

漠河市审计局2026年部门预算公开

目 录

第一部分 漠河市审计局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置

第二部分 2026年部门预算报表

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 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、一般公共预算项目支出表
- 十一、部门预算项目支出表
- 十二、部门整体绩效表

第三部分 2026年部门预算情况说明

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明

四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 漠河市审计局部门概况

一、部门职责

漠河市审计局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家和上级有关审计工作的方针政策和法律法规，组织领导全市的审计工作，制定全市审计工作规划、计划并组织实施。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）负责对审计监督范围内的财政收支和财务收支的真实、合法和效益依法进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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）向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行情况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。向市政府有关部门和下级人民政府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。

（五）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或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。

（六）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，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼事项。协助配合有关部门查处相关案件。

（七）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。

（八）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统。

（九）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门机构设置

漠河市审计局部门预算包括漠河市审计局本级及所属1家预算单位的汇总预算。本部门中，行政单位1家，事业单位1家，纳入部门预算编制范围的预算单位具体情况如下：

| 序号 | 单位名称 | 单位级次 | 单位性质 | 机构数量 | 内设机构 |
|----|------------|------|------|------|--------------------------------|
| 1 | 漠河市审计局（本级） | 1 | 行政 | 4 | 综合与审理督查室、财经审计室、经责农林审计室、政府投资审计室 |
| 2 | 漠河市投资审计中心 | 2 | 事业 | 3 | 工程建设结算审核股、大数据信息处理股、综合管理股 |

第二部分 2026年部门预算报表

表1

部门收支总表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|----------------|--------|---------------|--------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、一般公共预算拨款收入 | 400.20 | 一、一般公共服务支出 | 444.15 |
| 二、政府性基金预算拨款收入 | 0.00 | 二、社会保障和就业支出 | 66.93 |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 | 0.00 | 三、卫生健康支出 | 19.79 |
| 四、财政专户管理资金收入 | 0.00 | 四、住房保障支出 | 25.33 |
| 五、事业收入 | 0.00 | | |
| 六、上级补助收入 | 0.00 | | |
| 七、附属单位上缴收入 | 0.00 | | |
| 八、事业单位经营收入 | 0.00 | | |
| 九、其他收入 | 0.00 | | |
| 本年收入合计 | 400.20 | 本年支出合计 | 556.20 |
| 上年结转结余 | 156.00 | 年终结转结余 | 0.00 |
| 收入总计 | 556.20 | 支出总计 | 556.20 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

部门收入总表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 部门(单位)代码 | 部门(单位)名称 | 合计 | 本年收入 | | | | | | | | | | 上年结转结余 | | | | | |
|----------|-----------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|------|----------|--------|----------|------|--------|--------|---------|----------|----------|------|
| | | | 小计 | 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 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 | 小计 | 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 | | 556.20 | 400.20 | 400.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156.00 | 156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 220 | 漠河审计局 | 556.20 | 400.20 | 400.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156.00 | 156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 220001 | 漠河市审计局 | 428.61 | 272.61 | 272.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156.00 | 156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 220002 | 漠河市投资审计中心 | 127.59 | 127.59 | 127.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

部门支出总表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 事业单位经营支出 | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|----------|--------|-----------|
| 合计 | | 556.20 | 357.68 | 198.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 444.15 | 245.64 | 198.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 444.15 | 245.64 | 198.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 150.51 | 150.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 195.52 | 0.00 | 195.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 3.00 | 0.00 | 3.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 95.13 | 95.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 66.93 | 66.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 66.93 | 66.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 34.07 | 34.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 3.61 | 3.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 29.25 | 29.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 19.79 | 19.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21007 | 计划生育事务 | 0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 19.79 | 19.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 10.43 | 10.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 6.83 | 6.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 2.53 | 2.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|---------------|--------|--------------|--------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、本年收入 | 400.20 | 一、本年支出 | 556.20 |
| （一）一般公共预算拨款 | 400.20 | （一）一般公共服务支出 | 444.15 |
| （二）政府性基金预算拨款 | 0.00 | （二）社会保障和就业支出 | 66.93 |
| （三）国有资本经营预算拨款 | 0.00 | （三）卫生健康支出 | 19.79 |
| | | （四）住房保障支出 | 25.33 |
| 二、上年结转 | 156.00 | 二、年终结转结余 | 0.00 |
| （一）一般公共预算拨款 | 156.00 | | |
| （二）政府性基金预算拨款 | 0.00 | | |
| （三）国有资本经营预算拨款 | 0.00 | | |
| 收入总计 | 556.20 | 支出总计 | 556.20 |

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

部门：漠河市审计局

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 | |
| 合计 | | 556.20 | 357.68 | 330.91 | 26.78 | 198.52 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 444.15 | 245.64 | 218.86 | 26.78 | 198.52 |
| 20108 | 审计事务 | 444.15 | 245.64 | 218.86 | 26.78 | 198.52 |
| 2010801 | 行政运行 | 150.51 | 150.51 | 130.92 | 19.60 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 195.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 195.52 |
| 2010804 | 审计业务 | 3.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 95.13 | 95.13 | 87.94 | 7.18 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 66.93 | 66.93 | 66.93 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 66.93 | 66.93 | 66.93 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 34.07 | 34.07 | 34.07 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 3.61 | 3.61 | 3.61 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 29.25 | 29.25 | 29.25 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 19.79 | 19.79 | 19.79 | 0.00 | 0.00 |
| 21007 | 计划生育事务 | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 19.79 | 19.79 | 19.79 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 10.43 | 10.43 | 10.43 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 6.83 | 6.83 | 6.83 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 2.53 | 2.53 | 2.53 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 25.33 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 25.33 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 25.33 | 25.33 | 25.33 | 0.00 | 0.00 |

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 部门预算支出经济分类科目 | | 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 |
| 合计 | | 357.68 | 330.91 | 26.78 |
| 301 | 工资福利支出 | 292.83 | 292.83 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 91.25 | 91.25 | 0.00 |
| 3010101 | 基本工资 | 91.25 | 91.25 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 94.58 | 94.58 | 0.00 |
| 3010201 | 津补贴 | 87.64 | 87.64 | 0.00 |
| 3010202 | 采暖补贴（在职） | 6.94 | 6.94 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 32.17 | 32.17 | 0.00 |
| 3010301 | 奖金 | 16.00 | 16.00 | 0.00 |
| 3010302 | 工作人员奖励 | 0.60 | 0.60 | 0.00 |
| 3010303 | 基础绩效奖 | 15.56 | 15.56 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 29.25 | 29.25 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 16.86 | 16.86 | 0.00 |
| 3011001 | 基本医疗保险缴费（在职） | 16.45 | 16.45 | 0.00 |
| 3011002 | 大额医疗费用补助（在职） | 0.41 | 0.41 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 2.53 | 2.53 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.87 | 0.87 | 0.00 |
| 3011201 | 工伤保险缴费 | 0.49 | 0.49 | 0.00 |
| 3011202 | 失业保险缴费 | 0.37 | 0.37 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 25.33 | 25.33 | 0.00 |
| 302 | 商品和服务支出 | 26.78 | 0.00 | 26.78 |
| 30201 | 办公费 | 2.50 | 0.00 | 2.50 |
| 30202 | 印刷费 | 1.20 | 0.00 | 1.20 |
| 30204 | 手续费 | 0.10 | 0.00 | 0.10 |
| 30205 | 水费 | 0.50 | 0.00 | 0.50 |
| 3020501 | 办公水费 | 0.50 | 0.00 | 0.50 |
| 30206 | 电费 | 1.25 | 0.00 | 1.25 |
| 3020601 | 办公电费 | 1.25 | 0.00 | 1.25 |
| 30211 | 差旅费 | 3.50 | 0.00 | 3.50 |
| 30216 | 培训费 | 0.85 | 0.00 | 0.85 |
| 30228 | 工会经费 | 3.88 | 0.00 | 3.88 |
| 30239 | 其他交通费用 | 10.52 | 0.00 | 10.52 |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 2.47 | 0.00 | 2.47 |
| 3029999 | 其他商品和服务支出 | 2.47 | 0.00 | 2.47 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 38.08 | 38.08 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 37.68 | 37.68 | 0.00 |
| 3030201 | 退休工资 | 31.35 | 31.35 | 0.00 |
| 3030202 | 采暖补贴（退休） | 6.33 | 6.33 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.39 | 0.39 | 0.00 |

| 部门预算支出经济分类科目 | | 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 |
| 3030703 | 大额医疗费用补助（退休） | 0.15 | 0.15 | 0.00 |
| 3030704 | 公务员医疗补助缴费（退休） | 0.24 | 0.24 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.01 | 0.01 | 0.00 |

一般公共预算“三公”经费支出表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 部门(单位)代码 | 部门(单位)名称 | “三公”经费合计 | 因公出国（境）费 | 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 | |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本部门没有“三公”经费支出，故本表为空表。

政府性基金预算支出表

部门：漠河市审计局

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 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本部门没有政府性基金预算，故本表为空表。

国有资本经营预算支出表

部门： 漠河市审计局 单位： 万元

| 科目编码 | 科目名称 | 本年国有资本经营预算支出 | | |
|------|------|--------------|------|------|
| | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本部门没有国有资本经营预算，故本表为空表。

一般公共预算项目支出表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 部门预算支出经济分类科目 | | 项目经费 |
|--------------|-----------|--------|
| 科目编码 | 科目名称 | |
| 合计 | | 198.52 |
| 302 | 商品和服务支出 | 196.00 |
| 30201 | 办公费 | 4.00 |
| 30211 | 差旅费 | 3.00 |
| 30213 | 维修（护）费 | 2.00 |
| 3021305 | 网络运行维护费 | 2.00 |
| 30216 | 培训费 | 2.07 |
| 30227 | 委托业务费 | 183.36 |
| 30239 | 其他交通费用 | 1.57 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 2.52 |
| 30306 | 救济费 | 2.52 |

部门预算项目支出表

部门：漠河市审计局

单位：万元

| 项目名称 | 项目单位 | 合计 | 本年拨款 | | | 财政拨款结转结余 | | | 财政专户 管理资金 | 单位资金 | 绩效目标 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|---------|----------|--------------|------|--|
| | | | 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 | | | |
| 合计 | | 198.52 | 42.52 | 0.00 | 0.00 | 156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 审计费 | 漠河市审计局 | 30.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 为完成市委市政府交办的审计任务，我局聘用第三方审计机构，借助专家经验和知识，提供专业的技术方法和人员配合，为我局审计项目顺利进行提供支持，解决工作中遇到的问题，并提升审计工作质量和效率 |
| 信息系统运维经费 | 漠河市审计局 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 根据审计项目包括工程审计任务，为提升审计速度与质量，我局需进行对审计软件年费进行支付，保证审计任务顺利进行。 |
| 2026年中央对地方审计机关专项补助资金黑财指(行政)(2026)37号 | 漠河市审计局 | 4.00 | 4.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 提升审计人员业务能力，更高效完成审计项目 |
| 困难职工帮扶资金 | 漠河市审计局 | 2.52 | 2.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 此项帮扶资金用于帮扶困难职工，保证困难群众生活水平 |
| 审计业务能力提升经费 | 漠河市审计局 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 为提升审计人员业务能力，购买各种学习资料报刊等。 |

| 项目名称 | 项目单位 | 合计 | 本年拨款 | | | 财政拨款结转结余 | | | 财政专户 管理资金 | 单位资金 | 绩效目标 |
|---|--------|-------|--------|---------|----------|----------|---------|----------|--------------|------|--|
| | | | 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 | | | |
| 审计业务费 | 漠河市审计局 | 3.00 | 3.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 按照市委市政府工作要求，我局每年进行下乡审计任务。下乡需要较长时间，需进行住宿，产生费用 |
| 黑龙江省财政厅关于下达2024年中央对地方审计机关专项补助资金的通知黑财指[行政][2024]102号 | 漠河市审计局 | 2.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 提升审计人员业务能力，更高效完成审计项目 |
| 委托第三方审计项目资金 | 漠河市审计局 | 47.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 为完成市委市政府交办的审计任务，我局聘用第三方审计机构，借助专家经验和知识，提供专业的技术方法和人员配合，为我局审计项目顺利进行提供支持，解决工作中遇到的问题，并提升审计工作质量和效率 |
| 漠河市审计局中央对审计专项补助经费黑财指【行政】【2025】77号 | 漠河市审计局 | 0.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 提升审计人员业务能力，更高效完成审计项目 |

| 项目名称 | 项目单位 | 合计 | 本年拨款 | | | 财政拨款结转结余 | | | 财政专户 管理资金 | 单位资金 | 绩效目标 |
|----------------------------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|---------|----------|--------------|------|--|
| | | | 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 | | | |
| 委托第三方中介机构 审计项目（2024年追加） | 漠河市审计局 | 105.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 为完成市委市政府交办的 审计任务，我局聘用第三 方审计机构，借助专家经 验和知识，提供专业的技 术方法和人员配合，为我 局审计项目顺利进行提供 支持，解决工作中遇到的 问题，并提升审计工作质 量和效率 |

部门整体绩效表

部门：漠河审计局

| | | | | | | | | |
|--------|------------------------|-----------|-----------------|------------|-------|-----|------|----|
| | 年度目标 | | | | | | | |
| 年度目标 | 有计划完成本年审计任务，保证顺利完成工作任务 | | | | | | | |
| | 年度主要目标名称 | | | 年度主要目标内容 | | | | |
| 年度主要任务 | 政府投资审计 | | | 工程项目投资审计 | | | | |
| | 经济责任审计 | | | 领导干部经济责任审计 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标方向性 | 目标值 | 计量单位 | 备注 |
| 绩效指标 | 成本指标 | 经济成本指标 | 项目资金 | 大于等于 | 正向 | 100 | % | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 数量指标 | 大于等于 | 正向 | 100 | % | |
| | | 质量指标 | 保证审计专项补助经费支付及时性 | 大于等于 | 正向 | 100 | % | |
| | 效益指标 | 可持续影响指标 | 促进社会可持续发展 | 大于等于 | 正向 | 100 | % | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | 大于等于 | 正向 | 100 | % | |

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本部门2026年收入预算556.20万元，其中本年收入400.20万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入400.20万元，比上年预算数减少25.04万元，下降5.89%。主要变动情况：定额公用经费标准重新核定。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余156.00万元，比上年预算数减少63.57万元，下降28.95%。主要变动情况：上年结转资金一部分已支出。

（二）支出增减变化情况

本部门2026年支出预算556.20万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算357.68万元，比上年预算数减少10.77万元，下降2.92%。主要变动情况：定额公用经费标准重新核定。

2. 项目支出预算198.52万元，比上年预算数减少77.85万元，下降28.17%。主要变动情况：项目减少。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

二、机关运行经费安排情况说明

2026年，本部门机关运行经费安排19.60万元，比上年减少12.66万元，下降39.24%，主要原因是定额公用经费标准重新核定。

三、政府采购安排情况说明

2026年本部门政府采购安排0.00万元，其中：货物类采购预算0.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算0.00万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

2026年，本部门拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

五、委托业务费情况说明

2026年本部门一般公共预算资金委托业务费支出预算183.36万元，具体为委托第三方审计项目资金预算47.91万元，委托第三方中介机构审计项目2024年追加项目预算105.45万元，审计项目预算30.00万元。与2025年相比，减少57.64万元，下降23.92%，主要原因是：审计项目减少，预算减少。

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

| 项目名称 | 预算数 | 绩效目标 |
|------|-----|------|
| 无 | 无 | 无 |

本年度无重点项目。

七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本部门一般公共预算资金“三公”经费支出预算为0.00万元，与2025年预算相比减少0.56万元，下降100.00%，变化的主要原因是本部门2026年无三公经费支出。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

2. 公务用车运行维护费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（三）公务接待费0.00万元，与2025年预算相比减少0.56万元，下降100.00%，变化的主要原因是本部门2026年无公务接待费。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、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。

三、事业单位经营收入：指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。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属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）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十二、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十四、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十五、一般公共服务支出（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出。

十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十七、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（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十九、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）：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。

二十、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理事务方面的支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

二十三、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医疗补助经费。

二十四、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。