

西安市高陵区审计局

2020 年度部门决算公开说明(汇总)

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

西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。下属西安市高陵区政府投资项目审计中心（事业单位），未独立核算。

区审计局主要职责：

（一）贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策；研究起草全区审计工作规范性文件；制定审计工作规划、计划，确定审计工作重点。

（二）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。

（三）向区委审计委员会、区政府及市审计局报告并向区委、区政府有关部门通报审计情况，提出宏观管理措施的建议。

（四）依据《中华人民共和国审计法》直接进行下列审计：区级财政预算执行情况和其他财政收支；区级各部门财务收支和资金使用情况；街办预算和决算情况，预算外资金的管理和使用情况；区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位的股份制企业的资产、负债、损益情况；区属事业单位的财务收支情况；区级建设项目预算（概算）的执行情况和决算；区政府管理的和社会团体受政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠基金以及其他有关基金、资金的财务收支；法律法规规定应由审计机关进行审计的事项。

（五）提交区审计委员会审议区级预算执行情况和其他财政收支的审计报告；向区政府提交区级预算执行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情况和其他财政收支的审计工作报告。

（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）按照规定，接受区委组织部门委托，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。

（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)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、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项,协助配合有关部门查处相关案件。

(十)开始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专业培训。

(十一)完成区委、区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。

区政府投资项目审计中心主要职责:

1、负责政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况 and 决算,进行审计监督;

2、对区直行政、事业单位投资的建设项目的预(概)算执行和决算进行审计监督;

3、负责领导交办的其他工作。

(二) 内设机构

西安市高陵区审计局内设办公室、行政企事业科、经济责任科、审计稽核整改科。

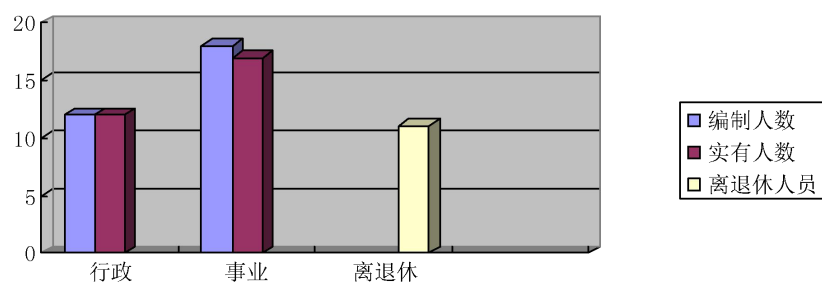
二、部门决算单位构成

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	西安市高陵区审计局
2	区政府投资项目审计中心（为独立核算）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 30 人，其中行政编制 12 人、事业编制 18 人；实有人员 29 人，其中行政 12 人、事业 17 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	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及此项资金

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 西安市高陵区审计局 汇总

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	716.72	1. 一般公共服务支出	673.5
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	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	30
		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	36.44
		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	6.78
本年收入合计	746.72	本年支出合计	746.72
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	746.72	支出总计	746.72

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：西安市高陵区审计局汇总

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		746. 72	746. 72						
201	一般公共 服务支出	673. 5	673. 5						
20108	审计事务	673. 5	673. 5						
2010801	行政运行	123. 49	123. 49						
2010804	审计业务	308. 23	308. 23						
2010850	事业运行	241. 78	241. 78						
212	城乡社区支行	30	30						
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支行	30	30						
2120899	其他国有土地 使用权出让收 入安排的支行	30	30						
221	住房保障支出	36. 44	36. 44						
22102	住房改革支出	36. 44	36. 44						
2210201	住房公积金	36. 44	36. 44						
229	其他支出	6. 78	6. 78						
22999	其他支出	6. 78	6. 78						
2299901	其他支出	6. 78	6. 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

编制部门：西安市高陵区审计局汇总

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		746.72	412.31	334.41			
201	一般公共服务支出	673.5	369.09	304.41			
20108	审计事务	673.5	369.09	304.41			
2010801	行政运行	123.49	123.49				
2010804	审计业务	308.23	3.82	304.41			
2010850	事业运行	241.78	241.78	241.78			
212	城乡社区支行	30		30			
21208	国有土地使用权 出让收入安排的 支行	30		30			
2120899	其他国有土地使 用权出让收入安 排的支行	30		30			
221	住房保障支出	36.44	36.44				
22102	住房改革支出	36.44	36.44				
2210201	住房公积金	36.44	36.44				
229	其他支出	6.78	6.78				
22999	其他支出	6.78	6.78				
2299901	其他支出	6.78	6.78				

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：西安市高陵区审计局汇总

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	716.72	1. 一般公共服务支出	673.50	673.50		
2. 政府性基金预算财政拨款	30	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				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出	30.00		30.00	
		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	36.44	36.44		
		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	6.78	6.78		

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市高陵区审计局汇总

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	746.72	本年支出合计	746.72	716.72	30.00	
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	746.72	支出总计	746.72	716.72	30	

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：西安市高陵区审计局汇总

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		716.72	412.31	330.03	82.28	304.41	
201	一般公共服务支出	673.50	369.09	286.81	82.28	304.41	
20108	审计事务	673.50	369.09	286.81	82.28	304.41	
2010801	行政运行	123.49	123.49	112.97	10.52	0.00	
2010804	审计业务	308.23	3.82	3.82	0.00	304.41	
2010850	事业运行	241.78	241.78	170.02	71.76	0.00	
221	住房保障支出	36.44	36.44	36.44	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	36.44	36.44	36.44	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	36.44	36.44	36.44	0.00	0.00	
229	其他支出	6.78	6.78	6.78	0.00	0.00	
22999	其他支出	6.78	6.78	6.78	0.00	0.00	
2299901	其他支出	6.78	6.78	6.78	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：西安市高陵区审计局汇总

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		412.31	330.03	82.28	
301	工资福利支出	330.02	330.03	0.00	
30101	基本工资	127.92	127.92	0.00	
30102	津贴补贴	43.62	43.62	0.00	
30103	奖金	4.78	4.78	0.00	
30107	绩效工资	51.19	51.19	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.32	32.32	0.00	
30109	职业年金缴费	2.18	2.18	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.42	10.42	0.00	
30113	住房公积金	36.44	36.44	0.00	
30199	其他工资福利支出	21.15	21.15	0.00	
302	商品和服务支出	32.28	0.00	32.28	
30201	办公费	10.58	0.00	10.58	
30205	水费	0.34	0.00	0.34	
30207	邮电费	0.11	0.00	0.11	
30211	差旅费	0.23	0.00	0.23	
30213	维修(护)费	1.78	0.00	1.78	
30226	劳务费	6.56	0.00	6.56	

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：西安市高陵区审计局汇总

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	0.56

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

编制部门：西安市高陵区审计局汇总

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
合计		0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00

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。

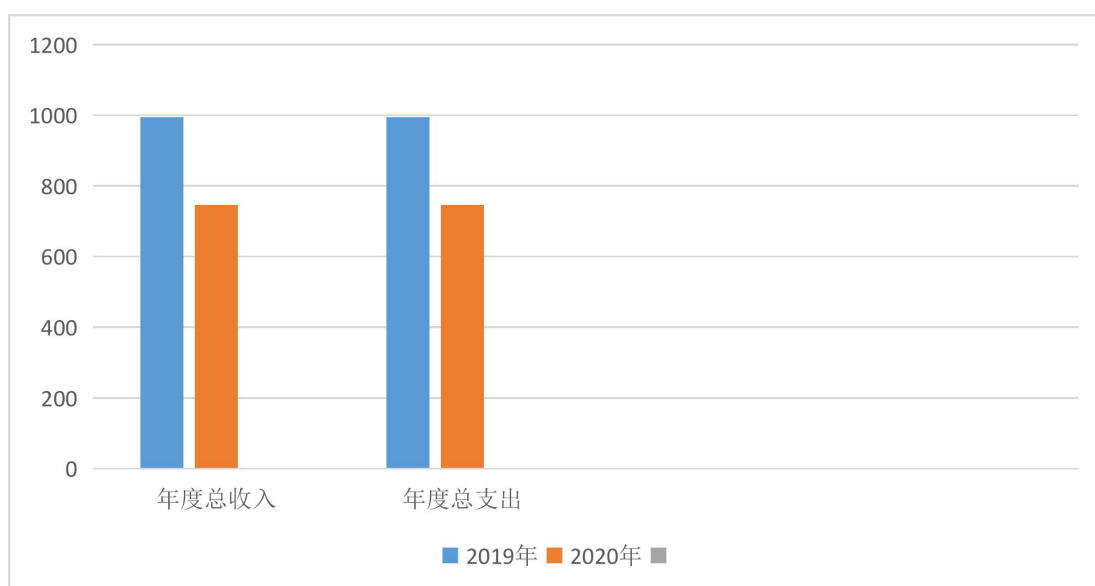
国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

一、收入支出决算总体情况说明

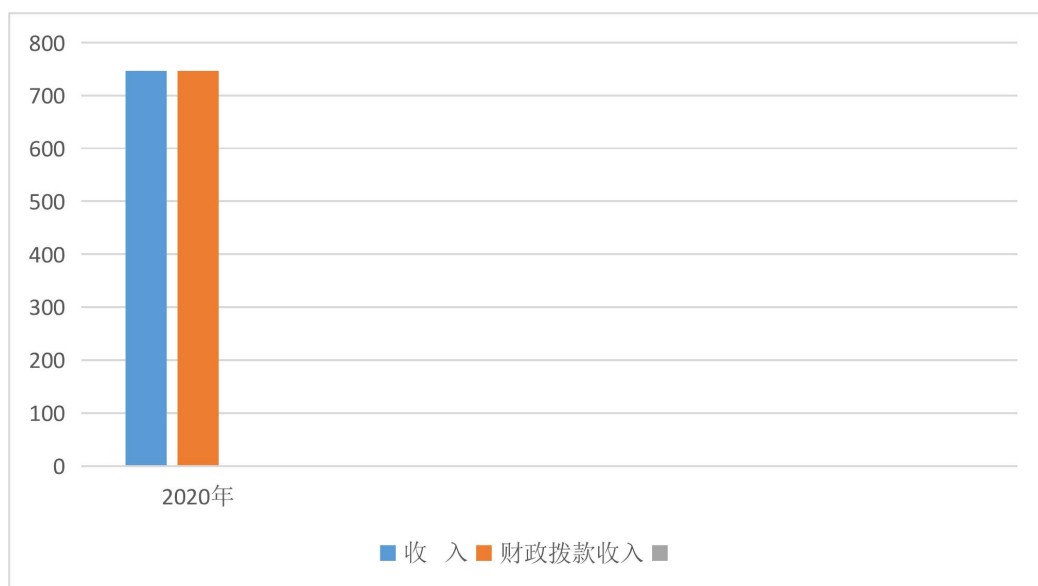
2020 年度总收入 746.72 万元,2019 年度总收入 994.92 万元。2020 年度比上年减少 248.2 万元,减少原因为:受疫情影响审计项目减少。

2020 年度总支出 746.72 万元,2019 年度总支出 994.92 万元。2020 年度比上年减少 248.2 万元,减少原因为:受疫情影响审计项目减少。



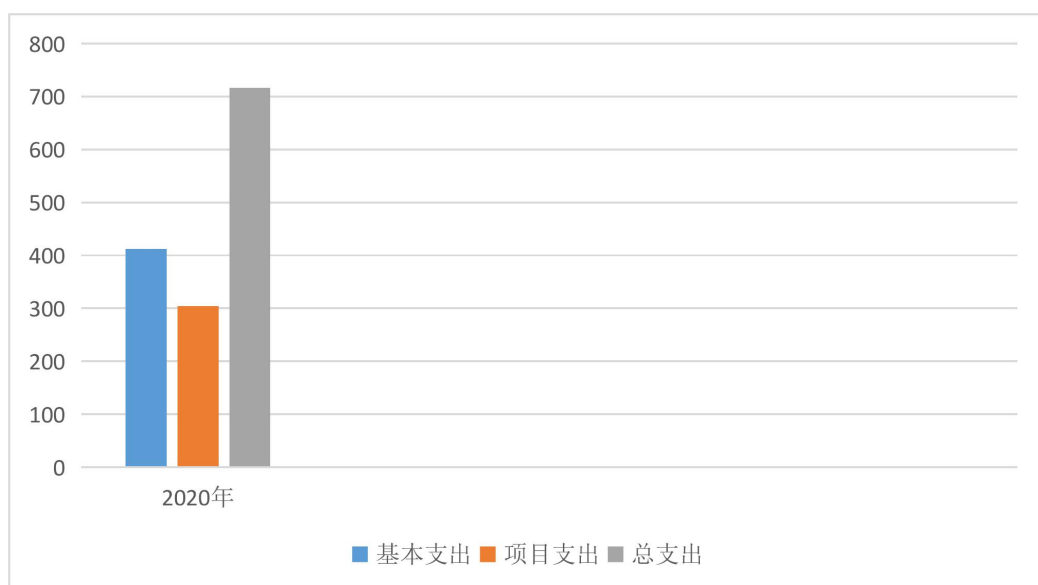
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 746.72 万元,其中:财政拨款收入 746.72 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

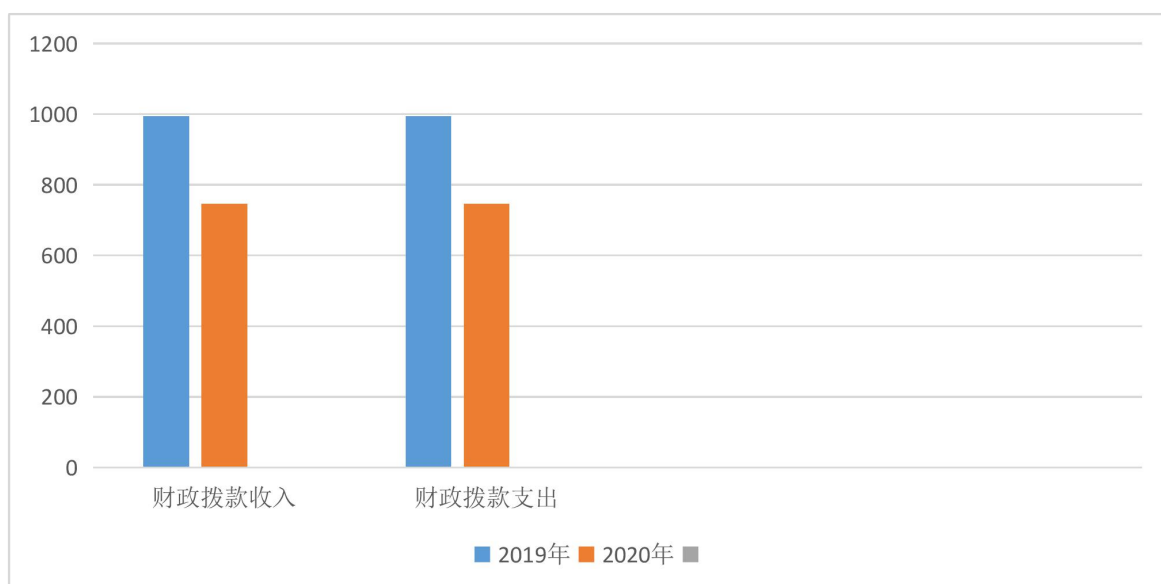
2020 年支出合计 746.72 万元，其中：基本支出 412.31 万元，占 55.22%；项目支出 334.41 万元，占 44.78%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 746.72 万元，2019 年财政拨款收入总计 994.92 万元。2020 年度比上年减少 248.2 万元，减少原因：受疫情影响审计项目减少。

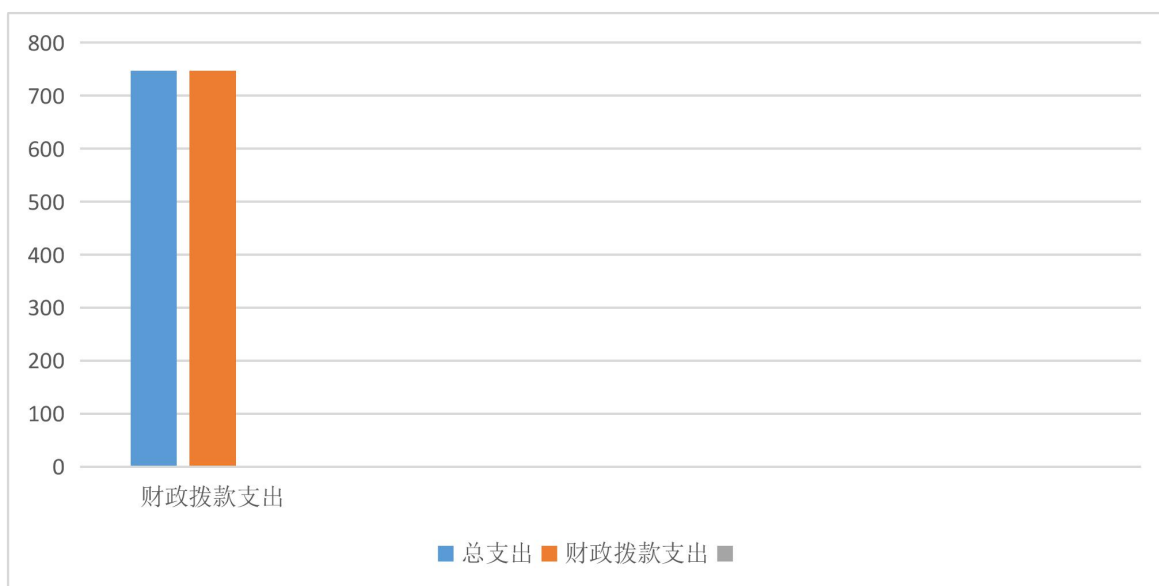
2020 年财政拨款支出总计 746.72 万元，2019 年财政拨款支出总计 994.92 万元。2020 年度比上年减少 248.2 万元，减少原因：受疫情影响审计项目减少。



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 746.72 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 248.2 万元，减少原因：受疫情影响审计项目减少。



（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 871.73 万元，调整预算为 746.72 万元。支出决算为 746.72 万元，完成预算的 100%。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 106.24 万元，支出决算为 123.49 万元，调整预算为 123.49 万元，完成预算的 100%。调增预算的主要原因是人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。

预算为 413.6 万元，支出决算为 308.23 万元，调整预算数为 308.23 万元，完成预算的 100%。调减预算的主要原因是受疫情影响审计项目未能全面开展。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。

预算为 287.39 万元，调整预算数为 241.78 万元，支出决算为 241.78 万元，完成预算的 100%。调减预算数的主要原因是受疫情影响审计项目未能全面开展。

4. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。

预算为 34.5 万元，调整预算数为 36.44 万元，支出决算为 36.44 万元，完成预算的 100%。调增预算数的主要原因是人员工资、目标考评奖增加，住房公积金基缴存基数上涨。

5. 其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项)。

预算为 0 万元，调整预算数为 6.78 万元。支出决算为 6.78 万元，完成预算的 100%。调增预算数的主要原因是防控新型冠状病毒费用。

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 412.31 万元，包括：人员经费支出 330.03 万元和公用经费支出 82.28 万元。

人员经费 330.03 万元，主要包括基本工资 127.92 万元，津补贴 43.62 万元，奖金 4.78 万元，绩效工资 51.19 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 32.32 万元，职业年金缴费 2.18 万元，职工基本医疗保险缴费 10.42 万元，住房公积金 36.44 万元，其他工资福利支出 21.15 万元。

公用经费 82.28 万元，主要包括主要包括办公费 10.58 万元，水费 0.347，邮电费 0.11 万元，差旅费 0.23，维修(护)费 1.78 万元，劳务费 6.56 万元，工会经费 2.36 万元，其他交通费 10.20

万元,其他商品和服务支出 0.12 万元。办公设备购置 50.01 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。决算数较预算数无变化。

(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,决算数较预算数无变化。

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,决算数较预算数无变化。

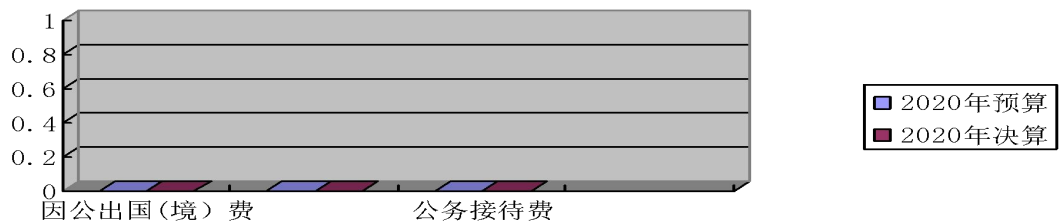
3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

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,决算数较预算数无变化。

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。决算数较预算数无变化。



（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 万元，调整预算数为 0.56 万元，支出决算为 0.56 万元，完成预算的 100%。调增预算主要原因是学习审计新规定和新的审计方法。

（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，决算数较预算数无变化。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款收入 30 万元，较上年增 30 万元，原因是 2020 年新增加了基金项目。

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 22.88 万元，调整预算数为 82.28 万元，支出决算为 82.28 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数无变化，调增预算主要原因是年初预算时功能科目使用不合理。

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，其中主要领导干部用车 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 6 个项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目 5 个，共涉及资金 509.44 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开展绩效自评，共涉及资金 30 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（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委托中介审计费等 6 个项目绩效自评结果。

现就委托中介审计费等 6 个项目绩效自评综述：项目全年预算数 479.44 万元，调整预算数为 334.41 万元，执行数 334.41 万元，完成预算的 100%。其中政府性基金项目一个，预算数 30 万，执行数 30 万，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照投资项目审计“三个转变”（即从数量规模向质量效益转变，从单一工程造价审计向全面投资审计转变，从传统投资审计向现代投资审计转变）要求，按照“围绕中心、服务大局、突出重点、确保质量”的原则，对高陵区中医院迁建等重大政府投资建设项目实施全过程跟踪审计。按照审计计划，对“大美高陵”等 10 个建设项目实施决算审计监督。对审计中发现的合同签订不规范、工期延迟等问题，依法依规予以处理，为提高投资效益发挥了积极作用。

发现的问题及原因：在选取审计项目时，项目确定的重点性不够突出。

下一步改进措施：在以后的工作中，加大对重大项目的跟踪审计力度。

（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 92 分。部门整体支出全年预算数 871.73 万元，调整预算数为 746.72 万元，执行数 746.72 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：按照区委、区政府和上级审计机关安排，结合我局 2020 年度项目审计计划，积极开展审计工作。对 2017

年以来审计发现问题的整改情况逐项盘点、逐一排查，制定条目清楚、内容具体的问题清单和整改清单，确保整改一个、达标一个、销号一个。通过整改进一步完善管理体制机制，提升行政效能和行政管理水平。科学监管财政收支、投融资活动、政府投资项目等重点领域，有效防范和化解财政资金风险，提高财政资金使用效益，推动全区经济健康发展。2020 年共完成审计计划项目 37 项，完成审计计划率 100%。各类审计共查出查出主要问题金额 7.23 亿元。提出合理化意见及建议 116 条，向有关部门移送问题线索 5 条。7 个审计项目的审计报告受到区委、区政府主要领导批示。被省厅评为“2020 年度审计宣传工作先进单位”，被市审计局评为“2019 年度业务考核先进单位”，被高陵区委、区政府评为“2019 年度全区目标责任考核先进集体”。

发现的问题及原因：面对新形势新任务的要求，工作形式载体还不够丰富；审计干部能力素质与新形势新任务要求还有差距；审计业务繁重与审计力量不足的矛盾依然突出。

下一步改进措施：在以后的工作中我们将狠抓审计理念创新，增强审计工作整体效能；狠抓审计组织方式创新，推动发挥审计监督合力；狠抓审计方法创新，提升审计监督实效；狠抓审计管理创新，确保审计全过程严格管控。继续积极探索创新“1+N”等审计项目组织方式，努力做到“一审多项”“一审多果”“一果多用”，最大限度扩展审计覆盖面。

预算（项目）绩效目标自评表（2020 年度）

项目名称		委托中介审计费				
区级主管部门		西安市高陵区审计局		实施单位	西安市高陵区审计局	
			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
项目资金		年度资金总额：	341	232.29	82.22%	
(万元)		其中：区级财政资金	341	232.29	82.22%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	2020年预计委托中介审计的项目有南一横绿化工程，学前教育减少项目、高陵区职教中心教学楼工程、创新小镇项目，垃圾无害化处理发电项目等政府投资项目。			2020年，我局政府投资项目审计中心向区政府报送《关于西安市高陵区安家社区6#、13#、14#住宅楼工程竣工结算审计结果的报告》《关于西安市高陵区安家社区19#、20#住宅楼工程竣工结算审计结果的报告》等7份审计报告均得到政府主要领导批示批阅。		
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
	产品指标	数量指标	对政府投资较大的，变更较大的建设项目进行监督审计	10	8	项目确定的重点性不合理。
		质量指标	严格按照规定对项目从严审计，确保审计质量	18	17	项目确定的重点性不够突出。
		时效指标	及时完成区政府批示及预算单位报送的审计项目	10	10	
		成本指标	严格执行2020年预算	14	12	跟踪审计力度不够。
	效益指标	经济效益指标	充分发挥审计监督职能，预防国有资产流失	10	9	跟踪审计力度不够。
		社会效益指标	廉洁从审，提高审计业务质量，充分发挥审计监督职能	8	8	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	提高审计工作质量，充分发挥审计监督职能	10	10	
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。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：西安市高陵区审计局汇总

自评得分：92

(一) 简要概述部门职能与职责。					西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2020年支出包括基本支出，和项目支出。基本支出主要用于人员工资，社保缴费以及机关运行等。项目支出主要用于开展审计业务。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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扶取方式	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
投入	预算执行(25分)	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。	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。	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。	871.73	746.72	7	受新冠疫情影响，项目进度缓慢	

(一) 简要概述部门职能与职责。					西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2020年支出包括基本支出，和项目支出。基本支出主要用于人员工资，社保缴费以及机关运行等。项目支出主要用于开展审计业务。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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扶取方式	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
		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。			5		
投入	预算执行（25分）	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。	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%	871.73	746.72	4	受新冠疫情影响，项目进度缓慢	
		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%			5		

(一) 简要概述部门职能与职责。					西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2020年支出包括基本支出，和项目支出。基本支出主要用于人员工资，社保缴费以及机关运行等。项目支出主要用于开展审计业务。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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扶取方式	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	预算管理 (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。	“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			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项不符扣2分，扣完为止。	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		

(一) 简要概述部门职能与职责。					西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2020年支出包括基本支出，和项目支出。基本支出主要用于人员工资，社保缴费以及机关运行等。项目支出主要用于开展审计业务。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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扶取方式	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	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。	使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定			5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	共完成审计计划项目37项，完成审计计划率100%。	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 $\geq*$)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 $\leq*$)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。				38		
		项目效益 (20分)	20	各类审计共查出查出主要问题金额7.23亿元。提出合理化意见及建议116条，向有关部门移送问题线索5条。					18		

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。