

淮北市烈山区审计局

2024年度部门决算

2025年7月

目 录

第一部分 淮北市烈山区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 淮北市烈山区审计局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

第三部分 淮北市烈山区审计局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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

- 附件： 1. 2024度项目支出绩效自评表
2. 2024年度协审费用项目绩效评价报告

第一部分 淮北市烈山区审计局概况

一、部门职责

(一)贯彻执行国家审计方针政策和法律法规,负责对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,维护国家财政经济秩序,提高财政资金使用效益,促进廉政建设,保障全区经济和社会健康发展;对审计、专项审计调查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)制定并组织实施全区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划,制定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,做出审计决定或提出审计建议。

(三)向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府提交年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。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。向区委、区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。向市审计局报告和向区直有关部门通报审计情况及结果。

(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,包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况;区级预算执行情况和其他财政收支,区直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支;镇(街道)政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支,区级财政转移支

付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级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；区属国有企业和地方金融机构、区政府规定的国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；区政府部门、受区政府管理和区政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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）承办市审计局授权和区委、区政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，淮北市烈山区审计局2024年度部门决算仅包括淮北市烈山区审计局本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。具体情况见下表：

序号	单位名称
1	烈山区审计局本级

第二部分 淮北市烈山区审计局2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门公开01表

部门：淮北市烈山区审计局

金额单位：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	181.95	一、一般公共服务支出	31	125.75
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		八、社会保障和就业支出	38	26.88
	9		九、卫生健康支出	39	7.86
	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	21.46
	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	181.95	本年支出合计	57	181.95
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	181.95	总计	60	181.95

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门公开02表

部门：淮北市烈山区审计局

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				小计	其中：教育 收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次 合计	181.95	181.95						
201 一般公共服务支出			125.75	125.75						
20108 审计事务			125.75	125.75						
2010801 行政运行			99.6	99.6						
2010802 一般行政管理事务			10.03	10.03						
2010804 审计业务			0.56	0.56						
2010899 其他审计事务支出			15.56	15.56						
208 社会保障和就业支出			26.88	26.88						
20805 行政事业单位养老支出			26.41	26.41						
2080501 行政单位离退休			10.46	10.46						
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出			10.59	10.59						
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			5.36	5.36						
20899 其他社会保障和就业支出			0.47	0.47						
2089999 其他社会保障和就业支出			0.47	0.47						
210 卫生健康支出			7.86	7.86						
21011 行政事业单位医疗			7.86	7.86						
2101101 行政单位医疗			5.62	5.62						
2101103 公务员医疗补助			2.24	2.24						
221 住房保障支出			21.46	21.46						

22102	住房改革支出	21.46	21.46						
2210201	住房公积金	21.46	21.46						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门公开03表

部门：淮北市烈山区审计局

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	181.95	160.66	21.29			
201			一般公共服务支出	125.75	104.47	21.29			
20108			审计事务	125.75	104.47	21.29			
2010801			行政运行	99.6	94.44	5.17			
2010802			一般行政管理事务	10.03	10.03				
2010804			审计业务	0.56		0.56			
2010899			其他审计事务支出	15.56		15.56			
208			社会保障和就业支出	26.88	26.88				
20805			行政事业单位养老支出	26.41	26.41				
2080501			行政单位离退休	10.46	10.46				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.59	10.59				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.36	5.36				
20899			其他社会保障和就业支出	0.47	0.47				
2089999			其他社会保障和就业支出	0.47	0.47				
210			卫生健康支出	7.86	7.86				
21011			行政事业单位医疗	7.86	7.86				
2101101			行政单位医疗	5.62	5.62				
2101103			公务员医疗补助	2.24	2.24				
221			住房保障支出	21.46	21.46				

22102	住房改革支出	21.46	21.46				
2210201	住房公积金	21.46	21.46				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门公开04表

部门：淮北市烈山区审计局

金额单位：万元

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	181.95	一、一般公共服务支出	33	125.75	125.75		
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款	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	26.88	26.88		
	9		九、卫生健康支出	41	7.86	7.86		
	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	21.46	21.46		
	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	181.95	本年支出合计	59	181.95	181.95		
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	181.95	总计	64	181.95	181.95		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门公开05表

部门：淮北市烈山区审计局

金额单位：万元

项目			本年支出			
科目代码			科目名称			
类	款	项	合计	基本支出	项目支出	
			1	2	3	
			181.95	160.66	21.29	
201			一般公共服务支出	125.75	104.47	21.29
20108			审计事务	125.75	104.47	21.29
2010801			行政运行	99.6	94.44	5.17
2010802			一般行政管理事务	10.03	10.03	
2010804			审计业务	0.56		0.56
2010899			其他审计事务支出	15.56		15.56
208			社会保障和就业支出	26.88	26.88	
20805			行政事业单位养老支出	26.41	26.41	
2080501			行政单位离退休	10.46	10.46	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.59	10.59	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.36	5.36	
20899			其他社会保障和就业支出	0.47	0.47	
2089999			其他社会保障和就业支出	0.47	0.47	
210			卫生健康支出	7.86	7.86	
21011			行政事业单位医疗	7.86	7.86	
2101101			行政单位医疗	5.62	5.62	
2101103			公务员医疗补助	2.24	2.24	
221			住房保障支出	21.46	21.46	
22102			住房改革支出	21.46	21.46	
2210201			住房公积金	21.46	21.46	

注：本表反映部门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

部门公开06表

部门：淮北市烈山区审计局

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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	139.94	302	商品和服务支出	7.03	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	42.18	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18.91	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.03	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	31.13	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.59	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.36	30207	邮电费	0.7	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.81	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	2.01	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.47	30211	差旅费	1.15	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	21.46	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.69	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.04	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	10.46	30217	公务接待费	0.04	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	

30307	医疗费补助	0.23	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	1.23	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.31	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	3	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	0.56	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		153.63	公用经费合计						7.03

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门公开07表

部门：淮北市烈山区审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

说明：淮北市烈山区审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门公开08表

部门：淮北市烈山区审计局

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
类	款	项	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。

说明：淮北市烈山区审计局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。

第三部分 淮北市烈山区审计局2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计181.95万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计181.95万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2023年相比，收、支总计各减少48.56万元，下降21.1%，主要原因：大部分的协审费用本年未支付，需要下一年支付。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计181.95万元，其中：财政拨款收入181.95万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计181.95万元，其中：基本支出160.66万元，占88.3%；项目支出21.29万元，占11.7%；经营支出0万元，占0%。

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181.95万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计181.95万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少38.56万元，下降17.5%，主要原因：大部分的协审费用本年未支付，需要下一年支付。

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181.95万元，占本年支出的100%。与2023年相比，一般公共预算财政拨款支出减少38.56万元，下降17.5%。主要原因：大部分的协审费用本年未支付，需要下一年支付。

（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181.95万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出125.75万元，占69.1%；社会保障和就业（类）支出26.88万元，占14.8%；卫生健康（类）支出7.86万元，占4.3%；住房保障（类）支出21.46万元，占11.8%。

（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200.33万元，支出决算为181.95万元，完成年初预算的90.8%。决算数小于预算数的主要原因：大部分的协审费用本年未支付，需要下一年支付。其中：基本支出160.66万元，占88.3%；项目支出21.29万元，占11.7%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为89.72万元，支出决算为99.6万元，完成年初预算的111.0%，决算数大于预算数的主要原因是单位年中领导有变动，单位人员增加，工资福利支出增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为12.3万元，支出决算为10.03万元，完成年初预算的81.5%，决算数小于预算数的主要原因是我单位秉承节约资金的态度，尽量减少办公经费支出。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.56万元，决算数大于预算数的主要原因是本年上级给的转移支付做在本科目。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为41.5万元，支出决算为15.56万元，完成年初预算的37.5%，决算数小于预算数的主要原因是大部分的协审费用本年未支付，需要下一年支付。

5. 社会保障和就业（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10.82万元，支出决算为10.46万元，完成年初预算的96.7%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员津补贴未调整，年初预算有预留。

6. 社会保障和就业（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10.72万元，支出决算为10.59万元，完成年初预算的98.8%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算有预留部分，增幅未达到预留幅度。

7. 社会保障和就业（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5.36万元，支出决算为5.36万元，完成年初预算100%。

8. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.47万元，支出决算为0.47万元，完成年初预算100%。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为5.62万元，支出决算为5.62万元，完成年初预算100%。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗

补助（项）。年初预算为2.88万元，支出决算为2.24万元，完成年初预算的77.8%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算有预留部分，增幅未达到预留幅度。

11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为20.94万元，支出决算为21.46万元，完成年初预算的102.5%，决算数大于预算数的主要原因是单位人员增加，本年公积金增幅超过预留幅度。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出160.66万元，其中：人员经费153.63万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费7.03万元，主要包括：邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

淮北市烈山区审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

淮北市烈山区审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024年度，淮北市烈山区审计局机关运行经费支出7.03万元，比2023年减少2.14万元，下降23.3%，主要原因是我单

位秉承进一步过紧日子、节约资金的态度，尽量减少办公经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2024年度，淮北市烈山区审计局政府采购支出总额1.37万元，其中：政府采购货物支出1.37万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的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%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2024年12月31日，淮北市烈山区审计局共有车辆0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）关于2024年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2024年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共2个项目，涉及资金41.5万元。从评价情况看，根据年初设定的绩效目标，协审费项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为15.5万元，执行数为1万元，完成预算的6.5%。主要产出和效果：通过项目实施，我局充分认识开展项目支出绩效自评工作的必要性和重要性，加强对项目支出绩效自评工作的组织领导。注重财务室与项目用款科室的沟通协调，及时掌握项目进展情况、资金使用情况，确保资金有序使用。围绕资金使用、资源配置、项目

管理等方面，客观分析项目的产出与效果，科学进行绩效评价，不断提升资金管理水平。

组织对2024年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，整体支出达到了预期绩效目标。

组织对协审费用、综合办公费等2个项目开展了部门评价，共涉及资金41.5万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，本年度已按时完成年度审计项目计划，达到了预期绩效目标。

我部门未组织对所属单位整体支出开展部门评价。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在2024年度部门决算中反映“协审费用”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

协审费用绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90.65分。全年预算数为15.5万元，执行数为1万元，完成预算的6.45%。项目绩效目标完成情况：我局充分认识开展项目支出绩效自评工作的必要性和重要性，加强对项目支出绩效自评工作的组织领导。注重财务室与项目用款科室的沟通协调，及时掌握项目进展情况、资金使用情况，确保资金有序使用。围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出与效果，科学进行绩效评价，不断提升资金管理水平。发现的主要问题及原因：对协审机构加强监管。下一步改进措施：加强对委托单位或个人的培训、指导和教育，严明审计纪律，审中主动控制，预防协审人员舞弊行为的发生，确保协审人员保持清正廉洁的职业道德。

协审费用项目的《项目支出绩效自评表》。

附件：

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		协审费用							
主管部门		532-预算办			实施单位	023001-淮北市烈山区审计局			
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：	15.50	15.50	1.00	10	6.45%	0.65	
		其中：本年财政拨款	15.5	15.5	1	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	节约财政资金，提高审计效率				由于财政资金不足，年底支付未成功，只支付了1万元。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	审计项目数		10	达成预期指标	10	10	
		质量指标	审计质量		20	达成预期指标	20	20	
		时效指标	及时完成		20	达成预期指标	10	10	
		成本指标	节约资金		20	达成预期指标	10	10	
	效益指标	经济效益	经济效益		5	达成预期指标	10	10	
		社会效益	社会效益		5	达成预期指标	5	5	
		生态效益	生态效益		5	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	可持续影响		5	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	满意度		10	达成预期指标	10	10	
	总分						100	90.65	

所有项目绩效自评表详见“附件1：2024年度项目支出绩效自评表”。

（3）部门评价结果。

《2024年度协审费用项目绩效评价报告》详见“附件2：2024年度协审费用项目绩效评价报告”。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**上级补助收入**：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、**附属单位上缴收入**：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、**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。

六、**其他收入**：指除财政拨款收入、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（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**：指事业单位按照政府会计准则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等的金额。

十、**年末结转和结余**：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继

续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、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：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

十六、行政运行(类)行政运行(款)行政运行：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般行政管理事务(类)一般行政管理事务(款)一般行政管理事务：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单

位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、审计业务(类)审计业务(款)审计业务: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。

十九、其他审计事务支出(类)其他审计事务支出(款)其他审计事务支出:反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

二十、行政单位离退休(类)行政单位离退休(款)行政单位离退休:反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

二十一、机关事业单位基本养老保险缴费支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出:反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、机关事业单位职业年金缴费支出(类)机关事业单位职业年金缴费支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出:反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出(含职业年金补记支出)。

二十三、其他社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出:反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十四、行政单位医疗(类)行政单位医疗(款)行政单位医疗:反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位,下同)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战

士待遇人员的医疗经费。

二十五、公务员医疗补助(类)公务员医疗补助(款)公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十六、住房公积金(类)住房公积金(款)住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

附件： 1. 2024度项目支出绩效自评表
2. 2024年度协审费用项目绩效评价报告

附件1

淮北市烈山区审计局2024年度项目支出绩效自评表

项目支出绩效目标公开清单		
序号	项目名称	备注
1	协审费用	
2	综合办公费	

附件：

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		协审费用						
主管部门		532-预算办			实施单位	023001-淮北市烈山区审计局		
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：	15.50	15.50	1.00	10	6.45%	0.65
		其中：本年财政拨款	15.5	15.5	1	—		
		上年结转资金	0	0	0	—		
		其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	节约财政资金，提高审计效率				由于财政资金不足，年底支付未成功，只支付了1万元。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	审计项目数	10	达成预期指标	10	10	
		质量指标	审计质量	20	达成预期指标	20	20	
		时效指标	及时完成	20	达成预期指标	10	10	
		成本指标	节约资金	20	达成预期指标	10	10	
	效益指标	经济效益	经济效益	5	达成预期指标	10	10	
		社会效益	社会效益	5	达成预期指标	5	5	
		生态效益	生态效益	5	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	可持续影响	5	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	满意度	10	达成预期指标	10	10	
总分						100	90.65	

附件：

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		综合办公费							
主管部门		532-预算办			实施单位	023001-淮北市烈山区审计局			
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：	21.40	21.40	15.42	10	72.06%	7.21	
		其中：本年财政拨款	21.4	21.4	15.4205	—			
		上年结转资金	0	0	0	—			
		其他资金	0	0	0	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障办公室正常运转				综合办公费很好的补充了我们单位日常办公费用的需要，除了年底国库未支出出去的费用。				
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	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	数量		10	达成预期指标	10	10	
		质量指标	质量		20	达成预期指标	20	20	
		时效指标	时效		20	达成预期指标	10	10	
		成本指标	成本		20	达成预期指标	10	10	
	效益指标	经济效益	经济		5	达成预期指标	10	10	
		社会效益	社会		5	达成预期指标	5	5	
		生态效益	生态		5	达成预期指标	10	10	
		可持续发展影响	可持续性		5	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	满意		10	达成预期指标	10	10	
	总分						100	97.21	

2024 年度协审费用项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

为充分发挥审计监督作用，实现审计“全覆盖”的要求，实现高质量的审计水平，补充我局的审计力量，我局在政府投资审计和经济责任审计过程中聘请协审机构参与审计，提高审计效率。

1. 项目主要内容。从协审机构购买服务来辅助我们完成审计项目。

2. 项目实现的绩效目标。较好的完成了年度审计项目计划，审计质量有所提升。

(二) 项目绩效目标。本单位能够较好的完成年度审计项目计划，审计质量有所提升，审计效率提升。

(三) 项目组织管理情况。审计项目从第三方抽调协审人员，经开会研究确定后实施。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的：严格项目管理，确保项目实施过程是否规范、年度目标已全部完成，并且效果明显，在资金管理方面严格按专项资金管理及使用要求，做到专款专用，严格按照合同条款付款，付款凭证材料完善。

(二) 绩效评价的对象：第三方协审项目

(三) 绩效评价的范围：项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况等。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 绩效评价综合结论。

根据项目支出绩效指标要求，我单位分析评价自评分为99分，自评等级为优秀。

(二) 绩效目标实现情况。

项目已按时按质按量完成通过使用，获得人民群众一致满意。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况分析。

决策合理，提高资金利用效率，提高项目质量。

(二) 项目过程情况分析。

监督到位，不流于形式，资金支付合规。

(三) 项目产出情况分析。

实现项目区域全覆盖，绩效目标基本完成。

(四) 项目效益情况分析。

群众满意度 $\geq 90\%$

五、存在的问题及原因分析

1、资金管理制度不够细化，需进一步完善财务管理办法，规范各类专项资金的审核、申报和监管工作。

2、单位工作人员少、事情多，薄弱的审计力量难以满足日益增长的工作任务。

六、有关建议

因我单位人员少，项目多，工作量大，需进一步完善单位管理制度，细化责任分工，加强业务培训。

七、其他需要说明的问题

无