

麟游县崔木镇财政所 2020 年单位决算信息公开

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。

财政所承担着促进农村经济社会发展、加强镇财政管理的重要职能，根据中省市镇财政管理方面的制度和政策要求，我县财政所的主要职责是：预算编制管理、组织协调收入、涉农补贴资金发放、财政性资金监督管理、镇属单位财务管理、国有资产和镇债权债务管理、财政政策执行、村级财务监管等。

（二）内设机构。

依据编办核定的部门三定方案，设置：麟游县崔木镇财政所。

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，包括二级预算单位 1 个：

序号	单位名称
1	麟游县崔木镇财政所

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 5 人，其中行政编制 5 人；实有人员 3 人，其中行政 3 人。单位管理的离退休人员 0 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

	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	不涉及
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

编制部门： 崔木镇财政所

公开 01 表
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	38.17	1. 一般公共服务支出	32.81
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	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	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	2.73
		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	2.63
		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	0.00
本年收入合计	38.17	本年支出合计	38.17
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	38.17	支出总计	38.17

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：崔木镇财政所

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		3 8 . 1 7	3 8 . 1 7	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 0 1	一般公共服务支出	3 2 . 8 1	3 2 . 8 1	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 0 1 0 6	财政事务	3 2 . 8 1	3 2 . 8 1	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3 0 . 8 1	3 0 . 8 1	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2 . 0 0	2 . 0 0	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 1 0	卫生健康支出	2 . 7 3	2 . 7 3	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 1 0 1 1	行政事业单位医疗	2 . 7 3	2 . 7 3	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2 . 6 8	2 . 6 8	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0 . 0 5	0 . 0 5	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 2 1	住房保障支出	2 . 6 3	2 . 6 3	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2 2 1 0 2	住房改革支出	2 . 6 3	2 . 6 3	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2 . 6 3	2 . 6 3	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

编制部门：崔木镇财政所

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
一、一般公共预算财政拨款	38.17	一、一般公共服务支出	32.81	32.81	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	2.73	2.73	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	2.63	2.63	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：崔木镇财政所

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
收入总计	38.17	支出总计	38.17	38.17	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、一般公共预 算财政拨款	0.00					
二、政府性基金 预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经 营预算财政拨 款	0.00					
总计	38.17	总计	38.17	38.17	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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：崔木镇财政所

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		36.17	33.17	3.00	
301	工资福利支出	0.00	33.17	0.00	
30101	基本工资	0.00	13.11	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	14.70	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	0.00	2.68	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	0.05	0.00	
30113	住房公积金	0.00	2.63	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	3.00	
30201	办公费	0.00	0.00	1.20	
30205	水费	0.00	0.00	0.10	
30206	电费	0.00	0.00	0.50	
30208	取暖费	0.00	0.00	0.50	
30211	差旅费	0.00	0.00	0.50	
30213	维修(护)费	0.00	0.00	0.20	

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： 崔木镇财政所

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	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

本年度收入 38.17 万元，支出决算 38.17 万元，预算完成率 100%。2020 年收入总体比上年增长 3.04 万元；2020 年支出总体情况比上年增长 3.04 万元；收入、支出增加的主要原因是 2020 年度人员工资福利支出增加。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 38.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 38.17 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0.00%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 38.17 万元，其中：基本支出 36.17 万元，占 94.76%；项目支出 2 万元，占 5.24%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

1、2020 年财政拨款收入 38.17 万元，比上年增加 3.04 万元，增加的主要原因是 2020 年度人员工资福利支出增加。

2、一般公共预算财政拨款支出 38.17 万元，比上年长 3.04 万元，其中：一般公共服务支出年初预算 32.81 万元，决算 32.81 万元，预算完成率 100%；卫生健康支出年初预算 2.73 万元，决算 2.73 万元，预算完成率 100%；住房保障支出年初预算 2.63 万元，决算 2.63 万元，预算完成率 100%；增加的主要原因是 2020 年度人员工资福利支出增加。

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 38.17 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 3.04 万元，增长 8.65%，主要原因是 2020 年度人员工资福利支出增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出 38.17 万元，支出决算 38.17 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出 32.81 万元，预算完成率 100%；卫生健康支出 2.73 万元，预算完成率 100%；住房保障支出 2.63 万元，预算完成率 100%。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为 32.81 万元，支出决算为 30.81 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 36.17 万元，包括：人员经费支出 33.17 万元和公用经费支出 3 万元。

人员经费 33.17 万元，主要包括：工资福利支出 33.17 万元；其中：基本工资 13.11 万元，津贴补贴 14.7 万元，职工基本医疗保险缴费 2.68 万元，其他社会保障缴费 0.05 万元，住房公积金 2.63 万元。

公用经费 3 万元，主要包括：商品和服务支出 3 万元，其中：办公费 1.20 万元，水费 0.10 万元，电费 0.50 万元，取暖费 0.50 万元，差旅费 0.50 万元，维修（护）费 0.20 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

本单位无“三公”经费及会议费、培训费决算拨款收支，并已公开空表。

（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。

（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，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无出国（境）人员。

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0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是未购置公务用车。

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，完成预算的0%，决算数较预算数持平。

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，完成预算的0%。

（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，完成预算的0%。

（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，完成预算的0%。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年政府性基金预算财政拨款上年结转结余0万元，本年收入0万元，本年支出0万元，年末结转结余0万元。本单位无政府性基金预算拨款收支，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3万元，支出决算为3万元，完成预算的100%。决算数较预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

2020年本单位政府采购支出总额共0万元，其中政府采购货物类支出0万元、政府采购服务类支出0万元、政府采购工程类支出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，占政府采购支出总额的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2020年末，本单位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）预算绩效管理工作的开展情况说明。

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 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。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，占政府性基金预算项目支出总额的 0%，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。

本单位无项目支出。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 100 分。单位整体支出全年预算数 38.17 万元，执行数 38.17 万元，完成预算的 100%。

1、本年度单位总体运行情况及取得的成绩：（一）本年度单位总体运行情况好，本单位严格执行财务管理法律法规、认真组织编报财政预算和决算工作；对本单位财务管理进行监督和指导，财务核算工作规范化、精细化运行，同上级财政部门及时沟通学习，认

真如实填报各类财务报表，按时要求完成各项工作任务。（二）本单位及时做好预算和决算公开工作，按规定批复决算的各项工作认真执行，该填制及时填制，该公开及时公开，该上报及时上报。

2、发现的问题及原因：本单位财务人员财务工作能力和管理水平有待提高；原因财务人员平时不注重自身财政法律法规和业务知识学习，业务能力欠缺。

3、下一步改进措施：一、加强组织领导、强化责任意识。要建立健全财务管理责任制。单位主要负责人要切实履行《会计法》所赋予的会计工作第一责任人的职责，对本单位的会计工作和会计资料的真实性、完整性负主要领导责任。进一步提高财务管理能力和水平。要增强遵规守法意识，严格自律、以身作则，在单位内部努力营造依法理财、按制度办事、按程序办事的良好氛围。

二、加强制度建设，完善内控机制。要加强制度建设。要按照依法理财的要求，建立科学合理、层次清晰、职责明确、覆盖全面的测绘财务管理制度体系。要依据国家现行财经法规，对本单位现有的财务管理制度进行一次全面梳理。及时修订和完善；对应建立但尚未建立的，要抓紧制定。特别是在资金使用、资产管理、对外投资等重点方面，制定有针对性的内部控制制度。通过加强制度建设，构建全方位、多层次的内部控制机制。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：麟游县崔木镇财政所

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。	财政所承担着促进农村经济社会发展、加强镇财政管理的重要职能。根据中省市镇财政管理方面的制度和政策要求，我县财政所的主要职责时：预算编制管理、组织协调入、涉农补贴资金发放、财政性资金监督管理、镇属单位财务管理、国有资产和镇债权债务管理、财政政策执行、村级财务监管等。
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	1. 本年度收入38.17万元，支出决算38.17万元，预算完成率100%。2020年收入总体比上年增长3.04万元；2020年支出总体情况比上年增长3.04万元；收入、支出增加的主要原因是2020年度人工工资福利支出增加。2. 2020年财政拨款收入38.17万元，比上年增长3.04万元，增加的主要原因是2020年度人工工资福利支出增加。 2. 一般公共预算财政拨款支出38.17万元，比上年增长3.04万元，其中：一般公共预算服务支出年初预算32.81万元，决算32.81万元，预算完成率100%；卫生健康支出年初预算2.73万元，决算2.73万元，预算完成率100%；住房保障支出年初预算2.63万元，决算2.63万元，预算完成率100%；增加的主要原因是2020年度人工工资福利支出增加。
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。	一、强化预算约束，确保全镇经济社会健康稳步发展着力提升民生保障。 1. 全镇财政收入完成情况：2020全年下达财政收入任务64万元，积极配合税务部门做好耕契税征收工作，全年完成财政收入64万元，占任务100%。其中：烤烟税完成64万元，做到应收尽收。 2. 全镇财政预算拨款收入完成情况：2020年基本镇镇财政预算拨款收入完成29424904.53元，其中：一般公共预算财政拨款收入28834304.53元，政府性基金预算财政拨款59.600元，占预算的100%。财政预算拨款支出完成29424904.53元，按功能分类支出情况：一般公共服务支出3672282.45元，教育支出7056863.86元，文化旅游体育与传媒支出327502.77元，社会保障和就业支出1973845.37元，卫生健康支出928630.12元，节能环保支出1687534元，城乡社区支出7400000元，农林水支出4272176元，住房保障支出835469.96元，其他支出741000元，脱贫攻坚专项支出479600元，按经济分类支出：基本支出15824859.93元，其中：人员支出13118049.67元，公用经费支出2706810.26元，项目支出1360004.6元，支出占预算的100%。我所严格执行财政预算，以“控、压、保”为要求，严格控制经费支出，不断压缩“三公”经费支出，以保工资发放、保机关正常运转、保民生、保重点项目建设为重点，使重点支出得到有效保障，调整和优化财政支出结构取得成效。在确保机关正常运转前提下，在支出方面，一是为我镇2020年脱贫攻坚工作提供财力支持；二是为我镇机关正常运转起到了保驾护航的作用，人员经费，公用经费支出得到了全面落实；三是重点支持了教育、社保、医疗卫生、农林水牧等事业发展，本年财政收支力求平衡。

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	未完成原因分析和改进措施	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=100%的，得10分。	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增加、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。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。	100%	100%	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%和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	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。	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。	预算编制准确率≤20%，得5分。	100%	100%	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%，得5分。	100%	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。	全部符合5分	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。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	全部符合5分	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。	若为定量指标，完成值达到指标值，记满分。	100%	100%	40			
		项目效益 (20分)	20			若为定量指标，完成值达到指标值，记满分。	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。

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。