

柳林县审计局[部门]

2024年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	3
第二部分 2024年部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
十、部门决算公开相关信息统计表.....	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、收入决算情况说明.....	17
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

根据《中共柳林县委办公室、柳林县人民政府办公室关于印发〈柳林县机构改革方案〉的通知》（柳办发〔2019〕12号）文件精神，县审计局的主要职责是：

（一）县委审计委员会办公室设在县审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会具体工作，组织研究审计工作规划和改革方案，协调推进和督促落实县委和县委审计委员会决策部署，研究提出年度审计项目计划。县审计局的内设机构根据工作需要承担县委审计委员会办公室相关工作，接受县委审计委员会办公室的统筹协调。

（二）主管全县审计工作。贯彻执行审计法律法规和方针政策，制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划及年度审计计划。负责对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、省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。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）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的审计报告。向县长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。受县人民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。向县委审计委员会、县人民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。向县委审计委员会和县人民政府有关部门、乡镇党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家、省、市和县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县委和县人民政府机关部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支；乡镇人民政府预算执行情况和其他财政收支；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；县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县驻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；上级审计机关授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计、自然资源资产离任审计，对国有企业领导干部实施经济责任审计，承担县属国有企业监事会职责。

（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、财政预算管理及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）组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行

业、部门贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、市、县级财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。

（八）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民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。

（九）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。

（十）职能转变。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（十一）完成县委、县人民政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

柳林县审计局属于县政府组成部门，2024年共有在职人员23人，下设七股一室一中心，即财政审计股、经济责任审计股、教科文卫审计股、农业与资源环保审计股、社保金融审计股、固定资产投资审计股、财政和税收征管审计服务股、办公室和柳林县审计专业服务中心。下属柳林县审计专业服务中心属事业副科级单位不单独设立财务。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

金额单位：万元

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	577.36	一、一般公共服务支出	32	506.15
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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	28.83
	9		九、卫生健康支出	40	15.26
	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	27.12
	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	

	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	577.36	本年支出合计	58	577.36
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	
	30			61	
总计	31	577.36	总计	62	577.36

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：柳林县审计局[部门]

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		577.36	577.36					
201	一般公共服务支出	506.15	506.15					
20108	审计事务	506.15	506.15					
2010801	行政运行	175.29	175.29					
2010802	一般行政管理事务	1.00	1.00					
2010804	审计业务	6.00	6.00					
2010850	事业运行	72.95	72.95					
2010899	其他审计事务支出	250.91	250.91					
208	社会保障和就业支出	28.83	28.83					
20805	行政事业单位养老支出	28.83	28.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.83	28.83					
210	卫生健康支出	15.26	15.26					
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26					
2101101	行政单位医疗	7.62	7.62					
2101102	事业单位医疗	4.09	4.09					
2101103	公务员医疗补助	3.52	3.52					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.03	0.03					
221	住房保障支出	27.12	27.12					
22102	住房改革支出	27.12	27.12					
2210201	住房公积金	27.12	27.12					

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

部门名称：柳林县审计局[部门]

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		577.36	319.46	257.91			
201	一般公共服务支出	506.15	248.25	257.91			
20108	审计事务	506.15	248.25	257.91			
2010801	行政运行	175.29	175.29				
2010802	一般行政管理事务	1.00		1.00			
2010804	审计业务	6.00		6.00			
2010850	事业运行	72.95	72.95				
2010899	其他审计事务支出	250.91		250.91			
208	社会保障和就业支出	28.83	28.83				
20805	行政事业单位养老支出	28.83	28.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.83	28.83				
210	卫生健康支出	15.26	15.26				
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26				
2101101	行政单位医疗	7.62	7.62				
2101102	事业单位医疗	4.09	4.09				
2101103	公务员医疗补助	3.52	3.52				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.03	0.03				
221	住房保障支出	27.12	27.12				
22102	住房改革支出	27.12	27.12				
2210201	住房公积金	27.12	27.12				

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

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

金额单位：万元

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	577.36	一、一般公共服务支出	33	506.15	506.15		
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	28.83	28.83		
	9		九、卫生健康支出	41	15.26	15.26		
	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	27.12	27.12		
	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	577.36	本年支出合计	59	577.36	577.36		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	577.36	总计	64	577.36	577.36		

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

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

金额单位：万元

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
合计		577.36	319.46	257.91
201	一般公共服务支出	506.15	248.25	257.91
20108	审计事务	506.15	248.25	257.91
2010801	行政运行	175.29	175.29	
2010802	一般行政管理事务	1.00		1.00
2010804	审计业务	6.00		6.00
2010850	事业运行	72.95	72.95	
2010899	其他审计事务支出	250.91		250.91
208	社会保障和就业支出	28.83	28.83	
20805	行政事业单位养老支出	28.83	28.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.83	28.83	
210	卫生健康支出	15.26	15.26	
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26	
2101101	行政单位医疗	7.62	7.62	
2101102	事业单位医疗	4.09	4.09	
2101103	公务员医疗补助	3.52	3.52	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.03	0.03	
221	住房保障支出	27.12	27.12	
22102	住房改革支出	27.12	27.12	
2210201	住房公积金	27.12	27.12	

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

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	293.86	302	商品和服务支出	25.60	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	101.02	30201	办公费	3.00	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	58.20	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	16.61	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	27.02	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.83	30206	电费		30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	11.60	30207	邮电费		30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	11.71	30208	取暖费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入（基本建设）	———
30111	公务员医疗补助缴费	3.52	30209	物业管理费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	2.76	30211	差旅费	0.30	30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	27.12	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	———	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	5.47	30214	租赁费	0.80	30913	公务用车购置	———	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		30919	其他交通工具购置	———	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	———	31206	其他资本性补助	
30302	退休费		30217	公务接待费		30922	无形资产购置	———	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	———	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费		31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	6.12	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.19	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.19	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	1.99	31010	安置补助				
人员经费合计		293.86	公用经费合计								25.60

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

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

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
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							

注：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。

说明：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

部门名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

单位：万元

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				

注：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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：柳林县审计局[部
门]

2024年度

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	因公出国 (境) 费	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	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.19		2.19		2.19		2.19		2.19		2.19	

注：本表反映部门本年度“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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：柳林县审计局[部门]

2024年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	241.72
货物	2	1.49
工程	3	
服务	4	240.23
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	25.60
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	1
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	1
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计577.36万元，支出总计577.36万元。与上年相比，收入总计减少169.43万元，下降22.69%，支出总计减少169.43万元，下降22.69%。主要原因是2024年人员变动大，委托业务费减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计577.36万元，其中：

财政拨款收入577.36万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计577.36万元，其中：

基本支出319.46万元，占比55.33%；

项目支出257.91万元，占比44.67%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计577.36万元，支出总计577.36万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少169.43万元，下降22.69%；财政拨款支出总计减少169.43万元，下降22.69%。主要原因是2024年人员变动大，委托业务费减少。

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年一般公共预算财政拨款决算支出577.36万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少169.43万元，下降22.69%。主要原因是2024年人员变动大，委托业务费减少。

（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577.36万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)506.15万元，占比87.67%；

社会保障和就业支出(类)28.83万元，占比4.99%；

卫生健康支出(类)15.26万元，占比2.64%；

住房保障支出(类)27.12万元，占比4.70%。

（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923.53万元，支出决算577.36万元，完成年初预算的62.52%。其中：

一般公共服务支出年初预算854.14万元，支出决算506.15万元，完成年初预算的59.26%，用于本单位2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算923.53万元，支出决算577.36万元，完成年初预算的62.52%。其中：一般公共服务支出年初预算854.14万元，支出决算506.15万元（上年746.79万元），完成年初预算的59.26%，用于人员经费支出

2938609.30万元，公用经费支出255954.12万元，项目经费支出2579069.44万元。较上年决算减少240.64万元，下降32.22%，主要原因是本单位2024年人员变动大，委托业务费减少。

社会保障和就业支出年初预算27.98万元，支出决算28.83万元，完成年初预算的103.04%，用于本单位2024年机关事业单位基本养老保险费支出28.83万元。较上年决算增加28.83万元，主要原因是根据上级规定，2024年度养老保险经费细化到社会保障和就业支出科目中，2023年机关事业单位养老保险支出都包含在一般公共服务支出行政支出中。

卫生健康支出年初预算14.82万元，支出决算15.26万元，完成年初预算的102.97%，用于本单位2024年行政事业单位医疗保险支出15.26万元。较上年决算增加15.26万元，主要原因是根据上级规定，2024年度行政事业单位医疗保险支出经费细化到卫生健康支出科目中，2023年行政事业单位医疗保险支出都包含在一般公共服务支出行政支出中。

住房保障支出年初预算26.59万元，支出决算27.12万元，完成年初预算的101.99%，用于本单位2024年住房公积金支出27.12万元。较上年决算增加27.12万元，主要原因是根据上级规定，2024年度住房公积金支出细化到住房保障支出科目中，2023年住房公积金支出都包含在一般公共服务支出行政支出中。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出319.46万元，其中：

人员经费293.86万元，主要包括人员经费293.86万元，主要包括：基本工资1010227元，津贴补贴581974元，奖金166119元，绩效工资270180元，基本养老保险缴费288290元，职业年金115985.90元，职工医疗保险缴费117117.24元，公务员医疗补助缴费35173.83元，其他社会保障缴费27573.45元，住房公积金271224.84元，其他工资福利支出54744元

；

公用经费25.60万元，主要包括公用经费25.60万元，主要包括：办公费29997元，差旅费3000元，租赁费8000元，福利费61197.12元，公务用车运行维护费21924元，其他交通费111900元，其他商品和服务支出19936元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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”经费财政拨款支出全年预算2.19万元，支出决算2.19万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.30万元，下降12.05%，主要原因是：本单位2024年加强公车管理，减少费用支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位2024年无因公出国（境）费用支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位2024年无公务用车购置费用支出；

公务用车运行维护费支出2.19万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.30万元，下降12.05%，主要原因是：本单位2024年加强公车管理，减少费用支出；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位2024年无公务接待费用支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本单位2024年无因公出国（境）费用支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本单位2024年公务用车购置费用支出。

3、公务用车运行维护费支出2.19万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆，主要用于：本单位市内公务活动所需车辆的燃油费、维修费、过桥过路费、车辆保险等费用。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本单位2024年无公务接待费用；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位2024年无国（境）外接待费用。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出25.60万元，比2023年减少1.35万元，下降5.01%，主要原因本单位2024年厉行勤俭节约，落实过紧日子，减少机关经费支出。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额241.72万元，其中：政府采购货物支出1.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出240.23万元。政府采购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。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆1辆。其中：其他用车1辆，其他用车主要是用于本单位2024年度外勤业务工作所需的交通工具。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目5个，资金257.91万元，其中一般公共预算项目支出257.91万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：5个项目自评等级为“优”，二是组织对“2024年系统统一组织项目经费”“办公设备购置”等5个项目开展了部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），涉及资金257.91万元，其中一般公共预算支出257.91万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元

2、其他需要说明的事项

本单位无其他需要说明的事项

第四部分 名词解释

- 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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指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，以及使用专用结余安排支出的金额。
- 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经费支出。
- 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、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（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。
- 十二、机关运行经费：指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。

本单位无自行增加支出科目

第五部分 附件

2024 年柳林县审计局 预算绩效自评报告

一、单位基本情况

1、本部门职责。

根据《中共柳林县委办公室、柳林县人民政府办公室关于印发<柳林县机构改革方案>的通知》（柳办发〔2019〕12号）文件精神，县审计局的主要职责是：

（一）县委审计委员会办公室设在县审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会具体工作，组织研究审计工作规划和改革方案，协调推进和督促落实县委和县委审计委员会决策部署，研究提出年度审计项目计划。县审计局的内设机构根据工作需要承担县委审计委员会办公室相关工作，接受县委审计委员会办公室的统筹协调。

（二）主管全县审计工作。贯彻执行审计法律法规和方针政策，制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划及年度审计计划。负责对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、省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。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）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的审计报告。向县长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。受县人民政府委托向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。向县委审计委员会、县人民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。向县委审计委员会和县人民政府有关部门、乡镇党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家、省、市和县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县委和县人民政府机关部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支；乡镇人民政府预算执行情况和其他财政收支；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；县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县驻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；上级审计机关授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计、自然资源资产离任审计，对国有企业领导干部实施经济责任审计，承担县属国有企业监事会职责。

（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、财政预算管理及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）组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行业、部门贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、市、县级财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。

（八）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查

出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民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。

（九）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。

（十）职能转变。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（十一）完成县委、县人民政府交办的其他任务。

2、机构设置及人员情况。

柳林县审计局属于县政府组成部门，2024 年共有在职人员 23 人，下设七股一室一中心，即财政审计股、经济责任审计股、教科文卫审计股、农业与资源环保审计股、社保金融审计股、固定资产投资审计股、财政和税收征管审计服务股、办公室和柳林县审计专业服务中心。下属柳林县审计专业服务中心属事业副科级单位不单独设立财务。

二、单位支出绩效目标及开展情况

（一）部门整体支出绩效目标

1、部门总目标：细化预算编制工作，认真做好预算编制；加强财务管理，严格财务审核；抓好“三公”经费控制管理，确保各项业务工作任务圆满完成。

2、预决算公开：2024年按照县级财政部门的统一要求，我单位在山西省预算管理一体化系统、本级政府门户网站上进行了预决算双公开。

3、资产管理情况：单位进行固定资产登记、入账、配置和核销制度进行管理，对单位国有资产建立资产卡片和实物资产明细账，按财务制度对各类资产计价方式的相关规定，及时进行账务处理，确保账实相符。如需新购置资产，必须严格按照政府采购报批。

(二)部门整体支出分析。从整体情况来看，我单位严格按照年初预算进行部门整体支出，在支出过程中，能够严格遵守各项规定。

(三)重点项目绩效情况。根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目5个，资金257.91万元，其中一般公共预算项目支出257.91万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：5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”。

四、单位整体支出绩效实现情况

通过整体绩效评价了解柳林县审计局全年资金使用情况，资金统一管理，节约成本，为及时发现日常管理工作中存在的问题提供重要依据。无论从数量、质量、时

效和成本等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况，还是从数量、质量、时效和成本等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况，都达到了预设效果和目的，社会满意度大幅提升。

五、单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）存在的问题及原因分析

问题：预算计划与预算执行存在一定的偏差；绩效目标设立因工作变动不能够明确、细化和量化。

（二）改进的方向和具体措施

- 1、进一步完善单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制。
- 2、开展多种形式的讲座和培训，强化预算绩效管理意识，提高基层单位绩效评价工作水平。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

积极准备公开绩效自评结果，严格按照预算和支出规章制度公开绩效评价情况。

七、其它需要说明的情况

无其他需要说明的情况。

