

2019 年度
淄博市淄川区审计局
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

1.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、合法和效益情况进行审计监督，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。

2.贯彻执行审计法律法规和方针政策。参与起草审计地方性法规、政府规章草案，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。编制本级年度审计项目计划，经同级政府审核并报上级审计机关批准后执行，负责本级审计项目计划实施。参与起草财政经济及其相关的地方性法规、政府规章草案。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。

3.向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告、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、开发区）通报审计情况和审计结果。

4.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：

（1）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。

（2）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（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

（3）镇政府、街道办事处、开发区预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

（4）使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（5）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。

（6）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

（7）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。

（8）区政府驻境外非经营性机构的财务收支。

（9）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。

（10）国际组织和外国政府援助、贷款项目。

（11）法律法规和规章规定的其他事项。

5.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任中、离任审计和自然资源资产离任审计。

6.制定全区村居审计工作规划和计划、操作流程及业务标

准；负责全区村居审计工作；完成区委、区政府和上级审计机关交办的重要村居审计事项。

7.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。

8.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。

9.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。

10.制定审计信息化建设规划、制度并组织实施，强化审计数据采集、管理和使用，推广信息技术在审计领域的应用。

11.按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、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。

12.组织开展重大项目稽查。

13.组织开展预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。

14.在职责范围内负责本单位、本行业领域的安全生产、环境保护、信访维稳、党建、人才、统计等工作。

15.承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，淄博市淄川区审计局单位部门决算包

括：局本级决算。

纳入淄博市淄川区审计局 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、淄博市淄川区审计局本级

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：淄博市淄川区审计局

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	1117.61	一、一般公共服务支出	31	1256.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	33	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	34	
五、经营收入	5		五、教育支出	35	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	36	
七、其他收入	7	124.48	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
	8		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、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
本年收入合计	26	1242.09	本年支出合计	56	1256.06
用事业基金弥补收支差额	27		结余分配	57	
年初结转和结余	28	13.96	年末结转和结余	58	
	29			59	
总计	30	1256.06	总计	60	1256.06

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、本表金额转化为万元时，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: 淄博市淄川区审计局

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		1242.09	1117.61					124.48
201	一般公共服务支出	1242.09	1117.61					124.48
20108	审计事务	1242.09	1117.61					124.48
2010801	行政运行	1028.61	1028.61					
2010804	审计业务	213.48	89.00					124.48

注: 1、本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2、本表金额转化为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：淄博市淄川区审计局

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		1256.06	1042.58	213.48			
201	一般公共服务支出	1256.06	1042.58	213.48			
20108	审计事务	1256.06	1042.58	213.48			
2010801	行政运行	1042.58	1042.58				
2010804	审计业务	213.48		213.48			

注：1、本表反映部门本年度各项支出情况。2、本表金额转化为万元时，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：淄博市淄川区审计局

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	1117.61	一、一般公共服务支出	31	1131.58	1131.58	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		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、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			

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
	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、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
本年收入合计	26	1117.61	本年支出合计	56	1131.58	1131.58	
年初财政拨款结转和结余	27	13.96	年末财政拨款结转和结余	57			
一般公共预算财政拨款	28	13.96		58			
政府性基金预算财政拨款	29			59			
总计	30	1131.58	总计	60	1131.58	1131.58	

注：1、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。2、本表金额转化为万元时，

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：淄博市淄川区审计局

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		1131.58	1042.58	89.00
201	一般公共服务支出	1131.58	1042.58	89.00
20108	审计事务	1131.58	1042.58	89.00
2010801	行政运行	1042.58	1042.58	
2010804	审计业务	89.00		89.00

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、本表金额转化为万元时，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：淄博市淄川区审计局

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	936.76	302	商品和服务支出	47.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	245.11	30201	办公费	0.39	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	310.20	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	126.37	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.13	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.55	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.42	30206	电费	4.25	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	26.52	30207	邮电费	0.21	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.47	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	10.17	30209	物业管理费	1.38	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	70.56	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	14.85	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	33.05	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	58.15	30215	会议费	0.19	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	49.62	30217	公务接待费	0.77	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	5.35	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	7.92	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.58	30229	福利费	5.36	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	2.26	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.61	30239	其他交通费用	9.16	31204	费用补贴	
			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		994.92	公用经费合计					47.66

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、本表金额转化为万元时, 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：淄博市淄川区审计局

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
11.50		8.00		8.00	3.50	3.03		2.26		2.26	0.77

注：1、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。2、本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：淄博市淄川区审计局

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。

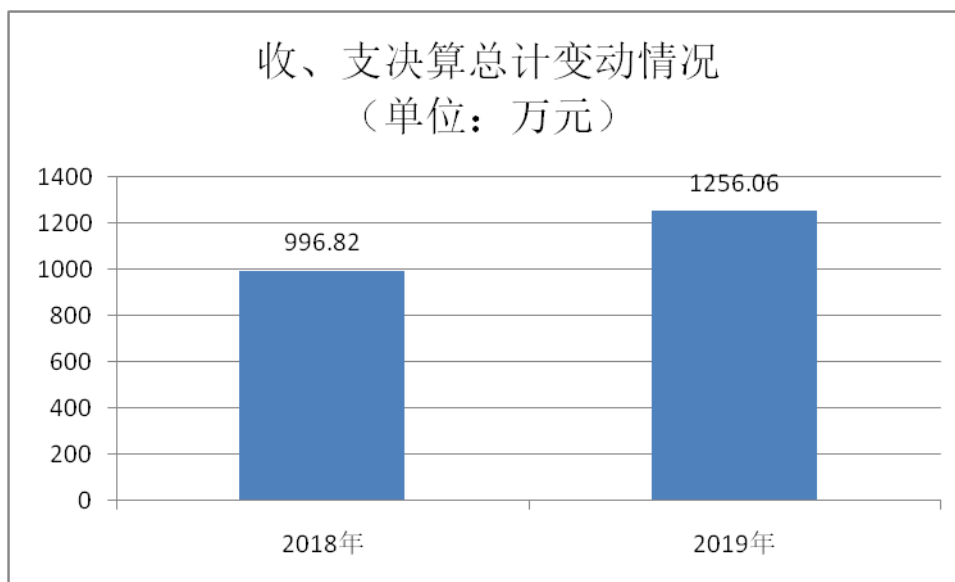
淄博市淄川区审计局无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

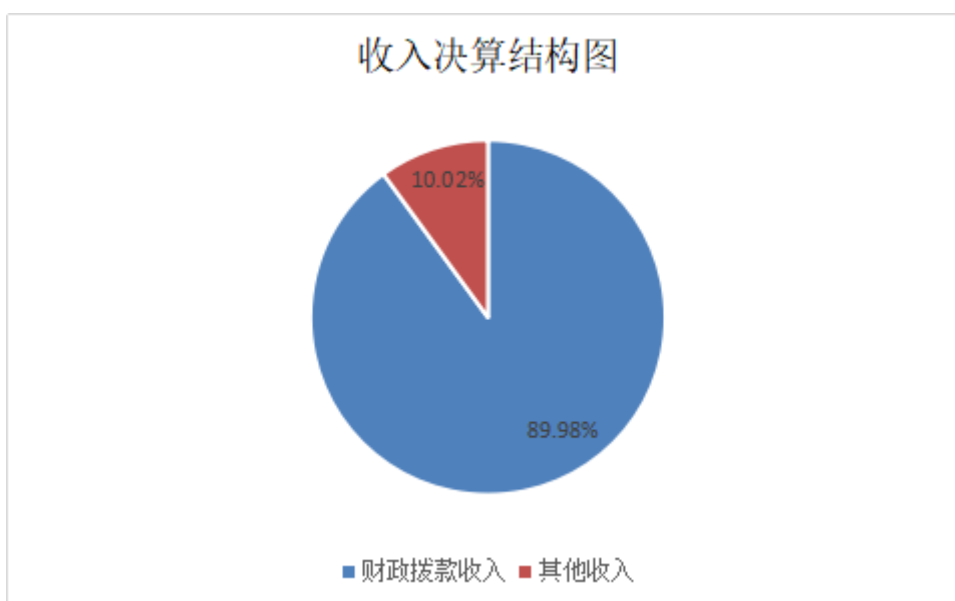
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 1256.06 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 259.24 万元，增长 26.01%，主要是工资经费增加。



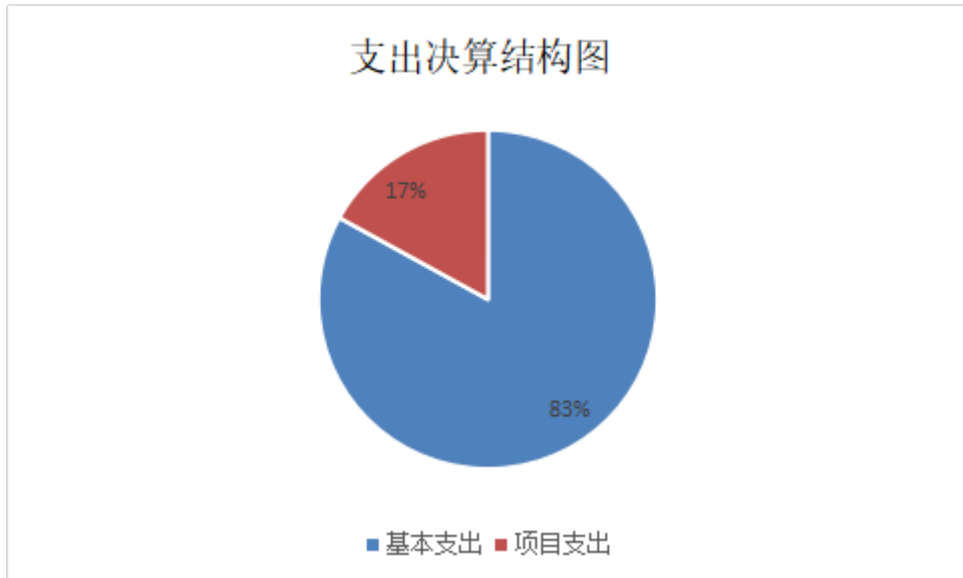
二、收入决算情况说明

本年收入合计 1242.09 万元，其中：财政拨款收入 1117.61 万元，占 89.98%；其他收入 124.48 万元，占 10.02%。



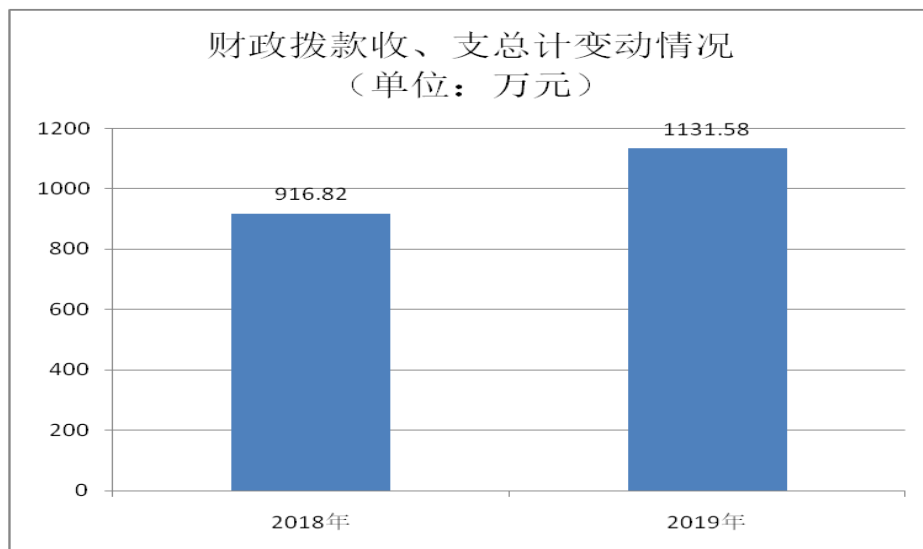
三、支出决算情况说明

本年支出合计 1256.06 万元，其中：基本支出 1042.58 万元，占 83%；项目支出 213.48 万元，占 17%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

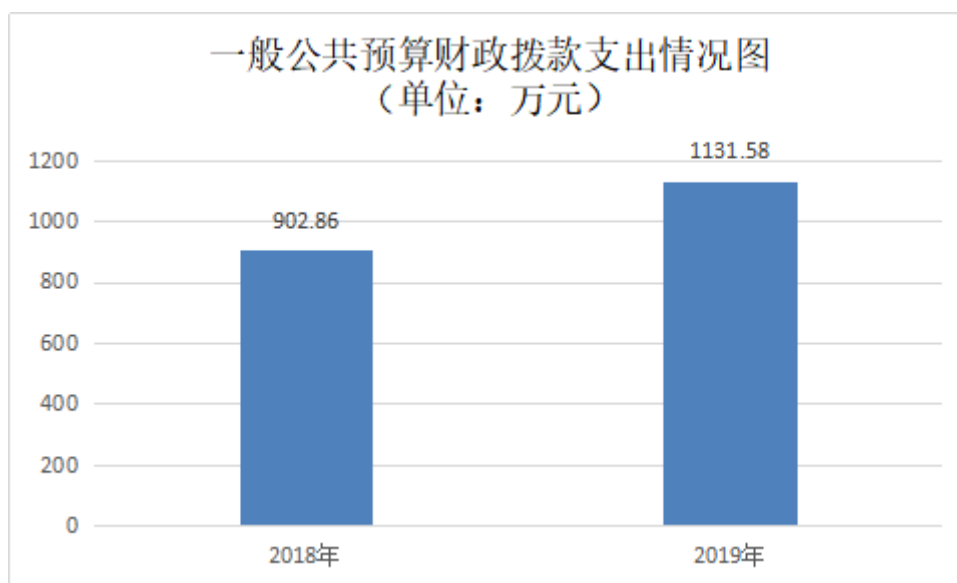
2019 年度财政拨款收、支总计 1131.58 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 214.76 万元，增长 23.42%，主要是工资经费增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

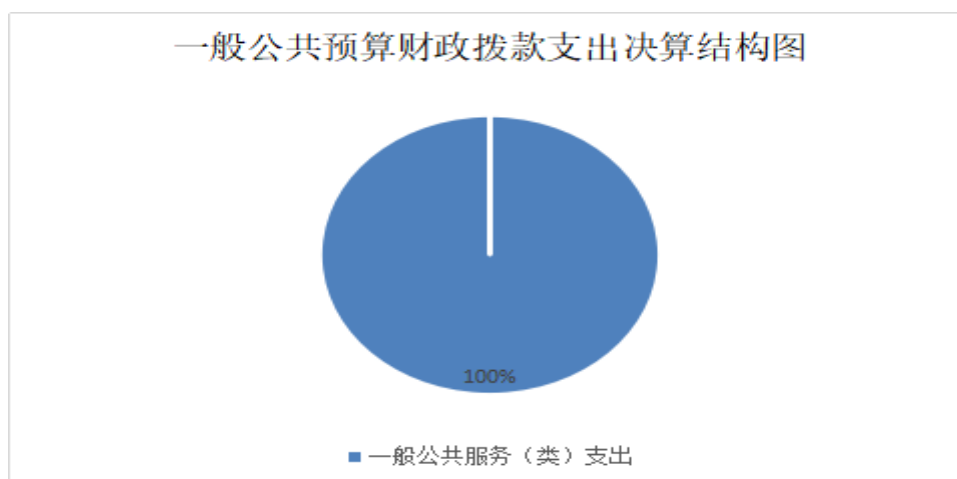
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1131.58 万元，占本年支出合计的 90.09%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 228.72 万元，增长 25.33%。主要是工资增加。



（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 1131.58 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1131.58 万元，占 100%。



（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 914.39 万元，支出决算为 1131.58 万元，完成年初预算的 123.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资上涨以及社会保障费用和医疗保障费用增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要反映用于行政运行支出。年初预算为 834.39 万元，支出决算为 1042.58 万元，完成年初预算的 124.95%。决算数大于年初预算数主要原因是工资上涨以及社会保障费用和医疗保障费用增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。主要反映用于审计业务支出。年初预算为 80 万元，支出决算为 89 万元。决算数大于预算数主要原因是追加了部分审计业务费用。

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 1042.58 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 994.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 47.66 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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淄川区审计局机关，共 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 3.03 万元，完成年初预算的 26.35%，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 2.26 万元，完成年初预算的 28.25%；公务接待费 0.77 万元，完成年初预算的 22%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 8.47 万元，主要原因是厉行节约，严格控制经费开支。其中：因公出国（境）费与 2019 年预算基本持平，公务用车购置及运行费减少 5.74 万元、公务接待费减少 2.73 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是减少了公务用车次数，节约了费用。公务接待费减少的主要原因是减少了公务接待的人次。

（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单位因公出国（境），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 2.26 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 74.59%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2019 年淄博市淄川区审计局 1 个单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 2.26 万元，主要用于燃料费和维修费等。2019 年淄博市淄川区审计局 1 个单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费决算数为 0.77 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 25.41%。2019 年公务接待全部为国内公务接待，国内接待费 0.77 万元，主要用于接待交流学习人员等，共计接待 10 批次、86 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

2019 年度本部门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 47.66 万元，与 2019 年预算基本持平。

（二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 47.05 万元，其中：政府采购货物支出 32.95 万元、政府采购工程支出 14.1 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 45.23 万元，占政府采购支出总额的 96.13%，其中：授予小微企业合同金额 45.23 万元，占政府采购支出总额的 96.13%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，淄博市淄川区审计局共有车辆 1 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、其他用车 1 辆，其他用车主要是保障公务活动；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，淄博市淄川区审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关及所属单位，对 2019 年度部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 89 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“政府投资审计外聘人员劳务费”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 89 万元，上述项目由我局自行开展绩效评价。从评价情况来看，上述 2 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，群众满意度高，项目实施单位全面完成绩效目标规定的任务，基本实现了年度绩效目标和绩效指标，项目实施成效明显。

2、**部门决算中项目绩效自评结果。**淄博市淄川区审计局 2019 年度部门预算项目绩效自评的 2 个项目中，有 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，但也存在部分项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2019 年度淄博市淄川区审计局项目支出绩效自评情况，以及“政府投资审计外聘人员劳务费”“村居审计经费”2 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门评价项目绩效评价结果

“政府投资审计外聘人员劳务费”项目绩效评价综合得分 100，评价结果为“优”，“村居审计经费”项目绩效评价综合得分 100，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“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、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“三公”经费：指区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。

七、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。

八、一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项):指审计部门行政单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

九、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项):指审计部门用于开展审计业务工作的项目支出。

第五部分

附 件

2019年度淄博市淄川区审计局部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评 得分	自评 等级
1	政府投资审计外聘人员劳务费	淄博市淄川区审计局	100	优
2	村居审计经费	淄博市淄川区审计局	100	优

项目支出绩效自评表

（2019年度）

项目名称	政府投资审计外聘人员劳务费							
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	60	60	60	10	100%	10	
	其中：财政拨款	60	60	60	—	100%	—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过结算审计，对虚报、冒领等问题予以揭露和查处，不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥政府资金使用效益为政府财政资金的使用保驾护航。			今年共完成政府投资审计项目 41 个，审计工程结算提报总值 7.13 亿元，审减值 8240.76 万元，审减率 11.53%。				
绩效指标	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
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1：根据计划，完成固定资产投资审计项目	11	41	25	25	
		质量指标	指标 1：审计质量	客观合理	客观合理	25	25	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	指标 1：不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥政府资金使用效益	有效	有效	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1：大于等于 90%	大于等于 90%	大于等于 90%	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		村居审计经费						
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	20	29	29	10	100%	10	
	其中：财政拨款	20	29	29	—	100%	—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过村居审计，对村官履职情况进行全面监督，监督“村官”的权力运行，促进农村基层的和谐稳定发展和扶贫政策的贯彻落实。			积极探索村级审计的方式方法，完成了 72 个村居的审计。加强成果运用，移送移交案件线索，有力促进了农村基层的党风廉政建设。				
绩效指标	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
	产出指标 (50 分)	数量指标	指标 1：根据计划，完成村居审计项目。	72	72	25	25	
		质量指标	指标 1：审计质量	客观合理	客观合理	25	25	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	指标 1：强化审计监督，对村官履职情况进行全面监督。	有效	有效	20	20	
		可持续影响指标	指标 1：监督“村官”的权力运行，促进农村基层的和谐稳定发展和扶贫政策的贯彻落实。	有效	有效	10	10	
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1：大于等于 90%	大于等于 90%	大于等于 90%	10	10		
总分						100	100	

2019 年度项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

政府投资项目外聘人员劳务费列入 2019 年度预算的项目，实施主体为淄川区审计局政府投资审计服务中心，项目资金总计 60 万元，主要用于外聘人员劳务费、差旅费和审计过程中产生的办公费用。

（二）项目绩效目标。

近年来，随着我区经济社会的快速发展，政府对民生、市政等建设项目的投资规模越来越大，政府投资审计任务越来越重。2019 年我局通过结算审计，对虚报、冒领等问题予以揭露和查处，不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥政府资金使用效益为政府财政资金的使用保驾护航。年初安排政府投资审计项目 11 项，2019 年政府交办投资审计项目 30 项。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。此次绩效评价对象和范围为 2019 年度重点项目。绩效评价的目的为评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善资金管理和项目管理的制度机制相关建议，进一步促进提高资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

等。项目绩效评价坚持客观公正、实事求是的原则，按照项目决策、过程、产出和效益四类指标，分三级指标对项目资金支出行为过程及其效果进行综合评价和判断，按照项目支出绩效评价管理办法和评审标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程。成立淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作领导小组，统筹开展淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作。领导小组下设办公室，具体负责对开展财政支出绩效评价工作的组织协调等工作。领导小组办公室加强与各科室的沟通配合，通过收集整理项目总体情况、各项目资金支出情况、绩效目标完成情况等信息，撰写报告初稿。经淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作领导小组绩效评价会讨论和研究后，形成评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

我局加大政府投资项目的审计力度，对专业技术要求高、投资过亿元的大项目，聘用社会专业工程审计人员参与审计，探索审计现场实施阶段内部控制办法，实行“双审三议”制度，保障工程投资审计质量，取得了明显成效。我局服务于全区发展大局，前移审计监督关口，围绕在建重点项目实施跟踪审计。通过跟踪审计指出问题、落实整改、促进规范，建立健全良性的快速纠错和预警机制，为政府对项目建设的决策提供参考，确保建设项目又好又快推进，确保政府建设资金发挥最大效益。全年预算数 60 万元，完成 60 万元，根据计划，完成了固定资产投资审计项目计

划，审计质量客观合理，不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥政府资金，服务对象满意度大于等于 90%，评价得分 100 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。2019 年面对政府投资审计任务日益繁重的实际情况，现有政府投资审计专业局人员已无法完成，审计工作任务需要外聘人员进行审计，根据淄政字[2015]131 号《关于进一步加强政府投融资项目审计监督的意见》规定，决定对此项目进行立项。

（二）项目过程情况。政府投资项目外聘人员费用采用政府购买服务的方式进行，差旅费的报销严格按照《淄川区区直机关差旅费管理办法》执行。项目验收严格按照《关于进一步加强政府投融资项目审计监督的意见》和《淄博市政府投资建设项目审计办法》等规定执行。项目严格实行审计组审计、主审负责制、三级复核和业务会议制度，采用了“两审三议”质量风险控制机制，强化审计项目的日常管理。定期开展项目讲评和经验交流会，借鉴好的做法、好的经验，梳理思路，明确各环节的工作内容、标准、要求等，使投资审计管理达到精细化、科学化。

（三）项目产出情况。2019 年共完成政府投资审计项目 41 个，审计工程结算提报总值 7.13 亿元，审减值 8240.76 万元，审减率 11.53%。

（四）项目效益情况。2019 年我局较好地完成了政府投资审

计工作任务，充分发挥了审计在规范基本建设管理程序、政府投资项目工程造价决算管理、提高投资效益、促进反腐倡廉等方面的积极作用，突出事前防范、事中控制和事后监督，深化重点项目跟踪审计，关注重点建设项目，审计质量客观合理，不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥政府资金，服务对象满意度大于等于 90%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

但仍存在政府投资审计工作任务重而专业审计人员少、审计人员业务水平不高的问题，原因主要是：制度建设需进一步完善、业务培训需进一步加强、审计力量不足。

六、有关建议

一是完善财务制度。结合局廉政风险防控制度制定项目预算编制及执行风险、管理风险防控措施，进一步完善相关财务制度。推动完善人事管理、资产财务管理等内部控制制度，进一步健全财务制度体系。

二是及时组织审计人员参加相关培训。根据工作需要，及时组织审计培训，通过集中学习、收听讲座、以干代训等方式，增强审计人员队伍素质，切实推动审计工作落实。

三是继续通过购买服务等方法方式增加审计力量，缓解工作量大与审计人员少的矛盾。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

村居审计经费是列入 2019 年度预算的项目，实施主体为审计服务中心，项目资金总计 29 万元，主要用于外聘人员劳务费、差旅费和审计过程中产生的办公费用。

（二）项目绩效目标。

近些年，农村经济发展中财政资金投入不断增大，村级财务管理方面也出现了诸多问题，由此引起的矛盾纠纷影响了基层发展稳定性，带来了一些不和谐因素。2019 年我局通过村居审计，对村官履职情况进行全面监督，监督“村官”的权力运行，促进农村基层的和谐稳定发展和扶贫政策的贯彻落实，年初安排村居审计项目 72 项。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。此次绩效评价对象和范围为 2019 年度重点项目。绩效评价的目的为评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善资金管理和项目管理的制度机制相关建议，进一步促进提高资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。项目绩效评价坚持客观公正、实事求是的原则，按照项目决

策、过程、产出和效益四类指标，分三级指标对项目资金支出行为过程及其效果进行综合评价和判断，按照项目支出绩效评价管理办法和评审标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程。成立淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作领导小组，统筹开展淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作。领导小组下设办公室，具体负责对开展财政支出绩效评价工作的组织协调等工作。领导小组办公室加强与各科室的沟通配合，通过收集整理项目总体情况、各项目资金支出情况、绩效目标完成情况等信息，撰写报告初稿。经淄博市淄川区审计局财政支出绩效评价工作领导小组绩效评价会讨论和研究后，形成评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

我局加大对村居的审计力度，以审计成果为主线，注重“点面”结合，深化审计成果。从“点”上揭示村居在重大政策落实和重点资金使用中的普遍性、典型性问题，规范资金使用和强化内部管理。从“面”上把握重点，通过审管理、审制度、审决策、审效益，深入查找机制和制度层面问题，从完善管理制度、提高资金使用绩效等方面提出建议、督促整改。全年预算数 29 万元，完成 29 万元，根据计划，完成了村居审计项目计划，审计质量客观合理，不断提高审计监督的社会影响力，最大限度发挥审计监督作用，服务对象满意度大于等于 90%，评价得分 100 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。2019年面对村居审计任务日益繁重的实际情况，现有审计服务中心人员已无法完成，审计工作任务需要外聘人员进行审计，根据《淄川区村级审计暂行办法》规定，决定对此项目进行立项。

（二）项目过程情况。村居审计外聘人员费用采用政府购买服务的方式进行，差旅费的报销严格按照《淄川区区直机关差旅费管理办法》执行。项目验收严格按照《淄川区村级审计暂行办法》等规定执行。审计实施中重点关注重大经济决策和重大投资项目程序履行及效益情况、“三资”代管相关制度执行情况、乡村振兴及惠农相关资金管理使用情况、农村集体产权制度改革落实情况，充分发挥审计监督对推动政策落实的保障作用。

（三）项目产出情况。2019年共完成村居审计项目72项，注重审计质量，针对审计发现的问题，追本溯源，提出审计建议，建章立制；针对审计整改责任不落实、审计整改不到位等问题，着力构建纪检监察巡察与审计工作的“纪审联动”“巡审联动”机制，加强资源整合与工作配合，建立协同监督网络。

（四）项目效益情况。2019年我局较好地完成了村居审计工作任务，对村官履职情况进行全面监督，监督“村官”的权力运行，在促进农村基层的和谐稳定发展方面充分发挥了审计监督作用，服务对象满意度大于等于90%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

仍存在村居审计工作任务重而专业审计人员少、审计人员业

务水平不高的问题，原因主要是：审计力量不足、基层业务培训需进一步加强。

六、有关建议

一是提升审计人员业务水平。根据工作需要，及时组织审计人员参加相关培训及时组织审计培训，通过集中学习、收听讲座、以干代训等方式，增强审计人员队伍素质，切实推动审计工作落实。

二是加强风险防控。结合廉政风险防控制度，进一步完善相关财务制度。推动完善内部控制制度，进一步健全财务制度体系。

三是充实审计力量。继续通过购买服务等方法方式增加审计力量，缓解工作量大与审计人员少的矛盾。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题