

# 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金 管理中心 2020 年度部门决算公开

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审查

# 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。

我单位负责全区在职人员养老保险费及职业年金的征收工作及全区退休人员的工资发放，死亡人员的丧葬费抚恤金发放和在职人员养老保险转移个人账户一次性支付等工作。

### （二）内设机构。

我单位内设 4 科 1 办：1、财务科 2、待遇支付科 3、费用核定科 4、费用征集科 5、办公室。

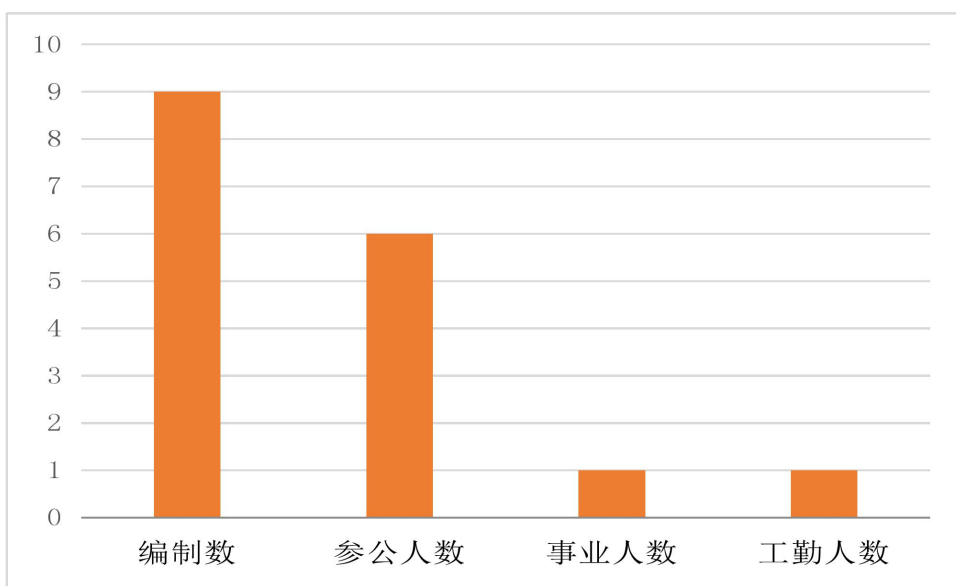
## 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

## 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 0 人、事业编制 9 人；实有人员 8 人，其中参照公务员管理 6 人、行政工勤 1 人、事业 1 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

### 第三部分

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	我单位 2020 年无“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	我单位 2020 年无政府性基金收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	我单位 2020 年无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

编制部门： 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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	112.41	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		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	111.65
		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	0.76
		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	112.41	本年支出合计	112.41
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	112.41	支出总计	112.41

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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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		112.41	112.41						
208	社会保障 和就业支 出	111.65	111.65						
20801	人力资源 和社会保 障管理事 务	1.76	1.76						
2080101	行政运行	1.76	1.76						
20805	行政事业 单位离退 休	109.89	109.89						
2080503	离退休人 员管理机 构	109.89	109.89						
221	住房保障 支出	0.76	0.76						
22102	住房改革 支出	0.76	0.76						
2210201	住房公积 金	0.76	0.76						

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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

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		112.41	103.3	9.11			
208	社会保障和 就业支出	111.65	102.54	9.11			
20801	人力资源和 社会保障管 理事务	1.76	1.76				
2080101	行政运行	1.76	1.76				
20805	行政事业单 位离退休	109.89	100.78	9.11			
2080503	离退休人员 管理机构	109.89	100.78	9.11			
221	住房保障支 出	0.76	0.76				
22102	住房改革支 出	0.76	0.76				
2210201	住房公积金	0.76	0.76				

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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

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	112.41	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				
		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	111.65	111.65		
		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	0.76	0.76		
		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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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	112.41	本年支出合计	112.41	112.41		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	112.41	支出总计	112.41	112.41		

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入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: 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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		112.41	103.30	95.13	8.17	9.11	
208	社会保障和就业支出	111.65	102.54	94.37	8.17	9.11	
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.76	1.76	1.76	0.00		
2080101	行政运行	1.76	1.76	1.76	0.00		
20805	行政事业单位离退休	109.89	100.78	92.61	8.17	9.11	
2080503	离退休人员管理机构	109.89	100.78	92.61	8.17	9.11	
221	住房保障支出	0.76	0.76	0.76			
22102	住房改革支出	0.76	0.76	0.76			
2210201	住房公积金	0.76	0.76	0.76			

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: 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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		103.30	95.13	8.17	
301	工资福利支出	90.27	90.27		
30101	基本工资	20.00	20.00		
30102	津贴补贴	30.44	30.44		
30103	奖金	1.58	1.58		
30107	绩效工资	8.36	8.36		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	12.00	12.00		
30110	职工基本医疗保险 缴费	1.26	1.26		
30112	其他社会保障缴费	1.18	1.18		
30113	住房公积金	15.45	15.45		
302	商品和服务支出	8.17	0.00	8.17	
30201	办公费	2.82	0.00	2.82	
30205	水费	0.92	0.00	0.92	
30206	电费	0.85	0.00	0.85	
30207	邮电费	0.47	0.00	0.47	
30211	差旅费	2.40	0.00	2.40	
30228	工会经费	0.71	0.00	0.71	
303	对个人和家庭补助	4.86	4.86		
30305	生活补助	4.86	4.86		

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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心 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								
决算数								

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：西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心      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。





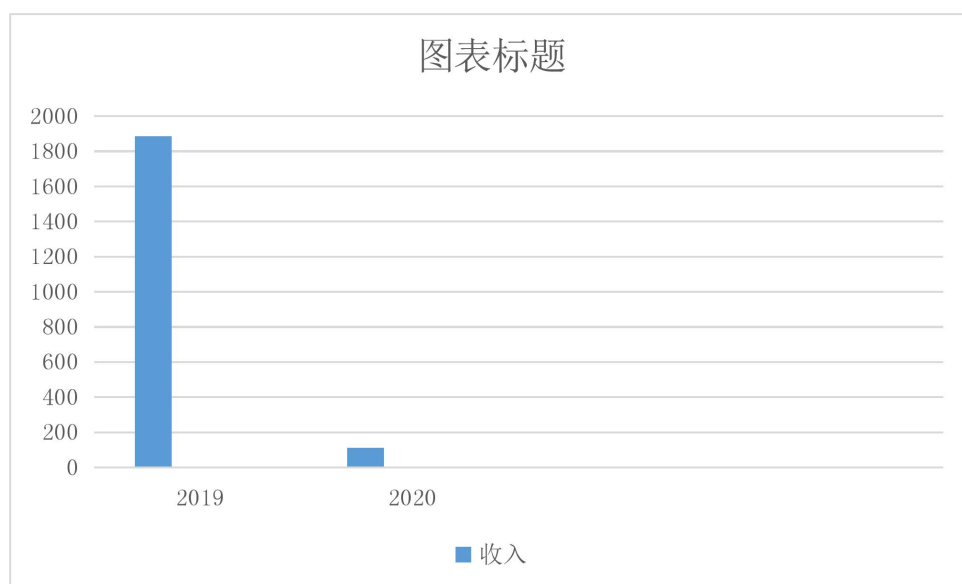
## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入 112.41 万元。2019 年度收入 1884.98 万元。

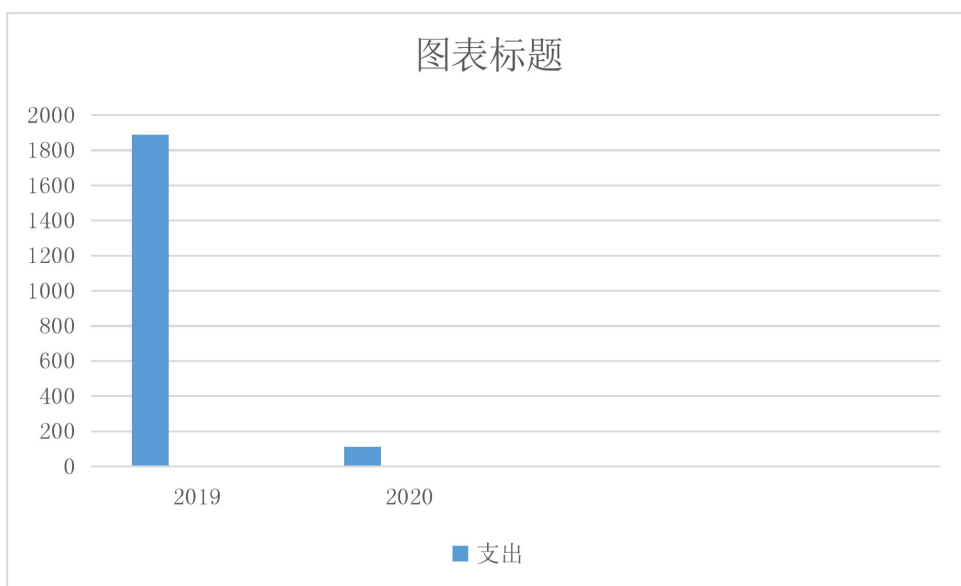
总体情况 2020 年比上年减少 1772.57 万元。

主要原因是：一、我单位 2020 年底在职人员较 2019 年相比减少 3 人。二、2019 年度追加了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。



2020 年度支出 112.41 万元较 2019 年支出 1887.37 万元减少 1772.57 万元。

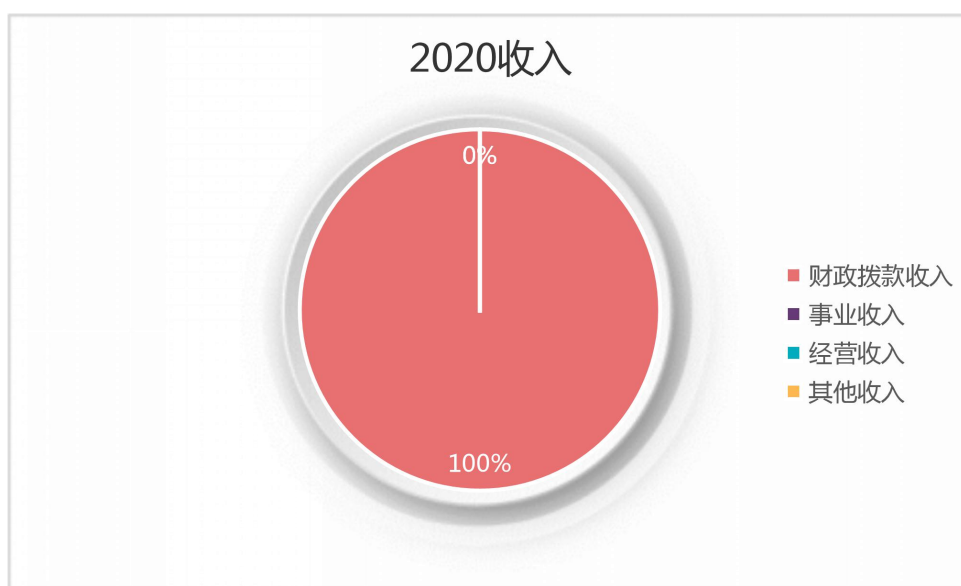
变化的主要原因是：一、我单位 2020 年人员较 2019 年相比减少 3 人。二、2019 年度追加支出了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。



## 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 112.41 万元，其中：财政拨款收入 112.41 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。

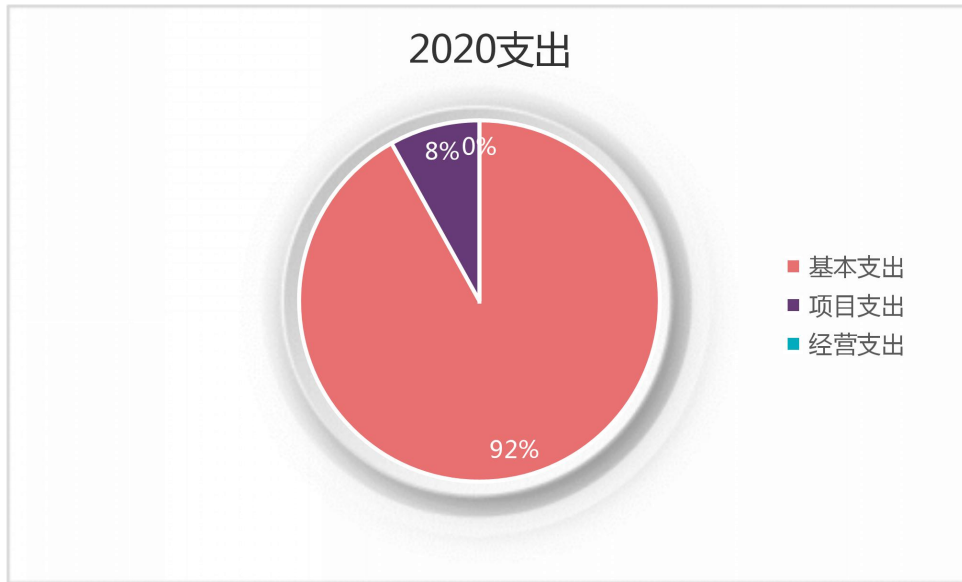
单位：万元



## 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 112.41 万元，其中：基本支出 103.3 万元，占 92%；项目支出 9.11 万元，占 8%。

单位：万元

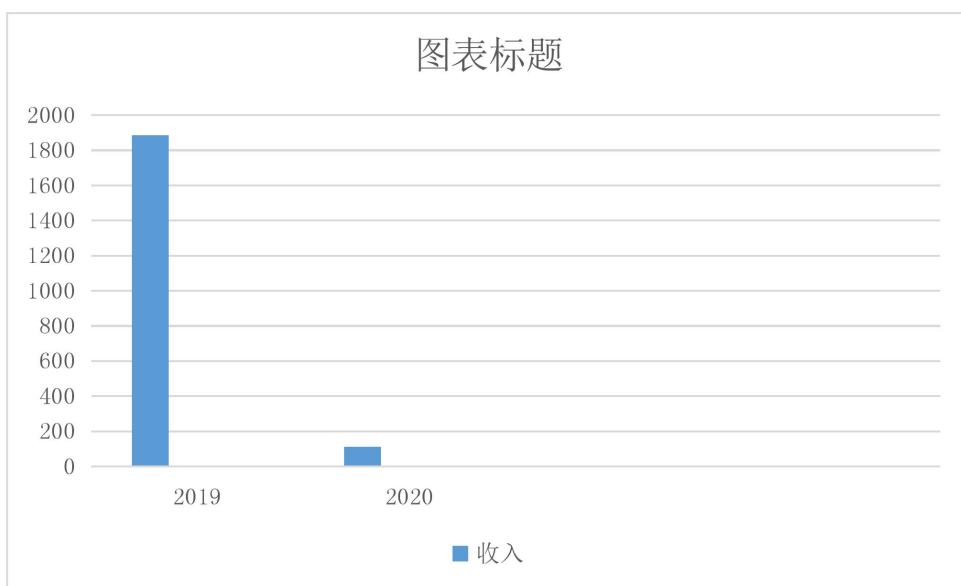


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入 112.41 万元。2019 年度收入 1884.98 万元。

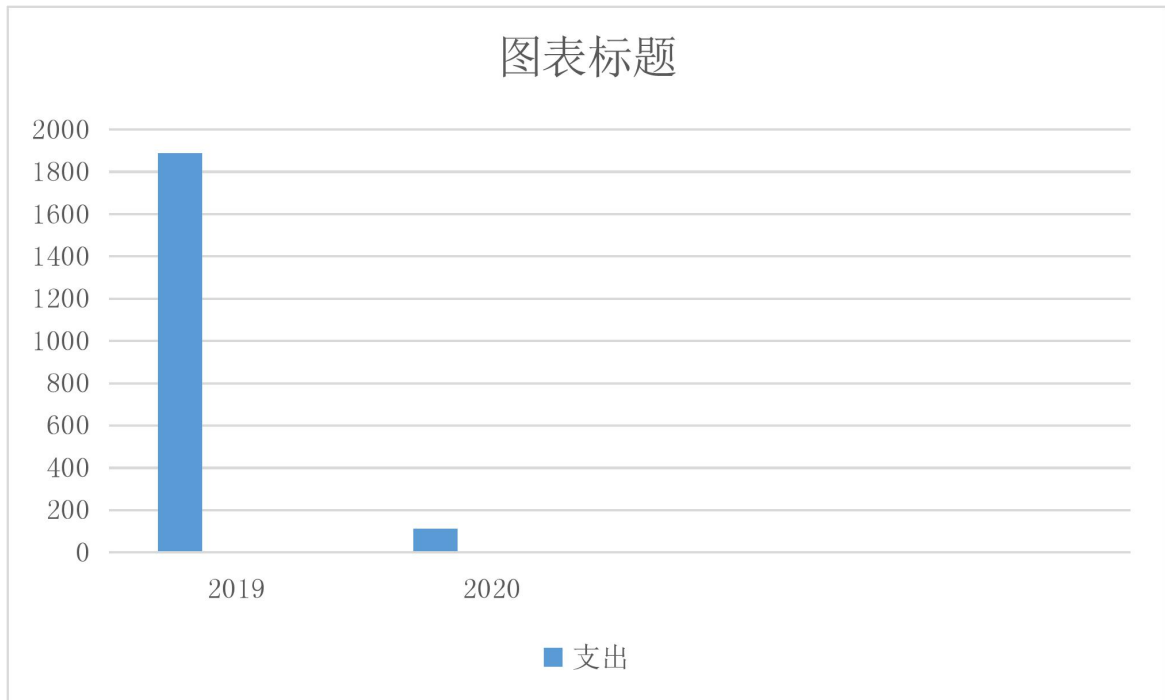
总体情况 2020 年比上年减少 1772.57 万元。

主要原因是：一、我单位 2020 年底在职人员较 2019 年相比减少 3 人。二、2019 年度追加了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）。



2020 年度支出 112.41 万元较 2019 年支出 1887.37 万元减少 1772.57 万元。

变化的主要原因是：一、我单位 2020 年人员较 2019 年相比减少 3 人。二、2019 年度追加支出了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）



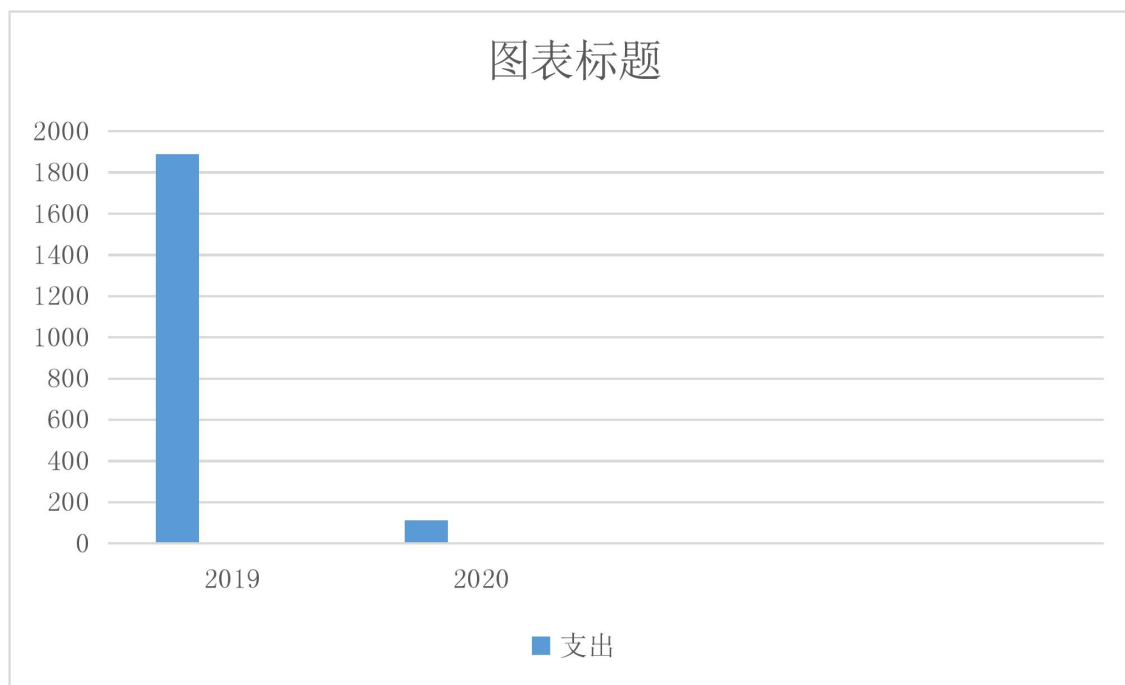
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度支出 112.41 万元较 2019 年支出 1887.37 万元减少 1772.57 万元。

变化的主要原因是：一、我单位 2020 年人员较 2019 年相比减少 3 人。二、2019 年度追加支出了 2014 年 10 月至 2018 年全区退休中人职业年金虚账做实资金及利息差（1723.27 万元）

单位：万元



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度财政拨款支出年初预算为 122 万元，支出决算为 112.41 万元，完成年初预算的 92.1%。按照政府功能分类科目，其中：

### 1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 106.6 万元，支出决算为 111.65 万元，完成年初预算的 104.6%。决算数大于预算数的主要原因是：2020 年决算时未调整决算科目，支出了当年的住房公积金。

### 2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）。

年初预算 15.4 万元，支出决算 0.76 万元，完成年初预算 49%。预算数大于决算数的主要原因是：2020 年决算时未调整决算科目，社会保障和就业支出科目支出了当年的住房公积金。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 103.3 万元，包括：人员经费支出 95.13 万元和公用经费支出 8.17 万元。

人员经费 95.13 万元，主要包括：基本工资 20 万元、津贴补贴 30.44 万元、奖金 1.58、绩效工资 8.36 万元、养老保险缴费 12 万元、基本医疗保险缴费 1.26 万元、其他社会保障缴费 1.18 万元、住房公积金 15.45 万元、生活补助 4.86。

公用经费 8.17 万元万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 2.82 万元、水费 0.92、电费 0.85、邮电费 0.47 万元、差旅费 2.4 万元、工会经费 0.71 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 年度“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 100%。决算数较预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“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 年度因公出国（境）决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年度购置车辆支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年度公务用车运行维护费支出决算为 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年度公务接待支出决算为 0 万元

（三）培训费支出情况说明。

2020 年度培训费支出决算为 0 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年度会议费支出决算为 0 万元。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

我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

我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 8.17 万元，支出决算为 8.17 万元，完成预算的 100%。2019 年机关运行经费预算为 11.26 万元，支出决算为 11.26 万元，2020 年较 2019 年少 3.09 万元，原因为我单位 2020 年人数较 2019 年少 3 人。

## 十一、政府采购支出情况说明



我单位本年度新增资产 28,758.00 元，此笔资产为单位自行采购。政府采购支出为 0。

## 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 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 9.11 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。2020 年我单位无政府性基金预算项目。

### （三）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映养老保险业务稽核等 1 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 9.11 万元，执行数 9.11 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数 9.11 万元，执行数 9.11 万元，完成预算的 100%。

发现的问题及原因：在稽核的过程中，发现个别退休人员已死亡但单位未及时申报，导致死亡的退休人员继续领取退休金，以致基金流失。

下一步改进措施：在以后的工作中，我基金中心将进一步加强养老保险稽核工作，防止重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为的发生。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

本单位为二级单位，不涉及部门整体支出绩效评价。

## 预算（项目）绩效目标自评表（2020年度）

项目名称		养老保险业务稽核				
区级主管部门		西安市高陵区人力资源和社会保障局		实施单位	西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心	
			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
项目资金		年度资金总额：	9.11	9.11	100%	
(万元)		其中：区级财政资金	9.11	9.11	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		
	1、查验被稽核单位的养老保险登记证及年度审核、变更登记或注销登记情况； 2、检查被稽核单位缴纳养老保险费基数是否正确； 3、检查被稽核单位缴纳养老保险费的情况； 4、稽核享受机关事业单位养老保险待遇的条件、项目、标准、支付情况及是否存在重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为。			1、稽核查验了全区参保单位的养老保险登记证及年度审核、变更登记或注销登记情况，缴纳养老保险费基数是否正确； 2、稽核享受机关事业单位养老保险待遇的退休人员2000多人次的领取条件、项目、标准、支付情况及是否存在重复享受、虚报冒领和骗取机关事业单位养老保险待遇等行为。		
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
	产品指标	数量指标	参保人数	9027	9027	
			缴费人数	9027	9027	
			养老金领取人数	3250	3250	
		质量指标	参保覆盖率	100%	100%	
			养老金待遇足额发放率	100%	100%	
			养老保险待遇社会化发放率	100%	100%	
		时效指标	业务持续时间	长期	长期	
		成本指标	办公费	3.27	3.27	
			印刷费	0.8	0.8	
	手续费		0.25	0.25		

			邮电费	0.45	0.45	
			差旅费	1.46	1.46	
			办公设备购置	2.88	2.88	
	效益指标	经济效益指标	杜绝虚报冒领，防止基金流失。	100%	90%	退休人员数量多、居住地分散，稽核难度大。
		社会效益指标	参保人员生活水平	稳定提升	稳定提升	
		生态效益指标	退休人员生活水平	稳定提升	稳定提升	
		可持续影响指标	政策宣传普及执行率	≥98%	≥93%	加强政策宣传力度
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员满意度	≥98%	≥93%	加强政策宣传力度，进一步使参保人员满意度提升。
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，如没有请填无。					

## 部门整体支出绩效自评表 (2020 年度)

填报单位： 西安市高陵区机关事业单位养老保险基金管理中心

自评得分：

(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) 简要概述当年区委区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扶取方式	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)		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。						

(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) 简要概述当年区委区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扶取方式	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
		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。						
投入	预算执行 (25分)	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。						
		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。						

(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) 简要概述当年区委区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扶取方式	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
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率(5分)		“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。						
		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。						
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。						

(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) 简要概述当年区委区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扶取方式	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
效果	履职尽责 (6U分)	项目产出 (40分)	40	杜绝虚报冒领，防止基金流失	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 $\geq*$ ）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 $\leq*$ ）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。						
		项目效益 (20分)	20	参保人员和退休人员生活水平稳定提升。							

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。