

2019年度淄博市临淄区 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 2019 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

第三部分 2019 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、重要事项情况说明

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）主管全区审计工作。负责对全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（任中）审计，对国家有关重大政策措施和省、市、区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。参与起草财政经济及其相关的规范性文件草案。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）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计整改情况报告。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区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。向区直有关部门和镇（街道）党委（党工委）、政府（办事处）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，包括国

家有关重大政策措施和省、市、区有关重要工作部署贯彻落实情况。区级预算执行情况和其他财政收支，区级决算草案，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。使用区级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，区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。区属国有和国有资本占控股地位或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益。区政府驻境外非经营性机构的财务收支。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）按规定对区管领导干部及依法属于区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（任中）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、财政预算管理及国有资产管理使用等与区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。依法依规办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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的相关审计报告。

（九）按照有关规定，管理全区的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

（十）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）统筹规划并负责推动全区村居审计工作。

（十二）负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

（十三）负责本部门和代管事业单位党的建设。

（十四）完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十五）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、市、区深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，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

从决算单位构成看，淄博市临淄区审计局部门决算包括：局机关决算。

纳入淄博市临淄区审计局 2019 年部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：淄博市临淄区审计局本级。

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：淄博市临淄区审计局

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	1,240.41	一、一般公共服务支出	30	1,281.05
二、政府性基金预算财政拨款收	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
七、其他收入	7	75.75	七、文化旅游体育与传	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支	37	33.38
	9		九、卫生健康支出	38	1.11
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支	46	0.00
	18		十八、自然资源海洋气	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00
	20		二十、粮油物资储备支	49	0.00
	21		二十一、灾害防治及应 急管理支出	50	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00
本年收入合计	25	1,316.15	本年支出合计	54	1,315.54
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	0.00	年末结转和结余	56	0.61
	28			57	
总计	29	1,316.15	总计	58	1,316.15

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：淄博市临淄区审计局

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		1,316.15	1,240.41	0.00	0.00	0.00	0.00	75.75
201	一般公共服务支出	1,281.66	1,205.92	0.00	0.00	0.00	0.00	75.75
20108	审计事务	1,281.66	1,205.92	0.00	0.00	0.00	0.00	75.75
2010801	行政运行	706.36	706.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	575.30	499.55	0.00	0.00	0.00	0.00	75.75
208	社会保障和就业支出	33.38	33.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080104	综合业务管理	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	31.54	31.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1.32	1.32	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	14.51	14.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	15.70	15.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.11	1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.11	1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1.11	1.11	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：淄博市临淄区审计局

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		1,315.54	705.75	609.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,281.05	705.75	575.30	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,281.05	705.75	575.30	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	705.75	705.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	575.30	0.00	575.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.38	0.00	33.38	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障 管理事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2080104	综合业务管理	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	31.54	0.00	31.54	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	1.32	0.00	1.32	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	14.51	0.00	14.51	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	15.70	0.00	15.70	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.11	0.00	1.11	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.11	0.00	1.11	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1.11	0.00	1.11	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：淄博市临淄区审计局

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,240.41	一、一般公共服务支出	31	1,205.30	1,205.30	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	33.38	33.38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	1.11	1.11	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00
	25			55			
本年收入合计	26	1,240.41	本年支出合计	56	1,239.79	1,239.79	0.00
年初财政拨款结转和结余	27	0.00	年末财政拨款结转和结余	57	0.61	0.61	0.00
一、一般公共预算财政拨款	28	0.00		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29	0.00		59			
总计	30	1,240.41	总计	60	1,240.41	1,240.41	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：淄博市临淄区审计局

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		1,239.79	705.75	534.04
201	一般公共服务支出	1,205.30	705.75	499.55
20108	审计事务	1,205.30	705.75	499.55
2010801	行政运行	705.75	705.75	0.00
2010804	审计业务	499.55	0.00	499.55
208	社会保障和就业支出	33.38	0.00	33.38
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.60	0.00	0.60
2080104	综合业务管理	0.60	0.00	0.60
20805	行政事业单位离退休	31.54	0.00	31.54
2080501	归口管理的行政单位离退休	1.32	0.00	1.32
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.51	0.00	14.51
2080599	其他行政事业单位离退休支出	15.70	0.00	15.70
20808	抚恤	1.24	0.00	1.24
2080801	死亡抚恤	1.24	0.00	1.24
210	卫生健康支出	1.11	0.00	1.11

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
21011	行政事业单位医疗	1.11	0.00	1.11
2101101	行政单位医疗	1.11	0.00	1.11

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：淄博市临淄区审计局

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	527.05	302	商品和服务支出	155.15	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	147.64	30201	办公费	25.69	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	51.43	30202	印刷费	4.86	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	30.03	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	73.98	30205	水费	3.87	310	资本性支出	16.34
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	72.74	30206	电费	3.50	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	34.48	30207	邮电费	5.39	31002	办公设备购置	16.34
30110	职工基本医疗保险缴 费	26.53	30208	取暖费	7.76	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.96	30209	物业管理费	0.30	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.32	30211	差旅费	1.52	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	79.17	30212	因公出国（境）费 用	0.00	31007	信息网络及软件购置更 新	0.00

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
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	46.80	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.78	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.22	30215	会议费	0.00	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	0.00	30217	公务接待费	0.82	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	0.00
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	5.89	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	11.60	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.33	30227	委托业务费	13.30	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.34	312	对企业补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护 费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的 补助	0.00	30239	其他交通费用	15.27	31204	费用补贴	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	8.73	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00

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
						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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		534.27	公用经费合计					171.48

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：淄博市临淄区审计局

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	2.05	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.82

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：淄博市临淄区审计局

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。淄博市临淄区审计局 2019 年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。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

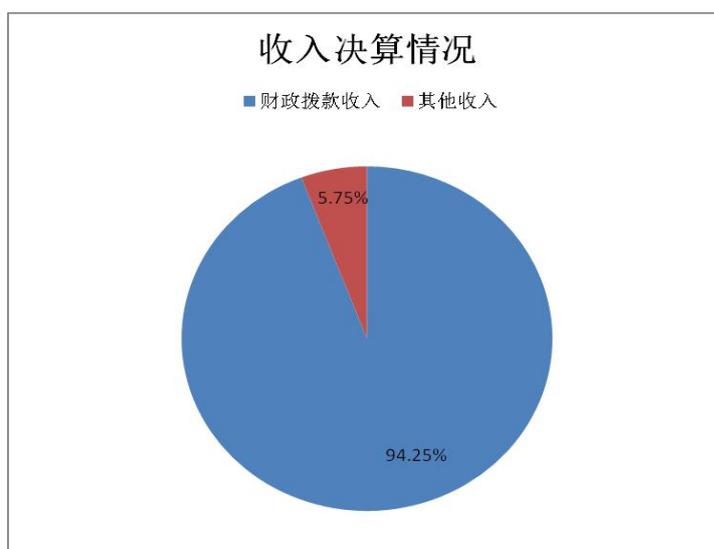
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计 1316.15 万元，支出总计 1315.54 万元。与 2018 年相比，收入总计增加 85.84 万元，增长 6.98%。2019 年度支出总计 1315.54 万元，支出总计增加 85.23 万元，增长 6.93%，主要是一般公共预算财政拨款收入增加。



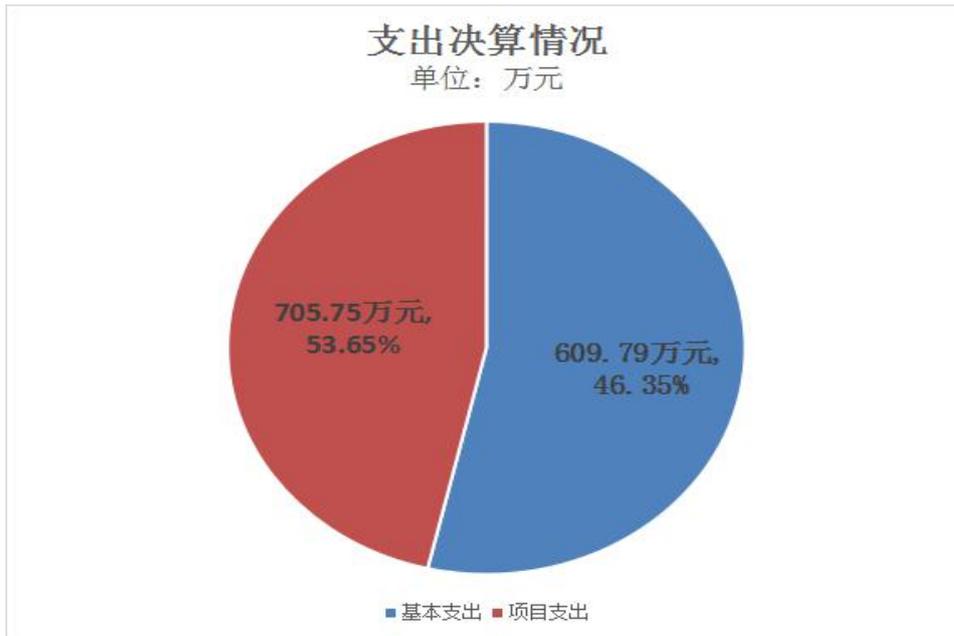
二、收入决算情况说明

本年收入合计 1316.15 万元，其中：财政拨款收入 1240.41 万元，占 94.25%；其他收入 75.75 万元，占 5.75%。



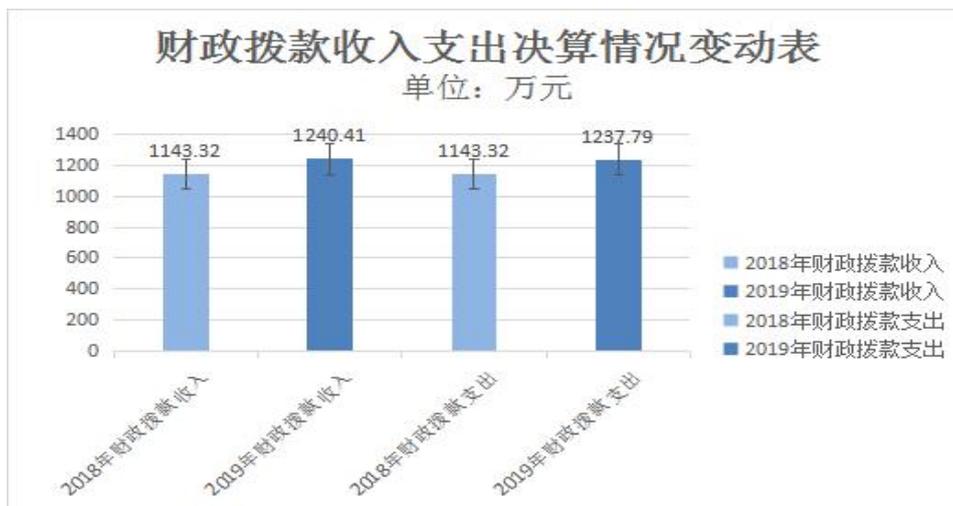
三、支出决算情况说明

本年支出合计 1315.54 万元，其中：基本支出 705.75 万元，占 53.65%；项目支出 609.79 万元，占 46.35%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

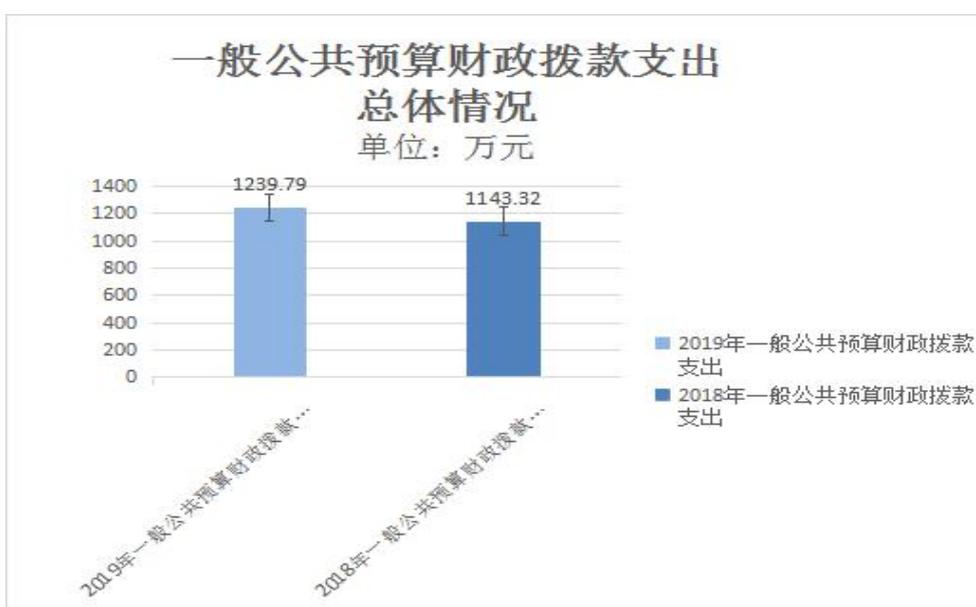
2019 年度财政拨款收入总计 1240.41 万元，与 2018 年相比，增加 97.09 万元，增长 8.49%。2019 年度财政拨款支出总计 1239.79 万元，与 2018 年相比，增加 96.47 万元，增长 8.44%。主要是一般公共预算财政拨款收入增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

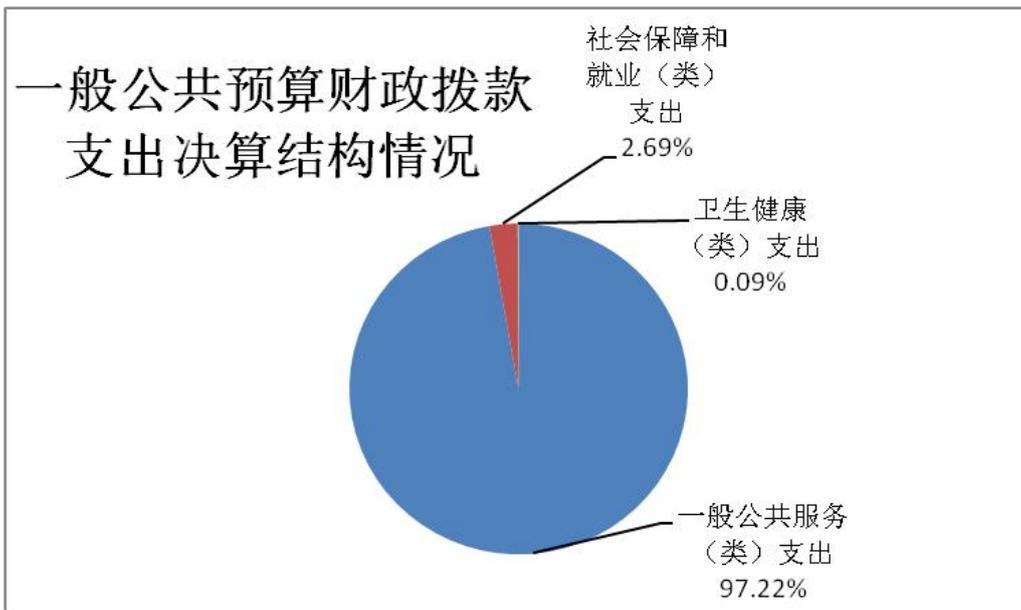
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出1239.79万元，占本年支出合计的94.24%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加96.47万元，增长8.44%。主要是是本年度人员经费增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出1239.79万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1205.30万元，占97.22%；社会保障和就业（类）支出33.38万元，占2.69%；卫生健康（类）支出1.11万元，占0.09%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 933.31 万元，支出决算为 1239.79 万元，完成年初预算的 132.84%。决算数大于年初预算数的主要原因工资福利支出增加，审计服务费用增加。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。主要反映用于行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。年初预算为 633.31 万元，支出决算为 705.75 万元，完成年初预算的 111.44%。决算数大于年初预算数主要原因是工资福利支出增加。

2、一般公共预算服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。主要反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。年初预算为 300 万元，支出决

算为 499.55 万元，完成年初预算的 166.52%。决算数大于年初预算数主要原因是审计项目增加，年中追加预算，审计服务费用增加。

3、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理实务（款）综合业务管理（项）。主要反映用于人力资源和社会保障管理方面综合性管理事务支出。支出决算为 0.6 万元，主要用于考核优秀人员奖金支出。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。支出决算为 1.32 万元。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要反映用于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。支出决算为 14.51 万元。年初预算为 0 万元，决算数大于年初预算数主要原因是退休人员职业年金记实缴费。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要其他用于行政事业单位养老方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.7 万元。决算数大于年初预算数主要原因是单位发放退休人员住房补贴和物业补贴。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

主要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。支出决算为 1.24 万元。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要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）基本医疗保险缴费经费。支出决算为 1.11 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 705.75 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 534.27 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、生活补助、医疗费补助。

公用经费 171.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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。

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及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括淄博市临淄区审计局机关 1 个预算单位。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.82 万元，完成年初预算的 40%，其中：

因公出国（境）费 0 万元，无年初预算；公务用车购置及运行维护费 0 万元，无年初预算；公务接待费 0.82 万元，完成年初预算的 40%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 1.23 万元，主要原因是我局严格执行八项规定。其中：因公出国（境）费增加与 2019 年预算基本持平 0 万元、公务用车购置及运行费与 2019 年预算基本持平 0 万元、公务接待费减少 1.23 万元。公务接待费减少的主要原因是厉行节约，严格执行中央八项规定和公务接待管理规定。

（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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%。2019 年未使用财政拨款安排因公出国境支出，故因公出国（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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%。2019 年无公务用车购置费支出，无公务用车运行维护费。2019 年淄博市临淄区审计局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0.82 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100%。其中：2019 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于省审计厅、市审计局以及各区县审计局指导交流学习往来接待，共计接待 11 批次、115 人次，其中外事接待 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

淄博市临淄区审计局没有政府性基金财政拨款收支。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年度机关运行经费支出 155.15 万元，比年初预算数减少 7.21 万元，降低 4.44%，主要原因是按照政府过紧日子要求严格控制开支。

（二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 46.23 万元，其中：政府采购工程支出 46.23 万元。无授予中小企业合同金额。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，淄博市临淄区审计局共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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）。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，淄博市临淄区审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关 2019 年度区级预算中所有编制绩效目标的项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 499.55 万元。

组织对“审计服务费用”1 个项目开展了部门重点评价，涉

及资金 499.55 万元。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、部门决算中项目绩效自评结果。淄博市临淄区局 2019 年度区级预算项目绩效自评的 1 个项目，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。

今年在部门决算中反映了 2019 年度淄博市临淄区审计局项目支出绩效自评情况，以及“审计服务费用”1 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门重点评价项目绩效评价结果

以“审计服务费用”项目为例，该项目绩效评价综合得分 92.02，评价结果为“优”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，区级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的

资金。

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：指事业单位按照会计制度规定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基金。

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：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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：指省级部门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、过路过桥费、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) 审计业务(项): 主要反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十八、社会保障和就业支出(类) 人力资源和社会保障管理实务(款) 综合业务管理(项): 主要反映用于人力资源和社会保障管理方面综合性管理事务支出。

十九、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位离退休(款) 归口管理的行政单位离退休(项): 主要反映用于行政单位(包括实行公务员管理的事业单位) 开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位离退休(款)

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要反映用于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。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

其他行政事业单位离退休支出（项）：主要其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：

主要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。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政

单位医疗（项）：主要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）基本医疗保险缴费经费。

第五部分

附件

项目支出绩效自评结果汇总表

部门名称:

序号	项目名称	得分
1	审计服务费用	92.02
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
...		

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	审计服务费用							
主管部门及代码	[120]淄博市临淄区审计局			实施单位	[120001]淄博市临淄区审计局			
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	300	689.42	499.55	10.0	72.46%	7.25	
	其中：财政拨款	300	300	300	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	389.42	199.55	-	.00%	-	
项目绩效年度目标								
年度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况				
	完成审计项目，节省财政资金。			2019年，我局项目资金审计服务费用支出了499.55万元。共计完成了55个审计项目，节约了财政资金，加强规范了项目管理。				
年度 绩 效 指 标 (90 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	审计项目个数	35个	55个	13	13	
		时效指标	审计报告完成及时	及时	及时	12	12	
		质量指标	审计报告完成情况	良	优	12	12	
		成本指标	审计项目委托业务费	300万元	499.55 万元	13	7.77	
	项目效益 (30分)	经济效益	审计核算工程审定值，节省财政资金	节省	节省	20	20	
		社会效益	临时性审计，促进社会稳定	促进	促进	10	10	
	满意度指 标(10分)	社会公众或 服务对象满 意度	服务对象满意度	90%	90%	10	10	
总分						100	92.02	

2019 年审计服务费用绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。我局申请审计服务费用主要用于区政府安排的建设项目审计和政府交办临时性审计项目。我局项目资金来源于财政拨款，年初测算 2019 年需要支出的审计服务费用为 300 万元，加上 2018 年度未支付的审计服务费 389.42 万元，共需资金 689.42 万元。2019 年度财政预算批复审计服务费用 300 万元，因而年中追加预算 389.42 万元，2019 年实际拨付并支出 499.55 万元，其他资金因年底财政资金紧张暂未支出，未支出资金已列入 2020 年项目资金预算。

（二）项目绩效目标。2019 年绩效目标为完成审计项目 35 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到良，节省财政资金，促进社会稳定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

加强项目预算绩效管理，强化项目支出责任，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高项目资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则：绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等有关法律、法规、规定为依据。

2、评价方法：（1）成本效益分析法。将一定时期内的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标实现程度。（2）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当前情况的比较，综合分析绩

效目标实现程度。(3)因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3、评价标准：计划标准。已预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

(三) 绩效评价工作过程

我局按照以下评价工作流程对 2019 年项目支出进行绩效评价：1.成立项目绩效评价小组。评价小组负责我局绩效自评工作的组织领导和具体实施。2.制定项目绩效评价方案。3.实施项目绩效评价。收集绩效评价资料、审核资料、形成绩效评价结论、填写项目绩效评价自评表、撰写项目支出自评报告。

三、项目绩效评价指标分析情况

(一) 项目资金情况分析。

项目资金到位后，及时支付审计服务费用，并且全部用于支付审计服务费用。

(二) 项目实施情况分析。

项目立项规范、绩效目标合理，按照市、区相关文件要求开展，并开展绩效评价自评，注重评价质量，撰写绩效评价报告。

(三) 项目绩效情况分析。

2019 年度实际完成审计项目个数 55 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省了财政资金，临时性审计促进了社会稳定。

通过对 2019 年审计服务费用项目相关数据资料的综合分析，总体绩效评价等级为“优”。综合评价结果表明，2019 年审计服务费用项目资金的使用总体上达到了确定目标，政策实施效果、资金使用效果良好。

四、综合评价情况及评价结论

项目名称	审计服务费用							
主管部门及代码	[120]淄博市临淄区审计局			实施单位	[120001]淄博市临淄区审计局			
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	300	689.42	499.55	10.0	72.46%	7.25	
	其中：财政拨款	300	300	300	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	389.42	199.55	-	.00%	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成审计项目，节省财政资金。			2019年，我局项目资金审计服务费用支出了499.55万元。共计完成了55个审计项目，节约了财政资金，加强规范了项目管理。				
年度绩效指标 (90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	审计项目个数	35个	55个	13	13	
		时效指标	审计报告完成及时	及时	及时	12	12	
		质量指标	审计报告完成情况	良	优	12	12	
		成本指标	审计项目委托业务费	300万元	499.55万元	13	7.77	
	项目效益(30分)	经济效益	审计核算工程审定值，节省财政资金	节省	节省	20	20	
		社会效益	临时性审计，促进社会稳定	促进	促进	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	90%	90%	10	10	
总分						100	92.02	

五、绩效评价指标分析

2019年我局审计服务费用项目立项规范，业务管理制度合

法、合规、完整，遵守了相关法律法规和业务管理规定，资金使用符合法律法规，2019年度实际完成审计项目个数55个，及时完成审计报告，节省了财政资金，临时性审计促进了社会稳定。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

认真贯彻落实上级审计机关关于加强和规范投资审计工作的新要求，依法履行投资审计监督职责，提升审计质量，做好“三个转变”，实现投资审计转型。建立健全诚信机制，通过多次复核、专家评审，质量约谈提醒、终止服务建立“黑名单”等多种方式，加强对施工单位、监理单位、社会中介机构的监管。持续加大对政府投资领域的审计力度，对弄虚作假、高估冒算、造成政府投资重大损失浪费的，要严肃追究有关单位和人员的责任。

七、其他需要说明的问题

无。