2025年度济南市天桥区审计局
部门决算

目　录

第一部分 部门概况

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、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”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

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

部门概况

一、部门职责

（一）主管全区审计工作。负责对全区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、合法和效益情况进行审计监督，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，对国家有关重大政策措施和省、市、区有关重要工作部署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）贯彻执行审计法律法规和方针政策。制定审计规范性文件并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况以及结果。依法向社会公布审计结果。向区直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，在法定职权范围内作出审计决定或者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施和省、市、区有关重要工作部署贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含所属单位）、各街道办事处预算执行情况、决算和其他财政收支；区财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管

理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业；区政府部门和其他单位受区政府及其部门委托管理的有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定应当由区审计局审计的其他事项。

（五）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实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施与区级财政收支有关的特定事项专项审计调查；开展“三公”经费、会议费使用、楼堂馆所建设及机构编制管理和执行等方面专项审计调查。

（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、行政诉讼或者区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机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）按照有关规定，管理本单位的审计项目计划。

（十）组织开展重大项目稽察工作。

（十一）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十二）负责本部门党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

（十三）履行法律、法规、规章规定的其他职责。

（十四）完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，济南市天桥区审计局部门决算包括：济南市天桥区审计局本级。

纳入济南市天桥区审计局2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

济南市天桥区审计局本级

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：济南市天桥区审计局　　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	515.48	一、一般公共服务支出	32	434.11
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	47.09	八、社会保障和就业支出	39	62.84
	9		九、卫生健康支出	40	29.14
	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	36.48
	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	562.57	**本年支出合计**	58	562.57
使用非财政拨款结余	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	562.57	**总计**	62	562.57

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

部门：济南市天桥区审计局　　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	562.57	515.48					47.09
201	一般公共服务支出	434.11	387.01					47.09
20108	审计事务	434.11	387.01					47.09
2010801	行政运行	198.60	198.60					
2010804	审计业务	50.09	3.00					47.09
2010850	事业运行	185.42	185.42					
208	社会保障和就业支出	62.84	62.84					
20805	行政事业单位养老支出	62.84	62.84					
2080501	行政单位离退休	9.69	9.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.43	35.43					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.72	17.72					
210	卫生健康支出	29.14	29.14					
21011	行政事业单位医疗	29.14	29.14					
2101101	行政单位医疗	14.03	14.03					
2101102	事业单位医疗	14.79	14.79					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.32					
221	住房保障支出	36.48	36.48					
22102	住房改革支出	36.48	36.48					
2210201	住房公积金	36.48	36.48					

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：济南市天桥区审计局　　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	562.57	512.48	50.09			
201	一般公共服务支出	434.11	384.02	50.09			
20108	审计事务	434.11	384.02	50.09			
2010801	行政运行	198.60	198.60				
2010804	审计业务	50.09		50.09			
2010850	事业运行	185.42	185.42				
208	社会保障和就业支出	62.84	62.84				
20805	行政事业单位养老支出	62.84	62.84				
2080501	行政单位离退休	9.69	9.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.43	35.43				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.72	17.72				
210	卫生健康支出	29.14	29.14				
21011	行政事业单位医疗	29.14	29.14				
2101101	行政单位医疗	14.03	14.03				
2101102	事业单位医疗	14.79	14.79				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.32				
221	住房保障支出	36.48	36.48				
22102	住房改革支出	36.48	36.48				
2210201	住房公积金	36.48	36.48				

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：济南市天桥区审计局　　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	515.48	一、一般公共服务支出	33	387.01	387.01		
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	62.84	62.84		
	9		九、卫生健康支出	41	29.14	29.14		
	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	36.48	36.48		
	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	515.48	本年支出合计	59	515.48	515.48		
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	515.48	总计	64	515.48	515.48		

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：济南市天桥区审计局　　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	515.48	512.48	3.00
201	一般公共服务支出	387.01	384.02	3.00
20108	审计事务	387.01	384.02	3.00
2010801	行政运行	198.60	198.60	
2010804	审计业务	3.00		3.00
2010850	事业运行	185.42	185.42	
208	社会保障和就业支出	62.84	62.84	
20805	行政事业单位养老支出	62.84	62.84	
2080501	行政单位离退休	9.69	9.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.43	35.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.72	17.72	
210	卫生健康支出	29.14	29.14	
21011	行政事业单位医疗	29.14	29.14	
2101101	行政单位医疗	14.03	14.03	
2101102	事业单位医疗	14.79	14.79	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.32	
221	住房保障支出	36.48	36.48	
22102	住房改革支出	36.48	36.48	
2210201	住房公积金	36.48	36.48	

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：济南市天桥区审计局　　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	477.69	302	商品和服务支出	22.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	128.30	30201	办公费	5.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	65.32	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	119.26	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	35.41	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	38.80	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	19.40	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.31	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	1.42	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	36.48	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	11.91	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	11.59	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	4.80	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	10.27	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	0.32	30299	其他商品和服务支出	2.01			
人员经费合计		489.60	公用经费合计					22.88

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：济南市天桥区审计局　　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							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，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：济南市天桥区审计局　　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：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，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：济南市天桥区审计局　　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：本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，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562.57万元。与2024年相比，收、支总计各增加86.69万元，增长18.22%。主要是人员支出增加，收、支总计增加。

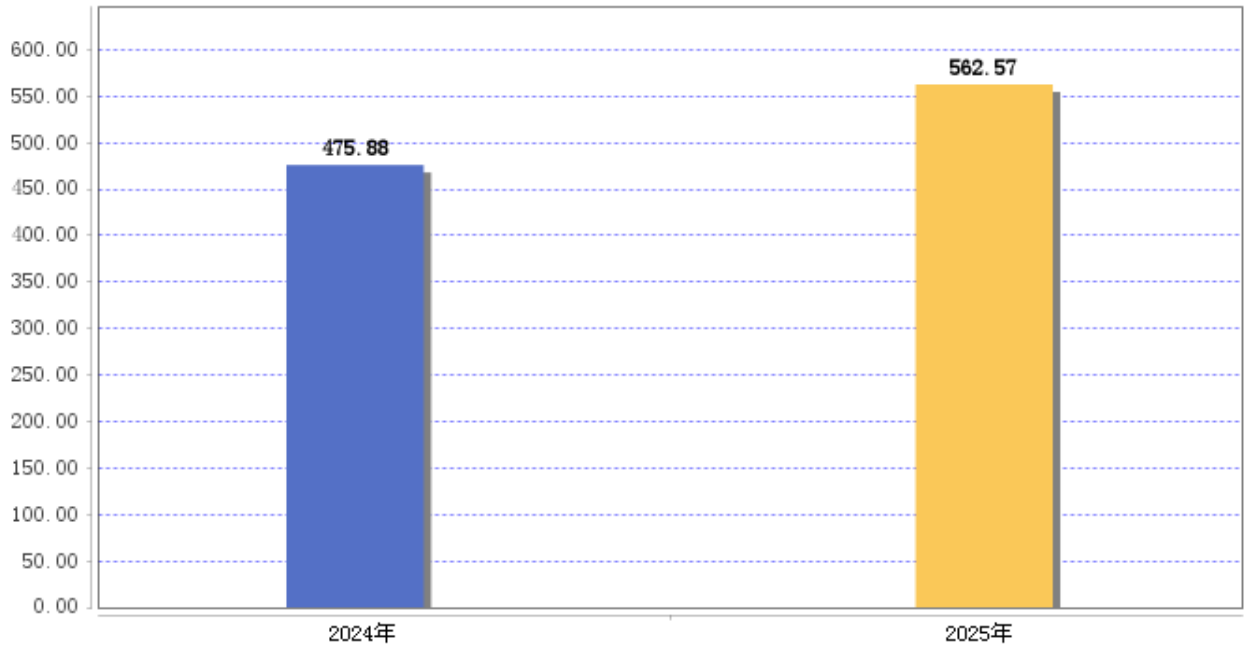


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计562.57万元，其中：财政拨款收入515.48万元，占91.63%；其他收入47.09万元，占8.37%。

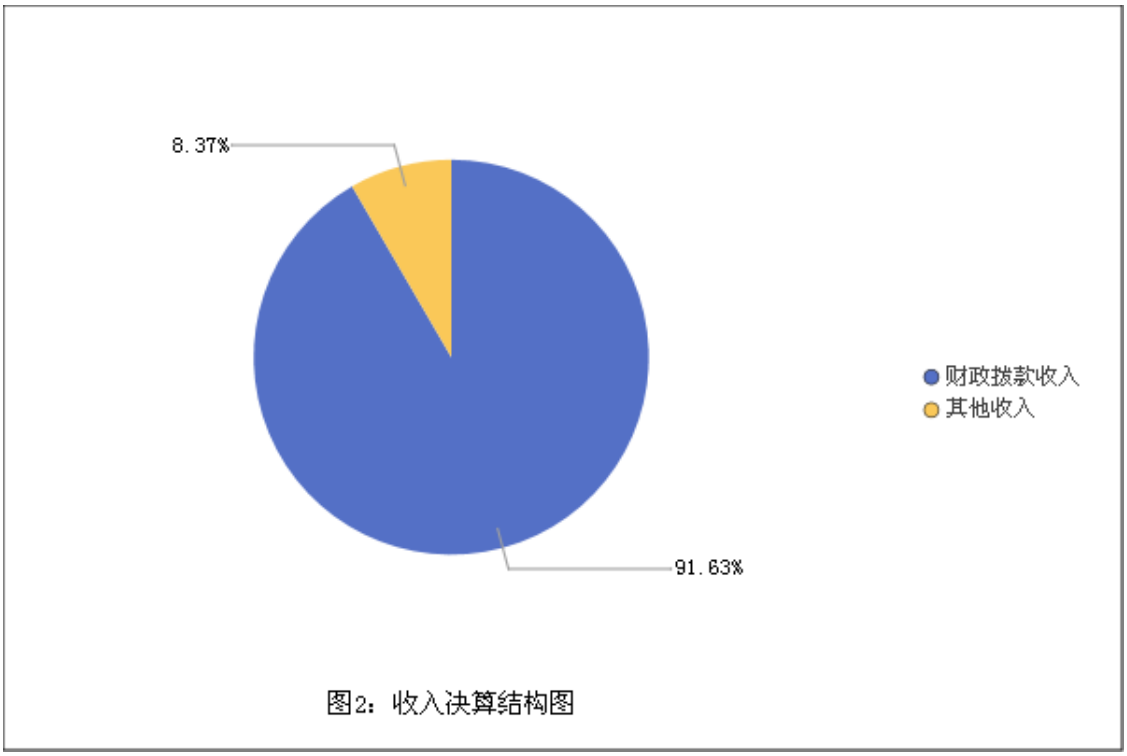


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入515.48万元。与2024年度相比，增加83.97万元，增长19.46%。主要是人员支出增加，财政拨款收入增加。

2.上级补助收入0万元。与2024年度决算数一致。

3.事业收入0万元。与2024年度决算数一致。

4.经营收入0万元。与2024年度决算数一致。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度决算数一致。

6.其他收入47.09万元。与2024年度相比，增加2.72万元，增长6.13%。主要是上级拨付资金增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计562.57万元，其中：基本支出512.48万元，占91.1%；项目支出50.09万元，占8.9%。

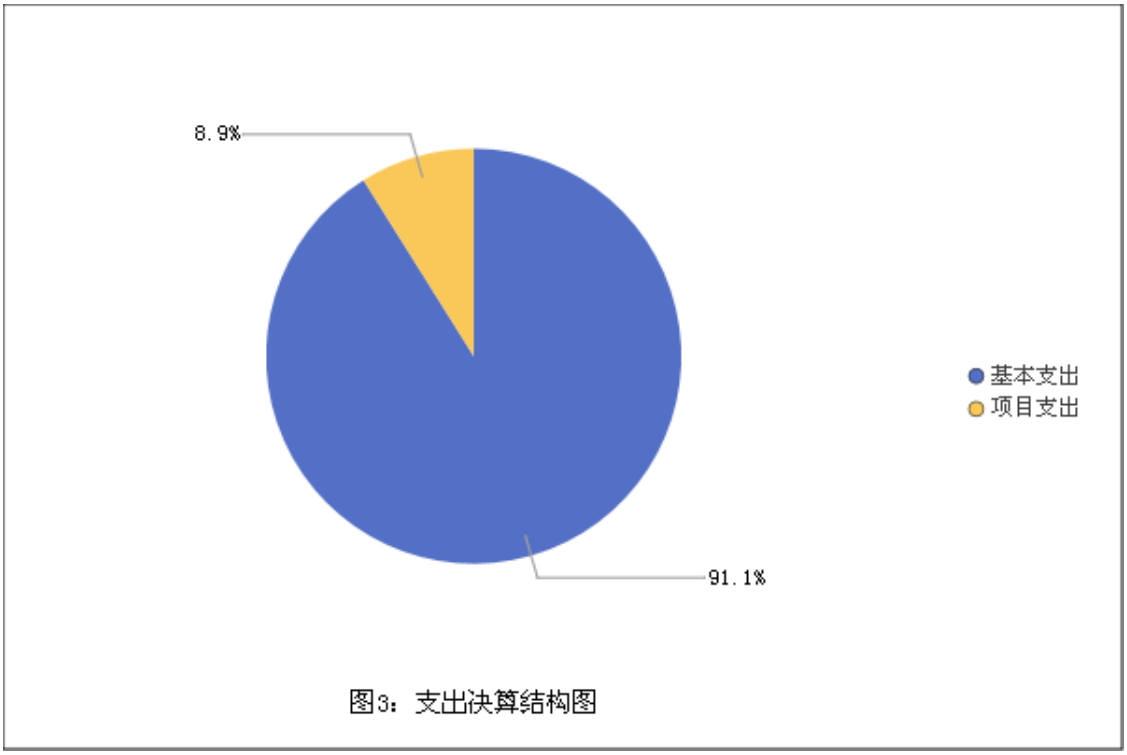


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出512.48万元。与2024年度相比，增加86.89万元，增长20.42%。主要是人员支出增加，基本支出增加。

2.项目支出50.09万元。与2024年度相比，减少0.2万元，下降0.4%。主要是严格落实过紧日子要求，压减不必要支出。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度决算数一致。

4.经营支出0万元。与2024年度决算数一致。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度决算数一致。

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515.48万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加83.97万元，增长19.46%。主要是人员支出增加，收、支总计增加。

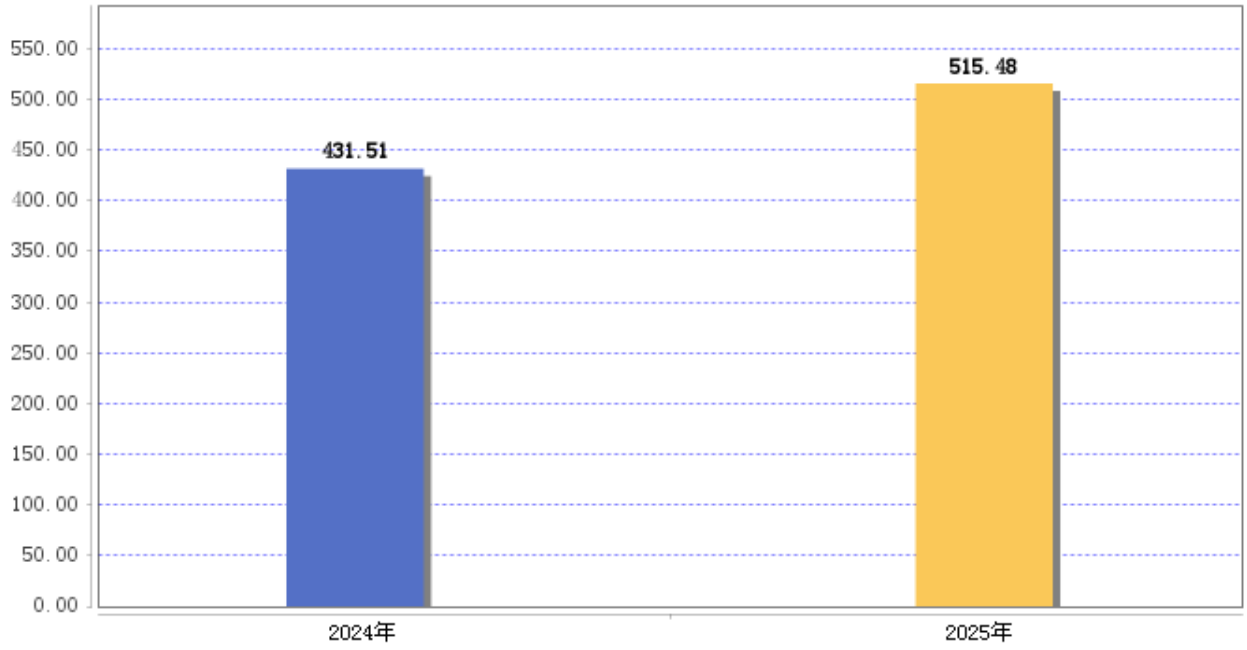


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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，合理保障人员经费发放、审计业务开展等重点支出，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（类）支出方面的支出规模较大，2025年度决算数为387.01万元，占财政拨款支出总额的75.08%，主要用于人员工资发放、审计业务开展。

（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515.48万元，占本年支出合计的91.63%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加83.97万元，增长19.46%。主要是人员支出增加，审计项目支出增加，支出总计增加。

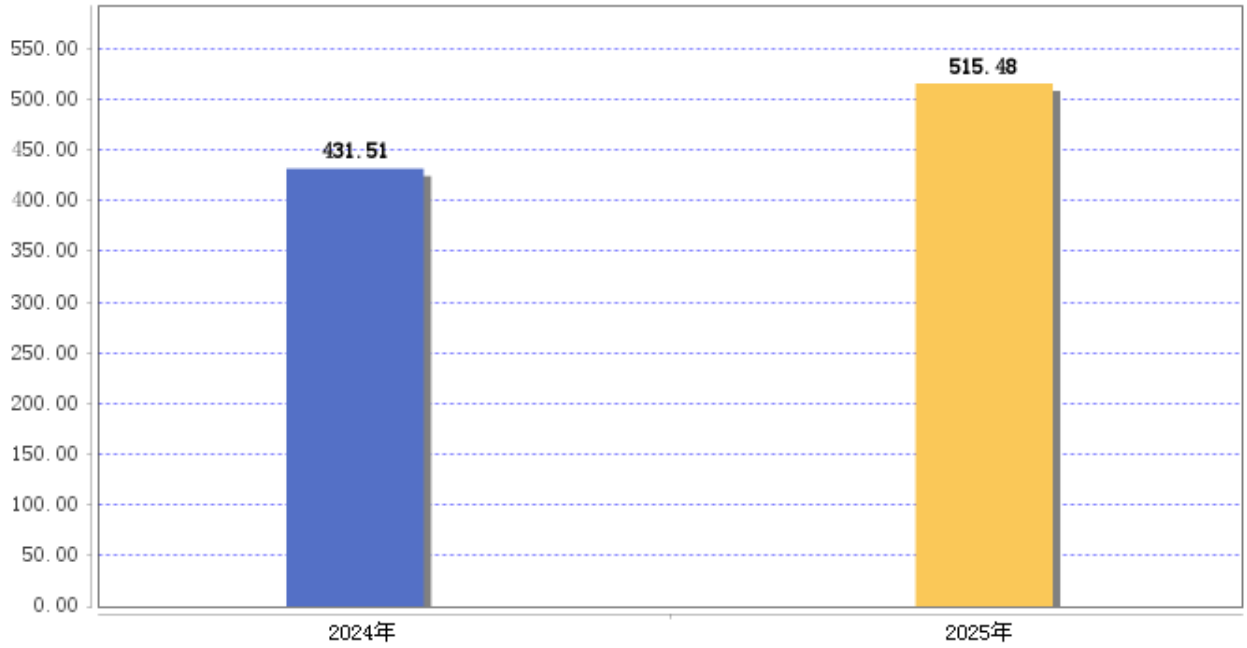


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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515.48万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出387.01万元，占75.08%；社会保障和就业支出（类）支出62.84万元，占12.19%；卫生健康支出（类）支出29.14万元，占5.65%；住房保障支出（类）支出36.48万元，占7.08%。

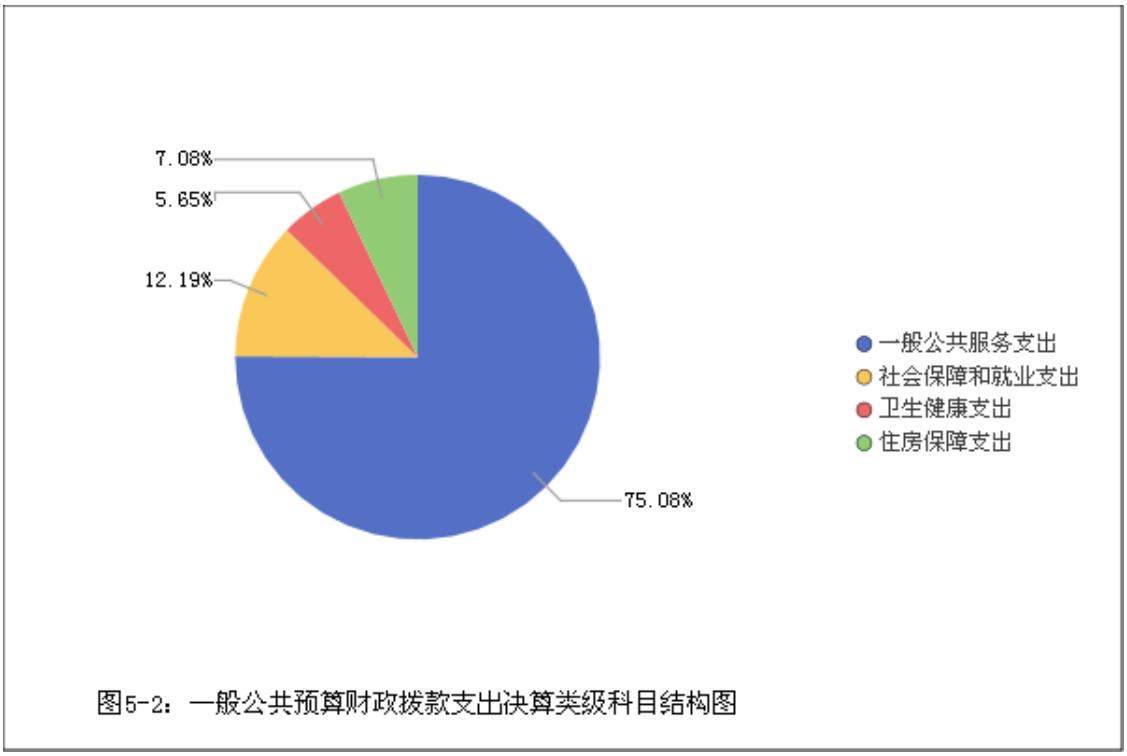


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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0万元，支出决算为515.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员支出增加，支出总计增加。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152.3万元，支出决算为198.6万元，完成年初预算的130.4%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员支出增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为9万元，支出决算为3万元，完成年初预算的33.33%。决算数小于年初预算数，主要原因是严格落实“过紧日子”要求，厉行勤俭节约，压减部分资金。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为137万元，支出决算为185.42万元，完成年初预算的135.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员支出增加。

4. 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9.41万元，支出决算为9.69万元，完成年初预算的102.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员支出增加。

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35.46万元，支出决算为35.43万元，完成年初预算的99.92%。决算数与年初预算数基本持平。

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17.73万元，支出决算为17.72万元，完成年初预算的99.94%。决算数与年初预算数基本持平。

7. 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14.03万元，支出决算为14.03万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

8. 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14.88万元，支出决算为14.79万元，完成年初预算的99.4%。决算数与年初预算数基本持平。

9. 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3.19万元，支出决算为0.32万元，完成年初预算的10.03%。决算数小于年初预算数，主要原因是实际医疗缴费支出低于年初预算。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为30.17万元，支出决算为36.48万元，完成年初预算的120.91%。决算数大于年初预算数，主要原因是实际住房公积金支出低于年初预算。

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”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出22.88万元，比年初预算数增加1.1万元，增长5.05%，主要原因是单位人员增加，日常办公运转相关支出相应增加。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额4.24万元，其中：政府采购货物支出3.96万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.28万元。授予中小企业合同金额4.24万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.24万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目1个，涉及预算资金9万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）区级预算项目绩效自评结果。区审计局2025年度区级预算项目绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目资金预算执行率有待提高、管理制度

不够健全、分工落实的执行效率不高等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及1个项目的绩效自评表。

1.审计业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.33分。全年预算数为9万元，执行数为3万元，完成预算的33.33%。项目绩效目标完成情况：项目支出年度总体绩效目标基本完成，自评分值 93.33 分。项目支出部门预算资金执行率 33.33%，自评分值 3.33 分。项目支出成本指标基本完成，自评分值 10 分。项目支出产出指标基本完成，自评分值 40 分。项目支出效益指标基本完成，自评分值 30 分。项目支出服务对象满意度基本满意，自评分值 10分。发现的主要问题及原因：项目资金预算执行率有待提高、管理制度不够健全、分工落实的执行效率不高。下一步改进措施：1.强化资金管理意识。加强与财政部门的沟通，合理、科学地使用资金，提高使用效率。2.加强队伍建设。提升财务人员综合素质，提高业务实际操作能力，保证财务水平的不断提高。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：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）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项），主要用于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。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项），主要用于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。

十九、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），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十、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），主要用于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。

二十一、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），主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于行政单位的基本医疗保险缴费支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于事业单位的基本医疗保险缴费支出。

二十四、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），主要用于其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于机关事业单位实施住房公积金制度由单位实际缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">审计业务经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市天桥区审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">济南市天桥区审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">9</td><td>9</td><td>3</td><td>10</td><td>33.33%</td><td>3.33</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">9</td><td>9</td><td>3</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">安排资金9万元，保障2025年根据省委、市委及区委的工作要求，结合省审计厅、市审计局工作安排，按照天桥区审计项目计划开展2025年度预算执行审计、经济责任审计及领导干部自然资源资产审计、专项审计调查及其他审计，并开展领导交办的任务，督促审计查出问题整改落实，开展内部审计统计等工作</td><td colspan="5">2025年，我单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，高效履行审计监督职能，推动审计监督工作质效进一步提升。2025年开展审计项目16个，共审计一级预算单位30个，延伸审计部门单位124个，发现问题240个，保障审计程序合法合规率100%，审计项目开展及时率100%，审计建议接受度100%。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td colspan="2">审计业务总成本</td><td>≤9万元</td><td>3万元</td><td>2.5</td><td>2.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">审计业务办公成本</td><td>≤8万元</td><td>3万元</td><td>2.5</td><td>2.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">审计业务其他成本</td><td>≤1万元</td><td>0</td><td>2.5</td><td>2.5</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2">在预算范围内开展审计项目</td><td>完成</td><td>完成</td><td>2.5</td><td>2.5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">开展审计项目数量</td><td>≥15个</td><td>16个</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td colspan="2">审计报告合格率</td><td>＝100%</td><td>＝100%</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">审计程序合规率</td><td>＝100%</td><td>＝100%</td><td>8</td><td>8</td><td></td></tr>
</table>

指标		时效指标	审计计划完成率	＝100%	＝100%	8	8	
			审计项目开展及时率	＝100%	＝100%	8	8	
	效益指标	经济效益指标	促进审计整改	促进	促进	6	6	
		社会效益指标	提高审计人员业务能力	提高	提高	8	8	
			促进审计质量提高	促进	促进	8	8	
			审计建议接受率	≥90%	≥90%	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计过程满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			**93.33**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2

天桥区审计局项目自评工作情况总结

一、自评工作开展情况

济南市天桥区审计局 2025 年预算项目 1 个，项目金额 9 万元。我单位高度重视绩效自评工作，严格对照年度绩效目标及评价标准，逐项梳理项目实施进度、资金支出、任务完成情况等内容，坚持实事求是、客观公正的原则完成自评，确保自评结果真实合规。

二、 自评结果概述

本年度项目整体推进有序，资金使用规范，基本完成年度绩效目标，项目实施取得了较好成效，有序保障了审计业务的顺利开展。自评结果为中，主要原因为财政未及时足额拨付资金，预算执行率较低。

三、下一步工作措施

一是强化绩效管理意识，健全项目全过程绩效管控机制，压实工作责任。二是细化项目日常管理，加强进度和资金动态监管，及时整改薄弱环节。三是注重提质增效，提高预算执行率，切实提升项目实施质量和财政资金使用效益。

附表：2025 年度天桥区审计局项目支出绩效自评情况汇总表

附表:

2025年度天桥区审计局项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1	无			
2				
3				
……				
二、区本级项目绩效自评				
1	审计业务经费	天桥区审计局	93.33	优
2				
3				
4				
……				