

2020年度
淄博市张店区审计局
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

1. 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；对公共资产、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。

2. 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。编制本级年度审计项目计划，经同级政府审核并报上级审计机关批准后执行，负责本级审计项目计划实施。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。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政财务收支情况审计报告、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财务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财务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）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，在法定职权范围内做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财务收支，区级决算草案，区直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支；镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政财务收支，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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、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。

10. 贯彻落实上级审计部门信息化建设规划，强化审计数据采集、管理和使用。

11. 统筹规划并督导推动全区村居审计工作，制定全区村居审计工作规划和计划、操作流程及业务标准，组织实施全区村居审计督导、考核与质量检查评比，指导全区村居审计工作开展；完成区委、

区政府和上级审计机关交办的重要村居审计事项；负责涉及全区村居审计工作的重点信访事项等，直接审计重点村居；推动建立完善村居工作督查制度。

12. 负责本部门职责范围的安全生产监督管理工作。

13. 负责本部门和所属单位党的建设工作的。

14. 完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

区审计局设下列内设机构：

（一）办公室（挂区委审计委员会办公室秘书科牌子）。负责文电、会务、督查、信息、宣传、机要、保密、档案、值班、安全等局机关正常运转工作。承担政府信息和政务公开、新闻发布、调研、信息化、统计、综合性文稿起草和建议提案办理等工作。负责局机关及所属单位的经费、资产管理等工作。按照规定管理本系统财务经费等工作。对审计成果进行整理研究和综合利用。负责处理区委审计委员会办公室日常事务。联系特约审计员。负责局机关及所属单位的人事管理、机构编制、社会保障、教育培训、队伍建设、离退休人员管理服务、党风廉政建设、信访等工作。

（二）法规科（挂电子数据审计科牌子）。承担局机关规范性文件的起草、合法性审核工作。审理审核有关审计业务事项。组织参加上级审计机关关于审计业务质量的监督检查和优秀审计项目评选工作。承担行政复议、行政应诉等有关工作。组织协调对社会审计机构出具的相关审计报告的核查工作。负责推进本系统职能转变和行政审批制度改革等工作。组织编制系统内权责清单，深化简政放权，加强事中事后监管，优化权力运行流程，推进审计监督工作标准化。负责拟订全区审计业务电子数据总体规划。组织开展审计业务电子数据采集、验收、整理和综合分析利用。组织对有关部门和国有企事业单位网络安全、电子政务工程和信息化项目以及信息系统的审计。承担上级审计机关对全区审计信息化工作的考核。

（三）审计执行科（挂内部审计指导科牌子）。拟订年度审计项目计划，管理本系统审计项目计划。督促被审计单位和其他有关单位根据审计结果进行整改，落实审计结论、审计建议，执行审计决定。负责送达审计结论性法律文书，办理审计移送和申请法院强制执行事项。负责对依法属于全区审计机关审计监督对象的单位的内部审计工作进行业务指导和监督，推动建立健全内部审计制度。

（四）财政审计科。组织审计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。组织审计区级预算执行和其他财政财务收支，区级决算草案，区直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政财务收支，区级财政转移支付资金。起草年度区级预算执行和其他财政财务收支情况审计报告、审计结果报告和审计工作报告。按照规定组织税收征管等审计。组织审计使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。组织审计区属国有和国有资本占控股或主导地位金融机构或企业的资产、负债和损益以及财务收支。负责政府、部门、企业落实安全生产责任专项审计，负责国有企业安全投入审计。组织审计区政府相关部门和有关单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。组织审计区属国有和国有资本占控股或主导地位的企业、金融机构的境外国有资产投资、运营和管理情况。组织审计区政府驻境外非经营性机构的财务收支以及国际组织和外国政府援助、贷款项目。负责组织审计区级有关部门管理的教科文卫专项资金。组织开展财经方面的专项审计调查。

（五）经济责任审计科。根据中央、省、市和区委、区政府有关经济责任审计工作的文件精神，提出贯彻实施意见和建议。组织实施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。承担区经济责任审计工作联席会议办公室的日常工作。组织开展相关专项审计调查。

（六）投资审计科。负责审计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。组织实施对区重大项目的稽查。组织开展相关专项审计调查。

（七）农业农村审计科。组织审计自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。组织审计区农业农村、扶贫开发以及由区政府有关部门管理的其他相关公共资金、各类涉农专项资金的筹集、管理、使用和效益情况。组织开展村居审计工作。组织开展相关专项审计调查。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室（挂区委审计委员会办公室秘书科牌子）、法规科（挂电子数据审计科牌子）、审计执行科（挂内部审计指导科牌子）、财政审计科、经济责任审计科、投资审计科、农村农业审计科。张店区审计局局本级决算包含局本级、局所属单位张店经济责任审计办公室、张店区政府投资审计专业局、张店区审计局村居审计一所、张店区审计局村居审计二所的决算，主要原因是局所属单位张店经济责任审计办公室、张店区政府投资审计专业局、张店区审计局村居审计一所、张店区审计局村居审计二所，因只有一个预算账户的原因财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

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：淄博市张店区审计局

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 | 1317.76 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 1192.79 |
| 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 | 47.28 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 90.11 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 36.21 |
| | 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 | 45.92 |
| | 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 | 1365.04 | 本年支出合计 | 58 | 1365.04 |
| 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 | 年末结转和结余 | 60 | 0 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 1365.04 | 总计 | 62 | 1365.04 |

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：淄博市张店区审计局

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 | | 1365.04 | 1317.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.28 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1192.79 | 1145.51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.28 |
| 20108 | 审计事务 | 1192.79 | 1145.51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.28 |
| 2010801 | 行政运行 | 746.67 | 746.67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2010804 | 审计业务 | 446.12 | 398.84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47.28 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 90.11 | 90.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 88.09 | 88.09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 29.77 | 29.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 52.62 | 52.62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 5.7 | 5.7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2089901 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 36.21 | 36.21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 36.21 | 36.21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 21.19 | 21.19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 15.02 | 15.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 221 | 住房保障支出 | 45.92 | 45.92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22102 | 住房改革支出 | 45.92 | 45.92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210201 | 住房公积金 | 45.92 | 45.92 | 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：淄博市张店区审计局

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 | | 1365.04 | 918.92 | 446.12 | 0 | 0 | 0 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1192.79 | 746.67 | 446.12 | 0 | 0 | 0 |
| 20108 | 审计事务 | 1192.79 | 746.67 | 446.12 | 0 | 0 | 0 |
| 2010801 | 行政运行 | 746.67 | 746.67 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2010804 | 审计业务 | 446.12 | 0 | 446.12 | 0 | 0 | 0 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 90.11 | 90.11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 88.09 | 88.09 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 29.77 | 29.77 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 52.62 | 52.62 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 5.7 | 5.7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2089901 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 36.21 | 36.21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 36.21 | 36.21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 21.19 | 21.19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 15.02 | 15.02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 221 | 住房保障支出 | 45.92 | 45.92 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22102 | 住房改革支出 | 45.92 | 45.92 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210201 | 住房公积金 | 45.92 | 45.92 | 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

单位：淄博市张店区审计局

2020年度

公开04表
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 | 1317.76 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 1145.51 | 1145.51 | 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 | 90.11 | 90.11 | 0 | 0 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 36.21 | 36.21 | 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 | 45.92 | 45.92 | 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 | 1317.76 | 本年支出合计 | 59 | 1317.76 | 1317.76 | 0 | 0 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0 | 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 | | | | |
| 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 | 1317.76 | 总计 | 64 | 1317.76 | 1317.76 | 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

公开05表

单位：淄博市张店区审计局

2020年度

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 | | 1317.76 | 918.92 | 398.84 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1145.51 | 746.67 | 398.84 |
| 20108 | 审计事务 | 1145.51 | 746.67 | 398.84 |
| 2010801 | 行政运行 | 746.67 | 746.67 | 0 |
| 2010804 | 审计业务 | 398.84 | 0 | 398.84 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 90.11 | 90.11 | 0 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 88.09 | 88.09 | 0 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 29.77 | 29.77 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 52.62 | 52.62 | 0 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 5.7 | 5.7 | 0 |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 |
| 2089901 | 其他社会保障和就业支出 | 2.02 | 2.02 | 0 |
| 210 | 卫生健康支出 | 36.21 | 36.21 | 0 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 36.21 | 36.21 | 0 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 21.19 | 21.19 | 0 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 15.02 | 15.02 | 0 |
| 221 | 住房保障支出 | 45.92 | 45.92 | 0 |
| 22102 | 住房改革支出 | 45.92 | 45.92 | 0 |
| 2210201 | 住房公积金 | 45.92 | 45.92 | 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：淄博市张店区审计局

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 | 851.29 | 302 | 商品和服务支出 | 36.88 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0 |
| 30101 | 基本工资 | 708.81 | 30201 | 办公费 | 29.53 | 30701 | 国内债务付息 | 0 |
| 30102 | 津贴补贴 | | 030202 | 印刷费 | | 030702 | 国外债务付息 | 0 |
| 30103 | 奖金 | | 030203 | 咨询费 | | 030703 | 国内债务发行费用 | 0 |
| 30106 | 伙食补助费 | | 030204 | 手续费 | | 030704 | 国外债务发行费用 | 0 |
| 30107 | 绩效工资 | | 030205 | 水费 | | 0310 | 资本性支出 | 0.98 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 52.62 | 30206 | 电费 | | 031001 | 房屋建筑物购建 | 0 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 5.73 | 30207 | 邮电费 | | 031002 | 办公设备购置 | 0.98 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 21.19 | 30208 | 取暖费 | | 031003 | 专用设备购置 | 0 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 15.02 | 30209 | 物业管理费 | | 031005 | 基础设施建设 | 0 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 2.02 | 30211 | 差旅费 | | 031006 | 大型修缮 | 0 |
| 30113 | 住房公积金 | 45.92 | 30212 | 因公出国(境)费用 | | 031007 | 信息网络及软件购置更新 | 0 |
| 30114 | 医疗费 | | 030213 | 维修(护)费 | 0.64 | 31008 | 物资储备 | 0 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 030214 | 租赁费 | | 031009 | 土地补偿 | 0 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 29.77 | 30215 | 会议费 | 0.83 | 31010 | 安置补助 | 0 |
| 30301 | 离休费 | | 030216 | 培训费 | 0.83 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0 |
| 30302 | 退休费 | 29.77 | 30217 | 公务接待费 | 1.28 | 31012 | 拆迁补偿 | 0 |
| 30303 | 退职(役)费 | | 030218 | 专用材料费 | | 031013 | 公务用车购置 | 0 |
| 30304 | 抚恤金 | | 030224 | 被装购置费 | | 031019 | 其他交通工具购置 | 0 |
| 30305 | 生活补助 | | 030225 | 专用燃料费 | | 031021 | 文物和陈列品购置 | 0 |
| 30306 | 救济费 | | 030226 | 劳务费 | | 031022 | 无形资产购置 | 0 |
| 30307 | 医疗费补助 | | 030227 | 委托业务费 | | 031099 | 其他资本性支出 | 0 |
| 30308 | 助学金 | | 030228 | 工会经费 | | 0312 | 对企业补助 | 0 |
| 30309 | 奖励金 | | 030229 | 福利费 | | 031201 | 资本金注入 | 0 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 030231 | 公务用车运行维护费 | 2.08 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | 0 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 030239 | 其他交通费用 | | 031204 | 费用补贴 | 0 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | 030240 | 税金及附加费用 | | 031205 | 利息补贴 | 0 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.75 | 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 | | 881.06 | 公用经费合计 | | | | | 37.86 |

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

单位：淄博市张店区审计局 2020年度 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 |
| 5.2 | 0 | 3.2 | 0 | 3.2 | 2 | 3.36 | 0 | 2.08 | 0 | 2.08 | 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：淄博市张店区审计局

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：淄博市张店区审计局

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。

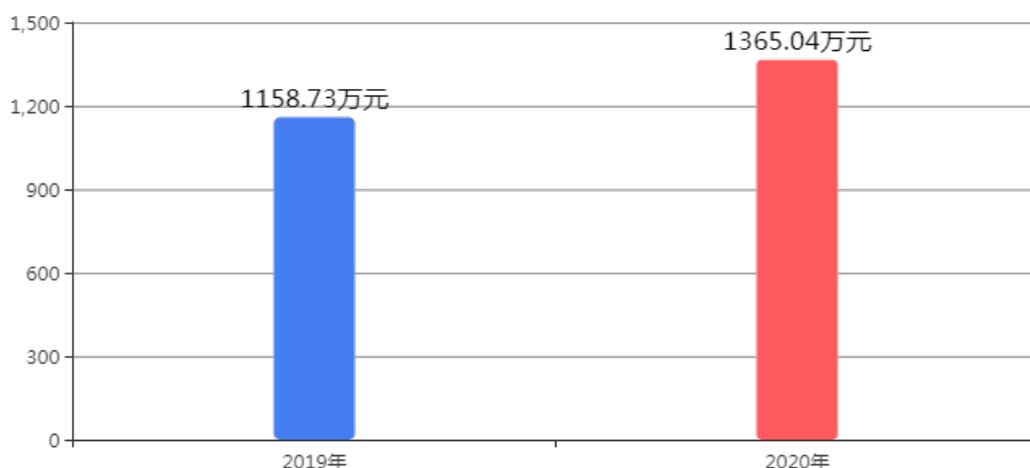
第三部分

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1365.04万元。与2019年度相比，收、支总计各增加206.31万元，增长17.8%。主要是：新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。

收入支出决算总体情况

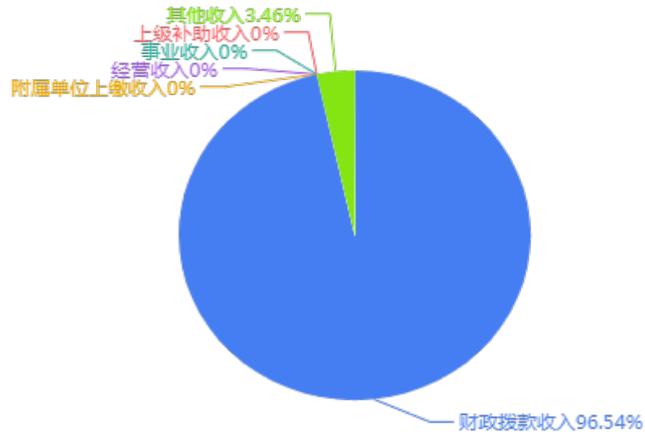


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计1365.04万元，其中：财政拨款收入1317.76万元，占96.54%；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47.28万元，占3.46%。

本年收入构成情况



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入1317.76万元。与2019年度相比，增加215.56万元，增长19.56%。主要是新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。

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。

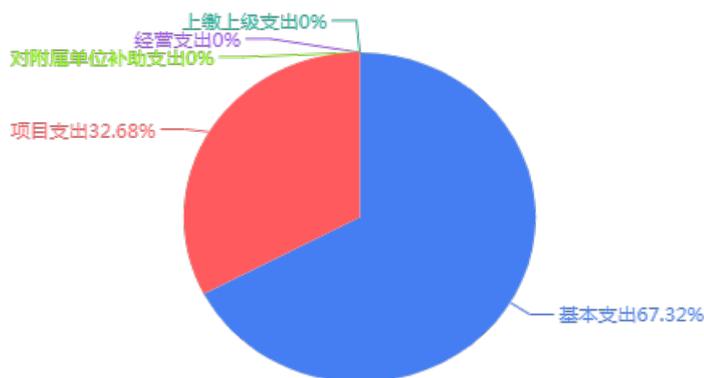
6、其他收入47.28万元。与2019年度相比，减少9.26万元，下降16.38%。主要是办公经费、省级审计项目支出减少。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计1365.04万元，其中：基本支出918.92万元，占67.32%；项目支出 446.12万元，占32.68%；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%。

本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 918.92万元。与2019年度相比，减少7.26万元，下降0.78%。主要是新冠疫情期间减少办公经费、项目经费开支减少。

2、项目支出 446.12万元。与2019年度相比，减少32.68万元，下降6.83%。主要是新冠疫情期间减少办公经费、项目经费开支减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

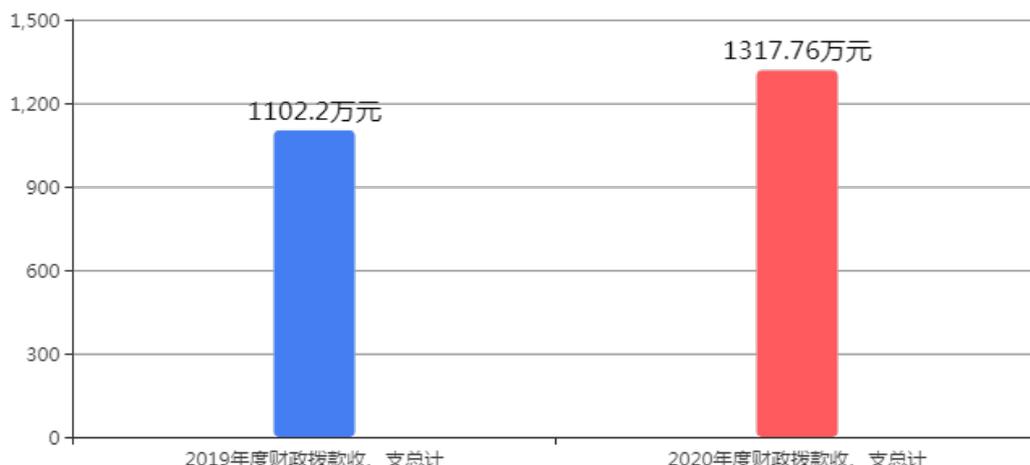
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

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1317.76万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加215.56万元，增长19.56%。主要是：新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。

财政拨款收入支出决算总体情况

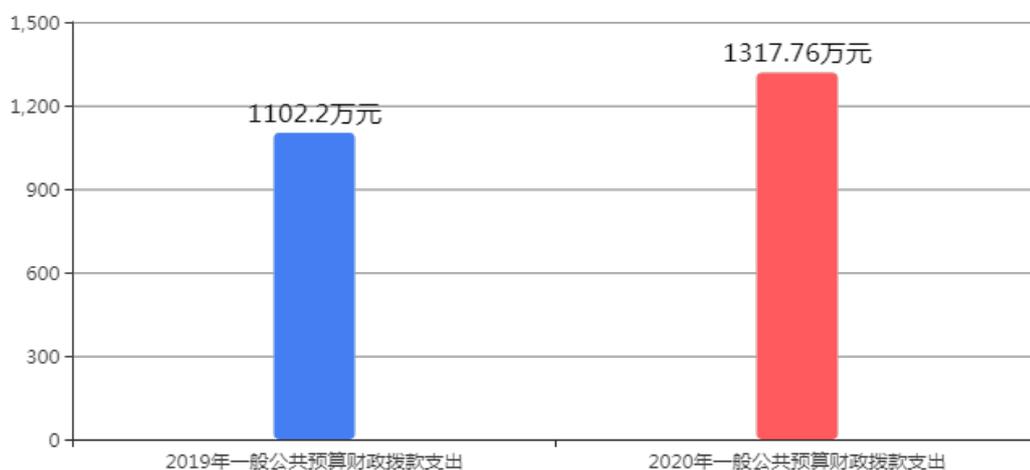


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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1317.76万元，占本年支出合计的96.54%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加215.56万元，增长19.56%。主要是新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。

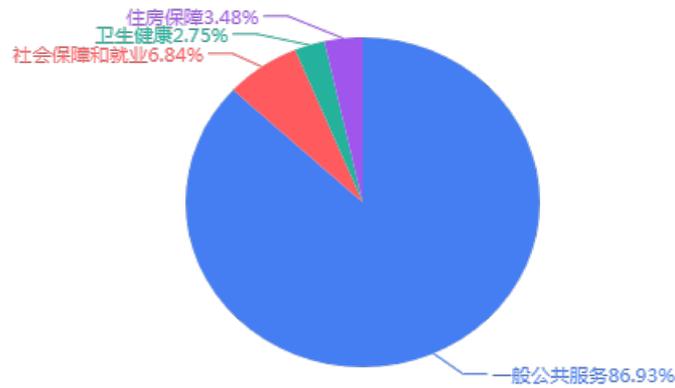
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(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1317.76万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出1145.51万元，占86.93%。社会保障和就业(类)支出90.11万元，占6.84%。卫生健康(类)支出36.21万元，占2.75%。住房保障(类)支出45.92万元，占3.48%。

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996.35万元，支出决算为1317.76万元，完成年初预算的132.26%。决算数大于年初预算数的主要原因新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。其中：

1. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为583.96万元，支出决算为746.67万元，完成年初预算的127.86%。决算数大于年初预算数主要原因是新增四名同事，办公经费、社会保障和就业支出、审计项目支出增加。

2. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为412.39万元，支出决算为398.84万元，完成年初预算的96.71%。决算数小于年初预算数主要原因是村居审计项目经费支出减少。

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30.92万元，支出决算为29.77万元，完成年初预算的96.28%。决算数小于年初预算数主要原因是存在扣发一名退休老同志的补贴，年底财政收回。

4. 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)。年初预算为51.3万元，支出决算为52.62万元，完成年初预算的102.57%。决算数大于年初预算数主要原因是每年社保存在调整基数现象；年中、年底新增4名人员，支出增加。

5. 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)。年初预算为0万元,支出决算为5.7万元,决算数大于年初预算数主要原因是年中、年底新增4名人员,年中、年底新增4名人员,支出增加。

6. 社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为2.11万元,支出决算为2.02万元,完成年初预算的95.73%。决算数小于年初预算数主要原因是社保调整基数后,缴费降低。

7. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为22.45万元,支出决算为21.19万元,完成年初预算的94.39%。决算数小于年初预算数主要原因是社保调整基数后,缴费降低。

8. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为9.96万元,支出决算为15.02万元,完成年初预算的150.8%。决算数大于年初预算数主要原因是年中、年底新增4名人员,支出增加。

9. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为44.56万元,支出决算为45.92万元,完成年初预算的103.05%。决算数大于年初预算数主要原因是年中、年底新增4名人员,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918.92万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费881.06万元,主要包括:基本工资、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。

公用经费37.86万元,主要包括:办公费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、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5.2万元，支出决算数为3.36万元，比年初预算减少1.84万元，完成年初预算的64.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是压缩公务接待费用、压缩公车运行费用。

（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3.2万元，支出决算为2.08万元，比年初预算减少1.12万元，完成年初预算的65%，决算数小于年初预算数的主要原因是节约办公支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年淄博市张店区审计局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2.08万元，主要是按规定保留的公务用车燃料费、保险费及公车维护费用。截至2020年12月31日，淄博市张店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2辆。

3、公务接待费年初预算为2万元，支出决算为1.28万元，比年初预算减少0.72万元，完成年初预算的64%，决算数小于年初预算数的主要原因是压缩公务接待次数。其中：

国内接待费1.28万元，主要用于上级审计组审计项目经费，共计接待5批次、70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49.5万元，比年初预算数减少3.41万元，降低6.44%，主要原因是缩减开支，严格控制支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额360万元，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360万元。授予中小企业合同金额360万元，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2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1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是事业单位业务用车，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4个，涉及预算资金446.12万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的4个项目中，4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，按照年初作部署和要求，在项目实施过程中严格执行“三重一大”等内控制度要求，完善了项目支出绩效评价管理体系，提高了项目资金使用效益；能够按照年初预算时间，并于2020年12月31日前完成项目，项目完成质量好，达到预期绩效；较好的完成了年度工作目标，不断建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升，在预算执行方面，全年支出总额控制在预算以内，制度执行总体较好。

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

组织对政府投资项目审计等1个项目开展了部门评价，涉及资金359.37万元（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：聚焦主责主业，认真履行审计监督职能，2020年组织开展审计项目63个，共查处管理不规范金额27.96亿元，促进增收节支3.28亿元，核减工程造价3.24亿元，向区委、区政府上报《审计要情》14期，提出审计建议200余条，向纪检监察、组织部门报送审计报告63份，报送问题线索400余条，抽调业务人员11人次

配合区委巡察办进行了第七至十轮的巡察工作。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)：反映行政单位（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(类)审计事务(款)审计业务(项)：反映各级审计机构、专项审计调查、聘请社会审计人员及专家等方面的支出

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)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的离退休经费

十九、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)：反映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

二十、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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出

二十一、社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出
(款)其他社会保障和就业支出(项)： 反映除上述科目以外的其他用于行政事业单位养老方面的支出

二十二、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)： 反映行政事业单位医疗方面的支出。

二十三、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)： 反映财政部门安排的公务员医疗补助经费

二十四、住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)： 反映行政事业单位人社部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及按规定比例为职工缴纳的住房公积金

第五部分

附件

2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市张店区审计局

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 自评得分 | 自评等级 |
|----|-------------|-----------|------|------|
| 1 | 政府投资项目审计 | 淄博市张店区审计局 | 97 | 优 |
| 2 | 村居项目审计 | 淄博市张店区审计局 | 97 | 优 |
| 3 | 政府审计业务辅助性工作 | 淄博市张店区审计局 | 96 | 优 |
| 4 | 投资数据大平台 | 淄博市张店区审计局 | 95 | 优 |

2020 年度政府投资审计项目支出 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

该项目为外聘中介审计机构对区政府投资建设项目进行审计。

（二）项目绩效目标情况

该项目完成了绩效评价得分 100 分、完成了部门整体绩效目标申报。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的

为了弥补了审计力量不足的现状，增强审计监督合力，聘用中介机构、协助人员对政府投资项目进行审计监督，提升审计质量和审计效率，促进建设单位加强工程管理，节约财政资金。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法

绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】285号）等有关法律、法规、规定为依据；以公开、公正、透明、公正、客观为原则。

评价方法：实地检查，我局审计人员对中介机构审计过程及审计成果进行监督检查。

（三）项目绩效评价工作过程

1. 前期准备

确定项目绩效评价人员、项目评价对象及项目评价内容。

2. 组织实施

中介机构参与相应的项目审计过程中，我局相应审计项目审计组，由审计组人员进行审计现场管理及监督指导，对中介机构审计项目质量进行监督和检查。

3. 分析评价。

汇总获得的审计项目数据和进行审计项目质量分析，得出结论。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

项目资金到位 100%

2. 项目资金使用情况分析

资金使用率 100%

3. 项目资金管理情况分析

严格控制资金使用范围，做到专款专用，严格资金管理。

（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析

项目从前期招标确定，有一套完整的对中介机构参与政府投资审计的管理制度，从招标到确定中介机构、签订合同到项目实施、取得审计成果以及质量控制都有相关制度规定，流程合规。

2. 项目管理情况分析

对中介机构及相关协审人员开展的审计项目的实施过程，按照相关制度规定进行管理和监督。

（三）项目绩效情况分析

1. 项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）控制情况

严格控制项目成本，做到应省尽省。

(2) 项目成本（预算）节约情况

严格节约预算，严格按照聘用中介机构费用计算办法，控制项目经费，并严格执行质量控制制度。

2. 项目的效率性分析

(1) 项目的实施进度

项目进度 100%

(2) 项目完成质量

项目完成质量良好，符合审计质量标准。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

预期目标完成 100%

(3) 项目实施对经济和社会的影响

进一步加强政府投资项目审计工作，规范政府投资决策及提高政府投资效率，充分发挥审计保障经济社会健康运行“免疫系统”的功能。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目绩效得分 97 分，评价等级为“优”。

项目投入方面，项目立项有充分依据支撑，程序规范，资金足额及时拨付到位；绩效目标与政策规定、年度任务计划、项目主管单位职能相符，但绩效目标部分指标不够完善，细化量化不够。

项目过程方面，该项目成立了专门组织机构，业务管理制度较健全；项目执行过程符合相关制度要求，程序规范，资料齐全，验收合格；财务管理制度健全，资金审批和支付手续完整、规范，未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题。

项目产出方面，按要求完成年度审计计划，2020 年组织开展审计项目 63 个，共查处管理不规范金额 27.96 亿元，促进增收节支 3.28 亿元，核减工程造价 3.24 亿元，向区委、区政府上报《审计要情》14 期，提出审计建议 200 余条，向纪检监察、组织部门报送审计报告 63 份，报送问题线索 400 余条，抽调业务人员 11 人次配合区委巡察办进行了第七至十轮的巡察工作。牵头组织召开了区委审计委员会三次、四次会议，按照会议要求，起草发布了《2019 年审计查出问题综合报告及 2020 年审计工作要点》，对年度审计项目计划、审委会组成人员进行了调整。同时，积极发挥审计参谋助手作用，及时向区领导反映审计发现问题，共上报《审计要情》14 篇，被区领导批示 4 篇。

| 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 | |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|-------|----------|-------|-------------|---------------------------|
| 年度绩效指标 (90分) | 项目产出 (50分) | 数量指标 | 审计天数 | 10月 | 10月 | 15.00 | 15 | |
| | | 时效指标 | 定期检查,保障审计质量 | 是 | 是 | 10.00 | 10 | |
| | | 质量指标 | 审计质量 | 优 | 优 | 15.00 | 15 | |
| | | 成本指标 | 政府投资项目审计经费 | 360万元 | 359.37万元 | 5.00 | 5 | |
| | | 成本指标 | 节约审计资金 | 优 | 优 | 5.00 | 4 | 落实政府“过紧日子”的政策 |
| | 项目效益 (30分) | 经济效益 | 节约资金 | 优 | 优 | 5.00 | 5 | |
| | | 社会效益 | 节约政府投资 | 提高 | 提高 | 10.00 | 10 | |
| | | 生态效益 | 提高单位的生态环境保护意识 | 是 | 是 | 5.00 | 4 | 部分同志环境保护意识薄弱;后期增强环保意识培训学习 |
| | | 可持续影响 | 追踪审计及时跟踪 | 及时 | 及时 | 5.00 | 5 | |
| | | 可持续影响 | 追踪审计及时跟踪 | 是 | 是 | 5.00 | 4 | 部分项目未能及时跟踪;已对发现项目及时整改 |
| | 满意度指标 (10分) | 社会公众或服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | 90% | 90% | 5.00 | 5 | |
| | | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象满意度 | 优 | 优 | 5.00 | 5 | |
| | 总分 | | | | | 100 | 97 | |

五、项目绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

加强预算动态调整，预算评价作为以后年度预算批复的参考依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

核对项目实施过程，严格执行相关制度规范提高项目资金使用效率。

七、其他需说明的问题

无

2020 年度政府投资审计项目支出 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

该项目为外聘中介审计机构对区政府投资建设项目进行审计。

（二）项目绩效目标情况

该项目完成了绩效评价得分 100 分、完成了部门整体绩效目标申报。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的

为了弥补了审计力量不足的现状，增强审计监督合力，聘用中介机构、协助人员对政府投资项目进行审计监督，提升审计质量和审计效率，促进建设单位加强工程管理，节约财政资金。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法

绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】285号）等有关法律、法规、规定为依据；以公开、公正、透明、公正、客观为原则。

评价方法：实地检查，我局审计人员对中介机构审计过程及审计成果进行监督检查。

（三）项目绩效评价工作过程

1. 前期准备

确定项目绩效评价人员、项目评价对象及项目评价内容。

2. 组织实施

中介机构参与相应的项目审计过程中，我局相应审计项目审计组，由审计组人员进行审计现场管理及监督指导，对中介机构审计项目质量进行监督和检查。

3. 分析评价。

汇总获得的审计项目数据和进行审计项目质量分析，得出结论。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

项目资金到位 100%

2. 项目资金使用情况分析

资金使用率 100%

3. 项目资金管理情况分析

严格控制资金使用范围，做到专款专用，严格资金管理。

（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析

项目从前期招标确定，有一套完整的对中介机构参与政府投资审计的管理制度，从招标到确定中介机构、签订合同到项目实施、取得审计成果以及质量控制都有相关制度规定，流程合规。

2. 项目管理情况分析

对中介机构及相关协审人员开展的审计项目的实施过程，按照相关制度规定进行管理和监督。

（三）项目绩效情况分析

1. 项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）控制情况

严格控制项目成本，做到应省尽省。

(2) 项目成本（预算）节约情况

严格节约预算，严格按照聘用中介机构费用计算办法，控制项目经费，并严格执行质量控制制度。

2. 项目的效率性分析

(1) 项目的实施进度

项目进度 100%

(2) 项目完成质量

项目完成质量良好，符合审计质量标准。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

预期目标完成 100%

(3) 项目实施对经济和社会的影响

进一步加强政府投资项目审计工作，规范政府投资决策及提高政府投资效率，充分发挥审计保障经济社会健康运行“免疫系统”的功能。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目绩效得分 97 分，评价等级为“优”。

项目投入方面，项目立项有充分依据支撑，程序规范，资金足额及时拨付到位；绩效目标与政策规定、年度任务计划、项目主管单位职能相符，但绩效目标部分指标不够完善，细化量化不够。

项目过程方面，该项目成立了专门组织机构，业务管理制度较健全；项目执行过程符合相关制度要求，程序规范，资料齐全，验收合格；财务管理制度健全，资金审批和支付手续完整、规范，未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题。

项目产出方面，按要求完成年度审计计划，2020 年组织开展审计项目 63 个，共查处管理不规范金额 27.96 亿元，促进增收节支 3.28 亿元，核减工程造价 3.24 亿元，向区委、区政府上报《审计要情》14 期，提出审计建议 200 余条，向纪检监察、组织部门报送审计报告 63 份，报送问题线索 400 余条，抽调业务人员 11 人次配合区委巡察办进行了第七至十轮的巡察工作。牵头组织召开了区委审计委员会三次、四次会议，按照会议要求，起草发布了《2019 年审计查出问题综合报告及 2020 年审计工作要点》，对年度审计项目计划、审委会组成人员进行了调整。同时，积极发挥审计参谋助手作用，及时向区领导反映审计发现问题，共上报《审计要情》14 篇，被区领导批示 4 篇。

| 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 | |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|-------|----------|-------|-------------|---------------------------|
| 年度绩效指标 (90分) | 项目产出 (50分) | 数量指标 | 审计天数 | 10月 | 10月 | 15.00 | 15 | |
| | | 时效指标 | 定期检查,保障审计质量 | 是 | 是 | 10.00 | 10 | |
| | | 质量指标 | 审计质量 | 优 | 优 | 15.00 | 15 | |
| | | 成本指标 | 政府投资项目审计经费 | 360万元 | 359.37万元 | 5.00 | 5 | |
| | | 成本指标 | 节约审计资金 | 优 | 优 | 5.00 | 4 | 落实政府“过紧日子”的政策 |
| | 项目效益 (30分) | 经济效益 | 节约资金 | 优 | 优 | 5.00 | 5 | |
| | | 社会效益 | 节约政府投资 | 提高 | 提高 | 10.00 | 10 | |
| | | 生态效益 | 提高单位的生态环境保护意识 | 是 | 是 | 5.00 | 4 | 部分同志环境保护意识薄弱;后期增强环保意识培训学习 |
| | | 可持续影响 | 追踪审计及时跟踪 | 及时 | 及时 | 5.00 | 5 | |
| | | 可持续影响 | 追踪审计及时跟踪 | 是 | 是 | 5.00 | 4 | 部分项目未能及时跟踪;已对发现项目及时整改 |
| | 满意度指标 (10分) | 社会公众或服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | 90% | 90% | 5.00 | 5 | |
| | | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象满意度 | 优 | 优 | 5.00 | 5 | |
| | 总分 | | | | | 100 | 97 | |

五、项目绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

加强预算动态调整，预算评价作为以后年度预算批复的参考依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

核对项目实施过程，严格执行相关制度规范提高项目资金使用效率。

七、其他需说明的问题

无

