

潼关县审计局 2021 年度部门决算公开

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。单位主要职责是：依据《中华人民共和国审计法》和《中华人民共和国审计法实施条例》规定，主管全县审计工作。负责对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，保障全县经济和社会健康发展。依据部门三定方案，内设机构为：办公室、监察室、审理股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸审计股、固定资产投资审计中心、经济责任审计办公室。

(二) 内设机构。根据潼编发(2019)56号文件精神，潼关县审计局共下设8个股(室)：办公室、监察室、审理股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸审计股、固定资产投资审计中心、经济责任审计办公室。

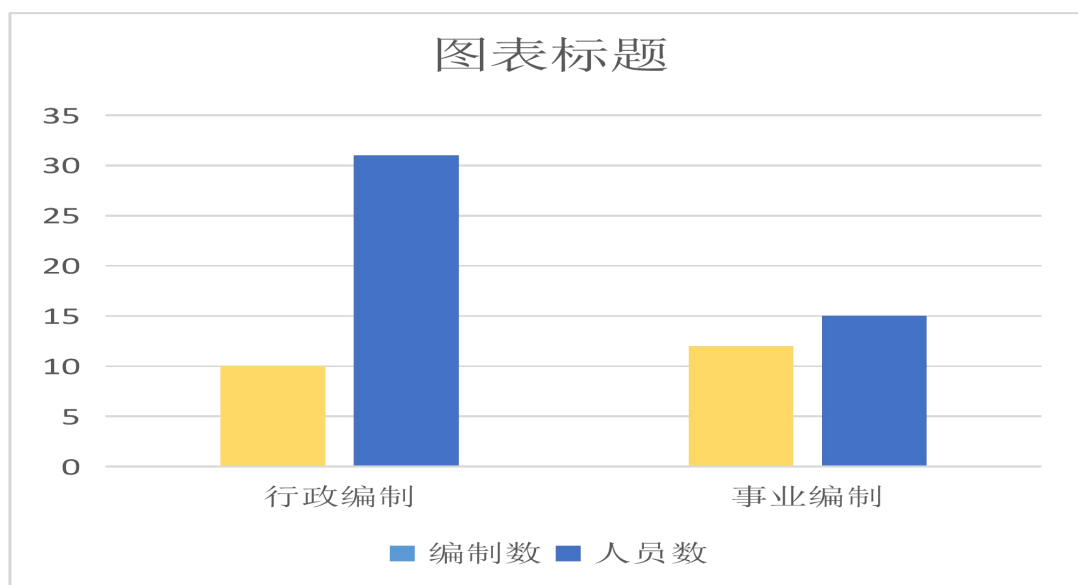
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，为本级预算单位：

| 序号 | 单位名称 |
|-------|--------------|
| 1 | 潼关县审计局本级（机关） |
| 2 | |
| 3 | |
| | |

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 22 人，其中行政编制 10 人、事业编制 12 人；实有人员 46 人，其中行政 31 人、事业 15 人。单位管理的离退休人员 15 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 | 单位2021年无政府性基金收支 |
| 表9 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 是 | 单位2021年无国有资本经营收支 |

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：潼关审计局

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 | 464.04 | 1. 一般公共服务支出 | 419.31 |
| 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 | 44.73 |
| | | 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 | 464.04 | 本年支出合计 | 464.04 |
| 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 | 464.04 | 支出总计 | 464.04 |

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：潼关审计局

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 | 464.04 | 1. 一般公共服务支出 | 419.31 | 419.31 | | |
| 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 | 44.74 | 44.74 | | |
| | | 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 | 464.04 | 本年支出合计 | 464.04 | 464.04 | | |

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：潼关审计局

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 | | 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 | 464.04 | 支出总计 | 464.04 | 464.04 | | |

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：潼关审计局

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 | | 375.50 | 公用经费合计 | | 88.54 |
| 301 | 工资福利支出 | 373.94 | 302 | 商品和服务支出 | 88.54 |
| 30101 | 基本工资 | 52.00 | 30201 | 办公费 | 23.61 |
| 30102 | 津贴补贴 | 17.04 | 30202 | 印刷费 | 7.91 |
| 30103 | 奖金 | 44.71 | 30203 | 咨询费 | 3.55 |
| 30107 | 绩效工资 | 44.74 | 30207 | 邮电费 | 3.13 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老 保险缴费 | 6.48 | 30208 | 差旅费 | 10.61 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 29.67 | 30213 | 维修（护）费 | 10.37 |
| 30113 | 住房公积金 | 1.56 | 30217 | 公务接待费 | 0.08 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 1.56 | 30226 | 劳务费 | 5.24 |
| 30305 | 生活补助 | 1.56 | 30227 | 委托业务费 | 12.84 |
| | | | 30239 | 其他交通费用 | 11.20 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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：潼关县审计局

金额单位：万元

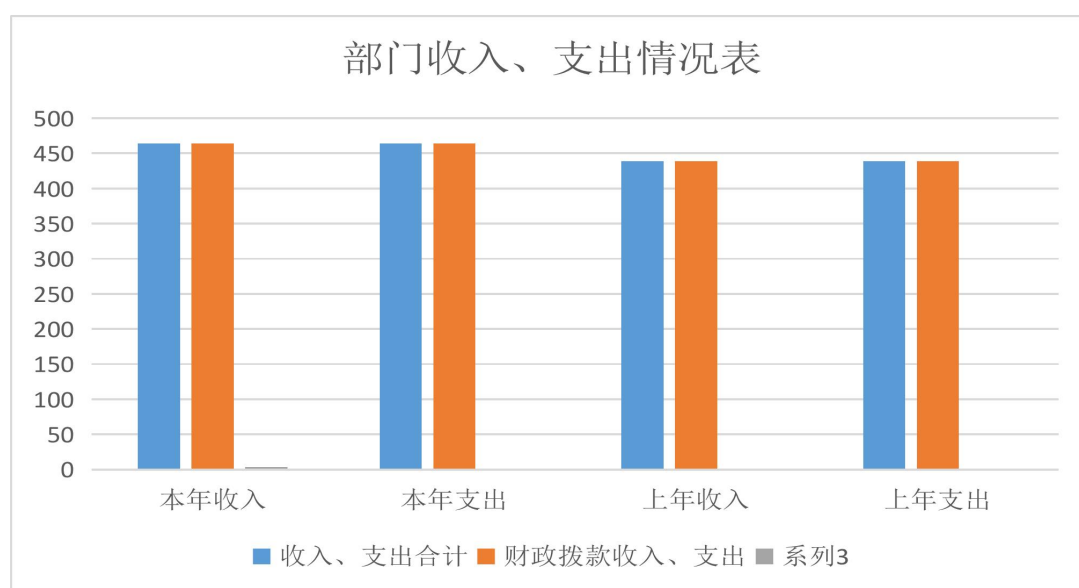
| 项目 | 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费 | | | | | | 会议费 | 培训费 |
|-----|---------------------|---------------|-----------|------------------|-------------|-------------------|-----|-----|
| | 小计 | 因公出国 (境)费用 | 公务接待 费 | 公务用车购置 及运行维护费 | | | | |
| | | | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用 车运行 维护费 | | |
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 预算数 | 1.04 | 0.00 | 1.04 | | | | | |
| 决算数 | 0.08 | 0.00 | 0.08 | | | | | |

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

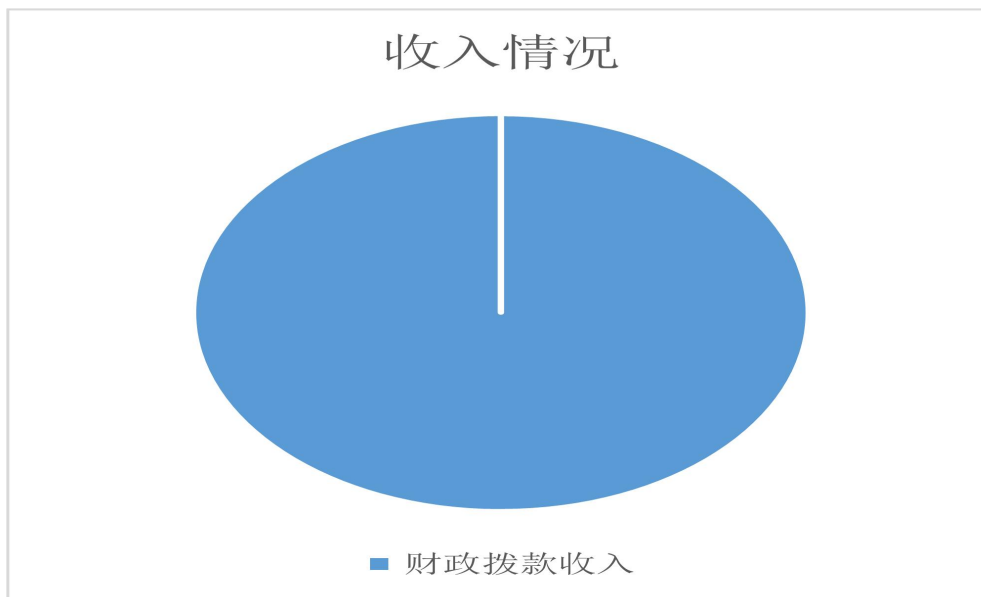
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 464.04 万元，与上年相比收、支总计增加 25.16 万元，增加 5.73%。增加原因为人员工资增加。



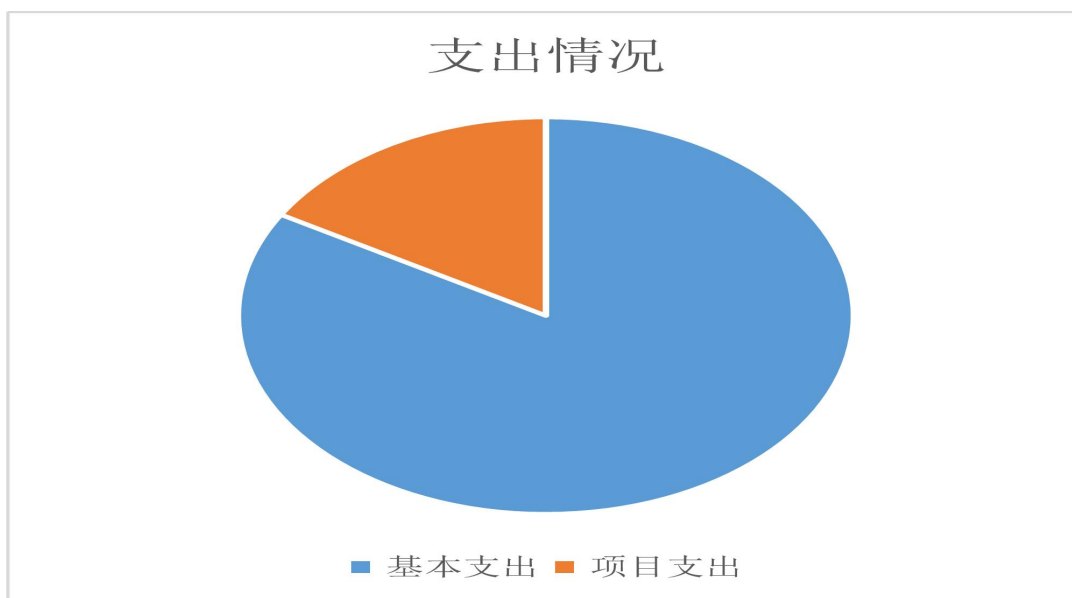
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 464.04 万元，其中：财政拨款收入 464.04 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%。



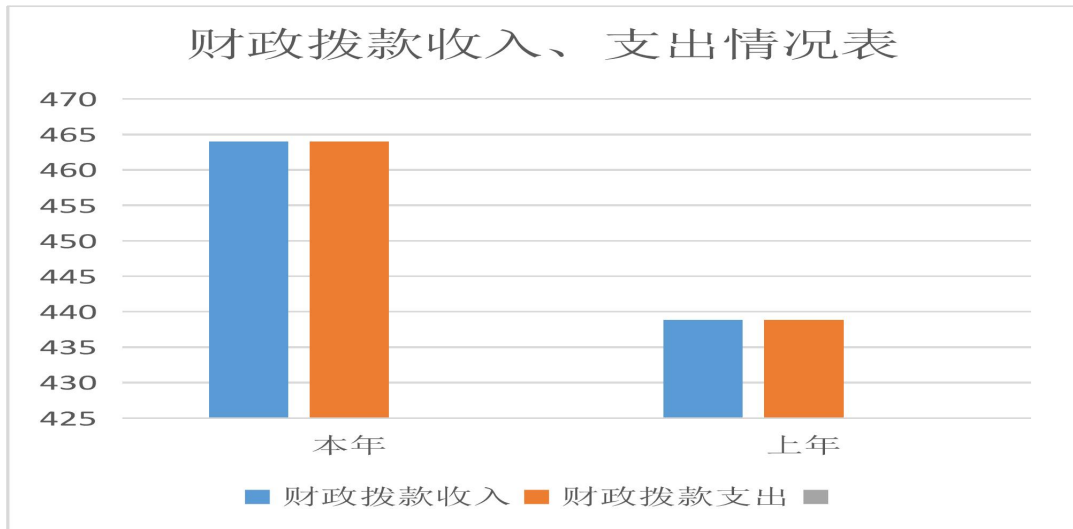
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 464.04 万元，其中：基本支出 387.5 万元，占 83.51%；项目支出 76.54 万元，占 16.49%；经营支出 0 万元，占 0%。（可用饼状图显示本年支出结构）



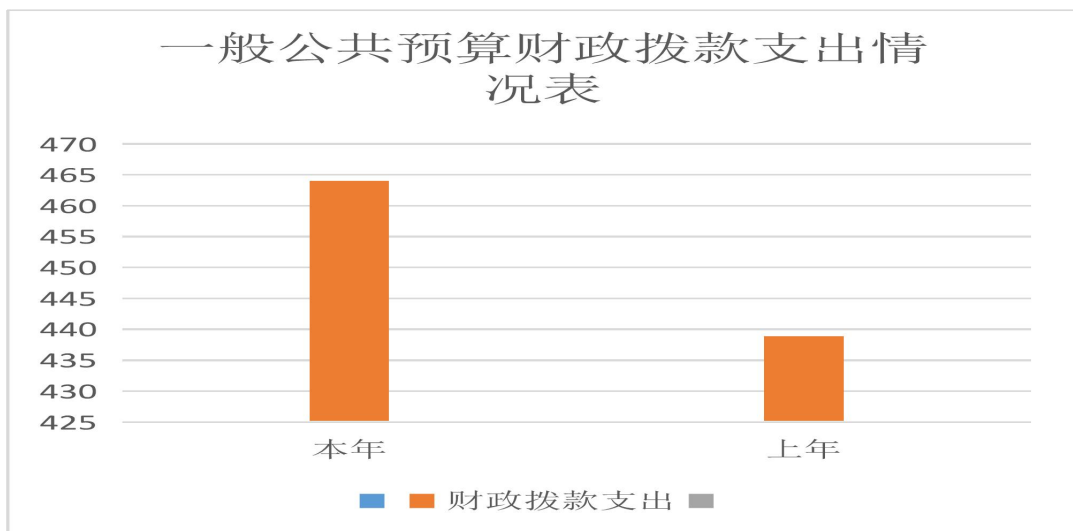
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 464.04 万元，与上年相比收、支总计各增加 25.16 万元，增加 5.73%。增加原因因为人员工资增加。



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464.04万元，支出决算464.04万元，完成预算的100%，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加25.16万元，增加5.73%。增加原因为人员工资增加。



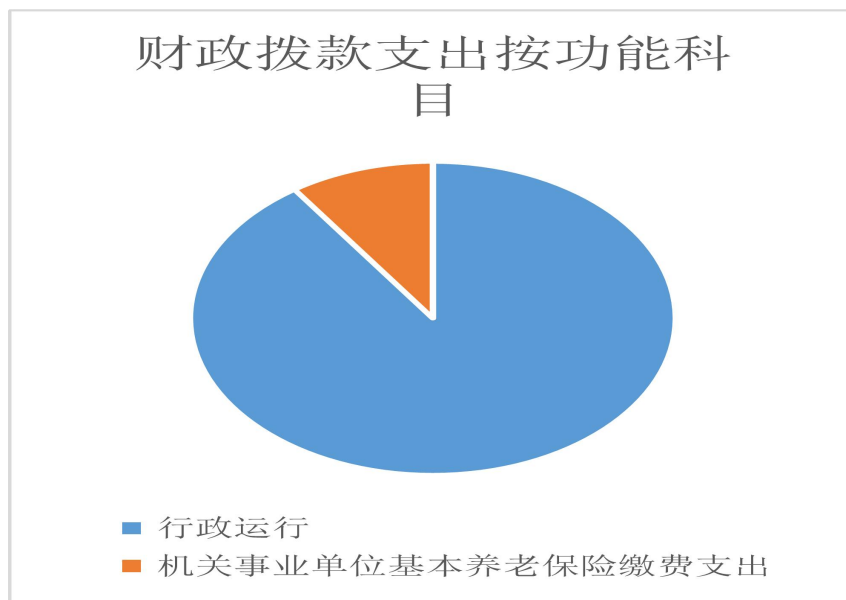
按照政府功能分类科目，其中：

- 1 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。

预算 400 万元，支出决算 419.3 万元，完成预算的 104.80%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资调整标准增资增加支出。

2. 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 45.40 万元，支出决算 44.74 万元，完成预算的 98.55%。决算数小于预算数的主要原因是编制预算时考虑了人员工资正常增资。



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 387.5 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 375.5 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费和住房公积金。

（二）公用经费 88.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）

费、会议费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费和其他交通费用。

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 1.04 万元，支出决算 0.08 万元，完成预算的 7.7%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行接待规定，加强审批程序，减少公务接待支出。

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单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，主要原因是当年无公务用车购置预算和支出。

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。

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 1.04 万元，支出决算 0.08 万元，完成预算的 7.7%，决算数较预算数减少 0.96 万元，主要原因是严格执行接待规定，加强审批程序，减少公务接待支出。

其中：

国内公务接待支出 0.08 万元。主要是本部门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 4 个，来宾 17 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，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是当年无培训费支出预算及支出。

（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。

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 19 万元，支出决算 12 万元，完成预算的 63.16%。支出决算比上年减少 1.61 万元，主要原因是按照要求压缩公用经费支出。

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。

近年来，本单位不断加强预算绩效管理，加快建立和完善预算绩效管理制度，逐步建立“全方位、全流程、全覆盖”的预算绩效管理体系，加强绩效评价结果运用，优化预算支出结构，充分发挥财政资源配置效率和使用效益。

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 76.54 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，2021 年部门编制合计得分 26 分，分别为预算完整、准确、细化、及时，得分 24 分；绩效目标部门预算项目支出逐项编报绩效目标，绩效目标完整、规范、合理得分 6 分，扣分项为未逐编制项目绩效目标，部门整体支出绩效目标得到 5 分，无扣分项。2021 年部门预算完成率、执行进度率、结转结余资金控制率、专项资金预算下达率、三公经费控制、政府采购预算执行率等得分 46 分。无扣分项。2021 年部门预决算信息公开、绩效评价等得分 25 分，扣分

项为未开展绩效运行监控及评价结果运用等。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

（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监督 1 个一级项目绩效自评结果。

道路交通安全设施维护项目绩效自评综述：全年预算数 76.54 万元，执行数 76.54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全年完成审计项目 34 个，其中：财政预算及财政财务收支审计 5 个，专项资金审计（调查）7 个，领导干部任期经济责任审计 22 个，管理不规范资金 5232.29 万元，查处违规资金 156.14 万元，盘活资金万元 87.75，归还原资金渠道 2352.86 万元，提出审计意见及建议 101 余条，向各有关部门移送问题线索 8 起，向全县各级领导及一级预算单位发送审计报告 4 期 1000 余册，实现了审计全覆盖，

2021年度财政项目支出绩效目标自评表

| 单位：万元 | | | | | | | | |
|--|--|-----------|--|--|----------|-------|----|------------|
| 专项资金或部门预算项目名称 | | 审计专项经费 | | | | | | |
| 县级主管部门 | | 潼关县审计局 | | | | | | |
| 项目资金（万元） | | | | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 预算执行率 | | |
| | | 年度资金总额： | | 35 | 76.54 | 219% | | |
| | | 其中：中央资金 | | | | | | |
| | | 省级资金 | | | | | | |
| | | 市级资金 | | | | | | |
| | | 县级资金 | | 35 | 76.54 | 219% | | |
| 其他资金 | | | | | | | | |
| 年度绩效目标完成 | 预期目标 | | | 全年实际完成情况 | | | | |
| | 完成2021年度中省市县专项审计项目和预算执行政府投资、经济责任审计项目 | | | 依据中省市审计项目计划安排，圆满完成2021年度中省市县专项审计项目和预算执行政府投资、经济责任审计项目 | | | | |
| 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 | 分值 | 得分 | 未完成原因和改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 完成中省市专项审计项目个，预算执行、政府投资、经济责任等审计项目34个 | 96% | 100% | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 按照中省市专项审计项目方案和县委县政府项目计划安 | 96% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 紧扣中省市和县委县政府工作安排部署和要求，按照时间节点，完成各项工作 | 96% | 100% | 15 | 15 | |
| | | 成本指标 | 完成中省市专项审计费用33万元，完成政府投资审计项目43.54万元， | 98% | 100% | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 逐步实施审计全覆盖，严查各类违规违纪问题，促进国 | 96% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 社会效益指标 | 为全县经济社会发展和人民群众出行营造有序、安全、畅通的道路交通环境。 | 92% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 生态效益指标 | 扩大对自然资源资产审计的覆盖面，促进县域生态环境 | 90% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 可持续影响指标 | 加大对部门预算执行审计的力度，严查三公经费支出， | 90% | 100% | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 积极推动各类民生项目和环保审计的审计整改落实，提升政府的公信力和人民群众的满意度 | 90% | 100% | 10 | 10 | |
| 说明 | 请在此处简要说明中省市县检查、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及金额，如没有请填无。（无） | | | | | | | |
| 注：1. 资金使用单位按项目填报绩效目标，主管部门汇总时按整体绩效目标填报。 | | | | | | | | |
| 2. 其他资金包括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。 | | | | | | | | |
| 3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求，形成的实际支出。 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

（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 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 445.43 万元，执行数 464.04 万元，完成预算的 104.18%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：资金保障有力，2021 年圆满完成了全年完成审计项目 34 个，查处违规资金 156.14 万元，盘活资金万元 87.75，归还原资金渠道 2352.86 万元，提出审计意见及建议 101 余条，向各有关部门移送问题线索 8 起，向全县各级领导及一级预算单位发送审计报告 4 期 1000 余册，实现了审计全覆盖。发现的问题及原因：预算编制还需进一步细化，绩效管理有待进一步提高。下一步改进措施：严格执行《预算法》等规定，不断细化预算编制，严把预算支出；并按照绩效评价要求，重点对产出指标、效益指标、满意度指标进行测评，做到事前预算绩效评估，事中绩效监管，事后绩效评价，并结合指标值进行分析，对完成指标值的总结经验，对未达到指标值的查找原因，对设置不科学的及时调整下一年度预算，并将绩效评价结果作为机关考核的重要依据。

| | | | | | |
|---------------|-----------------|---|--|--|--|
| 26分) | | 细化性(4分) | 预算编制按规定细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目,得2分;“其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的,得2分,大于10%,得0分。 | 4 | |
| | | 及时性(4分) | 部门预算编报各环节按时完成报送的,得4分;各个环节每超时1次,扣0.5分,扣完为止。 | 4 | |
| | 绩效目标(10分) | 部门项目支出绩效目标(5分) | 部门预算项目支出逐项编报绩效目标,绩效目标完整、规范、合理的,得5分,未逐项编报的扣0.5分; | 4 | 2021年度未要求编报整体支出绩效目标,该项不纳入评价范围,不计分,在计算评价总分时,按照办法规定折算核定。 |
| | | 部门整体支出绩效目标(5分) | 部门整体支出绩效目标编报完整、规范、合理的,得5分。绩效目标编报不完整、不规范、不合理,应量化未量化,指向不明确的,每出现一处,扣0.2分,扣完为止。 | 4 | |
| 预算执行(46分) | 预算完成率(8分) | 年度财政拨款预算完成情况(8分) | 以年度财政拨款支出决算数与财政拨款收入决算数的比率,反映和评价部门预算的完成程度。预算完成率大于等于95%的,得满分;完成率在95%-85%之间的,按公式计算得分;完成率小于等于85%的得0分。 | 8 | |
| | 执行进度率(10分) | 3月份执行进度率(2.5分) | 用每个时点月底的公共财政支出进度与其序时支出进度的比率,评价部门预算执行的及时性和均衡性。每个时点部门实际支出进度大于序时支出进度时,得2.5分;小于序时支出进度时,按公式计算得分。 | 2.5 | |
| | | 6月份执行进度率(2.5分) | | 2.5 | |
| | | 9月份执行进度率(2.5分) | | 2.5 | |
| | | 11月份执行进度率(2.5分) | | 2.5 | |
| | 结转结余资金控制率(8分) | 结转结余率(4分) | 结转结余率小于或等于5%的,得4分;在5%-15%之间的,按公式计算得分;大于或等于15%的,得0分。 | 4 | |
| | | 结转结余变动率(4分) | 结转结余变动率小于或等于5%的,得4分;在5%-15%之间的,按公式计算得分;大于或等于15%的,得0分。 | 4 | |
| | 专项资金预算下达及时率(8分) | 市级专项资金预算下达率(4分) | 以每年5月底各部门市级专项资金预算下达率进行评价。预算下达率小于等于60%,得0分;大于60%的,按公式计算得分。 | 4 | |
| | | 中省专项资金预算下达率(4分) | 以11月底各部门中省专项资金预算下达率进行评价。预算下达率小于等于95%,得0分;大于95%的,按公式计算得分。 | 4 | |
| | 三公经费控制(6分) | 预算动态变动(3分) | 本年度“三公经费”预算总额小于或等于上年度“三公经费”预算总额,得3分;大于上年度“三公经费”预算总额,得0分。 | 3 | |
| 预决算支出控制(3分) | | 以部门年度“三公经费”决算数与预算数进行评价。部门“三公经费”决算数小于或等于预算数,得3分;大于预算数,得0分。 | 3 | | |
| 政府采购预算执行率(6分) | | 年度政府采购预算完成情况(6分) | 政府采购预算执行率大于等于95%的,得6分;执行率在70%-95%的,按公式计算得分;小于等于70%的,得0分。 | 6 | |
| 预算管理(28分) | 预决算信息公开(10分) | 公开部门预算信息(2分) | 按规定公开部门预算信息,得2分;公开的内容不完整、不细化,公开格式不规范,未按规定解释说明的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止;未按规定时限公开的,扣0.5分;未按规定同步在本部门门户网站公开的,扣0.5分。 | 2 | |
| | | 公开部门决算信息(2分) | 按规定公开部门决算信息,得2分;公开的内容不完整、不细化,公开格式不规范,未按规定解释说明的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止;未按规定时限公开的,扣0.5分;未按规定同步在本部门门户网站公开的,扣0.5分。 | 2 | |
| | | 公开“三公经费”预算信息(2分) | 按规定公开“三公经费”预算信息,得2分;公开的内容不完整、不细化,公开格式不规范,未按规定解释说明的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止;未按规定时限公开的,扣0.5分;未按规定同步在本部门门户网站公开的,扣0.5分。 | 2 | |
| | | 公开“三公经费”决算信息(2分) | 按规定公开“三公经费”决算信息,得2分;公开的内容不完整、不细化,公开格式不规范,未按规定解释说明的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止;未按规定时限公开的,扣0.5分;未按规定同步在本部门门户网站公开的,扣0.5分。 | 2 | |
| | 按规定应公开的其他事项(2分) | 按规定公开专项资金分配办法、分配过程等要求公开的各项信息,得2分;公开的内容不完整、不细化,公开格式不规范,未按规定解释说明的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止;未按规定时限公开的,扣0.5分;未按规定同步在本部门门户网站公开的,扣0.5分。 | 2 | | |
| 绩效评价(18分) | 部门绩效自评率(6分) | 部门管理的市级财政专项资金项目自评率大于等于80%的,得3分;自评率在80%-60%的,得2分;自评率在60%以下的,得1分;未开展自评的,得0分。部门预算项目支出绩效自评率100%的,得3分,不足100%的,按比例得分。 | 6 | | |
| | 绩效自评报告(4分) | 按时限向财政部门报送绩效自评报告、自评表等相关绩效信息的,得2分,每超过1个工作日,扣0.2分,扣完为止;绩效自评报告内容完整、格式规范、数据详实的,得2分。内容不完整、格式不规范、数据不充实、分析不到位的,每发现一处扣0.2分,扣完为止。 | 4 | 因2021年度暂未开展绩效运行监控,绩效运行监控不计入评价范围,统一不计分,在计算评价总分时,按照办法规定折算核定。 | |
| | 绩效运行监控(4分) | 按照“谁支出、谁负责”原则,对绩效目标实现程度和预算执行进度实行监控的,得2分;绩效目标运行情况填写规范、内容完整、报送及时的,得2分。未按要求开展绩效运行监控的,每发现一处,扣0.2分,扣完为止。 | 2 | | |
| | 评价结果应用(4分) | 部门对绩效评价结果有应用的,如完善相关制度办法、加强财政财务管理、及时落实整改存在问题的,得2分;按要求的在本部门门户网站公开绩效自评结果的,得2分。未按要求进行结果应用的,每次扣0.5分,扣完为止。 | 3 | | |
| 得分合计 | | | 95 | | |

(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. 机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

7. 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。

8. 对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

9. 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。

10. 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。

11. 支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。