

**2021 年度**  
**枣庄市审计局部门决算**

# 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。贯彻执行国家和省审计工作的法律、法规和方针政策；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、合法和效益进行审计监督；督促被审计单位落实审计整改责任。负责组织领导、协调、指导、监督区（市）审计机关的审计业务。

(二) 负责制定全市审计相关规范性文件、制度、办法，并监督执行情况；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；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) 负责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；受市政府委托负责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、审计发现问题的整改结果报告；负责向市政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；并依法向社会公布审计结果；负责向市政府有关部门和区（市）人民政府通报审计情况和审计结果。

(四) 按规定对市委管理的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。

(五) 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、财政预算管理或国有资产管理使用等与市

级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(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。

## 二、机构设置

从单位构成看,枣庄市审计局部门决算包括:枣庄市审计局本级决算、枣庄市审计服务中心决算。

纳入枣庄市审计局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

- 1、枣庄市审计局本级
- 2、枣庄市审计服务中心

## 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：枣庄市审计局

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	1,050.38	一、一般公共服务支出	32	927.59
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	5.63
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	306.18	八、社会保障和就业支出	39	172.64
	9		九、卫生健康支出	40	50.28
	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	59.10
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,356.56	<b>本年支出合计</b>	58	1,215.24
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	169.90	年末结转和结余	60	311.22
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,526.46	<b>总计</b>	62	1,526.46

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：枣庄市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,356.56	1,050.38					306.18
201	一般公共服务支出	1,068.91	762.73					306.18
20108	审计事务	1,068.91	762.73					306.18
2010801	行政运行	662.61	662.61					
2010804	审计业务	306.18						306.18
2010850	事业运行	100.12	100.12					
205	教育支出	5.63	5.63					
20508	进修及培训	5.63	5.63					
2050803	培训支出	5.63	5.63					
208	社会保障和就业支出	172.64	172.64					
20805	行政事业单位养老支出	106.79	106.79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.19	71.19					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.60	35.60					

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
20808	抚恤	65.85	65.85					
2080801	死亡抚恤	65.85	65.85					
210	卫生健康支出	50.28	50.28					
21011	行政事业单位医疗	50.28	50.28					
2101101	行政单位医疗	27.65	27.65					
2101102	事业单位医疗	4.83	4.83					
2101103	公务员医疗补助	17.79	17.79					
221	住房保障支出	59.10	59.10					
22102	住房改革支出	59.10	59.10					
2210201	住房公积金	59.10	59.10					

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：枣庄市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,215.24	1,055.10	160.14			
201	一般公共服务支出	927.59	767.45	160.14			
20108	审计事务	927.59	767.45	160.14			
2010801	行政运行	667.33	667.33				
2010804	审计业务	160.14		160.14			
2010850	事业运行	100.12	100.12				
205	教育支出	5.63	5.63				
20508	进修及培训	5.63	5.63				
2050803	培训支出	5.63	5.63				
208	社会保障和就业支出	172.64	172.64				
20805	行政事业单位养老支出	106.79	106.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.19	71.19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.60	35.60				

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
20808	抚恤	65.85	65.85				
2080801	死亡抚恤	65.85	65.85				
210	卫生健康支出	50.28	50.28				
21011	行政事业单位医疗	50.28	50.28				
2101101	行政单位医疗	27.65	27.65				
2101102	事业单位医疗	4.83	4.83				
2101103	公务员医疗补助	17.79	17.79				
221	住房保障支出	59.10	59.10				
22102	住房改革支出	59.10	59.10				
2210201	住房公积金	59.10	59.10				

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：枣庄市审计局

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	1,050.38	一、一般公共服务支出	33	767.45	767.45		
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	5.63	5.63		
	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	172.64	172.64		
	9		九、卫生健康支出	41	50.28	50.28		
	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	59.10	59.10		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1,050.38	<b>本年支出合计</b>	59	1,055.10	1,055.10		
年初财政拨款结转和结余	28	107.26	年末财政拨款结转和结余	60	102.54	102.54		
一般公共预算财政拨款	29	107.26		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				
<b>总计</b>	32	1,157.64	<b>总计</b>	64	1,157.64	1,157.64		

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：枣庄市审计局

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		1,055.10	1,055.10	
201	一般公共服务支出	767.45	767.45	
20108	审计事务	767.45	767.45	
2010801	行政运行	667.33	667.33	
2010850	事业运行	100.12	100.12	
205	教育支出	5.63	5.63	
20508	进修及培训	5.63	5.63	
2050803	培训支出	5.63	5.63	
208	社会保障和就业支出	172.64	172.64	
20805	行政事业单位养老支出	106.79	106.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.19	71.19	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.60	35.60	
20808	抚恤	65.85	65.85	

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
2080801	死亡抚恤	65.85	65.85	
210	卫生健康支出	50.28	50.28	
21011	行政事业单位医疗	50.28	50.28	
2101101	行政单位医疗	27.65	27.65	
2101102	事业单位医疗	4.83	4.83	
2101103	公务员医疗补助	17.79	17.79	
221	住房保障支出	59.10	59.10	
22102	住房改革支出	59.10	59.10	
2210201	住房公积金	59.10	59.10	

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

部门：枣庄市审计局

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	852.57	302	商品和服务支出	98.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	241.08	30201	办公费	8.62	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	242.27	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	110.11	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	32.62	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.19	30206	电费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	35.60	30207	邮电费	0.98	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	32.48	30208	取暖费	13.74	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	17.79	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.05	30211	差旅费	6.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	59.10	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	9.27	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	103.58	30215	会议费	0.60	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	2.73	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	10.82	30217	公务接待费	0.67	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	65.85	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.15	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	12.83	312	对企业补助	
30309	奖励金	17.83	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	1.98	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	35.17	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.92	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	15.41	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	
<b>人员经费合计</b>		956.15	<b>公用经费合计</b>					98.95

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

部门：枣庄市审计局

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
2.87		2.00		2.00	0.87	2.65		1.98		1.98	0.67

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

部门：枣庄市审计局

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：枣庄市审计局

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。

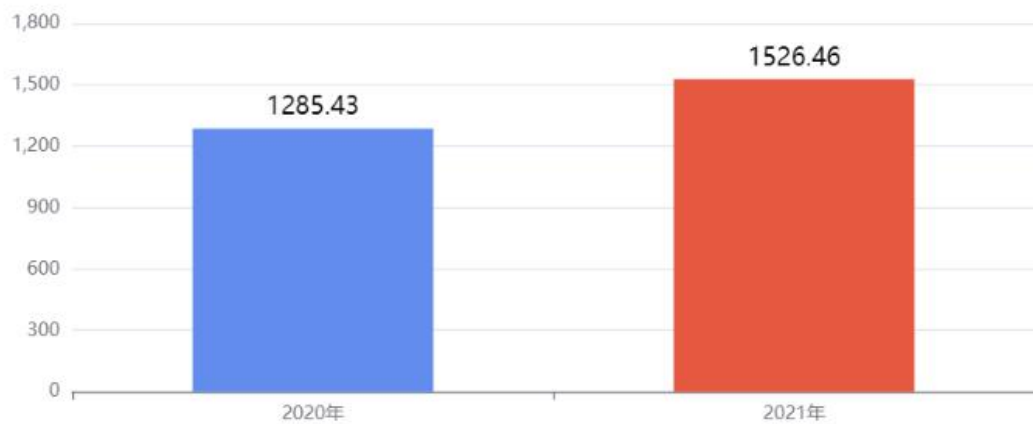
## **第三部分**

# **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 1,526.46 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 241.03 万元，增长 18.75%，主要是在编人员增加和工资调整。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

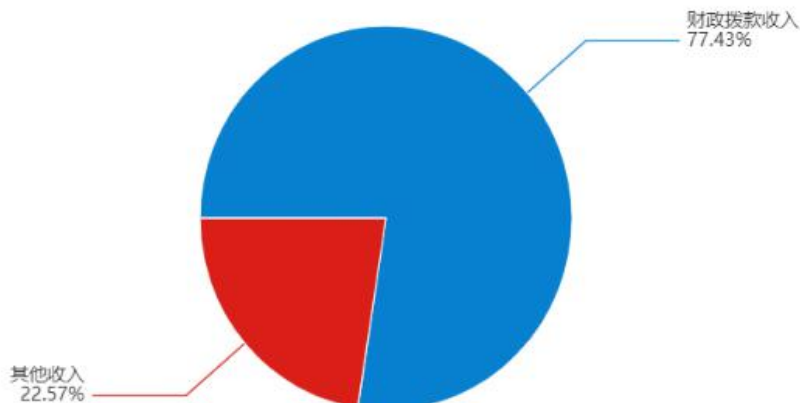


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1,356.56 万元，其中：财政拨款收入 1,050.38 万元，占 77.43%；其他收入 306.18 万元，占 22.57%。

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 1,050.38 万元。与 2020 年度相比，增加 233.73 万元，增长 28.62%，主要是在编人员增加和工资调整。

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 306.18 万元。与 2020 年度相比，增加 90.4 万元，增长 41.89%，主要是省审计厅保障审计业务经费增加。

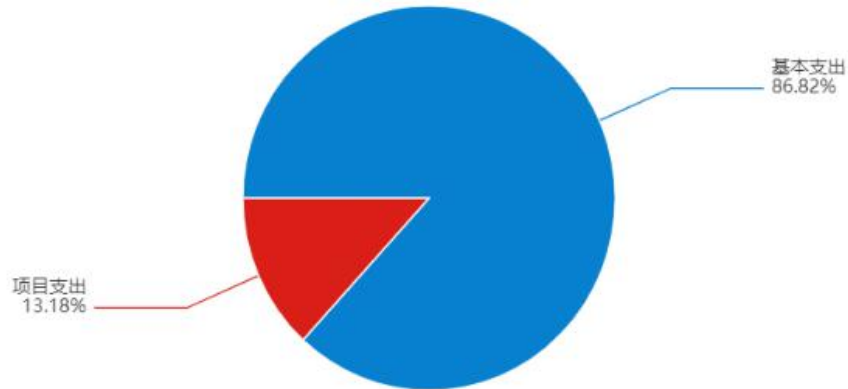
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况



本年支出合计 1,215.24 万元，其中：基本支出 1,055.1 万元，占 86.82%；项目支出 160.14 万元，占 13.18%。

图3：本年支出构成情况



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,055.1 万元。与 2020 年度相比，增加 169.17 万元，增长 19.1%，主要是在编人员增加和工资调整。

2、项目支出 160.14 万元。与 2020 年度相比，减少 69.47 万元，下降 30.26%，主要是因疫情防控等原因，减少异地工作和培训。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

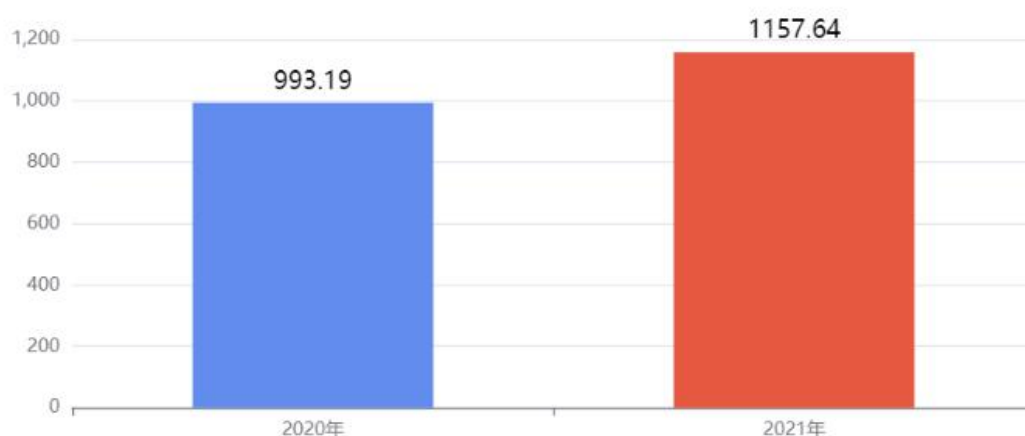
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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1,157.64万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加164.45万元，增长16.56%，主要是在编人员增加和工资调整。

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1,055.1万元，占本年支出合计的86.82%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加169.17万元，增长19.1%，主要是在编人员增加和工资调整。

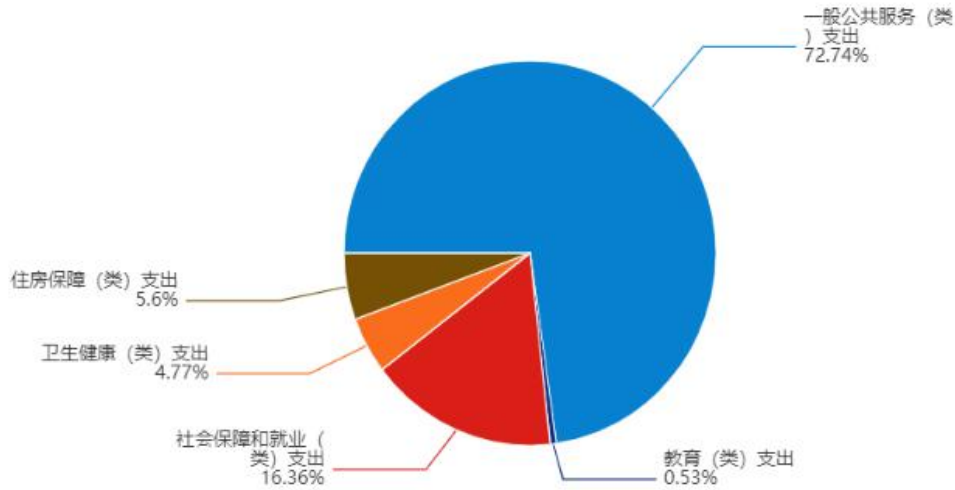
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 1,055.1 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 767.45 万元，占 72.74%；教育（类）支出 5.63 万元，占 0.53%；社会保障和就业（类）支出 172.64 万元，占 16.36%；卫生健康（类）支出 50.28 万元，占 4.77%；住房保障（类）支出 59.1 万元，占 5.6%。

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 874.24 万元，支出决算为 1,055.1 万元，完成年初预算的 120.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编人员增加和工资调整。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 568.03 万元，支出决算为 667.33 万元，完成年初预算的 117.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是机关在编人员增加和工资调整。

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 92.82 万元，支出决算为 100.12 万元，完成年初预算的 107.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是事业在

编人员增加和工资调整。

3、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 5.63 万元，支出决算为 5.63 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 67.37 万元，支出决算为 71.19 万元，完成年初预算的 105.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编人员增加和社会保险基数调整。

5、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 33.68 万元，支出决算为 35.6 万元，完成年初预算的 105.7%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编人员增加和社会保险基数调整。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 65.85 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是在职职工和退休职工去世追加预算。

7、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 25.91 万元，支出决算为 27.65 万元，完成年初预算的 106.72%。决算数大于年初预算数的主要

原因是在编人员增加和社会保险基数调整。

8、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 4.83 万元，支出决算为 4.83 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

9、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 16.84 万元，支出决算为 17.79 万元，完成年初预算的 105.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编人员增加和社会保险基数调整。

10、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 59.1 万元，支出决算为 59.1 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,055.1 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 956.15 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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 98.95 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、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2.87万元，支出决算为2.65万元，比年初预算减少0.22万元，完成年初预算的92.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实政府过紧日子要求，减少“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2万元，支出决算为1.98万元，比年初预算减少0.02万元，完成年初预算的99%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实政府过紧日子要求，减少“三公”经费支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年枣庄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1.98万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、维修保养和保险等支出。截至2021年12月31日，枣庄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 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.87 万元，支出决算为 0.67 万元，比年初预算减少 0.2 万元，完成年初预算的 77.01%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实政府过紧日子要求，减少“三公”经费支出。其中：

国内接待费 0.67 万元，主要用于上级部门和外地市兄弟单位调研学习，共计接待 11 批次、27 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**

本部门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 98.95 万元，比年初预算数增加 18.78 万元，增长 23.43%，主要原因是在编人员增加导致工会经费和其他交通费用增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2021 年度政府采购支出总额 19.99 万元，其中：政府采购货物支出 19.99 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。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 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，枣庄市审计局按照“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 6 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 1,356.56 万元，其中财政拨款 1,050.38 万元。

组织对专项审计费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 6 万元。

（二）项目绩效自评结果。枣庄市审计局 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。

从自评情况看，枣庄市审计局较好完成了预算绩效目标。

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，以及专项审计费等 1 个项目的绩效自评表。其中，专项审计费等项目绩效自评结果随 2021 年度决算向市人大常委会报告。

1、专项审计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 万元，执行数为 6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项目较好完成了制定的绩效目标。

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 99 分，等级为优。从自评情况来看，枣庄市审计局整体支出绩效管理工作完成较好，评价结果较为真实合理。部门整体绩效目标完成情况：枣庄市审计局部门整体绩效评价较好的反应了绩效目标完成情况。发现的主要问题及原因：整体支出绩效目标的制定还需更加合理。下一步改进措施：枣庄市审计局应进一步重视整体绩效评价工作的重要性，制定科学合理绩效目标，认真完成绩效监控和自评等工作。

（四）部门评价项目绩效评价结果。专项审计费项目，绩效评价综合得分为 100 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、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：**反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

**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。

**二十、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職業年金支出。

**二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

**二十二、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。

**二十三、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。

**二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十五、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

# 项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：枣庄市审计局

填报日期：2022年9月15日

序号	项目名称	得分
1	专项审计费	100
2		
3		
4		
5		

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		专项审计费						
主管部门及代码					实施单位	枣庄市审计局		
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	6	6	6	10	100%	10	
	其中：财政拨款	6	6	6	10	100%	10	
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度 绩效 指标 ( 9 0 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	开展审计项目数量	1	1	15	15	
		数量指标	出具正式审计报告个数	1	1	15	15	
		时效指标	按照要求上报审计报告	按时	按时	20	20	
	项目效益(30分)	社会效益	促进重大政策措施落实落地	促进“僵尸企业”处置跟进工作有序开展	已完成	30	30	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	审计期间执行纪律情况	严格遵守审计“八不准”工作纪律，不出现违法违纪问题	已完成	10	10	
总分							100	

# 枣庄市审计局 2021 年度

## 部门整体绩效自评报告

### 一、单位基本情况

#### (一) 职能、机构设置及人员情况

市审计局主管全市审计工作。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，对国家及省有关重大政策措施、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。

市审计局内设机构包括办公室、法规科(挂审理科牌子)、人事科、经济责任审计科、电子数据审计科、财政金融审计科、行政事业审计科、农业与资源环境审计科、固定资产投资审计科、企业审计科、社会保障审计科、机关基层党组织 12 个职能部室，枣庄市审计服务中心 1 个事业单位。

市审计局机关核定行政编制 37 人，枣庄市审计服务中

心核定事业编制 31 人，合计 68 人；实有在职人员 56 人，其中：枣庄市审计局机关行政人员 33 人，枣庄市审计服务中心参照公务员法管理事业人员 7 人，非参公事业人员 16 人。

## （二）部门收支总体情况

### 1.年度收入情况

2021 年市审计局本级年初预算收入 874.24 万元，省级年初预算收入 256 万元，合计 1,130.24 万元，决算收入 1,526.46 万元，比预算增加 396.22 万元。2021 年决算收入 1526.46 万元，其中：财政拨款收入 1050.38 万元，占 68.81%；其他收入 306.18 万元，占 20.06%，上年结余 169.90 万元，占 11.13%。

### 2.年度支出情况

2021 年市审计局本级年初预算支出 874.24 万元，省级年初预算支出 256 万元，合计 1,130.24 万元，决算支出 1,215.24 万元，比预算超出 85 万元，主要增加的原因：年度内调增文明奖。2021 年决算支出 1,215.24 万元，其中：基本支出 1,055.10 万元，占 86.82%；项目支出 160.14 万元，占 13.18%。

## 二、基本支出情况

### （一）部门整体基本支出使用情况

2021 年市审计局基本支出决算 1,055.10 万元，与基本支出预算 874.24 万元相比增加了 180.86 万元，主要原因是人员经费增加。枣庄市审计局预决算基本支出明细情况见表 3。

## （二）部门整体项目支出使用情况

2021 年市审计局项目支出决算为 160.13 万元，与预算 256 万元相比减少了 95.87 万元。

## （三）“三公”经费使用情况

1. 因公出国（境）费年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与 2020 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 2.00 万元，支出决算为 1.98 万元，比年初预算减少 0.02 万元，完成年初预算的 28.00%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减公务用车运行维护费支出。其中：公务用车购置费支出 0.00 万元，2021 年枣庄市审计局等单位使用财政拨款购公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 1.98 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，枣庄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 1 辆。

3. 公务接待费年初预算为 0.87 万元，支出决算为 0.67 万元，比年初预算减少 0.2 万元，完成年初预算的 77%。

决算数小于年初预算数的主要原因是压减公务接待费支出。其中：国内接待费 0.67 万元，主要用于接待各类调研、学习考察团等，共计接待 11 批次，27 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。

### 三、项目支出情况

#### （一）项目基本情况

2021 年度，我局有省级预算项目 1 个，项目名称是审计业务经费。是于省级及以下审计部门开展相关审计工作、履行审计监督职责的资金。

#### （二）绩效目标完成情况

根据我局自行申报的绩效目标，年初省审计厅下达了《项目支出绩效目标下达表》，绩效目标共涉及 3 类一级指标，6 个二级指标，13 个三级指标，覆盖了审计业务、审计质量、会议培训等多方面内容。我局总体上较好地执行了年度预算绩效目标，各项支出都严格按预算要求执行，科学合理使用财政资金，充分发挥资金利用效益。2021 年，枣庄市审计局共完成审计项目 26 个，查出问题金额 459001 万元，审计发现非金额计量问题 321 个，审计期间整改金额 32871 万元，出具审计报告 34 篇，提出审计建议被采纳 90 条，提交审计信息 59 篇，向纪检监察机关和有关部门移送违纪违法

法问题线索 16 件。

### （三）项目资金安排及使用情况

全年预算数 256 万,用于审计项目实施中发生的差旅费、委托业务费、劳务费培训费和办公设备购置费等支出。

## 四、部门整体支出绩效情况

我局总体上较好地执行了年度预算绩效目标,各项支出都严格按预算要求执行,科学合理使用财政资金,充分发挥资金利用效益。2021 年,全市共完成审计项目 127 个,查出违规金额 174576 万元,管理不规范金额 2070811 万元,提出审计建议被采纳 354 条,向纪检监察机关和有关部门移送违纪违法问题线索 43 件。

1.政策落实跟踪审计持续跟进。实施了保障性安居工程、社会保险基金等 17 个政策落实跟踪审计项目。通过查问题、提建议,推动收回土地出让金 108525 万元;促进 3 个区 34 家机关事业单位上缴养老保险费 2558.68 万元;合力推动供销社系统收回相关款项 284.2 万元,制定制度办法 12 个。

2.财政管理和预算执行审计持续深化。运用大数据技术深化市级预算执行审计,促进上缴非税收入 9623.84 万元,盘活二次沉淀 7546.88 万元。对全市地方政府专项债券及直达资金开展专项审计,将发现的问题第一时间上报市委、市



政府，市委、市政府主要领导分别作出批示，要求相关区（市）和部门抓好整改落实。

3. 国资国企专项审计持续推进。围绕推动“工业强市、产业兴市”战略实施，对枣庄交发集团、泉兴集团等 11 家国资国企重点改革事项进行审计调查；开展粮食购销领域专项审计，上报的《市国新粮油集团重大债务风险应引起重视》和《问题汇总》两个专报市委主要领导都作出批示，要求推动系统解决。

4. 领导干部经济责任审计持续拓展。加强经济责任审计与预算执行审计融合，编制《领导干部经济责任审计常见问题和注意事项提醒单》，分析 8 个方面 105 个常见问题的表现形式；对 2020 年经济责任审计查出问题整改情况进行回头看，联合市城乡水务局印发《关于进一步加强省管领导干部自然资源资产审计反馈问题整改落实的通知》，扎实做好审计监督后半篇文章。

5. 审计综合管理持续加强。强化审计质量控制和项目审理，市局实施的《枣庄市重点水利工程建设专项审计调查项目》获得全省审计机关优秀审计项目二等奖。坚持科技强审，在全省地理信息系统应用技能竞赛中，1 人荣获全省审计机关一等奖，枣庄大数据审计团队荣获三等奖。推进研究型审

计,2篇科研论文获市社科联应用研究课题优秀和良好等次,1篇获得省厅科研论文三等奖。改革创新事项《“水利审计五张清单”在实践中的应用》,广泛应用到乡村振兴审计、经济责任审计,取得了较好效果。

## 五、存在的主要问题及下一步改进措施

### (一) 存在的主要问题

1.部门本年度预算执行与年初预算有偏差。2021年市审计局预算基本支出874.24万元,决算基本支出1,055.10万元,基本支出预算执行率超出37.53%;2021年市审计局预算项目支出256.00万元,决算项目支出160.13万元,项目支出预算执行率为62.55%。部门本年度预算在执行上存在一定的偏差。

2. 审计宣传需要进一步提升。没有制订全年审计宣传计划及措施,审计宣传与审计不相匹配,存在着重项目轻宣传的现象。

### (二) 下一步改进措施

1.严格遵守财务管理规定。进一步严肃财经纪律,严格执行中央八项规定精神,强化预算绩效管理,合理制定年度绩效目标,及时采取有效措施,积极推进绩效目标实现,确保完成年初制定的项目支出绩效目标,进一步规范预算管理,

提升预算执行率，确保财政资金使用安全、规范、高效。

2.紧紧围绕审计工作中心，突出重点，有计划、有步骤地加大审计信息宣传力度，不断提升审计成果，扩大审计影响，为在更高层面发挥审计的监督作用。

枣庄市审计局

2022年6月28日