

2024年度
开封市祥符区审计局
部门预算公开

二〇二四年四月

2024年度开封市祥符区审计局预算说明

目录

第一部分 开封市祥符区审计局概况

一、主要职责

二、预算单位构成

第二部分 开封市祥符区审计局2024年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：开封市祥符区审计局2024年部门预算表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出表

七、支出经济分类汇总表

八、一般公共预算“三公”经费支出情况表

九、政府性基金预算支出情况表

十、项目支出表

十一、部门（单位）整体绩效目标表

十二、部门预算项目绩效目标汇总表

第一部分

开封市祥符区审计局概况

一、开封市祥符区审计局主要职责

负责对区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审计，对国家、省、市、县（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。

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，对中央、省委省政府、市委市政府和区委区政府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）贯彻执行中央关于审计工作的方针、政策和法律法规，拟订我区审计工作政策，制定审计业务规章制度并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划；参与起草财政经济有关制度、管理办法；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收支情况审计报告；向区政府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、区政府和市审计局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。

（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：

1. 中央、省委省政府、市委市政府和区委区政府有关重大政策措施贯彻落实情况；

2. 区本级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；

3. 乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支；

4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；

5. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；

7. 区属国有企业和金融机构、区属资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况；区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益；我区驻外非经营性机构的财务收支；

8. 有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支；

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目；

10. 法律、法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政领导干部及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) 负责国家审计署、省审计厅和市审计局授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(八) 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、行政诉讼或区人民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。

(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) 负责全区重大项目的稽查。

(十一) 组织建设全区审计信息系统，开展电子数据审计。

(十二) 完成区委、区政府交办的其他任务。

(十三) 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，切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、开封市祥符区审计局预算单位构成情况

从预算单位构成看，开封市祥符区审计局部门预算仅包括本级预算。

开封市祥符区审计局为一级单位，内设包括局机关本级预算和局属开封市祥符区投资审计服务中心1个二级机构。内设办公室、行政事业股、财政金融审计股、农业与农村环境资源审计股、投资审计服务中心、投资股审计股、基层审计股、计算机审计股、祥符区经济责任办公室9个股室。核定编制数47名，其中：行政编制14名；全额拨款事业编制18名、自收

自支编制15名。单位部门预算实有在职人员71人，退休人员26人。

从预算单位构成看，开封市祥符区审计局部门预算仅包括本级预算。

第二部分

开封市祥符区审计局 2024 年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

开封市祥符区审计局 2024 年收入总计673.40 万元，支出总计673.40 万元，与 2023 年相比，收、支总计各减少18.52 万元，减少2.68%。主要原因：进一步厉行节约，减少开支。

二、收入预算总体情况说明

开封市祥符区审计局2024 年收入合计673.40万元，其中：一般公共预算673.40万元；政府性基金预算0万元；国有资本经营预算0万元；财政专户管理资金收入0万元；其他收入0万元。

三、支出预算总体情况说明

开封市祥符区审计局2024 年支出合计673.40万元，其中：基本支出 303.40 万元，占 45.05 %；项目支出370万元，占54.95%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

开封市祥符区审计局 2024 年一般公共预算收支预算673.40万元，政府性基金收入预算0万元。与 2023 年相比

，一般公共预算收入预算减少18.52万元，减少2.68%，主要原因：进一步厉行节约，减少开支。

五、一般公共预算支出预算情况说明

开封市祥符区审计局 2024 年一般公共预算支出年初预算为673.40万元。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出628.59万元，占93.35 %；社会保障和就业（类）支出29.88 万元，占4.44 %；卫生健康（类）支出 14.94万元，占2.21%；住房保障（类）支出 0万元，占0 %。

六、一般公共预算基本支出预算情况说明

开封市祥符区审计局 2024 年一般公共预算基本支出年初预算为303.40万元。其中：人员经费支出293.80万元，占96.84 %；公用经费支出9.6万元，占3.16 %。

七、一般公共预算“三公”经费支出预算情况说明

开封市祥符区审计局2024 年“三公”经费支出预算为7万元。

2024 年“三公”经费支出预算数与2023 年持平。

具体支出情况如下：

(一)因公出国(境)费 0 万元，主要用于单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。预算数与 2023年持平。主要原因：本单位无因公出国（境）费用。

(二)公务接待费 0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。预算数与 2023年持平。主要原因：本单位无公务接待费。

(三)公务用车购置及运行费 7 万元，其中，公务用车购置费0万元；公务用车运行维护费7万元，主要用于开展工作

所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置费预算数与 2023 持平。公务用车运行维护费预算数与2023年持平，主要原因：无。

八、政府性基金支出预算情况说明

我单位 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

(一)行政(事业)单位机构运转经费

开封市祥符区审计局2024 年机关运行经费支出预算 9.6万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要，包含水费，电费，办公耗材、维修(维护)费、差旅费、公务用车运行维护费、印刷费、邮电费等。

(二)政府采购支出预算情况

2024年政府采购预算安排5万元，其中：政府采购货物预算5万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

(三)关于预算绩效管理工作开展情况说明

2023年，我单位共组织对2个项目进行了预算绩效评价，涉及资金290万元。2024年，我单位拟组织对6个项目进行预算绩效评价，涉及资金370万元。2024年，我单位已对6个项目设立了预算绩效目标，涉及资金370万元。

(四)国有资产占用情况

2023年期末，我单位共有车辆1辆，其中：一般公务用车1辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆，其他用车0辆；单价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）。

(五)专项转移支付项目情况

我单位2024年没有负责管理的专项转移支付项目。

第三部分

名词解释

一、财政拨款收入：是指本级财政拨付的资金；包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

五、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

六、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

七、“三公”经费：是指纳入本级财政预算管理，部门使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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

八、行政（事业）单位机构运转经费情况：是指为保障行政单位（包括行政单位和事业单位）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。

附件：开封市祥符区审计局 2024 年部门预算表

2024年部门收支总体情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	673.40	一、一般公共服务	628.59
其中：财政拨款	673.40	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入		五、教育	
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	29.88
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	14.94
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	673.40	本年支出合计	673.40
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	673.40	支出总计	673.40

2024年部门支出总体情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出	资本性支出			
				合计	673.40	303.40	291.76	2.04	9.60	370.00	290.00	80.00	
			026	开封市祥符区审计局	673.40	303.40	291.76	2.04	9.60	370.00	290.00	80.00	
201	08	01		行政运行	200.42	200.42	188.78	2.04	9.60				
201	08	02		一般行政管理事务	45.00					45.00	45.00		
201	08	04		审计业务	100.00					100.00	100.00		
201	08	06		信息化建设	10.00					10.00	10.00		
201	08	50		事业运行	58.16	58.16	58.16						
201	08	99		其他审计事务支出	215.00					215.00	135.00	80.00	
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.88	29.88	29.88						
210	11	02		事业单位医疗	4.09	4.09	4.09						
210	11	03		公务员医疗补助	10.85	10.85	10.85						

2024年财政拨款收支总体情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

收入		支出					
项目	金额	项目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算
				小计	其中：财政拨款		
一、本年收入	673.40	一、本年支出	673.40	673.40	673.40		
(一) 一般公共预算拨款	673.40	(一) 一般公共预算支出	628.59	628.59	628.59		
其中：财政拨款	673.40	(二) 外交支出					
(二) 政府性基金预算拨款		(三) 国防支出					
(三) 国有资本经营预算拨款		(四) 公共安全支出					
二、上年结转		(五) 教育支出					
(一) 一般公共预算拨款		(六) 科学技术支出					
(二) 政府性基金预算拨款		(七) 文化体育与旅游与传媒支出					
(三) 国有资本经营预算拨款		(八) 社会保障和就业支出	29.85	29.85	29.85		
		(九) 卫生健康支出					
		(十) 住房保障支出	14.94	14.94	14.94		
		(十一) 节能环保支出					
		(十二) 城乡社区事务支出					
		(十三) 农林水事务支出					
		(十四) 交通运输支出					
		(十五) 援助其他地区支出					
		(十六) 商业服务业等支出					
		(十七) 金融支出					
		(十九) 援助其他地区支出					
		(二十) 自然资源海洋气象等支出					
		(二十一) 住房保障支出					
		(二十二) 粮油物资储备支出					
		(二十三) 国有资本经营预算					
		(二十四) 灾害防治及应急管理					
		(二十七) 预备费					
		(二十九) 其他支出					
		(三十) 转移性支出					
		(三十一) 债务还本支出					
		(三十二) 债务付息支出					
		(三十三) 债务发行费用支出					
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出					
		二、年终结转结余					
收入合计：	673.40	支出合计	673.40	673.40	673.40		

2024年一般公共预算支出情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出	资本性支出			
				合计	673.40	303.40	291.76	2.04	9.60	370.00	290.00	80.00	
			026	开封市祥符区审计局	673.40	303.40	291.76	2.04	9.60	370.00	290.00	80.00	
201	06	01		行政运行	200.42	200.42	188.78	2.04	9.60				
201	08	02		一般行政管理事务	45.00					45.00	45.00		
201	08	04		审计业务	100.00					100.00	100.00		
201	08	06		信息化建设	10.00					10.00	10.00		
201	08	50		事业运行	58.16	58.16	58.16						
201	08	99		其他审计事务支出	215.00					215.00	135.00	80.00	
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.88	29.88	29.88						
210	11	02		事业单位医疗	4.09	4.09	4.09						
210	11	03		公务员医疗补助	10.85	10.85	10.85						

备注：本表仅含当年财政拨款安排的支出

2024年一般公共预算基本支出表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				303.40	293.80	9.60
3010204	其他津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	8.45	8.45	
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	41.48	41.48	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	97.44	97.44	
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	9.50	9.50	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	2.04	2.04	
30127	公务用车补贴	50199	其他工资福利支出	17.24	17.24	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	28.25	28.25	
30202	印刷费	50201	办公经费	1.00		1.00
30206	电费	50201	办公经费	2.00		2.00
30213	维修(护)费	50209	维修(护)费	2.60		2.60
30201	办公费	50201	办公经费	4.00		4.00
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	3.80	3.80	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	40.79	40.79	
30109	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	29.88	29.88	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	4.09	4.09	
30111	公务员医疗补助缴费	50102	社会保障缴费	10.65	10.65	

2024年一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

“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	公务用车运行费	
7.00		7.00		7.00	

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

2024年政府性基金预算支出情况表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位(科目名 称)	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出	资本性支出			
				合计									

注：此表无数据

2024年项目支出表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位：万元

类型	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
				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		
			370.00	370.00							
	026	开封市祥符区审计局	370.00	370.00							
其他运转类	三公经费	开封市祥符区审计局	7.00	7.00							
其他运转类	审计工作经费	开封市祥符区审计局	38.00	38.00							
其他运转类	审计专项业务费	开封市祥符区审计局	100.00	100.00							
其他运转类	信息化建设	开封市祥符区审计局	10.00	10.00							
其他运转类	审计投资服务中心运转经费	开封市祥符区审计局	135.00	135.00							
特定目标类	2024年罚没收入	开封市祥符区审计局	80.00	80.00							

部门（单位）整体绩效目标表 (2024年度)

部门名称：开封市祥符区审计局				
年度履职目标	一、开展完成区本级预算执行和其他财政收支审计； 二、深化领导干部经济责任审计，强化权力运行监督； 三、加大政府投资项目审计力度，优化投资结构； 四、完成上级审计机关统一安排和组织的专项审计项目；			
年度主要任务	任务名称	主要内容		
	任务1：完成区本级预算执行和其他财政收支审计。	根据年初审计计划完成财政审计项目（包括“同级审”财政专项资金审计，财务收支审计）		
	任务2：深化领导干部经济责任审计，强化权力运行监督。	完成区委审计委员会及组织部审定的领导干部经济责任审计（含领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目）		
	任务3：加大政府投资项目审计力度，优化投资结构。	依法依规核减投资金额，规范政府投资行为，提高政府投资效益		
	任务4：完成上级审计机关统一安排和组织的专项审计项目。	完成省审计厅及市审计局统一安排和组织的审计项目，协调上级审计机关在我区实施的审计项目顺利开展；推动国家重大政策落实和战略部署落地见效，为祥符经济社会高质量发展保驾护航。		
预算情况	部门预算总额（万元）		673.40	
	1、资金来源：	(1) 政府预算资金	673.40	
		(2) 财政专户管理资金		
		(3) 单位资金		
	2、资金结构：	(1) 基本支出	303.40	
	(2) 项目支出	370.00		
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
工作目标管理	年度履职目标相关性	年度履职目标相关性	相关	1. 年度履职目标是否符合国家、省委省政府战略部署和发展规划，与国家、省宏观政策、行业政策一致；2. 年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；3. 确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4. 工作任务和项目预算安排是否合理。
		工作任务科学性	科学	1. 工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果
		绩效指标合理性	合理	1. 工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；2. 工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3. 工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应。
	预算编制完整性	预算编制完整性	完整	. 部门所有收入是否全部纳入部门预算；2. 部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。
		专项资金细化率	100%	专项资金细化率=（已细化到具体市县和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数）×100%。
		预算执行率	≥90%	预算执行率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。
		预算调整率	≤20%	预算调整率=（预算调整数-年初预算数）/年初预算数×100%。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。

投入管理指标	预算和财务管理	结转结余率	≤20%	结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。
		“三公经费”控制率	≤100%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%
		政府采购执行率	100%	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
		决算真实性	真实	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。
		资金使用合规性	合规	部门（单位）是否按照相关法律法规以及资金管理规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3. 项目的重大开支是否经过评估论证；4. 是否符合部门预算批复的用途；5. 是否存在截留支出情况；6. 是否存在挤占支出情况；7. 是否存在挪用支出情况；8. 是否存在虚列支出情况。
		管理制度健全性	健全	部门（单位）为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2. 相关管理制度是否得到有效执行。
		预决算信息公开性	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。1. 是否按规定内容公开预决算信息；2. 是否按规定时限公开预决算信息。
		资产管理规范性	规范	部门（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产管理的规范程度。1. 资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符，资产实物与财务账、资产账是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；3. 资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。
		绩效目标编制完成率	100%	部门（单位）按要求编制绩效目标的项目数量占应编制绩效目标项目总数的比重。部门目标编制完成率=已完成绩效目标编制项目数量/部门应编制绩效目标项目总数*100%
		绩效监控完成率	100%	部门（单位）按要求编制绩效目标的项目数量占应编制绩效目标项目总数的比重。部门目标编制完成率=已完成绩效目标编制项目数量/部门应编制绩效目标项目总数*100%

	绩效管理	绩效自评完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%
		部门绩效评价完成率	100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数*100%
		评价结果应用率	100%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%
产出指标	重点工作任务完成	重点工作任务1完成率	100%	
		重点工作任务2完成率	100%	
		重点工作任务3完成率	100%	
		重点工作任务4完成率	100%	
	履职目标实现	履职目标1完成率	100%	
		履职目标2完成率	100%	
		履职目标3完成率	100%	
		履职目标4完成率	100%	
效益指标	履职效益	审计结论客观公正	100%	反映部门履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。
	满意度	被审计单位满意度	≥95%	
		社会公众或服务对象满意度	≥95%	反映社会公众或服务对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。

2024年部门预算项目绩效目标汇总表

部门名称：开封市祥符区审计局

单位编码（项目编码）	项目名称（项目名称）	项目金额（万元）				绩效目标								
		资金总额	年初预算资金	财政拨款预算资金	单位资金	成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标		
						三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	
028	028101	270.00	270.00											
410212240300000003602	审计专项业务费	100.00	100.00		审计项目总成本	≤100万元	年度审计项目数量	≥20个	审计专项业务费支出占总支出比例	≤5%	被审计单位满意度	≥90%		
							上级交办专项交办项目	≥10个	年度审计业务受理数	符合预期				
							高质量审计报告	100%						
							审计报告合格率	100%						
							审计发现问题整改率	≥40%						
							运营支出可执行率	100%						
410212240300000003601	审计工作经费	35.00	35.00		项目总成本	≤35万元	审计工作完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							审计工作经费使用率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							审计工作经费使用率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							工作满意度评价	100%						
410212240300000003602	审计风险管理中心培训费	135.00	135.00		总成本	≤135万元	培训人数	≥5人	培训满意度评价	100%	培训满意度	≥90%		
							人员工资发放及时率	100%	培训满意度评价	100%	培训满意度	≥90%		
							工资发放及时率	100%						
410212240300000003603	信息化建设	10.00	10.00		项目总成本	≤10万元	办公设备购置完成率	100%	设备使用率	100%	设备使用率	≥90%		
					政府采购费用	≤5万元	日常网络维护完成率	100%	设备使用率	100%	设备使用率	≥90%		
							网络异常处理率	100%						
							办公设备购置完成率	100%						
							网络运行维护及时率	100%						
							办公设备购置及时率	100%						
410212240300000004920	工会经费	7.00	7.00		总成本	≤7万元	工会经费	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							工会使用率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							网络维护及时率	≤100%						
410212240300000004443	2024年非税收入滞纳金	18.00	18.00		非税收入滞纳金总额	≤18万元	日常工作完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							日常工作完成率	100%						
							日常工作完成率	100%						
410212240300000004444	2024年非税收入滞纳金	65.00	65.00		总成本	≤65万元	人员工资发放完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							办公用品购置完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							人员工资发放完成率	100%						
							办公用品购置及时率	100%						
							人员工资发放及时率	≤100%						
							办公用品购置及时率	≤100%						
028	028101	80.00	80.00											
410212240300000004442	2024年非税收入	80.00	80.00				人员工资发放完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							办公用品购置完成率	100%	满意度调查完成率	100%	满意度	≥90%		
							人员工资发放完成率	100%						
							办公用品购置及时率	100%						
							人员工资发放及时率	≤100%						
							办公用品购置及时率	≤100%						