

2024 年度
四川省乐山市审计局
单位决算

目 录

公开时间：2025 年 9 月 25 日

第一部分 单位概况.....	- 3 -
一、单位职责.....	- 3 -
二、机构设置.....	- 4 -
第二部分 2024 年度单位决算情况说明.....	- 5 -
一、收入支出决算总体情况说明.....	- 5 -
二、收入决算情况说明.....	- 5 -
三、支出决算情况说明.....	- 6 -
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	- 6 -
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	- 7 -
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	- 10 -
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	- 11 -
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	- 13 -
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	- 13 -
十、其他重要事项的情况说明.....	- 13 -
第三部分 名词解释.....	- 15 -
第四部分 附件.....	- 18 -
第五部分 附表.....	- 22 -
一、收入支出决算总表.....	- 22 -
二、收入决算表.....	- 22 -
三、支出决算表.....	- 22 -
四、财政拨款收入支出决算总表.....	- 22 -
五、财政拨款支出决算明细表.....	- 22 -
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	- 22 -
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	- 22 -
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	- 22 -
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	- 22 -
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	- 22 -
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	- 22 -
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	- 22 -
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	- 22 -

第一部分 单位概况

一、单位职责

根据《乐山市机构改革方案》（乐委发〔2019〕2号）和《关于〈乐山市机构改革方案〉的实施意见》（乐编发〔2019〕1号）及乐编办有关机构批复文件，乐山市审计局（以下简称市审计局）是乐山市人民政府工作部门，为正县级。中共乐山市审计委员会办公室设在市审计局，接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委员会具体工作，研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的具体措施建议，贯彻落实审计工作规划、政策和改革方案，协调推进和督促落实市委和市委审计委员会的决策部署，研究提出年度审计项目计划。市审计局主要职责是：

主管全市审计工作；拟订全市有关审计工作规范性文件；向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告；直接审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定；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；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市

级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；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；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。与县（市、区）党委和政府共同领导县（市、区）审计机关；组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用；负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作；完成市委、市政府交办的其他工作。

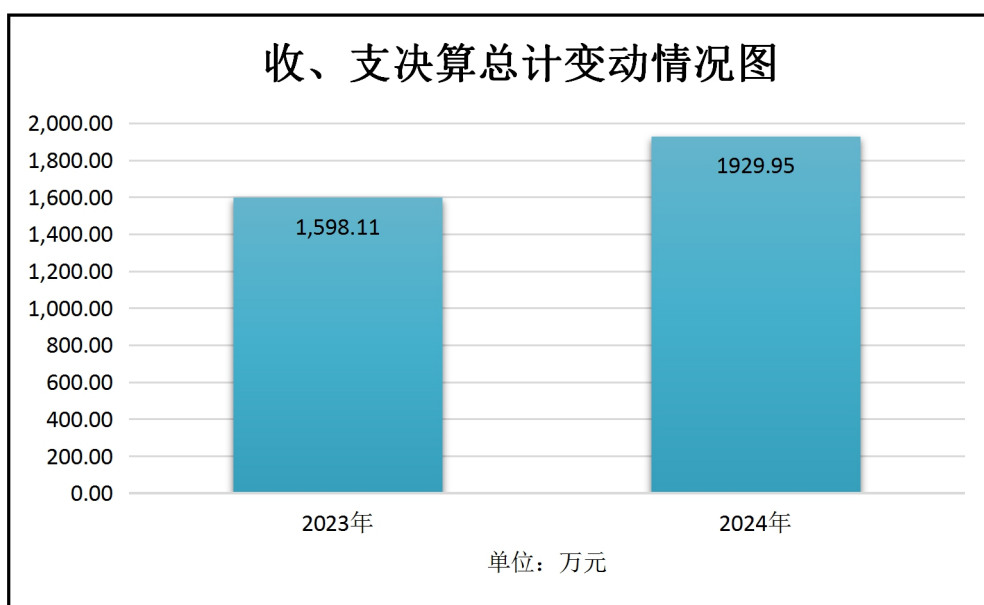
二、机构设置

乐山市审计局机关属乐山市审计局部门下属行政单位。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

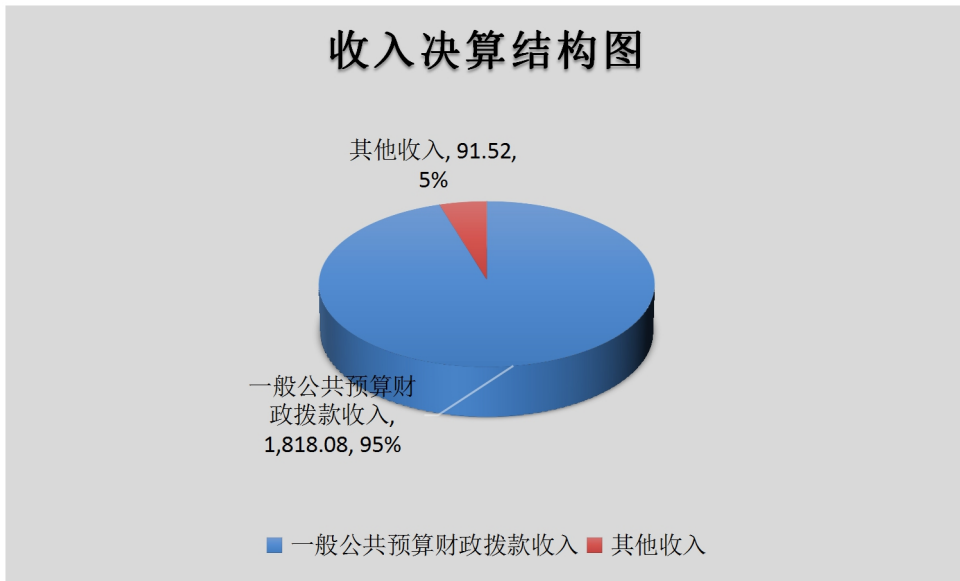
2024 年度收入、支出总计均为 1929.95 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 331.84 万元，增长 21%。主要变动原因一是职工调入和退休干部去世增加人员工资福利和抚恤金等费用，二是省厅拨入经费增加，三是主要用于更新办公设备的项目经费增加。



(图 1: 收入、支出决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

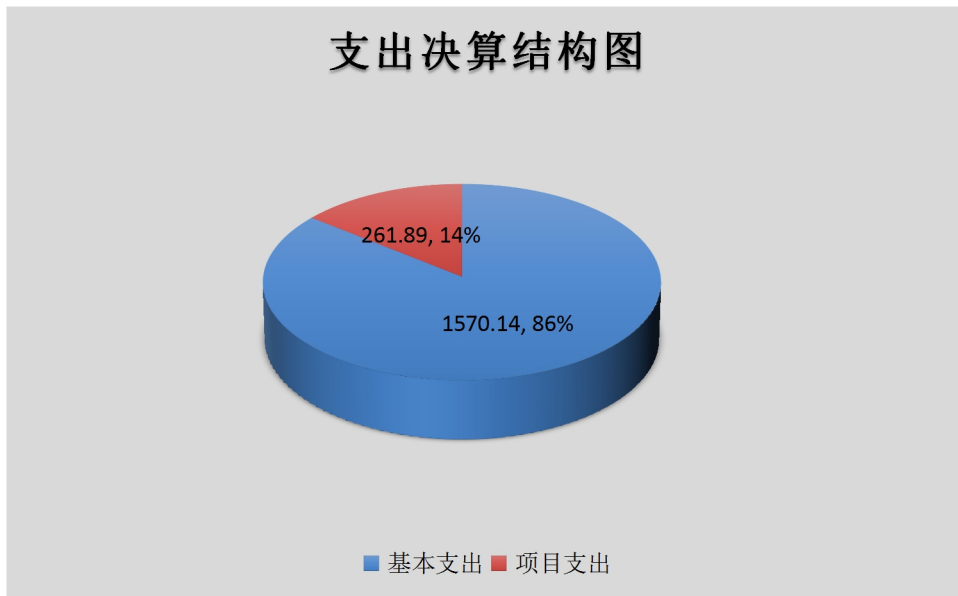
2024 年度本年收入合计 1909.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1818.08 万元，占 95%；其他收入 91.52 万元，占 5%。



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1832.03 万元，其中：基本支出 1570.14 万元，占 86%；项目支出 261.89 万元，占 14%。

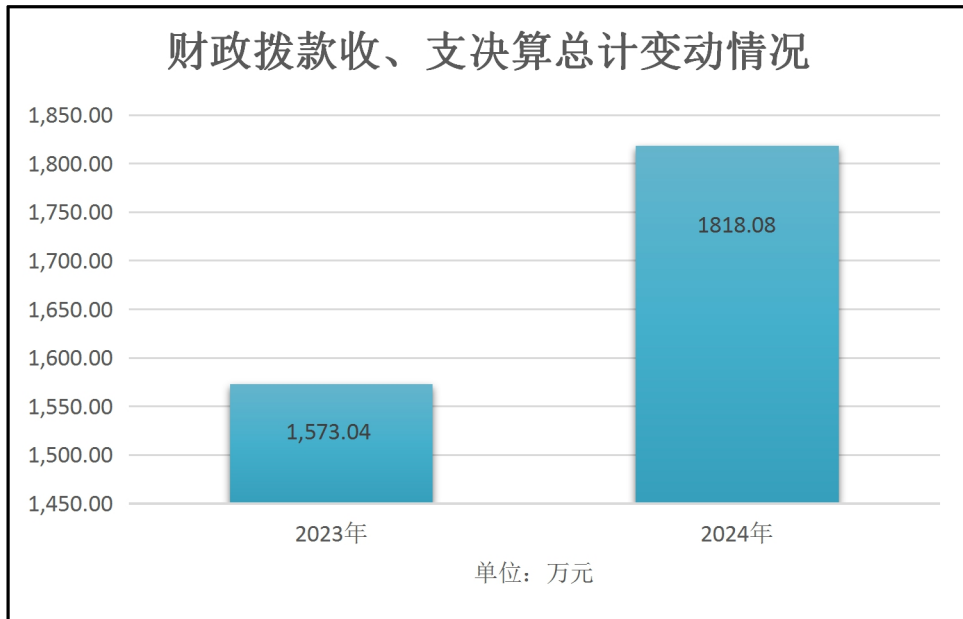


(图 3: 支出决算结构图)

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、支出总计均为 1818.08 万元。

与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 245.04 万元，增长 16%。主要变动原因一是职工调入和退休干部去世增加人员工资福利和抚恤金等费用，二是主要用于更新办公设备的项目经费增加。



(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

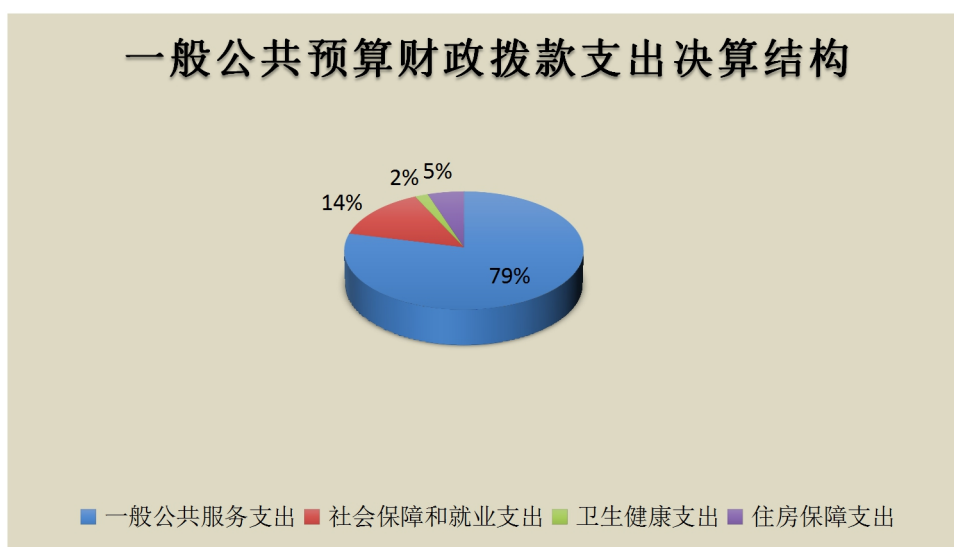
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1818.08 万元，占本年支出合计的 99 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 245.04 万元，增长 16%。主要变动原因一是职工调入和退休干部去世增加人员工资福利和抚恤金等费用，二是主要用于更新办公设备的项目经费增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 1818.08 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 1432.48 万元，占 79%；社会保障和就业支出 262.08 万元，占 14%；卫生健康支出 33.43 万元，占 2%；住房保障支出 90.09 万元，占 5%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(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决算数为 1818.08 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算为 1179.4 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 160.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：支出决算为 23.3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：支出决算为 69.7 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（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）：支出决算为 99.95 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业（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）：支出决算为 49.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 103.8 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 8.35 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 27.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 6.18 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 90.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 1564.99 万元，其中：

人员经费 1263.52 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 301.47 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、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、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

软件购置更新等。

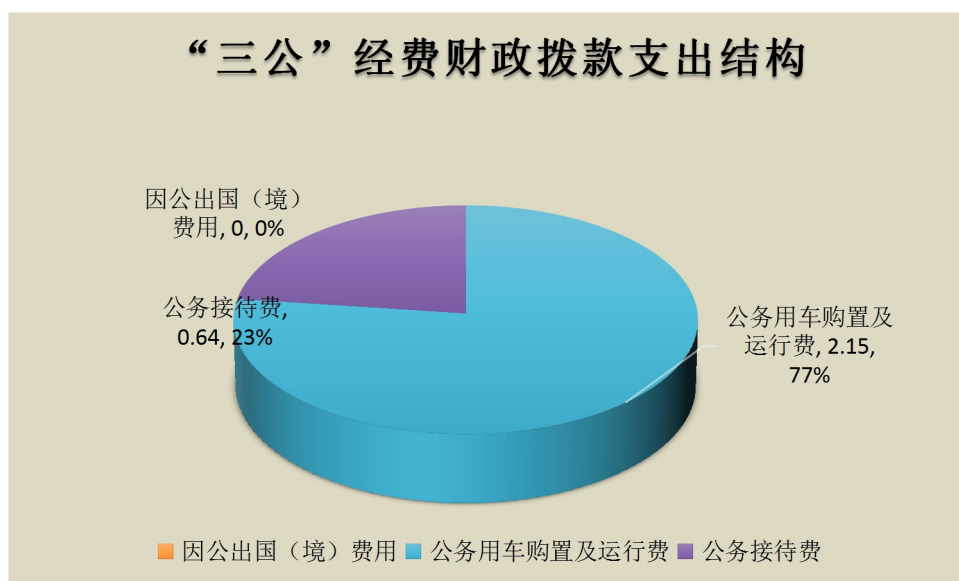
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.79万元，完成预算100%，较上年度减少1.75万元，下降38%。决算与预算数持平。

（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，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.15万元，占77%；公务接待费支出决算0.64万元，占23%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2023年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 2.15 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度减少 1.53 万元，下降 42%。主要原因是全年使用新公务用车，运行维护费降低。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 2.15 万元。主要用于市内外开展各项审计业务等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0.64 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 0.22 万元，下降 26%。主要原因是厉行节约，2024 年其他市（州）审计局来乐交流学习减少。其中：

国内公务接待支出 0.64 万元，主要用于接待上级部门及其他市审计局交流审计业务而产生的工作餐费。国内公务接待 6 批次，49 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.64 万元，具体内容包括：省审计厅 900 元、省纪委监委驻审计厅纪检监察组 960 元、省审计厅法规处 900 元、康定市政府 1022 元、康定市委 1000 元、康定市政府 1620 元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包

括陪同人员)，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出数与上年持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出数与上年持平。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2024 年度，乐山市审计局机关运行经费支出 301.47 万元，比 2023 年度增加 37.25 万元，增长 14%。主要原因是开展审计项目的租车费、差旅费、购买社会审计的委托业务费增加。

(二) 政府采购支出情况

2024 年度，乐山市审计局机关政府采购支出总额 7.08 万元，其中：政府采购货物支出 6 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.08 万元。主要用于打字室复印机采购及公务用车运行维护。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，乐山市审计局机关共有车辆 1 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2024 年度预算编制阶段，组织对物业管理经费等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1.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。

2.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、省厅拨入工作经费等。

3.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4、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。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指乐山市审计局机关的基本支出。

6.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指乐山市审计局机关未单独设立设置项目级科目的其他项目支出。

7.一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指乐山市审计局机关开展其他审计业务的支出。

8.一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：指乐山市审计局机关其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务的支出。

9. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位

位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险的支出。

10. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

12. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

15. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指部门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）及租用费、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类公务接待（含外宾接待）支出。

19. 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、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

单位预算项目支出绩效自评表

项目名称		物业管理费								
主管部门							实施单位	乐山市审计局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 完成办公区域内物业保障工作，主要包括房屋维修、公用设施设备运行维护、公共秩序维护、环境维护、绿化养护等物业服务。无重大安全事故，无投诉时间发送，确保机关正常运行。					年度目标完成情况 全部完成。			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	20.00	20.00	19.90			100%	10%	10	
	其中：财政资金									
	财政专户管理资金									
	单位资金									
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	办公大楼建筑面积及院坝、绿化面积	≥	5275	平方米	≥5275平方米	10%	10	
		质量指标	保安、保洁、维修质量达标率	≥	95	%	≥95%	40%	30	
		时效指标	维修响应及时性	≤	0.5	小时	≤0.5小时	10%	10	
		成本指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	负责区域整洁度	≥	95	%	≥95%	20%	30	
		生态效益指标								
		可持续影响指标								
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥	95	%	≥95%	10%	10	
合计										
评价结论	得分100，自评优秀。									
存在问题	无。									
改进措施	进一步提升服务质量。									
项目负责人：颜智					财务负责人：颜智					

单位预算项目支出绩效自评表

项目名称		网络系统运维								
主管部门							实施单位	乐山市审计局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		规范机关管理，提高计算机软硬件工作效率，提高审计工作效率，确保完成年度审计任务。					已完成。			
	2. 实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	26.17	26.17	26.14			100%	10%	10	
	其中：财政资金	26.17	26.17	26.14			100%	10%	10	
	财政专户管理资金									
	单位资金									
	其他资金									
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	原因分析
	产出指标	数量指标	日常网络维护系统数量	≥	10	个（套）	≥15个	15%	15	
		质量指标	机关正常运行率	≥	99	%	1	20%	20	
		时效指标	服务响应及时性	≤	0.5	小时	≤0.5小时	15%	15	
		成本指标								
	效益指标	经济效益指标	审计业务电子数据分析覆盖率	≥	95	%	≥95%	15%	15	
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指标	审计工作效率持续提高	≥	90	%	≥90%	15%	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥	95	%	≥95%	10%	10	
合计										
评价结论	得分100，自评优秀。									
存在问题	无。									
改进措施	进一步缩短服务响应时间。									
项目负责人：凌云					财务负责人：颜智					

单位预算项目支出绩效自评表

项目名称		大中型房屋维修（护）费（外墙排危维修）									
主管部门						实施单位	乐山市审计局				
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 完成围墙改建，确保市审计局院内安全。				年度目标完成情况 已完成。					
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	10.42	9.59	9.59		100.00%	10%	10			
	其中：财政资金	10.42	9.59	9.59		100.00%					
	财政专户管理资金										
	单位资金										
	其他资金										
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	围墙长度	≥	46	米	等于46米	0.2	20		
		数量指标	围墙高度	≥	2.3	米	等于2.3米	0.2	20		
		时效指标									
		成本指标	围墙改建预算	≤	10.42	万元	9.59万元	10%	10		
										
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	局院坝内安全性提高	定性	更安全		安全	10%	10		
		生态效益指标									
		可持续影响指标	避免因围墙失修造成损失	定性			有效避免	20%	20		
										
满意度指标	服务对象满意度指标	职工及院内住户满意度	≥	95	%	≥95%	10%	10			
										
合计											
评价结论	得分100，自评优秀。										
存在问题	无。										
改进措施	无。										
项目负责人：颜智					财务负责人：颜智						

单位预算项目支出绩效自评表

项目名称		AKTD 经费补助资金								
主管部门							实施单位	乐山市审计局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		替换 100 台电脑，其中台式机 37 台，笔记本电脑 63 台。					已完成。			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	87.90	67.90	67.90			100.00%	10%	10	
	其中：财政资金	87.90	67.90	67.90			100.00%			
	财政专户管理资金									
	单位资金									
	其他资金									
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	采购台式机数量	=	37	台	完成 37 台	10%	10	
		数量指标	采购笔记本电脑数量	=	63	台	完成 63 台	10%	10	
		质量指标	产品验收合格率	≥	95	%	100%	20%	20	
		成本指标	采购电脑成本	≤	87.9	万元	等于 67.9 万元	10%	10	
	效益指标	经济效益指标	信息化安全性提高	≥	10	%	≥10%	30%	30	
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	供应商满意度	≥	95	%	≥95%	10%	10		
合计										
评价结论	得分 100, 自评优秀。									
存在问题	无。									
改进措施	无。									
项目负责人：凌云					财务负责人：颜智					

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表