永济市审计局

2024年度部门决算公开

仅供内部审核

目　录

第一部分 概况.....1
一、本部门（单位）职责.....1
二、机构设置情况.....2
第二部分　2024年部门决算表.....3
一、收入支出决算总表.....3
二、收入决算表.....5
三、支出决算表.....6
四、财政拨款收入支出决算总表.....7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....14
十、部门决算公开相关信息统计表.....15
第三部分　情况说明.....16
一、收入支出决算总体情况说明.....16
二、收入决算情况说明.....16
三、支出决算情况说明.....16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....17
十、其他重要事项情况说明.....18
第四部分　名词解释.....19
第五部分　附件.....19

仅供内部审核

仅供内部审核

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（一）主管全市审计工作。负责对本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、省和市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）制定并组织实施全市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，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出本级财政预算执行和其它财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的整改情况报告。向市委、市人民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，向市委、市人民政府有关部门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部门提出处理处罚的建议：

1.国家和省、市有关重大政策措施贯彻落实情况。

2.市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市人民政府机关

各部门预算执行情况和其他财政收支。

3.使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4.市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

5.市属国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有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。

6.有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支。

7.省、市审计部门授权审计的其它审计事项。

8.法律、行政法规规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部及其它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）组织实施对贯彻执行国家财经法律、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）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）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。

（九）承办市委、市政府交办的其它工作。

二、机构设置情况

永济市审计局部门由永济市审计局1个二级预算单位组成。

仅供内部审核

仅供内部审核

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	385.55	一、一般公共服务支出	32	302.59
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	57.90
	9		九、卫生健康支出	40	10.08
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	14.97
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	

	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	**27**	**385.55**	**本年支出合计**	**58**	**385.55**
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	**31**	**385.55**	**总计**	**62**	**385.55**

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

仅供内部审核

仅供内部审核

收入决算表

公开02表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		385.55	385.55					
201	一般公共服务支出	302.59	302.59					
20108	审计事务	302.59	302.59					
2010801	行政运行	175.09	175.09					
2010802	一般行政管理事务	58.15	58.15					
2010850	事业运行	69.35	69.35					
208	社会保障和就业支出	57.90	57.90					
20805	行政事业单位养老支出	57.90	57.90					
2080501	行政单位离退休	17.74	17.74					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.96	23.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.20	16.20					
210	卫生健康支出	10.08	10.08					
21007	计划生育事务	0.01	0.01					
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01					
21011	行政事业单位医疗	10.07	10.07					
2101101	行政单位医疗	6.21	6.21					
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86					
221	住房保障支出	14.97	14.97					
22102	住房改革支出	14.97	14.97					
2210201	住房公积金	14.97	14.97					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

仅供内部审核

支出决算表

公开03表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		385.55	326.37	59.18			
201	一般公共服务支出	302.59	244.44	58.15			
20108	审计事务	302.59	244.44	58.15			
2010801	行政运行	175.09	175.09				
2010802	一般行政管理事务	58.15		58.15			
2010850	事业运行	69.35	69.35				
208	社会保障和就业支出	57.90	56.87	1.03			
20805	行政事业单位养老支出	57.90	56.87	1.03			
2080501	行政单位离退休	17.74	16.71	1.03			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.96	23.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.20	16.20				
210	卫生健康支出	10.08	10.08				
21007	计划生育事务	0.01	0.01				
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01				
21011	行政事业单位医疗	10.07	10.07				
2101101	行政单位医疗	6.21	6.21				
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86				
221	住房保障支出	14.97	14.97				
22102	住房改革支出	14.97	14.97				
2210201	住房公积金	14.97	14.97				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

仅供内部审核

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	385.55	一、一般公共服务支出	33	302.59	302.59		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	57.90	57.90		
	9		九、卫生健康支出	41	10.08	10.08		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	14.97	14.97		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	**27**	**385.55**	**本年支出合计**	**59**	**385.55**	**385.55**		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	**32**	**385.55**	**总计**	**64**	**385.55**	**385.55**		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

仅供内部审核

仅供内部审核

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		385.55	326.37	59.18
201	一般公共服务支出	302.59	244.44	58.15
20108	审计事务	302.59	244.44	58.15
2010801	行政运行	175.09	175.09	
2010802	一般行政管理事务	58.15		58.15
2010850	事业运行	69.35	69.35	
208	社会保障和就业支出	57.90	56.87	1.03
20805	行政事业单位养老支出	57.90	56.87	1.03
2080501	行政单位离退休	17.74	16.71	1.03
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.96	23.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.20	16.20	
210	卫生健康支出	10.08	10.08	
21007	计划生育事务	0.01	0.01	
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01	
21011	行政事业单位医疗	10.07	10.07	
2101101	行政单位医疗	6.21	6.21	
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86	
221	住房保障支出	14.97	14.97	
22102	住房改革支出	14.97	14.97	
2210201	住房公积金	14.97	14.97	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	**工资福利支出**	273.67	**302**	**商品和服务支出**	35.42	**307**	**债务利息及费用支出**		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	131.93	30201	办公费	9.36	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	43.22	30202	印刷费	1.03	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	11.00	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	21.79	30205	水费	0.30	**309**	**资本性支出（基本建设）**	————	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.96	30206	电费	0.80	30901	房屋建筑物购建	————	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	16.20	30207	邮电费	1.50	30902	办公设备购置	————	**311**	**对企业补助（基本建设）**	————
30110	职工基本医疗保险缴费	9.73	30208	取暖费	1.00	30903	专用设备购置	————	31101	资本金注入（基本建设）	————
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	————	31199	其他对企业补助	————
30112	其他社会保障缴费	0.87	30211	差旅费	3.39	30906	大型修缮	————	**312**	**对企业补助**	
30113	住房公积金	14.97	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	————	31201	资本金注入	

仅供内部审核

30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.50	30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	**对个人和家庭的补助**	16.90	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费	0.39	30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	16.71	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	————	**313**	**对社会保障基金补助**	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		**310**	**资本性支出**	0.38	31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费	0.86	31002	办公设备购置	0.38	31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助	0.18	30227	委托业务费		31003	专用设备购置		**399**	**其他支出**	
30308	助学金		30228	工会经费	1.50	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	1.50	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	9.30	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	3.00	31010	安置补助				
人员经费合计		290.57					**公用经费合计**				35.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　单位:万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：本表无数据

仅供内部审核

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　单位:万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

仅供内部审核

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位:万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：本表无数据

仅供内部审核

仅供内部审核

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：永济市审计局　　2024年度　　金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	1.86
货物	2	0.82
工程	3	
服务	4	1.03
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	35.80
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要负责人用车	9	
3.机要通信用车	10	
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部服务用车	14	
8.其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

仅供内部审核

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计385.55万元，支出总计385.55万元。与上年相比，收入总计增加19.89万元，增长5.44%，支出总计增加19.89万元，增长5.44%。主要原因是本年度新招录4名公务员及1名事业编人员，相应增加人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计385.55万元，其中：

财政拨款收入385.55万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计385.55万元，其中：

基本支出326.37万元，占比84.65%；

项目支出59.18万元，占比15.35%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计385.55万元，支出总计385.55万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加43.83万元，增长12.83%；财政拨款支出总计增加43.83万元，增长12.83%。主要原因是本年度新招录4名公务员及1名事业编人员，相应增加人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年一般公共预算财政拨款决算支出385.55万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加43.83万元，增长12.83%。主要原因是本年度新招录4名公务员及1名事业编人员，相应增加人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出385.55万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)302.59万元，占比78.48%；

社会保障和就业支出(类)57.90万元，占比15.02%；

卫生健康支出(类)10.08万元，占比2.61%；

住房保障支出(类)14.97万元，占比3.88%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算342.45万元，支出决算385.55万元，完成年初预算的112.59%。其中：

一般公共服务支出年初预算259.49万元，支出决算302.59万元，完成年初预算的116.61%，用于人员经费的工资福利、日常经费报销及投资审计事务支出。较上年决算减少39.13万元，下降11.45%，主要原因是2024年将机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、

退休费、退休补助列在了社会保障和就业支出；将职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、医疗费补助、奖金列在了卫生健康支出；将住房公积金缴费列在了住房保障支出。

社会保障和就业支出年初预算57.90万元，支出决算57.90万元，完成年初预算的100.00%，用于机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、退休费、退休补助。较上年决算增加57.90万元，主要原因是2024年将机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、退休费、退休补助列在了社会保障和就业支出。

卫生健康支出年初预算10.08万元，支出决算10.08万元，完成年初预算的100.00%，用于职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、医疗费补助、奖金。较上年决算增加10.08万元，主要原因是2024年将职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、医疗费补助、奖金列在了卫生健康支出。

住房保障支出年初预算14.97万元，支出决算14.97万元，完成年初预算的100.00%，用于住房公积金缴费。较上年决算增加14.97万元，主要原因是2024年将住房公积金缴费列在了住房保障支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出326.37万元，其中：

人员经费290.57万元，主要包括工资福利支出273.67万元和对个人和家庭的补助16.9万元。工资福利支出具体用于基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等方面;对个人和家庭补助支出用于退休费、医疗费补助等；

公用经费35.80万元，主要包括商品和服务支出35.42万元及资本性支出0.38万元。具体用于办公费、印刷费、水电费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等方面。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，比上年度减少0.10万元，下降100%，主要原因是：我部门本年度无公务接待费用支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无因公出国（境）费用支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车购置费用支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车购置费用支出；

公务接待费支出0万元，比上年度减少0.10万元，下降100%，主要原因是：我部门本年度无公务接待费用支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：我部门本年度无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：我部门本年度无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：我部门本年度无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本部门本年度无公务接待费；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是我部门本年度无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出35.80万元，比2023年减少4.28万元，下降10.68%，主要原因是办公设备购置经费减少。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额1.86万元，其中：政府采购货物支出0.82万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.03万元。政府采购授予中小企业合同金额1.86万元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额1.86万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目2个，资金59.18万元，其中一般公共预算项目支出59.18万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：2个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是未组织对“0”个项目开展了部门评价，涉及资金0万元，其中一般公共预算支出0万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，2024年度我部门预算绩效目标基本实现年初预定的绩效目标，2024年完成了市人民法院审判法庭建设、雪亮工程二期建设等7个政府投资项目，通过政府投资审计，不断推进市委市政府重大决策部署落地，提高了政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供了有力依据。

部门评价报告见附件

2、其他需要说明的事项

无

仅供内部审核

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财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、经营收入：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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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经费支出。

十、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。

十一、“三公”经费：指各级部门、单位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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十二、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财政拨款基本支出中的公用经费支出。

经济责任审计：根据《中华人民共和国审计法》和《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，所称的经济责任审计,对其所管辖范围内贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署、推动经济和社会事业发展，管理公共资金、国有资产、国有资源、防控重大经济风险等有关经济活动应当履行的职责。

第五部分 附件

仅供内部审核

仅供内部审核

永济市审计局
部门整体支出绩效自评报告

（2024 年度）

一、部门概况

（一）部门职责

负责对本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，对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。维护国家财政经济秩序，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。

制定并组织实施全市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，做出审计决定或提出审计建议。

对政府和以政府投资为主的建设项目的总预算或概预算执行情况、年度预算执行情况和年度决算、单项工程结算、项目竣工决算依法进行审计监督；对政府投资和以政府投资为主的建设项目中直接有关的审计、施工、供货等单位取得建设项目资金的真实性、合法性进行调查；承办上级审计机关和政府交办的专项政府投资审计事项及其他工作任务。

（二）当年部门年度整体支出绩效目标

1.坚持围绕中心、服务大局。加强对重大举措、重要资金、重点项目的审计监督，推动各项重大战略和重大资金、重大项目的 审计监督，推动各项重大战略和重大任务落地见效，促进全市经济社会高质量发展；

2.坚持聚焦主责主业。 立足经济监督定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，在把握形式与内容、数量与质量的辩证同意基础上，统筹安排各类审计项目，精准确定审计的着力点和立足点，最大限度发挥审计 专业优势，更好开展常态化“经济体检”。

3.坚持全市贯通协同。坚持党对审计工作的全面领导，强化审计委员会对审计工作的领导，按照“统一组织、分级负责 、同步实施、上下联动”的模式，聚合审计目标，统筹审计力量、进一步增强审计监督的整体合力。

4.坚持以审促改。把推动审计整改作为一项重大政治任务和重要审计内容、强化督促检查、一体推进揭示问题、规 范管理、促进改革、更好发挥审计“治已病、防未病”作用。

（三）绩效自评开展情况

根据财政要求，我单位积极开展绩效自评工作，各项目管理股室根据职责分工，不断建立健全内部管理制度，梳理内部流程，部门整体水平得到提升。我局始终围绕审计机关首先是政治机关这一定位，不断强化审计工作的政治属性和政治功能，完整、准确、全面理解和落实党中央对审计工作的部署要求

仅供内部审核

（四）预算情况

2024 年初预算总支出 342.45 万元，实际执行数 385.55 万元。其中：人员经费年初预算 244.2 万元，实际执行数 290.57；公用经费年初预算 37.21 万元，实际执行数 35.80 万元。

项目经费年初预算 61.03 万元，实际执行数 59.18 万元。

二、部门（单位）整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况：

1.数量指标。政府投资项目核减工程量 9000 万元；持续加强审计干部队伍建设，压紧压实全面从严治党责任，增强专业素养；确保 22 个人员工资及各类津贴补贴的发放；2024 年度统一组织全市审计项目计划≥20 个。

质量指标。精准确定审计的着力点和立足点， 最大限度发挥审计专业优势，更好 开展常态化"经济体检"；强化督促检查、一体推进揭示问题 、规范管理、促进改革、更好发挥 审计"治已病、防未病"作。

3.时效指标。2024 审计年度。

4.成本指标。2024 年度遗属及取暖费 1.03 万元；人员、公用经费 281.42 万元；财政投资评审及决算审计经费 60 万元。

（二）履职效果情况：

1.经济效益指标。政府投资审计，不断推进市委市政 府重大决策部署落地，提高了政府 投资效益和资金使用绩效，为市委 市政府决策提供了有力依据；有力推动了党中央的大政方针在我 市贯彻落实，见到成效，为促进政令畅通、政策落地发挥了积极作用；积极推进财政资金审计全覆盖，维 护全市财经秩序。

2.社会效益指标。成立审计服务专班，服务全市经济 工作重心，对优化营商环境、开发 区改革发展等重大政策措施落实情 况进行了跟踪监督，有力推动各项 重大政策措施的落实落地策措施的 落实落地。

（三）社会满意度及可持续性影响

可持续影响指标。增强公共设施监督，更好服务长期发展。

三、部门（单位）整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析

2024年，我们工作取得了一定成效，但仍存在着不足和短板：**一是**未充分运用新的技术手段开展审计工作，由于大数据审计人才短缺、审计任务较重、缺乏有效培训等因素制约，很大程度上影响了审计质效。**二是**审计精品意识和竞争意识还不够强，在谋划高级别的优秀审计项目中存在一定差距。

（二）改进的方向和具体措施

仅供内部审核

一是围绕年度项目计划和上级审计机关统一组织的审计事项，结合我市实际，超前谋划、重点实施，突出做好重大政策措施落实、公共资金、民生领域、重大项目建设、领导干部经济责任审计工作，打造监督亮点，保障审计资金落实到位。

二是认真履行审计整改督促检查责任，持续推动审计整改“回头看”常态化，完善审计整改长效机制，加强审计成果运用，切实做好审计整改“下半篇文章”。

三是持续加强审计干部队伍建设，全面提升业务人员综合素质，全方位锻造过硬作风，着力打造“信念坚定、作风优良、敢于担当”的审计“铁军”。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

已按规定公开

仅供内部审核

仅供内部审核

部门整体支出绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">部门名称</td><td colspan="11">019001-永济市审计局</td></tr>
<tr><td rowspan="4">年度主要任务</td><td rowspan="2">任务名称</td><td rowspan="2">主要内容</td><td colspan="3">全年预算数（万元）</td><td colspan="3">全年执行数（万元）</td><td colspan="3">执行率（%）</td><td rowspan="2">分值</td><td rowspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td></tr>
<tr><td>一般公共预算资金</td><td>基本支出</td><td>281.42</td><td>281.42</td><td></td><td>326.37</td><td>326.37</td><td></td><td>116%</td><td>116%</td><td></td><td>5</td><td>5</td></tr>
<tr><td></td><td>项目支出</td><td>61.03</td><td>61.03</td><td></td><td>59.18</td><td>59.18</td><td></td><td>96.97%</td><td>96.97%</td><td></td><td>5</td><td>4</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>342.45</td><td>342.45</td><td></td><td>385.55</td><td>385.55</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>(10分)</td><td>9</td></tr>
<tr><td rowspan="2">总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="7">实际完成目标</td></tr>
<tr><td colspan="5">一是要自觉服务全市经济社会发展大局，围绕中心工作开展审计，坚持目标导向、问题导向、结果 导向，进一步突出审计重点，聚焦落实党中央、省委、市委重大决策部署、防范化解风险、保障和改 善民生、推进重点项目建设等方面加大监督力度，以高质量审计工作保障高质量发展。
二是要切实提高审计监督质效，用好审计成果，一体推进揭示问题“上半篇文章”与审计整改“下 半篇文章”,注重举一反三、标本兼治，深化改革、建章立制，加强管理、堵塞漏洞，更好地从根本 上解决存在的问题。
三是要持续加强审计干部队伍建设，压紧压实全面从严治党责任，增强专业素养，补齐能力短板， 坚持科技强审，运用大数据、智能化手段，不断推进审计现代化，以高素质审计干部队伍建设支撑审 计工作高质量发展。</td><td colspan="7">今年各项工作均取得明显成效，共开展预算执行审计、财务收支审计、国有企业资产负债损益审计、领导干部经济责任审计、殡葬服务机构运营管理情况审计调查、政府投资审计等 19 个项目，出具审计报告 19 份，查出问题金额 28718.99 万元，其中违规金额 2243.33 万元，管理不规范资金 24874.64 万元，损失浪费金额 196.71 万元，提出审计建议 59 条。向有关部门移送案件线索 7 件，促进整改问题金额 8373.72 万元，完善制度 8 项。切实发挥“治已病，防未病”的建设性作用。</td></tr>
</table>

	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	完成值	得分	未完分析和措施
绩效指标(90分)	部门履职(50分)	数量指标	政府投资项目核减工程量	15	9000万元	9000万元	9	
		质量指标	精准确定审计的着力点和立足点，最大限度发挥审计专业优势，更好 开展常态化"经济体检"	15	98%	98%	9	
		时效指标	根据2024审计年度	10	12月	12月	10	
		成本指标	人员、公用经费；财政投资评审及决算审计经费；2024年度遗属及取暖费	10	342.45万元	335.55万元	10	
	部门效果(30分)	经济效益指标	政府投资审计，不断推进市委市政府重大决策部署落地，提高了政府 投资效益和资金使用绩效，为市委 市政府决策提供了有力依据	10	≥100%	≥100%	10	
		社会效益指标	成立审计服务专班，服务全市经济工作重心，对优化营商环境、开发 区改革发展等重大政策措施落实情 况进行了跟踪监督，有力推动各项 重大政策措施的落实落地策措施的 落实落地	10	提高98%	提高98%	9	
		可持续影响指标	增强公共设施监督，更好服务长期发展	10	提高98%	提高98%	10	
	满意度指标(10分)	满意度指标	审计对象服务满意度	10	提高98%	提高98%	9	
	总分			100			95	
	自评等次 优(S≥90) 良(90>S≥80) 中(80>S≥60) 差(60<S)						优	

仅供内部审核

仅供内部审核

附件 4：

项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="7">财政投资评审及决算审计经费</td></tr>
<tr><td colspan="3">主管部门</td><td colspan="3">019-永济市审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">永济市审计局</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>60</td><td>60</td><td>58.15</td><td>10</td><td>96.92%</td><td>9</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：当年财政拨款</td><td>60</td><td>60</td><td>58.15</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">围绕重大公共工程项目预算执行、预算和建设运营，重点对项目规划、建设管理、资金管理、生态环境保护、建设用地等开展审计，不断规范我市政府投资建设行为，提高财政资金使用绩效。</td><td colspan="4">围绕重大公共工程项目预算执行、预算和建设运营，重点对项目规划、建设管理、资金管理、生态环境保护、建设用地等开展审计，不断规范我市政府投资建设行为，提高了财政资金使用绩效。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">指标 1：项目计划数</td><td>5 个</td><td>5 个</td><td>10</td><td>9</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">指标 2：每个工程审核费</td><td>12 万元</td><td>58.15 万元</td><td>10</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">保障工程审核质量完成</td><td>提高 98%</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">工作完成时间</td><td>2024 年</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">工程审核经费</td><td>60 万元</td><td>58.15 万元</td><td>10</td><td>9</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">提高全市经济效益、稳步促进经济的发展水平</td><td>提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">维护公共设施监督，不断规范我市政府投资建设</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">增强本年度公共设施监督，更好服务长期发展</td><td>提升</td><td>提升</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">增加项目审核服务满意度</td><td>≥98%</td><td>≥98%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td>95</td><td></td></tr>
<tr><td>项目绩效</td><td>自评结果分析</td><td>项目实施和预算执行情况及分析</td><td colspan="7">重点关注政府投资建设项目预算执行和决（结）算情况、其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况</td></tr>
</table>

仅供内部审核

分析		产出情况及分析	提高政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供依据为目标
		效益情况及分析	加大监督力度，当好“经济卫士”。健全完善审计整改长效机制，加强审计成果及其整改情况运用
		满意度情况及分析	提高工程项目的质量，按照审计的工作纪律严格要求自己，提高工作积极性、工作效率提高，从而提高项目审核的服务满意度
	主要经验做法		保证经费支出及时性
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议		加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度

附件 4：

项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2024 年度遗属补助和取暖费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">019-永济市审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="4">永济市审计局</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>1.03</td><td>1.03</td><td>1.03</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：当年财政拨款</td><td>1.03</td><td>1.03</td><td>1.03</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">按照年初预算资金，根据退休人数发放标准，及时发放遗属补助及取暖费。</td><td colspan="4">按照年初预算资金，根据退休人数发放标准，及时发放遗属补助及取暖费。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">指标 1：遗属人数</td><td>1 人</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">指标 2：取暖费人数</td><td>1 人</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">按标准发放</td><td>按标准发放每月 532 元</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">按时发放</td><td>2024 年度</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">按照年初预算执行</td><td>10340 元</td><td>10340 元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">提高我市遗属人员生活水平</td><td>提高明显</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">提高遗属人员服务工作</td><td>提高明显</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">保障遗属工作顺利发展</td><td>保障顺利</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">遗属人员满意度</td><td>≥98%</td><td>完成</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td></td><td>100</td><td></td></tr>
<tr><td>项目绩效</td><td>自评结果分析</td><td>项目实施和预算执行情况及分析</td><td colspan="7">按照年初预算执行</td></tr>
</table>

仅供内部审核

仅供内部审核

分析		产出情况及分析	按时发放遗属补助和取暖费
		效益情况及分析	提高遗属人员生活保障
		满意度情况及分析	提高遗属人员服务工作
	主要经验做法		保证经费支出及时性
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议		加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度