

附件 1

西安市阎良区供销合作社联合社 2021 年度部门决算（汇总）

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 2021 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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

西安市阎良区供销合作社联合社 2021 年度部门决算公开说明

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责贯彻落实陕西省供销合作总社、西安市供销合作社和区委区政府的决策部署，承担组织实施基层社改造、强化市场运营，搞好面向农民的生产生活服务网点建设和对成员社资产的监管等职责。

（二）内设机构

阎良区供销合作社联合社无内设机构。

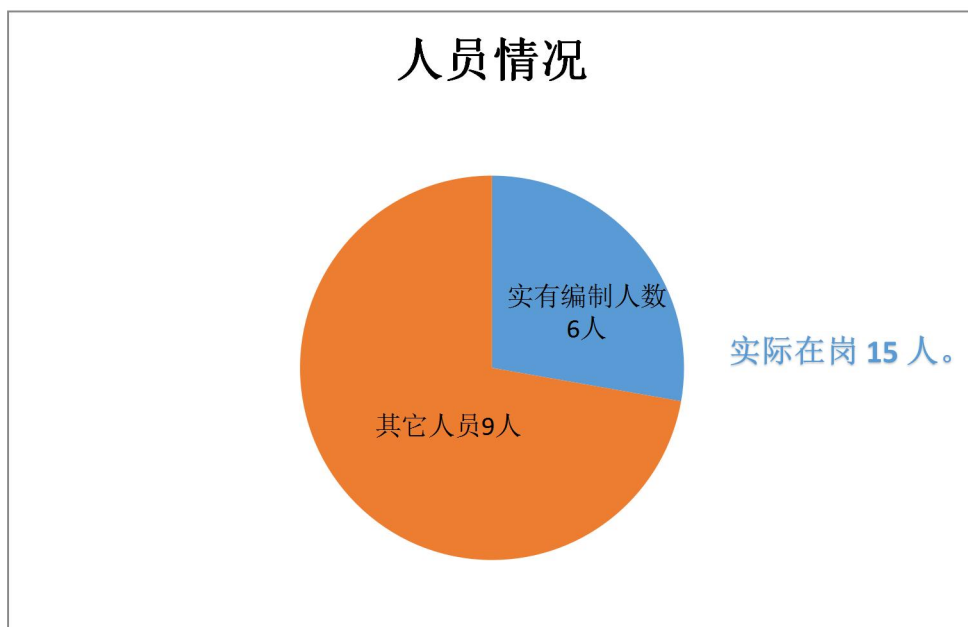
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	阎良区供销合作社联合社部门本级（机关）

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门事业编制 6 人，实有在编人员 6 人，其他人员 9 人，共计实际在岗 15 人。



第二部分 2021 年部门决算表

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		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
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）		
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	不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
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：西安市阎良区供销合作社联合社

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	159.71	1、一般公共服务支出	4.47
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	9.91
		9、卫生健康支出	4.15
		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	141.18
		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	159.71	本年支出合计	159.71
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	159.71	支出总计	159.71

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：西安市阎良区供销合作社联合社

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		159.71	159.71						
201	一般公共服务支出	4.47	4.47						
20106	财政事务	4.47	4.47						
2010650	事业运行	4.47	4.47						
208	社会保障和就业支出	9.91	9.91						
20805	行政事业单位养老支出	9.91	9.91						
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	9.91	9.91						
210	卫生健康支出	4.15	4.15						
21011	行政事业单位医疗	4.15	4.15						
2101101	行政单位医疗	4.15	4.15						
216	商业服务业等支出	141.18	141.18						
21602	商业流通事务	141.18	141.18						
2160201	行政运行	110.40	110.40						
2160250	事业运行	0.78	0.78						
2160299	其他商业流通事务支 出	30.00	30.00						

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：西安市阎良区供销合作社联合社

金额单位：万元

项目		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		159.71	94.71	65.00			
201	一般公共服务支出	4.47	4.47				
20106	财政事务	4.47	4.47				
2010650	事业运行	4.47	4.47				
208	社会保障和就业支出	9.91	9.91				
20805	行政事业单位养老支出	9.91	9.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.91	9.91				
210	卫生健康支出	4.15	4.15				
21011	行政事业单位医疗	4.15	4.15				
2101101	行政单位医疗	4.15	4.15				
216	商业服务业等支出	141.18	76.18	65.00			
21602	商业流通事务	141.18	76.18	65.00			
2160201	行政运行	110.40	75.40	35.00			
2160250	事业运行	0.78	0.78				
2160299	其他商业流通事务支出	30.00		30.00			

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：西安市阎良区供销合作社联合社

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	159.71	1、一般公共服务支出	4.47	4.47		
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	9.91	9.91		
		9、卫生健康支出	4.15	4.15		
		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	141.18	141.18		
		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				
		24、债务还本支出				
		25、债务付息支出				
		26、抗疫特别国债安排支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区供销合作社联合社

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	159.71	本年支出合计	159.71	159.71		
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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	159.71	支出总计	159.71	159.71		

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：西安市阎良区供销合作社联合社

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		159.71	94.71	92.80	1.91	65	
201	一般公共服务支出	4.47	4.47	4.47			
20106	财政事务	4.47	4.47	4.47			
2010650	事业运行	4.47	4.47	4.47			
208	社会保障和就业支出	9.91	9.91	9.91			
20805	行政事业单位养老支出	9.91	9.91	9.91			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.91	9.91	9.91			
210	卫生健康支出	4.15	4.15	4.15			
21011	行政事业单位医疗	4.15	4.15	4.15			
2101101	行政单位医疗	4.15	4.15	4.15			
216	商业服务业等支出	141.18	76.18	74.27	1.91	65.00	
21602	商业流通事务	141.18	76.18	74.27	1.91	65.00	
2160201	行政运行	110.40	75.40	73.49	1.91	35.00	
2160250	事业运行	0.78	0.78	0.78			
2160299	其他商业流通事务支出	30.00				30.00	

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市阎良区供销合作社联合社

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	0	0	0	0	0	0	0
决算数	0	0	0	0	0	0	0	0

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。

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：西安市阎良区供销合作社联合社

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				

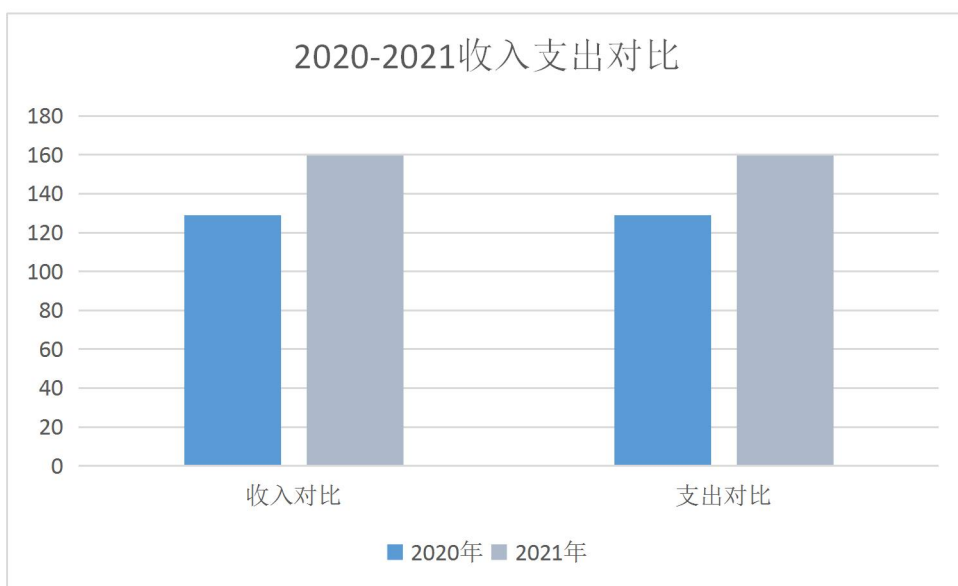
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本年收入合计 159.71 万元,较上年增加 30.63 万元,增加 23.73%,主要原因是新增新网工程项目收入。

2021 年度本年支出合计 159.71 万元,较上年增加 30.63 万元,增加 23.73%,主要原因是新增新网工程项目支出。



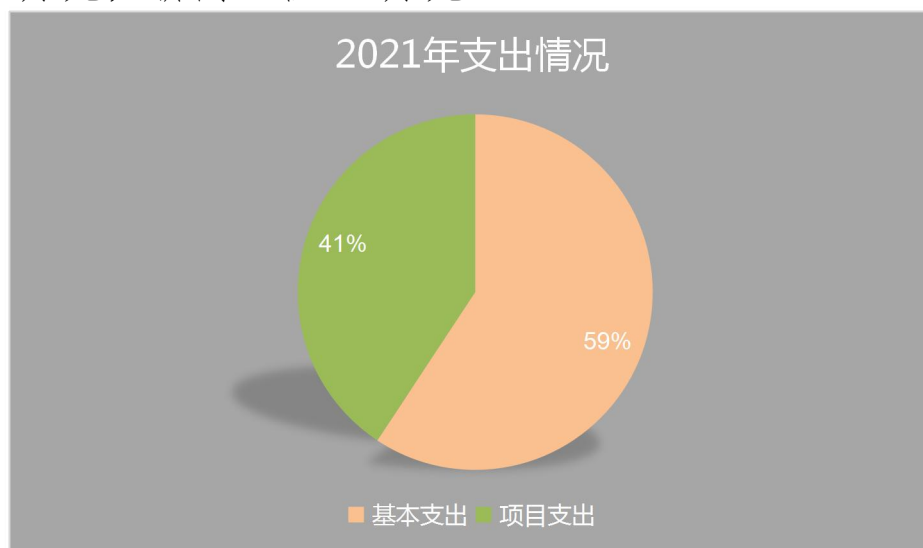
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 159.71 万元,其中:财政拨款收入 159.71 万元,占总收入的 100%。



三、支出决算情况说明

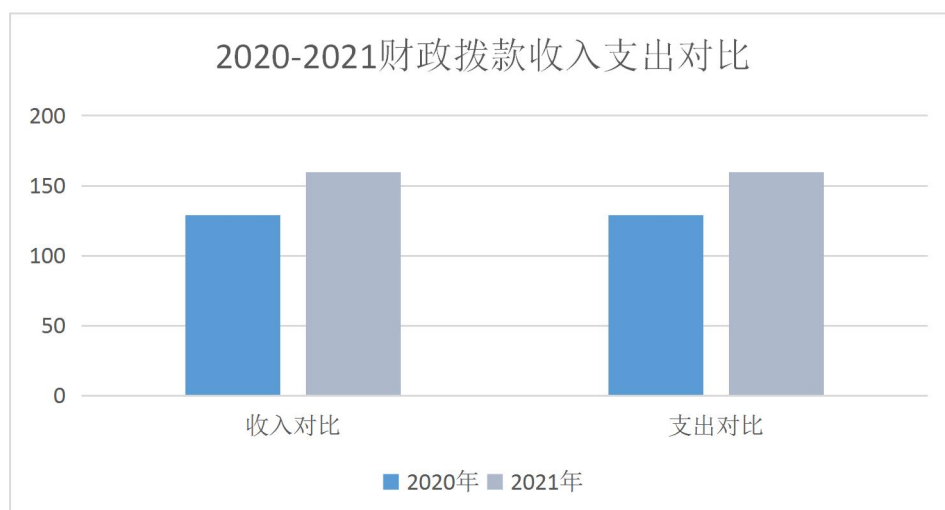
2021 年度支出合计 159.71 万元，其中：基本支出 94.71 万元，占总支出的 59.3%；是保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员经费 92.80 万元和公用经费 1.91 万元。项目支出 65 万元，占总支出的 40.7%。主要包括 3 个项目分别是业务费 27.29 万元、慰问困难职工 7.71 万元，新网工程 30 万元。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入 159.71 万元，较上年增加 30.63 万元，主要原因是新增新网工程项目收入。

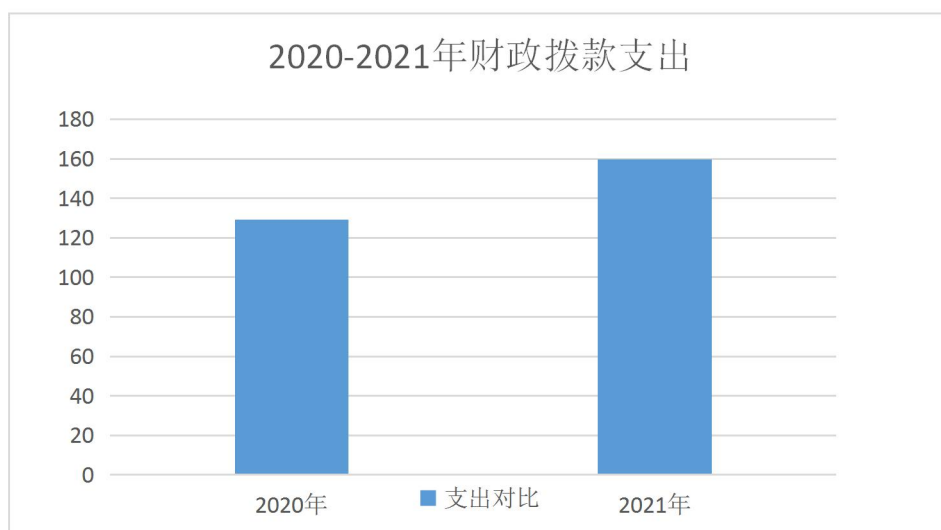
2021 年度财政拨款支出 159.71 万元，较上年增加 30.63 万元，主要原因是新增新网工程项目支出。



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 年度财政拨款支出 159.71 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 30.63 万元，主要原因是新增新网工程项目支出。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度财政拨款支出年初预算为 105.3 万元，支出决算为 159.71 万元，完成年初预算的 151.67%。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 68.68 万元，支出决算为 94.71 万元，完成年初预算的 137.9%。决算数大于预算数的主要原因是工资普调职务晋升。

2、一般公共支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

1、年初预算 36.62 万元，支出决算 48 万元，完成年初决算的 131.08%。决算数大于预算数，主要原因是缩减项目经费，新增新网工程项目。

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 94.71 万元，包括：人员经费支出 92.8 万元和公用经费支出 1.91 万元。

人员经费 91.54 万元，主要包括基本工资 22.58 万元、津贴补贴 21.41、奖金 19.59 万元、养老、住房公积金、医疗等 27.96 万元。

公用经费 1.91 万元，主要包括办公费 0.68 万元、印刷费 0.42 万元、工会经费 0.81 万元。

对个人和家庭的补助 1.26 万元，主要是 3 名遗属人员生活补助。

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。主要原因不涉及相关“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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。

2021 年度因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减，主要原因是 2021 年无预算，无人员出国。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年度购置车辆 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 2021 年无“三公”经费预算。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年度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 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是 2021 年无“三公”经费预算。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年度公务接待 0 批次，0 人次，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 2021 年无“三公”经费预算。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年度培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。主要原因本年度无培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年度会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是未发生会议费。主要原因本年度无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

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决算拨款收支。

十、机关运行经费支出情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

2021 年机关运行经费预算为 1.91 万元，支出决算为 1.91 万元，完成预算的 100%。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本部门无政府采购。

十二、国有资产占用及购置情况说明

2020 年资产总额 23.59 万元，2021 年资产总额 33.9 万元，增加 10.31 万元，主要是为杨居村购买办公桌椅 5.75 万元，为 4 家星级农村综合服务社配置展柜、桌椅等共计 2.21 万元，为消费扶贫专馆配置办公设备一批 1.83 万元，联社机关购买电脑打印机 0.52 万元。

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改革工作，建立了绩效管理制度体系，建立预算管理内控制度等相关制度；完善了绩效管理工作机制，年初按照工作岗位进行工作任务分工，每季度进行绩效任务督促，年终进行全年绩效考核；明确了绩效管理职能，设立绩效管理岗位，负责单位绩效管理方案制定、绩效考核办法的起草等工作。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算 2 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 2 个，

共涉及资金 36 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2021 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

本部门组织对 2021 年度部门整体支出本部门机关单位进行了绩效自评，涉及资金 159.71 万元。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在 2021 年度部门决算中反映的慰问困难职工项目、业务费项目，共 2 个一级项目绩效自评结果。

1、慰问困难职工项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 91 分。项目全年预算数 8 万元，执行数 7.71 万元，完成预算的 96.38%。

主要产出和效果：取得良好的社会效益。

通过项目实施后保障了供销系统下岗、退休职工、困难职工春节的慰问，得到了党和政府的温暖。

发现的问题及原因：预算分配不均匀，主要实施在一季度。

下一步改进措施：增加预算，加强财务管理。

2、业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 91 分。项目全年预算数 28 万元，执行数 27.29 万元，完成预算的 97.46%。

主要产出和效果：取得良好的社会效益。

通过项目实施后保障本级供销社临聘人员办公经费和人员工资，从而保证了供销社的正常运转。

发现的问题及原因：临聘人员多，工资和办公费有缺口。

下一步改进措施：增加预算，加强财务管理。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		业务费						
主管部门					实施单位	西安市阎良区供销合作社联合社		
项目资金			年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行 率	得分
年度资金总额（万元）			28	28	28	10	100%	
其中： 当年财政拨款			28	28	28	—	100%	—
上年结转资金						—		—
其他资金						—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1：建立消费扶贫专管 1 个，参加或开展农产品展销活动大于 4 次，2021 年机关水电费等办公费。 2：预计总支出需 280000 元。 3：帮助贫困地区群众增收，帮助农产品销售，保障机关正常运行。				1：建立消费扶贫专管 1 个，参加或开展农产品展销活动大于 4 次，2021 年机关水电费等办公费，开展供销业务。 2：预计总支出需 280000 元。 3：帮助贫困地区群众增收，帮助农产品销售，保障机关正常运行。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指 标	数量 指标	建立扶贫馆	1 个	1 个			
			农产品展销	4 次	4 次			
			办公费	全年	全年			
			开展业务	2 个	2 个			
		质量指标	文件执行率	100%	100%			
		时效指标	执行时间	1-12 月	1-12 月			
		成本指标	建立扶贫馆	16 万元	16 万元			
			农产品展销	3 万元	3 万元			
			办公费	5 万元	5 万元			
			开展业务	4 万元	4 万元			
	效益指 标	经济效益指标	指标 1：					
		社会效益指标	帮助贫困地区群众增收，帮助农产品销售，保障机关正常运行	98%	98%			
		生态效益指标	指标 1：					
		可持续影响指标	执行年度	≥1 年	≥1 年			
			指标 2：					
	满意度 指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%			

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		春节慰问困难职工				
区级主管部门				实施单位	阎良区供销联社	
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：	8 万元	8 万元		100%
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金	8 万元	8 万元		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		
	春节购米、面、油慰问全系统困难、下岗、退休职工，为他们送去温暖和党的关怀。			春节购米、面、油慰问全系统困难、下岗、退休职工，为他们送去温暖和党的关怀。		
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
	产出指标	数量指标	下岗、困难、退休职工 365 人	慰问品 8 万元	慰问品 8 万元	
		质量指标	正常运行	100%	100%	
		时效指标	执行年度	2021 年度	2021 年度	
		成本指标	指标 1：总成本	8 万元	8 万元	
			365 人	每人 220 元	每人 220 元	
		社会效益指标	系统维稳率	100%	100%	
		生态效益指标				
	可持续影响指标		执行年度	≥1 年	≥1 年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	≥95%	

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门 2021 年度整体自评得分 91 分。全年预算数 105.3 万元，执行数 159.71 万元，完成预算的 151.67%。

主要产出和效果：取得良好的社会效益。

通过项目实施后保障本级供销社临聘人员办公经费人员工资及供销系统遗属生活补助，从而保证了供销系统的正常运转。

发现的问题及原因：临聘人员多，工资和办公费有缺口。

下一步改进措施：增加预算，加强财务管理。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市阎良区供销合作社联合社

自评得分：91

(一) 简要概述部门职能与职责。					阎良区供销社是为农服务的合作经济组织，承担着为农村现代流通服务网络体系建设的规范化管理，承担着国家化肥、农药、农用物资等重要物资的储备任务，协调和管理烟花爆竹、再生资源行业的经营管理，指导全区合作社的发展建设，搞活农产品的流通。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					基本支出：947,089.75元（其中人员经费916,352.00元，日常办公经费19,137.75元。项目支出：649,980.30元（其中：业务费272891.3元，慰问困难职工77089元，新网工程300000元）。以上合计：1597070.05元。						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。					围绕城乡融合发展，开展3期乡村振兴流通服务实用人才培养，邀请专家培训从业人员不少于200人；完成阎良名优农产品展销中心（大厅）建设，借助省市供销平台，开展阎良名特优农产品推介销售；完成4家农村综合服务站星级社年度任务建设；围绕农民专业合作社、龙头企业，策划包装省市“新网工程”专项资金项目2个，争取资金50万元。						
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。		100%	151.67%	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。 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。		5%	51.67%	0		
		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。		50%70%	50%70%	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。		100%	100%	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。		100%	100%	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. 资产有借使用、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。				3		
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。				5		
效果	项目产出（40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。				38		
		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-预算调减数。