

兴国县科协部门 2018 年度部门决算

目 录

第一部分 兴国县科协部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2018 年度部门决算表

- 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、国有资产占用情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 兴国县科协部门概况

一、部门主要职能

本部门单位职责：

- 1、负责对所属的有关学会、协会、研究会和科技类社会团体进行监督管理，对全县科协工作进行业务指导。
- 2、组织开展学术交流，活跃学术思想，鼓励和支撑原始性创新，促进学科发展，提高全县科技的持续创新能力。
- 3、拟定科普工作计划，并组织实施；动员社会各方面力量，普及科学技术知识，提高全县公众科学文化素质。
- 4、完成县委、县政府交办的其它工作。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个。

本部门 2018 年年末编制人数 6 人，其中行政编制 6 人，事业编制 人；年末实有人数 6 人，其中在职人员 6 人，离休人员 0 人，退休人员 9 人；年末学生人数 0 人。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

收 入			支 出		
项 目	行次	决 算 数	项 目 (按功能分类)	行次	决 算 数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1,606,809.91	一、一般公共服务支出	28	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	1,285,612.42
六、其他收入	7	146,000.00	七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	80,960.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22		二十二、债务还本支出	49	0.00
	23		二十三、债务付息支出	50	0.00
本年收入合计	24	1,752,809.91	本年支出合计	51	1,366,572.42
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	26	37,729.80	年末结转和结余	53	423,967.29
总计	27	1,790,539.71	总计	54	1,790,539.71

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

项 目			2018年度					公开02表 金额单位：元	
支出功能分类 科目编码	科目名称	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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	1,752,809.91	1,606,809.91	0.00	0.00	0.00	0.00	146,000.00
206		科学技术支出	1,671,849.91	1,525,849.91	0.00	0.00	0.00	0.00	146,000.00
20607		科学技术普及	1,671,849.91	1,525,849.91	0.00	0.00	0.00	0.00	146,000.00
2060701		机构运行	887,649.91	887,649.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060799		其他科学技术普及支出	784,200.00	638,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,000.00
210		医疗卫生与计划生育支出	80,960.00	80,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	80,960.00	80,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	46,080.00	46,080.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	34,880.00	34,880.00	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。

支出决算表

编制单位：兴国县科学技术协会		2018年度					公开03表 金额单位：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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
206	科学技术支出	1,366,572.42	1,364,421.45	2,150.97	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	1,285,612.42	1,283,461.45	2,150.97	0.00	0.00	0.00
2060701	机构运行	791,035.45	791,035.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2060799	其他科学技术普及支出	494,576.97	492,426.00	2,150.97	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	80,960.00	80,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80,960.00	80,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46,080.00	46,080.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	34,880.00	34,880.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：兴国县科学技术协会		2018年度					公开04表 金额单位：元
收 入		支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数		
					小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,606,809.91	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	1,101,882.62	1,101,882.62	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	80,960.00	80,960.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1,606,809.91	本年支出合计	53	1,182,842.62	1,182,842.62	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和结余	54	423,967.29	423,967.29	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	0.00		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
总计	28	1,606,809.91	总计	57	1,606,809.91	1,606,809.91	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				2018年度		公开05表 金额单位：元
编制单位：兴国县科学技术协会						
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
			206	1,182,842.62	1,182,842.62	0.00
			206	1,101,882.62	1,101,882.62	0.00
			20607	1,101,882.62	1,101,882.62	0.00
			2060701	755,456.62	755,456.62	0.00
			2060799	346,426.00	346,426.00	0.00
			210	80,960.00	80,960.00	0.00
			21011	80,960.00	80,960.00	0.00
			2101102	46,080.00	46,080.00	0.00
			2101103	34,880.00	34,880.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：兴宁县科学技术协会		2018年度		公开06表		金额单位：元		
人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	850,935.91	302	商品和服务支出	193,177.60	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	276,574.00	30201	办公费	31,833.70	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	162,200.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	156,003.23	30206	电费	2,220.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	66,229.00	30207	邮电费	1,860.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46,080.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	34,880.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	4,015.68	30211	差旅费	50,806.71	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	6,000.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	98,954.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	138,729.11	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	26,599.19	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	8,839.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	138,729.11	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8,199.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6,090.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6,420.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	50,310.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		989,665.02	公用支出合计				193,177.60	

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。

国有资产占用情况表

编制单位：兴国县科学技术协会	2018年度	公开09表 单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	1
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

注：本表反映截止2018年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2018 年度收入总计 179.05 万元，其中年初结转和结余 3.77 万元，较 2017 年增加 78.35 万元，增长 77.81%；
 本年收入合计 179.05 万元，较 2017 年增加 78.35 万元，增长 77.81%，主要原因是：1. 账务处理，2. 上年财政收入出现赤字，3. 人员经费的增加，4. 公用经费的增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 164.45 万元，占 91.85%；事业收入 0 万元，占%；经营收入 0 万元，占 %；
 其他收入 14.60 万元，占 8.15 %。

二、支出决算情况说明

本部门 2018 年度支出总计 136.66 万元，其中本年支出合计 136.66 万元，较 2017 年增加 20.67 万元，增长 17.82%，主要原因是：1. 人员经费的增加，2. 公用经费的增加，3. 账务处理；年末结转和结余 万元，较 2017 年增加（减少） 万元，增长（下降） %，主要原因是：……。

本年支出的具体构成为：基本支出 136.66 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 %；经营支出 0 万元，占 %；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 %。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2018 年度财政拨款本年支出年初预算数为 万元，决算数为 136.66 万元，完成年初预算的 %。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 136.66 万元，决算数为 136.66 万元，完成年初预算的 100 %，主要原因是：各项工作落实到位。

（二）公共安全支出年初预算数为 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 %，主要原因是：……

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 118.28 万元，其中：

（一）工资福利支出 85.09 万元，较 2017 年减少 2.89 万元，下降 3.28%，主要原因是：人员变动。

（二）商品和服务支出 19.32 万元，较 2017 年增加 3.28

万元，增长 20.45%，主要原因是：主要是办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、差旅费的减少。

（三）对个人和家庭补助支出 13.87 万元，较 2017 年减少 3.57 万元，降 20.47%，主要原因是抚恤金的支出。

（四）资本性支出 0 万元，较 2017 年增加（减少） 万元，增长（下降） %，主要原因是：……。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 万元，决算数为 1.53 万元，完成预算的 %，决算数较 2017 年减少 0.4 万元，下降 20.62%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 %，决算数较 2017 年增加（减少） 0 万元，增长（下降） %。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：……。

（二）公务接待费支出年初预算数为 万元，决算数为 0.88 万元，完成预算的 %，决算数较 2017 年减少 0.36 万元，下降 28.8 %。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：主要是物价的波动，加强控制。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0.64 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 %，决算数较 2017 年增加（减少） 万元，下降 %。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：……；公务用车运行

维护费支出年初预算数为 万元，决算数为 0.64 万元，完成预算的 %，决算数较 2017 年减少 0.04 万元，下降 5.66%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：主要是物价的波动，加强控制。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2018 年度机关运行经费支出 28.06 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），较年初预算数增加（减少）

万元，增长（降低） %，主要原因是：……。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 万元、政府采购工程支出 万元、政府采购服务支出 万元。授予中小企业合同金额 万元，占政府采购支出总额的 %，其中：授予小微企业合同金额 万元，占政府采购支出总额的 %。（省级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2018 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，并做好与 2018 年度政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”有关数据的衔接。）

八、国有资产占用情况说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于辅助开展科普宣传，之后已纳车改； 单位价值 50 万元以上通用设备 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2018年度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 个，共涉及资金24万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对2018年度科普事业费的实用技术培训、全民科学素质提升等科普宣传活动项目支出开展绩效自评，从评价情况来看共涉及资金24万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“XXX”、“XXX”等 个项目进行了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 万元，政府性基金预算支出 万元。其中，对“XXX”、“XXX”等项目分别委托“XXX”、“XXX”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，……（请对预算绩效评价情况进行简单说明）。

组织对“XXX”、“XXX”等 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 万元，政府性基金预算支出 万元。其中，对“XXX”、“XXX”等部门（单位）整体支出分别委托“XXX”、“XXX”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，……（请对整体支出绩效评价情况进行简单说明）。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（选择1至2个项目）。

我部门今年在省级部门决算中反映科普事业费的实用技术培训、全民科学素质提升等科普宣传活动项目绩效自评结果。科普事业费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，科普事业费项目绩效自评得分为95.5分。项目全年预算数为24万元，执行数为24万元，完成预算的100%。主要产出和效果：一是……；二是……。发现的问题及原因：一是……；二是……。下一步改进措施：一是……；二是……。

XXX项目绩效自评综述：……。

在公开项目绩效自评综述的同时，需公开《项目支出绩效自评表》。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2018年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金24万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2018年度科普事业费的实用技术培训、全民科学素质提升等科普宣传活动项目支出开展绩效自评，从评价情况来看，……（请对预算绩效评价情况进行简单说明）。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（选择1至2个项目）

附件1

兴国县科协部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评分标准	评分依据及简要说明	得分
履职效能 (35分)	工作目标 (5分)	目标设定 (4分)	目标依据充分性 (2分)	①是否依据法律法规、社会经济发展的总体规划设定；②是否符合部门“三定”方案确定的部门工作职责；③是否符合部门制定的中长期规划及年度工作计划；④是否具有科学性和前瞻性。每项达到目标值得0.5分。		2
			工作目标合理性 (2分)	①是否符合客观实际是否可实现、可完成；②是否将部门整体的工作目标细化分解，使其为可衡量、可比较。每项达到目标值得1分。		2
		目标管理 (1分)	目标管理有效性 (1分)	①是否有对目标进行责任分解的相关工作机制；②目标管理工作机制是否科学、合理，是否能有效保障目标执行和落地。每项达到目标值得0.5分。		1
	整体工作 (15分)	整体工作完成 (15分)	总体工作完成率 (15分)	总体工作完成率=单位年度工作要点已完成的数量/单位年度工作要点工作总数量；得分=指标实际完成值×15。		15
	重点工作 (15分)	总体培训完成率		总体培训完成率=单位年度完成培训数量/单位年度培训总数量		15
管理效率 (52分)	预算管理 (25分)	预算编制 (6分)	预算编制完整性 (4分)	①收入预算编制是否足额，是否将所有部门预算收入全部编入收入预算；②支出预算编制是否科学，是否是按人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项经费按项目分别编制。③是否所有财政性资金及其配套资金采购货物、工程和服务支出编制了政府采购预算。④三公经费预算编制只减不增。每项达到目标值得1分。		4
			预算科目设置合理性 (2分)	①功能科目编制是否科学合理，编制到“项”；②经济科目的编制是否科学合理，编排至“款”。每项达到目标值得1分。		2

	预算执行 (16分)	预算执行率 (12分)	预算执行率=(预算执行数/预算数)×100%。得分=指标实际完成值×12。其中,预算执行数指部门本年度实际执行的预算数;预算数指财政部门批复的本年度部门的预算数。	12	
		预算调整率 (2分)	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。得分=指标实际完成值×2。预算调整数:部门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)。比率等于0,得满分;比率在0%-10%之间的,得1.5分;比率在10%-20%之间的,得1分;比率在20%-30%之间的,得0.5分;比率大于30%,得0分。	2	
		结转结余变动率 (2分)	结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%;比率小于等于0,得2分;比率大于0,得0分。	0	
		部门决算 (1分)	部门决算编报质量 (1分)	①是否按照相关编审要求报送;②部门决算编报的单位范围和资金范围是否符合相关要求。每项达到目标值得0.5分。	1
		预算改革 (2分)	三年滚动财政规划 (1分)	按文件规定编制了本部门(单位)中期财政规划得1分。	1
			政府部门财务报告 (1分)	按文件规定编制了政府部门财务报告得1分。	1
		收支管理 (5分)	收入管理 (2分)	收入管理规范性 (2分)	财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、下属单位上缴收入、经营收入及其他收入管理是否符合财务规定。达到目标值得2分。
	支出管理 (3分)		支出管理规范性 (2分)	基本支出和项目支出是否符合财务规定及相关制度办法的有关规定。达到目标值得2分。	2
			重点支出结构合理性 (1分)	重点项目支出是否合理(重点支出保障率=(重点项目支出/项目总支出)×100%);得分=指标实际完成值×1。	1

管理效率 (52分)	财务管理 (6分)	制度完备 (1.5分)	财务管理制度的完备性 (1.5分)	①资金的拨付和使用是否有比较完整的审批程序和手续;②财务核算符合财经法规和财务管理制度及专项资金管理有关规定;③部门基础数据信息和会计信息资料的真实性、完整性、准确性,能否对预算管理工作起到很好的支撑作用。每项达到目标值得0.5分。	1.5
		采购管理 (2分)	政府采购执行率 (2分)	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%;得分=指标实际完成值×2。	0
		内部控制 (2.5分)	内控制度有效性 (2.5分)	①预算业务控制:单位是否建立健全预算编制、审批、执行、决算与评价等预算内部管理制度;②收支业务控制:单位是否建立健全收入、支出内部管理制度;③政府采购业务控制:单位是否建立健全政府采购预算与计划管理、政府采购活动管理、验收管理等政府采购内部管理制度;④资产控制:单位是否建立健全资产内部管理制度;上述每项达到目标值得0.5分。⑤上述内部控制管理制度是否执行到位有效。达到目标值得0.5分。	2.5
	资产管理 (4分)	规范管理 (2分)	资产管理规范性 (2分)	①资产保存是否完整,是否定期对固定资产进行清查,是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失的情况;②是否存在超标准配置资产;③资产使用是否规范,是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为;④资产处置是否规范,是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为。达到目标值得0.5分。	2
		有效使用 (2分)	部门固定资产利用率 (2分)	部门固定资产利用率=(部门实际在用固定资产总额/部门所有固定资产总额)×100%;得分=指标实际完成值×2。	1.5
	成本控制 (12分)	机构运转成本调控 (12分)	一般性支出变动率 (5分)	一般性支出变动率=[(本年度一般性支出-上年度一般性支出)/本年度一般性支出]×100%;比率小于等于0,得5分;比率大于0,得0分。	5

			人均公用经费变动率（3分）	人均公用经费变动率=[(本年度人均公用经费-上年度人均公用经费) / 上年度人均公用经费]×100%；比率小于等于0，得3分；比率大于0，得0分。		3
			“三公经费”变动率（4分）	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额) / 上年度“三公经费”总额]×100%；比率小于等于0，得4分；比率大于0，得0分。		4
服务满意（8分）	服务对象满意				比较满意	7
	利益相关方满意				比较满意	1
可持续性（5分）						5
减分项	监督检查、审计、绩效评价中发现的问题	监督检查、审计、绩效评价中发现的问题	在市级以上组织的监督检查、审计、绩效评价中发现部门资金管理方面存在问题或项目绩效目标未达成的，一个问题扣1分，不重复扣分。			
	总分					
注：重点工作、服务满意、可持续性这三项单位根据年初目标实际情况设定指标和评分标准。						

第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目

（一）科学技术支出

本公开说明涉及的“科学技术支出”是指功能分类编码为“20607”的“科学技术普及支出”，反映的是科学技术普及方面的支出。

（二）社会保障和就业支出

本公开说明涉及的“社会保障和就业支出”是指功能分类编码为“20805”的“行政事业单位离退休”，反映用于补充全国社会保障基金的支出。

（三）住房保障支出

本公开说明涉及的“住房保障支出”是指功能分类编码为“22102”的“住房改革支出”，反映发放的用于购买住房的补贴。

（四）其他支出

本公开说明涉及的“其他支出”是指功能分类编码为“22999”的“其他支出”，反映的是其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

二、支出经济分类科目

（一）工资福利支出

指反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（二）商品服务支出

指反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物质储备等资本性支出。

（三）对个人和家庭的补助

指反映政府用于对个人和家庭的补助支出、

（四）资本性支出

指反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

（五）基本建设支出

指反映切块有发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

三、“三公经费”

“三公经费”包括“因公出国（境）费用”、“公务车购置及运行维护费”、“公务接待费”。

四、机关运行经费

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基本支出中的日常公用经费。