

中共太白县委政法委员会 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。

已经保密审查，不予公开

（二）内设机构

已经保密审查，不予公开

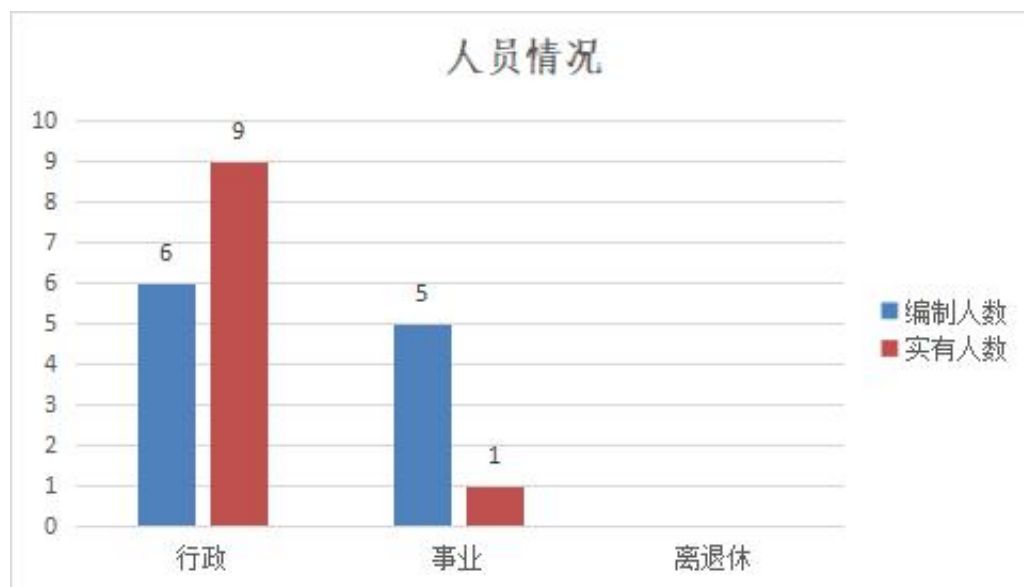
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位为本级，即中共太白县委政法委员会。

序号	单位名称
1	中共太白县委政法委员会（本级）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 11 人，其中行政编制 6 人、事业编制 5 人；实有人员 10 人，其中行政 9 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

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 拨款收入支出
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 政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：中共太白县委政法委员会

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	256.69	1. 一般公共服务支出	242.37
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	4.00
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	18.24
		9. 卫生健康支出	6.75
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	1.46
		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	9.31
		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	256.69	本年支出合计	282.14
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	25.45	年末结转和结余	
收入总计	282.14	支出总计	282.14

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：中共太白县委政法委员会

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
功能分类 科目编码	科目名称				小 计	其 中： 教育 收费			
合计		256.69	256.69						
201	一般公共服务支出	217.30	217.30						
20136	其他共产党事务支出	217.30	217.30						
2013601	行政运行	187.30	187.30						
2013699	其他共产党事务支出	30.00	30.00						
204	公共安全支出	4.00	4.00						
20499	其他公共安全支出	4.00	4.00						
2049902	国家司法救助支出	4.00	4.00						
208	社会保障和就业支出	18.24	18.24						
20805	行政事业单位养老支出	18.24	18.24						
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	12.16	12.16						
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	6.08	6.08						
210	卫生健康支出	6.75	6.75						
21011	行政事业单位医疗	6.75	6.75						
2101101	行政单位医疗	6.75	6.75						
213	农林水支出	1.08	1.08						
21305	扶贫	1.08	1.08						
2130599	其他扶贫支出	1.08	1.08						
221	住房保障支出	9.31	9.31						
22102	住房改革支出	9.31	9.31						
2210201	住房公积金	9.31	9.31						

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：中共太白县委政法委员会

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		282.14	252.14	30.00			
201	一般公共服务支出	242.37	212.37	30.00			
20136	其他共产党事务支出	242.37	212.37	30.00			
2013601	行政运行	187.95	187.95				
2013699	其他共产党事务支出	54.42	24.42	30.00			
204	公共安全支出	4.00	4.00				
20499	其他公共安全支出	4.00	4.00				
2049902	国家司法救助支出	4.00	4.00				
208	社会保障和就业支出	18.24	18.24				
20805	行政事业单位养老支出	18.24	18.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.16	12.16				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.08	6.08				
210	卫生健康支出	6.75	6.75				
21011	行政事业单位医疗	6.75	6.75				
2101101	行政单位医疗	6.75	6.75				
213	农林水支出	1.46	1.46				
21305	扶贫	1.46	1.46				
2130599	其他扶贫支出	1.46	1.46				
221	住房保障支出	9.31	9.31				
22102	住房改革支出	9.31	9.31				
2210201	住房公积金	9.31	9.31				

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

编制部门：中共太白县委政法委员会

公开 04 表
金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			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	256.69	1. 一般公共服务支出	242.37	242.37		
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	4.00	4.00		
		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	18.24	18.24		
		9. 卫生健康支出	6.75	6.75		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	1.46	1.46		
		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	9.31	9.31		
		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	256.69	本年支出合计	282.14	282.14		
年初财政拨款结转和结余	25.45	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	25.45					
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	282.14	支出总计	282.14	282.14		

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：中共太白县委政法委员会

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称				
合计		282.14	252.14	30.00	
201	一般公共服务支出	242.37	212.37	30.00	
20136	其他共产党事务支出	242.37	212.37	30.00	
2013601	行政运行	187.95	187.95		
2013699	其他共产党事务支出	54.42	24.42	30.00	
204	公共安全支出	4.00	4.00		
20499	其他公共安全支出	4.00	4.00		
2049902	国家司法救助支出	4.00	4.00		
208	社会保障和就业支出	18.24	18.24		
20805	行政事业单位养老支出	18.24	18.24		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.16	12.16		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.08	6.08		
210	卫生健康支出	6.75	6.75		
21011	行政事业单位医疗	6.75	6.75		
2101101	行政单位医疗	6.75	6.75		
213	农林水支出	1.46	1.46		
21305	扶贫	1.46	1.46		
2130599	其他扶贫支出	1.46	1.46		
221	住房保障支出	9.31	9.31		
22102	住房改革支出	9.31	9.31		
2210201	住房公积金	9.31	9.31		

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：中共太白县委政法委员会

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		186.18	公用经费合计		65.96
301	工资福利支出	174.65	301	工资福利支出	
30101	基本工资	54.66	30101	基本工资	
30102	津贴补贴	43.48	30102	津贴补贴	
30103	奖金	24.77	30103	奖金	
30107	绩效工资	0.44	30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	12.16	30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	
30109	职业年金缴费	6.08	30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.75	30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	3.20	30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.22	30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	9.31	30113	住房公积金	
30199	其他工资福利支出	13.58	30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出		302	商品和服务支出	65.96
30201	办公费		30201	办公费	17.48
30202	印刷费		30202	印刷费	13.63
30204	手续费		30204	手续费	
30205	水费		30205	水费	0.11
30206	电费		30206	电费	0.50
30207	邮电费		30207	邮电费	0.81
30211	差旅费		30211	差旅费	3.05
30213	维修(护)费		30213	维修(护)费	6.27
30215	会议费		30215	会议费	0.50
30217	公务接待费		30217	公务接待费	0.45
30228	工会经费		30228	工会经费	2.17
30239	其他交通费用		30239	其他交通费用	11.02
30299	其他商品和服务支出		30299	其他商品和服务支出	9.96
303	对个人和家庭的补助	11.53	303	对个人和家庭的补助	
30305	生活补助	1.46	30305	生活补助	
30306	救济费	10.08	30306	救济费	

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：中共太白县委政法委员会

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		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.45		0.45					
决算数	0.45		0.45				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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：中共太白县委政法委员会（汇总）

金额单位：万元

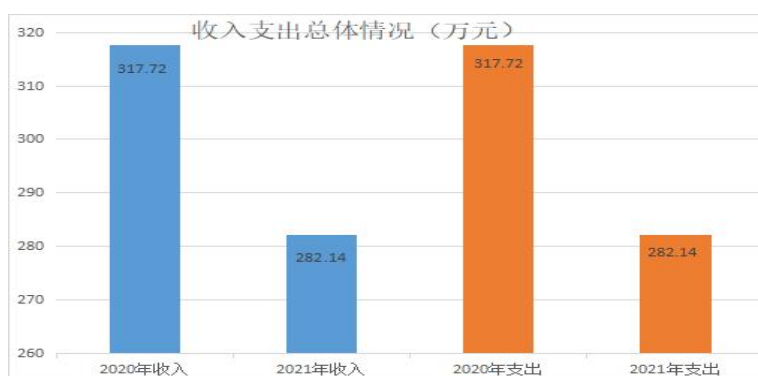
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本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

收入总计 282.14 万元，其中本年收入 256.69 万元，年初结转结余 25.45 万元，与上年相比收入总计减少 35.58 万元，下降 12%。支出总计 282.14 万元，其中本年支出 282.14 万元，与上年相比支出总计减少 35.58 万元，下降 12%。主要原因是专项业务费用减少，年初结转结余减少。



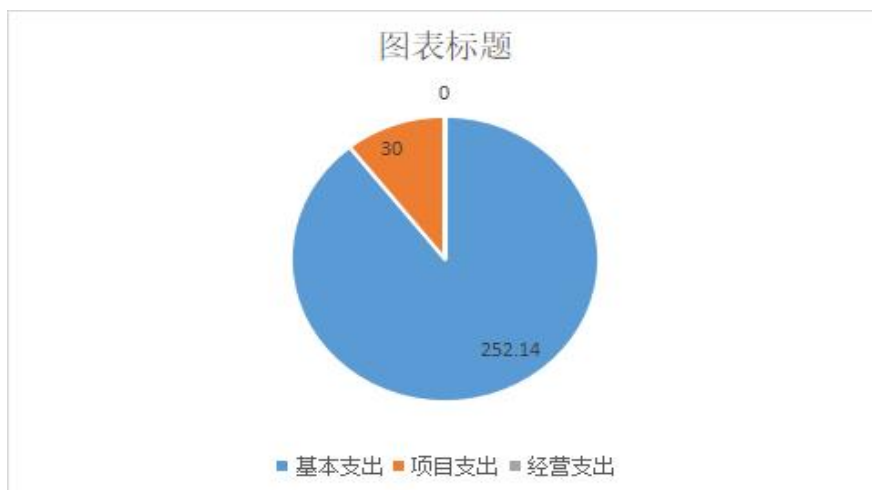
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 256.69 万元，其中：财政拨款收入 256.69 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 282.14 万元，其中：基本支出 252.14 万元，占 90%；项目支出 30 万元，占 10%；经营支出 0 万元，占 0%。



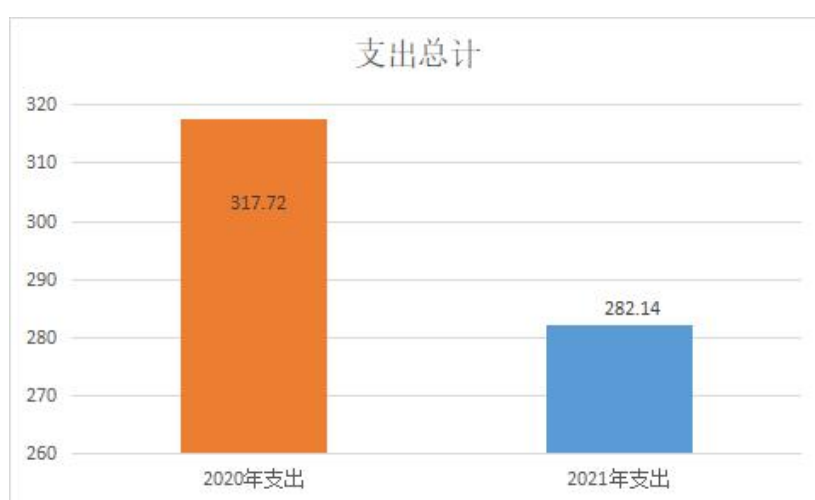
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 256.69 万元，财政拨款年初结转结余 25.45 万元，与上年相比财政拨款收入减少 35.58 万元，下降 12%。财政拨款本年支出 282.14 万元，与上年相比支出减少 35.58 万元，下降 12%。主要原因是专项业务费用减少，年初结转结余减少。



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年初预算 169.82 万元，调整预算 282.14 万元，支出决算 282.14 万元，完成年初预算的 167%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 35.58 万元，下降 12%。主要原因是专项业务费用减少，年初结转结余减少。按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）

年初预算136.25万元，调整预算187.95万元，支出决算187.95万元，完成年初预算的138%。决算数大于预算数的原因是人员增加，人员工资上调。

2. 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）

年初预算24.42万元，调整预算54.42万元，支出决算54.42万元，完成调整预算的100%。决算数大于预算数的原因是争取上级资金，专项业务费增加。

3. 公共安全支出（类）公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）

年初预算0万元，调整预算4万元，支出决算4万元，完成调整预算的100%，决算数与预算数持平。

4. 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（项）

年初预算11.45万元，调整预算12.16万元，支出决算12.16万元，完成年初预算的107%，决算数大于预算数的原因是人员变动。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费（项）

年初预算5.73万元，调整预算6.08万元，支出决算6.08万元，完成年初预算的107%，决算数大于预算数的原因是人员变动。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算6.37万元，调整预算6.75万元，支出决算6.75万元，完成年初预算的106%，决算数大于预算数的原因是人员变动。

7. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）

年初预算1.18万元，调整预算1.46万元，支出决算1.46万元，完成年初预算的124%，决算数大于预算数的原因是人员增加。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算8.85万元，调整预算9.31万元，支出决算9.31万元，完成年初预算的106%，决算数大于预算数的原因是人员变动。

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252.14万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费**186.18万元，主要包括：工资福利支出174.65万元，基本工资54.66万元、津贴补贴43.48万元、奖金24.77万元，绩效工资0.44万元，机关事业单位基本养老保险缴费12.16万元，职业年金缴费6.08万元，职工基本医疗保险缴费6.75万元，公务员医疗补助缴费3.2万元，其他社会保障缴费0.22万元，住房公积金9.31万元，其他工资福利支出13.58万元，对个人和家庭的补助11.53万元

（二）**公用经费**65.96万元，主要包括：办公费17.48万元，印刷费13.63万元，水费0.11万元，电费0.50万元，邮电费0.81万元，差旅费3.05万元，维修（护）费6.27万元，会议费0.5万元，公务接待费0.45万元，工会经费2.17万元，其他交通费11.02万元，其他商品和服务支出9.96万元。

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”经费支出年初预算1.45万元，调整预算0.45万元，支出决算0.45万元，完成年初预算的31%。决算数较预算数减少1万元，减少原因是压缩了“三公”经费的支出。

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单位购置公务用车0辆，调整预算0万元，支出决算0万元，完成调整预算的0%。

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年初预算1万元，调整预算0万元，支出决算0万元，决算数小于预算数主要原因是车辆调拨手续未完成，年初预算未执行。

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年初预算0.45万元，调整预算0.45万元，支出决算0.45万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平。

国内接待支出0.45万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导业务发生的接待支出。共接待5批次，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年初预算0万元，调整预算0万元，支出决算0万元，完成年初预算的0%。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费年初预算0万元，调整预算0.5万元，支出决算0.5万元，完成年初预算的100%，决算数与预算数持平。

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65.96万元，支出决算65.96万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平。

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（其中公务用车保有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。

本部门积极推进预算绩效管理工作，建立了绩效管理制度体系，健全了财务管理制度，设置了会计机构，完善了财务人员岗位职责、财务管理制度、会计核算制度、账务处理程序制度、会计档案制度等十多项工作制度和管理程序，形成了财务制度汇编，为财务规范化建设奠定了基础。财务支出实行“双审双签”制度，明确了财务负责人、会签领导、会计、出纳的责任，健全了资金使用审批手续，使资金使用符合国家财经法律法规。

（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1个一级项目绩效自评结果。

项目绩效自评综述：全年预算数30万元，执行数30万元，完成预算的100%。从评估情况看，资金支出本着合理、经济、高效的原则，严格执行财经制度和有关规定，按时限要求及时支出，确保各项资金及时、准确合理使用，保障了部门工作正常运行，使各项目标任务得到圆满完成。

发现的问题及原因：因部分补助拨款到账较晚，未按进度及时执行。下一步，我委将继续按照制度化、规范化的要求，坚持实施绩效管理，按时限要求及时支出，确保各项资金及时、准确合理使用。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度一般公共预算整体支出开展绩效自评，通过数据汇总、指标分析等方式，重点对预算执行、预算管理、资产管理和履职效益等各项目标任务完成情况进行评价。因人员调动，部分资金结余，扣1分；因机构改革，行政编制减少，造成在职人数比编制人数多，扣1分；因部分补助拨款到账较晚，未按进度及时执行，扣1分；资产购置未做预算，扣1分，根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分96，综合评价等级为“优”。通过加强绩效管理，进一步提高了资金的使用效益，确保了政法委整体工作的正常运转，使政法各项工作取得了一定成效，为县域经济又好又快发展创造了和谐稳定的社会环境。

（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。

其他共产党事务支出项目绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		其他共产党事务支出						
主管部门		中共太白县委政法委员会			实施单位		中共太白县委政法委员会	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	30	30	30	10	100%	100
		其中:当年财政拨款	30	30	30	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况			
	全力做好政法、平安太白建设各项工作,进一步增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。				全力做好政法、平安太白建设各项工作,进一步增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。			
绩 效 指 标	一级指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指标 (50 分)	数量指标	全年开展集中宣传	不少于 3 次	不少于 3 次	10	10	
		质量指标	重点群体	有效管控	有效管控	10	10	
		时效指标	政法各项工作部署落实	2021 年	2021 年	10	10	
		成本指标	其他共产党事务支出	30 万元	30 万元	20	20	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	通过财务预算绩效管理,不断提高财政资金使用效益	确保全县政法各项工作正常运转	确保全县政法各项工作正常运转	10	10	
		社会效益指标	社会大局	持续稳定	持续稳定	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	政法各项工作	正常运转	正常运转	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众满意率	100%	100%	10	10	
	总分					100	100	

太白县委政法委整体支出绩效自评表

单位：（签章）中共太白县委政法委员会							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评价标准	得分情况
投入	预算编制	部门预算完整性	2	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。	设立依据充分，符合客观实际的得2分；较充分得1.5分；一般得1分，不充分的不得分。	2
		部门预算准确性	3	科算合理预算资金数额，各项收支符合部门实际情况，有真实可靠的测算依据，涵盖全部部门预算支出。	评价要点：①是否涵盖单位全部预算支出并以项目的形式纳入项目库管理；②部门预算编列支出项目类别及科目名称是否准确。	部门预算编列预算科目准确，得1分；全部预算支出以项目的形式纳入项目库管理，得1分；编列科目、项目支出细化和分类填报正确1分，每出错1处，扣分0.5分，扣完为止。	3
		部门预算细化性	6	按照财政部门统一要求细化预算科目。	评价要点：①是否正确细化相应资金性质的预算功能科目及经济科目；②项目预算有数量、单价及预算标准；③“其他”科目金额占比。	预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，得2分；项目预算细化到分项预算数量、单价及预算标准的，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%的得0分。	6
		部门预算及时性	3	部门预算编报报送时限。	评价要点：部门预算编报是否及时，项目报送流程是否符合预算时间节点“两上两下”。	部门预算编报各环节按时完成报送的，得3分；超过时限报送的，每超1个工作日，扣0.5分，扣完为止。	3

		绩效指标	6	以预算绩效目标编制的规范性、合理性、覆盖率评价绩效目标管理情况。	评价要点：①部门预算中项目（政策）绩效目标编制；②部门整体绩效目标编制；③专项资金绩效目标编制。	部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理的，得2分；部门整体绩效目标编制完整合理的，得2分；专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化，以及覆盖率达到年度要求的，得2分；绩效目标编制不明确、量化的，发现一例扣0.5分，扣完为止。	6
投入	预算编制	在职人员控制率	3	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100% 在职人员数=部门（单位）实际在职人数 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	在职人员控制在编制数以内的得3分，超过编制的不得分。	2
过程	预算执行	预算完成率	4	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=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值（4）	预算完成率大于等于95%的，得满分；完成率小于等于85%的，得0分；完成率在95%-85%之间的，按公式计算得分。	4
		资金到位率	5	部门（单位）本年度实际到位资金与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）各项资金的到位情况。	资金到位率=（实际到位资金/预算数）×100% 实际到位资金：部门（单位）本年度实际落实的各项资金（含项目配套资金） 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	各项资金按计划完全到位的得5分；到位率90%（含）以上的得4分；到位率80%-90%得3分；60%-80%得2分；60%以下的不得分。	5
		执行进度率	8	以3月、6、9、11月为时点，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。	某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值（2） 某部门实际支出进度=该部门某时点支出执行数÷该部门某时点支出指标预算数	每个时点分值各为2分。部门实际支出进度大于序时支出进度时，得满分；小于序时支出进度时，按公式计算得分。	7
		结转结余资金控制率	4	结转结余率：部门本年度财政拨款结转结余数与财政拨款决算收入数的比率，用以评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	①某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值（2） 结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）×100% ②某部门得分=（15%-结转结余变动率）÷（15%-5%）×该指标分	结转结余率小于或等于5%的，得满分2分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得	3

				结转结余变动率: 部门本年度累计结转结余数与上年度累计结转结余数的比较, 评价部门对控制结转结余资金的努力程度。	值 (2) 某部门结转结余变动率 = (本年度累计结转结余数 - 上年度累计结转结余数) ÷ 上年度累计结转结余数 × 100%	分; 结转结余变动率小于或等于 5% 的, 得满分 2 分; 大于或等于 15% 的, 得 0 分; 在 5%-15% 之间的, 按公式计算得分。	
过程	预算执行	“三公”经费压缩率	4	部门 (单位) 本年度 “三公” 经费实际支出数与上年度 “三公” 经费实际支出数的比率, 用以反映和考核部门 (单位) 对 “三公” 经费的压缩控制程度。	评价要点: ① 预算动态变动率: 以部门 “三公” 经费预算年度动态变动情况进行评价。 “三公” 经费动态变动率 = [(本年度 “三公” 经费预算总额 - 上年度 “三公” 经费预算总额) ÷ 上年度 “三公” 经费预算总额] × 100% ② 支出控制率: 以部门 “三公” 经费支出数与预算数的比率, 进行评价。 “三公” 经费控制率 = “三公” 经费支出数 ÷ “三公” 经费预算数 × 100%	动态变动率等于或小于 0 时, 得满分 2 分; 大于 0 时, 得 0 分; 部门三公经费控制率小于或等于 1 时, 得满分 2 分, 控制率大于 1 的, 得 0 分。	4
		政府采购预算执行率	5	以部门政府采购预算执行数与年度政府采购预算的比率, 进行评价。	某部门得分 = [某部门采购预算执行率 - 70%] ÷ [95% - 70%] × 分值 (5) 某部门政府采购预算执行率 = (该部门实际政府采购金额 ÷ 该部门年度政府采购预算数) × 100%	政府预算采购执行率大于或等于 95% 的, 得满分; 执行率在 70%-95% 的, 按公式计算得分; 小于或等于 70% 的, 得 0 分。	5
		资产购置预算执行率	5	以部门资产购置预算执行数与年度资产购置预算的比率, 进行评价。	某部门得分 = [某部门资产购置预算执行率 - 70%] ÷ [95% - 70%] × 分值 (5) 某部门资产购置预算执行率 = (该部门实际资产购置金额 ÷ 该部门年度资产购置预算数) × 100%	资产购置预算执行率大于或等于 95% 的, 得满分; 执行率在 70%-95% 的, 按公式计算得分; 小于或等于 70% 的, 得 0 分。	4
	预算管理	管理制度健全性	2	部门 (单位) 为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整, 用以反映和考核部门 (单位) 预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	评价要点: ① 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; ② 相关管理制度是否合法、合规、完整。	财务管理、会计核算、资金使用等制度和程序健全的得 2 分; 比较健全的得 1 分; 不健全的不得分。	2
		资金使用合规性	4	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	评价要点: ① 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; ② 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③ 是否符合部门	资金的使用符合国家财经法律法规、专项资金管理办法规定, 审批手续健全的得 4 分; 虚列 (套取) 扣 1 分; 支	4

				规范运行情况。	预算批复的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	出依据不合规扣 1 分；截留、挤占、挪用扣 1 分；超标准开支扣 1 分，扣完为止。	
过程	预算管理	预决算信息公开性	3	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	评价要点：①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息；③预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	按规定要求和时限公开预决算信息的得 3 分，公开不及时或只公开部分内容的酌情扣分。	3
		会计信息真实性	3	用以反映和考核部门（单位）会计信息质量状况。	评价要点：①会计信息记录是否真实、准确、规范；②会计核算资料是否完整、齐全；③会计记录是否及时。	相关的会计信息记录真实、准确、规范、及时，能完整的反映项目资金使用情况、资料完整齐全的得 3 分；真实且基本完整的得 1.5 分；存在不真实情况或完整性较差的不得分。	3
		绩效评价	6	实施部门整体支出绩效评价，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，衡量部门整体及核心业务实施效果。	评价要点：① 部门绩效自评率 ②评价层次及结果报告	部门绩效自评率（3 分） 部门管理专项资金绩效自评率 100%的，得 2 分；自评率在 80%以上的，得 1.5 分；自评率在 80-60%的，得 1 分；60%以下的，得 0.5 分； 部门预算项目支出绩效自评率 100%的，得 1 分，反之，不得分。 评价层次及结果报告（3 分）部门对下级预算单位开展整体绩效评价的，得 1 分，否则不得分。部门对绩效评价结果有应用（指与预算安排挂钩、完善办法、落实整改存在问题等）的，得 1 分，否则不得分。 按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息的，得 1 分，未按要求报送的，发现一处扣 0.5 分，扣完为止。	6

		债务化解	4	当年部门实际化解债务（含置换债券、隐性债务、外债等）金额与当年应化解债务的比率。	某部门债务化解率 = 当年实际化解债务金额 ÷ 当年应化解债务金额 × 100%某部门得分 = 部门债务化解率 × 分值（4）	按公式计算得分。	4
过程	预算管理	非税收入“收支两条线”管理	4	政府对行政事业性收费、罚没收入等财政非税收入的一种管理方式。有关部门取得的非税收入与发生的支出脱钩，收入上缴国库或财政专户，支出由财政根据各单位履行职能的需要按标准核定资金的管理模式。	评价要点：①非税收入是否实现应收尽收；②非税收入是否按照“收支两条线”要求上缴财政、实现应缴尽缴。	非税收入实现应收尽收的，得 2 分；未按规定实现应收尽收的，发现一例扣 0.5 分，扣完为止。非税收入按照“收支两条线”要求上缴财政、实现应缴尽缴的，得 2 分；未按规定要求上缴财政、实现应缴尽缴的，发现一例扣 0.5 分，扣完为止。	4
		账户管理	3	银行账户规范使用情况。	评价要点：预算单位是否严格按照账户核定用途使用账户。	预算单位严格按照账户核定用途使用账户得 3 分；若存在扩大范围使用银行账户的扣 1 分；坐收坐支财政性资金的扣 1 分；滞留财政预算收入等情况扣 1 分，扣完为止。	3
		资产管理	3	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是，用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有资产管理制度并有效执行；②资产保存是否完整；资产账务管理是否合规，是否账实相符；③资产处置是否规范及处置收入及时足额上缴。	资产管理制度健全、完整的得到有效执行的得 1 分，反之，不得分；资产保存完整、资产账务管理合规，是账实相符的得 1 分，反之，不得分；资产处置规范及足额上缴得 1 分，否则不得分。	3
效果	履职效益	目标任务完成率	4	用以反映和考核部门（单位）履职工作任务的实现程度。	评价要点：①是否对全年的绩效目标进行跟踪管理；②是否对绩效目标的完成质量进行督办督查；③通过上述措施，是否圆满完成目标任务。	对全年的绩效目标进行跟踪管理，圆满完成任务的得 4 分，未完成任务的不得分。	4
		社会满意度	6	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。	以年度政府考评结果为依据，优秀得 6 分；良好得 4 分；合格得 2 分；不合格不得分。	6
合 计			100				96

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。