

宝鸡市公安局强制隔离戒毒所 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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
- 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 2021 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1、贯彻执行党和国家有关公安工作的方针、政策、法律、法规，执行市公安局交办的其他公安工作。

2、承担全市十三个县区吸毒成瘾人员的强制隔离戒毒任务。

3、为戒毒人员提供科学规范的戒毒治疗、心理治疗、身体康复训练和卫生、道德、法制教育、开展职业教育培训。

（二）内设机构。

宝鸡市公安局强制隔离戒毒所为二级预算单位，内设管教中队和后勤中队两个中队及一个强制隔离治疗中心。

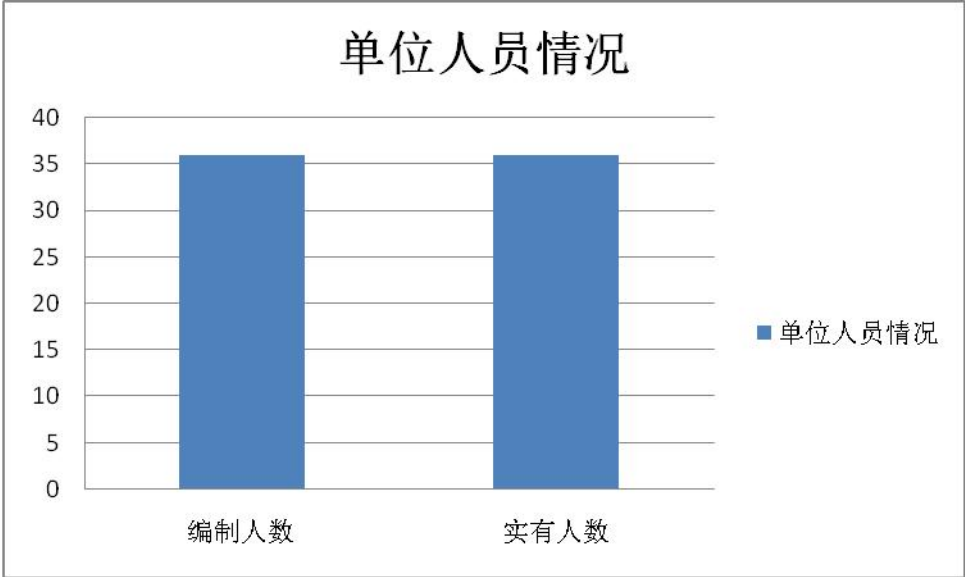
二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，即二级预算单位：宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

序号	单位名称
1	宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 36 人，其中行政编制 36 人；实有人员 36 人，其中行政 36 人。单位管理的退休人员 7 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

目 录

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	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门： 宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

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	1,046.36	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	976.97
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	45.88
		9. 卫生健康支出	23.51
		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	
本年收入合计	1,046.36	本年支出合计	1,046.36
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	1,046.36	支出总计	1,046.36

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： 宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

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		1,046.36	1,046.36						
204	公共安全支出	976.97	976.97						
20402	公安	976.97	976.97						
2040201	行政运行	454.11	454.11						
2040202	一般行政管理事务	504.88	504.88						
2040299	其他公安支出	17.98	17.98						
208	社会保障和就业支出	45.89	45.89						
20805	行政事业单位养老支出	45.89	45.89						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.55	45.55						
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.34	0.34						
210	卫生健康支出	23.51	23.51						
21011	行政事业单位医疗	23.51	23.51						
2101101	行政单位医疗	23.51	23.51						

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：宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

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		1,046.36	849.83	196.53			
204	公共安全支出	976.97	780.44	196.53			
20402	公安	976.97	780.44	196.53			
2040201	行政运行	454.11	454.11				
2040202	一般行政管理事务	504.88	326.33	178.55			
2040299	其他公安支出	17.98		17.98			
208	社会保障和就业支出	45.89	45.89				
20805	行政事业单位养老支出	45.89	45.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.55	45.55				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.34	0.34				
210	卫生健康支出	23.51	23.51				
21011	行政事业单位医疗	23.51	23.51				
2101101	行政单位医疗	23.51	23.51				

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：宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

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	1,046.36	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. 公共安全支出	976.97	976.97		
		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	45.88	45.88		
		9. 卫生健康支出	23.51	23.51		
		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				
本年收入合计	1,046.36	本年支出合计	1,046.36	1,046.36		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计	1,046.36	支出总计	1,046.36	1,046.36		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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： 宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		1,046.36	849.83	196.53
204	公共安全支出	976.97	780.44	196.53
20402	公安	976.97	780.44	196.53
2040201	行政运行	454.11	454.11	
2040202	一般行政管理事务	504.88	326.33	178.55
2040299	其他公安支出	17.98		17.98
208	社会保障和就业支出	45.89	45.89	
20805	行政事业单位养老支出	45.89	45.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.55	45.55	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.34	0.34	
210	卫生健康支出	23.51	23.51	
21011	行政事业单位医疗	23.51	23.51	
2101101	行政单位医疗	23.51	23.51	

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门： 宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

金额单位：万元

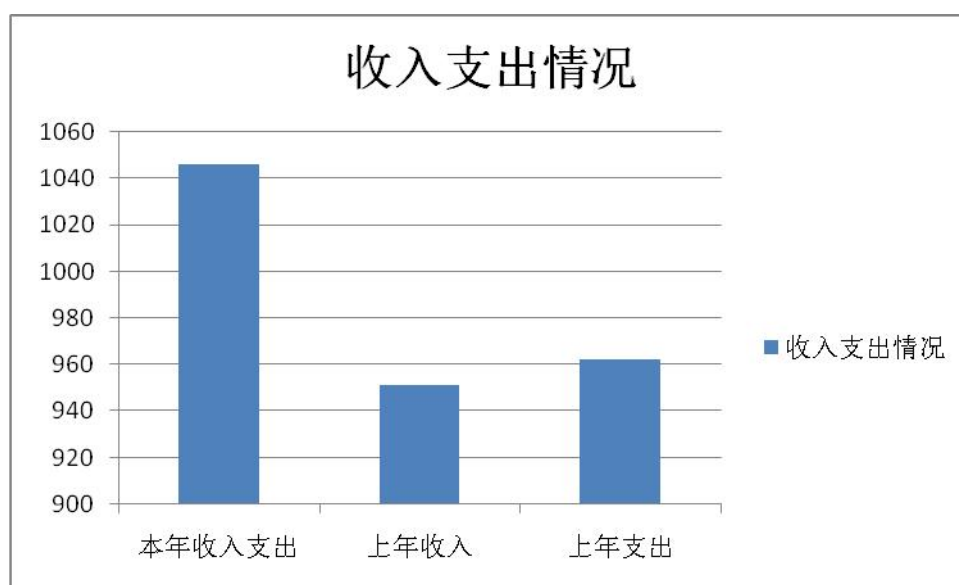
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	21.04			21.04	17.98	3.06		
决算数	21.04			21.04	17.98	3.06		

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 2021 年度单位决算情况说明

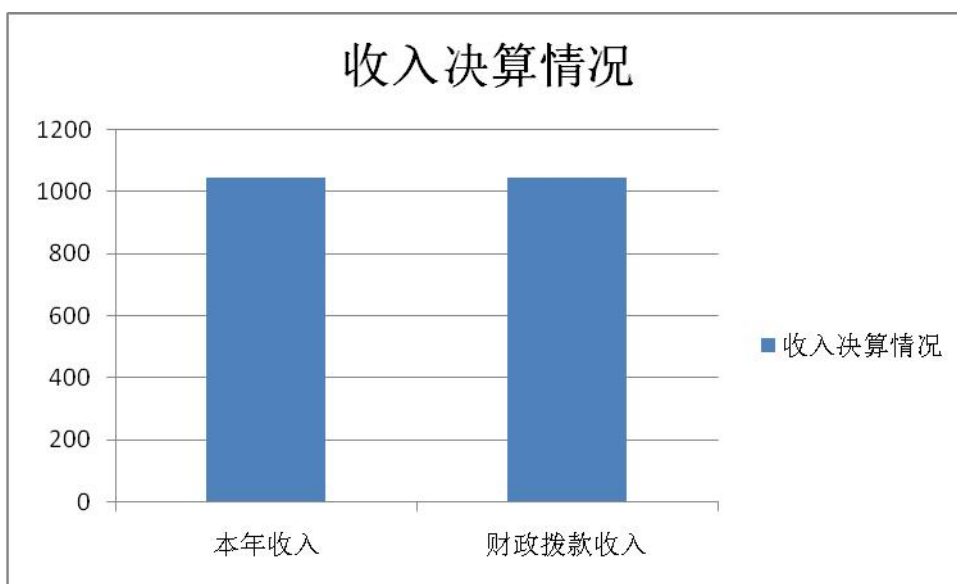
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 1,046.36 万元，与上年相比收入增加 95.27 万元，增长 10.02%。支出增加 84.12 万元，增长 8.74%，主要是 增加 10 名辅警，收支增加。



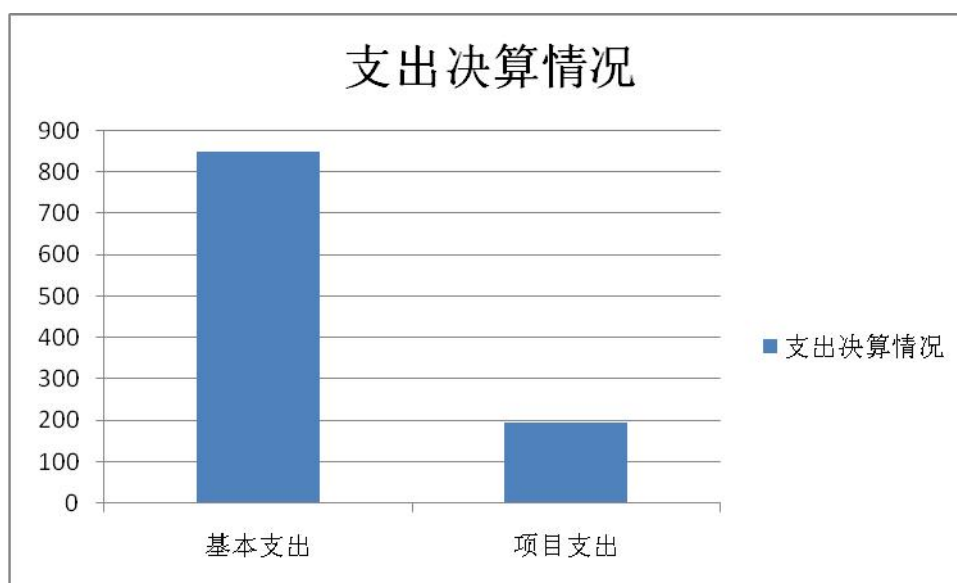
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 1,046.36 万元，其中：财政拨款收入 1046.36 万元，占 100%。



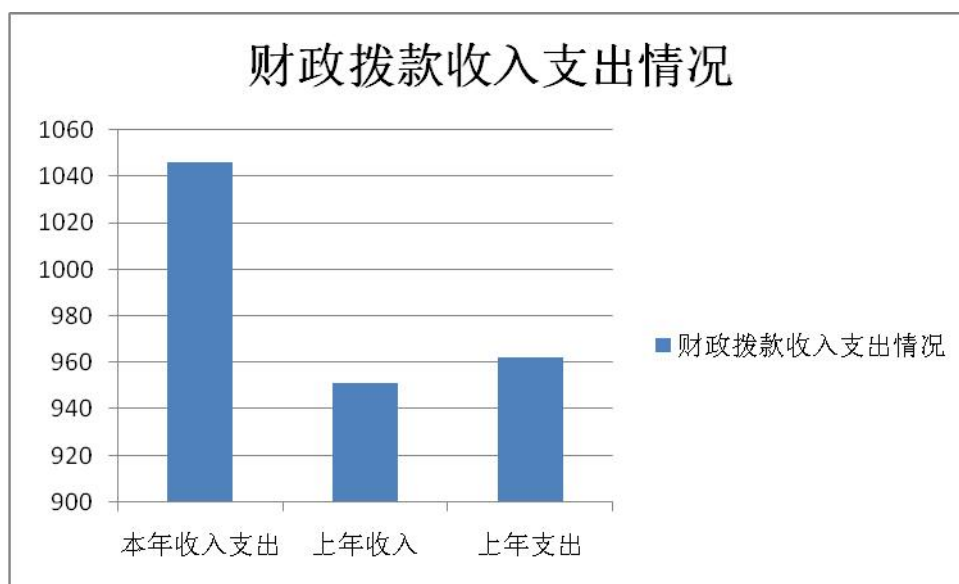
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1046.36 万元，其中：基本支出 849.83 万元，占 81.22%；项目支出 196.53 万元，占 18.78%；



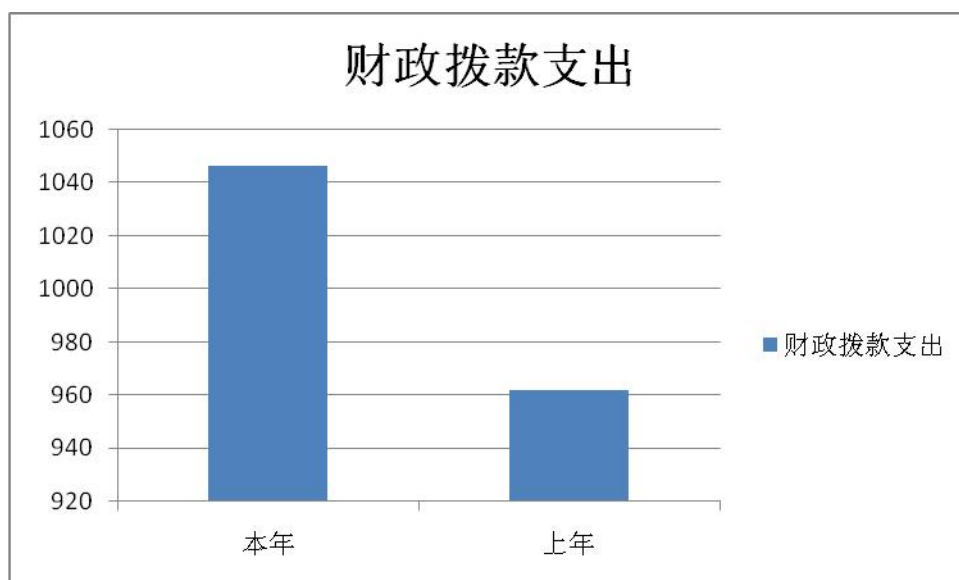
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 1,046.36 万元，与上年相比收入增加 95.27 万元，增长 10.02%。支出增加 84.12 万元，增长 8.74%，主要是 增加 10 名辅警，收支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 1046.36 万元，支出决算 1046.36 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 84.12 万元，增长 8.74%，主要原因是增加 10 名辅警，支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 公共安全支出（类）公安（款）行政运行(项): 预算 454.11 万元，支出决算 454.11 万元，完成预算的 100%。

2. 公共安全支出（类）公安（款）一般行政管理事务（项）：预算 504.88 万元，支出决算 504.88 万元，完成预算的 100%。

3. 公共安全支出（类）公安（款）其他公安支出（项）：预算 17.98 万元，支出决算 17.98 万元，完成预算的 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：预算 45.55 万元，支出决算 45.55 万元，完成预算的 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：预算 0.34 万元，支出决算 0.34 万元，完成预算的 100%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：预算 23.51 万元，支出决算 23.51 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

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 849.83 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 814.2 万元，主要包括：基本工资 216.86 万元、津贴补贴 215.36 万元、奖金 102.37 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 45.55 万元、职工基本医疗保险缴费 23.51 万元、其他工资福利支出 103.68 万元、生活补助 106.87 万元。

（二）公用经费 35.64 万元，主要包括：办公费 3.61 万元、水费 2.73 万元、电费 2.1 万元、邮电费 2.29 万元、

差旅费 0.82 万元、维(护)修费 0.8 万元、工会经费 14.37 万元、福利费 4.63 万元、公务用车运行维护费 1.9 万元、其他商品和服务支出 2.39 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情况说明。

2021 年一般公共预算安排“三公”经费支出预算 21.04 万元，支出决算 21.04 万元，完成预算的 100%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为本单位购置公务用车 1 辆，预算 17.98 万元，支出决算 17.98 万元，完成预算的 100%，

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 3.06 万元，支出决算 3.06 万元，完成预算的 100%。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本年度本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 35.64 万元，上年度年度机关运行经费预算 31.91 万元，比上年增加 3.73 万元，本年度支出决算 35.64 万元，完成预算的 100%。上年度支出决算 31.91 万元，比上年支出决算增加 3.73 万元，主要原因是公用经费年底未扣减。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 19.44 万元，其中：政府采购货物类支出 19.44 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 5 辆（其中公务用车保有 5 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 5 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）。2021 年当年购置车辆 1 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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，本单位依据《陕西财政项目支出绩效评价管理办法的通知》精神，按照“谁主管、谁牵头；谁负责、谁落实”的原则，并结合实际制订了《宝鸡市公安局强制隔离戒毒所预算资金绩效管理办法》及其实施细则和指标体系，将指标逐项分解落实到责任单位，明确责任人，规定完成时限和工作标准。本单位对绩效评价工作高度重视，所里成立了以所长为组长，分管财务领导、后勤中队中队长担任副组长为成员的绩效评价工作领导小组，绩效评价领导小组坚持每月召开例会，听取汇报，分析形势，研究解决工作中存在的问题，为确保绩效评价各项指标的落实提供了强有力的组织保证。根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度市级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 313.51 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位圆满完成了本年度项目预算执行工作，项目资金

发挥了最大效能,有力的保障了本单位各项重点工作的顺利完成,2个项目绩效自评均为优,达到了逾期效果。组织对2021年人犯给养、民警执勤岗位津贴2个项目开展了单位重点评价,涉及预算资金313.51万元,从评价情况来看,2个项目绩效自评均为优,发挥了项目资金的最大效能,保障了本单位各项重点工作的顺利完成。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级单位决算中反映人犯给养及民警执勤津贴2个一级项目绩效自评结果。

1.人犯给养项目绩效自评综述:全年预算数285万元,执行数285万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分100分。主要产出和效果:保障了强制隔离戒毒人员的合法权益,为促进和谐社会和社会稳定做出了贡献。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			人犯给养				
省级主管部门			陕西省公安厅		实施单位	宝鸡市公安局强制隔离戒毒所	
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:	285	285	100%	
			其中: 中省财政资金				
			市级财政资金	285	285	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		
	为戒毒人员提供伙食、医疗、宣传教育及日常支出				圆满完成了当年任务		
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	戒毒人员数量		100%	100%	
		质量指标	食品安全		100%	100%	
		时效指标	及时性		100%	100%	
		成本指标	节约成本		100%	100%	
	效 益 指 标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	促进和谐社会		提升	提升	
		生态效益 指标					
		可持续影 响指标	提高公安形象		提高	提高	
	满 意 度 指 标	服务对 象满意 度指 标	提升群众满意率		提高	提高	
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。

2、 民警执勤岗位津贴 项目绩效自评综述：全年预算数 28.51 万元，执行数 28.51 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况： 根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。主要产出和效果：充分调动广大干警的工作热情及履职尽责能力。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			民警执勤岗位津贴				
省级主管部门			陕西省公安厅		实施单位		宝鸡市公安局强制隔离戒毒所
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：	28.51	28.51		100%
			其中：中省财政资金				
			市级财政资金	28.51	28.51		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		
	用于2021年度民警执勤岗位津贴支出				圆满完成了当年任务		
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	执勤岗位津贴支出		100%	100%	
		质量指标	支出合理有效		100%	100%	
		时效指标	及时性		100%	100%	
		成本指标					
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	人民群众安全度		提升	提升	
		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	提升群众满意率		提高	提高	
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）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 100 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 1046.36 万元，执行数

1046.36 万元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：本年度单位总体运行情况良好，预算收支平衡，较好的保证了各项工作的顺利开展。下一步努力提升预算精准度，继续压减办公性消耗支出，严格落实政府“过紧日子”的要求。

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

单位整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位: 宝鸡市公安局强制隔离戒毒所

自评得分: 100

(一) 简要概述部门职能与职责。				承担全市吸毒成瘾人员强制隔离戒毒任务							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				一般公共服务支出、公共安全支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				坚定不移夯实“一个基础”(基层基础工作)、整合“两个资源”(警力、信息)、提升“三个能力”(安全防护、侦查打							
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)预算完成情况。预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数; 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。	(预算完成数/预算数)×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调整、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。	(预算调整数/预算数)×100%	5%	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	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。	(实际支出/支出预算)×100%	100%	100%	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。	其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100	15%	15%	5		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制(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”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%	90%	90%	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项不符合扣2分, 扣完为止。	自查相关资产管理资料	100%	100%	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项不符合扣2分。	自查相关会计资料	100%	100%	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。		100%	100%	40		
		项目效益(20分)	20				100%	100%	20		

备注: 1. “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。
2. “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：指单位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。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。