

# 西安市新城区审计局 2020 年部门综合预算

## 目 录

### 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2020 年年度部门工作任务
- 三、部门预算单位构成
- 四、部门人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 五、2020 年部门预算收支说明

### 第三部分 其他说明情况

- 六、部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、部门政府采购情况说明
- 九、部门预算绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

### 第四部分 公开报表

（具体部门预算公开报表）

## 第一部分 部门概况

### 一、2020 年部门主要职责及机构设置

西安市新城区审计局是区政府的组成部门之一。主要职责是：

（一）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。

（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、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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（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）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。

（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）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。

（十）完成区委、区政府交办的其他任务。

根据上述职责，区审计局设 6 个内设机构，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。

下属事业单位：新城区电子信息审计中心。

## **二、2020 年部门工作任务**

根据上级审计机关的统一部署安排，结合我区实际，全区审计项目主要按照政策落实跟踪审计、财政预算执行审计、财政决算审计、经济责任审计、自然资源资产审计、民生审计、政府投资项目审计、其他交办审计任务八个板块，共安排审计项目 33

项。审计采取融合式、嵌入式、“1+N”等方式，做到“一审多项”、“一审多果”、“一果多用”。

### （一）政策落实跟踪审计

#### 1. 国家重大政策措施落实情况跟踪审计（审计署定）

**【目标和重点】**以推动中省市重大决策部署和“六稳”要求贯彻落实，促进政策落地生根，促进经济持续健康发展为目标，重点关注深化供给侧结构性改革、三大攻坚战重点任务推进，创新驱动发展、区域协调发展等重大战略推进实施，生态环境保护、重大投资项目推进等情况。

**【项目安排】**根据上级审计机关的部署要求，计划开展2020年1至4季度政策跟踪审计，每个季度对政策跟踪审计的重点作出安排，实施审计。

#### 2. “三促进”专项审计（审计署定）

本项目包括促进就业优先政策落实情况专项审计、促进财政资金提质增效专项审计和促进优化营商环境专项审计。

##### （1）促进就业优先政策落实情况专项审计

**【目标和重点】**以推动就业优先政策落实为目标，重点关注就业资金管理使用，国家有关援企稳岗、重点群体就业援助等就业政策落实情况。

##### （2）促进财政资金提质增效专项审计

**【目标和重点】**以促进各部门提高财政资金使用效益为目标，重点关注财政资金分配管理、财政支出结构优化、存量资金统筹盘活、重点专项资金到位和使用绩效等情况。

### （3）促进优化营商环境专项审计

**【目标和重点】**以促进激发市场活力为目标，重点关注减税降费措施落实、清理拖欠民营企业中小企业账款、支持民营经济发展、行政许可压减、稳投资等情况。

**【项目安排】**根据上级审计机关的部署要求，结合政策跟踪审计统筹实施。

### （二）区级财政预算执行及部门单位预算执行情况审计

**【目标和重点】**以推动深化财政体制改革、促进财政政策贯彻落实、提高财政资金使用效益为目标，重点关注本级政府及部门单位预算收支、决算草案编制的真实性和完整性、预算分配的合理性和规范性、压缩一般性支出、中央八项规定及其实施细则的贯彻落实、“三公”经费管理使用情况等。

**【项目安排】**按照上级审计机关的要求，结合我区实际，开展本级政府 2019 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计；区级部门单位 2019 年度预算执行及其他财政收支情况审计调查（大数据全覆盖）；4 个区级部门 2019 年度预算执行及其他财政收支情况审计。

### （三）财政决算审计

【目标和重点】以促进提高依法理财水平为目标，以预算执行及决算的真实性、完整性为基础，重点关注中省市转移支付资金预算管理和使用情况、重点专项资金的管理分配情况等，检查执行国家财经法规等情况，揭露应缴未缴财政收入、挤占挪用专项资金等问题，促进加强财政管理。

【项目安排】结合我区实际，计划安排 3 个街道办事处财政决算审计，该项审计与领导干部经济责任审计、领导干部自然资源资产审计统筹实施。

### （四）领导干部经济责任审计

【目标和重点】以促进科学发展和领导干部守法守纪守规尽责、廉洁用权、干净干事为目标，重点关注贯彻执行党和国家经济方针政策及区委、区政府决策部署，经济社会发展规划和政策措施制定、执行及效果，财政财务管理和经济风险防范、民生保障和改善、生态文明建设、国有资产管理使用、重大投资项目建设、内部控制制度制定及执行、落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁规定情况等。

【项目安排】全面贯彻《党政主要领导干部和国有企事业领导人员经济责任审计规定》及省市区出台的经济责任审计各项规定，根据区委组织部的委托，计划安排全区 10 个单位 10 名领导

干部经济责任履职情况审计。其中，结合财政审计统筹实施 4 个，独立实施 6 个。

#### （五）领导干部自然资源资产审计

【目标和重点】以贯彻落实绿色发展理念、推动领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、促进生态文明建设为目标，重点关注领导干部履行自然资源资产管理和开发利用责任、贯彻落实党中央重大决策部署、遵守法律法规、自然资源资产实物量与生态环境质量状况变化情况。

【项目安排】按照上级审计机关要求，结合我区实际，计划安排 1 个街道办事处自然资源资产审计，该项审计与街道办财政决算审计、经济责任审计统筹实施。

#### （六）民生审计

应对新冠肺炎疫情防控资金和捐赠款物专项审计（审计署定）。

【目标和重点】以掌控全区用于疫情防控的财政专项资金，捐赠款物的分配和管理使用等情况，促进疫情防控资金物资规范管理、高效使用和信息公开，促进全力保障疫情防控重要医用物资和生活必需品的供应为目标，重点关注财政专项资金、捐赠款物的分配管理使用情况，特别是重点部门资金和物资的分配管理使用情况，确保有关资金物资全部及时用于疫情防控。



【项目安排】根据上级审计机关统一部署要求，开展全区应对新冠肺炎疫情防控资金和捐赠款物专项审计，按照阶段性任务实施。

#### （七）政府投资项目审计

【目标和重点】以规范项目资金和管理，提高资金使用效益，促进项目有序推进为目标，重点关注项目管理和资金使用情况，揭示立项不规范、资金不到位、设计不严谨、招标不合法、合同超预算和工程项目进展缓慢等问题，促进加强建设项目管理，确保项目顺利进行。

【项目安排】结合我区实际，计划对区教育局所属学校提升改造工程、胡家庙蔬菜批发市场提升改造工程、解放门综合办公楼装修工程、翠湖城市水土保持生态修复整治示范工程、新城区综合管理平台建设项目（853 建设工程）、区应急管理局机关办公楼改造及装修工程等项目进行决算审计。

#### （八）完成区委、区政府和上级审计机关交办事项

按照区政府的要求，做好新城区企办幼儿园移交清产核资审计工作；按照上级审计机关的要求，积极参与“十三五”重大工程规划执行情况专项审计调查、今冬明春天然气保暖保供工作专项审计、全市重点中小学收费及支出情况专项审计调查。另外，完成其他交办任务。

### 三、2020 年部门预算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级(机关)预算，无基层预算单位。

纳入本部门 2020 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 0 个。

### 四、2020 年部门人员情况说明

截止 2019 年底，本部门人员编制 20 人，其中：行政编制 16 人，事业编制 4 人；实有人员 13 人，全部为行政编制。单位管理的退休人员 5 人。

## 第二部分 收支情况

### 五、2020 年部门预算收支说明

#### (一) 收支预算总体情况

2020 年度本部门预算收入 268.18 万元，其中一般公共预算拨款收入为 268.18 万元，较上年度减少 88.79 万元，主要原因为审计项目经费减少及人员目标考评奖金未列入，无政府性基金拨款收入。

2020 年度本部门预算支出 268.18 万元，较上年度减少 88.79 万元，主要原因为审计项目经费减少及人员目标考评奖金未列入。

#### (二) 财政拨款收支情况

2020 年度本部门财政拨款收入 268.18 万元，其中一般公共预算拨款收入 268.18 万元，较上年减少 24.87%，无政府性基金拨款收入。2020 年度本部门财政拨款支出 268.18 万元，其中一般公共预算拨款支出 268.18 万元，较上年减少 24.87%，主要原因因为审计项目经费减少及人员目标考评奖金未列入。

### （三）一般公共预算拨款支出明细情况

#### 1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

2020 年度本部门一般公共预算拨款支出 268.18 万元，较上年减少 88.79 万元，主要原因为审计项目经费减少及人员目标考评奖金未列入。其中：

基本支出预算 178.18 万元，占总支出预算 66.44%，其中：工资福利支出 158.77 万元；对个人和家庭补助支出 0.66 万元；商品和服务支出 18.75 万元，较 2019 年 215.21 万元减少 37.03 万元，下降 17.22%。

项目支出预算 90 万元，占总支出预算 33.56%，其中：一般行政管理事务 10 万元，审计业务 80 万元。审计项目经费预算主要为维持审计机关开展审计业务和维持审计机关正常运转而发生的各项支出。较 2019 年 141.76 万元减少 51.76 万元，下降 36.51%。

#### 2. 支出按功能科目分类的明细情况

2020 年本部门一般公共服务预算支出 268.18 万元。其中：

（1）行政运行（2010801）155.05 万元，占总支出预算 57.81%，较上年减少 39.16 万元，主要原因为人员目标奖未列入。

（2）一般行政管理事务（2010802）10 万元，占总支出预算 3.7%，较上年减少 11.76 万元，主要原因为委托业务费用列入审计业务中。

（3）审计业务（2010804）80 万元，占总支出预算 29.83%，较上年减少 40 万元，主要原因为政府投资项目竣工决算经费减少。

（4）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）17.75 万元，其他社会保障和就业支出（2089901）0.22 万元，社会保障和就业支出占总支出预算 6.7%，较上年减少 3.03 万元，主要原因为社保费率下调。

（5）行政单位医疗（2101101）4.64 万元，其他行政事业单位医疗支出（2101199）0.52 万元，卫生健康支出占预算的 2%，较上年增加 100%，主要原因为本项目资金上年未纳入预算。

### 3. 支出按经济分类科目分类的明细情况

2020 年本部门一般公共服务预算支出 268.18 万元，较上年度减少 88.79 万元，主要原因为审计项目经费减少及人员目标考评奖金未列入。其中：

(1) 工资福利支出(301) 158.77 万元, 占总支出预算 59.20%。指本部门开支的在职职工的各类劳动报酬。主要包括基本工资 65.81 万元, 津贴补贴 64.50 万元, 奖金 5.52 万元, 机关事业单位基本养老保险缴费 17.75 万元, 职工基本医疗保险缴费 4.64 万元, 其他社会保障缴费 0.55 万元。

(2) 商品和服务支出(302) 108.75 万元, 占总支出预算 59.81%。指本部门在日常工作中购买商品和服务的支出, 基本支出 18.75 万元, 项目支出 90 万元。主要包括: 办公费 1.65 万元, 印刷费 0.50 万元, 手续费 0.05 万元, 电费 0.60 万元, 邮电费 0.50 万元, 差旅费 0.50 万元, 维修(护)费 0.50 万元, 培训费 0.80 万元, 工会经费 0.84 万元, 福利费 0.05 万元, 其他交通费 12.26 万元, 其他商品服务支出 90.50 万元等。

(3) 对个人和家庭的补助支出(303) 0.66 万元, 占总支出预算 0.02%。指本部门用于对个人和家庭补助支出, 主要包括单位发放的遗属补助 0.42 万元, 其他对个人和家庭补助 0.24 万元等。

(4) 资本性支出(304) 2020 年无此项安排。

#### (四) 政府性基金预算支出情况

2020 年本部门无政府性基金预算收支, 并已公开空表。

#### (五) 国有资本经营预算拨款收支情况

2020 年本部门无国有资本经营预算拨款收支。

### 第三部分 其他说明情况

#### 六、2020 年“三公”经费及会议费、培训费等预算情况

2020 年本部门“三公”经费预算 0 万元，与上年持平。会议费预算 0 万元，比上年预算 0.30 万元减少 0.30 万元，主要是没有组织专门会议；培训费预算 0.80 万元，比上年预算 0.50 万元增加 0.30 万元，主要是参加上级培训增加。

#### 七、2020 年部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2019 年底，本部门资产总额 80.85 万元，其中国有资产总额 80.85 万元，占总资产 100%。从资产构成情况看，流动资产 63.40 万元，固定资产净值 17.35 万元。固定资产主要为计算机、空调等通用设备。本部门无单价在 20 万元以上设备，无公务用车。2020 年部门预算未安排购置单价在 20 万元以上设备。国有资产情况具体如下：

项目	金额（万元）
资产总额	80.85
流动资产	63.40
固定资产净值	17.35

(一) 车辆 (台、辆)	0
(二) 设备 (台、套...)	17.35
单价在 50 万元以上的设备 (台、套...)	0
其中：通用设备	12.23
专用设备	0.03
(三) 其他固定资产	5.09
无形资产	0.10

## 八、2020 年政府采购情况

2020 年本部门政府采购预算总额 87.76 万元，其中：政府采购货物类预算 7.76 万元，服务类 80 万元。

## 九、2020 年部门预算绩效目标说明

2020 年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 268.18 万元，当年政府性基金预算拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

本部门无 2019 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

## 十、2020 年机关运行经费安排情况

2020 年本部门机关运行经费安排 6.49 万元，较上年增加 0.07 万元，主要是人员经费增加。其中：办公费 1.65 万元，印刷费 0.50 万元，手续费 0.05 万元，电费 0.60 万元，邮电费 0.50 万元，差旅费 0.50 万元，维修（护）费 0.50 万元，培训费 0.80 万元，工会经费 0.84 万元，福利费 0.05 万元，其他商品服务支出 0.50 万元。

## 十一、专业名词解释

1. 一般公共预算：指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生，推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 基本支出：包括人员经费、商品和服务支出，其中人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

——工资福利支出：指我局开支的在职职工的劳动报酬。

——对个人和家庭的补助支出：指用于对个人和家庭补助支出，主要包括：单位发放的遗属补助、生活补助、奖励金等。

——商品和服务支出：指我局在日常工作中购买商品和服务的支出，主要包括：办公费、水电费、交通费、差旅费、会议费、培训费等，不包括项目支出中购买商品和服务的支出。

3. 项目支出：是指根据职能职责为完成行政工作或事业发展目标，在基本支出预算之外发生的支出。



4. “三公”经费：是指因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。

5. 机关运行经费：指为保障行政事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出当中的日常公用经费，具体包括办公及文印费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费等。

#### 第四部分 公开报表

1. 2020 年西安市新城区审计局综合预算收支总表（附表 1）

2. 2020 年西安市新城区审计局综合预算收入总表（附表 2）

3. 2020 年西安市新城区审计局综合预算支出总表（附表 3）

4. 2020 年西安市新城区审计局综合预算财政拨款收支总表（附表 4）

5. 2020 年西安市新城区审计局综合预算一般公共预算支出明细表（按功能分类科目分）（附表 5）

6. 2020 年西安市新城区审计局综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）（附表 6）

7. 2020 年西安市新城区审计局综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）（附表 7）

8. 2020 年西安市新城区审计局综合预算一般公共预算基本

支出明细表（按经济分类科目分））（附表 8）

9. 2020 年西安市新城区审计局综合预算政府性基金收支总表（附表 9）

10. 2020 年西安市新城区审计局综合预算专项业务经费支出表（附表 10）

11. 2020 年西安市新城区审计局综合预算财政拨款结转资金支出表（附表 11）

12. 2020 年西安市新城区审计局综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表（附表 12）

13. 2020 年西安市新城区审计局综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表（附表 13）

14. 2020 年西安市新城区审计局专项业务经费重点项目绩效目标表（附表 14-1）

15. 2020 年西安市新城区审计局专项业务经费重点项目绩效目标表（附表 14-2）

16. 2020 年西安市新城区审计局整体支出绩效目标表（附表 15）

17. 2020 年西安市新城区审计局专项资金整体绩效目标表（附表 16）

西安市新城区审计局

2020 年 6 月 17 日