吉木萨尔县审计局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

（一）贯彻执行国家、自治区、自治州审计工作方针、政策和法律。研究制定本县审计工作发展规划及年度审计计划。

（二）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。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）向县人民政府提出县本级预算执行和其他财政收支的审计结果报告；受县人民政府委托，向县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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向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；向县人民政府报告和向县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主管机关提出处理处罚的建议。

1.县本级预算执行情况、决算和其他财政收支；县直各部门预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2.使用县本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

3.国有企业及国有资本控股或占主导地位企业的资金负债和损益。

4.县本级政府投资和以县本级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5.县人民政府部门管理的和其他单位受县人民政府及其部门委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

6.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

7.法律法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和区域宏观经济调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县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，督促纠正和处理审计发现的问题，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）按照有关规定，对本县国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

（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。承担上级审计机关授权的审计事项。

（九）承办县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

吉木萨尔县审计局2024年度，实有人数38人，其中：在职人员26人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员12人,增加1人。

吉木萨尔县审计局无下属预算单位，下设5个科室，分别是：行政办公室（组织人事科）、经济责任审计科、综合科（县委审计委员会办公室）、行政审计事业科、法规审理科。

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601.39万元，**其中：本年收入合计573.96万元，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27.43万元。

**2024年度支出总计601.39万元，**其中：本年支出合计575.84万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余25.55万元。

收入支出总体与上年相比，减少25.52万元，下降4.07%，主要原因是：本年在职人员减少，本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少，相关人员经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入573.96万元，**其中：财政拨款收入571.91万元，占99.64%；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2.05万元，占0.36%。

三、支出决算情况说明

**本年支出575.84万元，**其中：基本支出567.84万元，占98.61%；项目支出8.00万元，占1.39%；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571.91万元，**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571.91万元。**财政拨款支出总计571.91万元，**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571.91万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少13.78万元，下降2.35%，主要原因是：本年在职人员减少，本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少，相关人员经费较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数571.25万元，决算数571.91万元，预决算差异率0.12%，主要原因是：年中追加共用取暖费、追加考核优秀奖，导致预算决算存在差异。

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571.91万元，**占本年支出合计的99.32%。**与上年相比，**减少13.78万元，下降2.35%，主要原因是：本年在职人员减少，本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少，相关人员经费较上年减少。**与年初预算相比,**年初预算数571.25万元，决算数571.91万元，预决算差异率0.12%，主要原因是：年中追加共用取暖费、追加考核优秀奖，导致预算决算存在差异。

**（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)432.37万元,占75.60%。

2.科学技术支出(类)1.80万元,占0.31%。

3.社会保障和就业支出(类)78.33万元,占13.70%。

4.卫生健康支出(类)23.94万元,占4.19%。

5.住房保障支出(类)35.47万元,占6.20%。

**（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269.71万元，比上年决算增加57.45万元，增长27.07%,主要原因是：本年度科目调整，政府投资审计费由其他审计事务支出科目调整至行政运行，导致经费较上年增加。

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8.00万元，比上年决算增加2.50万元，增长45.45%,主要原因是：本年审计业务经费增加，导致相应支出增加。

3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计管理(项):支出决算数为3.14万元，比上年决算增加3.14万元，增长100.00%,主要原因是：本年部分办公经费、培训费在此科目支出，经费较上年增加。

4.一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项):支出决算数为151.53万元，比上年决算减少12.30万元，下降7.51%,主要原因是：本年在职人员减少，相应人员经费较上年减少。

5.一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少57.38万元，下降100.00%,主要原因是：本年度科目调整，政府投资审计费由其他审计事务支出科目调整至行政运行，导致经费较上年减少。

6.科学技术支出(类)科技条件与服务(款)其他科技条件与服务支出(项):支出决算数为1.80万元，比上年决算增加1.80万元，增长100.00%,主要原因是：本年部分办公经费在此科目支出，经费较上年增加。

7.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8.14万元，比上年决算增加4.89万元，增长150.46%,主要原因是：本年退休人员增加，退休费支出增加。

8.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44.38万元，比上年决算增加2.85万元，增长6.86%,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。

9.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25.81万元，比上年决算增加4.91万元，增长23.49%,主要原因是：本年新增退休人员职级较上年退休人员高，导致职业年金缴费支出增加。

10.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少20.15万元，下降100.00%,主要原因是：本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。

11.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11.54万元，比上年决算减少8.47万元，下降42.33%,主要原因是：本年在职人员减少，行政单位医疗支出较上年减少。

12.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为10.99万元，比上年决算增加4.33万元，增长65.02%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

13.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1.41万元，比上年决算增加0.07万元，增长5.22%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

14.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35.47万元，比上年决算增加2.58万元，增长7.84%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加。

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563.91万元，其中：**人员经费470.33万元，**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、职业年金缴费、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、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费93.57万元，**包括：办公费、水费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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

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2.61万元，**比上年减少1.18万元，下降31.13%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费及公务接待费。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2.56万元，占98.08%，比上年减少0.89万元，下降25.80%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。公务接待费支出0.05万元，占1.92%，比上年减少0.29万元，下降85.29%，主要原因是：采取有效措施加强公务接待管理，严格控制公务接待活动，认真执行经费开支标准。

**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2.56万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.56万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费、审车费、过路费。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0.05万元，开支内容包括接待上级督导组检查产生的就餐费。单位全年安排的国内公务接待1批次，11人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.65万元，决算数2.61万元，预决算差异率-1.51%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车使用频次，燃油费减少。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2.60万元，决算数2.56万元，预决算差异率-1.54%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车使用频次，燃油费减少。公务接待费全年预算数0.05万元，决算数0.05万元，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。

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年度吉木萨尔县审计局（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93.57万元，比上年增加46.90万元，增长100.49%，主要原因是：本年机关运行经费支出中包含政府投资项目审计费，导致本年经费支出较上年有所增长。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额6.02万元，其中：政府采购货物支出4.23万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.79万元。

授予中小企业合同金额5.63万元，占政府采购支出总额的93.52%，其中：授予小微企业合同金额5.62万元，占政府采购支出总额的93.36%。

**（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19.79万元，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601.39万元，实际执行总额575.84万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数53.00万元，全年执行数53.00万元。预算绩效管理取得的成效：一是提高工作效率；二是提升资金使用效益；三是优化资金使用结构。发现的问题及原因：一是预算绩效管理意识有待加强，由于在日常工作中缺少整体全面的意识，预算管理人员不能对相关问题进行追踪，难以提出相应的解决途径。二是预算绩效评价专业人员缺失，预算绩效专业人员缺失，在人才培养方面投入力度不足，往往将绩效管理工作分配给财务人员，但财务人员受专业知识的限制，对项目缺乏了解，缺少专业知识与实践经验，无法科学、合理地编制绩效目标。下一步改进措施：一是树立绩效管理理念，提高管理层重视程度和工作自觉性；二是构建完善的绩效评价体系；三是注重专业人员的培养。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 吉木萨尔县审计局 | | | | | | | |
| 部门资金（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 |
| 上级资金 | | 8.00 | 8.00 | 8.00 | - | - | - |
| 本级资金 | | 563.25 | 593.39 | 567.84 | - | - | - |
| 其他资金 | | 28.50 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 合计 | | 599.75 | 601.39 | 575.84 | 10 | 95.75% | 9.57 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 目标：加强对领导干部履行经济管理职责进行监督，对财政资金、国有资产等有限监督，努力提升审计整改督促力度。按照全口径预算的原则，全年计划财政供养人数27人，“三公”经费控制率达到100%，预决算信息公开及时率达到100%，管理制度的健全性长期有效，审计整改督促力度10分，财政资金、国有资产等有效监督95%以上，领导干部履行经济管理职责进行监督90%以上。 | | | 加强对领导干部履行经济管理职责进行监督，对财政资金、国有资产等有限监督，努力提升审计整改督促力度。按照全口径预算的原则，全年计划财政供养人数27人，“三公”经费控制率达到100%，预决算信息公开及时率达到100%，管理制度的健全性长期有效，审计整改督促力度10分，财政资金、国有资产等有效监督95%以上，领导干部履行经济管理职责进行监督90%以上。 | | | | |
| 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 |
| 运行成本 | 数量指标 | 财政供养人数 | | >=27人 | 2023年职工工资表 | 20 | =27人 | 20 |
| 管理效率 | 审计整改监督力度 | | >=10分 | 2023年度小考官单位指标打分表 | 20 | =10分 | 20 |
| 履职效能 | 投资项目竣工决算审计 | | >=3个 | 吉木萨尔县2024年度审计项目计划明细表（草案） | 10 | =3个 | 10 |
| 2024年支持新疆发展资金和项目跟踪审计 | | >=1个 | 吉木萨尔县2024年度审计项目计划明细表（草案） | 10 | =1个 | 10 |
| 质量指标 | 经济责任审计 | | >=4个 | 吉木萨尔县2024年度审计项目计划明细表（草案） | 20 | =4个 | 20 |
| 社会效益 | 社会效益指标 | 财政资金、国有资产等有效监督 | | >=1个 | 吉木萨尔县2024年度审计项目计划明细表（草案） | 10 | =1个 | 10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年为民办实事工作经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 吉木萨尔县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 吉木萨尔县审计局 | | | | |
| 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 | | 5.00 | | 5.00 | | 5.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 5.00 | | 5.00 | | 5.00 | | — | | — | | — |
| 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 | | | | | |
| 为民办实事经费主要用于做群众工作，访贫问苦，为群众送信息，送服务，送温暖；为困难群众房屋修缮，村道、桥涵、引水渠维系，组织群众参加学习，开展就业创业技能培训，更新村“两委”办公设施，党内激励关怀帮扶；补充村级组织工作经费，积极组织开展各类活动。 | | | | | | | 截至2024年12月31日，为民办实事补助成本5万元，预算执行率为100%，完成走访慰问20人，有效改善居民生活环境，提升文化活动，受益行政村满意度100%，受益群众满意度100%。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 完成率 | 得分 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 赋分规则 | 佐证资料 | 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 | 走访慰问人数（个） | 20 | >=20人 | =20人 | 100% | 20 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 质量指标 | 项目验收合格率（%） | 15 | =100% | =100% | 100% | 15 | 行业标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 时效指标 | 资金拨付及时率（%） | 5 | =100% | =100% | 100% | 5 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 为民办实事补助成本 | 20 | <=5万元 | =5万元 | 100% | 20 | 预算支出标准 | - | 按照完成比例赋分 | 正式材料,原始凭证 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 改善居民生活环境，提升文化活动 | 20 | 有效改善 | 有效改善 | 100% | 20 | 其他标准 | - | 按评判等级赋分 | 工作资料 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益行政村满意度 | 5 | >=90% | =100% | 111% | 5 | 其他标准 | - | 满意度赋分 | 工作资料 | 通过满意度调研，受益行政村对为民办实事工作的开展情况比较满意。 |
| 受益群众满意度 | 5 | >=90% | =100% | 111% | 5 | 其他标准 | - | 满意度赋分 | 工作资料 | 通过满意度调研，受益行政村群众对为民办实事工作的开展情况比较满意。 |
| 总分 | | | | 100 |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 吉木萨尔县审计局审计费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 吉木萨尔县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 吉木萨尔县审计局 | | | | |
| 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 | | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | | — | | — | | — |
| 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 | | | | | |
| 2024年，我县审计局对社会服务机构出具的审核报告支付审计费，提高企业审计工作积极性，保障财政资金投入使用有效性。 | | | | | | | 截至2024年12月31日，委托社会中介审计费40万元，预算执行率为100%。完成委托协议个数1个，项目审核个数1个，项目造价合格率达到100%，审计项目开展及时率100%，节约财政资金100万元，社会服务机构满意度100%。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 完成率 | 得分 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 赋分规则 | 佐证资料 | 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 | 委托协议个数 | 11 | >=1个 | =1个 | 100% | 11 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 项目审核个数 | 12 | >=1个 | =1个 | 100% | 12 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 质量指标 | 项目造价审核合格率 | 9 | >=95% | =100% | 105% | 8.55 | 行业标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 项目造价审核均合格。 |
| 时效指标 | 审计工作开展及时率 | 8 | =100% | =100% | 100% | 8 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 委托社会中介审计经费 | 20 | <=40万元 | =40万元 | 100% | 20 | 预算支出标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 节约财政资金 | 20 | >=100万元 | =100万元 | 100% | 20 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 社会服务机构满意度 | 10 | >=95% | =100% | 105% | 10 | 计划标准 | - | 满意度赋分 | 工作资料 | 通过调研问卷，社会服务机构对及时支付费用，达到100%满意。 |
| 总分 | | | | 100 |  |  |  | 99.55分 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 吉木萨尔县审计局昌州财行〔2023〕50号关于提前下达2024年经责八不准审计经费的通知 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 吉木萨尔县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 吉木萨尔县审计局 | | | | |
| 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 | | 8.00 | | 8.00 | | 8.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 8.00 | | 8.00 | | 8.00 | | — | | — | | — |
| 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 | | | | | |
| 对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、合法效益进行审计监督，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计、培训等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质量。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | | | 截至2024年12月31日，项目实际支出8万元，预算执行率100%，审计发现问题数量3个，审计报告数量1个，被审计单位现场审计率达到100%，项目计划完成率达到100%，实现持续加强审计发现管理不规范资金监管及持续监督审计查出问题整改。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 完成率 | 得分 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 赋分规则 | 佐证资料 | 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 | 审计发现问题数量（个） | 11 | >=3个 | =3个 | 100% | 11 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 审计报告数量（份） | 12 | >=1份 | =1份 | 100% | 12 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 质量指标 | 对被审计单位现场审计率 | 9 | >=95% | =100% | 105% | 8.55 | 行业标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 对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、合法效益进行审计监督，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计、培训等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质量 |
| 时效指标 | 项目计划完成率（%） | 8 | >=90% | =100% | 105% | 0 | 历史标准 | - | 直接赋分 | 工作资料 | 对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、合法效益进行审计监督，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计、培训等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质量 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计项目审计费用成本控制 | 20 | <=8万元 | =8万元 | 100% | 20 | 计划标准 | - | 直接赋分 | 原始凭证,工作资料 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 持续加强审计发现管理不规范资金监督 | 15 | 持续加强 | 持续加强 | 100% | 15 | 历史标准 | - | 按评判等级赋分 | 说明材料,工作资料 |  |
| 社会效益指标 | 持续监督审计查出问题整改 | 15 | 持续监督 | 持续监督 | 100% | 15 | 历史标准 | - | 按评判等级赋分 | 说明材料,工作资料 |  |
| 总分 | | | | 100 |  |  |  | 91.55分 |  |  |  |  |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

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》