

# 2024年度高青县审计局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

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

第五部分 附件

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

1. 主管全县审计工作。负责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、合法和效益情况进行审计监督，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审计，对国家有关重大政策措施和省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计，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. 贯彻执行审计法律法规和方针政策。制定审计规范性文件并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划。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。
3. 向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告、审计整改情况报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。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。向县委、县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。向县直有关部门、镇（街 道）党（工）委和政府（办事处）通报审计情况和审计结果。
4. 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处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施和省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县级决算草案，县直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使

用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有和国有资本占控股地位或主导地位的企业金融机构的境内外资产、负债和损益；县政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

5. 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任中、离任审计和自然资源资产离任审计。

6. 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的专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法依规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。

8. 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。

9. 按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

10. 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11. 统筹规划并督导推动全县村居审计工作。

12. 负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

13. 负责本部门和所属单位党的建设工作。

14. 完成县委、县政府和上级审计部门交办的其他任务。

## 二、机构设置

从单位构成看，高青县审计局部门决算包括：高青县审计局本级。

纳入高青县审计局2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

## 第二部分

### 2024年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

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	711.88	一、一般公共服务支出	32	532.40
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	101.66
	9		九、卫生健康支出	40	29.02
	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	48.80
	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	711.88	<b>本年支出合计</b>	58	711.88
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	711.88	<b>总计</b>	62	711.88

注：1. 本表反映部门本年度的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：高青县审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	711.88	711.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	532.40	532.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	532.40	532.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	466.04	466.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	66.36	66.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	101.66	101.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	101.66	101.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	30.82	30.82	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	56.62	56.62	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	14.21	14.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.54	3.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

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	711.88	645.52	66.36	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	532.40	466.04	66.36	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	532.40	466.04	66.36	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	466.04	466.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	66.36	0.00	66.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	101.66	101.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	101.66	101.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	30.82	30.82	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	56.62	56.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.21	14.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.54	3.54	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.80	48.80	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

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	711.88	一、一般公共服务支出	33	532.40	532.40	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	101.66	101.66	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.02	29.02	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	48.80	48.80	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
本年收入合计	27	711.88	本年支出合计	59	711.88	711.88	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				
总计	32	711.88	总计	64	711.88	711.88	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		711.88	645.52	66.36
201	一般公共服务支出	532.40	466.04	66.36
20108	审计事务	532.40	466.04	66.36
2010801	行政运行	466.04	466.04	0.00
2010804	审计业务	66.36	0.00	66.36
208	社会保障和就业支出	101.66	101.66	0.00
20805	行政事业单位养老支出	101.66	101.66	0.00
2080501	行政单位离退休	30.82	30.82	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.62	56.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.21	14.21	0.00
210	卫生健康支出	29.02	29.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.02	29.02	0.00
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48	0.00
2101102	事业单位医疗	3.54	3.54	0.00
221	住房保障支出	48.80	48.80	0.00
22102	住房改革支出	48.80	48.80	0.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2210201	住房公积金	48.80	48.80	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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	568.03	302	商品和服务支出	44.14	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	155.50	30201	办公费	14.33	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	111.15	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	51.93	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	93.13	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.62	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	15.40	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.48	30208	取暖费	5.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.54	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	2.51	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	52.77	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	33.35	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	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	32.00	30217	公务接待费	0.48	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	生活补助	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	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.35	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.40	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.31	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.12	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.51	31299	其他对企业补助	0.00
					399		其他支出	0.00
					39907		国家赔偿费用支出	0.00
					39908		对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
					39909		经常性赠与	0.00
					39910		资本性赠与	0.00
人员经费合计		601.38	公用经费合计					
								44.14

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

公开07表

金额单位：万元

部门：高青县审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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

金额单位：万元

部门：高青县审计局

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：高青县审计局

金额单位：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	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			小计	公务用车购置费		公务用车运行维护费	公务接待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.78	0.00	0.31	0.00	0.31	0.48	0.78	0.00	0.31	0.00	0.31	0.48

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。

## 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711.88万元。与2023年相比，收、支总计各减少85.31万元，下降10.7%。主要是人员退休减少，支出减少。

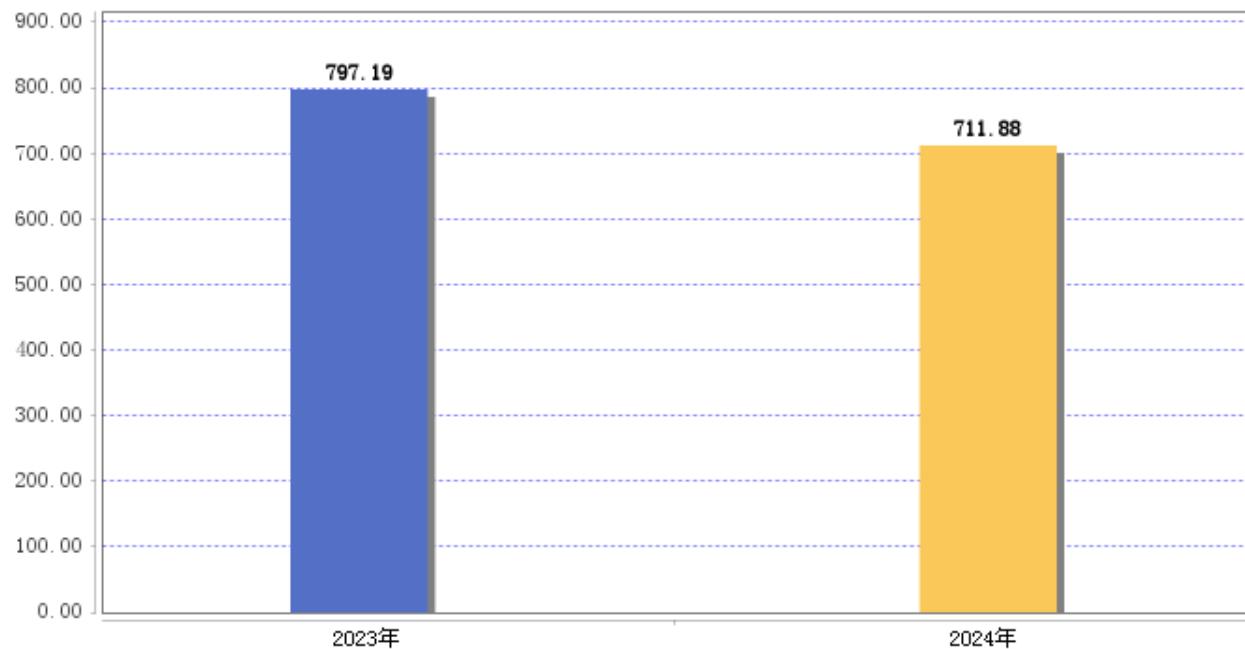
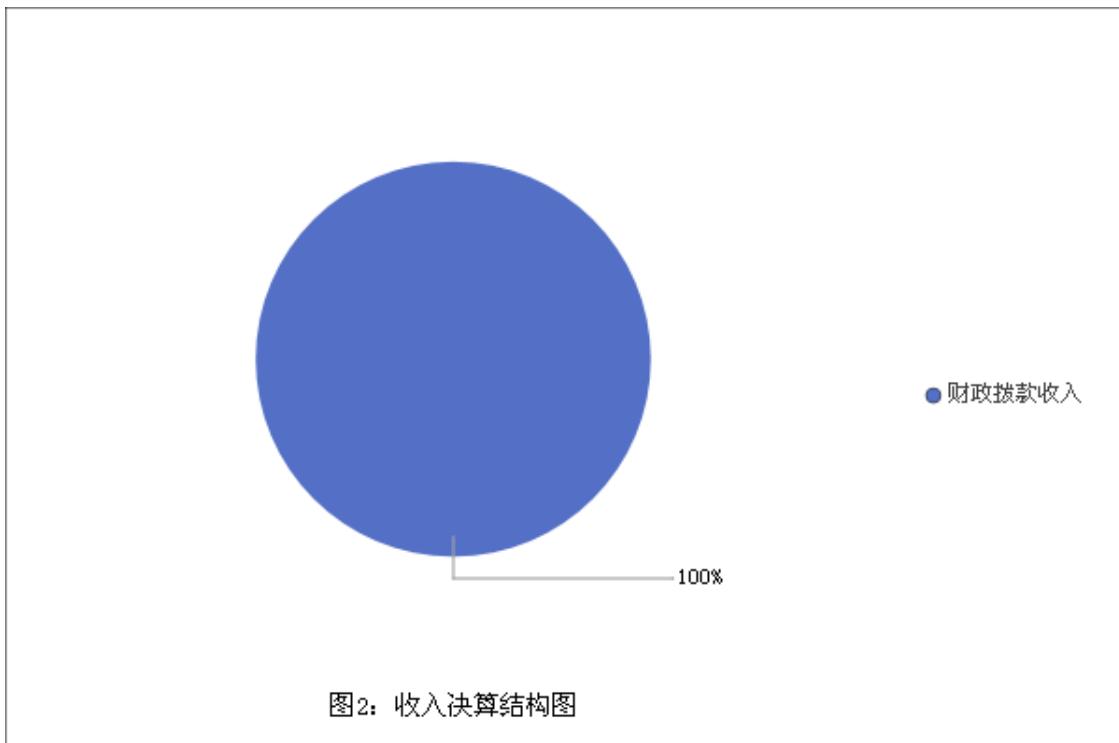


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计711.88万元，其中：财政拨款收入711.88万元，占100%。



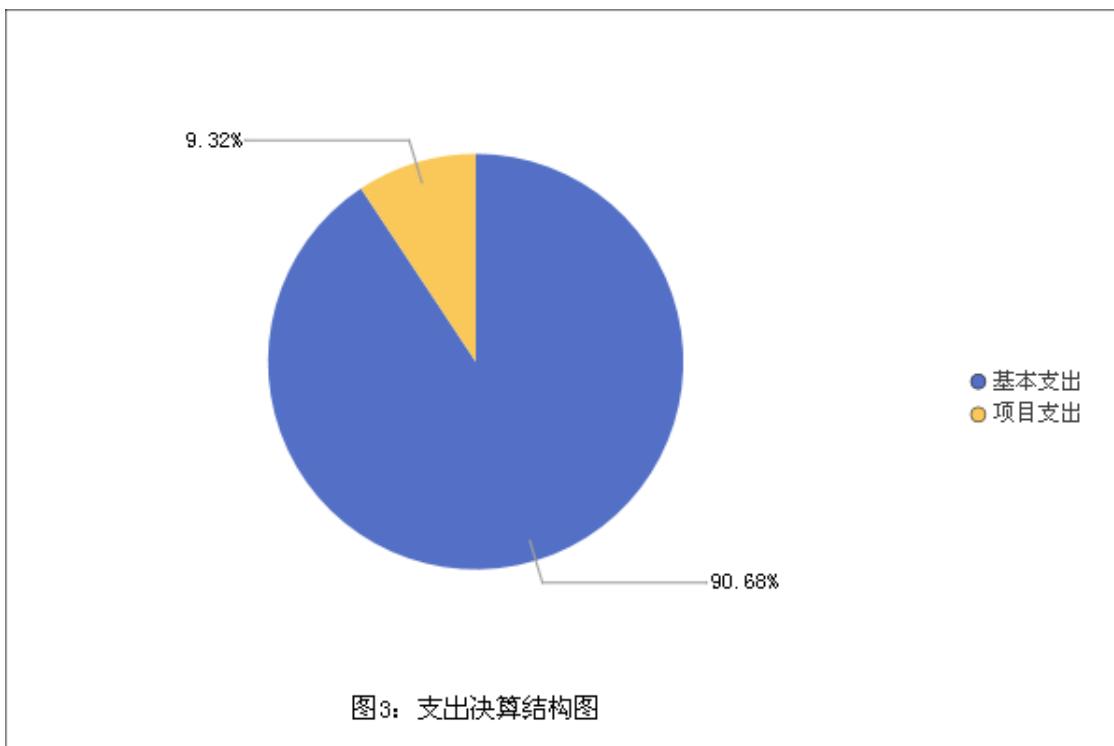
- 1、财政拨款收入711.88万元。与2023年度相比，增加2.93万元，增长0.41%。主要是省级资金收入列入该项。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少88.25万元，下降100%。主要是省级资金收入列入财政拨款收入。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计711.88万元，其中：基本支出645.52万元，占

90.68%；项目支出66.36万元，占9.32%。



## （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出645.52万元。与2023年度相比，减少42.39万元，下降6.16%。主要是人员退休减少，支出减少。
- 2、项目支出66.36万元。与2023年度相比，减少42.93万元，下降39.28%。主要是厉行过紧日子要求，压减支出。
- 3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长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711.88万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加2.93万元，增长0.41%。主要是省级资金收入列入财政

拨款收入。

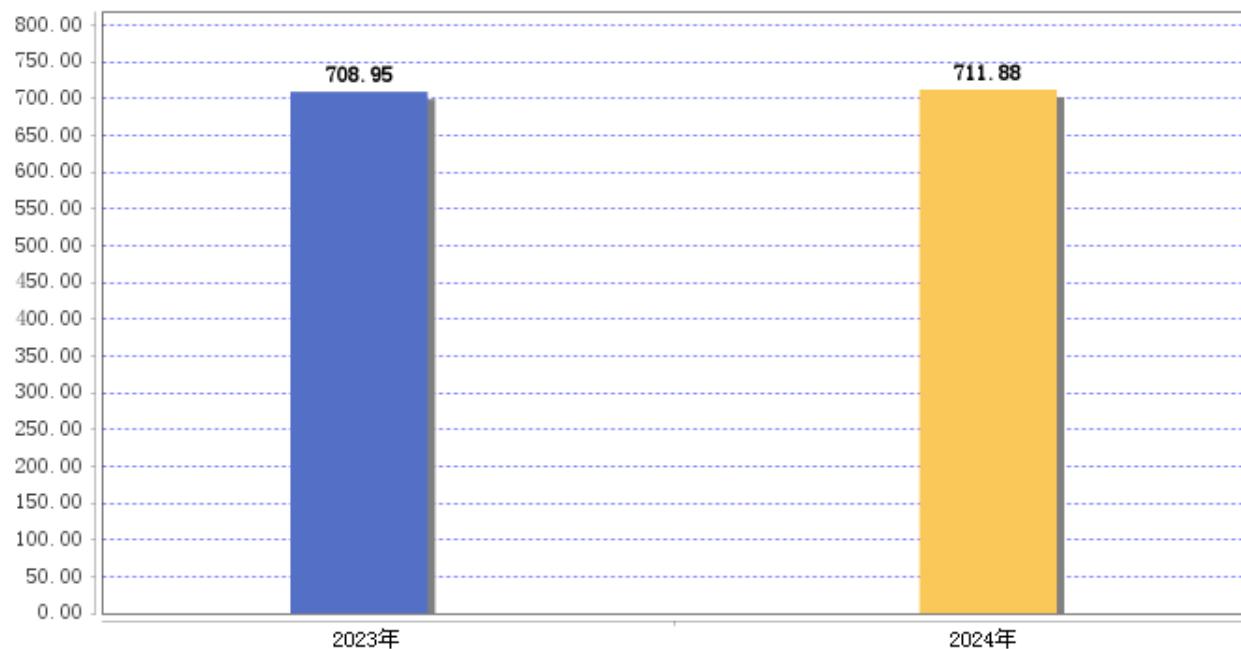


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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711.88万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2.93万元，增长0.41%。主要是省级预算资金列入一般公共预算拨款。

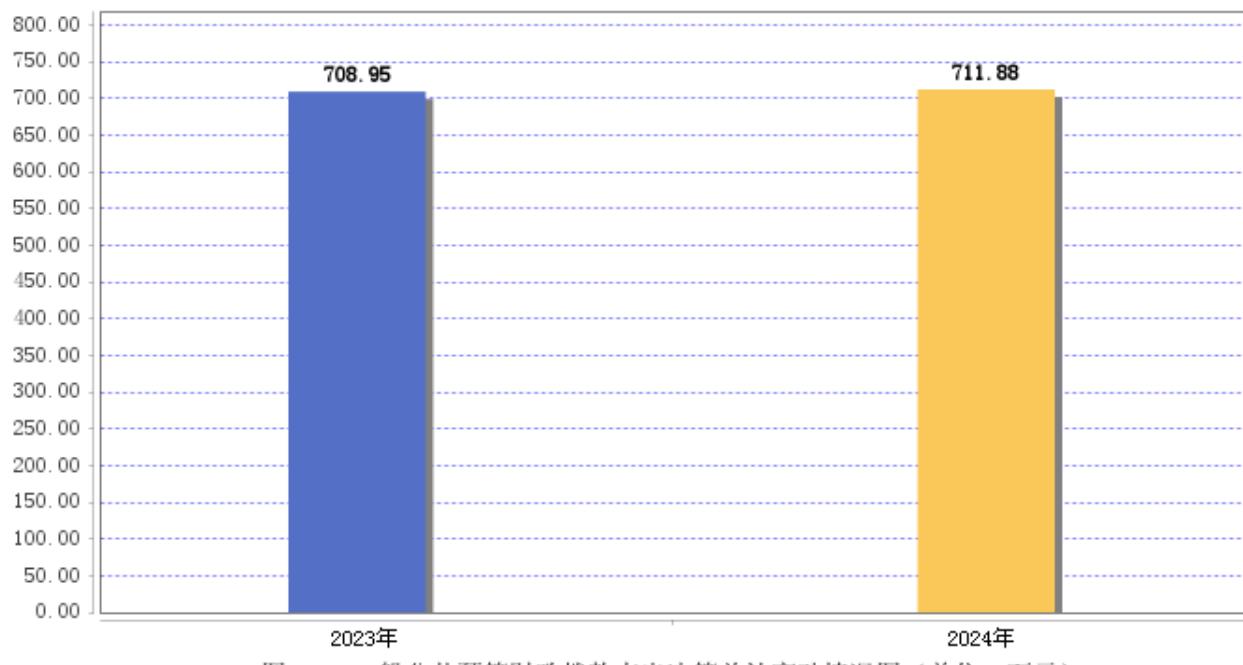


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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711.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出532.4万元，占74.79%；社会保障和就业支出（类）支出101.66万元，占14.28%；卫生健康支出（类）支出29.02万元，占4.08%；住房保障支出（类）支出48.8万元，占6.85%。

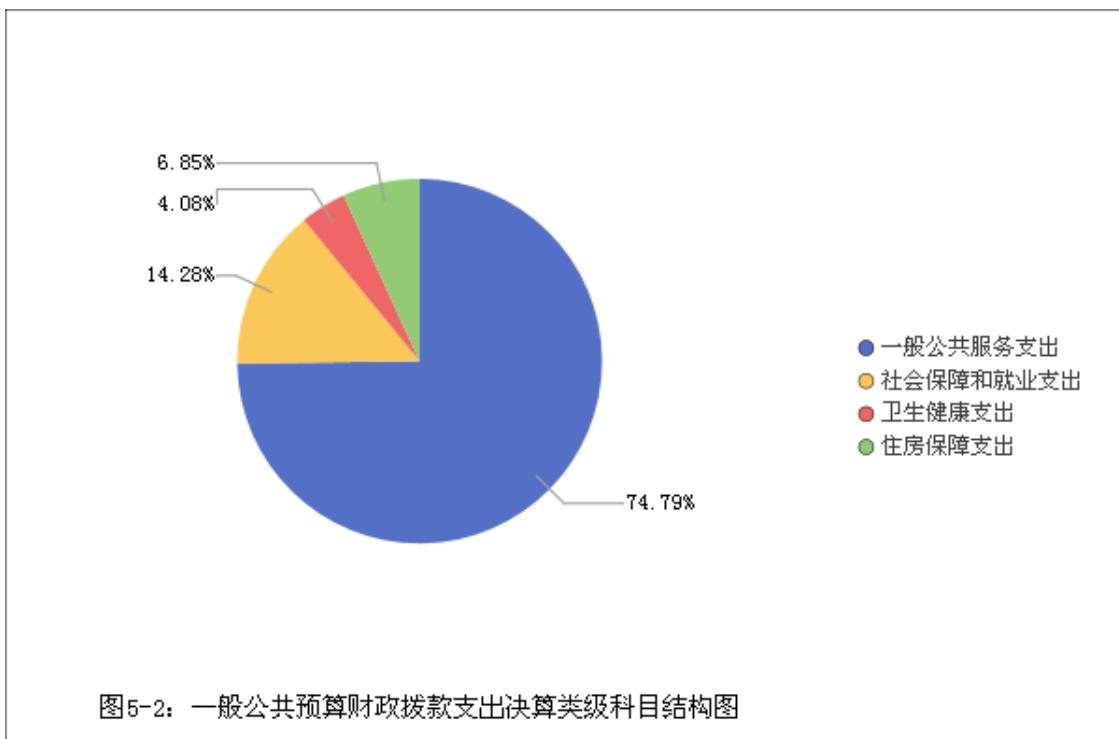


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### (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数为1,061.58万元，支出决算数为711.88万元，完成年初预算数的67.06%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员退休减少、支出减少以及厉行过紧日子要求。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为835.48万元，支出决算数为466.04万元，完成年初预算的55.78%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员退休减少、支出减少。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为50万元，支出决算数为66.36万元，完成年初预算的132.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是省级预算资金年终追加20万元。

3、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）。年初预算数为36.68万元，支出决算数为30.82万元，完成年初预算的84.02%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员退休减少、支出减少。

4、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）。年初预算数为53.93万元，支出决算数为56.62万元，完成年初预算的104.99%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员退休增加、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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为14.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员退休减少、支出减少。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为27.99万元，支出决算数为25.48万元，完成年初预算的91.03%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员退休减少、支出减少。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为3.54万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员退休增加、支出增加。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为46.5万元，支出决算数为48.8万元，完成年初预算的104.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员退休增加、支出增加。

## 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决算645.52万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费601.38万元，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

费补助等。

公用经费44.14万元，主要包括：办公费、取暖费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 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年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.78万元，支出决算数为0.78万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### (二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.31万元，支出决算数为0.31万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年高青县审计局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.31万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，高青县审计局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.48万元，支出决算数为0.48万元，完成全

年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.48万元，主要用于上级机关或兄弟单位等指导交流学习往来接待，共计接待7批次、49人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

2024年度机关运行经费支出44.14万元，比年初预算数减少10.61万元，下降19.38%，主要原因是厉行过紧日子要求，压减支出。

## **十一、政府采购支出说明**

2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1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（套）。

## **十三、预算绩效情况说明**

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，高青县审计局机关组织对2024年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目2个，涉及预算资金398万元，占部门县级预算项目支出总额的100%。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。高青县审计局机关2024年度县级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及2个项目的绩效自评表。

1. 审计工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为8万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：已将资金请拨单交至县财政，资金未拨付。

2. 第三方审计监督服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为390万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的主要问题及原因：政府投资项目正在现场跟踪中，支付金额需根据审定值计算。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(四) 部门重点评价结果。2个项目，绩效评价得分为90分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政重点评价结果。县财政局对我部门2个项目开展绩效评价，该项目绩效评价得分为90分，等级为“优”。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

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取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项），主要用于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。

十八、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），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十九、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），主要用于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、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），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于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）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。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于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）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。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附件

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		审计工作经费						
主管部门		高青县审计局			实施单位	高青县审计局机关		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额		8	8	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款		8	8	0			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过保障正常开展审计工作，发挥“经济体检”作用，达到有序开展审计监督、规范被审计单位财务规章制度等效果。			审计工作正常开展，有效发挥审计监督作用，被审计单位财务规章制度有效规范。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	审计工作经费预算资金总额	≤8万元	≤8万元	10	10	
			日常开展工作支出金额	≤8万元	≤8万元	10	10	
			支出标准	≤2万元/次	≤2万元/次	10	10	
	社会成本指标	审计工作经费社会成本	≤8万元	≤8万元	10	10		

年度绩效指标	产出指标	数量指标	日常维修维护次数	≤4次	≤4次	10	10	
		质量指标	保障审计工作正常运转	文字描述: 保障	保障	10	10	
		时效指标	审计工作经费支付及时率	=100%	=100%	10	10	
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高审计工作人员积极性	文字描述: 提高	提高	5	5	
		社会效益指标	保障审计工作正常开展	文字描述: 保障	保障	5	5	
		可持续发展影响指标	促进审计单位开展监督	文字描述: 促进	促进	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	=100%	=100%	5	5	
<b>总分</b>		<b>90.00</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		第三方审计监督服务费						
主管部门		高青县审计局			实施单位	高青县审计局机关		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	390	390	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	390	390	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展政府投资重点工程项目全过程跟踪审计监督，达到护航重点项目建设，保障财政资金使用效益的效果。			开展政府投资重点工程项目全过程跟踪审计，护航全县重点项目建设，保障财政资金使用效益。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	第三方审计监督服务费预算资金总额	≤390万元	≤390万元	10	10	
			日常开展监督工作支出金额	≤390万元	≤390万元	10	10	
			支出标准	≤39万元/次	≤39万元/次	10	10	
	社会成本指标	第三方审计监督服务费社会成本	≤390万元	≤390万元	10	10		

年度绩效指标	产出指标	数量指标	工程跟踪审计监督数量	$\leq 10$ 次	10	10	10	
		质量指标	保障监督工作正常开展	文字描述: 保障	保障	10	10	
		时效指标	第三方监督经费支付及时率	$=100\%$	$=100\%$	10	10	
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高第三方工作人员积极性	文字描述: 提高	提高	5	5	
		社会效益指标	保障审计监督工作正常开展	文字描述: 保障	保障	5	5	
		可持续发展影响指标	保障审计监督规范有效	文字描述: 保障	保障	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	$=100\%$	$=100\%$	5	5	
<b>总分</b>		<b>90.00</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								