

西安市阎良区审计局

2018 年度部门决算说明

一、部门主要职责

（一）主要职责

（1）贯彻执行有关审计法律法规和方针政策；拟订审计规章制度并监督执行；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施；参与起草地方财政经济及其相关的规范性文件；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（2）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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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。

（3）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、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向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；向区政府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。

2、区人民政府、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

3、使用区级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审计和竣工决算审计。

5、区属国有企业和区政府规定的区属国有资本占控股地位或主导地位的企业负债和损益。

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、省市审计机关授权审计的单位及行业。

8、法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

（5）按规定对区管领导干部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。

（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。

（7）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，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）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。

（10）承办区政府交办的其他事项。

（二）机构设置

审计局共设置政府投资审计科、行政事业财政审计科、综合审计科 3 个内设科室以及阎良区经济责任审计中心 1 个下属事业单位。

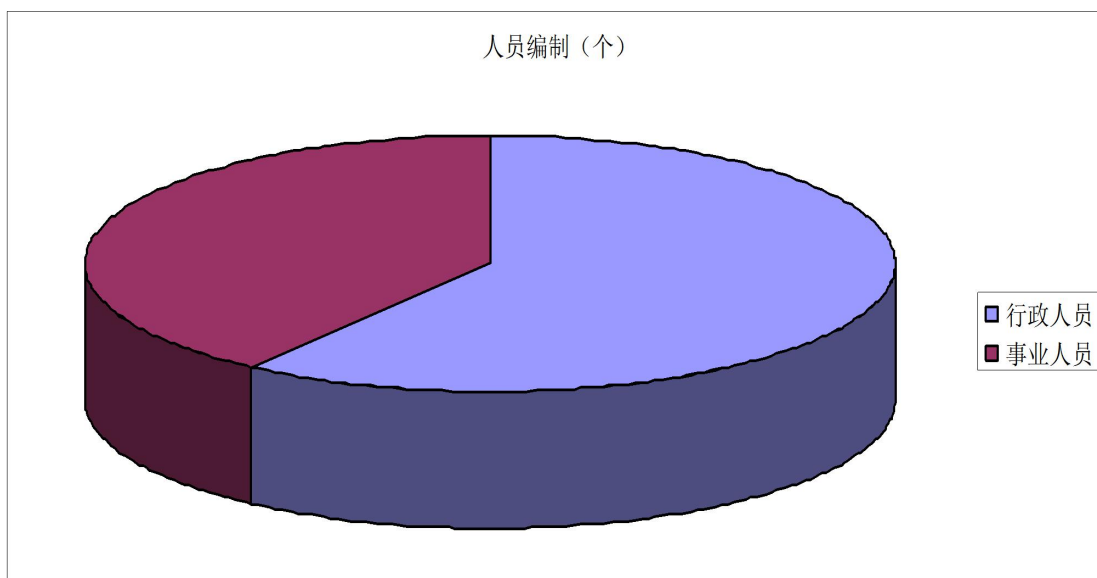
二、部门决算单位构成

从决算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级决算。包括：

序号	单位名称
1	西安市阎良区审计局
2	...
3	...
...	...

三、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 17 人，其中行政编制 9 人、事业编制 8 人；实有人员 13 人，其中行政 7 人、事业 6 人。无单位管理的离退休人员。



四、2018 年度部门工作完成情况

2018 年，阎良区审计局在区委、区政府的领导和市审计局的指导下，深入贯彻落实党的十九大精神，认真学习习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持以审计精神立身，以打造审计铁军为目标；依法全面履行审计职责，着力提高工作质量和水平，较好地完成了既定工作目标。通过努力，全年先后荣获陕西省审计系统宣传工作先进单位、西安市阎良区直机关工委先进基层党组织等称号。

全年，我局审计项目计划 31 项，实际完成 48 项，全面超额完成了各项目标任务。通过审计共查处管理不规范资金 78,646.76 万元，违规资金 6,433.64 万元，提出审计建议 62 条。审减总金额 854.33 万元，审减率 5.71%。出具审计报告和专项审计调查报告 50 篇，其中区领导批示 15 篇，出具审计移送书 1 篇。

五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明

1. 本年度收入支出总体情况

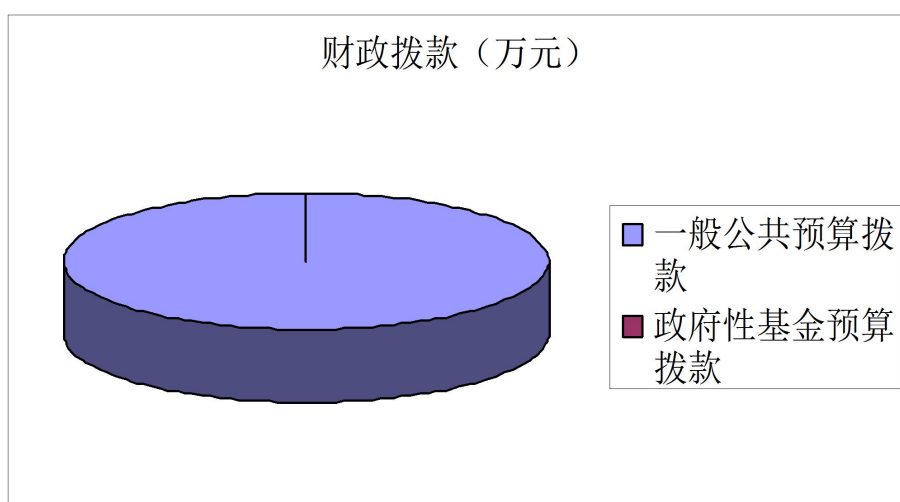
（1）2018 年度本年收入合计 266.86 万元，较上年增加 30.94 万元，主要原因是增加 6 人年终目标奖及工程结算费。

（2）2018 年度本年支出合计 275.86 万元，比上年增加 39.94 万元，主要原因是增加 6 人年终目标奖及工程结算费。

2. 本年收入构成情况

2018 年本年收入合计 266.86 万元。其中：

财政拨款 266.86 万元，占总收入的 100%，包括一般公共预算财政拨款 266.86 万元、政府性基金预算财政拨款 0 万元。

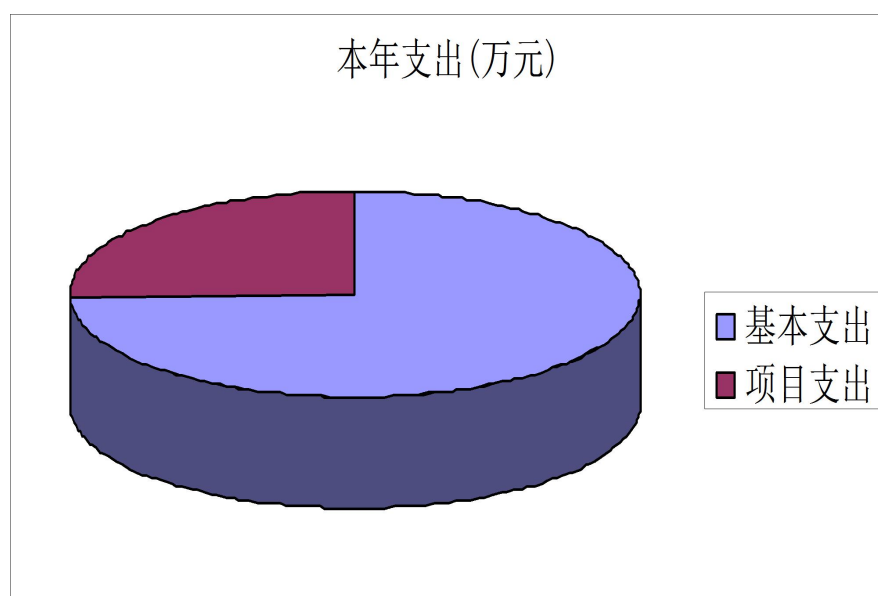


3. 本年支出构成情况

2018 年本年支出合计 275.86 万元。其中：

（1）基本支出 188.78 万元，占总支出的 68.43%，较年初预算增加 40.4 万元，完成预算的 127.23%。是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，包括人员经费 173.64 万元和公用经费 15.14 万元。

(2) 项目支出 87.08 万元，占总支出的 31.56%，较年初预算增加 7.08 万元，完成预算的 108.85%。是为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出。主要包括审计业务项目 53.24 万元，信息化建设项目 18.84 万元，其他审计事务支出项目 15 万元。



(二) 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

1. 财政拨款收入支出总体情况

2018 年财政拨款收入 266.86 万元，比上年增加 30.94 万元，主要原因是增加 6 人年终目标奖及工程结算费。2018 年财政拨款支出 275.86 万元，比上年增加 39.94 万元，主要原因是增加 6 人年终目标奖及工程结算费。

2. 一般公共预算财政拨款支出情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 275.86 万元，按支出功能科目分，包括：

一般公共服务支出 275.86 万元。其中：行政运行 144.21 万元，主要反映行政单位的基本运行支出；审计业务 53.24 万元，主要反映用于工程结算审计费支出；信息化建设 18.84 万元，主要反映用于信息网络的构建等支出；事业运行 44.57 万元，主要反映事业单位的基本运行支出；其他审计事务支出 15 万元，主要反映用于审计办公用品及其他经费支出。

3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 188.78 万元，其中：人员经费 173.64 万元，公用经费 15.14 万元，用于保障机构正常运转和日常工作需要。

4. 政府性基金财政拨款收支情况

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

5. 国有资本经营财政拨款收支情况

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

6. 政府采购支出情况

2018 年本部门无政府采购支出，并已公开空表。

(三) 2018 年“三公”经费、培训费及会议费支出情况

1. “三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元。

公务接待费支出 0 万元；

因公出国（境）支出 0 元；

公务车辆购置及运行维护支出 0 元；

2. 培训费支出决算情况

培训费支出 2.08 万元，主要是南京审计大学审计业务培训支出，较 2017 年减少 2.26 万元，下降的原因主要是当年培训的人次减少。

3. 会议费支出决算情况

会议费支出 0 万元。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2018 年度一般公共预算支出全面开展绩效自评，涉及一般公共预算支出 275.86 元，其中基本支出 188.78 万元，项目支出 87.08 万元。其中涉及一般公共预算预算项目 3 个，共涉及资金 87.08 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

2018 年西安市阎良区审计局部门整体支出绩效评价得 90.75，结果为优。

四大类指标具体得分如下：

部门整体评价得分表

项 目	标准分值	项目得分
一、投入类	16	15.50
二、过程类	40	37.25
三、产出类	20	17.00
四、效果类	24	21.00
合 计	100	90.75

七、2018 年其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 15.14 万元，用于维持机关日常运转所必需的公用支出。其中：行政单位 1 户，合计 15.14 万元，占机关运行经费的 100%。2018 年机关运行经费支出比 2017 年同口径减少 1.15 万元，减少 7.09%，主要原因是当年人员减少 2 人。

（二）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，本部门共有车辆 0 辆，单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2018 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、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. 机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

九、2018 年部门决算公开报表

1. 批复 01 表-部门收支总体情况表

2. 批复 02 表-部门收入总体情况表
3. 批复 03 表-部门支出总体情况表
4. 批复 04 表-财政拨款收支总体情况表
5. 批复 05 表-部门决算一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
6. 批复 06 表-部门决算一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
7. 批复 07 表-部门决算一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表
8. 批复 08 表-政府性基金预算收支情况表
9. 批复 09 表-政府采购情况表

二〇一九年十月二十五日