

2024 年度

三明市沙县区审计局

决算

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
一、 单位主要职责 .....	1
二、 单位决算单位基本情况 .....	3
三、 单位主要工作总结 .....	3
<b>第二部分 2024 年度单位决算表</b> .....	<b>6</b>
一、 收入支出决算总表 .....	6
二、 收入决算表 .....	7
三、 支出决算表 .....	8
四、 财政拨款收入支出决算总表 .....	9
五、 一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	11
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	12
七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	14
八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	15
九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	16
<b>第三部分 2024 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>17</b>
一、 收入支出决算总体情况说明 .....	17
二、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	18
三、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	18
四、 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	20
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	21
八、预算绩效情况说明 .....	22
九、其他重要事项说明 .....	22
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>24</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>26</b>

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

三明市沙县区审计局单位的主要职责是：

(一)主管全区审计工作。贯彻执行国家以及省、市有关审计法律、法规、政策和规定，负责对国家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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障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对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

(二)参与制定审计、财经方面地方规范性文件并监督执行；制定并组织实施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。

(三)向区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。

(四)直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范

围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：一是区级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属事业单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。二是区级人民政府财政决算和其他财政收支。三是使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。四是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。五是区级地方商业银行、非银行金融机构及区国有资本占控股或主体地位的地方金融机构的资产、负债和损益情况。六是区政府有关部门管理的和受区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。七是国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。八是区属国有企业和区国有资本占控股或主体地位的企业资产、负债和损益情况。九是法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）组织实施、指导、协调全区审计机关对党政领导干部、国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计。

（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)根据上级审计机关授权对中央和省、市驻沙单位和项目的财务收支进行审计、对国有商业银行和非银行金融机构在沙分支机构的资产、负债、损益情况进行审计。

(十)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。

(十一)在上级审计机关的统一部署下，组织开展审计领域的对外交流与合作；指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统。

(十二)承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、单位决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 6 个内设机构，其中：列入 2024 年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
三明市沙县区审计局	行政单位	13
沙县区网络审计工作站	全额拨款事业单位	7

## 三、单位主要工作总结

2024 年，三明市沙县区审计局单位主要任务是：聚焦服

务保障中心大局，围绕区委区政府中心工作，科学制定 2024 年度审计项目计划。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一) 聚焦高质量开展审计，推动经济高质量发展。一是推动政府投资规范管理，实施沙县北部新城污水处理厂（一期）土建工程、青州马铺应急消防设施建设项目等 4 个政府投资项目，为政府节约财政资金约 238 万元，促进提高政府投资绩效。二是关注国有企业改革后资产管理情况，对区城发集团资产管理情况专项审计调查，揭示企业在资产登记，资产划转，资产出租等方面存在的 20 余个问题，提出改进建议 5 条，推动城发集团制定出台《三明市沙县区城市建设发展集团有限公司资产管理制度（试行）》。

(二) 聚焦增效益开展审计，推动财政资金提质增效。聚焦财政财务收支真实合法效益主责主业，开展区本级预算执行和其他财政收支情况审计和区林业局、区水利局、区统计局 3 个部门预算情况审计，重点审计了区本级预算编制、财政资金统筹、绩效管理、债券资金管理、科技、沙县小吃产业发展资金等情况，推进整改 32 个问题。组织实施行政事业单位国有资产盘活专项审计，盘活闲置资产，追回欠缴资金。

(三) 聚焦促履职开展审计，推动规范权力运行和责任落实。一是开展领导干部经济责任审计。强化对“一把手”监督，完成区行政服务中心管理委员会、青州镇和高桥镇等主

要负责人的经济责任审计项目 5 个，重点关注领导干部贯彻落实党中央重大经济决策部署、财政财务收支、落实中央八项规定精神等情况，推进 50 个问题整改，建章立制 15 项。二是开展领导干部自然资源资产审计。完成富口镇自然资源资产和生态环境保护专项审计、三明市沙县区林业局局长自然资源资产离任（任中）审计，促进 13 个问题整改，以实际行动践行“绿水青山就是金山银山”的理念。三是召开 2024 年度区经济责任审计工作联席会议。会议传达学习十一届省委审计委员会第五次会议精神、十届市委审计委员会第四次会议精神、一届沙县区委审计委员会第六次会议精神和 2024 年全国、省、市审计工作会议精神，通报了 2023 年我区经济责任审计工作情况，进一步充分发挥经济责任审计联席会议的职能作用，强化计划共商、结果共研、成果共享协作机制。

（四）聚焦惠民生开展审计，推动各项惠民富民利民政策落实落地。重点关注乡村振兴、林改等相关政策措施落实和资金使用情况，完成林业经济发展及造林资金使用情况专项审计调查、农业生产发展（优势特色产业集群）专项审计调查，重点关注造林绿化，对中央造林绿化项目资金进行了延伸审计，确保绿化造林政策资金落地见效，推进森林质量精准提升，助力绿色生态发展。

## 第二部分 2024 年度单位决算表

### 一、 收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	411.42	一、一般公共服务支出	314.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	40.84
		九、卫生健康支出	19.53
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	29.71
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	411.42	本年支出合计	404.55
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	6.88
总计	411.42	总计	411.42

注：1. 本表反映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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

单位：三明市沙县区审计局

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 编码	科目名称							
类		411.42	411.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	321.35	321.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	321.35	321.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	297.49	297.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	18.87	18.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	4.99	4.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.84	40.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.84	40.84	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	40.84	40.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 三、 支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

单位：三明市沙县区审计局

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类	合计	404.55	404.55	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	314.47	314.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	290.61	290.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	18.87	18.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	4.99	4.99	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.84	40.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.84	40.84	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	40.84	40.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

收入		支出			
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	411.42	一、一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	40.84	40.84	0.00
		九、卫生健康支出	19.53	19.53	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	29.71	29.71	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>411.42</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>404.55</b>	<b>404.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	6.88	6.88	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
<b>总计</b>	<b>411.42</b>	<b>总计</b>	<b>411.42</b>	<b>411.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		404.55	404.55	0.00
201	一般公共服务支出	314.47	314.47	0.00
20108	审计事务	314.47	314.47	0.00
2010801	行政运行	290.61	290.61	0.00
2010804	审计业务	18.87	18.87	0.00
2010899	其他审计事务支出	4.99	4.99	0.00
208	社会保障和就业支出	40.84	40.84	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.84	40.84	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.84	40.84	0.00
210	卫生健康支出	19.53	19.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.53	19.53	0.00
2101101	行政单位医疗	19.53	19.53	0.00
221	住房保障支出	29.71	29.71	0.00
22102	住房改革支出	29.71	29.71	0.00
2210201	住房公积金	29.71	29.71	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	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	297.13	302	商品和服务支出	64.71	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	72.93	30201	办公费	14.61	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	70.42	30202	印刷费	1.03	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	60.56	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.84	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.96	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.84	30211	差旅费	4.85	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	29.71	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.62	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	1.87	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	42.70	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.84	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.22	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	5.82	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.50	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.38	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	42.70	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.84	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		339.83	公用经费合计					64.71

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.84
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	1.84

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

支出功能分类 科目编码	项目 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
				小计	基本支出	项目支出	
栏次	1	2	3	4	5	6	
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：三明市沙县区审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科 目编码	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：1. 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。

2. 本单位2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 第三部分 2024 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### （一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本单位收入总计 411.42 万元，支出总计 411.42 万元，与上年决算数相比，各减少 8.60 万元，下降 2.05%，主要是审计业务费支出减少。

#### （二）收入决算情况说明

2024 年度收入 411.42 万元，比上年决算数减少 8.60 万元，下降 2.05%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 411.42 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

#### （三）支出决算情况说明

2024 年度支出 404.55 万元，比上年决算数减少 15.47 万元，下降 3.68%，具体情况如下：

1. 基本支出 404.55 万元。其中，人员支出 339.83 万元，

公用支出 64.71 万元。

2. 项目支出 0.00 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、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 411.42 万元， 支出总计 411.42 万元， 与上年决算数相比， 各增加 9.46 万元， 增长 2.35%， 主要是： 人员、 五险一金基数增加等。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 404.55 万元， 比上年决算数增加 2.59 万元， 增长 0.64%， 其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010801-行政运行支出 290.61 万元， 较上年决算数减少 26.76 万元， 下降 8.43%。 主要原因是人员养老保险基数调整部分还未缴交。

(二) 2010804-审计业务支出 18.87 万元， 较上年决算数增加 18.87 万元， 增长 100.00%。 主要原因是上年度没有使用这个科目支出。

(三) 2010899-其他审计事务支出支出 4.99 万元， 较上年决算数减少 17.82 万元， 下降 78.12%。 主要原因是 2024 年此

科目预算资金减少。

(四) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 40.84 万元, 较上年决算数增加 20.29 万元, 增长 98.73%。主要原因是人员养老保险基数增加。

(五) 2101101-行政单位医疗支出 19.53 万元, 较上年决算数增加 8.96 万元, 增长 84.77%。主要原因是人员医疗保险基数增加。

(六) 2210201-住房公积金支出 29.71 万元, 较上年决算数增加 4.04 万元, 增长 15.74%。主要原因是人员公积金基数增加。

(七) 2019999-其他一般公共服务支出支出 0.00 万元, 较上年决算数减少 5.00 万元, 下降 100.00%。主要原因是 2024 年未有此科目预算资金。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度政府性基金支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 与上年持平, 主要原因是本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 与上年持平, 主要原因是本单位 2024 年度

没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 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 404.54 万元，其中：

（一）人员经费 339.83 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 64.71 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 1.84 万元，完成全年预算的 61.33%；较上年增加 0.02 万元，增长 1.10%。主要原因是审计业务交流，公务接待增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是工作上不需要安排出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本单位无公务车购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是本单位无公务车。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 1.84 万元，完成全年预算的 61.33%；较上年增加 0.02 万元，增长 1.10%。主要是审计业务交流，调研活动增加。累计接待 14 批次、149 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 0 个项目实施单位自评，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 0 个项目实施单位评价，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

## 九、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 64.71 万元，比上年决算数 60.1 万元增加 7.67%。主要原因是：办公设施设备购置经费增加。

### （二）政府采购情况

本单位2024年度政府采购支出总额1.62万元，其中：政府采购货物支出1.62万元、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0.17万元，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0.00%，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%。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0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，其他用车主要是本单位无其他用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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、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：**指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**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。

**六、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。

**七、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。

**八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

**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、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**十三、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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

本单位 2024 年无相关单位项目自评，无《项目支出绩效自评表》。

## 二、《项目支出绩效评价报告》

本单位 2024 年无相关单位评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。