

2024年度  
通许县审计局部门决算

二〇二五年九月

# 目 录

<b>第一部分 通许县审计局概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	2
<b>第二部分 2024年度部门决算表</b> .....	<b>3</b>
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
<b>第三部分 2024年度部门决算情况说明</b> .....	<b>15</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况 说明.....	19
十、机关运行经费支出情况说明.....	20
十一、政府采购支出情况说明.....	20
十二、国有资产占用情况说明.....	20
十三、预算绩效情况说明.....	21

第四部分 名词解释.....	23
第五部分 附件.....	26
部门整体自评表 (2).....	27
项目单位自评表 (2).....	28

# 第一部分 通许县审计局概况

## 一、部门职责

(一) 主管全县审计工作。

(二) 参与起草审计、财经方面的规范性文件，制定 审计制度并监督执行，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，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，作出审计决定或提出审计建议。

(三) 向县政府提交年度县级预算执行和其它财政收支的审计结果报告。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：1、县级预算执行情况和其它财政收支，县直各部门预算的执行情况、决算和其它财政收支。2、乡镇政府预算的执行情况、决算和其它财政收支；上级财政转移支付资金。3、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。4、县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。5、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的资产负债和损益。6、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它有关基金资金的财务收支。7、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。8、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它事项。

(五) 按规定对县管领导干部及依法属于审计监督对象的其它单位主要负责人实施经济责任审计。

(六) 负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产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）指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，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。

（九）组织审计县政府驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十）指导和推广信息技术在全县审计领域的应用，参与建设国家审计信息系统。

（十一）承办县政府交办的其它事项。

## **二、机构设置**

通许县审计局内设机构10个，包括：办公室、行政事业股、投资股、财金股、法规股、社保股、扶贫办、经贸股、农业农村股和经责中心。

从决算单位构成看，通许县审计局部门决算包括：本级决算。

纳入本部门2024年度部门决算编制范围的单位共1个，

### **1. 通许县审计局**

## 第二部分 2024年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门名称：通许县审计局

单位：万元

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	561.59	一、一般公共服务支出	32	506.91
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	3.08	八、社会保障和就业支出	39	41.77
	9		九、卫生健康支出	40	12.91
	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	
	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	3.08
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>564.67</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>564.67</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>564.67</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>564.67</b>

注：1. 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

部门名称：通许县审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	564.67	561.59					3.08
201	一般公共服务支出	506.91	506.91					
20108	审计事务	506.91	506.91					
2010801	行政运行	265.13	265.13					
2010804	审计业务	201.57	201.57					
2010899	其他审计事务支出	40.21	40.21					
208	社会保障和就业支出	41.77	41.77					
20805	行政事业单位养老支出	39.01	39.01					
2080501	行政单位离退休	0.04	0.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.98	38.98					
20899	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76					
210	卫生健康支出	12.91	12.91					
21011	行政事业单位医疗	12.91	12.91					
2101101	行政单位医疗	6.77	6.77					
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.52	0.52					
229	其他支出	3.08						3.08
22999	其他支出	3.08						3.08
2299999	其他支出	3.08						3.08

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

部门名称：通许县审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	564.67	322.88	241.78			
201	一般公共服务支出	506.91	265.13	241.78			
20108	审计事务	506.91	265.13	241.78			
2010801	行政运行	265.13	265.13				
2010804	审计业务	201.57		201.57			
2010899	其他审计事务支出	40.21		40.21			
208	社会保障和就业支出	41.77	41.77				
20805	行政事业单位养老支出	39.01	39.01				
2080501	行政单位离退休	0.04	0.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.98	38.98				
20899	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76				
210	卫生健康支出	12.91	12.91				
21011	行政事业单位医疗	12.91	12.91				
2101101	行政单位医疗	6.77	6.77				
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.52	0.52				
229	其他支出	3.08	3.08				
22999	其他支出	3.08	3.08				
2299999	其他支出	3.08	3.08				

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

部门名称：通许县审计局

公开04表  
单位：万元

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	561.59	一、一般公共服务支出	33	506.91	506.91		
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	41.77	41.77		
	9		九、卫生健康支出	41	12.91	12.91		
	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				
	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				

<b>本年收入合计</b>	27	561.59	<b>本年支出合计</b>	59	561.59	561.59		
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				
<b>总计</b>	32	561.59	<b>总计</b>	64	561.59	561.59		

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

部门名称：通许县审计局

单位：万元

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	561.59	319.81	241.78
201	一般公共服务支出	506.91	265.13	241.78
20108	审计事务	506.91	265.13	241.78
2010801	行政运行	265.13	265.13	
2010804	审计业务	201.57		201.57
2010899	其他审计事务支出	40.21		40.21
208	社会保障和就业支出	41.77	41.77	
20805	行政事业单位养老支出	39.01	39.01	
2080501	行政单位离退休	0.04	0.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.98	38.98	
20899	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.76	2.76	
210	卫生健康支出	12.91	12.91	
21011	行政事业单位医疗	12.91	12.91	
2101101	行政单位医疗	6.77	6.77	
2101102	事业单位医疗	5.62	5.62	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.52	0.52	

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

部门名称：通许县审计局

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	309.28	302	商品和服务支出	7.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	175.63	30201	办公费	4.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	64.07	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	17.69	30205	水费	0.39	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.98	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.91	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.79	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.79	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		399	其他支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.33	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39910	资本性赠与	

			30299	其他商品和服务支出		39999	其他支出	
人员经费合计		312.07		公用经费合计				7.74

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

部门名称：通许县审计局

单位：万元

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

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

部门名称：通许县审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

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

部门名称：通许县审计局

单位：万元

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
7.00		5.00		5.00	2.00	19.23		19.23	15.90	3.33	

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564.67万元。与上年度相比，收、支总计各减少102.06万元，下降15.31%。主要原因是公用经费支出较上年减少。

## 二、收入决算情况说明

2024年度收入合计564.67万元，其中：财政拨款收入561.59万元，占99.45%；其他收入3.08万元，占0.55%。

## 三、支出决算情况说明

2024年度支出合计564.67万元，其中：基本支出322.88万元，占57.18%；项目支出241.78万元，占42.82%。

## 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561.59万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少80.37万元，下降12.52%。主要原因是公用经费支出较上年减少。

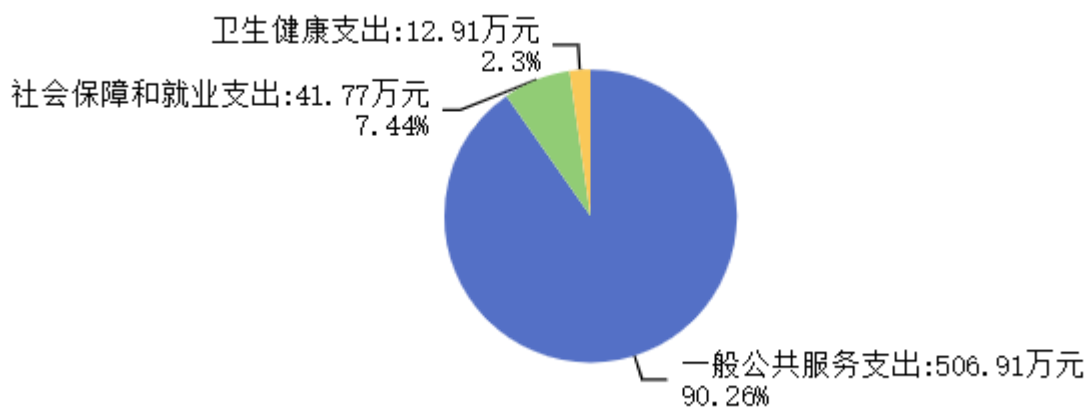
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出561.59万元，占支出合计的99.45%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少80.37万元，下降12.52%。主要原因是公用经费支出较上年减少。

### （二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出561.59万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出506.91万元，占90.26%；社会保障和就业（类）支出41.77万元，占7.44%；卫生健康（类）支出12.91万元，占2.30%。



### (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807.79万元，支出决算为561.59万元，完成年初预算的69.52%。其中：

1. **一般公共预算支出（类）审计事务（款）行政运行（项）**。年初预算为379.05万元，支出决算为265.13万元，完成年初预算的69.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公用经费支出减少。

2. **一般公共预算支出（类）审计事务（款）审计业务（项）**。年初预算为380.00万元，支出决算为201.57万元，完成年初预算的53.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目减少，经费支出减少。

3. **一般公共预算支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）**。年初预算为0万元，支出决算为40.21万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中追加预算，年初未做预算。

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）**。年初预算为0.64万元，支出决算为0.04万元，完成年初预算的6.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行预算调整。

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）**。年初预算为35.48万

元，支出决算为38.98万元，完成年初预算的109.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行预算调整。

**6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。**年初预算为2.76万元，支出决算为2.76万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数无差异。

**7. 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5.38万元，支出决算为6.77万元，完成年初预算的125.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行预算调整。

**8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算为3.96万元，支出决算为5.62万元，完成年初预算的141.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行预算调整。

**9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。**年初预算为0.53万元，支出决算为0.52万元，完成年初预算的98.11%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行预算调整。

## **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319.81万元。其中：人员经费312.07万元，主要包括：基本工资、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、生活补助；公用经费7.74万元，主要包括：办公费、水费、公务用车运行维护费。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。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**

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。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）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为19.23万元，支出决算为19.23万元，完成预算的100.00%。2024年度“三公”经费支出决算数与预算数持平的主要原因是我部门严格按照规定进行“三公”经费支出。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算19.23万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）费**预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。决算数与预算数持平的主要原因是我单位无因公出国（境）费。

**2. 公务用车购置及运行费**预算为19.23万元，支出决算为19.23万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平的主要原因是我部门严格按照规定进行“三公”经费支出。其中：

**公务用车购置支出**15.90万元，购置车辆1台。其中公务用车1辆。

**公务用车运行维护支出**3.33万元。主要用于公务用车燃油费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。2024年期末，部门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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平的主要原因是我部门没有公务接待费预算与支出。其中：

**外宾接待支出**0万元。主要用于外宾接待相关支出。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。主要用于迎接检查、指导、考察、交流、来访、洽谈、反馈、重要会议等行政事务过程中需要安排的各项工作相关支出。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、机关运行经费支出情况说明**

2024年度机关运行经费支出7.74万元，比2023年度减少277.48万元，下降97.29%。主要原因是业务调整。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2024年度政府采购支出总额0万元。其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。

## **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：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、

其他用车1辆；单位价值50万元（含）以上设备0台（套），价值100万元（含）以上设备0台（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

#### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门预算项目均按照财政要求设置了绩效目标，纳入预算绩效管理的支出总额为548.04万元，其中人员类项目支出0万元；保运转类项目支出548.04万元；其他专项项目支出0万元。按照“花钱必问效，无效必问责”的原则，对2024年度所有预算项目支出进行全面自评，涵盖项目7个，完成了从年初绩效目标、年中绩效运行监控、绩效评价的全过程管理。通许县审计局项目7个。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金893.84万元，其中财政拨款879.73万元。完成了从年初部门整体绩效目标、年中部门整体绩效运行监控、部门整体绩效评价的全过程管理。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范。

2024年，我部门的预算绩效管理工作取得了显著成效。通过明确的目标设定、有效的监控机制、公正的评价体系和积极的成果应用，提高了我部门的绩效水平，我们将继续优化绩效管理流程，进一步提升部门的履职效能。

2024年度部门整体支出自评表详见“第五部分 附件”。

#### （二）项目绩效自评结果。

我部门2024年度对7个项目进行绩效评价，项目总金额为548.04万元，项目支出总金额为256.31万元，项目预算执行率为46.77%。

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，7个项目自评结果为优，0个项目自评结果为良，0个项目自评结果为中，0个项目自评结果为差。

存在偏差较大项目：无。

项目绩效评价存在的问题：无。

整改措施：无。

（三）重点项目绩效评价情况。

1. 部门评价

我部门未选取2024年度项目开展部门评价。

2. 财政重点绩效评价

财政评价未选取我部门2024年度项目开展财政重点绩效评价。

## 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：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：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十八、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、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		通许县审计局							
部门整体支出情况	年初预算数	807.79	893.84	564.67	10	63.17	7.02		
	部门预算总额(万元)	807.79	879.73	561.59	-	63.84	-		
	资金来源:(1)政府预算资金	0	0	0	-	0	-		
	(2)财政专户管理资金	0	14.11	3.08	-	21.83	-		
年度履职目标	预期目标	实际完成情况							
	一是主管全县审计工作;二是拟定审计制度并监督执行;三是受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行及其他财政收支情况报告;四是在法定职权内作出审计决定;五是按规定实施领导干部离任及任中经济责任审计;六是依法审计决定执行情况;七是指导和监督内部审计工作;八是指导全县审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。	一是主管全县审计工作;二是拟定审计制度并监督执行;三是受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行及其他财政收支情况报告;四是在法定职权内作出审计决定;五是按规定实施领导干部离任及任中经济责任审计;六是依法审计决定执行情况;七是指导和监督内部审计工作;八是指导全县审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。							
年度主要任务	任务名称	实际完成情况							
	全年预计完成审计项目30个	全年预计完成审计项目30个;其中开展预算执行审计项目4个;开展经济责任审计项目6个;开展财政决算审计项目4个;开展专项审计项目2个;投资建设跟踪审计项目1个,上级审计机关审计项目13个。							
绩效指标	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
	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	3	3	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%	4	4	0.00%	
			预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥100%	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算调整率	≤5%	9.6%	1	0.06	92.00%	年中追加预算,导致调整率略高于指标值。
			结转结余率	≤5%	36%	1	0	620.00%	部分项目暂未完成,预算结余下来导致结余率高。
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥100%	100%	1	1	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%	
			绩效监控完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
	绩效管理	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%		
		审计项目完成率	≥100%	100%	8	8	0.00%		
	产出指标	重点工作任务完成	审计项目完成率	≥100%	100%	8	8	0.00%	
			审计结果报告完成率	≥100%	100%	8	8	0.00%	
	效益指标	履职目标实现	履职目标实现率	≥90%	95%	9	9	0.00%	
			履职效益	建立	100%	15	15	0.00%	
			满意度	≥95%	99%	20	20	0.00%	
	总分				100	95.1			

### 项目自评表

项目名称		领导干部经济责任专项审计经费							
主管部门		通许县审计局		实施单位		通许县审计局			
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（万元）：		100	100	79.75	10	79.75	7.98		
政府性预算资金		100	100	79.75	-	79.75	-		
财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金使用情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金基于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5				
拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5				
使用规范性		本项目的资金使用符合国家财政法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5				
预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等预算绩效管理流程。		5	5				
年度总体目标		预期目标		实际完成情况					
		完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用效益。		完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用效益。					
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
成本指标		经济成本指标	专项审计经费	≤100万元	79.75万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
产出指标		数量指标	纳入年度专项审计工作任务数量	≥1次	1次	5	5	0.00%	
		质量指标	专项审计工作完成合格率	≥100%	100%	5	5	0.00%	
		时效指标	审计工作完成及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%	
效益指标		经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	10	10	0.00%	
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提升	100%	15	15	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度指标	单位调查满意度	≥95%	98%	5	5	0.00%	
		总分				100	97.98		

### 项目自评表

项目名称		财务收支与预算执行专项审计经费							
主管部门		通许县审计局		实施单位		通许县审计局			
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（万元）：		100	100	27.48	10	27.48	2.75		
政府性预算资金		100	100	27.48	-	27.48	-		
财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金使用情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金基于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5				
拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5				
使用规范性		本项目的资金使用符合国家财政法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5				
预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等预算绩效管理流程。		5	5				
年度总体目标		预期目标		实际完成情况					
		完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用效益。		完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用效益。					
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
成本指标		经济成本指标	专项审计经费	≤100万元	27.48万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
产出指标		数量指标	纳入年度专项审计工作任务数量	≥1次	1次	5	5	0.00%	
		质量指标	专项审计工作完成合格率	≥100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	审计工作完成及时率	≥100%	100%	5	5	0.00%	
效益指标		经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	10	10	0.00%	
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提升	100%	15	15	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度指标	被审计单位调查满意度	≥95%	97%	5	5	0.00%	
		总分				100	92.75		

### 项目自评表

项目名称		中介机构审计经费						
主管部门		通许县审计局		实施单位		通许县审计局		
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（万元）：		80	80	29	10	36.25	3.63	
政府性预算资金		80	80	29	-	36.25	-	
财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金使用情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施		
安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金基于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5			
拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5			
使用规范性		本项目的资金使用符合国家财政法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5			
预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等预算绩效管理流程。		5	5			

年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	聘请拥有专业资质的工程造价咨询公司和会计师事务所参与投资建设项目的审计工作，有效保障审计项目的有效实施，节约财政资金。				聘请拥有专业资质的工程造价咨询公司和会计师事务所参与投资建设项目的审计工作，有效保障审计项目的有效实施，节约财政资金。					
绩效指标	成本指标	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	偏差率 %	偏差原因分析及改进措施
		经济成本指标	社会成本指标	经济总支出	≤80万元	29.00万元	10	10	0.00%	
			生态环境成本指标							
	产出指标		数量指标	聘请工程造价咨询公司，会计师事务所参与审计项目	≥13个	15个	10	10	0.00%	
		质量指标	保证审计效果的公正，审计结果的运用率	≥90%	97%	10	10	0.00%		
		时效指标	审计工作完成及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	15	15	0.00%		
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提升	100%	10	10	0.00%		
	生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位调查满意度	≥95%	97%	5	5	0.00%		
总分						100	93.63			

### 项目自评表

项目名称	非税收入									
	通许县审计局		实施单位							
项目资金（万元）	年度资金总额（万元）：	96.64	96.64	0	10	0	0			
	政府性预算资金	96.64	96.64	0	-	0	-			
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-			
	情况说明				分值	得分	存在问题和改进措施			
资金管理情况	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5					
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5					
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财政法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5					
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效评价等预算绩效管理流程。		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	弥补人员经费的不足				弥补人员经费的不足					
绩效指标	成本指标	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	偏差率 %	偏差原因分析及改进措施
		经济成本指标	社会成本指标	安排经费金额	≤96.64万元	0万元	10	0	0.00%	
			生态环境成本指标							
	产出指标		数量指标	单位在编在岗人员数量	≥44人	44人	10	10	0.00%	
		质量指标	经费支出合格率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
			审计工作完成率	≥100%	100%	5	5	0.00%		
	时效指标	年度主要工作完成及时率	≥100%	100%	5	5	0.00%			
	效益指标	经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	10	10	0.00%		
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提升	100%	15	15	0.00%		
	生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工调查满意度	≥95%	97%	5	5	0.00%			
总分						100	80			

### 项目自评表

项目名称	专项审计组经费									
	通许县审计局		实施单位							
项目资金（万元）	年度资金总额（万元）：	100	100	71.89	10	71.89	7.19			
	政府性预算资金	100	100	71.89	-	71.89	-			
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-			
	情况说明				分值	得分	存在问题和改进措施			
资金管理情况	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5					
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5					
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财政法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5					
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效评价等预算绩效管理流程。		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用情况。				完成全年专项审计、重大政策落实情况审计等工作、提升财政资金使用情况。					
绩效指标	成本指标	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	偏差率 %	偏差原因分析及改进措施
		经济成本指标	社会成本指标	专项审计经费	≤100万元	71.89万元	10	10	0.00%	
			生态环境成本指标							
	产出指标		数量指标	纳入年度专项审计工作数量	≥1次	1次	10	10	0.00%	
		质量指标	审计经费支出合格率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
			时效指标	审计工作完成及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	15	15	0.00%		
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提高	100%	10	10	0.00%		
	生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位调查满意度	≥95%	99%	5	5	0.00%		
总分						100	97.19			

### 项目自评表

项目名称		定远六道排水（纵五路-人民路）新建工程三个工程竣工决算审计所需费用								
主管部门		通许县审计局		实施单位		通许县审计局				
项目资金（万元）	年度资金总额（万元）：	0	20.58	20.58	10	100	10			
	政府性预算资金	0	20.58	20.58	-	100	-			
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-			
	情况说明		分值		得分		存在问题和改进措施			
资金管理情况	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5					
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5					
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5					
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等预算绩效管理流程。		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	聘请拥有专业资质的工程造价咨询公司和会计师事务所参与投资建设项目的审计工作，有效保障审计项目的有效实施，节约财政资金。				聘请拥有专业资质的工程造价咨询公司和会计师事务所参与投资建设项目的审计工作，有效保障审计项目的有效实施，节约财政资金。					
绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	经费总支出	≤20.58万元	20.58万元	10	10	0.00%		
		社会效益指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	聘请工程造价咨询公司，会计师事务所参与审计项目	≥5个	5个	10	10	0.00%		
		质量指标	保证审计结果的公正，审计结果的采用率	≥90%	95%	10	10	0.00%		
		时效指标	审计工作完成及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标	减少财政收支风险	减少	100%	15	15	0.00%		
		社会效益指标	提升财政收支稳定性	提升	100%	10	10	0.00%		
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位调查满意度	≥95%	97%	5	5	0.00%		
总分					100	100				

### 项目自评表

项目名称		购置车辆所需经费								
主管部门		通许县审计局		实施单位		通许县审计局				
项目资金（万元）	年度资金总额（万元）：	0	50.82	27.61	10	54.33	5.43			
	政府性预算资金	0	50.82	27.61	-	54.33	-			
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-			
	情况说明		分值		得分		存在问题和改进措施			
资金管理情况	安排科学性	本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量于工作任务相匹配，预算安排科学合理。		5	5					
	拨付合规性	本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5					
	使用规范性	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5					
	预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等预算绩效管理流程。		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	购置车辆保证工作运转				购置车辆保证工作运转					
绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	购置车辆所需经费	≤20万元	27.61万元	10	6.2	38.05%	年初绩效填报指标时填报错误。	
		社会效益指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	购置车辆数量	1辆	1辆	10	10	0.00%		
		质量指标	质量保证	保障	100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	购置车辆及时率	≥100%	100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	提高工作效率	提高	100%	25	25	0.00%		
		社会效益指标								
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥98%	99%	5	5	0.00%		
总分					100	91.63				