

凤县审计局 2019 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：魏国琦

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 2019 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

第三部分 2019 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

（一）财政拨款支出决算总体情况说明

（二）财政拨款支出决算具体情况说明

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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

（三）培训费支出情况说明

（四）会议费支出情况说明

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、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

（二）部门决算中项目绩效自评结果

十一、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占用及购置情况说明

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

凤县审计局是政府组成机构，是行政单位。主要职责：

1、主管全县审计工作；负责对县本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，维护财政经济秩序，提高财政资金效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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、贯彻执行有关审计法律法规和方针政策；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施；参与起草地方财政经济及其相关的规章、制度草案；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。

3、向政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题整改情况的报告；向县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；向县政府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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）县级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）各镇人民政府财政决算和其他财政、财务收支情况。

（3）使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）县属国有企业、国有资本占控股地位或主导地位企业的资产、负债和损益。

（6）社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）审计署、省审计厅、市审计局授权审计的企事业单位财务收支。

（8）法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

5、按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计。

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、财政预算管理或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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

9、指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全县审计信息系统，组织计算机审计。

10、承办县政府交办的其他事项

（二）内设机构

依据政府三定方案，审计局内设 5 股一室，一室为办公室，5 股为经济责任审计股、国资投资审计股、重大政策项目审计股、财政审计股、审理稽核股。

二、部门决算单位构成

示例：纳入 2019 年本部门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	凤县审计局部门本级（机关）

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 10 人，其中行政编制 8 人、事业编制 2 人；实有人员 12 人，其中行政 10 人、事业 2 人。单

位管理的离退休人员 14 人。

第二部分 2019 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	无

收入支出决算总表

编制部门:

公开 01 表
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	222.58	1、一般公共服务支出	222.58
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	18.27
		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、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
本年收入合计	222.58	本年支出合计	222.58
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计		支出总计	

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
金额单

编制部门：凤县审计局
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		222.58	222.58						
201	一般公共服务支 出	204.31	204.31						
20108	审计事务	204.31	204.31						
2010801	行政运行	159.47	159.47						
2010804	审计业务	34.85	34.85						
2010850	事业运行	9.99	9.99						
208	社会保障和就业 支出	18.27	18.27						
20805	行政事业单位离 退休	18.27	18.27						
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	18.27	18.27						

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

编制部门：

公开 03 表
金额单位：万元

项目		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		222.58	187.73	34.85			
201	一般公共服务支出	204.31	169.46	34.85			
20108	审计事务	204.31	169.46	34.85			
2010801	行政运行	159.47	159.47	0.00			
2010804	审计业务	34.85	0.00	34.85			
2010850	事业运行	9.99	9.99	0.00			
208	社会保障和就业支出	18.27	18.27	0.00			
20805	行政事业单位离退休	18.27	18.27	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.27	18.27	0.00			

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

编制部门：

公开 04 表
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
1、一般公共预算财政拨款	222.58	1、一般公共服务支出	204.30	204.30	
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	18.27	18.27	
		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、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额

编制部门：凤县审计局
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
本年收入合计	222.58	本年支出合计	222.28	222.58	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	222.58	支出总计		222.58	

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
金额

编制部门：凤县审计局
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		222.58	187.73	167.84	19.89	34.85	
201	一般公共服务支出	204.31	169.46	149.57	19.89	34.85	
20108	审计事务	204.31	169.46	149.57	19.89	34.85	
2010801	行政运行	159.47	159.47	149.57	9.90	0.00	
2010804	审计业务	34.85	0.00	0.00	0.00	34.85	
2010850	事业运行	9.99	9.99	0.00	9.99	0.00	
208	社会保障和就业支出	18.27	18.27	18.27	0.00	0.00	
20805	行政事业单位离退休	18.27	18.27	18.27	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.27	18.27	18.27	0.00	0.00	

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）

编制部门：

公开 06 表
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		187.73	167.84	19.89	
301	工资福利支出	0.00	167.84	0.00	
30101	基本工资	0.00	60.95	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	52.34	0.00	
30107	绩效工资	0.00	4.56	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	18.27	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	5.44	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	8.22	0.00	
30113	住房公积金	0.00	18.06	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	19.89	
30201	办公费	0.00	0.00	12.25	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	7.63	

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
金额

编制部门：凤县审计局
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
预算数	0.78		0.78					
决算数	0.78		0.78					

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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
金额

编制部门：凤县审计局
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。

第三部分 2019 年部门决算情况说明

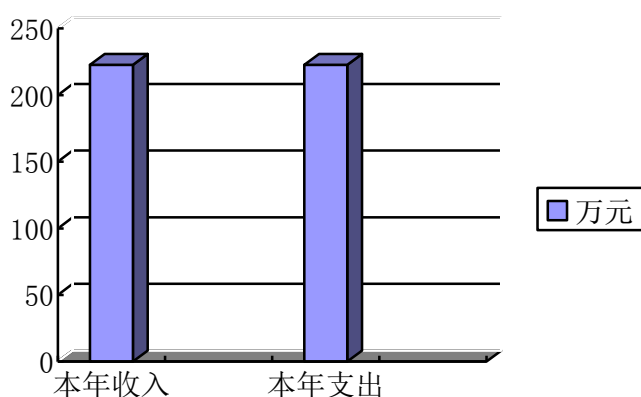
一、收入支出决算总体情况说明

(一) 2019 年度收入支出总体情况说明

1、本年度收入支出总体情况

(1) 2019 年度本年收入合计 222.58 万元，较上年增加 23.45 万元，主要是人员工资、补贴等调整，扶贫投入和审计业务增加等。

(2) 2019 年度本年支出合计 222.58 万元，较上年增加 23.45 万元，主要是人员工资、补贴调整，审计业务增加及扶贫投入等。

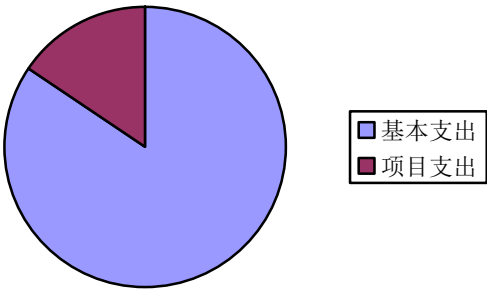


2、本年收入构成情况

2019 年本年收入合计 222.58 万元。其中：财政拨款 222.58 万元，占总收入的 100%，包括一般公共预算财政拨款 222.58 万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，占总收入的 100%；上年结转和结余 0 万元。

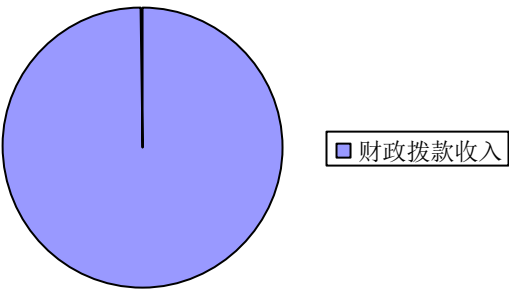
3、本年支出构成情况

2019 年本年支出合计 222.58 万元。其中：基本支出 187.73 万元，是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，包括人员经费和公用经费，占总支出的 84%；项目支出 34.85 万元，是为保障各项审计业务而发生的支出，占总支出的 16%。



二、收入决算情况说明

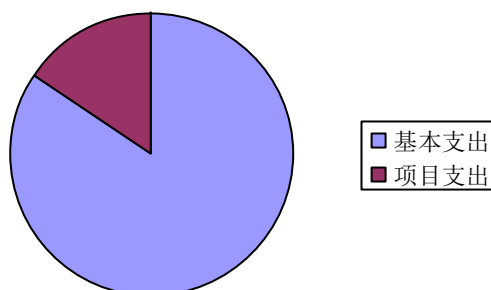
2019 年本年收入合计 222.58 万元。其中：财政拨款 222.58 万元，占总收入的 100%，包括一般公共预算财政拨款 222.58 万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，占总收入的 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2019 年本年支出合计 222.58 万元。其中：基本支出 187.73 万元，是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，包

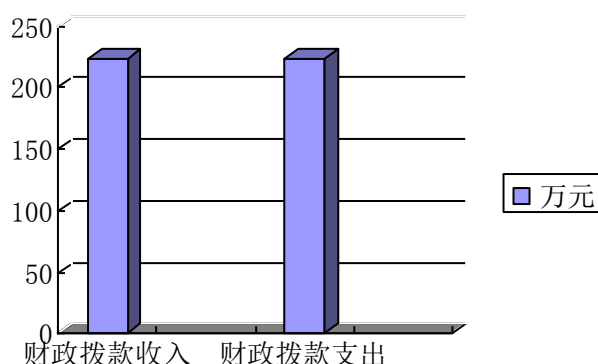
括人员经费和公用经费，占总支出的 84%；项目支出 34.85 万元，是为保障各项审计业务而发生的支出，占总支出的 16%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 222.58 万元，较上年增加 23.45 万元，主要是人员工资、补贴等调整，扶贫投入和审计业务增加等。

2019 年度财政拨款支出 222.58 万元，较上年增加 23.45 万元，主要是人员工资、补贴调整，审计业务增加及扶贫投入等。



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。

2019 年财政拨款支出 222.58 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 23.45 万元，增长 11%，主要原因是人员工资、补贴调整，审计业务增加及扶贫投入等。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出年初预算为 208.99 万元，支出决算为 222.58 万元，完成年初预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（201 类）审计事务（20108 款）行政运行（2010801 项）

年初预算为 164.53 万元，支出决算为 159.47 万元，完成年初预算的 97%，决算数较预算数减少 5.06 万元，主要原因是（人员减少）。

2. 一般公共服务支出（201 类）审计事务（20108 款）审计业务（2010804 项）

年初预算为 30 万元，支出决算为 34.85 万元，完成年初预算的 116%，决算数较预算数（增加）4.85 万元，主要原因是省市安排专项审计业务量增加。

3. 一般公共服务支出（201 类）审计事务（20108 款）事业运行（2010850 项）

年初预算为 1.35 万元，支出决算为 9.99 万元，决算数较预算数（增加）8.64 万元，主要原因是扶贫费用增加等。

4. 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）

年初预算为 13.11 万元，支出决算为 18.27 万元，完成年初预算

的 139%，决算数较预算数（增加）5.16 万元，主要原因是社会保险缴费基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 187.73 万元，包括：人员经费支出 167.84 万元和公用经费支出 19.89 万元。

人员经费 167.84 万元，工资福利支出 167.84 万元，其中基本工资 60.95 万元、津贴补贴 52.34 万元、绩效工资 4.56 万元、基本养老保险缴费 18.27 万元、职业年金缴费 5.44 万元，基本养老保险缴费 8.22 万元、住房公积金 18.06 万元。

公用经费 19.89 万元，主要包括商品服务支出 19.89 万元，其中办公费 12.25 万元、其他交通费用 7.63 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。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 1 万元，支出决算为 0.78 万元，完成预算的 78%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 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 0.78 万元，占 0.03%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2019 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。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是车改后，公车已上交政府。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 15 批次，30 人次，预算为 1 万元，支出决算为 0.78 万元（如没有支出填 0），完成预算的 78%，决算数较预算数减少（增加）0.22 万元，主要原因是严格执行中央八项规定，杜绝不必要的公务接待和人员陪同。

（三）培训费支出情况说明。

2019 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），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 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

十、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 2019 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 116 个，共涉及资金 34.85 万元，占一般公共预算项目支出总额的 16%。本部门无政府性基金预算项目。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 经济责任审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 3 万元，执行数 3 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施有利于加强干部监督管理，规范干部行为，促进廉政建设，引导领导干部正确行使党和人民赋予的权利。

2. 投资、民生等专项审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 3 万元，执行数 3 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施充分发挥了民生资金和民生项目的经济效益和社会效益，维护了广大人民群众的根本利益。

3. 乡镇、企业、行业部门审计等专项审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 3 万元，执行数 3 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施对全县本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，维护财政经济秩序，提高财政资金效益，保障国民经济和社会健康发展。

4. 自然资源审计专项审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 1 万元，执行数 1 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施促进我县生态文明的健康发展。

5. 村级、社区专项审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 1 万元，执行数 1 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施对实施乡村振兴战略起到关键作用，对促进和完善乡村治理具有重要的现实意义。

县级预算（项目）绩效目标自评表
(2019 年度)

专项（项目）名称			审计事务			
县级主管部门			凤县审计局	实施单位	凤县审计局	
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：	34.85 万元	34.85 万元	100%
			其中：省级财政资金			
			县级财政资金	34.85 万元	34.85 万元	100%
			其他资金			
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	34.85 万元			34.85 万元		
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	审计事务	116	116	
		质量指标	审计事务			

		时效指标	审计事务			
		成本指标				
						
	效益指标	经济效益指标	审计事务			
		社会效益指标	审计事务			
		生态效益指标				
		可持续影响指标	审计事务			
						
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计事务	100%	100%	100%
						
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。

部门整体支出绩效自评表

(2019 年度)

填报单位: 凤县审计局

自评得分: 100

(一) 简要概述部门职能与职责。					通过审计财政、财务收支真实、合法和效益, 最终达到维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展的目的。						
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。					2019 年财政拨款支出 222.58 万元, 其中基本支出 187.73、项目支出 34.85						
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。					完成经济责任审计 6 个、预算执行审计、工程决算审计、自然资源审计						
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。		222.58	222.58	10		
		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。				5		

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)	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。		222.58	222.58	5		
		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。		222.58	222.58	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。		0.78	0.78	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		

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
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。		222.58	222.58	5		
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 $\geq$ ）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 $\leq$ ）得分 = 年初目标值/实际完成值*该指标分值。		34.85	34.85	40		
		项目效益 (20分)	20				34.85	34.85	20		

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。

十一、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为万元，支出决算为 19.89 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数减少 12.42 万元，比上年下降 38%，主要是严格机关运行经费管理，减少不必要的开支。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年本部门政府采购支出总额共 0.65 万元，其中政府采购货物类支出 0.65 万元、政府采购服务类支出 0.65 万元、政府采购工程类支出 0 万元。

（三）国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 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）。2019 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）。

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。