

2024 年度

公主岭市审计局部门决算

2025 年 9 月 23 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

（一）主管全市审计工作。

（二）贯彻执行国家有关审计法律法规和方针政策；制定并组织实施专业领域审计工作规划；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）向市委审计委员会提出年度本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市长提出年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出本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。向市委、市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。向市直机关、乡镇（街道）等有关部门单位通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计权责内事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定。

（五）按规定对市直机关、乡镇（街道）、国有企事业单位等党政主要领导干部以及依法属于市审计局审计监督对象的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）组织实施对国家和地方财经法律法规、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）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。

（八）指导和监督内部审计工作。

（九）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

（十一）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰市审计机关职能定位，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。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，公主岭市审计局内设 13 个机构，分别为：办公室、法制科、综合科、财政金融审计科、文教卫生审计科、固定资产投资审计科、行政司法审计科、农林水审计科、经贸审计科、乡镇审计科、党群审计科、经济责任审计科、机关党总支。

纳入公主岭市审计局 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 公主岭市审计局本级

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：公主岭市审计局

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	632.28	一、一般公共服务支出	31	517.69
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	48.47
	9		九、卫生健康支出	39	30.75
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	37.71
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	632.28	本年支出合计	57	634.62
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	5.67	年末结转和结余	59	3.33
总计	30	637.95	总计	60	637.95

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：公主岭市审计局

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		632.28	632.28					
201	一般公共服务支出	515.35	515.35					
20108	审计事务	515.35	515.35					
2010801	行政运行	476.75	476.75					
2010899	其他审计事务支出	38.60	38.60					
208	社会保障和就业支出	48.47	48.47					
20805	行政事业单位养老支出	48.47	48.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.47	48.47					
210	卫生健康支出	30.75	30.75					
21011	行政事业单位医疗	30.75	30.75					
2101101	行政单位医疗	22.50	22.50					
2101103	公务员医疗补助	7.76	7.76					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.49	0.49					
221	住房保障支出	37.71	37.71					
22102	住房改革支出	37.71	37.71					
2210201	住房公积金	37.71	37.71					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：公主岭市审计局

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		634.62	593.68	40.94			
201	一般公共服务支出	517.69	476.75	40.94			
20108	审计事务	517.69	476.75	40.94			
2010801	行政运行	476.75	476.75				
2010899	其他审计事务支出	40.94		40.94			
208	社会保障和就业支出	48.47	48.47				
20805	行政事业单位养老支出	48.47	48.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.47	48.47				
210	卫生健康支出	30.75	30.75				
21011	行政事业单位医疗	30.75	30.75				
2101101	行政单位医疗	22.50	22.50				
2101103	公务员医疗补助	7.76	7.76				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.49	0.49				
221	住房保障支出	37.71	37.71				
22102	住房改革支出	37.71	37.71				
2210201	住房公积金	37.71	37.71				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：公主岭市审计局

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	632.28	一、一般公共服务支出	33	515.35	515.35		
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	48.47	48.47		
	9		九、卫生健康支出	41	30.75	30.75		
	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	37.71	37.71		
	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	632.28	本年支出合计	59	632.28	632.28		
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	632.28	总计	64	632.28	632.28		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：公主岭市审计局

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		632. 28	593. 68	501. 45	92. 23	38. 60
201	一般公共预算服务支出	515. 35	476. 75	384. 52	92. 23	38. 60
20108	审计事务	515. 35	476. 75	384. 52	92. 23	38. 60
2010801	行政运行	476. 75	476. 75	384. 52	92. 23	
2010899	其他审计事务支出	38. 60				38. 60
208	社会保障和就业支出	48. 47	48. 47	48. 47		
20805	行政事业单位养老支出	48. 47	48. 47	48. 47		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48. 47	48. 47	48. 47		
210	卫生健康支出	30. 75	30. 75	30. 75		
21011	行政事业单位医疗	30. 75	30. 75	30. 75		
2101101	行政单位医疗	22. 50	22. 50	22. 50		
2101103	公务员医疗补助	7. 76	7. 76	7. 76		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0. 49	0. 49	0. 49		
221	住房保障支出	37. 71	37. 71	37. 71		
22102	住房改革支出	37. 71	37. 71	37. 71		
2210201	住房公积金	37. 71	37. 71	37. 71		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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：公主岭市审计局

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
301	工资福利支出	501.45	302	商品和服务支出	92.23
30101	基本工资	191.92	30201	办公费	18.15
30102	津贴补贴	147.46	30202	印刷费	
30103	奖金	26.81	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	17.16	30205	水费	1.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.47	30206	电费	0.88
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.49
30110	职工基本医疗保险缴费	22.50	30208	取暖费	2.03
30111	公务员医疗补助缴费	7.76	30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	1.66	30211	差旅费	7.70
30113	住房公积金	37.71	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.04
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费		30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	21.59
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	1.63
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.54
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	17.42
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	14.66
人员经费合计		501.45	公用经费合计		92.23

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：公主岭市审计局

单位：万元

科目代码	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。

本部门没有政府性基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：公主岭市审计局

单位：万元

科目代码	项目	本年支出		
	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。

本部门没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：公主岭市审计局

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
0.54		0.54		0.54		0.54		0.54		0.54	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年电子档案室建设经费					
实施单位	公主岭市审计局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款		18.6	18.6	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金综合		18.6	18.6	100%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	因我单位办公场所限制，现有档案馆无法满足后续档案储存条件，另按照公主岭市档案馆，档案须符合国家档案行业标准《归档文件整理规则》相关要求，需要将档案数字化整理加工，我局现有条件无法满足数字化建设需求，为满足后续档案存储，急需建立电子档案室，申请建设经费186000.00元。		2024年我单位成功建立电子档案室并投入使用，建立后，加快了我单位档案查阅效率，显著提升了我单位档案的管理能力。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	购买电脑金额	=5100.00元	5100元	
			购买操作系统所需资金	=480元	480元	
			办公软件及电子档案专用软件所需资金	=158900.00元	158900元	
			购买扫描仪所需资金	=2800.00元	2800元	
			档案密集架	=18720.00元	18720元	
	产出指标	数量指标	购买电脑数量	=1台	1台	
			购买操作系统数量	=1套	1套	
			购办公软件及电子档案专用软件数量	=1套	1套	
			购扫描仪数量	=1台	1台	
			购档案密集架数量	=16组	16组	
		质量指标	项目完成验收合格率	=100%	100%	
		时效指标	项目完成时间	2024.12.31	2024.12.31	
	效益指标	社会效益指标	方便被审计单位查阅资料	方便被审计单位查阅资料	方便被审计单位查阅资料	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	>=95%	95%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年办公经费					
实施单位	公主岭市审计局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款		15	15	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金综合		15	15	100%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	我单位今年，审计工作任务繁重，上级交办和市委市政府领导临时交办的任务较往年增多，原核定经费严重不足，为了进一步保障审计工作顺利开展，现申请追加办公经费15万元。		2024年我单位审计任务愈加繁重，审计和整改工作难度加大，上级交办任务增多，通过补充的办公经费明显缓解我单位资金压力，提升了工作效率。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成率	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	补充办公费金额	15万元	15万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	办公费金额	15万元	15万元	
		质量指标	办公费支付及时率	≥95%	95%	
		时效指标	项目完成时间	2024.12.31	2024.12.31	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高办公效率	≥95%	95%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	95%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年审计专项补助经费项目					
实施单位	公主岭市审计局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款		5	5	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金综合		5	5	100%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	用于2024年弥补办公经费不足支出，预计下乡审计30次，共需申请资金5万元。			2024年弥补办公经费不足支出，下乡审计30次。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目成本	5万元	5万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	下乡次数	30次	30次	
		质量指标	项目完成率	100%	100%	
		时效指标	项目预计完成时间	2024.12.31	2024.12.31	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	业务水平	有所提高	有所提高	
		生态效益指标				
	满意度指标	审计满意度指标	审计满意度	≥95%	95%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	审计经费					
实施单位	公主岭市审计局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金	5.67	2.34	2.34	100%	
	其他资金					
	年度资金综合	5.67	2.34	2.34	100%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	我局审计任务繁重，上级交办和市委市政府领导临时交办任务增多，使用经费保障审计工作顺利开展。		我局审计任务繁重，上级交办和市委市政府领导临时交办任务增多，使用经费保障审计工作顺利开展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	差旅费	0.994万元	0.994万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	购买打印机数量	1台	1台	
		质量指标	项目完成率	≥95%	100%	
		时效指标	项目预计完成时间	2024.12.31	2024.12.31	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	业务水平	有所提高	有所提高	
		生态效益指标				
	满意度指标	审计满意度指标	审计满意度	≥95%	95%	

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 637.95 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 164.75 万元，下降 20.5%。主要原因：人员减少，项目资金减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 632.28 万元，其中：财政拨款收入 632.28 万元，比上年增加减少 162.8 万元，下降 20.5%，主要是压减支出，项目支出减少；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；事业收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；其他收入 0 万元，比上年减少 9 万元，下降 100%，主要是本年度无其他收入。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 634.62 万元，其中：基本支出 593.68 万元，比上年减少 11.46 万元，下降 1.9%，主要是人员变动，人员经费减少；项目支出 40.94 万元，比上年减少 150.95 万元，下降 78.7%，主要是本年压减支出，项目数量减少，经费较上年度减少；上缴上级支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长

0%；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 632.28 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 161.42 万元，降低 20.3%。主要原因：本年项目数量减少，经费较上年度减少。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 632.28 万元，占本年支出合计的 99.6 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 161.42 万元，降低 20.3%。主要原因：本年压减支出，项目数量减少。

（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 632.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 515.35 万元，占 81.5%；社会保障和就业支出 48.47 万元，占 7.6%；卫生健康支出 30.75 万元，占 4.9%；住房保障支出 37.71 万元，占 6%。

（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为 611.97 万元，支出决算为 632.28 万元，完成年初预算的 103.3%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。

年初预算为 482.71 万元，支出决算为 476.75 万元，完成年初预算的 98.8%。决算数小于预算数的主要原因是压减支出。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 40.94 万元。决算数大于预算数的主要原因是年初未安排其他审计事务支出预算，为 2024 年追加项目资金。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 54.26 万元，支出决算为 48.47 万元，完成年初预算的 89.3%。决算数小于预算数的主要原因是：年初预算有指标预留。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 20.09 万元，支出决算为 22.50 万元，完成年初预算的 112%。决算数大于预算数的主要原因是：2024 年新招录公务员，人员增加。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 8.72 万元，支出决算为 7.76 万元，完成年初预算的 89%。决算数小于预算数的主要原因是：在职转退休人员增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.49 万元，完成年初预算的 98%。决算数小于预算数的

主要原因是：年初预算有指标预留。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 40.69 万元，支出决算为 37.71 万元，完成年初预算的 92.7%。决算数小于预算数的主要原因是：在职转退休人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 593.68 万元，其中：

人员经费 501.45 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缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

公用经费 92.23 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；年末结转和结余 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；年末结转和结余 0 万元。

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”经费财政拨款支出预算为 4.5 万元，支出决算为 0.54 万元，完成预算的 12%；较 2023 年度减少 3.93 万元，下降 87.8%，主要原因是减少了公务用车运行维护费支出。决算数小于预算数的主要原因是压缩三公经费支出。

（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）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；支出决算较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本部门无因公出国（境）费支出。决算数等于预算数的主要原因是本部门无因公出国（境）费支出。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 4.5 万元，支出决算为 0.54 万元，完成预算的 12%；较 2023 年度减少 3.93 万元，下降 87.8%，主要原因是减少了公务用车运行维护费支出。决算数小于预算数的主要原因是压缩三公经费支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.54 万元，主要是维修费支出。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本部门无公务接待费支出。决算数等于预算数的主要原因是本部门无公务接待费支出。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 4 个，共涉及资金 40.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对“2024 年电子档案室建设经费”、“2024 年办公经费”、“2024 年审计专项补助经费项目”、“审计经费”

4个项目开展了部门绩效评价,涉及一般公共预算支出 40.94 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。从评价情况来看,通过对以上 4 个项目开展绩效评价,确保了项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性,为项目的有序开展提供决策依据。

组织对本部门开展整体支出绩效评价,涉及一般公共预算支出 634.62 万元,政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看,整体支出使我部门审计工作顺利开展,保障了部门的整体运行。

(二) 项目绩效自评结果

“2024 年电子档案室建设经费项目”绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 18.6 万元,执行数为 18.6 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:一是经济成本指标:购买电脑金额,年度指标值为 0.51 万元,实际完成值为 0.51 万元;二是经济成本指标:购买操作系统所需资金,年度指标值 0.048 万元,实际完成值 0.048 万元;三是经济成本指标:办公软件及电子档案室专用软件所需资金,年度指标值 15.89 万元,实际完成值 15.89 万元;四是经济成本指标:购买扫描仪所需资金,年度指标值 0.28 万元,实际完成值 0.28 万元;五是经济成本指标:密集扫描架,年度指标值 1.87 万元,实际完成值 1.87 万元;六是数量指标:购买电

脑数量，年度指标值 1 台，实际完成值 1 台；七是数量指标：购买操作系统数量，年度指标值 1 套，实际完成值 1 套；八是数量指标：购办公软件及电子档案专用软件数量，年度指标值 1 套，实际完成值 1 套；九是数量指标：购扫描仪数量，年度指标值 1 台，实际完成值 1 台；十是数量指标：购档案密集架数量，年度指标值 16 组，实际完成值 16 组；十一是质量指标：项目完成验收率，年度指标值为 100%，实际完成值为 100%；十二是时效指标：项目完成时间，年度指标值为 2024 年 12 月 31 日，实际完成值为 2024 年 12 月 31 日；十三是社会效益指标：方便被审计单位查阅资料，年度指标值为方便被审计单位查阅资料，实际完成值为方便被审计单位查阅资料；十四是服务对象满意度指标：被审计单位满意度，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值为 95%。发现的主要问题及原因：我部门完成该项目绩效目标，实际完成值与年度指标值相符，未出现不合理偏差。

“2024 年办公经费项目”绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是经济成本指标：补充办公费金额，年度指标值为 15 万元，实际完成值为 15 万元；二是数量指标：办公经费金额，年度指标值为 15 万元，实际完成值为 15 万元；三是质量指标：办公费支付及时率，年度指标值为大于

等于 95%，实际完成值为 95%；四是时效指标：项目完成时间，年度指标值为 2024 年 12 月 31 日，实际完成值为 2024 年 12 月 31 日；五是社会效益指标：提高办公效率，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值为 95%；六是满意度指标：职工满意度，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值为 95%。发现的主要问题及原因：我部门完成该项目绩效目标，实际完成值与年度指标值相符，未出现不合理偏差。

“2024 年审计专项补助经费项目”绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是经济成本指标：项目成本，年度指标值为 5 万元，实际完成值为 5 万元。二是数量指标：下乡次数，年度指标值为 30 次，实际完成值为 30 次；三是质量指标：项目完成率，年度指标值为 100%，实际完成值为 100%；四是时效指标：项目预计完成时间，年度指标值为 2024 年 12 月 31 日，实际完成值为 2024 年 12 月 31 日；五是社会效益指标：业务水平，年度指标值为业务水平有所提高，实际完成值为业务水平有所提高；六是审计满意度指标：审计满意度，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值为 95%。发现的主要问题及原因：我部门完成该项目绩效目标，实际完成值与年度指标值相符，未出现不合理偏差。

“审计经费项目”绩效自评情况：根据年初设定的绩效

目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 2.34 万元，执行数为 2.34 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是经济成本指标：差旅费，年度指标值 0.99 万元，实际完成值 0.99 万元；二是数量指标：购买打印机数量，年度指标值为 1 台，实际完成值为 1 台；三是质量指标：项目完成率，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值为 100%；四是时效指标：项目预计完成时间，年度指标值为 2024 年 12 月 31 日，实际完成值为 2024 年 12 月 31 日；五是社会效益指标：业务水平，年度指标值为有所提高，实际完成值为有所提高；六是服务对象满意度指标：审计满意度，年度指标值为大于等于 95%，实际完成值 95%。发现的主要问题及原因：我部门完成该项目绩效目标，实际完成值与年度指标值相符，未出现不合理偏差。

（三）部门评价结果。

经过全面综合评估和审核，我部门的评价结果为：良好。通过本次评估，我们发现了本部门的优点和亮点，针对性地制订相关的改进计划，提高部门的绩效管理及自评工作。通过项目实施，使审计工作顺利开展。通过强化考评、跟踪问效，切实发挥绩效引导作用。我部门将聚焦绩效指标，按照相关性、重要性、系统性、经济性原则强化绩效目标比对，监控项目执行和绩效目标设定的数量指标、质量指标、经济效益指标、社会效益指标的一致性，确保资金使用的合理性。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024年度机关运行经费支出92.23万元，较2023年度增减减少25.57万元，降低27.7%，主要是人员减少，压减经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额15.99万元，其中：政府采购货物支出15.99万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额15.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额15.99万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，公主岭市审计局共有车辆4辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部用车0辆、其他用车4辆，其他用车主要是审计用车；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

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、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：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发生的支出。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、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。