

2023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 2023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 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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 and 代管事业单位党的建设工 作。

（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

从单位构成看，淄博市临淄区审计局部门决算包括：局本级决算。

纳入淄博市临淄区审计局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、淄博市临淄区审计局

第二部分

2023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

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	748.02	一、一般公共服务支出	32	626.53
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	76.96	八、社会保障和就业支出	39	108.76
	9		九、卫生健康支出	40	36.20
	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	53.50
	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	824.98	本年支出合计	58	824.98
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	824.98	总计	62	824.98

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：淄博市临淄区审计局

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	824. 98	748. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	76. 96
201	一般公共服务支出	626. 53	549. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	76. 96
20108	审计事务	626. 53	549. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	76. 96
2010801	行政运行	549. 57	549. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	76. 96	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	76. 96
208	社会保障和就业支出	108. 76	108. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	108. 76	108. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	41. 09	41. 09	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	56. 78	56. 78	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	10. 88	10. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	53. 50	53. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	53. 50	53. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	53. 50	53. 50	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：淄博市临淄区审计局

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	824. 98	748. 02	76. 96	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	626. 53	549. 57	76. 96	0. 00	0. 00	0. 00
20108	审计事务	626. 53	549. 57	76. 96	0. 00	0. 00	0. 00
2010801	行政运行	549. 57	549. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	76. 96	0. 00	76. 96	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	108. 76	108. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	108. 76	108. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	41. 09	41. 09	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	56. 78	56. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10. 88	10. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	36. 20	36. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	53. 50	53. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	53. 50	53. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	53. 50	53. 50	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
金额单位：万元

部门：淄博市临淄区审计局

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	748.02	一、一般公共服务支出	33	549.57	549.57	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	108.76	108.76	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	36.20	36.20	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	53.50	53.50	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
	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	748.02	本年支出合计	59	748.02	748.02	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	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	748.02	总计	64	748.02	748.02	0.00	0.00

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：淄博市临淄区审计局

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	748.02	748.02	0.00
201	一般公共服务支出	549.57	549.57	0.00
20108	审计事务	549.57	549.57	0.00
2010801	行政运行	549.57	549.57	0.00
208	社会保障和就业支出	108.76	108.76	0.00
20805	行政事业单位养老支出	108.76	108.76	0.00
2080501	行政单位离退休	41.09	41.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.78	56.78	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.88	10.88	0.00
210	卫生健康支出	36.20	36.20	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.20	36.20	0.00
2101101	行政单位医疗	36.20	36.20	0.00
221	住房保障支出	53.50	53.50	0.00
22102	住房改革支出	53.50	53.50	0.00
2210201	住房公积金	53.50	53.50	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：淄博市临淄区审计局

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	646.72	302	商品和服务支出	49.88	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	208.74	30201	办公费	5.20	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	154.76	30202	印刷费	0.49	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21.45	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	84.90	30205	水费	2.54	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.23	30206	电费	5.36	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	14.39	30207	邮电费	4.04	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.14	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	9.53	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	2.47	30211	差旅费	0.01	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	58.12	30212	因公出国（境）费用	0.00	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	51.42	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	36.72	30217	公务接待费	0.32	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	10.33	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	17.50	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	4.37	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	5.56	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.39	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	0.00	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	6.46	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	2.00	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
人员经费合计		698.14	公用经费合计					49.88

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

部门：淄博市临淄区审计局

公开07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
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：本单位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：淄博市临淄区审计局

金额单位：万元

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

注：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

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：淄博市临淄区审计局

公开09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
0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32

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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为824.98万元。与2022年相比，收、支总计均减少91.07万元，下降9.94%。主要是2023年基本支出减少。

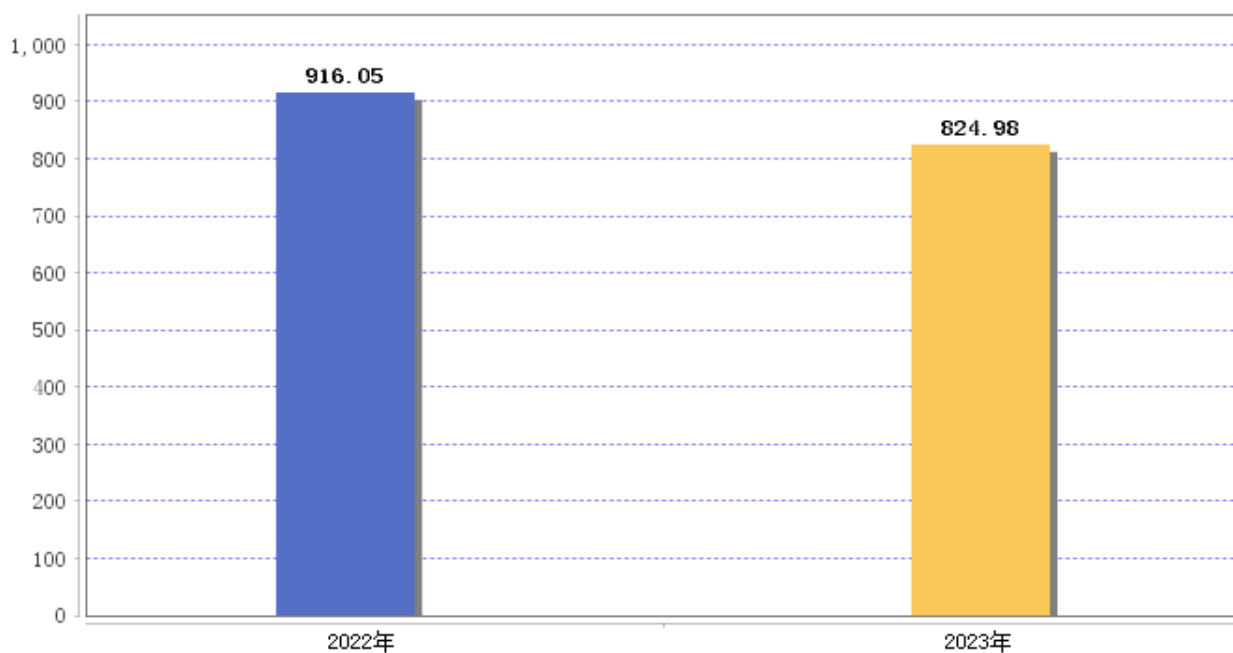
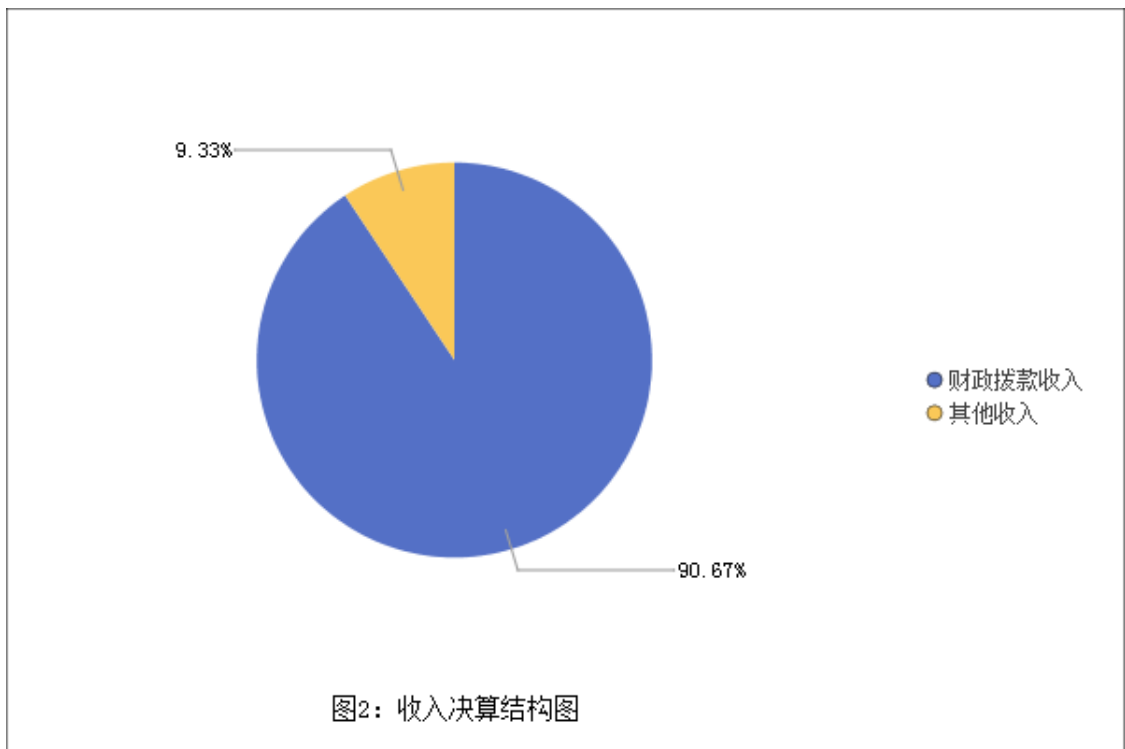


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计824.98万元，其中：财政拨款收入748.02万元，占90.67%；其他收入76.96万元，占9.33%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入748.02万元。与2022年度相比，减少90.37万元，下降10.78%。主要是审计事务财政拨款收入减少。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

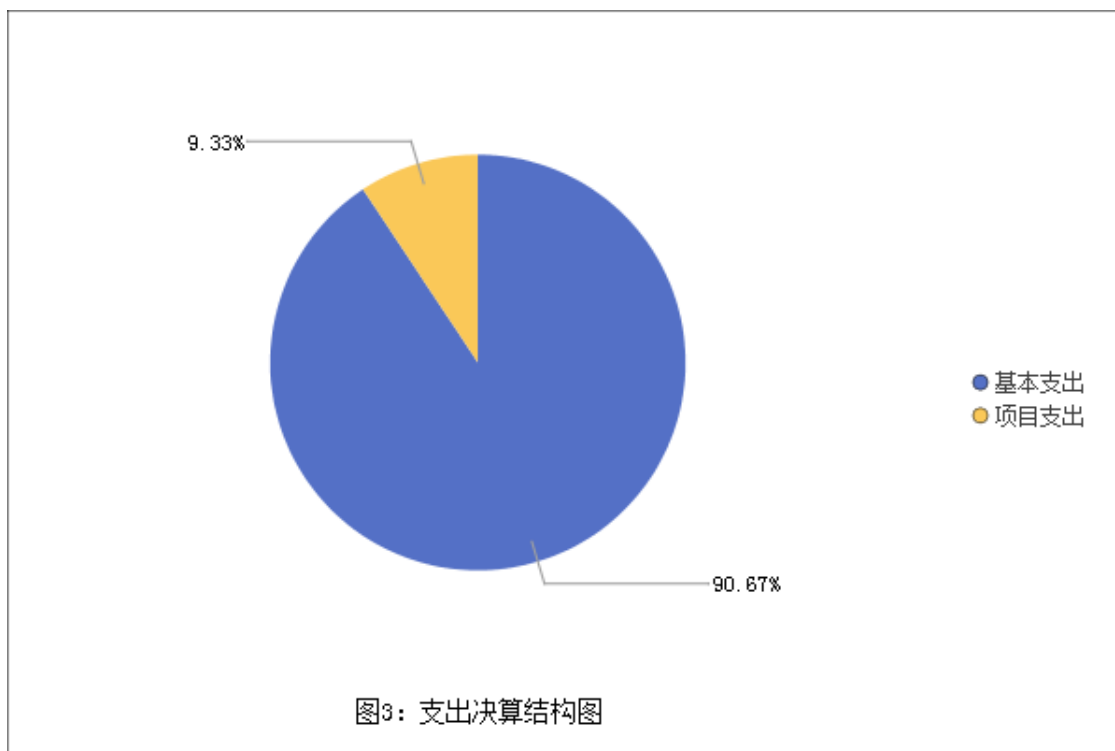
6、其他收入76.96万元。与2022年度相比，减少0.7万元，下降0.9%。主要是审计事务其他收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计824.98万元，其中：基本支出748.02万元，占90.67%；项

目支出76.96万元，占9.33%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出748.02万元。与2022年度相比，减少90.37万元，下降10.78%。主要是人员减少，基本支出减少。

2、项目支出76.96万元。与2022年度相比，减少0.7万元，下降0.9%。主要是审计事务项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为748.02万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少90.37万元，下降10.78%。主要是基本支出减少。

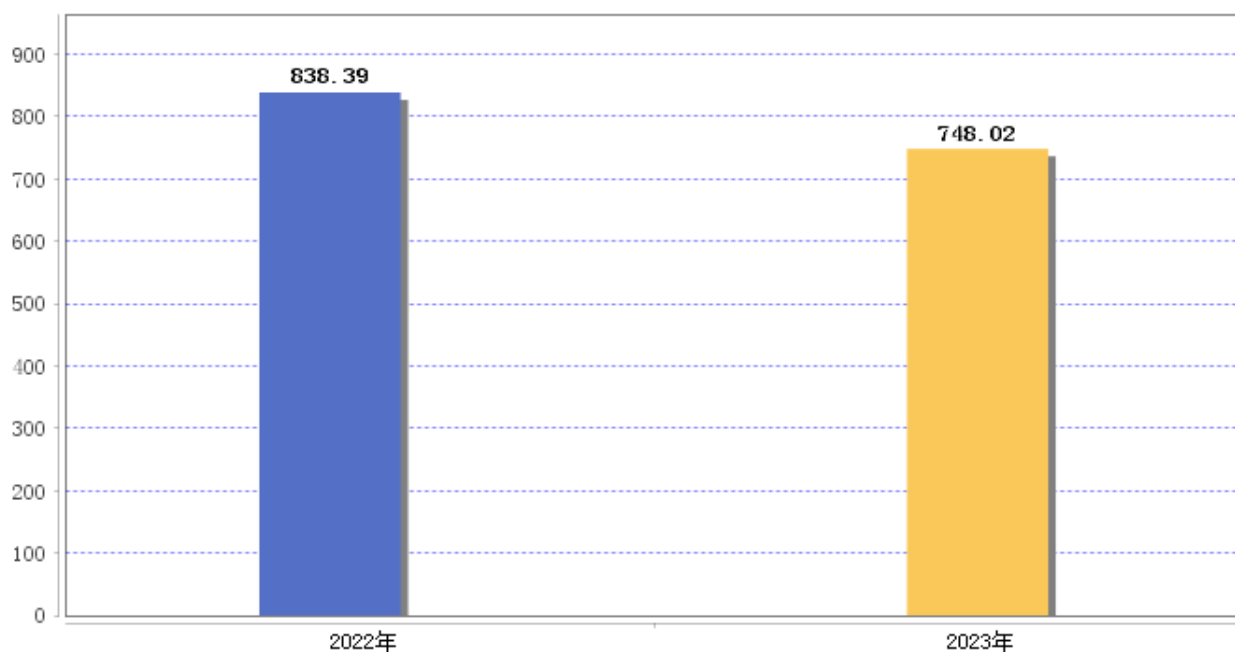


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出748.02万元，占本年支出合计的90.67%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少90.37万元，下降10.78%。主要是审计事务基本支出减少。

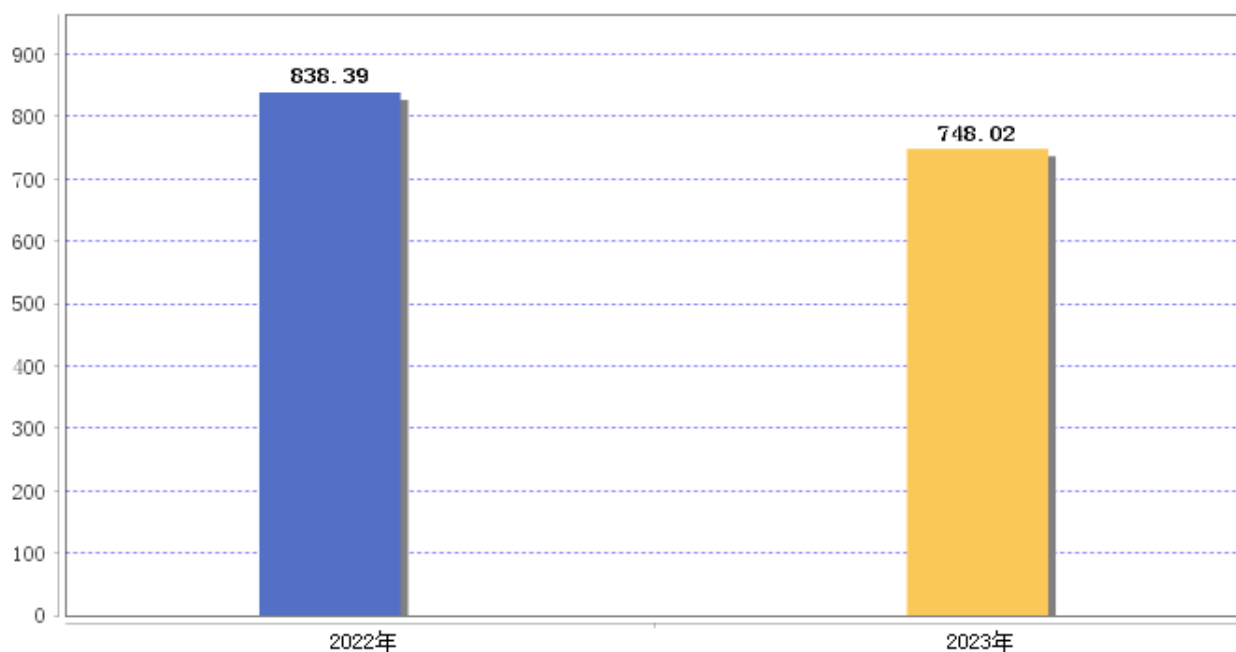
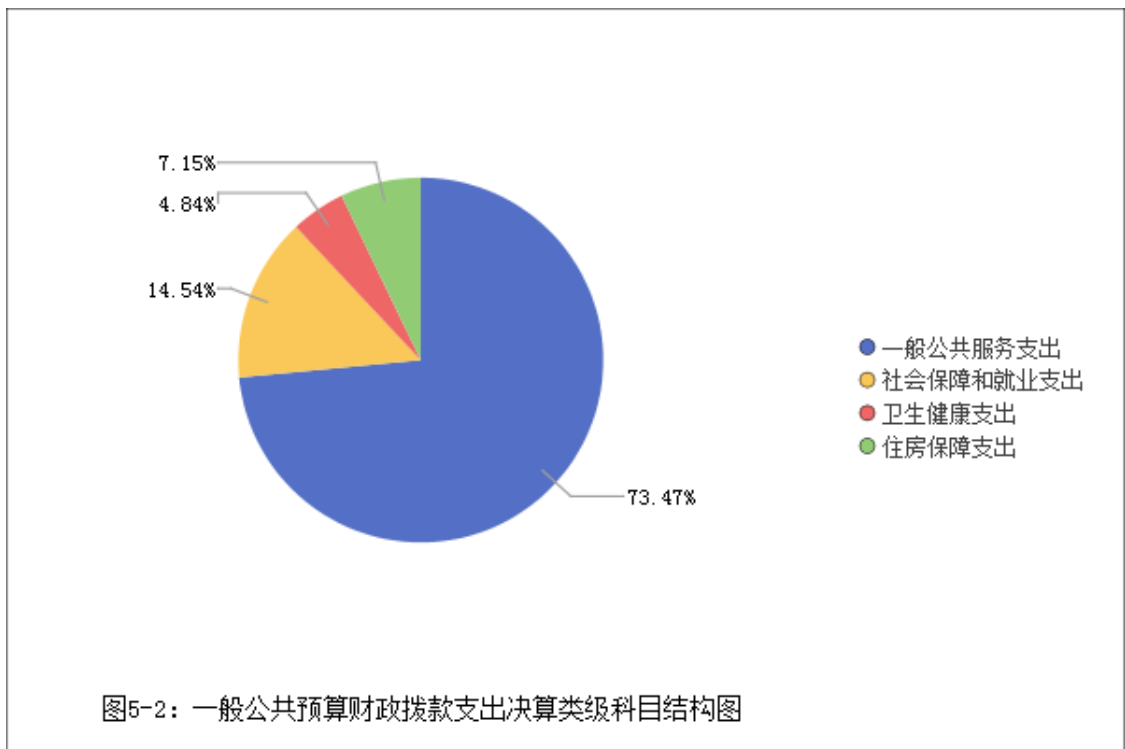


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出748.03万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出549.57万元，占73.47%；社会保障和就业支出（类）支出108.76万元，占14.54%；卫生健康支出（类）支出36.2万元，占4.84%；住房保障支出（类）支出53.5万元，占7.15%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为774.51万元，支出决算数为748.02万元，完成年初预算数的96.58%。决算数小于年初预算数。主要原因是人员减少导致基本支出减少。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为588.75万元，支出决算数为549.57万元，完成年初预算的93.35%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员减少导致基本支出减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为22.59万元，支出决算数为41.09万元，完成年初预算的181.89%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员增多导致退休人员养老支出增加。

3、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）。年初预算数为59.54万元，支出决算数为56.78万元，完成年初预算的95.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是

人员变动导致养老保险支出减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为10万元，支出决算数为10.88万元，完成年初预算的108.8%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员调出职业年金记实导致职业年金支出增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为37.96万元，支出决算数为36.2万元，完成年初预算的95.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动导致医疗保险支出减少。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为55.67万元，支出决算数为53.5万元，完成年初预算的96.1%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动导致住房公积金支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算748.02万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费698.15万元，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、退休费、抚恤金、医疗费补助等。

公用经费49.87万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、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。

八、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。

九、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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.32万元，支出决算数为0.32万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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，2023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，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为0.32万元，支出决算数为0.32万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.32万元，主要用于上级机关调研指导工作及其他地区审计部门参观学习交流，共计接待4批次、29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。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出49.88万元，比年初预算数减少13.97万元，下降21.88%，主要原因是其他交通费用支出减少。

十一、政府采购支出说明

2023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。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆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，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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，淄博市临淄区审计局组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目1个，涉及预算资金35万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“审计服务费”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金35万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市临淄区审计局2023年度区级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优。从自评情况看，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，基本完成了年初制定目标。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“审计服务费”等1个项目的绩效自评表。其中，“审计服务费”项目绩效自评结果随2023年度决算向区人大常委会报告。

1. 审计服务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90分。全年预算数为35万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：2023年度完成投资审计项目4个，平均审计审减率3.5%，及时完成审计报告，有效节省财政资金，加强了政府投资项目审计监督，促进社会稳定，绩效自评结果为“优”。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“审计服务费”项目，绩效评价得分为“90”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向区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），主要用于主要用于审计局保障机构正常运行、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），主要用于主要用于审计局保障机构正常运行、开展日常工作的项目支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于主要用于局本级为退休人员发放的住房物业补贴、取暖费及缴纳的退休公务员医疗补助支出。

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），主要用于局本级为职工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），主要用于局本级为职工缴纳的职业年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于局本级为职工缴纳的医疗保险支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于局本级为职工缴纳的住房公积金支出。

第五部分

附件

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：淄博市临淄区审计局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
区本级项目支出绩效自评				
1	审计服务费	淄博市临淄区审计局	90	优

区级预算项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		审计服务费						
主管部门及代码		120001 淄博市临淄区审计局			实施单位	淄博市临淄区审计局		
项目资金 (万元) (10 分)			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	35	35	0	10	0%	0
		其中：财政拨款	35	35	0	—	0%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	(1) 不断提高审计质量，更好地发挥审计监督职能。(2) 完成年初计划安排投资审计项目个数，深化固定资产投资审计发挥审计监督作用(3) 保障好审计硬件服务能力，实现大数据审计、信息化审计，不断提高审计信息化水平。(4) 不断加大法治宣传力度，促进提高依法执政、依法行政、依法管理的能力水平，促进依法办事，积极推动法治政府建设。				2023 年度完成投资审计项目 4 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省财政资金，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定。			
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
	成本指标 (10 分)	经济成本指标	审计服务费用	≤35 万元	0 万元	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	完成投资审计项目数量	≥4 个	4 个	5	5	
			审减率	≥3%	3.5%	5	5	
		质量指标	报告出具率	=100%	100%	10	10	
			档案完成率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	按时完成率	=100%	100%	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	降低政府投资成本	显著	显著	15	15	
		社会效益指标	强化投资项目的监督情况	显著	显著	15	15	
满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度指标	被审计单位对审定结果满意度	≥90%	100%	5	5		
		建设单位对审减率满意度	≥90%	100%	5	5		
总分						100	90	

2023 年度审计服务费绩效评价报告

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 2023 年需要支出的审计服务费用为 35 万元。2023 年度财政预算批复审计服务费用 35 万元，因财政资金紧张，2023 年实际支出 0 万元。

（二）项目绩效目标。完成年初计划安排投资审计项目 4 个，深化固定资产投资审计发挥审计监督作用，保障好审计硬件服务能力，实现大数据审计、信息化审计，不断提高审计信息化水平。不断加大法治宣传力度，促进提高依法行政、依法管理的能力水平，促进依法办事，积极推动法治政府建设。及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省财政资金，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定，不断提高审计质量，更好地发挥审计监督职能。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

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。

评价的对象和范围是审计服务费项目，年初预算数 35 万元，包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、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. 评价指标体系

依据《项目支出绩效评价管理办法》，设置成本、产出、效益和满意度四个一级指标，并根据项目特点设置项目的产出成本、数量、质量、时效，以及社会效益、可持续影响、服务对象满意度等二级指标。总分值设定为 100 分。

	一级指标	二级指标	三级指标	分值
年度绩效 指标（100 分）	投入指标（10 分）	预算执行率	预算执行率	10
	成本指标（10 分）	经济成本指标	审计服务费用	10
	产出指标（40 分）	数量指标	完成投资审计项目数量	5
			审减率	5
		质量指标	报告出具率	10
			档案完成率	10

		时效指标	按时完成率	10
		经济效益指标	降低政府投资成本	15
	效益指标（30分）	社会效益指标	强化投资项目的监督情况	15
		社会公众或服务对象满意度指标	被审计单位对审定结果满意度	5
	满意度指标（10分）		建设单位对审减率满意度	5

3. 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。

4. 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2023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、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

按照年初计划，项目全年内正常开展，结果符合预期。

2023 年度完成投资审计项目 4 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优，节省财政资金，加强政府投资项目审计监督，促进社会稳定。经综合评价，该项目绩效评价得分为 90 分，评价等级为“优”。

	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
年度绩效指标（90 分）	投入指标（10 分）	预算执行率	预算执行率	=100%	0%	10	0	资金紧张，未安排项目经费。
	成本指标（10 分）	经济成本指标	审计服务费用	≤35 万元	0 万元	10	10	
	产出指标（40 分）	数量指标	完成投资审计项目数量	≥4 个	4 个	5	5	
			审减率	≥3%	3.5%	5	5	
		质量指标	报告出具率	=100%	100%	10	10	
			档案完成率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	按时完成率	=100%	100%	10	10	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	降低政府投资成本	显著	显著	15	15	
		社会效益指标	强化投资项目的监督情况	显著	显著	15	15	
	满意度指标（10 分）	社会公众或服务对象满意度指标	被审计单位对审计结果满意度	≥90%	100%	5	5	
			建设单位对审减率满意度	≥90%	100%	5	5	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。2023 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，资金用符合法律法规。

（二）项目过程情况。领导重视，专人管理，责任明确。

（三）项目产出情况。2023 年度完成投资审计项目 4 个，及时完成审计报告，审计报告完成情况达到优。

（四）项目效益情况。节省了财政资金，加强了政府投资项目审计监督，促进了社会稳定。

五、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，实现投资审计转型。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。