

西安市新城区审计局（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

我局在区委、区政府和上级审计机关的领导下，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及二十届三中全会精神，认真贯彻落实习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神和习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，按照中央经济工作会议和全国、全省、全市审计工作会议及省市区第十四次党代会部署，紧紧围绕全区中心工作，聚焦主责主业，深化改革创新，加强自身建设，不断提高审计监督质效，以高质量审计监督护航经济社会高质量发展。

### （一）主要职责

西安市新城区审计局是区政府的组成部门之一。主要职责是：

1. 贯彻执行有关审计法律法规，制定并组织实施专业领域审计工作规划，起草区级审计规章制度并监督执行，参与起草区级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，做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收支情况的审计报告，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财政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：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级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）预算执行情况和其他财政收支，各街道办事处财政决算情况和其他财政收支；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、国有资本占控股或主导地位企业的资产、负债和损益；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；上级审计机关授权的有关事项；法律、行政法规规定的其他事项。5. 按照规定对区管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. 落实信息技术在审计领域的应用，组织审计方面的专业培训。10. 完成区委、区政府交办的其他任务。

## （二）内设机构

根据上述职责，区审计局设6个内设机构，分别为：办公室、审理稽核科、行政事业审计科、经济责任审计科、投资审计科、综合审计科。下属事业单位：新城区电子信息审计中心。

## 二、部门决算单位构成

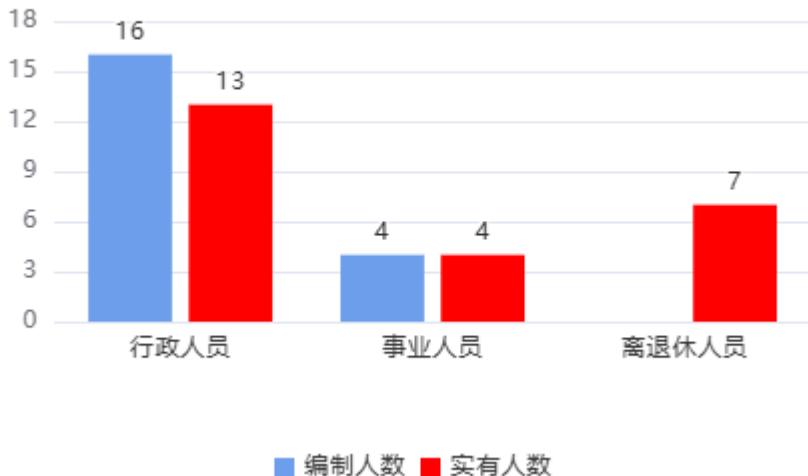
纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市新城区审计局本级

## 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17人，其中行政13人、事业4人。单位管理的离退休人员7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514.70万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少88.41万元，下降14.66%，下降的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少；减少日常开支，节省资金。

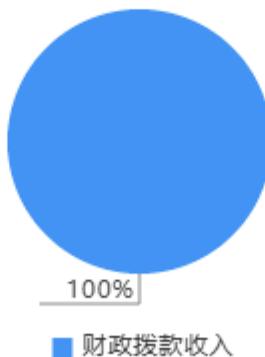
#### 收入、支出决算总计对比图 (单位：万元)



### 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计514.70万元，其中：财政拨款收入514.70万元，占100%。

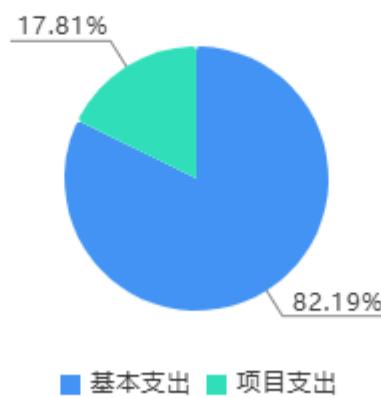
### 收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计514.70万元，其中：基本支出423.04万元，占82.19%；项目支出91.66万元，占17.81%。

### 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514.70万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少88.41万元，下降14.66%，下降的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少；减少日常开支，节省资金。

### 财政拨款收入、支出总计对比图 (单位: 万元)



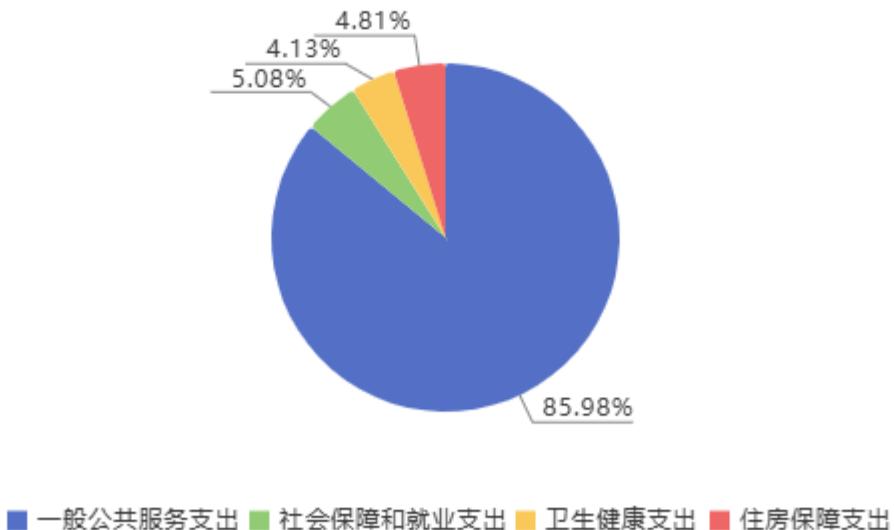
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算470.93万元，支出决算514.70万元，完成年初预算的109.29%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少88.41万元，下降14.66%，下降的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少；减少日常开支，节省资金。

### 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310.06万元，支出决算350.88万元，完成年初预算的113.17%，决算数大于年初预算数的主要原因是：实施专项审计，聘请社会中介机构参与审计。
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10万元，支出决算7.93万元，完成年初预算的79.3%，决算数小于年初预算数的主要原因是：未到支付节点。
3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算66.56万元，支出决算83.73万元，完成年初预算的125.8%，决算数大于年初预算数的主要原因是：开展专项审计。
4. 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32.50万元，支出决算26.03万元，完成年初预算的80.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减

少。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0.31万元，支出决算0.13万元，完成年初预算的41.94%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少。

6. 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12.19万元，支出决算10.53万元，完成年初预算的86.38%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少。

7. 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9.53万元，支出决算10.73万元，完成年初预算的112.59%，决算数大于年初预算数的主要原因是：支付11、12月公务员医疗补助及医保个人部分1.2万元。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算29.77万元，支出决算24.75万元，完成年初预算的83.14%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本部门2024年度退休3人，人员经费减少。

## 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423.04万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费390.44万元，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、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费32.61万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、劳务费、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

本部门2024年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

### (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

本部门2024年度无财政拨款培训费支出。

## （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37.66万元，支出决算32.61万元，完成预算的86.59%。支出决算比上年增加10.57万元，增长的主要原因是：按财政局要求调减审计业务项目预算，将部分劳务费调整至公用经费科目，造成机关运行费增加。

## 十一、政府采购支出情况说明

本部门2024年度无政府采购事项。

## 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，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理，涉及预算资金514.7万元，根据年度审计工作计划开展项目26项，较好地履行了审计监督职责。

本部门在部门2024年度不单独填写绩效自评表。

本部门2024年度无主管专项资金。

组织对审计业务等1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金66.56万元，从评价情况来看，我局安排审计项目26项，其中重大政策措施贯彻落实审计2项，财政审计7项，领导干部经济责任和自然资源审计8项，民生审计2项，专项审计4项，重点项目审计调查3项。立足经济监督定位，紧扣“政治-政策-项目-资金”主线，坚持依法审计，主动履职尽责，有力推动各项审计任务完成，较好地履行了审计监督职责。

## （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96，全年预算数549.6万元，全年执行数514.7万元，预算执行率为93.65%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：我局开展审计项目26项，已全部完成，健全和完善管理制度22项，提出审计建议58条，整改率达98.5%，较好地履行了审计监督职责。

发现的问题及原因：1. 年初预算和决算数存在一定差距，业务人员能力仍需提高。2. 部门绩效指标有待进一步量化完善。

下一步改进措施：针对本年度整体绩效运行中存在的核心问题，制定系统性改进措施如下，确保绩效水平实现提升。

1. 完善绩效指标体系。将“促进国民经济健康发展”“促进发挥财政资金使用效益”等表述进一步细化、分解，建立第三级指标，推动年度绩效指标的量化，提高资金利用率。2. 坚持定期开展绩效运行监控。加强预算绩效目标管理、预算绩效运行跟踪监控管理、绩效评价管理、绩效评价结果反馈与应用管理，每季

度开展一次绩效运行监控。3. 建立绩效结果与预算调整的关联机制，并且将绩效结果作为下一年预算编制的重要依据，推动绩效和预算的动态联动。

## 西安市新城区审计局整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门(单位)名称			西安市新城区审计局									
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	基本支出:人员经费及单位运转	完成	423.04	423.04	0	423.04	423.04	0	—	100.00%	—
	任务2	审计事业费:弥补办公经费不足	完成	10	10	0	7.93	7.93	0	—	79.30%	—
	任务3	审计业务:聘请社会机构和人员参与审计项目	完成	116.56	116.56	0	83.73	83.73	0	—	71.83%	—
金额合计			549.6	549.6	0	514.7	514.7	0	10	93.65%	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					
	根据《中华人民共和国审计法》的规定,对政府各部门预算执行、部门决算、领导任期经济责任履行情况、自然资源资产、政府投资、民生、专项等进行审计,促使各单位认真遵守国家各项法律、法规,充分发掘财政资金的使用效益。在审计工作认真贯彻落实全国和省市审计工作会议精神,紧紧围绕全区经济工作中心,把推动重大决策部署贯彻落实、维护经济安全、促进深化改革、推动依法治国、推进反腐倡廉建设贯穿工作始终,不断加大审计力度,创新审计方式,提高审计成效,全面完成年度审计工作计划和临时交办工作,为全区经济社会发展做出积极贡献。						2024年,我局安排审计项目26项,其中重大政策措施贯彻落实审计2项,财政审计7项,领导干部经济责任和自然资源审计8项,民生审计2项,专项审计4项,重点项目审计调查3项。健全和完善管理制度22项,提出审计建议58条,较好地履行了审计监督职责。					
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	指标1: 人员编制,实有人员		20人, 17人		20人, 17人		5	5		
			指标2: 全年审计项目数		≥25项		26项		5	5		
			指标3: 重点审计项目		≥5项		5项		5	5		
	质量指标		指标1: 审计报告通过率		≥100%		≥100%		5	5		
			指标2: 审计报告完成率		≥95%		≥95%		5	5		
			指标3: 审计整改率		≥95%		≥95%		4	4		
	时效指标		指标1: 实施时间		2024年1月-12月		2024年1月-12月		5	5		
			指标2: 审计项目时长		≤4周		4周		5	3		
	成本指标		指标1: 人员经费支出		≤423.04万元		423.04万元		3	3		
			指标2: 审计事业项目经费		≤10万元		10万元		4	4		
			指标3: 审计业务经费		≤65.56万元		83.73万元		4	2		
效益指标(30分)	经济效益指标		指标1: 通过审计检查各部门是否存在资金浪费		促进被审计单位增收节支,减少浪费		促进被审计单位增收节支,减少浪费		3	3		
			指标2: 促进维护财政资金安全完整		促进被审计单位建章立制		促进被审计单位建章立制		3	3		
	社会效益指标		指标1: 促进发挥财政资金使用效益		促进		促进		3	3		
			指标2: 保障计划内审计工作正常开展		≥95%		≥95%		3	3		
	生态效益指标		指标1: 开展领导干部经济责任和自然资源审计		≥5项		8项		3	3		
可持续影响指标	可持续影响指标		指标1: 年度计划与“三定方案”匹配度、一致性、合理性		匹配、一致、合理		匹配、一致、合理		5	5		
			指标2: 促进国民经济健康发展		长期		长期		5	5		
			指标3: 计划执行时间		长期		长期		5	5		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1: 被审计单位满意度		≥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。

本部门对审计业务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《西安市新城区审计局审计业务项目2023年度部门重点评价报告》。

### （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. 西安市新城区审计局（汇总）部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况。
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：87424241。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，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	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：西安市新城区审计局（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	514.70	一、一般公共服务支出	31	442.54
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		八、社会保障和就业支出	38	26.16
	9		九、卫生健康支出	39	21.26
	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	24.75
	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	514.70	本年支出合计	57	514.70
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		年末结转和结余	59	
总计	30	514.70	总计	60	514.70

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：西安市新城区审计局（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	514.70	514.70						
201	一般公共服务支出	442.54	442.54						
20108	审计事务	442.54	442.54						
2010801	行政运行	350.88	350.88						
2010802	一般行政管理事务	7.93	7.93						
2010804	审计业务	83.73	83.73						
208	社会保障和就业支出	26.16	26.16						
20805	行政事业单位养老支出	26.03	26.03						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.03	26.03						
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13						
210	卫生健康支出	21.26	21.26						
21011	行政事业单位医疗	21.26	21.26						
2101101	行政单位医疗	10.53	10.53						
2101103	公务员医疗补助	10.73	10.73						
221	住房保障支出	24.75	24.75						
22102	住房改革支出	24.75	24.75						
2210201	住房公积金	24.75	24.75						

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：西安市新城区审计局（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	514.70	423.04	91.66			
201	一般公共服务支出	442.54	350.88	91.66			
20108	审计事务	442.54	350.88	91.66			
2010801	行政运行	350.88	350.88				
2010802	一般行政管理事务	7.93		7.93			
2010804	审计业务	83.73		83.73			
208	社会保障和就业支出	26.16	26.16				
20805	行政事业单位养老支出	26.03	26.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.03	26.03				
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13				
210	卫生健康支出	21.26	21.26				
21011	行政事业单位医疗	21.26	21.26				
2101101	行政单位医疗	10.53	10.53				
2101103	公务员医疗补助	10.73	10.73				
221	住房保障支出	24.75	24.75				
22102	住房改革支出	24.75	24.75				
2210201	住房公积金	24.75	24.75				

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：西安市新城区审计局（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	514.70	一、一般公共服务支出	33	442.54	442.54		
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	26.16	26.16		
	9		九、卫生健康支出	41	21.26	21.26		
	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	24.75	24.75		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	514.70	<b>本年支出合计</b>	59	514.70	514.70		
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				
<b>合计</b>	32	514.70	<b>合计</b>	64	514.70	514.70		

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：西安市新城区审计局（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	514.70	423.04	91.66
201	一般公共服务支出	442.54	350.88	91.66
20108	审计事务	442.54	350.88	91.66
2010801	行政运行	350.88	350.88	
2010802	一般行政管理事务	7.93		7.93
2010804	审计业务	83.73		83.73
208	社会保障和就业支出	26.16	26.16	
20805	行政事业单位养老支出	26.03	26.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.03	26.03	
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
210	卫生健康支出	21.26	21.26	
21011	行政事业单位医疗	21.26	21.26	
2101101	行政单位医疗	10.53	10.53	
2101103	公务员医疗补助	10.73	10.73	
221	住房保障支出	24.75	24.75	
22102	住房改革支出	24.75	24.75	
2210201	住房公积金	24.75	24.75	

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: 西安市新城区审计局(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	390.31	302	商品和服务支出	32.61	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	97.21	30201	办公费	3.62	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	47.83	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	162.14	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	9.38	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	26.03	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.54	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.44	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	10.80	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	0.15	30211	差旅费	1.35	31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.75	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	1.58	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	0.13	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	12.92	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	2.00	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	12.17	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.13	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		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	390.44			公用经费合计				32.61

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：西安市新城区审计局（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：西安市新城区审计局（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：西安市新城区审计局（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										
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

# 西安市新城区审计局

## 审计业务项目 2024 年度部门重点评价报告

评价类型：中央对地方转移支付资金评价□

省、市专项资金评价□

区级部门重点项目评价☑

部门整体支出评价□

支出项目名称：审计业务

评价部门：西安市新城区审计局

2025 年 4 月 22 日



# 西安市新城区审计局

## 审计业务项目 2024 年度部门重点评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

根据审计法的规定，开展对国家重大政策措施落实情况的跟踪审计，促进政策发挥实效；加强财政审计，促进资金高效使用；加强对社会保障、教育、医疗、扶贫、救灾、保障性安居工程等重点民生资金审计，促进社会公平；加强政府投资项目审计，促进建设项目规范管理；深化领导干部经济责任审计，促进依法行政，充分发挥财政资金的使用效益。

#### （二）项目绩效目标

总体绩效目标：2024 年，我局安排审计项目 26 项，其中重大政策措施贯彻落实审计 2 项，财政审计 7 项，领导干部经济责任和自然资源审计 8 项，民生审计 2 项，专项审计 4 项，重点项目审计调查 3 项，健全和完善管理制度 22 项，提出审计建议 58 条。

产出指标：长期提高审计人员综合素质，强化审计管理。创新审计组织方式，优化业务流程，统筹整合审计项目，提高审计效率促进机关各项工作稳步推进。

效果指标：被审计单位满意度不低于 90%，审计人员满意度不低于 90%。

### 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

目的：长期提高审计人员综合素质，强化审计管理。创新审计组织方式，优化业务流程，统筹整合审计项目，提高审计效率促进机关各项工作稳步推进。

对象和范围：聘请社会中介机构和人员参与完成2024年重大政策落实情况跟踪审计，预算执行及决算审计，经济责任审计等审计项目。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

为规范预算绩效管理，规范内控制度，我局以绩效导向、目标管理、信息公开等原则为导向，对资金的预算编报、预算执行、审批权限、资产管理、报销流程等作了细致规定。对部门预算的编制、审核、执行和管理、监督、评价等和项目资金的使用有明确的管理措施，执行项目立项、审批、资金使用等有严格的规定程序和手续，部门预算管理制度健全并有效执行。

## （三）绩效评价工作过程

我单位建立健全了内部控制制度和财务制度等多项制度，配备了完善的办公设施设备，财务人员按规定对项目经费按实际进度进行计划申报和支付。

本项目支出均按照有关规章制度和项目实施完成情况进行支付。并建立相关的管理制度，有专人负责，项目实施前进行集体研究讨论，项目实施时有负责人及时跟踪项目实施情况，并及时提出意见和建议，项目实施过程全都按照有

关规定与管理制度执行。

### 三、综合评价情况及评价结论

新城区审计局 2024 年审计业务项目总体得分 93 分，评价结果为“优”。通过项目实施，保障审计项目正常进行，充实审计力量，优化人员结构。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

根据《中华人民共和国预算法》对绩效的相关要求，全面加强我局预算绩效管理工作，建立科学有效的预算绩效管理体系，健全规范的管理制度，合理配置资源，优化支出结构，提高财政资金使用效益，有效利用预算项目资金，提高工作效率，提供更好更多的社会公共服务。

#### （二）项目过程情况

项目经费严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

#### （三）项目产出情况

1.数量指标：2024 年，我局安排审计项目 26 项，其中重大政策措施贯彻落实审计 2 项，财政审计 7 项，领导干部经济责任和自然资源审计 8 项，民生审计 2 项，专项审计 4 项，重点项目审计调查 3 项。.

2.质量指标：能够按时提交审计报告，促进各单位认真遵守国家相关法规。

3.时效指标：2024 年 12 月 31 日前完成。

4. 成本指标：审计项目经费 66.56 万元，实际支出 33.73 万元。

#### （四）项目效益情况

1. 经济指标：通过审计检查各部门是否存在资金浪费；检查各部门专项资金是否做到专款专用，促进被审计单位增收节支，减少浪费，促进被审计单位严格遵守国家法律法规，做到专款专用，健全和完善管理制度 22 项，提出审计建议 58 条，较好地履行了审计监督职责。

2. 社会效益指标：促进维护财政资金安全完整，促进被审计单位建章立制。

3. 可持续影响指标：促进国民经济健康长期发展。

4. 满意度指标：优化队伍结构，充实审计力量，优化人员结构。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### （一）主要经验及做法

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保

项目绩效目标的完成。

## （二）存在的问题及原因分析

该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。

## 六、有关建议

建议进一步加强对绩效目标监控的重视，定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。

## 七、其他需要说明的问题

无。

附件

## 审计业务财政项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3/3
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3/3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点:</p> <p>(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标;</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	4/4
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>	4/4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	<p>评价要点:</p> <p>①预算编制是否经过科学论证;</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配;</p> <p>③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;</p> <p>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p>	4/4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	3/3
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	3/2
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4/2
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4/4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	4/4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>	4/4
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>	10/8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10/10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较, 用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10/10
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率, 用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[ (计划成本-实际成本) /计划成本 ] × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出, 一般以项目预算为参考。	10/10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10/9

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值/得分
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10/10