

**2022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 2022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、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

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

2022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	45.99	一、一般公共服务支出	32	71.35
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	16.19	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	62.18	本年支出合计	58	71.35
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	9.18	年末结转和结余	60	0.01
	30			61	
总计	31	71.36	总计	62	71.36

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		62.18	45.99	0	0	0	0	16.19
201	一般公共服务支出	62.18	45.99	0	0	0	0	16.19
20108	审计事务	62.18	45.99	0	0	0	0	16.19
2010801	行政运行	14.77	14.74	0	0	0	0	0.03
2010804	审计业务	47.41	31.25	0	0	0	0	16.16

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		71.35	21.3	50.05	0	0	0
201	一般公共服务支出	71.35	21.3	50.05	0	0	0
20108	审计事务	71.35	21.3	50.05	0	0	0
2010801	行政运行	16.14	16.14	0	0	0	0
2010804	审计业务	55.21	5.16	50.05	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

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	45.99	一、一般公共服务支出	33	49.1	49.1	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	45.99	本年支出合计	59	49.1	49.1	0	0

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	3.11	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	3.11		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				
总计	32	49.1	总计	64	49.1	49.1	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

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		
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		49.1	15.75	33.35
201	一般公共服务支出	49.1	15.75	33.35
20108	审计事务	49.1	15.75	33.35
2010801	行政运行	15.75	15.75	0
2010804	审计业务	33.35	0	33.35

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明细表

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		0302	商品和服务支出	13.83	0307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资		030201	办公费	3.99	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴		030202	印刷费	0.59	30702	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	1.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		030206	电费		031001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费		030207	邮电费	1.01	31002	办公设备购置	1.61
30110	职工基本医疗保险缴费		030208	取暖费		031003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费		030209	物业管理费		031005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费		030211	差旅费	0.49	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金		030212	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		031008	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	0.34	30215	会议费		031010	安置补助	0
30301	离休费		030216	培训费	0.79	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费		030217	公务接待费		031012	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	6.06	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助		030227	委托业务费	0.83	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

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		031203	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	0.34	30240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出	0.09	31299	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	
人员经费合计		0.34	公用经费合计						15.41

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。

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

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

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	

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。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

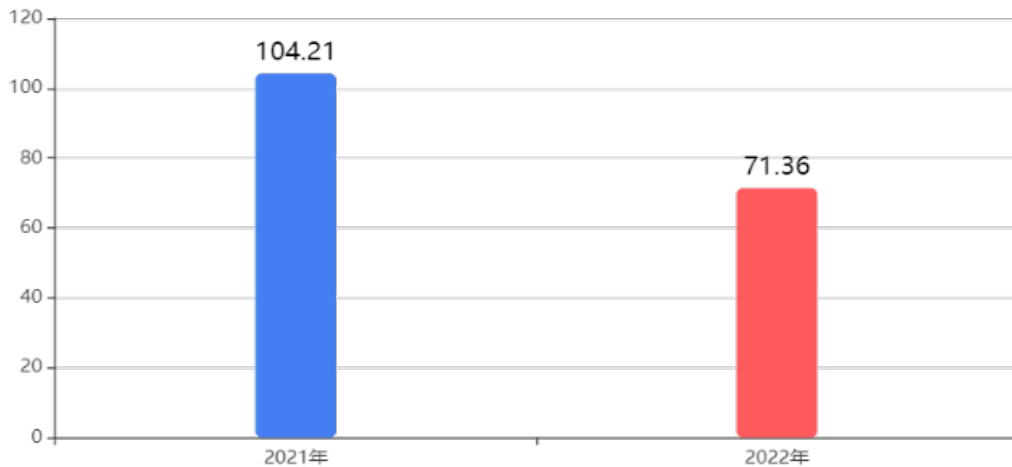
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为71.36万元。与2021年度相比，收、支总计各减少32.85万元，下降31.52%。主要是本年度工资福利、奖金、淄博市审计局拨付资金等减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

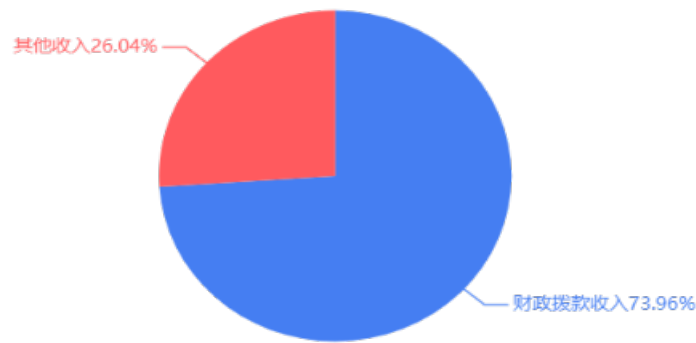


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计62.18万元，其中：财政拨款收入45.99万元，占73.96%；其他收入16.19万元，占26.04%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

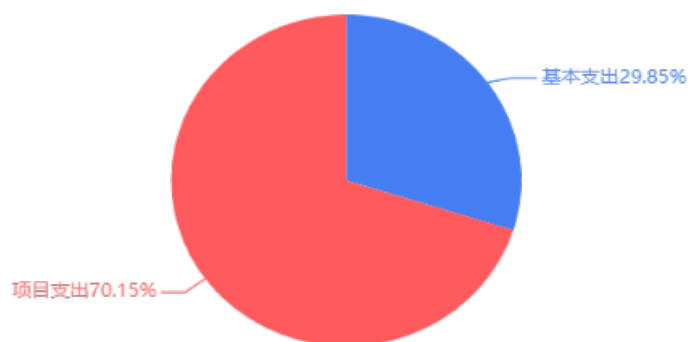
- 1、财政拨款收入45.99万元。与2021年度相比，减少12.3万元，下降21.1%。主要是本年度工资福利及奖金支出减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入16.19万元。与2021年度相比，减少3.77万元，下降18.89%。主要是淄博市审计局拨付资金减少。

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71.35万元，其中：基本支出21.3万元，占29.85%；项目支出50.05万元，占70.15%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出21.3万元。与2021年度相比，减少22.04万元，下降50.85%。主要是本年度工资福利及奖金支出减少。

2、项目支出50.05万元。与2021年度相比，减少1.64万元，下降3.17%。主要是淄博市审计局拨付资金减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

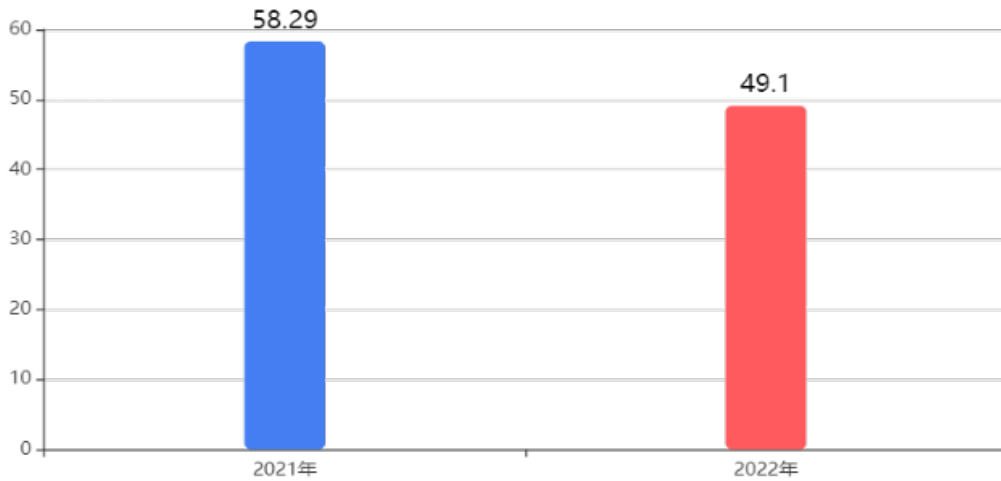
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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49.1万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少9.19万元，下降15.77%。主要是本年度工资福利及奖金支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

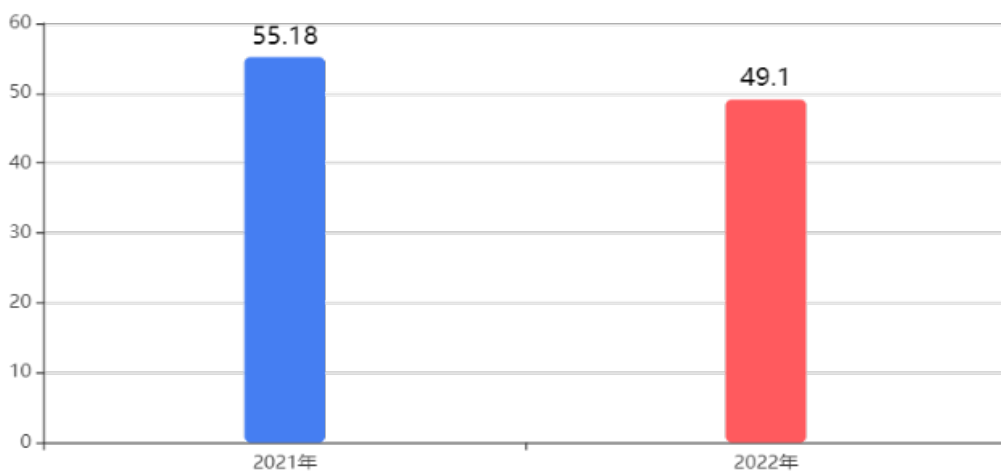


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出49.1万元，占本年支出合计的68.82%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少6.08万元，下降11.02%。主要是本年度工资福利及奖金支出减少。

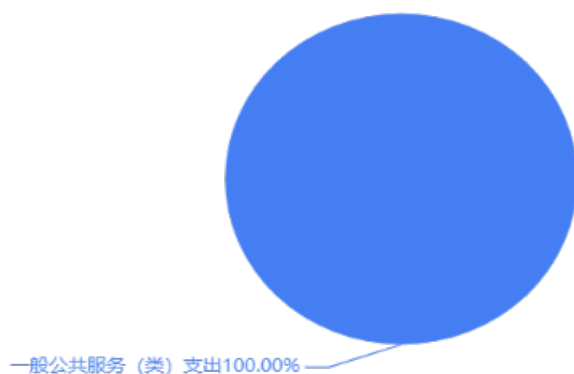
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出49.1万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出49.1万元，占100%。

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45.05万元，支出决算为49.1万元，完成年初预算的108.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度增加2021年HD区域项目价值情况摸底项目支出。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25.05万元，支出决算为15.75万元，完成年初预算的62.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度劳务费、差旅费减少。

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20万元，支出决算为33.35万元，完成年初预算的166.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度增加2021年HD区域项目价值情况摸底项目支出。

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15.75万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费0.34万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助等。

公用经费15.41万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、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。

八、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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2022年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，2022年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。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15.41万元，比年初预算数减少9.64万元，下降38.48%，主要原因是本年度劳务费、差旅费减少。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额3.18万元，其中：政府采购货物支出2.38万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.8万元。授予中小企业合同金额3.18万元，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，占政府采购支出总额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022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，我单位组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金31.25万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对对财务收支及政策跟踪落实审计等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金19.75万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局2022年度区级预算绩效自评的2个项目中，2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，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，确保财政资金安全、高效运行，提高了财政资金使用效率。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及财务收支及政策跟踪落实审计等2个项目的绩效自评表。

1. 2021年HD区域项目价值情况摸底项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为11.15万元，执行数为11.15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：确保财政资金安全、高效运行，提高了财政资金使用效率。

2. 财务收支及政策跟踪落实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99分。全年预算数为19.75万元，执行数为19.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完

成情况：确保财政资金安全、高效运行，提高了财政资金使用效率。

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）重点绩效评价结果。财务收支及政策跟踪落实审计资金项目，绩效评价得分为99.00分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“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(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

2022 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	财务收支及政策跟踪落实审计	99.00	优
2	2021 年 HD 区域项目价值情况摸底	98.00	优

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		2021 年 HD 区域项目价值情况摸底						
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) (万元)			年初 预算数	全年预 算数(A)	全年执 行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	11.5	11.5	11.5	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	11.5	11.5	11.5	-	-	-
		上年结转资金	0	0	0	-	-	-
		其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		确保财政资金安全、高效运行			提高了财政资金使用效率			
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(A)	实际完成指标值(B)	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	120	110	20	18	审计项目完成时间节点提前
		质量指标	审计质量	客观、公正、合理	客观、公正、合理	20	20	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	100%	20	20	
		成本指标	人员成本	500元/人	500元/人	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	10	10	
		可持续影响指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		98						

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		财务收支及政策跟踪落实审计						
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) (万元)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	20	19.75	19.75	10	99%	9.9	
	其中:当年财政拨款	20	19.75	19.75	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		确保财政资金安全、高效运行			提高了财政资金使用效率			
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(A)	实际完成指标值(B)	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	220	20	20	
		质量指标	审计质量	客观、公正、合理	客观、公正、合理	20	20	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	92%	20	19	人员变动及新增项目过多
		成本指标	人员成本	500元/人	500元/人	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	10	10	
		可持续影响指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	97%	10	10	
	总分		99					

2022年度文昌湖区财务收支及政策跟踪落实审计资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

财务收支及政策跟踪落实审计是经区工委审计委员会批准，对我区范围内部分部门单位的财务收支情况及相关政策跟踪落实情况进行审计。通过财务收支及政策跟踪落实审计有效地维护了财经纪律，促进各有关工作人员遵纪守法，廉洁自律，提升了被审计单位的内部管理水平。

（二）项目内容和预算支出情况

2022年区财政局批复下达财务收支及政策跟踪落实审计预算资金19.75万元，实际支出19.75万元，预算执行率为100%。

（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内部管理水平，进一步加强有关工作人员遵纪守法和自觉遵守财经纪律的意识，从而提高财政资金使用效率。

二、绩效评价工作开展情况

（一）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. 《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》；
5. 其他相关资料。

（二）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。

（三）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、绩效评价指标分析

绩效评价主要从决策、过程、产出、效益四个方面组织进行。

（一）决策（指标权重 15 分，得 13 分）

1. 项目立项（指标权重 5 分，得 5 分）

财务收支及政策跟踪落实审计是经区工委审计委员会批准，对我区范围内部分部门单位的财务收支情况及相关政策跟踪落实情况进行审计。事前经过数据分析调研，集体研究决策，符合相关要求。该项得 5 分。

2. 绩效目标（指标权重 5 分，得 3 分）

通过财务收支及政策跟踪落实审计有效地维护财经纪律，促进各有关工作人员遵纪守法，廉洁自律，提升被审计单位的内部管理水平。

3. 资金投入（指标权重 5 分，得 5 分）

该项目预算编制经过科学测算，预算内容与项目内容相匹配，预算资金分配依据充分，资金额度分配合理，与实际情况相适应。该项得 5 分。

（二）过程（指标权重 15 分，得 15 分）

1. 资金管理（指标权重 10 分，得 10 分）

该项目所需资金严格履行了财政预算的审批程序，资金足额及时到位；通过查阅核实记账凭证、原始凭证等财务资料，真实有效，付款审批手续齐备，往来款项记录清晰。该项得 10 分。

2. 组织实施（指标权重 5 分，得 5 分）

该项目实施过程中严格遵守法律法规及相关管理规定，手续完备，项目资料齐全并及时归档。该项得 5 分。

（三）产出（指标权重 20 分，得 20 分）

该项目按计划完成了目标数量、质量、时效、成本节约等要求。

（四）效益（指标权重 50 分，得 50 分）

1. 实施效益（指标权重 30 分，得 30 分）

通过实施该项目，社会效益、经济效益、可持续影响显著，该项得 30 分。

2. 满意度（指标权重 20 分，得 20 分）

通过预算项目的实施，受益对象满意度达到 95%以上，该项得 20 分。

四、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2022年财务收支及政策跟踪落实审计项目绩效评价得分为99分，评价等级为“优”。

文昌湖区区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

项目名称	财务收支及政策跟踪落实审计			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			
项目实施单位	淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局			联系电话	6030032			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	20	19.75	19.75	10	99%	9.9	
	其中:当年财政拨款	20	19.75	19.75	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	确保财政资金安全、高效运行			提高了财政资金使用效率				
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(A)	实际完成指标值(B)	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	220	20	20	
		质量指标	审计质量	客观、公正、合理	客观、公正、合理	20	20	
		时效指标	审计实施及时率	≥95%	92%	20	19	人员变动及新增项目过多
		成本指标	人员成本	500元/人	500元/人	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	10	10	
		可持续影响指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	97%	10	10	
	总分				99			

(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。

2. 效益指标分析

财务收支及政策跟踪落实审计项目降低了财政资金损失浪费，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，审计时效性影响了满意度指标的得分。

（三）取得的成效

有效提升全区各有关单位内部管理水平，进一步加强有关工作人员遵纪守法和自觉遵守财经纪律的意识，促进反腐倡廉，从而减少财政资金损失浪费，提高财政资金使用效率。

（四）存在的问题

绩效目标管理水平有待提高，项目绩效目标编制不全，细化程度不够。

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，财务及业务科室相配合，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。