赤壁市审计局2024年度部门决算

目　　录

第一部分　赤壁市审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 赤壁市审计局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　赤壁市审计局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　赤壁市审计局概况

一、部门主要职责

（一）主管全市审计工作。负责对市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、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）贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，起草有关地方性法规、规章草案，制定审计管理制度办法并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划。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）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市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市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、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。向市委和市政府有关部门、镇（办、场、

乡）党委和政府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：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；镇（办、场、乡）政府预算的执行情况、决算和其他财政收支、财政转移支付资金；事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的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；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益；市政府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；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部和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、财政预算管理及国有资产管理使用等与市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。组织开展审计领域对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（九）完成上级交办的其他任务。

二、机构设置情况

从单位构成看，赤壁市审计局部门决算由赤壁市审计局本级决算组成内设：办公室（市委审计办秘书股）、法规审理股、财政金融审计股、行政事业与社会保障审计股、农业农村与经贸审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股（自然资源和生态环境审计股），无下属二级单位。

第二部分　2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　2024 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,365.60	一、一般公共服务支出	31	1,173.67
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	31.77	八、社会保障和就业支出	38	116.38
	9		九、卫生健康支出	39	53.45
	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	53.88
	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	1,397.37	**本年支出合计**	57	1,397.37
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		年末结转和结余	59	
总计	30	1,397.37	**总计**	60	1,397.37

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。

二、收入决算表

公开02表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　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		**1,397.37**	**1,365.60**					**31.77**
201	一般公共服务支出	1,173.67	1,141.91					31.77
20108	审计事务	1,173.67	1,141.91					31.77
201080	行政运行	634.94	634.94					
201080	一般行政管理事务	10.14	10.14					
201080	审计业务	528.59	496.83					31.77
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38					
20805	行政事业单位养老支出	100.14	100.14					
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.67	63.67					
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	36.47	36.47					
20808	抚恤	16.24	16.24					
208080	死亡抚恤	16.24	16.24					
210	卫生健康支出	53.44	53.44					
21011	行政事业单位医疗	53.44	53.44					

210110	行政单位医疗	32.42	32.42					
210110	公务员医疗补助	20.47	20.47					
210119	其他行政事业单位医疗支出	0.55	0.55					
221	住房保障支出	53.88	53.88					
22102	住房改革支出	53.88	53.88					
221020	住房公积金	53.88	53.88					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　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		**1,397.37**	**858.64**	**538.73**			
201	一般公共服务支出	1,173.67	634.94	538.73			
20108	审计事务	1,173.67	634.94	538.73			
201080	行政运行	634.94	634.94				
201080	一般行政管理事务	10.14		10.14			
201080	审计业务	528.59		528.59			
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38				
20805	行政事业单位养老支出	100.14	100.14				
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.67	63.67				
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	36.47	36.47				
20808	抚恤	16.24	16.24				
208080	死亡抚恤	16.24	16.24				
210	卫生健康支出	53.44	53.44				
21011	行政事业单位医疗	53.44	53.44				
210110	行政单位医疗	32.42	32.42				
210110	公务员医疗补助	20.47	20.47				
210119	其他行政事业单位医疗支出	0.55	0.55				
221	住房保障支出	53.88	53.88				
22102	住房改革支出	53.88	53.88				
221020	住房公积金	53.88	53.88				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　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	1,365.60	一、一般公共服务支出	33	1,141.90	1,141.90		
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	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	116.38	116.38		
	9		九、卫生健康支出	41	53.45	53.45		

	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	53.88	53.88		
	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	1,365.60	**本年支出合计**	59	1,365.60	1,365.60		
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				
总计	32	1,365.60	**总计**	64	1,365.60	1,365.60		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　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		**1,365.60**	**858.64**	**506.97**
201	一般公共服务支出	1,141.91	634.94	506.97
20108	审计事务	1,141.91	634.94	506.97
2010801	行政运行	634.94	634.94	
2010802	一般行政管理事务	10.14		10.14
2010804	审计业务	496.83		496.83
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38	
20805	行政事业单位养老支出	100.14	100.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.67	63.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.47	36.47	
20808	抚恤	16.24	16.24	
2080801	死亡抚恤	16.24	16.24	
210	卫生健康支出	53.44	53.44	
21011	行政事业单位医疗	53.44	53.44	
2101101	行政单位医疗	32.42	32.42	
2101103	公务员医疗补助	20.47	20.47	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.55	0.55	

221	住房保障支出	53.88	53.88	
22102	住房改革支出	53.88	53.88	
2210201	住房公积金	53.88	53.88	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　2024 年度　　金额单位：万元

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	677.57	302	商品和服务支出	104.82	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	165.76	3020	办公费	13.07	3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	66.35	3020	印刷费	3.00	3070	国外债务付息	
3010	奖金	132.78	3020	咨询费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费	22.34	3020	手续费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资	62.53	3020	水费	1.00	3100	办公设备购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴费	63.67	3020	电费	6.70	3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费	36.47	3020	邮电费	2.90	3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	32.42	3020	取暖费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费	20.47	3020	物业管理费	10.00	3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费	0.55	3021	差旅费	3.00	3100	物资储备	
3011	住房公积金	53.88	3021	因公出国（境）费用		3100	土地补偿	
3011	医疗费		3021	维修（护）费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出	20.35	3021	租赁费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	76.25	3021	会议费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费		3021	培训费		3101	公务用车购置	
3030	退休费	58.90	3021	公务接待费	1.75	3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3021	专用材料费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金	16.24	3022	被装购置费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助		3022	专用燃料费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	劳务费	3.08	399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	委托业务费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	工会经费	9.08	3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金	1.11	3022	福利费	7.86	3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费	3.66	3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用	39.73	3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		3024	税金及附加费用				
			3029	其他商品和服务支出				
人员经费合计		753.82	公用经费合计					104.82

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　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							

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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　2024 年度　　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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：赤壁市审计局（汇总）　　2024 年度　　金额单位：万元

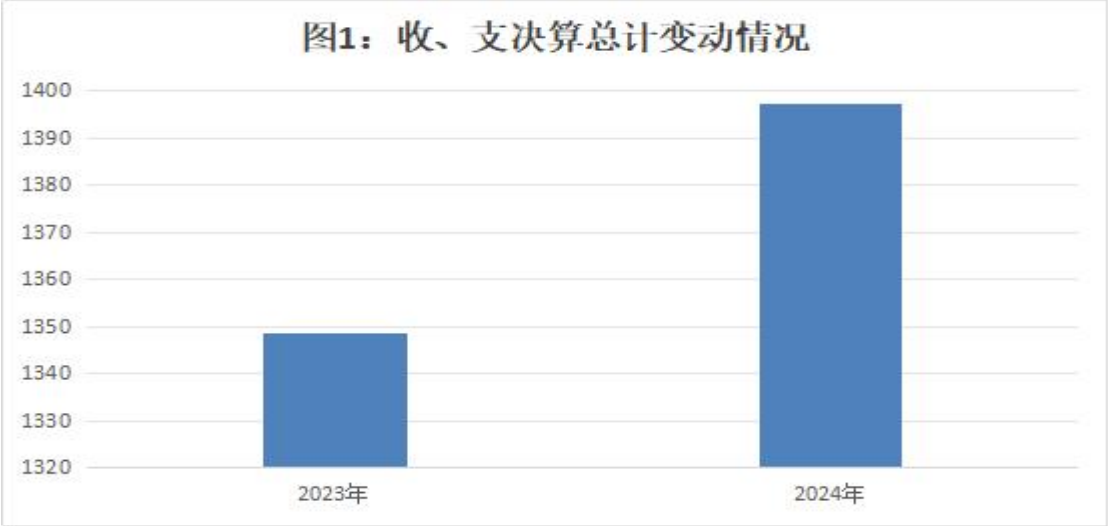
预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.41		3.66		3.66	1.75	5.41		3.66		3.66	1.75

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

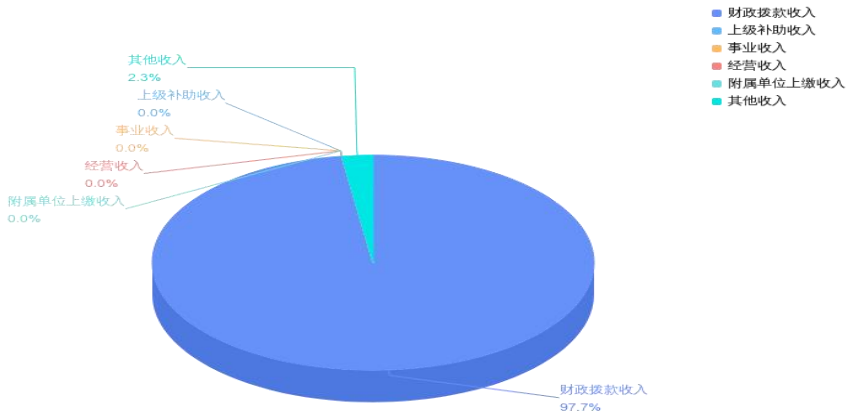
2024 年度收、支总计均为 1397.37 万元。与 2023 年度相比，收、支总计增加 48.56 万元，增长 3.6%，主要原因是 2024 年新进职工 3 名，政府交办项目增加。



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1397.37 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 48.56 万元，增长 3.6%。其中：财政拨款收入 1365.60 万元，占本年收入 97.7%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 31.77 万元，占本年收入 2.3%。

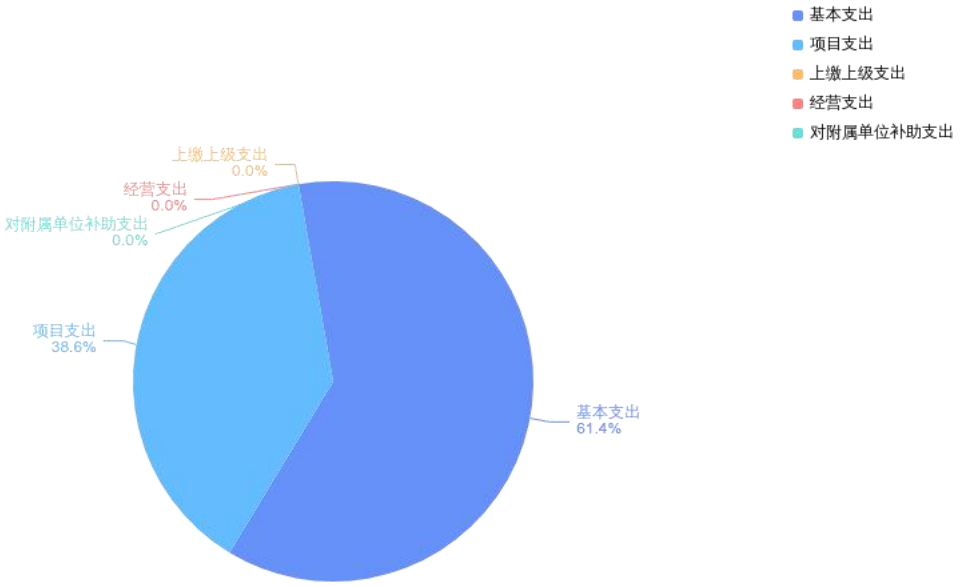
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1397.37 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 48.56 万元，增长 3.6%。其中：基本支出 858.64 万元，占本年支出 61.4%；项目支出 538.73 万元，占本年支出 38.6%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构

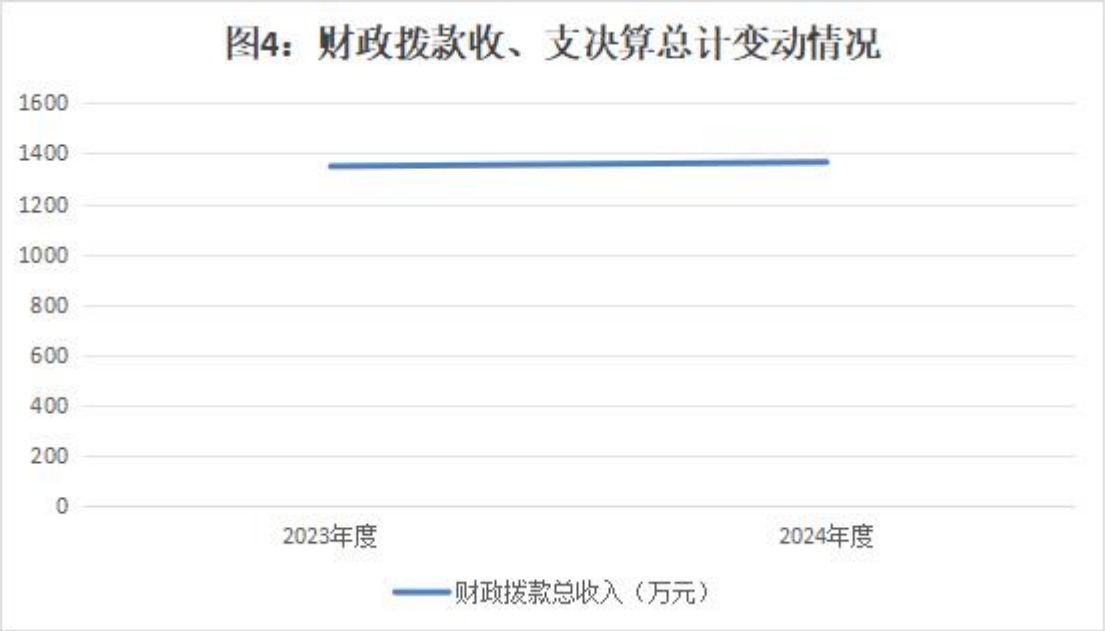


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 1365.60 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 16.79 万元，增长 1.25%。主要原因是 2024 年新进职工 3 名，政府交办项目增加。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1365.60 万元，比 2023 年度决算数增加 16.79 万元，增加主

要原因是 2024 年新进职工 3 名，政府交办项目增加。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 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 0 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 1365.60 万元，占本年支出合计的 97.7%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 16.79 万元，增长 1.25%，主要原因是 2024 年新进职工 3 名，政府交办项目增加。

（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 1365.60 万元，主要用于以下方面：

1.一般公共服务支出类支出1141.91万元，占83.62%。主要是用于行政运行、一般行政管理事务、机关服务、审计业务、审计管理、信息化建设、其他审计事务等方面的支出。

2.社会保障和就业支出类支出116.38万元，占8.52%。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业职业年金缴费支出。

3.卫生健康支出类支出53.44万元，占3.91%。主要是用于行政事业单位医疗支出。

4.住房保障支出类支出53.88万元，占3.95%。主要是用于住房改革支出（购房补贴）。

（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1439.54万元，支出决算为1365.60万元，完成年初预算的94.9%。其中:

1.一般公共服务支出具体包括:

（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 631.5万元，支出决算为634.94万元，完成年初预算的100.55%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年新进职工3名，政府交办项目增加。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为50万元，支出决算为10.14万元，完成年初预算的20.28%，支出决算数小于年初预算数

的主要原因：厉行节约，减少开支。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算为542万元，支出决算为496.83万元，完成年初预算的91.67%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：2024年度部分政府投资业务咨询费未支付，到2025年才支付。

2.社会保障和就业支出具体包括：

（1）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58.53万元，支出决算为63.67万元，完成年初预算的108.78%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年新进职工3名，新增人员养老保险支出。

（2）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29.17万元，支出决算为36.47万元，完成年初预算的125.03%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：职业年金坐实金额预估不精准。

（3）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16.24万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：年中追加去世退休老干部抚恤金。

3.卫生健康支出具体包括：

（1）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40.33万元，支出决算为32.42万元，完成年初预算的80.34%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是新增人员医疗基数未核定准确。

（2）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27.30万元，支出决算为20.47万元，完成年初预算的74.98%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是新增人员医疗基数未核定准确。

（3）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为0.51万元，支出决算为0.55万元，完成年初预算的92.7%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是新增人员医疗基数未核定准确。

4.住房保障支出具体包括:

（1）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60.18万元，支出决算为53.88万元，完成年初预算的89.53%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：年初预算对工资调整等变动预留弹性，全年实际执行未出现追加支出情况。

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858.64万元，其中:

人员经费753.82万元，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、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费104.82万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 万元，本年收入0万元，本年支出0万元，年末结转和结余0万元。具体支出情况为：

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0万元。具体支出情况为：

本单位2024年度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5.41

万元，支出决算为5.41万元，完成全年预算的100.0%。较上年增加0.18万元，增长3.44%。决算数较上年增加的主要原因：业务交流合作加强，上级部门调研、兄弟单位学习交流增加。

（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）费全年预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成全年预算的0.00%。较上年持平。

全年支出涉及出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费全年预算为3.66万元，支出决算为3.66万元,完成全年预算的100.0%;较上年增加1.56万元，增长74.3%。决算数较上年增加的主要原因：业务量增加，公务出行频率提高，公务用车运行维护成本上升。其中:

（1）公务用车购置费支出0.00万元，本年度购置（更新）公务用车0辆。

（2）公务用车运行费支出3.66万元，主要用于公务用车维修、保险、加油等。截至2024年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费全年预算为1.75万元，支出决算为1.75万元，完成全年预算的100.0%，较上年减少1.66万元，下降48.68%。决算数持平全年预算数的主要原因：支出执行严格规范，严控超支与节约偏差。其中:

外宾接待支出0.00万元，2024年共接待来访团组0个，0人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出1.75万元，接待对象主要是上级业务部门及同级其他地方业务部门，主要是开展业务交流、督查检查工作。2024年共接待国内来访团组40个，265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104.82万元，比年初预算数减少20.35万元，下降16.3%；比上年决算数增加26.66万元，增长34.11%。主要原因是：人员编制数量增加。

十一、政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额17.68万元，其中：政府采购货物支出17.68万元、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17.68万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额17.68万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，赤壁市审计局共有车辆1辆，

其中，副省级及以上领导干部用车 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 1 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 2 个，资金 496.83 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.99%。从评价情况来看，2024 年赤壁市审计局（本级）预算资金支出目标设定总体科学、明确、可衡量，但因受预算项目进度影响，我单位部分项目预算执行率还有待进一步提高。

组织开展部门整体绩效评价，评价情况来看，2024 年市审计局本级支出预算数为 1471.31 万元，全年执行数为 1397.37 万元，预算执行率 95 %，执行数比预算总额少 73.94 万元，主要原因：财政因资金紧张，项目经费未拨付部分指标延迟到 2025 年。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

2024 年度审计业务项目绩效自评综述：项目全年预算数 81.8 万元，执行数 65.77 万元，完成预算 80.4%。主要产出和效益：一是数量指标，计划完成审计项目 42 个，实际完成审计项目 50 个；二是质量指标，紧紧围绕市委、市政府重大计划安排，坚持依法审计，整合审计监督力量，有效发

挥审计的监督和保障作用；三是时效指标，审计项目按照年初计划如期完成，完成率100%；四是社会效益，通过对财政资金的全面监督，有效提高了财政资金合理使用。发现的问题及原因：有些项目绩效管理不完善，产出指标、效益指标、满意度指标难以量化。下一步改进措施：根据单位主要职责、年度工作目标任务、以前年度预算绩效完成情况合理编制预算绩效目标，增强预算绩效目标的科学性、准确性。

2024年度政府投资审计项目绩效自评综述：项目全年预算数为320万元，执行数为150万元，完成预算46.9%。主要产出和效益：一是经济效益，完成了政府投资审计项目计划。通过对工程项目是否进行竣工验收，并办理了竣工结算，是否完成工程承包合同规定的内容，有无违反国家财经纪律的行为等方面进行审计，从而对项目作出评价，保证工程项目审计的质量，最终达到强化和完善工程项目管理，提高经济效益的目的；二是可持续发展，持续安排政府投资项目审计经费，引导审计人员提高科学执法能力，为促进政府资金的合理高效使用和我市经济社会持续健康发展提供了强有力的保障。发现的问题及原因：项目支出因上级机关追加交办事项业务费增加，财政指标未按上报计划下达，预算执行率有待进一步提升。下一步改进措施：在项目实施过程中，对绩效指标实行动态管理，结合工作实际，确保绩效指标与项目内容和资金规模合理匹配。

（三）绩效评价结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。至部门决算公开时已经应用的情况。一是优化审计项目规划与资源配置；二是推动绩效结果与审计预算安排初步结合。

部门绩效评价结果拟应用情况。至部门决算公开时还未应用但拟应用的情况。一是强化审计绩效目标动态管理；二是优化审计成果转化机制。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）

本单位2024年无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分　其他需要说明的情况

本单位2024年度无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。

（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）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

一、2024年度赤壁市审计局整体绩效评价自评表

<table>
<tr><td colspan="2">单位名称</td><td colspan="6">赤壁市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2">基本支出总额</td><td colspan="3">858.64万元</td><td>项目支出总额</td><td colspan="2">538.73万元</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">预算执行（万元）（20分）</td><td rowspan="2">部门整体支出总额</td><td>预算数（A）</td><td>执行数（B）</td><td>执行率（B/A）</td><td colspan="2">得分（20分*执行率）</td></tr>
<tr><td>1471.31</td><td>1397.37</td><td>94.97%</td><td colspan="2">15</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度目标</td><td colspan="6">2024年全市审计项目计划安排政策跟踪审计、财政审计、固定资产投资审计、民生审计、企业审计、资源环境审计、经济责任审计、专项审计调查共8类42个项目。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效目标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年初目标值（A）</td><td>实际完成值（B）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">审计项目计划完成数</td><td>42个</td><td>50个</td><td>10</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">优秀审计项目</td><td>全省审计项目质量评比三等奖以上1个</td><td>全省优秀审计项目评比获二等奖各1个</td><td>10</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">审计项目完成及时率</td><td>按年初计划如期完成</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">审计项目预算控制率</td><td>按计划年度预算及明细控制</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">审计监督职能</td><td>强化审计监督、规范市场、促进财政资金规范使用</td><td>完成</td><td>8</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">省级、市级量化考核</td><td>省级、市级荣誉各1个以上</td><td>获得省、市级荣誉共计10个，相关工作获得市领导批示36次。</td><td>8</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">反腐倡廉，保障政府形象</td><td>移送处理事项5件以上/年</td><td>22件/年</td><td>7</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">审计项目质量</td><td>推进审计工作高质量发展</td><td>质量强审、人才强审、科技兴审、合力兴审方面发展较好</td><td>6</td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">全市审计工作满意度</td><td>社会调查满意率95%以上</td><td>达标</td><td>8</td></tr>
<tr><td>总分</td><td colspan="7">92</td></tr>
<tr><td colspan="2">偏差大或目标未完成原因分析</td><td colspan="6">因医保、养老保险等存在跨年支付；项目支出中的审计业务费增加（审计署、省审计厅、市委、市政府及其他上级领导机关临时追加的审计项目或交办的其他审计事项），财政指标未按上报计划下达，导致预算执行率94.97%。</td></tr>
<tr><td colspan="2">改进措施及结果应用方案</td><td colspan="6">加强预算编制的科学性、合理性，提高预算约束力。关于审计署、省审计厅、市委、市政府及其他上级领导机关临时追加的审计项目或交办的其他审计事项，我局将根据往年实际情况，科学合理安排，紧贴年度工作计划和要点，制定科学合理的绩效目标和年度指标值。在项目实施过程中，对绩效指标实行动态管理，结合工作实际，确保绩效指标与项目内容和资金规模合理匹配。组织部门全体人员认真学习设定绩效目标指标的有关要求、 参考标准、依据和方法等，进一步提高对绩效管理重要性的认识，提升编制能力。</td></tr>
</table>

二、2024年度审计业务项目绩效评价自评表

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="5">审计业务工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">赤壁市审计局</td><td>项目实施单位</td><td colspan="2">赤壁市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类别</td><td colspan="5">1、部门预算项目 ☑ 2、市直专项 □ 3、其他项目 □</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类型</td><td colspan="5">1、常年性项目 ☑ 2、延续性项目 □ 3、一次性项目 □</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">预算执行情况
（万元）</td><td rowspan="2">年度财政资金总额</td><td>预算数（A）</td><td>执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td>81.8</td><td>65.77</td><td colspan="2">80.4%</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度目标</td><td colspan="5">确保全市审计工作顺利进行，正常保障审计业务开展。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效目标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年初目标值（A）</td><td colspan="2">实际完成值（B）</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>项目预算控制率</td><td>按年度预算及明细控制</td><td>100%</td><td colspan="2">80.4%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>完成年度计划内审计项目</td><td>100%</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>核心信息系统数据安全</td><td>零失误</td><td colspan="2">完成</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>审计项目完成及时率</td><td>完成年初计划项目42个</td><td colspan="2">年初计划项目和交办项目共完成50个</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>提升软实力</td><td>100%</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>保障业务及发展</td><td>提升数据综合分析等能力</td><td colspan="2">提升</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td>大数据审计三年规划</td><td>大数据在财政审计、扶贫审计、经济责任、医保审计等领域深度运用建设发挥作用。</td><td colspan="2">完成</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续健康发展</td><td>提升审计执法水平</td><td colspan="2">提升</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象
满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>电视问政及社会调查满意率90%以上</td><td colspan="2">达标</td></tr>
<tr><td colspan="2">总分</td><td colspan="5">92</td></tr>
<tr><td colspan="2">偏差大或目标未完成原因分析</td><td colspan="5">预算编制还不够精准，没能达到100%的执行率；财政资金不足，资金难以完全到位。</td></tr>
<tr><td colspan="2">改进措施及结果应用方案</td><td colspan="5">加强预算编制的科学性、合理性，提高预算约束力。</td></tr>
</table>

三、2024年度政府投资审计项目绩效评价自评表

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="5">政府投资审计项目经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">赤壁市审计局</td><td>项目实施单位</td><td colspan="2">赤壁市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类别</td><td colspan="5">1、部门预算项目 ☑2、市直专项 □ 3、其他项目 □</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类型</td><td colspan="5">1、常年性项目 ☑ 2、延续性项目 □ 3、一次性项目 □</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">预算执行情况
（万元）</td><td rowspan="2">年度财政资金总额</td><td>预算数（A）</td><td>执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td>320</td><td>150</td><td colspan="2">46.9%</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度目标</td><td colspan="5">确保年度计划内的项目与市委市政府交办的项目按时按质量完成。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年
度
绩
效
目
标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年初目标值（A）</td><td colspan="2">实际完成值（B）</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>项目预算控制率</td><td>按年度预算
及明细控制</td><td>100%</td><td colspan="2">46.9%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>质量指标</td><td>审计项目质量</td><td>实现审计项目过程控制全覆盖，落实审计质量终身制</td><td colspan="2">完成得较好</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>审计项目
完成及时率</td><td>按计划及合同期限
如期完成</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>项目预算控制率</td><td>按年度预算及
明细控制</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>保障业务
顺利开展</td><td>加强工程现场管理，完善工程质量监督体系</td><td colspan="2">保证工程项目审计的质量，最终达到强化和完善工程项目管理</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>财政资金保障</td><td>监督、保障财政资金作用</td><td colspan="2">监督政府资金的运转，保障财政资金合理使用</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续健康发展</td><td>领导批示或圈阅次数15次/年</td><td colspan="2">完成36次</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象</td><td>对审计工作
满意度</td><td>电视问政及社会调查满意率90%</td><td colspan="2">完成</td></tr>
<tr><td colspan="2">总分</td><td colspan="5">90</td></tr>
<tr><td colspan="2">偏差大或目标未完成原因分析</td><td colspan="5">由于项目实施较晚，按合同约定进度支付款项，导致当年未支付完，拟于下年支付。</td></tr>
<tr><td colspan="2">改进措施及结果应用方案</td><td colspan="5">加强预算编制的科学性、合理性，提高预算约束力。</td></tr>
</table>