2025年度河源市源城区审计局部门决算

目 录

第一部分：河源市源城区审计局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源市源城区审计局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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：河源市源城区审计局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市源城区审计局概况

一、部门主要职责

河源市源城区审计局的主要职责是：

（一）主管全区审计工作。负责对区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，对有关重大政策措施和宏观调控部署落实情况进行跟踪审计，对重大项目进行稽查，对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查，对区政府国有资产监督管理委员会的国有企业领导干部经济责任审计，履行国有企业监事会职责。对直接审计、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）起草有关规范性文件草案，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划，统一管理全区审计项目计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区本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本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和市审计局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。向区委、区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，在法定职责范围内作出审计决定：有关重大决策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；区本级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区驻外非经营性机构的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目。以及法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政主要领导干部及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）组织实施对财经法律、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产管理使用等与区级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，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。

（八）指导、监督全区内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）依法领导和监督全区审计业务，推动建立分类科学、

权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。

（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术、大数据技术等新技术在审计领域的作用。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

二、部门机构设置

河源市源城区审计局内设机构5个，分别是办公室、审计业务股、法规审理股、整改监督股、经济责任审计股；下设事业单位2个，即河源市源城区审计事务服务中心、河源市源城区电子数据审计服务中心。其中实有在职行政人员9名、事业单位人员8名、机关工勤人员1名、机关后勤人员2名、政府购买服务人员9名、退休人员7名。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门河源市源城区审计局2025年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：河源市源城区审计事务服务中心。

第二部分：河源市源城区审计局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：河源市源城区审计局　　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	574.08	一、一般公共服务支出	31	402.21
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	66.46
	9		九、卫生健康支出	39	15.58
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	89.83
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	574.08	**本年支出合计**	57	574.08
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	574.08	**总计**	60	574.08

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。

表2

收入决算表

部门：河源市源城区审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	574.08	574.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	402.21	402.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	402.21	402.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	163.27	163.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	19.77	19.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	219.17	219.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	66.46	66.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	66.46	66.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	13.23	13.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.06	34.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.53	12.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.83	89.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	63.79	63.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	63.79	63.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

部门：河源市源城区审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	574.08	554.30	19.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	402.21	382.44	19.77	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	402.21	382.44	19.77	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	163.27	163.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	19.77	0.00	19.77	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	219.17	219.17	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	66.46	66.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	66.46	66.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	13.23	13.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.06	34.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.53	12.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.83	89.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.04	26.04	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	63.79	63.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	63.79	63.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：河源市源城区审计局　　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	574.08	一、一般公共服务支出	33	402.21	402.21	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	66.46	66.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.58	15.58	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	89.83	89.83	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	574.08	**本年支出合计**	59	574.08	574.08	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	574.08	**总计**	64	574.08	574.08	0.00	0.00

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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：河源市源城区审计局　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	574.08	554.30	19.77
201	一般公共服务支出	402.21	382.44	19.77
20108	审计事务	402.21	382.44	19.77
2010801	行政运行	163.27	163.27	0.00
2010804	审计业务	19.77	0.00	19.77
2010850	事业运行	219.17	219.17	0.00
208	社会保障和就业支出	66.46	66.46	0.00
20805	行政事业单位养老支出	66.46	66.46	0.00
2080501	行政单位离退休	13.23	13.23	0.00
2080502	事业单位离退休	2.13	2.13	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.06	34.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.03	17.03	0.00
210	卫生健康支出	15.58	15.58	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.58	15.58	0.00
2101101	行政单位医疗	12.53	12.53	0.00
2101102	事业单位医疗	3.05	3.05	0.00
221	住房保障支出	89.83	89.83	0.00
22102	住房改革支出	26.04	26.04	0.00
2210201	住房公积金	26.04	26.04	0.00
22103	城乡社区住宅	63.79	63.79	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	63.79	63.79	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：河源市源城区审计局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	492.38	302	商品和服务支出	24.79
30101	基本工资	111.06	30201	办公费	14.14
30102	津贴补贴	105.49	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	45.67	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	48.61	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.06	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	17.03	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.58	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	1.94
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	26.04	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	88.84	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	34.73	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	34.73	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	7.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.95

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.75
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.40
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.40
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	527.12		公用经费合计	27.19

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：河源市源城区审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：河源市源城区审计局　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：河源市源城区审计局　　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
3.50	0.00	3.00	0.00	3.00	0.50	0.95	0.00	0.95	0.00	0.95	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

第三部分：河源市源城区审计局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市源城区审计局2025年度总收入574.08万元，其中本年收入574.08万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入574.08万元，比上年决算数减少12.62万元，下降2.2%。主要变动情况：一是严格控制日常办公、差旅等公用开支，优化资源配置，杜绝非必要支出；二是结合工作实际需求，对非重点、非急需项目进行梳理整合，暂缓或压缩部分项目资金安排，聚焦核心任务保障。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5.事业收入0万元，与上年决算数持平。

6.经营收入0万元，与上年决算数持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8.其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市源城区审计局2025年度总支出574.08万元，其中本年支出574.08万元。具体情况如下：

1.基本支出554.3万元，比上年决算数减少27.56万元，下降4.7%。主要变动情况：严格控制日常办公、差旅等公用开支，优化资源配置，杜绝非必要支出。

2.项目支出19.77万元，比上年决算数增加14.94万元，增长309.2%。主要变动情况：本年度工作任务增多，为保障各项业务正常开展，相应增加项目经费支出。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4.经营支出0万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

河源市源城区审计局2025年度财政拨款收入合计574.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入574.08万元，比上年决算数减少12.62万元，下降2.2%；主要变动情况：一是严格控制日常办公、差旅等公用开支，优化资源配置，杜绝非必要支出；二是结合工作实际需求，对非重点、非急需项目进行梳理整合，暂缓或压缩部分项目资金安排，聚焦核心任务保障；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，河源市源城区审计局坚持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，合理保障机关行政运行、审计业务开展、事业单位运行等重点支出，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，2025年度决算数为402.21万元，占财政拨款支出574.08万元的70.06%，主要用于单位行政运行保障、审计专项业务开展、事业机构日常运行保障等方面。

河源市源城区审计局2025年度财政拨款支出合计574.08万元。其中：一般公共预算财政拨款支出574.08万元，比年初预算数减少44.09万元，下降7.1%；主要变动情况：全面贯彻落实厉行节约、反对浪费的工作要求，建立健全经费管控机制，从预算编制到执行全过程强化成本约束，有效降低了整体财政资金需求；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

三、2025年度财政拨款“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

河源市源城区审计局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.95万元，完成全年预算3.5万元的27.2%，比上年决算数增加0.08万元，增长9.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.95万元，完成预算3万元的31.7%，比上年决算数增加0.08万元，增长9.8%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为0.95万元，完成预算3万元的31.7%，比上年决算数增加0.08万元，增长9.8%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0.5万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2025年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度审计现场核查、专项检查等外勤公务频次略有增加，整体三公经费始终保持在严控、节俭、按需保障的范围内，无违规、超标准、铺张浪费支出情况。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.95万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.95万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.95万元，公务用车保有量为1辆，主要用于审计行政检查及调查工作。

3.公务接待费支出0万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括省、市审计部门到源城区进行调研交流活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出27.19万元，比上年决算数减少3.91万元，下降12.6%。主要增减变动情况是：严格落实党政

机关坚持过紧日子、厉行节约反对浪费的工作要求，持续从严从紧压减一般性、非刚性、非重点支出，进一步优化机关运行经费支出结构，严控办公耗材、公务运维、日常开支等经费使用。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额2.4万元，其中：政府采购货物支出2.4万元、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2.4万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.4万元，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%，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）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于审计行政检查及调查工作；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金19.77万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对“源城区2025年审计项目经费”开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出19.77万元。从评价情况来看，原计划完成20个审计项目，但实际仅完成12个项目，致使部分业务领域的风险未能得到及时排查与管控。原本预算计划安排为61.28万元，但实际到位资金仅19.77万元。为确保有限资源能够集中用于

解决更为紧迫的审计问题，在经费短缺的制约下，对审计项目进行了优化排序，导致一些相对次要的项目被取消，直接影响了绩效目标的整体完成度。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算财政拨款支出574.08万元。从评价情况来看，2025年财政支出决算数574.08万元，比上年决算数减少12.62万元，下降2.2%。其中，基本支出554.30万元，主要包括人员经费、日常公用经费以及三公经费。项目支出19.77万元，主要用于开展领导干部经济责任审计项目的差旅费、复印和打印等各项开支，资金使用规范、管控到位。2025年度我部门扎实推进审计监督工作，高效完成12个审计项目，切实履行审计职能，有效提升财政资金使用效益，保障了部门各项工作平稳有序开展。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“源城区2025年审计项目经费”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数618.17万元，执行数574.08万元，完成预算的92.87%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2025年度共支出574.08万元，其中：人员经费549.29万元，公用经费24.79万元。整体支出较上年减少12.62万元，下降2.2%。2025年“三公”经费支出0.95万元，其中公务用车购置及运行维护费支出0.95万元、公务接待费支出0万元。较上年增加0.08万元，增长9.8%。项目支出19.77万元，比上年决算数增加14.94万元，增长309.2%。发现的问题及原因主要是：预算编制精细化、科学化水平有待提升，对年度工作预判不够精准，预决算存在小幅差异；支出结构仍需优化，资金使用绩效还有提升空间。下一步改进措施主要是：一是精准科学编制年度预算，结

合年度重点工作做实需求测算，减少预决算偏差。二是持续优化支出结构，严格厉行节约，压减一般性支出，保障重点业务工作。三是强化预算执行动态监管，常态化跟踪支出进度，提升资金使用效益。四是健全绩效管理体系，强化绩效结果运用，全面提升部门预算管理质效。

“源城区2025年审计项目经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为61.28万元，执行数为19.77万元，完成预算的32.26%。项目绩效目标完成情况主要是：按照审计法等相关法律法规要求，严格执行审计质量要求，已按时间、按要求高质量完成12个审计项目。通过项目的实施，达到提高领导干部依法行政和廉洁自律的自觉性，规范项目计划和资金用途，为纪检监察、组织人事部门考核使用干部提供参考依据的目标。发现的问题及原因主要是：审计任务量与人员数量、经费资源之间存在严重的不匹配现象。人力和资金的短缺，导致审计工作难以全面、深入地开展，直接影响了绩效目标的实现。下一步改进措施主要是：根据项目的紧急程度和重要性，在部门内部灵活调配人力资源，确保重点项目优先得到充足的人力支持；定期组织业务培训和经验交流活动，提升审计人员的专业技能和综合素质，提高工作效率；结合项目实际需求，重新评估和优化预算分配方案，确保资金向重点项目倾斜；建立预算动态调整机制，根据项目进展和实际需求，及时调整预算分配，提高资金使用效率。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

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。

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。

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支出。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。