

# 剑河县审计局

## 2024年度部门决算公开说明

# 目 录

## 第一部分 剑河县审计局概况

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、非财政拨款收入支出决算总表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、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、非财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十一、其他重要事项的情况说明
- 十二、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  
剑河县审计局概况

## 一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对县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。

（三）向县人民政府和州审计局提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。

（四）依法审计并出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议。

（五）按规定对乡科级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）组织实施对国家财经法律法规、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国家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、行政诉讼或县人民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。

（九）执行省委关于省以下审计机关人财物管理改革有关规定。组织实施特定项目的专项审计或审计调查。

（十）指导和推广信息技术在全县审计领域的应用。

（十一）结合部门职责，做好军民融合、扶贫开发等相关工作；负责本部门、本行业领域的安全生产和消防安全工作；按规定做好大数据发展应用和政务数据资源管理相关工作，依法促进部门政务数据资源规范管理，共享和开放。

（十二）承办县委、县人民政府和上级审计机关交办的其他事项。

## 二、机构设置

剑河县审计局内设2个机构，分别是综合股、业务股。下属2个参照公务员管理的事业单位，分别是剑河县经济责任审计办公室、剑河县建设项目预结算审查中心。按照决算编报要求，我单位2024年度部门决算编报范围的单位为剑河县审计局1个。因本单位下属单位未独立编制决算，其决算纳入本单位决算合并编制，公开范围即为本单位决算。

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（单位）：剑河县审计局

2024年度

金额单位：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	462.45	一、一般公共服务支出	32	349.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.30
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	76.86
	9		九、卫生健康支出	40	13.60
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	24.82
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	462.45	<b>本年支出合计</b>	58	464.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	4.71	年末结转和结余	60	2.40
	30			61	
<b>总计</b>	31	467.16	<b>总计</b>	62	467.16

注：1. 本表反映单位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

公开02表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

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	462.45	462.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	346.89	346.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	346.89	346.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	249.81	249.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	94.59	94.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	2.49	2.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.85	76.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.74	52.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	20.44	20.44	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	24.96	24.96	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	7.34	7.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

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	464.76	367.86	96.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	349.20	252.30	96.90	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	349.20	252.30	96.90	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	249.81	249.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	96.90	0.00	96.90	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	2.49	2.49	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.85	76.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.74	52.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	20.44	20.44	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	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.34	7.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.11	24.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.82	24.82	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

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	462.45	一、一般公共服务支出	33	349.20	349.20	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	0.30	0.30	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	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	76.86	76.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.60	13.60	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	0.00	0.00	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	24.82	24.82	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
档次		1	档次		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	462.45	<b>本年支出合计</b>	59	464.76	464.76	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2.31	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2.31		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	464.76	<b>总计</b>	64	464.76	464.76	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

## 非财政拨款收入支出决算总表

公开05表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

金额单位：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、上级补助收入	1	0.00	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、事业收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、经营收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、附属单位上缴收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、其他收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
其中：本级横向转拨财政款	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
非本级财政拨款	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
事业单位固定资产出租收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	0.00	<b>本年支出合计</b>	58	0.00
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2.40	年末结转和结余	60	2.40
	30			61	
<b>总计</b>	31	2.40	<b>总计</b>	62	2.40

注：本表反映单位本年度的非财政拨款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

公开06表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

金额单位：万元

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	464.76	367.86	96.90
201	一般公共服务支出	349.20	252.30	96.90
20108	审计事务	349.20	252.30	96.90
2010801	行政运行	249.81	249.81	0.00
2010804	审计业务	96.90	0.00	96.90
2010899	其他审计事务支出	2.49	2.49	0.00
205	教育支出	0.30	0.30	0.00
20508	进修及培训	0.30	0.30	0.00
2050803	培训支出	0.30	0.30	0.00
208	社会保障和就业支出	76.85	76.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.74	52.74	0.00
2080501	行政单位离退休	20.44	20.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.96	24.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.34	7.34	0.00
20808	抚恤	24.11	24.11	0.00
2080801	死亡抚恤	24.11	24.11	0.00
210	卫生健康支出	13.60	13.60	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.60	13.60	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00
221	住房保障支出	24.82	24.82	0.00
22102	住房改革支出	24.82	24.82	0.00
2210201	住房公积金	24.82	24.82	0.00

注：本表反映单位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

公开07表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

金额单位：万元

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
301	工资福利支出	285.08	302	商品和服务支出	37.19
30101	基本工资	67.43	30201	办公费	8.47
30102	津贴补贴	76.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	69.02	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	0.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.96	30206	电费	2.00
30109	职业年金缴费	7.34	30207	邮电费	2.80
30110	职工基本医疗保险缴费	13.60	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	0.47	30211	差旅费	0.68
30113	住房公积金	24.82	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	1.45	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	45.59	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.30
30302	退休费	21.49	30217	公务接待费	0.36
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	24.11	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	0.00
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	3.17
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.44
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.42
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	2.43
			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		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	330.67		公用经费合计	37.19

注：本表反映单位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

公开08表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

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
科目代码	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：1. 本表反映单位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。

2. 本单位2024年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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09表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

金额单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本单位2024年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开10表

部门（单位）：剑河县审计局

2024年度

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	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
3.80	0.00	3.44	0.00	3.44	0.36	3.80	0.00	3.44	0.00	3.44	0.36

注：本表反映单位本年度财政拨款“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467.16万元，与2023年度相比，收、支总计各减少67.75万元，下降12.67%，主要原因是：当年审计项目数量减少及2名在职人员转退休。

## 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计462.45万元，其中：财政拨款收入462.45万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

## 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计464.76万元，其中：基本支出367.86万元，占79.15%；项目支出96.90万元，占20.85%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

## 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464.76万元。与2023年度相比，收、支总计各减少67.75万元，下降12.72%，主要原因是：当年审计项目数量减少及2名在职人员转退休。

## 五、非财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度非财政拨款收入决算总计2.40万元。其中：本年收入合计0.00万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余2.40万元。

2024年度非财政拨款支出决算总计2.40万元。其中：本年支出合计0.00万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余2.40万元。

## 六、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464.76万元，占本年支出合计的100.00%。与2023年度相比，减少65.44万元，下降12.34%，主要原因是：当年审计项目数量减少及2名在职人员转退休。

### （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主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）349.20万元，占75.14%；教育支出（类）0.30万元，占0.06%；社会保障和就业支出（类）76.86万元，占16.54%；卫生健康支出（类）13.60万元，占2.93%；住房保障支出（类）24.82万元，占5.34%。

### （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625.26万元，支出决算为464.76万元，完成年初预算的74.33%。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259.58万元，支出决算为249.81万元，完成年初预算的96.24%。决算数小于预算数的主要原因是：当年2名在

职人员转退休，行政运行支出减少。

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274.9万元，支出决算为96.90万元，完成年初预算的35.25%。决算数小于预算数的主要原因是：当年审计项目数量减少及2名在职人员转退休，审计业务支出减少。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为2.49万元，支出决算为2.49万元，完成年初预算的100%。

4. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为0.32万元，支出决算为0.30万元，完成年初预算的93.75%。决算数小于预算数的主要原因是：培训次数较上年减少，培训支出减少。

5. 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14.09万元，支出决算为20.44万元，完成年初预算的145.07%。决算数大于预算数的主要原因是：当年2名在职人员转退休，行政单位离退休支出增加。

6. 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29.15万元，支出决算为24.96万元，完成年初预算的85.63%。决算数小于预算数的主要原因是：当年2名在职人员转退休，机关事业单位基本养老保险缴费支出减少。

7. 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0万元，支出决算为7.34万元。决算数大于预算数的主要原因是：当年1名在职人员提前退休，追加机关事业单位职业年金缴费支出。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为24.11万元。决算数大于预算数的主要原因是：当年1名退休人员去世，追加死亡抚恤支出。

9. 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17万元，支出决算为13.60万元，完成年初预算的80%。决算数小于预算数的主要原因是：当年2名在职人员转退休，行政单位医疗支出减少。

10. 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27.73万元，支出决算为24.82万元，完成年初预算的89.51%。决算数小于预算数的主要原因是：当年2名在职人员转退休，住房公积金支出减少。

## **七、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367.86万元，其中：

（一）人员经费330.67万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金。

（二）公用经费37.19万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位2024年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2024年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## 十、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3.80万元，支出决算为3.80万元，完成预算的100.00%；较上年增加1.69万元，增长80.09%。决算数较上年增加的主要原因是：本年公务用车运行维护费较上年增加。

### （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** 预算0.00万元，支出决算0.00万元；与上年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排的出国（境）团组共计0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行维护费** 预算3.44万元，支出决算3.44万元，完成预算的100.00%；较上年增加1.57万元，增长83.96%。决算数较上年增加的主要原因是：根据审计业务需要及工作量增加，车辆使用频次及行驶里程较往年上升，导致公务用车运行及维护费增加。其中：

**公务用车购置** 支出0.00万元，购置0辆公务用车。

**公务用车运行维护费** 3.44万元。主要用于：公务用车燃油费、维修费、过路费、保险费等。截至2024年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

**3. 公务接待费** 预算0.36万元，支出决算0.36万元，完成预算的100.00%；较上年增加0.12万元，增长50.00%。决算数较上年增加的主要原因是：按规定开展公务接待，未超预算。具体是：

**国内接待费** 支出0.36万元，主要是：按规定开支的各类公务接待等。2024年国内公务接待9批次、51人次。

**国（境）外接待费** 支出0.00万元。2024年国（境）外公务接待0批次、0人次。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024年度机关运行经费支出37.19万元。与2023年度相比，增加3.41万元，增长10.09%，主要原因是：根据实际工作需要，公用经费支出中在职人员公用经费增加。

### （二）政府采购支出情况

2024年度政府采购支出总额1.51万元，其中：政府采购货物支出1.51万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元；授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

### （三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，共有车辆2辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0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2辆，其他用车主要是：开展审计业务工作用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## **十二、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作开展情况**

根据财政预算绩效管理要求，剑河县审计局组织对2024年度项目支出开展了绩效自评工作，共计12个项目进行了绩效自评，涉及资金625.26万元，自评覆盖率达到100%。

### **（二）二级项目支出绩效自评结果**

项目支出绩效自评表详见附件。

### **（三）部分重点项目绩效评价结果**

2024年度，剑河县审计局未开展重点项目绩效评价工作，故无项目绩效评价结果说明。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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所取得的收入。

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：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、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。

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、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。

十一、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。

十二、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。

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、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十五、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

十六、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

## 项目支出绩效目标自评表

(2024年度)

项目名称	审计事务								
主管部门及代码	[106011]黔东南州审计局		实施单位	剑河县审计局					
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分		
	年度资金总额:	2709000	1199000	922702.32	10	76.96	7.7		
	财政拨款:	2709000	1199000	922702.32	-	-	-		
	-----本级安排:	2709000	1199000	922702.32	-	-	-		
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-		
	其他:	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务,开展国家重大政策措施落实情况审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资产保值增值;开展乡村振兴衔接资金审计,着力促进改善民生;开展经济责任审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。目标1:完成本年度审计项目,出具审计报告,提出审计建议。目标2:提出整改建议,完成信息简报。			围绕2024年度审计目标,开展好部门预算审计、经济责任审计等审计工作,按时完成各项审计工作任务。执行并完成好本单位组织实施的以及上级统一组织的审计项目,促进资金安全高效使用。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	未完成原因分析	
	产出 指标 (50分)	数量 指标	信息简报数量	≥7篇	≥48篇	10	10		
			提出各类审计报告	≥7个	≥7个	10	10		
		质量 指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	10	10		
			时效指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	10	10	
			成本指标	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	10	10	
	效益 指标 (30分)	经济效益指标	促进增收节支和挽回损失	≥50万元	≥37万元	5	3.7	按2024年审计项目挽回增收节支实际金额统计(未能完成预定目标)	
		社会效益指标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	25	25		
满意度 指标 (10分)	满意度 指标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤5%	≤0%	10	10			
总 分						90	88.7		
自 评 结 论	围绕2024年度审计目标,开展好部门预算审计、经济责任审计等审计工作,按时完成各项审计工作任务。执行并完成好本单位组织实施的以及上级统一组织的审计项目,促进资金安全高效使用。自评得分96.4,自评等级为优。								