

# 西安市长安区国库集中支付中心 2020 年度部门决算公开说明

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。

贯彻实施《会计法》，加强财务管理和会计监督。在单位资金使用权不变的情况下，核算和管理纳入单位的财政拨款，专项拨款，预算外资金和其他收入。

### （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 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	西安市长安区国库集中支付中心单位

## 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 31 人，事业编制 31 人；实有人员 30 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“三公”经费，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财政拨款收入和支出
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：西安市长安区国库集中支付中心

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	454.08	1. 一般公共服务支出	353.09
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	44.63
		9. 卫生健康支出	8.92
		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	47.45
		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	454.08	本年支出合计	454.08
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	
收入总计		支出总计	

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：西安市长安区国库集中支付中心

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		454.08	454.08	0	0	0	0	0	0
2010650	事业运行	352.06	352.06	0	0	0	0	0	0
2010699	其他财政事务 支出	1.03	1.03	0	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	32.31	32.31	0	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位 职业年金缴费 支出	12.12	12.12	0	0	0	0	0	0
2089901	其他社会保障 和就业支出	0.20	0.20	0	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	8.92	8.92	0	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	47.45	47.45	0	0	0	0	0	0

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：西安市长安区国库集中支付中心

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		454.08	453.05	1.03	0	0	0
2010650	事业运行	352.06	352.06	0	0	0	0
2010699	其他财政事 务支出	1.03	0	1.03	0	0	0
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	32.31	32.31	0	0	0	0
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	12.12	12.12	0	0	0	0
2089901	其他社会保 障和就业支出	0.20	0.20	0	0	0	0
2101102	事业单位医 疗	8.92	8.92	0	0	0	0
2210201	住房公积金	47.45	47.45	0	0	0	0

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

编制部门：西安市长安区国库集中支付中心

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	454.08	1. 一般公共服务支出	353.09	353.09	0	0
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	44.63	44.63		
		9. 卫生健康支出	8.92	8.92		
		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	47.45	47.45		
		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				

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市长安区国库集中支付中心

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	454.08	本年支出合计		454.08	0	0
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	454.08			454.08	0	0
政府性基金预算财政拨款	0			0	0	0
国有资本经营预算财政拨款	0			0	0	0
收入总计	454.08	支出总计	454.08	454.08	0	0

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：西安市长安区国库集中支付中心

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							
2010650	事业运行	352.06	352.06	346.22	5.84		
2010699	其他财政事 务支出	1.03				1.03	
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	32.31	32.31	32.31			
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	12.12	12.12	12.12			
2089901	其他社会保 障和就业支出	0.20	0.20	0.20			
2101102	事业单位医 疗	8.92	8.92	8.92			
2210201	住房公积金	47.45	47.45	47.45			

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：西安市长安区国库集中支付中心

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		453.05	447.21	5.84	
301	工资福利支出		437.18		
30101	基本工资		120.67		
30102	津贴补贴		86.46		
30107	绩效工资		129.06		
30109	职业年金缴费		12.12		
30112	其他社会保障缴费		0.20		
30113	住房公积金		47.45		
302	商品和服务支出			5.84	
30201	办公费			2.65	
30211	差旅费			0.75	
30213	维修(护)费			0.04	
30228	工会经费			2.40	
303	对个人和家庭的补助		10.04		
30305	生活补助		10.04		

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  
金额单位：万元

编制部门：

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：

金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
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政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



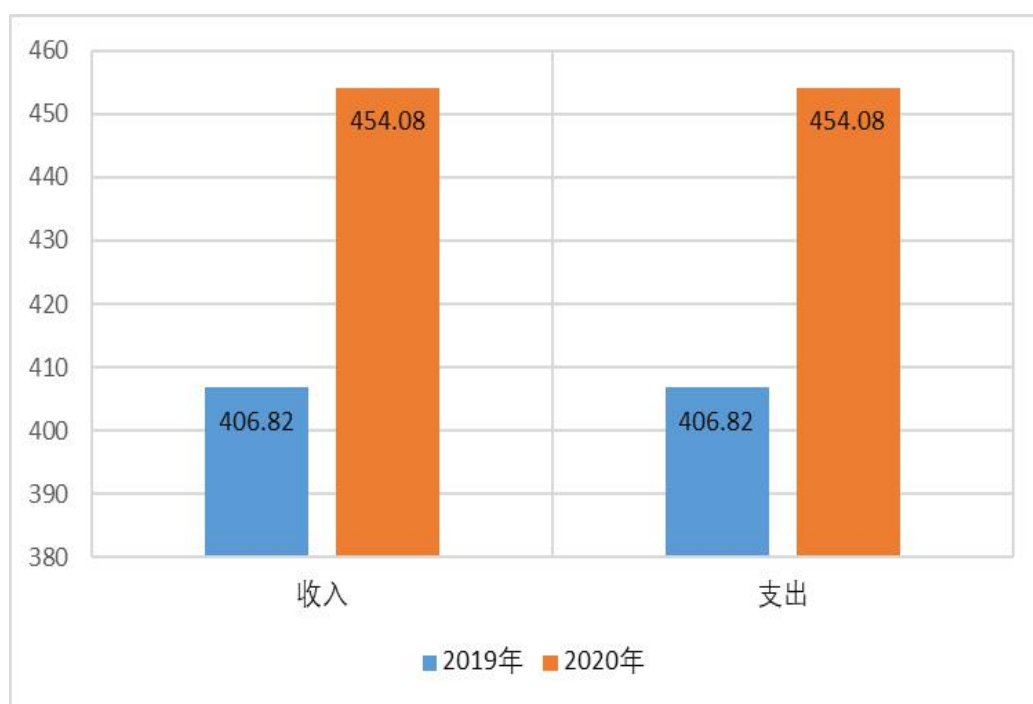


## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 454.08 万元，比上年增加 47.26 万元，增长 11.66%，增加的主要原因为工资普调以及绩效工资增量。

2020 年支出 454.08 比上年增加 47.26 万元，增长 11.62%，增加的主要原因为工资的调整，因工资基数的增加而导致养老保险、职业年金、医疗保险、住房公积金等缴纳费用的增加以及绩效工资增量。

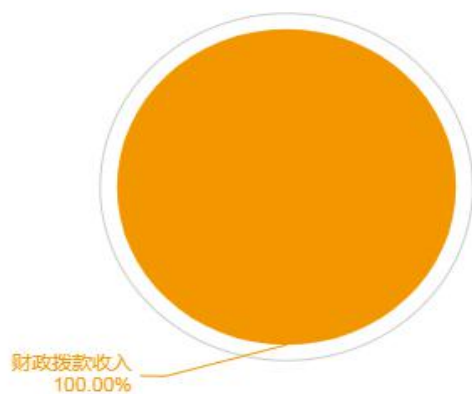


### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 454.08 万元，其中：财政拨款收入 454.08

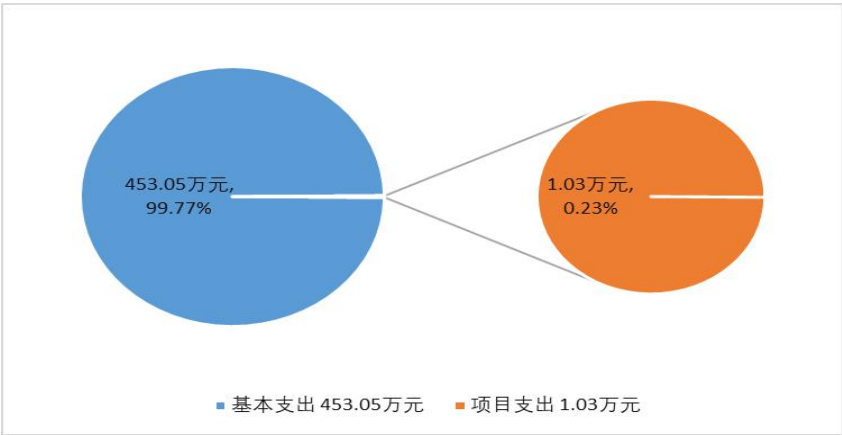
万元，占 100%。事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

收入结构分析



三、支出决算情况说明

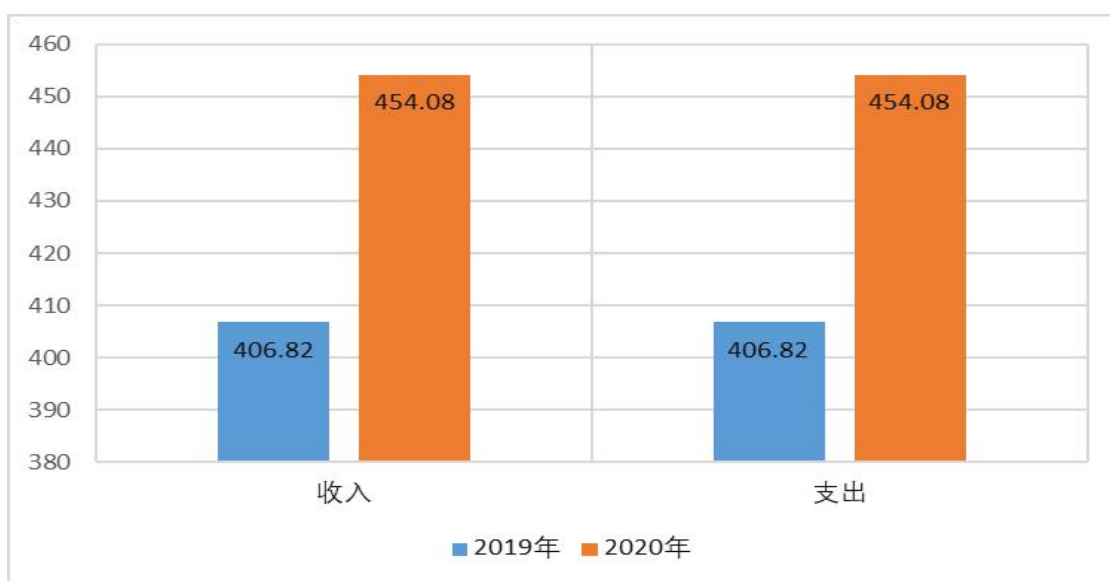
2020 年支出合计 454.08 万元，其中：基本支出 453.05 万元，占 99.77%，项目支出 1.03 万元，占 0.23%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 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 454.08 万元，2019 年财政拨款收入 406.82，比上年增加 47.26 万元，增长 11.62%，增加主要原因为工资普调以及绩效工资增量的增加。

2020 年财政拨款支出 454.08 万元，2019 年财政拨款支出 406.82 万元，比上年增加 47.26 万元，增长 11.62%，增加的主要原因为工资普调，因工资基数的增加而导致养老保险、职业年金、医疗保险、住房公积金等缴纳费用的增加，以及绩效工资增量的增加。



#### 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 454.08 万元，占本年支出的 100%，与上年相比，财政拨款支出增加 47.26 万元，增长 11.62%，增长的

主要原因是工资普调以及绩效工资增量追加。



(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 355.15 万元，支出决算为 454.08 万元，完成预算的 127.86%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（201）财政事务（06）事业运行（50）。

预算为 260.29 万元，支出决算为 353.09 万元，完成预算的 135.65%。决算数大于预算数的原因：工资普调，绩效工资增量追加。

2. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）。

预算为 34.96 万元，支出决算为 32.31 万元，完成预算的 92.42%。决算数小于预算数的原因为基数调整。

3. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）

机关事业单位职业年金缴费支出（06）。

预算为 0 万元，支出决算为 12.12 万元，决算数大于预算数的原因：政策变动。

4. 社会保障和就业支出(208)其他社会保障和就业支出(99)其他社会保障和就业支出（99）。

预算为 0.22 万元，支出决算为 0.20 万元，完成预算的 90.91%。决算数小于预算数的原因为基数调整。

5. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）。

预算为 9.77 万元，支出决算为 8.92 万元，完成预算的 91.3%。决算数小于预算数的原因为基数调整。

6. 住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01)。

预算为 49.91 万元，支出决算为 47.45 万元，完成预算的 95.07%。决算数小于预算数的原因为基数调整。

#### 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 453.05 万元,包括: 人员经费支出 447.21 万元和公用经费支出 5.84 万元。

人员经费 447.21 万元，主要包括：基本工资 120.67 万元，津贴补贴 86.46 万元，绩效工资 129.06 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 32.31 万元，职业年金缴费 12.12 万元，职工基本医疗保险缴费 8.92 万元,其他社会保障和就业支出 0.20 万元，住房公积金缴费 47.45 万元。

公用经费 5.84 万元，主要包括办公费 2.65 万元，差旅费 0.75 万元，工会经费 2.4 万元，维修费 0.04 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。决算数较预算数无变化；决算数较上年减少 0.66 万元，主要原因是本年培训费减少。

（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；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。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，支出决算数为 0 万元，决算数较预算数无变化；决算数较上年数无增减。

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。决算数较预算数无变化；决算数较上年数无增减。

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。决算数较预算数无变化；决算数较上年数无增减。

#### 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。决算数较预算数无变化；决算数较上年数无增减。

#### （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；决算数较预算数无变化；决算数较上年减少 0.66 万元，主要原因是本年培训费减少。

#### （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。决算数较预算数无变化；决算数较上年数无增减。

#### 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

本部门为事业单位，无机关运行经费支出。

#### 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，本部门机关及所属单位共有车辆 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；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 1 个，共涉及资金 1.03 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.23%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，本单位 2020 年无政府性基金预算项目支出。

#### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映 1 个一级项目绩效自评结果。

动态监控违规事项项目绩效自评综述：项目全年预算数 1.2 万元，执行数 1.03 万元，完成预算的 85.83%。项目绩效目标完成情况良好。

主要产出和效果：要求预算单位对各单位现存的非法账户及时进行处理；通过代发户发放人员补助；大力推广公务卡使用，减少现金支取；对向特殊收款人账户划转的资金，要提供票据，验证对方支付单据和支付收款人一致，并合法合规后的予以通



过；对预算单位的养老保险、工伤保险在缴纳过程中因为税务部门要求合并一次转账造成的提现问题，联系代理银行，实现同天划转代扣资金，杜绝各类提现行为的发生。

通过项目实施，促进我区财政资金的规范化使用。

下一步改进措施：我们将积极与省市沟通、交流、反馈。促进省厅对财政云系统的进一步完善，方便业务操作执行，规范我区预算单位财政资金的支出行为。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			动态监控违规事项业务费				
主管部门			西安市长安区财政局		实施单位	西安市长安区国库集中支付中心	
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:	1.2	1.03	85.83%	
			其中: 财政资金	1.2	1.03	85.83%	
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	完善财政资金的规范合理使用				已完成		
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	违规事项检查		全区预算 单位	100%	
		质量指标	财政资金运行效率		提高	100%	
		时效指标	预算执行时间		2020.1.1- 2020.12.3	100%	
		成本指标	成本		1.2	85.83%	降低成本
	效益 指标	经济效益 指标	保证资金运行的安全性		≥96%	100%	
		社会效益 指标	降低单位违规事项		降低	降低	
		生态效益 指标	无				
		可持续影响 指标	保障财政资金规范安全运行		长效	100%	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	预算单位满意度		满意	99%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、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。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 86 分。部门整体支出全年预算数 454.08 万元，执行数 454.08 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况良好。

主要产出和效果：积极落实财政云各项支付改革，规范财政资金使用，完成对各类专项的支出，及时为区上重点项目提供资金保障，有力地支持了我区各项事业的发展。

发现的问题及原因：1、动态监控系统的监控准确性需要加强。一些在监控系统中显示的触碰事项，在我们实际核实过程中发现并未发生。2、银行系统与财政云系统的衔接有待改进。存在在支付中心显示已下达用款额度，但是银行反馈未收到用款额度，导致预算单位无法正常支付。3、高级查询功能挂接不完善。4、没有工资指标预警系统，工资指标核销时才能够发现指标不足的问题，影响工资发放进度。

下一步改进措施：对于目前工作中存在的这些问题，我们将积极与省市沟通、交流、反馈。促进省厅对财政云系统的进一步完善，方便业务操作执行，规范我区预算单位财政资金的支出行为。

## 部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：西安市长安区国库集中支付中心

自评得分：86

(一) 简要概述部门职能与职责。					贯彻实施《会计法》，加强财务管理和会计监督。在单位资金使用权不变的情况下，核算和管理纳入单位的财政拨款，专项拨款，预算外资金和其他收入。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2020年度本部门财政拨款支出454.08万元，其中工资福利支出437.18万元、商品和服务支出6.75万元、对个人和家庭补助支出10.04万元、资本性支出0.11万元。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。					无							
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。	100%=（454.08/454.08）×100% 预算完成数：454.08万元 预算数：454.08万元	100%	100.00%	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。	27%=（454.08-355.15/355.15）×100%	≤5%	27%	0	工资普调，绩效工资增量追加		
		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。	127.86%=（454.08/355.15）×100% 半年支出进度=63.93%=（227.04/355.15）×100% 前三季度支出进度95.89%=(340.56/355.15+10.04)/355.15	半年进度：进度率≥45%，前三季度支出进度：进度率≥75%	半年支出进度63.93% 前三季度支出进度95.89%	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。		预算编制准确率≤20%	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。		“三公经费”控制率≤100%	0	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。	新增资产配置按预算执行。资产有借使用、处置按规定程序审批。本部门无资产收益。	新增资产配置按预算执行。资产有借使用、处置按规定程序审批。	全部符合	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。		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。	使用预算资金符合相关的预算财务管理制度的规定	全部符合	5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40	动态监控违规事项业务费	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。	1. 03/1.2=85.83%	100%	85.83%	34			
		项目效益（20分）	20	动态监控违规事项业务费	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。	1. 03/1.2=85.83%	100%	85.83%	17			

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。