

江西省景德镇市珠山区审计局 2024年部门预算

目 录

第一部分 珠山区审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 珠山区审计局2024年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目支出绩效目标表》

第三部分 珠山区审计局2024年部门预算情况说明

- 一、2024年部门预算收支情况说明
- 二、2024年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 珠山区审计局概况

一、部门主要职责

景德镇市珠山区审计局是景德镇市珠山区人民政府的职能部门，在区长和景德镇市审计局的双重领导下，负责全区的审计工作。其主要职责是：制定本区审计工作的政策和规划，确定审计工作重点；负责本级审计机关审计范围的审计事项。对全区内部审计工作进行指导、监督；完成市审计局区委、区政府交办的其他事项。景德镇珠山区审计局依法对下列事项进行审计监督：

- 1、区级财政预算执行情况和其它财政收支。
- 2、区级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支以及预算外资金的管理和使用情况；党政领导干部任期经济责任。
- 3、区人民政府预算的执行情况和决算以及预算外资金的管理和使用情况。
- 4、国际组织和外国政府在我市的援助、贷款项目的财务收支。

5、对与区级财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计和审计调查。

6、其他法律法规规定的审计事项。

二、机构设置及人员情况

2024 年珠山区审计局共有预算单位 1 个，珠山区审计局本级。

编制人数小计 12人，其中：行政编制人数 4人，参照公务员管理的事业编制人数0人，全部补助事业编制人数 8人，自收自支编制人数 0人。实有人数小计11人，其中：在职人数小计 11人，行政在职人数 4人，参照公务员管理的事业单位在职人数0人，全部补助事业在职人数7人。离休人数小计 0人，退休人数小计4人，辞职人员 0人，遗属人数 0人。在校学生0人，其中：专科生人数0人，其他学生人数0人。

第二部分 珠山区审计局2024年部门预算表

收支预算总表

填报单位:[120]景德镇市珠山区审计局, [120001]景德镇市珠山区审计局

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	282.31	一般公共服务支出	345.89
(一) 一般公共预算收入	282.31	社会保障和就业支出	15.96
(二) 政府性基金预算收入		卫生健康支出	6.49
(三) 国有资本经营预算收入		住房保障支出	13.97
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	100.00		
本年收入合计	382.31	本年支出合计	382.31
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)			
收入总计	382.31	支出总计	382.31

单位支出总表

填报单位[120]景德镇市珠山区审计局，[120001]景德镇市珠山区审计局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	382.31	260.81	121.50
201	一般公共服务支出	345.89	224.39	121.50
08	审计事务	345.89	224.39	121.50
2010801	行政运行	224.39	224.39	
2010899	其他审计事务支出	121.50		121.50
208	社会保障和就业支出	15.96	15.96	
05	行政事业单位养老支出	15.96	15.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.96	15.96	
210	卫生健康支出	6.49	6.49	
11	行政事业单位医疗	6.49	6.49	
2101101	行政单位医疗	6.49	6.49	
221	住房保障支出	13.97	13.97	
02	住房改革支出	13.97	13.97	
2210201	住房公积金	13.97	13.97	

财政拨款收支总表

[120]景德镇市珠山区审计局, [120001]景德镇市珠山区审计局

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	282.31	一、本年支出	282.31	282.31		
一般公共预算拨款收入	282.31	一般公共预算服务支出	245.89	245.89		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	15.96	15.96		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	6.49	6.49		
		住房保障支出	13.97	13.97		
收入总计	282.31	支出总计	282.31	282.31		

一般公共预算支出表

[120]景德镇市珠山区审计局， [120001]景德镇市珠山区审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	282.31	160.81	121.50
201	一般公共服务支出	245.89	124.39	121.50
08	审计事务	245.89	124.39	121.50
2010801	行政运行	124.39	124.39	
2010899	其他审计事务支出	121.50		121.50
208	社会保障和就业支出	15.96	15.96	
05	行政事业单位养老支出	15.96	15.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.96	15.96	
210	卫生健康支出	6.49	6.49	
11	行政事业单位医疗	6.49	6.49	
2101101	行政单位医疗	6.49	6.49	
221	住房保障支出	13.97	13.97	
02	住房改革支出	13.97	13.97	
2210201	住房公积金	13.97	13.97	

一般公共预算基本支出表

[120]景德镇市珠山区审计局，[120001]景德镇市珠山区审计局

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	160.81	153.03	7.78
301	工资福利支出	143.63	143.63	
30101	基本工资	47.09	47.09	
30102	津贴补贴	33.69	33.69	
30103	奖金	14.35	14.35	
30107	绩效工资	11.21	11.21	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.96	15.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.49	6.49	
30113	住房公积金	13.97	13.97	
30199	其他工资福利支出	0.88	0.88	
302	商品和服务支出	7.78		7.78
30201	办公费	2.05		2.05
30217	公务接待费	2.85		2.85
30239	其他交通费用	2.88		2.88
303	对个人和家庭的补助	9.40	9.40	
30302	退休费	9.04	9.04	
30305	生活补助	0.36	0.36	

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[120]景德镇市珠山区审计局， [120001]景德镇市珠山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
120001	景德镇市珠山区审计局	2.85				2.85			

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位:[120]景德镇市珠山区审计局， [120001]景德镇市珠山区审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

部门整体支出绩效目标表

(2024年度)

部门名称	景德镇市珠山区审计局		
当年预算情况(万元)			
收入预算合计	382.31		
其中:财政拨款	282.31	其他经费	100
支出预算合计	382.31		
其中:基本支出	260.81	项目支出	121.5
年度总体目标	完成全年审计工作计划		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	完成全年审计工作计划	≥10项
	质量指标	全年审计工作计划完成符合规定	>90%
	时效指标	12月31日前完成审计计划	≥95%
效益指标	经济效益指标	节约违规资金	>10万元
	社会效益指标	提出审计建议	≥10条
满意度指标	服务对象满意度指标	上级单位满意被审计单位满意	≥95%

项目支出绩效目标表

(2, 024年度)

项目名称	2024年预算编制项目四		
主管部门及代码	120-景德镇市珠山区 审计局	实施单位	景德镇市珠山区审计局
项目资金 (万元)	年度资金总额	50	
	其中：财政拨款	50	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
完成全年工作计划			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	查处违规资金、有节约	规范
产出指标	数量指标	完成全年工作计划	≥90%
	质量指标	项目质量达标率	≥90%
	时效指标	年底前完成项目计划	=100%
效益指标	经济效益指标	节约违规资金	节约
	社会效益指标	规范财务支出规范	规范
满意度指标	服务对象满意度	被服务对象认可	≥90%

第三部分 珠山区审计局2024 年部门预算情况说明

一、2024年部门预算收支情况说明

(-)收入预算情况

2024年珠山区审计局收入预算总额为382.31万元，较上年预算安排增加117.57万元；财政拨款收入282.31万元，较上年预算安排增加17.57万元；教育收费资金收入0万元，较上年预算安排增加0万元；事业 单位经营收入0万元，与上年持平；其他收入100万元，较 上年预算安排增加100万元；上年结转（结余）0万元，较上年预算安排减少0万元。

(二)支出预算情况

2024 年珠山区审计局支出预算总额为382.31万元，较上年预算安排增加117.57万元。

按支出项目类别划分：基本支出260.81 万元，较上年预算安排增加 128.97万元；其中：工资福利支出 143.63万元，商品和服务支出107.78万元，对个人和家庭的补助9.4万元，资本性支出0万元。项目支出121.5万元，较上年预算安排减少 11.4万元；其中： 工资福利支 出 0万元，商品和服务支 出 121.5万元，对个人和家庭的补助0万元，资本性支出 0万元，其他支出0万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出345.89万元，较上年预算安排增加 111.68万元；教育支出 0万元，较上年预算安排减少0万元；社会保障和就业支出15.96万元，较上年预算安排增加2.58万元；卫生健康支出 6.49万元，较上年预算安排增加1.05万元；节能环保支出 0万元，较上年预算安排增加 0万元；住房保障支出 13.97万元，较上年预算安排增加2.26 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出143.63万元，较上年预算安排增加22.15万元；商品和服务支出229.28万元，较上年预算安排增加86.02万元；对个人和家庭的补助9.4万元，较上年预算安排增加9.4万元；资本性支出0万元，较上年预算安排增加 0元；其他支出 0万元，较上年预算安排增加 0万元。

(三)财政拨款支出情况

2024 年珠山区审计局财政拨款支出预算总额282.31万元，较上年预算安排增加 17.57万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出245.89万元，教育支出 0万元，社会保障和就业支出 15.96万元，卫生健康支出 6.49万元，节能环保支出0万元，住房保障支出 13.97万元。

按支出项目类别划分：基本支出160.81万元，较上年预算

安排增加 28.97万元;其中:工资福利支出 143.63万 元,商品和服务支出7.78万元,对个人和家庭的补助9.4万元,资本性支出 0万元。项目支出 121.5万元,较上年预算安排减少 11.4万元;其中:工资福利 支出0万元,商品和服务支出 121.5万元,对个人和家庭的补助 0万元,资本性支出 0万元。

(四)政府性基金情况

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五)国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六)机关运行经费等重要事项的说明

2024 年部门机关运行费预算 260.81万元, 比 2023 年预算增加 117.55万元, 增长 82%,主要原因是增加了其他支出预算100万元及人员调整导致经费增加。

(七)政府采购情况

2024 年部门所属各单位政府采购总额20 万元, 其中:政府采购货物预算0万元, 政府采购工程预算0万元, 政府采购服务预算20万元。

(八)国有资产占有使用情况

截至 2023 年 7 月 31 日, 部门共有车辆 0 辆,其中: 一般公务用车实有数0辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆, 未安排购置单位价值 200 万元以上大型设备。

(九)2024年预算编制项目四情况说明

1) 项目概述：根据珠山区审计局年初工作规划和重点工作安排，围绕积极履职、强化管理的中心思想，通过加强预算收支管理，不断健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出绩效情况得到提升，较好地完成了年度工作目标。

2) 立项依据：2024年审计项目计划

3) 实施主体：珠山区审计局

4) 实施方案：根据全年审计工作计划，合理安排全年审计工作。

5) 实施周期：2024年1月1日-12月31日

6) 年度预算安排：50万元

二、2024年财政拨款“三公”经费预算情况说明

2024年珠山区审计局财政拨款“三公”经费安排2.85万元，其中：

因公出国0万元，与上年持平，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待2.85万元，较上年减少0.03万元，主要原因是：节约开支。

公务用车运行 0 万元,与上年持平,主要原因是:与上年安排保持一致。

公务用车购置 0 万元,与上年持平,主要原因是:与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款:指省级财政当年拨付的资金。

(二) 其他收入:指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

二、支出科目

(一) 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项):指审计厅行政单位及参照公务员法管理的事业单位,用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(二) 一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):其他审计事务方面支出。

(三) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

(四) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映财政部门安排的行政单位(包括实

行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

(五)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关专业名词

(一)机关运行费:指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公费、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。

(二)“三公”经费:指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中,因公

出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、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、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（三）会计专业技术资格考试：为科学、客观、公正地评价会计专业人员的学识水平和业务能力，完善会计专业技术人才选拔机制，根据《中华人民共和国会计法》等有关法规要求，会计专业技术资格实行全国统一组织、统一考试时间、统一考试大纲、统一考试命题、统一合格标准的考试制度。