

2021年度枣庄市峄城区审计局本级
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)主管全区审计工作。负责对全区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，对国家及省、市有关重大政策措施、区有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构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。

(二)贯彻执行审计法律法规和方针政策。起草审计地方规范性文件并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的地方规范性文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。

(三)向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区直有关部门、镇(街道)党(工)委和政府(办事处)通报审计情况和审计结果。

(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，包括省、市有关重大政策措施、区有关重要工作部署贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级决算草案，区直各部门(含所属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支；镇(街道)政府(办事处)预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；区政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

(五)按照规定对区管领导干部以及依法属于区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离任审计。

(六)组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理以及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

(七)依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政

诉讼或者区政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(八)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。

(九)按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

(十)指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十一)完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

(十二)职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府，市委、市政府和区委、区政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、机构设置

本单位内设6个职能科（股）室，分别是：办公室、法规股、财政审计股、行政事业审计股、农业与社会保障审计股、企业审计股。

纳入枣庄市峯城区审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括： 1、峯城区审计服务中心 2、峯城区政府投资评审中心。

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：枣庄市峰城区审计局本级

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	426.44	一、一般公共服务支出	32	436.26
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	60.98	八、社会保障和就业支出	39	36.43
	9		九、卫生健康支出	40	14.73
	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	487.41	本年支出合计	58	487.41
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	487.41	总计	62	487.41

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

公开02表

单位：枣庄市峰城区审计局本级

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		487.41	426.44					60.98
201	一般公共服务支出	436.26	375.28					60.98
20108	审计事务	436.26	375.28					60.98
2010801	行政运行	314.36	314.36					
2010802	一般行政管理事务	60.92	60.92					
2010804	审计业务	60.98						60.98
208	社会保障和就业支出	36.43	36.43					
20805	行政事业单位养老支出	36.43	36.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.29	32.29					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14					
210	卫生健康支出	14.73	14.73					
21011	行政事业单位医疗	14.73	14.73					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	14.73	14.73					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：枣庄市峰城区审计局本级

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		487.41	365.52	121.90			
201	一般公共服务支出	436.26	314.36	121.90			
20108	审计事务	436.26	314.36	121.90			
2010801	行政运行	314.36	314.36				
2010802	一般行政管理事务	60.92		60.92			
2010804	审计业务	60.98		60.98			
208	社会保障和就业支出	36.43	36.43				
20805	行政事业单位养老支出	36.43	36.43				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.29	32.29				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14				
210	卫生健康支出	14.73	14.73				
21011	行政事业单位医疗	14.73	14.73				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	14.73	14.73				

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：枣庄市峰城区审计局本级

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	426.44	一、一般公共服务支出	33	375.28	375.28		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	36.43	36.43		
	9		九、卫生健康支出	41	14.73	14.73		
	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				

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
	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	426.44	本年支出合计	59	426.44	426.44		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	426.44	总计	64	426.44	426.44		

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

公开05表

单位：枣庄市峰城区审计局本级

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		426.44	365.52	60.92
201	一般公共服务支出	375.28	314.36	60.92
20108	审计事务	375.28	314.36	60.92
2010801	行政运行	314.36	314.36	
2010802	一般行政管理事务	60.92		60.92
208	社会保障和就业支出	36.43	36.43	
20805	行政事业单位养老支出	36.43	36.43	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.29	32.29	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14	
210	卫生健康支出	14.73	14.73	
21011	行政事业单位医疗	14.73	14.73	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	14.73	14.73	

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：枣庄市峰城区审计局本级

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	337.33	302	商品和服务支出	23.97	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	110.74	30201	办公费	1.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	147.14	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	3.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.29	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	4.14	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.73	30208	取暖费		31003	专用设备购置	3.03
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		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	28.29	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	1.20	30215	会议费		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		30217	公务接待费	0.10	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	1.20	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.70	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	14.56	31099	其他资本性支出	

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
30308	助学金		30228	工会经费	3.18	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		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		338.53	公用经费合计					26.99

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：枣庄市峰城区审计局本级

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
0.54					0.54	0.10					0.10

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：枣庄市峰城区审计局本级

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：1. 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。
2. 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：枣庄市峰城区审计局本级

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				

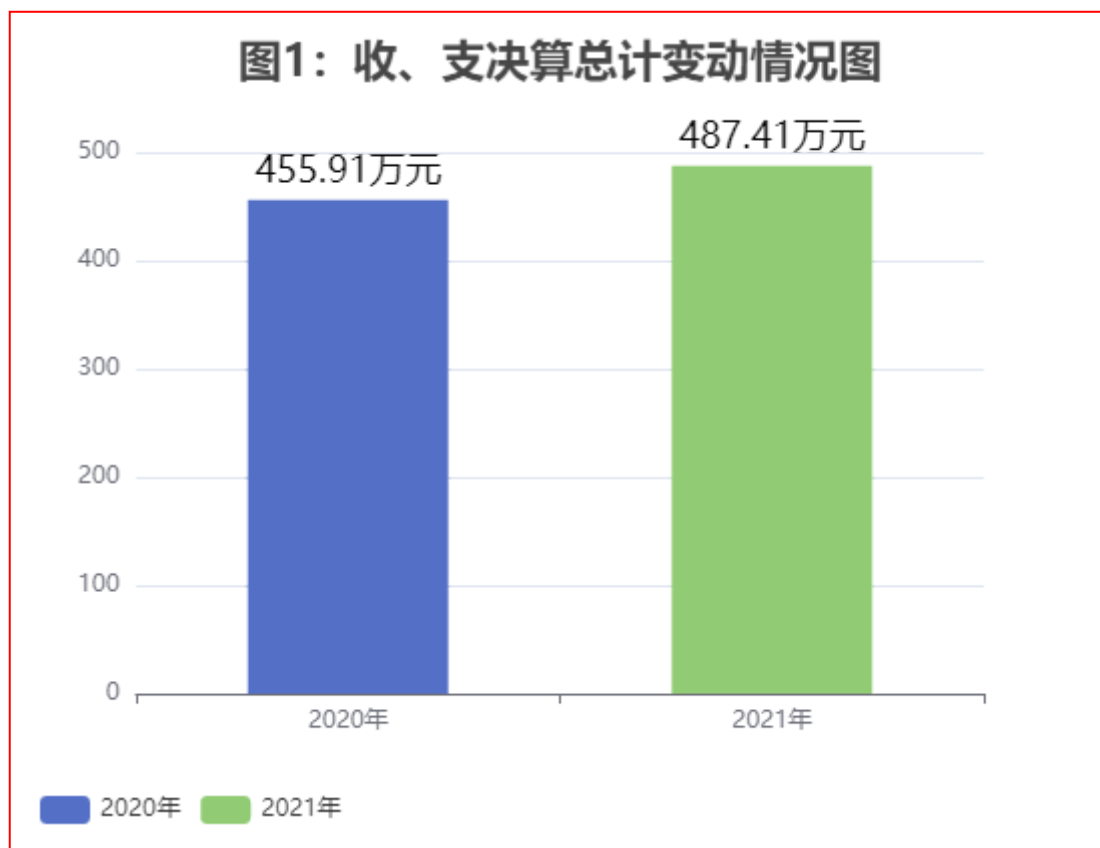
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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487.41万元。与2020年度相比，收、支总计各增加31.5万元，增长6.91%。主要是主要是追加了政府投资项目款。

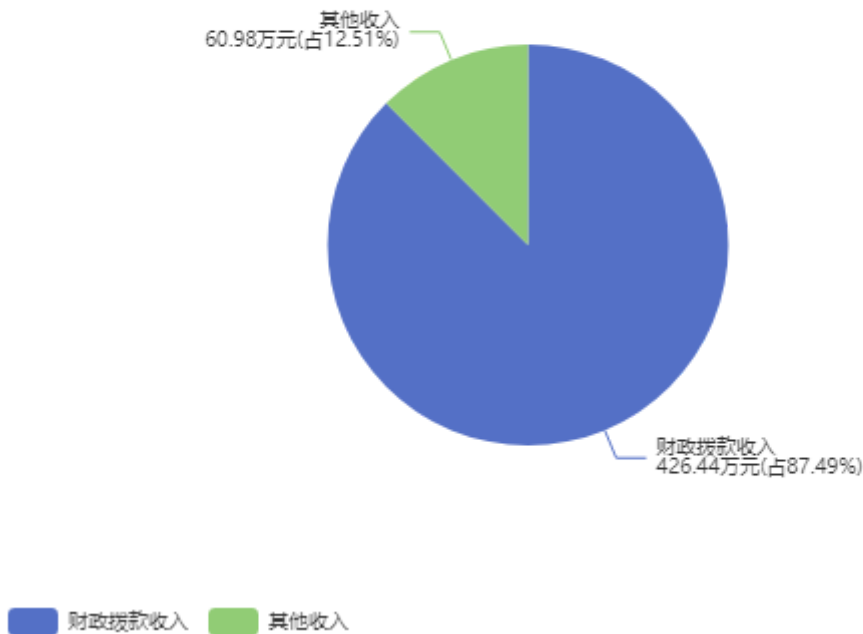


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计487.41万元，其中：财政拨款收入426.44万元，占87.49%；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60.98万元，占12.51%。

图2：本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入426.44万元。与2020年度相比，增加22.53万元，增长5.58%。主要是主要是追加了政府投资项目款。

2、上级补助收入0万元。与2020年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2020年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

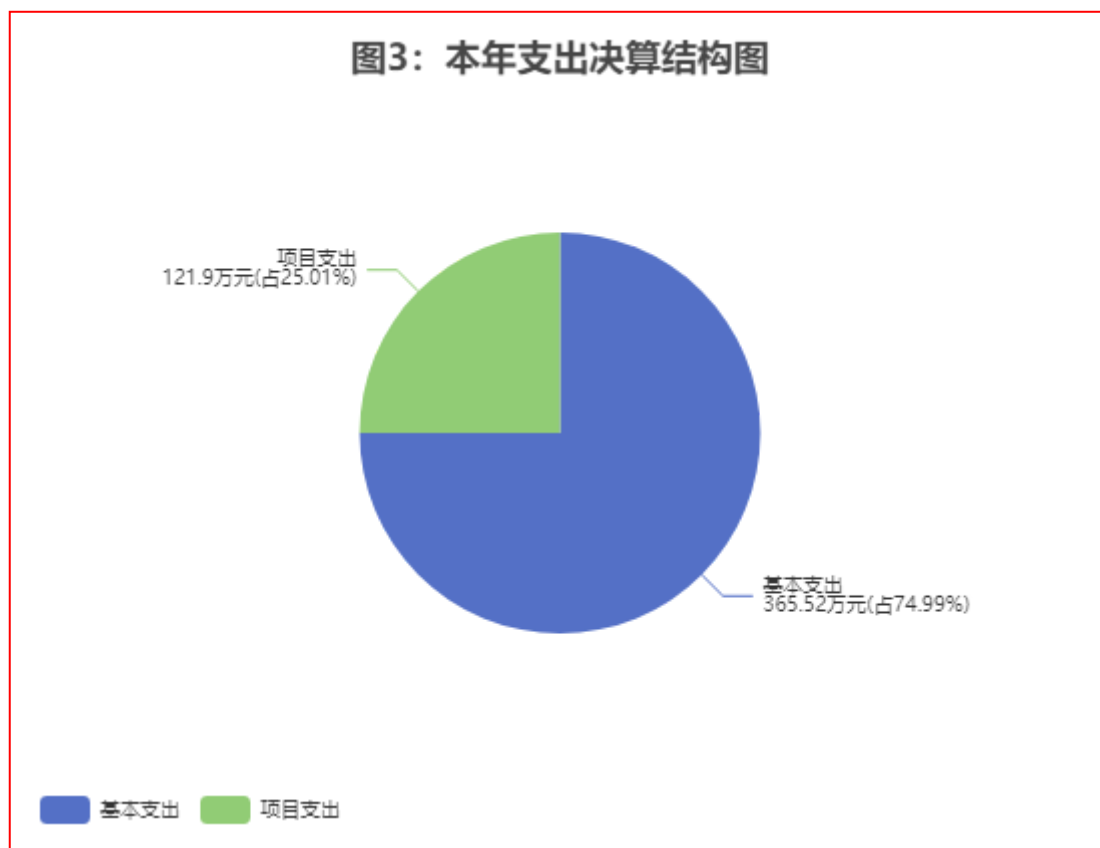
5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

6、其他收入60.98万元。与2020年度相比，增加8.98万元，增长17.27%。主要是主要是增加了中央项目经费和市局补助经费。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计487.41万元，其中：基本支出365.52万元，占74.99%；项目支出121.9万元，占25.01%；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%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出365.52万元。与2020年度相比，减少3.47万元，下降0.94%。主要是主要是厉行节约，压减经费。

2、项目支出121.9万元。与2020年度相比，增加34.98万元，增长40.24%。主要是主要是增加了对外购买服务项目支出。

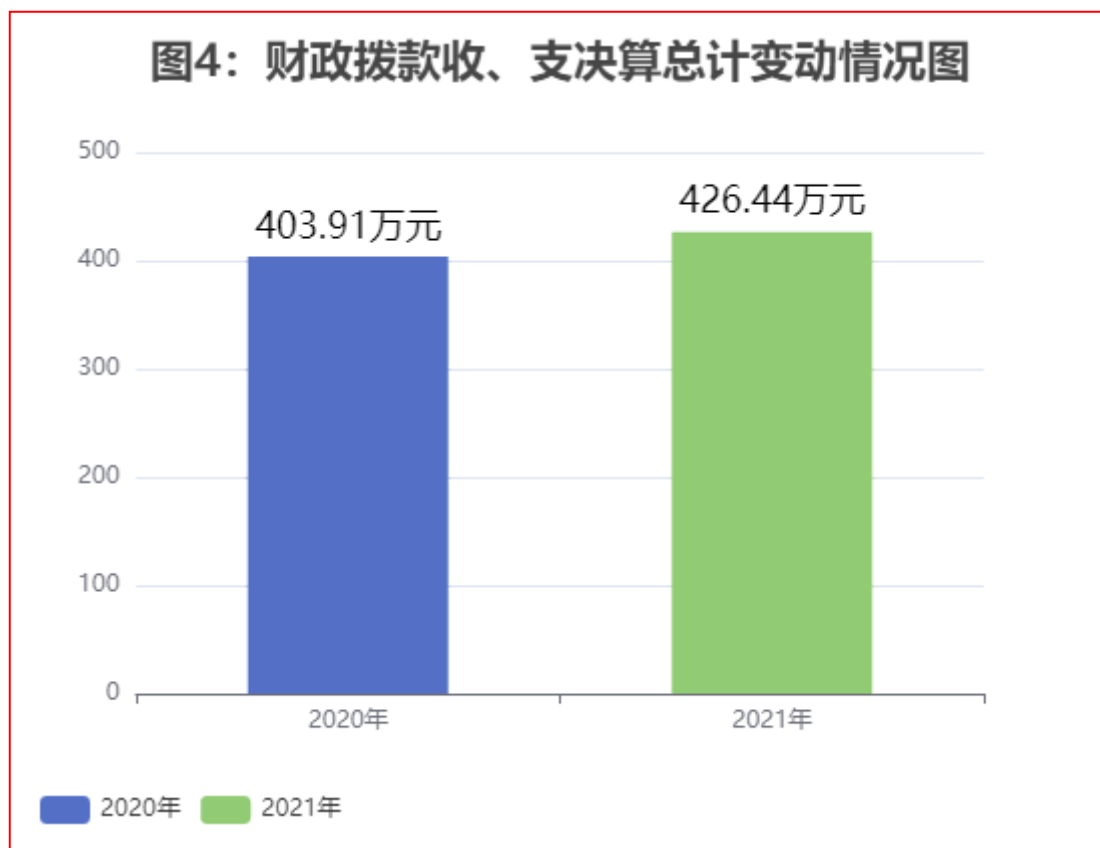
3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

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426.44万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加22.53万元，增长5.58%。主要是主要是追加了政府投资项目款。

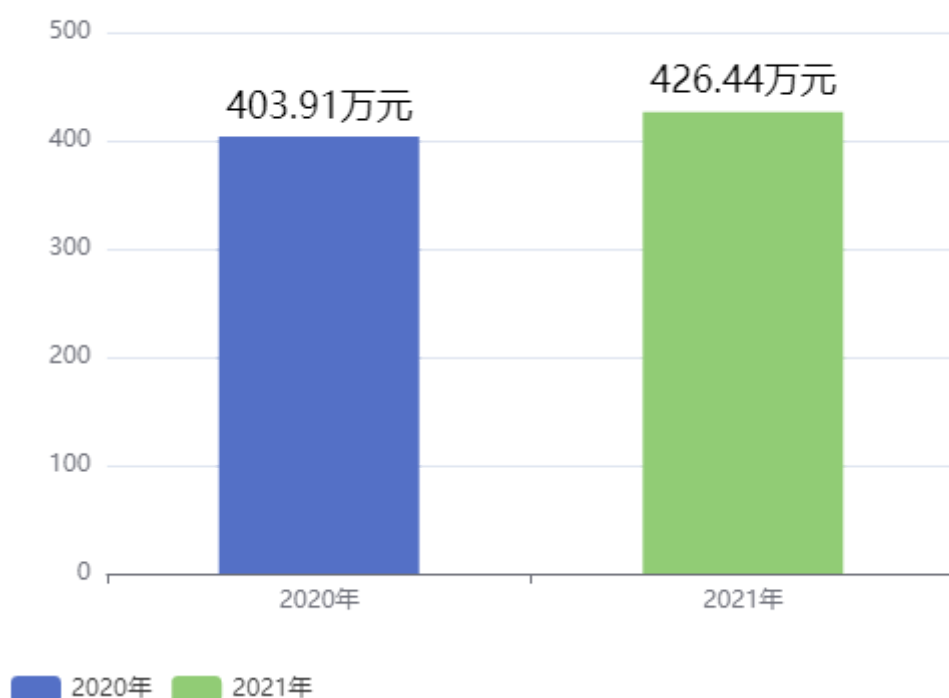


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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426.44万元，占本年支出合计的87.49%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加22.53万元，增长5.58%。主要是主要是增加了对外购买服务项目支出。

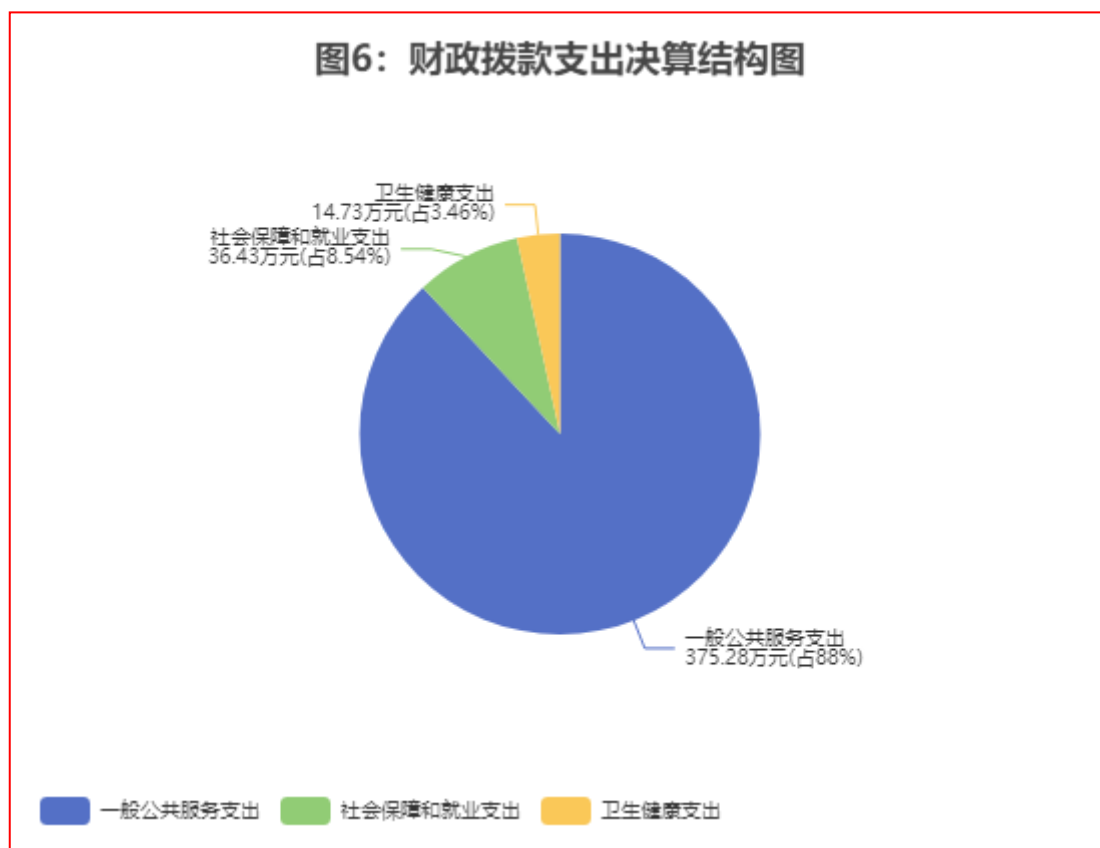
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（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426.44万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出375.28万元，占88%；社会保障和就业（类）支出36.43万元，占8.54%；卫生健康（类）支出14.73万元，占3.46%。

图6：财政拨款支出决算结构图



（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431.76万元，支出决算为426.44万元，完成年初预算的98.77%。决算数小于年初预算数的主要原因预算数仅为区级财政资金，决算为省级资金和追击项目款。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344.42万元，支出决算为314.36万元，完成年初预算的91.27%。决算数小于年初预算数的主要原因人员变动。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为34.92万元，支出决算为60.92万元，完成年初预算的174.46%。决算数大于年初预算数的主要

原因预算数仅为区级财政资金，决算为省级资金和追击项目款。

3、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33.64万元，支出决算为32.29万元，完成年初预算的95.99%。决算数小于年初预算数的主要原因人员变动。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为4.05万元，支出决算为4.14万元，完成年初预算的102.22%。决算数大于年初预算数的主要原因职业年金前几个月由财政统一缴纳，之后由单位自己缴纳，统计口径不一致。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为14.72万元，支出决算为14.73万元，完成年初预算的100.07%。决算数大于年初预算数的主要原因人员变动。

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365.52万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费338.53万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、生活补助。

公用经费26.99万元，主要包括：办公费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、专用设备购置。

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

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为0.54万元，支出决算为0.1万元，比年初预算减少0.44万元，完成年初预算的18.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减经费。

（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0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年枣庄市峰城区审计局本级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2021年12月31日，枣庄市峰城区审计局本级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0.54万元，支出决算为0.1万元，比年初预算减少0.44万元，完成年初预算的18.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减经费。其中：

国内接待费0.1万元，主要用于上级部门检查工作进行招待，共计接待2批次、10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

2021年度机关运行经费支出26.99万元，比年初预算数增加16.25万元，增长151.3%，主要原因是预算数仅为区级财政资金，决算为省级资金和追击项目款。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额3.5万元，其中：政府采购货物支出3.5万元、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3.5万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.5万元，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%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆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，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5个，涉及预算资金121.9万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对审计业务经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金24.1万元。

（二）项目绩效自评结果。枣庄市峰城区审计局本级2021年度区级预算项目支出绩效自评的5个项目中，5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，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理进一步提升，项目执行和完成情况较好，但也存在部分项目产出指标低于目标值的问题。。

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，以及大数据审计、取暖费用等5个项目的绩效自评结果。

1、大数据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93.25分。全年预算数为8.22万元，执行数为8.22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况

况：一是完成电子数据采集；二是进行自然资源资产等大数
据审计，三是监督领导干部任职期间经济责任履行。

2、取暖费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目
标，项目自评得分为95.75分。全年预算数为2.6万元，执行
数为2.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一
是保障单位正常供暖；二是维持办公环境运行。

3、审计业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94分。全年预算数为24.1万元，执行数
为24.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一
是保障审计项目实施完成，二是发挥审计监督职能，保障经
济运行。

4、政府投资审计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94分。全年预算数为26万元，
执行数为26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情
况：一是完成计划政府投资服务审计项目；二是发挥审计监
督职能，促进区领导干部履职尽责。。

5、审计业务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90分。全年预算数为61万元，执行
数为60.98万元，完成预算的99.97%。项目绩效目标完成情
况：一是保障审计项目实施完成，二是发挥审计监督职能，
保障经济运行。

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。 审计业务经费项目，绩效评价综合得分为94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（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）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	大数据 审计	93. 25	优
2	取暖费用	95. 75	优
3	审计业务	94	优
4	政府投资 审计经费	94	优
5	审计业务经费	90	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		大数据审计						
主管部门及代码		[177] 枣庄市峰城区审计局			实施单位	[177001] 枣庄市峰城区审计局		
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	8.22	8.22	8.22	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	8.22	8.22	8.22	—	100.00%	—	
	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				
	通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 2 个重大审计项目并出具 2 份审计报告，统筹山水林田湖草治理，推动生态与经济发展双赢，促进我区自然资源资产保护和良性开发，推动社会发展，监督领导干部任职期间经济责任履行			通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 2 个重大审计项目并出具 2 份审计报告，统筹山水林田湖草治理，推动生态与经济发展双赢，促进我区自然资源资产保护和良性开发，推动社会发展，监督领导干部任职期间经济责任履行				
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	出具重大审计项目审计报告（份）	2 个	2 个	9	9	
		数量指标	组织审计项目数（个）	2 个	2 个	9	9	
		时效指标	审计报告出具及时性	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	2021 年 12 月 31 日前	2021 年 12 月 31 日	8	8	
		质量指标	问题定性准确率	100%	100%	8	8	
		成本指标	审计项目经费	8.22 万元	8.22 万元	8	8	
	项目效益 (30 分)	社会效益	促进自然资源资产保护和良性开发	促进	促进	10	10	
		生态效益	统筹山水林田湖草治理	统筹	统筹	10	10	
		可持续影响	推动生态与经济发展双赢	推动	推动	10	10	
	满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	政府机构满意度	100%	100%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		审计业务						
主管部门及代码		[177] 枣庄市峄城区审计局			实施单位	[177001] 枣庄市峄城区审计局		
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	24.1	24.1	24.1	10	100.00%	10.00
		其中：财政拨款	24.1	24.1	24.1	—	100.00%	—
		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			
	通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 18 个重大审计项目并出具 18 份审计报告，促进领导干部履职尽责，促进企业改善管理，规范投资建设项目运行				通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 18 个重大审计项目并出具 18 份审计报告，促进领导干部履职尽责，促进企业改善管理，规范投资建设项目运行			
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	出具重大审计项目审计报告（份）	18 个	18 个	9	9	
		数量指标	组织审计项目数（个）	18 个	18 个	9	9	
		时效指标	审计报告出具及时性	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	2021 年 12 月 31 日前	2021 年 12 月 31 日	8	8	
		质量指标	问题定性准确率	100%	100%	8	8	
		成本指标	审计项目经费	24.1 万元	24.1 万元	8	8	
	项目效益 (30 分)	社会效益	促进领导干部履职尽责	促进	促进	10	10	
		社会效益	规范企业投资建设	规范	规范	10	10	
		可持续影响	加强企业项目管理	加强	加强	10	10	
	满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	政府机构满意度	100%	100%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		政府投资审计经费						
主管部门及代码		[177] 枣庄市峯城区审计局			实施单位	[177001] 枣庄市峯城区审计局		
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	26	26	26	10	100.00%	10.00
		其中：财政拨款	0	0	0	—	—	—
		其他资金	26	26	26	—	100.00%	—
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 11 个重大审计项目并出具 11 份审计报告，促进领导干部履职尽责，促进企业改善管理，规范投资建设项目运行				通过实施项目，完成电子数据采集、自然资源资产等大数据审计任务，组织 11 个重大审计项目并出具 11 份审计报告，促进领导干部履职尽责，促进企业改善管理，规范投资建设项目运行			
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	出具重大审计项目审计报告（份）	11 份	11 份	9	9	
		数量指标	组织审计项目数（个）	11 个	11 个	9	9	
		时效指标	审计报告出具及时性	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	2021 年 12 月 31 日前	2021 年 12 月 31 日	8	8	
		质量指标	问题定性准确率	100%	100%	8	8	
		成本指标	政府投资评审经费	26 万元	26 万元	8	8	
	项目效益 (30 分)	社会效益	促进领导干部履职尽责	促进	促进	10	10	
		社会效益	规范企业投资建设	规范	规范	10	10	
		可持续影响	加强企业项目管理	加强	加强	10	10	
	满意度指标(10 分)	社会公众或服务对象满意度	政府机构满意度	100%	100%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		取暖费用						
主管部门及代码		[177] 枣庄市峰城区审计局			实施单位	[177001] 枣庄市峰城区审计局		
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	2.6	2.6	2.6	10	100.00%	10.00
		其中：财政拨款	2.6	2.6	2.6	-	100.00%	-
		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			
	保障单位供暖，维持办公环境正常				单位能够正常供暖，办公环境正常运行			
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	取暖面积	803 平方米	803 平方米	15	15	
		时效指标	及时供暖	及时	及时	15	15	
		质量指标	供暖合格率	100%	100%	15	15	
		成本指标	取暖费用	2.6 万元	2.6 万元	15	15	
	项目效益 (30分)	社会效益	单位正常供暖，维持正常工作办公环境	是	是	10	10	
		可持续影响	保障单位正常供暖	是	是	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	工作单位满意程度	很满意	很满意	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2021年度)										
项目名称	审计业务经费				实施单位	峰城区审计局				
项目资金 (万元)			全年预算数		全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	60.98	61		60.98	10	99.97%	9		
	其中：当年财政拨款	60.98	61		60.98	—	99.97%	—		
	上年结转资金	0	0		0	—	0%	—		
	其他资金	0	0		0	—	0%	—		
年度总体目标	完成审计项目经费				实际完成情况					
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	数量指标	会议、培训次数	2	0	3	0	由于疫情原因，减少培训次数		
			会议、培训开展天数	10	0	3	0	由于疫情原因，减少培训次数		
			会议、培训参与人数	10	0	3	0	由于疫情原因，减少培训次数		
			开展审计次数	14	14	8	8			
			审计单位个数	14	14	8	8			
			审计天数	900	910	8	8			
		质量指标	会议培训资料及相关档案管理情况	齐全	齐全	5	5			
			审计质量	客观、公正、合理	客观、公正、合理	5	5			
			审计满足需求程度	100%	100%	4	4			
		时效指标	审计实施的及时率	100%	100%	3	3			
		成本指标	人员成本	540元/天	540元/天	5	5			
			会议、培训标准	500元	500元	5	5			
		社会效益	提高干部人员的业务能力	显著	显著	7	7			
			落实和指导会议涉及工作的开展	显著	显著	7	7			
			提高财务行政的效益	显著	显著	6	6			
			保证财务行政活动符合有关政策、制度规定	显著	显著	5	5			
			服务对象满意度指标	委托单位满意度	100%	100%	5	5		
		总分						90	90	

2021 年度峰城审计业务项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。本项目属于工作经费类项目，用于开展预算执行、经济责任审计、民生资金审计、其他财政财务收支审计、政府投资审计以及区委区政府安排的其他审计事项所需的差旅费支出，以及保障项目实施所必要的计算机硬件、信息系统软件维护、人员培训等支出。

（二）项目绩效目标。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、加强公共资金审计、加强对扶贫、卫生、教育、就业、社会保障等民生资金和项目的审计、加大资源环境审计力度、深化领导干部经济责任审计方面进行审计。

（三）主要内容及预算支出情况。2021 年度批复预算 24.1 万元，主要用于开展审计项目所需的差旅费、培训费、办公费等的支出。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次绩效评价对象为 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日项目的执行情况，评价资金范围为 2021

年度项目预算 24.1 万元。通过绩效评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供参考。

（二）评价指标体系。包括投入、产出和效益 3 个一级指标，总分值为 100 分，其中投入分值 10 分，产出分值 53 分，效益分值 37 分。

（三）评价方法及实施。评价组专家本着科学、规范、公正、独立、客观等原则，通过审阅相关资料、听取单位汇报、现场答疑、小组集中评议、独立评分等方式，对投入、产出和效益 3 个方面进行评价，出具综合评价意见。

（四）评价结论。出具审计报告 18 个，审计单位 18 个，开展自然资源资产离任审计项目 1 项，审计建议被采纳 80%。该项总体得分 94 分，综合评价等级为“优”。评价认为，项目立项和执行过程符合国家规定和规范，财务和业务管理制度较为健全。通过项目实施，促进领导干部履职尽责，促进部门预决算真实完整，提升被审计单位财务规范，改善企业管理，促进建设项目规范运行。

三、绩效评价指标完成情况

（一）项目投入情况。该指标共 10 分，评价得 10 分，得分率 100%。项目立项依据充分，程序规范，绩效目标设置较为科学、合理，预算编制和资金分配较为合理。

（二）项目产出情况。该指标共 53 分，评价得 50 分，得分率 94.34%，出具审计报告 18 个，审计单位 18 个，开展自然

资源资产离任审计项目 1 项，审计建议被采纳 80%，该项目资金使用较为合规，财务和业务管理机制规范、健全，相关财务和业务制度执行较为有效。

（三）项目效益情况。该指标共 37 分，评价得 34 分，得分率 91.89%。通过项目实施，促进部门预算管理水平提高，深化部门预算改革，促进部门预决算真实完整，提高预算绩效，推动财政部门预算改革顺利推进；通过民生资金的审计，促进惠民政策的有效落实，惠及广大民众；通过经济责任审计，促进领导干部管好权、用好权，推动廉洁政府建设；通过政府投资审计，确保我区区委区政府决策重大项目顺利实施，推动我区社会经济发展，提高人民群众生活水平；通过审计查出问题的整改，促进被审计单位及时纠正错误，建章立制，规范管理。但因疫情防控，未开展大范围满意度调查工作，满意度调查工作有待提高。

四、存在问题和有关建议

（一）存在的问题。

绩效自评组织领导有待加强，预算绩效管理理念不强。自全面实施预算绩效管理以来，财政预算中的效率和效益还未受到足够重视，对财政资金的使用绩效疏于管理的情况仍然存，阻碍了预算绩效管理在单位内部的参与度。

审计方案针对性和指导性不强。审计实施方案确定的审计目标和审计内容与审计项目对应性不强、审计重点不突出，审

计事项的审计方法和步骤不具体，审计实施方案内容过于笼统模糊，欠缺针对性和操作性。

（二）有关建议。

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。

规范审计实施方案编制程序，避免编制的随意性。严格审计准则编制审计实施方案，编出具有针对性、可操性和指导性的审计实施方案，严格把关，避免审计实施方案流于形式。