

长治市上党区审计局
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	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
十、其他重要事项情况说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	22

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

- （一）贯彻执行审计法规、规章和方针政策；严格执行审计工作规章制度。
- （二）组织实施国家重大决策部署和宏观调控措施落实情况的跟踪审计。
- （三）负责对国家财政收支和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。
- （四）对审计、专项审计调查和核查社会审计组织相关审计报告的结果承担责任。
- （五）向区政府提交同级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出同级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。
- （六）对本级预算执行情况、本级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算及预算外资金的管理和使用情况进行审计监督；对乡镇人民政府（街道办事处）预算执行情况、决算及其他财政资金的管理和使用情况进行审计监督。
- （七）对使用财政资金的区属事业单位、社会团体和受区政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。
- （八）组织实施全区经济责任审计工作；按规定对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。
- （九）按审计法规定和上级审计机关、区政府授权，对国有金融机构和地方金融组织的资产、负债、损益进行审计监督；按上级审计机关和区政府授权，对国际金融组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。
- （十）组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量和绩效等方面的审计监督，实现结（决）算审计全覆盖。
- （十一）根据上级机关授权对移民资金等专项资金进行审计监督。
- （十二）对法规规定应当由审计机关审计的其他事项进行审计监督；对行政事业单位机构设置、编制使用及有关机构编制规定执行情况的审计监督；对与国家财政收支有关的特定事项，对地方、部门、单位进行专项审计调查。
- （十三）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、行政诉讼或区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。

（十四）负责审计整改的督促检查，以及本级预算执行和其他财政收支审计查出问题的整改工作，建立整改检查工作机制。

（十五）指导和监督内部审计工作，核查社会审计组织对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（十六）负责开展全区审计科学研究和学术交流。

（十七）承办区政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、机构设置情况

（一）根据主要职责，长治市上党区审计局本级设6个内设机构，分别是：办公室（机关党办）、法规审理股、财政审计股、农业农村股、经济责任审计股、固定资产投资审计股。

（二）人员编制情况：编制25人，其中：在职人员25人。

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: 长治市上党区审计局

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	413.06	一、一般公共服务支出	32	313.75
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	61.79
	9		九、卫生健康支出	40	13.05
	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	24.47
	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	413.06	本年支出合计	58	413.06
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	413.06	总计	62	413.06

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：长治市上党区审计局 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	413.06	一、一般公共服务支出	33	313.75	313.75		
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	61.79	61.79		
	9		九、卫生健康支出	41	13.05	13.05		
	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	24.47	24.47		
	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	413.06	本年支出合计	59	413.06	413.06		
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	413.06	总计	64	413.06	413.06		

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

部门名称：长治市上党区审计局

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		413.06	368.96	44.10
201	一般公共服务支出	313.75	269.65	44.10
20108	审计事务	313.75	269.65	44.10
2010801	行政运行	94.96	94.96	
2010802	一般行政管理事务	44.10		44.10
2010850	事业运行	174.68	174.68	
208	社会保障和就业支出	61.79	61.79	
20805	行政事业单位养老支出	61.79	61.79	
2080501	行政单位离退休	16.38	16.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.28	30.28	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.14	15.14	
210	卫生健康支出	13.05	13.05	
21007	计划生育事务	0.18	0.18	
2100799	其他计划生育事务支出	0.18	0.18	
21011	行政事业单位医疗	12.87	12.87	
2101101	行政单位医疗	3.69	3.69	
2101102	事业单位医疗	9.17	9.17	
221	住房保障支出	24.47	24.47	
22102	住房改革支出	24.47	24.47	
2210201	住房公积金	24.47	24.47	

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明细表

公开06表

部门名称：长治市上党区审计局

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	316.21	302	商品和服务支出	25.22	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	133.53	30201	办公费	4.39	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	34.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	6.71	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		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	55.49	30206	电费		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	30.28	30207	邮电费	0.20	30901	房屋建筑物购建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	15.14	30208	取暖费		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	12.87	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	3.17	30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	1.11	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	24.47	30213	维修（护）费		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	2. 58	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	27. 54	30216	培训费	0. 48	30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30217	公务接待费		30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	16. 38	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		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30226	劳务费	0. 67	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		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4. 00	31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30229	福利费	1. 96	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	11. 16	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	5. 77	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	4. 59	31009	土地补偿		39999	其他支出	
						31010	安置补助				
人员经费合计		343. 74	公用经费合计								25. 22

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。

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：长治市上党区审计局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：长治市上党区审计局

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

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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：长治市上党区审计局

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	0.77
货物	2	0.77
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	25.22
（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
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	1
（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。

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413.06万元，支出总计413.06万元。与上年相比，收入总计增加83.90万元，增长25.49%，支出总计增加83.90万元，增长25.49%。主要原因是基本收入增加50.92万元，其中：人员经费收入增加45.61万元，主要是基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等增加，公用经费收入增加5.31万元，主要是办公费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出等增加；项目收入增加32.98万元，主要是审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费等项目增加。基本支出增加50.92万元，其中：人员经费支出增加45.61万元，主要是基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等增加，公用经费支出增加5.31万元，主要是办公费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出等增加；项目支出增加32.98万元，主要是审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费等项目增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计413.06万元，其中：
财政拨款收入413.06万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计413.06万元，其中：
基本支出368.96万元，占比89.32%；
项目支出44.10万元，占比10.68%。

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413.06万元，支出总计413.06万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加83.90万元，增长25.49%；财政拨款支出总计增加83.90万元，增长25.49%。主要原因是基本收入增加50.92万元，其中：人员经费收入增加45.61万元，主要是基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等增加，公用经费收入增加5.31万元，主要是办公费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出等增加；项目收入增加32.98万元，主要是审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费等项目增加。基本支出增加50.92万元，其中：人员经费支出增加45.61万元，主要是基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等增加，公用经费支出增加5.31万元，主要是办公费、差旅费、

工会经费、其他商品和服务支出等增加；项目支出增加32.98万元，主要是审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费等项目增加。

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年一般公共预算财政拨款支出413.06万元，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增加83.90万元，增长25.49%。主要原因是基本支出增加50.92万元，其中：人员经费支出增加45.61万元，主要是基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费等增加，公用经费支出增加5.31万元，主要是办公费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出等增加；项目支出增加32.98万元，主要是审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费等项目增加。

（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413.06万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)313.75万元，占比75.96%；

社会保障和就业支出(类)61.79万元，占比14.96%；

卫生健康支出(类)13.05万元，占比3.16%；

住房保障支出(类)24.47万元，占比5.92%。

（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402.12万元，支出决算413.06万元，完成年初预算的102.72%。其中：

一般公共服务支出年初预算299.53万元，支出决算313.75万元，完成年初预算的104.75%，用于我部门人员基本工资、津贴补贴、日常公用支出、项目支出等。较上年决算增加68.73万元，增长28.05%，主要原因是我部门本年度基本工资、奖金等增加，审计业务费、赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费、有线数字电视审核费项目等支出增加导致。

社会保障和就业支出年初预算61.28万元，支出决算61.79万元，完成年初预算的100.83%，用于我部门人员行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出等。较上年决算增加16.51万元，增长36.46%，主要原因是我部门机关事业单位基本养老保险缴费支出增加，本年度落实职业年金虚账坐实工作导致。

卫生健康支出年初预算13.83万元，支出决算13.05万元，完成年初预算的94.36%，用于我部门人员独生子女费、行政、事业单位医疗支出。较上年决算增加0.06万元，增长0.46%，主要原因是我部门事业单位医疗保险支出增加导致。

住房保障支出年初预算27.49万元，支出决算24.47万元，完成年初预算的89.01%，用于我部门人员住房公积金支出。较上年决算减少1.40万元，下降5.41%，主要原因是我部门住房公积金支出减少导致。

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368.96万元，其中：

人员经费343.74万元，主要包括基本工资133.53万元、津贴补贴34.04万元、奖金6.71万元、绩效工资55.49万元、机关事业单位基本养老保险缴费30.28万元、职业年金缴费15.14万元、职工基本医疗保险缴费12.87万元、其他社会保障缴费1.11万元、住房公积金24.47万元、其他工资福利支出2.58万元、退休费16.38万元、奖励金11.16万元；

公用经费25.22万元，主要包括办公费4.39万元、邮电费0.20万元、差旅费3.17万元、培训费0.48万元、劳务费0.67万元、工会经费4.00万元、福利费1.96万元、其他交通费用5.77万元、其他商品和服务支出4.59万元。

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0万元，支出决算0万元，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务接待费支出。

（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：本部门无因公出国（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：本部门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：本部门无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本部门无国内接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本部门无国（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年机关运行经费支出25.22万元，比2024年增加5.31万元，增长26.67%，主要原因是我部门本年度办公费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等增加导致。

（二）政府采购情况说明

2025年度政府采购支出总额0.77万元，其中：政府采购货物支出0.77万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元。其中：授予小微企业合同金额0万元。

（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1辆。其中：其他用车1辆，其他用车主要是审计业务用车。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

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44.101万元，其中一般公共预算项目支出44.101万元、政府性基金预算项目支出0.00万元、国有资金经营预算项目支出0.00万元、社会保险基金预算项目支出0.00万元。自评结果为：3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”，1个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，采取的改进管理措施为加强预算资金量入为出的原则，保障预算资金的合理使用，加强监管力度，建立一系列项目监管的制度来管理项目；建立相关管理制度规范项目进展跟踪机制，确保完成质量；

完善项目绩效目标，持续加强项目监督管理。（涉密项目除外）。二是组织对0个项目开展了部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），涉及资金0.00万元，其中一般公共预算支出0.00万元、政府性基金预算支出0.00万元、国有资本经营预算支出0.00万元、社会保险基金预算支出0.00万元。（涉密项目除外）。

附件：二级项目绩效自评表

2、其他需要说明的事项

本部门无其他需要说明的事项。

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。
- 十三、一般公共服务支出：指反映政府提供一般公共服务的支出；社会保障和就业支出：指反映政府在社会保障与就业方面的支出；卫生健康支出：指反映政府卫生健康

方面的支出；住房保障支出：指集中反映政府用于住房方面的支出。

第五部分 附件

(2025) 年度

部门基本信息	部门名称	017-长治市上党区审计局		
	内设职能部门数	0个	所属预算单位数	0个
	核定的人员编制数	0人	实际在职人员总数	0人
			其中:在编人员数	0人
			其他人员数	0人
部门职责	进一步加大对中央和省省委政府重大决策部署落实情况的跟踪审计力度，促进政令畅通。要重点关注国家宏观政策执行、政府预算体系建设、财政存量资金规模及结构、政府性债务变化及化解情况，注重提高财政预算执行审计的整体性、宏观性、建设性和时效性。要以预算执行审计为主线，围绕贯彻落实中央“八项规定”，重点检查“三公经费”和会议费管理使用情况，先机关楼堂馆所建设和办公用房清理情况，以及机构调整、政府职能转变和行政审批情况，促进降低行政成本，推进政府职能转变和加强政府性债务管理。二、进一步加大对绩效审计力度，促进提质增效和厉行节约。要把财政资金投入与项目进展、事业发展、重大决策部署目标的实现统筹考虑，把问效、问绩、问责贯穿始终，密切跟踪预算编制、执行、调整、决算等环节，重点关注专项资金使用情况及效益，关注行政运行成本和管理绩效。要以教育、医疗、住房、养老、文化、扶贫、救灾等重点专项资金为主，积极开展行业和专项审计，注重分析专项资金投入效益。三、进一步加大对经济责任审计力度，促进强化对权力运行的监督和制约。坚持任中审计与离任审计相结合，以任中审计为主，实行任期内轮审，把领导干部贯彻执行中央“八项规定”、厉行节约反对浪费条例、“约法三章”要求等作为重要的审计和评价内容。促进建立完善的政绩考核体系，强化对权力运行和责任落实的制约监督。四、进一步加大对经济运行中风险隐患的揭示力度，维护经济安全。要关注财政的可持续性，特别是个别地方债务增长过快的问题，防控政府性债务风险，跟踪存量债务的潜在风险和化解、新增债务的举借和使用情况，防止形成新的浪费和风险。要关注金融风险，跟踪反映金融创新、互联网金融发展、资本流动趋势及监管情况，促进金融市场安全高效运行。要关注国有资本投资运营绩效，监督国有企业改制改组、国有权益保护和国有资产保值增值情况，促进国有企业深化改革。五、进一步加大对民生资金和生态建设项目的审计力度，维护人民群众利益。六、进一步加大对违法违规问题的揭示力度，促进党风廉政建设 and 反腐败斗争。			
部门战略目标	强预算编制、批复、调整情况审计计划。加强财政专项资金分配使用管理情况的审计。加强对存量资金规模、盘活使用情况的审计，促进优化支出结构，提高财政资金的安全性和效益性。加大对收入征管情况的审计力度，开展国库集中支付管理情况、政府采购政策执行情况、财政资金使用情况的审计。			
年度预算情况	按资金来源划分	资金总额（万元）	按资金方向划分	资金总额（万元）
	合 计	402.12	合 计	402.12
	其中:一般公共预算资金	402.12	其中:基本支出	345.68
	政府性基金预算资金	0.00	项目支出	56.44
	国有资本经营预算资金	0.00		
	社会保险基金预算资金	0.00		
	专户管理资金	0.00		
	单位资金	0.00		
年度重点任务	核心职能	重点任务		
	对全区的预算执行、经济责任审计	对全区的预算执行、经济责任审计		
年度绩效目标	依法对本级财政预算执行及其他财政收支情况进行审计监督，对各部门的财政收支，国有金融机构和企业事业单位的财务收支，以及其他应进行审计的财政、财务收支的真实性、合法性和效益性依法进行审计监督。共审计单位24个，领导批示2篇。现申请30万用于单位日常的办公、培训、委托业务费等费用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	审计决定的出具	≥18个
			审计数量的个数	≥18个
			审计报告的出具	≥18个
		质量指标	对审计报告的定性	≥90%
		时效指标	出具审计报告的及时性	及时
	成本指标	审计项目支出成本	≤24万元	
	效益指标	经济效益		
		社会效益	审计日常工作	完善、健全
		生态效益		
可持续影响	审计项目的可持续性	完善、健全		
满意度指标	服务对象满意度	被审计单位的满意度	<90%	

赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			赴壶关县对中小学膳食经费管理情况检查经费											
主管部门及代码			017-长治市上党区审计局						预算单位		017001-长治市上党区审计局			
项目资金预算安排及执行进度（万元）					年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
					目标申报数	预算编制数								
			资金总额：		8.855	8.855		8.855	8.855	0	100	10		
			市县区财政资金		8.855	8.855		8.855	8.855	0	100.00	10.00	已全额完成预算指标	
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况					
	积极配合纪委把中小学校园食品安全和膳食经费管理专项检查完成好，								已全额完成预算指标					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	参与审计人员数量	≥人	≥10人	≥10人	10	20	20					
		质量指标	审计方案符合度		符合	达成预期指标	符合	10	10					
		时效指标	项目审计时间		2024年5月至2024年6月	达成预期指标	2024年5月至2024年6月	10	10					
		成本指标	项目审计总费用	≤元	≤88550元	≤88550元	已全额完成	10	10					
	效益指标	经济效益	财政资金使用效率		提升	达成预期指标	提升	10	10					
		社会效益	审计发现问题整改情况	≥%	≥80%	≥80%	80%	10	10					
		可持续发展影响	长效管理制度建设		完善	达成预期指标	完善	10	10					
	满意度指标	服务对象满意度	相关方满意度	≥%	≥90%	≥90%	90%	10	10					
	总 分								100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		已全额完成预算指标。										
		产出情况		已全额完成预算指标。										
		效益情况		已全额完成预算指标。										
		满意度情况		非常满意。										
	主要经验做法		按照审计项目的开展时间节点进行。											
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		项目中存在互相协调不到位。											
	下一步改进措施及管理建议		做好部门与部门之间的沟通。											

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

- 2.“全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
- 3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
- 4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

审计业务费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			审计业务费								
主管部门及代码			017-长治市上党区审计局					预算单位	017001-长治市上党区审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
	目标申报数		预算编制数								
	资金总额:		24	24	12.746	12.746	0	100	10		
	市县区财政资金		24	24	12.746	12.746	0	100.00	10.00	节约资金	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	审计业务能力得到提升，有效促进财政资金合法合规使用					2024年项目审核通过，资金下发后专款专用，及时开展审计工作，强化机关工作，提高工作服务能力和水平。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	单位审计数量	≥15个/年	≥1515个/年	≥1515个/年	15	10	10		
			参与审计人员数量	≥20人/年	≥2020人/年	≥2020人/年	20	10	10		
		质量指标	审计方案符合度		符合	达成预期指标	符合	10	10		
			时效指标	项目审计时间		2025年1月至2025年12月	达成预期指标	已完成	10	10	
			成本指标	项目审计总费用	≤元	≤240000元	≤127458元	节约资金	10	10	
	效益指标	经济效益	财政资金使用效率		提升	达成预期指标	提升	10	10		
		社会效益	审计发现问题整改情况	≥%	≥80%	≥80%	80%	10	10		
		可持续影响	长效管理制度建设		完善	达成预期指标	完善	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度	相关方满意度	≥%	≥90%	≥90%	90%	10	10		
总分								100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		1、严格按照《长治市上党区项目支出预算绩效管理办法》、《政府会计制度》等相关制度合理合规执行。							
		产出情况及分析		已按预期完成。							
		效益情况及分析		已按预期完成。							
		满意度情况及分析		已按预期完成。							
	主要经验做法		已按预期完成。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		已按预期完成。								
	下一步改进措施及管理建议		已按预期完成。								

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则：如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

遗属人员补助项目支出绩效自评表
 （2025年度）

项目名称		遗属人员补助									
主管部门及代码		017-长治市上党区审计局					预算单位	017001-长治市上党区审计局			
项目资金预算安排及执行进度 (万元)		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额:	1.089	1.089		1.089	0	1.089	0	0	
		市市区财政资金	1.089	1.089		1.089	0	1.089	0.00	0.00	此遗属在2024年12月底已故
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	通过给予遗属生活补助费以保障和提高遗属基本生活水平，共孝经济社会发展成果。					资金已按月发放到位。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整前指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	遗属补助人数	=1人	=1人	=1人		20	10	此遗属已故	
			遗属补助发放完成率	=%	=100%	=0%	此遗属已故	5	5		
		质量指标	遗属补助方案符合度		符合	达成预期指标	完善	5	5		
			时效指标	遗属补助发放及时性		及时	达成预期指标	此遗属已故	10	0	此遗属已故
		成本指标	遗属人员补助总金额	≤6元	≤10892元	≤0元	此遗属已故	10	0	此遗属已故	
	效益指标	社会效益	遗属人员正常生活保障度		保障	达成预期指标	保障	15	10	此遗属已故	
		可持续发展影响	长效管理制度建设		完善	达成预期指标	完善	15	10	此遗属已故	
	满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥%	≥95%	≥95%	满意	10	10		
	总 分								50	差	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		此遗属已故。							
		产出情况		此遗属已故。							
		效益情况		此遗属已故。							
		满意度情况		非常满意。							
	主要经验做法		此遗属已故。								
	项目预算中存在的问题及原因分析		此遗属已故。								
下一步改进措施及意见建议		此遗属已故。									

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
 2.“全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
 3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
 4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比数。

有线数字电视审核费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		有线数字电视审核费								
主管部门及代码		017-长治市上党区审计局					预算单位	017001-长治市上党区审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
		目标申报数	预算编制数							
	资金总额	22.5	22.5		22.5	22.5	0	100	10	
	市县区财政资金	22.5	22.5		22.5	22.5	0	100.00	10.00	已全额完成预算指标
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	由审计局牵头，财政局、融媒体中心配合聘请第三方对上党区居民有线电视维护费进行结算审计					由审计局牵头，财政局、融媒体中心配合聘请第三方对上党区居民有线电视维护费进行结算审计。已全额完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	对上党区居民有线电视人数比例	≥%	≥90%	≥90%	90%	20	20	
		质量指标	审计方案符合度		符合	达成预期指标	符合	10	10	
		时效指标	项目审计时间		2024年12月完成	达成预期指标	2024年12月完成	10		
		成本指标	项目审计总费用	≤元	≤225000元	≤225000元	已全额汇入对方账户	10	10	
	效益指标	经济效益	财政资金使用效率		提升	达成预期指标	提升	10	10	
		社会效益	审计发现问题整改情况	≤%	≤80%	≤80%	80%	10	10	
		可持续影响	长效管理制度建设		完善	达成预期指标	完善	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	相关方满意度	≥%	≥90%	≥90%	90%	10	10	
	总 分								100	优
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		本项目已全额完成。						
		产出情况及分析		已达成预期值。						
		效益情况及分析		已达成预期值。						
		满意度情况及分析		非常满意。						
	主要经验做法		此项目顺利完成。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		存在一些沟通上的小问题，已经全部解决。							
	下一步改进措施及管理建议		无。							

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则：如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。