

宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心 2021 年单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审查

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

为全区机关事业单位及其工作人员提供养老保险服务。机关事业单位养老保险政策宣传；单位和个人参保登记；基金征缴与管理；退休人员待遇核发。

(二) 内设机构。

设立四个股室，综合管理股、参保征缴股、待遇发放股、基金财务股。

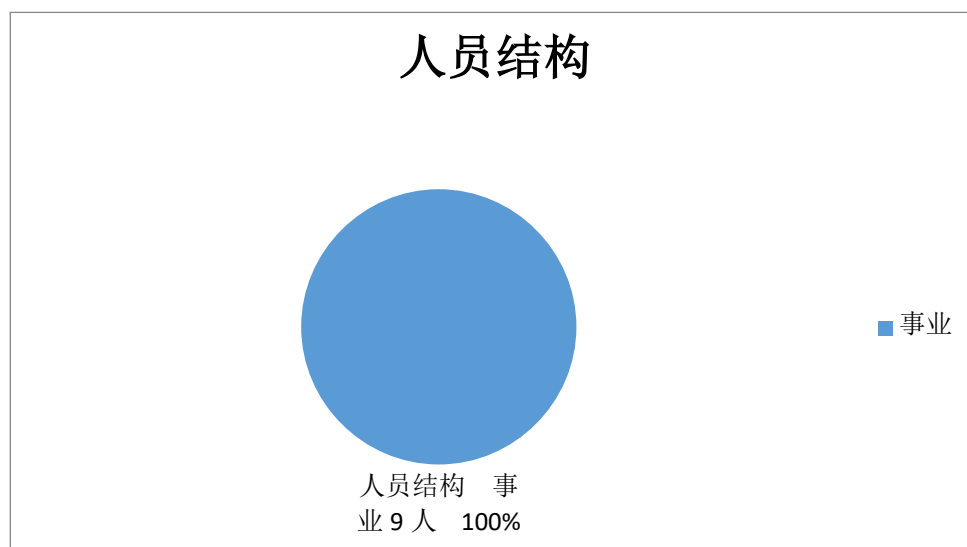
二、单位决算单位构成

纳入2021年本单位决算编制范围的单位共1个：

序号	单位名称
1	宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心

三、单位人员情况

截止2021年底，本单位人员编制12人，其中事业编制12人；实有人员9人，其中事业9人，协管员人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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	本单位不涉及三公经费收支
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本单位不涉及政府性基金 决算收支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及国有资本经营 预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位: 宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心 2021 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	103.59	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	93.87
		九、卫生健康支出	4.24
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	5.47
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	103.59	本年支出合计	103.59
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	103.59	支出总计	103.59

注: 本表反映单位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

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中

心

2021 年

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		103.59	103.59						
208	社会保障和就业支出	93.88	93.88						
20805	行政事业单位养老支出	85.94	85.94						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.94	85.94						
210	卫生健康支出	7.94	7.94						
21011	行政事业单位医疗	7.94	7.94						
2101101	行政单位医疗	4.24	4.24						
2101102	事业单位医疗	4.24	4.24						
221	住房保障支出	4.24	4.24						
22102	住房改革支出	5.47	5.47						
2210201	住房公积金	5.47	5.47						
224	灾害防治及应急管理支出								
22401	应急管理事务								
2240101	行政运行								
2240102	一般行政管理事务								

注：本表反映单位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

编制单位: 宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心

2021 年

金额单位: 万元

功能分类科目编码	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
	科目名称						
	合计	103.59	92.59	11.00			
208	社会保障和就业支出	93.88	82.88	11.00			
20805	行政事业单位养老支出	85.94	74.94	11.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.94	74.94	11.00			
210	卫生健康支出	7.94	7.94				
21011	行政事业单位医疗	7.94	7.94				
2101101	行政单位医疗	4.24	4.24				
2101102	事业单位医疗	4.24	4.24				
221	住房保障支出	4.24	4.24				
22102	住房改革支出	5.47	5.47				
2210201	住房公积金	5.47	5.47				
224	灾害防治及应急管理支出						
22401	应急管理事务						
2240101	行政运行						
2240102	一般行政管理事务						

注: 本表反映单位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

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心

2021 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			
			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	103.59	一、一般公共服务支出	103.59	103.59		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	93.87	93.87		
		九、卫生健康支出	4.24	4.24		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	5.47	5.47		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
收入总计	103.59	支出总计	103.59	103.59		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	103.59	总计	103.59	103.59		

注：本表反映单位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

金额单位：万

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心

2021 年

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		103.59	92.59	92.59		11.00	
208	社会保障和就业支出	93.88	82.88	82.88		11.00	
20805	行政事业单位养老支出	85.94	74.94	74.94		11.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.94	74.94	74.94		11.00	
210	卫生健康支出	7.94	7.94	7.94			
21011	行政事业单位医疗	7.94	7.94	7.94			
2101101	行政单位医疗	4.24	4.24	4.24			
2101102	事业单位医疗	4.24	4.24	4.24			
221	住房保障支出	4.24	4.24	4.24			
22102	住房改革支出	5.47	5.47	5.47			
2210201	住房公积金	5.47	5.47	5.47			
224	灾害防治及应急管理支出						
22401	应急管理事务						
2240101	行政运行						
2240102	一般行政管理事务						

注：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心

金额单位：万

2021 年

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		92.59	90.38	2.20	
301	工资福利支出	90.38	90.38		
30101	基本工资	40.94	40.94		
30102	津贴补贴	25.00	25.00		
30103	奖金	6.80	6.80		
30107	绩效工资	7.94	7.94		
30108	机关事业单位基本养老保险费	4.24	4.24		
30109	职业年金缴费	5.47	5.47		
30110	职工基本医疗保险缴费	92.59	90.38		
30113	住房公积金	90.38	90.38		
30114	医疗费				
302	商品和服务支出	2.20		2.20	
30201	办公费	0.3		0.3	
30211	差旅费				
30215	会议费				
30217	公务接待费				
30228	工会经费	1.9		1.9	
30231	公务用车运行维护费				
303	对个人和家庭的补助				
30305	生活补助				
30309	奖励金				
30399	其他对个人和家庭的补助				

注：本表反映单位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

编制单位: 宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险
管理中心

2021
年

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								
决算数								

注：本表反映单位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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管
理中心

2021 年

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：本表反映单位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

编制单位：宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理
中心

金额单位：万
元

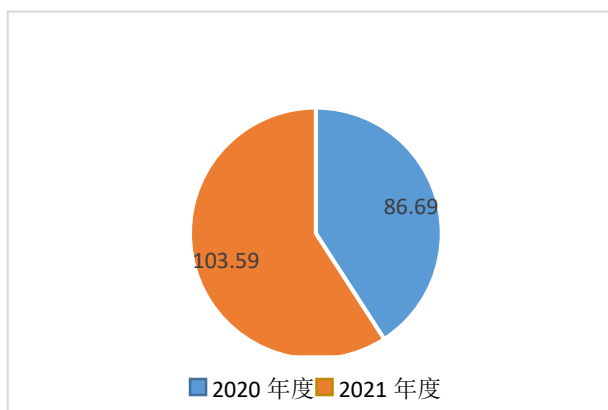
2021 年

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：本表反映单位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 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明



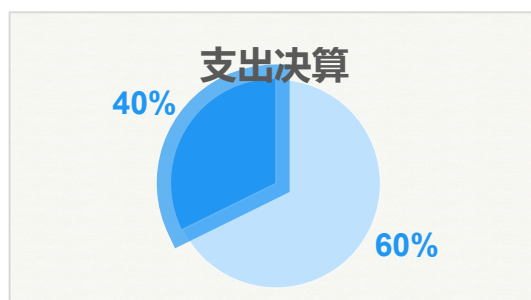
宝鸡市宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心 2021 年总收入 103.59 万元，2020 年总收入 86.69 万元，原因是人员增加。

二、收入决算情况说明



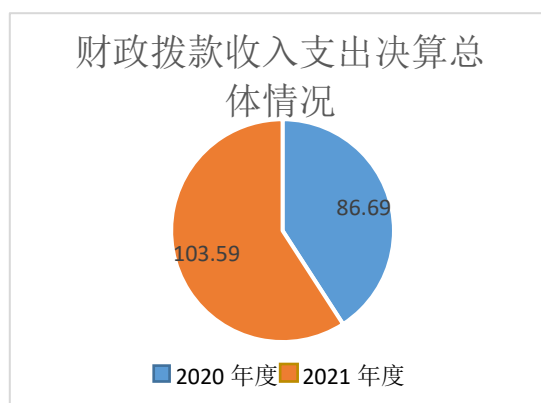
2021 年收入合计 103.59 万元，其中：财政拨款收入 103.59 万元，占 100%。事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

三、支出决算情况说明



2021 年支出合计 103.59 万元，其中：基本支出 92.59 万元，占 90%；项目支出 11 万元，占 10%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2021 年一般公共预算财政拨款收入 103.59 万元，比上年增长 16.9 万元。原因是人员增加。

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。

2021 年财政拨款支出 103.59 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 16.9 万元，主要原因是因为人员增加。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 103.59 万元，支出决算为 103.59 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。预算为 4.24 万元，支出决算为 4.24 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算为 5.47 万元，支出决算为 5.47 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）。预算为 85.94 万元，支出决算为 85.94 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。预算为 7.94 万元，支出决算为 7.94 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 103.59 万元，包括：人员经费支出 92.59 万元和项目支出 11 万元。

人员经费 92.59 万元，主要包括基本工资支出 40.94 万元，津贴补贴支出 25 万元，绩效工资 6.8 万元，机关事业单位期末养老保险缴费支出 7.94 万元，职业年金缴费 4.24 万，事业单位医疗支出 4.24 万元，住房公积金支出 5.47 万元，商品和服务支出 2.2 万元。

项目经费 11 万元，主要包括办公费 11 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。

本年度无一般公共预算安排“三公”经费支出预算。

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。

本年度无一般公共预算公务用车购置安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用安排。

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安排。

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。

2021 年机关运行经费预算为 2.2 万元，支出决算为 2.2 万元，完成预算的 100%。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额共 0 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位无国有资产占有及购置。

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 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 103.59 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在单位决算中反映一级项目绩效自评结果。

项目绩效自评综述：项目全年预算数 11 万元，执行数 11 万元，完成预算的 100%。

（三）单位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 90 分。单位整体支出全年预算数 103.59 万元，执行数 103.59 万元，完成预算的 100%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：本单位 2021 年度预算编制较准确，各项经费按照预算严格执行，追加预算项目按照预算调整文件执行，各项支出均完成预算 100%，无超预算情况。发现的问题及原因：运行经费有待进一步压缩。下一步改进措施：加强预算管理，严格按照预算控制各项支出，提倡厉行节约，进一步压缩运行经费。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		规范化运行经费			
区级主管单位		宝鸡市凤翔区人力资源和社会保障局		实施单位	宝鸡市凤翔区机关事业单位养老保险管理中心
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：	103.59	103.59	100%
		其中：中省市级财政资金			
		区财政资金	103.59	103.59	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	
	2021 年，我单位在主管部门的领导下，认真贯彻《事业单位登记管理暂行条例》和《实施细则》及有关法律、法规、政策，严格按照单位章程开展工作，紧紧围绕年度工作目标，圆满完成了各项业务工作任务。 （一）只争朝夕，扎实做好养老待遇支付工作。确保全区 4846 名离退休人员每月 25 日按时领取养老金。至目前，共发放养老金 2.77 亿元，累计发放养老金 13 亿元。共为 4753 名退休人员调整了待遇，人均增资 190 元，增资总额 539 万余元。（二）精益求精，高效开展参保登记业务。全区机关事业单位养老保险同级财政机关事业单位之间的转移接续（县区内转移）2528 人次，年约 360 人次；省内区外机关事业单位之间跨县区转出 286 人、转入 43 人；军队安置转入 58 人；企业与机关事业单位之间转入 1045 人、转出企业 3 人；区内省外机关事业单位之间转入 2 人，转出省外 1 人。（三）严丝合缝，执行规范化财务管理制度。依照有关规定，全力推进职业年金制度落实，中心安排专人登账，由出纳、会计、单位负责人三级审核报送，每月 10 日前通过经办系统发送划转指令，确保资金按时归集上解。今年来，共归集上解职业年金 2376 万元，累计归集上解 1.71 亿元。			2021 年，我单位在主管部门的领导下，认真贯彻《事业单位登记管理暂行条例》和《实施细则》及有关法律、法规、政策，严格按照单位章程开展工作，紧紧围绕年度工作目标，圆满完成了各项业务工作任务。 （一）只争朝夕，扎实做好养老待遇支付工作。确保全区 4846 名离退休人员每月 25 日按时领取养老金。至目前，共发放养老金 2.77 亿元，累计发放养老金 13 亿元。共为 4753 名退休人员调整了待遇，人均增资 190 元，增资总额 539 万余元。（二）精益求精，高效开展参保登记业务。全区机关事业单位养老保险同级财政机关事业单位之间的转移接续（县区内转移）2528 人次，年约 360 人次；省内区外机关事业单位之间跨县区转出 286 人、转入 43 人；军队安置转入 58 人；企业与机关事业单位之间转入 1045 人、转出企业 3 人；区内省外机关事业单位之间转入 2 人，转出省外 1 人。（三）严丝合缝，执行规范化财务管理制度。依照有关规定，全力推进职业年金制度落实，中心安排专人登账，由出纳、会计、单位负责人三级审核报送，每月 10 日前通过经办系统发送划转指令，确保资金按时归集上解。今年来，共归集上解职业年金 2376 万元，累计归集上解 1.71 亿元。	

	元。					
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
		数量指标	年参保人员	参保 7200 人	全年参保 7410 人	
			培训次数	≥ 1	≥ 1	
			标准化建设率	100%	100%	
		质量指标	人员因保尽保	100%	100%	
		时效指标	按照规定时间完成达标率	100%	100%	
		经济效益指标				
		社会效益指标	树立单位良好形象			
		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	周边群众满意程度（%）	≥ 90%	≥ 90%	
说明	无					

注：1. 其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管单位汇总时，对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。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位: 宝鸡市凤翔区机关事业养老保险管理中心

自评得分: 90

(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) 简要概述当年市委市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。	决算报表	60	60	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。	决算报表	60	60	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%, 得3分; 进度率在60%(含)和75%之间, 得2分; 进度率<60%, 得0分。	决算报表	60	60	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。	决算报表	60	60	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。	决算报表	9	4.46	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。				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项不符扣2分。	决算报表	60	60	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。		60	60	30		
		项目效益 (20分)	20				60	60	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。