

宝鸡市审计局（本级）

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 单位概况

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

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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

2023年市审计局大力开展2022年度市级预算执行审计和2022年度市级行政事业单位国有资产管理情况审计，推动财政资金使用管理、资产管理规范有效，审计查出各类问题158项，纠正问题资金1.43亿元，健全完善各类制度16项，问责处理7人次。积极参与“保交楼、稳民生”专班，对34个借款项目开展资产负债审计和项目评估工作，完成34个借款项目原有预售资金使用情况专项审计，盯紧看牢宝贵的财政资金。

（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。

2、监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施市级专业领域审计工作规划。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收支情况的审计报告。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及结果。依法向社会公布审计结果。向市委和市级国家机关有关部门、县(区)党委和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：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市级国家机关各部门(含直属单位)预算执行、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；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行和决算，市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；市属国有企业、市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，市级驻外非经营性机构财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金；法律、法规、规章规定的其他事项。

5、规定对市管党政主要领导干部及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。

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，督促整改审计查出的问题，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、组织开展全市重点建设项目的稽察，对市属国有企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

10、与县级党委和政府共同领导县级审计机关。依法领导和监督下级审计机关业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县级审计机关负责人。

11、开展全市审计领域对外交流与合作，负责全市审计领域信息技术应用工作。

12、完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

13、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰县(区)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

根据上述职能，市审计局设下列内设机构：

办公室、审理稽核科、内部审计指导监督科、财政审计科、财政监督检查科、行政事业审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、企业审计科、经济责任审计一科(市经济责任审计工作领导小组办公室)、经济责任审计二科、政策审计科、省属企事业审计科、宝鸡审计处、机关党委。

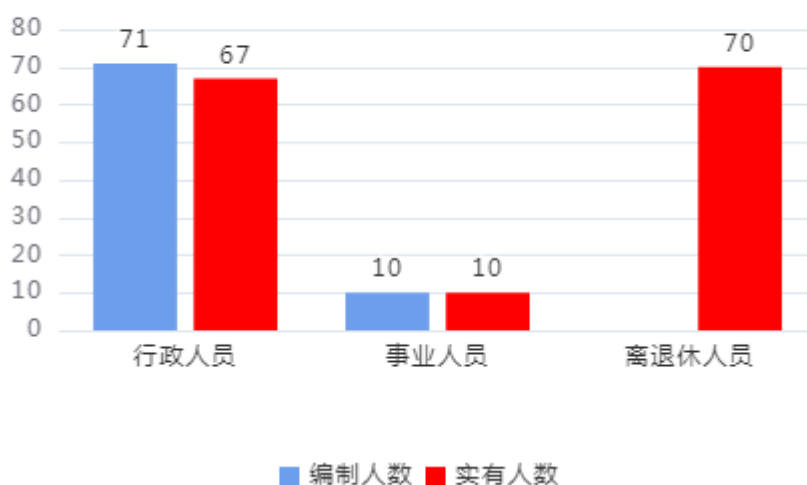
二、部门决算单位构成

本单位作为宝鸡市审计局的二级预算单位，编制2023年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2023年底，本单位人员编制81人，其中行政编制71人、事业编制10人；实有人员77人，其中行政67人、事业10人。单位管理的离退休人员70人。

本年人员结构图



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2,322.77万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少606.33万元，下降20.70%，下降的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

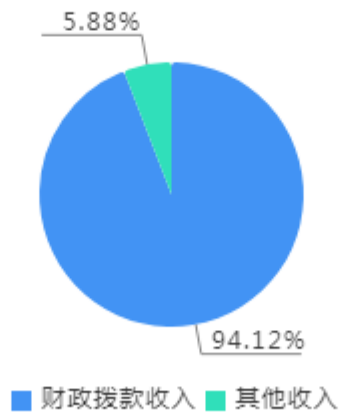
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计2,247.89万元，其中：财政拨款收入2,115.75万元，占94.12%；其他收入132.13万元，占5.88%。

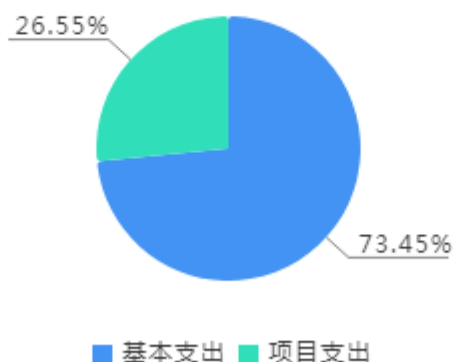
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计2,302.16万元，其中：基本支出1,690.96万元，占73.45%；项目支出611.20万元，占26.55%。

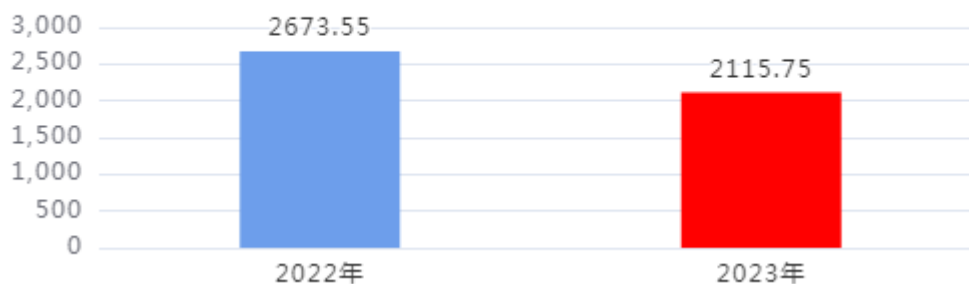
支出结构图



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2,115.75万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少557.80万元，下降20.86%，下降的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

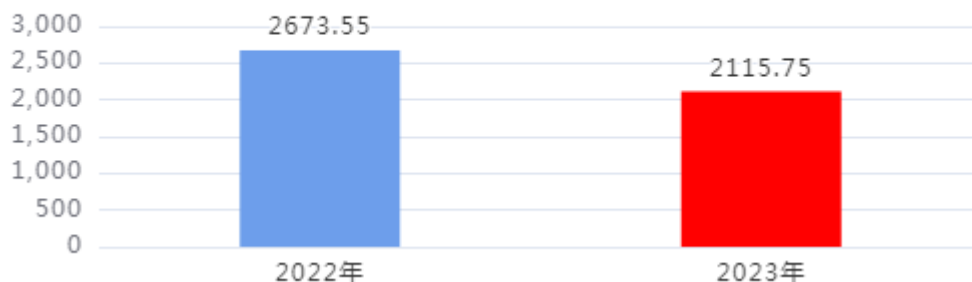
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



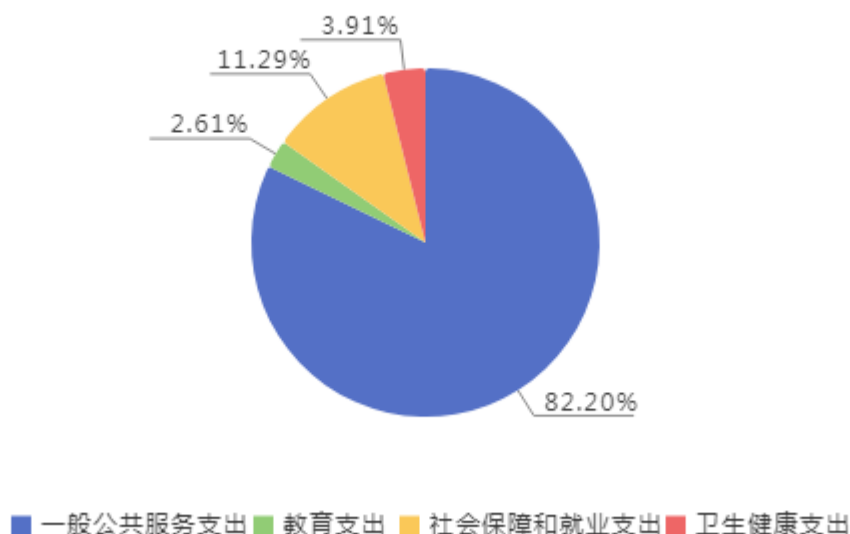
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,058.08万元，支出决算2,115.75万元，完成年初预算的102.80%。占本年支出合计的91.90%。与上年相比，财政拨款支出减少557.80万元，下降20.86%，下降的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

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1,102.01万元，支出决算1,083.90万元，完成年初预算的98.36%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

2. 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37.54万元，新增支出的主要原因是：金审三期数据库建设。

3. 一般公共预算支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算760.66万元，支出决算617.61万元，完成年初预算的81.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照

“过紧日子”要求，减少支出。

4. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算0万元，支出决算55.13万元，新增支出的主要原因是：新增审计能力培训。

5. 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125.13万元，支出决算138.74万元，完成年初预算的110.88%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，社保费用增加。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算0万元，支出决算100.09万元，新增支出的主要原因是：人员增加，社保费用增加。

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70.28万元，支出决算82.74万元，完成年初预算的117.73%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，社保费用增加。

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1,504.55万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,447.71万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、抚恤金、奖励金。

(二) 公用经费56.84万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、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

本单位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

本单位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7.50万元，支出决算7.47万元，完成预算的99.60%，决算数小于预算数的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。决算数较上年减少的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位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

本单位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

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算6.50万元，支出决算6.49万元，完成预算的99.85%。决算数较预算数减少的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。主要用于：公务用车的加油及通行费。

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1万元，支出决算0.98万元，完成预算的98%。决算数较预算数减少的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。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0.98万元。主要是接受上级工作检查时发生的费用。共接待国内来访团组15个，来宾86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62.00万元，支出决算55.80万元，完成预算的90.00%，决算数小于预算数的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。决算数较上年增加的主要原因是：新增审计能力培训。主要用于：审计实务提升培训。

（三）会议费支出情况说明

2023年度财政拨款安排会议费预算2.00万元，支出决算0.20万元，完成预算的10.00%，决算数小于预算数的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。决算数较上年减少的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。主要用于：召开审计工作座谈会所需费用。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算65.18万元，支出决算56.84万元，完成预算的87.2%。支出决算比上年减少231.48万元，下降的主要原因是：按照“过紧日子”要求，减少支出。

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38.47万元，其中：政府采购货物支出8.97万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出29.5万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额38.47万元，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38.47万元，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

截至2023年末，本单位共有车辆3辆，其中执法执勤用车3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，本单位组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，对专项资金使用进行规

范管理，充分发挥了财政资金作用，对全市的行政事业单位审计监督起到了促进作用。

本单位在部门决算中反映政府投资审计项目等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金536.69万元，占部门预算项目支出总额的87.81%。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分99，全年预算数2322.77万元，执行数2302.16万元，完成预算的99.11%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2023年市审计局大力开展2022年度市级预算执行审计和2022年度市级行政事业单位国有资产管理情况审计，推动财政资金使用管理、资产管理规范有效，审计查出各类问题158项，纠正问题资金1.43亿元，健全完善各类制度16项，问责处理7人次。积极参与“保交楼、稳民生”专班，对34个借款项目开展资产负债审计和项目评估工作，完成34个借款项目原有预售资金使用情况专项审计，盯紧看牢宝贵的财政资金。通过审计查出市人防办财务人员虚列工程项目套取财政资金10万余元，线索移送后当事人被市纪委监委予以党纪政纪处分。坚持以人民为中心，大力开展乡村振兴政策落实和资金审计等专项审计，联合市发改委等部门赴江苏开展“苏陕协作”资金使用情况调查。积极开展基层“三保”专项审计，对173个单位、6个乡镇“三保”政策执行情况等进行重点核查，建立《县区审计机关国家重大政策审计工作考核办法(试行)》等机制，市政府主要领导进行了批示。积极参与就业资金和失业保险基金疑点核查、城乡居民基本养老保险制度运行情况调研、医药领域腐败问题集中整治等工作，查出管理不规范资金5.23亿元，促进医保部

门追回47家定点医疗机构套取、骗取的医保基金107.19万元，推动被审计单位修订或完善制度10项，移送案件线索8起，相关职能部门约谈41人。聚力重点领域、重要项目、重点机构等主体，统筹发展和安全，牢牢守住不发生系统性风险底线。认真开展清理拖欠中小企业账款审计整改检查、农民工工资支付保障工作整改督查、百日专项行动和领导干部包联企业帮扶等工作，认真核实37个市级部门，71家一级国有企业、94家二级企业底数、产业布局及经营状况等相关数据，及时完善更新市属国有企业审计数据库，督促偿还中小企业欠款1.08亿元。聚焦权力规范运行，对24个单位开展主要负责人经济责任审计和自然资源资产审计，实行“1+N”工作模式，查出管理不规范资金7.6亿元，帮助健全完善制度7项。高标准完成《宝鸡市内部审计工作开展情况调研报告》，结合宝鸡实际制定出台《市属国有企业运行管理风险防范清单》，为宝鸡国有企业防范风险提供了指南。发现的问题及原因：1. 预算绩效目标编制的专业性和质量性需提高。2. 全年支出进度不协调。审计工作具有时间性和延长性，政府投资审计项目一般于年底完成审计任务，支付多集中于四季度；全年审计项目编制时，县区经责审计和各市交叉审计为下半年进行，各业务科室报销审计外勤经费集中于下半年。因此我局项目经费上半年支出量较小，支出进度较缓。3. 部门整体绩效评价目标体系设置精细化程度需提高，预算编制环节对年度各科室重要工作计划及对应绩效目标和绩效指标的设定未紧扣科室职能，未能充分体现被评价科室核心绩效。下一步改进措施：1. 严格按照预算绩效管理要求，坚持定性与定量相结合，细化量化层级。2. 科学合理的编制审计项目清单，加快各业务科室的审计项目报销进度。3. 提高

绩效管理认识。做好部门整体绩效目标、项目资金绩效目标的编制与管理工作，将科室工作计划与绩效目标相结合，科学制定绩效目标和评价目标。4. 加强人才培养。加强财务人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效管理人员熟知政策、知行合一。

宝鸡市审计局单位整体支出绩效自评表
(2023年度)

部门(单位)名称		宝鸡市审计局										
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			
年度主要任务完成情况	任务1	人员经费	已完成	1449.71			1449.71				100%	
	任务2	公用经费	已完成	261.86			241.25				92.13%	
	任务3	项目经费	已完成	611.2			611.2				100%	
	金额合计				2322.77			2302.16				99.11%
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: 工资、津贴补贴按时发放 目标2: 保障机关日常工作运转正常						工资、津贴补贴均按时发放,且机关日常工作运转正常					
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	全局人员工资、津贴补贴发放范围			全局在职在编人员		全局在职在编人员		20		20
		质量指标	人员工资、津贴补贴足额发放			足额发放		足额发放		20		20
		时效指标	人员工资、津贴补贴发放时间			按时发放		按时发放		5		5
		成本指标	人均标准			按工资等级发放		按工资等级发放		5		5
	效益指标 (30分)	经济效益	促进地方经济发展			成效显著		成效显著		10		10
		社会效益	提高幸福指数			成效显著		成效显著		10		8
		生态效益	提高生态指数			成效显著		成效显著		5		5
		可持续影响指标	推动审计事业发展			成效显著		成效显著		5		5
	满意指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度			95%-100%		98%		10		10
总分									100		99	

（三）项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映政府投资审计和协审工资项目等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 政府投资审计项目绩效自评综述：全年预算数400.01万元，执行数257.69万元，完成预算的64.42%。项目绩效目标完成情况：严格按照年初项目计划推进审计项目，完成各类审计及审计调查项目；持续强化审计机关自身建设。发现的问题及原因：1. 主要体现为审计工作任务重，审计人员力量不足，工作压力大，审计效率需要进一步提高。2. 绩效评价方法不够科学，离要求有一定距离，项目成本管理目标设置还不够具体，对项目资金使用成本的控制有待进一步加强。由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，需要根据实际制定一套评价指标，评价人员专业水平不能满足绩效管理工作要求，处于摸索的状况，在寻找更好的预算绩效管理方法。下一步改进措施：1. 高度重视，加强领导，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现：积极运用评价结果，提高资金使用效率。2. 加强人才培养。加强财务人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效管理人員熟知政策、知行合一。

2. 外勤经费项目绩效自评综述：全年预算数120.00万元，执行数120.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：保障我单位审计人员在履行审计监督职责（含项目审计、审计调查、对社会审计机构出具的相关审计报告核查、审计复议、专案审计等）期间所发生的住宿、伙食、交通、办公等经费支出，加强审计人员廉政建设。发现的问题及原因：1. 主要体现为审计工

作任务重，审计人员力量不足，工作压力大，审计效率需要进一步提高。2.绩效评价方法不够科学，离要求有一定距离，项目成本管理目标设置还不够具体，对项目资金使用成本的控制有待进一步加强。由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，需要根据实际制定一套评价指标，评价人员专业水平不能满足绩效管理工作要求，处于摸索的状况，在寻找更好的预算绩效管理方法。下一步改进措施：1.高度重视，加强领导，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现：积极运用评价结果，提高资金使用效率。2.加强人才培养。加强财务人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效管理人员熟知政策、知行合一。

3. 协审和聘用人员工资项目绩效自评综述：全年预算数159.00万元，执行数159.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：保障我单位审计审计力量充足，能够完成省厅、市委市政府交办的审计任务。发现的问题及原因：1. 主要体现为审计工作任务重，审计人员力量不足，工作压力大，审计效率需要进一步提高。2.绩效评价方法不够科学，离要求有一定距离，项目成本管理目标设置还不够具体，对项目资金使用成本的控制有待进一步加强。由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，需要根据实际制定一套评价指标，评价人员专业水平不能满足绩效管理工作要求，处于摸索的状况，在寻找更好的预算绩效管理方法。下一步改进措施：1.高度重视，加强领导，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现：积极运用评价结果，提高资金使用效率。2.加强人才培养。加强财务人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效管理人员熟知政策、知行合一。

市级外勤经费项目绩效自评表
(2023年度)

项目名称		外勤经费项目						
主管部门		宝鸡市审计局		实施单位		宝鸡市审计局		
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		110	110	110	10	100%	10	
其中:当年财政拨款		110	110	110	10	100%	10	
上年结转资金					—		—	
其他资金					—		—	
年度总 体目标 完成情 况	用于审计人员在履行审计监督职责(含项目审计、审计调查、对社会审计机构出具的相关审计报告核查、审计复议、专案审计等)期间所发生的住宿、伙食、交通、办公等经费支出,加强审计人员廉政建设。			完成审计任务项目				
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	审计单位数量	大于等于 50家	70	20	20	
		质量指 标	审计质量	高质量审 计工作	高质量 审计工 作	20	20	
		时效指 标	审计时间	在审计通 知规定时 间内完成 审计	在审计 通知规 定时间 内完成 审计	5	5	
		成本指 标	节约成本	提高财政 资金使用 效率	提高财 政资金 使用效 率	5	5	
	效益指 标(30 分)	经济效 益指标	挽回社会 经济损失	促进财政 增收节支	促进财 政增收	10	10	
		社会效 益指标	促进社会 发展	有效促进	有效促 进	10	10	
		生态效 益指标	促进社会 生态发展	有效促进	有效促 进	5	5	
		可持续 影响 指标	审计事业 发展可持 续性	促进审计 高质量发 展	促进审 计高质 量发展	5	5	
	满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	被审计单 位满意度	大于等于 95%	99%	10	10	
总分						100	100	

市级政府投资审计项目绩效自评表
(2023年度)

项目名称		政府投资审计项目						
主管部门		宝鸡市审计局		实施单位		宝鸡市审计局		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数(A)	实际执 行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
年度资金总额		400.01	257.69	257.69	10	100%	10	
其中:当年财政拨款		400.01	257.69	257.69	10	100%	10	
上年结转资金					—		—	
其他资金					—		—	
年度总体目标完成情况	向社会审计中介机构购买审计服务,解决审计力量不足的问题,增强项目审计专业性,为政府各项建设节约成本,确保全年审计项目顺利完成。			完成政府审计项目				
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	购买审计服务数量	大于等于20个	36	20	20	
		质量指标	审计质量	高质量审计工作	高质量审计工作	20	20	
		时效指标	审计时间	在审计通知规定时间内完成审计	在审计通知规定时间内完成审计	5	5	
		成本指标	节约成本	提高财政资金使用效率	提高财政资金使用效率	5	5	
	效益指标(30分)	经济效益指标	挽回社会经济损失	促进财政增收节支和挽回经济损失	政增收节支和挽回经济损失	10	10	
		社会效益指标	促进社会发展	有效促进	有效促进	10	10	
		生态效益指标	促进社会生态发展	有效促进	有效促进	5	5	
		可持续影响指标	审计事业发展可持续性	促进审计高质量发展	促进审计高质量发展	5	5	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	大于等于95%	99%	10	10	
总分						100	100	

市级协审及聘用人员工资项目绩效自评表
(2023年度)

项目名称		协审及聘用人员工资项目						
主管部门		宝鸡市审计局		实施单位		宝鸡市审计局		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数(A)	当年执 行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
年度资金总额		190	190	190	10	100%	10	
其中:当年财政拨款		190	190	190	10	100%	10	
上年结转资金					—		—	
其他资金					—		—	
年度总 体目标 完成情 况	向协审发放工资及相关费用,保障协审人员办公经 费,以促进工作更好完成。			完成审计任务项目				
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	协审及聘用人员数量	大于等于 30人	30	20	20	
		质量指 标	审计质量	高质量审 计工作	高质量 审计工 作	20	20	
		时效指 标	审计时间	在审计通 知规定时 间内完成 审计	在审计 通知规 定时间 内完成 审计	5	5	
		成本指 标	节约成本	提高财政 资金使用 效率	提高财 政资金 使用效 率	5	5	
	效益指 标(30 分)	经济效 益指标	挽回社会经济损失	促进财政 增收节支	促进财 政增收	10	10	
		社会效 益指标	促进社会发展	有效促进	有效促 进	10	10	
		生态效 益指标	促进社会生态发展	有效促进	有效促 进	5	5	
		可持续 影响 指标	审计事业发展可持续 性	促进审计 高质量发 展	促进审 计高质量 发展	5	5	
	满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	被审计单位满意度	大于等于 95%	99%	10	10	
总分					100	100		

(四) 专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

(五) 单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果。

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. 宝鸡市审计局（本级）决算数据反映2个单位收支情况，其中还包含了代管的宝鸡市重大项目审计服务中心单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：3262196。
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	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	2,115.75	一、一般公共服务支出	31	1,925.46
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	55.13
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	132.13	八、社会保障和就业支出	38	238.83
	9		九、卫生健康支出	39	82.74
	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	2,247.89	本年支出合计	57	2,302.16
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	74.88	年末结转和结余	59	20.61
总计	30	2,322.77	总计	60	2,322.77

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	2,247.89	2,115.75					132.13
201	一般公共服务支出	1,871.18	1,739.05					132.13
20108	审计事务	1,871.18	1,739.05					132.13
2010801	行政运行	1,216.04	1,083.90					132.13
2010806	信息化建设	37.54	37.54					
2010899	其他审计事务支出	617.61	617.61					
205	教育支出	55.13	55.13					
20508	进修及培训	55.13	55.13					
2050803	培训支出	55.13	55.13					
208	社会保障和就业支出	238.83	238.83					
20805	行政事业单位养老支出	238.83	238.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.74	138.74					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.09	100.09					
210	卫生健康支出	82.74	82.74					
21011	行政事业单位医疗	82.74	82.74					
2101101	行政单位医疗	82.74	82.74					

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	2,302.16	1,690.96	611.20			
201	一般公共服务支出	1,925.46	1,369.38	556.08			
20108	审计事务	1,925.46	1,369.38	556.08			
2010801	行政运行	1,270.31	1,270.31				
2010806	信息化建设	37.54		37.54			
2010899	其他审计事务支出	617.61	99.07	518.53			
205	教育支出	55.13		55.13			
20508	进修及培训	55.13		55.13			
2050803	培训支出	55.13		55.13			
208	社会保障和就业支出	238.83	238.83				
20805	行政事业单位养老支出	238.83	238.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.74	138.74				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.09	100.09				
210	卫生健康支出	82.74	82.74				
21011	行政事业单位医疗	82.74	82.74				
2101101	行政单位医疗	82.74	82.74				

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	2,115.75	一、一般公共服务支出	33	1,739.05	1,739.05		
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	55.13	55.13		
	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	238.83	238.83		
	9		九、卫生健康支出	41	82.74	82.74		
	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	2,115.75	本年支出合计	59	2,115.75	2,115.75		
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	2,115.75	合计	64	2,115.75	2,115.75		

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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			
		2,115.75	1,504.55	611.20
201	一般公共服务支出	1,739.05	1,182.97	556.08
20108	审计事务	1,739.05	1,182.97	556.08
2010801	行政运行	1,083.90	1,083.90	
2010806	信息化建设	37.54		37.54
2010899	其他审计事务支出	617.61	99.07	518.53
205	教育支出	55.13		55.13
20508	进修及培训	55.13		55.13
2050803	培训支出	55.13		55.13
208	社会保障和就业支出	238.83	238.83	
20805	行政事业单位养老支出	238.83	238.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.74	138.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.09	100.09	
210	卫生健康支出	82.74	82.74	
21011	行政事业单位医疗	82.74	82.74	
2101101	行政单位医疗	82.74	82.74	

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	1,421.34	302	商品和服务支出	56.84	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	615.19	30201	办公费	19.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	206.76	30202	印刷费	3.43	30702	国外债务付息	
30103	奖金	277.81	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	138.74	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	100.09	30207	邮电费	1.16	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	78.75	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	3.99	30211	差旅费	0.87	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.13	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	26.37	30215	会议费	0.20	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.68	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.98	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	26.09	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	13.45	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.27	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	6.49	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		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	9.16			
人员经费合计		1,447.71	公用经费合计					56.84

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市审计局（本级）

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	7.50		6.50		6.50	1.00	2.00	62.00
决算数	7.47		6.49		6.49	0.98	0.20	55.80

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：指单位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。