

**2021年度**  
**淄博市张店区审计局部门决**  
**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

**第一条** 根据省委、省政府和市委、市政府批准的《淄博市张店区机构改革方案》和《中共张店区委张店区人民政府关于张店区区级机构改革的实施意见》，制定本规定。

**第二条** 张店区审计局是区政府工作部门，为正科级。

**第三条** 中共张店区委审计委员会办公室设在张店区审计局接受区委审计委员会直接领导，承担委员会具体工作，研究提出在全区审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策措施建议，组织研究全区审计工作规划、重大政策和改革方案，协调推进和督促落实区委决策部署和区委审计委员会工作要求，研究提出年度审计项目计划等。张店区审计局办公室负责处理区委审计委员会办公室的日常事务。张店区审计局的内设机构根据工作需要承担区委审计委员会办公室相关工作，接受区委审计委员会办公室的统筹协调。

**第四条** 张店区审计局贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于审计工作的方针政策和决策部署，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：

（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。

（二）制定审计规范性文件并监督执行；制定全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划；编制本级年度审计项目计划，经同级政府核定，并报请市审计局审核，统一汇总由省审计厅审批，负责本级审计项目计划实施，管理和监督全区审计项目计划实施；参与起草财政经济及其相关的地方性政策、文件；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做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支出情况审计报告、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。向区政府有关部门和镇人民政府（街道办事处）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；镇人民政府（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、规章和措施执行情况、财政预算管理或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，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（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。

（十）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。

（十一）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、行政复议等，直接审计重点村居；推动建立完善村居工作督查制度。

（十二）完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

（十三）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，认真落实区委、区政府深化“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，淄博市张店区审计局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。



纳入淄博市张店区审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、淄博市张店区审计局本级
- 2、淄博市张店区经济责任审计服务中心（加挂淄博市张店区村居审计服务中心）
- 3、淄博市张店区政府投资审计服务中心

## 第二部分

### 2021年度部门决算表

# 收入支出决算总表

部门：淄博市张店区审计局 公开01表  
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	877.43	一、一般公共服务支出	32	769.77
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	78.84	八、社会保障和就业支出	39	101.43
	9		九、卫生健康支出	40	39.04
	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	46.02
	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	956.27	本年支出合计	58	956.27
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	956.27	总计	62	956.27

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：淄博市张店区审计局

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		956.27	877.43					78.84
201	一般公共服务支出	769.77	690.93					78.84
20108	审计事务	769.77	690.93					78.84
2010801	行政运行	623.23	623.23					
2010804	审计业务	146.54	67.7					78.84
208	社会保障和就业支出	101.43	101.43					
20805	行政事业单位养老支出	99.43	99.43					
2080501	行政单位离退休	36.61	36.61					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.46	53.46					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.36	9.36					
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99					
210	卫生健康支出	39.04	39.04					
21011	行政事业单位医疗	39.04	39.04					
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06					
2101103	公务员医疗补助	14.98	14.98					
221	住房保障支出	46.02	46.02					
22102	住房改革支出	46.02	46.02					
2210201	住房公积金	46.02	46.02					

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：淄博市张店区审计局

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		956.27	809.73	146.54			
201	一般公共服务支出	769.77	623.23	146.54			
20108	审计事务	769.77	623.23	146.54			
2010801	行政运行	623.23	623.23				
2010804	审计业务	146.54		146.54			
208	社会保障和就业支出	101.43	101.43				
20805	行政事业单位养老支出	99.43	99.43				
2080501	行政单位离退休	36.61	36.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.46	53.46				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.36	9.36				
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99				
210	卫生健康支出	39.04	39.04				
21011	行政事业单位医疗	39.04	39.04				
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06				
2101103	公务员医疗补助	14.98	14.98				
221	住房保障支出	46.02	46.02				
22102	住房改革支出	46.02	46.02				
2210201	住房公积金	46.02	46.02				

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：淄博市张店区审计局

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	877.43	一、一般公共服务支出	33	690.93	690.93		
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	101.43	101.43		
	9		九、卫生健康支出	41	39.04	39.04		
	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	46.02	46.02		
	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	877.43	本年支出合计	59	877.43	877.43		

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	877.43	总计	64	877.43	877.43		

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：淄博市张店区审计局

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		877.43	809.73	67.7
201	一般公共服务支出	690.93	623.23	67.7
20108	审计事务	690.93	623.23	67.7
2010801	行政运行	623.23	623.23	
2010804	审计业务	67.7		67.7
208	社会保障和就业支出	101.43	101.43	
20805	行政事业单位养老支出	99.43	99.43	
2080501	行政单位离退休	36.61	36.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.46	53.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.36	9.36	
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99	
210	卫生健康支出	39.04	39.04	
21011	行政事业单位医疗	39.04	39.04	
2101101	行政单位医疗	24.06	24.06	
2101103	公务员医疗补助	14.98	14.98	
221	住房保障支出	46.02	46.02	
22102	住房改革支出	46.02	46.02	
2210201	住房公积金	46.02	46.02	

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：淄博市张店区审计局

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	723.61	302	商品和服务支出	49.53	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	529.71	30201	办公费	33.23	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.46	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.36	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.06	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	14.98	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.99	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	46.02	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	0.64	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	44.02	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	36.61	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	36.61	30217	公务接待费		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		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	12.39	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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	2.15	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		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	1.12	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		760.22	公用经费合计					49.5

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：淄博市张店区审计局

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
3.2		3.2		3.2		2.15		2.15		2.15	

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：淄博市张店区审计局

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：淄博市张店区审计局

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。

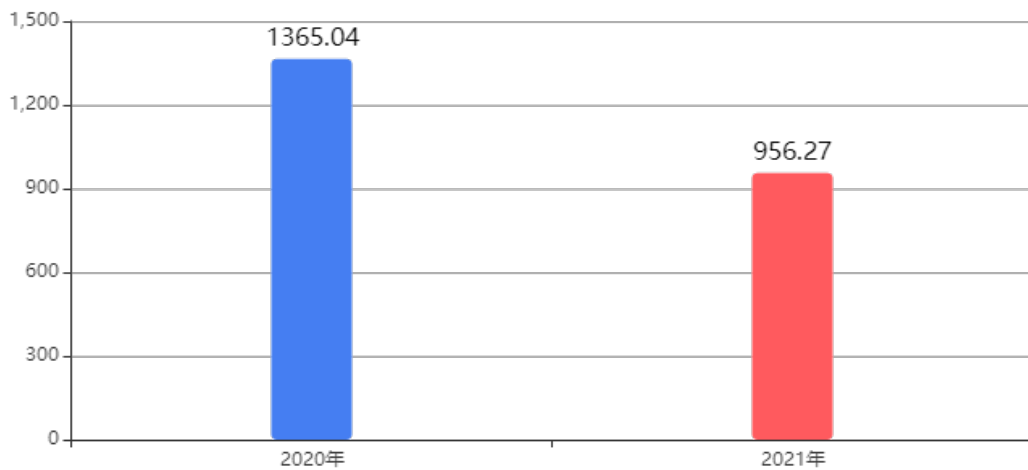
## 第三部分

# 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956.27万元。与2020年度相比，收、支总计各减少408.77万元，下降29.95%。主要是区级项目支出和人员支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

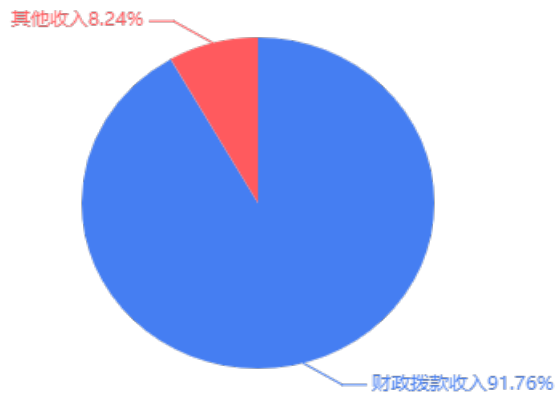


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计956.27万元，其中：财政拨款收入877.43万元，占91.76%；其他收入78.84万元，占8.24%。

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877.43万元。与2020年度相比，减少440.33万元，下降33.42%。主要是区级审计项目支出、办公经费支出和人员支出减少。

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78.84万元。与2020年度相比，增加31.56万元，增长66.75%。主要是省级审计项目支出增加。

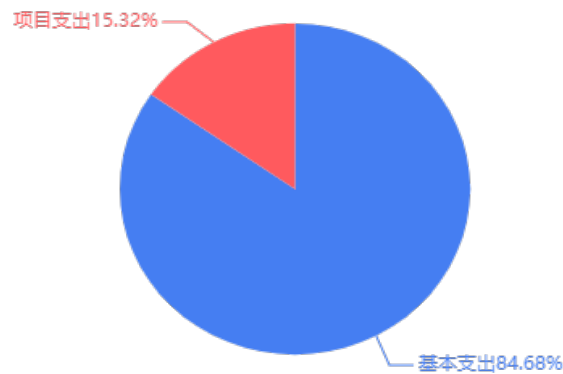
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计956.27万元，其中：基本支出809.73万元，占84.68%；项目支出146.54万元，占15.32%。



图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出809.73万元。与2020年度相比，减少109.19万元，下降11.88%。主要是新冠疫情办公经费支出、区级审计项目支出和人员支出减少。

2、项目支出146.54万元。与2020年度相比，减少299.58万元，下降67.15%。主要是区级审计项目支出减少。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

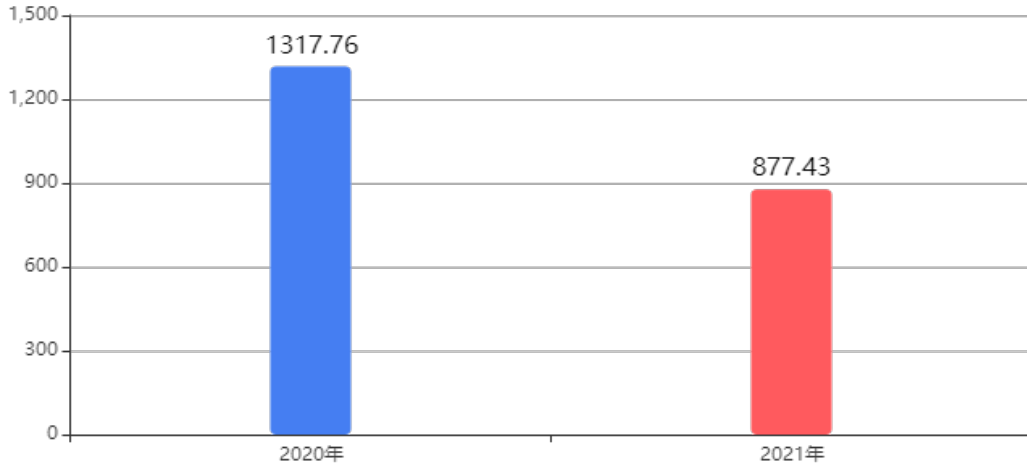
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

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877.43万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少440.33万元，下降33.42%。主要是区级项目支出、办公经费支出和人员支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

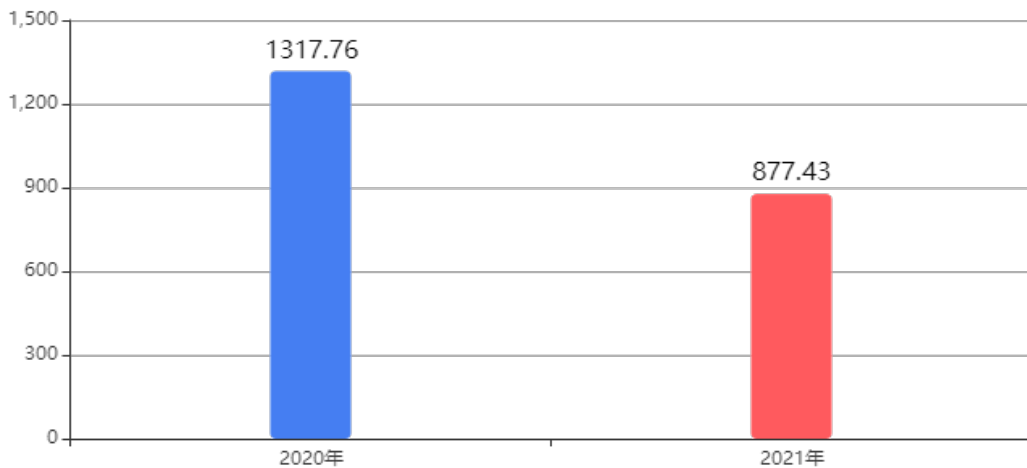


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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877.43万元，占本年支出合计的91.76%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少440.33万元，下降33.42%。主要是区级审计项目支出、办公经费支出和人员支出减少。

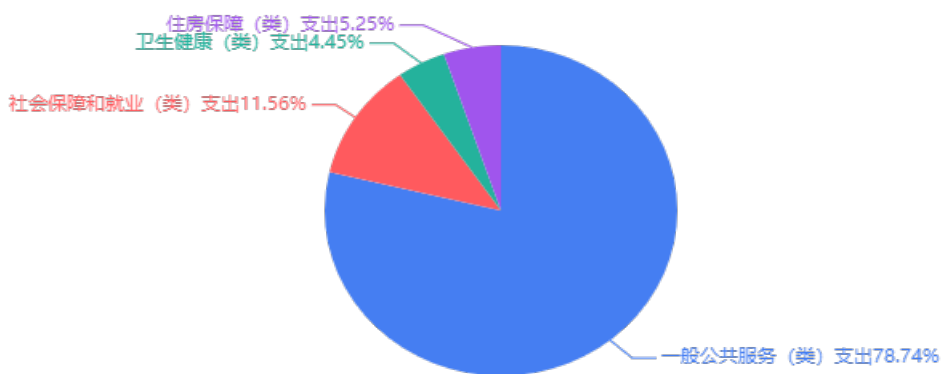
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (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877.43万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出690.93万元，占78.74%；社会保障和就业(类)支出101.43万元，占11.56%；卫生健康(类)支出39.04万元，占4.45%；住房保障(类)支出46.02万元，占5.25%。

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1,062.04万元，支出决算为877.43万元，完成年初预算的82.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是区级审计项目支出、办公经费支出和人员支出减少。其中：

1、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为476.34万元，支出决算为623.23万元，完成年初预算的130.84%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员支出增加。

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400.00万元，支出决算为67.70万元，完成年初预算的

16.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是区审计项目支出减少。

3、社会保障和就业支出(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38.73万元，支出决算为36.61万元，完成年初预算的94.53%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员经费支出减少。

4、社会保障和就业支出(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54.35万元，支出决算为53.46万元，完成年初预算的98.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，停缴基本养老保险。

5、社会保障和就业支出(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0.00万元，支出决算为9.36万元，决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员增加，缴纳单位职业年金。

6、社会保障和就业支出(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2.20万元，支出决算为1.99万元，完成年初预算的90.45%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，停缴其他社会保障保险。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为23.78万元，支出决算为24.06万元，完成年初预算的101.18%。决算数大于年初预算数的主要原因是新增人员。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为10.58万元，支出决算为14.98万元，完成年初预算的141.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员增加。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为47.24万元，支出决算为46.02万元，完成年初预算的97.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，停缴住房公积金。

## 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809.73万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费760.22万元，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、其他工资福利支出、退休费等。

公用经费49.50万元，主要包括：办公费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

## 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3.20万元，支出决算为2.15万元，比年初预算减少1.05万元，

完成年初预算的67.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压缩“三公”经费开支，使用公车集中办理各项业务。

## （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3.20万元，支出决算为2.15万元，比年初预算减少1.05万元，完成年初预算的67.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压缩“三公”经费开支，使用公车集中办理各项业务。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021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2.15万元，主要是按规定保留的公务用车的按规定保留的公务用车的燃油费、维修费、车辆保养费、保险费、检测费等支出。截至2021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0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，其中：

国内接待费0.00万元，共计接待0批次、0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49.50万元，比年初预算数减少1.87万元，下降3.64%，主要原因是严格落实过“紧日子”要求，压减日常公用经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额40.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出40.00万元。授予中小企业合同金额40.00万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额40.00万元，占政府采购支出总额的100.00%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆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，其他用车主要是局本级下属事业单位业务用车；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

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，淄博市张店区审计局按照“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3个；涉及预算资金80.09万元，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956.27万元，其中财政拨款956.27万元。

组织对政府投资项目审计等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金40.00万元。

(二) 项目绩效自评结果。淄博市张店区审计局2021年度区级预算项目支出绩效自评的3个项目中，3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，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，也存在部门项目绩效自评未能及时更新预算批复数据；各科室信息沟通不够及时的问题。

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，以及村居项目审计等3个项目的绩效自评表。

1. 村居项目审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.8分。全年预算数为27.7万元，执行数为27.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是已完成村居项目审计18个，完成了年初审计项目计划；二是实现审计



全面覆盖，通过审计查处违规资金，挽回经济损失，确保国家财政资金安全。发现的主要问题及原因：因外聘事务所工作人员不足，收尾工作个别项目进度较慢。下一步改进措施：跟外聘事务所在项目进行前更详细的做好项目审计体量的沟通，让外聘事务所更合理的分配人员和时间。

2. 政府审计业务辅助性项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.21分。全年预算数为12.39万元，执行数为12.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是及时补充了审计人员，解决了目前审计人员不足的现状，提高了审计质量；二是减少了对外委托业务的投资成本。发现的主要问题及原因：因部分辅助审计人员业务能力薄弱，对审计项目掌握不够。下一步改进措施：加强辅助审计人员的相关业务培训，业务能力强的带领业务能力弱的让其将学到的业务知识在实践中得到提高。

3. 政府投资项目审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.17分。全年预算数为40万元，执行数为40万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是完成了年初预期目标12个政府投资审计项目；二是提升了项目审计报告质量，为之后审计提供了审计经验。发现的主要问题及原因：因个别被审计单位反应有关审计问题为得到有效沟通，从而一定程度上影响了项目审计报告质量。下一步改进措施：负责审计项目的相关审计人员加强与被审计单位的沟通，及时了解问题原因，解决问题。

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96.35分，等级为优。从自评情况来看，科学制定年度审计项目计划，认真履行审计监督职能，充分发挥审委会办公室组织协调和参谋助手作用，发挥审计专业优势，助力全区经济社会高质量发展，为我区经济社会高质量发展提供了审计保障。部门整体绩效目标完成情况：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2021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。同时还存一些问题，部门项目绩效自评未能及时更新预算批复数据；各科室信息沟通不够及时。

（四）部门评价项目绩效评价结果。政府投资项目审计项目，绩效评价综合得分为98.17分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（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(项)：**

反映本单位的基本支出。

**十七、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)：**

反映本单位专项审计业务、专项审计调查、聘请社会审计人员及专家等其他项目支出。

**十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：** 反映本单位的离退休经费。

**十九、社会保障和就业支出(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)：** 反映本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、社会保障和就业支出(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)：** 反映本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、社会保障和就业支出(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、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：** 反映本单位医疗方面的支出。

**二十三、卫生健康支出(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、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：** 反映本单位人社部、财政部盖顶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





# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	村居项目审计							
主管部门及代码	[112]淄博市张店区审计局			实施单位	[112001]淄博市张店区审计局			
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	27.7	27.7	27.7	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	27.7	27.7	27.7	-	100.00%	-	
	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				
	外聘事务所进行村居项目的审计，年初审计项目计划 18 个。			已完成村居项目审计 18 个。				
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	参与审计人次	≤30	28	3	3	
		数量指标	审计项目数量 (个)	≥18	18	10	10	
		数量指标	审计工作时长 (天)	≤190	180	7	7	
		时效指标	审计查出问题整改情况	及时	及时	10	8	外聘事务所工作收尾工作个别项目稍慢。
		质量指标	项目审计报告质量	优	优	10	10	
		成本指标	审计预算资金 (万元)	≤27.7	27.7	10	10	
项目效益 (30 分)	经济效益	通过审计查出违规资金，挽回经济损失，减少资金	是	是	15	15		

			浪费					
		社会效益	实现审计全覆盖, 确保国家财政资金安全	是	是	10	10	
		可持续影响	为之后审计提供审计经验	是	是	5	5	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	村居科对外聘事务所的审计结果满意度	≥95%	93%	10	9.8	外聘事务所工作收尾工作个别项目稍慢。	
总分						100	97.8	

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	政府审计业务辅助性工作							
主管部门及代码	[112]淄博市张店区审计局			实施单位	[112001]淄博市张店区审计局			
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	12.39	12.39	12.39	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	12.39	12.39	12.39	-	100.00%	-	
	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				
	通过政府审计业务辅助性工作人员，增加审计力量。			及时补充了审计人员，解决了目前审计人员不足的现状，提高了审计质量。				
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	审计天数(天)	≤210	200	5	5	
		数量指标	聘用辅助审计人数(人)	≤3	2	5	5	
		时效指标	定期检查，保障审计	是	是	10	10	
		质量指标	审计质量是否验收合格	是	是	15	13	部分辅助审计人员业务能力薄弱，对项目掌握不够
		成本指标	审计辅助审计业务费(万元)	≤12.39	12.39	15	15	
	项目效益 (30分)	经济效益	减少了对外委托业务的投资成本	是	是	15	15	
		可持续影响	提高财政监督实施	提高	提高	15	15	
满意度指	社会公众或	对聘用辅助审计人员满意度	≥95%	93%	10	9.21	部分辅助审计人员	

	标（10分）	服务对象满意度						业务能力薄弱，对项目掌握不够；提升辅助审计人员业务能力。
总分						100	97.21	

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	政府投资项目审计							
主管部门及代码	[112]淄博市张店区审计局			实施单位	[112001]淄博市张店区审计局			
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	40	40	40	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	40	40	40	-	100.00%	-	
	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				
	对区政府投资项目进行审计，年初审计项目计划 10 个。			完成了 12 项政府投资审计项目。				
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	审计人次	≤100	80	10	10	
		数量指标	审计数量 (个)	≥10	12	10	10	
		时效指标	投资跟踪审计及时性	及时	及时	10	10	
		质量指标	提升项目审计报告质量	提升	提升	10	8.5	个别被审计单位反 应有关审计问题未 得到有效沟通。
		成本指标	政府投资项目审计资金 (万元)	≤40	40	10	10	
	项目效益 (30 分)	经济效益	通过审计查出违规资金， 挽回经济损失，减少资金 浪费	是	是	15	15	
		社会效益	实现审计全面覆盖，确保 国家财政资金安全	达标	达标	10	10	
		可持续影响	为之后审计提供审计经 验	是	是	5	5	

满意度指 标(10分)	社会公众或 服务对象满 意度	被审计对象满意度	≥90%	84%	5	4.67	个别被审计单位反 应有关审计问题未 得到有效沟通。
	社会公众或 服务对象满 意度	对委托审计事务所满意 度	≥95%	97%	5	5	
总分					100	98.17	

# 2021 年度政府投资项目审计支出 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）项目内容和预算支出情况

2021 年区财政局批复下达政府投资项目审计预算资金 40 万元，资金到位率为 100%，实际支出 40 万元，预算执行率为 100%。

### （三）项目绩效目标

该项目完成了绩效评价得分 98.17 分，完成了 12 项政府投资审计项目，通过审计查出违规资金挽回经济损失，减少资金浪费，确保了国家财政资金安全。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价的范围和目的

本次评价范围是 2021 年政府投资项目审计资金 40 万元。

通过本次绩效评价，了解掌握投资跟组审计是否及时，项目实施是否弥补了审计力量不足的现状，是否通过委托第三方机构协助审计提升了对政府投资项目的审计效率和审计报告的质量，实现审计全面覆盖，促进建设单位加强工程管理，节约财政资金，确保国家财政资金安全。

### （二）评价依据

1. 《张店区人民政府关于印发张店区政府投资项目审计监督办法的通知》（张政发【2020】30 号）；

2. 其他相关资料。

### （三）评价指标体系

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，设置决策执行、项目产出、项目效益、满意度四个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为100分。

### （四）评价方法

实地检查，我局审计人员对委托的第三方机构审计过程及审计成果进行监督检查。

根据被审计对象在审计期间对审计人员提出的意见和建议，以及我局审计人员对第三方机构审计过程及结果的综合评价，确定项目社会满意度情况。

## 三、评价结论

### （一）综合评价结论

经综合评价，2021年政府投资项目审计绩效评价得分为98.17分，评价等级为“优”。

### （二）绩效分析

#### 1. 决策执行指标分析

决策执行指标总分10分，得分10分，执行率100%，得分率100%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，申请资料完整；绩效目标基本合理。

#### 2. 项目产出指标分析

产出指标总分50分，得分48.5分，得分率97%。该项目各项产出指标完成较好，但仍存在部分问题，具体为：个别被审计单位反应有关审计问题未得到有效沟通，影响了审计报告质量。



### 3. 项目效益指标分析

项目效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。通过审计查出了违规资金，挽回了经济损失，减少了资金浪费，实现了审计全面覆盖，确保国家财政资金安全，也为之后审计政府投资项目提供了审计经验。

### 4. 满意度指标分析

项目效益指标总分 10 分，得分 9.67 分，得分率 96.7%。根据被审计对象在审计期间对审计人员提出的意见和建议，以及我局审计人员对第三方机构审计过程及结果的综合评价，满意度较好，但仍然存在个别被审计单位反应有关审计问题未得到有效沟通的情况。

## （三）取得的成效

通过审计查出违规资金挽回经济损失，减少资金浪费，确保了国家财政资金安全。

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）存在的问题

### 1. 单位内项目绩效情况沟通不及时

部门项目绩效自评未能及时更新预算批复数据；单位内相关科室项目绩效信息沟通不够及时，填报科室无法及时掌握相关绩效数据。

### 2. 绩效目标管理水平有待提高，个别指标设置适用性不强

绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求。