

**2021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 2021 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 2021 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5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，法规科，综合科。

第二部分

2021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
会审计物价局

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	58.29	一、一般公共服务支出	32	95.02
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	19.96	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	78.25	本年支出合计	58	95.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	25.96	年末结转和结余	60	9.18
	30			61	
总计	31	104.21	总计	62	104.21

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

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	1	2	3	4	5	6	7
合计		78.25	58.29					19.96
201	一般公共服务支出	78.25	58.29					19.96
20108	审计事务	78.25	58.29					19.96
2010801	行政运行	32.42	32.26					0.16
2010804	审计业务	45.83	26.03					19.8

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

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		95.02	43.34	51.69			
201	一般公共服务支出	95.02	43.34	51.69			
20108	审计事务	95.02	43.34	51.69			
2010801	行政运行	31.25	31.25				
2010804	审计业务	63.77	12.09	51.69			

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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	58.29	一、一般公共服务支出	33	55.18	55.18		
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				
	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	58.29	本年支出合计	59	55.18	55.18		

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	3.11	3.11		
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	58.29	总计	64	58.29	58.29		

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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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		55.18	31.25	23.93
201	一般公共服务支出	55.18	31.25	23.93
20108	审计事务	55.18	31.25	23.93
2010801	行政运行	31.25	31.25	
2010804	审计业务	23.93		23.93

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：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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	13.26	302	商品和服务支出	17.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费	2.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.19	30702	国外债务付息	
30103	奖金	13.26	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	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		30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	3.79	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		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		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	0.43	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.88	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.11	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	0.08	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	10.08	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		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	0.35	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		13.69	公用经费合计					17.57

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

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
0.2					0.2	0.11					0.11

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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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

单位：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局

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

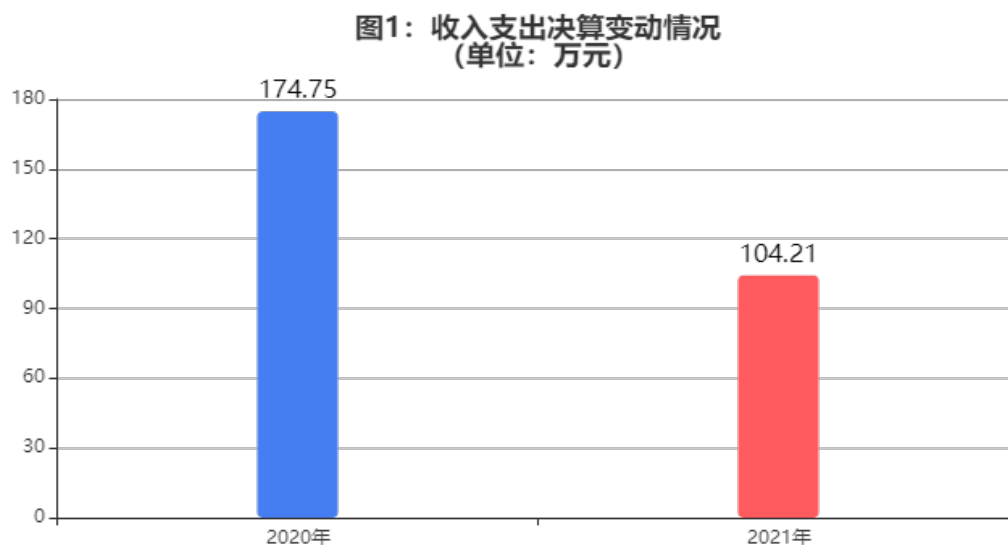
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计104.21万元。与2020年度相比，收、支总计各减少70.54万元，下降40.37%。主要是上年度区国有资产经营有限公司拨付资金用于工程审计费、设计费，今年无此项拨款，支出减少。

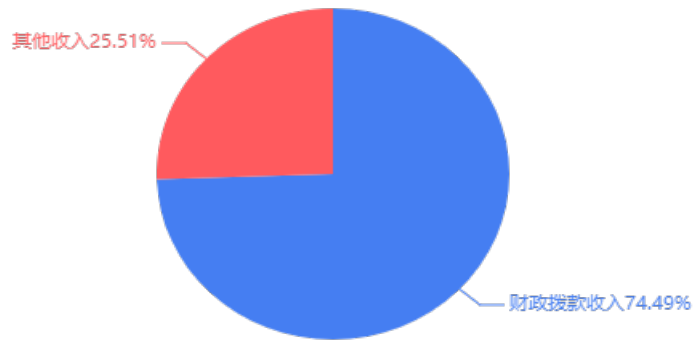


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计78.25万元，其中：财政拨款收入58.29万元，占74.49%；其他收入19.96万元，占25.51%。

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58.29万元。与2020年度相比，增加8.21万元，增长16.39%。主要是本年增加驻局专家审计服务项目资金，收入增加。

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19.96万元。与2020年度相比，减少81.35万元，下降80.30%。主要是上年度区国有资产经营有限公司拨付资金用于工程审计费、设计费，今年无此项拨款，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95.02万元，其中：基本支出43.34万元，占45.61%；项目支出51.69万元，占54.40%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出43.34万元。与2020年度相比，减少75.06万元，下降63.40%。主要是公用经费中咨询费支出较上年大幅减少。

2、项目支出51.69万元。与2020年度相比，增加40.19万元，增长349.48%。主要是本年增加省审计厅审计项目、驻局专家审计服务项目等，项目支出增加。

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58.29万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加8.21万元，增长16.39%。主要是本年增加驻局专家审计服务项目资金，收入、支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

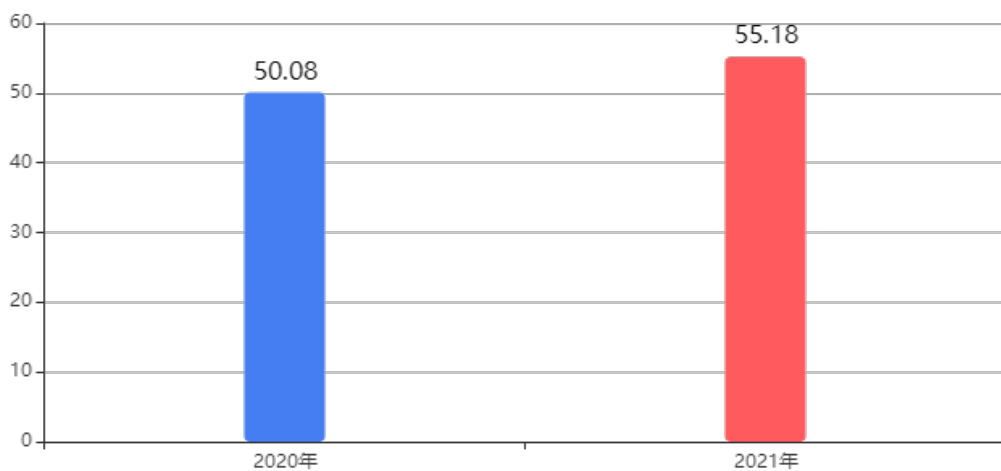


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出55.18万元，占本年支出合计的58.07%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加5.10万元，增长10.18%。主要是增加驻局专家审计服务项目等项目，项目支出增加。

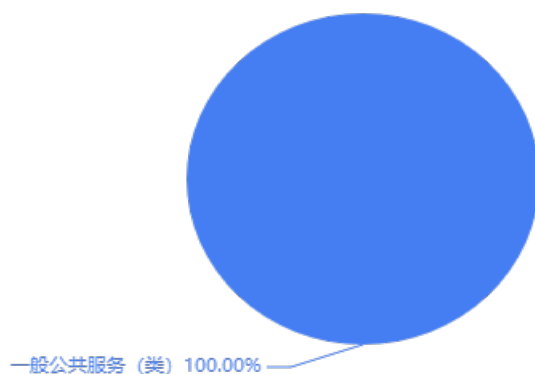
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出55.18万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出55.18万元，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84.43万元，支出决算为55.18万元，完成年初预算的65.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子，压缩支出。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54.36万元，支出决算为31.25万元，完成年初预算的57.49%。决算数小于年初预算数主要原因是落实过紧日子，委托业务费减少。

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0.00万元，支出决算为23.93万元，决算数大于年初预算数主要原因是本年增加驻局专家审计服务项目资金等。

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31.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费13.69万元，主要包括：奖金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费17.57万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费。

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0.20万元，支出决算为0.11万元，比年初预算减少0.09万元，完成年初预算的55.00%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子，减少公务接待活动。

（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年淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局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，淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局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0.20万元，支出决算为0.11万元，比年初预算减少0.09万元，完成年初预算的55.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子，减少公务接待活动。其中：

国内接待费0.11万元，主要用于上级领导督导，共计接待4批次、23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

2021年度机关运行经费支出17.57万元，比年初预算数增加4.83万元，增长37.91%，主要原因是劳务费增加。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额6.87万元，其中：政府采购货物支出6.87万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

（三）国有资产占用情况

截至2021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1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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金23.93万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对对驻局专家审计服务等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金20.20万元。

（二）项目绩效自评结果。淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局2021年度区级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2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，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，项目完成情况较好，基本实现预期。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及驻局专家审计服务等2个项目的绩效自评结果。

1. 驻局专家审计服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.06分。全年预算数为22.3万元，执行数为20.2万元，完成预算的90.58%。项目绩效目标完成情况：完成十余个项目，促进各项目平稳建设，降低财政资金损失浪费率，提升人民群众对重点项目满意度。

2. 工程审计复核项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为3.73万元，执行数为3.73万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成7个审计项目，强化政府投资项目建设管理，促进资金使用提质增效，提升全区建设工程水平。

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）重点绩效评价项目评价结果。驻局专家审计服务项目，绩效评价综合得分为99.06分，等级为优。

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、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(审计事务)(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、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

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	工程审计复核项目	100.00	优
2	驻局专家审计服务	99.06	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		驻局专家审计服务						
主管部门		淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局			实施单位	淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局		
项目预算执行情况 (10分) (金额: 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	22.3	22.3	20.2	10	90.58%	9.06
		其中: 财政拨款	22.3	22.3	20.2	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	确保财政资金安全、高效运行				我局驻局专家2人, 完成以桃花山北路审计、污水处理厂下游人工湿地、莲花山新型社区等十余个项目发现4类30余种问题, 促进各项目平稳建设, 降低财政资金损失浪费率, 提升人民群众对重点项目满意度。			
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	220天	220天	10	10	
		质量指标	审计质量情况	优	优	10	10	
		质量指标	审计工作覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	99%	10	10	
		成本指标	人员成本	≤500元/人/天	500元/人/天	10	10	
	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	15	15	
		可持续影响指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	专家满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	99.06

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	工程审计复核项目							
主管部门	文昌湖区审计物价局			实施单位	文昌湖区审计物价局			
项目预算执行情况 (10分) (金额: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	30	3.73	3.73	10.0	100.00%	10.00	
	其中:财政拨款	30	3.73	3.73	-	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				
	强化政府投资项目建设管理,促进资金使用提质增效,提升全区建设工程水平。			2021年完成审计项目7项,分别为污水处理厂下游人工湿地一期、防汛路北延工程,土地开发及开发配套机井工程,102济青线淄博段改建工程,文昌大道道桥,文昌大道绿化,以上项目在2021年度全部完成,强化政府投资项目建设管理,促进资金使用提质增效,提升全区建设工程水平。				
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	120天	120天	10	10	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	95%	10	10	
		时效指标	审计经费拨付及时性	及时	及时	10	10	
		质量指标	工程审计复核情况	优	优	10	10	
		成本指标	工程审计复核项目经费	≤30万元	3.73万元	10	10	个别项目进度慢,与年初设置项目存在偏差
	项目效益(30分)	社会效益	提高财务行政的效益	提高	提高	15	15	
		可持续影响	促进工程审计质量提升	有效	有效	15	15	
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	≥95%	95%	10	10		
总分					100	100		

2021年度文昌湖区政府投资审计项目 驻局专家资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

政府投资审计是根据文昌湖区工委、管委会，文昌湖区工委审计委员会的安排，对我区范围内的政府投资或以政府投资为主导项目的投资决策、资金使用、项目管理和投资绩效等多方面情况进行审计。

通过政府投资审计有效地监督财政资金在政府投资项目中的使用情况，维护财经、基建法纪，促进各有关工作人员遵纪守法，廉洁自律，提升各单位建设管理水平。

（二）项目内容和预算支出情况

2021年文昌湖区财政局批复下达政府投资审计项目驻局专家预算资金22.30万元，资金到位率为100%，实际支出20.20万元，结转2.10万元，预算执行率为90.58%。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

从经济社会发展大局，围绕党和国家工作中心开展工作，将推动中央重大决策部署贯彻落实作为重中之重，着力促进保障改善民生和保护生态环境，充分发挥审计在国家治理中的基石和重要保障作用。主要从持续开展对国家重大政策措施落实情况的跟踪审计、加强财政资金在建设领域审计

加大对权力集中、资金密集、资源富集、资产聚集的重点部门、重点岗位、重点环节的审计力度、加大对体制机制性问题的揭示和反映力度等方面进行审计。

2. 年度绩效目标

有效提升全区各有关单位建设管理水平，进一步加强有关工作人员遵纪守法和自觉遵守财经、基建法律法规的意识，重点完成以桃花山北路审计、污水处理厂下游人工湿地、莲花山新型社区等十余个项目发现4类30余种问题，促进各项目平稳建设，降低财政资金损失浪费率，提升人民群众对重点项目满意度。

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年审计物价局驻局专家资金22.30万元，涉及我局驻局专家2人，涉及全区十余个建设项目。

通过本次绩效评价，了解掌握我区有关建设项目的资金使用是否合规，建设过程是否合法，全面评估资金支出效益和综合成果，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为进一步加强政府投资审计工作广度、宽度、深度提供参考。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国审计法》；
2. 《中华人民共和国审计法实施条例》；
3. 《山东省实施中华人民共和国审计法办法》；
4. 《淄博市政府投资建设项目审计办法》；

5. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程〉的通知》；

6. 其他相关资料。

（三）评价指标体系

依据《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，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

案卷分析法：收集与项目相关材料，将项目实施方案中的目标与项目执行情况对比、项目资金收支与专项资金管理办法规定的条款对比等。

比较分析法：通过对绩效目标和实施效果情况进行比较，综合分析资金绩效目标的实现程度和效果。

公众评判法：根据评价被审计单位相关人员调查问卷，搜集各方对项目实施的意见和看法，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年项目绩效评价得分为99.06分，评价等级为“优”。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		驻局专家审计服务							
主管部门及代码		淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局			实施单位	淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局			
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	22.3	22.3	20.2	10	90.58%	9.06	
		其中：财政拨款	22.3	22.3	20.2	—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	确保财政资金安全、高效运行				我局驻局专家2人,完成以桃花山北路审计、污水处理厂下游人工湿地、莲花山新型社区等十余个项目发现4类30余种问题,促进各项目平稳建设,降低财政资金损失浪费率,提升人民群众对重点项目满意度。				
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		220天	220天	10	10	
		质量指标	审计质量情况		优	优	10	10	
		质量指标	审计工作覆盖率		100%	100%	10	10	
		时效指标	审计实施及时率		≥95%	99%	10	10	
		成本指标	人员成本		≤500元/人/天	500元/人/天	10	10	
	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	15	15	
		可持续影响指标	促进审计水平持续提升		提升	提升	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	专家满意度		≥95%	95%	10	10	
总分						100	99.06		

(二) 绩效分析

1. 产出指标分析

项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，申请材料完整；绩效目标基本合理，与项目单位职责相关性高，但存在个别指标值未量化细化的问题。

项目资金已及时拨付到位，有关人员职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求，但存在以下问题：一是部分项目耗时较长，影响其他业务开展，二是部分项目收尾工作不细致不完善，档案整理难度增大。

该项目各项产出指标完成较好，但仍存在部分问题未审深审透。

2.效益指标分析

政府投资审计驻局专家项目的实施增强了各有关单位政府投资项目建设管理水平，带动了基建项目良性健康发展，在降低财政资金损失浪费的同时，有效提升了全区财政资金高效、合理使用。但与我区其他项目相比，部分审计对象审计整改还不够显著，同时审计速度与审计工作本身也影响了满意度指标的得分。

（三）取得的成效

1.通过政府投资审计保障国家重大政策措施贯彻落实。保障项目资金落实到位，推动重大项目建设加快实施，促进有效发挥政府投资对经济平稳增长的拉动作用。

2.促进提高政府投资绩效。促进加强政府投资管理、优化财政支出结构、避免或减少损失浪费和重复建设，促进提高建设资金使用绩效，节约了大量宝贵的财政资金。

3.推动深化投资领域改革。推进重大项目审批体制改革，推动“简政放权、放管结合、优化服务”。

4.促进保障和改善民生。揭示和反映移民搬迁、征地拆迁、生态环境保护等方面与人民群众密切相关的问题，积极督促整改。

5.推进反腐倡廉建设。严肃揭露重大损失浪费、重大质量安全和重大违纪违法问题，推动整治工程建设领域乱象。

（四）存在的问题

1.项目绩效目标编制不全，细化程度不高。

2.内部绩效管理机制不够健全，负责业务项目的业务科室不问绩效，同相关业务科室的协作机制不够。

3.绩效管理目标水平有待提高，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。

四、意见建议

1.加强组织领导。单位应提高对绩效评价的重视程度，采取财务及业务股室相配合，真正做实做细绩效评价工作。

2.合理编制年初项目经费预算。综合考虑审计项目数并结合上年度各项费用支出情况，对项目支出明细内容进行调整，使项目预算更加精准。

3.提高统筹协调能力，加快资金使用进度。应统筹好全年项目进度，按时拨付项目资金，并加快政府采购项等目的支出进度，从而提高资金使用效益。