

山西省审计专业技术服务中心

2023年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2023年部门决算表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
十、部门决算公开相关信息统计表.....	14
第三部分 情况说明.....	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	15
三、支出决算情况说明.....	15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	16
十、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	18
第五部分 附件.....	18

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

山西省审计专业技术服务中心前身是山西省审计厅计算机技术中心，2000年经省政府批准成立。2020年经省编办批准，调整设置为审计专业技术服务中心，主要职责任务是：开展审计专业技术规范和技术标准研究；组织开发与运用审计专业技术软件和管理软件，为开展大数据审计和辅助审计提供技术服务；为厅机关信息系统使用操作提供支持。

二、机构设置情况

山西省审计专业技术服务中心内设4个科室。分别是审计技术科、审计业务科、信息系统管理科、综合科。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	313.94	一、一般公共服务支出	32	252.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.16	八、社会保障和就业支出	39	45.94
	9		九、卫生健康支出	40	15.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	314.10	本年支出合计	58	314.00
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	43.24	年末结转和结余	60	43.34
	30			61	
总计	31	357.34	总计	62	357.34

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

部门名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心 2023年度 金额单位：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	313.94	一、一般公共服务支出	33	252.40	252.40		
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				
	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	45.94	45.94		
	9		九、卫生健康支出	41	15.61	15.61		
	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	313.94	本年支出合计	59	313.94	313.94		
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				
总计	32	313.94	总计	64	313.94	313.94		

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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心 2023年度 金额单位：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		313.94	277.24	36.70
201	一般公共服务支出	252.40	215.70	36.70
20108	审计事务	252.40	215.70	36.70
2010850	事业运行	252.40	215.70	36.70
208	社会保障和就业支出	45.94	45.94	
20805	行政事业单位养老支出	45.94	45.94	
2080502	事业单位离退休	11.31	11.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.13	23.13	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.50	11.50	
210	卫生健康支出	15.61	15.61	
21007	计划生育事务	0.24	0.24	
2100799	其他计划生育事务支出	0.24	0.24	
21011	行政事业单位医疗	15.37	15.37	
2101102	事业单位医疗	12.41	12.41	
2101103	公务员医疗补助	2.96	2.96	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	259.53	302	商品和服务支出	6.28	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	70.74	30201	办公费		30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	8.23	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	14.90	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	91.35	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.13	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	11.50	30207	邮电费		30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	12.41	30208	取暖费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入	———
30111	公务员医疗补助缴费	2.96	30209	物业管理费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	1.24	30211	差旅费		30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	23.08	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	———	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	———	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	11.43	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	———	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	———	31299	其他对企业补助	

30302	退休费	11.19	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	313	对社会保障基金补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	——	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.30	31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.24	30229	福利费	3.85	31006	大型修缮		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		31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31008	物资储备		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		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出	0.12	31010	安置补助				
人员经费合计		270.96	公用经费合计								6.28

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
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	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				小计	公务用车购 置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：山西省审计专业技术服务中心

2023年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

说明：本表无数据

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计357.34万元，支出总计357.34万元。与上年相比，收入总计减少57.58万元，下降13.88%，支出总计减少57.58万元，下降13.88%。主要原因是专项审计工作经费减少、2023年没有职业年金账户记实。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计314.10万元，其中：

财政拨款收入313.94万元，占比99.95%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入0.16万元，占比0.05%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计314.00万元，其中：

基本支出277.30万元，占比88.31%；

项目支出36.70万元，占比11.69%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计313.94万元，支出总计313.94万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少86.23万元，下降21.55%；财政拨款支出总计减少86.23万元，下降21.55%。主要原因是2023年减少了专项审计工作经费，没有职业年金账户记实。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款决算支出313.94万元，占本年支出合计的99.98%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少86.23万元，下降21.55%。主要原因是2023年减少了专项审计工作经费，没有职业年金账户记实。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出313.94万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)252.40万元，占比80.40%；

社会保障和就业支出(类)45.94万元，占比14.63%；

卫生健康支出(类)15.61万元，占比4.97%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算323.35万元，支出决算313.94万元，完成年初预算的97.09%。其中：

一般公共服务支出年初预算259.77万元，支出决算252.40万元，完成年初预算的97.16%，主要用于保障日常运转发生的基本支出和项目支出，较上年决算减少38.17万元，下降13.14%，主要原因是专项工作经费减少。

社会保障和就业支出年初预算47.91万元，支出决算45.94万元，完成年初预算的95.89%，用于事业单位基本养老保险和职业年金缴费、退休人员支出，较上年决算减少46.61万元，下降50.36%，主要原因是2023年没有职业年金记实。

卫生健康支出年初预算15.67万元，支出决算15.61万元，完成年初预算的99.62%，用于事业单位医疗支出，较上年决算减少1.43万元，下降8.4%，主要原因是独生子女父母一次性奖励变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出277.24万元，其中：

人员经费270.96万元，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、对个人和家庭的补助；

公用经费6.28万元，主要包括工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，完成全年预算的0%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：本单位无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位无公务接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是本单位无公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

2023年二级项目绩效自评个数1个，涉及资金36.70万元：1个项目自评等级为“优”，0个项目自评级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。本单位无自评结果为“中”和“差”的项目（涉密项目除外）。

2、其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、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人员支出和公用经费支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第五部分 附件

专项工作经费项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称		专项工作经费								
主管部门及代码		221-山西省审计厅				预算单位	221100-山西省审计专业技术服务中心			
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施	
		目标申报数	预算编制数							
		资金总额	40.92	40.92	40.92	36.703	4.217	89.69	8.97	
省级财政资金		40.92	40.92	40.92	36.703	4.217	89.69	8.97		
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	1.完成数据建模分析任务；2.完成网络安全检查任务；3.完成信息系统保障任务；4.完成其他厅机关交办任务。					完成全年数据分析、数据建模分析任务，完成厅机关信息系统安全保障任务，不断提升运用大数据技术发现问题、评价判断、宏观分析的能力，提高审计效率，高质量服务审计工作。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	数据建模分析	≥20个	≥20个	≥21个	10	10		
			网络安全检查	≥12次	≥12次	≥13次	5	5		
			信息系统保障	≥30次	≥30次	≥33次	5	5		
		质量指标	数据合格率（%）	≥90%	≥90%	≥100%	5	5		
			验收合格率（%）	≥90%	≥90%	≥100%	5	5		
		时效指标	按计划时间完成	厅、审计厅、审计组	达成预期指标	10	10			
		成本指标	成本指标		未填报	达成预期指标	10	5	未明确此项指标设定值	
	效益指标	社会效益指标	促进政治生态健康	完成	完成	达成预期指标	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意	满意	满意	达成预期指标	10	10		
	总 分							93.97	优	
	项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况	强化数据集中管理和标准化处理，为开展大数据审计提供有力保障，加强数据分析和综合利用，注重实效，为审计事业科学发展提供坚实有力的支撑。加强信息基础设施网络安全防护，有针对性地采取预防措施和改进措施，定期开展审计专项和数据安全扫描工作，筑牢网络安全防线。						
产出情况			在采集财政行业数据的基础上，向重点行业和单位拓展，从单纯的采集财政财务数据、统计报表数据向采集业务数据、明细数据拓展，不断增强大数据审计监督的执行力，开展等级保护测评、密码评估、风险评估、应急演练等安全工作，提高全省网络安全防护能力。							
效益情况			紧紧围绕审计服务保障全方位推动高质量发展的目标定位，强化大数据审计思维，构建大数据审计制度机制，推进大数据新技术、新方法等审计实践的深度融合，加快推进以大数据为核心的审计信息化建设，切实提升审计监督效能。							
满意度情况			对重点行业、重点单位数据解读和数据专题分析，为研究型审计提供经验、思路，显著提高审计项目的数据资源保障能力，严格落实网络安全各项管理制度，对网络安全进行实时监控，确保第一时间发现、处置网络安全突发事件，做好应急响应保障。							
主要经验做法		1.扩大数据采集范围，加强数据标准化处理和安全管控，提高审计项目数据资源保障能力；2.深化大数据审计思维，积极探索统一组织项目开展大数据总体分析；3.加强重点行业、重点单位数据解读和数据专题分析；4.加强信息基础设施网络安全防护，有针对性地采取预防措施和改进措施，强化服务审计信息化保障能力。								
项目管理中存在的问题及原因分析		1.数据采集难度大；2.数据格式标准不统一；3.专业技术人员不足。								
下一步改进措施及管理建议		1.加强大数据审计基础培训；2.深化大数据审计思维；3.提高审计项目数据资源保障能力；4.强化审计信息系统保障能力。								