

2024 年卫辉市审计局部门预算公开

2024 年 03 月 29 日

目录

第一部分 卫辉市审计局部门概况

- 一、卫辉市审计局部门主要职责
- 二、卫辉市审计局部门所属预算单位构成情况

第二部分 卫辉市审计局 2024 年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件： 卫辉市审计局 2024 年部门预算表

- 一、2024 年部门收支总体情况表
- 二、2024 年部门收入总体情况表
- 三、2024 年部门支出总体情况表
- 四、2024 年财政拨款收支总体情况表
- 五、2024 年一般公共预算支出情况表
- 六、2024 年一般公共预算基本支出表
- 七、2024 年支出经济分类汇总表
- 八、2024 年一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 九、2024 年政府性基金预算支出情况表
- 十、2024 年项目支出表
- 十一、部门整体绩效目标表
- 十二、2024 年部门预算项目绩效目标汇总表

第一部分

卫辉市审计局部门概况

一、卫辉市审计局部门主要职责

1. 主管全市审计工作。负责对全市财政收支和法律、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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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，负有督促被审计单位整改的责任。

2. 组织起草全市财政、财务、会计管理的地方规范性文件，并监督执行。制定全市审计业务方面的规范性文件，制定审计规章制度并监督执行，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。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。

3. 向市政府提交年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提交市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市政府报告其他事项专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4. 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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

(1) 市级预算执行情况和其他财政收支，市直各部门及其所属单位预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 乡（镇）政府预算的执行情况、决算和其他财政收支、市级财政转移支付资金。

(3) 使用市级财政资金的事业单位和资产来源属于国家拨款或者社会捐赠、资助的社会团体的财务收支。

(4) 市级政府全额投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

(6) 市政府部门、乡（镇）政府管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 市委市政府直接管理的各类经济功能区财政财务收支。

(8) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) 法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机构审计的其他事项。

5. 按规定对市管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与市级

财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，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。

9. 组织审计市政府驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

10. 在全市审计领域指导和推广信息技术的应用，参与建设国家审计信息系统。

11. 承办市政府交办的其他事项。

二、卫辉市审计局部门所属预算单位构成情况

本部门预算仅包括卫辉市审计局本级预算。

本级预算包括：办公室、法规室、财政审计室、行政事业审计室、农业农村审计室、固定资产投资审计室、社会保障审计室、企业经贸外资运用审计室、经济责任审计室的预算。

预算单位构成：

1. 卫辉市审计局机关本级

第二部分

卫辉市审计局 2024 年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

卫辉市审计局部门 2024 年收入总计 1032.27 万元，支出总计 1032.27 万元。与 2023 年预算相比，收入增加 368.90 万元，增长 55.61%，主要原因：项目资金收入增加；支出增加 368.90 万元，增长 55.61%，主要原因：项目资金支出增加。

二、收入预算总体情况说明

卫辉市审计局部门 2024 年收入合计 1032.27 万元，其中：一般公共预算 1032.27 万元；政府性基金收入 0.00 万元；财政专户管理资金收入 0.00 万元。

三、支出预算总体情况说明

卫辉市审计局部门 2024 年支出合计 1032.27 万元，其中：基本支出 398.27 万元，占 38.58%；项目支出 634.00 万元，占 61.42%。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

卫辉市审计局部门 2024 年一般公共预算收支预算 1032.27 万元，政府性基金收支预算 0.00 万元。与 2023 年相比，一般公共预算收支预算增加 368.90 万元，增长 55.61%，

主要原因：项目资金收支增加；政府性基金收支预算增加0.00万元，增长0.00%。

五、一般公共预算支出情况说明

卫辉市审计局部门2024年一般公共预算支出年初预算为1032.27万元。其中：基本支出398.27万元，占38.58%；项目支出634万元，占61.42%。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出928.28万元，占89.93%；社会保障和就业（类）支出58.32万元，占5.65%；卫生健康（类）支出14.29万元，占1.38%；住房保障（类）支出31.38万元，占3.04%。

六、一般公共预算基本支出情况说明

卫辉市审计局部门2024年一般公共预算基本支出年初预算为398.27万元。其中：人员经费支出373.91万元，占93.88%；公用经费支出24.36万元，占6.12%。

七、“三公”经费支出情况说明

我部门2024年“三公”经费预算为0.00万元。预算数与2023年保持一致，无变化。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费0.00万元，主要用于单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。预算数与2023年保持一致，无变化。

（二）公务接待费0.00万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。预算数与2023年保持一致，无变化。

（三）公务用车购置及运行费0.00万元，其中，公务用车购置费0.00万元；公务用车运行维护费0.00万元，主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置费预算数与2023年保持一致，无变化；公务用车运行维护费预算数与2023年保持一致，无变化。

八、政府性基金预算支出情况说明

我部门2024年无使用政府性基金预算拨款安排的支出，年初预算为0.00万元。

九、其他重要事项情况说明

（一）行政（事业）单位机构运转经费

我部门2024年机构运转经费支出预算24.36万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要。

（二）政府采购支出情况

我部门2024年政府采购预算安排508.00万元，其中：政府采购货物预算8.00万元，主要为办公设备；政府采购工程预算0.00万元，无政府采购工程；政府采购服务预算0.00万元，无政府采购服务。

（三）绩效目标设置情况

我部门2024年预算按要求编制了部门总体绩效目标。同时，我部门2024年预算项目均按要求编制了绩效目标，其中1个重点项目预算的绩效目标，为政府投资建设项目专

项审计经费项目。从成本、产出、效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目支出预期达到的产出和效果以及相应的成本控制要求。

（四）国有资产占用情况。

2023年期末，我部门共有车辆0辆，其中：一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆，其他用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（五）专项转移支付项目情况

我部门2024年没有负责管理的专项转移支付项目。

第三部分

名词解释

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

二、财政专户管理资金：是指缴入财政专户、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。

三、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入，不包括教育收费。

四、事业单位经营收入：是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。

五、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业

基金（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

七、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

八、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

九、“三公”经费：是指纳入市级财政预算管理，部门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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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、行政（事业）单位机构运转经费情况：是指为保障单位（包括行政单位和事业单位）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。

附件：

审计局 2024 年部门预算表

2024年部门收支总体情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	1,032.27	一、一般公共服务	928.28
其中：财政拨款	948.27	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入		五、教育	
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	58.32
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	14.29
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	31.38
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,032.27	本年支出合计	1,032.27
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	1,032.27	支出总计	1,032.27

2024年部门支出总体情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
类	款	项	工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出		资本性支出						
				合计	1,032.27	398.27	355.12	18.79	24.36		634.00	134.00	500.00
			318	卫辉市审计局	1,032.27	398.27	355.12	18.79	24.36		634.00	134.00	500.00
201	08	01		行政运行	294.28	294.28	269.92		24.36				
201	08	02		一般行政管理事务	84.00						84.00	84.00	
201	08	04		审计业务	500.00						500.00		500.00
201	08	99		其他审计事务支出	50.00						50.00	50.00	
208	05	01		行政单位离退休	11.15	11.15		11.15					
208	05	02		事业单位离退休	7.64	7.64		7.64					
208	05	05		机关事业单位基本养老保险 缴费支出	38.30	38.30	38.30						
208	99	99		其他社会保障和就业支出	1.23	1.23	1.23						
210	11	01		行政单位医疗	5.90	5.90	5.90						
210	11	02		事业单位医疗	8.39	8.39	8.39						
221	02	01		住房公积金	31.38	31.38	31.38						

2024年财政拨款收支总体情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

收入		支出					
项目	金额	项目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算
				小计	其中：财政拨款		
一、本年收入	1,032.27	一、本年支出	1,032.27	1,032.27	948.27		
(一) 一般公共预算拨款	1,032.27	(一) 一般公共服务支出	928.28	928.28	844.28		
其中：财政拨款	948.27	(二) 外交支出					
(二) 政府性基金预算拨款		(三) 国防支出					
(三) 国有资本经营预算拨款		(四) 公共安全支出					
二、上年结转		(五) 教育支出					
(一) 一般公共预算拨款		(六) 科学技术支出					
(二) 政府性基金预算拨款		(七) 文化体育旅游与传媒支出					
(三) 国有资本经营预算拨款		(八) 社会保障和就业支出	58.32	58.32	58.32		
		(九) 医疗卫生与计划生育支出					
		(十) 卫生健康支出	14.29	14.29	14.29		
		(十一) 节能环保支出					
		(十二) 城乡社区事务支出					
		(十三) 农林水事务支出					
		(十四) 交通运输支出					
		(十五) 资源勘探信息等支出					
		(十六) 商业服务业等支出					
		(十七) 金融支出					
		(十九) 援助其他地区支出					
		(二十) 自然资源海洋气象等支出					
		(二十一) 住房保障支出	31.38	31.38	31.38		
		(二十二) 粮油物资储备支出					
		(二十三) 国有资本经营预算					
		(二十四) 灾害防治及应急管理					
		(二十七) 预备费					
		(二十九) 其他支出					
		(三十) 转移性支出					
		(三十一) 债务还本支出					
		(三十二) 债务付息支出					
		(三十三) 债务发行费用支出					
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出					
		二、年终结转结余					
收入合计：	1,032.27	支出合计	1,032.27	1,032.27	948.27		

2024年一般公共预算支出情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
类	款	项	工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出		资本性支出						
				合计	1,032.27	398.27	355.12	18.79	24.36		634.00	134.00	500.00
			318	卫辉市审计局	1,032.27	398.27	355.12	18.79	24.36		634.00	134.00	500.00
201	08	01		行政运行	294.28	294.28	269.92		24.36				
201	08	02		一般行政管理事务	84.00						84.00	84.00	
201	08	04		审计业务	500.00						500.00		500.00
201	08	99		其他审计事务支出	50.00						50.00	50.00	
208	05	01		行政单位离退休	11.15	11.15		11.15					
208	05	02		事业单位离退休	7.64	7.64		7.64					
208	05	05		机关事业单位基本养老保险 缴费支出	38.30	38.30	38.30						
208	99	99		其他社会保障和就业支出	1.23	1.23	1.23						
210	11	01		行政单位医疗	5.90	5.90	5.90						
210	11	02		事业单位医疗	8.39	8.39	8.39						
221	02	01		住房公积金	31.38	31.38	31.38						

备注：本表仅含当年财政拨款安排的支出

2024年一般公共预算基本支出表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				398.27	373.91	24.36
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	40.66	40.66	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	19.68	19.68	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	162.65	162.65	
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	46.93	46.93	
30209	物业管理费	50201	办公经费	3.12		3.12
30228	工会经费	50201	办公经费	3.40		3.40
30206	电费	50201	办公经费	0.75		0.75
30201	办公费	50201	办公经费	5.60		5.60
30239	其他交通费用	50201	办公经费	10.49		10.49
30205	水费	50201	办公经费	1.00		1.00
30302	退休费	50905	离退休费	18.79	18.79	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	38.30	38.30	
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1.23	1.23	
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	5.90	5.90	
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	8.39	8.39	
30113	住房公积金	50103	住房公积金	31.38	31.38	

2024年一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

我部门该表格年初预算无数据，故此表为空。

2024年政府性基金预算支出情况表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出		
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类
类	款	项	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出		资本性支出					
				合计								

我部门该表格年初预算无数据，故此表为空。

2024年项目支出表

部门名称：卫辉市审计局

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			634.00	634.00							
	318	卫辉市审计局	634.00	634.00							
其他运转类	机关运行专项经费	卫辉市审计局	84.00	84.00							
特定目标类	政府投资建设项目专项审计经费	卫辉市审计局	500.00	500.00							
其他运转类	审计工作专项经费	卫辉市审计局	50.00	50.00							

部门（单位）整体绩效目标表

（2024年度）

部门名称：卫辉市审计局				
年度履职目标	把学习宣传贯彻党的二十大精神作为首要政治任务，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，谋划布局灾后恢复重建审计、政策跟踪审计、财政审计、投资审计、民生审计、经济责任审计等各项审计工作，切实增强审计监督整体效能。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		
	审计监督管理	开展灾后恢复重建审计、政策跟踪审计、财政审计、投资审计、民生审计、经济责任审计等，完成市政府交办的其他工作。		
预算情况	部门预算总额（万元）	1,032.27		
	1、资金来源：	（1）政府预算资金	1,032.27	
		（2）财政专户管理资金		
		（3）单位资金		
	2、资金结构：	（1）基本支出	398.27	
		（2）项目支出	634.00	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	
		工作任务科学性	科学	
		绩效指标合理性	合理	
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	
		专项资金细化率	≥90%	
		预算执行率	≥90%	
		预算调整率	≤30%	
		结转结余率	≤20%	
		“三公经费”控制率	≤100%	
		政府采购执行率	≥80%	
		决算真实性	真实	
		资金使用合规性	合规	
		管理制度健全性	健全	
		预决算信息公开性	公开	
	资产管理规范性	规范		
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	
		绩效监控完成率	100%	
		绩效自评完成率	100%	
		部门绩效评价完成率	100%	
评价结果应用率		100%		
产出指标	重点工作任务完成	卫辉市48个重点政府投资项目跟踪审计	1个	
		卫辉市委组织部2023年度党费收缴、使用、管理情况审计	1个	
		上级审计机关统一组织审计项目	10个	
		部门预算执行情况和财务收支审计	7个	
		领导干部经济责任审计	5个	
		市重点投资建设项目审计	3个	
		财政资金绩效审计	1个	
	履职目标实现	维护法律法规严肃性	落实《预算法》、《审计法》	
效益指标	履职效益	规范政府投资	纠正管理不规范问题	
		规范财政预算收支	纠正问题、节约财政资金	
	满意度	被审计单位满意度	≥90%	

2024年部门预算项目绩效目标汇总表

部门名称：卫辉市审计局

单位编码（项目编码）	项目单位（项目名称）	项目金额（万元）				绩效目标							
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
						三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
318		634.00	634.00										
318001	卫辉市审计局	634.00	634.00										
41078122000000006421	审计工作专项经费	50.00	50.00			总成本	50万元	审计项目数量	≥40个	深入开展民生审计，维护广大人民群众根本利益。	明显	被审计单位满意度	≥95%
								审计结果准确率	100%				
								审计项目完成时间	2024年12月31日之前				
410781220000000025212	机关运行专项经费	84.00	84.00			总成本	84万元	完成审计项目	≥40个	保障机关正常运转	改善	被审单位满意度	≥95%
								提出审计建议	≥40条				
								经费支付合规性	100%				
								审计完成时间	12月前				
410781220000000022985	政府投资建设项目专项审计经费	500.00	500.00			总成本	1289.29万元	审计项目数量	100个	规范政府投资资金	保障	被审单位认可度	≥90%
								经费支出合规性	100%				
								审计工作开展及时性	及时				