

西安市高陵区审计局

2019 年度部门决算

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 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

第三部分 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) 提交区委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《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导干部经济责任审计规定》,区委审计委员会办公室商同级组织部门提出审计计划安排,组织部门提出领导干部年度审计建议名单,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、行政诉讼或区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和决算，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、行政企事业审计科、经济责任审计科、审理稽核整改科。

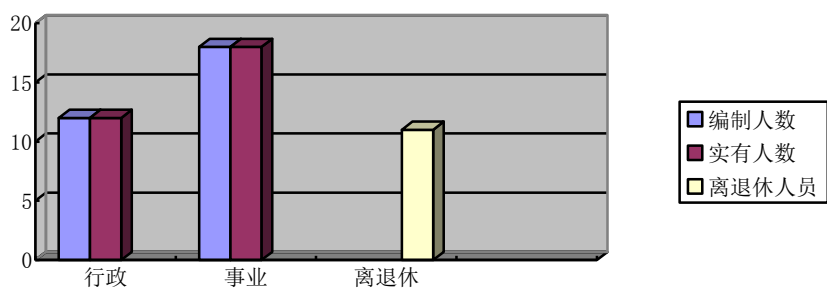
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个

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（未独立核算）

三、部门人员情况

截止 2019 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 30 人，其中行政 12 人、事业 18 人。单位管理的离退休人员 11 人。



第二部分 2019 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	本单位无政府性基金收入

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门:

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	988.62	1.一般公共服务支出	958.45
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	
		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	36.47
		20.粮油物资储备支出	
		21.灾害防治及应急管理支出	
		22.其他支出	
本年收入合计	988.62	本年支出合计	994.92
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	6.30	年末结转和结余	
收入总计	994.92	支出总计	994.92

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：

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 费			
合 计		988.62	988.62						
201	一般公共服务支出	952.15	952.15						
20108	审计事务	952.15	952.15						
2010801	行政运行	197.65	197.65						
2010804	审计业务	411.00	411.00						
2010850	事业运行	223.50	223.50						
2010899	其他审计事务支出	120.00	120.00						
221	住房保障支出	36.47	36.47						
22102	住房改革支出	36.47	36.47						

2210201	住房公积金	36.47	36.47						
---------	-------	-------	-------	--	--	--	--	--	--

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：

金额单位：万元

项 目		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		994.92	463.92	531			
201	一般公共服务支出	958.45	427.45	531.00			
20108	审计事务	958.45	427.45	531.00			
2010801	行政运行	203.95	203.95	0.00			
2010804	审计业务	411.00	0.00	411.00			
2010850	事业运行	223.50	223.50	0.00			
2010899	其他审计事务支出	120.00	0.00	120.00			
221	住房保障支出	36.47	36.47	0.00			
22102	住房改革支出	36.47	36.47	0.00			
2210201	住房公积金	36.47	36.47	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：

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
1.一般公共预算 财政拨款	988.62	1.一般公共服务支出	958.45	958.45	
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			
		9.卫生健康支出			
		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	36.47	36.47	
		20.粮油物资储备支出			
		21.灾害防治及应急管理支出			
		22.其他支出			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：

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
本年收入合计	988.62	本年支出合计	994.92	994.92	
年初财政拨款结转和结余	6.30	年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款	6.30				
二、政府性基金预算财政拨款					

收入总计	994.92	支出总计	994.92	994.92	
------	--------	------	--------	--------	--

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：

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		994.92	463.92	435.64	28.27	531	
201	一般公共服务支出	958.45	427.45	399.18	28.27	531.00	
20108	审计事务	958.45	427.45	399.18	28.27	531.00	
2010801	行政运行	203.95	203.95	175.68	28.27	0.00	
2010804	审计业务	411.00	0.00	0.00	0.00	411.00	
2010850	事业运行	223.50	223.50	223.50	0.00	0.00	
2010899	其他审计事务支出	120.00	0.00	0.00	0.00	120.00	
221	住房保障支出	36.47	36.47	36.47	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	36.47	36.47	36.47	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	36.47	36.47	36.47	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	958.45	427.45	399.18	28.27	531.00	
20108	审计事务	958.45	427.45	399.18	28.27	531.00	

2010801	行政运行	203.95	203.95	175.68	28.27	0.00	
2010804	审计业务	411.00	0.00	0.00	0.00	411.00	

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		463.92	435.64	28.27	
301	工资福利支出	435.64	435.64	0.00	
30101	基本工资	111.31	111.31	0.00	
30102	津贴补贴	55.87	55.87	0.00	
30103	奖金	108.79	108.79	0.00	
30107	绩效工资	67.49	67.49	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.98	33.98	0.00	
30109	职业年金缴费	2.48	2.48	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.92	8.92	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	4.70	4.70	0.00	
30113	住房公积金	36.47	36.47	0.00	
30199	其他工资福利支出	5.64	5.64	0.00	
302	商品和服务支出	28.27	0.00	28.27	
30201	办公费	4.79	0.00	4.79	
30205	水费	0.13	0.00	0.13	

30207	邮电费	1.75	0.00	1.75	
30213	维修(护)费	1.10	0.00	1.10	
30216	培训费	2.37	0.00	2.37	
30226	劳务费	5.46	0.00	5.46	
30228	工会经费	2.45	0.00	2.45	
30239	其他交通费用	10.23	0.00	10.23	

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	0.7		0.7					4
决算数	0		0					2.92

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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：

金额单位：万元

项 目	年初结转	本年	本年支出	年末结转和
-----	------	----	------	-------

功能分类 科目编码	科目名称	和结余	收入	小计	基本支出	项目支出	结余
合 计							

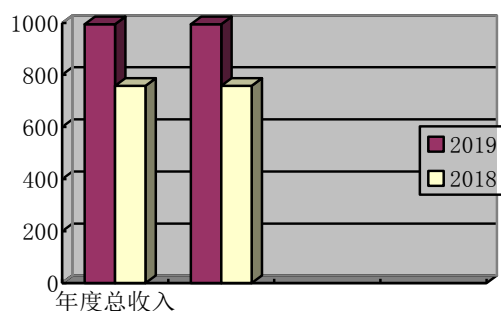
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度总收入 994.92 万元，2018 年度总收入 758.46 万元。2019 年度比上年增长 236.46 万元，增加原因为：人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加及审计业务费增加。

2019 年度总支出 994.92 万元，2018 年度总支出 758.46 万元。总体情况比上年增长 236.46 万元，增加原因为：人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加及审计业务费增加。



二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 994.92 万元，其中：财政拨款收入 994.92 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

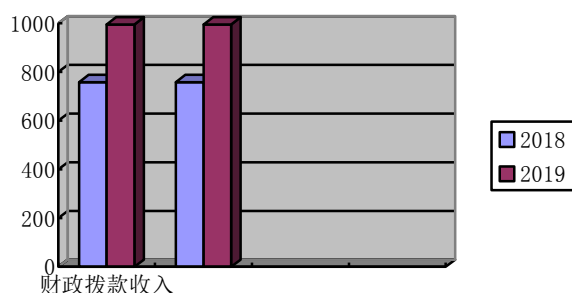
2019 年度支出合计 994.92 万元，其中：基本支出 463.92 万元，占 46%；项目支出 531 万元，占 54%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款总收入 994.92 万元，2018 年度财政拨款总收入 758.46 万元，2019 年度总体比上年增长 236.28 万元。增加原因为：人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加及审计业务费增加。

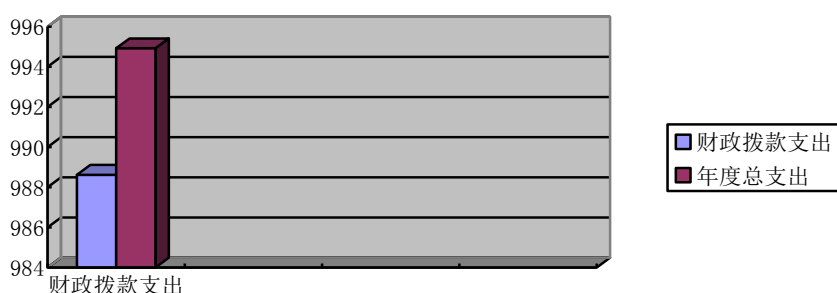
2019 年度财政拨款总支出 994.92 万元，2018 年度财政拨款总支出 758.46 万元，2019 年度总体比上年增长 236.28 万元。增加原因为：人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加及审计业务费增加。



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 年度财政拨款支出 988.62 万元，占本年支出合计的 99%。与上年相比，财政拨款支出增加 235.59 万元，增长 23%，主要原因是：人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加及审计业务费增加。



（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 882.54 万元，支出决算为 994.92 万元，完成年初预算的 112.73%。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 153.79 万元，支出决算为 203.95 万元，完成年初预算的 132.61%。决算数大于预算数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）。

年初预算为 389 万元，支出决算为 411 万元，完成年初预算的 103.26%。决算数大于预算数的主要原因是审计业务增多我，委托审计业务增加。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 195.29 万元，支出决算为 223.50 万元，完成年初预算的 114.45%。决算数大于预算数的主要原因是事业人员工资增加，目标考评奖、养老金、住房公积金增加。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。

年初预算为 120 万元，支出决算为 120 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数无差异。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 24.45 万元，支出决算为 36.47 万元，完成年初预算的 149.16%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资增加，目标考评奖等增加，导致住房公积金缴费基数增加。

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 463.92 万元，包括：人员经费支出 435.64 万元和公用经费支出 28.27 万元。

人员经费 463.92 万元，主要包括基本工资 111.31 万元，津补贴 55.87 万元，奖金 108.79 万元，绩效工资 67.49 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 33.98 万元，职业年金缴费

2.48 万元，职工基本医疗保险缴费 8.92 万元，公务员医疗补助缴费 4.70 万元，住房公积金 36.47 万元，其他工资福利支出 5.64 万元，。

公用经费 28.27 万元，主要包括办公费 4.79 万元，水费 0.13，邮电费 1.75 万元，维修（护）费 1.10 万元，培训费 2.37 万元，劳务费 5.46 万元，工会经费 2.45 万元，其他交通费 10.23 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 0.7 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 0.7 万元，主要原因是严格执行八项规定，招待费减少。

（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，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。

2019 年度因公出国（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。

2019 年度购置车辆 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。

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，决算数较预算数无变化。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年度公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0.7 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 0.7 万元，主要原因是严格执行八项规定，招待费减少。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年度培训费预算为 4 万元，支出决算为 2.37 万元，完成预算的 59.25%，决算数较预算数减少 1.63 万元，主要原因是执行中央八项规定，厉行节约，节约培训费。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年度会议费预算为 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

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 年一般公共预算 5 个项目支出开展了绩效自评，其中，经费类项目 5 个，共涉及资金 521 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；本部门 2019 年度无政府性基金预算项目。

本部门组织对 2019 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资

金 994.92 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

委托中介机构审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 350 万元，执行数 350 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：共完成计划内政府投资项目竣工决结算审计 170 小项，节约资金 8612.52 万元，移送问题线索 4 条。

主要工作绩效是：增强了政府投资项目工程建设的透明度，切实提高了政府投资项目的投资效益。

通过项目实施：完成城西社区部分标段、安家社区部分标段、湾子第二幼儿园等 170 项审计任务。认真执行《审计署关于进一步完善和规范投资审计工作的意见》，科学制定政府投资项目年度审计计划，杜绝“以审代结”。

发现的问题及原因：在确定审计项目时，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 2019 年度整体自评得分 95 分。全年预算数 994.92 万元，执行数 994.92 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，对标“追赶超越”定位和“五个扎实”要求，拓宽审计视野，加大审计力度，提升审计效能，提高审计水平，着力发挥审计“治己病 防未病”作用。

主要工作绩效是：完成了我区 2018 年财政预算执行及其他财政收支情况审计，审计范围包括区级财政预算及 8 个一级预算单位 16 个二级预算单位。完成了全区医疗保险基金专项审计、精准扶贫审计、城区公交 2017-2018 年度运营收支情况审计、自来水厂 2018 年资产负债和损益审计和教育、卫生、文化等重点项目投资审计。完成了街办、部门 3 名领导干部的自然资源资产经济责任审计等审计项目。16 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“2019 年度审计宣传工作先进单位”。

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。。

部门整体支出绩效自评表

(2019 年度)

填报单位： 西安市高陵区审计局

自评得分： 95

(一) 简要概述部] 职能与职责				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) 简要概述部] 支出情况，按活动内容分类				2019年度财政拨款支行年初预算882.54万元，其中基本支出361.54万元，项目支出521万元。支出决算为994.92万元，完成年初预算112.73%.							
(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。	95%	100%	95%	9		

		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发生的调整除外）。 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%	100%	≤5%	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 / （上年结转结转+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。	国库集中支付系统中预算执行情况表	半年进度：进度率≥45%，得2分，前三季度进度：进度率≥75%，得3分。	半年进度：进度率≥45%，得2分，前三季度进度：进度率≥75%，得3分。	3		
		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。	≤20%	≤20%	100%	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制 (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%	≤100%	5		
		资产管理规范 (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	根据本年度实际资金管理使用情况	资金使用情况 根据本年度实际资金管理使用情况	资金使用情况 根据本年度实际资金管理使用情况	5		
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对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、虚列支出等陆况	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	根据本年度实际资金管理使用情况	资金使用严格按照2019年部门预算执行	资金使用严格按照2019年部门预算执行	5		

效果	履职 尽责 (60分)	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：	100-80%	100-80%	98.8%	38		
		项目效益 (20分)	20		2. 若为定量指标，完成值达到目标值，记满分；未达到目标值，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t道指标分值。	100-80%	100-80%	100%	20		

备注：

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部]午训绩效目标中的指标，抖根据重要程度毗权。“绩嫂指标分析”是)|；参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成隋i儿1等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可按取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果委莆标中找m需要段进的指标，并i逐项提m次午的编剖意见和建议。

财政项目支出绩效自评表								
(2019 年度)								
项目名称		审计委托业务费						
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		
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）			350	350	350	10	100%	10
其中： 当年财政拨款			350	350	350	10	100%	10
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			
	对政府投资较大的，变更较大的建设项目进行审计监督，增强政府投资项目工程建设的透明度，切实提高政府投资项目的投资效益。				共完成计划内政府投资项目竣工决结算审计 170 小项，节约资金 8612.52 万元，移送问题线索 4 条。			
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	数量 指标	对政府投资较大的，变更较大的建设项目进行审计监督	2019	共完成计划内政府投资项目竣工决结算审计 170 小项	10	10	

		质量 指标	严格按照规定对项目从严审计，确保审计质量	2019	审计查存在出违规资金、财政增收节支	20	18	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	2019	完成19年预算项目	10	10	
		成本 指标	严格执行2019年预算	2019	节约资金8612.52万元，移送问题线索4条。	15	14	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	2019	促进财政增收节支8612.52万元	15	15	
		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	2019	增强政府投资项目工程建设的透明度，切实提高了政府投资项目的投资效益。	10	8	重大项目倾向不足
		生态 效益 指标	绿色审计，要求减少纸张的利用等	2019	委托项目全覆盖	10	10	
		可持续 影响指 标	持续的规范管理，提高财政资金的使用效率。	2019	持续的规范管理，提高财政资金的使用效率	10	10	
	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	2019	提高审计工作质量，充分发挥审计监督职能	10	10	

总分	100	95	
----	-----	----	--

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 28.27 万元，支出决算为 28.27 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数无变化。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门 2019 年度无政府采购支出。

（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。