

# 周至县园林绿化管理处

## 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。**

- 1、贯彻执行国家、省、市、县有关园林绿化管理的法律、法规、规章和方针、政策；
- 2、参与规划县城内新建公共绿地景观设计和公共绿地改造更新项目设计方案的审核及竣工验收，综合管理、指导、监督、检查全县绿化建设工作；
- 3、做好县城重点绿化工程项目建设和养护工程的质量监督工作，并参与其造价管理；
- 4、搞好绿化苗木的日常管理，适时更新花木培育种类，力争培植高档次绿化苗木，提高全方位供应能力；
- 5、组织绿化技术革新开发、引进及推广应用工作，做好县城新增公共绿地建设，不断提高绿化水平和景观效果。
- 6、完成其它随机性工作任务，以美化城市环境为宗旨。

### **(二) 内设机构。**

**机构设置：下设办公室、财务科、综合管理科**

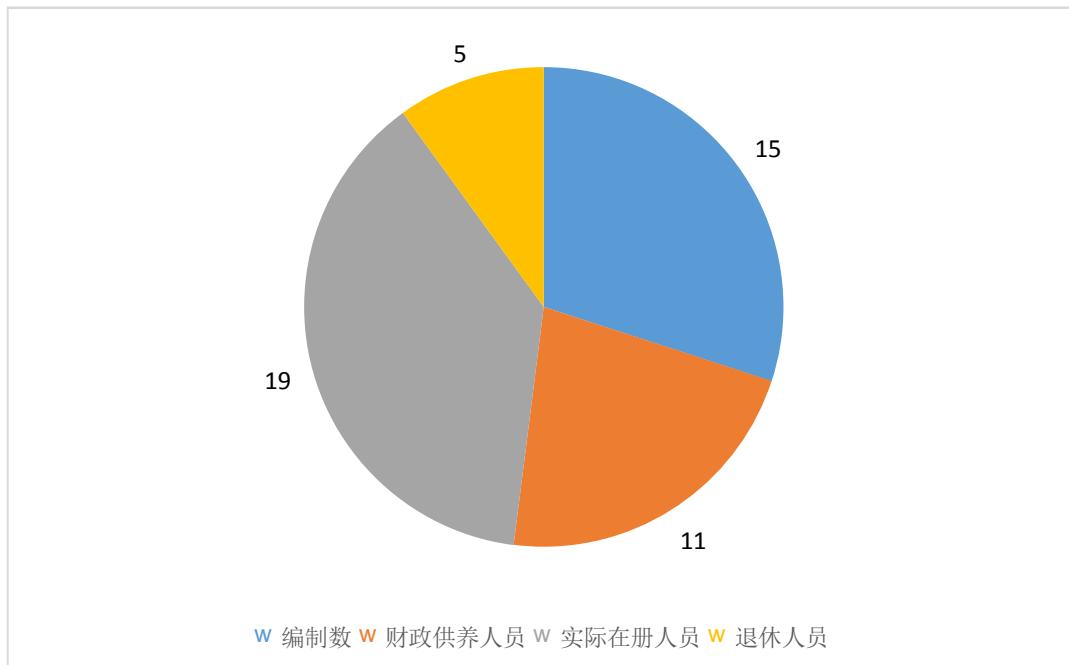
## **二、部门决算单位构成**

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，本单位属于二级预算单位：

序号	单位名称
1	周至县园林绿化管理处

### 三、部门人员情况

截至 2020 年底，本部门人员编制 15 人，其中行政编制 0 人、事业编制 15 人；实有人员 19 人，其中行政 0 人、事业 19 人。财政供养人数 11 人，单位管理的离退休人员 5 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		
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		
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：周至县园林绿化管理处

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	128.31	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	0.00	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	0.10	8.社会保障和就业支出	0.00
		9.卫生健康支出	0.00
		10.节能环保支出	0.00
		11.城乡社区支出	128.41
		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	0.00
		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
<b>本年收入合计</b>	<b>128.41</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>128.41</b>
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
<b>收入总计</b>	<b>128.41</b>	<b>支出总计</b>	<b>128.41</b>

注：本表反映部门本年度的总收入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：周至县园林绿化管理处

金额单位：万元

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：周至县园林绿化管理处

金额单位：万元

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：周至县园林绿化管理处

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	128.31	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	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	128.31	128.31	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	0.00	0.00	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：周至县园林绿化管理处

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	128.31	本年支出合计	128.31	128.31	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	128.31					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营财政拨款	0.00					
收入总计	128.31	支出总计	128.31	128.31	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：周至县园林绿化管理处

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：周至县园林绿化管理处

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				
<b>合计</b>		123.31	119.59	3.72	
301	工资福利支出	0.00	119.59	0.00	
30101	基本工资	0.00	47.85	0.00	
30107	绩效工资	0.00	49.24	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	12.50	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	4.50	0.00	
30113	住房公积金	0.00	5.50	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	3.72	
30201	办公费	0.00	0.00	0.71	
30202	印刷费	0.00	0.00	0.31	
30205	水费	0.00	0.00	0.14	
30206	电费	0.00	0.00	0.74	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.50	
30213	维修（护）费	0.00	0.00	0.59	
30217	公务接待费	0.00	0.00	0.10	
30228	工会经费	0.00	0.00	0.58	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	0.05	

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：周至县园林绿化管理处

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	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

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：周至县园林绿化管理处

金额单位：万元

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：周至县园林绿化管理处

金额单位：万元

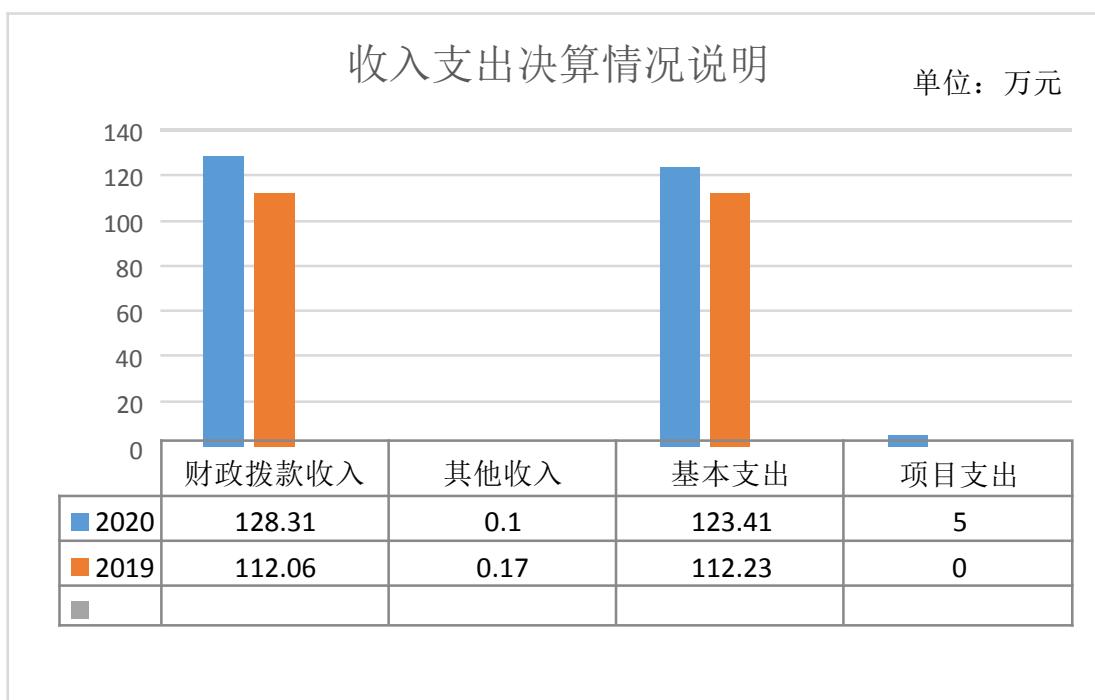
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

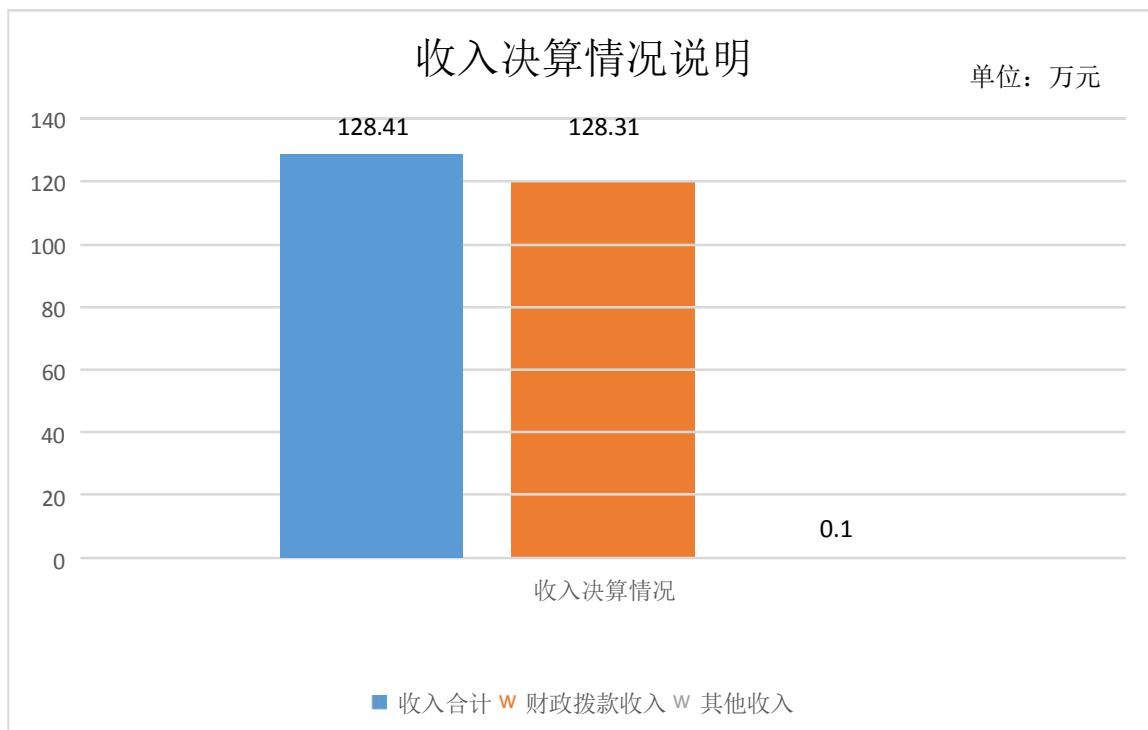
2020 年收入合计 128.41 万元，其中：财政拨款收入 128.31 万元，其他收入 0.1 万元，比上年增长，与上年相比一般预算财政拨款同比增加，项目同比增加。

2020 年支出合计 128.41 万元，其中：基本支出 123.41 万元，项目支出 5 万元，比上年增长，与上年相比一般预算财政拨款同比增加，项目同比增加。



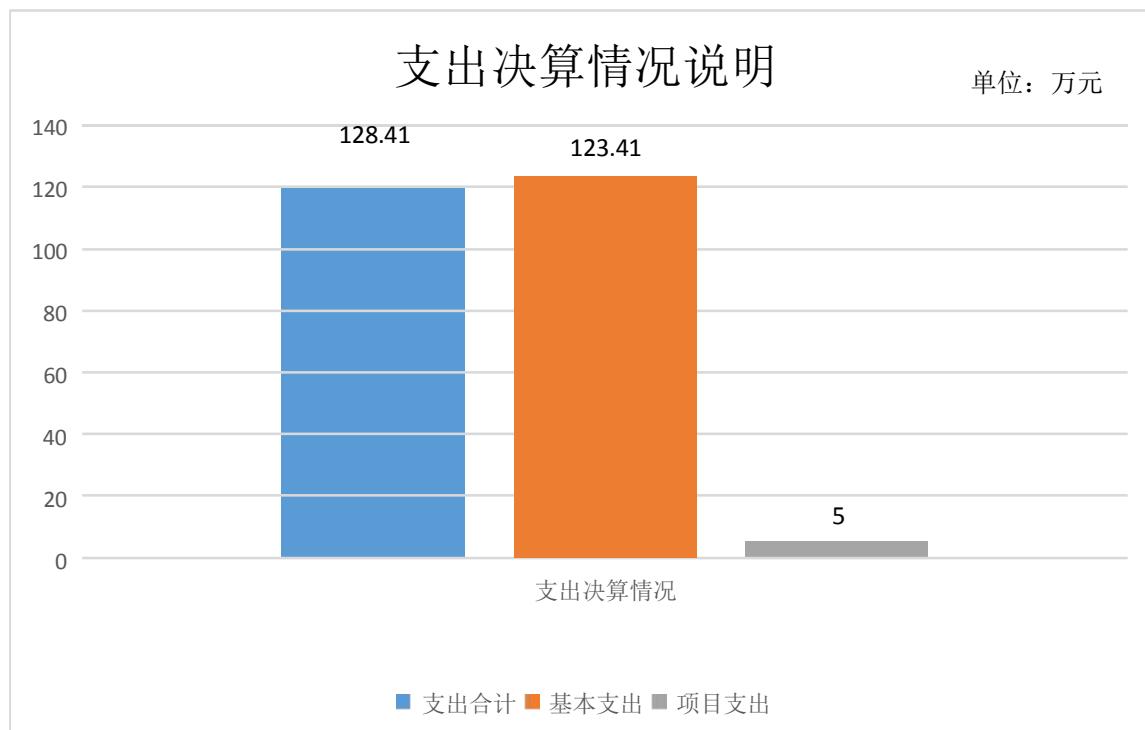
## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 128.41 万元，其中：财政拨款收入 128.31 万元，占 99.92%；其他收入 0.1 万元，占 0.08%。



### 三、支出决算情况说明

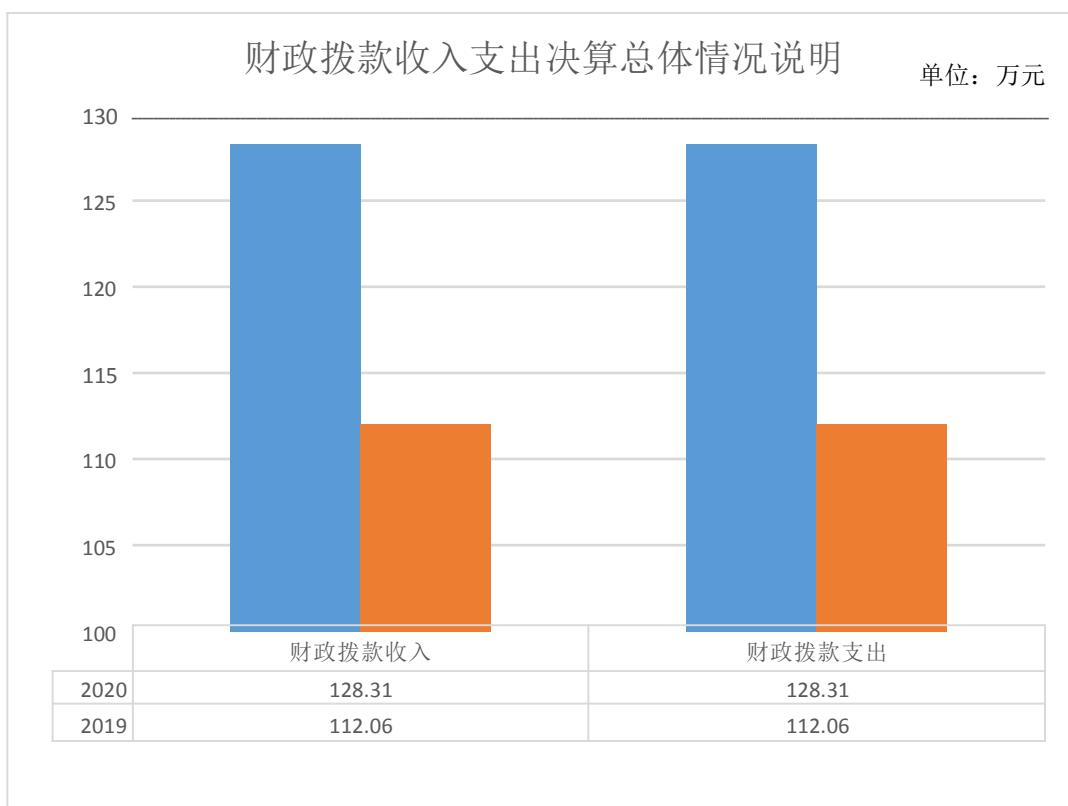
2020年支出合计 128.41 万元，其中：基本支出 123.41 万元，占 96.11%；项目支出 5 万元，占 3.89%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 128.31 万元，总体比上年增长，与上年相比一般预算财政拨款同比增加。

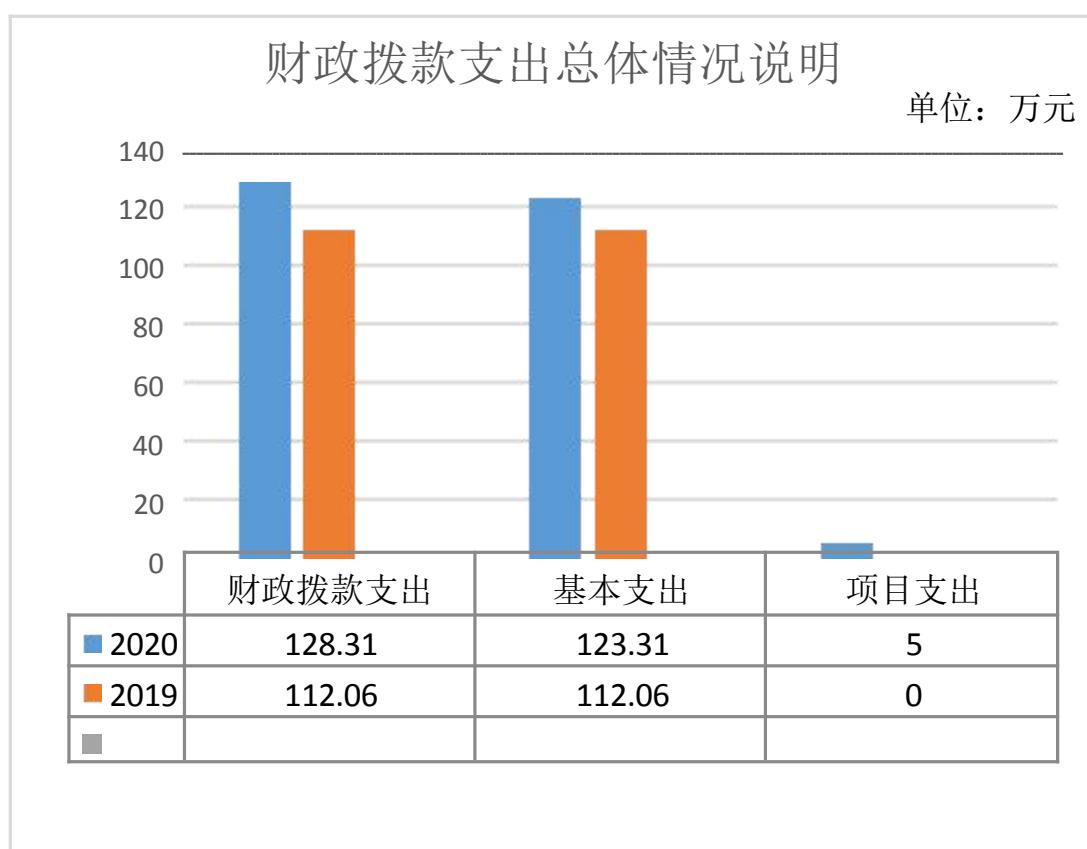
2020 年财政拨款支出 128.31 万元，总体比上年增长，与上年相比一般预算财政拨款同比增加。



## 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 128.31 万元， 占本年支出合计的 99.92%。与上年相比， 财政拨款支出增加 16.25 万元， 增长 12.66%， 主要原因是一般预算财政拨款同比增加， 项目同比增加。



## **(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 128.31 万元，支出决算为 128.31 万元，完成预算的 100%。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）。**预算为 128.31 万元，支出决算为 128.31 万元，完成预算的 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**

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 123.31 万元，包括：人员经费支出 119.59 万元和公用经费支出 3.62 万元。

**人员经费** 119.59 万元，主要包括：基本工资 47.85 万元，绩效工资 49.24 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 12.50 万元，职工基本医疗保险缴费 4.50 万元，住房公积金 5.50 万元。

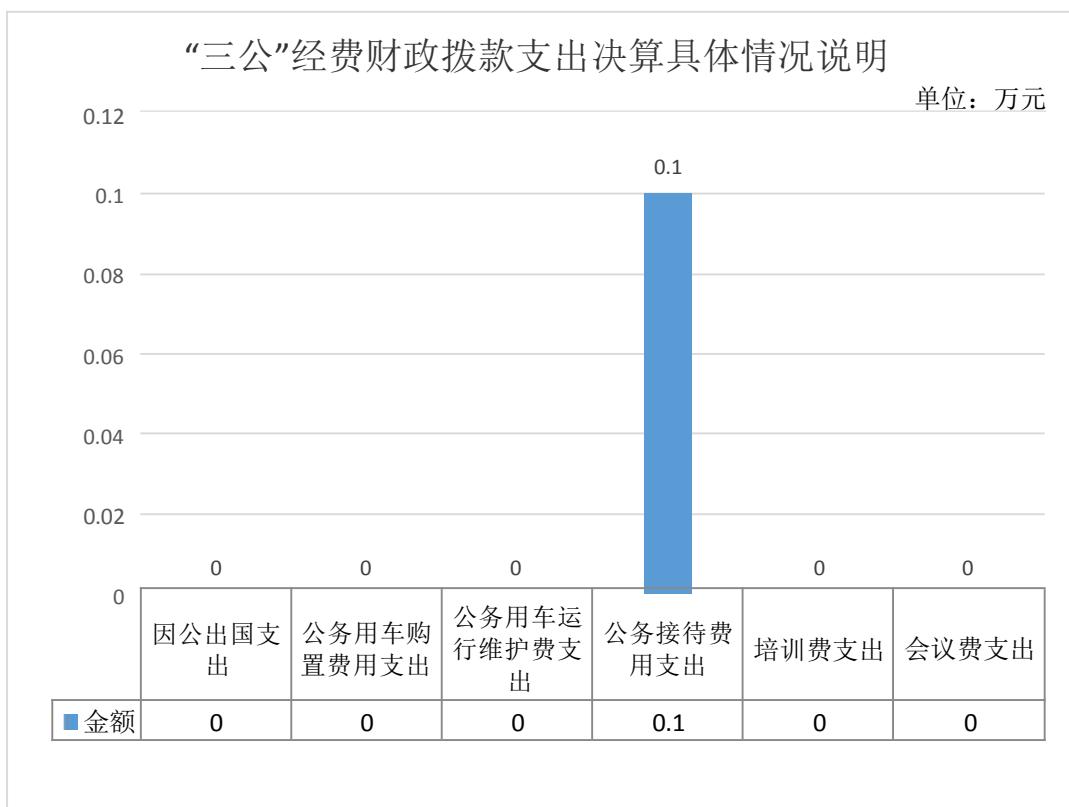
**公用经费** 3.62 万元，主要包括：办公费 0.71 万元，印刷费 0.31 万元，水费 0.14 万元，电费 0.74 万元，邮电费 0.50 万元，维修（护）费 0.49 万元，公务接待费 0.10 万元，工会经费 0.58 万元，其他交通费用 0.05 万元。

## **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 0.10 万元，支出决算为 0.10 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

### **(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0.10万元，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%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无因公出国（境）。

## **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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是未购置车辆。

## **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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无公务用车。

## **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年公务接待 7 批次，28 人次，预算为 0.10 万元，支出决算为 0.10 万元，完成预算的 100%，决算数和预算持平。

### **（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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是不涉及。

### **（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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是不涉及。

## **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，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本部门 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，本部门机关及所属单位共有车辆 2 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 2 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 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 128.31 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。

本部门在省级部门决算中反映绿化养护维护等 2 个二级项目绩效自评结果。

1. 绿化养护维护项目绩效自评综述：项目全年预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：情况良好。发现的问题及原因：资金严重不足，需增加下年度的绿化养护维护资金。

2. 运行经费绩效自评综述：项目全年预算数 123.31 万元，执行数 123.31 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：情况良好。

## 预算项目绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		绿化养护维护					
主管部门		周至县住房和城乡建设局		实施单位	周至县园林绿化管理处		
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:		5	5	100%	
		其中: 财政资金		5	5	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			
	北大门景观广场、二曲广场、沙河一期示范段日常保洁; 苗木的修剪、浇灌、施肥、病虫害防治等管护工作			100%			
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	日常保洁、苗木管护	100%	100%		
		质量指标	成活率、整洁度	95%	95%	苗木死亡, 未及时补植	
		时效指标	完成时间	按时完成	按时完成		
		成本指标	加大绿化管护力度	5	5		
		效益 指标	经济效益指标	提高县城生态环境, 为县城招商引资创造有利环境	比较明显	比较明显	
			社会效益指标	生态环境卫生水平提高, 促进县城经济建设	比较明显	比较明显	
			生态效益指标	县城环境提升, 居民环境得以改善	比较明显	比较明显	
			可持续影响指标	居民环境与生态发展的必要性利于发展	比较明显	比较明显	
	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。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。

## 预算项目绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		2020年周至县园林绿化管理处运行经费				
主管部门		周至县住房和城乡建设局		实施单位	周至县园林绿化管理处	
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:		123.31	123.31	100%	
	其中: 财政资金		123.31	123.31	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		
	保障社会机构正常运转，服务广大群众，完成全年目标任务。			保障社会机构正常运转，服务广大群众，完 成全年目标任务。		
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	单位职工全年运行经费	11人	11人	
		质量指标	保质保量完成全年经费支出任务	按期完成	按期完成	
		时效指标	保质保量完成全年经费支出任务	按期完成	按期完成	
		成本指标	单位职工全年运行经费	123.31	123.31	
	效益 指标	经济效益指标				
		社会效益指标	保障社会机构正常运转	正常运转	正常运转	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	保障社会机构正常运转	长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意率	98%	98%	
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。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 96 分。

部门整体支出全年预算数 128.31 万元，执行数 128.31 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：加大绿化管护力度，确保绿地苗木健康生长，营造整洁优美、健康和谐的人居环境。发现的问题及原因：因我单位实有人数较多，财政供养人数和编制数偏少，资金短缺，材料供应不上，造成死亡苗木未能及时补植。

部门整体支出绩效自评表  
(2020年度)

自评得分：96

填报单位：周至县园林绿化管理处

周至县园林绿化管理处职能与职责：											
1、贯彻落实国家、省、市、县有关园林绿化管理的法律、法规、规章和方针、政策；											
2020年本部门当年一般公共预算财政拨款支出128.31万元											
一、做好推动主题教育深入开展工作。 二、贯彻落实各级决策部署。											
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选取方式					
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%，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。	(128.31/128.31)×100%=100%	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)	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%，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	(0/0)×100%=100%	0	0	5		
过程	预算管理(15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+当年部门预算安排+上年度执行中追加追减)*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。	100%	进度率≥98%	5			
效果	预算管理(15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。	(0.1/0.1)×100%-100%=0	0%	准确率≤20%	5		
过程	资产管理(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。	(0.1/0.1)×100%=100%	0.1万元	控制率≤100%	5		
效果	履职尽责(60分)	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。		单位资产管理	新增资产管理未按预算执行	3	以后严格按照资产管理制度预算执行	
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。		资金审批手续	资金审批手续不完善	3	严格按照资金使用制度执行，完善手续	
效果	项目产出(40分)	项目产出	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。		5万元	100%	40			
		项目效益	20			绿化养护维护	95%	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。
- 5.机关运行经费：**指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。