

# 西安市长安区审计局 2019 年度部门决算公开说明

保密审查情况：已审查  
部门主要负责人审签情况：康仲军

# 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 2019 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
  - （一）财政拨款支出决算总体情况说明
  - （二）财政拨款支出决算具体情况说明
- 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
  - （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明
  - （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明
  - （三）培训费支出情况说明
  - （四）会议费支出情况说明
- 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、预算绩效情况说明
  - （一）预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果

十一、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

### **第三部分 专业名词解释**

### **第四部分 2019 年度部门决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算总表

三、支出决算总表

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、政府采购支出决算表

## 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. 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性、合法性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负责,并负责督促被审计单位进行整改。

2. 贯彻执行审计法律法规,制订并组织实施专业领域审计工作规划,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. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告,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、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;区政府预算执行情况、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政(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. 完成区委、区政府交办的其他任务。

10. 职能转变。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

本部门下设 6 个科室，分别为：办公室、财金基建审计科、行政事业审计科、综合审计科、经济责任审计科、审理稽核科。

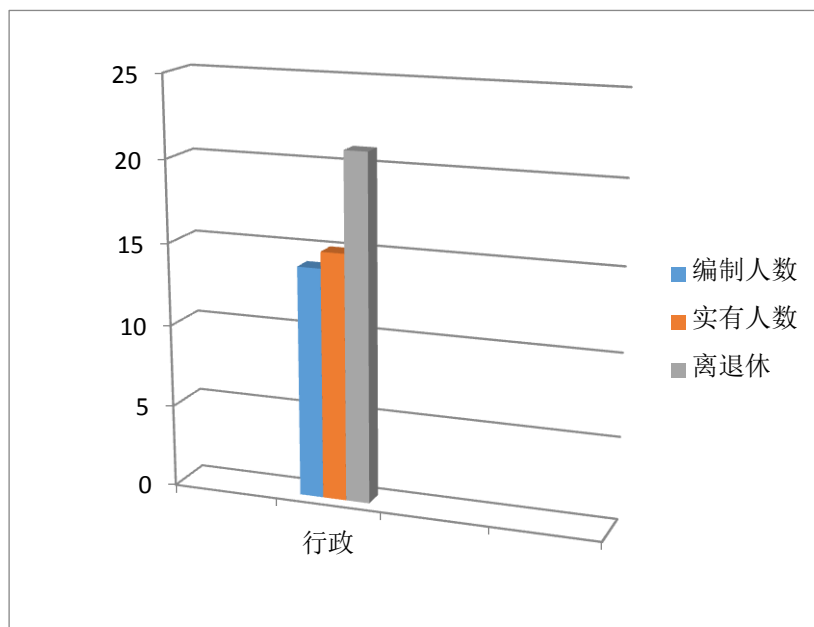
## 二、部门决算单位构成

纳入 2019 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，为本单位本级决算

序号	单位名称
1	西安市长安区审计局

## 三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 14 人，其中行政编制 14 人、事业编制 0 人；实有人员 15 人，其中行政 15 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 21 人。

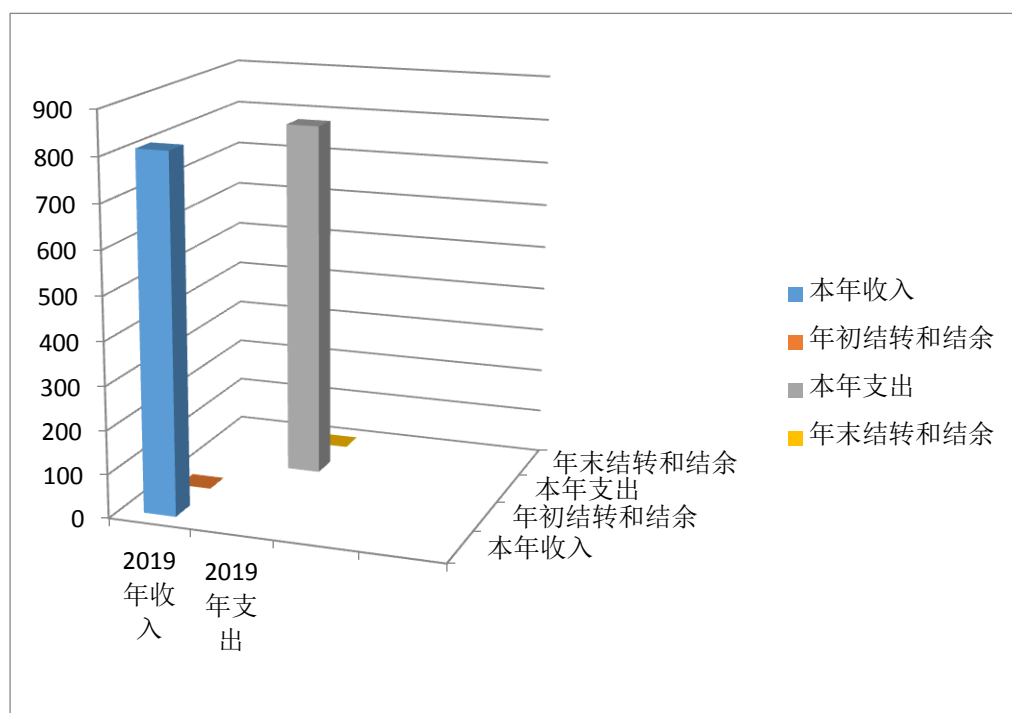


## 第二部分 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

(一) 2019 年度全年收入总计 811.61 万元，其中，本年收入 811.14 万元，较上年增加 408.31 万元，增长 101.13%，主要原因是委托业务支出增加；年初结转和结余资金 0.46 万元，较上年减少 3.95 万元，下降 89.57%，主要原因是 2018 年预算支出完成情况良好。

(二) 2019 年度全年支出总计 811.61 万元，其中：本年支出 811.61 万元，较上年增加 408.77 万元，增长 101.47%，主要原因是委托业务支出增加；年末结转和结余资金 0.00 万元，较上年减少 0.46 万元，下降 100%，主要原因是 2019 年预算支出完成情况良好。



## 二、收入决算情况说明

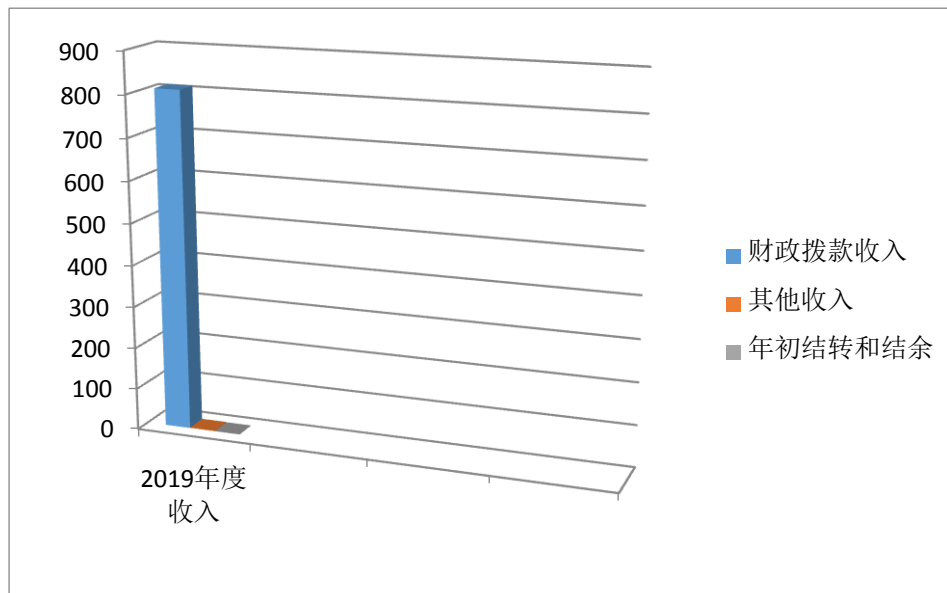
2019 年度收入合计 811.61 万元，其中：

(一) 财政拨款收入 809.96 万元，占收入的 99.8%，较上年增加 416.32 万元，增长 105.76%，主要原因是委托业务支出增加。

(二) 其他收入 1.18 万元，占收入的 0.15%，较上年减少 4.07

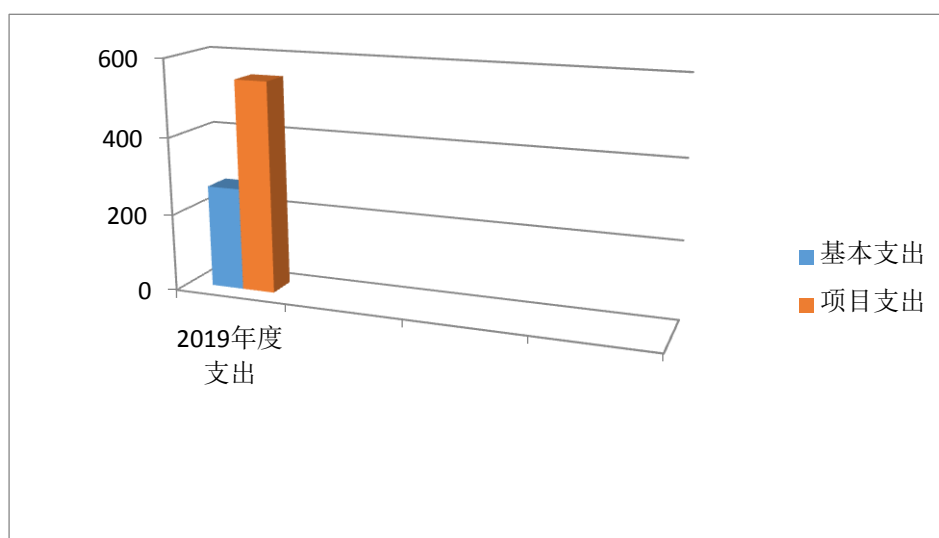
万元，下降 77.52%，主要原因是使用上级机关补助收入减少。

（三）年初结转和结余 0.46 万元，占总收入的 0.05%，较上年减少 3.95 万元，下降 89.57%，主要原因是 2018 年预算支出完成情况良好。



### 三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 811.61 万元，其中：基本支出 265.57 万元，占支出的 32.72%，较上年减少 35.76 万元，下降 11.87%，主要原因是人员调整、公用经费支出减少；项目支出 546.04 万元，占支出的 67.28%，较上年增加 444.53 万元，增长 437.92%，主要原因是委托业务支出增加。

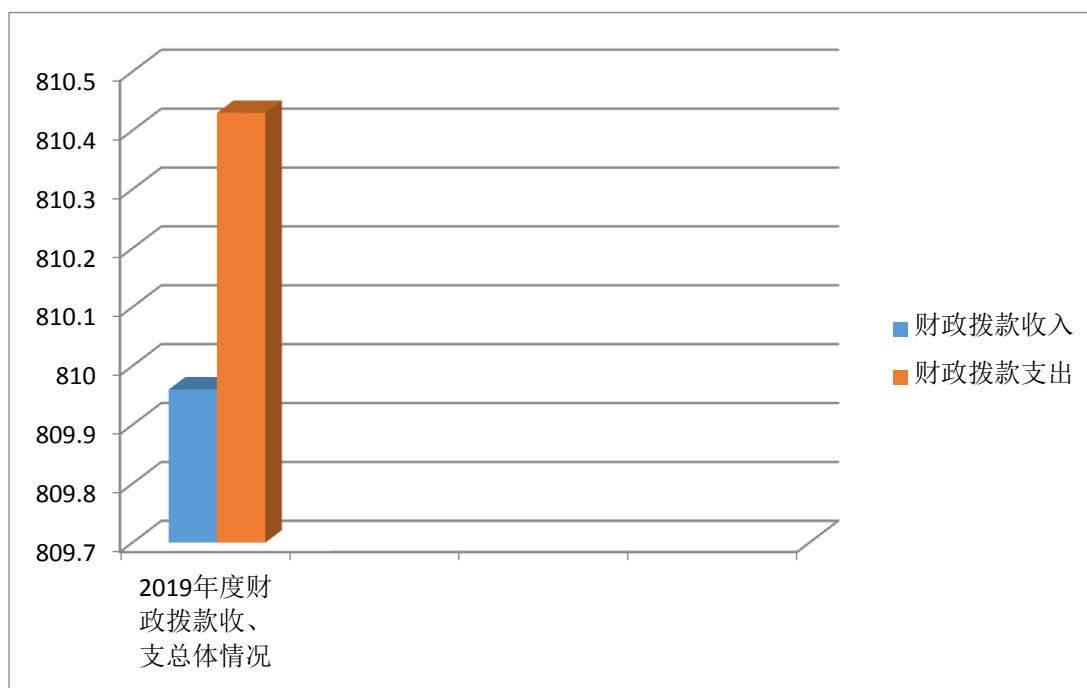




#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 809.96 万元，较上年增加 416.32 万元，增长 105.76%，主要原因是委托业务费用增加。

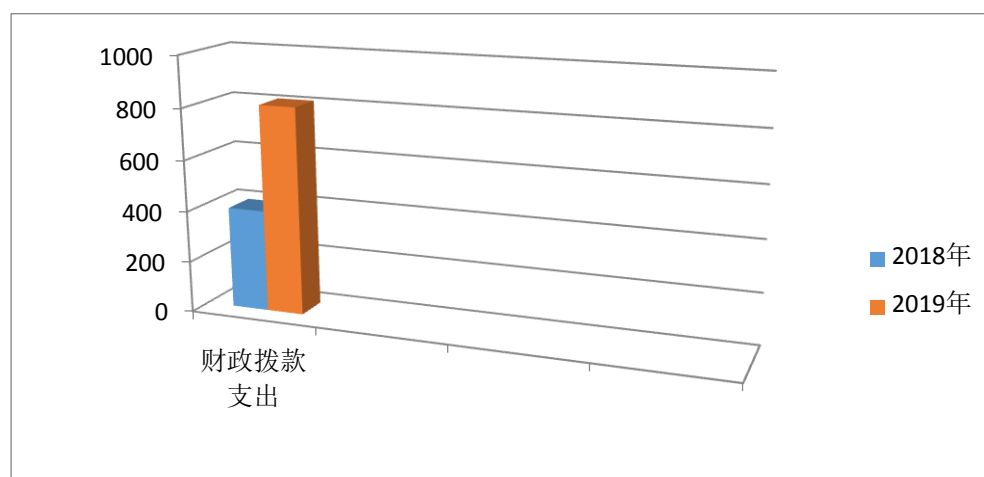
2019 年度财政拨款支出 810.43 万元，较上年增加 412.84 万元，增长 103.84%，主要原因是委托业务支出增加。



#### 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

2019 年财政拨款支出 810.43 万元，占本年支出的 99.85%。财政拨款支出较上年增加 412.84 万元，增长 103.84%，主要原因是委托业务支出增加。



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年度财政拨款支出年初预算为 387.24 万元，支出决算为 810.43 万元，完成年初预算的 209.28%。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）。

年初预算为 249.08 万元，支出决算为 265.57 万元，完成年初预算的 106.62%。决算数大于预算数的主要原因是年中有退休人员死亡追加了丧葬费及抚恤金。

### 2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 6.00 万元，支出决算为 94.00 万元，完成年初预算的 1566.67%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加办公区域改造费用。

### 3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。

年初预算为 132.16 万元，支出决算为 450.86 万元，完成年初预算的 341.15%。决算数大于预算数的主要原因是委托业务费用年中追加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 265.57 万元，较上年减少 35.76 万元，下降 11.86%，主要原因是人员调整、公用经费支出减少。包括：人员经费支出 247.46 万元和公用经费支出 18.11 万元。

### （一）人员经费 247.46 万元，主要包括基本工资 86.28 万元、

津贴补贴 48.05 万元、奖金 28.24 万元、机关事业单位基本养老保险缴纳 21.45 万元、职业年金缴费 2.38 万元、职工基本医疗保险缴费 6.39 万元、其他社会保障缴费 1.11 万元、住房公积金 28.07 万元。

（二）公用经费 18.11 万元，主要包括办公费 3.92 万元、印刷费 0.3 万元、手续费 0.01 万元、水费 0.22 万元、电费 2.88 万元、邮电费 0.24 万元、维修（护）费 2.21 万元、会议费 1.19 万元、委托业务费 1.61 万元、工会经费 1.45 万元、其他商品和服务支出 4.09 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

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.19 元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少 1.19 万元，主要原因是未支出“三公”经费；决算数与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年度“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；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明

2019 年度因公出国（境）支出 0 万元，较上年无变化。

2. 公务用车购置费用支出情况说明

2019 年度购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明

2019 年度公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

#### 4. 公务接待费支出情况说明

2019 年度公务接待费预算为 1.19 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 1.19 万元，主要原因是无此项支出。决算数较上年无变化。

#### （三）培训费支出情况说明

2019 年度培训费预算为 7.00 万元，支出决算为 6.67 万元。完成预算的 95.29%，决算数较预算数减少 0.33 万元，主要原因是组织召开了全区审计专业知识培训班实际支出未使用完预算；决算数较上年增加 6.16 万元，增长 1207.84%，主要原因是组织召开了全区审计专业知识培训班，共两天半。

#### （四）会议费支出情况说明

2019 年度会议费预算为 1.19 万元，支出决算为 1.19 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平；决算数较上年增加 1.19 万元，增长 100%，主要原因是召开联席会议。

#### 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。

#### 十、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 2019 年度一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 1 个共涉及资金 370.1 万元，占一般公共预算项目支出总额的 81.87%。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果

国家建设项目审计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 90 分。项目全年预算数 370.1 万元，执行数 370.1 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：依据我单位印发的《西安市长安区审计局 2019 年审计项目计划》，年初列支的预算项目——国家建设项目审计经费，是对政府建设项目审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家、审计期间审计人员外勤经费、差旅费等方面的支出，项目起止时间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，我单位根据《审计法》《审计法实施条例》，依法履行审计监督职责，依托该项目经费保障全年完成区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和竣工决算审计项目 49 个。

通过项目实施，对区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的财政、财务收支、工程施工过程发生的费用的真实性、合法性、效益性进行审计监督，达到了维护国家财政经济秩序、促进廉政建设，保障国民经济的健康发展，维护财经法纪的目的。

发现的问题及原因：项目预算比较薄弱，政府临时交办事项和市审计局统一组织是是是的审计项目无法预测，导致预算的计划性、科学性不强。

下一步改进措施：加强项目预算管理，建立完善的项目预算编制、执行及管理制度，强化项目绩效管理工作。

## （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 2019 年度整体自评得分 90 分。全年预算数 811.14 万元，执行数 811.61 万元，完成预算的 100.06%。

主要产出和效果：2019 年，我单位在上级审计机关和区委区政府正确领导下，长安区审计局认真贯彻落实市局和区委区政府工作要求，优化审计资源配置，创新审计思维方法，加大审计工作力度，全力推进审计全覆盖，完成 90 个审计项目，涉及 209 个部门（单位），移送问题线索 27 件，审计整改率不断提高，审计作用充分发挥。

主要工作绩效是：2019 年我单位先后荣获“全省审计宣传工作先进单位”“全省医疗保险基金审计工作先进单位”“西安市 2019 年度审计业务工作考核先进单位”“西安市优秀审计项目”“长安区经济保障工作先进单位”等荣誉称号。

发现的问题及原因：项目预算比较薄弱，政府临时交办事项和市审计局统一组织的审计项目无法预测，导致预算的计划性、科学性不强。

下一步改进措施：加强项目预算管理，建立完善的项目预算编制、执行及管理制度，强化项目绩效管理工作。

# 项目支出绩效目标自评表

(2019 年度)

专项（项目）名称			国家建设项目审计经费			
主管部门			实施单位		西安市长安区审计局	
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：	370.1	370.1	100%
			其中：财政资金	370.1	370.1	100%
			其他资金	0	0	0
年度总 体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成 45 个区政府投资和以区政府投资为主的建设项目 预算执行情况和竣工决算审计项目			实际完成 49 个区政府投资和以区政府投资为主的建设项目 预算执行情况和竣工 决算审计项目		
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	工程建设项目审计数量	45 个	49 个	
		质量指 标	按照项目审计实施方案内容完成 审计监督，委托审计事项符合相关 规定，委托业务费用由审计部 门承担	全部工程项目审计均应 制定项目审计实施方 案，委托审计业务流程 符合相关规定，委托业 务产生的审计费用由本 部门承担	100.00%	
		时效指 标	项目完成时间	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 12 月 31 日	
		成本指 标	总成本	370.1 万元	100%	
			单项成本：委托业务费、劳务费、 办公费、差旅费、审计外勤经费	单项成本：350 万元、 12 万元、4 万元、2.1 万元、2 万元	单项成本： 101.49%、95.83%、 34.25%、17.14%、 82%	单项成本中委托业务费按年初 预算完成并超出预算数，其余单 项成本因国家建设项目基本为 报送审计项目，外出审计较少， 因此实际支出的办公费、差旅费 等费用相应减少。因为审计方式 的不确定性导致在年初核定单 项成本时操作难度较大，以后年 度我单位将加强内部沟通，进一 步增强单项成本预算的科学性 和合理性。
	效益 指标	经济效 益指 标	通过审计建设项目结算和竣工决 算，对重要施工环节进行监督， 促进政府节约财政资金维护财经 法纪	促进政府节约财政资金	促进政府增收节 支	
		社会效 益指 标	通过审计建设项目结算和竣工决 算，对重要施工环节进行监督， 达到维护国家财政经济秩序，促 进廉政建设，保障国民经济的健 康发展。	通过审计建设项目结算 和竣工决算，对重要施 工环节进行监督，达到 维护国家财政经济秩 序，促进廉政建设，保 障国民经济的健康发 展。	全年完成了 49 个 投资审计，对重要 施工环节进行了 监督，基本达到了 维护国家财政经 济秩序，促进廉政 建设，保障了国民 经济的健康发展。	
		可持续 影响指 标	执行年度	对 2019 年完成的投 资项目进行审计监 督	已对 2019 年完 成的投资项目下 达了审计通知 书	
	满意 度指 标	服务对 象满 意度 指标	被审计单位满意度	满意度≥90%	满意度为 96%	
说明	无					

注：1. 其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对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。

# 部门整体支出绩效自评表

(2019 年度)

填报单位:西安市长安区审计局					自评得分：90 分							
(一) 简要概述部门职能与职责。					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性、合法性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负责,并负责督促被审计单位进行整改。							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。					2019 年度支出合计 811.61 万元,其中:基本支出 265.57 万元,占支出的 32.72%,较上年减少 35.76 万元,下降 11.87%,主要原因是人员调整、公用经费支出减少;项目支出 546.04 万元,占支出的 67.28%,较上年增加 444.53 万元,增长 437.92%,主要原因是委托业务支出增加。							
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。					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来源方式	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	
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。	209.59%	387.24 万元	811.61 万元	10		依据审计署相关规定,自 2019 年审计实施的工程结算审计项目形成的审计费用由审计部门承担,不再由施工单位承担,因此年中预算追加了审计业务委托费,造成实际完成数大于年初预算数。下一步我单位将加强项目预算管理,建立完善项目预算编制、执行及管理制度,强化项目绩效管理工作。	



		预算调整率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%,得5分。预算调整率绝对值&gt;5%的,每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。</p>	109.59%	387.24万元	424.37万元	0	<p>依据审计署相关规定,自2019年审计实施的工程结算审计项目形成的审计费用由审计部门承担,不再由施工单位承担,因此年中预算追加了审计业务委托费,造成实际完成数大于年初预算数。</p> <p>下一步我单位将加强项目预算管理,建立完善项目预算编制、执行及管理制度,强化项目绩效管理工作。</p>	<p>依据审计署相关规定,自2019年审计实施的工程结算审计项目形成的审计费用由审计部门承担,不再由施工单位承担,因此年中预算追加了审计业务委托费,造成实际完成数大于年初预算数。</p> <p>下一步我单位将加强项目预算管理,建立完善项目预算编制、执行及管理制度,强化项目绩效管理工作。</p>
投入	预算执行 (25分)	支出进度率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>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&lt;40%,得0分。</p> <p>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&lt;60%,得0分。</p>	半年支出进度=95.09% 前三季度支出进度=100%	<p>半年支出预算数:193.62万元</p> <p>前三季度支出数:318.25万元</p>	<p>半年实际支出数:184.12万元</p> <p>前三季度实际支出数:318.25万元</p>	5	<p>通过半年支出进度率和前三季度支出进度率,反映出我单位在预算执行的及时性方面表现良好,在预算资金及时拨付和支付的情况下能够按照审计工作计划有序开展各项审计工作和社会事务,充分体现出预算编制和预算执行可行性和可操作性,确保了我单位在落实审计监督等工作方面能积极高效地完成各项工作任务。</p> <p>下一步我单位将进一步加强同区委区政府和上级机关的沟通,改善因政府临时交办事项和市审计局统一组织实施的审计项目导致预算编制的计划性、科学性不强的问题,减少年中追加预算的行为,强化项目绩效管理工作。</p>	
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。</p>	<p>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。</p> <p>预算编制准确率&gt;40%,得0分。</p>	0	0.00万元	1.18万元	0	<p>我单位其他收入为市审计局交叉审计工作经费,由于此项目为年底安排项目,年底拨付。我局将加强与上级部门的沟通,确保年初预算的准确率</p>	<p>其他收入为市级安排的交叉审计工作经费,我单位能够按要求合理支付,但由于年底拨付,造成预算编制准确率低。</p>

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。	0%	2.38万元	0万元	5	我单位“三公”经费本年度未列支。以后年度我局将依据年度项目计划合理编制“三公”经费，确保不出现实际支出大于预算支出的情况
		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项不符扣2分，扣完为止。	资产管理规范	无	无	5	我单位2019年新增资产11.31万元，均已纳入资产系统，资产已入账，程序规范。我单位2019年无资产有偿使用、处置，无资产收益。以后年度我局将继续按照资产管理的相关规定严格执行相关资产管理规定，确保国有资产不会流失。
过程	预算管理 (15分)	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项不符扣2分。	资金使用合规，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	无	无	5	我单位使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；我单位无下属单位不存在资金拨付方面的问题；我单位无重大项目。以后年度我局也会按照相关规定科学、合理使用预算资金，确保资金使用不出现问题。
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	依据《西安市长安区审计局2019年审计项目计划》，全年共安排审计和审计调查项目81个，同时积极完成区委区政府交办事项。	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	完成率111.11%	项目计划数81个	实际完成数90个	40	依据《西安市长安区审计局2019年审计项目计划》，全年共安排审计和审计调查项目81个，同时积极完成区委区政府交办事项。实际完成审计项目90个，为临时交办和临时增加项目。因政府临时交办事项和市审计局统一组织实施的审计项目无法预测，导致年终审计实施项目数量略有调整，接下来我单位将积极加强和市局、区委、区政府的沟通，合理制定年初审计项目计划。

		项目效益 (20分)	20	通过审计财政、财务收支的真实性、合法性、效益性,达到维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、包抓国民经济的健康发展的目的。	值。	完成率 111.11%	项目计划数 81个	实际完成数 90个	20	2019年,我单位在上级审计机关和区委、区政府正确领导下,长安区审计局认真贯彻落实市局和区委区政府工作要求,优化审计资源配置,创新审计思维方法,加大审计工作力度,全力推进审计全覆盖,完成90个审计项目,涉及209个部门(单位),移送问题线索27件,审计整改率不断提高,审计作用充分发挥。
<p>备注:</p> <p>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。</p> <p>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。</p>										

## 十一、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2019 年度机关运行经费预算为 19.3 万元,支出决算为 18.1 万元,完成预算的 93.78%。决算数较预算数减少 1.2 万元,主要原因是公用经费支出减少;决算数较上年减少 7.39 万元,下降 28.99%,主要原因是人员变动,公用经费减少。

### （二）政府采购支出情况说明

2019 年度本部门政府采购支出总额共 11.31 万元,其中政府采购货物类支出 11.31 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元。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）国有资产占用及购置情况说明

截至 2019 年末,本部门机关及所属单位共有车辆 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)。2019 年度当年购置车辆 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)。

## 第三部分 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. 行政运行支出：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本运行支出。

6. 审计业务支出：指主要反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面支出。

7. 一般行政管理事务支出：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

## **第四部分 2019 年度部门决算表**

（具体见附件）

一、收入支出决算总表

二、收入决算总表

三、支出决算总表

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、政府采购支出决算表

备注：以上涉及金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差，忽略不计。

附件：西安市长安区审计局 2019 年度部门决算公开报表