

平利县审计局 2020 年部门决算公开



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、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2020 年部门决算表

- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

认真贯彻执行国家审计法律法规和方针政策。组织实施国家重大政策措施落实情况的跟踪审计；对国家财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支进行审计监督；向县政府报告同级预算执行情况的审计结果，受县政府委托向人大常委会报告县级预算执行情况和其他财政收支审计工作；组织实施对国家财经法律、法规、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、与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计或审计调查；对本级各部门预算执行情况、决算及预算外资金的管理和使用情况进行审计监督，对镇人民政府预算执行情况、决算及其他财政资金的管理和使用情况进行审计监督；对县属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位企业的财务收支和经济效益进行审计监督；组织实施政府重点投资项目审计，关系国计民生的资源能源、环境保护和社会保障资金、财政资金使用效益的审计；依法检查审计决定执行情况，落实审计整改，督促纠正和处理审计发现的问题；按《平利县党政主要领导和国有企业领导人员经济责任审计实施办法》，实施经济责任审计；推进审计监督全覆盖，指导村级财务审计；推广“金审工程”在项目审计中的实践应用；对社会审计组织的业务质量进行监督检查、实施对内部审计的业务指导与监督、组织审计专业培训。

（二）内设机构。

根据上述职责，本部门 2020 年内设 5 个股室（包括包括办公室、财政金融审计股、投资审计股、经济责任审计股、法制股）。另有县审计局数据信息中心（县村级财务审计指导站）1 个下属单位。

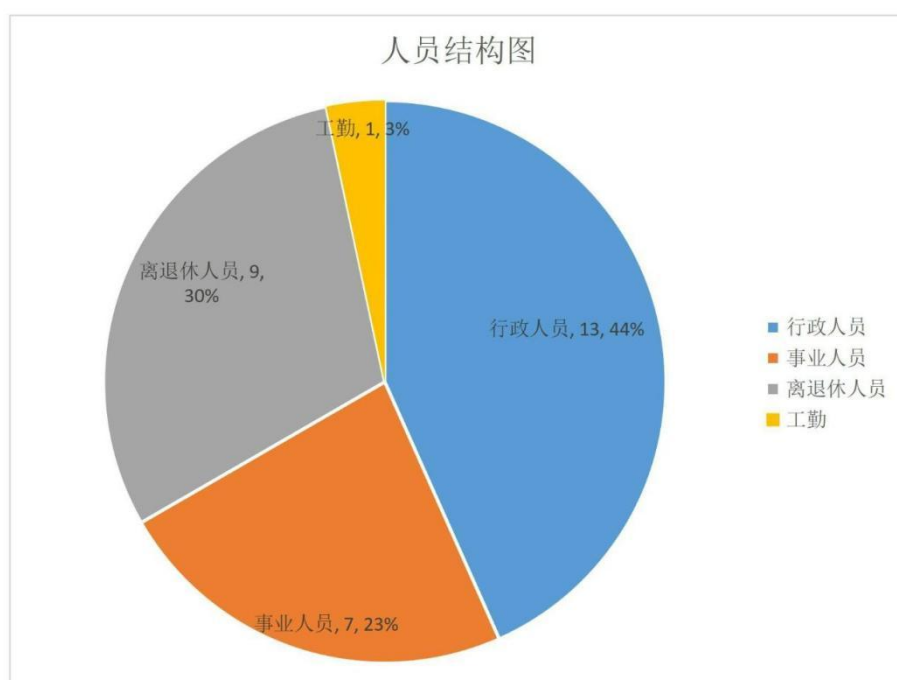
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	平利县审计局本级

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 22 人，其中行政编制 14 人、事业编制 8 人；实有人员 21 人，其中行政 13 人、事业 7 人、工勤 1 人。单位管理的离退休人员 9 人，遗属 1 人。



第二部分 2020 年度部门决算表

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

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：

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	459.54	1. 一般公共服务支出	462.33
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	14.25	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		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	473.79	本年支出合计	462.33
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	75.22	年末结转和结余	86.68
收入总计	549.01	支出总计	549.01

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：

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		473.79	459.54						14.25
201	一般公 共服务 支出	473.79	459.54						14.25
20108	审计事 务	473.79	459.54						14.25
2010801	行政运 行	306.79	292.54						14.25
2010804	审计业 务	99.50	99.50						
2010899	其他审 计事务 支出	67.50	67.50						

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：

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		462.33	317.33	145.00			
201	一般公共服务 支出	462.33	317.33	145.00			
20108	审计事务	462.33	317.33	145.00			
2010801	行政运行	317.33	317.33				
2010804	审计业务	99.50		99.50			
2010899	其他审计业务 支出	45.50		45.50			

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：

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	459.54	1. 一般公共服务支出	446.00	446.00		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		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				
		9. 卫生健康支出				
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：

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
本年收入合计	459.54	本年支出合计	446.00	446.00		
年初财政拨款结转和结余	73.41	年末财政拨款结转和结余	86.68	86.68		
一般公共预算财政拨款	73.41					
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	532.68	支出总计	446.00	446.00		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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：

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		446.00	301.00	244.03	56.97	145.00	
201	一般公共服务 支出	446.00	301.00	244.03	56.97	145.00	
20108	审计事务	446.00	301.00	244.03	56.97	145.00	
2010801	行政运行	301.00	301.00	244.03	56.97		
2010804	审计业务	99.50				99.50	
2010899	其他审计事务支 出	45.50				45.50	

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：

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		301.00	244.03	56.97	
301	工资福利支出		206.54		
30101	基本工资		67.19		
30102	津贴补贴		48.39		
30103	奖金		17.28		
30107	绩效工资		9.24		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		16.80		
30109	职业年金缴费		8.40		
30110	职工基本医疗保险缴费		8.90		
30112	其他社会保障缴费		3.03		
30113	住房公积金		10.45		
30199	其他工资福利支出		16.32		
302	商品和服务支出			56.97	
30201	办公费			16.74	
30205	水费			0.19	
30206	电费			2.22	
30207	邮电费			1.19	
30209	物业管理费			0.25	
30211	差旅费			9.84	
30213	维修（护）费			1.80	

30214	租赁费			1.40	
30216	培训费			0.19	
30217	公务接待费			2.81	
30228	工会经费			3.12	
30239	其他交通费			15.05	
30299	其他商品和服务支出			2.16	
303	对个人和家庭的补助		37.50		
30301	离休费		11.05		
30304	抚恤金		19.37		
30305	生活补助		1.20		
30307	医疗费补助		1.00		
30309	奖励金		0.25		
30399	其他对个人和家庭的补助		4.63		

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：

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		
预算数	3.3		3.3					
决算数	2.81		2.81					

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：

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：

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				

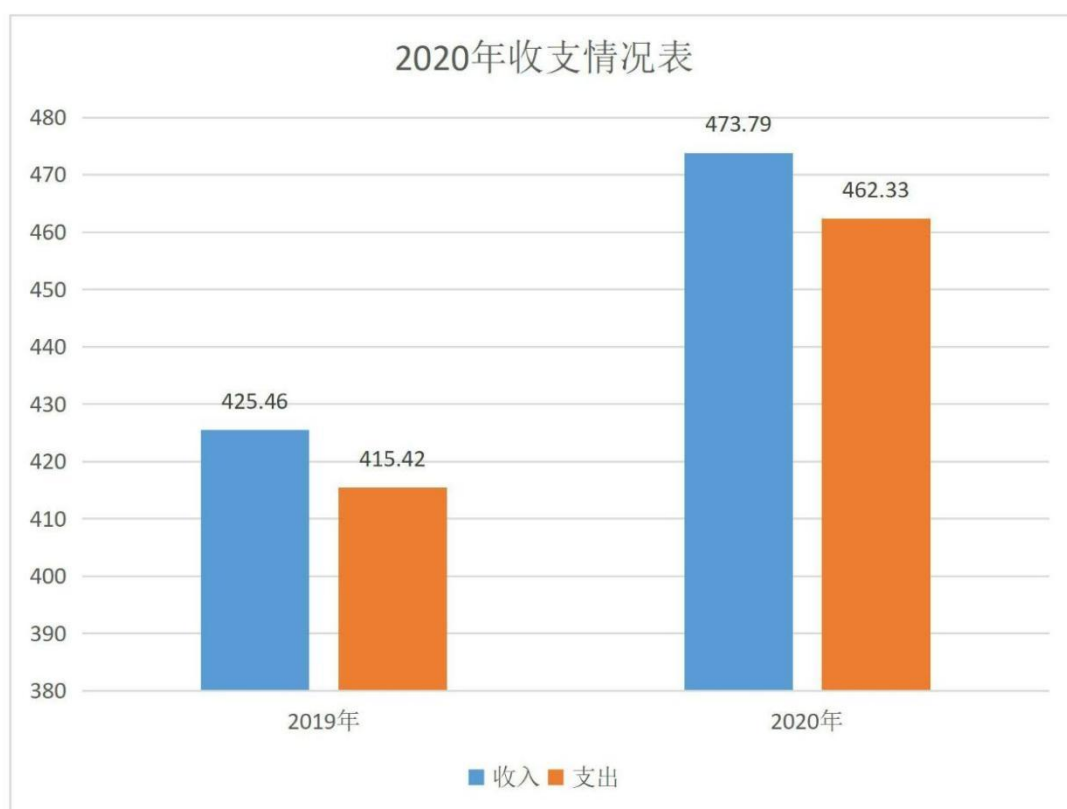
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

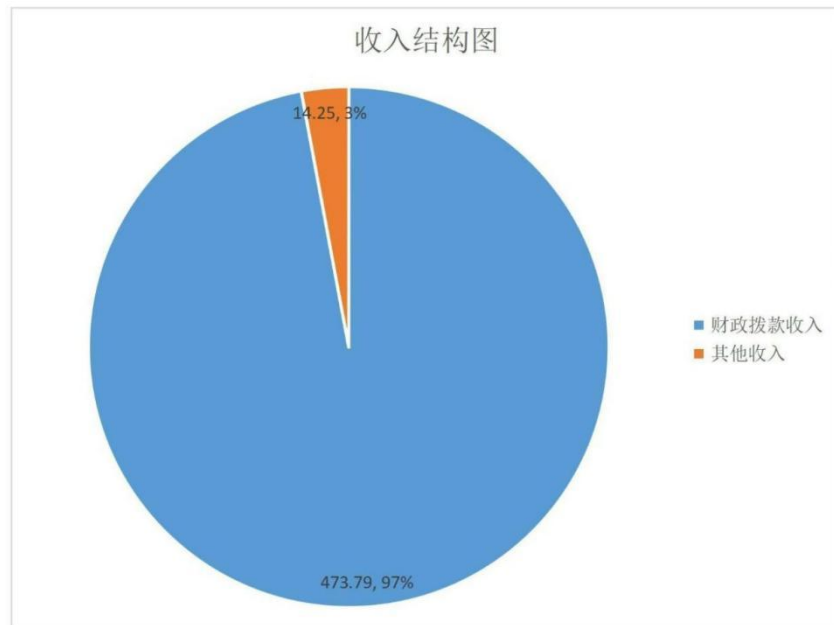
2020 年度本部门决算收入总计 473.79 万元,较上年收入总计增加 48.33 万元,同比增长 11.4%,增长的主要原因是审计委托业务费用增加。

2020 年度本部门决算支出总计 462.33 万元,较上年支出总计增加 46.91 万元,同比增长 11.3%,增长的主要原因是审计委托业务费用增加。



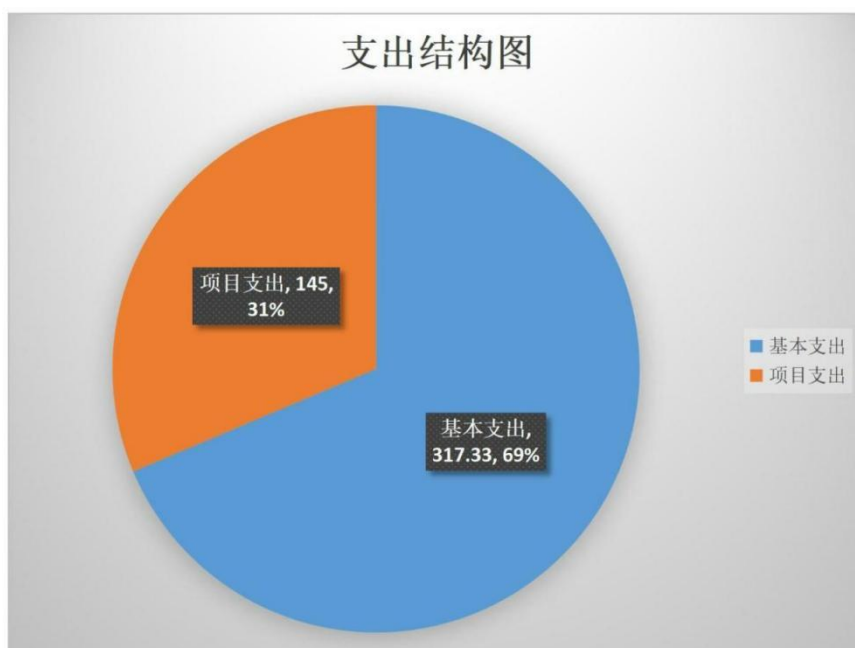
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 473.79 万元，其中：财政拨款收入 459.54 万元，占 97%；其他收入 14.25 万元，占 3%。



三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 462.33 万元，其中：基本支出 317.33 万元，占 68.6%；项目支出 145 万元，占 31.4%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度本部门决算财政拨款收入总计 459.54 万元,较上年财政拨款收入总计增加 39.67 万元,增长 9.5%,增长的主要原因是审计委托业务费用增加。

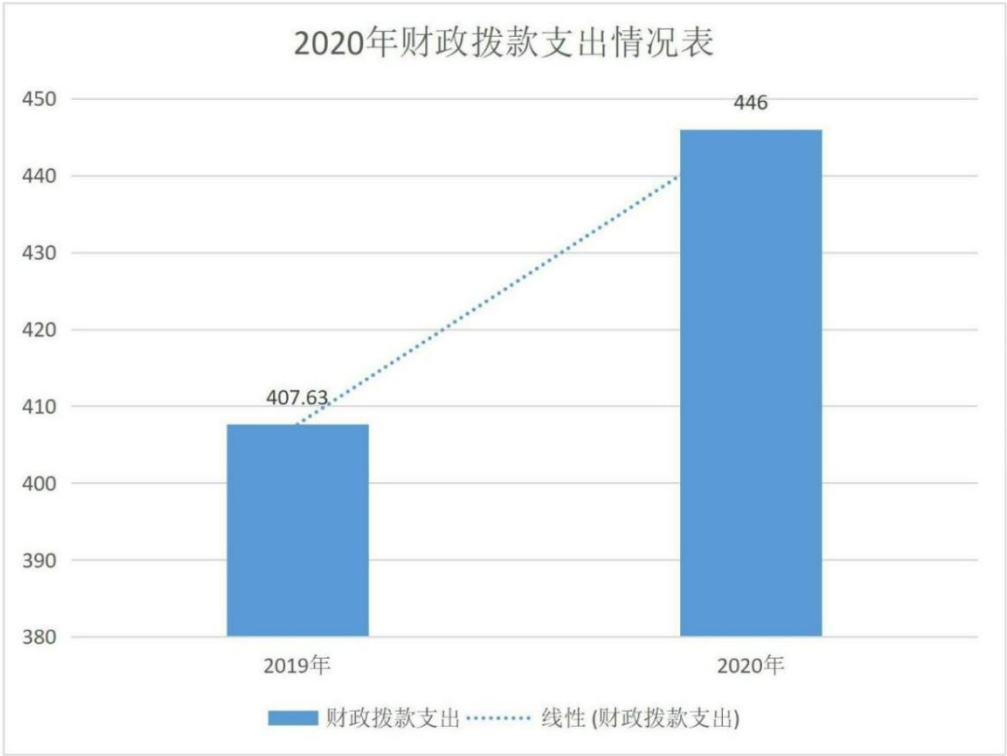
2020 年度本部门决算财政拨款支出总计 446 万元,较上年财政拨款支出总计增加 38.37 万元,增长 9.4%,增长的主要原因是审计委托业务费用增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 446 万元，占本年支出合计的 96.5%。与上年相比，财政拨款支出增加 38.37 万元，增长 9.4%，主要原因是审计委托业务费用增加。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 260.11 万元，支出决算为 446 万元，完成年初预算的 171.4%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出审计事务行政运行。年初预算为 260.11 万元，支出决算为 400.5 万元，完成年初预算的 154%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加、审计委托业务费用增加。

2. 一般公共服务支出审计事务其他审计事务支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 45.5 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是审计项目较年初增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 301 万元，包括：人员经费支出 244.03 万元和公用经费支出 56.97 万元。

人员经费 244.03 万元，主要包括基本工资 67.19 万元、津贴补贴 48.39 万元、奖金 17.82 万元、绩效工资 9.24 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 16.8 万元、职业年金缴费 8.4 万元、职工基本医疗保险缴费 8.9 万元、其他社会保障缴费 3.03 万元、住房公积金 10.45 万元、其他工资福利支出 16.32 万元、离休费 11.05 万元、抚恤金 19.37 万元、生活补助 1.2 万元、医疗费补助 1 万元、奖励金 0.25 万元、其他对个人和家庭的补助 4.63 万元。

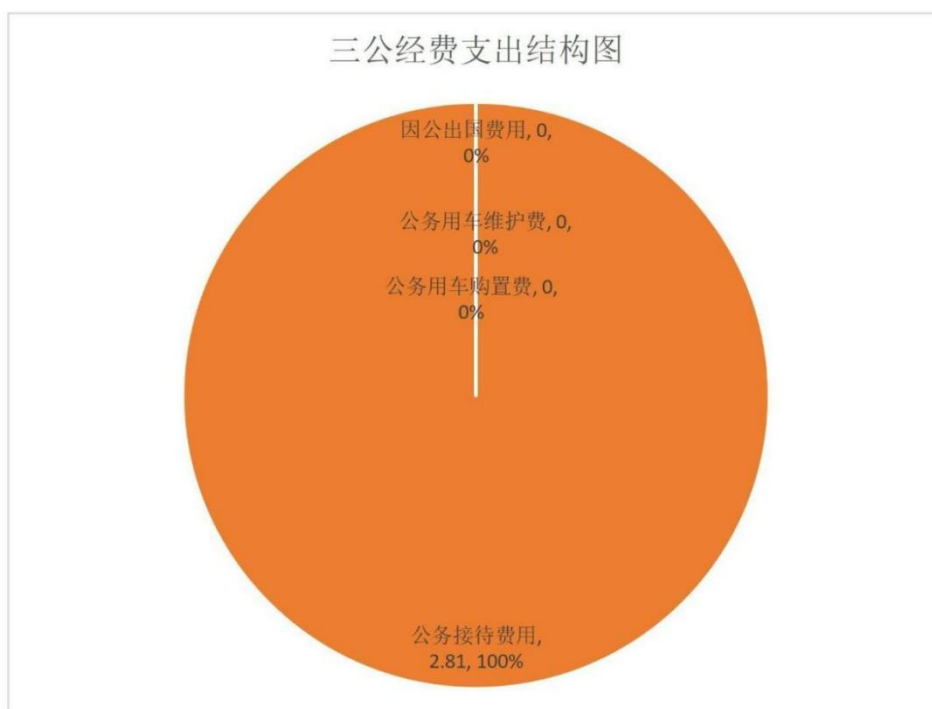
公用经费 56.97 万元，主要包括办公费 16.74 万元、水费 0.19 万元、电费 2.22 万元、邮电费 1.19 万元、物业管理费 0.25 万元、差旅费 9.84 万元、维修（护）费 1.8 万元、租赁费 1.4 万元、培训费 0.19 万元、公务接待费 2.81 万元、工会会费 3.12 万元、其他交通费用 15.05 万元、其他商品和服务支出 2.16 万元。

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总体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 3.3 万元，支出决算为 2.81 万元，完成预算的 85.2%。决算数较预算数减少 0.49 万元，主要原因是上级检查和交叉审计减少，接待费下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。



2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 2.81 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变化，主要原因是 2020 年无因公出国（境）费预算和支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变化，主要原因是 2020 年无公务用车购置费预算和支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变化，主要原因是 2020 年无公务用车运行维护费预算和支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 15 批次，126 人次，预算为 3.3 万元，支出决算为 2.81 万元，完成预算的 85%，决算数较预算数减少 0.49 万元，主要原因是公务接待支出减少。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0.19 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 0.19 万元，主要原因是党校培训及网络培训费增加。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变化，主要原因是 2020 年无会议费预算和支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年本部门无政府性基金决算财政拨款收支，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决算拨款收支。

十、机关运行经费支出情况说明

2020 年机关运行经费预算为 301 万元，支出决算为 301 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数无变化。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 33.6 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 33.6 万元、政府采购工程类支出 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，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专

用设备 0 台（套）。2020 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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 145 万元，占一般公共预算项目支出总额的 238%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在省级部门决算中反映一般公共服务支出 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 审计业务项目绩效自评综述：项目全年预算数 61 万元，执行数 145 万元，完成预算的 237.7%。项目绩效目标完成情况：按照年度指标完成当年任务。通过项目实施对帮扶村企业提供资金扶持，有效帮助贫困户实现增收，助推脱贫攻坚工作全面完成。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			审计项目委托业务项目和扶贫项目			
主管部门				实施单位		
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:	61	145	237.70%
			其中：财政资金	61	145	237.70%
			其他资金			
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1、完成县委审计委员会、县委、县政府以及上级审计机关安排的2020年度审计任务。2、完成帮扶村西河镇水田河村脱贫攻坚任务，确保如期脱贫。			1、完成县委审计委员会、县委、县政府以及上级审计机关安排的2020年度审计任务。2、完成所联村脱贫攻坚工作，顺利接受国家普		
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	完成审计项目40个，完成扶贫帮扶任务	100%	100%	
		质量指标	审计项目高质量完成，扶贫任务顺利通过国家验收	100%	100%	
		时效指标	按审计实施方案和国家验收时间完成任务	100%	100%	
		成本指标	按照财政年初预算和预算追加实施，未超出财政部门要求。	100%	99%	
	效益 指标	经济效益 指标	1、为维护国家财政经济秩序，促进廉政建设，保障社会经济健康发展充分发挥审计监督职能。2、保证所联贫困村顺利脱贫。	100%	100%	
		社会效益 指标	1、提高财务管理水平，强化内控制度，堵塞管理漏洞，促进相关单位廉政建设。2、保证贫困户按照国家标准顺利脱贫。	100%	99%	
		生态效益 指标	审计监督和扶贫帮扶不影响生态环境	100%	100%	
		可持续影响 指标	1、通过审计，一是维护财政资金安全，二是实现审计监督全覆盖。2、贫困户顺利脱贫，生活生产条件明显改善，幸福指数不断增加。	100%	98%	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	1、审计客观公正、依法依规、实事求是。2、扶贫工作扎实，落实中省市县扶贫政策到位，老百姓确实受益。	100%	98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

说明 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。

注：1. 其他资金包括与省市县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。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）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 99 分。部门整体支出全年预算数 260.11 万元，执行数 459.54 万元，完成预算的 176.7%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020 年严格按照预算执行、预算管理、履职尽责等三个方面，执行有力，资金到位及时，精打细算，资金用在刀刃上，在审计工作中发挥了一定的作用。主要有：一是按照要求完成预算执行数；二是严控“三公经费”的支出；三是单位资产管理规范有序；四是严格按照财务规定合规使用资金。发现的问题及原因：通过自我评价发现，预算执行过程中还存在项目支出的均衡性有待加强。下一步改进措施：加强部门预算全过程的绩效跟踪管理，进一步提高认识、夯实责任、细化措施，提升预算编制质量，强化绩效评价结果运用。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位:

自评得分: 99

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
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。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	260.11	459.54	10		无
		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)×100%	260.11	185.89	0		无
		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。	工资严格按照财政部门要求时间发放,日常公用经费支出和项目支出能够按照进度支出。		99%	5		无
		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%。	0	14.25	0		无
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%	3.3	2.815			无
		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.资产有借使用、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;资产有借使用、处置按规定程序审批;资产收益及时、足额上缴财政。	是	是	5	无	无
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的规定;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的规定以及有关专项资金管理办法的规定;资金的拨付有完整的审批程序和手续;重大项目开支经过评估论证;符合部门预算批复的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	是	是	5	无	无
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		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=1-年初目标值/实际完成值*该指标分值。		100%	40			无
		项目效益 (20分)	20					不断提升	20		无

备注:

- “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。
- “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。