塔什库尔干塔吉克自治县审计局2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

塔什库尔干塔吉克自治县审计局（以下简称县审计局）是政府工作部门，为正科级。县委审计委员会办公室设在审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会办公室具体工作。县审计局贯彻落实党中央、自治区党委、地委关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（1）贯彻执行国家有关审计工作的方针政策，按照上级审计机关和当地党政部门的要求，确定年度审计工作重点，编制年度审计项目计划。

（2）向县领导报告和向有关单位通报审计情况，并对有关问题提出意见和建议。

（3）依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接审计。

（4）贯彻执行国家财经方针、政策和区域经济调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

（5）经国家审计署、自治区审计厅授权对对口援疆建设项目进行跟踪审计和竣工（结算）决算审计。

（6）承办上级审计机关和当地党政交办的其他审计事项。

二、机构设置及人员情况

塔什库尔干塔吉克自治县审计局2024年度，实有人数9人，其中：在职人员5人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员4人,增加0人。

单位无下属预算单位，下设3个科室，分别是：综合股、固定资产投资审计股（行政事业股）、经济责任审计股（财政金融审计股）。

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182.52万元，**其中：本年收入合计182.52万元，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182.52万元，**其中：本年支出合计182.52万元，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，减少4.85万元，下降2.59%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费减少，年度审计委派项目资金较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入182.52万元，**其中：财政拨款收入182.52万元，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182.52万元，**其中：基本支出158.02万元，占86.58%；项目支出24.50万元，占13.42%；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182.52万元，**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182.52万元。**财政拨款支出总计182.52万元，**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182.52万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少4.85万元，下降2.59%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费减少，本年审计委派项目资金较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数170.99万元，决算数182.52万元，预决算差异率6.74%，主要原因是：年中追加农业农村局经责项目和为民办实事工作经费项目。

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182.52万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**减少4.85万元，下降2.59%，主要原因是：本年在职人员减少，相关人员经费减少，本年审计委派项目资金较上年减少。**与年初预算相比,**年初预算数170.99万元，决算数182.52万元，预决算差异率6.74%，主要原因是：年中追加农业农村局经责项目和为民办实事工作经费项目。

**（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)136.82万元,占74.96%。

2.社会保障和就业支出(类)20.40万元,占11.18%。

3.卫生健康支出(类)7.80万元,占4.27%。

4.住房保障支出(类)12.51万元,占6.85%。

5.其他支出(类)5.00万元,占2.74%。

**（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100.56万元，比上年决算增加2.58万元，增长2.63%,主要原因是：本年在职人员工资调增，导致相关人员经费较上年有所增加。

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19.50万元，比上年决算减少14.00万元，下降41.79%,主要原因是：本年减少审计业务委派服务费。

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16.76万元，比上年决算减少1.36万元，下降7.51%,主要原因是：本年在职人员减少，相应人员经费较上年减少。

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):支出决算数为5.73万元，比上年决算增加2.17万元，增长60.96%,主要原因是：本年增加退休人员基础绩效奖，退休费支出增加。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为14.67万元，比上年决算增加1.86万元，增长14.52%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

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6.23万元，比上年决算减少2.22万元，下降26.27%,主要原因是：本年在职人员减少，行政单位医疗较上年减少。

7.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1.57万元，比上年决算减少0.54万元，下降25.59%,主要原因是：本年在职人员减少，公务员医疗补助较上年减少。

8.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12.51万元，比上年决算增加1.67万元，增长15.41%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加。

9.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):支出决算数为5.00万元，比上年决算增加5.00万元，增长100.00%,主要原因是：增加为民办实事经费项目。

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158.02万元，其中：**人员经费154.78万元，**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。

**公用经费3.24万元，**包括：办公费、取暖费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

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1.40万元，**比上年增加0.36万元，增长34.62%，主要原因是：本年因开展各项审计业务工作和为民办实事工作等业务需求，用车次数增加，燃油费增加，车辆行程增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出1.40万元，占100.00%，比上年增加0.36万元，增长34.62%，主要原因是：本年因开展各项审计业务工作和为民办实事工作等业务需求，用车次数增加，燃油费增加，车辆行程增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（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1.40万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.40万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。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1.40万元，决算数1.40万元，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：本单位无因公出国（境）费。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：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数1.40万元，决算数1.40万元，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：本单位无公务接待费。

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年度塔什库尔干塔吉克自治县审计局（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3.24万元，比上年增加0.36万元，增长12.50%，主要原因是：本年因开展各项审计业务工作和为民办实事工作等业务需求，用车次数增加，燃油费增加，车辆行程增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额6.35万元，其中：政府采购货物支出5.99万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.35万元。

授予中小企业合同金额6.35万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额6.35万元，占政府采购支出总额的100.00%。

**（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1辆，价值10.78万元，其中：副部（省）级及以上领导用车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：一般公务用车。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182.52万元，实际执行总额182.52万元；预算绩效评价项目4个，全年预算数24.50万元，全年执行数24.50万元。预算绩效管理取得的成效：我单位应严格按照计划时间在规定的时间内完成所有项目的审计工作并且出具审计报告。紧紧围绕党中央最关心、人民群众最关切的问题谋划审计工作，坚持把思想和行动统一到县委、县政府和上级审计机关对审计工作的决策部署上来,把服务好县委、县政府中心工作和完成好上级审计机关部署任务有机统一起来。坚持监督与服务并重,在严肃查处和揭露违法违规问题的同时,帮助被审计单位查找管理漏洞,健全完善各项内控管理制度，积极拓展审计监督的广度和深度，切实提高审计监督质效。发现的问题及原因：县审计局2024 年年初在制定审计项目计划（草案）时，计划实施审计项目 14 个，对照上级审计机关下达的审计项目计划以及经县委审计委员会审议，最终确定为 19 个审计项目,导致出现偏差，在下一年设置指标时应考虑意外因素防止出现指标年底未完成。下一步改进措施：一是在下一年设置指标时，我单位将落实年初预算设置精准性，把控好资金与指标的设置问题，避免出现指标设置过高完不成或者指标设置过低。二是我局将根据全年工作实际，精准制定绩效目标指标，对目标值的设定参照历年数据制定精确数值。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | | | | |
| 年度预算（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 预算数（调整后） | 执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 | |
| 年度总资金： | 170.99 | 182.52 | 182.52 | 10 | 100.00% | 10 | |
| 上级资金： | 12.00 | 34.15 | 34.15 | — | — | — | |
| 本级资金： | 158.99 | 148.37 | 148.37 | — | — | — | |
| 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 | | | | |
| 深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，牢牢扭住社会稳定和长治久安总目标，围绕“国之大者”，全面把握推进中国式现代化对审计工作提出的新任务新要求，按照党的工作重点是什么，审计就审什么，财政资金运行到哪里，审计监督就跟进到哪里的要求，立足审计监督首先是经济监督的职责定位，聚焦经济高质量发展，高效统筹推动依法履行好本地区审计监督职责，守正创新做好审计各项工作，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责，切实发挥审计监督“查病、治已病、防未病”监督保障作用，积极构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系，为该县长治久安和经济高质量发展提供坚强保障。 | | | 通过该项目实施，截止至2024年12月31日，我单位实际审计项目个数19个，并且出具15个审计报告，资金已经全部支出。我单位应严格按照计划时间在规定的时间内完成所有项目的审计工作并且出具审计报告。紧紧围绕党中央最关心、人民群众最关切的问题谋划审计工作，坚持把思想和行动统一到县委、县政府和上级审计机关对审计工作的决策部署上来,把服务好县委、县政府中心工作和完成好上级审计机关部署任务有机统一起来,坚持监督与服务并重,在严肃查处和揭露违法违规问题的同时,帮助被审计单位查找管理漏洞,健全完善各项内控管理制度，积极拓展审计监督的广度和深度，切实提高审计监督质效。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成值 | 完成率 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 审计项目数量 | >=14个 | 2024年审计项目计划 | 20 | 19个 | 135.71% | 20 |
| 提交各类审计报告 | >=14篇 | 2024年审计项目计划 | 20 | 14篇 | 100% | 20 |
| 开展党组理论学习中心组学习次数 | >=24次 | 2024年审计工作计划 | 20 | 26次 | 108.33% | 20 |
| 审计项目按时完成率 | >=90% | 2024年审计工作计划 | 20 | 100% | 111.11% | 20 |
| 开展规范化审计专题培训次数 | >=5次 | 2024年审计工作计划 | 10 | 5次 | 100% | 10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年为民办实事工作经费项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | |
|  | 资金来源 | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 5.00 | | 5.00 | | 5.00 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 5.00 | | 5.00 | | 5.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 为深入贯彻习近平总书记关于为民办实事工作的重要指示精神，不断推动为民办实事工作迈上新台阶，奋力推进新时代塔什库尔干长治久安和高质量发展，根据中共中央办公厅《关于向重点乡村持续选派第一书记和工作队的意见》（中办发﹝2021﹞27号）和《张柱部长在自治区“为民办实事”为民办实事工作会议上的讲话》（新民办通报﹝2022﹞1号）相关要求，为扎实持久开展为民办实事工作，充分发挥为民办实事工作经费在为民办实事工作中的重要作用，确保为民办实事工作经费使用的安全性、规范性和实效性。 | | | | | | | 项目支出总金额为5万元，用于支付塔什库尔干塔吉克自治县审计局在瓦恰乡库热格村的为民办实事工作队为民办实事费用，具体完成了保障为群众送温暖、送服务、保障提高困难群众生活水平、保障村级组织工作经费等工作任务，项目的实施保障了扎实持久地开展为民办实事工作，充分发挥了为民办实事工作经费在为民办实事工作中的重要作用，项目的实施有效解决了民生问题，缩小了贫富差距，促进了社会资源的公平分配；通过积极主动地为民众解决问题，展现了政府的责任担当和高效服务，提升了政府在民众心中的形象和公信力。使为民办实事工作队人员满意度达到了100%。 | | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 保障为群众送温暖、送服务（个） | >=1个 | 计划标准 | 新增 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 8 |  | |
| 保障提高困难群众生活水平（个） | >=1个 | 计划标准 | 新增 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 8 |  | |
| 保障村级组织工作经费（个） | >=1个 | 计划标准 | 新增 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 8 |  | |
| 质量指标 | 经费保障率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 8 |  | |
| 时效指标 | 资金及时拨付率（%） | =100% | 计划标准 | 新增 | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 8 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 为群众送温暖、送服务总金额（万元） | <=1.25万元 | 预算支出标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1.25万元 | 5 |  | |
| 提高困难群众生活水平总金额（万元） | <=2.50万元 | 预算支出标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2.5万元 | 5 |  | |
| 村级组织工作经费总金额（万元） | <=1.25万元 | 预算支出标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =1.25万元 | 10 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 有效提高为民办实事工作积极性 | 有效提高 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 有效提高 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 10 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，服务对象满意度高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 100分 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年农业农村局经济责任审计经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | | | | 实施单位 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | |
|  | 资金来源 | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 7.50 | | 7.50 | | 7.50 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 7.50 | | 7.50 | | 7.50 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 本项目计划投入7.5万元，用于委托第三方审计机构对塔什库尔干塔吉克自治县农业农村局党委副书记、局长何首强同志开展经济责任审计，审计项目数为1个，提交审计报告1篇。通过该项目实施，加强对塔什库尔干塔吉克自治县党政机关、事业单位、社会团体主要领导干部和国有企业单位主要领导人员的监督，促进领导干部履职尽责、担当作为，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，同时提高审计的质量和效率。 | | | | | | | 本项目已支出总金额为7.5万元，已完成由县审计局牵头第三方审计机构配合的对塔什库尔干塔吉克自治县农业农村局党委副书记、局长何首强同志开展经济责任审计的工作，已提交审计报告1篇。审计过程合规率达100%，审计报告合规率达100%，审计项目按时完成率达100%，通过该项目的实施，提高了审计质量和效率，加强了对塔什库尔干塔吉克自治县党政机关、事业单位、社会团体主要领导干部和国有企业单位主要领导人员的监督，促进了领导干部履职尽责、担当作为，充分发挥了审计在党和国家监督体系中的重要作用。 | | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | =1个 | 计划标准 | 新增 | 10 | 直接赋分 | 原始凭证 | =1个 | 10 |  | |
| 提交审计报告数量 | =1篇 | 计划标准 | 新增 | 10 | 直接赋分 | 工作资料 | =1篇 | 10 |  | |
| 质量指标 | 审计过程合规率 | =100% | 计划标准 | 新增 | 5 | 直接赋分 | 正式材料 | =100% | 5 |  | |
| 审计报告合规率 | =100% | 行业标准 | 新增 | 5 | 直接赋分 | 正式材料 | =100% | 5 |  | |
| 时效指标 | 审计项目按时完成率 | =100% | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 审计报告出具及时率 | =100% | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 5 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计成本 | <=7.50万元 | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =7.5万元 | 20 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高审计质量和效率 | 有效提高 | 其他标准 | 新增 | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 有效提高 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 被审计单位满意度（%） | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 10 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，被审计单位满意度高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 100分 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年度乡村振兴专项审计经费项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 塔什库尔干塔吉克自治县人民政府 | | | | | | | 实施单位 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | |
|  | 资金来源 | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 10.00 | | 10.00 | | 10.00 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 10.00 | | 10.00 | | 10.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 本项目用于审计项目数为1个，提交各类审计报告1篇，审计经费成本为10万元。通过该项目实施，有针对性地提出优化和完善帮扶政策的意见建议，促进脱贫群众稳定增收，夯实脱贫基础，坚决防止出现整村整乡返贫现象，确保被审计单位满意度在95%以上，对审计人员投诉率控制在5%以内。 | | | | | | | 本项目已支付乡村振兴专项审计（交叉审计）服务费10万元,提交各类审计报告和信息简报数量各1篇，审计查出问题整改率达100%，审计项目按时完成率达100%，督促被审计单位制定整改措施3项，审计报告质量达标率达100%，通过该项目实施，不间断开展审计监督，促进巩固提升了脱贫地区特色产业，提高了脱贫人口收入，进一步巩固了脱贫成果，提高了脱贫人口生活的幸福感和安全感。使被审计单位满意度达到了100%。 | | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | >=1个 | 计划标准 | 1个 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 10 |  | |
| 提交各类审计报告 | >=1篇 | 计划标准 | 1篇 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1篇 | 10 |  | |
| 质量指标 | 审计查出问题整改率 | >=95% | 计划标准 | 100% | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 9.47 | 偏差原因分析：项目完成情况较好，审计查出问题整改率高于预期值，所以出现正偏差；改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 时效指标 | 审计项目按时完成率 | >=95% | 计划标准 | 100% | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 4.74 | 偏差原因分析：项目完成情况较好，审计项目按时完成率指标高于预期值，所以出现正偏差；改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 项目完成时间 | =2024年12月25日前 | 计划标准 | 新增 | 5 | 直接赋分 | 工作资料 | =2024年9月13日 | 5 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 乡村振兴专项审计经费成本 | <=10万元 | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =10万元 | 20 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 督促被审计单位制定整改措施 | >=2项 | 计划标准 | 2项 | 20 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =3项 | 10 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，被审计单位对提出的问题认可度高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 审计报告质量 | >=95% | 计划标准 | 95% | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 10 | 偏差原因分析：项目完成情况较好，审计报告质量满意度高于预期值，所以出现正偏差；改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 89.21分 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年经济责任和自然资源资产离任审计专项经费项目 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 塔什库尔干塔吉克自治县人民政府 | | | | | | | 实施单位 | 塔什库尔干塔吉克自治县审计局 | | | | |
|  | 资金来源 | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 三、目标完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 本项目审计项目数为1个，审计经费成本为2万元。通过该项目实施，履行自身职责、落实目标责任，重大经济事项决策、重大投资项目安排、建设和管理情况，大额资金使用情况，内部管理制度建立和执行情况，对下属单位财政财务收支及有关经营活动的管理和监督情况。确保被审计单位满意度在95%以上，对审计人员投诉率控制在5%以内。 | | | | | | | 该项目实际支出2万元，用于对班迪尔乡党委书记岳士芳和乡党委副书记、乡长阿孜别克·加发尔库力任职期间履行经济责任情况进行审计，主要内容包含：履行自身职责、落实目标责任，重大经济事项决策、重大投资项目安排、建设和管理情况，大额资金使用情况，内部管理制度建立和执行情况，对下属单位财政财务收支及有关经营活动的管理和监督情况，出具审计报告1个。方案内容完成率达100%，审计项目按时完成率达100%，审计报告质量达标率达100%，通过该项目实施，推动了党风廉政建设，营造了风清气正的政治生态，为被审计单位提供了改进管理的建议和方向，促进其完善了内部管理制度。 | | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 权重 | 赋分规则 | 佐证资料 | 实际完成值 | 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 | >=1个 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 10 |  | |
| 提交各类审计报告 | >=1篇 | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1篇 | 10 |  | |
| 质量指标 | 方案内容完成率 | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 9.47 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，方案内容完成率高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 时效指标 | 审计项目按时完成率 | >=95% | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 4.74 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，审计项目按时完成率高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 项目完成时间 | =2024年12月25日前 | 计划标准 | 新增 | 5 | 按照完成比例赋分 | 正式材料 | =2024年9月25日 | 5 |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计专项审计经费控制率 | <=100% | 预算支出标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =100% | 20 |  | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 审计查处主要问题金额 | >=1万元 | 计划标准 | 新增 | 20 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1万元 | 20 |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 审计报告质量 | >=95% | 计划标准 | 新增 | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 10 | 偏差原因分析：项目实施情况较好，审计报告质量高于预期导致出现正偏差，改进措施：基于当前良好表现，重新审视绩效目标，在以后绩效目标设置时设置更具挑战性的目标，以推动业务持续发展。 | |
| 总分 | 100 | | | | | | | 得分 | 99.21分 | | | | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

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》