

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

# 古 县 审 计 局

## 2 0 2 4 年 度 部 门 预 算 公 开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

# 目 录

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| 第一部分 概况.....                           | 1  |
| 一、本部门职责.....                           | 1  |
| 二、机构设置情况.....                          | 2  |
| 第二部分 2024年部门预算报表.....                  | 3  |
| 表一2024年预算收支总表.....                     | 3  |
| 表二2024年预算收入总表.....                     | 5  |
| 表三2024年预算支出总表.....                     | 6  |
| 表四2024年财政拨款收支总表.....                   | 7  |
| 表五2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....        | 9  |
| 表六2024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）..... | 10 |
| 表七2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....         | 11 |
| 表八2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....         | 12 |
| 表九2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....      | 13 |
| 表十2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....          | 13 |
| 表十一2024年财政拨款安排机关运行经费预算表.....           | 14 |
| 表十二2024年项目支出预算表（本年预算）.....             | 15 |
| 表十三2024年项目支出预算表（上年结转）.....             | 16 |
| 第三部分 2024年度部门预算情况说明.....               | 17 |
| 一、部门预算收支数据变动情况及原因.....                 | 17 |
| 二、收入预算情况说明.....                        | 17 |
| 三、支出预算情况说明.....                        | 17 |
| 四、财政拨款收支预算总体情况说明.....                  | 17 |
| 五、一般公共预算支出情况说明.....                    | 17 |
| 六、一般公共预算基本支出情况说明.....                  | 18 |
| 七、“三公”经费增减变动原因说明.....                  | 18 |
| 八、机关运行经费增减变动原因说明.....                  | 18 |
| 九、政府采购情况.....                          | 18 |
| 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2024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。古县审计局核定行政编制9名，工勤编制1名；古县审计服务中心核定事业编制16人名。行政编制实有人数8人，工勤编制实有人数1人；事业编制实有人数12人；退休人员11人。

第二部分 2024年部门预算报表

预算公开表1

2024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         | 2024年  | 项目              | 2024年合计 | 当年预算安排 | 上年结转安排 |
| 一、一般公共预算   | 367.41 | 一、一般公共服务支出      | 276.51  | 276.51 |        |
| 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、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     | 58.01   | 58.01  |        |
|            |        | 九、社会保险基金支出      |         |        |        |
|            |        | 十、卫生健康支出        | 11.03   | 11.03  |        |
|            |        | 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       | 21.86   | 21.86  |        |
|            |        | 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 | 367.41 | 本年支出合计         | 367.41 | 367.41 |  |
| 上年结转   |        | 年终结转           |        |        |  |
| 收入总计   | 367.41 | 支出总计           | 367.41 | 367.41 |  |

2024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      |                  | 367.41 | 367.41 |       |          |          |      |      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 276.51 | 276.51 |       |          |          |      |      |
| 20108   | 审计事务             | 276.51 | 276.51 |       |          |          |      |      |
| 2010801 | 行政运行             | 105.44 | 105.44 |       |          |          |      |      |
| 2010802 | 一般行政管理事务         | 63.86  | 63.86  |       |          |          |      |      |
| 2010804 | 审计业务             | 5.00   | 5.00   |       |          |          |      |      |
| 2010850 | 事业运行             | 102.21 | 102.21 |       |          |          |      |      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 58.01  | 58.01  |       |          |          |      |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 58.01  | 58.01  |       |          |          |      |      |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 7.16   | 7.16   |       |          |          |      |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.86  | 25.86  |       |          |          |      |      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 25.00  | 25.00  |       |          |          |      |      |
| 210     | 卫生健康支出           | 11.03  | 11.03  |       |          |          |      |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 11.03  | 11.03  |       |          |          |      |      |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 5.10   | 5.10   |       |          |          |      |      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 5.93   | 5.93   |       |          |          |      |      |
| 221     | 住房保障支出           | 21.86  | 21.86  |       |          |          |      |      |
| 22102   | 住房改革支出           | 21.86  | 21.86  |       |          |          |      |      |
| 2210201 | 住房公积金            | 21.86  | 21.86  |       |          |          |      |      |

2024年预算支出总表

部门名称：古县审计局

单位：万元

| 项目      |                  | 2024年预算数 |        |       |
|---------|------------------|----------|--------|-------|
| 科目编码    | 科目名称             | 合计       | 基本支出   | 项目支出  |
| 合计      |                  | 367.41   | 298.55 | 68.86 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 276.51   | 207.65 | 68.86 |
| 20108   | 审计事务             | 276.51   | 207.65 | 68.86 |
| 2010801 | 行政运行             | 105.44   | 105.44 |       |
| 2010802 | 一般行政管理事务         | 63.86    |        | 63.86 |
| 2010804 | 审计业务             | 5.00     |        | 5.00  |
| 2010850 | 事业运行             | 102.21   | 102.21 |       |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 58.01    | 58.01  |       |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 58.01    | 58.01  |       |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 7.16     | 7.16   |       |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.86    | 25.86  |       |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 25.00    | 25.00  |       |
| 210     | 卫生健康支出           | 11.03    | 11.03  |       |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 11.03    | 11.03  |       |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 5.10     | 5.10   |       |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 5.93     | 5.93   |       |
| 221     | 住房保障支出           | 21.86    | 21.86  |       |
| 22102   | 住房改革支出           | 21.86    | 21.86  |       |
| 2210201 | 住房公积金            | 21.86    | 21.86  |       |

2024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   | 367.41 | 一、一般公共服务支出      | 276.51 | 276.51 |         |          |
| 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     | 58.01  | 58.01  |         |          |
|            |        | 九、社会保险基金支出      |        |        |         |          |
|            |        | 十、卫生健康支出        | 11.03  | 11.03  |         |          |
|            |        | 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       | 21.86  | 21.86  |         |          |
|            |        | 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     | 367.41 | 本年支出合计         | 367.41 | 367.41 |  |  |
| 上年财政拨款结转   |        | 年终结转           |        |        |  |  |
| 一、一般公共预算   |        |                |        |        |  |  |
| 二、政府性基金预算  |        |                |        |        |  |  |
| 三、国有资本经营预算 |        |                |        |        |  |  |
|            |        |                |        |        |  |  |
| 收入总计       | 367.41 | 支出总计           | 367.41 | 367.41 |  |  |

2024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      |                  | 2024年预算数 |        |       |
|---------|------------------|----------|--------|-------|
| 科目编码    | 科目名称             | 合计       | 基本支出   | 项目支出  |
| 合计      |                  | 367.41   | 298.55 | 68.86 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 276.51   | 207.65 | 68.86 |
| 20108   | 审计事务             | 276.51   | 207.65 | 68.86 |
| 2010801 | 行政运行             | 105.44   | 105.44 |       |
| 2010802 | 一般行政管理事务         | 63.86    |        | 63.86 |
| 2010804 | 审计业务             | 5.00     |        | 5.00  |
| 2010850 | 事业运行             | 102.21   | 102.21 |       |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 58.01    | 58.01  |       |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 58.01    | 58.01  |       |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 7.16     | 7.16   |       |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.86    | 25.86  |       |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 25.00    | 25.00  |       |
| 210     | 卫生健康支出           | 11.03    | 11.03  |       |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 11.03    | 11.03  |       |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 5.10     | 5.10   |       |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 5.93     | 5.93   |       |
| 221     | 住房保障支出           | 21.86    | 21.86  |       |
| 22102   | 住房改革支出           | 21.86    | 21.86  |       |
| 2210201 | 住房公积金            | 21.86    | 21.86  |       |

2024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 | 2024年预算数 |        |       |
|----------------|--------------|----------|--------|-------|
|                |              | 合计       | 人员经费   | 公用经费  |
| 合计             |              | 298.55   | 268.13 | 30.43 |
| 工资福利支出         |              | 263.22   | 260.97 | 2.25  |
| 基本工资           | 工资奖金津补贴      | 40.94    | 40.94  |       |
| 基本工资           | 工资福利支出       | 48.19    | 48.19  |       |
| 津贴补贴           | 工资奖金津补贴      | 30.45    | 30.45  |       |
| 津贴补贴           | 工资福利支出       | 10.18    | 10.18  |       |
| 奖金             | 工资奖金津补贴      | 7.86     | 7.86   |       |
| 绩效工资           | 工资福利支出       | 38.24    | 38.24  |       |
| 机关事业单位基本养老保险缴费 | 社会保障缴费       | 11.66    | 11.66  |       |
| 机关事业单位基本养老保险缴费 | 工资福利支出       | 14.20    | 14.20  |       |
| 职业年金缴费         | 社会保障缴费       | 13.00    | 13.00  |       |
| 职业年金缴费         | 工资福利支出       | 12.00    | 12.00  |       |
| 职工基本医疗保险缴费     | 社会保障缴费       | 5.10     | 5.10   |       |
| 职工基本医疗保险缴费     | 工资福利支出       | 5.93     | 5.93   |       |
| 其他社会保障缴费       | 社会保障缴费       | 2.68     | 0.43   | 2.25  |
| 其他社会保障缴费       | 工资福利支出       | 0.94     | 0.94   |       |
| 住房公积金          | 住房公积金        | 10.26    | 10.26  |       |
| 住房公积金          | 工资福利支出       | 11.59    | 11.59  |       |
| 商品和服务支出        |              | 28.18    |        | 28.18 |
| 办公费            | 办公经费         | 4.70     |        | 4.70  |
| 印刷费            | 办公经费         | 1.70     |        | 1.70  |
| 邮电费            | 办公经费         | 0.86     |        | 0.86  |
| 差旅费            | 办公经费         | 2.40     |        | 2.40  |
| 维修(护)费         | 维修（护）费       | 0.20     |        | 0.20  |
| 培训费            | 培训费          | 0.20     |        | 0.20  |
| 劳务费            | 委托业务费        | 2.90     |        | 2.90  |
| 工会经费           | 办公经费         | 1.40     |        | 1.40  |
| 工会经费           | 商品和服务支出      | 1.69     |        | 1.69  |
| 福利费            | 办公经费         | 2.45     |        | 2.45  |
| 福利费            | 商品和服务支出      | 2.97     |        | 2.97  |
| 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    | 0.44     |        | 0.44  |
| 对个人和家庭的补助      |              | 7.16     | 7.16   |       |
| 退休费            | 离退休费         | 7.16     | 7.16   |       |

2024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

2024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

2024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

2024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         | 2024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

2024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  | 2024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  | 30.43   | 30.43  |         |          |
| 古县审计局 | 30.43   | 30.43  |         |          |

2024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    | 2024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            | 68.86 | 68.86     |         |          |          |      |
| 古县审计局            | 68.86 | 68.86     |         |          |          |      |
| 审计系统统一组织审计项目补助资金 | 5.00  | 5.00      |         |          |          |      |
| 政府投资审计辅助服务费      | 50.00 | 50.00     |         |          |          |      |
| “以审代训”审计工作经费     | 1.50  | 1.50      |         |          |          |      |
| 2024年遗属生活补助      | 1.80  | 1.80      |         |          |          |      |
| 2024年补充业务费       | 10.56 | 10.56     |         |          |          |      |

2024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 | 2024年财政拨款 |             |              |
|------|----|-----------|-------------|--------------|
|      |    | 一般公共预算    | 政府性基金<br>预算 | 国有资本<br>经营预算 |
| 1    | 2  | 3         | 4           | 5            |
|      |    |           |             |              |

注：本表无数据

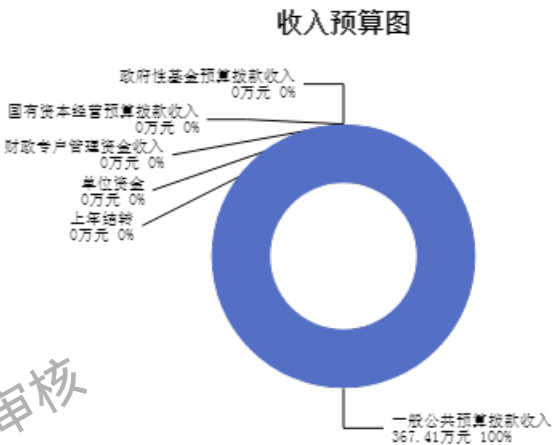
第三部分 2024年度部门预算情况说明

一、部门预算收支数据变动情况及原因

2024年度古县审计局预算收入总计367.41万元，其中：本年收入367.41万元，上年结转0万元，比上年减少8.47万元，下降2.25%，主要原因是减少了软件技术服务费、档案整理费、金审工程三期项目建设资金等项目支出；本年部门预算支出总计367.41万元，其中：本年预算安排367.41万元，上年结转0万元，比上年减少8.47万元，下降2.25%，主要原因是减少了软件技术服务费、档案整理费、金审工程三期项目建设资金等项目支出。

二、收入预算情况说明

2024年度古县审计局预算收入367.41万元，主要包括一般公共预算拨款收入367.41万元，占100.00%；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0万元，占0%。



三、支出预算情况说明

2024年度古县审计局支出预算367.41万元，其中：基本支出298.55万元，占81.26%；项目支出68.86万元，占18.74%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度古县审计局财政拨款收支总预算367.41万元。其中：一般公共预算拨款367.41万元，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367.41万元，上年结转收入0万元。支出包括：一般公共服务支出276.51万元、社会保障和就业支出58.01万元、卫生健康支出11.03万元、住房保障支出21.86万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

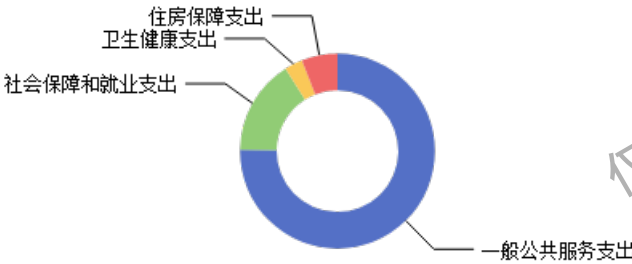
（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2024 年度古县审计局一般公共预算当年支出367.41万元，比上年减少8.47万元，下降2.25%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2024年度古县审计局一般公共预算当年支出367.41万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出276.51万元，占75.26%；社会保障和就业支出58.01万元，占15.79%；卫生健康支出11.03万元，占3.00%；住房保障支出21.86万元，占5.95%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

2024 年度古县审计局一般公共预算安排基本支出 298.55万元，其中：  
人员经费 268.13万元，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、机关事业单位基本养老保险缴费、奖金、退休费、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30.43万元，主要包括：邮电费、印刷费、办公费、其他社会保障缴费、维修(护)费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、培训费、差旅费、工会经费、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2024年所属古县审计局本级1个二级预算单位，机关运行经费财政拨款预算30.43万元，比2023年预算增加5万元，增长19.66%，原因是2023年末在编人数增加，按定员标准测算2024年工会费、福利费、其他交通费等机关运行经费随之增加。

九、政府采购情况

2024年古县审计局政府采购预算总额0.66万元。其中：政府采购货物预算0.66万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

## 十、绩效管理情况

### 1、整体绩效目标

2024年编报部门整体支出绩效目标，涉及部门预算资金367.41万元，其中基本支出298.55万元，项目支出68.86万元；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367.41万元。

（部门整体目标表公开情况见附件）

### 2、项目绩效目标

2024年古县审计局纳入绩效目标管理的二级项目5个，共计金额68.86万元。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3个，涉及金额56.50万元。公开项目绩效目标5个，涉及项目金额68.86万元，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3个，涉及项目金额56.50万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

预算部门（单位）整体支出绩效目标表

(2024) 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5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                                                                 | 26人      |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 其中:在编人员数                                                                 | 21人      |
| 其他人员数  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 5人                                                                       |          |
| 部门职责   | 1、主管全县审计工作。对各级、各部门财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支进行审计监督,对重大政策措施贯彻落实情况、财政预算执行等进行审计,出具审计报告,依法进行审计评价,作出审计决定或提出审计建议,督促被审计单位对审计发现问题的整改等。2、负责审计下列事项,出具审计报告,包括:国家、区、市、县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,县各机关各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支等。3、按规定对县委管理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(任中)审计。4、组织开展审计领域的县内外交流与合作,指导和推广信息技术在审计领域的应用。5、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。6、对政府投资和以政府投资为主的建设项目的概(预)算执行情况和竣工决算、对与政府投资项目直接相关的建设、设计、施工、采购等单位的财务收支、对社会公共投资资金建设项目进行审计监督。7、对政府投资项目进行效益审计或专项审计调查,对财政性资金或社会公共投资资金投入大、建设周期长、工程复杂的投资项目实施跟踪审计。8、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策执行情况、财政预算管理及国有资产资产管理使用等与国家财政收支有关的特定审计事项进行专项审计调查。9、完成县委、县人民政府交办的其他任务。 |           |                                                                          |          |
| 部门战略目标 | 1、计划召开年度审计工作会议,总结上一年度审计工作,并布置当年审计计划。2、根据县委组织部、纪检监察等部门的委托,对重点部门的党政领导干部进行经济责任或自然资源离任(任中)审计,客观公正、实事求是地审计和评价领导干部履职情况。3、开展上一年度县本级预算执行和决算草案审计,促进财政资金规范高效运行。4、开展部分单位预算执行审计,关注相关部门政策落实、预算编制、预算绩效管理、财政资金使用情况,促进单位规范项目管理,提高资金使用效益。5、按要求配合上级审计部门开展审计工作,更好发挥审计监督职能。6、发挥审计工作职能,跟踪审计财政性资金或社会公共投资资金投入大、建设周期长、工程复杂的投资项目。7、保证审计业务有效高质的完成,更好发挥审计监督职能,提升业务水平。8、完成县委、县政府交办的其他工作事项等。                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |                                                                          |          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 367.41    | 合 计                                                                      | 367.00   |
|        | 其中:一般公共预算资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 367.41    | 其中:基本支出                                                                  | 298.55   |
|        | 政府性基金预算资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0.00      | 项目支出                                                                     | 68.86    |
|        | 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      |                                                                          |          |
| 年度重点任务 | 单位资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0.00      |                                                                          |          |
|        | 核心职能                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           | 重点任务                                                                     |          |
|        | 1、负责审计下列事项,出具审计报告。包括:国家、区、市、县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,县各机关各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           | 1、计划召开年度审计工作会议,总结上一年度审计工作,并布置当年审计计划。                                     |          |
|        | 2、负责审计下列事项,出具审计报告。包括:国家、区、市、县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,县各机关各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           | 2、开展上一年度县本级预算执行和决算草案审计,促进财政资金规范高效运行。                                     |          |
|        | 3、按规定对县委管理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(任中)审计。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           | 3、根据县委组织部、纪检监察等部门的委托,对重点部门的党政领导干部进行经济责任或自然资源离任(任中)审计,客观公正、实事求是地审计和评价领导干部 |          |
|        | 4、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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           | 4、开展部分单位预算执行审计,关注相关部门政策落实、预算编制、预算绩效管理、财政资金使用情况,促进单位规范项目管理,提高资金使用效益。      |          |
|        | 5、对政府投资和以政府投资为主的建设项目的概(预)算执行情况和竣工决算、对与政府投资项目直接相关的建设、设计、施工、采购等单位的财务收支、对社会公共投资资金建设项目进行审计监督。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           | 5、发挥审计工作职能,跟踪审计财政性资金或社会公共投资资金投入大、建设周期长、工程复杂的投资项目。                        |          |
| 年度绩效目标 | 6、对政府投资项目进行效益审计或专项审计调查,对财政性资金或社会公共投资资金投入大、建设周期长、工程复杂的投资项目实施跟踪                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           | 6、发挥审计工作职能,跟踪审计财政性资金或社会公共投资资金投入大、建设周期长、工程复杂的投资项目。                        |          |
|        | 7、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策执行情况、财政预算管理及国有资产资产管理使用等与国家财政收支有关的特定审计事项进行专项审计调查。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           | 7、保证审计业务有效高质的完成,更好发挥审计监督职能,提升业务水平。                                       |          |
| 年度绩效目标 | 把“审计全覆盖”落到实处,按照做深财政审计、做优经济审计、做强专项审计的工作思路,依法履行审计监督职责,充分发挥审计功能,全面提高审计依法审计能力和审计工作水平,继续推进和完善各项工作举措,努力实现我县审计工作快速发展。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |                                                                          |          |
| 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      | 审计项目完成率                                                                  | ≥98%     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 预算资金支付率                                                                  | ≥98%     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 质量指标      | 审计项目质量合格率                                                                | ≥98%     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 审计工作完成及时率                                                                | ≥98%     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 成本指标      | 公用经费控制率                                                                  | ≤0%      |
|        | 效益指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 经济效益指标    | 预算资金超支率                                                                  | ≤0%      |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 促进被审计单位廉政建设                                                              | 稳步推进     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 生态效益指标                                                                   |          |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 可持续影响指标   | 促进政府统筹民生改善和经济发展                                                          | 持续保障     |
|        | 满意度指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 服务对象满意度指标 | 提高审计依法审计能力和审计工作水平                                                        | 持续提高     |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | 被审单位对审计服务满意度                                                             | ≥95%     |

古县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表  
(2024年度)

| 项目名称         |                       | 2024年补充业务费                                                                                                                                       |                 |                     |           |                 |       |
|--------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------|-----------------|-------|
| 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<br>（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<br>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1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，按足额支付劳务报酬。 |                                                                                                                                                  |                 | 及时补充审计力量，提高审计质量。    |           |                 |       |
| 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      | 按月发放                | 时效指标      | 劳务派遣人员工资发放      | 按月发放  |
|              |                       | 成本指标                                                                                                                                             | 劳务派遣人员工资每人每月    | 2200元               | 成本指标      | 劳务派遣人员工资每人每月    | 2200元 |
|              | 效益指标                  | 经济效益指标                                                                                                                                           | 工资经费保障生活质量      | 保障有效                | 经济效益指标    | 工资经费保障生活质量      | 保障有效  |
|              |                       | 社会效益指标                                                                                                                                           | 工资经费足额保障提高工作积极性 | 提高有效                | 社会效益指标    | 工资经费足额保障提高工作积极性 | 提高有效  |
|              |                       | 生态效益指标                                                                                                                                           |                 |                     | 生态效益指标    |                 |       |
|              |                       | 可持续影响指标                                                                                                                                          | 推动审计工资可持续性      | 持续健康                | 可持续影响指标   | 推动审计工资可持续性      | 持续健康  |
|              | 满意度指标                 | 服务对象满意度指标                                                                                                                                        | 劳务派遣人员对工资经费保障满意 | ≥98%                | 服务对象满意度指标 | 劳务派遣人员对工资经费保障满意 | ≥98%  |
|              |                       |                                                                                                                                                  |                 |                     |           |                 |       |
| 负责人：         | 经办人：                  |                                                                                                                                                  | 联系电话：           | 填报日期：20240122173503 |           |                 |       |

古县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

| 项目名称         |               | 2024年遗属生活补助                         |            |                           |          |                     |      |
|--------------|---------------|-------------------------------------|------------|---------------------------|----------|---------------------|------|
| 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<br>（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<br>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。           |            | 严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。 |          |                     |      |
| 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             | 3人   |
|              |               | 质量指标                                | 一季度调查一次    | 1季度                       | 质量指标     | 一季度调查一次             | 1季度  |
|              |               | 时效指标                                | 发放及时率      | 100%                      | 时效指标     | 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             | 500元 |
|              | 效益指标          | 经济效益指标                              |            |                           | 经济效益指标   |                     |      |
|              |               | 社会效益指标                              | 遗属人员生活情况   | 改善有效                      | 社会效益指标   | 遗属人员生活情             | 改善有效 |
|              |               | 生态效益指标                              |            |                           | 生态效益指标   |                     |      |
|              |               | 可持续影响指标                             |            |                           | 可持续影响指标  |                     |      |
|              | 满意度指标         | 服务对象满意度                             | 遗属人员满意度    | ≥98%                      | 服务对象满意度指 | 遗属人员满意度             | ≥98% |
|              |               |                                     |            |                           |          |                     |      |
| 负责人：         |               | 经办人：                                |            | 联系电话：                     |          | 填报日期：20240104170023 |      |

古县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

| 项目名称         |           | “以审代训”审计工作经费                                                                                                                                                                        |                   |                             |         |                   |         |
|--------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------|-------------------|---------|
| 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<br>（元）  | 实施期资金总额：  |                                                                                                                                                                                     | 15,000            | 年度资金总额：                     | 15,000  |                   |         |
|              | 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 |                                                                                                                                                                                     | 15,000            | 市县（区）财政<br>资金               | 15,000  |                   |         |
|              | 单位自筹      |                                                                                                                                                                                     | 0                 | 单位自筹                        | 0       |                   |         |
|              | 其他资金      |                                                                                                                                                                                     |                   | 其他资金                        |         |                   |         |
| 项目概况         |           | 为进一步加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力，临汾市审计局拟抽调县（市、区）审计局30岁<br>以下人员参与市局“以审代训”工作。                                                                                                           |                   |                             |         |                   |         |
| 立项依据         |           | 临审人〔2023〕78号、古财字〔2014〕65号                                                                                                                                                           |                   |                             |         |                   |         |
| 项目设立必要性      |           | 加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。                                                                                                                                                         |                   |                             |         |                   |         |
| 保证项目实施的制度、措施 |           | 以审代训的通知（古审办〔2023〕53号），古县审计局“以审代训”工作方案                                                                                                                                               |                   |                             |         |                   |         |
| 项目实施计划       |           | 年初由局办公室结合全局年度审计项目计划汇总各业务股（室）年度参训人员名单，按照市局培训需求确定适合人选<br>名单。参训人员名单确定后，办公室填写《“以审代训”人员审批表》，经分管局领导、局长批准后交给办公室备案。<br>审批流程结束后，相关科室填写《“以审代训”人员鉴定表》送至市局有关部门后，参训人员即可按规定时间参加<br>区审计局开展的国家审计项目。 |                   |                             |         |                   |         |
|              |           |                                                                                                                                                                                     |                   |                             |         |                   |         |
| 实施期目标        |           |                                                                                                                                                                                     |                   | 年度目标                        |         |                   |         |
| 总体目标         |           | 加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。                                                                                                                                                         |                   | 加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。 |         |                   |         |
| 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                                                                                                                                                                                | “以审代训”审计工作抽调人员    | ≥1人                         | 数量指标    | “以审代训”审计工作抽调人员    | ≥1人     |
|              |           | 质量指标                                                                                                                                                                                | 实战培训提升效能          | 显著提升                        | 质量指标    | 实战培训提升效能          | 显著提升    |
|              |           | 时效指标                                                                                                                                                                                | “以审代训”工作开展及时率     | ≥98%                        | 时效指标    | “以审代训”工作开展及时率     | ≥98%    |
|              |           | 成本指标                                                                                                                                                                                | “以审代训”审计工作经费      | ≤15000元                     | 成本指标    | “以审代训”审计工作经费      | ≤15000元 |
|              | 效益指标      | 经济效益指标                                                                                                                                                                              | 理念转变              | 效果显著                        | 经济效益指标  | 理念转变              | 效果显著    |
|              |           |                                                                                                                                                                                     | 程序规范              | 效果显著                        |         | 程序规范              | 效果显著    |
|              |           |                                                                                                                                                                                     | 能力提升              | 效果显著                        |         | 能力提升              | 效果显著    |
|              |           |                                                                                                                                                                                     | 视野拓宽              | 效果显著                        |         | 视野拓宽              | 效果显著    |
|              |           | 社会效益指标                                                                                                                                                                              | 为审计工作成果提供资源支撑     | 效果显著                        | 社会效益指标  | 为审计工作成果提供资源支撑     | 效果显著    |
|              |           | 生态效益指标                                                                                                                                                                              |                   |                             | 生态效益指标  |                   |         |
|              |           | 可持续影响指标                                                                                                                                                                             | 为后续审计工作提供能力支撑     | 持续有效                        | 可持续影响指标 | 为后续审计工作提供能力支撑     | 持续有效    |
|              | 满意度指标     | 服务对象满意度                                                                                                                                                                             | “以审代训”审计工作抽调人员满意度 | ≥98%                        | 服务对象满意度 | “以审代训”审计工作抽调人员满意度 | ≥98%    |
|              |           |                                                                                                                                                                                     |                   |                             |         |                   |         |
| 负责人：         |           | 经办人：                                                                                                                                                                                | 联系电话：             |                             | 填报日期：   | 20240313172513    |         |

古县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

|              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|--------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-----------------------|---------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 项目名称         |         | 审计系统统一组织审计项目补助资金                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 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<br>(元)  |         | 实施期资金总额:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | 50,000        |                       | 年度资金总额:             |                | 50,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |
|              |         | 其中:中央财政资金                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     | 0             |                       | 其中:中央财政资金           |                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |
|              |         | 省级财政资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     | 50,000        |                       | 省级财政资金              |                | 50,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |
|              |         | 市县(区)财政资金                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     | 0             |                       | 市县(区)财政             |                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |
|              |         | 单位自筹                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     | 0             |                       | 单位自筹                |                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |
|              |         | 其他资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |               |                       | 其他资金                |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 项目概况         |         | 为保障审计工作的独立性,审计署规定审计人员外出审计时,应严格按照审计“四严禁”工作要求和审计“八不准”工作纪律的规定,实行经费自理。审计项目实施经费是省审计厅开展审计工作所需要的费用。此项目为全省统一组织项目中下级审计机关参与实施审计署和我省统一安排的项目经费,按照国家和我省有关规定用于全省统一组织审计项目差旅费、劳务费等。                                                                                                                                   |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 立项依据         |         | 《中华人民共和国宪法》第九十一条规定:“国务院设立审计机关,对国务院各部门和地方各级政府的财政收支,对国家的财政金融机构和企业事业组织的财务收支,进行审计监督。”《中华人民共和国审计法》第十七条规定:“审计机关履行职责所必须的经费,应当列入财政预算,由本级人民政府予以保障。”                                                                                                                                                            |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 项目设立必要性      |         | 按照《国务院关于加强审计工作的意见》,中共中央办公厅、国务院办公厅《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及配套文件要求,审计机关紧紧围绕党中央、国务院和省委省政府的重大决策部署,科学谋划安排实施各类审计,加强审计工作统筹,优化审计资源配置,加强审计成果和信息共享,发挥整合合力,提高审计工作效率,提升围绕中心、服务大局的能力水平。                                                                                                                               |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 保证项目实施的制度、措施 |         | 晋财行(2023)146号、临财行(2023)527号。省直机关差旅费管理办法、审计“八不准”工作纪律。                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 项目实施计划       |         | 按照经批准的年度审计项目计划安排和目标要求,组织实施审计项目。                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 实施期目标        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | 年度目标          |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 总体目标         |         | 聚焦党和国家重大决策部署,通过开展重大政策措施落实情况审计,揭示政策措施贯彻落实中存在的突出问题及时总结改革发展中的创新举措和取得的成效,促进政令畅通和经济平稳运行、健康发展。聚焦民生保障,加大对医疗、养老等重点民生资金和项目的审计力度,促进公共资源、公共资产、公共服务公平合理配置,推动实现社会公平正义。加强农业农村审计,揭示乡村振兴领域出现的新情况、新问题,推进乡村全面振兴,促进农村共同富裕。促进农业产业发展政策落地,揭示群众身边腐败和作风问题,提高财政资金使用绩效。聚焦黄河流域高质量发展战略,强化资源环境审计,推动水资源保护相关政策落实落地,助力黄河流域生态保护和高质量发展。 |                     |               |                       |                     |                | 聚焦党和国家重大决策部署,通过开展重大政策措施落实情况审计,揭示政策措施贯彻落实中存在的突出问题及时总结改革发展中的创新举措和取得的成效,促进政令畅通和经济平稳运行、健康发展。聚焦民生保障,加大对医疗、养老等重点民生资金和项目的审计力度,促进公共资源、公共资产、公共服务公平合理配置,推动实现社会公平正义。加强农业农村审计,揭示乡村振兴领域出现的新情况、新问题,推进乡村全面振兴,促进农村共同富裕。促进农业产业发展政策落地,揭示群众身边腐败和作风问题,提高财政资金使用绩效。聚焦黄河流域高质量发展战略,强化资源环境审计,推动水资源保护相关政策落实落地,助力黄河流域生态保护和高质量发展。 |      |
| 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            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              | 数量指标    | 数量指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 提交各类审计报告和信息简报数量     | ≥2个           | 数量指标                  | 提交各类审计报告和信息简报数量     | ≥2个            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 提交审计建议数量            | ≥3条           |                       | 提交审计建议数量            | ≥3条            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         | 质量指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 发现问题、提出建议的准确率       | ≥98%          | 质量指标                  | 发现问题、提出建议的准确率       | ≥98%           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 时效指标                | 审计项目未按计划时间完成率 |                       | ≤10%                | 时效指标           | 审计项目未按计划时间完成率                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ≤10% |
|              | 成本指标    | 异地审计项目成本                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ≤530元/人/天           | 成本指标          | 异地审计项目成本              | ≤530元/人/天           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         | 本地审计项目成本                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ≤320元/人/天           |               | 本地审计项目成本              | ≤320元/人/天           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              | 效益指标    | 经济效益指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 被审计单位根据审计建议制定整改措施   | ≥2项           | 经济效益指标                | 被审计单位根据审计建议制定整改措施   | ≥2项            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 促进政策落地生根,财政资金使用效能提高 | 提高稳进          |                       | 促进政策落地生根,财政资金使用效能提高 | 提高稳进           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
|              |         | 社会效益指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |               | 社会效益指标                |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 生态效益指标       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | 生态效益指标        |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 可持续影响指标      |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 可持续影响指标             |               |                       |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 满意度指标        | 服务对象满意度 | 对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ≥97%                | 服务对象满意度       | 对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面 | ≥97%                |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |
| 负责人:         | 经办人:    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 联系电话:               |               | 填报日期:                 |                     | 20240304113307 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |

古县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

| (2024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)                                                                                                                                                                                                          |                      | 项目期       |                                                                                                                 | 1年                   |       |
| 项目资金(元)      |       | 实施期资金总额:                                                                                                                                                                                                             | 500,000              | 年度资金总额:   | 500,000                                                                                                         |                      |       |
|              |       | 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                                                                                                                                                                                                            | 500,000              | 市县(区)财政资  | 500,000                                                                                                         |                      |       |
|              |       | 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》及实施条例、《政府投资条例》、审计署《关于进一步严格规范投资审计工作的通知》(审办投发〔2019〕95号)、《预算法》。                                                                                                                                             |                      |           |                                                                                                                 |                      |       |
| 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。                                                         |                      |           |                                                                                                                 |                      |       |
| 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。                                                                                                      |                      |           | 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。 |                      |       |
| 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                                                                                                                                                                                                                 | 政府投资建设项目数量           | ≥6个       | 数量指标                                                                                                            | 政府投资建设项目数量           | ≥6个   |
|              |       | 质量指标                                                                                                                                                                                                                 | 政府投资建设项目审计成效         | 成效显著      | 质量指标                                                                                                            | 政府投资建设项目审计成效         | 成效显著  |
|              |       | 时效指标                                                                                                                                                                                                                 | 政府投资建设项目完成及时率        | ≥98%      | 时效指标                                                                                                            | 政府投资建设项目完成及时率        | ≥98%  |
|              |       | 成本指标                                                                                                                                                                                                                 | 预算控制率                | ≤100%     | 成本指标                                                                                                            | 预算控制率                | ≤100% |
|              | 效益指标  | 经济效益指标                                                                                                                                                                                                               | 提高财政资金使用效益,促进地方经济    | 显著提高      | 经济效益指标                                                                                                          | 提高财政资金使用效益,促进地方经济发展  | 显著提高  |
|              |       | 社会效益指标                                                                                                                                                                                                               | 通过项目审计,促进建设单位加强管理、完善 | 成效显著      | 社会效益指标                                                                                                          | 通过项目审计,促进建设单位加强管理、完善 | 成效显著  |
|              |       | 生态效益指标                                                                                                                                                                                                               |                      |           | 生态效益指标                                                                                                          |                      |       |
|              |       | 可持续影响指标                                                                                                                                                                                                              | 节约财政资金,创造更好的经济和社会    | 稳步提升      | 可持续影响指标                                                                                                         | 节约财政资金,创造更好的经济和社会效益  | 稳步提升  |
|              | 满意度指标 | 服务对象满意度                                                                                                                                                                                                              | 县委政府和群众对政府建设项目质量     | ≥98%      | 服务对象满意度指标                                                                                                       | 县委政府和群众对政府建设项目质量效益满意 | ≥98%  |
| 负责人:         | 经办人:  |                                                                                                                                                                                                                      | 联系电话:                |           | 填报日期:                                                                                                           |                      |       |
|              |       |                                                                                                                                                                                                                      |                      |           | 20240313<br>170506                                                                                              |                      |       |

## 十一、国有资产占有使用情况

### 1、车辆情况：

截至2024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2024年1月1日，古县审计局使用的办公用房建筑总面积250平方米。

### 3、其他国有资产占有使用情况：

截至2024年1月1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。

政府购买服务预算明细表

| 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 | 政府购买服务预算金额 |          |          |           |            |          |    | 单位资金 |
|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|------------|----------|----------|-----------|------------|----------|----|------|
|      |      |      |      |      |      |      |          |          |      | 预算总计       | 政府预算资金   |          |           |            | 财政专户管理资金 |    |      |
|      |      |      |      |      |      |      |          |          |      |            | 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    | 2    | 3    | 4    | 5    | 6    | 7    | 8        | 9        | 10   | 11         | 12       | 13       | 14        | 15         | 16       | 17 |      |

单位：万

## 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。