

附件

西安市高陵区卫生计生综合监督所 2021 年度部门决算公开说明

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

高陵区卫生计生综合监督所
2021 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

第二部分 2021 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 2021 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。

西安市高陵区卫生计生综合监督所集中行使公共卫生、医疗卫生、计划生育和中医服务等综合监督执法职责，负责监督检查卫生计生法律法规的落实情况，依法开展辖区内公共场所卫生、饮用水卫生、学校卫生、医疗卫生、职业卫生放射卫生、传染病防治、计划生育和中医服务等日常综合监督行政执法工作，查处违法行为。

（二）内设机构。

内设所长办公室、办公室、综合科、公共卫生监督科、职业卫生监督科、生活饮用水监督科、学校卫生监督科、医政监督科、稽查和信息科。

二、决算单位构成

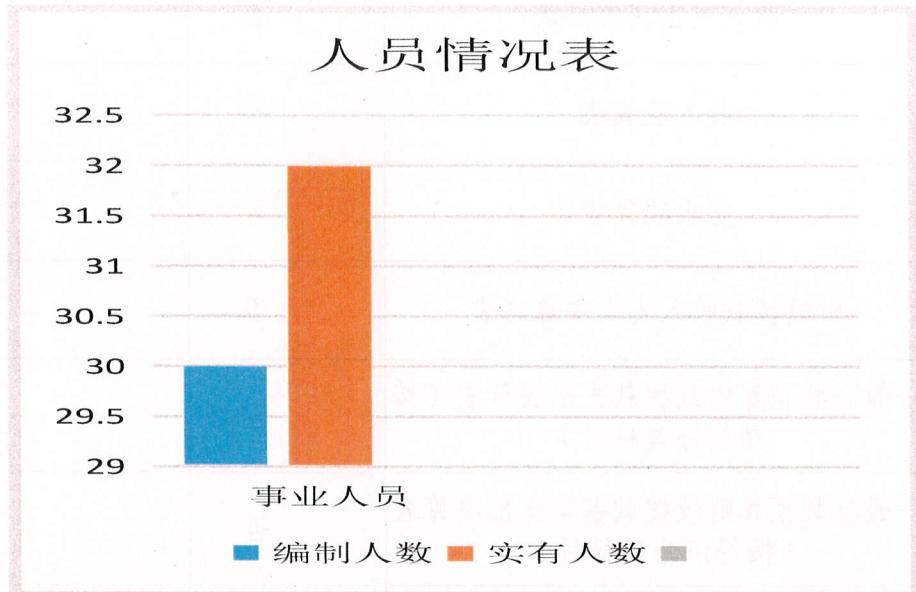
纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	西安市高陵区卫生计生综合监督所

三、人员情况

（文字说明，并列图表）

截止 2021 年底，本部门人员编制 30 人，其中行政编制 0 人、事业编制 30 人；实有人员 32 人，其中行政 0 人、事业 32 人。单位管理的离退休人员 14 人。



第二部分 2021 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	否	
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:

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	678.97	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	16.00	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	
		9. 卫生健康支出	636.31
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	16.00
		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	42.65
		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. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	694.96	本年支出合计	694.96
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	694.96	支出总计	694.96

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

功能分类科目编码	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
					小计	其中：教育收费			
	合 计	694.96	694.96						
210	卫生健康支出	636.31	636.31						
21004	公共卫生	636.31	636.31						
2100402	卫生监督机构	632.88	632.88						
2011408	基本公共卫生服务	3.43	3.43						
212	城乡社区支出	16	16						
21208	国有土地使用权出让收入安排支出	16	16						
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16	16						
221	住房保障支出	42.65	42.65						
22102	住房改革支出	42.65	42.65						
2210201	住房公积金	42.65	42.65						

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	694.96	610.90	84.06			
210	卫生健康支出	636.31	568.25	68.06			
21004	公共卫生	636.31	568.25	68.06			
2100402	卫生监督机构	632.88	568.25	64.63			
2011408	基本公共卫生服 务	3.43		3.43			
212	城乡社区支出	16		16			
21208	国有土地使用权 出让收入安排支 出	16		16			
2120899	其他国有土地使 用权出让收入安 排的支出	16		16			
221	住房保障支出	42.65	42.65				
22102	住房改革支出	42.65	42.65				
2210201	住房公积金	42.65	42.65				

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
1. 一般公共预算财政拨款	678.96	1. 一般公共服务支出			
2. 政府性基金预算财政拨款	16	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			
		9. 卫生健康支出	636.31	636.31	
		10. 节能环保支出			
		11. 城乡社区支出	16		16
		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	42.65	42.65	
		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			
		23. 债务还本支出			
		25. 债务付息支出			
		26. 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:

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	694.96	本年支出合计	694.96	678.96	16	
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	694.96	支出总计	694.96	678.96	16	

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

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
经济分类 科目编码	科目名称			
	合 计	610.9	576.1	34.8
301	工资福利支出	576.1	576.1	
30101	基本工资	141.44	141.44	
30102	津贴补贴	93.6	93.6	
30107	绩效工资	246.20	246.2	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.22	32.22	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.99	19.99	
30113	住房公积金	42.65	42.65	
30199	其他工资福利支出			
302	商品和服务支出	34.80		34.8
30201	办公费	5		5
30202	印刷费	0.6		0.6
30204	手续费	0.1		0.1
30205	水费	0.5		0.5
30206	电费	3		3
30207	邮电费	4.5		4.5
30211	差旅费	0.3		0.3
30213	维修(护)费	12.67		12.67

30226	劳务费	4.90		4.9
30228	工会经费	4.07		4.07
30230	公务用车运行维护费	9		9
30299	其他商品和服务支出	1.56		1.56

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	42				30	12				
决算数	36.68				27.68	9				

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						
212	城乡社区支出		16			16	
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出		16			16	
2120899	其他国有土地 使用权出让收 入安排的支出		16			16	

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:

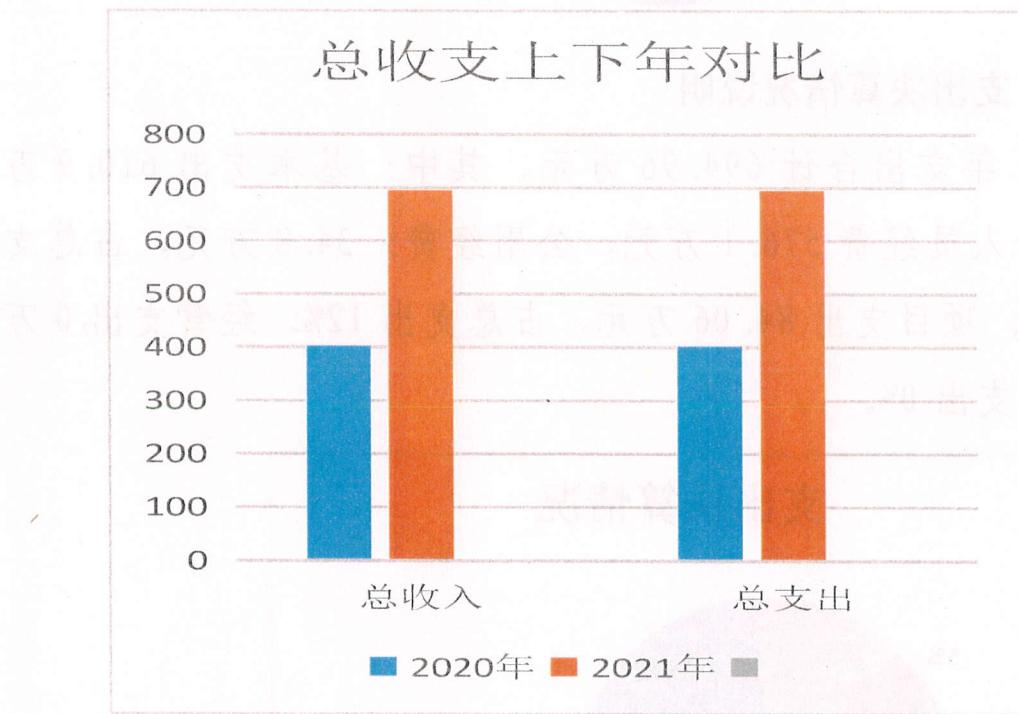
金额单位: 万元

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 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

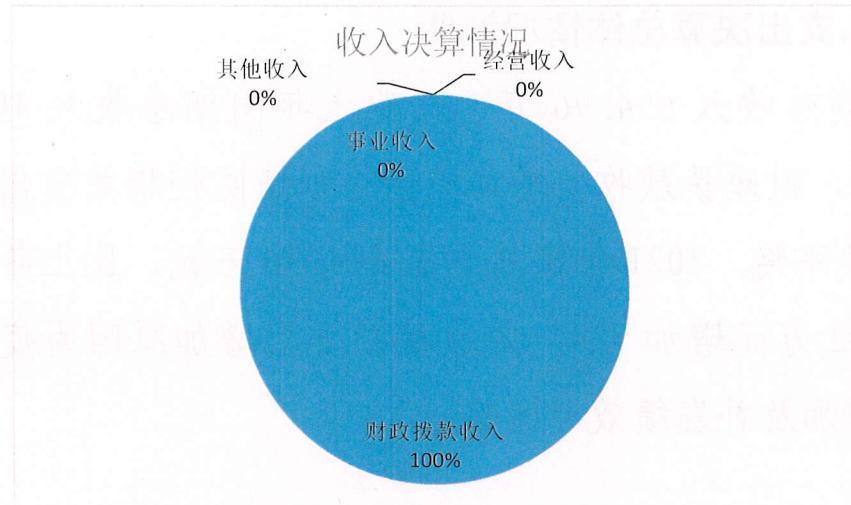
2021 年度总收入 694.96 万元，比上年同期总收入 402.02 万元增加 72%，财政拨款收入增加原因为疫情防控相关支出增加及补发绩效考评奖。2021 年度总支出 694.96 万元，比上年同期总支出 402.02 万元增加 72%，财政拨款支出增加原因为疫情防控相关支付增加及补发绩效考评奖。



二、收入决算情况说明

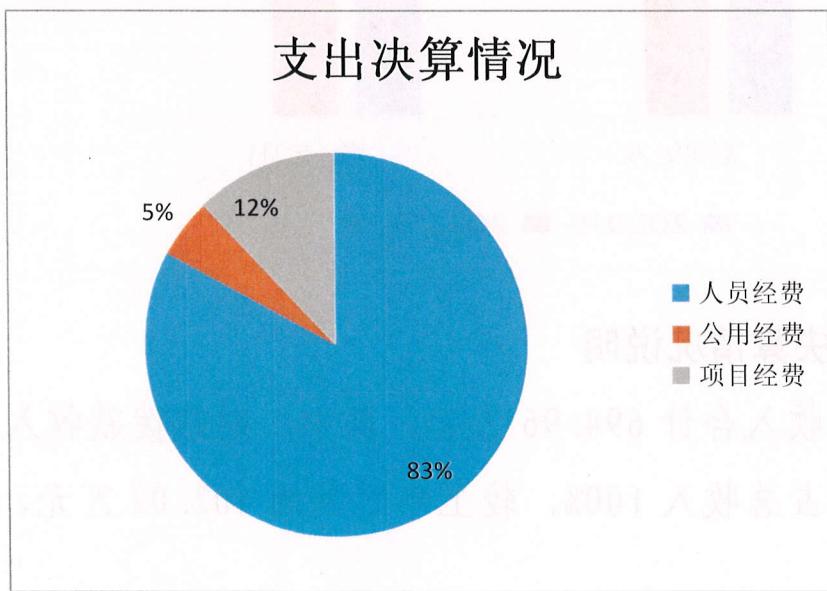
2021 年度收入合计 694.96 万元，其中：财政拨款收入 694.96 万元，占总收入 100%，较上年同期的 402.02 万元，增加

72%，；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

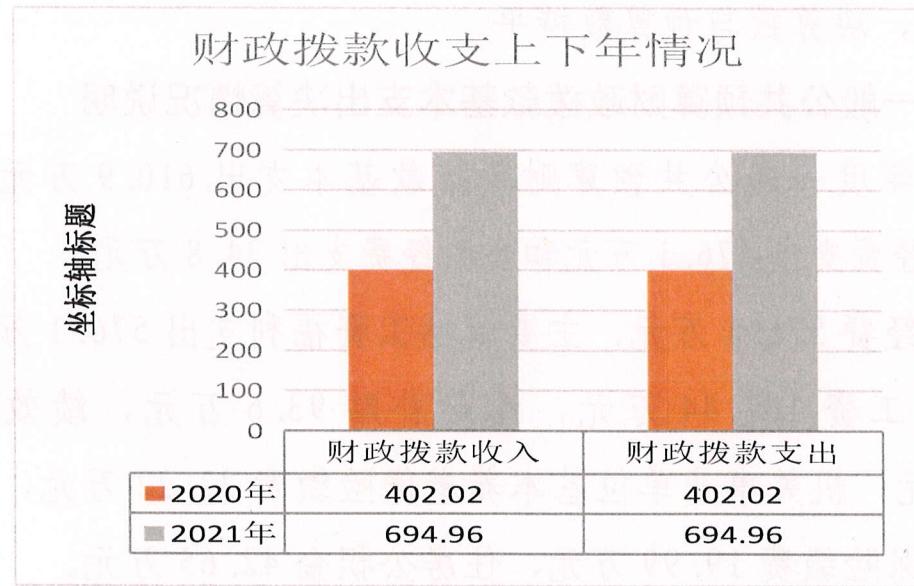
2021 年支出合计 694.96 万元，其中：基本支出 610.9 万元，包含人员经费 576.1 万元，公用经费： 34.8 万元，占总支出的 88%；项目支出 84.06 万元，占总支出 12%；经营支出 0 万元，占总支出 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款总收入694.96万元，比上年同期总收入402.02万元增加72%，财政拨款收入增加原因为疫情防控相关支出增加及补发绩效考评奖。

2021年度财政拨款总支出694.96万元，比上年同期总支出402.02万元增加72%，财政拨款支出增加原因为疫情防控相关支付增加及补发绩效考评奖。



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694.96万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加292.94万元，增长72%，主要原因是疫情防控相关支付增加及补发绩效考评奖。

(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）2021年度财政拨款支出年初预算为694.96万元，支出决算为694.96万元，完成年初预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 卫生健康支出 636.31 万元

年初预算为636.31万元，支出决算为636.31万元，完成年初预算的100%。决算数与预算数持平。

2. 住房保障支出 42.65 万元决算支出 42.65 万元，完成年初预算 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年度一般公共预算财政拨款基本支出610.9万元，包括：人员经费支出576.1万元和公用经费支出34.8万元。

人员经费 576.1 万元，主要包括工资福利支出 576.1 万元。其中基本工资 141.44 万元，津贴补贴 93.6 万元，绩效工资 246.2 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 32.22 万元，职工基本医疗保险缴费 19.99 万元，住房公积金 42.65 万元。

公用经费 34.8 万元，主要包括办公费 5 万元，印刷费 0.6 万元，手续费 0.1 万元，水费 0.5 万元，电费 3 万元，邮电费 4.5 万元，差旅费 0.3 万元，劳务费 4.9 万元，工会经费 4.07 万元，维修（护）费 1.27 万元，公务用车运行维护费 9 万元，其他商品和服务支出 1.56 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。

2021年“三公”经费财政拨款支出预算为42万元，支出决算为36.68万元，完成预算的87%。决算数较预算数减少5.32万元，主要原因缩减支出，落实过“紧日子”；决算数较上年增加36.68万元，主要原因是2020年单位执法车辆未入车辆编制，无三公经费预算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021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，占总支出0%；公务用车购置费支出27.68万元，占总支出75%；公务用车运行维护费支出决算9万元，占总支出25%；公务接待费支出决算0万元，占总支出0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021年购置车辆2台，预算为30万元，支出决算为27.68万元，完成预算的92%，决算数较预算数减少2.32万元，主要原因购置规定内的执法车辆。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021年公务用车运行维护费预算为12万元，支出决算为9万元，完成预算的75%，决算数较预算数减少3万元，主要原因

缩减支出落实过“紧日子”；

4. 公务接待费支出情况说明。

无公务接待费支出

(三) 培训费支出情况说明。

无培训费支出

(四) 会议费支出情况说明。

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

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 16 万元，较上年增加 16 万元，该费用主要为疫情防控相关费用支出；支出 16 万元，较上年增加 16 万元，该费用主要为疫情防控相关费用支出。

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。

无

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额共 27.68 万元，其中政府采购货物类支出 27.68 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 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 4 辆，其中执法执勤用车 4 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）。2021 年当年购置车辆 2 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 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目 6 个，共涉及资金 84.06 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 16 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

卫生健康项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92 分。项目全年预算数 84.06 万元，执行数 84.06 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施增强对全区公共场所卫生项目抽检合格率，保障广大群众健康利益，针对打击非法行医提高广大群众的健康意识的同时发动群众共同监督和打击非法行医。

预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		卫生健康执法车辆购置费、生活饮用水餐饮具抽查抽检费、卫生监督抽检费、卫生健康信息化网络维护费、办公楼修缮经费、监督检查费				
区级主管部门				实施单位		
				全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
项目资金 (万元)		年度资金总额:	84.06	84.06	100	
		其中: 区级财政资金	84.06	84.06	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		
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	6	6	6	
		质量指标	按质按量完成 所有项目	按质按量 完成所有 项目	按质按量 完成所有 项目	
		时效指标	一年	一年	一年	
		成本指标	财政拨款	全额	100%	
	效益 指标	经济效益指标	提高经济效益	95%	95%	
		社会效益指标	提高社会效益	98%	98%	
		生态效益指标	保障群众健康 安全	95%	95%	
		可持续影响指标	是否可持续	是	是	
	满意度指标	服务对象满意度指标	提高满意度	95%	95%	
说明	无。					

注: 1. 其他资金包括与区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。区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，本部门 2021 年度整体自评得分 92 分。全年预算数 84.06 万元，执行数 84.06 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施增强对全区公共场所卫生项目抽检合格率，保障广大群众健康利益，针对打击非法行医提高广大群众的健康意识的同时发动群众共同监督和打击非法行医。主要工作绩效是：对项目资金有足够的认识和重视。设有专人负责管理，制定了相关的实施方案，专款专用，无挪用、挤占项目资金等违规违纪问题。

发现的问题及原因：预算编制不科学降低资金使用效益。预算编制不科学使项目资金到位率、到位及时率、项目成本节约率等降低资金使用效率。项目资金未及时到位影响项目实施。

下一步改进措施：

1. 重视绩效目标的细化分解。
2. 科学编制项目预算，提高绩效考核的客观性。
3. 保证项目资金及时到位，加强内控管理，业务人员树立主人翁意识与主管部门及财政部门多方沟通，保证项目资金及时到位。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位:

自评得分:

(一) 简要概述部门职能与职责。	西安市高陵区卫生计生综合监督所集中行使公共卫生、医疗卫生、计划生育和中医服务等综合监督执法职责，负责监督检查卫生计生法律法规的落实情况，依法开展辖区内公共场所卫生、饮用水卫生、学校卫生、医疗卫生、职业卫生放射卫生、传染病防治、计划生育和中医服务等日常综合监督行政执法工作，查处违法行为。
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	2021年度共支出 694.96 万余，其中基本支出 610.9 万元，项目支出 84.06

<p>(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。</p>	<p>完成区委区政府下达的监督任务的同时做好疫情防控相关监督工作</p>
--------------------------------	--------------------------------------

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	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。</p>	<p>预算完成率 = 100% 的，得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥ 95% 的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90% (含) 和 95% 之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85% (含) 和 90% 之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80% (含) 和 85% 之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70% (含) 和 80% 之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率 < 70% 的，得 0 分。</p>				10		
		预算调整率(5分)	5	<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤ 5%，得 5 分。</p> <p>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。</p>				5		

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 （25分）	预算执行	支出进度率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>半年进度：进度率 $\geq 45\%$，得 2 分；进度率在 40%（含）和 45% 之间，得 1 分；进度率 $< 40\%$，得 0 分。</p> <p>前三季度进度：进度率 $\geq 75\%$，得 3 分；进度率在 60%（含）和 75% 之间，得 2 分；进度率 $< 60\%$，得 0 分。</p>				5		
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%。</p>	<p>预算编制准确率 $\leq 20\%$，得 5 分。</p> <p>预算编制准确率在 20% 和 40%（含）之间，得 3 分。</p> <p>预算编制准确率 $> 40\%$，得 0 分。</p>				5		
过程 （15分）	预算管理	“三公经费”控制率 (5分)	5	<p>“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。</p>	<p>“三公”经费控制率 $\leq 100\%$，得 5 分，每增加 0.1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。</p>				3		

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
过程	预算管理(15分)	资产管理规范性(5分)	5	<p>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。</p> <p>1.新增资产配置按预算执行。</p> <p>2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3.资产收益及时、足额上缴财政。</p>	<p>全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。</p>				4		
		资金使用合规性(5分)	5	<p>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。</p> <p>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；</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证；</p> <p>4.符合部门预算批复的用途；</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	<p>全部符合5分，有1项不符扣2分。</p>				5		

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
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 \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。				35		
		项目效益 (20分)	20						20		

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。