

# 陕西省西咸新区沣东新城第五小学 2021 年度单位决算

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、部门主要职责及内设机构
- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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、部门主要职责及内设机构

### (一) 主要职责。

我单位是是西咸新区教育体育局领导的一所公办完全小学，属于小学阶段义务教育，主要承担学区和盛花园、蓝光公园华府、保利和光尘樾、中南上悦城 I 期四个社区的小学阶段九年义务教育教学工作。

### (二) 内设机构。

陕西省西咸新区沣东新城第五小学内设机构有校长室、教导处、德育处、总务处。

## 二、部门决算单位构成

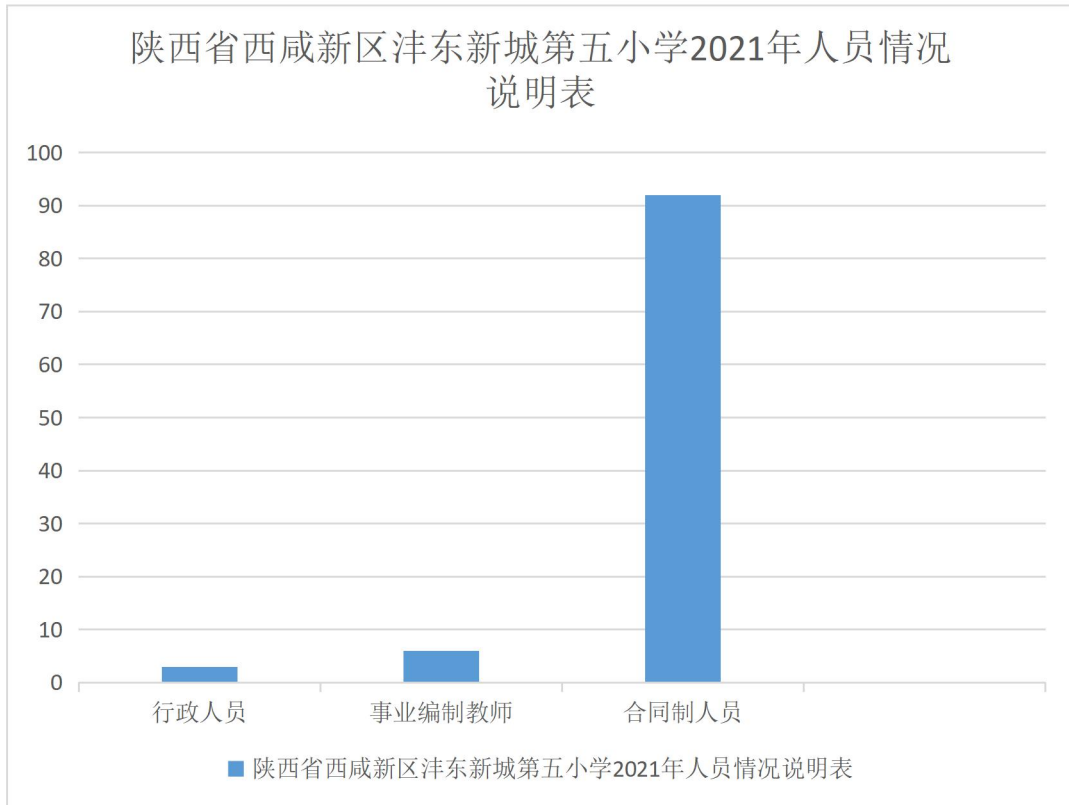
纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级预算单位：

序号	单位名称
1	陕西省西咸新区沣东新城第五小学
2	

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 28 人，其中行政编制 0 人、事业编制 9 人；实有人员 101 人，其中行政 3 人、事业 6 人，合

同制 92 人。



## 第二部分 2021 年度部门决算表

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： 陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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	1395.69	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	1632.05
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	1395.69	<b>本年支出合计</b>	1632.05
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	262.91	年末结转和结余	26.54
<b>收入总计</b>	1658.60	<b>支出总计</b>	1658.60

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： 陕西省西咸新区沣东新城第五小学

金额单位：万元

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				小计	其中：教育 收费			
合计		1395.69	1395.69						
205	教育支出	1395.69	1395.69						
20501	教育管理事务	9.90	9.90						
2050199	其他教育管理事务支出	9.90	9.90						
20502	普通教育	1320.48	1320.48						
2050202	小学教育	1308.08	1308.08						
2050299	其他普通教育支出	7.30	7.30						
20599	其他教育支出	64.16	64.16						
2059999	其他教育支出	64.16	64.16						
210	卫生健康支出	0	0						
21004	公共卫生	0	0						

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：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		1632.05	1521.93	110.12			
205	教育支出	1632.05	1521.93	110.12			
20501	教育管理事务	32.00	32.00	0.00			
2050199	其他教育管理事 务支出	32.00	32.00	0.00			
20502	普通教育	1428.22	1368.36	59.86			
2050202	小学教育	1415.82	1355.96	59.86			
2050299	其他普通教育支 出	7.30	7.30	0.00			
20509	教育费附加安排 的支出	0	0	0.00			
2050999	其他教育费附加 安排的支出	0	0	0.00			
20599	其他教育支出	170.68	120.42	50.26			
2059999	其他教育支出	170.68	120.42	50.26			
210	卫生健康支出	0	0	0			
21004	公共卫生	0	0	0			
2100410	突发公共卫生事 件应急处理	0	0	0			

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： 陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	1395.69	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	1632.05	1632.05		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
<b>本年收入合计</b>	1395.69	<b>本年支出合计</b>	<b>1632.05</b>	<b>1632.05</b>	0.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余	262.91	年末财政拨款 结转和结余	26.54	26.54	0.00	0.00
一般公共预算 财政拨款	262.91					
政府性基金预算 财政拨款	0.00					
国有资本经营 财政拨款	0.00					
<b>收入总计</b>	<b>1658.60</b>	<b>支出总计</b>	<b>1658.60</b>	<b>1658.60</b>	0.00	0.00

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。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支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		1,632.05	1,521.93	1,204.87	317.06	110.12	
205	教育支出	1,632.05	1,521.93	1,204.87	317.06	110.12	
20501	教育管理事务	32.00	32.00	0.00	32.00	0.00	
2050199	其他教育管理 事务支出	32.00	32.00	0.00	32.00	0.00	
20502	普通教育	1,428.22	1,368.35	0.00	1,368.35	59.87	
2050202	小学教育	594.94	594.94	535.65	59.30	0.00	
2050299	其他普通教育 支出	115.14	115.14	115.14	0.00	59.87	
20509	教育费附加安 排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050999	其他教育费附 加安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20599	其他教育支出	170.68	120.42	0.00	120.42	50.26	
2059999	其他教育支出	170.68	120.42	0.00	120.42	50.26	
210	卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21004	公共卫生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2100410	突发公共卫生 事件应急处理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 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

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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		876.19	公用经费合计		173.86
301	工资福利支出	1,195.78	302	商品和服务支出	317.06
30101	基本工资	86.47	30201	办公费	82.73
30102	津贴补贴	31.08	30202	印刷费	2.91
30107	绩效工资	44.48	30204	手续费	0.04
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	29.28	30205	水费	21.15
30109	职业年金缴费	9.29	30206	电费	17.88
30110	职工基本医疗保险 缴费	6.39	30207	邮电费	5.11
30111	公务员医疗补助缴 费	4.49	30208	取暖费	8.53
30112	其他社会保障缴费	148.39	30209	物业管理费	33.68
30113	住房公积金	118.25	30211	差旅费	0.90
30199	其他工资福利支出	717.65	30213	维修(护)费	46.08
303	对个人和家庭的补助	9.09	30214	租赁费	0.92
30305	生活补助	9.04	30216	培训费	38.77
30309	奖励金	0.05	30218	专用材料费	6.44
			30226	劳务费	37.22
			30239	其他交通费用	3.13
			30299	其他商品和服务支 出	11.57

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：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38.77

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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	
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

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
合计				

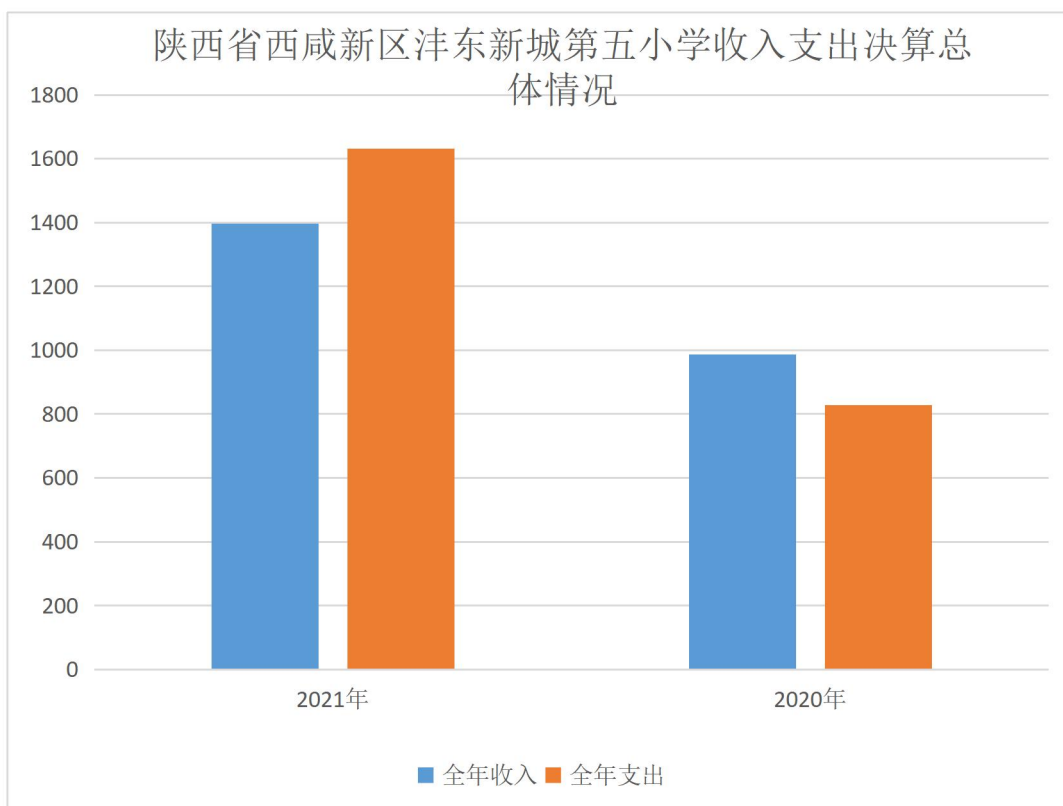
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 第三部分 2021 年部门决算情况说明

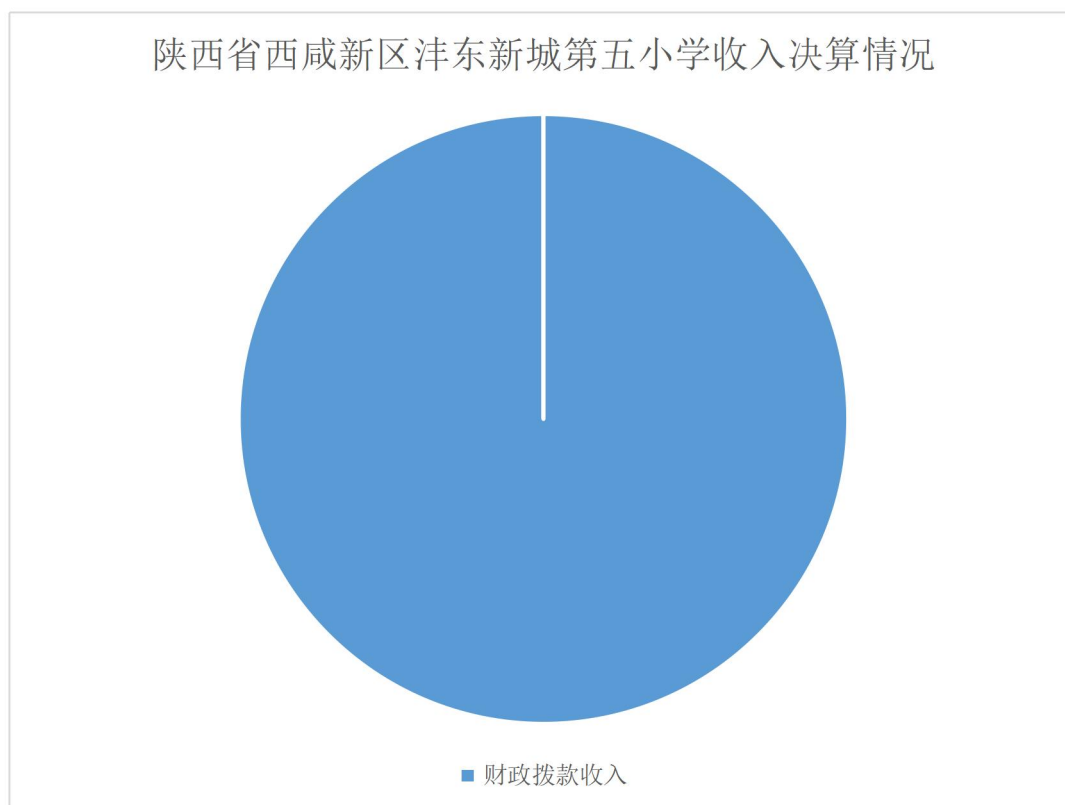
### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入合计 1395.69 万元，年初结转和结余 262.91 万元，收入总计为 1658.6 万元。2020 年全年收入 986.54 万元，比上年增加 409.15 万元，增幅为 41.5%。增加主要原因是因为学校人员增加，部室配备建设增加、经费投入有所增加。2021 年支出总计总计 1658.6 万元，其中本年合计 1632.05 万元，年末结转结余 26.54 万元，2020 年全年支出 828.47 万元，比上年增加 803.58 万元，增幅为 97%。主要原因是因为学校人员增加，部室配备建设增加、支出大幅增加。



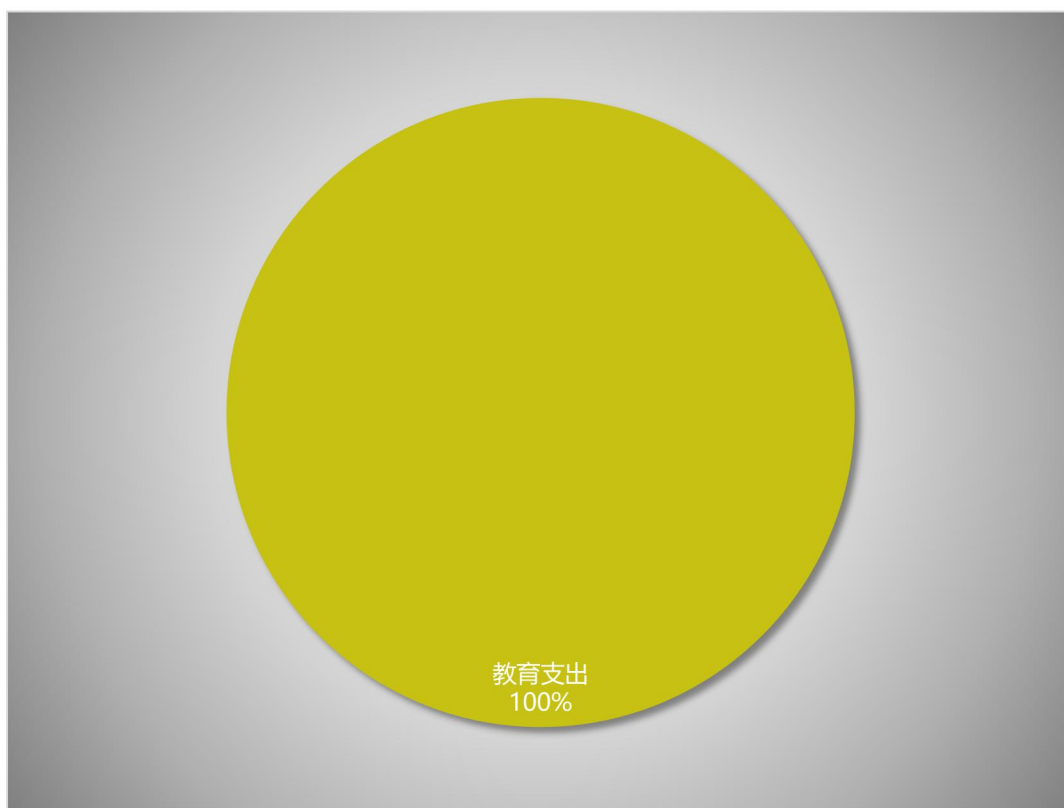
## 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 1395.69 万元,其中:财政拨款收入 1395.69 元,占 100%;事业收入 0 元,占 0%;经营收入 0 元,占 0%;其他收入 0 元,占 0%。



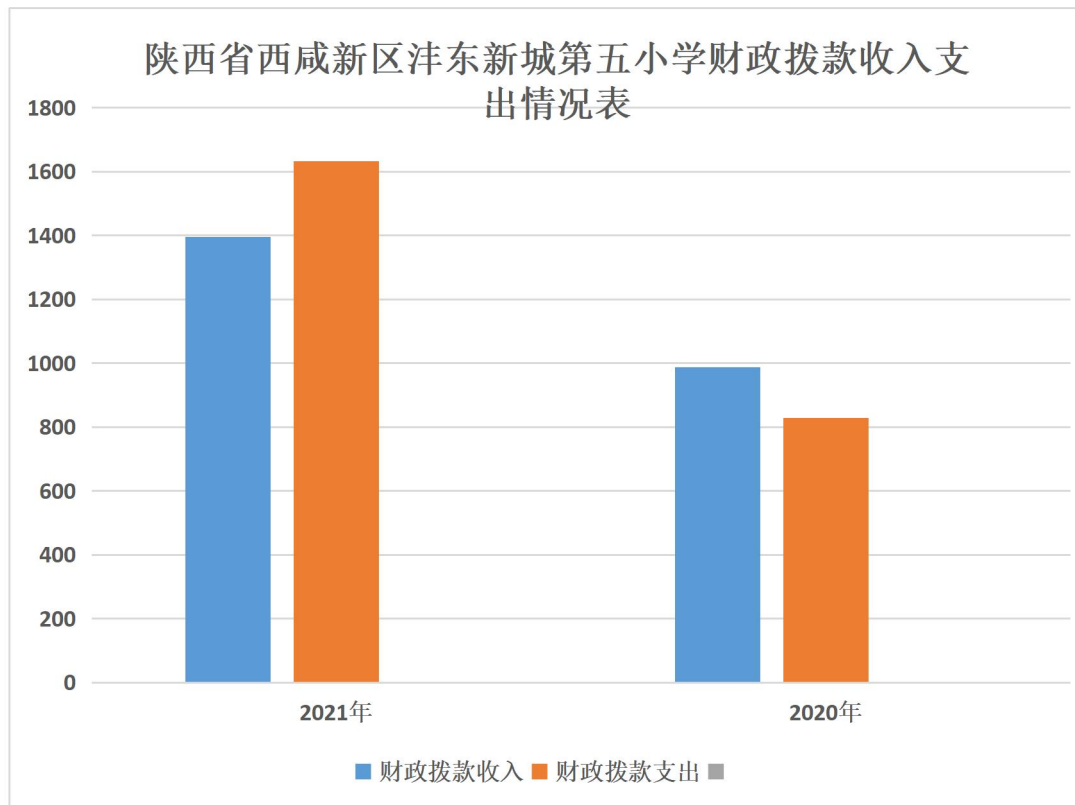
## 三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 1632.05 万元,其中:教育支出 1632.05 万元,占 100%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入合计1395.69万元，年初结转和结余262.91万元，收入总计为1658.6万元。2020年全年收入986.54万元，比上年增加409.15万元，增幅为41.5%。增加主要原因是因为学校人员增加，部室配备建设增加、经费投入有所增加。2021年支出总计总计1658.6万元，其中本年合计1632.05万元，年末结转结余26.54万元，2020年全年支出828.47万元，比上年增加803.58万元，增幅为97%。主要原因是因为学校人员增加，部室建设增加、经费支出有所增加。

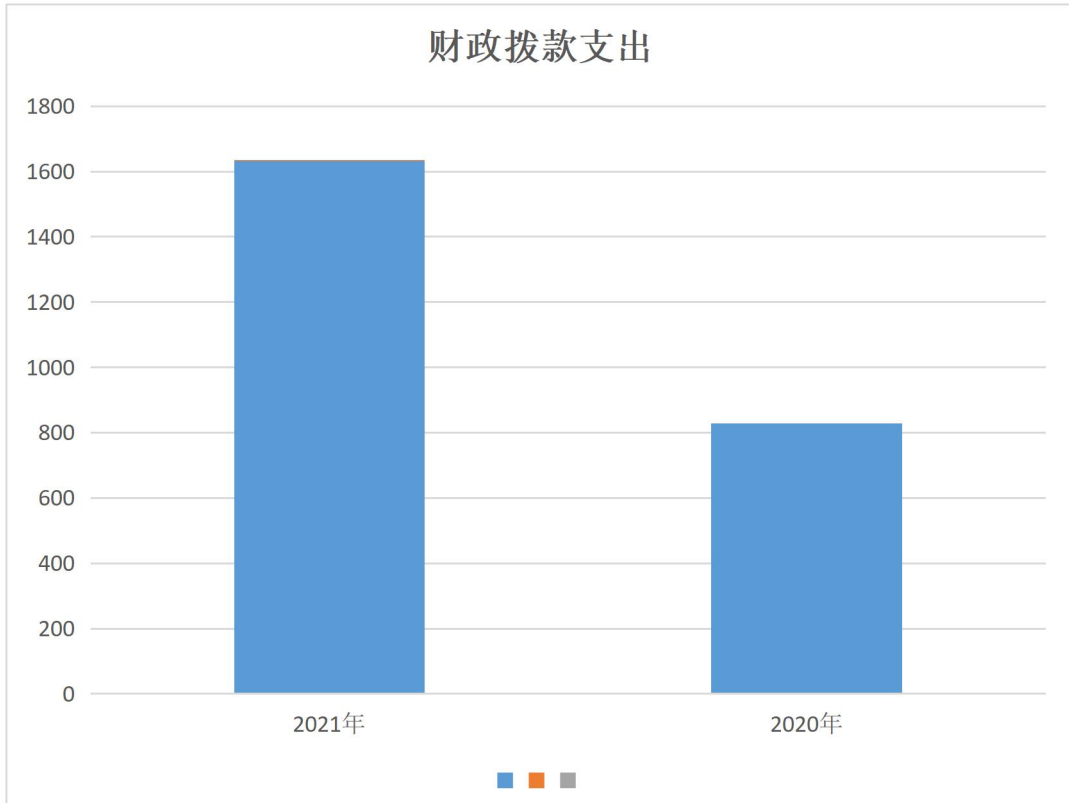


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

### (一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 1632.05 万元，其中基本支出 1521.93 万元，其中包括教育管理事务 32 万元，普通教育 1368.35 万元，进修及培训 1.15 万元，其他教育支出 120.42 万元。项目支出 110.12 万元，其中包括普通教育 59.87 万元，其他教育支出 50.26 万元。财政拨款支出占本年支出合计 100%。2020 年财政拨款支出 828.47 万元，与上年相比，财政拨款支出增加 803.58 万元，

增加 97%，主要原因是学校人员增加，部室配备建设增加、支出大幅增加。



## (二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 1632.05 万元，支出决算为 1658.60 万元，完成预算的 101.62%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 1521.93 万元，包括：人员经费支出 1204.87 万元和公用经费支出 317.06 万元。

**人员经费：**1204.87 万元，包括基本工资 86.47 万元，津贴补贴 31.08 万元，绩效工资 44.48 万元，职工基本医疗保险缴

费 6.39 万元，公务员医疗补助缴费 4.49 万元，其他社会保障缴费 148.39 万元，住房公积金 118.25 万元，其他工资福利支出 717.65 万元，生活补助 1.2 万元，奖励金 0.05 万元。

**公用经费：**317.06 万元。主要包括办公费 82.73 万元，印刷费 2.91 万元，水费 21.15 万元，电费 17.88 万元，邮电费 5.11 万元，差旅费 0.90 万元，维护维修费 46.08 万元，培训费 38.77 万元，专用材料费 6.44 万元，劳务费 37.22 万元，其他交通费 3.13 万元，其他商品和服务支出 11.57 万元。

## **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。决算数与预算数一致。

### **（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 年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2021 年度无公务用车购置预算安排。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2021 年无公务用车运行维护费预算安排。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2021 年无公务接待费用预算安排。

### **(三) 培训费支出情况说明。**

2021 年培训费预算为 38.77 万元，支出决算为 38.77 万元，完成预算的 100%，2021 年学校培训全部完成。

### **(四) 会议费支出情况说明。**

2021 年无会议费预算安排。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

## **九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明**

本部门无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 年本部门无政府采购支出。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2021 年末，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。**

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系：

1、实施全方位预算绩效管理。把预算收支全面纳入绩效管理，健全政策和项目预算绩效管理体系，建立动态评价机制。不断提升单位整体绩效管理水平和稳步开展财政预算绩效管理体系，逐步提升预算绩效管理层次。

2、实施全过程预算绩效管理。将绩效管理理念和方法融入预算管理全过程，建立重大政策、项目事前绩效评估机制，优化预算编制、执行、监督等流程，完善绩效目标、绩效运行监控、绩效评价、结果应用等管理链条，实现事前、事中、事后全过程预算绩效管理。

3、实施全覆盖预算绩效管理。推进一般公共预算绩效管理，实现一般公共预算等绩效管理全覆盖。

4. 本部门 2021 年度未开展项目绩效自评及部门重点绩效评



价。

### **(二) 部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门 2021 年度未开展项目绩效自评。

### **(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。**

本单位共组织 2021 年度整体支出绩效自评项目 9 个。

1. 根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 98 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 1661 万元，执行数 1658.6 万元，完成预算的 99.8%。

本年度单位总体运行重点工作完成情况及取得的成效良好。

存在的问题预算完成率未达到 100%，下一步改进措施加强预算管理，提高预算执行率。

2、沔东第五小学内部控制制度健全，会计基础工作扎实，会计核算规范，在财务管理方面，沔东五小严格执行财务审批制度，重大经济事项均由校党委集体研究组织实施，为提高工作效率和质量，明确规范管理，强化责任，学校通过制度和落实《财务管理制度》、《财务工作人员考评细则》等内部管理制度，规范了内部管理，推进了智能型学校建设，确保了各项工作顺利进行。

2021 年度，沔东五小教育资金使用率达到了预期目标，资金分配合理，完成预算率高，使用规范透明，支出进度及时，并建立健全完善了财务管理和会计预算制度，确保资金安全，绩效综合评

价得分 98 分。

### 3、存在的主要问题及改进措施。

存在问题：部分决算上报处理效率还需继续提升。

改进建议：加快完善相应制度建设和账务处理能力，提升部门工作效率。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：陕西省西咸新区沣东新城第五小学

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				贯彻党的教育方针，做好我校义务教育教学工作。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				部门主要是教育教学方面的支出，本期包括人员经费、商品和服务、资本性支出、其他对个人和家庭的补助等五类支出。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				贯彻党的教育方针，做好我校义务教育教学工作。							
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%	10	9	9	加强预算执行	
		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、减少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%	5	4	4	完善预算管理	
		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=部门上半年实际支出/ (上年结余结转+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=部门前三季度实际支出/ (上年结余结转+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%	5	5	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%	5	5	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”控制率= ( “三公经费” 实际支出数/ “三公经费” 预算安排数) × 100%	5	5	5		
		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. 资产有偿使用、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5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		5	5	5		
过程	资金管理 (15分)	资金使用规范性 (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以及有关专项资金管理办法的规定； 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5分，有1项不符扣2分。		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)、80-50% (含)、50-10%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：

- “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。
- “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。

## 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。