附件 1

南昌市青云谱区审计局 2024 年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市青云谱区审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

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

十、国有资产占用情况表

第三部分　2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 南昌市青云谱区审计局概况

一、部门主要职责

青云谱区审计局是主管审计工作的区政府组成部门，主要职责是：主管全区审计工作。负责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，维护全区财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全区国民经济和社会健康发展。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；贯彻执行国家、省、市审计工作的方针、政策和法律法规，参与全区性审计法规草案和制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划及年度审计计划。参与起草全区地方性财政、经济及相关的法律法规草案。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；向区长提出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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向区政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，承办区委、区政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，即南昌市青云谱区审计局（本级）。

本单位年末编制内实有人员13人，其他人员0人。离退休人员4人，其中：单位发放离退休费的人员0人，养老保险基金发放养老金的人员4人。

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：南昌市青云谱区审计局　　2024年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	361.05	一、一般公共服务支出	32	351.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	5.88	八、社会保障和就业支出	39	1.35
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	7.85
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	0.07
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	366.93	本年支出合计	58	361.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	5.76
	30			61	
总计	31	366.93	**总计**	62	366.93

注：1.本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024年度　　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
支出功能分类	科目名称							
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	366.93	361.05	0.00	0.00	0.00	0.00	5.88
201	一般公共服务支出	351.90	351.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
20108	审计事务	351.90	351.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
20108	行政运行	297.49	297.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	其他审计事务支出	54.41	54.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
208	社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政单位离退休	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.85	7.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.85	7.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房公积金	7.85	7.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.83
22999	其他支出	5.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.83
22999	其他支出	5.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.83

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　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
支出功能分类		科目名称						
类	款	项						
栏次			1	2	3	4	5	6
合计			361.17	353.70	7.46			
201		一般公共服务支出	351.90	344.44	7.46			
20108		审计事务	351.90	344.44	7.46			
201080		行政运行	297.49	297.49				
201089		其他审计事务支出	54.41	46.94	7.46			
208		社会保障和就业支出	1.35	1.35				
20805		行政事业单位养老支出	1.35	1.35				
208050		行政单位离退休	1.35	1.35				
221		住房保障支出	7.85	7.85				
22102		住房改革支出	7.85	7.85				
221020		住房公积金	7.85	7.85				
229		其他支出	0.07	0.07				
22999		其他支出	0.07	0.07				
229999		其他支出	0.07	0.07				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：　　2024 年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	361.05	一、一般公共服务支出	33	351.85	351.85		
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	1.35	1.35		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	7.85	7.85		
	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	361.05	**本年支出合计**	59	361.05	361.05		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	361.05	**总计**	64	361.05	361.05		

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	361.05	353.59	7.46
201			一般公共服务支出	351.85	344.39	7.46
20108			审计事务	351.85	344.39	7.46
2010801			行政运行	297.49	297.49	
2010899			其他审计事务支出	54.36	46.89	7.46
208			社会保障和就业支出	1.35	1.35	
20805			行政事业单位养老支出	1.35	1.35	
2080501			行政单位离退休	1.35	1.35	
221			住房保障支出	7.85	7.85	
22102			住房改革支出	7.85	7.85	
2210201			住房公积金	7.85	7.85	

注：本表反映部门(单位)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表

公开 06 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	科目名称	金额	经济分类科目	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	304.18	**302**	**商品和服务支出**	38.68	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	50.45	30201	办公费	3.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	28.78	30202	印刷费	0.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	114.65	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	7.20	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	22.97	30205	水费	0.00	**310**	**资本性支出**	2.65
30108	机关事业单位基本养	20.34	30206	电费	1.19	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1.74	30207	邮电费	0.28	31002	办公设备购置	2.43
30110	职工基本医疗保险缴	10.12	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	8.26	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.44	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	23.69	30212	因公出国(境)	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	3.20	30213	维修（护）费	0.17	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	12.33	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	8.09	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	6.78	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	22.87	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.65	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.22
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.04	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.66	30229	福利费	1.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.06	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的	0.00	30240	税金及附加费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服	0.29	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		312.26	公用经费合计					41.33

注：本表反映部门(单位)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

公开 07 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(单位)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。

2.当本表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当本表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	0.00	0.00	0.00
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	0.00	0.00	
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：南昌市青云谱区审计局　　2024 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	统计数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1.县（区）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2024年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2024年度收入总计366.93万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计366.93万元，比上年增加16.07万元，增长4.58%，主要原因：本年度有人员增加，收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入361.05万元，占98.40%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入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5.88万元，占1.60%。

二、支出决算情况说明

本部门2024年度支出总计366.93万元，其中本年支出合计361.17万元，比上年增加10.31万元，增长2.94%，主要原因：本年度有人员增加，支出增加；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余5.76万元，比上年增加5.76万元，主要原因：财政以支定收，年末银行存款部分结余。

本年支出的具体构成：基本支出353.70万元，占97.93%；

项目支出 7.46 万元，占 2.07%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 370.51 万元，决算数 361.05 万元，完成年初预算的 97.45%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 359.75 万元，决算数 351.85 万元，完成年初预算的 97.81%。预决算差异主要原因：厉行节约，压减经费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 1.40 万元，决算数 1.35 万元，完成年初预算的 96.68%。预决算差异主要原因：厉行节约，压减经费。

（三）住房保障支出（类）年初预算数 9.37 万元，决算数 7.85 万元，完成年初预算的 83.78%。预决算差异主要原因：厉行节约，压减经费。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 353.59 万元，其中：

（一）工资福利支出 304.18 万元，比上年增加 18.18 万元，增长 6.36%，主要原因：本年度有人员增加。

（二）商品和服务支出 38.68 万元，比上年增加 5.18 万元，增长 15.47%，主要原因：本年度有人员增加。

（三）对个人和家庭补助支出 8.09 万元，比上年减少 3.84 万元，下降 32.17%，主要原因：减少补助慰问。

（四）资本性支出 2.65 万元，比上年增加 1.69 万元，增长 176.43%，主要原因：本年度有购置更换办公设备。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：全年无因公出国（境）费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门当年及上年均未产生因公出国（境）费支出费用。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：全年没有因公出国（境）团组计划。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：全年购置公务用车 0 辆。决算数与上年持平。主要原因：本部门当年及上年均未产生公务用车购置费支出费用。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。全年使用财政拨款购置

公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：全年无公务用车运行维护费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门当年及上年均未产生公务用车运行维护费支出费用。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：全年无公务接待费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门当年及上年均未产生公务接待费支出费用。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：全年无公务接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 41.33 万元，决算数比上年增加 6.87 万元，增长 19.95%，主要原因：本年度有人员增加，工作需要追加了工作经费。

七、政府采购支出情况说明

本部门 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

万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止2024年12月31日，本部门共有车辆0辆（台），其中：县（区）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、其他用车辆，其他用车主要是用于0。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金12万元，占项目支出总额的100.00%。该项目评价结果为“优”。

组织对该项目开展了部门评价，该项目为：“审计机关专项补助经费”。涉及一般公共预算支出7.46万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本预算支出0.00万元。从评价情况看，工作运转正常，较好地完成了各项主要工作。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出374.52万元,政府性基金预算支出0.00万元,评价结果为“优”。从评价情况看，一是加强了预算执行。二是健全完善资金管理制度，遵循统筹兼顾、规范公正、突出重点、注重绩效的原则，切实明细资金使用范围，提高经费管理水平和资金使用效益。三是切实加强资金的使用监督，对于下拨的资金要安排跟踪监督检查，按照绩效管理的要求，及时进行绩效检查，达到预期绩效目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1.绩效自评目的是通过绩效自评，了解2024年资金使用情况及取得的阶段性成果，总结资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，健全和完善项目支出和资金使用，完善预算编制，加强绩效目标管理，为绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

2.根据财政局关于开展2024年度单位自评及部门评价工作的通知的要求,我部门成立了绩效评价工作小组,认真组织2024年度财政项目支出绩效评价工作。绩效评价工作小组认真组织相关数据统计和佐证材料收集等工作，围绕绩效评价指标体系，逐项严格评分，认真完成了项目绩效评价报告的撰写，报告力求客观、公正、全面地反映我部门2024年度财政项目支出的实

际绩效。

本主管部门是实施预算绩效监控的主体，牵头负责组织部门本级开展预算绩效监控工作，对所属的绩效监控情况进行指导和监督，对绩效自评信息进行收集、审核、分析、汇总、填报，向财政部门集中报送绩效自评结果，并分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。

3.综合评价结论

通过收集绩效自评信息，充分了解了项目有关情况；通过审核绩效信息，核实了长效管理的各项支出的合法性、合规性，通过分析绩效信息，查找了存在的问题及总结好的经验方法，较好的完成了绩效自评工作。在已开展的活动中，预算控制率和群众满意率均达标。做好了资金使用的支出合理性，定期对资金的使用进行了检查，加强了资金使用过程的控制，坚持专款专用，确保用款真实、合法、有效。

4.绩效目标完成情况总体分析

根据年初计划，我部门全年共有1个财政预算项目，项目资金执行方面，全年项目预算资金总额12.00万元，全年项目执行总额7.46万元，项目总执行率62.17%。经过我部门自评总结，2024年我部门项目绩效目标因为是长期性工作，同样具有复杂性，资金执行率偏低，要继续抓紧实施外，各项目绩效产

出和效益、满意度目标均达到预期目标。根据监控情况来看，单位运转正常，各项工作都正在开展中。此次监控，符合绩效监控原则，单位严格按照经费管理原则管理和使用，严格执行预算管理、防止了各种违反财经纪律的行为、保障重点、量入为出、收支平衡的原则，提高了资金使用效益，资金达到了专款专用，提高了财政资金运行效率，防范了财政资金运行风险。

5.偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）主要问题及原因分析

预算编制有待进一步完善，对预算绩效管理工作重视程度有待提高，财务监督管理机制还有待加强。

（二）改进的方向和具体措施

在以后工作中，一是加强绩效评价的结果应用，针对2024年的实际工作完成情况，科学的制订2025年的项目绩效目标，提高项目预算的精准度；二是继续组织我部门业务部门人员加强绩效管理学习，提高项目绩效的重视程度，做到事事有计划，事事有落实，事事有监督；三是要加强事前做好资金预算的申请，实施好资金使用方法，清晰资金使用范围、流程，加强资金使用过程中的监控，加强对资金的监督检查，根据绩效管理要求，继续加强绩效目标管理，充分利用有利时机，抓紧实施相关活动，努力提前达到规定指标，完成目标任务。

6.绩效自评结果拟应用和公开情况

（1）绩效自评结果拟应用情况

我部门将根据此次绩效结果中突出反映的问题进行相应整改，在下一年度将合理安排绩效管理目标，对本次绩效自评结果出来的偏差指标进行重点监控。

（2）绩效自评结果公开情况

绩效自评结果具有客观性和真实性，我部门根据财政相关公开要求对预算绩效管理信息及整改落实情况按规定公开。

7.绩效自评结果拟应用和公开情况

（1）绩效自评结果拟应用情况

我部门将根据此次绩效结果中突出反映的问题进行相应整改，在下一年度将合理安排绩效管理目标，对本次绩效自评结果出来的偏差指标进行重点监控。

（2）绩效自评结果公开情况

绩效自评结果具有客观性和真实性，我部门根据财政相关公开要求对预算绩效管理信息及整改落实情况按规定公开。

本部门“审计机关专项补助经费”项目支出绩效自评结果如下:

项目支出绩效自评表

（2024年度）

项目名称	审计机关专项补助经费						
主管部门	南昌市青云谱区审计局(部门)			实施单位	南昌市青云谱区审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	12	7.465	10	62.21	5
	政府预算资金	0	12	7.464845	—	62.21	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	主要用于审计局困难经费、审计信息系统运行维护经费补助、审计人员培训补助等。			完成工作任务			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	100	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	审计目标完成数	≥20项	20	15	15	
		质量指标	任务达标率	≥90%	90	15	15	
		时效指标	工作完成及时率	≥95%	95	10	10	
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支和挽回损失	有效提升	部分实现目标	15	9	此项工作具有复杂性和长期性，继续努力提高水平
		社会效益指标						
		生态效益指标						

	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	95	15	15	
总分						100	89	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分　名词解释

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化）

一、收入科目

（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）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。

（四）其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、经营收入以外的各项收入。

二、支出科目

（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。

（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。

（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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

第五部分　附件

审计机关专项补助经费项目支出部门评价报告

（ 2024年度）

一、基本情况

（一）项目概况

市财政拨付南昌市青云谱区审计局审计专项资金12万元，主要用于补助基层审计机关审计信息系统运行维护补助、困难经费补助和培训补助，以支持基层审计机关事业发展，更好的发挥审计监督职能，为我省经济建设作出贡献。

（二）项目绩效目标。

该笔专项资金2024年已到位，今年具体实施情况如下：该专项资金主要用于审计局困难经费、审计信息系统运行维护经费补助、审计人员培训补助等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

根据项目工作开展情况，全面分析和综合评价审计局财政预算资金的使用管理情况，强化财政支出绩效理念和责任意识，提高财政资金使用效益，为以后年度财政资金的管理和预算安排提供参考。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

绩效评价原则:科学规范原则，公正公开原则，分级分类原则，绩效相关原则。

绩效评价指标体系：根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及本项目的具体特点，设置了合理可行的评价体系，包括投入指标（项目立项、资金落实）、过程指标（业务管理、财务管理）、产出数量与质量指标、社会效益与可持续影响指标等。

评价方法：本项目绩效评价主要采用数据对比，同时辅以抽样调查、座谈研讨、专家评估等方式。

评价标准：绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1.计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2.行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3.历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4.财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

通过组织会议，制定详细地评价方案，现场督导检测，培训专业人员，收集痕迹资料，认真组织评价工作等方法，利用

统计分析软件、统计处理方法开展评价工作，确保工作的真实有效。

三、综合评价情况及评价结论

审计专项资金项目经过精心安排、精心组织实施，部分完成了项目设定的年度目标任务，自评得分为89分。

评价结论：通过本次绩效评价工作，补充和完善本单位绩效评价机制，做好评价结果公开工作，进一步规范项目的管理和监督、资金的分配和使用，以便对今后其他项目以绩效评价的方式衡量项目的产出结果和效益目标，促进项目管理科学化。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 立项规范

项目依据《预算绩效目标申报表》、《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及本项目的具体特点，运用定量定性原则，设置了合理可行的评价体系，立项依据较充分。

2.绩效目标

项目决策的绩效目标：在区委、区政府的正确领导和省、市相关部门的精心指导下，充分履行好本身职能,努力在彰显省会担当中挑好重担、展现作为，用解放思想这个有力武器，推动各项业务工作，不断增强我区服务人群的获得感、幸福感和安全感。

3.资金投入

该项目在年初预算编制时，确定了收入来源，结合了项目实施的实际情况，预算编制科学，资金分配合理。

（二）项目过程情况

1.资金管理

本项目预算安排资金为12万元，实际到位资金12万元，实际使用资金为7.46万元，预算资金执行率为62.17%。

2.组织实施

我局制定相应财务管理制度；管理制度合法、合规、完整；且制度得到有效执行，资金管理使用办法符合财务会计制度。管理制度健全，管理执行有效。

（三）项目产出情况

1.产出数量指标

产出数量指标15分，自评得15分

2.产出质量指标

产出质量指标15分，自评得15分

3.产出时效指标

产出时效指标10分，自评得10分

4.产出成本指标

产出成本指标20分，自评得20分

（四）项目效益情况

1.经济效益指标

经济效益指标15分，自评得9分

2.服务对象满意度

群众满意度达到98%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

通过开展审计项目，促进健全制度、规范机制、完善体制，从而抑制经济社会运行中的各种“病害”。促进提高经济社会运行的质量，推动经济社会全面协调可持续发展。巧用“大数据审计”拓展审计监督广度。灵活运用大数据分析、关联比对生成疑点线索，融入现场审计进行疑点排查，进一步拓展了审计广度，提高了审计工作效率

（二）存在的问题及原因分析

项目的实施，为加快青云谱区的发展发挥了一定的作用，在总体绩效目标执行较好的情况下，也发现还存在资金支出绩效管理有待进一步加强。针对以上问题，今后的工作将更加认真负责，切实履行工作职责，努力提升各方面的水平。

六、有关建议

加强项目预算管理，提高预算资金执行率，首先按项目实际需求认真编专项资金预算，并在资金支出过程中做到按预算执行，提高预算执行严肃性；其次，发现预算执行偏离要及时作出预算调整。绩效工作是属于经常性、长期性，加强日常规范是重要手段，是履行职能的重要内容，继续提高项目经费的使用效率。

七、其他需要说明的问题

无