

# 2024 年度

# 招远市审计局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 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、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

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

(一) 主管全市审计工作。负责对全市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、合法和效益情况进行审计监督，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全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施、省市有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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) 贯彻执行审计法律法规和方针政策。向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。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者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施、省市有关重要工作部署贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级决算草案，市直各部门预算执行情况；镇政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市政府转移支付资金等。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，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。指导和推广信息技术在审计领域的应用。

## 二、机构设置

从单位构成看，招远市审计局部门决算包括：局机关招远市审计局、下属事业单位招远市经济责任审计服务中心决算。

纳入招远市审计局 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、招远市审计局本级
- 2、招远市经济责任审计服务中心

## 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：招远市审计局

金额单位：万元

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	732.37	一、一般公共服务支出	32	630.52
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	81.00	八、社会保障和就业支出	39	78.01
	9		九、卫生健康支出	40	47.97
	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	56.86
	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	
	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	
本年收入合计	27	813.37	本年支出合计	58	813.37
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	813.37	总计	62	813.37

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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：招远市审计局

公开 02 表  
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		813.37	732.37					81.00
201	一般公共服务支出	630.52	549.52					81.00
20108	审计事务	630.52	549.52					81.00
2010801	行政运行	219.73	219.73					
2010804	审计业务	99.00	18.00					81.00
2010850	事业运行	311.79	311.79					
208	社会保障和就业支出	78.01	78.01					
20805	行政事业单位养老支出	78.01	78.01					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.01	60.01					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.00	18.00					
210	卫生健康支出	47.97	47.97					
21011	行政事业单位医疗	47.97	47.97					
2101101	行政单位医疗	20.58	20.58					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39					
221	住房保障支出	56.86	56.86					
22102	住房改革支出	56.86	56.86					
2210201	住房公积金	56.86	56.86					

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：招远市审计局

公开 03 表  
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
	合计	813.37	714.37	99.00			
201	一般公共服务支出	630.52	531.52	99.00			
20108	审计事务	630.52	531.52	99.00			
2010801	行政运行	219.73	219.73				
2010804	审计业务	99.00		99.00			
2010850	事业运行	311.79	311.79				
208	社会保障和就业支出	78.01	78.01				
20805	行政事业单位养老支出	78.01	78.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.01	60.01				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.00	18.00				
210	卫生健康支出	47.97	47.97				
21011	行政事业单位医疗	47.97	47.97				
2101101	行政单位医疗	20.58	20.58				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39				
221	住房保障支出	56.86	56.86				
22102	住房改革支出	56.86	56.86				
2210201	住房公积金	56.86	56.86				

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：招远市审计局

公开 04 表  
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	732.37	一、一般公共服务支出	33	549.52	549.52		
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	78.01	78.01		
	9		九、卫生健康支出	41	47.97	47.97		
	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				

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
	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	56.86	56.86		
	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	732.37	<b>本年支出合计</b>	59	732.37	732.37		
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	732.37	<b>总计</b>	64	732.37	732.37		

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：招远市审计局

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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	732.37	714.37	18.00
201	一般公共服务支出	549.52	531.52	18.00
20108	审计事务	549.52	531.52	18.00
2010801	行政运行	219.73	219.73	
2010804	审计业务	18.00		18.00
2010850	事业运行	311.79	311.79	
208	社会保障和就业支出	78.01	78.01	
20805	行政事业单位养老支出	78.01	78.01	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.01	60.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.00	18.00	
210	卫生健康支出	47.97	47.97	
21011	行政事业单位医疗	47.97	47.97	
2101101	行政单位医疗	20.58	20.58	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39	
221	住房保障支出	56.86	56.86	
22102	住房改革支出	56.86	56.86	
2210201	住房公积金	56.86	56.86	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：招远市审计局

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	653.59	302	商品和服务支出	25.48	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	182.62	30201	办公费	0.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	128.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	80.95	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	72.26	30205	水费	0.40	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.01	30206	电费	2.10	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	18.00	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.79	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	21.18	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	6.16	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	56.86	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	35.30	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	26.61	30217	公务接待费	0.33	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	7.70	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	8.72	39908	对民间非营利组织和群众性组织的补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.35	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	1.50	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.25	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.99	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.16			
	人员经费合计	688.89		公用经费合计				25.48

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：招远市审计局

公开 07 表  
金额单位：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
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。

# 国有资产经营预算财政拨款支出决算表

部门：招远市审计局

公开 08 表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
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			

注：本部门没有使用国有资产经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：招远市审计局

公开 09 表  
金额单位：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	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
1.83		1.50		1.50	0.33	1.83		1.50		1.50	0.33

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。

## 第三部分

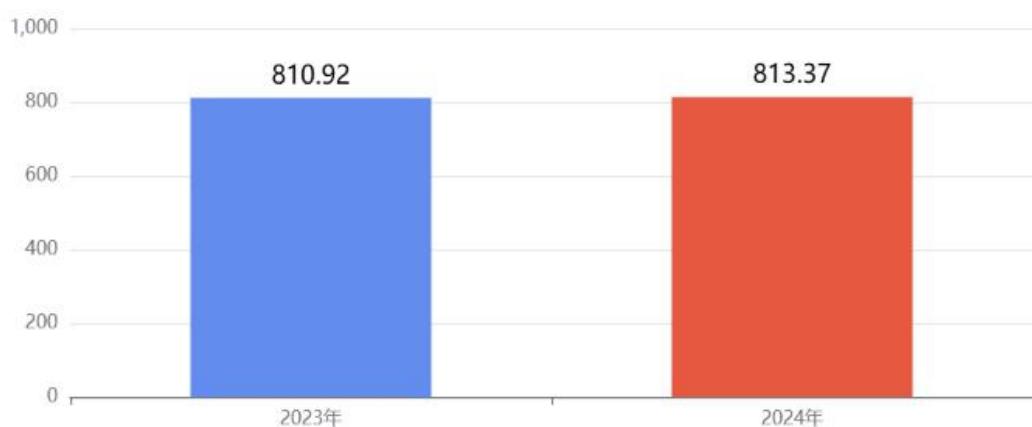
# 2024 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 813.37 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 2.45 万元，增长 0.3%。主要是年内工资调整，人员调整，2024 年度工资发生变化。

图1：收入支出决算变动情况

(单位：万元)

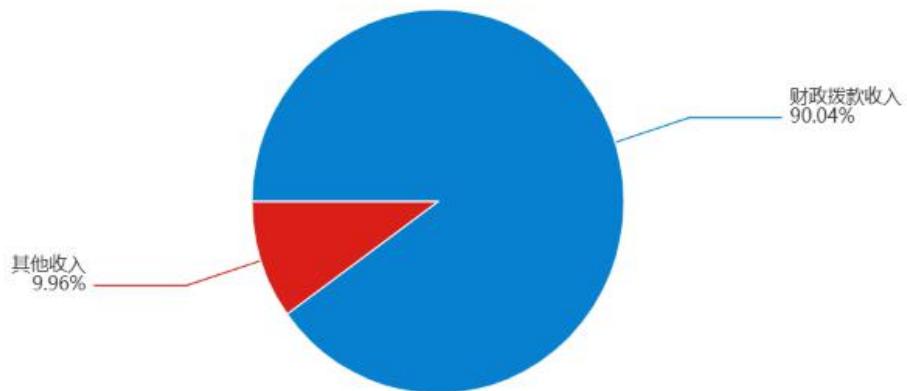


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 813.37 万元，其中：财政拨款收入 732.37 万元，占 90.04%；其他收入 81 万元，占 9.96%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

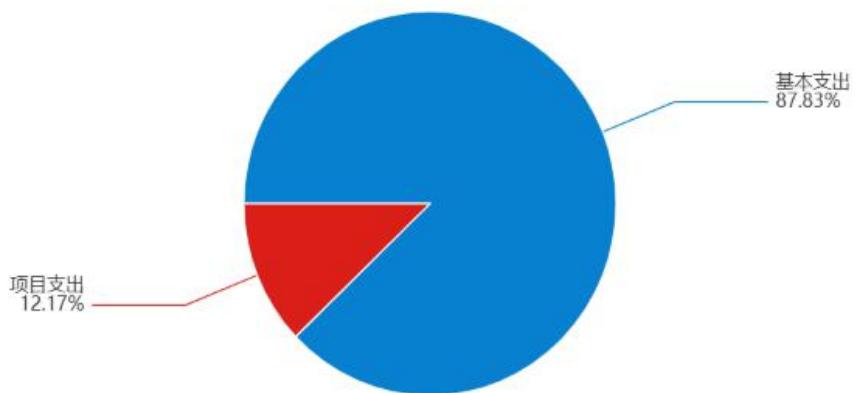
- 1、财政拨款收入 732.37 万元。与 2023 年度相比，减少 4.55 万元，下降 0.62%。主要是年内工资调整，人员调整，2024 年度工资发生变化。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 81 万元。与 2023 年度相比，增加 7 万元，增长 9.46%。主要是山东省审计厅年内拨付审计业务经费较往年增长。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 813.37 万元, 其中: 基本支出 714.37 万元, 占 87.83%; 项目支出 99 万元, 占 12.17%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 714.37 万元。与 2023 年度相比, 减少 12.76 万元, 下降 1.75%。主要是年内工资调整, 人员调整, 2024 年度工资发生变化。

2、项目支出 99 万元。与 2023 年度相比, 增加 15.21 万元, 增长 18.15%。主要是 2024 年省级审计业务经费项目较 2023 年增加 7.21 万元支出, 新增金泉河景观提升改造工程结算审计复核项目 8 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

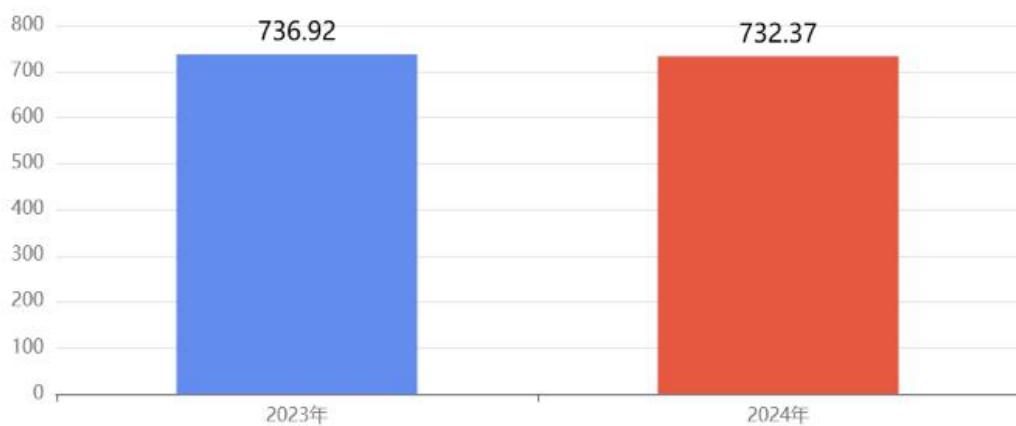
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 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 732.37 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4.55 万元，下降 0.62%。主要是年内工资调整，人员调整，2024 年度工资发生变化。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

(单位：万元)

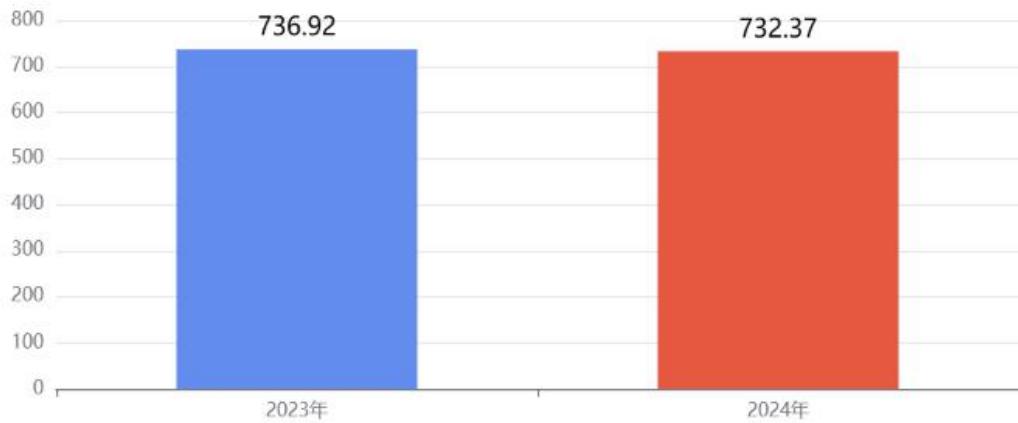


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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 732.37 万元，占本年支出合计的 90.04%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4.55 万元，下降 0.62%。主要是年内工资调整，人员调整，2024 年度工资发生变化。

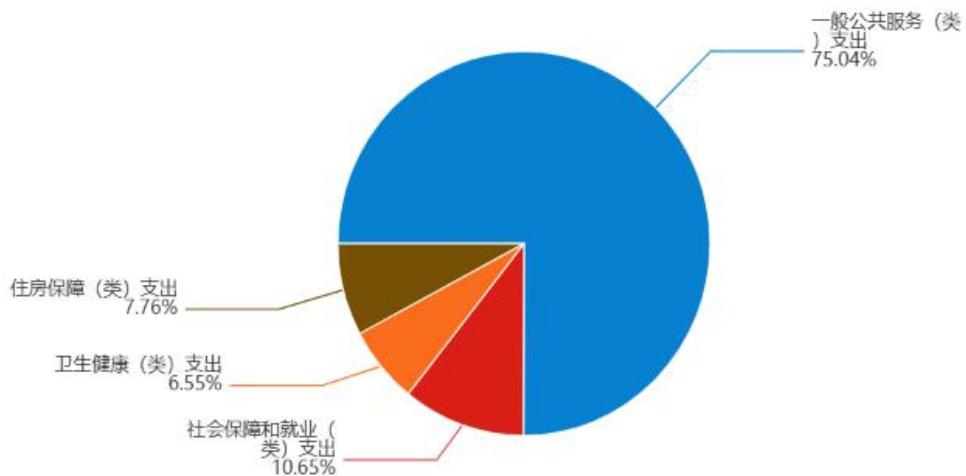
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 732.37 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 549.52 万元，占 75.04%；社会保障和就业（类）支出 78.01 万元，占 10.65%；卫生健康（类）支出 47.97 万元，占 6.55%；住房保障（类）支出 56.86 万元，占 7.76%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (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 697.53 万元，支出决算为 732.37 万元，完成年初预算的 104.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是年内工资调整，人员调整，2024 年度工资发生变化。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 220.59 万元，支出决算为 219.73 万元，完成年初预算的 99.61%。与年初预算基本持平。
- 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 10 万元，支出决算为 18 万元，完成年初预算的 180%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2024 年内新增金泉河景观提升改造工程结算审计复核项目 8 万元。
- 3、一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。

年初预算为 280.6 万元，支出决算为 311.79 万元，完成年初预算的 111.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员调整，工资调整，导致决算数较往年增长。

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 61.95 万元，支出决算为 60.01 万元，完成年初预算的 96.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年招远市审计局 1 人退休，人员变动导致年内收支变化。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 18 万元，支出决算为 18 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 23.74 万元，支出决算为 20.58 万元，完成年初预算的 86.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年招远市审计局 1 人退休，人员变动导致年内收支变化。

7、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 26.59 万元，支出决算为 27.39 万元，完成年初预算的 103.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员调整，工资调整，导致决算数较往年增

长。

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 56.06 万元，支出决算为 56.86 万元，完成年初预算的 101.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员调整，工资调整，导致决算数较往年增长。

## 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决算 714.37 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 688.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 25.48 万元，主要包括：办公费、水费、电费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有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”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.83 万元，支出决算为 1.83 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2024 年全年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 1.5 万元，支出决算为 1.5 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2024 年招远市审计局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.5 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2024 年 12 月 31 日，招远市审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.33 万元，主要用于接待来招进行公务活动

的相关人员，共计接待 4 批次、28 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出情况**

2024 年度机关运行经费支出 16.86 万元，比年初预算数增加 0.83 万元，增长 5.18%，主要原因是 2024 年人员公车补贴调整。

## **十一、政府采购支出情况**

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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

## **十二、国有资产占用情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）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，招远市审计局组织对 2024 年度市级预算项目全面开展

绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 99 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%。

组织对审计业务经费、派遣人员项目等 2 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 91 万元。

**(二) 市级预算项目绩效自评结果。**招远市审计局 2024 年度市级预算绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。从自评情况看，招远市审计局项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2024 年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及审计业务经费、派遣人员费用等 2 个项目的绩效自评表。

1. 审计业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 81 万元，执行数为 81 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：招远市审计局审计业务经费项目有效开展，执行和完成情况较好。发现的主要问题及原因：培训参与人数较预算有所减少。下一步改进措施：进一步加强培训费支出管理，确保绩效目标高标准完成。

2. 派遣人员费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 10 万元，执

行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：招远市审计局派遣人员费用项目有效开展，执行和完成情况较好。

2024 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。

审计业务经费项目，绩效评价得分为 99 分，等级为优。

派遣人员费用项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、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。

**三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**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。

**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、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**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。

**十二、项目支出：**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。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

**十五、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。

**十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：**反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

**十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**十九、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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

## **二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）**

**行政单位医疗（项）：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

## **二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）**

**事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

## **二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房**

**公积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

## 附 件

## 2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：招远市审计局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	审计业务经费	99	优
2	派遣人员费用	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90 (含) -100 为“优”，80 (含) -90 为“良”，60 (含) -80 为“中”，60 分以下为“差”；  
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。



项目名称	审计业			
主管部门	山东省审计厅			
项目预算 执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	
	年度资金总额	74	81	
	其中：当年财政拨款	74	81	
	上年结转资金	0	0	
	其他资金	0	0	
年度总体目标	年初预期目标			
	改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用			
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)
	成本指标 (10)	经济成本指标	项目总成本	≤81万元
			审计项目人员成本	≤50万元
			审计项目人员成本标准	≤560元/人/天
	数量指标		审计（专项审计调查）单位个数	≥20个
			培训班次	≥3次
			审计（专项审计调查）报告个数	≥20个
			培训参与人数	≥5人
	产出指标 (40)	质量指标	审计项目报告合格率	=100%
			审计程序规范率	=100%

		培训合格率	≥95%
时效指标		年度审计项目计划完成率	≥90%
		审计项目开展及时率	≥90%
		培训计划按期完成率	≥90%
效益指标（30）	经济效益指标	促进增收节支金额	≥1万元
	社会效益指标	提高审计人员业务能力	有效促进
		审计违纪投诉率	≤5%
满意度指标（10）	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥90%
总分			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

单位：万元

业务经费			
实施单位	招远市审计局		
全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
81	10	100.00%	10.00
81			
0			
0			
目标实际完成情况			
改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用			
实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
81万元	10	10	
6万元	5	5	
500元/人/天	5	5	
24个	5	5	
3次	5	5	
37个	5	5	
4人	5	4	2024年度培训参与人数减少
100%	5	5	
100%	5	5	

100%	5	5	
100%	5	5	
100%	5	5	
100%	5	5	
13万元	5	5	
有效促进	5	5	
0	3	3	
100%	7	7	
<b>99.00</b>			

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)、80-60%(含)、

\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2024年度)

单位：万元

项目名称		派遣人员费用			主管部门	招远市审计局				
项目实施单位		招远市审计局			联系电话	15552291431				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分			
		年度资金总额	10	10	10	100%	10			
		其中：当年财政拨款	10	10	-	-	-			
		上年结转资金			-	-	-			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况					
		保障派遣人员工资待遇，提高审计质量，发挥审计监督作用。			已完成					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
		数量指标	支付派遣人员工资	2人	2人	10	10			
			支付派遣人员保险	2人	2人	10	10			
			支付派遣人员公用	2人	2人	10	10			
		质量指标	支付派遣人员人员	12个月	12个月	10	10			
			各项支付工作完成	100%	100%	10	10			
			各项支付工作完成及时率	100%	100%	10	10			
		社会效益指标	工资待遇保障情况	基本保障	基本保障	10	10			
			是否有上访情况发生	否	否	10	10			
		服务对象满意度指标	派遣人员满意率	100%	100%	10	10			
总分		100分								
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：										

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完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)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值(B) / 年度指标值(A) \*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值(A) / 全年实际值(B) \*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 招远市审计局 2024 年度省级预算项目支出绩效自评工作情况总结

## 一、自评工作开展情况

### （一）自评项目基本情况

我局自评项目为 1 个，2024 年招远市审计局审计业务经费项目预算金额是 74 万元，全年预算数 81 万元，到 2024 年年底执行 81 万元，主要用于开展审计工作、实施审计项目。

### （二）自评工作组织实施情况

接到山东省审计厅《关于开展 2024 年度省级财政资金绩效自评工作的通知》和烟台市审计局要求后，我局高度重视，认真对待，年初预算绩效目标制定后，单位根据年初制定目标积极安排各项工作的开展，对工作开展情况进行动态监控，适时关注各项工作的开展进度，科学合理的安排审计项目的开展，按照时间进度进行各项工作。

## 二、自评结果概述

我局审计业务经费项目评分为 99 分，自评结果均为优。

项目偏差原因：绩效目标培训参与人教年度指标值 5 人，实际完成指标值 4 人，分值 5 分，得分 4 分，扣一分。主要原因是 2024 年我单位参与省级计算机中级等培训人数减少，4 人参与培训，较往年人数下降。

### 三、下一步工作措施

我局将继续贯彻落实上级审计机关的政策方针，根据《山东省省级审计资金暂行办法》狠抓落实，继续坚持依法依规、专款专用、厉行节约、注重实效，进一步规范审计资金的使用。

招远市审计局

2025年5月20日

## 附件 4

### 2022 年度 XX 市项目支出 绩效自评情况汇总表

单位：万元

项目名称	序号	资金使用单位	自评得分	自评等级
审计资金—审计业务 经费	1			
	2			
	.....			
审计资金—中央对地 方审计机关专项补助 经费	1			
	2			
	.....			

# 招远市审计局部门绩效自评工作情况总结

## 一、自评工作开展情况

### （一）项目概况。

我局自评项目为1个，2024年招远市审计局派遣人员费用项目预算金额是10万元，到2024年年底执行10万元，主要用于单位2名派遣人员工资及社保等支出。

### （二）项目绩效目标。

1、项目绩效总目标。保障派遣人员工资待遇，提高审计质量，发挥审计监督作用。

2、项目绩效阶段性目标。高质量的完成审计工作，培养造就政治思想坚定、业务素质优秀的审计干部队伍。

## 二、自评结果概述

派遣人员经费申报、批复程序合规、资金分配计划全面、合理，基本符合活动开展工作的需要，资金到位及时，项目完成率高，绩效评价得分为100分，评价结果为优。

## 三、下一步工作措施

我局将继续贯彻落实上级政策方针，根据相关绩效管理政策法规狠抓落实，继续坚持依法依规、专款专用、厉行节约、注重实效，进一步规范审计资金的使用。

招远市审计局

2025年2月21日