

西安市莲湖区审计局（汇总）

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2023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 2023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、部门主要职责及内设机构

2023年，莲湖区审计局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记关于审计工作的重要论述和来陕考察重要讲话重要指示精神，坚决落实党中央对审计工作部署要求和省委、市委、区委工作安排，加强对全区审计工作的总体布局、统筹谋划、整体推进、督促落实，严格执行重大事项请示报告制度，不断把党对审计工作的领导实化细化制度化，依法全面履行审计监督职责，在重大政策落实、重大项目推进、重大风险防范、重点工作推动等方面发挥了作用。全年共完成审计（调查）项目34项，完成交办事项12项，配合区委巡察办开展巡察工作4项。上报信息简报8篇，向纪检监察、财政等部门移交案件线索2条。

（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全覆盖，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,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。

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,向区长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,向区委和区级机关有关部门、街道办事处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: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和金融机构境内外资产、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。

（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。

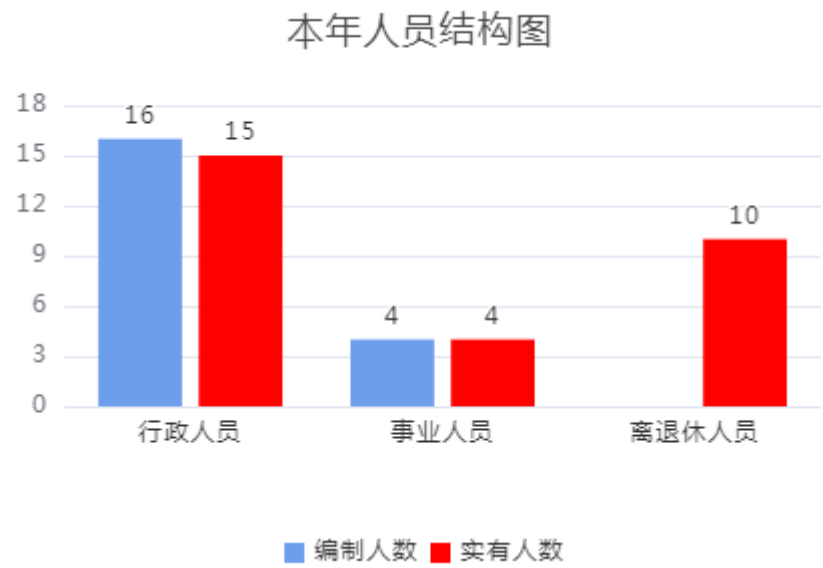
二、部门决算单位构成

纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市莲湖区审计局部门本级

三、部门人员情况

截至2023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。

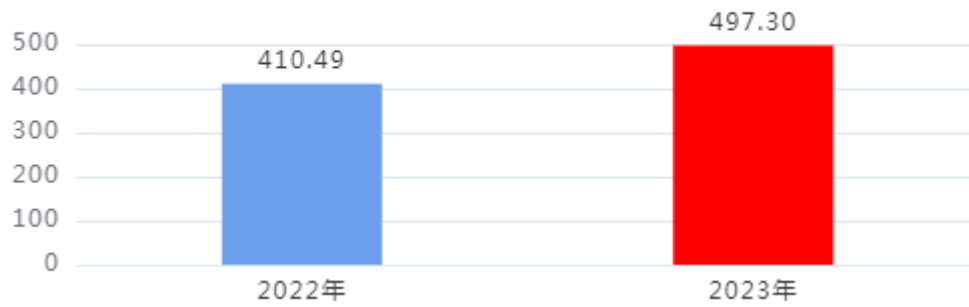


第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为497.30万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加86.81万元，增长21.15%，增长的主要原因是：委托业务费增加。

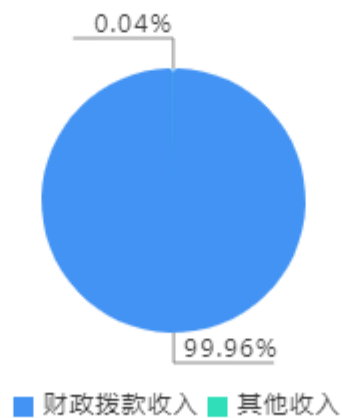
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计494.63万元，其中：财政拨款收入494.43万元，占99.96%；其他收入0.20万元，占0.04%。

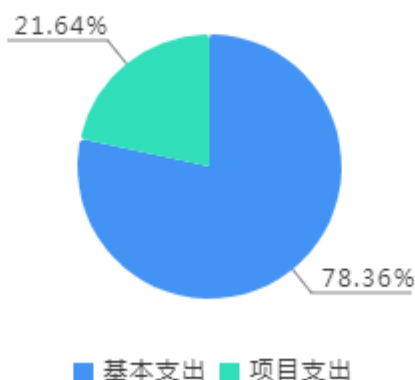
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计495.58万元，其中：基本支出388.32万元，占78.36%；项目支出107.26万元，占21.64%。

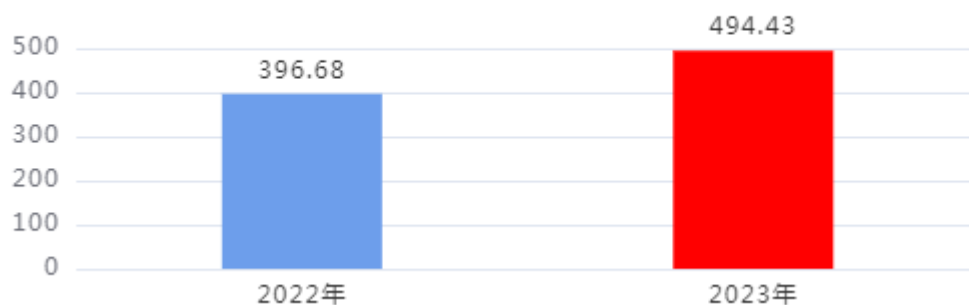
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为494.43万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加97.75万元，增长24.64%，增长的主要原因是：委托业务费增加。

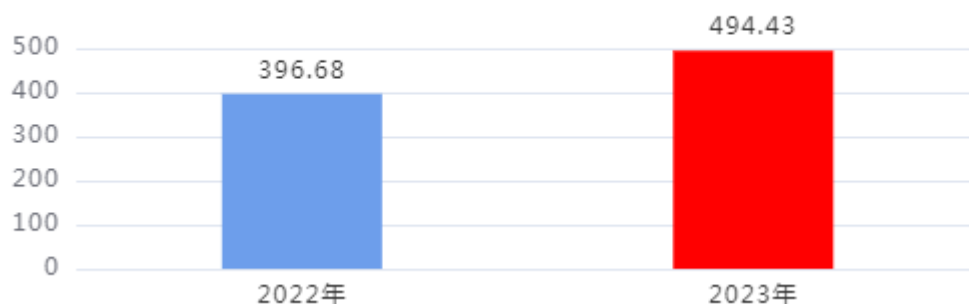
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



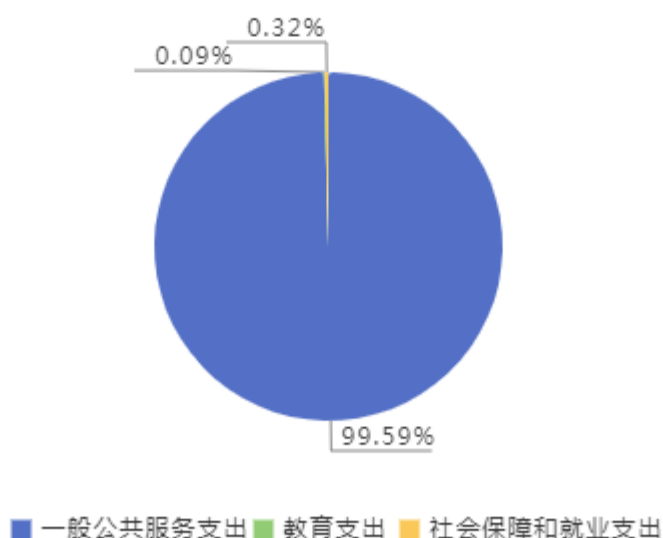
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算598.59万元，支出决算494.43万元，完成年初预算的82.60%。占本年支出合计的99.77%。与上年相比，财政拨款支出增加97.75万元，增长24.64%，增长的主要原因是：委托业务费增加。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



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363.58万元，支出决算385.15万元，完成年初预算的105.93%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增资及社保缴费增加等。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算230万元，支出决算107.26万元，完成年初预算的46.63%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年末，因开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关委托审计费用。

3. 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0万元，决算数小于年初预算

数的主要原因是：购置的电脑等年末未支付相关费用。

4. 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0.46万元，完成年初预算的100%。

5. 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1.56万元，支出决算1.56万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出387.17万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费366.82万元，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20.35万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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2023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2023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2023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

本部门2023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

本部门2023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

本部门2023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

本部门2023年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023年度财政拨款安排培训费预算0.46万元，支出决算0.46万元，完成预算的100%。决算数较上年增加的主要原因是：2022年受疫情影响无培训费支出。主要用于：参加上级组织的审计业务培训。

（三）会议费支出情况说明

本部门2023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

2023年度机关运行经费预算25.26万元，支出决算20.35万元，完成预算的80.56%。支出决算比上年减少1.37万元，下降的主要原因是：办公费支出减少。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共81.34万元，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81.34万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额81.34万元，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81.34万元，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金额的0%，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金额的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金额的100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门2023年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2023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。2023年全年计划安排审计项目34项，其中：国家重大政策措施落实情况跟踪审计7项；财政审计8项；领导干部经济责任和自然资源资产审计8项；国有及国有控股企业审计1项；社会民生审计3项；政府投资项目审计5项；其他常规审计项目2项。完成交办事项12项。配合区委巡察办开展巡察工作4项。报送信息简报8篇，提出审计建议64条，被审计单位采纳审计建议64条。向纪检监察、财政等部门移交案件线索2条。

本部门在部门决算中反映审计业务经费、委托业务费2个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金107.26万元，占部门预算项目支出总额的100%。

本部门2023年度无主管专项资金。

组织对“委托业务费”1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金97.61万元，从评价情况来看，通过委托第三方参与计划审计项目及交办、协助事项等16项，政府投资项目审计核减投资665.07万元，通过项目执行，保障审计监督工作正常运行的同时，使财政成本有所降低。

（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89分，全年预算数495.58万元，执行数495.58万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2023年区审计局回顾了以前年度工作，确定了2023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：前期项目预算考虑不全面，后期执行需要进行调整，预算和实际完成内容有差异。因单位人员外出审计，部分业务档案未完全整理完毕，未完成装订，故未支付相关费用；聘用人员3人，期间增加了1名聘用人员，实际聘用人员4人；因2023年参加省、市统一组织的项目多，审计外勤经费由市审计局支付，故需自行承担审计外勤经费的外出审计实际完成1490人次，较年初预算少1510人次；未完成“金审”工程日常网络维护及易损设备更新。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。结合上年支出和当年工作计划情况，科学、合理进行预算编制，尽量细化年初预算，制定项目支出，做到各项支出均有预算。在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进度。在各项财务制度不断更新的大背景下，应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。在申报下年度采购预算前，向各科室传达相关文件精神，监督各科室按实际需求报送固定资产采购预算。同时，加强资产管理，将固定资产管理工作责任到人，由实际使用人领用、管理固定资产。年末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。

(2023年度)

总分

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映审计业务经费、委托业务费2个一级项目的绩效自评结果。具体见下：

1. 审计业务经费项目绩效自评综述：全年预算数9.66万元，执行数9.66万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算9.66万元，决算支出9.66万元；审计项目 ≥ 30 项，实际完成审计项目33项；整理档案1套，实际未完成装订。主要扣分原因是：部分业务档案未完全整理完毕，未完成装订，故未支付档案整理费用；年初预算聘用人员3人，年中增加了一名聘用人员，实际聘用人员4人；年初预算审计外勤经费 ≥ 3000 人次，因是2023年参加省、市统一组织的项目多，审计外勤经费由市审计局支付，需自行负担审计外勤经费的外出审计实际完成1490人次。发现的问题及原因：因单位人员外出审计，部分业务档案未完全整理完毕，未完成装订，故未支付档案整理费用；2023年有些项目开展区县交叉审计，由市局支付审计外勤经费，预算和实际完成内容有差异。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. 委托业务费项目绩效自评综述。全年预算数97.61万元，执行数97.61万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算97.61万元，决算支出97.61万元，通过项目执行，保障审计监督工作正常运行的同时，使财政成本有所降低。主要扣分原因是：2023年开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关费用。发现的问题及原因：因2023年开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关费用。委托业务费全年实际支出97.61万元，较年初预

算支出减少102.39万元。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。结合上年支出和当年工作计划情况，尽量细化年初预算。

区级审计业务经费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		审计业务经费								
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 （万元）			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	20	9.66	9.66	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	20	9.66	9.66	—	100%	—		
		上年结转资金				—		—		
		其他资金				—		—		
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况					
	目标1：审计项目成本：审计项目函证费、银行查询费、电话查询费、调查取证费、档案查询费、文书资料费、复印打印费等；整理单位文书档案等；预算1万元。 目标2：劳务费：审计业务外勤经费，聘用人员劳务费等；预算19万元。				支付聘用人员劳务费、审计外勤经费等9.66万元					
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 （10分）	指标1：审计项目；整理档案		≥30项；1套	33项；0套	5	3	因单位人员外出审计，部分业务档案未完全整理完毕，未完成装订，故未支付相关费用。	
			指标2：聘用人员工资；审计外勤经费		3人；≥3000人次	4人；1490人次	5	3	新增1名聘用人员，2023年实施省、市统一组织的项目多，审计外勤经费由市审计局支付。	
		质量指标 （15分）	指标1：验收合格率		100%	100%	5	5		
			指标2：档案整理完成率		100%	0%	5	3	因单位人员外出审计，部分业务档案未完全整理完毕，未完成装订，故未支付相关费用。	
			指标3：人员出勤率		100%	100%	5	5		
		时效指标 （10分）	指标1：执行时间		2023年1-12月	2023年1-12月	10	10		
		成本指标 （15分）	指标1：总成本		20万元	9.66万元	5	5		
			指标2：单项成本：审计项目成本；档案整理费用		1万元	0万元	5	4	因工作安排，档案整理工作开展后未支付费用。	
			指标3：单项成本：聘用人员劳务费，审计人员外勤经费等		19万元	9.66万元	5	4	2023年实施省、市统一组织的项目多，审计外勤经费由市审计局支付。	
	效益指标 （30分）	社会效益指标	指标1：保障审计工作正常运行率		100%	100%	15	15		
		可持续影响指标	指标1：执行年度		≥1年	≥1年	15	15		
	满意度 指标 （10分）	服务对象 满意度指标	指标1：政府满意度		≥95%		10	9	年度考核结果为“良”	
	总分							100	91	

区级委托业务费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		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 （万元）			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	200	97.61	97.61	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	200	97.61	97.61	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	委托审计项目数量≥15项，2022年、2023年政府投资审计项目按基础费和成果费支付费用，行政事业单位审计每项约需费用1万元，共计200万元；以保障莲湖社会经济健康运行。				支付人员劳务费、委托审计费用等97.61万元			
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：委托审计项目 数	≥15项	16项	15	15	
		质量指标	指标1：合同执行率	100%	100%	15	15	
		时效指标	指标1：执行时间	2023年1-12月	2023年1-12月	5	5	
		成本指标	指标1：总成本	200万元	97.61万元	15	10	因部分委托审计项目未 完结，2023年末未支付 相关费用。
	效益指标 （30分）	社会效益指标	指标1：财政成本	有所降低	政府投资项目 审计核减投资 额665.07万元	15	15	
		可持续影响指 标	指标1：执行年度	≥1年	≥1年	15	15	
	满意度 指标 （10分）	服务对象 满意度指标	指标1：政府满意度	≥95%		10	9	年度考核结果为 “良”
总分						100	94	

（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

本部门对委托业务费开展了部门重点绩效评价，评价得分94分，综合评价等级为“A”。详见所附报告《委托业务费项目绩效评价报告》。

（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. 西安市莲湖区审计局（汇总）部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况，其中还包含了代管的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 2023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	否	

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（汇总）

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	494.43	一、一般公共服务支出	31	493.57
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	0.46
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	0.20	八、社会保障和就业支出	38	1.56
	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	494.63	本年支出合计	57	495.58
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	2.67	年末结转和结余	59	1.72
总计	30	497.30	总计	60	497.30

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（汇总）

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	494.63	494.43					0.20
201	一般公共服务支出	492.61	492.41					0.20
20108	审计事务	492.61	492.41					0.20
2010801	行政运行	385.35	385.15					0.20
2010804	审计业务	107.26	107.26					
205	教育支出	0.46	0.46					
20508	进修及培训	0.46	0.46					
2050803	培训支出	0.46	0.46					
208	社会保障和就业支出	1.56	1.56					
20805	行政事业单位养老支出	1.56	1.56					
2080501	行政单位离退休	1.56	1.56					

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（汇总）

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	495. 58	388. 32	107. 26			
201	一般公共服务支出	493. 57	386. 30	107. 26			
20108	审计事务	493. 57	386. 30	107. 26			
2010801	行政运行	386. 30	386. 30				
2010804	审计业务	107. 26		107. 26			
205	教育支出	0. 46	0. 46				
20508	进修及培训	0. 46	0. 46				
2050803	培训支出	0. 46	0. 46				
208	社会保障和就业支出	1. 56	1. 56				
20805	行政事业单位养老支出	1. 56	1. 56				
2080501	行政单位离退休	1. 56	1. 56				

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（汇总）

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收入	1	494.43	一、一般公共服务支出	33	492.41	492.41		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	0.46	0.46		
	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	1.56	1.56		
	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	494.43	本年支出合计	59	494.43	494.43		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	494.43	合计	64	494.43	494.43		

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（汇总）

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	494.43	387.17	107.26
201	一般公共服务支出	492.41	385.15	107.26
20108	审计事务	492.41	385.15	107.26
2010801	行政运行	385.15	385.15	
2010804	审计业务	107.26		107.26
205	教育支出	0.46	0.46	
20508	进修及培训	0.46	0.46	
2050803	培训支出	0.46	0.46	
208	社会保障和就业支出	1.56	1.56	
20805	行政事业单位养老支出	1.56	1.56	
2080501	行政单位离退休	1.56	1.56	

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（汇总）

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	365.26	302	商品和服务支出	20.35	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	112.05	30201	办公费	2.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	67.37	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	107.04	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.10	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.82	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.86	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	12.74	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.14	30211	差旅费	0.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	23.75	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.21	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.56	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	1.56	30216	培训费	0.46	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.78	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.79	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.18			
人员经费合计		366.82	公用经费合计					20.35

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（汇总）

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（汇总）

单位：万元

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			

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（汇总）

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								0.46
决算数								0.46

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

委托业务费项目评价报告

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：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：通过项目开展进行审计监督，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，降低财政成本。主要为委托审计费用等支出。

完成以下目标：完成审计项目计划及交办、协助事项等≥15项，2022年、2023年政府投资审计项目按基础费和成果费支付费用，行政事业单位审计每项约需费用1万元，项目完成后，支

付委托业务费用。

（三）项目决策情况。

在编制 2023 年预算时将与开展审计业务相关的需通过购买服务方式委托第三方参与的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：完成审计项目计划及交办、协助事项，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 2023 年 12 月 31 日，项目资金到位 97.61 万元，用于支付委托审计费用等委托业务费支出共计 97.61 万元。

（二）财政资金实际使用情况分析。

截止 2023 年 12 月 31 日，项目实际支出 97.61 元，其中：财政资金使用 97.61 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，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)人员劳务费等支出 11.27 万元。(2)委托业务费支出 86.34 万元。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况分析

“委托业务费”项目总体得分 94 分，评价结果为“优”。

1、项目全年预算数 97.61 万元（年初预算为 200 万元），实际到位资金 97.61 万元（2023 年末，因开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关委托审计费用），实际支出 97.61 万元，预算执行率 100%。

2、产出类指标标准分值 60 分，综合得分 55 分。

项目预算 97.61 万元，决算支出 97.61 万元，主要扣分原因是：委托审计费用较年初预算小，2023 年末，因 2023 年开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关委托审计费用。

3、效益类指标 30 分，综合得分 30 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 9 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

2023 年末，因开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关委托审计费用。

五、存在的主要问题

因 2023 年开展的政府投资审计项目未完成，未支付相关费用，委托业务费全年实际支出 97.61 万元，较年初预算支出减少 102.39 万元。

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

附件：

委托业务费项目绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		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）			200	97.61	97.61	100	100%	94
其中：当年财政拨款			200	97.61	97.61	—	—	—
上年结转资金						—	—	—
其他资金						—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	委托审计项目数量≥15 项，2022 年、2023 年政府投资审计项目按基础费和成果费支付费用，行政事业单位审计每项约需费用 1 万元，共计 200 万元；以保障莲湖社会经济健康运行。				支付聘用人员劳务费、委托审计费用等 97.61 万元。			
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 (60)	数量 指标 (15)	指标 1：委托审计项目数	≥15 项	16 项	20	20	
		质量 指标(20)	指标 1：合同执行率	100%；	100%；	20	20	
		时效 指标(10)	指标 1： 执行时间	2023 年 1-12 月	2023 年 1-12 月	5	5	
		成本 指标(25)	指标 1：总成本	200 万元	97.61 万元	15	10	因部分委托审计项目未完结，2023 年末未支付相关费用。
	效益 指标 (30)	社会 效益 指标	指标 1： 财政成本	有所降低	政府投资项目审计核减投资 665.07 万元	15	15	
		可持续 影响 指标	指标 1：执行年度	≥1 年		15	15	
	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	9	年终考核结果为“良好”
总分						100	94	