

西安市莲湖区审计局 2020 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门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 2020 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

1. 贯彻执行审计法律法规，拟定地方性审计规章制度并监督执行，制定并组织实施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。

2. 主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况的审计报告，向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告，向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，依法向社会公布审计结果，向区委和区级机关有关部门、街道办事处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，在法定职权范围内作出审计决定：国家、省、市和区有关重大政策措施贯彻落实情况；

区级（含开发区）预算执行情况和其他财政收支，区委、区级国家机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、区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，区级驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；上级审计机关授权国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律、行政法规规定的其他事项。

5. 按照规定对区管党政主要领导干部以及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计，组织落实区经济责任审计工作联席会议办公室有关工作要求。

6. 组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于

审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 开展全区审计领域对外交流与合作工作，落实信息技术在审计领域的应用，组织计算机审计和审计管理专业培训。

10. 承办区委、区政府交办的其他事项。

11. 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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）内设机构。

西安市莲湖区审计局下设办公室、行政事业审计科、综合科（区委审计委员会办公室秘书科）、派出审计科、莲湖区经济责任审计办公室等 5 个科（室）及西安市莲湖区政府投资审计中心 1 个事业单位（2018 年 5 月批准成立）。

二、部门决算单位构成

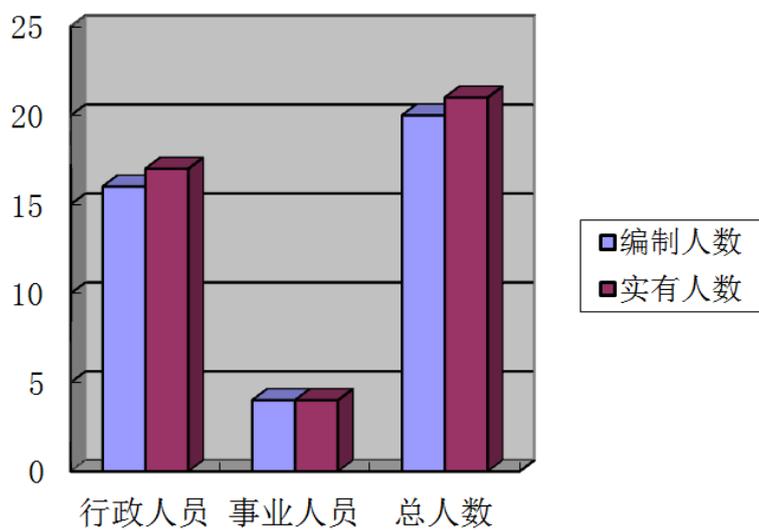
纳入 2020 年本部门部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市莲湖区审计局本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2020 年底，本部门人员编制 20 人，其中行政编制 16

人、事业编制 4 人；实有人员 21 人，其中行政 17 人、事业 4 人。
单位管理的离退休人员 11 人。



第二部分 2020 年度部门决算表

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 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	470.06	1. 一般公共服务支出	454.74
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	0.2	8. 社会保障和就业支出	11.05
		9. 卫生健康支出	2.28
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	470.26	本年支出合计	468.07
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	39.29	年末结转和结余	41.48
收入总计	509.55	支出总计	509.55

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市莲湖区审计局

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
合计		470.26	470.06						0.2
201	一般公共服务支出	456.93	456.73						0.2
20108	审计业务	456.93	456.73						0.2
2010801	行政运行	369.32	369.12						0.2
2010804	审计业务	84.8	84.8						
2010806	信息化建设	2.81	2.81						
208	社会保障和 就业支出	11.05	11.05						
20805	行政事业单 位养老支出	11.05	11.05						
2080501	行政单位离 退休	11.05	11.05						
210	卫生健康支 出	2.28	2.28						
21004	公共卫生	0.5	0.5						
2100410	突发公共卫 生事件应急 处理	0.5	0.5						
21011	行政事业单 位医疗	1.78	1.78						
2101101	行政单位医 疗	1.78	1.78						

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
金额单位：万元

编制部门：西安市莲湖区审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		468.07	382.15	85.92			
201	一般公共服务 支出	454.74	369.32	85.42			
20108	审计业务	454.74	369.32	85.42			
2010801	行政运行	369.32	369.32				
2010804	审计业务	82.61		82.61			
2010806	信息化建设	2.81		2.81			
208	社会保障和就 业支出	11.05	11.05				
20805	行政事业单位 养老支出	11.05	11.05				
2080501	行政单位离退 休	11.05	11.05				
210	卫生健康支出	2.28	1.78	0.5			
21004	公共卫生	0.5		0.5			
2100410	突发公共卫生 事件应急处理	0.5		0.5			
21011	行政事业单位 医疗	1.78	1.78				
2101101	行政单位医疗	1.78	1.78				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	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
1. 一般公共预算财政拨款	470.06	1. 一般公共服务支出	454.54	454.54		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	11.05	11.05		
		9. 卫生健康支出	2.28	2.28		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
收入总计	470.06	支出总计	467.87	467.87		
年初财政拨款结转和结余	34.46	年末财政拨款结转和结余	36.65	36.65		
一般公共预算财政拨款	34.46					
政府性基金财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	504.52	总计	504.52	504.52		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		467.87	381.95	355.55	26.4	85.92	
201	一般公共服务支出	454.74	369.12	342.92	26.2	85.42	
20108	审计业务	454.74	369.12	342.92	26.2	85.42	
2010801	行政运行	369.12	369.12	342.92	26.2		
2010804	审计业务	82.61				82.61	
2010806	信息化建设	2.81				2.81	
208	社会保障和就业支出	11.05	11.05	10.85	0.2		
20805	行政事业单位养老支出	11.05	11.05	10.85	0.2		
2080501	行政单位离退休	11.05	11.05	10.85	0.2		
210	卫生健康支出	2.28	1.78	1.78		0.5	
21004	公共卫生	0.5				0.5	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.5				0.5	
21011	行政事业单位医疗	1.78	1.78	1.78			
2101101	行政单位医疗	1.78	1.78	1.78			

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表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		381.95	355.55	26.4	
301	工资福利支出	342.92	342.92		
30101	基本工资	85.6	85.6		
30102	津贴补贴	88.56	88.56		
30103	奖金	115.15	115.15		
30107	绩效工资	20.70	20.70		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.65	25.65		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.92	6.92		
30112	其他社会保障缴费	0.14	0.14		
30199	其他工资福利支出	0.19	0.19		
302	商品和服务支出	26.4		26.4	
30201	办公费	5.09		5.09	
30207	邮电费	0.64		0.64	
30211	差旅费	0.40		0.40	
30213	维修（护）费	0.03		0.03	
30216	培训费	0.11		0.11	
30228	工会经费	2.83		2.83	
30229	福利费	0.08		0.08	
30239	其他交通费用	14.9		14.9	
30299	其他商品和服务支出	2.32		2.32	
303	对个人和家庭的补助	12.62	12.62		
30301	离休费	10.85	10.85		
30307	医疗费补助	1.78	1.78		

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：西安市莲湖区审计局

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.11
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.11

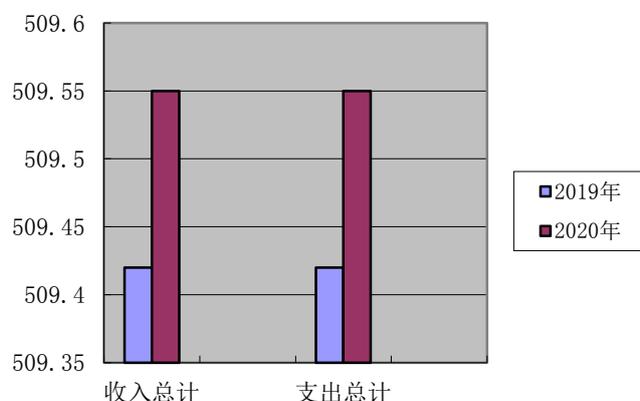
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入总计 509.55 万元，比上年增加 0.13 万元，增长 0.03%，主要是正常人员增资、社会保障缴费增加等。

2020 年支出总计 509.55 万元，比上年增加 0.13 万元，增长 0.03%，主要是正常人员增资、社会保障缴费增加等。



二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 470.26 万元，其中：财政拨款收入 470.06 万元，占 99.96%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.2 万元，占 0.04%。

收入结构图



三、支出决算情况说明

2020年支出合计468.07万元，其中：基本支出382.15万元，占81.64%；项目支出85.92万元，占18.36%；经营支出0.00万元，占0.00%。

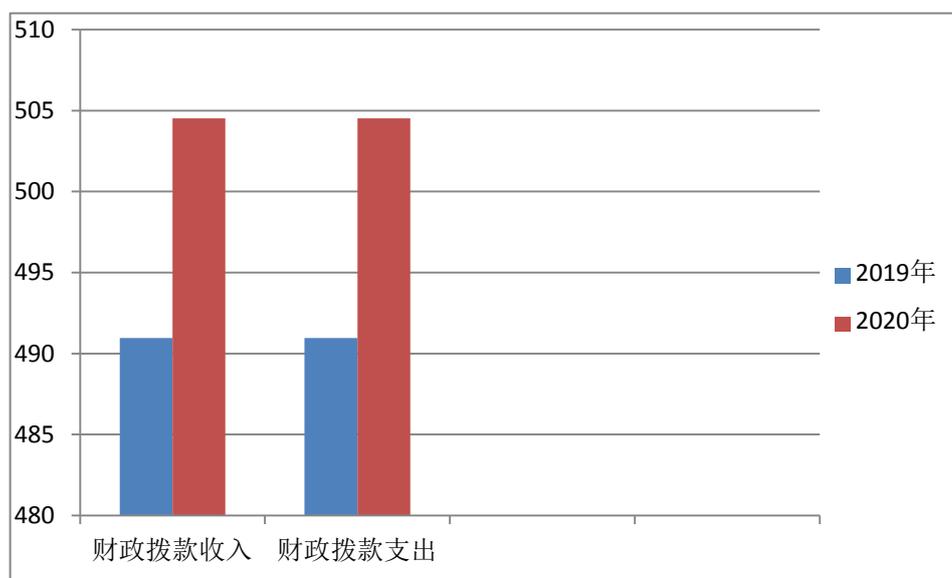
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入总计504.52万元，比上年增加13.56万元，增长2.76%，主要是正常人员增资、社会保障缴费增加等。

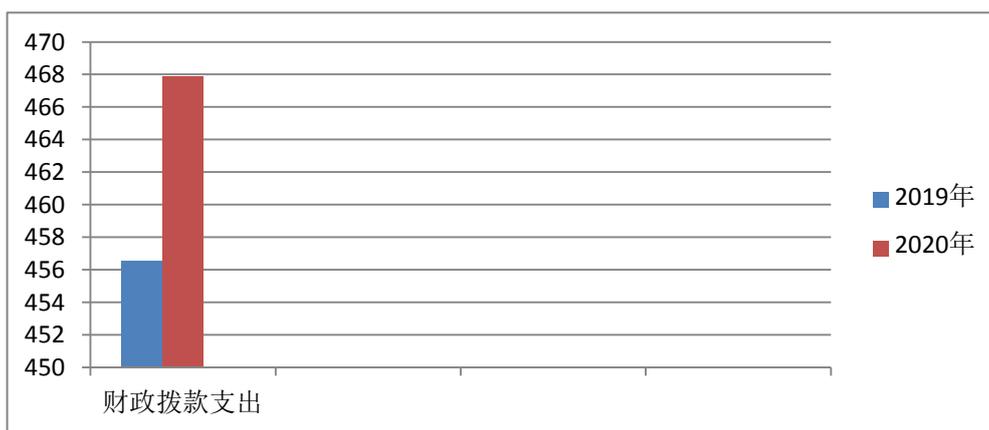
2020年财政拨款支出总计504.52万元，比上年增加13.56万元，增长2.76%，主要是正常人员增资、社会保障缴费增加等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 467.87 万元，占本年支出合计的 99.96%。与上年相比，财政拨款支出增加 11.37 万元，增长 2.49%，主要原因是正常人员增资、社会保障缴费增加等。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 342.83 万元，支出决算为 467.87 万元，完成年初预算的 136.47%。按政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。

预算为 257.12 万元，支出决算为 369.12 万元，完成预算的 143.56%。决算数大于预算数的主要原因是正常人员增资、社会保障缴费等。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。

预算为 72 万元，支出决算为 82.61 万元，完成年初预算的 114.74%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加预算 12.8 万元，年末结转资金 2.19 万元。较上年增加 8.61 万元，增长 11.64%，

主要原因是委托审计费用增加。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设(项)。

预算为 3 万元，支出决算为 2.81 万元，完成年初预算的 93.67%。决算数小于预算数的主要原因是单位人员借调外出审计，暂缓购置办公设备。较上年减少 0.19 万元，减少 6.33%，主要原因是设备购置减少。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)行政单位离退休(项)。

预算为 10.71 万元，支出决算为 11.05 万元。决算数大于预算数的主要原因是追加离休人员 1 个月基本离休费 0.34 万元。较上年减少 0.25 万元，下降 2.21%，主要原因是退休人员减少（去世），退休费减少。

5. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项)。

预算为 0 万元，支出决算为 0.5 万元。决算数大于预算数的主要原因是追加新冠肺炎疫情专项经费 0.5 万元。较上年增加 0.5 万元，增加 100%，主要原因是 2019 年无此项支出。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。

预算为 0 万元，支出决算为 1.78 万元。决算数大于预算数的主要原因是离休人员医疗费按实际支出数报销，年初无预算。较上年减少 4.02 万元，减少 69.31%，主要原因是 2019 年单位缴纳职工医疗保险单位部分、大额医疗补助记入此科目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出381.95万元,包括:人员经费支出355.55万元和公用经费支出26.4万元。

人员经费355.55万元,主要包括基本工资85.60万元,津贴补贴88.56万元,奖金115.15万元,绩效工资20.7万元,机关事业单位基本养老保险缴费25.65万元,职工基本医疗保险缴费6.92万元,其他社会保障缴费0.14万元,其他工资福利支出0.19万元,离休费10.85万元,医疗费补助1.78万元。

公用经费26.4万元,主要包括办公费5.09万元,邮电费0.64万元,差旅费0.4万元,维修(护)费0.03万元,培训费0.11万元,工会经费2.83万元,福利费0.08万元,其他交通费用14.9万元,其他商品和服务支出2.32万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

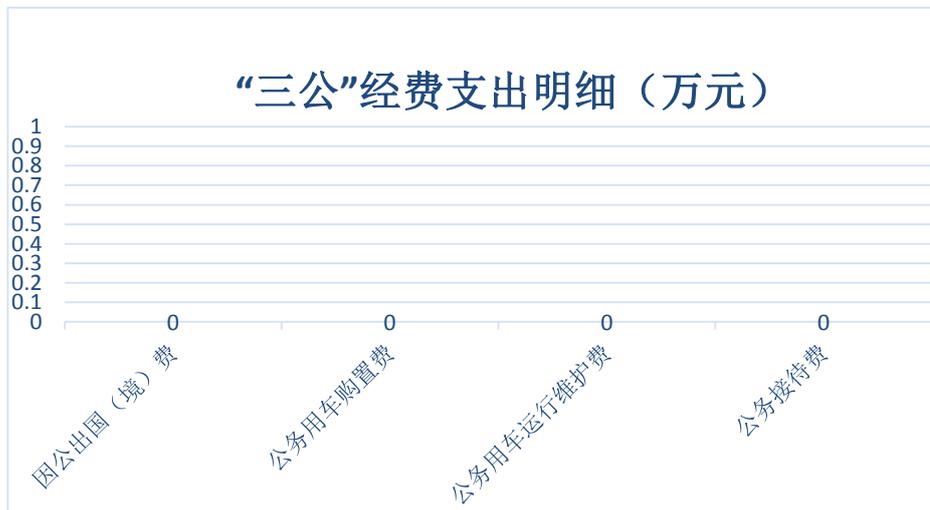
(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出预算为0万元,支出决算为0万元,完成预算的0%。决算数较预算数增加0万元,主要原因是我单位2020年无“三公”经费财政拨款支出预算,也无“三公”经费财政拨款支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中,因公出国(境)费支出决算0万元,占0%;公务用车购置费支出0万元,占0%;

公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是我单位 2020 年无因公出国（境）支出预算，也无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是我单位 2020 年无公务用车购置费用支出预算，也无公务用车购置费用支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元 0，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因

是我单位 2020 年无公务用车运行维护费用预算，也无公务用车运行维护费用支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是我单位 2020 年无公务接待费预算，也无公务接待费支出。

(三) 培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0.66 万元，支出决算为 0.11 万元，完成预算的 16.67%，决算数较预算数减少 0.55 万元，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，培训减少。

(四) 会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是我单位 2020 年无会议费预算，也无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年机关运行经费预算为 28.48 万元，支出决算为 26.4 万元，完成预算的 92.70%。决算数较预算数减少 2.08 万元，主要原因是培训费支出减少。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 46.86 万元，其中政府采购货物类支出 2.81 万元、政府采购服务类支出 44.05 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 46.86 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 46.86 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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，本部门组织对 2020 年一般公共预算 2 个项目支出开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 85.42 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2020 年政府性基金预算 0 个项目支出开展绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

本部门组织对 2020 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资

金 342.83 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

1. 审计业务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90.5 分。项目全年预算数 72 万元，执行数 82.61 万元，完成预算的 114.74%。

项目绩效目标完成情况：通过项目实施审计监督，按照年初审计项目计划开展审计工作，在保障机关公务活动正常运行的同时履行审计监督职责，保障经济健康运行。

存在的问题及其原因：前期预算不可预测性过多，后期执行必须调整，项目预算初期和项目完结实际内容差异较大。

下一步改进措施：结合上年支出具体细节，细化年初预算制定项目，一切从实际考虑，做足前期预算准备。

2. 信息化建设（“金审工程”维护费）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 93 分。项目全年预算数 3 万元，全年执行数 2.81 万元，完成预算的 93.67%。

项目绩效目标完成情况：通过项目实施对“金审工程”设备进行更换，为经常性项目，主要是按照年初政府采购计划开展设备更换工作，以保障机关公务活动正常运行。

存在的问题及原因：预算执行率有待提高，因单位人员借调外出审计，暂缓更新办公设备。

下一步改进措施：在编制年度预算时全面考虑各种因素，应编尽编，加大支出力度。

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体 2020 年度整体自评

得分 86.8 分。全年预算数 342.83 万元，执行数 468.07 万元，完成预算的 136.53%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020 年本部门预算 342.83 万元（其中：基本预算 267.83 万元；项目预算 75 万元），期间追加及调整预算 128.56 万元，2020 年部门决算收入 470.26 万元，决算支出 468.07 万元。区审计局共完成审计（调查）项目 38 项，完成交办事项 8 项。配合区巡察办开展巡查工作 4 项。信息简报 8 份篇，其中被采用 8 篇。提出审计建议 59 条，被有关部门采纳的审计建议 52 条。向纪检监察、财政、税务等部门移交案件线索 11 条。在保障区审计局工作正常运转的同时履行了审计监督职能。

发现的问题及原因：前期预算不可预测性较多，后期执行必须调整，预算和完结实际内容有差异。

下一步改进措施：结合上年支出，细化年初预算制定项目，做到应编尽编。

区级预算审计业务绩效目标自评表 (2020 年度)

项目名称	审计业务（审计业务经费、审计案件经费、委托业务费）							
主管部门	西安市莲湖区审计局			实施单位	西安市莲湖区审计局			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
年度资金总额（万元）		72	84.8	82.61	10	97.42%	90.5	
其中：当年财政拨款		72	84.8	82.61	—	—	—	
上年结转资金					—	—	—	
其他资金					—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成审计项目计划及交办、协助事项			完成审计项目计划及交办、协助事项任务目标				
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	数量指标	指标 1：购置办公用品等	1.05 万元	2.99 万元	3	2.5	办公费等增加
			指标 2：外出审计人次	4000 人次	5314 人次	3	2.5	因项目计划增加，外出审计人次增加
			指标 3：整理文书档案	1 套	1 套	3	3	
			指标 4：审计案件办理项目数	5 个	5 个	3	3	
			指标 5：委托审计费用	50 万元	52.35 万元	3	3	支付部分 2019 年审计项目委托业务费
			指标 6：年购置办公家具，打印机。	2 套；2 台	0	3	0	使用金审工程项目经费购置办公家具、打印机等
		质量指标	指标 1：验收合格率	100%；	100%；	3	3	
			指标 2：出勤率	100%	100%	3	3	
			指标 3：档案整理完成率	100%	100%	3	3	
			指标 4：合同执行率	100%	100%	3	3	
			指标 5：政府采购执行率	100%	100%	3	3	
		时效指标	指标 1：执行时间	2020 年	2020 年	5	5	
		成本指标	指标 1：总成本	20 万元	30.26 万元	4	3	
			单项成本：审计项目成本	1.05 万元	7.79 万元	1	1	办公费等增加
			单项成本：购办公家具，购打印机	1.56 万元；1 万元	0	1	0	使用金审工程项目经费购置办公家具、打印机等
			单项成本：审计外勤经费	15.8 万元	22.01 万元	1	1	2020 年支付聘用人员工资；因项目计划增加，外出审计人次增加
			单项成本：整理档案费用	0.59 万元	0.46 万元	1	1	整理档案份数减少
			指标 2：委托审计费用	50 万元	50.35 万元	4	3.5	支付部分 2019 年审计项目委托业务费
			指标 3：审计案件经费	2 万元	2 万元	4	4	
效益指标 30	社会效益指标	指标 1：保障审计监督工作正常运行	100%		8	8		
		指标 2：被审计单位认可度	≥95%		7	7		
		指标 3：保障莲湖经济健康运行	≥90%		8	7	年终考核结果为“良好”	
	可持续影响指标	指标 1：执行年度	≥1 年		7	7		
满意度指标 10	服务对象满意度指标	指标 1：政府满意度	≥95%		10	9	年终考核结果为“良好”	
总分					100	90.5		

区级预算信息化建设绩效目标自评表

(2020 年度)

项目名称	信息化建设 (“金审工程”维护费)								
主管部门	西安市莲湖区审计局			实施单位	西安市莲湖区审计局				
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
年度资金总额(万元)		3	3	2.81	100	93.6%	93		
其中:当年财政拨款		3	3	2.81	—	93.6%	—		
上年结转资金					—		—		
其他资金					—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	用于“金审”工程日常网络维护及易损设备更新。2020年计划更换以前年度购置的台式计算机5台,6000元/台,共计30000元。			用于购买台式电脑3台,17940元;购打印机1台,4500元;购办公家具2套,5640元,剩余部分资金1920元年末财政收回,用于平衡预算。					
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 70	数量指标	指标1:购台式电脑;办公家具;打印机	5台;2套;2台	3台;2套;1台	10	7	因人员借调暂缓配置办公设备	
		质量指标	指标1:质量合格率、政府采购率	100%;100%	100%;100%	20	20		
		时效指标	指标1:执行时间	2020年11月前	2020年11月前	10	10		
		成本指标	指标1:总成本	指标2:单项成本	30000元	28080元	15	13	
				6000元;7800元;5000元	5980元;2820元;4500元	15	13	因人员借调暂缓配置办公设备,使用金审工程项目经费,购置了原在“审计业务”经费中预算安排的购置支出。	
	效益指标 20	社会效益指标	指标1:	保障机关公务活动正常运行			10	10	
		可持续影响指标	指标1:执行年度	≥1年			10	10	
满意度指标 10	服务对象满意度指标	指标1:本单位使用人满意度	≥95%			10	10		
总分						100	93		

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：西安市莲湖区审计局

自评得分：86.8

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>	<p>1.贯彻执行审计法律法规,拟定地方性审计规章制度并监督执行,制定并组织实施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。</p> <p>2.主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督,对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖,对领导干部实行自然资源资产离任审计,对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计,对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任,并负有督促被审计单位整改的责任。</p> <p>3.向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况的审计报告,向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告,受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告,向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果,依法向社会公布审计结果,向区委和区政府有关部门、街道办事处通报审计情况和审计结果。</p> <p>4.直接审计下列事项,出具审计报告,在法定职权范围内作出审计决定:国家、省、市和区有关重大政策措施贯彻落实情况;区级(含开发区)预算执行情况和其他财政收支,区委、区级国家机关各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支;街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支,财政转移支付资金;使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算,区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况;自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况;区属国有企业和金融机构、区属国有资本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,区级驻外非经营性机构的财务收支;有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支;上级审计机关授权国际组织和外国政府援助、贷款项目;法律、行政法规规定的其他事项。</p> <p>5.按照规定对区管党政主要领导干部以及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计,组织落实区经济责任审计工作联席会议办公室有关工作要求。</p> <p>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。</p> <p>7.依法检查审计决定执行情况,督促整改审计发现的问题,依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项,协助配合有关部门查处相关重大案件。</p> <p>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。</p> <p>9.开展全区审计领域对外交流与合作工作,落实信息技术在审计领域的应用,组织计算机审计和审计管理专业培训。</p> <p>10.承办区委、区政府交办的其他事项。</p> <p>11.职能转变。进一步完善审计管理体制,加强全区审计工作统筹,明晰审计机关职能定位,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。</p>
<p>(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。</p>	<p>2020 年部门支出 468.07 万元,其中:行政运行 369.32 元,审计业务 82.61 万元,信息化建设 2.81 万元,离休人员经费 11.05 万元,突发公共卫生事件应急处理 0.5 万元,离休人员医疗费 1.78 万元。</p>
<p>(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。</p>	<p>1.持续做好重大政策措施落实情况及追赶超越目标任务完成情况跟踪审计工作,促进政令畅通。把省、市、区各项重大政策措施落实情况及追赶超越目标完成情况、新型冠状病毒感染肺炎疫情防控资金及捐赠款物、国家建设项目招投标情况等作为审计工作重要内容,推动政策落实,有效发挥审计监督作用。</p> <p>2.开展对本级财政预算执行情况审计。以公共资金运行和重大政策落实情况为主线,以监督检查预算执行的真实性、完整性和规范性为核心,重点关注财政政策执行情况、政府预算体系完善情况、转移支付资金预算管理和使用情况、政府债务管理情况。</p> <p>3.组织好部门单位预算执行审计、财政决算审计工作,加强对部门下属单位财务收支审计工作。以提高公共资金使用绩效为重点,将政府隐性债务及其化解情况、机构编制审计工作作为审计重要内容,持续关注落实中央“八项规定”精神情况,对各部门和单位落实中央“八项规定”及《中央八项规定实施细则》情况进行审计监督,积极推进审计全覆盖,促进依法履职尽责,严格预算约束,提高绩效管理。加强专项审计调查,组织开展对区房地产开发项目教育设施配建情况审计调查、扶贫资金安排及使用情况专项审计调查。</p> <p>4.加强对民生资金的审计监督,对 2019 年彩票资金管理情况进行审计。</p> <p>5.按照区委组织部委托,继续深化领导干部任期经济责任及自然资源资产(离任)审计工作。</p> <p>6.围绕深化投资体制改革、优化投资结构、提高投资绩效,加强对政府投资项目的审计监督。</p> <p>7.围绕区委、区政府中心工作,做好国有企业审计。重点关注损益真实性、企业资产负债、投资决策、物资采购、项目建设、资本运作、所有制改革推进情况。</p> <p>8.做好经常性审计工作的同时,配合相关部门开展巡察和专项检查,充分发挥审计在促进党风廉政建设等工作中的作用。</p> <p>9.完成区委审计委员会交办工作。</p> <p>10.抓好本单位的扶贫、保密、人口和计划生育、社会治安综合治理、信访、创文等工作,完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他各项工作。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标值	实际完成值	得分
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	100%	100%	10
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	<5%	37.11%	1.8
		支出进度率 (5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	半年进度：进度率≥45%，前三季度进度：进度率≥75%	半年进度：进度率45%，前三季度进度：进度率71.61%	4
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	100%	其他收入决算数0.2万元，预算数0万元	0
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	100%	100%	5
		资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符合扣2分，扣完为止。	全部符合	全部符合	5
		资金使用合规性 (5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	全部符合	全部符合	5

效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40	数量指标(5分)	1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	机构人员:共计34人;在职人数,22人;离退休人数,12人	共计33人;21人;12人	4
				外出审计人次≥4000;整理文书档案1套;委托事务所≥2家;入围事务所25家		4100;1套;7家;25家		
				台式电脑5台;办公家具2套;打印机2台		3台;2套;1台		
				质量指标(15分)		在职人员控制率≤100%;“三公、公用经费控制率≤100%;重点支出安排率≥80%;支出合规率100%;政府采购执行率100%;	100%;100%;95%;100%;100	15
				出勤率100%;验收合格率100%;档案整理完成率100%;合同执行率100%;政府采购率100%			100%;100%;100%;100%;100%	
				质量合格率100%;政府采购率100%			100%;100%	
		时效指标(5分)	1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	预算执行及时率100%;预算变更及调整的及时性100%;年度重点工作办结率100%	100%;100%;100%	5		
				执行时间:2020年度	2020年度			
				购置时间:2020年11月前	2020年11月前			
		成本指标(15分)	1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	基本支出:合计:267.83万元;其中:人员经费239.34万元;日常公用经费28.49万元。	合计:381.95万元;其中:355.55万元;26.4万元。	12		
				行政事业类项目合计:75万元;其中:完成审计计划项目及临时交办、协助事项,审计案件72万元;“金审工程”维护费3万元	合计:85.92万元,其中:82.61万元,2.81万元,0.5万元(突发公共卫生事件应急处理)			
		项目效益(20分)	20	经济效益指标	国有资产有偿使用收入2万元;实现预算收入2万元;预算收入达标率100%;完成率预算支出≥305.94万元;预算支出执行完成率100%	2万元;100%;434.5万元;100%	20	
社会效益指标	保障单位正常运转100%;保障审计监督职责履行100%;目标责任考核成果“良”以上;保障审计监督工作正常运行率≥95%;被审计单位认可度≥90%;保障辽湖经济健康运行≥90%;保障机关公务活动正常运行100%			100%;100%;“良”;100%;≥95%;≥90%;≥90%;100%				
可持续影响指标	年度计划、部门规划与“三定方案”、区域发展匹配度、一致性、合理性;匹配、一致、合理;计划执行时间≥1年			匹配、一致、合理;≥1年				
服务对象满意度指标	政府满意度≥95%;本单位使用人满意度≥95%			≥95%;≥95%				

备注:

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。

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**：指部门使用一般公共预算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。