

2024 年度

银川市金凤区审计局

部门决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责 1
- 二、机构设置 3

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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 8
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 9
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表 10
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 11
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 12

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 13
- 二、收入决算情况说明 13
- 三、支出决算情况说明 13
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 13
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 13
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 16

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明	17
十、其他重要事项的情况说明	17
（一）机关运行经费支出情况说明	18
（二）政府采购支出情况说明	18
（三）国有资产占有使用情况说明	18
（四）预算绩效管理工作开展情况说明	18

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

金凤区审计局系财政全额拨款的行政单位，主要职能：

（一）主管本区审计工作。负责对本区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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、自治区、银川市和本区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。

（二）贯彻落实有关法律、法规、规章，执行国家审计方针、政策，起草辖区审计工作相关规章制度；制定辖区审计工作规划和年度审计计划并组织实施。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）向区委审计委员会提出年度本级预算执行和其他财政支出情况审计报告、年度预算执行和其他财政支出审计查出问题整改情况报告。向本级人民政府和上一级审计机关提出年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告、年度本级预算执行和其他财政收支审计情况查出问题整改情况报告。向区委和区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。向区委和区政府有关部门（单位）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，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家、自治区和银川市有关重大政策措施贯彻落实情况；本级预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况，区委和区政府各部门(含直属单位)预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算，重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；本区国有企业、国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；法律、法规、规章规定的其他事项；上级审计机关授权的事项。

(五) 按规定对区委管理的党政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) 组织实施对有关财经法律法规、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本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，依法办理行政诉讼有关事项，协助配合有关部门(单位)查处相关重大案件。

(八) 组织开展对区政府投资的重大建设项目监督稽察，组织对区政府投资的重大建设项目进行跟踪审计，组织开展相关审计调查。

(九) 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单位出具的相关审计报告。

（十）组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审理领域的应用。加强审计人才队伍建设。

（十一）强化行政执法、法制审核职责，负责审计领域执法工作。

（十二）贯彻落实中央统筹发展和安全、推进生态文明建设部署和自治区党委、银川市委、区委要求，落实相关领域安全生产、生态环境保护职责。

（十三）完成区委和区政府交办的其他事项。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入银川市金凤区审计局 2024 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，包括 0 个二级预算单位。

银川市金凤区审计局核定行政编制 5 名，设局长 1 名，副局长 2 名。截至 2024 年末实有人数 12 人，其中行政编 5 人，政策性安置人员 4 人，政府批准聘用人员 3 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开部门：银川市金凤区审计局

公开 01 表（金额单位：元）

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2254271.7	一、一般公共服务支出	31	1,876,956.87
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	0.00
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	26659.76	八、社会保障和就业支出	38	294159.16
	9		九、卫生健康支出	39	98837.36
	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	0.00
	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	142825.71
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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
本年收入合计	27	2280931.46	本年支出合计	57	2412779.1
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	146443.66	年末结转和结余	59	14596.02
总计	30	2427375.12	总计	60	2427375.12

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

财政拨款收入支出决算总表

公开部门：银川市金凤区审计局

公开 04 表 金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项目（按功能分类）	行 次	决算数			
					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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	2254271.70	一、一般公共服务支出	30	1729845.47	1729845.47	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	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	32	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	294159.16	294159.16	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	98837.36	98837.36	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	142825.71	142825.71	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	2254271.7	二十四、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	11396.00	二十五、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	11396.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00	本年支出合计	56	2265667.70	2265667.70	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	57	0.00	0.00	0.00	0.00
总计	29	2265667.70	总计	58	2265667.70	2265667.70	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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开部门：银川市金凤区审计局

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				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			2265667.70	1900367.70	365300.00
2010801	行政运行		1364545.47	1364545.47	0.00
2010802	一般行政管理事务		365300.00	0.00	365300.00
2080501	行政单位离退休		74747.75	74747.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		137642.88	137642.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		81768.53	81768.53	0.00
2101101	行政单位医疗		53414.95	53414.95	0.00
2101103	公务员医疗补助		45422.41	45422.41	0.00
2210201	住房公积金		126216.00	126216.00	0.00
2210203	购房补贴		16609.71	16609.71	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，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：

金额单位：元

人员经费			公用经费						
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	1583819.55	302	商品和服务支出	232605.40	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	406891.31	30201	办公费	10522.00	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	310470.42	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	65425.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	5980.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	5980.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	137642.88	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	81768.53	30207	邮电费	1472.20	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	53414.95	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	45422.41	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	3206.91	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	126216.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30114	医疗费	9000.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	344361.14	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	77962.75	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	68747.75	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	165000	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	6000.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7141.20	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30309	奖励金	275.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	47520.00	39999	其他支出	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	2940.00	30240	税金及附加费用	0.00				
		0.00	30299	其他商品和服务支出	950.00				
		0.00			0.00				
人员经费合计		1661782.30	公用经费合计						238585.40
合计									1900367.70

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况，数据取自财决 08-1 表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：银川市金凤区审计局

金额单位：元

项 目	行次	2024 年度预算数	行次	2024 年度决算数
“三公”经费支出合计	1	0.00	10	0.00
因公出国（境）费	2	0.00	11	0.00
公务用车购置及运行维护费	3	0.00	12	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	13	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	14	0.00
公务接待费	6	0.00	15	0.00
（1）国内接待费	7	0.00	16	0.00
其中：外事接待费	8	0.00	17	0.00
（2）国（境）外接待费	9	0.00	18	0.00

注：2024 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出。决算数据取自 F03 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

2024 年度收入总计 2427375.12 元，支出总计 2427375.12 元。与上年相比，收入减少 276400.95 元，下降 10.22%，主要原因是 2024 年审计业务经费减少。支出减少 276400.95 元，下降 10.22%，主要原因是 2024 年审计业务经费减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 2280931.46 元，其中：财政拨款收入 2254271.70 元，占收入的 98.83%；其他收入 26659.76 元，占收入的 1.17%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 2412779.10 元，其中：基本支出 1900367.70 元，占支出的 78.76%；项目支出 512411.40 元，占支出的 21.24%。

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 2265667.70 元，同比减少 137172.06 元，下降 5.71%；支出总计 2265667.70 元，同比减少 137172.06 元，下降 5.71%。主要原因是 2024 年审计业务经费减少。

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 2265667.70 元，占本年支出合计的 93.34%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 114656.08 元，下降 4.82%，主要原因是审计业务经费减少。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2265667.70 元，主要用于以下方面：如：一般公共服务（类）支出 1729845.47 元，占 76.35%；社会保障和就业（类）支出 294159.16 元，占 12.98%；卫生健康（类）支出 98837.36 元，占 4.36%；住房保障（类）支出 142825.71 元，占 6.30%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2272711.74 元，支出决算为 2265667.70 元，完成年初预算的 99.69%，其中：

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1466396.47 元，支出决算为 1364545.47 元，完成年初预算的 93.05%，决算数小于预算数的主要原因是 2024 年节约开支，压缩公用经费支出。

2.一般公共服务(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 300000.00 元，支出决算为 365300.00 元，完成年初预算的 121.77%，决算数大于预算数的主要原因用上年结余及本年对下转移支付审计项目费用。

3.社会保障和就业（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 70973.40 元，支出决算为 74747.75 元，完成年初预算的 105.32%，决算数大于预算数的主要原因退休人员文明城市奖因工资调增而增长。

4.社会保障和就业（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 148410.00 元，支出决算为 137642.88 元，完成年初预算的 92.75%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算编制依据一定增长比例测算，决算小于预算属于正常偏差。

5.社会保障和就业（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）。年初预算为 45961.00 元，支出决算为 81768.53 元，完成年初预算的 171.91%，决算数大于预算数的主要原因是支付 2017 年 1 月至 2018 年 12 月职业年金。

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 58175.00 元，支出决算为 53414.95 元，完成年初预算的 91.82%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算编制依据一定增长比例测算，决算小于预算属于正常偏差。

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）。年初预算为 48112.00 元，支出决算为 45422.41 元，完成年初预算的 94.41%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算编制依据一定增长比例测算，决算小于预算属于正常偏差。

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 134683.87 元，支出决算为 126216.00 元，完成年初预算的 93.71%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算编制依据一定增长比例测算，决算小于预算属于正常偏差。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 0 元，支出决算为 16609.71 元，决算数大于预算数的主要原因是住房补贴未纳入年初预算。

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1900367.70元，其中：人员经费1661782.30元，公用经费238585.40元。支出具体情况如下：

（1）工资福利支出1583819.55元，较年初预算数1042665.34元增加541154.21元，增长51.9%，主要原因是2024年政策性安置人员、各类保险经费预算在特定类项目支出；较上年决算数增加13482.70元，增长0.86%。

（2）商品和服务支出232605.40元，较年初预算数101622.00元增加130983.4元，增长128.89%，主要原因是2024年政府批准聘用人员费用记入劳务费；较上年决算数增加13187.78元，增长6.01%。

3.对个人和家庭的补助 77962.75 元，较年初预算数 70973.4 元增加 6989.35 元，增长 9.85%，主要原因是退休人员调资，退休人员创城奖增加；较上年决算数增加 6653.46 元，增长 9.33%。

4.其他资本性支出5980.00元，较年初预算数0元增加5980.00

元，增长100%，主要原因是2024年购买彩色打印机及案卷装订机；较上年决算数增加5980.00元，增长100%。

七、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”经费财政拨款支出年初预算为0元，支出决算为0元，本单位今年无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出，与上年相比无增减。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，无因公出国（境）费支出、公务用车购置及运行费支出、公务接待费支出。具体情况如下：

1.因公出国（境）费。年初预算为0元，与上年相比无增减，主要原因是本单位无因公出国（境）。

2.公务用车购置及运行维护费。年初预算为0元，支出决算为0元，与上年相比无增减，主要原因是本单位无公车。

3.公务接待费。年初预算为0元，支出决算为0元，与上年相比无增减，主要原因是本单位无公务接待。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0元，本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元，与上年相比无增减。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2024 年度，我单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024 年度本部门机关运行经费支出 238585.40 元，比 2023 年度增加 19167.78 元，增长 8.74%。主要原因政府批准聘用人员费用记入劳务费及本年购买打印机、装订机。

（二）政府采购情况说明

2024 年度本部门政府采购支出决算总额 5700 元，其中：政府采购货物预算 5700 元，政府采购工程预算 0 元，政府采购服务预算 0 元。

授予中小企业合同金额 5700 元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 3700 元，占授予中小企业合同金额的 64.91%，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 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 0 平方米，使用办公用户为金凤区人民政府办公房屋，共有车辆 0 辆，单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

严格按照《金凤区项目支出绩效评价管理暂行办法》《金凤

区部门整体支出绩效评价暂行办法》的要求，开展绩效目标设定、审核、监控等工作，力求达到预期目标。本单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及项目1个，共涉及资金300000.00元，占一般公共预算项目支出总额的56.56%。从自评情况来看，本单位对预算工作进行了全面安排部署，对项目前期进行讨论研究，随后制定计划，编制项目预算绩效目标表。在工作开展中，对项目经费进行测算，为求做到精简高效，对预算管理设定了明确的绩效目标，在具体执行中实施了绩效监控，项目完成后及时进行项目总体评价，实现财政资金运行效益最大化，资金管理合理化。

2.项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，我单位结合实际对1个项目绩效评价指标体系及评分标准综合打分最终得出自评结果，具体得分为96分。项目按照绩效目标和工作计划开展相关工作，达到了预期目标。通过对项目绩效管理，有效提升了本单位绩效管理水平，增强了单位资金使用支出责任，提高了审计服务质量，最大限度的节约了支出成本。下一步我单位将对项目经费进一步细化绩效管理，加强沟通协调，不断形成工作合力，明确强化项目实施责任人，通过细化、量化指标内容，制定出操作性较强的绩效指标体系，全面做好项目绩效工作。

（附《2024年度项目支出绩效自评表》）

第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目编码、名称：按照《2024年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

二、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

三、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

四、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

五、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资金中非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

六、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

七、本年支出：是指单位本年度全部支出。

八、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

九、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十一、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十二、经营收入：是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。

十三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十四、基本支出：是指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十五、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十六、经营支出：是指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十七、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十八、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。

二十、机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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

附件：《2024 年度项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	金凤区审计局--审计业务经费							
主管部门	金凤区财政局			实施单位	金凤区审计局			
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	30	30	30	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	30	30	30	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	为保障 2024 年审计业务正常开展，全面反映审计结果，揭示存在问题，提高相关项目资金使用效率。			能够保障审计工作正常开展				
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	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：完成审计项目数量	≥13	100%	10	10	
		质量指标	指标 1：提交审计结果报告和 审计工作报告	按时提交	100%	10	10	
			指标 2：提交审计信息	≥13	100%	10	10	
		时效指标	指标 1：项目按时完成率	及时	100%	10	10	
	成本指标	指标 1：审计业务委托经费	30 万元	100%	10	10		
	效益指标	经济效益 指标	审计促进整改落实有关问 题资金、促进资金拨付到 位、审计后挽回（避免）损 失资金	≥90%	≥90%	10	8	
		社会效益 指标	指标 1：被审计单位对审计建 议采纳比例	≥90	100%	10	8	
		可持续影 响指标	指标 1：审计成果转化	长期	及时长期	5	5	
	指标 2：保障审计工作顺利 开展		得到保障	得到保障	5	5		
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1：被审计单位满意度	满意度	1：100%	5	5	
			指标 2：审计工作人员满意度	满意度	1：100%	5	5	
	总分					100	96	