

2025 年度
攀枝花市仁和区审计局
部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2026 年 9 月 10 日

第一部分 部门概况	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	6
第二部分 2025 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	21
第五部分 附表	31
一、收入支出决算总表.....	31

二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表..	31
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、部门职责

仁和区审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和省委、市委、区委的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

1.主管全区审计工作。负责对区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，对国家和省市区有关重大政策措施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。

2.贯彻执行国家、省有关审计工作的方针政策和法律法规。起草全区审计规章草案、规范性文件。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划，参与起草全区性财政经济及相关规章草案、规范性文件。组织对全区性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金的审计和专项审计调查。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。

3.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。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行及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、审计查出问题整改情况报告。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及结果。依法向社会公布审计结果。向区级有关部门（单位）、乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）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，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省市区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇（街办）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级政府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；区属国有企业和国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金，社会捐赠资金；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

二、机构设置

攀枝花市仁和区审计局下属二级预算单位 2 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。

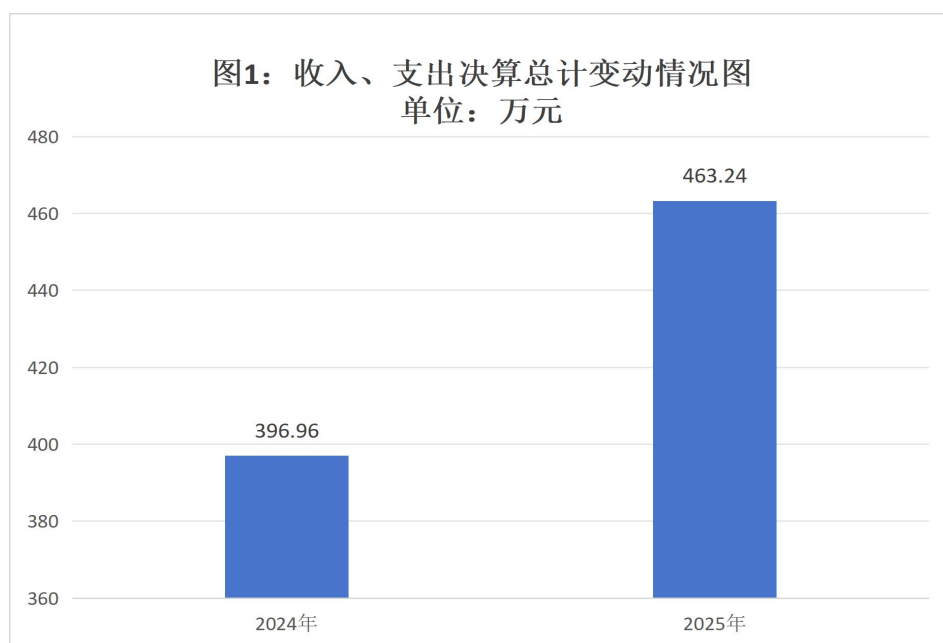
纳入攀枝花市仁和区审计局 2025 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.攀枝花市仁和区经济责任审计事务中心。
- 2.攀枝花市仁和区固定资产投资审计服务中心。

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

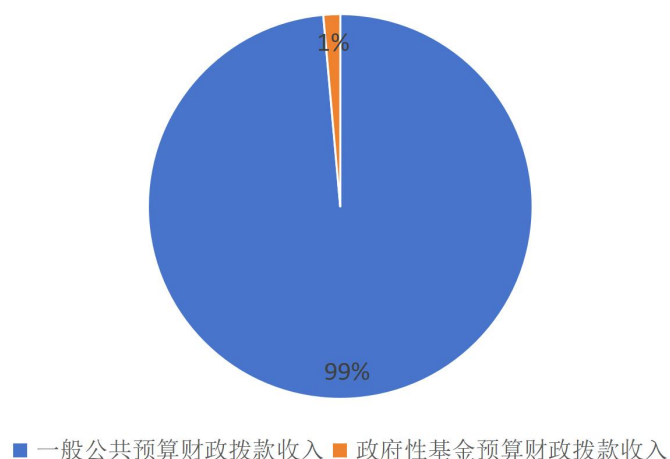
2025 年度收入、支出总计均为 463.24 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 66.28 万元，增长 16.7%。主要变动原因：一是单位人员调入，二是 2025 年支付上年度投资审计委托费用，因此本年度支出数额较上年度有所增加。



二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 463.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 456.72 万元，占 98.59%；政府性基金预算财政拨款收入 6.52 万元，占 1.4%。

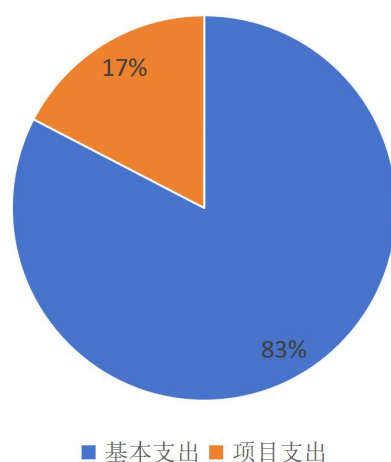
图2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 463.24 万元，其中：基本支出 382.69 万元，占 82.61%；项目支出 80.55 万元。

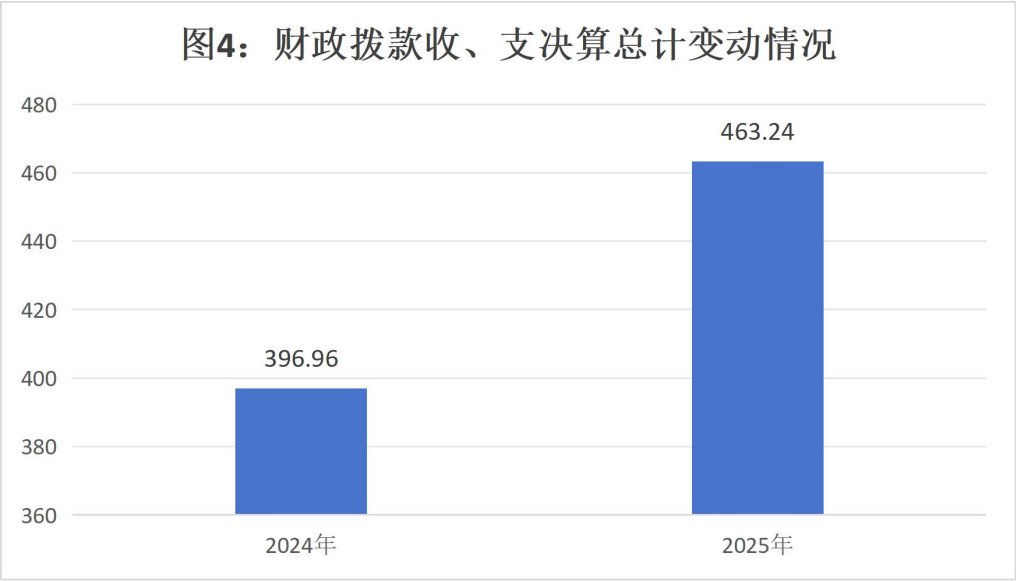
图3：收入决算结构图



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、支出总计均为 463.24 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 66.28 万元，增长 16.7%。主要变动原因是：一是单位人员调入，二是 2025

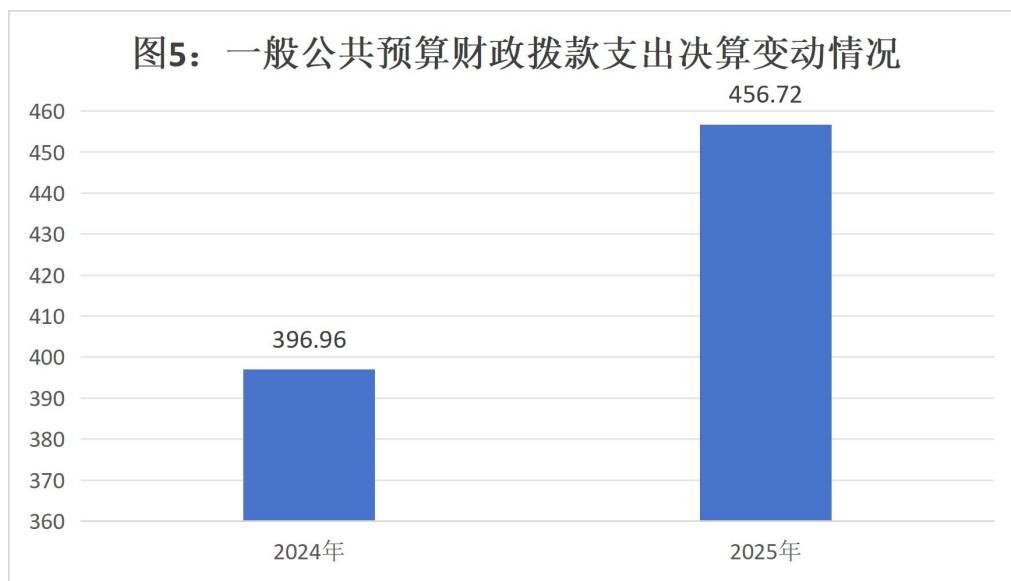
年支付上年度投资审计委托费用，因此本年度支出数额较上年度有所增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

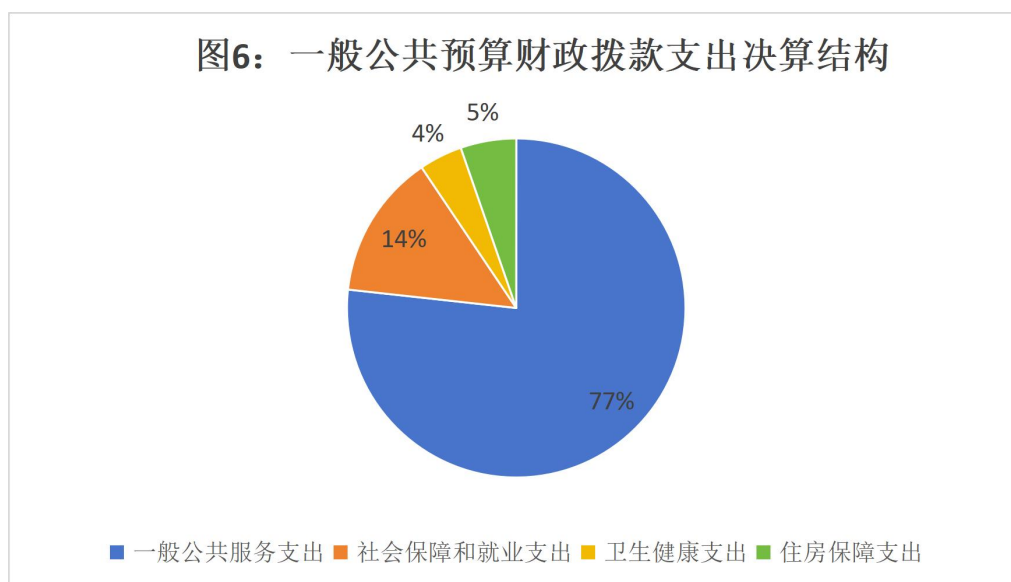
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 456.72 万元，占本年支出合计的 98.59%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 59.76 万元，增长 15.05%。主要变动原因是：一是单位人员调入，二是 2025 年支付上年度投资审计委托费用，因此本年度支出数额较上年度有所增加。



(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 456.72 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 350.52 万元，占 76.75%；社会保障和就业支出 63.14 万元，占 13.82%；卫生健康支出 18.87 万元，占 4.13%；住房保障支出 24.27 万元，占 5.31%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 456.72，完成调整预算 100%。其中：

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：
支出决算为 235.96 万元，完成调整预算 100%。

2.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 9.25 万元，完成调整预算 100%。

3.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：
支出决算为 62.85 万元，完成调整预算 100%。

4.一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：
支出决算为 1.93 万元，完成调整预算 100%。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：
支出决算为 40.53 万元，完成调整预算 100%。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）
行政单位离退休（项）：支出决算为 25.59 万元，完成调整
预算 100%。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算为 29.82
万元，完成调整预算 100%。

8.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）：支出决算为 7.73 万
元，完成调整预算 100%。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医
疗（项）：支出决算为 12.97 万元，完成调整预算 100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.61 万元，完成调整预算 100%。

11.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 3.2 万元，完成调整预算 100%。

12.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 24.27 万元，完成调整预算 100%。

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 382.69 万元，其中：

人员经费 347.39 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、医疗费、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助、生活补助支出等。

公用经费 35.29 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2024 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2024 年度持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比上年度减少 0.43 万元，下降 100%。主要原因是 2025 年未产生接待费。

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 6.52 万元，占本年支出合计的 1.4%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 6.52 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

十、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，攀枝花市仁和区审计局机关运行经费支出 35.29 万元，比上年度增加 26.46 万元，增长 318.8%。主要原因支付以往年度通讯费、车补等费用，因此较 2024 年增长幅度较大。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市仁和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。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，攀枝花市仁和区审计局共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效管理情况

2025 年，本部门严格落实全面预算绩效管理要求，贯穿项目事前评估、目标编制、事中监控、年度自评全流程，持续提升财政资金精细化管理水平，有力保障各项审计履职工作有序开展。

做实事前绩效评估。围绕固定资产投资审计等重点领域，对 3 个项目、合计 98 万元经费开展事前绩效评估，科学研判项目实施必要性与资金合规性，同步完成全部项目绩效目标编制，细化产出、效益、满意度指标，从源头夯实资金绩效管控基础。

强化事中绩效监控。预算执行期间，选取重点项目开展常态化绩效跟踪，动态掌握项目推进、资金拨付及目标完成情况，及时纠偏整改执行偏差、管理不规范等问题，确保项目有序实施、资金高效合规使用。

开展全面绩效自评。坚持实事求是、突出重点，对本年度固定资产投资审计等预算项目开展绩效自评，规范形成部门整体及专项项目绩效自评报告，整体绩效表现良好。

规范日常资金管理。严格执行《预算法》《会计法》及各项财务制度，严守财经纪律，规范收支审批、资金使用和账务管理。坚持厉行节约、严控一般性支出，优化资金配置，切实提升财政资金使用效益，圆满完成年初预算执行目标。

2025 年本部门不涉及专项预算项目绩效评价。

第三部分 名词解释

1.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。

2.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.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。

8.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。

9.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指主要用于机关职工人员工资、日常运转经费支出。

10.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指未单独设置项级科目的其他项目支出。

11.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指各级审计机构的审计、专项调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

12.一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指部门用于信息化建设方面的支出。

13.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指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。

14.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

15.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）：指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。

16.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）：指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）。

17.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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。

18.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

19.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

20.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指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。

21.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。

22.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。

23.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。

24.“三公”经费：指部门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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购

置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

25.机关运行经费：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。

第四部分 附件

附件 1

攀枝花市仁和区审计局部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。仁和区审计局属一级预算单位，下设非独立核算单位 2 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。主要包括：攀枝花市仁和区经济责任审计事务中心、攀枝花市仁和区固定资产投资审计服务中心。局机关内设局办公室、财政与行政事业审计股、综合审计股、审理和审计整改督查股；机关事业单位公务用车改革后，不再保有公务用车。

（二）机构职能。仁和区审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和省委、市委、区委的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

1.主管全区审计工作。负责对区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，对国家和省市区有关重大政策措施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。

2.贯彻执行国家、省有关审计工作的方针政策和法律法规。起草全区审计规章草案、规范性文件。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划，参与起草全区性财政经济及相关规章草案、规范性文件。组织对全区性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金的审计和专项审计调查。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。

3.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及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、审计查出问题整改情况报告。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及结果。依法向社会公布审计结果。

4.直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省市区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，

对本级各部门和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级政府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；区属国有企业和国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金，社会捐赠资金；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（三）人员概况。仁和区审计局机关行政编制 11 名，其中局长 1 名，副局长 1 名，总审计师 1 名。机关工勤编制 1 名，参公管理事业单位“仁和区经济责任审计事务中心”为副科级，参公编制 3 名，所属事业单位“仁和区固定资产投资审计服务中心”为副科级，事业编制 4 名，我单位编制共 19 名。截至 2025 年底，实有在职人员 16 人，其中公务员在职 10 人，工勤人员 1 人、参公人员在职 2 人、事业人员在职 3 人。退休人员 10 名。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。本部门 2025 年年初预算收入为 474.47 万元；决算报表收入为 463.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款预算收入为 456.72 万元，政府性基金预算财政拨款决算收入为 6.52 万元。

（二）支出情况。本部门 2025 年年初预算支出为 474.47 万元；决算报表支出为 463.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款决算支出为 456.72 万元，政府性基金预算财政拨款决算支出 6.52 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。本部门 2025 年决算报表无年末结转和结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1.履职效能。

（1）人员类预算绩效目标完成情况。

截至 2025 年底，区审计局财政供养人员 26 人，其中，行政及参公人员 12 人，事业人员 4 人及退休人员 10 名。人员类经费保障时效为 2025 年 1 至 12 月；质量指标保障完成率达到 100%；成本指标完成了年度总预算的 100%；全年按工作时间进度完成预算执行 100%；有效保障单位职工的正常福利待遇，确保各项工作正常运行；确保区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可 $\geq 95\%$ 。

（2）公用经费类预算绩效目标完成情况。

2025 年，区审计局公用经费配备标准总额和定额部分完成率为 100%；保障时效为 2025 年 1 至 12 月；质量指标保障完成率达到 100%；成本指标完成了年度总预算的 100%；全年按工作时间进度完成预算执行 100%；有效保障单位水

电、邮电、差旅、培训等工作的正常运转；确保全年审计项目计划保质保量完成，区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可 $\geq 95\%$ 。

（3）特定目标类项目目标完成情况。

2025 年，共安排固定资产投资审计项目 3 个，交办事项 4 个，完成率为 100%；项目经费保障率为 100%；保障时效为 2025 年 1 至 12 月；成本指标完成了年度总预算的 100%，全年按工作时间进度完成预算执行 100%；实施项目充分发挥审计监督的有效性，提高财政资金使用效益，规范财政资金使用程序，促进固定资产投资、基础设施建设发挥效益，节约财政资金；区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可 $\geq 95\%$ 。

2. 预算管理

（1）预算编制质量。本部门严格遵照上级工作要求开展年初部门预算编制工作，立足实际工作需求，编制流程规范、依据充分。

（2）单位收入统筹。高度重视收入管理工作，全面梳理、统筹整合各类自有收入，收入归集、调度使用规范有序，做到应收尽收、统筹调配，收入统筹管理成效良好。

（3）支出执行进度。严格把控预算支出节奏，按照既定计划有序推进，执行进度合理均衡，因财政支付环节原因，对应经费暂未结算支付，全程合规管理，无违规问题。

（4）预算年终结余。坚持厉行节约，全年预算资金使用规范高效，仁和区审计局 2025 年决算报表无结转结余情况。

（5）严控一般性支出始终严守厉行节约相关规定，各项支出标准执行到位，支出规模管控有力，坚决杜绝铺张浪费现象。

3.财务管理。

（1）本部门结合工作实际，建立健全配套财务管理制度，各项制度体系完整、条款明晰，能够全面覆盖日常财务工作全流程，为财务规范运行筑牢制度基础。

（2）严格按照财务相关规定及内控要求设置岗位，岗位职责划分清晰、分工明确，岗位设置合规合理，做到权责分离、相互制约。

（3）所有资金收支、拨付、使用均严格遵照财务制度执行，审批流程完整、使用去向清晰，全程合规管控，未出现违规使用资金情况。

4.资产管理。

部门资产配置与人员规模匹配合理，严格按照资产使用管理规定执行，各类资产均在规定使用年限内正常使用，未出现大量资产超最低使用年限闲置、低效使用等问题，资产利用充分。

5.采购管理。

2025 年度，仁和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 44.87 万元。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 98 万元，2025 年 1—12 月预算执行总体进度为 82.2%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 1 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析，该类项目总数 0 个。

根据预算绩效管理要求，仁和区审计局在 2025 年度预算编制阶段，组织对审计专项经费、固定资产投资审计项目经费和金审专网运行经费 3 个项目编制了绩效目标，在预算执行过程中，对 3 个项目开展绩效监控。

1. 审计专项经费。

（1）项目完成情况。

2025 年仁和区审计局实际完成审计项目 17 个（其中本区自定项目 14 个，省定、市定等统一组织实施项目 3 个），审计发现问题 164 个，查出问题 158 个，其中管理不规范金额 5818.91 万元，违规金额 9572.96 万元，避免损失 249.81 万元，非金额问题 83 个；已整改金额 6195 万元（其中上缴财政 1995.76 万元，其他返还渠道 4199.24 万元）；审计移送问题线索 7 条，提出审计建议 53 个；促进被审计单位或行业主管部门等建章立制情况 13 个。

（2）项目效益情况。

提高财政资金使用效益，规范财政资金使用程序，增强领导干部经济责任、自然资源资产和环境保护责任。

2.固定资产投资审计项目经费。

（1）项目完成情况。

2025 年完成政府投资项目审计 7 个、聘用工程师 1 人，审计项目质量符合审计方案要求。

（2）项目效益情况。

紧紧围绕区委、区政府重点项目，开展前进镇五摩路（交警一大队至水库组安置房）沿线老旧小区改造项目竣工决算审计、攀枝花市仁和区红旗沟小流域水土保持治理项目竣工决算审计，完成交办任务 4 个。2025 年区审计局累计完成工程项目审计金额 22685.14 万元，发现管理不规范资金 9750.61 万元，节约投资 1394.72 万元。

3.金审专网运行经费。

（1）项目完成情况。

保障了专网光纤运行、审计综合管理系统的正常运行。

（2）项目效益情况。

规范审计信息系统的运行维护管理，保障审计厅金审专网系统正常运转，确保审计监督有效。

（三）绩效结果应用情况。

截至 2025 年 12 月，《攀枝花市仁和区人民政府关于仁和区 2024 年度预算执行和其他财政收支的审计工作报告》反映的 160 个问题中，122 个立行立改问题已整改 120 个，整改率 98.36%；33 个分阶段整改问题，已整改 29 个，整改率 87.88%；5 个持续整改问题已整改 1 个，整改率 20%。针对尚未完成的整改问题，已督促责任部门按计划加快推进。各相关单位通过采取收缴、追回或归垫资金、及时拨付资金、加快推进工作进度等措施整改问题金额 11446.6 万元，制定完善规章制度 7 项。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

经全面自查自评，本部门预算及相关财务管理工作开展规范有序，各项任务均按要求落地。本次绩效自评总分 96 分。部门预算编制科学、收支管控严格，财务岗位、制度设置合规，资产使用与采购管理均达标。部分审计中介经费因财政支付原因暂未结算，属客观情形，未影响整体预算执行质量。

（二）存在问题

年初编制预算时考虑不够全面、预判不够准确，导致决算存在误差。

（三）改进建议

我单位将严格按照相关要求规范预算编制、做到全面、精细化，减少预决算差异。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表