

2020 年度
烟台市审计局
长岛海洋生态文明综合
试验区分局
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 2020 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 2020 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

第一部分

部门概况

一、部门职责

1. 主管长岛试验区审计工作。负责对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；对审计、专项审计调查、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。

2. 拟订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。向市审计局提出年度长岛综合实验区预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。依法向社会公布审计结果。向区直工作机构、单位和乡镇(街道)政府(办事处)通报审计情况和审计结果。

3. 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，包括区财政预算执行情况和其他财政收支；区直工作机构(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政财务收支；各乡镇(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；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；区直工作机构、乡镇(街道)政府(办事处)管理和其他单位受长岛综合试验区管委及其区直工作机

构委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规和规章规定应由市审计局长岛分局审计的其他事项。

4. 按规定对乡镇(街道)党政主要负责人、区直工作机构和区属事业单位主要负责人及区属国有企业、国有控股企业法定代表人实施经济责任审计和自然资源资产离任(任中)审计。

5. 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，对财政预算管理或国有资产管理使用等与区财政收支有关的特定事项进行专项审计和审计调查。

6. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题；协助配合有关部门查处相关重大案件。

7. 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部门和单位出具的相关审计报告。组织审计专业培训。

8. 组织审计长岛综合试验区驻区外非经营性机构的财务收支。依法组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

9. 指导和推广信息技术在长岛综合试验区审计领域的应用，指导长岛综合试验区审计信息化建设。

10. 完成市审计局交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区

分局部门决算包括：局本级决算。

纳入烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	262.87	一、一般公共服务支出	31	287.09
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	28.9	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	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	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	291.77	本年支出合计	57	287.09
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	4.68
总计	30	291.77	总计	60	291.77

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

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		291.77	262.87					28.9
201	一般公共服务支出	291.77	262.87					28.9
20108	审计事务	291.77	262.87					28.9
2010801	行政运行	156.92	156.92					
2010804	审计业务	32.96	20.00					12.96
2010850	事业运行	78.52	78.52					
2010899	其他审计事务支出	23.37	7.43					15.94

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

公开 03 表

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		287.09	262.87	24.22			
201	一般公共服务支出	262.87	262.87	24.22			
20108	审计事务	287.09	262.87	24.22			
2010801	行政运行	156.92	156.92				
2010804	审计业务	32.96	20.00	12.96			
2010850	事业运行	78.52	78.52				
2010899	其他审计事务支出	18.69	7.43	11.26			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	262.87	一、一般公共服务支出	33	262.87	262.87		
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				
	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				

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	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	262.87	本年支出合计	59	262.87	262.87		
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	262.87	总计	64	262.87	262.87		

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：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		262.87	262.87	
201	一般公共服务支出	262.87	262.87	
20108	审计事务	262.87	262.87	
2010801	行政运行	156.92	156.92	
2010804	审计业务	20.00	20.00	
2010850	事业运行	78.52	78.52	
2010899	其他审计事务支出	7.43	7.43	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	194.51	302	商品和服务支出	36.28	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	54.92	30201	办公费	6.79	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	93.29	30202	印刷费	0.36	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	0.15	310	资本性支出	1.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.66	30206	电费	0.04	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.18	30207	邮电费	0.65	31002	办公设备购置	1.00
30110	职工基本医疗保险缴费	6.13	30208	取暖费	3.08	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	0.82	30211	差旅费	0.99	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	16.5	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	3.70	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	31.08	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	23.59	30217	公务接待费	0.33	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					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		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		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		225.59	公用经费合计					37.28

注: 1. 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。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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
0.5	0	0	0	0	0.5	0.33	0	0	0	0	0.33

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：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		0					

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：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		0		

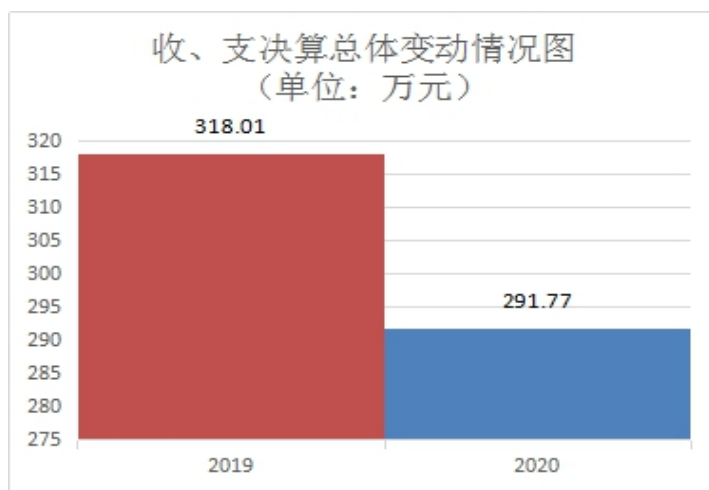
注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

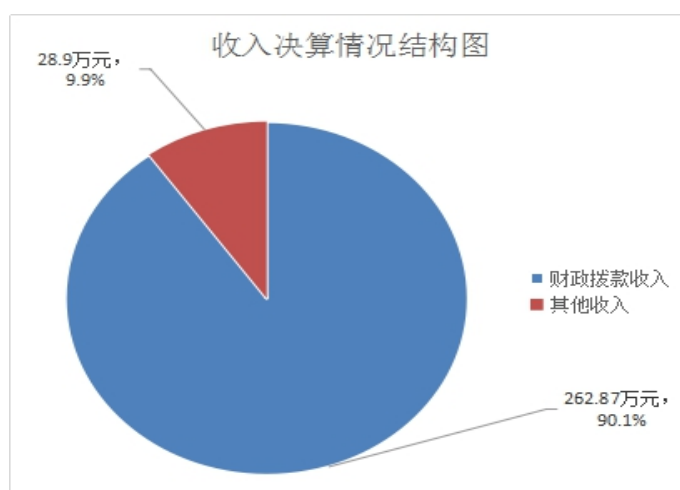
2020 年度收、支总计 291.77 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 26.24 万元，下降 8.25%。主要是单位厉行节约，减少开支。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 291.77 万元，其中：财政拨款收入 262.87 万元，占 90.1%；其他收入 28.9 万元，占 9.9%。



（二）收入决算具体情况

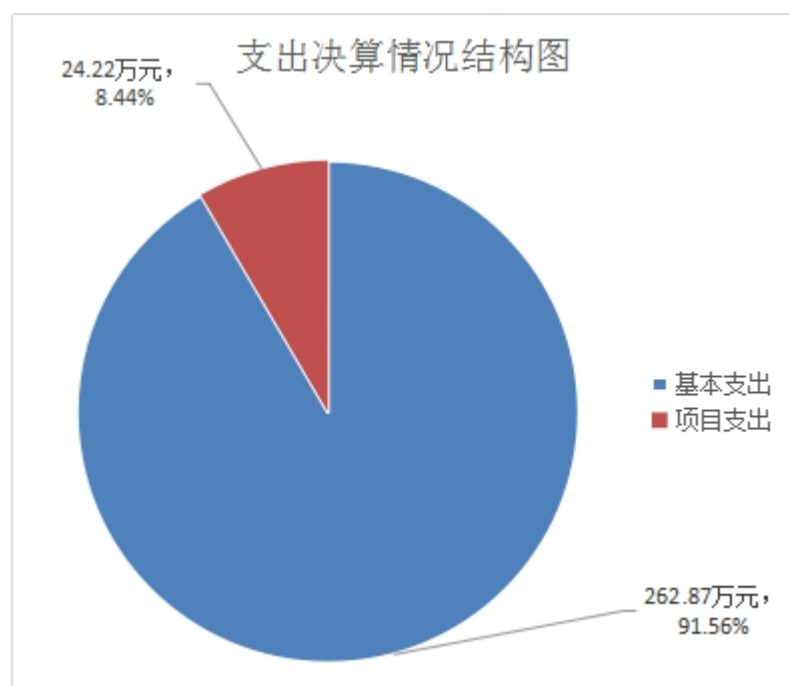
1、财政拨款收入 262.87 万元。与 2019 年度相比，减少 18.08 万元，下降 6.44%。主要是单位厉行节约，减少开支。

2、其他收入 28.9 万元。与 2019 年度相比，减少 8.16 万元，下降 22.02%。主要是单位厉行节约，减少开支。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 287.09 万元，其中：基本支出 262.87 万元，占 91.56%；项目支出 24.22 万元，占 8.44%。



（二）支出决算具体情况

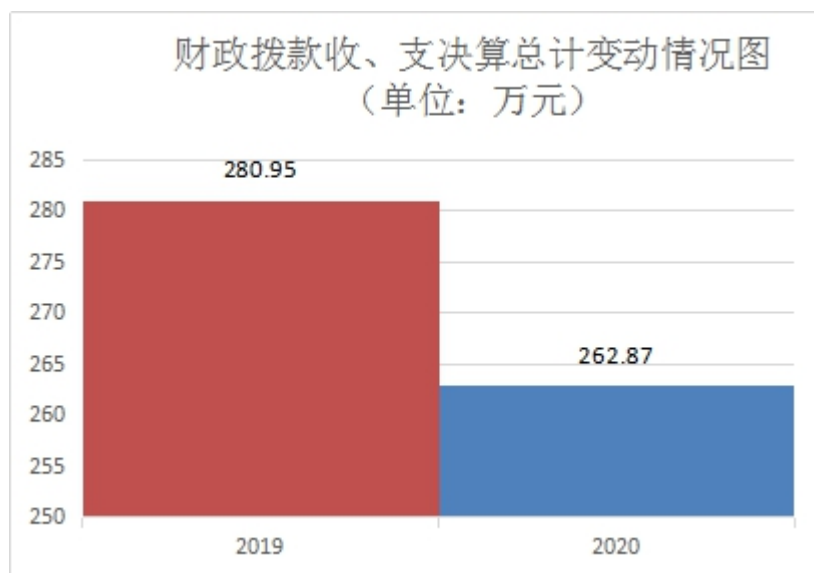
1、基本支出 262.87 万元。与 2019 年度相比，减少 34.15

万元，下降 11.79%。主要是单位厉行节约，减少开支。

2、项目支出 24.22 万元。与 2019 年度相比，增加 4.22 万元，增长 21.1%。主要是审计项目增多，经费增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

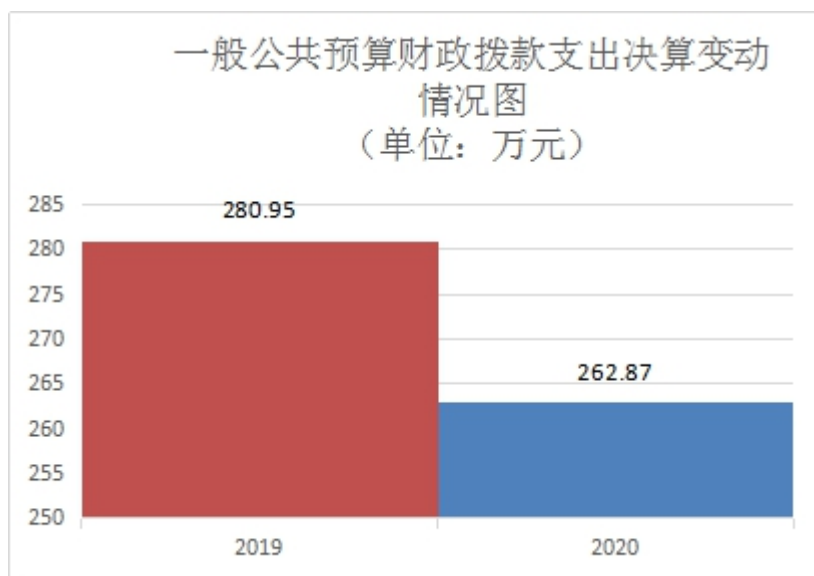
2020 年度财政拨款收、支总计 262.87 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 18.08 万元，下降 6.44%。主要是单位厉行节约，减少开支。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

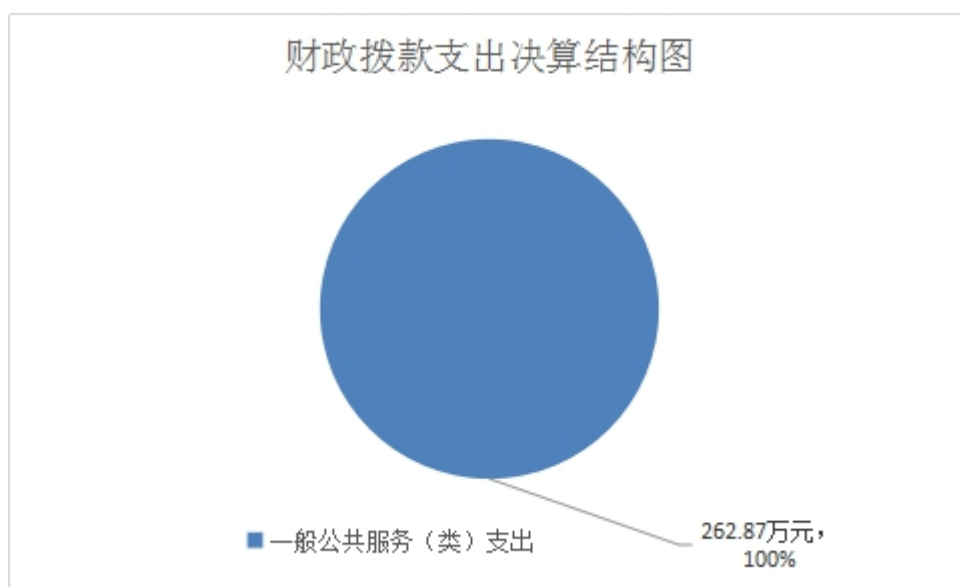
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 262.87 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 18.08 万元，下降 6.44%。主要是单位厉行节约，减少开支。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 262.87 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务(类)支出 262.87 万元, 占 100%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 246.03

万元，支出决算为 262.87 万元，完成年初预算的 106.84%。
决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费增加。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 162.14 万元，支出决算为 156.92 万元，完成年初预算的 96.78%。决算数小于年初预算数主要原因是单位厉行节约，减少开支。

2、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)。
年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元。决算数大于年初预算数主要原因是污染防治治理项目增加。

3、一般公共服务(类)审计事务(款)事业运行(项)。
年初预算为 75.34 万元，支出决算为 78.52 万元，完成年初预算的 104.22%。决算数大于年初预算数主要原因是人员经费增加。

4、一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。
年初预算为 8.55 万元，支出决算为 7.43 万元，完成年初预算的 86.9%。决算数小于年初预算数主要原因是单位厉行节约。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 262.87 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 225.59 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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费 37.28 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、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

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.33 万元，比年初预算减少 0.17 万元，完成年初预算的 66%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位厉行节约。

（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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2020 年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，2020 年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 0.5 万元，支出决算为 0.33 万元，比年初预算减少 0.17 万元，完成年初预算的 66%， 决算数小于年初预算数的主要原因是单位厉行节约。其中：

国内接待费 0.33 万元，主要用于接待审计等相关人员，共计接待 6 批次、34 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 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收支。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 7.43 万元，比年初预算数减少 1.12 万元，降低 13.1%，主要原因是单位节俭开支。

（二）政府采购支出情况

2020 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 2020 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

根据预算绩效管理要求，我部门按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度区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 2 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 1 个项目中 1 个项目自评等级为优。从自评情况看，各项目绩效目标及指标更加明确，但还需进一步细化、量化。按照预算资金安排，本部门在项目资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线，无违反财务管理、财经纪律情况发生，但财政资金使用效率仍需进一步提高。

2020 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”。

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）：指行政机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的

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）：指行政机关开展审计业务的项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：指所属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

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）：指行政机关开展其他审计业务的项目支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	审计专项经费	烟台市审计局长岛分局	92.81	优

区级预算项目支出绩效自评表
 （ 2020 年度 ）

金额单位：万元

项目名称		审计专项经费			主管部门	区财政金融局		
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	20	20	20	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	20	20	20	-		-	
	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			
		改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用			已改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用。			
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	会议、培训参与人数	112 个	100	20	17.86	因部门单位机构整合审计业务量增加，局内审计业务人员不足，部分人员未能参加培训。 下一步，制定奖励措施，提高审计业务人员学习积极性。
		质量指标	出具正式审计报告个数	16	16	20	20	
		时效指标	审计项目按时完成率	95%	85%	10	8.95	因部门单位机构整合审计业务量增加，局内审计业务人员不足。 下一步，及时调度审计项目完成情况，提高审计项目完成率。
	效益指标 (20 分)	社会效益指标成本指标	提高财政资金使用效益	匹配	匹配	2	2	
		生态效益	促进重大政策措施落实落地	提升	提升	5	5	
		经济效益	促进保障和改善民生	良好	良好	5	5	
		可持续影响指标	促进部门单位财务规范管	良好	一般	5	3	被审计单位存在屡审屡犯的问题。 下一步，加大审计项

								目整改力度，提高审计成果利用率。
	满意度 指标 (20 分)	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	100%	90%	20	18	因部门单位机构整合审计业务量增加，审计培训次数减少。严格按照培训计划开展相关培训。
总分		92.81						

2020 年度审计专项经费资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目标

2020 年，为改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用，我局确定项目 1 个，项目名称：审计专项经费。

（二）项目内容和预算支出情况

审计专项经费年初预算 20 万元，资金主要用于审计项目正常开展的差旅费、办公费、劳务费等支出。

截止 2020 年 12 月 31 日，项目资金支出共 20 万元，预算执行率为 100%。

（三）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

保障审计工作正常开展。

2. 项目 2020 年度绩效目标

审计专项经费项目分为执行情况、产出情况、效益情况、满意度情况四个一级绩效目标，并明细二、三级具体绩效目标，确定年度指标值，确保预算绩效的完整性、真实性、准确性。

总体上，资金的执行情况和绩效情况达到预期目标，预算资金支出执行率 100%，各项指标值部分完成预期指标，项目实施情况总体较好。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价对象是 2020 年审计专项经费项目资金 20 万元的使用绩效。评价范围区长岛县审计局单位开展审计工作支出预算资金。评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

审计专项经费项目资金绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。

（二）评价依据

1. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》
2. 《长岛综合试验区区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》
3. 《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》

（三）绩效评价原则

评价原则主要遵循科学公正、公开透明、绩效相关和激励约束等原则。

（四）评价方法

主要运用比较法、因素分析法、公众调查法等方法。

三、评价结论情况

（一）综合评价结论

项目预算执行情况得分 10 分；产出指标得分 46.81 分；效益指标得分 18 分；满意度指标得分 18 分。

根据评价指标和权重，自评完成分数为 92.81 分，绩效评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1. 项目执行情况分析

全年预算数 20 万元，全年执行数 20 万元，执行率 100%，指标满分 10 分，得分 10 分。

2. 产出情况分析

产出指标主要从数量、质量、时效三个方面进行评价，满分 50 分。一个指标达到年度指标值，合计得 46.81 分。

3. 效益情况分析

效益指标主要从社会、可持续性、经济、生态四个方面进行评价，满分 20 分。三个指标达到年度指标值，合计得 18 分。

4. 满意度情况分析

满意度指标主要从服务对象满意度，满分 20 分。此项指标未达到年度指标值，得 18 分。

（三）取得的成效

进一步发挥审计监督作用，提升审计成果层次和价值。

（四）存在的问题

审计质量有待进一步提高。

四、意见建议

加强项目的过程控制，提高项目管理的水平。