

# 山西省审计厅

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.....	2
第二部分 2023年部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
十、部门决算公开相关信息统计表.....	15
第三部分 情况说明.....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
十、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附件.....	20

## 第一部分 概况

### 一、本部门（单位）职责

（一）主管全省审计工作。负责对省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，对国家和省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。

（二）起草审计地方性法规、规章草案，制定规范性文件和工作指南并监督执行。制定并组织实施全省审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。参与起草省财政经济及其相关法规规章草案。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。

（三）向省委审计委员会提出年度省级预算执行和其他财政支出情况审计报告。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。受省人民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。向省委和省人民政府有关部门、设区的市党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）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，包括国家和省有关重大政策措施贯彻落实情况；省级预算执行情况和其他财政收支，省委和省人民政府机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；设区的市人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，省财政转移支付资金；使用省级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；省投资和以省投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，省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；省属国有企业和金融机构、省人民政府规定的省国有资本占控股或指导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，省驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；审计署授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）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。

（六）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。

（七）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、行政诉讼或省人民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。

（八）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。

（九）与设区的市党委和人民政府共同领导设区的市审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，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设区的市审计机关负责人。

（十）组织开展审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成省委、省人民政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全省审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，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，构建集中统一、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、机构设置情况

山西省审计厅机关（本级）内设机构21个，派出审计处23个。

## 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：山西省审计厅

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	13, 140. 00	一、一般公共服务支出	32	12, 531. 09
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	709. 94	八、社会保障和就业支出	39	1, 423. 20
	9		九、卫生健康支出	40	393. 67
	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	13,849.94	本年支出合计	58	14,347.96
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	1,985.43	年末结转和结余	60	1,487.41
	30			61	
总计	31	15,835.37	总计	62	15,835.37

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。

收入决算表

公开02表

部门名称：山西省审计厅

2023年度

金额单位：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		13,849.94	13,140.00					709.94
201	一般公共服务支出	12,033.07	11,323.13					709.94
20108	审计事务	11,997.07	11,287.13					709.94
2010801	行政运行	5,339.64	5,339.64					
2010802	一般行政管理事务	4,019.22	3,309.27					709.94
2010804	审计业务	2,638.21	2,638.21					
20132	组织事务	36.00	36.00					
2013299	其他组织事务支出	36.00	36.00					
208	社会保障和就业支出	1,423.20	1,423.20					
20805	行政事业单位养老支出	1,283.38	1,283.38					
2080501	行政单位离退休	573.01	573.01					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	469.99	469.99					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	240.38	240.38					
20808	抚恤	139.82	139.82					
2080801	死亡抚恤	139.82	139.82					
210	卫生健康支出	393.67	393.67					
21007	计划生育事务	70.55	70.55					
2100799	其他计划生育事务支出	70.55	70.55					
21011	行政事业单位医疗	323.12	323.12					
2101101	行政单位医疗	261.94	261.94					
2101103	公务员医疗补助	61.18	61.18					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：山西省审计厅

2023年度

金额单位：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		14,347.96	7,157.94	7,190.02			
201	一般公共服务支出	12,531.09	5,341.07	7,190.02			
20108	审计事务	12,495.09	5,341.07	7,154.02			
2010801	行政运行	5,341.07	5,341.07				
2010802	一般行政管理事务	4,515.81		4,515.81			
2010804	审计业务	2,638.21		2,638.21			
20132	组织事务	36.00		36.00			
2013299	其他组织事务支出	36.00		36.00			
208	社会保障和就业支出	1,423.20	1,423.20				
20805	行政事业单位养老支出	1,283.38	1,283.38				
2080501	行政单位离退休	573.01	573.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	469.99	469.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	240.38	240.38				
20808	抚恤	139.82	139.82				
2080801	死亡抚恤	139.82	139.82				
210	卫生健康支出	393.67	393.67				
21007	计划生育事务	70.55	70.55				
2100799	其他计划生育事务支出	70.55	70.55				
21011	行政事业单位医疗	323.12	323.12				
2101101	行政单位医疗	261.94	261.94				
2101103	公务员医疗补助	61.18	61.18				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：山西省审计厅

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	13,140.00	一、一般公共服务支出	33	11,887.46	11,887.46		
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	1,423.20	1,423.20		
	9		九、卫生健康支出	41	393.67	393.67		
	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	13,140.00	本年支出合计	59	13,704.33	13,704.33		
年初财政拨款结转和结余	28	1,139.87	年末财政拨款结转和结余	60	575.54	575.54		
一般公共预算财政拨款	29	1,139.87		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	14,279.87	总计	64	14,279.87	14,279.87		

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支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：山西省审计厅 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		13,704.33	7,157.94	6,546.39
201	一般公共服务支出	11,887.46	5,341.07	6,546.39
20108	审计事务	11,851.46	5,341.07	6,510.39
2010801	行政运行	5,341.07	5,341.07	
2010802	一般行政管理事务	3,872.17		3,872.17
2010804	审计业务	2,638.21		2,638.21
20132	组织事务	36.00		36.00
2013299	其他组织事务支出	36.00		36.00
208	社会保障和就业支出	1,423.20	1,423.20	
20805	行政事业单位养老支出	1,283.38	1,283.38	
2080501	行政单位离退休	573.01	573.01	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	469.99	469.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	240.38	240.38	
20808	抚恤	139.82	139.82	
2080801	死亡抚恤	139.82	139.82	
210	卫生健康支出	393.67	393.67	
21007	计划生育事务	70.55	70.55	
2100799	其他计划生育事务支出	70.55	70.55	
21011	行政事业单位医疗	323.12	323.12	
2101101	行政单位医疗	261.94	261.94	
2101103	公务员医疗补助	61.18	61.18	

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：山西省审计厅

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	5,393.97	302	商品和服务支出	989.68	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	1,321.05	30201	办公费	191.58	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	1,066.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	893.41	30203	咨询费	7.60	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	223.48	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	454.62	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	——	31099	其他资本性支出	2.15
30109	职业年金缴费	251.86	30207	邮电费	0.81	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	289.33	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	61.18	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	5.49	30211	差旅费	66.40	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	628.63	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	43.57	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	198.55	30214	租赁费	3.90	30913	公务用车购置	——	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	760.05	30215	会议费	2.13	30919	其他交通工具购置	——	31205	利息补贴	
30301	离休费	36.19	30216	培训费	7.69	30921	文物和陈列品购置	——	31299	其他对企业补助	

30302	退休费	501.42	30217	公务接待费	3.12	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	139.82	30224	被装购置费		310	资本性支出	14.24	31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助	2.78	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	49.18	31002	办公设备购置	2.19	399	其他支出	
30307	医疗费补助	5.01	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	43.47	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	74.83	30229	福利费	64.22	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	28.88	31007	信息网络及软件购置更新	9.90	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	251.57	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	225.56	31010	安置补助				
人员经费合计		6,154.02	公用经费合计								1,003.92

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：山西省审计厅

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：山西省审计厅

2023年度

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。

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：山西省审计厅

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
32.00		28.88		28.88	3.12	32.00		28.88		28.88	3.12

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。



### 部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：山西省审计厅

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	2404.07
货物	2	136.49
工程	3	
服务	4	2267.58
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	1003.92
（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	15
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	1
3. 机要通信用车	10	1
4. 应急保障用车	11	4
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	3
8. 其他用车	15	6
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	1

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。

### 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15,835.37万元，支出总计15,835.37万元。与上年相比，收入总计减少339.84万元，下降2.1%，支出总计减少339.84万元，下降2.1%。主要原因是一是审计署拨付的统一组织审计项目经费增加；二是年初结转审计业务费、培训费等。

#### 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计13,849.94万元，其中：

财政拨款收入13,140.00万元，占比94.87%；

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709.94万元，占比5.13%。

#### 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计14,347.96万元，其中：

基本支出7,157.94万元，占比49.89%；

项目支出7,190.02万元，占比50.11%；

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14,279.87万元，支出总计14,279.87万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少456.09万元，下降3.1%；财政拨款支出总计减少456.09万元，下降3.1%。主要原因是上年度存在一次性缴纳历年职业年金收入，本年无上述情况。

#### 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13,704.33万元，占本年支出合计的95.51%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加701.11万元，增长5.39%。主要原因是2022年因为疫情影响，部分项目结转下年，上述结转部分在本年支出。

##### （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13,704.33万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)11,887.46万元,占比86.74%;  
社会保障和就业支出(类)1,423.20万元,占比10.39%;  
卫生健康支出(类)393.67万元,占比2.87%。

### (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14,007.96万元,支出决算13,704.33万元,完成年初预算的97.83%。其中:

一般公用服务支出(类)年初预算12303.09万元,支出决算11887.46万元,完成年初预算的96.62%,用于购买审计厅所属事业单位服务、保障审计事业发展而发生的项目支出和为保障日常运转发生的基本支出。较2022年决算增加1169.68万元,增长10.91%,主要原因是2022年因为疫情影响,部分项目结转下年,上述结转部分在本年支出。

社会保障和就业支出(类)年初预算1307.56万元,支出决算1423.2万元,完成年初预算的108.84%,用于在职人员养老保险和职业年金缴费、离退休人员支出。较2022年决算减少620.61万元,降低30.37%,主要原因上年度存在一次性缴纳历年职业年金收入。

卫生健康支出(类)年初预算397.31万元,支出决算393.67万元,完成年初预算的99.08%,用于行政事业单位医疗支出。较2022年决算增加152.04万元,增长62.92%,主要原因是退休人员数量变化及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7,157.94万元,其中:

人员经费6,154.02万元,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、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助等;

公用经费1,003.92万元,主要包括办公费、印刷费、咨询费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出、其他商品和服务支出等。

### 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32.00万元，支出决算32.00万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加3.73万元，增长13.19%，主要原因是：一是贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制三公经费支出；二是无疫情影响，公务出行活动增加。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28.88万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.82万元，增长2.92%，主要原因是：2023年度无疫情影响公务出行增加；

公务接待费支出3.12万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加2.91万元，增长1385.71%，主要原因是：2023年度无疫情影响公务接待增加，共接待7批次，57人次。

## （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）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28.88万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共15辆车，主要用于：按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

4、公务接待费支出3.12万元，共接待7批次，57人次。国内接待费3.12万元，共接待7批次，57人次，其中外事接待费2.33万元，共接待1批次，16人次，主要是接待山东省审计厅调研6人，蒙古国审计署考察16人，审计署调研考察4次23人，内蒙审计厅调研12人；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

2023年机关运行经费支出1,003.92万元，比2022年增加216.45万元，增长27.49%，主要原因办公费增加20万元，维修费增加33万元，劳务费增加35万元，其他商品和服务支出增加120万元等。

### （二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额2,404.07万元，其中：政府采购货物支出136.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2,267.58万元。政府采购授予中小

企业合同金额2,404.07万元，占政府采购支出总额的100.00%。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15辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车1辆、机要通信用车1辆、应急保障用车4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3辆，其他用车6辆，其他用车主要是公车改革后待处理车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1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7个，涉及资金6372.64万元：7个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，采取的改进管理措施为本单位无“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

审计业务经费项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称			审计业务经费									
主管部门及代码			221-山西省审计厅				预算单位	221001-山西省审计厅				
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：		1,890	1,890	2,189.039	1,650.624	538.415	75.4	7.54	
			省级财政资金		1,890	1,890	2,189.039	1,650.624	538.415	75.40	7.54	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况						
	心怀“国之大者”，深刻认识我省经济发展的形势，围绕全省经济工作会议部署，聚焦主责主业，统筹谋划和开展审计工作，瞪大眼睛、明察秋毫，充分发挥审计作为宏观调控重要工具作用。					一年来，我们心怀“国之大者”，围绕“全方位推动高质量发展”目标要求，科学谋划，统筹推进，审计监督服务作用进一步凸显。促进增收节支36.16亿元，移送各类重大违法违纪问题线索25件，较好地发挥了审计反腐“尖兵”和“利剑”作用。对发现的一些普遍性、倾向性和苗头性问题，注重从体制机制制度层面分析原因，提出建议，累计有57条建议得到采纳。						
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	出具审计报告数量	≥105份	≥105份	≥112份	6	6				
			全年审计项目数量	≥105个	≥105个	≥112个	6	6				
			审计相关信息简报数量	≥10篇	≥10篇	≥13篇	8	8				
		质量指标	审计通知书、审计报告等审计文书按控制依据和作业规范要求执行	按标准执行	按标准执行	达成预期指标	10	10				
			审计项目完成及时率	≥96%	≥96%	≥96%	5	5				
		时效指标	审计档案归档及时率	≥96%	≥96%	≥96%	5	5				
	成本指标		每个审计项目平均成本	≤18万元	≤18万元	≤13.6万元	10	10				
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支	≥10亿元	≥10亿元	≥36.16亿元	5	5				
			核减投资额	≥10亿元	≥10亿元	≥1.45亿元	5	0.73	根据审计实际情况确定			
		社会效益指标	促进政治生态健康发展，干部认真履职	提高	提高	达成预期指标	5	5				
			维护国家、人民利益和全省经济秩序	提高	提高	达成预期指标	5	5				
			移送重大案件线索和事项	≥5件	≥5件	≥25件	5	5				
			被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥5项	≥5项	≥57项	5	5				
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10				
总 分							93.27	优				
自评结论	项目实施和预算执行情况			此项目经费主要用于我厅已完成的112个审计项目差旅住宿、补助等。项目全年预算1890万元，上年结转299.04万元，共执行1650.62万元，预算执行率75.4%。因为审计年度为每年3月到次年2月，与预算年度有差异，部分审计项目跨年执行，当年无法报销费用，导致审计项目经费结转使用。								
	产出情况及分析			从数量、质量、时效、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分50分。2023年，我厅认真履行审计监督职责，按时出具审计报告，高质量完成审计任务。								

项目 绩效 分析	果 分 析	效益情况 及分析	从经济效益、社会效益两个方面进行评分。效益指标满分30分，得分25.73分。可用货币计量的审计成果：促进增收节支36.16亿元，核减投资额1.45亿元；移送各类重大违法违规问题线索25件，被审计单位根据审计建议建立健全规章制度57项。
		满意度情况 及分析	满意度指标满分10分，得分10分。采取抽样调查的方式，各审计业务处室从当年审计项目中，对被审计对象进行审计回访，满意度达95%。
		主要经验 做法	科学安排年度审计项目计划，集中优势资源对重点项目和重大事项审深审透；合理安排时间，科学有效地开展重点项目审计，确保审计质量，提升成果运用。
		项目管理中 存在的主要 问题及原因 分析	预算执行进度不均衡，主要原因是上半年预算执行等审计项目主要在市内开展，审计补助和住宿费较少，下半年经济责任等审计项目主要在市外开展，审计补助和住宿费较多，大量外勤经费在下半年支付，影响了我厅预算支出均衡性。
		下一步改进 措施及管 理建议	按照财政资金管理的有关要求，紧抓预算支出进度，提早研究，提早部署各项工作，争取将财政资金的效益发挥到最大化。



审计系统统一组织项目经费项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称			审计系统统一组织项目经费							
主管部门及代码			221-山西省审计厅				预算单位	221001-山西省审计厅		
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：		1,112.4	1,112.4	1,112.4	1,112.4	0	100	10	
	省级财政资金		1,112.4	1,112.4	1,112.4	1,112.4	0	100.00	10.00	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	1. 围绕党中央和省重大决策部署，开展政策落实跟踪审计，重点关注相关政策落实、项目建设和资金管理使用情况，揭示存在的突出问题和风险隐患，提出改进完善政策和制度创新的意见建议。2. 围绕党中央对“三农”工作的决策部署，开展农业农村审计，推动巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴。3. 以推动我省经济社会全面绿色转型、节约能源为目标，开展资源环境审计，推动经济社会发展与生态文明建设统筹协调。4. 围绕社会政策落实，开展民生审计，努力把审计监督跟进到民生政策落实和资金使用的“最后一公里”，把看住和推动用好民生资金作为审计最大的为民情怀，推动各项政策更加惠及和保障民生。					紧紧围绕党中央决策部署和省省委省政府中心工作，开展政策落实跟踪审计，揭示相关政策落实不到位、部分改革事项推进缓慢等问题，推动各项政策措施落地见效；组织开展市场主体倍增、城镇老旧小区改造等重点审计项目，揭示资金分配使用不规范、项目推进缓慢等问题，推动民生政策精准落实，维护人民群众切身利益；开展资源环境审计，通过黄河流域水资源开发利用保护等全省统一组织项目，揭示专项资金管理使用不规范、处理设施建设运营效果不佳等问题，推动专项资金规范高效使用，促进生态环境持续改善。				
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	提交各类审计报告和信息简报数量	≥65份	≥65份	≥112份	5	5	制定年初指标值时未正式印发项目计划，预计的项目数高于实际项目数	
			提交审计建议数量	≥450条	≥450条	≥369条	5	4.81	制定年初指标值时未正式印发项目计划，预计的项目数高于实际项目数	
			全省性审计项目数量	≥5个	≥5个	≥12个	5	5	制定年初指标值时未正式印发项目计划，预计的项目数高于实际项目数	
			单个审计项目天数	≤50天	≤50天	≤36天	5	5		
	质量指标	发现问题、提出建议的准确率	发现问题的准确率	≥95%	≥95%	≥95%	5	5		
			审计通知书、审计报告等审计文书按控制依据和作业规范要求执行	按标准执行	按标准执行	达成预期指标	5	5		
		时效指标	审计项目按计划时间完成率	≥99%	≥99%	≥99%	10	10		
			成本指标	审计项目的每个工作量成本（异地审计项目）	≤480元/人/天	≤480元/人/天	≤450元/人/天	5	5	
	审计项目的每个工作量成本（本地审计项目）	≤80元/人/天		≤80元/人/天	≤80元/人/天	5	5			
	效益指标	经济效益指标	通过审计处理处罚上交财政	≥10亿元	≥10亿元	≥9.62亿元	5	4.1	根据审计实际情况确定	
			审计后挽回（避免）损失	≥1亿元	≥1亿元	≥3.11亿元	5	5	根据审计实际情况确定	
			促进财政增收节支和挽回损失	≥2亿元	≥2亿元	≥39.33亿元	5	5	根据审计实际情况确定	
		社会效益指标	被审计单位根据审计建议制定整改措施	≥60项	≥60项	≥333项	7.5	7.5		
可持续影响指标		促进政策落地生根，财政资金使用效益提高	提高	提高	达成预期指标	7.5	7.5			
满意度指标	服务对象满意度指标	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤2%	≤2%	≤1%	5	5			
		受益群体满意度	≥95%	≥95%	≥95%	5	5			
总分							98.91	优		

项目 绩效 分析	自评 结果 分析	项目实施和预算执行 情况 及 分析	根据年初设定的目标，项目自评得分98.91分。项目全年预算数1112.4万元（不包括年初转移支付下达市级审计机关300万元），执行数1112.4万元，预算执行率100%。
		产出情况 及 分析	围绕审计系统统一组织审计项目，从数量、质量、时效、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分49.1分。组织全省各级审计机关找准审计监督与高质量发展的最佳结合点，采取“交叉审”、“同级审”和“上审下”的审计方式，重点开展了政策跟踪审计、市场主体倍增、城镇老旧小区改造等重点审计项目。
		效益情况 及 分析	从经济、社会、可持续影响指标三个方面进行评价，效益指标满分30分，得分29.81分。推动建立健全工作长效机制，有效推进各项改革、推动党中央国务院和省委省政府重大决策部署贯彻落实；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题。
		满意度情况 及 分析	满意度指标满分10分，得分10分。对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉率不足1%，受益群体满意度超过95%。
	主要经验做法		找准审计监督与高质量发展的最佳结合点，制定全省统一组织审计项目审计方案，采取适当的审计方式，对重点领域开展审计。强化协作配合，分级同步、上下联动，整合全省审计机关力量，增强审计监督合力。
	项目管理中存在的主要 问题及原因分析		在审计成果的提炼和服务省委省政府决策参考等方面，还有较大的提升空间。
	下一步改进措施及 管理建议		强化对全省统一组织审计项目专项资金的全过程绩效管理，深入研究解决薄弱环节问题的措施和办法，进一步完善工作机制和管理制度，不断提高绩效自评工作。

审计系统统一组织项目经费(下达市县)  
项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		审计系统统一组织项目经费(下达市县)							
主管部门及代码		221-山西省审计厅			预算单位	221001-山西省审计厅			
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:	800	800	800	800	0	100	10
		省级财政资金	800	800	800	800	0	100.00	10.00
项目年度绩效目标	年度目标				实际完成情况				
	1.围绕党中央和省党委重大决策部署,开展政策落实跟踪审计,重点关注相关政策落实、项目建设资金和管理使用情况,揭示存在的突出问题和风险隐患,提出改进完善政策和制度创新的意见建议。2.围绕党中央对“三农”工作的决策部署,开展农业农村审计,推动巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴。3.以推动我省经济社会全面绿色转型、节约能源为目标,开展资源环境审计,推动经济社会发展与生态文明建设统筹协调。4.围绕社会政策落实,开展民生审计,努力把审计监督跟进到民生政策落实和资金使用的“最后一公里”,把着好和推动用好民生资金作为审计最大的为民情怀,推动各项政策更加惠及和保障民生。				紧紧围绕党中央决策部署和省党委政府中心工作,开展政策落实跟踪审计,揭示相关政策落实不到位、部分改革事项推进缓慢等问题,推动各项政策措施落地见效;组织开展市场主体倍增、城镇老旧小区改造等重点审计项目,揭示资金分配使用不规范、项目推进缓慢等问题,推动民生政策精准落实,维护人民群众切身利益;开展资源环境审计,通过黄河流域水资源开发利用保护等全省统一组织项目,揭示专项资金管理使用不规范、处理设施建设运营效果不佳等问题,推动专项资金规范高效使用,促进生态环境持续改善。				
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	提交各类审计报告和信息简报数量	≥65份	≥65份	≥112份	5	5	制定年初指标值时未正式印发项目计划,预计的项目数高于实际项目数
			提交审计建议数量	≥450条	≥450条	≥369条	5	4.1	制定年初指标值时未正式印发项目计划,预计的项目数高于实际项目数
			全省性审计项目数量	≥5个	≥5个	≥12个	5	5	制定年初指标值时未正式印发项目计划,预计的项目数高于实际项目数
			单个审计项目天数	≤50天	≤50天	≤36天	5	5	
		质量指标	发现问题、提出建议的准确率	≥98%	≥98%	≥98%	5	5	
			审计通知书、审计报告等审计文书按控制依据和作业规范要求执行	按标准执行	按标准执行	达成预期指标	5	5	
		时效指标	审计项目按计划时间完成率	≥99%	≥99%	≥99%	10	10	
		成本指标	审计项目每个工作量成本(异地审计项目)	≤480元/人/天	≤480元/人/天	≤450元/人/天	5	5	
			审计项目每个工作量成本(本地审计项目)	≤80元/人/天	≤80元/人/天	≤80元/人/天	5	5	
	效益指标	经济效益指标	促进资金支付或归还原渠道	≥60亿元	≥60亿元	≥51.17亿元	5	4.26	根据审计实际情况确定
			促进财政增收节支和挽回损失	≥2亿元	≥2亿元	≥39.33亿元	5	5	根据审计实际情况确定
		社会效益	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≤5项	≤5项	≤57项	5	5	

	指标	被审计单位根据审计建议制定整改措施	≥60项	≥60项	≥333项	5	5	
	可持续影响指标	促进政策落地生根，财政资金使用效益提高	提高	提高	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤1%	≤1%	≤1%	10	10
总分							98.36	优
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况	项目全年预算数800（此项为年初转移支付下达市级审计机关800万元），执行数800万元，预算执行率100%。此项目和审计系统统一组织实施项目为同一事项，一起评价。					
		产出情况	围绕审计系统统一组织审计项目，从数量、质量、时效、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分49.1分。组织全省各级审计机关找准审计监督与高质量发展的最佳结合点，采取“交叉审”、“同级审”和“上审下”的审计方式，重点开展了政策跟踪审计、市场主体倍增、城镇老旧小区改造等重点审计项目。					
		效益情况	从经济、社会、可持续影响指标三个方面进行评价，效益指标满分30分，得分29.26分。推动建立健全工作长效机制，有效推进各项改革、推动党中央国务院和省委省政府重大决策部署贯彻落实；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题。					
		满意度情况	满意度指标满分10分，得分10分。对审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉率不足1%。					
	主要经验做法		找准审计监督与高质量发展的最佳结合点，制定全省统一组织审计项目审计方案，采取适当的审计方式，对重点领域开展审计。强化协作配合，分级同步、上下联动，整合全省审计机关力量，增强审计监督合力。					
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		在审计成果的提炼和服务省委省政府决策参考等方面，还有较大的提升空间。					
	下一步改进措施及管理建议		强化对全省统一组织审计项目专项资金的全过程绩效管理，深入研究解决薄弱环节问题的措施和办法，进一步完善工作机制和管理制度，不断提高绩效自评工作。					

机关服务费项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称				机关服务费									
主管部门及代码				221-山西省审计厅				预算单位	221001-山西省审计厅				
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：		2,300	2,300	2,300	2,201.084	98.916	95.7	9.57	
				省级财政资金		2,300	2,300	2,300	2,201.084	98.916	95.70	9.57	
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况					
	购买内部审计服务中心和科研所服务，内容包括审计服务、后勤保障、会务保障、安全管理、开展审计人才理论研究、资产清查等服务，更好地完成年度审计任务。							2023年，内部审计服务中心和审计科学研究所能够按照购买服务合同要求履行服务，在参与实施审计项目、审计课题研究、后勤保障等方面发挥了重要作用。					
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	提供服务人数	≥81人	≥81人	≥77人	20	19.01	年中有调走退休职工				
		质量指标	物业管理工作经验合格率	≥99%	≥99%	≥99%	3.33	3.33					
			课题验收合格率（%）	≥99%	≥99%	≥99%	3.34	3.34					
			审计相关文书按控制依据和作业规范要求执行率	≥99%	≥99%	≥99%	3.33	3.33					
		时效指标	审计项目按计划完成率	按计划	按计划	达成预期指标	10	10					
		成本指标	人均工资	＝14.48万元	＝14.48万元	＝15.04万元	10	9.61	按实际应发工资填报				
	效益指标	社会效益指标	落实我省事业单位改革政策	按要求执行	按要求执行	达成预期指标	30	30					
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	10					
	总 分								98.19	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		根据年初设定的目标，项目自评得分98.19分。项目全年预算数2300万元，执行数2201.08万元，预算执行率95.7%。									
		产出情况及分析		从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分48.62分，较好地完成了年初目标。购买两个公益二类事业单位共77人服务，支付其工资、保险等人员费用。									
		效益情况及分析		效益指标满分30分，得分30分，较好地完成了年初目标。有效地保障了事业单位有序运转、参与审计项目及后勤、科研等活动的正常开展，激发了事业单位人员工作的积极性，提高了工作效率。									
		满意度情况及分析		满意度指标满分10分，得分10分。两个中心向厅机关相关业务处室和综合处室提供服务，在派出人员服务响应时间、完成服务质量、服务态度等综合满意度达到98%。									
	主要经验做法		严格按照购买服务规定实施政府购买服务，购买服务合同按照省财政统一要求格式和内容签订。										
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		加大对购买服务绩效考核。										
	下一步改进措施及管理建议		充分理解掌握并发挥好公益二类事业单位改革政策，严格规范政府购买服务管理。										

审计培训经费项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称			审计培训经费									
主管部门及代码			221-山西省审计厅				预算单位	221001-山西省审计厅				
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：		300	300	567.691	492.805	74.886	86.81	8.68	
			省级财政资金		300	300	567.691	492.805	74.886	86.81	8.68	
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况					
	围绕中央及省委重大决策部署，结合审计工作实际，坚持“缺什么，补什么”，针对审计干部的知识弱项、能力短板、经验盲区组织开展培训，重点加强年轻干部的大数据审计培训。						围绕中央及省委重大决策部署，结合审计工作实际，围绕审计干部培训需求，做到“按需培训”。通过培训进一步提升了审计干部的政治能力和审计专业能力，尤其是大数据审计能力建设取得一定成绩。					
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	培训（会议）天数	≥60天	≥60天	≥110天	7.5	7.5				
			培训班次（会议次数）	≥20期	≥20期	≥35期	7.5	7.5				
			培训（参会）人数	≥1000人	≥1000人	≥6300人	5	5				
		质量指标	培训人员合格率	≥98%	≥98%	≥98%	5	5				
			培训课程（会议）安排合理性	合理	合理	达成预期指标	5	5				
		时效指标	按计划培训（会议）率	≥95%	≥95%	≥50%	10	5.26	培训举办时间受审计项目开展情况影响，与计划时间不同。			
		成本指标	单位培训（会议）成本	≤400元/人	≤400元/人	≤400元/人	10	10				
	效益指标	社会效益指标	审计综合能力	提升	提升	达成预期指标	30	30				
满意度指标	服务对象满意度指标	培训（参会）人员满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	10					
总 分							93.94	优				
项目自评结果分析	项目实施和预算执行情况		对照年初设定的目标，项目自评得分93.94分。项目年初预算300万元，上年结转267.69万元，支出492.8万元，结余74.89万元，预算执行率86.81%。									
	产出情况及分析		从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分50分。通过组织多领域35次培训，努力打造高素质专业化审计干部队伍。									
	效益情况及分析		效益指标满分30分，得分30分。审计人员综合素质得到提升。									
	满意度情况及分析		满意度指标满分10分，得分10分。课程设计和组织形式能满足绝大多数人员的需求，学员满意度较高。									

绩效分析	主要经验做法	针对审计干部政治能力、专业能力、宏观政策研究能力和信息化能力进行专业化培训，全面提升审计干部能力。一是分层次、分领域组织开展业务能力提升培训。开展年度集中整训，进一步拓展了审计人员的视野和思路。二是重点加强大数据审计培训。完成审计署 2023 年度计算机审计初级网络培训30 余人次；组织全省 2022年度的49 名学员参加审计署计算机审计中级培训和考试，一考通过率87.8%，补考后最终通过率达 91.8%，创造了地方班通过率全国第一的好成绩。选派 28 名学员赴南京审计大学参加审计署计算机审计中级培训班。三是开展新入职人员任职培训。举办岗前培训，创新性组织开展公务员安排指导老师传帮带工作，开展实习实践活动，使新入职人员快速熟悉审计工作和审计机关工作流程。
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	培训举办时间受审计项目开展情况影响，与计划时间不同。
	下一步改进措施及管理建议	今后将结合审计项目情况开展培训计划，更合理的规划培训时间；继续集中力量开展大数据领域培训，持续提升审计队伍信息化能力。

电子数据标准化处理项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称				电子数据标准化处理										
主管部门及代码				221-山西省审计厅					预算单位		221001-山西省审计厅			
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：		70	70	112.5	66.5	46	59.11	5.91		
省级财政资金		70	70	112.5	66.5	46	59.11	5.91						
项目年度绩效目标		年度目标					实际完成情况							
		通过购买第三方服务，对收集的全省财政、财务数据进行标准化处理，转换成标准表，提高全省财政预算单位财务数据和相关行业业务数据处理的标准化率，加快基础数据采入库工作进程；对收集的有关业务数据进行标准化处理、分析、整理，为审计项目提供查询、对比、分析等事宜。					严格遵循审计署相关要求采集并报送财政数据标准表，对覆盖十多个行业的300多张数据标准表进行采集更新，财务数据标准化处理以及行业数据标准化处理数量远超预期，有效提高全省财政预算单位财务数据和相关行业业务数据处理的标准化率；协助完善预算执行审计大数据穿透模型，并为相关审计处室完成300余次穿透分析；配合环保、政务信息化等行业领域开展大数据专题分析；协助相关业务处室完成大数据查询与分析200余次，进一步夯实科技强审地基，切实提高审计效率。							
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	标准化处理财政、养老保险、医疗保险、低保救助、工商登记等行业业务数据	≥8个	≥8个	≥10个	5	5	采集更新行业数据，标准化处理数量高于预期				
				标准化处理省本级预算单位财务数据账套	≥1400个	≥1400个	≥1400个	5	5					
				标准化处理市县部分一级预算单位财务数据账套	≥14000个	≥14000个	≥14000个	5	5					
				驻场服务人员数量	≥5人	≥5人	≥5人	5	5					
			质量指标	数据标准化处理准确率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10					
			时效指标	数据标准化完成时限	按要求时间完成	按要求时间完成	达成预期指标	10	10					
			成本指标	数据标准化处理服务人均成本	≤14万元	≤14万元	≤14万元	10	10					
		效益指标	可持续影响指标	审计效率、监督水平	提高	提高	达成预期指标	30	30					
		满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象（相关业务处室）满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10					
总分								95.91	优					
项目绩效分析		自评结果分析	项目实施和预算执行情况		剔除上年结转资金因素，2023年预算70万元，执行66.5万元，执行率95%。									
			产出情况及分析		从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分50分。对省本级1400多家及各市县14000多家财务数据进行采集、校验，对财政、社保等10行业的300多张数据标准表进行采集更新。									
			效益情况及分析		效益指标满分30分，得分30分。通过数据采集与标准化处理，为我厅审计项目开展提供数据支持，提高审计工作效率。									
			满意度情况及分析		满意度指标满分10分，得分10分。各业务处室对数据处理分析满意。									
		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理，提高审计项目数据资源保障能力。 2. 加强重点行业、重点单位数据解读和数据专题分析。3. 提供数据分析设备，便于业务处室自主查询，个性化探索分析，提升审计人员数据分析能力。										



	项目管理中存在的主要问题及原因分析	无
	下一步改进措施及管理建议	加强大数据审计基础培训，充分运用已采集数据，为审计项目提供更好支撑。

办公设备购置项目支出绩效自评表  
(2023年度)

项目名称				办公设备购置										
主管部门及代码				221-山西省审计厅				预算单位		221001-山西省审计厅				
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：			144.03	144.03	144.03	49.245	94.785		34.19	3.42
				省级财政资金			144.03	144.03	144.03	49.245	94.785		34.19	3.42
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况						
	严格落实采购管理制度，进一步规范设备采购等工作经费的支出，提高设备使用、管理水平，提高工作效率，保障机关运行良好。							严格落实采购管理制度和政府过紧日子思想，办公设备补充、更新主要通过调配解决，保障机关正常办公，达到了既定目标。						
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	购置办公设备数量	≥400台（套）	≥400台（套）	≥421台（套）	20	20						
		质量指标	办公设备验收合格率	≥100%	≥100%	≥100%	10	10						
		时效指标	资产投入使用时间	按采购计划及需求	按采购计划及需求	达成预期指标	10	10						
		成本指标	单位购置成本	≤0.36万元/台（万元/辆等）	≤0.36万元/台（万元/辆等）	≤0.12万元/台（万元/辆等）	10	10						
	效益指标	社会效益指标	资产利用水平	正常	正常	达成预期指标	30	30						
	满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	10						
总 分							93.42	优						
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		2023年，采购预算144.03万元，主要包括涉密台式计算、涉密打印机、备用周转用 AK笔记本、审计用软件等，继续将涉密设备采购列入计划。实际执行49.24万元，执行率 34.2%。执行率低的主要原因：一是由于当时财政部、工信部等部门对相关标准进行修订，并于当年12月中下旬才先后出台了《台式计算机政府采购需求标准》《便携式计算机政府采购需求标准》《一体机计算机政府采购需求标准》《通用服务器政府采购需求标准》《操作系统政府需求标准》《数据库政府采购需求标准》（财库29-35号）等，收到上述标准制度后，我厅按照相关标准采购所需涉密设备已不可能实现。二是我厅上述所需采购物品属涉密设备，按照国家机关涉密设备设施采购规定要求，采购程序多，需保密、财政等相关的严格审核审批。										
		产出情况		从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价，产出指标满分50分，得分50分。我厅主要通过调拨方式补充、更新办公设备。2023年新购办公设备421台（件）。										
		效益情况		效益指标满分30分，得分30分。新购资产均达到了最大限度利用率，保障工作正常开展。										
		满意度情况		满意度指标满分10分，得分10分。我厅人员对办公室设备配置满意。										
	主要经验做法			落实以过紧日子思想要求，优先通过调拨资产方式补充办公设备；新购资产严格按照采购程序办理。										
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			采购申报计划和预算环节还有待加强。										
	下一步改进措施及管理建议			牢固树立采购预算管理理念，在编制部门预算时，务必要求各处室申报实，提高预算科学性。										