

西安市长安区审计局

2020 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：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. 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

区审计局设置内设机构 6 个，分别是：办公室（党建科），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。下属事业单位 1 个：西安市长安区审计服务中心。

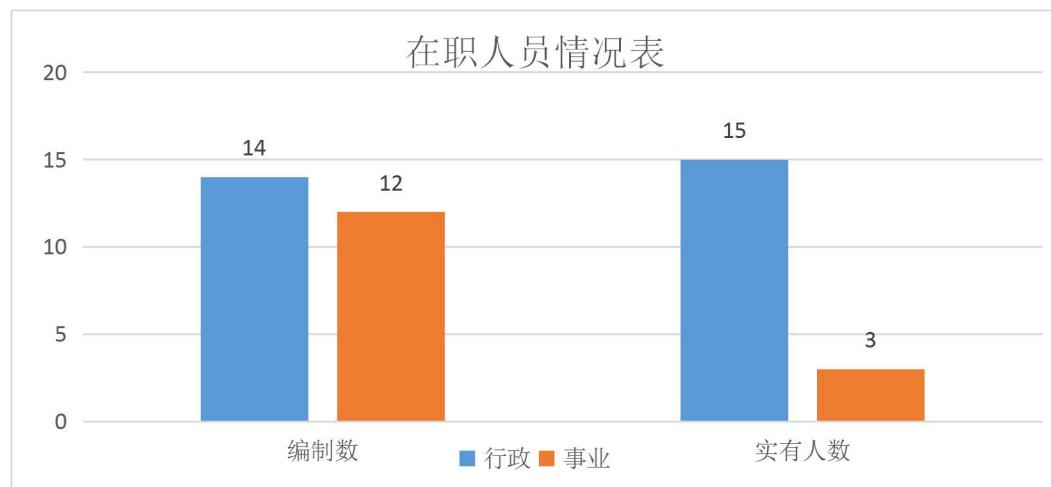
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	西安市长安区审计局（机关）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 26 人，其中行政编制 14 人、事业编制 12 人；实有人员 17 人，其中行政 14 人、事业 3 人，行政工勤 1 人。单位管理的离退休人员 20 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	无此项收入
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无此项收入

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市长安区审计局

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	1037.89	1. 一般公共服务支出	961.36
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		8. 社会保障和就业支出	38.43
		9. 卫生健康支出	5.8
		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	32.31
		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	1037.89	本年支出合计	1037.89
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	1037.89	支出总计	1037.89

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：西安市长安区审计局

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	1,037.89	1,037.89						
201	一般公 共服务 支出	961.36	961.36						
20108	审计事 务	961.36	961.36						
2010801	行政运 行	327.33	327.33						
2010802	一般行 政管理 事务	138.00	138.00						
2010804	审计业 务	496.03	496.03						
208	社会保 障和就 业支出	38.42	38.42						
20805	行政事 业单位 养老支 出	38.30	38.30						
2080505	机关事 业单位 基本养 老保险	21.90	21.90						

	缴费支出							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.40	16.40					
2089901	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12					
210	卫生健康支出	5.8	5.8					
21011	行政事业单位医疗	5.8	5.8					
2101101	行政单位医疗	5.8	5.8					
221	住房保障支出	32.31	32.31					
22102	住房改革支出	32.31	32.31					
2210201	住房公积金	32.31	32.31					

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

编制部门：西安市长安区审计局

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	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	1,037.89	403.86	634.03			
201	一般公共服务支出	961.36	327.33	634.03			
20108	审计事务	961.36	327.33	634.03			
2010801	行政运行	327.33	327.33	0.00			
2010802	一般行政管理事务	138.00	0.00	138.00			
2010804	审计业务	496.03	0.00	496.03			
208	社会保障和就业支出	38.42	38.42	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	38.30	38.30	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.90	21.90	0.00			
2080506	机关事业单位	16.40	16.40	0.00			

	位职业年金 缴费支出						
2089901	其他社会保 障和就业支 出	0.12	0.12	0.00			
210	卫生 健康支 出	5.8	5.8	0.00			
21011	行政事业单 位医疗	5.8	5.8	0.00			
2101101	行政单位医 疗	5.8	5.8	0.00			
221	住 房 保 障 支 出	32.31	32.31	0.00			
22102	住 房 改 革 支 出	32.31	32.31	0.00			
2210201	住房公积金	32.31	32.31	0.00			

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：西安市长安区审计局

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	1,037.89	1. 一般公共服务支出	961.36	961.36	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	38.43	38.43	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	5.8	5.8	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	32.31	32.31	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市长安区审计局

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	1,037.89	本年支出合计	1037.89	1,037.89		
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	1,037.89	支出总计	1037.89	1,037.89		

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：西安市长安区审计局

金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
			小计	人员经费	公用经费		
	合计	1,037.89	403.86	316.99	86.87	634.03	
201	一般公共服务支出	961.36	327.33	240.46	86.87	634.03	
20108	审计事务	961.36	327.33	240.46	86.87	634.03	
2010801	行政运行	327.33	327.33	240.46	86.87	0.00	
2010802	一般行政管理事务	138.00	0.00	0.00	0.00	138.00	
2010804	审计业务	496.03	0.00	0.00	0.00	496.03	
208	社会保障和就业支出	38.42	38.42	38.42	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	38.30	38.30	38.30	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.90	21.90	21.90	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费	16.40	16.40	16.40	0.00	0.00	

	支出						
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.12	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.12	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	5.8	5.8	5.8	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	5.8	5.8	5.8	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	5.8	5.8	5.8	0.00	0.00	
221	住房保障支出	32.31	32.31	32.31	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	32.31	32.31	32.31	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	32.31	32.31	32.31	0.00	0.00	

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：

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	403.86	316.99	86.87	
301	工资福利支出	0.00	251.88	0.00	
30101	基本工资	0.00	82.21	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	61.89	0.00	
30103	奖金	0.00	31.24	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	21.90	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	16.40	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	5.8	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	0.12	0.00	
30113	住房公积金	0.00	32.31	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	86.87	
30201	办公费	0.00	0.00	5.20	
30205	水费	0.00	0.00	0.25	
30206	电费	0.00	0.00	1.71	
30208	取暖费	0.00	0.00	0.14	
30225	专用燃料费	0.00	0.00	0.48	
30227	委托业务费	0.00	0.00	73.37	
30228	工会经费	0.00	0.00	1.51	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	0.08	
30299	其他商品和服务支出	0.00	0.00	4.13	
303	对个人和家庭的补助	0.00	65.11	0.00	

30304	抚恤金	0.00	46.94	0.00	
30305	生活补助	0.00	13.05	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	5.12	0.00	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	0.08	
30299	其他商品和服务支出	0.00	0.00	4.13	

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：

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.64		

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位: 万元

编制部门:

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。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

金额单位: 万元

编制部门:

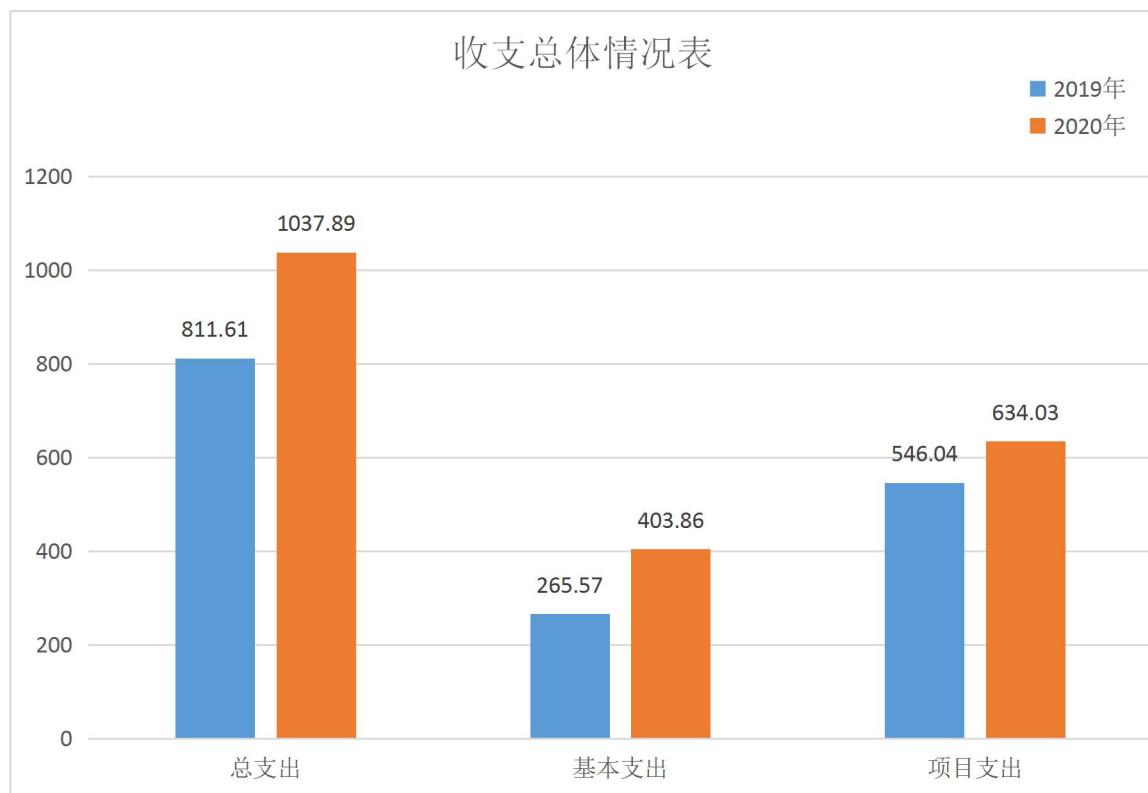
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

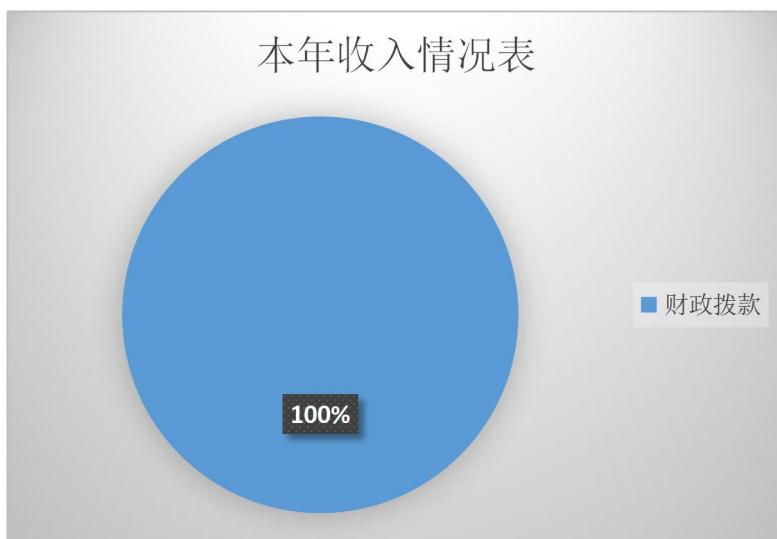
2020年全年收入 1037.89 万元，无以前年度结转，比上年增加 226.28 万元，其中：基本支出增加 138.29 万元，主要为：委托业务费用增加 71.76 万元，工资类支出增加 66.53 万元；项目支出增加 87.99 万元。

2020年全年支出 1037.89 万元，比上年增加 226.28 万元，其中：基本支出增加 138.29 万元，主要为：委托业务费用支出增加 71.76 万元，工资类支出增加 66.53 万元；项目支出增加 87.99 万元。



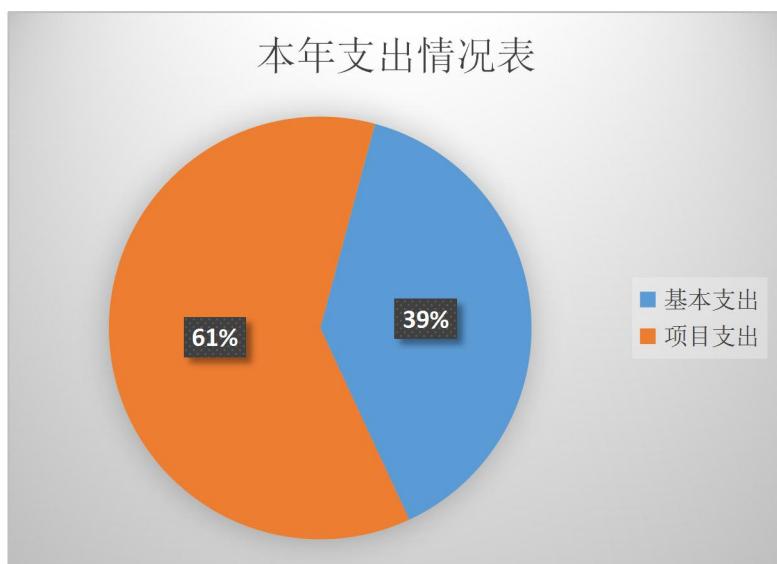
二、收入决算情况说明

2020年收入合计1037.89万元,其中:财政拨款收入1037.89万元,占100%。



三、支出决算情况说明

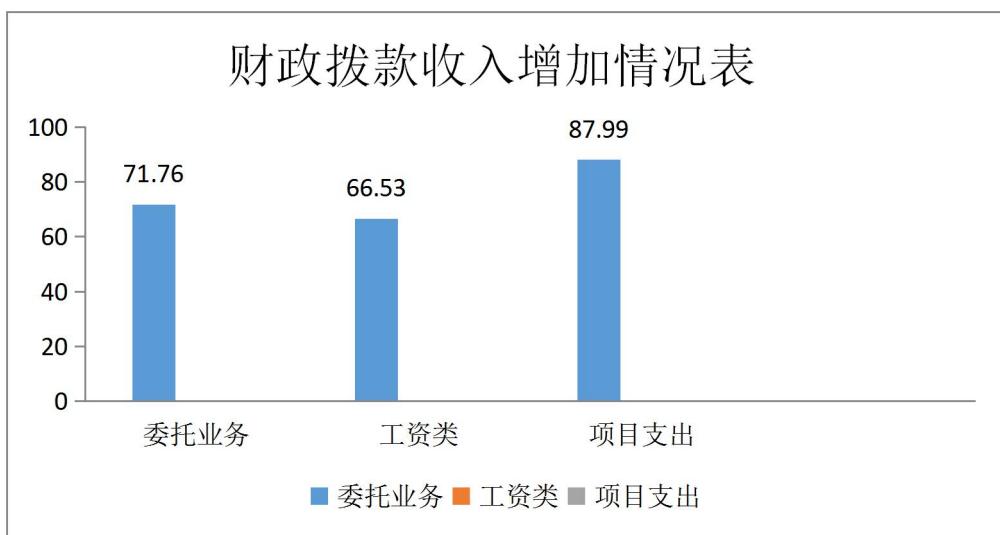
2020年支出合计1037.89万元,其中:基本支出403.86万元,占39%;项目支出634.03万元,占61%。



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1037.89万元，比上年增加226.28万元，主要原因为：委托业务费用增加71.76万元，工资类支出增加66.53万元；项目支出增加87.99万元。

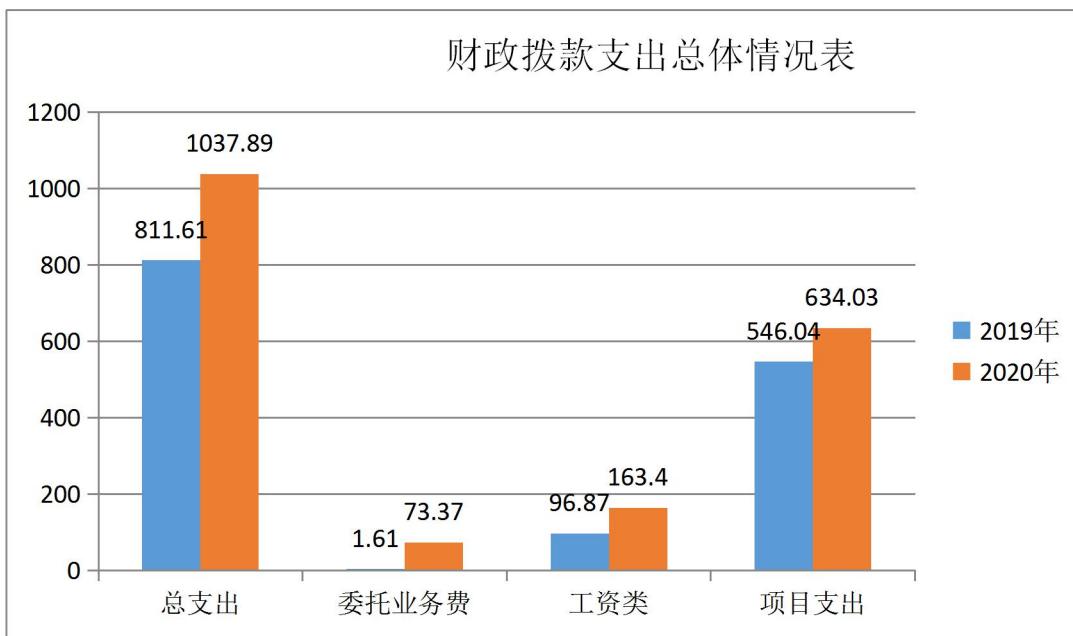
2020年财政拨款支出1037.89万元，比上年增加226.28元，主要原因为：委托业务费用增加71.76万元，工资类支出增加66.53万元；项目支出增加87.99万元。



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年一般公共预算财政拨款支出1037.89万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加226.28万元，增长28%，主要原因是聘用专技人员劳务费用增加71.76万元，工资类支出增加66.53万元；项目支出增加87.99万元。



（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 798.6 万元，支出决算为 1037.89 万元，完成预算的 130%。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 187.45 万元，支出决算为 327.33 万元，完成预算的 175%，决算数大于预算数的主要原因是公用经费增加 71.91 万元，人员经费支出增加 67.97 万元。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）

预算为 78.00 万元，支出决算为 138.00 万元，完成预算的 177%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加办公楼维修改造费用 60.00 万元。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）预算为 473.00 万元，支出决算为 496.03 万元，完成预算的 105%。决算数大于预算数的主要原因是审计项目增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险费支出（项）

预算为 21.9 万元，支出决算为 21.9 万元，预算数与决算数一致。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

预算为 0 万元，支出决算为 16.4 万元，决算较预算增加 16.4 万元，主要原因是科目调整导致该项目支出增加。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）工伤保险（项）

预算为 0.31 万元，支出决算为 0.12 万元，完成预算的 39%。决算数小于预算数的主要原因是预算测算方法与实际缴款额不一致。

7. 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 6.48 万元，支出决算为 5.8 万元，完成预算的 90%。决算数小于预算数的主要原因是当年度有未完成缴款月份。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算为 31.46 万元，支出决算为 32.31 万元，完成预算的 103%。决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

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 403.86 万元，包括：人员经费支出 316.99 万元、公用经费支出 86.87 万元。

人员经费中工资福利支出 251.88 万元，主要包括：基本工资 82.21 万元、津贴补贴 61.89 万元、奖金 31.24 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 21.9 万元、职业年金缴费 16.4 万元、职工基本医疗保险缴费 5.8 万元、其他社会保障缴费 0.12 万元、住房公积金 32.31 万元。

公用经费 86.87 万元，主要包括：办公费 5.2 万元、水费 0.25 万元、电费 1.71 万元、取暖费 0.14 万元、专用燃料费 0.48 万元、委托业务费 73.37 万元、工会经费 1.51 万元、其他交通费用 0.08 万元、其他商品和服务支出 4.13 万元。

人员经费中对个人和家庭补助 65.11 万元，主要包括：抚恤金 46.94 万元、生活补助 13.05 万元、其他对个人和家庭的补助 5.12 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”经费及会议费、培训费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费及会议费、培训费财政拨款支出预算合计为 5.9 万元，支出决算为 3.64 万元，完成预算的 62%。决算数较预算数减少 2.26 万元，主要原因是培训费实际支出数减少、无公务接待费用实际支出。决算数较上年减少 4.22 万元，主要原因是本年度审计业务培训和会议有所减少。

（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0.00万元；公务用车购置费支出0.00万元；公务用车运行维护费支出决算0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明

2020年无因公出国（境）费用预算数为0，决算数为0，与上年度决算相比无变化。

2. 公务用车购置费用支出情况说明

2020年无公务用车购置费用预算数为0，决算数为0，与上年度决算相比无变化。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明

2020年无公务用车运行维护费用预算数为0，决算数为0，与上年度决算相比无变化。

4. 公务接待费支出情况说明

2020年公务接待费用预算0.9万元，实际支出0.00万元，决算数较预算数减少0.9万元，主要原因是本单位无公务接待费用支出。

（三）培训费支出情况说明

2020年培训费预算为5.00万元，支出决算为3.64万元，完成预算的73%，决算数较预算数减少1.36万元，主要原因是实际组织培训减少；决算数较上年减少3.03万元，主要原因是因疫情影响组织审计类业务培训减少。

（四）会议费支出情况说明

2020年会议费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与上年度决算相比无变化。

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13.45万元，支出决算为86.87万元，完成预算的646%。决算数较预算数增加73.42万元，主要原因是增加外聘专技人员劳务费支出费用；决算数较上年增加70.21万元，主要原因是增加外聘专技人员劳务费支出费用。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2020年无政府采购支出。

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，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年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目

5个，共涉及资金496.03万元，占一般公共预算项目支出总额的48%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映1个一级项目绩效自评结果。

1. 审计业务项目绩效自评综述：项目全年预算数473.00万元，执行数496.03万元，完成预算的105%。项目绩效目标完成情况：超计划完成全年预算工作任务。发现的问题及原因：预决算存在一定差异，主要问题是审计项目增加，导致相应的审计业务委托费增加，从而项目支出增加。下一步改进措施：进一步细化年初项目计划，争取做到精准无误，避免执行过程中的调整，在下一年度预算时避免同一问题再次出现。

预算(项目)绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		国家建设项目审计经费			
省级主管部门		陕西省审计厅		实施单位	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		400	400
		其中:省级财政资金			
年度 总体 目标		其他资金			
		年初设定目标			全年实际完成情况
		以规范项目资金管理、提高资金使用效益、促进项目有序推进为目标,重点关注项目管理和资金使用情况,揭露项目前期公正不足、概预算不细致、招投标程序和内容不规范、配套资金不到位、虚报重列项目套取建设资金、工程项目进展缓慢和严重损失浪费等问题			按要求已完成
		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
		产出 指标	数量指标	完成审计项目个数	15
			质量指标	审计发现问题个数	
			时效指标	项目实施完成时间	全年
			成本指标	总成本	400万
		效益 指标	经济效益 指标		
			社会效益 指标	推动政府审计制度改革,完善审计体系建设	10
			生态效益 指标		9
			可持续影响 指标	推动政府审计制度改革,完善审计体系建设	10
		满意度指 标	服务对象 满意度指 标	审计廉政纪律执行满意情况	10
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有请填无。				

注: 1. 其他资金包括与省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:省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。

（三）部门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 90 分。部门整体支出全年预算数 798.6 万元，执行数 1037.89 万元，完成预算的 130%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：本年度部门预算运行基本平稳，无支出起伏较大月份；基本支出严格按照政府经济分类科目分项支出，无违规发放津贴补贴现象；项目支出严格按照项目资金管理办法，金额以上审计项目严格按照政府采购流程完善相关手续，能够做到“无预算不支出”。

发现的问题及原因：预决算存在一定差异，主要问题是基本支出与项目支出在年中执行过程中均有部分追加。

下一步改进措施：一是在基本支出测算上下功夫，争取做到精准无误，避免执行过程中大的调整，二是细化项目支出，找出预决算差异点，在下一年度预算时避免同一问题再次出现。

部门整体支出绩效自评表

(2020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。						国家政策落实、权力运行、风险防范、专项资金监督、民生保障、财政资金管理等进行审计监督					
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。						基本工资类支出与审计项目支出					
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。						秦岭违建整治审计及扶贫专项资金审计					
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
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。	决算数/预算数。 年初预算报表和财政年末对账单	798.6	1037.89	10	项目预算准确性有待提高
		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。	预算调整数/预算数	798.6	1037.89	2	提高年初预算准确性, 避免大面积追加预算
		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。	支出进度率 = (实际支出/支出预算) × 100%			4	均衡全年支出
		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。	预算编制准确率 = 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100% - 100%	0	0	5	
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。	“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%	0.9	0	5	继续保持
		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。				3	
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。				5	
		项目产出(40分)	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。	完成区委区政府交办的审计任务	551	634.03	36	
效果	履职尽责(60分)	项目效益(20分)	20				完成政府投资建设项目建设项目审计57个, 审减资金2.35亿			18	

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。主要包括：

——工资福利支出：指我局开支的在职职工的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各类社会保险费等。

——对个人和家庭的补助支出：指用于对个人和家庭补助支出，主要包括：单位发放的离退休经费、生活补助、住房公积金等。

——商品和服务支出：指我局在日常工作中购买商品和服务的支出，主要包括：办公费、水电费、交通费、差旅费、会议费、培训费等，不包括项目支出中购买商品和服务的支出。

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. 机关运行经费：指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。