中共平利县委党校
2020年部门决算公开

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。

1.以马列主义、毛泽东思想、邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，学习研究党的基本理论和基本知识，围绕党的中心任务和县委、县人民政府的战略部署，对重大理论和现实问题开展科学研究，对县情进行调查研究，为教学和社会实践服务，为县委、县人民政府科学决策服务。

2.贯彻党的干部教育方针，落实中央、省委、市委、县委有关党校工作的各项决定、指示精神，制定党校发展规划。

3.根据县委对全县干部队伍建设的要求，会同组织、人力资源和社会保障等部门，制定党员领导干部、中青年后备干部、理论宣传骨干、公务员队伍的轮训、培训规划。负责落实县委干部教育委员会下达的干部轮训、培训任务。同时配合有关部门做好学员在党校期间表现的考核和鉴定工作。

4.根据《中国共产党党校工作条例》，办好以党政干部和马克思列宁主义理论骨干为主要对象的培训、轮训，并开展党校校际间的经验总结与交流。

5.负责党校教学、教研队伍和思想政治工作队伍、行政后勤队伍建设。

6.以多种适当方式开展对外学术交流活动。

7.完成县委、政府及上级机关交办的其他任务。

（二）内设机构。

根据上述职责，本部门2020年内设办公室、教务股、总务股三个股室，专兼职理论教员7名。

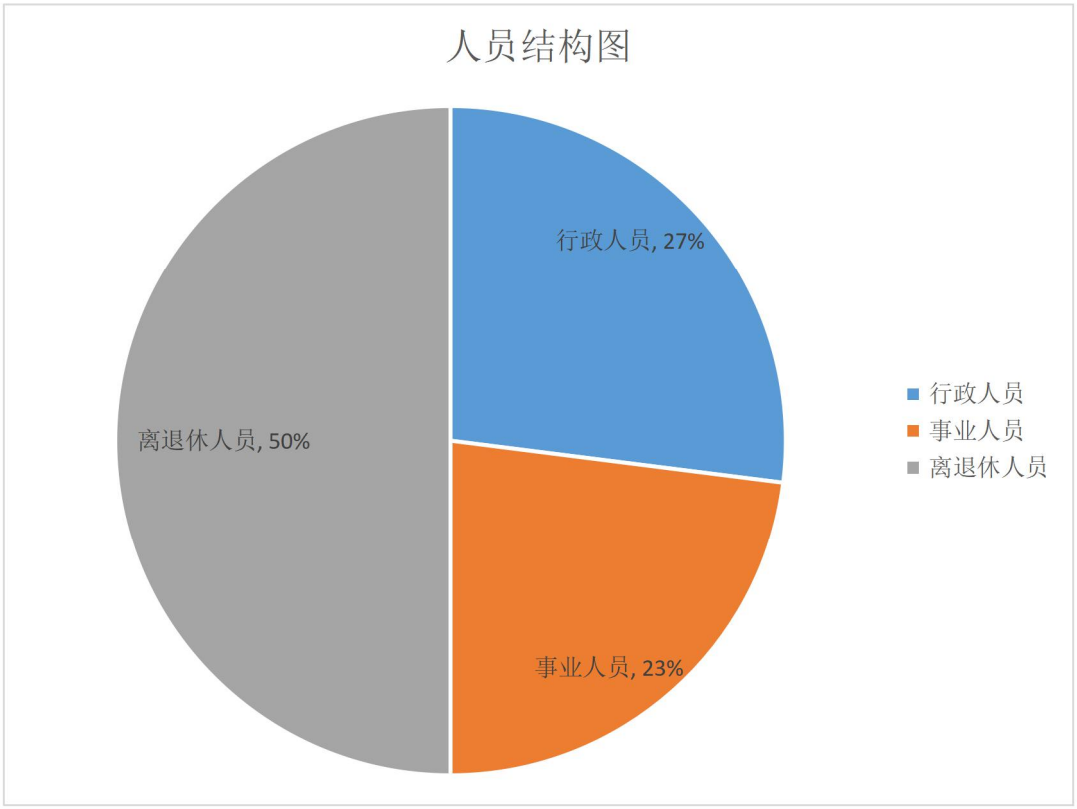
二、部门决算单位构成

纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及所属1个：

序号	单位名称
1	中共平利县委党校部门本级
2	……
3	……
……	……

三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制9人，其中行政编制6人、事业编制5人；实有人员11人，其中行政编制6人、事业编制5人。单位管理的离退休人员11人。


人员结构图
行政人员, 27%
事业人员, 23%
离退休人员, 50%
行政人员
事业人员
离退休人员

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	本部门无政府性基金预算拨款收支
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算财政拨款收支

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：　　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	177.21	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	12.75	5.教育支出	187.43
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	
		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	
本年收入合计	189.96	**本年支出合计**	**187.43**
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	65.81	年末结转和结余	**68.34**
收入总计	255.77	**支出总计**	**255.77**

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：　　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		189.96	177.21						12.75
205	教育支出	189.96	177.21						12.75
20508	进修及培训	189.96	177.21						12.75
2050802	干部教育	189.96	177.21						12.75

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：　　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		187.43	183.37	4.06			
2050802	干部教育	187.43	183.37	4.06			

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：　　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	187.4	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.国有资本经营预算收入		3.国防支出				
		4.公共安全支出				
		5.教育支出	187.4			
		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				
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：　　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	189.9	本年支出合计	255.7			
年初财政拨款结转和结余	65.8	年末财政拨款结转和结余	68.3			
一般公共预算财政拨款	177.2		187.4			
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	255.7	支出总计	255.7			

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：　　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							
205	教育支出	187.4	187.4	144.9	38.4	4.	
20508	进修及培训	187.4					
2050802	干部教育	187.4					
	一、工资福利支出	122.95					
	二、商品和服务支出	40.7					
	三、对个人和家庭的补助	22					
	四、债务利息及费用支出	0.00					
	五、资本性支出（基本建设）	0.00					
	六、资本性支出	1.8					
	七、对企业补助（基本建设）	0.00					
	八、对企业补助	0.00					
	九、对社会保障基金补助	0.00					
	十、其他支出	0.00					
	一、工资福利支出	0					
	二、商品和服务支出	0					

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）

公开06表

编制部门：　　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		187.4			
301	工资福利支出	122.9			
30101	基本工资	44.1			
30102	津贴补贴	42.9			
30103	社会保险保障缴费	35.9			
302	商品和服务支出	38.4			
30201	办公费	8.6			
30202	印刷费	0.9			
30203	水、电、物业费	2.11			
30204	差旅费	5.5			
30205	专业材料及维护费	1.1			
30206	培训费	10.4			
30207	公务接待费	0.44			
30208	劳务费	3.5			
30209	工会经费	0.6			
30210	其它商品服务	0.2			
30209	其它交通费	5.1			
303		15.7			
30301	抚恤金	7.3			
30302	生活补助	8.4			

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：　　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	0.4		0.4					15
决算数	0.4		0.4					10.4

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：　　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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：　　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。

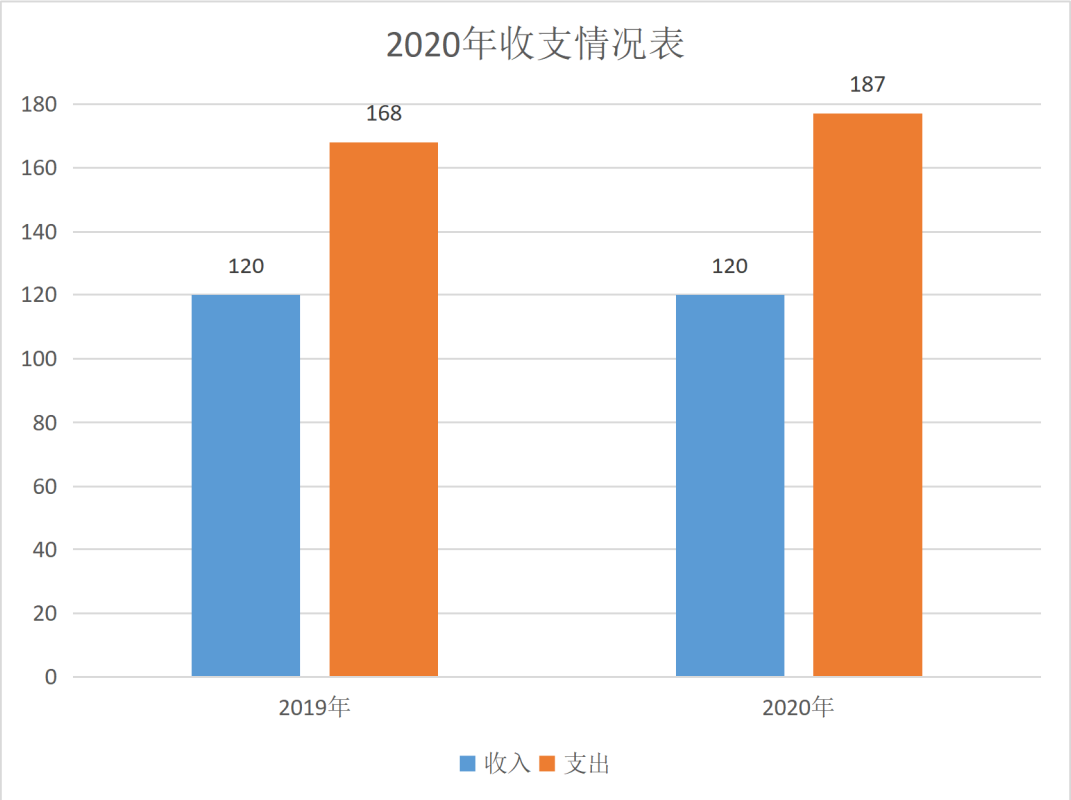
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度本部门决算收入总计 189.96 万元,较上年 147.29 增加 42.67 万元，增长 28%，增长主要原因是人员增加。

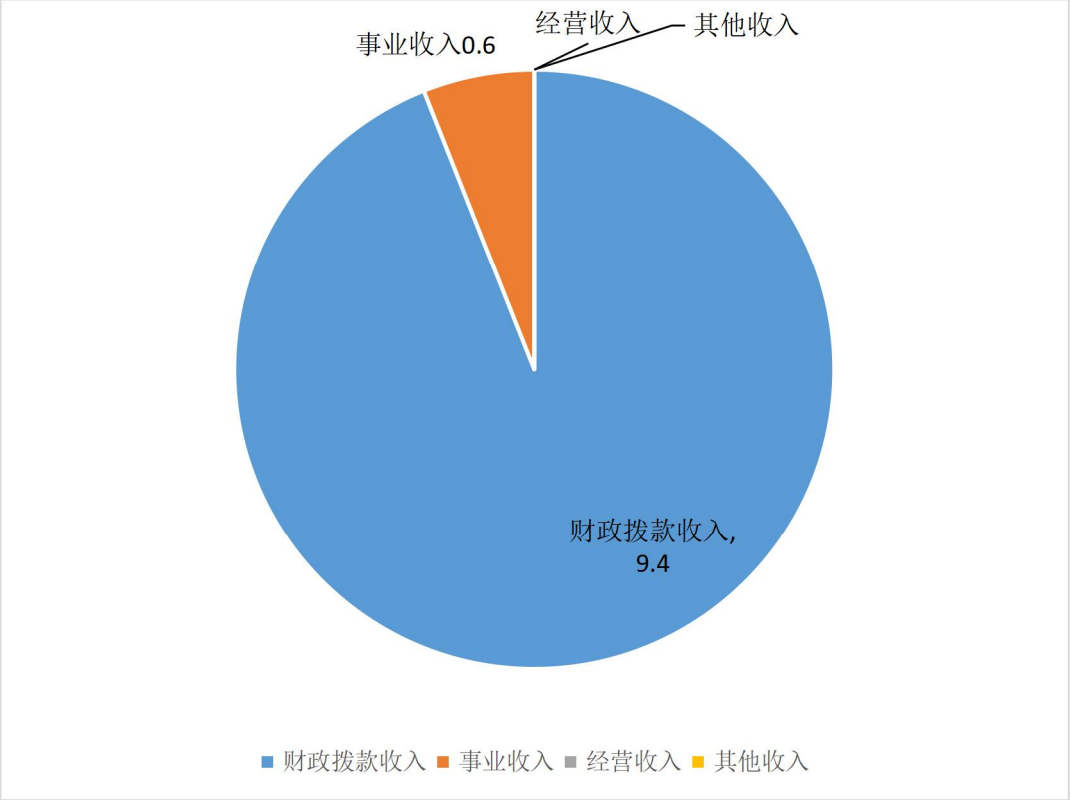
2020 年支出总体情况及比上年增长，增长的主要原因人员增加、培训次数增加。

2020 年度本部门决算支出合计 187.4 万元,其中一般公共服支出 177.2 万元，各占总支出的 95%；2019 决算支出 168.36，较上年增加 19.04 万元，增长 10%，增长的主要原因是人员增加。



二、收入决算情况说明

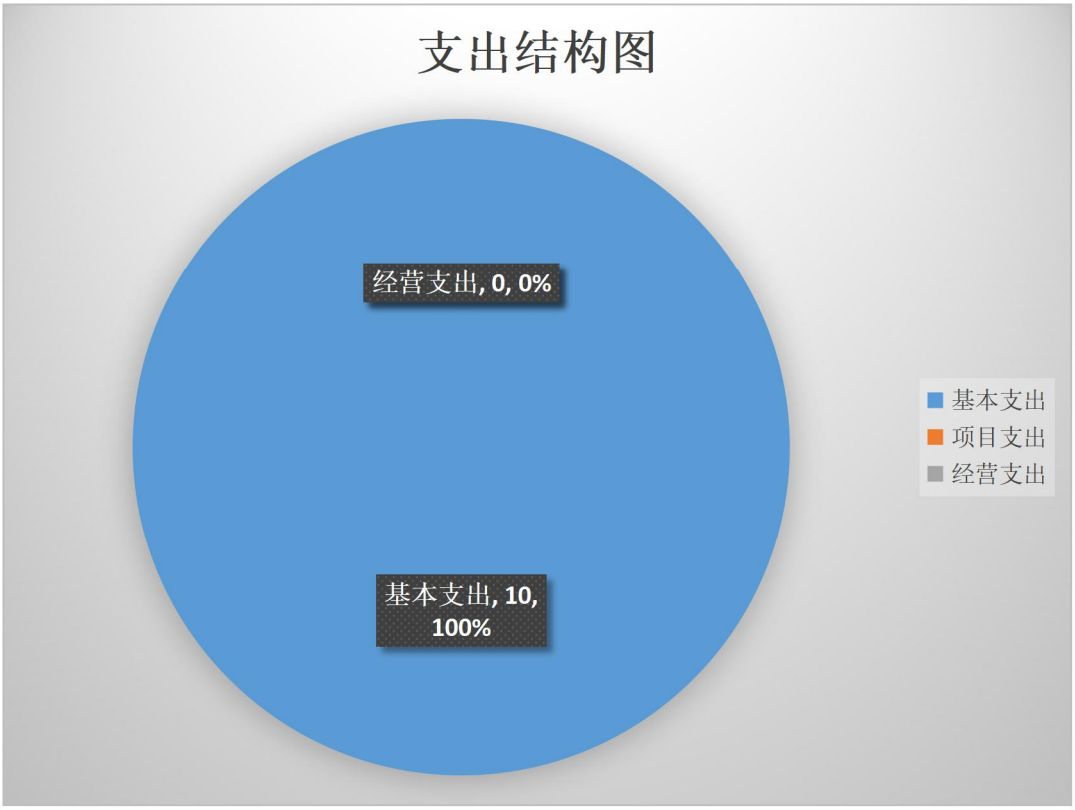
2020 年收入合计 189.96 万元，其中：财政拨款收入 177.21 万元，占 95%；事业收入 12.75 万元，占 0.06%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 187.4 万元，其中：基本支出 183.3 万元，占 97.8%；项目支出 4.06 万元，占 2.2%；经营支出 0 万

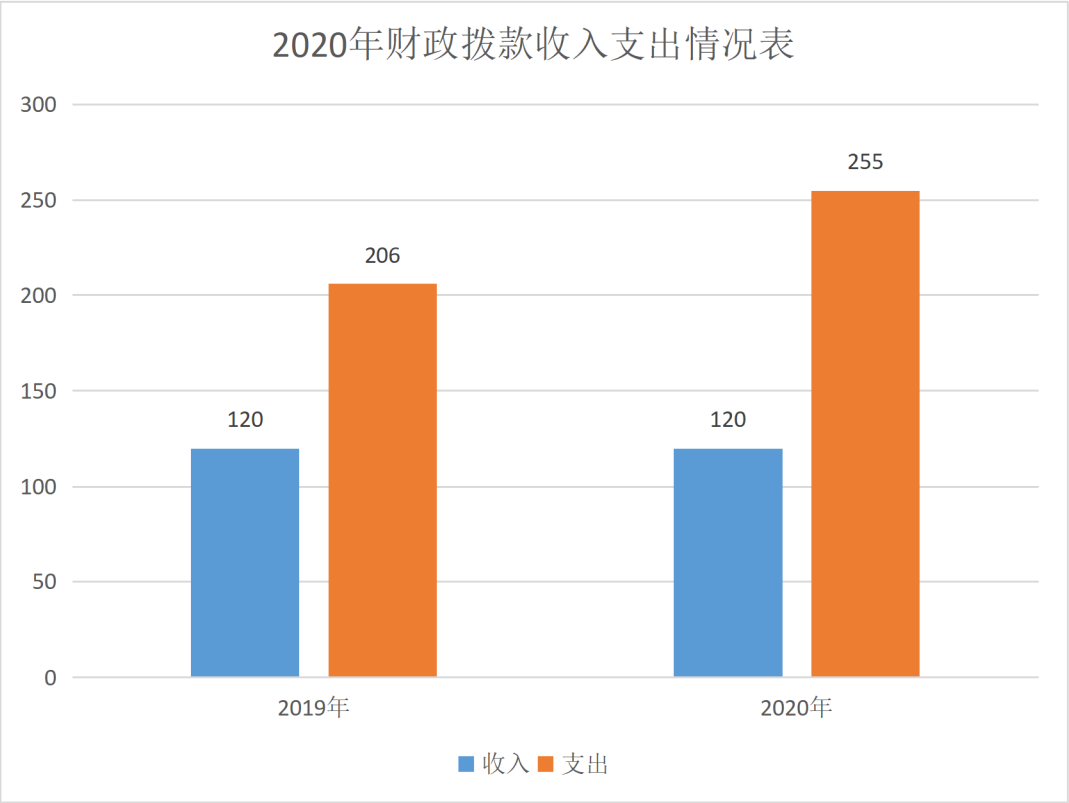
元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度本部门决算财政拨款收入总计各 189.96 万元,较上年 147.29 财政拨款收入总计各增加 42.67 万元，增长 28.9%，增长的主要原因是人员经费增加、培训次数增多。

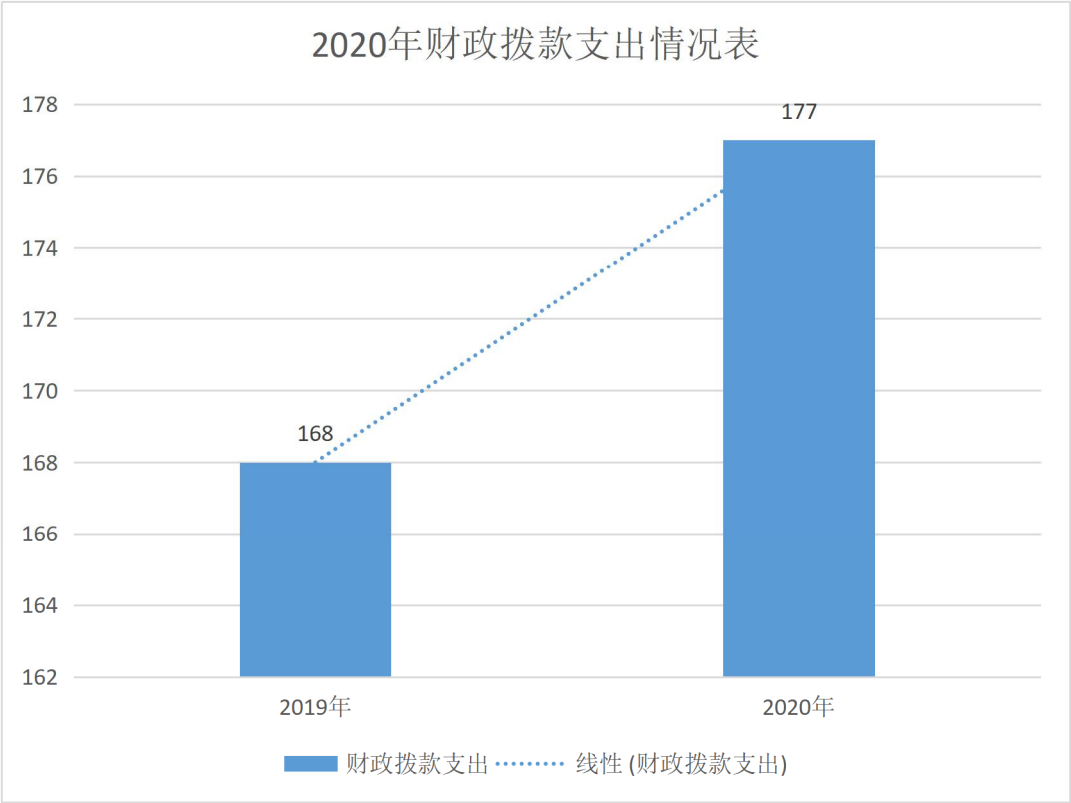
2020 年度本部门决算财政拨款支出总计各 184.万元,较上年财政拨款支出总计 206.1 各增加 49.67 万元，增长 24%，增长的主要原因是人员经费增加、培训次数增多。



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 187.4 万元，占本年支出合计 255.7 的 73%。与上年财政拨款支出 168.3 万元，占本年度支出合计 206.1 万元相比，财政拨款支出增加 49 万元，增长 23%，主要原因是人员经费增加、培训次数增多。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 120.6 万元，支出决算为 187.4 万元，完成年初预算的 155%。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）。年初预算为 120.6 万元，支出决算为 187.4 万元，完成年初预算的 155%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加培训次数增多。

2.一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理(项)。

年初预算为120.6万元，支出决算为187.4万元，完成年初预算的155%。决算数大于或小于预算数的主要原因是人员经费增加、培训次数增多。

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187.4万元，包括：人员经费支出144.9万元和公用经费支出38.4万元。

人员经费144.9万元，主要包括基本工资44.1万元，津贴补贴30.1万元，奖金3.7万元，绩效工资4万元，机关事业养老保险缴费11.8万元，职业年金缴费5.9万元，医疗保险缴费6.1万元，其他保障缴费3.2万元，住房公积金8.9万元，其他工资福利支出5万元，其他对个人家庭补助22万元。

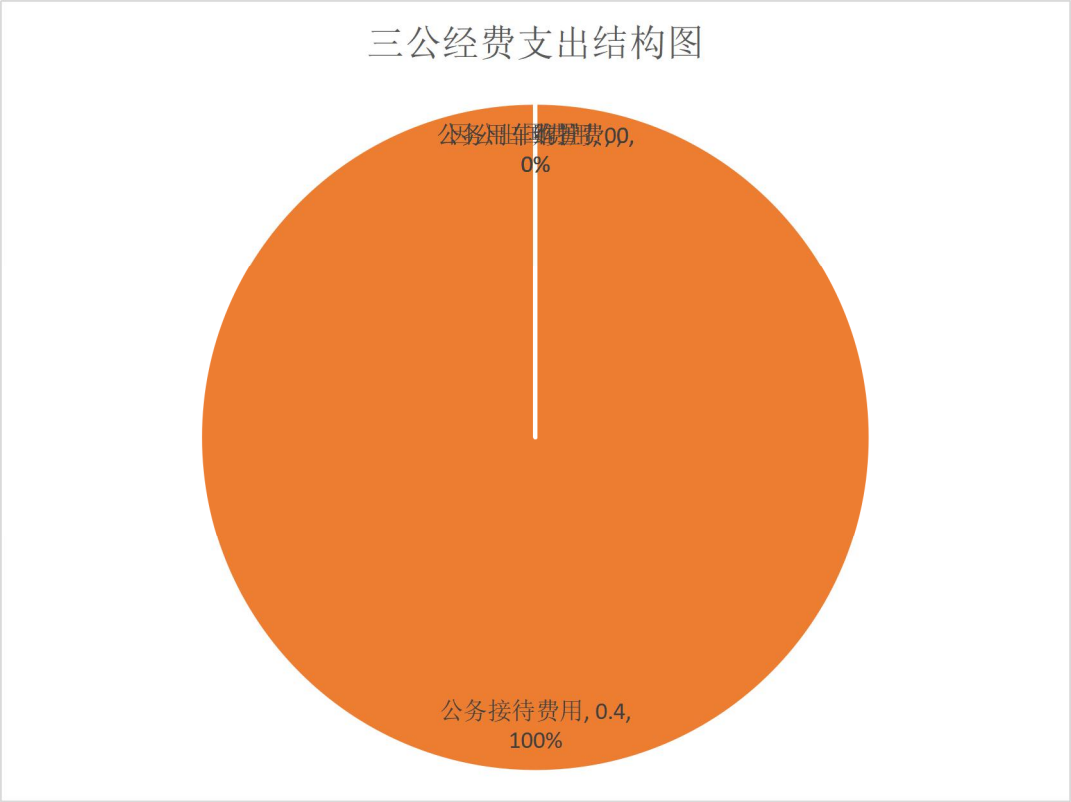
公用经费38.4万元，办公费8.6万元，印刷费0.99万元，水费0.22万元，电费1.17万元，邮电费0.6万元，物业管理费0.13万元，差旅费5.5万元，维修费0.66万元，培训费10.4万元，公务接待费0.4万元，专业材料费0.1万元，劳务费3.5万元，工会经费0.6万元，其它商品服务0.2万元，其它交通费5.1万元。

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 0.4 万元，支出算为 0.4 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 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0.4 万元，占 100%。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，主要原因是是 2020 年无因公出国（境）费预算和支出。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，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 0 万元，主要原因是 2020 年无公务用车购置费预算和支出。

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，完成预算的 100%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是 2020 年无公务用车运行维护费预算和支出。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 9 批次，80 人次，预算为 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元，完成预算的 100%。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 15 万元，支出决算为 10.4 万元，完成预算的 69%，决算数较预算数减少 4.6 万元，主要原因是培训次数减少。

（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 元，完成预算的 100%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是 2020 年无会议费预算和支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年本部门无政府性基金决算财政拨款收支，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

本部门无国有资本经营决算拨款收支

十、机关运行经费支出情况说明

机关运行经费是指财政拨款基本支出的公用经费支出总数。2020 年机关运行经费预算为 120.6 万元，支出决算为 187.4 万元，完成预算的 155%。决算数较预算数增加 66.8 万元，主要原因是人员经费增加、培训次数增多。

十一、政府采购支出情况说明

示 2020 年本部门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 100%，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 100%。

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100%。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。

1.项目绩效自评综述：2021年我校项目培训经费15万元，支出经费10.4万元，完成预算的70%。在县委县政府的正确领导下和财政部门坚强指导下，基本完成绩效目标任务，全年共培训1500余人次，外出宣讲17场次，受益人员达100%。其中党

员领导干部培训及外出宣讲25次，开展培训座谈会10次，提高工作积极性100%，提高工作水平100%，在指标时限内圆满完成各项工作，达到培训收益率99%，发挥了政策效应的长期性，使培训人员满意率达到100%。

2.发现的问题及原因：我校进一步加强财务管理，“三公"经费、机关运行经费等都有减少，支出管理上也更加规范。但是对照会计基础工作规范化规定的要求，仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化、预算的合理性和执行力度还需加强、项目资金支出进度分配不均等。

针对上述薄弱环节，下一步，我校下一步改进措施：：一是着力加强预算编制管理，科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性；二是着力加强资金使用管理，在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；三是着力加强项目支出调度，加强项目开展事前事中事后的跟踪和支出进度的控制，开展项目绩效评价，科学、合理安排支出项目。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="5">中共平利县委党校培训费</td></tr>
<tr><td colspan="3">主管部门</td><td colspan="2">中共平利县委党校</td><td>实施单位</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B／A）</td></tr>
<tr><td>年度资金总额：</td><td>15</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>15</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="3">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">形成县委统一领导、党校牵头、各级各部门齐抓共管的党校培训工作格局</td><td colspan="3">圆满完成重点工作任务</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td>未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">党员领导干部培训</td><td>≥15</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">培训工作水平</td><td>≥15</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">完成时效</td><td>202101-12</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">项目总费用</td><td>≥15</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">培训收益人</td><td>300</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">政策发挥效应年限</td><td>长期</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="7">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，如没有请填无。</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与省市县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。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，本部门自评得分100分。部门整体支出全年预算数120.6万元，执行数187.4万元，完成预算的155%。本年度部门总体运行情况基本稳定。

部门整体支出绩效自评表

（2020年度）

填报单位：　　自评得分：

（一）简要概述部门职能与职责。	贯彻党的方针政策、理论路线
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	落实中央、省、市、县各项工作、为我县培养优秀党员青年干部
（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。				10		无
		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。				10		无
		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。				5		无
		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		无
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		无
		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		无
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。				15		无
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。				40		无
		项目效益（20分）	20					20		无

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：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。