

吉县审计局

2024年度部门决算公开

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	3
第二部分 2024年部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	15
十、部门决算公开相关信息统计表	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、收入决算情况说明	17
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
十、其他重要事项情况说明	19
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

主管全县审计工作。负责对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，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、市和县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。

（一）落实审计地方性法规、规章，制定规范性文件和工作指南并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。参与起草县财政经济及相关法规规章草案。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。

（二）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县人大常委会提出县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。向县委、县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。向县委和县人民政府有关部门、乡（镇）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（三）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，包括国家、省、市和县有关重大政策措施贯彻落实情况。县级预算执行情况和其他财政收支；县委和县人民政府机关各部门（含所属单位）预算执

行情况、决算草案和其他财政收支。乡（镇）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金。使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县驻外非经营性机构的财务收支。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。国际组织和外国政府援助、贷款项目。国家审计署、省审计厅、市审计局授权审计的其他审计事项。法律法规规定的其他事项。（四）按规定对县管党政主要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。（五）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。（六）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、行政诉讼或县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。（七）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。（八）组织开展审计领域交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。（九）完成县委、县人民政府交办的其他任务。职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审

计资源配 置，充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、机构设置情况

内设4个职能股室，分别为：综合办公室、财政金融审计股、经济责任审计股、 行政事业审计股。 下设1个事业单位：吉县审计服务中心。 人员情况：机关在职人员23人，退休人员14人 。

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: 吉县审计局

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	430.40	一、一般公共服务支出	32	354.98
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	38.24
	9		九、卫生健康支出	40	12.14
	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	23.69
	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	1.35

	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	430.40	本年支出合计	58	430.40
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	430.40	总计	62	430.40

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。

支出決算表

公开03表

部门名称: 吉县审计局

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		430.40	287.50	142.91			
201	一般公共服务支出	354.98	214.54	140.44			
20108	审计事务	354.98	214.54	140.44			
2010801	行政运行	86.78	85.92	0.86			
2010802	一般行政管理事务	5.49		5.49			
2010804	审计业务	116.41		116.41			
2010806	信息化建设	2.02		2.02			
2010850	事业运行	129.51	128.62	0.89			
2010899	其他审计事务支出	14.77		14.77			
208	社会保障和就业支出	38.24	36.08	2.16			
20805	行政事业单位养老支出	36.44	36.08	0.36			
2080501	行政单位离退休	8.91	8.91				
2080503	离退休人员管理机构	0.36		0.36			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.16	27.16				
20807	就业补助	1.80		1.80			
2080711	就业见习补贴	1.80		1.80			
210	卫生健康支出	12.14	12.14				
21007	计划生育事务	0.06	0.06				
2100799	其他计划生育事务支出	0.06	0.06				
21011	行政事业单位医疗	12.08	12.08				
2101101	行政单位医疗	4.35	4.35				
2101102	事业单位医疗	7.73	7.73				
221	住房保障支出	23.69	23.69				
22102	住房改革支出	23.69	23.69				
2210201	住房公积金	23.69	23.69				
229	其他支出	1.35	1.05	0.30			
22999	其他支出	1.35	1.05	0.30			
2299999	其他支出	1.35	1.05	0.30			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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	430.40	一、一般公共服务支出	33	354.98	354.98		
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	38.24	38.24		
	9		九、卫生健康支出	41	12.14	12.14		
	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	23.69	23.69		
	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	1.35	1.35		
	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	430.40	本年支出合计	59	430.40	430.40		
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	430.40	总计	64	430.40	430.40		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称: 吉县审计局

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		430.40	287.50	142.91
201	一般公共服务支出	354.98	214.54	140.44
20108	审计事务	354.98	214.54	140.44
2010801	行政运行	86.78	85.92	0.86
2010802	一般行政管理事务	5.49		5.49
2010804	审计业务	116.41		116.41
2010806	信息化建设	2.02		2.02
2010850	事业运行	129.51	128.62	0.89
2010899	其他审计事务支出	14.77		14.77
208	社会保障和就业支出	38.24	36.08	2.16
20805	行政事业单位养老支出	36.44	36.08	0.36
2080501	行政单位离退休	8.91	8.91	
2080503	离退休人员管理机构	0.36		0.36
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.16	27.16	
20807	就业补助	1.80		1.80
2080711	就业见习补贴	1.80		1.80
210	卫生健康支出	12.14	12.14	
21007	计划生育事务	0.06	0.06	
2100799	其他计划生育事务支出	0.06	0.06	
21011	行政事业单位医疗	12.08	12.08	
2101101	行政单位医疗	4.35	4.35	
2101102	事业单位医疗	7.73	7.73	
221	住房保障支出	23.69	23.69	
22102	住房改革支出	23.69	23.69	
2210201	住房公积金	23.69	23.69	
229	其他支出	1.35	1.05	0.30
22999	其他支出	1.35	1.05	0.30
2299999	其他支出	1.35	1.05	0.30

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：吉县审计局

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	254.66	302	商品和服务支出	23.17	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	95.14	30201	办公费	2.86	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	39.60	30202	印刷费	2.30	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	8.70	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	44.58	30205	水费		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	27.16	30206	电费		30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.08	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	11.88	30208	取暖费		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	3.91	30211	差旅费		30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	23.69	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	

30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.25	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	8.97	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	0.03	30921	文物和陈列品购置	——	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	8.79	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	0.69	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	1.25	31002	办公设备购置	0.69	31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助	0.12	30227	委托业务费	0.32	31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.60	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	5.59	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	7.14	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	0.76	31010	安置补助				
人员经费合计		263.63	公用经费合计								23.86

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：吉县审计局

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

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: 吉县审计局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

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：吉县审计局

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

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430.40万元，支出总计430.40万元。与上年相比，收入总计减少48.74万元，下降10.17%，支出总计减少48.74万元，下降10.17%。主要原因是2023年支付抚恤金和信息化建设。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计430.40万元，其中：

财政拨款收入430.40万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计430.40万元，其中：

基本支出287.50万元，占比66.80%；

项目支出142.91万元，占比33.20%。

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430.40万元，支出总计430.40万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少48.74万元，下降10.17%；财政拨款支出总计减少48.74万元，下降10.17%。主要原因是2024年减少抚恤金，减少金审工程三期项目。

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430.40万元，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减少48.74万元，下降10.17%。主要原因是2024年减少抚恤金，减少金审工程三期项目。

（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430.40万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)354.98万元，占比82.48%；

社会保障和就业支出(类)38.24万元，占比8.88%；

卫生健康支出(类)12.14万元，占比2.82%；

住房保障支出(类)23.69万元，占比5.50%；

其他支出(类)1.35万元，占比0.31%。

（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479.10万元，支出决算430.40万元，完成年初预算的89.84%。其中：

一般公共服务支出年初预算406.09万元，支出决算354.98万元，完成年初预算的87.41%，用于基本支出和项目支出。较上年决算减少46.85万元，下降11.66%，主要原因是2024年减少抚恤金，减少金审工程三期项目。

社会保障和就业支出年初预算36.52万元，支出决算38.24万元，完成年初预算的104.71%，用于单位养老保险支出。较上年决算减少3.43万元，下降8.23%，主要原因是较2023年减少1人，养老保险减少。

卫生健康支出年初预算11.26万元，支出决算12.14万元，完成年初预算的107.82%，用于单位医疗保险支出。较上年决算增加0.88万元，增长7.82%，主要原因是2024年医疗保险基数调增，保险增加。

住房保障支出年初预算25.23万元，支出决算23.69万元，完成年初预算的93.90%，用于单位住房公积金。较上年决算减少0.39万元，下降1.62%，主要原因是2024年8月住房公积金基数调减，单位住房公积金减少。

其他支出年初预算0万元，支出决算1.35万元，用于2023年公务员考核奖和优秀公务员奖励。较上年决算增加1.05万元，增长350%，主要原因是支付2023年公务员考核奖和优秀公务员奖励。

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287.49万元，其中：

人员经费263.63万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金等；

公用经费23.86万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：2024年无“三公”经费；
公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：2024年无公务用车购置费；
公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：2024年无公务用车运行维护费；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：2024年无公务接待费。

（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：本单位无因公出国（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：本单位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：本单位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，主要是本单位无公务接待费；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待费。

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23.86万元，比2023年减少0.48万元，下降1.97%，主要原因落实过紧日子要求压减0.48万元。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额2.01万元，其中：政府采购货物支出0.60万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.41万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元。其中：授予小微企业合同金额0万元。

（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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（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7个，资金120.55万元，其中一般公共预算项目支出120.55万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资本经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：4个项目自评等级为“优”，3个项目自评等级为“良”。二是组织对“吉县审计局开展尧都区2021-2023年林草专项资金审计”“临财行[2023]527号2024年度系统统一组织项目”“政府投资审计审核费”等“7”个项目开展了部门评价，涉及资金120.55万元，其中一般公共预算支出120.55万元、政府性基金预算支出0万元、国有资本经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，年度绩效目标明确，整体绩效分析到位，完成良好。

附件

2、其他需要说明的事项

无

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。

无

第五部分 附件

附件1

中央对地方审计专项补助经费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			晋财行（2015）67号中央对地方审计专项补助经费									
主管部门			吉县审计局					预算单位		吉县审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分		
				目标申报数	预算编制数							
			资金总额：	9.4094	9.4094	7.9	7.9	0	100%	10		
			其中：中央财政资金	9.4094	9.4094	7.9	7.9	0	100%	10		
			省级财政资金									
			市财政资金									
			县（区）财政资金									
			单位自筹资金									
			其他资金									
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况				
	为正常开展审计业务工作提供经费支持，用于审计信息系统运行维护，审计人员培训，审计机关经费困难等，确保审计项目保质保量完成；经费实行滚动制，两年执行完毕。							审计信息系统运行维护2次，审计人员培训5批次，审计业务工作下乡调查，审计机关经费困难补助等				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	信息系统运行维护次数	≥1次	≥1次	2次	20	20				
		质量指标	审计业务电子数据分析覆盖率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10				
		时效指标	审计业务工作效率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10				
		成本指标	信息系统运行维护成本	≥9800元	≥9800元	19160元	10	8				
	效益指标	经济效益指标	提高财政资金使用率	≥95%	≥95%	≥95%	30	23				
		社会效益指标	指标1:									
		生态效益指标	指标1:									
		可持续影响	指标1:									
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	8				
总 分							100	89				
自评结	项目实施和预算执行情况		全年预算7.9万元，全年执行7.9万元，执行率100%。									
	产出情况及分析		信息系统运行维护2次，保持网络畅通无阻；审计人员培训5批次，提高审计人员专业水平；审计业务工作下乡调查，确保审计工作按时保质完成。									

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况及分析	方便、快捷、高效完成审计项目审计疑点查找、核实、确定
		满意度情况及分析	审计对象满意度高
		主要经验做法	定期对信息系统进行升级维护，确保软件正常使用，提高审计效率与准确率。
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	无
		下一步改进措施及管理建议	确保审计机关在硬件设施完善的情况下提高自身素质，进一步提升审计质量

项目负责人：刘效旻

经办人：冯海霞

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

吉县审计局开展尧都区2021-2023年林草专项资金审计项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			吉县审计局开展尧都区2021-2023年林草专项资金审计									
主管部门								预算单位				
项目资金预算安排及执行进度（万元）					年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	
					目标申报数预算编制数							
			资金总额：		11.5282	11.5282	11.5282	11.5282	0	100%	10	
			其中：中央财政资金									
			省级财政资金									
			市财政资金									
			县（区）财政资金		11.5282	11.5282	11.5282	11.5282	0	100%	10	
			单位自筹资金									
其他资金												
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况				
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，紧紧围绕党中央国务院、省委省政府和市委市政府关于生态文明建设的重大决策部署，深入贯彻新发展理念，按照“揭示问题、规范管理、促进改革”的总体思路，全面了解中央、省、市林草专项资金的分配、管理、使用情况，着力揭示林草项目在项目申报、项目管理、和项目实施等方面存在的普遍性、典型性问题，深入剖析产生问题的原因，提出切实可行的审计建议，促进全市林草事业高质量发展。							提出审计建议8条，被审单位出台相关文件1份。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	提交审计建议数	≥5条	≥5条	8条	20	20				
		质量指标	发现问题、提出建议准确率	≥98%	≥98%	≥98%	10	10				
		时效指标	按方案要求完成	按要求完成	按要求完成	按要求完成	10	10				
		成本指标	异地审计项目成本	≤510元/人/天	≤510元/人/天	<480元/人/天	10	8				
	效益指标	经济效益指标	指标1：									
		社会效益指标	指标1：									
		生态效益指标	提升苗木成活率、巩固造林成果	提高	提高	提高	30	25				
		可持续影响	指标1：									
	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、文明审计满意	≥98%	≥98%	≥98%	10	8				
总 分							100	91				
自评结论	项目实施的预算执行情况及分析		尧都区2021-2023年林草专项资金审计，全年预算数11.5282元，实际执行数11.5282元，执行率100%									
	产出情况及分析		完成尧都区2021-2023年林草专项审计，提出8条审计建议									

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况及分析	严肃财经纪律，规范使用资金，资金使用效益显著提高，巩固造林成果。
		满意度情况及分析	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计满意度高
		主要经验做法	1. 要多实地查看，不能局限于纸质资料。2. 结合大数据分析审计，多维度审计。
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	1. 大数据分析能力欠缺，主要依据上级帮助指导。2. 专项领域审计经验不足，统筹审计资源的能力有待提升。
		下一步改进措施及管理建议	加强项目实践，在实践中主动思考与总结，不断优化工作方法。

项目负责人：张虎荣

经办人：李世龙

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

工程类审计专业人员工作经费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			工程类审计专业人员工作经费							
主管部门							预算单位			
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	
				目标申报数						预算编制数
			资金总额：	3	3	3	3	0	100%	10
			其中：中央财政资金							
			省级财政资金							
			市财政资金							
			县（区）财政资金	3	3	3	3	0	100%	10
			单位自筹资金							
其他资金										
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况			
	通过建设项目竣工结算审计，促进提高竣工结算的质量，提高建设管理水平						完成结算审计项目10个			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	政府投资审计项目数量	≥10个	≥10个	10个	20	20		
		质量指标	审计成果质量合格率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10		
		时效指标	审计工作开展及时率	≥98%	≥98%	100.00%	10	10		
		成本指标	人力成本	3万元/年	3万元/年	3万元/年	10	10		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	审计结果运用率	≥93%	≥93%	≥93%	30	24		
		可持续影响指标	指标1：							
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	8		
总 分						100	92			
自评结论	项目实施的预算执行情况分析		工程类审计专业人员工作经费，2024年全年预算数3万元，实际执行数3万元，执行率100%							
	产出情况分析		完成政府投资结算审计项目10个							

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况及分析	政府投资审计效率提高
		满意度情况及分析	满意度高，政府投资审计效率提高
		主要经验做法	工程类审计专业人员可以严格把控工程质量标准，并监督第三方服务单位咨询工作，控制工程造价成本核算与费用审核。
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	无
		下一步改进措施及管理建议	无

项目负责人：王东

经办人：王月

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。

3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。

4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

金审工程三期项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		金审工程三期项目							
主管部门						预算单位			
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	
		目标申报数	预算编制数						
	资金总额：	2.024	2.024	2.024	2.024	0	100%	10	
	其中：中央财政资金								
	省级财政资金								
	市财政资金								
	县（区）财政资金	2.024	2.024	2.024	2.024	0	100%	10	
	单位自筹资金								
其他资金									
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	贯彻“以用为本”的原则，完善建设本地网络和安全系统建设，配套国产化信创终端计算机，安装客户端软件，满足本市审计人员能访问省厅云计算中心，并安全、高效使用应用系统和共享数据资源的需求。					完善建设本地网络和安全系统建设，配套国产化信创终端计算机，安装客户端软件，设备经验收合格，已正常使用。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	设备-综合安全网关	1台	1台	1台	20	20	
		质量指标	安装方案配置生产	按方案配置规格	按方案配置规格	按方案配置规格	10	10	
		时效指标	设备质保时间	1年	1年	1年	10	10	
		成本指标	设备质保金	20240元	20240元	20240元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标1：						
		社会效益指标	提高审计质量	提高92%	提高92%	提高92%	30	25	
		生态效益指标	指标1：						
		可持续影响	指标1：						
	满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	满意	满意	满意	10	8	
总 分							100	93	
自评结	项目实施和预算执行情况			金审工程三期项目全年预算数20240元，预算执行数20240元，执行率100%。					
	产出情况			完善建设本地网络和安全系统建设，配套国产化信创终端计算机，安装客户端软件，设备验收合格，已正常使用1年时间。					

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况 及分析	金审工程三期项目是中央和地方共建的政务信息化项目，审计署统一规划建设标准和建设内容，统一开发应用系统。省审计厅整合运用信息化模块，开发建造适合全省的各项模块，利用提高审计工作效率及审计质量。
		满意度情况 及分析	审计人员可以实行平台共享，法律法规、政策规定、案例分析等资料随时翻阅，大大提高审计效率
		主要经验做法	金审工程三期项目实现全省数据共享公用，审计信息技术整合使用，提高审计人员工作效率。
		项目管理中存在的 主要问题及原因分析	无
		下一步改进措施及 管理建议	无

项目负责人：张虎荣

经办人：刘效旻

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

政府投资审计审核费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			政府投资审计审核费									
主管部门								预算单位				
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分		
				目标申报数	预算编制数							
			资金总额：	150	150	94.4739	94.4739	0	100%	10		
			其中：中央财政资金									
			省级财政资金									
			市财政资金									
			县（区）财政资金	150	150	94.4739	94.4739	0	100%	10		
			单位自筹资金									
其他资金												
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况					
	保障建设资金合理、合法使用，正确评价投资效果，促进总结建设经验，提高建设项目管理水平						全年聘用第三方完成服务量12个					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	委托审计第三方服务量	≥10个	≥10个	12个	20	20				
		质量指标	审计成果质量合格率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10				
		时效指标	服务成果提交时间	合同约定时间	合同约定时间	合同约定时间	10	10				
		成本指标	支付第三方委托业务费	≤150万元	≤150万元	94.4739万元	10	6				
	效益指标	经济效益指标	指标1：									
		社会效益指标	审计结果运用率	≥93%	≥93%	≥93%	30	24				
		生态效益指标	指标1：									
		可持续影响指标	指标1：									
	满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	满意	满意	满意	10	9				
总 分							100	89				
自评结论	项目实施和预算执行情况		政府投资审计项目，2024年全年预算数94.4739万元，实际执行数94.4739万元，执行率100%。									
	产出情况及分析		完成12个政府投资项目审计工作。									

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况 及分析	通过严谨的审计审核，对政府投资项目的工程量计算、计价合理性、合同执行情况等进行细致核查，能够有效核减不合理的工程价款支出，切实提高了财政资金的使用效率。
		满意度情况 及分析	满意度高，政府投资审计效率提高。
		主要经验做法	委托专业工程造价咨询公司进行结算审核，提高审计效率与准确率。
		项目管理中存在的 主要问题及原因分析	项目实施过程中，常因被审计单位资料提供不及时，影响项目后续推进。
		下一步改进措施及 管理建议	在审计项目启动前，与被审单位签订审计承诺书，明确资料提供时间节点、质量要求及隐瞒信息的责任后果。同时，指定专人负责与被审单位对接，保持定期沟通，及时解决资料提供过程中的问题。

项目负责人：王东

经办人：王月

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

临财行[2023]527号2024年度审计系统统一组织项目经费支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		临财行[2023]527号2024年度审计系统统一组织项目经费									
主管部门		吉县审计局					预算单位		吉县审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分		
			目标申报数	预算编制数							
		资金总额:	5	5	5	5	0	100%	10		
		其中：中央财政资金									
		省级财政资金	5	5	5	5	0	100%	10		
		市财政资金									
		县（区）财政资金									
		单位自筹资金									
		其他资金									
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	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审计力度，促进公共资源、国有资产、公共服务公平合理配置，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					根据政策要求，开展“校园餐”领域专项治理回头看交叉检查、殡葬领域审计、尧都区乡村e镇审计和尧都区2021年-2023年林草专项审计					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	提交审计建议数量	≥15条	≥15条	=15条	20	20			
		质量指标	发现问题、提出建议的准确率	≥98%	≥98%	≥98%	10	10			
		时效指标	审计项目未按计划时间完成率	≤10%	≤10%	≤10%	10	10			
		成本指标	异地审计项目成本	≤510元/人/天	≤510元/人/天	<480元/人/天	10	10			
	效益指标	经济效益指标	促进政策落地生根，财政资金使用效益提高	提高95%	提高95%	提高95%	30	25			
		社会效益指标	指标1:								
		生态效益指标	指标1:								
		可持续影响	指标1:								
	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、文明审计满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	8			
总 分							100	93			
	项目实施的预算执行情况		临财行[2023]527号2024年度审计系统统一组织项目经费，2024年全年预算数5万元，实际执行数5万元，执行率100%								

项目 绩效 分析	自评 结果 分析	产出情况及分析	2024年根据政策要求，开展尧都区乡村e镇审计和尧都区2021年-2023年林草专项审计、营养餐专项资金审计、殡葬领域审计等
		效益情况及分析	促进政策落实到位，提高财政资金使用效益。
		满意度情况及分析	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计满意度高
		主要经验做法	运用大数据分析，加强室内审计与外出调查相结合方式，发现问题，并提出可行审计建议。
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	无
		下一步改进措施及管理建议	无

项目负责人：张虎荣

经办人：李世龙

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

附件1

政府购买服务经费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			政府购买服务经费								
主管部门			吉县审计局				预算单位		吉县审计局		
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分		
			目标申报数	预算编制数							
			资金总额:		1.6192	1.6192	1.6192	1.6192	0	100%	10
			其中:中央财政资金								
			省级财政资金								
			市财政资金								
			县(区)财政资金		1.6192	1.6192	1.6192	1.6192	0	100%	10
			单位自筹资金								
其他资金											
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况				
	为弥补审计任务繁重、审计力量不足的问题,特聘用政府购买服务人员,确保审计工作任务按时按质完成						整理审计档案50卷,完成交办的其他审计工作。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	整理档案	≥50卷	≥50卷	=50卷	20	20			
		质量指标	档案质量指标	按规定模板整理	按规定模板整理	按规定模板整理	10	10			
		时效指标	档案整理时限	规定时限完成	规定时限完成	规定时限完成	10	10			
		成本指标	辅助服务成本	16192元/年	16192元/年	16192元/年	10	10			
	效益指标	经济效益指标	指标1:								
		社会效益指标	政策扶持社会服务商	提高社会就业	提高社会就业率	提高社会就业率	30	21			
		生态效益指标	指标1:								
		可持续影响	指标1:								
	满意度指标	服务对象满意度	单位满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	8			
总分							100	89			
自评结果	项目实施和预算执行情况		政府购买服务经费,全年预算数16192元,实际执行数16192元,执行率100%。								
	产出情况及分析		整理档案50卷,完成交办的其他审计工作,领取辅助服务成本16192元。								

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况 及 分析	响应国家政策，转变财政支持经济增长方式，政策扶持社会服务商，提高社会就业率。
		满意度情况 及 分析	通过政府购买服务，完成辅助性工作任务，单位满意度高
		主要经验做法	明确双方权利义务，细化协议条款，提高工作效率
		项目管理中存在的 主要问题及原因分析	无
		下一步改进措施及 管理建议	进一步提高工作人员积极性，适应新时期审计服务需求。

项目负责人：张虎荣

经办人：刘效旻

日期： 年 月 日

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。