昌吉市审计局

2024年度部门决算公开说明

**目  录**

**第一部分 单位概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**第二部分 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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

（一）主管昌吉市审计工作。负责对昌吉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、合法和效益进行审计监督；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、自治区、自治州审计工作方针、政策和法律。研究制定昌吉市审计工作发展规划及年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向昌吉市人民政府提出预算执行和其他财政收支的审计结果报告；受昌吉市人民政府委托，向昌吉市人大常委会提出预算执行和其他财政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；向昌吉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；向昌吉市人民政府报告和向昌吉市有关部门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。在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：1.昌吉市本级预算执行情况、决算和其他财政收支；市直各部门（含直属单位）及各乡镇预算执行情况、决算和其他财政财务收支。2.使用昌吉市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。3.昌吉市国有企业及国有资本控股或占主导地位企业的资产、负债和损益。4.昌吉市政府投资和以昌吉市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。5.昌吉市人民政府部门管理的和其他单位受昌吉市人民政府及其部门委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。6.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。7.法律法规规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和区域宏观经济调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与昌吉市财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（六）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，依法受理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或昌吉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。

（七）按照有关规定，对昌吉市国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

（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。承担上级审计机关授权的审计事项；组织全市审计专业培训。

（九）配合昌吉州审计局在昌吉全市审计局推广信息技术的应用，推进昌吉市审计信息化建设。

（十）承办昌吉市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

昌吉市审计局2024年度，实有人数42人，其中：在职人员24人，增加1人；离休人员0人，较上年无变化；退休人员18人，增加2人。

昌吉市审计局无下属预算单位，下设4个科室，分别是：经济责任审计科、财政审计科、审理督查科、党政办公室。

第二部分 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695.24万元，其中：本年收入合计695.24万元，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0.00万元。

2024年度支出总计695.24万元，其中：本年支出合计695.24万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，增加103.91万元，增长17.57%，主要原因是：本年增加审计业务项目经费；单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入695.24万元，其中：财政拨款收入695.24万元,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

本年支出695.24万元，其中：基本支出482.10万元，占69.34%；项目支出213.14万元，占30.66%；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年度财政拨款收入总计695.24万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入695.24万元。财政拨款支出总计695.24万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出695.24万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加103.91万元，增长17.57%，主要原因是：本年增加审计业务项目经费；单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。与年初预算相比，年初预算数462.06万元，决算数695.24万元，预决算差异率50.47%，主要原因是：年中追加审计业务项目经费；单位本年人员增加，年中追加人员工资、津贴补贴、奖金等经费。

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543.21万元，占本年支出合计的78.13%。与上年相比，减少48.12万元，下降8.14%，主要原因是：单位本年第三批集中化解中小企业欠款项目经费减少；长聘人员减少，相应长聘人员工资福利补贴费用减少。与年初预算相比，年初预算数462.06万元，决算数543.21万元，预决算差异率17.56%，主要原因是：年中追加审计业务项目经费；单位本年人员增加，年中追加人员工资、津贴补贴、奖金等经费。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.一般公共服务支出（类）427.42万元，占78.68%。

2.社会保障和就业支出（类）59.37万元，占10.93%。

3.卫生健康支出（类）28.77万元，占5.30%。

4.住房保障支出（类）27.64万元，占5.09%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算数为197.84万元，比上年决算减少18.04万元，下降8.36%，主要原因是：单位本年长聘人员减少，相应长聘人员工资福利补贴费用减少。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：支出决算数为61.11万元，比上年决算减少42.27万元，下降40.89%，主要原因是：单位本年第三批集中化解中小企业欠款项目经费减少。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算数为168.47万元，比上年决算增加13.83万元，增长8.94%，主要原因是：单位本年人员增加，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

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）：支出决算数为36.51万元，比上年决算减少4.08万元，下降10.05%，主要原因是：新公招人员缴费基数低于退休人员，缴费基数总额减少，导致养老保险缴费减少。

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）：支出决算数为22.86万元，比上年决算增加5.40万元，增长30.93%，主要原因是：单位本年退休人员一次性职业年金缴费增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算数为10.77万元，比上年决算减少0.97万元，下降8.26%，主要原因是：新公招人员缴费基数低于退休人员，缴费基数总额减少，导致医疗保险缴费减少。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算数为15.12万元，比上年决算增加1.09万元，增长7.77%，主要原因是：单位本年人员增加，人员医疗保险缴费增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为2.72万元，比上年决算增加0.01万元，增长0.37%，主要原因是：单位本年人员增加，人员医疗保险缴费增加。

9、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）：支出决算数为0.17万元，比上年决算增加0.01万元，增长6.25%，主要原因是：单位本年人员增加，人员医疗保险缴费增加。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数为27.64万元，比上年决算减少3.09万元，下降10.06%，主要原因是：新公招人员缴费基数低于退休人员，缴费基数总额减少，导致公积金缴费减少。

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482.10万元，其中：人员经费466.05万元，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、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、退休费和奖励金。

公用经费16.05万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务用车运行维护费和其他交通费用。

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收入总计152.03万元，其中：年初结转和结余0.00万元，本年收入152.03万元。政府性基金预算财政拨款支出总计152.03万元，其中：年末结转和结余0.00万元，本年支出152.03万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出总体与上年相比，增加152.03万元，增长100%，主要原因是：单位本年第五批集中化解中小企业欠款项目资金增加。与年初预算相比，年初预算数0.00万元，决算数152.03万元，预决算差异率100%，主要原因是：年中追加第五批集中化解中小企业欠款项目资金。

政府性基金预算财政拨款支出152.03万元。

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：支出决算数为152.03万元，比上年决算增加152.03万元，增长100.00%，主要原因是：单位本年第五批集中化解中小企业欠款项目资金增加。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出4.79万元，比上年增加0.46万元，增长10.62%，主要原因是：车辆使用年限长，车辆维修费、保养费增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无因公出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费支出4.79万元，占100.00%，比上年增加0.46万元，增长10.62%，主要原因是：车辆使用年限长，车辆维修费、保养费增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括我单位本年无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费4.79万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费4.79万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量2辆。国有资产占用情况中固定资产车辆2辆，与公务用车保有量差异原因是：我单位资产与保有量无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括我单位本年度无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数4.79万元，决算数4.79万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数4.79万元，决算数4.79万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度昌吉市审计局单位（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出16.05万元，比上年增加0.51万元，增长3.28%，主要原因是：单位本年办公费、咨询费、邮电费、物业管理费、公务用车运行维护费增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额17.82万元，其中：政府采购货物支出6.34万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出11.48万元。

授予中小企业合同金额17.82万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额13.07万元，占政府采购支出总额的73.34%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆2辆，价值29.96万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车1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1辆，其他用车主要是：单位业务用车;单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额695.24万元，实际执行总额695.24万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数35.13万元，全年执行数35.13万元。预算绩效管理取得的成效：一是通过预算绩效管理，规范了项目资金的使用，不断提高专项资金使用效益，加强了项目资金的管理；二是实行预算绩效管理，推进项目的实施进度。发现的问题及原因：一是项目实施中出现进度缓慢的现象，组织实施绩效管理的程序、步骤、方法、原则和要求进行统一的规定；二是资金管理不够规范，项目实施过程中的上报、跟踪、反馈机制尚未真正形成，对本项目资金的使用、实施等监管措施仍然存在改进的空间建议以规章规则的形式，出台绩效管理制度，对绩效管理的目的、意义、性质和特点。下一步改进措施：一是继续规范资金管理，全面做好项目绩效预算；二是业务部门进行指导、监督和检查时进一步加强主动性，积极探索更有效和积极主动的监管方式。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **昌吉市审计局** | | | | | | |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |
| **上级资金** | 0.00 | 19.62 | 19.62 | 10 | 100% | 10 |
| **本级资金** | 462.06 | 675.62 | 675.62 | - | - | - |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **合计** | 462.06 | 695.24 | 695.24 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 目标1:2024年年初预算资金金额475.56万元，保障部门单位人员27人，发放工资福利429.24万元，运转支出分为26.69万元，其中办公经费6.90万元，上年结转审计业务经费11.62万元，提前下达上级专项2024年经责八不准审计经费8.00万元，使业务保障能力有效提升；目标2：聚焦领导干部权力运行和经济责任落实，2024年计划完成涉及乡镇、部门、国有企业领导干部经济责任审计；目标3：推动提高部门预算编制管理的科学性、部门预算执行的约束性，贯彻落实过紧日子的要求。 | | | 目标1:2024年全年实际执行金额695.24万元，保障了部门单位人员41人，发放工资福利453.77万元，运转支出16.05万元，使业务保障能力得到了有效提升；目标2：2024年按计划完成了涉及乡镇、部门、国有企业领导干部经济责任审计，出具审计报告9份、开展预算执行审计的单位4个、开展专项审计项目1个、开展经济责任审计项目2个、报送审计信息2篇，聚焦领导干部权力运行和经济责任落实。目标3：推动提高了预算编制管理的科学性、部门预算执行的约束性，贯彻落实了过紧日子的要求。 | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **分值权重** | **实际完成指标值** | **得分** |
| 履职效能 | 数量指标 | 出具审计报告份数 | >=8份 | 2024年工作计划 | 20 | 9份 | 20 |
| 开展预算执行审计的单位数量 | >=3个 | 2024年工作计划 | 20 | 4个 | 20 |
| 开展经济责任审计项目数量 | >=1个 | 2024年工作计划 | 20 | 2个 | 20 |
| 报送审计信息 | >=2篇 | 2024年工作计划 | 10 | 2篇 | 10 |
| 质量指标 | 开展专项审计项目数量 | >=1个 | 2024年工作计划 | 20 | 1个 | 20 |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2024年经责八不准审计经费 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉州审计局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市审计局 | | | | | |
| **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** | | 8.00 | 6.48 | | | 6.48 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 8.00 | 6.48 | | | 6.48 | | — | | — | | — | |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — | |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | | |
| 本年计划投入6.48万元，用于经责“八不准”审计，审计发现问题数量4个，出具审计报告2份，对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，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质效。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | | 截止2024年12月31日，争取州财政专项补助经费6.48万元，实际支付6.48万元，用于经责“八不准”审计，此项目实际完成业绩值为：审计发现问题数量5个，出具审计报告2份，对被审计单位现场审计率100%。对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，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质效。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** | |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 审计发现问题数量 | 12 | >=4个 | =5个 | 125 | 9 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 项目目标值设定审计问题发现数目标值4个是参考上一年度完成情况，实际审计发现问题数5个，超过目标值25% | |
| 数量指标 | 出具审计报告数量 | 8 | >=2份 | =2份 | 100 | 8 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 质量指标 | 对被审计单位现场审计率 | 13 | >=95% | =95% | 100 | 13 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 时效指标 | 项目计划完成率（%） | 7 | >=90% | =90% | 100 | 7 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 单个报告中项目审计工作经费 | 20 | <=3.24万元 | =3.24万元 | 100 | 20 | 预算支出标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 持续监督审计查出问题整改 | 12 | 有效监督 | 达到预期指标 | 100 | 12 | 其他标准 | - | 按评判等级赋分 | 工作资料,说明材料 |  | |
| 社会效益指标 | 持续加强审计发现管理不规范资金监督 | 8 | 有效监督 | 达到预期指标 | 100 | 8 | 其他标准 | - | 按评判等级赋分 | 工作资料,说明材料 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 10 | >=90% | =90% | 100 | 10 | 其他标准 | - | 满意度赋分 | 工作资料,说明材料 |  | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 97.00分 |  |  |  |  | |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 审计业务经费 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉州审计局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市审计局 | | | | | |
| **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** | | 11.62 | 11.62 | | | 11.62 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 11.62 | 11.62 | | | 11.62 | | — | | — | | — | |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — | |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | | |
| 2023年投入15万元，其中11.62万元结转至2024年，用于经责“八不准”审计，审计发现问题数量5个，出具审计报告2份，对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，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质效。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | | 结转至2024年12月31日，审计业务经费11.62万元，实际支付11.62万元，主要用于开展审计业务工作及办公经费补助，提高审计人员工作积极性，防范廉政风险，提高审计效率。此项目目标值为：审计发现问题数量6个，出具审计报告2份，对被审计单位现场审计率100%。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** | |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 审计发现问题数量 | 10 | >=5个 | =6个 | 120 | 8 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 项目目标值设定审计问题发现数目标值5个，实际审计发现问题数6个，超过目标值20% | |
| 数量指标 | 出具审计报告数量 | 10 | >=2个 | =2个 | 100 | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 质量指标 | 审计单位覆盖率（%） | 10 | >=95% | =95% | 100 | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 时效指标 | 项目计划完成率（%） | 10 | >=90% | =90% | 100 | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 单个报告中项目审计工作经费 | 20 | <=5.81万元 | =5.81万元 | 100 | 20 | 预算支出标准 | - | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 持续监督审计查出问题整改 | 10 | 有效监督 | 达到预期指标 | 100 | 10 | 其他标准 | - | 按评判等级赋分 | 工作资料,说明材料 |  | |
| 社会效益指标 | 持续加强审计发现管理不规范资金监督 | 10 | 有效加强 | 达到预期指标 | 100 | 10 | 其他标准 | - | 按评判等级赋分 | 说明材料,工作资料 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 10 | >=90% | =90% | 100 | 10 | 其他标准 | - | 满意度赋分 | 工作资料,说明材料 |  | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 98.00分 |  |  |  |  | |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 审计费用 | | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉州审计局 | | | | | **实施单位** | | 昌吉市审计局 | | | | | |
| **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** | | 17.03 | 17.03 | | | 17.03 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 | |
| **其中：当年财政拨款** | | 17.03 | 17.03 | | | 17.03 | | — | | — | | — | |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | | — | | — | | — | |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | | |
| 尽快解决向昌吉州人民政府州长信箱进行反映的文体，支付拖欠费用时间较长的部分中介机构审计费用，更好的优化昌吉市营商环境。 | | | | | | 截止2024年12月31日，支付两家中介审计机构审计费17.03万元，收到市财政拨入专款偿还了两家中小企业拖欠审计费用，有效提高优化了昌吉市营商环境，持续提高了审计质量，防范了审计风险，服务对象满意度达90%。 | | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** | |
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 支付中介机构数量 | 20 | =2家 | =2家 | 100 | 20 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 质量指标 | 支付审计费合规率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 |  | |
| 时效指标 | 完成支付审计费及时率 | 10 | =100% | =100% | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证,工作资料 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 支付新疆天拓测绘审计费 | 10 | =130319元 | =130319元 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证,工作资料 |  | |
| 经济成本指标 | 支付新疆双羊土地勘测审计费 | 10 | =40000元 | =40000元 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证,工作资料 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高审计质量，防范审计风险 | 10 | 持续提高 | 达到预期指标 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料,工作资料 |  | |
| 社会效益指标 | 更好的优化昌吉市营商环境 | 10 | 有效提高 | 达到预期指标 | 100 | 10 | 计划标准 | 无 | 按评判等级赋分 | 说明材料,工作资料 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 10 | >=90% | =100% | 111 | 10 | 计划标准 | 无 | 满意度赋分 | 说明材料,工作资料 | 目标设置过低，项目完成情况好，未能及时调整目标值导致偏差 | |
| **总分** | | | | **100** |  |  |  | 100.00分 |  |  |  |  | |  |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**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、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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、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。

**十一、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。

**十二、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。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》