

2020年度
淄博市临淄区审计局
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、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

单位概况

一、单位职责

（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（任中）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。参与起草财政经济及其相关的规范性文件草案。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级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计整改情况报告。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。受区政府委托向市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。向区直有关部门和镇（街道）党委（党工委）、政府（办事处）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，区级决算草案，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。镇政府（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主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益。区政府驻境外非经营性机构的财务收支。有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、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（任中）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、财政预算管理使用及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法依规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，管理全区的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

（十）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）统筹规划并负责推动全区村居审计工作。

(十二) 负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

(十三) 负责本部门和代管事业单位党的建设工作的。

(十四) 完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

(十五) 职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革、深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、区深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室、法规科、财政审计科、经责审计科、投资审计科和电子数据审计科。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度 金额单位：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	943.86	一、一般公共服务支出	32	959.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	26.29	八、社会保障和就业支出	39	11.68
	9		九、卫生健康支出	40	0
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	970.15	本年支出合计	58	970.76
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0.61	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	970.76	总计	62	970.76

注：1. 本表反映单位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
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

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		970.15	943.86	0	0	0	0	26.29
201	一般公共服务支出	958.47	932.18	0	0	0	0	26.29
20108	审计事务	958.47	932.18	0	0	0	0	26.29
2010801	行政运行	747.76	747.76	0	0	0	0	0
2010804	审计业务	210.71	184.42	0	0	0	0	26.29
208	社会保障和就业支出	11.68	11.68	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	11.68	11.68	0	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	11.68	11.68	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

公开03表
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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		970.76	760.05	210.71	0	0	0
201	一般公共服务支出	959.09	748.37	210.71	0	0	0
20108	审计事务	959.09	748.37	210.71	0	0	0
2010801	行政运行	748.37	748.37	0	0	0	0
2010804	审计业务	210.71	0	210.71	0	0	0
208	社会保障和就业支出	11.68	11.68	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	11.68	11.68	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	11.68	11.68	0	0	0	0

注：本表反映单位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

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	943.86	一、一般公共服务支出	33	932.79	932.79	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	11.68	11.68	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	943.86	本年支出合计	59	944.47	944.47	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0.61	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0.61		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				

收入			支出					
项目	行次	决算数	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
总计	32	944.47	总计	64	944.47	944.47	0	0

注：本表反映单位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

单位：淄博市临淄区审计局 2020年度 公开05表
 金额单位：万元

项目		本年支出合计		
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		944.47	760.05	184.42
201	一般公共服务支出	932.79	748.37	184.42
20108	审计事务	932.79	748.37	184.42
2010801	行政运行	748.37	748.37	0
2010804	审计业务	184.42	0	184.42
208	社会保障和就业支出	11.68	11.68	0
20805	行政事业单位养老支出	11.68	11.68	0
2080501	行政单位离退休	11.68	11.68	0

注：本表反映单位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表

公开06表
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	596.28	302	商品和服务支出	115.92	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	153.21	30201	办公费	19.24	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	48.73	30202	印刷费	1.17	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	28.89	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	74.96	30205	水费	2.13	310	资本性支出	15.86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.39	30206	电费	0.83	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	39.85	30207	邮电费	4.37	31002	办公设备购置	15.86
30110	职工基本医疗保险缴费	24.89	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	11.69	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	2.4	30211	差旅费	0.81	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	81.57	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	33.05	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	58.71	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	31.99	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	31.47	30217	公务接待费	1.28	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0.52	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	9.93	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	11.19	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	5.64	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0.38	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	14.12	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	11.77	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		628.27	公用经费合计					
						131.78		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.5	0	0	0	0	1.5	1.28	0	0	0	0	1.28

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度

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	

注：本表反映单位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。
 本单位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09表

单位：淄博市临淄区审计局

2020年度 金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

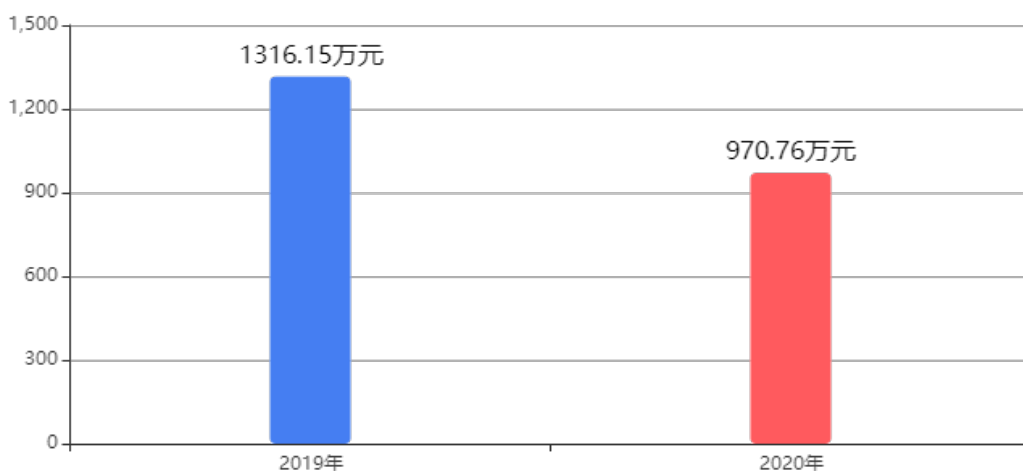
第三部分

2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计970.76万元。与2019年度相比，收、支总计各减少345.39万元，下降26.24%。主要是一般公共预算财政拨款收入、一般公共服务支出减少。

收入支出决算总体情况

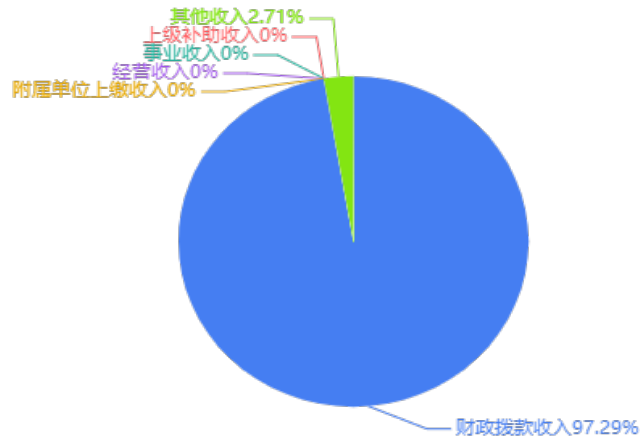


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计970.15万元，其中：财政拨款收入943.86万元，占97.29%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入26.29万元，占2.71%。

收入支出决算总体情况说明



(二) 收入决算具体情况

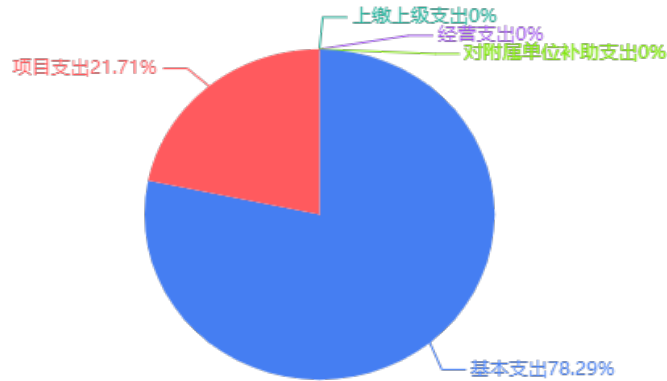
- 1、财政拨款收入943.86万元。与2019年度相比，减少296.55万元，下降23.91%。主要是审计事务财政拨款收入减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。
- 3、事业收入0万元。与2019年度一致。
- 4、经营收入0万元。与2019年度一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。
- 6、其他收入26.29万元。与2019年度相比，减少49.46万元，下降65.29%。主要是审计事务其他收入减少。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计970.76万元，其中：基本支出760.05万元，占78.29%；项目支出210.71万元，占21.71%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 760.05万元。与2019年度相比，增加54.3万元，增长7.69%。主要是审计事务基本支出增加。

2、项目支出 210.71万元。与2019年度相比，减少399.08万元，下降65.45%。主要是审计事务项目支出减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

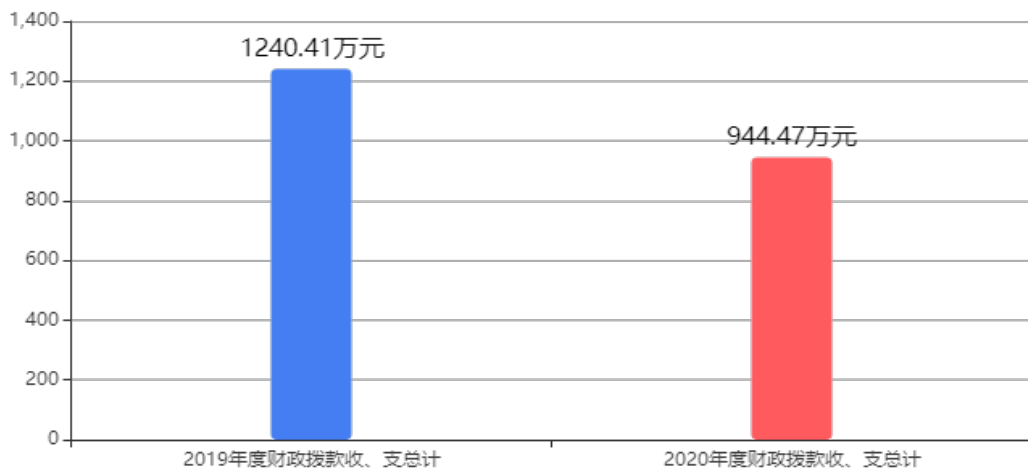
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年度一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计944.47万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少295.94万元，下降23.86%。主要是：一般公共预算财政拨款收入、一般公共服务支出减少。

财政拨款收入支出决算总体情况

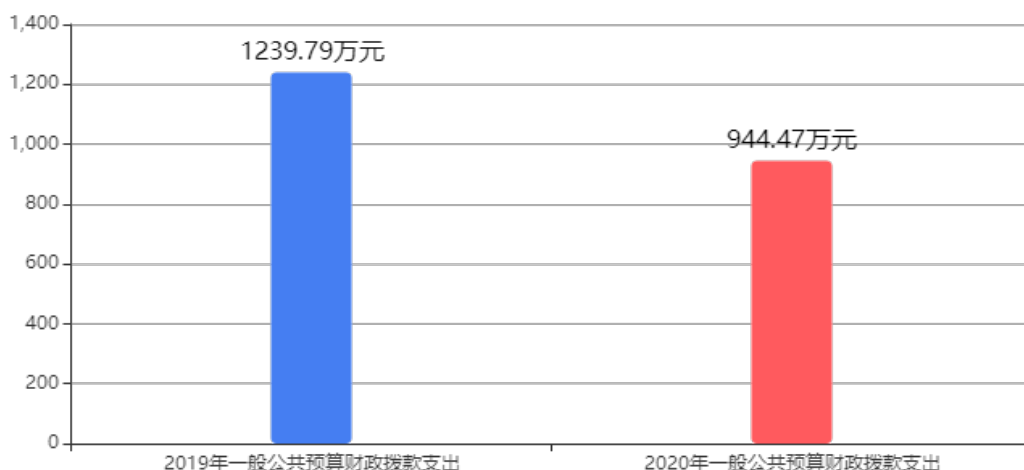


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出944.47万元，占本年支出合计的97.29%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少295.32万元，下降23.82%。主要是审计事务项目支出、基本支出减少。

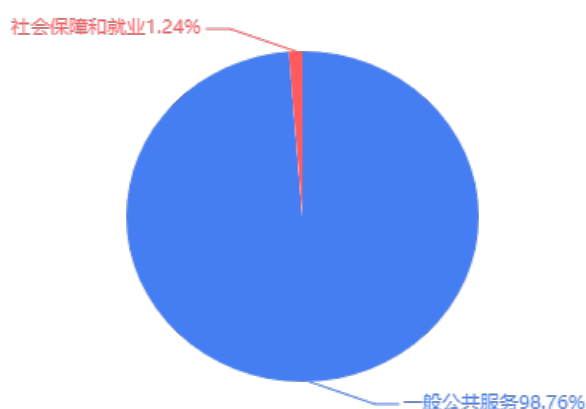
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出944.47万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出932.79万元，占98.76%。社会保障和就业(类)支出11.68万元，占1.24%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1112.33万元，支出决算为944.47万元，完成年初预算的84.91%。决算数小于年初预算数的主要原因财政资金紧张、压减项目经费。其中：

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为712.33万元，支出决算为748.37万元，完成年初预算的105.06%。决算数大于年初预算数主要原因是发放2018年考核奖，人员工资支出增加。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为400万元，支出决算为184.42万元，完成年初预算的46.11%。决算数小于年初预算数主要原因是财政资金紧张，压减项目经费。

3. 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)。年初预算为0万元，支出决算为11.68万元，决算数大于年初预算数主要原因是行政单位离退休支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算760.05万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费628.27万元，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、退休费、生活补助。

公用经费131.78万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为1.5万元，支出决算数为1.28万元，比年初预算减少0.22万元，完成年初预算的85.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行八项规定，公务接待费用减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年淄博市临淄区审计局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元，截至2020年12月31日，淄博市临淄区审计局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为1.5万元，支出决算为1.28万元，比年初预算减少0.22万元，完成年初预算的85.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行八项规定，严格控制公务接待费用。其中：

国内接待费1.28万元，主要用于上级机关调研指导工作及其他地区审计部门参观学习交流，共计接待15批次、115人次（含外事接待0批次、0人次）。

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度机关运行经费支出131.78万元，比年初预算数减少25.79万元，降低16.37%，主要原因是商品和服务支出减少。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额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。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金184.42万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的1个项目中，1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。从自评情况看，2020年审计服务费用项目资金的使用总体上达到了确定目标，政策实施效果、资金使用效果良好。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对审计服务费用等1个项目开展了部门评价，涉及资金184.42万元（含主管专项资金）。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：2020年审计服务费用项目资金的使用总体上达到了确定目标，政策实施效果、资金使用效果良好。绩效评价报告详见“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(类)审计事务(款)行政运行(项)：指审计部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)：指审计部门用于开展审计项目的支出。

十八、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)：指用于行政事业单位用于养老和离退休方面的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市临淄区审计局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	审计服务费用	97.3	优

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	审计服务费用							
主管部门及代码	[120]淄博市临淄区审计局			实施单位	[120001]淄博市临淄区审计局			
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	400	184.42	184.42	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	400	184.42	184.42	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	审计服务费用				2020 年度完成审计项目个数 13 个，及时完成审计报告，节省了财政资金 5118.15 万元。			
年度绩效指标(90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	审计项目数量	13 个	13 个	15	15	
		时效指标	审计报告完成及时性	及时	及时	10	10	
		质量指标	审计报告完成情况	优	优	15	15	
		成本指标	审计服务费用	184.42 万元	184.42 万元	10	10	
	项目效益(30分)	经济效益	节约财政资金	5118.15 万元	5118.15 万元	15	15	
		社会效益	加强政府投资项目审计监督	是	是	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	90%	90%	10	10	
总分						100	100.00	

2020 年审计服务费用绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。我局申请审计服务费用主要用于区政府安排的建设项目审计和政府交办临时性审计项目。我局项目资金来源于财政拨款,年初测算 2020 年需要支出的审计服务费用为 400 万元。2020 年度财政预算批复审计服务费用 400 万元,因财政资金紧张,2020 年实际支出 184.42 万元。

(二)项目绩效目标。2020 年绩效目标为完成审计项目 13 个,及时完成审计报告,审计报告完成情况达到优,节省财政资金 5118.15 万元,加强政府投资项目审计监督,促进社会稳定。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的

加强项目预算绩效管理,强化项目支出责任,建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系,提高项目资金使用效益。

(二)绩效评价原则、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则:绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预【2020】10号)等有关法律、法规、规定为依据。

2.评价方法:(1)成本效益分析法。将一定时期内的支出与效益进行对比分析,评价绩效目标实现程度。(2)比较法。通过

对绩效目标与实施效果、历史与当前情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。（3）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3. 评价标准：计划标准。已预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

（三）绩效评价工作过程

我局按照以下评价工作流程对 2020 年项目支出进行绩效评价：1.成立项目绩效评价小组。评价小组负责我局绩效自评工作的组织领导和具体实施。2.制定项目绩效评价方案。3.实施项目绩效评价。收集绩效评价资料、审核资料、形成绩效评价结论、填写项目绩效评价自评表、撰写项目支出自评报告。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

项目资金到位后，及时支付审计服务费用，并且全部用于支付审计服务费用。

（二）项目实施情况分析

项目立项规范、绩效目标合理，按照市、区相关文件要求开展，并开展绩效评价自评，注重评价质量，撰写绩效评价报告。项目绩效情况分析。2020 年度完成审计项目 13 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省财政资金 5118.15 万元，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定。

通过对 2020 年审计服务费用项目相关数据资料的综合分析，总体绩效评价等级为“优”。综合评级结果表明，2020 年审计服务费用项目资金的使用总体上达到了确定目标，政策实施效果、资金使用效果良好。

四、综合评价情况及评价结论

项目支出绩效自评表
(2020 年度)

项目名称	审计服务费用							
主管部门及代码	[120]淄博市临淄区审计局			实施单位	[120001]淄博市临淄区审计局			
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	400	184.42	184.42	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	400	184.42	184.42	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	审计服务费用				2020 年度完成审计项目个数 13 个，及时完成审计报告，节省了财政资金 5118.15 万元。			
年度绩效指标 (90 分)	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	审计项目数量	13 个	13 个	15	15	
		时效指标	审计报告完成及时性	及时	及时	10	10	
		质量指标	审计报告完成情况	优	优	15	15	

	成本指标	审计服务费用	184.42 万元	184.42 万元	10	10	
项目效益 (30分)	经济效益	节约财政资金	5118.15 万元	5118.15 万元	15	15	
	社会效益	加强政府投资项目审计监督	是	是	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	90%	90%	10	10	
总分					100	100.00	

五、绩效评价指标分析

2020 年我局审计服务费用项目立项规范，业务管理制度合法、合规、完整，遵守了相关法律法规和业务管理规定，资金使用符合法律法规，2020 年度完成审计项目 13 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省财政资金 5118.15 万元，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

认真贯彻落实上级审计机关关于加强和规范投资审计工作的新要求，依法履行投资审计监督职责，提升审计质量，实现投资审计转型。

七、其他需要说明的问题

无。