

2024 年度
三门峡市审计局部门决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 三门峡市审计局概况

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

第一部分

三门峡市审计局概况

一、部门职责

三门峡市审计局主要职责是主管全市审计工作。参与起草审计、经济社会发展等方面的规章草案，拟定审计制度并监督执行。对市属国有企业和地方金融机构开展日常审计监督。按规定对市管领导干部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离任和任中审计。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、财政预算管理和国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。指导和监督内部审计工作。与县（市、区）党委、政府共同领导县（市、区）审计机关。指导全市审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

三门峡市审计局内设机构 22 个，包括：办公室、法规科、政策跟踪审计科、财政审计科、行政事业审计科、党群和科教文审计科、政法审计科、社会保障审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、企业审计一科、企业审计二科、金融审计科、内部审计指导监督科、经贸和外资运用审计科、经济责任审计科、自然资源及生态环境审计科、派出审计科等。另设有下属二级机构：三门峡市政府投资项目审计服务中心（财务不独立）、三门峡市电子数据审计服务中心（财务不独立）。

从决算单位构成看，三门峡市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，纳入本单位 2024 年度部门决算编制范围的单位共 3 个，具体是：

1. 三门峡市审计局机关本级； 2. 三门峡市政府投资项目审计服务中心（财务不独立）； 3. 三门峡市电子数据审计服务中心（财务不独立）。三门峡市审计局部门决算即本级决算。

第二部分

三门峡市审计局 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:三门峡市审计局

2024 年度

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	2,361.31	一、一般公共服务支出	31	2,065.35
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	139.23
	9		九、卫生健康支出	39	66.94
	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	7.72
	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	82.08
	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	2,361.31	本年支出合计	57	2,361.31
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		年末结转和结余	59	
总计	30	2,361.31	总计	60	2,361.31

注: 本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,361.31	2,361.31					
201	一般公共服务支出	2,065.35	2,065.35					
20108	审计事务	2,065.35	2,065.35					
2010801	行政运行	1,409.57	1,409.57					
2010804	审计业务	655.78	655.78					
208	社会保障和就业支出	139.23	139.23					
20805	行政事业单位养老支出	137.41	137.41					
2080501	行政单位离退休	33.11	33.11					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.30	104.30					
20808	抚恤	1.82	1.82					
2080801	死亡抚恤	1.82	1.82					
210	卫生健康支出	66.94	66.94					
21011	行政事业单位医疗	66.94	66.94					
2101101	行政单位医疗	66.94	66.94					

213	农林水支出	7.72	7.72					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.72	7.72					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.72	7.72					
221	住房保障支出	82.08	82.08					
22102	住房改革支出	82.08	82.08					
2210201	住房公积金	82.08	82.08					

注：本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,361.31	1,697.80	663.51			
201	一般公共服务支出	2,065.35	1,409.57	655.78			
20108	审计事务	2,065.35	1,409.57	655.78			
2010801	行政运行	1,409.57	1,409.57				
2010804	审计业务	655.78		655.78			
208	社会保障和就业支出	139.23	139.22	0.01			
20805	行政事业单位养老支出	137.41	137.41				
2080501	行政单位离退休	33.11	33.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.30	104.30				
20808	抚恤	1.82	1.81	0.01			
2080801	死亡抚恤	1.82	1.81	0.01			
210	卫生健康支出	66.94	66.94				
21011	行政事业单位医疗	66.94	66.94				

2101101	行政单位医疗	66.94	66.94				
213	农林水支出	7.72		7.72			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.72		7.72			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.72		7.72			
221	住房保障支出	82.08	82.08				
22102	住房改革支出	82.08	82.08				
2210201	住房公积金	82.08	82.08				

注：本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

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	2,361.31	一、一般公共服务支出	33	2,065.35	2,065.35		
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	139.23	139.23		
	9		九、卫生健康支出	41	66.94	66.94		
	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	7.72	7.72		
	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	82.08	82.08		
	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	2,361.31	本年支出合计	59	2,361.31	2,361.31		
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	2,361.31	总计	64	2,361.31	2,361.31		

注：本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	2,361.31	1,697.80	663.51
201	一般公共服务支出	2,065.35	1,409.57	655.78
20108	审计事务	2,065.35	1,409.57	655.78
2010801	行政运行	1,409.57	1,409.57	
2010804	审计业务	655.78		655.78
208	社会保障和就业支出	139.23	139.22	0.01
20805	行政事业单位养老支出	137.41	137.41	
2080501	行政单位离退休	33.11	33.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.30	104.30	
20808	抚恤	1.82	1.81	0.01

2080801	死亡抚恤	1.82	1.81	0.01
210	卫生健康支出	66.94	66.94	
21011	行政事业单位医疗	66.94	66.94	
2101101	行政单位医疗	66.94	66.94	
213	农林水支出	7.72		7.72
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.72		7.72
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.72		7.72
221	住房保障支出	82.08	82.08	
22102	住房改革支出	82.08	82.08	
2210201	住房公积金	82.08	82.08	

注：本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,257.08	302	商品和服务支出	128.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	605.22	30201	办公费	2.05	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	242.13	30202	印刷费	1.12	30702	国外债务付息	
30103	奖金	145.47	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9.48	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.30	30206	电费	6.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.27	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	40.20	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	26.73	30209	物业管理费	2.67	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.47	30211	差旅费	2.25	31008	物资储备	
30113	住房公积金	82.08	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	311.89	30215	会议费	4.25	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	18.08	30216	培训费	0.43	31013	公务用车购置	
30302	退休费	292.00	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.05	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.81	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	11.17	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	12.02	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	25.05	39909	经常性赠与	

30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.67	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	49.15	39999	其他支出	
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	8.67			
人员经费合计		1,568.97	公用经费合计					128.83

注: 本表反映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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	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：我单位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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

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：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位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

单位：三门峡市审计局

2024 年度

合计	因公出国(境)费	预算数			公务接待费	合计	因公出国(境)费	决算数			公务接待费				
		公务用车购置及运行维护费						公务用车购置及运行维护费							
		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				
5.59		5.00		5.00	0.59	1.67		1.67		1.67					

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算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

三门峡市审计局 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 2361. 31 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 441. 54 万元，增长 23. 00%，主要原因是人员增加。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 2361. 31 万元，其中：财政拨款收入 2361. 31 万元，占 100. 00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 2361. 31 万元，其中：基本支出 1697. 80 万元，占 71. 90%；项目支出 663. 51 万元，占 28. 10%。

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 2361. 31 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 456. 93 万元，增长 23. 99%，主要原因是人员增加。

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 2361. 31 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 456. 93 万元，增长 23. 99%，主要原因是人员增加。

(二) 结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2361. 31 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2065. 35 万元，占 87. 47%；社会保障和就业（类）支出 139. 23 万元，占 5. 90%；卫生健康（类）支出 66. 94 万元，

占 2.83%; 农林水(类)支出 7.72 万元, 占 0.33%; 住房保障(类)支出 82.08 万元, 占 3.48%。

(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 1971.52 万元, 支出决算为 2361.31 万元, 完成年初预算的 119.77%。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 1439.58 万元, 支出决算为 1409.57 万元, 完成年初预算的 97.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 根据实际情况支付人员经费。

2. 一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 审计业务(项)。年初预算为 150.00 万元, 支出决算为 655.78 万元, 完成年初预算的 437.19%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 根据实际情况追加并支付项目经费。

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)。年初预算为 50.20 万元, 支出决算为 33.11 万元, 完成年初预算的 65.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 根据实际情况支付离退休经费。

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)。年初预算为 137.13 万元, 支出决算为 104.30 万元, 完成年初预算的 76.05%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 根据实际情况支付社保费用。

5. 社会保障和就业支出(类) 抚恤(款) 死亡抚恤(项)。年初预算为 0.91 万元, 支出决算为 1.82 万元, 完成年初预算的 200.99%。决算

数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据实际情况追加上年度抚恤金并支付。

6. 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 73.46 万元，支出决算为 66.94 万元，完成年初预算的 91.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据实际情况支付社保费用。

7. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算为万元，支出决算为 7.72 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：不存在差异。

8. 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 120.24 万元，支出决算为 82.08 万元，完成年初预算的 68.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据实际情况支付住房公积金。

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 1697.80 万元。其中：人员经费 1568.97 万元，主要包括：基本工资、奖金、津贴补贴、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、离休费、退休费、生活补助；公用经费 128.83 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、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（单位）2024年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（单位）2024年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5.59万元，支出决算为1.67万元，完成预算的29.83%。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厉行节约，严格控制“三公”经费支出。

（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，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算1.67万元，完成预算的33.35%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费预算为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国(境)团组 0 个, 累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 5.00 万元, 支出决算为 1.67 万元, 完成预算的 33.35%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约, 严格控制“三公”经费支出。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 1.67 万元。主要用于公务用车加油、保险、日常维修等。2024 年期末, 单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费预算为 0.59 万元, 支出决算为 0.00 万元, 完成预算的 0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是本年度不存在该项支出其中:

外宾接待支出 0 万元。主要用于本年度不存在该项支出。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)。来访人员主要包括: 无

其他国内公务接待支出 0 万元。2024 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、机构运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费支出 128.83 万元, 比 2023 年减少 3.55 万元, 下降 2.68%。主要原因是厉行节约, 严格控制支出

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 2 辆，其中：其他用车 2 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。

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 11 个，共涉及资金 663.51 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“2024 年审计工作经费（含党建、文明单位、平安建设）”1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 150 万元。从评价情况来看，该项目绩效指标涵盖成本控制、审计项目数量、审计报告合格率、被审单位满意度等多个方面，并扎实开展绩效运行监控，较好地完成了年度设定的绩效目标。

组织对 1 个部门整体开展了绩效自评，涉及资金 2361.31 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；各类预算支出执行情况较好，年度重点工作多数任务提前或按期完成，助力部门顺利完成年度绩效目标。并根据市财政局自评审核结果积极

落实整改。注重结果应用，将评价结果和整改落实情况作为改进预算管理、资金分配和预算安排的重要依据。

（二）项目绩效自评结果。

2024年审计工作经费（含党建、文明单位、平安建设）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150.00万元，执行数为150.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本150万元（目标 \leq 270万元）；二是审计报告合格率100%（目标 \geq 95%）；三是经费支出全部合规；四是审计项目全部按计划及时完成；五是确保审计工作正常运转。下一步措施：一是聚焦主业，增强审计项目绩效。二是注重能力提升，加强审计干部队伍建设。三是加强工作作风，高效完成审计项目。综上所述，2024年审计工作经费（含党建、文明单位、平安建设）项目较好地完成了年度绩效指标。

2024年市派驻村干部工作经费项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98.6分。项目全年预算数为2.78万元，执行数为2.39万元，完成预算的85.97%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本2.39万元（目标 \leq 2.78万元）；二是经费支出全部合规；三是保障驻村干部在帮扶村的正常工作开展。发现的问题及主要原因：预算支出有部分结余，预算支出进度把握有待提高。下一步改进措施：一是明确责任人及时限，加快项目进度；二是严格审核流程的同时提高支付

效率。综上所述，2024年市派驻村工作经费项目较好地完成了年度绩效指标。

财政代管户资金人员经费项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为6.4万元，执行数为6.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本6.4万元（目标≤6.4万元）；二是享受政策人数2人；三是经费支出全部合规；四是促进人才引进政策落实。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

财政代管户资金审计经费项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为24.35万元，执行数为24.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本24.35万元（目标≤24.35万元）；二是按计划完成省厅统一组织项目；三是审计成果持续发挥1年。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

审计事业发展专项资金项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为49.84万元，执行数为49.84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本49.84万元（目标≤49.84万元）；二是按计划完成省厅统一组织项目；三是审计成果持续发挥1年。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

市派驻村干部生活补助（2023.10-2024.3）项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为2.63万元，执行数为2.63万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：一是项目总成本 2.63 万元（目标 \leq 2.63 万元）；二是驻村人数 2 人（目标 \geq 2 人）；三是经费支出全部合规；四是保障驻村干部在帮扶村的正常工作开展。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

政府投资项目审计专项经费项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 300 万元，执行数为 300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本 300 万元（目标 \leq 300 万元）；二是按计划完成市政府投资建设项目的审计；三是按计划完成建设项 目审计；四是有效节约财政资金。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

遗属补助调标（第四批）项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 0.01 万元，执行数为 0.01 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是遗属补助及时准确发放到位；二是发放标准严格按照审批金额执行；三是积极落实政策，确保社会的和谐稳定。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

2024 年审计事业发展专项资金项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 5.49 万元，执行数为 5.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本 5.49 万元（目标 \leq 5.49 万元）；二是经费支出全部合规；三是审计成果持续发挥 1 年。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

2024 年 4 月-2024 年 9 月市派驻村生活补助项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 2.7 万元，执行数为 2.7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是享受补贴的驻村工作队人数 3 人；二是保障驻村干部基本生活需求、从而确保乡村振兴工作正常进行；三是资金拨付及时性；四是严格执行相关财经法规、制度等规定。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

审计业务经费项目自评情况：根据设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.98 分。项目全年预算数为 120 万元，执行数为 119.7 万元，完成预算的 99.75%。项目绩效目标完成情况：一是项目总成本 119.7 万元（目标≤120 万元）；二是按计划完成审计项目；三是保障审计项目及审计工作正常运行。发现的问题及主要原因：预算支出有部分结余，预算支出进度把握有待提高。下一步改进措施：一是明确责任人及时限，加快项目进度；二是严格审核流程的同时提高支付效率。综上所述，该项目较好地完成了年度绩效指标。

（三）部门评价结果

我部门组织对“2024 年审计工作经费（含党建、文明单位、平安建设）”1 个项目开展了部门评价，年初预算数 150 万元，预算执行数 150 万元，预算执行率 100%。该项目绩效指标涵盖成本控制、审计项目数量、审计报告合格率、被审单位满意度等多个方面，并扎实开展绩效运行监控，较好地完成了年度设定的绩效目标。

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。

部门整体自评表

部门(单位)名称		市审计局					
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)	1971.52	2371.94	2361.31	10	99.55	10
	资金来源: (1)政府预算资金	1971.52	2371.94	2361.31	-	99.55	-
	(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				
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,按照市委市政府、审计厅各项部署要求,主动把三门峡审计融入市经济社会改革发展大局,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,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。		坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,按照市委市政府、审计厅各项部署要求,主动把三门峡审计融入市经济社会改革发展大局,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,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。				
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况			
	2024年审计项目计划	主管全市审计工作,完成2024年度计划安排的省审计厅统一组织审计、经济责任审计、预算执行审计、市政府投资项目审计以及其他审计等。		主管全市审计工作,完成2024年度计划安排的省审计厅统一组织审计、经济责任审计、预算执行审计、市政府投资项目审计以及其他审计等。			
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
绩效指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%
		工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%
		绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00%
	预算和财务管理	管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%
		预算算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%
		资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%
		预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%
		专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00%
		预算调整率	≤30%	20%	2	2	0.00%
		结转结余率	≤20%	0%	2	2	0.00%
		“三公经费”控制率	≤100%	100%	2	2	0.00%
		政府采购执行率	≥80%	80%	2	2	0.00%
		决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%
	绩效管理	资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%
		绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%
		绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%
		绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%
		部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%
	重点工作任务完成	评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%
		2024年审计项目计划	完成	100%	10	10	0.00%
		审计报告合格率	≥95%	100%	5	5	0.00%
产出指标	履职目标实现	加强对民生、生态环境、国家政策落实等重点领域的审计,增进民生福祉、防范化解重大风险	完成	100%	10	10	0.00%
		促进增收节支和挽回损失	≥5000万元	8329万元	15	11.86	36.58%
	履职效益	项目持续发挥作用	≥1年	1年	5	5	0.00%
		推动国家重大决策实施、市委市政府决策部署和重点工作任务落地审计力度	完成	100%	5	5	0.00%
		满意度	工作人员满意度	≥95%	100%	5	5
		服务对象满意度	≥95%	100%	5	5	0.00%
	总分			100	96.86		

三门峡市审计局

2024 年度部门整体自评报告

一、基本情况

（一）年度履职目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，主动把三门峡审计融入市经济社会改革发展大局，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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署，贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。

（二）年度主要任务及绩效指标设定

2024 年度目标任务分为两大类：一是省审计厅安排的全省范围内的审计任务；二是市本级年度计划审计项目。

2024 年度部门整体评价指标共三大类（投入管理指标、产出指标、效益指标）七小类（工作目标管理、预算和财务管理、绩效管理、重点任务工作完成、履职目标实现、履职效益、满意度）共三十一项（年度履职目标相关性、工作任务科学性、绩效指标合理性、预算编制完整性、专项资金细化率、预算执行率、预算调整率、“三公经费”控制率、政府采购执行率、决算真实性、资金使用合规性、管理制度健全性、预决算信息公开性、资产管理规范性、绩效目标编制完成率、绩效监控完成率、绩效自

评完成率、部门绩效评价完成率、评价结果应用率、审计项目数量、提交各类审计报告和信息简报数量、提出审计建议、审计项目结束后经费拨付时间、审计报告合格率、促进增收节支和挽回损失、被审计单位根据审计建议制定整改措施、被审计单位根据审计建议建立健全规章制度、项目持续发挥作用期限、被审单位满意度、工作人员满意度）。

二、绩效自评工作开展情况

绩效自评的数据部分参考 2024 年度部门预算以及 2024 年度部门决算，该两项均在我局外网按时公开可查询。审计项目完成量以及整改措施数量等由我局统计专员提供，所出具的审计报告和工作简报审计内网系统均有备份，促进财政增收节支和挽回损失的数据也有据可循。

三、综合评价结论

三门峡市审计局 2024 年部门整体绩效总体评分为 96.86 分，较好地完成了年度绩效目标。

四、绩效目标实现情况分析

（一）部门资金情况分析

1、预算执行率 2024 年年初预算数 1971.52 万元，全年预算数为 2371.94 万元，全年执行数 2361.31 万元，预算完成率 99.55 %。目标分值 10 分，得分 10 分。

2、完成了 2024 年审计项目计划。

3、加强了对民生、生态环境、国家政策落实等重点领域的

审计，增进民生福祉、防范化解重大风险。

4、审计报告合格率 100%，完成设定目标值 $\geq 95\%$ 。

5、推动国家重大决策实施、市委市政府决策部署和重点工作任务落地审计力度。

6、促进增收节支和挽回损失 8329 万元，完成设定目标值 ≥ 5000 万元

7、项目持续发挥作用期限大于 1 年。完成设定目标值 ≥ 1 年。

8、被审单位满意度 100%，完成设定目标值 $\geq 95\%$ 。

9、工作人员满意度 100%，完成设定目标值 $\geq 95\%$ 。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1、2024 年审计工作经费（含党建、文明单位、平安建设），完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 150 万元（目标 ≤ 270 万元）；2. 审计项目数量 50 个（目标 50 个）；3. 审计报告合格率 100%（目标 $\geq 95\%$ ）；4. 经费支出全部合规；5. 审计项目全部按计划及时完成；6. 促进财政增收节支和挽回损失 5100 万元（目标 ≥ 5000 万元）；7. 确保审计工作正常运转；8. 被审单位满意度 100%（ $\geq 95\%$ ）。项目自评分为 100 分。

2、2024 年市派驻村干部工作经费，完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 2.39 万元（目标 ≤ 2.78 万元）；2. 驻村人数 2 人（目标 ≥ 2 人）；3. 经费支出全部

合规；4. 保障驻村干部在帮扶村的正常工作开展。项目自评分为 98.6 分。

3、财政代管户资金人员经费，完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 6.4 万元（目标 \leq 6.4 万元）；2. 享受政策人数 2 人；3. 经费支出全部合规；4. 促进人才引进政策落实。项目自评分为 100 分。

4、财政代管户资金审计经费，完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 24.35 万元（目标 \leq 24.35 万元）；2. 按计划完成省厅统一组织项目；3. 审计成果持续发挥 1 年。项目自评分为 100 分。

5、审计事业发展专项资金，完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 49.84 万元（目标 \leq 49.84 万元）；2. 按计划完成省厅统一组织项目；3. 审计成果持续发挥 1 年。项目自评分为 100 分。

6、市派驻村干部生活补助（2023.10-2024.3），完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 2.63 万元（目标 \leq 2.63 万元）；2. 驻村人数 2 人（目标 \geq 2 人）；3. 经费支出全部合规；4. 保障驻村干部在帮扶村的正常工作开展。项目自评分为 100 分。

7、政府投资项目审计专项经费，完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 300 万元（目标 \leq 300 万元）；2. 按计划完成市政府投资建设项目的审计；3. 按计划完

成建设项目审计；4. 有效节约财政资金；5. 切实发挥审计在推动地方经济社会发展中的监督和保障作用。

综上所述，三门峡市审计局 2024 年度较好地完成了年度项目绩效指标。

五、发现的主要问题及改进措施

2024 年度我局较好地完成了年度设定的绩效目标，在下一年度我局将继续保持良好高效的工作作风，按时保质保量完成年度绩效任务。

六、绩效自评工作的经验、问题和建议

无

七、其他需要说明的问题

无

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	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
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	遗属补助调标(第四批)	可执行项目	社会保障科	0.01	0.01	0.01	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	审计事业发展专项资金	可执行项目	行政群团科	49.84	49.84	49.84	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	市派驻村干部生活补助(2023.10-2024.3)	可执行项目	农业一科	2.63	2.63	2.63	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	政府投资项目审计专项经费	可执行项目	行政群团科	300	300	300	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	财政代管户资金-人员经费	可执行项目	行政群团科	6.4	6.4	6.4	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	2024年审计事业发展专项资金	可执行项目	行政群团科	5.49	5.49	5.49	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	2024年4月-2024年9月市派驻村干部生活补助	可执行项目	农业一科	2.7	2.7	2.7	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	审计业务经费	可执行项目	行政群团科	120	119.7	119.7	99.75%	100%	100%	100%	100%	100%	99.98	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	财政代管户资金-审计经费	可执行项目	行政群团科	24.35	24.35	24.35	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	2024年市派驻村干部日常工作经费	可执行项目	农业一科	2.78	2.39	2.39	85.97%	100%	100%	100%	100%	-%	98.6	否
128001	三门峡市审计局	128	市审计局	2024年审计工作经费(含党建、文明单位、平安建设)	可执行项目	行政群团科	150	150	150	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否