

2021 年度

泰安市审计局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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、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

部门概况

一、部门职责

（一）主管全市审计工作。负责对全市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、合法和效益情况进行审计监督；对公共资金、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、市有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。

（二）贯彻执行审计法律法规和方针政策。制定审计规范性文件并监督执行。

（三）向市委审计委提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作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、市有关重要工作部署贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级决算草案，市直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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。

（五）按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督

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审计。

(六)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。

(七)依法领导和监督下级审计机关的业务,组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查,纠正或者责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。

(八)完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看,泰安市审计局部门决算包括:局本级决算。

纳入泰安市审计局 2020 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个,包括:

市审计局本级

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：泰安市审计局

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	1630.89	一、一般公共服务支出	31	1479.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	86.60
	9		九、卫生健康支出	39	65.20
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1630.89	本年支出合计	57	1630.89
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1630.89	总计	60	1630.89

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：泰安市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1630.89	1630.89					
201	一般公共服务支出	1479.09	1479.09					
20108	审计事务	1479.09	1479.09					
2010801	行政运行	1479.09	1479.09					
208	社会保障和就业支出	86.60	86.60					
20805	行政事业单位养老支出	84.50	84.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.50	84.50					
20899	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10					
210	卫生健康支出	65.20	65.20					
21011	行政事业单位医疗	65.20	65.20					
2101101	行政单位医疗	43.30	43.30					
2101103	公务员医疗补助	21.90	21.90					

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：泰安市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1630.89	1515.32	115.57			
201	一般公共服务支出	1479.09	1363.52	115.57			
20108	审计事务	1479.09	1363.52	115.57			
2010801	行政运行	1479.09	1363.52	115.57			
208	社会保障和就业支出	86.60	86.60				
20805	行政事业单位养老支出	84.50	84.50				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.50	84.50				
20899	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10				
210	卫生健康支出	65.20	65.20				
21011	行政事业单位医疗	65.20	65.20				
2101101	行政单位医疗	43.30	43.30				
2101103	公务员医疗补助	21.90	21.90				

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：泰安市审计局

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	1630.89	一、一般公共服务支出	15	1479.09	1479.09		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		八、社会保障和就业支出	21	86.60	86.60		
	8		九、卫生健康支出	22	65.20	65.20		
本年收入合计	9	1630.89	本年支出合计	23	1630.89	1630.89		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1630.89	总计	28	1630.89	1630.89		

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：泰安市审计局

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		1630.89	1515.32	115.57
201	一般公共服务支出	1479.09	1363.52	115.57
20108	审计事务	1479.09	1363.52	115.57
2010801	行政运行	1479.09	1363.52	115.57
208	社会保障和就业支出	86.60	86.60	
20805	行政事业单位养老支出	84.50	84.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.50	84.50	
20899	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.10	2.10	
210	卫生健康支出	65.20	65.20	
21011	行政事业单位医疗	65.20	65.20	
2101101	行政单位医疗	43.30	43.30	
2101103	公务员医疗补助	21.90	21.90	

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表

公开 06 表

部门：泰安市审计局

金额单位：万元

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	1306.03	302	商品和服务支出	93.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	247.07	30201	办公费	5.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	418.47	30202	印刷费	1.62	30702	国外债务付息	
30103	奖金	228.31	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	61.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	84.50	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	20.76	30207	邮电费	2.39	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.30	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	21.90	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.10	30211	差旅费	3.72	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	94.30	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	61.97
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	145.32	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	53.34	30215	会议费	0.47	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	25.78	30217	公务接待费	1.61	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	8.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		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	12.40	312	对企业补助	
30309	奖励金	2.70	30229	福利费	0.16	31201	资本金注入	
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	50.38	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	16.86	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	15.95	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		1359.37	公用经费合计					155.95

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：泰安市审计局

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
5.10		3.00		3.00	2.10	1.61					1.61

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

部门：泰安市审计局

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
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	4	5	6
合 计							

注：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

公开 09 表

部门：泰安市审计局

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				

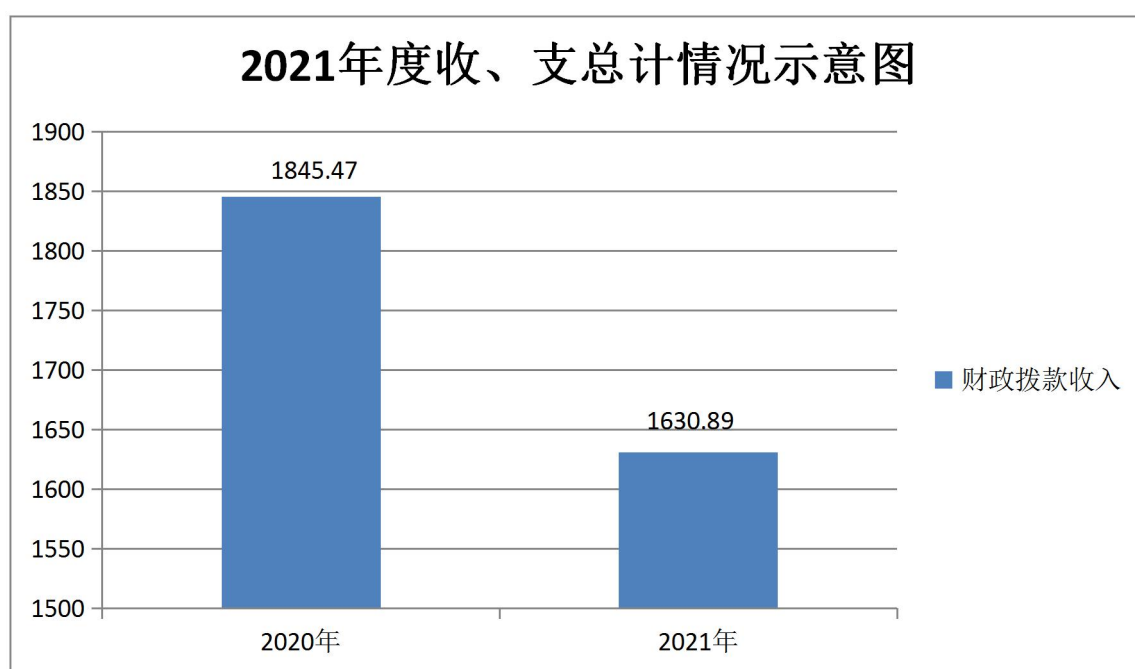
注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计 1630.89 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 214.58 万元，下降 11.63%。主要是其他收入减少。

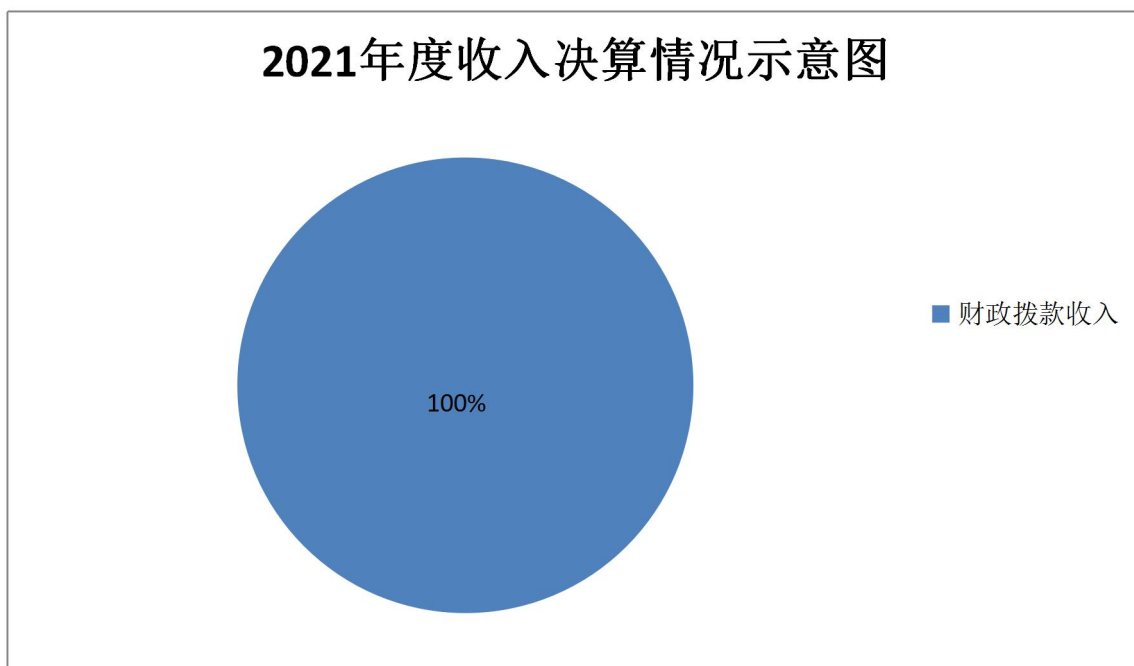


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1630.89 万元，其中：财政拨款收入 1630.89 万元，占 100%。

2021年度收入决算情况示意图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1630.89 万元。与 2020 年度相比，增加 13.5 万元，增长 0.83%。主要是资本性支出增加。

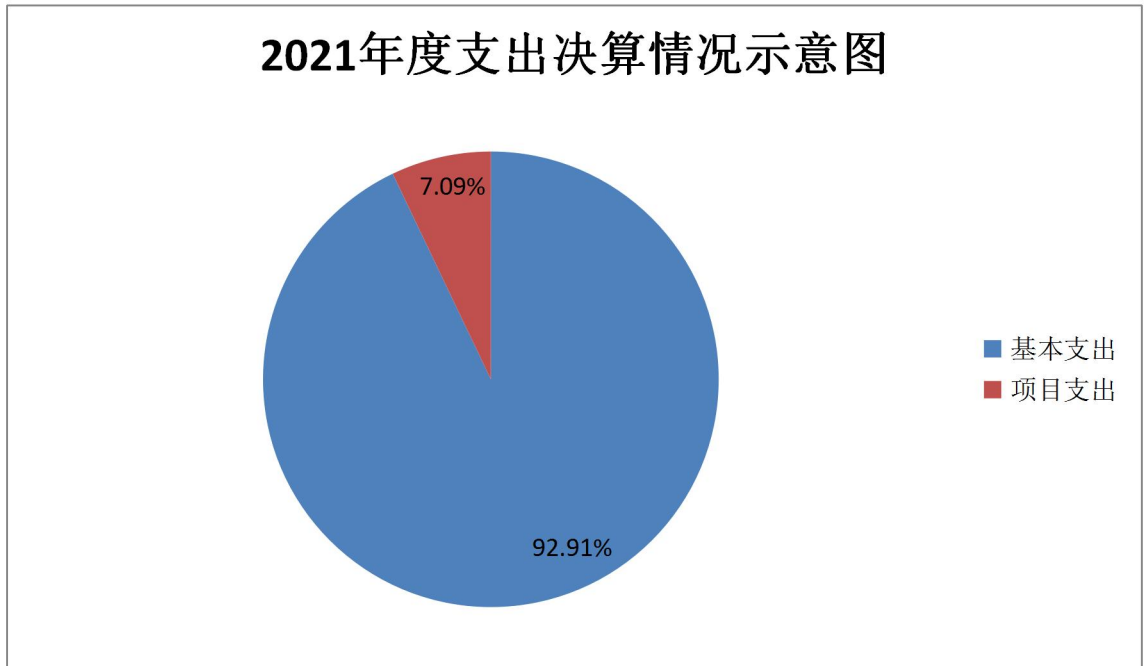
2、其他收入 0 万元。与 2020 年度相比，减少 228.08 万元，下降 100%。主要是省级资金未纳入决算填报。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 1630.89 万元，其中：基本支出 1515.32 万元，占 92.91%；项目支出 115.57 万元，占 7.09%。

2021年度支出决算情况示意图



(二) 支出决算具体情况

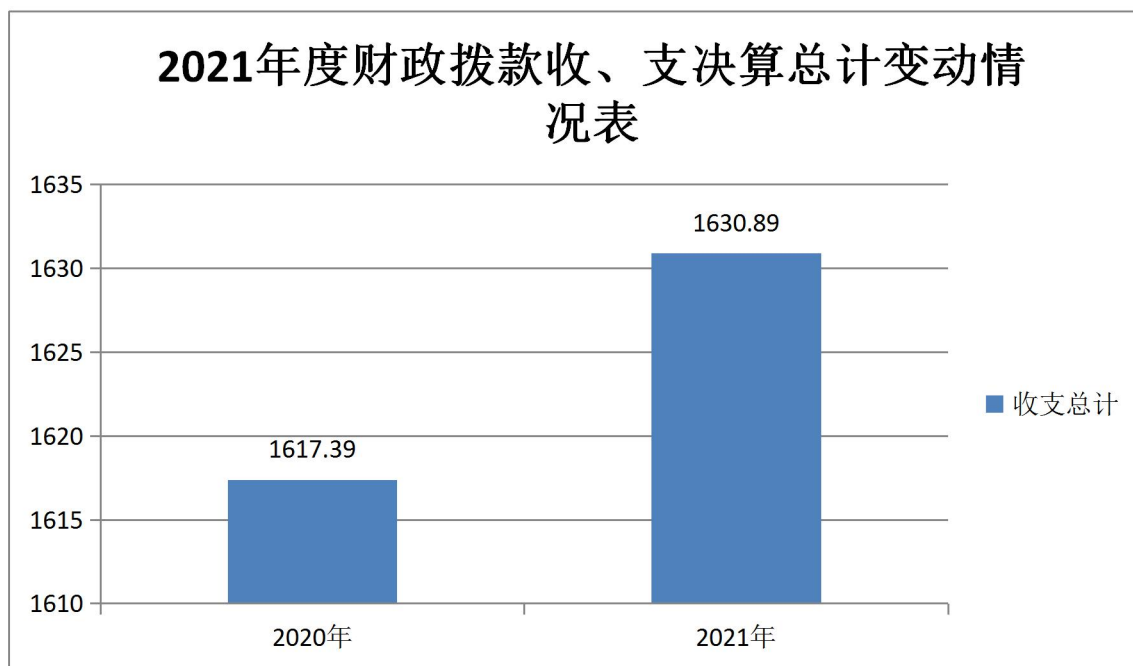
1、基本支出 1515.32 万元。与 2020 年度相比，减少 45.13 万元，下降 2.89%。主要是工资福利支出减少。

2、项目支出 115.57 万元。与 2020 年度相比，减少 169.45 万元，下降 59.45%。主要是省级财政资金减少。

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 1630.89 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 13.5 万元，增加 0.83%。主要是一般公共服务支出增加。

2021年度财政拨款收、支决算总计变动情况表

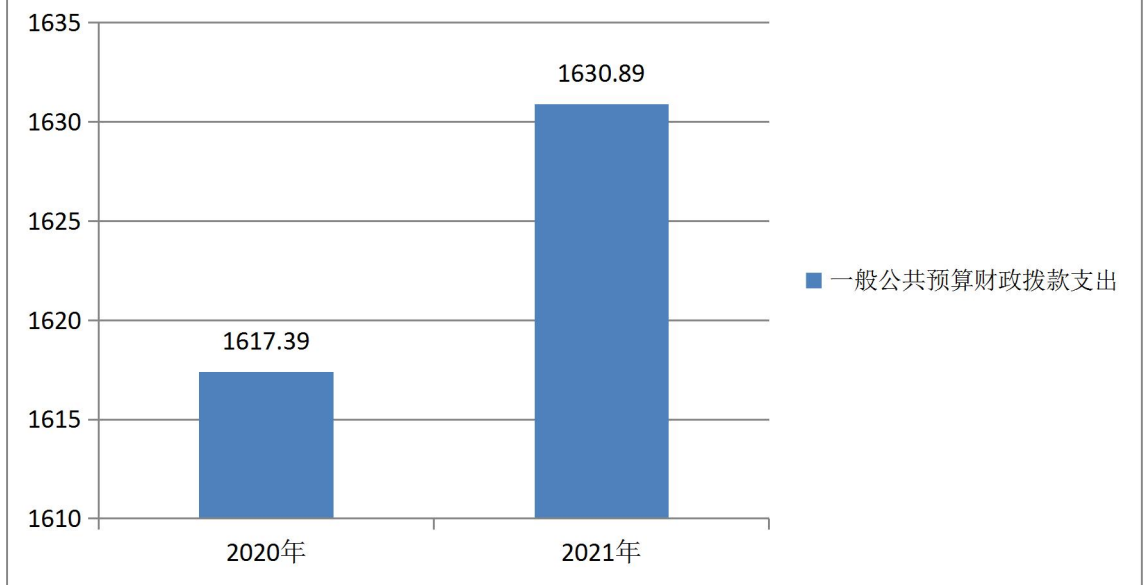


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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1630.89万元，占本年支出合计的100%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加13.5万元，增长0.83%。主要是一般公共服务支出增加。

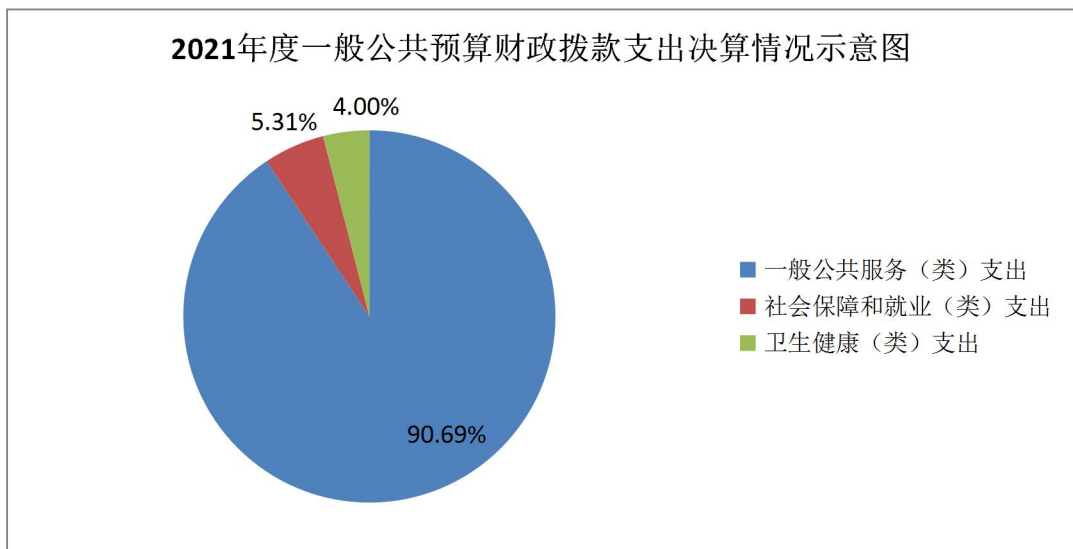
2020年度一般公共预算财政拨款支出决算总体情况示意图



(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1630.89万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出1479.09万元，占90.69%；社会保障和就业（类）支出86.6万元，占5.31%；卫生健康（类）支出65.2万元，占4%。

2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况示意图



（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1520万元，支出决算为1630.89万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是一般公务服务支出增加。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1368.2万元，支出决算为1479.09万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是行政运行成本增加。

2、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84.5万元，支出决算为84.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算持平。

3、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2.1万元，支出决算为2.1万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政部門医疗（项）。年初预算为43.3万元，支出决算为43.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算持平。

5、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21.9万元，支出决算为21.9

万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平。

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 1630.89 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 1359.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 155.95 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新。

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 5.1 万元，支出决算为 1.61 万元，比年初预算减少 3.49 万元，完成年初预算的 31.57%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车移交导致公车运行维护费减少。

（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年初预算为 3 万元, 支出决算为 0 万元, 比年初预算减少 3 万元, 完成年初预算的 0%, 决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车移交导致公车运行维护费减少。

其中:

公务用车购置费支出 0 万元, 2021 年泰安市审计局 (本级) 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 2021 年 12 月 31 日, 泰安市审计局 (本级) 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 2.1 万元, 支出决算为 1.61 万元, 比年初预算减少 0.49 万元, 完成年初预算的 76.67%, 决算数小于年初预算数的主要原因是来泰公务活动减少。

其中:

国内接待费 1.61 万元, 主要用于公务接待费支出, 共计接待 9 批次、153 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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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155.95万元，比年初预算数增加26.45万元，增长20.42%，主要原因是商品和服务支出增加。

（二）政府采购支出情况

2021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。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，部门(单位)共有车辆0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，泰安市审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度市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120万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金120万元，其中财政拨款120万元。

组织对“审计局计划内外工程审计项目第三方服务费专项资金”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金120万元。

（二）项目绩效自评结果。泰安市审计局2021年度市级预算项目支出绩效自评的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，泰安市审计局项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。但是审计任务日益繁重，审计人手不足，矛盾日益突出；“一专多能”的复合型审计人才和大数据审计人才紧缺，审计技术、审计手段比较单一，审计效率和审计质量有待提高；审计人员整体能力水平与市委市政府和人民群众的要求还有一定差距。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“审计局计划内外工程审计项目第三方服务费专项资金”等1个项目的绩效自评表。

审计局计划内外工程审计项目第三方服务费专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.93分。全年预算数为120万元，执行数为115.57万元，完成预算的96.31%。项目绩效目标完成情况：一是预算执行率为96.31%，执行效率较高；二是较好完成了年初产出指标、效益指标、满意度指标的目标值；三是保质保量完成年初设定的绩效目标。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为97.29分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为97.94%，能较好完成年初设定的绩效目标。部门整体绩效目标完成情况：一是预算执行率达到97.94%；二是能严格按照部门职责完成工作任务；三是资产管理制度健全，使用合规，管理安全，利用率较高。四是保质保量完成了年初设定的目标。

（四）部门评价项目绩效评价结果。“审计局计划内外工程审计项目第三方服务费专项资金”项目，绩效评价综合得分为“98.93”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没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）：指单位用于开展日常工作任务、保障机构正常运转安排的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）：指单位按照国家政策规定缴纳机关事业单位基本养老保险费用的支出。

十八、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）：指单位按照国家政策规定对其他社会保障和就业领域的支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位按照国家政策规定为职工计缴的基本医疗保险支出。

二十、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指单位按照国家政策规定安排的公务员医疗补助支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：泰安市审计局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
市本级支出项目绩效自评				
1	审计局佳话内外工程审计项目第三方服务费	泰安市审计局	98.93	优
2				
3				
...			

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		审计局计划内外工程审计项目第三方服务费		主管部门		泰安市审计局			
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	120	120	115.57	10	96.31%	9.63	
		其中：当年财政拨款	120	120	115.57	-	96.31%	-	
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		完成审计项目，全面提升市民居住环境，优化升级泰城路网机构，改善道路通畅体系			通过项目实施，有效改善了市民居住环境，升级了泰城路网结构，改善道路通畅度				
绩效指标	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	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	完成此项目	1	1	12.5	12.5		
		质量指标	高效率高质量完成审计项目	80%	80%	12.5	12.5		
		时效指标	按时完成	100%	100%	12.5	12.5		
		成本指标	是否节约成本	节约	节约	12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	高效率低成本完成		70	70	7.5	7.5	
		环境效益指标	提升居民生活居住环境		70%	70%	7.5	7.5	
		社会效益指标	整合社会审计资源		60	60	7.2	7.2	
		可持续影响指标	带动社会审计发展，为居民生活提供保障		75%	75%	7.5	7.5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	达到服务对象满意		≥90%	≥90%	9.6	9.6	
	总分		98.93						

泰安市审计局计划内外工程审计项目 第三方服务费 2021 年度 绩效自评报告

为了加强经费的支出管理，提高资金使用效益，根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》财预〔2020〕10 号和《关于扩大部门整体绩效管理试点管理范围的通知》（泰财绩〔2020〕4 号）、《泰安市市级政策和项目预算绩效管理办法》（泰财绩〔2020〕7 号）、《关于全面推进绩效管理的实施意见》（泰发〔2019〕13 号）、《关于市直部门单位开展 2022 年绩效评价工作的通知》泰财绩函〔2022〕2 号文件规定及要求，我局专门成立了绩效评价小组对 2021 年度泰安市审计局计划内外工程审计项目第三方服务费项目进行了绩效自评，项目自评工作汇报如下：

一、基本情况

（一）项目总体情况

2021 年，在省审计厅和泰安市委、市政府的领导下，泰安市审计局紧紧围绕省审计厅的工作部署和泰安市委、市政府的工作要求，认真履行审计监督职责。截至 12 月 31 日，委托第三方完成工程决算审计项目 2 个。其中工程决算审计项目 1 为环山路东延改造工程、项目 2 为擂鼓石大街山东农业大学征收建设项目。

（二）分解下达预算和绩效目标情况

1. 分解下达预算

2021 年年初泰安市财政局财政资金预算管理系统下达泰安市审计局 2021 年度预算，其中计划内外工程审计项目第三方服务费 120 万元。

2. 绩效目标情况

一是按 2021 年度审计计划，逐一开展审计业务工作所需要的费用。二是完成年度审计项目，提高工作效率。三是逐项进行公平公正审计，保质保量地完成各项审计任务。

二、绩效自评工作开展情况

（一）前期准备

1. 组成绩效评价工作组，制定绩效评价工作方案

为了更好完成本次绩效评价工作，根据泰安市财政局《关于市直部门单位开展 2022 年绩效评价工作的通知》泰财绩函[2022]2 号文件规定及要求，我局专门成立由杨金巨为组长，刘子琪为副组长，李悦蕾为组员的绩效评价组，负责本次绩效评价工作。根据本项目的实际情况及市财政局的绩效评价方案，评价组制定本项目的绩效评价工作方案。

2. 设计绩效评价指标

根据项目的特点和实际，评价组对项目调查了解，经研究分析，评价组制定项目绩效评价指标，并组成专家组对该项目的评价指标进行讨论，最终确定本项目的绩效评价指标体系。

3. 安排布置评价工作

评价组召开项目评价工作会议，传达有关文件精神 and 具体工作要求，介绍评价工作目标、任务和要求以及评价组人员分工。

（二）组织实施过程

根据泰安市财政局《关于市直部门单位开展 2022 年绩效评价工作的通知》泰财绩函[2022]2 号文件要求，评价组开展绩效评价工作。

1. 在对项目资料进行总结、整理基础上实施绩效评价。

（1）评价组到现场收集、汇总、整理项目资料，检查、核实项目资料中的数据后，确定实地检查的重点和疑点问题、检查方法及具体的时间安排等。

（2）对项目实施情况进行检查。

进行实地核实。采取座谈、现场核实、查阅资料等方式。

（3）评价内容：

检查项目计划的合理性、可操作性；项目组织机构、配套制度建设情况：是否有专门的领导机构，是否有完善的管理制度包括资金管理、技术服务、考核奖罚、档案管理等。

检查项目计划完成情况：完成的指标数据是否真实无误。

检查项目的建设质量，项目建设内容是否达到建设标准。

检查项目财政资金是否按专项资金管理办法足额投入。

检查项目资金是否按有关财务会计制度执行，是否专账核算、专款专用。

检查项目财政资金的实际支出情况，项目资金使用是否按专项资金管理办法规定使用，有无截留、挪用项目资金；有无另行安排项目管理经费，项目管理经费有无挤占专项资金。

2. 综合评价

评价组在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上，总结检查情况，对照评价指标和标准，进行综合评议与打分，得出评价结论，撰写评价报告。

3. 评价实施具体程序

2022年4月7日至4月22日，评价组收集基础数据及资料并进行汇总分析，计算评价指标分值。

2022年4月26日，评价组相互沟通和释疑有关评价指标的取数和计算方法，并起草绩效自我评价报告初稿。

2022年5月9日至5月19日，讨论修改绩效自我评价报告，最终形成绩效自我评价报告。

三、综合评价结论

结合《项目支出绩效自评表》中该项目指标及项目特点，考评重点及及管理办法要求，围绕项目依据、决策，项目管理，资金到位及使用、项目完成和效果四个方面对项目进行总体评价。综合得分 97.29 分，等级为优。

四、项目绩效情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

本单位计划内外工程审计项目第三方服务费项目预算资金 120 万元，资金到位率 100%。

2. 项目资金执行情况分析。

截至 2021 年 12 月 31 日，项目共下达资金 120 万元，共支出 115.57 万元，全部支付第三方中介机构工程项目决算审计费用，执行项目资金 96.31%。项目资金余额 4.43 万元。

3. 项目资金管理情况分析。

2021 年年初泰安市财政局财政资金预算管理系统下达计划内外工程审计项目第三方服务费资金 120 万元用于该项目。项目资金严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由办公室及审计指导服务中心进行把关、核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1. 产出指标完成情况

（1）项目完成数量

截止 2021 年 12 月 31 日，完成计划内外工程审计项目第三方服务费项目 1 个，其中包含工程决算审计项目 2 个。

（2）项目完成质量

截止 2021 年 12 月 31 日，泰安市审计局派出审计组对泰安市环山路东延改造工程及山东农业大学征收建设项目竣工决算进行复核审计，重点对履行基本建设程序及概算执行、工程建设管理、工程造价、投资控制和建设资金财务管理使用、竣工决算编制情况进行审计。审计

组高效率、高质量完成此次审计任务。

（3）项目实施进度

截止 2021 年 12 月 31 日，2021 年度计划内外工程审计项目第三方服务费项目 1 个审计项目，已完成审计项目 1 个，项目组已按照工作计划，工作进度公正、公平、公开完成项目竣工决算审计实施。

（4）项目成本节约情况

2021 年下达计划内外工程审计项目第三方服务费资金 120 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，项目支出 115.57 万元。项目未超预算，在可控范围内节约财政资金 4.43 万元。

2. 效益指标完成情况分析。

（1）经济效益：计划内外工程审计项目第三方服务费项目的高效完成，保障泰安市重点工程项目及时高效低成本竣工验收审计。

（2）社会效益：计划内外工程审计项目第三方服务费项目整合了社会审计资源，为泰安市重点工程项目竣工验收提供工程、技术、财务支持。

（3）环境效益：泰安市环山路东延工程及擂鼓石大街山东农业大学征收项目均为泰安市重点工程，泰安市环山路东延工程改造完成后成为支撑泰安东部新城发展、加快融入济南都市圈步伐的一条示范性、标志性城市主干路，对推动泰安经济社会发展具有重要意义。2019 年市委、市政府将该项工程列入为民要办的实事工程和“七赛七比”的插旗项目。既提高了居民生活环境，又对推动泰安经济社会发展具有重要意义。擂鼓石大街山东农业大学征收建设项目是擂鼓石大街全面贯通不可分割

的一部分，也关系着山东农业大学学生、教师及相关教学设施的改造搬迁，关系泰安市民福祉的大事，对提升居民居住环境，提升泰安城市形象、城市环境有较大贡献。

（4）可持续影响力

计划内外工程审计项目第三方服务费项目带动社会审计的持续发展，引入专业机构、专业技术人员提供第三方审计服务，为重点工程项目提供专业、高效的竣工决算审计。

3. 满意度指标完成情况分析。

通过对服务对象的反馈，审计工作在服务群众方面取得了成就，提高了群众的获得感、幸福感，受益群众普遍满意。

六、绩效自评工作的经验、问题和建议

（一）经验及做法

按照习近平总书记“以审计精神立身，以创新规范立业，以自身建设立信”的要求，加强审计队伍自身建设。一是加强审计队伍的廉政教育。组织干部观看廉政教育视频、学习省纪委和市纪委典型案例的通报、参观毛阳革命根据地和警示教育巡回展等。二是加强制度建设。对各审计组执行“审计纪律八不准”情况和审计项目质量进行抽查，规范审计行为。三是发扬民主监督和社会监督。在被审计单位醒目地方公开审计程序和审计报告，公示审计工作纪律，充分发挥群众监督作用，促进文明审计。

（二）存在的问题

当前，审计工作存在的主要问题是：审计任务日益繁重，审计人手不足，矛盾日益突出；“一专多能”的复合型审计人才和大数据审计人才紧缺，审计技术、审计手段比较单一，审计效率和审计质量有待提高；审计人员整体能力水平与市委市政府和人民群众的要求还有一定差距。

（三）建议

1. 加强政治学习，开展党史学习教育，学深学透党的十九大和五中、六中全会和习近平总书记系列重要讲话精神。

2. 开展政策措施落实情况跟踪审计、财政预算执行情况审计、经济责任审计和政府投资审计等项目。

3. 加强审计整改工作督促力度。完善审计整改工作机制，与纪委监委、组织部门等形成审计监督合力，促进审计发现问题及时整改到位。

4. 积极选派审计干部参加上级审计机关举办的业务培训，加强与省审计厅上下联动，以审代训，不断提高审计人员能力素质和业务水平。