

2024 年度  
汝阳县审计局部门决算公开

2025 年 9 月



# 目 录

## 第一部分 汝阳县审计局概况

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、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、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 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**

# 第一部分

## 汝阳县审计局概况

## 一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府以及县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全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及任中审计。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）参与起草拟订相关审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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）向中共汝阳县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出

问题整改情况报告。受县政府委托向县人大常委会提出县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。向中共汝阳县审计委员会和县政府报告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。向县委、县政府有关部门， 乡镇（工业区）党委、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或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府以及县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 县级预算执行情况和其他财政收支，县委、县政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 乡镇（工业区）政府预算执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金。

4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况 and 决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 乡镇（工业区）政府和县政府部门管理，其他单位受县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。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的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及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、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县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、行政诉讼或县政府裁决的有关事项。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单位出具的相关审计报告。

（九）积极推广信息技术在审计领域应用的相关工作，参与建设审计信息系统。

（十）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

汝阳县审计局内设：财政审计股、行政事业审计股、重大项目投资审计股、法制计划管理股、县委审计委员会办公室秘书股、办公室。下设汝阳县审计服务中心。

第二部分  
2024 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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	381.76	一、一般公共服务支出	31	309.41
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	42.26
	9		九、卫生健康支出	39	12.46
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	17.64
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	381.76	<b>本年支出合计</b>	57	381.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	381.76	<b>总计</b>	60	381.76

注：本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		381.76	381.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	309.41	309.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	309.41	309.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	299.43	299.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	9.98	9.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	17.93	17.93	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	24.33	24.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开 03 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		381.76	371.78	9.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	309.41	299.43	9.98	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	309.41	299.43	9.98	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	299.43	299.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	9.98	0.00	9.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	17.93	17.93	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	24.33	24.33	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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	381.76	一、一般公共服务支出	33	309.41	309.41	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	0.00	0.00	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	42.26	42.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.46	12.46	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	17.64	17.64	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
	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>	<b>27</b>	<b>381.76</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>381.76</b>	<b>381.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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>	<b>32</b>	<b>381.76</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>381.76</b>	<b>381.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 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		381.76	371.78	9.98
201	一般公共服务支出	309.41	299.43	9.98
20108	审计事务	309.41	299.43	9.98
2010801	行政运行	299.43	299.43	0.00
2010804	审计业务	9.98	0.00	9.98
2010899	其他审计事务支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26	0.00
2080501	行政单位离退休	17.93	17.93	0.00
2080502	事业单位离退休	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.33	24.33	0.00
210	卫生健康支出	12.46	12.46	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.46	12.46	0.00
2101101	行政单位医疗	12.46	12.46	0.00
221	住房保障支出	17.64	17.64	0.00
22102	住房改革支出	17.64	17.64	0.00
2210201	住房公积金	17.64	17.64	0.00

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	241.70	302	商品和服务支出	103.31	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	100.90	30201	办公费	23.75	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	32.79	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	28.92	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	6.89	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30107	绩效工资	23.19	30205	水费	0.19	31002	办公设备购置	6.89	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.33	30206	电费	2.40	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.46	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.47	30211	差旅费	15.36	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	17.64	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	28.14	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	19.88	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.58	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	17.93	30217	公务接待费	0.75	31019	其他交通工具购置	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30305	生活补助	1.96	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.00	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.28	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.48	39909	经常性赠与	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.84	39910	资本性赠与	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.29	39999	其他支出	0.00	
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	11.25				
人员经费合计		261.58	公用经费合计						110.20

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	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：本表反映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。

说明：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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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		0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本部门没有使用国有资本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

公开 09 表

部门名称：汝阳县审计局

2024 年度

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
2.00	0.00	1.00	0.00	1.00	1.00	1.59	0.00	0.84	0.00	0.84	0.75

# 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 381.76 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 6.94 万元，下降 1.78%，主要原因是人员减少。

## 二、收入决算情况说明

2024 年度，收入合计 381.76 万元，其中：财政拨款收入 381.76 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，支出合计 381.76 万元，其中：基本支出 371.78 万元，占 97.39%；项目支出 9.98 万元，占 2.61%；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 381.76 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 6.94 万元，下降 1.78%，主要原因是人员减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 381.76 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 6.94 万元，下降 1.78%，主要原因是人员减少。

## （二）结构情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 381.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 309.41 万元，占 81.05%；社会保障和就业（类）支出 42.26 万元，占 11.07%；卫生健康（类）支出 12.46 万元，占 3.26%；住房保障（类）支出 17.64 万元，占 4.62%。

## （三）具体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出年初预算为 455.86 万元，支出决算为 381.76 万元，完成年初预算的 83.75%。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 237.13 万元，支出决算为 299.43 万元，完成年初预算的 126.27%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预算编制时估算过于保守。

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 135.50 万元，支出决算为 9.98 万元，完成年初预算的 7.36%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：审计经费减少。

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 7.80 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：信创项目未开展。

4.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 18.86 万元，支出决算为 17.93 万元，完成年初预算的 95.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：人员减少。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

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 24.33 万元，支出决算为 24.33 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

7.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 12.46 万元，支出决算为 12.46 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

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 19.78 万元，支出决算为 17.64 万元，完成年初预算的 89.16%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：人员减少。

## 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 371.78 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 25.26 万元，增长 7.29%，主要原因是人员减少。

其中：人员经费 261.58 万元，与上年度相比增加 26.33 万元，增长 11.19%，主要原因是人员减少。主要包括：基本工资、奖金、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 110.20 万元，与上年度相比减少 1.08 万元，下降 0.97%，主要原因是人员减少。主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、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、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支出决算情况说明**

本部门 2024 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

## **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，“三公”经费财政拨款支出全年预算为 2.00 万元，支出决算为 1.59 万元，完成全年预算的 79.57%。2024 年度，“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约、压缩三公经费支出。

## **(二) “三公”经费支出决算具体情况说明。**

2024 年度，“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.84 万元，完成全年预算的 83.79%，占 52.65%；公务接待费支出决算 0.75 万元，完成全年预算的 75.35%，占 47.35%。具体情况如下：

**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 100.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（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 1.00 万元，支出决算为 0.84 万元，完成全年预算的 83.79%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是厉行节约、压缩三公经费支出。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.84 万元，主要用于支付公务用车运用维护。2024 年期末，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。（含调配使用车辆 1 辆）。

**3. 公务接待费**，全年预算为 1.00 万元，支出决算为 0.75 万元，完成全年预算的 75.35%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约、压缩三公经费支出。其中：

外宾接待支出 0 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包含陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.75 万元。2024 年共接待国内来访团组 7 个、来宾 151 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度，机关运行经费年初预算为 372.63 万元，支出决算为 110.20 万元，完成年初预算的 29.57%。机关运行经费较上年度减少 1.08 万元，下降 0.97%，主要原因是厉行节约，严格各项费用支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2024 年度，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，本部门共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 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 1 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

## 十三、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本部门采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理新模式。本部门整体绩效自评得分 100.00 分，评价等级为优。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：针对该问题我部门将组织相关人员认真学习深刻领会绩效管理和相关文件精神，各业务负责人要树立绩效意识、目标意识、责任意识，并建立相关预算绩效管理制度，完善绩效目标管理内容，切实提高绩效目标管理水平和相关知识的应用能力。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：在初次审核的基础上，选出精熟业务流程的人员进行二次审核，做到落实标准，不重不漏，对存档材料开展不定期自查，责任落实到个人。

绩效评价及结果运用方面，本部门将做好以下工作：本部门将加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。结合本部门实际，主要做好以下工作：加强业务部门和财务部门沟通的及时性，保障信息准确，为部门今后做好绩效目标编制与绩效自评工作创造更好的条件。

## **（二）项目绩效自评结果。**

2024 年度，本部门项目全年预算合计 143.30 万元，支出合计 9.98 万元。实际工作中，本部门按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下： 本部门无重点绩效评价项目。

好的方面：经费符合相关管理规定，立项依据充分，绩效目标结构合理，财务管理制度规范，建立了相应的财务监控措施和手段；预算绩效管理以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和绩效管理方法贯穿于预算编制、执行、监督、评价全过程。

存在问题：我部门绩效管理水平有待提高，特别是绩效指标设置的科学性、合理性有待进一步改善。

下步措施：加强对信息的收集、整理及分析工作，从而加强预算的精确性和预算执行的科学性合理性；加强绩效管理，严格按预算执行；加强预算绩效评价结果运用，通过评价结果运用促进强化绩效管理的推动作用。

### **（三）重点绩效评价结果。**

2024 年度，本部门无重点绩效评价项目。

## 项目自评表

项目名称		预算安排审计工作经费资金									
主管部门		河南省洛阳市汝阳县审计局		实施单位	河南省洛阳市汝阳县审计局						
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（万元）：		60	60	0	10	0	0		
		政府性预算资金		60	60	0	-	0	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0			
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		安排比较科学	5	5					
		拨付合规性		拨付合规	5	5					
		使用规范性		资金使用较规范	5	5					
		预算绩效管理情况		预算绩效管理达到预期目标	5	5					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况						
		根据中华人民共和国《审计法》第十一条“审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证”			已完成年度预期目标。						
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标		经济成本指标	审计项目经费	≥99%	99%	10	10	0.00%	
				社会成本指标							
				生态环境成本指标							
		产出指标		数量指标	项目数量	50	100%	10	10	0.00%	
				质量指标	项目完成率	≥99%	99%	20	20	0.00%	
				时效指标							
		效益指标		经济效益指标							
				社会效益指标	提高审计质量	≥99%	99%	25	25	0.00%	
				生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度指标	被审计单位	≥99%	99%	5	5	0.00%			
总分						100	90				

## 项目自评表

项目名称		预算安排引进人才特殊奖励和租房补贴项目资金									
主管部门		河南省洛阳市汝阳县审计局		实施单位	河南省洛阳市汝阳县审计局						
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（万元）：		5.5	5.5	0	10	0	0		
		政府性预算资金		5.5	5.5	0	-	0	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0			
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		安排科学	5	5					
		拨付合规性		拨付合规	5	5					
		使用规范性		使用规范	5	5					
		预算绩效管理情况		预算绩效管理交科学	5	5					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况						
		洛阳市人力资源和社会保障局、洛阳市总工会等四家联合下发的洛人社劳资（2017）5号关于贯彻落实2017年河南省最低工资标准的通知			年度总体目标基本完成。						
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标		经济成本指标	劳务派遣人员工资	≥12万元	12万元	10	10	0.00%	
				社会成本指标							
				生态环境成本指标							
		产出指标		数量指标	劳务派遣人数	≥2人	2人	10	10	0.00%	
				质量指标	及时完成工作	≥99%	99%	20	20	0.00%	
				时效指标							
		效益指标		经济效益指标	工作完成率	≥99%	99%	25	25	0.00%	
				社会效益指标							
				生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度指标	本单位	≥99%	99%	5	5	0.00%			
总分						100	90				

## 项目自评表

项目名称		预算安排联网审计项目经费							
主管部门		河南省洛阳市汝阳县审计局		实施单位	河南省洛阳市汝阳县审计局				
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（万元）：		20	20	0	10	0	0
		政府性预算资金		20	20	0	-	0	-
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-
		单位资金		0	0	0	-	0	

		情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施
资金管理情况	安排科学性	安排科学	5	5	
	拨付合规性	拨付合规	5	5	

	使用规范性	使用规范	5	5					
	预算绩效管理情况	预算绩效管理科学	5	5					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	联网审计费用			年度总体目标基本实现。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	联网审计费用	≥20万元	20万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	网络维护	≥12月/次	12月/次	10	10	0.00%	
		质量指标	提高网络质量	≥99%	99%	20	20	0.00%	
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	网络安全率	≥99%	99%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	本部门及各单位	≥99%	99%	5	5	0.00%		
总分					100	90			

### 项目自评表

项目名称	预算安排审计业务经费资金								
主管部门	河南省洛阳市汝阳县审计局		实施单位		河南省洛阳市汝阳县审计局				
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（万元）：	50	50	0	10	0	0		
	政府性预算资金	50	50	0	-	0	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	安排比较科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
	使用规范性	使用较规范		5	5				
	预算绩效管理情况	预算绩效管理比较合规		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	根据中华人民共和国《审计法》第十一条“审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证”			年度总体目标基本完成。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	审计业务经费	≥50万元	50万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	2024年完成审计业务	≥99%	99%	10	10	0.00%	
		质量指标	提高审计工作	≥99%	99%	20	20	0.00%	
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	审计工作完成率	≥99%	99%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	审计对象	≥99%	99%	5	5	0.00%		
总分					100	90			

### 项目自评表

项目名称	预算安排2024年信创项目资金								
主管部门	河南省洛阳市汝阳县审计局		实施单位		河南省洛阳市汝阳县审计局				
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（万元）：	7.8	7.8	0	10	0	0		
	政府性预算资金	7.8	7.8	0	-	0	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	安排比较科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
	使用规范性	使用规范		5	5				
	预算绩效管理情况	预算绩效管理科学		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	预算安排2024年信创项目资金：电脑13台，每台6000元。			年度总体目标基本完成。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	信创资金	≥7.8万	7.8万	10	10	0.00%	
		社会成本指标							

绩效指标	成本指标	生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	电脑数量	≥13台	13台	10	10	0.00%	
		质量指标	提高工作质量	≥99%	99%	20	20	0.00%	

绩效指标	时效指标							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高审计工作	≥99%	99%	25	25	0.00%
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	本单位	≥99%	99%	5	5	0.00%
总分					100	90		

## 部门整体自评表

部门(单位)名称		河南省洛阳市汝阳县审计局							
部门整体支出情况	年初预算数	455.86	525.3	0	10	0	0		
	全年预算数	455.86	478.57	0	-	0	-		
	(2) 财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	(3) 单位资金	0	46.73	0	-	0	-		
年度履职目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>一是认真做专项审计、重大政策措施执行跟踪审计等上级审计机关制定的审计项目，促进重大项目以及政策落地。</p> <p>二是紧盯乡村振兴，把群众关心、社会关注的乡村振兴基础设施、乡村振兴资金及政策执行作为审计重点，发现乡村振兴资金分配、管理、使用，项目建设、项目管理和运行等方面存在问题，促进乡村振兴政策项目落实到位，乡村振兴资金使用安全、规范、高效。</p> <p>三是本级财政预算执行情况审计为抓手，加大部门预算执行审计力度，认真做好其他财政财务收支审计，不断维护财经秩序。</p> <p>四是按照组织部门委托，结合本级预算执行情况审计，高标准做好经济责任审计工作，为领导干部监督管理工作提供支持，为县委全面考察、正确使用干部提供依据。</p> <p>五是重点做好全县重大政府投资项目竣工决算审计，并提出审计建议，督促提高项目管理水平，保障相关财政资金安全高效使用。</p> <p>六是认真做好县委、县政府及领导交办的其他审计事项。</p>			<p>一是认真做专项审计、重大政策措施执行跟踪审计等上级审计机关制定的审计项目，促进重大项目以及政策落地。</p> <p>二是紧盯乡村振兴，把群众关心、社会关注的乡村振兴基础设施、乡村振兴资金及政策执行作为审计重点，发现乡村振兴资金分配、管理、使用，项目建设、项目管理和运行等方面存在问题，促进乡村振兴政策项目落实到位，乡村振兴资金使用安全、规范、高效。</p> <p>三是本级财政预算执行情况审计为抓手，加大部门预算执行审计力度，认真做好其他财政财务收支审计，不断维护财经秩序。</p> <p>四是按照组织部门委托，结合本级预算执行情况审计，高标准做好经济责任审计工作，为领导干部监督管理工作提供支持，为县委全面考察、正确使用干部提供依据。</p> <p>五是重点做好全县重大政府投资项目竣工决算审计，并提出审计建议，督促提高项目管理水平，保障相关财政资金安全高效使用。</p> <p>六是认真做好县委、县政府及领导交办的其他审计事项。</p>					
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况				
	基本支出类	保障人员经费和单位正常运转，具体包括人员工资，补贴，奖金，福利，公用经费			基本保障人员经费和单位正常运转等				
	厉行节约类	三公经费、会议费，培训费			三公经费、会议费，培训费等费用未超支				
	运行保障经费	满足办公楼水电、物业管理，维修维护等			满足办公楼水电、物业管理，维修维护				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1	1	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	90%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤20%	20%	2	2	0.00%	
			结转结余率	≤20%	20%	2	2	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	3	3	0.00%	
			政府采购执行率	≥90%	90%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%	
		绩效管理	管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00%	
	资产管理规范性		规范	100%	2	2	0.00%		
	绩效监控完成率		100%	100%	1	1	0.00%		
	绩效目标编制完成率		100%	100%	1	1	0.00%		
	产出指标	重点工作任务完成	绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
		评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%		
效益指标	履职目标实现	保障部门正常运转	≥99%	99%	10	10	0.00%		
		实施重点绩效评价，加大覆盖率	≥99%	99%	10	10	0.00%		
满意度	群众满意度	年度目标完成率	≥99%	99%	5	5	0.00%		
		加快建立现代财政制度	≥99%	99%	15	15	0.00%		
		总分	≥99%	99%	20	20	0.00%		

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十一、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。

十二、工资福利支出： 单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出： 单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出： 单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转： 本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余： 本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。