

千阳县城乡居民最低生活保障管理中心 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、单位人员情况

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

根据预算绩效管理要求，本单位对 1 个项目实施单位自评，主要为流浪乞讨人员项目经费，设计财政拨款

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。

调查核实城乡居民最基本生活情况，审批、发放、监督管理城乡居民最低生活保障金，社会救助。

（二）内设机构。

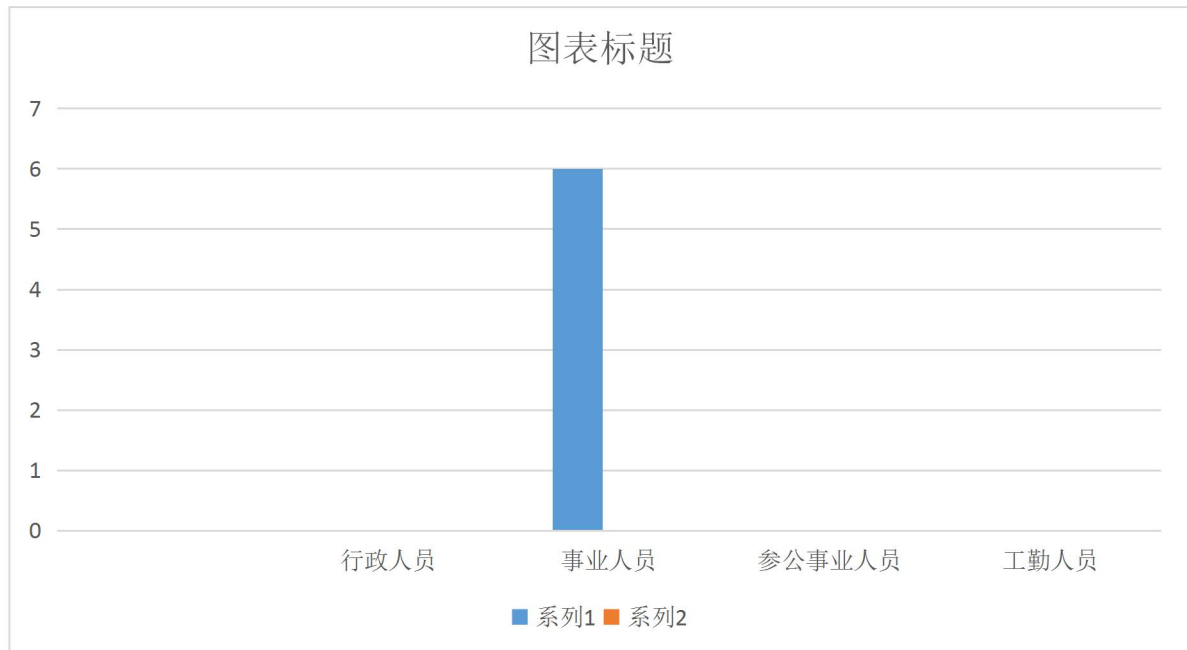
无

二、决算单位构成

纳入 2020 年本单位决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	千阳县城城乡居民最低生活保障管理中心

三、部门人员情况



截止 2020 年底，本单位人员编制 7 人，实有人员 6 人，单位退休人员 2 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	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	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

编制单位：千阳县城城乡居民最低生活保障管理中心

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	83.77	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	200	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	0.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	5.36	8. 社会保障和就业支出	89.13
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
		24. 抗疫特别国债安排的支出	200
本年收入合计	283.77	本年支出合计	289.13
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	5.36	年末结转和结余	0.00
收入总计	289.13	支出总计	289.13

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

编制单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中心

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		283.77	283.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单 位离退休	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利 事业单位	12.83	12.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081901	城市最低 生活保障 金支出	70.84	70.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2340205	困难群众 基本生活 补助	200	200	0.00	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。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

编制单位：千阳县社会救助站 公开 03 表
金额单位：万元

		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		289.13	83.77	205.36	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.1	0.1	0.00	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利事业单 位	18.19	18.19	5.36	0.00	0.00	0.00
2081901	城市最低生活保 障金支出	5.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2340205	困难群众基本生 活补助	200	0.00	200	0.00	0.00	0.00

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

公开 04 表

编制单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中心

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
1. 一般公共预算财政拨款	83.77	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	200	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	83.77	83.77	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		24. 抗疫特别国债安排的支出	200	0.00	200	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中心

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	283.77	本年支出合计	283.77	83.77	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	83.77		0.00	83.77	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	200		200	0.00	200	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	283.77	支出总计	283.77	83.77	200	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。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

编制单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中心

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		83.77	83.77	48.68	35.09	0.00	
208	社会保障和就业支出	83.77	83.77	48.68	35.09	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	0.10	0.10	0.00	0.10	0.00	
2080502	事业单位离退休	0.10	0.10	0.00	0.10	0.00	
20810	社会福利	12.83	12.83	0.00	12.83	0.00	
2081005	社会福利事业单位	12.83	12.83	0.00	12.83	0.00	
20819	最低生活保障	70.84	70.84	48.68	22.16	0.00	
2081901	城市最低生活保障金支出	70.84	70.84	48.68	22.16	0.00	

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：千阳县城城乡居民最低生活保障管理中心

2020 年

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		83.77	48.68	35.09	
301	工资福利支出	0.00	48.68	0.00	
30101	基本工资	0.00	14.85	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	3.65	0.00	
30103	奖金	0.00	8.62	0.00	
30107	绩效工资	0.00	8.81	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	2.40	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	9.45	0.00	
30114	医疗费	0.00	0.91	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	35.09	
30201	办公费	0.00	0.00	1.12	
30202	印刷费	0.00	0.00	2.92	
30203	咨询费	0.00	0.00	0.98	
30205	水费	0.00	0.00	0.32	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.13	
30208	取暖费	0.00	0.00	4.81	
30211	差旅费	0.00	0.00	3.48	
30213	维修(护)费	0.00	0.00	9.77	
30214	租赁费	0.00	0.00	0.65	
30217	公务接待费	0.00	0.00	0.50	
30226	劳务费	0.00	0.00	8.20	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	2.12	
30299	其他商品和服务支出	0.00	0.00	0.10	

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

编制单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中心

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	0.5	0.00	0.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.5	0.00	0.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

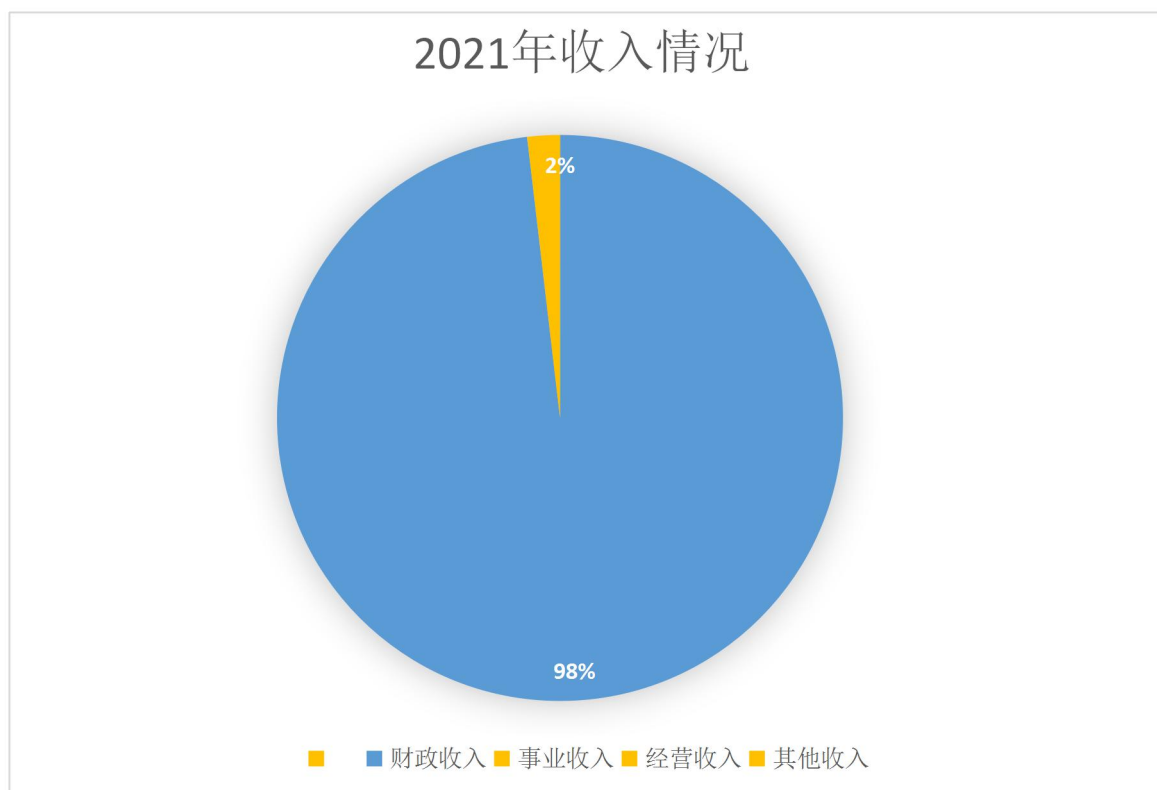
一、收入支出决算总体情况说明

1、2020 年收入总计 289.13 万元，（其中：财政拨款收入 283.77 万元，上年结余 0.39 万元），2020 年总体情况比上年增加 206.05 万元，分析主要原因是 2020 年增加抗疫特别国债安排的城市最低生活保障金。

2、2020 年支出总计 289.13 万元，其中：基本支出 83.77 万元，城市最低生活保障金支出 200 万元，2020 年总体情况比上年增加 206.05 万元，比上年增长 28%，分析增减变化的主要原因是城市最低生活保障金支出。

二、收入决算情况说明

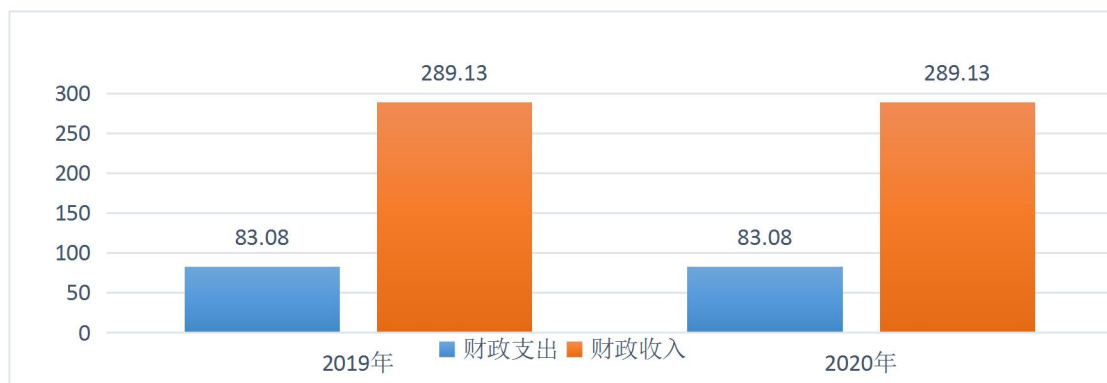
2020 年财政拨款收入总计 289.13 万元，其中：财政拨款收入 283.77 万元，占 98%；其他收入 5.36 万元，占 2%。



二、支出决算情况说明

2020 年支出合计 289.13 万元，具体情况如下：基本支出 83.77 万元，占 71%；项目支出 205.36 万元，占 29%；。

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 289.13 万元、，收入较上年增加 206.05 万元，分析增减变化的主要原因是城市最低生活保障金支出。

2020 年财政拨款支出 289.13 元，支出较上年收入较上年增加 206.05 万元，比上年增加 28%，分析增减变化的主要原因是 2020 年增加城市最低生活保障金支出。

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 83.77 万元，占本年支出合计的 28.97%。与上年相比，财政拨款支出增加 0.68 万元，增加 1%，主要原因是 2020 年人员调入和调出，相应经费支出增加。

（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 83.77 万元，支出决算为 83.77 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休费（项）。 预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）。 预算为 12.83 万元，支出决算为 12.83 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）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）。 预算为 70.84 万元，支出决算为 70.84 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 83.77 万元，具体情况如下：

（一）人员经费 83.77 万元，主要包括：工资福利支出 48.68 万元，其中：基本工资 14.85 万元、津贴补贴 3.65 万元、奖金 8.62 万元、绩效工资 8.81 万元、医疗保险 2.4 万元、社会保障 9.45 万元、医疗费 0.91 万元，主要原因是工资基数上调，养老保险、医疗保险、住房公积金同比增长，年终责任制考核奖。

（二）公用经费 35.09 万元，主要包括办公费 1.12 万元、印刷费 2.92 万元、咨询费 0.98 万元、水费 0.32 万元、邮电费 0.13 万元、取暖费 4.81 万元、差旅费 3.48 万元、维修费 9.77 万元、租赁费 0.65 万元、公务接待费 0.5 万元、劳务费 8.2 万元、其它交通费 2.12 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

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2020 年公务接待 12 批次，82 人次，预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 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

2020 年政府性基金拨款收入 200 万元，支出 200 万元，主要是、用于困难群众基本生活补助、其他抗疫相关支出、城市最低生活保障金支出。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本单位 2020 年无国有资本经营财政拨款收入支出。

十、机关运行经费支出情况说明。

本单位无机关运行经费支出。

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

本单位无国有资产占用及购置情况

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 年政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 200 万元，占政府

性基金预算项目支出总额的 100%，其中 2020 年 8 月份城市居民最低生活保障 1355 人次，发放困难群众基本生活补助资金 737952 元。2. 2020 年 9 月份城市居民最低生活保障 1354 人次，发放困难群众基本生活补助资金 736613 元。3. 2020 年 10 月份城市居民最低生活保障 1353 人次，发放困难群众基本生活补助资金 484815 元。4. 2020 年 10 月份发放城市居民最低生活保障 1354 人次，发放困难群众 2020 年 7 月份物价补贴基本生活补助资金 40620 元，共计 200 万元。占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在县级部门决算中主要反映政府性基金预算项目：困难群众救助等一级项目一个绩效自评。

项目绩效自评综述：一般公共预算项目全年预算数 200 万元，执行数 200 万元，完成预算的 100%。2020 年按照“精准扶贫、兜底脱贫”要求，认真贯彻落实《社会救助资金管理办法》、《中央财政困难群众救助补助资金管理办法》，做好城市低保救助，采取惠农补贴“一卡通”按月发放救助资金。在该项目的实施中，还存在资金投入力度按中省要求不大，社会救助队伍薄弱。下一步将进一步完善整合救助体系制度，加强宣传，加大地方资金投入力度，加强社会救助队伍，使广大干部群众进一步了解政策的范围、对象、标准、程序等具体政策内容，推动了社会救助工作深入开展。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			困难群众救助补助资金				
市级主管部门			宝鸡市民政局		实施单位	千阳县低保中心	
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：	200	200	100%	
			其中：中省财政资金				
			县级财政资金	200	200	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		
	全年按照“精准扶贫、兜底脱贫”要求，认真贯彻落实《社会救助资金管理办法》、《中央财政困难群众救助补助资金管理办法》，做好城市低保、人员救助、采取惠农补贴“一卡通”				全年按照“精准扶贫、兜底脱贫”要求，认真贯彻落实《社会救助资金管理办法》、《中央财政困难群众救助补助资金管理办法》，做好城市低保、人员救助、采取		
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	城市低保人员救助对象		15065人	100%	
		质量指标	按照城市低保，做到应保尽保。		15065人	100%	
		时效指标	困难群众救助资金及时发放时间		每月15日以前	100%	
		成本指标	中省市县投入资金		200	100%	
	效 益 指 标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	困难群众生活水平不断提高、应急救援 服务水平逐步提高、发挥社会兜底保障		100%	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影 响指标					
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	城乡困难群众救助对象满意、社会各方 面反映度满意		100%	100%	
说明	请在此处简要说明中省巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

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，本单位自评得分 97 分。部门整体支出全年预算数 289.77 万元，执行数 289.77 万元，完成预算的 100%。项目建成后，健全了社会保障制度，解决城市困难群众基本生活，促进社会和谐稳定，有利于消除社会不安定因素，缩小贫富差距，实现困难群众基本医疗救助，有利于社会的可持续发展。对全县的经济社会和谐发展均有重要的意义。千阳县财政局、千阳县发展改革局、千阳县审计局在项目专项资金的管理环节中，对项目实施全过程的监督管理，及时跟踪，评估项目实施情况，抗疫特别国债 200 万元配套城市居民最低生活保障项目使用。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：千阳县城乡居民最低生活保障管理中

自评得分：97

(一) 简要概述部门职能与职责。				调查核实城乡居民最基本生活情况，审批、发放、监督管理城乡居民最低生活保障金，社会救助。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2020年支出合计289.13万元，其中：基本支出83.77万元，占28%；项目支出205.36万元，占72%。							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				扎实做好城乡低保年度核查和城乡低收入家庭认定工作，持续开展农村低保问题专项治理行动。							
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。		289.13	289.13	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。		0	0	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。		289.13	289.13	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。		0	0	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。		0.5	0.5	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. 资产有借使用、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。		0	0	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。				4		
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%(含)来计分； 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。			38			
		项目效益(20分)	20					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。