

九江市浔阳区审计局 2025 年部门预算

目 录

第一部分 九江市浔阳区审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 九江市浔阳区审计局 2025 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 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》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“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、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目绩效目标表》

第三部分 九江市浔阳区审计局 2025 年部门预算情况说明

- 一、2025 年部门预算收支情况说明
 - (一) 收入预算情况
 - (二) 支出预算情况
 - (三) 财政拨款支出情况
 - (四) 政府性基金情况
 - (五) 国有资本经营情况
 - (六) 机关运行经费等重要事项的说明
 - (七) 政府采购情况
 - (八) 国有资产占有使用情况
 - (九) 项目业务费项目情况说明
 - 1) 项目概述

- 2) 立项依据
- 3) 实施主体
- 4) 实施方案
- 5) 实施周期
- 6) 年度预算安排
- 7) 绩效目标和指标

二、2025年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

- 一、收入科目
- 二、支出科目
- 三、相关专业名词

第一部分 九江市浔阳区审计局概况

一、部门主要职责

(一) 主管全区审计工作。负责对全区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审计，对国家、省、市、区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) 制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。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。

(三) 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委和区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。向区委、区政府有关部门及街道党工委、办事处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, 在法定职权范围内作出审计决定, 包括:

- 1、国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况。
- 2、区级预算执行情况和其他财政收支, 区本级各部门(含所属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支。
- 3、街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支, 中央、省级、市级、区级财政转移支付资金。
- 4、使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
- 5、全区自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。
- 6、区属国有企业、区属国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益, 区政府驻外非经营性机构的财务收支。
- 7、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。
- 8、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
- 9、参与上级审计机关统一组织的审计事项。
- 10、法律法规规定的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2025年九江市浔阳区审计局共有预算单位1个, 包括九江市浔阳区审计局和0个二级预算单位, 二级预算单位具体包括: 无。

编制人数小计15人, 其中: 行政编制人数9人, 参照公务员管理的事业编制人数0人, 全部补助事业编制人数6人, 部分补助事业0人, 自收自支编制人数0人。实有人数合计24人, 其中: 在职人数小计14人, 行政在职人数9人, 参照公务员管理的事业单位在职人数0人, 全部补助事业在职人数5人, 部分补助事业0人, 自收自支0人; 离退休人员小计10人, 离休0人, 退休10人; 退职人员0人; 临时工0人聘用人员0人; 遗属人数0人。在校学生0人, 其中: 本科生人数0人, 专科生人数0人。

第二部分 九江市浔阳区审计局 2025 年部门预算表

收支预算总表

填报单位:153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

收入		支出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	488.68	一般公共服务支出	225.48
(一)一般公共预算收入	308.68	社会保障和就业支出	67.69
(二)政府性基金预算收入	180	卫生健康支出	10.16
(三)国有资本经营预算收入		城乡社区支出	180
二、教育收费资金收入		住房保障支出	22.32
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	10		
本年收入合计	498.68	本年支出合计	505.64
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	6.96		
收入总计	505.64	支出总计	505.64

部门收入总表

填报单位:153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费资金收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
				小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算收入							

08	国有土地使用权出让收入安排的支出	180.00		180.00		180.00							
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	180.00		180.00		180.00							
221	住房保障支出	22.32		22.32	22.32								
02	住房改革支出	22.32		22.32	22.32								

部门支出总表

填报单位:153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

支出功能分类科目			合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称				
**	**	1	2	3	
	合计	505.64	308.68	196.96	
201	一般公共服务支出	225.48	208.51	16.96	
08	审计事务	225.48	208.51	16.96	
2010801	行政运行	209.82	208.51	1.31	
2010804	审计业务	11.00		11.00	
2010899	其他审计事务支出	4.65		4.65	
208	社会保障和就业支出	67.69	67.69		
05	行政事业单位养老支出	67.69	67.69		
2080501	行政单位离退休	35.96	35.96		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.63	25.63		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.10	6.10		
210	卫生健康支出	10.16	10.16		
11	行政事业单位医疗	10.16	10.16		
2101101	行政单位医疗	6.94	6.94		
2101103	公务员医疗补助	3.22	3.22		
212	城乡社区支出	180.00		180.00	

08	国有土地使用权出让收入安排的支出	180.00		180.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	180.00		180.00
221	住房保障支出	22.32	22.32	
02	住房改革支出	22.32	22.32	
2210201	住房公积金	22.32	22.32	

财政拨款收支总表

填报单位: 153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

收入		支出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	488.68	一、本年支出	488.68	308.68	180	
一般公共预算拨款收入	308.68	一般公共服务支出	208.51	208.51		
政府性基金预算拨款收入	180	社会保障和就业支出	67.69	67.69		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	10.16	10.16		
		城乡社区支出	180		180	
		住房保障支出	22.32	22.32		
收入总计	488.68	支出总计	488.68	308.68	180	

一般公共预算支出表

填报单位: 153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	308.68	308.68	
201	一般公共服务支出	208.51	208.51	

08	审计事务	208.51	208.51	
2010801	行政运行	208.51	208.51	
208	社会保障和就业支出	67.69	67.69	
05	行政事业单位养老支出	67.69	67.69	
2080501	行政单位离退休	35.96	35.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.63	25.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.1	6.1	
210	卫生健康支出	10.16	10.16	
11	行政事业单位医疗	10.16	10.16	
2101101	行政单位医疗	6.94	6.94	
2101103	公务员医疗补助	3.22	3.22	
221	住房保障支出	22.32	22.32	
02	住房改革支出	22.32	22.32	
2210201	住房公积金	22.32	22.32	

一般公共预算基本支出表

填报单位:153 九江市浔阳区审计局

单位: 万元

支出经济分类科目		2025年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
合计		308.68	286.31	22.37
301	工资福利支出	250.35	250.35	
30101	基本工资	58.52	58.52	
30102	津贴补贴	29.24	29.24	
30103	奖金	62.61	62.61	
30106	伙食补助费	4.55	4.55	
30107	绩效工资	13.5	13.5	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.63	25.63	
30109	职业年金缴费	6.1	6.1	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.94	6.94	
30111	公务员医疗补助缴费	3.22	3.22	

30113	住房公积金	22.32	22.32	
30199	其他工资福利支出	17.73	17.73	
302	商品和服务支出	19.37		19.37
30201	办公费	3.63		3.63
30202	印刷费	1		1
30207	邮电费	1.5		1.5
30208	取暖费	0.34		0.34
30211	差旅费	0.66		0.66
30213	维修(护)费	1		1
30228	工会经费	5		5
30239	其他交通费用	6.24		6.24
303	对个人和家庭的补助	35.96	35.96	
30302	退休费	35.48	35.48	
30309	奖励金	0.48	0.48	
310	资本性支出	3		3
31002	办公设备购置	3		3

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：153 九江市浔阳区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国 (境)费			公务接待 费	公务用车 购置及运 行维护费		
**	**	1	小计	一般公务 出国 (境)费	高等院校 和科研院 所学术交 流合作出 国(境) 费		小计	公务用车 运行维护 费	公务用车 购置

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：153 九江市浔阳区审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

**	**	1	2	3
	合计	180		180
212	城乡社区支出	180		180
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	180		180
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	180		180

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：153 九江市浔阳区审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

部门整体支出绩效目标表

（2025年度）

部门名称 九江市浔阳区审计局

当年预算情况（万元）				
收入预算合计	505.64			
其中：财政拨款	488.68	其他经费		16.96
支出预算合计	505.64			
其中：基本支出	308.68	项目支出		196.96
年度总体目标	始终坚持习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及二十届三中全会精神和习近平总书记考察江西的重要讲话精神，紧紧围绕区委、区政府中心工作，围绕我区2025年经济社会发展目标，坚持稳中求进工作总基调，科学谋划、突出重点，制定好2025年审计项目计划，做到全面覆盖，权威高效，为浔阳发展做好经济监督工作。			

年度绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	审计项目数量	≥10个
		审计项目类型	≥3类

	质量指标	审计报告准确率	≥95%
		审计发现问题整改率	≥90%
	时效指标	审计工作开展及时率	≥90%
效益指标	经济效益指标	审计核减率	≥1%
	社会效益指标	审计建议事项采纳率	≥90%
		审计监督作用发挥率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2025 年度)

项目名称		项目业务费				
主管部门及代码		153-九江市浔阳区审计局	实施单位	九江市浔阳区审计局		
项目资金 (万元)		年度资金总额	180			
		其中：财政拨款	0			
		其他资金	0			
		上年结转	0			
年度绩效目标						
通过项目的实施，将有效保障审计机关的高效运转，推动审计工作的高质量发展。此外，项目还将致力于节省财政资金，有效促进财政资源的合理配置。预计服务对象满意度将不断提升，体现审计工作的社会价值与认可度。综上所述，该项目预期将在提升审计效能、优化财政资源利用及增强公众满意度等方面取得积极成效。						
一级指标	二级指标	三级指标	指标值			
成本指标	经济成本指标	单个审计业务成本	≤10 万元			
产出指标	数量指标	完成审计项目数量	≥20 个			
	质量指标	审计报告合格率	≥90%			
	时效指标	审计工作开展及时率	≥80%			
效益指标	经济效益指标	审计成本效益比	≥11			

	社会效益指标	审计建议事项采纳率	≥90%
		审计发现问题整改率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度	上级审计机关满意度	≥90%
		被审计单位满意度	≥90%

第三部分 九江市浔阳区审计局 2025 年部门预算情况说明

一、2025 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2025 年九江市浔阳区审计局收入预算总额为 505.64 万元, 较上年预算安排减少 91.74 万元; 上年结转(结余) 6.96 万元, 较上年预算安排增加 4.37 万元; 其他收入 10 万元, 较上年预算安排增加 10 万元; 财政拨款收入 488.68 万元, 较上年预算安排减少 106.11 万元。

(二) 支出预算情况

2025 年九江市浔阳区审计局支出预算总额为 505.64 万元, 较上年预算安排减少 91.74 万元; 其中:

按支出项目类别划分: 基本支出 308.68 万元, 较上年预算安排增加 13.89 万元; 其中: 工资福利支出 250.35 万元, 商品和服务支出 19.37 万元, 对个人和家庭的补助 35.96 万元, 资本性支出 3 万元; 项目支出 196.96 万元, 较上年预算安排减少 105.63 万元; 其中: 工资福利支出 41.31 万元, 商品和服务支出 155.65 万元。

按支出功能科目划分: 一般公共服务支出 225.48 万元, 较上年预算安排减少 322.27 万元; 住房保障支出 22.32 万元, 较上年预算安排增加 1.67 万元; 卫生健康支出 10.16 万元, 较上年预算安排增加 10.16 万元; 城乡社区支出 180 万元, 较上年预算安排增加 180 万元; 社会保障和就业支出 67.69 万元, 较上年预算安排增加 38.71 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 291.66 万元，较上年预算安排增加 11.28 万元；商品和服务支出 175.02 万元，较上年预算安排减少 109.01 万元；对个人和家庭的补助 35.96 万元，较上年预算安排增加 6.98 万元；资本性支出 3 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

（三）财政拨款支出情况

2025 年九江市浔阳区审计局财政拨款支出预算总额 488.68 万元，较上年预算安排减少 106.11 万元；按支出功能科目划分：一般公共服务支出 208.51 万元，社会保障和就业支出 67.69 万元，卫生健康支出 10.16 万元，城乡社区支出 180 万元，住房保障支出 22.32 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 308.68 万元，较上年预算安排增加 13.89 万元；其中：工资福利支出 250.35 万元，商品和服务支出 19.37 万元，对个人和家庭的补助 35.96 万元，资本性支出 3 万元；项目支出 180 万元，较上年预算安排减少 120 万元；其中：工资福利支出 38 万元，商品和服务支出 142 万元。

（四）政府性基金情况

2025 年九江市浔阳区审计局政府性基金支出预算为 180 万元；按支出项目类别划分：基本支出 0 万元；项目支出 180 万元；其中：工资福利支出 38 万元，商品和服务支出 142 万元。

（五）国有资本经营情况

2025 年本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要事项的说明

2025 年部门机关运行费预算 22.37 万元，比 2024 年预算增加 1.93 万元，增长 9.44%。

（七）政府采购情况

2025 年部门所属各单位政府采购总额 3 万元，其中：政府采购货物预算 3 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中，一般公务用车实有数 0 辆，执法执勤用车实有数 0 辆。2025 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：无。

（九）项目业务费项目情况说明

1) 项目概述

浔阳区审计局坚决贯彻落实中央决策部署和省委、市委、区委工作要求，依法全面履行审计监督职责，围绕影响高质量跨越式发展的重要领域和关键环节加大审计力度，在维护财经秩序、加强资金监管、维护民生利益、促进廉政建设等方面都发挥了积极作用，有效服务了全区经济社会发展大局。审计委托业务费项目经费用于支付审计委托业务费以及日常管理经费支出，项目具体金额按照审计项目计划进行安排，以保障业务工作的正常运行，推动审计工作高质量发展。

2) 立项依据

根据区委、区政府工作部署。

3) 实施主体

九江市浔阳区审计局。

4) 实施方案

根据年初审计项目进行安排。

5) 实施周期

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

6) 年度预算安排

2025 年预算安排 180.00 万元。

7) 绩效目标和指标

通过项目的实施，将有效保障审计机关的高效运转，推动审计工作的高质量发展。此外，项目还将致力于节省财政资金，有效促进财政资源的合理配置。预计服务对象满意度将不断提升，体现审计工作的社会价值与认可度。综上所述，该项目预期将在提升审计效能、优化财政资源利用及增强公众满意度等方面取得积极成效。

具体绩效指标见项目支出绩效目标表

二、2025年“三公”经费预算情况说明

2025年九江市浔阳区审计局财政拨款“三公”经费安排0万元，其中：因公出国0万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。公务接待0万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。公务用车运行0万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。公务用车购置0万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

- (一) 财政拨款：指区级财政当年拨付的资金
- (二) 上年结转和结余：填列2024年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金
- (三) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入

二、支出科目

- (一) 一般公共服务支出-审计事务-行政运行：反映政府审计方面的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。
- (二) 社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-行政单位离退休：反映行政单位开支的离退休经费。
- (三) 住房保障支出-住房公积金：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。

三、相关专业名词

- (一) 机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(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，包括办公费、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。

(二) “三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费 用等支出；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。