

附件 1:

阎良区城乡居民社会养老保险
基金管理中心
2021 年单位决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 年度部门决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

1、主要职能：根据阎编发〔2012〕7号文件西安市阎良区机构编制委员会关于调整区社会保险基金管理中心职责编制暨成区城乡居民社会养老保险基金管理中心的批复。其主要职能为：负责制定全区城乡社会养老保险的基本政策和发展规划并组织实施；负责制定全区城乡社会养老保险费用筹集办法、待遇、项目、给付条件及给付标准；负责制定全区城乡社会养老保险费征缴、养老金支付、个人账户管理、城乡居民养老保险基金管理工作；负责指导全区城乡社会养老保险的业务培训；承办上级部门交办的其他事项。

2. 机构情况：区城乡居民社会养老保险基金管理中心为区人社局下属全额拨款事业单位，规格相当科级。

3. 人员情况：区城乡居民社会养老保险基金管理中心编制总额 13 名，设主任、副主任各 1 名。

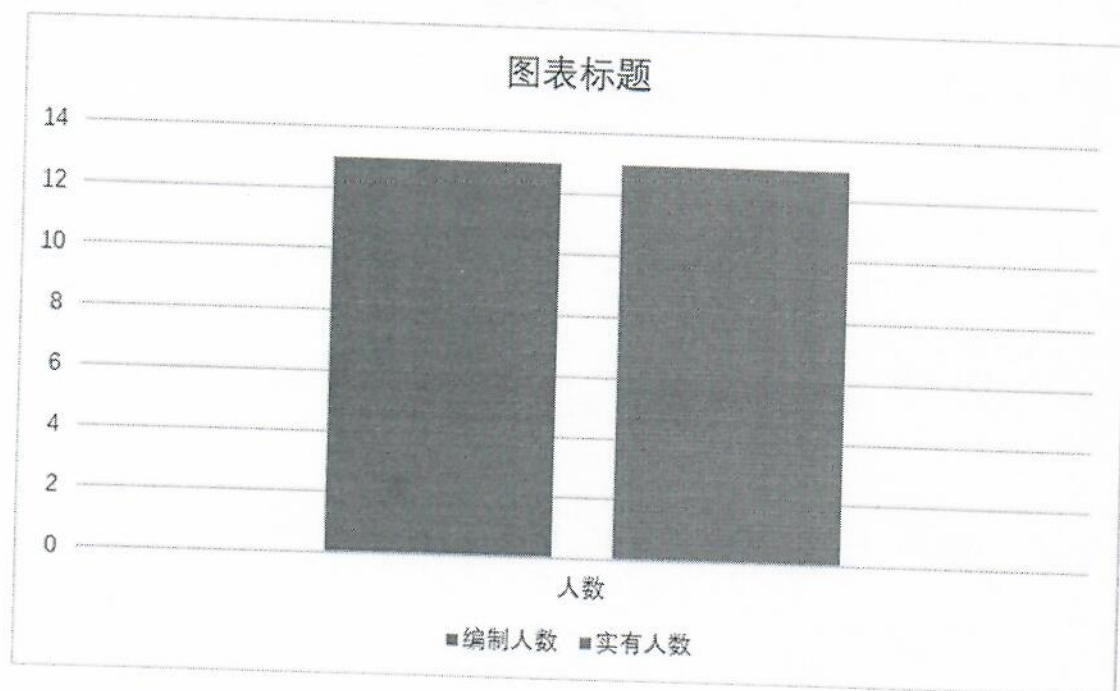
4、内设机构情况：本部门内设 5 个办公室，包括办公室、财务室、参保缴费室、待遇审核室、被征地办公室。

二、部门决算单位构成

纳入 2021 年度本单位预算编制范围的单位共 1 个，

序号	单位名称
1	阎良区城乡居民社会养老保险基金管理中心

三、部门人员情况



截止 2021 年底，本部门人员编制 13 人，其中行政编制 0 人、事业编制 13 人；实有人员 13 人，其中行政 0 人、事业 13 人。单位管理的离退休人员 0 人，其中离休人员 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

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		不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决 算表		不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算 表		不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：阎良区城乡居民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	2536	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	2528
		9、卫生健康支出	8
		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		本年支出合计	
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	2536	支出总计	2536

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：阎良区城乡居民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		2536	2536						
208	社会保障 和就业支 出	2528	2528						
20801	人力资源 和社会保 障管理事 务	2401	2401						
2080109	社会保险 经办机构	20	20						
20805	行政事业 单位离退 休	20	20						
2080505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	20	20						
20899	其他社会 保障和就 业支出	107	107						
2089999	其他社会 保障和就 业支出	107	107						
210	卫生健康 支出	8	8						
21011	行政事业 单位医疗	8	8						
2101102	事业单位 医疗	8	8						

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

编制部门： 闽良区城乡居民养老保险基金管理中心
 金额单位：万元

公开 03 表

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		2536	2536				
208	社会保障和就 业支出	2528	2528				
20801	人力资源和社 会保障管理事 务	2401	2401				
2080109	社会保险经办 机构	20	20				
20805	行政事业单位 离退休	20	20				
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	20	20				
20899	其他社会保障 和就业支出	107	107				
2089999	其他社会保障 和就业支出	107	107				
210	卫生健康支出	8	8				
21011	行政事业单位 医疗	8	8				
2101102	事业单位医疗	8	8				

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：闽良区城乡居民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	2536	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. 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	2528	2528		
		9. 卫生健康支出	8	8		
		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				
		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	2536	本年支出合计	2536	2536		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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。

财政拨款收入支出决算总表（续）

编制部门：闽良区城乡居民养老保险基金管理中心
 金额单位：万元

公开 04 表

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
年初财政拨款结 转和结余	2536	年末财政拨款 结转和结余	2536	2536		
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	2536	支出总计	2536	2536		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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）

编制部门：闽良区城乡居民养老保险基金管理中心

公开 05 表

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		2536	201	2335
208	社会保障和就业支出	2528	193	2228
20801	人力资源和社会保障 管理事务	173	173	
2080109	社会保险经办机构	20	173	
20805	行政事业单位离退休	20	20	
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	20	20	
20899	其他社会保障和就业 支出	107		107
2089999	其他社会保障和就业 支出	107		107
210	卫生健康支出	8	8	
21011	行政事业单位医疗	8	8	
2101102	事业单位医疗	8	8	

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)

编制部门: 阎良区城乡居民社会
养老保险基金管理中心

批复 06 表

2021 年

金额单位: 万元

人员经费			公用经费			备注
经济 分类 科目 编码	科目名称	决 算 数	经济 分类 科目 编码	科目名 称	决 算 数	
人员经费合计		182	公用经费合计		20	
301	工资福利支出	182	302	商品和 服务支 出	20	
30101	基本工资	84	30220	办公费	11	
30102	津贴补贴	33	30211	印刷费	2	
30107	绩效工资	8	30202	维修 (护)费	4	
30108	机关事业单位 基本养老保险 缴费	20	30204	工会经 费	3	
30109	职业年金缴费	4				
30110	职工基本医疗 保险缴费	8				
30113	住房公积金	25				

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： 阎良区城乡居民养老保险基金管理中心

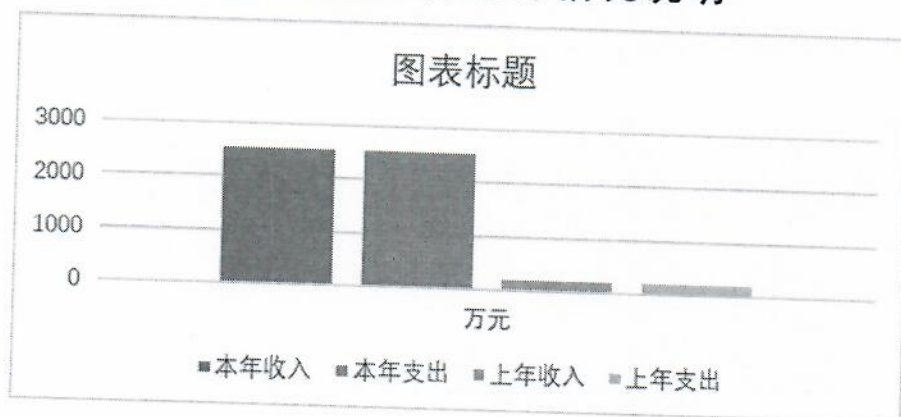
金额单位：万元

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	7	8	
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。

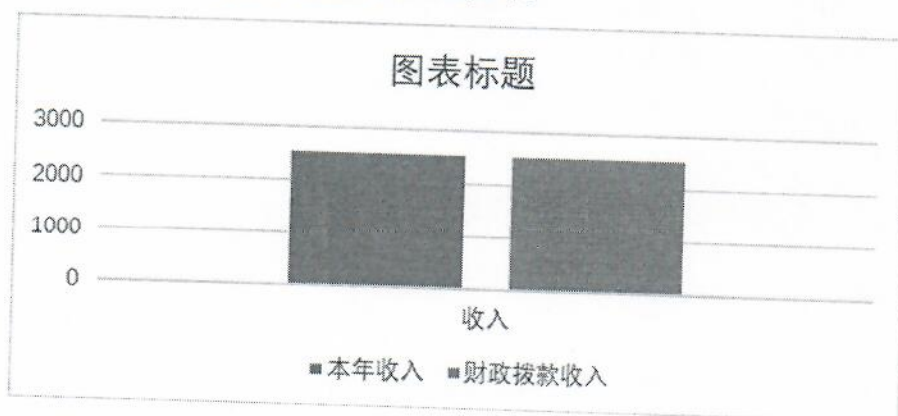
第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明



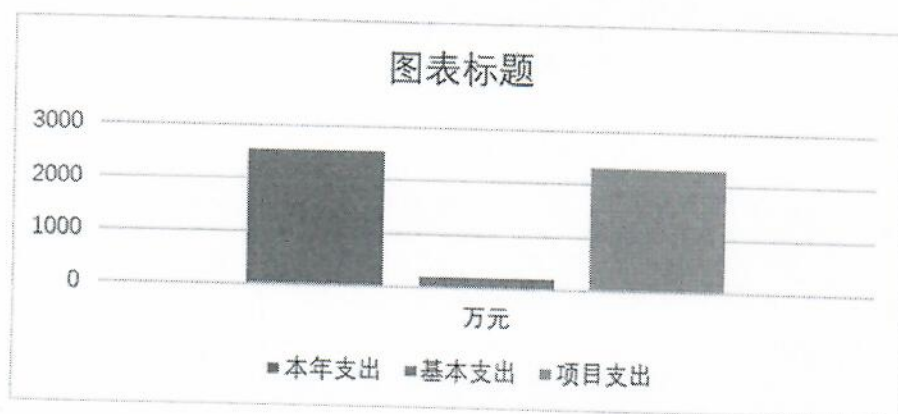
本年度收入、支出总计均为 2536 万元，与上年相比收入、支出总计增长 2333 万元，比上年增长 92%，增长变化的主要原因是，项目收支为城乡居民基金区级配套资金 2228 万元，省级补助 82.5 万元，市级补助 24.690375 万元。

二、收入决算情况说明



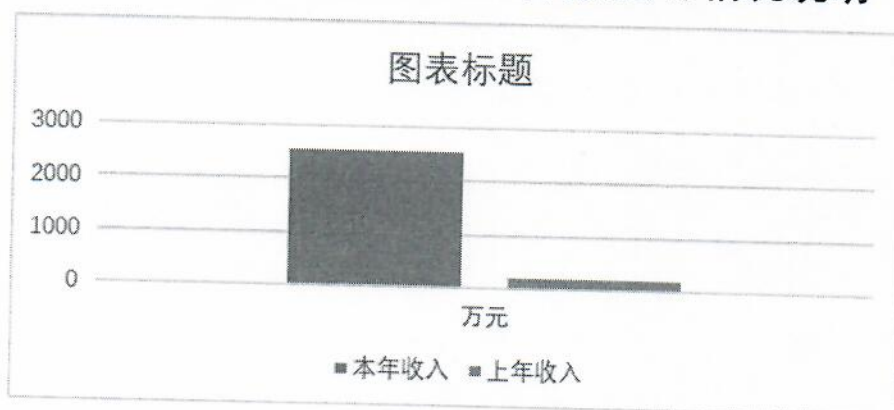
本年度收入合计 2536 万元，其中：财政拨款收入 2536 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明



本年度支出合计 2536 万元，其中：基本支出 201 万元，占 7.92%；项目支出 2335 万元，占 92%；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

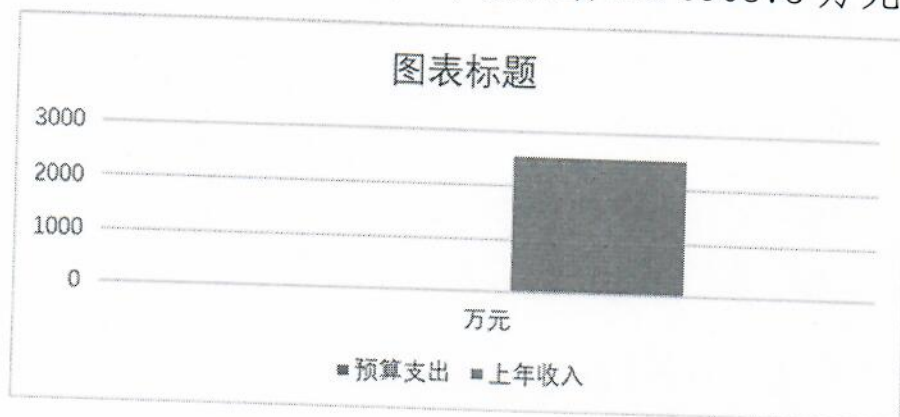


与上年相比收入、支出总计增长2333万元，比上年增长92%，增长变化的主要原因是，项目收支为城乡居民基金区级配套资金2228万元，省级补助82.5万元，市级补助24.690375万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算11万元，支出决算2536万元，完成预算的 230%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 2333 万元，增长 92%，增长变化的主要

原因是，项目收支为城乡居民基金区级配套资金 2228 万元，省级补助 82.5 万元，市级补助 24.690375 万元。



一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

预算为 11.49 万元，支出决算为 11.49 万元，完成预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 201 万元，包括人员经费和公用经费，其中：

(一) 人员经费 182 万元，主要包括基本工资 84 万元、津贴补贴 33 万元、绩效工资 8 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 20 万元，职业年金缴费 4 万元，职工基本医疗保险缴费 8 万元，住房公积金 25 万元。

(二) 公用经费 20 万元，主要包括办公费 11 万元，印刷费 2 万元，维护费 4 万元，工会经费 3 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。

本单位无公经费及会议费、培训费支出，并已公开空表。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度一般公共预算安排因公出国(境)预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年度本单位无出国支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年度本单位无购车支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年度本单位无公务用车支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年度本单位公务接待支出。

其中：

国内公务接待支出 0 万元。本年度无接待支出

国外公务接待支出 0 万元。本年度无外宾接待支出

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年度本单位培训支出。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本单位本年度无会议费支出。

本部门无公经费及会议费、培训费支出，并已公开空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门无国有资本经营预算财政拨款，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 11 万元，支出决算为 11 万元，完成预算的 100%。主要原因是本单位经费刚刚够维持运行。

十一、政府采购支出情况说明

本部门无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位实有车辆 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）。2021 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。

本部门积极推进预算绩效管理工作,共 3 个项目,第一个为城乡居民工作经费,主要是为征缴个人缴费和发放养老金中的工作经 3 万元,第二个项目为被征地发放社会保证金所产生的工作经费 2 万元,第三个项目为城乡居民社会养老保险区级配套资金 2228 万元,人头费 6 万元。

根据预算绩效管理要求,本部门组织对 2021 年区级单位预算项目支出进行全面自评,涵盖项目 3 个,涉及预算资金 2239 万元,占部门预算项目支出总额的 100%。

根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2021 年一般公共预算 3 个项目支出开展了绩效自评,其中,一级项目 3 个,共涉及资金 2239 万元,占一般公共预算项目支出总额的 41%;

本部门 2021 年未开展重点绩效评价

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年部门整体支出绩效自评项目 3 个。综合评价为差。

城乡居民养老保险经费补助项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分 85 分。项目全年预算数 2239 万元,执行数 2239 万元,完成预算的 100%。

主要产出和效果:全区城乡居民养老金宣传稽核,保证全区人民对城乡居民养老的知晓度。

通过项目实施保证了全区居民养老的信息化管理。

发现的问题及原因：无。

下一步改进措施：进一步加强居民的知晓率。

2021年部门整体支出绩效目标表

2021年部门整体支出绩效目标表					
部门（单位）名称		区城乡居民养老保险中心			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	任务1	保障单位人员工资福利	0	0	
	任务2	保障单位正常运转	6.49	6.49	
	任务3	城乡居民养老保险经费补助	3	3	
	任务4	被征地农民社会保障经费补助	2	2	
	任务5	城乡居民养老基区级配套资金	2228	2228	
金额合计			2239.49	2239.49	
年度 总体 目标	保障区城乡养老中心单位正常运转、完成城乡居民养老中心职能的实现。 目标2：完成预算收入6.49万元，预算支出6.49万元； 目标3：完成城乡居民养老个人缴费的收缴，待遇领取人员的发放。 目标4：完成被征地农民社会保障用于专项经费支出， 目标5：保障全区城乡居民待遇发放				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	机构人员：在职；离退休		合计13人，在职13人
			保障单位人员工资福利		13人
			保障单位正常运转		13人
			城乡居民养老保险经费补助		30人
			被征地农民社会保障经费补助		3588人
			城乡居民养老基区级配套资金		34299人
		质量指标	在职人员控制率；三公、公用经费控制率；重点支出安排		≤100%；≤100%；≥100%；
			建设达标率；项目执行率；绩效利用率；验收合格率；宣传普及率		100%；100%；100%；30人次；
			补助对象合规性；补助足额率；补助发放准确率		100%；100%；100%
		时效指标	预算执行及时率；预算变更及调整的及时性；年度重点工作办结率		100%；100%；100%
			建设时间；宣传时间等等		100%
			养老金发放及时率		2021年度：2021年01-12月
		成本指标	基本支出：		100%
			人员经费支出；		xxx万元；
			日常公用经费支出		0万元；
			城乡居民养老保险经费支出		6.49万元；
			被征地农民社会保障经费支出		3万元
			城乡居民养老基区级配套资金支出		2万元
	效益指标	社会效益指标	保障单位基本运转		2228万元
保障单位基本运转					
保障单位基本运转			100%		
辖区人均最低生活保障度			100%		
可持续影响		年度计划、部门规划与“三定”方案、区域发展匹配度、一致性、合理性		匹配、一致、合理	
		部门年度计划与部门中长期规划明确性、可实现度等		明确、可实现	
		执行时间		≥1年	
		满意度指标	服务对象	服务部门或对象满意度	
群众满意度				≥95%	

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，城乡居民养老中心整体 2021 年度整体自评得分 85 分。全年预算数 2239 万元，执行数 2239 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：全区城乡居民养老金宣传稽核，保证全区人民对城乡居民养老的知晓度。

主要工作绩效是：保证了全区 3 万多居民养老金的正常发放。

发现的问题及原因：公开操作太难，用电脑的技术性太高，图表难度大。

。

下一步改进措施：进一步加强居民的知晓率

部门整体支出绩效自评表

填报单位: 阎良区城乡居民社会养老保险基金管理中心

自评得分: 95分

(一) 简要概述部门职能与职责。
根据阎编发〔2012〕7号文件西安市阎良区机构编制委员会关于调整区社会保险基金管理中心职责编制成城乡居民社会养老保险基金管理中心批复。其主要职能为: 负责制定全区城乡社会养老保险的基本政策和制度。

(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。
基本支出192万元, 一般公共服务支出192万元。

(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)预算完成情况。 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。	$192/117 \times 100\% = 164\%$	117	192	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)预算的调整情况。 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)。 预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	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。	$192/117 \times 100\% = 164\%$	117	192	0	上级社保及就业资金多个项目未纳入本部门预算	
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。		117	192	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。		0	0	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。		0	0	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项不符合扣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项不符合扣2分。				5		
		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		
效果	履职尽责 (60分)	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。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减

6、城乡居民养老区级配套资金：城乡居民养老保险基金基础养老金发放每人每月发放 188 元，其中中央 98 元，省级 14 元，市级 33 元，区级 43 元。