

# **西安市未央区审计局 2020 年部门决算公开说明**

**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。

一是贯彻执行审计法律法规，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规范性文件，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。

二是主管全区审计工作，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，负责对区级预算执行情况和其他财政收支情况监督检查，负责区属国有企业监事会职责。

三是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，收取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。

四是直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职责范围内作出审计决定：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政政策，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；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、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益等及法律、行政法规规定的其他事项。

五是按照规定对区管党政主要领导干部以及依法属于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。

六是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、财政预算管理或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。

七是完成区委、区政府交办的其他任务。

## （二）内设机构。

区审计局内设办公室（区委审计委员会办公室秘书科）、审理稽核科、行政事业审计科、固定资产投资审计科、经济责任审计科、社会保障审计科和财政监督检查所。

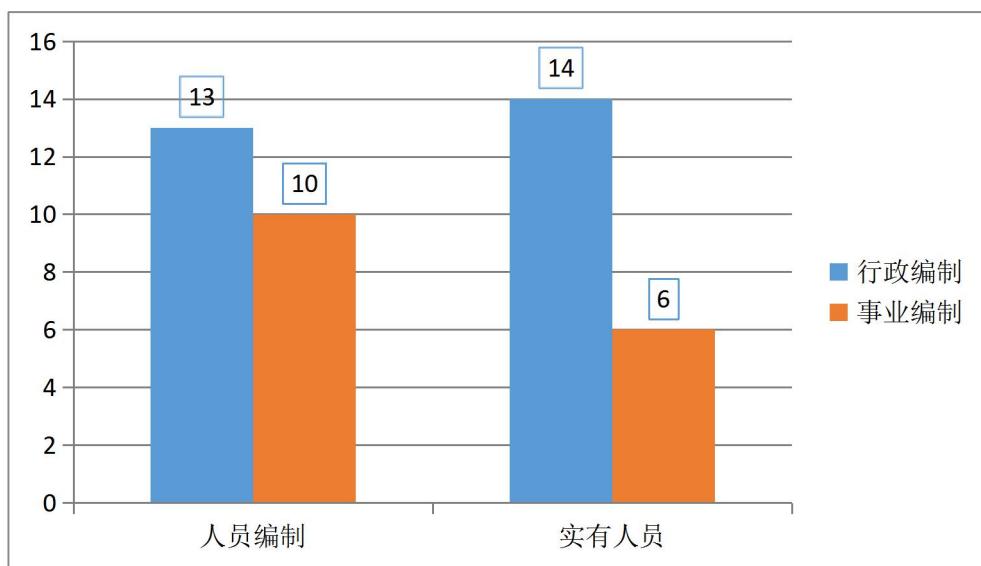
## 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级：

序号	单位名称
1	西安市未央区审计局部门本级（机关）

## 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 23 人，其中行政编制 13 人、事业编制 10 人；实有人员 20 人，其中行政 14 人、事业 6 人。单位管理的离退休人员 0 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	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门本年度无国有资本经营收支预算

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市未央区审计局

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	432.22	1.一般公共服务支出	432.22
2.政府性基金预算财政拨款	4.31	2.外交支出	0
3.国有资本经营预算财政拨款	0	3.国防支出	0
4.上级补助收入	0	4.公共安全支出	0
5.事业收入	0	5.教育支出	0
6.经营收入	0	6.科学技术支出	0
7.附属单位上缴收入	0	7.文化旅游体育与传媒支出	0
8.其他收入	0	8.社会保障和就业支出	0
		9.卫生健康支出	0
		10.节能环保支出	0
		11.城乡社区支出	0
		12.农林水支出	0
		13.交通运输支出	0
		14.资源勘探信息等支出	0
		15.商业服务业等支出	0
		16.金融支出	0
		17.援助其他地区支出	0
		18.自然资源海洋气象等支出	0
		19.住房保障支出	0
		20.粮油物资储备支出	0
		21.国有资本经营预算支出	0
		22.灾害防治及应急管理支出	0
		23.其他支出	0
		24.抗疫特别国债安排的支出	4.31
<b>本年收入合计</b>	<b>436.53</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>436.53</b>
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
<b>收入总计</b>	<b>436.53</b>	<b>支出总计</b>	<b>436.53</b>

注：本表反映本部门本年度的总收入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：西安市未央区审计局

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	436.53	436.53	0	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	432.21	432.21	0	0	0	0	0	0
20108	审计事务	432.21	432.21	0	0	0	0	0	0
2010801	行政运行	290.36	290.36	0	0	0	0	0	0
2010804	审计业务	141.85	141.85	0	0	0	0	0	0
234	抗疫特别国债安排的支出	4.31	4.31	0	0	0	0	0	0
23402	抗疫相关支出	4.31	4.31	0	0	0	0	0	0
2340299	其他抗疫相关支出	4.31	4.31	0	0	0	0	0	0

注：本表反映本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：西安市未央区审计局

金额单位：万元

注：本表反映本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：西安市未央区审计局

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	432.22	1. 一般公共服务支出	432.22	432.22	0	0
2. 政府性基金预算财政拨款	4.31	2. 外交支出	0	0	0	0
3. 国有资本经营预算收入	0	3. 国防支出	0	0	0	0
		4. 公共安全支出	0	0	0	0
		5. 教育支出	0	0	0	0
		6. 科学技术支出	0	0	0	0
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8. 社会保障和就业支出	0	0	0	0
		9. 卫生健康支出	0	0	0	0
		10. 节能环保支出	0	0	0	0
		11. 城乡社区支出	0	0	0	0
		12. 农林水支出	0	0	0	0
		13. 交通运输支出	0	0	0	0
		14. 资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15. 商业服务业等支出	0	0	0	0
		16. 金融支出	0	0	0	0
		17. 援助其他地区支出	0	0	0	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19. 住房保障支出	0	0	0	0
		20. 粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21. 国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23. 其他支出	0	0	0	0
		24. 抗疫特别国债安排的支出	4.31	0	4.31	0

注：本表反映本部门本年度各项财政拨款的收支情况。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：西安市未央区审计局

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
本年收入合计	436.53	本年支出合计	436.53	432.22	4.31	0
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	0					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营财政拨款	0					
收入总计	436.53	支出总计	436.53	432.22	4.31	0

注：本表反映本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：西安市未央区审计局

金额单位：万元

注：本表反映本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：西安市未央区审计局

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				
<b>合计</b>		290.36	266.87	23.50	
301	工资福利支出	0	263.77	0	
30101	基本工资	0	89.74	0	
30102	津贴补贴	0	53.41	0	
30103	奖金	0	66.72	0	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0	19.51	0	
30110	职工基本医疗保险缴费	0	5.48	0	
30113	住房公积金	0	28.92	0	
302	商品和服务支出	0	0	23.50	
30201	办公费	0	0	6.70	
30228	工会经费	0	0	3.12	
30239	其他交通费用	0	0	13.68	
303	对个人和家庭的补助	0	3.10	0	
30305	生活补助	0	3.02	0	
30309	奖励金	0	0.08	0	

注：本表反映本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：西安市未央区审计局

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	7	8		
预算数	0.29	0	0.29	0	0	0	0	0		
决算数	0	0	0	0	0	0	0	0		

注：本表反映本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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：西安市未央区审计局

金额单位：万元

注：本表反映本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 09 表

编制部门：西安市未央区审计局

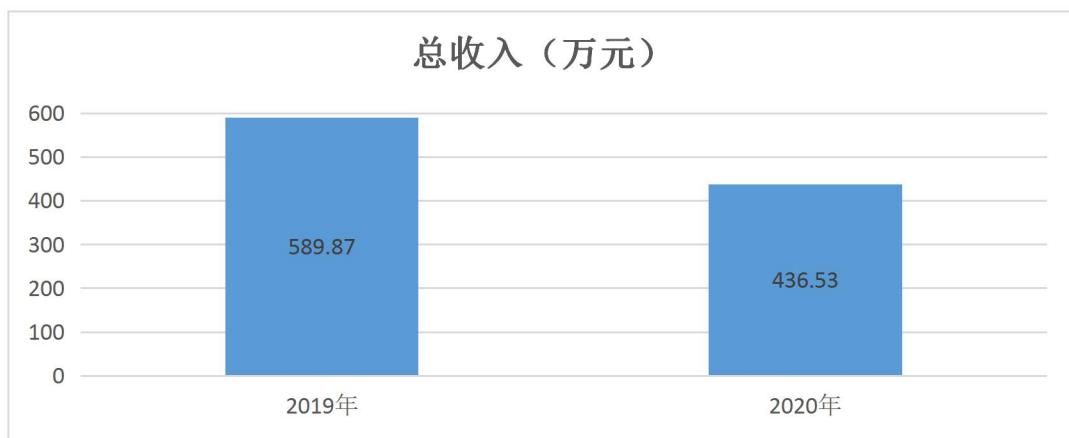
金额单位：万元

注：本表反映本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。

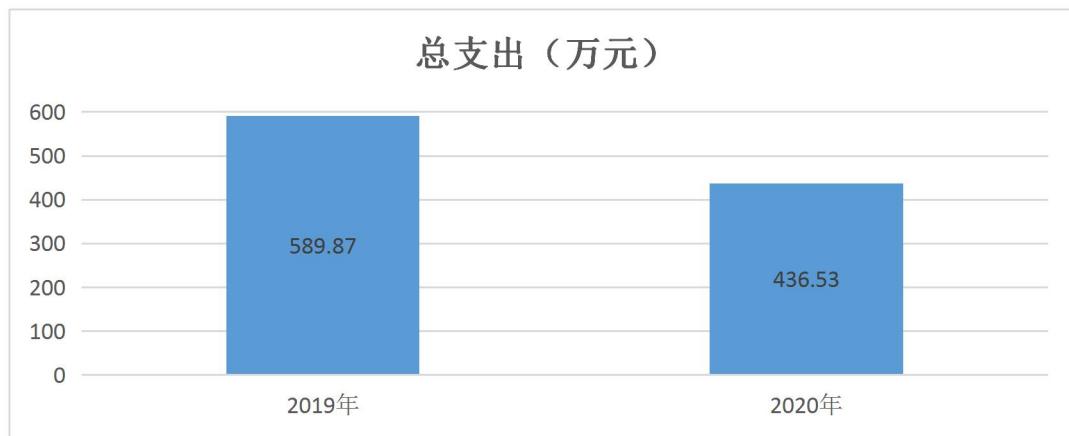
## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入合计 436. 53 万元，较上年减少 153. 34 万元，较上年减少 26%，减少的主要原因是大额投资审计项目的减少。

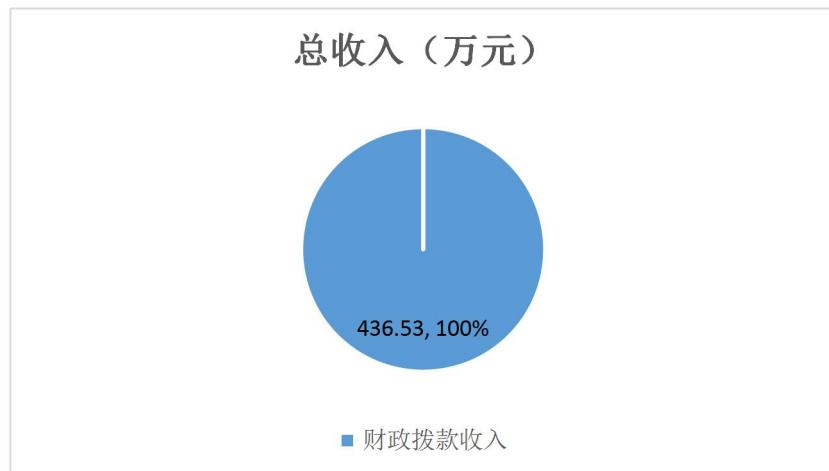


2020 年支出合计 436. 53 万元，较上年减少 153. 34 万元，较上年减少 26%，减少的主要原因是大额投资审计项目的减少。



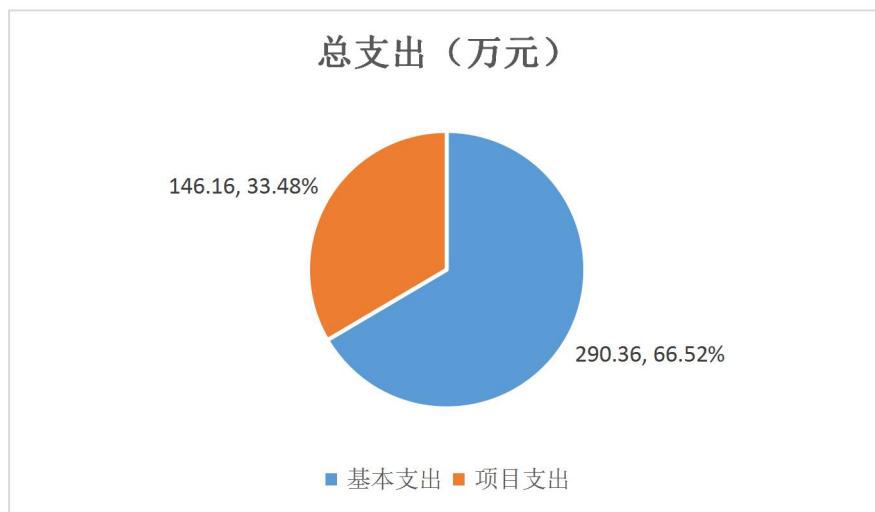
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 436.53 万元，其中：财政拨款收入 436.53 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 436.53 万元，其中：基本支出 290.36 万元，占 66.52%；项目支出 146.16 万元，占 33.48%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 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436.53万元，较上年减少147.23万元，较上年减少25.22%，减少的主要原因是大额投资审计项目的减少。

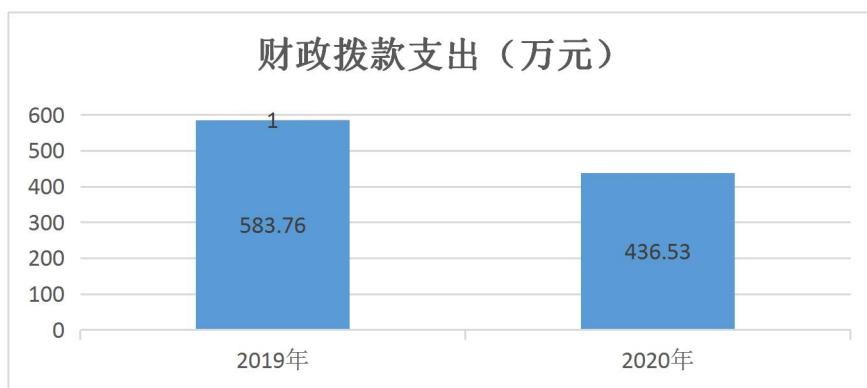
2020年财政拨款支出436.53万元，较上年减少147.23万元，较上年减少25.22%，减少的主要原因是大额投资审计项目的减少。



#### 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436.53万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少147.23万元，25.22%，主要原因是大额投资审计项目的减少。



## **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020 年财政拨款支出预算为 445.36 万元，支出决算为 436.53 万元，完成预算的 98.02%。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）。

预算为 258.56 万元，支出决算为 290.36 万元，完成预算的 112.30%。决算数大于预算数的主要原因是工资福利费用增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。

预算为 186.80 万元，支出决算为 141.85 万元，完成预算的 75.94%。决算数小于预算数的主要原因是大额投资审计项目减少。

## **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 290.36 万元，包括：人员经费支出 266.87 万元和公用经费支出 23.50 万元。

人员经费 266.87 万元，主要包括基本工资 89.74 万元、津贴补贴 53.41 万元、奖金 66.72 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 19.51 万元、职工基本医疗保险缴费 5.48 万元、住房公积金 28.92 万元、生活补助 3.02 万元、奖励金 0.08 万元。

公用经费 23.50 万元，主要包括办公费 6.70 万元、工会经费 3.12 万元、其他交通费用 13.68 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0.29万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数较预算数减少0.29万元，主要原因是无公务接待。本年决算数与上年决算数无增减。

## **(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%，决算数较预算数无增减。本年决算数较上年决算数无增减。

### **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%，决算数较预算数无增减。本年决算数较上年决

算数无增减。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量 0 台。

### **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，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减。本年决算数较上年决算数无增减。

### **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 0.29 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 0.29 万元，主要原因是无公务接待。本年决算数较上年决算数无增减。

### **(三) 培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元 0，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减。本年决算数较上年决算数无增减。

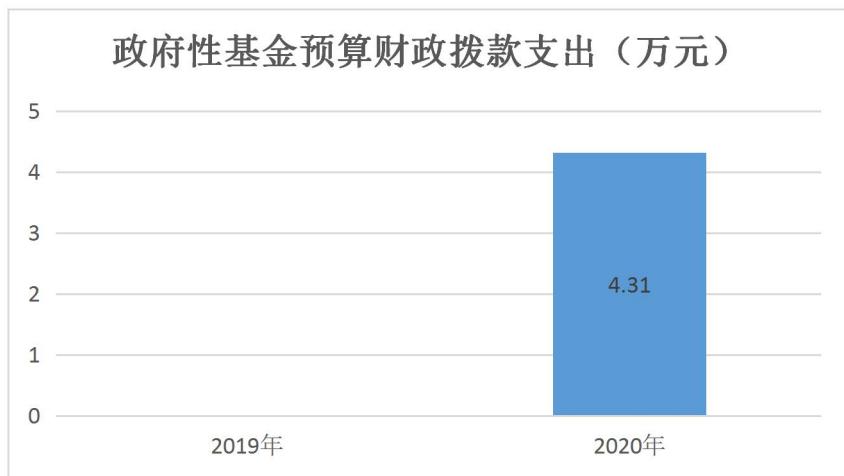
### **(四) 会议费支出情况说明。**

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%，决算数较预算数无增减。本年决算数较上年决算数无增减。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

### **(一) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明。**

2020年政府性基金预算财政拨款支出4.31万元，占本年支出合计的0.99%，均为项目支出。与上年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加4.31万元，主要原因是抗疫相关支出的增加。



## （二）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年政府性基金预算财政拨款支出预算为0万元，支出决算为4.31万元。按照政府功能分类科目，其中：

1. 抗疫特别国债安排的支出（类）抗疫相关支出（款）其他抗疫相关支出（项）。

预算为0万元，支出决算为4.31万元。决算数大于预算数的主要原因是抗疫相关支出的增加。

## 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26.38万元，支出决算为23.50万元，完成预算的89.08%。决算数较预算数减少2.88万元，主

要原因是其他交通费用的减少。本年决算数较上年决算数减少 2.76 万元，主要原因是差旅费的减少。

## **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 127.63 万元，其中政府采购货物类支出 6.16 万元、政府采购服务类支出 121.47 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 127.63 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 127.63 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 5 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 141.85 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 1 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 4.31 万元，

占政府性基金预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营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 445.36 万元。

## **(二) 部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在区级部门决算中反映委托业务费等 6 个项目绩效自评结果。

1. 委托业务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 83.94 分。项目全年预算数 73.4 万元，执行数 61.61 万元，完成预算的 83.94%。项目绩效目标完成情况：已完成年度审计计划。发现的问题及原因：支出进度缓慢，支出进度率较低；原因在于部分项目资金结算周期较长。下一步改进措施：提高工作效率，优化支付流程。

2. 聘用外部审计专业人员工作经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 81.26 分。项目全年预算数 46 万元，执行数 37.38 万元，完成预算的 81.26%。项目绩效目标完成情况：已完成年度审计计划。发现的问题及原因：支出进度缓慢，支出进度率较低；原因在于受疫情影响，外聘人员未能按计划到岗。下一步改进措施：进一步提高预算执行效率。

3. 专项审计、审计实践基地人员劳务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 51.11 分。项目全年预

算数 44 万元，执行数 22.49 万元，完成预算的 51.11%。项目绩效目标完成情况：已完成年度审计计划。发现的问题及原因：预算执行率较低；原因在于受疫情影响，部门专项审计人员未能按计划到岗。下一步改进措施：进一步提高预算执行效率。

4. 预算执行审计、经济责任审计、社保资金、民生工程专项审计费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 81.72 分。项目全年预算数 17.4 万元，执行数 14.22 万元，完成预算的 81.72%。项目绩效目标完成情况：已完成年度审计计划。发现的问题及原因：支出进度缓慢，支出进度率较低；原因在于部分项目资金结算周期较长。下一步改进措施：提高工作效率，优化支付流程。

5. 资产购置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 100 分。项目全年预算数 6 万元，执行数 6.16 万元，完成预算的 102.67%。项目绩效目标完成情况：已完成年度计划。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

6. 特别抗疫国债项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 0 万元，执行数 4.13 万元。项目绩效目标完成情况：已完成抗疫相关支出，保障工作正常开展。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

### **(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。**

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95.04 分。部门整体支出全年预算数 445.36 万元，执行数 436.53

万元，完成预算的 98.02%。本年度部门总体运行情况良好，取得的成绩：1. 审计计划 42 项，完成审计项目 48 项，超额完成 14%。2. 根据区委区政府安排，严格落实疫情防控工作任务，深入未央湖街道佳柳小区、福润花园小区、阳光假日小区三个小区，安排工作人员 24 小时在小区执勤。3. 推动科技强审，实现审计监督全覆盖，实现全区 78 家一级预算单位电子数据审计全覆盖。4. 加强审计整改力度，根据审计查出问题和整改情况，及时向区人大、区政府、区审计委员会报告审计查出问题的整改情况。5. 制定 2020 年经济责任审计项目计划。结合未央区实际，拟定了《西安市未央区党政领导干部离任交接工作暂行办法》。6. 完善经责审计联席会议制度，加强经责审计工作组织协调。完善经责审计结果运用，并建立被审计领导干部信息库，形成有效信息平台。7. 加强审计干部队伍建设。8. 积极完成各种临时性工作任务。发现的问题及原因：个别项目支出进度率较低；原因在于受疫情影响部分项目资金结算延后，结算周期较长。下一步改进措施：提高工作效率，优化支付流程，进一步提高预算执行效率。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		委托业务费				
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位	西安市未央区审计局	
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
		年度资金总额:	73.4	61.61	83.94%	
		其中: 区级财政资金	73.4	61.61	83.94%	
		其他资金	0	0		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成全年审计计划中的建设项目审计。			已完成年度审计计划。		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	购买服务项目数量; 签订服务机构数量	6个; 6个	基本达成预期指标	无
		质量指标	政府采购合格率; 审计报告合格及时率	100%; 100%	基本达成预期指标	无
		时效指标	服务执行时间	2020年1月-2020年12月	基本达成预期指标	无
		成本指标	总成本; 审计项目1/2/3/4/5/6	73.4; 19.6; 9.1; 25.2; 4.6; 10; 4.49	基本达成预期指标	无
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	无
		社会效益指标	保障财务竣工决算真实性及目标任务的完成	100%	基本达成预期指标	无
		生态效益指标	无	无	无	无
		可持续影响指标	执行年度	≥1年	基本达成预期指标	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位满意度	≥95%	基本达成预期指标	无
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		聘用外部审计专业人员工作经费				
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位	西安市未央区审计局	
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
		年度资金总额:	46	37.38	81.26%	
		其中: 区级财政资金	46	37.38	81.26%	
		其他资金	0	0		
年度 总体 目标  绩效 指标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	确保2020年审计项目计划按时完成。			已完成年度审计计划。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	聘用外部审计专业人员; 服务天数; 社会保险缴费月份; 代理服务费	5人; 264天; 12个月; 12个月	基本达成 预期指标	
		质量指标	出勤率	100%	基本达成 预期指标	
		时效指标	服务执行时间	2020年1月- 2020年12月	基本达成 预期指标	
		成本指标	总成本; 人均工资标本; 人均社会保险费; 人均机构代理费	46万元; 300元/天/人; 910元/月/人; 50元/月/人;	基本达成 预期指标	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	
		社会效益指标	保障审计工作完成	100%	基本达成 预期指标	
		生态效益指标	无	无	无	
可持续影响指标		执行年度	≥1年	基本达成 预期指标		
满意度指标	服务对象满意度指标	单位满意度	≥95%	基本达成 预期指标		
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		专项审计、审计实践基地人员劳务费						
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位		西安市未央区审计局		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数(B)		执行率(B/A)		
		年度资金总额:	44	22.49		51.11%		
		其中: 区级财政资金	44	22.49		51.11%		
		其他资金	0	0				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况				
	解决审计力量不足的问题，确保审计任务按时完成。			已完成年度审计计划。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	聘请中介机构审计人员；服务时间；审计实践人员；服务时间		12人次；4个月；8人次；8个月	基本达成预期指标	无	
		质量指标	出勤率		100%	基本达成预期指标	无	
		时效指标	服务执行时间		2020年1月—2020年12月	基本达成预期指标	无	
		成本指标	总成本；聘请中介机构审计人员；审计实践人员		44万元；450元/天/人；1000元/月/人	基本达成预期指标	无	
		效益指标	经济效益指标	无		无	无	
			社会效益指标	保障审计工作完成		100%	基本达成预期指标	无
			生态效益指标	无		无	无	无
			可持续影响指标	执行年度		≥1年	基本达成预期指标	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位满意度		≥95%	基本达成预期指标	无	
说明	无							

- 注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。
2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。
3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果<sup>30</sup>、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%—80% (含)、80%—60% (含)、60%—0%合理填写完成比例。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		预算执行审计、经济责任审计、社保资金、民生工程专项审计费用				
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位	西安市未央区审计局	
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)		全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额:		17.4	14.22	
		其中：区级财政资金		17.4	14.22	
		其他资金		0	0	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障预算执行审计、经济责任审计、社保资金、民生工程专项审计任务的完成。			已完成年度审计计划。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	审计外勤人员；天数；临聘人员	17人；22天/月；1人	基本达成预期指标	
		质量指标	出勤率	100%	基本达成预期指标	
		时效指标	发放时间	2020年1月—2020年12月	基本达成预期指标	
		成本指标	审计工作经费；外勤经费；临聘人员取暖费；奖金	17.4万元；15万元；0.4万元；2万元	基本达成预期指标	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	
		社会效益指标	保障日常工作正常开展	100%	基本达成预期指标	
		生态效益指标	无	无	无	
		可持续影响指标	执行年度	≥1年	基本达成预期指标	
	满意度指标	服务对象满意度指标	员工满意度	≥95%	基本达成预期指标	
说明	无					

注：1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		资产购置费				
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位	西安市未央区审计局	
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:	6	6.16	102.67%	
		其中: 区级财政资金	6	6.16	102.67%	
		其他资金	0	0		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障正常审计工作的开展。			已完成。		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	电脑; 打印机; 办公桌; 办公椅; 电话; 文件柜	6台; 6台; 3张; 3张; 2部; 3组	基本达成预期指标	
		质量指标	政府采购合格率; 验收合格率	100%; 100%	基本达成预期指标	
		时效指标	采购时间	2020年1月—2020年12月	基本达成预期指标	
		成本指标	总成本; 采购单价	6; 0.5; 0.25; 0.15; 0.05; 0.02;	基本达成预期指标	
		效益指标	经济效益指标	无	无	无
			社会效益指标	保障日常工作的开展	100%	基本达成预期指标
			生态效益指标	无	无	无
			可持续影响指标	执行年度	≥1年	基本达成预期指标
	满意度指标	服务对象满意度指标	员工满意度	≥95%	基本达成预期指标	
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%—80% (含)、80%—60% (含)、60%—0%合理填写完成比例。<sup>32</sup>

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		抗疫特别国债					
区级主管部门		西安市未央区审计局		实施单位	西安市未央区审计局		
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)		
		年度资金总额:		0	4.13		
		其中: 区级财政资金		0	4.13		
		其他资金		0	0		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	保障抗疫工作的顺利开展。			已完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	下沉小区; 执勤时间; 执勤人数; 天数;	3个; 24小时; 16人; 1人/16天	基本达成预期指标		
		质量指标	出勤率	100%	基本达成预期指标		
		时效指标	发放时间	2020年1月-2020年12月	基本达成预期指标		
		成本指标	抗疫执勤经费; 发放标准	4.13万; 200元/天/人	基本达成预期指标		
	效益指标	经济效益指标	无	无	无		
		社会效益指标	保障日常工作的开展	100%	基本达成预期指标		
		生态效益指标	无	无	无		
		可持续影响指标	执行年度	≥1年	基本达成预期指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	员工满意度	≥95%	基本达成预期指标		
说明	无						

注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。 33

**部门整体支出绩效自评表**  
(2020年度)

填报部门：西安市未央区审计局

自评得分：95.04

		指标说明									
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
		(一) 简要概述部门职能与职责。							贯彻执行审计法律法规，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规范性文件，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。		
		(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。							2020年支出436.53万元，其中行政运行支出290.36万元，审计业务支出141.85万元，其他抗疫相关支出4.31万元。		
		(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。							完成审计项目48项，超额完成14%；推动科技强审，实现审计监督全覆盖；加强审计整改力度，及时报告审计查出问题整改情况；完善经责审计联席会议制度；深入街道落实疫情防控工作。		
投入	预算完成率(10分)	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。	10	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。	436.53/445.36×100%=98.02%	100%	98.02%	9	无	无	
	预算调整率(5分)	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。	5	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。	8.83/445.36×100%=1.98%	0.00%	1.98%	5	无	无	
	支出进度率(5分)	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%。	5	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。	157.32/445.36×100%=35.32%；268.72/445.36×100%=60.34%	45% 75%	35.32% 60.34%	2	无	无	
	预算编制准确率(5分)	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%。	5	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。	0	0%	0%	5	无	无	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
过程 管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	“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。	5	“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。	0	0%	0%	5	无	无	
	资产管理规范性 (5分)	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。	5	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	预算批复、会计凭证	按规定完成	按规定完成	5	无	无	
过程 管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	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。	5	全部符合5分，有1项不符扣2分。	内控制度	按规定完成	按规定完成	5	无	无	
效果 履责 尽责 (60分)	项目产出 (40分)	重点支出完成率、重点支出项目的质量达标率	40	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。	重点支出完成率占预算97.59%，扣减0.96分	100%、100%	97.59%、100%	39.04	无	无	
	项目效益 (20分)	社会公众或服务对象满意度	20	效益指标评价	≥95%	≥95%	20	无	无		

备注：

1. “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。
2. “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。
5. **调整预算数**: 填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。