

2024 年度
四川省峨眉山市审计局
部门决算

目录

公开时间：2025 年 12 月 03 日

| | |
|-----------------------------------|--------|
| 第一部分 部门概况 | - 1 - |
| 一、部门职责 | - 1 - |
| 二、机构设置 | - 1 - |
| 第二部分 2024 年度部门决算情况说明 | - 3 - |
| 一、收入支出决算总体情况说明 | - 3 - |
| 二、收入决算情况说明 | - 3 - |
| 三、支出决算情况说明 | - 4 - |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 | - 5 - |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 | - 6 - |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | - 9 - |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 | - 9 - |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明 | - 11 - |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明 | - 11 - |
| 十、其他重要事项的情况说明 | - 11 - |
| 第三部分 名词解释 | - 14 - |
| 第四部分 附件 | - 17 - |
| 第五部分 附表 | - 36 - |
| 一、收入支出决算总表 | - 36 - |

| | |
|----------------------------|--------|
| 二、收入决算表 | - 36 - |
| 三、支出决算表 | - 36 - |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 | - 36 - |
| 五、财政拨款支出决算明细表 | - 36 - |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表 | - 36 - |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 | - 36 - |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | - 36 - |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 | - 36 - |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | - 36 - |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .. | - 36 - |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | - 36 - |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 | - 36 - |

第一部分 部门概况

一、部门职责

贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规；负责对本级财政收支和法律法规规定属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；向市政府提出审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告，依法向社会公布审计结果；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，协助配合有关部门查处相关重大案件；组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设审计信息系统等。

二、机构设置

峨眉山市审计局下属二级预算单位 2 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

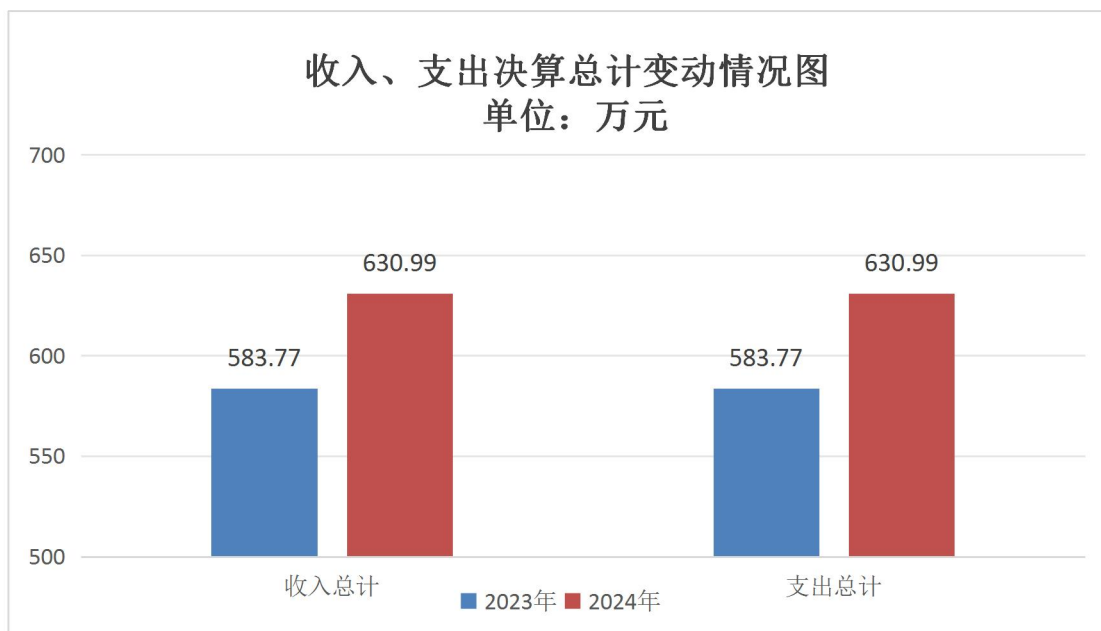
纳入峨眉山市审计局 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 峨眉山市审计局
2. 峨眉山市政府投资审计中心

第二部分 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 年度收入、支出总计均为 630.99 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 47.22 万元，增长 8.09%。主要变动原因是基本支出增加。

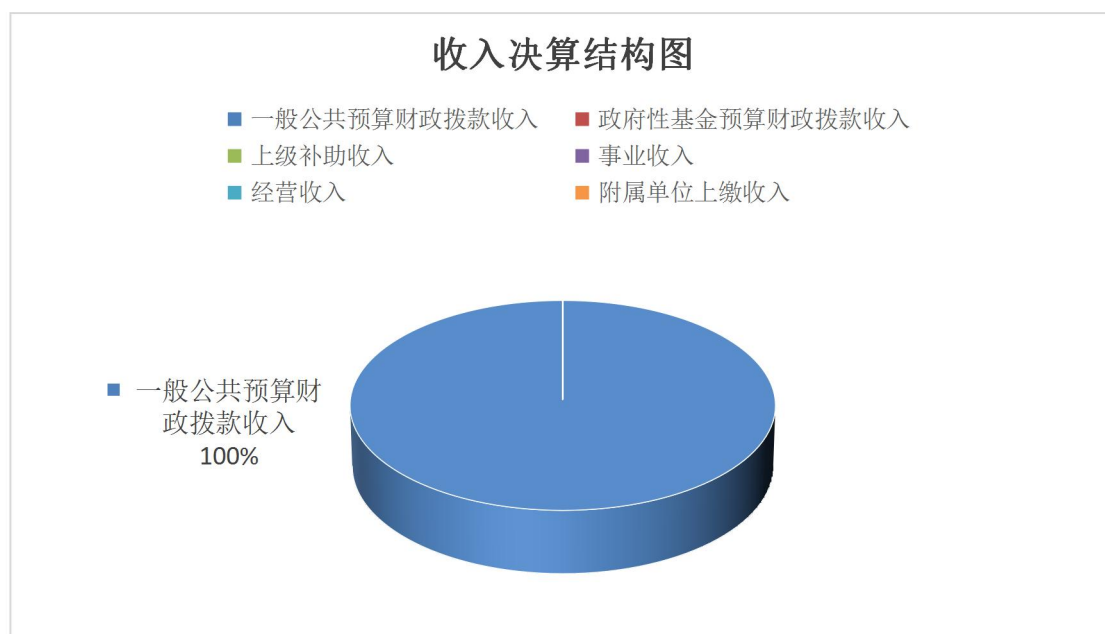


（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 630.95 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 630.95 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收

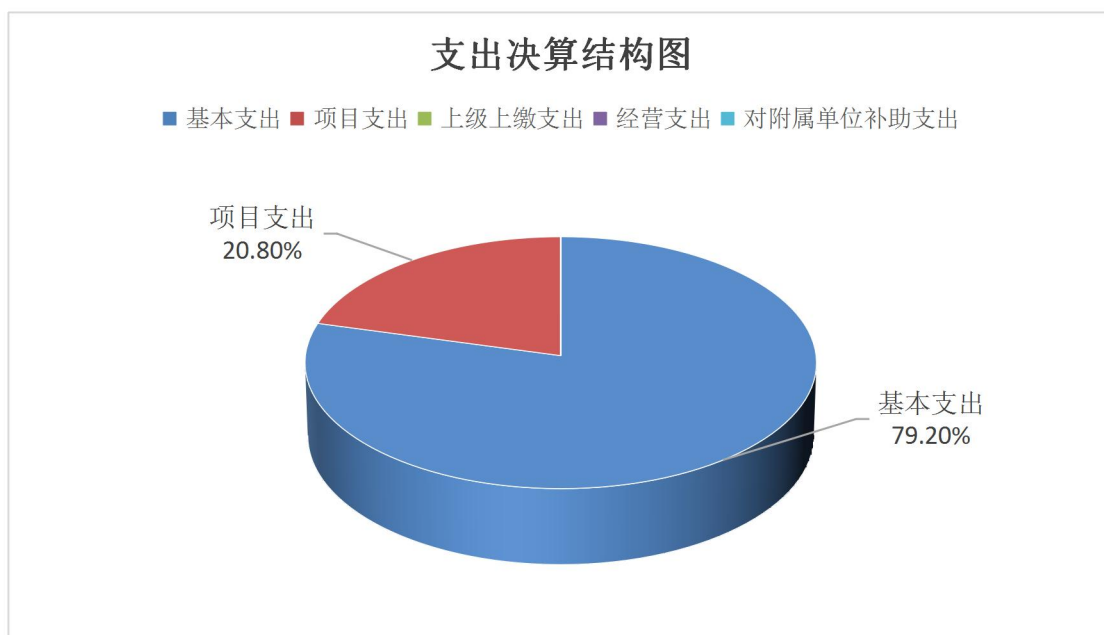
入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

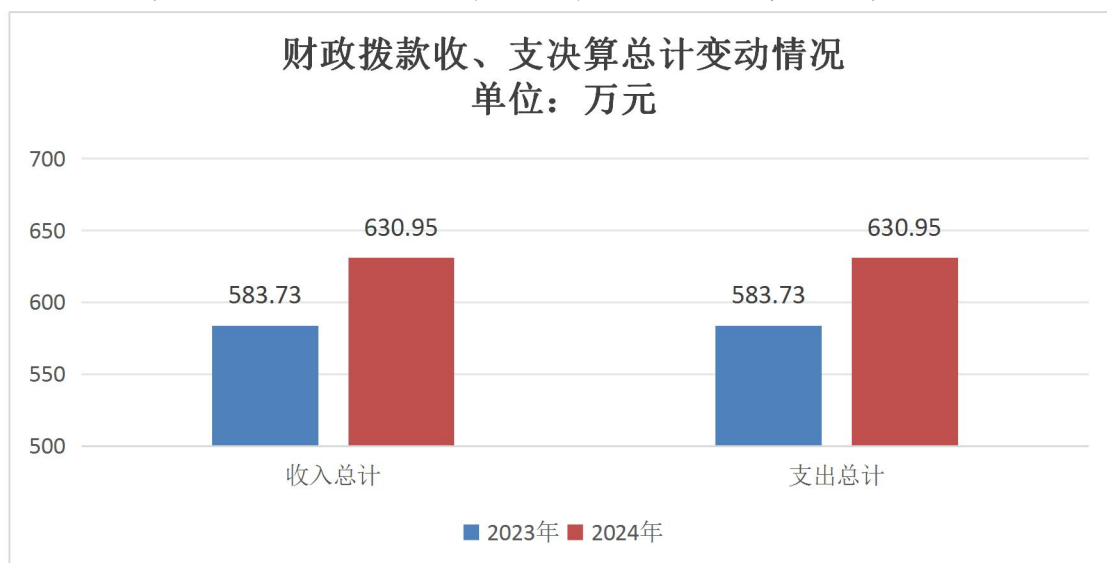
2024 年度本年支出合计 630.95 万元，其中：基本支出 499.69 万元，占 79.2%；项目支出 131.26 万元，占 20.8%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

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、支出总计均为 630.95 万元。与 2023 年度相比,财政拨款收入总计、支出总计各增加 47.22 万元,增长 8.09%。主要变动原因是基本支出增加。

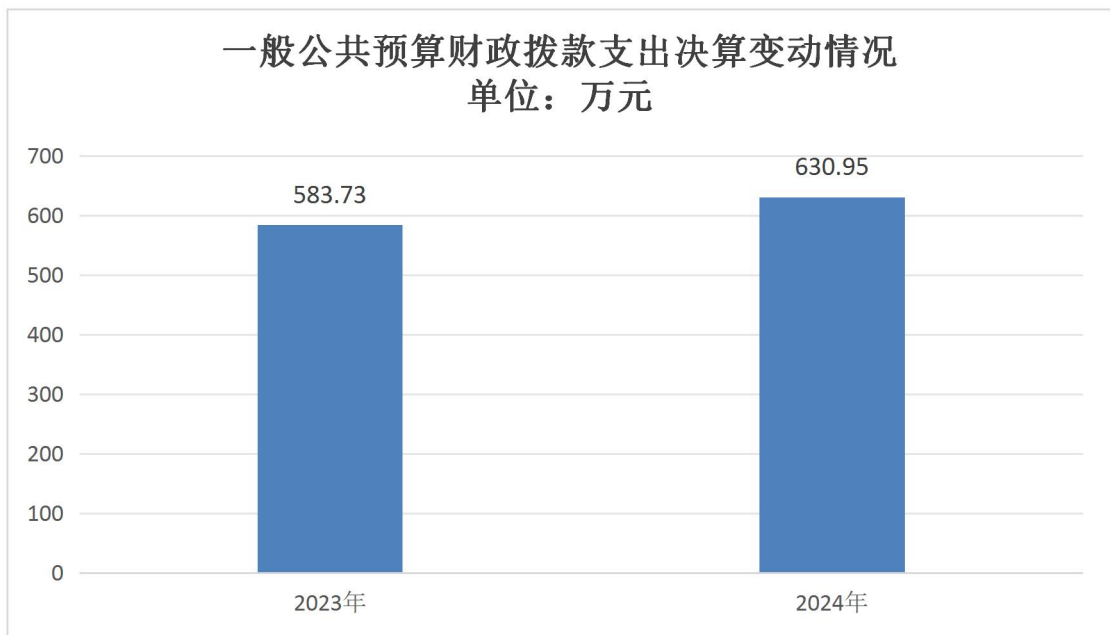


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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 630.95 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 47.22 万元，增长 8.09%。主要变动原因是基本支出增加。

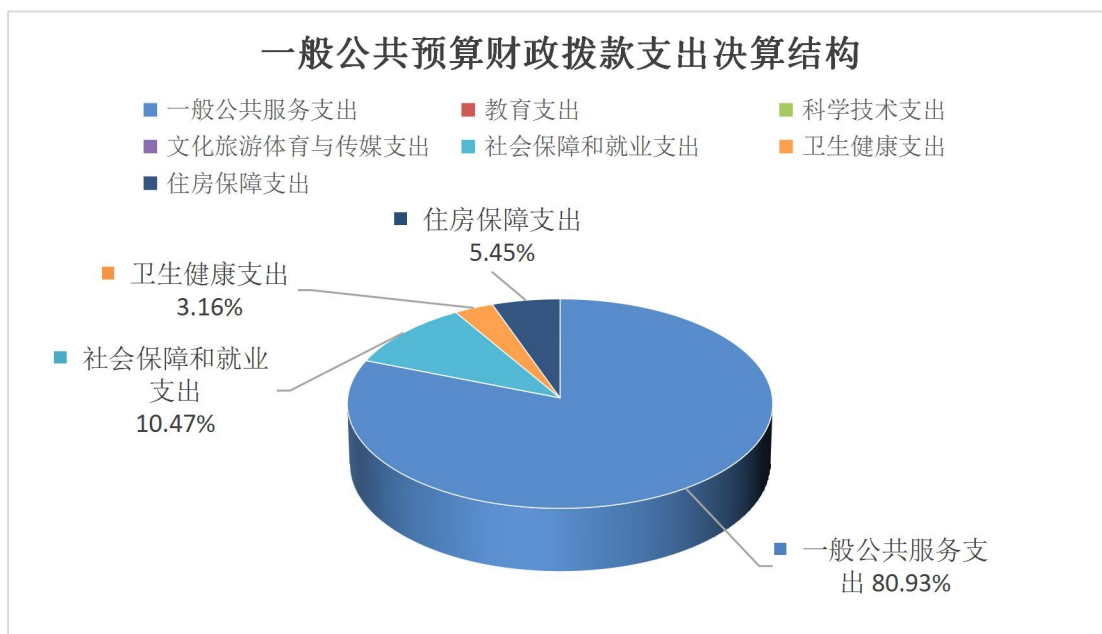


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 630.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 510.6 万元，占 80.93%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支

出 66.04 万元，占 10.47%；卫生健康支出 19.92 万元，占 3.16%；住房保障支出 34.39 万元，占 5.45%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(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决算数为 630.95 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项): 支出决算为 292.58 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政事务管理(项): 支出决算为 25.82 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项):

支出决算为 98.63 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4.一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 6.8 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5.一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算为 86.76 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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）：支出决算为 38.85 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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）：支出决算为 21.73 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8.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（项）：支出决算为 5.46 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 11.28 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.81 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 4.84 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 34.39 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 499.69 万元，其中：

人员经费 436.2 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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金支出等。

公用经费 63.49 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置支出等。

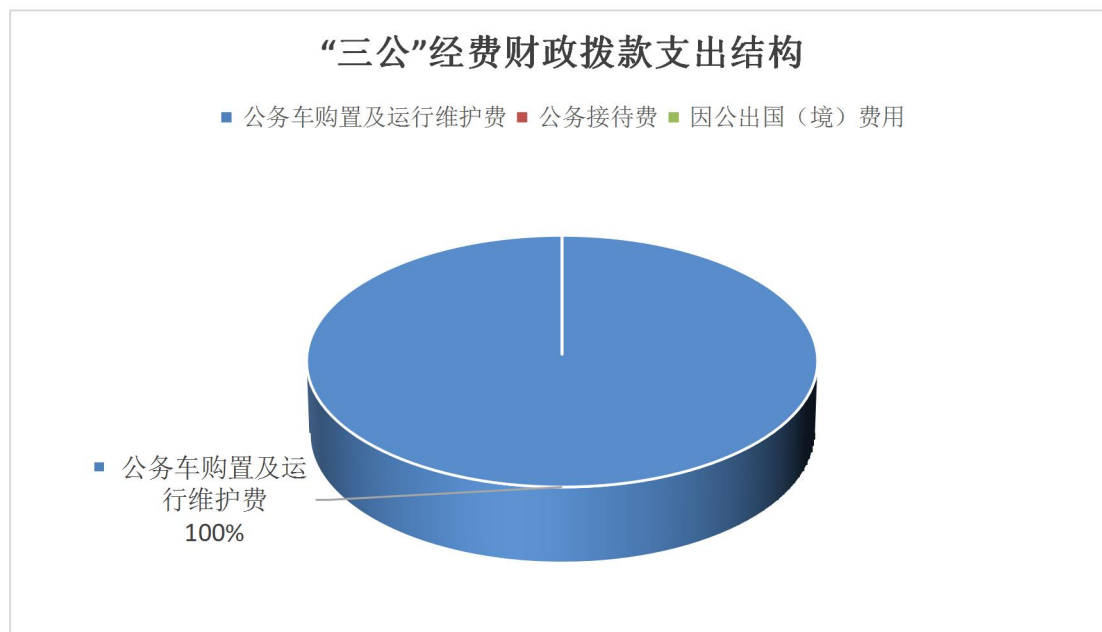
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.9 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.65 万元，增长 52%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.9 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。本年无此项业务发生。

2.公务用车购置及运行维护费支出 1.9 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加 0.65 万元，增长 52%。主要原因是 2024 年支付 2023 年公车保养费用。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、

金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 2 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 1.9 万元。主要用于外出审计、乡村振兴等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.98 万元，下降 100%。主要原因是本年未发生公务接待活动。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，支出数与上年持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出数与上年持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，机关运行经费支出 63.49 万元，比 2023 年度增加 21.69 万元，增长 51.89%。主要原因是支付劳务费用增加。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，峨眉山市审计局政府采购支出总额 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。主要用于支付公车保险及保养维修费用。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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 2 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 2 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2024 年度预算编制阶段，组织对信息化建设、中介机构专项审计经费、审计外勤经费项目等 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 37 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 37 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成峨眉山市审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，峨眉山市审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 99.8 分，绩效自评综述：本部门在 2024 年度不断加强对财务管理能力的建设和提高财务管理水平；在预算绩效方面，认真落实全面实施预算绩效

管理的相关工作，按照地方财政绩效目标要求认真落实绩效工作，切实做好 2024 年预算项目绩效目标编报工作，通过建机制、强管理、严审核、提质量,不断强化绩效目标管理,硬化绩效目标约束，有效推进了各项指标任务的落实，通过查缺补漏，增强财务报告编制的科学性、合理性、规范性，努力提高财政资金的使用绩效，截止年底全年绩效目标完成，执行情况良好，取得了预期效果。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.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。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照会计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的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指行政单位（实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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。

11.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指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。

12.一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指审计部门用于信息化建设方面的支出。

13.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指行政单位（实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心，医务室等附属事业单位外的其他事业单位基本支出。

14.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）：是指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支出。

15.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）：是指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。

16.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）：是指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。

17.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：是指反映财政部门集中安排的行政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，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：是指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

19.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

20.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：是指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。

21.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。

22.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。

23.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。

24.“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。

25.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。

第四部分 附件

附件 1

部门预算绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)基本情况

(一) 机构组成。我单位行政单位 1 个，下属事业单位 1 个，与去年相比无增减，分别是峨眉山市审计局和峨眉山市政府投资审计中心。峨眉山市审计局内设 6 个股室，分别是办公室、自然资源和经济责任审计股、固定资产投资审计股、财政和行政事业审计股、政策跟踪和国有企业审计股以及审计整改督查股。

(二) 机构职能。主管全市审计工作。负责对本级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，对领导干部开展自然资源资产审计，对国家、四川省、乐山市和峨眉山市有关重大政策措施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。

(三) 人员概况。截至 2024 年末，市审计局机关行政

编制 17 名，其中：局长 1 名，副局长 2 名，总审计师 1 名。年末实有人数共 19 名，包括两名编制外劳务派遣人员。

下设 1 个事业单位：峨眉山市政府投资审计中心事业编制 6 名，年末实有人数共 6 名。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。市审计局 2024 年年初预算收入 713.19 万元，决算报表收入 630.95 万元。

（二）支出情况。市审计局 2024 年年初预算支出 713.19 万元，决算报表支出 630.95 万元，经费及时到位保障了机关和中心的正常运转、履行审计监督职能职责，有效防范化解各类风险。机关和中心严格贯彻落实中央八项规定，厉行勤俭节约，建立节约型机关。审计日常公用经费支出、审计项目支出均按照财政有关规定执行，全年支出绩效较好。

（三）结余分配和结转结余情况。市审计局 2024 年决算结转结余 0.04 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。市审计局 2024 年度完成审计计划项目 12 个，纠正问题资金 56017.92 万元，挽回或避免损失 929.69 万元，部门整体绩效目标中，数量指标、经济效益指标和社

会效益指标均高质量完成，职能目标完成效果情况较好。

2.预算管理。按照市财政局的要求高质量编制 2024 年预算、决算，统筹单位收入，按照要求严格把控支出执行进度，严控一般性支出。按要求完成预算编制填报绩效目标，提前细化专项预算，全年预算管理绩效较好。

3.财务管理。机关财务管理规章制度建立健全，出纳与会计专人负责，会计核算和账务管理规范，严格执行政府采购制度。实行关键岗位分离及轮岗，单位财务管理、预算、决算编报、组织分别由专人负责，并按规定及时开展轮岗；预、决算公开工作在规定时间内及时公开，资金使用规范。

4.资产管理。充分盘活并使用各项资产，提高资产利用率；部门（单位）资产账与财务账保持一致性；严格遵守“留个不得 一个暂停”要求，资产配置工作规范性良好。

5.采购管理。围绕支持中小企业发展，对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额；全年采购执行率绩效执行较好。

（二）部门预算项目绩效分析。填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 4 个，涉及预算总金额 123.29 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉

及预算总金额 8 万元,1—12 月预算执行总体进度为 99.63%,其中: 预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1.项目决策。围部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序; 绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量相互匹配, 绩效目标设置科学合理、规范完整, 细化完善; 各预算项目按要求在规定时间内完成入库。

2.项目执行。各项目预算实际列支内容与绩效目标设置方向相符; 及时采取对应措施调整项目; 全年单位实际支付金额占全年下达计划的 99.99%, 执行结果较好。

3.目标实现。部门预算项目绩效目标数量按规定全部完成, 实现程度预期目标一致, 实施效果较好。

(三) 绩效结果应用情况。 及时开展信息公开, 绩效管理内部应用良好, 对于暴露出的短板, 制定整改应对政策, 提升机关运行效率。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。 2024 年度部门支出绩效评价自评得分 99.8 分。本部门在 2024 年度不断加强对财务管理能力的建设和提高财务管理水平; 在预算绩效方面, 认真落实全面实施预算绩效管理的相关工作, 按照地方财政绩效目标要求认真落实绩效工作, 切实做好 2024 年预算项目绩效目标编报工作, 通过建机制、强管理、严审核、提质量, 不断强化绩效目标管理, 硬化绩效目标约束, 有效推进了各项指标任务的落实, 通过查缺补漏, 增强财务报告编制的科学性、合理性、

规范性，努力提高财政资金的使用绩效，截止年底全年绩效目标完成，执行情况良好，取得了预期效果。

（二）存在问题。上级资金分配和支付进度需要进一步加强，2024年争取上级资金存在年度结余0.3万元，项目执行需加强把控。

（三）改进建议。合理编制预算、提高预算执行效率，及时关注资金支付进度，提高项目执行效率。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

| 部门预算项目支出绩效自评表（2024年度） | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------------------------|--------------|-------|---------|----------|------------------------|---|----|---------|
| 项目名称 | | 51118121T000000060960-财务审计项目经费 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 审计局 | | | | 实施单位（盖章） | | 峨眉山市审计局 | | |
| 项目基本情况 | 1.项目年度目标完成情况 | | 项目年度目标 | | | | 年度目标完成情况 | | | |
| | 2.项目实施内容及过程概述 | | 委托中介配合完成审计项目 | | | | 目标完成情况良好，委托中介配合完成审计项目。 | | | |
| | | | 委托中介配合完成审计项目 | | | | | | | |
| 预算执行情况（10分） | 年度预算数（万元） | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 | | |
| | 总额 | 50.00 | 11.38 | 11.38 | 100.00% | 10 | 10 | 1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数,预算执行率未达到90%的需要说明原因(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款 | | |
| | 其中:财政资金 | 50.00 | 11.38 | 11.38 | 100.00% | / | / | | | |
| | 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | | | |
| | 单位资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | | | |
| 其他资金 | | | | | / | / | | | | |
| 绩效指标（90分） | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 |
| | 产出指 | 数量指 | 聘请中介机构参 | ≥ | 1 | 个 | 1 | 20 | 20 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|-----------|-------------------|------------------------------|--------|-----------------------|------------------|--------|-----|-----|--|--|
| | 标 | 标 | 与项目审计, 弥补 审计人员专业知 识不足 | | | | | | | | |
| | | 质量指 标 | 保质保量完成任 务 | 定 性 | 优 良 中 差 低 | 个 | 优 | 15 | 15 | | |
| | | 时效指 标 | 当年内完成 | ≤ | 360 | 个 工 作 日 | 360 | 15 | 15 | | |
| | 效益指 标 | 社会效 益指标 | 聘请中介机构参 与项目审计, 节约 财政资金 | > | 20 | 万 元 | 929.69 | 15 | 15 | | |
| | | 经济效 益指标 | 聘请中介机构参 与项目审计, 节约 财政资金 | > | 20 | 万 元 | 929.69 | 15 | 15 | | |
| | 满意度 指标 | 服务对 象满意 度指标 | 领导对审计质量 满意度 | ≥ | 100 | % | 100 | 5 | 5 | | |
| | | 服务对 象满意 度指标 | 审计人员被投诉 率 | ≤ | 100 | % | 0 | 5 | 5 | | |
| | 合计 | | | | | | | 100 | 100 | | |
| | 评价 结论 | 目标完成情况良好 | | | | | | | | | |
| | 存在 问题 | 无 | | | | | | | | | |
| 改进 措施 | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目负责人: 郑雨昭 | | | | | 财务负责人: 童琳 | | | | | | |

| 部门预算项目支出绩效自评表 (2024 年度) | | | |
|-------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|
| 项目名称 | 51118122T000000331329-审计外勤经费 | | |
| 主管部门 | 审计局 | 实施单 位 (盖 章) | 峨眉山市审计局 |
| 项目 基本 情况 | 1.项目 年度目 标完成 情况 | 项目年度目标 | 年度目标完成情况 |
| | | 按要求完成项目计划 | 目标完成良好, 按要求完成项目计划。 |
| | 2.项目 实施内 容及过 | 按要求完成项目计划 | |

| 程概述 | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-----------|--------------------|-------|-------|------|---------|----|----|---|
| 预算执行情况 (10分) | 年度预算数 (万元) | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | | | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 |
| | 总额 | 40.00 | 17.85 | 17.85 | | | 100.00% | 10 | 10 | 1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数,预算执行率未达到90%的需要说明原因(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款 |
| | 其中:财政资金 | 40.00 | 17.85 | 17.85 | | | 100.00% | / | / | |
| | 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00% | / | / | |
| | 单位资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00% | / | / | |
| | 其他资金 | | | | | | | / | / | |
| 绩效指标 (90分) | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 当年完成审计计划项目个数 | ≥ | 10 | 个 | 12 | 15 | 15 | |
| | | 时效指标 | 当年内预期完成审计项目 | ≤ | 365 | 天 | 365 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 保质保量完成当年审计计划项目 | 定性 | 优良中差低 | 个 | 优 | 20 | 20 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 节约财政资金,为国家经济发展保驾护航 | ≥ | 20 | 万元 | 929.69 | 15 | 15 | |
| | | 社会效益指标 | 节约财政资金,为国家经济发展保驾护航 | ≥ | 20 | 万元 | 929.69 | 15 | 15 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 审计人员被投诉率 | ≤ | 5 | % | 0 | 5 | 5 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----------------------|-------------|---|-----|----------|-----|-----|-----|--|
| | 服务对象满意度指标 | 领导对审计工作的满意率 | ≥ | 100 | % | 100 | 5 | 5 | |
| 合计 | | | | | | | 100 | 100 | |
| 评价结论 | 目标完成情况良好，按时保质保量完成审计项目 | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | |
| 项目负责人：郑雨昭 | | | | | 财务负责人：童琳 | | | | |

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

| | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|----------------------------------|--------|-------|---------|--|----|---|--|
| 项目名称 | | 51118122T000004682119-中介机构专项审计经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | | 审计局 | | | | 实施单位（盖章） | | 峨眉山市审计局 | |
| 项目基本情况 | 1.项目年度目标完成情况 | 项目年度目标 | | | | 年度目标完成情况 | | | |
| | 2.项目实施内容及过程概述 | 抽选中介机构对政府投资项目进行专项审计，按时保质完成审计项目 | | | | 目标完成良好，抽选中介机构对政府投资项目进行专项审计，按时保质完成审计项目。 | | | |
| 预算执行情况（10分） | 年度预算数（万元） | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 | |
| | 总额 | 150.00 | 87.26 | 87.26 | 100.00% | 10 | 10 | 1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需要说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说 | |
| | 其中：财政资金 | 150.00 | 87.26 | 87.26 | 100.00% | / | / | | |
| | 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | | |
| | 单位资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | | |
| 其他资金 | | | | | / | / | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|-------|------------------------|---------------|------|-----------|------|-----|----|-----|-----------------------------|--|
| | | | | | | | | | | 明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款 | |
| 绩效指标 (90分) | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 移送重大案件线索和事项数量 | ≥ | 1 | 件 | 8 | 15 | 15 | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 领导对审计工作的满意率 | ≥ | 100 | % | 100 | 5 | 5 | | |
| | | 服务对象满意度指标 | 审计人员被投诉率 | ≤ | 10 | % | 0 | 5 | 5 | | |
| | 产出指标 | 质量指标 | 保质保量完成审计任务 | 定性 | 优良中差低 | 项 | 优 | 20 | 20 | | |
| | | 数量指标 | 完成项目数量 | ≥ | 1 | 项 | 12 | 15 | 15 | | |
| | | 时效指标 | 年内完成 | ≤ | 360 | 日 | 360 | 15 | 15 | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 挽回财政资金损失 | 定性 | 优良中差低 | 项 | 优 | 15 | 15 | | |
| | 合计 | | | | | | | | 100 | 100 | |
| | 评价结论 | 目标完成情况良好, 按时保质保量完成审计项目 | | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目负责人: 郑雨昭 | | | | | 财务负责人: 童琳 | | | | | | |

| 部门预算项目支出绩效自评表 (2024 年度) | | | |
|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|
| 项目名称 | 51118122T000005176091-信息化建设资金 | | |
| 主管部门 | 审计局 | 实施单位 (盖章) | 峨眉山市审计局 |
| 项目基本 | 1.项目年度目 | 项目年度目标 | 年度目标完成情况 |
| | | 完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维 | 目标完成良好, 完成审计项目所需 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------------------------|-------------|-------|------------------|---------|-----|----|---|---------|
| 情况 | 标完成情况 | 护等 | | | 软硬件设施购置及网络日常维护等。 | | | | | |
| | 2.项目实施内容及过程概述 | 完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护等 | | | | | | | | |
| 预算执行情况 (10分) | 年度预算数 (万元) | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 | |
| | 总额 | 10.00 | 6.80 | 6.80 | | 100.00% | 10 | 10 | 1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数,预算执行率未达到90%的需要说明原因(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款 | |
| | 其中:财政资金 | 10.00 | 6.80 | 6.80 | | 100.00% | / | / | | |
| | 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00% | / | / | | |
| | 单位资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00% | / | / | | |
| | 其他资金 | | | | | | / | / | | |
| 绩效指标 (90分) | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 领导对审理工作的满意率 | ≥ | 90 | % | 100 | 5 | 5 | |
| | | 服务对象满意度指标 | 审计人员被投诉率 | ≤ | 5 | % | 0 | 5 | 5 | |
| | 产出指标 | 时效指标 | 当年内完成率 | = | 360 | 个工作日 | 360 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 促进审计信息化 | 定 | 优良 | 项 | 优 | 35 | 35 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|----------|------------------------|----|-------|----------|---|-----|-----|--|
| | 标 | 建设保障审计工作开展 | 性 | 中差低 | | | | | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护 | 定性 | 优良中差低 | 项 | 优 | 15 | 15 | |
| | 经济效益指标 | 完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护 | 定性 | 优良中差低 | 项 | 优 | 15 | 15 | |
| 合计 | | | | | | | 100 | 100 | |
| 评价结论 | 目标完成情况良好 | | | | | | | | |
| 存在问题 | 无 | | | | | | | | |
| 改进措施 | 无 | | | | | | | | |
| 项目负责人：郑雨昭 | | | | | 财务负责人：童琳 | | | | |

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--------|-------|-------------------------------|---------|----|--------------------------------------|--|
| 项目名称 | | 51118124T000012014896-四川省财政厅下达审计专项转移支付资金 | | | | | | | |
| 主管部门 | | 审计局 | | | 实施单位（盖章） | 峨眉山市审计局 | | | |
| 项目基本情况 | 1.项目年度目标完成情况 | 项目年度目标 | | | 年度目标完成情况 | | | | |
| | | 完成省上要求目标绩效 | | | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100 字以内） | | | | |
| | 2.项目实施内容及过程概述 | | | | | | | | |
| 预算执行情况（10 分） | 年度预算数（万元） | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 | |
| | 总额 | 0.00 | 8.00 | 7.97 | 99.66% | 10 | 10 | 1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到90%的需 | |
| | 其中：财政资金 | 0.00 | 8.00 | 7.97 | 99.66% | / | / | | |
| | 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------|------------------|-------------------------------|------|-------|------|-----|--|----|---------|
| | 单位资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / | 说明原因 (100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款 | | |
| | 其他资金 | | | | | / | / | | | |
| 绩效指标 (90分) | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 对审计整改不到位单位开展督查的覆盖率 | ≥ | 80 | % | 100 | 5 | 5 | |
| | | | 向审计署、审计厅、各级党委政府报送的信息简报 | ≥ | 2 | 条 | 6 | 5 | 5 | |
| | | | 提交审计建议 | ≥ | 10 | 条 | 17 | 10 | 10 | |
| | | | 领导干部经济责任审计 | ≥ | 6 | 人/次 | 6 | 10 | 10 | |
| | | | 派员参加审计骨干培训、计算机审计中级培训或其他审计业务培训 | ≥ | 2 | 人/次 | 2 | 5 | 5 | |
| | | | 单位网络、网络安全、终端及系统运行维护次数 | ≥ | 6 | 次 | 6 | 5 | 5 | |
| | | | 完成省厅和市局审计(审计调查)项目 | ≥ | 2 | 个 | 2 | 5 | 5 | |
| | | | 采集丰富社保等行业业务数据 | ≥ | 1 | TB | 1 | 5 | 5 | |
| | | | 对数据等系统开展等保复测 | ≥ | 1 | 次 | 1 | 5 | 5 | |
| | 时效指标 | | 完成时间 | ≤ | 365 | 天 | 365 | 5 | 5 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 向社会公告审计结果(或整改结果) | ≥ | 2 | 次 | 5 | 5 | 5 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|-----------------|---------|----------------------|----|----------|--|-----------|-----|-----|--|
| | | 可持续发展指标 | 基层审计队伍计算机审计能力和数据分析水平 | 定性 | 逐步提高 | | <i>提高</i> | 25 | 25 | |
| 合计 | | | | | | | | 100 | 100 | |
| 评价结论 | <i>目标完成情况良好</i> | | | | | | | | | |
| 存在问题 | <i>无</i> | | | | | | | | | |
| 改进措施 | <i>无</i> | | | | | | | | | |
| 项目负责人：郑雨昭 | | | | | 财务负责人：童琳 | | | | | |

四川省财政厅下达审计专项转移支付资金 预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为了解决审计机关信息系统维护、基层审计机关困难补助、重大审计项目或审计任务补助等，四川省下达峨眉山市审计局 2024 年审计专项经费 8 万元整。

（二）实施目的及支持方向。解决审计机关信息系统维护、基层审计机关困难补助、重大审计项目或审计任务补助，主要用于解决审计项目开展过程中审计人员出差租车、住宿等费用。

（三）预算安排及分配管理。根据实际开展项目情况分配预算资金。

（四）项目绩效目标设置。按照要求开展专项预算项目绩效评价。

二、评价实施

（一）评价目的。保证资金用到实处，提高资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价方法。主要采取单位自评法。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目决策程序、规划论证、资金投向按照要求开展。决策程序严密，项目规划论证符合中省要求、绩效目标设置合理科学，资金投向与总体规划、相关事业发展相互匹配。

2.项目管理。制度办法体系健全、要素完备，资金分配严格按照管理办法进行，绩效监管到位。

3.项目实施。预算执行到位，资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果。目标完成预期，项目实施时间与计划完成时间相符。

（二）专用指标绩效分析。资金用途合规性、程序合规性、标准合规性均按照要求开展。

（三）个性指标绩效分析。促进审计人员能力提升，促进增收节支，挽回了不必要的经济损失，对于审计机关队伍建设起到一定促进作用。

四、评价结论

该专项预算项目绩效自总分 100 分，项目执行较好。

五、存在主要问题

剩余 0.3 万元指标。

六、改进建议

合理编制预算、提高预算执行效率，及时关注资金支付进度，提高项目执行效率。

中介机构专项审计经费项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。支付历史遗留各项目业主单位委托中介机构完成工程项目造价结算审计费用欠款。

（二）项目绩效目标。支付历史遗留各项目业主单位委托中介机构完成工程项目造价结算审计费用。

（三）项目资金申报相符性。项目申报目标内容与具体实施内容相符，申报目标相同。

二、项目资金申报及使用情况

（一）资金计划、到位及使用情况。2024年财政年初预算中介机构专项审计经费150万元，调整后预算87.26万元，实际使用87.26万元，预算执行率100%。

（二）项目财务管理情况。该项目严格按照资金使用单位申报、使用，不存在违规超预算使用等情况。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

该项目为峨眉山市政府投资审计中心组织各家中介机构完成政府工程的结算造价审计，未拨付完毕的中介机构中

介费欠款。截止 2024 年 12 月底，峨眉山市审计局 2024 年全年共支付遗留欠款 87.26 万元。

（二）项目效益情况。峨眉山市政府投资审计中心组织各家中介机构完成政府工程的结算造价审计，为财政节约了大量财政资金。

四、问题和建议

（一）存在的问题

截止 2024 年 12 月底，中介机构专项审计项目尚有部分欠款还未支付。

（二）相关建议

重视预算管理相关工作，按照实际情况加快欠款拨付进度。

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表