

眉县营头中心卫生院 2020 年部门决算

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。

本单位为乡镇卫生院，是全额拨款事业单位，编制数 25 人，主要职责是负责所在地区内基本医疗卫生和基本公共卫生服务工作。

（二）内设机构。

本单位内设院办公室、财务科、医保科、后勤保障科、中医科、内科、外科、妇科、理疗科、收费室、药房、心超室、放射科、化验室、护理部等。

二、部门决算单位构成

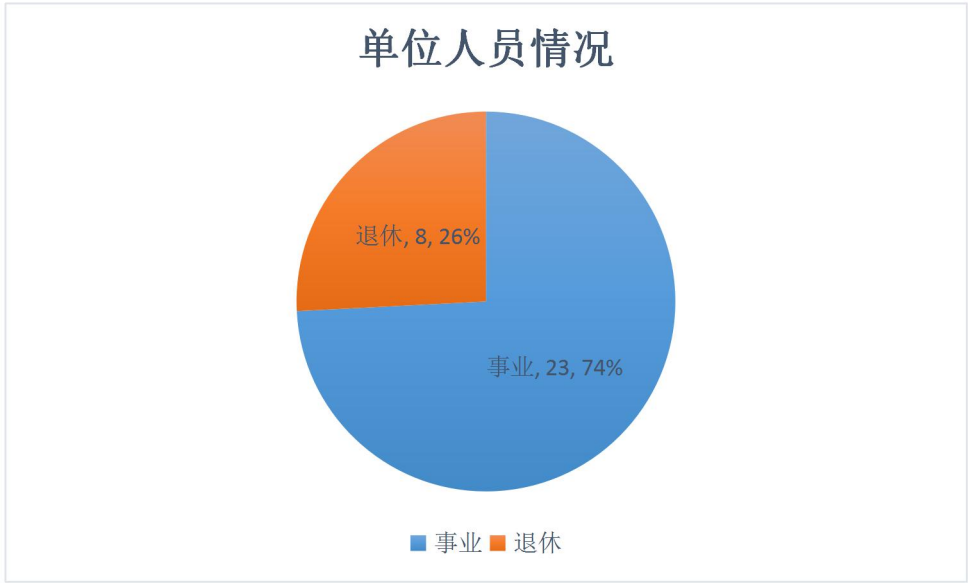
纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	眉县营头中心卫生院

三、部门人员情况

截至 2020 年底，本部门人员编制 25 人，其中行政编制 0 人、事业编制 25 人；实有人员 23 人，其中行政 0 人、事业 23 人。

单位管理的离退休人员 8 人。



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	是	本单位无出国、公务接待、公车购置等费用
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支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营收支

收入支出决算总表

编制部门：眉县营头中心卫生院 公开 01 表
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	438.41	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	152.25	5. 教育支出	0.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.22	8. 社会保障和就业支出	29.39
		9. 卫生健康支出	544.87
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	16.62
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	590.88	本年支出合计	590.88
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	590.88	支出总计	590.88

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：眉县营头中心卫生院

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		590.88	438.41	0.00	152.25	0.00	0.00	0.00	0.22
208	社会保障和就 业支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位 养老支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	544.87	392.40	0.00	152.25	0.00	0.00	0.00	0.22
21003	基层医疗卫生 机构	328.98	176.51	0.00	152.25	0.00	0.00	0.00	0.22
2100302	乡镇卫生院	293.98	141.51	0.00	152.25	0.00	0.00	0.00	0.22
2100399	其他基层医疗 卫生机构支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	115.89	115.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生 服务	115.89	115.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制部门：眉县营头中心卫生院

公开 03 表
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		590.88	474.99	115.89	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就 业支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位 养老支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	29.39	29.39	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	544.87	428.98	115.89	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生 机构	328.98	328.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	293.98	293.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医 疗卫生机构支 出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	115.89	0.00	115.89	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫 生服务	115.89	0.00	115.89	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救 助	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.62	16.62	0.00	0.00	0.00	0.00

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：眉县营头中心卫生院

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	438.41	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	29.39	29.39	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	392.40	392.40	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	16.62	16.62	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：眉县营头中心卫生院

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	438.41	本年支出合计	438.41	438.41	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	438.41	支出总计	438.41	438.41	0.00	0.00

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：眉县营头中心卫生院

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		438.41	322.52	258.33	64.19	115.89	
208	社会保障和就业支出	29.39	29.39	29.39	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	29.39	29.39	29.39	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.39	29.39	29.39	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	392.40	276.51	212.32	64.19	115.89	
21003	基层医疗卫生机构	176.51	176.51	112.32	64.19	0.00	
2100302	乡镇卫生院	141.51	141.51	112.32	29.19	0.00	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	35.00	35.00	0.00	35.00	0.00	
21004	公共卫生	115.89	0.00	0.00	0.00	115.89	
2100408	基本公共卫生服务	115.89	0.00	0.00	0.00	115.89	
21013	医疗救助	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00	
2101301	城乡医疗救助	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	16.62	16.62	16.62	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	16.62	16.62	16.62	0.00	0.00	

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：眉县营头中心卫生院

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		322.52	258.33	64.19	
301	工资福利支出	158.33	158.33	0.00	
30101	基本工资	45.33	45.33	0.00	
30102	津贴补贴	4.01	4.01	0.00	
30107	绩效工资	53.74	53.74	0.00	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	29.39	29.39	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴 费	8.83	8.83	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.41	0.41	0.00	
30113	住房公积金	16.62	16.62	0.00	
302	商品和服务支出	64.18	0.00	64.19	
30201	办公费	7.16	0.00	7.16	
30202	印刷费	2.71	0.00	2.71	
30203	咨询费	0.80	0.00	0.80	
30204	手续费	0.02	0.00	0.02	
30205	水费	0.40	0.00	0.40	
30206	电费	1.65	0.00	1.65	
30207	邮电费	1.02	0.00	1.02	
30208	取暖费	1.64	0.00	1.64	
30211	差旅费	0.18	0.00	0.18	
30213	维修（护）费	1.93	0.00	1.93	

30218	专用材料费	5.62	0.00	5.62	
30226	劳务费	37.30	0.00	37.30	
30228	工会经费	2.31	0.00	2.31	
30239	其他交通费用	1.44	0.00	1.44	
303	对个人和家庭的补助	100.00	100.00	0.00	
30307	医疗费补助	100.00	100.00	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

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		
预算数	无							
决算数	无							

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							
无							

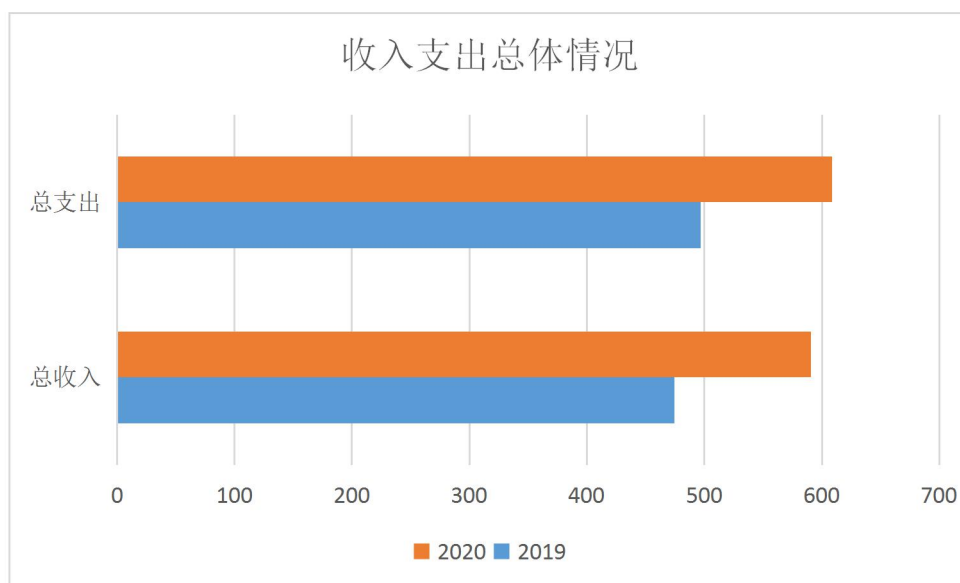
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

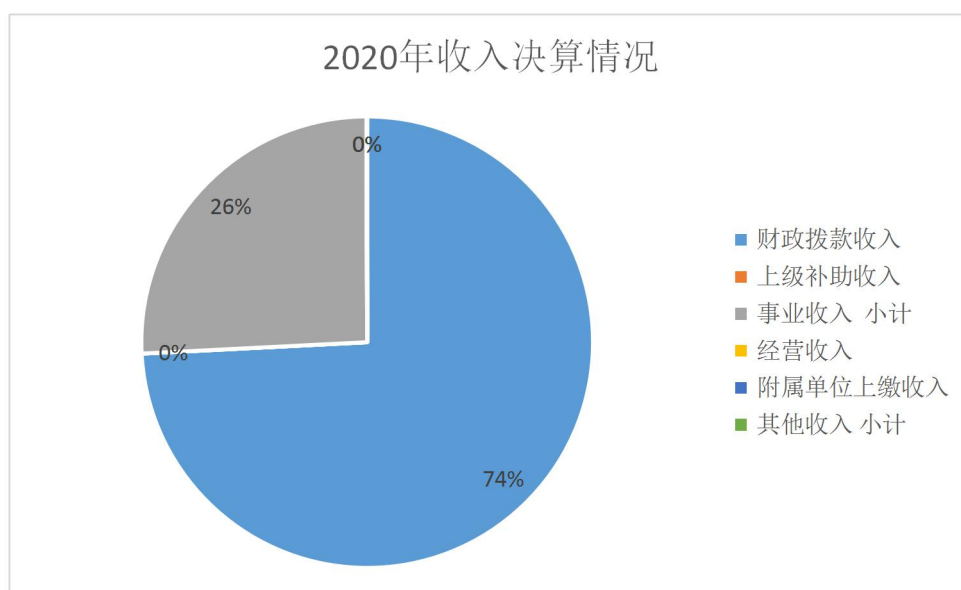
2020 年医院总收入 590.88 万元，比去年增加 116.3 万元。主要增加是：1、财政拨款收入增加 60.4 万元。2、业务收入增加 56.17 万元。

2020 年医院医疗活动费用 608.9 万元，比去年增加 112.3 万元。主要增加是：1、业务活动费用 542.72 万元，比去年增加 97.3 万元，（1）人员经费比去年增加 55 万，增加原因：业务量上升，绩效工资上涨。（2）公用经费支出今年 108.6 万，比去年同期增加 17.89 万，增长 20%。增长原因：住院部改造，设施设备更新。



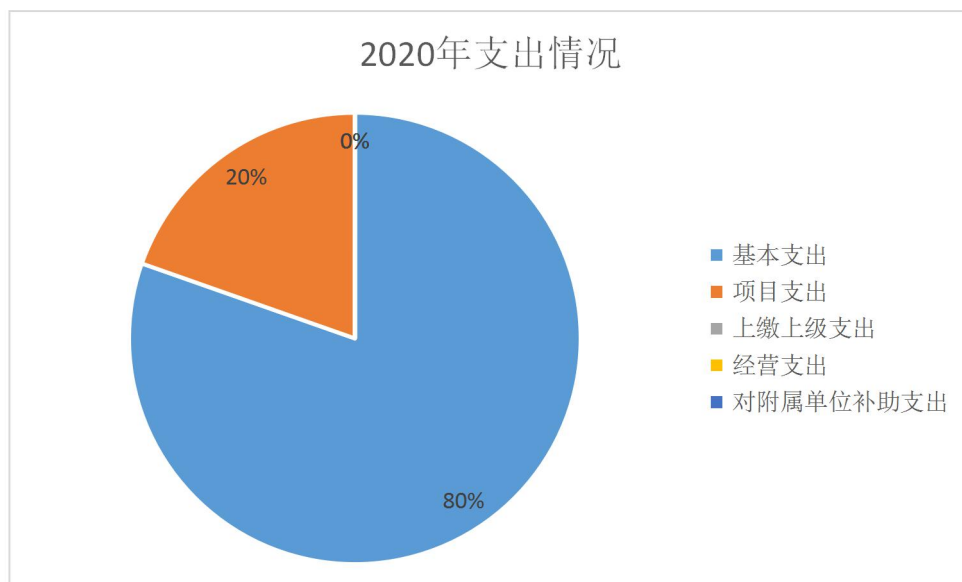
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 590.88 万元，其中：财政拨款收入 438.41 万元，占 74%；事业收入 152.25 万元，占 26%；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

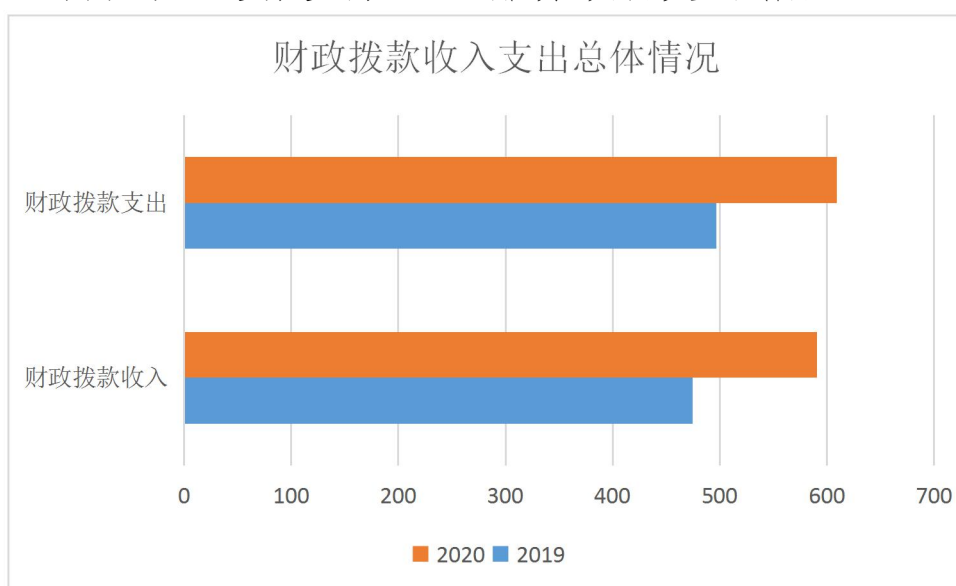
2020 年支出合计 590.88 万元，其中：基本支出 474.99 万元，占 80%；项目支出 115.89 万元，占 20%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年本单位财政部考收入 438.41 万元，较上年度增加 60.45 万元，主要是公共卫生服务项目经费增加。

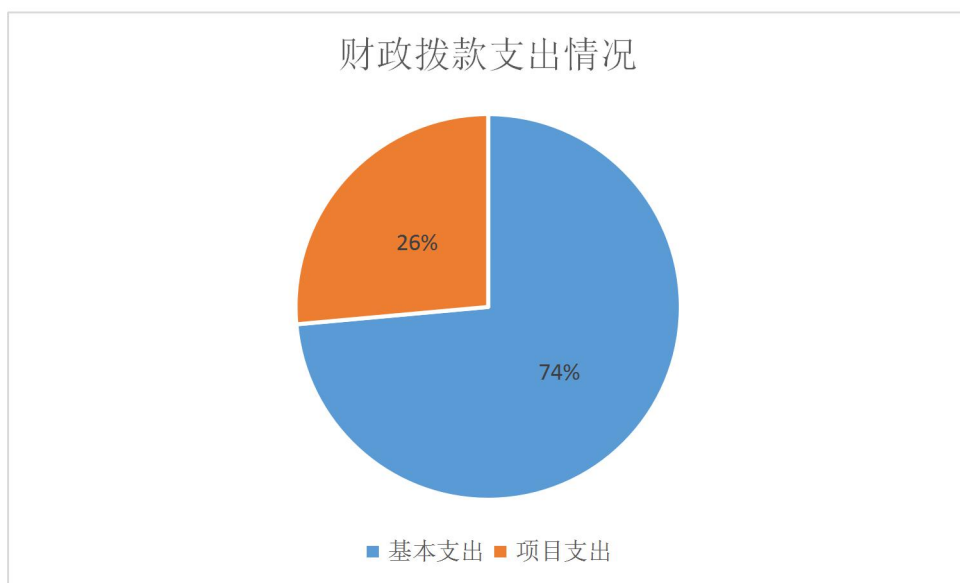
2020 年本单位财政拨款支出 438.41 万元，较上年度增加 60.45 万元，主要是公共卫生服务项目支出增加。



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 438.41 万元，占本年支出合计的 74%。与上年相比，财政拨款支出增加 60.45 万元，增长 16%，主要原因是公共卫生服务项目支出增加。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 438.41 万元，支出决算为 438.41 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出。

预算为 29.39 万元，支出决算为 29.39 万元，完成预算的 100%。

2. 卫生健康支出。

预算为 392.4 万元，支出决算为 392.4 万元，完成预算的 100%。

3. 住房保障支出。

预算为 16.62 万元，支出决算为 16.62 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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 322.52 万元，包括：人员经费支出 258.33 万元和公用经费支出 64.19 万元。

人员经费 258.33 万元，主要包括基本工资 158.33 万元，津贴补贴 4.01 万元，绩效工资 53.74 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 29.39 万元，职工医疗保险 8.83 万元，其他社保缴费 0.41 万元，住房公积金 16.62 万元，对个人和家庭补助中的医疗费补助 100 万元。

公用经费 64.19 万元，主要包括办公费 7.16 万元，印刷费 2.71 万元，咨询费 0.8 万元，手续费 0.02 万元，水费 0.4 万元，电费 1.65 万元，邮电费 1.02 万元，取暖费 1.64 万元，差旅费 0.18 万元，维护费 1.93 万元，专用材料费 5.62 万元，劳务费 37.3 万元，工会经费 2.31 万元，其他交通费 1.44 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 元，支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

本单位无“三公”经费收支。

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 元，支出决算为 0 万元。

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。

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。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（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。

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，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 0 万元，支出决算为 0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2020 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本单位共有车辆 1 辆，为其他用车。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，本单位组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，基本公共卫生服务项目、共涉及资金 115.89 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本单位不涉及政府性基金预算项目支出。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在省级单位决算中反映 0 个一级项目。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称						
省级主管部门		陕西省卫生健康委		实施单位	眉县营头中心卫生院	
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:				
		其中: 省级财政资金				
		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
	产出 指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
		生态效益 指标				
		可持续影响 指标				
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标				
	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. 其他资金包括与省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。省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。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 100 分。单位整体支出全年预算数 208.16 万元，执行数 438.41 万元，完成预算的 210.6%，超出原因是新招录人员工资，执行数中含省市资金。2020 年我单位能严格执行政府会计制度，加强财政拨款资金管理，不断提高资金使用效益，整保障了单位工作正常开展并取得了非常显著的成效。同时也发现了一些问题和不足，针对存在的问题我们将从以下几个方面积极改进：

1. 进一步强化预算管理，严谨科学，结合实际制定年初预算，财务行为在预算范围内有序开展，重大支出项目做到有计划、有监督、有评估，做到支出有据可依。

2. 进一步健全财务管理制度及内控管理制度，不断更新管理思路，新方法，改进完善财务管理方法。

3. 我单位将以“以预算管理为主线，以资金管理为核心”，针对具体的预算、收支等经济业务，梳理单位各类经济活动的业务流程，明确业务环节，系统分析经济活动风险，确定风险点，选择风险应对策略，在此基础上根据国家有关规定建立健全单位各项内部管理制度，督促相关工作人员认真执行，全面提升单位内部综合管理水平。

填报单位：眉县普头中心卫生院

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。				本单位为乡镇卫生院，是全额拨款事业单位，编制数25人，主要负责是负责所在地区内基本医疗卫生和基本公共卫生服务工作。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				本年总支出590.88万元，其中，医疗支出474.99万元，公共卫生支出115.89万元。							
(三) 简要概述当年省委省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	未完成原因分析和改进措施	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。						
		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。						
		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。						
		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。				
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。						
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≥*）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。						
		项目效益（20分）	20								

备注：

- “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。
- “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。