

2024 年度
澠池县审计局部门决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 澠池县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况
说明

十、机构运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 澠池县审计局概况

一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对党中央、国务院及省委、省政府、市委、市政府、县委、县政府有关重大决策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，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，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）参与起草审计、经济社会发展等方面的地方性工作实施办法，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。拟订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）向中共澠池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、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查

出问题整改情况报告。受县政府委托向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。向中共澠池县委审计委员会和县政府报告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、县政府有关部门和乡（镇）党委、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有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院及省委、省政府、市委、市政府、县委、县政府有关重大决策措施贯彻落实情况。

2. 县级预算执行情况和其他财政收支，上级财政转移支付资金，县委、县政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支情况。

3. 乡（镇）政府预算执行情况、决算和其他财政收支。

4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算内执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资

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，县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 县政府部门管理，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。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县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及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资金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。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促被审计单位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。

（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单位出具的相关审计报告。

（九）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

澠池县审计局内设机构 7 个，包括：办公室、法制股（审理督查股）、财政审计股、经贸和金融审计股、行政事业审计股、审计事务中心、投资审计服务中心。

从决算单位构成看，澠池县审计局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2024 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，具体是：

澠池县审计局本级。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：澠池县审计局

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	742.28	一、一般公共服务支出	32	677.17
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	44.54
	9		九、卫生健康支出	40	16.34
	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	4.23
	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	742.28	本年支出合计	58	742.28
使用非财政拨款结余和专用结余	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	742.28	总计	62	742.28

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：澠池县审计局

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		742.28	742.28					
201	一般公共服务支出	677.17	677.17					
20108	审计事务	677.17	677.17					
2010801	行政运行	356.29	356.29					
2010899	其他审计事务支出	320.89	320.89					
208	社会保障和就业支出	44.54	44.54					
20805	行政事业单位养老支出	44.54	44.54					
2080501	行政单位离退休	13.80	13.80					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.74	30.74					
210	卫生健康支出	16.34	16.34					
21011	行政事业单位医疗	16.34	16.34					
2101101	行政单位医疗	6.51	6.51					

2101102	事业单位医疗	9.83	9.83					
221	住房保障支出	4.23	4.23					
22102	住房改革支出	4.23	4.23					
2210201	住房公积金	4.23	4.23					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：澧县审计局

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		742.28	742.28				
201	一般公共服务支出	677.17	677.17				
20108	审计事务	677.17	677.17				
2010801	行政运行	356.29	356.29				
2010899	其他审计事务支出	320.89	320.89				
208	社会保障和就业支出	44.54	44.54				
20805	行政事业单位养老支出	44.54	44.54				
2080501	行政单位离退休	13.80	13.80				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.74	30.74				
210	卫生健康支出	16.34	16.34				
21011	行政事业单位医疗	16.34	16.34				
2101101	行政单位医疗	6.51	6.51				

2101102	事业单位医疗	9.83	9.83				
221	住房保障支出	4.23	4.23				
22102	住房改革支出	4.23	4.23				
2210201	住房公积金	4.23	4.23				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：澧县审计局

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	742.28	一、一般公共服务支出	33	677.17	677.17		
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	44.54	44.54		
	9		九、卫生健康支出	41	16.34	16.34		
	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	4.23	4.23		
	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	742.28	本年支出合计	59	742.28	742.28		
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	742.28	总计	64	742.28	742.28		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：澧县审计局

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		742.28	742.28	
201	一般公共服务支出	677.17	677.17	
20108	审计事务	677.17	677.17	
2010801	行政运行	356.29	356.29	
2010899	其他审计事务支出	320.89	320.89	
208	社会保障和就业支出	44.54	44.54	
20805	行政事业单位养老支出	44.54	44.54	
2080501	行政单位离退休	13.80	13.80	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.74	30.74	
210	卫生健康支出	16.34	16.34	
21011	行政事业单位医疗	16.34	16.34	
2101101	行政单位医疗	6.51	6.51	
2101102	事业单位医疗	9.83	9.83	
221	住房保障支出	4.23	4.23	
22102	住房改革支出	4.23	4.23	
2210201	住房公积金	4.23	4.23	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

部门：澠池县审计局

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
301	工资福利支出	241.54	302	商品和服务支出	487.95	310	资本性支出	
30101	基本工资	159.66	30201	办公费	5.36	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	12.46	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费	313.15	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.74	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.34	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	18.11	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	4.23	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	12.80	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	12.44	30217	公务接待费	0.45	31099	其他资本性支出	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.35	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	49.53	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	2.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	4.17	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.10	31302	对社会保险基金补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	6.35	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	104.84	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		254.34	公用经费合计					487.95

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：澧池县审计局

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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：澧县审计局

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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：澧县审计局

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
2.68		2.18		2.18	0.5	2.55		2.1		2.1	0.45

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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 742.28 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 30.65 万元，增长 4.31%。主要原因是预算与支出科目调整。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 742.28 万元，其中：财政拨款收入 742.28 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 742.28 万元，其中：基本支出 742.28 万元，占 100.00%。

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 742.28 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 30.65 万元，增长 4.31%。主要原因是预算与支出科目调整。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 742.28 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 30.65 万元，增长 4.31%。主要原因是预算与支出科目调整。

（二）结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 742.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 677.17 万元，占 91.23%；社会保障和就业（类）支出 44.54 万元，占 6%；卫生健康（类）

支出 16.34 万元，占 2.2%；住房保障（类）支出 4.23 万元，占 0.57%。

（三）具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 424.50 万元，支出决算为 742.28 万元，完成年初预算的 174.86%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算数为 344.6 万元，决算数 356.29 万元，完成年初预算的 103.39%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算与支出科目调整。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 320.89 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算与支出科目调整。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算数为 20.8 万元，决算数 13.8 万元，完成年初预算的 66.35%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分费用发放不及时。

4. 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）年初预算数为 26.7 万元，决算数 30.74 万元，完成年初预算的 115.13%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员级别变动。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为 6.5 万元，决算数 6.5 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数不存在差异。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为 6 万元，决算数 9.83 万元，完成年初预算的 163.83%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员级别变动。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 20 万元，决算数 4.23 万元，完成年初预算的 21.15%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是费用缴纳不及时。

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 742.28 万元。其中：人员经费 254.34 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金；公用经费 487.95 万元，主要包括：办公费、咨询费、公务接待费、委托业务费、工会经费、福利费、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支出决算情况说明

我部门 2024 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 2.68 万元，支出决算为 2.55 万元，完成预算的 95.14%。2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是节省开支。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行费支出决算 2.10 万元，完成预算的 96.33%，占 82.35%；公务接待费支出决算 0.45 万元，完成预算的 90%，占 17.65%。

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

因公出国（境）团组数 0 个，因公出国（境）人次数 0 人。

2. 公务用车购置及运行费预算为 2.18 万元，支出决算为 2.10 万元，完成预算的 96.33%。决算数与预算数存在差异的主要原因是节省开支。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 2.10 万元。主要用于加油和维修。

2024 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.5 万元，支出决算为 0.45 万元，完成预算的 90%。决算数与预算数存在差异的主要原因是节省开支。其中：

外宾接待支出 0 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 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 0.45 万元。2024 年共接待国内来访团组 9 个、来宾 40 人次（不包括陪同人员）。

十、机构运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费支出决算 487.95 万元，比 2023 年度增加 110.37 万元，增长 29.23%。主要原因是预算与支出科目调整。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：机要通信用车 1 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：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，项目 7 个，共涉及资金 124.48 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“固定资产投资审计项目”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 103.63 万元。从评价情况来看，“固定资产投资审计项目”综合评价得分为 99.9 分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

组织对“澠池县审计局”等 1 个单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 124.48 万元。从评价情况来看，2024 年度我单位整体自评得分为 94.1 分，评价等级为“优”。

（二）项目绩效自评结果。澠池县审计局项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 94.1 分。项目全年预算数为 143.12 万元，执行数为 124.48 万元，完成预算的 86.98%。项目绩效目标完成情况：一是完成年度经济责任及预算执行审计、专项审计等审计任务 45 个。发现的主要问题及原因：一是繁重的审计工作任务与人员不足的矛盾日益突出。近年来，审计任务重，项目多，审计人员完成计划项目之余，还要完成党委、政府临时交办的工作及其他部门的配合监督检查，人员抽调频繁；二是绩效评价体系还不够完善。下一步改进措施：一是定期组织业务培训，针对大数据审计等前沿领域开展学习，提升人员复合型能力；二是完善绩效评价体系，

加强绩效评价结果运用。

（三）部门评价结果。根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“固定资产投资审计项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为 99.9 分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

九、基本支出：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、项目支出：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、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十八、机构运行经费：为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费、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。

第五部分 附件

部门整体自评表

部门（单位）名称			澧池县审计局						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分
	部门预算总额（万元）		424.54	1017.97	742.28	10	72.92		8.1
	资金来源：（1）政府预算资金		424.54	1017.97	742.28	—	72.92		—
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	—	0		—
	（3）单位资金		0	0	0	—	0		—
年度履职目标	预期目标				实际完成情况				
	1、完成年度经济责任及预算执行审计任务 2、完成政府投资项目审计				1、完成年度经济责任及预算执行审计、专项审计等审计任务 45 个。 2、完成政府投资项目审计 62 个				
年度主要任务	任务名称		主要内容		实际完成情况				
	完成 40 个财政拨款建设项目的审计		政府投资项目审计		完成政府投资项目审计 62 个				
	完成年度经济责任审计及预算执行审计任务		经济责任及预算执行审计		完成年度经济责任及预算执行审计、专项审计等审计任务 45 个				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1	1	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥100%	100%	2	2	0.00%	

			预算调整率	≤20%	139%	2	0	595.00%	因审计任务较重，预算不够使用，进行部分调整。
			结转结余率	≤10%	27.08%	2	0	170.80%	因资金支付不够及时，导致结转结余率增高。
			“三公经费”控制率	≤100%	4.85%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥100%	100%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效监控完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效目标编制完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	2	2	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	完成年度审计项目	100%	100%	10	10	0.00%	
		履职目标实现	完成经济责任审计、预算执行审计及政府投资项目审计	100%	100%	15	15	0.00%	
	效益指标	履职效益	社会效益良好	持续加强	100%	20	20	0.00%	
		满意度	被审计对象	≥90%	99%	15	15	0.00%	
	总分					100	94.1		

项目单位自评汇总表

单位:万元

序号	单位名称	项目名称	全年预算数	全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
1	澧池县审计局	劳务派遣人员工资 2024	8.04	0	0%	100%	0%	0%	0%	0%	20	是
2	澧池县审计局	固定资产投资审计 2024	104.5	103.63	99.17%	100%	93%	100%	100%	100%	99.22	是
3	澧池县审计局	经济责任审计 2024	7.82	3.62	46.29%	100%	77%	100%	100%	100%	92.33	是
4	澧池县审计局	2024 年非统发人员经费	14.58	14.58	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
5	澧池县审计局	公务接待 2024	0.5	0.45	90%	100%	100%	100%	100%	100%	99	否
6	澧池县审计局	专项审计补助经费 2024	5.5	0.1	1.82%	100%	100%	100%	100%	100%	90.18	否
7	澧池县审计局	公务车运维 2024	2.18	2.1	96.33%	100%	100%	100%	100%	100%	99.63	否

143.12 124.48 86.98%