

2021 年度
威海市审计局本级决算

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

威海市审计局是市政府组成部门，因部门“三定”方案涉密，按照规定不予公开。

二、机构设置

本单位因部门“三定”方案涉密，按照规定不予公开。

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：威海市审计局本级

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	1918.53	一、一般公共服务支出	31	1857.18
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	395.66	八、社会保障和就业支出	38	1.04
	9		九、卫生健康支出	39	35.92
	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	62.82
	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支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	397.82
	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	2314.18	本年支出合计	57	2354.78
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	46.63	年末结转和结余	59	6.03
总计	30	2360.81	总计	60	2360.81

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：威海市审计局本级

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		2314.18	1918.53					395.66
201	一般公共服务支出	1818.74	1818.74					
20108	审计事务	1818.74	1818.74					
2010801	行政运行	780.52	780.52					
2010804	审计业务	999.32	999.32					
2010806	信息化建设	38.90	38.90					
208	社会保障和就业支出	1.04	1.04					
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04					
210	卫生健康支出	35.92	35.92					
21011	行政事业单位医疗	35.92	35.92					
2101101	行政单位医疗	28.88	28.88					

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
2101103	公务员医疗补助	7.05	7.05					
221	住房保障支出	62.82	62.82					
22102	住房改革支出	62.82	62.82					
2210201	住房公积金	62.82	62.82					
229	其他支出	395.66						395.66
22999	其他支出	395.66						395.66
2299999	其他支出	395.66						395.66

注：1. 本表反映单位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

单位：威海市审计局本级

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		2354.78	882.53	1472.25			
201	一般公共服务支出	1857.18	780.52	1076.66			
20108	审计事务	1857.18	780.52	1076.66			
2010801	行政运行	780.52	780.52				
2010804	审计业务	1037.76		1037.76			
2010806	信息化建设	38.90		38.90			
208	社会保障和就业支出	1.04	1.04				
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04				
210	卫生健康支出	35.92	35.92				
21011	行政事业单位医疗	35.92	35.92				
2101101	行政单位医疗	28.88	28.88				

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
2101103	公务员医疗补助	7.05	7.05				
221	住房保障支出	62.82	62.82				
22102	住房改革支出	62.82	62.82				
2210201	住房公积金	62.82	62.82				
229	其他支出	397.82	2.23	395.58			
22999	其他支出	397.82	2.23	395.58			
2299999	其他支出	397.82	2.23	395.58			

注：1. 本表反映单位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
金额单位：万元

单位：威海市审计局本级

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	1918.53	一、一般公共服务支出	33	1857.18	1857.18		
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	1.04	1.04		
	9		九、卫生健康支出	41	35.92	35.92		
	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	62.82	62.82		
	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	1918.53	本年支出合计	59	1956.97	1956.97		
年初财政拨款结转和结余	28	38.44	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	38.44		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	1956.97	总计	64	1956.97	1956.97		

注：1. 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。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支出决算表

公开 05 表

单位：威海市审计局本级

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		1956.97	880.30	1076.66
201	一般公共服务支出	1857.18	780.52	1076.66
20108	审计事务	1857.18	780.52	1076.66
2010801	行政运行	780.52	780.52	
2010804	审计业务	1037.76		1037.76
2010806	信息化建设	38.90		38.90
208	社会保障和就业支出	1.04	1.04	
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04	

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
210	卫生健康支出	35.92	35.92	
21011	行政事业单位医疗	35.92	35.92	
2101101	行政单位医疗	28.88	28.88	
2101103	公务员医疗补助	7.05	7.05	
221	住房保障支出	62.82	62.82	
22102	住房改革支出	62.82	62.82	
2210201	住房公积金	62.82	62.82	

注：1. 本表反映单位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

单位：威海市审计局本级

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	751.72	302	商品和服务支出	115.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	450.48	30201	办公费	6.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	145.09	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	8.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.36	30206	电费	5.89	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	6.38	31002	办公设备购置	8.19
30110	职工基本医疗保险缴费	28.88	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	7.05	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.04	30211	差旅费	8.37	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	62.82	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	0.10	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	4.44	30215	会议费	0.70	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	0.80	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					
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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.34	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	18.99	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.87	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	34.92	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.22	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	33.55	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		756.16	公用经费合计					124.14

注: 1. 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。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

单位：威海市审计局本级

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
1.40					1.40	0.80					0.80

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：威海市审计局本级

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：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。 本单位没有政府基金收入，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：威海市审计局本级

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：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。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

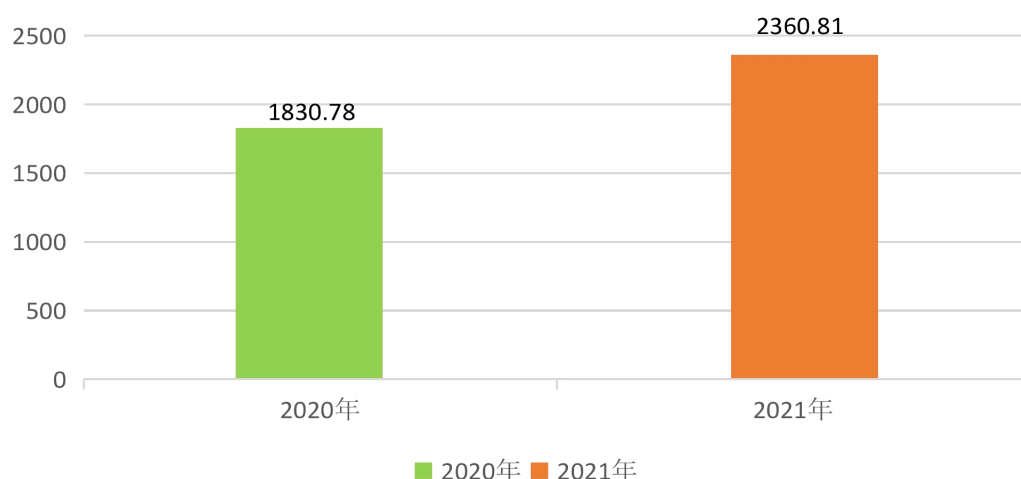
2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 2360.81 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 530.03 万元，增长 28.95%。主要是贯彻执行市级财政“关于深入推进项目资金整合”的相关要求，重点工程审计评审费项目自 2021 年由局机关整合申报。

收、支决算总计变动情况图

(单位：万元)

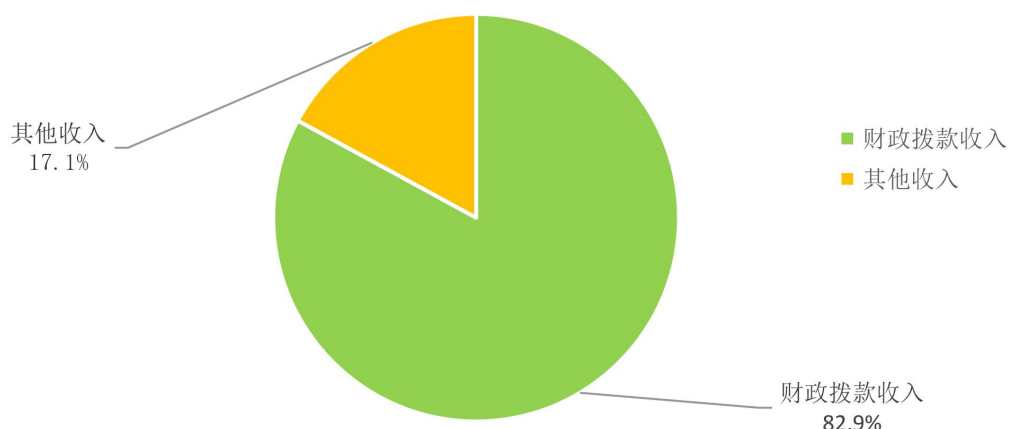


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2314.18 万元,其中:财政拨款收入 1918.53 万元,占 82.9%; 其他收入 395.66 万元,占 17.1%。

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 1918.53 万元。与 2020 年度相比，增加 583.04 万元，增长 43.66%。主要是贯彻执行市级财政“关于深入推进项目资金整合”的相关要求，重点工程审计评审费项目自 2021 年由局机关整合申报。

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。

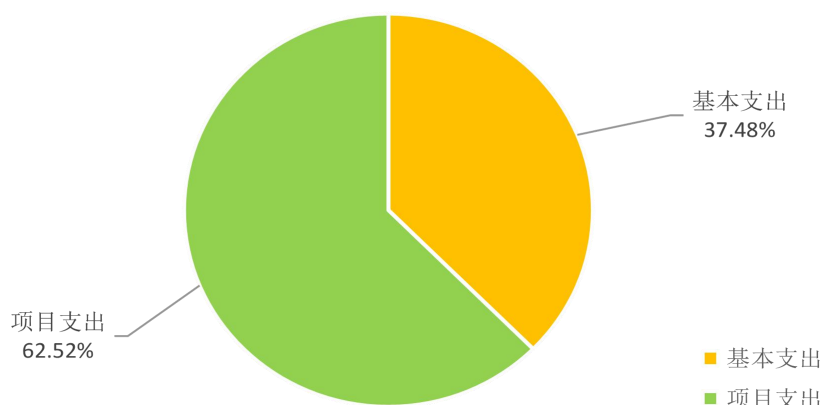
6、其他收入 395.66 万元。与 2020 年度相比，增加 52.05 万元，增长 15.15%。主要是上划省厅部分审计项目经费增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2354.78 万元，其中：基本支出 882.53 万元，占 37.48%；项目支出 1472.25 万元，占 62.52%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 882.53 万元。与 2020 年度相比，减少 193.04 万元，下降 17.95%。主要是贯彻落实政府“过紧日子”要求，对人员经费及公用经费进行大幅度压减。

2、项目支出 1472.25 万元。与 2020 年度相比，增加 769.78 万元，增长 109.58%。主要是贯彻执行市级财政“关于深入推进项目资金整合”的相关要求，重点工程审计评审费项目自 2021 年由局机关整合申报。

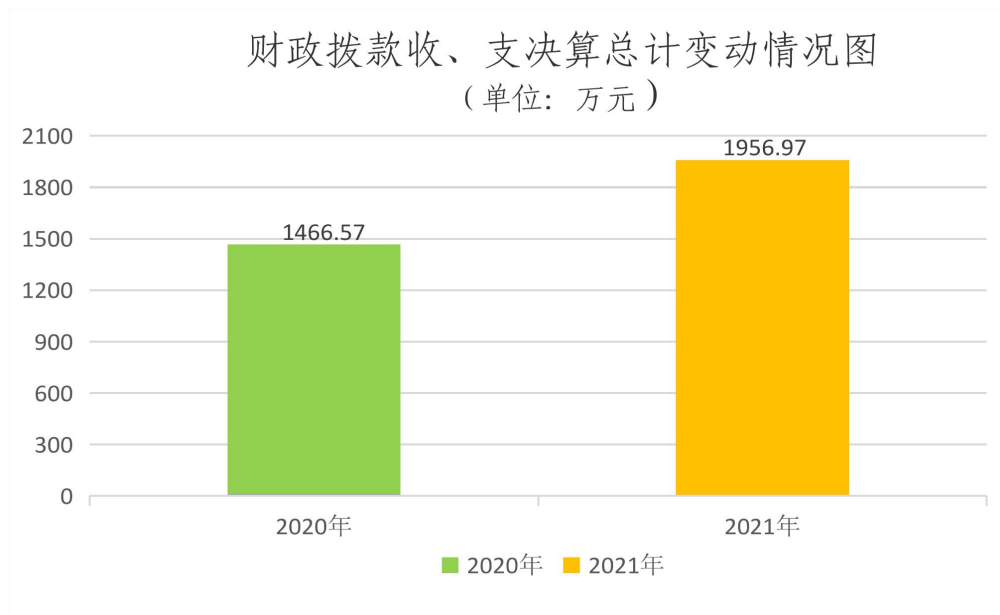
3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

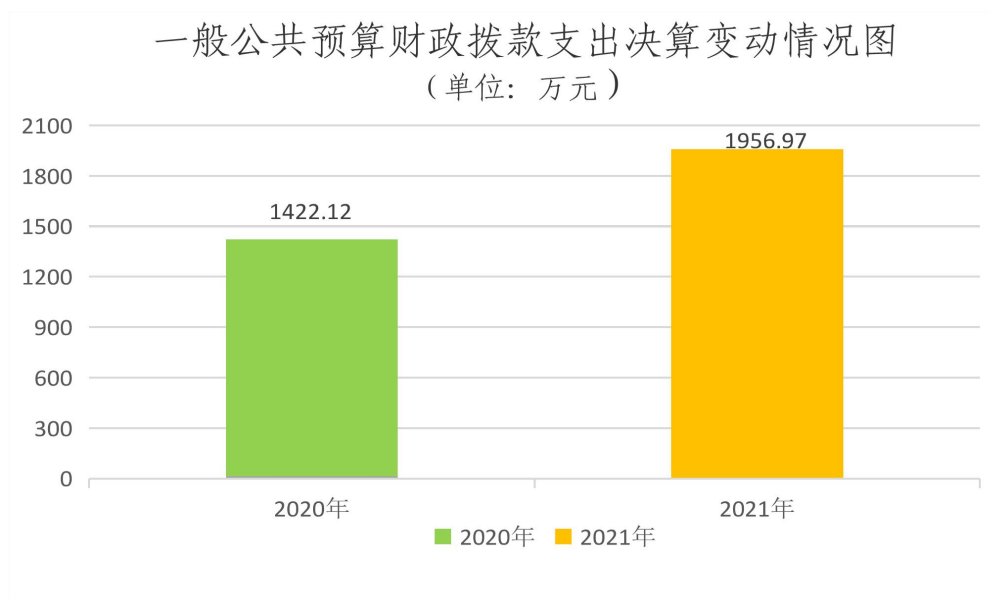
2021 年度财政拨款收、支总计 1956.97 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 490.4 万元，增长 33.44%。主要是贯彻执行市级财政“关于深入推进项目资金整合”的相关要求，重点工程审计评审费项目自 2021 年由局机关整合申报。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

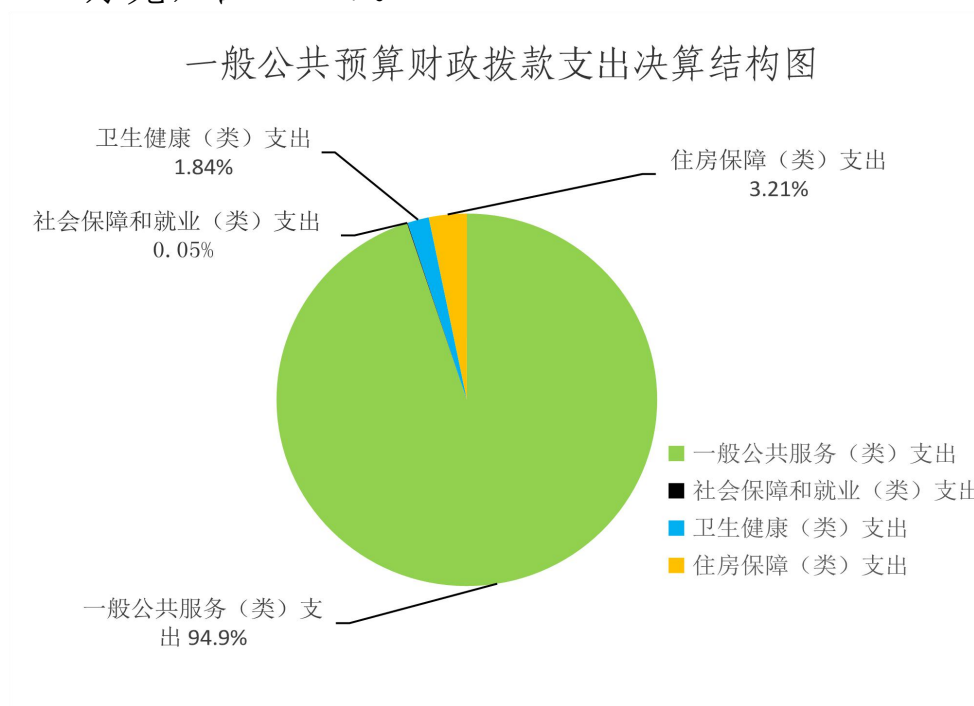
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1956.97 万元，占本年支出合计的 83.11%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 534.85 万元，增长 37.61%。主要是贯彻执行市级财政“关于深入推进项目资金整合”的相关要求，重点工程审计评审费项目自 2021 年由局机关整合申报。



(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 1956.97 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 1857.18 万元，占 94.9%；社会保障和就业（类）支出 1.04 万元，占 0.05%；卫生健康（类）支出 35.92 万元，占 1.84%；住房保障（类）支出 62.82 万元，占 3.21%。



（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 2000.13 万元，支出决算为 1956.97 万元，完成年初预算的 97.84%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实政府“过紧日子”要求，对人员经费进行大幅度压减。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 909.45 万元，支出决算为 780.52 万元，完成年初预算的 85.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实政府“过紧日子”要求，对人员经费进行大幅度压减。

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 1000 万元，支出决算为 1037.76 万元，完成年初预算的 103.78%。决算数大于年初预算数的主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 38.9 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年中申请追加信息化项目资金。

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 1.16 万元，支出决算为 1.04 万元，完成年初预算的 89.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少，其他社会保障和就业缴费支出相应减少。

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 29.64 万元，支出决算为 28.88 万元，完成年初预算的 97.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少，行政单位医疗缴费支出相应减少。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗（项）。年初预算为 7.23 万元，支出决算为 7.05 万元，完成年初预算的 97.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少，公务员医疗缴费支出相应减少。

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 52.65 万元，支出决算为 62.82 万元，完成年初预算的 119.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是精神文明奖部分公积金在此科目核算，导致住房公积金支出增加。

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 880.3 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 756.16 万元，主要包括：基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 124.14 万元，主要包括：办公费、电费、邮电

费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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 1.4 万元，支出决算为 0.8 万元，比年初预算减少 0.6 万元，完成年初预算的 57.14%， 决算数小于年初预算数的主要原因：一是贯彻落实政府“过紧日子”要求，严控“三公”经费支出；二是公务接待活动因疫情原因大幅度减少。

（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，2021 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，2021 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 1.4 万元，支出决算为 0.8 万元，比年初预算减少 0.6 万元，完成年初预算的 57.14%， 决算数小于年初预算数的主要原因：一是贯彻落实政府“过紧日子”要求，严控“三公”经费支出；二是公务接待活动因疫情

原因大幅度减少。其中：

国内接待费 0.8 万元，主要用于接待省厅和其他地市来我局的学习调研人员，共计接待 8 批次、70 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 124.14 万元，比年初预算数减少 1.74 万元，下降 1.38%，主要原因是人员减少，机关运行经费也相应减少。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额100.16万元，其中：政府采购货物支出14.17万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出85.98万元。授予中小企业合同金额100.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额72.36万元，占政府采购支出总额的72.24%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金

额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的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，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖末级项目 2 个；涉及预算资金 1037.76 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“协审业务经费”“重点工程审计评审费”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1037.76 万元。

（二）项目绩效自评结果。威海市审计局本级 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 2 个项目中，2 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，财务管理制度较健全，群众满意度较高，基本实现了

预期。

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“协审业务经费”“重点工程审计评审”等 2 个项目的绩效自评表。

1、协审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 98.68 分。全年预算数为 411.44 万元，执行数为 410.8 万元，完成预算的 99.84%。项目绩效目标完成情况：通过聘用协审人员，进一步提高审计效率和质量，较好完成财政预算同级审计、自然资源审计、经济责任审计、政府投资审计等各项审计工作。发现的主要问题及原因：一是因协审人员流动性较强，预算执行率未达 100%；二是受上级临时交办事项较多影响，项目完成及时率未达 100%。下一步改进措施：一是科学合理编制项目预算，提高预算资金绩效；二是加快审计项目执行进度，提高工作效率。

2、重点工程审计评审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 99.97 分。全年预算数为 628.66 万元，执行数为 626.96 万元，完成预算的 99.73%。项目绩效目标完成情况：通过聘用 15 家中介机构参与 13 个重点工程审计，不仅解决了投资审计任务重、审计力量不足的问题，而且较好地完成年度政府投资审计任务。发现的主要问题及原因：预算执行率未达 100%，主要是编报预算时设定的政府投资金

额年度目标值为估算值导致。下一步改进措施：提前谋划、合理确定政府投资项目个数，综合预估工程结算审减情况，合理设定绩效目标值。

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）：反映审计局机关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）信息化建设（项）：反映审计局机关信息化建设方面的支出。

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）：反映审计局机关按规定为职工缴纳的工伤保险费、失业保险支出。

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审计局机关基本医疗保险缴费经费。

二十一、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审计局机关公务员医疗补助经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映审计局机关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。

二十三、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：
反映审计局机关除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出，其中含上划省厅部分由省财政厅拨付的审计业务经费。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市审计局本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	协审业务经费	98.68	优
2	重点工程审计评审费	99.97	优

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		协审业务经费			主管部门	威海市审计局		
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	411.44	411.44	410.8	10	99.84%	9.98
		其中:当年财政拨款	373	373	372.36	-		-
		上年结转资金	38.44	38.44	38.44	-		-
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		该项目总目标是通过聘用协审人员,进一步提高审计效率和质量,较好完成财政预算同级审计、自然资源资产审计、经济责任审计、政府投资审计等各项审计工作,不断提高公众满意度。投入管理方面,科学合理的进行预算编制,预算执行率达到100%。财务管理方面,进一步健全财务管理制度,保证资金使用规范,在协审人员的管理方面,结合工作实际,不断规范完善项目管理制度,保持合同管理完备性。产出指标方面,聘用协审人员的数量预计不超过33名,聘用的协审人员资质达标率要达到100%,协审项目完成率要达到100%,保证满足审计工作所需,同时,要按时上岗,并且严格按照审计项目时限,保质保量地完成审计项目,项目完成及时率要达到100%。效益指标方面,结合工作实际,不断健全完善长效管理机制,实行协审人员培训制度,对其进行岗前及岗位培训,审计业务能力要有质的提升,加强各部门间协调合作,高效完成审计任务。满意度指标方面,提高服务意识,依法依规审计,不断提高被审计单位对审计部门服务的满意度,满意度要达到90%以上。			2021年,通过聘用协审人员,进一步提高了审计效率和质量,较好完成了财政预算同级审计、自然资源资产审计、经济责任审计、政府投资审计等各项审计工作,提升了公众满意度。在投入管理方面,全年预算执行率99.84%。产出指标方面,聘用协审人员的数量为33名,聘用的协审人员资质达标率100%,协审项目完成率100%,协审人员到岗及时率100%,项目完成及时率90%。效益指标方面,实行协审人员培训制度,协审审计业务能力有质的提升,长效管理机制健全,各部门间配合更加默契高效。满意度指标方面,依法依规审计,被审计单位对审计部门服务的满意度达到100%。			
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	聘用协审人员数	≤33人	=33人	10	10	
		质量指标	聘用人员资质达标率	=100%	=100%	6	6	
			协审项目完成率	=100%	=100%	13	13	
		时效指标	协审人员到岗及时率	=100%	=100%	8	8	
			项目完成及时率	=100%	=90%	13	11.7	偏差原因:临时交办事项较多,打乱工作计划。 改进措施:提高效率,工作往前赶。
	效益指标 (30分)	社会效益指标	审计业务能力	提升	提升	8	8	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	13	13	
			各部门协调合作	高效	高效	9	9	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%	=100%	10	10	
总分		98.68						

