

陕西省审计厅

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，省审计厅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉运用中国特色社会主义审计事业规律性认识，聚焦主责主业，巩固审计体制改革成果，以“严抓落实年”为抓手，构建“立体式审计监督”模式，推进“四个机关”建设，依法全面履行审计监督职责，聚焦重大战略实施、重大政策落实、重大项目建设开展审计工作，在谱写陕西新篇、争做西部示范中发挥了审计监督独特作用。

（一）主要职责。

1. 主管全省审计工作。负责对省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. 起草地方性审计法规，拟定地方性审计政策，监督审计规章、国家审计准则和指南的执行；制定并组织实施省级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。

3. 向省委审计委员会提出年度省级预算执行和其他财政收支

情况的审计报告。向省长提出年度省级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受省政府委托向省人大常委会提出省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。向省委、省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。向省委和省级国家机关有关部门，各设区市党委和政府、韩城市党委和政府、杨凌示范区管委会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。

（1）国家有关重大政策措施贯彻落实情况；

（2）省级预算执行情况和其他财政收支，省委和省级国家机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；各设区市人民政府、韩城市政府、杨凌示范区管委会预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；

（3）使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；

（4）省级投资和以省级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，省级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；

（5）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；

（6）省属国有企业和金融机构、省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，省级驻外非经营性机构的财务收支；

（7）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；

（8）审计署授权的中央驻陕企事业单位及中央金融机构财务

收支；

（9）国际组织和外国政府援助、贷款项目；

（10）法律、行政法规规定的其他事项。

5. 按规定对省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，行政诉讼的或省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. 与各设区市党委和政府、韩城市党委和政府、杨凌示范区管委会共同领导市（区）级审计机关，依法领导和监督市级审计机关业务，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市（区）级审计机关负责人。

10. 开展全省审计领域国际交流与合作任务，负责全省审计领域信息技术应用工作。

11. 完成省委、省政府交办的其他任务。

（二）内设机构。

本部门设省委审计委员会办公室秘书处，内设机构包括办公室、政策法规处、审理稽核处、内部审计指导监督处、电子数据审计处、财政审计处、行政事业审计处、农业农村审计处、固定

资产投资审计处、社会保障审计处、自然资源和生态环境审计处、金融审计处、企业审计处、涉外审计处、经济责任审计处、人事处（离退休人员服务管理处）、机关党委。派出审计处包括：财政决算审计处、预算绩效审计处、教科文卫审计处、行政政法审计处、群团宗教审计处、经济执法审计处、农林水利审计处、交通建设审计处、发展统计审计处、民政社保审计处、资源环境审计处、银行业审计处、非银行金融机构审计处、外事外贸审计处、党政领导干部经济责任审计处、企业负责人经济责任审计处、国资监管审计处、经济贸易审计处、装备制造企业审计处、能源化工企业审计处。另有直属单位研究所、报送审计中心、计算机技术信息中心。

二、部门决算单位构成

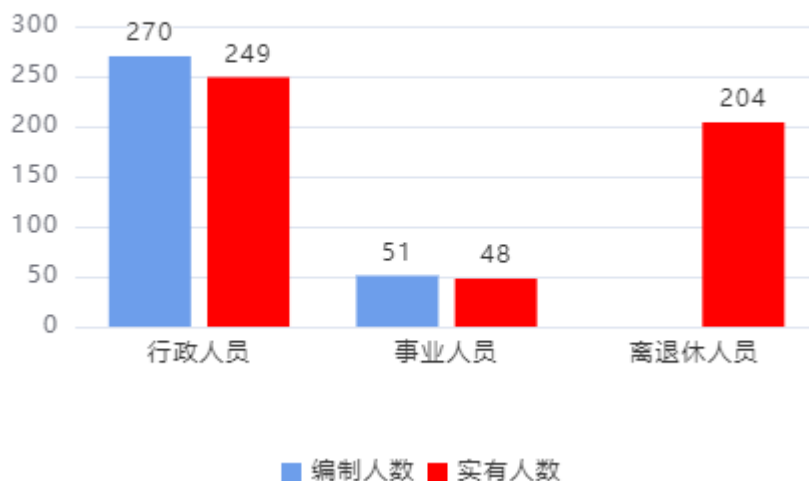
纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个所属预算单位：

序号	单位名称
1	陕西省审计厅部门本级

三、部门人员情况

截至2024年底，本部门人员编制321人，其中行政编制270人、事业编制51人；实有人员297人，其中行政249人、事业48人。单位管理的离退休人员204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14,056.78万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少3,287.11万元，下降18.95%，下降的主要原因是：本年度无信息网络及软件购置预算收入导致一般公共预算拨款收入减少，以及新增及调任人员手续未办理齐全，机关事业单位基本养老保险缴费减少导致人员经费支出减少。

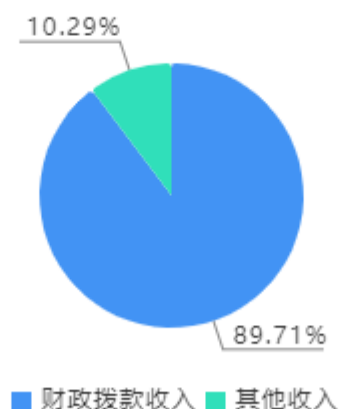
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计13,062.53万元，其中：财政拨款收入11,718.93万元，占89.71%；其他收入1,343.61万元，占10.29%。

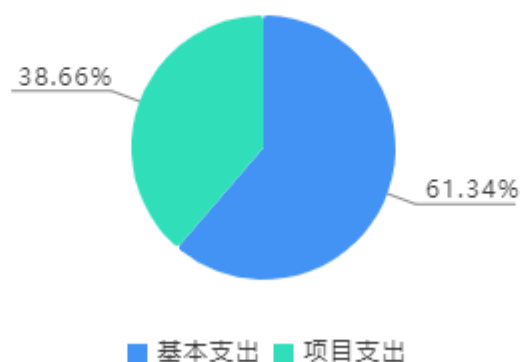
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计12,550.42万元，其中：基本支出7,698.53万元，占61.34%；项目支出4,851.89万元，占38.66%。

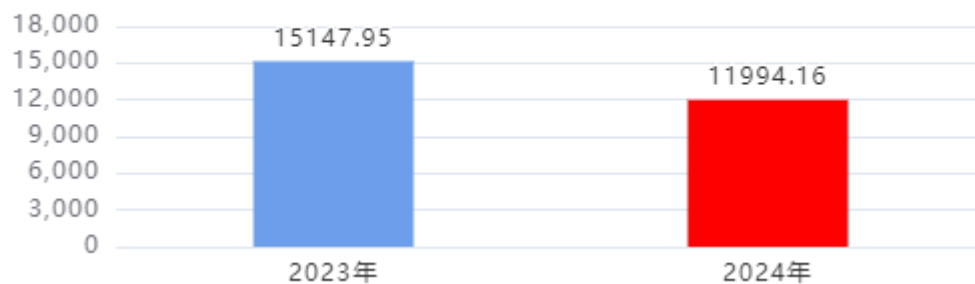
支出结构图



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11,994.16万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少3,153.79万元，下降20.82%，下降的主要原因是：本年度无信息网络及软件购置预算收入导致一般公共预算拨款减少。

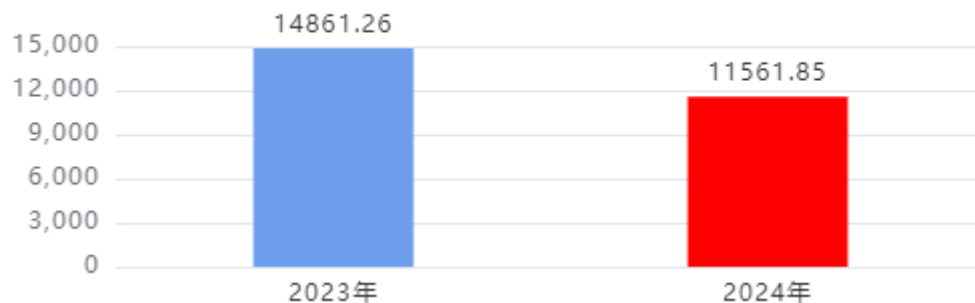
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



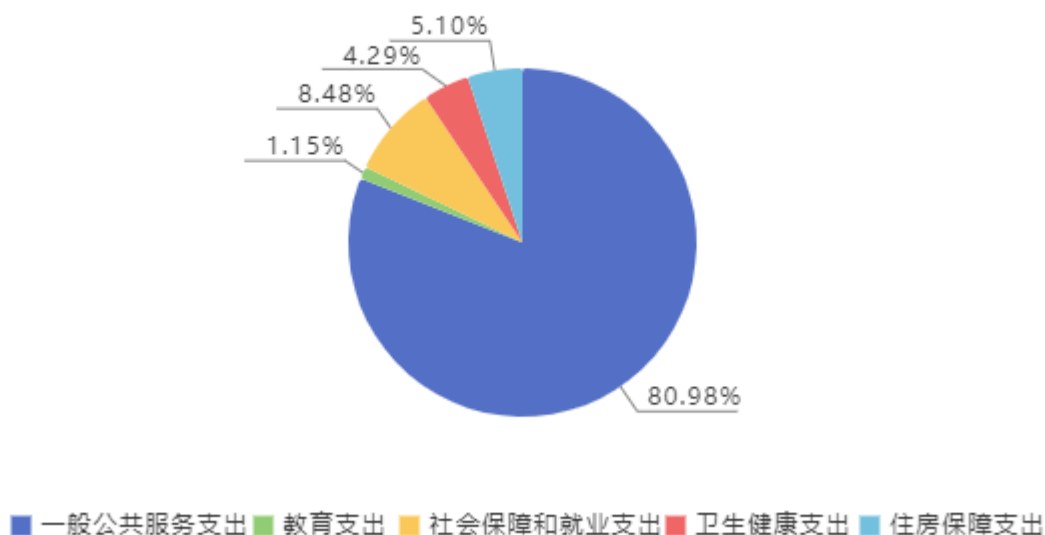
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算11,381.66万元，支出决算11,561.85万元，完成年初预算的101.58%。占本年支出合计的92.12%。与上年相比，财政拨款支出减少3,299.41万元，下降22.20%，下降的主要原因是：本年度无信息网络及软件购置更新支出。

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. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算5,063.84万元，支出决算4,898.75万元，完成年初预算的96.74%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照优先保障人员经费原则足额编制预算，年度内按实际发生发放人员经费。

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40万元，支出决算21.52万元，完成年初预算的53.80%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一个出国出境项目未实施。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）机关服务（项）。年初预算875.48万元，支出决算846.28万元，完成年初预算的96.66%，决算数小于年初预算数的主要原因是：厉行节约，压缩日常公用经费支出。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算2,982.15万元，支出决算3,487.84万元，完成

年初预算的116.96%，决算数大于年初预算数的主要原因是：部分审计业务的差旅费及购买服务费用跨年度结算。

5. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算90万元，支出决算108.31万元，完成年初预算的120.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年度权责发生制项目结转。

6. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算217.08万元，支出决算133.09万元，完成年初预算的61.31%，决算数小于年初预算数的主要原因是：采用合并培训或线上培训方式，压减一般性支出。

7. 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126.82万元，支出决算95.48万元，完成年初预算的75.29%，决算数小于年初预算数的主要原因是：离休人员医疗费用支出减少。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）。年初预算36.06万元，支出决算36.06万元，完成年初预算的100%。

9. 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665.91万元，支出决算608.35万元，完成年初预算的91.36%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照优先保障人员经费原则足额编制预算，年度内按实际发生金额逐月缴纳基本养老保险费用。

10. 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162.32万元，支出决算212.22万元，完成年初预算的130.74%，决算数大于年初

预算数的主要原因是：年底追加机关事业单位职业年金经费。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算0万元，支出决算28.53万元，新增支出的主要原因是：一名离休人员逝世，抚恤金支出增加。

12. 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343.54万元，支出决算323.94万元，完成年初预算的94.29%，决算数小于年初预算数的主要原因是：职工医疗报销费用减少。

13. 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171.64万元，支出决算171.64万元，完成年初预算的100%。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算587.73万元，支出决算563.98万元，完成年初预算的95.96%，决算数小于年初预算数的主要原因是：以上年的人员基数按一定比例编制预算。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算19.07万元，支出决算25.86万元，完成年初预算的135.61%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员新增，追加购房补贴。

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7,698.53万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费6,668.80万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

（二）公用经费1,029.74万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、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。

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算133.75万元，支出决算114.84万元，完成预算的85.86%，决算数小于预算数的主要原因是：贯彻落实过紧日子要求，压缩经费开支。决算数较上年增加的主要原因是：本年度按照出国计划安排，执行出国（境）任务。

1. 因公出国（境）费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排因公出国（境）费预算40万元，支出决算21.52万元，完成预算的53.80%。决算数较预算数减少18.48万元，主要原因是：一个出国出境项目未实施。全年支出安排因公出国（境）团组2个，累计7人次，主要用于开展以下工作：审计领域专题调研和业务交流。

2. 公务用车购置费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排为1个单位购置公务用车2辆，预算37.80万元，支出决算37.55万元，完成预算的99.34%。决算数较预算数减少0.25万元，主要原因是：贯彻落实过紧日子要求，压缩经费开支。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算46.45万元，支出决算46.32万元，完成预算的99.72%。决算数较预算数减少0.13万元，主要原因是：贯彻落实过紧日子要求，压缩经费开支。主要用于：购置车辆保险、车辆年检、ETC通行费等支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排公务接待费预算9.50万元，支出决算9.45万元，完成预算的99.47%。决算数较预算数减少0.05万元，主要原因是：贯彻落实过紧日子要求，压缩经费开支。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9.45万元。主要是审计署研修班公务接待发生的接待支出。共接待国内来访团组3个，来宾57人次。

（二）培训费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排培训费预算217.08万元，支出决算133.09万元，完成预算的61.31%。决算数较预算数减少83.99万

元，主要原因是：严格落实过紧日子要求，厉行节约办事业，本单位在2024年预算执行中，从严控制培训活动，优化培训方式，将部分原定线下培训调整为视频培训，有效压减了场地、差旅等支出，在保障重点培训任务前提下，实际支出较预算大幅节约。决算数较上年减少的主要原因是：通过大力推行视频培训等集约高效方式替代部分线下集中培训，并严控培训频次、规模和标准，切实降低了培训成本，推动支出规模合理下降。主要用于：提升审计干部政治能力、宏观政策研究能力和审计业务能力，完成了各层级干部的思想政治、业务理论、专业技能、文化建设等方面的培训。

（三）会议费支出情况说明。

2024年度财政拨款安排会议费预算47.88万元，支出决算26.54万元，完成预算的55.43%。决算数较预算数减少21.34万元，主要原因是：落实过紧日子要求，压减会议费支出。决算数较上年增加的主要原因是：为加快推进全省审计工作“一盘棋”格局，2024年召开全省审计工作会议和全省审计局长座谈会。主要用于：召开全省审计工作会议、全省审计局长座谈会、全省内部审计工作会议、审计师职称评审、优秀审计项目评选等会议支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算1,079.42万元，支出决算1,029.74万元，完成预算的95.40%。支出决算比上年增加8.12万元，增长的主要原因是：其他商品和服务支出增加。

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1,809.93万元，其中：政府采购货物支出48.72万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,761.21万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额994.26万元，占政府采购支出合同总额的54.93%，其中：授予小微企业合同金额456.75万元，占授予中小企业合同金额的45.94%；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53.69%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本部门共有车辆13辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车2辆，机要通信用车1辆，应急保障用车3辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车2辆，其他用车5辆，其他用车主要是调研、外事活动用车、单位组织的大型活动用车保障等。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2024年当年购置车辆2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，我厅共审计(调查)单位

99个，提交审计建议数量539条，发布审计结果公告13期，厅机关课题完成率100%；物业管理服务达标率100%；购买审计服务项目数88个，聘请中介审计人员数量358人，购买审计服务项目按审计目标完成率98%；厅机关各机房场地设备在保率 $\geq 98\%$ ，厅机关网络可用性 $\geq 98\%$ ；办公家具及设备配备及时率 $\geq 98\%$ ，安装验收合格率100%；培训班次12个，培训人员出勤率 $\geq 90\%$ 。

本部门在部门决算中反映审计业务、购买审计服务项目等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金3351.01万元，占部门预算项目支出总额的51.76%。

本部门2024年度无主管专项资金。

组织对审计厅信息化基础运维项目开展了部门重点评价，涉及预算资金90万元，从评价情况来看，我厅为确保核心业务系统稳定安全运行，有效支撑审计监督职责履行，防范化解信息系统运行风险，建立了陕西省金审工程运维服务管理团队，持续投入厅信息化基础运维项目，构建专业化、标准化、智能化的运维服务体系，全面提升了我厅信息化基础环境的保障能力和服务水平。2024年，该项目保障厅机关相关网络区域网络线路可用性 $\geq 99\%$ ；保障3个机房基础设施故障率 $\leq 2\%$ ；保障省本级信息系统运维团队日常运维及全厅终端运维所需易损信息化耗材保障。

（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97.7，全年预算数13634.57万元，全年执行数12550.42万元，预算执行率为92.05%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：按照全过程预算绩效管理的要求，我厅按照事前绩效评估、编制预算绩效目标、绩效运行监控、开展绩效评价等流程组织实施预算绩效管

理，切实提高财政资金使用效益、运行效率。通过实施审计业务等相关项目，促进财政增收节支和挽回损失等6.14亿元，促进被审计单位根据审计建议制定整改措施173条；通过购买审计服务改善了审计力量不足的矛盾，保障年度审计工作任务顺利完成；通过信息化运维等项目的实施，保障厅机关网络运行安全；通过培训项目的实施，有效提升审计干部队伍的整体素质和业务水平，以适应新时期审计工作的需要；设备利用率100%，有效保障机关运行。发现的问题及原因：一是预算绩效目标管理统筹机制有待完善。预算与绩效目标编制的系统性、协同性不足，业务处室参与的主动性未充分激发。二是绩效运行监控体系尚未健全。业务部门绩效主体责任未压实，对预算执行中的偏离，缺乏及时纠偏机制，主要依赖财务部门督促。下一步改进措施：一是优化预算绩效管理工作。深化预算绩效管理理念，推动预算绩效管理与业务工作深度融合，为预算绩效管理营造良好实施环境。另外，强化政策宣传和能力建设，开展专题培训，提升人员参与意识与专业素养，确保预算绩效管理要求在执行层面落地见效。二是完善绩效管理闭环体系。推动建设预算编制领导小组和业务处室联络员协同工作架构，制订《预算绩效目标编制责任清单》。建立预算执行进度通报制度，每月召开预算执行分析会，设置预算调整触发指标。压实业务部门主体责任，将监控结果与中期预算调整和下一年预算安排直接挂钩。

陕西省审计厅部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			陕西省审计厅									
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			
	陕西省审计厅部门整体支出绩效	切实提高部门履职能力，高质量完成年度审计工作任务	提高部门履职能力，高质量完成年度审计工作任务	13634.57	12284.57	1350.00	12550.42	11561.85	988.57	—	92.05%	—
	金额合计			13634.57	12284.57	1350.00	12550.42	11561.85	988.57	10	92.05%	9.2
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						
	认真贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府重大决策部署，扎实推进审计管理体制、制度改革，稳步推进审计全覆盖，做好常态化“经济体检”工作，督促审计查出问题全面落实整改，有效发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。1、推动审计监督与各类监督贯通协同，做好审计揭示问题线索移送；2、落实中央和省委大兴调查研究要求，做好审计工作调研，推进调研成果转化；3、深入开展研究型审计；4、提升审计信息化水平；5、科学制定2024年度审计项目计划；6、高质量完成向省委审计委员会、省人大常委会、省政府的报告；7、扎实完成各领域审计工作任务；8、做好审计整改“下半篇文章”等。					坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉运用中国特色社会主义审计事业规律性认识，聚焦主责主业，巩固审计体制改革成果，以“严抓落实年”为抓手，构建“立体式审计监督”模式，推进“四个机关”建设，依法全面履行审计监督职责，聚焦重大战略实施、重大政策落实、重大项目建设开展审计工作，在谱写陕西新篇、争做西部示范中发挥了审计监督独特作用。部门履职能力有效提升，高质量完成2024年度审计工作任务。						
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	被审计单位数量（个）			≥60		99		5		5
			移送事项线索数量（件）			≥10		26		5		5
			课题研究数量（个）			≥3		20		5		5
			出访国家数（个）			≥2		2		5		5
		质量指标	公告编校差错率（%）			≤5		0		5		5
			被审计单位对审计建议的采纳比例（%）			≥75		71		5		4
			课题按期完成比例（%）			≥90		100		5		5
		成本指标	人员经费（万元）			≤7141		7140.88		5		5
			公用经费（万元）			≤799		798.74		5		5
			专项业务费（万元）			≤3442		3442.03		5		4.5
	效益指标（30分）	社会效益指标	促进财政增收节支和挽回损失等（万元）			≥20000		61406		20		20
			提高保障和改善民生水平			提高		提高		5		5
		生态效益指标	推进生态环境质量持续好转			推进		推进		5		5
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意度			≥95%		≥95%		10		10
总分										100		97.7

（三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映审计业务、审计业务购买服务项目等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 审计业务绩效自评综述：全年预算数1,833.93万元，执行数1,827.55万元，完成预算的99.65%。项目绩效目标完成情况：

1. 用于厅机关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，减轻被审计单位此项费用开支，加强审计人员的廉政建设。2. 主要用于审计业务质量控制、审计法规建设、审计课题研究等方面的支出，更好的提高审计的质量建设和科研发展。

2. 审计业务购买服务项目绩效自评综述：全年预算数1,300万元，执行数1,258.23万元，完成预算的96.79%。项目绩效目标完成情况：通过购买审计服务解决政府审计项目任务重，审计力量的不足的矛盾。

3. 培训支出项目绩效自评综述：全年预算数217.08万元，执行数133.09万元，完成预算的61.31%。项目绩效目标完成情况：保障了审计人员在履行审计监督职责期间发生的各项费用，加强审计人员廉政建设，支持审计高质量发展及研究型审计机关建设。

陕西省审计厅审计业务项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称	审计业务								
主管部门	陕西省审计厅				实施单位	陕西省审计厅			
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	1480	1833.93		1827.55	10	99.65%	10	
	其中：当年财政拨款	1480	1808		1801.62	—	99.65%	—	
	上年结转资金		25.93		25.93	—	100.00%	—	
	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				
	1. 用于厅机关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，减轻被审计单位此项费用开支，加强审计人员的廉政建设。2. 主要用于审计业务质量控制、审计法规建设、审计课题研究等方面的支出，更好的提高审计的质量建设和科研发展。				1. 用于厅机关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，减轻被审计单位此项费用开支，加强审计人员的廉政建设。2. 主要用于审计业务质量控制、审计法规建设、审计课题研究等方面的支出，更好的提高审计的质量建设和科研发展。				
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	发布审计结果公告(期)		≥2	13	5	5	
			厅机关课题完成率(%)		≥90	1	5	5	
			课题成果转化率(%)		≥90	≥90	5	5	
			被审计单位数量(个)		≥60	99	10	10	
			移送事项线索数（件）		≥10	26	5	5	
			提交审计建议数（条）		≥180	539	5	5	
		质量指标	公告编校差错率(%)		≤5	0	5	5	
			被审计单位对审计建议的采纳比例(%)		≥50	71	5	5	
		时效指标	课题按期完成比例(%)		≥90	10000%	5	5	
			省级预算执行报告和整改报告待省政府审批后，按时上网公开（个工作日）		≤10	≤10	5	5	
			其他公告待厅领导签发后及时上网公告		及时	及时	5	5	
		成本指标	成本控制率(%)		≤100	≤100	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	促进完善转移付制度和重点专项资金提质增效		促进	促进	5	5	
		社会效益指标	促进财政增收节支和挽回损失等（万元）		≥20000	61406	10	10	
			促进被审计单位根据审计建议制定整改措施（条）		≥120	173	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意度(%)		≥95	≥95	5	5	
总分						100	100		

陕西省审计厅培训支出项目绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	培训支出							
主管部门	陕西省审计厅			实施单位	陕西省审计厅			
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	217.08	217.08	133.09	10	61.31%	6	
	其中：当年财政拨款	217.08	217.08	133.09	—	61.31%	—	
	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				
	加强审计干部队伍建设，全面提升我省审计干部队伍的整体素质和水平，适应新时期审计工作的需要。按照《干部教育培训工作条例》规定的培训学时要求，完成各层级干部的思想政治、业务理论、专业技能、文化建设等方面的培训。			加强审计干部队伍建设，全面提升我省审计干部队伍的整体素质和水平，适应新时期审计工作的需要。按照《干部教育培训工作条例》规定的培训学时要求，完成各层级干部的思想政治、业务理论、专业技能、文化建设等方面的培训。				
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	培训班次（班次）	≥10	12	10	10	
		质量指标	培训人员出勤率（%）	≥90	≥90	5	5	
			厅级干部参训率（%）	≥90	≥90	10	10	
			处级干部参训率（%）	≥50	≥50	10	10	
		时效指标	预算支出进度	12月底前完成	61%	5	4	部分培训班次支出不达标，计划调整。在2025年培训计划实施中督促跟进，提高执行率。
		成本指标	省内培训标准（元/人/次）	≤400	≤400	10	10	
	效益指标（ 30分）	社会效益指标	培训对象覆盖率（%）	≥90	≥90	30	30	
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	培训人员满意度（%）	≥90	≥90	10	10	
	总分					100	95	

陕西省审计厅审计业务购买服务项目绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	审计业务购买服务							
主管部门	陕西省审计厅				实施单位	陕西省审计厅		
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	1300	1300	1258.23	10	96.79%	10	
	其中：当年财政拨款	1300	1300	1258.23	—	96.79%	—	
	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			
	通过购买审计服务解决政府审计项目任务重，审计力量的不足的矛盾。				通过购买审计服务解决政府审计项目任务重，审计力量的不足的矛盾			
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	聘用中介机构审计人员数量(人)	≥200	358	10	10	
			购买审计服务项目数（个）	≥60	88	10	10	
		质量指标	履约验收合格率（%）	≥90	98%	10	10	
			聘用人员资质与工作需求的相符率（%）	100	1	10	10	
		时效指标	购买审计服务项目按审计目标完成率（%）	≥95	0.98	5	5	
		成本指标	年度预算支出规模	≤预算数	≤预算数	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	提高审计工作效率	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	促进社会审计机构提高工作质量	促进	促进	10	10	
		可持续影响指标	提高整体行业的服务水平和专业能力	提高	提高	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位满意度（%）	≥95	98%	10	10	
总分					100	100		

（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2024年陕西省审计厅机关信息化基础运维项目开展了部门重点绩效评价，评价得分98，综合评价等级为“A”。详见所附报告《2024年陕西省审计厅机关信息化基础运维项目绩效评价报告》。

（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. 陕西省审计厅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：（029）87628693。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：陕西省审计厅

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	11,718.93	一、一般公共服务支出	31	10,351.27
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	133.09
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	1,343.61	八、社会保障和就业支出	38	980.64
	9		九、卫生健康支出	39	495.58
	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	589.85
	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	13,062.53	本年支出合计	57	12,550.42
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	994.25	年末结转和结余	59	1,506.35
总计	30	14,056.78	总计	60	14,056.78

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：陕西省审计厅

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	13,062.53	11,718.93					1,343.61
201	一般公共服务支出	10,863.39	9,519.78					1,343.61
20108	审计事务	10,475.39	9,131.78					1,343.61
2010801	行政运行	4,898.75	4,898.75					
2010802	一般行政管理事务	21.52	21.52					
2010803	机关服务	846.28	846.28					
2010804	审计业务	4,619.19	3,275.58					1,343.61
2010806	信息化建设	89.65	89.65					
20137	网信事务	388.00	388.00					
2013799	其他网信事务支出	388.00	388.00					
205	教育支出	133.09	133.09					
20508	进修及培训	133.09	133.09					
2050803	培训支出	133.09	133.09					
208	社会保障和就业支出	980.64	980.64					
20805	行政事业单位养老支出	952.11	952.11					
2080501	行政单位离退休	95.48	95.48					
2080503	离退休人员管理机构	36.06	36.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	608.35	608.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	212.22	212.22					
20808	抚恤	28.53	28.53					
2080801	死亡抚恤	28.53	28.53					
210	卫生健康支出	495.58	495.58					
21011	行政事业单位医疗	495.58	495.58					

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
2101101	行政单位医疗	323.94	323.94					
2101103	公务员医疗补助	171.64	171.64					
221	住房保障支出	589.84	589.84					
22102	住房改革支出	589.84	589.84					
2210201	住房公积金	563.98	563.98					
2210203	购房补贴	25.86	25.86					

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：陕西省审计厅

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	12, 550. 42	7, 698. 53	4, 851. 89			
201	一般公共服务支出	10, 351. 27	5, 632. 47	4, 718. 79			
20108	审计事务	10, 351. 27	5, 632. 47	4, 718. 79			
2010801	行政运行	4, 898. 75	4, 898. 75				
2010802	一般行政管理事务	21. 52		21. 52			
2010803	机关服务	846. 28	733. 72	112. 55			
2010804	审计业务	4, 476. 41		4, 476. 41			
2010806	信息化建设	108. 31		108. 31			
205	教育支出	133. 09		133. 09			
20508	进修及培训	133. 09		133. 09			
2050803	培训支出	133. 09		133. 09			
208	社会保障和就业支出	980. 64	980. 64				
20805	行政事业单位养老支出	952. 11	952. 11				
2080501	行政单位离退休	95. 48	95. 48				
2080503	离退休人员管理机构	36. 06	36. 06				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	608. 35	608. 35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	212. 22	212. 22				
20808	抚恤	28. 53	28. 53				
2080801	死亡抚恤	28. 53	28. 53				
210	卫生健康支出	495. 58	495. 58				
21011	行政事业单位医疗	495. 58	495. 58				
2101101	行政单位医疗	323. 94	323. 94				
2101103	公务员医疗补助	171. 64	171. 64				

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
221	住房保障支出	589.84	589.84				
22102	住房改革支出	589.84	589.84				
2210201	住房公积金	563.98	563.98				
2210203	购房补贴	25.86	25.86				

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：陕西省审计厅

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	1	11,718.93	一、一般公共服务支出	33	9,362.69	9,362.69		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	133.09	133.09		
	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	980.64	980.64		
	9		九、卫生健康支出	41	495.58	495.58		
	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	589.85	589.85		
	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	11,718.93	本年支出合计	59	11,561.85	11,561.85		
年初财政拨款结转和结余	28	275.23	年末财政拨款结转和结余	60	432.31	432.31		
一般公共预算财政拨款	29	275.23		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				
总计	32	11,994.16	总计	64	11,994.16	11,994.16		

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：陕西省审计厅

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	11,561.85	7,698.53	3,863.31
201	一般公共服务支出	9,362.70	5,632.47	3,730.22
20108	审计事务	9,362.70	5,632.47	3,730.22
2010801	行政运行	4,898.75	4,898.75	
2010802	一般行政管理事务	21.52		21.52
2010803	机关服务	846.28	733.72	112.55
2010804	审计业务	3,487.84		3,487.84
2010806	信息化建设	108.31		108.31
20137	网信事务			
2013799	其他网信事务支出			
205	教育支出	133.09		133.09
20508	进修及培训	133.09		133.09
2050803	培训支出	133.09		133.09
208	社会保障和就业支出	980.64	980.64	
20805	行政事业单位养老支出	952.11	952.11	
2080501	行政单位离退休	95.48	95.48	
2080503	离退休人员管理机构	36.06	36.06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	608.35	608.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	212.22	212.22	
20808	抚恤	28.53	28.53	
2080801	死亡抚恤	28.53	28.53	
210	卫生健康支出	495.58	495.58	
21011	行政事业单位医疗	495.58	495.58	
2101101	行政单位医疗	323.94	323.94	

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
2101103	公务员医疗补助	171.64	171.64	
221	住房保障支出	589.84	589.84	
22102	住房改革支出	589.84	589.84	
2210201	住房公积金	563.98	563.98	
2210203	购房补贴	25.86	25.86	

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：陕西省审计厅

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	6,478.69	302	商品和服务支出	1,029.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,931.40	30201	办公费	153.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	976.52	30202	印刷费	5.10	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,445.76	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	11.21	30205	水费	19.38	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	608.35	30206	电费	69.65	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	212.22	30207	邮电费	25.82	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	248.03	30208	取暖费	80.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	192.83	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	3.94	30211	差旅费	168.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	563.98	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	54.71	30213	维修（护）费	70.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	229.72	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	190.11	30215	会议费	26.54	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	48.55	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	9.94	30217	公务接待费	9.45	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	30.28	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	64.35	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	37.00	30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	57.23	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	46.32	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	262.21	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	36.06	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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		6,668.80	公用经费合计					1,029.74

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：陕西省审计厅

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：陕西省审计厅

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：陕西省审计厅

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	133.75	40.00	84.25	37.80	46.45	9.50	47.88	217.08
决算数	114.84	21.52	83.87	37.55	46.32	9.45	26.54	133.09

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

2024年陕西省审计厅机关
信息化基础运维项目

绩效评价报告

陕西省审计厅

2025年4月

目录

一、基本情况.....	3
(一) 项目背景.....	3
(二) 项目概况.....	4
(三) 项目资金管理情况.....	5
(四) 项目目标.....	6
二、绩效评价开展情况.....	7
(一) 绩效评价目的与重点.....	7
(二) 绩效评价指标与方法.....	8
(三) 绩效评价工作过程.....	11
三、综合评价结论与指标分析	12
(一) 评价结论.....	12
(二) 评价指标分析.....	12
四、其他需要说明的问题.....	16
附件：项目绩效指标体系评分表	16
附件：	17
项目绩效指标体系评分表	17

陕西省审计厅机关信息化基础运维项目

支出绩效评价报告

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》等相关要求，陕西省审计厅（以下简称“省审计厅”）组织绩效评价小组，对“厅机关信息化基础运维”项目实施绩效评价，项目情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景

当前，审计监督工作在服务国家治理体系和治理能力现代化中发挥着日益重要的作用，而高效、精准的审计业务开展已深度依赖于稳定、安全、高效的信息化基础环境。我厅金审工程项目已建成涵盖审计管理、现场作业、数据分析、行政办公等核心业务的审计业务应用体系。相关应用集中部署在“陕西审计云”平台相关国产化基础设施上。为确保我厅核心业务系统稳定安全运行，有效支撑审计监督职责履行，防范化解信息系统运行风险，我厅建立了陕西省金审工程运维服务管理团队，需要持续投入厅信息化基础运维项目，构建专业化、标准化、智能化的运维服务体系，全面提升我厅信息化基础环境的保障能力和服务水平。

（二）项目概况

项目实施单位：陕西省审计计算机技术信息中心

项目主管单位：陕西省审计厅

2024年度厅机关信息化基础运维项目主要包括：

厅机关审计云平台基础软硬件相关驻场运维服务采购（4人/年）；

厅机关年度信息化基础运维相关工具、易损配件和零星网络安全应急设备服务采购；

3、厅机关中心机房空调、供电和基础设施更新维护相关设备耗材采购。

2024年度主要实施项目具体如下：

表1-1 2024年项目实施情况表

序号	实施项目	合同金额	供货商	合同签订时间	验收时间
1	审计云平台原厂驻场 运维服务采购	65.80	西安安能智矿电子科 技有限公司	2024-10-23	2024-11-25
2	应用级入侵防御系统 （WAF）设备	5.20	西安网安网络信息技 术有限公司	2024-07-29	2024-08-15
3	审计视频会商系统保 障摄像机购置	4.2157	陕西鑫盛合科工贸有 限公司	2024-06-27	2024-07-09

4	机房空调维保费	4.00	西安泽昌电子科技有限公司	2024-08-31	2024-09-24
5	机房精密空调	3.20	西安泽昌电子科技有限公司	2024-05-01	2024-05-21
6	华为18510V5存储设备部分配件维保服务	2.50	陕西宏泰信息科技有限公司	2024-12-19	2024-12-26
7	机关人员信息查询系统开发服务	1.82	陕西中赢智数科技有限公司	2024-10-14	2024-11-25
8	审计厅财政专网线路租用费	1.26	西安品德信息科技有限公司	2024-07-31	2024-11-27
9	厅机关至审计署2M专线租用费	0.60	中国电信股份有限公司西安分公司	2024-01-01	2024-12-23
10	档案高拍仪采购	0.2499	陕西华城宇信信息科技有限公司	2024-12-12	2024-12-26
11	UPS电池组更新	0.24017	西安昂阳机电科技有限公司	2024-05-01	2024-05-21
12	其他应急零星采购	0.5993	/	/	/
总计：		89.64907			

单位：万元

（三）项目资金管理情况

1. 资金来源

项目资金来源为财政拨款，列入省审计厅2024年部门预算专项业务经费。

2. 资金投入与使用

项目预算金额为90万元，实际支付金额为89.64907万元，预算执行率为99.61%。

(四) 项目目标

1. 项目总目标

保障厅机关信息化系统的稳定运行，提高审计工作效率和质量，确保审计数据的安全性和完整性。

2. 年度绩效目标及实现情况

保障厅机关相关网络区域网络线路可用性 $\geq 99\%$ ；保障3个机房基础设施故障率 $\leq 2\%$ ；保障省本级信息系统运维团队日常运维及全厅终端运维所需易损信息化耗材保障。2024年本项目具体完成情况如下表：

表1-2项目绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	开展网络安全等基础平台驻场运维保障 服务人数（人/年）	≥ 4	4
		厅机关信息化运维所需工具、易损配件 和相关应急设备（批）	≥ 1	1
		厅机关运维所需中心机房耗材更换（批	≥ 1	1

		)		
	质量指标	省厅本级机关网络可用性 (%)	≥98	100%
		省厅本级各机房基础设施在保率 (%)	≥95	95%
		终端运维低值易耗品保障率 (%)	≥98	98%
	成本指标	预算支出偏差率	≤1%	0.4%
效益指标	社会效益指标	保障厅机关网络运行安全	可用	可用
满意度指标	服务对象 满意度指标	使用人员满意度	良好	96.3%

二、绩效评价开展情况

(一) 绩效评价目的与重点

1. 评价目的

根据《预算法》有关规定和中共中央、中共陕西省委陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的文件精神，以及《陕西省财政厅关于〈开展2024年度省级重点绩效评价工作〉的通知》（陕财办绩〔2024〕2号）要求，通过本次对“陕西省审计厅机关信息化基础运维项目”进行绩效评价，分析资金使用情况，从项目决策、过程、产出、效益等方面总结经验，查找问题，分析原因，提出改进措施，优化项目管理，切实提高资金使用效益，进一步加强和规范项目单位的管理工作，合理配置公共资源，强化支出责任意识，进一步提高财政资金使用效益。

2. 评价重点

本次评价首先根据相关政策对项目设立目的及资金用途进行明确，再根据项目立项资料及项目申报资料对项目绩效目标设定、资金分配进行科学合理的判断；对项目资金到位执行情况、资金使用合规性、制度健全性及制度执行有效性进行分析评价；通过各项目实施资料梳理统计项目实际完成数量、完成质量和完成及时性；分析项目实施产生的经济效益和社会效益，并对利益相关方进行满意度调查；得出绩效评价结果及评分，提出专项资金管理和实施中存在的问题，并从预算管理、项目实施等角度提出相关建议，为陕西省审计厅对于本项目的科学决策、规范管理提供参考，提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价指标与方法

1. 评价原则

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（3）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（4）绩效相关。绩效评价要针对财政支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映财政支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本次部门重点绩效评价的方法计划采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法，具体如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

3. 评价指标体系

（1）指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系的确定依据《陕西省项目支出绩效评价管理办法》相关要求，指标体系与评价对象密切相关，全面反映项目决策、过程、产出、效益等内容，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，指标内涵明确、具体、可衡量。

本次绩效评价指标体系突出结果导向，一级指标决策指标权重20%、过程指标权重20%、产出指标权重35%；效益指标权重25%；二级指标赋值根据重要性原则对一级指标确定分值进行分配赋值，三级指标主要根据同类指标的重要性原则以及该指标评价要点赋值，具体评价指标体系简表如下：

表2-1：指标体系简表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	4
		立项程序规范性	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3
		绩效指标明确性	3
	资金投入	预算编制科学性	3
		资金分配合理性	3
过程（20分）	资金管理	资金到位率	2
		预算执行率	5
		资金使用	4
	组织实施	管理制度健全性	4
		制度执行有效性	5
产出（35分）	产出数量	开展网络安全等基础平台驻场运维保障服务人数（人/年）	7
		厅机关信息化运维所需工具、易损配件和相关应急设备（批）	6
		厅机关运维所需中心机房耗材更换（次）	6
	产出质量	省厅本级机关网络可用性验	4

		收通过率	
		省厅本级各机房基础设施在保率	4
		终端运维低值易耗品保障率	4
	产出成本	成本控制率	4
效益（25分）	社会效益	保障厅机关网络运行安全	15
	满意度指标	网络使用人员满意度	9
——			98

4. 评价结果设定

根据陕西省财政厅印发的《陕西省项目支出绩效评价管理办法》对绩效评价结果等级划分的规定，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级根据不同评价内容设定。基础总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）～100分为A、80（含）～90分为B、60（含）～80分为C、60分以下为D。

（三）绩效评价工作过程

前期准备阶段：绩效评价小组与办理相关负责人进行初步沟通，全面了解项目基本情况，完成基础资料收集。

组织实施阶段：全面梳理前期调研材料和项目背景，根据项目特点及项目绩效目标有针对性的设计评价指标体系，

制定科学合理的评价方法和评价标准，对项目执行过程中可能存在的问题进行预估，细化评分标准。

数据整理和分析阶段：对项目负责人进行访谈调研，整理采集数据，根据整理后的数据和一定的基准衡量指标，开展数据分析工作。

报告出具阶段：根据制定的评价标准和评分规则，对项目评价体系进行量化打分，在此基础上对项目决策情况、项目执行情况、项目产出、项目效益、存在问题等进行客观阐述和分析，并提出下一步工作建议，形成本项目绩效评价报告。评价结果以百分制及“A、B、C、D”四个等级标识。

三、综合评价结论与指标分析

（一）评价结论

绩效评价小组以全过程预算绩效管理理念为思路，在项目成立时设定绩效目标的基础上进行完善，并按照“项目决策-项目管理-项目产出-项目效益”分类设计评价指标体系。经过数据分析，该项目综合得分为98分。评价等级为“A”。

（二）评价指标分析

1. 项目决策

该部分主要考察项目立项、绩效目标、资金投入等方面情况。

（1）项目立项

项目根据相关文件立项，项目由相关部门提出立项申请，经党组会审议决策通过，按照规定程序申请设立，且审批文件、测算材料符合相关要求。综上厅机关信息化基础运维项目立项依据充分，程序规范。

（2）绩效目标

根据财政厅对预算绩效管理工作要求，结合项目立项依据和项目实际，对项目年度总体工作进行分解，再根据项目预算资金用途，从产出、效益和满意度三个方面设置考核指标。绩效指标设置与预算资金量相匹配，绩效指标与实际工作内容相关、与任务数相对应，具有清晰、可衡量的指标值，且指标值相对符合辖区实际。

（3）资金投入

厅机关信息化基础运维费项目年初预算90万元，预算内容与年度任务相匹配；项目资金根据市场价格测算，依据充分。

2.项目管理

该部分主要考察项目资金管理、组织实施等方面情况。

（1）资金管理

资金到位率：本项目具体安排预算资金90万元，实际到位资金90万元，资金到位率100%。

预算执行率：项目指标金额90万元，截至2024年12月31日，实际支出89.64907万元，预算执行率为99.61%。

资金使用合规性：项目支出符合国家财经法规和机关财务管理制度。项目支出具有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，且全年未发现虚列项目支出、截留、挤占、挪用现象，资金支出规范、安全。

（2）组织实施

管理制度健全性：我单位已制定相关制度，覆盖项目决策、预算、采购、合同签订、资金支付等环节内容。

制度执行有效性：本项目严格按单位相关管理办法执行，项目预算调剂、资金支付均有完整的审批程序和手续；项目实施的人员条件、信息支撑等均落实到位。

3. 项目产出

该部分主要考察项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面的情况。

（1）数量指标

2024年度，厅机关信息化基础运维项目涉及厅机关相关网络区域网络线路、机房基础设施、易损信息化耗材等进行

日常监测、定期巡检、系统培训等主要工作，具体完成情况如下表：

表3-1 数量指标完成情况表

序号	三级指标名称	计划完成数量	实际完成数量	完成率
1	开展网络安全等级保护平台驻场运维保障 服务人数（人/年）	4	4	100%
2	厅机关信息化运维所需工具、易损配件和 相关应急设备（批）	1	1	100%
3	厅机关运维所需中心机房耗材更换（次）	1	1	100%

（2）质量指标

项目验收合格达标率为100%。

（3）成本指标

厅机关信息化基础运维费项目指标金额90万元，实际支出金额89.64907万元，成本控制率99.61%。

4. 社会效益指标

2024年，信息中心认真贯彻落实领导指示批示精神，高度重视审计工作信息化建设与运行维护，会同各有关诉求部门，运用厅机关信息化系统保障系统安全稳定。

5. 满意度指标

2024年信息化项目运维服务费项目进行满意度调查，使用人员满意度为99.3%。

四、其他需要说明的问题

无。

附件：项目绩效指标体系评分表

附件：

项目绩效指标体系评分表

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目决策（20分）	项目立项（7分）	立项依据充分性	4	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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）。	充分	100%	4
		立项程序规范性	3	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。	①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（1分）； ③事前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（1分）。 在符合①的前提下，符合要求得该项分值，不符合不得分；如不符合①，则本项整体得0分。	规范	100%	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据	①项目有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1	合理	75%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
	(7分)			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。	分)； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分)； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。			
		绩效目标明确性	3	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)； ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	明确	100%	3
	资金投入(6分)	预算编制科学性	3	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。	①预算内容与年度任务匹配(1分)； ②预算额度测算依据充分，按照标准编制(1分)； ③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	科学	100%	3
		资金分配	3	项目预算资金分	①预算资金分配依据充分，体现厉行节约从 严	合理	100%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		合理性		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。	从紧安排的导向（1.5分）； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应（1.5分）。			
项目管理 （20分）	资金管理 （11分）	资金到位率	2	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。	100%	100%	2
		预算执行率	5	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。 ①预算执行率≥98%，得满分； ②预算执行率每降低1个百分点扣0.1分，不足1个百分点的，按1个百分点扣分。	≥98%	99.68%	5
				项目资金使用是	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关			

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		资金使用合规性	4	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。	专项资金管理规程的规定；（1分） ②资金的拨付有完整的审批程序和手续；（1分） ③符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分） 上述内容中，在满足①的前提下，②-④根据实际情况进行得分；不满足①时，本项得0分。	合规	100%	4
	组织实施 （9分）	管理制度健全性	4	项目开展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。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	健全	100%	4
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，	①单位项目遵守相关法律法规和相关管理规定；（2分）	有效	100%	5

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
				用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	②单位项目调整及支出调整手续完备；（1分） ③单位项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；（1分） ④单位项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。（1分）			
项目产出（35分）	产出数量（19分）	开展网络安全等基础平台驻场运维保障服务人数（人/年）	7	考察网络安全等基础平台驻场运维保障服务人数情况。	驻场人数=4，得满分，否则按完成比例扣分。	4	4	7
		厅机关信息化运维所需工具、易损配件和相关应急设备（批）	6	考察厅机关信息化运维所需工具、易损配件和相关应急设备情况。	厅机关信息化运维所需工具、易损配件和相关应急设备情况1次，得满分，否则按完成比例扣分。	1次	1次	6
		厅机关运维所需中心机房耗材更换（次）	6	考察厅机关运维所需中心机房耗材更换情况。	厅机关运维所需中心机房耗材更换1次，得满分，否则按完成比例扣分。	1次	1次	6

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
	产出质量 (12分)	省厅本级机关网络可用性验收通过率	4	考察省厅本级机关网络可用性的质量情况。	周期内未发生计划外中断为满分，否则按完成比例扣分。	98%	100%	4
		省厅本级各机房基础设施在保率	4	考察省厅本级各机房基础设施在保率的质量情况。	省厅本级各机房基础设施在保率大于等于95%为满分，否则按完成比例扣分。	95%	95%	4
		终端运维低值易耗品保障率	4	考察终端运维低值易耗品保障率的质量情况。	省厅终端运维低值易耗品保障率大于等于98%为满分，否则按完成比例扣分。	98%	98%	4

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
	产出成本 (4分)	成本控制率	4	考察项目成本控制情况。	成本控制率=项目实际支出金额/指标金额*100% 1. 100%≥成本控制率，得满分； 2. 成本控制率>100%，每超出1个百分点扣0.5分，直至0分。	≤100%	99.6%	4
项目效益 (25分)	社会效益 (15分)	保障厅机关网络运行安全	15	考察厅机关网络运行的稳定和安全。	保障厅机关网络运行安全得满分，否则不得分。	可用	可用	15
	满意度 (10分)	网络使用人员满意度	10	考察省厅人员对访系统使用的满意程度。	①项目未开展满意度调查，但未收到群众投诉，视满意度为90%，扣1分； ②项目未开展满意度调查，每收到1位群众投诉，视满意度下降0.5%，按满意度比例扣分。 ③项目开展满意度调查，得分=人员满意度*权重分。	100%	99.3%	9
总分			100	—				98