

吕 梁 市 审 计 专 业 服 务 中 心

2 0 2 4 年 度 单 位 预 算 公 开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2024年单位预算报表.....	2
表一2024年预算收支总表.....	2
表二2024年预算收入总表.....	4
表三2024年预算支出总表.....	5
表四2024年财政拨款收支总表.....	6
表五2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
表六2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	9
表七2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
表八2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
表九2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
表十2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	12
表十一2024年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	13
表十二2024年项目支出预算表（本年预算）.....	14
表十三2024年项目支出预算表（上年结转）.....	15
第三部分 2024年度单位预算情况说明.....	16
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	16
二、收入预算情况说明.....	16
三、支出预算情况说明.....	16
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算支出情况说明.....	16
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	17
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	17
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	18
九、政府采购情况.....	18
十、绩效管理情况.....	18

十一、国有资产占有使用情况.....	25
十二、其他说明.....	25
（一）政府购买服务指导性目录.....	25
（二）其他.....	25
第四部分 名词解释.....	27

第一部分 概况

一、本单位职责

吕梁市审计专业服务中心为市审计局所属公益一类事业单位，副县级建制。主要工作职责是：

（一）贯彻执行中央、省有关审计工作的方针政策和法律法规，落实市委、市政府审计工作政策，为实施全市审计工作提供服务保障。

（二）为开展政府财政收支、税收征管、重大公共工程项目资金、专项资金（基金）、市属国有企业和金融机构财务收支、外国援助贷款项目、经济责任、教科文卫、农业农村等审计事项提供服务。

（三）为开展市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人经济责任审计和自然资源资产离任审计提供服务。

（四）开展审计理论研究，组织开展审计学术交流，借鉴审计先进经验，提升审计工作水平。

（五）完成市审计局交办的其他任务。

二、机构设置情况

吕梁市审计专业服务中心内设科室8个。分别是综合科、财税审计服务科、投资审计服务科、农业农村审计服务科、教科文卫审计服务科、人事财务科、经济责任审计服务科、金融和企业审计服务科。

第二部分 2024年单位预算报表

预算公开表1

2024年预算收支总表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

收入		支出			
项目	2024年	项目	2024年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	1442.49	一、一般公共服务支出	1337.00	1337.00	
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	49.71	49.71	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	17.61	17.61	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	38.18	38.18	
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			

		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	1442.49	本年支出合计	1442.49	1442.49	
上年结转		年终结转			
收入总计	1442.49	支出总计	1442.49	1442.49	

预算公开表2

2024年预算收入总表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		1442. 49	1442. 49					
201	一般公共服务支出	1337. 00	1337. 00					
20108	审计事务	1337. 00	1337. 00					
2010802	一般行政管理事务	2. 45	2. 45					
2010850	事业运行	290. 67	290. 67					
2010899	其他审计事务支出	1043. 87	1043. 87					
208	社会保障和就业支出	49. 71	49. 71					
20805	行政事业单位养老支出	49. 71	49. 71					
2080502	事业单位离退休	4. 25	4. 25					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37. 95	37. 95					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7. 51	7. 51					
210	卫生健康支出	17. 61	17. 61					
21011	行政事业单位医疗	17. 61	17. 61					
2101101	行政单位医疗	4. 75	4. 75					
2101102	事业单位医疗	10. 67	10. 67					
2101103	公务员医疗补助	2. 19	2. 19					
221	住房保障支出	38. 18	38. 18					
22102	住房改革支出	38. 18	38. 18					
2210201	住房公积金	38. 18	38. 18					

2024年预算支出总表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		1442.49	396.17	1046.32
201	一般公共服务支出	1337.00	290.67	1046.32
20108	审计事务	1337.00	290.67	1046.32
2010802	一般行政管理事务	2.45		2.45
2010850	事业运行	290.67	290.67	
2010899	其他审计事务支出	1043.87		1043.87
208	社会保障和就业支出	49.71	49.71	
20805	行政事业单位养老支出	49.71	49.71	
2080502	事业单位离退休	4.25	4.25	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.95	37.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.51	7.51	
210	卫生健康支出	17.61	17.61	
21011	行政事业单位医疗	17.61	17.61	
2101101	行政单位医疗	4.75	4.75	
2101102	事业单位医疗	10.67	10.67	
2101103	公务员医疗补助	2.19	2.19	
221	住房保障支出	38.18	38.18	
22102	住房改革支出	38.18	38.18	
2210201	住房公积金	38.18	38.18	

2024年财政拨款收支总表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	1442.49	一、一般公共服务支出	1337.00	1337.00		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	49.71	49.71		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	17.61	17.61		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	38.18	38.18		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				

		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1442.49	本年支出合计	1442.49	1442.49		
上年财政拨款结转		年终结转				
一、一般公共预算						
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	1442.49	支出总计	1442.49	1442.49		

预算公开表5

2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		1442.49	396.17	1046.32
201	一般公共服务支出	1337.00	290.67	1046.32
20108	审计事务	1337.00	290.67	1046.32
2010802	一般行政管理事务	2.45		2.45
2010850	事业运行	290.67	290.67	
2010899	其他审计事务支出	1043.87		1043.87
208	社会保障和就业支出	49.71	49.71	
20805	行政事业单位养老支出	49.71	49.71	
2080502	事业单位离退休	4.25	4.25	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.95	37.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.51	7.51	
210	卫生健康支出	17.61	17.61	
21011	行政事业单位医疗	17.61	17.61	
2101101	行政单位医疗	4.75	4.75	
2101102	事业单位医疗	10.67	10.67	
2101103	公务员医疗补助	2.19	2.19	
221	住房保障支出	38.18	38.18	
22102	住房改革支出	38.18	38.18	
2210201	住房公积金	38.18	38.18	

预算公开表6

2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2024年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		396.17	369.31	26.86
工资福利支出		365.01	365.01	
基本工资	工资福利支出	108.81	108.81	
津贴补贴	工资福利支出	34.84	34.84	
奖金	工资福利支出	18.13	18.13	
绩效工资	工资福利支出	90.18	90.18	
机关事业单位基本养老保险缴费	社会保障缴费	11.69	11.69	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	26.26	26.26	
职业年金缴费	社会保障缴费	7.51	7.51	
职工基本医疗保险缴费	社会保障缴费	4.75	4.75	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	10.67	10.67	
公务员医疗补助缴费	社会保障缴费	2.19	2.19	
其他社会保障缴费	工资福利支出	4.53	4.53	
住房公积金	工资福利支出	38.18	38.18	
其他工资福利支出	其他工资福利支出	7.27	7.27	
商品和服务支出		26.81		26.81
办公费	商品和服务支出	3.70		3.70
印刷费	商品和服务支出	0.20		0.20
邮电费	商品和服务支出	0.20		0.20
维修(护)费	商品和服务支出	0.50		0.50
劳务费	商品和服务支出	0.45		0.45
委托业务费	商品和服务支出	0.84		0.84
福利费	商品和服务支出	8.30		8.30
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	1.80		1.80
其他交通费用	办公经费	5.82		5.82
其他商品和服务支出	商品和服务支出	5.00		5.00
对个人和家庭的补助		4.35	4.30	0.05
退休费	离退休费	4.25	4.25	
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助	0.10	0.05	0.05

2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

部门公开表9

2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心单位：万元

国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出				
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心单位：万元

项目	2024年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费	1.80	1.80		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	1.80	1.80		
合计	1.80	1.80		

2024年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

单位名称	2024预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2024年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款			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		
1	2	3	4	5	6	7
吕梁市审计专业服务中心	1046.32	1046.32				
审计服务保障经费	45.71	45.71				
办公设备购置经费	2.45	2.45				
遗属补助	0.66	0.66				
审计业务经费	28.50	28.50				
审计系统统一组织项目经费 (下达市县)	4.00	4.00				
政府投资项目审计经费	965.00	965.00				

2024年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：吕梁市审计专业服务中心

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5

注：本表无数据

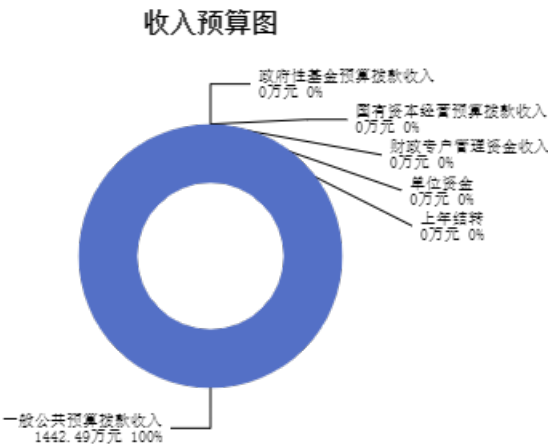
第三部分 2024年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2024年度吕梁市审计专业服务中心预算收入总计1,442.49万元，其中：本年收入1,442.49万元，上年结转0万元，比上年增加957.01万元，增长197.13%，主要原因是新增新区29个建设项目的竣工决算审计任务。；本年单位预算支出总计1,442.49万元，其中：本年预算安排1,442.49万元，上年结转0万元，比上年增加957.01万元，增长197.13%，主要原因是新增新区29个建设项目的竣工决算审计任务。

二、收入预算情况说明

2024年度吕梁市审计专业服务中心预算收入1,442.49万元，主要包括一般公共预算拨款收入1,442.49万元，占100.00%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转0万元，占0%。



三、支出预算情况说明

2024年度吕梁市审计专业服务中心支出预算1442.49万元，其中：基本支出396.17万元，占27.46%；项目支出1046.32万元，占72.54%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度吕梁市审计专业服务中心财政拨款收支总预算1,442.49万元。其中：一般公共预算拨款1,442.49万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入1,442.49万元，上年结转收入0万元。支出包括：一般公共服务支出1,337.00万元、社会保障和就业支出49.71万元、卫生健康支出17.61万元、住房保障支出38.18万元等。

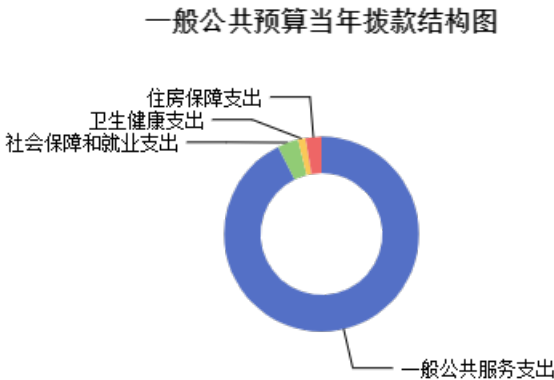
五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2024年度吕梁市审计专业服务中心一般公共预算当年支出1,442.49万元,比上年增加957.01万元，增长197.13%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2024年度吕梁市审计专业服务中心一般公共预算当年支出1,442.49万元,主要用于以下方面：一般公共服务支出1,337.00万元，占92.69%；社会保障和就业支出49.71万元，占3.45%；卫生健康支出17.61万元，占1.22%；住房保障支出38.18万元，占2.65%等。



六、一般公共预算基本支出情况说明

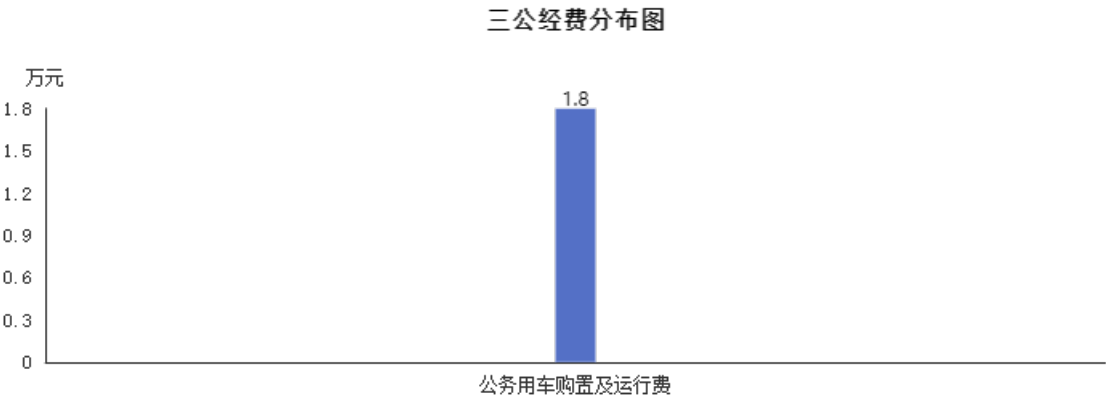
2024年度吕梁市审计专业服务中心一般公共预算安排基本支出396.17万元，其中：

人员经费369.31万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助、其他工资福利支出、其他社会保障缴费、公务员医疗补助缴费、绩效工资、基本工资、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、奖金、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴、职业年金缴费等；

公用经费26.86万元，主要包括：办公费、其他对个人和家庭的补助、印刷费、邮电费、公务用车运行维护费、维修(护)费、福利费、其他商品和服务支出、其他交通费用、委托业务费、劳务费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2024年吕梁市审计专业服务中心财政拨款安排的“三公”经费预算1.80万元与2023年预算数相同。其中：因公出国（境）费0万元，与上年相比预算数减少1.80万元；公务接待费0万元，与上年预算数相同；公务用车运行维护费1.80万元，与上年预算数相同；公务用车购置费0万元，与上年预算数相同。



八、机关运行经费增减变动原因说明

2023、2024年机关运行经费财政拨款预算均为0万元，无增加变动情况。

九、政府采购情况

2024年吕梁市审计专业服务中心政府采购预算总额969.50万元。其中：政府采购货物预算3.05万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算966.45万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标
2024年我单位未编报单位整体支出绩效目标。

2、项目绩效目标
2024年吕梁市审计专业服务中心纳入绩效目标管理的二级项目6个，共计金额1,046.32万元。其中：其他运转类项目4个，涉及金额77.32万元；特定目标类项目2个，涉及金额969.00万元。公开项目绩效目标6个，涉及项目金额1,046.32万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目4个，涉及项目金额77.32万元；特定目标类项目1个，涉及项目金额969.00万元。
(项目绩效目标表公开情况见附件)

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称		审计服务保障经费					
主管部门及代码		016-吕梁市财政局		实施单位	吕梁市审计专业服务中心		
项目概述		经常类项目（长期开展）		项目期	970000		
项目资金 (元)	实施项目资金总额：	457,100	年度资金总额：	457,100			
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	457,100	市县（区）财政资金	457,100			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		为开展政府、财政收支、税收征管、重大公共工程项目资金、专项资金（基金）、市属国有企业和金融机构财务收支、外国援助贷款项目、经济责任、市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人经济责任审计和自然资源资产离任审计等提供服务。					
立项依据		根据中心主要职责，贯彻执行中央、省有关审计工作的方针政策和法律法规，落实市委、市政府审计工作政策，为实施全市审计工作提供服务保障。					
项目设立必要性		为开展政府财政收支、税收征管、重大公共工程项目资金、专项资金（基金）、市属国有企业和金融机构财务收支、外国援助贷款项目、经济责任、市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人经济责任审计和自然资源资产离任审计等提供服务。					
保证项目实施的制度、措施		根据中心主要职责，贯彻执行中央、省有关审计工作的方针政策和法律法规。					
项目实施计划		在差旅费、劳务费等各项支出标准范围内，合理开支单位各项运转经费					
实施期目标					年度目标		
总体目标		按时按要求完成市审计局计划督查科年初安排的各项审计项目。			完成市审计局计划督查科年初安排的各项审计项目。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出目标	数量指标	出差人数	≥4人	数量指标	出差人数	≥3人
			聘请审计专业技术人员数量	≤10人		聘请审计专业技术人员	≤10人
			聘请一般审计人员数量	≤20人		聘请一般审计人员	≤20人
		质量指标	差旅费标准执行率	100%	质量指标	差旅费标准执行率	100%
			聘用专业技术人员合格率	100%		聘用专业技术人员	100%
			差旅费补助发放对象精准率	100%		差旅费补助发放对象	100%
		时效指标	专业技术人员服务及时性	及时	时效指标	专业技术人员服务	及时
			差旅补助发放及时性	及时		差旅补助发放及时	及时
		成本指标	市内出差补助标准	140元/人/天	成本指标	省出差补助标准	180元/人/天
			聘请一般审计员补助标准	100元/人/天		聘请审计专业技术人员	150天
			省出差补助标准	180元/人/天		市内出差补助标准	140元/人/天
			聘请审计专业技术人员补助	150天		聘请一般审计员补助	100元/人/天
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	服务对象工作正常	有效保障	社会效益指标	服务对象工作正常	有效保障
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续发展影响指标			可持续发展影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助发放对象满意度	≥95%	服务对象满意度指标	补助发放对象满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称			审计业务经费							
主管部门及代码			016-吕梁市审计局		实施单位		吕梁市审计专业服务中心			
项目属性			经常性项目（长期开展）		项目期		99年			
项目资金 （元）			实施期资金总额：		285,000		年度资金总额：		285,000	
			其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金		0	
			省级财政资金		0		省级财政资金		0	
			市县（区）财政资金		285,000		市县（区）财政资金		285,000	
			单位自筹		0		单位自筹		0	
			其他资金				其他资金			
项目概况			为开展政府财政收支、税收征管、重大公共工程项目资金、专项资金（基金）、市属国有企业和金融机构财务收支、外国援助贷款项目、经济责任、市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人经济责任审计和自然资源资产离任审计等提供服务。							
立项依据			根据中心主要职责，贯彻执行中央、省有关审计工作的方针政策和法律法规，落实市委、市政府审计工作政策，为实施全市审计工作提供服务保障。							
项目设立必要性			为开展政府财政收支、税收征管、重大公共工程项目资金、专项资金（基金）、市属国有企业和金融机构财务收支、外国援助贷款项目、经济责任、市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人经济责任审计和自然资源资产离任审计等提供服务。							
保证项目实施的制度、措施			根据中心主要职责，贯彻执行中央、省有关审计工作的方针政策和法律法规。							
项目实施计划			在差旅费、劳务费等各项支出标准范围内，合理开支单位各项运转经费。							
实施期目标					年度目标					
总体目标		按时按要求完成市审计局计划督查科年初安排的各项审计项目。					按时按要求完成市审计局计划督查科年初安排的各项审计项目。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	出差人数	≥40人		数量指标	出差人数	≥40人		
		质量指标	差旅费标准执行率	100%		质量指标	差旅费标准执行率	100%		
		时效指标	差旅费标准发放及时性	及时		时效指标	差旅费标准发放及时性	及时		
		成本指标	省外出差补助标准	180元/人/天		成本指标	省外出差补助标准	180元/人/天		
			市内出差补助标准	140元/人/天			市内出差补助标准	140元/人/天		
			聘请审计专业技术人员补助	150元/天			聘请审计专业技术	150元/天		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标					
		社会效益指标	保障单位工作正常运行	有效保障		社会效益指标	保障单位工作正常	有效保障		
		生态效益指标			生态效益指标					
可持续影响指标				可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度	补助发放对象满意度	≥95%		服务对象满意度	补助发放对象满意	≥95%			

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称			遗属补助				
主管部门及代码			016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计专业服务中心	
项目属性			经常性项目（长期开展）		项目期	99年	
项目资金 （元）	实施期资金总额：		6,624		年度资金总额：	6,624	
	其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金	0	
	省级财政资金		0		省级财政资金	0	
	市县（区）财政资金		6,624		市县（区）财政资金	6,624	
	单位自筹		0		单位自筹	0	
	其他资金				其他资金		
项目概况			单位遗属人员补助支出项目。				
立项依据			按照党中央国务院、省委省政府和市委市政府要求，做好“三保”工作，保障机关事业单位遗属人员补助支出。				
项目设立必要性			按照党中央国务院、省委省政府和市委市政府要求，做好“三保”工作，保障机关事业单位遗属人员补助支出。				
保证项目实施的制度、措施			《吕梁市财政局关于编制2023年市级部门预算和2023-2025年中期财政规划的告知》（吕财预〔2022〕51号）等文件。				
项目实施计划			根据审批金额，足额按时发放补助。				
实施期目标					年度目标		
总体目标	按时发放遗属补助生活费。				按时发放遗属补助生活费。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	保障遗属人员数量	≥1人	数量指标	保障遗属人员数量	≥1人
		质量指标	按审批准发放率	100%	质量指标	按审批准发放率	100%
		时效指标	补助发放及时性	及时	时效指标	补助发放及时性	及时
		成本指标	补助标准	6624元	成本指标		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	提高遗属人员生活水平	提高	社会效益指标	提高遗属人员生活	提高
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	100%	服务对象满意度	遗属人员满意度	100%
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20240124161601

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称			办公设备购置经费				
主管部门及代码			016-吕梁市审计局	实施单位	吕梁市审计专业服务中心		
项目属性			经常性项目（长期开展）	项目期	99年		
项目资金 (元)			实施期资金总额:	25,000	年度资金总额:	24,500	
			其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金	0	
			省级财政资金	0	省级财政资金	0	
			市县(区)财政资金	25,000	市县(区)财政资金	24,500	
			单位自筹	0	单位自筹	0	
			其他资金		其他资金		
项目概况			按标准配备新增人员办公设备经费。				
立项依据			《中华人民共和国审计法》第十一条:审计机关履行职责所必需的经费,应当列入财政预算,由本级人民政府予以保证。				
项目设立必要性			保障工作正常开展所需的办公设备购置。				
保证项目实施的制度、措施			资产配置标准、政府采购制度、预算法等。				
项目实施计划			根据工作所需,年底前完成。				
实施期目标					年度目标		
总体目标	更新与新增部分满足工作所需的办公设备,保障工作需要。				更新与新增部分满足工作所需的办公设备,保障工作需要。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	购置办公设备种类	≥45类	数量指标	购置办公设备数量	≥3台
		质量指标	办公设备购置合格率	100%	质量指标	办公设备购置价格	100%
		时效指标	办公设备到位及时性	及时	时效指标	办公设备到位及时	及时
		成本指标	台式电脑	≤5000元/支	成本指标	台式电脑	≤8150元/台
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	单机运行保障度	有效保障	社会效益指标	单机运行保障度	有效保障
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	工作人员满意度	≥95%	服务对象满意度	工作人员满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年-7)

项目名称			政府投资项目审计经费					
主管部门及代号			吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计专业服务中心		
项目属性			延续性项目（阶段扩展）		项目周期	2年		
项目资金（元）	资金来源总额：		00.000		年度资金总额：	0,650,000		
	其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金	0		
	中央财政资金		0		省级财政资金	0		
	市县（区）财政资金		9,700,000		市县（区）财政资金	0,650,000		
	单位自筹		0		单位自筹	0		
	其他资金				其他资金			
项目概况			该项目主要用于委托第三方专业机构协助开展吕梁新区政府投资建设项目竣工结算工程“价审审计所需经费”。					
立项依据			《中华人民共和国审计法》第十一条：审计机关履行职务所必需的经费，应当列入预算予以保证。市委审计委员会第十二次会议精神和市政府领导批示，市审计局局长办公会议纪要〔2023〕2次，《吕梁新区部分政府投资建设项目专项审计工作方案》（吕审发〔2024〕号）。					
项目设立必要性			紧紧围绕市委市政府关于吕梁新区政府投资建设项目专项审计的要求，履行审计监督职能，推动项目重大政策贯彻落实、工程建设管理不断规范，提高政府投资绩效，以高质量审计监督更好服务全市高质量发展大局。					
保证项目实施的制度、措施			预算法、会计法、政府采购法、单位管理制度等相关制度。					
项目实施计划			根据项目实施计划安排，按时完成。					
实施期目标					年度目标			
总体目标	紧紧围绕市委市政府关于吕梁新区政府投资建设项目专项审计的要求，通过开展政府投资建设项目专项审计，充分反映政府投资建设项目竣工决算（结算）的真实性、合法性和效益性，对工程建设进行全方位检查和评价，揭示和反映项目重大政策措施贯彻落实、工程建设管理中存在的突出问题，不断规范工程建设，提高投资绩效，促进反腐倡廉，以高质量审计监督更好服务全市高质量发展大局。				通过开展政府投资建设项目专项审计，充分反映政府投资建设项目竣工决算（结算）的真实性、合法性和效益性，对工程建设进行全方位检查和评价，揭示和反映项目重大政策措施贯彻落实、工程建设管理中存在的突出问题，不断规范工程建设，提高投资绩效，促进反腐倡廉，以高质量审计监督更好服务全市高质量发展大局。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	委托政府投资项目数量	≥25个	数量指标	委托审计政府投资项目数量	≥25个	
		质量指标	审计完成率	100%		质量指标	应审必审率	100%
			第三方机构提交的审计结果合格率	100%		质量指标	第三方机构提交的审计结果合格率	100%
		时效指标	审计项目及时开展率	≥90%		时效指标	审计项目及时开展率	≥90%
			提交审计成果及时率	≥90%		时效指标	提交审计成果及时率	≥90%
		成本指标	项目总成本	≤965万元		成本指标	项目总成本	≤965万元
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支、挽回经济损失	≥10000万元	经济效益指标	促进增收节支、挽回经济损失	≥10000万元	
		社会效益指标	促进项目管理规范，提高投资绩效	促进	社会效益指标	促进项目管理规范，提高投资绩效	促进	
		生态效益指标			生态效益指标			
		可持续影响指标			可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	收到投诉的审计项目占比	≤5%	服务对象满意度指标	收到投诉的审计项目占比	≤5%	

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称		审计系统统一组织项目经费(下划市县)					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计专业服务中心		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)	实施期资金总额:		40,000	年度资金总额:	40,000		
	其中:中央财政资金		0	其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金		40,000	省级财政资金	40,000		
	市、县(区)财政资金		0	市、县(区)财政资金	0		
	单位自筹		0	单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		此项目为全省统一组织项目中市县审计机关参与实施审计计划和我省统一安排的项目经费，按照国家和我省有关规定用于全省统一安排的审计项目差旅费、劳务费等。					
立项依据		《中华人民共和国宪法》第九十一条规定：“国务院设立审计机关，对国务院各部门和地方各级政府的财政收支，对国家的财政金融机构和企业事业组织的财务收支，进行审计监督”；《中华人民共和国审计法》第三条规定：“审计机关履行职务所必需的经费，应当列入财政预算，由本级人民政府予以保证”。					
项目设立必要性		按照《国务院关于加强审计工作的意见》，中共中央办公厅、国务院办公厅《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件要求，审计机关紧紧围绕党中央、国务院和省委省政府的重大决策部署，科学谋划安排实施各类审计，加强审计工作统筹，优化审计资源配置，加强审计成果和信息共享，发挥整体合力，提高审计工作效率，提升围绕中心、服务大局的能力水平。					
保证项目实施的制度、措施		审计“四禁”工作纪律和审计“八不准”工作纪律、财务管理办法、差旅费管理制度等。					
项目实施计划		按照经批准的年度审计项目计划，在省审计厅的统一组织安排，及时实施审计项目。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	聚焦党和国家重大决策部署，通过开展重大政策措施落实情况审计，揭示政策措施贯彻落实中存在的突出问题，及时总结改革发展中的创新举措和取得的成效，推动中央和地方各级党委、政府重大决策部署落实到位，促进政令畅通和经济平稳运行、健康发展。聚焦民生保障，加大对医疗、养老等重点民生资金和项目的审计力度，促进公共资源、国有资产、公共资金公平合理配置，推动实现社会公平正义。加强农业农村审计，揭示乡村振兴领域出现的新情况、新问题，推进乡村全面振兴，促进农村共同富裕。促进农业产业发展政策落地，揭示群众身边腐败和作风问题，提高财政资金使用绩效。聚焦黄河流域高质量发展战略，强化资源环境审计，推动水资源保护相关政策落实落地，助力黄河流域生态保护和高质量发展。			聚焦党和国家重大决策部署，通过开展重大政策措施落实情况审计，揭示政策措施贯彻落实中存在的突出问题，及时总结改革发展中的创新举措和取得的成效，推动中央和地方各级党委、政府重大决策部署落实到位，促进政令畅通和经济平稳运行、健康发展。聚焦民生保障，加大对医疗、养老等重点民生资金和项目的审计力度，促进公共资源、国有资产、公共资金公平合理配置，推动实现社会公平正义。加强农业农村审计，揭示乡村振兴领域出现的新情况、新问题，推进乡村全面振兴，促进农村共同富裕。促进农业产业发展政策落地，揭示群众身边腐败和作风问题，提高财政资金使用绩效。聚焦黄河流域高质量发展战略，强化资源环境审计，推动水资源保护相关政策落实落地，助力黄河流域生态保护和高质量发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	提交各类审计报告和信息简报数量	≥1份	数量指标	提交各类审计报告和信息简报数量	≥1份
			提交审计建议数量	≥2条		提交审计建议数量	≥2条
			完成全省性审计项目数量	≥1个		完成全省性审计项目数量	≥1个
			个审计项目天数（涉及移送等重大事项除外）	≤60天		个审计项目天数（涉及移送等重大事项除外）	≤60天
		质量指标	发现问题、提出建议准确率	≥98%	质量指标	发现问题、提出建议的准确率	≥98%
		时效指标	审计项目未按计划时间完成率	≤10%	时效指标	审计项目未按计划时间完成率	≤10%
		成本指标	省内审计项目成本	≤590元/人/天	成本指标	省内审计项目成本	≤590元/人/天
	效益指标	经济效益指标	促进财政收入增收和挽回损失	≥4万元	经济效益指标	促进财政增收和挽回损失	≥4万元
		社会效益指标	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥1项	社会效益指标	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥1项
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续发展指标			可持续发展指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉	≤3%	服务对象满意度指标	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的审计项目占比	≤3%

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2023年12月31日，吕梁市审计专业服务中心共有公务用车编制1辆，实有1辆，其中：领导用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，事业单位业务用车1辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2023年12月31日，吕梁市审计专业服务中心使用的办公用房建筑总面积0平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2023年12月31日，吕梁市审计专业服务中心占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；吕梁市审计专业服务中心占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

见附表

（二）其他

无

政府购买服务指导性目录

代码	一级目录	一级目录	二级目录
B	政府履职辅助性服务		
B01		法律服务	
B0101			法律顾问服务
B0102			法律咨询服务
B0103			法律诉讼及其他争端解决服务
B0104			见证及公证服务
B02		课题研究和调查服务	
B0201			课题研究服务
B0202			社会调查服务
B03		会计审计服务	
B0301			会计服务
B0303			审计辅助服务（仅限审计部门）
B04		会议服务	
B0401			会议服务
B05		监督检查辅助服务	
B0501			监督检查辅助服务
B06		工程服务	
B0601			工程造价咨询服务
B0602			工程监理服务
B0604			工程验收服务
B07		评审、评估和评价	
B0701			评审服务
B0703			评估服务
B0704			评价服务
B08		咨询服务	
B0801			咨询服务
B09		机关工作人员培训	
B0901			机关工作人员技术业务培训服务
B10		信息化服务	
B1001			机关信息系统开发与维护服务
B1002			数据处理服务
B1003			网络接入服务
B1005			信息系统使用服务
B11		后勤服务	
B1101			维修保养服务
B1102			物业管理服务
B1103			安全服务
B1104			印刷和出版服务
B1106			公务用车租赁服务
B1107			公务用车驾驶服务
B12		其他辅助性服务	
B1202			档案管理服务
B1204			政府采购委托代理服务
B1206			内部影音制作服务
B1212			机关事业单位招录（聘）服务

第四部分 名词解释

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、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。