2025年度
禹州市审计局部门决算

二〇二六年十月

目 录

第一部分 禹州市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025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、一般公共预算财政拨款“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
第五部分 附件

第一部分 禹州市审计局概况

一、部门职责

（一）主管全市审计工作。负责对党中央、国务院，省委、省政府和市委、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及任中审计。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）参与起草审计、经济社会发展等方面的规章草案和规范性文件，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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）向中共禹州市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向中共禹州市委审计委员会和市政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。向市委、市政府有关部门，乡、镇党委、政府通报审

计情况和审计结果。依法向社会公布审计结果。

（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有关处理处罚建议：

1.党中央、国务院，省委、省政府和市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2.市级预算执行情况和其他财政收支，市委、市政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3.乡镇政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金。

4.使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5.市级投资和以市级投资为主的工程项目、市级重大公共工程项目的预算执行、决算及有关建设运营情况。

6.自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7.市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市委、市政府驻外非经营性机构的财务收支。

8.乡镇政府和市政府部门管理，其他单位受市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。

9.国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10.法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机

构审计的其他事项。

（五）按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的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及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、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。

（七）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的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）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单位出具的相关审计报告。

（九）负责全市推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）承担全市重大项目稽察职责、市管国有企业监事会的职责等。

（十一）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

禹州市审计局内设机构9个，包括：办公室、市委审计委员会办公室秘书室（经济责任审计股）负责处理市委审计委员会办公室日常事务、法规股、财政审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、固定资产投资审计股（市国有企业大数据监督股）、经贸和外资审计股、社会保障审

计股。另外设有禹州市审计事务中心。

从决算单位构成看，禹州市审计局部门决算包括：本级决算（1个）。

纳入本部门2025年度部门决算编制范围的单位共1个，具体是：

禹州市审计局

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：禹州市审计局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	879.77	一、一般公共服务支出	31	634.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	50.00	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	176.74
	9		九、卫生健康支出	39	21.87
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	50.00
	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	46.65

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：禹州市审计局　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	929.77	**本年支出合计**	57	929.77
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	929.77	**总计**	60	929.77

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：禹州市审计局　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**929.77**	**929.77**					
201	一般公共服务支出	634.51	634.51					
20108	审计事务	634.51	634.51					
2010801	行政运行	564.51	564.51					
2010899	其他审计事务支出	70.00	70.00					
208	社会保障和就业支出	176.74	176.74					
20805	行政事业单位养老支出	152.46	152.46					
2080501	行政单位离退休	80.87	80.87					
2080502	事业单位离退休	12.00	12.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.36	53.36					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.23	6.23					
20808	抚恤	22.67	22.67					
2080801	死亡抚恤	22.67	22.67					
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61					
210	卫生健康支出	21.87	21.87					
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87					
2101101	行政单位医疗	5.17	5.17					
2101102	事业单位医疗	15.33	15.33					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.38	1.38					
212	城乡社区支出	50.00	50.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	50.00	50.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	50.00	50.00					
221	住房保障支出	46.65	46.65					
22102	住房改革支出	46.65	46.65					
2210201	住房公积金	46.65	46.65					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：禹州市审计局　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**929.77**	**787.10**	**142.67**			
201	一般公共服务支出	634.51	564.51	70.00			
20108	审计事务	634.51	564.51	70.00			
2010801	行政运行	564.51	564.51				
2010899	其他审计事务支出	70.00		70.00			
208	社会保障和就业支出	176.74	154.07	22.67			
20805	行政事业单位养老支出	152.46	152.46				
2080501	行政单位离退休	80.87	80.87				
2080502	事业单位离退休	12.00	12.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.36	53.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.23	6.23				
20808	抚恤	22.67		22.67			
2080801	死亡抚恤	22.67		22.67			
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61				
210	卫生健康支出	21.87	21.87				
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87				
2101101	行政单位医疗	5.17	5.17				
2101102	事业单位医疗	15.33	15.33				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.38	1.38				
212	城乡社区支出	50.00		50.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	50.00		50.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	50.00		50.00			
221	住房保障支出	46.65	46.65				
22102	住房改革支出	46.65	46.65				
2210201	住房公积金	46.65	46.65				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：禹州市审计局　　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	879.77	一、一般公共服务支出	33	634.51	634.51		
二、政府性基金预算财政拨款	2	50.00	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	176.74	176.74		
	9		九、卫生健康支出	41	21.87	21.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	50.00		50.00	
	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	46.65	46.65		
	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	929.77	**本年支出合计**	59	929.77	879.77	50.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：禹州市审计局　　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	929.77	**总计**	64	929.77	879.77	50.00	

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情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：禹州市审计局　　单位：万元

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		**879.77**	**787.10**	**92.67**
201	一般公共服务支出	634.51	564.51	70.00
20108	审计事务	634.51	564.51	70.00
2010801	行政运行	564.51	564.51	
2010899	其他审计事务支出	70.00		70.00
208	社会保障和就业支出	176.74	154.07	22.67
20805	行政事业单位养老支出	152.46	152.46	
2080501	行政单位离退休	80.87	80.87	
2080502	事业单位离退休	12.00	12.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.36	53.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.23	6.23	
20808	抚恤	22.67		22.67
2080801	死亡抚恤	22.67		22.67
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	
210	卫生健康支出	21.87	21.87	
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87	
2101101	行政单位医疗	5.17	5.17	
2101102	事业单位医疗	15.33	15.33	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.38	1.38	
221	住房保障支出	46.65	46.65	
22102	住房改革支出	46.65	46.65	
2210201	住房公积金	46.65	46.65	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：禹州市审计局

单位：万元

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	632.36	302	商品和服务支出	61.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	252.16	30201	办公费	9.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	50.44	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	142.93	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.52	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	57.11	30206	电费	5.61	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.36	30207	邮电费	2.62	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	6.23	30208	取暖费	7.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.49	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.99	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	46.65	30213	维修（护）费	11.20	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	92.87	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	92.87	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	

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：禹州市审计局　　单位：万元

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	632.36	302	商品和服务支出	61.87	307	债务利息及费用支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	3.43	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	9.14	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	13.15			
人员经费合计		725.23	公用经费合计					61.87

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：禹州市审计局　　单位：万元

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			**50.00**	**50.00**		**50.00**	
212	城乡社区支出		50.00	50.00		50.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		50.00	50.00		50.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		50.00	50.00		50.00	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：禹州市审计局　　单位：万元

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，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：禹州市审计局　　单位：万元

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	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

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为929.77万元。与上年度相比，收、支总计各增加39.42万元，增长4.43%。主要原因是年内人员调入五人相应预算收支增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计929.77万元，其中：财政拨款收入929.77万元，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

2025年度支出合计929.77万元，其中：基本支出787.10万元，占84.66%，项目支出142.67万元，占15.34%，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

2025年度财政拨款收、支总计均为929.77万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加39.42万元，增长4.43%。主要原因是年内人员调入五人相应预算收支增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出879.77万元，占支出合计的94.62%。与上年度相比，一般公共预算财政拨

款支出减少10.58万元，下降1.19%。主要原因是厉行节约压减项目预算支出安排。

（二）结构情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出879.77万元,主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出634.51万元，占72.12%；社会保障和就业（类）支出176.74万元，占20.09%；卫生健康（类）支出21.87万元，占2.49%；住房保障（类）支出46.65万元，占5.30%。

（三）具体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为975.73万元,支出决算为879.77万元，完成年初预算的90.17%。其中：

1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为530.37万元，支出决算为564.51万元，完成年初预算的106.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据单位实际需要调整其他预算资金到该科目支出。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为220.00万元，支出决算为70.00万元，完成年初预算的31.82%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据单位实际需要调整到他预算资金科目支出。

3.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81.98万元，支

出决算为80.87万元，完成年初预算的98.65%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据单位实际需要支出申请收支。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为13.66万元，支出决算为12.00万元，完成年初预算的87.85%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据单位实际需要支出申请收支。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为53.36万元，支出决算为53.36万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

6.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）。年初预算为6.23万元，支出决算为6.23万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

7.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为22.67万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据单位实际需要调整其他预算资金到该科目支出。

8.社会保障和就业支出（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）。年初预算为1.61万元，支出决算为1.61万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

9.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5.17万元，支出决算为5.17万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为15.33万元，支出决算为15.33万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为1.38万元，支出决算为1.38万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

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46.65万元，支出决算为46.65万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出为787.10万元，其中：人员经费725.23万元,主要包括：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；公用经费61.87万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）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

2025年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为50.00万元，主要用于市审计局聘请中介劳务费，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门2025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，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元,2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2025年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，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

0.00万元，具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出0.00万元。2025年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。2025年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0.00万元。2025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、机关运行费用支出情况说明

2025年度机关运行经费支出61.87万元，比2024年度增加1.00万元，增长1.64%。主要原因是人员增加相应预算收支增加。

十一、政府采购支出情况说明

2025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，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

十二、国有资产占用情况说明

2025年期末，我部门共有车辆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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门全面开展对2025年度预算项目支出绩效自评，涉及项目3个，预算支出150.00万元。

组织对2025年审计局中介劳务费等1个项目开展了部门评价，涉及预算支出70.00万元。从评价情况来看，绩效目标设置合理，执行与监控完成较好。

（二）项目绩效自评结果。

结合工作实际，我部门在2025年度部门决算中反映“2025年审计局中介劳务费”等1个项目的绩效自评结果。

（1）2025年审计局中介劳务费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100.00分。项目全年预算数为70.0万元，执行数为70.0万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：项目年度绩效目标完成较好。

（三）部门评价结果。

《2025年审计局中介劳务费项目绩效评价报告》等见

附件。

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：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

第五部分 附件

项目支出绩效自评情况表

项目名称	2025年审计局中介劳务费						
主管部门	禹州市审计局		实施单位		禹州市审计局		
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：	200	70	70	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	200	70	70	-	100.0 %	-
	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		科学		5	5	
	拨付合规性		合规		5	5	
	使用规范性		规范		5	5	
	预算绩效管理情况		较好		5	5	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况				
	2025年审计局中介劳务费		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	年度预算成本	≤200万元	70万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	审计检查覆盖率	≥95%	95%	10	10	0.00	
		外出审计单位数量	≥15次	15次	10	10	0.00	

	质量指标	报告(记录)质量合格率	≥95%	95%	5	5	0.00	
	时效指标	审计检查完成时间	=30个工作日内	30个工作日内	5	5	0.00	
效益指标	社会效益指标	对提高行政运行效果的影响程度	明显	100%	15	15	0.00	
		对党委政府重大决策支撑的提升程度	明显	100%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	被监督检查单位满意度	≥95%	95%	3	3	0.00	
		公众满意度	≥95%	95%	2	2	0.00	
总分					100	100		

2025年度禹州市审计局中介劳务费项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为缓解审计机关“任务重、人员少”的矛盾，保障年度审计项目计划的顺利完成，我局通过政府购买服务的方式，聘请第三方社会中介机构及专业人员参与政府投资、财政财务收支、经济责任等审计项目。本项目旨在充分利用社会审计资源，提高审计工作效率与质量，确保各项审计监督任务如期开展。

（二）项目资金情况

本年度项目年初预算数为200万元，全年预算数70万元。截至目前，项目实际执行数为70万元，预算执行率为100%。资金主要用于支付第三方中介机构的协审服务费、及相关业务费用。

（二）项目绩效总目标

1.完成审计项目的协审工作，确保审计报告质量合格率达到100%。

2.规范第三方中介机构管理，保障审计工作独立、客观、公正。

3.通过审计监督，揭示财政资金和项目管理中的问题，促进增收节支，提高政府投资效益。

二、绩效自评工作开展情况

我局成立了绩效评价工作小组，严格对照年初设定的绩效目标，对项目资金的投入、使用过程、产出结果及效益情况进行了综合评估。评价工作遵循科学规范、公开公正的原则，通过查阅财务凭证、核对业务档案、抽查审计质量等方式，对项目实施情况进行了全面核查。

三、绩效目标完成情况分析

（一）产出指标完成情况

1.数量指标：项目实际聘用中介机构实际完成了审计协审项目，完成了设定的数量目标。

2.质量指标：第三方出具的审计报告及协审意见经过复核，质量达标率为100%，未发生重大审计质量事故。

3.时效指标：所有委托的审计项目均按计划时间节点完成，购买服务完成及时率为100%，资金支付审批手续完备、拨付及时。

4.成本指标：项目实际支出70万元，未超出年度预算控制数，有效控制了项目成本。

（二）效益指标完成情况

1.经济效益：通过引入第三方专业力量开展审计有效节约了财政资金。

2.社会效益：揭示了部分项目在招投标、资金管理、建设程序等方面存在的问题，提出了针对性的审计建议，有效规范了被审计单位的财经行为，保障了国有资金的安全运行。

3.可持续影响：通过“以审代训”和专业化协审，提升了整体审计工作的专业化水平，推动了相关单位建立健全长效管理机制。

（三）满意度指标完成情况

经调查，审计机关内部业务科室对外聘人员的专业能力和配合度表示满意，被审计单位对审计工作的满意度达到95%以上，整体服务对象满意度良好。

四、存在的问题及原因分析

1.预算执行存在偏差：由于审计项目具有临时性和突发性的特点，年初预算难以做到绝对精准，导致个别月份资金支付进度与预期存在差异。

2.资金支付流程较长：受财政指标下达或结算审核流程的影响，个别跨年度项目的协审费用存在跨年支付的情况。

五、下一步改进措施

1.科学编制预算：结合年度审计项目计划，更加精准地测算外聘服务需求，提高年初预算编制的科学性和准确性。

2.强化考核管理：进一步健全第三方中介机构及外聘人员的考核评价机制，将工作质量、保密纪律与费用结算直接挂钩，优胜劣汰。

3.加快资金执行：优化内部报销与审批流程，加强与财政部门的沟通，确保协审费用及时、合规支付，提高资金使用效益。

六、绩效自评结果

经综合评定，本项目绩效自评得分为100分，自评等级为优。