

宝鸡高新技术产业开发区财政中心 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、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。

1、贯彻执行国家财政、税收法律、法规、政策，执行全市财政预算、地方税收、财务、会计、国有资产管理方面的规章、制度；参与拟定高新区财政中长期发展计划；编制并组织执行公共预算、国有资产经营预算、社会保障预算和其他预算；检查预算执行情况，编制年度预算；负责高新区预决算信息公开工作，指导乡财政管理工作。

2、管理高新区各项地方税收和其他财政收入，并负责地方税收管理和预算外资金财务管理工作；按照规定权限，审查并上报高新区地方税收的减免事项。

3、负责管理高新区财政社会保障支出；负责管理高新区农林水、扶贫、基本建设、统筹城乡类支出；负责管理高新区非税资金收支两条线工作；负责对区内各部门的财务活动及其执行财政税收政策、法令的情况等进行经常性的监督检查。

4、贯彻执行国库管理制度、国库集中支付制度，负责高新区财政信息化建设工作。

5、贯彻落实高新区政府采购制度和财政性资金投评审工作；

负责管理监督高新区行政事业单位国有资产工作；负责管理高新区会计管理工作；管理财政票据，贯彻执行宝鸡市彩票管理有关办法，按规定管理彩票市场和彩票资金。

6、贯彻执行市财政拟定的国有资本金基础管理的方针政策、改革方案、规章制度、管理办法；组织实施区内国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；组织国有资本金的统计分析。

7、按规定管理财政政策性金融业务。负责地方金融机构资产和财务监管。贯彻执行政府与社会资本合作工作的办法。贯彻执行国家、省市关于政府内外债管理的制度和政策，按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

（二）内设机构。

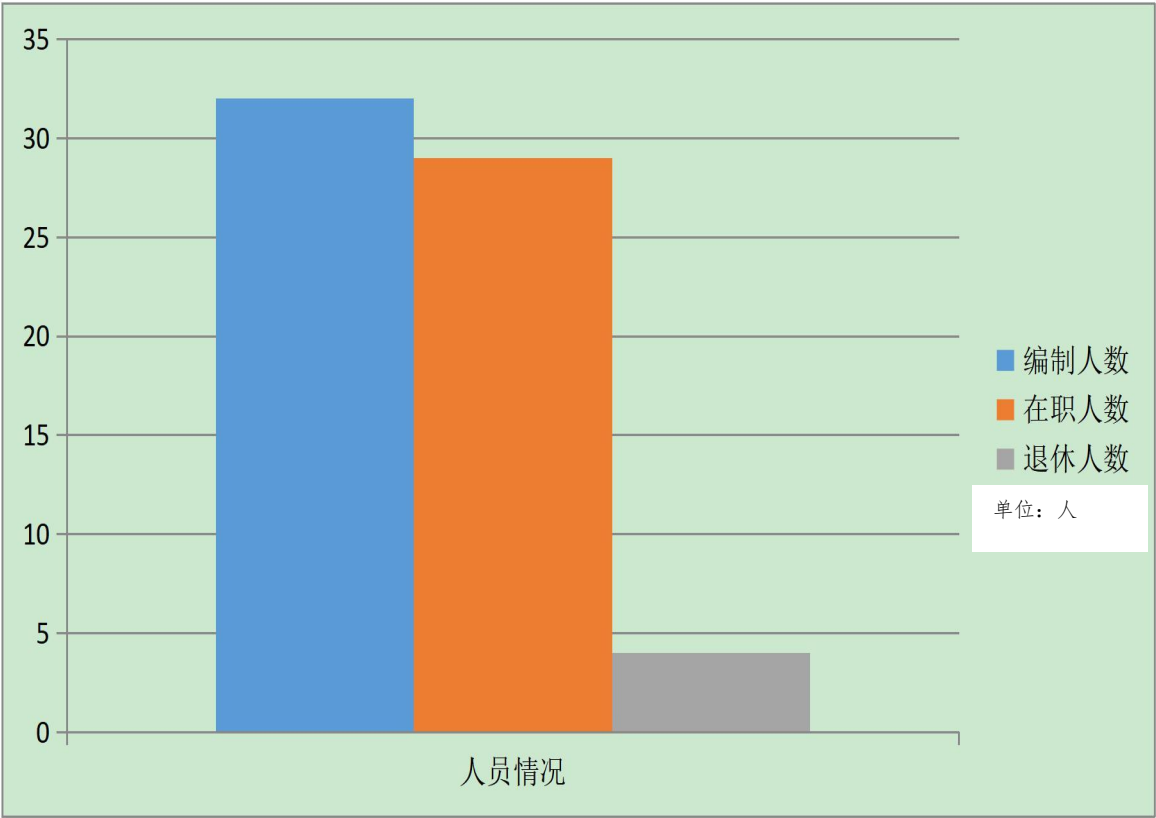
二、部门决算单位构成

宝鸡高新技术产业开发区财政中心 2020 年部门决算包括区本级 1 个参公事业单位。

序号	单位名称
1	宝鸡高新技术产业开发区财政中心

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员总编制 32 人，参公事业编制 32 人，在职人员 29 人。单位管理的离退休人员 4 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	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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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	213.13	1. 一般公共服务支出	259.32
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	5.13
		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	1.20
		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	213.13	本年支出合计	265.65
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	52.52	年末结转和结余	
收入总计	265.65	支出总计	265.65

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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		213.13	213.13						
201	一般公 共服务 支出	213.14	213.14						
20103	政府办 公厅 (室) 及相关 机构事 务	9.18	9.18						
2010301	行政运 行	9.18	9.18						
20106	财政事 务	203.96	203.96						
2010608	财政委 托业务 支出	37.91	37.91						
2010699	其他财 政事务 支出	166.05	166.05						

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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		265.65	9.18	256.48			
201	一般公共服务 支出	259.33	9.18	250.15			
20103	政府办公厅 （室）及相关 机构事务	9.18	9.18	0			
2010301	行政运行	9.18	9.18	0			
20106	财政事务	250.15		250.15			
2010608	财政委托业务 支出	37.91		37.91			
2010699	其他财政事务 支出	212.24		212.24			
208	社会保障和就 业支出	5.13		5.13			
20801	人力资源和社 会保障管理事 务支出	5.13		5.13			
2080199	其他人力资源 和社会保障管 理事务支出	5.13		5.13			
215	资源勘探工业 信息等支出	1.20		1.20			
21507	国有资产监管	1.20		1.20			
2150799	其他国有资产 监管支出	1.20		1.20			

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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	213.13	1. 一般公共服务支出	259.32	259.32		
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	5.13	5.13		
		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	1.20	1.20		
		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： 宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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	213.13	本年支出合计	265.65	265.65		
年初财政拨款结转和结余	52.52	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	52.52					
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	265.65	支出总计	265.65	265.65		

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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		265.65	9.18		9.18	256.48	
201	一般公共服务支出	259.33	9.18		9.18	250.15	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	9.18	9.18		9.18	0	
2010301	行政运行	9.18	9.18		9.18	0	
20106	财政事务	250.15				250.15	
2010608	财政委托业务支出	37.91				37.91	
2010699	其他财政事务支出	212.24				212.24	
208	社会保障和就业支出	5.13				5.13	
20801	人力资源和社会保障管理事务支出	5.13				5.13	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.13				5.13	
215	资源勘探工业信息等支出	1.20				1.20	
21507	国有资产监管	1.20				1.20	
2150799	其他国有资产监管支出	1.20				1.20	

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

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		
预算数	5.00		2.00	3.00		3.00		
决算数	1.05			1.05		1.05	0.30	1.95

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：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

金额单位：万元

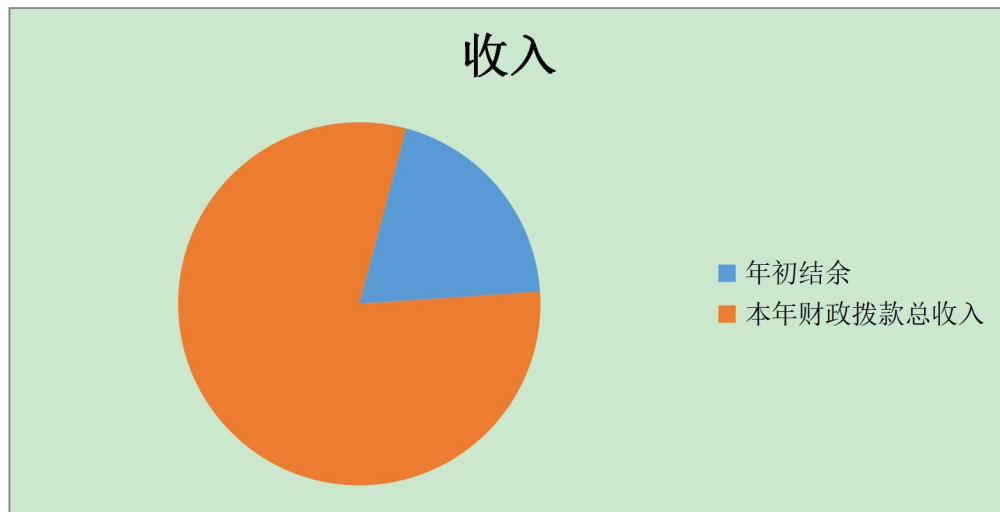
项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

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

宝鸡高新技术产业开发区财政中心 2020 年年初结转结余 52.52 万元，本年财政拨款总收入 213.13 万元，较上年较少 33.23%，主要原因是压缩各项开支。

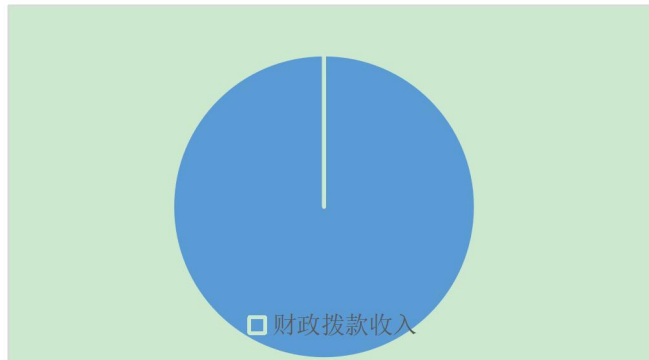


单位：万元

2020 年财政拨款总支出 265.65 万元，比上年减少 0.39%，主要原因是压缩各种项目支出。

二、收入决算情况说明

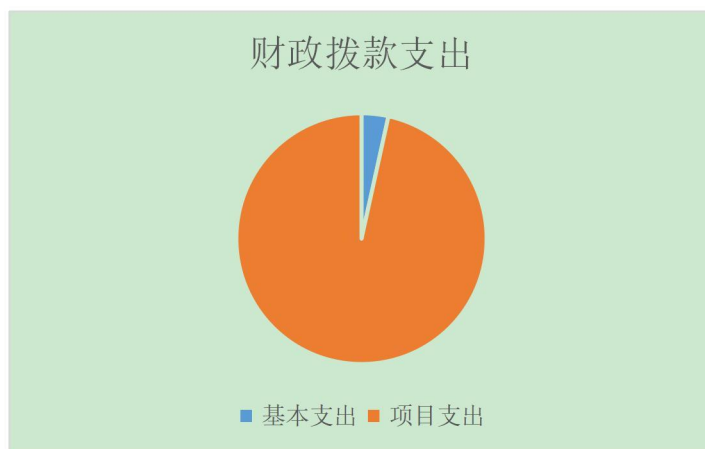
宝鸡高新技术产业开发区财政中心 2020 年收入合计 213.13 万元，其中：财政拨款收入 213.13 万元，占 100%。



单位：万元

三、支出决算情况说明

宝鸡高新技术产业开发区财政中心 2020 年财政拨款支出合计 265.65 万元，其中：基本支出 9.18 万元，占 3.46%；项目支出 256.48 万元，占 96.55%。

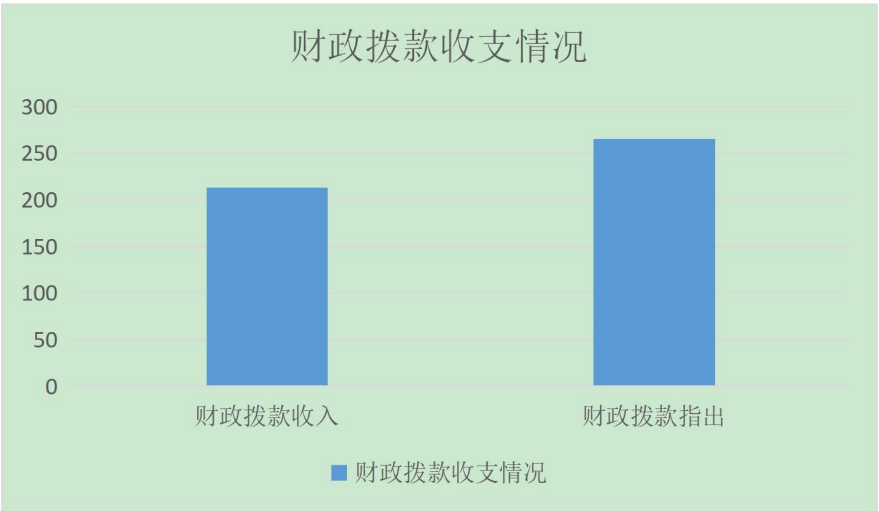


单位：万元

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入 213.13，较上年较少 33.23%，主要原因是压缩各项开支。

2020 年财政拨款总支出 265.65 万元，比上年减少 0.39%，主要原因是压缩各种项目支出。

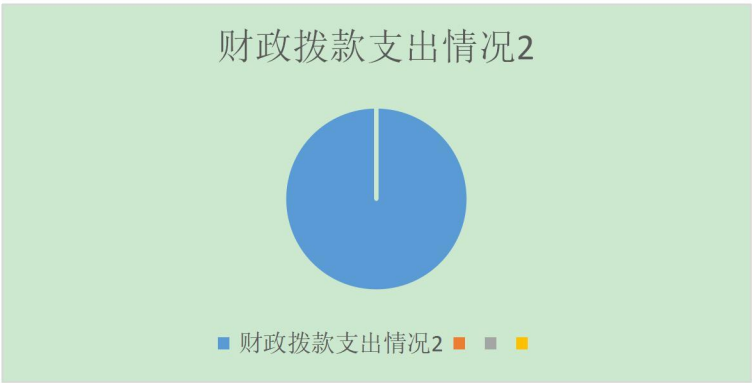


单位：万元

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265.65 万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少 1.03 万元，减少 0.39%，主要原因是压缩各种项目支出。



单位：万元

（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 213.13 万元，支出决算为 265.65 万元，完成预算的 124.64%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为 213.13 万元，支出决算为 265.65 万元，完成预算的 124.64 %。决算数大于预算数的主要原因是年初结转和结余52.52 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

宝鸡高新技术产业开发区财政中心 2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 9.18 万元，公用经费支出 9.18 万元，主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各县支出。2020 年基本支出 11.75 万元，比上年减少 2.57 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 4 万元，支出决算为 1.05 万元，完成预算的 26.25%。决算数较预算数减少 2.95 万元，主要原因是缩减公车出行，倡导绿色出行方式。

（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 1.05 万元，占 100%；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%。

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%。

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 3 万元，支出决算为 1.05 万元，完成预算的 35%，决算数较预算数减少 1.95 万元，主要原因是减少公车出行，倡导绿色出行方式。

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 2 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 2 万元，主要原因是无公务接待。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 5 万元，支出决算为 1.95 万元（，完成预算的 39%，决算数较预算数减少 3.05 万元，主要原因是疫情影响培训计划减少。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 3 万元，支出决算为 0.3 万元，完成

预算的 10%，决算数较预算数减少 2.7 万元，主要原因是防控疫情要求减少人员聚集。

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。

2020 年机关运行经费预算为 9.18 万元，支出决算为 9.18 万元，完成预算的 100%。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 1.8870 万元，其中政府采购货物类支出 1.8870 万元。

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 1 量），其中副部（省）级以上领导用车 1 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 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）预算绩效管理工作的开展情况说明。

2020 年高新区财政中心共完成财政投资评审项目 72 项，项目投资额 3.43 亿元，减审资金 3904.51 万元，综合审减率达到 11.4%，有效的提高了财政资金使用效益。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映财政投资评审委托业务费等1个一级项目绩效自评结果。

1. 财政投资评审委托业务费项目绩效自评综述：项目全年预算数 45 万元，执行数 35.61 万元，完成预算的 79.13%。项目绩效目标完成情况：完成各单位、各部门委托评审财政投资工程最高限价项目 80%；全部完成各单位、各部门委托评审财政投资工程结算复审项目；全部完成各单位、各部门委托评审其他财政投资项目（资产评估、预算绩效评价等）。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			财政投资评审委托业务费				
市级主管部门			宝鸡市财政局		实施单位	宝鸡高新区财政中心	
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:	45	35.61	79%	
			其中: 中省财政资金				
			市级财政资金	45	35.61	79%	
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	目标1: 完成各单位、各部门委托评审财政投资工程最高限价项目95%; 目标2: 完成各单位、各部门委托评审财政投资工程结算复审项目95%; 目标3: 完成各单位、各部门委托评审其他财政投资项目100% (资产评估工程结算复审项目);				目标1: 完成各单位、各部门委托评审财政投资工程最高限价项目80%; 目标2: 全部完成各单位、各部门委托评审财政投资工程结算复审项目;		
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	指标1: 委托评审工程最高限价项目		全年评审投资总额≥	100%	
			指标2: 委托评审工程结算复审项目		全年评审投资总额≥	100%	
			指标3: 委托评审其他财政投资项目		全年评审投资总额≥	100%	
		质量指标	指标1: 最高限价项目评审结果工程量计算误差率、取费标准误差项、综合误差率		≥2%	100%	
			指标2: 结算复审项目评审结果综合误差率		≥0.5%	100%	
			指标3: 其他项目评审报告综合误差率		≥3%	100%	
		时效指标	指标1: 最高限价项目完成评委时限		单项目≤15 个工作日	100%	
			指标2: 结算复审项目完成评审时限		单项目≤30 个工作日	100%	
			指标3: 其他项目完成评审时限		单项目≤50 个工作日	100%	
		成本指标	指标1: 最高限价项目委托评审费用		≤项目送审 价的0.3%	100%	
			指标2: 结算复审项目委托评审费用		≤项目送审 价的0.5%	100%	
			指标3: 其他项目委托评审费用		≤项目送审 价的0.7%	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	指标1: 最高限价项目综合审减率		≥7%	100%	
			指标2: 结算复审项目综合审减率		≥2%	100%	
			指标3: 其他项目综合审减率		≥5%	100%	
		社会效益 指标	指标1: 提高财政资金使用效益		有效	100%	
			指标2: 提高财政投资项目的预、决算价公平、公正、公开		有效	100%	
		可持续影响 指标	指标1: 评审项目评审结果有效性		长期	100%	
			指标2: 为评估、评价类项目实施决策提供支撑性依据		项目论证期	100%	

（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 82 分。部门整体支出全年预算数 240 万元，执行数 265.65 万元，完成预算的 110.69%。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：宝鸡高新技术产业开发区财政中心

自评得分：82

(一) 简要概述部门职能与职责。				1、贯彻执行国家财政、税收法律、法规、政策，执行全市财政预算、地方税 收、财务、会计、国有资产管理方面的规章、制度。参与拟定高新区财政中长期发展 计划；编制并组织实施公共预算、国有资产经营预算、社会保障预							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				总支出265.65万元，基本支出9.18万元，项目支出256.48万元							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				完成地方财政收入89245万元，较去年同口径增长3%；本年度安排一般预算支出170988万元；争取中省专项资金5.1亿元，较去年增长8%							
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。	$(213.13/240) \times 100\% = 88.8\%$	90%	88.80%	7		
		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。	$(26.87/240) \times 100\% = 11.19\%$	≤5%	11.19%	0		
		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。	半年进度： $(46.7/265.65) \times 100\% = 17.58\%$ 前三季度进度： $(139.24/265.65) \times 100\% = 52.41\%$	半年进度 ≥45% 前三季度进度 ≥75%	半年进度：17.58% 前三季度进度：52.41%	0		
		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。						
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。	$(1.05/5) \times 100\% = 21\%$	≤100%	21%	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。		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。		100%	100%	5		
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40	数量指标 部门预决算覆盖、财政网络建设 质量指标 促进财政事业发展水平提高 时效指标 提高各办公室工作效率 成本指标 资金利用率及工作积极性	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。		100%	100%	40		
		项目效益(20分)	20	社会效益指标：公共服务商品效率和质量水平提高 促进社会公众了解财政政策和工 可持续影响指标： 财政职能继续发挥作用			100%	100%	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。