

2020年度
淄博文昌湖省级旅游度假区管理
委员会审计物价局
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻执行国家审计法律、法规和方针政策；制定审计规章制度并监督执行；对审计、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。

（二）负责全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益；对审计、专项审计调查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。

（三）向区政府报告审计情况和结果，提出制定和完善政策、改进工作的建议。

（四）按照组织部门委托，对区党政机关和事业单位领导干部实施经济责任审计。

（五）依法受理被审计单位对区审计机关审计决定及行政处罚的复议申请；依法检查审计决定执行情况，监督纠正和处理审计发现的问题，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中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（六）组织审计专业培训和审计理论研讨与审计信息交流。

二、机构设置

本单位内设3个职能科室，分别是：经济责任审计办公室，政府投资审计科，行政事业审计科。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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	50.08	一、一般公共服务支出	32	129.9
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	101.31	八、社会保障和就业支出	39	0
	9		九、卫生健康支出	40	0
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	151.39	本年支出合计	58	129.9
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	23.36	年末结转和结余	60	44.85
	30			61	
总计	31	174.75	总计	62	174.75

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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局 2020年度 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		151.39	50.08	0	0	0	0	101.31
201	一般公共服务支出	151.39	50.08	0	0	0	0	101.31
20108	审计事务	151.39	50.08	0	0	0	0	101.31
2010801	行政运行	33.75	33.53	0	0	0	0	0.22
2010804	审计业务	117.65	16.55	0	0	0	0	101.1

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：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局 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		129.9	118.4	11.5	0	0	0
201	一般公共服务支出	129.9	118.4	11.5	0	0	0
20108	审计事务	129.9	118.4	11.5	0	0	0
2010801	行政运行	33.53	33.53	0	0	0	0
2010804	审计业务	96.36	84.86	11.5	0	0	0

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

2020年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经 营预算财政 拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	50.08	一、一般公共服务支出	33	50.08	50.08	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	0	0	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	50.08	本年支出合计	59	50.08	50.08	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	50.08	总计	64	50.08	50.08	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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局 2020年度 公开05表
 金额单位：万元

项目		本年支出合计		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		50.08	50.08	0
201	一般公共服务支出	50.08	50.08	0
20108	审计事务	50.08	50.08	0
2010801	行政运行	33.53	33.53	0
2010804	审计业务	16.55	16.55	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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

2020年度

金额单位：万元

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	15.63	302	商品和服务支出	32.99	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	0	30201	办公费	3.89	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	0	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	15.63	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	0.01	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0	310	资本性支出	1.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	0	31002	办公设备购置	1.26
30110	职工基本医疗保险缴费	0	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	0	30211	差旅费	1.03	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	0	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	0	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	0.23	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.23	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.19	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	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	11.12	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	16.55	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0.23	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	0	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		15.84	公用经费合计					34.25

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

2020年度

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
0.2	0	0	0	0	0.2	0.19	0	0	0	0	0.19

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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

2020年度

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：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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。

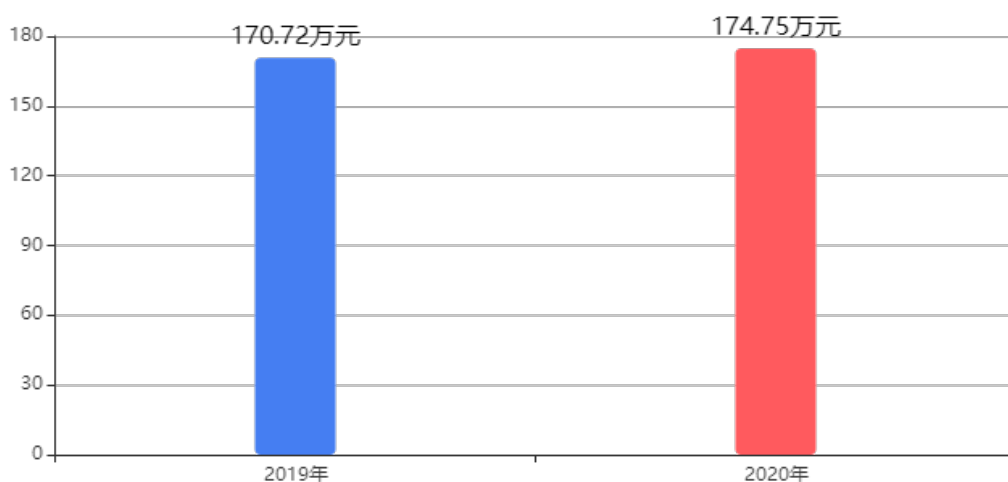
第三部分

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174.75万元。与2019年度相比，收、支总计各增加4.03万元，增长2.36%。主要是：一般公共服务支出中的项目经费支出增加。

收入支出决算总体情况

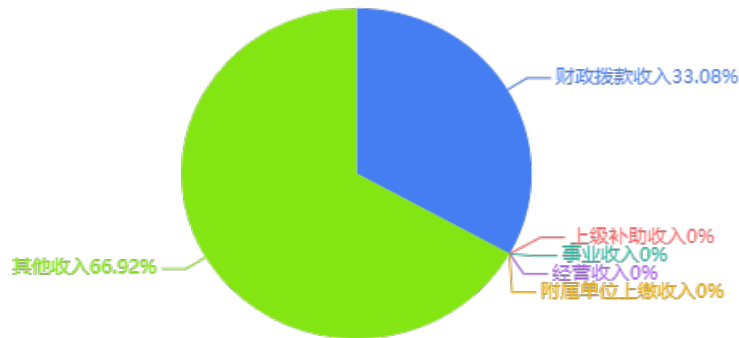


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计151.39万元，其中：财政拨款收入50.08万元，占33.08%；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101.31万元，占66.92%。

收入支出决算总体情况说明



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入50.08万元。与2019年度相比，增加22.49万元，增长81.52%。主要是一般公共服务支出中的项目经费支出增加。

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。

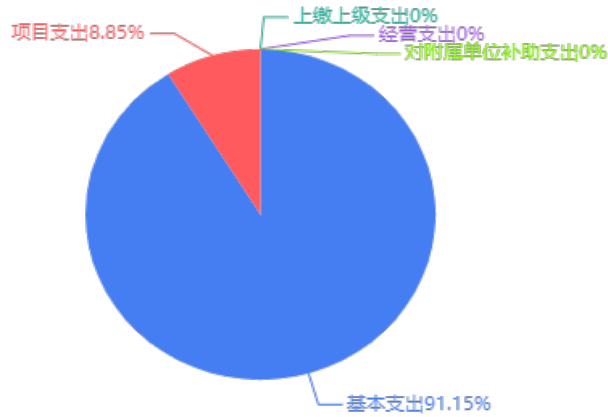
6、其他收入101.31万元。与2019年度相比，增加15.36万元，增长17.87%。主要是工程审计项目和经济责任审计项目增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计129.9万元，其中：基本支出118.4万元，占91.15%；项目支出11.5万元，占8.85%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 118.4万元。与2019年度相比，减少28.96万元，下降19.65%。主要是一般公共服务支出中的公用经费开支减少。

2、项目支出 11.5万元。与2019年度相比，增加11.5万元，主要是审计业务增加。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

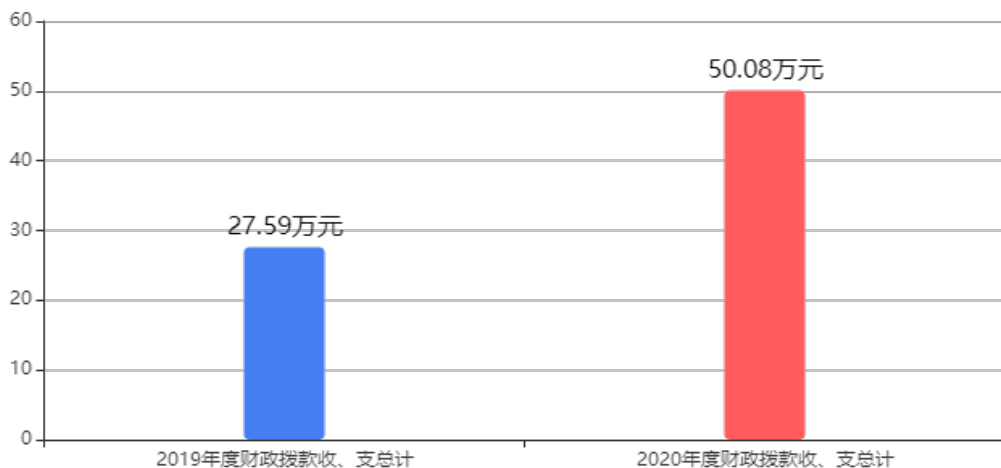
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

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50.08万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加22.49万元，增长81.52%。主要是：一般公共服务支出中的项目经费支出增加。

财政拨款收入支出决算总体情况

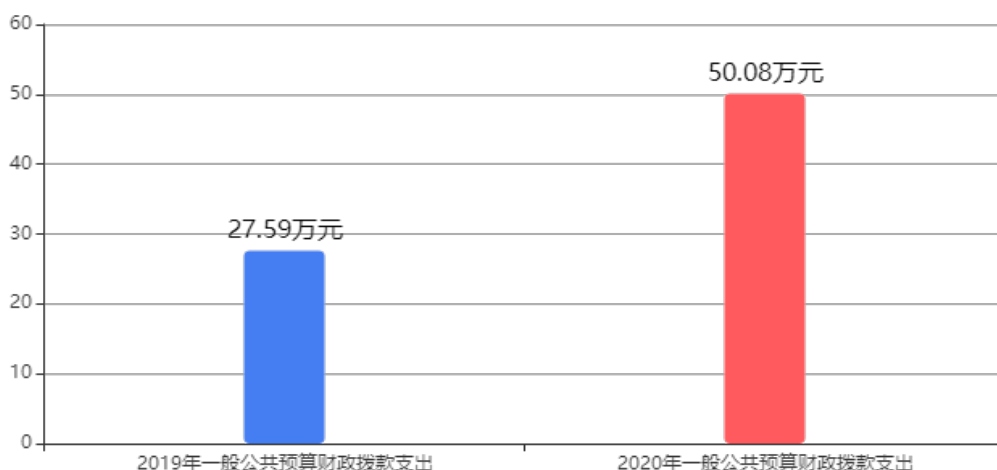


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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50.08万元，占本年支出合计的38.55%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加22.49万元，增长81.52%。主要是一般公共服务支出增加。

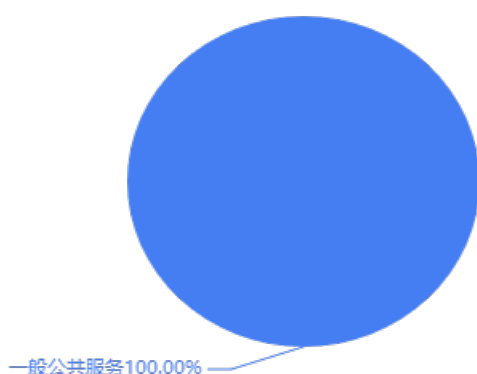
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(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50.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出50.08万元，占100%。

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51.55万元，支出决算为50.08万元，完成年初预算的97.15%。决算数小于年初预算数的主要原因压缩一般性支出，减少开支。其中：

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为51.55万元，支出决算为33.53万元，完成年初预算的65.04%。决算数小于年初预算数主要原因是预算调整，减少行政运行项目，增加审计业务项目。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为0万元，支出决算为16.55万元，决算数大于年初预算数主要原因是预算调整，减少行政运行项目，增加审计业务项目。

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50.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费15.84万元，主要包括：奖金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费34.25万元，主要包括：办公费、手续费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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0.2万元，支出决算数为0.19万元，比年初预算减少0.01万元，完成年初预算的95%。决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待活动较去年减少。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

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

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

公务用车购置费支出0万元，2020年淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价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0万元，截至2020年12月31日，淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价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0.2万元，支出决算为0.19万元，比年初预算减少0.01万元，完成年初预算的95%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待活动较去年减少。其中：

国内接待费0.19万元，主要用于公务接待，共计接待2批次、22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34.25万元，比年初预算数增加14.29万元，增长71.59%，主要原因是预算调整，减少行政运行项目，增加审计业务项目。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额1.26万元，其中：政府采购货物支出1.26万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1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1辆，其他用车主要是出勤用车，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1个，涉及预算资金11.5万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优，0个项目自评等级为

良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，提高了审计质量、发挥了审计监督作用。

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

组织对经济责任审计等1个项目开展了部门评价，涉及资金 11.5 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：目标明确，管理到位，资金使用规范。绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)：指局机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)：指投资审计中心为本单位正常运行提供保障服务的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	经济责任审计	98	优

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	经济责任审计							
主管部门及代码	区审计物价局			实施单位	区审计物价局			
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	20	20	11.5	10	57.50%	8	
	其中：财政拨款				10		8	
	其他资金	20	20	11.5	—	57.50%	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	改进审计手段、提高审计质量、发挥审计监督作用			提高了审计质量、发挥了审计监督作用				
绩效指标	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	审计天数	100天	100天	10	10	
		质量指标	审计质量	客观、公正、合理	客观、公正、合理	10	10	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	100%	10	10	
		成本指标	人员成本	500元/人/天	500元/人/天	20	20	
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高财务行政的效益	显著	显著	30	30	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象	≥95%	100%	10	10	
总分					100	98		

2020 年度经济责任审计项目 支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景

领导干部经济责任审计是根据文昌湖区管委会及区组织部的安排，对在任或将离任的区直单位及二级单位党政一把手的任期经济责任情况进行的审计。为有效的监督党政一把手的权力运行，维护了财经法纪，促进了领导干部遵纪守法，廉洁自律。

2. 主要内容及实施情况、资金投入和使用情况

2020 年我局共完成领导干部经济责任审计 6 个，其中乡镇党政负责人经济责任审计 4 个，区直部门负责人经济责任审计 2 个，涉及的领导干部 12 人。抽调人员参与省审计厅统一组织的经济责任审计项目 1 个。

（二）项目绩效目标情况

1. 总体目标

改进审计手段、提高审计质量、发挥审计监督作用。

2. 阶段性目标

用于向具有资质的社会中介机构购买审计服务人员，协审人员，保证提高审计质量和年度审计任务的完成。2020 年审计项目为在任或将离任的区直单位及二级单位党政一把

手的任期经济责任情况进行的审计。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的。

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对 2020 年度经济责任审计项目全过程及其支出的经济性、效益性和满意度进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验项目支出是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强项目支出管理，提高该专项资金的使用效益。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

1. 绩效评价原则

整个绩效评价工作遵循“合法依规、科学客观、全面评价、提升绩效”的十六字原则，通过组织开展项目支出绩效评价工作。

2. 评价指标体系

绩效评价指标设计采用 3 级递阶层次结构，一级指标规定了绩效维度，二级指标规定了评价内容，三级指标规定了评价要素。

3. 评价方法

本次绩效评价分主要由项目单位自评，综合运用定性判断、定量得分、公式计算等方法，对项目执行情况、绩效目标事项情况进行评价。

（三）项目绩效评价工作过程。

依据区财政局《关于开展 2020 年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄文昌财〔2021〕17 号）文件要求，由项目负责人和财务人员充分沟通，绩效评价采取综合打分法进行。

三、项目绩效评价指标分析情况

对照区财政局《关于开展 2020 年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄文昌财〔2021〕17 号），我部门经济责任审计项目，目标明确，管理到位，资金使用规范，按照项目规定的质量要求高效、有序地完成了各项目标任务。

（一）项目资金情况分析。

1. 项目资金到位情况分析。

项目资金到位及时。

2. 项目资金使用情况分析。

根据合同规定，2020 年收到拨入项目资金 20.00 万元已全部支付。

3. 项目资金管理情况分析。

设立项目由项目负责人管理，项目资金单独核算，按合同规定进度结算对账，每年汇总项目收支情况，由财务人员及时与项目负责人沟通。

（二）项目过程情况分析。

1. 项目组织情况分析。

经济责任审计项目从计划安排、人员组织、审前调查、

方案制定、审计进点、到项目实施等环节都进行周密部署。工作的开展能够按照年初审计项目计划时间稳步推进，各项经费支出也按照工作进度及时支出，满足各项工作需要，圆满地完成各项经济责任审计项目工作。

2. 项目管理情况分析。

2020 年度经济责任审计项目资金拨放及时、收支清晰。经费实际到位资金 20 万元，到位率 100%；实际支出 11.5 万元，经费支出率为 57.5%。

（三）项目产出情况分析。

1. 项目经济性分析。

（1）项目成本（预算）控制情况。

项目成本控制良好，完成项目预算 57.5%。

（2）项目成本（预算）节约情况。

部分项目资金在下一年度支付，不存在项目成本节约情况。

2. 项目的效率性分析。

（1）项目的实施进度。

项目严格按照合同规定有序实施。

（2）项目完成质量。

项目在单位负责人和项目负责人的共同关注下，高质量完成。

3. 项目的效益性分析。

（1）项目预期目标完成程度。

项目预期目标完成程度好，完成程度为 98%。

(2) 项目实施对经济和社会的影响。

经济责任审计项目主要的经济社会效益、可持续影响为组织人事部门和纪检监察机关和其他有关部门考核使用干部提供参考依据，促使领导干部依法行政、自我约束、自我完善，增强了纪律观念，促进了廉政建设。

四、综合评价情况及评价结论

我部门对 2020 年度经济责任审计项目绩效评价自评分为 98 分。评价级次为“优秀”。

五、项目绩效评价结果应用建议

建议 2021 年预算安排向加强审计队伍建设方面倾斜，加大监管能力建设的资金投入。积极开展项目绩效评价，对评价结果及时公开，接受社会监督。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 全面增强审计本领

提高执行力，增强狠抓落实本领，不折不扣地按照时限要求、保质保量地完成。创新审计工作理念、方法方式，加大新技术手段的运用，及时总结工作经验，形成高质量的制度性审计意见和建议。

2. 持之以恒正风肃纪

严格执行中央八项规定及实施细则，严格执行文昌湖管委深入贯彻落实中央八项规定精神的实施细则精神。紧扣我区经济社会发展实际，紧扣审计工作实际，深入基层、深入一线，培育一支具有专业素养、专业水平、专业操守和专业

精神的审计队伍。

七、其他需说明的

1、本次评价受统计口径问题，部分数据与实际情况可能存在偏差，将直接影响本次绩效评价的结果。

2、本次评价是通过定量和定性指标来反映绩效，指标的科学性和全面性仍需要不断完善和研究。