

旬阳市委党校
(原旬阳县委党校)
2020 年部门决算公开

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 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。

旬阳县委党校是在县委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校，是县委的重要部门，是培训轮训党员领导干部的主渠道，是党的哲学社会科学研究机构。县委党校在学习研究和宣传党的路线方针政策上更好发挥“主阵地”作用、在服务县域经济社会发展上更好发挥“思想库”作用、在党员干部树立“四个意识”上更好发挥“大熔炉”作用。

（二）内设机构。

旬阳县委党校属县委直属、参照公务员法管理的事业单位，下设校办公室、培训处、教研处、总务处四个职能处室，校办公室负责机关运行，培训处负责干部培训工作，教研处负责科研资政工作，总务处负责后勤保障工作。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括部门本级决算，无二级单位决算。

序号	单位名称
1	中共旬阳市委党校部门本级（本级）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 21 人，实有人员 20 人，其中参照公务员法管理人员 5 人，专技人员 13 人（高级讲师 4 人，中级职称 4 人，初级职称 5 人），工勤人员 2 人。享受遗嘱补助 1 人，退休人员 18 人。

党校人员情况表			
在职职工			退休人员
参公管理人员	专业技术人员	工勤人员	
5	13	2	18

第二部分 2020 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	是	本单位无政府性基金收入
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位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：中共旬阳市委党校

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	527.46	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	25.64	5. 教育支出	550.97
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	
		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	553.12	本年支出合计	553.12
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		支出总计	

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：中共旬阳市委党校

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		553.12	527.46		25.67				
205	教育支 出	550.97	525.31		25.67				
20508	进修及 培训	550.97	525.31		25.67				
2050802	干部 教育	550.97	525.31		25.67				
208	社会保 障和就 业支出	2.15	2.15						
20805	行政事 业单位 养老支 出	2.15	2.15						
2080505	机关 事业单 位基本 养老保 险缴费 支出	2.15	2.15						

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：中共旬阳市委党校

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	527.46	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	525.31	525.31		
		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				
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：中共旬阳市委党校

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	527.46	本年支出合计	527.46	527.46		
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	527.46	支出总计	527.46	527.46		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：中共旬阳市委党校

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		271.24	246.52	24.72	
301	工资福利支出	240.91	240.91	0.00	
30101	基本工资	100.75	100.75	0.00	
30102	津贴补贴	71.57	71.57	0.00	
30103	奖金	26.62	26.62	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.69	26.69	0.00	
30113	住房公积金	15.28	15.28	0.00	
302	商品和服务支出	24.72	0.00	24.72	
30201	办公费	6.61	0.00	6.61	
30206	电费	0.00	0.00	0.18	
30207	邮电费	0.10	0.00	0.10	
30217	公务接待费	0.17	0.00	0.17	
30228	工会经费	9.03	0.00	9.03	
30239	其他交通费用	1.22	0.00	1.22	
30299	其他商品和服务支出	7.41	0.00	7.41	
303	对个人和家庭的补助	5.61	5.61	0.00	
30304	抚恤金	5.19	5.19	0.00	
30305	生活补助	0.42	0.42	0.00	

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

编制部门：中共旬阳市委党校

公开 07 表
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	0.44	0	0.44	0	0	0	0	9.5
决算数	0.17	0	0.17	0	0	0	0	4.93
上年决 算数	0.42	0	0.42	0	0	0	0	4.07
增减额	0.25	0	0.25	0	0	0	0	0.86
增减率 (%)	-0.59	0	-0.48	0	0	0	0	0.21

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：

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				

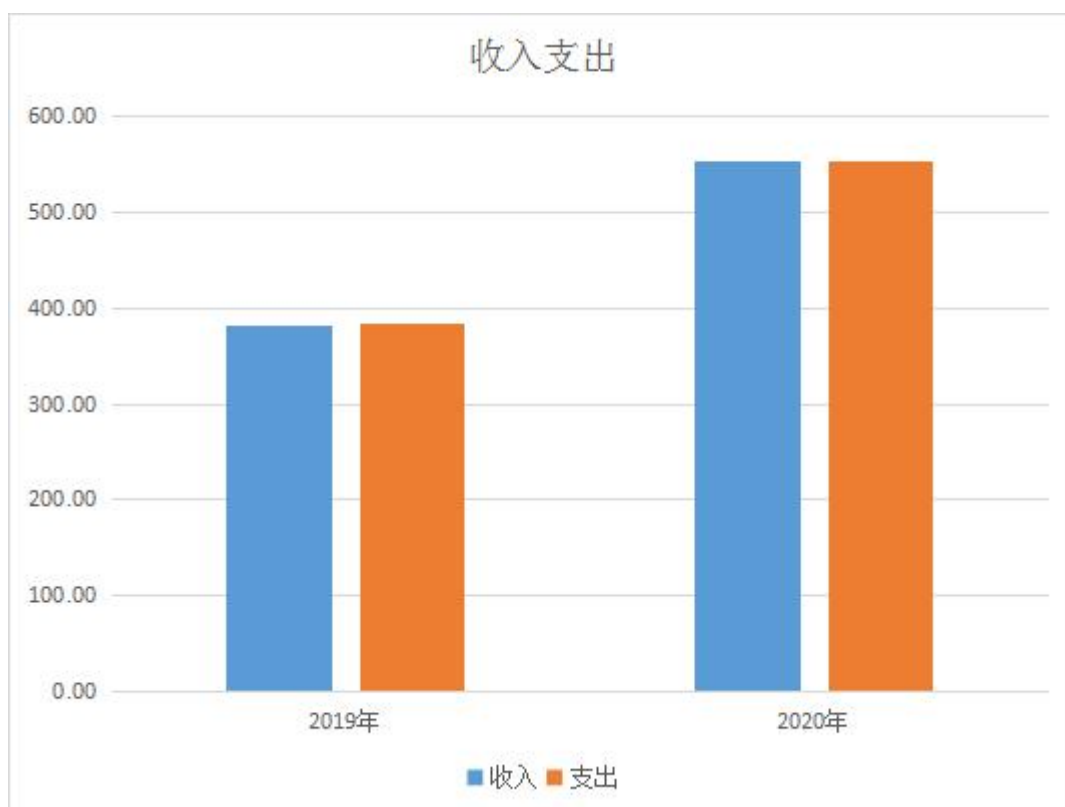
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

我校 2020 年收入 553.12 万元，上年收入 382.59 万元，比上年增长 44.57%，主要是加大新校区建设力度，财政拨款项目收入增多。

2020 年支出 553.12 万元，上年支出 383.03 万元，比上年增长 44.41%，主要是新校区建设力度加大，前期各项待摊费用支出加快。



二、收入决算情况说明



我校2020年收入553.12万元，其中财政拨款收入507.45万元，占总收入的95.2%，事业收入25.67万元，占总收入的4.8%。财政拨款收入较上年增加41.86%，主要是新校区建设及加快，财政拨款项目收入增多；事业收入较上年增加3.18%，主要是国家开放大学办学规模，收入增加。

三、支出决算情况说明

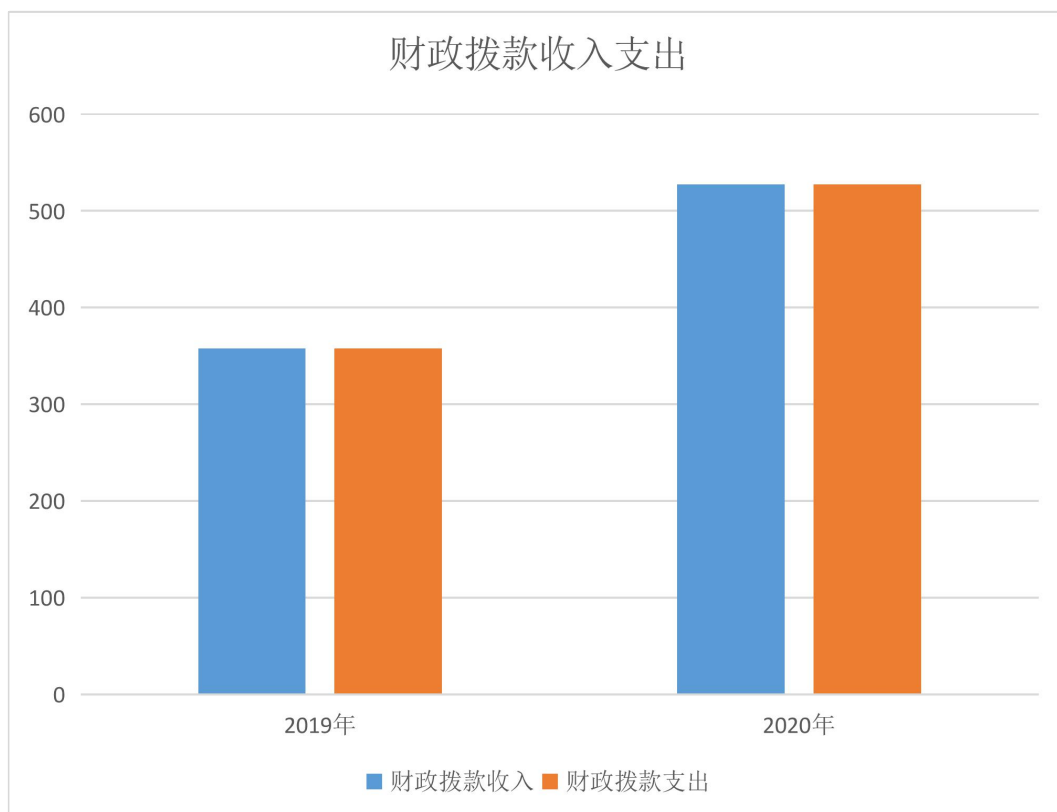


2020年支出合计553.12万元，其中：基本支出296.90万元，占53.68%；项目支出256.22万元，占46.32%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

我校 2020 年财政拨款收入 527.46 万元，上年财政拨款收入 357.71 万元，比上年增加 47.45%，主要是新校区建设加快，财政拨款项目收入增加。

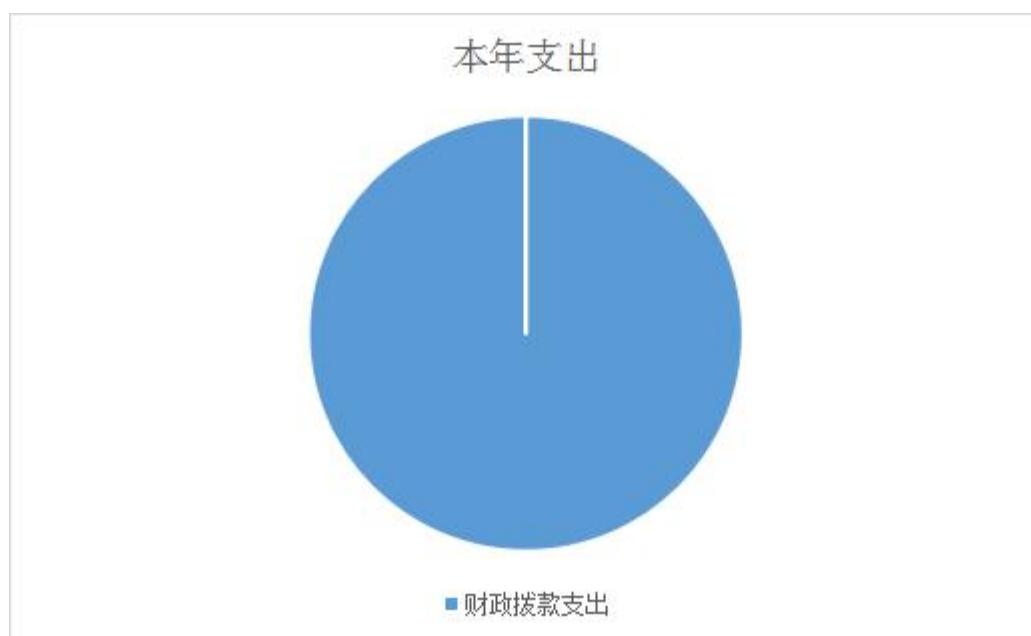
2020 年财政拨款支出 527.46 万元，上年财政拨款支出 357.71 万元，比上年增加 47.45%，主要是新校区项目建设加快，前期各项待摊费用支出增多。



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年财政拨款支出527.46万元，占本年支出合计的95.36%。与上年相比，财政拨款支出增加169.75万元，增加41.86%，主要原因是新校区项目建设加快，前期各项待摊费用支出增加。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出年初预算为271.24万元，支出决算为527.46万元，完成年初预算的194.46%。按照政府功能分类科目，其中：

教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为269.09万元，支出决算为525.31万元，完成年初预算的195.22%。决算数大于预算数的主要原因是新校区项目建设主体未动工，前期各项待摊费用未进行部门预算。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（款）。年初预算为 2.15 万元，支出决算为 2.15 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 271.24 万元，包括：人员经费支出 246.52 万元和公用经费支出 24.72 万元。

人员经费 246.52 万元，主要包括工资福利支出 240.91，其中基本工资 100.75 万元，津补贴 71.57 万元，奖金 26.62 万元，机关事业单位养老保险缴费 26.69 万元，住房公积金 15.28 万元；对个人和家庭的补助 5.61 万元，其中抚恤金补助 5.19，生活补助 0.42 万元。

公用经费 24.72 万元，主要包括办公费 6.61 万元，电费 0.18 万元，邮电费 0.10 万元，公务接待费 0.17 万元，工会经费 9.03 万元，其他交通费用 1.22 万元，其他商品和服务支出 7.41 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“三公”经费财政拨款支出预算为 0.44 万元，支出决算为 0.17 万元，完成预算的 38.64%。决算数较预算数减

少 0.27 万元，主要原因是严格执行中央八项规定精神和“三公”经费“只减不增”要求，从严从紧控制支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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 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 0.17 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（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%，决算数与预算数持平，主要原因是未预算且未产生因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数与预算数持平，主要原因是未预算且未产生公务用车购置费用。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年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%，决算数与预算数持平，主要原因是未预算且未产生公务用车运行维护费用。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 5 批次，26 人次，预算为 0.44 万元，支出决算为 0.17 万元，完成预算的 38.64%，决算数较预算数减

少 0.27 万元，主要原因是严格执行中央八项规定精神和“三公”经费“只减不增”要求，从严从紧控制支出。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 9.5 万元，支出决算为 4.93 万元，完成预算的 51.89%，决算数较预算数增加 4.57 万元，主要原因是由于脱贫攻坚工作缩减培训场次，培训费支出减少。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数与预算数持平，主要原因是未预算且未产生会议费。

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。

本部门当年机关运行经费预算安排 20.92 万元，较上年增加 8.96 万元，主要原因是事业收入用于弥补办公经费，支出增大。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 4.01 万元，其中政府采购货物类支出 4.01 万元、政府采购服务类支出 0 元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4.01 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 4.01 万元，占政府采购支出总额的 100%。

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）。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 0 个，共涉及资金 241.2184 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

新校区建设项目绩效自评综述：项目全年预算数 320 万元，执行数 241.2184 万元，完成预算的 75.38%。主要产出和效果：

通过项目实施，加快党校新校区建设，发挥县内党性教育基地作用，整合各类培训资源，创新教育培训方式，不断强化党员干部理想信念。发现的问题及原因：党校新校区建设缓慢，制约了干部教育培训教学和管理质量的提升。下一步改进措施：扎实推进新校区建设步伐，积极与相关部门协商，争取早日完成“三通一平”。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称		党校新校区及档案馆建设项目				
市级主管部门		旬阳市委党校		实施单位		旬阳市委党校
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:		320	241.2184	0.7538
		其中: 市级 财政资金		320	241.2184	0.7538
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	继续开展“三通一平”			完成二期征地工作, 办理前期各种手续(如修建性详细规划设计方案、建设项目新校区建设可研报告、新校区征地、拟使用林地可行性报告编制、社会稳定风险评估报告)		
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	完成二期征地工作	涉及农户 17 家 31.08 亩 坡地	已完成 17 户 农户征地工 作	
		质量指标	根据规定流程, 按时完成各项任务		已按规定流 程办理好各 项前期手续	
		产出 指标	时效指标	办理前期各种手续(如修建性详细 规划设计方案、建设项目新校区建 设可研报告、新校区征地、拟使用 林地可行性报告编制、社会稳定风 险评估报告)	2020 年 1 月—2020 年 12 月	完成校建停 车场项目可 行性研究报 告、新校区 建设可研报 告、工程测 绘、详细规 划设计、新 校区地勘、 边坡勘察设 计服务采购 代理、新校 区征地、地 质勘察设计 服务采购代 理、档案馆 初步设计、 拟使用林地 可行性报告 编制、社会

			稳定风险评估报告、洪涝灾害评估报告编制、社会稳定风险评估报告、洪涝灾害评估报告编制、初步设计、地质灾害危险性评估报告编制、康美公司清表、设计服务采购招标代理、苗木迁移、森林植被恢复	
成本指标	支付校建停车场项目可行性研究报告编制费	按期办理相关手续并及时支付资金	4.3万	
	支付新校区建设可研报告编制费	按期办理相关手续并及时支付资金	4万	
	支付工程测绘费	按期办理相关手续并及时支付资金	0.8万	
	支付详细规划设计费	按期办理相关手续并及时支付资金	8万	
	支付地勘费	按期办理相关手续并及时支付资金	20万	
	支付边坡勘察设计服务采购代理费	按期办理相关手续并及时支付资金	0.4215万	
	支付征地款	按期办理相关手续并及时支付资金	129.548万	
	支付地质勘察设计服务采购代理费	按期办理相关手续并及时支付资金	0.4305万	
	支付档案馆初步设计费	按期办理相关手续并及时支付资金	4万	
	支付拟使用林地可行性报告编制费	按期办理相关手续并及时支付资金	3万	
	支付社会稳定风险评估报告费	按期办理相关手续并及时支付资金	1.6万	
	支付洪涝灾害评估报告编制费	按期办理相关手续并及时支付资金	2.5万	

			时支付资金		
		支付初步设计费	按期办理相关手续并及时支付资金	38.5万	
		支付地质灾害危险性评估报告编制费	按期办理相关手续并及时支付资金	3.5万	
		支付康美公司清表费	按期办理相关手续并及时支付资金	8万	
		支付设计服务采购招标代理费	按期办理相关手续并及时支付资金	1.932万	
		支付苗木迁移费	按期办理相关手续并及时支付资金	4.2万	
		支付森林植被恢复费（预算内）	按期办理相关手续并及时支付资金	6.4864万	
效益指标	经济效益指标	通过项目实施，带动全县干部培训事业发展。			
	社会效益指标	改善办学条件		提升全县干部培训水平	
	生态效益指标	有效的整治和改善项目基地周边的社会环境和生态环境。		环保相关部门已出具环评报告	
	可持续影响指标	在推进旬阳县干部教育培训工作科学化、智能化、规范化，培养造就适应“一强五好”陕西强县建设的高素质干部队伍，为全面打好脱贫攻坚战、全面建成小康社会作出应有的贡献。		为全县党员干部学习教育培训创造一流的县级党校。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	提升全县干部培训影响力	力争学员满意度达到96%	100%
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。				

注：1. 其他资金包括与市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。市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，本部门自评得分 95 分。部门整体支出全年预算数 239.02 万元，执行数 553.1237 万元，完成预算的 230%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：按时按进度进行支付各项支出，预算完成率 100%、预算调整率 200%、支出进度率 80%；“三公经费”控制率为 28.63%，严格执行中央八项规定精神和“三公”经费“只减不增”要求，从严从紧控制支出。发现的问题及原因：预算调整率 200% 其原因是未将校建支出纳入部门预算。下一步改进措施：不断深化党校新校区的工作安排，不断加快党校新校区建设的有序进展，不断落实相关部门的制度要求，积极与有关部门协调配合，提高粘性。早日实现“三通一平”的目标方针。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：中共旬阳市委党校

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。				旬阳市委党校是在县委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校，是培训轮训党员领导干部的主渠道，是党的哲学社会科学研究机构。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				我校 2020 年收入 553.12 万元，2020 年支出 527.46 万元，其中基本支出 271.24 万元，项目支出 256.22 万元。基本支出中工资福利支出 240.91 万元，商品和服务支出 24.71 万元，对个人和家庭的补助 5.61 万元。项目支出中商品和服务支出 13.59 万元，资本性支出 299.38 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	<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>		100%	100%	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%	200%	0	未将校建支出纳入部门预算	
	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≥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≥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>		80%	80%	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≤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>		≤20%	1%	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%	28.63%	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项不符合扣2分。			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。				40		
		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。