

2024年度淄博市淄川区审计局决 算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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年度单位决算情况说明

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

单位概况

一、单位职责

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。受区政府委托向市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。

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

本单位内设4个智能科室，分别是：办公室、法规科、综合审计业务科、电子数据审计科。淄博市淄川区审计局本级决算包括局本级、局所属单位淄川区经济责任审计服务中心和淄川区政府投资审计服务中心的决算，主要原因是局所属单位淄川区经济责任审计服务中心和固定资产投资审计服务中心因历史原因财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。无纳入淄博市淄川区审计局2024年部门决算范围的二级预算单位。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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	1,222.45	一、一般公共服务支出	32	981.08
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	99.00	八、社会保障和就业支出	39	196.44
	9		九、卫生健康支出	40	60.50
	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	83.43
	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	1,321.45	本年支出合计	58	1,321.45
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	1,321.45	总计	62	1,321.45

注：1. 本表反映单位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

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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		1,321.45	1,222.45	0.00	0.00	0.00	0.00	99.00
201	一般公共服务支出	981.08	882.08	0.00	0.00	0.00	0.00	99.00
20108	审计事务	981.08	882.08	0.00	0.00	0.00	0.00	99.00
2010801	行政运行	820.08	820.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	161.00	62.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99.00
208	社会保障和就业支出	196.44	196.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.44	196.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	55.47	55.47	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	93.98	93.98	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	46.99	46.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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		1,321.45	1,160.45	161.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	981.08	820.08	161.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	981.08	820.08	161.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	820.08	820.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	161.00	0.00	161.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	196.44	196.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.44	196.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	55.47	55.47	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	93.98	93.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	46.99	46.99	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.50	60.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	83.43	83.43	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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	1,222.45	一、一般公共服务支出	33	882.08	882.08	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	196.44	196.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	60.50	60.50	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	83.43	83.43	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	1,222.45	本年支出合计	59	1,222.45	1,222.45	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	1,222.45	总计	64	1,222.45	1,222.45	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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	1,222.45	1,160.45	62.00
201	一般公共服务支出	882.08	820.08	62.00
20108	审计事务	882.08	820.08	62.00
2010801	行政运行	820.08	820.08	0.00
2010804	审计业务	62.00	0.00	62.00
208	社会保障和就业支出	196.44	196.44	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.44	196.44	0.00
2080501	行政单位离退休	55.47	55.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	93.98	93.98	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	46.99	46.99	0.00
210	卫生健康支出	60.50	60.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.50	60.50	0.00
2101101	行政单位医疗	60.50	60.50	0.00
221	住房保障支出	83.43	83.43	0.00
22102	住房改革支出	83.43	83.43	0.00
2210201	住房公积金	83.43	83.43	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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
金额单位：万元

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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

公开09表

单位：淄博市淄川区审计局（本级）

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
3.10	0.00	1.60	0.00	1.60	1.50	3.10	0.00	1.60	0.00	1.60	1.50

注：本表反映单位本年度财政拨款“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年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,321.45万元。与2023年相比，收、支总计各增加37.7万元，增长2.94%。主要是由于增人增编导致的收支增加。

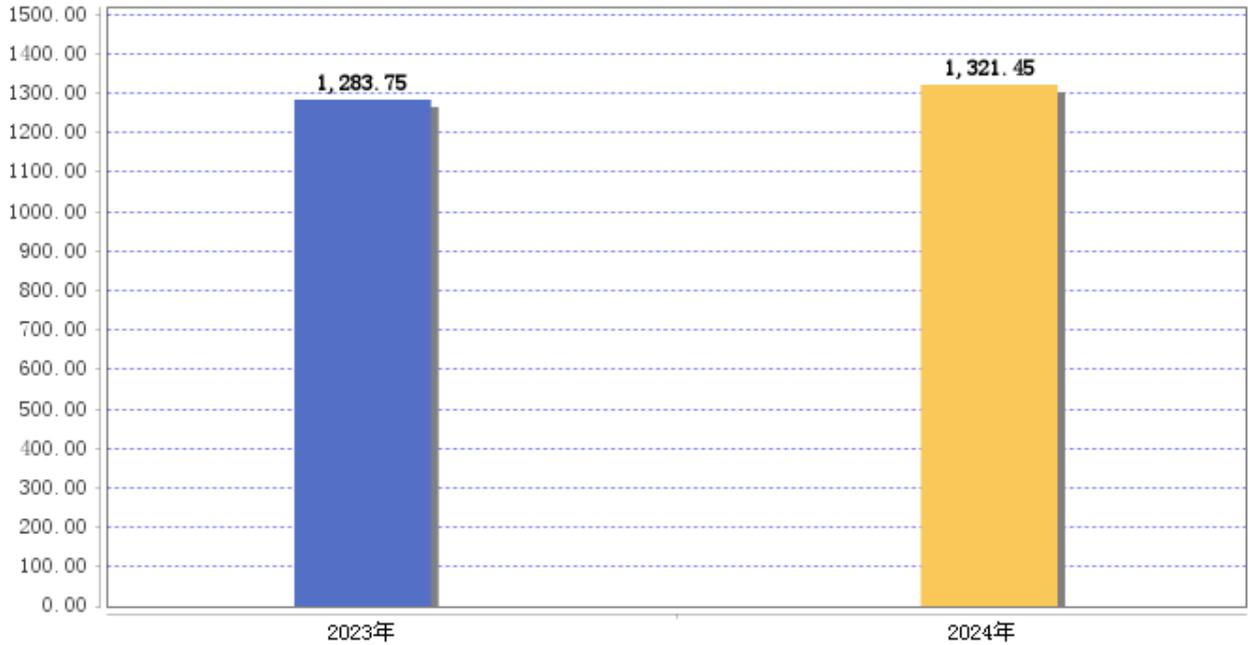
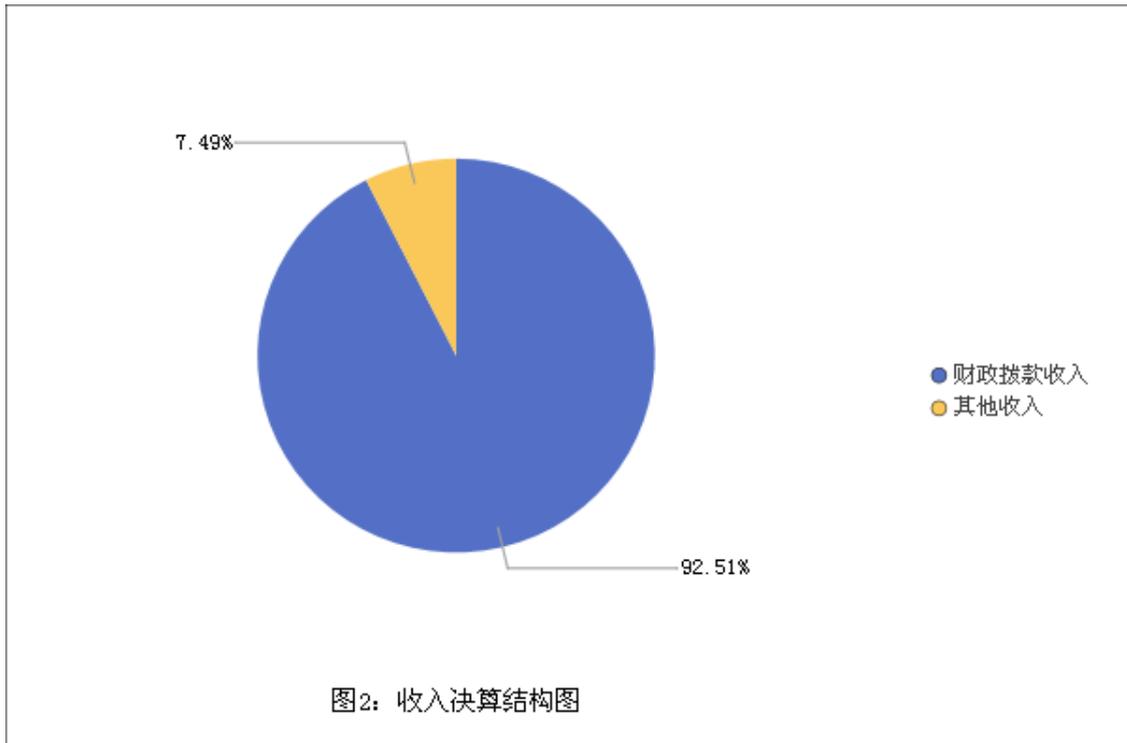


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计1,321.45万元，其中：财政拨款收入1,222.45万元，占92.51%；其他收入99万元，占7.49%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,222.45万元。与2023年度相比，增加37.39万元，增长3.16%。主要是由于增人增编导致的收入增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年保持一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年保持一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年保持一致。

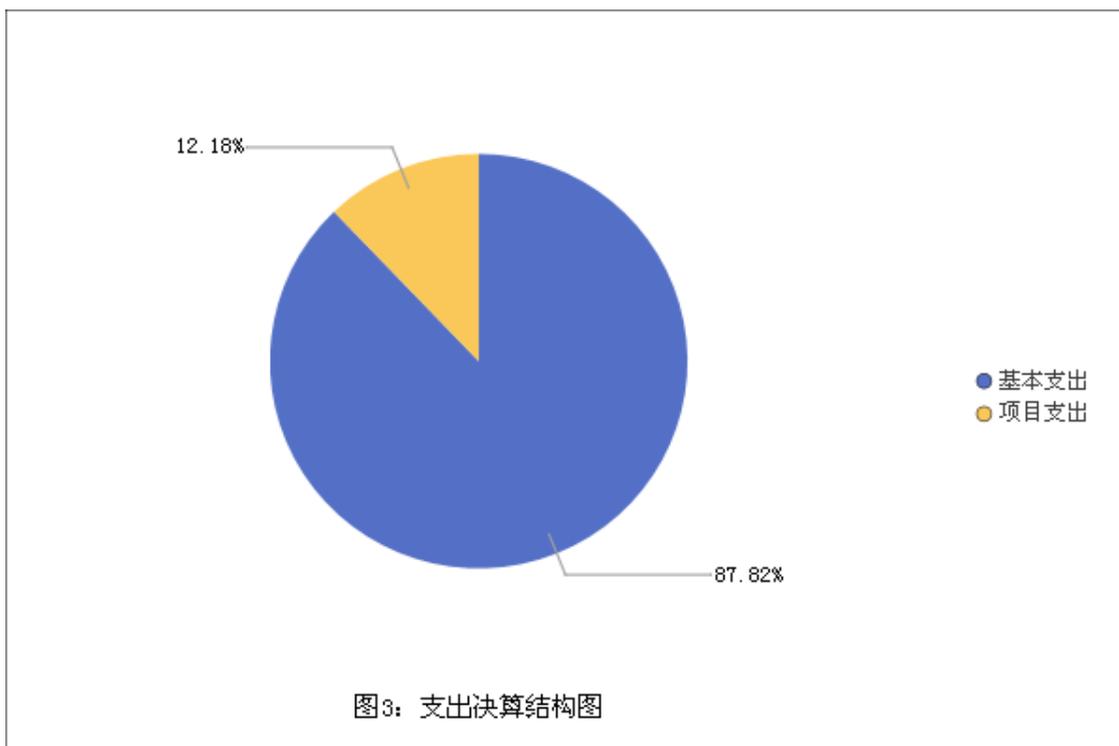
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年保持一致。

6、其他收入99万元。与2023年度相比，增加0.31万元，增长0.31%。由于省、市县临时安排的项目省级追加经费导致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计1,321.45万元，其中：基本支出1,160.45万元，占87.82%；项目支出161万元，占12.18%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,160.45万元。与2023年度相比，增加38.79万元，增长3.46%。主要是新招聘公务员1名，事业人员2名，增人增编导致的支出增加。

2、项目支出161万元。与2023年度相比，减少1.09万元，下降0.67%。主要是区级项目支出拨付减少导致。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年保持一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年

保持一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年保持一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为1,222.45万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加37.39万元，增长3.16%。主要是由于增人增编导致的收支增加。

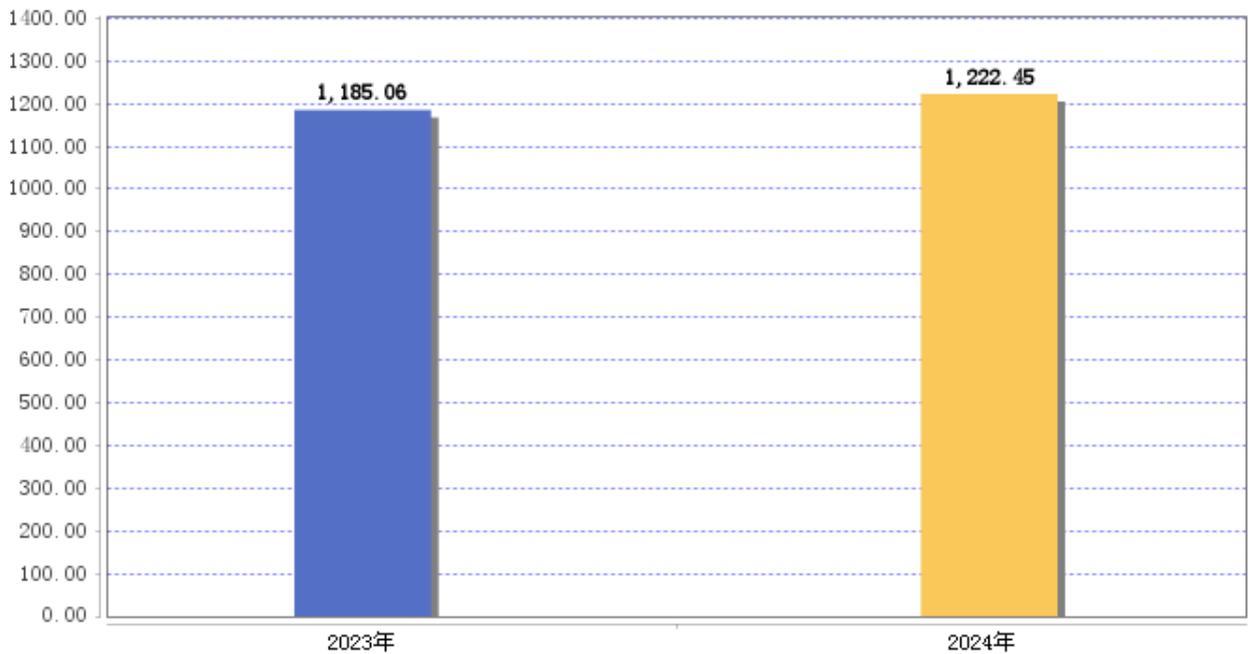


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,222.45万元，占本年支出合计的92.51%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加37.39万元，增长3.16%。主要是由于增人增编导致的支出增加。

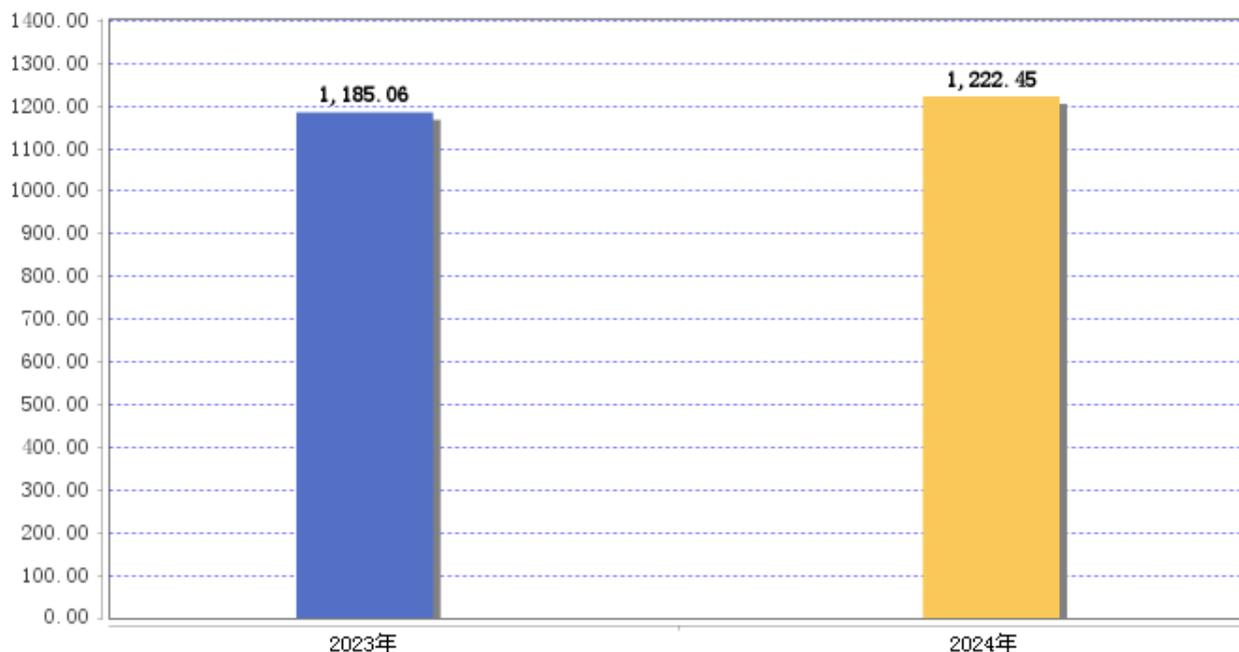
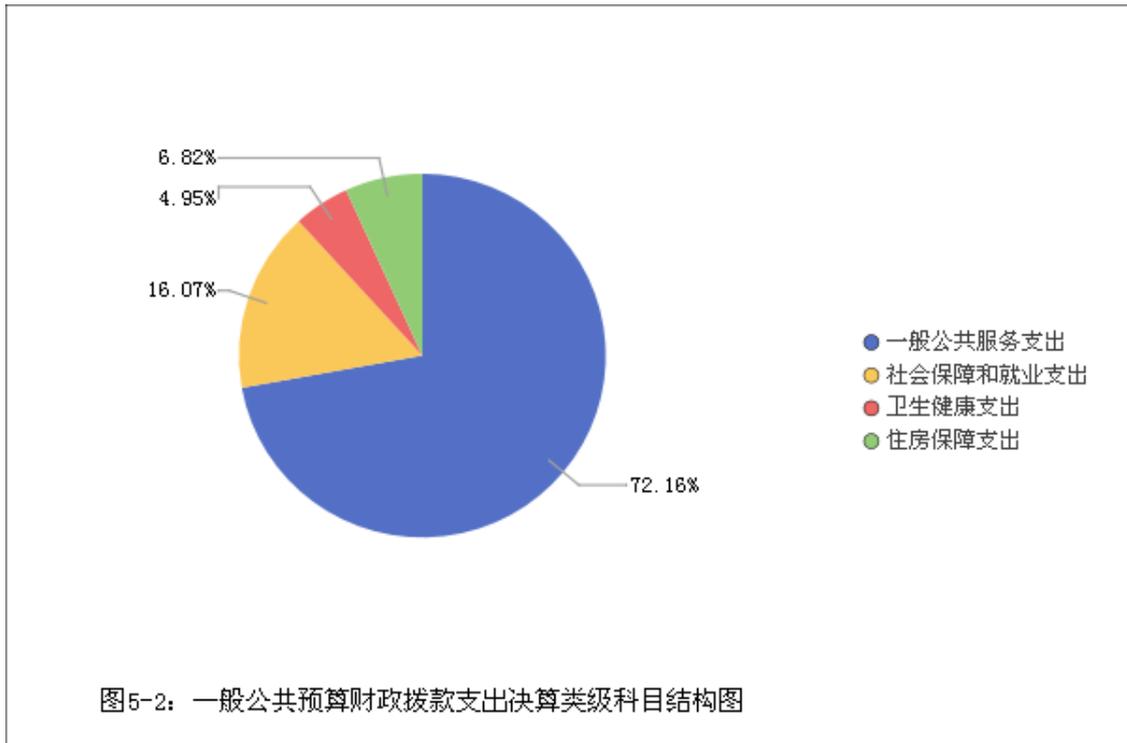


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,222.45万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出882.08万元，占72.16%；社会保障和就业支出（类）支出196.44万元，占16.07%；卫生健康支出（类）支出60.5万元，占4.95%；住房保障支出（类）支出83.43万元，占6.82%。



（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数为1,222.45万元，支出决算数为1,222.45万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

1、一般公共预算支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为820.08万元，支出决算数为820.08万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、一般公共预算支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为62万元，支出决算数为62万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、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55.47万元，支出决算数为55.47万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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

位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为93.98万元，支出决算数为93.98万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为46.99万元，支出决算数为46.99万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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60.5万元，支出决算数为60.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为83.43万元，支出决算数为83.43万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,160.45万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,091.22万元，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、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费69.23万元，主要包括：办公费、水费、电费、办公设备购置、物业管理费、会议费、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、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

本单位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

本单位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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为3.1万元，支出决算数为3.1万元，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全年预算数为1.6万元，支出决算数为1.6万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.6万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，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、公务接待费全年预算数为1.5万元，支出决算数为1.5万元，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1.50万元，主要用于上级及其他审计业务单位，共计接待0批次、0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

2024年度机关运行经费支出69.23万元，与2024年预算基本持平。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额4.86万元，其中：政府采购货物支出0.5万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出4.36万元。授予中小企业合同金额4.5万元，占政府采购支出总额的92.59%，其中：授予小微企业合同金额4.5万元，占政府采购支出总额的92.59%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的11.11%，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88.89%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目2个，涉及预算资金62万元，占淄川区审计局单位预算项目支出总额的100%。

组织对“政府投资审计经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金54万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄川区审计局（单位）2024年度年度区级预算绩效自评的2个项目中，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，基本实现年度绩效目标和绩效指标，项目

实施成效明显。

今年在.单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“政府投资审计经费项目.”、“经济责任风险防控项目”等2个项目的绩效自评表。

1. 政府投资审计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98.25分。全年预算数为60万元，执行数为54万元，完成预算的90%。项目绩效目标完成情况：预算资金60万元，全年执行资金54万元，预算执行率90%，项目产出情况：完成审计项目10个，外聘审计专家14人，问题定性准确率为96%；项目效益情况：列入年度计划的政府投资项目审计监督覆盖率100%，完成政府投资审计计划内项目4个，计划外项目6个，促进政府投资审计工作的稳步推进；满意度指标：及时支付外聘专家的劳务费，外聘人员满意度大于等于95%。绩效自评分为98.25分。发现的主要问题及原因：一是预算编制与预算执行部门协调沟通不够充分，导致有些绩效目标设置的不是很合理，预算执行存在一定难度。下一步改进措施：进一步完善相关财务制度，加强人员培训，提高预算编制的质量。

2. 经济责任风险防控项目绩效自评综述：年初预算资金9万元，全年执行资金8万元，预算执行率88.89%，项目产出情况，共印刷培训材料5000册，培训人数300人，培训天数2天，参会人员到会率95%，全区财政审计人员覆盖率82%，培训骨干财政审计人员60人，促进政府资金使用效率的稳步推进，参会财政审计人员的满意度大于等于95%，绩效自评分为97.89分。

2024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）重点绩效评价结果。政府投资审计经费项目，绩效评价得分为.98.25分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“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的金額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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），主要用于审计机关（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），主要用于反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会设计组织人员及技术专家等方面支出。

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），主要用于反映行政单位离退休方面的支出。

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、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），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位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）基本医疗保险经费。

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及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		政府投资审计经费						
主管部门		淄博市淄川区审计局		实施单位	淄博市淄川区审计局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	60	60	54	10	90.00%	9.00	
	其中：当年财政拨款	60	60	54				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		财政拨款60万元，于2024年12月25日之前支付外聘专家劳务费，其中：市政工程审计经费10万元，水利工程审计经费20万元，土建工程审计经费30万元，其标准为1000万以上市政工程及其他工程外聘人员薪酬计算标准小于工程报价的2%、1000万以下的市政及其他工程外聘人员薪酬计		利用财政资金54万元，外聘专业技术人员10人，完成计划内工程审计项目4项，促进工程审计项目正常开展。				
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	经济成本指标	工程审计项目预算资金总额	≤60万元	54万元	3	2.7	资金未按进度支付，改进措施加强预算编制的科学性
			市政工程审计经费	≤10万元	7万元	1	0.7	资金未按进度支付，改进措施加强预算编制的科学性
			水利工程审计经费	≤20万元	17万元	1	0.85	资金未按进度支付，改进措施加强预算编制的科学性
			土建工程审计经费	≤30万元	30万元	1	1	
			1000万以上市政工程及其他工程外聘人员薪酬计	≤2%	1	1	1	
			1000万以下市政工程及其他工程外聘人员薪酬计	≤1.5%	1	1	1	
			3000万以上土建工程外聘人员薪酬计算标准工程	≤1.5%	1	1	1	
			3000万以下土建工程外聘人员薪酬计算标准为工	≤1.2%	1	1	1	
	产出指标	数量指标	外聘人员数量	≥8人	14人	5	5	
			组织市政审计项目个数	≥1个	3个	5	5	
			组织水利审计项目个数	≥1个	2个	5	5	
			组织土建审计项目个数	≥2个	5个	5	5	
		质量指标	问题定性准确率	≥95%	96%	10	10	
		时效指标	审计项目完成时间	12月25日之前	12月22日	10	10	
效益指标	社会效益指标	列入年度计划的政府投资项目审计监督覆盖率	≥95%	100%	10	10		
		完成工程审计项目个数	≥4个	4个	10	10		
	可持续发展影响指标	促进工程审计工作的稳步推进	≥1年	1年	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	外聘人员满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		98.25						
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：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		经济责任风险防控项目						
主管部门		淄博市淄川区审计局		实施单位	淄博市淄川区审计局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	9	9	8	10	88.89%	8.89	
	其中：当年财政拨款	9	9	8				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过开展经济责任风险防控培训，投入9万元；其中投入宣讲差旅费1万元、财会审计人员培训费4万元、培训材料印刷费4万元，保障经济责任风险防控培训覆盖人员不少于200人，培训书籍印刷不少于500套，保障参会人员到会率不少于90%，并于2024年12月25日之前完成培训任务，实现全区财政审计人员覆盖率大于80%和政府资金使用效率3		共计投入财政资金8万元，组织财政审计人员300人，于2024年5月完成经济责任审计培训，参会人员到会率95%，满意度95%，				
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	经济成本指标	培训项目经费	≤9万元	8	2	2	
			财会审计人员培训经费	≤4万元	4	2	2	
			培训材料印刷经费	≤4万元	4	2	2	
			宣讲差旅费	≤1万元	0	1	0	当地培训，未支付差旅费。改进措施：进一步加强预算编制前的可行性研究，提高预算编
			培训费综合定额支出标准	≤450元/人/天	266元/人/天	1	1	
			差旅费标准	≤70元/人/天	50元/人/天	2	2	
	产出指标	数量指标	培训材料印刷数量	≥500套	5000套	10	10	
			培训覆盖人数	≥260人	300人	5	5	
			培训天数	≥1天	2天	5	5	
		质量指标	参会人员到会率	≥90%	95%	10	10	
		时效指标	培训完成时间	12月25日之前	5月16日	10	10	
	效益指标	社会效益指标	全区财政审计人员覆盖率	≥80%	82%	10	10	
			培训骨干财政审计人员人数	≥50人	60人	10	10	
		可持续发展影响指标	政府资金的使用效率稳步推进	≥3年	3年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	参训财会审计人员满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		97.89						
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：								



项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

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。为了最大限度地发挥政府资金使用效益，为政府财政资金的使用保驾护航，2024年我局通过工程结算审计，对虚报、冒领等问题予以揭露和查处，不断强化对政府投资项目的审计监督力度。

(二)项目绩效目标情况。包括实施期目标和年度目标。

1.实施期目标：

通过开展政府投资审计工作，进一步发挥节约政府资金、促进项目管理、保证政府投资效果等作用。

2.年度目标：

投入审计资金60万元，组织外聘人员8人，完成审计项目4个，问题定性准确率95%，提高审计监督的社会影响力，促进政府投资审计工作的正常开展。

二、项目绩效评价工作情况

(一)项目绩效评价目的、对象和范围。



绩效评价的目的是通过绩效评价，客观公正地考量项目绩效目标的实现情况，系统、科学地考评项目资金使用的科学性、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，进一步促进提高财政资金使用效益。

本次评价的对象和范围是 2024 年度重点项目-政府投资审计经费项目。

（三）项目绩效评价原则、评价指标体系（参考附件 1）、评价方法。

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。总分值设定为 100 分，其中项目预算执行情况指标 10 分，年度绩效指标 90 分。

项目的评价方法包括：

案卷分析法：收集与项目相关材料，将项目实施方案中的目标与项目执行情况对比、项目资金收支与资金管理办法规定的条款对比等。

比较分析法：通过对绩效目标和实施效果情况进行比较，综合分析政府投资审计外聘人员劳务费绩效目标的实现程度和效果。



公众评判法：根据政府投资审计项目建设单位相关人员调查问卷，搜集各方对项目实施的~~实施~~的意见和看法，确定项目社会满意度情况。

（三）项目绩效评价工作过程。

1.前期准备。

我单位成立绩效评价领导小组，进行前期调研座谈，制定评价实施方案和指标评分表；征询意见和建议，确定评价实施方案和指标评分表。

2.组织实施。

领导小组办公室加强与各科室的沟通配合，组织相关评价资料的整理收集，调查核实项目评价基础数据，核实项目绩效，深入了解相关方的满意度。通过现场考察、面谈、查阅资料等方式掌握项目执行的实际情况，核实绩效数据的真实性。

3.分析评价。根据收集整理的项目信息，撰写报告初稿。经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、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况。

近年来，政府投资审计任务繁重，现有政府投资审计专业人员已无法完成，审计工作任务需要外聘人员进行审计，根据淄博市人民政府《关于进一步加强政府投融资项目审计监督的意见》（淄政字[2020]69号）规定，决定对此项目进行立项。



（二）项目过程情况。

政府投资项目审计采用外聘专家进项目组的方式进行项目审计，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。

积极探索政府投资审计与预算执行审计、专项资金审计、经济责任审计相结合的新模式，尝试重大投资项目审计，结合被审计单位的预算执行情况审计或领导干部经济责任审计同步实施。政府投资审计突出重点，逐步达到全覆盖。积极适应信息化快速发展的需要，加快以“大数据”为核心的投资审计信息化建设，共完成政府投资审计项目 14 项，审减投资额 3404.21 万元（计划内项目），节约财政资金 3404.21 万元。

（四）项目效益情况。

2024 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 96%。

四、部门评价评分情况及评价结论（附评分后的指标体系）

（一）综合评价结论

经综合评价，政府投资项目外聘人员劳务费项目绩效评价得分为 98.25 分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1. 预算执行情况指标分析

预算执行情况指标总分 10 分，得分 9 分，得分率 90%。项目区级资金全年预算数 60 万元，全年执行数 54 万元，执行率 90%。

2. 经济成本指标分析

经济成本指标总分 10 分，得分 9.25 分，得分率 92.5%。

审计所需人力成本小于等于 60 万元，实际完成 60 万元，工程提报值的费率小于等于 2%，实际完成值 1.08%。

3. 项目产出指标分析

产出指标总分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。该项目各项产出指标完成较好，共组织审计项目 10 个，外聘审计专家 14 人，按时限完成所有审计项目，问题定性准确率达到 96%。

4. 效益指标分析



效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。淄川区审计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，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，该项目各项效益指标较好。

4. 满意度指标分析

满意度指标总分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。该项目外聘人员满意度达到 100%。

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果的应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理、提高资金使用效益的重要手段。应将绩效评价结果作为以后年度预算安排的重要依据。

建议以后年度在安排该项目资金时给予优先保障、给予综合优先考虑。绩效评价结果将按要求进行公开，接受监督。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

主要经验：一是高度重视，加强组织领导；二是广泛征求业务科室意见，量化考核指标，确保绩效评价工作不流于形式；

三是规范程序，严格考核，有效评价，确保评价依据充分、过程透明、结果公平。

存在的主要问题：一是财务人员能力不足，绩效评价指标体系的设定不够完善；二是项目产出、项目效益指标难以量化，现有的量化指标难以反映政府投资审计所产生的社会效益。

建议：一是及时组织财务人员参加相关培训，通过集中学习、收听讲座、以干代训等方式，增强财务人员队伍素质，设定科学合理的指标体系；二加强业财融合，财务人员深入政府投资审计业务一线，更好的了解业务开展情况，更好的提炼项目产出、项目效益的量化指标，促使绩效评价工作更加科学、合理。

七、其他需说明的问题

无其他需要说明的问题

2025年9月5日

淄川区审计局



附件 3



2024 年度预算项目支出绩效部门评价摘要统计表

填报单位（盖章）：

序号	项目名称	评价得分	存在主要问题（简要）	意见和建议（简要）
1	政府投资审计经费	98.25	一是财务人员能力不足，绩效评价指标体系的设定不够完善；二是项目产出、项目效益指标难以量化，现有的量化指标难以反映政府投资审计所产生的社会效益。	一是及时组织财务人员参加相关培训，通过集中学习、收听讲座、以干代训等方式，增强财务人员队伍素质，设定科学合理的指标体系；二加强业财融合，财务人员深入政府投资审计业务一线，更好的了解业务开展情况，更好的提炼项目产出、项目效益的量化指标，促使绩效评价工作更加科学、合理。
2				