附件 2

西安市审计局
2021 年度部门决算

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.贯彻执行审计法律法规，拟订地方性审计规章制度并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草地方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.主管全市审计工作，负责对市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.向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告，向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出市级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，向市委、市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，向市委和市级机关有关部门、区县党委和政府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、市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级（含开发区）预算执行情况和其他财政收支，市委、市级国家机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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；市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市级驻外非经营性机构的财务收支；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国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律、行政法规规定的其他事项。

5.按照规定对市管党政主要领导干部以及依法属于市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，组织落实市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、行政诉讼或市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.与区县党委和政府共同领导区县审计机关，依法领导和监督区县审计机关业务，组织区县审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区县审计机关违反国家规定做出的审计决定，按照干部管理权限协管区县审计机关负责人，负责管理派出审计处。

10.开展全市审计领域对外交流与合作工作，落实信息技术在审计领域的应用，组织计算机审计和审计管理专业培训。

11.完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）内设机构。

内设处室15个，分别为办公室、组织人事处、审理稽核处、审计整改处、内部审计指导监督处、电子数据审计处、财政审计处、行政事业审计处、农业农村审计处、固定资产投资审计处、社会保障审计处、自然资源和生态环境审计处、金融审计处、企业审计处、经济责任审计处。

设4个派出审计处，分别是：派出党群部门审计处、派出重大建设项目审计处、派出企业经济责任审计处、派出综合审计处。

党的机构按党章有关规定设置：机关党委（机关纪委）。

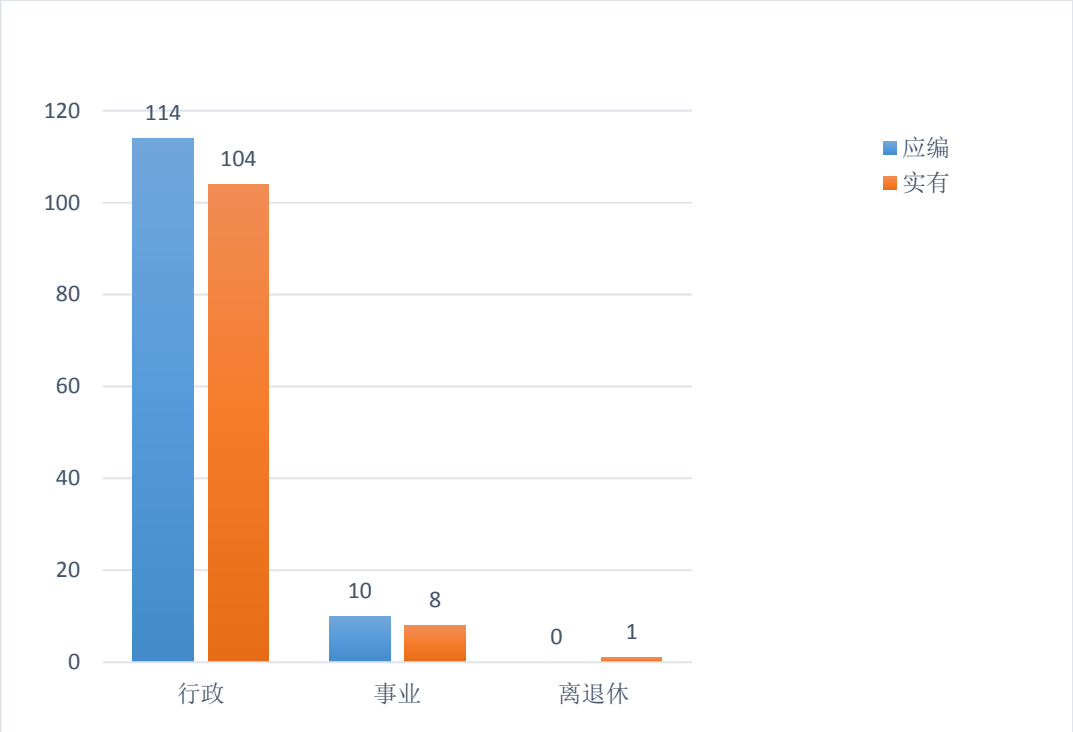
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括西安市审计局机关本级以及未独立核算的直属事业单位西安市计算机审计信息中心。

序号	单位名称
1	西安市审计局本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 124 人，其中行政编制 114 人、事业编制 10 人；实有人员 112 人，其中行政 104 人、事业 8 人。单位管理的离退休人员 1 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

批复01表

编制部门：西安市审计局　　2021年　　金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
1.一般公共预算财政拨款	3,385.98	1.一般公共服务支出	2,751.34
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	11.39
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	49.83	8.社会保障和就业支出	267.10
		9.卫生健康支出	74.88
		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.资源勘探工业信息等支出	
		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	282.10
		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	
		24、债务还本支出	
		25、债务付息支出	
		26、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3,435.81	**本年支出合计**	3,386.81
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	49.00
收入总计	3,435.81	**支出总计**	3,435.81

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。

收入决算表

公开02表

编制部门：西安市审计局　　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		3,435.81	3,385.98						49.83
201	一般公共服务支出	2,800.34	2,750.50						49.83
20108	审计事务	2,800.34	2,750.50						49.83
2010801	行政运行	1,867.28	1,867.28						
2010802	一般行政管理事务	60.74	60.74						
2010804	审计业务	822.32	772.48						49.83
2010806	信息化建设	50.00	50.00						
205	教育支出	11.39	11.39						
20508	进修及培训	11.39	11.39						
2050803	培训支出	11.39	11.39						
208	社会保障和就业支出	267.10	267.10						
20805	行政事业单位养老支出	265.38	265.38						
2080501	行政单位离退休	10.11	10.11						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	156.35	156.35						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	98.92	98.92						
20899	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72						
2089999	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72						
210	卫生健康支出	74.88	74.88						
21011	行政事业单位医疗	74.88	74.88						
2101101	行政单位医疗	74.88	74.88						
221	住房保障支出	282.11	282.11						
22102	住房改革支出	282.11	282.11						
2210201	住房公积金	200.05	200.05						
2210203	购房补贴	82.06	82.06						

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		3,386.81	2,499.82	887.00			
201	一般公共服务支出	2,751.34	1,867.28	884.06			
20108	审计事务	2,751.34	1,867.28	884.06			
2010801	行政运行	1,867.28	1,867.28				
2010802	一般行政管理事务	60.74		60.74			
2010804	审计业务	773.32		773.32			
2010806	信息化建设	50.00		50.00			
205	教育支出	11.39	8.45	2.94			
20508	进修及培训	11.39	8.45	2.94			
2050803	培训支出	11.39	8.45	2.94			
208	社会保障和就业支出	267.10	267.10				
20805	行政事业单位养老支出	265.38	265.38				
2080501	行政单位离退休	10.11	10.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	156.35	156.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	98.92	98.92				
20899	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72				
210	卫生健康支出	74.88	74.88				
21011	行政事业单位医疗	74.88	74.88				
2101101	行政单位医疗	74.88	74.88				
221	住房保障支出	282.11	282.11				
22102	住房改革支出	282.11	282.11				
2210201	住房公积金	200.05	200.05				
2210203	购房补贴	82.06	82.06				

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	3,385.98	1.一般公共服务支出	2,750.50	2,750.50		
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	11.39	11.39		
		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	267.10	267.10		
		9.卫生健康支出	74.88	74.88		
		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	282.10	282.10		
		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	3,385.98	**本年支出合计**	3,385.98	3,385.98		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安市审计局　　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	3,385.98	**支出总计**	3,385.98	3,385.98		

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		3,385.98	2,499.82	886.16
201	一般公共服务支出	2,750.50	1,867.28	883.22
20108	审计事务	2,750.50	1,867.28	883.22
2010801	行政运行	1,867.28	1,867.28	
2010802	一般行政管理事务	60.74		60.74
2010804	审计业务	772.48		772.48
2010806	信息化建设	50.00		50.00
205	教育支出	11.39	8.45	2.94
20508	进修及培训	11.39	8.45	2.94
2050803	培训支出	11.39	8.45	2.94
208	社会保障和就业支出	267.10	267.10	
20805	行政事业单位养老支出	265.38	265.38	
2080501	行政单位离退休	10.11	10.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	156.35	156.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	98.92	98.92	
20899	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.72	1.72	
210	卫生健康支出	74.88	74.88	
21011	行政事业单位医疗	74.88	74.88	
2101101	行政单位医疗	74.88	74.88	
221	住房保障支出	282.11	282.11	
22102	住房改革支出	282.11	282.11	
2210201	住房公积金	200.05	200.05	
2210203	购房补贴	82.06	82.06	

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		2,235.99	公用经费合计		263.82
301	工资福利支出	2,203.94	302	商品和服务支出	263.82
30101	基本工资	474.64	30201	办公费	42.40
30102	津贴补贴	703.43	30205	水费	0.90
30103	奖金	447.02	30206	电费	8.02
30107	绩效工资	9.61	30207	邮电费	6.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	156.35	30211	差旅费	27.97
30109	职业年金缴费	98.92	30213	维修(护)费	2.49
30110	职工基本医疗保险缴费	74.88	30216	培训费	8.45
30112	其他社会保障缴费	1.72	30217	公务接待费	0.08
30113	住房公积金	200.05	30228	工会经费	19.61
30199	其他工资福利支出	37.32	30231	公务用车运行维护费	8.50
303	对个人和家庭的补助	32.05	30239	其他交通费用	112.17
30301	离休费	10.11	30299	其他商品和服务支出	27.18
30305	生活补助	21.31			
30309	奖励金	0.64			

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	26.58		0.08	26.50	18.00	8.50	0.00	16.45
决算数	26.56		0.08	26.48	17.98	8.50	0.00	11.39

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：西安市审计局　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：西安市审计局　　金额单位：万元

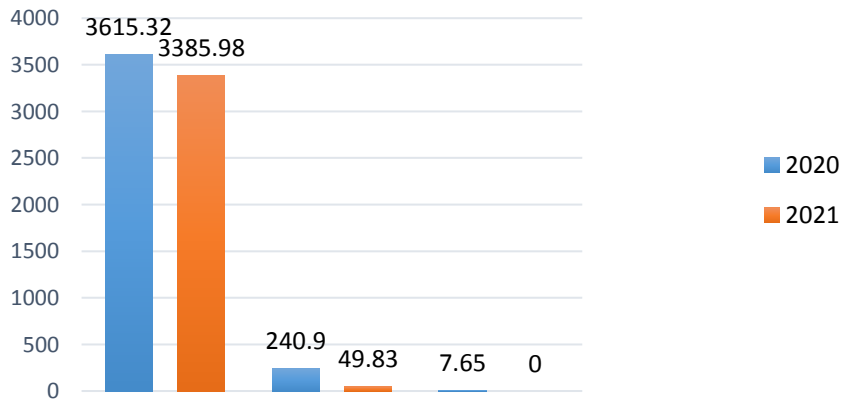
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

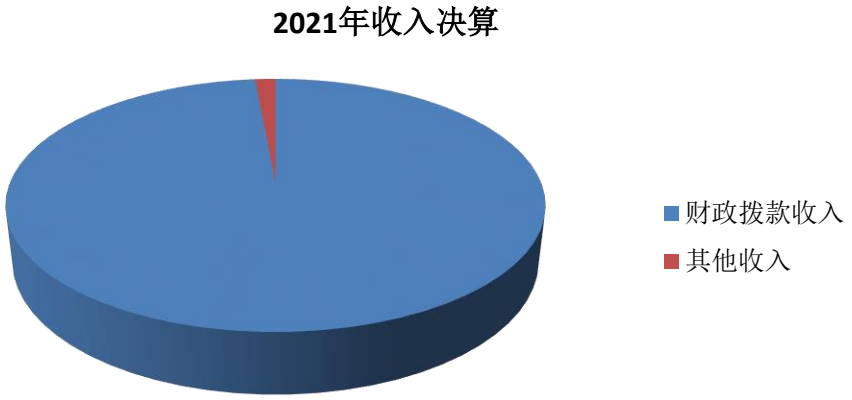
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入3435.81万元、支出3386.81万元，与上年相比，收入减少428.05万元、支出减少477.05万元，收入下降11.08%、支出下降12.35%。主要是一般公共服务支出减少。



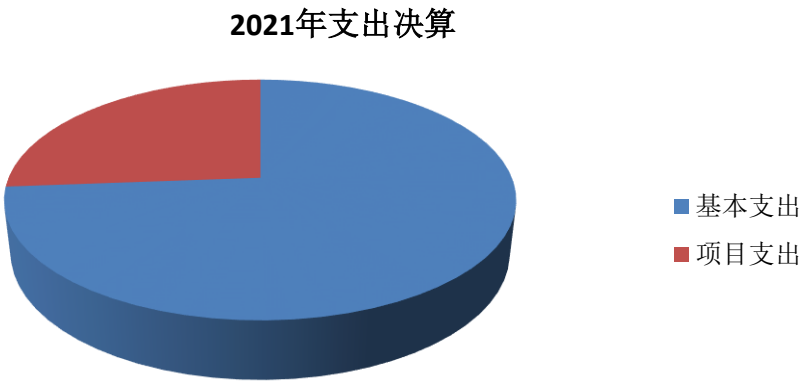
二、收入决算情况说明

本年度收入合计3435.81万元，其中：财政拨款收入3385.98万元，占98.55%；其他收入49.83万元，占1.45%。



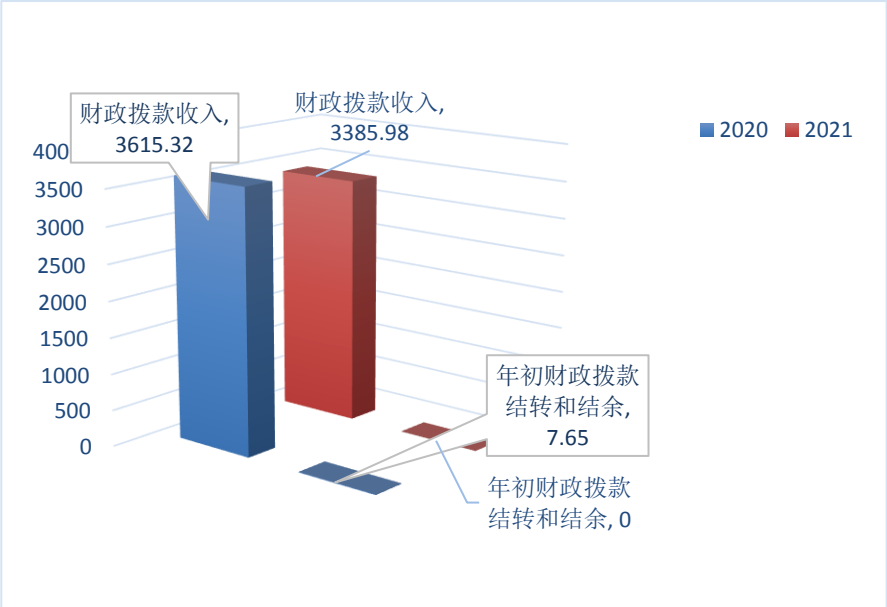
三、支出决算情况说明

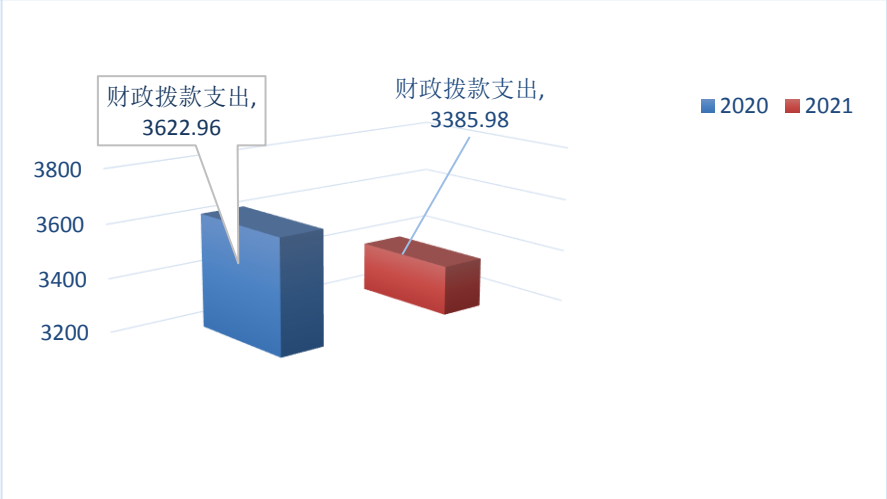
本年度支出合计 3386.81 万元，其中：基本支出 2499.82 万元，占 73.81%；项目支出 887 万元，占 26.19%。



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 3385.98 万元，与上年相比收、支总计分别减少 229.34 万元、240.98 万元，分别下降 6.35%、6.65%。主要原因有三方面：一是目标考核绩效发放滞后；二是受审计项目计划变化影响本年度审计经费支出较去年减少；三是我局搬迁至市政府大院后集中办公，不再涉及物业管理等相关费用。

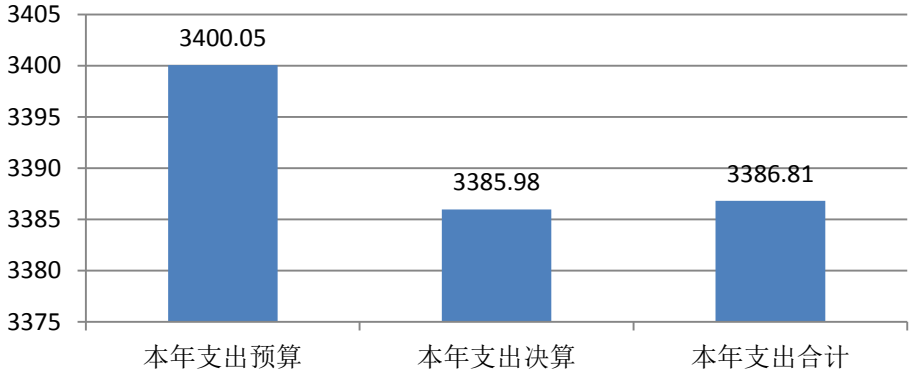




五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 3400.05 万元，支出决算 3385.98 万元，完成预算的 99.59%，占本年支出合计的 99.98%。与上年相比，财政拨款支出减少 240.98 万元，下降 6.65%，主要原因有三方面：一是目标考核绩效发放滞后；二是受审计项目计划变化影响本年度审计经费支出较去年减少；三是我局搬迁至市政府大院后集中办公，不再涉及物业管理等相关费用。

支出对比表



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 1867.28 万元，支出决算 1867.28 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 60.76 万元，支出决算 60.74 万元，完成预算的 99.97%。决算数与预算数基本持平。

3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。预算 781.47 万元，支出决算为 772.48 万元，完成预算的 98.85%。决算数小于预算数，主要原因是个别政府采购项目采购预算与实际执行存在差额。

4.一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。预算 50 万元，支出决算为 50 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5.教育支出（类）进修与培训（款）培训支出（项）。预算 16.45 万元，支出决算 11.39 万元，完成预算的 100%。决算数小于预算数，主要原因是受疫情影响部分培训未开展。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。预算 10.11 万元，支出决算 10.11 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

7.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 156.35 万元，支出决算 156.35 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。预算 98.82 万元，支出决算 98.82 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

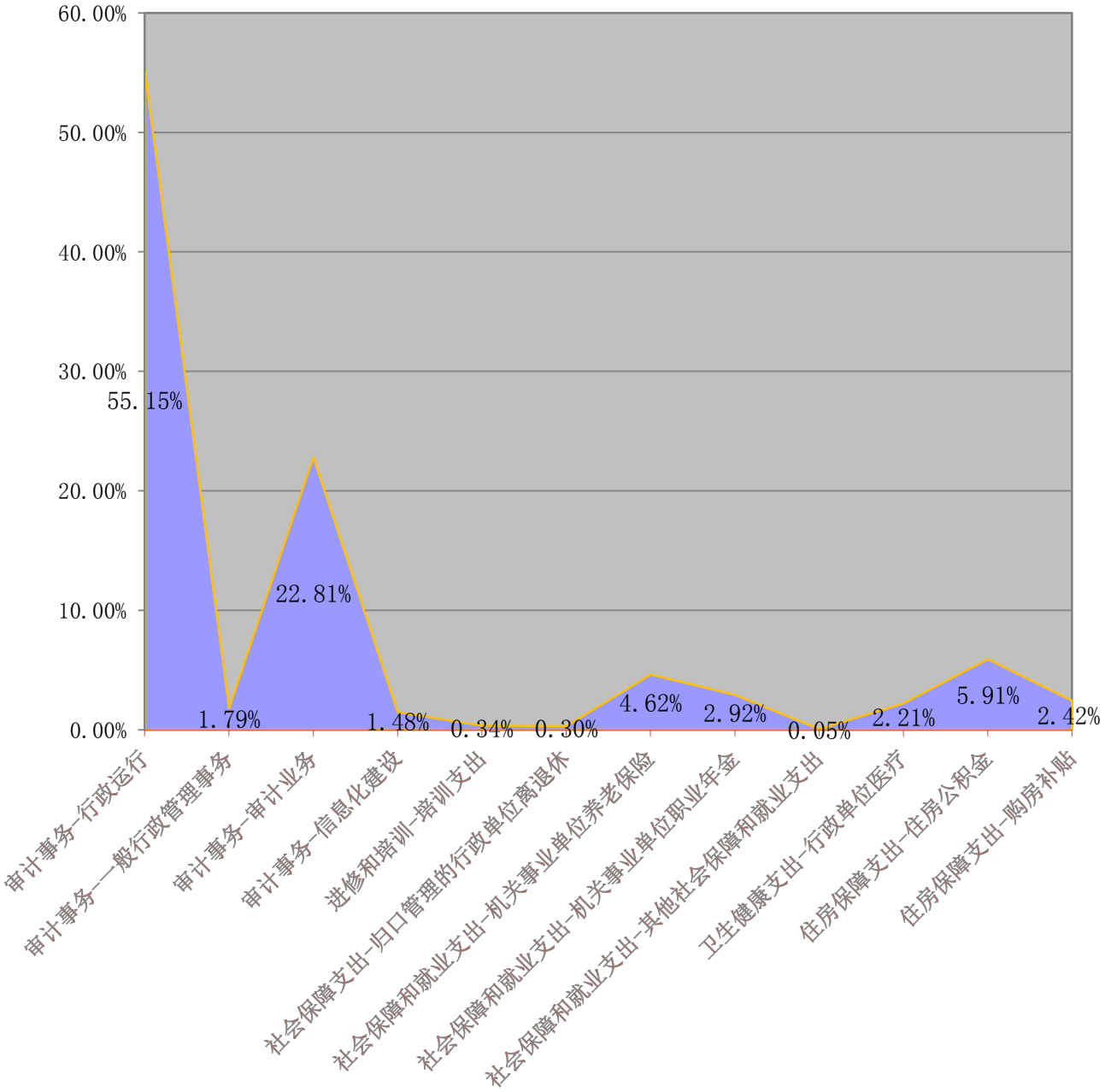
9.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。预算 1.72 万元，支出决算 1.72 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

10.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 74.88 万元，支出决算 74.88 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算 200.05 万元，支出决算 200.05 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。预算 82.06 万元，支出决算 82.06 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2021年财政拨款支出决算构成



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2499.82万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 2235.99 万元，主要包括：基本工资474.64万元、津贴补贴703.43万元、奖金447.02万元、绩效工资9.61万元、机关事业单位基本养老保险缴费156.35万元、职业年金缴费 98.62 万元、职工基本医疗保险缴费74.88 万元、其他社会保障缴费 1.72 万元、住房公积金200.05万元、其他工资福利支出37.32万元、离休费10.11万元、生活补助21.31万元、奖励金0.64万元。

（二）公用经费 263.82万元，主要包括：办公费 42.4万元、水费 0.9万元、电费 8.02万元、邮电费 6.06万元、差旅费27.97万元、维修（护）费2.49万元、培训费8.45万元、公务接待费0.08万元、工会经费19.61万元、公务用车运行维护费8.5万元、其他交通费用112.17万元、其他商品和服务支出27.18万元。

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 26.58万元，支出决算26.56万元，完成预算的99.93%。决算数小于预算数的主要原因是采购预算与实际执行存在差额。

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购置公务用车1辆,预算18万元，支出决算17.98万元，完成预算的99.89%，决算数较预算数减少 0.02 万元，主要原因是采购预算与实际采购金额存在差额。

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8.5万元，支出决算8.5万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平。

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 0.08 万元，支出决算0.08万元,完成预算的100%,决算数与预算数持平。其中：

国内公务接待支出 0.08 万元。主要是接受上级部门检查指导接待支出。共接待国内来访团组 1 个，来宾 5 人次。

（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16.45万元，支出决算11.39万元，完成预算的69.24%，决算数较预算数减少5.06万元，主要原因是受疫情影响部分培训未能开展。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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263.82万元，支出决算263.82万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加69.85万元，主要原因是公用经费保障标准提高后，将部分办公经费由项目经费调整至公用经费列支。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共433.53万元，其中：政府采购货物类支出17.98万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出 415.55 万元。授予中小企业合同金额415.55万元，占政府采购支出总额的95.86%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的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共有车辆4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1辆，应急保障用车3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1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，建立了绩效管制度体系，制定《西安市审计局预算绩效管理工作实施方案》《西安市审计局外勤经费自理管理办法》等制度办法。完善了绩效管理工作机制，对项目申报，开展事前绩效评估，设定明确可衡量的绩效目标；对预算执行，加强支出管理，开展运行监控；在年度结束，考核目标完成，开展绩效评价。通过闭环运行，将绩效管理融合到预算管理全流程。明确了绩效管理职能，办公室、资金使用处室各司其职，齐抓共管，推动了预算绩效管理常态化、规范化、制度化。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 887 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 4 个项目支出开展了绩效自评，一级项目 4 个，二级项目 0 个，共涉及资金 887 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

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 3386.81 万元。形成了 1 个部门整体自评报告，即西安市审计局 2021 年度部门整体支出绩效自评报告。

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

本部门在市级部门决算中反映审计业务经费、金审工程信息化运维、专项购置、房屋租赁及物业管理费等 4 个一级项目绩效自评结果。分别是：

1.审计业务经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93分。项目全年预算数457.47万元，执行数449.15万元，完成预算的98.18%。

项目绩效目标完成情况：该项目为审计部门的基本履职经费。主要产出为：全年完成审计项目105个，超额完成33个，提交审计报告和信息295篇，提交的审计建议数量210条，被审计单位采纳的审计建议120条，本年审计项目被审计单位整改完成率90%，均超过或达到设定绩效目标值。达成的效果：促进财政增收节支89.04亿元，促进财政资金提质增效。

下一步改进措施：进一步加强预算管理，提高项目编报的科学、准确性，尽量减少年度调整，同时加强预算绩效管理，突出绩效监测和考核。

2.金审工程信息化运维项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分97分。项目全年预算数50万元，执行数50万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：完成全行业审计分析模型的优化与复用审核，提升了审计质量及审计效率，实现了审计过程的自动化、实时化、协作化和远程化。主要产出：完成医疗保险数据、公积金数据、部门预算全覆盖等3个模块审计数据分析，按审计工作需求完成分析指标模块搭建、数据转换分析。达成的效果：实现了全时段维护响应，拓展了审计覆盖面，提高了大数据审计精准性，节省了人力资源，促进了审计作用的有效发挥。

下一步改进措施：紧贴使用部门需求，注重审计数据分析

平台的深度扩展和广度提升，确保能够满足大数据审计需求。

3.专项购置（购买社会中介机构审计服务、其他审计事务支出）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94分。项目全年预算数350万元，执行数344.25万元，完成预算的98.36%。

项目绩效目标完成情况：通过采购中介机构服务，购买专业技术服务，辅助完成了固定资产投资审计、企业投融资审计、财政财务收支、资源环境审计等项目，解决了审计人力资源不足、技术设备缺乏的问题，保障了审计项目计划的实施，审计目标的实现。同时，以劳务派遣的形式购买协审服务参与到日常审计工作，配合完成年度审计项目计划、政府交办的任务等相关工作，有效缓解了审计人力资源不足的问题。主要产出为：协审人员均具备专业的审计能力，完成审计项目12个，购买的协审人员数量为37人，每个项目完成时间为2-3个月。效益指标：促使国家重大政策有效落实率高于 90%，能够公正客观的反馈政策执行绩效，有效提高了财政资金使用效益，不断促进生态文明建设。

下一步改进措施：紧密结合工作需求，加强岗位培训，提高聘用人员专业胜任能力，在有效缓解审计专业人才供需矛盾的基础上，不断提高审计工作质量水平，促进财政资金提质增效。

4.房屋租赁及物业管理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96分。项目全年预算数42.76万元，执行数42.76万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：物业管理费用保障面积 1036.5 平方米，维修验收合格率 98%，日常维修保障及时，未出现安全问题，未发现重大安全隐患。达成的效果：为审计工作提供了便利舒心的工作环境，更好地服务审计工作开展，使用人员满意度达到设定绩效目标。

本部门于 2021 年度 5 月份整体搬迁至市政府院内集中办公，物业已纳入统一管理，后期不再涉及物业管理费用支出。

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="6">审计业务经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">市级主管部门</td><td colspan="2">西安市审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">西安市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">资金金额
（万元）</td><td colspan="2"></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td colspan="2">预算执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施期资金总额：</td><td>457.47</td><td>449.15</td><td colspan="2">98.18%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：财政拨款</td><td>457.47</td><td>449.15</td><td colspan="2">98.18%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="3">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">维护国家财经秩序，履行审计职责，促进廉政建设。紧紧围绕全市十项重点工作，开展常态化“经济体检”，促进保障和改善民生，推动生态环境和自然资源保护，注重揭示制约发展的深层次问题，有力促进西安经济社会高质量发展和治理体系完善、治理能力提升。</td><td colspan="3">维护了国家财经秩序，履行了审计职责，促进了廉政建设。紧紧围绕全市十项重点工作，开展常态化“经济体检”，保障和改善了民生，保护了生态环境和自然资源，促进了西安经济社会高质量发展和治理体系完善、治理能力提升。</td></tr>
<tr><td rowspan="16">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td>未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="12">产出指标</td><td rowspan="4">数量指标</td><td colspan="2">完成审计项目数量</td><td>≥60个</td><td>93个</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">提交审计报告和信息</td><td>≥260篇</td><td>295篇</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">提交的审计建议数量</td><td>≥200条</td><td>210条</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">更新购置办公设备</td><td>40台（件）</td><td>102台</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">质量指标</td><td colspan="2">被审计单位采纳审计建议</td><td>≥100条</td><td>120条</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">审计培训人次</td><td>960人</td><td>290人</td><td>受疫情影响，培训人次数减少。</td></tr>
<tr><td colspan="2">审计整改完成率</td><td>≥90%</td><td>92%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td colspan="2">每个审计项目时长</td><td>每个项目2-3月</td><td>按期完成</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">每个项目审计整改时长</td><td>≤3个月</td><td>按期完成</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td colspan="2">外勤费标准</td><td>市内35元/人.天，区县130元/人.天</td><td>市内35元/人.天，区县130元/人.天</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">审计培训费支出</td><td>50万元</td><td>2.94万元</td><td>受疫情影响，培训人次数减少。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">促进财政增收节支</td><td>10亿元</td><td>89.04亿元</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">被审计单位建立完善规章制度</td><td>≥20项</td><td>22项</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">促进财政资金使用效率提高</td><td>长期</td><td>长期</td><td></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="6">无</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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。

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="5">金审工程信息化运维</td></tr>
<tr><td colspan="3">市级主管部门</td><td colspan="2">西安市审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td>西安市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">资金金额
（万元）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>预算执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td>实施期资金总额：</td><td>50</td><td>50</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td>50</td><td>50</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="3">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">完成全行业审计分析模型的优化与复用审核，提升审计质量及审计效率，实现审计过程的自动化、实时化、协作化和远程化。</td><td colspan="3">完成全行业审计分析模型的优化与复用审核，提升了审计质量及审计效率，实现了审计过程的自动化、实时化、协作化和远程化。</td></tr>
<tr><td rowspan="17">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td>未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="12">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>部门预算全覆盖审计分析模型</td><td>模型数量171</td><td>模型数量172</td><td></td></tr>
<tr><td>住房公积金审计模型</td><td>模型数量63</td><td>模型数量63</td><td></td></tr>
<tr><td>医疗保险审计分析模型</td><td>模型数量72</td><td>模型数量72</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>行业模型的准确复用率</td><td>≥80%</td><td>80%</td><td></td></tr>
<tr><td>现场分析待核实事项率</td><td>≥30%</td><td>35%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">时效指标</td><td>住房公积金审计分析</td><td>3个月</td><td>按期完成</td><td></td></tr>
<tr><td>医疗保险审计分析</td><td>3个月</td><td>按期完成</td><td></td></tr>
<tr><td>部门预算全覆盖审计分析</td><td>4个月</td><td>按期完成</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>审计数据分析服务费</td><td>36万元</td><td>36万元</td><td></td></tr>
<tr><td>网络安全维护费</td><td>10万元</td><td>10万元</td><td></td></tr>
<tr><td>视频会议运维</td><td>4万元</td><td>4万元</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>减少现场审计成本</td><td>≥10%</td><td>10%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">社会效益指标</td><td>审计经验、审计方法、审计案例沉淀共享</td><td>≥20%</td><td>22%</td><td></td></tr>
<tr><td>开展发数据分析，提升审计深度和广度</td><td>≥40%</td><td>45%</td><td></td></tr>
<tr><td>节省人力资源，提升审计质量和效果</td><td>≥40%</td><td>40%</td><td></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="7">无</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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。

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="6">专项购置（购买社会中介机构审计服务、其他审计事务支出）</td></tr>
<tr><td colspan="2">市级主管部门</td><td colspan="2">西安市审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">西安市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">资金金额
（万元）</td><td colspan="2">全年预算数（A）</td><td colspan="2">全年执行数（B）</td><td colspan="2">预算执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施期资金总额：</td><td colspan="2">350</td><td colspan="2">344.25</td><td colspan="2">98.36%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：财政拨款</td><td colspan="2">350</td><td colspan="2">345.25</td><td colspan="2">98.36%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="4">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">1.通过采购中介机构服务，提供专业技术服务，辅助完成固定资产投资审计、企业投融资审计、财政财务收支、资源环境审计等项目，解决审计人力资源不足、技术设备缺乏的问题，保障审计计划的实施，审计目标的实现。
2.缓解审计人力资源不足，从人力资源公司以劳务派遣的形式，通过签订劳务合同，购买协审服务，聘用协审人员参与到日常审计工作之中，配合完成年度审计项目计划、政府交办的任务等相关工作，强化审计监督职能。</td><td colspan="4">1.通过采购中介机构服务，购买专业技术服务，辅助完成了固定资产投资审计、企业投融资审计、财政财务收支、资源环境审计等项目，解决了审计人力资源不足、技术设备缺乏的问题，保障审计计划的实施，审计目标的实现。
2. 从人力资源公司以劳务派遣的形式签订劳务合同，购买协审服务，聘用协审人员参与到日常审计工作之中，配合完成了年度审计项目计划、政府交办的任务等相关工作，解决了审计人力资源不足的问题。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td colspan="2">未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">完成审计项目</td><td>≥12项</td><td>12项</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2">聘任协审人员数量</td><td>37人</td><td>37人</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">协审人员具备的专业能力</td><td>能够完成赋予的审计工作</td><td>能够完成赋予的审计工作</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">每个项目完成时间</td><td>2-3个月</td><td>按期完成</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">提高财政资金使用效益</td><td>长期</td><td>长期</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">促使国家重大政策有效落实</td><td>≥90%</td><td>≥90%</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">促进生态文明建设</td><td>长期</td><td>长期</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">被审计单位单位满意度</td><td>≥95%</td><td>98%</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="7">无</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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。

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="5">办公场所租金及物业管理费</td></tr>
<tr><td colspan="2">市级主管部门</td><td colspan="2">西安市审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td>西安市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">资金金额
（万元）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>预算执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td>实施期资金总额：</td><td>42.76</td><td>42.76</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td>42.76</td><td>42.76</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初设定目标</td><td colspan="3">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">为审计工作提供安全、舒适、便利的工作环境，保障劳动南路综合办公楼物业管理、日常小修，以及办公场所租赁及物业管理，更好地服务审计工作开展。</td><td colspan="3">为审计工作提供了安全、舒适、便利的工作环境，保障了劳动南路综合办公楼物业管理、日常小修，更好地服务于审计工作开展。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td>未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>租赁及物业管理服务面积</td><td>1036.5平方米</td><td>1036.5平方米</td><td></td></tr>
<tr><td>维修保障面积</td><td>2175平方米</td><td>2175平方米</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>维修验收合格率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td></td></tr>
<tr><td>安全隐患排除率</td><td>100%</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>办公设备维修及时率</td><td>≥90%</td><td>92%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>房屋租赁物业管理费成本</td><td>80元/月·平方米</td><td>0</td><td></td></tr>
<tr><td>房屋租金成本</td><td>22803元/月</td><td>0</td><td></td></tr>
<tr><td>保安费用</td><td>4.5万元/人</td><td>4.5万元/人</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>办公人员满意度</td><td>≥90%</td><td>98%</td><td></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="5">无</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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）部门决算中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 1 个，涉及 1 个部门整体单位。

1.根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 3449.88 万元，执行数 3435.81 万元，完成预算的 99.59%。

本年度部门总体运行重点工作完成情况及取得的成效：2021 年，本部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实中央经济工作会议和全国、全省审计工作会议、市委审计委员会会议精神，紧紧围绕全市“十项重点工作”，坚持“治已病、防未病”，加强常态化“经济体检”，圆满完成年度各项工作任务，切实以高质量审计有力保障、积极服务西安经济社会高质量发展、治理体系完善和治理能力提升。2021 年度目标责任考核被评定为“优秀”，在 2021 年度民主测评政风情况通报中被评定为“优秀”。具体表现在以下八个方面：

（1）扎实开展财政审计，有力促进提高财政资金使用绩效。坚持全面覆盖与突出重点相结合，对全市一级预算部门和单位财政财务电子数据进行全面核查，对部分市级部门单位进行现场审计，促进规范预算编制管理、提高预算执行绩效。

（2）扎实开展十四运会项目审计，有力保障全运会精彩圆满举行。组织开展十四运会市级场馆项目竣工决算审计，对十四运会和残特奥会西安市执委会经费管理使用情况进行跟踪审计，积极促进廉洁办会、节俭办会。

（3）扎实开展奖补资金等项目审计，有力促进西安营商环境持续优化。组织对全市 2020 年奖补政策资金兑现情况开展专项审计核查，对全市2011年11月以来商品房预售资金监管情况进行专项审计。

（4）扎实开展民生审计，有力促进民生福祉持续增进。开展全市2020年保障性安居工程资金投入和使用绩效审计，对2019至2021年度市本级及部分区县、开发区基础教育学校建设情况进行专项审计，开展市本级医改政策落实情况专项审计调查等审计，促进兜牢民生底线，保障和改善民生。

（5）扎实开展农业农村审计，有力促进乡村振兴战略持续深化。对全市2019-2020年农村无害化户厕提升改造资金管理和部分区县乡村振兴相关政策落实和资金管理使用情况审计情况进行审计。

（6）扎实开展重点投资项目审计，有力促进城市建设管理持续加强。组织开展全市“三改一通一落地”项目专项审计。同时，开展对部分市级重大投资项目的审计监督，促进加强项目管理、提高投资绩效。

（7）扎实开展资源环境审计，有力促进生态环境质量持续改善。组织全市审计机关开展全域治水碧水兴城全市河湖水系保护治理情况专项审计，有序开展全市建筑垃圾综合治理情况审计调查，加大对最严格水资源管理制度相关政策落实、建设项目和资金审计监督力度。

（8）扎实开展经济责任审计，有力促进领导干部依法规范用权。结合预算执行审计、政策跟踪审计，同步开展经济

责任审计项目，督促领导干部依法履职尽责、担当作为。

下一步改进措施：

一是严格预算管理。严格落实中央“勤俭办事、厉行节约”和政府要“过紧日子”的要求，主动服从市财政收支大局，预算编报算实算细经费需求，突出精细、规范、科学，为预算执行夯实有力基础；预算执行强化刚性、严格，提高执行的均衡性，把好经费申报、审批和报销关，确保有限经费用在刀刃上。

二是注重绩效评价。树牢“花钱问效、低效问责”的预算管理理念。绩效评价层面，推动绩效目标实现程度和预算执行进度“双同步”，将项目支出绩效目标完成与处室年度评先挂钩。同时，根据预算项目绩效目标年度自评结果，动态调整预算绩效目标，健全完善单位项目预算绩效指标体系。

三是健全内控制度。进一步完善内部控制工作制度，抓住审计经济活动的风险管控点，着力在不相容岗位管理、内部授权与审批控制、实物资产管理、预算管理、会计管理等方面查找薄弱环节，细化管控措施，改进工作方法，促进财政资金发挥良好效益。

部门整体支出绩效自评表

（2021年度）

填报单位:西安市审计局　　自评得分：95

（一）简要概述部门职能与职责	1.贯彻执行审计法律法规，拟订地方性审计规章制度并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草地方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.主管全市审计工作，负责对市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.向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告，向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出市级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，向市委、市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，向市委和市级机关有关部门、区县党委和政府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、市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级（含开发区）预算执行情况和其他财政收支，市委、市级国家机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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；市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市级驻外非经营性机构的财务收支；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国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律、行政法规规定的其他事项。 5.按照规定对市管党政主要领导干部以及依法属于市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，组织落实市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、行政诉讼或市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.与区县党委和政府共同领导区县审计机关，依法领导和监督区县审计机关业务，组织区县审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区县审计机关违反国家规定做出的审计决定，按照干部管理权限协管区县审计机关负责人，负责管理派出审计处。 10.开展全市审计领域对外交流与合作工作，落实信息技术在审计领域的应用，组织计算机审计和审计管理专业培训。 11.完成市委、市政府交办的其他任务。
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	2021年部门实际支出3386.81万元，主要包括：行政运行1867.28万元，行政单位离退休费74.88万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出156.35万元，机关事业单位职业年金缴费支出98.92万元，其他社会保障和就业支出1.72万元，培训支出8.45万元，住房保障支出（住房公积金和住房补贴）282.10万元，审计业务经费项目支出449.15万元、金审工程信息化运维项目支出50万元、专项购置项目支出344.25万元、房屋租赁及物业管理费项目支出42.76万元。
（三）简要概述当年市委市政府下达的重点工作。	2021年，本部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实中央经济工作会议和全国、全省审计工作会议、市委审计委员会会议精神，紧紧围绕全市“十项重点工作”，坚持“治已病、防未病”，加强常态化“经济体检”，圆满完成年度各项工作任务，切实以高质量审计有力保障、积极服务西安经济社会高质量发展、治理体系完善和治理能力提升。一是开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计。二是开展税收和非税收入征管及税务部门预算执行审计。三是开展市级财政预算执行情况审计。四是开展部门单位预算执行情况审计。五是开展地方财政收支审计。六是开展领导干部经济责任审计。七是开展领导干部自然资源资产审计。八是开展国有及国有控股企业审计。九是开展2020 年保障性安居工程资金投入和使用绩效审计。十是开展重点投资项目审计。十一是开展内部审计专项审计调查。十二是开展其他专项审计和审计调查。

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。	预算完成率=（预算完成数/预算数）	100%	98.43%	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。	预算调整率=（预算调整数/预算数）	≤5%	1.25%	5		

部门整体支出绩效自评表

（2021年度）

投入	预算执行（25分）	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。	支出进度率=（实际支出/支出预算）	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%。	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。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数	100%	100%	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。	“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%	三公经费控制率≤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。	全部符合5份，有1项不符合扣2分，扣完为止。	全部符合	全部符合	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。	全部符合5分,有1项不符扣2分。	全部符合	全部符合	5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40	数量指标	完成审计项目数量	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。	未达到年初目标值1项扣1分，直到扣完为止。	≥72个	105	38		
					提交审计报告和信息			≥270篇	295篇			
					提交的审计建议数量			≥200条	210条			
					更新购置办公设备			40台（件）	102台（件）			
				质量指标	被审计单位采纳审计建议			≥100条	120条			
					审计培训人次			960人次	290人次		受疫情影响，培训人次数减少。	
					审计整改完成率			≥90%	92%			
				时效指标	项目审计时长及审计整改时长			审计项目2-3个月 审计整改≤3个月	按期完成			
					系统故障修复响应时间			7*24小时	按期完成			
					劳务派遣合同			1年期	已完成			
				成本指标	按照审计区域核定审计经费标准			市内35元/人.天，区县80元/人.天	市内35元/人.天，区县80元/人.天			

部门整体支出绩效自评表

（2021年度）

效果	履职尽责（60分）	项目效益（20分）	20	经济效益指标	促进财政增收节支	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。	未达到年初目标值1项扣1分，直到扣完为止。	≥10亿元	89.04亿元	19		
				社会效益指标	被审计单位建立完善规章制度			≥20项	22项			
				生态效益指标	促进生态文明建设			长期	长期			
				可持续影响指标	促进国民经济健康发展			长期	长期			
					促进财政资金使用效率提高			长期	长期			
				服务对象满意度指标	政府及被审计单位满意度			≥98%	99%			

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。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门未对2021年预算项目开展部门重点绩效评价。

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。