

长春市双阳区审计局（汇总） 2024 年部门预算

2024 年 4 月 10 日

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 预算表格

一、收支总表

二、收入总表

三、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、一般公共预算“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、项目支出表

十一、项目支出绩效目标表

第三部分 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

(一) 主管全区审计工作。负责对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，对国家、省、市、区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。

(二) 贯彻执行国家有关审计法律、法规和方针政策；制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草地方性财政经济及其相关的地方性法规、规章草案。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。

(三) 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。

（四）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，包括国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区委、区政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业及区属国有资本占控股或主导地位的企业和地方金融机构资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他资金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政领导干部及依法属于区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和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家和地方财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及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。

（七）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、行政诉讼或区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。

（八）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的单位出具的相关审计报告。

（九）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成区委、区政府和省审计厅、市审计局交办的其他任务。

（十一）职能转变。进一步完善审计管理体制，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置

根据上述职能，长春市双阳区审计局内设 5 个机构，分别为：综合科、财政金融审计科、经济责任审计科、固定资产投资审计科、行政事业审计科。

下设 1 家事业预算单位：长春市双阳区审计中心。

2024 年本部门预算实有人员 30 人，其中：在职行政编制人员 12 人，离退休人员 12 人。事业编制人员 4 人，聘用人员 2 人。

第二部分 预算表格

收支预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款	294.33	一、一般公共服务支出	294.33
二、政府性基金预算财政拨款			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、其他收入			
本年收入合计	294.33	本年支出合计	294.33
上年结转		结转下年	
收入总计	294.33	支出总计	294.33

收入预算表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	事业收入	其他收入	上级补助收入
201	一般公共服务支出	280.55	280.55				
20108	审计事务	280.55	280.55				
2010801	行政运行	147.07	147.07				
2010850	事业运行	44.09	44.09				
2010899	其他审计事务支出	89.39	89.39				
221	住房保障支出	13.78	13.78				
22102	住房改革支出	13.78	13.78				
2210201	住房公积金	13.78	13.78				
	合计	294.33	294.33				

支出预算表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出	项目支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
201	一般公共服务支出	280.55	191.16	89.39			
20108	审计事务	280.55	191.16	89.39			
2010801	行政运行	147.07	147.07	0			
2010850	事业运行	44.09	44.09	0			
2010899	其他审计事务支出	89.39	0	89.39			
221	住房保障支出	13.78	13.78	0			
22102	住房改革支出	13.78	13.78	0			
2210201	住房公积金	13.78	13.78	0			
	合计	294.33	204.94	89.39			

财政拨款收支预算表

单位：万元

收入		支出			
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、本年收入	294.33	一、一般公共服务支出	294.33	294.33	
（一）一般公共预算财政拨款	294.33				
（二）政府性基金预算财政拨款					
二、上年结转					
（一）一般公共预算财政拨款					
（二）政府性基金预算财政拨款					
收入总计	294.33	支出总计	294.33	294.33	

一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出			项目支出
			合计	人员经费	公用经费	
201	一般公共服务支出	280.55	191.16	174.43	16.73	89.39
20108	审计事务	280.55	191.16	174.43	16.73	89.39
2010801	行政运行	147.07	147.07	132.34	14.73	0
2010850	事业运行	44.09	44.09	42.09	2	
2010899	其他审计事务支出	89.39				89.39
221	住房保障支出	13.78	13.78	13.78		
22102	住房改革支出	13.78	13.78	13.78		
2210201	住房公积金	13.78	13.78	13.78		
	合计	294.33	204.94	188.21	16.73	89.39

一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济分类		基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	179.19	179.19	
30101	基本工资	67.39	67.39	
30102	津贴补贴	37.03	37.03	
30103	奖金	22.33	22.33	
30107	绩效工资	11.43	11.43	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.37	18.37	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	8.49	8.49	
30112	其他社会保障缴费	0.37	0.37	
30113	住房公积金	13.78	13.78	
30199	其他工资福利支出			
302	商品和服务支出	16.73		16.73
30201	办公费	4.5		4.5
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费	3		3
30212	因公出国（境）费			
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	9.23		9.23
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭补助支出	9.02	9.02	
30301	离休费			
30302	退休费	5.9	5.9	
30302	退职（役）费			
30305	生活补助			
30307	医疗费用补助	3.11	3.11	
30308	助学金			
30309	奖励金			
30399	其他对个人和家庭的补助			
合计		204.94	188.21	16.73

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

单位：万元

项 目	2024 年预算数
合 计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车费	0
其中：（1）公务用车运行维护费	0
（2）公务用车购置费	

政府性基金财政拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算财政拨款支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计				

国有资本经营预算支出表

单位： 万元

功能分类 科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计			

项目支出表

单位：万元

项目名称		项目单位	合计	本年财政拨款			财政拨款结转			财政专户管理资金	单位资金
一级	二级			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
办公费			34.15	34.15							
	审计经费	审计局	29.6	29.6							
	二级保健费	审计局	0.5	0.5							
	印刷费	审计中心	4.05	4.05							
委托业务费			40	40							
	审计项目费用	审计局	10	10							
	审计项目费用	审计局	30	30							
审计系统外人员编经费	编外人员经费	审计中心	15.24	15.24							

项目支出绩效目标表

项目名称		办公费			
项目资金（万元）	年度资金总和：			29.6	
	其中：财政拨款			29.6	
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
审计成本控制率	≧	60	100	百分比	
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
审计项目完成数量	≧	11	20	项	
质量指标（二级）					
审计业务办结率	≧	60	100	百分比	
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
审计问题整改率	≧	60	100	百分比	
社会效益指标（二级）					
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

项目支出绩效目标表

项目名称		委托业务费			
项目资金（万元）	年度资金总和：	10			
	其中：财政拨款	10			
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7 月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7 月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
审计成本控制率	≧	60	100	百分比	
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
审计项目完成数量	≧	11	20	项	
质量指标（二级）					
审计业务办结率	≧	60	100	百分比	
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
审计问题整改率	≧	60	100	百分比	
社会效益指标（二级）					
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

项目支出绩效目标表

项目名称		委托业务费			
项目资金（万元）	年度资金总和：	30			
	其中：财政拨款	30			
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7 月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7 月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
审计成本控制率	≧	60	100	百分比	
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
审计项目完成数量	≧	11	20	项	
质量指标（二级）					
审计业务办结率	≧	60	100	百分比	
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
审计问题整改率	≧	60	100	百分比	
社会效益指标（二级）					
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

项目支出绩效目标表

项目名称		二级保健经费			
项目资金（万元）	年度资金总和：	0.5			
	其中：财政拨款	0.5			
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
二级保健	≧	58.3	100	%	
质量指标（二级）					
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
社会效益指标（二级）					
二级保健项目	≧	58.3	100	%	
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

项目支出绩效目标表

项目名称		办公费			
项目资金（万元）	年度资金总和：			4.05	
	其中：财政拨款			4.05	
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
审计成本控制率	≧	60	100	百分比	
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
审计项目完成数量	≧	11	20	项	
质量指标（二级）					
审计业务办结率	≧	60	100	百分比	
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
审计问题整改率	≧	60	100	百分比	
社会效益指标（二级）					
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

项目支出绩效目标表

项目名称		审计系统编外人员经费			
项目资金（万元）	年度资金总和：			15.24	
	其中：财政拨款			15.24	
	其他资金				
阶段性绩效目标（1-7月份）：完成指标 60%					
全年绩效目标：完成任务指标 100%					
绩效指标（最少 2 条，产出指标及效益指标必填）					
指标名称	指标符号	阶段性指标值（1-7月份）	全年指标值	计量单位	指标权重
成本指标（一级）					
经济成本指标（二级）					
审计成本控制率	≧	60	100	百分比	
社会成本指标（二级）					
生态环境成本指标（二级）					
产出指标（一级）					
数量指标（二级）					
审计项目完成数量	≧	11	20	项	
质量指标（二级）					
审计业务办结率	≧	60	100	百分比	
时效指标（二级）					
效益指标（一级）					
经济效益指标（二级）					
审计问题整改率	≧	60	100	百分比	
社会效益指标（二级）					
生态效益指标（二级）					
满意度指标（一级）					
服务对象满意度指标（二级）					

第三部分 情况说明

一、2024 年度收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，所有收入和支出全部纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入、财政专户管理资金收入、其他收入、上年结转等；支出包括：一般公共服务支出。2024 年收支总预算 294.33 万元，其中：当年预算 294.33 万元。2024 年当年预算比 2023 年减少了 56.8 万元，主要原因是有退休人员，人员经费减少。

二、2024 年度收入预算情况说明

收入预算 294.33 万元，全部为一般公共预算拨款，其中：当年收入 294.33 万元，占 100%。

三、2024 年度支出预算情况说明

支出预算 294.33 万元，其中：基本支出 204.94 万元，占 69.63%；项目支出 89.39 万元，占 30.37%。

四、2024 年度财政拨款收支预算情况说明

财政拨款收支总预算 294.33 万元，其中：当年收入 294.33 万元，占 100%。支出包括：一般公共服务（类）支出 294.33 万元，占 100%，主要用于工资福利支出、商品服务支出、对个人

家庭补助支出、项目支出及住房保障方面支出。

五、2024 年度一般公共预算支出情况说明

一般公共预算支出 294.33 万元，其中：基本支出 204.94 万元，占 69.63%；项目支出 89.39 万元，占 30.37%。基本支出中，人员经费 188.21 万元，占 91.84%；公用经费 16.73 万元，占 8.16%。

六、2024 年度一般公共预算基本支出情况说明

基本支出 204.94 万元，其中：

人员经费 188.21 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费 16.73 万元，主要包括：办公费、差旅费、其他交通费用。

七、2024 年度一般公共预算“三公”经费支出情况说明

“三公”经费预算 0 万元，较上年无变化。

因公出国（境）费当年预算 0 万元，较上年增加 0 万元。

公务用车购置及运行维护费当年预算 0 万元，较上年无变化。

公务接待费当年预算 0 万元，较上年增加 0 万元。

公务接待费当年预算 0 万元，较上年增加 0 万元。

八、2024 年度政府性基金支出情况说明

本部门无政府性基金预算拨款。

九、2024年国有资本经营预算支出情况说明

本部门无国有资本经营预算拨款。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

本部门1家行政单位机关运行经费财政拨款当年预算14.73万元，比2023年减少3.73万元，下降20.21%，主要原因是：节约开支。

本部门1家事业单位无机关运行费。

（二）政府采购情况

本部门无政府采购预算安排的支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，房屋0平方米，单位价值50万元及以上通用设备0台（套），单位价值100万元及以上专用设备0台（套）。

2024年部门预算未安排购置车辆、房屋、单价50万元及以上的通用设备和单价100万元及以上的专用设备。

（四）项目支出情况说明

2024年本部门一级项目3个，二级项目6个。按照全面实施预算绩效管理的要求，结合本部门职能和重点工作，2024年确定3个一级项目支出的绩效目标向社会公开，涉及金额共89.39万元。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指区级财政通过当年一般公共预算拨付的资金。

（二）政府性基金预算拨款收入：指区级财政通过当年政府性基金预算拨付的资金。

（三）国有资本经营预算拨款收入：指区级财政通过当年国有资本经营预算拨付的资金。

（四）财政专户管理资金收入：指未纳入预算并实行财政专户管理的资金收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（六）上级补助收入：指预算单位从主管部门或上级单位取得的非财政拨款补助收入。

（七）附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位（包含独立核算和非独立核算的，相关支出纳入和未纳入部门预算的下级单位）上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

（八）事业单位经营收入：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。

（九）其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”

等以外的收入。

（十）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（十一）结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（十五）事业单位经营支出：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发生的支出。

（十六）对附属单位补助支出：指对附属单位补助发生的支出。

（十七）“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）费的国际旅游、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十八）机关运行经费：为保障行政单位（包括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。

（十九）项目支出绩效目标：项目支出绩效目标是指部门预算安排的项目支出在一定期限内预期达到的产出和效果。