

伽师县审计局预算公开

目 录

第一部分 2024 年单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年单位预算公开表

- 一、单位收支总体情况表
- 二、单位收入总体情况表
- 三、单位支出总体情况表
- 四、财政拨款收支预算总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算项目支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、财政拨款“三公”经费支出情况表
- 十一、上年结转结余情况明细表

第三部分 2024 年单位预算情况说明

- 一、关于伽师县审计局 2024 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于伽师县审计局 2024 年收入预算情况说明
- 三、关于伽师县审计局 2024 年支出预算情况说明

四、关于伽师县审计局 2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于伽师县审计局 2024 年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于伽师县审计局 2024 年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于伽师县审计局 2024 年一般公共预算项目支出情况说明

八、关于伽师县审计局 2024 年政府性基金预算拨款情况说明

九、关于伽师县审计局 2024 年国有资本经营预算拨款情况说明

十、关于伽师县审计局 2024 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

十一、关于伽师县审计局 2024 年上年结转结余预算情况说明

十二、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 2024 年单位概况

一、主要职能

伽师县审计局贯彻落实执行中共中央、自治区党委、地委关于审计工作的方针政策和决策部署以及县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）负责全县的审计工作。负责对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，对国家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）贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行。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）向县委审计委员会提出年度预算执行和其他财政支出情况审计结果报告。向县人民政府提出年度县预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向人大常委会提出县本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、人民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。向县有关部门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，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县本级各部门（含乡镇）预算的执行情况、决算草案和其他财政收支；使用财政资金的事业单位和社会团体财务收支，国家投资和以国家投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；国家重大公共工程项目的资金管理使用和建设运行情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县国有企业和金融机构、政府规定的国有资本占控股或占主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、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）按规定对属于本级审计机关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、行政诉讼或人民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) 实施上级部门组织的特定项目的专项审计、审计调查。

(十) 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十一) 完成县委、人民政府交办的其他任务。

(十二) 职能转变。进一步完善县审计管理体制，加强县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强审计力量，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

伽师县审计局无下属预算单位，下设 4 个科室，分别是：办公室、政策法规督察股、审计业务股、固定资产投资审计股。

伽师县审计局编制数 16，实有人数 17 人，其中：在职 15 人，增加 1 人；退休 2 人，增加 0 人；离休 0 人，增加 0 人。

第二部分 2024 年单位预算公开表

表 1

单位收支总体情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、本年收入	957.93	201 一般公共服务支出	901.54
1. 一般公共预算拨款	957.93	202 外交支出	
其中：一般财力	947.93	203 国防支出	
上级一般公共预算安排转移支付	10.00	204 公共安全支出	
2. 政府性基金预算拨款		205 教育支出	
其中：政府性基金收入		206 科学技术支出	
上级政府性基金安排转移支付		207 文化旅游体育与传媒支出	
3. 国有资本经营预算拨款		208 社会保障和就业支出	27.01
其中：国有资本经营收入		209 社会保险基金支出	
上级国有资本经营预算安排转移支付		210 卫生健康支出	12.27
4. 财政专户核拨		211 节能环保支出	
5. 单位资金		212 城乡社区支出	
其中：事业收入		213 农林水支出	
上级补助收入		214 交通运输支出	
附属单位上缴收入		215 资源勘探工业信息等支出	
事业单位经营收入		216 商业服务业等支出	
其他收入		217 金融支出	
二、上年结转结余	2.66	219 援助其他地区支出	
1. 财政拨款结转	2.66	220 自然资源海洋气象等支出	
其中：一般公共预算拨款	2.66	221 住房保障支出	19.77
政府性基金预算拨款		222 粮油物资储备支出	
国有资本经营预算拨款		223 国有资本经营预算支出	
2. 非财政拨款结转		224 灾害防治及应急管理支出	
其中：财政专户核拨		227 预备费	
单位资金		229 其他支出	
		230 转移性支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费用支出	
		234 抗疫特别国债安排的支出	
收 入 总 计	960.59	支 出 总 计	960.59

表 2

单位收入总体情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			功能分类科目名称	总 计	财 政 拨 款 (补 助)						财政专户(教育收费)	单位资金	财政拨款结转	非财政拨款结转结余
类	款	项			财政拨款(补助)小计	一般公共预算	上级一般公共预算安排的转移支付	政府性基金预算	上级政府性基金安排的转移支付	国有资本经营预算				
201			一般公共服务支出	901.54	898.88	888.88	10.00						2.66	
201	08		审计事务	901.54	898.88	888.88	10.00						2.66	
201	08	01	行政运行	189.86	189.86	189.86								
201	08	02	一般行政管理事务	699.02	699.02	699.02								
201	08	04	审计业务	12.66	10.00		10.00						2.66	
208			社会保障和就业支出	27.01	27.01	27.01								
208	05		行政事业单位养老支出	27.01	27.01	27.01								
208	05	01	行政单位离退休	2.87	2.87	2.87								
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.14	24.14	24.14								

功能分类科目编码			功能分类科目名称	总 计	财 政 拨 款 (补 助)						财政专户(教育收费)	单位资金	财政拨款结转	非财政拨款结转结余
类	款	项			财政拨款(补助)小计	一般公共预算	上级一般公共预算安排的转移支付	政府性基金预算	上级政府性基金安排的转移支付	国有资本经营预算				
210			卫生健康支出	12.27	12.27	12.27								
210	11		行政事业单位医疗	12.27	12.27	12.27								
210	11	01	行政单位医疗	10.26	10.26	10.26								
210	11	03	公务员医疗补助	2.01	2.01	2.01								
221			住房保障支出	19.77	19.77	19.77								
221	02		住房改革支出	19.77	19.77	19.77								
221	02	01	住房公积金	19.77	19.77	19.77								
			合 计	960.59	957.93	947.93	10.00						2.66	

表 3

单位支出总体情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

科 目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合 计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	901.54	189.86	711.68
201	08		审计事务	901.54	189.86	711.68
201	08	01	行政运行	189.86	189.86	
201	08	02	一般行政管理事务	699.02		699.02
201	08	04	审计业务	12.66		12.66
208			社会保障和就业支出	27.01	27.01	
208	05		行政事业单位养老支出	27.01	27.01	
208	05	01	行政单位离退休	2.87	2.87	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.14	24.14	
210			卫生健康支出	12.27	12.27	
210	11		行政事业单位医疗	12.27	12.27	
210	11	01	行政单位医疗	10.26	10.26	
210	11	03	公务员医疗补助	2.01	2.01	
221			住房保障支出	19.77	19.77	
221	02		住房改革支出	19.77	19.77	
221	02	01	住房公积金	19.77	19.77	
			合 计	960.59	248.91	711.68

表 4

财政拨款收支预算总体情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

财政拨款收入		财政拨款支出				
项 目	合 计	功 能 分 类	合 计	一般公 共预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
一、财政拨款（补助）	957.93	201 一般公共服务支出	898.88	898.88		
一般公共预算	957.93	202 外交支出				
政府性基金预算		203 国防支出				
国有资本经营预算		204 公共安全支出				
		205 教育支出				
		206 科学技术支出				
		207 文化旅游体育与传媒支出				
		208 社会保障和就业支出	27.01	27.01		
		209 社会保险基金支出				
		210 卫生健康支出	12.27	12.27		
		211 节能环保支出				
		212 城乡社区支出				
		213 农林水支出				
		214 交通运输支出				
		215 资源勘探工业信息等支出				
		216 商业服务业等支出				
		217 金融支出				
		219 援助其他地区支出				
		220 自然资源海洋气象等支出				
		221 住房保障支出	19.77	19.77		
		222 粮油物资储备支出				
		223 国有资本经营预算支出				
		224 灾害防治及应急管理支出				
		227 预备费				
		229 其他支出				
		230 转移性支出				
		231 债务还本支出				
		232 债务付息支出				
		233 债务发行费用支出				
		234 抗疫特别国债还本支出				
收 入 总 计	957.93	支 出 总 计	957.93	957.93		

表 5

一般公共预算支出情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

科 目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合 计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	898.88	189.86	709.02
201	08		审计事务	898.88	189.86	709.02
201	08	01	行政运行	189.86	189.86	
201	08	02	一般行政管理事务	699.02		699.02
201	08	04	审计业务	10.00		10.00
208			社会保障和就业支出	27.01	27.01	
208	05		行政事业单位养老支出	27.01	27.01	
208	05	01	行政单位离退休	2.87	2.87	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.14	24.14	
210			卫生健康支出	12.27	12.27	
210	11		行政事业单位医疗	12.27	12.27	
210	11	01	行政单位医疗	10.26	10.26	
210	11	03	公务员医疗补助	2.01	2.01	
221			住房保障支出	19.77	19.77	
221	02		住房改革支出	19.77	19.77	
221	02	01	住房公积金	19.77	19.77	
			合 计	957.93	248.91	709.02

表 6

一般公共预算基本支出情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

科目		一般公共预算基本支出			
经济分类 科目编码 类	款	经济分类科目名称	合 计	人员经费	公用经费
301	01	基本工资	57.16	57.16	
301	02	津贴补贴	72.81	72.81	
301	03	奖金	37.92	37.92	
301	07	绩效工资	11.33	11.33	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	24.14	24.14	
301	10	职工基本医疗保险缴费	10.26	10.26	
301	11	公务员医疗补助缴费	2.01	2.01	
301	12	其他社会保障缴费	0.84	0.84	
301	13	住房公积金	19.77	19.77	
301	99	其他工资福利支出	1.98	1.98	
302		商品和服务支出	7.82		7.82
302	01	办公费	4.90		4.90
302	07	邮电费	0.69		0.69
302	17	公务接待费	0.13		0.13
302	31	公务用车运行维护费	2.10		2.10
303		对个人和家庭的补助	2.87	2.87	
303	02	退休费	2.87	2.87	
		合 计	248.91	241.09	7.82

表 7

一般公共预算项目支出情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

科目编码			科目名称	项目名称	项目支出合计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出（基本建设）	资本性支出	对企业补助（基本建设）	对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出	
类	款	项														
201			一般公共预算服务支出		709.02		709.02									
201	08		审计事务		709.02		709.02									
201	08	02	一般行政管理事务	审计服务费（NZX）	699.02		699.02									
201	08	04	审计业务	2024年乡村振兴专项审计费项目	9.00		9.00									
201	08	04	审计业务	2024年度经济责任审计项目	1.00		1.00									
				合计	709.02		709.02									

表 9

国有资本经营预算支出情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

科 目			国有资本经营预算支出				
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出		项目支出
类	款	项			人员 经费	公用 经费	
			合计				

备注：伽师县审计局 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，国有资本经营预算支出情况表为空表。

表 10

财政拨款“三公”经费支出情况表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

“三公”经费支出内容	合计	资金来源		
		一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算
合计	2.23	2.23		
因公出国（境）费				
公务接待费	0.13	0.13		
公务用车购置及运行费 （小计）	2.10	2.10		
其中：公务用车购置费				
公务用车运行费	2.10	2.10		

表 11

上年结转结余情况明细表

编制单位：伽师县审计局

单位：万元

项目 名 称	总计	财政拨款				非财政拨款			
		合计	基本支出		项目支出	合计	基本支出		项目支出
			人员 经费	公用 经费			人员 经费	公用 经费	
2022 年度乡村振兴专项审计	2.66	2.66			2.66				
合计	2.66	2.66			2.66				

第三部分 2024 年单位预算情况说明

一、关于伽师县审计局 2024 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，伽师县审计局 2024 年所有收入和支出均纳入单位预算管理。收支总预算 960.59 万元。

收入预算包括：一般公共预算、财政拨款结转结余。

支出预算包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

二、关于伽师县审计局 2024 年收入预算情况说明

伽师县审计局收入预算 960.59 万元，其中：

一般公共预算 947.93 万元，占 98.68%，比上年预算增加 720.95 万元，增长 317.63%，主要原因是增加 2024 年乡村振兴专项审计费项目。

上级一般公共预算安排的转移支付资金 10.00 万元，占 1.04%，比上年预算减少 2.00 万元，下降 16.67%，主要原因是本年乡村振兴专项审计项目资金预算较上年减少。

政府性基金预算未安排。

上级政府性基金安排的转移支付资金未安排。

国有资本经营预算未安排。

上级国有资本经营预算安排的转移支付资金未安排。

财政拨款结转 2.66 万元，占 0.28%，比上年预算增加

2.66 万元，增长 100.00%，主要原因是增加乡村振兴专项审计项目结转结余资金。

三、关于伽师县审计局 2024 年支出预算情况说明

伽师县审计局 2024 年支出预算 960.59 万元，其中：

基本支出 248.91 万元，占 25.91%，比上年预算增加 21.93 万元，增长 9.66%，主要原因是在职人员增加 1 人及人员工资调整，人员经费预算增加。

项目支出 711.68 万元，占 74.09%，比上年预算增加 699.68 万元，增长 5,830.67%，主要原因是增加乡村振兴专项审计费项目、经济责任审计项目、审计服务费（NZX）项目。

四、关于伽师县审计局 2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2024 年财政拨款收支总预算 957.93 万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算。

收入预算包括：一般公共预算拨款 957.93 万元。

一般公共预算支出包括：一般公共服务支出 898.88 万元，主要用于我单位职工工资，公用经费及项目等支出。社会保障和就业支出 27.01 万元，主要用于缴纳职工基本养老保险缴费、失业保险缴费、工伤保险缴费。卫生健康支出 12.27 万元，主要用于缴纳在职职工城镇职工基本医疗保险缴费、重大医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费。住房保障

支出 19.77 万元,主要用于缴纳单位职工住房公积金。

五、关于伽师县审计局 2024 年一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

伽师县审计局 2024 年一般公共预算拨款合计 957.93 万元,其中:基本支出 248.91 万元,比上年预算增加 21.93 万元,增长 9.66%。主要原因是:在职人员增加 1 人及人员工资调整,人员经费预算增加。

项目支出 709.02 万元,比上年预算增加 697.02 万元,增长 5,808.50%。主要原因是:本年审计服务费较上年预算增加。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

- 1、一般公共服务支出(类)898.88 万元,占 93.84%。
- 2、社会保障和就业支出(类)27.01 万元,占 2.82%。
- 3、卫生健康支出(类)12.27 万元,占 1.28%。
- 4、住房保障支出(类)19.77 万元,占 2.06%。

(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项): 2024 年预算数为 189.86 万元,比上年预算增加 15.51 万元,增长 8.90%,主要原因是:在职人员增加 1 人及人员工资调整,人员经费预算增加。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项): 2024 年预算数为 699.02 万元,比上年预算

增加 699.02 万元,增长 100.00%, 主要原因是: 增加审计服务费。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项): 2024 年预算数为 2.87 万元, 比上年预算增加 0.84 万元,增长 41.38%, 主要原因是: 增加退休人员绩效奖。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项): 2024 年预算数为 24.14 万元, 比上年预算增加 2.87 万元,增长 13.49%, 主要原因是: 在职人员增加 1 人及人员工资调整, 养老保险缴费支出增加。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项): 2024 年预算数为 10.26 万元, 比上年预算增加 0.29 万元,增长 2.91%, 主要原因是: 在职人员增加 1 人及人员工资调整, 医疗保险缴费支出增加。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项): 2024 年预算数为 2.01 万元, 比上年预算减少 0.11 万元,下降 5.19%, 主要原因是: 退休人员医疗保险制度改革, 公务员医疗补助不在纳入预算。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 2024 年预算数为 19.77 万元, 比上年预算增加 2.53 万元,增长 14.68%, 主要原因是: 在职人员增加 1 人及人员工资调整, 住房公积金缴费支出增加。

8. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项):

2024年预算数为10.00万元，比上年预算增加10.00万元，增长100.00%，主要原因是：增加乡村振兴专项审计项目及经济责任审计项目。

9. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：2024年预算数为0.00万元，比上年预算减少12.00万元，下降100.00%，主要原因是：本年未安排此科目预算。

六、关于伽师县审计局2024年一般公共预算基本支出情况说明

伽师县审计局2024年一般公共预算基本支出248.91万元，其中：

人员经费241.09万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费7.82万元，主要包括：办公费、邮电费、公务接待费、公务用车运行维护费。

七、关于伽师县审计局2024年一般公共预算项目支出情况说明

1、项目名称：审计服务费（NZX）

设立的政策依据：根据伽财预【2024】001号下达审计服务费项目

预算安排规模：699.02万元

项目承担单位：伽师县审计局

资金分配情况：审计委托业务费 699.02 万元

资金执行时间：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

2、项目名称：2024 年乡村振兴专项审计费项目

设立的政策依据：根据伽财预【2024】001 号下达 2024 年乡村振兴专项审计费项目

预算安排规模：9.00 万元

项目承担单位：伽师县审计局

资金分配情况：办公费 9.00 万元

资金执行时间：2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日

3、项目名称：2024 年度经济责任审计项目

设立的政策依据：根据伽财预【2024】001 号下达经济责任审计项目

预算安排规模：1.00 万元

项目承担单位：伽师县审计局

资金分配情况：办公费 1.00 万元

资金执行时间：2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日

八、关于伽师县审计局 2024 年政府性基金预算拨款情况说明

伽师县审计局 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

九、关于伽师县审计局 2024 年国有资本经营预算拨款情况说明

伽师县审计局 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，国有资本经营预算支出情况表为空表。

十、关于伽师县审计局 2024 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

伽师县审计局 2024 年财政拨款“三公”经费数为 2.23 万元，其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行费 2.10 万元，公务接待费 0.13 万元。

2024 年财政拨款“三公”经费比上年预算减少 0.02 万元，下降 0.89%，其中：因公出国（境）费增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是 2023 年与 2024 年均未安排因公出国（境）费；公务用车购置费增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是 2023 年与 2024 年均未安排公务用车购置费；公务用车运行费增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是与上年预算一致，无变化；公务接待费减少 0.02 万元，下降 13.33%，主要原因是今年公务接待计划减少，公务接待预算数相应下降。

十一、关于伽师县审计局 2024 年上年结转结余预算情况说明

伽师县审计局 2024 年上年结转结余 2.66 万元，包括：财政拨款 2.66 万元，非财政拨款 0.0 万元，其中：

1. 2022 年度乡村振兴专项审计 2.66 万元，主要用于：乡村振兴专项审计项目支出。

十二、其他重要事项的情况说明

（一）单位运行经费情况

伽师县审计局 2024 年的机关运行经费财政拨款预算 7.82 万元，比上年预算增加 1.38 万元，增长 21.43%。主要原因是 2024 年人员办公标准提高，办公经费预算增加。

（二）政府采购情况

2024 年，伽师县审计局政府采购预算 10.00 万元，其中：政府采购货物预算 10.00 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 0.00 万元。

2024 年，伽师县审计局面向中小企业预留政府采购项目预算金额 0.00 万元，小微企业预留政府采购项目预算金额 0.00 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年底，伽师县审计局及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为：

1. 房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。
2. 车辆 2 辆，价值 28.22 万元；其中：一般公务用车 2 辆，价值 28.22 万元；执法执勤用车 0 辆，价值 0.00 万元；其他车辆 0 辆，价值 0.00 万元。
3. 办公家具价值 9.24 万元。
4. 其他资产价值 84.73 万元。

单位价值 50 万元以上大型设备 0 台，单位价值 100 万元以上大型设备 0 台。

2024 年单位预算未安排购置车辆经费，安排购置 50 万元以上大型设备 0 台，单位价值 100 万元以上大型设备 0 台。

（四）预算绩效情况

2024 年，本单位预算绩效管理整体预算绩效目标 1 个，涉及金额 960.59 万元；当年财政拨款项目 1 个，涉及预算金额 699.02 万元；当年非财政拨款项目 0 个，涉及预算金额 0.00 万元。具体情况见下表（按项目分别填报）：

单位整体绩效目标表

(2024 年)

单位名称（盖章）		伽师县审计局			
单位联系人		吕世洋	联系电话：	13181609278	
年度绩效目标		2024 年审计重点工作是坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神、2023 年 8 月习近平总书记在自治区听取工作汇报时的重要讲话精神、自治区十届八次、九次全会精神，牢牢扭住社会稳定和长治久安总目标，聚焦经济高质量发展，权威高效的审计监督体系，为伽师县长治久安和经济高质量发展提供坚强保障。2024 年计划完成：审计项目数量不低于 11 个，提交各类审计报告数量不低于 11 篇。			
年度预算（万元）		资金来源		资金总额（万元）	
		财政资金 （万元）	上级安排	12.66	
			本级安排	947.93	
		其他资金 （万元）	其他	0.00	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标设定依据	分值权重
履职效能	数量指标	审计项目数量	≥11 个	伽师县审计局 2024 年重点工作计划	20
		提交各类审计报告	≥11 篇	伽师县审计局 2024 年重点工作计划	20
	质量指标	被审计单位对 审计建议采纳 比例	≥95%	伽师县审计局 2024 年重点工作计划	20
		对审计人员工 作投诉率	≤5%	伽师县审计局 2024 年重点工作计划	10
履职效能	时效指标	审计项目按时 完成率	≥90%	伽师县审计局 2024 年重点工作计划	20

				计划	
--	--	--	--	----	--

项目支出绩效目标表

(2024 年)

预算单位		伽师县审计局						
项目名称		审计服务费 (NZX)			项目负责人		林冉	
项目资金 (万元)		年度 预算 总额:	699.02	其中: 财政拨款	699.02	其他 资金:	0.00	
项目总体目标		该项目预算安排资金 699.02 万元, 用于对全县项目政策措施落实情况、资金分配管理使用情况、项目建设完成情况进行审计, 项目实施后, 有效维护伽师县财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。						
一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标值	指标值设 置依据	上年 完成值	指标分值 权重	指标赋 分规则	佐证 资料
产出指 标	数量指 标	审计项 目数	>=426 个	计划标准	新增	10	按照完 成比例 赋分	工作资料
	质量指 标	资金使 用合规 率	=100%	计划标准	新增	10	直接赋 分	工作资料, 原始凭证
	时效指 标	项目完 成时间	2024 年 12 月 25 日前	计划标准	新增	10	直接赋 分	工作资料
		资金支 付完成 时间	2024 年 12 月 25 日	计划标准	新增	10	直接赋 分	工作资料, 原始凭证
成本指 标	经济成 本指标	审计项 目标准	<=1.64 万 元/个	预算支出 标准	新增	20	按照完 成比例 赋分	工作资料, 原始凭证
效益指 标	经济效 益指标	促进被 审计单 位规范 资金	>=20 万元	计划标准	新增	10	按照完 成比例 赋分	工作资料, 说明材料
	社会效 益指标	促进审 计单位 建立健 全规章 制度	>=10 个	计划标准	新增	10	按照完 成比例 赋分	工作资料, 说明材料
满意度 指标	满意度 指标	被审计 单位及 上级主 管部门 满意度	>=95%	计划标准	新增	10	按照完 成比例 赋分	工作资料

（五）其他需说明的事项

本单位转移支付项目数 2 个，涉及的预算资金数为 10 万元。

本单位上年结转结余资金涉及项目数 1 个，涉及的预算资金数为 2.66 万元。

因确需使用提供特定公共服务原因，只能从中小企业、小微企业之外的供应商采购。

第四部分 名词解释

一、财政拨款：指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

三、财政专户管理资金：包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

四、其他资金：包括事业收入、事业经营收入、其他收入等。

五、基本支出：包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

六、项目支出：单位支出预算的组成部分，是各单位为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

七、“三公”经费：指单位因公出国（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）费反映机关和参公事业单位公务出国（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；公务用车购置反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于公务用车购置的支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位机关和参公事业单位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；公务接待费反映机关和参公事业单位按规

定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

八、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理事业单位）的公用经费，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及其他费用。

伽师县审计局

2024年04月15日