

# 泉州市财政局文件

泉财预〔2020〕260号

---

## 泉州市财政局关于编制2021年市级部门预算和 2021-2023年中期财政规划的通知

市级各预算单位：

按照《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）、《福建省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（闽政〔2015〕7号）的有关规定，现就做好2021年市级部门预算和2021-2023年中期财政规划编制工作的有关事项通知如下：

### 一、总体要求

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落  
实中央、省、市各项决策部署以及对财政工作的一系列指示要求，  
坚决落实“六稳”“六保”任务和“双循环”新发展格局要求，畅

通循环财政政策体系，加强财政预算管理，精打细算严控支出，统筹盘活存量资金资产，推进预算信息公开，全面实施预算绩效管理，全力推动高质量赶超发展，有效改善民生和补齐社会事业短板，为建设“五个泉州”提供坚实财力保障。

## **二、重点工作**

### **（一）坚持厉行节约过“紧日子”，严控一般性支出**

各部门要认真贯彻党中央、国务院厉行节约的部署要求，按照只减不增的原则安排“三公”经费预算，从严控制市级部门一般性支出和“三公”经费预算。2021年公用经费继续按预算标准压减5%；2020年一般性支出压减比例达不到15%的部门经常性专项业务费和非刚性专项经费按上年度预算批复的15%比例压减，其他部门的经常性专项业务费和非刚性专项经费按上年度预算批复的5%比例压减。进一步理顺经费渠道，将维持机构运转和基本履职需要的支出从专项资金转列经常性专项业务费，整合同类经常性专项业务费。全面梳理各项支出标准，民生支出政策除国家和省级规定外，不再扩面提标。继续从严从紧控制“三公”经费和会议费、培训费、差旅费支出，2020年“三公”经费压减达不到要求的部门，2021年“三公”经费要比上年度预算批复压减15%以上，且预算执行中原则上不再追加“三公”经费预算；严控办公设备购置、信息化平台建设和房屋修建等，加强对相关支出事项必要性、合理性的审核，不得安排无实质内容的公务活动。

### **（二）试行零基预算改革，提高资金使用效益**

按照上级的部署安排，泉州市本级拟从2021年起试点实施



零基预算。目前省上零基预算改革相关方案尚未出台，为做好改革前期工作，确保预算顺利编制，各部门要严格以零为基点，根据年度工作重点、实际需要及财力可能，编制 2021 年专项资金预算。2020 年执行期满及未明确执行期限但到 2020 年执行期已满三年（视同到期）的专项资金一律终止。其中 2020 年执行到期的市级补助政策，除上级明确要求配套外，一律暂停执行一年不再延续。对确需申请继续列入年度预算或新增的专项资金，请提供上级文件要求的依据，开展可行性论证（含事前绩效评估）做为申请编入预算的前置条件。

### **（三）完善预算管理体系，加大资金统筹衔接力度**

继续完善全口径预算编制工作，明确一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的收支范围，建立定位清晰、分工明确的政府预算体系。加大一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算、社会保障基金预算的统筹力度，能够通过政府性基金预算和国有资本经营预算安排的项目，要优先从政府性基金预算和国有资本经营预算安排；确实无法安排的，再纳入一般公共预算中统筹考虑。加大向上对接争取力度，主动向上争取对我市有利的政策资金支持。完善国有资本经营预算制度，深化国有企业内部资源整合，国有资本收益上缴比例提高到 30%。加强社会保险基金预算管理，做好基金结余的保值增值，在精算平衡的基础上实现社会保险基金预算的可持续运行。提高政府预算经济分类和部门预算经济分类两套科目编制准确性，完善支出经济分类体系，为进一步深化预算管理制度改革、提高预算

透明度、加强预算监督创造有利条件。

#### **（四）推进中期规划管理，加强规划的指导和约束**

各部门要结合各自职能和工作计划，在 2020 年预算执行的基础上，科学合理编制 2021-2023 年中期财政规划，进一步做好与国民经济和社会发展规划纲要、相关专项规划和市委市政府决策部署的衔接工作。加强中期财政规划的指导和约束作用，“十四五”规划纲要和专项规划已明确的重点项目以及经市委市政府批准设立的专项资金要优先在 2021-2023 年部门中期财政规划中予以落实，部门其他新增支出需求原则上在支出规划规模内通过调整支出结构和盘活存量资金解决。加强对支出政策的财政可承受能力评估，充分考虑当前财力和长远影响，凡是评估认定不具备实施条件、超出财力可能的支出政策，一律不得实施。完善部门当年预算执行和下年预算安排挂钩机制，预算执行较慢的，相应减少下年预算规模。

#### **（五）加强结转结余资金管理，盘活财政存量资金资产**

各部门要严格贯彻落实国务院关于清理盘活财政沉淀资金的各项要求，加大结转结余资金统筹使用力度，提高资金使用效益。对连续两年未用完的结转资金（即 2019 年及以前年度下达的资金），全部由市财政收回统筹使用。从严控制一般公共预算结转项目，各部门 2020 当年度未用完的结转资金，除已开工在建、实施推进的按合同或工程进度确需 2021 年支出外，由市财政收回统筹使用。拟继续使用的结转资金，应全部编入部门预算，未编入的视同结余资金全部由市财政收回统筹使用。对于预算执行进度明



显偏慢，结转结余资金规模较大的部门，应缩减申报财政拨款补助规模。现有预算绩效不高，或实施条件发生变化的支出项目，要减少预算安排或不予安排，将压减下来的指标用于其他新增的支出。同时，要加强存量资产管理，努力盘活存量闲置资产，形成收入应全部上缴市财政。

#### **（六）全面实施预算绩效管理，规范绩效目标编审**

进一步完善预算绩效管理制度办法和业务流程，落实部门预算绩效管理主体责任。研究建立分行业、分领域绩效指标和评价标准体系，加大资金分配、拨付和使用管理等共性财务指标的权重分值，提高评价指标设置的科学性和规范性。突出细化量化绩效目标设置，健全绩效目标审核机制，部门预算通过预算绩效管理信息系统报送财政部门并作为年度预算资料报送人大审查，未按要求设定绩效目标或审核未通过的，不得安排预算。推进全过程预算绩效管理，组织开展部门整体预算绩效评价，组织对市级政府投资的城建、交通等新增重大投资项目以及扶持企业重大政策出台前的事前绩效评估。落实绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，提前预防和及时纠正偏差，减少资金执行中的损失和浪费。完善预算和绩效管理一体化制度建设，强化绩效成果应用和管理约束，建立绩效目标和绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩机制，加强绩效评价结果和巡视、巡察、审计及监督检查发现问题的衔接，对绩效好的政策和项目原则上优先保障，对低效无效资金一律削减或取消。所有部门（单位）要在编报部门预算“一上”的同时通过预算绩效管理信息系统报送《2021 年市

级专项资金绩效目标申报表》和《2021 年市级部门整体支出绩效目标申报表》，作为市财政局审核批复的重要依据。

### **（七）优化转移支付预算，做好提前下达工作**

按照预算法要求，为完成转移支付预算编制工作，市级部门管理的部门专项支出分为本级支出和对下补助（即转移支付）。应在财政事权和支出责任划分改革总体框架下，结合专项资金绩效评价结果，合理编列对下转移支付预算。要调整优化转移支付结构，重点向财政困难县（市、区）、乡镇（街道）和基本民生倾斜。对下补助预算编列后，各部门对下补助预算的编制权、管理权、分配权和资金监管责任均不改变。各部门应做好转移支付的提前下达工作，对省提前下达的在本级支出数要抓紧细化，及时按规定分配到相关县（市、区）或相关部门，并将明确细化到本级部门的转移支付资金编入部门预算。对本级安排较明确的常年性部门专项资金，主管部门应根据对下补助的编制数，于 11 月 30 日前，会同市财政局将下一年度专项转移支付预计数提前下达到相关县（市、区）。

### **（八）推进预算信息公开，提高预算透明度**

各部门要按照《政府信息公开条例》、《泉州市财政局关于印发泉州市预决算公开操作规程的通知》（泉财预〔2017〕567 号）及其他相关文件要求，深刻认识推进预算公开工作的重要性和紧迫性，切实履行主体责任，细化预算编制、提高年初预算到位率和预算项目质量，健全信息披露制度，按照规定的模版和要求及时公开部门预算，公开专项资金分配结果、扶贫资金政策办法和



安排分配情况，保证公开内容全面、真实、完整。高度关注预算公开过程中的舆情反映，主动解疑释惑，对预算公开中发现的问题要认真对照检查和整改。

### **（九）落实政府采购制度，提高采购效率和质量**

各部门在编制年度预算的同时，应严格按照《政府采购法》和《泉州市市级政府采购预算管理暂行规定的通知》（泉财预〔2010〕418号）要求，编报年度政府采购预算。政府采购预算要与部门预算同步编制、统一批复，在编制采购预算时，要严格根据《政府采购品目分类目录》细化到具体的品目，原则上应编列至最低品目级次，确因特殊原因无法细化的，至少应编列至第三级次（如A0201计算机设备及软件）。各预算单位应按预算级次将政府采购预算报送上级预算主管部门，各预算主管部门应对采购预算进行审查，重点审查采购项目的必要性、采购标准合规性、采购数量、采购金额、中小企业采购预留比例（按财库〔2011〕181号做好统计上报）等内容。对于一次性采购结果适用一年以上的，应当编制与适用期限相同的跨年度政府采购预算。采购应严格按预算按标准进行，没有标准的要从严控制。政府采购应严格按《泉州市财政局关于加强政府采购活动内部控制管理的实施意见》（泉财采〔2017〕9号）、《泉州市财政局关于印发〈泉州市政府集中采购目录及限额标准〉的通知》（泉财采〔2018〕927号）（2020年新的政府集中采购目录出台后按新的目录执行）、《泉州市财政局关于印发〈泉州市政府采购采购人主体责任清单〉的通知》（泉财采〔2019〕214号）、《泉州市财政局关于加强政府采购

领域政务诚信建设的通知》(泉财采〔2019〕291号)和《泉州市财政局关于贯彻落实提升政府采购领域营商环境的通知》(泉财采〔2019〕298号)文件要求,落实主体责任,做好采购管理。

### 三、编制方法

#### (一) 2021 年部门预算编制要求

##### 1. 收入预算编制

各单位应严格按照预算管理和专户管理的有关规定,将全部行政事业性收费、罚没收入、政府性基金收入、投资收益、资产出租或转让收入、捐赠收入等收入全面完整地编入收入预算。行政事业性收入和政府性基金收入要充分考虑减税降费等政策性因素影响进行编制,并相应控制成本性费用支出;罚没收入和捐赠收入要充分考虑一次性因素,避免实际执行结果与年初预算的差距过大;投资收益、资产出租要按照保值增值的原则,盘活闲置资产,力求收益合理化最大化。各收入项目的编制总体应符合实际、力求准确,对收入预算与上年预计收入相差超过 10%的,应提供相关依据和编制说明。

##### 2. 支出预算编制

(1) 基本支出预算的编制。各单位的基本支出预算以 2020 年 9 月份为基期月进行编制,并提供 9 月份工资花名册。对人员编制、实有人数、机构设置与上年发生变化的,要书面说明原因并提供证明。各单位在编制基本支出预算细化时,要与“三公”经费预算编制相衔接。

(2) 项目支出预算的编制。项目支出分为经常性专项业务



费、部门专项和一次性项目支出等三类。经常性专项业务费是指为维持其正常运转而发生的大型设施、大型设备、大型专用网络运行费、大型会议经费以及专项业务费等支出；部门专项主要用于全市性经济建设和社会事业发展方面的支出项目；一次性项目主要用于完成当年度特定的工作或事业发展目标而安排的支出，要严格按照“零基预算”进行编制。对2020年下达形成结转的资金需继续使用的，应全部编入部门预算并说明支出项目和进度计划，未编入的视同结余资金全部由市财政收回统筹使用。部门专项设立应提交2021年新增专项资金申请文件，随附市级财政专项资金新增设立申报表（模板见附件2）、可行性研究报告（含事前绩效评估，提纲见附件2）。事前绩效评估有关工作可按照《关于印发〈泉州市市级部门预算绩效事前评估操作规程〉的通知》（泉财绩〔2020〕143号）执行。

①经常性专项业务费严格控制在2020年度财政批复预算的规模之内，整合归并项目，原则上每个单位不得编报超过三个经常性专项业务费。按照精打细算过紧日子的要求，2020年一般性支出压减比例达不到15%的部门经常性专项业务费按上年度预算批复的15%比例压减，其他部门按上年度预算批复的5%比例压减。

②要根据清理整合专项资金的相关规定，进一步清理政策压缩资金规模。对政策目标已实现、设立期限已到期、支出方向与市委市政府工作目标和部门主要职能相偏离、监督检查和审计中发现存在重大问题的专项资金予以清理取消；对预算执行率低、结转规模较大、实施绩效达不到主要绩效目标的专项资金予以调

减规模或调整使用；对支持方向、扶持对象和用途相同或相近的项目要在本部门或跨部门整合归并。

③要进一步提高部门专项年初预算细化率，除据实清算事项外，部门专项资金支出的细化率原则上不低于 70%，细化率较高的部门专项资金计划将予以优先考虑编入年度预算。

### **3. 预算绩效目标编制**

预算绩效目标通过预算绩效管理信息系统填报，与部门预算同时编制、同时批复。

(1) 专项资金绩效目标。所有部门专项(包含一次性项目)应对照年度工作任务，原则上按一级项目填报《专项资金绩效目标申报表》。经常性专项业务费绩效目标主要反映资金保障对象、资金使用管理等情况，填报表样与部门专项一致。

(2) 部门整体支出绩效目标。部门应将 2021 年全部财政性收支纳入绩效管理，依据本部门职能、中期财政规划和年度工作计划，结合当年部门预算资金安排情况，填报《部门整体支出绩效目标申报表》，为开展部门整体支出绩效评价提供依据。

(预算绩效目标编制说明详见附件 3)

### **(二) 2021-2023 年部门中期财政规划编报要求**

2021-2023 年部门中期财政规划只编制一般公共预算，功能科目列到款级，按一级预算部门汇总，三年间收支数字有变化的要提供相关依据。基本支出和经常专项业务费按功能分类科目合并填报，基本支出分为工资福利支出、对个人和家庭补助、商品和服务支出三类；部门专项及一次性项目按功能分类科目分项目



填报。

### 1. 部门负责组织的非税收入三年测算

部门负责组织的非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入（不含开展国有资本经营预算的国有企业上缴的利润收入）、国有资源（资产）有偿使用收入、捐赠收入、政府住房基金收入等。根据近几年实际收入情况，结合 2021-2023 年非税收入政策增减变动因素，分年度测算本部门负责组织的非税收入情况。

### 2. 部门三年支出规划编制

（1）基本支出规划编制。2021 年部门基本支出规划应当与 2021 年度实际批复基本支出预算数保持一致。2021-2023 年，除因机构、编制或人员发生变动外，需要调整基本支出的，待 2021 年编制部门三年支出规划和年度预算时再行调整。

（2）项目支出规划编制。年度经常性专项业务费总量原则上保持零增长，各部门可根据工作需要在总量内进行内部调整整合；部门专项及一次性项目，原则上以 2020 年年初预算进一步清理压缩，形成 2021-2023 年三年支出总额。各部门应当在测算的支出总额内，研究提出分年度支出安排建议，并按重要程度进行排序，年度间的差异一般不超过 5%。部门中期财政规划中的 2021 年项目支出规划应当与 2021 年实际批复项目支出保持一致。对于因新组建机构、重大政策调整、重大改革等确需增加支出规划的，由部门申请并附政策依据等相关材料，由市财政统筹考虑。

## 四、编报时间和内容

各单位应于 2020 年 10 月 20 日前，按照相关格式要求，将审核汇总的部门预算建议（含电子数据，加盖公章的报表及文字说明，专项资金新增设立申请表及可行性研究报告，2020 年 9 月份人员工资、离退休费、退职费、助学金花名册）及财政支出绩效目标表（电子数据）报送市财政局归口管理业务科室；2021 年 2 月 28 日前，将 2021-2023 年部门收支规划情况表及说明（含电子数据）报送市财政局归口管理业务科室。

- 附件：1. 2021 年市直行政事业单位部门预算录入表填报说明  
2. 2021 年市级财政专项资金新增设立申报表及可行性研究报告编写提纲  
3. 2021 年市级部门专项资金绩效目标申报表、部门整体支出绩效目标申报表及编写说明  
4. 2021-2023 年部门收支规划情况表及说明





## 附件 1

### 2021 年市直行政事业单位部门预算录入表填报说明

一、2021 年市直行政事业单位预算报表分为“录入表”和“输出表”两种。“录入表”由录入表 1 至 11 组成，通过电脑软件录入、审核、上报；“输出表”由基层表 1 至 16 组成，通过电脑软件自动生成、打印；“2021 年市直部门预算公开表”给市直部门公开预算时参考。

二、报表录入时，请先按实认真填报单位基础信息录入表，支出项目录入表大部分数据从本表取数，通过电脑软件自动生成。

三、下发各单位的 2021 年预算数据中支出录入表保留了 2020 年的基础信息表，预算单位只需修改有变动的基础信息，要注意支出项目及功能科目与上一年度的衔接，特别是基本支出的明细科目不得随意更改。

四、按照 2021 年政府收支分类科目编制部门预算，其中功能分类要细化到项级科目，基本支出经济分类细化到款级科目。

#### **录入表一：单位基础信息录入表**

本表反映行政事业单位 2020 年 9 月的人员、车辆、固定资产及工资津贴等基本信息

#### **人员基本情况**

一、编制人数：以编制部门下达的批文为准。

二、实有在职人数：以工资基金手册为准，其中：内退和离

待岗人数指机构改革分流的未上岗人数及停薪留职、调出未办理工资转移(应限期清理)等人员数。

三、离退休人员：指实际已办理离退休、退職的人数，不含内退和离岗待退人员。

四、其他人员：含临时人员、退職人员、长休人员、长瞻人员、遗属人员。

临时人员：严格控制在缺编数以内。

五、学生学员数：按表中类别分类填列。

六、教、护龄开支人数：按实际开支人数填列。

七、编制病床数：指编制部门下达的病床编制数。

实有病床数：指现有固定病床数。

### **固定资产情况**

一、固定资产原值、房屋和建筑物价值、汽车价值：填列本单位所拥有的各种固定资产的原值。

二、房屋面积：填列本单位所拥有的办公用房、专用房屋及其他用房的面积。

办公用房指本单位所拥有的办公用房及附属用房，专用房屋指本单位所拥有的具有专门用途的房屋，如体育场馆、学生教室、学生宿舍等。

三、办公自动化及网络设备数量：含服务器、交换机、路由器、台式电脑、笔记本电脑、打印机、速印机、复印机、投影仪等。

四、外线办公电话指本单位电话总机的中继线数和直拨电话



数，租用通讯专线及租金按本单位租用邮电专线数及年租金数额填列。

五、空调机：按实际数量填列。

六、机动车数量：按经批准本单位购置并在本单位开支费用的各类车辆数。

### 工资津贴基本情况

计算医疗保险费、提租补贴的每月基数（电脑自动生成）：为2020年9月份的基本工资、警衔津贴、工作性津贴、生活性补贴、基础性绩效工资、奖励性绩效工资之和；

计算住房公积金的每月基数：2020年9月份在职人员（基本工资+工作性津贴+生活性补贴+提租补贴+行业津补贴+加班工资+通讯补贴+伙食交通补贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资）。

计算工会经费的每月基数：2020年9月份在职人员（基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资+住房公积金+提租补贴）+（奖励工资+上年度机关绩效管理奖+上年度机关未休年休假报酬+上年度事业单位年终奖）/12

基本工资、警衔津贴、工作性津贴、生活性补贴、办案（岗位）津（补）贴、政府特殊津贴、教（护）龄补贴、特殊教育津贴、运动员津贴、基础性绩效工资、奖励性绩效工资、其他津贴、离休费、退休费、退职费每月数：按2020年9月基本工资、各项津（补）贴、离退休费等填列（不含一次性补发部分）。

### 录入表二：支出项目数据录入表

本表反映行政事业单位预算年度各项支出明细情况和支出

资金来源渠道。

一、支出包括基本支出、项目支出、经营支出、对附属单位补助支出、上缴上级支出。

（一）基本支出：指行政事业单位为保障其机构正常运转和完成其日常工作任务所必须的支出，包括工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出。基本支出的人员支出分为国库统发和非国库统发项目，单位在录入时按工资是否国库统发分别选择国库统发和非国库统发。

#### 工资福利支出

1、基本工资：反映按规定发放的基本工资，按市人社局审核的 2020 年 9 月基本工资核定数填列。

2、津贴补贴：反映单位在基本工资之外按规定开支的机关事业单位职工津贴、补贴，按市人社局审核的 2020 年 9 月津贴补贴核定数填列。包括：

（1）工作性津贴：行政单位及参照公务员管理的事业单位填列。

（2）生活性补贴：行政单位及参照公务员管理的事业单位填列。

（3）警衔津贴：公安部门填列。

（4）办案、特殊岗位津贴指：①公安值勤岗位津贴：市（地）级公安机关、监所、监狱、强制隔离戒毒所机关的人民警察值勤岗位津贴标准：一类津贴每人每天 40 元、二类津贴每人每天 30 元；县（市）公安机关、监所、监狱、强制隔离戒毒所监区（大



队) 以下单位的人民警察值勤岗位津贴标准: 一类津贴每人每天 50 元、二类津贴每人每天 40 元; ②审计工作补贴: 每人每月 220 元; ③纪检、监察办案补贴: 按出勤天数, 每人每月 220 元。

(5) 教、护龄津贴: 中小学校和医院填列。

(6) 特殊教育津贴: 盲童、特殊教育学校填列。

(7) 运动员津贴: 体工队填列

(8) 其他津贴: 按国家统一规定开支以上各项之外的津贴, 应在“项目内容”中列出具体内容、标准、金额, 发放依据。

3、提租补贴: 2020 年 9 月份在职人员(基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资)  $\times 12 \times 10\%$ 。

4、购房补贴: 指行政事业单位按住房分配货币化有关规定需要列支的住房补贴。

5、奖金(奖励工资): 行政单位及参照公务员管理事业单位填列

(1) 国家统一规定的机关事业单位年终一个月基本工资。

(2) 公务员奖励(含参照公务员管理的事业单位): ①2020 年度考核优秀给予嘉奖, 每人 1500 元; ②连续三年被评为优秀等次记三等功, 每人 3000 元。

6、伙食补助费: 反映单位发给职工的伙食补助费, 因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费, 军队(含武警)人员的伙食费等。

7、基础性绩效工资: 实行绩效工资改革的事业单位填列, 包

括生活补贴和岗位津贴两项。

8、奖励性绩效工资：实行绩效工资改革的事业单位填列，一般事业单位人均每年 16000 元，泉州市特殊教育学校人均每年 19200 元，泉州市教育科学研究所人均每年 13000 元。

9、社会保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险费。

(1) 养老保险金：按单位缴费工资基数的 16% 计算。

(2) 职业年金：按单位缴费工资基数的 8%，按照《泉州市财政局转发省财政厅〈关于财政全额供款单位职业年金财务处理相关事项的通知〉的通知》（泉财社〔2016〕645 号），财政拨补单位执行单位缴费采取记账方式，当年度有退休人员按 2014 年 10 月以来的做实金额填报。

(3) 医保基金：单位为在职人员缴纳的基本医疗保险费和生育保险费。每年预计支出：2020 年 9 月份在职人员的（基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资） $\times 12 \times 7.85\%$ 。

(4) 医疗补助：实行公务员医疗补助的行政单位及经核准并有能力参照执行的事业单位为在职人员缴纳的医疗补助，每年预计支出：2020 年 9 月份在职人员的（基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资） $\times 12 \times 5\%$ （事业单位具体比例根据单位的承受能力确定，最高为 5%）。

(5) 工伤保险费：2020 年 9 月份在职人员的（基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资）



$\times 12 \times 0.2\%$ 。

(6) 失业保险费：2020 年 9 月份在职人员的(基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资) $\times 12 \times 0.5\%$  (事业单位填列，行政单位不填列)。

(7) 残疾人就业保障金：上年度本单位职工年人均工资 $\times$  (2020 年 9 月份在职人数 $\times 1.6\%$ -已安排残疾人数)。

(8) 其他社会保险缴费：按国家统一规定的以上各项之外的社会保险缴费，应在“项目内容”中列出具体内容、标准、金额、发放依据。

财政拨补的医保基金、医疗补助和工伤保险，行政单位列“2101101 行政单位医疗”项级科目，事业单位列“2101102 事业单位医疗”项级科目；非财政拨补部分仍列基本支出对应的预算科目。

10、住房公积金：每月基数 $\times 12 \times 12\%$ 。

11、其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，应在“项目内容”中列出具体内容、标准、金额、发放依据。

(1) 临时工资：每人每年 24000 元 (含单位为临时人员缴纳的社会保险费等)，人数严格控制在缺编数以内。

(2) 长休工资：病假两个月以上的人员工资。

(3) 编外合同教师工资：按市人社局核定数和市委编办批准的实际招录人数填列，包含：基本工资、教龄津贴、提租补贴、基础性绩效工资、奖励性绩效工资、社会保险缴费、住房公积金等。

(4)其他：应在“项目内容”中列出具体内容、标准、金额、依据。

### **对个人和家庭的补助**

1、离休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费和其他补贴。

#### **离休高龄护理费标准**

1937年7月7日到1945年9月2日参加革命工作的离休人员高龄护理费每人每月2900元（泉委组综〔2019〕56号）。

1945年9月3日及以后参加工作的离休人员高龄护理费每人每月2400元（泉委组综〔2019〕56号）。

离休干部（含5.12退休干部）因瘫痪等原因生活长期完全不能自理的，护理费每人每月2500元；属于植物人、全身瘫痪丧失自理能力的，护理费每人每月3000元（泉委组综〔2017〕165号）。

2、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的实施养老保险制度改革后继续保留的改革性补贴等其他补贴（主要是提租补贴、高龄补贴等）。

#### **退休高龄补贴费标准**

70周岁以上的退休干部每人每月100元，其中鳏寡孤独退休干部每人每月200元（“5.12”退休干部每人每月180元，其中鳏寡孤独退休干部每人每月280元）；

80周岁以上的退休干部每人每月200元，其中鳏寡孤独退休干部每人每月300元（“5.12”退休干部每人每月280元）；

**“5.12”退休干部护理费标准：**每人每月 720 元（闽委老〔2019〕25 号）。除此之外，因瘫痪等原因生活长期完全不能自理的，护理费每人每月 2500 元；属于植物人、全身瘫痪丧失自理能力的，护理费每人每月 3000 元（泉委组综〔2017〕165 号）。

3、退职（役）费：符合国发〔1978〕104 号文规定的退职人员的基本退职费、生活补助费、生活补贴费。

4、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，含死亡丧葬费。

#### 5、生活补助

(1) 遗属生活补助：按规定发给亡故在职和离退休人员的遗属的生活补助。

(2) 其他生活补助：含优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，因工负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出、看守人员和犯人的伙食费、药费等。

6、救济费：反映按规定开支的城乡贫困人员、灾民、归侨、外侨及其他人员的生活救济费，含城市居民的最低生活保障费，农村五保供养对象、贫困户、麻风病人的生活救济费，精简退职老弱残职工救济费，福利、救助机构发生的收养费以及救助支出等。

#### 7、医疗费补助：



(1) 反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

(2) 体检费：财政安排公务员医疗补助的单位不填报，按泉医保〔2018〕104号执行；财政未安排公务员医疗补助的单位，按泉委组〔2005〕综67号文件精神，科级(含科级以下)体检费用每人每年按150元标准测算，列基本支出对应的预算科目。

8、助学金：反映各类学校学生助学金、奖学金、学生贷款、青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补助。

师范本、专科生：100元/月，全年10个月1000元。

中师学生：80元/月，全年10个月800元。

体校学员伙食补助费：20元/天，全年320天6400元。

其他学生：按规定可享受助学金的其他学生，按标准列报，应附送文件依据。

注：(1)享受助学金人数不含自费生、委培生、缴费生、私立学校学生、借读生。师范享受助学金人数不含已毕业尚留校参加专科自考的学生。(2)新高职生、技校等已实行缴费制度，财政不补助助学金。

9、其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述各目的单位对个人和家庭补助支出，应在“项目内容”中列出具体内容、标准、金额、依据。

### 商品和服务支出

实行分类分档综合定额（2021 年在职人员公用经费、公务用车运行维护费、教育院校生均公用经费在定额标准基础上压减 5%）：

1、在职人员公用经费（不含学校）

**(1)综合定额公用经费**

包括原列入“五费”支出的办公费、水电费、会议费、差旅费、邮电费和列入“其他”的综合反映接待、在职人员培训、物业管理、办公设备材料购置、修缮、党团经费及提取定额福利费等支出。

①支出预算等于 2020 年 9 月的编制内在职人数（不含内退和离岗人数）×每年预算定额

②最高限额为：市委办、市府办、市人大、市政协 22500 元，市纪委监委 20000 元，公安司法部门 19300 元，民主党派 18000 元，其他行政机关 16000 元，事业单位 12000 元。在东海行政中心办公的单位增加 7000 元。

**(2)公务用车运行维护费：按实行车改后经批准保留在单位的各类车辆开支费用编报。**

①支出预算等于 2020 年 9 月经批准保留的车辆数×车辆预算定额。

②车辆预算定额的确定：

公务汽车费用预算定额：行政及参公事业单位自行管理的公务用车 40000 元；其他事业单位按照车型补助，每年每辆小轿车 32000 元，旅行车、吉普车 35000 元，其他汽车 28000 元。

## 2、教育院校生均公用经费：

(1)支出预算等于 2020 年 9 月的学生人数×生均公用经费标准。

(2)生均公用经费：高中生 1700 元（其中财政补助 1200 元），初中生 1200 元，小学生 1000 元，幼儿园学生 1250 元（其中财政补助 700 元），体校学生 1800 元，盲童学校、聋哑学校学生 9600 元；中等职业学校 4200 元（乘以系数）。

3、其他交通费用：反映单位按规定安排的公务交通补贴、租车费用等。其中在编在岗人员公务交通补贴划分为 4 个档次：厅级每人每月 1690 元、处级每人每月 1040 元、科级每人每月 650 元，科员及以下每人每月 500 元。

4、修购基金：事业单位按全年事业收入、经营收入 3-5%提取。行政单位和无事业收入、经营收入的事业单位不提取。

## 5、工会经费：

①财政补助单位预算等于每月基数×1.2%(即工会经费的 60%)，列入各单位预算，另外 40%由财政统一拨给市总工会；

②其他单位预算等于 2020 年 9 月份在职人员(基本工资+工作性津贴+生活性补贴+警衔津贴+基础性绩效工资+奖励性绩效工资)×12×2%，从财政专户资金、直接事业收入及其他资金安排，列入各单位预算。

6、离休公用费：含离休人员电话费、公务费、特需费等。

电话费标准：原任地专级（含享受地专级待遇、老红军）每人每月 110 元，全年 1320 元；原任正处级每人每月 100 元，全年 1200



元；原任副县处级(享受县处级待遇)每人每月 80 元，全年 960 元。

公务费（不包括交通费）标准：地专级每人每年 3500 元；县处级（含享受县处级待遇和县处级适当照顾生活待遇退休干部）每人每年 3000 元；其他离休人员（含适当照顾生活待遇退休干部）2500 元。

交通费标准：每人每月地专级(含享受地专级待遇，老红军) 70 元，县处级(含享受县处级待遇) 50 元，县处级以下(不含县处级)离休人员 40 元。

离休干部及 5.12 退休干部特需费标准：每人每年 1000 元。

7、退休公用费：含退休干活动费及适当照顾生活待遇退休干部公务费等。

退干活动费：每人每年厅级 120 元，处级 100 元，其他 80 元。其中财政核拨单位由财政统一拨给市人社局，不列入各单位预算。

（二）项目支出：指行政事业单位为完成特定的行政工作任务或事业发展而发生的支出。包括经常性专项业务费、一次性项目和部门专项支出。

1、经常性专项业务费是指为维持其正常运转而发生的大型设施、大型设备、大型专用网络运行费、大型会议经费以及专项业务费等。

2、部门专项是指用于全市性经济建设和社会事业发展方面的项目支出，如文化、教育、卫生、科技专项等项目支出。分“已细化”和“未细化”两类，其中“已细化”是指项目内容、金额已明确，可在年初直接批复下达的项目支出，“已细化”涉及对

下补助的，通过提前下达转移支付办理；“未细化”是指项目内容、金额尚未完全明确，需进一步落实或项目进度批复下达的项目支出。“设立依据”包括法律法规、上级主管部门文件和市委市政府的规定等依据，有多项依据的填列最高级或主要的依据。

“期限”分为“常年性”、“××年以来”、“××年—××年”三种（原则上不超过3年）：“常年性”的必须以法律法规为依据；其它政策性文件未规定具体年限的填列“××年以来”。

**3、一次性项目**是指除了经常性专项业务费和部门专项之外，为完成当年度或跨年度部门特定工作任务或事业发展目标而安排的支出项目。

（三）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。

（四）对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

（五）上缴上级支出：事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

## 二、大中专学校补助

1、高等院校（泉州师院、黎明大学、经贸学院、医高专、幼高专）采取生均综合定额+离退休人员费用+医疗保险+助学金：

生均综合定额标准：本科 11000 元；专科 6000 元；高职 6000 元。设立专业学科系数。本科按不同系数计算财政拨款，文科类 1（师范 1.5）、理科类 1.1（师范 1.65）、体育类 1.4（师范 2.1）、工科类 1.5、表演艺术类 1.5（师范 2.25），其他专业系数 1；大专、

高职以理科生为标准，其他学科按不同系数计算财政拨款，文科类 0.8、体育类 1.1、工科类 1、表演艺术类和医学 1.2、师范类 1.5、其他专业系数 1。

在职人员养老保险、职业年金和事业单位医疗以及离退休经费等，以生均拨款总量为基数增加 10%，不足部分由学校统筹生均拨款经费和财政专户资金解决。

2、中等职业学校（华侨职校、财贸干校、技工学校、体育运动学校、艺术学校）采取人员经费+生均公用经费：

生均公用经费 4200 元。设立专业学科系数。休闲保健类、财经商贸类、旅游服务类（不含烹饪专业）、教育类、司法服务类、公共管理与服务类专业，按系数 1.0 计算；轻纺食品类、资源环境类、能源与新能源类、信息技术类、医药卫生类，按系数 1.2 计算；体育与健身类（体育学校）、农林牧渔类、土木水利类、加工制造类、石油化工类、交通运输类、旅游服务类的烹饪专业，按系数 1.4 计算；文化艺术类（艺术学校）按系数 1.6 计算。

### 三、资金渠道来源。

#### 1、一般公共预算拨款(补助)

(1) 经费拨款(补助)：指财政部门按照财政资金供给范围、办法安排给行政事业单位的各类预算经费(属于已明确分配到本级单位的上级转移支付资金，应在“其中：上级专款(经费拨款(补助))”一栏填入相应数额)。

(2) 办案经费：指财政部门根据工作任务和办案计划安排的业务(办案)经费和专项设施经费。



(3) 行政性收费补助等：指财政部门安排的行政性收费工本费和其他业务管理经费。

2、基金预算财政拨款：指纳入预算管理的政府性基金收入中安排的支出（属于已明确分配到本级单位的上级转移支付资金，应在“其中：上级专款（基金预算财政拨款）”一栏填入相应数额）。

3、财政专户资金收入：指按规定上缴财政专户资金核拨数

4、直接事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的按规定并经核准不上缴财政专户的收入。

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

6、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

7、附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

8、其他收入：指上述范围以外的各项收入，包括投资收益、利息收入、捐赠收入。

9、上年结转：指 2020 年批复下达的资金拟结转在 2021 年继续使用的项目支出预计数，不包括按规定应上缴财政的连续两年未用完的项目支出（即 2019 年及以前年度批复下达的资金）和结余资金。

10、用事业基金弥补收支差额指事业单位动用“事业基金——一般基金”解决 2021 年支出的数额。

### **录入表三：部门专项支出计划申报表**

一、本表填列一般公共预算安排的部门专项（不含一次性项目）经费预算明细情况，请随附项目设立文件依据及说明（新设立项目应同时上传设立申请表和可研报告）。

二、本表主要由主管部门填报，基层单位不重复填报。如教育局填报教育专项的安排计划，各学校不重复填报。

三、预算单位在“支出项目数据录入表”录入部门专项（一级项目）时，勾选“部门专项支出计划申报表”，对“一级项目”进行拆分细化，拆分后“二级项目”支出金额合计应等于“一级项目”支出金额。“一上”预算时难于拆分的，“二级项目”可与“一级项目”一致；“二上”预算时“二级项目”必须拆分。

“设立依据”和“年限”参照一级项目填报。

“本级支出”是指部门专项资金安排数拟在市本级预算单位（包括不限于本单位）列支的金额，“对下补助”是指部门专项资金安排数拟下达给县（市、区）财政部门列支的金额。若项目类别为“已细化”且包含“对下补助”金额，应在项目基础信息相应勾选“对下补助”选项，将金额填入具体县（市、区）。

### **录入表四：基建支出计划申报表**

本表填列 2021 年基本建设项目支出计划情况。

一、应随附项目说明，安排依据（法定要求和市委市政府决定或建设的必要性）、发改委批文复印件、可行性论证报告。

二、基本建设项目由各项目单位填报，市教育局系统由市教育局统一填报，各学校不重复填报。

三、纳入年度预算的项目应具备完成前期准备，可在年度内实施的。

**录入表五：应缴预算、财政专户收入征收使用表**

本表反映应缴预算收入或应缴财政专户资金的预计数，应在“项目内容”录入收入具体类别、名称，通常应缴预算收入和应缴财政专户不同时填列。

“应缴预算计划数”：填列 2021 年“政府性基金收入”、“专项收入”、“纳入预算内管理的行政事业性收费”、“应缴预算的罚没收入”、“国有资源（资产）有偿使用收入”、“国有资本经营收入”、“其他收入”项目的计划上缴数。

“应缴财政专户计划数”：填列 2021 年应缴财政专户资金收入、支出数。

**录入表六：政府采购、政府购买服务预算申报表**

本表反映“支出预算情况表”（录入表二）中属于政府采购的项目预算。

一、单位代码、名称、性质：由系统自动生成。

二、支出项目名称：按采购的支出项目填列，由系统自动生成。

三、政府采购具体项目：按采购的具体项目填列。

四、政府采购品目编码、品目名称：根据财政部《政府采购品目分类目录》（财库〔2013〕189 号）选择相应品目。

五、政府购买服务名称、项目编码：根据《福建省政府购买服务指导性目录》（闽财综〔2017〕8 号）选择相应品目。



六、组织形式：根据市财政局《泉州市政府集中采购目录及限额标准》（泉财采〔2018〕927号）填列（新的政府集中采购目录出台后按新的目录执行）。集中采购目录内采购项目预算金额达到金额起点以上的实行**集中采购**；集中采购目录以外，采购项目预算金额达到或超过限额标准的项目实行**分散采购**；单项或批量采购金额未达到限额标准的采购项目（包括集中采购目录以内、以外），由采购单位**自行组织采购**。

七、专门面向中小企业(含监狱企业)：根据《政府采购促进中小企业发展暂行办法》（财库〔2011〕181号），各部门应当统筹确定本部门（含所属各单位）面向中小企业采购的项目。在满足机构自身运转和提供公共服务基本需求的前提下，应当预留本部门年度政府采购项目预算总额的30%以上，专门面向中小企业采购，其中，预留给小型和微型企业的比例不低于60%。

八、采购预算：填列采购项目的数量、单价、总金额。须注明采购项目的购置理由、需求时间。

九、资金渠道：分为一般预算财政拨款(补助)、基金预算财政拨款、财政专户资金、直接事业收入、经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入、上年结转、事业基金或修购基金。

#### **录入表七：购房补贴计划表**

本表反映根据泉政文〔1999〕109号和泉政文〔2001〕244号规定，自1998年10月1日起，全市停止住房实物分配，实行住房分配货币化后对“老人”和无房的“新人”发放的购房补贴。

一、“老人”是指在 1998 年 9 月 30 日前未购买公有住房、安居工程（经济适用）住房、解困房、廉价房，未参加集资建房，未购买原属公有住房、集资房，后被拆迁安置的安置房的干部职工；以及 1998 年 9 月 30 日前已购买上述所列的住房，其建筑面积未达到省政府闽政〔1995〕40 号文规定的住房标准上限的干部职工。

二、“新人”是指 1998 年 10 月 1 日（含 10 月 1 日）以后参加工作的干部职工。

三、“新人”享受购房补贴标准：一般干部职工 55 元/人、月；科级干部 65 元/人、月；处级干部 75 元/人、月；厅级干部 95 元/人、月。

四、“老人”部分购房补贴应附经房委办、财政部门批准的审核表。

#### **录入表八：机动车情况表**

本表反映实施车改后 2020 年 9 月行政事业单位现有的机动车明细。

一、车辆类型：分为小轿车、旅行车、专用囚车、吉普车、工具车、中巴车、大客车、其他车辆。

二、用途类型：公务用车、业务用车、接待用车、老干用车、其他用车。

三、型号：按照车辆的牌填列，如广州本田 2.0，帕萨特 1.8T 等。

#### **录入表九：“三公经费”预计情况表**

本表反映单位 2020 年“三公经费”的预计执行和 2021 年“三公经费”的预算安排情况，包括因公出国（境）、公务接待以及公务用车购置、运行维护费支出。

“当年一般公共预算拨款”：填列使用财政部门当年从一般公共预算安排用于“三公经费”的支出，不含从政府性基金预算、专户资金、直接事业收入、经营收入、上级补助收入、上年结转等其他收入安排的支出。

#### **录入表十：部门结转结余资金预计情况表**

本表反映市直行政事业单位截止 2020 年 9 月及预计 2020 年底结转结余资金情况，包括一般公共预算拨款、政府性基金拨款及其他资金结余。

一、“项目类别”是指基本支出和项目支出。

二、“预计 2020 年底结转结余”是指 2020 年度拨付资金形成的结转结余。

三、“预计上缴财政”是指结余资金或结转两年以上的项目资金。

四、“预计 2021 年可用余额”为“预计 2020 年底结转结余”扣除“预计上缴财政”后的余额，应纳入支出录入表的“上年结转”安排使用。

五、“备注”：填列结余资金形成的原因及其他需要说明的事项。



## 附件 2

### 2021 年市级财政专项资金新增设立申报表

填报日期:

(单位盖章)

单位: 万元

申报单位		单位编码	
专项资金名称	(对应“部门专项”)	政策任务及设立年限	(对应“政策任务”)
申报责任人		联系电话	
设立依据	(政策文件文号)	设立资金总额	
专项资金设立政策背景及原因	(国家、省委、省政府和市委、市政府新出台的政策文件、决策部署, 设立的必要性、可行性、合理性等)		
资金拼盘及年限内每年资金安排计划			
专项资金用途范围	(含专项资金分配办法、项目支出级次以及对应的事权和支出责任划分等方面内容)		
专项资金绩效目标			
2021 年细化二级项目支出明细及金额			
部门审核意见			
市财政审核意见			

# 可行性研究报告编写提纲

## 一、基本情况

1. 专项资金申报负责人基本情况：姓名、性别、职务、职称、专业、联系电话、与专项资金相关的主要情况。

2. 专项资金基本情况：专项资金名称、性质、用款单位及范围、主要工作内容、预期总目标及阶段性目标情况；绩效目标；总投入情况（包括人、财、物等方面）。

## 二、必要性与可行性

1. 专项资金设立或变更背景情况：专项资金使用收益范围分析；需求分析；是否符合国家和省市的政策，是否属于国家和省市政策优先支持的领域和范围。

2. 专项资金设立或变更的必要性：专项资金设立或变更对促进事业发展或完成行政事业性工作任务的意义与作用。

3. 专项资金设立或变更的可行性：专项资金安排的主要工作思路与设想；专项资金预算的合理性及可靠性分析；专项资金绩效目标分析，包括绩效指标分析；与同类项目的对比分析；专项资金预期绩效目标的可持续性分析。

4. 专项资金实施风险与不确定性：实施存在的主要风险与不确定分析；对风险的应对措施分析。

## 三、实施条件

1. 资金条件：专项资金投入总额及投入计划；对财政预

算资金的需求额；其他渠道资金的来源及其落实情况。

2. 其他相关条件。

#### **四、进度与计划安排**

专项资金使用的阶段性目标情况，分阶段实施进度与计划安排情况（含二级项目细化情况）。

#### **五、主要结论**



## 附件 3

## 2021 年市级专项资金绩效目标申报表

填报单位:								
项目名称				部门预算功能科目				
项目分类	市委市政府已确定的专项 <input type="checkbox"/>			已确定分年度预算安排的专项 <input type="checkbox"/>				
	其他专项 <input type="checkbox"/>							
存续类型	延续 <input type="checkbox"/> 新增 <input type="checkbox"/>	项目负责人				联系电话		
项目起止时间								
项目概况								
项目确定情况	项目确定的依据							
	项目申报的可行性							
项目资金申请 (万元)	实施期			当年度				
	资金总额:				资金总额:			
	一般公共预算:				一般公共预算:			
	政府性基金预算:				政府性基金预算:			
	国有资本经营预算:				国有资本经营预算:			
	社会保险基金预算:				社会保险基金预算:			
	结余结转资金:				结余结转资金:			
	其他:				其他:			
总体目标								
绩效目标	评价指标			指标 解释	实施期目标		当年度目标	
	一级指 标	二级指 标	三级指标		绩效目标值		绩效标准	半年目 标值
	产出指 标	时效目 标						
		成本目 标						
		数量目 标						
		质量目 标						
	效益指 标	经济效 益目标						
		社会效 益目标						
		生态效 益目标						
		可持续 影响目 标						
	满意度 指标	服务对 象满意 度目标						
	单位已有的 (或拟订的) 保证项目实施的 制度、措施							
	审核人:			填报人:			填报日期:	

### 2021 年市级部门整体支出绩效目标申报表

部门（单位）名称				部门预算编码	
年度 预算 安排 (万元)	资金总额				
	项目支出				
	基本支出				
年度 总体 目标					
年度 履职 目标	部门职能		年度目标任务	支出项目名称	预算金额（万元）
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值
	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			

注：1. 编制的三级指标个数不少于 10 个，且所有指标都必须是量化指标。2. 指标解释是对绩效目标三级指标进行解释说明，包括指标出处、具体内容、上年度数值、计算方法、评分标准等。

## 绩效目标申报表填报说明

### 一、专项资金绩效目标申报表

1. 填报单位：填写预算部门单位全称。
2. 项目名称：按预算编制或规范的立项项目名称内容填报。
3. 项目分类：分为市委市政府已确定的专项资金、已确定分年度预算安排的专项资金、其他专项资金。
4. 存续类型：分为延续和新增。
5. 项目负责人：填写用款单位项目实施负责人。
6. 联系电话：填写项目用款单位经办人员联系电话。
7. 项目起止时间：填写项目整体实施计划开始时间和计划完成时间。
8. 项目概况：简要描述项目的内容、目的、范围、期限等基本情况。
9. 项目确定情况：分别描述项目确定的依据、项目申报的可行性等。
10. 项目资金申请：分实施期和当年度，分别填写项目资金总额，并按资金来源不同分别填写，包括公共财政预算拨款、基金预算拨款、其他等。实施期是指某项目在新设立时或实施一定期限重新确定时，所确定的计划实施期限，如 20\*\*年-20\*\*年。当年度是指预算年度。
11. 总体目标：描述项目在实施过程中（包括实施期、当年度）计划达到的产出和效果。主要采用定性描述。



12. 绩效目标：按财政部门批复的绩效目标，分实施期和当年度，设立的绩效目标应科学合理，与实际情况相符合，要能够反映项目主要产出和效益。分别从产出、效益、满意度三个方面对项目绩效目标进行细化和量化，“产出指标”、“效益指标”、“满意度指标”三个一级指标必须有对应的三级指标，“产出指标”、“效益指标”两个一级指标至少分别有两个以上三级指标与之对应，合计三级指标不得低于7个且“产出指标”至少有2个量化指标。主要采用定量描述，当年度目标的三级指标与目标值两个指标之间不能雷同。

13. 单位已有的（或拟订的）保证项目实施的制度、措施：填写相关文件、资金管理办法等，或其他需要说明的情况，如资金拼盘情况等。

14. 填报人：经办人员姓名。

15. 审核人：单位负责人或项目负责人姓名。

16. 填报日期：填写申报的具体时间。

## 二、部门整体支出绩效目标表

参照专项资金绩效目标申报表填报。

附件

2021-2023 年部门负责组织的收入测算表

单位：万元

项目/科目名称	项目内容	2020 年 预计数	2021 年		2022 年		2023 年	
			预算数	比上年 增减(%)	预算数	比上年增 减(%)	预算 数	比上年增减(%)
一、非税收入小计								
（一）专项收入								
（二）行政事业性收费收入								
（三）罚没收入								
.....								
二、政府性基金预算收入小计								
（一）国有土地使用权出让收入								
（二）城市基础设施配套费收入								
.....								
合计								

说明：1. 市级部门根据近几年实际收入情况，按照政府收支分类科目分类，结合 2021-2023 年非税收入增减变动因素，分年度测算本部门负责组织的非税收入情况，作为财政编制中期财政收支规划和安排相关支出规划的参考。

2. 2021 年预算数应与 2021 年部门预算“应缴预算数”保持一致。

## 2021-2023 年部门财政收支规划的说明

根据《泉州市财政局关于编制 2021 年市级部门预算和 2021-2023 年中期财政规划的通知》（泉财预〔2020〕 号）的要求，现将 2021-2023 年我部门财政收支规划情况说明如下：

### 一、部门主要职责

××部门的主要职责是：××××××××××××××××××  
××××××××××××××××××××××××××。

## 二、部门预算单位基本情况

××部门总编制××人，实有人数××人，其中行政编制××人，事业编制××人。包括××、××、××、××等××个二级预算单位。

### 三、2021-2023 年部门主要工作任务

2021-2023 年，××主要目标任务是：××××××××××  
×××××××××××××××，重点抓好以下工作：

(一) ×××××××××××××××××××。

(二) ×××××××××××××××××××。

(三) ×××××××××××××××××××。

#### 四、2021-2023 年部门负责组织的收入

2021-2023 年，××部门预计组织非税收入××万元，其中：  
2021 年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、



××项目××万元；2022年××万元、分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元；2023年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元（年度间金额有增减变化的要进行说明并提供依据）。

#### 五、2021-2023年部门预算支出的规划

（一）基本支出：合计××万元，其中：2021年××万元、2022年××万元、2023年××万元（年度间金额有增减变化的要进行说明并提供依据）。

（二）经常性专项业务费：合计××万元，其中：2021年××万元、2022年××万元、2023年××万元（年度间金额有增减变化的要进行说明并提供依据）。

（三）部门专项：合计××万元，其中：2021年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元；2022年××万元、分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元；2023年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元（年度间金额有增减变化的要进行说明并提供依据）。

（四）一次性项目：合计××万元，其中：2021年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元；2022年××万元，分别是××项目××万元、××项目××万元、××项目××万元；2023年××万元，分别是××项目×

×万元、××项目××万元、××项目××万元（年度间金额有增减变化的要进行说明并提供依据）。

附件：2021-2023 年部门收支规划表

××年×月×日