

宝鸡市财政预算评审中心 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 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位人员情况

第二部分 2020 年单位决算表

- 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

第三部分 2020 年单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出情况说明

九、政府采购支出情况说明

十、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

- 1.负责市级部门项目预算评审工作，对部门项目预算的真实性、合理性、准确性进行评估，提出具体评审意见；
- 2.承担市级部门预算绩效评价管理工作；
- 3.承担财政投资项目工程的竣工财务决算评审工作；
- 4.承担市级部门 PPP 项目物有所值评价和财政承受能力论证相关工作；
- 5.负责全市财政预算评审业务培训，指导县（区）预算评审业务工作；
- 6.承办市财政局交办的其他工作。

（二）内设机构。

中心内设综合科、业务一科和业务二科三个内设机构。

二、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 13 人；实有人员 13 人。

第二部分 2020 年度单位决算表

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	本单位无政府性基金预算收 支
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支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：宝鸡市财政预算评审中心

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	226.77	1. 一般公共服务支出	266.17
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	22.64
		9. 卫生健康支出	7.87
		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	4.00
		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	
		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	
本年收入合计	226.77	本年支出合计	300.67
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	92.64	年末结转和结余	18.73
收入总计	319.41	支出总计	319.41

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			
合计		226.77	226.77						
201	一般公共服务支 出	191.69	191.69						
20106	财政事务	191.69	191.69						
2010601	行政运行	168.49	168.49						
2010608	财政委托业务支 出	23.20	23.20						
208	社会保障和就业 支出	23.21	23.21						
20805	行政事业单位养 老支出	23.21	23.21						
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出	15.16	15.16						
2080506	机关事业单位职 业年金缴费支出	8.05	8.05						
210	卫生健康支出	7.87	7.87						
21011	行政事业单位医 疗	7.87	7.87						
2101101	行政单位医疗	7.87	7.87						
217	金融支出	4.00	4.00						
21703	金融发展支出	4.00	4.00						
2170399	其他金融发展支 出	4.00	4.00						

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。

支出决算表

公开 03 表

编制部门： 宝鸡市财政预算评审中心

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		300.67	198.16	102.51			
201	一般公共服务支出	266.17	167.65	98.52			
20106	财政事务	266.17	167.65	98.52			
2010601	行政运行	167.65	167.65				
2010602	一般行政管理事务	64.86		64.86			
2010608	财政委托业务支出	33.66		33.66			
208	社会保障和就业支出	22.64	22.64				
20805	行政事业单位养老支出	22.64	22.64				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.59	14.59				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.05	8.05				
210	卫生健康支出	7.87	7.87				
21011	行政事业单位医疗	7.87	7.87				
2101101	行政单位医疗	7.87	7.87				
217	金融支出	4.00		4.00			
21703	金融发展支出	4.00		4.00			
2170399	其他金融发展支出	4.00		4.00			

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

编制部门：宝鸡市财政预算评审中心

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
1. 一般公共预算财政拨款	226.77	1. 一般公共服务支出	266.17	266.17		
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	22.64	22.64		
		9. 卫生健康支出	7.87	7.87		
		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	4.00	4.00		
		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				
		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：宝鸡市财政预算评审中心

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
本年收入合计	226.77	本年支出合计	300.67	300.67		
年初财政拨款结转和结余	92.64	年末财政拨款结转和结余	18.73	18.73		
一般公共预算财政拨款	92.64					
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	319.41	支出总计	319.41	319.41		

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		300.67	198.16	191.22	6.94	102.51	
201	一般公共服务支出	266.17	167.65	160.71	6.94	98.52	
20106	财政事务	266.17	167.65	160.71	6.94	98.52	
2010601	行政运行	167.65	167.65	160.71	6.94		
2010602	一般行政管理事务	64.86				64.86	
2010608	财政委托业务支出	33.66				33.66	
208	社会保障和就业支出	22.64	22.64	22.64			
20805	行政事业单位养老支出	22.64	22.64	22.64			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.59	14.59	14.59			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.05	8.05	8.05			
210	卫生健康支出	7.87	7.87	7.87			
21011	行政事业单位医疗	7.87	7.87	7.87			
2101101	行政单位医疗	7.87	7.87	7.87			
217	金融支出	4.00				4.00	
21703	金融发展支出	4.00				4.00	
2170399	其他金融发展支出	4.00				4.00	

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。

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				
合计		198.16	191.22	6.94	
301	工资福利支出	189.18	189.18		
30101	基本工资	68.29	68.29		
30102	津贴补贴	58.06	58.06		
30103	奖金	27.5	27.50		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.59	14.59		
30109	职业年金缴费	8.05	8.05		
30110	职工基本医疗保险缴费	7.87	7.87		
30199	其他工资福利支出	4.82	4.82		
302	商品和服务支出	6.94		6.94	
30201	办公费	3.46		3.46	
30202	印刷费	1.07		1.07	
30207	邮电费	0.28		0.28	
30211	差旅费	1.10		1.10	
30217	公务接待费	0.33		0.33	
30228	工会经费	0.70		0.70	
303	对个人和家庭的补助	2.04	2.04		
30305	生活补助	0.44	0.44		
30307	医疗费补助	1.41	1.41		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.19	0.19		

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：宝鸡市财政预算评审中心

金额单位：万元

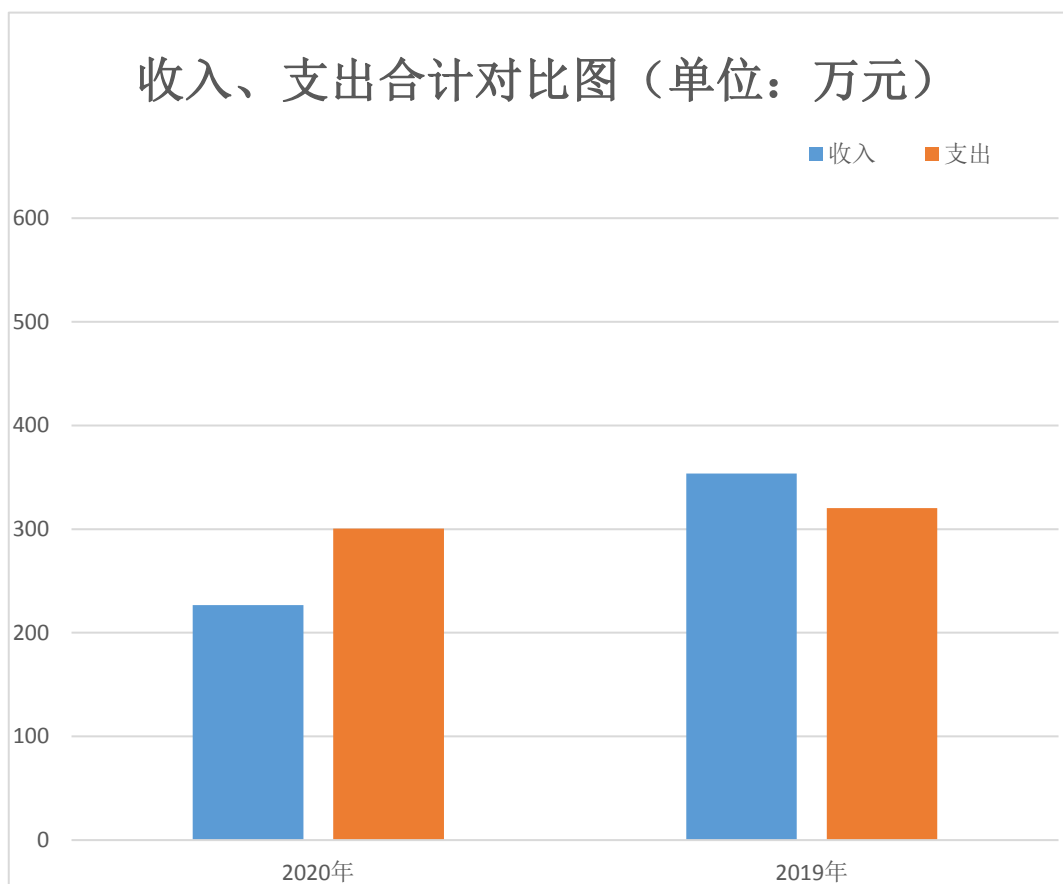
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	0.5		0.5					
决算数	0.33		0.33					

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 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

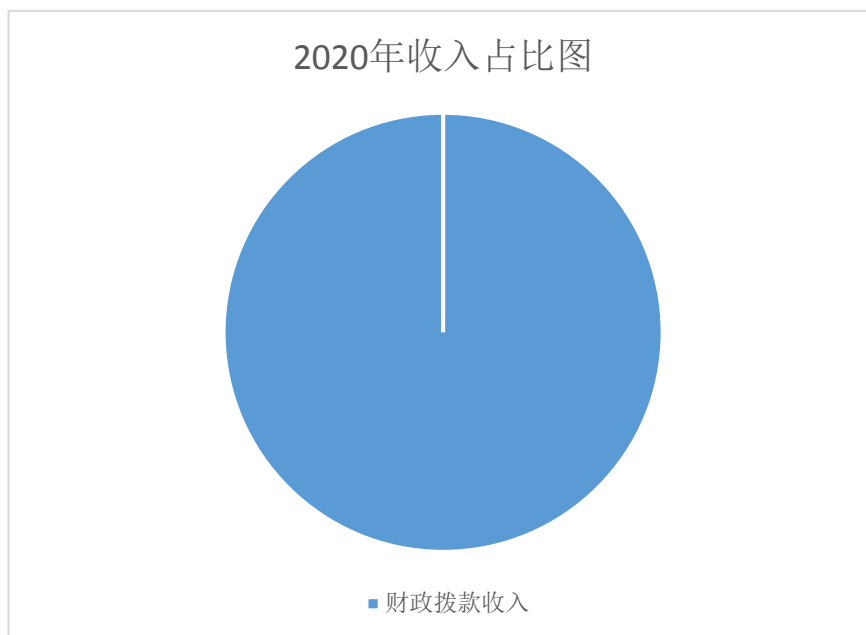
2020 年收入总计 226.77 万元，比上年增长减少 126.95 万元，减少 35.89%，主要是 2020 年项目收入减少。



2020 年支出总计 300.67 万元，比上年减少 19.57 万元，减少 6.11%，主要是由于 2020 年支出的委托业务费减少。

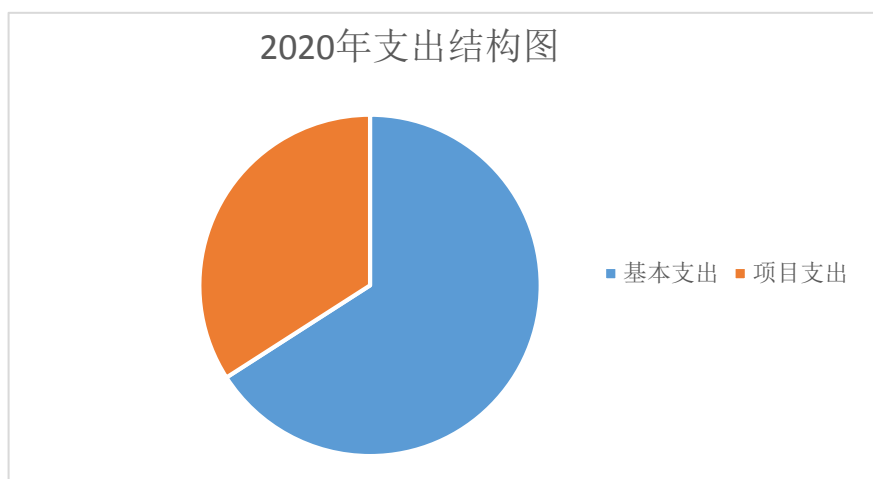
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 226.77 万元，其中：财政拨款收入 226.77 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

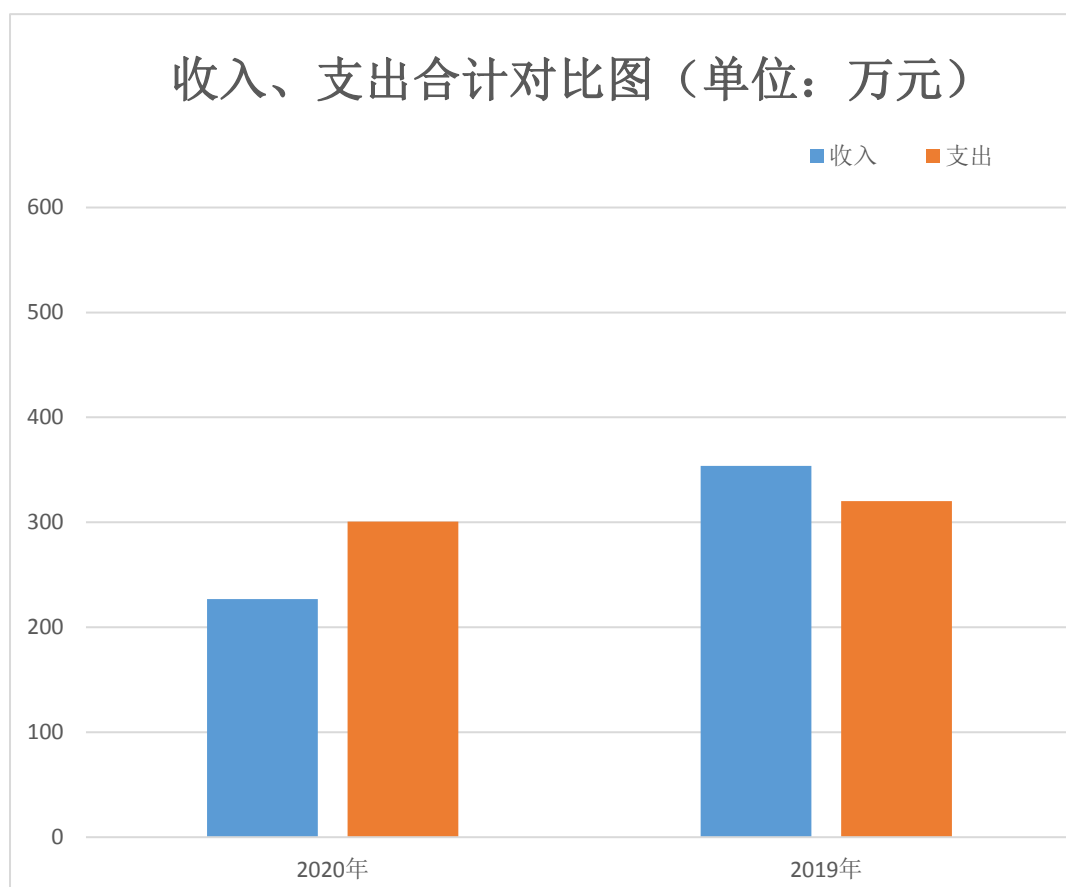
2020年支出合计300.67万元，其中：基本支出198.16万元，占65.91%；项目支出102.51万元，占34.09%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 226.77 万元，比上年增长减少 126.95 万元，减少 35.89%，主要是 2020 年项目拨款收入减少。

2020 年财政拨款支出总计 300.67 万元，比上年减少 19.57 万元，减少 6.11%，主要是由于 2020 年支出的委托业务费减少。



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 300.67 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加减少 19.57 万元，减少 6.11%，主要原因是由于 2020 年支出的委托业务费减少。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款收入决算为 226.77 万元，支出决算为 300.67 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）财政事务（款）行政运行（项）。

预算收入为 168.49 万元，支出决算为 167.65 万元，完成预算的 73.91%。决算支出数小于收入数的主要原因是年底下达的部分还未支付。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。预算收入为 0 万元，支出决算为 64.86 万元，决算支出大于收入是该项目为 2019 年年底结余结转资金，主要用于支付项目委托业务费。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）该项本年收入为 23.2 万元，支出决算为 33.66 万元，决算支出大于收入是该项目为 2019 年年底结余结转资金，主要用于支付项目委托业务费。

4. 社会保障和就业支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（项）该项本年收入为 15.16 万元，支出决算为 14.59 万

元，完成预算的 96.24%。决算支出数小于收入数的主要原因是年底追加的单位养老保险。

5. 社会保障和就业支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（项）该项本年收入为 8.05 万元，支出决算为 8.05 万元，完成预算的 100%。

6. 卫生健康支出（类）行政单位医疗缴费（项）该项本年收入为 7.87 万元，支出决算为 7.87 万元，完成预算的 100%。

7. 金融支出（类）其他金融发展支出（项）该项本年收入为 4 万元，支出决算为 4 万元，完成预算的 100%。

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 198.16 万元，包括：人员经费支出 191.22 万元和公用经费支出 6.94 万元。

人员经费 191.22 万元，主要包括基本工资 68.29 万元、津贴补贴 58.06 万元、奖金 27.5 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 14.59 万元、职业年金缴费 8.05 万元、职工基本医疗保险缴费 7.87 万元、其他工资福利支出 4.82 万元、生活补助 0.44 万元、医疗费补助 1.41 万元、其他对个人和家庭的补助 0.19 万元。

公用经费 6.94 万元，主要包括办公费 3.46 万元、印刷费 1.07 万元、邮电费 0.27 万元、差旅费 1.1 万元、公务接待费 0.33 万元、工会经费 0.7 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 0.5 万元，支出决算为 0.33 万元，完成预算的 66%。决算数较预算数减少 0.17 万元，主要原因是尽量减少公务接待。

（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，全部为公务接待费支出决算 0.3 万元。具体情况如下：2020 年公务接待 2 批次，25 人次，预算为 0.5 万元，支出决算为 0.33 万元，完成预算的 66%，决算数较预算数减少（增加）0.17 万元，主要原因是压缩公务接待费。

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 7.20 万元，支出决算为 6.94 万元，完成预算的 96.39%。决算数较预算数减少 0.26 万元，主要原因是压缩日常办公成本。

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，本单位共有车辆 0 辆。

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 2 个，共涉及资金 27.2 万元，占一般公共预算项目支出总额的 26.54%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我中心在市级部门决算中反映机构运行补助费和 PPP 物有所值评价及财政承受能力论证工作经费等 3 个一级项目绩效自评结果。

1.机构运行补助项目绩效自评综述：项目上年结转 27.78 万元，2020 年全年预算数 23.2 万元，执行数 33.66 万元。项目绩效目标完成情况：主要通过聘用临时人员及委托第三方协作机构来协助开展绩效评价等工作，保障中心正常运转，保证按时完成局里下达的年度目标任务。

2. PPP 物有所值评价及财政承受能力论证工作经费：项目预算数 4 万元，执行数 4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照市财政局下达的工作任务委托西北大学专家协助完成了关中环线、麟法高速 PPP 项目审核。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			PPP物有所值评价及财政承受能力论证工作经费				
市级主管部门					实施单位		
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：	4	4	100%	
			其中：中省财政资金				
			市级财政资金	4	4	100%	
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	按照市财政局下达的工作任务完成关中环线、麟法高速PPP项目审核工作任务				按照市财政局PPP项目办《关于对宝鸡市交通运输局关中环线眉县经岐山至凤翔公路和麟游至法门寺高速公路PPP项目进行物有所值评价和财政承受能力论证的函》的要求，中心组织西北大学		
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	完成完成关中环线、麟法高速PPP项目审核工作任务		1	1	
		质量指标	按照局里的要求，保证结果的公平性，科学性和合理性		结果遵循科学、公平、合理	结果遵循科学、公平、合理	
		时效指标	按照局里要求的时间节点完成，年底前全部完成		年底前全部完成	完成	
		成本指标	尽量压缩时间成本		缩减时间成本	缩减时间成本	
	效益指标	经济效益指标	将社会资本与政府资本相结合，实现经济效益最大化		实现经济效益最大化	实现	
		社会效益指标	使居民出行便利		居民出行便利	实现	
		生态效益指标	无		无	无	
		可持续影响指标	无		无	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	按时完成局里安排的各项工作任务		满意	满意	
说明	无						

注：1. 其他资金包括与市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。市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。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			机构运行补助费				
市级主管部门					实施单位		
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：	23.2	33.66	100%	
			其中：中省财政资金				
			市级财政资金	23.2	33.66	100%	
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	按照市财政下达的目标任务开展工作，保障机构正常运转				完成了8个项目事中绩效运行监控工作，项目共涉及资金14163万元；完成了12个项目事后绩效评价工作，涉及资金51331万元；完成了113个市级预算部门2010年预算管理工作综合评价工作		
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	完成事中监控，事后绩效评价及部门综合评价工作		8个事中，12个事后，113个部门	完成了8个事中，12个事后，113	
		质量指标	按照局里的要求，保证监控和评价结果的公平性，科学性和合理性		评价结果遵循科学、公平、合理	评价结果遵循科学、公平、合理	
		时效指标	按照局里要求的时间节点完成，年底前全部完成		年底前全部完成	完成	
		成本指标	尽量压缩时间成本		缩减时间成本	缩减时间成本	
	效益指标	经济效益指标	提高被评价单位资金使用效益		提高被评价单位绩效意	实现	
		社会效益指标	提高资金使用绩效，节约社会公共资源		提高资金使用绩效，节	实现	
		生态效益指标	无		无	无	
		可持续影响指标	树立单位绩效理念		树立单位绩效理念	基本实现	
	满意度指标	服务对象满意度指标	按时完成局里安排的各项工作任务		满意	满意	
说明	无						

注: 1. 其他资金包括与市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。市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 99 分。部门整体支出 2020 年预算收入总计 226.77 万元，比上年减少 126.95 万元，减少 35.89%，主要是 2020 年项目拨款收入减少。2020 年预算支出总计 300.67 万元，比上年减少 19.57 万元，减少 6.11%，主要是由于 2020 年支出的委托业务费减少。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：良好。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：宝鸡市财政预算评审中心

自评得分：99

(一) 简要概述部门职能与职责。				主要职责是：负责市级部门项目预算评审工作，对部门项目预算的真实性、合理性、准确性进行评估，提出具体评审意见；承担市级部门预算绩效评价管理工作；承担财政投资项目工程的竣工财务决算评审工作。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2020年全年支出300.67万元，其中工资福利支出214.57万元，占全年支出的71.36%，商品服务支出84.06万元，占全年支出的27.96%，对个人和家庭的补助支出2.04，占全年支出的0.68%。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				按照市财政局下达的目标任务开展工作。							
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 =(226.77/226.77) ×100%=100%	100%	100%	10		
		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。	预算调整率≤5%	预算调整率≤5%	预算调整率≤5%	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/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*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。 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。	半年进度：进度率在40%（含）和45%之间；前三季度进度：进度率≥75%。	半年进度：进度率在40%（含）和45%之间；前三季度进度：进度率≥75%。	半年进度：进度率在40%（含）和45%之间；前三季度进度：进度率≥75%。	4		
		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。	预算编制准确率≤20%。	预算编制准确率≤20%。	预算编制准确率≤20%。	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。	“三公经费”控制率≤100%	“三公经费”控制率≤100%	“三公经费”控制率≤100%	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。	资产管理符合规范，按时计提折旧。	资产管理符合规范，按时计提折旧。	资产管理符合规范，按时计提折旧。	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。 1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 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。	预算资金使用符合相关预算财政管理制度规定。	预算资金使用符合相关预算财政管理制度规定。	预算资金使用符合相关预算财政管理制度规定。	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=1-年初目标值/实际完成值*该指标分值。	按时完成局里下达的各项工作任务。	按时完成局里下达的各项工作任务。	按时完成局里下达的各项工作任务。	40		
		项目效益（20分）	20			预算评审、绩效评价工作起到年初计划效益。	预算评审、绩效评价工作起到年初计划效益。	预算评审、绩效评价工作起到年初计划效益。	20		

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。