# 海南州审计局

# 2024年部门预算

# 目　录

**第一部分　部门概况**

一、主要职能

二、机构设置

三、部门预算单位构成

**第二部分　部门预算表**

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

**第三部分　部门预算情况说明**

**第四部分　名词解释**

# 第一部分　部门概况

## 一、主要职能

海南州审计局是州政府的组成部门，在州长和省审计厅的领导下，负责全州审计工作，履行法律、法规和州人民政府规定的职责。

（一）贯彻执行国家和省州有关审计工作的方针政策和法律法规，制定并组织实施年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（二）主管全州审计工作。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。

（三）向州政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。草拟州政府向州人大常委会提出地方预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向州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。向州政府有关部门和县人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，出具审计报告：

1.州级财政预算执行情况和其他财政收支。

2.州级各部门、事业单位及国有、国有控股企业的财务收支。

3.县级人民政府预算的执行情况和决算。

4.政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5.州政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

6.国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

7.负责对地方金融机构和非金融机构的财务收支审计。

8.省审计厅授权的审计。

（五）按规定对党政领导干部和属于审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。

（六）与县人民政府共同领导县级审计机关，依法领导和监督各县审计机关的业务，组织县级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县级审计机关负责人。

（七）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的审计专项调查。

（八）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。依法办理行政复议、行政诉讼等有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）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。

（十）开展计算机辅助审计工作，实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（十一）负责对财政投资的工程进行预决算评审，评审结果是财政支付资金的主要依据。

（十二）承办州政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

2024 年度预算编制范围包括各级预算单位 1 个，单位年末编制 18 名，行政编制为 17 名，机关工勤人员 1 名。

# 第二部分　部门预算表

部门公开表 1

## 收支总表

单位：万元

| 收　　入 | | 支　　出 | |
|---|---|---|---|
| 项　　目 | 预算数 | 项目（按功能分类） | 预算数 |
| 一.一般公共预算拨款收入 | 717.31 | 一.一般公共服务支出 | 552.58 |
| 二.政府性基金预算拨款收入 | | 二.外交支出 | |
| 三.财政专户管理资金收入 | | 三.国防支出 | |
| 四.事业收入 | | 四.公共安全支出 | |
| 五.上级补助收入 | | 五.教育支出 | |
| 六.附属单位上缴收入 | | 六.科学技术支出 | |
| 七.事业单位经营收入 | | 七.文化旅游体育与传媒支出 | |
| 八.其他收入 | 14.21 | 八.社会保障和就业支出 | 88.11 |
| | | 九.卫生健康支出 | 53.25 |
| | | 二十.住房保障支出 | 37.57 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 本　年　收　入　合　计 | 731.52 | 本　年　支　出　合　计 | 626.27 |
| | | | |
| 十.上年结转 | | 二十七.结转下年 | |
| | | | |
| 收　　入　　总　　计 | 731.52 | 支　出　总　计 | 731.52 |

部门公开表 2

# 收入总表

单位：万元

| 预算单位 | 合计 | 上年结转 | 一般公共预算拨款收入 | 政府性基金预算拨款收入 | 财政专户管理资金收入 | 事业收入 | 上级补助收入 | 附属单位上缴收入 | 事业单位经营收入 | 其他收入 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 海南州审计局 | 731.52 | | 717.31 | | | | | | | 14.21 |
| 海南州审计局（本级） | 731.52 | | 717.31 | | | | | | | 14.21 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

部门公开表 3

# 支出总表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 201 | 一般公共服务支出 | 552.58 | 359.37 | 193.21 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 552.58 | 359.37 | 193.21 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 370.37 | 359.37 | 11 | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 170.21 | 359.37 | 170.21 | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 12 | | 12 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 88.11 | 88.11 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 88.11 | 88.11 | | | | |
| 2080501 | 行政事业单位离退休 | 30.37 | 30.37 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险费支出 | 37.69 | 37.69 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 18.84 | 18.84 | | | | |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 0.84 | 0.84 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 53.25 | 53.25 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 53.25 | 53.25 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 19.18 | 19.18 | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 34.08 | 34.08 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 34.08 | 34.08 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 37.57 | 37.57 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 37.57 | 37.57 | | | | |

部门公开表4

# 财政拨款收支总表

单位：万元

| 收　　入 | | 支　　出 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 项　　目 | 预算数 | 项　目 | 合计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 |
| 一、本年收入 | 717.31 | 一、本年支出 | 717.31 | 717.37 | |
| （一）一般公共预算拨款 | | (一)一般公共服务支出 | 538.37 | 538.37 | |
| （二）政府性基金预算拨款 | | （二）外交支出 | | | |
| | | （三）国防支出 | | | |
| 二、上年结转 | | （四）公共安全支出 | | | |
| （一）一般公共预算拨款 | | （五）教育支出 | | | |
| （二）政府性基金预算拨款 | | （六）科学技术支出 | | | |
| | | (八)社会保障就业支出 | 88.11 | 88.11 | |
| | | （十）卫生健康支出 | 53.25 | 53.25 | |
| | | (二十)住房保障支出 | 37.57 | 37.57 | |
| | | | | | |
| | | 二、结转下年 | | | |
| 收　入　总　计 | 717.37 | 支　出　总　计 | 717.37 | 717.37 | |

部门公开表 5

# 一般公共预算支出表

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 |
| 类 | 款 | 项 | | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 717.37 | 538.31 | 179 |
| | 08 | | 审计事务 | 538.37 | 359.37 | 179 |
| | | 01 | 行政运行 | 370.37 | 359.37 | |
| | | 04 | 审计业务 | 156 | | 156 |
| | | 99 | 其他审计事务支出 | 12 | | 12 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 88.11 | 88.11 | |
| | 05 | | 行政事业单位养老支出 | 88.11 | 88.11 | |
| | | 01 | 行政单位离退休 | 37.73 | 37.73 | |
| | | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 37.69 | 37.69 | |
| | | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 18.84 | 18.84 | |
| | | 99 | 其他行政事业单位养老支出 | 0.84 | 0.84 | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 53.25 | 53.25 | |
| | 11 | | 行政事业单位医疗 | 53.25 | 53.25 | |
| | | 01 | 行政单位医疗 | 19.18 | 19.18 | |
| | | 03 | 公务员医疗补助 | 34.08 | 34.08 | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 37.57 | 37.57 | |
| | 02 | | 住房改革支出 | 37.57 | 37.57 | |
| | | 01 | 住房公积金 | 37.57 | 37.57 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

部门公开表 6

# 一般公共预算基本支出表

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 |
| 类 | 款 | | | | |
| | | 合计 | 538.31 | 538.31 | |
| 301 | | 工资福利支出 | 449.66 | 449.66 | |
| | 01 | 基本工资 | 88.10 | 88.10 | |
| | 02 | 津贴补贴 | 134.71 | 134.71 | |
| | 03 | 奖金 | 89.51 | 89.51 | |
| | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 37.69 | 37.69 | |
| | 09 | 职业年金缴费 | 18.84 | 18.84 | |
| | 10 | 职工医疗保险缴费 | 19.18 | 19.18 | |
| | 11 | 公务员医疗保险缴费 | 23.60 | 23.60 | |
| | 12 | 其他社会保障缴费 | 0.46 | 0.46 | |
| | 13 | 住房公积金 | 37.57 | 37.57 | |
| 302 | | 商品和服务支出 | 46.60 | | 46.60 |
| | 01 | 办公费 | 5.92 | | 5.92 |
| | 02 | 印刷费 | 0.2 | | 0.2 |
| | 05 | 水费 | 0.61 | | 0.61 |
| | 06 | 电费 | 1.22 | | 1.22 |
| | 07 | 邮电费 | 0.2 | | 0.2 |
| | 08 | 取暖费 | 6.321 | | 6.321 |
| | 11 | 差旅费 | 1.84 | | 1.84 |
| | 12 | 因公出国（境）费用 | 0.02 | | 0.02 |
| | 15 | 会议费 | 0.82 | | 0.82 |
| | 16 | 培训费 | 1.22 | | 1.22 |
| | 17 | 公务接待费 | 0.73 | | 0.73 |
| | 28 | 工会经费 | 5.90 | | 5.90 |
| | 29 | 福利费 | 0.06 | | 0.06 |
| | 31 | 公务用车维修维护费 | 3.80 | | 3.80 |
| | 39 | 其他交通费用 | 15.77 | | 15.77 |
| | 99 | 其他商品和服务支出 | 1.96 | | 1.96 |
| 303 | | 对个人和家庭的补助 | 42.05 | 42.05 | |
| | 02 | 退休费 | 30.73 | 30.73 | |
| | 05 | 生活补助 | 0.84 | 0.84 | |
| | 07 | 医疗费补助 | 10.48 | 10.48 | |

部门公开表 7

# 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

| 上年预算数 | | | | | | 2024 年预算数 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 因公出国(境)费用 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务接待费 | 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 | 公务用车运行费 | | | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 | |
| 4.59 | 0.02 | 3.8 | | 3.8 | 0.77 | 4.54 | 0.02 | 3.80 | | 3.80 | 0.73 |

部门公开表 8

# 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 |
| 类 | 款 | 项 | | | | |
| | | | 此表为空表 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

本单位无政府性基金预算支出，故本表无数据。

# 第三部分　部门预算情况说明

## 一、关于海南州审计局2024年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海南州审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：收入包括：一般公共预算拨款收入717.31万元，其他收入14.21万元；支出包括：一般公共服务支出552.58万元、社会保障和就业支出88.11万元、卫生健康支出53.25万元、住房保障支出37.57万元。海南州审计局2024年收支总预算731.52万元。

## 二、关于海南州审计局2023年部门收入预算情况说明

海南州审计局2024年收入预算616.42万元，为一般公共预算拨款收入。

## 三、关于海南州审计局2024年部门支出预算情况说明

海南州审计局2024年支出预算731.52万元，其中：基本支出538.31元，占73.59%；项目支出193.21万元，占26.41%。

## 四、关于海南州审计局2024年财政拨款收支预算情况的总体说明

海南州审计局2024年财政拨款收支总预算717.31万元，比上年增加91.04万元，主要是主要是增资及审计项目增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入717.31万元；

支出包括：一般公共服务支出538.37万元、社会保障和就业支出88.11万元、卫生健康支出53.25万元、住房保障支出37.57万元。

**五、海南州审计局2024年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。**

海南州审计局2024年一般公共预算当年拨款717.37万元,比上年增加251.22万元，主要是增资及审计项目增加。

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况。**

一般公共服务（类）支出538.37万元，占75.06%；社会保障和就业（类）支出88.11万元，占12.28%；卫生健康（类）支出53.25万元，占7.42%；住房保障（类）支出37.57万元，占5.24%。

**（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。**

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）2024年预算数为370.37万元，比上年增加15.88万元，增长4.48%。主要是人员工资增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）2024年预算数为156万元，比上年增加74万元，增长90.24%。主要是购买第三方审计服务审计投资，审计项目增加。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计

事务（项）2024 年预算数为 12 万元，比上年增加 12 万元，增长 100%。主要是省厅给订房审计机关的困难补助经费增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休费（项）2024 年预算数为 37.03 万元，比上年增加 9.25 万元，增长 33.90%。主要是原因为退休人员增加。

5、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）2024 年预算数为 37.69 万元，比上年增加 1.55 万元，增长 4.29%。主要是原因缴费基数增长。

6、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）2024 年预算数为 18.84 万元，比上年增加 0.77 万元，增长 4.26%。主要是人员基本职业年金缴费基数增长。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2024 年预算数为 0.84 万元，比上年增加 0.01 万元，增长 1.2%。主要是人员基本职业年金缴费基数增长。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2024 年预算数为 19.18 万元，比上年增加 4.69 万元，增长 32.37%。主要是人员单位医疗保险缴费基

数增长。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024 年预算数为 34.08 万元，比上年增加 7.24 万元，增长 26.97 %。主要是人员公务员医疗补助缴费基数增长。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024 年预算数为 37.57 万元，比上年增加 1.61 万元，增长 4.51%。主要是住房公积金基数增加。

**六、关于海南州审计局 2024 年一般公共预算基本支出情况说明**

海南州审计局 2024 年一般公共预算基本支出 538.31 万元，其中：

**人员经费 491.71** 万元，主要包括：基本工资 88.10 万元，津贴补贴 134.71 万元、奖金 89.51 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 37.69 万元、职业年金缴费 18.84 万元、职工基本医疗保险缴费 19.18 万元、公务员医疗补助缴费 23.60 万元、其他社会保障缴费 0.46 万元、住房公积金 37.57 万元、退休费 30.73 万元、生活补助 0.84 万元、医疗补助费 10.84 万元。

**公用经费 46.60** 万元，主要包括：办公费 5.92 万元、印刷费 0.2 万元、水费 0.61 万元、电费 1.22 万元、邮电费 0.2 万元、取暖费 6.32 万元、差旅费 1.84 万元、因公出国

（境）0.02 万元、会议费 0.82 万元、培训费 1.22 万元、公务接待费 0.73 万元、工会经费 5.9 万元、福利费 0.06 万元、公务用车运行维护费 3.8 万元、其他交通费用 15.77 万元、其他商品和服务支出 1.96 万元。

**七、关于海南州审计局 2024 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明**

海南州审计局 2024 年一般公共预算“三公”经费预算数为 4.54 万元，比上年减少 0.05 万元，比上年增减 1.08%其中：因公出国（境）费 0.02 万元，与上年持平；公务用车购置及运行费 3.8 万元，与上年持平；公务接待费 0.73 万元，比上年减少 0.03 万元，增减 3.89%。

**八、关于海南州审计局 2024 年政府性基金预算支出情况的说明**

海南州审计局 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

**九、其他重要事项的情况说明**

**（一）机关运行经费安排情况。**

2024 年海南州审计局部门机关运行经费 46.60 万元，比上年预算减少 0.11 万元，增减 0.23%，原因为按相关规定压减开支。

**（二）政府采购安排情况。**

2024 年海南州审计局无政府采购限额以上货物、工程、

服务预算。

**（三）国有资产占有使用情况。**

截至2023年12月底，海南州审计局所属各预算单位共有车辆1辆，其中，一般公务用车1辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（四）绩效目标设置情况。**

2024年海南州审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目3个，预算金额193.20万元，以下为预算资金、绩效目标、绩效指标情况:

## 部门预算项目支出绩效目标公开表

**预算年度：2024** **金额单位：万元**

| 项目名称 | 预算资金 | 绩效目标 | 绩效指标 | | | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | |
| 编制外长期聘用人员支出 | 9.00 | 本项目主要涉及工资管理，通过对聘用人员进行合理规划分配相关工作，年度内按月发放工资、社保缴费、取暖费等。 | 成本指标 | 经济成本 | 聘用人员工资 | ≤ | 9 | 万元 |
| | | | 产出指标 | 数量指标 | 聘用人员个数 | = | 1 | 人 |
| | | | | 时效指标 | 按月发放工资 | = | 12 | 月 |
| | | | 效益指标 | 可持续影响 | 推动审计工作更好发展 | 定性 | 提高工作效率 | 年 |
| | | | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 聘用人员满意度 | ≥ | 90 | % |

# 部门预算项目支出绩效目标公开表

**预算年度：2024** **金额单位：万元**

| 项目名称 | 预算资金 | 绩效目标 | 绩效指标 | | | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | |
| 审计第三方服务购买 | 98.00 | 通过购买第三方审计服务，加强对基本建设、民生、行政事业财务、预算执行、专项资金等项目和合规性检查及发现问题及出具审计报告，除法律规定的审计范围内审计内容外，对政府投资项目、企业、基建项目进行审计，根基审计项目需要向社会购买审计服务充分发挥审计全覆盖作用，按照审计要求，出具审计报告，并对审计报告的真实性合法性负责。 | 成本指标 | 经济成本 | 政府购买审计服务费 | ≤ | 98 | 万元 |
| | | | 产出指标 | 数量指标 | 完成检查报告数量 | ≥ | 5 | 个 |
| | | | | 质量指标 | 抽检覆盖率 | ≥ | 98 | % |
| | | | | 时效指标 | 年度检查任务按时完成率 | ≥ | 98 | % |
| | | | 效益指标 | 社会效益 | 检查结果公开率 | ≥ | 95 | % |
| | | | | 可持续影响 | 问题整改落实率 | ≥ | 98 | % |
| | | | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | ≥ | 95 | % |

# 部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2024　　金额单位：万元

| 项目名称 | 预算资金 | 绩效目标 | 绩效指标 | | | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | |
| 驻村干部工作经费 | 2.00 | 对驻村干部生活补助、差旅费、交通费等按时进行审核并按规定严格审核支出的合规性，确保驻村工作的正常开展。 | 成本指标 | 经济成本 | 指标2：取暖费 | ≤ | 20.5 | 万元 |
| | | | | | 指标1：生活补助费用 | ≤ | 1.5 | 万元 |
| | | | 产出指标 | 数量指标 | 驻村干部人数 | = | 1 | 人 |
| | | | | 质量指标 | 资金使用合规性 | = | 100 | % |
| | | | | 时效指标 | 资金拨付的及时性 | = | 100 | % |
| | | | 效益指标 | 可持续影响 | 保证工作正常开展 | 定性 | 等次 | 优良 |
| | | | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 驻村干部满意度 | ≤ | 90 | % |

# 部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023　　金额单位：万元

| 项目名称 | 预算资金 | 绩效目标 | 绩效指标 | | | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | |
| 审计专项补助经费 | 12.00 | 提升州本级审计机关业务能力，提升审计业务质量，保障审计工作效率，专项经费主要用于基层审计机关日常审计工作资金困难。 | 成本指标 | 经济成本 | 审计专项补助经费 | ≤ | 12 | 万元 |
| | | | 产出指标 | 数量指标 | 审计人员全年参加审计工作天数 | ≥ | 200 | 天 |
| | | | | 质量指标 | 全年审计项目完成合格率 | ≥ | 95 | % |
| | | | | 时效指标 | 审计项目完成及时率 | ≥ | 95 | % |
| | | | 效益指标 | 社会效益 | 提高审计机关业务能力 | 定性 | 优良中低差 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 提高审计工作质量 | 定性 | 优良中低差 | |
| | | | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | ≥ | 90 | % |

部门预算项目支出绩效目标公开表

**预算年度：2024** **金额单位：万元**

| 项目名称 | 预算资金 | 绩效目标 | 绩效指标 | | | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | |
| 地方审计专项补助经费 | 14.21 | 提升审计机关业能力，提升审计业务质量，下达的审计专项补助主要用于保障审计工作效率，解决审计机关开展日常审计工作资金困难。 | 成本指标 | 经济成本 | 日常办公经费补助 | ≤ | 14.21 | 万元 |
| | | | 产出指标 | 数量指标 | 审计人员参加全年审计工作天数 | ≥ | 150 | 天 |
| | | | | 质量指标 | 全年审计项目完成合格率 | ≥ | 95 | % |
| | | | | 时效指标 | 审计项目完成及时率 | ≥ | 95 | % |
| | | | 效益指标 | 社会效益 | 提高审计机关业务能力 | 定性 | 优良中低差 | |
| | | | | | 提高审计工作质量 | 定性 | 优良中低差 | |
| | | | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | ≥ | 90 | % |

# 第四部分　名词解释

## 一、收入类

**财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政

事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

**二、支出类**

**（一）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。

**（二）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。

**（三）一般公共预算“三公”经费支出：**指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**（四）行政运行经费：**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、公务用车维修维护费以及其他费用。

**三、支出科目类**

**（一）一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）:** 指海南州审计局部门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）审计业务（项）:** 反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支持。

**（三）社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：** 反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

**（四）社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险支出（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费支出。

**（五）社会保障就业支出（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）：** 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

**（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗支出（项）：** 反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出。

**（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：** 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

**（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员是医疗补助经费。

**（九）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。

## 四、部门专业类名词

本单位无其他专业性较强的名词。