

宝鸡市军队离休退休干部休养所 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。

按照党和政府关于安置军队离休退休干部的方针、政策和规定，负责移交地方政府安置的军队离休退休干部的管理和服务，落实军队离休退休干部的政治待遇、生活待遇，负责军休干部日常服务、日常管理和“两个待遇”的落实及其遗属的医疗和生活救助问题。为休养干部创造良好生活环境，开展各项有益的文化体育和社会活动，发挥他们的作用，使他们安享晚年，确保军队离休退休干部老有所养、老有所医、老有所教、老有所学、老有所为、老有所乐。

(二) 内设机构。

我所根据业务需求，内设办公室、总务室、财务室、医务室、司机室五个科室。

二、部门决算单位构成

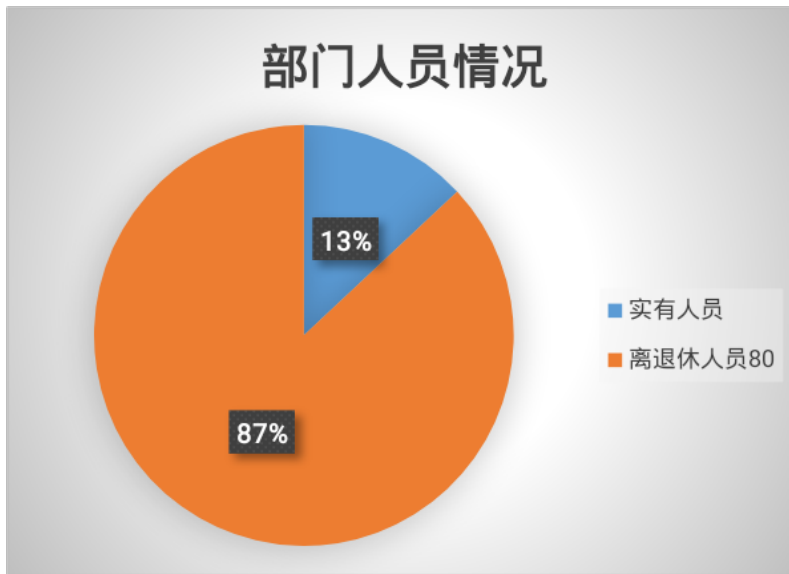
纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	宝鸡市军队离休退休干部休养所

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 12 人，其中行政编制 0 人、事业编制 12 人；实有人员 12 人，占 13%，其中行政 0 人、事业 12 人。单位管理的离退休人员 80 人，占 87%

宝鸡市军队离休退休干部休养所人员情况表		
事业编制	实有人员	离退休人员
12	12	80



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
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：宝鸡市军队离休退休干部休养所

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	1984.79	1.一般公共服务支出	
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	42.05	8.社会保障和就业支出	2022.12
		9.卫生健康支出	
		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	
		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	2026.84	本年支出合计	2022.12
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	136.69	年末结转和结余	141.41
收入总计	2163.53	支出总计	2163.53

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：宝鸡市军队离休退休干部休养所

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		2026.84	1984.79						42.05
208	社会保 障和就 业支出	2026.84	1984.79						42.05
20809	退役安 置	2026.84	1984.79						42.05
2080902	军队移 交政府 的离退 休人员 安置	1865.05	1823						42.05
2080903	军队移 交政府 离退休 干部管 理机构	161.79	161.79						

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。

表

编制部门：宝鸡市军队离休退休干部休养所

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	1984.79	1.一般公共服务支出				
2.政府性基金预算 财政拨款	0.00	2.外交支出				
3.国有资本经营预 算收入	0.00	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	1892.44	1892.44	0.00	0.00
		9.卫生健康支出				
		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				
		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：宝鸡市军队离休退休干部休养所

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	1984.79	本年支出合计	1892.44	1892.44	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	38.55	年末财政拨款结转和结余	130.90	130.90	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	38.55					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	2023.34	支出总计	2023.34	2023.34	0.00	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）

编制部门：宝鸡市军队离休退休干部休养所

公开 05 表
金额单位：万元

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：宝鸡市军队离休退休干部休养所

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		1,881.24	1,867.36	13.87	
301	工资福利支出	146.82	146.81	0.00	
30101	基本工资	54.06	54.06	0.00	
30102	津贴补贴	3.74	3.74	0.00	
30107	绩效工资	50.63	50.63	0.00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	13.16	13.16	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	3.57	3.57	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.14	0.14	0.00	
30113	住房公积金	21.52	21.52	0.00	
302	商品和服务支出	13.66	0.00	13.66	
30201	办公费	1.52	0.00	1.52	
30204	手续费	0.04	0.00	0.04	
30205	水费	2.06	0.00	2.06	
30206	电费	1.42	0.00	1.42	
30207	邮电费	0.25	0.00	0.25	
30208	取暖费	0.04	0.00	0.04	
30209	物业管理费	1.60	0.00	1.60	
30211	差旅费	0.20	0.00	0.20	
30213	维修(护)费	1.35	0.00	1.35	
30228	工会经费	3.34	0.00	3.34	
30239	其他交通费用	1.56	0.00	1.56	
30299	其他商品和服务支 出	0.28	0.00	0.28	
303	对个人和家庭的补助	1,720.55	1,720.55	0.00	

30301	离休费	482.34	482.34	0.00	
30302	退休费	1,133.24	1,133.24	0.00	
30304	抚恤金	3.91	3.91	0.00	
30305	生活补助	87.35	87.35	0.00	
30307	医疗费补助	11.14	11.14	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.57	2.57	0.00	
310	资本性支出	0.21	0.00	0.21	
31002	办公设备购置	0.21	0.00	0.21	

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：宝鸡市军队离休退休干部休养所

金额单位：万元

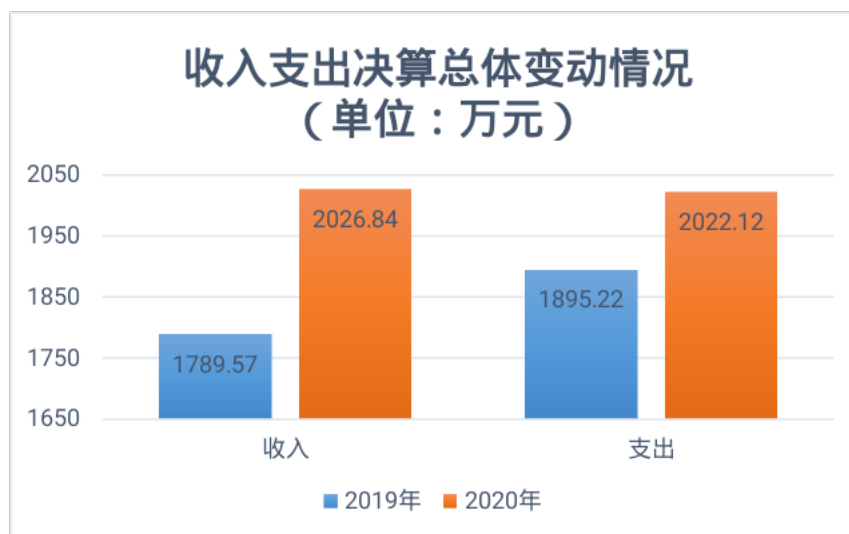
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数								

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。

一、收入支出决算总体情况说明

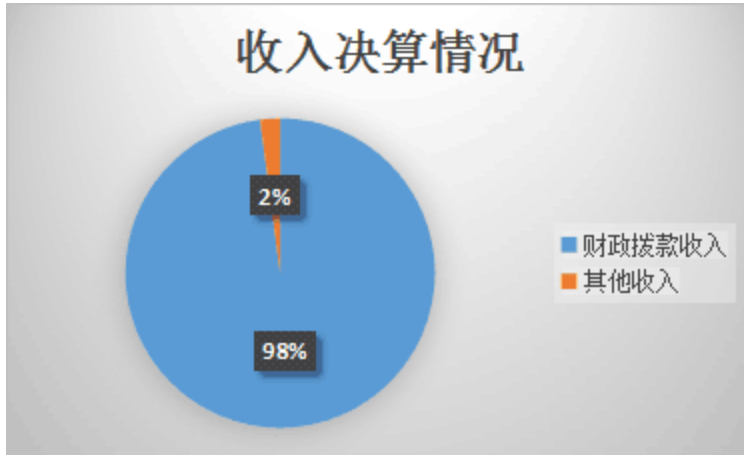
2020 年收入合计 2026.84 万元，2019 年收入合计 1789.57 万元。总体比上年增长 237.27 万元，主要原因是我所为财政全额拨款事业单位，所有收入均来源于财政，2020 年公共预算财政拨款收入增加 288.25 万元。另一方面增长的原因是离退休军休干部工资的上涨。

2020 年支出合计 2022.12 万元，2019 年支出合计 1895.22 万元，总体比上年增长 126.90 万元，主要原因是我所为财政全额拨款事业单位，所有收入均来源于财政，另一方面增长的原因是离退休军休干部工资的上涨。



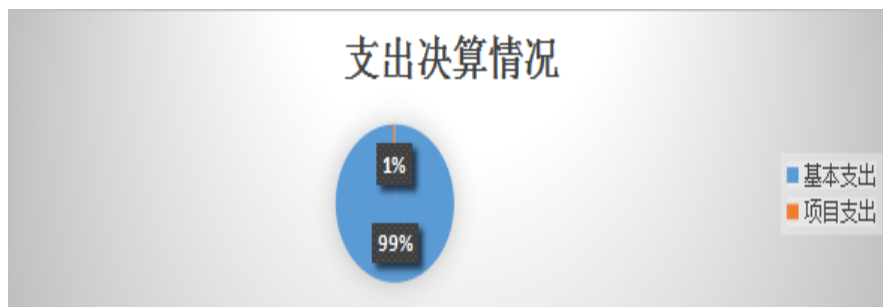
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 2026.84 万元，其中：财政拨款收入 1984.79 万元，占 98%；其他收入 42.05 万元，占 2%。

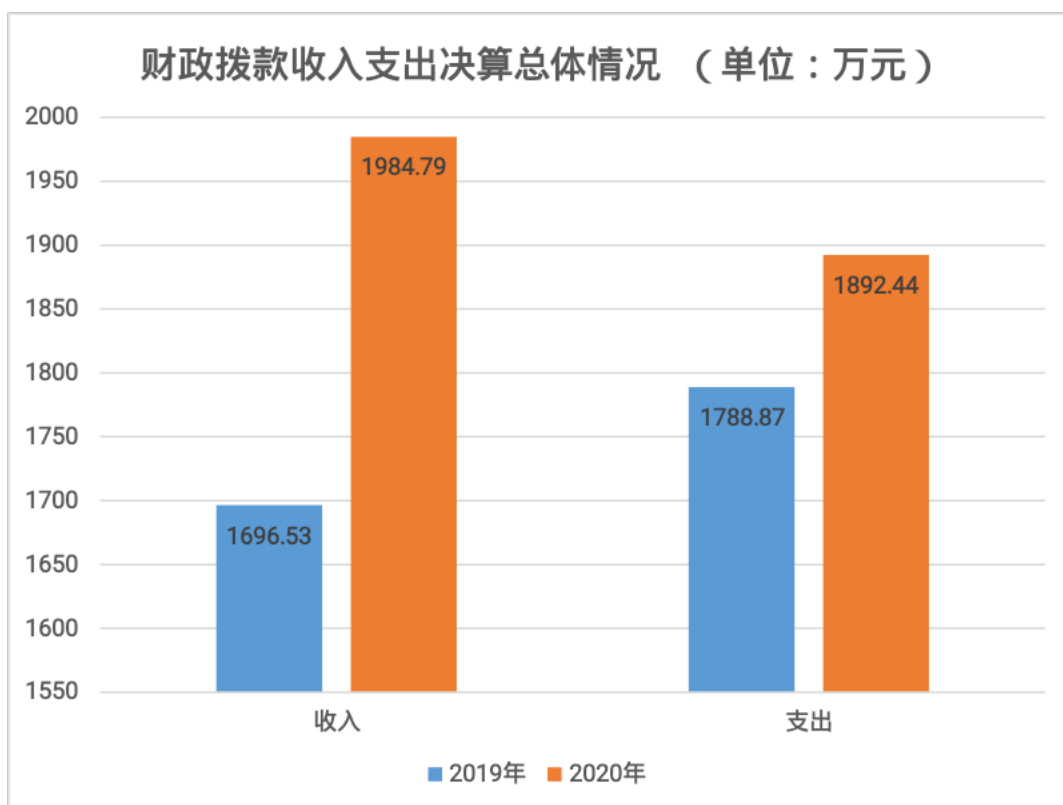


三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 2022.12 万元，其中：基本支出 2010.91 万元，占 99%；项目支出 11.21 万元，占 1%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

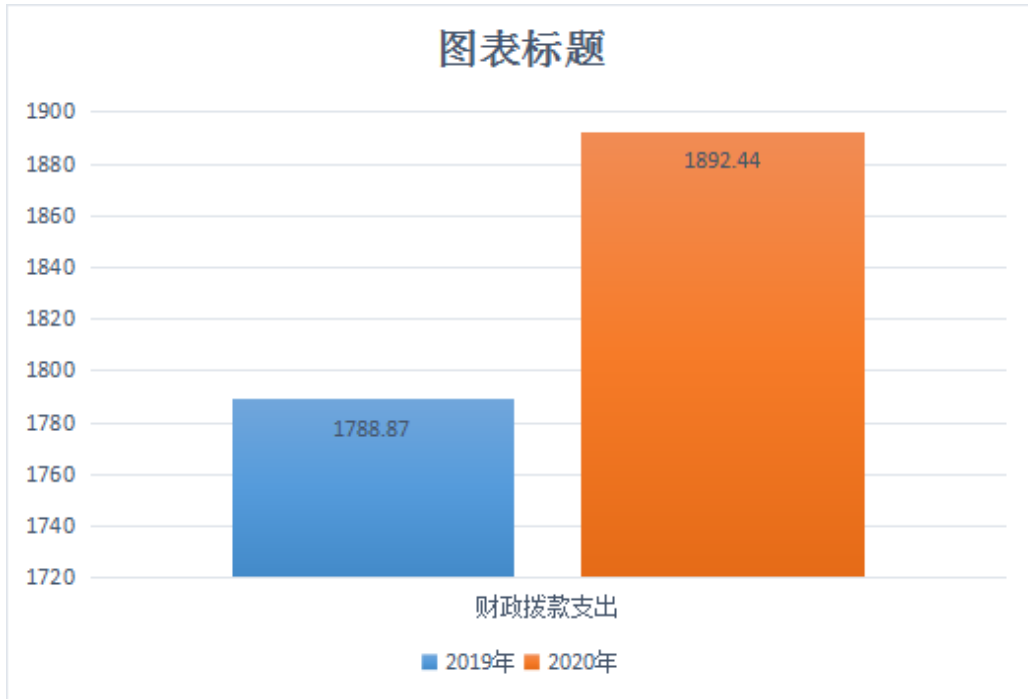


2020年财政拨款收入1984.79万元，占总收入54%，2019年财政拨款收入1696.53万元，占总收入46%，比上年增长288.26万元，增长16.99%，年初财政拨款结转和结余38.55万元。主要原因是我所为财政全额拨款事业单位，所有收入均来源于财政，另一方面增长的原因是离退休军休干部工资的上涨。

2020年度一般公共预算财政拨款支出总计1892.44万元，占总支出51%，2019年财政拨款支出总计1788.87万元，占总支出49%，较上年公共预算财政拨款支出103.57元，同比增加103.57万元，增加5.79%，主要原因是我所为财政全额拨款事业单位，所有收入均来源于财政，另一方面增长的原因是离退休军休干部工资的上涨。

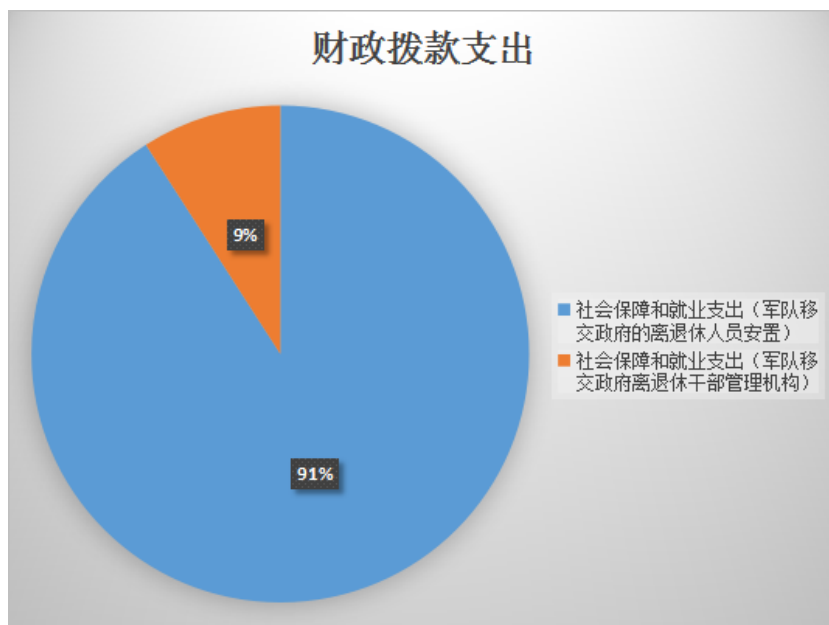
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。



2020年度公共预算财政拨款收入1984.79万元，较上年公共预算财政拨款收入1696.53万元，同比增加288.26万元，增加16.99%，主要原因是2020年公共预算财政拨款收入增加288.26万元。2020年度公共预算财政拨款支出1892.44万元，较上年公共预算财政拨款支出1788.87万元，同比增加103.57万元，增加5.79%，增长的主要原因是离退休军休干部工资的上涨。

（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 1892.44 万元，支出决算为 1892.44 万元，无预算。按照政府功能分类科目，其中：

1.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）。

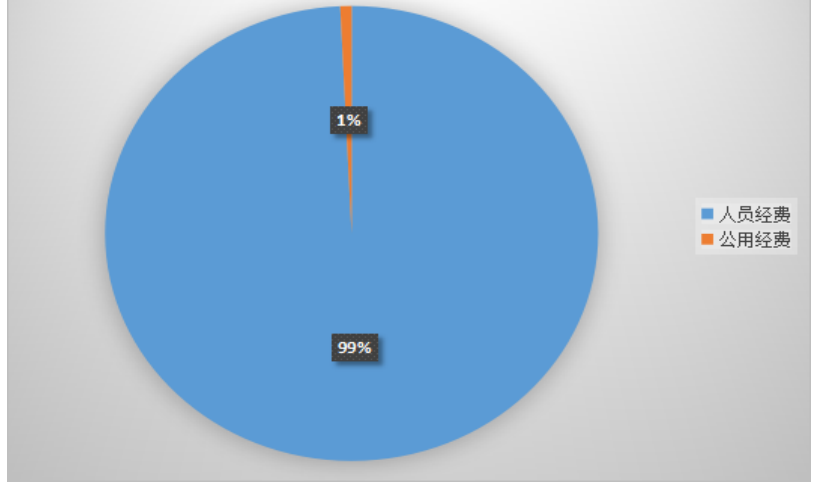
无预算，支出决算为 1720.55 万元。

2.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）。

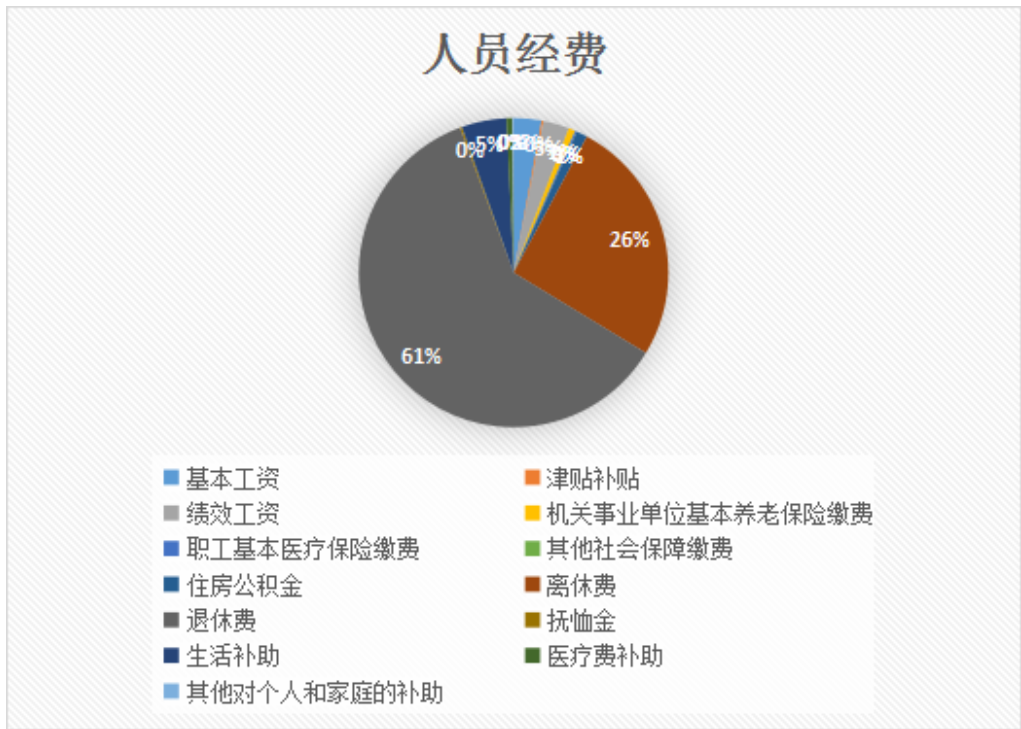
无预算，支出决算为 171.89 万元。

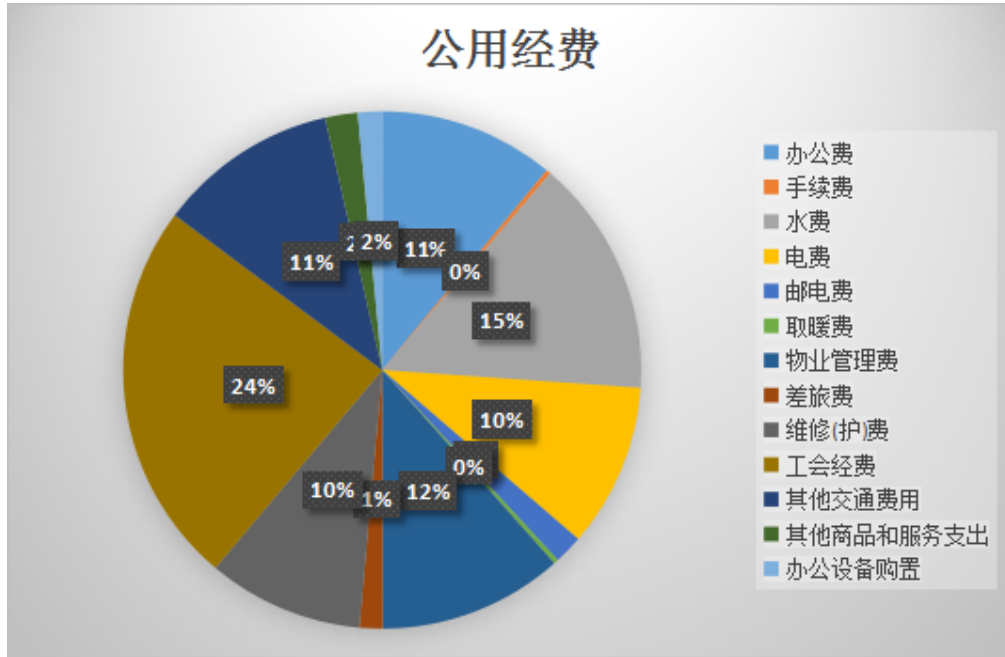
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般财政拨款基本支出



人员经费





2020年一般公共预算财政拨款基本支出1881.24万元,包括:人员经费支出1867.36万元和公用经费支出13.87万元。

人员经费1867.36万元,主要包括(单位支出涉及的款级科目)基本工资54.06万元,津贴补贴3.74万元,绩效工资50.63万元,机关事业单位基本养老保险缴费13.16万元,职工基本医疗保险缴费3.57万元,其他社会保障缴费0.14万元,住房公积金21.52万元,离休费482.34万元,退休费1133.24万元,抚恤金3.91万元,生活补助87.35万元,医疗费补助11.14万元,其他对个人和家庭的补助2.57万元。

公用经费13.87万元,主要包括(单位支出涉及的款级科目)办公费1.52万元,手续费0.04万元,水费2.06万元,电费1.42万元,邮电费0.25万元,取暖费0.04万元,物业管理费1.60万元,差旅费0.20万元,维修(护)费1.35万元,工会经费3.34

万元, 其他交通费用 1.56 万元, 其他商品和服务支出 0.28 万元, 办公设备购置 0.21 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 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 完成预算的 100%。

(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 0.00 万元, 占 0%; 公务用车购置费支出 0.00 万元, 占 0%; 公务用车运行维护费支出决算 0.00 万元, 占 0%; 公务接待费支出决算 0.00 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 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元。

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 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元。

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无预算, 支出决算为 0.00 万元。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次, 0 人次, 无预算, 支出决算为 0.00 万元。

(三) 培训费支出情况说明。

2020 年培训费无预算，支出决算为 0.00 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费无预算，支出决算为 0.00 万元，主要原因是 2020 年我所未举行对外会议。

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收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本单位 2020 年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

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆（其中公务用车保有 0 量），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 1 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 11.21 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1%。2020 年无项目预算，本单位无政府性基金预算项目。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 根据整体支出绩效评价指标规定的内容，经我所认真自评，2020 年度整体绩效评价良好，得分 85 分。2020 年项目实际支出 11.21 万元，本单位无项目预算，故不形成对比。部门整体绩效目标编制完整、合理，项目绩效目标编制较为明确、量化，按要求严格预算执行管理。

绩效指标	产出指标	质量指标	每月按时发放军休人员医疗补助、各种补贴及遗属生活补助费等	100%	100%		
		时效指标	面对军休人员提出的问题，24小时内反馈，一周内解决。	≥ 0.95%	≥ 0.95%		
		成本指标	春节慰问军休干部8万元	100%	100%		
	效益指标	经济效益指标	资金使用效益	显著	显著		
		社会效益指标	军队离退休人员得到有效安置，无投诉，无社会负面报道	100%	100%		
		生态效益指标	无				
		可持续影响指标	对军队离退休人员持续提供服务	100%	100%		
	满意度指标	服务对象满意度指标	优抚对象满意度	≥ 0.95%	≥ 0.95%		
	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，如没有请填写无。					

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 85 分。部门整体支出全年预算数 2022.12 万元，执行数 2022.12 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成

绩： 1、及时落实军休人员生活、医疗待遇，奠定了军干所工作稳定的基石，我们始终把落实好“两项待遇”作为军休工作的出发点和落脚点，用心用力用情做好老干部工作我们对军休人员的生活待遇始终做到了“三个及时到位”：即凡是国家明确规定的军休人员的工资及各种补助全部及时发放到位；凡是有政策规定的节日福利待遇及时安排到位；军休人员或遗属如遇到生活困难、医疗费负担较大，困难补助、医疗救助及时到位。开展丰富的文娱活动，确保军休干部老有所学、老有所乐

2、坚持定期走访慰问军休干部，定期走访慰问军休干部是我所的日常工作。工作人员经常和老同志沟通思想和感情，认真听取他们反应的情况和意见，同时解决一些实际问题，使老同志感受到组织上的温暖。在老干部生病住院期间所领导及时去医院看望慰问。每逢春节、八一等重大节日前夕，我所都会组织工作人员上门为每一户军休干部送去节日的慰问和祝福，这些都充分体现了党和政府对军休干部的关爱。发现的问题及原因：工作人员的服务意识有待进一步提升，各项活动开展的创新不够，有军休干部年龄日渐增大不敢冒险的顾虑，也有相关政策上的制约。下一步改进措施：进一步完善军休服务管理，加强对工作人员服务意识的学习，征求不同年龄层次的军休干部对文娱活动的要求和建设，在不违反政策法规下，结合我所实际情况进行筹划，学习其他各地军休所的先进经验，争取开展更多丰富多彩的活动。严格

按照厉行节约的要求，精打细算，规范单位事务管理工作，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：宝鸡市军队离休退休干部休养所

自评得分：85分

(一) 简要概述部门职能与职责。				按照党和政府关于安置军队离休退休干部的方针、政策和规定,负责移交地方政府安置的军队离休退休干部的管理和服务,落实军队离休退休干部的政治待遇、生活待遇,负责军休干部日常服务、日常管理和“两个待遇”的落实及其遗属的医疗和生活救助问题。为休养干部创造良好生活环境,开展各项有益的文化体育和社会活动,发挥他们的作用,使他们安享晚年,确保军队离休退休干部老有所养、老有所医、老有所教、老有所学、老有所为、老有所乐。							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				2020年支出合计2022.12万元,其中:基本支出2010.91万元,占99%,项目支出11.21万元,占1%。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				推进全市退役军人服务保障体系建设、科学制定年度安置计划;完成军转干部、复员干部、退役士兵的移交安置工作;完成退役军人信息采集和光荣牌悬挂工作;完善并保障退役军人就业创业服务等。							
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。				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。				2		
		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。				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%。	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		
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。				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。				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。				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。				35		
		项目效益(20分)	20						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。