

# 2024年度汕尾市城区审计局部门决算

# 目 录

## **第一部分：汕尾市城区审计局概况**

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

## **第二部分：汕尾市城区审计局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、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：汕尾市城区审计局2024年度部门决算情况说 明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：汕尾市城区审计局概况

## 一、部门主要职责

（一）主管全区审计工作。

（二）起草有关审计地方性文件，拟订我区审计业务制度。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。

（四）在法定的职权范围内作出审计决定。

（五）按规定对区管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。

（六）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、财政预算管理及国有资产管理使用等与区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、行政诉讼或区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。

（八）指导、监督全区内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务，承担市审计局授权的审计事项。

（十一）职能转变。

## 二、部门机构设置

汕尾市城区审计局内设机构有9个，分别为：办公室、法规审理股、财税与经济贸易审计股、行政事业与电子数据审计股、农业农村与资源环境审计股、固定资产投资审计股、内部审计指导与整改监督股、经济责任审计股、区委审计委员会办公室秘书股。

## 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（汕尾市城区审计局）2024年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位分别是：汕尾市城区审计局审计中心，为非独立预算单位。

第二部分：汕尾市城区审计局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：汕尾市城区审计局

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	710.93	一、一般公共服务支出	31	528.80
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	10.60
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	10.00	八、社会保障和就业支出	38	120.11
	9		九、卫生健康支出	39	8.47
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	3.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	39.95
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	720.93	<b>本年支出合计</b>	57	710.93
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	12.44	年末结转和结余	59	22.44
<b>总计</b>	30	733.37	<b>总计</b>	60	733.37

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：汕尾市城区审计局

单位：万元

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	720.93	710.93	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
201	一般公共服务支出	538.80	528.80	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
20108	审计事务	538.80	528.80	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2010801	行政运行	427.68	417.68	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2010804	审计业务	65.20	65.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	45.92	45.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.11	120.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	120.11	120.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	49.68	49.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.89	46.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.07	23.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.19	7.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.01	1.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



## 支出决算表

部门：汕尾市城区审计局

单位：万元

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	710.93	632.13	78.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	528.80	463.60	65.20	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	528.80	463.60	65.20	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	417.68	417.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	65.20	0.00	65.20	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	45.92	45.92	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	10.60	0.00	10.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.11	120.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	120.11	120.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	49.68	49.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.89	46.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.07	23.07	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.19	7.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.01	1.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.95	39.95	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：汕尾市城区审计局

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	710.93	一、一般公共服务支出	33	528.80	528.80	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	10.60	10.60	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	120.11	120.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.47	8.47	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3.00	3.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	39.95	39.95	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	710.93	<b>本年支出合计</b>	59	710.93	710.93	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3.73	年末财政拨款结转和结余	60	3.73	3.73	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.73		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	714.66	<b>总计</b>	64	714.66	714.66	0.00	0.00

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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：汕尾市城区审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	710.93	632.13	78.80
201	一般公共服务支出	528.80	463.60	65.20
20108	审计事务	528.80	463.60	65.20
2010801	行政运行	417.68	417.68	0.00
2010804	审计业务	65.20	0.00	65.20
2010850	事业运行	45.92	45.92	0.00
206	科学技术支出	10.60	0.00	10.60
20699	其他科学技术支出	10.60	0.00	10.60
2069999	其他科学技术支出	10.60	0.00	10.60
208	社会保障和就业支出	120.11	120.11	0.00
20805	行政事业单位养老支出	120.11	120.11	0.00
2080501	行政单位离退休	49.68	49.68	0.00
2080502	事业单位离退休	0.46	0.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.89	46.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.07	23.07	0.00
210	卫生健康支出	8.47	8.47	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.47	8.47	0.00
2101101	行政单位医疗	7.19	7.19	0.00
2101102	事业单位医疗	1.01	1.01	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.27	0.27	0.00
213	农林水支出	3.00	0.00	3.00
21399	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00
2139999	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00
221	住房保障支出	39.95	39.95	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
22102	住房改革支出	39.95	39.95	0.00
2210201	住房公积金	39.95	39.95	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：汕尾市城区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	537.44	302	商品和服务支出	44.55
30101	基本工资	87.93	30201	办公费	0.42
30102	津贴补贴	125.64	30202	印刷费	1.38
30103	奖金	148.69	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.57	30206	电费	0.88
30109	职业年金缴费	34.01	30207	邮电费	2.71
30110	职工基本医疗保险缴费	6.95	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.16	30211	差旅费	1.14
30113	住房公积金	58.86	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.69
30199	其他工资福利支出	6.62	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	50.15	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	50.15	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.08
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.24
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.02
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.72
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	15.28
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00



人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	587.58		公用经费合计	44.55

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：汕尾市城区审计局

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
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：汕尾市城区审计局

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	0.00	0.00	0.00

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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：汕尾市城区审计局

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
2.18	0.00	2.02	0.00	2.02	0.16	2.02	0.00	2.02	0.00	2.02	0.00

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。

# 第三部分：汕尾市城区审计局2024年度部门 决算情况说明

## 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

汕尾市城区审计局2024年度总收入733.37万元，其中本年收入720.93万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入710.93万元，比上年决算数增加128.28万元，增长22%。主要变动情况：部分2024年度人员经费于2025年下达支出，导致增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入10万元，比上年决算数增加10万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：市审计局拨入支持工作经费10万元。

### （二）年度支出总体情况

汕尾市城区审计局2024年度总支出733.37万元，其中本年支出710.93万元。具体情况如下：

1. 基本支出632.13万元，比上年决算数增加164.37万元，增长35.1%。主要变动情况：部分2024年度人员经费于2025年下达支出，导致增加。

2. 项目支出78.8万元，比上年决算数减少36.09万元，下降31.4%。主要变动情况：财政困难，导致项目经费减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## **二、2024年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2024年度财政拨款收入说明**

汕尾市城区审计局2024年度财政拨款收入合计710.93万元。其中：一般公共预算财政拨款收入710.93万元，比上年决算数增加128.28万元，增长22%；主要变动情况：部分2024年度人员经费于2025年下达支出，导致增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

### **（二）2024年度财政拨款支出说明**

汕尾市城区审计局2024年度财政拨款支出合计710.93万元。其中：一般公共预算财政拨款支出710.93万元，比年初预算数减少65.9万元，下降8.5%；主要变动情况：审计信息化系统建设项目未如期支出，导致下降；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万

元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

### 三、2024年度财政拨款“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

汕尾市城区审计局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.02万元，完成全年预算2.18万元的92.6%，比上年决算数增加0.56万元，增长38.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.02万元，完成预算2.02万元的100%，比上年决算数增加0.56万元，增长38.7%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.02万元，完成预算2.02万元的100%，比上年决算数增加0.56万元，增长38.7%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0.16万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因财政困难，部分2024年度公务用车运行维护费于2025年支出，导致增加。

#### （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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.02万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.02万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.02万元，公务用车保有量为1辆，主要用于开展审计项目、创文创卫等工作。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本部门该年度没有安排公务接待费支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括本部门该年度没有安排公务接待费支出。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2024年度本部门机关运行经费支出44.55万元，比上年决算数增加8.78万元，增长24.5%。主要增减变动情况是：部分2024年度机关运行经费于2025年下达支出，导致增加。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2024年度本部门政府采购支出总额2.16万元，其中：政府采购货物支出1.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.55万元。授予中小企业合同金额2.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.16万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金



额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）2024年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目4个，共涉及资金75.8万元，占一般公共预算项目支出总额的96.19%。

共组织对“审计助理工作经费”“审计业务费”等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出75.8万元。从评价情况来看，基本达到预期目标。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出710.93万元。从评价情况来看，基本达到预期目标。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及审计助理工作经费、审计业务费等4个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数776.82万元，执行数710.93万元，完成预算的91.52%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年我局完成审计项目17个，在审项目4个，查出主要问题金额20402.27万元，其中：违规金额6729.96万元，管理不规范金额13672.31万元。提出审计建议55条，出具审计报告和专项审计调查报告20篇。完成区委、区政府临时交办审计项目4个。向有关部门移送违纪违规问题线索11起。向区委区政府提交审计专报2份、审计要情5份。发出审计整改提醒函和风险提示函9

份，发出审计整改函6份，出具审计工作动态4期，提交审计简报23篇次。发现的问题及原因主要是在资金使用过程中仍存在一些不足，应合理编制项目预算，进一步加强项目支出进度，提高项目支出预算完成率；应合理编制政府采购预算，进一步提高政府采购执行率。下一步改进措施主要是加强预算编制管理。科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，提高预算执行率，特别是要合理编制采购预算和项目预算，提高执行率。

审计助理工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为50万元，执行数为49.52万元，完成预算的99.04%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）产出指标：实际聘用9名，参与审计项目17个，完成底稿120份，完成率100%（2）时效指标：所有项目辅助工作均按时完成，完成率100%（3）满意度指标：满意度调查平均得分95.2分，达到目标。发现的问题及原因主要是（1）自评工作开展不够深入，部分绩效数据依赖主观评价，缺乏量化支撑；（2）项目初期绩效目标设置较笼统，个别指标未细化到季度分解。下一步改进措施主要是加强相关人员管理培训，牢固树立绩效理念，杜绝“重投入轻管理，重支出轻绩效”情况，保障财政资金提质增效。同时将继续加强绩效管理，对于项目的申报，应设置切实有效、科学合理的绩效目标，围绕绩效目标开展自评工作。

## 第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。