

西安市灞桥区审计局

2019年度决算公开

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 部门主要职责

1. 直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：
 - (1) 区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部門（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支；区級财政部门编制的本级决算草案。
 - (2) 各街道办事处、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。
 - (3) 使用区級财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
 - (4) 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决算。
 - (5) 区属国有企业、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业的资产、负债和损益。

(6) 区政府部门和由区政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 上级审计机关授权审计的有关单位和各种专项资金及行业。

(8) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) 法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

2. 对区管领导干部和依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人任职期间经济责任履行情况，进行审计监督。

3. 组织实施对国家财经法律、法规、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。

4. 承办区政府交办的其他事项。

（二）机构设置

灞桥区审计局设 6 个科室：办公室、行政事业科、审理稽核科、经济责任审计科、综合审计科、投资审计科。

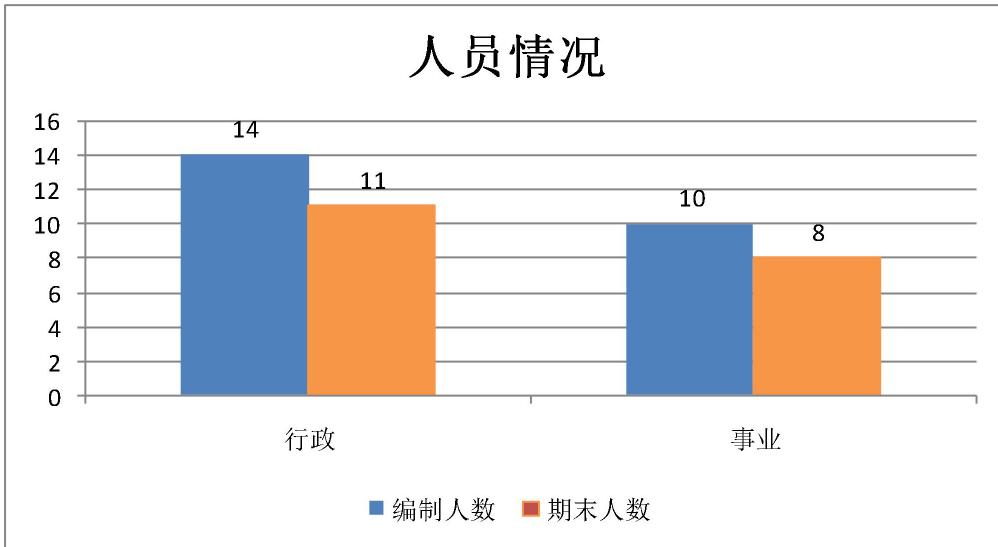
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年度本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	灞桥区审计局
2	灞桥区审计中心

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 24 人，其中行政编制 14 人、事业编制 10 人；实有人员 20 人，其中行政 11 人、事业 8 人。单位管理的离退休人员 14 人。



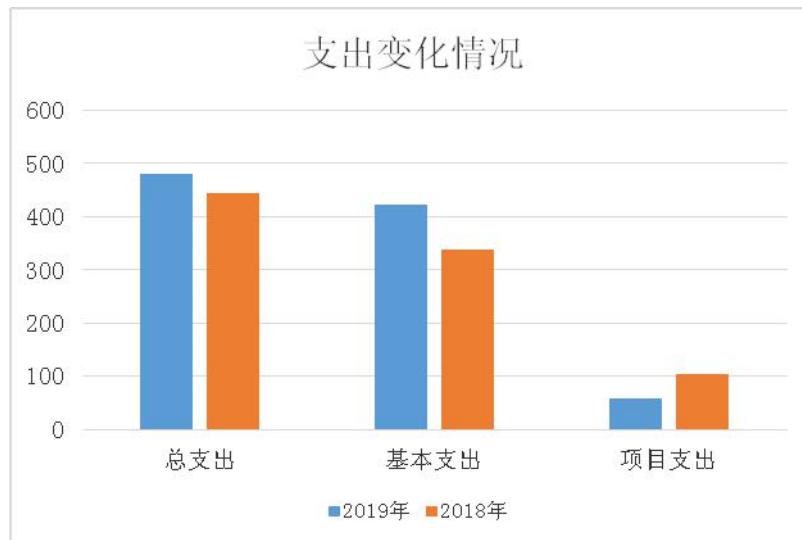
四、2019 年度部门工作完成情况

2019 年我局共开展审计项目 33 个。其中，重大政策措施落实情况跟踪审计 3 个，预算执行审计 15 个，国有企业财务收支审计 2 个，领导干部经济责任审计（自然资源资产离任审计） 1 项，重点投资项目审计 3 项，民生项目审计 2 项，上级审计机关安排审计项目 7 项。被市审计局评为“全市审计工作业务考核先进单位”称号。

第二部分 2019 年度部门决算情况说明

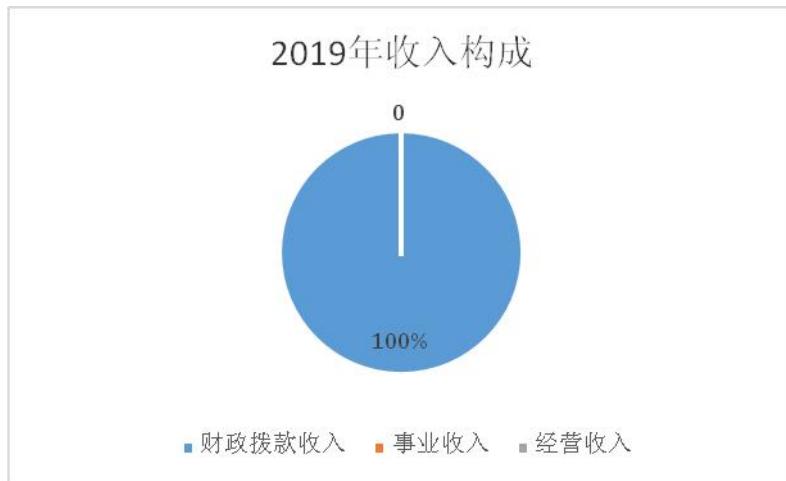
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度本部门总收入 481.55 万元，其中财政拨款收入 481.55 万元；2019 年度支出合计 481.55 万元，其中基本支出 423.33 万元，项目支出 58.22 万元。由于社保缴费基数调整，导致总收入比上年增长 8.4%。



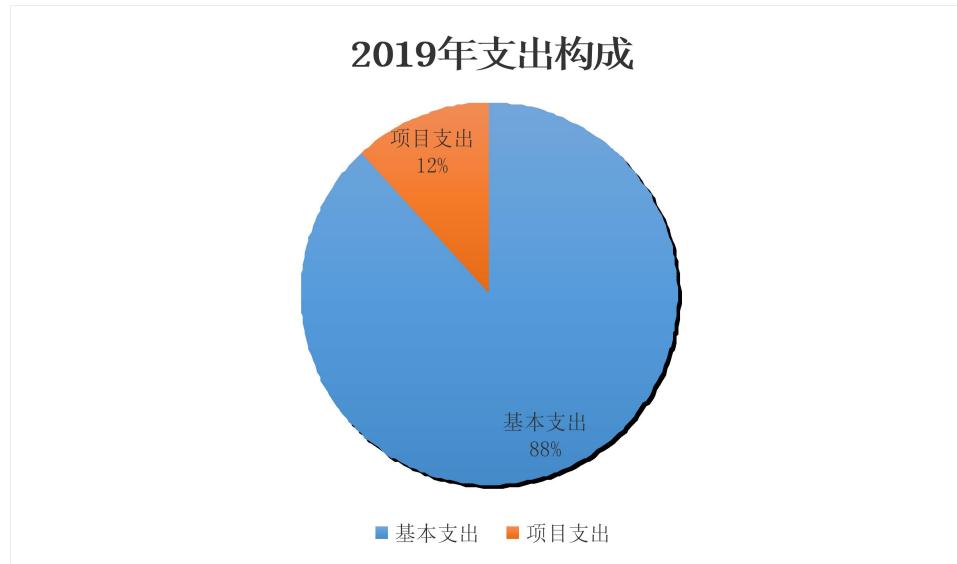
二、收入决算情况说明

2019年度收入合计481.55万元，其中一般公共预算财政拨款收入481.55万元，占100%。



三、支出决算情况说明

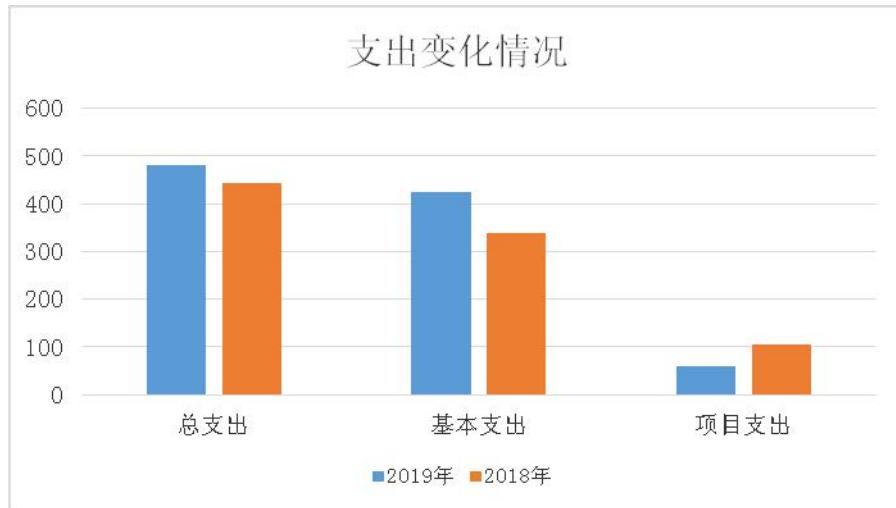
2019年度支出合计481.55万元，其中：基本支出423.33万元，占88%；项目支出58.22万元，占12%。



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481.55万元，由于社保缴费基数调整，导致财政拨款收入比上年增长8.4%。

2019年度财政拨款支出481.55万元，由于社保缴费基数调整，导致财政拨款支出比上年增长8.4%。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

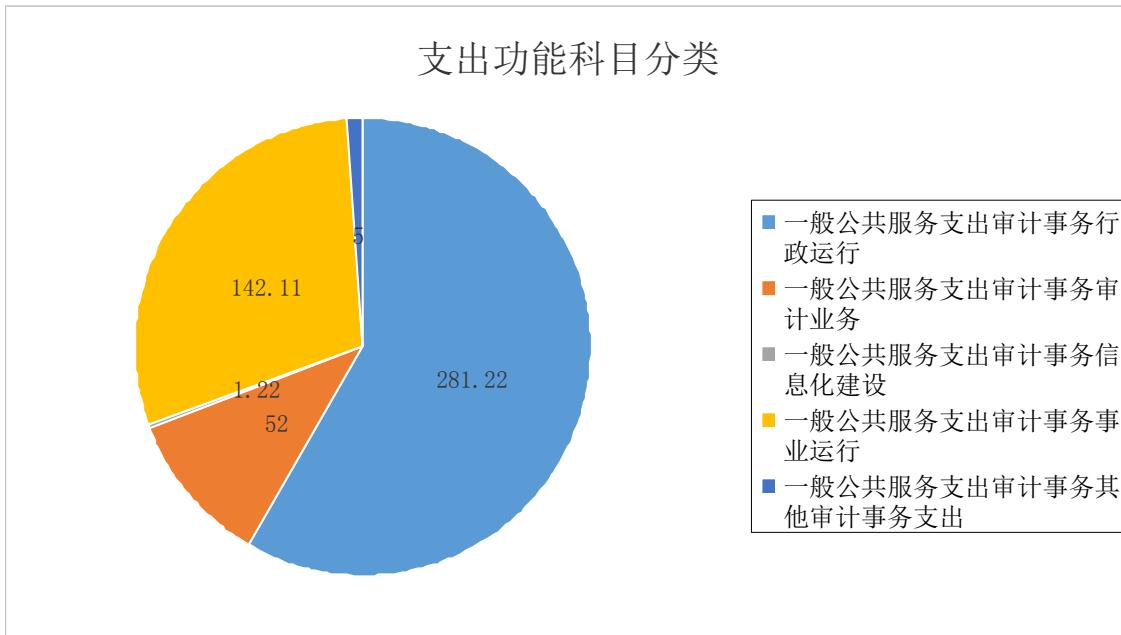
(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2019年度财政拨款支出481.55万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加37.66万元，增长8.4%，主要原因是社保缴费基数调整，人员经费增加。

（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322.04万元，支出决算为481.55万元，完成年初预算的149%。按照政府功能分类科目，其中：

- 1.一般公共服务支出审计事务行政运行年初预算为182.62万元，支出决算为281.22万元，完成年初预算的153%。决算数大于预算数的主要原因是社保缴费基数调整，人员经费增加。
- 2.一般公共服务支出审计事务审计业务年初预算为65万元，支出决算为52万元，完成年初预算的80%，决算数小于预算数的主要原因是2019年我局不再承担建设项目最高限价审计工作。
- 3.一般公共服务支出审计事务信息化建设年初预算为2万元，支出决算为1.22万元，完成年初预算的61%，决算数小于预算数的主要原因是精简支出，压缩开支。
- 4.一般公共服务支出审计事务事业运行年初预算为72.42万元，支出决算为142.11万元，完成年初预算的196%，决算数大于预算数的主要原因是社保缴费基数调整，人员经费增加。
- 5.一般公共服务支出审计事务其他审计事务支出年初预算为5万元，支出决算为5万元，完成年初预算的100%，决算数与预算数持平。



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 423.33 万元，包括：人员经费支出 393 万元和公用经费支出 30.33 万元。

人员经费 393 万元，主要包括基本工资 89.07 万元；津贴补贴 75.47 万元；奖金 115.51 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 28.64 万元；职业年金缴费 3.98 万元；职工基本医疗保险缴费 7.33 万

元；住房公积金 68.4 万元；生活补助 4.4 万元；奖励金 0.04 万元；其他对个人和家庭的补助 0.16 万元。

公用经费 30.33 万元，主要包括办公费 4.76 万元；邮电费 0.31 万元；差旅费 0.50 万元；维修（护）费 0.14 万元；培训费 0.12 万元；工会经费 6.6 万元；福利费 1.5 万元；其他交通费用 16 万元；其他商品和服务支出 0.4 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 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

（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）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

(三) 培训费支出情况说明。

2019 年度培训费预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

(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。

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 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 33.97 万元，占一般公共预算项目支出总额的 58%；本部门组织对 2019 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 322.04 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

建设项目最高限价审计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 78 分。项目全年预算数 40 万元，执行数 33.97 万元，完成预算的 84%。根据《灞桥区政府投资项目评审管理办法》（灞政办发〔2019〕4 号）的要求，区审计局不再承担建设项目最高限价审计工作，因此，只完成预算的 84%。

主要产出和效果：通过项目实施，控制建设项目最高限价，使建设项目最高限价达到合理水平。

发现的问题及原因：无。

(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 100 分。全年预算数 322.04 万元，执行数 481.5 万元，完成预算的 149%。由于社保缴费基数调整，预算增加。

主要产出和效果：按计划、按时间完成全年审计目标任务。

主要工作绩效是：维护财政经济秩序健康运行，维护和保障人民的利益。

发现的问题及原因：无。

建设项目最高限价审计费绩效目标自评表

(2019 年度)

专项（项目）名称		建设项目最高限价审计费			
主管部门		灞桥区审计局		实施单位	灞桥区审计局
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:	40	33.97		84%
	其中：省级财政资金				
	市县财政资金	40	33.97		84%
	其他资金				
年度	年初设定目标		全年实际完成情况		
总体目标	控制建设项目最高限价，使建设项目最高限价达到合理水平。		按要求完成项目		
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	送审金额	≥ 20000 万元	10%	根据《灞桥区政府投资项目评审管理办法》（灞政办发〔2019〕4号）的要求，自2019年起，区审计局不再承担建设项目最高限价审计工作
		报告出稿率	100%	100%	
质量指标	及时率	及时率	100%	100%	
时效指标	每项目审计时限	每项目审计时限	≤ 5 个工作日	100%	
成本指标	项目审计费	项目审计费	≤ 80 万元	100%	
效益指标	经济效益指标	核减金额	≥ 1600 万元	50%	根据《灞桥区政府投资项目评审管理办法》（灞政办发〔2019〕4号）的要求，自2019年起，区审计局不再承担建设项目最高限价审计工作

		核减率	$\geq 8\%$	90%	根据《灞桥区政府投资项目评审管理办法》（灞政办发〔2019〕4号）的要求，自2019年起，区审计局不再承担建设项目最高限价审计工作
	社会效益指标				
	生态效益指标				
	可持续影响指标	执行时间	长期	50%	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	100%	100%	
		审计局满意度	100%	100%	
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（盖章）

西安市灞桥区审计局

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。	<p>1. 直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：</p> <p>(1) 区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支；区级财政部门编制的本级决算草案。</p> <p>(2) 各街道办事处、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。</p> <p>(3) 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。</p> <p>(4) 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决算。</p> <p>(5) 区属国有企业、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业的资产、负债和损益。</p> <p>(6) 区政府部门和由区政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。</p> <p>(7) 上级审计机关授权审计的有关单位和各种专项资金及行业。</p> <p>(8) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。</p> <p>(9) 法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。</p> <p>2. 对区管领导干部和依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人任职期间经济责任履行情况，进行审计监督。</p> <p>3. 组织实施对国家财经法律、法规、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。</p> <p>4. 承办区政府交办的其他事项。</p>
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内	2019 年度支出合计 481.55 万元，其中行政运行 281.22 万元，审计业务 52 万元，信息化建设 1.22 万元，事业运行 142.11 万元，其他审计事务支出 5 万元。

容分类。											
(三) 简要概述当年市委市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
投入 (25分)	预算执行	预算完成率	10	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。</p>	<p>预算完成率 = 100%的，得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥ 95% 的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90%（含）和 95% 之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85%（含）和 90% 之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80%（含）和 85% 之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70%（含）和 80% 之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率 < 70% 的，得 0 分。</p>	(预算完成数/预算数) × 100%	322.04 万元	481.55 万元	10		
		预算调整率	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</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤ 5%，得 5 分。</p> <p>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。</p>	(预算调整数/预算数) × 100%	322.04 万元	481.55 万元	5		

			整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。						
投入 执行 (25 分)	支出 进度 率	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。	(实际支出/支出预算) × 100%	100%	100%	5	
	预算 编制 准确 率	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。	其他收入 决算数/其 他收入预 算数 × 100%-100%	0 万元	0 万元	5	

过 程 预算管理 (15分)	“三公经费”控制率	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”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%	100%	100%	5			
	资产管理规范性	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。	实际资产管理情况	规范管理	规范管理	5			
	资金使用合规性	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。	实际资金使用情况	符合相关预算财务管理制度	符合相关预算财务管理制度	5			

效果	履职尽责 (60分)	项目产出	40	2019年我局共开展审计项目33个。	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。	工作任务完成综合评价	100%	100%	40		
		项目效益	20	按时保质保量完成各项工作任务，被审计单位满意度高。		服务对象满意度	100%	100%	20		
备注： <ol style="list-style-type: none"> “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。 											

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 30.57 万元，支出决算为 30.33 万元，完成预算的 99%。决算数与预算数基本持平。

(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；单价 100 万元以上的专用设备 0 台。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；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台。

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.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。