

临江市审计局  
2026年部门预算

二〇二六年一月十二日

# 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、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算拨款支出预算表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算拨款支出预算表

九、国有资本经营预算支出预算表

十、项目支出预算表

十一、财政拨款委托业务费支出预算表

十二、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) 主管全市审计工作。依法独立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、合法和效益情况进行审计监督，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，对国家和省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；拟订并组织实施全市审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划；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。

(三) 向市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。向市政府和上级主管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报告、审计查出问题整改情况报告；向市委、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；向市委、市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家和省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，市委、市政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；乡（镇）人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市属国有企业和地方金融机构、省政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和地方金融机构境内外资产、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、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规规定的其他事项。

(五) 按规定对县级以下党政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。

（八）按照相关规定开展重大项目稽查工作，配合上级的稽查工作。

（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）完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十一）职能转变。加强全市审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强审计力量，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

根据上述职责，临江市审计局内设4个机构，分别为：

（一）办公室。负责机关日常运转，承担信息、安全、保密、信访、政务公开、新闻宣传等工作。拟定年度审计项目计划。

（二）法制科。负责市委审计委员会办公室的日常事务和相关工作。负责对科（局）级党政领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的自然资源资产离任审计。负责地方审计规范性文件的起草、修改和报批工作；审理有关审计业务事项；承担机关有关规范性文件的合法性审核工作；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；组织对社会审计组织审计业务质量的监督检查；办理地方审计规范性文件的备案审查；规范审计业务文书和程序；组织和办理审计行政处罚听证；受理审计行政复议和应诉；组织实施业务培训、审计普法教育。负责督促被审计单位审计整改工作。负责统计工作、审计报表编报、普法、依法治理工作。

（三）财政审计科。组织审计市级预算执行和其他财政收支情况；组织审计市人民政府预算执行、决算和其他财政收支情况；开展相关专项审计调查，指导全市财政审计业务。开展专项审计和审计调查。开展全市社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支审计业务。对国家和省有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。

（四）行政事业审计科（固定资产投资审计科）。负责审计市政府有关部门和直属事业单位及所属单位的财务收支；开展专项审计和审计调查；指导全市行政事业单位审计业务。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。负责对科局级党政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。组织审计市政府主管部门和市人民政府管理的农业专项资金、资源能源和生态环境保护资金，开展专项审计调查，指导全市农业与资源环保审计业务。根据有关法律、法规，对市级重点建设项目进行审计监督；对市属国有施工企业工程项目资金管理使用情况进行审计监督；开展专项审计和审计调查。按照规定负责全市重点项目的稽查工作，对项目的资金管理、工程质量实行跟踪检查，对确有问题的项目责令限期改正，并按程序报请上级稽查部门处理。负责审计市政府有关部门及其直属单位的财务收支；组织审计市属国有企业和市政府规定的市级国有资本控股或主导地位企业的资产、负债和损益，开展相关专项审计调查。

机关党组织。负责机关和所属事业单位的党群工作。

下设1家预算单位，分别为临江市审计中心。

注：如部门“三定”方案涉密，可表述为“部门职能及机构设置情况涉密，按规定不予公开”。

## 第二部分 预算表格

表一收支预算总表

# 收支预算总表

单位：万元

| 收 入           |               |               |            | 支 出           |               |               |            |
|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 项 目           | 合 计           | 本 年<br>预 算    | 上 年<br>结 转 | 项 目           | 合 计           | 本 年<br>预 算    | 上 年<br>结 转 |
| 一、财政拨款收入      | 371.75        | 367.25        | 4.5        | 一般公共服务支出      | 302.9         | 298.4         | 4.5        |
| 一般公共预算拨款收入    | 371.75        | 367.25        | 4.5        | 外交支出          | 0             |               |            |
| 政府性基金预算拨款收入   | 0             |               |            | 国防支出          | 0             |               |            |
| 国有资本经营预算拨款收入  | 0             |               |            | 公共安全支出        | 0             |               |            |
| 二、财政专户管理资金收入  | 0             |               |            | 教育支出          | 0             |               |            |
| 三、单位资金收入      | 0             | 0             | 0          | 科学技术支出        | 0             |               |            |
| 事业收入          | 0             |               |            | 文化旅游体育与传媒支出   | 0             |               |            |
| 事业单位经营收入      | 0             |               |            | 社会保障和社业支出     | 35.78         | 35.78         |            |
| 上级补助收入        | 0             |               |            | 卫生健康支出        | 15.18         | 15.18         |            |
| 附属单位上缴收入      | 0             |               |            | 节能环保支出        | 0             |               |            |
| 其他收入          | 0             |               |            | 城乡社区支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 农林水支出         | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 交通运输支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 资源勘探工业信息等支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 商业服务业等支出      | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 金融支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 援助其他地区支支出     | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 自然资源海洋气象等支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 住房保障支出        | 17.89         | 17.89         |            |
|               |               |               |            | 粮油物资储备支出      | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 灾害防治及应急管理支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 其他支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 债务付息支出        | 0             |               |            |
| <b>本年收入合计</b> | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> | <b>本年支出合计</b> | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> |
| 财政拨款结转        | 0             |               |            | 结转下年支出        | 0             |               |            |
| 非财政拨款结转结余     | 0             |               |            |               |               |               |            |
| <b>收入总计</b>   | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> | <b>支出总计</b>   | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> |





表四财政拨款收支预算总表

## 财政拨款收支预算总表

单位：万元

| 收 入           |               |               |            | 支 出           |               |               |            |
|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 项 目           | 合计            | 本年预算          | 上年结转       | 项 目           | 合计            | 本年预算          | 上年结转       |
| 一般公共预算拨款      | 371.75        | 367.25        | 4.5        | 一般公共服务支出      | 302.9         | 298.4         | 4.5        |
| 政府性基金预算拨款     | 0             |               |            | 外交支出          | 0             |               |            |
| 国有资本经营预算拨款    | 0             |               |            | 国防支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 公共安全支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 教育支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 科学技术支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 文化旅游体育与传媒支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 社会保障和社业支出     | 35.78         | 35.78         |            |
|               |               |               |            | 卫生健康支出        | 15.18         | 15.18         |            |
|               |               |               |            | 节能环保支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 城乡社区支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 农林水支出         | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 交通运输支出        | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 资源勘探工业信息等支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 商业服务业等支出      | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 金融支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 援助其他地区支支出     | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 自然资源海洋气象等支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 住房保障支出        | 17.89         | 17.89         |            |
|               |               |               |            | 粮油物资储备支出      | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 灾害防治及应急管理支出   | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 其他支出          | 0             |               |            |
|               |               |               |            | 债务付息支出        | 0             |               |            |
| <b>本年收入合计</b> | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> | <b>本年支出合计</b> | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> |
|               |               |               |            | 结转下年          | <b>0</b>      |               |            |
| <b>收入总计</b>   | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> | <b>支出总计</b>   | <b>371.75</b> | <b>367.25</b> | <b>4.5</b> |

表五一般公共预算支出预算表

## 一般公共预算支出预算表

单位：万元

| 功能分类科目编码 |    |    | 功能分类科目名称         | 总计     | 基本支出   |        |       | 项目支出  |
|----------|----|----|------------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| 类        | 款  | 项  |                  |        | 合计     | 人员经费   | 公用经费  |       |
| *        | *  | *  | 合计               | 371.75 | 342.14 | 300.35 | 41.79 | 29.61 |
| 201      |    |    | 一般公共服务支出         | 302.9  | 273.29 | 231.5  | 41.79 | 29.61 |
| 201      | 08 |    | 审计事务             | 302.9  | 273.29 | 231.5  | 41.79 | 29.61 |
| 201      | 08 | 01 | 行政运行             | 273.29 | 273.29 | 231.5  | 41.79 |       |
| 201      | 08 | 02 | 一般行政管理事务         | 20.11  |        |        |       | 20.11 |
| 201      | 08 | 99 | 其他审计事务支出         | 9.5    |        |        |       | 9.5   |
| 208      |    |    | 社会保障和就业支出        | 35.78  |        | 35.78  |       |       |
| 208      | 05 |    | 行政事业单位养老支出       | 35.78  |        | 35.78  |       |       |
| 208      | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.78  |        | 35.78  |       |       |
| 210      |    |    | 卫生健康支出           | 15.18  |        | 15.18  |       |       |
| 210      | 11 |    | 行政事业单位医疗         | 15.18  |        | 15.18  |       |       |
| 210      | 11 | 01 | 行政单位医疗           | 15.18  |        | 15.18  |       |       |
| 221      |    |    | 住房保障支出           | 17.89  |        | 17.89  |       |       |
| 221      | 02 |    | 住房改革支出           | 17.89  |        | 17.89  |       |       |
| 221      | 02 | 01 | 住房公积金            | 17.89  |        | 17.89  |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |
|          |    |    |                  |        |        |        |       |       |

注：功能科目填列至项级。没有一般公共预算拨款的应公开空表，不得删除。

表六一般公共预算基本支出预算表

## 一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

| 经济分类科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目   | 合计     | 人员经费   | 公用经费  |
|----------|----|----------------|--------|--------|-------|
| 类        | 款  |                |        |        |       |
| *        | *  | 合计             | 342.14 | 300.35 | 41.79 |
| 301      |    | 一、工资福利支出       |        | 300.35 |       |
| 301      | 01 | 基本工资           |        | 126.59 |       |
|          | 02 | 津贴补贴           |        | 44.74  |       |
|          | 03 | 奖金             |        | 20.33  |       |
|          | 07 | 绩效工资           |        | 38.93  |       |
|          | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 |        | 35.78  |       |
|          | 10 | 职工基本医疗保险缴费     |        | 14.54  |       |
|          | 12 | 其他社会保障缴费       |        | 1.55   |       |
|          | 13 | 住房公积金          |        | 17.89  |       |
| 302      |    | 二、商品和服务支出      |        |        | 39.29 |
| 302      | 01 | 办公费            |        |        | 5.5   |
|          | 02 | 印刷费            |        |        | 1     |
|          | 04 | 手续费            |        |        | 0.06  |
|          | 05 | 水费             |        |        | 0.6   |
|          | 06 | 电费             |        |        | 1     |
|          | 07 | 邮电费            |        |        | 2.14  |
|          | 08 | 取暖费            |        |        | 4.02  |
|          | 11 | 差旅费            |        |        | 5     |
|          | 13 | 维修(护)费         |        |        | 5     |
|          | 16 | 培训费            |        |        | 0.6   |
|          | 17 | 公务接待费          |        |        | 0.1   |
|          | 26 | 劳务费            |        |        | 0.6   |
|          | 28 | 工会经费           |        |        | 4.33  |
|          | 39 | 其他交通费用         |        |        | 6.84  |
|          | 99 | 其他商品和服务支出      |        |        | 2.5   |
| 310      |    | 三、资本性支出        |        |        | 2.5   |
|          | 02 | 办公设备购置         |        |        | 2.5   |

注：经济科目填列至款级。没有一般公共预算拨款的应公开空表，不得删除。

## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

| 项 目            | 2026年预算数 |
|----------------|----------|
| 合计：            |          |
| 1、因公出国（境）费用    |          |
| 2、公务接待费        | 0.10     |
| 3、公务用车购置及运行费   |          |
| 其中（1）公务用车运行维护费 |          |
| （2）公务用车购置      |          |

注：没有“三公经费”的应公开空表，不得删除。





## 项目支出预算表

单位：万元

| 类型 | 项目名称        |                               | 部门(单位)名称 | 合计    | 本年预算   |        |          |          |      | 上年结转结余 |         |          |           |      |
|----|-------------|-------------------------------|----------|-------|--------|--------|----------|----------|------|--------|---------|----------|-----------|------|
|    | 一级项目        | 二级项目                          |          |       | 财政拨款   |        |          | 财政专户管理资金 | 单位资金 | 财政拨款结转 |         |          | 非财政拨款结转结余 |      |
|    |             |                               |          |       | 一般公共预算 | 政府基金预算 | 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 | 财政专户管理资金  | 单位资金 |
| 合计 |             |                               | 临江市审计局   | 29.61 | 29.61  |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
| 1  | 临江市审计局预算内项目 | 2026年编制外长聘人员项目<br>(临江市审计局委培生) | 临江市审计局   | 18    | 18     |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
| 2  | 临江市审计局预算内项目 | 2026年审计局退休人员伤残补贴代发项目          | 临江市审计局   | 2.11  | 2.11   |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
| 3  | 临江市审计局预算内项目 | 2024年5万审计困难补助                 | 临江市审计局   | 4.5   | 4.5    |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
| 4  | 临江市审计局预算内项目 | 2026年审计专项资金                   | 临江市审计局   | 5     | 5      |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
|    |             |                               |          |       |        |        |          |          |      |        |         |          |           |      |
|    |             |                               |          |       |        |        |          |          |      |        |         |          |           |      |

注：按照2026年项目支出预算据实填列。

## 财政拨款委托业务费支出预算表

单位：万元

| 部门/单位/项目名称 | 委托事项内容 | 财政拨款收入 |            |             |              | 是否政府购买服务（是/否） | 是否政府采购（是/否） | 特殊情况说明 |
|------------|--------|--------|------------|-------------|--------------|---------------|-------------|--------|
|            |        | 合计     | 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 |               |             |        |
| 部门名称       |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 单位名称1      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 项目名称1      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 项目名称2      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 单位名称2      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 项目名称1      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| 项目名称2      |        |        |            |             |              |               |             |        |
| .....      |        |        |            |             |              |               |             |        |
|            |        |        |            |             |              |               |             |        |
|            |        |        |            |             |              |               |             |        |
|            |        |        |            |             |              |               |             |        |

注：各部门按规范格式单独汇总，项目名称要与向财政部门备案项目名称一致，含财政拨款基本支出（公用经费）和项目支出两部分。没有委托业务费拨款的应公开空表，不得删除。

表十二项目支出绩效目标表

## 项目支出绩效目标表

单位：万元

|            |                            |           |              |              |       |    |
|------------|----------------------------|-----------|--------------|--------------|-------|----|
| 单位名称       | 临江市审计局                     |           |              |              |       |    |
| 项目名称       | 2026年编制外长聘人员项目（临江市审计局委培生）  |           |              |              |       |    |
| 年度资金总额（万元） | 18                         |           |              |              |       |    |
| 年度绩效目标     | 2026年审计局足额及时发放委培生工资，进行社保缴费 |           |              |              |       |    |
| 年度绩效指标     | 一级指标                       | 二级指标      | 三级指标         | 指标解释         | 指标值   | 权重 |
|            | 成本指标                       | 经济成本指标    | 委培生单人月工资     | 委培生单人月工资     | 2600元 |    |
|            | 产出指标                       | 数量指标      | 资金保障月数       | 资金保障月数       | 12月   |    |
|            |                            | 质量指标      | 发放工资是否符合合同标准 | 发放工资是否符合合同标准 | 符合    |    |
|            |                            | 时效指标      | 工资发放是否及时     | 工资发放是否及时     | 及时    |    |
|            |                            | 社会效益指标    | 审计局工作效率      | 审计局工作效率      | 提高    |    |
|            | 满意度指标                      | 服务对象满意度指标 | 委培生满意度       | 委培生满意度       | 100%  |    |

注：按照预算表十（项目支出绩效目标表）填列。

表十二项目支出绩效目标表

## 项目支出绩效目标表

单位：万元

|            |                      |           |             |             |           |    |
|------------|----------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|----|
| 单位名称       | 临江市审计局               |           |             |             |           |    |
| 项目名称       | 2026年审计局退休人员伤残补贴代发项目 |           |             |             |           |    |
| 年度资金总额（万元） | 2.11                 |           |             |             |           |    |
| 年度绩效目标     | 用于支付审计局退休人员2026年护理费  |           |             |             |           |    |
| 年度绩效指标     | 一级指标                 | 二级指标      | 三级指标        | 指标解释        | 指标值       | 权重 |
|            | 成本指标                 | 经济成本指标    | 每月发放护理费金额   | 每月发放护理费金额   | ≥1719.18元 |    |
|            | 产出指标                 | 数量指标      | 资金保障月数      | 资金保障月数      | 12月       |    |
|            |                      | 质量指标      | 发放护理费是否符合标准 | 发放护理费是否符合标准 | 符合        |    |
|            |                      | 时效指标      | 护理费发放是否及时   | 护理费发放是否及时   | 及时        |    |
|            |                      | 社会效益指标    | 保障退休人员权益    | 保障退休人员权益    | 保障        |    |
|            | 满意度指标                | 服务对象满意度指标 | 退休人员满意度     | 退休人员满意度     | 100%      |    |

注：按照预算表十（项目支出绩效目标表）填列。

表十二项目支出绩效目标表

## 项目支出绩效目标表

单位：万元

|            |                                  |           |             |             |       |    |
|------------|----------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------|----|
| 单位名称       | 临江市审计局                           |           |             |             |       |    |
| 项目名称       | 2024年5万审计困难补助                    |           |             |             |       |    |
| 年度资金总额（万元） | 4.5                              |           |             |             |       |    |
| 年度绩效目标     | 弥补审计机关办公及信息系统运行维护等经费不足，维持审计局正常运转 |           |             |             |       |    |
| 年度绩效指标     | 一级指标                             | 二级指标      | 三级指标        | 指标解释        | 指标值   | 权重 |
|            | 成本指标                             | 经济成本指标    | 差旅费补助每人每天标准 | 差旅费补助每人每天标准 | ≤180元 |    |
|            | 产出指标                             | 数量指标      | 报销差旅费数量     | 报销差旅费数量     | ≥2笔   |    |
|            |                                  | 质量指标      | 各类费用报销正确率   | 各类费用报销正确率   | 100%  |    |
|            |                                  | 时效指标      | 各类费用报销及时性   | 护理费发放是否及时   | 及时    |    |
|            |                                  | 社会效益指标    | 审计局工作效率     | 审计局工作效率     | 提高    |    |
|            | 满意度指标                            | 服务对象满意度指标 | 审计局人员满意度    | 审计局人员满意度    | 100%  |    |

注：按照预算表十（项目支出绩效目标表）填列。

表十二项目支出绩效目标表

## 项目支出绩效目标表

单位：万元

|            |                                  |           |             |             |       |    |
|------------|----------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------|----|
| 单位名称       | 临江市审计局                           |           |             |             |       |    |
| 项目名称       | 2026年审计专项资金                      |           |             |             |       |    |
| 年度资金总额（万元） | 5                                |           |             |             |       |    |
| 年度绩效目标     | 弥补审计机关办公及信息系统运行维护等经费不足，维持审计局正常运转 |           |             |             |       |    |
| 年度绩效指标     | 一级指标                             | 二级指标      | 三级指标        | 指标解释        | 指标值   | 权重 |
|            | 成本指标                             | 经济成本指标    | 差旅费补助每人每天标准 | 差旅费补助每人每天标准 | ≤180元 |    |
|            | 产出指标                             | 数量指标      | 报销差旅费数量     | 报销差旅费数量     | ≥2笔   |    |
|            |                                  | 质量指标      | 各类费用报销正确率   | 各类费用报销正确率   | 100%  |    |
|            |                                  | 时效指标      | 各类费用报销及时性   | 护理费发放是否及时   | 及时    |    |
|            |                                  | 社会效益指标    | 审计局工作效率     | 审计局工作效率     | 提高    |    |
|            | 满意度指标                            | 服务对象满意度指标 | 审计局人员满意度    | 审计局人员满意度    | 100%  |    |

注：按照预算表十（项目支出绩效目标表）填列。

## 第三部分 情况说明

### 一、2026年收支预算总体情况

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、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、上年结转结余等；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、农林水支出、住房保障支出、结转下年支出等。2026年收支总预算371.75万元，其中：本年预算367.25万元；上年结转4.5万元。2026年本年预算比2025年当年预算增加41.43万元，主要原因是预

### 二、2026年收入预算情况

2026年收入预算371.75万元，其中：本年收入367.25万元，占98.8%；上年结转结余4.5万元，占1.2%。本年收入中，一般公共预算拨款收入371.75万元，占100%。上年结转中，一般公共预算拨款

### 三、2026年支出预算情况

2026年支出预算371.75万元，其中：基本支出342.14万元，占92.03%；项目支出29.61万元，占7.97%。

### 四、2026年财政拨款收支预算情况

2026年财政拨款收支总预算371.75万元，其中：本年预算367.25万元，上年结转4.5万元。支出包括：一般公共服务支出302.9万元，社会保障和就业支出35.78万元，卫生健康支出15.18万元，住房保障支出17.89万元。

### 五、2026年一般公共预算拨款情况

2026年一般公共预算拨款371.75万元，其中：基本支出342.14万元，占92.03%；项目支出29.61万元，占7.97%。基本支出中，人员经费300.35万元，占87.79%；公用经费41.79万元，占12.21%。一般公共服务（类）支出302.9万元，占81.48%，主要用于职工工资社保缴费和机关日常运行经费。社会保障和就业（类）支出35.78万元，占9.62%，主要用于职工养老保险缴费。卫生健康（类）支出15.18万元，占4.08%，主要用于职工医疗、工伤保险缴费。

#### **六、2026年一般公共预算基本支出情况**

2026年一般公共预算基本支出342.14万元，其中：

人员经费300.35万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、住房公积金。

公用经费41.79万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通补助、其他商品和服务支出、办公设备购置。

#### **七、2026年一般公共预算财政拨款“三公”经费情况**

2026年“三公”经费预算数为0.1万元。2026年本年预算数比2025年当年预算数相比无变化。其中：公务接待费0.1万元，2026年本年预算数比2025年当年预算数无变化。

#### **八、2026年政府性基金预算支出情况**

本部门无政府性基金预算拨款

#### **九、2026年国有资本经营预算支出情况**

本部门无国有资本经营预算拨款

#### **十、其他重要事项的说明情况**

### （一）机关运行经费

2026年临江市审计局1家行政单位的机关运行经费财政拨款预算41.79万元，比2025年预算增加21.47万元，增长105%，主要原因是预计2026年单位内总人数较2025年增加。

### （二）政府采购情况

2026年政府采购预算总额2.5万元，其中：政府采购货物预算2.5万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2025年12月底，部门本级和所属各预算单位共有车辆0辆，土地0平方米，房屋1261.5平方米，单价50万元以上设备0台/套。

2026年部门预算安排购置车辆0辆，安排购置土地0平方米，安排购置房屋0平方米，计划新增单价50万元以上设备0台/套。

### （四）项目支出情况说明

2026年部门项目支出29.61万元，其中：一级项目1个，二级项目4个；使用本年拨款25.11万元，财政拨款结转4.5万元。

### （五）项目支出绩效目标情况说明

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，2026年将4个项目支出的绩效目标和指标向社会公开，涉及金注：没有需要按规定说明情况的，直接表述为“本部门无\_\_\_\_\_”，不得直接删除

## 第四部分：名词解释

(一) 一般公共预算拨款收入：指省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：指省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：指省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：指缴入财政专户并实行财政专项管理的资金收入。

(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：指除上述收入以外的各项收入，只要包括非本级财政拨款、事业单位的投资收益等收入。

(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。