

2024 年度  
洛阳市偃师区审计局部门决算公开

2025 年 10 月

# 目 录

## 第一部分 洛阳市偃师区审计局概况

- 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

## 洛阳市偃师区审计局概况

## 一、部门职责

1. 全区审计工作。负责对党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府及区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计,对全区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。

2. 负责全区有关审计方面规章、准则的起草工作;研究审计、财政、经济方面的法规和政策,提出有关建议。

3. 向中共洛阳市偃师区委审计委员会提出年度区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。向区政府提出年度区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。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向中共洛阳市偃师区审计委员会和区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。向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4. 按规定对区管领导干部及依法属于区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。

5. 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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

6. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。协助配合有关部门查处相关重大案件。

7. 完成区委、区政府交办的其他任务。

## **二、机构设置**

洛阳市偃师区审计局内设机构 11 个，包括办公室、法规科、监察室、财政审计科、行政事业审计科、农业与资源环保审计科、社会保障审计科、经贸审计科、计算机审计中心、经济责任审计中心、建设项目审计中心的预算。

从决算单位构成情况看，洛阳市偃师区审计局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

第二部分  
2024 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门名称：洛阳市偃师区审计局

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		1
一、一般公共预算财政拨款收入	1	676.62	一、一般公共服务支出	32	509.37
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	0.00
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	0.48	八、社会保障和就业支出	39	98.42
	9		九、卫生健康支出	40	24.90
	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	44.41
	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
	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	677.10	<b>本年支出合计</b>	58	677.10
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	2.00	年末结转和结余	60	2.00
<b>总计</b>	30	679.10	<b>总计</b>	61	679.10

注：本表反映部门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

部门名称：洛阳市偃师区审计局

2024 年度

公开 02 表  
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		677.10	676.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
201	一般公共服务支出	509.37	508.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
20108	审计事务	509.37	508.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
2010801	行政运行	413.65	413.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48
2010802	一般行政管理事务	95.72	95.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	98.42	98.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.08	95.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	35.95	35.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.38	3.38	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	47.13	47.13	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	8.62	8.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.44	17.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.46	7.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门名称：洛阳市偃师区审计局

2024 年度

公开 03 表  
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		677.10	581.38	95.72	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	509.37	413.65	95.72	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	509.37	413.65	95.72	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	413.65	413.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	95.72	0.00	95.72	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	98.42	98.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.08	95.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	35.95	35.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.38	3.38	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	47.13	47.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.62	8.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.44	17.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.46	7.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.41	44.41	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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  
单位：万元

部门名称：洛阳市偃师区审计局

2024 年度

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	676.62	一、一般公共服务支出	33	508.89	508.89	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	98.42	98.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	24.90	24.90	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	44.41	44.41	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>	27	676.62	<b>本年支出合计</b>	59	676.62	676.62	0.00	0.00
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>	32	676.62	<b>总计</b>	64	676.62	676.62	0.00	0.00

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。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  
单位：万元

部门名称：洛阳市偃师区审计局

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		676.62	580.89	95.72
201	一般公共服务支出	508.89	413.17	95.72
20108	审计事务	508.89	413.17	95.72
2010801	行政运行	413.17	413.17	0.00
2010802	一般行政管理事务	95.72	0.00	95.72
2010804	审计业务	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	98.42	98.42	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.08	95.08	0.00
2080501	行政单位离退休	35.95	35.95	0.00
2080502	事业单位离退休	3.38	3.38	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.13	47.13	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.62	8.62	0.00
20808	抚恤	3.34	3.34	0.00
2080801	死亡抚恤	3.34	3.34	0.00
210	卫生健康支出	24.90	24.90	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.90	24.90	0.00
2101101	行政单位医疗	17.44	17.44	0.00

2101102	事业单位医疗	7.46	7.46	0.00
221	住房保障支出	44.41	44.41	0.00
22102	住房改革支出	44.41	44.41	0.00
2210201	住房公积金	44.41	44.41	0.00

注：本表反映部门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  
单位：万元

部门名称：洛阳市偃师区审计局

2024 年度

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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	465.12	302	商品和服务支出	66.63	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	179.14	30201	办公费	20.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	62.04	30202	印刷费	3.11	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	48.54	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	42.19	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.13	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	15.07	30207	邮电费	3.90	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	23.94	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	1.80	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.66	30211	差旅费	15.14	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	44.41	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	0.00	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	49.15	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	45.81	30217	公务接待费	0.00	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	3.34	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	0.00	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.84	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	8.53	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	0.00	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	10.31	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	0.00			
人员经费合计		514.27	公用经费合计					66.63

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。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：洛阳市偃师区审计局

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
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：洛阳市偃师区审计局

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	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本部门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，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

部门名称：洛阳市偃师区审计局

2024 年度

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	1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00

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，反映按规定程序经人大批复（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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本部门没有三公经费预算收入，也没有三公经费支出，故本表无数据。

## 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 679.10 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 26.22 万元，下降 3.72%。主要原因是一是节约财政资金，减少非必要经费支出；二是人员变动导致支出减少，我单位退休两人。

## 二、收入决算情况说明

2024 年度，收入合计 679.10 万元，其中：财政拨款收入 676.62 万元，占 99.63%；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 0.48 万元，占 0.07%。

## 三、支出决算情况说明

2024 年度，支出合计 677.10 万元，其中：基本支出 581.38 万元，占 85.86%；项目支出 95.72 万元，占 14.14%；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 676.62 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 23.39 万元，下降 3.34%。主要原因是一是节约财政资金，减少非必要经费支出；二是人

员变动导致支出减少，我单位退休两人。

## 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 676.62 万元，占支出合计的 99.93%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 23.39 万元，下降 3.34%。主要原因是一是节约财政资金，减少非必要经费支出。二是人员变动导致支出减少，本单位退休两人。

### （二）结构情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 676.62 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 508.89 万元，占 75.21%；社会保障和就业（类）支出 98.42 万元，占 14.55%；卫生健康（类）支出 24.90 万元，占 3.68%；住房保障（类）支出 44.41 万元，占 6.56%。

### （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 1005.60 万元，支出决算为 676.62 万元，完成年初预算的 67.29%。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 474.50 万元，支出决算为 413.17 万元，完成年初预算的 87.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是节

约财政资金，减少非必要经费支出；人员调整，退休两人，人员经费减少。

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 353.96 万元，支出决算为 95.72 万元，完成年初预算的 27.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是政府投资项目委托审计费项目资金部分本年未清算，预计使用 2025 年预算列支。

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 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无差异。

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 36.74 万元，支出决算为 35.95 万元，完成年初预算的 97.85%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是当年部分退休补贴未列支。

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 6.88 万元，支出决算为 3.38 万元，完成年初预算的 49.13%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业退休人员当年健康修养费未列支。

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 50.38

万元，支出决算为 47.13 万元，完成年初预算的 93.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是两名职工退休，养老经费支出减少。

**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 8.62 万元，支出决算为 8.62 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数无差异。

**8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**年初预算为 1.85 万元，支出决算为 3.34 万元，完成年初预算的 180.54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是抚恤金标准提高。

**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 14.43 万元，支出决算为 17.44 万元，完成年初预算的 120.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社保基数提高，新录用两名公务员，医保支出增加。

**10. 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 7.46 万元，支出决算为 7.46 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数无差异。

**11. 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 50.78 万元，支出决算为 44.41 万元，完成年初预

算的 87.46%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本单位退休两人不再缴纳住房公积金。

## **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 580.89 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 52.84 万元，增长 10.01%，主要原因是 2023 年部分项目在本年列支。

其中：人员经费 514.27 万元，与上年度相比增加 30.24 万元，增长 6.25%，主要原因是人员调整调动，录用新公务员；2023 年文明奖，目标考核奖等项目在本年支出。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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 66.63 万元，与上年度相比增加 22.61 万元，增长 51.36%，主要原因是 2023 年部分项目在本年列支。主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用。

## **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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 “三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。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 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.00 万元。

3. 公务接待费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。

外宾接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 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 88.60 万元，支出决算为 66.63 万元。完成年初预算的 75.20%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是节约财政资金，减少非必要经费支出。机关运行经费较上年度增加 22.61 万元，增长 51.36%，主要原因是上年项目在本年列支。

#### 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，占政府采购支出总额的 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 0 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 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

### **十三、预算绩效情况说明**

#### **（一）绩效管理工作开展情况**

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模式。本部门整体绩效自评得分 97.22 分，评价等级为优秀。

**绩效目标管理方面**，开展的主要工作有：1、合理设定绩效目标，保证绩效管理与预算管理相协调，从而促进预算管理工作优质高效开展；2、规范政府投资行为；3、有效节约财政资金；4、促进政府投资市场主体健康发展。

**绩效运行监控方面**，开展的主要工作有：对绩效目标设定、绩效方案运行、绩效评价实施、绩效评价结果反馈和应用等进行全过程持续化监督管理。

**绩效评价及结果运用方面**，本部门将做好以下工作：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。

## （二）项目绩效自评结果

2024 年度，本部门纳入预算绩效管理的支出总额为 677.09 万元，其中基本支出 581.37 万元；项目支出 95.72 万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对 2024 年度本级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 353.96 万元，占部门预算项目支出总额的 100%，实现绩效自评“100%”。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：

本部门需绩效自评项目 3 个，实际自评 3 个，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，0 个项目自评为中，0 个项目自评为差；0 个项目完成所有绩效指标，0 个项目目标完成存在偏差。

**好的方面：**保障了我区政府投资项目的有序进行，发现基层问题，倒逼政策落地见效，保障我部门自收自支人员的工资及社保；

**存在问题：**项目绩效评价标准难以量化，缺乏可比性；

**下步措施：**继续细化可衡量的关键绩效指标，完善有效的绩效评估方法；加强审计人员培训，提升专业能力

### **（三）重点绩效评价结果**

2024 年度，本部门无重点绩效评价项目。

## 2024 年部门整体自评表

部门（单位）名称		洛阳市偃师区审计局					
部门整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）	1005.6	1042.06	677.09	10	64.98	7.22
	资金来源：（1）政府预算资金	1005.6	1041.58	676.61	-	64.96	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	0.48	0.48	-	100	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	<p style="text-align: center;">目标 1：主管全区审计工作。</p> <p>目标 2：向中共偃师区委审计委员会提出年度区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。</p> <p>目标 3：就审计事项，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有关处理处罚建议。</p> <p>目标 4：按规定对区管领导干部及依法属于区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。</p> <p>目标 5：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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。</p> <p>目标 6：依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。</p>			已完成			
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况			
	工资福利支出	主要用于保障审计人员的工资、公积金及各项社保等。		已完成			

	对个人和家庭补助	主要用于退休人员的健康休养费、取暖费等。			已完成				
	商品服务费支出	审计机关公用经费、福利费、工会经费等。			已完成				
	专项项目支出	政府投资项目委托审计经费、异地交叉审计费、审计干部培训专项经费			已完成				
	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
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00%	
			年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	90%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤5%	3.63%	2	2	0.00%	
			结转结余率	≤3%	0%	2	2	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥100%	100%	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%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
			绩效管理	部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	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%	
			绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	区委、区政府交办或上级审计机关临时追加的审计项目	≥98%	100%	3	3	0.00%	
			建设项目审计	≥98%	100%	3	3	0.00%	
			经济责任审计	≥98%	100%	3	3	0.00%	
			财务收支审计	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			决算审计	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			专项资金审计	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			本级财政预算执行审计	≥98%	100%	2	2	0.00%	
		履职目标实现	偃师区审计局项目	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			审计署项目	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			审计厅项目	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			洛阳市审计局项目	≥98%	100%	2	2	0.00%	
	效益指标	履职效益	财政管理内部控制有效性	有效	100%	7	7	0.00%	
		满意度	群众满意度	≥98%	100%	7	7	0.00%	
			被审计单位满意度	≥98%	100%	7	7	0.00%	
上级机关满意度			≥98%	100%	7	7	0.00%		
外部监督部门满意度			≥98%	100%	7	7	0.00%		
总分						100	97.22		

## 项目自评表

项目名称		专项项目—政府投资项目委托审计费							
主管部门		洛阳市偃师区审计局		实施单位		洛阳市偃师区审计局			
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）：	280	280	78.78	10	28.14	2.81	
		政府性预算资金	280	280	78.78	-	28.14	-	
		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	科学制定年度总体目标		5	5			
		拨付合规性	严格按照财政资金审批使用流程		5	5			
		使用规范性	规范使用专项资金，专款专用。		5	5			
		预算绩效管理情况	按照区财政相关要求，编制绩效目标并按照执行		5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	目标 1：规范委托审计费用支付方式，创造良好的营商环境； 目标 2：加强对政府投资建设项目的审计监督，规范政府投资行为； 目标 3：有效节约财政资金。				已完成年度总体目标，部分委托业务费在下一年列支。				
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	委托项目	≤100 个	50 个	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	外聘专家数量	>40 人	40 人	6	6	0.00%	
		外聘中介机构	>10 人	10 人	6	6	0.00%	
	质量指标	审计底稿合格率	100%	100%	6	6	0.00%	
		审计报告合格率	100%	100%	6	6	0.00%	
	时效指标	项目完成及时性	及时	100%	6	6	0.00%	
效益指标	经济效益指标	通过对国有资金投资项目客观公正的评审，以达到节约国家资金	正常	100%	9	9	0.00%	
	社会效益指标	规范政府投资行为	正常	100%	8	8	0.00%	
	生态效益指标	保障本区生态环境良好发展	正常	100%	8	8	0.00%	
满意度指标	服务对象满意度指标	偃师区政府满意度	≥98%	98%	2.5	2.5	0.00%	
		上级审计机关满意度	≥98%	98%	2.5	2.5	0.00%	
总分					100	92.81		

## 项目自评表

项目名称		专项项目—异地交叉审计经费								
主管部门		洛阳市偃师区审计局		实施单位	洛阳市偃师区审计局					
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）：		38.96	38.96	0		10	0	0
		政府性预算资金		38.96	38.96	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		科学制定年度总体目标	5	5				
		拨付合规性		严格按照财政资金审批使用流程	5	5				
		使用规范性		规范使用专项资金，专款专用	5	5				
		预算绩效管理情况		按照区财政相关要求，编制绩效目标并按照执行	5	5				
年度总体目标		预期目标			实际完成情况					
		目标 1：确保上级审计机关组织的行业审计、专项资金审计等大型审计项目能够正常开展； 目标 2：规范各类专项资金使用； 目标 3：有效节约财政资金； 目标 4：营造良好的营商环境。			已完成年度总体目标，外出审计项目资金在下半年列支。					
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	财政拨款	≥38.96 万元	40 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	出差人数	≥50 人	50 人	10	10	0.00%		
	质量指标	审计报告合格率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
	时效指标	项目完成及时性	及时	100%	10	10	0.00%		
效益指标	经济效益指标	有效节约财政资金	有效	100%	9	9	0.00%		
	社会效益指标	规范各类专项资金使用	有效	100%	8	8	0.00%		
	生态效益指标	财政资金按可持续需求使用	有效	100%	8	8	0.00%		
满意度指标	服务对象满意度指标	上级审计机关满意度	≥98%	98%	5	5	0.00%		
总分					100	90			

## 项目自评表

项目名称	专项项目一审计干部培训专项经费									
主管部门	洛阳市偃师区审计局			实施单位		洛阳市偃师区审计局				
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）：	35		35		16.94		10	48.4	4.84
	政府性预算资金	35		35		16.94		-	48.4	-
	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	科学制定年度总体目标			5	5				
	拨付合规性	严格按照财政资金审批使用流程			5	5				
	使用规范性	规范使用专项资金，专款专用			5	5				
	预算绩效管理情况	按照区财政相关要求，编制绩效目标并按照执行			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	1、进一步加快审计队伍专业化建设进程，建设忠诚干净担当的高素质专业化审计干部队伍，推动新时代审计工作高质量发展。 2、帮助全区各单位内部审计人员深入开展研究型审计，提高审计建议的针对性和可操作性，充分发挥内部审计在单位经济决策科学化、内部管理规范化、风险防控常态化中的重要作用，推动内部审计在新发展阶段实现高质量发展，全面提升审计工作质量和水平。				已完成年度总体目标					
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	财政拨款	≤35万元	16.94万元	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	培训	≥80人	80人	10	10	0.00%		
	质量指标	培训内容合格率	≥100%	100%	10	10	0.00%		
	时效指标	项目完成及时性	及时	100%	10	10	0.00%		
效益指标	经济效益指标	推动新时代审计工作高质量发展	有效	100%	9	9	0.00%		
	社会效益指标	帮助全区各单位内审人员深入发展研究型审计	有效	100%	8	8	0.00%		
	生态效益指标	全面提升审计工作质量和水平	有效	100%	8	8	0.00%		
满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥100%	100%	5	5	0.00%		
总分					100	94.84			

## 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。