

丹凤县审计局 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

主管全县审计工作，负责对县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；拟定全县审计工作规划并组织实施，参与起草财政经济相关政策和规范性文件；向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计报告，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；直接审计法律、法规规定的审计事项；按规定对县管党政主要领导干部及其他部门（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；组织实施专项审计调查；依法检查审计决定执行情况；指导和监督内部审计工作；负责开展全县重大项目稽察，国有企业监事会监管工作；完成县委、县政府、县委审计委员会交办的其他任务。

（二）内设机构

2021年内设党政办公室、法制审理股、行事财金股、经贸基建股、农业与资源保护股、经济责任股、项目稽察股7个股室，下属审计信息中心1个事业单位。

二、部门决算单位构成

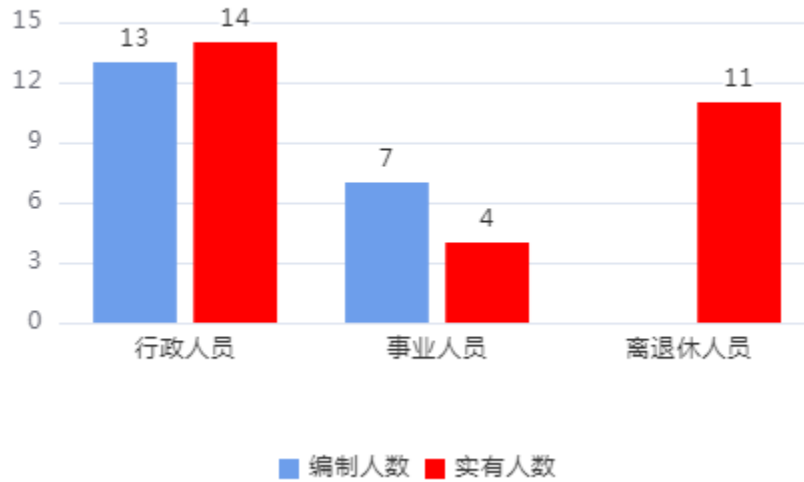
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共2个，包括本级及所属1个二级预算单位：

序号	单位名称
1	丹凤县审计局（本级）
2	丹凤县审计信息中心

三、部门人员情况

截至2021年底，本部门人员编制20人，其中行政编制13人、事业编制7人；实有人员18人，其中行政14人、事业4人。单位管理的离退休人员11人。

人员对比图



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	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	本单位无政府性基金预算，已公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算，已公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：丹凤县审计局

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	364.42	1. 一般公共服务支出	301.69
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	30.99
		9. 卫生健康支出	12.51
		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	19.22
		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	364.42	本年支出合计	364.42
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	
收入总计	364.42	支出总计	364.42

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：丹凤县审计局

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	364.42	364.42						
201	一般公共服务支出	301.69	301.69						
20108	审计事务	301.69	301.69						
2010801	行政运行	183.68	183.68						
2010804	审计业务	88.25	88.25						
2010806	信息化建设	22.56	22.56						
2010899	其他审计事务支出	7.20	7.20						
208	社会保障和就业支出	30.99	30.99						
20805	行政事业单位养老支出	30.99	30.99						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.00	20.00						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.99	10.99						
210	卫生健康支出	12.51	12.51						
21011	行政事业单位医疗	12.51	12.51						
2101101	行政单位医疗	12.51	12.51						
221	住房保障支出	19.22	19.22						
22102	住房改革支出	19.22	19.22						
2210201	住房公积金	19.22	19.22						

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：丹凤县审计局

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	364.42	276.17	88.25			
201	一般公共服务支出	301.69	213.44	88.25			
20108	审计事务	301.69	213.44	88.25			
2010801	行政运行	183.68	183.68				
2010804	审计业务	88.25		88.25			
2010806	信息化建设	22.56	22.56				
2010899	其他审计事务支出	7.20	7.20				
208	社会保障和就业支出	30.99	30.99				
20805	行政事业单位养老支出	30.99	30.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.00	20.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.99	10.99				
210	卫生健康支出	12.51	12.51				
21011	行政事业单位医疗	12.51	12.51				
2101101	行政单位医疗	12.51	12.51				
221	住房保障支出	19.22	19.22				
22102	住房改革支出	19.22	19.22				
2210201	住房公积金	19.22	19.22				

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：丹凤县审计局

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	364.42	1. 一般公共服务支出	301.69	301.69		
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				
		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	30.99	30.99		
		9. 卫生健康支出	12.51	12.51		
		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	19.22	19.22		
		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	364.42	本年支出合计	364.42	364.42		
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	364.42	支出总计	364.42	364.42		

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：丹凤县审计局

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	364.42	276.17	88.25
201	一般公共服务支出	301.69	213.44	88.25
20108	审计事务	301.69	213.44	88.25
2010801	行政运行	183.68	183.68	
2010804	审计业务	88.25		88.25
2010806	信息化建设	22.56	22.56	
2010899	其他审计事务支出	7.20	7.20	
208	社会保障和就业支出	30.99	30.99	
20805	行政事业单位养老支出	30.99	30.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.00	20.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.99	10.99	
210	卫生健康支出	12.51	12.51	
21011	行政事业单位医疗	12.51	12.51	
2101101	行政单位医疗	12.51	12.51	
221	住房保障支出	19.22	19.22	
22102	住房改革支出	19.22	19.22	
2210201	住房公积金	19.22	19.22	

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：丹凤县审计局

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	207.88		公用经费合计	68.29
301	工资福利支出	206.68	302	商品和服务支出	68.29
30101	基本工资	82.71	30201	办公费	9.90
30102	津贴补贴	52.65	30202	印刷费	2.50
30107	绩效工资	8.60	30203	咨询费	16.55
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.00	30205	水费	1.38
30109	职业年金缴费	10.99	30206	电费	4.92
30110	职工基本医疗保险缴费	12.51	30211	差旅费	8.72
30113	住房公积金	19.22	30213	维修（护）费	1.80
303	对个人和家庭的补助	1.20	30217	公务接待费	0.89
30305	生活补助	1.20	30227	委托业务费	1.67
			30228	工会经费	3.30
			30239	其他交通费用	16.66

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：丹凤县审计局

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	0.90		0.90					
决算数	0.89		0.89					

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：丹凤县审计局

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。

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：丹凤县审计局

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			

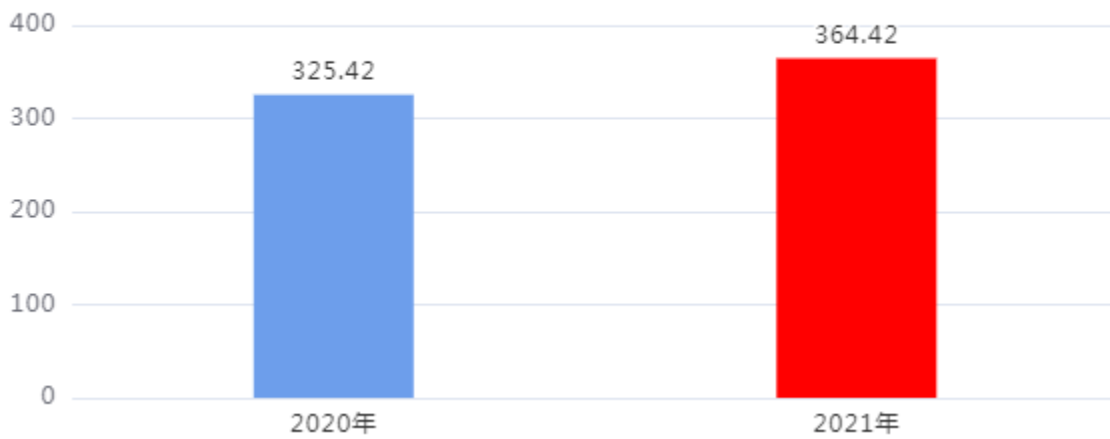
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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、支出总计均为364.42万元，与上年相比增加39.00万元，增长11.98%，增长的主要原因是：为了提高部门预算到位率，今年将政府预算项目列入部门预算。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

本年度收入合计364.42万元，其中：财政拨款收入364.42万元，占100.00%。

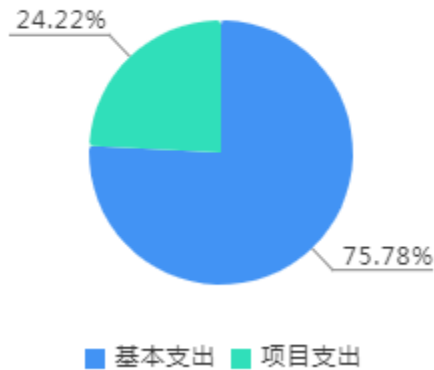
收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计364.42万元，其中：基本支出276.17万元，占75.78%；项目支出88.25万元，占24.22%。

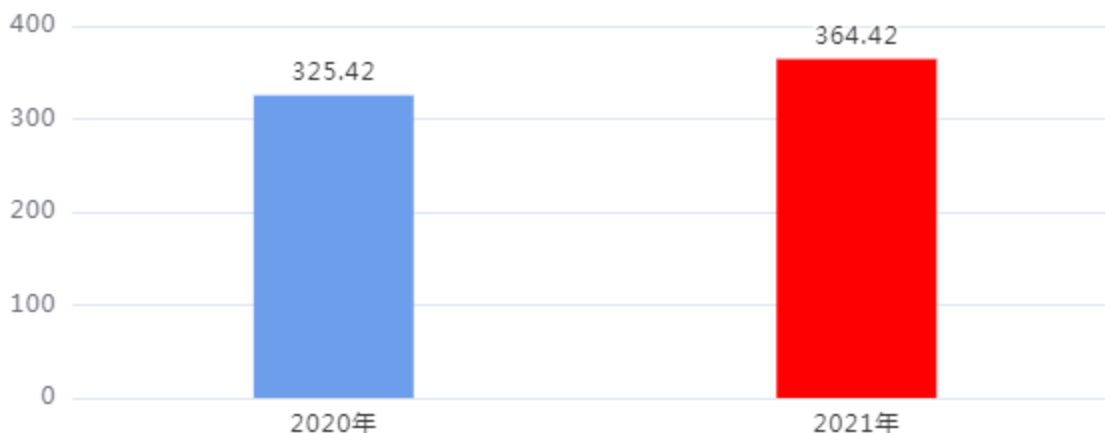
支出结构图



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364.42万元，与上年相比增加39.00万元，增长11.98%，增长的主要原因是：为了提高部门预算到位率，今年将政府预算项目列入部门预算。

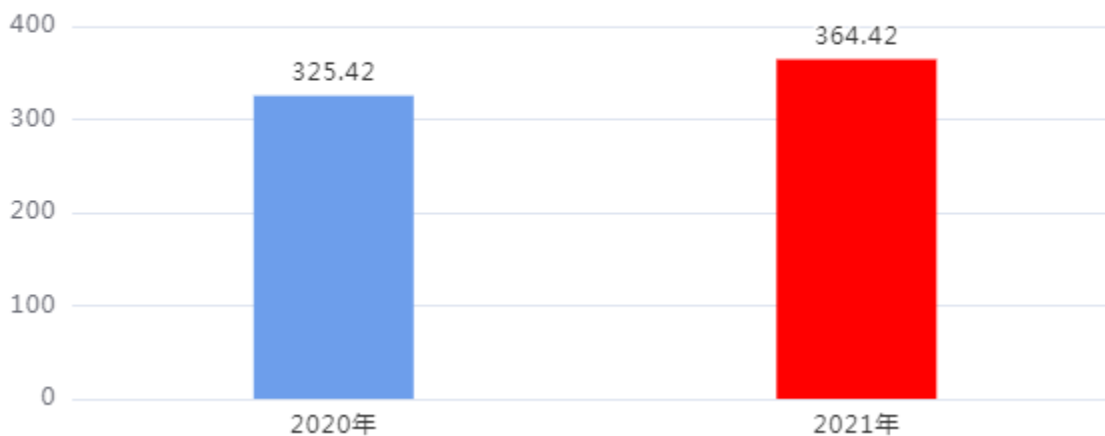
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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364.42万元，支出决算364.42万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比增加39.00万元，增长11.98%，增长的主要原因是：为了提高部门预算到位率，今年将政府预算项目列入部门预算。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）预算183.68万元，支出决算183.68万元，完成预算的

100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）预算88.25万元，支出决算88.25万元，完成预算的100.00%。

（三）一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）预算22.56万元，支出决算22.56万元，完成预算的100.00%。

（四）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）预算7.20万元，支出决算7.20万元，完成预算的100.00%。

（五）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20.00万元，支出决算20.00万元，完成预算的100.00%。

（六）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10.99万元，支出决算10.99万元，完成预算的100.00%。

（七）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12.51万元，支出决算12.51万元，完成预算的100.00%。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算19.22万元，支出决算19.22万元，完成预算的100.00%。

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276.17万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费207.88万元，主要包括：基本工资82.71万元、津贴补贴52.65万元、绩效工资8.60万元、机关事业单位基本养老保险缴费20.00万元、职业年金缴费10.99万元、职工基本医疗保险缴费12.51万元、住房公积金19.22万元、生活补助1.20万元。

（二）公用经费68.29万元，主要包括：办公费9.90万元、印刷费2.50万元、咨询费16.55万元、水费1.38万元、电费4.92万元、差旅费8.72万元、维修（护）费1.80万元、公务接待费0.89万元、委托业务费1.67万元、工会经费3.30万元、其他交通费用16.66万元。

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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0.90万元，支出决算0.89万元，完成预算的98.89%，决算数较预算数减少0.01万元，主要原因是：压缩业务接待费用。

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。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

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0.90万元，支出决算0.89万元，完成预算的98.89%，决算数较预算数减少0.01万元，主要原因是：压缩业务接待费用。其中：

国内公务接待支出0.89万元。主要是本部门审计局等单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组25个，来宾75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0万元，支出决算0万元。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算0万元，支出决算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28.70万元，支出决算68.29万元，完成预算的237.94%。支出决算比上年增加19.28万元，主要原因是：审计业务繁重，业务费增加。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

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2021年项目支出开展绩效自评，其中，一般公共预算资金项目1个，涉及资金88.25万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映审计购买社会中介服务费1个项目绩效自评结果。

审计购买社会中介服务费1个项目绩效自评综述：项目全年预算数88.25万元，执行数88.25万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的目标，项目自评得分98分。主要产出和效果：通过项目实施设置了审计购买社会中介服务费暨固定资产投资审计外包经费等支出，有效地保障了全年审计工作的正常开展。2021年审计项目计划21个，实际完成32个项目（单位），计划提出审计建议16条，实际提出审计建议38条，被采纳15条。

2021年度项目预算执行进度慢，预算执行率低。原因主要是部分购买服务审计项目跨年度，此部分项目经费延续到下年度。改进措施：加快项目预算执行进度，提高资金使用效率。

县级预算（项目）绩效目标自评表
(2021年度)

专项（项目）名称		审计购买社会中介服务费				
县级主管部门		丹凤县审计局		实施单位	丹凤县审计局	
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：	88.25	88.25		100.00%
		其中：县级财政资金	88.25	88.25		100.00%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标1：预算执行达到98%； 目标2：完善部门预算管理体系； 目标3：提高项目资金使用效益。			目标1：预算执行达到100%； 目标2：完善部门预算管理体系； 目标3：提高项目资金使用效益。		
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	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	重点投资审计项目完成率	90%	90%	
		质量指标	预算完成率	98%	100.00%	
			预算控制率	<10%	8.80%	
		时效指标	预算信息公开性	100%	100%	
			重点审计项目完成时限	2个月	2个月	
		成本指标	重点项目支出节约率	>10%	12%	
	效益指标	经济效益指标	不适用			
		社会效益指标	不适用			
		生态效益指标	不适用			

		可持续影响指标	不适用				
	满意度指标	服务对象满意度指标	重点工作办结率		95%	95%	
			审计对象满意度		90%	90%	
说明							

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。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98分。部门整体支出全年预算数352.3万元，执行数364.42万元，完成预算的103.44%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2021年计划审计项目21个，实际高质量完成32个计审项目，完成计划的152.38%。重点开展2020年度县本级财政预算执行及其他财政收支情况审计。审计查出问题金额22837万元，审计处理处罚金额7466万元，损益（收支）不实468万元，移送税务部门事项10项，提出审议建议38条，被采纳15条。发现的问题及原因：审计发现问题整改工作力度还需加大。下一步改进措施：加强审计发现问题整改，加大对审计整改工作的监督检查，提高审计整改工作的实效。在加强审计监督的同时，寓服务于监督之中，为县委、县政府领导当好参谋助手，为被审计单位提供优质高效的服务，减少损失和浪费，促进县域经济高质量发展。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：丹凤县审计局				自评得分：98分							
(一) 简要概述部门职能与职责。				主管全县审计工作，负责对县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；拟定全县审计工作规划并组织实施，参与起草财政经济相关政策和规范性文件；向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计报告，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；直接审计法律、法规规定的审计事项；按规定对县管党政主要领导干部及其他部门（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；组织实施专项审计调查；依法检查审计决定执行情况；指导和监督内部审计工作；负责开展全县重大项目稽察，国有企业监事会监管工作；完成县委、县政府、县委审计委员会交办的其他任务。							
(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364.42万元，其中：行政运行183.681万元，审计业务88.251万元，信息化建设22.56万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出20万元，机关事业单位职业年金缴费支出10.99万元，行政单位医疗12.51万元，住房公积金19.22万元。							
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。				2021年积极开展常规性审计工作，完成署、省定审计项目；实施完成3个重点投资项目审计，预计完成投资审计5亿元；开展同级财政预算执行审计、2个部门预算执行及4个镇（办）财政决算审计，全县扶贫项目资金审计和其他专项审计（调查）；同时，全面完成经济责任及自然资源资产离任审计任务，在加强干部管理，促进党风廉政建设等方面发挥积极作用。							
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。	预算完成率 = 100%的，得10分。	预算完成率 = (预算完成数/预算数) × 100%	100%	100%	10		
				预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。	预算完成率 ≥ 95%的，得9分。						
				预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。						
				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。	预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。						

		预算调整率 (5分)	5	<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>预算调整绝对值）5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</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 = (预算调整数 / 预算数) × 100%</p>	≤5%	4.80%	5		
投入	预算执行（25分）	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)</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)</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 < 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 < 60%，得0分</p>	<p>支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%</p>	<p>40% > 半年进度率 ≥45%，75% ≤ 前三季度进度率 < 60%</p>	<p>半年进度率为42%，前三季度进度率为72%</p>	3	项目资金支出进度较慢，没有按照预算执行，导致支付率低。	
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%</p>	<p>预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%</p>	≤20%	未预算	5		
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制率 (5分)	5	<p>“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。</p> <p>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。</p>	<p>“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%</p>	≤100%	98.89%	5		

		资产管理规范性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1、新增资产配置按预算执行。</p> <p>2、资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3、资产收益及时、足额上缴财务</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	无公式	全部符合5分,有1项不符扣2分。	全部符合	5		
	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。	无公式	全部符合5分,有1项不符扣2分。	全部符合	5		
					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;						

效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	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	被审计单位数量	≥ 21 个	32个	40		
		项目效益 (20分)	20		提交审计建议数	≥ 16 条	38条	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。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门2021年度未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

一、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。

二、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。

三、“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。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。