

2024 年度
洛阳市洛龙区审计局部门决算公开

2025 年 8 月

目 录

第一部分 洛阳市洛龙区审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

洛阳市洛龙区审计局概况

一、部门职责

(一) 负责全区审计工作。负责对我区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、合法和效益审计监督, 维护全区财政经济秩序, 提高财政资金使用效益, 促进廉政建设, 保障全区经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查的结果承担责任, 并负有督促被审计单位整改的责任。

(二) 向本级人民政府和上一级审计机关提出年度本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本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; 向区政府有关部门和各镇人民政府、街道办事处通报审计情况和审计结果。

(三) 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:

1.本级预算执行情况和其他财政收支、区直各部门含(直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2.各镇人民政府、街道办事处财政预算执行情况、决算和其他财政收支, 财政转移支付资金。

3.使用本级财政资金的事业单位和社会团体的财务

收支。

4. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算。

5. 区属国有企业和金融机构、国务院规定的区属国有资本占控股或主导地位的企事业和金融机构的资产、负债、损益。

6. 区政府部门管理、各镇人民政府及街道办事处管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金资金的财务收支。

7. 法律、行政法规规定应由审计机关审计的其他事项。

(四) 按规定对区管领导干部及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(五) 组织实施对本级财政预算管理或国有资产管
理使用等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

六) 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。

(七) 负责本部门、本系统突发公共事件的应急管
理工作, 贯彻落实突发公共事件应急预案, 预防和处置本部
门、本系统的突发公共事件。

(八) 负责本部门及所属事业单位网上名称管理工
作。

（九）承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他审计项目。

二、机构设置

洛阳市洛龙区审计局内设机构 5 个，包括：办公室、法规审理股、综合业务股、经济责任审计办公室，下设二级机构：审计服务中心（财务不独立）。

从决算单位构成看，洛阳市洛龙区审计局决算包括：本级决算，无所属单位决算。

第二部分

2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门名称：

2024 年度

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	433.95	一、一般公共服务支出	31	296.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	85.83
	9		九、卫生健康支出	39	25.75
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	26.17
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	433.95	本年支出合计	57	433.95
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	433.95	总计	60	433.95
True					

收入决算表

公开 02 表

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		433.95	433.95					
201	一般公共服务支出	296.20	296.20					
20101	人大事务	0.50	0.50					
2010101	行政运行	0.50	0.50					
20108	审计事务	295.70	295.70					
2010801	行政运行	256.01	256.01					
2010802	一般行政管理事务	25.98	25.98					
2010804	审计业务	11.13	11.13					
2010806	信息化建设	2.58	2.58					
208	社会保障和就业支出	85.83	85.83					
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.92	0.92					
2080101	行政运行	0.92	0.92					
20805	行政事业单位养老支出	84.91	84.91					
2080501	行政单位离退休	56.24	56.24					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.67	28.67					
210	卫生健康支出	25.75	25.75					
21011	行政事业单位医疗	25.75	25.75					
2101101	行政单位医疗	25.75	25.75					
221	住房保障支出	26.17	26.17					
22102	住房改革支出	26.17	26.17					
2210201	住房公积金	26.17	26.17					
True								

支出决算表

公开 03 表

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		433.95	394.26	39.69			
201	一般公共服务支出	296.20	256.51	39.69			
20101	人大事务	0.50	0.50				
2010101	行政运行	0.50	0.50				
20108	审计事务	295.70	256.01	39.69			
2010801	行政运行	256.01	256.01				
2010802	一般行政管理事务	25.98		25.98			
2010804	审计业务	11.13		11.13			
2010806	信息化建设	2.58		2.58			
208	社会保障和就业支出	85.83	85.83				
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.92	0.92				
2080101	行政运行	0.92	0.92				
20805	行政事业单位养老支出	84.91	84.91				
2080501	行政单位离退休	56.24	56.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.67	28.67				
210	卫生健康支出	25.75	25.75				
21011	行政事业单位医疗	25.75	25.75				
2101101	行政单位医疗	25.75	25.75				
221	住房保障支出	26.17	26.17				
22102	住房改革支出	26.17	26.17				
2210201	住房公积金	26.17	26.17				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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	433.95	一、一般公共服务支出	33	296.20	296.20		
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	85.83	85.83		
	9		九、卫生健康支出	41	25.75	25.75		
	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	26.17	26.17		
	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	433.95	本年支出合计	59	433.95	433.95		
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	433.95	总计	64	433.95	433.95		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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
栏次		1	2	3
	合计	433.95	394.26	39.69
201	一般公共服务支出	296.20	256.51	39.69
20101	人大事务	0.50	0.50	
2010101	行政运行	0.50	0.50	
20108	审计事务	295.70	256.01	39.69
2010801	行政运行	256.01	256.01	
2010802	一般行政管理事务	25.98		25.98
2010804	审计业务	11.13		11.13
2010806	信息化建设	2.58		2.58
2010850	事业运行			
20129	群众团体事务			
2012906	工会事务			
208	社会保障和就业支出	85.83	85.83	
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.92	0.92	
2080101	行政运行	0.92	0.92	
20805	行政事业单位养老支出	84.91	84.91	
2080501	行政单位离退休	56.24	56.24	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.67	28.67	
210	卫生健康支出	25.75	25.75	
21011	行政事业单位医疗	25.75	25.75	
2101101	行政单位医疗	25.75	25.75	
221	住房保障支出	26.17	26.17	
22102	住房改革支出	26.17	26.17	
2210201	住房公积金	26.17	26.17	

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：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	277.13	302	商品和服务支出	60.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	84.59	30201	办公费	2.87	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	21.98	30202	印刷费	2.81	30702	国外债务付息	
30103	奖金	44.46	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	1.19	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	33.54	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.02	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.75	30207	邮电费	0.13	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.58	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.93	30211	差旅费	0.36	31008	物资储备	
30113	住房公积金	32.11	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.07	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.28	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	55.71	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.57	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	39.05	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.56	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.73	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	4.90	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.96	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.41			
人员经费合计			333.41	公用经费合计				60.85

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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				

说明：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门名称：洛阳市洛龙区审计局

2024 年度

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

说明：本部门没有“三公”经费预算，也没有“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度，收、支总计均为 433.95 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 91.53 万元，增长 26.73%，主要原因是人员增加，工资调整。

二、收入决算情况说明

2024 年度，收入合计 433.95 万元，其中：财政拨款收入 433.95 万元，占 100.00%;上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%;事业收入 0.00 万元，占 0.00%;经营收入 0.00 万元，占 0.00%;附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%;其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度，支出合计 433.95 万元，其中：基本支出 394.26 万元，占 90.85%;项目支出 39.69 万元，占 9.15%;上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%;经营支出 0.00 万元，占 0.00%;对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度，财政拨款收、支总计均为 433.95 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 91.53 万元，增长 26.73%，主要原因是人员增加，工资调整。。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 433.95 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出

增加 91.53 万元, 增长 26.73%, 主要原因是人员增加, 工资调整。

（二）结构情况

2024 年度, 一般公共预算财政拨款支出 433.95 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务(类)支出 296.20 万元, 占 68.26%; 社会保障和就业(类)支出 85.83 万元, 占 19.78%; 卫生健康(类)支出 25.75 万元, 占 5.93%; 住房保障(类)支出 26.17 万元, 占 6.03%。

（三）具体情况

2024 年度, 一般公共预算财政拨款支出年初预算为 479.88 万元, 支出决算为 433.95 万元, 完成年初预算的 90.43%。其中:

1. 一般公共服务支出(类)人大事务(款)行政运行(项)。年初预算为万元, 支出决算为 0.50 万元, 完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为 0.05 万元, 支出决算为 256.01 万元, 完成年初预算的 533493.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为万元, 支出决算为 25.98 万元, 完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 。

4. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为万元, 支出决算为 11.13 万元, 完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 。

5.一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设(项)。年初预算为万元，支出决算为 2.58 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：。

6.一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。年初预算为万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

7.一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)工会事务(项)。年初预算为万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

8.社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)。年初预算为万元，支出决算为 0.92 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：。

9.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为万元，支出决算为 56.24 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：。

10.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为万元，支出决算为 28.67 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：。

11.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗

(项)。年初预算为万元,支出决算为 25.75 万元,完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是:。

12.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为万元,支出决算为 26.17 万元,完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是:。

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 394.26 万元。与上年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 128.44 万元,增长 48.32%,主要原因是人员增加。

其中:人员经费 230.17 万元,与上年度相比增加 46.96 万元,增长 20.4%,主要原因是人员增加,工资调整。主要包括:基本工资、奖金、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 60.85 万元,与上年度相比增加 42.01 万元,增长 69.04%,主要原因是人员增加。主要包括:办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度没有政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度，“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。2024 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度，“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组个，累计人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.00 万元。2024 年期末，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。其中：
外宾接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包含陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度，机关运行经费年初预算为 0.03 万元，支出决算为 60.85 万元，完成年初预算的 177704.41%。机关运行经费较上年度增加 42.01 万元，增长 223.00%，主要原因是。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 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 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，本部门共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 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；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据《洛阳市洛龙区财政局关于开展 2025 年洛龙区绩效自评和部门评价工作的通知》（洛龙财效【2025】1号）预算绩效管理要求，洛龙区审计局对 2024 年度所有一般公共预算项目支出全面开展了绩效自评。

本次绩效自评工作由洛龙区审计局本级预算单位自行开展，由单位财务负责人牵头，由办公室成立评价小组，组织、协调和督促、落实此项工作。项目评价主要依据年初预算绩效目标申报表中可持续性指标开展评价，通过比对支付系统查看资金实际使用情况，综合开展评价。经数据比对，2024 年项目资金使用率较高，渠道准确，项目运行结果整体与年初绩效目标申报指标一致。

（二）项目绩效自评结果。

洛龙区审计局对 2024 年度 4 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，自评平均分为 95.57 分，4 个项目全部完成绩效目标，效益指标得分率 100%，资金管理情况得分率 100%，4 个项目分数在 80-100 之间，没有偏差项目。

（三）重点绩效评价结果。

2024 年度，本部门无重点绩效评价项目。

项目支出绩效自评情况表

2025年05月

2024年培训费									
项目名称	洛阳市洛龙区审计局								
主管部门	实施单位		洛阳市洛龙区审计局						
项目资金(万元)	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额:	0.5	0.5	0.07	10	14.0 %	1.40		
	财政拨款	0.5	0.5	0.07	-	14.0 %	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-		
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-		
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理办法的要求,进行项目论证、评审、立项等必要程序。	5	5				
	拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金,未出现违将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户的问题。	5	5				
	使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。	5	5				
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理,设置绩效目标,开展绩效监控。	5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	对财政税收、精准扶贫、基础教育、污染治理和生态环境保护等新型审计形态培训学习交流;年度重大项目结合大数据进行计算机审计需进行培训。学习新型审计形态变化,结合相关法律法规,更好提升审计质量和审计效率,提升精准度,更好的开展审计工作。			对财政税收、基建、基础教育、污染治理和生态环境保护等新型审计形态培训学习交流;年度重大项目结合大数据进行计算机审计需进行培训。学习新型审计形态变化,结合相关法律法规,更好提升审计质量和审计效率,提升精准度,更好的开展审计工作。					
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度		
成本指标	经济成本指标	总成本控制	≤0.5万元	0.07万元	10	10	0.00		
	数量指标	预计不超过5个培训项目	≤5个	3个	10	10	0.00		

产出指标	质量指标	培训任务参与度	≥50%	50%	10	10	0.00	
	时效指标	培训工作完成及时率	≥98%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	更好提升审计质量和审计效率	≥98%	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员的满意度	≥99%	100%	5	5	0.00	
总分				100	91.4			

部门整体支出绩效自评情况表

2025年05月

洛阳市洛龙区审计局							
部门(单位)名称		洛阳市洛龙区审计局					
部门整体支出情况(万元)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额	479.88	518.09	433.95	10	83.76 %	9.31
	资金来源: (1) 财政拨款	479.88	511.26	433.95	-	84.88 %	-
	(2) 财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	(3) 单位资金	0	6.83	0	-	0.0 %	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神和省委省政府、审计署各项部署要求,实行审计全覆盖,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。				坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神和省委省政府、审计署各项部署要求,实行审计全覆盖,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。		
年度主要任务							
任务名称		主要内容			实际完成情况		
2024年审计项目计划		2024年度初步计划负责对党中央、国务院及省委、省政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计,汇报审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划,做好区本级财政收支审计、领导干部经济责任审计。			对党中央、国务院及省委、省政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计,汇报审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划,做好财政审计、经责审计		
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	偏差度
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00
		工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00
		绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00
		专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00
		预算调整率	≤30%	10%	2	2	0.00
		结转结余率	≤20%	15.12%	2	2	0.00

	绩效管理	“三公经费”控制率	$\leq 100\%$	100%	1	1	0.00	
		政府采购执行率	$\geq 100\%$	100%	1	1	0.00	
		决算真实性	真实	100%	1	1	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00	
		预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00	
		资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00	
		绩效监控完成率	$= 100\%$	100%	1	1	0.00	
		绩效自评完成率	$= 100\%$	100%	1	1	0.00	
		绩效目标编制完成率	$= 100\%$	100%	1	1	0.00	
产出指标	重点工作任务完成	2024 年审计项目	完成	100%	15	15	0.00	
	履职目标实现	依法全面履行审计监督 职责，做好常态化经济体检工作	完成	100%	10	10	0.00	
效益指标	履职效益	推动党中央重大政策措施、省委省政府决策部署和重点工作任务落地	完成	100%	20	20	0.00	
	满意度	服务对象满意度	$\geq 95\%$	100%	15	15	0.00	
总分					100	99.31		

项目支出绩效自评情况表

2025 年 05 月

2024 年审计工作经费							
项目名称	洛阳市洛龙区审计局						
主管部门	年初预算数		实施单位	洛阳市洛龙区审计局			
项目资金(万元)	年度资金总额:	26	全年预算数	11.06	分值	执行率	得分
	财政拨款	26	26	11.06	-	42.54 %	4.25
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
			情况说明		分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
资金管理情况	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理办法的要求, 进行项目论证、评审、立项等必要程序。		5	5	
	拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金, 未出现违将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户的问题。		5	5	
	使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行, 未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5	
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理, 设置绩效目标, 开展绩效监控。		5	5	
	预期目标		实际完成情况				
年度总体目标	保障 2024 年审计项目的办公和工作经费, 进一步提升审计效率及审计质量。		保障 2024 年审计项目的办公和工作经费, 进一步提升审计效率及审计质量。				
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度
成本指标	经济成本指标	审计项目总成本控制	≤26 万元	11.06 万元	10	10	0.00
产出指标	数量指标	全年审计项目	≥10 个	11 个	10	10	0.00
	质量指标	对审计实施方案中要求的规定调查内容以及发现的问题及时督	≥98%	100%	10	10	0.00

		促整改						
	时效指标	项目资金拨付率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	维护全区财政经济秩序，提高财政资金使用效益	显著	100%	30	30	0.00	
总分				100	94.25			

项目支出绩效自评情况表

2025年05月

2024年信息化建设								
项目名称								
主管部门	洛阳市洛龙区审计局		实施单位		洛阳市洛龙区审计局			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		
	年度资金总额:	3	3	2.58	10	86.0 %		
	财政拨款	3	3	2.58	-	86.0 %		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%		
资金管理情况				情况说明	分值(20)	得分		
	安排科学性			按照部门预算编制和资金管理办法的要求, 进行项目论证、评审、立项等必要程序	5	5		
	拨付合规性			严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金, 未出现将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户的问题。	5	5		
	使用规范性			严格按照下达预算的科目和项目执行, 未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题	5	5		
	预算绩效管理情况			将资金纳入绩效管理, 设置绩效目标, 开展绩效监控。	5	5		
年度	预期目标		实际完成情况					
总体目标	确保全省审计会议召开的及时性、便捷性和经济性, 提升审计工作效率。		确保全省审计会议召开的及时性、便捷性和经济性, 进而提升审计工作效率。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	信息化建设经费总成本控制	≤3万元	2.58万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	视频会议室维护	为视频会议保障	100%	10	10	0.00	
	质量指标	信息化建设合格率	≥95%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	信息化设备使用率	≥98%	100%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	提高工作效率, 节约办公成本率	≥98%	100%	15	15	0.00	
	社会效益指标	对省、市会议内容进行上传下达	及时	100%	15	15	0.00	
总分					100	98.6		

项目支出绩效自评情况表

2025 年 05 月

项目名称		人员类-劳务派遣					
主管部门		洛阳市洛龙区审计局		实施单位		洛阳市洛龙区审计局	
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额: 41.25	41.25	33.12	10	80.29 %	8.03
		财政拨款 41.25	41.25	33.12	-	80.29 %	-
		财政专户管理资金 0	0	0	-	0.00%	-
		单位资金 0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况		情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施
		安排科学性 按照部门预算编制和资金管理办法的要求，进行项目论证、评审、立项等必要程序。			5	5	
		拨付合规性 严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户的问题。			5	5	
		使用规范性 严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。			5	5	
		预算绩效管理情况 将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。			5	5	
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况				
	保障 2024 年劳务派遣人员工资按时足额发放到位。		保障 2024 年劳务派遣人员工资按时足额发放到位。				
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度
成本指标	经济成本指标	年工资发放总额	≤41.25 万元	33.12 万元	10	10	0.00
产出指标	数量指标	劳务派遣人数	≤9 人	8 人	10	10	0.00
	质量指标	劳务派遣工资发放率	≥80%	100%	10	10	0.00
	时效指标	及时支付率	≥80%	90%	10	10	0.00
效益指标	经济效益指标	专业型人员能为机关办公工作带来高质量的工作效率，完成各项工作	高效	100%	15	15	0.00
	社会效益指标	解决我单位用工难问题，工资、社保发放到位，保障人员就业稳定	真实	100%	15	15	0.00
总分					100	98.03	

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“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”以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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）支出。

十八、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。