

2022年度 淄博市审计局部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022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 2022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

主管全市审计工作。主要包括贯彻执行审计法律法规和方针政策。依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。指导和监督内部审计工作，按照干部管理权限，管理区县审计机关领导干部。依法领导和监督下级审计机关的业务。指导和推广信息技术在审计领域的应用。统筹规划并督导推动全市村居审计等工作。

二、机构设置

从单位构成看，淄博市审计局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入淄博市审计局2022年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、淄博市审计局本级
- 2、淄博市政府投资审计中心

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市审计局

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	3583.4	一、一般公共服务支出	32	3838.29
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	422.59	八、社会保障和就业支出	39	167.7
	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	4005.99	本年支出合计	58	4005.99
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	4005.99	总计	62	4005.99

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

部门：淄博市审计局

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		4005.99	3583.4					422.59
201	一般公共服务支出	3838.29	3415.7					422.59
20108	审计事务	3838.29	3415.7					422.59
2010801	行政运行	2104.05	2104.05					
2010804	审计业务	630.99	208.4					422.59
2010850	事业运行	940.94	940.94					
2010899	其他审计事务支出	162.31	162.31					
208	社会保障和就业支出	167.7	167.7					
20805	行政事业单位养老支出	167.7	167.7					
2080501	行政单位离退休	116.54	116.54					
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.99	35.99					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：淄博市审计局

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		4005.99	3192.7	813.29			
201	一般公共服务支出	3838.29	3025	813.29			
20108	审计事务	3838.29	3025	813.29			
2010801	行政运行	2104.05	2084.06	19.99			
2010804	审计业务	630.99		630.99			
2010850	事业运行	940.94	940.94				
2010899	其他审计事务支出	162.31		162.31			
208	社会保障和就业支出	167.7	167.7				
20805	行政事业单位养老支出	167.7	167.7				
2080501	行政单位离退休	116.54	116.54				
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.99	35.99				

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

部门：淄博市审计局

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	3583.4	一、一般公共服务支出	33	3415.7	3415.7		
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	167.7	167.7		
	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	3583.4	本年支出合计	59	3583.4	3583.4		

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				
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	3583.4	总计	64	3583.4	3583.4		

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

部门：淄博市审计局

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		3583.4	3192.7	390.7
201	一般公共服务支出	3415.7	3025	390.7
20108	审计事务	3415.7	3025	390.7
2010801	行政运行	2104.05	2084.06	19.99
2010804	审计业务	208.4		208.4
2010850	事业运行	940.94	940.94	
2010899	其他审计事务支出	162.31		162.31
208	社会保障和就业支出	167.7	167.7	
20805	行政事业单位养老支出	167.7	167.7	
2080501	行政单位离退休	116.54	116.54	
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.99	35.99	

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明细表

公开06表
金额单位：万元

部门：淄博市审计局

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	2808.26	302	商品和服务支出	123.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1245.13	30201	办公费	76.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	105.65	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	602.91	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	138.83	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	227.55	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	35.99	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	101.87	30208	取暖费	4.79	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	42.26	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	24.19	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	283.87	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	260.54	30215	会议费	0.2	31010	安置补助	
30301	离休费	5.32	30216	培训费	0.2	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	239.13	30217	公务接待费	0.57	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	3.17	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	3.6	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.98	312	对企业补助	
30309	奖励金	12.92	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	3.82	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	18.28	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						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		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		3068.8	公用经费合计						123.9

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：淄博市审计局

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：本表反映部门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

部门：淄博市审计局

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：淄博市审计局

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.39		3.82		3.82	0.57	4.39		3.82		3.82	0.57

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。

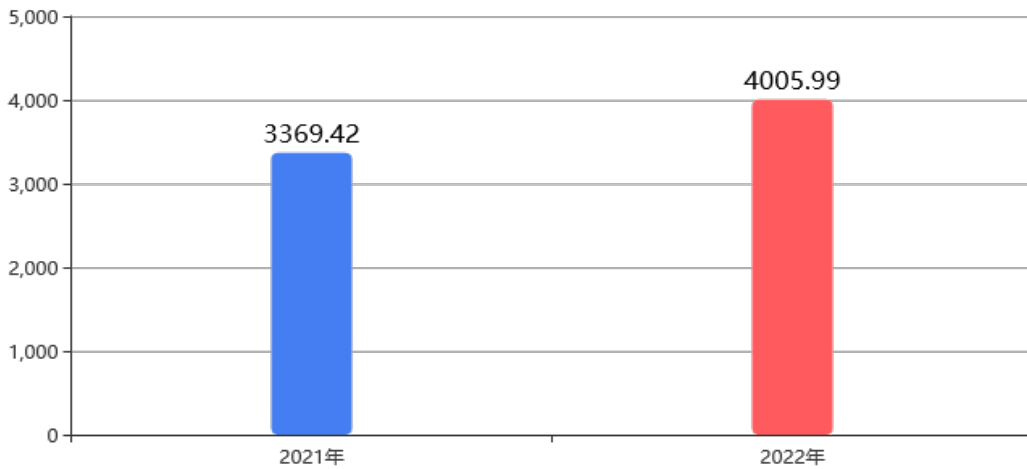
第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为4,005.99万元。与2021年度相比，收、支总计各增加636.57万元，增长18.89%。主要是政府投资审计聘请中介机构服务项目上年度的部分支出压茬到本年支付，落实工资津贴补贴政策，社会保障和就业支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

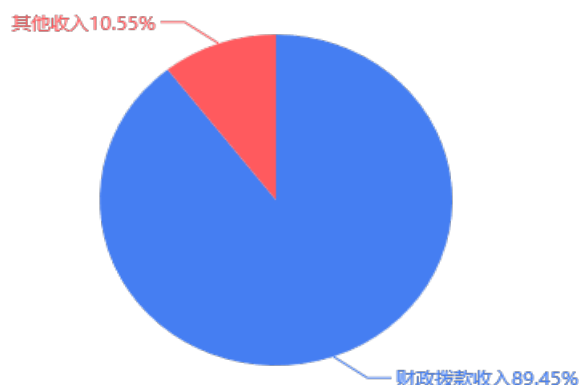


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计4,005.99万元，其中：财政拨款收入3,583.4万元，占89.45%；其他收入422.59万元，占10.55%。

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3,583.4万元。与2021年度相比，增加746.29万元，增长26.3%。主要是政府投资审计聘请中介机构服务项目上年度的部分支出压茬到本年支付，落实工资津贴补贴政策，社会保障和就业支出增加。

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。

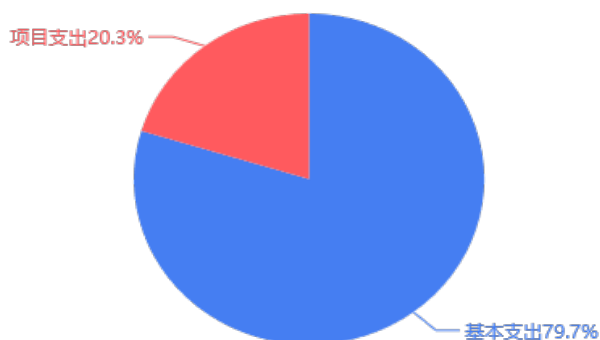
6、其他收入422.59万元。与2021年度相比，减少109.72万元，下降20.61%。主要是本年度承担中央、省级统一安排的审计项目减少，列入其他收入的上级补助专项经费比以前年度减少。

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4,005.99万元，其中：基本支出3,192.7万元，占79.7%；项目支出813.29万元，占20.3%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出3,192.7万元。与2021年度相比，增加583.54万元，增长22.37%。主要是落实工资津贴补贴政策，社会保障和就业支出增加。

2、项目支出813.29万元。与2021年度相比，增加53.03万元，增长6.98%。主要是政府投资审计聘请中介机构服务项目上年度的部分支出压茬到本年支付，导致支出增加。

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。

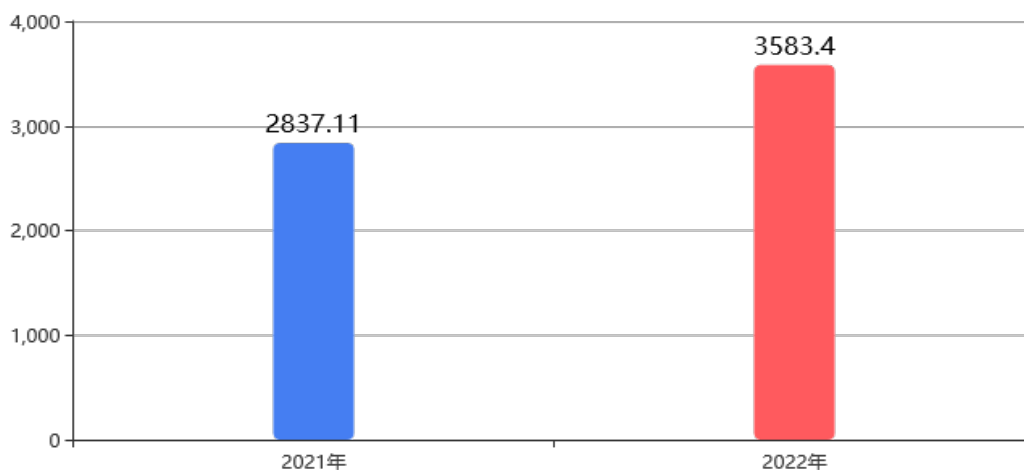
5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

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3,583.4万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加746.29万元，增长26.3%。

主要是政府投资审计聘请中介机构服务项目上年度的部分支出压茬到本年支付，落实工资津贴补贴政策，社会保障和就业支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

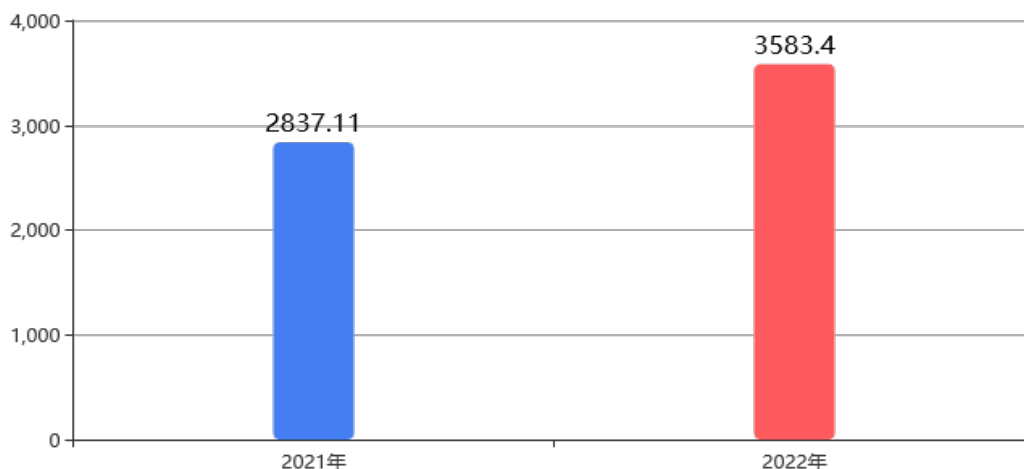


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出3,583.4万元，占本年支出合计的89.45%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加746.29万元，增长26.3%。主要是政府投资审计聘请中介机构服务项目上年度的部分支出压茬到本年支付，落实工资津贴补贴政策，社会保障和就业支出增加。

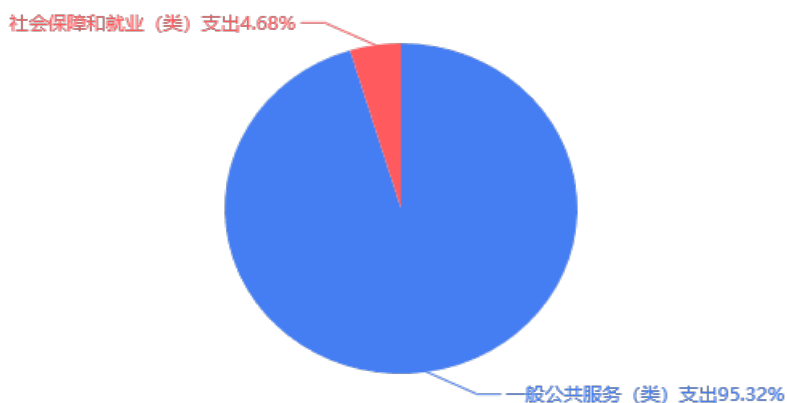
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出3,583.4万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出3,415.7万元，占95.32%；社会保障和就业(类)支出167.7万元，占4.68%。

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4,287.18万元，支出决算为3,583.4万元，完成年初预算的83.58%。决算数

小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减各项支出。其中：

1、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为2,170.55万元，支出决算为2,104.05万元，完成年初预算的96.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减行政运行支出。

2、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为725万元，支出决算为208.4万元，完成年初预算的28.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是因疫情原因，相关审计业务事项支出压茬到下一年度支付。

3、一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。年初预算为1,025.73万元，支出决算为940.94万元，完成年初预算的91.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减事业运行支出。

4、一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。年初预算为227万元，支出决算为162.31万元，完成年初预算的71.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减其他审计事务支出。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为123.26万元，支出决算为116.54

万元，完成年初预算的94.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减各项支出。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为16.65万元，支出决算为15.17万元，完成年初预算的91.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，进一步压减各项支出。

7、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0万元，支出决算为35.99万元，决算数大于年初预算数的主要原因是追加本年度退休人员职业年金记实。

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3,192.7万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,068.8万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费123.9万元，主要包括：办公费、取暖费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为4.39万元，支出决算为4.39万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022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全年预算为3.82万元，支出决算为3.82万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市审计局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3.82万元，主要是用于公务用车的燃料费、维修费、车辆保险费等支出。截至2022年12月31日，淄博市审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费全年预算为0.57万元，支出决算为0.57万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.57万元，主要用于上级或其他地市部门调研、检查、交流工作等公务接待支出，共计接待7批次、28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123.9万元，比年初预算数减少92.85万元，下降42.84%，主要原因是贯彻落实市委市政府过紧日子要求，坚持厉行节约，大力压减一般性支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额200.03万元，其中：政府采购货物支出11.77万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出188.26万元。授予中小企业合同金额200.03万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额200.03万元，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%，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，本部门共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2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，淄博市审计局组织对2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金390.7万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对政府投资审计购买社会审计服务费用等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金208.4万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市审计局2022年度市级预算绩效自评的4个项目中，4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，但也存在部分项目不确定性因素，下一步加强项目资金支出的动态化管理力度，进一步提升财政资金的使用效益。

今年在部门决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“政府投资审计聘用中介机构费用”“世纪大厦（淄博审计干部培训中心）改制遗留问题人员工资福利性支出”等4个项目的绩效自评表。

1. 世纪大厦改制遗留问题人员工资福利性支出项目绩效自评综述：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162.31万元，执行数为162.31万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：一是保障好部分人员的工资福利待遇，确保员工有稳定的生活来源；二是降低职工群访风险，使职工队伍思想稳定；三是提高工作人员积极性，保障审计工作顺利开展。

2. 市直机关综合办公楼公共机房运维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8.5万元，执行数为8.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是定期开展维护，保证公共机房正常运转；二是通过保障公共机房的高效运转，提升单位行政效能；三是提升单位信息化程度，激发持续创新能力。

3. 政府投资审计购买社会审计服务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100分。全年预算数为208.4万元，执行数为208.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过严格依法依规聘用专业中介参与政府投资审计，解决人手少、任务重的审计矛盾；二是提高投资审计覆盖面和造价审计专业度，稳步推进投资审计“三个转变”；三是依法履行好投资审计监督职责，为经济社会发展贡献审计力量。

4. 淄博市政府投资审计中心办公场所物业费支出项目绩效自评综述：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11.49万元，执行数为11.49万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：：一是通过购买物业服务，保障单位正常运行；二是保障了单位办公环境的安全整洁、提升了工作效率和工作人员的满意度。

2022年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。政府投资审计购买社会审计服务项目，绩效评价得分为100.00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)：
指审计局机关用于保障机构正常运行的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)：
反映审计局审计业务相关方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)：
反映审计局直属事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十九、一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)： 反映审计局机关开展审计工作所发生的其他项目支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)： 反映审计局机关开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)： 反映审计局直属事业单位开支的离退休经费。

二十二、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)： 反映审计局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。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：淄博市审计局

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	世纪大厦（淄博审计干部培训中心）改制遗留问题人员工资福利性支出	淄博市审计局	100	优
2	市直机关综合办公楼公共机房运维经费	淄博市审计局	100	优
3	政府投资审计聘用中介机构费用	政府投资审计中心	100	优
4	淄博市政府投资审计中心办公场所物业费支出	政府投资审计中心	100	优

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	世纪大厦改制遗留问题人员工资福利性支出							
主管部门	淄博市审计局			实施单位	淄博市审计局			
项目预算执行情况 (10分) (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	227	162.31	162.31	10	100%	10	
	其中：财政拨款	227	162.31	162.31	—	100%	—	
	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				
	保障好改制遗留问题人员的工资福利待遇，确保相关人员生活来源及思想稳定；提高在职人员的工作积极性，降低群访风险，保障审计工作顺利开展。			按计划完成了本年度世纪大厦改制遗留问题人员工资福利性支出的全部发放工作。				
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	保障金额	162.31万元	162.31万元	5	5	
			保障人数	22人	22人	10	10	
		质量指标	项目保障人员的工作积极性	提升	提升	5	5	
			项目覆盖人员准确率	95%	100%	10	10	
		时效指标	按月及时足额发放	及时	及时	10	10	
		成本指标	人均保障经费	7万元	7万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	降低群访风险，促进社会稳定	促进	促进	20	20	
		可持续影响指标	激发在职人员工作积极性，提升工作水平	提升	提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	项目保障人员的满意度	80%	90%	5	5	
项目相关工作人员满意度			95%	100%	5	5		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	市直机关综合办公楼公共机房运维经费							
主管部门	淄博市审计局			实施单位	淄博市审计局			
项目预算执行情况 (10分) (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	9	8.5	8.5	10	100%	10	
	其中：财政拨款	9	8.5	8.5	—	100%	—	
	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				
	通过对第一办公楼公共机房的运行维护，确保机房设备正常运转，保证在第一综合办公楼办公的单位的服务器等信息化设备正常运行，提高政府效能，更好地服务地方经济社会发展。			通过有效维护，本年度公共机房运转正常，保障了办公楼服务器等信息化设备的正常运行。				
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	机房运行维护完成率	100%	100%	20	20	
		质量指标	保障公共机房安全运转，降低事故发生率	有效	有效	20	20	
		成本指标	运维经费控制在预算金额之内	8.5万元	8.5万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过公共机房的高效运转，提升单位行政效能	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	提升单位信息化程度，激发持续创新能力	提升	提升	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	公共机房运维人员的满意度	95%	100%	5	5	
			设备所属单位对机房运维工作的满意度	95%	100%	5	5	
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	政府投资审计购买社会审计服务费用							
主管部门	淄博市审计局			实施单位	淄博市政府投资审计中心			
项目预算执行情况 (10分) (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	210	208.4	208.4	10	100%	10	
	其中：财政拨款	210	208.4	208.4	—	100%	—	
	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				
	通过政府采购公开招标部分社会中介机构协助审计，完成政府下达的任务，节约财政资金。			通过严格依法依规聘用中介机构参与政府投资审计项目，提高了投资审计覆盖面和造价审计专业度，稳步推进投资审计“三个转变”，履行审计监督职责，为经济社会发展贡献审计力量。				
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	完成政府投资审计项目	100%	100%	10	10	
		数量指标	招标社会审计机构数量	10个	10个	5	5	
		质量指标	招标合同签订率	100%	100%	20	20	
		时效指标	政府投资审计项目按时完成比例	90%	100%	15	15	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	政府投资审计项目工程造价审减率	5%	5.8%	5	5	
		社会效益指标	提升政府投资审计项目工作成效	提升	提升	5	5	
		社会效益指标	政府投资审计项目实施的有效性	有效	有效	10	10	
		可持续影响指标	社会审计服务是否满足政府投资审计项目要求	满足	满足	10	10	

	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位对社会审计服务的满意度	90%	100%	5	5	
			审计组成员对社会审计服务的满意度	95%	100%	5	5	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	淄博市政府投资审计中心办公场所物业费支出							
主管部门	淄博市审计局			实施单位	淄博市政府投资审计中心			
项目预算执行情况 (10分) (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	11.49	11.49	11.49	10	100%	10	
	其中：财政拨款	11.49	11.49	11.49	—	100%	—	
	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				
	保障单位正常运行，保证办公环境的安全、整洁，保障单位正常运行。			项目顺利实施完成，保障了单位办公环境的安全整洁，提升了工作效率和工作人员的满意度。				
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	办公场所面积	597.9平方米	597.9平方米	5	5	
		数量指标	物业费用缴费完成	100%	100%	10	10	
		质量指标	物业公司服务质量	优	优	5	5	
		质量指标	办公环境整体提升	提升	提升	10	10	
		时效指标	按合同及时足额缴纳物业费	及时	及时	10	10	
		成本指标	物业公司按标准收费	0.95735万/月	0.95735万/月	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	通过优质的物业服务，提升审计人员的工作效率	提升	提升	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	审计人员对办公环境的满意度	95%	100%	10	10		
总分					100	100		

淄博市审计局 2022 年政府投资审计购买 社会服务项目支出绩效部门评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

根据《关于开展 2022 年度市级项目支出绩效自评工作的通知》(淄财绩[2023]3 号)的要求,淄博市审计局确定 2022 年度评价项目选择与职责联系密切、资金数额较大的政府投资审计购买社会服务项目进行部门评价。

1. 立项背景。2022 年列入审计计划的投资审计项目多,投资额大,造价审核专业性强,审计机关自身投资审计力量不足。根据工作需要,年初将政府购买服务参与投资项目审计列入预算并获得批复。

2. 主要内容及实施情况。2022 年 1 月,淄博市审计局委托山东齐信全程工程咨询有限公司,对火车站南广场跟踪项目、全域公园城市建设项目、城市快速路网建设项目、城市主干道改造及绿化提升工程建设项目、新区普通高级中学建设项目、市级方舱医院及隔离点建设项目、固废填埋场建设项目、淄博职业教育产教融合实训基地建设项目、张店区重庆路中学建设项目建设项目、市纪委监委执纪审查场所建设项目等 10 个审计项目,以竞争性磋商方式招标采购工程造价咨询机构,并在淄博市公共资源交易网发布采购公告,

3. 资金使用情况。根据工作量和合同约定,共需支付购买服务的工程造价咨询机构 512.39 万元。

（二）项目绩效目标情况

通过聘用中介机构参与政府投资审计工作，按合同约定完成火车站南广场跟踪项目、全域公园城市建设项目、城市快速路网建设项目、城市主干道改造及绿化提升工程建设项目、新区普通高级中学建设项目、市级方舱医院及隔离点建设项目、固废填埋场建设项目、淄博职业教育产教融合实训基地建设项目、张店区重庆路中学建设项目建设项目、市纪委监委执纪审查场所建设项目等 10 个审计项目的造价审核工作，有效解决了审计部门人手少、任务重的矛盾，为顺利完成年度审计目标任务，依法履行审计监督职责发挥了重要作用。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

对淄博市审计局 2022 年度审计服务采购项目支出绩效进行评价，分析项目是否达到预期目标，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强支出项目管理，提高专项资金使用效益。

评价对象和范围是造价咨询机构参与审核的火车站南广场跟踪项目、全域公园城市建设项目、城市快速路网建设项目、城市主干道改造及绿化提升工程建设项目、新区普通高级中学建设项目、市级方舱医院及隔离点建设项目、固废填埋场建设项目、淄博职业教育产教融合实训基地建设项目、张店区重庆路中学建设项目建设项目、市纪委监委执纪审查场所建设项目等 10 个审计项目。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 项目绩效评价原则：本项目绩效评价工作遵循合法依规、

科学客观、全面评价、提升绩效原则。

2. 评价指标体系：指标设计采用 3 级递阶层次结构，一级指标分为决策、过程、产出、效益；二级指标规定了详细评价内容；三级指标规定了评价要素。

3. 评价方法：对全部评价内容和评价要素分别赋分，最终得分根据每项得分累计相加。

（三）项目绩效评价工作过程

1. 前期准备。成立绩效评价小组，由分管领导任组长，成员由办公室、人事科、淄博市政府投资审计中心相关人员组成。组织评价小组人员学习绩效评价政策规定，熟悉评价指标体系和评价方法，收集相关基础资料。

2. 组织实施和分析评价。精心制定评价实施方案，分解工作任务，认真填报有关报表，确保绩效评价质量。

三、项目绩效评价指标分析情况

1. 项目决策情况（20分）：一级指标决策指标，二级指标项目决策情况，三级指标两个：（1）项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责（10分）。符合得满分，基本符合得 8 分，不符合不得分。（2）项目决策过程是否合规（10分），合规得满分，基本合规得 8 分，不合规不得分。

经查阅该项目立项资料及相关凭证资料、党组会记录等，该项目符合法律法规、相关政策、发展规划，项目立项和执行由局党组集体决策，决策过程公开、透明，实事求是。经部门评价小组综合评价该项得 20 分。

2. 项目过程情况（20分）：一级指标项目过程指标，二级指

标项目过程情况，三级指标两个：（1）项目是否经过规范的公开招投标程序（10分），规范得满分，基本规范得8分，不规范不得分。（2）聘用的机构协审过程中是否有效执行有关法律法规和造价咨询职业准则（10分），有效执行得满分，基本有效得8分，未有效执行不得分。

经过评价小组综合考评，20家造价咨询机构是通过公开招标产生，机构在协审过程中严格执行有关法律法规和造价咨询职业准则。得20分。

3. 项目产出情况（40分）：（1）一级指标产出指标，二级指标时效性指标，三级指标为机构是否按时完成协审任务（20分），按时完成得满分，未按时完成不得分。（2）一级指标产出指标，二级指标质量指标，三级指标为协审工作质量是否符合要求（20分），符合得满分，不符合不得分。

经过评价小组综合考评，20家造价咨询机构都在合同约定时间内完成了协审工作，工作质量符合要求，得40分。

4. 项目效益情况（20分）：一级指标效益指标，（1）二级指标经济效益指标，三级指标项目审减率 $\geq 5\%$ （10分），达标得满分，不达标不得分。（2）二级指标社会效益指标，三级指标提升政府投资审计项目工作成效（5分），显著提升得满分，有提升得8分，无提升不得分。（3）二级指标可持续影响指标，三级指标协审服务满足政府投资审计项目要求（5分），满足得满分，不满足不得分。

通过评价小组的综合考评，该项目的实施节约了财政资金，保证了审计质量，实现了预期经济效益和社会效益。得20分。

四、部门评价评分情况及评价结论

绩效评价小组对 2022 年审计服务项目绩效进行了综合评定，评价得分为 100 分，绩效评价等次为优。

五、项目绩效评价结果应用建议

建议将绩效评价结果作为以后年度安排此类预算的参考依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）认真分析项目需求，按照“必要、节省”的原则，根据项目特点购买技术实力突出、信誉好的中介机构提供的服务。

（二）建立健全相关管理制度，加强服务机构管理，督促服务机构加大新技术、新设备应用，提升工作质量，提高财政资金使用效益。

（三）加强业务培训，健全工作机制，建议组织参加有关绩效培训学习，参加部门范围不应局限于参与部门，应延伸至业务部门，提高全员预算绩效管理水平。

（四）完善部门评价指标设计和绩效标准。部门评价作为绩效再评价的一类，在指标设计方面应结合被评价项目的特点单独设计个性指标，并根据项目具体实施的阶段设置指标权重，不应拘泥于原先评定的目标，或者区分项目过程阶段套用指标和权重。

（五）项目管理人员对绩效工作的认识不足，导致部门绩效评价工作不够深入，结果不够理想，对项目的高效合规开展没有起到真正的指导意义，需进一步加强相关人员的培训学习，促进项目提高效率，提升财政资金使用的效益性、合规性。