

西安市车辆中学 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。

学校的职能是实施初高中教育，走“科研兴校、质量立校”之路。学校秉承德为首、人为本、求创新、谋发展的办学理念，积极推行“因材施教，分类推进”的动态教学管理模式，充分发挥区“样本学校”作用，积极完成上级教育行政部门布置的其它工作任务。

(二) 内设机构。

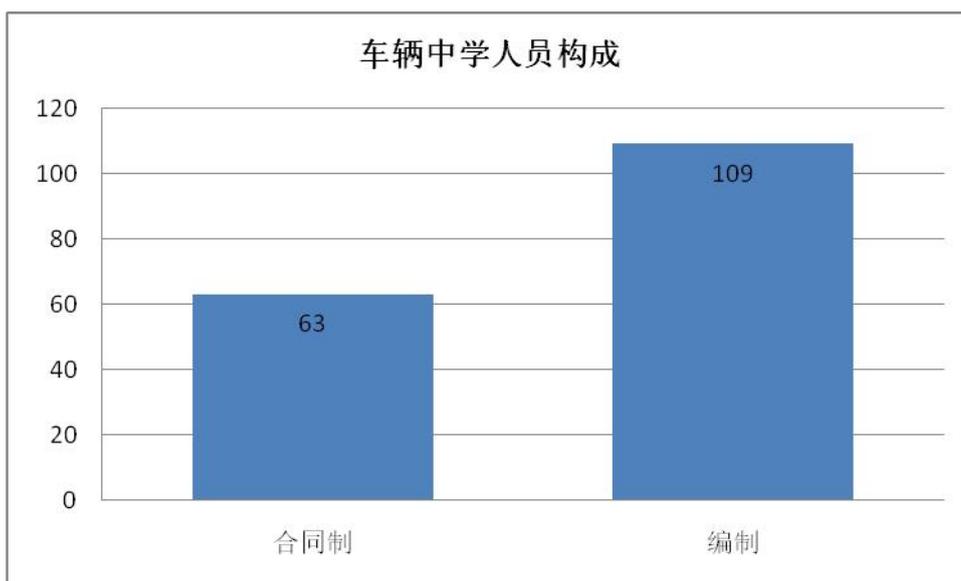
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	西安市车辆中学

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门实有人员 172 人，其中合同制 63 人、事业编制 109 人。



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	否	
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

编制部门：西安市车辆中学

公开01表
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	4217.60	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	2.01	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	9.9	5. 教育支出	4687.13
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	0.23	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	2.01
本年收入合计	4299.74	本年支出合计	4689.14
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	552.70	年末结转和结余	93.30
收入总计	4782.44	支出总计	4782.44

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：西安市车辆中学

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		4229.74	4219.61		9.9	9.9			0.23
205	教育支出	4227.73	4217.60		9.9	9.9			0.23
20501	教育管理事务	32.68	32.45						0.23
2050199	其他教育管理事务	32.68	32.45						0.23
20502	普通教育	3773.17	3763.27		9.9	9.9			
2050203	初中教育	3376.56	3376.56						
2050204	高中教育	393.49	383.59		9.9	9.9			
2050299	其他普通教育支出	3.12	3.12						
20507	特殊教育	1.63	1.63						
2050701	特殊学校教育	1.63	1.63						
20508	进修及培训	6.83	6.83						
2050803	培训支出	6.83	6.83						
20599	其他教育支出	413.42	413.42						
2059999	其他教育支出	413.42	413.42						
229	其他支出	2	2						
22960	彩票公益金安排的支出	2.01	2.01						
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.01	2.01						

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：西安市车辆中学

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		4689.14	4275.72	413.42			
205	教育支出	4687.13	4273.71	413.42			
20501	教育事务管理	141.99	141.99				
2050199	其他教育事务 管理支出	141.99	141.99				
20502	普通教育	3797.66	3797.66				
2050203	初中教育	3401.05	3401.05				
2050204	高中教育	393.49	393.49				
2050299	其他普通教育 支出	3.12	3.12				
20507	特殊教育	1.63	1.63				
2050701	特殊学校教育	1.63	1.63				
20508	进修及培训	6.83	6.83				
2050803	培训支出	6.83	6.83				
20599	其他教育支出	739.02	325.6	413.42			
2059999	其他教育支出	739.02	325.6	413.42			
229	其他支出	2.01	2.01				
22960	彩票公益金安 排的支出	2.01	2.01				
2296003	用于体育事业 的彩票公益金 支出	2.01	2.01				

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：西安市车辆中学

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	4217.60	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款	2.01	2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	4677.00	4677.00		
		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	2.01		2.01	

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制部门：西安市车辆中学

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
本年收入合计	4219.61	本年支出合计	4679.01	4677.00	2.01	
年初财政拨款 结转和结余	552.70	年末财政拨款 结转和结余	93.30	93.30		
一般公共预算 财政拨款	552.70					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营 财政拨款						
收入总计	4772.31	支出总计	4772.31	4770.30	2.01	

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：西安市车辆中学

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				
合计		4,677.00	4,263.58	413.42	
205	教育支出	4,677.00	4,263.58	413.42	
20501	教育事务管理	141.76	141.76		
2050199	其他教育事务管理支出	141.76	141.76		
20502	普通教育	3787.75	3787.75		
2050203	初中教育	3401.04	3401.04		
2050204	高中教育	383.59	383.59		
2050299	其他普通教育支出	3.12	3.12		
20507	特殊教育	1.63	1.63		
2050701	特殊教育教育	1.63	1.63		
20508	进修及培训	6.83	6.83		
2050803	培训支出	6.83	6.83		
20599	其他教育支出	739.03	325.61	413.42	
2059999	其他教育支出	739.03	325.61	413.42	

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表

编制部门：西安市车辆中学

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		3451.46	公用经费合计		812.12
301	工资福利支出	3344.32	302	商品和服务支出	812.12
30101	基本工资	407.09	30201	办公费	260.93
30103	奖金	321.65	30202	印刷费	10.38
30107	绩效工资	1009.82	30203	咨询费	3.8
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	250.62	30204	手续费	0.22
30109	职业年金缴费	93.93	30205	水费	7.96
30110	职工基本医疗保险缴费	115.74	30206	电费	31.02
30111	公务员医疗补助缴费	63.8	30207	邮电费	19.54
30112	其他社会保障缴费	44.7	30208	取暖费	25.77
30113	住房公积金	294.17	30209	物业管理费	45.91
30199	其他工资福利支出	742.8	30211	差旅费	1.68
303	对个人和家庭的补助	107.14	30213	维修（护）费	70.15
30305	生活补助	8.76	30214	租赁费	24.83
30308	助学金	50.9	30216	培训费	31.28
30309	奖励金	21.5	30218	专用材料费	15.24
30399	其他对个人和家庭的补助	25.98	30226	劳务费	34.3
			30227	委托业务费	23.7
			30239	其他交通费用	3.64
			30299	其他商品和服务支出	201.78

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：西安市车辆中学

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	7	8	
预算数								31.28
决算数								31.28

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：西安市车辆中学

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			2.01	2.01	2.01		
229	其他支出		2.01	2.01	2.01		
22960	彩票公益金安 排的支出		2.01	2.01	2.01		
2296003	用于体育事业 的彩票公益金 支出		2.01	2.01	2.01		

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：西安市车辆中学

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 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

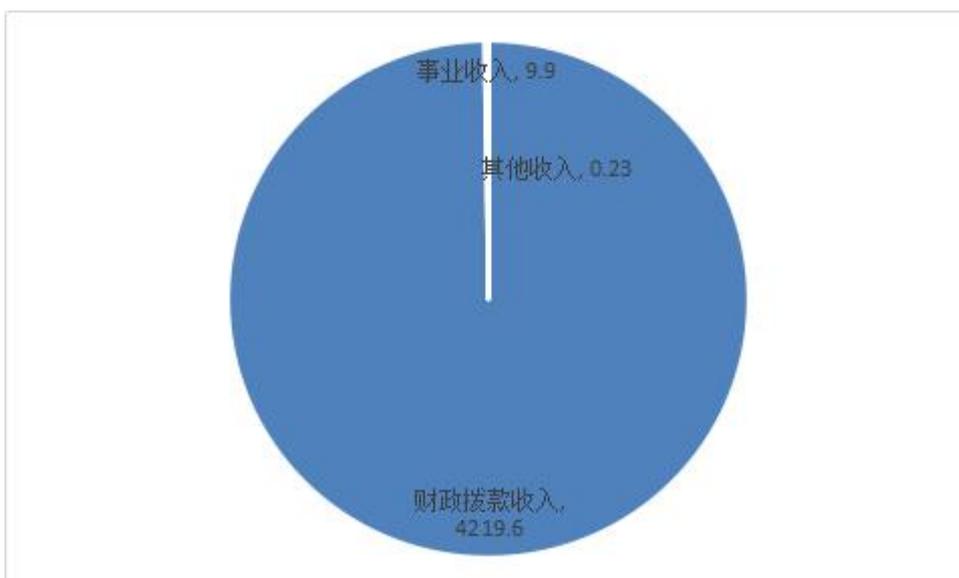
1、本年度收入支出总体情况

2021 年度收入，支出总计均为 4782.44 万元，与上年相比收，支出总计增加 29.98 万元，增长 0.6%，主要是人员经费，社保的增加。



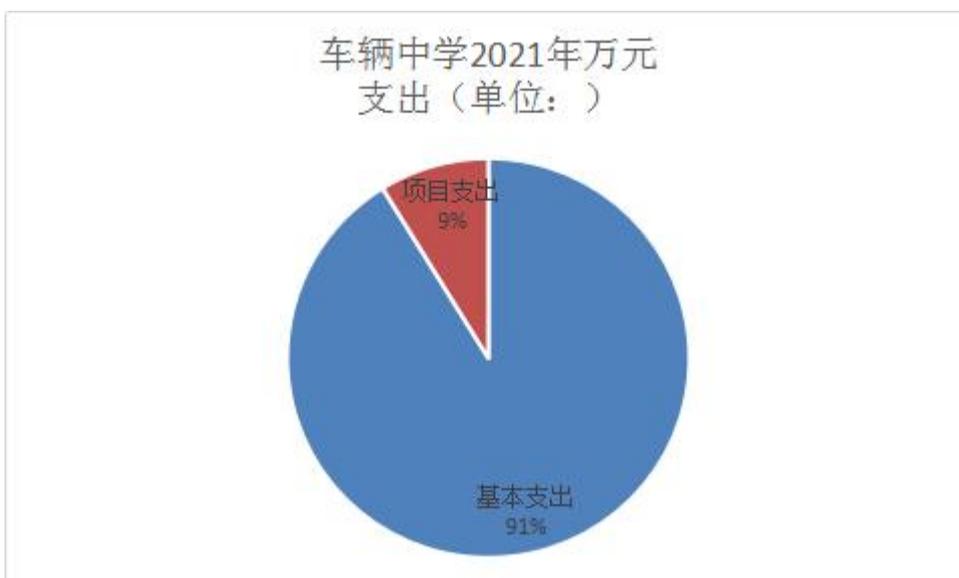
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 4229.74 万元，其中：财政拨款收入 4219.61 万元，占 99.76%；事业收入 9.9 万元，占 0.23%；其他收入 0.23 万元，占 0.1%。



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 4689.14 万元，其中：基本支出 4275.72 万元，是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，包括人员经费和公用经费，占总支出的 91%；项目支出 413.42 万元，是为完成学校基础建设及设备采购，占总支出的 9%；



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 4219.61 万元比上年增加 449.98

万元，主要原因是学校建设，人员经费、社保、医保的增加等。

本年财政拨款支出 4677.00 万元，比上年增加 477.25 万元，原因同上。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 4782.44 万元，支出决算 4677.00 万元，完成预算的 97.8%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 477.25 万元，增长 11.36%，主要原因是学校建设，人员经费、社保、医保的支出增加。



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

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 4263.57 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 3344.32 万元，主要包括：主要包括基本工资 407.09 万元，津贴补贴 321.65 万元，绩效工资 1009.82 万元，事业养老保险 250.62 万元，职业年金 93.93 万元，医疗保险 115.74 万元，公务员医疗补助 63.8 万元，其他社会保障 44.7 万元，住房公积金 294.17 万元，其他工资福利 742.8 万元，对个人和家庭的补助 107.14 万元。

(二) 公用经费 812.12 万元，主要包括：办公费 260.93 万元，印刷费 10.38 万元、手续费 4.02 万元，水电费 38.98 万元，邮电费 19.54 万元，取暖费 25.77 万元，差旅费 1.68 万元，维修费 70.15 万元，租赁费 24.83 万元，培训费 31.28 万元，专用材料费 15.24 万元，劳务费 58 万元，其他交通费 3.64 万元，其他商品支出 201.78 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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本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。

本年度一般公共预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元 0。0

国内公务接待支出 0 万元。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 31.28 万元，支出决算 31.28 万元，完成预算的 100%。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 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

本年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 2.01 万元，支出决算 2.01 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 本年支出决算 2.01 万元，主要用于用于体育事业的彩票公益金支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 35 万元，其中：政府采购货物类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 35 万元。授予中小企业合同金额 35 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 100%。

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，通过实施预算绩效管理，实现预算与绩效管理一体化，着力提高资金配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，增强预算管理水平 and 政策实施效果，为学校发展提供有力保障；完善了绩效管理工作机制，主要环节包括事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和结果应用等内容；明确了绩效管理职能，接受学校归口部门管理，财务部门监督。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）组织对 2021 年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 35 万元，占部门预算项目支出总额的 8%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 1 个项目支出开展了绩

效自评，一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 35 万元，占一般公共预算项目支出总额的 8%；组织对 2021 年度政府性基金预算 1 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 1 个，共涉及资金 2.01 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价

（二）部门决算中项目绩效自评结果

根据年初设定的绩效目标，本单位整体（自评得分 96 分）。项目全年预算数 35 万元，执行数 35 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成率 100%。

存在的问题及其原因：2021 年 1-3 季度支出进度不高，主要原因是部分拨款基本在 3-4 季度，学校的各项支出也就安排在 3-4 季度，所以造成全年支出进度较慢。

下一步改进措施：加强学校预算管理、加强学校内部管理、优化资源配置，把预算管理和绩效考核结合起来，提高预算管理的质量和效率。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		西安市车辆中学物业采购					
市级主管部门		陕西省西咸新区沣东新城教育体育局		实施单位	西安市车辆中学		
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:		35	35	100%	
		其中: 市级财政资金					
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	按时下达, 规范使用			按时下达, 规范使用			
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	个	1	1		
		质量指标	合格率	100%	100%		
		时效指标	执行时间	1年	1年		
		成本指标	金额	35万元	35万元		
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	执行完成率	100%	100%		
		生态效益指标					
		可持续影响指标	提高校园卫生环境	合格	合格		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥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

根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 97 分。

本年度全年预算数 4782.44 万元，执行数 4689.14 万元，完成预算的 98%。

存在的问题及原因：2021 年 1-3 季度支出进度不高，主要原因是部分拨款较迟，学校的各项支出基本安排在 3-4 季度，所以造成全年支出进度较慢。

下一步改进措施：加强学校预算管理、加强学校内部管理、优化资源配置，把预算管理和绩效考核结合起来，提高预算管理的质量和效率。

本年度部门(单位)总体运行情况及取得的成绩：较好。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位: 西安市车辆中学

自评得分: 97

(一) 简要概述部门职能与职责。				学校的职能是实施初高中教育,走“科研兴校、质量立校”之路。学校秉承德为首、人为本、求创新、谋发展的办学理念,积极推行“因材施教,分类推进”的动态教学管理模式。							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。											
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	10	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调整、增减或结构调整的资金总额(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	5	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=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加增减)×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+上半年执行中追加增减)×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	4	4		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出/“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/“三公经费”预算安排数)×100%	5	1	1		
		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5分,有1项不符合扣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。	5	5	5		
过程	资金管理(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项不符合扣2分。	1.符合国家财经法规和财务管理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。	5	5	5		
		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,按完成比例记分,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			
效果	履职尽责(60分)	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。

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。

.....

（各单位根据实际情况填写专业名词解释，上述名词解释
仅供参考）