2020年预决算收支增减变化情况说明

**一、收入支出预算执行情况分析**

（一）预算安排情况

2020年年初预算收入314,621,604.21元，比2019年年初预算收入293,460,653.69元增加21,160,950.52元，增长7.2%。

2020年初同比增加主要因素：

1. 行政运行同比增加498万元，主要原因是2020年人员增加安排的人员工资、保险、日常公用支出增加。
2. 统计信息事务支出同比增加422万元，主要原因是2020年开展第七次人口普查工作安排预算资金522万元，2019年无此预算项目。
3. 其他共产党事务支出同比增加228万元，主要原因是2020年党组织服务群众安排预算资金同比增加190万元。
4. 城乡社区支出同比增加1011万元，主要原因是大气污染防治精细化管理安排预算资金200万元，2019年无此预算项目；渣土清运服务安排预算资金200万元，2019年无此预算项目；平原里南区、北区楼宇对讲系统安装项目安排预算资金220万元，2019年无此预算项目；社区充电车棚改造及充电桩安装工程安排预算资金119万元，2019年无此预算项目；居民小区垃圾分类规范建设支出安排预算资金同比增加198万元。

（二）收入支出预算执行情况

1. 收入支出与预算对比分析

（1）预、决算差异情况

2020年年初预算收入314,621,604.21元、年中调整追加专项收入26,145,134.82元，全年预算收入合计340,766,739.03元，比2019年收入319,781,930.26元增加20,984,808.77元，增长6.6%；

2020年支出343,108,992.99元，比2019年支出326,321,842.49元增加16,787,150.5元，支出增长率5.1%；

2020年年初预算指标314,621,604.21元，调整后预算指标346,524,548.71元（包括年末收回指标），当年预算执行支出338,767,731.58元（不含上年结转支出），支出执行率为97.7%。其中：

基本支出72,636,347元，比2019年支出67,646,930.24元增加4,989,416.76元，支出增长率7.4%，支出完成率为100%；

项目支出266,131,384.58元，比2019年支出253,686,028.24元增加12,445,356.34元，支出增长率4.9%，支出完成率为97.2%。

2020年预、决算功能科目差异情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2020年初预算 | 2020年决算 | 差异 | 差异率 |
| 一般公共服务支出 | 98,195,445.35 | 104,971,929.64 | 6,776,484.29 | 6.9% |
| 国防支出 | 452,000.00 | 446,916.18 | -5,083.82 | -1.1% |
| 公共安全支出 | 493,500.00 | 462,344.00 | -31,156.00 | -6.3% |
| 教育支出 | 2,224,560.00 | 4,723,673.90 | 2,499,113.90 | 112.3% |
| 科学技术支出 | 500,000.00 | 471,994.41 | -28,005.59 | -5.6% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 6,711,525.00 | 4,981,923.46 | -1,729,601.54 | -25.8% |
| 社会保障和就业支出 | 107,527,168.15 | 117,651,146.85 | 10,123,978.70 | 9.4% |
| 卫生健康支出 | 15,602,998.48 | 14,700,949.16 | -902,049.32 | -5.8% |
| 城乡社区支出 | 75,107,939.71 | 81,590,301.04 | 6,482,361.33 | 8.6% |
| 农林水支出 | 0.00 | 93,626.52 | 93,626.52 |  |
| 住房保障支出 | 7,806,467.52 | 9,187,988.00 | 1,381,520.48 | 17.7% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 0.00 | 325,263.50 | 325,263.50 |  |
| 其他支出 | 0.00 | 406,054.88 | 406,054.88 |  |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 0.00 | 1,095,874.00 | 1,095,874.00 |  |

（2）执行差异原因分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能代码 | 功能分类名称 | 项目编码 | 项目名称 | 2020年年初指标 | 2020年决算支出 |
| 2010301 | 行政运行 | 30053001 | 人员支出（在职非统发）\_工资奖金津补贴 | 0.00 | 108,568.00 |
| 2010301 | 行政运行 | 30053002 | 人员支出（在职统发）\_工资奖金津补贴 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 2010301 | 行政运行 | 30095930 | 人员支出（在职统发）\_工资奖金津补贴 | 0.00 | 1,930,782.00 |
| 2010301 | 行政运行 | 30095931 | 人员支出（在职非统发） | 0.00 | 65,350.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30030605 | 街道雪莲大厦办公区食堂改造设备购置 | 0.00 | 313,930.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30030606 | 街道雪莲大厦办公区食堂烟道、燃气改造 | 0.00 | 389,962.37 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30030607 | 2020年度街道各类场所更新购置家具设施 | 0.00 | 311,210.44 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30030608 | 市民服务中心等办公区监控及显示屏安装 | 0.00 | 593,630.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30030609 | 2020年度更新购置办公设备 | 0.00 | 329,000.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30053009 | 社区专用光纤租赁运维费用 | 0.00 | 99,600.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073204 | IT及网络运维外包服务费（购买服务） | 0.00 | 243,497.90 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073205 | 街道更新购置办公设备及运行保障费（政府采购） | 0.00 | 60,807.54 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073206 | 街道相关职能部门办公用房租赁费 | 0.00 | 206,882.85 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073207 | 两大棚改区居民代表交通补贴 | 0.00 | 12,000.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073208 | 2020年度更新购置办公设备 | 0.00 | 19,940.00 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | 30073209 | 信息化设备维护及技术服务 | 0.00 | 273,460.00 |
| 2010507 | 专项普查活动 | 30030629 | 第七次人口普查经费 | 0.00 | 269,852.55 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30030624 | 宣传文化教育工作经费 | 0.00 | 230,000.00 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30030625 | 文明城区创建工作经费 | 0.00 | 170,000.00 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30030626 | 宣传服务活动经费（购买服务） | 0.00 | 160,000.00 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30053010 | 文明城区创建工作经费 | 0.00 | 174,304.50 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30073210 | 文明城区创建工作经费 | 0.00 | 39,952.10 |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 30073211 | 宣传文化教育工作经费 | 0.00 | 49,999.70 |
| 2013699 | 其他共产党事务支出 | 30073201 | 党群服务中心活动空间设计及布展 | 0.00 | 716,745.50 |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务 | 30088412 | 2020年11-12月食药安全监察员经费 | 0.00 | 102,080.21 |
| 2040604 | 基层司法业务 | 30010904 | 街道应急救助专项经费 | 0.00 | 3,000.00 |
| 2040604 | 基层司法业务 | 30030616 | 普法维稳工作经费 | 0.00 | 83,905.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 3.0006504E7 | 樱桃园幼儿园学前教育免保教费经费 | 0.00 | 3,600.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 30008309 | 京财教育指[2019]2173号南菜园幼儿园市级生均补助 | 0.00 | 672,000.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 30008310 | 京财教育指[2019]2173号樱桃园幼儿园市级生均补助 | 0.00 | 294,000.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 30072610 | 京财教育指[2019]2612号南菜园幼儿园市级生均补助 | 0.00 | 666,000.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 30072611 | 京财教育指[2019]2612号樱桃园幼儿园市级生均补助 | 0.00 | 410,000.00 |
| 2050201 | 学前教育 | 30088704 | 京财教育指[2020]1615号南菜园幼儿园扩学位补助 | 0.00 | 160,000.00 |
| 2060702 | 科普活动 | 30015308 | 2020年科普特色经费 | 0.00 | 39,840.00 |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出 | 30073212 | 科普教育基地运营维护经费（购买服务） | 0.00 | 132,154.41 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 30063410 | 京财科文指[2020]1661号重要民生实事项目资金-街乡社区文化中心提升服务水平 | 0.00 | 58,880.00 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 27400119215220tq | 京财科文指[2019]2152号三馆一站免费开放补助资金 | 0.00 | 97,892.00 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 27400119249614tq | 京财科文指[2019]2496号三馆一站免费开放补助资金 | 0.00 | 4,380.00 |
| 2070308 | 群众体育 | 30030601 | 冰雪体验中心二期改造项目 | 0.00 | 1,153,422.60 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 300168 | 街道发放疫情防控一线协管人员第一阶段工作补助 | 0.00 | 63,000.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30011412 | 京财社指【2020】1043号街道疫情防控一线社工第一阶段工作补助市级资金 | 0.00 | 345,297.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30011512 | 街道疫情防控第一阶段工作补助区级资金 | 0.00 | 530,353.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30012812 | 街道疫情防控一线协管员第一阶段工作补助 | 0.00 | 218,275.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30025126 | 京财社指[2019]2166号社区服务站开放式试点建设 | 0.00 | 197,050.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30025140 | 京财社指[2019]2166号社区协商议事厅示范点建设 | 0.00 | 49,560.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30030612 | 社区办公及活动用房租赁费 | 0.00 | 1,165,912.38 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30030620 | 社区工作者日常公用支出 | 0.00 | 441,946.67 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30030621 | 社区工作者人员经费 | 0.00 | 362,820.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30035412 | 参加西城区集中核酸检测人员一次性慰问补助 | 0.00 | 260,500.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30050812 | 京财社指[2020]1467号街道疫情防控一线社工第二阶段工作补助市级资金 | 0.00 | 140,614.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30050912 | 街道疫情防控第二阶段工作补助区级资金 | 0.00 | 918,561.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30073203 | 社区服务站转型工作经费 | 0.00 | 474,713.53 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30073213 | 社区运行保障经费 | 0.00 | 153,267.86 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30073214 | 社区办公及活动用房租赁费 | 0.00 | 148,482.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 30095811 | 抗击疫情表彰经费 | 0.00 | 10,000.00 |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 300882012 | 2020年11-12月流管员经费 | 0.00 | 1,394,733.82 |
| 2080299 | 其他民政管理事务支出 | 30073202 | 白纸坊街道社会心理服务中心服务项目尾款 | 0.00 | 140,450.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 30053003 | 对个人和家庭补助支出（离休统发）\_离退休费 | 0.00 | 800.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 30053004 | 对个人和家庭补助支出（离退休非统发）\_社会福利和救助 | 0.00 | 1,400.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 30053005 | 对个人和家庭补助支出（离退休非统发）\_离退休费 | 0.00 | 118,238.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 30073215 | 对个人和家庭补助支出（离退休非统发）\_社会福利和救助 | 0.00 | 1,000.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 30095932 | 对个人和家庭补助支出（离退休非统发） | 0.00 | 45,723.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 30030627 | 民政退休人员工资 | 0.00 | 283,457.10 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 30053011 | 归口管理行政离退休老干部去世抚恤金 | 0.00 | 118,072.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 30053012 | 联社离退休人员经费 | 0.00 | 5,174.08 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 30053013 | 幼儿园退休、退职人员经费 | 0.00 | 458,757.38 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 30073216 | 归口管理行政离退休老干部去世抚恤金 | 0.00 | 163,518.00 |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 300827 | 促就业工作经费 | 0.00 | 998,085.11 |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 30073605czzd | 京财社指[2020]1228号2020年就业补助经费（直达资金） | 0.00 | 928,049.00 |
| 2080805 | 义务兵优待 | 30073218 | 义务兵家属优待金 | 0.00 | 65,558.00 |
| 2080899 | 其他优抚支出 | 27400119233313tq | 提前下达2020年中央财政优抚对象补助 | 0.00 | 1,748,745.47 |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 30047912 | 京财社指[2019]2673号2020年第二批社会保障和就业补助及福彩公益金专项转移支付资金-退役安置 | 0.00 | 128,442.00 |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 27400119247213tq | 京财社指[2019]2472号2020年中央退役安置补助经费 | 0.00 | 1,789,530.40 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 30073219 | 退役军人事务工作经费 | 0.00 | 319,219.62 |
| 2081006 | 养老服务 | 30036709zd | 京财预指[2020]1214号2020年特殊转移支付居家养老帮扶项目-养老驿站运营经费（直达资金） | 0.00 | 200,000.00 |
| 2081006 | 养老服务 | 30036721zd | 京财预指[2020]1214号2020年特殊转移支付居家养老帮扶项目-养老护理员培训经费（直达资金） | 0.00 | 330,240.00 |
| 2081098 | 居民生活福利支出 | 30010011 | 京财社指[2020]1027号2020年价格临时补贴经费 | 0.00 | 357,729.00 |
| 2081098 | 居民生活福利支出 | 300215012 | 京财社指[2020]1119号2020年价格临时补贴经费 | 0.00 | 448,321.00 |
| 2081099 | 其他社会福利支出 | 27400119216635tq | 京财社指[2019]2166号离休干部高龄养老社区“四就近” | 0.00 | 26,048.80 |
| 2081199 | 其他残疾人事业支出 | 30030628 | 市级示范温馨家园综合改革工作经费 | 0.00 | 59,999.50 |
| 2081199 | 其他残疾人事业支出 | 30073220 | 市级示范温馨家园综合改革工作经费 | 0.00 | 19,920.00 |
| 2081901 | 城市最低生活保障金支出 | 30053014 | 城市最低生活保障金 | 0.00 | 961,872.87 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 30030611 | 优抚、低保和分散供养特困人员集中供热采暖补助 | 0.00 | 97,785.12 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 30030912 | 京财社指[2020]1216号2020年中央财政困难群众救助补助（第二批）经费（直达资金） | 0.00 | 114,605.96 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 30073221 | 优抚、低保和分散供养特困人员集中供热采暖补助 | 0.00 | 1,187,996.00 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 30032912zd | 京财社指[2020]1231号2020年中央财政困难群众基本生活救助补助经费（直达资金） | 0.00 | 454,920.00 |
| 2082001 | 临时救助支出 | 30033222zd | 京财社指[2020]1223号2020年中央困难群众救助补助经费（直达资金） | 0.00 | 243,950.62 |
| 2100499 | 其他公共卫生支出 | 30030622 | 公共卫生服务支出经费 | 0.00 | 159,280.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 30053008 | 人员支出（在职非统发）\_社会保障缴费 | 0.00 | 1,120,612.71 |
| 2101301 | 城乡医疗救助 | 30041712 | 京财社指[2020]1334号2020年中央财政医疗救助补助资金 | 0.00 | 72,360.66 |
| 2101301 | 城乡医疗救助 | 30034712zd | 京财社指[2020]1218号2020年医疗救助补助经费（直达资金） | 0.00 | 20,960.97 |
| 2101601 | 老龄卫生健康事务 | 30030602 | 养老驿站提升改造补贴 | 0.00 | 1,580,000.00 |
| 2101601 | 老龄卫生健康事务 | 30030603 | 养老驿站建设项目 | 0.00 | 293,407.95 |
| 2101601 | 老龄卫生健康事务 | 30030604 | 白纸坊街道颐寿轩养老照料中心建设补贴 | 0.00 | 156,000.00 |
| 2120104 | 城管执法 | 30030619 | 网格化环境治理监督队经费 | 0.00 | 299,064.00 |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 30073222 | 城市环境建设监督及市容市貌管理经费 | 0.00 | 260,880.00 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生 | 30030617 | 居民小区垃圾分类规范建设支出 | 0.00 | 1,100,000.00 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生 | 30051812 | 京财公用指[2020]1490号垃圾分类专项转移支付资金 | 0.00 | 1,896,100.00 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生 | 30053015 | 居民小区垃圾分类规范建设支出 | 0.00 | 1,612,856.03 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生 | 30053016 | 城市绿化和环卫保洁支出 | 0.00 | 379,345.00 |
| 2120598 | 城市环境治理支出 | 30030618 | 大气污染防治精细化管理（购买服务） | 0.00 | 350,000.00 |
| 2120598 | 城市环境治理支出 | 30053017 | 渣土清运服务 | 0.00 | 223,440.80 |
| 2120598 | 城市环境治理支出 | 30073223 | 拆除违法建设、治理开墙打洞及后期环境提升 | 0.00 | 764,638.36 |
| 2120598 | 城市环境治理支出 | 30073224 | 大气污染防治精细化管理 | 0.00 | 210,500.00 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30020933 | 建功北里街区城市设计 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30020934 | 无障碍设施 | 0.00 | 660,746.17 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30030610 | 白纸坊智慧物业中心展示宣传服务 | 0.00 | 238,850.00 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30030613 | 往年平安建设工程项目尾款及质保金 | 0.00 | 1,326,202.96 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30030614 | 城市管理与安全项目经费 | 0.00 | 457,300.00 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30030615 | 平原里南区、北区楼宇对讲系统安装项目 | 0.00 | 177,218.97 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30030623 | 小区物业管理相关服务（购买服务） | 0.00 | 150,000.00 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30073225 | 安全宣传工作经费 | 0.00 | 29,454.30 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30073226 | 平安街道建设经费 | 0.00 | 217,133.01 |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 30073227 | 小区物业管理相关服务（购买服务） | 0.00 | 1,500.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 30053006 | 对个人和家庭补助支出（在职非统发）\_住房公积金 | 0.00 | 1,008,111.48 |
| 2210203 | 购房补贴 | 30053007 | 对个人和家庭补助支出（在职非统发）\_工资奖金津补贴 | 0.00 | 254,797.00 |
| 2210203 | 购房补贴 | 30073228 | 对个人和家庭补助支出（在职非统发）\_工资奖金津补贴 | 0.00 | 118,612.00 |
| 2240106 | 安全监管 | 30075612 | 2020年11-12月专职安全员经费 | 0.00 | 294,093.80 |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 30012412 | 京财社指［2019］2167号福彩公益金转移支付-因素法分配资金 | 0.00 | 54,201.00 |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 27400119216713tq | 京财社指[2019]2167号福彩公益金转移支付-因素法 | 0.00 | 253,494.94 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 30051405 | 京财科文指[2019]2150号2020年全民健身示范街道创建经费 | 0.00 | 488,431.50 |
| 2340204 | 援企稳岗补贴 | 30039612zd | 京财预指[2020]1215号稳企业扩岗位促就业补贴经费（直达资金） | 0.00 | 317,640.00 |
| 2340299 | 其他抗疫相关支出 | 30081912zd | 京财社指[2020]1215号社区治理防疫管理系统及智能安全防控体系建设-社区技防一期项目经费（直达资金） | 0.00 | 778,234.00 |

1. 收入支出结构分析。

（1）2020年收入全部为财政拨款收入，功能科目占比情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2020年决算收入 | 占比重 |
| 一般公共服务支出 | 104,971,929.64 | 30.80% |
| 国防支出 | 446,916.18 | 0.13% |
| 公共安全支出 | 462,344.00 | 0.14% |
| 教育支出 | 4,090,673.90 | 1.20% |
| 科学技术支出 | 471,994.41 | 0.14% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 5,028,720.46 | 1.48% |
| 社会保障和就业支出 | 119,716,221.67 | 35.13% |
| 卫生健康支出 | 14,865,283.41 | 4.36% |
| 城乡社区支出 | 78,848,499.56 | 23.14% |
| 农林水支出 | 100,000.00 | 0.03% |
| 住房保障支出 | 9,187,988.00 | 2.70% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 294,093.80 | 0.09% |
| 其他支出 | 1,186,200.00 | 0.35% |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 1,095,874.00 | 0.32% |
|  |  |  |
| 合计 | 340,766,739.03 |  |

（1）2020年支出功能科目占比情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2020年决算支出 | 占比重 |
| 一般公共服务支出 | 104,971,929.64 | 30.59% |
| 国防支出 | 446,916.18 | 0.13% |
| 公共安全支出 | 462,344.00 | 0.13% |
| 教育支出 | 4,723,673.90 | 1.38% |
| 科学技术支出 | 471,994.41 | 0.14% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 5,005,771.46 | 1.46% |
| 社会保障和就业支出 | 119,043,931.40 | 34.70% |
| 卫生健康支出 | 14,793,251.50 | 4.31% |
| 城乡社区支出 | 81,590,301.04 | 23.78% |
| 农林水支出 | 193,626.52 | 0.06% |
| 住房保障支出 | 9,187,988.00 | 2.68% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 325,263.50 | 0.09% |
| 其他支出 | 796,127.44 | 0.23% |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 1,095,874.00 | 0.32% |
|  |  |  |
| 合计 | 343,108,992.99 |  |

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析

2020年收入与上年度对比

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2020年决算收入 | 2019年决算收入 | 同比增减 | 同比% |
| 一般公共服务支出 | 104,971,929.64 | 98,831,747.38 | 6,140,182.26 | 6.2% |
| 国防支出 | 446,916.18 | 363,155.66 | 83,760.52 | 23.1% |
| 公共安全支出 | 462,344.00 | 432,269.95 | 30,074.05 | 7.0% |
| 教育支出 | 4,090,673.90 | 3,190,637.00 | 900,036.90 | 28.2% |
| 科学技术支出 | 471,994.41 | 576,892.00 | -104,897.59 | -18.2% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 5,028,720.46 | 6,617,580.88 | -1,588,860.42 | -24.0% |
| 社会保障和就业支出 | 119,716,221.67 | 112,752,583.79 | 6,963,637.88 | 6.2% |
| 卫生健康支出 | 14,865,283.41 | 15,588,312.49 | -723,029.08 | -4.6% |
| 城乡社区支出 | 78,848,499.56 | 69,481,527.11 | 9,366,972.45 | 13.5% |
| 农林水支出 | 100,000.00 | 4,000,000.00 | -3,900,000.00 | -97.5% |
| 住房保障支出 | 9,187,988.00 | 7,697,224.00 | 1,490,764.00 | 19.4% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 294,093.80 | 250,000.00 | 44,093.80 | 17.6% |
| 其他支出 | 1,186,200.00 | 0.00 | 1,186,200.00 |  |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 1,095,874.00 | 0.00 | 1,095,874.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 340,766,739.03 | 319,781,930.26 | 20,984,808.77 | 6.6% |

2019年支出与上年度对比

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2020年决算支出 | 2019年决算支出 | 同比增减 | 同比% |
| 一般公共服务支出 | 104,971,929.64 | 98,831,747.38 | 6,140,182.26 | 6.2% |
| 国防支出 | 446,916.18 | 363,155.66 | 83,760.52 | 23.1% |
| 公共安全支出 | 462,344.00 | 432,269.95 | 30,074.05 | 7.0% |
| 教育支出 | 4,723,673.90 | 2,557,637.00 | 2,166,036.90 | 84.7% |
| 科学技术支出 | 471,994.41 | 576,892.00 | -104,897.59 | -18.2% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 5,005,771.46 | 6,616,370.68 | -1,610,599.22 | -24.3% |
| 社会保障和就业支出 | 119,043,931.40 | 113,797,992.75 | 5,245,938.65 | 4.6% |
| 卫生健康支出 | 14,793,251.50 | 15,566,744.93 | -773,493.43 | -5.0% |
| 城乡社区支出 | 81,590,301.04 | 70,878,503.10 | 10,711,797.94 | 15.1% |
| 农林水支出 | 193,626.52 | 3,795,590.73 | -3,601,964.21 | -94.9% |
| 住房保障支出 | 9,187,988.00 | 7,697,224.00 | 1,490,764.00 | 19.4% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 325,263.50 | 218,830.30 | 106,433.20 | 48.6% |
| 其他支出 | 796,127.44 | 0.00 | 796,127.44 |  |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 1,095,874.00 | 0.00 | 1,095,874.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 343,108,992.99 | 321,332,958.48 | 21,776,034.51 | 6.8% |

1. 支出按经济分类科目分析
2. “三公”经费支出情况：

2020年“三公经费”支出决算数24,191.16 元，比2019年支出决算数280,653.49元减少256,462.33元。其中：公务接待费预算批复39,138.01 元，决算支出数0元，与2019年一致；公务用车运行维护费预算批复24,500元，决算支出数24,191.16元，比2019年决算支出数44,353.49元减少20,162.33元；因公出国（境）费批复0元，决算支出数0元，比2019年决算支出数236,300元减少236,300元。减少的主要原因为2020年因疫情影响没有出国出境活动，而且本单位2020年只有1辆机动车，基本未使用，没有加油费用。

（2）会议费支出情况：

2020年因受疫情影响所有会议均采用线上召开或在本单位内部会议室召开，全年支出0元，比2019年决算支出数89,653.5元减少了89,653.5元。

（3）培训费支出情况：

2020年培训费支出167,949.61元，比2019年决算支出数150,387.76元增加17,561.85元，主要原因一是将2020年支付的2019年两会期间法轮功教育转化班11810元记入培训费科目；二是2020年预付了50%安全生产培训费24500元。

1. 财政拨款收入、支出分析

2020年财政拨款收入340,766,739.03元，其中：一般公共财政拨款338,484,665.03元、政府性基金财政拨款2,282,074元。年初结转资金4,341,261.41元，年末结转资金1,999,007.45元。

2020年财政拨款支出343,108,992.99元，其中：基本支出72,636,347元，项目支出270,472,645.99元。

从具体支出资金途径构成分：基本支出72,636,347元全部为当年支出，其中：人员支出68,191,727.39元；公用支出4,444,619.61元。项目支出270,472,645.99元，其中：消化往年结转市专项支出4341261.41元、当年支出266,131,384.58元。

（三）年末结转和结余情况

2020年年末结转和结余1,999,007.45元，全部为市级专项指标，具体构成见下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标来源 | 项目代码 | 项目名称 | 2020年末结余 |
| 中央专项转移支付 | 27400119249614tq | 京财科文指[2019]2496号三馆一站免费开放补助资金 | 620.00 |
| 中央专项转移支付 | 30063410 | 京财科文指[2020]1661号重要民生实事项目资金-街乡社区文化中心提升服务水平 | 1,120.00 |
| 市级一般转移支付 | 27400119215220tq | 京财科文指[2019]2152号三馆一站免费开放补助资金 | 22,108.00 |
| 市级一般转移支付 | 30025126 | 京财社指[2019]2166号社区服务站开放式试点建设 | 2,950.00 |
| 市级一般转移支付 | 30025140 | 京财社指[2019]2166号社区协商议事厅示范点建设 | 10,440.00 |
| 中央专项转移支付 | 27400119233313tq | 提前下达2020年中央财政优抚对象补助 | 61,019.53 |
| 中央专项转移支付 | 30056012 | 京财社指[2020]1580号中央财政2020年优抚对象补助经费（第二批） | 75,850.00 |
| 中央专项转移支付 | 30055712 | 京财社指[2020]1568号中央财政2020年优抚对象补助经费（第一批） | 91,500.00 |
| 市级专项转移支付 | 30047912 | 京财社指[2019]2673号2020年第二批社会保障和就业补助及福彩公益金专项转移支付资金-退役安置 | 16,740.00 |
| 市级专项转移支付结转 | 3.0000612E7 | 京财社指[2019]2667号退役安置市级补助资金 | 65,610.00 |
| 市级专项转移支付 | 30078712 | 京财社指[2020]1815号退役安置市级补助资金 | 71,742.00 |
| 中央专项转移支付 | 27400119247213tq | 京财社指[2019]2472号2020年中央退役安置补助经费 | 321,905.60 |
| 市级专项转移支付 | 30010011 | 京财社指[2020]1027号2020年价格临时补贴经费 | 2,171.00 |
| 市级专项转移支付 | 300215012 | 京财社指[2020]1119号2020年价格临时补贴经费 | 352,221.86 |
| 市级一般转移支付 | 27400119216635tq | 京财社指[2019]2166号离休干部高龄养老社区“四就近” | 1,551.20 |
| 市级专项转移支付 | 30084112 | 京财社指[2020]1127号国有企业退休人员社会化管理服务补助经费 | 24,000.00 |
| 市级一般转移支付 | 27400119216616tq | 京财社指[2019]2166号提前下达2020年送温暖资金 | 295,083.36 |
| 中央专项转移支付 | 30041712 | 京财社指[2020]1334号2020年中央财政医疗救助补助资金 | 81,852.34 |
| 中央专项转移支付 | 27400119233329tq | 提前下达2020年中央财政优抚对象医疗补助 | 10,450.00 |
| 市级一般转移支付 | 300368 | 京财资环指[2020]1232号2020年度首都绿化美化创建奖励补助资金（花园式社区） | 100,000.00 |
| 市级专项转移支付 | 27400119216713tq | 京财社指[2019]2167号福彩公益金转移支付-因素法 | 376,505.06 |
| 市级专项转移支付 | 30012412 | 京财社指[2019]2167号福彩公益金转移支付-因素法分配资金 | 1,999.00 |
| 市级专项转移支付 | 30051405 | 京财科文指[2019]2150号2020年全民健身示范街道创建经费 | 11,568.50 |

结转和结余规模较大原因分析：三个专项结转资金较大，分别为京财社指[2019]2472号2020年中央退役安置补助经费、京财社指[2019]2166号提前下达2020年送温暖资金、京财社指[2019]2167号福彩公益金转移支付-因素法（用于防疫补助），原因为2020年街道已安排相应预算指标，主要从街道预算指标中支出。2021年街道不再安排这部分预算资金，预计能够全部支出。

（四）与预算支出相关的其他指标分析

1. 资产：现金7,214.18元，银行存款6,023,876.94元，财政应返还额度1,999,007.45元，房屋71,368,819.90元，车辆151,280.00元，在建工程76,987.09元，合计79,627,185.56元，比2019年的82,500,310.92元减少了2,873,125.36元，主要原因：2020年预算执行率提高，结转下年使用的专项资金减少，因此财政应返还额度比去年同期减少2,989,876.56元； 2019年末有2处监控点位、1处楼宇对讲工程未竣工结算，2020年只有1处监控点位工程未竣工，因此在建工程比2019年同期减少790,137.63元。

2. 负债：应付职工薪酬105,815.88元，比2019年的372,371.58元减少266,555.7元。主要原因：2019年12月社会保险在2020年1月缴纳，预拨款入该科目，2020年12月预拨社会保险改在其他应付款科目核算，因此应付职工薪酬比去年同期减少。

（五）绩效目标完成情况

2020年，白纸坊街道部门整体绩效目标的整体完成情况良好，未出现偏离的情况。通过全年绩效跟踪工作的实施，2020年度所申报的财政预算项目，在项目决策、组织实施、过程管理、资金使用方面均能按照单位内部控制的要求执行，过程留痕资料较往年度更加清晰完整，项目绩效成果的体现较为充分，各重点跟踪项目均未出现严重偏离绩效目标的情况。

按照《西城区区级财政支出绩效跟踪管理办法》（西财预〔2014〕273号）文件的要求、以及西城区财政局“关于各预算单位报送2020年全年绩效跟踪相关材料的通知”，针对2020年我街道实际工作特点，及重点跟踪项目筛选原则，我们共选取了51个项目作为重点项目进行跟踪，重点跟踪项目预算合计金额为21,169.80万元,年初部门整体项目支出预算金额为27,249.94万元。重点跟踪项目预算金额占全年项目预算金额的77.69%。

截至2020年12月31日，绩效跟踪选取的51个重点跟踪项目实际支出金额合计19,976.84万元，重点跟踪项目全年预算调整后资金总额为20,228.27万元，预算完成比例为98.76%万元。重点跟踪项目预算支出明细详见下表：

重点跟踪项目全年预算情况表 单位：元

| **序号** | **部门** | **项目名称** | **年初预算** | **年中追加** | **年中追减** | **调整后预算** | **实际支出** | **比例** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 综合办公室 | 社区办公及活动用房租赁费 | 10,857,377.02 | 1,314,394.38 | 92,366.50 | 12,079,404.90 | 11,991,038.40 | 99.27% |
| 2 | 综合办公室 | 街道公共事业发展类用房租赁费 | 6,674,408.91 | - | - | 6,674,408.91 | 6,674,408.91 | 100.00% |
| 3 | 综合办公室 | 街道相关职能部门办公用房租赁费 | 6,339,865.25 | 206,882.85 | 284,617.87 | 6,262,130.23 | 5,977,512.36 | 95.45% |
| 4 | 综合办公室 | 市民服务中心等十一处装修改造工程项目尾款及质保金 | 4,456,815.00 | - | 692,722.05 | 3,764,092.95 | 3,662,830.72 | 97.31% |
| 5 | 综合办公室 | 街道公共服务类用房租赁费 | 4,428,339.25 | - | - | 4,428,339.25 | 4,428,339.25 | 100.00% |
| 6 | 综合办公室 | 城市运行保障部门办公用房装修改造工程经费 | 2,610,835.00 | - | 1,745,683.04 | 865,151.96 | 859,462.24 | 99.34% |
| 7 | 综合办公室 | 社区办公及为民服务类用房装修改造项目工程经费 | 1,977,064.00 | - | 656,997.81 | 1,320,066.19 | 1,284,655.38 | 97.32% |
| 8 | 综合办公室 | 城市建设及运行保障类用房房屋租赁费 | 1,447,597.34 | - | - | 1,447,597.34 | 1,447,597.34 | 100.00% |
| 9 | 综合办公室 | 街道运行管理经费 | 1,404,000.00 | - | 78,000.00 | 1,326,000.00 | 1,326,000.00 | 100.00% |
| 10 | 综合办公室 | 事业发展及文化展示类用房装修改造工程项目经费 | 1,135,445.00 | - | 1,135,445.00 | - | - | 0.00% |
| 11 | 综合办公室 | 机关办公区域及大楼物业管理费 | 1,000,000.00 | - | 140.24 | 999,859.76 | 999,859.76 | 100.00% |
| 12 | 市民服务中心 | 城市最低生活保障金 | 15,000,000.00 | 1,010,000.00 | 48,127.13 | 15,961,872.87 | 15,913,745.74 | 99.70% |
| 13 | 市民服务中心 | 低保及边缘人员医疗救助 | 3,100,000.00 | - | 456,291.62 | 2,643,708.38 | 2,643,708.38 | 100.00% |
| 14 | 市民服务中心 | 群众性体育场地建设经费 | 1,890,000.00 | - | 113,683.34 | 1,776,316.66 | 1,662,633.32 | 93.60% |
| 15 | 市民服务中心 | 社会公益性就业组织岗位补贴 | 1,670,000.00 | - | 987,154.62 | 682,845.38 | 682,845.38 | 100.00% |
| 16 | 市民服务中心 | 养老照料中心床位及设备补贴 | 1,587,500.00 | - | 1,587,500.00 | - | - | 0.00% |
| 17 | 市民服务中心 | 退养人员医药费 | 1,500,000.00 | - | 442,795.55 | 1,057,204.45 | 1,057,204.45 | 100.00% |
| 18 | 市民服务中心 | 公共服务“一窗式”受理服务经费（购买服务） | 1,431,000.00 | - | 250.54 | 1,430,749.46 | 1,430,749.46 | 100.00% |
| 19 | 市民服务中心 | 开展群众性体育活动经费（购买服务） | 1,048,000.00 | - | 550,000.00 | 498,000.00 | 498,000.00 | 100.00% |
| 20 | 社区建设办公室 | 社区工作者人员经费 | 35,657,580.00 | 373,200.00 | 195,981.41 | 35,834,798.59 | 35,649,197.18 | 99.48% |
| 21 | 社区建设办公室 | 社区公益金 | 1,600,200.00 | - | 23,437.46 | 1,576,762.54 | 1,553,325.08 | 98.51% |
| 22 | 社区建设办公室 | 社区运行保障经费 | 1,540,000.00 | 160,000.00 | 28,613.87 | 1,671,386.13 | 1,651,094.26 | 98.79% |
| 23 | 社区建设办公室 | 社区工作者日常公用支出 | 1,238,700.00 | 446,840.00 | 63,561.33 | 1,621,978.67 | 1,617,085.34 | 99.70% |
| 24 | 全响应街区治理中心 | 白纸坊街道2020年PDA移动接入服务项目 | 2,218,560.00 | - | 610,724.00 | 1,607,836.00 | 1,607,836.00 | 100.00% |
| 25 | 全响应街区治理中心 | 机关办公会议室升级改造尾款 | 2,071,519.00 | - | 1,631,129.85 | 440,389.15 | 440,389.15 | 100.00% |
| 26 | 全响应街区治理中心 | 全响应指挥中心劳务外包费 | 1,900,000.00 | - | 208,816.00 | 1,691,184.00 | 1,691,184.00 | 100.00% |
| 27 | 平安建设办公室 | 平安建设办聘用反恐防暴、治安巡防等人员工作经费 | 8,892,033.20 | - | 90,498.83 | 8,801,534.37 | 8,758,434.37 | 99.51% |
| 28 | 平安建设办公室 | 平安街道建设经费 | 2,245,000.00 | 220,000.00 | 58,532.54 | 2,406,467.46 | 2,403,600.47 | 99.88% |
| 29 | 平安建设办公室 | 平原里南区、北区楼宇对讲系统安装项目 | 2,198,237.73 | 177,218.97 | - | 2,375,456.70 | 2,375,456.70 | 100.00% |
| 30 | 平安建设办公室 | 城市管理与安全项目经费 | 1,387,400.00 | 458,200.00 | 900.00 | 1,844,700.00 | 1,844,700.00 | 100.00% |
| 31 | 平安建设办公室 | 社区充电车棚改造及充电桩安装工程 | 1,196,993.71 | - | 339,080.90 | 857,912.81 | 727,265.18 | 84.77% |
| 32 | 民生保障办公室 | 生活困难及重度残疾人补贴 | 4,420,000.00 | - | 971,927.94 | 3,448,072.06 | 3,406,144.12 | 98.78% |
| 33 | 民生保障办公室 | 民政退休人员工资 | 2,950,000.00 | 294,500.00 | 136,247.15 | 3,108,252.85 | 2,972,005.70 | 95.62% |
| 34 | 民生保障办公室 | 街道困难群众救助所项目（购买服务） | 1,200,000.00 | - | 20,000.00 | 1,180,000.00 | 1,180,000.00 | 100.00% |
| 35 | 地区协调办公室 | 第七次人口普查经费（购买服务） | 3,200,000.00 | - | 1,524.00 | 3,198,476.00 | 3,198,476.00 | 100.00% |
| 36 | 地区协调办公室 | 第七次人口普查经费 | 2,020,000.00 | 270,000.00 | 166.71 | 2,289,833.29 | 2,289,666.58 | 99.99% |
| 37 | 党群工作办公室 | 幼儿园退休、退职人员经费 | 4,004,977.00 | 617,602.38 | 186,355.00 | 4,436,224.38 | 4,249,869.38 | 95.80% |
| 38 | 党群工作办公室 | 党组织活动经费 | 2,658,000.00 | - | 567,691.93 | 2,090,308.07 | 1,522,616.14 | 72.84% |
| 39 | 党群工作办公室 | 非公党组织支部书记、各社区义务书记和党务志愿者等相关经费 | 2,169,800.00 | - | 192,000.52 | 1,977,799.48 | 1,957,498.96 | 98.97% |
| 40 | 党群服务中心 | 党组织服务群众专项经费 | 7,600,000.00 | - | 87,749.68 | 7,512,250.32 | 7,424,500.64 | 98.83% |
| 41 | 城市管理办公室 | 城市绿化和环卫保洁支出 | 14,000,000.00 | 500,000.00 | 169,982.70 | 14,330,017.30 | 14,160,034.60 | 98.81% |
| 42 | 城市管理办公室 | 往年环境建设工程、服务项目尾款 | 6,820,000.00 | - | 2,137,963.78 | 4,682,036.22 | 4,650,137.32 | 99.32% |
| 43 | 城市管理办公室 | 街巷服务管理项目经费 | 6,525,000.00 | - | 2,462,793.63 | 4,062,206.37 | 4,062,206.37 | 100.00% |
| 44 | 城市管理办公室 | 居民小区垃圾分类规范建设支出 | 5,980,000.00 | 2,712,856.03 | - | 8,692,856.03 | 8,692,856.03 | 100.00% |
| 45 | 城市管理办公室 | 拆除违法建设、治理开墙打洞及后期环境提升 | 4,950,000.00 | 778,656.72 | 174,026.21 | 5,554,630.51 | 5,380,604.30 | 96.87% |
| 46 | 城市管理办公室 | 城市环境建设监督及市容市貌管理经费 | 2,612,800.00 | 260,880.00 | 43,799.68 | 2,829,880.32 | 2,829,880.32 | 100.00% |
| 47 | 城市管理办公室 | 网格化环境治理监督队经费 | 2,163,000.00 | 299,064.00 | - | 2,462,064.00 | 2,462,064.00 | 100.00% |
| 48 | 城市管理办公室 | 渣土清运服务 | 2,000,000.00 | 223,440.80 | - | 2,223,440.80 | 2,223,440.80 | 100.00% |
| 49 | 城市管理办公室 | 大气污染防治精细化管理 | 2,000,000.00 | 210,500.00 | - | 2,210,500.00 | 2,210,500.00 | 100.00% |
| 50 | 城市管理办公室 | 城市管理监督队工作经费 | 1,470,000.00 | - | 64,496.15 | 1,405,503.85 | 1,405,303.85 | 99.99% |
| 51 | 城市管理办公室 | 社区停车规范化建设项目经费 | 1,250,000.00 | - | 609,775.14 | 640,224.86 | 630,449.72 | 98.47% |
| **合计** | | | **211,698,047.41** | **10,534,236.13** | **19,949,551.72** | **202,282,731.82** | **199,768,413.65** | **98.76%** |

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施

1. 存在问题及原因分析

（1）目前街道预算规模不断加大，但仍然存在执行进度不一的情况，年初制定的工作推进方案受多因素影响，产生与项目实际实施计划进度偏离，进而导致支出计划与实际预算支出时间、支出方向、支出比例及的影响。因此，有些项目在预算执行进度上还无法与考核时间节点同步。

（2）由于街道工作的突发性较多，上级部门年中下派工作任务时并未对配套资金全面考虑，一般由街道自行解决。因此，街道职能部门年初预算根据往年工作经验，会安排些应对临时突发资金。因此，与预计工作内容变化较大的工作经费，需要在年度中进行预算支出方向调整，存在部分项目资金闲置，部分项目资金延时到位的情况。

（3）部分财政实际预算执行支出与年初工作编制预算项目申报资料存在一定差异。绩效目标设定思路不清晰，缺乏对资金与实际工作结合的因素考虑，无法较为准确地把握财政预算项目所需金额。

（4）部分合同严谨性不足，如部分合同未约定合同款的支付方式以及工程完工后是否需要履行工程结算评审流程；部分项目过程管理资料留存不足，未见已完成的工作量清单或说明；对项目实施完成后的可持续性缺少有效的把控措施，缺少相关工作量的评估或岗位需求评估，项目实施效果的支撑数据存在不足。

2. 改进措施

（1）加强预算编制的科学性，加强项目前期论证，合理布局结构，系统性的分析，明确总体目标，并进行分解，公平、公开、合理测算项目预算。通过提高管理决策的科学性，对项目实施内容的预算支出进行精细化计算，提高项目预算编制准确性。把绩效预算管理融入到决策过程之中，完善和优化资金分配办法，坚持民主决策原则，把财政资金分配至最迫切需要的方面，通过提升资金的配置效率，增强绩效成果的达成。

（2）加强项目全过程管理和监督，重点加强对外委项目跟踪和监督力度，持续提高专业机构的专业服务能力和水平。确保外委项目所有控制环节均须整理详细的归档资料备查；重视公众满意度调查，合理设计调查问卷，对调查结果进行分析，倾听公众的诉求和声音，找出服务短板，推进委托服务机构持续改进工作；坚持“用钱必问效，无效必问责”的原则，进一步提升街道办事处主管支出部门对预算支出的责任意识与责任；对于多方形成的项目资料，明确归口汇总部门，避免项目资料的碎片化。对于提交给财务部门入账的诸如项目合同、验收资料、活动签到表、物品发放明细等资料做好部门备份。

（3）重视项目实施方案的制定，明确项目各方的责任分工，建立实施规范与流程，发挥主体单位对项目日常监管、指导的责任。深入细致地进行项目前期调研和论证工作，制定切实可行的实施方案，以提高项目的整体管理水平。

（4）完善监管程序，重视成本控制，避免“一委了之”以及非专业管理能力不足导致服务水平下降等问题，充分体现主管部门过程控制的力度与财政支出管理责任，应组织构建“项目实施与过程监控管理分离、项目委托与过程监管同责、过程控制与考核并举”的管理机制，有效控制预算成本，推动绩效成果的呈现。