

柞水县审计局 2025 年部门预算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能及机构设置
- 二、工作任务
- 三、预算单位构成
- 四、人员情况说明

第二部分 部门预算收支情况说明

- 五、收支预算总体情况说明
- 六、财政拨款收支情况说明
- 七、一般公共预算拨款支出明细情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、国有资本经营预算拨款收支情况说明

第三部分 其他重要事项说明

- 十、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 十一、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 十二、政府采购情况说明
- 十三、绩效目标情况说明
- 十四、机关运行经费安排情况说明

第四部分 专业名词解释

第五部分 部门预算公开报表

柞水县审计局 2025 年部门预算公开说明

第一部分 部门概况

一、主要职能及机构设置

（一）主要职能

根据《中共商洛市委办公室、商洛市人民政府办公室关于印发〈商洛市柞水县机构改革方案〉的通知》（商办字〔2019〕14号）精神，设立柞水县审计局，为柞水县人民政府工作部门，正科级规格。中共柞水县委审计委员会办公室设在柞水县审计局（下文简称本部门），接受中共柞水县委审计委员会的直接领导，承担中共柞水县委审计委员会具体工作。柞水县审计局主要职责是：

1. 主管全县审计工作；负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对中央和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2. 认真贯彻落实审计工作法律法规及中央和省、市、县关于审计工作的决策部署及工作要求，监督国家审计规章、审计准则和审计指南的执行；拟订全县审计工作规划并组织实施；

参与起草财政经济相关政策和规范性文件；负责对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况的审计报告；向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告；向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向县级有关部门（单位）、镇（办）党委和政府通报审计情况和审计结果；负责向社会公布审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：中央和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支情况；县级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况；县级财政转移支付资金使用情况；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支情况；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县级国有企业和金融机构、县级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县级驻外地非经营性机构的财务收支情况；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支情况；机构编制法律法规和制度规定执行情况；上级审计机关授权或统一组织的中央

和省、市、县驻柞企事业单位及中央和省、市金融机构财务收支情况；国际组织和外国政府援助、贷款项目及法律法规规章规定的其他事项。

5. 按规定对县管党政主要领导干部及其他部门（单位）主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计；对县级国有企业领导干部实施经济责任审计。

6. 组织实施对国家财经法律法规和宏观调控政策执行、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项的专项审计或审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计监督对象对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

8. 指导和监督县级行业（部门）内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的部门（单位）出具的相关审计报告。

9. 负责开展全县重大项目稽察，维护国家资金安全，确保项目质量，提高投资效益；负责国有企业监事会监管工作，促进国有企业监事会高效履职；负责全县审计领域信息技术应用等工作。

10. 完成县委、县政府和县委审计委员会交办的其他任务。

（二）机构设置

本部门内设党政办公室、综合审计股一股、综合审计股二股、

综合审计股三股、综合审计股四股、政府投资项目审计股、法规与审理稽核股、执行力办公室 8 个股室。

二、工作任务

1. 保证人员工资按时发放，养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳；
2. 保证机关正常运转；
3. 持续做好重大政策落实跟踪审计，促进政令畅通；
4. 深化财政审计，促进资金高效使用；
5. 强化民生资金审计，注重防范化解风险；
6. 扎实推进经济领导干部经济责任审计，促进依法行政；
7. 大力开展自然资源资产审计，促进生态环境保护；
8. 加强政府重点投资项目审计，规范项目资金管理，提高资金使用效益；
9. 完成县委、县政府和县委审计委员会及上级审计机关临时交办的审计事项。

三、预算单位构成

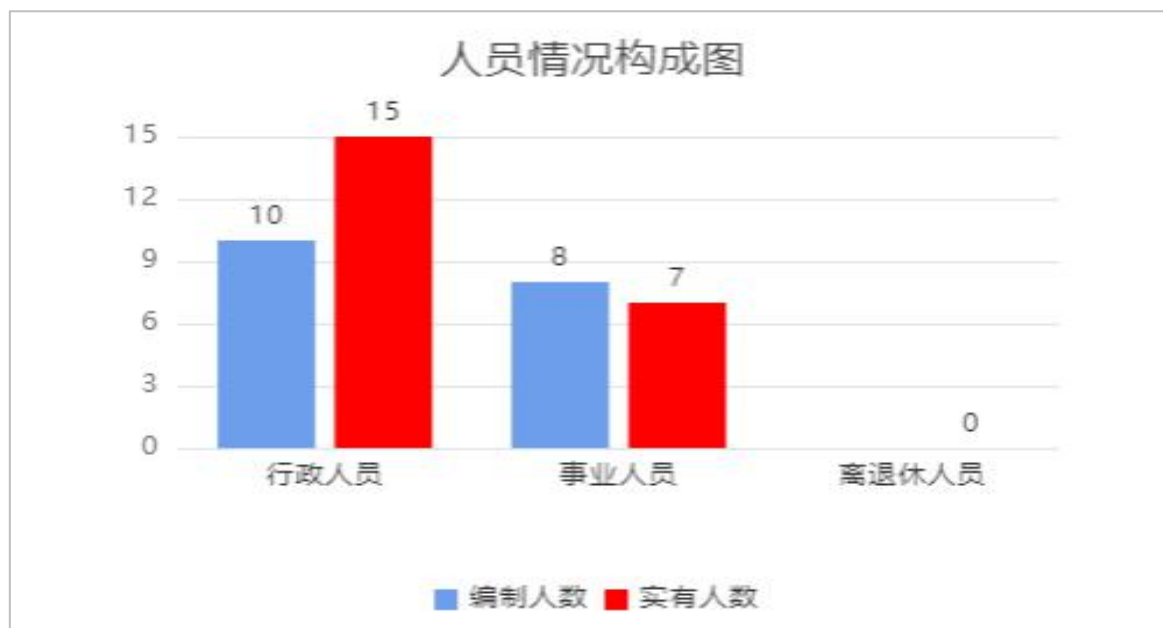
从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位柞水县审计信息中心预算。

纳入本部门当年预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	柞水县审计局部门本级（机关）	无变动
2	柞水县审计信息中心	无变动

四、人员情况说明

截至上年底，本部门人员编制18人，其中行政编制10人，事业编制8人；实有人员22人，其中行政15人，事业7人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 部门预算收支情况说明

五、收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。本部门当年预算收入 425.99 万元，其中：一般公共预算拨款 425.99 万元，较上年减少 5.8 万元，下降 1.34%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少；本部门当年预算支出 425.99 万元，其中：一般公共预算拨款 425.99 万元，较上年减少 5.8 万元，下降 1.34%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少。

六、财政拨款收支情况说明

本部门当年财政拨款收入 425.99 万元，其中：一般公共预算拨款收入 425.99 万元，较上年减少 5.8 万元，下降 1.34%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少；本部门当年财政拨款支出 425.99 万元，其中：一般公共预算拨款支出 425.99 万元，较上年减少 5.8 万元，下降 1.34%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少。

七、一般公共预算拨款支出明细情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

本部门当年一般公共预算拨款支出 425.99 万元，较上年减少 5.8 万元，下降 1.34%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少。

（二）支出按功能科目分类的明细情况

本部门当年一般公共预算支出 425.99 万元，其中：

1. 行政运行（2010801）177.27 万元，较上年减少 29.91 万元，下降 14.44%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少；

2. 审计业务（2010804）118.64 万元，较上年增加 31.6 万元，增长 36.31%，增长的主要原因是：审计业务费用支出增加；

3. 事业运行（2010850）47.87 万元，较上年增加 9.33 万元，增长 24.21%，增长的主要原因是：事业人员增加 2 人导致工资福利支出增加；

4. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）28.94 万元，较上年减少 5.94 万元，下降 17.03%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致机关事业单位基本养老保险缴费支出减少；

5. 机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）14.47 万元，较上年减少 2.97 万元，下降 17.03%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致机关事业单位职业年金缴费支出减少；

6. 其他社会保障和就业支出（2089999）0.68 万元，较上年减少 0.03 万元，下降 4.23%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工伤保险缴费支出减少；

7. 行政单位医疗（2101101）9.87 万元，较上年减少 3.11 万元，下降 23.96%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致行政单位医疗缴费支出减少；

8. 事业单位医疗（2101102）3.39 万元，较上年增加 0.55 万元，增长 19.37%，增长的主要原因是：事业人员增加 2 人导致事业单位医疗缴费支出增加；

9. 住房公积金（2210201）24.86 万元，较上年减少 5.32 万元，下降 17.63%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致住房公积金缴费支出减少。

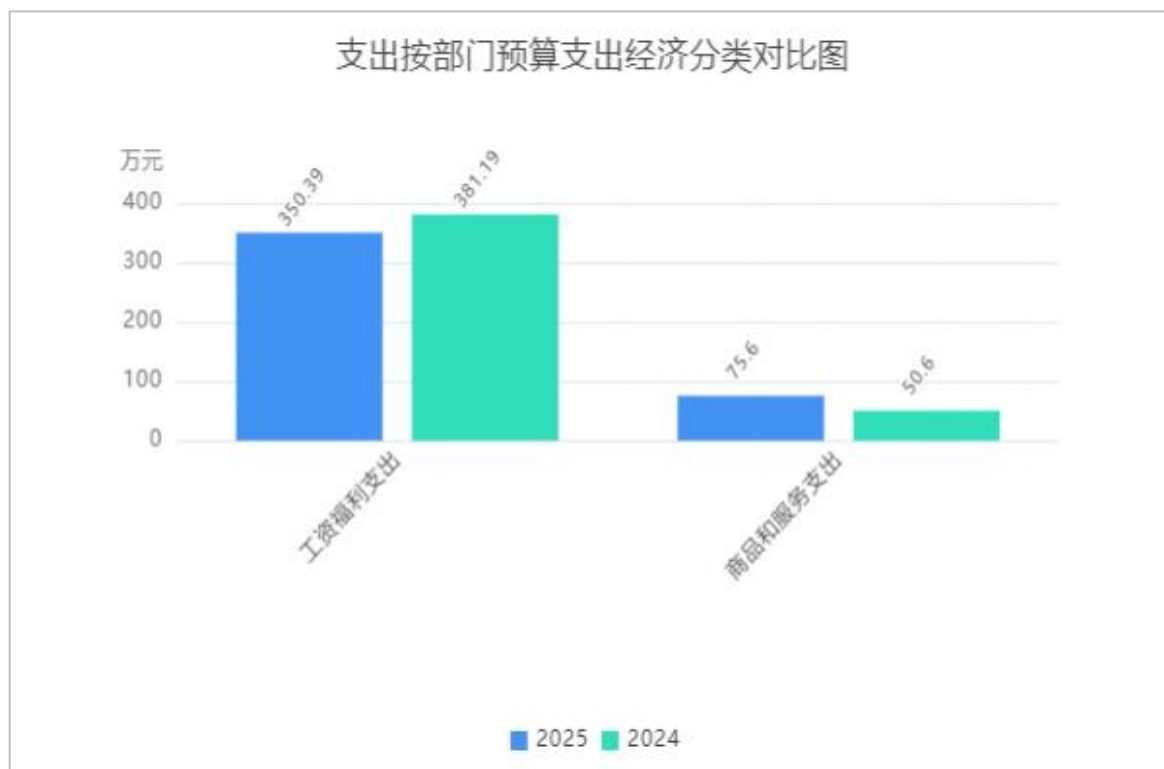
（三）支出按经济科目分类的明细情况

1. 按照部门预算支出经济分类，本部门当年一般公共预算支出 425.99 万元，其中：

（1）工资福利支出（301）350.39 万元，较上年减少 30.8

万元，下降 8.08%，下降的主要原因是：行政人员退休 2 人导致工资福利支出减少；

（2）商品和服务支出（302）75.6万元，较上年增加25万元，增长49.41%，增长的主要原因是：交叉审计业务费用支出增加。



2. 按照政府预算支出经济分类，本部门当年一般公共预算支出425.99万元，其中：

（1）机关工资福利支出（501）350.39万元，较上年减少30.8万元，下降8.08%，下降的主要原因是：行政人员退休2人导致工资福利支出减少；

（2）机关商品和服务支出（502）75.6万元，较上年增加25万元，增长49.41%，增长的主要原因是：交叉审计业务费用支出增加。



八、政府性基金预算支出情况说明

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营预算拨款收支情况说明

本部门无当年国有资本经营预算收支。

第三部分 其他重要事项说明

十、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出0.18万元，较上年无增减。其中：

因公出国（境）经费0万元，较上年无增减；

公务接待费0.18万元，较上年无增减；

公务用车运行维护费0万元，较上年无增减；

公务用车购置费0万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算会议费预算支出0万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算培训费预算支出0万元，较上年无增减。

十一、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至上年底，本部门所属预算单位共有车辆0辆，单价20万元以上的设备0台（套）。当年部门预算安排购置车辆0辆；安排购置单价20万元以上的设备0台（套）。

十二、政府采购情况说明

本部门当年无政府采购预算，并已公开空表。

十三、绩效目标情况说明

本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款425.99万元，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（详见公开报表中的绩效目标表）。

十四、机关运行经费安排情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排8万元，较上年无增减。

第四部分 专业名词解释

一、一般公共预算：是指对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。

二、政府性基金预算：是指以依照法律、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。政府性基金预算应

当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

三、国有资本经营预算：是指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。国有资本经营预算按年度单独编制，纳入本级人民政府预算，报本级人民代表大会批准。国有资本经营预算支出按照当年预算收入规模安排，不列赤字。

四、财政拨款收入：是指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算资金、政府性基金预算资金和国有资本经营预算资金。

五、财政专户管理资金收入：专指教育收费收入，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、夜大及短期培训班费等。

六、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动，及其辅助活动取得的收入，不含教育收费收入。

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

八、上级补助收入：是指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政拨款收入。

九、附属单位上缴收入：是指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

十、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支出，包括人员经费和公用经费。

十一、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。

十二、人员经费：人员经费是指部门和单位“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”中属于基本支出内容的支出，包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位养老保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离退休费、生活补助等。

十三、公用经费：主要是指部门和单位“商品和服务支出”和“资本性支出”中属于基本支出内容的支出，包括办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、交通费、差旅费、日常维修(护)费、会议费、租赁费、招待费、培训费、福利费、工会经费、办公设备购置、其他商品和服务支出等。

十四、“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开展的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 部门预算公开报表

2025年部门综合预算公开报表

部门名称：柞水县审计局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

报表目录

报表	报表名称	是否空表	表格为空的理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	本部门无综合预算政府性基金收支
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本部门无综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	否	

表1

部门综合预算收支总表

单位：元

收入		支出					
项目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	4,259,900.00	一、部门预算	4,259,900.00	一、部门预算	4,259,900.00	一、部门预算	4,259,900.00
1.财政拨款	4,259,900.00	1.一般公共服务支出	3,437,800.00	1、人员经费和公用经费支出	3,043,500.00	1.机关工资福利支出	3,503,900.00
（1）一般公共预算拨款	4,259,900.00	2.外交支出		（1）工资福利支出	2,963,500.00	2.机关商品和服务支出	756,000.00
其中：专项资金列入部门预算的项目		3.国防支出		（2）商品和服务支出	80,000.00	3.机关资本性支出	
（2）政府性基金拨款		4.公共安全支出		（3）对个人和家庭的补助		4.机关资本性支出（基本建设）	
（3）国有资本经营预算收入		5.教育支出		（4）资本性支出		5.对事业单位经常性补助	
2.上级补助收入		6.科学技术支出		2.专项业务经费支出	1,216,400.00	6.对事业单位资本性补助	
3.事业收入		7.文化旅游体育与传媒支出		（1）工资福利支出	540,400.00	7.对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8.社会保障和就业支出	440,900.00	（2）商品和服务支出	676,000.00	8.对企业资本性支出	
4.事业单位经营收入		9.社会保险基金支出		（3）对个人和家庭补助		9.对个人和家庭的补助	
5.附属单位上缴收入		10.卫生健康支出	132,600.00	（4）债务利息及费用支出		10.对社会保障基金补助	
6.其他收入		11.节能环保支出		（5）资本性支出（基本建设）		11.其他支出	
		12.城乡社区支出		（6）资本性支出			
		13.农林水支出		（7）对企业补助（基本建设）			
		14.交通运输支出		（8）对企业补助			
		15.资源勘探工业信息等支出		（9）对社会保障基金补助			
		16.商业服务业等支出		（10）其他支出			
		17.金融支出		3.上缴上级支出			
		18.援助其他地区支出		4.事业单位经营支出			
		19.自然资源海洋气象等支出		5.对附属单位补助支出			
		20.住房保障支出	248,600.00				
		21.粮油物资储备支出					
		22.国有资本经营预算支出					
		23.灾害防治及应急管理支出					
		24.其他支出					
本年收入合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结转							
收入总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00

表2

部门综合预算收入总表

单位：元

单位编码	单位名称	部门预算											
		合计	一般公共预算拨款		政府性基金 拨款	上级补助 收入	事业收入	事业单位 经营收入	使用非财政 拨款 结余	对附属单位 上缴 收入	上年 结转	上年实户 资金余额	其他 收入
			小计	其中：专项 资金列入部 门预算项目									
合计		4, 259, 900. 00	4, 259, 900. 00										
117	柞水县审计局	4, 259, 900. 00	4, 259, 900. 00										
117001	柞水县审计局	4, 259, 900. 00	4, 259, 900. 00										

表3

部门综合预算支出总表

单位：元

单位编码	单位名称	部门预算									
		合计	公共预算拨款		政府性基金 拨款	事业收入	事业单位 经营收入	对附属单位 上缴收入	上年实户资 金余额	其他收入	上年结转
			小计	其中：专项资 金列入部门预 算的项目							
合计		4,259,900.00	4,259,900.00								
117	柞水县审计局	4,259,900.00	4,259,900.00								
117001	柞水县审计局	4,259,900.00	4,259,900.00								

表4

部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收入		支出					
项目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	4,259,900.00	一、财政拨款	4,259,900.00	一、财政拨款	4,259,900.00	一、财政拨款	4,259,900.00
1. 一般公共预算拨款	4,259,900.00	1. 一般公共服务支出	3,437,800.00	1. 人员经费和公用经费支出	3,043,500.00	1. 机关工资福利支出	3,503,900.00
其中：专项资金列入部门预算的项目		2. 外交支出		(1) 工资福利支出	2,963,500.00	2. 机关商品和服务支出	756,000.00
2. 政府性基金拨款		3. 国防支出		(2) 商品和服务支出	80,000.00	3. 机关资本性支出	
3. 国有资本经营预算收入		4. 公共安全支出		(3) 对个人和家庭的补助		4. 机关资本性支出（基本建设）	
		5. 教育支出		(4) 资本性支出		5. 对事业单位经常性补助	
		6. 科学技术支出		2. 专项业务经费支出	1,216,400.00	6. 对事业单位资本性补助	
		7. 文化旅游体育与传媒支出		(1) 工资福利支出	540,400.00	7. 对企业补助	
		8. 社会保障和就业支出	440,900.00	(2) 商品和服务支出	676,000.00	8. 对企业资本性支出	
		9. 社会保险基金支出		(3) 对个人和家庭补助		9. 对个人和家庭的补助	
		10. 卫生健康支出	132,600.00	(4) 债务利息及费用支出		10. 对社会保障基金补助	
		11. 节能环保支出		(5) 资本性支出(基本建设)		11. 其他支出	
		12. 城乡社区支出		(6) 资本性支出			
		13. 农林水支出		(7) 对企业补助(基本建设)			
		14. 交通运输支出		(8) 对企业补助			
		15. 资源勘探工业信息等支出		(9) 对社会保障基金补助			
		16. 商业服务业等支出		(10) 其他支出			
		17. 金融支出		3. 上缴上级支出			
		18. 援助其他地区支出		4. 事业单位经营支出			
		19. 自然资源海洋气象等支出		5. 对附属单位补助支出			
		20. 住房保障支出	248,600.00				
		21. 粮油物资储备支出					
		22. 国有资本经营预算支出					
		23. 灾害防治及应急管理支出					
		24. 其他支出					
本年收入合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00	本年支出合计	4,259,900.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00	支出总计	4,259,900.00

表5

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	4,259,900.00	2,963,500.00	80,000.00	1,216,400.00	
201	一般公共服务支出	3,437,800.00	2,141,400.00	80,000.00	1,216,400.00	
20108	审计事务	3,437,800.00	2,141,400.00	80,000.00	1,216,400.00	
2010801	行政运行	1,772,700.00	1,669,300.00	73,400.00	30,000.00	
2010804	审计业务	1,186,400.00			1,186,400.00	
2010850	事业运行	478,700.00	472,100.00	6,600.00		
208	社会保障和就业支出	440,900.00	440,900.00			
20805	行政事业单位养老支出	434,100.00	434,100.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289,400.00	289,400.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	144,700.00	144,700.00			
20899	其他社会保障和就业支出	6,800.00	6,800.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	6,800.00	6,800.00			
210	卫生健康支出	132,600.00	132,600.00			
21011	行政事业单位医疗	132,600.00	132,600.00			
2101101	行政单位医疗	98,700.00	98,700.00			
2101102	事业单位医疗	33,900.00	33,900.00			
221	住房保障支出	248,600.00	248,600.00			
22102	住房改革支出	248,600.00	248,600.00			
2210201	住房公积金	248,600.00	248,600.00			

表6

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			4,259,900.00	2,963,500.00	80,000.00	1,216,400.00	
301	工资福利支出	501	机关工资福利支出	3,503,900.00	2,963,500.00		540,400.00	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	946,800.00	946,800.00			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	680,800.00	680,800.00			
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	341,000.00	341,000.00			
30107	绩效工资	50199	其他工资福利支出	172,800.00	172,800.00			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	289,400.00	289,400.00			
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	144,700.00	144,700.00			
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	132,600.00	132,600.00			
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	6,800.00	6,800.00			
30113	住房公积金	50103	住房公积金	248,600.00	248,600.00			
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	540,400.00			540,400.00	
302	商品和服务支出	502	机关商品和服务支出	756,000.00		80,000.00	676,000.00	
30201	办公费	50201	办公经费	200,000.00		20,000.00	180,000.00	
30202	印刷费	50201	办公经费	40,000.00		10,000.00	30,000.00	
30205	水费	50201	办公经费	6,000.00		6,000.00		
30206	电费	50201	办公经费	35,600.00		35,600.00		
30211	差旅费	50201	办公经费	180,000.00			180,000.00	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	1,800.00		1,800.00		
30227	委托业务费	50205	委托业务费	200,000.00			200,000.00	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	42,600.00		6,600.00	36,000.00	
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	50,000.00			50,000.00	

表7

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	3,043,500.00	2,963,500.00	80,000.00	
201	一般公共服务支出	2,221,400.00	2,141,400.00	80,000.00	
20108	审计事务	2,221,400.00	2,141,400.00	80,000.00	
2010801	行政运行	1,742,700.00	1,669,300.00	73,400.00	
2010804	审计业务				
2010850	事业运行	478,700.00	472,100.00	6,600.00	
208	社会保障和就业支出	440,900.00	440,900.00		
20805	行政事业单位养老支出	434,100.00	434,100.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289,400.00	289,400.00		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	144,700.00	144,700.00		
20899	其他社会保障和就业支出	6,800.00	6,800.00		
2089999	其他社会保障和就业支出	6,800.00	6,800.00		
210	卫生健康支出	132,600.00	132,600.00		
21011	行政事业单位医疗	132,600.00	132,600.00		
2101101	行政单位医疗	98,700.00	98,700.00		
2101102	事业单位医疗	33,900.00	33,900.00		
221	住房保障支出	248,600.00	248,600.00		
22102	住房改革支出	248,600.00	248,600.00		
2210201	住房公积金	248,600.00	248,600.00		

表8

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
合计				3,043,500.00	2,963,500.00	80,000.00	
301	工资福利支出	501	机关工资福利支出	2,963,500.00	2,963,500.00		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	946,800.00	946,800.00		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	680,800.00	680,800.00		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	341,000.00	341,000.00		
30107	绩效工资	50199	其他工资福利支出	172,800.00	172,800.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	289,400.00	289,400.00		
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	144,700.00	144,700.00		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	132,600.00	132,600.00		
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	6,800.00	6,800.00		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	248,600.00	248,600.00		
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出				
302	商品和服务支出	502	机关商品和服务支出	80,000.00		80,000.00	
30201	办公费	50201	办公经费	20,000.00		20,000.00	
30202	印刷费	50201	办公经费	10,000.00		10,000.00	
30205	水费	50201	办公经费	6,000.00		6,000.00	
30206	电费	50201	办公经费	35,600.00		35,600.00	
30211	差旅费	50201	办公经费				
30217	公务接待费	50206	公务接待费	1,800.00		1,800.00	
30227	委托业务费	50205	委托业务费				
30239	其他交通费用	50201	办公经费	6,600.00		6,600.00	
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出				

表9

部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收入		支出					
项目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出(基本建设)			
				资本性支出			
				对企业补助(基本建设)			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	

表10

部门综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	1,216,400.00	
117	柞水县审计局	1,216,400.00	
117001	柞水县审计局	1,216,400.00	
	柞水县审计局	1,216,400.00	
	专用项目	1,216,400.00	
	（非税收入）交叉审计经费	250,000.00	保障交叉审计派出审计组住宿、差旅费及配合上级审计机关后勤保障服务工作
	（非税收入）日常公用经费	30,000.00	投入财政资金（非税收入）3万元，用于日常公用经费支出
	（非税收入）协审员经费	220,000.00	投入财政资金（非税收入）22万元，用于协审员工资福利支出
	聘用人员及中介机构审计审计经费	200,000.00	投入财政资金20万元，聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目
	外勤经费	80,000.00	投入财政资金8万元，用于审计外勤管理经费
	协审员经费	320,400.00	投入财政资金32.04万元，聘用11名协审员协助完成审计项目
	行政事业及企业单位领导离任审计经费	116,000.00	投入财政资金11.6万元，用于开展行政事业及企业单位领导干部经济责任审计

表11

部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表

单位：元

科目编码			单位编码	采购项目	采购目录	购买服务内容	规格型号	数量	部门预算支出经济科目编码		政府预算支出经济科目编码		实施采购时间	预算金额	说明
									类	款	类	款			
合计															

表12

部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表

单位：元

单位编码	单位名称	上年									当年									增减变化情况								
		合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	
			小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费						小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费					小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费					
						小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费							小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费						小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
合计		1,800.00	1,800.00		1,800.00					1,800.00	1,800.00		1,800.00															
117	柞水县审计局	1,800.00	1,800.00		1,800.00					1,800.00	1,800.00		1,800.00															
117001	柞水县审计局	1,800.00	1,800.00		1,800.00					1,800.00	1,800.00		1,800.00															

表13

部门专项业务经费绩效目标表
(2025年度)

项目名称		2025年审计专项业务经费			
主管部门		柞水县审计局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:	121.64	执行率分值（10分）	
		其中：财政拨款	121.64		
		其他资金			
年度目标	1. 投入财政资金11.6万元，用于开展2025年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计；				
	2. 投入财政资金20万元，聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目；				
	3. 投入财政资金8万元，用于审计外勤管理经费；				
	4. 投入财政资金32.04万元，聘用11名协审员协助完成审计项目；				
	5. 投入财政资金（非税收入）22万元，用于协审员工资福利支出；				
	6. 投入财政资金（非税收入）25万元，用于交叉审计经费；				
	7. 投入财政资金（非税收入）3万元，用于日常公用经费支出。				
	年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标		经济成本	投入财政资金数额（万元）	121.64	5
产出指标		数量指标	行政事业及企业单位领导离任审计项目数	≥10个	2
			审计项目外勤管理数	40个	2
			聘请社会机构参与政府投资项目数	4个	2
			聘用协审员人数	11人	2
			配合省、市审计事项	4项	2
			交叉审计审计外勤数	400天/人次	2
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳比例	≥90%	5
			审计专项业务经费绩效管理覆盖率	100%	5
			协审员年度考核合格率	100%	5
		时效指标	年度审计项目按时完成率	100%	5
效益指标		经济效益指标	查出违规金额	≥2000万元	5
			核减政府投资项目工程造价	≥1000万元	5
			收缴财政资金	≥15万元	5
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度	≥30条	5
			提出审计建议	≥30条	5
			促进落实各项政策数	≥10项	5
			撰写审计信息	≥10篇	5
		生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计	2个	6
		可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度，促进县域经济发展	>95%	6
满意度指标		服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意率	≥98%	6

备注: 1. 年度绩效指标可选择填写。
2. 没有专项业务经费的主管部门,应公开空表并说明。

表14

部门整体支出绩效目标表
(2025年度)

部门（单位）名称			柞水县审计局				
年度 主要 任务	任务名称		主要内容	预算金额（万元）			执行率分值 （10分）
				总额	财政拨款	其他资金	
	人员经费		保证人员工资正常发放及社保正常缴费	296.35	296.35	0.00	
	日常公用经费		保证机关正常运转	8.00	8.00	0.00	
	2025年审计专项业务经费		组织完成当年审计（调查）项目及各项工作	121.64	121.64	0.00	
	金额合计			425.99	425.99	0.00	
年度 总体 目标			1. 保证人员工资按时发放，养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳； 2. 保证机关正常运转； 3. 持续做好重大政策落实跟踪审计，促进政令畅通； 4. 深化财政审计，促进资金高效使用； 5. 强化民生资金审计，注重防范化解风险； 6. 扎实推进经济领导干部经济责任审计，促进依法行政； 7. 大力开展自然资源资产审计，促进生态环境保护； 8. 加强政府重点投资项目审计，规范项目资金管理，提高资金使用效益。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	分值权重 （90分）	
	成本指标	经济成本	全年经费预算金额(万元)		425.99	5	
	产出指标	数量指标	工资福利支出补助人数(人)		22	5	
			全年预算执行率		100%	5	
		质量指标	工资福利及社保缴费准确率		100%	5	
			优秀审计项目数		2项	5	
		时效指标	工资福利及社保缴费准确率		100%	5	
			审计业务完成率		100%	5	
	效益指标	经济效益指标	核减政府投资项目工程造价		≥2000万元	5	
			收缴财政资金		≥50万元	5	
			查处违规资金数		≥5000万元	5	
			促进政策落实		≥20项	5	
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度		≥50项	5	
			撰写审计信息（要情）		≥10篇	5	
		生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计		2项	5	
可持续影响指标		履职尽责、强化审计执法力度、促进县域经济发展		≥98%	10		
满意度指标	服务对象满意度 指标	单位职工满意度		≥98%	5		
		被审计单位对审计人员审计质量和廉政情况满意度		≥98%	5		

备注：1. 年度绩效指标可选择填写。
2. 部门应公开本部门整体预算绩效。

表15

专项资金总体绩效目标表
(2025年度)

项目名称		2025年审计专项业务经费				
主管部门		柞水县审计局		实施期限	1年	执行率分值 (10分)
资金金额 (万元)	实施期资金总额:	121.64	年度资金总额:	121.64		
	其中:财政拨款	121.64	其中:财政拨款	121.64		
	其他资金		其他资金			
总体 目标	实施期总目标			年度总目标		
	1. 投入财政资金11.6万元,用于开展2025年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计; 2. 投入财政资金20万元,聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目; 3. 投入财政资金8万元,用于审计外勤管理经费; 4. 投入财政资金32.04万元,聘用11名协审员协助完成审计项目; 5. 投入财政资金(非税收入)22万元,用于协审员工资福利支出; 6. 投入财政资金(非税收入)25万元,用于交叉审计经费; 7. 投入财政资金(非税收入)3万元,用于日常公用经费支出。			1. 投入财政资金11.6万元,用于开展2025年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计; 2. 投入财政资金20万元,聘请人员及社会中介机构参与政府投资审 计项目; 3. 投入财政资金8万元,用于审计外勤管理经费; 4. 投入财政资金32.04万元,聘用11名协审员协助完成审计项目; 5. 投入财政资金(非税收入)22万元,用于协审员工资福利支出; 6. 投入财政资金(非税收入)25万元,用于交叉审计经费; 7. 投入财政资金(非税收入)3万元,用于日常公用经费支出。		
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	分值权重(90分)
	成本指标	经济成本	投入财政资金数额(万元)		121.64	5
	产出指标	数量指标	行政事业及企业单位领导离任审计项目数		≥10个	2
			审计项目外勤管理数		40个	2
			聘请社会机构参与政府投资项目数		4个	2
			聘用协审员人数		11人	2
			配合省、市审计事项		4项	2
			交叉审计审计外勤数		400天/人次	2
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳比例		≥90%	5
			审计专项业务经费绩效管理覆盖率		100%	5
			协审员年度考核合格率		100%	5
			时效指标		年度审计项目按时完成率	100%
	效益指标	经济效益指标	查出违规金额		≥2000万元	5
			核减政府投资项目工程造价		≥1000万元	5
			收缴财政资金		≥15万元	5
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度		≥30条	5
			提出审计建议		≥30条	5
			促进落实各项政策数		≥10项	5
			撰写审计信息		≥10篇	5
		生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计		2个	6
		可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度,促进县域经济发展		>95%	6
		满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位计人员审量及廉政情况满意率		≥98%

备注: 1. 绩效指标可选择填写。
2. 不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。