

市科协 2020 年部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2020 年度部门决算表

本级决算表（一级机关）

- （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）“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表
- （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 年度部门决算情况和重要事项说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

（一）主要职责

1、密切联系科技工作者，宣传党的路线方针政策，引领科技工作者听党话跟党走，反映科技工作者的建议、意见和诉求，维护科技工作者的合法权益，建设科技工作者之家。

2、开展学术交流，活跃学术思想，促进学科发展，促进自然科学、技术科学和社会科学的结合，推动自主创新。促进学术道德建设和学风建设，组织评选全市自然科学优秀学术论文。宣传优秀科技工作者，培育科学文化，践行社会主义核心价值观。

3、组织科技工作者为建立以企业为主体的技术创新体系、全面提升企业的自主创新能力作贡献。

4、大力建设网上科协组织，积极开展网上“建家交友”活动；加强对科技工作者网上联系、网上引导、网上动员、网上服务。

5、依照《中华人民共和国科学技术普及法》，弘扬科学精神，普及科学知识，传播科学思想和科学方法。捍卫科学尊严，推广先进技术，开展青少年科学技术教育活动，推进以“互联网+”为平台的科普信息化建设，提高公民科学素质。

6、组织科技工作者参与科学技术政策、法规制定和有关事务的政治协商、科学决策、民主监督工作。

7、表彰奖励优秀科技工作者，举荐人才。

8、组织所属学会开展科学论证、咨询服务，提出政策建议，促进科学技术成果的转化；积极承担项目评估、成果鉴定，参与技术标准制定、专业技术资格评审和认证等任务。

9、开展继续教育和培训工作。

10、对授权管理的市级学会履行领导职责。

11、兴办符合天门市科学技术协会宗旨的社会公益性事业。

12、完成上级交办的其他工作。

（二）机构设置情况

天门市科学技术协会机关内设科室 2 个，包括：秘书科、综合业务部。

所属二级单位 1 个，包括：天门市科技馆。

（三）人员构成

天门市科学技术协会编制人数 5 人，其中：行政编制 5 人。在职实有人数 6 人，其中：行政人员 4 人，参公人员 2 人。

天门市科技馆编制事业人员 3 人，在职实有人数 2 人，其中：事业编制 2 人。

无离退休人员。

二、部门决算单位构成

纳入天门市科学技术协会 2020 年部门决算编制范围的单位为本级机关，二级单位天门市科技馆目前未独立核算。

第二部分 2020 年度部门决算表

本级决算表（一级机关）

（一）收入支出决算总表（附表 1）

收入支出决算总表					
部门：天门市科学技术协会					
公开01表 金额单位：万元					
收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	204.79	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	201.40
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	3.39
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	204.79	本年支出合计	58	204.79
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	204.79	总计	62	204.79

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

（二）收入决算表（附表 2）

		收入决算表						公开02表 金额单位：万元
部门：天门市科学技术协会								
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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		204.79	204.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	201.40	201.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	201.40	201.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060799	其他科学技术普及支出	201.40	201.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.39	3.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	3.39	3.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3.39	3.39	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。

(三) 支出决算表（附表3）

		支出决算表					公开03表 金额单位：万元
部门：天门市科学技术协会							
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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		204.79	142.79	62.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	201.40	139.40	62.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	201.40	139.40	62.00	0.00	0.00	0.00
2060799	其他科学技术普及支出	201.40	139.40	62.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.39	3.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	3.39	3.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3.39	3.39	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

(四) 财政拨款收入支出决算总表（附表4）

财政拨款收入支出决算汇总表									公开04表
部门：天门市科学技术协会									金额单位：万元
收 入			支 出						
项目	行次	金额	项目	行次	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	
栏次		1	栏次		2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	204.79	一、一般公共服务支出	33	0.00	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	34	0.00	0.00	0.00	0.00	
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00	
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00	
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00	
	6		六、科学技术支出	38	201.40	201.40	0.00	0.00	
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00	
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00	
	9		九、卫生健康支出	41	3.39	3.39	0.00	0.00	
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00	
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00	
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00	
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00	
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00	
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00	
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00	
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00	
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00	
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00	
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00	
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00	
本年收入合计	27	204.79	本年支出合计	59	204.79	204.79	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00	
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61					
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62					
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
总计	32	204.79	总计	64	204.79	204.79	0.00	0.00	
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。									

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表（附表5）

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：天门市科学技术协会				公开05表 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
栏次		1	2	3
合计		204.79	142.79	62.00
206	科学技术支出	201.40	139.40	62.00
20607	科学技术普及	201.40	139.40	62.00
2060799	其他科学技术普及支出	201.40	139.40	62.00
210	卫生健康支出	3.39	3.39	0.00
21004	公共卫生	3.39	3.39	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3.39	3.39	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。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（附表6）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表									
部门：天门市科学技术协会									
公开06表 金额单位：万元									
人员经费					公用经费				
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	78.92	302	商品和服务支出	33.69	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	26.87	30201	办公费	5.80	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	28.31	30202	印刷费	2.85	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	2.04	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	26.79	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30107	绩效工资	3.12	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	3.99	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.70	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.27	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.44	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.80	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.10	30211	差旅费	5.32	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	4.34	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	3.39	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.30	31013	公务用车购置	22.80	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.10	31019	其他交通工具购置	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.35	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.88	39906	赠与	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.92	39999	其他支出	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00				
30399	其他对个人和家庭的补助	3.39	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	3.39				
人员经费合计		82.31	公用经费合计					60.48	

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。

（七）“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表（附表7）

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：天门市科学技术协会											
公开07表 金额单位：万元											
预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06	27.82	0.00	27.72	22.80	4.92	0.10

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，包括一般公共预算财政拨款预算数和政府性基金财政拨款及国有资本经营预算财政拨款预算数，此数据由单位自己填报。决算数包括当年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和以前年度结转资金安排的实际支出。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（附表8）

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：天门市科学技术协会							
公开08表 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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算表（附表9）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门：天门市科学技术协会		公开09表 金额单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
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。

第三部分 2020 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2020 年部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况

2020 年度收入总计 204.79 万元，支出总计 204.79 万元。与上年度相比，收入总计增加 182.21 万元，增长 800%；支出总计增加 182.21 万元，增长 800%。增减原因主要有天门市科学技术协会为 2019 年新独立单位，2019 年 10 月财务独立，2020 年人员经费增加，项目经费增加。

（二）收入決算情況

2020 年度本年收入 204.79 万元,其中:财政拨款收入 204.79 万元,占 100%;无上级补助收入;无事业收入;无经营收入;无附属单位上缴收入;无其他收入。

（三）支出決算情況

2020 年度本年支出 204.79 万元，其中：基本支出 142.79 万元，占本年支出合计的 70%；项目支出 62 万元，占本年支出合计的 30%；无上缴上级支出；无经营支出；无对附属单位补助支出。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况

2020 年度财政拨款收入决算合计 204.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款 204.79 万元，占收入决算合计的 100%；无政府性基金预算财政拨款。无年初财政拨款结转和结余。

2020 年度财政拨款支出决算合计 204.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款 204.79 万元，占支出决算合计的 100%；无政府性基金预算财政拨款。无年末财政拨款结转和结余。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 204.79 万元，其中：基本支出 142.79 万元，占本年支出合计的 70 %；项目支出 62 万元，占本年支出合计的 30 %。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 182.21 万元，增长 800%。增减原因主要有天门市科学技术协会为 2019 年新独立单位，2019 年 10 月财务独立，2020 年人员经费增加，项目经费增加。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算合计 142.79 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 82.31 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 60.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 27.82 万元（含机关及所属基层预算单位），其中：无因公出国（境）费，公务用车购置及运行维护费 27.72 万元，公务接待费 0.1 万元。

2020 年度无政府性基金预算财政拨款“三公”经费。

2020 年“三公”经费决算比预算数增加 27.76 万元，主要原因是天门市科学技术协会为 2019 年新独立单位，2019 年 10 月财务独立，2020 年新增加科普大篷车一辆，科普活动增加。其中：因公出国（境）费未增加，公务用车购置及运行费增加

27.72 万元，公务接待费增加 0.04 万元。

2、“三公”经费支出相关情况说明

(1) 无因公出国（境）团组。

(2) 公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 22.80 万元。2020 年使用财政拨款购置科普大篷车 1 辆，主要是根据中科院及湖北省科协文件，报天门市政府批准，市财政拨付 22.8 万，中国科协补助 53.2 万元，由中国科技馆统一购置后调拨至天门市科学技术协会；公务用车运行维护费 4.92 万元。主要用于车辆燃油、维修、保险等费用支出。2020 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。截至 2020 年底，本部门共有公务车辆 2 辆，价值 118 万元。

(3) 公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。2020 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于按有关规定接待调研考察、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报等公务活动所产生的活动场地租赁、工作餐费等各类支出，共计接待 2 批次，12 人次。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2020 年度无年初结转和结余。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

无国有资本经营预算财政拨款收支。

二、重要事项说明

（一）关于机关运行经费支出说明

本部门（单位）2020 年度机关运行经费支出 60.48 万元，比年初预算数增加 56.92 万元，增长 2200%。其中：办公费 5.8 万元、印刷费 2.85 万元、邮电费 0.27 万元、物业管理费 0.8 万元、差旅费 5.32 万元、培训费 0.3 万元、公务接待费 0.1 万元、劳务费 0.35 万元、委托业务费 1.88 万元、工会经费 3.48 万元、福利费 4.24 万元、公务用车运行维护费 4.92 万元、办公设备购置 3.99 万元、公务用车购置 22.8 万元、其他商品和服务支出 3.39 万元。主要原因是：天门市科学技术协会为 2019 年新独立单位，2019 年 10 月财务独立，2019 年仅有活动经费，2020 年开展各类科普活动数量增加。

（二）关于政府采购支出说明

本部门（单位）2020 年度政府采购支出总额 26.79 万元，全部为政府采购货物支出 26.79 万元。

（三）关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门（单位）共有车辆 2 辆，均为其他用车，其他用车主要是两辆科普大篷车，用于外出开展科普活动；无单位价值 50 万元以上通用设备。

（四）关于 2020 预算绩效情况的说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门（单位）组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 81%。从评价情况来看，项目立项规范，预算编制合理，绩效目标明确，目标完成情况较好且佐证材料充分，有力保障市科协科普活动正常开展。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看，市科协各项经费围绕中心工作开展，统筹协调推进各项科普工作。从预算执行过程来看，严格落实年初预算安排，明确支出方向，保证资金用途。强化预算绩效管理责任，严格预算刚性约束，规范预算调剂。

附件：2020 年度市科协整体支出绩效自评表

2、部门决算中项目绩效自评结果

2020 年科普专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 50 万元，执行数为 40 万元，完成预算 80%。主要产出和效益：一是“十三五”时期，2020 年天门公民素质比例达到 8.8%。二是组织开展 2020 年全国科普日、科技活动周等科普宣传、各类常规科普活动，渲染浓厚科普氛围。发现的问题及原因：一是受疫情影响，大部分外出科普活动不能开展，活动形式不够丰富，容易受限制；二是资金使用有计划，但执行进度落后。下一步改进措施：一是丰富科普活动多样性，扩大覆盖范围；二是严格按照计划执行，分季度自查资金使用进度。

3、绩效评价结果应用情况

(1) 部门绩效评价结果应用情况

一是在完成预算绩效自评后，将各项目自评结果整理汇总，逐项对照检查，将自评过程中发现的问题及时反馈给有关科室，结合工作实际，认真分析总结，不断修正，持续改进；二是科学统筹年度工作计划，加快预算执行进度，督促各科室按照预算执行进度合理开支经费，减少预算编制与执行的差异，减少预算调整。对预算执行情况进行通报，与项目责任科室共同商议加快预算支出进度的办法，避免年底突击花钱。

(2) 部门绩效评价结果拟应用情况

一是强化预算绩效与资金管理。进一步巩固评价结果和预算资金安排有机结合机制，根据预算绩效管理的相关规定，将绩效自评结果及应用情况作为下一年度预算安排的重要依据。以预算执行情况和项目资金用途为基础，在编制下一年度预算时，对资金结构进行调整，使资金支出方向更加合理，不断提高财政资金的使用效益，切实发挥预算绩效管理实效；二是调整完善绩效目标。根据有关职能调整情况，结合年度工作计划，整合调整下一年度绩效目标及指标体系。

第四部分 名词解释

一、部门决算：是指行政事业单位在年度终了，根据财政部

门决算编审要求，在日常会计核算的基础上编制的、综合反映本单位预算执行结果和财务状况的总结性文件。

二、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

三、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

五、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

七、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵

后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

九、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十、结余分配：指事业单位按照《政府会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十一、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十三、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十五、“三公”经费：是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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（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。

十六、机关运行经费：是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支出。是为保障行政单位(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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

附件：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		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合 (1)； 不符合 (0)。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合 (2)； 其中一项不符合 (0)。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合 (2)； 其中一项不符合 (0)。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	4
		在职人员控制	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部	1. 在职人员控制率小于或等于 100% 的，得满分；	5

		率 (5)	部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	2. 在职人员控制率大于或等于 115% 的，得 0 分； 3. 在职人员控制率在 100%-115% 之间的，在 0 分和满分之间计算确定： 得分=[max（在职人员控制率）—某部门在职人员控制率]/[max（在职人员控制率）—min（在职人员控制率）]×该指标分值。	
过程 (55)	预算 执行 (32)	预算完 成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。	1. 预算完成率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 预算完成率小于或等于 85% 的，得 0 分； 3. 预算完成率在 85%-95% 之间的，在 0 分和满分之间计算确定： 得分=[某部门预算完成率—min（预算完成率）]/[max（预算完成率）—min（预算完成率）]×该指标分值。	5
		预算调 整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	1. 预算调整率等于 0 的，得满分； 2. 预算调整率大于或等于 10% 的，得 0 分； 3. 预算调整率在 0-10% 之间的，在 0 分和满分之间确定： 得分= [max（预算调整率）—某部门预算调整率] / [max（预算调整率）—min（预算调整率）] ×该指标分值。	5
		支付进 度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率，用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率=（季度支付数/季度任务数）×100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分，并将每季度的得分累加，总得分为： $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	3

		结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	1. 结转结余率等于 0 的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于 50%的,得 0 分; 3. 结转结余率在 0-50%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。	4
		公用经费控制率 (5)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	1. 公用经费控制率小于或等于 100% 的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于 105% 的,得 0 分; 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。	0
		政府采购执行率 (5)	通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较,反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	1. 政府采购执行率等于 100%的,得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于 90%的,得 0 分; 3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门政府采购执行率-min(政府采购执行率)]/[max(政府采购执行率)-min(政府采购执行率)]×该指标分值。	5
	预算管理 (15)	资金使用合规性 (8)	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点: 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关部门资金管理规定的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续; 3. 项目的重大开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留情况;	全部符合 (8); 符合其中七项 (6); 符合其中六项 (4); 符合其中五项 (2); 符合其中四项及以下 (0)。	8

		6. 不存在挤占情况; 7. 不存在挪用情况; 8. 不存在虚列支出情况。		
	预决算信息公开性 (3)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点: 1. 公开预决算信息; 2. 按规定内容公开预决算信息; 3. 按规定时限公开预决算信息。	全部符合(3); 符合其中两项(2) 符合其中一项及以下(0)。	3
	基础信息完善性(4)	部门基础信息是否完善,用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点: 1. 基本财务管理制度健全; 2. 基础数据信息和会计信息资料真实; 3. 基础数据信息和会计信息资料完整; 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项(4); 符合其中三项(2); 符合其中两项(1); 符合其中一项及以下(0)。	4
资产管理 (8)	资产管理完整性(3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规,帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项(3); 符合其中两项(2); 符合其中一项(1); 符合零项(0)。	3
	固定资产利用率(5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	1. 固定资产利用率大于或等于95%的,得满分; 2. 固定资产利用率小于或等于85%的,得0分; 3. 固定资产利用率在85%-95%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[某部门固定资产利用率-min(固定资产利用率)]/[max(固定资	5

				产利用率)-min(固定资产利用率)] ×该指标分值。	
产出 (20)	职责履 行(20)	项目实 际完成 率(6)	部门履行职责而实际完成的项目数 与计划完成的项目数的比率,用以反 映和评价部门履职任务目标的实现 程度。 项目实际完成率=(实际完成项目数/ 计划完成项目数)×100%。	1. 项目实际完成率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 项目实际完成率在 85%-95%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目实际完成率-min(项 目实际完成率)]/[max(项目实际完 成率)-min(项目实际完成率)]×该 指标分值。	4
		项目质 量达标 率(7)	部门已完成项目中质量达标项目个 数占已完成项目个数的比率,用以反 映和评价部门履职质量目标的实现 程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质 量达标项目个数/已完成项目个数) ×100%。 项目质量达标是指项目决算验收合 格。	1. 项目质量达标率等于 100%的, 得满 分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99%的, 得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目质量达标率-min(项 目质量达标率)]/[max(项目质量达 标率)-min(项目质量达标率)]×该 指标分值。	7
		活动关 键指标 达标率 (7)	部门活动中达到绩效目标的关键指 标个数与关键指标总个数的比率,用 以反映和评价部门活动履职目标的 实现程度。 活动关键指标达标率=(关键指标达 标个数/关键指标总个数)×100%。 活动关键指标达标是指完成关键指 标绩效目标设置的 90%及以上。	得分=活动关键指标达标率×该指标分 值。	7
效果 (10)	工作成 效(5)	部门预 算绩效 管理工 作评价 (5)	财政部门对部门开展预算绩效管理 工作的评价结果,用以反映部门对预 算绩效管理工作的重视程度和取得 的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开 展情况进行核查评价,包括绩效目标 管理、绩效执行监控、绩效自评和评 价结果应用等情况,按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算,得出 各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结 果/100)*5 分	5

得分	社会效益（5）	社会公众满意度（5）	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度，反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分： 优秀（5）；良好（3）；合格（1）；不合格（0）。	5
					87