

**2024 年度  
泉港区审计局  
部门预算**

# 目录

<b>第一部分部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责 .....	2
二、部门预算单位构成 .....	4
三、部门主要工作任务 .....	4
<b>第二部分 2024 年度部门预算表</b> .....	<b>7</b>
一、收支预算总表 .....	8
二、收入预算总表 .....	9
三、支出预算总表 .....	10
四、财政拨款收支预算总表 .....	11
五、一般公共预算拨款支出预算表 .....	12
六、政府性基金预算拨款支出预算表 .....	13
七、国有资本经营预算拨款支出预算表 .....	14
八、一般公共预算支出经济分类情况表 .....	15
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表 ...	16
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表 ...	17
<b>第三部分 2024 年度部门预算情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、预算收支总体情况 .....	19
二、一般公共预算拨款支出情况 .....	19
三、政府性基金预算拨款支出情况 .....	20

四、国有资本经营预算拨款支出情况 .....	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况 .....	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况 .....	21
七、预算绩效目标情况 .....	21
八、其他重要事项说明 .....	23
<b>第四部分名词解释 .....</b>	<b>25</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

审计局部门的主要职责是：

（一）主管全区审计工作。负责对国家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，对国家、省、市、区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）拟订审计政策，制定审计规章制度并监督执行。根据区委审计委员会、区政府和市审计局的工作重点和要求，确定全区审计工作重点。制定并组织实施专业领域审计工作规划。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）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委、区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。向区委和区政府有关部门、镇（街道）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：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况、决策草案和其他财政收支，党委和政府机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；镇（街道）级政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，各级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，国家、省、市、区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、区国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构、区政府负责管理的其他地方性金融机构境内外资产、负债和损益，区驻外非经营性机构的财务收支；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；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对依法属于区审计局审计监督对象的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、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项。受理国家机关、事业单

位、国有或国有控股企业违反财经法纪行为的举报分流处理和督办工作，查证核实审计管辖范围内的举报事项。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管对象的单位出具的相关审计报告。

（九）组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。组织建设全区审计信息系统。

（十）负责加强本系统、本领域人才队伍建设。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，审计局部门包括三个机关行政科室及一个下属事业单位，其中列入 2024 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
泉港区审计局	财政核拨	6	5
泉港区审计举报中心	财政核拨	14	12

备注：提退人员 1 人，退休人员 1 人，劳务派遣人员 3 人。

## 三、部门主要工作任务

2024 年，审计局部门主要任务是：我局将全面贯彻落实党的二十大精神，深入领会中央审计委员会会议精神，认真履行审计监督职责，进一步发挥促进经济社会健康运行的“免疫系统”功能作用。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

1. 科学谋划 2024 年度审计项目计划。继续围绕区委、区政府工作中心和上级审计机关的统一部署，按照轻重缓急、均衡分配的原则，预计安排包括署定、省定（三级联审）、市定及本级自定项目 15 个左右，以及后续跟踪检查 1 项。在报区委审计委员会会议研究通过后，通过强化审计项目计划管理、细化目标任务、落实工作责任、明确完成时限、严格质量要求、适时督促检查等措施，确保各项审计项目有序推进。

2. 继续深化财政审计。对我区 2023 年预算执行情况及决算草案进行审计，并将重点选取个别重点单位开展 2023 年度预算执行情况审计。以促进国家重大决策部署和省市区重点工作贯彻落实，推动建立现代财政制度，促进国家财政经济安全和财政资金规范高效运行。同时，将受区政府委托在区人大常委会上做《2023 年度区本级预算执行及其他财政收支情况的审计报告》。

3. 做好领导干部经济责任审计。将根据区委组织部委托，结合近年审计项目开展情况，重点选取 4-6 个近 5 年未开展过审计的部门单位，继续采取与预算执行同步开展、一个成果多项用途的方式，组织审计力量开展部门领导干部任期（任中）经济责任审计。

4. 强化民生专项审计。重点选取个别资金密集领域，特别是群众反映问题较多的，开展审计或审计调查，维护群众



根本利益，并及时提供具体信息为领导决策提供参考。

5. 继续强化审计整改工作。进行审计整改“回头看”，强化整改问责、实施跟踪回访、落实整改“销号”、坚持审计要情专报，主动作为、全程监督，确保审计反映问题全面、及时、有效整改。

## 第二部分

### 2024年度部门预算表

# 一、收支预算总表

## 2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	375.3	一、一般公共服务支出	314.86
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	34.33
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	26.11
<b>收入合计</b>	<b>375.3</b>	<b>支出合计</b>	<b>375.3</b>

## 二、收入预算总表

### 2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金 预算拨款收 入	国有资本经 营预算拨款 收入	财政专户管 理资金收入	事业收入	事业单位 经营收入	上级补助 收入	附属单位 上缴收入	其他收入	上年结转 结余
合计		375.30	375.30									
2010801	行政运行	128.82	128.82									
2010804	审计业务	20	20									
2010850	事业运行	150.99	150.99									
2010899	其他审计事 务支出	15.05	15.05									
2080505	机关事业单 位基本养老 保险缴费支 出	31.59	31.59									
2080599	其他行政事 业单位养老 支出	2.74	2.74									
2210201	住房公积金	26.11	26.11									

### 三、支出预算总表

#### 2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	375.30	375.30				
2010801	行政运行	128.82	128.82				
2010804	审计业务	20	20				
2010850	事业运行	150.99	150.99				
2010899	其他审计事务支出	15.05	15.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.59	31.59				
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.74	2.74				
2210201	住房公积金	26.11	26.11				

#### 四、财政拨款收支预算总表

### 2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	375.30	一、一般公共服务支出	314.86
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	34.33
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	26.11
<b>收入合计</b>	<b>375.30</b>	<b>支出合计</b>	<b>375.30</b>

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	375.30	340.25	35.05
2010801	行政运行	128.82	128.82	
2010804	审计业务	20		20
2010850	事业运行	150.99	150.99	
2010899	其他审计事务支出	15.05		15.05
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	31.59	31.59	
2080599	其他行政事业单位养 老支出	2.74	2.74	
2210201	住房公积金	26.11	26.11	

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

### 2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0	0	0

备注：本部门 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出



## 七、国有资本经营预算拨款支出预算表

### 2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0	0	0

备注：本部门 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 八、一般公共预算支出经济分类情况表

### 2024 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		375.30
301	工资福利支出	303.32
302	商品和服务支出	61.24
303	对个人和家庭的补助	2.74
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	8.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2024 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
<b>合计</b>		<b>340.25</b>
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>303.32</b>
30101	基本工资	66.98
30102	津贴补贴	77.49
30103	奖金	51.83
30107	绩效工资	16.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.59
30110	职工基本医疗保险缴费	8.95
30111	公务员医疗补助缴费	5.96
30112	其他社会保障缴费	2.72
30113	住房公积金	26.11
30199	其他工资福利支出	15.00
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>26.19</b>
30201	办公费	13.26
30217	公务接待费	2
30227	委托业务费	2.08
30228	工会经费	1.49
30239	其他交通费用	5.36
30299	其他商品和服务支出	2
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>2.74</b>
30302	退休费	2.74
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>8</b>
31002	办公设备购置	7.10
31022	无形资产购置	0.90

## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2024年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	2
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

## 第三部分

### 2024年度部门预算情况说明

## 一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2024年，审计局部门收入预算为375.30万元，比上年减少37.80万元，主要原因是人员减少。其中：一般公共预算拨款收入375.30万元。

相应安排支出预算375.30万元，比上年减少37.80万元，主要原因是人员减少。其中：基本支出340.25万元、项目支出35.05万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出375.30万元，比上年减少37.80万元，降低9.15%，主要原因是人员减少。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010801-行政运行（项级科目编码-名称）128.82万元。主要用于工资福利支出、对个人家庭补助、商品和服务支出。

（二）2010804-审计业务（项级科目编码-名称）20万元。主要用于开展审计业务支出。

（三）2010850-事业运行（项级科目编码-名称）150.99万元。主要用于工资福利支出、对个人家庭补助、商品和服务支出。

（四）2010899-其他审计事务支出（项级科目编码-名称）15.05万元。主要用于商品和服务支出。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出

(项级科目编码-名称) 31.59 万元。主要用于正式在编在职人员及提前退休人员基本养老保险缴费支出。

(六) 2080599-其他行政事业单位养老支出(项级科目编码-名称) 2.74 万元。主要用于退休人员生活补贴。

(七) 2210201-住房公积金(项级科目编码-名称) 26.11 万元。主要用于正式在编在职人员及提前退休人员公积金支出。

### 三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### 五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 340.25 万元，其中：

(一) 人员经费 303.32 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 61.24 万元，主要包括：办公费、印刷

费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

## **六、一般公共预算“三公”经费支出情况**

### **（一）因公出国（境）经费**

2024年预算安排0万元，与上年持平。主要原因是：我单位没有因公出国（境）经费。

### **（二）公务接待费**

2024年预算安排2万元，主要用于审计业务检查、调研等方面的接待活动，与上年持平。

### **（三）公务用车购置及运行费**

2024年预算安排0万元，其中：公务用车运行费0万元，与上年持平；公务用车购置费0万元，与上年持平。主要原因是：我单位没有公务用车购置及运行费。

## **七、预算绩效目标情况**

### **（一）绩效目标设置情况**

2024年，审计局部门共设置2个项目绩效目标，分别是审计业务费项目、其他审计事务支出项目，共涉及财政拨款资金35.05万元。



## (二) 绩效目标表及说明

### 1. 项目支出绩效目标表

#### 审计业务费项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		20	
	财政拨款:		20	
	其他资金:		0	
总体目标	通过加强审计项目计划管理、细化目标任务、落实工作责任、明确完成时限、严格质量要求、适时督促检查等措施,严格执行审计项目进度报告,审计组长负责制等制度,促进审计工作效率的全面提高,确保年度审计项目实施按计划有序推进。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	财政资金投入	≥100%
	产出指标	数量指标	全年计划审计项目个数	≥100%
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	≥100%

## 其他审计事务支出项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		15.05	
	财政拨款:		15.05	
	其他资金:		0	
总体目标	通过加强审计项目计划管理、细化目标任务、落实工作责任、明确完成时限、严格质量要求、适时督促检查等措施,严格执行审计项目进度报告,审计组长负责制等制度,促进审计工作效率的全面提高,确保年度审计项目实施按计划有序推进。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	财政资金投入	≥100%
	产出指标	数量指标	全年计划审计项目个数	≥100%
		质量指标	资金使用合规率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度调查	≥100%

### 2. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

## 八、其他重要事项说明

### (一) 机关运行经费

2024年,审计局部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出26.19万元,比上年减少11.74万元,降低30.95%。主要原因是人员减少。

### (二) 政府采购情况

2024 年，审计局部门政府采购预算总额 8 万元，其中：政府采购货物预算 8 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

### **(三) 国有资产占用使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，审计局部门共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，其中：单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、事业单位经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、结转结余资金：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**六、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。

**七、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。

**八、事业单位经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**九、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十、对附属单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十一、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

**十二、机关运行经费：**为保障行政单位（包括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，包括办公及印刷费、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。