

2024年度

青岛市审计局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024年度部门决算情况说明

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。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；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）起草审计地方性法规、规章草案；制定审计规范性文件并监督执行；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；参与起草财政经济及其相关的地方性法规、规章草案；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）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报告；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；依法向社会公布审计结果；向市政府有关部门和各区市人民政府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，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市级财政预算执行情况和其他财政收支，市直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。
2. 各区市人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。
3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
4. 市投资和以市投资为主的建设项目的概（预）算执行情况

和决算。

5. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市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。

6. 市政府部门和各区市人民政府管理和其他单位受市政府及其部门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。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规规章规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对市管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。

（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。

（七）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，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，检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。

（九）与各区市人民政府共同领导区市审计机关；依法领导和监督全市审计机关的业务，组织全市审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定；按照干部管理权限协管各区市的审计机关负责人。

（十）组织审计市政府驻境外非经营性机构的财务收支；依

法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）指导推广信息技术在全市审计领域的应用，指导全市审计信息化建设。

（十二）承办市委、市政府和审计署、省审计厅交办的其他事项。

（十三）青岛市审计局技术保障中心主要职责为：负责研制开发、推广应用计算机辅助审计软件；负责局机关局域网和全市审计系统广域网的运行和管理，参与计算机审计；为全市审计系统提供技术咨询、培训等服务；负责指导全市计算机审计工作。

二、机构设置

从决算单位构成看，青岛市审计局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入青岛市审计局2024年度部门决算汇编范围的单位共2个，包括：

1. 青岛市审计局本级；
2. 青岛市审计局技术保障中心。

第二部分

2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：青岛市审计局

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	8,944.08	一、一般公共服务支出	32	7,727.42
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	29.11	八、社会保障和就业支出	39	800.85
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	504.57
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	8,973.19	本年支出合计	58	9,032.84
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	67.53	年末结转与结余	60	7.88
	30			61	
总计	31	9,040.72	总计	62	9,040.72

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：青岛市审计局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,973.19	8,944.08	0.00	0.00	0.00	0.00	29.11
201	一般公共服务支出	7,667.77	7,638.66	0.00	0.00	0.00	0.00	29.11
20108	审计事务	7,590.07	7,560.96	0.00	0.00	0.00	0.00	29.11
2010801	行政运行	5,695.86	5,695.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.11
2010802	一般行政管理事务	1,393.93	1,364.93	0.00	0.00	0.00	0.00	29.00
2010850	事业运行	500.28	500.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	77.70	77.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	77.70	77.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	800.85	800.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	800.85	800.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	526.66	526.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	274.19	274.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：青岛市审计局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	9,032.84	7,224.51	1,808.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7,727.42	5,919.09	1,808.33	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	7,649.72	5,919.09	1,730.63	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	5,695.75	5,695.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	1,453.69	0.00	1,453.69	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	500.28	223.34	276.94	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	77.70	0.00	77.70	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	77.70	0.00	77.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	800.85	800.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	800.85	800.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	526.66	526.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	274.19	274.19	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	504.57	504.57	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

部门：青岛市审计局

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	8,944.08	一、一般公共服务支出	33	7,638.66	7,638.66	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	800.85	800.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	504.57	504.57	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	8,944.08	本年支出合计	59	8,944.08	8,944.08	0.00	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	8,944.08	总计	64	8,944.08	8,944.08	0.00	0.00

注：本表反映部门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：青岛市审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			
201	一般公共服务支出	7,638.66	5,919.09	1,719.57
20108	审计事务	7,560.96	5,919.09	1,641.87
2010801	行政运行	5,695.75	5,695.75	0.00
2010802	一般行政管理事务	1,364.93	0.00	1,364.93
2010850	事业运行	500.28	223.34	276.94
20199	其他一般公共服务支出	77.70	0.00	77.70
2019999	其他一般公共服务支出	77.70	0.00	77.70
208	社会保障和就业支出	800.85	800.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	800.85	800.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	526.66	526.66	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	274.19	274.19	0.00
221	住房保障支出	504.57	504.57	0.00
22102	住房改革支出	504.57	504.57	0.00
2210201	住房公积金	504.57	504.57	0.00

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

部门：青岛市审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,229.32	302	商品和服务支出	443.86	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,145.37	30201	办公费	25.76	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,653.30	30202	印刷费	1.25	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,633.04	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	48.01	30205	水费	0.00	310	资本性支出	18.82
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	526.66	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	274.19	30207	邮电费	7.62	31002	办公设备购置	0.84
30110	职工基本医疗保险缴费	317.22	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.44	30211	差旅费	4.49	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	504.57	30212	因公出国（境）费用	15.54	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.22	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	118.51	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	532.51	30215	会议费	1.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	469.74	30217	公务接待费	2.73	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	17.98
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	7.52	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.60	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	55.24	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	54.88	312	对企业补助	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.25	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.77	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	254.96	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	67.79	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		6,761.83	公用经费合计					462.68

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

公开07表

部门：青岛市审计局

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 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08表

部门：青岛市审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 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

公开09表

部门：青岛市审计局

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
43.53	20.04	20.75	17.98	2.77	2.73	43.53	20.04	20.75	17.98	2.77	2.73

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

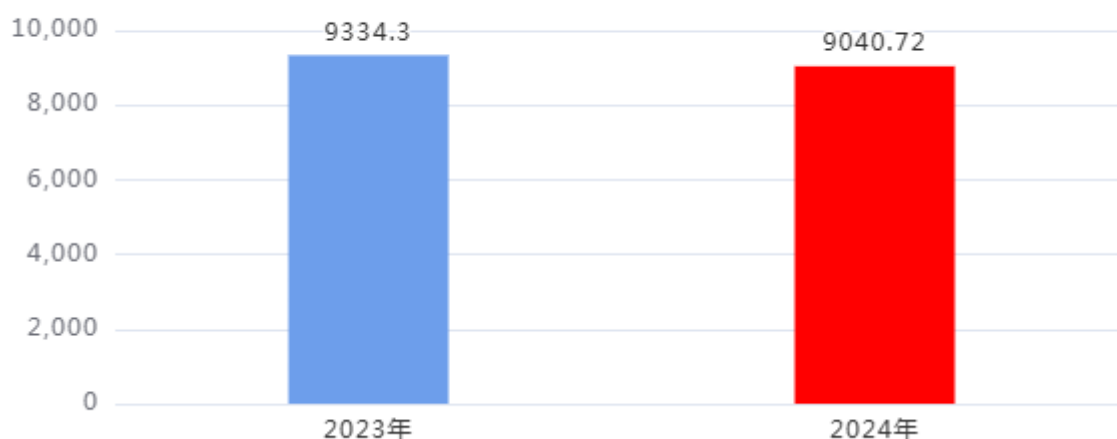
第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

2024年度收、支总计9,040.72万元。与2023年度相比，收、支总计各减少293.58万元，下降3.15%，主要原因是：人员变动，经费支出减少。

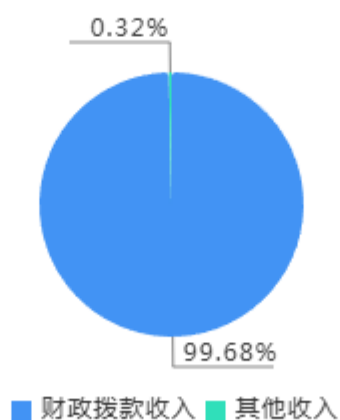
收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况

本年收入合计8,973.19万元，其中：财政拨款收入8,944.08万元，占99.68%；其他收入29.11万元，占0.32%。

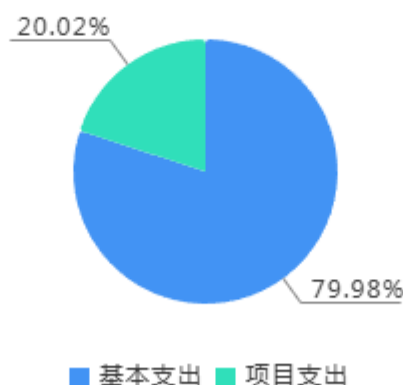
本年收入决算结构图



三、支出决算情况

本年支出合计9,032.84万元，其中：基本支出7,224.51万元，占79.98%；项目支出1,808.33万元，占20.02%。

本年支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况

2024年度财政拨款收、支总计8,944.08万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各减少313.04万元，下降3.38%，主要原因是：人员变动，经费支出减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出8,944.08万元，占本年支出合计的99.02%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少313.04万元，下降3.38%，主要原因是：人员变动，经费支出减少。

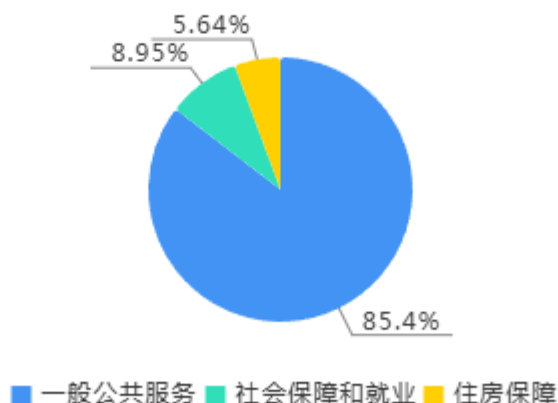
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出8,944.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出7,638.66万元，占85.4%；社会保障和就业（类）支出800.85万元，占8.95%；住房保障（类）支出504.57万元，占5.64%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为9,308.62万元，支出决算为8,944.08万元，完成年初预算的96.08%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目需求变更导致经费支出减少。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5,500.68万元，支出决算为5,695.75万元，完成年初预算的103.55%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度执行过程中调剂支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为1801万元，支出决算为1,364.93万元，完成年初预算的75.79%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目需求变更导致经费支出减少。

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660.89万元，支出决算为500.28万元，完成年初预算的75.70%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目需求变更导致经费支出减少。

4. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为77.7万元。决算数大于年初预算数的主要原因是按照基本建设项目管理要求，调剂青岛市审计局智慧审计平台项目经费。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为545.86万元，支出决算为526.66万元，完成年初预算的96.48%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动。

6. 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272.93万元，支出决算为274.19万元，完成年初预算的100.46%。决算数大于年初预算数的主要原因是补记部分人员职业年金。

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527.25万元，支出决算为504.57万元，完成年初预算的95.70%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算7,224.51万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,761.83万元，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、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、医疗费补助。

公用经费462.68万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修(护)费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、公务用车购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

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

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

（一）“三公”经费支出决算总体情况

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为43.53万元，支出决算为43.53万元，完成全年预算的100.00%。

（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20.04万元，支出决算为20.04万元，完成全年预算的100.00%。

全年支出涉及因公出国（境）团组2个，累计2人次。开支内容包括：因公出国（境）发生的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费等。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算为20.75万元，支出决算为20.75万元，完成全年预算的100.00%。

其中：公务用车购置费支出17.98万元，2024年青岛市审计局使用财政拨款购置公务用车1辆。公务用车运行维护费支出2.77万元，主要是按规定保留的公务用车的维修费、过路过桥费、车辆保险费等支出。截至2024年12月31日，青岛市审计局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3. 公务接待费全年预算为2.73万元，支出决算为2.73万元，完成全年预算的100.00%。

其中：国内接待费支出2.73万元，主要用于工作餐支出，共计接待22批次、175人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费支出0万元，共计接待0批次、0人次。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度机关运行经费支出452.28万元，比上年决算数减少22.52万元，下降4.74%，主要原因是：厉行节约，压减经费支出。

（二）政府采购支出情况

2024年度政府采购支出总额542.62万元，其中：政府采购货物支出225.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出316.98万元。授予中小企业合同金额327.05万元，占政府采购支出总额的60.27%，其中：授予小微企业合同金额237.56万元，占政府采购支出总额的43.78%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的12.54%，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94.25%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门共有车辆5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1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车2辆、其他用车0辆；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）5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，青岛市审计局部门组织对2024年度市级预算项目（含中央、省转移支付项目）全面开展绩效自评。市级预算项目3个，涉及预算资金1903.85万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费”项目开展了部门评价，涉及预算资金128万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果

青岛市审计局部门2024年度市级预算项目绩效自评的3个项目中，3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，但也存在个别项目年度指标值设置不够精准、产出指标低于年度指标值的问题。

今年在部门决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“青岛市审计局审计业务经费”“青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费”“青岛市审计局技术保障中心政务信息化运维项目”等3个项目的绩效自评表。

1. 青岛市审计局审计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98.98分。全年预算数为1521万元，执行数为1453.69万元，完成预算的95.57%。项目绩效目标完成情况：本年度完成审计项目75个，审减投资10.69亿元，促进增收节支12.02亿元，移送案件线索和处理事项43件。浒苔治理审计工作因成效显著，被省政府表扬为山东省浒苔绿潮前置打捞工作突出集体。下一步改进措施：加强项目预算绩效管理，科学精准设置项目年度指标值。

2. 青岛市审计局技术保障中心信息化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99.6分。全年预算数为128万元，执行数为122.83万元，完成预算的95.96%。项目绩效目标完成情况：根据预算执行目标开展业务活动，进行信息化项目采购，涉及办公设备、办公耗材、信息化设备维修等多方面，为审计工作有效开展提供了技术支持。下一步改进措施：提高预算编制的精准性，加快预算执行进度。

3. 青岛市审计局技术保障中心政务信息化运维项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.05分。全年预算数为254.85万元，执行数为154.11万元，完成预算的60.47%。项目绩效目标完成情况：通过开展网络与信息系统的运行维护、安全服务、等级保护测评工作，确保各类网络与信息系统安全、稳定、高效运行。下一步改进措施：提高预算编制的精准性，加快预算执行进度。

2024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）中央转移支付项目绩效自评结果

本部门无中央转移支付绩效自评项目。

（四）省转移支付项目绩效自评结果

本部门无省转移支付绩效自评项目。

（五）部门评价结果

“青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费”项目，绩效评价得分为“98.99”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（六）财政重点评价结果

本部门未有向市人大常委会报告的财政重点评价项目。

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（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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、牌照费）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）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：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。

十九、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

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。

二十一、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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

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

2024 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：青岛市审计局

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				
市本级项目支出绩效自评				
1	青岛市审计局审计业务经费	青岛市审计局本级	98.98	优
2	青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费	青岛市审计局技术保障中心	99.6	优
3	青岛市审计局技术保障中心政务信息化运维项目	青岛市审计局技术保障中心	94.05	优

附件

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称		青岛市审计局审计业务经费			主管部门	青岛市审计局		
项目实施单位		青岛市审计局			联系电话	83873875		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	1861	1521	1453.69	10	95.57%	9.56
		其中：当年财政拨款	1801	1432	1364.93	-		-
		上年结转资金	60	60	59.76	-		-
		其他资金		29	29	-		-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过开展政策跟踪、预算执行、公共投资、经济责任、自然资源资产离任、民生等审计或专项审计调查，依法履行审计监督职责，进一步促进增收节支、推进政策措施落地，提高财政资金绩效			2024年开展公共投资审计、经责审计、预算执行、财务收支、政策跟踪、专项审计调查等审计项目，通过审计实施，实施审计项目75个，审减投资10.69亿元，促进增收节支12.02亿元，移送案件线索和处理事项43件。			
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
	成本指标（10分）	经济成本指标	审计项目人员成本	<615元/人/天	590元/人/天	5	5	
			差旅费成本	≤240万元	271.44万元	5	4.42	根据上级部门要求，年度中间增加审计项目
	产出指标（40分）	数量指标	完成审计项目数量	≥65个	75个	6.67	6.67	
			上报审计专报数量	≥25个	38个	6.67	6.67	
		质量指标	审计项目合格率	100%	100%	6.67	6.67	
			年度审计项目计划完成率	≥90%	97.40%	6.67	6.67	
		时效指标	及时向人大汇报预算执行审计情况	8月30日前	8月21日	6.67	6.67	
			及时向人大汇报预算执行整改情况	12月31日前	12月19日	6.65	6.65	
	效益指标（30分）	社会效益指标	工作经验或成果被多级领导批示、被多级内刊转发、被多家媒体采用	300篇次	366篇次	30	30	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	审计对象满意度	≥97%	100%	10	10		
小计						90	89.42	
总分			98.98					
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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

附件

项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称		青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费			主管部门	青岛市审计局		
项目实施单位		青岛市审计局技术保障中心			联系电话	83873875		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	166	128	122.83	10	95.96%	9.60
		其中：当年财政拨款	166	128	122.83	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		全力为全市审计系统提供好技术支持，做好2024年审计信息化设备及耗材等的采购工作，以保障审计网络安全稳定、各部门工作正常运行。			2024年，根据预算执行目标开展业务活动，进行信息化项目采购，涉及办公设备、办公耗材、信息化设备维修等多方面，为审计工作有效开展提供了技术支持。			
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
	成本指标（10分）	经济成本指标	电脑、打印机等设备购置成本	≤112万元	80.49万元	5	5	
			信息化设备维修维护成本	≤8万元	2.45万元	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	采购设备数量	≥80台	81台	8	8	
			采购耗材数量	≥450个	513个	8	8	
		质量指标	设备故障维修率	100%	100%	8	8	
			采购设备质量合格率	100%	100%	8	8	
		时效指标	设备故障维修响应时间	≤0.5小时	0.5小时	8	8	
	效益指标（30分）	社会效益指标	设备利用率	100%	100%	30	30	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	设备维修服务满意度	≥90%	100%	10	10	
小计						90	90	
总分			99.60					
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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

附件

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		青岛市审计局技术保障中心政务信息化运维项目			主管部门	青岛市审计局			
项目实施单位		青岛市审计局技术保障中心			联系电话	83873875			
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额		254.85	254.85	154.11	10.00	60.47%	6.05
		其中：当年财政拨款		254.85	254.85	154.11	-		-
		上年结转资金					-		-
		其他资金					-		-
年度总体目标		预期目标			实际完成情况				
		确保信息系统安全、稳定运行，保障各项日常办公业务和审计业务的正常开展。			2024年度通过开展政务信息化运维项目，顺利保障了市审计局网络及信息系统安全稳定有效的运行，为各部门顺利开展工作提供了技术支持。				
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	
	成本指标（10分）	经济成本指标	系统等级保护测评成本	≤28万元	20万元	5	5		
			移动互联网接入成本	≤18万元/年	18万元/年	5	5		
	产出指标（40分）	数量指标	系统运维项目数量	≥10个	10个	8	8		
			信息系统开展等级保护测评数量	≥4个	3个	8	6	部分项目需求发生变更	
		质量指标	系统运维项目合格率	100%	100%	8	8		
			系统故障维修率	100%	100%	8	8		
		时效指标	系统故障维修响应时间	≤0.5小时	0.5小时	8	8		
	效益指标（30分）	社会效益指标	系统利用率	100%	100%	30	30		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	相关使用人员的满意度	≥90%	100%	10	10		
小计						90	88		
总分			94.05						
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“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

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。

附件

2024 年度青岛市审计局技术保障中心信息化 业务经费项目支出绩效评价报告

评价单位： 青岛市审计局

被评价单位： 青岛市审计局技术保障中心

2025 年 4 月

2024 年度青岛市审计局技术保障中心信息化 业务经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目背景

随着信息化技术的快速发展，审计信息化工作发挥的作用越来越重要。为提升审计效率和质量，青岛市审计局技术保障中心不断加强信息化建设，为各项审计工作的顺利进行提供保障和服务支撑。信息化业务经费项目旨在科学合理的安排信息化硬件基础设施和审计业务电子化等建设，保障审计信息化顺利实施。

（二）项目内容及实施情况

项目主管部门为青岛市审计局，具体实施单位为青岛市审计局技术保障中心。严格落实审计署、省厅和我市信息化建设的相关工作要求，紧紧围绕审计业务工作需要，全力做好信息化设备以及耗材的采购工作，为年度各项审计工作的开展提供坚实的技术和保障服务。

（三）项目资金情况

项目年初预算为 166 万元，全部由市级财政拨款保障。调整后预算为 128 万，执行数为 122.83 万元，执行率为 95.96%。

（四）项目绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值
成本指标	经济成本指标	电脑、打印机等设备购置成本	≤112 万元	80.49 万元
		信息化设备维修维护成本	≤8 万元	2.45 万元
产出指标	数量指标	采购设备数量	≥80 台	81 台
		采购耗材数量	≥450 个	513 个
	质量指标	设备故障维修率	100%	100%
		采购设备质量合格率	100%	100%
	时效指标	设备故障维修响应时间	≤0.5 小时	0.5 小时
效益指标	社会效益指标	设备利用率	100%	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	设备维修服务满意度	≥90%	100%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目开展绩效评价，发现项目实施过程中存在的情况，总结经验做法，完善项目业务管理和资金管理，强化预算支出的责任和效率，提高资金使用效益。

2. 评价对象及范围

本次评价范围为青岛市审计局技术保障中心信息化业务经

费项目，资金涉及 2024 年信息化业务经费项目调整后预算 128 万元，评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路。

按照科学公正、统筹兼顾、公开透明基本原则，通过对投入、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，进一步评价项目绩效目标指标完成情况及资金使用情况。

2. 评价重点。

重点评价资金安排的合理性及指标完成情况。

3. 评价指标体系和评价标准。

设置决策（10 分）、过程（25 分）、产出（25 分）、效益（40 分）四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入等 12 个二级指标，20 个三级指标。其中，决策指标主要评价项目立项、绩效目标以及资金投入的科学性、合理性；过程指标主要评价资金管理、组织实施的规范性；产出指标主要评价数量、质量、时效、成本等指标的完成情况；效益指标主要是了解项目效益和公众满意度。

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式。评分实行百分制，满分为 100 分。根据得分情况将评价结果划分为四个等级：90 分（含）以上为优，80 分（含）-90 分为良，60 分（含）—80 分为中，60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

（1）前期准备阶段（2月17日-2月28日）

包括开展前期调研、制定评价实施方案等。

（2）组织实施阶段（3月1日-3月31日）。

包括资料收集与核查、非现场和现场评价等。

（3）报告形成阶段（4月1日-4月30日）

包括撰写绩效评价报告、提交报告等。

2. 评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法、因素分析法、比较法等方法，对部门履职情况和履职效益进行评价。

三、评价结论及指标分析

根据 2024 年青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费项目支出指标体系打分结果，该项目支出得分为 98.99 分，总体评价等级为优。

（一）决策。指标分值 10 分，得 10 分，得分率 100%。项目立项依据充分、程序规范，绩效目标设置合理、明确，预算编制科学，资金分配合理。

（二）过程。指标分值 25 分，得 23.99 分，得分率 95.96%。实施过程科学规范，管理制度健全，制定了相应的财务管理和业务管理制度，对项目实施起保障作用。资金使用从总体来看规范有效，项目资金到位率达 100%，执行过程中按照财务管理制度

要求使用资金，但也存在预算执行率待提高的情况。项目调整后预算数 128 万元，实际执行数 122.83 万元，执行率为 95.96%，按照权重，扣 1.01 分。

（三）产出。指标分值 25 分，得 25 分，得分率 100%。项目产出数量、质量、时效均已实现预期目标，成本控制较好。全年采购设备等资产数量 81 台，采购耗材数量 513 个，及时有效维护设备正常使用，为审计工作有效开展提供技术支持。

（四）效益。指标分值 40 分，得 40 分，得分率 100%。设备利用率 100%，设备维修服务满意度 100%。

四、成本绩效分析

（一）项目支出标准

电脑、打印机等设备购置成本目标值为不超过 112 万元，实际成本为 80.49 万元，信息化设备维修维护成本目标值不超过 8 万元，实际成本为 2.45 万元，采购设备数量目标值为不少于 80 台，实际采购 81 台，采购耗材数量目标值为不少于 450 个，实际采购 513 个，设备故障维修率目标值为 100%，实际维修率 100%，采购设备质量合格率目标值为 100%，实际完成 100%。各项指标均已完成。

（二）项目成本控制情况

项目支出不存在超标准、超范围支出情况，成本设置比较合理、执行有效。

五、项目实施成效和主要经验和做法

根据预算绩效目标开展业务活动，进行信息化项目采购，涉及办公设备、办公耗材、信息化设备维修等多方面，为审计工作有效开展提供技术支持。

高度重视预算绩效管理工作，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建“事前、事中、事后”绩效管理闭环系统。坚持项目立项依据充分、程序合规合法，坚持绩效指标指向明确、细化量化、合理可行，做好绩效运行监控，对项目开展绩效评价，通过评价，发现实施过程中存在的不足之处，分析出现的原因，及时总结经验，完善项目业务管理和资金管理，提高资金使用效益。

六、存在问题及原因分析

预算执行率需进一步提高，主要原因是对工作预期研判存在不足，部分项目需求发生变更。

七、相关建议

牢固树立预算绩效管理的意识，加强前期调研、认真研究各项指标、合理预估指标值，确保将绩效目标编实、编细、编准。实行绩效运行动态监控，将实施过程中绩效目标发生偏离的项目，应采取切实有效措施纠偏。加快项目实施进度，提高预算执行率和资金的使用效率。

附件：1. 2024 年度青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费项目支出绩效评价指标体系及评分表

附件：

2024年度青岛市审计局技术保障中心信息化业务经费项目支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	得分	得分或扣分说明
决策 (10分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	-	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，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	依据充分
		立项程序规范性	-	1	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重1/3；缺③扣权重1/3。	1	程序规范
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	-	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	目标合理
		绩效指标明确性	-	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	指标明确
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	-	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	科学
		资金分配合理性	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分； ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得剩余权重分的100%、75%、50%、25%和0%。	2	合理
		资金到位率	-	1	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核上年度资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/预算资金) *100%。	资金到位率达100%得相应权重的100%，每下降1%扣5%权重，扣完相应权重为止。	1	资金到位率100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	得分	得分或扣分说明
过程 (25分)	资金管理 (8分)	预算执行率	-	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)×100%。	①已完成的项目,预算执行率100%得满分,每降低1%扣5%权重分,扣完为止。②实施期项目,预算执行率与项目当年实施进度相匹配,预算执行率与项目实际完成率相比较,每偏离1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	3.99	调整后预算数为128万元,执行数为122.83万元,执行率为95.96%,按评分标准计算,扣1.01分
		资金使用合规性	-	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或③或④不满足时,本项指标不得分;在①③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重分。	2	资金使用合规
	组织实施 (17分)	管理制度健全性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③财务管理制度合法、合规、完整; ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	6	管理制度健全
		绩效管理有效性	-	5	上年度绩效评价结果应用于预算安排、政策调整和改进管理情况、本次自评和评价资料报送情况。	①本次自评、部门评价资料报送及时性 ②本次自评、部门评价资料完整性 ③上年度评价结果应用情况 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	5	绩效管理有效
		制度执行有效性	-	6	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比) 一票否决事项:在巡视巡查、监督检查、审计等工作中发现评价期项目存在问题,本项不得分。	6	制度执行有效
	产出数量 (10分)	实际完成率	采购设备、耗材数量	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际完成率达100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上,计算得分后再加扣5分。	10	实际完成率100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	得分	得分或扣分说明
产出 (25分)	产出质量 (5分)	质量达标率	采购设备质量合格率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率= (质量达标产出数/计划产出数) ×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	质量达标率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	质量达标率100%
	产出时效 (5分)	完成及时率	设备故障维修响应时间	5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。单个项目采用实际完成时间与计划完成时间相比较，多个项目计算完成及时率=及时完成的项目数/计划项目数×100%	项目完成及时率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	完成及时率100%
	产出成本 (5分)	成本节约率	项目成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=[(计划成本-实际成本) /计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所消耗的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	成本节约率大于0%且低于15%，则得满分，每高于（15%）或低于（0%）1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	实际成本122.83万元，计划成本128万元，成本节约率4.04%
效益 (40分)	项目效益 (25分)	社会效益	设备利用率	25	经济效益、社会效益、生态效益指标应根据项目实际情况有选择地设置和细化四级指标和权重，应为定量指标。效益指标应根据部门三定方案工作职能、行业“十四五”规划工作目标、政府重点工作任务、政府综合考核任务、项目绩效目标等确定。	效益总分与产出总分挂钩。如产出总得分率为90%（含）-100%，则项目效益得分按产出得分率计算；产出得分率80%（含）-90%，则项目效益按80%计算；产出得分率60%（含）-80%，则项目效益按60%计算；产出得分率小于60%，则项目效益不得分。	25	设备利用率100%
	满意度 (15分)	服务对象满意度	设备维修服务满意度	15	考察社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	服务对象满意度达90%，则得满分，每降低1%，扣除5%权重分。	15	满意度100%
合计				100			98.99	