

2023 年度  
大竹县天城镇人民政府  
单位决算

# 目录

公开时间：2024 年 10 月 18 日

**第一部分 单位概况.....3**

    一、 主要职责 ..... 3

    二、 机构设置 ..... 3

**第二部分 2023 年度单位决算情况说明.....3**

    一、 收入支出决算总体情况说明 ..... 3

    二、 收入决算情况说明 ..... 4

    三、 支出决算情况说明 ..... 5

    四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 ..... 5

    五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ..... 6

    六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ..... 11

    七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..... 12

    八、 政府性基金预算支出决算情况说明 ..... 13

    九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 ..... 13

    十、 其他重要事项的情况说明 ..... 13

**第三部分 名词解释.....15**

**第四部分 附件.....20**

**第五部分 附表.....30**

    一、 收入支出决算总表 ..... 30

    二、 收入决算表 ..... 30

    三、 支出决算表 ..... 30

    四、 财政拨款收入支出决算总表 ..... 30

    五、 财政拨款支出决算明细表 ..... 30

    六、 一般公共预算财政拨款支出决算表 ..... 30

    七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表 ..... 30

    八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 ..... 30

    九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表 ..... 30

    十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 ..... 30

    十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..... 30

    十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 ..... 30

    十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表 ..... 30

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

大竹县天城镇人民政府的基本职能：贯彻党的路线、方针、政策，执行本级党代会、人民代表大会的决议和上级党委、政府的决定和命令，承担促进经济发展、加强社会管理、搞好公共服务、维护社会稳定和巩固基层政权等职能，推动物质文明、政治文明、精神文明协调发展

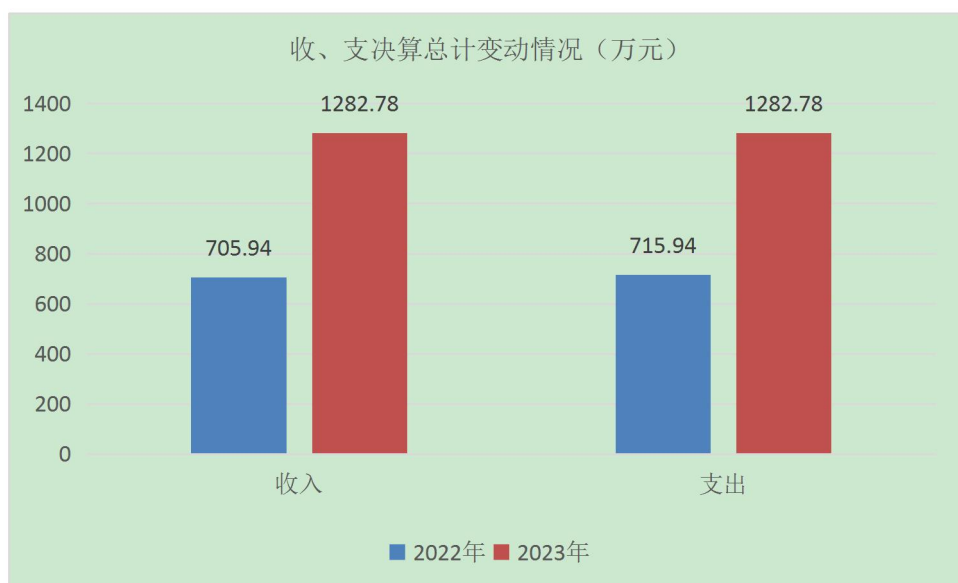
## 二、机构设置

大竹县天城镇人民政府下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

# 第二部分 2023 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

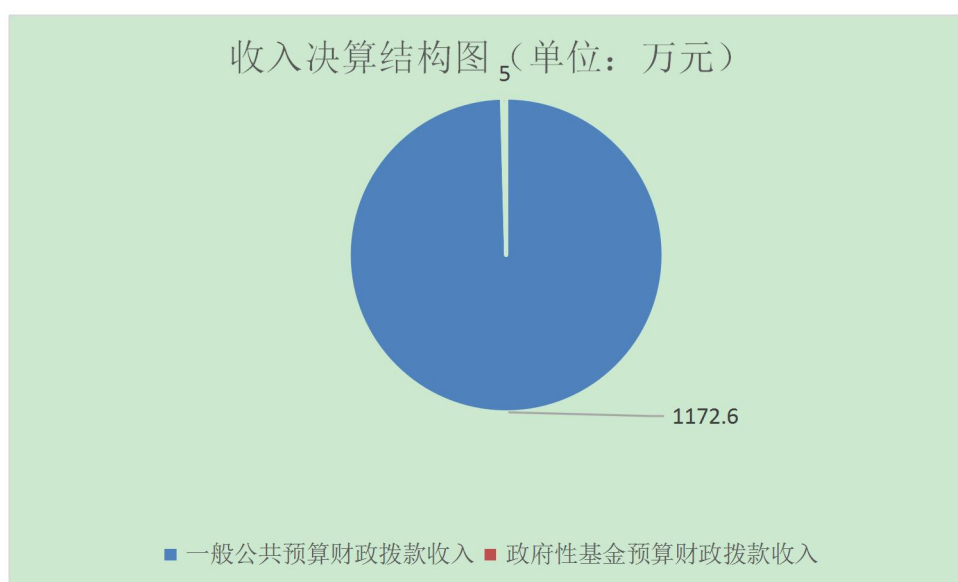
2023 年度收入总计 1177.60 万元、年初结转和结余 105.18 万元、支出总计 1282.78 万元。与 2022 年度相比，收入总计增加 471.66 万元、增长 66.81%；支出总计增加 566.84 万元，增长 79.17%。主要变动原因是目支出增加。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

## 二、收入决算情况说明

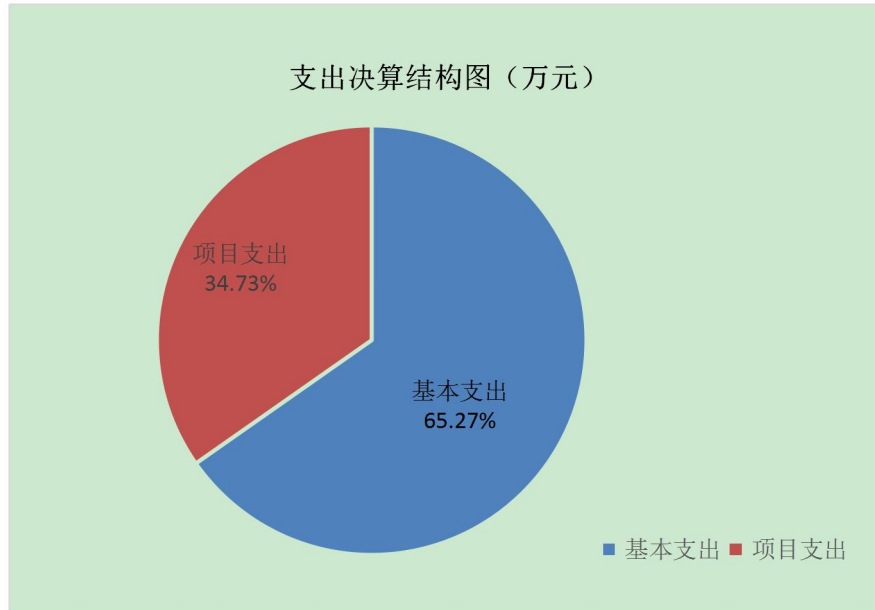
2023 年度本年收入合计 1177.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1172.6 万元，占 99.57%；政府性基金预算财政拨款收入 5 万元，占 0.42%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

### 三、支出决算情况说明

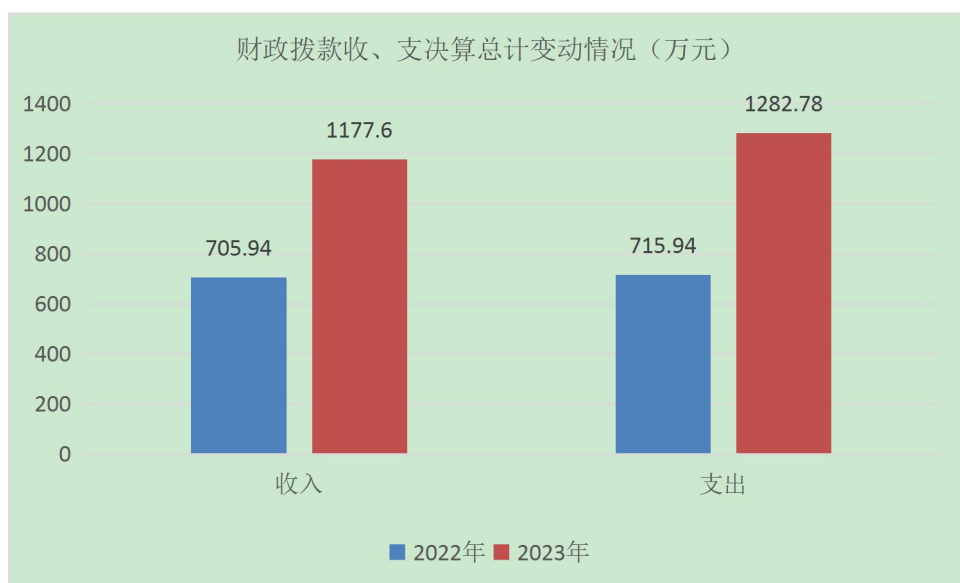
2023 年度本年支出合计 1282.78 万元，其中：基本支出 837.25 万元，占 65.26%；项目支出 445.53 万元，占 34.73%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 1177.60 万元，财政拨款支出总计均为 1282.78 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计增加 471.66 万元、增长 66.81%；财政拨款支出总计增加 566.84 万元，增长 79.17%。主要变动原因是目支出增加。

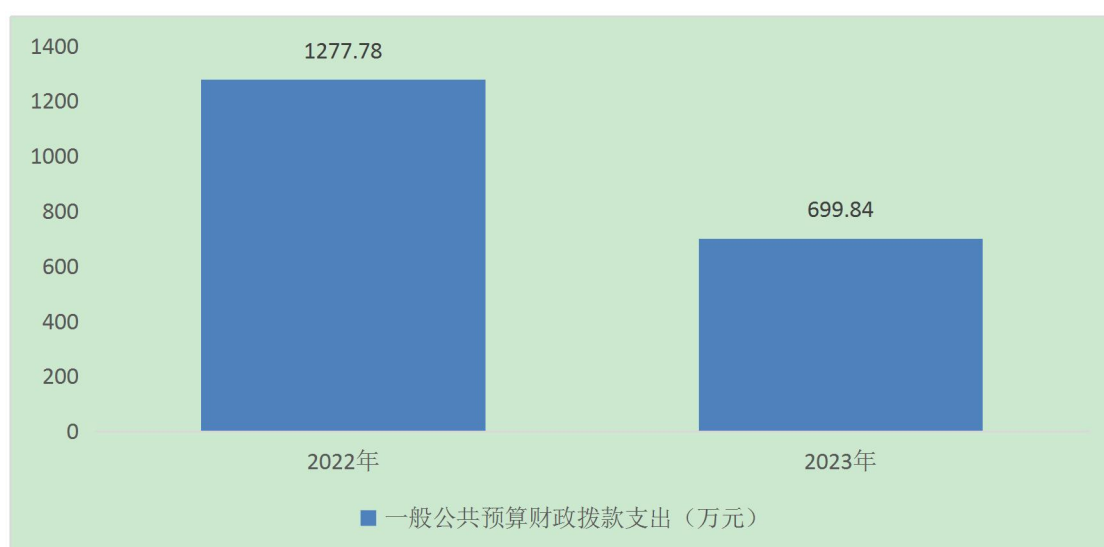


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

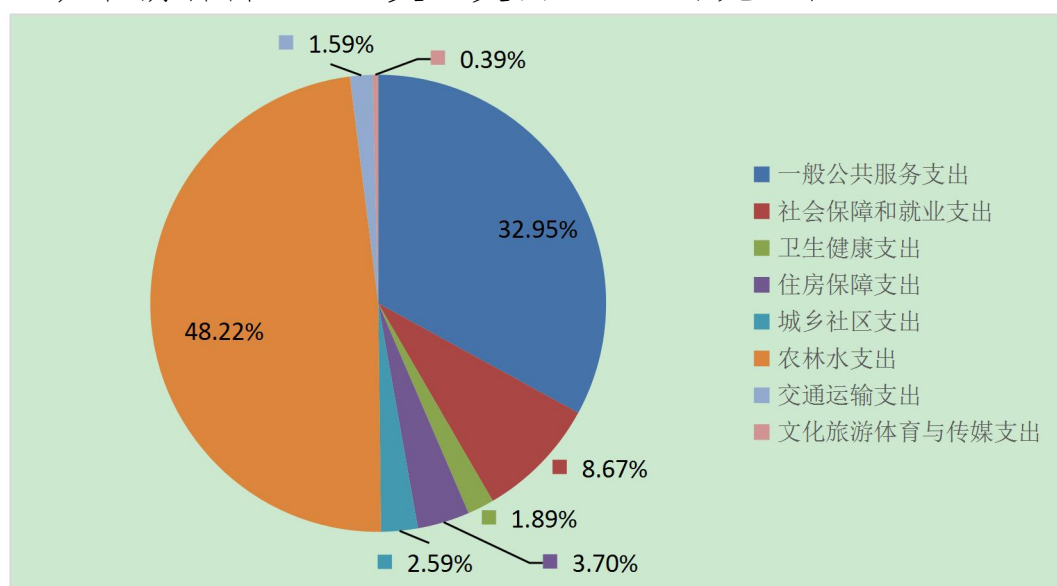
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1277.78 万元，占本年支出合计的 99.61%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 577.94 万元，增长 82.58%。主要变动原因是项目支出增加。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1277.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（201 类）支出 421.06 万元，占 32.95%；文化旅游体育与传媒（207 类）支出 5 万元，占 0.39%；社会保障和就业（208 类）支出 110.73 万元，占 8.67%；卫生健康（210 类）支出 24.14 万元，占 1.89%；城乡社区（212 类）支出 33.04 万元，占 2.59%；农林水（213 类）支出 616.17 万元，占 48.22%；交通运输（214 类）支出 20.32 万元，占 1.59%；住房保障（221 类）支出 47.33 万元，占 3.70%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1277.78 万元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共服务（201 类）人大事务（01 款）其他人大事务支出（99 项）：支出决算为 2.50 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2.一般公共服务（201 类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03 款）行政运行（01 项）：支出决算为 349.06 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3.一般公共服务（201 类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03 款）信访事务（08 项）：支出决算为 3.00 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4.一般公共服务（201 类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03 款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（99 项）：支出决算为 56.50 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5.一般公共服务（201 类）纪检监察事务（11 款）其他纪检监察事务支出（99 项）：支出决算为 10 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6.文化旅游体育与传媒（207 类）文化和旅游（01 款）其他文化和旅游支出（99 项）：支出决算为 5.00 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7.社会保障和就业支出（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 项）：支出决算为 45.07 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8.社会保障和就业支出（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位职业年金缴费支出（06 项）：支出决算为 13.05 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。



9.社会保障和就业支出（208类）就业补助（07款）公益性岗位补贴（05项）：支出决算为23.43万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

10.社会保障和就业支出（208类）抚恤（08款）死亡抚恤（01项）：支出决算为24.84万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

11.社会保障和就业支出（208类）其他社会保障和就业支出（99款）其他社会保障和就业支出（99项）：支出决算为4.34万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

12.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）行政单位医疗（01项）：支出决算为13.14万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

13.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）事业单位医疗（02项）：支出决算为5.70万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

14.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）公务员医疗补助（03项）：支出决算为5.30万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

15.城乡社区支出（212类）城乡社区环境卫生（05款）城乡社区环境卫生（01项）：支出决算为18.04万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

16.城乡社区支出（212类）其他城乡社区支出（99款）其他城乡社区支出（99项）：支出决算为15.00万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

17.农林水支出（213 类）农业农村（01 款）事业运行（04 项）：支出决算为 141.34 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

18.农林水支出（213 类）农业农村（01 款）病虫害控制（08 项）：支出决算为 0.30 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

19.农林水支出（213 类）农业农村（01 款）农村道路建设（42 项）：支出决算为 0.75 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

20.农林水支出（213 类）农业农村（01 款）其他农业农村支出（99 项）：支出决算为 319 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

21.农林水支出（213 类）林业和草原（02 款）其他林业和草原支出（99 项）：支出决算为 0.55 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

22.农林水支出（213 类）扶贫（05 款）其他扶贫支出（99 项）：支出决算为 4 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

23.农林水支出（213 类）农村综合改革（07 款）对村民委员会和村党支部的补助支出（05 项）：支出决算为 143.72 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

24.农林水支出（213 类）农村综合改革（07 款）农村综合改革示范试点补助支出（07 项）：支出决算为 6.50 万元，

完成预算 100%，决算数与预算数持平。

25.交通运输支出（214 类）公路水路运输（01 款）公路养护（06 项）：支出决算为 8.18 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

26.交通运输支出（214 类）公路水路运输（01 款）其他公路水路运输支出（99 项）：支出决算为 12.14 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

27.住房保障（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算为 47.33 万元，完成预算 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 837.25 万元，其中：

人员经费 729.41 万元，主要包括：基本工资 145.16 万元、津贴补贴 49.14 万元、奖金 103.94 万元、绩效工资 31.97 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 45.07 万元、职业年金缴费 13.05 万元、职工基本医疗保险缴费 18.84 万元、公务员医疗补助缴费 5.3 万元、其他社会保障缴费 0.12 万元、其他工资福利支出 88.73 万元、住房公积金 47.33 万元、对个人和家庭的补助支出 180.74 万元。

公用经费 107.84 万元，主要包括：办公费 25.24 万元、印刷费 3.41 万元、电费 7.20 万元、邮电费 4.85 万元、差旅费 7.93 万元、会议费 0.10 万元、培训费 0.10 万元、公务接

待费 4.29 万元、工会经费 8.74 万元、福利费 5.89 万元、公  
其他交通费 13.92 万元、其他商品和服务支出 26.17 万元。

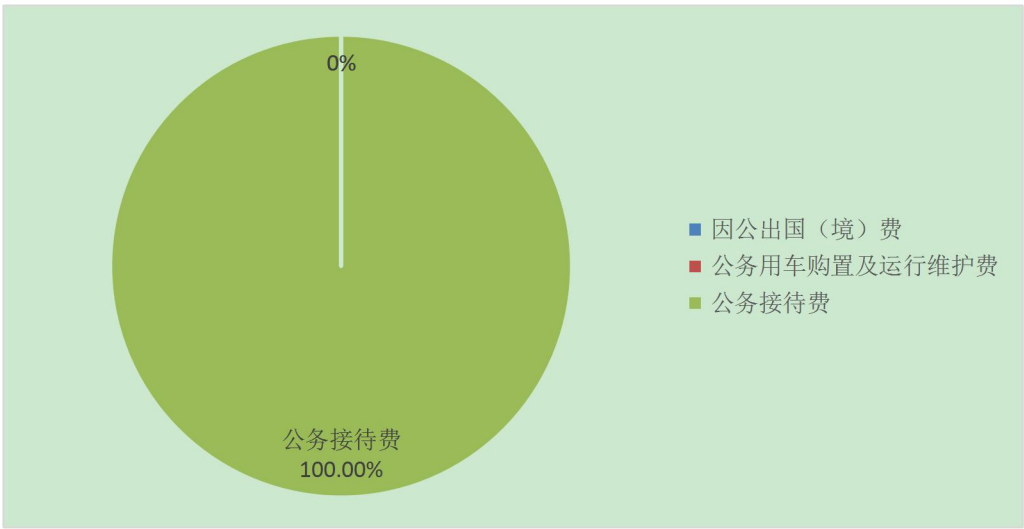
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.29 万元，完  
成预算 100%，较上年度减少 1.97 万元，下降 31.47%，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

2023 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%；公务用车购置及运行维  
护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 4.29 万  
元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年  
安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

**3.公务接待费支出 4.29 万元**，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 1.97 万元，下降 31.47%。主要原因是严格执行各项规定。其中：

国内公务接待支出 4.29 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费。国内公务接待 214 批次，1070 人次（不包括陪同人员），共计支出 4.29 万元，具体内容包括：上级各项检查等。

外事接待支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 5 万元。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023 年度，大竹县天城镇人民政府机关运行经费支出 107.84 万元，比 2022 年度增加 53.28 万元，增长 97.65%。主要原因是人员增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2023 年度，大竹县天城镇人民政府政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于...（具体工作）。

授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，大竹县天城镇人民政府共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车0辆。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 0 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 0 个项目开展绩效监控，组织对 0 个项目开展绩效自评。

### 第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3.一般公共服务（201类）人大事务（01款）其他人大事务支出（99项）：反映除上述项目以外的其他人大事务支出。

4.一般公共服务（201类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03款）行政运行（01项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

5.一般公共服务（201类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03款）信访事务（08项）：反映各级政府用于接待起来信来访方面的支出。

6.一般公共服务（201类）政府办公厅（室）及相关机构事务（03款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（99项）：指反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

7.一般公共服务（201类）纪检监察事务（11款）其他纪检监察事务支出（99项）：反映除上述项目以外其他纪检监察事务方面的支出。

8.文化旅游体育与传媒（207类）文化和旅游（01款）其他文化和旅游支出（99项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

9.社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

10.社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位职业年金缴费支出（06项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11.社会保障和就业支出（208类）就业补助（07款）公益性岗位补贴（05项）：指反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

12.社会保障和就业支出（208类）抚恤（08款）死亡抚恤（01项）：指反映用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期优恤金以及丧葬补助费。

13.社会保障和就业支出（208类）其他社会保障和就业支出（99款）其他社会保障和就业支出（99项）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

14.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）行政单位医疗（01项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

15.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）事业单位医疗（02项）：指反映财政部门安排的事业单位基



本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

16.卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）  
公务员医疗补助（03项）：指反映财政部门安排公务员医疗补助经费。

17.城乡社区支出（212类）城乡社区环境卫生（05款）  
城乡社区环境卫生（01项）：反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出。

18.城乡社区支出（212类）其他城乡社区支出（99款）  
其他城乡社区支出（99项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

19.农林水支出（213类）农业农村（01款）事业运行（04项）：指反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

20.农林水支出（213类）农业农村（01款）病虫害控制（08项）：指反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫苗(禽、鱼、植物)防治、扑杀补偿及劳务补助、菌(毒)种保藏及动植物及其产品检疫、检测等方面的支出。

21.农林水支出（213类）农业农村（01款）农村道路建设（42项）：指反映用于农村公路、乡村道路建设方面的支出。

22.农林水支出（213类）农业农村（01款）其他农业农村支出（99项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方

面的支出。

23.农林水支出（213 类）林业与草原（02 款）其他林业和草原支出（99 项）：指反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

24.农林水支出（213 类）扶贫（05 款）其他扶贫支出（99 项）：指反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

25.农林水支出（213 类）农村综合改革（07 款）对村民委员会和村党支部的补助支出（05 项）：指反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建设县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

26.农林水支出（213 类）农村综合改革（07 款）农村综合改革示范试点补助支出（07 项）：指反映各级财政对农村综合改革示范试点、新型农业社会化服务体系建设等补助支出。

27.交通运输支出（214 类）公路水路运输（01 款）公路养护（06 项）：指反映公路养护支出。

28.交通运输支出（214 类）公路水路运输（01 款）其他公路水路运输支出（99 项）：指反映除上述项目以外其他用于公路水路运输方面的支出。

29.住房保障（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

30.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人员支出和公用支出。

31.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

32.“三公”经费：指部门用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

33.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 大竹县天城镇人民政府 关于 2024 年部门预算绩效评价的报告

大竹县财政局：

为深入贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署，着力提升财政资源配置效率和资金使用效率，按照《中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅关于深入实施预算绩效管理的通知》（川委厅〔2022〕5号）及县财政局《关于开展2024年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（竹财绩〔2024〕5号）文件精神，我镇对2023年整体支出进行绩效评价，现将有关情况报告如下：

#### 一、单位基本情况

##### （一）机构组成

大竹县天城镇人民政府下属二级预算单位11个，其中行政单位7个，事业单位4个。分别是天城镇办公室（依法治理办公室）、党建办公室、综合执法办公室、经济发展办公室（乡村振兴办公室、统计工作站）、社会事务办公室（生态环境办公室）、财政所、社会治安综合治理中心（应急管理办公室），便民服务中心（退役军人服务站）、农民工服务中心、农业综合服务中心、社会事务服务中心（宣传文化服务中心）。

## （二）机构职能

大竹县天城镇人民政府的基本职能：贯彻党的路线、方针、政策，承担各项财政收支管理责任，监督财政性经济发展支出，加强社会管理、提供好公共服务、维护社会稳定和巩固基层政权，推动政治文明、精神文明、物质文明协调发展，执行本级党代会、人代会的决议和上级党委、政府的决定和命令。

## （三）人员概况

截至 2023 年末，天城镇经县编委核定的编制人数为 37 人（其中行政编制 20 人，事业编制 17 人），实有行政人员 15 人，事业人员 14 人。

# 二、部门资金收支情况

## （一）收入情况

大竹县天城镇人民政府为全额拨款单位，2023 年初预算收入为 757.76 万元，年末调整决算收入 1177.60 万元，其中全年人员经费为 663.27 万元；公用经费为 79.01 万元；项目经费为 435.32 万元。

## （二）支出情况

2023 年初预算支出为 757.76 万元，年末调整决算支出 1177.60 万元，其中全年人员经费为 663.27 万元；公用经费为 79.01 万元；项目经费为 435.32 万元。

# 三、部门预算绩效分析

## （一）部门预算项目绩效管理

我单位预算编制严格按照县级部门预算编制的通知和

有关要求，准确编制并根据规定及时向政府、人大提交预算方案，同时在规定的时间内及时向社会公开。

绩效目标方面我们根据相关性、效率性、效益性、公平性、可持续性的原则编制绩效目标，对重点的项目绩效目标进行了量化和明确。

目标实现方面我单位严格按照县委、县政府安排的工作要求完成工作，及时进行各项资金的支付，完成预算执行，服务能力相对去年有所提升，群众幸福感较上年提升，群众满意度得到提高。

我单位不涉及转移支付提前下达及专项转移支付分地区项目编制的情况。

## （二）结果应用情况

资产管理方面：资产落实专人管理、登记，及时在财政资产管理平台进行更新数据确保资产账卡相符、账账相符、账实相符。截至目前，未出现国有资产被他人占用、流失、违规处置的现象。

针对依法接受财政的监督对出现的问题，在规定时间内及时整改，形成完整的整改报告，并以此为例、举一反三、自查自纠，将问题扼杀在摇篮中。

## （三）自评质量

我单位严格按照 2024 年部门整体支出绩效评价指标体系开展自评工作，全年支出基本做到了按预算执行，既保障了干部职工工资及对个人和家庭补助支出、日常公用经费等刚性支出，又围绕中心，服务大局。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

大竹县天城镇人民政府部门整体支出绩效评价总分为 95 分。

### （二）存在问题

1、预算经费较少，难以满足乡镇支出的需求。一方面实行基数加增长的方法进行总体规范控制，另一方面对新增预算进行细化，单位没有任何调剂和平衡手段，导致一些财政支出一直得不到应有的保障，建议财政增加投入，统筹解决问题。

2、乡镇干部工资较低，人手少、工作重，一人身兼多职为常态，工作量大，综合性较强，基层工作人员的工作压力愈来愈大。

3、对绩效目标评价工作认识不够，工作开展存在一定阻力。

### （三）改进建议

坚持把绩效评价理念贯穿管理全过程，在今后的工作中加强对绩效评价的认识，用绩效评价的各种方法考核工作每个细节、每个指标，我们将进一步提高工作效率，努力克服乡镇人手少的难题，把有限的资金用在刀刃上，为全镇经济和社会事业蓬勃发展做出贡献。

大竹县天城镇人民政府

2024 年 7 月 31 日

部门预算绩效评价指标体系

| 绩效评价指标<br>指标分值     |                |            |                  | 指标解释                                               | 评分方法          | 评分说明                                                                                                                                | 评价方<br>式         |                  | 评价属<br>性         |                  | 评价标准             |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 单<br>位<br>自<br>评<br>得<br>分 |
|--------------------|----------------|------------|------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 一级指<br>标           | 二级指标           | 三级指标       | 指<br>标<br>分<br>值 |                                                    |               |                                                                                                                                     | 整<br>体<br>评<br>价 | 样<br>本<br>评<br>价 | 定<br>性<br>评<br>价 | 定<br>量<br>评<br>价 | 国<br>家<br>标<br>准 | 行<br>业<br>标<br>准 | 地<br>方<br>标<br>准 | 申<br>报<br>标<br>准 | 历<br>史<br>均<br>值 | 样<br>本<br>均<br>值 | 其<br>他<br>标<br>准 |                            |
| 总体绩<br>效<br>(65 分) | 履职效能<br>(15 分) | XX 履职效果    | 15               | 部门整体绩效目标中<br>选定 3-5 个核心职能目<br>标，反映该项职能目标<br>完成效果情况 | 比率分<br>值<br>法 | 部门整体绩效目标中选定 3-5 个可量化计算、可评价的核心职能目标，分别设定指标分值、指标解释、评分方法和评分说明，总分值不超过 15 分。<br>该项指标得分=年终完成履职效果目标数量÷年初目标设置总数×100%×指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。 | √                | √                |                  | √                |                  |                  | √                | √                |                  |                  |                  | 15                         |
|                    |                | XX 履职效果    |                  |                                                    |               |                                                                                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                            |
|                    |                | XX 履职效果    |                  |                                                    |               |                                                                                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                            |
|                    |                | XX 履职效果    |                  |                                                    |               |                                                                                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                            |
|                    |                | XX 履职效果    |                  |                                                    |               |                                                                                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                            |
|                    | 预算管理<br>(25 分) | 预算编制质<br>量 | 8                | 部门是否严格按照要求<br>编制年初部门预算，年<br>初预算编制的科学性<br>和准确性      | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=（1-财政拨款预算偏离度）<br>×100%×4+（1-资产配置预算偏离度）×100%×2+<br>（1-政府采购预算偏离度）×100%×2。偏离度= <br>预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。                          | √                |                  |                  | √                |                  | √                | √                |                  |                  |                  |                  | 22                         |
|                    |                | 单位收入统<br>筹 | 4                | 部门统筹自有收入程<br>度                                     | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=（部门自有收入全年执行数÷部门<br>自有收入年初预算数）×100%×2+（财政核定的综<br>合补助比例÷按实际执行测算的综合补助比例）<br>×100%×2。                                            | √                |                  |                  | √                |                  |                  | √                |                  |                  |                  |                  |                            |



|  |               |         |   |                                                            |          |                                                                                                                                                             |   |   |   |   |  |  |   |  |  |   |   |    |
|--|---------------|---------|---|------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|--|--|---|--|--|---|---|----|
|  |               | 支出执行进度  | 6 | 部门1至6月、1至10月预算执行情况                                         | 比率分值法    | 该项指标得分=(1至6月预算执行数÷(部门预算数×50%)×2)+(1-1至6月支出预警金额占比×0.8-1至6月支出违规金额占比×0.2)+(1至10月预算执行数÷(部门预算数×83.33%)×2)+(1-1至10月支出预警金额占比×0.8-1至10月支出违规金额占比×0.2)。               | √ |   |   | √ |  |  |   |  |  |   | √ |    |
|  |               | 预算年终结余  | 2 | 部门整体年终预算结余情况                                               | 比率分值法    | 该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。                                                                                         | √ |   |   | √ |  |  |   |  |  |   | √ |    |
|  |               | 严控一般性支出 | 5 | 部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出情况 | 比率分值法    | 该项指标得分=基础分值+加分值。<br>1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得1分。<br>2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%得0.2分，累计不超过1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减1%得0.4分，累计不超过2分。 | √ |   |   | √ |  |  |   |  |  | √ | √ |    |
|  | 财务管理<br>(10分) | 财务管理制度  | 4 | 部门财务管理制度建立情况                                               | 缺(错)项扣分法 | 部门已制定内部财务管理制度等制度机制的,得2分。财务管理制度得到落实,得2分。否则该项不得分。                                                                                                             |   | √ | √ |   |  |  | √ |  |  |   |   | 10 |
|  |               | 财务岗位设置  | 2 | 部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求                                     | 是否评分法    | 部门合理设置财务工作岗位,明确职责权限,并严格实行不相容岗位分离的,得2分。否则该项不得分。                                                                                                              |   | √ | √ |   |  |  | √ |  |  |   |   |    |
|  |               | 资金使用规   | 4 | 部门资金使用是否符                                                  | 缺(错)     | 部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的,                                                                                                                                       |   | √ | √ |   |  |  | √ |  |  |   |   |    |

|                |               |         |   |                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |   |  |   |  |  |   |  |   |   |  |  |   |
|----------------|---------------|---------|---|-----------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|--|---|--|--|---|--|---|---|--|--|---|
|                |               | 范       |   | 合相关财务管理制度规定     | 项扣分法  | 发现一处扣 1 分，扣完为止。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |   |  |   |  |  |   |  |   |   |  |  |   |
|                | 资产管理<br>(9 分) | 人均资产变化率 | 3 | 部门人均资产变化情况      | 分级评分法 | 部门人均资产变化率为 X，省直行政事业单位人均资产变化率为 N，则：X≤N，得 1.5 分；N<X≤1.2N，得 0.9 分；1.2N<X≤1.4N，得 0.6 分；X>1.4N，得 0.3 分。部门人均资产增长率为 X，同期省级财政收入增长率为 N，则：X≤0，得 1.5 分；0<X≤N，得 0.9 分；N<X≤2N，得 0.6 分；X>2N，不得分。                                                                                                                             |  | √ |  | √ |  |  | √ |  | √ | √ |  |  | 6 |
|                |               | 资产利用率   | 3 | 部门资产超最低使用年限情况   | 分级评分法 | 部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为 X，省直行政事业单位平均值为 N，则：X>N，得 1.5 分；0.8N<X≤N，得 0.9 分；0.6N<X≤0.8N，得 0.6 分；X≤0.6N，得 0.3 分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为 X，省直行政事业单位平均值为 N，则：X>N，得 1.5 分；0.8N<X≤N，得 0.9 分；0.6N<X≤0.8N，得 0.6 分；X≤0.6N，得 0.3 分。 |  | √ |  | √ |  |  | √ |  | √ | √ |  |  |   |
| 总体绩效<br>(65 分) | 资产管理<br>(9 分) | 资产盘活率   | 3 | 部门闲置一年以上的资产盘活情况 | 分级评分法 | 部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在 60%以下的得 2.4 分，60%-80%的得 1.8 分，                                                                                                                                                                                                         |  | √ |  | √ |  |  | √ |  | √ |   |  |  | 2 |

|                |                |          |   |                                                               |       |                                                                                                                                                                            |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |   |
|----------------|----------------|----------|---|---------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|---|
|                |                |          |   |                                                               |       | 80-100%的得 1.2 分, 100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的, 该项指标得 3 分。                                                                                                        |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |   |
|                | 采购管理<br>(6 分)  | 支持中小企业发展 | 3 | 部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法                                    | 是否评分法 | 对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包, 预留采购份额专门面向中小企业采购, 并在采购预算中单独列示, 不符合要求的扣 3 分。                                                                                                           | √ | √ | √ |   | √ |   |   |  |  |  |  |  | 5 |
|                |                | 采购执行率    | 3 | 部门政府采购项目资金支付比例情况                                              | 比率分值法 | 该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3。                                                                                                                    | √ | √ |   | √ |   | √ |   |  |  |  |  |  |   |
| 项目绩效<br>(35 分) | 项目决策<br>(12 分) | 决策程序     | 4 | 部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序                                      | 比率分值法 | 该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数 10 个以下的全部纳入, 每增加 5 个多纳入 1 个, 最多不超过 30 个, 下同。若无部门预算阶段项目(含一次性项目), 则主要查看部门预算项目整体决策程序。 |   | √ |   | √ |   | √ | √ |  |  |  |  |  | 4 |
|                |                | 目标设置     | 4 | 部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况, 绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配 | 比率分值法 | 该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。若无部门预算阶段项目(含一次性项目), 则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目, 下同。                                              | √ | √ |   | √ |   | √ |   |  |  |  |  |  | 4 |

|  |               |      |   |                                          |               |                                                                                                                                   |   |   |  |   |  |   |   |  |  |  |  |   |
|--|---------------|------|---|------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--|---|--|---|---|--|--|--|--|---|
|  |               | 项目入库 | 4 | 部门预算项目是否在<br>规定时间完成项目入<br>库              | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶<br>段项目（含一次性项目）数量÷最终安排部门预算<br>阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定<br>时间以当年9月30日为准。                                    | √ | √ |  | √ |  | √ | √ |  |  |  |  | 4 |
|  | 项目执行<br>(12分) | 执行同向 | 4 | 部门预算项目实际列<br>支内容是否与绩效目<br>标设置方向相符        | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方<br>向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）<br>数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数<br>×100%×4。                                             |   | √ |  | √ |  |   | √ |  |  |  |  | 4 |
|  |               | 项目调整 | 4 | 部门预算项目是否采<br>取对应调整措施                     | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目<br>标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项<br>目）数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施<br>的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数<br>×100%×4。                     |   | √ |  | √ |  | √ | √ |  |  |  |  | 4 |
|  |               | 执行结果 | 4 | 部门预算项目预算执<br>行情况                         | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目<br>数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结<br>余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部<br>门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。                           | √ |   |  | √ |  |   | √ |  |  |  |  | 4 |
|  | 目标实现<br>(11分) | 目标完成 | 4 | 部门预算项目绩效目<br>标数量指标完成情况                   | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预<br>算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段<br>项目（含一次性项目）总数×100%×4。                                                           | √ | √ |  | √ |  |   | √ |  |  |  |  | 4 |
|  |               | 目标偏离 | 4 | 部门预算项目绩效目<br>标数量指标实现程度<br>与预期目标的偏离情<br>况 | 比率分<br>值<br>法 | 该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中<br>偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值<br>的数量指标个数×100%×4。偏离度= (绩效指标实<br>际完成值-设定预期指标值)÷设定预期指标值 。<br>部门预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实 | √ | √ |  | √ |  |   | √ |  |  |  |  | 4 |

|               |          |      |   |                        |                  |                                                                                                                |   |   |   |   |  |   |   |  |  |  |  |   |    |
|---------------|----------|------|---|------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|--|---|---|--|--|--|--|---|----|
|               |          |      |   |                        |                  | 际完成值偏离预期指标 30%以上（含 30%）的，<br>不计分。                                                                              |   |   |   |   |  |   |   |  |  |  |  |   |    |
|               |          | 实现效果 | 3 | 部门预算项目绩效目<br>标效益指标实施效果 | 比率分值<br>法        | 该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预<br>算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段<br>项目（含一次性项目）总数×100%×3。                                        |   | √ |   | √ |  | √ | √ |  |  |  |  |   | 3  |
| 扣分项<br>(10 分) | 预算绩效存在问题 |      | - | 预算管理和绩效管理<br>工作存在问题    | 缺（错）<br>项<br>扣分法 | 依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、<br>财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效<br>果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、<br>项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣 1<br>分，扣完为止。 | √ | √ | √ |   |  |   |   |  |  |  |  | √ | 0  |
|               | 被评价部门配合度 |      | - | 被评价对象工作配合<br>情况        | 缺（错）<br>项<br>扣分法 | 评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提<br>交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一<br>次扣 1 分，扣完为止。                                                 | √ | √ | √ |   |  |   |   |  |  |  |  | √ | 0  |
| 合计            |          |      |   |                        |                  |                                                                                                                |   |   |   |   |  |   |   |  |  |  |  |   | 95 |

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表