

广水市审计局 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 广水市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 广水市审计局 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 广水市审计局 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明

- 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收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 广水市审计局概况

一、部门主要职责

广水市审计局主要职责如下：

1、对本市各级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性、合法性和效益进行审计监督，维护本市财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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；

2、贯彻实施审计法律法规和方针政策，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；

3、向市长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出本级预算执行和其他财务收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市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。向市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4、根据《审计法》的规定，直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定、向有关主管单位机关提出处理处罚的建议或移送有关部门追究相应责任：

1. 市级各部门（含直属单位）预算的执行情况和决算以及其

他财政收支。 2. 事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支。 3. 市政府预算的执行情况和其他财政收支，财政转移支付资金。 4. 市属国有企业、国务院规定的国有资本占控股或主导地位的市属企业和受委托审计的金融机构的资产、负债和损益。 5. 市投资和以市投资为主的建设项目的预算的执行情况和决算。 6. 市政府及其部门管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、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. 其他法律法规规定应由市审计局进行审计的其他事项。

5、依据《审计法》和有关规定,对党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。

6、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查，组织实施对市财经法律、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市财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、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、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处重大经济案件。

8、指导和监督内部审计工作。

二、机构设置情况

从单位构成看，广水市审计局部门决算由实行独立核算的广水市审计局本级决算完成，（包含二级单位经济责任审计局、政府投资审计局），二级单位没有独立核算。

广水市审计局机构设置及人员情况详细说明：2024 年内设办公室（人事教育股）、财政社保审计股、金融经贸审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、法规审理股、电子数据审计股、经济责任审计股、固定资产投资审计股、自然资源和生态环境审计股。下设经济责任审计局、政府投资中心。现有编制 31 名，实有 64 人，其中：在编在职 35 名，借调人员 0 名，行政编 22 名，事业编 10 名，工勤编 2 名。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
部门：广水市审计局（汇总）						金额单位：万元
收入			支出			
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	803.70	一、一般公共服务支出	31	869.11	
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	35.00	八、社会保障和就业支出	38		
	9		九、卫生健康支出	39		
	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		
	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		
	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	838.70	本年支出合计	57	869.11	
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	30.40	年末结转和结余	59		
总计	30	869.11	总计	60	869.11	

二、收入决算表

收入决算表								公开02表
部门：广水市审计局（汇总）								金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		838.70	803.70					35.00
2010801	行政运行	803.70	803.70					
2010804	审计业务	35.00						35.00

三、支出决算表

		支出决算表					公开03表
部门：广水市审计局（汇总）							金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		869.11	802.30	66.80			
2010801	行政运行	834.11	802.30	31.80			
2010804	审计业务	35.00		35.00			

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表									公开04表
部门：广水市审计局（汇总）									金额单位：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	803.70	一、一般公共服务支出	33	834.11	834.11			
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					
	9		九、卫生健康支出	41					
	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					
本年收入合计	27	803.70	本年支出合计	59	834.11	834.11			
年初财政拨款结转和结余	28	30.40	年末财政拨款结转和结余	60					
一般公共预算财政拨款	29	30.40		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	834.11	总计	64	834.11	834.11			

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：广水市审计局（汇总）			公开05表	
项目			本年支出	
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		834.11	802.30	31.80
2010801	行政运行	834.11	802.30	31.80

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
部门：广水市审计局（汇总）						公开06表		
人员经费						公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	582.26	302	商品和服务支出	85.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	173.68	30201	办公费	20.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	144.72	30202	印刷费	0.89	30702	国外债务付息	
30103	奖金	39.86	30203	咨询费		310	资本性支出	8.01
30106	伙食补助费	15.00	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	57.39	30205	水费	0.21	31002	办公设备购置	8.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.35	30206	电费	2.46	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.51	30207	邮电费	1.32	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.53	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	16.72	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.25	30211	差旅费	7.23	31008	物资储备	
30113	住房公积金	45.98	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.19	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.26	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	126.15	30215	会议费	0.32	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.09	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	72.72	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	29.05	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		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	11.67	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	2.76	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		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.23	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	24.37	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	36.24			
人员经费合计		708.41	公用经费合计			93.89		

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：广水市审计局（汇总）							公开07表
项目							金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				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。

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出，故以空表列示。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					
					公开08表
部门：广水市审计局（汇总）					金额单位：万元
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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出，故以空表列示。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

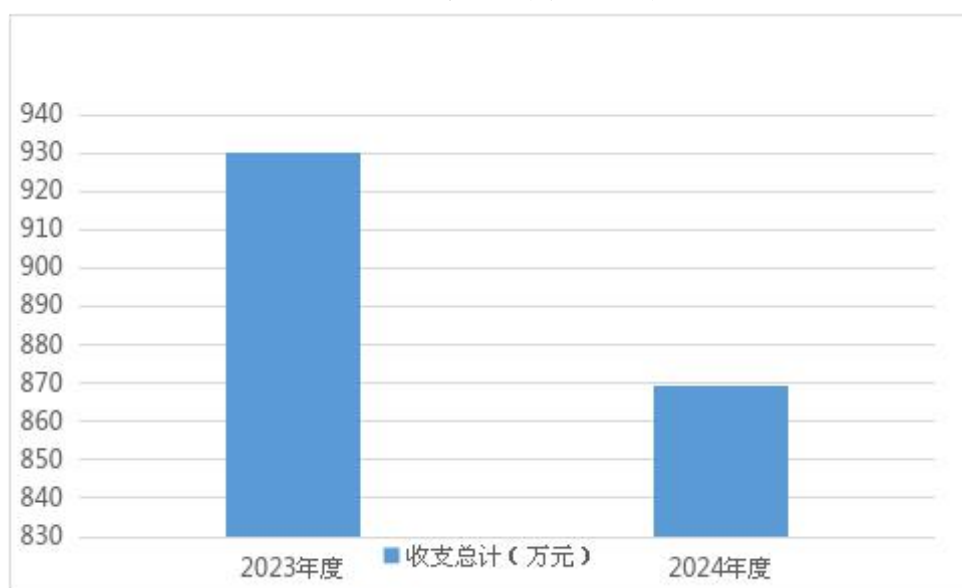
预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00					2.00	0.47					0.47

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 869.11 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 60.8 万元，下降 6.54%，主要原因是财政收入减少。

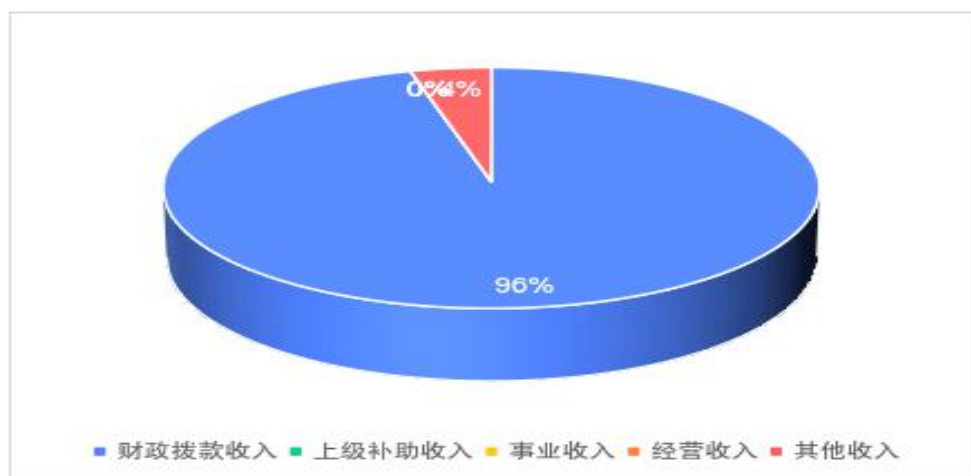
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 838.7 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 78.73 万元，下降 8.58%。其中：财政拨款收入 803.7 万元，占本年收入 95.83%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 35 万元，占本年收入 4.17%。

图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 869.11 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 30.4 万元，下降 3.38%。其中：基本支出 802.3 万元，占本年支出 92.31%；项目支出 66.8 万元，占本年支出 7.69%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构

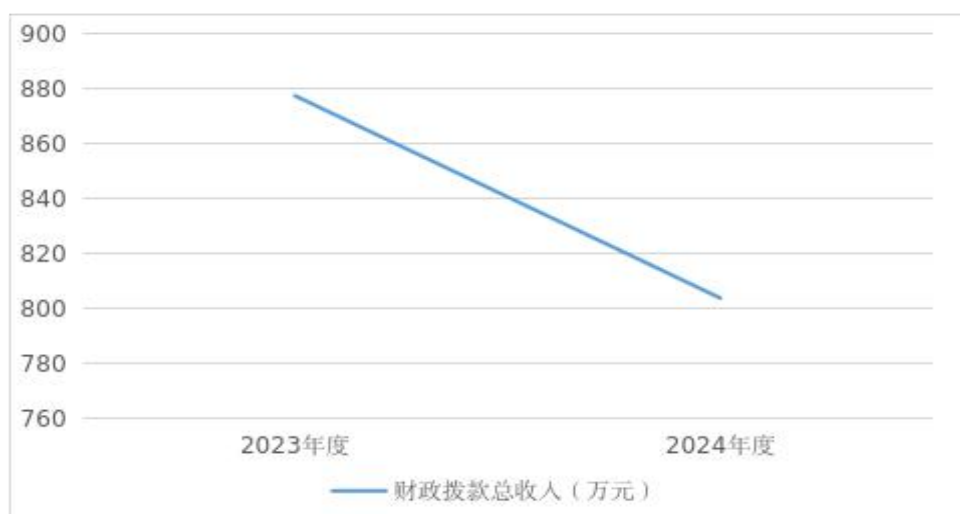


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 834.11 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计减少 43.32 万元，下降 4.94%。主要原因是财政拨款减少。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 803.7 万元，比 2023 年度决算数减少 73.73 万元。减少主要原因是财政拨款收入减少。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数增加（减少）0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数增加（减少）0 万元。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 834.11 万元，占本年支出合计的 100 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 43.32 万元，下降 4.94%。主要原因是财政拨款收入减少。

（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 834.11 万元，主要用于一般公共服务（类）支出 834.11 万元，占 100%。主要是用于单位行政运行。

（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 683.78 万元，支出决算为 834.11 万元，完成年初预算的 22%。其中：

一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 683.78 万元，支出决算为 834.11 万元，完成年初预算的 122%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是人员增加、经费增加。

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 802.3 万元，其中：

人员经费 708.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 93.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出

九、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”经费财政拨款支出全年预算为 2 万元，支出决算为 0.47 万元，完成全年预算的 23.5%。较上年减少 1.53 万元，下降 76.5%。决算数小于全年预算数的主要原因：2024 年本单位公务接待次数压缩。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国(境)费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

2. 公务用车购置及运行费全年预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

3. 公务接待费全年预算为 2 万元，支出决算为 0.47 万元，完成全年预算的 23.5%，较上年减少 1.53 万元，下降 76.5%。决算数小于全年预算数的主要原因：2024 年本单位公务接待次数压缩。

国内公务接待支出 0.47 万元，接待对象主要是上级部

门和镇办来访人员，主要是开展审计业务交流工作。2024 年共接待国内来访团组 18 个，70 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

省直部门应当按照如下格式说明：本部门 2024 年度机关运行经费支出 93.89 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数（或者上年决算数）增加 1.75 万元，增长 1.9%。主要原因是：办公设施设备购置经费增加。

十一、政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 8.01 万元，其中：政府采购货物支出 8.01 万元。授予中小企业合同金额 8.01 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 8.01 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 XX 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 0 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

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，共涉及项目 3 个，资

金 82.61 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，我局项目资金及时拨付使用，形成的实物工作量按时完成，资金使用符合原绩效目标申报内容，社会效益良好，圆满完成对市人大预算执行审计审计报告和相应的整改报告，完成经济责任审计报告和政府投资审计相关报告，在人大会议表决上获得高票通过，同时对被审计单位规范财政财务管理，严格收支行为起到了较好的监督作用，被审计单位对自身存在的问题提交相应的整改报告，采纳审计意见和建议。

组织开展部门整体绩效评价，评价情况来看，广水市审计局部门整体支出资金得到了有效使用，保证了工作人员待遇正常发放，机关正常运转，同时极大地保障了业务工作的顺利开展，一年来广水市审计局圆满完成各项任务 32 个，预算执行审计报告在市人大会议中高票通过。

广水市 2024 年度部门整体绩效自评表

单位名称		广水市审计局							
基本支出 总额		721.09 万元				项目支出总额		82.61 万 元	
年度目 标:		切实保障审计机关履行职责所需经费,维持审计工作 正常运转。							
年 度 绩	一 级 指	二 级 指 标	三 级 指 标	指 标 分	权 重 分	年初目 标值 (A)	实际完 成值 (B)	自 评 分	复 核 分

效 指 标	标			类	值				
	运行成本 (8分)	公用经费控制 (2分)	公用经费控制率	绩效基本型	2	$\leq 98\%$	97%	2	
		在职人员控制 (2分)	在职人员控制率	绩效基本型	2	$\leq 99\%$	93%	2	
		项目支出成本 控制(4分)	会议费控制率	绩效基本型	2	$\leq 100\%$	98%	2	
			“三公”经费变动率	绩效基本型	2	$\leq 0\%$	0%	2	
	管理效率 (22分)	战略管理 (2分)	中长期规划相符性	绩效基本型	1	规划与单位职能相符	规划与单位职能相符	1	
			工作计划健全性	绩效基本型	1	工作计划健全，制定明	工作计划健全，制定明	1	

						确、具体、可操作	确、具体、可操作		
		预算编制 (5分)	预算编制科学性	绩效基本型	1	预算编制的内容真实、准确、测算依据充分	预算编制的内容真实、准确、测算依据充分	1	
			预算编制合理性	绩效基本型	1	重点项目预算有保障；项目之间无交叉重复	重点项目预算有保障；项目之间无交叉重复	1	
			立项规范性	绩效基本型	1	立项依据充分，按照规定的程序	立项依据充分，按照规定的程序	1	

						申请设立	申请设立		
			预算调整率	绩效基本型	2	=0%	=0%	2	
		预算执行 (5分)	预算执行率	绩效基本型	2	=100%	=100%	2	
			结转结余率	绩效基本型	1	=0%	=0%	1	
			政府采购执行率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	
			非税收入预算完成率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	
		绩效管理 (5分)	事前绩效评估完成率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	

			绩效目标合理性	绩效基本型	1	绩效目标依据充分，符合客观实际，符合中长期规划和年度工作计划	绩效目标依据充分，符合客观实际，符合中长期规划和年度工作计划	1	
			绩效监控开展率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	
			绩效评价覆盖率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	
			评价结果应用率	绩效基本型	1	=100%	=100%	1	
		资产	资产管	绩	1	建立健	建立健	1	

		管理 (2分)	理制度健全性	效基本型		全资产管理及内部控制制度	全资产管理及内部控制制度		
			资产管理规范性	绩效基本型	1	资产保存完整、使用合理、配置合理、处置规范	资产保存完整、使用合理、配置合理、处置规范	1	
		财务管理 (3分)	财务管理制度健全性	绩效基本型	1	财务管理制度健全完整，合法例规	财务管理制度健全完整，合法例规	1	
			会计核算规范性	绩效基本型	1	财务核算符合国家财经法规和财务	财务核算符合国家财经法规和财务	1	

						管理制度，会计资料真实、准确、完整	管理制度，会计资料真实、准确、完整		
			资金使用合规性	绩效基本型	1	使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续；公用经费按标准支	使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续；公用经费按标准支	1	

						出，项目支出与公用经费无交叉重复。	出，项目支出与公用经费无交叉重复。		
	履职效能 (30分)	核心业务产出1	高质量完成审计工作	绩效创新型	20	完成《全市2024年度审计项目分配表》的所有审计项目并出具相关报告，规避了财务风险，提高了经济效率	完成《全市2024年度审计项目分配表》的所有审计项目并出具相关报告，规避了财务风险，提高了经济效率	20	

		核心业务产出 2	完成研究型审计	绩效创新型	10	根据上级的战略指示，响应研究型审计，单位开展了相应的政策研究	根据上级的战略指示，响应研究型审计，单位开展了相应的政策研究	10	
	社会效应（30分）	经济效益	提高部门单位经济效率	绩效基本型	10	中长期	中长期	10	
			广水市整体经济效益	绩效基本型	10	中长期	中长期	10	
		社会效益	满足审计工作需求	绩效基本型	10	中长期	中长期	10	
	可	体制	服务体	绩	1	切实发	切实发	1	

	持续发展能力 (6分)	机制改革 (2分)	制改革 成效	效创新 新型		挥审计 工作效 能	挥审计 工作效 能		
			行政管 理体制 改革效	绩效创 创新型	1	1、建立公平高效的内部运行机制 2、建立灵活的人才引进培养机制； 3、建立重点突出的能力提升机制，体现管理服务规范性； 4 健全财	1、建立公平高效的内部运行机制 2、建立灵活的人才引进培养机制； 3、建立重点突出的能力提升机制，体现管理服务规范性； 4 健全财	1	

						务运行 机制。	务运行 机制。		
		人才 支撑 (2 分)	业务学 习与培 训完成 率	绩效基 本型	0. 5	≥ 100%	100%	0. 5	
			干部队 伍体系 建设规 划情况	绩效基 本型	0. 5	干部队 伍建设 具备科 学合理 的制度 支撑， 人才储 备规划 符合本 单位发 展需求	干部队 伍建设 具备科 学合理 的制度 支撑， 人才储 备规划 符合本 单位发 展需求	0. 5	
			高学历、 高层次 人才储 备率	绩效基 本型	1	高层次 领军人才 培养、创 新团队	高层次 领军人才 培养、创 新团队	1	

						建设工作开展情况和成效，符合人才发展规划的要求。	建设工作开展情况和成效，符合人才发展规划的要求。		
		科技支撑（2分）	信息化建设情况	绩效创新型	2	运用信息化手段提升工作效率及管理效能	运用了部分信息化手段提升工作效率及管理效能	1	
	满意度（4分）	服务对象满意度（2分）	被审计部门满意度	绩效基本型	2	≥ 95%	98%	2	
		联系部门满意度（2分）	单位人员满意度	绩效基本	2	≥ 95%	98%	2	

		分)		型					
自 评 总 分	99								
偏差大或 目标未完 成 原因分析	无偏差大的情况。								
改进措施 及 结果应用 方案	加强运用信息化手段提升工作效率及管理效能。								

说明:

1. 权重分值的确定, 根据重要性原则进行赋分, 所赋分值不得避重就轻。
2. 除《广水市预算部门整体绩效评价共性指标体系参考框架》“评价要点”一栏中明确规定得分计算方式的指标外, 其余指标按以下原则计算得分:
 - ①定量指标: 正向指标 (即目标值为 $\geq X$, 得分=权重*B/A), 反向指标 (即目标值为 $\leq X$, 得分=权重*A/B), 得分不得突破权重总额。
 - ②定性指标: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含 80%)、80-50% (含 50%)、50-0%合理确定分值。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果 (涉密项目除外)。

审计日常补助项目绩效自评综述: 项目全年预算数为 41.44 万元, 执行数为 41.44 万元, 完成预算 100%。主要

产出和效益：一是审计单位 32 个，延伸审计 95 个单位，完成年初既定任务；二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改，出具整改报告，并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告，接受人大代表现场投票和评议；三是加强被审计单位规范财务管理，采纳审计意见和建议落实情况较好。

广水市 2024 年度预算项目绩效自评表（3）

项目名称		审计日常补助				项目实施单位		广水市审计局	
主管部门		广水市审计局				项目负责人		张顺清	
项目类别		1. 特定目标一般类 ☒ 2. 特定目标民生类 ☐ 3. 特定目标政府投资类 ☐ 4. 特定目标债券类 ☐ 5. 其他运转类 ☐ 6. 其他 ☐							
项目属性		1. 持续性项目 ☐ 2. 新增性项目 ☒							
项目类型		1. 常年性项目 ☐ 2. 延续性项目 ☐ 3. 一次性项目 ☒							
资金来源及预算执行情况(万元) (20分)		中央	省、地	本级	其他	预算合计数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)
				41.44		41.44	41.44	100%	20
项目年度绩效目标		切实保障审计机关履行职责所需经费，维持审计工作正常运转。用于市本级审计和审计基本支出预算经费不足所需经费。							
年度绩效目标1 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标			权重分值	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	成本指标 (10分)	经济成本指标	采购成本			10	41.44 万元	41.44 万元	10
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	采购数量			5	19 台	19 台	5
改建面积			5	1325 m²	1325 m²	5			

	(30分)	质量指标	质量合格率	5	100%	100%	5
			工程合格率	5	100%	100%	5
		时效指标	采购完成时间	5	年底前完成	年底前完成	5
			改建完成时间	5	年底前完成	年底前完成	5
	效益指标 (30分)	经济效益指标					
		社会效益指标	满足审计日常工作需求	30	满足	满足	28
		生态效益指标					
满意度指标(10分)	服务对象满意度	单位员工满意度	10	≥95%	98%	10	
年度绩效目标2							
自评总分	98						
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差大的情况。						
改进措施及结果应用方案	加强管理，提升工作效率和管理效能。						

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为≥X，得分=权重*B/A），反向指标（即目标值为≤X，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。

4. 项目有多个“年度目标”的，分别对每个“年度目标”进行评价计分，然后再平均计算。例：某项目有三个“年度目标”，目标 1 自评 80 分，目标 2 自评 60 分，目标 3 自评 75 分，该项目绩效得分为： $(80+60+75) \div 3 = 71.6$ 分，四舍五入计 72 分。

审计服务项目绩效自评综述：项目全年预算数为 29.82 万元，执行数为 29.82 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：聘请第三方公司开展 PPP 乡镇污水处理项目审计，并出具审计结果。

广水市 2024 年度预算项目绩效自评表（2）

项目名称		审计服务				项目实施单位		广水市审计局	
主管部门		广水市审计局				项目负责人		张顺清	
项目类别		1. 特定目标一般类 ☒ 2. 特定目标民生类 ☐ 3. 特定目标政府投资类 ☐ 4. 特定目标债券类 ☐ 5. 其他运转类 ☐ 6. 其他 ☐							
项目属性		1. 持续性项目 ☐ 2. 新增性项目 ☒							
项目类型		1. 常年性项目 ☐ 2. 延续性项目 ☐ 3. 一次性项目 ☒							
资金来源及预算执行情况(万元) (20分)		中央	省、地	本级	其他	预算合计数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)
				29.82		29.82	29.82	100%	20
项目年度绩效目标		切实保障审计机关履行职责所需经费，维持审计工作正常运转。用于市本级审计和审计基本支出预算经费不足所需经费							
年度绩效目标1 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标			权重分值	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	成本指标 (15分)	经济成本指标	服务成本			15	29.82 万元	29.82 万元	15
		社会成本指标							
		生态环境							

		成本指标					
	产出指标 （25分）	数量指标	项目数量	10	1项	1项	10
		质量指标	质量合格率	5	100%	100%	5
			工程合格率	5	100%	100%	5
		时效指标	采购完成时间	5	年底前完成	年底前完成	5
	效益指标 （30分）	经济效益指标					
		社会效益指标	满足审计日常工作需求	30	满足	满足	27
		生态效益指标					
满意度指标(10分)	服务对象满意度	单位满意度	10	≥95%	96%	10	
年度绩效目标 2							
自评总分	97						
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差大的情况。						
改进措施及结果应用方案	加强管理，提升工作效率和管理效能。						

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则: 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。
定量指标计分原则: 正向指标 (即目标值为 $\geq X$, 得分=权重*B/A), 反向指标 (即目标值为 $\leq X$, 得分=权重*A/B), 得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数, 再计算得分。
3. 定性指标计分原则: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含 80%)、80-50% (含 50%)、50-0%合理确定分值。汇总时, 以资金额度为权重, 对分值进行加权平均计算。
4. 项目有多个“年度目标”的, 分别对每个“年度目标”进行评价计分, 然后再平均计算。例: 某项目有三个“年度目标”, 目标 1 自评 80 分, 目标 2 自评 60 分, 目标 3 自评 75 分, 该项目绩效得分为: $(80+60+75) \div 3 = 71.6$ 分, 四舍五入计 72 分。

金审工程项目绩效自评综述: 项目全年预算数为 11.35 万元, 执行数为 11.35 万元, 完成预算 100 %。主要产出和效益: 审计机关信息化建设, 提升审计质量。

广水市 2024 年度预算项目绩效自评表（1）

项目名称		金审工程				项目实施单位		广水市审计局	
主管部门		广水市审计局				项目负责人		张顺清	
项目类别		1. 特定目标一般类 ☒ 2. 特定目标民生类 ☐ 3. 特定目标政府投资类 ☐ 4. 特定目标债券类 ☐ 5. 其他运转类 ☐ 6. 其他 ☐							
项目属性		1. 持续性项目 ☐ 2. 新增性项目 ☒							
项目类型		1. 常年性项目 ☐ 2. 延续性项目 ☐ 3. 一次性项目 ☒							
资金来源及预算执行情况(万元) (20分)		中央	省、地	本级	其他	预算合计数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)
				11.35		11.35	11.35	100%	20
项目年度绩效目标		用于审计单位信息化全覆盖，保证审计工作正常开展。							
年度绩效目标1 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标			权重分值	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	成本指标 (15分)	经济成本指标	采购成本			15	11.35 万元	11.35 万元	15
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							

	产出指标 (25分)	数量指标	采购数量	10	19 台	19 台	10
		质量指标	质量合格率	10	100%	100%	10
		时效指标	采购完成时间	5	年底前完成	年底前完成	5
	效益指标 (30分)	经济效益指标					
		社会效益指标	满足审计日常工作需求	30	满足	满足	28
生态效益指标							
满意度指标(10分)	服务对象满意度	单位员工满意度	10	≥ 95%	97%	10	
年度绩效目标2							
自评总分	98						
偏差大或目标未完成原因分析		无偏差大的情况。					
改进措施及结果应用方案		加强管理，提升工作效率和管理效能。					

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则: 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则: 正向指标 (即目标值为 $\geq X$, 得分=权重*B/A), 反向指标 (即目标值为 $\leq X$, 得分=权重*A/B), 得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数, 再计算得分。

3. 定性指标计分原则: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含 80%)、80-50% (含 50%)、50-0% 合理确定分值。汇总时, 以资金额度为权重, 对分值进行加权平均计算。

4. 项目有多个“年度目标”的, 分别对每个“年度目标”进行评价计分, 然后再平均计算。例: 某项目有三个“年度目标”, 目标 1 自评 80 分, 目标 2 自评 60 分, 目标 3 自评 75 分, 该项目绩效得分为: $(80+60+75) \div 3 = 71.6$ 分, 四舍五入计 72 分。

(三) 绩效评价结果应用情况

一是审计单位 32 个, 延伸审计 95 个单位, 完成年初既定任务; 二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改, 出具整改报告, 并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告, 接受人大代表现场投票和评议; 三是加强被审计单位规范财务管理, 采纳审计意见和建议落实情况较好。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门(单位)参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入: 指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入: 指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入: 指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入: 指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释。）

（八）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。

（九）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。

（十）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）。

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

2. ...

（参考《2024 年政府收支分类科目》说明逐项解释）

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的

金额等。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）经营支出：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。

（十六）“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直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。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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（十七）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)

第六部分 附件

2024 年度广水市审计局整体绩效评价自评表

2024 年整体绩效总目标为审计各项工作及时正常开展，完成本年度安排的各项工作任务，通过审计发现问题，促进整改、规范财经纪律和行为，揭露腐败现象，广水市审计局已完成目标。项目完成率和及时率都达到了 100%，质量指标方面也完成了 32 项审计工作任务，经济效益方面促进被审计单位增收节支，为国家挽回经济损失，社会效益方面规范了财务管理、及时整改问题，出台相关制度元。