

2019 年度  
牡丹区老干部活动中心  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 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

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

1、贯彻执行和宣传党的老干部工作方针政策，拟定全区老干部开展活动的计划，并组织实施。

2、老干部活动中心的宗旨是：全心全意为离退休干部及老干部工作服务。

3、负责区老干部活动中心的日常开放与服务工作，因地制宜地组织老干部开展生动活泼、形式多样、健康有益的文体活动和健身活动。

4、负责搞好老干部活动中心、老年大学、老年体协、老年书画研究会的管理服务工作。

5、指导、协调、服务各单位、各老年协会在中心开展各项有益身心的活动。

6、承办上级交给的其他工作任务。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，菏泽市牡丹区老干部活动中心部门决算包括：菏泽市牡丹区老干部活动中心本级决算。

纳入菏泽市牡丹区老干部活动中心 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、菏泽市牡丹区老干部活动中心

## 第二部分

# 2019 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：牡丹区老干部活动中心

单位：万元

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、一般公共预算财政拨款收入	1	254.51	八、社会保障和就业支出	30	241.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		九、卫生健康支出	31	13.44
三、上级补助收入	3			32	
四、事业收入	4			33	
五、经营收入	5			34	
六、附属单位上缴收入	6			35	
七、其他收入	7			36	
	8			37	
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	254.51	本年支出合计	54	254.51
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	254.51	总计	58	254.51

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

公开 02 表

单位：万元

部门：牡丹区老干部活动中心

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		254.51	254.51					
208	社会保障和就业支出	241.06	241.06					
20805	行政事业单位离退休	240.18	240.18					
2080503	离退休人员管理机构	203.26	203.26					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	36.92	36.92					
20899	其他社会保障和就业支 出	0.89	0.89					
2089901	其他社会保障和就业 支出	0.89	0.89					
210	卫生健康支出	13.44	13.44					
21011	行政事业单位医疗	13.44	13.44					
2101102	事业单位医疗	13.44	13.44					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：牡丹区老干部活动中心

单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		254.51	228.51	26			
208	社会保障和就业支出	241.06	215.06	26			
20805	行政事业单位离退休	240.18	214.18	26			
2080503	离退休人员管理机构	203.26	177.26	26			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.92	36.92				
20899	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89				
210	卫生健康支出	13.44	13.44				
21011	行政事业单位医疗	13.44	13.44				
2101102	事业单位医疗	13.44	13.44				

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

公开 04 表

部门：牡丹区老干部活动中心

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	254.51	八、社会保障和就业支出	15	241.06	241.06	
二、政府性基金预算财政拨款	2		九、卫生健康支出	16	13.44	13.44	
	3			17			
	4			18			
	5			19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	254.51	本年支出合计	23	254.51	254.51	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	254.51	总计	28	254.51	254.51	

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

公开 05 表

部门：牡丹区老干部活动中心

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		254.51	228.51	26
208	社会保障和就业支出	241.06	215.06	26
20805	行政事业单位离退休	240.18	214.18	26
2080503	离退休人员管理机构	203.26	177.26	26
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	36.92	36.92	
20899	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	
210	卫生健康支出	13.44	13.44	
21011	行政事业单位医疗	13.44	13.44	
2101102	事业单位医疗	13.44	13.44	

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

公开 06 表

部门：牡丹区老干部活动中心

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	208.63	302	商品和服务支出	45.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	60.00	30201	办公费	10.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.20	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	56.12	30205	水费	0.47	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.92	30206	电费	0.36	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.25	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.44	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.89	30211	差旅费	0.60	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	28.02	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	5.06	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.77	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.80	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	0.23	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.26	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		208.63	公用经费合计					45.88

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门： 牡丹区老干部活动中心

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
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00

注：本表反映部门本年度“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，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：牡丹区老干部活动中心

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：牡丹区老干部活动中心无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分

# 2019 年度部门决算情况说明

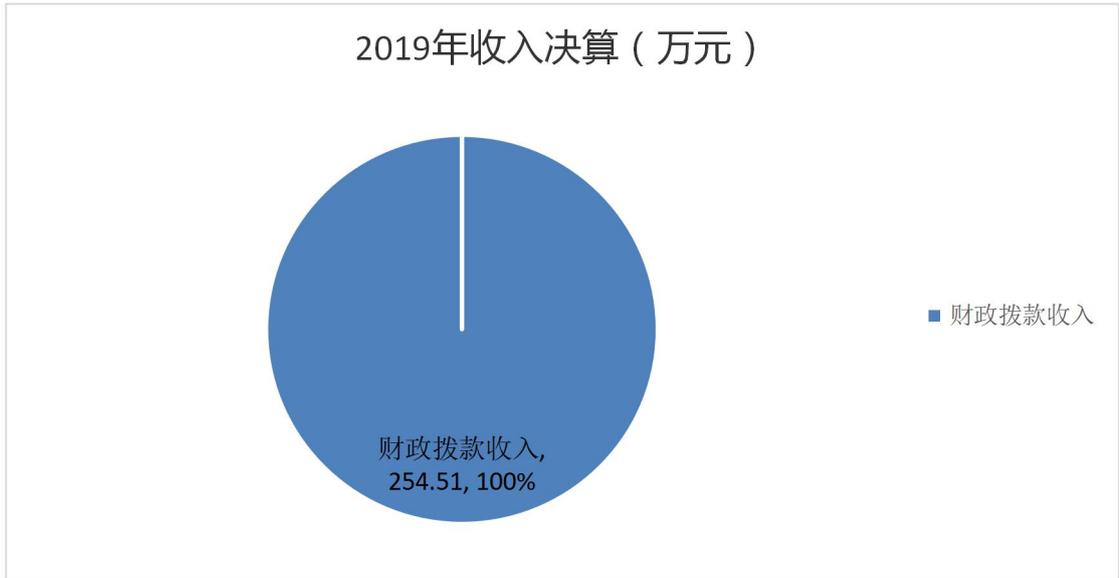
## 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 254.51 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 98.37 万元，增长 38.7%。主要是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。



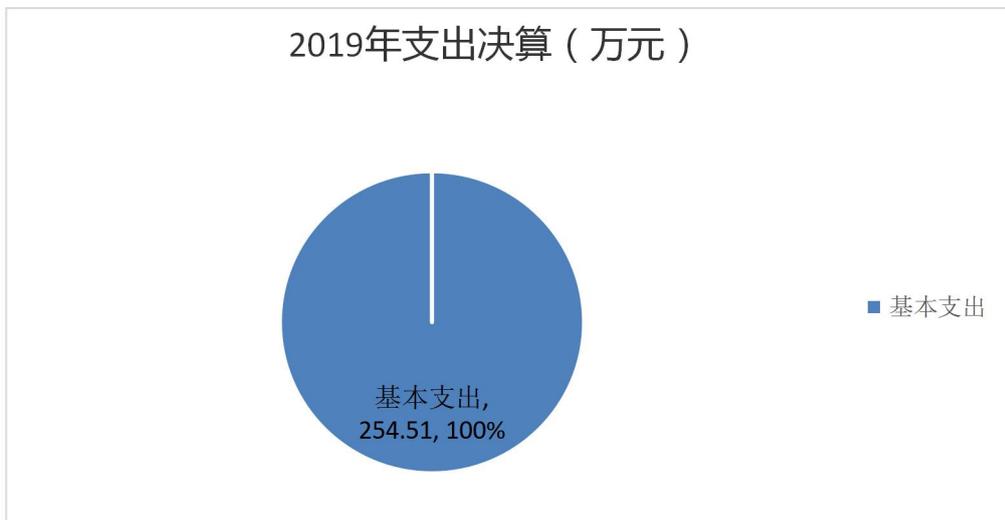
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 254.51 万元，其中：财政拨款收入 254.51 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 254.51 万元，其中：基本支出 254.51 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

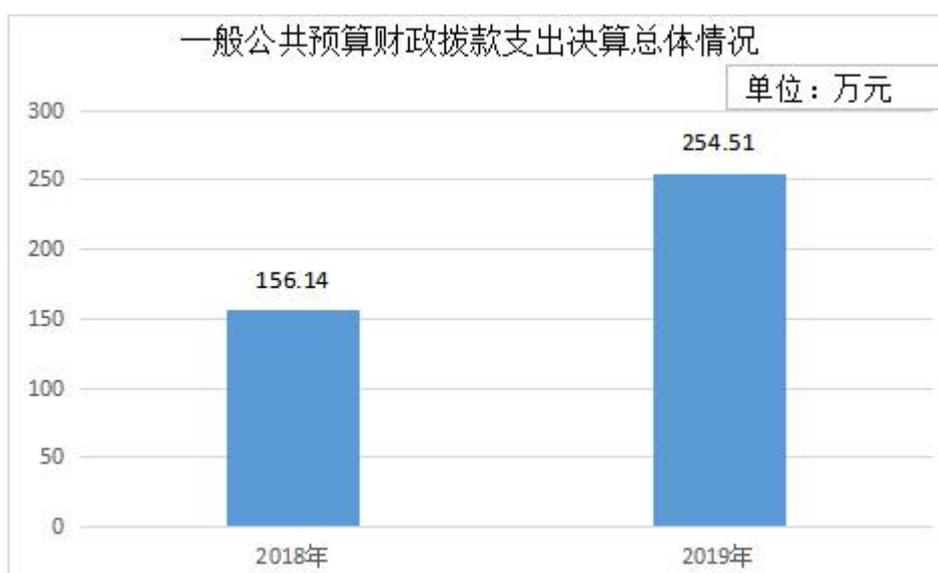
2019 年度财政拨款收、支总计 254.51 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 98.37 万元，增长 38.7%。主要是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

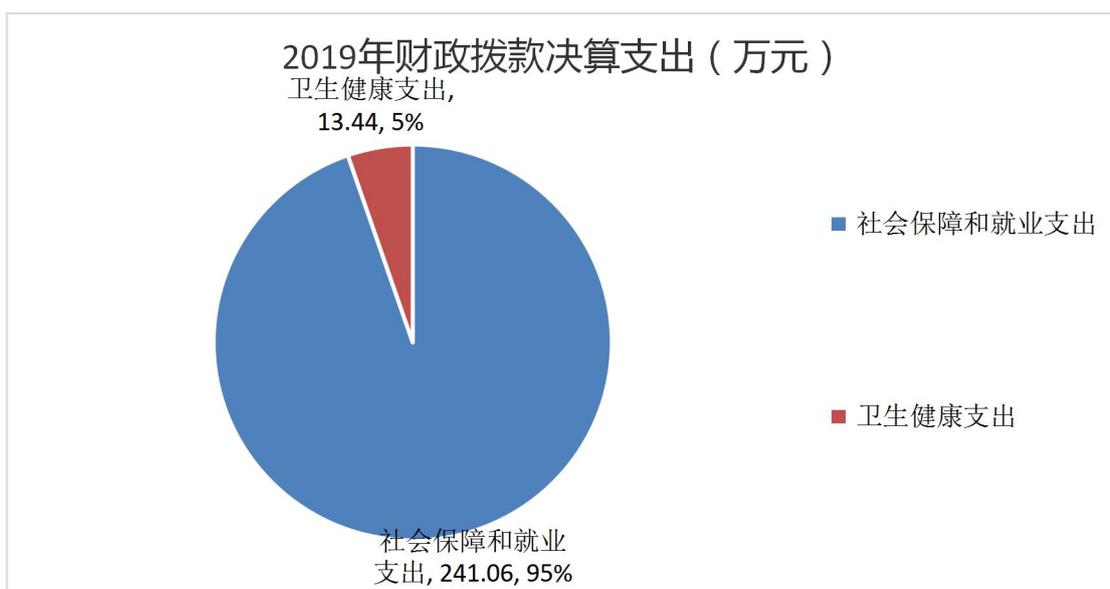
### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 254.51 万元，占本年支出合计的 100%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 98.37 万元，增长 38.7%。主要是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 254.51 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 241.06 万元，占 95%；卫生健康支出 13.44 万元，占 5%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 211.34 万元，支出决算为 254.51 万元，完成年初预算的 120%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算基本持平。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映用于基本支出。年初预算为 201.34 万元，支出决算为 241.06 万元，完成年初预算的 119.7%。决算数大于年初预算数主要原因是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要反映用于基本支出。年初预算为 10 万元，支出决算为 13.44 万元，完成年初预算的 134%。决算数大于年初预算数主要原因是机构改革后有人员并入，工资、养老和医疗等缴费基数增加，导致 2019 年度收、支的增加。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 254.51 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 208.63 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出等。

公用经费 45.88 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)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等。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

## （一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括牡丹区老干部活动中心，共1个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为1.80万元，完成年初预算的100%，其中：因公出国（境）费0万元，完成年初预算的0%；公务用车购置及运行维护费1.80万元，完成年初预算的100%；公务接待费0万元，完成年初预算的0%。

2019年“三公”经费决算比年初预算数增加（减少）0万元，主要原因是我中心多年以来一直把严格控制三公经费作为一项重要工作，采取有力措施，严格执行中央八项规定，加强公车管理，杜绝各种形式的公务接待，所以三公经费呈现0增加状态。其中：因公出国（境）费与2019年预算基本持平为0万元、公务用车购置及运行费与2019年预算基本持平为1.80万元、公务接待费与2019年预算基本持平为0万元。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2019年使用财政拨款安排0等单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为1.80万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的100%。其中：公务用车运行维护费1.80万元，主要用于老干部活动、外出

交流等用车。2019年本单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

本部门无政府采购支出。

### （三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定的领导干部用车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0辆、其他用车1辆，其他用车主要是老干部外出比赛、活动、交流使用；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）预算绩效情况

1. 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，牡丹区老干部活动中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对本部门机关及所属单位，对2019年度部门预算项目进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金26万元，占部门预算项目支出总额的100%。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。牡丹区老干部活动中心单位2019年度部门预算项目绩效自评的4个项目中，有4个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理进一步提升，开展有序，执行和完成情况良好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2019年度牡丹区老干部活动中心单位项目支出绩效自评情况，以及活动场所维护及办公经费、老年大学经费、老年体协及老人节活动费、老年书协活动费项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分附件”）

3. 部门评价项目绩效评价结果。以“老年大学经费”项目为例，该项目绩效评价综合得分93，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分附件”）。

## 第四部分

### 名词解释

**一、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。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。

**二、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。

**三、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。

**四、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。

**五、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。

**六、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。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“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。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、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。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、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人员支出和日常公用支出。

**十二、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。

**十四、“三公”经费：**指市级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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维

修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）离退休人员管理机构（项）：**指反映各类离退休人员管理机构的支出。

## 第五部分

### 附 件

# 2019 年度牡丹区老干部活动中心

## 部门预算项目绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	活动场所维护及办公经费	牡丹区老干部活动中心	100	优
2	老年大学经费	牡丹区老干部活动中心	100	优
3	老年书协书画展及作品奖大奖赛经费	牡丹区老干部活动中心	100	优
4	老年体协及中心老人节活动经费	牡丹区老干部活动中心	100	优

## 2019 年度牡丹区老干部活动中心 预算项目支出绩效自评表

项目名称	活动场所维护及办公经费、老年大学经费、老年体协及老人节活动费、老年书协活动费、老年协会活动费			主管部门	牡丹区老干部活动中心			
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	26	26	26	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	26	26	26	-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	满足老干部的学习和活动需求			满足老干部的学习和活动需求				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	全年开展老干部的学习和各项活动	活动人数 2000人次	2000人次	20	20	
		质量指标	保证老干部各项活动顺利开展	活动满意度 100%	100%	10	10	
		时效指标	老干部各学科及各项活动完成及时率	全年(节假日除外)	全年(节假日除外)	10	10	
		成本指标	教学支出、活动支出	预算内支出	预算内支出	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	严格控制成本、厉行节约	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	提升老干部晚年幸福指数	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	无	无	无			
		可持续影响指标	使老年人身心健康	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	老干部活动满意度	100%	100%	10	10	
总分		100						

# 2019 年度牡丹区老干部活动中心 绩效评价报告

为进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，根据区财政局下发的《菏泽牡丹区财政局关于开展 2019 年度预算绩效自评工作的通知》，对我中心 2019 年度的活动场所维护及办公经费、老年大学经费、老年体协及老人节活动费、老年书协活动费等项目支出绩效进行了自评，现将具体情况报告如下：

## 一、自评工作开展情况

牡丹区老干部活动中心对 2019 年度部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 26 万元。从评价情况来看，4 个项目完成情况较好，程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，实现了预期。

## 二、自评结果概述

开展部门预算项目绩效自评的 4 个项目中，有 4 个项目自评等级为优。从自评结果看，项目支出绩效管理的重视程度较高，所有项目均有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范。

## 三、下一步工作措施

下一步，我中心将继续加强部门预算资金管理，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，以便加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。