

**2018 年度  
广饶县人民检察院  
部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2018 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

负责普通刑事犯罪案件的审查逮捕、审查起诉、出庭公诉、抗诉等工作；负责普通刑事犯罪案件的立案监督、侦查活动监督、刑事审判监督等工作。

负责职务犯罪案件、经济犯罪案件、未成年人犯罪案件的审查逮捕、审查起诉、出庭公诉、抗诉等工作；负责职务犯罪案件、经济犯罪案件、未成年人犯罪案件的立案监督、侦查活动监督、刑事审判监督等工作；负责对本辖区内执行机关执行刑罚的活动是否合法实行监督；负责对刑罚执行中发生的罪犯又犯罪案件审查逮捕、审查起诉工作和对立案、侦查和审判活动是否合法实行监督。

对基层人民法院已经发生法律效力、确有错误的公益诉讼、民事、行政判决、裁定和调解书，提请市人民检察院按照审判监督程序提出抗诉，或者向基层人民法院提出检察建议；对基层人民法院管辖的行政公益诉讼、刑事附带民事公益诉讼案件向基层人民法院提起诉讼；对基层人民法院开庭审理的公益诉讼、民事、行政抗诉案件，出庭履行职务；对基层人民法院公益诉讼、民事、行政诉讼案件的执行依法进行监督；对基层人民法院审判监督程序以外的其他审判程序中审判人员的违法行为依法进行监督；支持法律规定的机关和组织提起民事公益诉讼；负责移送在办理公益诉讼、民事诉讼监督、行政诉讼监督及其他行政检察监督案件中发现的司法机关、行政机关工作人员职务犯罪线索。

负责检察机关受理案件和涉案款物监督管理，检察业务考

评，检察业务数据统计分析，案件信息公开，规范司法行为等工作；负责受理公民的报案、控告、申诉和犯罪嫌疑人的自首；复查办理刑事申诉案件；审查办理国家赔偿、司法救助案件；接待、处理来信来访；承办 12309 检察服务中心办理的相关工作；负责调查研究有关法律法规执行情况、承办法律问题请示、组织调查研究、检委会日常事务处理等工作；负责配合业务部门执行办案任务、办公区和信访接待场所安全保卫；负责检察技术、信息化建设与管理维护等工作；归口统一负责维护社会稳定和综合治理工作。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，广饶县人民检察院部门决算包括：广饶县人民检察院本级决算。

纳入广饶县人民检察院 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

### 1、广饶县人民检察院本级

## 第二部分

# 2018 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广饶县人民检察院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1512.31	一、一般公共服务支出	30	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	1681.85
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	9		九、医疗卫生与计划生育支	38	0.74
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
	22		二十二、债务还本支出	51	
	23		二十三、债务付息支出	52	
	24			53	
本年收入合计	25	1512.31	本年支出合计	54	1682.59
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	360.69	年末结转和结余	56	190.41
	28			57	
总计	29	1873	总计	58	1873

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

部门：广饶县人民检察院

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 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1512.31	1512.31					
204	公共安全支出	1511.57	1511.57					
20404	检察	1511.57	1511.57					
2040401	行政运行	1300.57	1300.57					
2040499	其他检察支出	211	211					
210	医疗卫生与计划生育支出	0.74	0.74					
21011	行政事业单位医疗	0.74	0.74					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.74	0.74					

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

部门：广饶县人民检察院

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1682.59	1395.69	286.9			
204	公共安全支出	1681.85	1394.95	286.9			
20404	检察	1681.85	1394.95	286.9			
2040401	行政运行	1394.95	1394.95				
2040402	一般行政管理事务	123.77		123.77			
2040499	其他检察支出	163.13		163.13			
210	医疗卫生与计划生育支出	0.74	0.74				
21011	行政事业单位医疗	0.74	0.74				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.74	0.74				

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

部门：广饶县人民检察院

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1512.31	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33	1681.85	1681.85	
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.74	0.74	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1512.31	本年支出合计	53	1682.59	1682.59	
年初财政拨款结转和结余	25	360.69	年末财政拨款结转和结余	54	190.41	190.41	
一般公共预算财政拨款	26	360.69		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	1873	总计	58	1873	1873	

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

公开 05 表

部门：广饶县人民检察院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1682.59	1395.69	286.9
204	公共安全支出	1681.85	1394.95	286.9
20404	检察	1681.85	1394.95	286.9
2040401	行政运行	1394.95	1394.95	
2040402	一般行政管理事务	123.77		123.77
2040499	其他检察支出	163.13		163.13
210	医疗卫生与计划生育支出	0.74	0.74	
21011	行政事业单位医疗	0.74	0.74	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.74	0.74	

注：本表反映部门本年度一般公共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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：广饶县人民检察院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1008.2	302	商品和服务支出	333.91	310	资本性支出	41.9
30101	基本工资	224.71	30201	办公费	47.91	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	333.27	30202	印刷费	3.07	31002	办公设备购置	41.9
30103	奖金	222.65	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	72.37	30205	水费	4.33	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	52.4	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	10.05	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	19.02	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	31.97	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	7.19	30211	差旅费	4.16	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	50.96	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	148.01	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	11.68	30215	会议费	0.13	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	6.54	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	2	31099	其他资本性支出	

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	5.42	31201	资本金注入	
30305	生活补助	5.68	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	11.4	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	2.67	30227	委托业务费	2.17	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	7.32	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.08	30229	福利费	0.39	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护 费	16.04	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助 支出	3.25	30239	其他交通费用	32.97	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支 出	25.66	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群 众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		1019.88	公用经费合计					375.81

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”经费支出决算表

公开 08 表

部门：广饶县人民检察院

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27.2	0	25.2	0	25.2	2	18.03	0	16.04	0	16.04	1.99

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。

## **第三部分**

# **2018 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

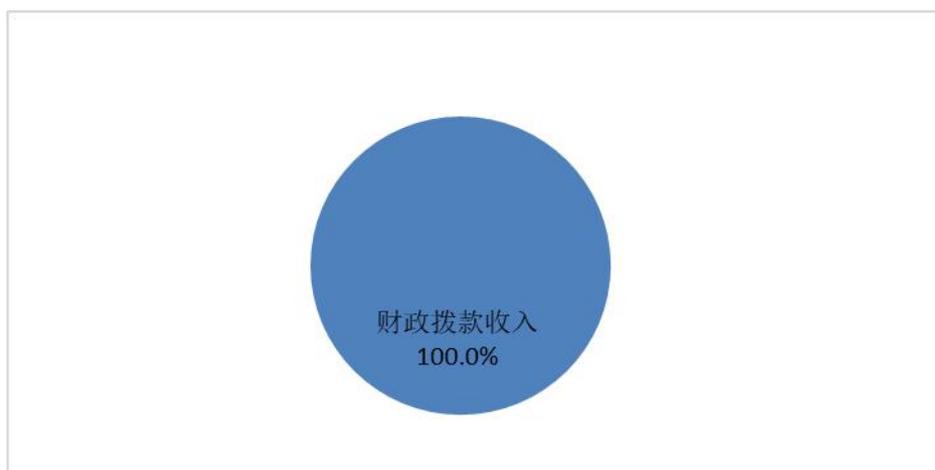
2018 年度收、支总计 1873 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 431.79 万元，下降 18.7%。主要是监察体制改革人员转隶经费减少及项目经费减少。



## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 1512.31 万元，其中：财政拨款收入 1512.31 万元，占 100.0%。

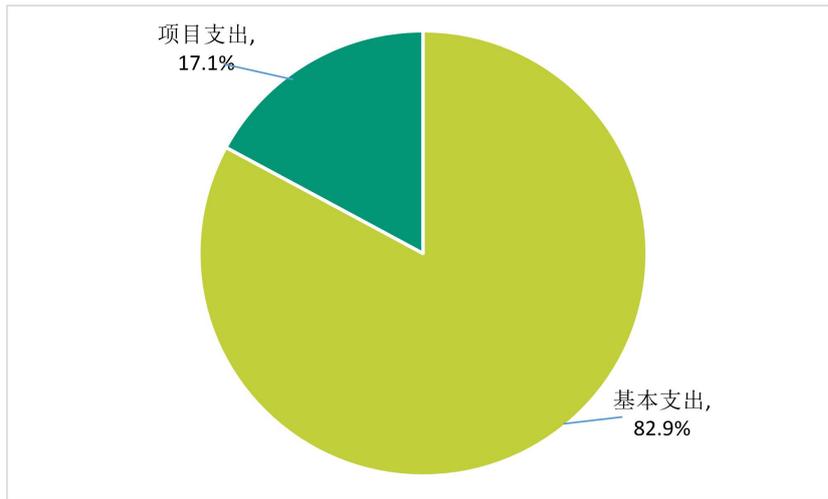
本年收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 1682.59 万元，其中：基本支出 1395.69 万元，占 82.9%；项目支出 286.9 万元，占 17.1%。

本年支出决算结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 1873 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 431.79 万元，下降 18.7%。主要是监察体制改革人员转隶经费缩减及项目经费减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

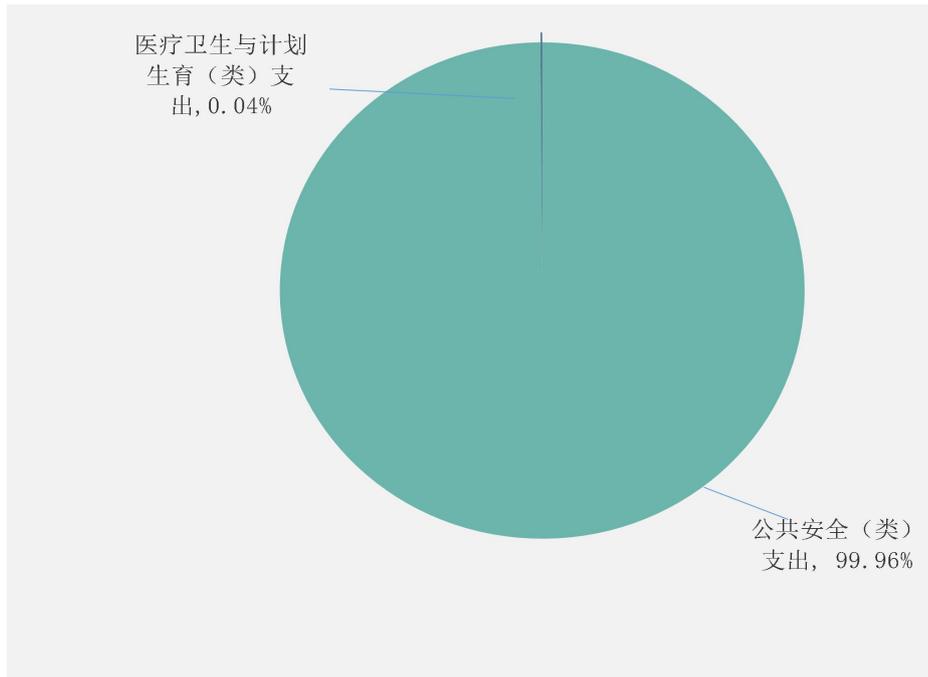
2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1682.59 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 161.8 万元，下降 8.7%。主要是监察体制改革人员转隶经费缩减及项目经费减少。



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1682.59 万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出 1681.85 万元，占 99.96%；医疗卫生与计划生育（类）支出 0.74 万元，占 0.04%。

#### 一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 868.77 万元，支出决算为 1682.59 万元，完成年初预算的 193.7%。决算数大于年初预算数的主要原因增加预算执行中下达办案、装备经费。其中：

1、公共安全支出（类）检察（款）行政运行（项）主要反映用于人员支出和公用支出。年初预算为 818.77 万元，支出决算为 1394.95 万元，完成年初预算的 170.4%。决算数大于年初预算数主要原因是办案业务经费及绩效工资增加。

2、公共安全支出（类）检察（款）一般行政管理事务（项）。主要反映检察部门用于检察方面的一般行政管理事务项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 123.77 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年初结转结余的项目经费。

3、公共安全支出（类）检察（款）其他检察支出（项）。主要反映用于公共安全部门其他检察方面专门性工作任务的项目支出。年初预算为 50 万元，支出决算为 163.13 万元，完成年初预算的 326.3%。决算数大于预算数主要原因是预算执行中下达上级政法转移经费。

4、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）支出。主要反映用于医疗卫生与计划生育部门其他医疗保障方面专门性工作任务的项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.74 万元。决算数大于年初预算数主要原因是离休人员医疗费实报实销支出。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1395.69 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1019.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金、对其他个人和家庭的补助支出等。

公用经费 375.81 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、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、被装购置费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括广饶县人民检察院机关，共1个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为18.03万元，完成年初预算的66.3%，其中：因公出国(境)费0万元；公务用车购置及运行维护费16.04万元，完成年初预算的63.7%；公务接待费1.99万元，完成年初预算的99.5%。

2018年“三公”经费决算比年初预算数减少9.17万元，主要原因是监察体制改革办案业务量有所减少及认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，严把费用标准。其中：因公出国(境)费与2018年预算基本持平、公务用车购置及运行费减少9.16万元、公务接待费减少0.01万元。公务用车购置及运行费减少主要原因是监察体制改革办案业务量有所减少，厉行节约要求严把费用标准。公务接待费减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，严把费用标准。

### (二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0.0%。2018年未使用财政拨款安排广饶县人民检察院因公出国(境)，因公出国(境)团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为16.04万元，占一般

公共预算财政拨款“三公”经费总数的89.0%。其中：公务用车购置费支出0万元，2018年广饶县人民检察院使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费16.04万元，主要用于公务用车及执法执勤用车的燃油、维修及日常运行费用。2018年广饶县人民检察院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为8辆。

3、公务接待费决算数为1.99万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的11.0%。其中：国内接待费1.99万元，主要用于接待各地检察机关和相关部门来我院交流工作和协办案件，共计接待4批次、51人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## **九、重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2018年度，机关运行经费支出375.81万元，比年初预算数增加224.44万元，增长148.3%，主要原因是预算执行中下达上级政法转移经费及使用年初结转结余经费。

### **（二）政府采购支出情况**

2018年度，政府采购支出总额137.5万元，其中：政府采购货物支出137.5万元、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137.5万元，占政府采购支出总额的100.0%，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0.0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，广饶县人民检察院共有车辆 8 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 7 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 4 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

### （四）预算绩效情况

**1、预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，我院共组织对“六型基层院创建”等 1 个项目开展了重点绩效评价，评价金额 123.77 万元。从评价情况来看，进一步整合完善基础支撑平台资源，着力提升信息化应用的质量和效率，充分发挥信息资源聚集效应。强化以贴近检察业务实战为重点的信息化深化应用，加大调查取证信息系统、刑事办案工作区信息化、刑事执行检察信息化、检委会议事系统等系统平台建设。强化队伍管理、廉政风险防控、检务督察、财务、车辆等政务管理系统智能化建设。积极拓展“互联网+”建设领域，加快网上检察为民服务、律师服务、案件信息公开等系统平台建设应用步伐。加强与外部门的信息资源共享和实时交换，研发建设基层执法司法监督平台，不断提高法律监督实效。

本部门无绩效自评项目。

**2、以部门为主体开展的重点绩效评价结果。**以“六型基层院创建”项目为例，该项目绩效评价综合得分 78.2 分，绩效评价结果为“中”。绩效评价报告如下：

# 六型基层院创建经费绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 概况

#### 1、立项背景及目的

为进一步巩固和发展我院基础建设成果，深入推进现代新型基层检察院建设，根据高检院《2014—2018年基层人民检察院建设规划》、《“十三五”时期山东检察工作发展规划纲要》等规定，增强检察事业创新发展的软实力，结合我院实际创建六型基层院。

#### 2、预算资金来源及使用情况

资金来源全部为财政拨款资金，2018年年初结转和结余158.22万元，执行123.77万元，执行率为78.2%。

#### 3、实施情况（项目完成情况）

进一步整合完善基础支撑平台资源，着力提升信息化应用的质量和效率，充分发挥信息资源聚集效应。加快整合检视通视频资源，打破视频系统间壁垒。强化以贴近检察业务实战为重点的信息化深化应用，加大调查取证信息系统、刑事办案工作区信息化、刑事执行检察信息化、检委会议事系统等系统平台建设。强化队伍管理、廉政风险防控、检务督察、财务、车辆等政务管理系统智能化建设。积极拓展“互联网+”建设领域，加快网上检察

为民服务、律师服务、案件信息公开等系统平台建设应用步伐。加强与外部门的信息资源共享和实时交换，研发建设基层执法司法监督平台，不断提高法律监督实效。

#### 4、组织及管理

经费下达后，我院立即组织相关人员，组成项目实施小组，分工合作，责任到人。明确了资金使用范围，确保资金充分使用，强化资金使用监督，防止可能出现的问题和漏洞，规范资金使用。

### (二) 绩效目标

#### 1、项目绩效总目标

以支撑、推动和引领检察工作科学发展为目标，围绕司法办案，适应检察改革新要求，将“全面透彻感知、安全高效传输、知识支撑服务、新型智能应用、科学高效管理”的智慧化发展理念与检察工作的实际需求相结合，向科技要检力，向信息化要战斗力，紧紧依托科技进步推动检察工作方式和管理模式创新。

#### 2、项目绩效阶段性目标

积极开展“六型”创建活动。认真学习省市院领导重要讲话，学习推进“六型”基层检察院建设实施方案，深刻领会“六型”基层检察院建设的重要意义，积极认领创建任务，扎实开展创建活动。

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价工作方案制定情况

#### 1、工作方案制定过程

六型基层院创建项目实施后，经费到位及时，经费支出合理

合规，实现了预定的绩效目标，项目设立依据充分，并且目标明确，符合推进现代新型基层检察院建设工作的要求，明显提高了基层检察工作的力度，在推进依法治市进程、维护社会和谐稳定中发挥了重要作用。

2、工作方案主要内容（包括绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及标准）

### （1）绩效评价原则

一是坚持科学规范原则，定量与定性分析相结合；二是坚持客观公正原则，严格按照评价指标体系进行评价；三是坚持实事求是原则，依据基础数据，以事实为准绳进行评价。

### （2）评价指标体系

为全面综合评价我区专项资金的绩效，根据有关要求重点考虑财政预算执行情况和财务管理状况评价、项目目标完成的效果评价、财政资金支出的效果和效益评价、财政资金支出产生的社会影响评价四个方面，共确定了5个一级指标、6个二级指标、20个三级指标。

在确定了指标的基础上，进一步对各参评指标做出较为科学的权数调整，合理反映各指标的影响和作用，同时依照各指标在财政支出绩效评价中的重要程度依次设置不同权重和分值，并逐级分解，最终形成了此次评价的指标体系。

### （3）评价方法

1、实地交流。为获得各类基础数据，了解真实情况，我院有

关人员查阅了相关材料，与部分基层院进行了交流。

2、专业人员与专家相结合评价。在指标选择、权重设定等工作过程中，采用了本部门范围内专业人员进行评价相结合的办法。运用目标预定与实施效果比较法：通过比较财政支出所产生的实际效果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。运用成本——效益比较法：针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

## （二）绩效评价工作过程

### 1、数据资料收集情况

绩效评价时间自2019年7月12日起至2019年7月16日止。

前期准备阶段。2019年8月1日至2019年8月12日专门成立专项工作小组，通过分析研究论证并完成绩效评价工作方案。收集相关数据，为后期实施作了准备。

### 2、评价组织实施过程

（1）组织实施阶段。2019年8月1日至2019年7月12日。按照前期拟定的工作方案，专项小组进行了实地考察、数据收集等具体工作。

（2）分析评价阶段。2019年8月12日起至2019年8月16日。通过对所收集数据等资料的整理分析，完成指标打分，以定量定性分析相结合的评价方法完成绩效评价报告。

## 三、评价结论和绩效分析

## （一）评价结论

### 1、评价结果

评价结果为良好，得分 78.2 分。

### 2、绩效情况

按照高检院和省市院的部署要求，以及省院制定的基层检察院智慧检务体系建设发展规划和标准，完成各项信息化建设，相关信息化系统完善，应用运行畅通良好，成立以检察长为组长的“六型”基层院建设领导小组，制定《“六型”基层检察院建设年重点工作项目化推进表》，对推进措施进行细化，明确了各部门的责任分工，创新工作思路，不断提升工作水平。

## （二）绩效分析

基本完成了年初制定的各项计划指标，各项工作有序开展，绩效评价指标体系详见“附件”。

## 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

我院建立了专项资金管理办法，严格遵循专款专用、独立核算的管理原则。专项项目的申报严格按照财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入。我院目前对专项资金的管理按照项目支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行。

### （二）存在的问题

一是项目管理制度有欠缺，影响对项目评价的全面性和重点

性。

二是队伍专业化职业化水平不高。高层次人才缺乏，在全省、全国检察机关有影响的业务专家少，检察理论人才少。

### （三）建议

1、健全项目管理制度，制定项目用款计划、预期绩效目标，并对项目绩效实施实时监控，有效防止专项资金挤占、挪用现象发生，充分发挥资金使用效益。完善绩效考评体系，使考评有据可依。加强财政专项资金管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。加强财务规范管理，提高财务管理人员业务素质。

2、建立选人、用人激励机制。创造一种鼓励竞争、优胜劣汰的机制，形成崇尚知识、崇尚才能、崇尚勤政、崇尚廉洁的氛围，激发爱学习、创实绩、争一流、奋发向上、积极进取的精神，以带动和促进检察队伍整体素质的提高。

# 附件

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	指标解释	指标说明
投入	项目立项	立项依据充分性	4	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性	3	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	指标解释	指标说明
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
投入	绩效目标	绩效指标明确性	4	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	3	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	3	3	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金到位率	5	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.0%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	5	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.0%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	3	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	4	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	指标解释	指标说明
		制度执行有效性	3	3	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	15	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100.0%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>
产出	产出质量	质量达标率	10	9.2	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.0%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>
	产出时效	完成及时性	15	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	指标解释	指标说明
	产出成本	成本节约率	5	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100.0%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>
效果	项目效益	实施效果	5	5	项目实施所产生的效。	项目实施所产生的社会效益、社会效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	10	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、

用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指县级部门用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）

支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

**十六、公共安全支出（类）检察（款）行政运行（项）：**指检察部门的基本支出。

**十七、公共安全支出（类）检察（款）一般行政管理事务（项）：**指检察部门用于检察方面的一般行政管理事务项目支出。

**十八、公共安全支出（类）检察（款）其他检察支出（项）：**指公共安全部门其他检察方面专门性工作任务的项目支出，如政法转移专项资金支出等。

**十九、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：**指医疗卫生与计划生育部门其他医疗保障方面专门性工作任务的项目支出，如离休人员医疗费支出等。