凤县审计局（汇总）
2025年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、部门人员情况

第二部分 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收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出的情况

十五、其他需要说明的情况

第三部分 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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1．主管全县审计工作；负责对县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，维护财政经济秩序，提高财政资金效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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。

2.贯彻执行有关审计法律法规和方针政策；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施；参与起草地方财政及其相关的规章、制度草案；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。

3.向政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题整改情况的报告；向县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；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4.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主管机关提出处理处罚的建

议：

（1）县级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）各镇人民政府财政决算和其他财政、财务收支情况。

（3）使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）县属国有企业、国有资本占控股地位或主导地位的企业的资产、负债和损益。

（6）社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）审计署、省审计厅、市审计局授权审计的企事业单位财务收支。

（8）法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

5.按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计。

6.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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

8.指导和监督内部审计工作。

9.指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全县审计信息系统，组织计算机审计。

10.承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构

根据三定方案，审计局内设6个股室，分别是办公室、经济责任审计股、财政审计股、国资投资审计股、重大政策项目审计股、审理稽核股。

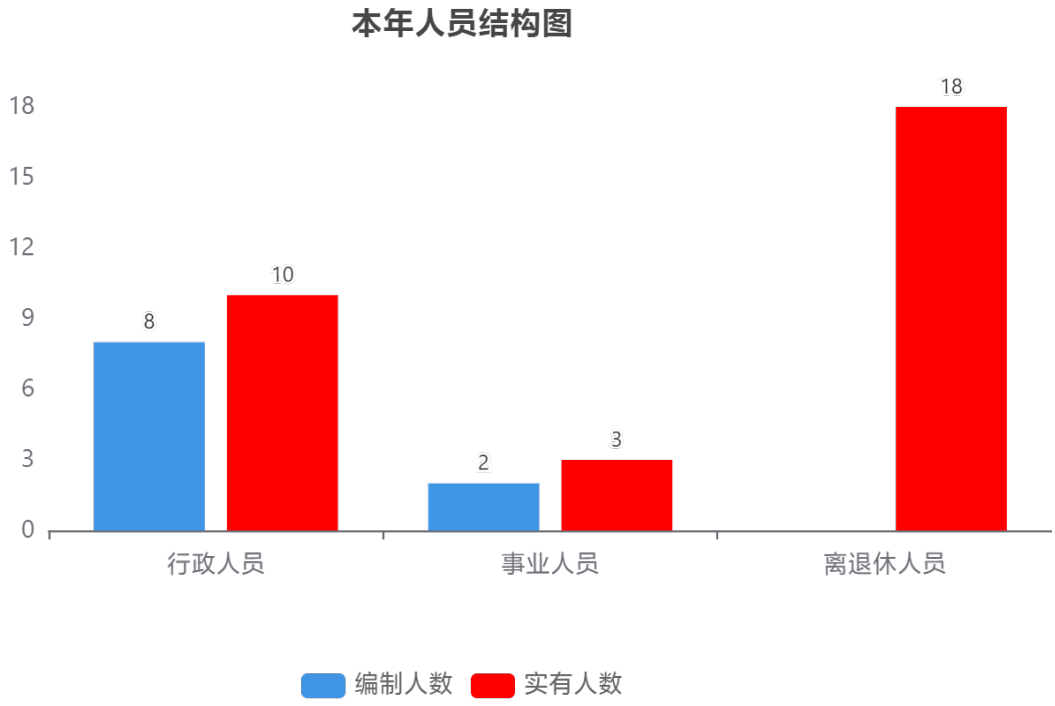
二、部门决算单位构成

纳入2025年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	凤县审计局

三、部门人员情况

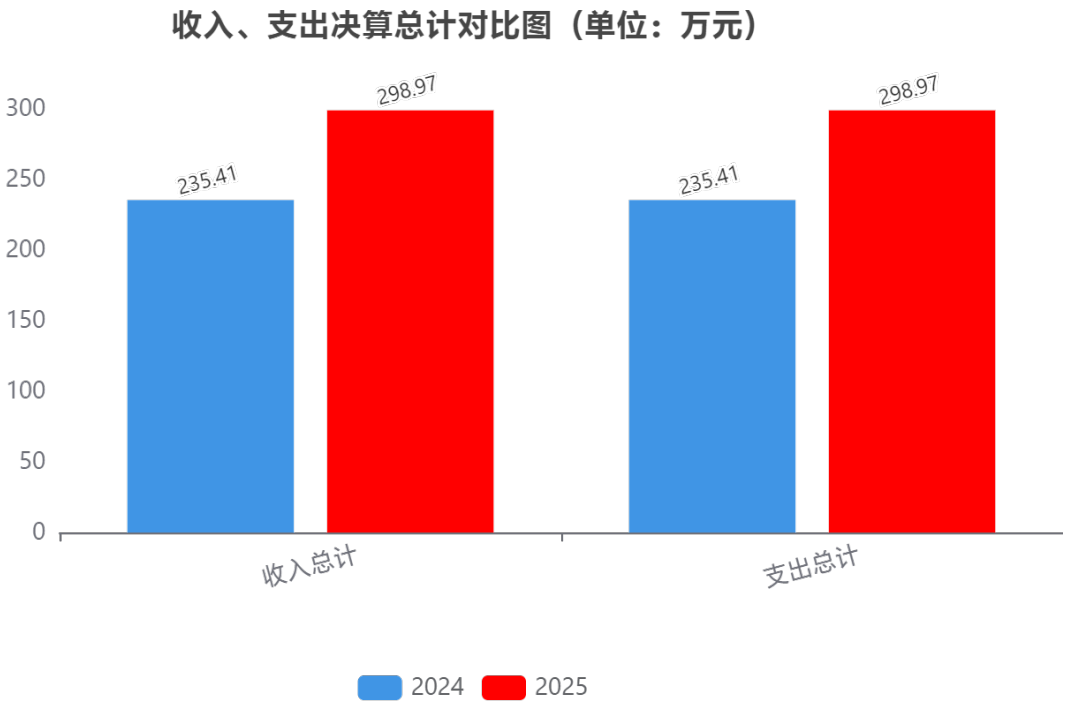
截至2025年底，本部门人员编制10人，其中行政编制8人，事业编制2人；实有人员31人，其中行政10人、事业3人。单位管理的离退休人员18人。



第二部分 2025年度部门决算情况说明

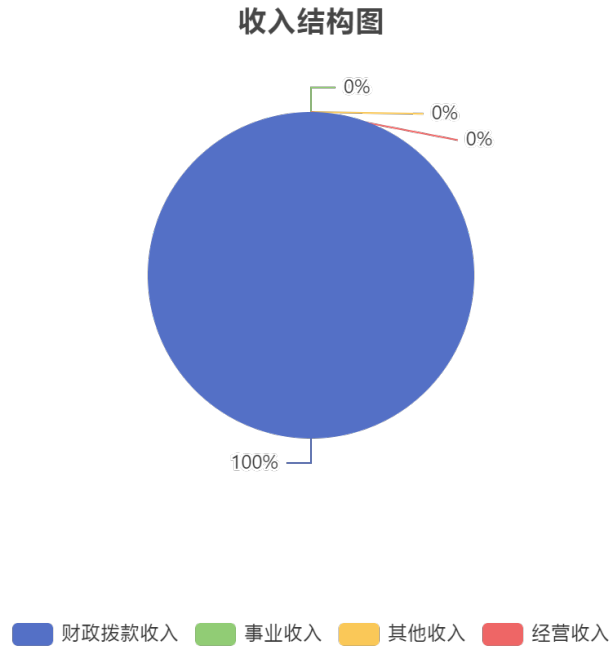
一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计、支出总计均为298.97万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加63.56万元，增长27.00%，主要是人员增加，人员经费增加。



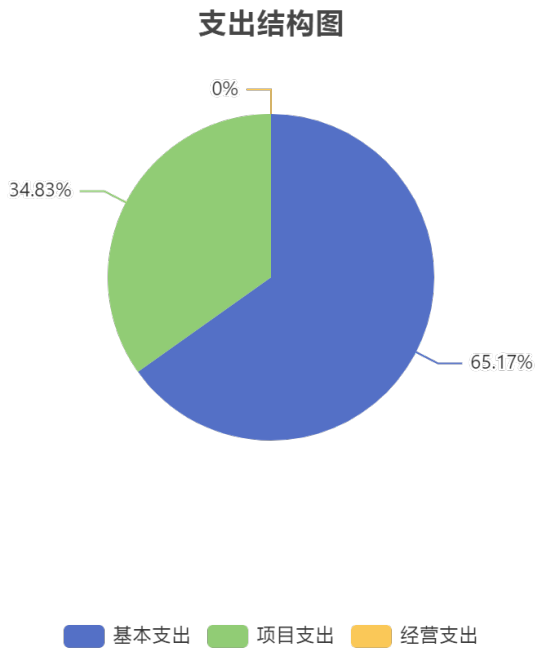
二、收入决算情况说明

2025年度本年收入合计298.97万元，其中：财政拨款收入298.97万元，占100.00%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。



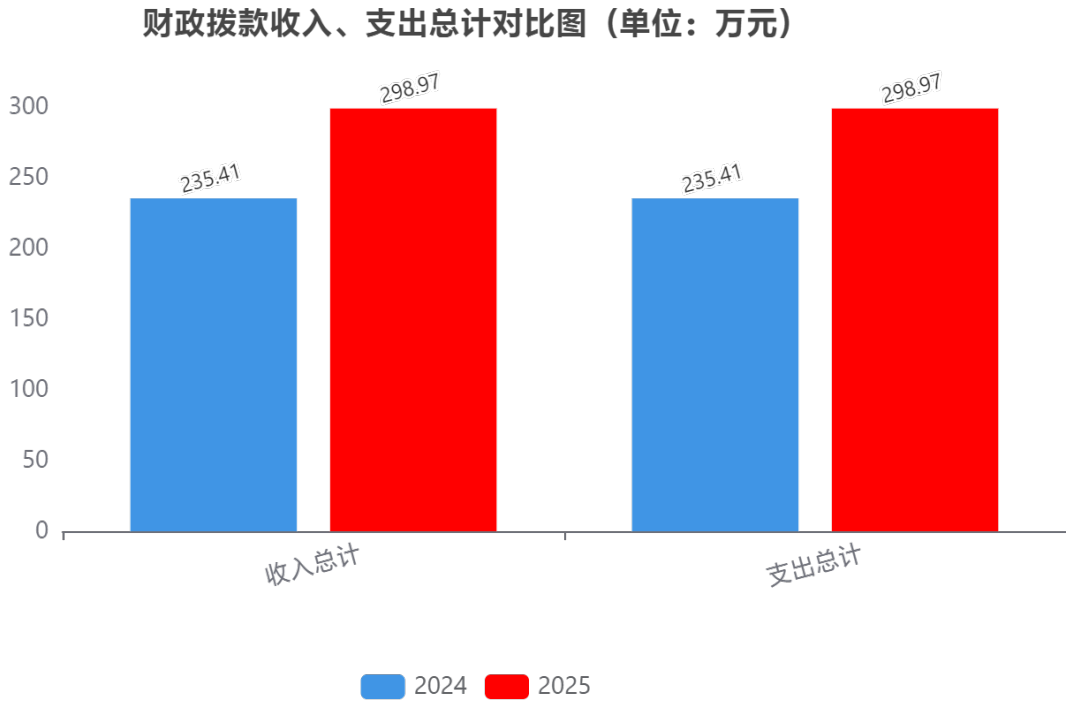
三、支出决算情况说明

2025年度本年支出合计298.97万元，其中：基本支出194.84万元，占65.17%；项目支出104.13万元，占34.83%；经营支出0.00万元，占0%。



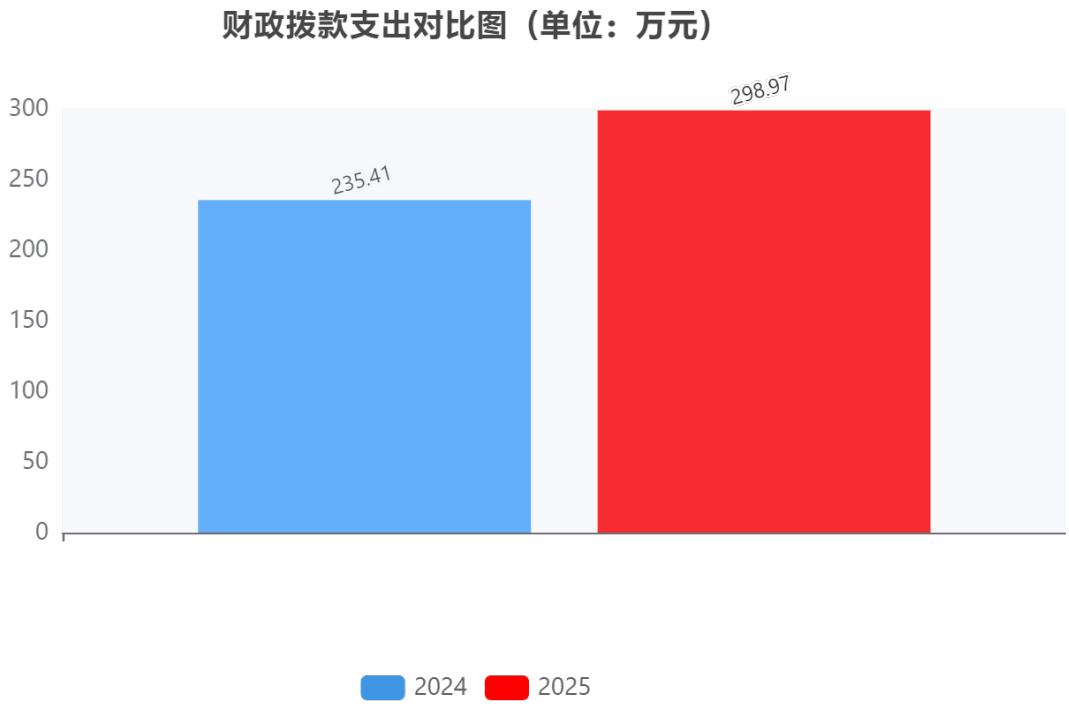
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

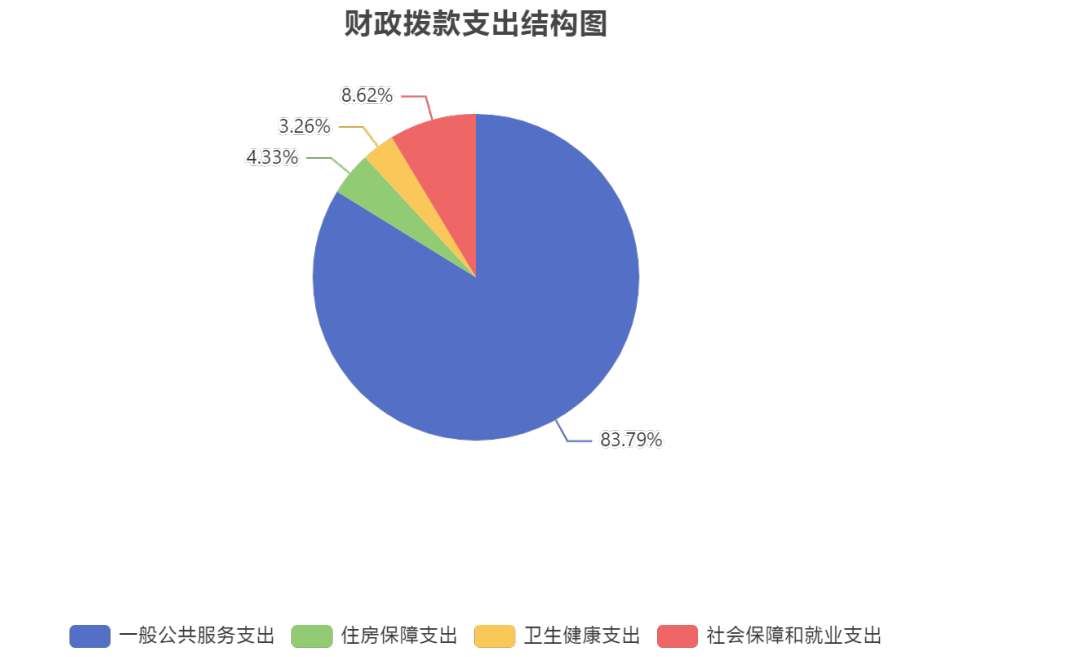
2025年度财政拨款收入总计、支出总计均为298.97万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加63.56万元，增长27.00%，增长的主要原因是：主要是人员增加，人员经费增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算214.38万元，支出决算298.97万元，完成年初预算的139.46%。占本年支出合计的100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加63.56万元，增长27.00%，增长的主要原因是：主要是人员增加，人员经费增加。





按照政府功能分类科目，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92.42万元，支出决算115.09万元，完

成年初预算的124.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算38.20万元，支出决算97.70万元，完成年初预算的255.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加，人员经费增加。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计管理（项）。年初预算5.00万元，支出决算5.00万元，完成年初预算的100.00%。

4.一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算6.50万元，支出决算6.44万元，完成年初预算的99.08%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员增加，人员经费增加。

5.一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算26.97万元，支出决算26.29万元，完成年初预算的97.48%。决算数大于小于年初预算数的主要原因是节约经费。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算16.16万元，支出决算17.17万元，完成年初预算的106.25%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

7.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8.08万元，支出决算8.59万元，完成年初预算的106.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

8.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7.06万元，支出决算7.36万元，完成年初预算的104.25%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

9.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2.15万元，支出决算2.40万元，完成年初预算的111.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

10.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算11.84万元，支出决算12.95万元，完成年初预算的109.38%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是人员增加，人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出194.84万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费188.53万元，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。

（二）公用经费6.31万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2025年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2025年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本部门2025年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明。

本部门2025年度无财政拨款“三公”经费支出。

1.因公出国（境）费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3.公务用车运行维护费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4.公务接待费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明。

本部门2025年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2025年度机关运行经费预算1.5万元，支出决算1.5万元。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2025年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门2025年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2025年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，自评等级为优，本部门组织开展了2025年度部门整体支出绩效自评工作，本部门在部门决算中反映涵盖项目4个，涉及预算资

金298.97万元，占部门预算项目支出总额的100%。从评价情况看，本部门年初计划的工作均有序开展，圆满完成既定绩效目标任务，达到预期绩效目标。2024年凤县审计局成立了绩效评价工作领导小组，由领导小组全面负责审计局2025年绩效评价工作。从部门预算、工作绩效、职能履行、履职效果、年度工作重点任务实施情况以及财政管理、巡查发现的问题等入手，梳理评价各项内容。重点分析单位开展预算绩效管理工作的规范性和执行力、履职中重点工作完成情况和取得的效果等。本部门绩效管理严格按照上级部门要求，对评价结果及时总结上报，牢牢树立绩效管理理念、强化主体意识、落实工作责任，切实将绩效评价作为改进工作管理、提升工作水平、提高资金效益的有力措施。

本部门2025年度不单独填写绩效自评表。

本部门2025年度无主管专项资金。

组织对预算执行审计全覆盖等1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金30.00万元，从评价情况来看，2025年度凤县审计局预算执行审计全覆盖项目，项目预算资金30万元，资金执行率100%。项目年度总体目标为完成全年主要一级预算单位预算执行审计全覆盖，实际完成审计21家一级预算单位。从绩效指标完成情况看，成本指标、产出数量指标、社会效益指标、服务对象满意度指标均完

成年度目标，得分较好。项目通过审计全覆盖推动各部门、乡镇及企事业单位规范运行，社会效益成效明显，服务对象满意度达100%。项目综合绩效得分98分，绩效等级为优。后续需进一步强化审计全过程质量管控，持续提升审计工作质效，更好发挥审计监督职能。

（二）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，县审计局2025年度部门整体支出绩效自评得分为97分，自评等级为优。2025年，最终下达调整预算支出298.97万元，其中财政拨款支出298.97万元，其他资金0万元。2025年我局全年收入预算为298.97万元，实际收支为298.97万元，与预算相比持平，收入预算完成率100%。

（一）主要问题及原因分析。

通过自评，发现部门在资金执行过程中，存在部分资金到位不全、支出进度不平衡的现象，同时整体支出绩效管控精细化不足，尽管年度支出规模达到既定目标298.97万元，但支出结构的合理性仍有提升空间。主要原因是财力不足，资金到位时间有延迟；部分业务进展不平衡，不能按时间节点及时支付。

（二）下一步改进措施。

我局将尽快建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应

用”的全过程预算绩效管理机制。一是进一步强化资金监管，提高资金使用效益，二是要加强预算执行分析，提高运行效率和使用效益，及时跟踪预算执行动态过程，强化预算管理。三是强化整体支出精细化管控。优化支出结构，加强对专项支出的统筹规划和动态管控，建立支出绩效跟踪机制，合理调配资金资源，确保整体支出精准对接绩效目标。

凤县审计局整体支出绩效自评表

（2025年度）

部门（单位）名称			凤县审计局								
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	保障单位日常正常运行	已完成	249.33	249.33	0.00	249.33	249.33	0.00	——	100%	——
	任务2	保障金审工程设备、网络和大数据审计工作正常运行	已完成	6.44	6.44	0.00	6.44	6.44	0.00	——	100%	——
	任务3	按时完成各类政府审计项目	已完成	13.20	13.20	0.00	13.20	13.20	0.00	——	100%	——
	任务4	一级预算单位预算执行审计全覆盖	已完成	30.00	30.00	0.00	30.00	30.00	0.00	——	100%	——
	金额合计			298.97	298.97	0.00	298.97	298.97	0.00	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标1：保障单位正常运行 目标2：保障金审工程设备、网络和大数据审计工作正常运行 目标3：按时完成各类政府审计项目 目标4：一级预算单位预算执行审计全覆盖						目标1：保障单位正常运行 目标2：保障金审工程设备、网络和大数据审计工作正常运行 目标3：按时完成各类政府审计项目 目标4：一级预算单位预算执行审计全覆盖					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值			实际完成值			分值		得分
	成本指标（20分）	经济成本指标	支出规模（万元）	298.97			298.97			8.00		8.00
		社会成本指标	一级预算单位预算执行审计全覆盖数量	>20			30			6.00		6.00
		生态环境成本指标	主要一级预算单位预算执行审计任务	>20			30			6.00		6.00
	产出指标（30分）	数量指标	完成审计任务（个）	>30			111			10.00		10.00
		质量指标	年内保质保量按时完成各类审计任务	=100%			100%			10.00		10.00
		时效指标	按时保质保量完成审计任务	=100%			100%			10.00		10.00
	效益指标（20分）	经济效益指标	通过审计，进一步规范权力运行，降低行政成本，提高资金效益，促进经济发展	>90%			93%			8.00		8.00
		社会效益指标	促进财政资金节约金额。通过审计整改，减少财政资金浪费、提高资金使用效率所节约的资金总额。	>90%			95%			6.00		6.00
		生态效益指标	全年实施主要一级预算单位预算执行审计	>90%			95%			6.00		6.00
	满意度指标（20分）	服务对象满意度指标	通过经济责任、自然资源等各类审计全覆盖发现深层次问题，帮助解决服务对象面临的困难，维护财经法纪，提高满意度	>95%			96%			20.00		17.00
	总分											97.00

（三）项目绩效自评结果。

本部门2025年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果。

不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果。

部门重点评价项目绩效评价。本部门对预算执行审计全覆盖项目开展了部门重点绩效评价，评价得分98，综合评价等级为“优”。详见所附报告《部门重点项目绩效评价报告》。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出的情况

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，一般公共服务支出方面的支出规模较大，主要是：一般公共服务支出，2025年度决算数为250.51万元，占财政拨款支出总额的83.79%，主要用于三保等方面。

十五、其他需要说明的情况

1.决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2.决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3.凤县审计局（汇总）的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况，其中包含了本单位收支情况。

4.无。

5.本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6.决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0917-4763009。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2025年度部门决算表

目录

报表	报表名称	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按支出功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：凤县审计局（汇总）　　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	298.97	一、一般公共服务支出	31	250.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	25.76
	9		九、卫生健康支出	39	9.76
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	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	12.95
	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	298.97	本年支出合计	57	298.97
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	298.97	总计	60	298.97

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

编制部门：凤县审计局（汇总）　　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		298.97	298.97					
201	一般公共服务支出	250.51	250.51					
20108	审计事务	250.51	250.51					
2010801	行政运行	115.09	115.09					
2010804	审计业务	97.70	97.70					
2010805	审计管理	5.00	5.00					
2010806	信息化建设	6.44	6.44					
2010850	事业运行	26.29	26.29					
208	社会保障和就业支出	25.76	25.76					
20805	行政事业单位养老支出	25.76	25.76					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.17	17.17					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.59	8.59					
210	卫生健康支出	9.76	9.76					
21011	行政事业单位医疗	9.76	9.76					
2101101	行政单位医疗	7.36	7.36					
2101102	事业单位医疗	2.40	2.40					
221	住房保障支出	12.95	12.95					
22102	住房改革支出	12.95	12.95					
2210201	住房公积金	12.95	12.95					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

编制部门：凤县审计局（汇总）　　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		298.97	194.84	104.13			
201	一般公共服务支出	250.51	146.38	104.13			
20108	审计事务	250.51	146.38	104.13			
2010801	行政运行	115.09	115.09				
2010804	审计业务	97.70		97.70			
2010805	审计管理	5.00	5.00				
2010806	信息化建设	6.44		6.44			
2010850	事业运行	26.29	26.29				
208	社会保障和就业支出	25.76	25.76				
20805	行政事业单位养老支出	25.76	25.76				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.17	17.17				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.59	8.59				
210	卫生健康支出	9.76	9.76				
21011	行政事业单位医疗	9.76	9.76				
2101101	行政单位医疗	7.36	7.36				
2101102	事业单位医疗	2.40	2.40				
221	住房保障支出	12.95	12.95				
22102	住房改革支出	12.95	12.95				
2210201	住房公积金	12.95	12.95				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：凤县审计局（汇总）　　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	298.97	一、一般公共服务支出	33	250.51	250.51		
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	25.76	25.76		
	9		九、卫生健康支出	41	9.76	9.76		
	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	12.95	12.95		
	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	298.97	本年支出合计	59	298.97	298.97		
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	298.97	总计	64	298.97	298.97		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：凤县审计局（汇总）

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		298.97	194.84	104.13
201	一般公共服务支出	250.51	146.38	104.13
20108	审计事务	250.51	146.38	104.13
2010801	行政运行	115.09	115.09	
2010804	审计业务	97.70		97.70
2010805	审计管理	5.00	5.00	
2010806	信息化建设	6.44		6.44
2010850	事业运行	26.29	26.29	
208	社会保障和就业支出	25.76	25.76	
20805	行政事业单位养老支出	25.76	25.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.17	17.17	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.59	8.59	
210	卫生健康支出	9.76	9.76	
21011	行政事业单位医疗	9.76	9.76	
2101101	行政单位医疗	7.36	7.36	
2101102	事业单位医疗	2.40	2.40	
221	住房保障支出	12.95	12.95	
22102	住房改革支出	12.95	12.95	
2210201	住房公积金	12.95	12.95	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制部门：凤县审计局（汇总）

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	188.53	302	商品和服务支出	6.31	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	71.21	30201	办公费	1.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	40.15	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	18.06	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	10.44	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.17	30207	邮电费	0.33	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.59	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.76	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	0.24	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.21	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.95	30213	维修（护）费		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		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		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	
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	4.37	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		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		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				
人员经费合计		188.53	公用经费合计					6.31

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：凤县审计局（汇总）

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：凤县审计局（汇总）

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				

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：凤县审计局（汇总）

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“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支出。

4. **财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金。

5. **公用经费：**指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. **工资福利支出：**反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. **结转资金：**即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. **结余资金：**即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

预算执行审计全覆盖资金绩效自评表

（2025年度）

项目名称	预算执行审计全覆盖						
主管部门	凤县审计局			实施单位	凤县审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	30	30	30	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	30	30	30	—	100%	—
	上年结转资金	0	0	0	—		—
	其他资金	0	0	0	—		—
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况			
	全年按时完成不少于20家一级预算单位预算执行审计全覆盖。			完成了一级预算单位重点项目审计全覆盖，共审计20多家单位300多个项目数。			

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（50分）	数量指标	指标1：计划全年实施20家一级预算单位预算执行审计	≥20个	≥20个	15	15	
		质量指标	指标1：年内保质保量按时完成一级预算单位预算执行审计	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1：年内按时一级预算单位预算执行审计任务	100%	100%	10	10	
		成本指标	指标1：20家一级预算单位预算执行审计支出规模	30万元	30万元	15	15	
	效益指标（30分）	经济效益指标	指标1：推进一级预算单位预算执行审计全覆盖，加强预算约束力，增强财政保障能力，降低“三公”经费，节约财政资金，提高财政资金使用效率	90%	90%	10	10	
		社会效益指标	指标1：通过一级预算单位预算执行审计全覆盖，保障各乡镇、企业、行业部门规范有效运行，拉动经济增长	90%	90%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	指标1：通过一级预算单位预算执行审计，保障各乡镇、企业、行业部门规范有效运行，促进经济可持续发展	90%	90%	10	8	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标1：通过一级预算单位预算执行审计发现问题，保障各乡镇、部门、企事业单位规范有效运行，提高满意度	95%	95%	10	10	
总分						100	98	