

2021 年度
栖霞市审计局本级决算

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审计实行审计全覆盖，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、省市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）贯彻执行审计工作法律法规和方针政策。制定审计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。制定并组织实施全市年度审计计划。对直接审计、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。

（三）向市委审计委员会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、审计发现问题的纠正和处理结果的报告。向市委、市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。向市政府有关部门、单位和各镇街区

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，在法定职权范围内做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、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、决算和其他财政财务收支；各镇街区预算执行情况、决算和其他财政收支情况，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；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；市属国有和国有资产占控股地位或者主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、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）按照规定对市管领导干部以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）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市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、行政诉讼或者市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相关审计报告。组织审计专业培训。

（九）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）对市属国有企业的国有资产保值增值状况实施监督。

（十一）按照上级审计机关工作部署要求，实施特定项目的专项审计和审计调查。

（十二）完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十三）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、烟台市和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全市审计系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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 个职能科室，分别是：办公室、法规科、人事教育科、财政金融审计科、行政事业审计科、固定资产投资审计科。

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：栖霞市审计局本级

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	356.32	一、一般公共服务支出	32	389.76
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	45.88	八、社会保障和就业支出	39	29.23
	9		九、卫生健康支出	40	12.91
	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	26.37
	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	402.19	本年支出合计	58	458.27
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	135.53	年末结转和结余	60	79.45
	30			61	
总计	31	537.72	总计	62	537.72

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：栖霞市审计局本级

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		402. 19	356. 32					45. 88
201	一般公共服务支出	333. 68	287. 80					45. 88
20108	审计事务	333. 68	287. 80					45. 88
2010801	行政运行	202. 65	193. 44					9. 21
2010804	审计业务	36. 67						36. 67
2010850	事业运行	94. 36	94. 36					
208	社会保障和就业支出	29. 23	29. 23					
20805	行政事业单位养老支出	28. 31	28. 31					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28. 31	28. 31					
20899	其他社会保障和就业支出	0. 93	0. 93					
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 93	0. 93					
210	卫生健康支出	12. 91	12. 91					
21011	行政事业单位医疗	12. 91	12. 91					

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
2101101	行政单位医疗	8.71	8.71					
2101102	事业单位医疗	4.20	4.20					
221	住房保障支出	26.37	26.37					
22102	住房改革支出	26.37	26.37					
2210201	住房公积金	26.37	26.37					

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：栖霞市审计局本级

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		458.27	421.60	36.67			
201	一般公共服务支出	389.76	353.09	36.67			
20108	审计事务	389.76	353.09	36.67			
2010801	行政运行	258.73	258.73				
2010804	审计业务	36.67		36.67			
2010850	事业运行	94.36	94.36				
208	社会保障和就业支出	29.23	29.23				
20805	行政事业单位养老支出	28.31	28.31				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.31	28.31				
20899	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93				
210	卫生健康支出	12.91	12.91				
21011	行政事业单位医疗	12.91	12.91				

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
2101101	行政单位医疗	8.71	8.71				
2101102	事业单位医疗	4.20	4.20				
221	住房保障支出	26.37	26.37				
22102	住房改革支出	26.37	26.37				
2210201	住房公积金	26.37	26.37				

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

单位：栖霞市审计局本级

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	356.32	一、一般公共服务支出	33	333.41	333.41		
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	29.23	29.23		
	9		九、卫生健康支出	41	12.91	12.91		
	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				

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
	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	26.37	26.37		
	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	356.32	本年支出合计	59	401.92	401.92		
年初财政拨款结转和结余	28	45.61	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	45.61		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	401.92	总计	64	401.92	401.92		

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：栖霞市审计局本级

公开 05 表
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		401. 92	401. 92	
201	一般公共服务支出	333. 41	333. 41	
20108	审计事务	333. 41	333. 41	
2010801	行政运行	239. 05	239. 05	
2010850	事业运行	94. 36	94. 36	
208	社会保障和就业支出	29. 23	29. 23	
20805	行政事业单位养老支出	28. 31	28. 31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28. 31	28. 31	
20899	其他社会保障和就业支出	0. 93	0. 93	
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 93	0. 93	
210	卫生健康支出	12. 91	12. 91	
21011	行政事业单位医疗	12. 91	12. 91	
2101101	行政单位医疗	8. 71	8. 71	

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
2101102	事业单位医疗	4.20	4.20	
221	住房保障支出	26.37	26.37	
22102	住房改革支出	26.37	26.37	
2210201	住房公积金	26.37	26.37	

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

单位：栖霞市审计局本级

公开 06 表
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	334.82	302	商品和服务支出	28.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	96.23	30201	办公费	4.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	139.66	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	13.28	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	6.40	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.31	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.40	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.91	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
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	0.93	30211	差旅费	0.27	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	26.37	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	10.75	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	38.72	30215	会议费		31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	5.47	30217	公务接待费	0.50	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	0.85	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	5.23	312	对企业补助	
30309	奖励金	32.40	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	0.35	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	15.22	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	2.16	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		373.54	公用经费合计					28.38

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

单位：栖霞市审计局本级

公开 07 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
0.85		0.35		0.35	0.50	0.85		0.35		0.35	0.50

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

单位：栖霞市审计局本级

公开 08 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
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：栖霞市审计局本级

公开 09 表
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。

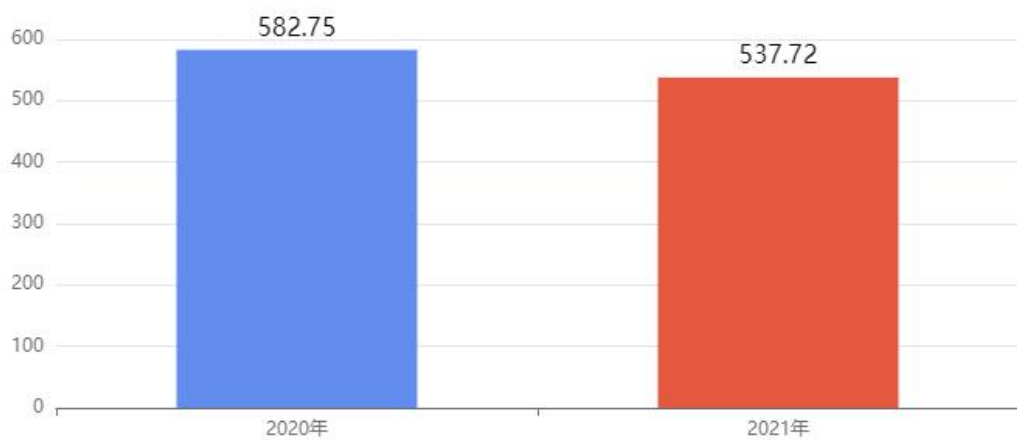
第三部分

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 537.72 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 45.03 万元，下降 7.73%。主要是一般公共预算财政拨款收入减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

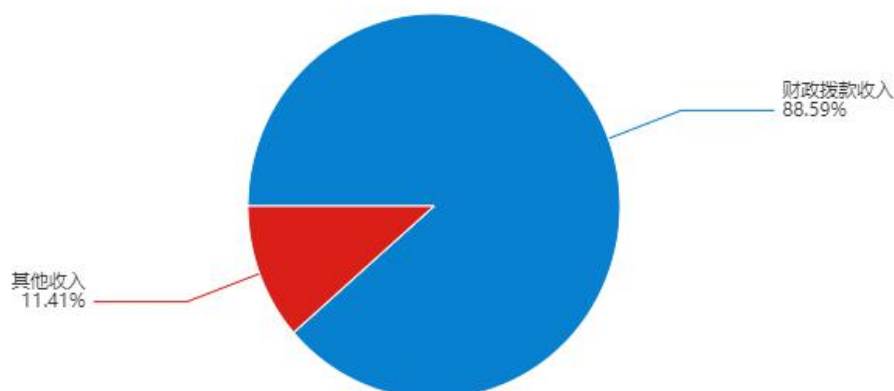


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 402.19 万元，其中：财政拨款收入 356.32 万元，占 88.59%；其他收入 45.88 万元，占 11.41%。

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 356.32 万元。与 2020 年度相比，减少 75.52 万元，下降 17.49%。主要是贯彻中央和省委省政府压减一般性支出要求财政拨款收入减少。

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。

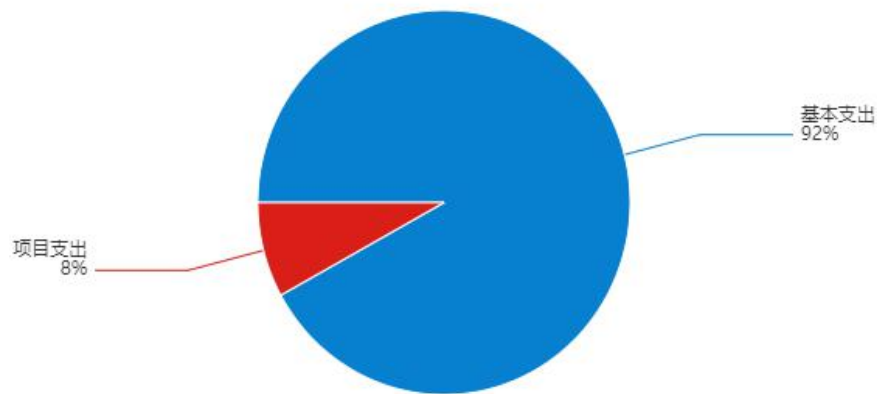
6、其他收入 45.88 万元。与 2020 年度相比，增加 12.08 万元，增长 35.74%。主要是审计项目增加，审计项目费用增多。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 458.27 万元，其中：基本支出 421.6 万元，占 92%；项目支出 36.67 万元，占 8%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 421.6 万元。与 2020 年度相比，减少 25.62 万元，下降 5.73%。主要是贯彻中央和省委省政府压减一般性支出要求财政拨款收入减少。

2、项目支出 36.67 万元。与 2020 年度相比，增加 3.12 万元，增长 9.3%。主要是审计项目增加，审计项目费用增多。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

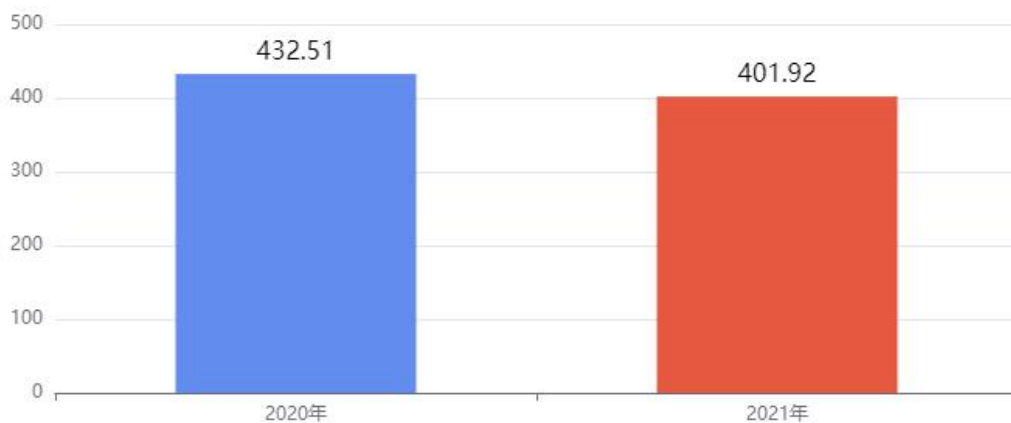
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 401.92 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 30.59 万元，下降 7.07%。主要是贯彻中央和省委省政府压减一般性支出要求财政拨款收入减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

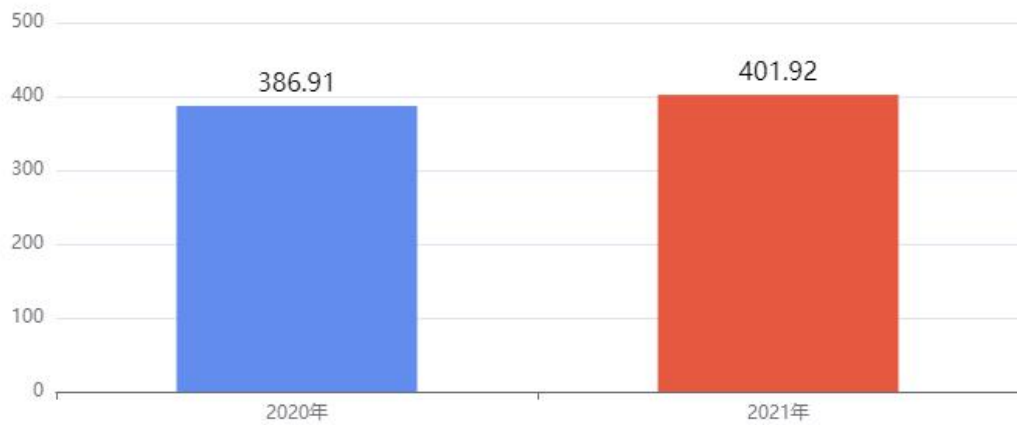


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 401.92 万元，占本年支出合计的 87.7%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 15.01 万元，增长 3.88%。主要是 2021 年人员增加相应的人员经费增加。

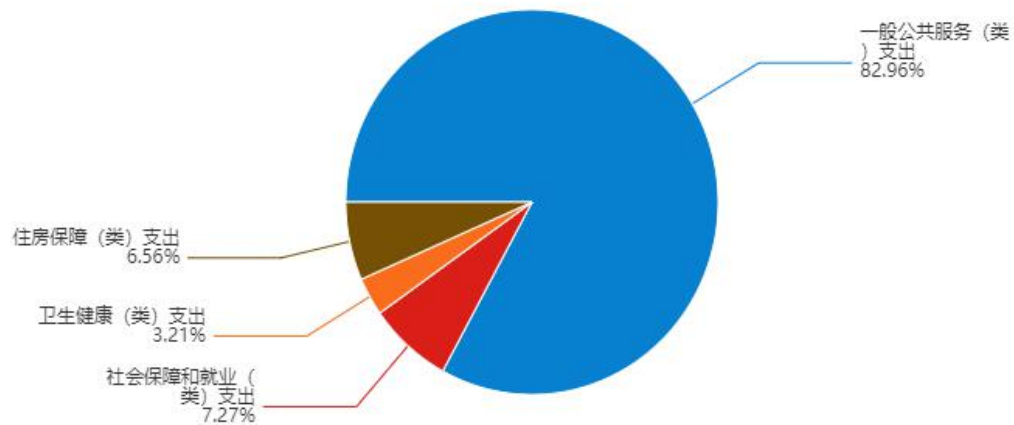
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 401.92 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 333.41 万元，占 82.96%；社会保障和就业（类）支出 29.23 万元，占 7.27%；卫生健康（类）支出 12.91 万元，占 3.21%；住房保障（类）支出 26.37 万元，占 6.56%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 399.18 万元，支出决算为 401.92 万元，完成年初预算的 100.69%。与年初预算基本持平。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为 239.85 万元，支出决算为 239.05 万元，完成年初预算的 99.67%。与年初预算基本持平。

2、一般公共预算服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。年初预算为 91.01 万元，支出决算为 94.36 万元，完成年初预算的 103.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员退休支付挂账住房补贴。

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 28.17 万元，支出决算为 28.31 万元，完成年初预算的 100.5%。与年初预算基本持平。

4、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 1.37 万元，支出决算为 0.93 万元，完成年初预算的 67.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员退休其他社会保障费用减少。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 8.12 万元，支出决算为 8.71 万元，完成年初预算的 107.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年人员增加相应的医疗保险增加。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 4.2 万元，支出决算为 4.2 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 25.86 万元，支出决算为 26.37 万元，完成年初预算的 101.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年人员增加相应的公积金增加。

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 401.92 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 373.54 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、职工基本医疗保险缴费、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、奖励金等。

公用经费 28.38 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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 0.85 万元，支出决算为 0.85 万元，与 2021 年预算基本持平。

（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 0.35 万元，支出决算为 0.35 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 年栖霞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 0.35 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，栖霞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 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

国内接待费 0.5 万元，主要用于审计局 2021 年度公务接待费用，共计接待 10 批次、80 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

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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 28.38 万元，比年初预算数增加 7.04 万元，增长 32.99%，主要原因是审计项目增多用于日常管理方面费用增加。

（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，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 1 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 59 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。栖霞市审计局本级 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。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，严格按照预算项目支出绩效管理的有关工作要求，合理设立评价项目和绩效评价指标体系，在项目实施过程中，对绩效目标

实时进行跟踪监控，及时纠偏，确保财政资金支出落到实处。

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，以及审计业务经费项目等 1 个项目的绩效自评结果。

1、审计业务经费项目项目绩效自评综述：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 59 万元，执行数为 36.67 万元，完成预算的 62.15%。项目绩效目标完成情况：目标审计项目 30 个，实际全年共完成审计项目 21 个，查处各类问题金额 7.78 亿元，其中：违规金额 1.06 亿元，管理不规范金额 6.72 亿元。审计促进整改落实有关问题资金 4.66 亿元，提出审计建议 32 条。向党委、政府和主管部门以及各类媒体上报各类报告信息稿件 20 余篇次，被批示采用 11 篇次。

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）重点绩效评价项目评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

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）：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）事业运行（项）：反映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）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受

离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房
公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2021 年度栖霞市审计局部门项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：栖霞市审计局

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	项目金额	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评					
1					
2					
...					
二、部门预算项目绩效自评					
1	审计业务经费	栖霞市审计局	59	94	优
2					

预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		审计业务经费			主管部门	山东省审计厅		
项目实施单位		栖霞市审计局			联系电话	18660522170		
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	59	59	36.67	10	62.15%	6	
	其中：当年财政拨款	59	59	36.67	-	62.15%	-	
	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			
		完成领导干部经济责任审计、预算执行和决算审计任务、专项审计项目，以及上级审计机关安排的其他审计项目。通过审计发现问题，并深入分析产生原因，提出针对性建议，促进被审计单位建立健全长效机制。			完成年初预期目标。			
年度绩效指标	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
	产出指标 (50分)	数量指标	审计单位个数	30个	21个	3	2	审计力量不足
			会议培训开展天数	70天	72天	3	3	
			审计天数	210天	216天	3	3	
			会议培训次数	12次	13次	3	3	
			会议培训参与人数	116人	120人	3	3	
			开展审计次数	30次	21次	3	2	审计力量不足
		质量指标	培训参与度	≥90%	90%	3	3	
			培训覆盖率	≥60%	80%	3	3	
			审计满足需求程度	100%	100%	3	3	
			审计质量	客观公正合理	客观公正合理	5	5	
			会议培训资料及相关档案管理情况	齐全	齐全	3	3	
			培训合格率	≥90%	100%	3	3	
		时效指标	审计实施及时率	100%	100%	3	3	
			会议培训计划按期完成率	≥85%	100%	3	3	
		成本指标	会议培训标准	450元	450元	3	3	
			人员成本	540元/天	540元/天	3	3	
	效益指标	社会效益指标	保证财务行政活动符合有关政策和制度	显著	显著	10	10	
			提高审计局相关干部人员的业务能力	显著	显著	10	10	
			提高财务行政的效益	显著	显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	100%	10	10	
总分			94					
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

栖霞市审计局项目绩效评价报告

一、自评工作开展情况

（一）自评项目基本情况

栖霞市审计局 2021 年度预算项目名称为审计业务经费项目，项目资金年初预算 59 万元，全年预算数 59 万元，系当年财政拨款。预期绩效目标为完成领导干部经济责任审计、预算执行和决算审计任务、专项审计项目，以及上级审计机关安排的其他审计项目。通过审计发现问题，并深入分析产生原因，提出针对性建议，促进被审计单位建立健全长效机制。目标实际已完成。

项目绩效指标设置了三级指标，一级指标包括：产出指标、效益指标和满意度指标，二级指标包括：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、服务对象满意度指标，设置了 20 个三级指标。

（二）自评工作组织实施情况

栖霞市审计局高度重视此项工作，要求绩效评价工作要高起点、高质量，为今后项目绩效评价工作的开展打好基础，也为以后加强预算绩效管理积累经验。专门成立预算支出绩效自评工作领导小组，研究制定了绩效自评工作方案，加强绩效自评工作的沟通协调和组

织管理。

1. 落实责任主体。研究确定预算支出绩效自评工作领导小组为该项工作的责任主体，具体做好绩效自评的组织管理等各项工作。

2. 强化协作配合。严格按照预算项目支出绩效管理的相关工作要求，合理设立评价项目和绩效评价指标体系，及时申报预算项目绩效目标。在项目实施过程中，对绩效目标实时进行跟踪监控，及时纠偏，确保每笔财政资金支出落到实处，取得实效。

3. 绩效目标完成情况。项目采用综合分析法开展绩效自评，经自评项目达到预期的绩效目标。

目标审计项目 30 个，实际全年共完成审计项目 21 个，查处各类问题金额 7.78 亿元，其中：违规金额 1.06 亿元，管理不规范金额 6.72 亿元。审计促进整改落实有关问题资金 4.66 亿元，提出审计建议 32 条。向党委、政府和主管部门以及各类媒体上报各类报告信息稿件 20 余篇次，被批示采用 11 篇次。

二、自评结果概述

经过自评，审计业务经费项目自评得分为 94 分。其中：

（一）项目预算执行情况（10 分）

2021 年度资金年初预算 59 万元，全年预算数 59 万元，全年执行 36.67 万元，执行率 62.15%，该部分自评得分 6 分。

（二）产出指标（50 分）

涉及数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等指标，该部

分自评得分 48 分。由于审计力量不足，审计单位个数和开展审计次数未达到年初绩效目标。

（三）效益指标（30 分）

涉及社会效益指标，该部分自评得分 30 分。

（四）满意度指标（10 分）

涉及服务对象满意度指标，该部分自评得分 10 分。