

2023年度淄博文昌湖省级旅游度假
区管理委员会审计物价局部门
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 2023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 2023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

(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) 向区管委会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

从单位构成看，淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局部门决算包括：局本级决算。

纳入淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局本级

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：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	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	34.52	一、一般公共服务支出	32	34.52
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	34.52	本年支出合计	58	34.52
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.01	年末结转和结余	60	0.02
	30			61	
总计	31	34.54	总计	62	34.54

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

公开02表
金额单位：万元

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		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	34.52	34.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	34.52	34.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	34.52	34.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	14.52	14.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：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

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		34.52	7.77	26.75	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	34.52	7.77	26.75	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	34.52	7.77	26.75	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	14.52	7.77	6.75	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

部门：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	34.52	一、一般公共服务支出	33	34.52	34.52	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	34.52	本年支出合计	59	34.52	34.52	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	34.52	总计	64	34.52	34.52	0.00	0.00

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

公开05表

部门：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

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	34.52	7.77	26.75
201	一般公共服务支出	34.52	7.77	26.75
20108	审计事务	34.52	7.77	26.75
2010801	行政运行	14.52	7.77	6.75
2010804	审计业务	20.00	0.00	20.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：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

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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08表

部门：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

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：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

公开09表

部门：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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为34.54万元。与2022年相比，收、支总计均减少36.82万元，下降51.6%。主要是本年度市局补助资金、2021年HD区域项目价值情况摸底项目、财务收支及政策跟踪落实审计等项目资金减少。

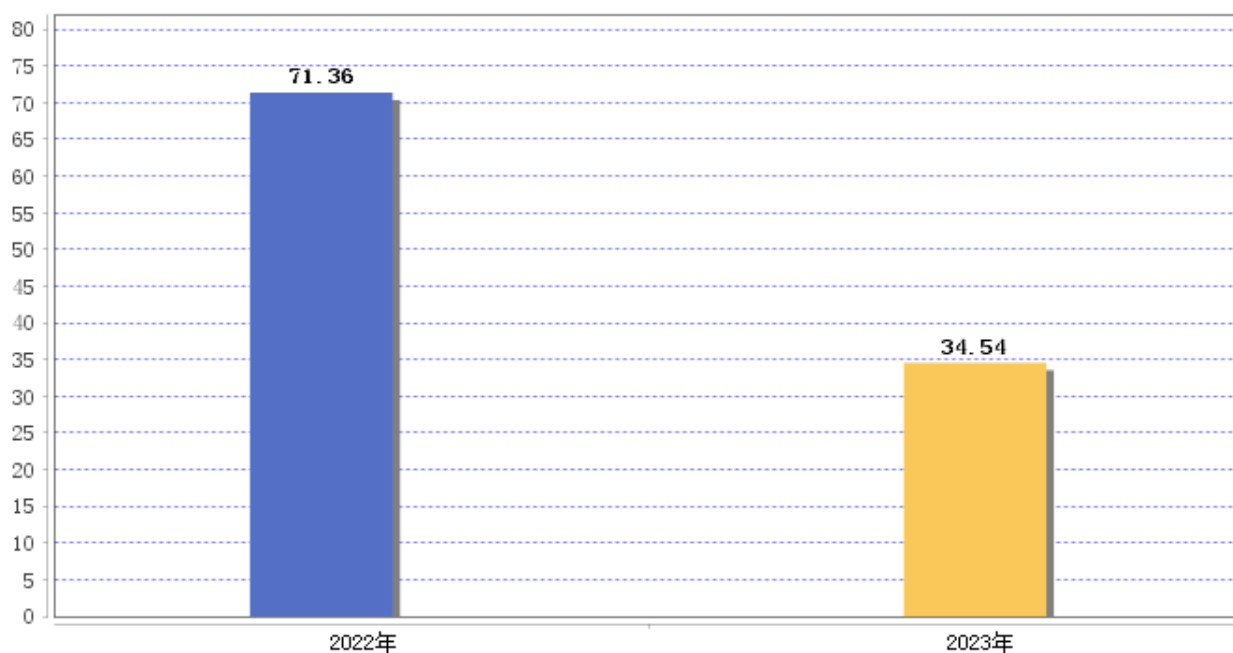


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计34.52万元，其中：财政拨款收入34.52万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入34.52万元。与2022年度相比，减少11.47万元，下降24.94%。主要是落实过紧日子政策，压缩各项支出；2021年HD区域项目价值情况摸底项目、财务收支及政策跟踪落实审计等项目资金减少。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

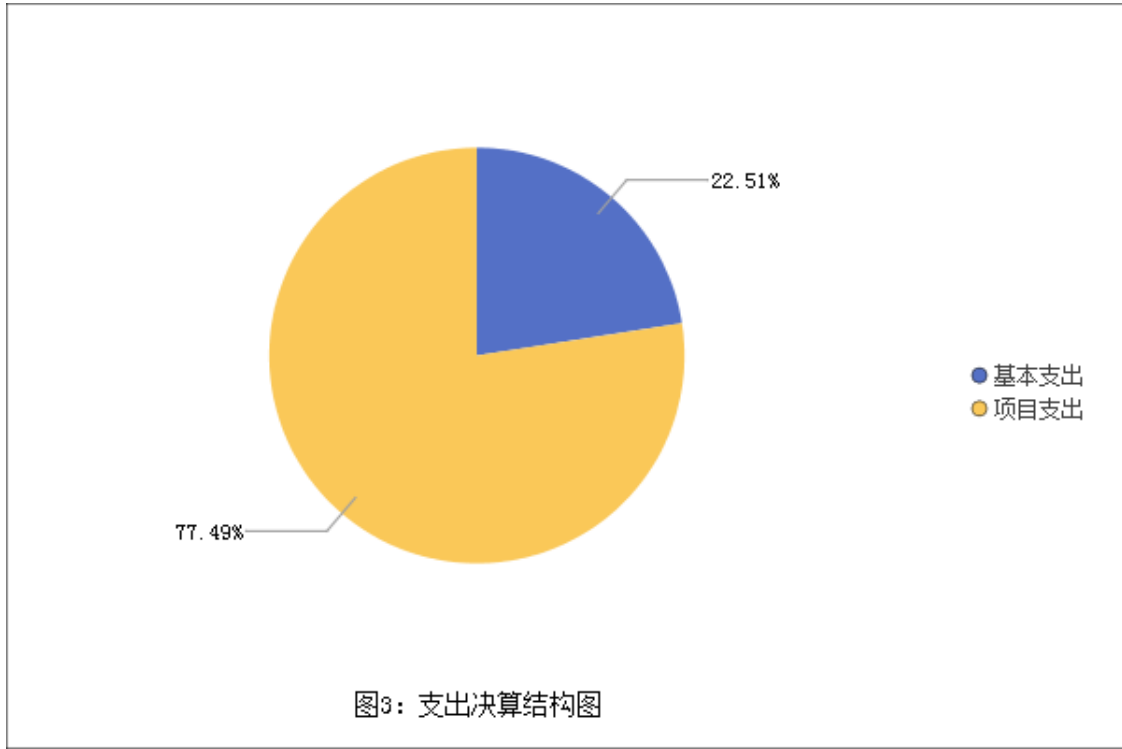
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，减少16.19万元，下降100%。主要是本年度市局补助资金减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计34.52万元，其中：基本支出7.77万元，占22.51%；项目支出26.75万元，占77.49%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出7.77万元。与2022年度相比，减少13.53万元，下降63.52%。主要是本年度劳务派遣人员工作经费列入项目核算。

2、项目支出26.75万元。与2022年度相比，减少23.3万元，下降46.55%。主要是本年度市局补助资金、2021年HD区域项目价值情况摸底项目、财务收支及政策跟踪落实审计等项目资金减少。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为34.52万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少14.58万元，下降29.69%。主要是落实过紧日子政策，压缩各项支出；2021年HD区域项目价值情况摸底项目、财务收支及政策跟踪落实审计等项目资金减少。

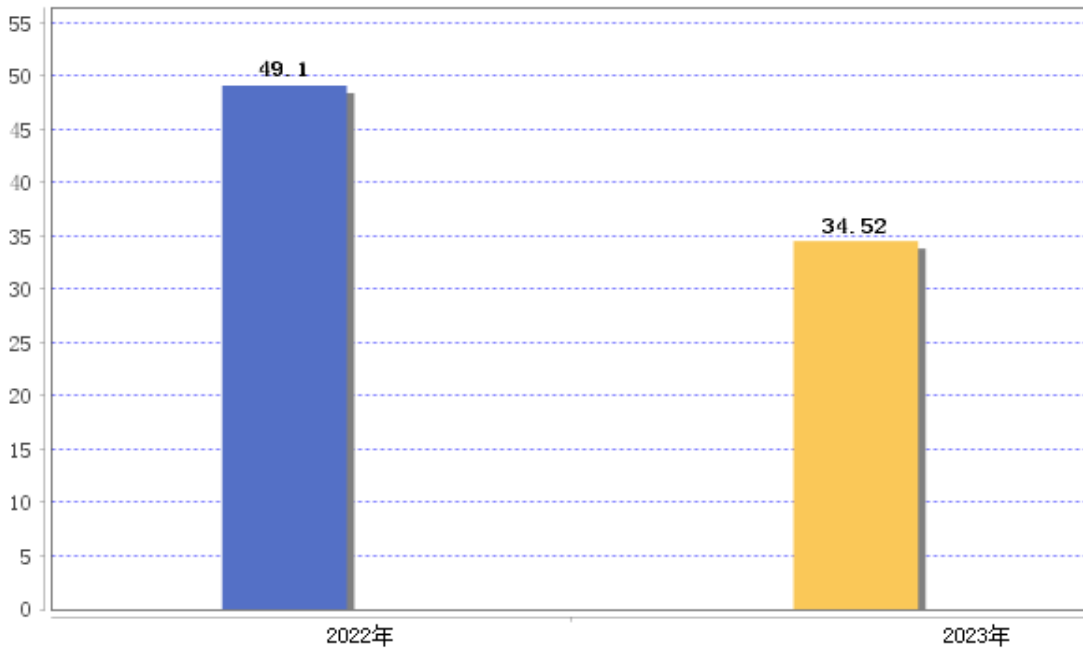


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出34.52万元，占本年支出合计的99.94%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少14.58万元，下降29.69%。主要是落实过紧日子政策，压缩各项支出；2021年HD区域项目价值情况摸底项目、财务收支及政策跟踪落实审计等项目资金减少。

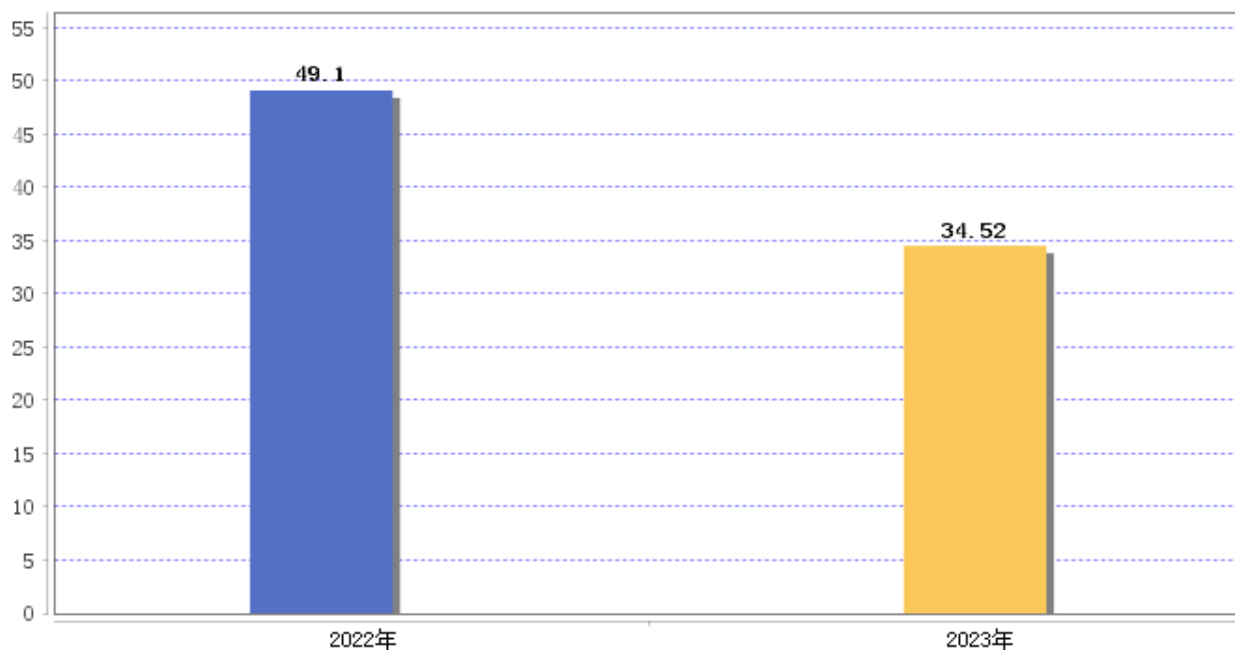


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出34.52万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出34.52万元，占100%。

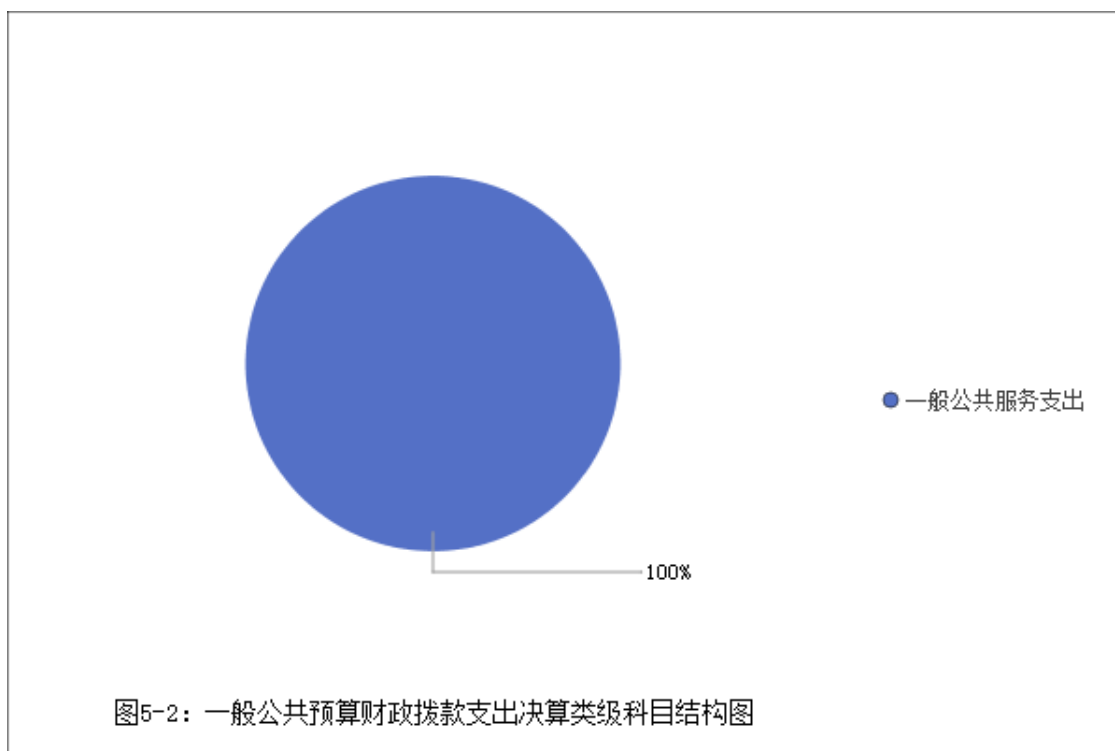


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为37.52万元，支出决算数为34.52万元，完成年初预算数的92%。决算数小于年初预算数。主要原因是落实过紧日子政策，压缩各项支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为17.52万元，支出决算数为14.52万元，完成年初预算的82.88%。决算数小于年初预算数，主要原因是落实过紧日子政策，压缩各项支出。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为20万元，支出决算数为20万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算7.77万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费0.15万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助等。

公用经费7.62万元，主要包括：办公费、办公设备购置、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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

本部门无财政拨款安排的“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，2023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，2023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

2023年度机关运行经费支出7.62万元，比年初预算数减少4.86万元，下降38.94%，主要原因是落实过紧日子政策，办公费、差旅费等减少。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额0.59万元，其中：政府采购货物支出0.59万元、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0.59万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.59万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆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，淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局组织对2023年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目2个，涉及预算资金26.75万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“审计业务服务费”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金20万元。

（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2023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。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“审计业务服务费”等2个项目的绩效自评表。

1. 审计业务服务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99.68分。全年预算数为20万元，执行数为20万元，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. 编外人员工作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100分。全年预算数为6.75万元，执行数为6.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了部门、单位正常运转。

2023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。“审计业务服务费”项目，绩效评价得分为99.68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。

本部门未有向市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額。

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），主要用于行政单位（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），主要用于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

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：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	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	审计业务服务费	淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局	99.68	优
2	编外人员工作经费	淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会审计物价局	100	优

文昌湖区区级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位: 万元

项目名称	审计业务服务费			主管部门	110-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	110001-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	20	20	10	100.00%	10	
	其中: 当年财政拨款	20	20	20	-	-	-	
	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				
	提高审计服务质量			使得审计质量得到提升				
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
	成本 指标 (20 分)	经济成本指标	人员成本	≥500/每 人每天	500/每人 每天	10	10	
		经济成本指标	审计业务服务成本	20 万元	20 万元	10	10	
	产出 指 标 (30 分)	数量指标	审计天数	≥200 天	286 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%	92%	10	9.68	局内工作 人员减少, 导致部分 项目推迟
	效益 指标 (30 分)	生态效益指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	15	15	
		社会效益指标	提高财务行政效益	显著	显著	15	15	
	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%	100%	10	10	
总分		99.68						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:		/						

文昌湖区区级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	编外人员工作经费			主管部门	110-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	110001-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	5.04	6.75	6.75	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	5.04	6.75	6.75	-	-	-	
	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				
	保证部门、单位正常运转。			保障了部门、单位正常运转				
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
	成本指标 (20分)	社会成本指标	工资标准	2100元/每月每人	2100元/每月每人	20	20	
	产出指标 (30分)	数量指标	编外人员数量	1人	1人	10	10	
		数量指标	发放时间	12个月	12个月	10	10	
		质量指标	覆盖率	100%	100%	5	5	
		时效指标	及时性	及时	及时	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	提高编外人员积极性	非常突出	非常突出	15	15	
		社会效益指标	对工作的影响	非常显著	非常显著	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	编外人员	≥95%	100%	10	10	
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			/					

2023年度审计业务服务费项目支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

相关审计项目是经区工委审计委员会批准，对我区范围内部分部门单位进行审计。通过审计有效维护了各有关部门单位财经纪律，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

2023年区财政局批复下达审计业务服务费预算资金20万元，实际支出20万元，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）

审计项目是经区工委审计委员会批准，对我区范围内部分部门单位进行审计。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，2023 年审计业务服务费项目绩效评价得分为 99.68 分，评价等级为“优”。

文昌湖区区级预算项目支出绩效自评表

（2023 年度）

单位：
万元

项目名称	审计业务服务费	主管部门	110-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	110001-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	20	20	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	20	20	20	-	-	-	
	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				
	提高审计服务质量			使得审计质量得到提升				
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
	成本指标 (20分)	经济成本指标	人员成本	≥500/每人每天	500/每人每天	10	10	
		经济成本指标	审计业务服务成本	20万元	20万元	10	10	
	产出指标 (30分)	数量指标	审计天数	≥200天	286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%	92%	10	9.68	局内工作人员减少，导致部分项目推迟
	效益指标 (30分)	生态效益指标	促进审计水平持续提升	提升	提升	15	15	
社会效益指标		提高财务行政效益	显著	显著	15	15		

	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%	100%	10	10	
总分			99.68					
总分在 80 分以下的项目未实现 绩效目标的原因分析及拟采取的 措施说明:								

(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，申请资料完整；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

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。

五、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。