附件 1：

安义县审计局 2024 年部门预算

目　录

第一部分　安义县审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　安义县审计局 2024 年部门预算表

一、《收支预算总表》

二、《部门收入总表》

三、《部门支出总表》

四、《财政拨款收支总表》

五、《一般公共预算支出表》

六、《一般公共预算基本支出表》

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《国有资本经营预算支出表》

十、《部门整体支出绩效目标表》

十一、《项目支出绩效目标表》

第三部分　安义县审计局 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

二、2024年“三公”经费预算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　安义县审计局概况

一、部门主要职责

安义县审计局是主管全县工作的县政府组成部门，主要职责是:

（一）主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对中央、省市县有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。参与起草全县地方性财政经济及其相关的法规草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向县人大常委会提出县级

预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委和县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向县委和县级国家机关有关部门、乡（镇）党委和政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括:

1.中央、省市县有关重大政策措施贯彻落实情况;

2.县级预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属单位）预算执行、决算草案和其他财政收支;

3.乡（镇）政府预算执行、决算草案和其他财政收支，中央、省市县级财政转移支付资金;

4.使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;

5.县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况;

6.全县自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况;

7.县属国有企业和金融机构、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县政府驻外非经营性机构的财务收支;

8.有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支;

9.国际组织和外国政府援助、贷款项目;

10.参与审计署、省审计厅、市审计局统一组织的审计事项;

11.法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对乡科级党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）参与审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在全县审计领域的应用。

（十）完成县委、县政府和审计署、省审计厅、市审计局交办的其他任务。

（十一）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，配合构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善审计业务流

程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置及人员情况

2024 年安义县审计局共有预算单位 1 个，包括局本级和 0 个二级预算单位，二级预算单位具体包括：无。

编制人数小计 17 人，其中：行政编制 10 人、机关工勤编制 2 名、参照公务员管理的事业编制 0 人、全部补助事业编制 5 人、部分补助事业编制 0 人、自收自支事业编制 0 人。实有人数 17 人，其中：在职人数小计 17 人，包括行政人员 11 人、机关工勤人员 3 人、参照公务员管理的事业编制 0 人、全部补助事业人员 3 人、部分补助事业人员 0 人、自收自支事业人员 0 人；离休人数小计 0 人；退休人员小计 0 人。遗属人数 0 人。在校学生 0 人，其中：高等学校 0 人、中等专业学校 0 人，其他 0 人。

第二部分　安义县审计局2024年部门预算表

收支预算总表

填报单位:[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

收　　入		支出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	423.48	一般公共服务支出	476.00
（一）一般公共预算收入	423.48	社会保障和就业支出	31.14
（二）政府性基金预算收入		卫生健康支出	32.52
（三）国有资本经营预算收入		住房保障支出	34.47
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	150.65		

部门收入总表

[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费资金收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
				小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算收入							
**	**	1	2	3	4	5	2	3	4	5	6	7	8	9
	合计	574.13		423.48	423.48								150.65	
201	一般公共服务支出	476.00		332.80	332.80								143.20	
08	审计事务	476.00		332.80	332.80								143.20	
2010801	行政运行	465.49		322.29	322.29								143.20	
2010850	事业运行	10.51		10.51	10.51									
208	社会保障和就业支出	31.14		31.14	31.14									
05	行政事业单位养老支出	31.14		31.14	31.14									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.14		31.14	31.14									
210	卫生健康支出	32.52		32.52	32.52									
11	行政事业单位医疗	32.52		32.52	32.52									
2101101	行政单位医疗	14.63		14.63	14.63									
2101103	公务员医疗补助	13.62		13.62	13.62									
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.27		4.27	4.27									
221	住房保障支出	34.47		27.02	27.02								7.45	
02	住房改革支出	34.47		27.02	27.02								7.45	
2210201	住房公积金	34.47		27.02	27.02								7.45	

部门支出总表

填报单位[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	574.13	574.13	
201	一般公共服务支出	476.00	476.00	
08	审计事务	476.00	476.00	
2010801	行政运行	465.49	465.49	
2010850	事业运行	10.51	10.51	
208	社会保障和就业支出	31.14	31.14	
05	行政事业单位养老支出	31.14	31.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.14	31.14	
210	卫生健康支出	32.52	32.52	
11	行政事业单位医疗	32.52	32.52	
2101101	行政单位医疗	14.63	14.63	
2101103	公务员医疗补助	13.62	13.62	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.27	4.27	
221	住房保障支出	34.47	34.47	
02	住房改革支出	34.47	34.47	
2210201	住房公积金	34.47	34.47	

财政拨款收支总表

[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

收　　入		支出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	423.48	一、本年支出	423.48	423.48		
一般公共预算拨款收入	423.48	一般公共服务支出	332.80	332.80		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	31.14	31.14		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	32.52	32.52		
		住房保障支出	27.02	27.02		
收入总计	423.48	支出总计				

一般公共预算支出表

[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	423.48	423.48	
201	一般公共服务支出	332.80	332.80	
08	审计事务	332.80	332.80	
2010801	行政运行	322.29	322.29	
2010850	事业运行	10.51	10.51	
208	社会保障和就业支出	31.14	31.14	
05	行政事业单位养老支出	31.14	31.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.14	31.14	
210	卫生健康支出	32.52	32.52	
11	行政事业单位医疗	32.52	32.52	
2101101	行政单位医疗	14.63	14.63	
2101103	公务员医疗补助	13.62	13.62	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.27	4.27	
221	住房保障支出	27.02	27.02	
02	住房改革支出	27.02	27.02	
2210201	住房公积金	27.02	27.02	

一般公共预算基本支出表

[119]安义县审计局(部门) , [119001]安义县审计局　　单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	423.48	365.68	57.80
301	工资福利支出	316.63	316.63	
30101	基本工资	77.54	77.54	
30102	津贴补贴	51.49	51.49	
30103	奖金	61.41	61.41	
30107	绩效工资	10.51	10.51	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.14	31.14	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.63	14.63	
30111	公务员医疗补助缴费	13.62	13.62	
30112	其他社会保障缴费	4.27	4.27	
30113	住房公积金	27.02	27.02	
30199	其他工资福利支出	25.00	25.00	
302	商品和服务支出	42.80		42.80
30201	办公费	9.00		9.00
30206	电费	2.00		2.00
30207	邮电费	1.00		1.00
30211	差旅费	8.00		8.00
30213	维修（护）费	5.00		5.00
30217	公务接待费	3.00		3.00
30239	其他交通费用	10.31		10.31
30299	其他商品和服务支出	4.49		4.49
303	对个人和家庭的补助	49.05	49.05	
30302	退休费	47.42	47.42	
30307	医疗费补助	1.64	1.64	
310	资本性支出	15.00		15.00
31002	办公设备购置	15.00		15.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国（境）费	高等院校和科研院所学术交流合作出国（境）费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
119	安义县审计局(部门)	3.00				3.00			

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位:[119]安义县审计局(部门)，[119001]安义县审计局　　单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

部门整体支出绩效目标表

（ 2024 年度）

部门名称	安义县审计局(部门)		
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	574.13		
其中：财政拨款	423.48	其他经费	150.65
支出预算合计	574.13		
其中：基本支出	574.13	项目支出	0
年度总体目标	全力践行“拼争四个第一，建设五个新安义”目标任务，全面依法履行审计监督职责，为坚定不移推进安义高质量跨越式发展贡献审计力量。		

年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	部门预算执行审计项目完成数	≥4个
		国家、省市重大政策措施落实跟踪审计项目完成数	1个
	质量指标	审计报告合格率	≥100
	时效指标	在规定时间内完成项目数	≤100%
	成本指标	审计项目成本控制率	100%
效益指标	经济效益指标	促进增收节支和挽回损失	≥800万元
	社会效益指标	重点部门审计覆盖率	≥80%
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%

注：2024年本单位无项目支出

项目支出绩效目标表

（2024年度）

项目名称			
主管部门及代码		实施单位	
项目资金（万元）	年度资金总额		
	其中：财政拨款		
	上年结转		
	其他资金		
年度绩效目标			

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标		
产出指标	数量指标		
	质量指标		
	时效指标		
效益指标	社会效益指标		
满意度指标	服务对象满意度		

（注：①由于本说明中数据四舍五入原因，部分汇总数据与分项加总之和可能存在尾差；②表格详见附件，若其中某张表为空表或表中数据为 0，则说明没有相关收支预算安排。）

第三部分　安义县审计局2024年部门预算情况说明

一、2024年部门预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2024年安义县审计局收入预算总额为574.13万元，较上年增加124.05万元，增长27.56%，主要原因是将政府投资审计工作经费预估纳入其他收入预算。其中：财政拨款收入423.48万元，较上年预算安排增加124.05万元，主要原因是将政府投资审计工作经费预估纳入其他收入预算；教育收费资金收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无教育收费资金收入；事业收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无事业收入；事业单位经营收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无事业单位经营收入；附属单位上缴收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无附属单位上缴收入；上级补助收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无上级补助收入；其他收入150.65万元，较上年预算安排增加150.65万元，主要原因是将政府投资审计工作经费预估纳入其他收入预算；使用非财政拨款结余0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无非财政拨款结余；上年结转（结余）0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无上年结转（结余）。

（二）支出预算情况

2024年安义县审计局支出预算总额为574.13万元，较上年增加124.05万元，增长27.56%，主要原因是将政府投资审计工作经费预估纳入其他收入预算。其中：

按支出项目类别划分：基本支出574.13万元，较上年预算安排增加124.05万元，主要原因是将政府投资审计工作经费支出纳入支出预算；其中：工资福利支出343.08万元，商品和服务支出177.80万元，对个人和家庭补助支出53.25万元，资本性支出20万元；项目支出0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；其中：工资福利支出0万元，商品和服务支出0万元，对个人和家庭补助支出0万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出476万元，较上年预算安排增加103.53万元，主要原因是将政府投资审计工作经费支出纳入支出预算；社会保障和就业支出31.14万元，较上年预算安排减少0.36万元，主要原因是本年度在职人数净减少1人；卫生健康支出32.52万元，较上年预算安排增加13.92万元，主要原因是根据医保基数调整的方案，医疗保险基数较上年度有较大幅度提高；住房保障支出34.47万元，较上年预算安排增加6.96万元，主要原因是上年度公积金基数只包含财政补助部分，财政补助公积金计算基数小于公积金缴纳计算基数。

按支出经济分类划分：工资和福利支出343.08万元，较上年预算安排增加9.59万元，主要原因是本年度增加了2名临聘

人员，导致工资福利支出增加；商品和服务支出177.80万元，较上年预算安排增加114.87万元，主要原因是将政府投资审计工作经费支出纳入支出预算；对个人和家庭补助支出53.25万元，较上年预算安排增加4.59万元，主要原因是将行政补助退休人员活动经费列入退休费预算；其他资本性支出20万元，较上年增加15万元，主要原因是上级部门对审计档案规范化和信息系统国产化的要求，需采购档案保管设备和对现有计算机设备进行国产化更新。

（三）财政拨款支出情况

2024年安义县审计局财政拨款支出预算423.48万元，较上年减少26.6万元，下降5.91%，主要原因是在职人员较上年度净减少1人。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出332.80万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是与上年保持一致；社会保障和就业支出31.14万元，较上年预算安排减少0.36万元，主要原因是在职人员较上年度净减少1人，机关事业单位养老保险支出减少；卫生健康支出32.52万元，较上年预算安排增加13.92万元，主要原因是根据医保基数调整的方案，医疗保险基数较上年度有较大幅度提高；住房保障支出27.02万元，较上年预算安排减少0.49万元，主要原因是在职人员较上年度净减少1人。

按支出项目类别划分：基本支出423.48万元，较上年预算安排减少26.6万元，主要原因是在职人员较上年度净减少1人；

其中：工资福利支出316.63万元，商品和服务支出42.8万元，对个人和家庭补助支出49.05万元，资本性支出15万元；项目支出0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无项目支出；其中：工资福利支出0万元、商品和服务支出0万元、对个人和家庭的补助0万元、债务利息及费用支出0万元、资本性支出（基本建设）0万元,资本性支出0万元，对企业补助0万元，其他支出0万元。

（四）政府性基金情况

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要情况说明

2024年部门机关运行经费为42.8万元，比上年预算减少20.13万元，下降31.99%，主要原因是根据财政部门过“紧日子”的要求，本部门厉行节约，压缩机关运行经费。

（七）政府采购情况说明

2024年部门所属各单位政府采购预算总额20万元。其中，政府采购货物预算20万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至2023年7月31日，部门共有车辆0辆，其中，一般公务用车实有数0辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：无。

（九）项目情况说明

本部门本年度未安排项目。

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

2024 年本部门“三公”经费财政拨款安排 3 万元。其中：

1. 因公出国（境）经费 0 万元，比上年增加 0 万元。主要原因是与上年保持一致。

2. 公务接待费 3 万元，比上年减少 3 万元。主要原因是上级部门要求严控“三公”经费支出，本部门厉行节约，压缩“三公”经费支出。

3. 公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 0 万元。主要原因是与上年保持一致。

4. 公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元。主要原因是与上年保持一致。

第四部分　名词解释

一、收入科目

(一)财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二)教育收费资金收入：指实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三)事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四)事业单位经营收入:指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(五)附属单位上缴收入:指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六)上级补助收入:指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七)其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八)使用非财政拨款结余:指历年滚存非限定用途的非财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

(九)上年结转结余：指以前年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映各级审计行政单位的基本支出;

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费 用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（三）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。