

# 临海市审计局 2024 年部门预算

## 目录

### 一、部门概况

- (一) 主要职能
- (二) 部门机构设置情况

### 二、2024年临海市审计局部门预算安排情况说明

- (一) 关于临海市审计局2024年收支预算情况的总体说明
- (二) 关于临海市审计局2024年收入预算情况说明
- (三) 关于临海市审计局2024年支出预算情况说明
- (四) 关于临海市审计局2024年财政拨款收支预算情况的总体说明
- (五) 关于临海市审计局2024年一般公共预算拨款情况说明
- (六) 关于临海市审计局2024年一般公共预算基本支出情况说明
- (七) 关于临海市审计局2024年政府性基金预算支出情况说明
- (八) 关于临海市审计局2024年国有资本经营预算支出情况说明
- (九) 关于临海市审计局2024年一般公共预算“三公”经费预算情况说明
- (十) 其他重要事项的情况说明

### 三、名词解释

### 四、2024年临海市审计局部门预算表

- (一) 2024年部门收支预算总表
- (二) 2024年部门收入预算总表
- (三) 2024年部门支出预算总表
- (四) 2024年部门财政拨款收支预算总表
- (五) 2024年部门一般公共预算支出表
- (六) 2024年部门一般公共预算基本支出表
- (七) 2024年部门一般公共预算“三公”经费支出表
- (八) 2024年部门政府性基金预算支出表
- (九) 2024年部门国有资本经营预算支出表

(十) 2024年部门项目支出预算表

(十一) 2024年部门项目支出绩效表

## 一、部门概况

### (一) 主要职能

1、主管全市审计工作。负责对市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(任中)审计，对国家、省、台州市和临海市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、起草有关审计行政管理的规范性文件。拟订审计政策。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。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、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府和上级审计机关提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向市委和市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。向市纪委监委和市委市政府有关部门、各镇(街道)党委(党工委)和人民政府(办事处)通报有关审计情况和审计结果。

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，包括国家、省、台州市和临海市级有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；各镇（街道）人民政府（办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大或重点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；市级国有企业和金融机构、市政府规定的市级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益；市驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；根据上级审计机关的授权，对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督；法律、法规规定应由市审计局审计的其他事项。

5、按规定对市管领导干部及依法属于市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（任中）审计。

6、组织对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、市级财政预算管理及国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位提出的行政复议、行政诉讼或市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。

9、推广信息技术在审计领域的应用。

10、完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

11、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、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）部门（单位）机构设置情况**

从预算单位构成看，临海市审计局部门预算包括：局本级预算、局属临海市公共投资审计中心预算。

## **二、2024年临海市审计局部门预算安排情况说明**

### **（一）关于临海市审计局2024年收支预算情况的总体说明**

按照综合预算的原则，临海市审计局所有收入和支出均纳入部门（单位）预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出等。临海市审计局2024年收支总预算1284.40万元。

### **（二）关于临海市审计局2024年收入预算情况说明**

临海市审计局2024年收入预算1284.4万元，比上年执行数增加27.3万元，增长2.16%，主要是2023年新进人员增加，相应的人员经费的增加。

其中：一般公共预算拨款收入1284.40万元（上年结转0.00

万元)，占 100.0%。

### （三）关于临海市审计局 2024 年支出预算情况说明

临海市审计局 2024 年支出预算 1284.4 万元，比上年执行数增加 27.3 万元，增长 2.16%，主要是 2023 年新进人员增加，相应的人员经费的增加。

1. 按支出功能分类，包括一般公共服务支出 1098.86 万元、教育支出 3.40 万元、社会保障和就业支出 104.69 万元、住房保障支出 77.45 万元。

2. 按支出用途分类，包括人员支出 844.00 万元，占 65.7%；日常公用支出 87.40 万元，占 6.8%；项目支出 353.00 万元，占 27.5%。

年终结转结余 0.00 万元。

### （四）关于临海市审计局 2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明

临海市审计局 2024 年财政拨款收支总预算 1284.40 万元。收入包括：一般公共预算 1284.40 万元；支出包括：一般公共服务支出 1098.86 万元、教育支出 3.40 万元、社会保障和就业支出 104.69 万元、住房保障支出 77.45 万元。

### （五）关于临海市审计局 2024 年一般公共预算拨款情况说明

#### 1. 一般公共预算拨款规模变化情况。

临海市审计局 2024 年一般公共预算拨款 1284.40 万元，比上年执行数增加 27.3 万元，增长 2.16%，主要是 2024 年新进人员增加，相应的人员经费的增加。

#### 2. 一般公共预算拨款结构情况。

一般公共服务支出 1098.86 万元，占 85.6%；4 教育支出 3.40

万元，占 0.3%；社会保障和就业支出 104.69 万元，占 8.2%；住房保障支出 77.45 万元，占 6.0%；

### 3. 一般公共预算拨款具体使用情况。

(1)一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）事务 415.8 万元，主要用于工资、机关日常运行；

(2)一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）298 万元，主要用于公共投资项目工程跟踪审计协审费、外聘审计、工程造价等技术人员劳务费、审计人员的差旅费等审计业务相关费用；

(3)一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计管理（项）40 万元，主要用于审计教育宣传、内审费用等；

(4)一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）15 万，主要用于信息化网络建设、软件购置更新等；

(5)一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）330.06 万元，主要用于事业人员工资；

(6)教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）事务 3.4 万元，主要用于参加上级部门组织的培训。

(7)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）事务 68.12 万元，主要用于在职人员养老保险缴费。

(8)社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）事务 34.06 万元，主要用于在职人员职业年金缴费。

(9)住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）事务 77.45 万元，主要用于公积金支出。



（六）关于临海市审计局 2024 年一般公共预算基本支出情况说明

临海市审计局 2024 年一般公共预算基本支出 931.40 万元，其中：

人员经费 844.00 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工医保缴费、公务员医疗补助缴费、绩效工资、其他工资福利支出、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 87.40 万元，主要包括：办公费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）关于临海市审计局 2024 年政府性基金预算支出情况说明

2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，与上年持平。

（八）关于临海市审计局国有资本经营预算支出情况说明

2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，与上年持平。

（九）关于临海市审计局 2024 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

临海市审计局 2024 年“三公”经费预算数为 6.5 万元，与上年预算数持平，具体如下：

1. 因公出国（境）费用：根据因公出国计划和实际工作需要，2024 年安排因公出国（境）费用预算 0 万元（其中：一般公共预算 0 万元），与 2023 年预算数持平。主要用于机关及下属预算单位人员的公务出国（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。与 2023 年预算数持平的主要原因是预算没有拨款安排。

2. 公务接待费：2024 年安排公务接待费预算 6.5 万元，与上年预算数持平。主要用于接待上级相关部门考察调研、工作指导、总结检查等支出。持平的主要原因是业务接待与上年基本持平。

3. 公务用车购置及运行维护费：2024 年安排公务用车购置及运行维护费预算 0.00 万元，与上年预算数持平。其中，公务用车购置支出 0.00 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；公务用车运行维护费支出 0 万元，主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。与 2023 年预算数持平的主要原因是预算没有拨款安排。

#### （十）其他重要事项的情况说明

##### 1. 机关运行经费。

2024 年临海市审计局本级行政单位机关运行经费财政拨款预算 87.40 万元，比上年预算减少 14.58 万元，下降 16.68%，主要是人员退休，援疆人员回归，对个人及家庭补助减少。

##### 2. 政府采购情况。

2024 年临海市审计局各单位政府采购预算总额 0.00 万元，其中：政府采购货物预算 0.00 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

##### 3. 国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，临海市审计局所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中，应急、调研用车 0 辆、一般执法执勤用车 0

辆、综合行政执法专用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、老干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2024 年部门预算未安排购置车辆、单位价值 50 万元以上通用设备及单位价值 100 万元以上专用设备。

#### 4. 预算绩效情况说明。

2024 年临海市审计局其他运转类项目和特定目标类项目均实行绩效目标管理，共计 3 个一级项目，涉及当年资金 353.00 万元。同时，将按照相关制度规定开展绩效自评。一级项目绩效目标表，详见“部门项目支出绩效表”。

### 三、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算和国有资本经营预算财政拨款。

2. 财政专户管理资金：教育收费作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含财政专户管理资金收入。

4. 事业单位经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 其他收入：预算单位在“一般公共预算”“政府性基金预算”“国有资本经营预算”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”和“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

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. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

8. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

9. 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。

10. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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。

11. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

12. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）事务，主要用于工资、机关日常运行。

13. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）事务，主要用于公共投资审计项目协审费、外聘审计、工程造价等技术人员劳务费、差旅费等审计业务相关支出；

14. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计管理（项）

事务，主要用于内审宣传、办公费等；

15. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设(项)，主要用于信息化网络及软件购置更新；

16. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)事务，主要用于事业人员工资；

17. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)事务，主要用于参加上级部门组织的培训。

18. 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)事务，主要用于在职人员养老保险缴费。

19. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)事务，主要用于在职人员职业年金缴费。

20. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)事务，主要用于公积金缴纳。

表 01

## 2024 年部门收支预算总表

027-临海市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款	1284.40	一般公共服务支出	1098.86
一般公共预算	1284.40	审计事务	1098.86
政府性基金预算		行政运行	415.80
国有资本经营预算		审计业务	298.00
二、财政专户管理资金		审计管理	40.00
三、事业收入		信息化建设	15.00
四、事业单位经营收入		事业运行	330.06
五、上级补助收入		教育支出	3.40
六、附属单位上缴收入		进修及培训	3.40
七、其他收入		培训支出	3.40
		社会保障和就业支出	104.69
		行政事业单位养老支出	104.69

		行政单位离退休	2.40
		事业单位离退休	0.12
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.12
		机关事业单位职业年金缴费支出	34.06
		住房保障支出	77.45
		住房改革支出	77.45
		住房公积金	77.45





## 2024 年部门支出预算总表

027-临海市审计局

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	基本支出		项目支出	事业单位 经营支出	上缴上级 支出	对附属单 位补助支 出
			人员支出	公用经费				
**	**	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1284.40	844.00	87.40	353.00			
201	一般公共服务支出	1098.86	664.02	81.84	353.00			
20108	审计事务	1098.86	664.02	81.84	353.00			
2010801	行政运行	415.80	363.01	52.79				
2010804	审计业务	298.00			298.00			
2010805	审计管理	40.00			40.00			
2010806	信息化建设	15.00			15.00			
2010850	事业运行	330.06	301.00	29.06				
205	教育支出	3.40		3.40				
20508	进修及培训	3.40		3.40				
2050803	培训支出	3.40		3.40				

208	社会保障和就业支出	104.69	102.53	2.16				
20805	行政事业单位养老支出	104.69	102.53	2.16				
2080501	行政单位离退休	2.40	0.36	2.04				
2080502	事业单位离退休	0.12		0.12				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.12	68.12					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.06	34.06					
221	住房保障支出	77.45	77.45					
22102	住房改革支出	77.45	77.45					
2210201	住房公积金	77.45	77.45					

## 2024 年部门财政拨款收支预算总表

027-临海市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款	1284.40	一般公共服务支出	1098.86
一般公共预算	1284.40	审计事务	1098.86
政府性基金预算		行政运行	415.80
国有资本经营预算		审计业务	298.00
		审计管理	40.00
		信息化建设	15.00
		事业运行	330.06
		教育支出	3.40
		进修及培训	3.40
		培训支出	3.40
		社会保障和就业支出	104.69
		行政事业单位养老支出	104.69
		行政单位离退休	2.40

		事业单位离退休	0.12
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.12
		机关事业单位职业年金缴费支出	34.06
		住房保障支出	77.45
		住房改革支出	77.45
		住房公积金	77.45

## 2024 年部门一般公共预算支出表

027-临海市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合 计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
**	**	1	2	3	4	5
	合计	1284.40	931.40	844.00	87.40	353.00
201	一般公共服务支出	1098.86	745.86	664.02	81.84	353.00
20108	审计事务	1098.86	745.86	664.02	81.84	353.00
2010801	行政运行	415.80	415.80	363.01	52.79	
2010804	审计业务	298.00				298.00
2010805	审计管理	40.00				40.00
2010806	信息化建设	15.00				15.00
2010850	事业运行	330.06	330.06	301.00	29.06	
205	教育支出	3.40	3.40		3.40	
20508	进修及培训	3.40	3.40		3.40	
2050803	培训支出	3.40	3.40		3.40	

208	社会保障和就业支出	104.69	104.69	102.53	2.16	
20805	行政事业单位养老支出	104.69	104.69	102.53	2.16	
2080501	行政单位离退休	2.40	2.40	0.36	2.04	
2080502	事业单位离退休	0.12	0.12		0.12	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.12	68.12	68.12		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.06	34.06	34.06		
221	住房保障支出	77.45	77.45	77.45		
22102	住房改革支出	77.45	77.45	77.45		
2210201	住房公积金	77.45	77.45	77.45		

## 2024 年部门一般公共预算基本支出表

027-临海市审计局

单位：万元

经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	931.40	844.00	87.40
301	工资福利支出	843.04	843.04	
30101	基本工资	136.04	136.04	
30102	津贴补贴	112.38	112.38	
30103	奖金	182.64	182.64	
30107	绩效工资	98.42	98.42	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.12	68.12	
30109	职业年金缴费	34.06	34.06	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.76	22.76	
30111	公务员医疗补助缴费	32.49	32.49	
30112	其他社会保障缴费	3.38	3.38	

30113	住房公积金	77.45	77.45	
30199	其他工资福利支出	75.30	75.30	
302	商品和服务支出	87.40		87.40
30201	办公费	23.80		23.80
30216	培训费	3.40		3.40
30228	工会经费	5.71		5.71
30229	福利费	36.40		36.40
30239	其他交通费用	15.93		15.93
30299	其他商品和服务支出	2.16		2.16
303	对个人和家庭的补助	0.96	0.96	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.96	0.96	



# 2024 年部门一般公共预算“三公”经费支出表

027-临海市审计局

单位：万元

单位名称	“三公”经费合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
**	1	2	3	4	5	6
合计	6.50					6.50

注：不含教学科研人员学术交流因公出国（境）费用

## 2024 年部门政府性基金预算支出表

027-临海市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合 计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计			

临海市审计局无政府性基金预算支出的安排，故本表无数据

## 2024 年部门国有资本经营预算支出表

027-临海市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	项目支出
**	**	1
	合计	

临海市审计局无国有资本运营预算拨款支出的安排，故本表无数据

## 2024 年部门项目支出预算表

027-临海市审计局

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
**	**	1	2	3	4	5	6
	合计	353.00	353.00				
临海市审计局（本级）	审计管理	40.00	40.00				
临海市审计局（本级）	审计业务	298.00	298.00				
临海市审计局（本级）	信息化建设	15.00	15.00				

## 2024 年部门项目支出预算表

027-临海市审计局

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
**	**	1	2	3	4	5	6
	合计	353.00	353.00				
临海市审计局（本级）	审计宣传教育费	40.00	40.00				
临海市审计局（本级）	审计专项业务费	268.00	268.00				
临海市审计局（本级）	审计业务费	30.00	30.00				
临海市审计局（本级）	网络建设维护运行费	15.00	15.00				

## 2024 年部门项目支出绩效表

027-临海市审计局

单位:万元

单位名称	项目名称	金额	绩效目标
**	**	**	**
	合计	353.00	
临海市审计局（本级）	审计管理	40.00	提高审计人员业务素质，政治素养，创“精品”审计项目。加强内审人员培训，促进被审计单位遵守财经法纪。扩大审计影响力，树立审计机关的良好形象。征订审计杂志赠送审计对象，加强审计宣传。
临海市审计局（本级）	审计业务	298.00	提升审计干部业务能力，有效缓解政府审计力量与知识的不足，保障审计工作正常开展
临海市审计局（本级）	信息化建设	15.00	加强信息基础建设，实现数据交换平台，网络运行安全性、网络安全监管成效明显。提升审计效率，保障审计工作顺利进行。