

2018 年度
淄博市博山区审计局
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 2018 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 2018 年度部门决算情况和重要事项说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一)负责起草和贯彻执行审计法规政策工作。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；起草审计地方性法规、规章草案，制定审计规范性文件并监督执行；参与起草财政经济及其相关的地方性法规、规章草案；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；指导和监督内部审计工作；对政府投资项目的建设单位（代建单位）聘请专家或聘请中介咨询机构服务的，进行监督；对直接审计、调查和核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；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。

(二)承担直接审计工作的责任。负责对直接审计事项出具审计报告、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；对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进行审计；对使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支进行审计；对取得政府财政资金的有关村居和项目接受、运用财政资金的情况进行审计监督；对区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行和决算进行审计；对区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况进行审计；对区级人民政府

预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金进行审计；对区政府部门、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有关基金、资金的财务收支情况进行审计；对区政府交办的特定事项进行审计监督；承办区委、区政府和市审计局交办的其他事项。

（三）负责经济责任审计工作。负责对科级领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他领导人员实施经济责任审计并负责经济责任审计的组织协调工作。

（四）负责专项审计调查工作。负责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；开展国家重大政策措施落实情况、机构编制管理和执行情况、重大突发性公共事项等审计和专项审计调查工作。

（五）负责提出审计结果报告、公布审计结果。负责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，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，向区政府和区政府有关部门通报审计情况和审计结果；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、审计发现问题的纠正和处理结果报告并依法向社会公布审计结果。

（六）负责督促审计结论的落实。负责承担督促被审计单位整改的责任。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。

二、机构设置

从决算单位构成看，审计局部门决算包括：审计局
纳入审计局 2018 年部门决算汇编范围的预算单位共 1 个，
包括：审计局

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：淄博市博山区审计局

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	649.50	一、一般公共服务支	30	557.66
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6	26.16	六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育与传媒	36	
	8		八、社会保障和就业	37	0.09
	9		九、医疗卫生与计划	38	23.42
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息	43	
	15		十五、商业服务业等	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区	46	
	18		十八、国土海洋气象	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备	49	
	21		二十一、其他支出	50	
	22		二十二、债务还本支	51	
	23		二十三、债务付息支	52	
	24			53	
本年收入合计	25	675.66	本年支出合计	54	581.18
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	94.48
	28			57	
总计	29	675.66	总计	58	675.66

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

部门：淄博市博山区审计局

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		675.66	649.50					26.16
201	一般公共服务 支出	652.14	625.98					26.16
20108	审计事务	652.14	625.98					26.16
2010801	行政运行	641.14	614.98					
2010804	审计业务	11.00	11.00					
208	社会保障和就 业支出	0.09	0.09					
20805	行政事业单位 离退休	0.09	0.09					
2080501	归口管理的 行政单位离退 休	0.09	0.09					

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
210	医疗卫生与计划生育支出	23.42	23.42					
21011	行政事业单位医疗	23.42	23.42					
2101101	行政单位医疗	18.29	18.29					
2101102	事业单位医疗	5.14	5.14					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。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

部门：淄博市博山区审计局

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		581.18	581.18				
201	一般公共服务支出	557.66	557.66				
20108	审计事务	557.66	557.66				
2010801	行政运行	557.66	557.66				
2010804	审计业务						
208	社会保障和 就业支出	0.09	0.09				
20805	行政事业单 位离退休	0.09	0.09				
2080501	归口管理 的行政单位 离退休	0.09	0.09				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	医疗卫生与 计划生育支出	23.42	23.42				
21011	行政事业单 位医疗	23.42	23.42				
2101101	行政单位 医疗	18.29	18.29				
2101102	事业单位 医疗	5.14	5.14				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。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：淄博市博山区审计局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	649.50	一、一般公共服务支出	15	532.32	532.32	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		八、社会保障和就业支出	37	0.09	0.09	
	8		九、医疗卫生与计划生育支出	22	23.42	23.42	
本年收入合计	9	649.50	本年支出合计	23	555.84	555.84	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24	93.66	93.66	
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	649.50	总计	28	649.50	649.50	

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：淄博市博山区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		555.84	555.84	
201	一般公共服务支出	532.32	532.32	
20108	审计事务	532.32	532.32	
2010801	行政运行	532.32	532.32	
2010804	审计业务			
208	社会保障和就业支出	0.09	0.09	
20805	行政事业单位离退休	0.09	0.09	
2080501	归口管理的行政单位 离退休	0.09	0.09	
210	医疗卫生与计划生育支 出	23.42	23.42	
21011	行政事业单位医疗	23.42	23.42	
2101101	行政单位医疗	18.29	18.29	
2101102	事业单位医疗	5.14	5.14	

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：淄博市博山区审计局

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	401.86	302	商品和服务支出	153.88	310	资本性支出	
30101	基本工资	123.31	30201	办公费	10.28	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	165.85	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金	24.74	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	0.00	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.88	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.26	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.74	30208	取暖费	10.36	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.43	30211	差旅费	2.76	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	42.91	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.09	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	

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
30302	退休费	0.09	30217	公务招待费	0.75	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	108.07	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	10.31	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.00	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.97	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	10.13	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		401.96	公用经费合计					153.88

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。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 08 表

部门：淄博市博山区审计局

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
2.36		1.28		1.28	1.08	1.71		0.97		0.97	0.74

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。

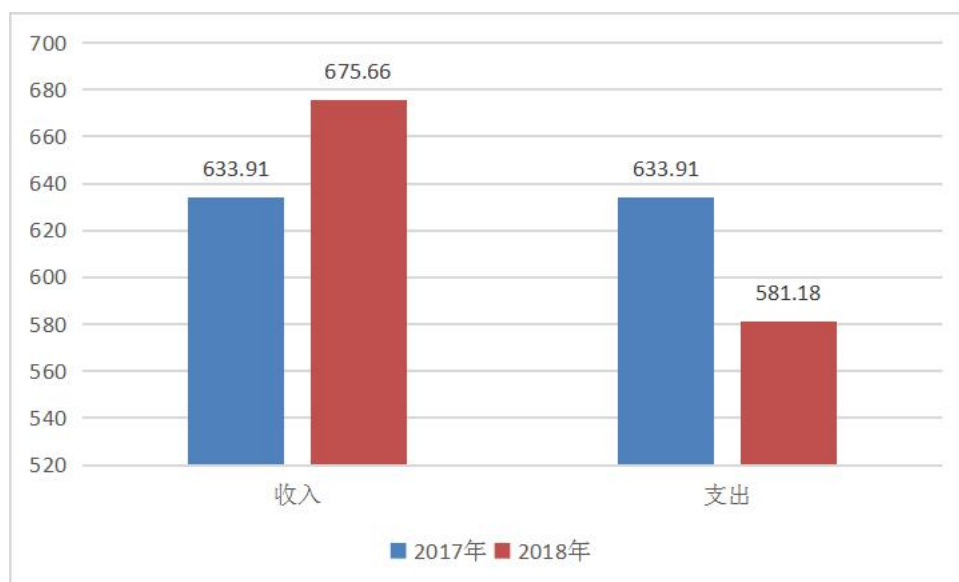
第三部分

2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

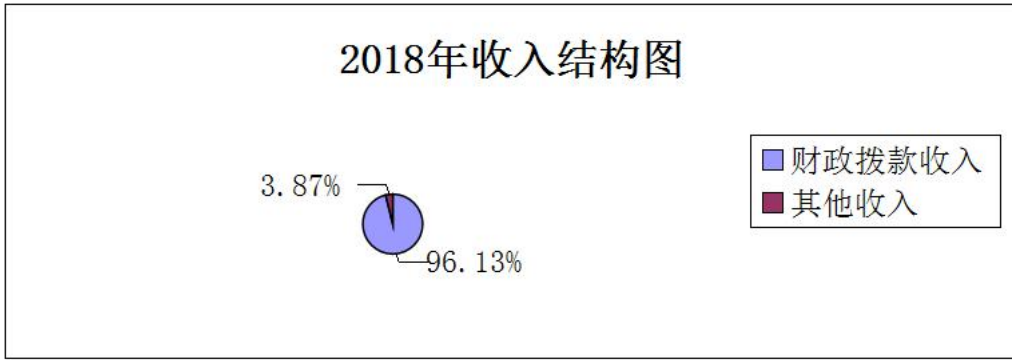
2018 年度年初结转和结余 0 万元，本年收入 675.66 万元，本年支出 581.18 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 94.48 万元。

2018 年度收入总计 675.66 万元，支出总计 581.18 万元。与 2017 年相比，收、支总计分别增加 41.75 万元、减少 52.73 万元，分别增加 6.57 %、降低 8.32%，主要原因是其他收入增加和部分支出结转下年执行。



二、收入决算情况说明

2018 年度本年收入 675.66 万元，其中：财政拨款收入 649.50 万元，占 96.13%；其他收入 26.16 万元，占 3.87%。



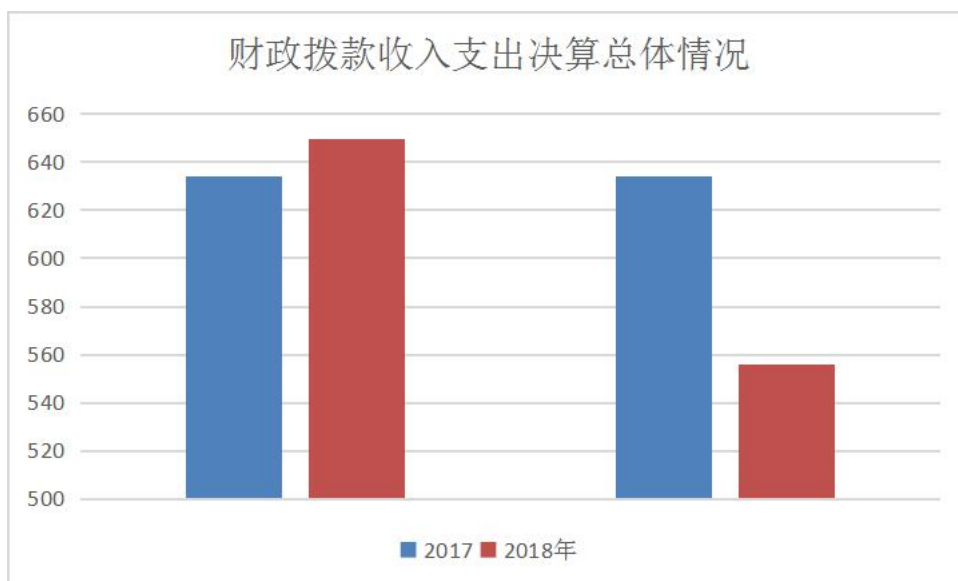
三、支出决算情况说明

2018年度本年支出 581.18 万元，其中：基本支出 581.18 万元，占 100%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

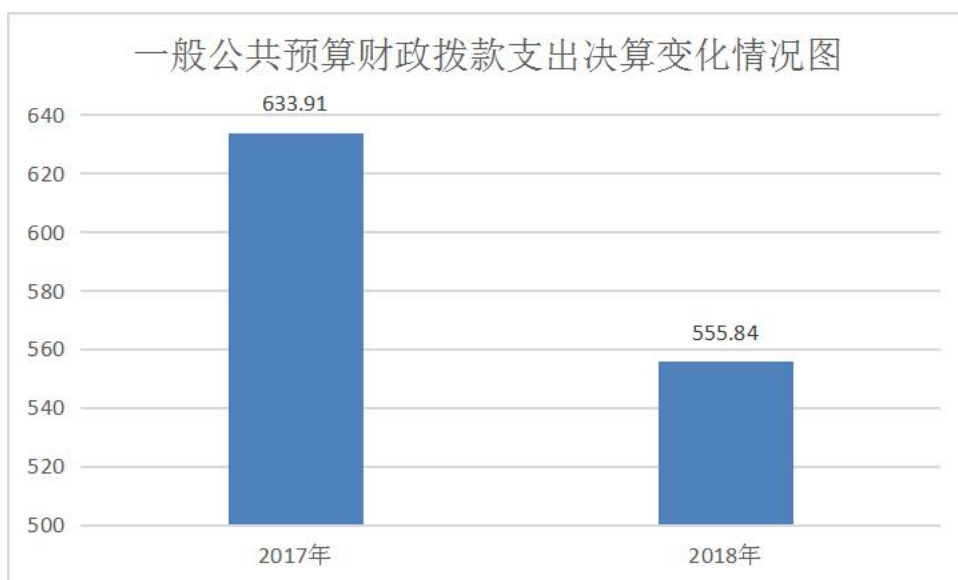
2018年财政拨款收入总计 649.50 万元，财政拨款支出总计 555.84 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支分别增加 15.59 万元、减少 78.07 万元，增长 2.4%、降低 12.32%，主要原因是人员调整预算和部分支出结转下年执行。



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

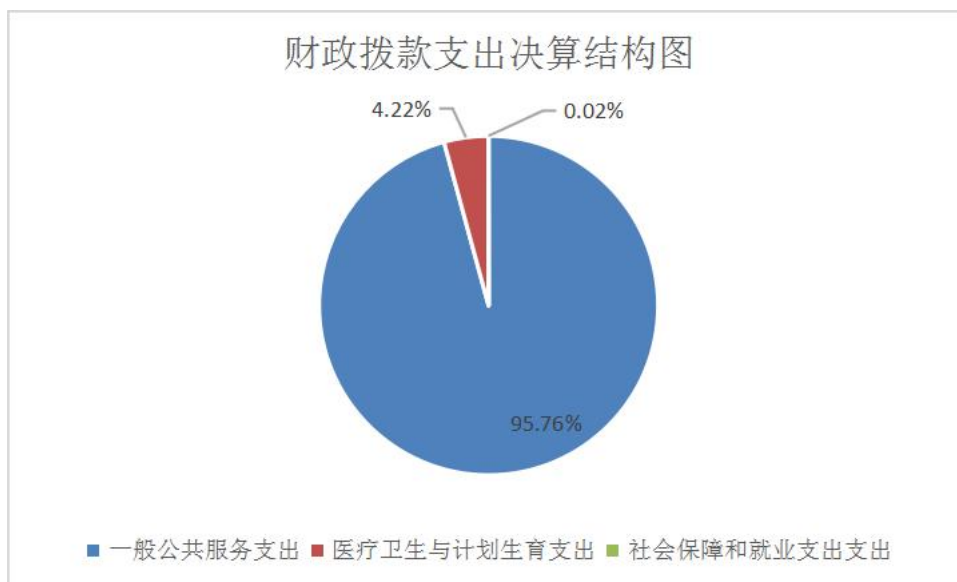
2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 555.84 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 78.07 元，降低 12.32 %，主要原因是部分支出结转下年列支。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 555.84 万元，主

要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 532.32 万元，占 95.76 %；；医疗卫生与计划生育（类）支出 23.42 万元，占 4.22%；社会保障和就业支出支出 0.09 万元，占 0.02%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 793.60 万元，支出决算为 555.84 万元，完成年初预算的 70.04%。决算数小于预算数主要原因是部分支出结转下年执行。其中：

（1）一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要反映用于行政运行、审计事务支出。年初预算为 766.80 万元，支出决算为 532.32 万元，完成年初预算的 69.42%。决算数小于预算数主要原因是部分支出结转下年执行。

（2）社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映用于单位离退休支出和死亡抚恤支出。年初预算为 6.88 万元，支出决算为 0.09 万元，完成年初预算的 1.3%。决算数小于预算数主

要原因是压减支出。

(3) 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项),主要用于行政单位医疗和事业单位医疗支出。年初预算为19.92万元,支出决算为23.42万元,完成年初预算的117.57%。决算数大于预算数主要原因是保险基数的调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算555.84万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费401.96万元,主要包括:基本工资123.31万元、津贴补贴165.85万元、奖金24.74万元、机关事业单位基本养老保险缴费20.88万元、职工基本医疗保险缴费23.74万元、其他社会保障缴费0.43万元、住房公积金42.91万元、退休费0.09万元等。

公用经费153.88万元,主要包括:办公费10.28万元、邮电费0.26万元、取暖费10.36万元、差旅费2.76万元、公务接待费0.75万元、劳务费108.07万元、工会经费10.31万元、公务用车运行维护费0.97万元、其他交通费用10.13万元。

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、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”经费支出范围包括审计局，共1个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为1.71万元，完成年初预算的72.46%，其中：公务用车购置及运行维护费0.97万元，完成年初预算的56.39%；公务接待费0.74万元，完成年初预算的43.61%；因公出国（境）费决算数为0元，年初预算数为0元。

2018年“三公”经费决算比年初预算数减少0.65万元，主要原因是公车调拨和招待费压减。其中：因公出国（境）费决算数为0万元，与年初预算持平。公务用车购置及运行费增减少0.31万元、公务接待费减少0.34万元。公务用车购置及运行费增加（减少）的主要原因是公车调拨。公务接待费增加（减少）的主要原因是招待费压减。

（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，与年初预算持平。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0.97万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的56.39%。其中：公务用车购置费支出0万元；公务用车运行维护费0.97万元，主要用于公务用车日常使用和维修。2018年审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费决算数为0.74万元，占一般公共预算财

政拨款“三公”经费总数的43.61%。其中：2018年公务接待全部为国内接待费0.74万元，主要用于市局业务科室来区县指导工作、配合省厅和市局参与涉及我区审计项目产生的接待费用，共计接待5批次、69人次（外事接待5批次、69人次）。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2018年度，审计局机关运行经费支出153.88万元，比2017年增加7.96万元，增长5.46%，主要原因是工会经费的增加。

（二）政府采购支出情况说明

2018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。

（三）国有资产占用情况说明

截至2018年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，符合规定的领导干部用车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）预算绩效管理工作的开展情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况。

本单位 2018 年未开展预算绩效管理工作。

2、随 2018 年决算向区人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。

本部门没有向区人大常委会报告的重点绩效评价项目。

3、以区直部门为主体开展的重点绩效评价结果。

本部门无重点绩效评价项目。

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、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：指淄博市博山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。