

# 杨凌示范区审计局 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。

主管示范区审计工作；起草地方性审计政策，监督审计规章、国家审计准则和指南的执行；向党工委审计委员会提出年度预算执行和其他财政收支情况的审计报告；直接审计国家有关重大政策措施贯彻落实情况、示范区预算执行、使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支、示范区投资以示范区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算、自然资源管管理、污染防治和生态保护与修复情况等事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定；按规定对示范区管理的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；指导和监督内部审计工作；与杨陵区党委和政府共同领导杨陵区审计局并按照干部管理权限协管杨陵区审计机关负责人等事项。

### （二）内设机构。

示范区审计局是党工委管委会工作部门，内设机构 2 个：一科为法制审理和固定资产投资审计科；二科为财政金融政策和经济责任审计科。

## 二、部门决算单位构成

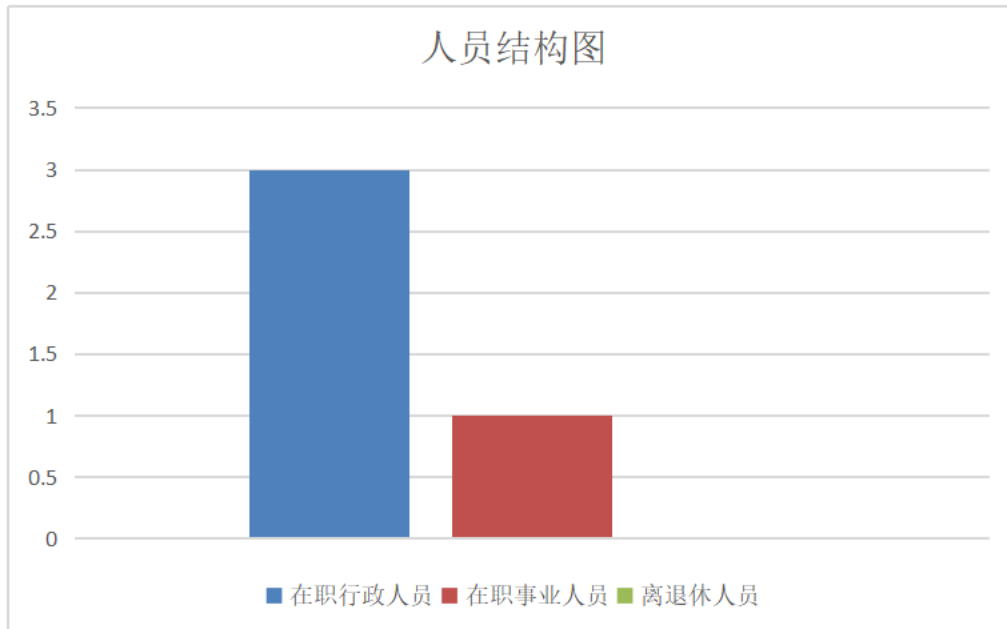
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本

级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	杨凌示范区审计局本级（机关）

### 三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 6 人，其中行政编制 5 人、事业编制 1 人；实有人员 4 人，其中行政 3 人、事业 1 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

### 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	本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：杨凌示范区审计局

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	214.45	1. 一般公共服务支出	208.98
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	0.50
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	41.96	8. 社会保障和就业支出	
		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	10.28
		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>	<b>256.41</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>219.76</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	5.18	年末结转和结余	41.84
<b>收入总计</b>	<b>261.59</b>	<b>支出总计</b>	<b>261.59</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。

# 收入决算表

公开02表

编制部门：杨凌示范区审计局

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	其他 收入
功能分类 科目编码	科目名称				小计	其 中： 教育			
合计		256.41	214.45						41.96
201	一般公共 服务支出	245.63	203.67						41.96
20108	审计事务	245.63	203.67						41.96
2010801	行政运行	92.67	92.67						
2010804	审计业务	152.96	111						41.96
205	教育支出	0.5	0.5						
20508	进 修 及 培 训	0.5	0.5						
2050803	培训支出	0.5	0.5						
221	住 房 保 障 支出	10.28	10.28						
22102	住 房 改 革 支出	10.28	10.28						
2210201	住 房 公 积 金	10.28	10.28						

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：杨凌示范区审计局

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	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		219.76	105.33	114.42			
201	一般公共服务 支出	208.97	94.55	114.42			
20108	审计事务	208.97	94.55	114.42			
2010801	行政运行	92.67	92.67				
2010804	审计业务	116.3	1.88	114.42			
205	教育支出	0.5	0.5				
20508	进修及培训	0.5	0.5				
2050803	培训支出	0.5	0.5				
221	住房保障支出	10.28	10.28				
22102	住房改革支出	10.28	10.28				
2210201	住房公积金	10.28	10.28				

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：杨凌示范区审计局

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	214.45	1. 一般公共服务支出	164.71	164.71		
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	0.50	0.50		
		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				
		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	10.28	10.28		
		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>	214.45	<b>本年支出合计</b>	175.49	175.49		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：杨凌示范区审计局

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
年初财政拨款结转和结余	2.03	年末财政拨款结转和结余	40.99	40.99		
一般公共预算财政拨款	2.03					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	216.49	<b>支出总计</b>	216.49	216.49		

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：杨凌示范区审计局

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		175.49	105.33	70.16
201	一般公共服务支出	164.71	94.55	70.16
20108	审计事务	164.71	94.55	70.16
2010801	行政运行	92.67	92.67	
2010804	审计业务	72.04	1.88	70.16
205	教育支出	0.50	0.50	
20508	进修及培训	0.50	0.50	
2050803	培训支出	0.50	0.50	
221	住房保障支出	10.28	10.28	
22102	住房改革支出	10.28	10.28	
2210201	住房公积金	10.28	10.28	

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：杨凌示范区审计局

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		94.25	公用经费合计		11.09
30101	基本工资	17.06	302	商品和服务支出	11.09
30102	津贴补贴	25.53	30201	办公费	1.48
30103	奖金	15.87	30205	水费	0.28
30107	绩效工资	1.5	30207	邮电费	0.3
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.03	30211	差旅费	1.04
30109	职业年金缴费	3.81	30214	租赁费	0.14
30110	职工基本医疗保险缴费	3.92	30216	培训费	0.35
30112	其他社会保障缴费	0.19	30217	公务接待费	0.45
30113	住房公积金	10.28	30218	专用材料费	0.51
30199	其他工资福利支出	8.67	30228	工会经费	0.85
303	对个人和家庭的补助	0.4	30229	福利费	1.23
30307	医疗费补助	0.4	30239	其他交通费用	4.13
			30299	其他商品和服务支	0.33

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：杨凌示范区审计局

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.60	0.00	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50
决算数	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50

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：杨凌示范区审计局

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。

## 国有资产经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：杨凌示范区审计局

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				

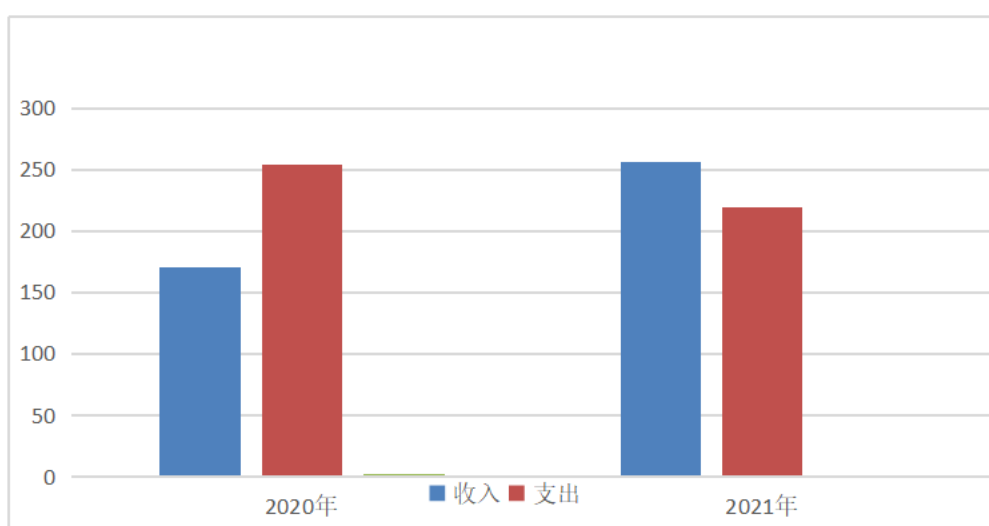
注：本表反映部门本年度国有资产经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

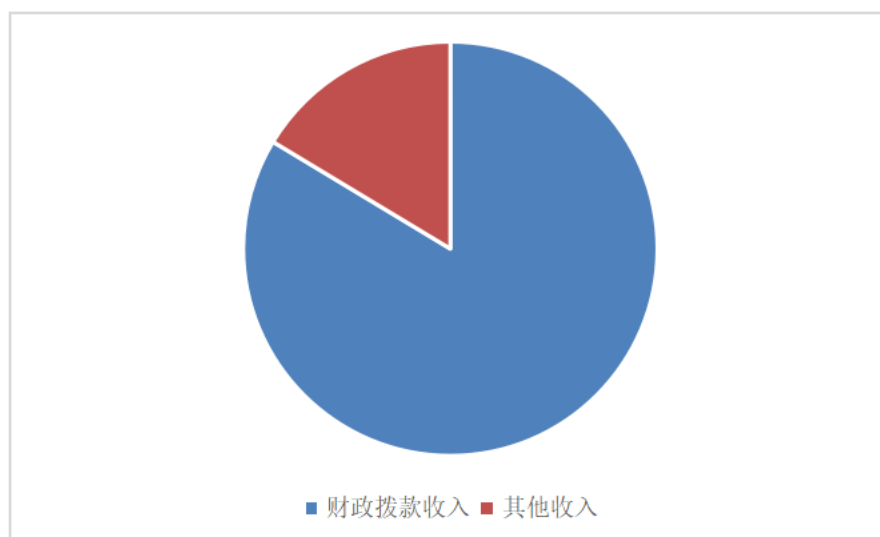
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入 256.41 万元，与上年相比收入增加 86 万元，增长 50.47%，主要原因是审计专项业务费增加。支出总计为 219.76 万元，与上年相比支出减少 34.14 万元，下降 13.45%。主要原因是压减一般性支出。



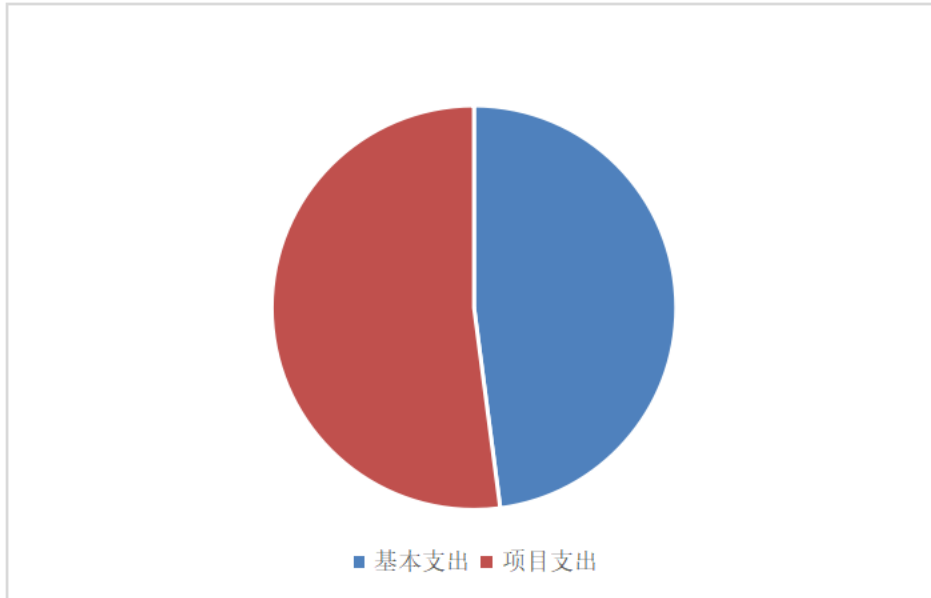
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 256.41 万元，其中：财政拨款收入 214.45 万元，占 83.64%；其他收入 41.96 万元，占 16.36%。



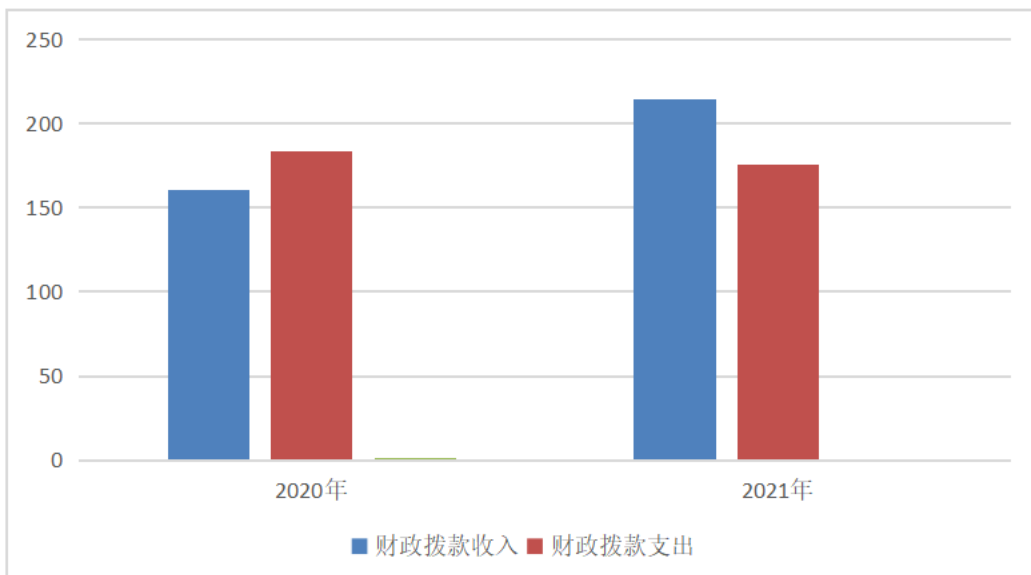
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 219.76 万元，其中：基本支出 105.33 万元，占 47.93%；项目支出 114.42 万元，占 52.07%。



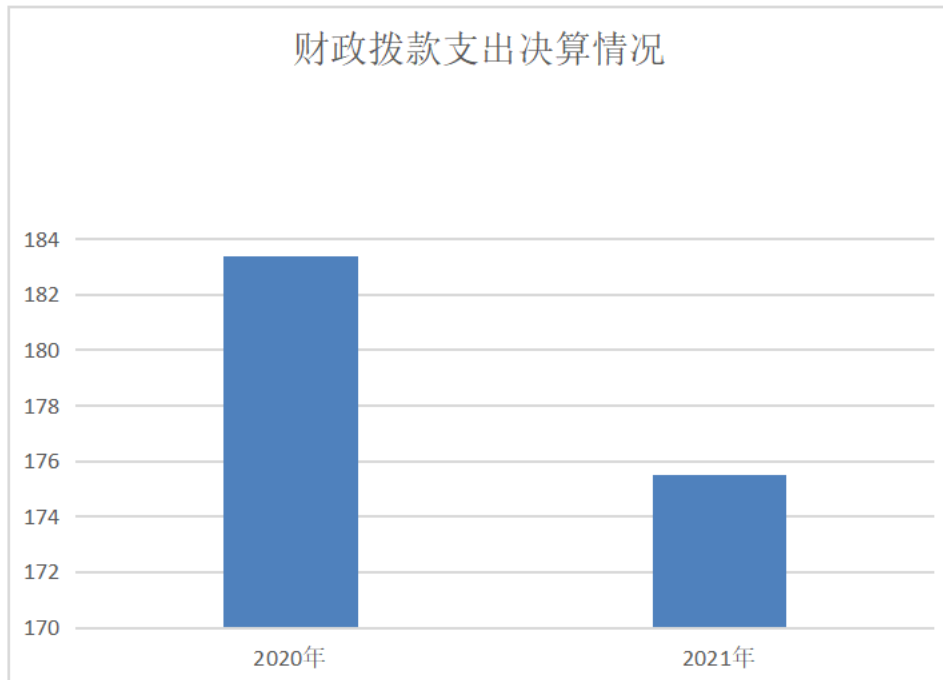
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 214.45 万元，与上年相比收入增加 54.04 万元，增长 33.69%。主要原因是审计专项业务费增加。支出 175.49 万元，与上年相比支出减少 7.88 万元，下降 4.30%。主要原因是压减一般性支出。



## 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 195.7 万元，支出决算 175.49 万元，完成预算的 89.67%，占本年支出合计的 79.86%。与上年相比，财政拨款支出减少 7.88 万元，下降 4.3%，主要原因是压减一般性支出。



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 140.2 万元，支出决算 92.67 万元，完成预算的 66.1%。决算数小于预算数的主要原因是压减一般性支出。

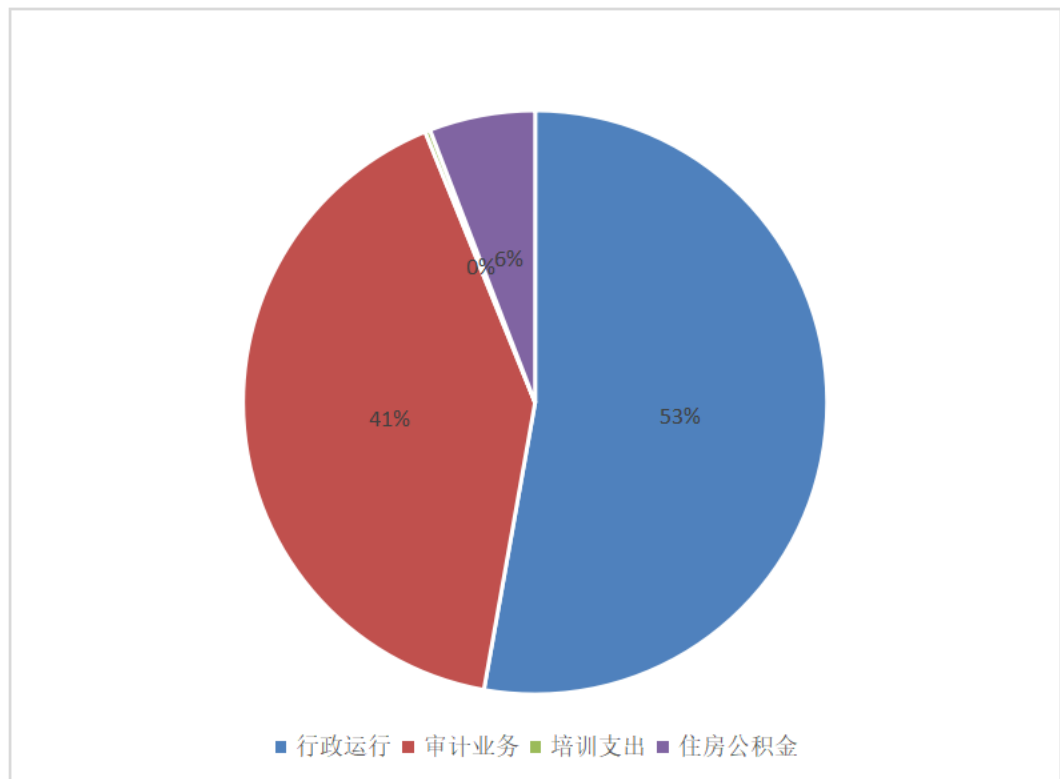
2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。

预算 55 万元，支出决算 72.04 万元，完成预算的 130.98%。  
决算数大于预算数的主要原因是审计项目增加。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。  
预算 0.5 万元，支出决算 0.5 万元，完成预算的 100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

预算 10.28 万元，支出决算 10.28 万元，完成预算的 100%。



## 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 105.33 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 94.25 万元，主要包括：基本工资 17.06 万元、津贴补贴 25.53 万元、奖金 15.87 万元、绩效工资 1.5 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7.03 万元、职业年金缴费 3.81 万元、职工基本医疗保险缴费 3.92 万元、其他社会保险缴费 0.19 万元、住房公积金 10.28 万元、其他工资福利支出 8.67 万元、医疗补助费 0.4 万元。

(二) 公用经费 11.09 万元，主要包括：办公费 1.48 万元、水费 0.28 万元、邮电费 0.3 万元、差旅费 1.04 万元、租赁费 0.14 万元、培训费 0.5 万元、公务接待费 0.45 万元、专用材料费 0.51 万元、工会经费 0.85 万元、福利费 1.23 万元、其他交通费 4.13 万元、其他商品和服务支出 0.18 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 1.6 万元，支出决算 0.45 万元，完成预算的 28.13%。决算数小于预算数的主要原因是我局严格贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约，从严控制“三公”经费开支。

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预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本部门无公务用车，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 1.6 万元，支出决算 0.45 万元，完成预算的 28.13%，决算数较预算数减少 1.15 万元，我局严格贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约，从严控制“三公”经费开支。其中：

**国内公务接待支出 0.45 万元。**主要是本部门接受有关部门工作检查指导审计业务发生的接待支出。共接待指导检查 3 批来宾 30 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 0.5 万元，支出决算 0.5 万元，完成预算的 100%。

#### (三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算无会议费预算安排。

### 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 11.1 万元，支出决算 11.09 万元，完成预算的 99.9%。支出决算比上年增加 5.49 万元，主要原因是审计业务增加。

### 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。

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，印发了《预算管理内部控制制度》；完善了绩效管理工作机制；明确了绩效管理职能，设置财务岗 1 名，负责部门财务绩效管理。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级一般公共预算项目支出进行全面自评，涵盖二级项目 1 个，涉及预算资金 70.16 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，能保质保量按时完成全年审计项目计划，推动各项重大政策落实，提高资金使用效益。

组织对 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 70.16 万元，从评价情况来看，推动各项重大政策落实，提高资金使用效益。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映 1 个一级项目绩效自评结

果。

1. 审计专项项目绩效自评综述：全年预算数 95 万元，执行数 70.16 万元，完成预算的 73.85%。项目绩效目标完成情况：圆满完成了中省、示范区安排的审计项目计划。发现的问题及原因：信息化审计水平仍需继续提升。下一步改进措施：组织大数据培训，提高审计人员业务能力水平。



# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计专项				
市级主管部门		杨凌示范区审计局178001		实施单位	杨凌示范区审计局	
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:		95	70.16	73.85%
		其中: 市级财政资金		55	55	100%
		其他资金		40	14.84	37.10%
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	审计项目61项			完成审计项目81项		
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	审计项目	61	81	
		质量指标	完成中省及示范区审计项目并出具审计报告	61	81	
		时效指标	完成2021年审计项目计划	2021年1-12月	2021年1-12月	
		成本指标	根据审计计划进展情况	100%	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政资金增收节支	大于5000万元	13133.27万元	
		社会效益 指标	盘活财政资金	大于300万元	300万元	
		生态效益 指标	通过自然资源资产审计提升自然资源资产保护能力	增强保护意识	保护意识提高	
		可持续影响 指标	督促被审计单位整改	16项	50项	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	被审计单位采纳审计建议	采纳	采纳	
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，如没有请填写无。					

注：1. 其他资金包括与市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。市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 98，综合评价等级为“优”，全年预算数 195.7 万元，执行数 175.49 万元，完成预算的 89.67%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：圆满完成了中省、示范区安排的审计项目计划。发现的问题及原因：信息化审计水平有待提升，主要原因是针对性培训开展较少。下一步改进措施：组织大数据培训，提高审计人员业务能力水平。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：杨凌示范区审计局

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				主管示范区审计工作；起草地方性审计政策，监督审计规章、国家审计准则和指南的执行；向党工委审计委员会提出年度预算执行和其他财政收支情况的审计报告；直接审计国家有关重大政策措施贯彻落实情况、示范区预算执行、使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支、示范区投资和以示范区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算、自然资源资产管理、污染防治和生态保护与修复情况等事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定；按规定对示范区管理的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；指导和监督内部审计工作；与杨陵区党委和政府共同领导杨陵区审计局并按照干部管理权限协助杨陵区审计机关负责人等事项。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2021年一般公共预算财政拨款支出 219.76 万元。包括：基本支出 105.33 万元和项目支出 114.42 万元。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				领导干部经济责任审计、示范区预算执行审计、示范区投资和以示范区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。							
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。		219.76	219.76	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调整、增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。		0	0	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=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/	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。		195.7	195.7	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。		44.34	41.95	5		
过程	“三公经费”控制 (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。		1.6	0.45	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项不符合扣2分，扣完为止。		0	0	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要求；5.不存在截留、挤占、	全部符合5分，有1项不符合扣2分。		219.76	219.76	5		
		项目产出 (40分)	40						40		
效果	项目效益 (20分)	项目产出 (40分)	40						40		
		项目效益 (20分)	20						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。