

珠山区审计局 2018 年度部门决算

目 录

第一部分 珠山区审计局概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

第二部分 2018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、国有资产占用情况表

第三部分 2018年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算
情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 珠山区审计局概况

一、部门主要职能

景德镇市珠山区审计局是景德镇市珠山区人民政府的职能部门，在区长和景德镇市审计局的双重领导下，负责全区的审计工作。其主要职责是：制定本区审计工作的政策和规划，确定审计工作重点；负责本级审计机关审计范围的审计事项。对全区内部审计工作进行指导、监督；完成市审计局区委、区政府交办的其他事项。景德镇珠山区审计局依法对下列事项进行审计监督：

- 1、区级财政预算执行情况和其它财政收支。
- 2、区级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支以及预算外资金的管理和使用情况；党政领导干部任期经济责任。
- 3、区人民政府预算的执行情况和决算以及预算外资金的管理和使用情况。
- 4、国际组织和外国政府在我市的援助、贷款项目的财务收支。
- 5、对与区级财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计和审计调查。
- 6、其他法律法规规定的审计事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个。

本部门2018年年末编制人数11人，其中行政编制4人，事业编制7人；年末实有人数10人，其中在职人员10人。

第二部分 2018年度部门决算表

收入支出决算总表

批复01表

编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）

2018年度

金额单位：万元

收 入				支 出					
项 目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数
栏 次	1	2	1	1	栏 次	4	5	2	
一、财政拨款收入	1	168.30	352.44	352.44	一、一般公共服务支出	28	168.30	333.95	333.95
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	0.00	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
三、事业收入	4	0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
四、经营收入	5	0.00	0.00	0.00	五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
六、其他收入	7	0.00	0.00	0.00	七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8				八、社会保障和就业支出	35	0.00	12.43	12.43
	9				九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	4.15	4.15
	10				十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11				十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12				十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13				十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14				十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15				十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16				十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17				十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18				十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19				十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20				二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21				二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
	22				二十二、债务还本支出	49	0.00	0.00	0.00
	23				二十三、债务付息支出	50	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	168.30	352.44	352.44	本年支出合计	51	168.30	350.53	350.53
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	0.00	0.00	结余分配	52	—	—	0.00
年初结转和结余	26	0.00	0.06	0.06	年末结转和结余	53	0.00	1.97	1.97
总计	27	168.30	352.50	352.50	总计	54	168.30	352.50	352.50

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

批复02表

编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）

2018年度

金额单位：万元

项 目			2018年度						
支出功能分类 科目 编码	科目	科目名称	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
		合计	352.44	352.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	335.85	335.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108		审计事务	335.85	335.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801		行政运行	335.85	335.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507		对机关事业单位基本养老保险基金的补助	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		医疗卫生与计划生育支出	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	4.15	4.15	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。

支出决算表

项 目			2018年度					批复03表 金额单位：万元
编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）								
支出功能分类 科目编码	科目名称	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	
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	
		350.53	320.53	30.00	0.00	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	333.95	303.95	30.00	0.00	0.00	0.00	
20108	审计事务	333.95	303.95	30.00	0.00	0.00	0.00	
2010801	行政运行	333.95	303.95	30.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位离退休	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

收 入			支 出					批复04表 金额单位：万元
编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）								
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数			
栏 次		1	栏 次		合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算 财政拨款	
					2	3	4	
一、一般公共预算财政拨款	1	352.44	一、一般公共服务支出	30	333.95	333.95	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00	
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00	
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00	
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00	
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00	
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00	
	8		八、社会保障和就业支出	37	12.43	12.43	0.00	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	4.15	4.15	0.00	
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00	
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00	
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00	
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00	
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00	
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00	
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00	
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00	
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00	
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00	
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00	
本年收入合计	24	352.44	本年支出合计	53	350.53	350.53	0.00	
年初财政拨款结转和结余	25	0.06	年末财政拨款结转和结余	54	1.97	1.97	0.00	
二、一般公共预算财政拨款	26	0.06		55				
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56				
总计	28	352.50	总计	57	352.50	352.50	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				批复05表		
编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）				2018年度		金额单位：万元
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
			201	350.53	320.53	30.00
			一般公共服务支出	333.95	303.95	30.00
			20108	333.95	303.95	30.00
			审计事务	333.95	303.95	30.00
			2010801	333.95	303.95	30.00
			行政运行	12.43	12.43	0.00
			208	12.43	12.43	0.00
			社会保障和就业支出	12.43	12.43	0.00
			20805	12.43	12.43	0.00
			行政事业单位离退休	12.43	12.43	0.00
			2080507	4.15	4.15	0.00
			对机关事业单位基本养老保险基金的补助	4.15	4.15	0.00
			210	4.15	4.15	0.00
			医疗卫生与计划生育支出	4.15	4.15	0.00
			21011	4.15	4.15	0.00
			行政事业单位医疗	4.15	4.15	0.00
			2101101			
			行政单位医疗			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

批复06表

编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）

2018年度

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	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	128.18	302	商品和服务支出	184.85	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	37.52	30201	办公费	19.61	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	35.67	30202	印刷费	1.53	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	22.90	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	6.47	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.27	310	资本性支出	4.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.32	30206	电费	0.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.61	31002	办公设备购置	4.05
30110	职工基本医疗保险缴费	5.42	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.11	30211	差旅费	0.74	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.60	30213	维修（护）费	19.79	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	6.17	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.45	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.21	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.03	30226	劳务费	11.92	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	112.74	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.18	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	2.82	30229	福利费	3.18	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.60	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.15	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		131.63	公用支出合计					188.90

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

		批复07表	
编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）2018年度		金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	3.31	0.21
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	3.31	0.21
（1）国内接待费	7	3.31	0.21
其中：外事接待费	8	0.00	0.00
（2）国（境）外接待费	9	0.00	0.00
二、相关统计数	10	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	0
3.公务用车购置数（辆）	13	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	0
5.国内公务接待批次（个）	15	—	2
其中：外事接待批次（个）	16	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	20
其中：外事接待人次（人）	18	—	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表															
2018年度															
年初结转和结余			本年收入			本年支出						年末结转和结余			
合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出			项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余		
							小计	人员经费	日常公用经费				小计	项目支出结转	项目支出结余
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

财决09表
金额单位：元

国有资产占用情况表		
编制单位：景德镇市珠山区审计局（本级）	2018年度	单位：台、辆、套 草案09表
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

第三部分 2018年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2018年度收入总计352.50万元，其中年初结转和结余0.06万元，较2017年增加148.72万元，增长73%；本年收入合计352.44万元，较2017年增加148.66万元，增长73%，主要原因是：增加工程审计经费下拨。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入352.44万元，占

100%。

二、支出决算情况说明

本部门 2018 年度支出总计 352.50 万元，其中本年支出合计 350.53 万元，较 2017 年增加 146.46 万元，增长 72%，主要原因是：增加工程审计经费支出；年末结转和结余 1.97 万元，较 2017 年增加 1.91 万元，主要原因是：增加拨款。

本年支出的具体构成为：基本支出 320.53 万元，占 91%；项目支出 30 万元，占 9%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2018 年度财政拨款本年支出年初预算数为 168.30 万元，决算数为 352.44 万元，完成年初预算的 209%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 168.30 万元，决算数为 333.95 万元，完成年初预算的 198%，主要原因是：增加工程审计经费。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 0 万元，决算数为 12.43 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：本项开支年初未单独做预算。

（三）医疗卫生与计划生育支出年初预算数为 0 万元，决

算数为 4.15 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：

本项开支年初未单独做预算。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 320.53 万

元，其中：

（一）工资福利支出 128.18 万元，较 2017 年增加 51.89 万元，增长 68%，主要原因是：把对个人和家庭补助支出部分账目调入工资福利支出。

（二）商品和服务支出 184.85 万元，较 2017 年增加 121.37 万元，增长 191%，主要原因是：增加工程审计咨询费支出。

（三）对个人和家庭补助支出 3.45 万元，较 2017 年减少 53.78 万元，下降 94%，主要原因是：把对个人和家庭补助支出部分账目调入工资福利支出。

（四）资本性支出 4.05 万元，较 2017 年减少 3 万元，下降 43%，主要原因是：减少设备购置。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 3.31 万元，决算数为 0.21 万元，完成预算的 6%，决算数较 2017 年增加 0.07 万元，增长 50%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2017 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无该项支出。

(二) 公务接待费支出年初预算数为 3.31 万元，决算数为 0.21 万元，完成预算的 6%，决算数较 2017 年增加 0.07 万元，增长 50%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：精简节约。

(三) 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2017 年增加(减少) 0 万元，增长(下降) 0%，决算数较年初预算数增加(减少)的主要原因是：无该项支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2018 年度机关运行经费支出 188.90 万元(与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致)，较年初预算数增加(减少) 0 万元，增长(降低) 0%，主要原因是：本项开支年初未单独做预算。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2018 年度政府采购支出总额 3.23 万元，其中：政府采购货物支出 3.23 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 3.23 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。(省级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2018 年部门预算范围的各项政府

采购支出金额之和，并做好与 2018 年度政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”有关数据的衔接。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，为了全面分析和综合评价我局本级财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。我部门组织对本单位2018年度开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出352.50万元，政府性基金预算支出0万元。

2018年度审计项目计划10个，截止到目前，已完成的审计项目共6个；正在实施的审计项目4个，已完成项目中查处管理不规范资金12204.49万元；投资项目审计已完成39个，投资项目审计送审金额 10117.81万元、审定金额 8528.36万元、核减金额

1589.44万元。提交各类审计信息90条，被各类媒体频道采用75篇次。通过全局上下的共同努力，各项工作顺利推进，并取得了可喜的成绩。2018年我局获2017年度“公共机构节能先进单位”

“2017年全市优秀审计项目”、“珠山区2017年度社会管理综合治理先进单位”等多个奖项。根据年初工作规划和重点工作，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立

健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。

通过自评，发现的问题及原因：一是我单位绩效评价管理制度不够健全；二是人员素质有待进一步提高。下一步改进措施：一是在今后的工作中将逐步建立和完善财政支出绩效评价相关

制度；二是加强学习培训，提升业务能力；三是加大宣传力度，
树立绩效管理理念。

珠山区审计局2018年度部门整体支出绩效目标及评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	评分细则	分值	得分	
预算编制 (14分)	编制质量 (14分)	预算编制完整性	上年结余资金是否纳入部门预算管理。	是	达到目标值得4分，否则不得分。	2	0	
		项目支出编制合规性	预算细化率=细化的项目金额/项目总金额×100%。	≥80%	以6分为上限，采用完成比率法计分：得分=细化率/80%×100%×6，超出目标值不加分。	7	7	
		“三公经费”预算控制率	“三公经费”预算控制率=(本年度“三公经费”预算总额/上年度“三公经费”预算总额)×100%。	≤100%	达到目标值得4分，未达到目标值的每增加2.5个百分点扣1分，扣完为止	5	5	
预算执行 (56分)	预算执行 (28分)	预算完成率	预算完成率=(实际完成数/年度预算数)×100%	≥90%	达到目标值得5分，未达到目标值的每减少4个百分点扣1分，扣完为止	4	4	
		项目预算追加率	项目预算追加率=(追加项目预算数/年初项目预算数)×100%	≤10%	达到目标值得5分，未达到目标值的每增加4个百分点扣1分，扣完为止	4	4	
		项目支付	项目资金及时转拨		每年春节前下达全部专项资金的50%；9月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	6	6	
		资金结余			无结余，4分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。	4	4	
		在职人员控制率	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%	≤100%	达到目标值得4分，未达到目标值的每增加1个百分点扣1分，扣完为止	2	0	
		公用经费控制率	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%	≤100%	达到目标值得4分，未达到目标值的每增加1个百分点扣1分，扣完为止	4	4	
	预决算管理 (20分)	管理制度健全性	“三公经费”控制率	“三公经费”控制率=(本年度“三公经费”实际支出/上年度“三公经费”实际支出)×100%	≤100%	达到目标值得4分，未达到目标值的每增加1个百分点扣1分，扣完为止	4	4
			是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度。	是	达到目标值得3分，否则不得分	3	3	
		资金使用合规性	相关管理制度是否得到有效执行		是	达到目标值得3分，否则不得分	3	3
			是否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。		是	达到目标值得3分，否则酌情扣分。	3	3
资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。			是	达到目标值得2分，否则酌情扣分。	2	2		
		是否符合部门预算批复的用途。		是	达到目标值得2分，否则酌情扣分。	2	2	

		是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	是	达到目标值得3分，否则酌情扣分。	3	3
	预决算信息公开性	是否按规定公开预决算信息。	是	达到目标值得4分，否则酌情扣分。	4	4

	资产管理 (8分)	管理制度健全性	是否已制定或具有资产管理制度。	是	达到目标值得2分，否则酌情扣分。	2	2	
			相关资产管理制度是否得到有效执行。	是	达到目标值得2分，否则酌情扣分。	2	2	
		资产管理安全性	资产保存是否完整；	是	达到目标值得1分，否则酌情扣分。	1	1	
			资产配置是否合理	是	达到目标值得1分，否则酌情扣分。	1	1	
			资产处置是否合规；	是	达到目标值得1分，否则酌情扣分。	1	1	
		资产账务管理是否合规，是否账实相符；	是	达到目标值得1分，否则酌情扣分。	1	1		
绩效评价管理 (30分)	职责履行 (4分)	重点工作实际完成率	部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门对重点工作的办理落实程度。重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100% 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。		①重点工作办结率等于100%的，得满分 ②重点工作办结率小于85%的，得0分 ③重点工作办结率在85%-100%之间的，在0分和满分之间计算确定；	6	6	
	履职效益	经济效益	此条单位若没产生“经济效益”和“生态效益”，社会效益从以下5个方面评价:1.在市政府考核中评为良以上；2.在部门考核中被评良以上；3.在区政府考核为优秀的；4.全年无违反党的中央八项规定的；5.无违反财政法规等行为的；		每项达标值得2分，否则不得分。	10	10	
		社会效益						
		行政效能	促进部门改进工作作风，提供行政效率			降低行政成本效益较好得4分，一般得2分，无效果或不明显的不得分。	4	4
		社会公众或服务对象满意度				90%（含）以上的10分，80%-90%计8分，70%-80%计6分，60%-70%计4分，低于60%计0分	10	10
分值合计						100	96	
项目总得分								
主管部门 (单位)评价等级	优	良	合格	差				
	√							
	优(90以上) 良(75-90) 合格(60-75) 差(60以下)							
备注：(1)具体的四级绩效指标由项目主管部门根据项目实际情况研究设计，四级指标分值在三级指标的分值范围内根据重要性原则确定；(2)评价标准是依照标准值对评价指标进行评分的规则,要具体；(3)评价得分就是用实际值比照评价标准得出的分数；(4)依据项目总得分在评价等级对应的“优、良、中、合格、差”栏中打“√”								

第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理 etc 规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必需予以说明。

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(四) 上年结转和结余：填列 2018 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

(五) “三公”经费—指公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费。

(六) 机关运行经费：为保障行政单位（包括参公事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金