

西安市阎良区审计局
2021 年部门决算（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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 2021 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
- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1. 贯彻执行国家审计法律法规和方针政策；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；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，依法对财政违法行为作出处理、处罚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中属于审计监督范围的财务收支真实、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，对领导干部实行经济责任和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进行整改的责任。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况的审计结果报告；向区政府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）国家、省、市和区有关重大政策措施贯彻落实情况；

（2）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；

（3）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；

（4）使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（5）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；

（6）区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的决算审计；

（7）区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业资产负债和损益；

（8）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；

（9）上级审计机关授权审计的单位和各种专项资金及行业。

（10）法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

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，进行审计监督。

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. 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。

8. 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的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

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. 负责组织全区重大建设项目稽察，区级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责，国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会的相关职责。

11. 负责机关及所属事业单位安全生产管理工作。

12. 承办区委、区政府交办的其他事项。

（二）内设机构。

根据上述职能，本部门 2021 年内设 4 个科室，包括综合审计科、行政事业财政审计科、政府投资审计科、审理稽核科。另有阎良区经济责任审计中心 1 个下属事业单位。

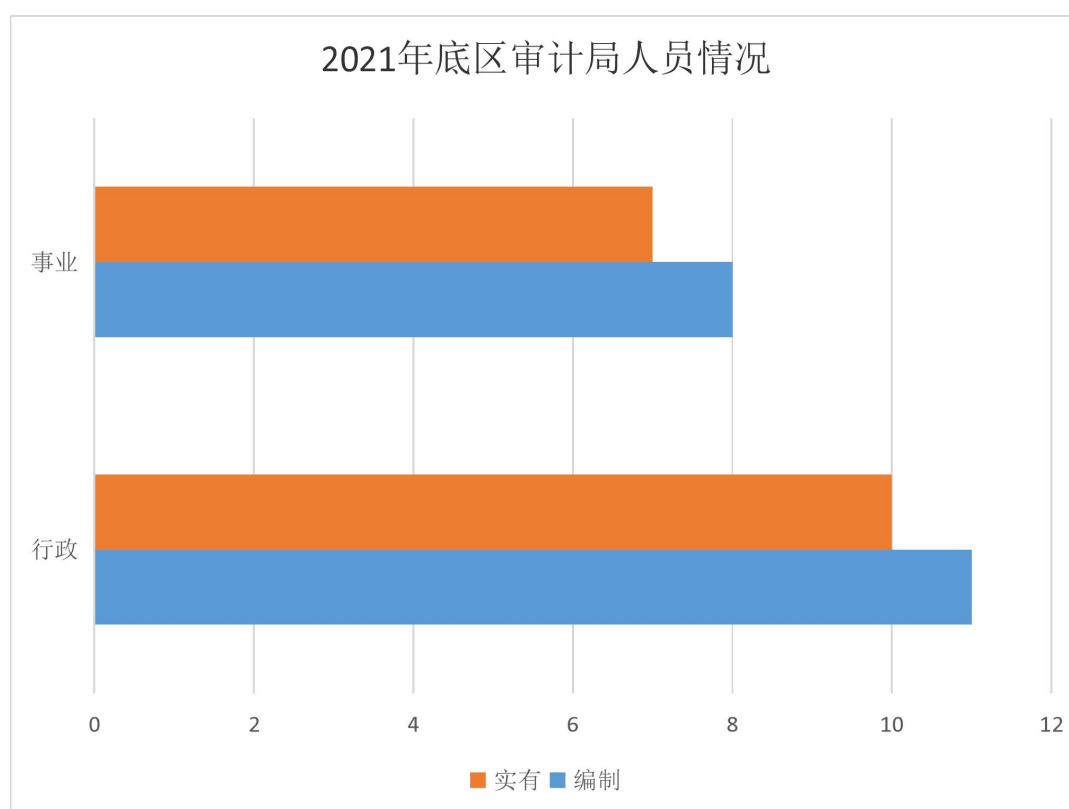
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	西安市阎良区审计局本级

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 19 人，其中行政编制 11 人、事业编制 8 人；实有人员 17 人，其中行政 10 人、事业 7 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

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		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
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)		
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		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决 算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算 表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市阎良区审计局

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	340.45	1、一般公共服务支出	300.16
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	28.78
		9、卫生健康支出	11.51
		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	
		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	340.45	本年支出合计	340.45
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	340.45	支出总计	340.45

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：西安市阎良区审计局

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		340.45	340.45						
201	一般公共 服务支出	300.16	300.16						
20108	审计事务	300.16	300.16						
2010801	行政运 行	180.92	180.92						
2010802	一般行 政管理事 务	0.40	0.40						
2010804	审计业 务	71.37	71.37						
2010806	信息化 建设	3.50	3.50						
2010850	事业运 行	43.97	43.97						
208	社会保障 和就业支 出	28.78	28.78						
20805	行政事业 单位养老 支出	28.78	28.78						
2080505	机关事 业单位基 本养老保 险缴费支 出	28.78	28.78						
210	卫生健康 支出	11.51	11.51						
21011	行政事业 单位医疗	11.51	11.51						
2101101	行政单 位医疗	11.51	11.51						

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：西安市阎良区审计局

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		340.45	282.19	58.26			
201	一般公共服务支出	300.16	241.89	58.26			
20108	审计事务	300.16	241.89	58.26			
2010801	行政运行	180.92	180.92				
2010802	一般行政管理事务	0.40		0.40			
2010804	审计业务	71.37	17.00	54.36			
2010806	信息化建设	3.50		3.50			
2010850	事业运行	43.97	43.97				
208	社会保障和就业支出	28.78	28.78				
20805	行政事业单位养老支出	28.78	28.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.78	28.78				
210	卫生健康支出	11.51	11.51				
21011	行政事业单位医疗	11.51	11.51				
2101101	行政单位医疗	11.51	11.51				

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：西安市阎良区审计局

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	340.45	1. 一般公共服务支出	300.16	300.16		
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. 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	28.78	28.78		
		9. 卫生健康支出	11.51	11.51		
		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				
		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	340.45	本年支出合计	340.45	340.45		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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。

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区审计局

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
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	340.45	支出总计	340.45	340.45		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		340.45	282.19	58.26
201	一般公共服务支出	300.16	241.89	58.26
20108	审计事务	300.16	241.89	58.26
2010801	行政运行	180.92	180.92	
2010802	一般行政管理事务	0.40		0.40
2010804	审计业务	71.37	17.00	54.36
2010806	信息化建设	3.50		3.50
2010850	事业运行	43.97	43.97	
208	社会保障和就业支出	28.78	28.78	
20805	行政事业单位养老支出	28.78	28.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.78	28.78	
210	卫生健康支出	11.51	11.51	
21011	行政事业单位医疗	11.51	11.51	
2101101	行政单位医疗	11.51	11.51	

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：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		250.51	公用经费合计		31.68
301	工资福利支出	250.16	302	商品和服务支出	31.68
30101	基本工资	60.81	30201	办公费	1.71
30102	津贴补贴	58.63	30202	印刷费	0.92
30103	奖金	44.80	30205	水费	0.71
30107	绩效工资	12.87	30206	电费	0.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.78	30207	邮电费	0.90
30110	职工基本医疗保险缴费	11.51	30211	差旅费	1.61
30113	住房公积金	32.76	30213	维修(护)费	0.51
303	对个人和家庭的补助	0.35	30216	培训费	0.45
30305	生活补助	0.35	30226	劳务费	17.00
			30227	委托业务费	7.04
			30228	工会经费	0.68

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：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

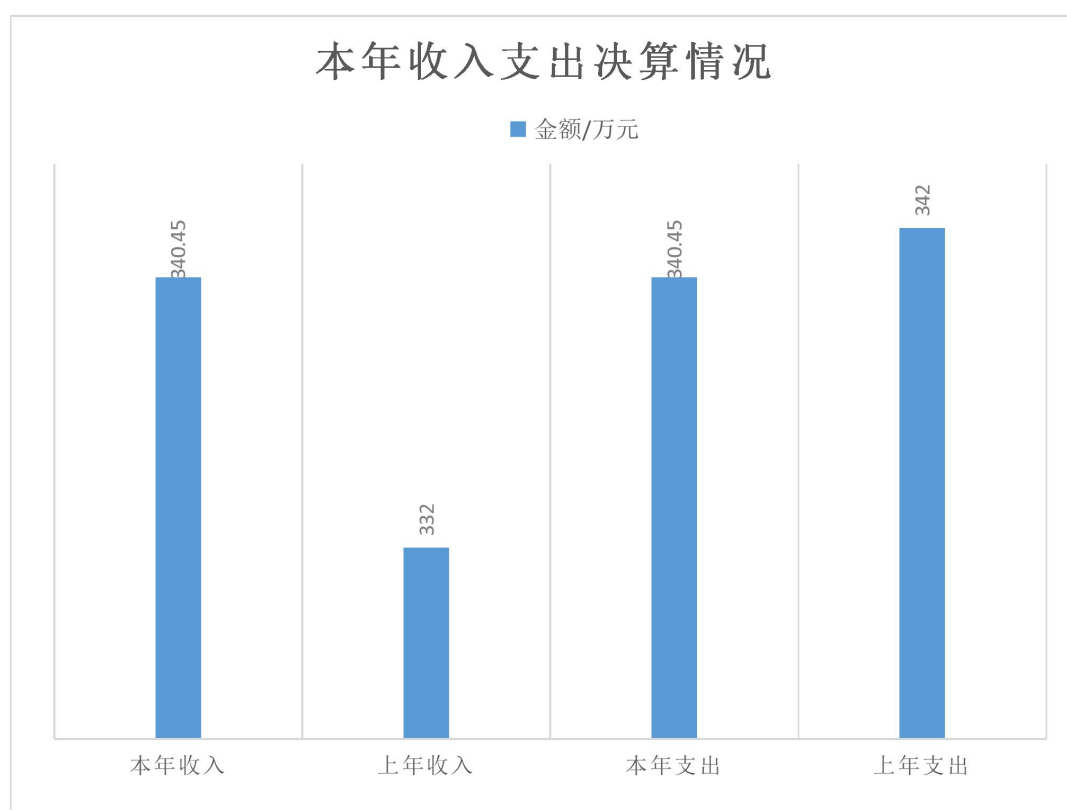
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数								0
决算数								0.45

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。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

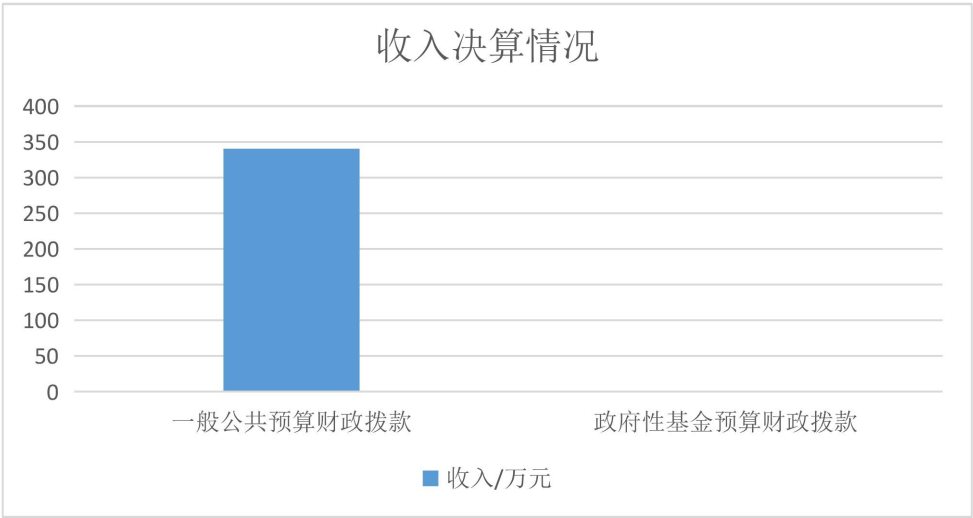
本年度收入、支出总计均为 340.45 万元，与上年相比收入总计增长 8.45 万元，比上年增长 2.54%，主要原因在职人员增加 3 人、工资普调、工程决算审计项目增加；支出总计减少 1.55 万元，比上年减少 0.45%，主要原因是 2020 年决算支出包含结转财政收入 10 万元。



二、收入决算情况说明

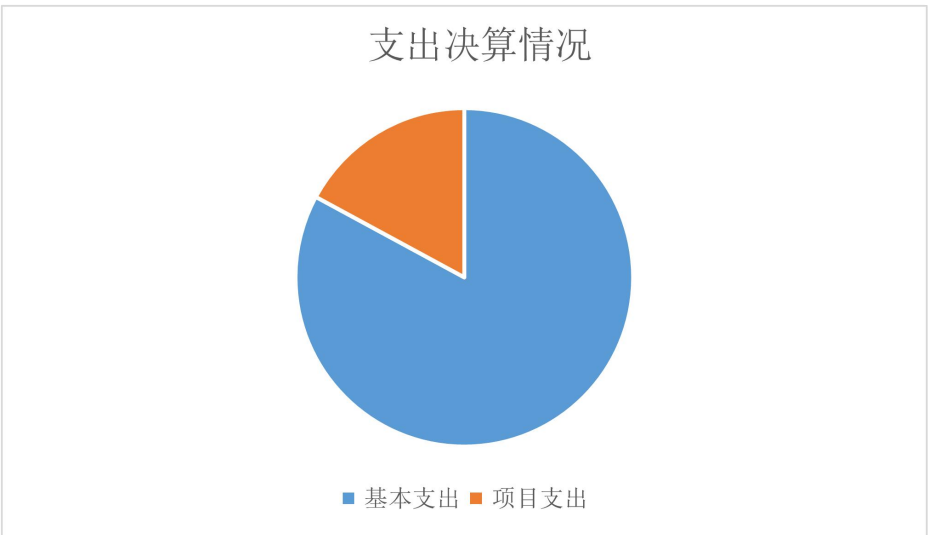
本年度收入合计 340.45 万元，其中：财政拨款收入

340.45 万元，占 100%。



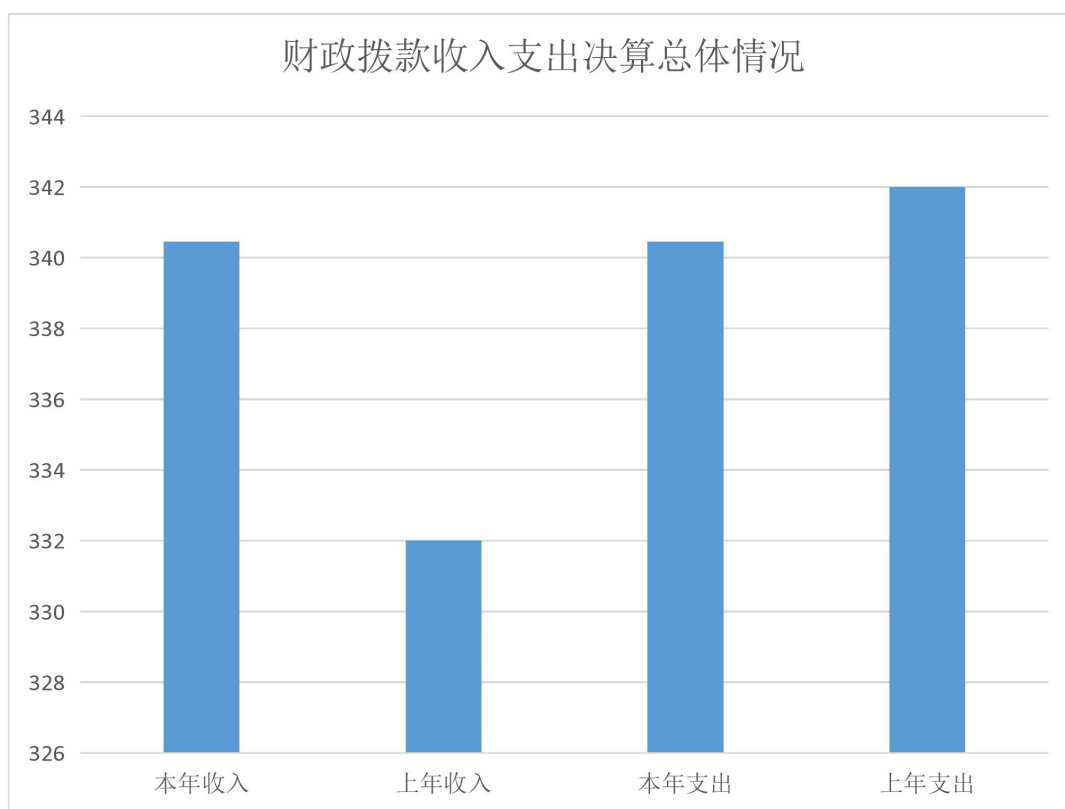
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 340.45 万元，其中：基本支出 282.19 万元，占 82.89%；项目支出 58.26 万元，占 17.11%。



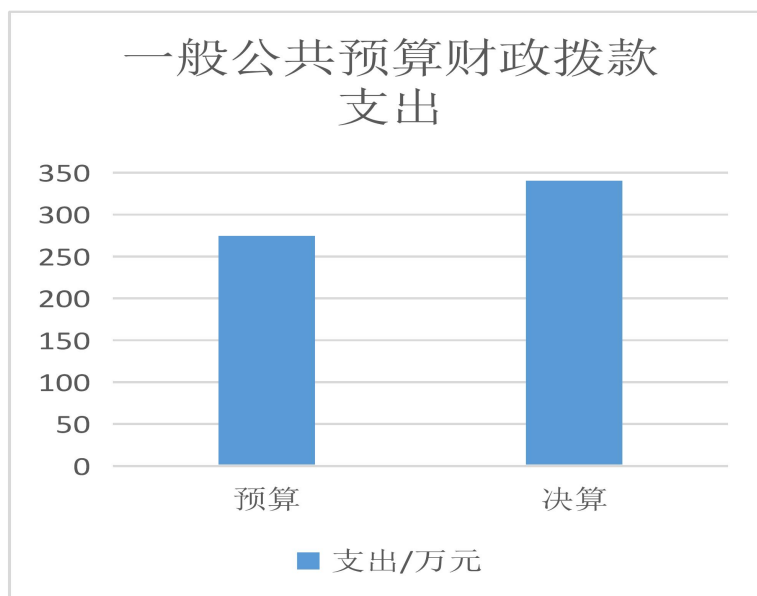
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 340.45 万元，与上年相比增长 8.45 万元，比上年增长 2.54%，主要原因在职人员增加 3 人、工资普调、工程决算审计项目增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 274.82 万元，支出决算 340.45 万元，完成预算的 123.88%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 1.55 万元，减少 0.45%，主要原因是 2020 年一般公共预算财政拨款支出决算包含结转上年结余收入 10 万元。



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 130.99 万元，支出决算为 180.92 万元，完成预算的 138.24%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员增加 3 人、工资普调。

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 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。

预算为 63.38 万元，支出决算为 71.37 万元，完成预算的 112.61%。决算数大于预算数的主要原因是工程决算审计项目增加，审计费用增加。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设

(项)。

预算为 3.5 万元，支出决算为 3.5 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。

预算为 41.94 万元，支出决算为 43.97 万元，完成预算的 104.84%。决算数大于预算数的主要原因是工资普调。

6. 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缴费支出(项)。

预算为 28.05 万元，支出决算为 28.78 万元，完成预算的 102.60%。决算数大于预算数的主要原因是工资普调。

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 6.44 万元，支出决算为 11.51 万元，完成预算的 178.73%。决算数大于预算数的主要原因是医疗保险缴费基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 282.19 万元，包括人员经费和公用经费，其中：

(一) 人员经费 250.51 万元，主要包括基本工资 60.81 万元、津贴补贴 58.63 万元、奖金 44.80 万元、绩效工资 12.87 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 28.78 万元、

职工基本医疗保险缴费 11.51 万元、住房公积金 32.76 万元、生活补助 0.35 万元。

(二) 公用经费 31.68 万元, 主要包括办公费 1.71 万元、印刷费 0.92 万元、水费 0.71 万元、电费 0.15 万元、邮电费 0.90 万元、差旅费 1.61 万元、维修(护)费 0.51 万元、培训费 0.45 万元、劳务费 17 万元、委托业务费 7.04 万元、工会经费 0.68 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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元, 支出决算 0 万元, 完成预算的 0%。主要原因是贯彻政策落实, 压缩“三公”经费支出。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算为 0 万元, 支出决算为 0.45 万元, 决算数较预算数增加 0.45 万元, 主要原因是新任职 3 名领导干部参加统一组织培训。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算为 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预算财政拨款，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预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算为 23.27 万元，支出决算为 31.68 万元，完成预算的 136.14%。支出决算比上年增加 8.41 万元，主要原因是在职人员增加、防疫支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 17.2 万元，其中：政府采购货物类支出 17.2 万元。授予中小企业合同金额 17.2 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 17.2 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物类支出的 100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务类支出的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位实有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，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）。2021 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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，在本单位内控制度中明确预算编制流程；完善了绩效管理工作机制，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程绩效管理机制；明确了绩效管理职能，由财务室负责编制预算绩效工作，分管领导审核，局党组会议研究审核通过报区财政部门审核。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年区级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 48.1 万元，占部门预算项目支出总额的 92.5%。

组织开展 2021 年度本部门整体支出绩效自评工作，共涉及预算资金 340.45 万元。形成了 1 个部门整体自评报告。分别是：

1. 西安市阎良区审计局整体绩效自评报告。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在区级部门决算中反映的一般行政管理事务、审计业务、信息化建设，共 3 个一级项目绩效自评结果。

1. 一般行政管理事务项目绩效自评综述：全年预算数 0.4 万元，执行数 0.4 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：购买笔记本电脑一台。

发现的问题及原因：预算采购资金不够细化，预算前期未能调查详细采购货物公允价值。

下一步改进措施：加强预算采购管理，细化采购流程，加强采购过程监督。

2. 审计业务项目绩效自评综述：全年预算数 48.1 万元，执行数 54.36 万元，完成预算的 113.01%。

项目绩效目标完成情况：项目绩效目标基本完成，2021 年保证审计人员外勤补助 17 人，发放事业人员特岗津贴 7 人，聘请法律顾问 1 次，完成政府投资审计项目两项，区委、区政府交办审计项目四项，维护日常审计业务开展。

发现的问题及原因：审计业务经费项目社会效益、可持续影响不明显，因审计业务项目的独立性，审计成果利用范围小。

下一步改进措施：持续促进强化审计业务经费项目社会效益、可持续影响，促进提升资金使用效益。

3. 信息化建设项目绩效自评综述：全年预算数 3.5 万元，执行数 3.5 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：项目绩效目标基本完成，完成网络建设信息建设 2 次，提高了干部工作效率及审计覆盖率。

发现的问题及原因：信息化采集财政支出效益性不明

显，因审计独立性较强，审计成果利用范围限制。

下一步改进措施：提高信息化建设项目可持续影响，提高审计成果利用率。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		一般行政管理事务项目				
区级主管部门		闽良区审计局		实施单位	闽良区审计局	
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：	0.4	0.4		100%
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金	0.4	0.4		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	为了提高办公效率，2021年需要购置台式电脑1台，金额4000元。			购置台式电脑1台。		
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	台式电脑	1台	1台	
		质量指标	验收合格率	≥100%	100%	
		时效指标	设备购置时间	2021年1至12	2021年	
		成本指标	电脑成本	4000元	4000元	
	效益指标	经济效益				
		社会效益	确保计算机审计顺利开展	≥95%	98%	
		生态效益				
		可持续影响	执行年度	1年	1年	
	满意	服务对象	机关干部满意度	≥95%	99%	
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。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称			审计业务项目				
区级主管部门			阎良区审计局		实施单位	阎良区审计局	
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：	48.1	54.36	113.01%	
			其中：市级财政资金				
			区县财政资金	48.1	54.36	113.01%	
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	政府投资审计项目2个，其他审计项目4个，保证审计人员外勤补助，事业人员特岗津贴，聘请法律顾费，审				政府投资工程决算审计项目2个，其他区委、区政府交办审计项目4个，保证审计人员外勤		
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	审计人员外勤补助		16人	17人	
			事业人员特岗津贴		7人	7人	
			聘请法律顾问		1家	1家	
			审计业务		1项	4项	
			聘用中介机构		6	3	压缩财政支出，提高审计工作效率
		质量指标	合同执行率		≥98%	100%	
			人员出勤率		≥95%	98%	
			合同履行率		≥95%	98%	
		时效指标	审计项目开展时间		2021年1月至	2021年	
			聘请时间		2021年1月至	2021年	
			审计项目开展时间		2021年1月至	2021年	
		成本指标	政府投资及其他审计项目		23.1万元	25.4	
			审计人员外勤费		14万元	15	
			事业人员特岗津贴		1.85万元	1.85	
			聘请法律顾问		2万元	2	
			审计业务费		7.15万元	10.11	
		效益指标	经济效益	节省财政资金		≥5%	3%
	社会效益指标		运用好财政资金，确保建设项目		≥90%	95%	
			更好的履行审计部门监督职能，		≥95%	98%	
	生态效益						
	可持续影	执行年度		长期	1年		
		满意度指	服务对象	机关干部满意度		≥95%	
			满意度指	被审计单位满意度		≥95%	
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。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		信息化建设项目				
区级主管部门		阎良区审计局		实施单位	阎良区审计局	
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：	3.5	3.5		100%
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金	3.5	3.5		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成网络维护2次，保障机关工作正常运行			完成网络信息维护2次，审计工作正常运行		
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	计算机系统建设	1	1	
			局域网建设	1	1	
		质量指标	验收合格率	≥98%	99%	
			项目开展时间	2021年1月至12月	2021年	
		成本指标	总成本	3.5万元	3.5万元	
	效益指标	经济效益				
		社会效益	保证计算机审计正常运行，运用	≥95%	98%	
		生态效益				
		可持续影响	执行年度	长期	1年	
	满意	服务对象	机关干部满意度	≥95%	99%	
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。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

本部门共组织 2021 年度部门整体支出绩效自评项目 3 个，涉及西安市阎良区审计局部门整体。

1. 根据年初设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 96 分，综合评价等级为良好，全年预算数 274.82 万元，执行数 340.45 万元，完成预算的 123.88%。

本年度部门总体运行情况及取得成绩：全年完成审计项目 34 个，其中：区委、区政府交办项目 4 个，配合上级审计机关项目 4 个，查处各类管理不规范资金 28,634.71 万元，违规资金 521.47 万元，促进盘活资金 381.61 万元，上缴财政 305.46 万元，审减金额 1,123.98 万元，向有关部门移送问题线索 6 条，10 篇审计工作信息在省市审计局门户网站刊发。。

发现的问题及原因：财政支出均衡性不足，部分预算由于区委、区政府临时交办的任务追加项目，导致预算追加过大。

下一步改进措施：在 2022 年工作中，我局将继续认真按照区委、区政府和市审计局的部署要求，认真落实区第十二次党代会精神，不断加强党的政治建设，围绕全局年度工作目标计划，进一步加强领导，明确目标，采取切实有效的措施，不断提升审计质量、降低审计风险，认真履行审计监督职责，以实际行动和优秀成绩迎接党的二十大胜利召开。

部门整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位: 西安市阎良区审计局

自评得分: 96 分

(一) 简要概述部门职能与职责。					主管全区审计工作, 对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价, 依法对财政违法行为作出处理、处罚决定或提出审计建议。						
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。					2021 年度支出合计 340.45 万元, 其中: 基本支出 282.19 万元, 占 82.89%; 项目支出 58.26 万元, 占 17.11%。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。					按照全区工作的统一部署安排, 相继开展了“惠民惠农财政补贴资金‘一卡通’管理问题专项治理”、“整治公务接待中‘吃公函’问题专项监督检查工作”、“停车收费腐败问题专项治理工作”和阎良区生活垃圾卫生填埋场及其续建工程竣工决算审计等 5 项中心工作。						
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	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。	财政部门批复的本年度部门预算数完成率	274.82 万元	340.45 万元	10	完成 123.88 %	加强年初预算细化工作
		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。	除人员经费和区委、区政府临时交办的审计外无追加预算	0	0	5		
		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%。	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。	财政统计数据	半年进度: 进度率 ≥ 45% 前三季度进度: 进度率 ≥ 75%	半年进度: 进度率 ≥ 45% 前三季度进度: 进度率 ≥ 75%	5		

				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%。							
		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%	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。	预算 0 万元，实际支出 0 万元。	≤ 100%	≤ 100%	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。	新增资产配置按预算执行。资产处置按规定程序审批		新增资产配置按预算执行。资产处置按规定程序审批	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。	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。		本部门支出均按照财务管理制、资金审批程序进行，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5		
效果	履职尽责 (60)	项目产出 (40)	40	实际完成率	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)、	274.82		340.45	15	完成 123.88 %	

	分)	分)		完成及时率	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。			100%	10		
				质量达标率				90%	15		
		项目 效益 (20 分)	20	目标责任考核				良好	8		
				服务对象满意度				较满 意	8		
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。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员等各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

9. 审计业务：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。