

西安市莲湖区审计局 2022年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

第二部分 2022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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、主要职责及内设机构

2022年，西安市莲湖区审计局按照中央经济工作会议和全国、全省、全市审计工作会议部署，依法全面履行审计监督职责，在财政审计中积极探索审计全覆盖，充分发挥审计在政府投资项目建设中的监督功能，进一步深化领导干部经济责任审计深度和广度，持续做好常态化“经济体检”工作，推动进一步做好“六稳”工作和落实“六保”任务，充分发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的职能作用。

（一）主要职责。

1. 贯彻执行审计法律法规，拟定地方性审计规章制度并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草地方财政经济及其相关的法规草案，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。

2. 主管全区审计工作。负责对区级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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，开展专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告，并负有督促被审计单位整改的责任。

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

情况的审计报告,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。

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:国家、省、市和区有关重大政策措施贯彻落实情况;区级(含开发区)预算执行情况和其他财政收支,区委、区级国家机关各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支;街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支,财政转移支付资金;使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;区级投资和以区级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;区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益,区级驻外非经营性机构的财务收支;有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支;上级审计机关授权国际组织和外国政府援助、贷款项目;法律、行政法规规定的其他事项。

5.按照规定对区管党政主要领导干部以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审计,组织落实区经济责任审计工作联席会议办公室有关工作要求。

6.组织实施对国家财经法律、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计发现的问题，依法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中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8.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。

9.开展全区审计领域对外交流与合作工作，落实信息技术在审计领域的应用，组织计算机审计和审计管理专业培训。

10.承办区委、区政府交办的其他事项。

11.职能转变。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，增强监督合力。1.贯彻执行审计法律法规，拟定地方性审计规章制度并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草地方财政经济及其相关的法规草案，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。

（二）内设机构。

西安市莲湖区审计局下设办公室、行政事业审计科、综合科（区委审计委员会办公室秘书科）、派出审计科、莲湖区经济责任审计办公室等5个科（室）及西安市莲湖区政府投资审计中心1个事业单位。

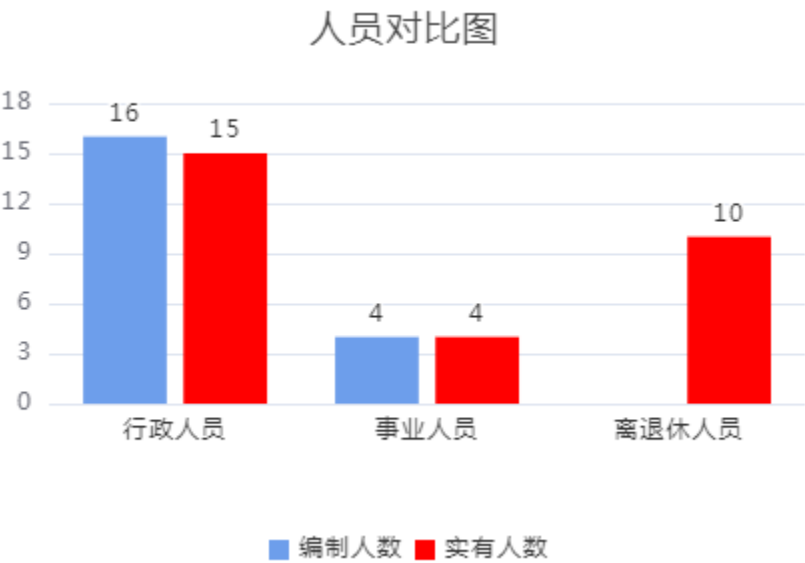
二、决算单位构成

纳入2022年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及所属0个二级预算单位。

序号	单位名称
1	西安市莲湖区审计局（机关）

三、人员情况

截至2022年底，本部门人员编制20人，其中行政编制16人、事业编制4人；实有人员19人，其中行政15人、事业4人。单位管理的离退休人员10人。

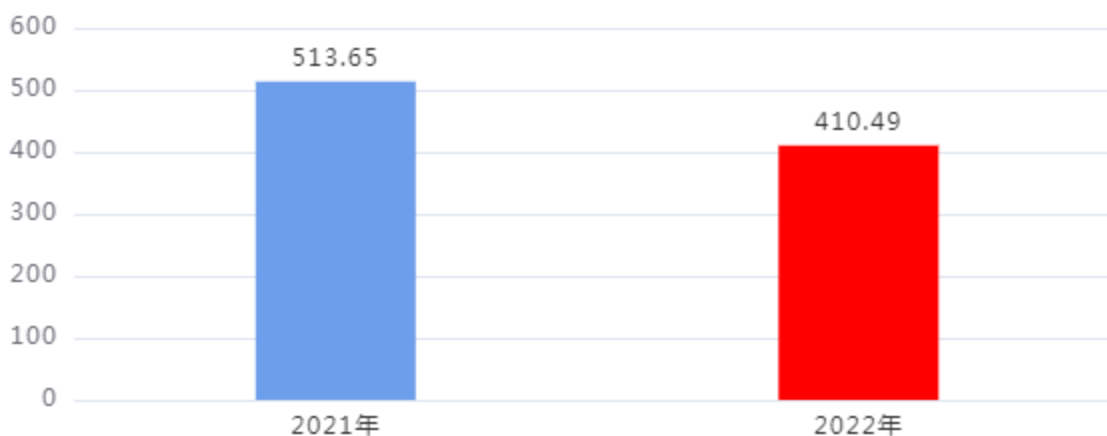


第二部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计、支出总计均为410.49万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少103.16万元，下降20.08%，下降的主要原因是：委托业务费减少。

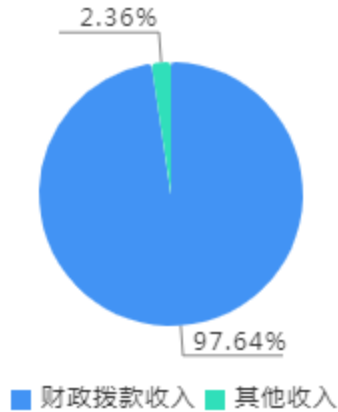
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计379.91万元，其中：财政拨款收入370.93万元，占97.64%；其他收入8.98万元，占2.36%。

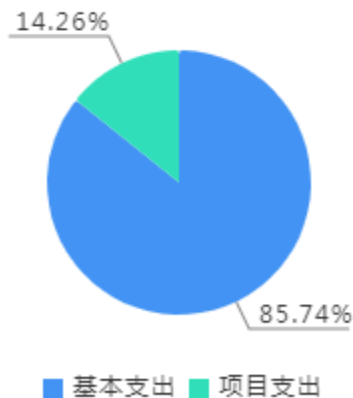
收入结构图



三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计407.82万元，其中：基本支出349.67万元，占85.74%；项目支出58.15万元，占14.26%。

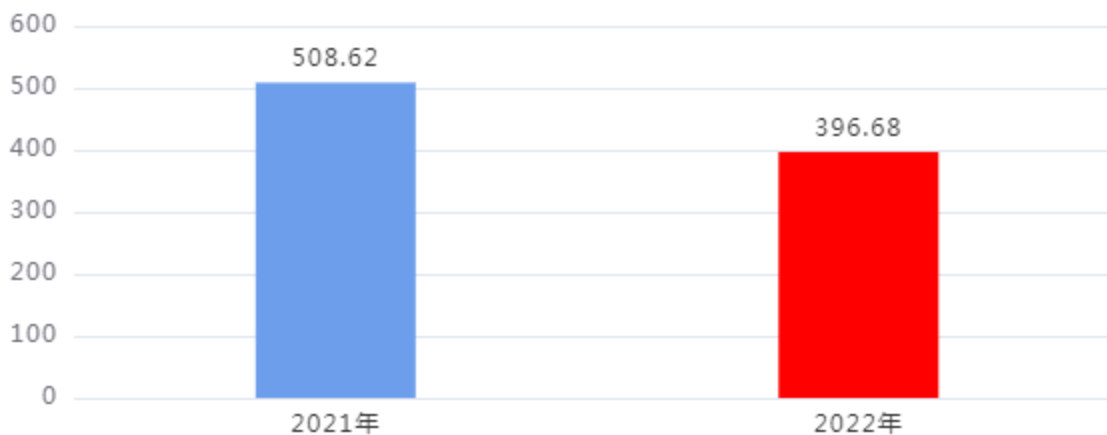
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为396.68万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少111.94万元，下降22.01%，下降的主要原因是：委托业务费减少。

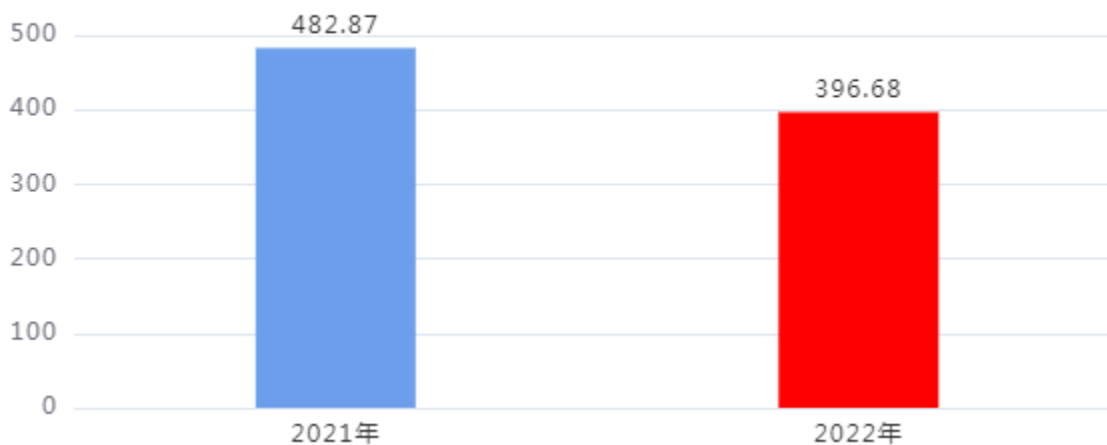
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算392.11万元，支出决算396.68万元，完成年初预算的101.17%，占本年支出合计的97.27%。与上年相比，财政拨款支出减少86.19万元，下降17.85%，下降的主要原因是：委托业务费减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，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256.65万元，支出决算345.36万元，完成年初

预算的134.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增资、社保缴费增加等。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算0万元，支出决算8万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用以前年度结转项目资金支付委托业务费。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算132万元，支出决算28.41万元，完成年初预算的21.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是：使用以前年度结转项目资金支付委托业务费，2022年末将110万元委托业务费支出记入“预拨经费”。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算3万元，支出决算3万元，完成年初预算的100%。

5. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算0万元，支出决算9.96万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用以前年度结转项目资金支付劳务费、委托业务费。

6. 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0万元，支出决算1.95万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：我单位离休人员马长春同志2021年9月去世，其配偶享受遗属补，2022年办理预算追加手续。

7. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初

预算0.46万元，支出决算0万元。决算数小于年初预算数的主要原因是：2022年未开展培训，未产生培训支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出347.31万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费325.59万元，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、离休费。

（二）公用经费21.72万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用。

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2022年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明。

本部门 2022年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明。

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费预算24.08万元，支出决算21.72万元，完成预算的90.2%。支出决算比上年减少4.07万元，主要原因是：培训费、职工教育经费等支出减少。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022年度政府采购支出总额共35.81万元，其中：政府采购货物支出4.28万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出31.53万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额35.81万元，占政府采

购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额35.81万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的100%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2022年末，本部门共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2022年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备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说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2022年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2022年度莲湖区审计局以目标责任考核为抓手，较好的完成了年初制定的各项工作任务。2022年全年计划安排审计项目55项，审计计划调整后，全年共安排任务57项。其中：政策落实跟踪审计4项；财政审计12项；领导干部经济责任和自然资源资产审计17项；专项审计10项；国有及国有控股企业审计1项；年度常规审计项目2项；政府投资审计项目3项；上级审计机关及区委区政府临时安排项目8项。提出审计整改建议73条，被审计单位采纳建议73条，建立健全规章制度7项。配合区纪委监委开展粮食购销领域腐败问题专项整治工作1

项，开展涉水领域专项审计1项，配合区委巡察办开展工作2项。

本部门在部门决算中反映一般行政管理事务、审计业务、信息化建设、其他审计事务支出等4个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金49.37万元，占部门预算项目支出总额的100%。

本部门2022年度无主管专项资金。

本部门2022年度未开展部门重点评价工作。

（二）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分95，全年预算数407.82万元，执行数407.82万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2022年区审计局回顾了以前年度工作，确定了2022年主要工作任务，按照部门编制规定确定的职责及年初审计项目计划，重大目标经调研，符合部门制定的中长期实施规划。各项预算指标明确，并已将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。发现的问题及原因：（1）预算编制方面：完成了2022年单位计划项目、预算支出及资产管理，但在预算编制方面还存在不足，因支付以前年度委托审计费用，项目支出超出预算；因工作安排调整，未支付文书档案及业务档案的整理费用。（2）预算执行方面：未严格按照采购计划采购，2022年度固定资产采购计划为3万元，实际采购4.28万元；存在零星支出未使用公务卡进行结算的情况。（3）固定资产管理方面：资产的管理制度符合规定，但未将资产管理责任落实到每个使用人。下一步改进措施：重视绩效目标申报工作，以确保预算及预算项目的科学、合理性；做好前期准备工作，保证资金支付进

度；在申报下年采购预算前，及时向各科室传达相关文件精神，监督各科室按实际需求报送采购预算，在预算批复后，由办公室按照核批的项目采购明细表进行采购工作；及时更新单位的财务管理制度，完善相关管理制度，使制度与执行相统一；年末固定资产盘点时以个人为单位进行盘点，与行政事业单位资产管理信息系统固定资产卡片一一对应。及时处置报废资产，确保资产管理发挥应有作用。

(2022年度)

总分

（三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映一般行政管理事务、审计业务、信息化建设、其他审计事务支出等4个一级项目的绩效自评结果。具体见下：

1. 一般行政管理事务项目绩效自评综述：全年预算数8万元，执行数8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算8万元，决算支出8万元，主要扣分原因是：2022年初，因当年项目资金未到位，使用以前年度结转资金支付委托审计费用。通过项目开展，保障了审计监督工作正常运行。主要扣分原因是：年终考核结果为“良好”。发现的问题及原因：因2022年初项目经费未到位，使用以前年度结转的项目资金支付委托审计费用8万元。因支付以前年度委托审计费用，总支出超出年初预算。下一步改进措施：在编制年度预算时全面考虑各种因素，细化年初预算制定项目，一切从实际考虑，做足前期预算准备。

2. 审计业务项目绩效自评综述。全年预算数28.41万元，执行数28.41万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算28.41万元，决算支出28.41万元，主要扣分原因是：2022年支付以前年度审计项目委托审计费用，造成委托业务费支出超出预算金额；因工作安排调整，2022年未支付整理档案相关费用。通过项目执行，保障审计监督工作正常运行，使财政成本有所降低。下一步改进措施：细化明确项目事项，加强绩效管理，提高资金使用效益。

3. 信息化建设项目绩效综述。全年预算数3万元，执行数3万

元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：产出类指标标准分值70分，综合得分66分。项目预算3万元，决算支出3万元，主要扣分原因是：成本指标的单项成本与预算数据相比有差异。效益类指标20分，综合得分20分。办公设备购置保障了机关公务活动正常运行。满意度指标标准分值10分，综合得分10分。单位使用人对所采购设备满意。下一步改进措施：做好前期准备工作，对固定资产采购预算做到应编尽编。

4. 其他审计事务支出项目绩效综述。全年预算数9.96万元，执行数9.96万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：产出类指标标准分值70分，综合得分68分。项目预算9.96万元，决算支出9.96万元，主要扣分原因是：2022年初，当年项目资金未到位，使用以前年度结转资金支付劳务费、委托审计费用等。效益类指标20分，综合得分20分。项目的开展，保障了审计监督工作正常运行。满意度指标标准分值10分，综合得分8分。下一步改进措施：加强资金管理，规范使用专项资金，提高资金使用效益。

(2022年度)

项目名称		一般行政管理事务（委托业务费）						
主管部门		西安市莲湖区审计局			实施单位	西安市莲湖区审计局		
项目资金			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（万元）			0	8	8	100	100%	94
其中：当年财政拨款			0	0	0	—	-	—
上年结转资金				8	8	—	-	—
其他资金						—		—
年度总	预期目标				实际完成情况			
体目标	完成审计项目计划及交办、协助事项				完成审计项目计划及交办、协助事项任务目标			
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 （70分）	数量指标 （15分）	指标1：委托审计项目数	0个	1	15	13	年初使用以前年度结转资金支付委托业务费
		质量指标 （20分）	指标1：合同执行率	100%	100%	20	20	
		时效指标 （15分）	指标1：执行时间	2022年	2022年	15	15	
		成本指标 （20分）	指标1：委托审计费用	0万元	8万元	20	18	以前年度上级专款
	效益指标 （20分）	社会效益指标 （10分）	指标1：保障审计监督工作正常运行率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标 （10分）	指标1：执行年度	≥1年	≥1年	10	10	
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标 （10分）	指标1：政府满意度	≥95%		10	8	年终考核结果为“良好”
	总分						100	94

审计业务项目绩效自评表

（ 2022年度 ）

项目名称		审计业务（审计业务经费、审计案件经费、委托业务费）						
主管部门		西安市莲湖区审计局			实施单位		西安市莲湖区审计局	
项目资金			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（万元）			132	28.41	28.41	100	100%	89.5
其中：当年财政拨款			132	7.79	7.79	—	-	—
上年结转资金				20.62	20.62	—	-	—
其他资金						—		—
年度总	预期目标				实际完成情况			
体目标	完成审计项目计划及交办、协助事项				完成审计项目计划及交办、协助事项任务目标			
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 (70分)	数量指标 (15分)	指标1：审计项目	≥30项	57项	3	3	
			指标2：整理文书档案	1套	0套	2	0	因工作安排变化，未整理文书档案
			指标3：聘用人员	2人	3人	2	1.5	聘用人员中途变动
			指标4：外出审计人次	≥3000人次	3525人次	3	3	
			指标5：审计案件办理数	≥3个	3个	2	2	
			指标6：委托审计项目数	≥15个	16	3	3	
		质量指标 (20分)	指标1：验收合格率	100%；	100%；	4	4	
			指标2：档案整理完成率	100%	100%	4	4	
			指标3：出勤率	100%	100%	4	4	
			指标4：案件信息反馈率	100%	100%	4	4	
			指标5：合同执行率	100%	100%	4	4	
		时效指标 (10分)	指标1：执行时间	2022年	2022年	10	10	
		成本指标 (25分)	指标1：审计业务经费总成本	20万元	26.4万元	3	2	使用以前年度结转项目资金
			单项成本：审计项目成本	0.4万元	1.73万元	3	3	办公费等增加
			单项成本：整理档案费用	0.6万元	0万元	3	0	因工作安排变化，未整理文书档案
			单项成本：聘用人员工资	6.5万元	7.64万元	3	2.5	聘用人员中途变动
			单项成本：审计外勤经费	12.5万元	12.34万元	3	2.5	因交办、协助事项增加，外出审计人次减少。
			指标2：审计案件经费	2万元	2万元	5	5	
			指标3：委托审计费用	110万元	4.69万元	5	4	支付部分以前年度审计项目委托业务费，2022年末将110万元委托业务费转入2023年预拨经费。
	效益指标 (20分)	社会效益指标 (15分)	指标1：保障审计监督工作正常运行率	100%		5	5	
			指标2：保障莲湖经济健康运行	≥95%		5	5	
			指标3：财政成本	有所降低		5	5	
可持续影响指标 (5分)		指标1：执行年度	≥1年		5	5		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	指标1：政府满意度	≥95%		10	8	年终考核结果为“良好”	
总分						100	89.5	

其他审计事务支出项目绩效自评表

(2022年度)

项目名称		其他审计事务支出（ 委托业务费 ）						
主管部门		西安市莲湖区审计局			实施单位	西安市莲湖区审计局		
项目资金			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（ 万元 ）			0	9.96	9.96	100	100%	96
其中：当年财政拨款			0	0	0	—	-	—
上年结转资金				9.96	9.96	—	-	—
其他资金						—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成审计项目计划及交办、协助事项				完成审计项目计划及交办、协助事项任务目标			
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 （ 70分 ）	数量指标 （ 15分 ）	指标1：委托审计项目 数	0个	1	15	13	年初使用以前年度结转 资金支付劳务费、委托 业务费。
		质量指标 （ 20分 ）	指标1：合同执行率	100%	100%	20	20	
		时效指标 （ 15分 ）	指标1： 执行时间	2022年	2022年	15	15	
		成本指标 （ 20分 ）	指标1：委托审计费用	0万元	9.96元	20	20	以前年度上级专款
	效益指标（ 20分）	社会效益指标 （ 10分 ）	指标1：保障审计监督 工作正常运行率	100%	100%	10	10	
		可持续 影响指标 （ 10分 ）	指标1：执行年度	≥1年	≥1年	10	10	
	满意度指标 （ 10分 ）	服务对象 满意度指标 （ 10分 ）	指标1：政府满意度	≥95%		10	8	年终考核结果为“良好”
	总分						100	96

（四）专项资金绩效自评结果。

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对审计业务开展了部门重点绩效评价，评价得分89.5，综合评价等级为“A”。详见所附报告《西安市莲湖区审计局2022年度审计业务项目经费自评报告》

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 本部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况，其中包含了代管的0个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）87326250。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：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	370.93	一、一般公共服务支出	31	405.87
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	8.98	八、社会保障和就业支出	38	1.95
	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、资源勘探工业信息等支出	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、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	379.91	本年支出合计	57	407.82
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	30.58	年末结转和结余	59	2.67
总计	30	410.49	总计	60	410.49

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：西安市莲湖区审计局

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	379.91	370.93					8.98
201	一般公共服务支出	377.96	368.98					8.98
20108	审计事务	377.96	368.98					8.98
2010801	行政运行	345.56	345.36					0.20
2010804	审计业务	29.40	20.62					8.78
2010806	信息化建设	3.00	3.00					
208	社会保障和就业支出	1.95	1.95					
20805	行政事业单位养老支出	1.95	1.95					
2080501	行政单位离退休	1.95	1.95					

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

支出决算表

公开03表

编制部门：西安市莲湖区审计局

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	407.82	349.67	58.15			
201	一般公共服务支出	405.87	347.72	58.15			
20108	审计事务	405.87	347.72	58.15			
2010801	行政运行	347.72	347.72				
2010802	一般行政管理事务	8.00		8.00			
2010804	审计业务	37.19		37.19			
2010806	信息化建设	3.00		3.00			
2010899	其他审计事务支出	9.96		9.96			
208	社会保障和就业支出	1.95	1.95				
20805	行政事业单位养老支出	1.95	1.95				
2080501	行政单位离退休	1.95	1.95				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，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

编制部门：西安市莲湖区审计局

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	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	370.93	一、一般公共服务支出	33	394.73	394.73		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1.95	1.95		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	370.93	本年支出合计	59	396.68	396.68		
年初结转和结余	28	25.75	年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	25.75		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				

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
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	396.68	总计	64	396.68	396.68		

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。本表金额转换为万元时，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

编制部门：西安市莲湖区审计局

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	396.68	347.31	49.37
201	一般公共服务支出	394.73	345.36	49.37
20108	审计事务	394.73	345.36	49.37
2010801	行政运行	345.36	345.36	
2010802	一般行政管理事务	8.00		8.00
2010804	审计业务	28.41		28.41
2010806	信息化建设	3.00		3.00
2010899	其他审计事务支出	9.96		9.96
205	教育支出			
20508	进修及培训			
2050803	培训支出			
208	社会保障和就业支出	1.95	1.95	
20805	行政事业单位养老支出	1.95	1.95	
2080501	行政单位离退休	1.95	1.95	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，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

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	323.64	302	商品和服务支出	21.72	310	资本性支出	
30101	基本工资	107.62	30201	办公费	5.44	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	65.34	30202	印刷费	0.18	31002	办公设备购置	
30103	奖金	83.36	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.56	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.32	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.65	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	12.38	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.14	30211	差旅费	0.15	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	19.19	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0.39	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.95	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	1.95	30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	2.48	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	

科目代 码	科目名称	决算数	科目代 码	科目名称	决算数	科目代 码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.16	39908	对民间非营利组织和群众性自治 组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
	人员经费合计	325.59					公用经费合计	21.72

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。本表金额转换为万元时，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07表

编制部门：西安市莲湖区审计局

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						

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：西安市莲湖区审计局

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			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

项目	财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指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。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

西安市莲湖区审计局

2022 年度审计业务项目经费自评报告

一、项目概况

（一）项目单位简况。

根据《中共西安市莲湖区委办公室西安市莲湖区人民政府办公室关于印发〈西安市莲湖区审计局职能配置内设机构和人员编制规定〉的通知》（莲办字〔2019〕65号），《西安市莲湖区机构编制委员会办公室关于设立西安市莲湖区政府投资审计中心的通知》（莲编办发〔2018〕5号），西安市莲湖区审计局是国家审计机关，依照法律规定实施审计，进行审计监督，对区委、区政府和上级审计机关负责并报告工作。

（二）项目的基本情况。

项目名称：审计业务经费、审计案件经费、委托业务费

建设背景：保障审计业务正常开展，完成审计项目计划及交办、协助事项。

主要内容：通过项目实施审计监督，为经常性项目，主要是按照年初项目计划开展审计工作，在保障机关公务活动正常运行的同时履行审计监督职责，保障经济健康运行。主要包括审计项目成本，劳务费、审计外勤经费，交办、协助事项，整理文书档案，委托审计费用等。

完成以下目标：(1)审计项目成本支出，以保障机关正常运行；(2)支付审计外勤经费及聘用人员劳务费保障审计的独立性；(3)完成交办、协助事项；(4)整理文书档案；(5)委托业务费用；(6)审计案件经费。

（三）项目决策情况。

在编制 2022 年预算时将与开展审计业务的相关支出纳入预算申报范围。

（四）绩效目标设定情况。

预期总目标：完成审计项目计划及交办、协助事项。

阶段性目标：审计项目成本支出以保障审计机关正常运行；支付审计外勤经费及聘用人员工资，保障审计工作的独立性；完成交办、协助事项；整理文书档案；委托中介机构参与审计工作。使政府满意度 $\geq 95\%$ 。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实情况、项目总投入（财政资金安排及自筹资金情况）等情况分析。

截止 2022 年 12 月 31 日，项目资金到位 284065.79 元，用于支付审计项目办公费用、审计业务外勤经费、委托审计费用等共支出 284065.79 元。

（二）财政资金实际使用情况分析。

截止 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 284065.79 元，其中：财政资金使用 284065.79 元（当年财政拨款 77900.67 元，以前年度结转资金 206165.12 元），全部资金使用至该项目，资金支付做到与项目实际进度一致，无挪用现象。

（三）项目资金管理情况分析。

严格按照年初预算安排的资金使用范围审核项目支出，资金实行专项管理，确保资金在相关项目完成后及时支付。

三、项目组织实施情况

区审计局按照审计项目计划开展工作，购置办公用品、支付

劳务费、委托审计费用等，在具体实施中积极核对各项支出数据，确定专项支出并及时支付。具体执行情况为：(1)办公费等支出 17287.7 元；审计外勤经费、聘用人员工资等劳务费支出 199830.01 元。(2)委托业务费支出 46948.08 元；(3)审计案件经费 20000 元。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况分析

审计业务（审计业务经费、审计案件经费、委托业务费）项目总体得分 89.5 分，评价结果为“良”。

1、项目全年预算数 284065.79 元（年初预算为 132 万元），实际到位资金 284065.79 元（2022 年末，110 万元委托业务费调入 2023 年预拨经费），实际支出 284065.79 元，预算执行率 100%。

2、产出类指标标准分值 70 分，综合得分 61.5 分。

项目预算 284065.79 元，决算支出 284,065.79 元，主要扣分原因是：委托审计费用较年初预算大，2022 年支付以前年度审计项目委托审计费用，造成委托业务费支出超出预算金额；因工作安排调整，2022 年末整理档案，未产生相关费用。

3、效益类指标 20 分，综合得分 20 分

通过项目执行，保障审计监督工作正常运行，保障莲湖经济健康运行，使财政成本有所降低。

4、满意度指标标准分值 10 分，综合得分 8 分。

主要扣分原因是：年终考核结果为“良好”。

(二) 项目绩效目标未完成原因分析

2022 年支付以前年度审计项目委托审计费用，使用以前年度结转的项目资金 206165.12 元支付委托业务费。

五、存在的主要问题

因支付以前年度委托审计费用，项目支出超出年初预算。

六、改进工作的建议

在编制年度预算时全面考虑各种因素，应编尽编。结合上年支出具体细节，细化年初预算制定项目，一切从实际考虑，做足前期预算准备。

七、需要说明的其他问题

无

西安市莲湖区审计局

2023 年 9 月 28 日

附件：

项目支出绩效自评表 (2022 年度)

项目名称		审计业务（ 审计业务经费、 审计案件经费、 委托业务费 ）							
主管部门		西安市莲湖区审计局			实施单位		西安市莲湖区审计局		
项目资金			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（ 万元 ）			132	28.41	28.41	100	100%	89.5	
其中：当年财政拨款			132	7.79	7.79	—	-	—	
上年结转资金				20.62	20.62	—	-	—	
其他资金						—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	完成审计项目计划及交办、协助事项				完成审计项目计划及交办、协助事项任务目标				
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(70)	数量 指标 (15)	指标 1：审计项目		≥30 项	57 项	3	3	
			指标 2：整理文书档案		1 套	0 套	2	0	因工作安排变化 ,未整理文书档案
			指标 3：聘用人员		2 人	3 人	2	1.5	聘用人员中途变动
			指标 4：外出审计人次		≥3000 人次	3525 人次	3	3	
			指标 5：审计案件办理数		≥3 个	3 个	2	2	
			指标 6：委托审计项目数		≥15 个	18	3	3	
		质量 指标 (20)	指标 1：验收合格率		100% ；	100% ；	4	4	
			指标 2：档案整理完成率		100%	100%	4	4	
			指标 3： 出勤率		100%	100%	4	4	
			指标 4：案件信息反馈率		100%	100%	4	4	
			指标 5：合同执行率		100%	100%	4	4	
		时效 指标 (10)	指标 1： 执行时间		2022 年	2022 年	10	10	
		成本 指标 (25)	指标 1：审计业务经费总成本		20 万元	26.4 万元	3	2	使用以前年度结转项目资金
			单项成本：审计项目成本		0.4 万元	1.73 万元	3	3	办公费等增加
			单项成本：整理档案费用		0.6 万元	0 万元	3	0	因工作安排变化 ,未整理文书档案
			单项成本：聘用人员工资		6.5 万元	7.64 万元	3	2.5	聘用人员中途变动
			单项成本：审计外勤经费		12.5 万元	12.34 万元	3	2.5	因交办、协助事项增加 , 外出审计人次减少。
			指标 2：审计案件经费		2 万元	2 万元	5	5	
			指标 3：委托审计费用		110 万元	4.69 万元	5	4	支付部分以前年度审计项目委托业务费，2022 年末将 110 万元委托业务费转入 2023 年预拨经费。
	效益指 标(20)	社会 效益 指标	指标 1：保障审计监督工作正常运行率		100%		5	5	
			指标 2：保障莲湖经济健康运行		≥95%		5	5	
			指标 3：财政成本		有所降低		5	5	
		可持续 影响指标	指标 1：执行年度		≥1 年		5	5	
	满意度 指标 (10)	服务对象满意 度指标	指标 1：政府满意度		≥95%		10	8	年终考核结果为“良好”
总分							100	89.5	