

西安市新城区审计局 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1. 贯彻执行有关审计法律法规，制定并组织实施专业领域审计工作规划，起草区级审计规章制度并监督执行，参与起草区级财政经济及其相关的法规草案，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，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、区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。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告，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财政预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告，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，向区委和区级机关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：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区委、区级国家机关各部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支，各街道办事处财政决算情况和其他财政收支；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业、国有资本占控股或主导地位企业的资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；上级审计机关授权的有关事项；法律、行政法规规定的其他事项。

5. 按照规定对区管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，组织落实区经济责任审计工作联席会议办公室有关工作要求。

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。

7. 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. 落实信息技术在审计领域的应用，组织审计方面的专业培训。

10. 完成区委、区政府交办的其他任务。

（二）内设机构。

根据上述职责，我局内设 6 个机构，分别为：办公室、审理稽核科、行政事业审计科、经济责任审计科、投资审计科、综合审计科。另外设立局所属事业单位新城区电子信息审计中心。

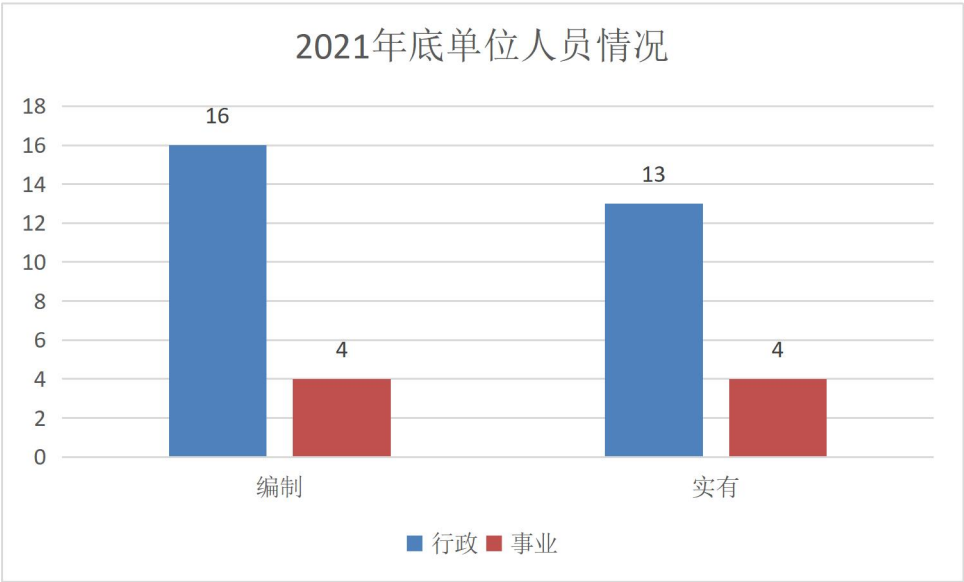
二、决算单位

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市新城区审计局（本级）

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 20 人，其中行政编制 16 人、事业编制 4 人；实有人员 17 人，其中行政 13 人、事业 4 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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	是	不涉及
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

编制单位：西安市新城区审计局

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	368.10	1.一般公共服务支出	304.08
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	22.81
		9.卫生健康支出	11.20
		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	30.01
		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	368.10	本年支出合计	368.10
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	368.10	支出总计	368.10

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

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		368.10	368.10						
201	一般公共服务支出	304.07	304.07						
20108	审计事务	304.07	304.07						
2010801	行政运行	245.91	245.91						
2010802	一般行政管理事务	5.41	5.41						
2010804	审计业务	52.75	52.75						
208	社会保障和就业支出	22.81	22.81						
20805	行政事业单位养老支出	22.68	22.68						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.68	22.68						
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13						
210	卫生健康支出	11.20	11.20						
21011	行政事业单位医疗	11.20	11.20						
2101101	行政单位医疗	10.98	10.98						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.22	0.22						
221	住房保障支出	30.01	30.01						
22102	住房改革支出	30.01	30.01						
2210201	住房公积金	30.01	30.01						

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

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		368.10	309.93	58.16			
201	一般公共服务支 出	304.07	245.91	58.16			
20108	审计事务	304.07	245.91	58.16			
2010801	行政运行	245.91	245.91				
2010802	一般行政管理	5.41		5.41			
2010804	审计业务	52.75		52.75			
208	社会保障和就 业支出	22.81	22.81				
20805	行政事业单位 养老支出	22.68	22.68				
2080505	机关事业单位 基本养老保险	22.68	22.68				
20899	其他社会保障 和就业支出	0.13	0.13				
2089999	其他社会保障 和就业支出	0.13	0.13				
210	卫生健康支出	11.20	11.20				
21011	行政事业单位 医疗	11.20	11.20				
2101101	行政单位医疗	10.98	10.98				
2101199	其他行政事业 单位医疗支出	0.22	0.22				
221	住房保障支出	30.01	30.01				
22102	住房改革支出	30.01	30.01				
2210201	住房公积金	30.01	30.01				

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

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	368.10	1.一般公共服务支出	304.08	304.08		
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	22.81	22.81		
		9.卫生健康支出	11.20	11.20		
		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	30.01	30.01		
		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	368.10	本年支出合计	368.10	368.10		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制单位： 西安市新城区审计局

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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	368.10	支出总计	368.10	368.10		

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		368.10	309.93	58.16
201	一般公共服务支出	304.07	304.07	58.16
20108	审计事务	304.07	304.07	58.16
2010801	行政运行	245.91	245.91	
2010802	一般行政管理事务	5.41		5.41
2010804	审计业务	52.75		52.75
208	社会保障和就业支出	22.81	22.81	
20805	行政事业单位养老支出	22.68	22.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.68	22.68	
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
210	卫生健康支出	11.20	11.20	
21011	行政事业单位医疗	11.20	11.20	
2101101	行政单位医疗	10.98	10.98	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.22	0.22	
221	住房保障支出	30.01	30.01	
22102	住房改革支出	30.01	30.01	
2210201	住房公积金	30.01	30.01	

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

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		287.79	公用经费合计		22.15
301	工资福利支出	245.00	302	商品和服务支出	22.15
30101	基本工资	102.56	30201	办公费	5.02
30102	津贴补贴	52.53	30206	电费	0.41
30103	奖金	6.11	30207	邮电费	0.43
30107	绩效工资	9.00	30211	差旅费	0.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.47	30228	工会经费	1.56
30109	职业年金缴费	0.75	30229	福利费	0.06
30110	职工基本医疗保险缴费	11.20	30239	其他交通费用	14.19
30112	其他社会保障和就业支出	0.13	30299	其他商品和服务支出	0.23
30113	住房公积金	30.01			
30199	其他工资福利支出	7.23			
303	对个人和家庭的补助	42.79			
30305	生活补助	0.44			
30309	奖励金	42.15			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20			

注：本表反映单位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

编制单位：西安市新城区审计局

金额单位：万元

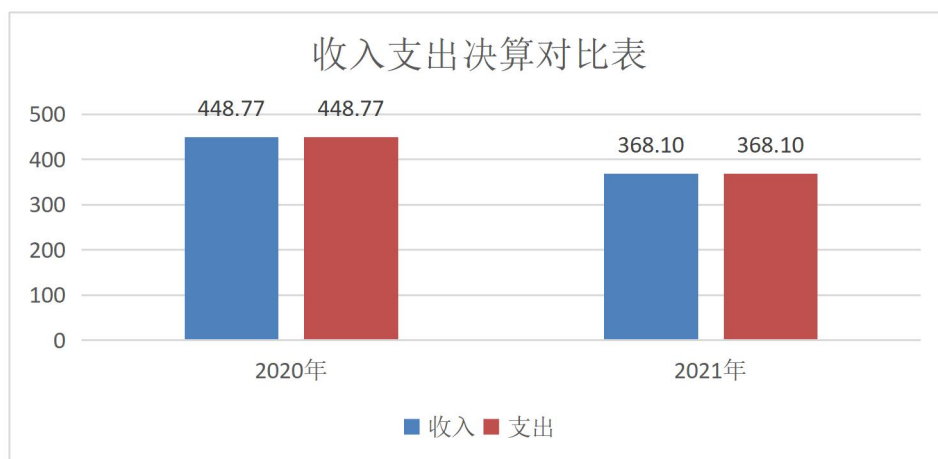
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映单位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 年度单位决算情况说明

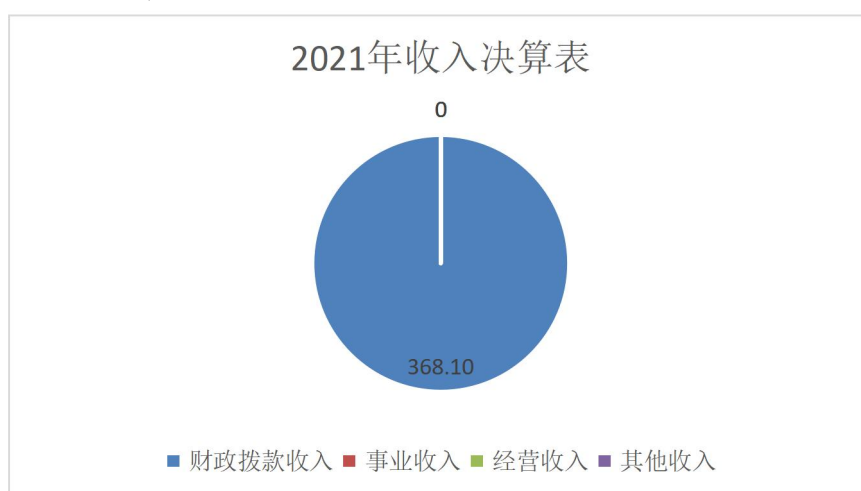
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 368.10 万元，与上年相比收、支总计减少 80.67 万元，下降 17.97%。主要目标奖部分未发放及下半年政府投资审计等项目经费尚未结算下半年政府投资审计等项目经费尚未结算。



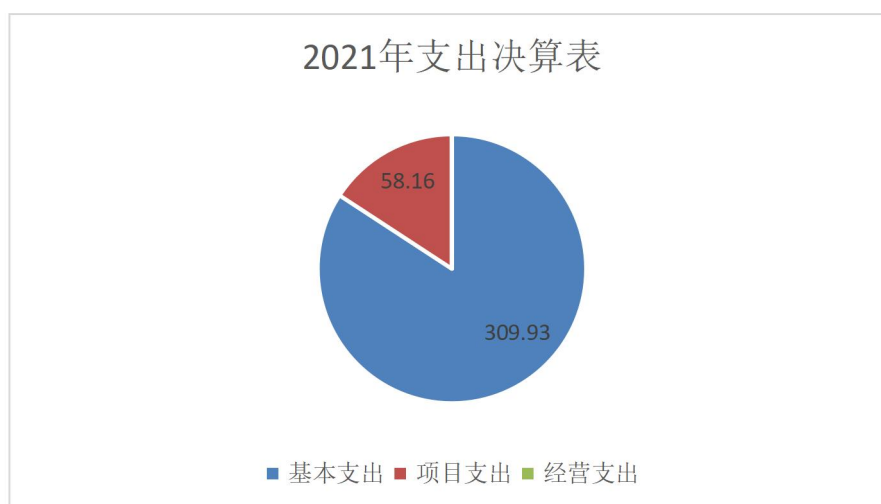
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 368.10 万元，其中：财政拨款收入 368.10 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%。



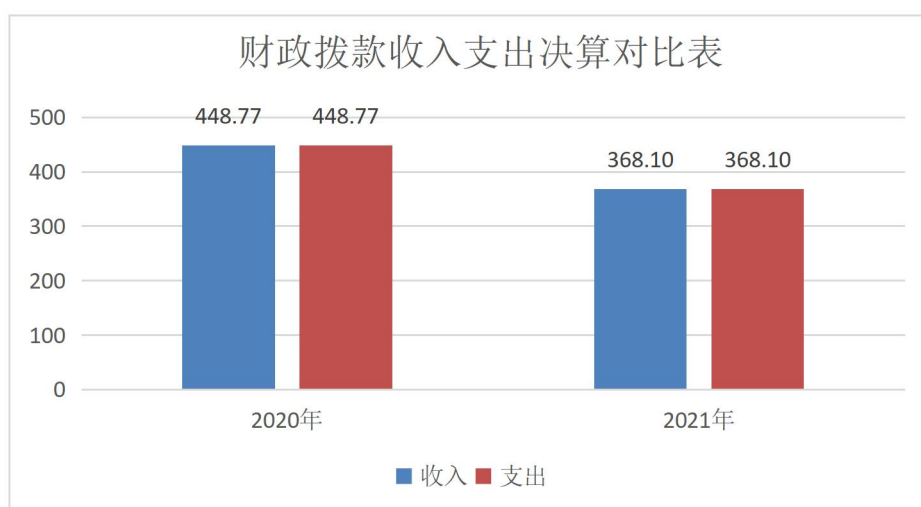
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 368.10 万元，其中：基本支出 309.93 万元，占 84.20%；项目支出 58.16 万元，占 15.80%；经营支出 0 万元，占 0%。



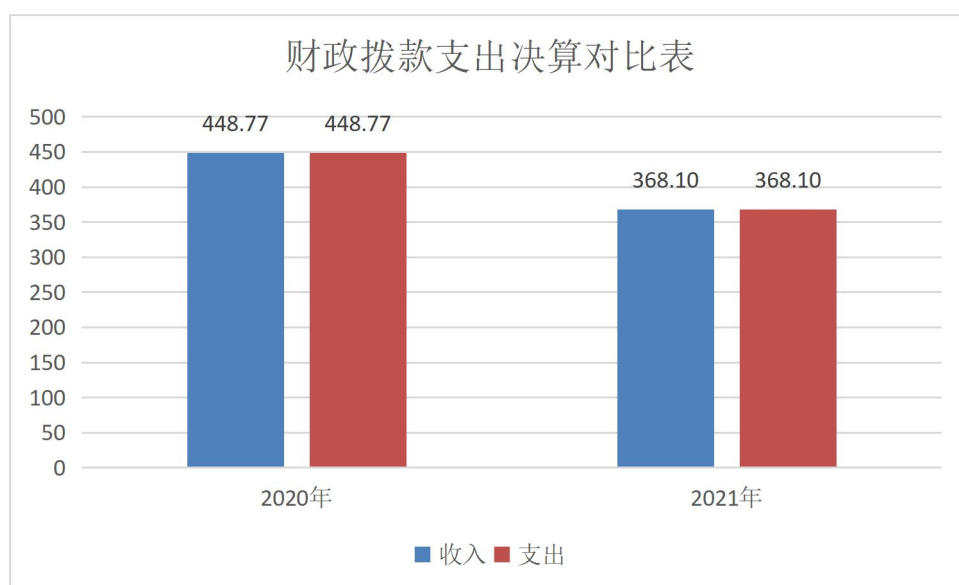
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 368.10 万元，与上年相比收、支总计减少 80.67 万元，下降 17.97%。主要原因是目标奖部分未发放及下半年政府投资审计等项目经费尚未结算下半年政府投资审计等项目经费尚未结算。



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 368.10 万元，支出决算 368.10 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出 80.67 万元，下降 17.97%，主要原因是目标奖部分未发放及下半年政府投资审计等项目经费尚未结算下半年政府投资审计等项目经费尚未结算。



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 263.91 万元，支出决算 245.91 万元，完成预算的 93.18%。决算数小于预算数的主要原因是存在人员退休，人员经费减少。

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 10 万元，支出决算 5.41 万元，完成预算的 54.10%。决算数小于预算数的主要原因是因疫情影响，部分款项尚未结算。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。

预算 40 万元，支出决算 52.75 万元，完成预算的 131.88%。决算数大于预算数的主要原因是使用往年结余经费。

4. 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 23.27 万元，支出决算 22.68 万元，完成预算的 97.46%。决算数小于预算数的主要原因是存在人员退休，人员经费减少。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

预算 0.27 万元，支出决算 0.13 万元，完成预算的 48.15%。决算数小于预算数的主要原因是人员减少、人员退休。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

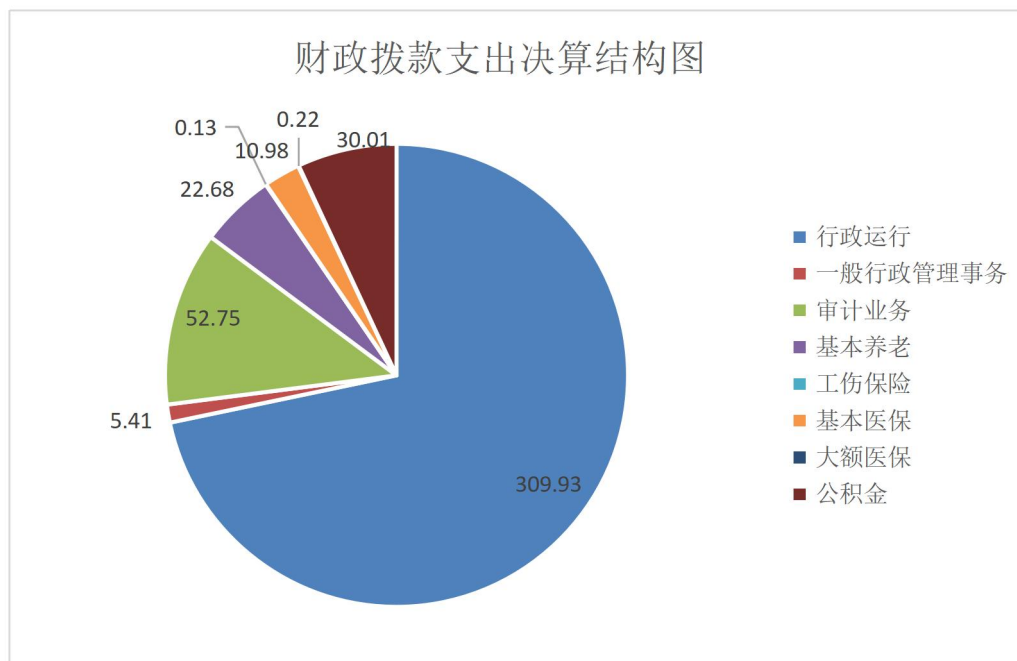
预算 10.02 万元，支出决算 10.98 万元，完成预算的 109.58%。决算数大于小于预算数的主要原因是医疗保险缴费基数调整。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

预算 0.21 万元，支出决算 0.22 万元，完成预算的 104.76%。决算数大于预算数的主要原因是大额医疗缴费基数变动。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算 29.57 万元，支出决算 30.01 万元，完成预算的 101.49%。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金缴费基数调整。



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 309.93 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 287.79 万元，主要包括：基本工资 102.56 万元、津贴补贴 52.53 万元、奖金 6.11 万元、绩效工资 9 万元、基本养老保险缴费 25.47 万元、职业年金缴费 0.75 万元、基本医疗保险缴费 11.20 万元、其他社会保障和就业支出 0.13 万元、住房公积金 30.01 万元、其他工资福利支

出 7.23 万元、生活补助 0.44 万元、奖励金 42.15 万元、其他对个人和家庭的补助 0.20 万元。

（二）公用经费 22.15 万元，主要包括：办公费 5.02 万元、电费 0.41 万元、邮电费 0.43 万元、差旅费 0.23 万元、工会经费 1.56 万元、其他交通费用 14.19 万元、福利费 0.06 万元、其他商品和服务支出 0.23 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，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无“三公”经费。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无公务用车，公务用车保有量为零。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无公务接待费支出。

（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 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无培训费支出。

（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 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无会议费支出。

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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。

本年度机关运行经费预算 12.82 万元，支出决算 22.15 万元，完成预算的 172.77%。支出决算比上年减少 4.76 万元，主要原因是压缩办公经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 5.24 万元，其中：政府采购货物类支出 5.24 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0

万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门单位共有车辆 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）。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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，参照西安市审计局绩效管理制度体系，完善了绩效管理工作机制，规范了事前绩效评估和绩效目标编制、事中绩效运行监控、事后绩效评价，并加强了绩效评价结果应用管理；明确了绩效管理职能，成立了预算绩效管理机构，确定办公室按照职责分工开展绩效管理工作。

本单位组织对 2021 年度单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 58.16 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评

价情况来看，能够较好的完成年度任务，开展对国家其他重大政策措施落实情况的跟踪审计，促进政策发挥实效；加强财政审计，促进资金高效使用；加强对社会保障、教育、医疗、扶贫、救灾、保障性安居工程等重点民生资金审计，促进社会公平；加强政府投资项目审计，促进建设项目规范管理；加大资源环境审计力度，促进绿色发展；深化领导干部经济责任审计，促进依法行政，充分发挥财政资金的使用效益。

组织对审计业务 1 个项目开展了单位重点评价，涉及预算资金 52.75 万元，从评价情况来看，根据年度审计工作计划，2021 年，我局计划项目 31 项，实际完成审计项目 32 项，占计划的 103.23%。审计资金总金额 2670491.28 万元，审计问题总金额 17851.84 万元，审计查出管理不规范资金 17152.82 万元，未缴税费 417.77 万元，未及时拨付资金 104.84 万元，其他问题资金 281.25 万元；查出非金额问题 72 个。为政府节约财政资金 423.62 万元，提交审计报告和综合报告 34 篇，提出审计建议 66 条。移交主管部门问题 6 个。2021 年度被陕西省审计厅评为全省审计宣传工作先进单位

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在单位决算中反映审计业务等 2 个一级项目绩效自评结果，分别是：

1. 审计业务项目绩效自评综述：全年预算数 40 万元，执行数 52.75 万元，完成预算的 131.88%。项目绩效目标完

成情况：2021 年，我局计划项目 31 项，实际完成审计项目 32 项，占计划的 103.23%。其中，上级审计机关统一部署安排项目 7 项，财政预算执行审计 5 项，财政决算审计 2 项，经济责任审计 7 项，领导干部自然资源资产审计 2 项，政府投资项目审计 5 项，民生审计 2 项，区级交办任务 2 项。发现的问题及原因：该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步改进措施：资金按照项目与对象的实际情况与需要进行分配，使专项资金使用发挥应有的经济效益与社会效益，配套资金及时到位，不影响资金使用效益。

2. 一般行政管理事务项目绩效自评综述：全年预算数 10 万元，执行数 5.41 万元，完成预算的 54.10%。项目绩效目标完成情况：弥补办公经费，维护机关运行。发现的问题及原因：未能按预期计划完成项目支出，原因是因疫情影响，部分款项尚未结算。下一步改进措施：专项资金及时分配，体现项目实施进程和效果，最大程度发挥专项资金的使用效率。

区级预算（项目）绩效目标自评表
（ 2021 年度）

项目名称			审计业务			
主管部门			西安市新城区审计局	实施单位	西安市新城区审计局	
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 (万元)	40	52.75	131.88%
			其中: 市级财政资金	0	5.17	
			区县财政资金	40	47.58	118.95%
			其他资金			
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标 1: 实施审计计划项目及审计调查项目, 缓解审计力量不足, 强化审计监督 目标 2: 聘请社会中介机构参与政府投资项目决算审计等其他项目审计 目标 3: 聘请社会中介机构和人员参与审计项目			我局计划项目 31 项, 实际完成审计项目 32 项, 占计划的 103.23%。审计资金总金额 2670491.28 万元, 审计问题总金额 17851.84 万元, 审计查出管理不规范资金 17152.82 万元, 未缴税费 417.77 万元, 未及时拨付资金 104.84 万元, 其他问题资金 281.25 万元; 查出非金额问题 72 个。为政府节约财政资金 423.62 万元, 提交审计报告和综合报告 34 篇, 提出审计建议 66 条。移交主管部门问题 6 个。		
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	指标 1: 政府投资项目竣工决算审计	≥3	5	
			指标 2: 其他审计项目	≥3	7	
		质量指标	指标 1: 按时提交审计报告, 促进各单位认真遵守国家法律法规	审计整改率 90%以上	95%	
			指标 1: 项目计划完成时间	2021 年 1-12 月	2021 年 12 月底	
		时效指标	指标 2: 审计项目时长和审计整改时长	每个项目 3 周左右时长	≤3 周	
			指标 1: 审计项目经费支出	按照标准计算	≤4 万	
		成本指标	指标 2: 聘请中介机构及人员支出	按照合同约定数据	≤20 万	
			指标 1: 通过审计检查各部门是否存在资金浪费	促进被审计单位增收节支, 减少浪费	上缴财政 36.08 万元	
	效益指标	经济效益指标	指标 2: 检查各部门专项资金是否做到专款专用	促进被审计单位严格遵守国家法律法规, 做到专款专用	符合	
			指标 1: 促进维护财政资金安全完整	促进被审计单位建章立制	≥2 项	
		社会效益指标	指标 2: 促进发挥财政资金使用效益	对工程决算核减不合理支出	符合	
			指标 1: 开展领导干部自然资源资产审计	≥1	2 项	
		可持续影响指标	指标 1: 服务对象幸福度	持续提高	符合	
			指标 2: 促进国民经济健康发展	长期	符合	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意率	满意率 ≥90%	≥90%	
说明	无					

区级预算（项目）绩效目标自评表
（ 2021 年度）

项目名称			一般行政管理事务—审计事业费			
主管部门			西安市新城区审计局	实施单位	西安市新城区审计局	
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（万元）	10	5.41	10
			其中：市级财政资金			—
			区县财政资金	10	5.41	54.10%
			其他资金			—
总体目标	预期目标			实际完成情况		
	目标 1：维护机关正常运行 目标 2：做好后勤服务 目标 3：做好退休干部管理			弥补办公经费，维护机关运行，做好退休干部管理		
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：扶贫对象	2 人	2 人	
			指标 2：退休干部	4 人	6 人	
		质量指标	指标 1：支出合规率	≥90%	100%	
		时效指标	指标 1：项目计划完成时间	2021 年 1-12 月	2021 年 12 月底前	
		成本指标	指标 1：在春节等节日对老干部进行慰问	≥0.50 万	≥0.80	
			指标 2：做好扶贫对象刘凡叶、毛明有帮扶工作	≥0.50 万	≥0.50	
			指标 3：项目总预算	≥10 万	5.41	因疫情原因部分款项未结算
	效益指标	社会效益指标	指标 1：服务对象上访率	0	0	
			指标 2：保障帮扶工作有序推进	100%	符合	
		可持续影响指标	指标 1：计划执行时间	长期	符合	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：服务对象满意率	≥90%	95%	
			指标 2：帮扶对象满意度	≥90%	95%	
说明	无					

（三）单位整体支出绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个，仅涉及西安市新城区审计局机关。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 94，综合评价等级为“良”，全年预算数 313.91 万元，执行数 368.09 万元，完成预算的 117.26%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：认真抓好重点领域、重点资金专项审计，确保上级各项决策部署落到实处；深化财政审计，促进财政资金规范管理和高效使用；积极开展经济责任审计，促进权力规范运行；着眼政府投资项目审计，推进项目投资规范运作；坚持统筹安排，按时完成区委区政府交办工作；狠抓审计整改，加强审计结果运用长效化建设；2021 年度被陕西省审计厅评为全省审计宣传工作先进单位。发现的问题及原因：该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步改进措施：资金按照项目与对象的实际情况与需要进行分配，使专项资金使用发挥应有的经济效益与社会效益，配套资金及时到位，不影响资金使用效益。

单位整体支出绩效自评表 (2021 年度)

填报单位：西安市新城区审计局

自评得分：94

(一) 简要概述部门职能与职责。					区审计局贯彻落实党中央、省委、市委、区委关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的统一领导等							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					整体支出 368.09 万元，审计业务 52.75 万元，一般行政管理事务 5.41 万元							
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。					按照区政府的要求，完成了区直机关工委党费收支审计、区疫情专项资金使用管理情况专项审计。通过审计，发现党费收缴不及时、防疫资金支出依据不充分、报销资料不齐全等 16 个问题，提出了 8 条审计建议。							
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取得方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析	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。	$368.09/313.91 \times 100\%$	313.91	368.09	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。	$368.09/313.91 \times 100\%$	313.91	368.09	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%。 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。	$184.05/313.91 \times 100\%$ $276.07/313.91 \times 100\%$	313.91	半年：184.05； 58.63% 前三季度：235.43； 75%	4			
		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。	0	全部为财政拨款	全部为财政拨款	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。	0	本年度无“三公”经费	本年度无“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。	符合	无	无	5			
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	符合	符合	5			
效果	履职尽责 (60 分)	项目产出 (40 分)	40	2021 年，我局计划项目 31 项，实际完成审计项目 32 项，占计划的 103.23%。	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≥*）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。	符合	符合	符合	38			
		项目效益 (20 分)	20	审计资金总金额 2670491.28 万元，审计问题总金额 17851.84 万元，审计查出管理不规范资金 17152.82 万元，未缴税费 417.77 万元，未及时拨付资金 104.84 万元，其他问题资金 281.25 万元；查出非金额问题 72 个。为政府节约财政资金 423.62 万元，移交主管部门问题 6 个。		符合	符合	符合	18			

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位对 2021 年度的审计业务项目开展了单位重点绩效评价，评价得分 91，综合评价等级为“良”。

附件：

审计业务项目单位重点绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位简况。

根据《审计法》的规定，开展对国家其他重大政策措施落实情况的跟踪审计，促进政策发挥实效；加强财政审计，促进资金高效使用；加强对社会保障、教育、医疗、扶贫、救灾、保障性安居工程等重点民生资金审计，促进社会公平；加强政府投资项目审计，促进建设项目规范管理；加大资源环境审计力度，促进绿色发展；深化领导干部经济责任审计，促进依法行政，充分发挥财政资金的使用效益。

（二）项目基本情况。

项目名称：审计业务

主要内容：委托事务所参与完成重大政策落实情况跟踪审计，预算执行及决算审计，经济责任审计，政府投资审计等项目。

（三）绩效目标设定情况。

预期总目标：2021 年度，完成重大政策落实情况跟踪审计，预算执行及决算审计，经济责任审计，政府投资审计共计 31 项。

绩效目标：2021 年，完成重大政策落实情况跟踪审计，

预算执行及决算审计，经济责任审计，政府投资审计共计 31 项。

产出指标：长期提高审计人员综合素质，强化审计管理。创新审计组织方式，优化业务流程，统筹整合审计项目，提高审计效率促进机关各项工作稳步推进。

效果指标：被审计单位满意度不低于 90%，审计人员满意度不低于 90%。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实情况、项目总投入等情况分析。

项目资金总额为 52.75 万元，项目资金投入 52.75 万元，全部为财政拨款。

（二）财政资金实际使用情况分析。

审计业务 52.75 万元，主要用于委托事务所参与审计项目费用。

三、项目绩效情况

（一）项目实施后的主要绩效。

根据年度审计工作计划，2021 年，我局计划项目 31 项，实际完成审计项目 32 项，占计划的 103.23%。其中，上级审计机关统一部署安排项目 7 项，财政预算执行审计 5 项，财政决算审计 2 项，经济责任审计 7 项，领导干部自然资源资产审计 2 项，政府投资项目审计 5 项，民生审计 2 项，区级交办任务 2 项。审计资金总金额 2670491.28 万元，审计问题总金额 17851.84 万元，审计查出管理不规范资金 17152.82 万元，未缴税费 417.77 万元，未及时拨付资金 104.84 万元，

其他问题资金 281.25 万元；查出非金额问题 72 个。为政府节约财政资金 423.62 万元，提交审计报告和综合报告 34 篇，提出审计建议 66 条。移交主管部门问题 6 个。2021 年度被陕西省审计厅评为全省审计宣传工作先进单位。

（二）项目绩效目标及其各项指标完成情况分析。

1. 产出指标

（1）数量指标：完成 32 项审计项目，其中政府投资审计项目 5 项。

（2）质量指标：能够按时提交审计报告，促进各单位认真遵守国家相关法规。

（3）实效指标：均能在 2021 年 12 月 31 日完成。

（4）成本指标：审计项目经费 52.75 万元。

2. 效益指标

（1）经济指标：通过审计检查各部门是否存在资金浪费；检查各部门专项资金是否做到专款专用，促进被审计单位增收节支，减少浪费，促进被审计单位严格遵守国家法律法规，做到专款专用，上缴财政 56.93 万元。

（2）社会效益指标：促进维护财政资金安全完整，促进被审计单位建章立制 2 项。

（3）生态效益指标：开展领导干部自然资源资产审计 2 项。

（4）可持续影响指标：服务对象幸福度不断提高；促进国民经济健康长期发展。

3. 满意度指标

（1）服务对象满意度指标：被审计单位满意度不低于90%，审计人员满意度不低于90%。

四、存在的主要问题

该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。

五、改进工作的建议

- （一）严格使用范围，确保专款专用。
- （二）坚持厉行节约，严格经费审批。
- （三）发挥最大效能，严格监督检查。

六、需要说明的其他问题

无。

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的各类劳动报酬，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。