

陇县审计局

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

第一部分：部门概况

一、主要职能及机构设置

（一）主要职能

贯彻执行审计工作方面的法律法规和方针政策，维护社会稳定，拟订有关规范性文件和全县审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施。

主管全县审计工作；负责对县本级财政收支进行审计监督，维护财政经济秩序；对审计、专项审计调查和核查社会审计相关审计报告的结果承担责任，督促被审计单位整改。

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主管机关提出处理处罚建议：

1. 县预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；

2. 镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金；

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；

4. 县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；

5. 县属国有企业和地方金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；

6. 县政府部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及有关基金、资金的财务收支；

7. 审计署、省审计厅、市审计局授权审计的项目资金财务收支；

8. 对“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”等宏观政策措施落实情况的审计监督；

9. 法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

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；向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，提出制定和完善政策措施的建议；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、审计发现问题纠正和处理结果的报告；依法向社会公布审计结果；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

组织实施对县管领导干部及依法属于县审计局监督对象的单位主要负责人的经济责任审计工作；负责对全县经济责任审计工作进行调查研究，总结推广经验。

组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理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。

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。

指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告。

指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织审计专业培训。

负责全县重大项目稽查工作。

负责县级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。

负责国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监管相关职责。

负责领导干部自然资源资产离任审计。

完成县委、县政府交办的其他工作任务。

（二）机构设置

县审计局设下列内设机构办公室、法制股、财政审计股、财务审计股、投资审计股、县委审计委员会办公室。

二、工作任务

2025年，我局将紧紧围绕县委、县政府中心工作，全面履行审计监督职责，为我县经济健康发展持续“输血”。同时，不断加强廉政建设、机关作风建设，开拓工作思路，创新工作方法，提高审计质量，促进审计工作向更高层次迈进。一是坚持审委会集中领导。牢固树立大局意识，着眼服务审计委员会谋大事、议大事、抓大事的定位，对年初研究全年审计工

作、谋划年度审计项目计划，年中研究工作推进情况，年终审议查出问题整改情况等重大事项，及时向审委会领导请示汇报，确保审委会对审计工作的集中统一领导，强化审计工作的政治属性和政治功能，做到如臂使指。二是做好审计工作计划编制。今年的审计工作计划，我们将从抓好常规、体现广度、追求精度、力求深度的工作思路出发，继续征集全县审计项目，充分尊重各部门的意见。对上级审计机关安排的各项审计任务，从人力、物力上进行保障，对本级预算执行、决算，预算单位财务收支审计及时安排；对全县所有单位进行一次分析研判，将承担民生领域和群众关注的单位和项目列入审计计划，特别关注教育、医疗等重大系统的下属单位，力求消灭死角；对国家建设投资项目以竣工财务审计为主，对项目结算审核进行抽审，对列入计划的单位在选择审计项目的时候，选点选项，力求查深查透，深入揭示问题。三是实现审计质量全面提升。从审计基础工作入手，抓好审计法、审计准则、国家投资项目审计、经济责任审计、大数据审计等审计基础知识的集中培训；安排审计法律文书拟发、审计报告撰写、工作底稿、取证单形成等专题讲座；制订审计人员财经法规、政策学习等计划，提升审计人员业务和工作能力，使审计工作更加规范化、科学化；预算编制和预算执行情况审计更加注重科学性和合规性、合法性；单位财务收支审计更加注重问题导向，加大查处力度；民生审计不求审计项目多，力求选点精准，查透查深；对国家建设投资项目从超工程概预算、招标价入手，查处招投标过程中存

在的违规违纪问题；对审计查出的问题严肃整改，建立台账，严格审查佐证资料，配合实地抽查，争取不放过每一个问题；对违规违纪问题加大惩处力度，决不姑息迁就。四是着力做好审计监督的“下半篇文章”。对审计查出问题的整改工作，我们将继续巩固领导亲自抓、分管领导具体管、专人专职负责督促的工作机制，并改进审计查出问题整改台账，实行动态管理，督促被审计单位落实整改，直至整改完毕。

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。

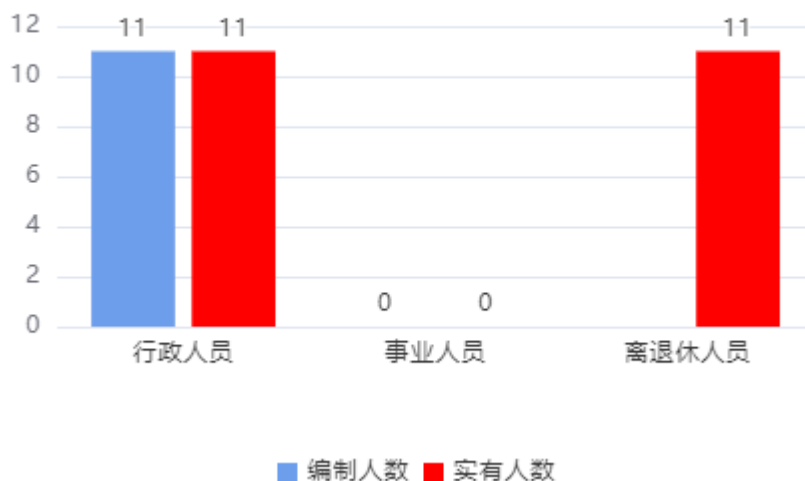
纳入本部门当年预算编制范围的二级预算单位共有1个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	陇县审计局部门本级（机关）	

四、人员情况说明

截至上年底，本部门人员编制11人，其中行政编制11人，事业编制0人；实有人员11人，其中行政11人，事业0人。单位管理的离退休人员11人。

人员情况构成图



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313.13万元，其中：一般公共预算拨款313.13万元，较上年增加65.54万元，增长26.47%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致；本部门当年预算支出313.13万元，其中：一般公共预算拨款313.13万元，较上年增加65.54万元，增长26.47%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致。

六、财政拨款收支情况说明

本部门当年财政拨款收入313.13万元，其中：一般公共预算拨款收入313.13万元，较上年增加65.54万元，增长26.47%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预

算支出增加所致；本部门当年财政拨款支出313.13万元，其中：一般公共预算拨款支出313.13万元，较上年增加65.54万元，增长26.47%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致。

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313.13万元，较上年增加65.54万元，增长26.47%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致。

（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313.13万元，其中：

1. 行政运行（2010801）130.80万元，较上年减少27.16万元，下降17.19%，下降的主要原因是：压缩机关运行经费导致；

2. 一般行政管理事务（2010802）10.00万元，较上年减少23.60万元，下降70.24%，下降的主要原因是：委托审计业务经费预算口径调整；

3. 审计业务（2010804）130.00万元，较上年不可比，上年基数为零，不可比的主要原因是：委托审计业务经费预算口径调整及今年委托审计业务增加导致；

4. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）15.87万元，较上年减少2.48万元，下降13.51%，下降的主要原因是：新招录人员工资基数较低导致；

5. 机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）7.93万元，较上年减少8.24万元，下降50.96%，下降的主要原因是：上年为退休人员缴纳职业年金单位部分导致；

6. 行政单位医疗（2101101）5.99万元，较上年减少1.53万元，下降20.35%，下降的主要原因是：新招录人员工资基数较低导致；

7. 住房公积金（2210201）12.54万元，较上年减少1.45万元，下降10.36%，下降的主要原因是：新招录人员工资基数较低导致。

（三）支出按经济科目分类的明细情况

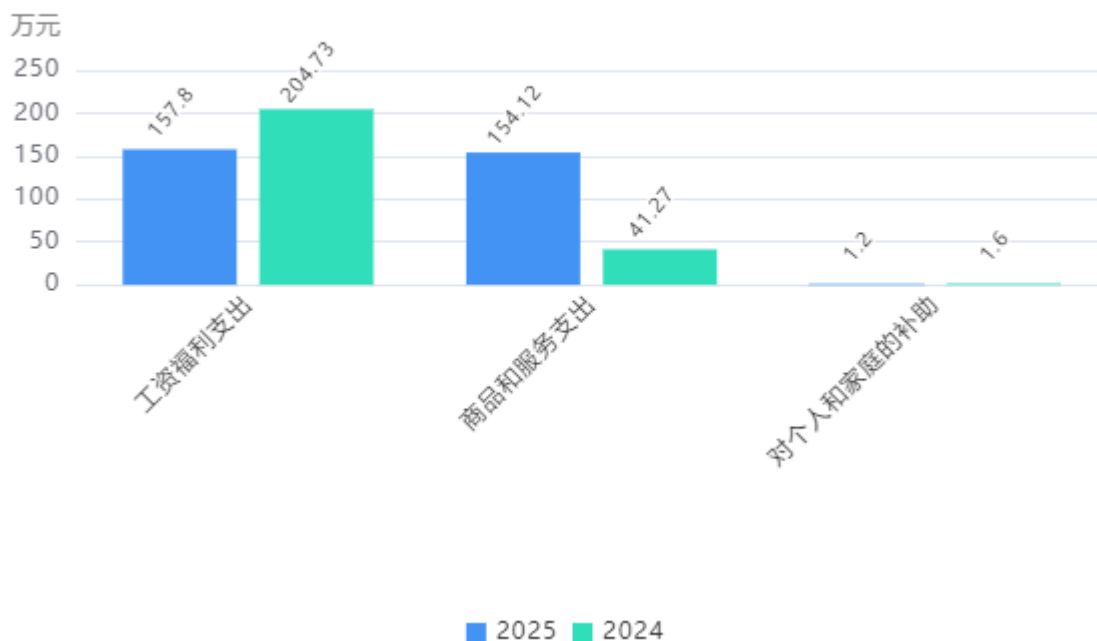
1. 按照部门预算支出经济分类，本部门当年一般公共预算支出313.13万元，其中：

（1）工资福利支出（301）157.80万元，较上年减少46.93万元，下降22.92%，下降的主要原因是：新招录人员工资基数较低导致；

（2）商品和服务支出（302）154.12万元，较上年增加112.85万元，增长273.44%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致；

（3）对个人和家庭的补助（303）1.20万元，较上年减少0.40万元，下降25.00%，下降的主要原因是：退休人员取暖费预算口径调整导致。

支出按部门预算支出经济分类对比图



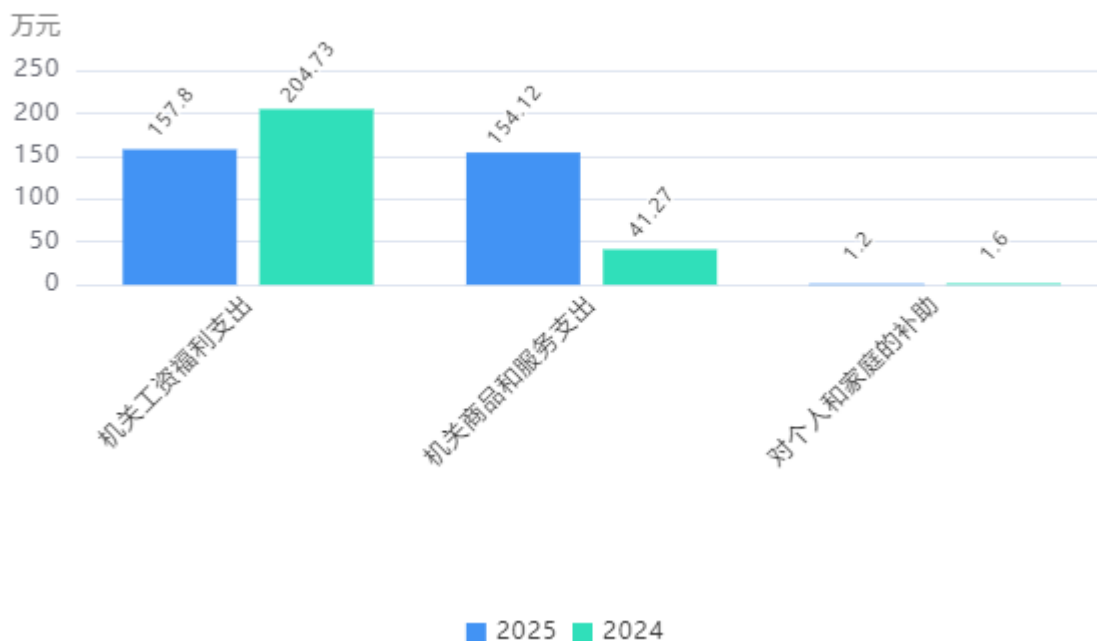
2. 按照政府预算支出经济分类，本部门当年一般公共预算支出313.13万元，其中：

（1）机关工资福利支出（501）157.80万元，较上年减少46.93万元，下降22.92%，下降的主要原因是：新招录人员工资基数较低导致；

（2）机关商品和服务支出（502）154.12万元，较上年增加112.85万元，增长273.44%，增长的主要原因是：本年委托审计业务专项经费预算支出增加所致；

（3）对个人和家庭的补助（509）1.20万元，较上年减少0.40万元，下降25.00%，下降的主要原因是：退休人员取暖费预算口径调整导致。

支出按政府预算支出经济分类对比图



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0.25万元，较上年无增减。其中：

因公出国（境）经费0.00万元，较上年无增减；

公务接待费0.25万元，较上年无增减；

公务用车运行维护费0.00万元，较上年无增减；

公务用车购置费0.00万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算会议费预算支出0.00万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算培训费预算支出0.00万元，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

本部门绩效管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款313.13万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元（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5.96万元，较上年减少0.71万元，下降10.64%，下降的主要原因是：压缩机关运行经费导致。

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：陇县审计局

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	本部门无政府性基金
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	本部门无政府采购
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	3,131,271.97	一、部门预算	3,131,271.97	一、部门预算	3,131,271.97	一、部门预算	3,131,271.97
1、财政拨款	3,131,271.97	1、一般公共服务支出	2,707,994.52	1、人员经费和公用经费支出	1,658,241.97	1、机关工资福利支出	1,578,041.65
(1)一般公共预算拨款	3,131,271.97	2、外交支出		(1)工资福利支出	1,506,211.65	2、机关商品和服务支出	1,541,230.32
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	141,230.32	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	10,800.00	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	1,473,030.00	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	71,830.00	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	238,008.48	(2)商品和服务支出	1,400,000.00	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	1,200.00	9、对个人和家庭的补助	12,000.00
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	59,862.73	(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	125,406.24				
		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	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年户资金余额		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
收入总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97

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	3,131,271.97	3,131,271.97										
119	陇县审计局	3,131,271.97	3,131,271.97										
119001	陇县审计局	3,131,271.97	3,131,271.97										

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	3,131,271.97	3,131,271.97								
119	陇县审计局	3,131,271.97	3,131,271.97								
119001	陇县审计局	3,131,271.97	3,131,271.97								

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	3,131,271.97	一、财政拨款	3,131,271.97	一、财政拨款	3,131,271.97	一、财政拨款	3,131,271.97
1、一般公共预算拨款	3,131,271.97	1、一般公共服务支出	2,707,994.52	1、人员经费和公用经费支出	1,658,241.97	1、机关工资福利支出	1,578,041.65
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	1,506,211.65	2、机关商品和服务支出	1,541,230.32
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	141,230.32	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	10,800.00	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	1,473,030.00	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	71,830.00	7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	238,008.48	(2)商品和服务支出	1,400,000.00	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	1,200.00	9、对个人和家庭的补助	12,000.00
		10、卫生健康支出	59,862.73	(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	125,406.24				
		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	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97	本年支出合计	3,131,271.97
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97	支出总计	3,131,271.97

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	3,131,271.97	1,598,611.65	59,630.32	1,473,030.00	
201	一般公共服务支出	2,707,994.52	1,175,334.20	59,630.32	1,473,030.00	
20108	审计事务	2,707,994.52	1,175,334.20	59,630.32	1,473,030.00	
2010801	行政运行	1,307,994.52	1,175,334.20	59,630.32	73,030.00	
2010802	一般行政管理事务	100,000.00			100,000.00	
2010804	审计业务	1,300,000.00			1,300,000.00	
208	社会保障和就业支出	238,008.48	238,008.48			
20805	行政事业单位养老支出	238,008.48	238,008.48			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158,672.32	158,672.32			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79,336.16	79,336.16			
210	卫生健康支出	59,862.73	59,862.73			
21011	行政事业单位医疗	59,862.73	59,862.73			
2101101	行政单位医疗	59,862.73	59,862.73			
221	住房保障支出	125,406.24	125,406.24			
22102	住房改革支出	125,406.24	125,406.24			
2210201	住房公积金	125,406.24	125,406.24			

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				3,131,271.97	1,598,611.65	59,630.32	1,473,030.00	
301	工资福利支出			1,578,041.65	1,506,211.65		71,830.00	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	620,880.00	620,880.00			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	438,816.00	420,336.00		18,480.00	
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	93,296.00	39,946.00		53,350.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	158,672.32	158,672.32			
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	79,336.16	79,336.16			
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	59,862.73	59,862.73			
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1,772.20	1,772.20			
30113	住房公积金	50103	住房公积金	125,406.24	125,406.24			
302	商品和服务支出			1,541,230.32	81,600.00	59,630.32	1,400,000.00	
30201	办公费	50201	办公经费	123,700.00		23,700.00	100,000.00	
30205	水费	50201	办公经费	500.00		500.00		
30206	电费	50201	办公经费	2,000.00		2,000.00		
30207	邮电费	50201	办公经费	4,800.00		4,800.00		
30208	取暖费	50201	办公经费	3,000.00		3,000.00		
30211	差旅费	50201	办公经费	2,000.00		2,000.00		
30214	租赁费	50201	办公经费	1,500.00		1,500.00		
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2,500.00		2,500.00		
30227	委托业务费	50205	委托业务费	1,300,000.00			1,300,000.00	
30228	工会经费	50201	办公经费	19,630.32		19,630.32		
30239	其他交通费用	50201	办公经费	81,600.00	81,600.00			
303	对个人和家庭的补助			12,000.00	10,800.00		1,200.00	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	10,800.00	10,800.00			
30309	奖励金	50901	社会福利和救助	1,200.00			1,200.00	

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	1,658,241.97	1,598,611.65	59,630.32	
201	一般公共服务支出	1,234,964.52	1,175,334.20	59,630.32	
20108	审计事务	1,234,964.52	1,175,334.20	59,630.32	
2010801	行政运行	1,234,964.52	1,175,334.20	59,630.32	
208	社会保障和就业支出	238,008.48	238,008.48		
20805	行政事业单位养老支出	238,008.48	238,008.48		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158,672.32	158,672.32		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79,336.16	79,336.16		
210	卫生健康支出	59,862.73	59,862.73		
21011	行政事业单位医疗	59,862.73	59,862.73		
2101101	行政单位医疗	59,862.73	59,862.73		
221	住房保障支出	125,406.24	125,406.24		
22102	住房改革支出	125,406.24	125,406.24		
2210201	住房公积金	125,406.24	125,406.24		

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			1,658,241.97	1,598,611.65	59,630.32	
301	工资福利支出			1,506,211.65	1,506,211.65		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	620,880.00	620,880.00		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	420,336.00	420,336.00		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	39,946.00	39,946.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	158,672.32	158,672.32		
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	79,336.16	79,336.16		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	59,862.73	59,862.73		
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1,772.20	1,772.20		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	125,406.24	125,406.24		
302	商品和服务支出			141,230.32	81,600.00	59,630.32	
30201	办公费	50201	办公经费	23,700.00		23,700.00	
30205	水费	50201	办公经费	500.00		500.00	
30206	电费	50201	办公经费	2,000.00		2,000.00	
30207	邮电费	50201	办公经费	4,800.00		4,800.00	
30208	取暖费	50201	办公经费	3,000.00		3,000.00	
30211	差旅费	50201	办公经费	2,000.00		2,000.00	
30214	租赁费	50201	办公经费	1,500.00		1,500.00	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2,500.00		2,500.00	
30227	委托业务费	50205	委托业务费				
30228	工会经费	50201	办公经费	19,630.32		19,630.32	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	81,600.00	81,600.00		
303	对个人和家庭的补助			10,800.00	10,800.00		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	10,800.00	10,800.00		
30309	奖励金	50901	社会福利和救助				

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	1,473,030.00	高质量完成本年度审计项目。
119	陇县审计局	1,473,030.00	高质量完成本年度审计项目。
119001	陇县审计局	1,473,030.00	高质量完成本年度审计项目。
	专用项目	1,473,030.00	高质量完成本年度审计项目。
	奖励性绩效奖	53,350.00	发放在职人员2024年奖励性绩效奖。
	审计局2025年奖励性绩效奖	53,350.00	发放审计局2025年审计局人员奖励性绩效奖。
	审计外勤经费	100,000.00	用于外出审计业务经费。
	2025年审计外勤经费	100,000.00	围绕《中华人民共和国审计法》及《审计准则》等，一是负责对全县财政、财务收支和法律规定的属于审计监督范畴的财务收支的真实性合法性进行审计监督，维护全县经济秩序，提高财政资金使用效益，保障全县经济和社会健康发展。二是对审计、专项审计调查，并负有监督被审计单位整改的责任。完成2025年县委、县政府交办的中心工作。为保障审计业务正常运转，按时完成2025年审计项目计划，需进行外出进行现场审计。完成外出审计项目及外出现场要求，保障工作条件，审计外勤经费10万元。
	退休人员劳模津贴	1,200.00	用于发放局退休人员劳模津贴。
	退休人员2025年劳模津贴	1,200.00	发放审计局退休人员陈建华2025年劳模津贴，按照陇县劳动竞赛委员会办公室、陇县组织部、陇县财政局审批的《陇县机关事业单位劳动模范先进工作者离退休后享受荣誉津贴审批表》审批情况，需为我局退休人员陈建华同志每月发放劳模津贴100元，2025年共计需发放1200元。
	委托审计项目经费	1,300,000.00	用于局机关委托审计业务费用及聘用专业技术人员参与审计业务。
	2025年委托审计业务经费	500,000.00	据《中华人民共和国审计法》及《审计准则》等，对财政性资金投入较大或者关系国计民生的政府投资建设项目，审计机关可以对建设前期准备、建设实施、竣工使用等全过程进行跟踪审计。重大项目由审计机关直接实施审计，较大项目由审计机关或主管部门组织社会中介机构实施审计，委托费用由本级人民政府统筹安排。该项目资金主要用于委托社会中介机构参加政府投资建设项目及区政府临时安排的财务审计项目工作。2025年度项目资金40万元。
	委托审计业务经费	800,000.00	根据《中华人民共和国审计法》及《审计准则》等，对财政性资金投入较大或者关系国计民生的政府投资建设项目，审计机关可以对建设前期准备、建设实施、竣工使用等全过程进行跟踪审计。重大项目由审计机关直接实施审计，较大项目由审计机关或主管部门组织社会中介机构实施审计，委托费用由本级人民政府统筹安排。该项目资金主要用于委托社会中介机构参加政府投资建设项目及区政府临时安排的财务审计项目工作。2025年度项目资金80万元。
	乡村振兴驻村人员生活补助	18,480.00	用于驻村人员生活补助。
	2025年乡村振兴驻村人员生活补助	18,480.00	项目目标：用于保障驻村人员生活，实施方式：按驻村考勤发放

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													

部门专项业务经费绩效目标表

(2025年度)

项目名称	委托审计业务经费				
主管部门					
资金金额 (万元)	实施期资金总额:		130	执行率分值 (10分)	
	其中: 财政拨款		130		
	其他资金				
年度目标	目标1: 完成计划任务 目标2: 提高项目审计质量 目标3: 节约财政资金				
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)
年度绩效指标	成本指标	经济成本	委托第三方审计机构及聘用专业技术人员参与审计	130万	10
		社会成本	专项资金支出率	100%	10
		生态环境成本			
	产出指标	数量指标	完成2025年投资项目计划	$\geq 90\%$	25
		质量指标	保证投资项目报告完整规范	100%	5
		时效指标	审计计划按期完成率	$\geq 90\%$	10
	效益指标	经济效益指标	提升项目审减率	$\geq 2\%$	10
		社会效益指标	领导干部财务风险防范意识	有所提升	5
		生态效益指标	完成自然资源资产项目审计	≥ 2	5
		可持续影响指标	提高政府投资项目管理水平	有所提高	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	$\geq 90\%$	5

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。

部门整体支出绩效目标表

(2025年度)

部门(单位)名称		陇县审计局2025年整体支出				
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	
	人员工资福利支出	按时发放各类人员支出	151.72	151.72		
	委托审计业务经费	支付三方机构委托审计业务及聘用专业技术人员	130	130		
	机关经费及外勤补助	用于保障机关正常运转及外出审计条件	31.41	31.41		
		金额合计	313.13	313.13		
年度总体目标	目标1: 按时完成2025年度审计计划 目标2: 提升审计质量及审计整改率。 目标3: 保证局机关各项工作正常运转 目标4: 提升项目审减率					
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	委托第三方审计机构及聘用专业技术人员参与审计		130万	10
社会成本		专项资金支出率		100%	10	
生态环境成本						
产出指标	数量指标	完成2025年审计计划		≥90%	25	
	质量指标	保证投资项目报告完整规范		100%	5	
	时效指标	审计计划按期完成率		≥90%	10	
效益指标	经济效益指标	提升项目审减率		≥2‰	10	
	社会效益指标	领导干部财务风险防范意识		有所提升	5	
	生态效益指标	完成自然资源资产项目审计		≥2	5	
	可持续影响指标	促进财政资金管理水平		有所提高	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度		≥90%	5	

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。

专项资金总体绩效目标表

(2025年度)

项目名称		陇县审计局2025年专项资金				
主管部门		实施期限		2025年		
资金金额 (万元)	实施期资金总额:	147.30	年度资金总额:	147.30		
	其中:财政拨款	147.30	其中:财政拨款	147.30		
	其他资金		其他资金			
总体目标	实施期总目标		年度总目标			
	目标1: 提高县域发展质量和效益。 目标2: 发挥好审计监督的作用。 目标3: 推动廉政工程建设 目标4: 节约财政资金		目标1: 按时完成2025年度审计计划 目标2: 提升审计质量及审计整改率。 目标3: 保证局机关各项工作正常运转 目标4: 提升项目审减率			
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	聘用专业技术人员及第三方审计机构参与审计业务		按照聘用管理办法执行	10
		社会成本	专项资金支出率		100%	
		生态环境成本				
	产出指标	数量指标	完成2025年审计计划		审计项目完成率 $\geq 90\%$	30
		质量指标	完成政府投资审计项目送审值		≥ 1 亿	10
		时效指标	按时完成2025年审计计划		2025年12月底	15
	效益指标	经济效益指标	提高项目审减率		$\geq 2\%$	10
		社会效益指标	加强审计监督		健全完善审计监督体系	5
		生态效益指标	完成自然资源资产项目审计		≥ 2	3
		可持续影响指标	对审计工作的认知度		$\geq 90\%$	2
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意率		$\geq 90\%$	5

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。