

淮北市相山区审计局
2025年度部门决算

2026年8月

目 录

第一部分 淮北市相山区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 淮北市相山区审计局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

第三部分 淮北市相山区审计局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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

- 附件： 1. 2025年度项目支出绩效自评表
2. 2025年度工作经费项目绩效评价报告

第一部分 淮北市相山区审计局概况

一、部门职责

(1) 宣传并贯彻落实有关审计工作的法律法规和方针政策；参与制定有关审计内容的地方性财经法规，并监督执行。

(2) 编制年度审计项目计划，并组织实施；协调、监督、考核派出审计小组开展审计工作。

(3) 向区人民政府、市审计局报告以及向区有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规，宏观调控措施等方面的建议。

(4) 依据《中华人民共和国审计法》等法律法规，直接实施区审计局审计管辖范围内的审计事项。

(5) 组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

(6) 向区人民政府提交区本级财政预算执行情况和其他财政收支的审计结果报告；受区人民政府委托向区人大常委会提出区本级财政预算执行和其他财政收支审计工作报告。

(7) 指导、监督和管理内部审计和其他审计工作；检查监督社会审计组织的审计业务质量；组织审计专业培训。

(8) 完成区委与区发展和改革委员会原重大项目稽查。

(9) 区财政局（国资委）原预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。

(10) 参与审计领域学术交流活动。

(11) 协助有关部门查办经济案件。

（12）办理区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，淮北市相山区审计局2025年度部门决算仅包括淮北市相山区审计局本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。具体情况见下表：

序号	单位名称
1	淮北市相山区审计局

第二部分 淮北市相山区审计局2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：淮北市相山区审计局

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	348.37	一、一般公共服务支出	31	299.56
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	19.82
	9		九、卫生健康支出	39	6.9
	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	22.08
	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	348.37	本年支出合计	57	348.37
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	348.37	总计	60	348.37

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：淮北市相山区审计局

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	小计				其中：教 育收费
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	348. 37	348. 37						
201			一般公共服务支出	299. 56	299. 56						
20108			审计事务	299. 56	299. 56						
2010801			行政运行	60. 75	60. 75						
2010802			一般行政管理事务	31. 13	31. 13						
2010804			审计业务	3. 94	3. 94						
2010850			事业运行	80. 77	80. 77						
2010899			其他审计事务支出	122. 97	122. 97						
208			社会保障和就业支出	19. 82	19. 82						
20805			行政事业单位养老支出	19. 46	19. 46						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10. 16	10. 16						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9. 3	9. 3						
20899			其他社会保障和就业支出	0. 36	0. 36						
2089999			其他社会保障和就业支出	0. 36	0. 36						
210			卫生健康支出	6. 9	6. 9						
21011			行政事业单位医疗	6. 9	6. 9						
2101101			行政单位医疗	5	5						
2101103			公务员医疗补助	1. 9	1. 9						
221			住房保障支出	22. 08	22. 08						
22102			住房改革支出	22. 08	22. 08						
2210201			住房公积金	21. 43	21. 43						
2210202			提租补贴	0. 65	0. 65						

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

部门：淮北市相山区审计局

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						
类	款	项						
栏次			1	2	3	4	5	6
合计			348.37	175.46	172.9			
201			一般公共服务支出	299.56	126.66	172.9		
20108			审计事务	299.56	126.66	172.9		
2010801			行政运行	60.75	45.88	14.86		
2010802			一般行政管理事务	31.13		31.13		
2010804			审计业务	3.94		3.94		
2010850			事业运行	80.77	80.77			
2010899			其他审计事务支出	122.97		122.97		
208			社会保障和就业支出	19.82	19.82			
20805			行政事业单位养老支出	19.46	19.46			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.16	10.16			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.3	9.3			
20899			其他社会保障和就业支出	0.36	0.36			
2089999			其他社会保障和就业支出	0.36	0.36			
210			卫生健康支出	6.9	6.9			
21011			行政事业单位医疗	6.9	6.9			
2101101			行政单位医疗	5	5			
2101103			公务员医疗补助	1.9	1.9			
221			住房保障支出	22.08	22.08			
22102			住房改革支出	22.08	22.08			
2210201			住房公积金	21.43	21.43			
2210202			提租补贴	0.65	0.65			

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

部门：淮北市相山区审计局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	348.37	一、一般公共服务支出	33	299.56	299.56		
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	19.82	19.82		
	9		九、卫生健康支出	41	6.9	6.9		
	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	22.08	22.08		
	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	348.37	本年支出合计	59	348.37	348.37		
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	348.37	总计	64	348.37	348.37		

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：淮北市相山区审计局

金额单位：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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	348.37	175.46	172.9
201			一般公共服务支出	299.56	126.66	172.9
20108			审计事务	299.56	126.66	172.9
2010801			行政运行	60.75	45.88	14.86
2010802			一般行政管理事务	31.13		31.13
2010804			审计业务	3.94		3.94
2010850			事业运行	80.77	80.77	
2010899			其他审计事务支出	122.97		122.97
208			社会保障和就业支出	19.82	19.82	
20805			行政事业单位养老支出	19.46	19.46	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.16	10.16	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.3	9.3	
20899			其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	
2089999			其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	
210			卫生健康支出	6.9	6.9	
21011			行政事业单位医疗	6.9	6.9	
2101101			行政单位医疗	5	5	
2101103			公务员医疗补助	1.9	1.9	
221			住房保障支出	22.08	22.08	
22102			住房改革支出	22.08	22.08	
2210201			住房公积金	21.43	21.43	
2210202			提租补贴	0.65	0.65	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：淮北市相山区审计局

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
301	工资福利支出	165.2	302	商品和服务支出	10.27	30704	国外债务发行费用	
30101	基本工资	47.06	30201	办公费	3.23	310	资本性支出	
30102	津贴补贴	10.47	30202	印刷费		31001	房屋建筑物购建	
30103	奖金	12.72	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31003	专用设备购置	
30107	绩效工资	40.9	30206	电费		31005	基础设施建设	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.16	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30109	职业年金缴费	9.3	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30110	职工基本医疗保险缴费	5	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30111	公务员医疗补助缴费	1.9	30211	差旅费	1	31009	土地补偿	
30112	其他社会保障缴费	2.36	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30113	住房公积金	21.43	30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
30199	其他工资福利支出	3.9	30215	会议费		31013	公务用车购置	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费	0.02	31019	其他交通工具购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.25	31021	文物和陈列品购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30305	生活补助		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30306	救济费		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	0.16	31204	费用补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31206	其他资本性补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	3.74	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		399	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	1.87	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

			30701	国内债务付息		39909	经常性赠与	
			30702	国外债务付息		39910	资本性赠与	
			30703	国内债务发行费用		39999	其他支出	
人员经费合计		165.2	公用经费合计					10.27

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

部门：淮北市相山区审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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：淮北市相山区审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：淮北市相山区审计局

金额单位：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
类	款	项	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：淮北市相山区审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 淮北市相山区审计局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348.37万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计348.37万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2024年相比，收、支总计各增加164.18万元，增长89.1%，主要原因：本年度审计业务费用增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计348.37万元，其中：财政拨款收入348.37万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计348.37万元，其中：基本支出175.46万元，占50.4%；项目支出172.9万元，占49.6%；经营支出0万元，占0%。数据因四舍五入可能存在尾数误差。

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348.37万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计348.37万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加164.18万元，增长89.1%，主要原因：本年度审计业务费用增加。

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年度一般公共预算财政拨款支出348.37万元，占本

年支出的100%。与2024年相比，一般公共预算财政拨款支出增加169.88万元，增长95.2%。主要原因：本年度审计业务费用增加。

（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348.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出299.56万元，占86%；社会保障和就业（类）支出19.82万元，占5.7%；卫生健康（类）支出6.9万元，占2%；住房保障（类）支出22.08万元，占6.3%。数据因四舍五入可能存在尾数误差。

（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为248.17万元，支出决算为348.37万元，完成年初预算的140.4%。数据因四舍五入可能存在尾数误差。决算数大于预算数的主要原因：本年度年中追加预算，审计业务费用增加。其中：基本支出175.46万元，占50.4%；项目支出172.9万元，占49.6%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为79.75万元，支出决算为60.75万元，完成年初预算的76.2%，决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子的要求。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为50万元，支出决算为31.13万元，完成年初预算的62.3%，决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子的要求。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务

（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.94万元，决算数大于预算数的主要原因是年中下达中央对地方审计专项补助经费。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为79.11万元，支出决算为80.77万元，完成年初预算的102.1%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算编制不准确。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为122.97万元，决算数大于预算数的主要原因是本年度年中追加预算，审计业务费用增加。

6. 社会保障和就业（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0万元，支出决算为10.16万元，决算数大于预算数的主要原因是补缴以前年度人员社保。

7. 社会保障和就业（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5.77万元，支出决算为9.3万元，完成年初预算的161.2%，决算数大于预算数的主要原因是年中社保调整以及补缴以前年度人员社保。

8. 社会保障和就业（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0万元，支出决算为0.36万元，决算数大于预算数的主要原因是补缴以前年度人员社保。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医

疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于预算数的主要原因是补缴以前年度人员社保。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为2.16万元，支出决算为1.9万元，完成年初预算的88%，决算数小于预算数的主要原因是本年度调入人员职级比调出人员低。

11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为14.43万元，支出决算为21.43万元，完成年初预算的148.5%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算编制不准确及年度调整公积金基数。

12. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.65万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算，年中追加预算。

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175.46万元，数据因四舍五入可能存在尾数误差。其中：人员经费165.2万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出；公用经费10.27万元，主要包括：办公费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、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收入支出决算情况说明

淮北市相山区审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

淮北市相山区审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2025年度，淮北市相山区审计局机关运行经费支出10.27万元，比2024年增加1.84万元，增长21.8%，主要原因是本年度机关运行经费支出增加。

（二）政府采购支出情况。

2025年度，淮北市相山区审计局政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2025年12月31日，淮北市相山区审计局共有车辆0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）关于2025年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2025年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共4个项目，涉及资金199.14万元。从评价情况看，本年度4个项目均达到预期绩

效目标。

组织对2025年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，全年预算数373.32万元，全年执行271.23万元，执行率为72.7%。

组织对工作经费等4个项目开展了部门评价，共涉及资金199.14万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目资金使用基本合规，保障了机关正常运转和重点工作的完成，但在预算编制精准度、部分项目支出进度等方面仍存在改进空间。

组织对淮北市相山区审计局等1个所属单位开展单位整体支出部门评价，共涉及资金373.32万元。从评价情况看，完成年度总体目标，资金使用效益不断提高。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在2025年度部门决算中反映“工作经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

工作经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为7.49分。全年预算数为19.84万元，执行数为14.86万元，完成预算的74.91%。项目绩效目标完成情况：总体来看，本项目资金使用基本合规，保障了机关正常运转和重点工作的完成，达到产出指标、效益度指标、满意度指标设置要求。发现的主要问题及原因：总体来看，在预算编制精准度、项目支出进度等方面仍存在改进空间。下一步改进措施：加强预算编制的准确度，加快预算支出进度，提高资金使用效率。

工作经费项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			工作经费						
主管部门			122-淮北市相山区审计局		实施单位	122001-淮北市相山区审计局			
项目期限			1年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域									
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：	20.00	19.84	14.86	10	74.91%	7.49
			其中：本年财政拨款	20	19.84	14.86	—		
			专项债券资金	0	0	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	保障2025年区审计局审计日常工作完成					完成日常审计工作			
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	年度审计项目数量		≥30个	19个	10	9	2025年预算时预估审计项目数量有误，今后加强预算编制的准确性
		质量指标	经费支出合规性		98%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	经费支出时效性		98%	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用		≤950000元	673278元	20	20	
	效益指标	经济效益	审计查出违规问题涉及的金额		≥0元	32400000元	10	10	
		社会效益	对贯彻落实中央赠车位措施及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		98%	达成预期指标	10	10	
		生态效益	生态环境无影响		98%	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	对加强领导干部行使权力的制约可持续性影响程度		98%	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意	群众满意度		≥98%	1%	10	10	

		度						
总分						100	96.49	

所有项目绩效自评表详见“附件1：2025年度项目支出绩效自评表”。

（3）部门评价结果。

《2025年度工作经费项目绩效评价报告》详见“附件2：2025年度工作经费项目绩效评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业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。

四、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。

五、结余分配：指事业单位按照政府会计准则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等的金额。

六、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

七、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

九、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

十一、行政运行(类)行政运行(款)行政运行：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十二、一般行政管理事务(类)一般行政管理事务(款)一般行政管理事务：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

十三、审计业务(类)审计业务(款)审计业务：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十四、事业运行(类)事业运行(款)事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十五、其他审计事务支出(类)其他审计事务支出(款)其他审计事务支出：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

十六、机关事业单位基本养老保险缴费支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、机关事业单位职业年金缴费支出(类)机关事业单位职业年金缴费支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出(含职业年金补记支出)。

十八、其他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：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

十九、行政单位医疗(类)行政单位医疗(款)行政单位医疗：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、公务员医疗补助(类)公务员医疗补助(款)公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十一、住房公积金(类)住房公积金(款)住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十二、提租补贴(类)提租补贴(款)提租补贴：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

附件： 1. 2025年度项目支出绩效自评表
2. 2025年度工作经费项目绩效评价报告

附件1

2025年度项目支出绩效自评表

项目支出绩效目标公开清单		
序号	项目名称	备注
1	工作经费	
2	审计事业费	
3	招商引资	
4	审计业务费	

项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			工作经费						
主管部门			122-淮北市相山区审计局		实施单位	122001-淮北市相山区审计局			
项目期限			1年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域									
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：	20.00	19.84	14.86	10	74.91%	7.49
			其中：本年财政拨款	20	19.84	14.86	—		
			专项债券资金	0	0	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	保障2025年区审计局审计日常工作完成					完成日常审计工作			
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	年度审计项目数量		≥30个	19个	10	9	2025年预算时预估审计项目数量有误，今后加强预算编制的准确性
		质量指标	经费支出合规性		98%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	经费支出时效性		98%	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用		≤950000元	673278元	20	20	
	效益指标	经济效益	审计查出违规问题涉及的金额		≥0元	32400000元	10	10	
		社会效益	对贯彻落实中央赠车位措施及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		98%	达成预期指标	10	10	
		生态效益	生态环境无影响		98%	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	对加强领导干部行使权力的制约可持续性影响程度		98%	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意	群众满意度		≥98%	1%	10	10	

		度						
总分						100	96.49	

项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			审计事业费						
主管部门			122-淮北市相山区审计局		实施单位	122001-淮北市相山区审计局			
项目期限			1年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域									
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：	50.00	50.00	31.13	10	62.25%	6.23
			其中：本年财政拨款	50	50	31.13	—		
			专项债券资金	0	0	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	保证完成2025年经费					完成日常审计工作			
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	年度审计项目数量		≥30个	19个	10	9	2025年预算时预估审计项目数量有误，今后加强预算编制的准确性
		质量指标	经费支出合规性		98%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	经费支出时效性		98%	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需项目		≤950000元	673278元	20	20	
	效益指标	经济效益	审计查出违规问题涉及的金额		≥0元	32400000元	10	10	
		社会效益	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		98%	达成预期指标	10	10	
		生态效益	生态环境无影响		98%	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	对加强领导干部行使权力的制约的可持续性影响程度		98%	达成预期指标	5	5	
	满意度	服务对	群众满意度		≥98%	1%	10	10	

	指标	象满意度						
总分						100	95.23	

项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			招商引资						
主管部门			122-淮北市相山区审计局		实施单位	122001-淮北市相山区审计局			
项目期限			1年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域									
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：	4.00	4.00	0.00	10	0.00%	0.00
			其中：本年财政拨款	4	4	0	—		
			专项债券资金	0	0	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	保障2024年区审计局审计日常工作完成								
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	年度审计项目数量		≥30个	19个	10	9	2025年预算时预估审计项目数量有误，今后加强预算编制的准确性
		质量指标	经费支出合规性		98%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	经费支出时效性		98%	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用		≤950000%	673278%	20	20	
	效益指标	经济效益	审计查出违规问题涉及的金额		≥0元	324000000元	10	10	
		社会效益	对贯彻落实中央赠车位措施及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		98%	达成预期指标	10	10	
		生态效益	生态环境无影响		98%	达成预期指标	5	5	
		可持续影响	对加强领导干部行使权力的制约可持续性影响程度		98%	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意	群众满意度		≥98%	1%	10	10	

		度						
总分						100	89.00	

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			122-淮北市相山区审计局		实施单位	122001-淮北市相山区审计局			
项目期限			1年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域									
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：	0.00	125.30	122.97	10	98.14%	9.81
			其中：本年财政 拨款	0	125.3	122.97	—		
			专项债券资金	0	0	0	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况			
	及时支付								
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	年度审计项目数量		=1个	1个	10	10	
		质量指 标	经费支出合规性		≥98%	1%	10	10	
		时效指 标	经费支出及时性		≥98%	1%	10	10	
		成本指 标	完成本年度审计项目所需 费用		≤1732 78元	122974 7.06元	20	20	
	效益指 标	经济效 益	审计查出违规问题涉及的 金额		≥0元	0元	10	10	
		社会效 益	对贯彻落实中央政策措施 以及推动反腐倡廉，打击 经济犯罪和维护财经秩序 的影响程度		98%	达成预 期指标	10	10	
		生态效 益	生态环境无影响		98%	达成预 期指标	5	5	
		可持续 影响	对加强领导干部行使权力 的制约的可持续性影响程 度		98%	达成预 期指标	5	5	
	满意度 指标	服务对 象满意 度	群众满意度		≥98%	1%	10	10	
总分							100	99.81	

工作经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

项目背景：为保障审计机关依法独立行使审计监督权，切实履行《中华人民共和国审计法》赋予的职责，根据《中华人民共和国审计法》第十一条“审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证。”的规定，相山区审计局设立工作经费项目，用于保障审计日常工作正常开展。

主要内容：本项目经费主要用于保障本单位常态化运转所需的日常支出，主要包括：办公费、差旅费、培训费、印刷费、邮电费等。

实施情况：项目为经常性项目。本年度，我单位严格按照财政预算管理要求，严格执行政府采购、公务支出、财务报销、内控管理等制度，合理使用工作经费，有序完成机关日常运转保障。

资金投入和使用情况：本年度工作经费年初预算 20 万元，全年预算数 19.84 万元，全年执行数 14.86 万元，预算执行率74.91%。

（二）项目绩效目标。

总体目标：规范机关日常运行经费管理，厉行勤俭节约，严控一般性支出，高效保障本单位正常履职运转。

阶段性目标：上半年确保半年工作有序推进、资金使用合规；下半年全面收官年度各项工作任务，梳理年度问题短板，谋划次

年工作 & 预算编制工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的：通过开展工作经费项目绩效评价，了解本单位工作经费的使用效益，总结经验，补齐工作短板，进一步提升机关经费精细化管理水平和财政资金使用效益。

评价对象和范围：本年度工作经费使用情况。

（三）绩效评价原则：遵循科学规范、绩效相关、政策相符、公开透明的原则。

评价指标体系：根据《关于开展 2025 年度区级预算支出绩效自评和部门评价工作的通知》通用指标体系，结合本单位实际情况，设置产出指标、效益度指标、满意度指标三个一级指标，下设如二级、三级指标。

评价方法：采用成本效益分析法、比较法、因素分析法等方法。

评价标准：优（ ≥ 90 分）、良（ ≥ 80 分， < 90 分）、中（ ≥ 60 分， < 80 分）、差（ < 60 分）。

（三）绩效评价工作过程：根据《关于开展 2025 年度区级预算支出绩效自评和部门评价工作的通知》开展项目支出自评，认真做好年度评价工作。对照绩效目标，收集工作经费项目绩效目标实现程度、预算执行情况等资料，在预算一体化系统填写项目支出绩效自评表。对照评价指标逐项打分，汇总绩效得分，系统分析项目产出、效益、满意度指标，总结工作经验，查摆短板

不足，逐条梳理问题原因。最后结合核查结果和研判分析，形成完整的绩效评价报告。

三、绩效评价指标分析、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）：

根据年初设定的绩效目标，工作经费项目绩效自评得分为96.49分，自评等级为优。项目全年预算数为19.84万元，执行数为14.86万元，完成预算的74.91%。具体如下表：

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称		工作经费						
主管部门		122-淮北市相山区审计局			实施单位	122001-淮北市相山区审计局		
项目期限		1 年	其中：建设期限			运营期限		
资金投向领域								
项目资金 (万元)			年初预	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额：	20.00	19.84	14.86	10	74.91%	7.49
		其中：本年财政拨款	20.00	19.84	14.86	—		
		专项债券资金	0.00	0.00	0.00	—		
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障 2025 年区审计局审计日常工作完成				完成日常审计工作			

	一	二级指标	三级指标	年度指	实际完成值	分值	得分	偏差原
绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	年度审计项目数量	≥30个	19	10	9	2025年预算时预估审计项目数量有误，今后加强预算编制的准确性
		质量指标	经费支出合规性	98%	达成预期指	10	10	
		时效指标	经费支出时效性	98%	达成预期指	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用	≤950000	673278	20	20	
		效益指标 (30分)	经济效益	审计查出违规问题涉及的金额	≥0元	324000000	10	10
		社会效益	对贯彻落实中央赠车位措施及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度	98%	达成预期指	10	10	
		生态效益	生态环境无影响	98%	达成预期指	5	5	
		可持续影	对加强领导干部行使权力的制约可持续性影响程度	98%	达成预期指	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象 满意度	群众满意度	≥98%	100%	10	10	
	总分						100	96.49

四、主要经验及做法

1.细化绩效目标，注重过程监控。年初即分解年度工作任务并设定绩效目标，年中开展预算执行进度监控，对偏离目标的情况及时预警。

2.严格落实党政机关过紧日子要求，严控一般性支出、非刚

性支出，从严审核每一笔经费支出，坚持无预算不支出、有预算按规支出。严格执行报销审批流程，严把票据审核、用途审核、标准审核关口，杜绝不合理开支，切实提升资金使用规范性和节约性。

五、存在问题及原因分析

总体来看，本项目资金使用基本合规，保障了机关正常运转和重点工作的完成，但由于财政经费紧张，在预算编制精准度、项目支出进度等方面仍存在改进空间。

六、有关建议

加强预算编制的准确度，加快预算支出进度，提高资金使用效率。

七、其他需要说明的问题

无