

乌鲁木齐市沙依巴克区审计局

2024 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 单位概况

一、 主要职能

二、 机构设置及人员情况

第二部分 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

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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收入支出决算情况说明

八、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、 其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费及公用经费支出情况

(二) 政府采购情况

(三) 国有资产占用情况说明

十一、 预算绩效的情况说明

十二、 其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

一、 《收入支出决算总表》

二、 《收入决算表》

三、 《支出决算表》

四、 《财政拨款收入支出决算总表》

五、 《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收入支出决算表》
- 九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

贯彻执行国家、自治区和我市有关审计工作的方针、政策和法律、法规；制定审计工作计划，并组织实施。负责对全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；并负有督促被审计单位整改的责任；受区人民政府委托向区人大常委会提出我区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；对本级政府投资和以本级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，进行审计监督；按规定对区属行政事业单位科级领导干部任期经济责任实施经济责任审计；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区财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；对上级审计机关授权的审计项目进行审计或审计调查等。对区委、政府临时交办的事项进行审计。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市沙依巴克区审计局 2024 年度，实有人数 20 人，其中：在职人员 20 人，增加 2 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 0 人，较上年无变化。

乌鲁木齐市沙依巴克区审计局无下属预算单位，下设 2 个科室，分别是：经济责任审计中心、政府投资审计中心。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 397.91 万元，其中：本年收入合计 372.29 万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，年初结转和结余 25.62 万元。

2024 年度支出总计 397.91 万元，其中：本年支出合计 383.43 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 14.48 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 91.55 万元，增长 29.88%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，人员工资、津补贴、社保等人员经费增加；审计工作补助经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 372.29 万元，其中：财政拨款收入 370.23 万元，占 99.45%；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 2.06 万元，占 0.55%。

三、支出决算情况说明

本年支出 383.43 万元，其中：基本支出 366.07 万元，占 95.47%；项目支出 17.36 万元，占 4.53%；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 年度财政拨款收入总计 373.34 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 3.11 万元，本年财政拨款收入 370.23 万元。财政拨款支出总计 373.34 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 373.34 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 94.62 万元，增长 33.95%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资

调增，人员工资、津补贴、社保等人员经费增加；审计工作补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数 308.51 万元，决算数 373.34 万元，预决算差异率 21.01%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，年中追加人员工资、津补贴、社保等人员经费；追加审计工作补助经费。

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 373.34 万元，占本年支出合计的 97.37%。与上年相比，增加 97.73 万元，增长 35.46%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，人员工资、津补贴、社保等人员经费增加；审计工作补助经费增加。与年初预算相比，年初预算数 308.51 万元，决算数 373.34 万元，预决算差异率 21.01%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，年中追加人员工资、津补贴、社保等人员经费；追加审计工作补助经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

- 一般公共服务支出（类）319.78 万元，占 85.65%。
- 社会保障和就业支出（类）53.56 万元，占 14.35%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算数为 176.76 万元，比上年决算增加 42.45 万元，增长 31.61%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，人员工资、津补贴、社保等人员经费增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算数为 135.74 万元，比上年决算增加 23.06 万元，增长 20.47%，主要原因是：单位本年在职人员增加且人员薪资调增，人员工资、津补贴、社保等人员经费增加。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：支出决算数为 7.27 万元，比上年决算增加 7.27 万元，增长 100.00%，主要原因是：单位本年审计工作补助经费增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为 53.56 万元，比上年决算增加 31.68 万元，增长 144.79%，主要原因是：单位本年在职人员增加，社保基数调增，养老保险缴费支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 6.74 万元，下降 100.00%，主要原因是：单位本年一次性职业年金缴费支出减少。

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 366.07 万元，其中：人员经费 356.39 万元，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、其他社会保障缴费和住房公积金。

公用经费 9.68 万元，包括：办公费、手续费、邮电费、差旅费、培训费、委托业务费、工会经费、福利费和公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出 1.89 万元，与上年相比无变化，主要原因是：单位本年此款项与上年度保持一致。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 1.89 万元，占

100.00%，与上年相比无变化，主要原因是：单位本年此款项与上年度保持一致；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括单位本年无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境） 0 人次。

公务用车购置及运行维护费 1.89 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 1.89 万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车维修维护费、燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 1 辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括单位本年无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.89 万元，决算数 1.89 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务用车运行维护费全年预算数 1.89 万元，决算数 1.89 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

2024 年度乌鲁木齐市沙依巴克区审计局单位（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 9.68 万元，比上年增加 1.24 万元，增长 14.69%，主要原因是：单位本年办公费、邮电费、福利费等经费增加。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 2.05 万元，其中：政府采购货物支出 1.64 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.41 万元。

授予中小企业合同金额 1.64 万元，占政府采购支出总额的 80.00%，其中：授予小微企业合同金额 1.64 万元，占政府采购支出总额的 80.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 1 辆，价值 10.81 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是：业务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位 2024 年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 397.91 万元，实际执行总额 383.43 万元；预算绩效评价项目 2 个，全年预算数 3.86 万元，全年执行数 3.86 万元。预算绩效管理取得的成效：一是严格对照年初制定的各项目标任务推进工作，历经系统实施与精准落实，最终按预定计划圆满完成各项核心指标；二是专项经费使用严格遵循预算规定，支出未超限额，为专项工作有序开展提供了坚实保障。发现的问题及原因：一是绩效指标设置不够明确我单位部分绩效指标设置存在不够精简、指标数据无法统计和指标值设置过低等问题，部分项目绩效指标值设定为定性的指标，指标设置的科学性、合理性有待进一步

提高；二是加强项目支出管理，增强预算约束力制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性；三是预算执行分析欠缺审计力量不足和审计任务重的矛盾愈加凸显，需落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接。

下一步改进措施：一是强化部门绩效管理体系建设，建议以规章规则的形式，出台绩效管理制度，对绩效管理的目的、意义、性质和特点，以及组织实施绩效管理的程序、步骤、方法、原则和要求进行统一的规定。合理设置年度任务。提高各处室对部门中长期规划的重视程度，增强相关规划的落地性、导向性。探索符合部门工作特点的评价指标体系。在设定绩效目标时选取相关性强的量化指标，并注重选取符合实际工作情况的指标值；二是加强预算管理约束性，科学精准编制预算，审计局班子需牵头组织人员深入项目一线，结合实际需求、行业标准和历史数据，开展项目可行性研究与成本测算，确保预算编制依据充分、内容细化。严格规范预算执行，明确责任分工：将预算执行任务分解到具体科室和个人，明确各环节的责任主体和时间节点，确保责任落实到位。强化监督检查机制，开展动态监控：运用信息化手段，对项目支出的全过程进行实时监控，及时发现并纠正预算执行中的偏差和问题；三是落实预算执行分析，加强审计项目支出跟踪管理，构建系统化预算执行分析体系，定期开展预算执行分析工作，按周、月、季度梳理项目预算执行进度，对比实际支出与预算安排的差异，分析超支或结余原因，形成详细分析报告。例如，针对某大型审计项目，发现某阶段外勤费用超支，通过分析可能是因项目范围临时扩大或差旅费标准未严格执行导致。细化分析维度，从项目类别、支出科目、执行部门等多维度进行分析。按审计项目类型（如经济责任审计、专项审计调查等）分类统计预算执行率，或按差旅费、会议费、设备购置费等科目分析支出占比，找出预算执行中的薄弱环节。强化审计项目支出跟踪管理措施，在项目

立项阶段，明确预算总额及各项支出明细；执行过程中，严格审批每一笔支出，对照预算标准审核费用合理性；项目结束后，全面核算实际支出，与预算对比并总结差异。如采用项目管理系统，实时记录每笔支出的时间、金额、用途，方便随时查询跟踪。具体附部门整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和部门评价报告。

部门（单位）整体支出绩效目标自评表
(2024 年度)

部门（单 位）名称	乌鲁木齐市沙依巴克区审计局						
部门资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值权重	执行率	得分
	年度总资金	308.51	397.91	383.43	10	96.36%	9.64
	其中:上级资金 (万元)	301.01	0.00	0.00	-	-	-
	本级资金(万 元)	0.00	375.41	366.07	-	-	-
	其他资金(万 元)	7.50	22.50	17.36	-	-	-
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	沙区审计局在区委领导下，负责贯彻党的组织路线，聚焦服务社会稳定和长治久安总目标，落实党中央关于组织体系、领导班子建设、领导干部队伍、公务员队伍、人才队伍建设的方针政策和自治区党委和市委决策部署。			沙区审计局在区委区政府领导下，负责贯彻党的组织路线，聚焦服务社会稳定和长治久安总目标，落实党中央关于组织体系、领导班子建设、领导干部队伍、公务员队伍、人才队伍建设的方针政策和自治区党委和市委决策部署。我局 2024 年财政供养人数 19 人，召开审计委员会一次，完成审计项目 5 个，并出具审计报告 5 个。			
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标值设定依据	实际完成指 标值	分值权重	得分
运行成本	数量指标	基本支出预算 执行率	=100%	2024 年审计工作计 划	100%	10	10
履职效能	质量指标	财政供养人数	=19 人	2024 年预算批复	19 人	30	30
	质量指标	审计委员会	>=1 次	2024 年审计工作计 划	1 次	30	30
	质量指标	审计报告	>=5 个	2024 年审计工作计 划	5 个	20	20
总分					100	99.64	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		办公区修缮						
主管部门		乌鲁木齐市沙依巴克区审计局		实施单位	乌鲁木齐市沙依巴克区审计局			
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	2.40	1.92	10	100.00%	10.00 分	
		其中：当年财政拨款	2.40	1.92	—	—	—	
		其他资金	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据区委统筹安排，区审计局办公场所搬到雅山融媒体中心一楼，为顺利开展工作，扩充办公区域，改善办公环境，修缮费用 1.92 万元。			根据区委统筹安排，区审计局办公场所搬到雅山融媒体中心一楼，为顺利开展工作，扩充办公区域，改善办公环境修缮面积 25 平方米，购置办公成本 0.92 万元购置 1 批次，维修成本 1 万元，共计 1.92 万元。				
年度绩效指标完成情况	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	修缮建筑面积（平方米）	>=25 平方米	=25 平方米	10	10	
			购置货物批数	>=1 次	=1 次	10	10	
		质量指标	修缮工程验收合格率（%）	>=90%	=90%	10	10	
	时效指标	办公区修缮工程完工时间		2024 年 11 月 30 日	=2024 年 11 月 30 日	10	10	
		经济成本指标	购置成本	<=0.92 万元	=0.92 万元	10	10	
	效益指标		维修成本	<=1 万元	=1 万元	10	10	
	经济效益指标	办公区利用率	>=90%	=90%	20	20		
	满意度指标	满意度指标	使用人员满意度（%）	>=90%	=90%	10	10	
总分					100	100.00 分		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		办公经费						
主管部门		乌鲁木齐市沙依巴克区审计局		实施单位	乌鲁木齐市沙依巴克区审计局			
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	1.95	1.94	10	100.00%	10.00 分	
		其中：当年财政拨款	1.95	1.94	—	—	—	
		其他资金	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据区委统筹安排，区审计局办公场所搬到雅山融媒体中心一楼，为顺利开展工作，搬迁购置设备及维修，搬迁费用 1.95 万元。			根据区委统筹安排，区审计局办公场所搬到雅山融媒体中心一楼，因办公区场地设施老化，场地有限，为顺利开展工作，尽快搬迁新办公场所、购置设备 15 个及维修办公区 1 次，搬迁费用 1.94 万元。				
年度绩效指标完成情况	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	购置设备数量	>=15 个	=15 个	10	10	
			维修次数	>=1 次	=1 次	10	10	
	质量指标		设备质量合格率	>=90%	=90%	5	5	
			设备验收合格率	>=90%	=90%	5	5	
	时效指标		设备采购完成时间	2024 年 8 月 31 日	=2024 年 8 月 31 日	10	10	
			购置成本	<=1.5 万元	=1.5 万元	10	10	
	成本指标		维修成本	<=0.44 万元	=0.44 万元	10	10	
			设备利用率	>=90%	=90%	20	20	
	满意度指标	满意度指标	使用人员满意度	>=90%	=90%	10	10	
总分					100	100.00 分		

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

- 一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。
- 二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
- 三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。
- 四、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。
- 五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。
- 六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。
- 七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。
- 八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。
- 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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。
- 十三、“三公”经费：**指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国

(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置反映公务用车购置支出（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。

十四、机关运行经费：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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 一、《收入支出决算总表》
- 二、《收入决算表》
- 三、《支出决算表》
- 四、《财政拨款收入支出决算总表》
- 五、《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收入支出决算表》
- 九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》