

渭南市审计局

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

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2023年，全市审计机关坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实习近平总书记关于审计工作的重要论述，持续优化审计运行机制，依法全面履行审计监督职责，统筹做好审计工作“上下篇文章”，不断加强自身建设，全力服务保障全市高质量发展。

（一）主要职责

1. 主管全市审计工作。负责对市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性、合法性和效益性进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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. 起草有关审计方面的规范性文件并组织实施。制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；参与起草地方财政经济及其相关的规范性文件；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. 向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告，向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出市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，向市委、市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，向市委和市级机关有关部门、县（市、区）党委政府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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）市级预算执行情况和其他财政收支，市级各部门（含直属机构）、派出机构预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）各县（市、区）人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（3）使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）市属国有企业和地方金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

（6）市政府工作部门、派出机构、各县（市、区）人民政府管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）省审计厅授权审计的中省驻渭企事业单位财务收支。

（8）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

（9）法律、行政法规规定应当由市级审计机关审计的其他事项。

5. 按规定对市管领导干部及依法属于市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。

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、财政预算管理或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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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. 与各县（市、区）人民政府共同领导县（市、区）审计机关。依法领导和监督各县（市、区）审计机关的业务，组织县（市、区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各县（市、区）审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管各县（市、区）审计机关负责人。

10. 组织审计市驻外非经营性机构的财务收支。

11. 指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。

12. 承办市政府交办的其他事项。

（二）内设机构

党政办公室、政策法规与审理稽核科、电子数据审计科、财政与金融外资政府债务审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、驻渭企事业单位与市属国有企业审计科、党政企事业单位领导干部经济责任审计科、国资监管审计科、开发区审计科。

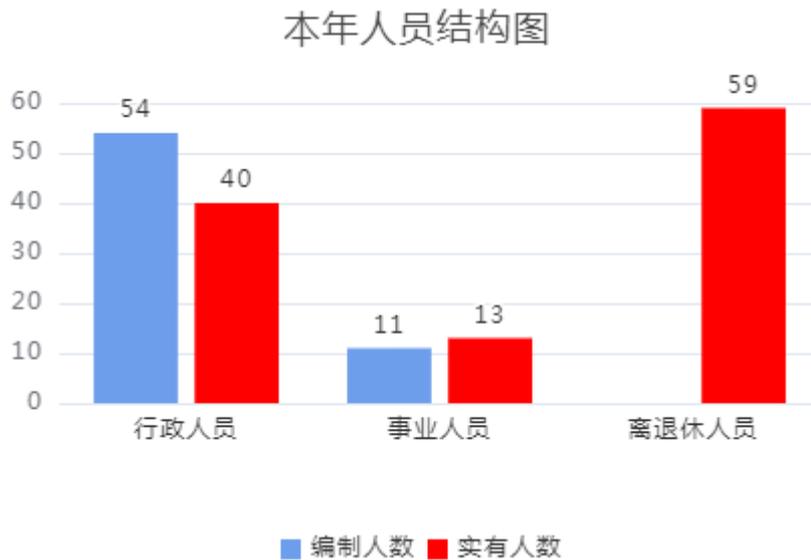
二、部门决算单位构成

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个所属预算单位：

序号	单位名称
1	渭南市审计局本级

三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制65人，其中行政编制54人、事业编制11人；实有人员53人，其中行政40人、事业13人。单位管理的离退休人员59人。

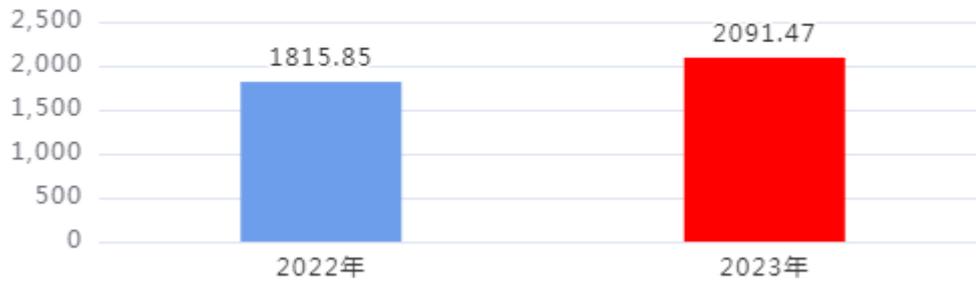


第二部分 2023年度部门决算情况说明

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2,091.47万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加275.62万元，增长15.18%，增长的主要原因是：为实现审计监督全覆盖，审计任务增加，审计业务费用增加，另外退休人员补助及职业年金增加。

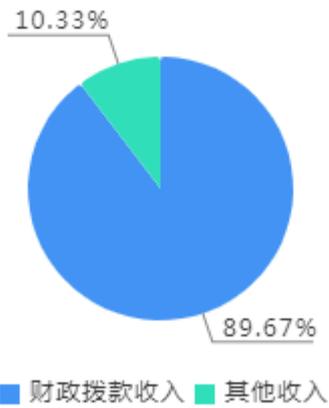
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计2,023.09万元，其中：财政拨款收入1,814.15万元，占89.67%；其他收入208.94万元，占10.33%。

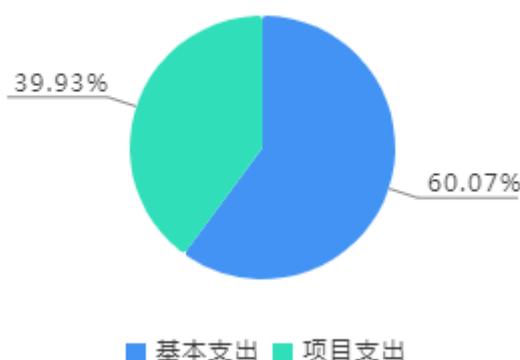
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计2,036.16万元，其中：基本支出1,223.06万元，占60.07%；项目支出813.10万元，占39.93%。

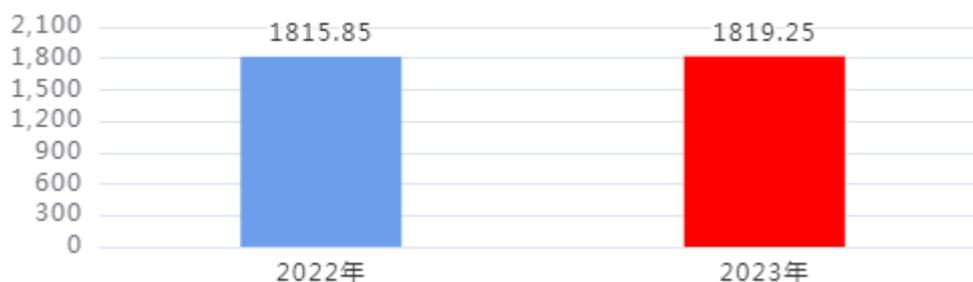
支出结构图



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1,819.25万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加3.40万元，增长0.19%，增长的主要原因是：为实现审计监督全覆盖，审计项目增加，差旅费增加。

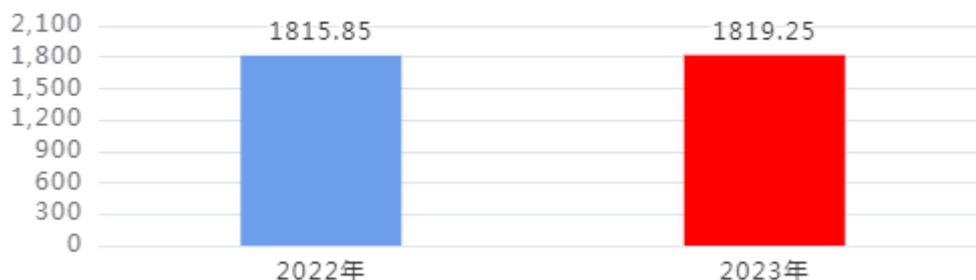
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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1,652.99万元，支出决算1,819.25万元，完成年初预算的110.06%。占本年支出合计的89.35%。与上年相比，财政拨款支出增加3.40万元，增长0.19%，增长的主要原因是：为实现审计监督全覆盖，审计项目增加，差旅费增加。

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. 一般公共预算支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算843.61万元，支出决算885.18万元，完成年初预算的104.93%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员职务职级调整，工资、养老等支出增加。

2. 一般公共预算支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算0万元，支出决算52.27万元，新增支出的主要原因是：为实现审计监督全覆盖，审计任务及审计项目增加，审计业务经费增加。

3. 一般公共预算支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算0万元，支出决算3.35万元，新增支出的主要原

因是：为完善金审三期系统，提高信息化服务水平，信息化建设经费增加。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算96.36万元，支出决算89.29万元，完成年初预算的92.66%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年退休人员增加，预算略有结余。

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586万元，支出决算610.35万元，完成年初预算的104.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是：立足审计队伍干部职工集中退休集中补充，加之为实现审计全覆盖，急需知识更新、能力提升，增加审计干部培训经费。

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16.22万元，支出决算16.57万元，完成年初预算的102.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员补助经费增加。

7. 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110.80万元，支出决算110.80万元，完成年初预算的100%。

8. 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0万元，支出决算51.44万元，新增支出的主要原因是：本年增加退休人员职业年金纪实资金。

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1,153.28万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,037.51万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费115.77万元，主要包括：办公费、水费、电费、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

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算47.10万元，支出决算32.27万元，完成预算的68.51%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行中央八项规定及厉行节约要求，严格控制三公

经费支出范围及标准。决算数较上年增加的主要原因是：审计监督覆盖面不断加大，现有公车车龄长、车况差难以满足日常工作需要，本年增加公务用车购置费。

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

2023年度财政拨款安排为1个单位购置公务用车1辆，预算20万元，支出决算17.98万元，完成预算的89.90%。决算数较预算数减少的主要原因是：厉行节约要求，严格控制三公经费支出范围及标准。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算24万元，支出决算13.03万元，完成预算的54.29%。决算数较预算数减少的主要原因是：严格执行中央八项规定，车辆更新后运行维护费用减少，根据单位实际支出情况，保障“三公”经费只减不增。主要用于：公车的日常维修及维护费用。

4. 公务接待费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务接待费预算3.10万元，支出决算1.26万元，完成预算的40.65%。决算数较预算数减少的主要原因是：严格执行中央八项规定及厉行节约要求，严格控制三公经费支出范围及标准。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出1.26万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组11个，来宾92人次。

（二）培训费支出情况说明

2023年度财政拨款安排培训费预算6.00万元，支出决算51.64万元，完成预算的860.67%，决算数大于预算数的主要原因是：追加当年培训经费，决算数较上年增加51.32万元。决算数较上年增加的主要原因是：立足审计队伍干部职工集中退休集中补充，以及为实现审计全覆盖，急需知识更新、能力提升的实际，增加审计干部培训经费。主要用于：优化审计干部知识结构，全面提高审计干部政策理论水平和依法审计能力，开展业务能力培训。

（三）会议费支出情况说明

2023年度财政拨款安排会议费预算6.00万元，支出决算0.83万元，完成预算的13.83%，决算数小于预算数的主要原因是：严格执行中央八项规定及厉行节约要求，严格控制三公经费支出范围及标准。决算数较上年增加的主要原因是：上年因疫情影响未安排会议事项。主要用于：开展审计业务会议场地租金、交通费及文件印刷费等。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算110.93万元，支出决算115.77万元，完成预算的104.36%，新增支出的主要原因是：新增退休人员费用。支出决算比上年减少471.66万元，下降的主要原因是：本年度按照规范要求，将部分项目预算从机关运行经费中调出。

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109.84万元，其中：政府采购货物支出17.98万元、政府采购工程支出74.49万元、政府采购服务支出17.37万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额109.84万元，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0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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16.37%，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67.82%，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15.81%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆2辆，其中机要通信用车1辆，应急保障用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆1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，本部门认真组织开展2023年度部门整体支出绩效自评工作。从评价情况来看，年度内实现人员工资及社保缴费有效保障，助力审计工作良性开展，各类审计报告质量有所提升、数量增加，部门预算完整度、准确性、细化性、及时性提高，预决算按时公开，资金使用合理合规。

本部门在部门决算中反映审计外勤补助经费等5个一级项目的

绩效自评结果，涉及预算资金713万元，占部门预算项目支出总额的100%。

（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91.26分，全年整体预算数1904.69万元，执行数1814.15万元。完成预算的95.25%。

本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：年度内实现人员工资及社保缴费有效保障，各类审计报告质量进一步提升，部门预算完整度、准确性、细化性、及时性提高，预决算按时公开，资金使用合理合规；助力提升审计机关综合建设水平，有效实现审计全覆盖，为党委政府宏观决策提供强有力的依据支撑；年度实现改善办公条件，提升信息化建设水平，助力发挥审计机关的职能和作用。

发现的问题及原因：一是预算执行进度不均衡。部分项目实施进度影响，全年一二季度支出进度偏低；二是年度预算调整较多。本年因退休人员增加，新进人员增多，人员经费调整增多。同时随着审计全覆盖推进，审计项目增加，相关费用支出增多。三是绩效体系精细化不足。部门预算绩效指标设定不够具体，效益指标值相对笼统。

下一步改进措施：今后将加强研判，一是科学编制预算，精细筹划，尽量减少年中不必要的预算调整，提高预算编制的科学性；二是强化预算执行，提高预算执行率，严格按项目进度执行预算，合理安排资金支出，增强预算执行的规范性和严肃性；三

是精细绩效管理体系，科学设置绩效指标体系，加强绩效目标编报的完整度、详细度，高标准开展绩效自评工作，加强对项目资金使用成本的控制。

2023年度部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称			渭南市审计局									
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				
人员经费及日常公用经费	用于人员经费及日常公用经费	已完成	1162.34	1162.34		1151.53	1151.53		3	99.00%	3	
新增资产购置	资产购置费,提高审计效率,保证审计质量。	已完成	20	20		19.57	19.57		1	97.85%	1	
审计外勤补助经费	审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费(住宿费、交通、伙食补助)	已完成	324	324		300.98	300.98		1	93%	0.79	
审计业务经费	扎实开展政策落实跟踪审计,促进政令畅通;持续深化财政审计,提升资金高效实用;深入开展领导干部经济责任审计,确保权力健康运行。	已完成	202	202		197.16	197.16		2	97.60%	2	
审计业务购买服务	保障审计项目正常实施	已完成	40	40		36.687	36.687		1	92%	0.67	
审计教育培训经费	全面优化审计干部知识结构,提高审计干部政策理论水平和依法审计能力。	已完成	60	60		46.6	46.6		0.5	77.67%	0	
专项补助资金	保障专项审计项目正常实施	已完成	7	7		7	7		0.5	100%	0.5	
审计工作经费	主要保障审计业务中的资金需求	已完成	2.354	2.354		2.354	2.354		0.5	100%	0.5	
2023年中央和省级审计专项补助经费	进一步提升市县区审计机关综合建设水平	已完成	87	87		52.27	52.27		0.5	60%	0	
金额合计			1,904.69	1,904.69		1,814.15	1814.151		10	97%	8.46	
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						
	跟踪国家重大政策措施落实情况跟踪审计及领导干部离任审计等审计工作,提升审计机关综合建设水平,实现政府审计全覆盖,为政府宏观决策提供强有力的数据和理论依据。充分发挥审计机关的职能和作用,年度实现改善办公条件,提升信息化建设水平,加强业务技能培训。					跟踪国家重大政策措施落实情况跟踪审计及领导干部离任审计等审计工作,提升审计机关综合建设水平,实现政府审计全覆盖,为政府宏观决策提供强有力的数据和理论依据。充分发挥审计机关的职能和作用,年度实现改善办公条件,提升信息化建设水平,加强业务技能培训。						
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				
	数量指标	保障人员工资及社保缴费			≥70人	2.5	2.5					
		车辆购置			1辆	2.5	2.5					
		各类审计报告和简报数量			>50篇	2.5	2.5					

年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标 (50分)	质量指标	保障人员差旅费	>300人次	2.5	2.5	
			审计单位数量	>30个	2.5	2.5	
		审计单位对审计建议采纳比例	>90%	2.5	2.5		
		符合资产验收标准, 验收合格	合格	2.5	2.5		
		审计报告质量	优良	2.5	2.5		
		部门预算完整度、准确性、细化性、及时性	100%	2.5	2.5		
		资金使用合规性	100%	2.5	2.5		
		绩效目标完整性、规范性、合理性	≥90%	2.5	2.5		
		预算完成率	≥95%	2	2		
		结转结余资金控制率	≤5%	2.5	2.5		
		政府采购预算执行率	≥95%	2.5	2.5		
		预决算信息公开	100%	2	2		
		部门绩效自评率	100%	2.5	2.5		
		绩效自评、整改报告报送	及时	2	2		
	时效指标	预算执行进度率	大于等于序时进度	2.5	2.5		
		经费保障及时性	>95%	2.5	2.5		
	成本指标	预算控制数	1904.69万	2	1.8		
		三公经费控制数	33.10万	2	2		
	效益指标 (30分)	经济效益指标					
		社会效益指标	廉政办公影响力	效果显著	10	5	
			办公基本条件	不断提高	10	10	
		生态效益指标					
	可持续影响指标	资产可持续使用	>6年	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	≥90%	10	8	
总分						91.26	

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映审计外勤补助经费等5个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 审计外勤补助经费项目绩效自评综述：全年预算数324万元，执行数300.98万元，完成预算的93%。项目绩效目标完成情况：审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费（住宿费、交通、伙食补助）、办公费等审计费用的支出。减轻被审计单位此类经费开支，加强了审计人员的廉政建设形成良好的社会影响。

2. 审计业务经费项目绩效自评综述：全年预算数202万元，执行数197.16万元，完成预算的99.85%。项目绩效目标完成情况：开展审计监督，促进政令畅通；持续深化财政审计，提升资金高效实用；深入开展领导干部经济责任审计，确保权力健康运行。

3. 审计业务购买服务经费自评综述：全年预算数40万元，执行数36.69万元，完成预算的91.73%。项目绩效目标完成情况：主要保障审计业务中的资金需求，为扎实跟踪审计保驾护航。

4. 审计教育培训经费自评综述：全年预算数60万元，执行数46.6万元，完成预算的77.67%。项目绩效目标完成情况：优化审计干部知识结构，促进审计干部掌握和运用审计的最新理念、技巧和方法，提高审计干部政策理论水平和依法审计能力。

5. 中央和省级审计专项补助经费自评综述：全年预算数87万元，执行数52.27万元，完成预算的60.08%。项目绩效目标完成情况：提升市县（区）审计机关综合建设水平，实现政府审计全覆盖，以信息化和大数据为支撑，为政府宏观决策提供强有力的数

据和理论依据。

发现的问题及原因：一是部分项目预算编制精细化需进一步提升。一方面，年度审计任务晚于预算编制时间，且审计覆盖范围、对象复杂程度、选点的不确定性等因素导致审计工作量测算难度大；另一方面，审计项目需根据上级要求及任务形势进行调整，在年初难以预测，业务经费精确测算存在较大难度。二是预算执行进度不均衡。部分年底开展的审计项目要顺延到下个年度完成审计任务及支付相关费用，导致部分预算资金执行不到位。

下一步改进措施：一是科学制定审计项目计划，提高项目预算测算准确性。进一步探索审计专项经费相关预算编制方法。预算编制阶段，各审计业务经费使用主体按照预算项目的口径分类测算并编制预算，提高预算的科学性、准确性、合理性；二是加强审计专项经费管理，匹配审计业务经费管理特点，探索合理的审计专项经费申报口径，以更好服务审计项目开展。三是预算执行阶段，加强对预算调整的控制，提高预算的刚性约束，促进预算的执行。

市级专项业务经费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		审计外勤补助经费						
主管部门					实施单位			
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	324万元	324万元	300.98万元	10	93%	9.3	
	其中：财政拨款	324万元	324万元	300.98万元	10	93%	9.3	
	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				
	审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费 (住宿费、交通、伙食补助)			审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费 (住宿费、交通、伙食补助)				
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	被审计单位数量	>30个	>30个	10	10	
		质量指标	审计单位对审计建议的采纳比例	>90%	>90%	10	10	
			时效指标	年限	12月底前	12月底前	10	
		成本指标	资金支付率	>95%	93%	10	9	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	本级财政拨款	324万元	300.98万元	10	9	
		社会效益指标	促进被审计单位采纳审计建议	>45条	>45条	30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%	10	10	
总分					100	97.3		

市级专项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						实施单位		
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	202万元	202万元	197.16万元	10	99.85%	9.9	
	其中:财政拨款	202万元	202万元	197.16万元	10	99.85%	9.9	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	扎实开展政策落实跟踪审计,促进政令畅通;持续深化财政审计,提升资金高效实用;深入开展领导干部经济责任审计,确保权力健康运行。			扎实开展政策落实跟踪审计,促进政令畅通;持续深化财政审计,提升资金高效实用;深入开展领导干部经济责任审计,确保权力健康运行。				
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	各类审计报告和审计简报数量	>50篇	>50篇	10	10	
		质量指标	审计报告质量	优良	优良	10	10	
		时效指标	实施期限	12月底前	12月底前	10	10	
			资金支付率	>95%	>95%	10	10	
	成本指标	预算控制数	202万元	197.16万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	促进被审计单位根据审计建议	>45条	>45条	30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%	10	10		
总分					100	99.9		

市级专项业务经费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		审计业务购买服务						
主管部门						实施单位		
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	40万元	40万元	36.69	10	91.73%	9.17	
	其中：财政拨款	40万元	40万元	36.69	10	91.73%	9.17	
	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				
	主要保障审计业务中的资金需求，为扎实开展审计工作保驾护航。			主要保障审计业务中的资金需求，为扎实开展审计工作保驾护航。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	聘用中介机构审计人员数量	>20个	>20个	5	5	
			购买审计服务项目数	>8个	>8个	5	5	
		质量指标	购买审计服务项目按审计目标完成率	>90%	>90%	10	10	
			时效指标	实施期限	12月底前	12月底前	10	10
		资金支付率		>90%	>90%	10	10	
	成本指标	预算控制数	40万元	40万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	保障审计项目计划正常完成	保障	保障	30	30	
		生态效益指标						
可持续影响指标								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%	10	10		
总分					100	99.2		

市级专项业务经费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		审计教育培训经费						
主管部门							实施单位	
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	60万元	60万元	46.6	10	77.67%	7.77	
	其中：财政拨款	60万元	60万元	46.6	10	77.67%	7.77	
	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				
	以审计实践需要为出发点，以能力建设为核心，立足审计工作实际，全面优化审计干部知识结构，促进审计干部掌握和运用审计的最新理念、技巧和方法，全面提高审计干部政策理论水平和依法审计能力。			切实增强了审计干部“能查、能说、能写”本领，优化了审计干部知识结构，加强了审计人才队伍建设。				
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	培训人次	≥100人次	≥100人次	12.5	13	
		质量指标	参训人员对内容接收和认可度	≥90%	≥90%	12.5	13	
		时效指标	实施期限	12月底前	12月底前	12.5	13	
		成本指标	预算控制数	60万元	60万元	12.5	13	
	效益指标(30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	促进被审计单位采纳审计建议	>20条	>20条	30	30	
		生态效益指标						
可持续影响指标								
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%	10	10		
总分						100	98	

市级专项业务经费项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年中央和省级审计专项补助经费							
主管部门					实施单位				
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	87万元	87万元	52.27	10	60.08%	6		
	其中:财政拨款	87万元	87万元	52.27	10	60.08%	6		
	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					
	进一步提升市县(区)审计机关综合建设水平,实现政府审计全覆盖,以信息化和大数据为支撑,为政府宏观决策提供强有力的数据和理论依据。			充分发挥审计机关职能和作用,年度内改善办公条件,提高信息化建设水平。					
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	原因分析及改进	
	产出指标(50分)	数量指标	用于开展信息化建设县(市、区)审计机关	≥2个	≥2个	10	10		
			用于审计机关困难补助县(市、区)审计机关	≥3个	≥3个	10	10		
			用于审计人员培训县(市、区)审计机关	≥1个	≥1个	10	10		
		质量指标	获评市、县级优秀审计项目	≥1个	≥1个	10	10		
		时效指标	完成资金拨付和使用	12月底前	12月底前	5	5		
		成本指标	中央专项	87万元	87万元	5	5		
	效益指标(30分)	经济效益指标	应对财务风险能力	≥85%	≥85%	10	10		
		社会效益指标	监督财政资金的使用管理	有力	有力	10	10		
			降低政府财政财务风险	有效	有效	10	10		
		生态效益指标							
	可持续影响指标								
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	以审促改以审建效满意度	>90%	>90%	10	10		
	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

本部门无重点评价项目。

（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. 渭南市审计局部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况。

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：0913-2360512。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：渭南市审计局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,814.15	一、一般公共服务支出	31	1,853.85
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	208.94	八、社会保障和就业支出	38	182.32
	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	2,023.09	本年支出合计	57	2,036.16
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	68.37	年末结转和结余	59	55.30
总计	30	2,091.47	总计	60	2,091.47

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：渭南市审计局

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	2,023.09	1,814.15					208.94
201	一般公共服务支出	1,840.77	1,635.34					205.43
20108	审计事务	1,840.77	1,635.34					205.43
2010801	行政运行	888.56	880.07					8.48
2010804	审计业务	52.27	52.27					
2010806	信息化建设	3.35	3.35					
2010850	事业运行	89.29	89.29					
2010899	其他审计事务支出	807.30	610.35					196.95
208	社会保障和就业支出	182.32	178.81					3.51
20805	行政事业单位养老支出	182.32	178.81					3.51
2080501	行政单位离退休	16.57	16.57					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.31	110.80					3.51
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.44	51.44					

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：渭南市审计局

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		2,036.16	1,223.06	813.10			
201	一般公共服务支出	1,853.85	1,040.75	813.10			
20108	审计事务	1,853.85	1,040.75	813.10			
2010801	行政运行	951.46	951.46				
2010804	审计业务	52.27		52.27			
2010806	信息化建设	3.35		3.35			
2010850	事业运行	89.29	89.29				
2010899	其他审计事务支出	757.48		757.48			
208	社会保障和就业支出	182.32	182.32				
20805	行政事业单位养老支出	182.32	182.32				
2080501	行政单位离退休	16.57	16.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.31	114.31				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.44	51.44				

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：渭南市审计局

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	1,814.15	一、一般公共服务支出	33	1,640.44	1,640.44		
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				
	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	178.81	178.81		
	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	1,814.15	本年支出合计	59	1,819.25	1,819.25		
年初财政拨款结转和结余	28	5.10	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	5.10		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	1,819.25	合计	64	1,819.25	1,819.25		

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：渭南市审计局

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			
		1,819.25	1,153.28	665.97
201	一般公共服务支出	1,640.44	974.47	665.97
20108	审计事务	1,640.44	974.47	665.97
2010801	行政运行	885.18	885.18	
2010804	审计业务	52.27		52.27
2010806	信息化建设	3.35		3.35
2010850	事业运行	89.29	89.29	
2010899	其他审计事务支出	610.35		610.35
208	社会保障和就业支出	178.81	178.81	
20805	行政事业单位养老支出	178.81	178.81	
2080501	行政单位离退休	16.57	16.57	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.80	110.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.44	51.44	

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：渭南市审计局

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	1,020.37	302	商品和服务支出	115.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	436.58	30201	办公费	31.31	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	139.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	118.90	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	44.04	30205	水费	1.53	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.01	30206	电费	13.19	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	55.09	30207	邮电费	4.56	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.85	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	1.63	30211	差旅费	21.17	31008	物资储备	
30113	住房公积金	70.84	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	6.05	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	17.14	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		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	17.14	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	4.74	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	39.27	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				
人员经费合计		1,037.51	公用经费合计					115.77

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：渭南市审计局

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：渭南市审计局

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：渭南市审计局

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	47.10		44.00	20.00	24.00	3.10	6.00	6.00
决算数	32.27		31.01	17.98	13.03	1.26	0.83	51.64

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。