

# 宝鸡市渭滨区审计局 2020 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审查

# 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。

1. 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。

2. 监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施区级专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

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及结果。依法向社会公布审计结果。向区委和区级国家机关有关部门、镇（街）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，区委和区级国家机关各部门（含直属单位）预算执行、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；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行和决算，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、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益，区级驻外非经营性机构财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金；法律、法规、规章规定的其他事项。

5. 按规定对区管党政主要领导干部及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。

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，督促整改审计查出的问题，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. 组织开展全区重点建设项目的稽察，对区属国有企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

10. 负责全区审计领域信息技术应用工作。

11. 完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

12. 职能转变。进一步加强全区审计工作管理，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

## （二）内设机构。

渭滨区审计局内设机构4个，分别是：政秘股（区委审计委员会办公室秘书股）、政策财政审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股。

## 二、部门决算单位构成

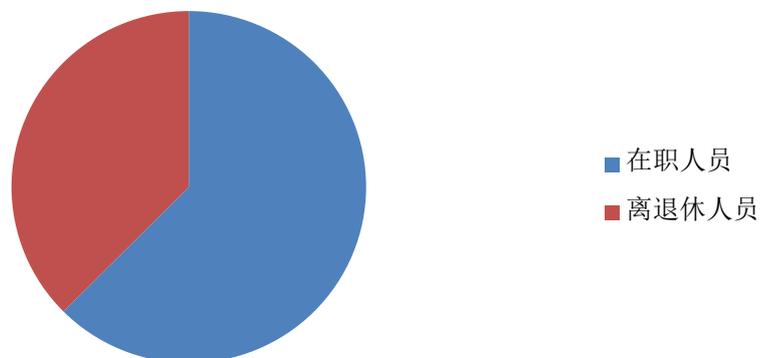
纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级1个单位：

序号	单位名称
1	宝鸡市渭滨区审计局本级（机关）
.....	.....

## 三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制10人，其中行政编制10人；实有人员10人，其中行政10人。单位管理的离退休人员6人。

### 人员情况表



## 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	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：宝鸡市渭滨区审计局

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	187.6	1. 一般公共服务支出	199.75
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	0.66	8. 社会保障和就业支出	11.31
		9. 卫生健康支出	5.88
		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	
		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	
<b>本年收入合计</b>	188.26	<b>本年支出合计</b>	<b>216.94</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	50.31	年末结转和结余	21.63
<b>收入总计</b>	<b>238.57</b>	<b>支出总计</b>	<b>238.57</b>

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。





## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：宝鸡市渭滨区审计局

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	187.6	1. 一般公共服务支出		189.09		
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		11.31		
		9. 卫生健康支出		5.88		
		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				
		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：宝鸡市渭滨区审计局

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
本年收入合计	227.91	本年支出合计	206.28	206.28		
年初财政拨款 结转和结余	40.31	年末财政拨款 结转和结余	21.63	21.63		
一般公共预算 财政拨款	187.60					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营 财政拨款						
<b>收入总计</b>	<b>227.91</b>	<b>支出总计</b>	<b>227.91</b>	<b>227.91</b>		

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：宝鸡市渭滨区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	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		206.28	206.28	177.50	28.78		
201	一般公共服务支出	189.09	189.09	160.31	28.78		
20108	审计事务	189.09	189.09	160.31	28.78		
2010801	行政运行	173.09	173.09	152.59	20.50		
2010804	审计业务	16.0	16.0	7.72	8.28		
208	社会保障就业支出	11.31	11.31	11.31			
20805	行政事业单位离退 休	11.31	11.31	11.31			
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	11.31	11.31	11.31			
210	卫生健康支出	5.88	5.88	5.88			
21011	行政事业单位医疗	5.88	5.88	5.88			
2011101	行政单位医疗	5.88	5.88	5.88			

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：宝鸡市渭滨区审计局

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				
<b>合计</b>		<b>203.57</b>	<b>175.57</b>	<b>28.0</b>	
301	工资福利支出		175.57		
30101	基本工资		43.42		
30102	津贴补贴		37.51		
30103	奖金		61.21		
30108	机关事业单位基本养老保险		11.31		
30111	公务员医疗补助缴费		5.88		
30113	住房公积金		8.51		
30199	其他工资福利支出		7.72		
302	商品和服务支出				
30201	办公费			9.63	
30207	邮电费			0.58	
30211	差旅费			4.02	
	培训费				
	公务接待费			0.06	
	委托业务费			2.2	
30228	工会经费			3.32	
	福利费			0.53	
	其他交通费用			7.66	

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：宝鸡市渭滨区审计局

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	
<b>预算数</b>	<b>0.3</b>		<b>0.3</b>					
<b>决算数</b>	<b>0.06</b>		<b>0.06</b>					

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。



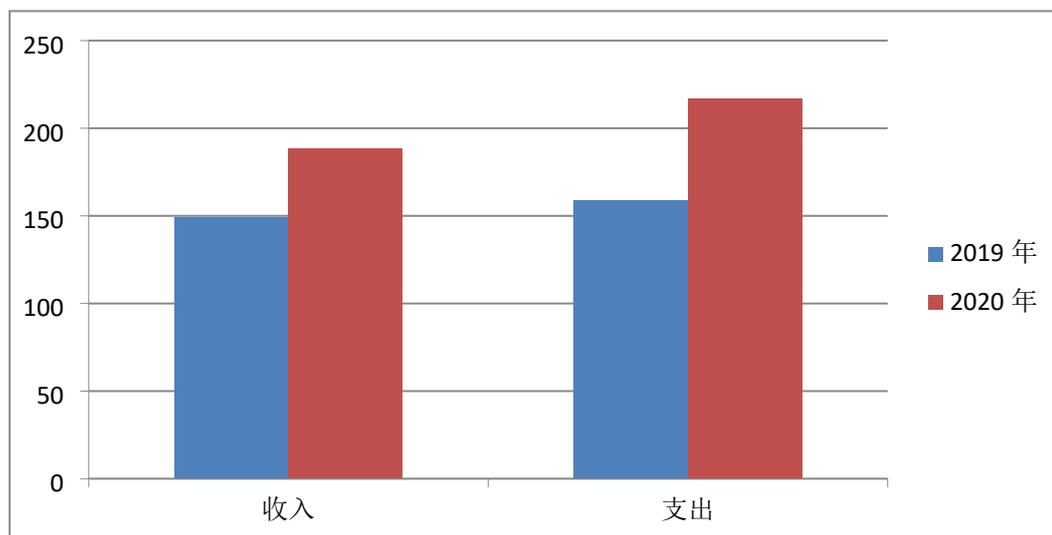


## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

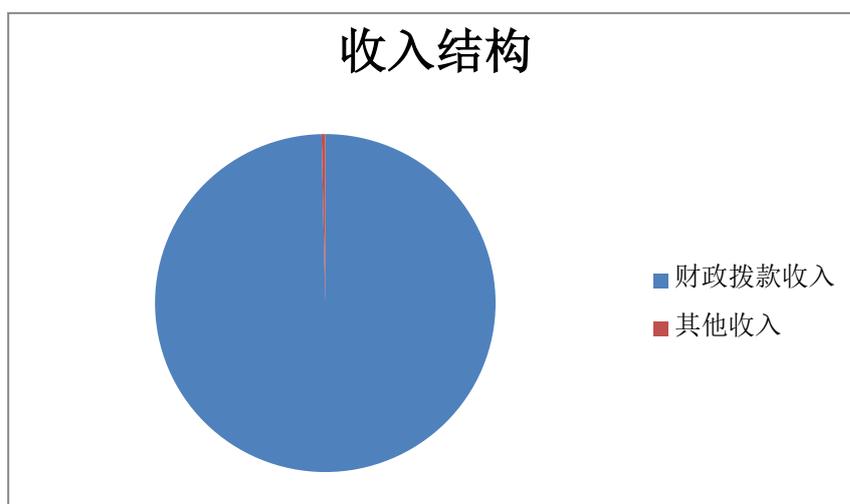
2020 年收入 188.26 万元，比上年收入 149.41 万元增加 38.85 万元，增加率为 26%，收入增加的主要原因是人员变化等。

2020 年支出 216.94 万元，比上年支出 158.95 万元增加 57.99 万元，增加率为 36.48%，支出增加的主要原因是人员变化等。



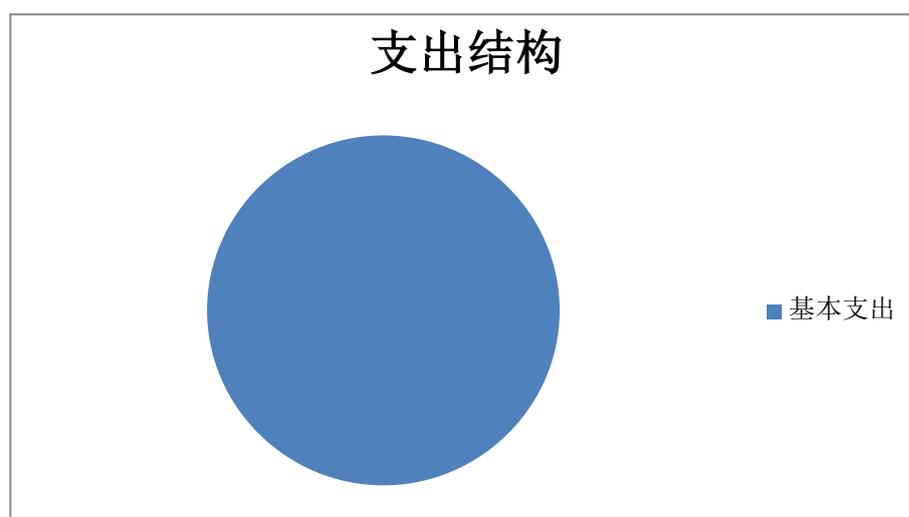
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 188.26 万元，其中：财政拨款收入 187.6 万元，占 99.65%；其他收入 0.66 万元，占 0.35%。



### 三、支出决算情况说明

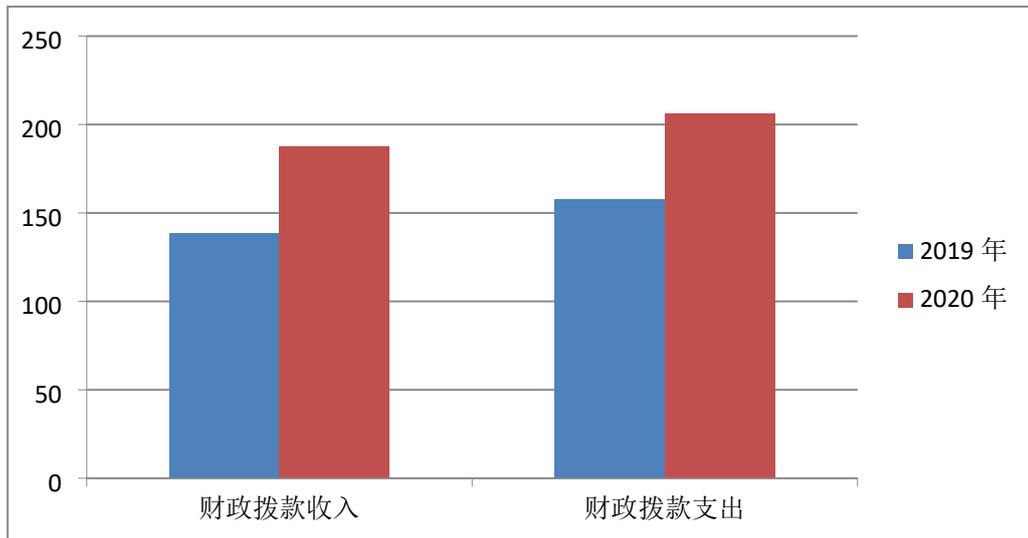
2020 年支出合计 216.94 万元，其中：基本支出 216.94 万元，占 100%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 187.6 万元，比上年财政拨款收入 138.31 万元增加 49.29 万元，增加率为 35.64%，收入增加的主要原因是人员变化等。

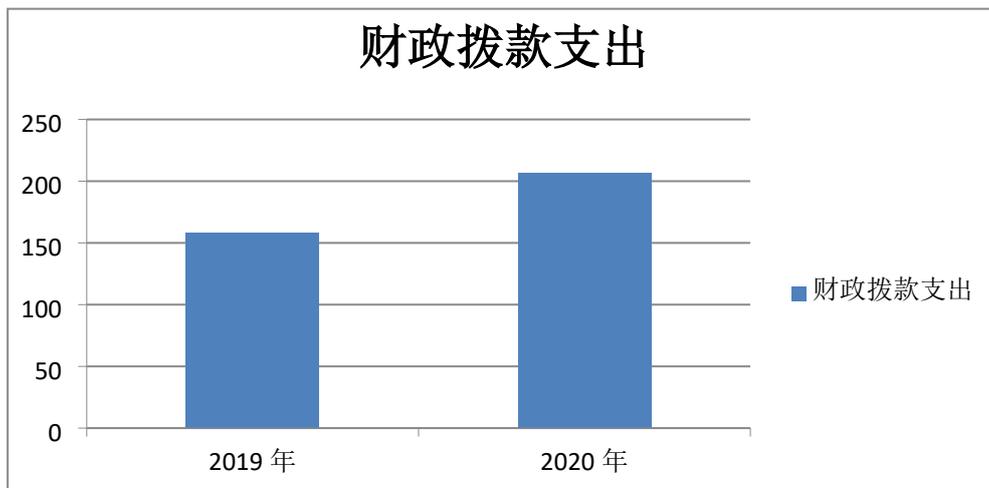
2020年财政拨款支出206.28万元，比上年财政拨款支出157.85万元增加48.43万元，增加率为30.68%，支出增加的主要原因是人员变化等。



## 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206.28万元，占本年支出合计的95.09%。与上年相比，财政拨款支出增加48.43万元，增长30.68%，主要原因是人员变化等。



## **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020 年财政拨款支出预算为 158.98 万元，支出决算为 206.28 万元，完成预算的 129.75%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。预算为 142.78 万元，支出决算为 189.09 万元，完成预算的 132.43%。决算数大于或小于预算数的主要原因是人员变化等。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）预算为 9.9 万元，支出决算为 11.31 万元，完成预算的 114.24%，决算数大于预算数的主要原因是人员变化、养老基数调整。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）预算为 6.3 万元，支出决算为 5.88 万元，完成预算的 93.3%，决算数小于预算数的主要原因是基数调整。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 203.57 万元，包括：人员经费支出 175.57 万元和公用经费支出 28 万元。

人员经费 175.57 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 43.42 万元、津贴补贴 37.51 万元、奖金 61.21 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 11.31 万元、公务员医疗补助缴费 5.88 万元、住房公积金 8.51 万元、其他工资福利支出 7.72 万元。

公用经费 28 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 9.63 万元、邮电费 0.58 万元、差旅费 4.02 万元、公务接待费 0.06 万元，委托业务费 2.2 万元，工会经费 3.32 万元、福利费 0.53 万元、其他交通费用 7.66 万元。

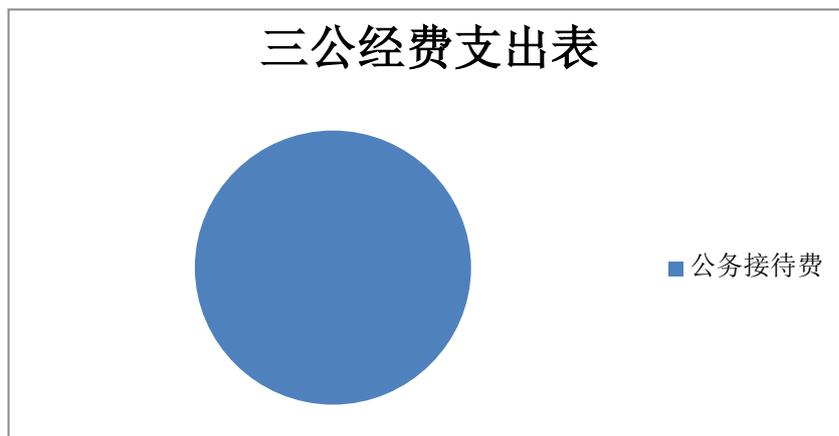
## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （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 0.3 万元，支出决算为 0.06 万元，完成预算的 20%。决算数较预算数减少 0.24 万元，主要原因是压缩机关运行经费支出、厉行节约。

### （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 0.06 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（如没有支出填0）。

## **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020年购置车辆0台（如没有支出填0），预算为0万元，支出决算为0万元（如没有支出填0）。

## **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（如没有支出填0）。

## **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020年公务接待1批次，3人次，预算为0.3万元，支出决算为0.06万元（如没有支出填0），完成预算的20%，决算数较预算数减少0.24万元，主要原因是压缩机关运行经费支出、厉行节约。

## **（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0万元（如没有支出填0）。

## **（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（如没有支出填0）。

## **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，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

2020年机关运行经费预算为51.01万元，支出决算为28.79万元，完成预算的56.44%。决算数较预算数减少22.22万元，主要原因是压减机关运行经费支出、厉行节约。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本部门2020年无政府采购支出。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至2020年末，本部门机关共有车辆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）。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0个，二级项目1个，共涉及资金7.2万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。本年无政府性基金预算项目。

### **（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审计人员津贴和经费自理 1 个二级项目绩效自评结果。

1. 审计人员津贴和经费自理项目绩效自评综述：项目全年预算数 7.2 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：未按期完成支付任务。发现的问题及原因：指标年末下达未完成支付。下一步改进措施：目前已完成支付。

## 部门预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称		审计人员津贴和经费自理				
主管部门		渭滨区审计局		实施单位	渭滨区审计局	
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：	7.2	0		0
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	7.2	0		0
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成年度工作任务			完成了年度工作任务		
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	按期完成工作任务	100%	100%	
		质量指标	资金使用效率	100%	0	年末下达指标，截止目前资金已使用
		时效指标	按期完成支付	100%	0	年末下达指标，截

						止目前资金已使用
		成本指标				
		.....				
	效益指标	经济效益指标	单位制定的各类工作目标按时完成	充分发挥资金经济效益	完成	
		社会效益指标	保障各项工作进展顺利	明显提升	完成	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
		.....				
	满意度指标	服务对象满意度指标	保证审计服务对象满意	100%	完成	
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 85 分。部门整体支出全年预算数 238.57 万元，执行数 216.94 万元，完成预算的 90.93%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：全面完成审计监督范围内的审计任务，为全区经济发展服好务。

部门整体支出绩效自评表  
(2020 年度)

填报单位：宝鸡市渭滨区审计局

自评得分：85

(一) 简要概述部门职能与职责。				负责全区审计监督范围内的审计监督，提出全年审计计划，按期完成审计，出具审计报告							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				全年完成支出 216.94 万元，均为基本支出							
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。				全面完成各项审计任务							
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来源获取方式	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。	216.94/238.57	100%	90.10%	4		

预算调整率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%，得5分。</p> <p>预算调整率绝对值&gt;5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	238.57/168.98	100%	141.18%	3		
支出进度率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>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&lt;40%，得0分。</p> <p>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&lt;60%，得0分。</p>	国库支付系统	半年时度 45%；三季度 75%	半年 时度45%； 三季度 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。		100%	0	0		
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。	0.06/0.3	100%	20%	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。		5	5	5		

过程	预算管理 (15分)	资金使用 合规性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	100%	100%	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		<p>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;</p> <p>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<math>\geq</math>*)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<math>\leq</math>*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。</p>	100%	85%	35		
		项目效益 (20分)	20			100%	80%	15		

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。