

**2022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 2022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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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

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。受区政府委托向市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2022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

### 2022年度部门决算表



# 收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市张店区审计局

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	1039.53	一、一般公共服务支出	32	806.02
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	57.02	八、社会保障和就业支出	39	197.14
	9		九、卫生健康支出	40	34.79
	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	58.6
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1096.54	<b>本年支出合计</b>	58	1096.54
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	
<b>总计</b>	31	1096.54	<b>总计</b>	62	1096.54

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1096.54	1039.53	0	0	0	0	57.02
201	一般公共服务支出	806.02	749	0	0	0	0	57.02
20108	审计事务	806.02	749	0	0	0	0	57.02
2010801	行政运行	662.92	662.92	0	0	0	0	0
2010802	一般行政管理事务	12.08	12.08	0	0	0	0	0
2010804	审计业务	131.02	74	0	0	0	0	57.02
208	社会保障和就业支出	197.14	197.14	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	149.96	149.96	0	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	53.33	53.33	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.83	71.83	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.81	24.81	0	0	0	0	0
20808	抚恤	36.42	36.42	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	36.42	36.42	0	0	0	0	0
20809	退役安置	7.92	7.92	0	0	0	0	0
2080999	其他退役安置支出	7.92	7.92	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	34.79	34.79	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	34.79	34.79	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	23.82	23.82	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	10.97	10.97	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	58.6	58.6	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	58.6	58.6	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	58.6	58.6	0	0	0	0	0

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1096.54	945.53	151.01	0	0	0
201	一般公共服务支出	806.02	662.92	143.09	0	0	0
20108	审计事务	806.02	662.92	143.09	0	0	0
2010801	行政运行	662.92	662.92	0	0	0	0
2010802	一般行政管理事务	12.08	0	12.08	0	0	0
2010804	审计业务	131.02	0	131.02	0	0	0
208	社会保障和就业支出	197.14	189.22	7.92	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	149.96	149.96	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	53.33	53.33	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.83	71.83	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.81	24.81	0	0	0	0
20808	抚恤	36.42	36.42	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	36.42	36.42	0	0	0	0
20809	退役安置	7.92	0	7.92	0	0	0
2080999	其他退役安置支出	7.92	0	7.92	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0	0	0	0
210	卫生健康支出	34.79	34.79	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	34.79	34.79	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	23.82	23.82	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	10.97	10.97	0	0	0	0
221	住房保障支出	58.6	58.6	0	0	0	0
22102	住房改革支出	58.6	58.6	0	0	0	0
2210201	住房公积金	58.6	58.6	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 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	1039.53	一、一般公共服务支出	33	749	749	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	197.14	197.14	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	34.79	34.79	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	58.6	58.6	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1039.53</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>1039.53</b>	<b>1039.53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	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				
<b>总计</b>	32	1039.53	<b>总计</b>	64	1039.53	1039.53	0	0

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		
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		1039.53	945.53	93.99
201	一般公共服务支出	749	662.92	86.08
20108	审计事务	749	662.92	86.08
2010801	行政运行	662.92	662.92	0
2010802	一般行政管理事务	12.08	0	12.08
2010804	审计业务	74	0	74
208	社会保障和就业支出	197.14	189.22	7.92
20805	行政事业单位养老支出	149.96	149.96	0
2080501	行政单位离退休	53.33	53.33	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.83	71.83	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.81	24.81	0
20808	抚恤	36.42	36.42	0
2080801	死亡抚恤	36.42	36.42	0
20809	退役安置	7.92	0	7.92
2080999	其他退役安置支出	7.92	0	7.92
20899	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0
2089999	其他社会保障和就业支出	2.84	2.84	0
210	卫生健康支出	34.79	34.79	0
21011	行政事业单位医疗	34.79	34.79	0
2101101	行政单位医疗	23.82	23.82	0
2101103	公务员医疗补助	10.97	10.97	0
221	住房保障支出	58.6	58.6	0
22102	住房改革支出	58.6	58.6	0
2210201	住房公积金	58.6	58.6	0

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明细表

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	804.23	302	商品和服务支出	51.56	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	445.59	30201	办公费	11.81	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	67.94	30202	印刷费	0.36	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	1.35	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	86.2	30205	水费	0.45	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.83	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	24.81	30207	邮电费	0	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	23.82	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	14.72	30209	物业管理费	1.63	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	2.84	30211	差旅费	0.08	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	58.6	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	1.7	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	6.53	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	89.74	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	51.33	30217	公务接待费	0	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	36.42	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	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	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0.63	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	7.13	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	8.6	31201	资本金注入	0

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		030231	公务用车运行维护费	2.86	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	16.31	31204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助		230240	税金及附加费用	0.03	31205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出		031299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	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	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
<b>人员经费合计</b>		893.97	<b>公用经费合计</b>						51.56

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。



# 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07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
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08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
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。

# 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09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
2.86	0	2.86	0	2.86	0	2.86	0	2.86	0	2.86	0

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

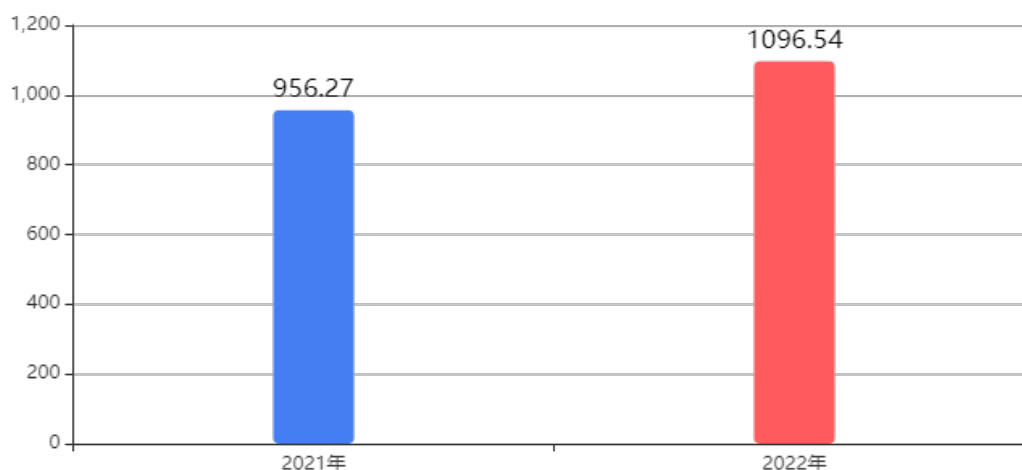
## 第三部分

# 2022年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为1,096.54万元。与2021年度相比，收、支总计各增加140.27万元，增长14.67%。主要是基本支出、项目支出增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

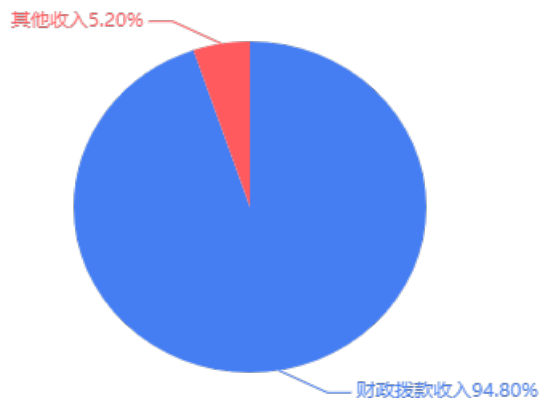


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计1,096.54万元，其中：财政拨款收入1,039.53万元，占94.8%；其他收入57.02万元，占5.2%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

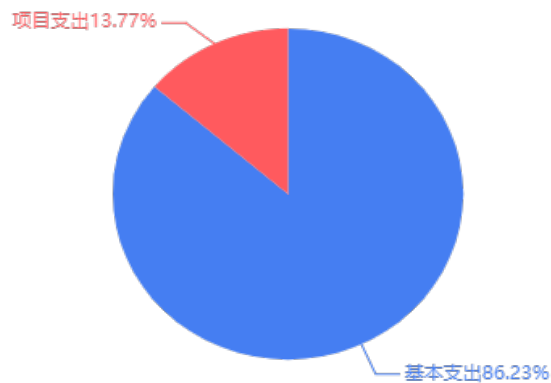
- 1、财政拨款收入1,039.53万元。与2021年度相比，增加162.1万元，增长18.47%。主要是项目支出、人员支出增加。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入57.02万元。与2021年度相比，减少21.82万元，下降27.68%。主要是省级审计经费支出减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022年度支出合计1,096.54万元，其中：基本支出945.53万元，占86.23%；项目支出151.01万元，占13.77%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出945.53万元。与2021年度相比，增加135.8万元，增长16.77%。主要是人员支出、审计办公费支出增加。

2、项目支出151.01万元。与2021年度相比，增加4.47万元，增长3.05%。主要是区级审计项目支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

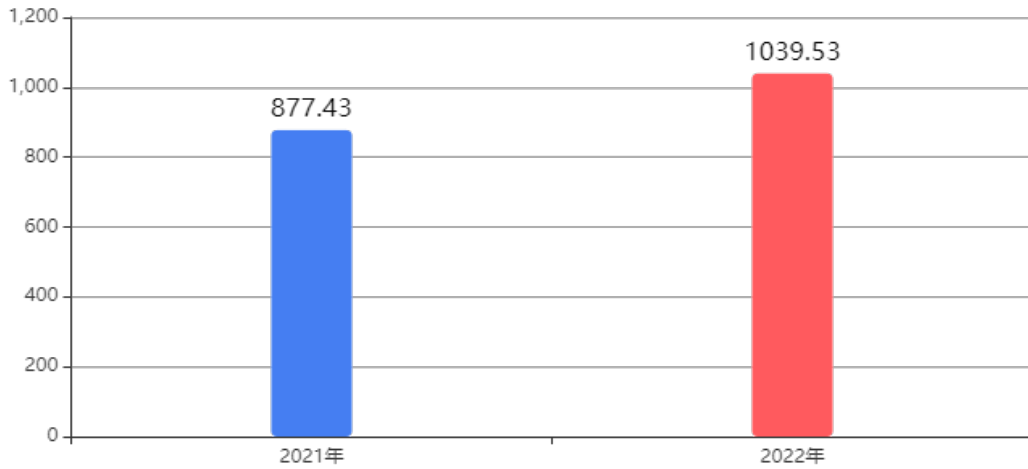
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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

2022年度财政拨款收、支总计均为1,039.53万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加162.1万元，增长18.47%。主要是基本支出、项目支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

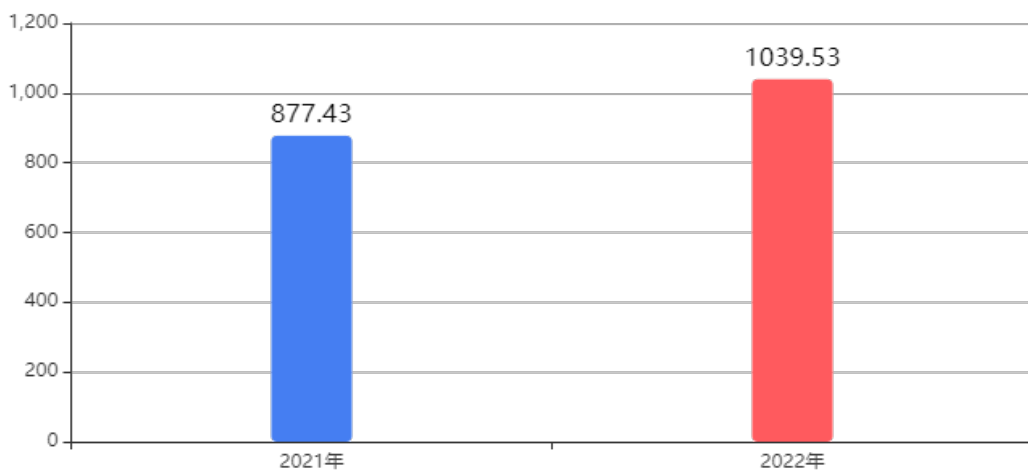


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,039.53万元，占本年支出合计的94.8%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加162.1万元，增长18.47%。主要是人员支出、审计办公费支出增加。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)

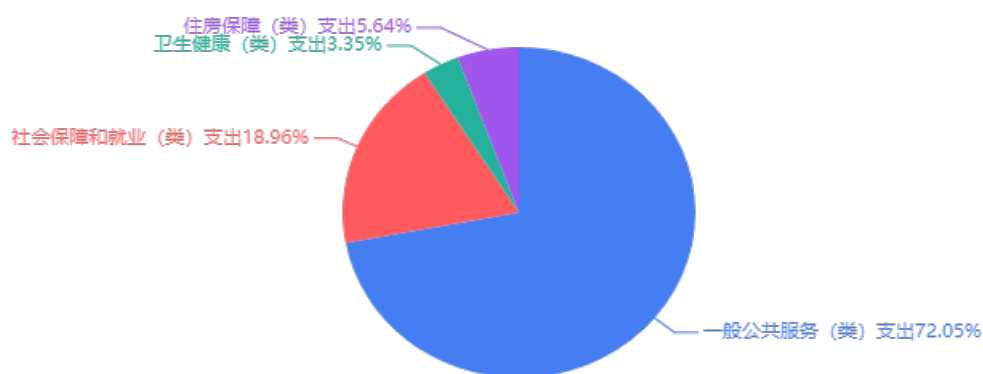


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



2022年度一般公共预算财政拨款支出1,039.53万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出749.0万元，占72.05%；社会保障和就业(类)支出197.14万元，占18.96%；卫生健康(类)支出34.79万元，占3.35%；住房保障(类)支出58.6万元，占5.64%。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,088.37万元，支出决算为1,039.53万元，完成年初预算的95.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，缩减办公经费。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669.81万元，支出决算为662.92万元，完成年初预算的98.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，缩减办公经费。

2、一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为12.8万元，支出决算为12.08万元，完成年初预算的94.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是审计辅助人员支出减少。

3、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为140万元，支出决算为74万元，完成年初预算的52.86%。决算数小于年初预算数的主要原因是缩减审计项目支出。

4、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77.06万元，支出决算为53.33万元，完成年初预算的69.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员自然减员。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为76.98万元，支出决算为71.83万元，完成年初预算的93.31%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员自然减员。

6、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0万元，支出决算为24.81万元，决算数大于年初预算数的主要原因是人员退休，坐实职业年金。

7、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为36.42万元，决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员自然减员。

8、社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安置支出(项)。年初预算为7.92万元，支出决算为7.92万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

9、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4.33万元，支出决算为2.84万元，完成年初预算的65.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员退休，支出减少。

10、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34.64万元，支出决算为23.82万元，完成年初预算的68.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员退休，支出减少。

11、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14.43万元，支出决算为10.97万元，完成年初预算的76.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员退休，支出减少。

12、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64.83万元，支出决算为58.6万元，完成年初预算的90.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员退休，支出减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算945.53万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费893.97万元，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、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费51.56万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用等。

## **七、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。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、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**

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为2.86万元，支出决算为2.86万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022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全年预算为2.86万元，支出决算为2.86万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022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2.86万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修保养费、保险费、检测费等。截至2022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、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，其中：

国内接待费0万元，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0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

2022年度机关运行经费支出51.56万元，比年初预算数减少5.58万元，下降9.77%，主要原因是落实过紧日子要求，缩减运行经费。

## 十一、政府采购支出说明

2022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。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2022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1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1辆，其他用车主要是本级下属事业单位业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、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组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金96.86万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对审计项目经费等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金74万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市张店区审计局2022年度区级预算绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优。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，资金使用规范，通过审计查出违规资金，挽回经济损失，但部分项目执行效率有待提高。

今年在部门决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及审计项目经费等4个项目的绩效自评表。其中，无等项目绩效自评结果随2022年度决算向区人大常委会报告。

1. 审计项目经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.8分。全年预算数为74万元，执行数为74

万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：波资金全部用于政府投资审计、村居审计平清中介机构外部人员审计费等相关费用。发现的主要问题及原因：因新冠肺炎疫情，检查时间相对滞后。下一步继续提高工作效率，按时完成检查。

2. 审计业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.4分。全年预算数为57.02万元，执行数为57.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：波动资金全部用于审计业务费等相关经费，促进审计业务正常开展。发现的主要问题及原因：因新冠肺炎疫情，因疫情原因，个别审计项目延迟实施，以后无特殊情况按时实施。

3. 退役士兵公益岗位安置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.5分。全年预算数为7.92万元，执行数为7.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：补充退役士兵公益岗人员保障审计工作正常开展，缩短审计项目开展时间，提高审计效率和审计质量，提高了退役士兵就业率。发现的主要问题及原因：因新冠肺炎疫情，审计质量验收滞后。今后提高工作效率，及时组织验收。

4. 政府审计业务辅助性工作项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.57分。全年预算数为12.08万元，执行数为12.08万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：及时补充了审计人员，解决了审计人员不足的现状，提高

了审计项目工作效率和审计质量。发现的主要问题及原因：因新冠肺炎疫情，审计办公费用增加。下一步厉行节约，及时缩减办公费用，降低项目成本。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。审计项目经费项目，绩效评价得分为98.80分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向区人大常委会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)一般行政管理事务(项)：** 反映行政单位未单独设置项级科目的其他支出。

**十八、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。

**十九、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。

**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。

**二十一、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。

**二十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：**  
反映按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬费补助等。

**二十三、社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安置支出(项)：** 反映其他用于退役军人安置方面的支出。

**二十四、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)：** 反映其他用于行政事业单位养老方面的支出。

**二十五、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。

**二十六、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。

**二十七、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

## 2022年度部门（单位）自评汇总表

填报单位：张店区审计局			单位：万元		
序号	项目名称	自评 金额	决算 金额	自评 得分	备注
1	审计项目经费	74	74	98.8	
2	政府审计业务辅助性工作	12.08	12.08	97.57	
3	退役士兵公益岗位安置	7.92	7.92	99.5	
4	审计业务经费	57.02	57.02	98.4	
	总计	151.01	151.01		

备注：项目自评金额与项目决算金额不一致的，请在“备注”中写明原因。

# 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	审计项目经费							
主管部门	[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		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	74	74	74	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	74	74	74	-	100%	-	
	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				
	根据《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、《张店区人民政府关于印发张店区村居审计办法的通知》张政发〔2016〕47号，用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用。			拨付资金全部用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用。				
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	≥100天	98天	10.0	9.8	提高审计效率，提前结束审计。
		时效指标	定期检查，保障审计质量	按时	按时	10.0	9.0	疫情原因，1季度检查时间滞后2个月，今后按时定期检查
		质量指标	审计质量验收合格率	≥90%	95%	15.0	15.0	
		成本指标	政府投资项目审计、村居审计经费	≤74万元	74万元	15.0	15.0	
	项目效益(30分)	经济效益	节省政府审计项目费用成本	节省	节省	10.0	10.0	
		社会效益	维护财政资金稳定，社会安定	维护	维护	10.0	10.0	
		可持续影响	追踪审计及时跟踪	及时	及时	10.0	10.0	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	审计事务所满意度	≥95%	100%	10.0	10.0	
	总分					100.0	98.8	



# 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		审计业务经费						
主管部门		山东省审计厅			实施单位	淄博市张店区审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	57.02	57.02	57.02	10分	100%	10
		其中：财政拨款	57.02	57.02	57.02	-	100%	-
		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			
	不断提高审计质量，更好的发挥审计监督职能。				通过审计培训和实践，审计质量不断提高；通过审计报告对被审计单位规范使用资金的指导性增强，更好的发挥了审计监督职能。			
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	≥55个	55个	10.00	10.00	
		时效指标	审计项目实施及时率	=100%	85%	10.00	8.50	疫情原因，1季度检查时间滞后2个月，今后按时定期
		质量指标	审计项目报告合格率	≥90%	100%	20.00	20.00	
		成本指标	审计业务费	≤57.02万元	57.02万元	10.00	10.00	
	项目效益(30分)	经济效益	是否有效促进增收节支	促进	促进	10.00	10.00	
		社会效益	维护财政资金稳定，社会安定	维护	维护	10.00	10.00	
		可持续影响	提升审计人员业务能力	提升	提升	10.00	10.00	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	参与培训人员满意度	=100%	99%	10.00	9.90	有培训人员提出理论性课程占比达，希望增加审计项目典型案例等实操性课程，以后安排培训课程尽量贴合理
	总分						100.00	98.40

# 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	退役士兵公益岗位安置							
主管部门	[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		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	7.92	7.92	7.92	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	7.92	7.92	7.92	-	100%	-	
	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				
	增加审计力量、提升审计质量、提供退役士兵就业率。			通过补充退役士兵公益岗人员保障审计工作正常开展，缩短审计项目开展时间，提高审计效率和审计质量，提高了退役士兵就业率。				
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	退役士兵公益岗人员参与审计天数	≥200天	200天	15.0	15.0	
		时效指标	按时定期检查，保障审计	按时	基本按时	10.0	9.5	疫情原因，审计质量验收时间滞后，今后按时验收。
		质量指标	审计质量验收合格率	100%	100%	15.0	15.0	
		成本指标	退役士兵公益岗人员审计业务工作	≤7.92万元	7.92万元	10.0	10.0	
	项目效益 (30分)	经济效益	节省政府投资审计项目费用成本	节省	节省	10.0	10.0	
		社会效益	维护财政资金稳定，社会安定	显著	显著	10.0	10.0	
		可持续影响	退役士兵公益岗人员工作影响期限	≥10个月	12个月	10.0	10.0	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	退役士兵公益岗人员满意程度	≥95%	100%	10.0	10.0	
	总分						100.0	99.5

# 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	政府审计业务辅助性工作							
主管部门	[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		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	12.08	12.08	12.08	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	12.08	12.08	12.08	-	100%	-	
	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				
	购买政府审计业务辅助性工作岗位3个弥补审计业务力量不足情况			及时补充了审计人员，解决了审计人员不足的现状，提高了审计项目工作效率和审计质量。				
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	≥200天	257天	10.00	10.00	
		时效指标	按时定期检查，保障审计	按时	按时	10.00	10.00	
		质量指标	审计质量验收合格率	100%	100%	10.00	10.00	
		成本指标	审计案件审理办公费用	≤100元/天	343元/天	10.00	7.57	受疫情影响，厉行节约，缩减办公费用
		成本指标	审计业务工作费	≤12.39万元	12.39万元	10.00	10.00	
	项目效益(30分)	经济效益	节省政府投资审计项目费用成本	节省	节省	10.00	10.00	
		社会效益	维护财政资金稳定，社会安定	显著	显著	10.00	10.00	
		可持续影响	辅助审计人员工作影响期限	≥10个月	12个月	10.00	10.00	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	辅助工作人员满意程度	≥90%	100%	10.00	10.00	
总分						100.00	97.57	

# 2022 年度审计项目经费支出 绩效评价报告

## 一、项目基本概况

### （一）项目概况

该项目经费为政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部审计人员所需要的支出。

### （二）项目内容和预算支出情况

2022 年区财政局批复下达审计项目经费预算资金 74 万元，资金到位率为 100%，实际支出 74 万元，预算执行率为 100%。

### （三）项目绩效目标

该项目绩效评价得分 98.8 分，完成了政府投资审计项目 8 个、村居审计项目 15 个，通过审计查出问题挽回经济损失，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）项目绩效评价目的

通过本次绩效评价，了解掌握政府投资审计、村居审计项目是否及时开展，项目支出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政府投资审计、村居审计项目的审计效率和审计质量，是否促进建设单位加强工程管理、节约财政资金，是否促进村居资金有效使用，保持村居和谐稳定。

## （二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法评价依据

1. 项目绩效评价原则。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、法规为依据，以公开、公正、透明、公正、客观为原则。

2. 评价指标体系。设置项目管理、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（详见附表）。

3. 评价方法。以实地检查为主，我局审计人员对第三方机构的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）项目绩效评价工作过程

1. 前期准备。与项目实施相关科室进行沟通，了解项目情况，回顾项目实施的全过程。

2. 组织实施。按照年初预算，合理制定项目绩效目标，项目实施过程中根据绩效目标及时调度完成情况，确保审计项目按时开展，保质保量完成。

3. 分析评价。分析该项目的绩效和影响，评价项目的目标实现程度，总结经验教训并提出相应的问题和建议。

## 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。2022 年区财政局批复下达审计项目经费预算资金 74 万元，资金到位率为 100%。

2. 项目资金使用情况分析。2022 年审计项目经费预算实际支出 74 万元，资金使用率为 100%。

3. 项目资金管理情况分析。审计项目经费专款专用，全部用于外聘中介机构及外部人员审计费用支出。

## （二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析。根据 2022 年本单位实际情况，组织开展政府投资审计项目和村居审计项目，根据各科室人员短缺情况，合理安排外聘人员进行审计。

2. 项目管理情况分析。对于该项目资金涵盖的审计项目，由审计组负责管理审计项目进度、跟进审计查出问题情况，提升工作效率，节约财政资金。同时根据审计项目完成情况拨付资金，确保资金专款专用。

## （三）项目绩效情况分析

### 1. 项目经济性分析。

（1）项目成本控制情况。2022 年区财政局批复下达审计项目经费预算资金 74 万元，审计项目经费预算实际支出 74 万元。项目成本控制在预算范围内。

（2）项目成本节约情况。审计项目开展期间，审计组负责调度审计项目进度，督促工作开展，提升本单位审计人员及外聘人员工作效率，尽早完成审计项目，节约财政资金。

### 2. 项目的效率性分析

(1) 项目的实施进度。对于受新冠肺炎疫情疫情影响进展较慢的审计项目，及时跟进项目进度，全年审计项目按时完成，审计项目资金及时拨付。

(2) 项目完成质量。拨付资金全部用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用。通过聘请外部审计人员有效弥补了审计人员不足的现状。

### 3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度。拨付资金全部用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用，预期目标已完成，审计天数较少原因是审计效率提高，提前结束审计。

(2) 项目实施对经济和社会的影响。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。通过外聘审计人员，弥补审计人员不足的现状，促进了政府投资项目、村居审计项目开展，规范了政府投资决策及资金使用效率，保障村居安全稳定，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

我单位根据专项绩效评定指标对项目量化评价，自评指标综合得分 98.8 分。评价结果如下：

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	审计项目经费							
主管部门	[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		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	74	74	74	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	74	74	74	-	100%	-	
	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				
	根据《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、《张店区人民政府关于印发张店区村居审计办法的通知》张政发〔2016〕47号，用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用。			拨付资金全部用于政府投资审计、村居审计聘请中介机构及外部人员审计费等相关费用。				
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 (40分)	数量指标	审计天数	≥100天	98	10	9.8	提高审计效率，提前结束审计。
		时效指标	定期检查，保障审计质量	按时	按时	10	9	疫情原因，1季度检查时间滞后2个月，按时定期检查。
		质量指标	审计质量验收合格率	≥90%	95%	10	10	
		成本指标	政府投资项目审计、村居审计经费	≤140万元	74万元	10	10	
	项目效益 (40分)	经济效益	节省政府审计项目费用成本	节省	节省	10	10	
		社会效益	维护财政资金稳定，社会安定	显著	显著	15	15	
		可持续影响	追踪审计及时跟踪	及时	及时	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	审计事务所满意度	≥95%	100%	10	10		
总分						100	98.8	



## 五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果直接反应了项目实施的效益，对于评价优秀的项目，应保证项目资金支持。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验做法

在单位内部建立沟通协调机制，及时沟通交流，掌握项目进展及资金使用情况。根据项目特点，设立细化评价指标，在评价过程中，本着实事求是的原则进行评价，确保数据准确，结果客观。

### （二）存在的问题和建议

1. 对绩效评价的相关法规、文件了解不够深入。今后应加强与业务主管部门之间的沟通交流，学习绩效评价有关文件，熟悉各项规定，为今后的绩效评价工作开展奠定基础。

2. 因新冠肺炎疫情，部分审计项目实施时间较长。因审计人员需下沉社区参与新冠肺炎疫情防控工作，导致部分审计项目进展较慢。今后对外部不利环境提前进行预判，及时采取措施，保证审计项目按时完成。

建议主管部门加强绩效评价方面的业务指导，为单位绩效评价工作开展创造良好条件。

## 七、其他需说明的问题

无其他需要说明的问题。



附件5:

### 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评价标准
项目管理 (10分)	资金管理	10	资金使用情况	资金是否用于该项目支出, 是否存在挤占挪用资金的情况	超编准开支扣2分, 挤占、挪用扣2分
项目产出 (40分)	数量指标	10	审计天数	涉及的审计项目开展总天数	按照年初设定的审计项目开展天数测算
	时效指标	10	定期检查, 保障审计质量	审计过程中是否按程序把控审计质量	按照保障审计质量程度测算
	质量指标	10	审计质量验收合格率	审计质量检查是否合格	根据目标完成情况得分
	成本指标	10	政府投资项目审计、村居审计经费	成本是否控制在预算范围内	根据成本控制情况得分
项目效益 (40分)	经济效益	10	节省政府审计项目费用成本	通过审计查出问题, 节约财政资金	按照审计查出问题及节约财政资金的程度测算
	社会效益	15	维护财政资金稳定, 社会安定	通过审计确保财政资金使用效益, 促进村居和谐稳定	按照审计确保财政资金使用效益, 促进村居和谐稳定的实现程度测算
	可持续影响	15	追踪审计及时跟踪	跟踪审计项目跟踪审计情况	按照跟踪审计项目开展情况测算
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	10	审计事务所满意度	审计事务所满意度	根据年初设定的而满意度目标实现程度测算