

西安市莲湖区审计局（汇总）

2024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 2024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 2024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

2024年，西安市莲湖区审计局围绕八个方面重点工作，紧盯重点项目、重大资金支出，做深做细财政预算执行审计，确保有限财政资金使用更加公开透明合规有效；突出对教育、医疗、就业等重点民生项目的审计力度，促进办好民生实事；重点关注债务、基层“三保”等审计项目，及时发现风险隐患，防患于未然。紧跟我区“三个年”活动，按季度开展推进落实情况审计调查，促进“三个年”活动取得实效。扎实开展作风能力建设提升年活动，把作风纪律建设融入业务工作；认真落实审计“八不准”工作纪律和“四严禁”工作要求，保证廉洁审计目标落到实处。全年共完成审计项目36个，审查出问题64个，移送事项1项，审计促进整改10项，提出建议87条，被审计单位制定整改措施69项。

（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（2018年5月批准成立）。

二、部门决算单位构成

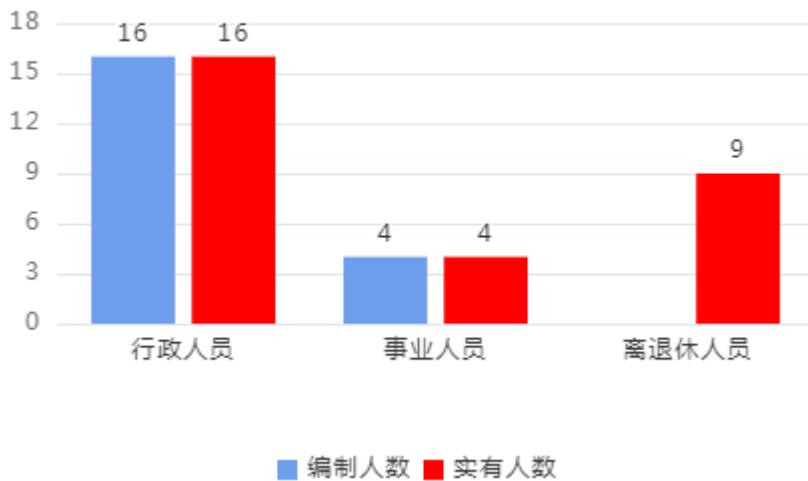
纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个二级预算单位：

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2024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20人，其中行政16人、事业4人。单位管理的离退休人员9人。

本年人员结构图



第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

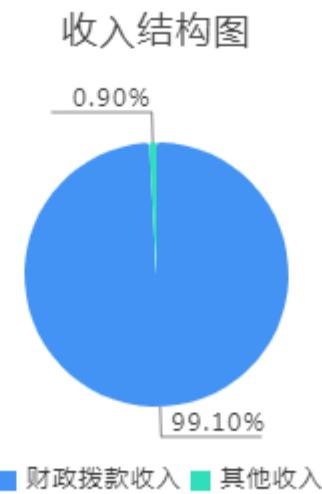
2024年度收入总计、支出总计均为557.24万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加59.94万元，增长12.05%，增长的主要原因是：人员增加，人员增资及社保缴费增加等。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

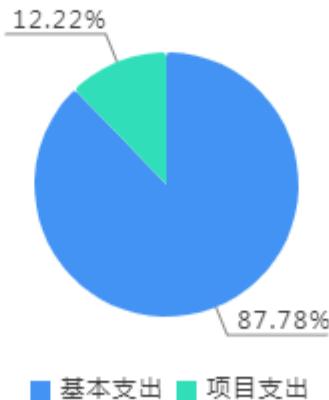
2024年度本年收入合计555. 53万元，其中：财政拨款收入550. 53万元，占99. 10%；其他收入5万元，占0. 90%。



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计550. 84万元，其中：基本支出483. 51万元，占87. 78%；项目支出67. 32万元，占12. 22%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为550.53万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加56.10万元，增长11.35%，增长的主要原因是：人员增加，人员增资及社保缴费增加等。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



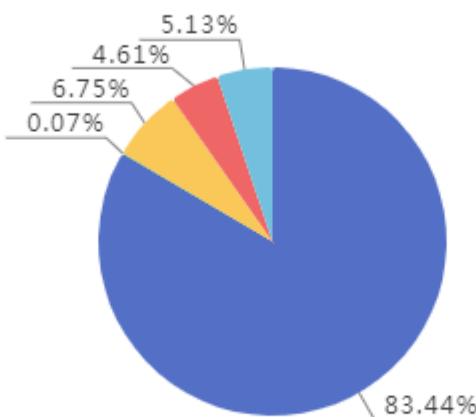
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算555.47万元，支出决算550.53万元，完成年初预算的99.11%。占本年支出合计的99.94%。与上年相比，财政拨款支出增加56.10万元，增长11.35%，增长的主要原因是：人员增加，人员增资及社保缴费增加等。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



■ 一般公共服务支出 ■ 教育支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 住房保障支出

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297.15万元，支出决算392.03万元，完成年初预算的131.93%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，人员正常增资等。
2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算130万元，支出决算62.72万元，完成年初预算的48.25%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年末，部分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30万元，支出决算4.60万元，完成年初预算的

15.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年未进行网络建设。

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0.39万元，完成年初预算的84.78%，决算数小于年初预算数的主要原因是：培训减少。

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%。

6. 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）。年初预算38.02万元，支出决算35.62万元，完成年初预算的93.69%，决算数小于年初预算数的主要原因是：缴费基数调整，养老保险缴费支出减少。

7. 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12.31万元，支出决算12.42万元，完成年初预算的100.89%，决算数大于年初预算数的主要原因是：缴费基数调整，医疗保险缴费支出增加。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算12.72万元，支出决算12.97万元，完成年初预算的101.97%，决算数大于年初预算数的主要原因是：缴费基数调整，公务员医疗补助支出增加。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算33.26万元，支出决算28.22万元，完成年初预算的84.85%，决算数小于年初预算数的主要原因是：缴费基数调整，住房公积金支出减少。

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483.20万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费457.43万元，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、生活补助。

(二) 公用经费25.77万元，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2024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2024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2024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2024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2024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2024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2024年度无财政拨款公务接待费支出。

(二) 培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算0.39万元，支出决算0.39万元，完成预算的100%。决算数较上年减少的主要原因是：培训减少。主要用于：会计继续教育及审计业务培训。

(三) 会议费支出情况说明

本部门2024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

2024年度机关运行经费预算13.65万元，支出决算25.77万元，完成预算的188.79%，新增支出的主要原因是：在职人员公务交通补贴决算时在机关运行经费下的“其他交通费”科目列示。支出决算比上年增加5.42万元，增长的主要原因是：人员增加1人，相关运行经费支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 2024年度政府采购支出总额共46.37万元，其中：政府采购货物支出4.6万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出41.77万元。

(二) 政府采购授予中小企业合同金额46.37万元，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46.37万元，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2024年度不涉及需要主动公开的国有资产占用及购置情况。

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2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024年度莲湖区审计局以目标责任为抓手，较好的完成了年初制定的各项工作任务。2024年，按照习近平总书记“六个聚焦”的重要要求，坚持稳中求进总基调，立足经济监督定位、聚焦审计主责主业，积极构建“上下贯通、前后一体、左右协同、内外联动”大审计格局。一是聚焦重点领域，加强政策跟踪审计。二是聚焦财政资金，加强预决算审计。三是聚焦权利运行，加强领导干部经济责任审计。四是聚焦经济安全，加强国有企业审计。五是聚焦改善民生，加强民生审计力度。六是聚焦重大项目，加强政府投资审计，切实发挥审计监督“治已病、防未病”的预警和防范功能。除开展日常审计工作以外，我局牵头做好上级审计机关审计发现问题整改

和配合做好巡察巡视反馈问题整改工作，派出7名干部积极配合市区两级巡察工作及上级审计机关开展的相关审计项目。完成区委、区政府临时交办的8项工作，完成市审计局临时交办的2项专项审计调查工作。

本部门2024年度不单独填写绩效自评表。

本部门2024年度无主管的专项资金。

组织对委托业务费等1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金52.35万元，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，通过项目执行，弥补审计人员不足的缺陷，保障审计监督工作正常运行，提高财政资金使用效益。

（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，全年预算数555.53万元，全年执行数550.84万元，预算执行率为99.16%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：根据年度工作开展情况，进一步提高预算精细化水平，做好绩效目标设立，科学、合理进行预算编制，确保资金分配与单位年度任务紧密结合。通过项目实施，完成年度审计项目计划及交办协助事项。按照部门2024年考核任务要求完成各项工作任务，履行审计监督职能。在保证局机关正常运行的同时，保障了莲湖经济社会健康运转，提高了财政资金使用效益。发现的问题及原因：我局基本支出及审计业务经费、委托业务费、“金审”工程维护费、审计案件经费等4个项目支出业务均立项依据充分，实施过程合规。但因人员增加、人员增资及社会保障缴费增加，2024年未支付审计人员外勤经费，2023年、2024年开展的部分政府投资项目未支

付相关费用，未进行网络建设等原因造成预算和实际完成内容有差异。总体来看，项目多数指标均超额完成，资金使用规范，社会效益显著，但部分环节需进一步优化。下一步改进措施：在今后的工作中，我们将更加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，尽量细化年初预算，制定项目支出计划，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，及时更新单位的财务管理制度，完善相关制度，使制度与执行相统一。同时，更加科学的制定目标，合理分解目标，加强过程监控，及时解决执行过程中的问题，确保年初设定的目标任务按期完成。根据对未完成目标的分析，结合实际情况，制定具体、可衡量、可实现的目标，以便更好地跟踪和管理目标的执行情况，确保目标实现具有可操作性；及时检查目标的完成进度，根据实际情况对目标进行调整和优化。

西安市莲湖区审计局部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门(单位)名称			西安市莲湖区审计局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	保障单位人员工资福利	保障单位人员工资福利	457.44	457.44	0	457.44	457.44	0	—	100.00%	—
	任务2	保障单位正常运转	保障单位正常运转	26.08	25.77	0.31	26.08	25.77	0.31	—	100.00%	—
	任务3	保障审计项目计划及临时交办事项按时完成	保障审计项目计划及临时交办事项按时完成	62.72	62.72	0	62.72	62.72	0	—	100.00%	—
	任务4	保障“金审”工程正常运行	保障“金审”工程正常运行	4.6	4.6	0	4.6	4.6	0	—	100.00%	—
金额合计				550.84	550.53	0.31	550.84	550.53	0.31	10	100.00%	10
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	目标1：保障区审计局单位正常运转，履行审计监督职能的实现。 目标2：实现预算收入555.47万元，预算支出555.47万元。 目标3：完成年度审计项目计划及交办协助事项，按照部门2024年考核任务要求完成各项工作任务。 目标4：“金审”工程网络建设，日常网络维护及易损设备更新。 在保证审计局机关正常运行的同时，保障莲湖经济社会健康运转，提高资金使用效益。						目标1完成情况：保障区审计局单位正常运转，履行审计监督职能的实现。 目标2完成情况：实现预算收入550.84万元，预算支出550.84万元。 目标3完成情况：完成年度审计项目计划及交办协助事项，按照部门2024年考核任务要求完成各项工作任务。 目标4完成情况：完成“金审”工程易损设备更新，未进行网络建设。 在保证审计局机关正常运行的同时，保障莲湖经济社会健康运转，提高资金使用效益。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 (50分)	数量指标	机构人员合计：其中：在职人数；退休人员			合计：29人，其中：19人；10人		合计：29人，其中：20人；9人		5	4	
			整理档案：聘用人员，外出审计人次；委托审计项目；审计案件办理			1次：4人；≥3000人次；≥15项；约8项		1次：4人；≥3000人次；16项；9项		5	5	
			“金审”工程网络建设：购电脑			1个；≥6台		0个；5台		5	2	
		质量指标	在职人员控制率；“三公”、公用经费控制率；重点支出安排率；支出合规率			≤100%；≤100%；≥80%；100%		≤100%；≤100%；≥80%；100%		5	5	
			合同执行率：验收合格率			100%；100%		100%；100%		5	5	
			档案整理完成率；人员出勤率			100%；100%		100%；100%		5	5	
	时效指标	时效指标	审计时间；采购时间；网络建设时间			2024年1-12月；2024年1-12月；2024年1-12月；2024年1-12月；		2024年1-12月；2024年1-12月；2024年1-12月；2024年1-12月；		5	3	
			整理档案时间			2024年4-9月		5/1/2024		5	5	
		成本指标	基本支出总计：其中：人员经费；日常公用经费			总计：395.47万元，其中：381.83万元；13.64万元		总计：483.52万元，其中：457.44万元；26.08万元		5	3	
			项目支出总计：其中：委托业务费，审计业务经费，审计案件经费，“金审工程”维护费			总计：160万元，其中：100万元，20万元，10万元，30万元		总计：67.32万元，其中：52.35万元，6万元，4.37万元，4.6万元		5	3	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障单位基本运转，保障审计监督职责履行			100%		100%		4	4	
			目标责任考核结果			良好		良好		3	3	
			财政资金使用效率；资金使用的规范性、效益性			逐步提高；逐步提高		逐步提高；逐步提高		4	4	
			保障机关公务活动正常运行			100%		100%		4	4	
		可持续影响指标	年度计划：部门规划与编制规定、区域发展匹配度；一致性；合理性			匹配；一致；合理		匹配；一致；合理		4	4	
			部门年度计划与部门中长期规划明确性、可实现度等			≥1年		≥1年		3	3	
			审计作用年限；整理档案作用年限			≥1年；≥1年		≥1年；≥1年		4	4	
			设备采购作用年限；网络建设作用年限			≥1年；≥1年		≥1年；≥1年		4	4	
	满意度指标 (10分)	服务对象 满意度指标	政府满意度			≥95%		年度考核结果为“良好”，并获得争先进位奖。		5	4	
			本单位使用人满意度			≥95%		≥95%		5	5	

（三）项目绩效自评结果。

本部门2024年度不单独填写绩效自评表。

（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项目开展了部门重点绩效评价，评价得分93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. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

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 2024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	550.53	一、一般公共服务支出	31	459.67
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	0.39
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	5.00	八、社会保障和就业支出	38	37.18
	9		九、卫生健康支出	39	25.38
	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	28.22
	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	555.53	本年支出合计	57	550.84
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	1.72	年末结转和结余	59	6.40
总计	30	557.24	总计	60	557.24

注：本表反映部门本年度的总收入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	555.53	550.53					5.00	
201	一般公共服务支出	464.36	459.36					5.00	
20108	审计事务	464.36	459.36					5.00	
2010801	行政运行	397.03	392.03					5.00	
2010804	审计业务	62.72	62.72						
2010806	信息化建设	4.60	4.60						
205	教育支出	0.39	0.39						
20508	进修及培训	0.39	0.39						
2050803	培训支出	0.39	0.39						
208	社会保障和就业支出	37.18	37.18						
20805	行政事业单位养老支出	37.18	37.18						
2080501	行政单位离退休	1.56	1.56						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62						
210	卫生健康支出	25.38	25.38						
21011	行政事业单位医疗	25.38	25.38						
2101101	行政单位医疗	12.42	12.42						
2101103	公务员医疗补助	12.97	12.97						
221	住房保障支出	28.22	28.22						
22102	住房改革支出	28.22	28.22						
2210201	住房公积金	28.22	28.22						

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	550.84	483.51	67.32			
201	一般公共服务支出	459.67	392.35	67.32			
20108	审计事务	459.67	392.35	67.32			
2010801	行政运行	392.35	392.35				
2010804	审计业务	62.72		62.72			
2010806	信息化建设	4.60		4.60			
205	教育支出	0.39	0.39				
20508	进修及培训	0.39	0.39				
2050803	培训支出	0.39	0.39				
208	社会保障和就业支出	37.18	37.18				
20805	行政事业单位养老支出	37.18	37.18				
2080501	行政单位离退休	1.56	1.56				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62				
210	卫生健康支出	25.38	25.38				
21011	行政事业单位医疗	25.38	25.38				
2101101	行政单位医疗	12.42	12.42				
2101103	公务员医疗补助	12.97	12.97				
221	住房保障支出	28.22	28.22				
22102	住房改革支出	28.22	28.22				
2210201	住房公积金	28.22	28.22				

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	550.53	一、一般公共服务支出	33	459.36	459.36		
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	0.39	0.39		
	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	37.18	37.18		
	9		九、卫生健康支出	41	25.38	25.38		
	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	28.22	28.22		
	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	550.53	本年支出合计	59	550.53	550.53		
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	550.53	合计	64	550.53	550.53		

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	550.53	483.20	67.32
201	一般公共服务支出	459.36	392.03	67.32
20108	审计事务	459.36	392.03	67.32
2010801	行政运行	392.03	392.03	
2010804	审计业务	62.72		62.72
2010806	信息化建设	4.60		4.60
205	教育支出	0.39	0.39	
20508	进修及培训	0.39	0.39	
2050803	培训支出	0.39	0.39	
208	社会保障和就业支出	37.18	37.18	
20805	行政事业单位养老支出	37.18	37.18	
2080501	行政单位离退休	1.56	1.56	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62	
210	卫生健康支出	25.38	25.38	
21011	行政事业单位医疗	25.38	25.38	
2101101	行政单位医疗	12.42	12.42	
2101103	公务员医疗补助	12.97	12.97	
221	住房保障支出	28.22	28.22	
22102	住房改革支出	28.22	28.22	
2210201	住房公积金	28.22	28.22	

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明细表

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	455.87	302	商品和服务支出	25.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	121.60	30201	办公费	4.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	65.32	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	178.88	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	0.60	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	35.62	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.69	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.42	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	12.97	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	0.25	30211	差旅费	0.16	31008	物资储备	
30113	住房公积金	28.22	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		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		30216	培训费	0.39	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	1.56	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	4.02	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.50	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	0.91	399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计	457.43			公用经费合计				25.77

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								0.39		
决算数								0.39		

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：委托审计项目数量 \geqslant 15项，政府投资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2万元，共计100万元。审计项目完成后，支付委托审计费用。

在人员不足的情况下，聘请第三方参与审计项目实施，以保障莲湖社会经济健康运行，提高财政资金使用效率。

（三）项目决策情况。

在编制 2024 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 2024 年 12 月 31 日，项目资金到位 52.35 万元，用于支付委托审计费用等委托业务费支出共计 52.35 万元。

（二）财政资金实际使用情况分析。

根据 2024 年区财政局（莲财发〔2024〕1 号）文件，年初下达我局委托业务费项目资金 100 万元。根据实际工作需求，该资金用于聘请第三方参与审计项目，支付委托审计费用，以保障莲湖社会经济健康运行，提高财政资金使用效率。截止 2024 年 12 月 31 日，项目实际支出 52.35 万元，其中：财政资金使用 52.35 万元，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，无挤占、挪用现象。

(三) 项目资金管理情况分析。

2024 年，收到委托业务费项目预算共计 52.35 万元，其中：区级项目预算经费 41.35 万元，省级审计补助经费 11 万元。资金下达后已按要求申报项目绩效目标。我们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，通过聘请第三方参与审计，弥补审计人员不足的缺陷，保障莲湖社会经济健康运行，提高财政资金使用效益，预期的目标基本得以实现。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 19.96 万元。(2)委托业务费支出 32.39 万元。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况分析

根据《西安市莲湖区财政局关于开展 2024 年度财政预算执行情况绩效自评工作的通知》（莲财发〔2025〕6 号）要求，项目支出指标设置权重为预算执行率 10%，一级指标产出指标 50%，效益指标 30%，满意度指标 10%。二级指标 7 个，三级指标 9 个。指标赋值 100 分，“委托业务费”项目总体得分 93 分，评价结果为“优”。其中：

1. 预算执行率赋值 10 分，综合得分 10 分，得分率 100%。

2. 产出指标：本项指标赋值 50 分，综合得分 45 分，得分率 90%。

(1) 数量指标：指标赋值 15 分，得分 15 分。

委托审计项目数 ≥ 15 个，实际委托审计项目数 16 个。

(2) 质量指标：指标赋值 15 分，得分 15 分。

合同执行率 100%。

(3) 时效指标：指标赋值 10 分，得分 10 分。

按时完成年度工作任务。我局设定的时效指标为 2024 年 1-12 月实施审计，项目计划完成年度工作任务为当年预算年度 12 月底前。已按期完成了当年的工作任务。

(4) 成本指标：指标赋值 10 分，得分 5 分。

2024 年，我局严格贯彻过紧日子方针，通过优化保障管理方式，在提高审计业务质量的同时，降低各项开支，2024 年委托业务费项目年初预算资金 100 万元，实际支出 52.35 万元，整体支出总额控制在预算总额内，资金按照规定管理使用，支出控制较好。

2024 年“金审”工程维护费项目成本支出明细表

单位：万元

项目经费	金额	主要内容
委托业务费	32.39	支付委托审计费用
劳务费	19.96	支付聘用人员劳务费等
合计	52.35	

3. 效益类指标：本项指标赋值 30 分，综合得分 30 分，得分为率 100%。

（1）社会效益指标：指标赋值 15 分，得分 15 分。

2024 年，我局开展委托业务费项目，在人员不足的情况下，聘请第三方参与审计项目实施，保障了莲湖社会经济健康运行，提高了财政资金使用效益，达到年初设定目标。

（2）可持续影响指标：指标赋值 15 分，得分 15 分。

审计作用年限 ≥ 1 年，通过委托审计业务，保障审计项目计划按时完成，提高了财政资金使用效益。

4. 满意度指标：本项指标赋值 10 分，得分 8 分，得分为率 80%。

服务对象满意度指标，年初设置政府满意度 $\geq 95\%$ 。

我局 2024 年年度考核为“良好”，并获得争先进位奖，完成了年初设定目标。

（二）项目绩效目标未完成原因分析

2024 年末，因开展的部分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

因部分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 52.35 万元，较年初预算支出减少 47.65 万元。

六、改进工作的建议

我局 2024 年委托业务费项目立项依据充分，实施过程合规。根据绩效目标设置和完成情况，因 2023 年、2024 年开展的部分

政府投资审计项目未支付相关费用，委托业务费预算和实际支出有差异。

下一步，我局将结合上年支出和当年工作计划情况，尽量细化年初预算，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。结合实际情况，制定具体、可衡量、可实现的目标，确保绩效目标实现。

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

(2024 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	
年度资金总额(万元)	100		52.35	52.35	100	100%	10	
其中：当年财政拨款	100		52.35	52.35	—	100%	—	
上年结转资金	0		0	0	—	100%	—	
其他资金	0		0	0	—	100%	—	
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，2023年、2024年政府投资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2万元，共计100万元。保障莲湖社会经济健康运行，提高财政资金使用效益。				委托审计项目16项；支付聘用人员劳务费、委托审计费用等52.35万元。			
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)	数量指标(15)	数量指标(15)	委托审计项目数	≥15项	16项	15	15	
		质量指标(15)	合同执行率	100%;	100%;	15	15	
		时效指标(10)	审计时间	2024年1-12月	2024年1-12月	10	10	
	成本指标(10)	总成本	100万元	52.35万元	4	2	因部分委托审计项目未完结，2024年末未支付相关费用。	
		行政事业单位审计项目	20万元	46万元	3	2	支付了部分2023年审计项目的相关费用。	
		指政府投资审计项目	80万元	6.35万元	3	1	因部分委托审计项目未完结，2024年末未支付相关费用。	
效益指标(30)	社会效益指标	财政资金使用效益	逐步提高	财政资金使用效益逐步提高	15	15		
	可持续影响指标	审计作用年限	≥1年	≥1年	15	15		
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	政府满意度	≥95%		10	8	年度考核结果为“良好”，并获得先进单位奖。	
总分					100	93		