

桂林市公共投资项目审计中心  
2024 年度部门决算

# 目 录

## 第一部分：桂林市公共投资项目审计中心概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分：桂林市公共投资项目审计中心 2024 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表
- 表十：预算绩效自评情况表

## 第三部分：桂林市公共投资项目审计中心 2024 年度部门决算情况说明

- 一、2024年度收入支出决算总体情况。
- 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2024年度政府性基金支出决算情况。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

#### **第四部分：名词解释**

## **第一部分：桂林市公共投资项目审计中心概况**

### **一、本单位职责**

- 1、审计监督国有资金、政府融资及使用境内外捐赠建设的公益性项目的预算执行、工程结算、竣工决算的审计工作。
- 2、负责对政府投资项目进行专项审计或审计调查。
- 3、指导县区投资审计业务。
- 4、承办市审计局交办的其他事项。

### **二、机构设置情况**

桂林市公共投资项目审计中心。

## **第二部分：桂林市公共投资项目审计中心 2024 年度部门决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

表十：预算绩效自评情况表

**上述报表详见附件：《006002 桂林市公共投资项目审计中心 2024 年度部门决算公开报表》**

### 第三部分：桂林市公共投资项目审计中心 2024 年度部门决算情况说明

#### 一、2024年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2024年度总收入265.73万元，其中本年收入265.73万元，较2023年度决算数减少40.18万元，下降13.13%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入198.41万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少50.05万元，下降20.14%，主要原因是经费压减。

2.政府性基金预算财政拨款收入67.32万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加9.87万元，增长17.18%，主要原因是政府性基金安排支出增加。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元，为市本级财政当年拨付的资金。与上年持平。

4.事业收入0.00万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与上年持平。

5.经营收入0.00万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与上年持平。

6.其他收入0.00万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。与上年持平。

7.使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积

累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与上年持平。

8.上年结转和结余0.00万元，为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。与上年持平。

(二) 本单位2024年度总支出265.73万元，其中本年支出265.73万元，较2023年度决算数减少40.18万元，下降13.13%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（类）126.87万元，主要用于审计事务、事业运行等。较2023年决算数减少51.56万元，下降28.90%，主要原因是经费压减。

2.社会保障和就业支出（类）36.02万元，主要用于事业单位养老支出。较2023年决算数增加0.97万元，增长2.77%，主要原因是基数调整。

3.卫生健康支出（类）18.16万元，主要用于事业单位医疗支出。较2023年决算数增加0.35万元，增长1.97%，主要原因是基数调整。

4.城乡社区支出（类）67.32万元，主要用于审计业务支出。较2023年决算数增加9.87万元，增长17.18%，主要原因是政府性基金安排支出增加。

5.住房保障支出（类）17.36万元，主要用于住房公积金支出。较2023年决算数增加0.19万元，增长1.11%，主要原因是基数调整。

6.结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结

余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2023年决算数无变化，与上年持平。

7.年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年决算数无变化，与上年持平。

## 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

桂林市公共投资项目审计中心2024年度一般公共预算财政拨款支出 198.41万元，较2023年度决算数减少50.05万元，下降20.14%。其中：基本支出197.41万元，项目支出1.00万元。

桂林市公共投资项目审计中心2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为242.95万元，支出决算为198.41万元，完成年初预算的81.67%。支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算为168.41万元，支出决算数为126.87万元，完成年初预算的75.33%，预决算差异的主要原因是经费压减。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算为36.27万元，支出决算数为36.02万元，完成年初预算的99.31%，预决算差异的主要原因是人员变动。

（三）卫生健康支出（类）年初预算为20.75万元，支出决算数为18.16万元，完成年初预算的87.52%，预决算差异的主要原因是人员变动。

(四) 住房保障支出(类)年初预算为17.53万元,支出决算数为17.36万元,完成年初预算的99.03%,预决算差异的主要原因是人员变动。

### **三、2024年度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197.41万元,支出具体情况如下:

(一) 工资福利支出185.13万元,完成年初预算的83%,造成差异的原因是绩效工资增量发放减少。

(二) 商品和服务支出11.98万元,完成年初预算的66.67%,造成差异的原因是经费压减。

(三) 对个人和家庭的补助0.30万元,完成预算的100%,造成差异的原因是新增退休人员一人。

### **四、2024年度政府性基金支出决算情况**

桂林市公共投资项目审计中心2024年度政府性基金支出67.32万元,较2023年度决算数增加9.87万元,增长17.18%。其中:基本支出0.00万元,项目支出67.32万元。

桂林市公共投资项目审计中心2024年度政府性基金支出年初预算为83.08万元,支出决算为67.32万元,完成年初预算的81.03%。支出具体情况如下:

(一) 城乡社区支出(类)年初预算为83.08万元,支出决算数为67.32万元,完成年初预算的81.03%,预决算差异的主要原因是经费压减。

## 五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

桂林市公共投资项目审计中心2024年度国有资本经营预算支出0.00万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

桂林市公共投资项目审计中心2024年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，本年年无国有资本经营预算支出。

## 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.15万元，完成年初预算的15.79%，比上年减少0.82万元，主要原因是厉行节约。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.15万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与上年持平。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元。其中：

公务用车购置支出0.00万元，与上年持平。

公务用车运行支出0.00万元，与上年持平。

（三）公务接待费支出0.15万元，完成年初预算的15.79%，比上年减少0.82万元，主要原因是国内公务接待批次2次，人次13次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。其中：外事接待批次0次，人次0次。

## 七、其他重要事项情况说明

### （一） 事业单位运行经费支出情况说明。

本单位2024年度事业单位运行经费支出11.98万元，比年初预算数减少5.99万元，下降33.33%，主要原因是经费压减。比上年决算数增加0.31万元，增长2.66%，主要原因是人员变动。

### （二） 政府采购支出情况说明。

本部门无政府采购支出。

### （三） 国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中：副部（省）级领导干部用车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、其他用车0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）。

## 八、 预算绩效管理工作开展情况

### （一） 整体支出绩效自评结果。

我单位2024年度部门预算数326.03万元，执行数265.73万元，全年预算执行率为81.5%。整体支出绩效自评结果为一等。从自评情况来看，主要产出和效果目标完成情况：2024年，我中心已完成桂林市系统化全域推进海绵城市建设项目第一次专项审计调查等4个政府投资项目的审计工作，查出问题金额约7600多万元，现已整改金额7600多万元。提出审计建议8条，促进出台制度1项。

### （二） 项目支出绩效自评结果。

我单位2024年度项目共2个，项目支出总额68.32万元，

全部为本级项目。所有项目均开展了绩效自评，2个项目都自评为一等，涉及资金68.23万元，占项目总数比例100%，占项目支出总额比例100%。

**(三) 部门绩效评价结果。**

无重点项目部门评价。

**(四) 财政绩效评价结果。**

目前无财政绩效评价结果。

#### **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

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。

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、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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、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。

十三、机关（事业）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）及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、专用材料及一般设备购置费、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。