

# 蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆 2020 年度部门决算

保密审查情况：已公开

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、单位基本概况

葛牌镇区苏维埃政府纪念馆位于蓝田县葛牌镇葛牌街，1991年开始筹建，2001年正式对外开放，隶属蓝田县文物旅游局，属历史类博物馆，省级文物保护单位，国家AA级旅游景区。目前馆内设有三个展厅，馆内藏品六十余件，三级文物17件，图片资料400余副，总面积800余平方米。主要讲述红二十五军的长征历程和苏维埃政府的创建。

### 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，属二级预算单位：

序号	单位名称
1	蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆
2	.....
3	.....
.....	.....

### 三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制15人，其中行政编制0人、

事业编制 15 人；实有人员 15 人，其中行政 0 人、事业 15 人。  
单位管理的离退休人员 1 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	无三公经费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	无政府性基金财政拨款支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营支出

收入支出决算总表			
		批复01表	
编制部门：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪		2020年	金额单位：万元
收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	196.56	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	176.38
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	15.23
		九、卫生健康支出	4.94
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	196.56	本年支出合计	196.56
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	196.56	支出总计	196.56

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



				支出决算表					
								批复03表	
编制部门：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆					2020年			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				196.56	139.77	56.79	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出			176.39	119.60	56.80	0.00	0.00	0.00
20702	文物			176.19	119.60	56.60	0.00	0.00	0.00
2070204	文物保护			20.45		20.45	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆			155.74	119.60	36.15	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出			0.20		0.20	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出			0.20		0.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出			15.23	15.23		0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出			15.23	15.23		0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			15.23	15.23		0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出			4.94	4.94		0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗			4.80	4.80		0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗			4.58	4.58		0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助			0.22	0.22		0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出			0.14	0.14		0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出			0.14	0.14		0.00	0.00	0.00

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				
编制部门： 蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆		2020年		批复04表 金额单位： 万元		
收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			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	196.56	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	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	176.38	176.38	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	15.23	15.23	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	4.94	4.94	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	0.00	0.00	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
收入总计	196.56	支出总计	196.56	196.56	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	196.56	总计	196.56	196.56	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算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数。

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：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆			2020年		批复05表		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		196.56	139.77	136.68	3.09	56.79	
207	文化旅游体育与传媒支出	176.39	119.60	116.50	3.09	56.80	
20702	文物	176.19	119.60	116.50	3.09	56.60	
2070204	文物保护	20.45				20.45	
2070205	博物馆	155.74	119.60	116.50	3.09	36.15	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.20				0.20	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.20				0.20	
208	社会保障和就业支出	15.23	15.23	15.23			
20805	行政事业单位养老支出	15.23	15.23	15.23			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.23	15.23	15.23			
210	卫生健康支出	4.94	4.94	4.94			
21011	行政事业单位医疗	4.80	4.80	4.80			
2101102	事业单位医疗	4.58	4.58	4.58			
2101103	公务员医疗补助	0.22	0.22	0.22			
21099	其他卫生健康支出	0.14	0.14	0.14			
2109901	其他卫生健康支出	0.14	0.14	0.14			

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）		
					批复06表
编制部门：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆			2020年		金额单位：万元
	项目				
经济分类 科目编码	科目名称	本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
	合计	139.77	136.68	3.09	

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								
编制部门：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆			2020年			批复07表 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	7	8
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	0.68
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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。								



			国有资本经营预算财政拨款支出决算表			
						批复09表
编制单位：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆			2021年			金额单位：万元
项目			本年支出			
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国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 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 196.56 万元,较 2019 年 165.95 万元,增加 30.61 万元,增长比率 18.45%,主要是 2020 年安防项目工程支出。

2020 年支出 196.56 万元,较 2019 年 165.95 万元,增加 30.61 万元,增长比率 18.45%,主要是 2020 年安防项目工程支出。

#### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 196.56 万元,其中:财政拨款收入 196.56 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%。

#### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 196.56 万元,其中:基本支出 139.77 万元,占 71.11%;项目支出 56.79 万元,占 28.89%;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 年收入 196.56 万元,较 2019 年 165.95 万元,增加 30.61 万元,增长比率 18.45%,主要是 2020 年安防项目工程支出。

2020 年支出 196.56 万元,较 2019 年 165.95 万元,增加 30.61 万元,增长比率 18.45%,主要是 2020 年安防项目工程支出。

## **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 196.56 万元,占本年支出合计的 100%。与上年相比,财政拨款支出增加 30.61 万元,增长 18.45%,主要原因是 2020 年安防项目工程支出。

### **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

(按政府功能分类科目说明支出具体内容,具体到项,文字说明)

2020 年财政拨款支出预算为 165.95 万元,支出决算为 196.56 万元,完成预算的 118%。主要是因为财力紧张年初预算只预算了基本支出,按照政府功能分类科目,其中:

#### **1. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)博物馆(项)。**

预算为 161.70 万元,支出决算为 176.38 万元,完成预算的 109%。决算数大于或小于预算数的主要原因是年初只安排了人员经费的预算,项目支出的预算都是后来增加的。

#### **2. 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)**



预算为 4.25 万元，支出决算为 15.23 万元。

### 3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)

预算为 0 万元，支出决算为 4.94 万元。

## 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 139.77 万元，包括：人员经费支出 136.68 万元和公用经费支出 3.09 万元。

公用经费 3.09 万元，主要包括：办公费支出 3.09 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，完成预算的 0%。主要原因是单位无三公经费支出。

### (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（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数

较预算数减少（增加）0 元，主要原因是单位无因公出国（境）支出。

## **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020 年购置车辆 0 台（如没有支出填 0），预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是单位无公务车购置支出。

## **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（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是单位无公务车运行维护费用支出。

## **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（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是单位无公务接待费支出。

## **（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（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是单位无培训费支出。

## **（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（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是单位无会议费支出。

#### **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 年事业运行经费预算为 4.57 万元，支出决算为 3.09 万元，完成预算的 67.61%。决算数较预算数减少（增加）1.48 万元，主要原因是单位秉持过紧日子的原则，大力缩减办公费用支出。

#### **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，本单位共有车辆 1 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 1 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 2 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 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%。

#### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在省级部门决算中反映 0 等 0 个一级项目绩效自评结果。

1. \*\*\*项目绩效自评综述：项目全年预算数\*\*\*万元，执行数\*\*\*万元，完成预算的\*\*%。项目绩效目标完成情况：……。发现的问题及原因：……。下一步改进措施：……。

# 县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称						
县级主管部门				实施单位		
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:				
		其中: 县级财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
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				
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
		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				
	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. 其他资金包括与省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。省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 87 分。单位整体支出全年预算数 165.95 万元，执行数 196.56 万元，完成预算的 118%。

2020 年，我馆建立健全了组织管理队伍、监管措施及具体实施流程，严格执行相关管理制度。高度重视内部财务管理工作，按照财政资金管理办法，统一建账和审核支出，开支范围和票据合法合规，报账审批程序及手续具全，我馆另外做有辅助账目，建立了财务管理办法，确保了专项资金的高效合规使用。

#### 六、存在的主要问题

近几年来我馆各项工作进展顺利，但依旧存在着诸如专项资金投入不足、展陈方式单一落后、基础设施有待完善、专业人员相对较少，业务知识有待提高，接待水平有待完善，难以开展相关研究等问题。我馆将按照“预防为主，保护第一，合理利用，加强管理”的原则，加强基础设施建设，不断完善文物旅游安全、值班、夜间巡查等工作制度，充实安全岗位工作人员，加强学习专业知识，提升工作层次，围绕文物保护单位旅游环境保护要求，以游客满意为关注点，转变服务观念，实行人性化服务。对存在问题盯住不放，一抓到底，将红色旅游服务及环境保护作为重中之重。

#### 下一步改进措施：

强化事前准备，提升评价质量。在推进自身评价工作开展时，

结合评价工作实际，完善项目评价特性指标，规范评价标准，立足管理需求，确保绩效评价结果公正、客观、精准，做到评价结果客观公正、实事求是，真实反映绩效，如实反映问题，切实提高评价质量。

1. 各项目绩效目标的设定还应进一步增加必要的考核指标，对于年度绩效目标的设定，建议进一步进行研究分析，应建立健全绩效指标，指标要全面，应尽量细化、量化，不但要包括产出数量、产出质量，还要包括成本控制、时间进度、产生的经济效益、社会效益、环境效益、满意度等，对于确实无法加以量化的项目，可进行分级、分档定性表述。

2. 建议按照《专项资金管理制度》制定专项资金管理办法，规范和加强资金的管理和监督，保证专项资金的安全、有效使用。

部门整体支出绩效自评表  
(2020年度)

填报单位：蓝田县葛牌镇区苏维埃政府纪念馆

自评得分：87

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
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。				9		
		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。				3		
		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。				3		
		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。				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。				4		
		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。				35		
		项目效益（20分）	20						18		

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。