

罗山县审计局
2026 年部门预算

二〇二六年三月

目 录

第一部分：罗山县审计局 概况

一、主要职责

二、部门所属预算单位构成情况

第二部分：罗山县审计局 2026 年度部门预算情况说

明

第三部分：名词解释

附件：罗山县审计局 2026 年度部门预算表

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：罗山县审计局概况

一、罗山县审计局主要职责

一、部门职责

(一) 负责对全县财政收支和法律、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，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。

(二) 贯彻执行国家和省、市审计工作的法律法规和方针政策；参与起草审计、财经方面的地方性规章草案，制定审计规章制度并监督执行；制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

(三) 向县政府提交年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提交县级预算执行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；向县政府报告其他事项专项审计调查情况及结果；向县政府有关部门和乡镇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，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建

议:1、县级预算执行情况和其他财政收支,县直各部门(含直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。2、乡镇政府预算的执行情况、决算和其他财政收支,县级财政转移支付资金。3、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。4、县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。5、县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资产占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。6、县政府部门、乡镇政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金资金的财务收支。7、法律、行政法规和地方性法规规定应由县审计局审计的其他事项。

(五)在市审计局的统一组织下对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计。

(六)按规定对县管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(七)负责实施对财经法律、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县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(八)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、行政诉讼或县政府裁决的有关事项;协助配合有关部门查处相关重大案件。

(九)指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，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)执行省审计厅和市审计局授权的相应审计任务。

(十一)组织审计县政府驻外非经营性机构的财务收支。

(十二)负责局机关及直属单位的政务信息化工作。

(十三)承办县政府交办的其他事项。

二、罗山县审计局所属预算单位构成情况

罗山县审计局内设机构 6 个，包括：办公室（中共罗山县委审计委员会办公室秘书股）、财政金融审计股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、法规股、经济责任审计办公室。

从预算单位构成来看，罗山县审计局单位部门预算包含本级预算，无所属单位二级机构。

第二部分

罗山县审计局 2026 年度部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

罗山县审计局 2026 年收入总计 412.41 万元，支出总计 412.41 万元，比 2025 年预算减少 23.59 万元，减少 5.41%，主要原因：单位人员、工资和办公经费减少。

二、收入预算总体情况说明

罗山县审计局 2026 年收入合计 412.41 万元，其中：一般公共预算 412.41 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元；国有资本经营预算拨款收入 0 万元；财政专户管理资金收入 0 万元；事业收入 0 万元；事业单位经营收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元；上年结转结余 0 万元。

三、支出预算总体情况说明

罗山县审计局 2026 年支出合计 412.41 万元，其中：基本支出 301.89 万元，占 73.2%；项目支出 110.52 万元，占 26.8%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

罗山县审计局 2026 年一般公共预算收支预算 412.41 万元，政府性基金收支预算 0 万元，国有资本经营预算拨款收支预算 0 万元。其中：

一般公共预算收支预算比 2025 年预算减少 23.59 万元，减少 5.41%，主要原因：单位人员、工资和办公经费减少。

政府性基金收支预算 2026 年无预算安排，主要原因：2026 年本单位无预算安排。

国有资本经营预算拨款收支预算无预算安排，主要原因：2026 年本单位无预算安排。

五、一般公共预算支出情况说明

罗山县审计局 2026 年一般公共预算支出年初预算为 412.41 万元。主要用于以下方面：基本支出 301.89 万元，占 73.2%；项目支出 110.52 万元，占 26.8%。

六、一般公共预算基本支出情况说明

罗山县审计局 2026 年一般公共预算支出年初预算为 301.89 万元，其中：

人员经费支出 277.66 万元，占 91.97%；公用经费支出 24.23 万元，占 8.03%。

七、一般公共预算“三公”经费支出预算情况说明

罗山县审计局 2026 年“三公”经费预算为 1 万元，与 2025 年预算减少 4 万元，减少 80%，主要原因：本着厉行节约的原则，单位严格控制三公经费预算。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费 0 万元，2026 年无预算安排，主要原因：单位本年度没有因公出国的预算。

（二）公务用车购置及运行维护费 1 万元。其中，公务用车购置费 0 万元，2026 年无预算安排，主要原因：单位本年度没有安排购置公务用车预算，公务用车运行维护费 1 万元，主要用于公车保险、油费等，与 2025 年预算持平，无增

减变动，主要原因：本着厉行节约的原则，单位严格控制三公经费预算。

（三）公务接待费 0 万元，主要用于规定开支的各类国内公务接待支出与 2025 年预算减少 4 万元，下降 100%，主要原因：本着厉行节约的原则，单位严格控制三公经费预算。

八、政府性基金预算支出预算情况说明

罗山县审计局 2026 年政府性基金预算支出年初预算为 0 万元，2026 年无预算安排，主要原因：2026 年本部门没有政府性基金预算拨款收入，也没有政府性基金预算安排的支出，故无数据情况说明。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

罗山县审计局 2026 年机关运行经费支出预算（不含人员经费）11.6 万元，主要保障机关机构正常运转及正常履职需要的办公费、水电费、物业费、维修费、差旅费等支出，比 2025 年预算减少 1.6 万元，减少 12.12%，主要原因：人员减少。

（二）政府采购支出情况

2026 年政府采购预算安排 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 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）绩效目标设置情况

罗山县审计局 2026 年预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目成本、项目产出、项目效益、满意度等方面设置

了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、实效、质量，预期达到的社会效益、生态效益以及服务对象满意度等情况。

2026年部门预算金额共计412.41万元，其中项目共4个，金额为110.52万元。

（四）国有资产占用情况

2024年期末，我部门共有车辆0辆，其中：一般公务用车0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，其他用车主要原因：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

我部门负责管理的专项转移支付项目共有0项，我部门将按照《预算法》等有关规定，积极做好项目分配前期准备工作，在规定的时间内向财政部门提出资金分配意见，根据有关要求做好项目申报公开等相关工作。

第三部分

名词解释

一、财政拨款收入：是指市（区、县）级财政当年拨付的资金；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、财政专户管理资金：是指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不包括教育收费。

四、事业单位经营收入：是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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：是指纳入财政预算管理，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。

十、行政（事业）单位机构运行经费情况：是指为保障（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。

部门收入总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	总计	本年收入											上年结转结余					
			合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	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	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
				小计	其中：财政拨款														
	合计	412.41	412.41	412.41	412.41	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
121001	罗山县审计局	412.41	412.41	412.41	412.41	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： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

部门支出总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
				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	412.41	301.89	255.88	21.78	24.23	0.00	110.52	96.3	14.22
2010801	121	行政运行	265.44	241.14	200.17	16.74	24.23	0.00	24.3	24.3	
2010804	121	审计业务	80.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.5	72	8.5
2080501	121	行政单位离退休	5.04	5.04		5.04					
2080505	121	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	121	其他社会保障和就业支出	6.61	0.89	0.89				5.72		5.72
2101101	121	行政单位医疗	4.44	4.44	4.44						
2101102	121	事业单位医疗	5.07	5.07	5.07						
2210201	121	住房公积金	19.89	19.89	19.89						

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

财政拨款收支总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

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	412.41	一、本年支出	412.41	412.41	412.41	0.00	0.00
（一）一般公共预算拨款	412.41	（一）一般公共服务支出	350.98	412.41	412.41	0.00	0.00
其中：财政拨款	412.41	（二）外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（三）国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（四）公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、上年结转	0.00	（五）教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00	（六）科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（七）文化体育旅游与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（八）社会保障和就业支出	41.54	0.00	0.00	0.00	0.00
		（九）医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十）卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十一）节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十二）城乡社区事务支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十三）农林水事务支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十四）交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十五）资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十六）商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
		（十七）金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（十九）援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十）自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十一）住房保障支出	19.89	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十二）粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十三）国有资本经营预算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十四）灾害防治及应急管理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十七）预备费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（二十九）其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总体情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
		（三十）转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（三十一）债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（三十二）债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（三十三）债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		（三十四）抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		二、年终结转结余	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收入合计	412.41	支出合计	412.41	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算支出情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
				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	412.41	301.89	255.88	21.78	24.23	0.00	110.52	96.3	14.22
2010721	121	行政运行	265.44	241.14	200.17	16.74	24.23	0.00	24.3	24.3	
2010724	121	审计事业	80.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.5	72	8.5
2080501	121	行政单位离退休	5.04	5.04		5.04					
2072505	121	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	121	其他社会保障和就业支出	6.61	0.89	0.89				5.72		5.72
2101101	121	行政单位医疗	4.44	4.44	4.44						
2101102	121	事业单位医疗	5.07	5.07	5.07						
2210201	121	住房公积金	19.89	19.89	19.89						

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

本表仅含当年财政拨款安排的支出。

一般公共预算基本支出表

部门名称： 罗山县审计局

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	301.89	277.66	24.23
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	116.39	116.39	
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	25.21	25.21	0.00
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	38.6	38.6	0.00
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	19.96	19.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	25.42	25.42	
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	9.51	9.51	
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	0.89	0.89	
30113	住房公积金	50103	住房公积金	19.89	19.89	
30201	办公费	50201	办公经费	11.6		11.6
30239	其他交通费用	50201	办公经费	9.05		9.05
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	3.58		3.58
30302	退休费	50905	离退休费	20.78	20.78	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	1	1	

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

支出经济分类汇总表

部门名称： 罗山县审计局

单位：万元

部门预算经济分类		政府预算经济分类		总计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算	上年结转结余	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
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称		小计	其中：财政拨款									
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	0.89	0.89	0.89									
30113	住房公积金	50103	住房公积金	19.89	19.89	19.89									
30201	办公费	50201	办公经费	11.6	11.6	11.6									
30239	其他交通费用	50201	办公经费	9.05	9.05	9.05									
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	3.58	3.58	3.58									
30302	退休费	50905	离退休费	20.78	20.78	20.78									
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	1	1	1									

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称： 罗山县审计局

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	
1	0.00	1	0	1	0

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

政府性基金预算支出情况表

部门名称： 罗山县审计局

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		
				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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
XX	121	罗山县审计局	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。
本部门 2026 年度没有政府性基金预算支出，故本表无数据”

项目支出表

部门名称： 罗山县审计局

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		
		合计	110.52	110.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	审计事业费用	罗山县审计局	24.3	24.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
特定目标类	审计培训工作经历	罗山县审计局	8.5	8.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	付聘用社会服务机构人员参与政府投资项目审计费	罗山县审计局	72	72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
特定目标类	拨付三和会计事务所徐绍萍等六位转企参保退休人员2025年度“三项补贴”	罗山县审计局	5.72	5.72							

注： 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

部门（单位）整体绩效目标表

（2026 年度）

部门（单位）名称		罗山县审计局		
年度履职目标	2026			
年度主要任务	任务名称		主要内容	
	任务 1		充分发挥经济责任审计反腐利器作用	
预算情况	部门预算总额（万元）		412. 41	
	1、资金来源：（1）政府预算资金		412. 41	
	（2）财政专户管理资金		0	
	（3）单位资金		0	
	2、资金结构：（1）基本支出		301. 89	
	（2）项目支出		110. 52	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	
		工作任务科学性	科学	
		绩效指标合理性	合理	

	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	
		专项资金细化率	≥95%	
		预算执行率	≥95%	
		预算调整率	≤5%	
		结转结余率	≤5%	
		“三公经费”控制率	≥95%	
		政府采购执行率	≥100%	
		决算真实性	真实	
		资金使用合规性	合规	
		管理制度健全性	健全	
		预决算信息公开性	公开	
		资产管理规范性	规范	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	
		绩效监控完成率	100%	
		绩效自评完成率	100%	
		部门绩效评价完成率	100%	
		评价结果应用率	100%	
产出指标	重点工作任务完成	审计业务项目完成率	≥95%	

	重点工作任务完成	审计成果整改执行率	≥95%	
产出指标		被审计单位审计建议采纳率	≥95%	
	履职目标实现	审计监督覆盖率	≥95%	
		审计计划执行率	≥95%	
	效益指标	履职效益	核减政府投资成本	有效核减
提升全县审计水平			有效提升	
满意度		社会公众满意度	≥95%	
		服务对象满意度	≥95%	

