

# 太白县财政预算评审中心 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。

1. 配合制定全县财政预算绩效评价工作方案、整体支出评价体系，会同相关部门开展项目绩效评价工作。
2. 承担全县部门预算绩效管理、投资评审工作。
3. 配合制定全县有关财政周转金管理办法及配套措施，并参与组织实施。
4. 承担全县财政周转金的回收、会计核算、财务决算工作。
5. 承办上级交办的其他工作任务。

### (二) 内设机构。

本单位无内设机构。

## 二、部门决算单位构成

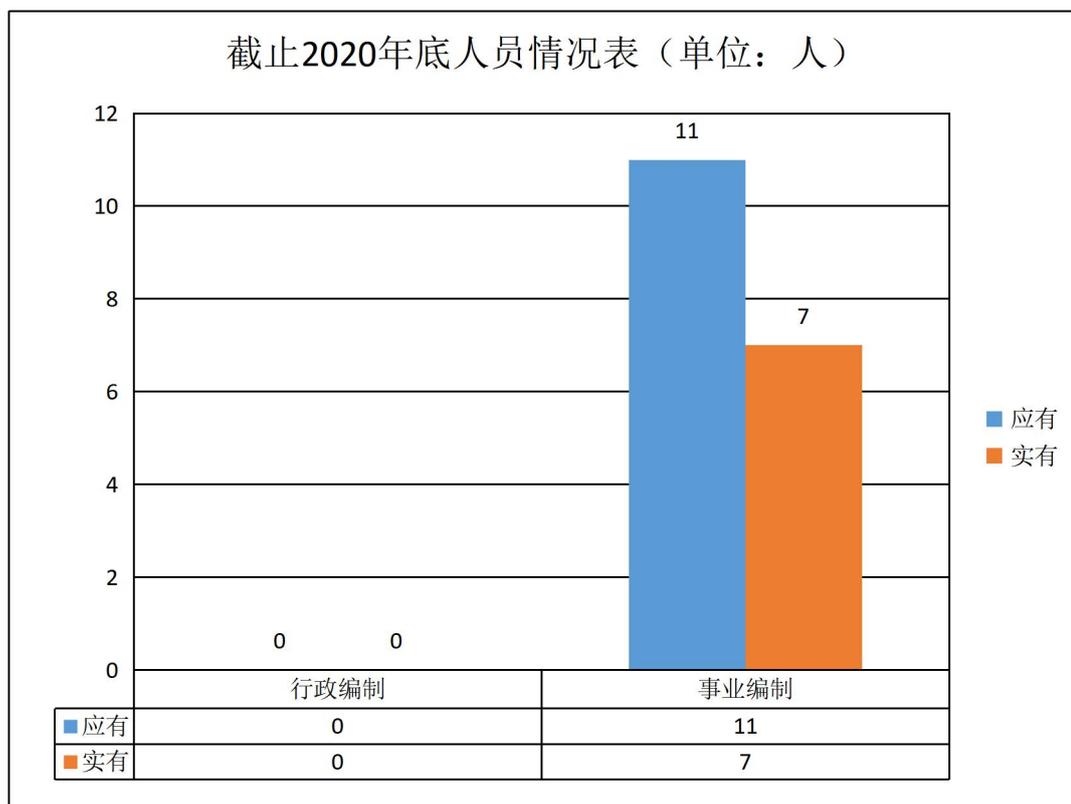
纳入 2020 年决算编制范围的单位共 1 个，为财政局所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	太白县财政预算评审中心

## 三、部门人员情况

截至 2020 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、

事业编制 11 人；实有人员 7 人，其中行政 0 人、事业 7 人。单位管理的离退休人员 0 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 (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	是	本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位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	本单位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：太白县财政预算评审中心

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	80.17	1. 一般公共服务支出	63.42
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	8.90
		9. 卫生健康支出	2.70
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	4.61
		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	
		24. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	80.17	<b>本年支出合计</b>	79.64
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	0.53
<b>收入总计</b>	80.17	<b>支出总计</b>	80.17

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：太白县财政预算评审中心

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			
<b>合计</b>		80.17	80.17						
201	一般公 共服务 支出	63.95	63.95						
20106	财政事 务	63.95	63.95						
2010650	事业 运行	53.95	53.95						
2010699	其他 财政事 务支出	1	1						
208	社会保 障和就 业支出	8.91	8.91						
20805	行政事 业单位 养老支 出	8.91	8.91						
2080505	机关 事业单 位基本 养老保 险缴费 支出	5.94	5.94						
2080506	机关 事业单 位职业 年金缴 费支出	2.97	2.97						

210	卫生健康支出	2.70	2.70						
21011	行政事业单位医疗	2.70	2.70						
2101102	事业单位医疗	2.70	2.70						
221	住房保障支出	4.61	4.61						
22102	住房改革支出	4.61	4.61						
2210201	住房公积金	4.61	4.61						

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：太白县财政预算评审中心

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		79.64	79.64				
201	一般公共服务 支出	63.42	63.42				
20106	财政事务	63.42	63.42				
2010650	事业运行	53.42	53.42				
2010699	其他财政事 务支出	1	1				
208	社会保障和就 业支出	8.91	8.91				
20805	行政事业单位 养老支出	8.91	8.91				
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	5.94	5.94				
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	2.97	2.97				
210	卫生健康支出	2.70	2.70				
21011	行政事业单位 医疗	2.70	2.70				
2101102	事业单位医 疗	2.70	2.70				
221	住房保障支出	4.61	4.61				
22102	住房改革支出	4.61	4.61				
2210201	住房公积金	4.61	4.61				

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  
金额单位：万元

编制部门：太白县财政预算评审中心

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	80.17	1. 一般公共服务支出	63.42	63.42		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	8.90	8.90		
		9. 卫生健康支出	2.70	2.70		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	4.61	4.61		
		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				
		24. 抗疫特别国债安排的支出				

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：太白县财政预算评审中心

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
<b>本年收入合计</b>	80.17	<b>本年支出合计</b>	79.64	79.64		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余	0.53	0.53		
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 财政拨款						
<b>收入总计</b>	80.17	<b>支出总计</b>	80.17	80.17		

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：太白县财政预算评审中心

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		小计	人员经费	公用经费		
合计		79.64	79.64	68.14	11.50		
201	一般公共服务支出	63.42	63.42	51.92	11.50		
20106	财政事务	63.42	63.42	51.92	11.50		
2010650	事业运行	53.42	53.42	51.92	1.50		
2010699	其他财政事务支出	10.00	10.00		10.00		
208	社会保障和就业支出	8.91	8.91	8.91			
20805	行政事业单位养老支出	8.91	8.91	8.91			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.94	5.94	5.94			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.97	2.97	2.97			
210	卫生健康支出	2.70	2.70	2.70			
21011	行政事业单位医疗	2.70	2.70	2.70			
2101102	事业单位医疗	2.70	2.70	2.70			
221	住房保障支出	4.61	4.61	4.61			
22102	住房改革支出	4.61	4.61	4.61			
2210201	住房公积金	4.61	4.61	4.61			

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：太白县财政预算评审中心

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				
<b>合计</b>		79.64	68.14	11.50	
301	工资福利支出	68.14	68.14		
30101	基本工资	22.35	22.35		
30102	津贴补贴	13.10	13.10		
30103	奖金	7.02	7.02		
30107	绩效工资	5.72	5.72		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	5.94	5.94		
30109	职业年金缴费	2.97	2.97		
30110	职工基本医疗保险缴费	2.70	2.70		
30112	其他社会保障缴费	0.17	0.17		
30113	住房公积金	4.61	4.61		
30114	医疗费	1.26	1.26		
30199	其他工资福利支出	2.30	2.30		
302	商品和服务支出	11.50		11.50	
30201	办公费	8.41		8.41	
30202	印刷费	0.60		0.60	
30211	差旅费	0.16		0.16	
30214	租赁费	1.24		1.24	
30228	工会经费	0.48		0.48	
30299	其他商品和服务支出	0.61		0.61	

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： 太白县财政预算评审中心

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								
决算数								

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

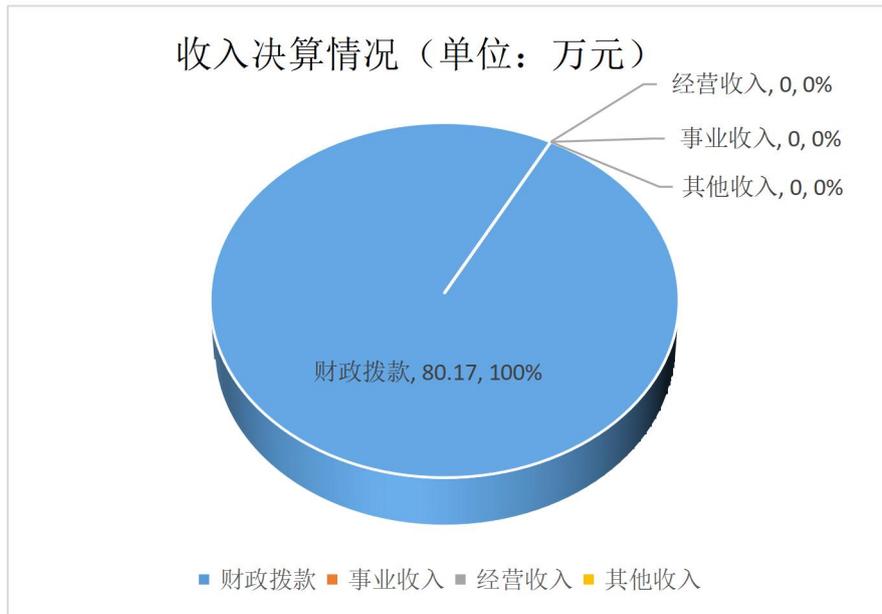
2020 年收入总体情况及比上年增长 80.17 万元，增减变化的主要原因是太白县财政预算评审中心为新增独立预算单位，首次编报决算。

2020 年支出总体情况及比上年增长 79.64 万元，增减变化的主要原因是太白县财政预算评审中心为新增独立预算单位，首次编报决算。



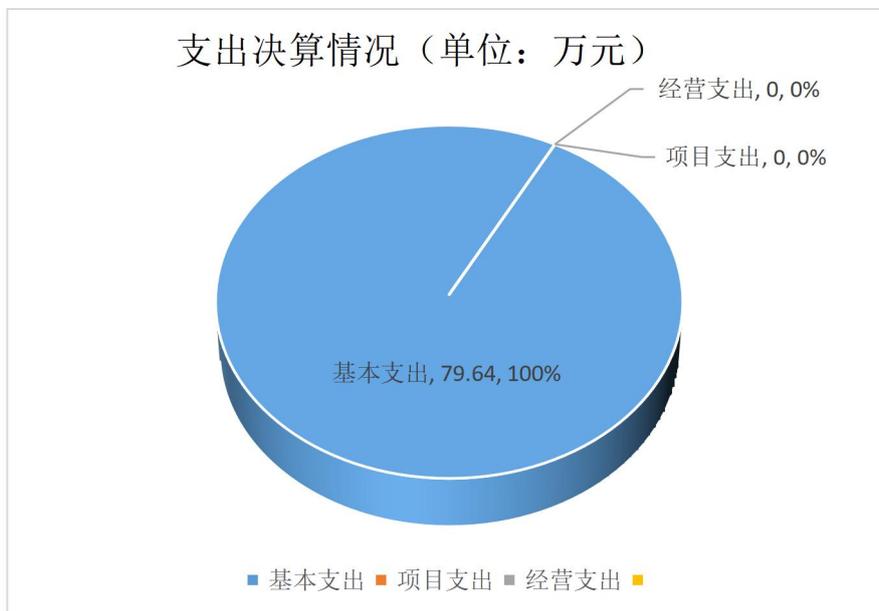
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 80.17 万元，其中：财政拨款收入 80.17 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

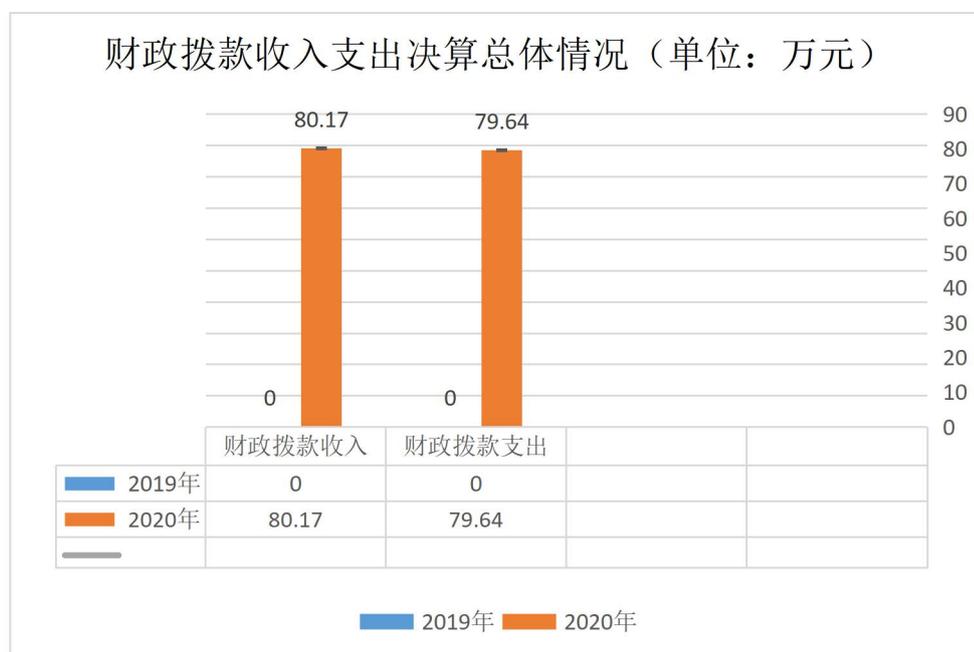
2020年支出合计79.64万元，其中：基本支出79.64万元，占100%；项目支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入总体情况及比上年增长80.17万元，增减变化的主要原因是太白县财政预算评审中心为新单位，首次编报决算。

2020年财政拨款支出总体情况及比上年增长79.64万元，增减变化的主要原因是太白县财政预算评审中心为新增独立预算单位，首次编报决算。

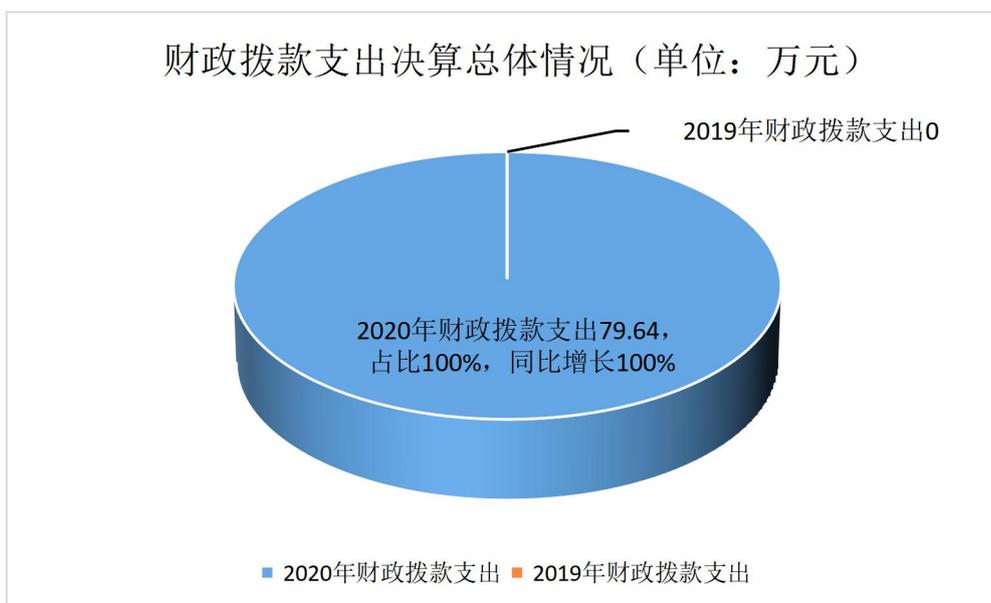


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年财政拨款支出79.64万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加79.64万元，增长100%，主要原因是太白县财政预算评审中心为新增独立预算单位，首次编报决算。

## （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 80.17 万元，支出决算为 79.64 万元，完成预算的 99.34%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。预算为 63.95 万元，支出决算为 63.42 万元，完成预算的 99.17%。决算数小于预算数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，从严控制经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。预算为 10 万元，支出决算为 10 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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。预算为 5.94 万元，支出决算为 5.94 万元，完成预算的 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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。预算为 2.97 万元，支出决算为 2.97 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。预算为 2.70 万元，支出决算为 2.70 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算为 4.61 万元，支出决算为 4.61 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 79.64 万元，包括：人员经费支出 68.14 万元和公用经费支出 11.50 万元。

人员经费 68.14 万元，主要包括基本工资 22.35 万元，津贴补贴 13.1 万元，奖金 7.02 万元，绩效工资 5.72 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 5.94 万元，职业年金缴费 2.97 万元，职工基本医疗保险缴费 2.70 万元，其他社会保障缴费 0.17 万元，住房公积金 4.61 万元，医疗费 1.26 万元，其他工资福利支出 2.30 万元。

公用经费 11.50 万元，主要包括办公费 8.41 万元，印刷费 0.60 万元，差旅费 0.16 万元，租赁费 1.24 万元，工会经费 0.48 万元，其他商品和服务支出 0.61 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 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本单位无“三公”经费财政拨款支出。

### （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 万元，占 0%。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%，主要原因是本单位无因公出国（境）支出。

#### 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%，主要原因是本单位无公务用车购置费支出。

#### 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%，主要原因是本单位无公务用车运行维护费支出。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，主要原因是本单位无公务接待费支出。

#### **(三) 培训费支出情况说明。**

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，主要原因是本单位无培训费支出。

#### **(四) 会议费支出情况说明。**

2020年会议费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，主要原因是本单位无会议费支出。

### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位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**

本单位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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。主要原因是本单位为事业单位，没有机关运行经费支出。

### **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 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 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（其中公务用车购置 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，本单位组织对 2020 年单位整体支出开展了绩效评价，2020 年均按要求编制了绩效目标，综合反映项目预算完成的数量、质量、时效、成本、预期达到的经济效益等效益指标，定期督查单位资金使用情况，提高了资金使用效益。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

本单位 2020 年无项目支出。

### **（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，本单位自评得分 98 分。部门整体支出全年预算数 80.17 万元，执行数 76.14 万元，

完成预算的 99.3%。

### **本年度部门总体运行情况及取得的成绩：**

在县财政局的正确领导下，认真贯彻中省市决策部署，以习近平总书记来陕考察重要讲话精神为指导，按照“高效、务实、创新”的工作思路，围绕中心，服务大局，紧扣职能，担当作为，精心谋划，强力推进，扎实开展绩效评价，不断提高财政资源配置效率和使用效益；依法加强财政周转金回收管理，持之以恒防范财政资金风险；自觉强化统筹推动，圆满完成了各项工作任务。

1. 迅速落实中省市要求，制订印发了《太白县全面实施预算绩效管理实施方案》，明确目标方向、链条体系、措施步骤，加快推进“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系建设。转发财政部《项目支出绩效评价管理办法》，为有效开展绩效评价提供政策依据和科学方法。

2. 积极开展事前绩效评估，今年底，严格按程序要求对全县所有预算单位 2021 年各级各类财政预算项目相关资料进行详细复核评审，面对面指导预算单位解决盲点、难点问题，切实提高入库项目质量。

3. 组织全县 52 个一级部门及 2017 年至 2019 年财政投入超过 50 万元（含 50 万元）的产业扶贫项目、2020 年扶贫项目（产业项目、基础设施项目）全面分级开展整体支出、项目支出绩效自评和部门评价工作。重点选取 18 个具有代表性的部门及 27 个社会普遍关注的重要扶贫项目利用 1 个月时间，抽调专人组成 9

个工作组，通过查阅资料、实地察看、座谈走访、满意度调查等方式，主要围绕社会效益、经济效益、生态效益、是否可持续及群众满意度等方面开展财政再评价工作，强化了绩效理念，提高了财政资金使用效益。

4. 全面抓好周转金管理工作。靠实责任，多措并举，采取调查摸底、核算账务、上门宣讲、现场催收等方法，认真做好 2020 年财政周转金回收管理及会计核算、财务决算工作，提高财政周转金回收率，防范财政资金风险，确保财政资金安全。

#### **发现的问题及原因：**

一是专业技术人员缺乏，队伍建设有待加强；二是部分单位绩效意识不强，工作开展主动性不够；三是绩效评价工作处于探索阶段，评价的科学化、规范化、制度化还需循序渐进。

#### **下一步改进措施：**

一是开展专题培训，树牢绩效理念；二是推动探索创新，科学实施评价；三是坚持常态管理，依法推进催收；四是加强队伍建设，提升能力水平。

填报单位：太白县财政预算评审中心

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				1.配合制定全县财政预算绩效评价工作方案、整体支出评价体系，会同相关部门开展项目绩效评价工作；2.承担全县部门预算绩效管理、投资评审工作；3.配合制定全县有关财政周转金管理办法及配套措施，并参与组织实施；4.承担全县财政周转金的回收、会计核算、财务决算工作；5.承办上级交办的其他工作任务。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2020年财政拨款支出79.64万元，占本年支出合计的100%，其中：人员经费支出68.14万元和公用经费支出11.50万元。无项目支出。							
(三) 简要概述当年县委、县政府下达的重点工作。				扎实开展预算绩效管理，不断提高财政资源配置效率和使用效益。							
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	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。预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的,得10分。预算完成率≥95%的,得9分。预算完成率在90%(含)和95%之间,得8分。预算完成率在85%(含)和90%之间,得7分。预算完成率在80%(含)和85%之间,得6分。预算完成率在70%(含)和80%之间,得4分。预算完成率<70%的,得0分。	预算完成率: $79.64/80.17 \times 100\% = 99.3\%$	100%	99.30%	9	从严格控制经费开支,全年实际支出比预算有所节约	提高预算编制质量,合理设置绩效目标。
		预算调整率(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增加、减少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。	无预算调整			5		
		支出进度率(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。半年支出进度=部门上半年实际支出/(上半年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加递减)×100%。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递减)×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。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。	支出进度率: $79.64/80.17 \times 100\% = 99.3\%$			5		
		预算编制准确率(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。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。预算编制准确率在20%和40%(含)之间,得3分。预算编制准确率>40%,得0分。	除财政拨款外的其他收入预算				5	
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制率(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。	无“三公经费”支出			5		
		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。1.新增资产配置按预算执行。2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。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。	2020年新增资产配置按预算执行,按照程序审批,资产未产生收益。	资产管理规范	资产管理规范	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规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定;2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;3.重大项目开支经过评估论证;4.符合部门预算批复的用途;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。	预算资金国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定;拨付审批程序及手续完整;符合部门预算批复用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	预算资金使用合规、合法,符合有关规定	预算资金使用合规、合法,符合有关规定	5		
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		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;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≥)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<)得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。	基本完成	基本完成	完成	40		
		项目效益(20分)	20			基本完成	基本完成	基本完成	19		

备注:

- “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。
- “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。