

附件 1

留坝县审计局 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) 主要职责

1、贯彻执行中省市关于审计方面的法律、法规、规章和政策；监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施县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。

2、负责全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规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，提高财政资金使用效益，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的报告承担责任，负责督促被审计单位进行整改。

3、向县政府提交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报告县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及结果。向县委、县政府报告去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。向县有关部门通报审计情况和审计结果。

4、依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支；镇(街道)政府和县级各部门预算执行情况、决算和其他财政收支；使用财政资金的事业单位及直属单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；扶贫开发政策执行、资金和项目的管理情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和地方金融机构、县属资产经营公司、授权经营企业、县属国有企业和地方金融机构、县属资产经营公司、授权经营企业、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国家审计署、省审计厅、市审计局授权或统一组织的在县企事业单位及中央金融机构财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律、法规、规章规定的其他事项。

5、按规定对县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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事情，协助配合有关部门查出有关重大案件。

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、开展全县审计领域对外交流与合作，负责全县审计领域信息技术应用工作。

10、完成县委、县政府交办的其他事项。

11、职能转变。根据中省和市委改革要求，承担县发展和改革局重大项目稽查、县财政局预算执行和其他财政收支监督检查、履行县属国有企业监事会职责，对县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。

（二）内设机构

根据《留坝县审计局主要职责内设机构和人员编制规定》，县审计局内设科室有：综合股、业务及政策审计股；县固定资产投资审计中心(电子数据审计中心)为县审计局下属副科级全额预算事业单位。

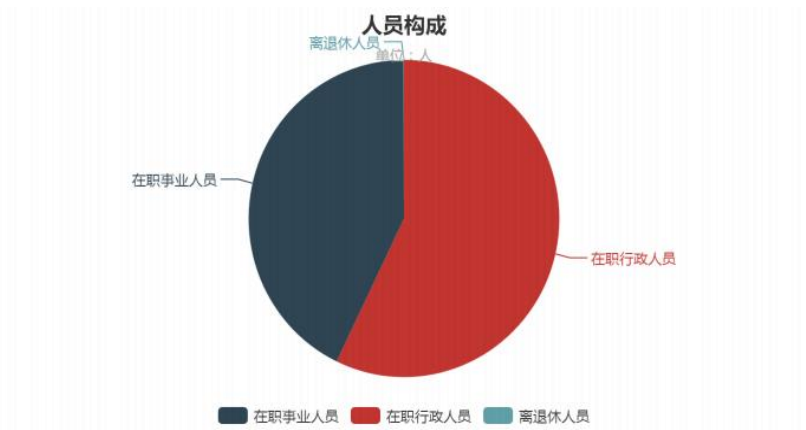
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	留坝县审计局（本级）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 17 人，其中行政编制 8 人、事业编制 9 人；实有人员 14 人，其中行政 8 人、事业 6 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 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财 政拨款收入支出
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 财政拨款支出

收入支出决算总表

公开01表

部门：留坝县审计局

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	232.36	1. 一般公共服务支出	217.34
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	15.02
		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	232.36	本年支出合计	232.36
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	232.36	支出总计	232.36

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：留坝县审计局

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	232.36	1. 一般公共服务支出	217.34	217.34		
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	15.02	15.02		
		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	232.36	本年支出合计	232.36	232.36		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：留坝县审计局

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
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	232.36					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	232.36	支出总计	232.36	232.36	0.00	0.00

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

制部门：留坝县审计局

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	3.00		3.00					0.00
决算数	2.59		2.59					2.44

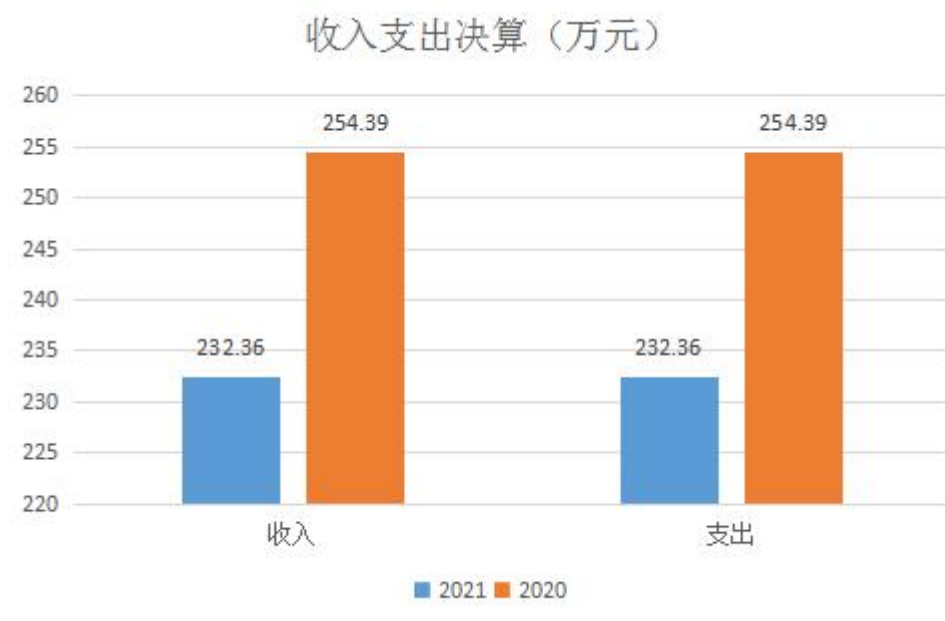
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入 232.36 万元,较上年减少 22.03 万元,下降 8.66%,主要原因是:厉行节约。

2021 年本部门支出 232.36 万元,较上年减少 22.03 万元,下降 8.66%,主要原因是:厉行节约。



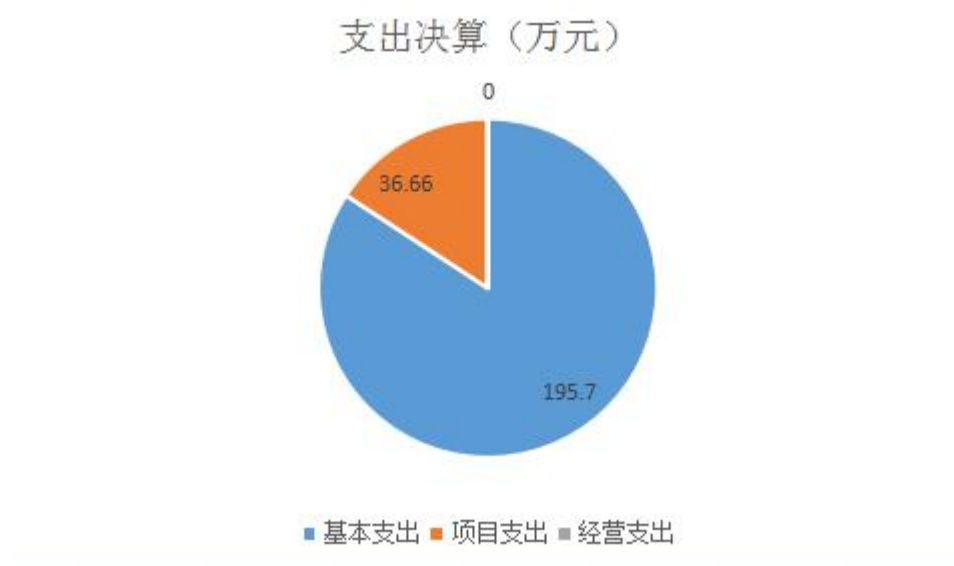
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 232.36 万元,其中:财政拨款收入 232.36 万元,占 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

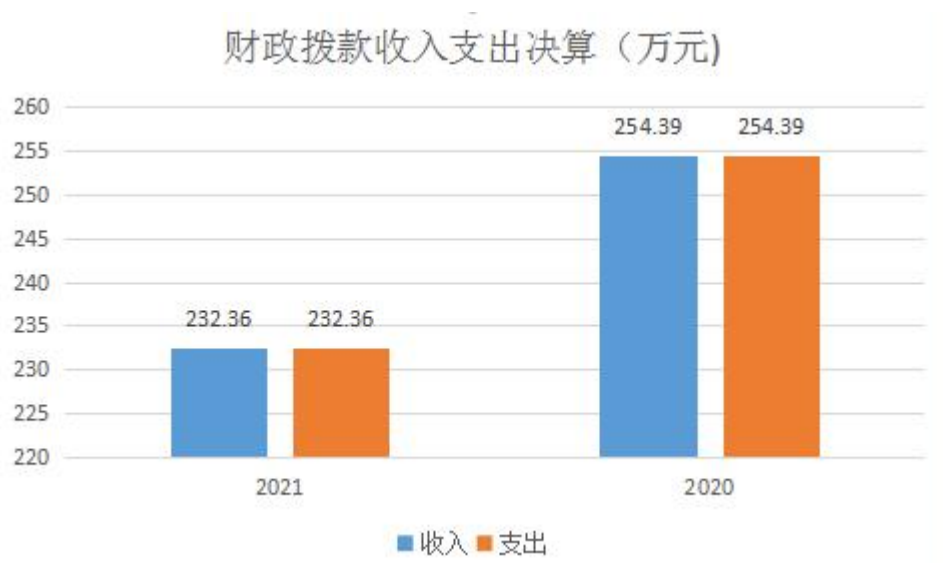
本年度支出合计 232.36 万元，其中：基本支出 195.7 万元，占 74.22%；项目支出 36.66 万元，占 15.78%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

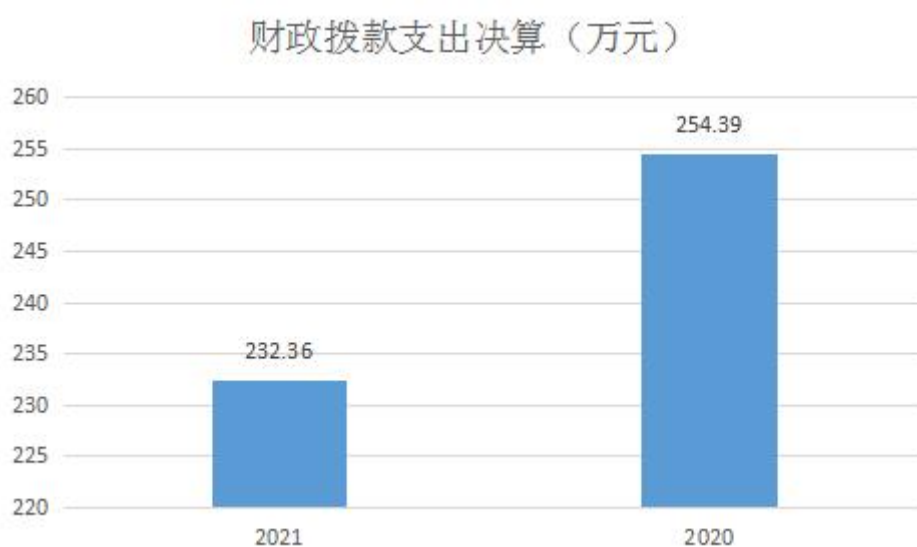
2021 年本部门财政拨款收入 232.36 万元，较上年减少 22.03 万元，下降 8.66%，主要原因是：厉行节约。

2021 年本部门财政拨款支出 232.36 万元，较上年减少 22.03 万元，下降 8.66%，主要原因是：厉行节约。



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 232.36 万元，支出决算 232.36 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 22.03 万元，下降 8.66%，主要原因是：厉行节约。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。

预算 167.87 万元，支出决算 167.87 万元，完成预算的 100 %。决算数等于预算数的主要原因是：严格按照预算控制支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。

预算 49.47 万元，支出决算 49.47 万元，完成预算的 100 %。决算数等于预算数的主要原因是：严格按照预算控制支出。

3. 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 15.02 万元，支出决算 15.02 万元，完成预算的 100 %。决算数等于预算数的主要原因是：严格按照预算控制支出。

一般公共预算财政拨款支出决算（万元）



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 195.7 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 141.60 万元，主要包括：基本工资 73.97 万元、津贴补贴 29.38 万元、奖金 4.83 万元、绩效工资 12.57 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 15.02 万元、其他社会保障缴费 1.18 万元、其他工资福利支出 4.65 万元。

（二）公用经费 54.10 万元，主要包括：办公费 8.47 万元、手续费 0.01 万元、邮电费 2.35 万元、取暖费 2.37 万元、差旅费 2.58 万元、公务接待费 2.59 万元、劳务费 0.5 万元、委托业务费 23.82 万元、工会经费 4.78 万元、其他交通费用 4.05 万元、其他商品和服务支出 2.58 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 3 万元，支出决算 2.59 万元，完成预算的 86.33%。决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约。

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。

本年度一般公共预算安排为本部门购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是：本单位无公务用车购置计划。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是：本单位无公务用车。

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 3 万元，支出决算 2.59 万元，完成预算的 86.33%，决算数较预算数减少 0.41 万元，主要原因是：厉行节约。其中：

国内公务接待支出 2.59 万元。主要是本部门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 36 个，来宾 287 人次。

（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，调整预算 2.44 万元，支出决算 2.44 万元，完成调整预算的 100%，决算数较预算数增加 2.44 万元，主要原因是：落实省市金审工程工作安排。

（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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是：本年度无会议安排。

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 52.86 万元，支出决算 54.10 万元，完成预算的 102.85 %。支出决算比上年增加 21.72 万元，主要原因是本年度审计购买服务较上年增加。

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，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）。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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，出台了《留坝县审计局项目绩效管理办法》《留坝县审计局关于成立绩效管理小组的通知》；完善了绩效管理工作机制，通过绩效目标设定、绩效跟踪监控、绩效评价、评价结果的反馈及运用等环节，积极推进项目绩效工作；明确了绩效管理职能，成立了留坝县审计局绩效管理小组，局长任组长，全面负责县审计局绩效管理工作，副局长任副组

长，负责监督检查县审计局项目支出绩效情况及项目绩效评价，单位财务任成员，负责项目日常申报及支出。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度县级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 36.66 万元，占部门预算项目支出总额的 100 %。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，留坝县审计局认真学习贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神，坚持围绕中心，服务大局，全面履行审计职责，加强党的建设和党风廉政建设，深化干部队伍建设，提升审计工作效能，圆满完成了年度各项工作任务。

组织对全年计划完成审计项目 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 36.66 万元，从评价情况来看，留坝县审计局全年共完成 审计项目 31 个， 审计资金总金额 473820.6396 万元，查出主要问题金额 18416.66 万元，促进增收节支和挽回损失金额 136.56 万元。政府投资备案项送审造价金额 26702.27 万元，审定造价 24213.05 万元，审减造价金额 2489.22 万元，审减率 9.32 %。移送案件线索 4 件，提出审计意见、建议 55 条。审计报告被批示批转 2 件，审计促成规范制度、机制办法 5 件。审计工作在严肃财经法纪、推进依法行政、维护群众利益、促进廉政建设等方面发挥了积极作用，有力地保障了经济社会健康发展。

（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全年计划完成审计项目 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 全年计划完成审计项目绩效自评综述：全年预算数 36.66 万元，执行数 36.66 万元，完成预算的 100 %。项目绩效目标完成情况：全年共完成审计项目 31 个，审计资金总金额 473820.6396 万元，查出主要问题金额 18416.66 万元，促进增收节支和挽回损失金额 136.56 万元。政府投资备案项送审造价金额 26702.27 万元，审定造价 24213.05 万元，审减造价金额 2489.22 万元，审减率 9.32 %。移送案件线索 4 件，提出审计意见、建议 55 条。审计报告被批示批转 2 件，审计促成规范制度、机制办法 5 件。发现的问题及原因：部分资金支出年初未进行预算，主要原因是落实金审工程建设、应对疫情防控等突发性支出。下一步改进措施：细化预算编制工作，在编制预算中遵循其合法性、完整性、真实性、稳妥性、合作性、绩效性的原则，不断提高我单位的整体支出绩效。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			全年计划完成审计项目				
主管部门					实施单位	留坝县审计局	
项目资金 (万元)				全年预算	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
			年度资金总额：	36.66	36.66	100	
			其中：省级财政				
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	全年共完成审计项目20个，促进增收节支和挽回损失金额100万元。政府投资备案项目审减造价金额1500万元，。移送案件线索2件，提出审计意见、建议30条。审计报告被批示批转1件，审计促成规范制度、机制办法2件。				全年共完成审计项目31个，审计资金总金额473820.6396 万元，查出主要问题金额18416.66万元，促进增收节支和挽回损失金额136.56万元。政府投资备案项送审造价金额26702.27万元，审定造价24213.05万元，审减造价金额2489.22万元，审减率9.32 %。移送案件线索4件，提出审计意见、建议55条。审计报告被批示批转2件，审计促成规范制度、机制办法5件		
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		20个	31个	
		质量指标	促进增收节支和挽回损失金额		100万元	136.56万元	
		时效指标	完成审计项目时限		2021年	2021年	
		成本指标	项目资金执行率		≥95%	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	政府投资项目审计造价		1500万元	2489.22万元	
		社会效益 指标	审计促成规范制度、机制办法		≥2	5	
		生态效益 指标	无				
		可持续影响 指标	无				
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	服务对象满意度		≥95%	100%	
说明	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。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 99，综合评价等级为“优”，全年预算数 232.36 万元，执行数 232.36 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：全年共完成审计项目 31 个，审计资金总金额 473820.6396 万元，查出主要问题金额 18416.66 万元，促进增收节支和挽回损失金额 136.56 万元。政府投资审查备案项目送审造价金额 26702.27 万元，审定造价 24213.05 万元，审减造价金额 2489.22 万元，审减率 9.32 %。移送案件线索 4 件，提出审计意见、建议 55 条。审计报告被批示批转 2 件，审计促成规范制度、机制办法 5 件。发现的问题及原因：部分资金支出年初未进行预算，主要原因是落实金审工程建设、应对疫情防控等突发性支出。下一步改进措施：细化预算编制工作，在编制预算中遵循其合法性、完整性、真实性、稳妥性、合作性、绩效性的原则，不断提高我单位的整体支出绩效。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：留坝县审计局

自评得分：99

(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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查出具相关审计报告并承担责任，核查社会审计机构对依法属审计监督对象的单位出具相关审计报告并承担责任，并负责督促被审计单位进行整改。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					本年度支出232.36万元，其中：一般公共服务支出217.34万元，社会保障和就业支出15.02万元。						
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作					全年完成审计项目20个						
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）预算完成情况。 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≥95%	预算完成率=100%	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增加、减少或调整的资金的总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级政府临时交办而产生的调整除外）。 预算数：一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%的，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。		预算调整率绝对值≤5%	预算调整率绝对值≤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+上半年执行中追加调减）×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上半年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加调减）×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。	半年进度：进度率≥45%。 前三季度进度：进度率≥75%	半年进度：进度率≥45%。 前三季度进度：在60%（含）和75%之间	4	原因：报账进度缓慢；改进措施：督促及时报账，提高支出进度		
		预算编制准确（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与实际差异率。 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≤20%	预算编制准确率≤20%	5		
过程	预算管理（15分）	“三公经费”（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0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。		三公经费控制率≤100%	三公经费控制率≤100%	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. 新增资产配置是否按预算执行。 2. 资产有借使用、处置是否按程序审批。 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。		1. 新增资产配置是否按预算执行。 2. 资产有借使用、处置是否按程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	1. 新增资产配置是否按预算执行。 2. 资产有借使用、处置是否按程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	5		
过程	资金使用合规性（5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. 符合国家和财政法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理制度的规定； 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。		1. 符合国家和财政法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理制度的规定； 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。	1. 符合国家和财政法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理制度的规定； 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。	5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		1. 量为定性指标，根据“三横”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分； 2. 量为定量指标，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×指标分分值，反向指标（即指标值为≤）得分=年初目标值/实际完成值×指标分分值。		完成政府投资审查重点项目金额1500万元，完成审计项目20个	完成政府投资审查重点项目金额1500万元，完成审计项目31个	40		
		项目效益（20分）	20				促进增收节支和挽回损失金额100万元	促进增收节支和挽回损失金额136.56万元	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

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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。