

2017 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 2017 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2017 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2017 年度部门决算情况说明

二、重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 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，负有督促被审计单位整改的责任。

（二）起草地方性审计规章草案；拟订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规章草案；对直接审计、调查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向区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；向区政府有关部门和乡镇（街道、开发区）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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1、区级财政预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2、乡镇（街道、开发区）人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

3、使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财政收支。

4、区投资和以区投资为住的建设项目的预算执行情况和决算。

5、区属国有企业和有关金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和有关金融机构的资产、负债和损益。

6、区政府部门、乡镇（街道、开发区）人民政府管理和其他单位受区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的有关基金、资金的财务收支。

7、法律法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）组织实施对区直机关、区属事业单位、区属企业法定代表人及乡镇（街道、开发区）党政主要领导的任期经济责任审计。

（六）会同有关部门实施对村级集体经济组织审计。

（七）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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（八）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起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。

（九）组织实施对部门及乡镇（街道、开发区）内部审计的指导与督促；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。

（十）指导和推广信息技术在全国审计领域的应用，指导全区审计信息化建设。

（十一）承办区委、区政府交办的其他事项。

## **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 2017 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

### 2017 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

部门：淄博市淄川区审计局

公开 01 表  
金额单位：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、财政拨款收入	1	892.09	一、一般公共服务支出	28	972.09
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	80.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	972.09	本年支出合计	50	972.09
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
合计	27	972.09	合计	54	972.09

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：淄博市淄川区审计局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	972.09	892.09	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00
201			一般公共服务支出	972.09	892.09	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00
20108			审计事务	971.19	891.19	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00
2010801			行政运行	781.19	781.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	170.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00
20113			商贸事务	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	0.90	0.90	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  
金额单位：万元

部门：淄博市淄川区审计局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						
201			一般公共服务支出	972.09	781.19	190.90	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	971.19	781.19	190.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	781.19	781.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	170.00	0.00	170.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	0.90	0.00	0.90	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：淄博市淄川区审计局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	892.09	一、一般公共服务支出	28	892.09	892.09	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00

	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	892.09	<b>本年支出合计</b>	49	892.09	892.09	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>合计</b>	27	892.09	<b>合计</b>	54	892.09	892.09	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

部门：淄博市淄川区审计局

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
201			一般公共服务支出	892.09	781.19	110.90
20108			审计事务	891.19	781.19	110.00
2010801			行政运行	781.19	781.19	0.00
2010802			一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00
2010804			审计业务	90.00	0.00	90.00
20113			商贸事务	0.90	0.00	0.90
2011308			招商引资	0.90	0.00	0.90

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表

公开 06 表

部门：淄博市淄川区审计局

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	564.28	302	商品和服务支出	19.08	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	208.38	30201	办公费	1.33	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	205.06	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	39.24	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	47.90	30204	手续费	0.09	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.39	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.67	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	63.71	30207	邮电费	0.11	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	197.83	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	2.04	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	22.10	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	16.16	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	2.75	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	1.50	304	对企事业单位的补贴	0.00

30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.24	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	53.81	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	10.31	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	68.72	30229	福利费	2.44	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	17.72	30231	公务用车运行维护费	2.23	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	11.87	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.41	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		762.11	公用经费合计				19.08	

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  
金额单位：万元

部门：淄博市淄川区审计局

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

备注：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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：淄博市淄川区审计局

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
16.80	0.00	12.50	0.00	12.50	4.30	3.73	0.00	2.23	0.00	2.23	1.50

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。

## 第三部分

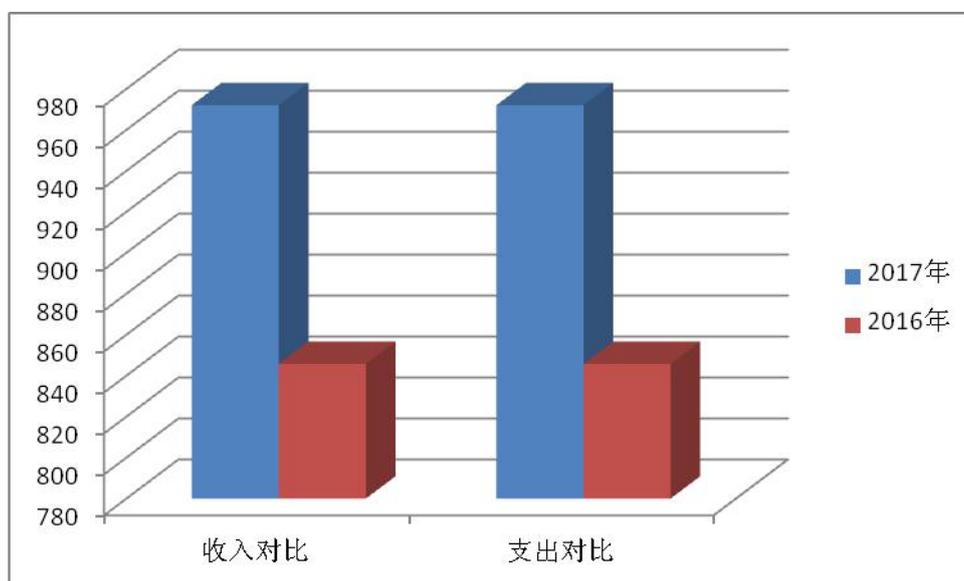
# 2017 年度部门决算情况 和重要事项说明

## 一、2017 年度部门决算情况说明

### (一) 收入支出决算总体情况

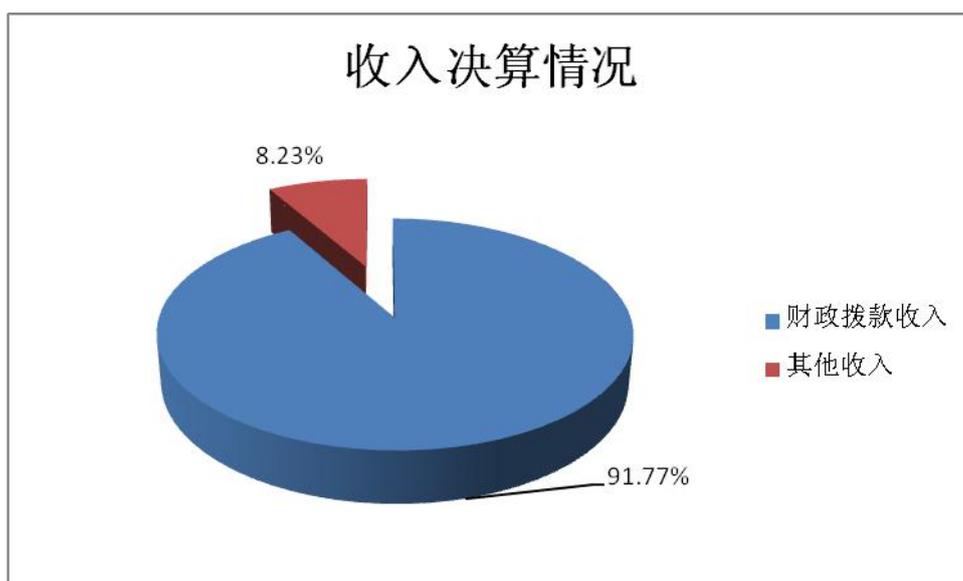
2017 年度年初结转和结余 0 万元，本年收入 972.09 万元，本年支出 972.09 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 0 万元。

2017 年度收入总计 972.09 万元，支出总计 972.09 万元。与 2016 年相比，收、支总计各增加 126.34 万元，增长 14.94%。主要是工资和审计项目经费增加。



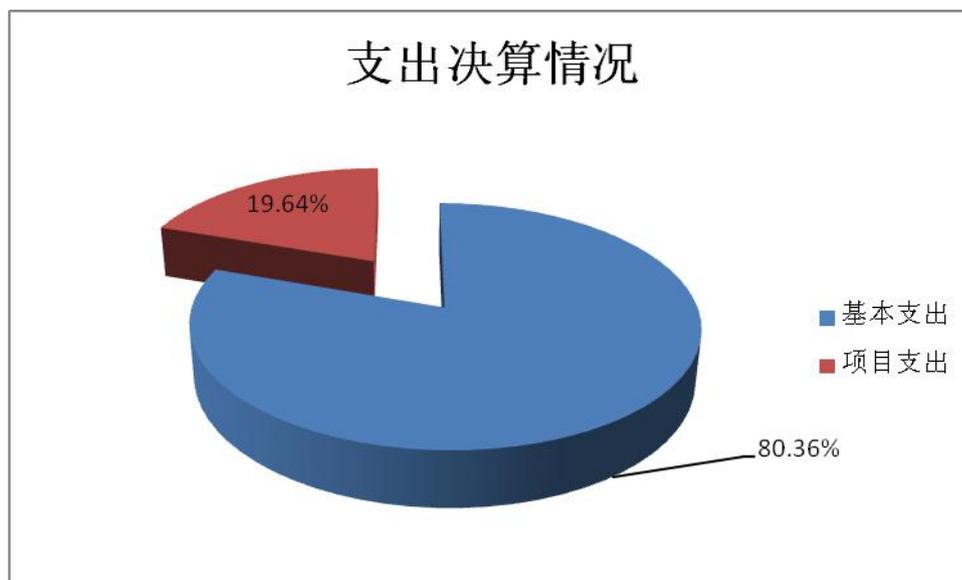
### (二) 收入决算情况

2017 年度本年收入 972.09 万元，其中：财政拨款收入 892.09 万元，占 91.77%；其他收入 80 万元，占 8.23%。



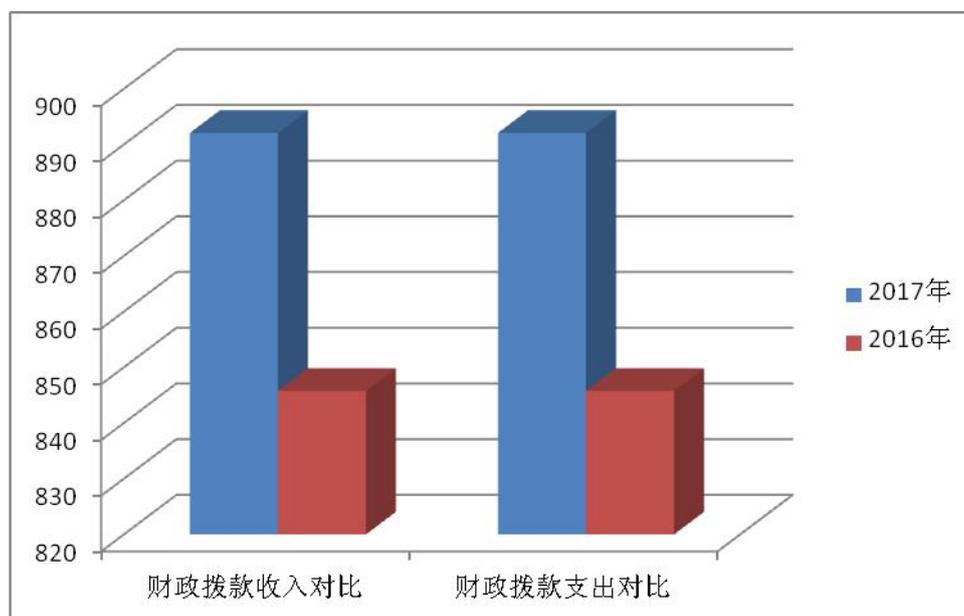
### （三）支出决算情况

2017 年度本年支出 972.09 万元，其中：基本支出 781.19 万元，占 80.36%；项目支出 190.90 万元，占 19.64%。



### （四）财政拨款收入支出决算总体情况

2017 年度财政拨款收入总计 892.09 万元，财政拨款支出总计 892.09 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 46.34 万元，增长 5.48%。主要是人员工资增加。



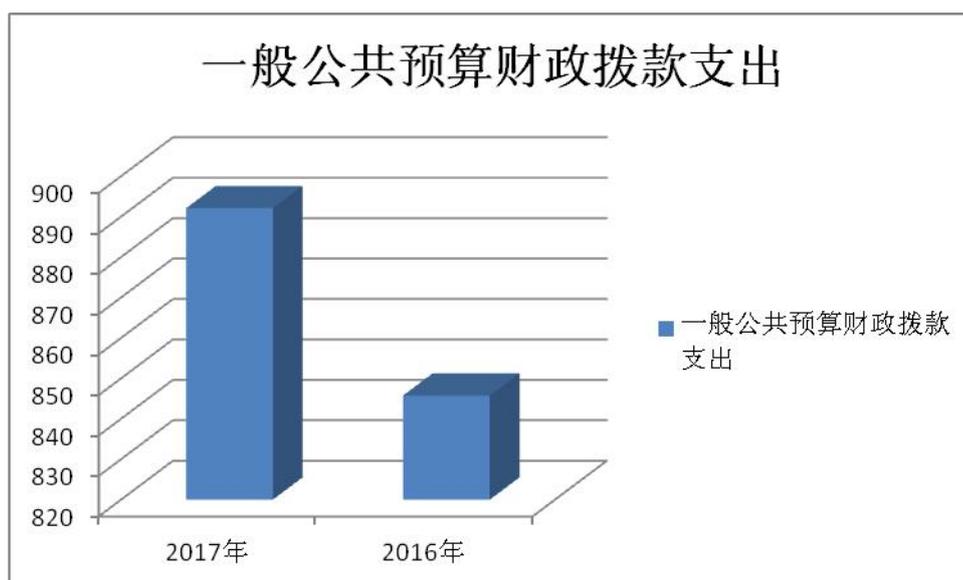
2017 年度财政拨款收入决算总计 892.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款 892.09 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占 0%；一般公共预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，占 0%；政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，占 0%。

2017 年度财政拨款支出决算总计 892.09 万元，其中：一般公共服务（类）支出 892.09 万元，占 100%，主要用于审计行政运行。

#### （五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

##### 1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 892.09 万元，占本年支出合计的 91.77%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 46.34 万元，增长 5.48%。主要是人员工资增加。



##### 2、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

688.67 万元，支出决算为 892.09 万元，完成年初预算的 129.54%。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 688.67 万元，支出决算为 781.19 万元，完成年初预算的 113.43%。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）一般行政管理事务（项）。主要反映用于一般行政管理事务支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元。决算数大于预算数主要原因是一般行政管理事务费用是追加的预算。

(3) 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 0 万元，支出决算为 90 万元。决算数大于预算数主要原因是审计业务费用是追加的预算。

(4) 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。主要反映用于招商引资支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.9 万元。决算数大于预算数主要原因是招商引资费用年初未列入预算，是追加的预算。

#### （六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 781.19 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 762.11 万元，主要包括：基本工资 208.38 万

元、津贴补贴 205.06 万元、奖金 39.24 万元、社会保障缴费 47.90 万元、基本养老保险缴费 63.71 万元、离休费 2.04 万元、退休费 22.10 万元、抚恤金 16.16 万元、生活补助 2.75 万元、奖励金 0.24 万元、住房公积金 53.81 万元、购房补贴 68.72 万元、采暖补贴 17.72 万元、物业服务补贴 11.87 万元、其他对个人和家庭的补助支出 2.41 万元。

公用经费 19.08 万元，主要包括：办公费 1.33 万元、手续费 0.09 万元、水费 0.39 万元、电费 0.67 万元、邮电费 0.11 万元、公务接待费 1.50 万元、工会经费 10.31 万元、福利费 2.44 万元、公务用车运行维护费 2.23 万元。

#### （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。公开表格实行零报告：淄川区审计局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。

#### （八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

##### 1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

淄博市淄川区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 3.73 万元（含局机关 1 个预算单位），其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 2.23 万元，公务接待费 1.5 万元。

2017 年“三公”经费决算比年初预算数减少 13.07 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 2017 年预算基本持平、公务用车购置及运行费减少 10.27 万元、公务接待费减少 2.8 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。

## 2、“三公”经费支出相关情况说明

(1) 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。2017 年没有因公出国（境）费用。

(2) 公务用车购置及运行维护费反映公务用车购置支出（含车辆购置税）及公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 2.23 万元。主要用于燃料费和维修费等。2017 年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) 公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。2017 年公务接待全部为国内公务接待，国内接待费 1.5 万元，主要用于接待交流学习人员等，共计接待 11 批次，169 人次，其中外事接待 0 批次，0 人次。

## 二、重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2017 年度，淄川区审计局机关运行经费支出 19.08 万元，比 2016 年减少 38.74 万元，减少 67%。主要原因是培训费、差旅费等费用计入审计项目经费。

### （二）政府采购支出情况说明

2017 年度，政府采购金额 7.51 万元，其中：政府采购货物金额 7.51 万元。无授予中小企业合同金额。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 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）预算绩效管理工作开展情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我局组织对 2017 年度“政府投资项目外聘人员劳务费”1 个一般公共预算项目开展绩效自评，共涉及资金 90 万元，占一般公共预算项目支出总额的 10.10%。

共组织对“政府投资项目外聘人员劳务费”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 90 万元。从评价情况来看，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、项目绩效自评结果。

“政府投资项目外聘人员劳务费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“政府投资项目外聘人员劳务费”项目绩效自评得分为 98 分。项目全年预算数为 90 万元，执行数为 90 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是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；二是 2017 年共完成政府投资项目 23 项，完成工程造价审计 2.87 亿元，审减工程造价 3195.56 万元，审减率 11.13%。

项目支出绩效自评表

一级指标	二级指标								绩效指标完成情况分析		情况说明	
1. 项目绩效指标完成分析	指标类型	项目绩效指标名称	申报项目确定的预期绩效指标					指标值（项目绩效目标预计完成情况）	执行完毕绩效指标	完成率		完成质量
			绩效标准									
			优	良	中	差						
效益指标	审计项目计划完成率	审计项目计划完成率在 90%以上	审计项目计划完成率在 70%-90%	审计项目计划完成率在 60%-70%	审计项目计划完成率在 60%以下	审计项目计划完成率在 90%以上	100%	100%	优秀	数据来源于局本级 2017 年审计情况报表		
效益指标	审计建议被采纳率	审计建议被采纳率在 80%以上	审计建议被采纳率在 60%-80%	审计建议被采纳率在 50%-60%	审计建议被采纳率在 50%以下	审计建议被采纳率在 80%以上	85%	100%	优秀	数据来源于局本级 2017 年审计情况报表		
产出指标	完成审计项目数量	完成审计项目数量在 20 个以上	完成审计项目数量在 15 至 20 个之间	完成审计项目数量在 10 至 15 个之间	完成审计项目数量在 10 个以下	完成审计项目数量在 20 个以上	115%	100%	优秀	数据来源于局本级 2017 年审计情况报表		

	满意度指标	推动政策措施贯彻落实	发挥积极推动作用	发挥一定作用	发挥作用不明显	未发挥作用	发挥积极推动作用	发挥积极推动作用	100%	优秀	数据来源 于局本级 2017年 审计情况 报表
2. 项目成本性分析	项目是否有节支增效的改进措施	淄川区审计局办公室关于印发审计项目计划管理及成本控制办法的通知。									
	项目是否有规范的内控机制	淄川区审计局办公室印发《区审计局政府投资审计管理办法》、《区审计局目标考核与绩效管理办法》的通知。									
	项目是否达到标准的质量管理管理水平	项目结束后，法规科对各项目审计报告进行审理，确保审计报告质量达到既定标准。通过审理后才能出具正式的审计报告。									
3. 项目效率性分析	完成的及时性	各实施单位均按照审计计划及时完成审计项目，通过审理出具正式的审计报告。									
	验收的有效性	法规科对各项审计报告进行审理，确保审计报告准确和有效。									
4. 部门绩效目标实现	项目绩效是否促进部门绩效目标的实现	制定了审计项目实施方案，有力推动审计项目实施，完成工程造价审计 2.87 亿元，审减工程造价 3195.56 万元，审减率 11.13%。达到了审计项目既定的绩效目标。									

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由区级财政当年拨付的资金。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：**指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，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各项支出。

**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费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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：**为保障行政单位（含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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用

材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

**十六、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：**指淄川区审计局用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

**十七、一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：**指淄川区审计局用于日常审计事务的项目支出。

**十八、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：**指淄川区审计局审计、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。

**十九、一般公共服务（类）商贸事务（款）招商引资（项）：**指用于招商引资等方面的支出。