

古县审计局

2025年度部门预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2025年部门预算报表	3
表一2025年预算收支总表	3
表二2025年预算收入总表	5
表三2025年预算支出总表	7
表四2025年财政拨款收支总表	8
表五2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）	10
表六2025年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）	11
表七2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）	12
表八2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）	13
表九2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）	14
表十2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表	14
表十一2025年财政拨款安排机关运行经费预算表	15
表十二2025年项目支出预算表（本年预算）	16
表十三2025年项目支出预算表（上年结转）	17
第三部分 2025年度部门预算情况说明	18
一、部门预算收支数据变动情况及原因	18
二、收入预算情况说明	18
三、支出预算情况说明	18
四、财政拨款收支预算总体情况说明	18
五、一般公共预算支出情况说明	18
六、一般公共预算基本支出情况说明	19
七、“三公”经费增减变动原因说明	19
八、机关运行经费增减变动原因说明	19

九、政府采购情况.....	19
十、绩效管理情况.....	19
十一、国有资产占有使用情况.....	26
十二、其他说明.....	26
（一）政府购买服务指导性目录.....	26
（二）其他.....	26
第四部分 名词解释.....	28

第一部分 概况

一、本部门职责

- 1、主管全县审计工作。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。维护国家财政经济秩序，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，并负有督促被审计单位整改责任。
- 2、依照有关法律、法规规定，在法定职权内制定审计行政规范性文件并监督执行。制定并组织实施县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，做出审计决定或提出审计建议。
- 3、向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向县人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及报告。依法向社会公布审计结果。向人民政府及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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关部门提出处理处罚的建议。
①县级财政预算执行情况和其他财政收支，县级各部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。
②乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。
③上级审计机关授权审计的国有金融机构的资产负债和损益情况，国际组织和外国援助、贷款项目的财务收支。
④上级审计机关授权审计的国家、省重点建设项目的预算执行情况和决算，本县重点建设项目预算、概算预算执行情况和决算。
⑤县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负责和损益。
⑥县人民政府管理和社会团体受政府及其部门委托管理的社会保障基金、环保资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。
⑦上级审计机关授权审计的其他审计事项。
⑧法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。
- 5、按规定对县直有关部门、县以下党政领导干部及依法属于县审计局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、对贯彻执行国家法律、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国家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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。
- 8、承担县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

古县审计局2025年度部门预算由古县审计局本级1个二级预算单位组成。古县审计局

为纳入县本级财政预算全额拨款管理的科级行政单位，根据主要职责，本级内设办公室、审理室、综合股、财金股、政府投资审计股5个股室。古县审计服务中心为纳入县本级财政预算全额拨款管理的公益一类副科级事业单位，与局机关公用办公室，财务不独立，财务与局机关统一核算。

第二部分 2025年部门预算报表

预算公开表1

2025年预算收支总表

部门名称：古县审计局

单位：万元

收入		支出			
项目	2025年	项目	2025年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	410.19	一、一般公共服务支出	334.51	329.51	5.00
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	43.89	43.89	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	12.62	12.62	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	24.17	24.17	
		二十一、粮油物资储备支出			

		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	410.19	本年支出合计	415.19	410.19	5.00
上年结转	5.00	年终结转			
收入总计	415.19	支出总计	415.19	410.19	5.00

预算公开表2

2025年预算收入总表

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		410.19	410.19					5.00
201	一般公共服务支出	329.51	329.51					5.00
20108	审计事务	329.51	329.51					5.00
2010801	行政运行	102.42	102.42					
2010802	一般行政管理事务	100.52	100.52					
2010804	审计业务							5.00
2010850	事业运行	126.57	126.57					
208	社会保障和就业支出	43.89	43.89					
20805	行政事业单位养老支出	43.89	43.89					
2080501	行政单位离退休	7.85	7.85					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.84	28.84					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.20	7.20					
210	卫生健康支出	12.62	12.62					
21011	行政事业单位医疗	12.62	12.62					
2101101	行政单位医疗	4.89	4.89					
2101102	事业单位医疗	7.72	7.72					
221	住房保障支出	24.17	24.17					

22102	住房改革支出	24.17	24.17					
2210201	住房公积金	24.17	24.17					

2025年预算支出总表

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		415.19	309.67	105.52
201	一般公共服务支出	334.51	228.99	105.52
20108	审计事务	334.51	228.99	105.52
2010801	行政运行	102.42	102.42	
2010802	一般行政管理事务	100.52		100.52
2010804	审计业务	5.00		5.00
2010850	事业运行	126.57	126.57	
208	社会保障和就业支出	43.89	43.89	
20805	行政事业单位养老支出	43.89	43.89	
2080501	行政单位离退休	7.85	7.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.84	28.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.20	7.20	
210	卫生健康支出	12.62	12.62	
21011	行政事业单位医疗	12.62	12.62	
2101101	行政单位医疗	4.89	4.89	
2101102	事业单位医疗	7.72	7.72	
221	住房保障支出	24.17	24.17	
22102	住房改革支出	24.17	24.17	
2210201	住房公积金	24.17	24.17	

2025年财政拨款收支总表

部门名称：古县审计局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	410.19	一、一般公共服务支出	334.51	334.51		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	43.89	43.89		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	12.62	12.62		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	24.17	24.17		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				
		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	410.19	本年支出合计	415.19	415.19		

上年财政拨款结转	5.00	年终结转				
一、一般公共预算	5.00					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	415.19	支出总计	415.19	415.19		

2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		410.19	309.67	100.52
201	一般公共服务支出	329.51	228.99	100.52
20108	审计事务	329.51	228.99	100.52
2010801	行政运行	102.42	102.42	
2010802	一般行政管理事务	100.52		100.52
2010850	事业运行	126.57	126.57	
208	社会保障和就业支出	43.89	43.89	
20805	行政事业单位养老支出	43.89	43.89	
2080501	行政单位离退休	7.85	7.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.84	28.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.20	7.20	
210	卫生健康支出	12.62	12.62	
21011	行政事业单位医疗	12.62	12.62	
2101101	行政单位医疗	4.89	4.89	
2101102	事业单位医疗	7.72	7.72	
221	住房保障支出	24.17	24.17	
22102	住房改革支出	24.17	24.17	
2210201	住房公积金	24.17	24.17	

2025年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

部门名称：古县审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2025年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		309.67	277.49	32.19
工资福利支出		269.64	269.64	
基本工资	工资奖金津补贴	41.28	41.28	
基本工资	工资福利支出	62.99	62.99	
津贴补贴	工资奖金津补贴	26.94	26.94	
津贴补贴	工资福利支出	11.81	11.81	
奖金	工资奖金津补贴	7.39	7.39	
绩效工资	工资福利支出	44.73	44.73	
机关事业单位基本养老保险缴费	社会保障缴费	11.19	11.19	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	17.66	17.66	
职业年金缴费	工资福利支出	7.20	7.20	
职工基本医疗保险缴费	社会保障缴费	4.89	4.89	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	7.72	7.72	
其他社会保障缴费	社会保障缴费	0.45	0.45	
其他社会保障缴费	工资福利支出	1.23	1.23	
住房公积金	住房公积金	9.83	9.83	
住房公积金	工资福利支出	14.34	14.34	
商品和服务支出		32.19		32.19
办公费	办公经费	5.67		5.67
印刷费	办公经费	1.80		1.80
邮电费	办公经费	0.93		0.93
差旅费	办公经费	2.40		2.40
培训费	培训费	0.20		0.20
劳务费	委托业务费	2.40		2.40
工会经费	办公经费	1.35		1.35
工会经费	商品和服务支出	2.11		2.11
福利费	办公经费	2.35		2.35
福利费	商品和服务支出	3.70		3.70
其他交通费用	办公经费	6.27		6.27
其他商品和服务支出	其他商品和服务支出	3.00		3.00
对个人和家庭的补助		7.85	7.85	
退休费	离退休费	7.85	7.85	

2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门名称：古县审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

部门公开表9

2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

部门名称：古县审计局 单位：万元

国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出				
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

部门名称：古县审计局 单位：万元

项目	2025年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2025年财政拨款安排机关运行经费预算表

部门名称：古县审计局

单位：万元

单位名称	2025预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计	32.19	32.19		
古县审计局	32.19	32.19		

2025年项目支出预算表（本年预算）

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目名称	合计	2025年财政拨款			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		
1	2	3	4	5	6	7
古县审计局	100.52	100.52				
古县审计局	100.52	100.52				
政府投资审计辅助服务费	80.00	80.00				
安泽县殡葬领域专项审计调查审计业 务费	8.16	8.16				
2025年业务费	10.56	10.56				
2025年遗属补助	1.80	1.80				

2025年项目支出预算表（上年结转）

部门名称：古县审计局

单位：万元

项目名称	合计	2025年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5
古县审计局	5.00	5.00		
古县审计局	5.00	5.00		
审计系统统一组织审计项目补助资金	5.00	5.00		

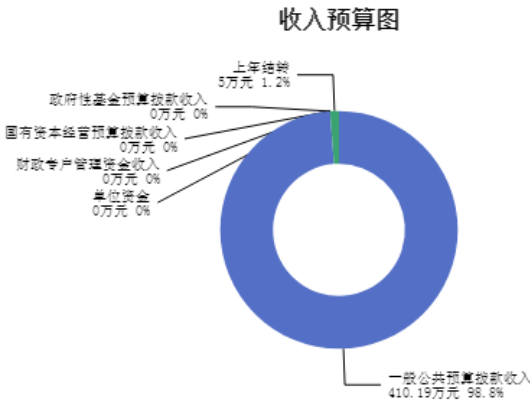
第三部分 2025年度部门预算情况说明

一、部门预算收支数据变动情况及原因

2025年度古县审计局预算收入总计415.19万元，其中：本年收入410.19万元，上年结转5.00万元，比上年增加47.78万元，增长13.00%，主要原因是2025年增加了2名事业人员，人员类、公用经费预算收入较上年增加11.12万元；2025年政府投资审计辅助服务费项目较上年年初预算增加30万元；新增安泽县殡葬领域专项审计调查业务费项目8.16万元；减少“以审代训”审计业务费1.5万元；本年部门预算支出总计415.19万元，其中：本年预算安排410.19万元，上年结转5.00万元，比上年增加47.78万元，增长13.00%，主要原因是2025年增加了2名事业人员，人员类、公用经费预算支出较上年增加11.12万元；2025年政府投资审计辅助服务费项目较上年年初预算增加30万元；新增安泽县殡葬领域专项审计调查业务费项目8.16万元；减少“以审代训”审计业务费1.5万元。

二、收入预算情况说明

2025年度古县审计局预算收入415.19万元，主要包括一般公共预算拨款收入410.19万元，占98.80%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转5.00万元，占1.20%。



三、支出预算情况说明

2025年度古县审计局支出预算415.19万元，其中：基本支出309.67万元，占74.59%；项目支出105.52万元，占25.41%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2025年度古县审计局财政拨款收支总预算415.19万元。其中：一般公共预算拨款415.19万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入410.19万元，上年结转收入5.00万元。支出包括：一般公共服务支出334.51万元、社会保障和就业支出43.89万元、卫生健康支出12.62万元、住房保障支出24.17万元等。

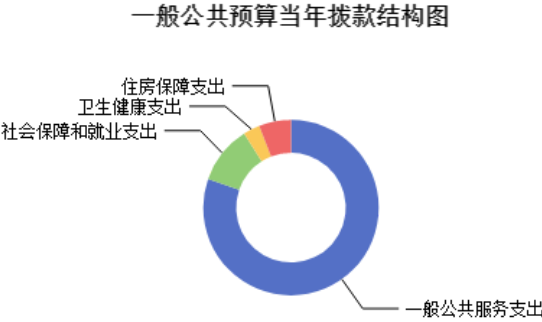
五、一般公共预算支出情况说明

(一) 一般公共预算当年支出规模变化情况

2025年度古县审计局一般公共预算当年支出410.19万元,比上年增加42.78万元,增长11.64%。

(二) 一般公共预算当年支出结构情况

2025年度古县审计局一般公共预算当年支出410.19万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出329.51万元,占80.33%;社会保障和就业支出43.89万元,占10.70%;卫生健康支出12.62万元,占3.08%;住房保障支出24.17万元,占5.89%等。



六、一般公共预算基本支出情况说明

2025年度古县审计局一般公共预算安排基本支出309.67万元,其中:

人员经费277.49万元,主要包括:其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、住房公积金、退休费、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、津贴补贴、职工基本医疗保险缴费、职业年金缴费等;

公用经费32.19万元,主要包括:办公费、印刷费、邮电费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、差旅费、工会经费、培训费、劳务费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本部门无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

本部门2025年所属古县审计局本级1个行政预算单位,机关运行经费财政拨款预算32.19万元,比2024年预算增加1.76万元,增长5.78%,原因是截止2024年末在编人数增加,按定员标准测算2025年公用经费、工会费、福利费等机关运行经费随之增加。

九、政府采购情况

2025年古县审计局政府采购预算总额1.07万元。其中:政府采购货物预算0.77万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0.30万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2025年编报部门整体支出绩效目标,涉及部门预算资金410.19万元,其中基本支出309.67万元,项目支出100.52万元;机关及下属预算单位1个,其中1个单位(包括机关)编报了单位整体绩效目标,涉及资金410.19万元。

2、项目绩效目标

2025年古县审计局纳入绩效目标管理的二级项目4个，共计金额100.52万元。其中：其他运转类项目2个，涉及金额12.36万元；特定目标类项目2个，涉及金额88.16万元。公开项目绩效目标4个，涉及项目金额100.52万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目2个，涉及项目金额12.36万元；特定目标类项目2个，涉及项目金额88.16万元。（项目绩效目标表公开情况见附件）

县(区)级预算部门（单位）整体支出绩效目标申报表

(2025) 年度

部门基本信息	部门名称	019-古县审计局		
	内设职能部门数	6个	所属预算单位数	1个
	核定的人员编制数	26人	实际在职人员总数	22人
			其中:在编人员数	22人
			其他人员数	4人
部门职责	(1) 主管全县审计工作。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。维护国家财政经济秩序,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,并负有督促被审计单位整改责任。(2) 依照有关法律、法规规定,在法定职权内制定审计行政规范性文件并监督执行。制定并组织实施县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,做出审计决定或提出审计建议。(3) 向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向县人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及报告。依法向社会公布审计结果。向人民政府及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,在法定职权范围内做出审计决定或向有关部门提出处理处罚的建议。①县级财政预算执行情况和其他财政收支,县级各部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。②乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。③上级审计机关授权审计的国有金融机构的资产负债和损益情况,国际组织和外国援助、贷款项目的财务收支。④上级审计机关授权审计的国家、省重点建设项目的预算执行情况和决算,本县重点建设项目预算、概算预算执行情况和决算。⑤县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县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县人民政府管理和社会团体受政府及其部门委托管理的社会保障基金、环保资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。⑦上级审计机关授权审计的其他审计事项。⑧法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。(5) 按规定对县直有关部门、县以下党政领导干部及依法属于县审计局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) 对贯彻执行国家法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理和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。(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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。(8) 承担县人民政府交办的其他事项。			
部门战略目标	1. 强化国家审计监督,维护国家财政经济秩序,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。2. 依法对政府的全部收入和支出、政府部门管理委托管理的资金,以及相关经济活动进行审计。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。维护国家财政经济秩序,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,并负有督促被审计单位整改责任。3. 构建大数据审计工作模式,提高审计能力,质量和效率,扩大审计监督的广度和深度。			
年度预算情况	按资金来源划分	资金总额(万元)	按资金方向划分	资金总额(万元)
	合 计	410.19	合 计	410.19
	其中:一般公共预算资金	410.19	其中:基本支出	309.67
	政府性基金预算资金	0.00	项目支出	100.52
	国有资本经营预算资金	0.00		
	社会保险基金预算资金	0.00		
	专户管理资金	0.00		
	单位资金	0.00		
年度重点任务	核心职能	重点任务		
	强化国家审计监督,维护国家财政经济秩序,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。	依法对政府的全部收入和支出、政府部门管理委托管理的资金,以及相关经济活动进行审计。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。维护国家财政经济秩序,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,并负有督促被审计单位整改责任。		
年度绩效目标	1. 细化预算编制工作,认真做好预算编制;加强财务管理,严格财务审核;财政供养人员控制在编制数以内,降低基本支出行政成本;抓好“三公经费”控制管理,确保审计业务工作满地完成。2. 严格按照《政府采购法》规定,规范政府采购行为。3. 加强资产管理,明确具体责任人,做好资产登记等管理工作,严格履行报批、审核等手续,确保单位无任何资产流失现象。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	预算执行率	≥98%
		质量指标	预算编制合规性	≥98%
		时效指标	预算编制及时性	≥98%
		成本指标	公用经费节约率	≤0%
	效益指标	经济效益指标	促进财政增收节支	促进促进
		社会效益指标	促进被审计单位健全规章制度、规范财务管理	促进促进
			不断推进党风廉政建设	推进推进
		生态效益指标		
	可持续影响指标	规范财政管理,优化财政支出	持续持续	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众对审计业务水平评价	≥95%	

古县县(区)级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称			2025年遗属补助				
主管部门及代码			019-古县审计局	实施单位	古县审计局		
项目属性			一次性项目（1年结束）	项目期	1年		
项目资金 （元）			实施期资金总额：	18,000	年度资金总额：	18,000	
			其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0	
			省级财政资金	0	省级财政资金	0	
			市县（区）财政资 金	18,000	市县（区）财政资 金	18,000	
			单位自筹	0	单位自筹	0	
			其他资金		其他资金		
项目概况			古县审计局有3人享受遗属补助，每人每月500元，全年共计18000元。				
立项依据			人社局相关文件精神				
项目设立必要性			保障单位遗属人员的福利支出，保障工作正常运转。				
保证项目实施的制度、措施			人社局相关文件精神				
项目实施计划			严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。				
实施期目标				年度目标			
总体目标		严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。		保障单位遗属人员的福利支出，保障工作正常运转。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	享受遗属补助人员数量	3人	数量指标	享受遗属补助人员数量	3人
		质量指标	调查次数	1季度	质量指标	调查次数	1季度
		时效指标	遗属补助发放及时率	100%	时效指标	遗属补助发放及时率	100%
		成本指标	遗属生活补助每人每月	500元	成本指标	遗属生活补助每人每月	500元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	保障遗属人员生活情况	持续有效	社会效益	保障遗属人员生活情况	持续有效
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥95%	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥95%
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20241206103817

古县县(区)级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称			2025年业务费				
主管部门及代码			019-古县审计局		实施单位	古县审计局	
项目属性			一次性项目（1年结束）		项目期	1年	
项目资金（元）			实施期资金总额：	105,600	年度资金总额：	105,600	
			其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0	
			省级财政资金	0	省级财政资金	0	
			市县（区）财政资金	105,600	市县（区）财政资 金	105,600	
			单位自筹	0	单位自筹	0	
			其他资金		其他资金		
项目概况			古县审计局核定编制26人，其中：公务员9个，工勤1个；事业16个。目前，公务员空编2人，事业空编4人，空编率20%。现有工作人员除完成县政府安排的审计任务外，还需随时承担上级安排的审计工作，审计任务日益繁重，审计力量严重不足，为了更好地完成审计工作，我局有4名劳务派遣人员来补充审计力量。				
立项依据			《中华人民共和国劳动法》《预算法》				
项目设立必要性			及时补充审计力量，提高审计质量。				
保证项目实施的制度、措施			《中华人民共和国劳动合同法》、《劳务派遣暂行规定》、《预算法》				
项目实施计划			按照劳务派遣协议约定，按月足额支付劳动报酬。				
实施期目标					年度目标		
总体目标		按照劳务派遣协议约定，按足月额支付劳务报酬。			按照劳务派遣协议约定，按足月额支付劳务报酬。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	劳务派遣人员	4人	数量指标	劳务派遣人员	4人
		质量指标	劳务派遣人员工资发放覆盖率	100%	质量指标	劳务派遣人员工资发放覆盖率	100%
		时效指标	劳务派遣人员工资发放及时性	100%	时效指标	劳务派遣人员工资发放及时性	100%
		成本指标	劳务派遣人员工资每人按月	2200元	成本指标	劳务派遣人员工资每人按月	2200元
	效益指标	经济效益	劳务派遣人员工资对生活的保障	持续有效	经济效益	劳务派遣人员工资对生活的保障	持续有效
		社会效益	对派遣人员的工作积极性	有效提高	社会效益	对派遣人员的工作积极性	有效提高
		生态效益			生态效益		
		可持续影响	推动审计工作的可持续性	健康持续	可持续影响	推动审计工作的可持续性	健康持续
	满意度指标	服务对象满意度	劳务派遣人员对工资保障满意度	≥95%	服务对象满意度	劳务派遣人员对工资保障满意度	≥95%
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20241206102107

古县县(区)级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		政府投资审计辅助服务费					
主管部门及代码		019-古县审计局			实施单位	古县审计局	
项目属性		一次性项目（1年结束）			项目日期	1年	
项目资金（元）	实施期资金总额：		800,000		年度资金总额：	800,000	
	其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金	0	
	省级财政资金		0		省级财政资金	0	
	市县（区）财政资金		800,000		市县（区）财政资金	800,000	
	单位自筹		0		单位自筹	0	
	其他资金				其他资金		
项目概况		在县委、县政府的领导下，依据《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《山西省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（晋建价协字〔2014〕8号）、古县人民政府办公室《关于政府投资及工程建设项目财政性资金管理办法（古政办发〔2021〕13号）等有关法律、法规的规定，以完善投资项目管理、提高财政资金使用效益为目的，委托采购代理机构确定第三方专业机构为政府投资项目竣工决算审核提供审计辅助服务。					
立项依据		《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《山西省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（晋建价协字〔2014〕8号）、古县人民政府办公室《关于政府投资及工程建设项目财政性资金管理办法（古政办发〔2021〕13号）。					
项目设立必要性		及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性，严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题，督促各参建部门单位规范运作、全面正确履职尽责，防止资金流失，提高国家建设资金的使用效益。					
保证项目实施的制度、措施		《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《山西省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（晋建价协字〔2014〕8号）、古县人民政府办公室《关于政府投资及工程建设项目财政性资金管理办法（古政办发〔2021〕13号）。					
项目实施计划		2024年县审计部门对政府投资建设项目进行审计，与政府投资建设项目直接有关的建设、勘察、设计、施工、监理、采购等单位取得建设项目资金的真实性、合法性进行审计监督。审计机关根据需要，委托具有法定资质的社会专业中介机构或者聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参加审计工作，委托社会中介机构审计辅助服务费列入财政预算，按进度支付到位。					
实施期目标					年度目标		
总体目标		通过政府投资建设项目审计，及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性，严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题，督促各参建部门单位规范运作、全面正确履职尽责，防止资金流失，提高国家建设资金的使用效益。				为弥补审计力量不足，提升审计质量，加强审计监督合力，保质保量完成全年及以前年度政府投资项目审计，及时合规支付审计辅助服务费。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	年度审计项目数	≥8个	数量指标	年度审计项目数	≥8个
		质量指标	审计报告合格率	≥95%	质量指标	审计报告合格率	≥95%
		时效指标	审计项目完成及时率	≥90%	时效指标	审计项目完成及时率	≥90%
		成本指标	审计项目所需费用预算控制率	≤100%	成本指标	审计项目所需费用预算控制率	≤100%
	效益指标	经济效益	对财政资金使用效益，促进地方经济发展	显著提高	经济效益	对财政资金使用效益，促进地方经济发展	显著提高
		社会效益	促进政府投资建设项目管理规范	显著提高	社会效益	促进政府投资建设项目管理规范	显著提高
		生态效益			生态效益		
		可持续影响	审计监督长效化	持续促进	可持续影响	审计监督长效化	持续促进
满意度指标	服务对象满意度	县委政府和群众对政府建设质量、效益满意度	≥95%	服务对象满意度	县委政府和群众对政府建设质量、效益满意度	≥95%	
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：20250308080233	

(2025年度)

项目名称		安泽县殡葬领域专项审计调查业务费					
主管部门及代码		019-古县审计局		实施单位	古县审计局		
项目属性		一次性项目（1年结束）		项目期	1年		
项目资金（元）		实施期资金总额：	81,600	年度资金总额：	81,600		
		其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0		
		省级财政资金	0	省级财政资金	0		
		市县（区）财政资 金	81,600	市县（区）财政资 金	81,600		
		单位自筹	0	单位自筹	0		
		其他资金		其他资金			
项目概况		为切实做好安泽县殡葬领域专项审计调查工作，根据《中华人民共和国审计法》第二十九条、三十一条的规定及《临汾市审计局关于印发《临汾市殡葬领域专项审计调查工作方案》的通知》（临审社〔2024〕75号）安排，我局决定派出审计组，自2024年12月2日起，对安泽县2013年至2024年10月殡葬领域进行专项审计调查。					
立项依据		山西省《整治殡葬领域腐败乱象专项行动实施方案》、《临汾市审计局关于印发《临汾市殡葬领域专项审计调查工作方案》的通知》（临审社〔2024〕75号）和《中华人民共和国审计法》等有关规定。					
项目设立必要性		此次审计调查目标是以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立人民至上的政治立场。紧扣当前经济形势和深化“殡葬”改革、整治殡葬领域乱象等重点工作任务，通过揭示殡葬政策贯彻落实、殡葬服务收费、殡葬设施建设和运营、资金管理使用等方面存在的突出问题，促进深化殡葬改革、规范服务标准、强化行业监督，保障殡葬行业健康规范发展，切实提高人民群众获得感和满意度。					
保证项目实施的制度、措施		山西省《整治殡葬领域腐败乱象专项行动实施方案》、《临汾市审计局关于印发《临汾市殡葬领域专项审计调查工作方案》的通知》（临审社〔2024〕75号）和《中华人民共和国审计法》。					
项目实施计划		审计起止时间为2024年12月21日至2025年1月20日，2025年2月20日前向市局提交正式审计调查报告、审计调查报表、移送处理书，根据审计实际工作量进行审计人员业务补助经费的支付。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		通过对安泽县民政部门、卫生健康部门、财政部门、市场监督管理部门、殡仪馆等其他单位和个人的审计调查，摸清安泽县殡仪馆建设、公益性安葬设施建设使用等情况，出具审计报告。依据项目实施计划，支付审计人员业务补助经费。		依据项目实施计划，根据审计实际工作量进行审计人员业务补助经费的支付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	审计项目完成数	1个	数量指标	审计项目完成数	1个
		质量指标	审计发现问题	≥3项	质量指标	审计发现问题	≥3项
		时效指标	审计报告提交及时率	≥98%	时效指标	审计报告提交及时率	≥98%
		成本指标	审计人员业务补助经费	≤81600元	成本指标	审计人员业务补助经费	≤81600元
	效益指标	经济效益	审计发现财政资金使用效益	有效提高	经济效益	审计发现财政资金使用效益	有效提高
		社会效益	惠民殡葬政策落实落地	有效推动	社会效益	惠民殡葬政策落实落地	有效推动
		生态效益			生态效益		
		可持续影响	对分阶段整改问题	持续整改5年内	可持续影响	对分阶段整改问题	持续整改5年内
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20250308081251

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2025年1月1日，古县审计局共有公务用车编制0辆，实有0辆，其中：领导用车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，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2025年1月1日，古县审计局使用的办公用房建筑总面积246.88平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2024年12月31日，古县审计局占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；古县审计局占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

我部门本年度无政府购买服务预算。

（二）其他

我部门无其他说明。

表4.3

返回目录

政府购买服务预算明细表

政府购买服务预算金额																	单位：万元
单位编码	单位名称	项目名称	一级目录	二级目录	三级目录	四级目录	政府购买服务内容	是否包含政府采购	购买数量	预算总计	政府预算资金					财政专户管理资金	单位资金
											政府预算资金合计	一般公共预算资金	政府性基金预算资金	国有资本经营预算资金			
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	

第四部分 名词解释

一、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。

二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。