

附件 2

西安沣东第二小学 2021 年度部门决算说明

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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”经费及会议费、培训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情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

西安沣东第二小学是经陕西省西咸新区沣东新城管理委员会批复，于 2015 年 9 月成立的事业单位，属于九年义务教育小学教育，主要职能是依据国家教育大纲和教育方针相关政策进行教育教学工作，实施义务教育，促进基础教育发展。

（二）内设机构。

内部设有教导处、总务处、德育处、安保处、少先队等部门。

二、部门决算单位构成

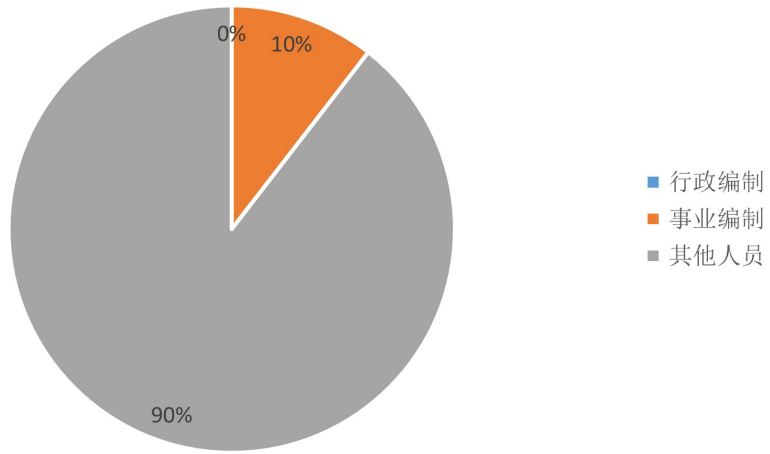
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安沣东第二小学

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 13 人，其中行政编制 0 人、事业编制 13 人；实有人员 124 人，其中行政 0 人、事业 13 人、其他人员 111 人。单位管理的离退休人员 11 人。

部门人员情况



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	2,018.22	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	2,429.56
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	2,018.22	本年支出合计	2,429.56
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	433.44	年末结转和结余	22.10
收入总计	2,451.66	支出总计	2,451.66

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：万元

功能分类科目编码	项目 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	其他收入
					小计	其中：教育			
	合计	2,018.22	2,018.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,018.22	2,018.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,965.04	1,965.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,959.71	1,959.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	35.56	35.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	35.56	35.56	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		2,429.56	2,076.44	353.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,429.56	2,076.44	353.12	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	14.90	0.50	14.40	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	14.90	0.50	14.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,091.72	1,787.99	303.73	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,086.39	1,782.66	303.73	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5.33	5.33	0	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.51	0.51	0	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育学校教育	0.51	0.51	0	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.21	2.21	0	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.21	2.21	0	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	320.22	285.23	34.99	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	320.22	285.23	34.99	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。
。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共 预算 财政拨	政府性 基金预 算财政	国有资 本经营 预算财
1. 一般公共预算财政拨款	2018.22	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	2,429.56	2,429.56	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2018.22	本年支出合计	2,429.56	2,429.56	0.00	0.00

项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余	433.44	年末财政拨款结转和结余	22.10	22.10	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	433.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	2,451.66	支出总计	2,451.66	2,451.66	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：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
人员经费合计		1,903.01	公用经费合计		173.43
301	工资福利支出	1,876.45	302	商品和服务支出	173.43
30101	基本工资	64.40	30201	办公费	28.68
30102	津贴补贴	2.88	30202	印刷费	2.43
30107	绩效工资	41.22	30205	水费	1.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.13	30206	电费	26.90
30109	职业年金缴费	4.09	30207	邮电费	4.50
30110	职工基本医疗保险缴费	6.45	30209	物业管理费	4.57
30111	公务员医疗补助缴费	0.56	30213	维修(护)费	8.09
30112	其他社会保障缴费	999.23	30214	租赁费	3.90
30113	住房公积金	18.46	30216	培训费	24.38
30199	其他工资福利支出	721.01	30218	专用材料费	16.11
303	对个人和家庭的补助	26.56	30226	劳务费	39.59
30305	生活补助	7.40	30239	其他交通费用	6.00
30308	助学金	13.24	30299	其他商品和服务支出	6.56
30399	其他对个人和家庭的补助	5.92			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：西安沣东第二小学

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.46
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.92

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

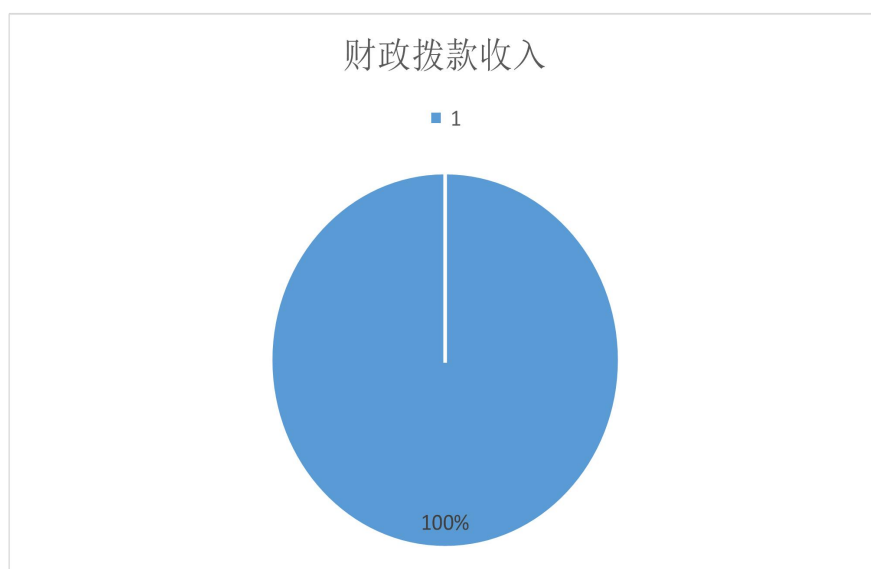
第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款收入为 2018.22 万元，年初结转和结余 433.44 万元，收入总计：2451.66 万元。本年支出合计 2429.56 万元，年末结转和结余 22.10 万元，支出总计 2451.66 万元。

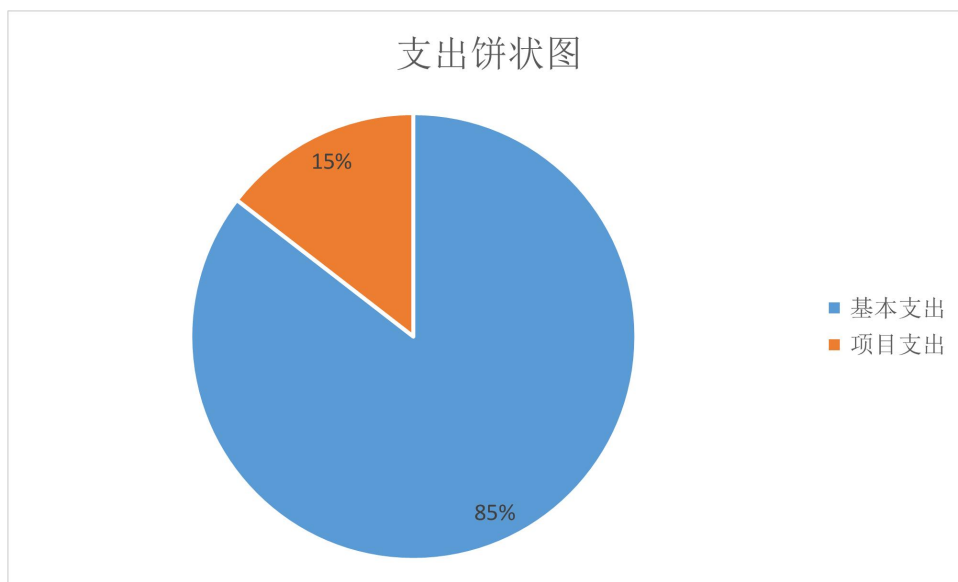
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 2018.22 万元，其中：财政拨款收入 2018.22 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。较 2020 年收入减少 238.5 万元，减少 10.57%。主要原因是 2020 年项目性资金较大。



三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 2429.56 万元，其中：基本支出 2076.44 万元，占 85%；项目支出 353.12 万元，占 15%。较 2020 年支出减少 324.67 万元，减少 11.79%。主要原因是 2020 年项目性资金较大。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年收入一般公共预算财政拨款 2018.22 万元，年初财政拨款结转和结余 433.44 万元，合计收入 2451.66 万元。2021 年支出，其中教育支出 2429.56 万元，年末财政拨款结转和结余 22.10 万元，合计支出 2451.66 万元。与上年相比收入减少 238.5 万元，下降 10.57%；支出减少 324.67 万元，下降 11.79%。主要原因是 2021 年项目支出较少

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年支出合计2429.56万元，其中：基本支出2076.44万元，占85%；项目支出353.12万元，占15%。较2020年支出减少324.67万元，减少11.79%。主要原因是2020年项目性资金较大。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年一般公共预算财政拨款支出决算（按功能分类科目）支出合计2429.56万元，其中：

- 1、基本支出2076.44万元。其中：人员经费1903.01万元，公用经费173.43万元。
- 2、项目支出353.12万元

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出2076.44万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1903.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、养老保险、医疗保险等。

（二）公用经费173.43万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021年“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)支出情况说明。

2021年因公出国(境)团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元(如没有支出填0)，完成预算的0%。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

(三) 培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为11.46万元，支出决算为28.92万元，完成预算的100%。原因：2021年大学区组织培训增加。

(四) 会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门不涉及政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门不涉及国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额共 17.15 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元。政府采购服务类支出 17.15 万元、政府采购工程类支出 0 万元。其中：授予中小企业合同金额 17.15 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末我校固定资产万元。其中：房屋 94 万元，其他固定资产 340.39 万元。本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；

单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）组织对 2020 年一般公共预算 2 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 22.05 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2021 年度政府性基金预算 2 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 1 个，共涉及资金 22.05 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1、会议一体机项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分。项目全年预算数 4.9 万元，执行数 4.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：师生满意度 $\geq 100\%$ 存在的问题及其原因：没有充分发挥最大效率。下一步改进措施：提高使用度，提高办公效率。

2、2021 年物业管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.4 分。项目全年预算数 17.5 万元，执行数 17.15 万元，完成预算的 98%。项目绩效目标完成情况：师生满意度 $\geq 100\%$ 。存在的问题及其原因：无。下一步改进措施：进一步加强管理，使校园环境再提升。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		西安沣东第二小学2021年图书采购					
市级主管部门		沣东新城教育卫体局		实施单位 西安沣东第二小学			
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额:		7	7	100%	
		其中: 市级财政资金		0	0	0	
		其他资金		7	7	100%	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	用于学生自身发展, 为孩子创设良好的读书环境 营造浓厚的读书氛围, 增加图书量。			完成图书采购			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标 值	全年完成 值	未完成原因和改 进措施	
	产 出 指 标	数量指标	图书采购数量		2000本	2000本	
		质量指标	合格率		100%	100%	
		时效指标	执行时间		2021年3月-12 月	2021年3月-12 月	
		成本指标	图书成本		7	7	
	效 益 指 标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	阅读兴趣		≥90%	≥90%	
		生态效益 指标					
		可持续影 响指标	持续年度		≥1年	≥1年	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	教师和学生满意度		≥95%	≥95%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果

本部门共组织 2021 年度部门（单位）整体支出绩效自评项目 1 个，只涉及西安沣东第二小学 1 个单位。

根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 2018.22 万元，执行数 2451.66 万元，完成预算的 121%。

本年度部门(单位)总体运行重点工作完成情况及取得的成效：本单位严格执行事业单位预算管理办法；预算密切结合学校具体情况和教育教学的特点，合理预算，科学配置资源，强化师资力量；在教学环境设施改善方面加大力度，在校园安全和校园防疫方面加强完善设施设备。经费收支严格按照政府会计制度执行，严格执行政府采购程序。安全高效，效果良好。

下一步改进措施：今后我们进一步在科学化、信息化管理的基础上向智慧化，高效化发展。

部门整体支出绩效自评表
(2021年度)

填报单位: 西安沣东第二小学

自评得分: 95

(一) 简要概述部门职能与职责。				认真贯彻执行党的教育方针和政策, 执行上级的批示和决议, 进行小学教育							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				工资福利支出、商品和服务支出							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				无							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的, 得10分。 预算完成率≥95%的, 得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。 预算完成率<70%的, 得0分。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	100%	100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、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)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。 预算调整率绝对值>5%的, 每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%	0	0	5		
		支出进度率 (5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=上半年实际支出/上半年支出预算+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减×100%。 前三季度支出进度=前三季度实际支出/(上半年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)×100%。	半年进度: 进度率≥45%, 得2分; 进度率在40%(含)和45%之间, 得1分; 进度率<40%, 得0分。 前三季度进度: 进度率≥75%, 得3分; 进度率在60%(含)和75%之间, 得2分; 进度率<60%, 得0分。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%	100%	100%	5		
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=(其他收入决算数/其他收入预算数)×100%-100%。	预算编制准确率≤20%, 得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间, 得3分。 预算编制准确率>40%, 得0分。	预算编制准确率=(其他收入决算数/其他收入预算数)×100%-100%	0	0	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%, 得5分, 每增加0.1个百分点扣0.5分, 扣完为止。	“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%	100%	100%	0		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范, 用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合6分, 有1项不符扣2分, 扣完为止。	1. 新增资产配置按预算执行。2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。3. 资产收益及时、足额上缴财政。	6	6	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合6分, 有1项不符扣2分。	1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-60%(含)、60-10%来记分; 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成比率计分, 正向指标(即指标值为≥*) 得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值, 反向指标(即指标值为≤*) 得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		40	40	40		
		项目效益 (20分)	20				20	20	20		

备注: 1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据重要程度赋权。
2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获取, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的 0 个项目开展了部门重点绩效评价，涉及资金 0 万元。

（评价报告格式参照《西安市财政项目支出绩效评价管理办法》（市财发〔2020〕56号））

注：2021 年度部门（单位）决算绩效情况公开到部门及其所属单位。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映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。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。