

**2021年度**

**淄博市临淄区审计局部门决**

**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 2021 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 2021 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、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

## 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

从单位构成看，淄博市临淄区审计局部门决算包括：从决算单位构成看，淄博市临淄区审计局部门决算包括：局机关决算。纳入淄博市临淄区审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位1个，包括： 1、淄博市临淄区审计局

纳入淄博市临淄区审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、淄博市临淄区审计局

## 第二部分

### 2021年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市临淄区审计局

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	883.07	一、一般公共服务支出	32	958.95
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	75.88	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	958.95	本年支出合计	58	958.95
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	958.95	总计	62	958.95

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

部门：淄博市临淄区审计局

公开02表  
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		958.95	883.07					75.88
201	一般公共服务支出	958.95	883.07					75.88
20108	审计事务	957.9	882.02					75.88
2010801	行政运行	832.09	832.09					
2010804	审计业务	125.82	49.93					75.88
20132	组织事务	1.05	1.05					
2013202	一般行政管理事务	1.05	1.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：淄博市临淄区审计局

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		958.95	832.09	126.87			
201	一般公共服务支出	958.95	832.09	126.87			
20108	审计事务	957.9	832.09	125.82			
2010801	行政运行	832.09	832.09				
2010804	审计业务	125.82		125.82			
20132	组织事务	1.05		1.05			
2013202	一般行政管理事务	1.05		1.05			

注：本表反映部门本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：淄博市临淄区审计局

公开04表  
金额单位：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	883.07	一、一般公共服务支出	33	883.07	883.07		
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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	883.07	本年支出合计	59	883.07	883.07		

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
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	883.07	总计	64	883.07	883.07		

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

部门：淄博市临淄区审计局

公开05表  
金额单位：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		883.07	832.09	50.98
201	一般公共服务支出	883.07	832.09	50.98
20108	审计事务	882.02	832.09	49.93
2010801	行政运行	832.09	832.09	
2010804	审计业务	49.93		49.93
20132	组织事务	1.05		1.05
2013202	一般行政管理事务	1.05		1.05

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表

公开06表  
金额单位：万元

部门：淄博市临淄区审计局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	702.52	302	商品和服务支出	108.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	160.81	30201	办公费	23.63	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	54.03	30202	印刷费	1.89	30702	国外债务付息	
30103	奖金	162.76	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	78.55	30205	水费	1.16	310	资本性支出	0.44
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.59	30206	电费	2.44	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	40.67	30207	邮电费	4.85	31002	办公设备购置	0.44
30110	职工基本医疗保险缴费	28.98	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	12.66	30209	物业管理费	1.28	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.49	30211	差旅费	0.32	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	85.99	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.79	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	20.76	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	20.69	30217	公务接待费	1.02	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	0.07	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	12.17	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	9.45	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.65	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.38	31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.68	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	27.68	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		723.28	公用经费合计					108.8

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：淄博市临淄区审计局

公开07表  
金额单位：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
1.02					1.02	1.02					1.02

注：本表反映部门本年度“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

部门：淄博市临淄区审计局

公开08表  
金额单位：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	

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。  
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

部门：淄博市临淄区审计局

公开09表  
金额单位：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

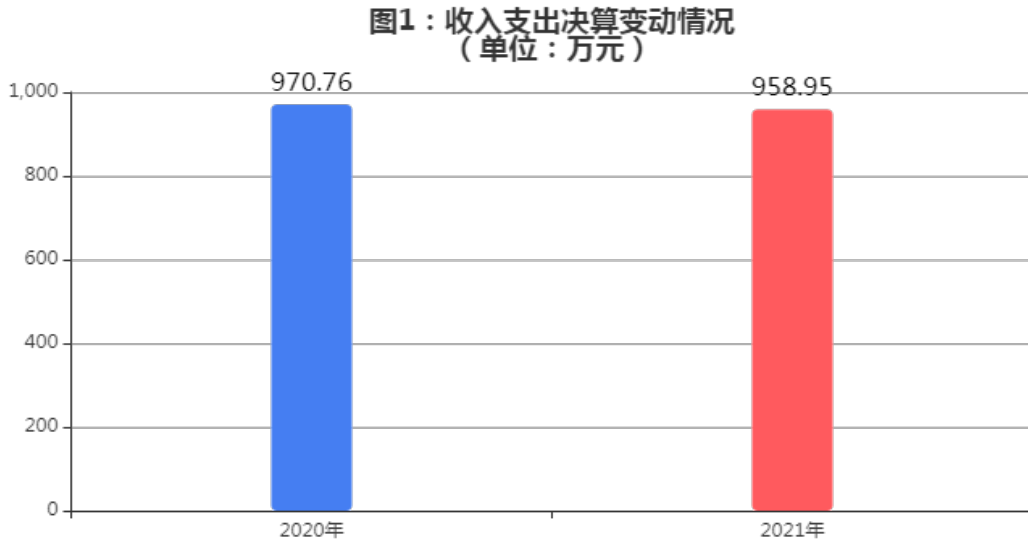
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分

# 2021年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计958.95万元。与2020年度相比，收、支总计各减少11.81万元，下降1.22%。主要是审计事务财政拨款收入减少。



## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计958.95万元，其中：财政拨款收入883.07万元，占92.09%；其他收入75.88万元，占7.91%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

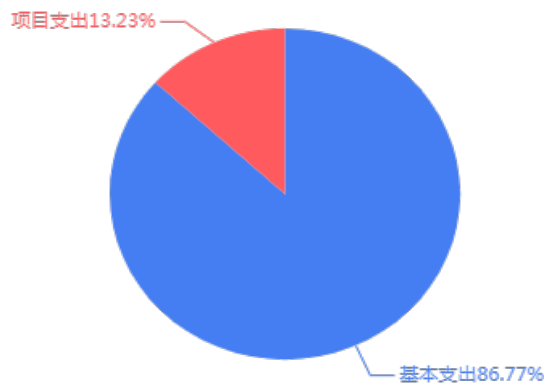
- 1、财政拨款收入883.07万元。与2020年度相比，减少60.79万元，下降6.44%。主要是审计事务财政拨款收入减少。
- 2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入75.88万元。与2020年度相比，增加49.59万元，增长188.63%。主要是审计事务其他收入增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计958.95万元，其中：基本支出832.09万元，占86.77%；项目支出126.87万元，占13.23%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出832.09万元。与2020年度相比，增加72.04万元，增长9.48%。主要是增人增资造成基本支出增加。

2、项目支出126.87万元。与2020年度相比，减少83.84万元，下降39.79%。主要是审计事务项目支出减少。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

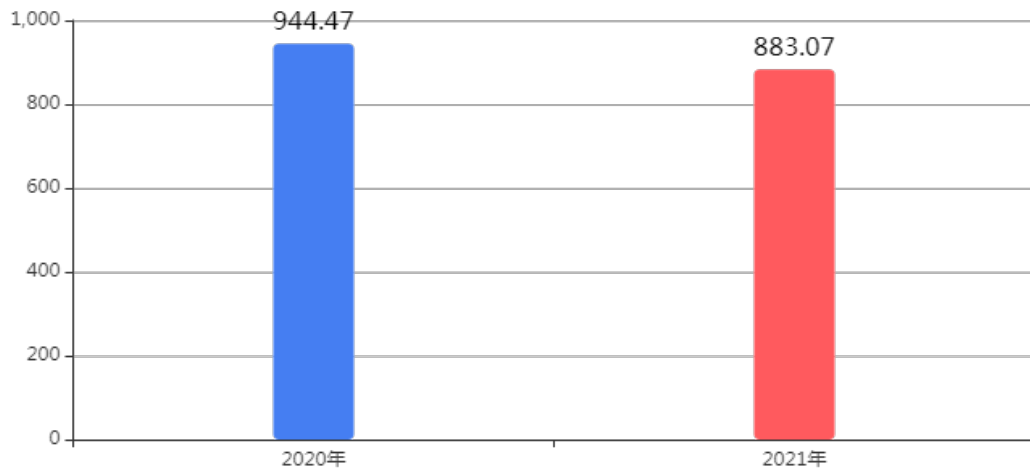
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计883.07万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少61.40万元，下降6.50%。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。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

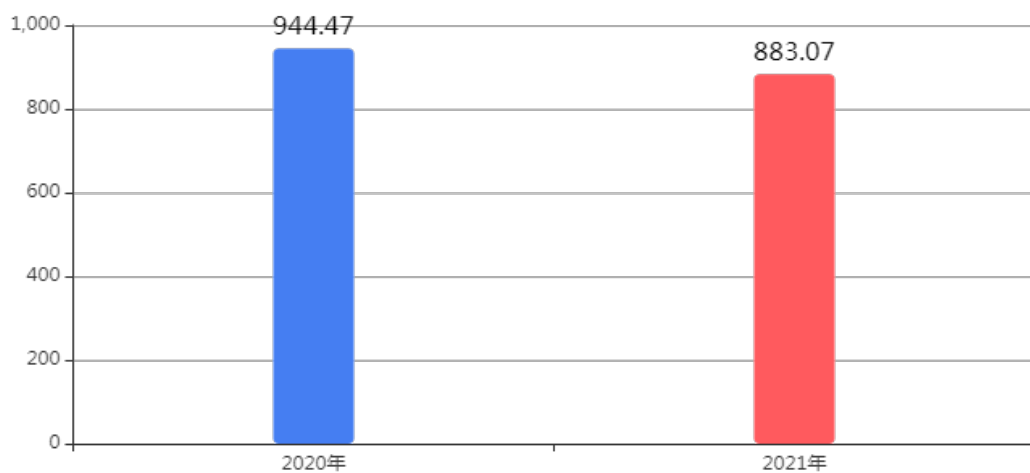


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出883.07万元，占本年支出合计的92.09%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少61.40万元，下降6.50%。主要是审计事务项目支出、基本支出减少。

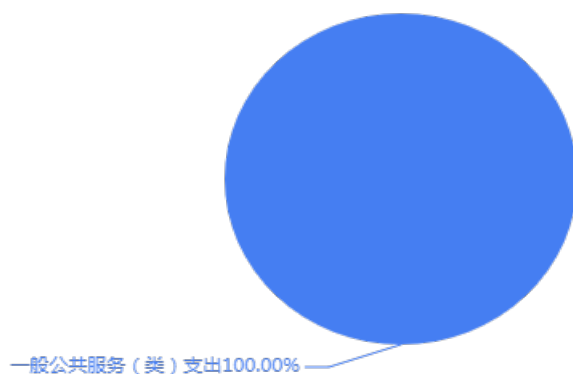
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出883.07万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出883.07万元，占100.00%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为932.73万元，支出决算为883.07万元，完成年初预算的94.68%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张、压减项目经费。其中：

1、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(审计事务)(项)。年初预算为692.73万元，支出决算为832.09万元，完成年初预算的120.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是发放2018年度精神文明奖、2020年考核奖及人员增加，工资调增。

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240.00万元，支出决算为49.93万元，完成年初预算的20.80%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，压减项目经费。

3、一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(组织事务)(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为1.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是发放2019年优秀公务员奖励。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算832.09万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费723.28万元，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、退休费、生活补助等。

公用经费108.80万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、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、办公设备购置等。

## 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

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为1.02万元，支出决算为1.02万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。

## （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0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021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0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年0等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.00万元，截至2021年12月31日，临淄区审计局等单位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1.02万元，支出决算为1.02万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。其中：

国内接待费1.02万元，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11批次、124人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，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

本部门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

本部门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

2021年度机关运行经费支出108.80万元，比年初预算数减少26.89万元，下降19.82%，主要原因是按照政府过紧日子要求严格控制开支。

### （二）政府采购支出情况

2021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，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2021年12月31日，本部门共有车辆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

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，淄博市临淄区审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021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49.93万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金49.93万元，其中财政拨款49.93万元。

本部门无部门评价项目。

（二）项目绩效自评结果。淄博市临淄区审计局2021年度区级预算项目支出绩效自评的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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好。2021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，基本完成了年初制定目标，但也存在各科室工作沟通交流方面有待进一步提高，进一步提高部门预算执行能力和资金使用效率。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及审计服务费用项目等1个项目的绩效自评表。其中，审计服务费用项目等项目绩效自评结果随2021年度决算向区人大报告。

1. 2021年审计服务费用项目资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92分。全年预算数为240\*万元，执行数为49.93万元，完成预算的20.80%。项目绩效目标完成情况：2021年按时完成全部审计项目22个，平均审计审减率3.23%，有效节省财政资金，加强对政府投资，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，绩效自评结果为“优”。

2021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”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为99.00分，等级为优。从自评情况来看，我局2021年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，部门履职效能进一步提升，资产管理比较规范，预算完成率为100%。部门整体绩效目标完成情况：一是2021年度收入总计958.95万元，支出总计970.15万元。与2020年相比，收入总计减少11.2万元，减少1.15%，较好的执行了过紧日子的要求，并完成了各项工作。二是2021年区审计局完成了8个重点部门的预算执行审计项目、5个政策专项审计项目。30个单位的经济责任审计项目、2个投资审计项目；正在4个政府投资项目进行跟踪审计。上述已完成的45个审计项目，共查出主要问题金额42.76亿元，向区纪委及主管部门移送案件线索4件，向区委、区政府报送审计要情或专项审计报告50篇，被区领导批示50篇次，其中被区委、区政府主要领导批示12篇次。2个审计项目被市审计局表彰为优秀审计项目，1个审计项目被省审计厅表彰为优秀审计项目，在2021年度全市审计工作考核中，区审计局被评为全市审计工作考核优秀单位。三是根据年初部门整体支出绩效目标。临淄区审计局年初设定绩效目标科学准确，全年较好的完成了年度目标任务，取得了较好的经济效益。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

本部门无部门评价项目。

（五）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向区人大报告的财政评价项目。

## 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(审计事务)(项)：** 审计局用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出

**十七、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)：**  
审计局开展审计综合业务的项目支出

**十八、一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(组织事务)(项)：** 审计局用于发放优秀公务员奖励的支出

## 第五部分

### 附件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：淄博市临淄区审计局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
区本级支出项目绩效自评				
1	2021 年审计服务费用项目	临淄区审计局	92	优

# 项目支出绩效自评表

(2021 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	240	49.93	49.93	10	20.80%	2	
	其中：财政拨款	240	49.93	49.93	10	20.80%		
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成年初计划安排投资审计项目任务数 22 个，不断深化固定资产投资审计，充分发挥审计监督的作用，减少财政资金损失。			2021 年按时完成全部审计项目 22 个，平均审计审减率 3.23%，有效节省财政资金，加强对政府投资项目的监督。				
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
	产出指标 (50 分)	数量指标	完成投资审计项目数量	22 个	22 个	10	10	
			审计审减率	≥3%	3.23%	10	10	
		质量指标	档案完成率	100%	100%	10	10	
			报告出具率	100%	100%	10	10	
	时效指标	按时完成率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	政府投资成本	下降	下降	15	15	
		社会效益指标	加强对政府投资项目的监督	是	是	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	建设单位对审减值满意率	≥90%	100%	5	5	
			被审计单位满意度对最终审定结果是否有异议	无异议	无异议	5	5	
总分					100	92		

# 2021 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 2021 年需要支出的审计服务费用为 240 万元。2021 年度财政预算批复审计服务费用 240 万元,因财政资金紧张,2021 年实际支出 49.93 万元。

(二)项目绩效目标。2021 年绩效目标为完成审计项目 22 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,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 2021 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。2021 年度完成审计项目 22 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，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定。

通过对 2021 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，2021 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  
(2021 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	240	49.93	49.93	10	20.80%	2	
	其中：财政拨款	240	49.93	49.93	10	20.80%		
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成年初计划安排投资审计项目任务数 22 个，不断深化固定资产投资审计，充分发挥审计监督的作用，减少财政资金损失。			2021 年按时完成全部审计项目 22 个，平均审计审减率 3.23%，有效节省财政资金，加强对政府投资项目的监督。				
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
	产出指标 (50 分)	数量指标	完成投资审计项目数量	22 个	22 个	10	10	
			审计审减率	≥ 3%	3.23%	10	10	
		质量指标	档案完成率	100%	100%	10	10	
			报告出具率	100%	100%	10	10	
时效指标	按时完成率	100%	100%	10	10			

)	效益指标 (30分)	经济效益指标	政府投资成本	下降	下降	15	15	
		社会效益指标	加强对政府投资项目的监督	是	是	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	建设单位对审减值满意率	≥90%	100%	5	5	
			被审计单位满意度对最终审定结果是否有异议	无异议	无异议	5	5	
总分						100	92	

## 五、绩效评价指标分析

2021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，2021年度完成审计项目22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，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。