仅供内部审核

永济市审计局

2025 年度部门决算公开

目　录

第一部分　概况 1

一、本部门（单位）职责 1

二、机构设置情况 2

第二部分 2025年度部门决算表 3

一、收入支出决算总表 3

二、收入决算表 5

三、支出决算表 6

四、财政拨款收入支出决算总表 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算表 9

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 10

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 12

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 13

九、财政拨款“三公”经费支出决算表 14

十、部门决算公开相关信息统计表 15

第三部分　情况说明 16

一、收入支出决算总体情况说明 16

二、收入决算情况说明 16

三、支出决算情况说明 16

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 16

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 16

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 17

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明 17

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 17

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 17

十、其他重要事项情况说明 18

第四部分　名词解释 20

第五部分　附件 21

仅供内部审核

仅供内部审核

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（一）主管全市审计工作。负责对本级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审计，对国家、省和市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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）制定并组织实施全市审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定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，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出本级财政预算执行和其它财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的整改情况报告。向市委、市人民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，向市委、市人民政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关部门提出处理处罚的建议：

1.国家和省、市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，市委和市人民政府机关各部门预算执行情况和其他财政收支。

3.使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4.市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

5.市属国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6.有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支。

7.省、市审计部门授权审计的其它审计事项。

8.法律、行政法规规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部及其它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。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经法律、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管理使用等与国家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，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的单位出具的相关审计报告。

（九）承办市委、市政府交办的其它工作。

二、机构设置情况

永济市审计局部门由永济市审计局1个二级预算单位组成。

仅供内部审核

仅供内部审核

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：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	348.53	一、一般公共服务支出	32	279.89
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	42.26
	9		九、卫生健康支出	40	10.50
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	15.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	

	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	**27**	**348.53**	**本年支出合计**	**58**	**348.53**
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	**31**	**348.53**	**总计**	**62**	**348.53**

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

仅供内部审核

仅供内部审核

收入决算表

公开02表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：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		348.53	348.53					
201	一般公共服务支出	279.89	279.89					
20108	审计事务	275.97	275.97					
2010801	行政运行	166.32	166.32					
2010802	一般行政管理事务	37.67	37.67					
2010850	事业运行	71.98	71.98					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.00	2.00					
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	2.00	2.00					
20132	组织事务	1.92	1.92					
2013202	一般行政管理事务	1.92	1.92					
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26					
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26					
2080501	行政单位离退休	16.85	16.85					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.41	25.41					
210	卫生健康支出	10.50	10.50					
21007	计划生育事务	0.01	0.01					
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01					
21011	行政事业单位医疗	10.49	10.49					
2101101	行政单位医疗	6.68	6.68					
2101102	事业单位医疗	3.82	3.82					
221	住房保障支出	15.88	15.88					
22102	住房改革支出	15.88	15.88					
2210201	住房公积金	15.88	15.88					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

仅供内部审核

支出决算表

公开03表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：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		348.53	306.94	41.59			
201	一般公共服务支出	279.89	238.30	41.59			
20108	审计事务	275.97	238.30	37.67			
2010801	行政运行	166.32	166.32				
2010802	一般行政管理事务	37.67		37.67			
2010850	事业运行	71.98	71.98				
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.00		2.00			
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	2.00		2.00			
20132	组织事务	1.92		1.92			
2013202	一般行政管理事务	1.92		1.92			
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26				
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26				
2080501	行政单位离退休	16.85	16.85				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.41	25.41				
210	卫生健康支出	10.50	10.50				
21007	计划生育事务	0.01	0.01				
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01				
21011	行政事业单位医疗	10.49	10.49				
2101101	行政单位医疗	6.68	6.68				
2101102	事业单位医疗	3.82	3.82				
221	住房保障支出	15.88	15.88				
22102	住房改革支出	15.88	15.88				
2210201	住房公积金	15.88	15.88				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

仅供内部审核

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：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	348.53	一、一般公共服务支出	33	279.89	279.89		
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	42.26	42.26		
	9		九、卫生健康支出	41	10.50	10.50		
	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	15.88	15.88		
	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**	**348.53**	**本年支出合计**	**59**	**348.53**	**348.53**		
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**	**348.53**	**总计**	**64**	**348.53**	**348.53**		

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。

仅供内部审核

仅供内部审核

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：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		348.53	306.94	41.59
201	一般公共服务支出	279.89	238.30	41.59
20108	审计事务	275.97	238.30	37.67
2010801	行政运行	166.32	166.32	
2010802	一般行政管理事务	37.67		37.67
2010850	事业运行	71.98	71.98	
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	2.00		2.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	2.00		2.00
20132	组织事务	1.92		1.92
2013202	一般行政管理事务	1.92		1.92
208	社会保障和就业支出	42.26	42.26	
20805	行政事业单位养老支出	42.26	42.26	
2080501	行政单位离退休	16.85	16.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.41	25.41	
210	卫生健康支出	10.50	10.50	
21007	计划生育事务	0.01	0.01	
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01	
21011	行政事业单位医疗	10.49	10.49	
2101101	行政单位医疗	6.68	6.68	
2101102	事业单位医疗	3.82	3.82	
221	住房保障支出	15.88	15.88	
22102	住房改革支出	15.88	15.88	
2210201	住房公积金	15.88	15.88	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

仅供内部审核

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：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费								
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	科目代码	科目名称	决算数
301	**工资福利支出**	259.31	**302**	**商品和服务支出**	30.17	**307**	**债务利息及费用支出**		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	124.31	30201	办公费	6.87	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	48.62	30202	印刷费	1.33	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	11.77	30204	手续费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.20	30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	21.79	30206	电费	2.00	**309**	**资本性支出（基本建设）**	————	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.41	30207	邮电费	1.70	30901	房屋建筑物购建	————	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	1.00	30902	办公设备购置	————	**311**	**对企业补助（基本建设）**	————
30110	职工基本医疗保险缴费	10.32	30209	物业管理费		30903	专用设备购置	————	31101	资本金注入（基本建设）	————
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.87	30905	基础设施建设	————	31199	其他对企业补助	————
30112	其他社会保障缴费	0.94	30212	因公出国（境）费用		30906	大型修缮	————	**312**	**对企业补助**	
30113	住房公积金	16.16	30213	维修（护）费	0.90	30907	信息网络及软件购置更新	————	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30214	租赁费		30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	**对个人和家庭的补助**	16.86	30216	培训费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.09	30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	16.67	30218	专用材料费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		30999	其他基本建设支出	————	**313**	**对社会保障基金补助**	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		**310**	**资本性支出**	0.59	31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30226	劳务费	1.57	31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30227	委托业务费		31002	办公设备购置	0.59	31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助	0.18	30228	工会经费	1.59	31003	专用设备购置		**399**	**其他支出**	
30308	助学金		30229	福利费	1.59	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.01	30231	公务用车运行维护费		31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	7.89	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	2.59	31009	土地补偿		39999	其他支出	
						31010	安置补助				
人员经费合计		276.17	**公用经费合计**								30.76

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。

仅供内部审核

仅供内部审核

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　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							

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。

说明：本表无数据

仅供内部审核

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位: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
0.09					0.09	0.09					0.09

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

仅供内部审核

仅供内部审核

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：永济市审计局　　2025年度　　金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	2.40
货物	2	1.08
工程	3	
服务	4	1.33
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	30.76
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要负责人用车	9	
3.机要通信用车	10	
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部服务用车	14	
8.其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

仅供内部审核

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计348.53万元，支出总计348.53万元。与上年相比，收入总计减少37.02万元，下降9.6%，支出总计减少37.02万元，下降9.6%。主要原因是本年度减少一名退休人员，相关的丧葬费、抚恤金等相应减少。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计348.53万元，其中：

财政拨款收入348.53万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计348.53万元，其中：

基本支出306.94万元，占比88.07%；

项目支出41.59万元，占比11.93%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计348.53万元，支出总计348.53万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少37.02万元，下降9.6%；财政拨款支出总计减少37.02万元，下降9.6%。主要原因是本年度减少一名退休人员，相关的丧葬费、抚恤金等相应减少。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款决算支出348.53 万元， 占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少37.02万元，下降9.6%。主要原因是本年度减少一名退休人员，相关的丧葬费、抚恤金等相应减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出348.53万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)279.89万元，占比80.31%；

社会保障和就业支出(类)42.26万元，占比12.13%；

卫生健康支出(类)10.50万元，占比3.01%；

住房保障支出(类)15.88万元，占比4.56%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算338.17万元，支出决算348.53万元，完成年初预算的103.06%。其中：

一般公共服务支出年初预算269.53万元，支出决算279.89万元，完成年初预算的103.84%，用于人员经费的工资福利、日常经费报销及投资审计事务支出。较上年决算减少22.70万元，下降7.5%，主要原因是本年度减少一名退休人员，相关的丧葬费、抚恤金等相应减少。

社会保障和就业支出年初预算42.26万元，支出决算42.26万元，完成年初预算的100.00%，用于机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、退休费、退休补助。较上年决算减少15.64万元，下降27.01%，主要原因是2024年底调出1名公务员、1名事业人员、1名公务员退休，相应的养老保险、职业年金缴纳减少。

卫生健康支出年初预算10.50 万元， 支出决算10.50 万元， 完成年初预算的100.00%，用于职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、医疗费补助、丧金。较上年决算增加0.42万元，增长4.17%，主要原因是本年度工资调整，保险基数增加，相应的基本医疗保险等支出增加。

住房保障支出年初预算15.88 万元， 支出决算15.88 万元， 完成年初预算的100.00%，用于住房公积金缴费。较上年决算增加0.91万元，增长6.08%，主要原因是本年度工资调整，保险基数增加，相应的住房公积金等支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度财政拨款基本支出306.93万元，其中：

人员经费276.17万元，主要包括工资福利支出259.31万元和对个人和家庭的补助16.86万元。工资福利支出具体用于基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等方面;对个人和家庭补助支出用于退休费、医疗费补助等；

公用经费30.76万元，主要包括商品和服务支出30.17万元及资本性支出0.59万元。具体用于办公费、印刷费、水电费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等方面。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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

2025年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0.09万元，支出决算0.09万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.09万元，主要原因是：本年度接待省审计厅业务检查。其中：

仅供内部审核

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无因公出国（境）费用支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车购置费用支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车购置费用支出；

公务接待费支出0.09万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.09万元，主要原因是：本年度接待省审计厅业务检查。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：我部门本年度无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：我部门本年度无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：我部门本年度无公务用车购置支出。

4、公务接待费支出0.09万元，共接待1批次，7人次。国内接待费0.09万元，共接待1批次，7人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是我部门本年度接待省厅业务检查；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是我部门本年度无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2025年度机关运行经费支出30.76万元，比2024年减少5.04万元，下降14.08%，主要原因是落实过紧日子压减支出，办公设备购置经费等减少。

（二）政府采购情况说明

2025年度政府采购支出总额2.40万元，其中：政府采购货物支出1.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.33万元。政府采购授予中小企业合同金额2.40万元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额2.40万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

仅供内部审核

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2025年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目4个，资金41.59万元，其中一般公共预算项目支出41.59万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：4个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是未组织对“0”个项目开展了部门评价，涉及资金0万元，其中一般公共预算支出0万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，2025年度我部门预算绩效目标基本实现年初预定的绩效目标，2025年通过政府投资审计，不断推进市委市政府重大决策部署落地，提高了政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供了有力依据。

部门评价报告见附件

2、其他需要说明的事项

无

仅供内部审核

仅供内部审核

第四部分 名词解释

一、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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

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经费支出。

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、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（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、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）费用。

十二、机关运行经费：指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。

经济责任审计：根据《中华人民共和国审计法》和《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，所称的经济责任审计,对其所管辖范围内贯

彻执行党和国家经济方针政策、决策部署、推动经济和社会事业发展，管理公共资金、国有资产、国有资源、防控重大经济风险等有关经济活动应当履行的职责。

第五部分 附件

仅供内部审核

项目支出绩效自评总结报告

一、项目支出基本情况

项目经费年初预算61.05万元，项目资金支出41.59元。其中财政投资评审及决算经费年初预算60万元，支出36.63万元；遗属补助和取暖费年初预算1.05万元，支出1.05万元；年度综合考核奖（2024）年初预算2万元，支出2万元；高素质人才青年补助年初预算1.92万元，支出1.92万元，

二、绩效自评工作开展情况

（一）根据财政要求，我单位积极开展绩效自评工作，各项目管理股室根据职责分工，不断建立健全内部管理制度，梳理内部流程，部门整体水平得到提升。我局始终围绕审计机关首先是政治机关这一定位，不断强化审计工作的政治属性和政治功能，完整、准确、全面理解和落实党中央对审计工作的部署要求。2025年，我们聚焦重大政策落实、重点项目实施、重大资金的管理使用情况，依法履行审计监督职责，全年共完成了市本级财政预算及部门预算执行审计单位、财务收支审计项目、政府投资审计项目、专项审计调查、经济责任审计项目。出具审计报告17份，查出问题金额40378.8万元，其中违规问题金额2739.98万元，损失浪费金额30.26万元，管理不规范金额37608.56万

仅供内部审核

元，向有关部门移送处理事项4件，提出审计建议43条。

（二）2025年单位绩效自评项目4个，项目经费年初预算61.05万元，支出41.59元。主要项目是财政投资评审及决算审计经费、2025年度遗属及取暖费、年度综合考核奖（2024）、永济市高素质青年人才生活补助。

三、绩效自评结果及分析

（一）项目完成情况

一是财政预算执行审计。完成对市财政局、教体局、交通局、林业局、人社局、农经事务中心6个部门的预算执行情况进行审计。共发现财政收支预算管理不合规、重大政策落实不到位、项目绩效管理不到位等12大类64个问题，查出问题金额37319.14万元，其中违规问题金额2717.14万元，损失浪费金额30.26万元，管理不规范金额34571.74万元。通过审计监督，有效提高了部门预算管理水平和财政资金使用绩效。

二是政府投资审计。永济市黄河一号旅游公路支线工程雪花山-王官峪段建设项目和永济市伍姓湖生态清洁流域治理工程（涑水河伍姓湖以上段）。同时按照市委市政府安排，完成了黄河一号旅游公路支线韩家庄至文学段改建工程、永济市尊村引黄灌区姚温东片区（一期）水源置换工程、永济市2022年城东污水处理厂提效改造项目等11个项目的结算审核工作。

三是财务收支审计。共涉及教体系统公立幼儿园2所，查出问题4类19个，涉及管理不规范资金15.53万元，提出审计建议6条。以审计工作成效切实推动为民服务“更见实效”。

仅供内部审核

四是经济责任审计。实施了市卫健局、虞乡镇党委、市总工会等5个单位的党政领导干部和事业单位领导人员的经济责任审计。通过加强对党政主要领导干部的监督管理，不断促进领导干部履职尽责、担当作为。

五是专项审计和专项审计调查。按照市政府安排，结合我市黄河滩涂管理现状，组织对蒲州镇、张营镇等4个乡镇，市自然资源局、国营黄河农牧中心等10个单位的黄河滩涂管理运行情况进行了专项审计调查，从滩涂管理、土地发包、承包费收缴、合同管理、政策落实等方面开展专项审计调查，共发现立大类18个问题。从完善体制机制、规范管理、防范风险等方面给予了切实可行的审计建议，形成的审计调查报告为市委市政府决策提供了参考依据，助推全市经济高质量发展。

六是审计整改。针对审计发现的各类问题，我们进行分类汇总、分析研判，压实被审计单位整改主体责任、行业主管部门监管责任和审计机关督促检查责任，全力做好审计整改“下半篇”文章。全年审计共发现立行立改方面的问题113个，已整改完成109个；分阶段整改问题14个，已整改完成9个；持续整改问题22个，已整改完成10个。已要求被审计单位明确各阶段具体整改要求，按照时间节点逐项整改，切实发挥了审计“治已病、防未病”的建设性作用。

按照要求发放遗属人员补助及取暖费，保障遗属人员的生活；同时严格按照要求发放永济市青年人才补助，吸引高素质人才，

仅供内部审核

提升审计专业素质，提高高素质人才满意度；将年度考核奖资金合理规划，提高单位全体职工积极性，提升工作效率。

（二）绩效指标完成情况及分析：

1.产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。

项目计划数量4个；遗属人数1个；年度综合考核奖数量1个；高素质人才数量2个。

（2）质量指标。

精准确定审计的着力点和立足点， 最大限度发挥审计专业优势，更好开展常态化"经济体检"；按每月548元标准发放遗属补助；按20000元标准发放年度考核奖；按每人每月800元标准发放高素质青年人才补助。

（3）时效指标。

2025年度完成资金支付工作，按照年初项目计划确保项目进展顺利。

（4）成本指标。

财政投资评审及决算审计经费年初预算60万元,支出36.63万元；遗属补助和取暖费年初预算1.05万元，支出1.05万元；

年度综合考核奖（2024）年初预算2万元，支出2万元；高素质人才青年补助年初预算1.92万元，支出1.92万元，

2.效益指标完成情况分析。

（1）经济效益

政府投资审计，不断推进市委市政府重大决策部署落地，提高了政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供了有力依据；

遗属补助和取暖费项目，保障遗属人员生活，提高了遗属人员服务工作；

年度综合考核奖项目，激发了单位工作积极性，可以提高办事效率；

青年人才补助项目，吸引高素质人才，提升审计专业素质，提高高素质人才满意度。

（2）社会效益

成立审计服务专班，服务全市经济工作重心，对优化营商环境等重大政策措施落实情况进行了跟踪监督，有力推动各项重大政策措施的落实落地策措施的落实落地可持续影响。

（2）可持续影响指标

增强本年度公共设施监督，更好服务长期发展。

仅供内部审核

3、满意度指标完成情况分析

增加项目审核服务满意度≥98%

（三）绩效自评结果总体情况：

单位项目总体自评结果较好，项目建立程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，实现了预期，单位预算执行到位，绩效目标全部完成等各项工作取得新成效。

一、把牢政治方向，突出政治统领，筑牢审计服务经济社会高质量发展的“压舱石”。

二、心怀“国之大者”，深耕“责任田”，当好审计服务经济社会高质量发展的“护航员”。

三、增强创优意识，强化斗争本领，打造审计服务经济社会高质量发展的“新引擎”。

四、自评发现的问题及整改措施

2025 年，我们工作取得了一定成效，但仍存在着不足和短板：**一是**审计干部的知识储备、工作经验、业务水平尚不能满足审计工作的需要。**二是**审计成果挖掘提炼不够，促进改革创新发展的审计建议缺乏。

2026 年，我们将锚定我市打造“四个强市”，建设“幸福家园 平安永济”目标思路，聚焦主责主业，发挥审计的专业优势和独特作用，围绕做实研究型审计，把审计监督的制度优势转

化为治理效能，以高质量审计监督护航永济经济社会高质量发展。

（一）提高政治站位，把牢审计方向

坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，把讲政治贯穿审计工作始终，严格执行请示报告制度，确保党中央、省、市对审计工作的重大部署要求有效落实，不断增强审计政治属性和政治功能。

（二）聚焦主责主业，强化审计职责

立足经济监督定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，科学规划、统筹实施对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责，审计监督的深度和广度进一步拓展，全力推动和保障宏观调控决策部署落实见效。

（三）加强队伍建设，擦亮审计招牌

坚持问题导向，做实研究型审计，不断提高斗争本领和专业能力，强化大数据审计人才培养，不断创新审计思路，提升审计工作质效，严格执行审计“四严禁”工作要求和“八不准”工作纪律，严守纪律规矩，着力打造忠诚干净担当的高素质专业化审计干部队伍。

五、绩效自评结果应用建议

进一步建立健全预算管理和专项资金管理制度，加大资金监管，明确工作责任，促进项目预算有序进行。

五、其他需要说明的问题

仅供内部审核

无。

部门整体支出绩效自评表

（2025 年度）

部门名称		019001-永济市审计局											
年度主要任务	任务名称	主要内容	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			执行率（%）			得分值	得分
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金		
	一般公共预算资金	基本支出	277.12	277.12		306.94	306.94		110.76	110.76		5	5
		项目支出	61.05	61.05		41.59	41.59		68.12	68.12		5	4
	年度资金总额		338.17	338.17		348.53	348.53					（10分）	9
总	预期目标					实际完成目标							

仅供内部审核

总体目标	预期目标	实际完成目标
	一是要自觉服务全市经济社会发展大局，围绕中心工作开展审计，坚持目标导向、问题导向、结果 导向，进一步突出审计重点，聚焦落实党中央、省委、市委重大决策部署、防范化解风险、保障和改 善民生、推进重点项目建设等方面加大监督力度，以高质量审计工作保障高质量发展。 二是要切实提高审计监督质效，用好审计成果，一体推进揭示问题“上半篇文章”与审计整改“下 半篇文章”,注重举一反三、标本兼治，深化改革、建章立制，加强管理、堵塞漏洞，更好地从根本 上解决存在的问题。 三是要持续加强审计干部队伍建设，压紧压实全面从严治党主体责任，增强专业素养，补齐能力短板， 坚持科技强审，运用大数据、智能化手段，不断推进审计现代化，以高素质审计干部队伍建设支撑审计工作高质量发展。	今年各项工作均取得明显成效，共完成了市本级财政预算及部门预算执行审计、财务收支审计项目、政府投资审计项目、专项审计调查、经济责任审计项目。查出问题金额40378.8万元，其中违规问题金额2739.98万元，损失浪费金额30.26万元，管理不规范金额37608.56万元，向有关部门移送处理事项4件，提出审计建议43条。切实发挥“治已病，防未病”的建设性作用。

绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	完成值	得分	未完分析和措施
	部门履职（50分）	数量指标	政府投资项目核减工程量	15	9000万元	9000万元	14	
		质量指标	精准确定审计的着力点和立足点， 最大限度发挥审计专业优势，更好 开展常态化"经济体检"	15	98%	98%	14	
		时效指标	根据2025审计年度	10	12月	12月	10	

仅供内部审核

		成本指标	人员、公用经费；财政投资评审及决算审计经费；2025年度遗属及取暖费	10	338.17万元	348.53万元	9	
	部门效果（30分）	经济效益指标	政府投资审计，不断推进市委市政 府重大决策部署落地，提高了政府 投资效益和资金使用绩效，为市委 市政府决策提供了有力依据	10	≥100%	≥100%	10	
		社会效益指标	成立审计服务专班，服务全市经济 工作重心，对优化营商环境、开发 区改革发展等重大政策措施落实情 况进行了跟踪监督，有力推动各项 重大政策措施的落实落地策措施的 落实落地	10	提高98%	提高98%	9	
		可持续影响指标	增强公共设施监督，更好服务长期 发展	10	提高98%	提高98%	10	
	满意度指标（10分）	满意度指标	审计对象服务满意度	10	提高98%	提高98%	9	
	总分			100			94	
	自评等次 优（S≥90） 良（90>S≥80） 中（80>S≥60） 差（60<S）						优	

附件4：

仅供内部审核

项目支出绩效自评表

（ 2025 年度）

项目名称	永济市高素质青年人才生活补助						
主管部门	019-永济市审计局			实施单位	永济市审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分
	年度资金总额	1.92	1.92	1.92	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	1.92	1.92	1.92	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	通过实施高素质人才补助政策，提高高素质人才的办事热情，为他们提供更好的生活保障，从而更好的为单位服务	通过实施高素质人才补助政策，提高高素质人才的办事热情，为他们提供更好的生活保障，从而更好的为单位服务

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	偏差原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1：高素质人才数量	2 人	完成	20	20	
		质量指标	生活补助标准	按标准发放每月 800 元	完成	20	20	
		时效指标	按时发放	资金下达后按月	完成	10	10	
		成本指标	生活补助资金	19200 元	19200 元	20	20	
		社会效益指标	吸引高素质青年人才，提升审计专业素质	逐步提高	完成	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	高素质青年人才满意度	≥98%	完成	10	10	
总分							100	

项目绩效分析	自评结果分析		
		项目实施和预算执行情况及分析	按照年初预算执行
		产出情况及分析	按时发放高素质青年人才生活补助
		效益情况及分析	吸引高素质青年人才，提升审计专业素质
		满意度情况及分析	提高高素质青年人才满意度

仅供内部审核

	主要经验做法	保证经费支出及时性
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议	加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年财政投资评审及决算审计经费					
主管部门	019-永济市审计局		实施单位	永济市审计局		
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	60	60	36.63	10	61.05	8
	其中：当年财政拨款	60	60	36.63	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度	预期目标			实际完成情况			

仅供内部审核

	围绕重大公共工程项目预算执行、预算和建设运营，重点对项目规划、建设管理、资金管理、生态环境保护、建设用地等开展审计，不断规范我市政府投资建设行为，提高了财政资金使用绩效。				围绕重大公共工程项目预算执行、预算和建设运营，重点对项目规划、建设管理、资金管理、生态环境保护、建设用地等开展审计，不断规范我市政府投资建设行为，提高了财政资金使用绩效。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标1：项目计划数量	5 个	4 个	10	9	
			指标2：每个工程审核费	12 万元	36.63 万元	10	8	
		质量指标	指标1：提高工程审核质量和审计专业水平	提高98%	完成	10	10	
		时效指标	指标1：按照项目计划完成	2025 年	完成	10	10	
		成本指标	指标1：工程审核经费	60 万元	36.36	10	8	
	效益指标	经济效益指标	指标1：提高全市经济效益、稳步促进经济发展，发挥“经济体检”作用	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	指标1：维护公共设施监督，不断规范我市政府投资建设行为	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	指标1：增强本年度公共设施监督，更好服务长期发展	提升	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：增加项目审核服务满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分						100	88	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	重点关注政府投资建设项目预算执行和决（结）算情况、其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况					
		产出情况及分析	提高政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供依据为目标					
		效益情况及分析	加大监督力度，当好“经济卫士”。健全完善审计整改长效机制，加强审计成果及其整改情况运用					
		满意度情况及分析	提高工程项目的质量，按照审计的工作纪律严格要求自己，提高工作积极性、工作效率提高，从而提高项目审核的服务满意度					

仅供内部审核

	主要经验做法	保证经费支出及时性
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议	加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度

项目支出绩效自评表

（ 2025 年度）

项目名称	年度综合考核奖（2024）					
主管部门	019-永济市审计局		实施单位	永济市审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分
	年度资金总额	2	2	2	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	2	2	2	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	通过年度综合考核奖提高单位人员工作积极性，推动单位争做优秀单位。				通过年度综合考核奖提高单位人员工作积极性，推动单位争做优秀单位。		

仅供内部审核

	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
绩效指标	产出指标	数量指标	年度综合考核奖数量	1个	完成	20	20	
		质量指标	发放标准	20000元	完成	20	20	
		时效指标	按时发放	资金下达后按月发放	完成	10	10	
		成本指标	发放资金	20000元	20000元	20	20	
		社会效益指标	提高单位全体成员积极性，以更饱满的态度做好本职工作。	逐步提高	完成	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	提高单位人员工作积极性，推动单位争做优秀单位。	≥98%	完成	10	10	
总分							100	

项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	按照年初预算执行
		产出情况及分析	按时支出年度综合考核奖
		效益情况及分析	提高单位全体成员积极性，以更饱满的态度做好本职工作。
		满意度情况及分析	提高单位人员工作积极性，推动单位争做优秀单位。
	主要经验做法		保证经费支出及时性

仅供内部审核

	项目管理中存在的主要问题及原因分析	经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议	加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度

项目支出绩效自评表

（ 2025 年度）

项目名称		2025 年度遗属补助和取暖费					
主管部门		019-永济市审计局		实施单位	永济市审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分
	年度资金总额	1.05	1.05	1.05	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	1.05	1.05	1.05	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	按照年初预算资金，根据退休人数发放标准，及时发放遗属补助及取暖费。				按照年初预算资金，根据退休人数发放标准，及时发放遗属补助及取暖费。		

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	偏差原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1：遗属人数	1 人	完成	10	10	
			指标 2：取暖费人数	1 人	完成	10	10	
		质量指标	按标准发放	按标准发放每月 548 元	完成	10	10	
		时效指标	按时发放	2024 年度	完成	10	10	

仅供内部审核

		成本指标	按照年初预算执行	10496 元	10496 元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高我市遗属人员生活水平	提高明显	完成	10	10	
		社会效益指标	提高遗属人员服务工作	提高明显	完成	10	10	
		可持续影响指标	保障遗属工作顺利发展	保障顺利	完成	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	遗属人员满意度	≥98%	完成	10	10	
总分							100	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	按照年初预算执行					
		产出情况及分析	按时发放遗属补助和取暖费					
		效益情况及分析	提高遗属人员生活保障					
		满意度情况及分析	提高遗属人员服务工作					
	主要经验做法		保证经费支出及时性					

仅供内部审核

	项目管理中存在的主要问题及原因分析	经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理
	下一步改进措施及管理建议	加强经费支出审核管理，定期自查，健全支出制度