

# **宝鸡市陈仓区审计局 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。

宝鸡市陈仓区审计局是区政府工作部门，主要负责国家审计各项法规政策的贯彻落实，主管全区审计工作。

（1）贯彻执行国家有关审计法律法规和方针政策；拟订审计地方性规章并监督执行；拟订全区审计工作发展规划和年度审计计划，并组织实施；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）主管全区审计工作；负责对区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报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（3）向区人民政府提出年度区级财政预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区人民政府委托向区人大常委会提出区级财政预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题整改情况的报告；向区政府报告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；向区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（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、区财政预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、镇人民政府财政预算的执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

3、使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4、区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5、区属国有企业和地方金融机构、区政府规定的区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、区政府部门、镇人民政府管理和其他单位受区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、市属驻区企事业单位财务收支。

8、法律、行政法规规定应当由区级审计机关审计的其他事项。

（5）按规定对区管领导干部及依法属于区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，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) 承办区政府交办的其他事项。

## **(二) 内设机构。**

区审计局单位内设机构8个，分别是：政秘股、审理内审监督股、财政审计检查股、行政企事业审计股、固定资产投资审计股、自然资源农业农村审计股、经济责任审计股、政策社保审计股。

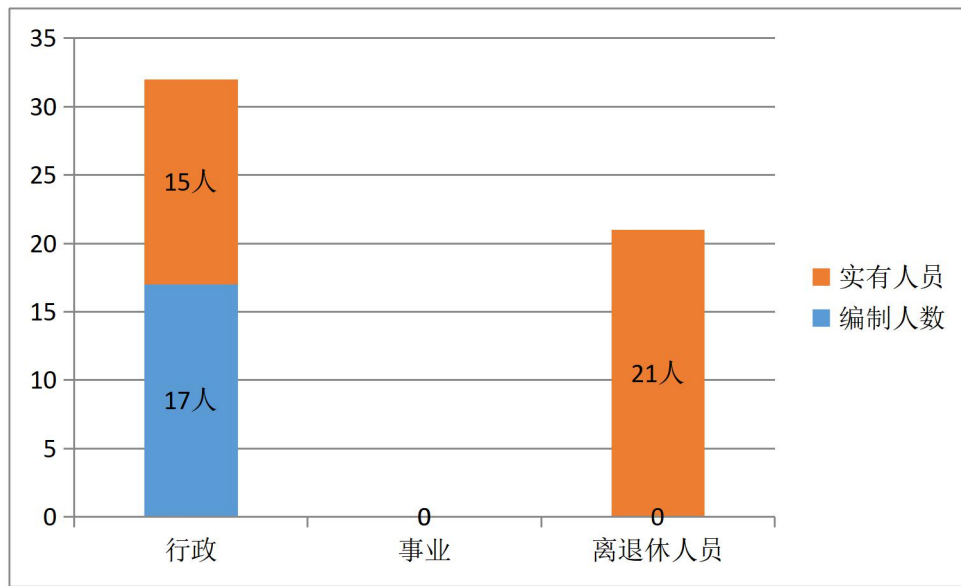
## **二、部门决算单位构成**

纳入2020年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  | 宝鸡市陈仓区审计局 |

## **三、部门人员情况**

截止2020年底，本部门人员编制17人，其中行政编制17人、事业编制0人；实有人员15人，其中行政15人、事业0人。单位管理的离退休人员21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<br>(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<br>(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<br>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<br>决算表            | 是    | 本单位不涉及，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    | 本单位不涉及，已公开空表 |



# 收入支出决算总表

编制部门：宝鸡市陈仓区审计局 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   | 355.75 | 1. 一般公共服务支出     | 316.24 |
| 2. 政府性基金预算财政拨款  | 0.00   | 2. 外交支出         | 0.00   |
| 3. 国有资本经营预算财政拨款 | 0.00   | 3. 国防支出         | 0.00   |
| 4. 上级补助收入       | 0.00   | 4. 公共安全支出       | 0.00   |
| 5. 事业收入         | 0.00   | 5. 教育支出         | 0.02   |
| 6. 经营收入         | 0.00   | 6. 科学技术支出       | 0.00   |
| 7. 附属单位上缴收入     | 0.00   | 7. 文化旅游体育与传媒支出  | 0.00   |
| 8. 其他收入         | 0.00   | 8. 社会保障和就业支出    | 16.87  |
|                 |        | 9. 卫生健康支出       | 9.28   |
|                 |        | 10. 节能环保支出      | 0.00   |
|                 |        | 11. 城乡社区支出      | 0.00   |
|                 |        | 12. 农林水支出       | 0.00   |
|                 |        | 13. 交通运输支出      | 0.00   |
|                 |        | 14. 资源勘探信息等支出   | 0.00   |
|                 |        | 15. 商业服务业等支出    | 0.00   |
|                 |        | 16. 金融支出        | 0.00   |
|                 |        | 17. 援助其他地区支出    | 0.00   |
|                 |        | 18. 自然资源海洋气象等支出 | 0.00   |
|                 |        | 19. 住房保障支出      | 13.50  |
|                 |        | 20. 粮油物资储备支出    | 0.00   |
|                 |        | 21. 国有资本经营预算支出  | 0.00   |
|                 |        | 22. 灾害防治及应急管理支出 | 0.00   |
|                 |        | 23. 其他支出        | 0.00   |
| 本年收入合计          | 355.75 | 本年支出合计          | 355.91 |
| 使用非财政拨款结余       | 0.00   | 结余分配            | 0.00   |
| 年初结转和结余         | 0.17   | 年末结转和结余         | 0.00   |
| 收入总计            | 355.91 | 支出总计            | 355.91 |

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：宝鸡市陈仓区审计局

金额单位：万元

| 项目           |                      | 本年收<br>入合计 | 财政拨<br>款收入 | 上级补<br>助收入 | 事业收入 |             | 经营<br>收入 | 附属单<br>位上缴<br>收入 | 其他<br>收入 |
|--------------|----------------------|------------|------------|------------|------|-------------|----------|------------------|----------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目<br>名称             |            |            |            | 小计   | 其中：教育<br>收费 |          |                  |          |
| 合计           |                      | 355.75     | 355.75     | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 201          | 一般公共服务支出             | 316.08     | 316.08     | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 20103        | 政府办公厅（室）及<br>相关机构事务  | 0.45       | 0.45       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2010301      | 行政运行                 | 0.45       | 0.45       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 20108        | 审计事务                 | 295.13     | 295.13     | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2010801      | 行政运行                 | 175.37     | 175.37     | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2010802      | 一般行政管理事务             | 103.76     | 103.76     | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2010804      | 审计业务                 | 16.00      | 16.00      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 20132        | 组织事务                 | 20.50      | 20.50      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2013204      | 公务员事务                | 20.50      | 20.50      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 205          | 教育支出                 | 0.02       | 0.02       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 20508        | 进修及培训                | 0.02       | 0.02       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2050803      | 培训支出                 | 0.02       | 0.02       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 208          | 社会保障和就业支出            | 16.87      | 16.87      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 20805        | 行政事业单位养老支<br>出       | 16.87      | 16.87      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2080501      | 行政单位离退休              | 1.00       | 1.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2080505      | 机关事业单位基本养<br>老保险缴费支出 | 15.87      | 15.87      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 210          | 卫生健康支出               | 9.28       | 9.28       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 21011        | 行政事业单位医疗             | 9.28       | 9.28       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2101101      | 行政单位医疗               | 9.28       | 9.28       | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 221          | 住房保障支出               | 13.50      | 13.50      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 22102        | 住房改革支出               | 13.50      | 13.50      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |
| 2210201      | 住房公积金                | 13.50      | 13.50      | 0.00       | 0.00 | 0.00        | 0.00     | 0.00             | 0.00     |

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：宝鸡市陈仓区审计局

金额单位：万元

| 项目           |                      | 本年支出<br>合计 | 基本支出   | 项目支出   | 上缴上<br>级支出 | 经营<br>支出 | 对附属单位<br>补助支出 |
|--------------|----------------------|------------|--------|--------|------------|----------|---------------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称                 |            |        |        |            |          |               |
| 合计           |                      | 355.91     | 236.16 | 119.76 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 201          | 一般公共服务支出             | 316.25     | 196.49 | 119.76 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20103        | 政府办公厅（室）及相关<br>机构事务  | 0.45       | 0.45   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2010301      | 行政运行                 | 0.45       | 0.45   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20108        | 审计事务                 | 295.30     | 175.54 | 119.76 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2010801      | 行政运行                 | 175.54     | 175.54 | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2010802      | 一般行政管理事务             | 103.76     | 0.00   | 103.76 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2010804      | 审计业务                 | 16.00      | 0.00   | 16.00  | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20132        | 组织事务                 | 20.50      | 20.50  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2013204      | 公务员事务                | 20.50      | 20.50  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 205          | 教育支出                 | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20508        | 进修及培训                | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2050803      | 培训支出                 | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 208          | 社会保障和就业支出            | 16.87      | 16.87  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20805        | 行政事业单位养老支出           | 16.87      | 16.87  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2080501      | 行政单位离退休              | 1.00       | 1.00   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保<br>险缴费支出 | 15.87      | 15.87  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 210          | 卫生健康支出               | 9.28       | 9.28   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 21011        | 行政事业单位医疗             | 9.28       | 9.25   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2101101      | 行政单位医疗               | 9.28       | 9.28   | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 221          | 住房保障支出               | 13.50      | 13.50  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 22102        | 住房改革支出               | 13.50      | 13.50  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2210201      | 住房公积金                | 13.50      | 13.50  | 0.00   | 0.00       | 0.00     | 0.00          |

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：宝鸡市陈仓区审计局

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  | 355.75 | 1. 一般公共服务支出     | 316.24 | 316.24     | 0.00        | 0.00         |
| 2. 政府性基金预算财政拨款 | 0.00   | 2. 外交支出         | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 3. 国有资本经营预算收入  | 0.00   | 3. 国防支出         | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 4. 公共安全支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 5. 教育支出         | 0.02   | 0.02       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 6. 科学技术支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 7. 文化旅游体育与传媒支出  | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 8. 社会保障和就业支出    | 16.87  | 16.87      | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 9. 卫生健康支出       | 9.28   | 9.28       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 10. 节能环保支出      | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 11. 城乡社区支出      | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 12. 农林水支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 13. 交通运输支出      | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 14. 资源勘探信息等支出   | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 15. 商业服务业等支出    | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 16. 金融支出        | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 17. 援助其他地区支出    | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 18. 自然资源海洋气象等支出 | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 19. 住房保障支出      | 13.50  | 13.50      | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 20. 粮油物资储备支出    | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 21. 国有资本经营预算支出  | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 22. 灾害防治及应急管理支出 | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 23. 其他支出        | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |

# 财政拨款收入支出决算总表

编制部门：宝鸡市陈仓区审计局

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       | 355.75 | 本年支出合计      | 355.91 | 355.91     | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余  | 0.17   | 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   | 0.17   |             |        |            |             |              |
| 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         | 355.91 | 支出总计        | 355.91 | 355.91     | 0.00        | 0.00         |

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）

公开 05 表

编制部门：宝鸡市陈仓区审计局

金额单位：万元

| 项 目          |                      | 本年支出<br>合计 | 基本支出   |        |       | 项目支<br>出 | 备注 |
|--------------|----------------------|------------|--------|--------|-------|----------|----|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称                 |            | 小计     | 人员经费   | 公用经费  |          |    |
| 合计           |                      | 355.91     | 236.16 | 202.72 | 33.44 | 119.76   |    |
| 201          | 一般公共服务支出             | 316.25     | 196.49 | 164.07 | 32.42 | 119.76   |    |
| 20103        | 政府办公厅（室）及相关<br>机构事务  | 0.45       | 0.45   | 0.00   | 0.45  | 0.00     |    |
| 2010301      | 行政运行                 | 0.45       | 0.45   | 0.00   | 0.45  | 0.00     |    |
| 20108        | 审计事务                 | 295.30     | 175.54 | 143.57 | 31.97 | 119.76   |    |
| 2010801      | 行政运行                 | 175.54     | 175.54 | 143.57 | 31.97 | 0.00     |    |
| 2010802      | 一般行政管理事务             | 103.76     | 0.00   | 0.00   | 0.00  | 103.76   |    |
| 2010804      | 审计业务                 | 16.00      | 0.00   | 0.00   | 0.00  | 16.00    |    |
| 20132        | 组织事务                 | 20.50      | 20.50  | 20.50  | 0.00  | 0.00     |    |
| 2013204      | 公务员事务                | 20.50      | 20.50  | 20.50  | 0.00  | 0.00     |    |
| 205          | 教育支出                 | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.02  | 0.00     |    |
| 20508        | 进修及培训                | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.02  | 0.00     |    |
| 2050803      | 培训支出                 | 0.02       | 0.02   | 0.00   | 0.02  | 0.00     |    |
| 208          | 社会保障和就业支出            | 16.87      | 16.87  | 15.87  | 1.00  | 0.00     |    |
| 20805        | 行政事业单位养老支出           | 16.87      | 16.87  | 15.87  | 1.00  | 0.00     |    |
| 2080501      | 行政单位离退休              | 1.00       | 1.00   | 0.00   | 1.00  | 0.00     |    |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老<br>保险缴费支出 | 15.87      | 15.87  | 15.87  | 0.00  | 0.00     |    |
| 210          | 卫生健康支出               | 9.28       | 9.28   | 9.28   | 0.00  | 0.00     |    |
| 21011        | 行政事业单位医疗             | 9.28       | 9.28   | 9.28   | 0.00  | 0.00     |    |
| 2101101      | 行政单位医疗               | 9.28       | 9.28   | 9.28   | 0.00  | 0.00     |    |
| 221          | 住房保障支出               | 13.50      | 13.50  | 13.50  | 0.00  | 0.00     |    |
| 22102        | 住房改革支出               | 13.50      | 13.50  | 13.50  | 0.00  | 0.00     |    |
| 2210201      | 住房公积金                | 13.50      | 13.50  | 13.50  | 0.00  | 0.00     |    |

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：宝鸡市陈仓区审计局

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       |                | 236.16 | 202.72 | 33.44 |    |
| 301      | 工资福利支出         | 202.72 | 202.72 | 0.00  |    |
| 30101    | 基本工资           | 65.39  | 65.39  | 0.00  |    |
| 30102    | 津贴补贴           | 72.97  | 72.97  | 0.00  |    |
| 30103    | 奖金             | 25.71  | 25.71  | 0.00  |    |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 15.87  | 15.87  | 0.00  |    |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 9.01   | 9.01   | 0.00  |    |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 0.27   | 0.27   | 0.00  |    |
| 30113    | 住房公积金          | 13.50  | 13.50  | 0.00  |    |
| 302      | 商品和服务支出        | 33.43  | 0.00   | 33.44 |    |
| 30201    | 办公费            | 8.06   | 0.00   | 8.06  |    |
| 30202    | 印刷费            | 1.49   | 0.00   | 1.49  |    |
| 30204    | 手续费            | 0.01   | 0.00   | 0.01  |    |
| 30205    | 水费             | 0.52   | 0.00   | 0.52  |    |
| 30206    | 电费             | 0.87   | 0.00   | 0.87  |    |
| 30207    | 邮电费            | 3.79   | 0.00   | 3.79  |    |
| 30209    | 物业管理费          | 2.08   | 0.00   | 2.08  |    |
| 30211    | 差旅费            | 11.11  | 0.00   | 11.11 |    |
| 30213    | 维修（护）费         | 0.61   | 0.00   | 0.61  |    |
| 30215    | 会议费            | 1.50   | 0.00   | 1.50  |    |
| 30216    | 培训费            | 0.02   | 0.00   | 0.02  |    |
| 30217    | 公务接待费          | 0.29   | 0.00   | 0.29  |    |
| 30218    | 专用材料费          | 0.20   | 0.00   | 0.20  |    |
| 30227    | 委托业务费          | 1.48   | 0.00   | 1.48  |    |
| 30239    | 其他交通费用         | 0.23   | 0.00   | 0.23  |    |
| 30299    | 其他商品和服务支出      | 1.17   | 0.00   | 1.17  |    |

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：宝鸡市陈仓区审计局 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<br>（境）费用 | 公务<br>接待费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               |      |      |
|     |                     |               |           | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车运<br>行维护费 |      |      |
|     |                     |               |           |              |             |               |      |      |
|     | 1                   | 2             | 3         | 4            | 5           | 6             | 7    | 8    |
| 预算数 | 0.29                | 0.00          | 0.29      | 0.00         | 0.00        | 0.00          | 1.50 | 1.18 |
| 决算数 | 0.29                | 0.00          | 0.29      | 0.00         | 0.00        | 0.00          | 1.50 | 0.02 |

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。





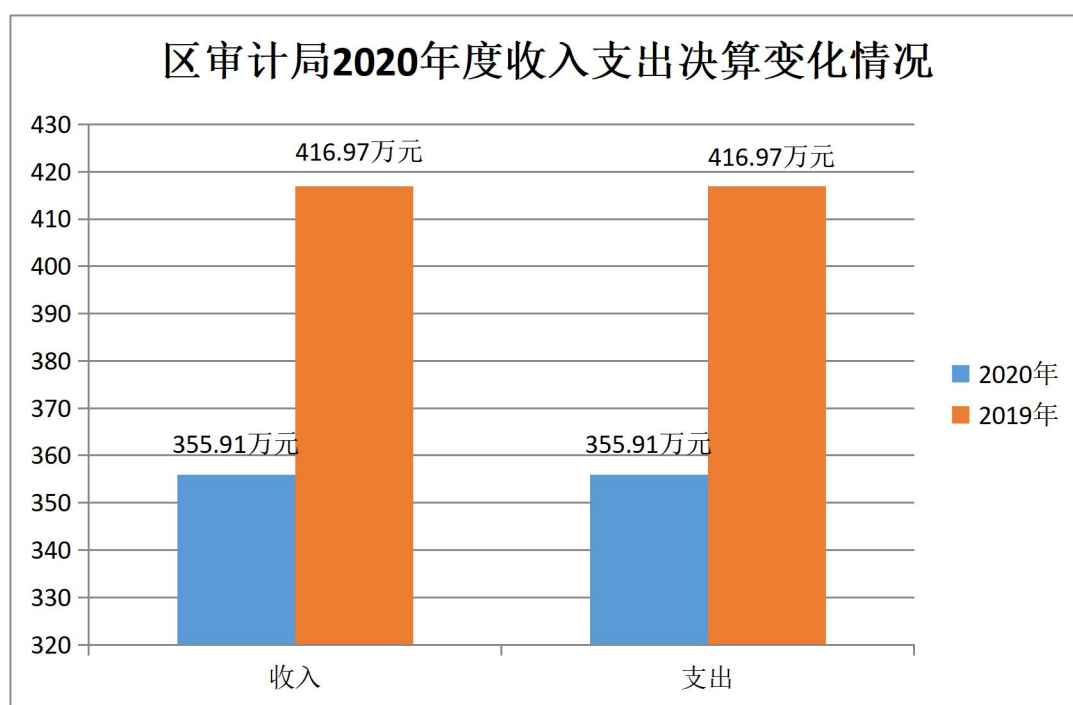


## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

(1)2020 年度决算收入总计 355.91 万元,较上年减少 61.06 万元,减少的原因是财政要求压缩一般性开支,项目收入减少。

(2)2020 年度决算支出总计 355.91 万元,较上年减少 61.06 万元,减少的原因是财政要求压缩一般性开支,项目支出减少。



### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 355.91 万元,其中:财政拨款收入 355.75 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 0 万元,占 0%。

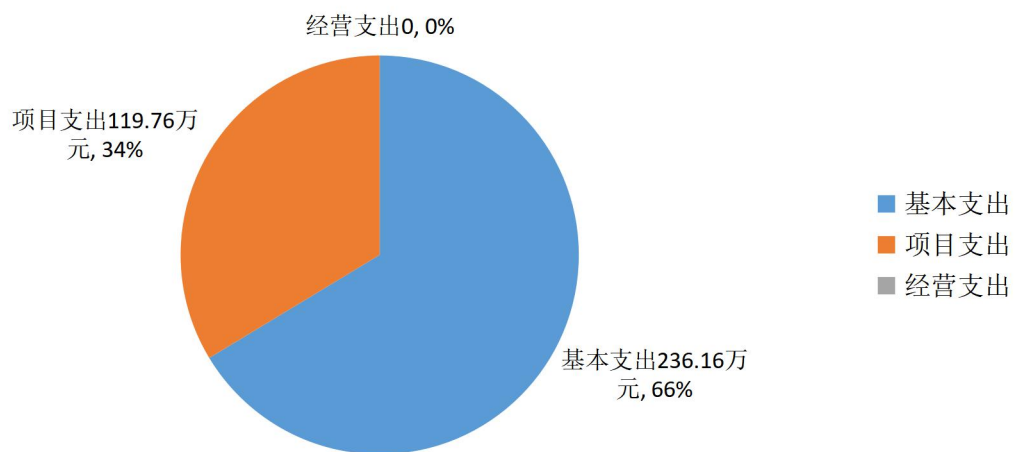
### 区审计局2020年度收入决算构成



### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 355.91 万元，其中：基本支出 236.16 万元，占 66%；项目支出 119.76 万元，占 34%；经营支出 0 万元，占 0%。

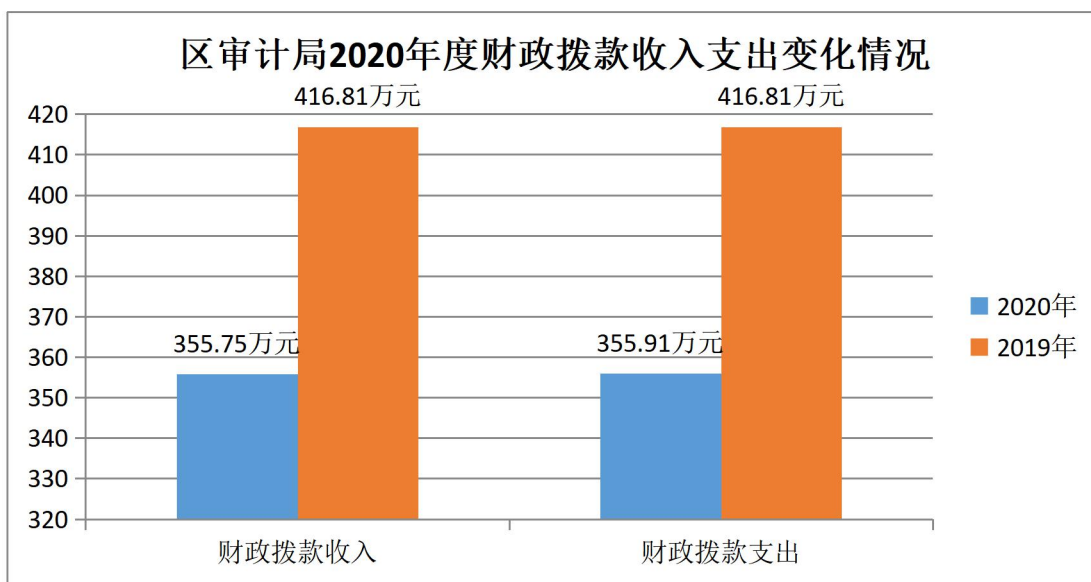
### 区审计局2020年度支出决算构成



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(1) 2020 年财政拨款收入 355.75 万元，较上年减少 61.06 万元，减少的原因是财政要求压缩一般性开支，项目收入减少。

(2) 2020 年财政拨款支出 355.91 万元，较上年减少 60.9 万元，减少的原因是财政要求压缩一般性开支,项目支出减少。



## 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 355.91 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 60.9 万元，主要原因是财政要求压缩一般性开支,项目支出减少。

### (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 355.91 万元(年初预算 217.42 万元根据宝陈人发〔2020〕28 号调整为 355.91 万元)，支出决算为 355.91 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）政府办公厅（室）及相关机构事务、审计事务、组织事务（款）行政运行、一般行政管理事务、审计业务、公务员事务（项）。

预算为 316.25 万元（年初预算 217.42 万元根据宝陈人发〔2020〕28 号调整为 316.25 万元），支出决算为 316.25 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

预算为 0.02 万元（年初预算 1.18 万元根据宝陈人发〔2020〕28 号调整为 0.02 万元），支出决算为 0.02 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

预算为 16.87 万元（年初预算 18.55 万元根据宝陈人发〔2020〕28 号调整为 16.87 万元），支出决算为 16.87 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

预算为 9.28 万元，支出决算为 9.28 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

预算为 13.50 万元，支出决算为 13.50 万元，完成预算的 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 236.16 万元，包括：人员经费支出 202.72 万元和公用经费支出 33.44 万元。

**人员经费** 202.72 万元，主要包括基本工资 202.72 万元，津贴补贴 72.97 万元，奖金 25.71 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 15.87 万元，职工基本医疗保险缴费 9.01 万元，其他社会保障缴费 0.27 万元，住房公积金 13.50 万元。

**公用经费** 33.44 万元，主要包括办公费 8.06 万元，印刷费 1.49 万元，手续费 0.01 万元，水费 0.52 万元，电费 0.87 万元，邮电费 3.79 万元，物业管理费 2.08 万元，差旅费 11.11 万元，维修（护）费 0.61 万元，会议费 1.50 万元，培训费 0.02 万元，公务接待费 0.29 万元，专用材料费 0.20 万元，委托业务费 1.48 万元，其他交通费用 0.23 万元，其他商品和服务支出 1.17 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

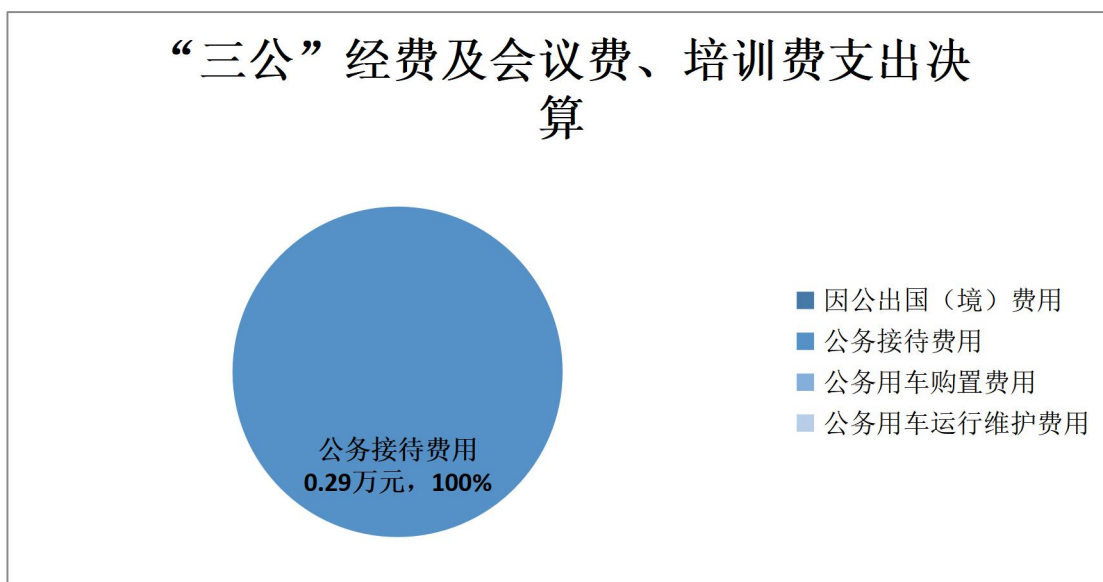
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.29 万元，支出决算为 0.29 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 0.29 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，完成预算的 0%，决算数较预算数持平，主要原因为本单位无因公出国（境）。

### 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，完成预算的 0%，决算数较预算数持平，主要原因为本单位无此项支出。

### 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，完成预算的 0%，决算数较预算数持平，主要原因为本单位无此项支出。



#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年公务接待 3 批次，12 人次，预算为 0.29 万元，支出决算为 0.29 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位严格按照预算控制费用支出。

#### **（三）培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算为 0.02 万元，支出决算为 0.02 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位严格按照预算控制费用支出。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2020 年会议费预算为 1.5 万元，支出决算为 1.5 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位严格按照预算控制费用支出。

### **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 35.93 万元（年初预算 35.93 万元根据宝陈人发〔2020〕28 号调整为 33.44 万元），支出决算为 33.44 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位严格按照预算控制费用支出。

### **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）。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，其中，一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 119.76 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 119.76 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在区级部门决算中反映审计事务 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 审计事务项目绩效自评综述：项目全年预算数 119.76 万元（年初预算 0 万元根据宝陈人发[2020]28 号调整为 119.76 万元），执行数 119.76 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据上级安排，结合我区实际，安排 29 个单位（项目）审计计划。其中包括，财政预算执行审计 6 个、领导干部任期经济责任审计 7 个、领导干部自然资源资产离任审计 2 个、专项审计和审计调查 7 个和重点工程项目审计 7 个。同时，年内省厅、市局和区政府交办、委托的追加项目累计 6 个。截止 2020 年底，已完成并发出审计报告 33 个，完成任务的 113.79%。发出审计移送处理书 8 个，审计决定书 1 份，审计建议书 1 份，审计意见 2 份；对财务、项目管理问题单位予以审计处罚并上缴国库资金 2 万元，审计查出问题金额 3745 万元，均已归还原渠道；9 篇审计要情被区委书记、区长多次批示，促进了审计发现问题的整改效率和力度，充分发挥了审计机关监督职能。发现的问题及原因：单位年初预算编制不够细化，不太完整，原因是年初对年度预算支出项目计划不够全面。下一步改进措施：提高年度预算编制精确性，做好预算管控工作，严格按照预算执行。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

| 项目名称     |                                                                                                                                   | 2020 年审计项目                                    |                     |                                                                                  |            |            |  |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--|
| 区级主管部门   |                                                                                                                                   | 宝鸡市陈仓区审计局                                     |                     | 实施单位                                                                             | 宝鸡市陈仓区审计局  |            |  |
| 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：                                       | 119.76              | 119.76                                                                           | 100.00%    |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 其中：区级财政资金                                     | 119.76              | 119.76                                                                           | 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                                                                         |            |            |  |
|          | 具体审计项目安排<br>（一）政策落实跟踪审计 7 个<br>（二）财政审计 13 个部门<br>（三）领导干部经济责任审计 7 个<br>（四）领导干部自然资源资产离任（任中）审计 2 个<br>（五）民生审计 3 个<br>（六）重点投资项目审计 7 个 |                                               |                     | 实际完成情况：<br>财政审计 6 个部门；领导干部经济责任审计 7 个；领导干部自然资源资产离任（任中）审计 2 个；重点投资项目审计 7 个；完成其它审计。 |            |            |  |
| 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                                          | 被审计单位数量             | ≥10                                                                              | 29         |            |  |
|          |                                                                                                                                   |                                               | 提交审计建议数量            | ≥20                                                                              | 32         |            |  |
|          |                                                                                                                                   |                                               | 提交各类审计报告和信息简报       | ≥20                                                                              | 33         |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 质量指标                                          | 被审计单位对审计建议采纳比例      | ≥50%                                                                             | 80%        |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 时效指标                                          | 对国家重大政策措施落实情况的跟踪审计  | 按时完成                                                                             | 按时完成       |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 成本指标                                          |                     |                                                                                  |            |            |  |
|          | 效益指标                                                                                                                              | 经济效益指标                                        | 促进财政增收节支和挽回损失       | ≥10 万元                                                                           | 3745 万元    |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 社会效益指标                                        | 促进被审计单位根据审计建立健全规章制度 | ≥5 条                                                                             | 5 条        |            |  |
|          |                                                                                                                                   |                                               | 促进被审计单位建议制定整改措施     | ≥5 项                                                                             | 5 条        |            |  |
|          |                                                                                                                                   | 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，如没有请填写无。 |                     |                                                                                  |            |            |  |

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 98 分。部门整体支出全年预算数 355.91 万元，执行数 355.91 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：根据上级安排，结合我区实际，安排 29 个单位（项目）审计计划。其中包括，财政预算执行审计 6 个、领导干部任期经济责任审计 7 个、领导干部自然资源资产离任审计 2 个、专项审计和审计调查 7 个和重点工程项目审计 7 个。同时，年内省厅、市局和区政府交办、委托的追加项目累计 6 个，。截止 2020 年底，已完成并发出审计报告 33 个，完成任务的 113.79%。发出审计移送处理书 8 个，审计决定书 1 份，审计建议书 1 份，审计意见 2 份；对财务、项目管理问题单位予以审计处罚并上缴国库资金 2 万元，审计查出问题金额 3745 万元，均已归还原渠道；9 篇审计要情被区委书记、区长多次批示，促进了审计发现问题的整改效率和力度，充分发挥了审计机关监督职能。发现的问题及原因：单位年初预算编制不够细化，不太完整，原因是年初对年度预算支出项目计划不够全面。下一步改进措施：提高年度预算编制精确性，做好预算管控工作，严格按照预算执行。

# 部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：宝鸡市陈仓区审计局

自评得分：98 分

| (一) 简要概述部门职能与职责。        |            |             |    |                                                                                                                    | 2020 年，在区委、区政府的正确领导和市审计局的精心指导下，我局紧紧围绕区委、区政府中心工作，以党史学习教育为抓手，以全国、全省、全市审计工作会议精神为统领，学习贯彻中央审计委员会会议精神，聚焦政治使命强化政治担当，全局上下团结一心，求真务实，较好地完成了年度各项目标任务。                                                                                  |                                      |        |        |    |              |           |
|-------------------------|------------|-------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------|--------|----|--------------|-----------|
| (二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。 |            |             |    |                                                                                                                    | 一般公共服务支出 316.25 万元（主要用于一般行政管理事务、审计事务、人力资源事务和其他一般公共服务支出）                                                                                                                                                                     |                                      |        |        |    |              |           |
| (三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。 |            |             |    |                                                                                                                    | 根据上级安排，结合我区实际，安排 29 个单位（项目）审计计划。其中包括，财政预算执行审计 6 个、领导干部任期经济责任审计 7 个、领导干部自然资源资产离任审计 2 个、专项审计和审计调查 7 个和重点工程项目审计 7 个。同时，年内省厅、市局和区政府交办、委托的追加项目累计 6 个，3 个政府投资类决算审计正在进行中。                                                          |                                      |        |        |    |              |           |
| 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 | <p>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。</p> <p>预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。</p> | <p>预算完成率=100%的，得 10 分。</p> <p>预算完成率≥95%的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90%（含）和 95%之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85%（含）和 90%之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80%（含）和 85%之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70%（含）和 80%之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率&lt;70%的，得 0 分。</p> | $355.91/355.91 \times 100\% = 100\%$ | 355.91 | 355.91 | 10 |              |           |

| 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<br>(25分) | 预算调整率<br>(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。                                                         | $0/355.91 \times 100\% = 100\%$      | 355.91 | 355.91 | 5  |              |           |
| 投入   | 预算执行<br>(25分) | 支出进度率<br>(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。<br>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)×100%。<br>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。<br>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。 | $355.91/355.91 \times 100\% = 100\%$ | 355.91 | 355.91 | 5  |              |           |

| 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<br>(25分) | 预算编制准确率<br>(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。<br>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。<br>预算编制准确率在 20%和 40%（含）之间，得 3 分。<br>预算编制准确率 > 40%，得 0 分。 | 0                   | 0     | 0     | 5  |              |           |
| 过程   | 预算管理<br>(15分) | “三公经费”控制率<br>(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。                              | 0.29/0.29*100%=100% | 0.29  | 0.29  | 5  |              |           |



| 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 |
|------|-----------|-------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----|--------------|-----------|
| 过程   | 预算管理（15分） | 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。<br>1. 新增资产配置按预算执行。<br>2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。<br>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。 | 根据本年度实际资产管理情况分析   | 资产管理严格按照资产管理办法进行管理 | 资产管理严格按照资产管理办法进行管理 | 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。<br>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；<br>2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>3. 重大项目开支经过评估论证；<br>4. 符合部门预算批复的用途；<br>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。      | 根据本年度实际资金使用管理情况分析 | 符合规范               | 符合规范               | 5  |              |           |

| 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 |
|------|-----------|-----------|----|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|-------|----|--------------|-----------|
| 效果   | 履职尽责（60分） | 项目产出（40分） | 40 | 被审计单位数量，移送重大案件线索和事项数量，提交各类审计报告和信息简报数量，被审计单位对审计建议采纳比例。 | 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；<br>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*该指标分值。 |                | 符合规范  | 符合规范  | 38 |              |           |
| 效果   | 履职尽责（60分） | 项目效益（20分） | 20 | 促进财政增收节支和挽回损失，促进被审计单位根据审计建立健全规章制度，促进被审计单位建议制定整改措施。    |                                                                                                                                                                                      |                | 符合规范  | 符合规范  | 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。

## 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。