

绵竹市审计局

2024 年部门预算编制说明

目录

第一部分 绵竹市审计局概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 绵竹市审计局 2024 年部门预算情况说明

第三部分 其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 2024 年部门预算表

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

六、一般公共预算支出预算表

七、一般公共预算基本支出预算表

八、一般公共预算项目支出预算表

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

十、政府性基金支出预算表

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

十二、国有资本经营预算支出预算表

十三、部门预算项目绩效目标表

十四、部门整体支出绩效目标表

一、基本职能及主要工作

（一）绵竹市审计局主要职能。

1. 主管全市审计工作。
2. 贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。
3. 向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。
4. 依据《中华人民共和国审计法》等规定，开展审计监督工作。
5. 按规定对市管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审计。
6. 组织实施对贯彻执行国家财经法规、政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。
7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。
8. 指导和监督内部审计工作。
9. 组织开展审计领域内的交流与合作活动，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。
10. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）绵竹市审计局 2024 年重点工作任务介绍。

一是以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，以市委、市政府中心工作落实审计监督职责，推进审计监督高质量发展。

二是加强财政和政策跟踪审计。改进项目组织实施方式，做实政策落实跟踪审计项目，强化审计成果，拓展审计监督的广度和深度。以增强预算执行和财政收支的真实性、合法性和效益性，推进预算规范管理、建立现代财税体制、优化投资结构为目标。

三是加强农业农村审计。以促进提高农业质量效益和竞争力，保障国家粮食安全，推动巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴为目标，聚焦惠农政策落实和涉农资金安全绩效。

四是加强资源环境审计。以加快推动绿色低碳发展，改善生态环境质量，提高资源利用效率，全面深化领导干部自然资源资产离任审计。

五是加强民生审计。以提高保障和改善民生水平，确保兜底基本民生底线，推动民生领域相关改革任务落实落地，维护好最广大人民根本利益为目标。

六是加强经济责任审计。以强化干部管理监督，促进干部履职尽责、提当作为为目标。

七是督促审计查出问题全面整改落实。建立健全审计发现问题整改督导工作机制，加强审计成果提炼和结果公开力度，推动问题标本兼治、长效解决。

二、部门预算单位构成

绵竹市审计局属于一级预算单位，下属二级预算单位 0 个。其中行政单位一个，行政编制 24 人，工勤编制 1 人，局机关设置 8 股 1 室；下属全额拨款事业单位 2 个，分别是绵竹市审计信息管理中心及绵竹市固定资产投资审计中心，事业编制 9 人。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，绵竹市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入 807.71 万元；支出包括：一般公共服务支出 642.41 万元、社会保障和就业支出 90.09 万元、卫生健康支出 26.96 万元、住房保障支出 48.25 万元。

（一）收入预算情况

绵竹市审计局 2024 年收入预算总额为 807.71 万元，其中：一般公共预算拨款收入 807.71 万元，占 100%。

（二）支出预算情况

绵竹市审计局 2024 年安排支出预算 807.71 万元，其中：基本支出 627.71 万元，占 77.71%；项目支出 180.00 万元，占

22.29%。

四、财政拨款收支预算情况说明

绵竹市审计局 2024 年财政拨款收支总预算 807.71 万元，比 2023 年财政拨款收支总预算增加 0.7 万元，主要是因为人员经费增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 807.71 万元；支出包括：一般公共服务支出 642.41 万元、社会保障和就业支出 90.09 万元、卫生健康支出 26.96 万元、住房保障支出 48.25 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

绵竹市审计局 2024 年一般公共预算当年拨款 807.71 万元，比 2023 年预算数增加 0.7 万元。主要原因是：人员经费增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 642.41 万元，占 79.54%；社会保障和就业支出 90.09 万元，占 11.15%；卫生健康支出 26.96 万元，占 3.34%；住房保障支出 48.25 万元，占 5.97%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）预算数为 375.75 万元，比 2023 年预算数 383.44 万元减少 7.69 万元，增加 2%，变动的主要原因是单位人员减少致使人员经费减少。主要用于基本工资、津贴补贴、医疗费、奖金、临聘人员工资、

办公费、水费、电费、租赁费、物业管理费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、生活补助、独生子女费。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）预算数为 180 万元，比 2023 年预算数 179.6 万元增加 0.4 万元，增加 0.2%，变动的主要原因是政府投资项目审计中介经费减少，增加两个项目。主要用于办公费、咨询费、差旅费、邮电费、培训费、劳务费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）预算数为 86.62 万元，比 2023 年预算数 79.97 万元增加 6.65 万元，增加 8.3%，变动的主要原因是事业人员增加。主要用于工资奖金津补贴、绩效工资、医疗费、医疗费补助、福利费、独生子女费。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）预算数为 1.12 万元，比 2023 年预算数 1.04 万元增加 0.08 万元，增加 7.69%。变动的主要原因是退休人员增资。主要用于退休人员工资。

5. 社会保障和就业（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）预算数为 58.59 万元，比 2023 年预算数 58.55 万元增加 0.04 万元，增加 0.07%，变动的

主要原因是人员增加以及基数调整引起的社保缴费变动。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费。

6. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)预算数为 29.29 万元,比 2023 年预算数 29.28 万元增加 0.01 万元,增加 0.03%,变动的主要原因是基数调整引起的社保缴费变动。主要用于职业年金缴费。

7. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)预算数 1.09 万元,比 2023 年 1.2 万元减少 0.11 万元,减少 9.17%,变动原因是政策变化。主要用于行政人员工伤保险,事业人员工伤保险、失业保险。

8. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)预算数为 13.28 万元,比 2023 年预算数 13.66 万元减少 0.38 万元,减少 2.78%,变动的主要原因是人员减少以及基数调整引起的医保缴费变动。主要用于行政人员基本医疗保险缴费。

9. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)预算数为 4.15 万元,比 2023 年预算数 3.7 万元增加 0.45 万元,增加 12.16%,变动的主要原因是事业人员增加以及基数调整引起的医保缴费变动。主要用于事业人员基本医疗保险缴费。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）预算数 5.53 万元，比 2023 年预算数 5.69 万元减少 0.16 万元，变动的主要原因是人员减少。主要用于公务员医疗补助。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）预算数 4 万元，比 2023 年预算数 3.94 万元增加 0.06 万元，变动的主要原因是事业人员增加。主要用于事业人员、退休人员医疗补助。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算数为 48.25 万元，比 2023 年预算数 46.94 万元增加 1.31 万元，增加 2.79%，变动的主要原因是住房公积金基数增加。主要用于住房公积金缴费。

六、一般公共预算基本支出情况说明

绵竹市审计局 2024 年一般公共预算基本支出 627.71 万元，其中：

人员经费 548.95 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、职业年金缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、生活补助、医疗费补助、医疗费、住房公积金。

公用经费 78.76 万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、差旅费、租赁费、会议费、公务接待费、劳务费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

绵竹市审计局 2023 年“三公”经费财政拨款预算数 1.5 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 1.5 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2023 年预算持平。

2024 年无出国（境）计划。

（二）公务接待费与 2023 年预算持平。

2024 年公务接待费计划用于接待省厅及德阳市审计局业务指导工作指导检查。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2023 年预算持平。

2024 年安排公务用车购置经费 0 万元，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆，越野车 0 辆，客车 0 辆。

八、政府性基金预算支出情况说明

绵竹市审计局 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

绵竹市审计局 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2024 年，绵竹市审计局机关运行经费支出 627.71 万元，比 2023 年预算 627.41 万元增加 0.3 万元，增长 0.05%。

（二）政府采购情况

2024 年，绵竹市审计局安排政府采购预算 66.1 万元，主要用于审计业务开展。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年底，绵竹市审计局共有车辆 0 辆，其中：定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆；单价 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2024 年部门预算安排车辆购置经费 0 万元，购置定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。安排大型设备购置经费 0 万元。

（四）绩效目标设置情况

2024 年绵竹市审计局实行绩效目标管理的项目 6 个，涉及一般公共预算 180 万元。

十一、名词解释

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是...（收入类型）等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 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。

7. 一般公共服务（类）...（款）...（项）：指.....。

8. 教育（类）...（款）...（项）：指.....。

9. 科学技术（类）...（款）...（项）：指.....。

10. 文化体育与传媒（类）...（款）...（项）：指.....。

11. 社会保障和就业（类）...（款）...（项）：指.....。

... ..

... ..

（解释本部门预算报表中全部功能分类科目，至项级，参照《2021 年政府收支分类科目》）

13. 基本支出：指为保证机构正常运转、完成日常工作任务

而发生的人员支出和公用支出。

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“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）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。

17. 机关运行经费：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。

18.。

（注：除本部门未使用的支出功能分类科目和经济分类科目外，各部门不得调整、修改、删除表格格式，无相关预算信息及绩效目标信息的空表也须公开。）