叶城县审计局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

贯彻落实党中央、自治区党委、地区关于审计工作的方针政策和决策部署以及县委、县政府工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，主要职责是：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；向县委审计委员会提出年度县预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县人民政府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工委提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、县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、县委、县人民政府通报审计情况和审计结果。

二、机构设置及人员情况

叶城县审计局2024年度，实有人数24人，其中：在职人员17人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员7人,增加2人。

叶城县审计局无下属预算单位，下设5个科室，分别是：办公室、行政事业审计股、经济责任与固定资产审计股、国企审计股、计算机审计股。

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432.38万元，**其中：本年收入合计432.38万元，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0.00万元。

**2024年度支出总计432.38万元，**其中：本年支出合计432.38万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，增加54.48万元，增长14.42%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；职业年金较上年增加；2024年度新增国企审计服务项目。

二、收入决算情况说明

**本年收入432.38万元，**其中：财政拨款收入432.38万元，占100.00%；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0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出432.38万元，**其中：基本支出419.15万元，占96.94%；项目支出13.24万元，占3.06%；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432.38万元，**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432.38万元。**财政拨款支出总计432.38万元，**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432.38万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加54.48万元，增长14.42%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；职业年金较上年增加；2024年度新增国企审计服务项目。**与年初预算相比，**年初预算数431.94万元，决算数432.38万元，预决算差异率0.10%，主要原因是：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432.38万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**增加54.48万元，增长14.42%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；职业年金较上年增加；2024年度新增国企审计服务项目。**与年初预算相比,**年初预算数431.94万元，决算数432.38万元，预决算差异率0.10%，主要原因是：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)318.21万元,占73.59%。

2.社会保障和就业支出(类)58.35万元,占13.50%。

3.卫生健康支出(类)21.15万元,占4.89%。

4.住房保障支出(类)34.67万元,占8.02%。

**（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304.97万元，比上年决算增加3.92万元，增长1.30%,主要原因是：本年在职人员工资调增，导致相关人员经费较上年有所增加。

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13.24万元，比上年决算增加3.01万元，增长29.42%,主要原因是：本年度新增国企审计服务费用。

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):支出决算数为7.16万元，比上年决算增加0.96万元，增长15.48%,主要原因是：本年退休人员增加2名，退休费支出增加。

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):支出决算数为41.80万元，比上年决算增加15.05万元，增长56.26%,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。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为9.39万元，比上年决算增加9.39万元，增长100.00%,主要原因是：本年缴纳新增退休人员职业年金，导致经费支出增加。

6.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17.77万元，比上年决算增加6.40万元，增长56.29%,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。

7.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3.38万元，比上年决算增加1.14万元，增长50.89%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公务员医疗补助缴费基数上涨，相应支出增加。

8.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34.67万元，比上年决算增加14.61万元，增长72.83%,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419.15万元，其中：**人员经费412.07万元，**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、退休费、生活补助、奖励金。

**公用经费7.07万元，**包括：办公费、差旅费、维修（护）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1.18万元，**比上年增加0.04万元，增长3.51%，主要原因是：本年新增车辆1辆，车辆运行费用增加，导致财政拨款“三公”经费支出增加。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1.18万元，占100.00%，比上年增加0.04万元，增长3.51%，主要原因是：本年新增车辆1辆，车辆运行费用增加，导致公务用车运行维护费支出增加。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1.18万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.18万元。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2辆。国有资产占用情况中固定资产车辆2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1.42万元，决算数1.18万元，预决算差异率-16.90%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少经费支出。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1.42万元，决算数1.18万元，预决算差异率-16.90%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少经费支出。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年度叶城县审计局（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7.07万元，比上年增加1.08万元，增长18.03%，主要原因是：本年业务量增加，办公费、差旅费、维修费支出增加，导致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22.22万元，其中：政府采购货物支出21.75万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.47万元。

授予中小企业合同金额9.10万元，占政府采购支出总额的40.95%，其中：授予小微企业合同金额8.55万元，占政府采购支出总额的38.48%。

**（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2辆，价值28.75万元，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2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432.38万元，实际执行总额432.38万元；预算绩效评价项目5个，全年预算数49.96万元，全年执行数42.83万元。预算绩效管理取得的成效：一是确保资金的高效使用，切实发挥财政资金使用效果。二是严格按照工作职责和相关文件依据，确保专款专用。三是严格控制资金的流出方向，确保资金的合规性。发现的问题及原因：项目细化管理工作不足。各项资金的使用没有做到细致的预算，造成项目遇到各种不确定因素，财政资金无法发挥最大使用效益。下一步改进措施：一是在以后年度，本单位会充分考虑、预测实际情况来进行预算的填报，提高预算数据的准确度；二是加强对以前年度资金使用情况的分析和总结，加强预算编制科学化、精细化管理，增强预算编制的严肃性和权威性。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 | 叶城县审计局 | | | | | | | |
| 部门资金（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 预算数（调整后） | 执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 | |
| 年度总资金： | 431.94 | 432.38 | 432.38 | 10 | 100.00% | 10 | |
| 上级资金： | 12.00 | 6.11 | 6.11 | — | — | — | |
| 本级资金： | 419.94 | 426.27 | 426.27 | — | — | — | |
| 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 | | | | |
| 贯彻落实党中央、自治区党委、地区关于审计工作的方针政策和决策部署以及县委、县政府工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，认真履行审计监督职责，充分发挥审计保障国家经济健康运行的“免疫系统”功能，紧紧围绕县委、县人民政府确定的经济建设和各项事业发展的工作，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，认真履行《中华人民共和国宪法》和《中华人民共和国审计法》赋予的审计监督职责，全面监督财政财务收支的真实性、合法性、效益性，重点加强财政预算、专项资金、援疆资金审计监督，加强固定资产投资审计、经济责任审计、自然资源资产审计、乡村振兴跟踪审计等中央重大政策措施落实情况审计工作的力度，确保我县经济健康运行。 | | | 贯彻落实党中央、自治区党委、地区关于审计工作的方针政策和决策部署以及县委、县政府工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，认真履行审计监督职责，充分发挥审计保障国家经济健康运行的“免疫系统”功能，紧紧围绕县委、县人民政府确定的经济建设和各项事业发展的工作，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，认真履行《中华人民共和国宪法》和《中华人民共和国审计法》赋予的审计监督职责，全面监督财政财务收支的真实性、合法性、效益性，重点加强财政预算、专项资金、援疆资金审计监督，加强固定资产投资审计、经济责任审计、自然资源资产审计、乡村振兴跟踪审计等中央重大政策措施落实情况审计工作的力度，确保我县经济健康运行。2024完成审计项目13个，审计查出主要问题金额89505万元，审计发现非金额计量问题39个，审计提出并被采纳审计建议34条，被审计单位制定整改措施65项，移送处理事项2个。审计监督巡察覆盖单位数量10个、全过程跟踪审计项目数量3个、审计抽检覆盖率20%、跟踪审计重大政策措施落实情况覆盖率50%、审计问题整改完成率80%。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成值 | 完成率 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 审计监督巡察覆盖单位数量 | >=10个 | 工作计划 | 18 | 10个 | 100 | 18 |
| 质量指标 | 全过程跟踪审计项目数量 | >=3个 | 工作计划 | 18 | 3个 | 100 | 18 |
| 审计抽检覆盖率 | >=20% | 工作计划 | 18 | 20% | 100 | 18 |
| 跟踪审计重大政策措施落实情况覆盖率 | >=50% | 工作计划 | 18 | 50% | 100 | 18 |
| 审计问题整改完成率 | >=80% | 工作计划 | 18 | 80% | 100 | 18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2023年度乡村振兴审计专项项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县审计局 | | | | |
| 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 | | 1.77 | | 1.77 | | 1.77 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 1.77 | | 1.77 | | 1.77 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目资金12万元，2023年度支付10.23万元，剩余资金1.77万元于2024年支付，主要用于对全县的乡村振兴专项资金开展专项审计中产生的办公费等费用，保障乡村振兴专项审计顺利进行。 在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。 | | | | | | | 截至2024年8月31日，实际支出 1.77万元，支付对全县乡村振兴资金开展审计中产生的各类费用，按时支付相关费用，保障乡村振兴专项审计顺利进行，通过不间断实施审计，保障乡村振兴项目安全有效地进行，为巩固拓展脱贫攻坚成果打下坚实基础。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 支付尾款项目数（个） | =1个 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 10 |  | |
| 质量指标 | 资金支付合规率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 经费保障率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 时效指标 | 资金支付及时率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 支付尾款金额（万元） | <=1.77万元 | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1.77万元 | 20 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障项目顺利实施 | 有效保障 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效保障 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益审计人员满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =100% | 10 | 偏差原因：受益审计人员对项目实施都很满意；改进措施：加强年初预算编制管理。 | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 100分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 自治区2024年度乡村振兴专项审计项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县审计局 | | | | |
| 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 | | 10.00 | | 10.00 | | 4.77 | | 10 | | 47.70% | | 0.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 10.00 | | 10.00 | | 4.77 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | |  | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 自治区2024年度乡村振兴专项审计经费项目10万元，主要用于对全县的乡村振兴专项资金开展专项审计中产生的办公费、办公场地租赁费及办公设备电脑、打印机、保密柜、电脑耗材、车辆燃油等费用，保障乡村振兴专项审计顺利进行。 | | | | | | | 截至自评节点，该项目总资金10万元，到位资金10万元，实际支出合计4.77万元，执行率47.7%。对巩固拓展脱贫攻坚审计项目数1个，项目已完成对全县的乡村振兴专项资金开展专项审计产生的打印机、办公设备电脑及配套软件、电脑耗材等。通过项目的实施有效保障乡村振兴专项审计顺利进行。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 对巩固拓展脱贫攻坚审计项目数（个） | >=1个 | 计划标准 | 新增 | 15 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =1个 | 7.5 | 偏差原因：项目已实施，部分资金未支完，故产生偏差；改进措施：严格按照序时进度支付资金。 | |
| 质量指标 | 方案内容完整率（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =95% | 10 |  | |
| 时效指标 | 项目完成时间（年/月/日) | =2024年12月15日 | 计划标准 | 新增 | 15 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | 实现目标程度较低 | 0 | 偏差原因：项目为长期性业务，部分资金结余用到2025年项目支出；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 专项审计经费控制率（%） | <=100% | 预算支出标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =47.7% | 0 | 偏差原因：项目为长期性业务，部分资金结余用到2025年项目支出；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 审计费成本(万元） | <=10万元 | 预算支出标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4.77万元 | 0 | 偏差原因：资金拨付手续多，支付缓慢，故产生未支完；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 促进被审计单位规范资金拨付或追回盘活资金（万元） | >=100万元 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =100万元 | 0 | 偏差原因：项目实施较好，违规资金较少，无追回盘活资金；改进措施：加大审计力度，改进审计方法。 | |
| 社会效益指标 | 督促被审计单位制定整改措施 | 有效督促 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 实现目标程度较低 | 0 | 偏差原因：项目实施未达到预期效益指标，故产生偏差；改进措施：严格按照年初实施方案实行 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 审计人员满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =95% | 10 | 偏差原因：项目已实施，部分资金未支完，故产生偏差；改进措施：严格按照年初实施方案实行。 | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 27.5分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 自治区2024年经济责任和自然资源资产离任审计项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县人民政府 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县审计局 | | | | |
| 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 | | 2.00 | | 2.00 | | 0.93 | | 10 | | 46.50% | | 0.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 2.00 | | 2.00 | | 0.93 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | |  | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 自治区2024年经济责任和自然资源资产离任审计经费项目2万元，审计项目总数2个，主要用于开展经济责任和自然资源资产离任审计过程中产生的办公费及聘请第三方中介人员费用，进而全面反映领导干部履职情况，对于提高领导干部素质，增强领导干部依法履行职责的自觉性，增强反腐倡廉的自觉性，将起到积极地促进和推动作用。 | | | | | | | 截至2024年12月31日，该项目总资金2万元，到位资金2万元，实际支出0.93万元，执行率46.5%。项目已完成审计项目总数2个，主要用于开展经济责任和自然资源资产离任审计过程中产生的办公费，进而全面反映领导干部履职情况，对于提高领导干部素质，增强领导干部依法履行职责的自觉性，增强反腐倡廉的自觉性，将起到积极的促进和推动作用。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 审计项目数（个） | >=2个 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =2个 | 20 | 偏差原因：项目已审计，资金未支付完，故产生偏差；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 质量指标 | 方案内容完成率（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =95% | 10 |  | |
| 时效指标 | 项目完成时间（年/月/日) | =2024年12月15日 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | 实现目标程度较低 | 0 | 偏差原因：项目已审计，资金未支付完，故产生偏差；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计专项经费控制率（%） | <=100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =40% | 0 | 偏差原因：资金支付手续提交较慢，导致资金支付进度缓慢，故产生偏差；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 审计费成本(万元） | <=2万元 | 预算支出标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =0.93万元 | 0 | 偏差原因：资金支付手续提交较慢，导致资金支付进度缓慢，故产生偏差；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 审计查处主要问题金额（万元） | >=100万元 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100万元 | 0 | 偏差原因：审计中未发现资金支付和违规资金的问题；改进措施：改进审计工作方法，增强发现违规资金的能力。 | |
| 社会效益指标 | 促进被审计单位建立健全规章制度 | 有效促进 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按评判等级赋分 | 正式材料,说明材料 | 实现目标程度较低 | 0 | 偏差原因：项目已审计，资金未支付完，故产生偏差；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 审计人员满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =100% | 10 | 偏差原因：审计人员对项目实施基本满意，故产生偏差；改进措施：做好年初预算 | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 40分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 解决2022年重点帮扶县项目资金审计相关费用 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县审计局 | | | | |
| 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 | | 19.54 | | 19.54 | | 18.71 | | 10 | | 95.75% | | 8.94分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 19.54 | | 19.54 | | 18.71 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | |  | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目资金19.54万元，主要用于解决2022年全县重点帮扶县资金项目审计中产生的相关费用，保障审计顺利进行，包含办公场地租赁费、食宿费、办公用品、电脑耗材及医疗防护物资等费用，保障审计顺利进行。 | | | | | | | 截至自评节点，该项目总资金19.54万元，到位资金19.54万元，实际支出合计18.71万元，执行率95.8%。审计覆盖率100%,审计查出问题整改率100%。项目已完成解决2022年全县重点帮扶县资金项目审计中产生的相关费用，保障审计顺利进行，包含办公场地租赁费、食宿费、办公用品、电脑耗材及医疗防护物资等费用，保障审计顺利进行。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 审计覆盖率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 审计查出问题整改率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 质量指标 | 资金支付合规率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 时效指标 | 资金支付及时率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =95.8% | 8.95 | 偏差原因：项目资金支付手续提交较晚，导致部分资金未及时支付；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计费（万元） | <=19.54万元 | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =18.71万元 | 17.88 | 偏差原因：项目资金支付手续提交较晚，导致部分资金未及时支付；改进措施：加快资金支付进度。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障项目顺利实施 | 有效保障 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效保障 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 审计单位人员满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =100% | 10 | 偏差原因：审计单位人员对项目实施基本满意，故产生偏差；改进措施：做好年初预算。 | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 95.77分 |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2023年国有企业审计服务费用项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 叶城县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 叶城县审计局 | | | | |
| 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 | | 16.65 | | 16.65 | | 16.65 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 16.65 | | 16.65 | | 16.65 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 项目资金16.65万元，对叶城县13家国有企业2022年-2023年7月经营管理状况及财务收支情况采取授权委托形式进行审计，通过不间断开展国有企业审计监督，能够切实摸清经营、投资、风险，防范重大经营风险，防范企业个别风险积累引发企业系统性风险，保持可持续健康发展，提高国有资本回报，推动企业高质量发展 | | | | | | | 截至2024年8月31日，项目实际支出16.65万元，聘用3家会计师事务所完成对13家国有企业审计工作，摸清企业发展过程中的问题，排查风险隐患，持续深化国有企业审计，为国有经济高质量发展保驾护航，推动国有企业改革发展，为叶城县经济社会持续、健康发展提供保障。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | 审计国有企业数（个） | =13个 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =13个 | 10 |  | |
| 会计师事务所（家） | =3家 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =3家 | 10 |  | |
| 质量指标 | 资金支付合规率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 时效指标 | 资金支付及时率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 10 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计服务成本（万元/个） | <=1.28万元/个 | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1.28万元/个 | 20 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进企业高质量发展 | 有效促进 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按评判等级赋分 | 说明材料 | 有效促进 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 受益国有企业满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 说明材料 | =100% | 10 | 偏差原因：受益审计人员对项目实施都很满意；改进措施：加强年初预算编制管理。 | |
| 总分 | | | | | | | 100 |  | | | 100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》