

2024年度

株洲市审计局部门决算

目录

第一部分 株洲市审计局单位概况

- 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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、政府采购支出说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、2024年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

株洲市审计局单位概况

一、部门职责

根据株办〔2019〕47号文件规定，市审计局的主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对全市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，对中央、省委省政府、市委市政府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。

（二）贯彻执行中央、省委关于审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。参与起草审计、财政经济相关地方性法规、规章草案。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。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市人民政府市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市本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。向市委、市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。向市直有关部门、县市区党委和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, 在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议:

1. 中央、省委省政府、市委市政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 市本级财政预算执行情况和其他财政收支, 市直部门及其所属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 县市区人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支, 中央和省级财政转移支付资金。

4. 使用市财政资金的事业单位和社会团体财务收支。

5. 市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 市政府部门管理的和其他单位受市政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

8. 市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算; 市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

9. 中央和省、市财政性建设投资计划安排及实施情况。

10. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

11. 法律法规规定的其他事项。

(五) 按规定对市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和自然资源资产离任审计。

(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)负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(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、行政诉讼或市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)与各县市区党委政府共同领导县市区审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务,组织下级审计机关实施专项审计或审计调查,纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协同办理县市区审计机关负责人的任免事项。

(十一)指导和推广信息技术在全市审计系统的应用。

(十二)承办市委市政府交办的其他工作。

二、机构设置

(一)内设机构设置。株洲市审计局设1个二级机构即株洲市投资审计中心(未独立核算),17个内设机构包括:办公室、

人事科、法制审理科、财政审计一科、财政审计二科、行政事业审计科、金融与社会保障审计科、农业农村审计科、资源环境审计科、政策落实审计科、投资审计科、企业审计科、重大项目稽查审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、审计技术科、内部审计管理科。株洲市审计局核定行政和事业编制 86 名，截至 2024 年 12 月 31 日在职人员 82 人，长期聘请专家 14 人，临聘工勤人员 7 人，离退休职工 58 人。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2024 年度部门决算汇总公开单位仅包括株洲市审计局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：株洲市审计局

2024 年度

金额单位：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 | 28555636.01 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 22071032.05 |
| 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 | 3507561.08 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 1751836.88 |
| | 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 | 1225206.00 |
| | 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 |
| 本年收入合计 | 27 | 28555636.01 | 本年支出合计 | 58 | 28555636.01 |
| 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 | |
| 总计 | 31 | 28555636.01 | 总计 | 62 | 28555636.01 |

注：1.本表反映部门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: 株洲市审计局

2024 年度

金额单位: 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 | | 28555636.01 | 28555636.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 22071032.05 | 22071032.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 21848017.05 | 21848017.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 12525771.99 | 12525771.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 7056107.06 | 7056107.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 327000.00 | 327000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------|------------------|------------|------------|------|------|------|------|------|
| 2010806 | 信息化建设 | 1649938.00 | 1649938.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 289200.00 | 289200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 223015.00 | 223015.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 3507561.08 | 3507561.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 3122983.12 | 3122983.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1097800.00 | 1097800.00 | 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 | 1350954.08 | 1350954.08 | 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 | 674229.04 | 674229.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 40001.96 | 40001.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 558162.68 | 558162.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------|--------------|------------|------------|------|------|------|------|------|
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 319955.20 | 319955.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 873719.00 | 873719.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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：株洲市审计局

2024 年度

金额单位：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 | | 28555636.01 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 22071032.05 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 21848017.05 | 12525771.99 | 9322245.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 12525771.99 | 12525771.99 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 7056107.06 | | 7056107.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 327000.00 | | 327000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010806 | 信息化建设 | 1649938.00 | | 1649938.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------|------------------|------------|------------|-----------|------|------|------|
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 289200.00 | | 289200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 223015.00 | 201134.00 | 21881.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 3507561.08 | 3507561.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 3122983.12 | 3122983.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1097800.00 | 1097800.00 | 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 | 1350954.08 | 1350954.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 674229.04 | 674229.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 558162.68 | 558162.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 319955.20 | 319955.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 873719.00 | 873719.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------|--------|------------|------------|------|------|------|------|
| 221 | 住房保障支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 1225206.00 | 1225206.00 | 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

部门：株洲市审计局

2024 年度

金额单位：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 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 28555636.01 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 22071032.05 | 22071032.05 | 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 |

| | | | | | | | | |
|-----|----|--|----------------|----|------------|------------|------|------|
| 政拨款 | | | | | | | | |
| | 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 | 3507561.08 | 3507561.08 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 1751836.88 | 1751836.88 | 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 | 1225206.00 | 1225206.00 | 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 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | 支出 | | | | | |
|---------------|----|-------------|---------------|----|-------------|-------------|------|------|
| 本年收入合计 | 27 | 28555636.01 | 本年支出合计 | 59 | 28555636.01 | 28555636.01 | 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 | 28555636.01 | 总计 | 64 | 28555636.01 | 28555636.01 | 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况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：株洲市审计局

2024 年度

金额单位：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 | | 28555636.01 | 19211509.95 | 9344126.06 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 22071032.05 | 12525771.99 | 9344126.06 |
| 20108 | 审计事务 | 21848017.05 | 12525771.99 | 9322245.06 |
| 2010801 | 行政运行 | 12525771.99 | 12525771.99 | 3,170,292.41 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 7056107.06 | 0.00 | 7056107.06 |
| 2010804 | 审计业务 | 327000.00 | 0.00 | 327000.00 |
| 2010806 | 信息化建设 | 1649938.00 | 0.00 | 1649938.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 289200.00 | 0.00 | 289200.00 |

| | | | | |
|---------|------------------|------------|------------|----------|
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 223015.00 | 201134.00 | 21881.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 3507561.08 | 3507561.08 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 3122983.12 | 3122983.12 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1097800.00 | 1097800.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1350954.08 | 1350954.08 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 674229.04 | 674229.04 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 344576.00 | 344576.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1751836.88 | 1751836.88 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 558162.68 | 558162.68 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 319955.20 | 319955.20 | 0.00 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 873719.00 | 873719.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 |

| | | | | |
|---------|--------|------------|------------|------|
| 22102 | 住房改革支出 | 1225206.00 | 1225206.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 1225206.00 | 1225206.00 | 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

部门：株洲市审计局

金额单位：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 |
| 301 | 工资福利支出 | 14478601.46 | 302 | 商品和服务支出 | 2939131.49 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 4403133.00 | 30201 | 办公费 | 34963.17 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 1674644.50 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 3517923.00 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 192074.00 | 30205 | 水费 | 125001.00 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基 | 1350954.08 | 30206 | 电费 | 245775.20 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------|------------|------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|------|
| | 本养老保险缴费 | | | | | | | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 674229.04 | 30207 | 邮电费 | 16331.63 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 558162.68 | 30208 | 取暖费 | 374999.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 319955.20 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 548099.96 | 30211 | 差旅费 | 300000.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 1225206.00 | 30212 | 因公出国(境)费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 14220.00 | 30213 | 维修(护)费 | 0.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 1793777.00 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------|----------|------------|-------|-----------|-----------|-------|--------------------|------|
| | 助 | | | | | | | |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 30000.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 12930.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职(役)费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 344576.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 1097800.00 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 351401.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 364968.00 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 762763.49 | 39909 | 经常性赠与 | 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 | 39910 | 资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 671400.00 | 39999 | 其他支出 | 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 | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.00 | | | |
| 人员经费合计 | | 16272378.46 | 公用经费合计 | | | | | 2939131.49 |

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

2024 年度

部门：株洲市审计局

金额单位：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。

因本单位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

部门：株洲市审计局

2024 年度

金额单位：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。

因本单位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:株洲市审计局

2024 年度

金额单位: 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 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 127930.00 | | 115000.00 | | 115000.00 | 12930.00 | 127930.00 | | 115000.00 |
| | | | | | | | | 115000.00 |
| | | | | | | | | 12930.00 |

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2855.56万元。与上年相比，减少553.78万元，减少1.9%，主要是因为落实中央过紧日子思想，压缩各项开支。

二、收入决算情况说明

本年收入合计2855.56万元，其中：财政拨款收入2855.56万元，占100.0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计2855.56万元，其中：基本支出1921.15万元，占67%；项目支出934.41万元，占33%。

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2855.56万元，上年相比，减少553.78万元，减少1.9%，主要是因为落实中央过紧日子思想，压缩各项开支。

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2855.56万元，占本年支出合计的100.0%，与上年相比，减少553.78万元，减少1.9%，主要是因为落实中央过紧日子思想，压缩各项开支。

（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2855.56万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2207.10万元，占77.3%；

社会保障和就业（类）支出350.76万元，占12.3%；卫生健康（类）支出175.18万元，占6.1%；住房保障（类）支出122.52万元，占4.3%。

（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2603.33万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为2855.56万元，完成年初预算的109.69%，其中：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为1834.30万元，支出决算为1252.58万元，完成年初预算的68.29%，决算数小于年初预算数的主要原因落实中央过紧日子思想，压缩各项开支。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为32.7万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中，省审计厅根据审计项目安排的审计部门省级专项补助经费。

3、一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为165万元，支出决算为165万元，完成年初预算的100.0%。

4、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为28.92万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省审计厅根据审计项目安排的审计部门中

央专项补助经费。

5、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为110.78万元，支出决算为109.78万元，完成年初预算的99.1%。

6、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。

年初预算为134.4万元，支出决算为132.1万元，完成年初预算的98.29%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中调整机关事业单位基本养老保险缴费。

7、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为0万元，支出决算为34.46万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2名离退休人员离世。

8、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为55.65万元，支出决算为55.82万元，完成年初预算的100.3%，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员社保缴费调标。

9、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为31.99万元，支出决算为31.99万元，完成年初预算的100%。

10、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为87.37万元，支出决算为87.37万元，完成年初预算的100%。

11、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。

年初预算为112.71万元，支出决算为122.52万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员住房公积金调标。

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1921.15万元，其中：人员经费1627.23万元，占基本支出的84.7%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金；公用经费293.9万元，占基本支出的15.3%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、一般公共预算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

“三公”经费财政拨款支出预算为12.79万元，支出决算为

12.79万元，完成预算的100.0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少0万元，减少0.0%。

公务接待费支出预算为1.29万元，支出决算为1.29万元，完成预算的100.0%，与上年相比增加0.69万元，增加115%，增加的主要原因是接待人次较上年有所增加，全年共接待9批次共65人次。

公务用车购置费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0.0%，与上年相比减少0万元，减少0%。

公务用车运行维护费支出预算为11.50万元，支出决算为11.50元，完成预算的100.0%，与上年相比减少8.5万元，减少34%，增长的主要原因是过紧日子，节约开支。

（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，公务接待费支出决算1.29万元，占10.1%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算11.5万元，占89.9%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为1.29万元，全年共接待来访团组9个、来宾65人次，主要是审计系统交流工作及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为11.5万元，其中：公务用车购置费0万元，未购置公务用车。公务用车运行维护费11.5万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为5辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况

本单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出293.91万元，比年初预算数减少219.18万元，减少42.72%，主要原因是：落实中央过紧日子思想，年中压减行政运费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年度，会议费年初预算2万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，主要原因是未召开相关会议。

培训费年初预算3万元，支出决算为6.93万元，完成年初预算的231%。用于开展计算机审计培训，内容为派1人赴南京参加计算机审计中级培训。

十二、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额299.15万元，其中：政府采购货物支出44.86万元、政府采购工程支出2.86万元、政府采购服务支出251.43万元。授予中小企业合同金额100.59万元，占政府采购支出总额的33.63%，其中：授予小微企业合同金额100.59万元，占政府采购支出总额的33.63%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，共有车辆5辆，其中，其他用车5辆，其他用车主要是一般公务用车4辆，老干部用车1辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十四、2024年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度部门整体支出和专项资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。2024年整体支出2855.56万元，其中：基本支出1921.15万元，项目支出934.41万元，2024年度一般公共预算项目支出涉及项目16个，涉及资金934.41万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。详见附表。

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。

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、“三公经费”支出：纳入市财政预算管理的“三公经费”，是指用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行和公务接待费。其中，因公出国（境）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）、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项公务接待（含外宾接待）支出。

八、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

公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

2024 年度株洲市审计局部门整体支出 绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

主要职能：

（一）主管全市审计工作。负责对全市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，对中央、省委省政府、市委市政府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。

（二）贯彻执行中央、省委关于审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。参与起草审计、财政经济相关地方性法规、规章草案。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。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市人民政府市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市

人大常委会提出市本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。向市委、市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。向市直有关部门、县市区党委和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，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议：

1. 中央、省委省政府、市委市政府有关重大政策措施贯彻落实情况。
2. 市本级财政预算执行情况和其他财政收支，市直部门及其所属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。
3. 县市区人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央和省级财政转移支付资金。
4. 使用市财政资金的事业单位和社会团体财务收支。
5. 市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况。
6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。
7. 市政府部门管理的和其他单位受市政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。
8. 市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

9. 中央和省、市财政性建设投资计划安排及实施情况。

10. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

11. 法律法规规定的其他事项。

(五)按规定对市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和自然资源资产离任审计。

(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)负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(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、行政诉讼或市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)与各县市区党委政府共同领导县市区审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务,组织下级审计机关实施专项审计或审计调查,纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协同办理县市区审计机关负责人的任免事项。

(十一)指导和推广信息技术在全市审计系统的应用。

(十二) 承办市委市政府交办的其他工作。

机构设置和人员情况：我局现设 17 个内设机构， 1 个二级机构即株洲市投资审计中心(未独立核算)。我局核定行政和事业编制 86 名，现有在职人员 82 名，长期聘请专家 14 人，临聘工勤人员 7 人，离退休职工 58 人。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出情况

2024 年年初预算 2603.33 万元，实际支出 2855.56 万元，其中，基本支出 1921.15 万元(人员经费 1627.24 万元，公用经费 293.91 万元)；项目支出 934.41 万元。

(二) 项目支出情况

2024 年年初预算 517.00 万元，年中追加 417.41 万元，实际支出 934.41 万元，其中，国家投资审计专项资金年初预算 252 万元，预算支出 251.15 万元；金审工程专项资金年初预算 65 万元，预算支出 64.99 万元；金审三期年初预算 100 万元，预算支出 100 万元；审计事业经费(其他运转类)年初预算 198.39 万元，预算支出 198.21 万元；审计外勤经费年初预算 100 万元，年中追加 60 万元，预算支出 160 万元；年中追加上级专项经费 57.92 万元，预算支出 57.92 万元；年中追加审计工作经费 86.22 万元，预算支出 86.22 万元；年中追加市委书记、市长经责审整改专班工作经费 13.39 万元，预算支出 13.39 万元；年中追加原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本 460.53 万元，预算支出

2.53 万元。

三、政府性基金预算支出情况

本单位无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

本单位无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

本单位无社会保险基金预算支出。

六、资金使用及绩效情况（包含单位管理的公共专项）

（一）整体支出绩效情况

2024 年，共完成审计（调查）项目 27 个，审计查出主要问题金额 62.14 亿元，审计发现非金额计量问题 216 个，督促指导各责任单位在省审计厅整改问题销号 151 个，向纪委监委及有关部门移送问题事项 26 起。上报《审计专报（要情）》32 期，收到主要领导批示 25 篇次。获评省审计厅“优秀审计项目”8 个。市审计局绩效考核连续获评全市“一类单位”，领导班子政绩考核为优秀。对 2023 年度干部选拔任用工作和新提拔任用干部进行了“一报告两评议”，满意率均为 100%。

一是紧盯重大政策落实，扎实推进“三高四新”“制造名城”战略实施，促进先进制造业发展和金融服务实体经济，组织对杭州华新机电科技有限公司、国信建设、金财担保有限公司和株洲农村商业银行股份有限公司资产质量和运营情况开展审计，以及对重点产业投资基金、发展资本市场政策兑现资金等使用效益情

况实施审计。突出防范化解政府债务风险，促进政府投资项目降本增效，组织对部分县（市）区高质量发展情况，以及增发国债项目等重点投资项目建设情况实施（稽查）审计，并持续关注合理低价中标法改革的推进落实情况。

二是紧盯财政资金使用。围绕“降本增效”，本着财政资金“应不应该花，能不能少花，不该花的一个不花，花钱要有效”的价值取向和审计理念，开展财政预算执行审计。审计发现问题24个，问题金额37.06亿元，提交审计要情3份，均得到市领导批示。

三是紧盯规范公共权力运行。按照省审计厅的统一部署，开展了对汉寿县党政主要领导干部经济责任和自然资源资产任中审计。采取省市县“三级联动”的方式统筹推进对市公安局、市交警支队、市卫健委、市水利局的领导干部经济责任审计和行业审计。

四是紧盯政府投资项目建设。秉持“审计每审减一个铜板就是为财政创收一个铜板”的理念，切实提高投资审计工作质量和效果。今年，共审核项目74个，发现多计工程款7872.14万元，多计工程款率4.47%。发现了先施工后招标、无勘察成果文件进行设计、以不合理的条件限制排斥潜在投标人等40个建设程序方面的问题。

（二）项目支出绩效情况

2024年年初预算517.00万元，年中追加417.41万元，实

际支出 934.41 万元，其中，国家投资审计专项资金年初预算 252 万元，预算支出 251.15 万元；金审工程专项资金年初预算 65 万元，预算支出 64.99 万元；金审三期年初预算 100 万元，预算支出 100 万元；审计事业经费（其他运转类）年初预算 198.39 万元，预算支出 198.21 万元；审计外勤经费年初预算 100 万元，年中追加 60 万元，预算支出 160 万元；年中追加上级专项经费 57.92 万元，预算支出 57.92 万元；年中追加审计工作经费 86.22 万元，预算支出 86.22 万元；年中追加市委书记、市长经责审整改专班工作经费 13.39 万元，预算支出 13.39 万元；年中追加原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本 460.53 万元，预算支出 2.53 万元。

1. 年初预算项目“国家投审计”专项资金 252 万元，实际支出 251.15 万元，结余结转 0 万元。该项目主要用于市国家投资审计中心 14 名专家及 2 名临聘人员薪酬等，全年完成投资结算审计项目 74 个，审减金额 7872.14 万元，审减率 4.47%。

2. 年初预算项目“金审工程”专项资金 65 万元，实际支出 64.99 万元，结余结转 0 万元。该项目主要用于金审工程相关系统（含会商系统等）运行维护与改造升级、大数据审计相关软件及数据处理服务采购、机房网络设备与安全设备运行维护与改造升级、局机关网络运维及终端设备运维升级等。全年保障了金审工程相关系统（含会商系统）、机房网络设备、局机关网络安全运行。

3. 年初预算“金审三期工程株洲市智慧审计平台项目”100万元，实际支出100万元。该项目主要用于为智慧审计平台建设、局机关三级网络等保系统建设、数据分析室以及数字会议系统建设。其中，智慧审计平台主要包括智慧审计平台的搭建和基础硬件设施的购置；局机关三级网络等保系统主要包括网络安全设备的购置；数据分析室主要包括数据分析室总体的建设、数据分析室场地建设、数据分析室的安全管理建设；数字会议系统主要包括无纸化会议系统的建设和扩声系统的建设。

4. 年初预算“审计事业经费”198.39万元，实际支出198.21万元，结余结转0万元。该项目为运转类（其他），是保障机关正常运转的补充性经费。

5. 年初预算“审计外勤经费”100万元，年中追加60万元，实际支出160万元。该项目主要用于全年27个审计（调查）项目外勤经费支出。

6. 年中追加项目“上级专项经费”，金额为57.92万元，实际支出57.92万元。该项目主要用于完成省厅及审计署安排的项目。其中，完成省厅对汉寿县党政主要领导干部经济责任审计与自然资源审计，该项目共查出九个方面问题67个，涉及金额5875万元，追责问责66人。组织实施署项目渌口区一卡通专项及惠农资金、桂阳县薄改与校安资金审计、农商行资产质量和运营风险审计、专项审计调查等，抽调2名同志参加省厅抽调质量检查、2名同志参加省委第六巡视、1名同志参加省教育厅经责、2名

同志参加长沙派出办省税务审计。

7. 年中追加“审计工作经费”138.54万元，实际支出86.22万元，结转结余52.32万元。该项目主要用于完成市委市政府临时交办“保交楼”审计、株洲市第一养护院项目专项审计、就业专项资金管理使用情况审计和株洲国际会展中心建设项目资金管理使用情况和建设情况专项审计等4个项目；弥补审计署、省巡查办、审计厅等单位委托或直接参与的8个审计项目经费不足部分。由于收款方银行账号有误导致52.32万元未及时支付到位，结转至2025年重新支付。

8. 年中追加“市委书记、市长经责审整改专班工作经费”13.39万元，实际支出13.39万元。该项目主要用于确保市委书记、市长经责审顺利推进，对审计发现问题及时核实、督促整改。抽调骨干力量组建专班，及时研判审计组反馈问题，对各级各部门呈报的相关资料进行全面指导把关。经济责任审计报告充分肯定了市委、市政府在促进全市经济社会高质量发展所取得的显著成效。经济责任审计报告（征求意见稿）中界定为直接责任的问题个数由7个减为1个，资环审计报告（征求意见稿）中对我市整体评价由“一般”提高到“较好”。

9. 年中追加“原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本”460.53万元，实际支出2.53万元，结转结余458万元。该项目主要用于办理原审计大楼、闲置公有房屋资产处置过户等后续工作，其中458万元为2023年度原审计大楼、闲置公有房屋资产

处置成本过户税费，原审计大楼、闲置公有房屋资产处置收入 2500 余万已由市财政局资产科执收。2024 年指标下达后，由于市中级人民法院未配套相应资金导致改笔资金 458 万元至 2024 年底无法支付。

七、存在的问题及原因分析

2024 年年终决算较年初预算超支 252.23 万，年终决算超过年初预算 9.67%，项目经费年终决算较年初预算超支 417.41 万，年终决算超过年初预算 80.74%，主要原因一是年中市委、市政府临时安排审计项目较多，由于审计力量不足、共支出审计外委费 108.78 万元；二是上级审计项目安排 9 个项目专项经费 39.33 万元；三是新增审计外勤经费 60 万元；四是新增省审计厅对株洲市党政主要领导干部经济责任审计整改专班工作经费 13.39 万元等支出。

八、下一步改进措施

一是强化预算约束，做到先有预算后有支出，督促各科室（中心）按年初工作筹划推进项目进程，及时核销相关经费；二是牢固树立过“紧日子”严控一般性经费支出；三是合理安排工作任务，预留临时审计任务空间；四是依据年度工作筹划，科学、合理的编制年初预算，进一步细化预算支出项目。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

我局高度重视此项绩效自评工作，积极落实主体责任，成立由办公室牵头，相关业务科室（中心）分工负责的绩效自评工作

小组，按照绩效评价相关制度规定，明确具体责任人，认真开展自评，形成了客观、准确、全面、完整绩效自评报告，保证绩效自评工作顺利实施，并将按照相关要求进行信息公开，对存在的问题积极整改。

十、其他需要说明的情况

无。

附件： 1. 2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表
2. 2024 年度部门整体支出绩效自评表
3. 2024 年度项目支出绩效自评表

附件 1

2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2024 年实际在职人数 | | 控制率 |
|------------------------------|--|---------------------------|-----------|--------------|
| | 86 | 82 | 95.35% | |
| 经费控制情况(万元) | 2023 年决算数 | | 2024 年预算数 | 2024 年决算数 |
| 三公经费 | 18.87 | | 19 | 12.79 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 18 | | 17.5 | 11.5 |
| 其中：公车购置 | 0 | | | |
| 公车运行维护 | 18 | | 17.5 | 11.5 |
| 2、出国经费 | 0 | | | |
| 3、公务接待 | 0.87 | | 1.5 | 1.29 |
| 项目支出： | 787.13 | | | |
| 1、业务工作经费 | | | 198.39 | 198.21 |
| 2、运行维护经费 | | | | |
| 3、本级专项资金 (一个专项一行) | 787.13 | | | 934.41 |
| 上级专项经费 | 40.37 | | 57.92 | 57.92 |
| 金审工程 | 64.8 | | 65 | 64.99 |
| 国家投资审计经费 | 252 | | 252 | 251.15 |
| 审计工作经费 | 304.94 | | 86.22 | 86.22 |
| 审计外勤经费 | 92.01 | | 160 | 160 |
| 金审三期 | | | 100 | 100 |
| 市委书记、市长经责审整改专 班工作经费 | | | 13.39 | 13.39 |
| 原审计大楼、闲置公有房屋资 产处置成本 | | | 460.53 | 2.53 |
| 公用经费： | 549.42 | | 279.09 | 293.91 |
| 其中：办公经费 | 43 | | 2 | 3.5 |
| 水费、电费、差旅费 | 74.89 | | 65 | 67.08 |
| 会议费、培训费 | 0.98 | | 3 | 3 |
| 政府采购金额 | 511.42 | | 372.1 | 299.15 |
| 部门基本支出预算调整 | | | | |
| 楼堂馆所控制情况 (2024 年完工项 目) | 批复规模 (m ²) | 实际规模 (m ²) | 规模控制 率 | 预算投资 (万元) |
| | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 厉行节约保障措施 | 一是督促各科室按年初工作筹划推进项目进程，及时核销相关经费；二是合理安排工作，预留临时审计任务空隙；三是依据度工作筹划，科学、合理编制年初预算，进一步细化预算支出；四是牢固树立过紧日子思想，严控经费支出。 | | | |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件 2

2024 年度部门整体支出绩效自评表

| 预算部门名称 | | 株洲市审计局机关 | | | | | | | |
|----------------|---|-----------|-----------|---------|-------|--------|--------|----|-------------|
| 年度预算申请 (万元) | 年初预算数 (万元) | 全年预算数(万元) | 全年执行数(万元) | 分值 | 执行率 | 得分 | | | |
| | 年度资金总额: | 2603.33 | 3451.64 | 2855.56 | 10 | 82.73% | 8.27 | | |
| | 按收入性质分: | | 按支出性质分: | | | | | | |
| | 一般公共预算: | 2855.56 | 其中: 基本支出: | 1921.15 | | | | | |
| | 政府性基金拨款: | 0 | | 项目支出: | | | 934.41 | | |
| | 纳入专户管理的非税收入拨款: | 0.00 | | | | | | | |
| 其他资金 | | 0.0 | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | | |
| | 2024 年主要工作任务及目标是: | | | | | | | | |
| | (一) 紧紧围绕中央、省重大经济决策部署和全市经济工作大局, 开展好政策落实跟踪审计。 | | | | | | | | |
| | (二) 围绕财政资金提质增效, 开展好财政预算执行和专项资金绩效审计。 | | | | | | | | |
| | (三) 围绕推动领导干部依法履职用权和积极作为, 开展好领导干部经济责任审计。 | | | | | | | | |
| | (四) 贯彻绿色发展理念、打好污染防治攻坚战, 开展好自然资源资产审计。 | | | | | | | | |
| | (五) 以推动园区转型发展, 防范化解重大债务风险为目标, 开展好国有企业审计及专项审计调查。 | | | | | | | | |
| | (六) 开展对国有投资建设项目概预算执行及竣工决算情况开展常态化审计监督。 | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效 | 产出 | 数量指标 | 审计项目完成率 | 计划完成审 | 实际完成 | 10 | 10 | | |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------|----|
| 指标 | 指标 | | 计项目 25 个 | 27 个, 完成率 108% | | | |
| | | 问题金额查实率 | 查出问题金额 ≥ 50 亿元 | 实际查出 62.14 亿元 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 非金额问题发现量 | 发现问题数量 ≥ 200 个 | 实际发现 216 个 | 10 | 10 |
| | | 时效指标 | 审计报告及时性 | 报告出具时间误差 ≤ 5 个工作日 | 全部按时完成, 误差 0 天 | 10 | 10 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 促进财政增收节支 | ≥ 2500 万元 | 3235.43 万元 | 4 | 4 | |
| | | 挽回损失金额 | ≥ 7000 万元 | 9325.7 万元 | 4 | 4 | |
| | 社会效益指标 | | | 审减金额 ≥ 5000 万元, 审减率 $\geq 3\%$ | 审减 7872.14 万元, 审减率 4.47% | 5 | 5 |
| | | 工程审减金额及比率 | | 整改销号率 $\geq 80\%$ | 实际销号 151 个, 整改销号率 90% | 5 | 5 |
| | 生态效益指标 | | | 移送重大线索 ≥ 20 起 | 实际移送 26 起 | 5 | 5 |
| | | 案件线索移送成效 | | 获领导批示 ≥ 20 篇, 优秀项目 ≥ 5 个 | 批示 25 篇, 优秀项目 8 个 | 5 | 5 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位整改满意度 | 满意度 $\geq 85\%$ | 整改销号完成率推断满意度 $\geq 90\%$ | 10 | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 人均审计成本控制率 | 成本增长率 $\leq 5\%$ | 4.50% | 5 | 5 | |
| | 社会成本指标 | 审计争议事件控制 | 重大争议事件 0 次 | 重大争议事件 0 次 | 5 | 5 | |
| | 社会成本指标 | 绩效考核等级 | 保持“一类单位” | 连续获评“一类单位” | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | | 100 | 98.27 | |

附件 3

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|--------------|--|----------|---------|--|-----------------------------|--------|------|-------------|
| 项目支出名称 | 国家投资审计经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 252 | 252 | 251.15 | 10 | | 0 | |
| | 上年结转金额 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 其它资金 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 年度资金总额 | 252 | 252 | 251.15 | 10 | 99.66% | 9.97 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 该经费主要为工作专项经费，主要用于完成市委市政府及审计局年初计划对政府投资项目结算审计及跟踪审计业务费用。以结算审计为依托，实行政府投资项目全面审计，突出重点，不断加强审计监督。充分发挥了审计为政府投资把好最后一道关和扎紧政府“钱袋子”的积极作用。 | | | 秉持“审计每审减一个铜板就是为财政创收一个铜板”的理念，切实提高投资审计工作质量和效果。今年，共审核项目74个，发现多计工程款 7872.14 万元，多计工程款率 4.47%。发现了先施工后招标、无勘察成果文件进行设计、以不合理的条件限制排斥潜在投标人等 40 个建设程序方面的问题。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 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 | 审计成本效益比 | 审减金额/审计成本 $\geq 10:1$ | 审计成本 251.15 万元，效益比 31.34: 1 | 5 | 5 | |
| | | 社会成本指标 | 审计争议事件数 | 重大争议 ≤ 2 次 | 无重大争议 | 5 | 5 | |
| | | 生态环境成本指标 | 人均项目负荷量 | 人均审计项目 ≥ 3 个 | 人均 6.16 个 | 5 | 5 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 审计项目覆盖率 | 全年审计项目 70 个 | 实际审计 74 个，完成率 105.7% | 10 | 10 | |

| | | | | | | | |
|------|---------|-----------|-------------------------------------|--------------------------|-----|-------|----|
| | 质量指标 | 重大问题发现量 | 建设程序问题 ≥ 30 个 | 发现违规问题 ≥ 40 个 | 10 | 10 | |
| | 时效指标 | 审计周期达标率 | 单个项目平均审计周期 ≤ 45 天 | 实际平均周期 40 天 | 10 | 10 | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 工程审减金额及比率 | 审减金额 ≥ 5000 万元, 审减率 $\geq 3\%$ | 审减 7872.14 万元, 审减率 4.47% | 10 | 10 | |
| | 社会效益指标 | 市场公平性提升 | 减少排斥投标等行为 ≥ 15 起 | 发现排斥投标等问题 20 起 | 10 | 10 | |
| | 生态效益指标 | 合规设计监督 | 勘察设计合规率 100% | 发现无勘察成果文件设计问题 | 10 | 10 | |
| | 可持续影响指标 | 制度完善推动 | 推动修订建设管理制度 ≥ 5 项 | 10 项 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 建设单位整改满意度 | 满意度 $\geq 85\%$ | 0.9 | 10 | 10 |
| 总分 | | | | | 100 | 99.97 | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | |
|--------------|--|--------|-------------------|-------|---|----|--------------|
| 项目支出名称 | 金审工程 | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | |
| 项目资金 (万元) | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 |
| | 其中:当年财政拨款 | | 65 | 65 | 64.99 | | |
| | 上年结转金额 | | 0 | 0 | 0 | | |
| | 其它资金 | | 0 | 0 | 0 | | |
| | 年度资金总额 | | 65 | 65 | 64.99 | 10 | 99.98% 10.00 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | |
| | 金审工程相关系统(含会商系统等)运行维护与改造升级、大数据审计相关软件及数据处理服务采购、机房网络设备与安全设备运行维护与改造升级、局机关网络运维及终端设备运维升级等。 | | | | 保障了金审工程相关系统(含会商系统等)运行维护与改造升级、大数据审计相关软件及数据处理服务采购、机房网络设备与安全设备运行维护与改造升级、局机关网络运维及终端设备运维升级等。 | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 运维及其他费用 | ≤65万元 | 64.99 万元 | 10 | 10.00 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 日常维护信息系统、设备及网络数量 | ≥12次 | 15 | 10 | 10.00 |
| | | 质量指标 | 信息系统、设备及网络运维服务达标率 | ≥98% | 100% | 10 | 10.00 |
| | | 时效指标 | 信息系统、设备及网故障修复响应时间 | ≤24小时 | ≤24 小时 | 10 | 10.00 |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 减少运行成本、运维费用 | 效益明显 | 效益明显 | 10 | 10.00 |
| | | | 对延长设备生命周期、降低故障率 | 效果明显 | 效益明显 | 10 | 10.00 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|-----------------------|-----------------|------|-----|-------|--|
| | | 对减少硬件能耗支出,实现节能减排的影响程度 | 效果明显 | 效益明显 | 10 | 10.00 | |
| | | 保障金审工程相关系统软硬件使用良好 | 良好率 $\geq 80\%$ | 90% | 10 | 10.00 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 使用对像满意率 | $\geq 98\%$ | 98% | 10 | 10.00 | |
| 合计 | | | | 100 | 100 | | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|----------|---|----------|------------|--------------------------|------------------------------|---------|-------|-------------|
| 项目支出名称 | 金审工程三期工程株洲智慧审计平台 | | | | | | | |
| 主管部門 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金(万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 100 | 100 | 100 | | | | |
| | 上年结转金额 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 其它资金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 年度资金总额 | 100 | 100 | 100 | 10 | 100.00% | 10.00 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 提升审计机关信息化支撑业务能力和数据管理水平, 加强数据资源分析利用能力, 努力构建全面覆盖的审计工作格局, 推动形成权威高效的审计工作运行机制。 | | | 完成金审三期招投标工作, 审计专网等等项目建设。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 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 | 预算执行偏差率 | 偏差率 < 10% | 实际支出 100 万元(预算 100 万元, 偏差 0) | 5 | 5 | |
| | | 社会成本指标 | 系统故障影响控制 | 重大故障次数 < 2 次/年 | 发生 1 次系统宕机 | 10 | 10 | |
| | | 生态环境成本指标 | 电子废弃物合规处理率 | 处理率 100% | 实际处理率 100% | 5 | 5 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 子系统建设数量 | 完成 1 个子项目建设 | 完成 1 个子项目建设 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 系统验收合格率 | 软硬件验收合格率 > 95% | 验收合格率 90% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 分阶段建设按时完成率 | 各阶段进度达标率 > 90% | 各阶段进度均达标 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | |
|------|---------|-----------|------------------------|------------------------|-----|-----|--|
| 效益指标 | 经济效益指标 | 审计效率提升率 | 单项目审计时间缩短≥30% | 平均缩短 35% | 10 | 10 | |
| | 社会效益指标 | 政务透明度提升 | 审计结果公开率≥80% | 实际公开率 85% | 10 | 10 | |
| | 生态效益指标 | 绿色数据中心建设 | 能耗降低≥20% (PUE ≤ 1.5) | 实际能耗降低 25% (PUE=1.4) | 10 | 10 | |
| | 可持续影响指标 | 数据共享机制健全度 | 跨部门数据接口开通≥2个 | 实际开通 3 个 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 审计人员使用满意度≥85% | 调查显示满意度 85% | 5 | 5 | |
| 合计 | | | | | 100 | 100 | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|--------------|--|--------------|------------------------------|---|----------------|---------|-------|---------------------|
| 项目支出 名称 | 审计外勤经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 100 | 160 | 160 | 10 | | 0 | |
| | 上年结转金额 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 其它资金 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 年度资金总额 | 100 | 160 | 160 | 10 | 100.00% | 10 | |
| 年度总体 目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 预计完成审计(调查)项目 25 个, 审计发现问题 150 个, 向纪委监委及有关部门移送处理事项 25 起, 开展审计问题整改检查 40 次。完成投资结算审计项目 70 个, 审减金额 3000 万元。 | | | 完成审计(调查)项目 27 个, 审计发现问题 216 个, 向纪委监委及有关部门移送处理事项 26 起, 开展审计问题整改检查 60 次。完成投资结算审计项目 74 个, 审减金额 7872.14 万元。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级 指标 | 二级指 标 | 三级指 标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分 析及改进措 施 |
| | 产出 指标 | 数量指 标 | 投资结算审 计项目 | ≥ 70 个 | 74 | 10 | 10.00 | |
| | | | 审计项目 | ≥ 25 个 | 27 | 10 | 10.00 | |
| | 质量指 标 | 审计问题整 改检查 | ≥ 40 次 | 60 | 5 | 5.00 | | |
| | | | 向纪委监委 及有关部门 移送处理事 项 | ≥ 25 个 | 26 | 5 | 5.00 | |
| | | 时效指 标 | 审计发现问 题 | ≥ 150 个 | 216 | 10 | 10.00 | |
| | | | 预算年度内 | 2024 年 | 2024 年 | 5 | 5.00 | |
| | 效益 指标 | 经济效 益指标 | 挽回损失金 额 | ≥ 3000 万 元 | 7872.14 万 元 | 10 | 10.00 | |
| | | | 促进财政增 收节支 | ≥ 2000 万 元 | 13986.31 | 10 | 10.00 | |
| | | 社会效益指 标 | 积极为决策 提供参考和 | 效果明 显 | 效果明显 | 5 | 5.00 | |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|---------------------------------------|--------|-------|-----|------|--|
| | | 依据，贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序。 | | | | | |
| | 生态效益指标 | 贯彻绿色发展理念，促进领导干部切实履行自然资源资产管理和生态环境保护责任。 | 效果明显 | 效果明显 | 5 | 5.00 | |
| | 可持续影响指标 | 审计项目整改期 | ≤1年 | 1年 | 5 | 5.00 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意率 | ≥90% | 98% | 5 | 5.00 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 外勤经费支出安排金额 | ≤160万元 | 160万元 | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | 100 | 100 | | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| 项目支出名称 | 上级专项经费 | | | | | | | |
|----------|---|--------|-----------|---|---------------------|---------|-------|-------------|
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金(万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | | 57.92 | 57.92 | | | | |
| | 上年结转金额 | | | | | | | |
| | 其它资金 | | | | | | | |
| | 年度资金总额 | 0 | 57.92 | 57.92 | 10 | 100.00% | 10.00 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 按时高质量完成审计署、省厅统一组织的审计项目、选派优秀干部参加上级机关抽调审计项目和省委巡视等临时性专项工作。 | | | 代省厅执行汉寿县经责审计，组织实施署项目目录区一卡通专项及惠农资金、桂阳县薄改与校安资金审计、农商行资产质量和运营风险审计、专项审计调查等，抽调 2 名同志参加省厅抽调质量检查、2 名同志参加省委第六巡视、1 名同志参加省教育厅经责、2 名同志参加长沙特派办省税务审计。以上 9 个项目共支出经费 98.53 万元，审计署拨审计工作经费 25.22 万元、审计厅拨审计专项补助 32.7 万元。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 审计项目完成率 | 计划完成审计项目 8 项，完成率 100% | 实际完成 9 项，完成率 112.5% | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 审计报告合格率 | 报告通过上级复核率 $\geq 95\%$ | 合格报告 6 份，合格率 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 审计任务按时完成率 | 按计划时间完成率 $\geq 90\%$ | 按时完成 9 项，按时率 100% | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 违规资金追缴率 | 追缴目标 1000 万元，达成率 100% | 实际追缴 1137.84 万元，达成率 | 10 | 10 | |

| | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|------------|-------------------------|--|----|----|--|
| <p>满意度指标</p> <p>成本指标</p> | | | | 113.78% | | | |
| | 社会效益指标 | 问题整改率 | 审计发现问题整改率 $\geq 85\%$ | 实际整改 90% | 10 | 10 | |
| | 生态效益指标 | 环保领域审计覆盖率 | 生态环保类审计项目占比 $\geq 30\%$ | 实际占比 30% | 5 | 5 | |
| | 可持续影响指标 | 制度完善率 | 推动被审计单位建章立制 ≥ 20 项 | 实际完善制度 39 项 | 10 | 10 | |
| | 服务对象满意度指标 | 被审计单位配合满意度 | 满意度 $\geq 80\%$ | 调查显示满意度 90% | 10 | 10 | |
| | 经济成本指标 | 预算执行偏差率 | 偏差率 $\leq 10\%$ | 实际支出 98.53 万元 (预算 57.92 万元, 偏差 70.11%) | 10 | 0 | 审计署拨工作经费、省厅拨审计专项补助经费在一定程度上缓解了我市的经济压力, 但该经费对于日益增多的审计项目及人员抽调仍是杯水车薪, 建议省厅对我市加大资金扶持力度, 弥补专项开支。 |
| | 社会成本指标 | 审计争议事件数 | 重大争议事件 0 次 | 重大纠纷事件 0 次 | 10 | 10 | |
| | 生态环境成本指标 | 审计活动碳足迹控制 | 差旅能耗同比降低 $\geq 5\%$ | 实际降低 6% | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | 100 | 90 | | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|----------|--|--------|-----------|---|----------------|--------|------|-------------|
| 项目支出名称 | 审计工作经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金(万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 0 | 138.54 | 86.22 | 10 | | 0 | |
| | 上年结转金额 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 其它资金 | 0 | 0 | 0 | 10 | | 0 | |
| | 年度资金总额 | 0 | 138.54 | 86.22 | 10 | 62.23% | 6.22 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 预计完成年初审计项目计划及上级、市委市政府临时交办的审计任务及跟踪审计任务。 | | | 圆满完成市委市政府临时交办“保交楼”审计、株洲市第一养护院项目专项审计、就业专项资金管理使用情况审计和株洲国际会展中心建设项目资金管理使用情况和建设情况专项审计等4个项目，完成审计署、省巡查办、审计厅等单位委托或直接参与的审计项目共8个。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 审计项目覆盖率 | 合同约定审计项目100%覆盖 | 实际完成100% | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 审计报告合格率 | 报告符合国家审计准则100% | 报告符合国家审计准则100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 审计任务按时完成率 | 按合同时限交付率≥90% | 实际交付100% | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 资金审减率 | 审减不合理支出≥15% | 实际审减率20% | 10 | 10 | |
| | | 社会效益指标 | 问题整改推动率 | 推动被审计单位整改率≥80% | 实际整改90% | 10 | 10 | |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|----------|------------------------|-------------|-----|-------|--|
| 满意度指标 | 生态效益指标 | 绿色审计措施落实 | 采用无纸化审计覆盖率 $\geq 60\%$ | 实际覆盖率 60% | 5 | 5 | |
| | 可持续影响指标 | 长效机制建立 | 推动完善制度 ≥ 5 项 | 实际建立 6 项 | 10 | 10 | |
| | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 服务专业性满意度 $\geq 85\%$ | 调查显示满意度 90% | 10 | 10 | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计服务费控制率 | 实际支出 \leq 合同金额 100% | 实际支出 100% | 10 | 10 | |
| | 社会成本指标 | 审计争议事件数 | 重大争议事件 0 次 | 重大纠纷事件 0 次 | 5 | 5 | |
| | 生态环境成本指标 | 差旅碳减排率 | 差旅碳排放同比降低 $\geq 10\%$ | 实际降低 10% | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | | 100 | 96.22 | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------------------|-----------|-----------------------|---|---|---------|-------|-------------|
| 项目支出名称 | 市委书记、市长经责审整改专班工作经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 0 | 13.39 | 13.39 | | | | |
| | 上年结转金额 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 其它资金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 年度资金总额 | 0 | 13.39 | 13.39 | 10 | 100.00% | 10.00 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 确保市委书记、市长经责审顺利推进, 对审计发现问题及时核实、督促整改。 | | | 经济责任审计报告(征求意见稿)中界定为直接责任的问题个数由 7 个减为 1 个, 资环审计报告(征求意见稿)中对我市整体评价由“一般”提高到“较好”。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 督查检查覆盖率 | 计划督查所有以前年度问题、巡视巡察发现问题, 完成率 100% | 督查 274 个以前年度问题, 116 个巡视巡察发现问题, 完成率 100% | 10 | 10 | |
| | | | 专业指导率 | 计划对所有责任单位进行回复意见指导, 完成率 100% | 完成对 73 个责任单位进行回复意见指导, 完成率 100% | 10 | 10 | |
| | | | 复核审计取证单率 | 计划对所有取证单涉及的问题疑点进行复核, 完成 100% | 计划对 376 份取证单的 5133 个问题疑点进行复核, 完成 100% | 10 | 10 | |
| | 质量指标 | 征求意见回复合格率 | 征求意见回复合格率 $\geq 85\%$ | 经济责任审计报告(征求意见稿)中界定为直接责 | 10 | 10 | | |

| | | | | | | | |
|---------|-------------|-------------|----------------------|--|-----|-----|--|
| | | | | 任的问题个数由 7 个减为 1 个,回 复合格率 85.71% | | | |
| | 时效指标 | 整改任 务按时 完成率 | 按时完成率 $\geq 90\%$ | 按时完成 44 项, 按时率 88% | 5 | 5 | |
| 效益 指标 | 经济效益 指标 | 资金使 用效率 | 预算执行率偏 差 $\leq 10\%$ | 实际支出 13.39 万元(预算 13.39 万元, 偏差 0) | 10 | 10 | |
| | 社会效益 指标 | 公众满 意度提 升 | 满意度 $\geq 80\%$ | 调查显示满意度 90% | 5 | 5 | |
| | 生态效益 指标 | 环境问 题整改 成效 | 污染治理达标 率 90% | 资环审计报告 (征求意见稿) 中对我市整体评 价由“一般”提 高到“较好”， 污染治理达标率 90% | 10 | 10 | |
| | 可持续影 响指标 | 长效机 制建立 | 建立 2 项长效 制度 | 实际建立 2 项制 度 | 10 | 10 | |
| 满意 度指 标 | 服务对象 满意度指 标 | 整改专 班服务 满意度 | 满意度 $\geq 90\%$ | 调查显示满意度 98% | 5 | 5 | |
| 成本 指标 | 经济成本 指标 | 经费节 约率 | 合理节约经费 $\geq 5\%$ | 实际节约 0(实际 支出 13.39 万元, 预算 13.39 万元) | 5 | 5 | |
| | 社会成本 指标 | 社会负 面影响 控制 | 重大负面事件 0 次 | 重大负面事件 0 次 | 5 | 5 | |
| | 生态环境 成本指标 | 环保合 规成本 | 环保验收 100% 合格 | 环保验收 100%合 格 | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | | 100 | 100 | |

备注：一个一级项目支出一张表。

2024 年度项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------------------|---------|----------------|---|------------------------|-------|-------|-------------|
| 项目支出名称 | 原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本费用 | | | | | | | |
| 主管部门 | 株洲市审计局机关 | | | 实施单位 | 株洲市审计局机关 | | | |
| 项目资金 (万元) | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 其中:当年财政拨款 | | 467.55 | 2.52 | | | | |
| | 上年结转金额 | | | | | | | |
| | 其它资金 | | | | | | | |
| | 年度资金总额 | 0 | 467.55 | 2.52 | 10 | 0.54% | 0.05 | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 完成原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本费用支出。 | | | 未开支的 458 万元为 2023 年度原审计大楼、闲置公有房屋资产处置成本过户税费, 原审计大楼、闲置公有房屋资产处置收入 2500 余万已由市财政局资产科执收。2024 年指标下达后, 由于市中级人民法院未配套相应资金导致改笔资金至 2024 年底无法支付。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 资产处置完成率 | 完成处置的资产数量占比 100% | 100% | 10 | 10.00 | |
| | | | | | | | | |
| | | 质量指标 | 处置程序合规性 | 全流程符合国有资产管理制度规定 | 全流程符合国有资产管理制度规定 | 10 | 10.00 | |
| | 时效指标 | 处置周期达标率 | 按计划 12 个月内完成处置 | 按计划 12 个月内完成处置 | 实际耗时 12 个月 | 10 | 10.00 | |
| | | | | | | | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 处置收入达成率 | 目标收入 2500 万元 | 实际收入 2500 万元(达成率 100%) | 10 | 10.00 | |
| | | 社会效益指标 | 周边环境影响控制 | 拆除过程零投诉 | 收到 0 起投诉 | 10 | 10.00 | |
| | | 生态效益指标 | 垃圾回收利用率 | 可回收材料利用率 ≥ 80% | 实际利用率 85% | 10 | 10.00 | |
| | | 可持续影响 | 遗留问题解决 | 权属纠纷等 | 解决 100% | 10 | 10.00 | |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|----------|----------------------|--------------|-----|-------|--|
| | 响指标 | 决率 | 遗留问题解决率 100% | | | | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 资产接收方满意度 | 交接流程满意度 $\geq 90\%$ | 调查显示满意度 100% | 5 | 5.00 | |
| | 经济成本指标 | 处置费用控制率 | 总费用 \leq 预算 500 万元 | 实际支出 2.52 | 5 | 5.00 | |
| | 社会成本指标 | 法律纠纷事件数 | 重大纠纷事件 0 次 | 重大纠纷事件 0 次 | 5 | 5.00 | |
| | 生态环境成本指标 | 污染防控达标率 | 环保验收 100% 合格 | 环保验收 100% 合格 | 5 | 5.00 | |
| 总分 | | | | | 100 | 90.05 | |

备注：一个一级项目支出一张表。