洛浦县审计局2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

(1)主管全县审计工作，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，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。

(2)贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行。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。

(3)向县委审计委员会提出年度县预算执行和其他财务支出情况审计报告。向县人民政府县长提出年度县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洛浦县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的整改情况报告。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。向县有关部门通报审计情况和审计结果。

(4)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、自治区、地区有关重大政策贯彻落实情况；洛浦县本级财政预算执行情况和其他财政收支，县委、县人民政府各部门(含直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支；乡镇(街道)党(工)委和政府预算执行情况、决算和其他财政收支；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；洛浦县投资和以洛浦县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；洛浦县国有企业及国有资本控股或占主导地位企业的资产、负债和损益；县人民政府管理的和其他单位受县委、县人民政府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:法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

(5)按规定对属于本级审计机关审计监督对象的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。

(6)组织实施对国家、自治区、地区财经法律、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(7)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、行政诉讼或县委、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。

(8)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。

(9)负责和推广信息技术在审计领域的应用。

(10)完成县委、县政府交办的其他任务。

(11)职能转变。进一步完善审计管理体制，加强洛浦县审计工作统筹，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、机构设置及人员情况

洛浦县审计局2024年度，实有人数22人，其中：在职人员18人，增加1人；离休人员0人，增加0人；退休人员4人,增加0人。

洛浦县审计局无下属预算单位，下设2个科室，分别是：办公室、财务室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计459.74万元，**其中：本年收入合计449.86万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余9.88万元。

**2024年度支出总计459.74万元，**其中：本年支出合计450.08万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余9.66万元。

收入支出总体与上年相比，增加47.67万元，增长11.57%，主要原因是：本年增加2021年村级财务审计项目经费，为民办实事经费，审计经费，经济责任审计经费。

二、收入决算情况说明

**本年收入449.86万元，**其中：财政拨款收入430.94万元，占95.79%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入18.92万元，占4.21%。

三、支出决算情况说明

**本年支出450.08万元，**其中：基本支出350.10万元，占77.79%；项目支出99.98万元，占22.21%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2024年度财政拨款收入总计430.94万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入430.94万元。**财政拨款支出总计430.94万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出430.94万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加55.81万元，增长14.88%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加。本年增加2021年村级财务审计项目经费，为民办实事经费。**与年初预算相比，**年初预算数371.27万元，决算数430.94万元，预决算差异率16.07%，主要原因是：年中追加村级财务审计项目经费，为民办实事经费，年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

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430.94万元，**占本年支出合计的95.75%。**与上年相比，**增加55.81万元，增长14.88%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加。本年增加2021年村级财务审计项目经费，为民办实事经费。**与年初预算相比,**年初预算数371.27万元，决算数430.94万元，预决算差异率16.07%，主要原因是：年中追加村级财务审计项目经费，为民办实事经费，年中追加人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.一般公共服务支出(类)333.03万元,占77.28%。

2.社会保障和就业支出(类)41.18万元,占9.56%。

3.卫生健康支出(类)20.27万元,占4.70%。

4.住房保障支出(类)26.47万元,占6.14%。

5.其他支出(类)10.00万元,占2.32%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项):支出决算数为260.77万元，比上年决算减少50.06万元，下降16.11%,主要原因是：上年度退休人员经费，在职人员医疗缴费、公务员医疗补助、住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致本科目经费减少。

2.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项):支出决算数为7.25万元，比上年决算减少1.96万元，下降21.28%,主要原因是：本年审计业务经费中差旅费较上年减少。

3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):支出决算数为65.00万元，比上年决算增加65.00万元，增长100.00%,主要原因是：本年增加支付2021年村级财务审计项目经费。

4.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):支出决算数为5.25万元，比上年决算增加5.25万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，行政单位离退休上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

5.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):支出决算数为35.93万元，比上年决算增加5.06万元，增长16.39%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少19.74万元，下降100.00%,主要原因是：本年本单位无新增退休、辞职调离人员，未安排职业年金缴费支出。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算数为14.60万元，比上年决算增加14.60万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，行政单位医疗上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

8.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算数为5.67万元，比上年决算增加5.67万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，公务员医疗补助上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为26.47万元，比上年决算增加26.47万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

10.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):支出决算数为10.00万元，比上年决算增加5.53万元，增长123.71%,主要原因是：本年为民办实事经费较上年增加。

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348.68万元，其中：**人员经费344.90万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费3.79万元，**包括：办公费、电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出1.07万元，**比上年增加0.67万元，增长167.50%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出1.07万元，占100.00%，比上年增加0.67万元，增长167.50%，主要原因是：本单位公务用车日渐老化，维修维护成本增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.07万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.07万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆保险费、燃油费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.07万元，决算数1.07万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数1.07万元，决算数1.07万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度洛浦县审计局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出3.79万元，比上年增加0.96万元，增长33.92%，主要原因是：本年业务量增加，机关运行经费支出增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额1.14万元，其中：政府采购货物支出0.10万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.04万元。

授予中小企业合同金额1.14万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.86万元，占政府采购支出总额的75.44%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆1辆，价值17.39万元，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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：一般公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额459.74万元，实际执行总额450.08万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数99.73万元，全年执行数82.25万元。预算绩效管理取得的成效：本项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，使项目取得了良好的效果。发现的问题及原因：由于项目预算管理在编制和实施中还存在编制不细，预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确率还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中我们将加强与财政单位的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果不断提升预算管理水平。下一步改进措施：预算编制工作，认真做好预算的编制。全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 洛浦县审计局 | | | | | | | |
| 年度预算（万元） | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 财政资金（万元） | 上级 | 0.00 | 18.92 | 19.14 | - | - | - |
| 本级 | 341.84 | 430.94 | 430.94 | - | - | - |
| 其他 | 29.43 | 9.88 | 0.00 | - | - | - |
| 合计 | - | 371.27 | 459.74 | 450.08 | 10 | 97.90% | 9.79 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 单位基本职能：(一)主管全县审计工作，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，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)贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行。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)向县委审计委员会提出年度县预算执行和其他财务支出情况审计报告。  (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。 机构设置及人员配置：无下属预算单位，下设6个股室，编制数19，实有人数22人，在职18人，退休4人。  中长期规划：巩固拓展脱贫攻坚成果衔接期内，通过不间断开展审计监督，促进巩固提升脱贫地区特色产业，完善联农带农机制，提高脱贫人口收入，进一步巩固脱贫成果，提高脱贫人口生活的幸福感和安全感的效果。  目标1：保障单位在职18人，退休4人的工资福利及各项补助正常发放及部门正常运转；  目标2：保障单位预算项目按计划实施，项目审计类别5个，完成或配合完成审计项目数量5个，出具各类审计报告及审计意见5个。" | | | 截至2024年12月，洛浦县审计局根据2024年度审计项目计划，共实施审计项目6类、9项，出具审计报告9份，提出审计意见20多条，被审单位全部采纳。主管全县审计工作，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，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。贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行。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。向县委审计委员会提出年度县预算执行和其他财务支出情况审计报告。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。 巩固拓展脱贫攻坚成果衔接期内，通过不间断开展审计监督，促进巩固提升脱贫地区特色产业，完善联农带农机制，提高脱贫人口收入，进一步巩固脱贫成果，提高脱贫人口生活的幸福感和安全感的效果。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 项目审计类别 | | >=5个 | 2024年工作计划 | 30 | 6个 | 30 |
| 完成或配合完成审计项目数量 | | >=5个 | 2024年工作计划 | 20 | 9个 | 20 |
| 出具各类审计报告及审计意见 | | >=5个 | 2024年工作计划 | 20 | 9个 | 20 |
| 质量指标 | 被审计单位对审计建议采纳比例 | | >=95% | 2024年工作计划 | 20 | 100% | 20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年度自治区乡村振兴专项审计经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 洛浦县审计局 | | | 实施单位 | 洛浦县审计局 | | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 11.00 | 11.00 | 7.25 | 10 | 65.91% | 1.48分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 11.00 | 11.00 | 7.25 | — | — | — |
| 上年结转资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 根据《关于提前下达自治区2024年度乡村振兴专项审计经费的通知》（和地财行〔2024〕1号）文件实施此项目，主要内容为：在自治区党委、人民政府和审计署的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕产业帮扶项目建设管理、项目库建设和执行、帮扶产业后续培育和扶持、联农带农机制建立健全、产业帮扶项目资产和资金管理、以前年度审计查出问题整改等方面开展审计，对乡村振兴专项审计项目数≥1个,提交各类审计报告和信息简报数量≥1篇， 通过项目实施,达到巩固拓展脱贫攻坚成果衔接期内，通过不间断开展审计监督，促进巩固提升脱贫地区特色产业，完善联农带农机制，提高脱贫人口收入，进一步巩固脱贫成果，提高脱贫人口生活的幸福感和安全感的效果。 | | | 截至2024年12月31日，该项目已实施完毕，已支付资金7.25万元。项目已完成对于田县乡村振兴衔接资金及粮食产能提升项目资金审计，并出具报告；通过项目实施，查出问题11条，已完成整改4条，正在整改7条，追回资金15.69万元,已整改25589.06万元的问题。 | | | | |
|  | 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 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 保障项目个数 | >=1个 | =1个 | 10 | 10 |  |
| 提交各类审计报告和信息简报数量 | >=1篇 | =1篇 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 抽检覆盖率 | >=50% | =70% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 项目完成时间 | 2024年12月 | 2024年10月 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目成本 | <=11万元 | =7.25万元 | 20 | 20 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高脱贫人口生活的幸福感和安全感 | 有效提高 | 有效提高 | 20 | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益审计单位满意度 | >=95% | =100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | |  | 100 | 91.48分 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | |
| 项目名称 | 村级财务审计费用还款-洛财纪字〔2024〕10号 | | | | | | | |
| 主管部门 | 洛浦县审计局 | | | 实施单位 | 洛浦县审计局 | | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 65.00 | 65.00 | 65.00 | 10 | 100.00% | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 65.00 | 65.00 | 65.00 | — | — | — |
| 上年结转资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 聘请第三方，对全县230个行政村财务收支情况进行全面审计 | | | 截至2024年12月31日，该项目已实施完毕，已支付资金65万元。项目已完成对全县230个行政村财务收支情况进行全面审计；通过项目实施，有效促进各村财务规范化。 | | | | |
|  | 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 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 审计村数量 | =230个 | =230个 | 20 | 20 |  |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | =100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | >=100% | =100% | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目总成本 | <=65万元 | =65万元 | 20 | 20 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进被审村财务规范 | 有效促进 | 有效促进 | 20 | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 被审村满意度 | >=95% | =100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | |  | 100 | 100分 |  |

十二、其他需说明的事项

本年本单位SM项目1个，全年预算数23.73万元，全年执行数10万元。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、上级补助收入：**指事业单位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其辅助活动所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（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。

**十四、机关运行经费：**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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》