

眉县审计局 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

1. 贯彻执行有关审计法律法规和方针政策；参与起草地方财政经济及其相关的法规、规章草案；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. 主管全县审计工作。

3. 向县长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、审计发现问题整改情况等报告。

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）县级预算执行情况和其他财政收支，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）镇（街）人民政府、陕西太白山旅游区管理委员会、眉县科技工业园管理委员会、眉县滨河文化产业新区管理委员会、国家级（眉县）猕猴桃产业园区管理委员会预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（3）使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）县属国有企业和地方金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

（6）县政府部门、镇（街）人民政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、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中省市属驻眉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，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. 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，组织计算机审计和审计管理专业培训。

10. 承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构

眉县审计局内设机构 6 个，分别为政秘股、审理复核股、财政审计股、投资审计股、经济责任审计股、重大项目稽查股。

二、部门决算单位构成

眉县审计局包括局本级一个预算单位：

序号	单位名称
1	眉县审计局

三、部门人员情况

截止 2020 年底，眉县审计局编制 15 人，实有行政在职人员 12 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	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

编制部门：眉县审计局 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	257.13	1. 一般公共服务支出	209.82
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	39.79
		9. 卫生健康支出	1.1
		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	6.41
		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	257.13	本年支出合计	257.13
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.4	年末结转和结余	0.4
收入总计	257.53	支出总计	257.53

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

编制部门：眉县审计局 公开 02 表
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		257.13	257.13						
201	一般公共服务支出	209.82	209.82						

20107	税收事务	24.00	24.00						
2010799	其他税收事务支出	24.00	24.00						
20108	审计事务	185.82	185.82						
2010801	行政运行	133.91	133.91						
2010802	一般行政管理事务	15.33	15.33						
2010804	审计业务	5.00	5.00						
2010899	其他审计事务支出	31.58	31.58						
208	社会保障和就业支出	39.80	39.80						
20805	行政事业单位养老支出	39.74	39.74						
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.81	20.81						
20825	其他生活救助	0.06	0.06						
2082502	其他农村生活救助	0.06	0.06						
210	卫生健康支出	1.10	1.10						
21011	行政事业单位医疗	1.10	1.10						
2101101	行政单位医疗	1.10	1.10						
221	住房保障支出	6.41	6.41						
22102	住房改革支出	6.41	6.41						
2210201	住房公积金	6.41	6.41						

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

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支 出	上缴 上级	经营 支出	对附 属单
功能分	科目名称						

编制部门：眉县审计局

公开 03 表
金额单位：万元

类科目 编码					支出		位补 助支 出
合计		257.13	236.80	20.33			
201	一般公共服务支出	209.82	189.49	20.33			
20107	税收事务	24.00	24.00				
2010799	其他税收事务支出	24.00	24.00				
20108	审计事务	185.82	165.49	20.33			
2010801	行政运行	133.91	133.91				
2010802	一般行政管理事务	15.33		15.33			
2010804	审计业务	5.00		5.00			
2010899	其他审计事务支出	31.58	31.58				
208	社会保障和就业支出	39.80	39.80				
20805	行政事业单位养老支出	39.74	39.74				
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.81	20.81				
20825	其他生活救助	0.06	0.06				
2082502	其他农村生活救助	0.06	0.06				
210	卫生健康支出	1.10	1.10				
21011	行政事业单位医疗	1.10	1.10				
2101101	行政单位医疗	1.10	1.10				
221	住房保障支出	6.41	6.41				
22102	住房改革支出	6.41	6.41				
2210201	住房公积金	6.41	6.41				

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：眉县审计局		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	国有资本经营 预算财政拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	257.13	1. 一般公共服务支出	209.82	209.82		
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	39.79	39.79		
		9. 卫生健康支出	1.1	1.1		
		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	6.41	6.41		
		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

编制部门：眉县审计局

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	国有资本经营 预算财政拨款
本年收入合计	257.13	本年支出合计	257.13	257.13		
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 财政拨款						
收入总计	257.13	支出总计	257.13	257.13		

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）

编制部门：眉县审计局

公开 05 表
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		257.13	236.80	181.49	55.31	20.33	
201	一般公共服务支出	209.82	189.49	134.48	55.01	20.33	
20107	税收事务	24.00	24.00	9.15	14.85		
2010799	其他税收事务支出	24.00	24.00	9.15	14.85		
20108	审计事务	185.82	165.49	125.33	40.16	20.33	

2010801	行政运行	133.91	133.91	125.33	8.58		
2010802	一般行政管理事务	15.33				15.33	
2010804	审计业务	5.00				5.00	
2010899	其他审计事务支出	31.58	31.58		31.58		
208	社会保障和就业支出	39.80	39.80	39.50	0.30		
20805	行政事业单位养老支出	39.74	39.74	39.44	0.30		
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93	18.63	0.30		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.81	20.81	20.81			
20825	其他生活救助	0.06	0.06	0.06			
2082502	其他农村生活救助	0.06	0.06	0.06			
210	卫生健康支出	1.10	1.10	1.10			
21011	行政事业单位医疗	1.10	1.10	1.10			
2101101	行政单位医疗	1.10	1.10	1.10			
221	住房保障支出	6.41	6.41	6.41			
221002	住房改革支出	6.41	6.41	6.41			
2210201	住房公积金	6.41	6.41	6.41			

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：眉县审计局 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				
合计		236.80	181.49	55.31	
301	工资福利支出	162.80	162.80		
30101	基本工资	125.33	125.33		

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.76	22.76		
30110	职工基本医疗保险缴费	1.10	1.10		
30113	住房公积金	13.61	13.61		
302	商品和服务支出	55.31		55.31	
30201	办公费	11.06		11.06	
30202	印刷费	1.34		1.34	
30203	咨询费	4.20		4.20	
30205	水费	0.33		0.33	
30207	邮电费	0.23		0.23	
30211	差旅费	7.39		7.39	
30213	维修(护)费	2.50		2.50	
30217	公务接待费	0.40		0.40	
30226	劳务费	11.66		11.66	
30227	委托业务费	2.32		2.32	
30228	工会经费	5.00		5.00	
30239	其他交通费用	8.58		8.58	
30299	其他商品和服务支出	0.30		0.30	
303	对个人和家庭的补助	18.69	18.69		
30301	离休费	18.63	18.63		
30305	生活补助	0.06	0.06		

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

编制部门：眉县审计局

公开 07 表
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	0.4		0.4					
决算数	0.4		0.4					

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：眉县审计局

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。

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 年收入总体情况比上年减少 44.93 万元，主要原因是人员减少和加强经费支出管理。

2020 年支出总体情况比上年减少 44.93 万元，主要原因是人员减少和加强经费支出管理。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 257.13 万元，其中：财政拨款收入 257.13 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 257.13 万元，其中：基本支出 236.8 万元，占 92%；项目支出 20.33 万元，占 8%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总体情况比上年减少 44.93 万元，主要原因是人员减少和加强经费支出管理。

2020 年财政拨款支出总体情况比上年减少 44.93 万元，主要原因是人员减少和加强经费支出管理。

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 257.13 万元，占本年支出合计的

100%。与上年相比，财政拨款支出减少 44.93 万元，主要原因是人员减少和加强经费支出管理。

（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 257.13 万元，支出决算为 257.13 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）预算为 209.82 万元，支出决算为 209.82 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）年初预算为 39.8 万元，支出决算为 39.8 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平；

3. 卫生健康支出（类）年初预算为 1.1 万元，支出决算为 1.1 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 住房保障支出（类）年初预算为 6.41 万元，支出决算为 6.41 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

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 236.8 万元，包括：人员经费支出 181.49 万元和公用经费支出 55.31 万元。

人员经费 181.49 万元，主要包括基本工资 125.33 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 22.76 万元，职工基本医疗保险缴费 1.1 万元，住房公积金 13.61 万元，离休费 18.63 万元，生活补助 0.06 万元。

公用经费 55.31 万元，主要包括办公费 11.06 万元；印刷费 1.34 万元；咨询费 4.2 万元；水费 0.33 万元；邮电费 0.23 万元；差旅费 7.39 万元；维修（护）费 2.5 万元；公务接待费 0.4 万元；劳务费 11.66 万元；委托业务费 2.32 万元；工会会费 5 万元；其他交通费用 8.58 万元；其他商品和服务支出 0.3 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 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元，完成预算的 100%。

（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 0.4 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。

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。

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。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 6 批次，61 人次，预算为 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元。完成预算的 100%。

（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。

（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。

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 55.31 万元，支出决算为 55.31 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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，共涉及项目 2 个，资金 20.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

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 100 分。项目全年预算数 20.33 万元，执行数 20.33 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，为审计提供了有利保障，增强了审计力量，确保了全年审计任务的顺利完成。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		专项审计经费				
省级主管部门		眉县审计局		眉县实施单位		
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:	20.33	20.33	100%	
		其中: 省级财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
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	全年完成审计项目	30	30	
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
		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				
	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。省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 100 分。部门整体支出全年预算数 257.13 万元，执行数 257.13 万元，完成预算的 100%。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：眉县审计局

自评得分：100

(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。		10	10	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	5	5		
		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/ (上半年结余结转+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。		5	5	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。		5	5	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。		5	5	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。		5	5	5		
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； 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。		5	5	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≥)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。		40	40	40		
		项目效益 (20分)	20				20	20	20		

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。