

# 西安市未央区车张小学 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。

西安市未央区车张小学是陕西省西咸新区沣东新城管理委员会举办的六年制完全小学。学校宗旨：实施小学义务教育，促进基础教育发展。学校业务范围：小学学历教育。

### (二) 内设机构。

学校内部设有教导处、总务处、少先队部和安保处等部门。

## 二、部门决算单位构成

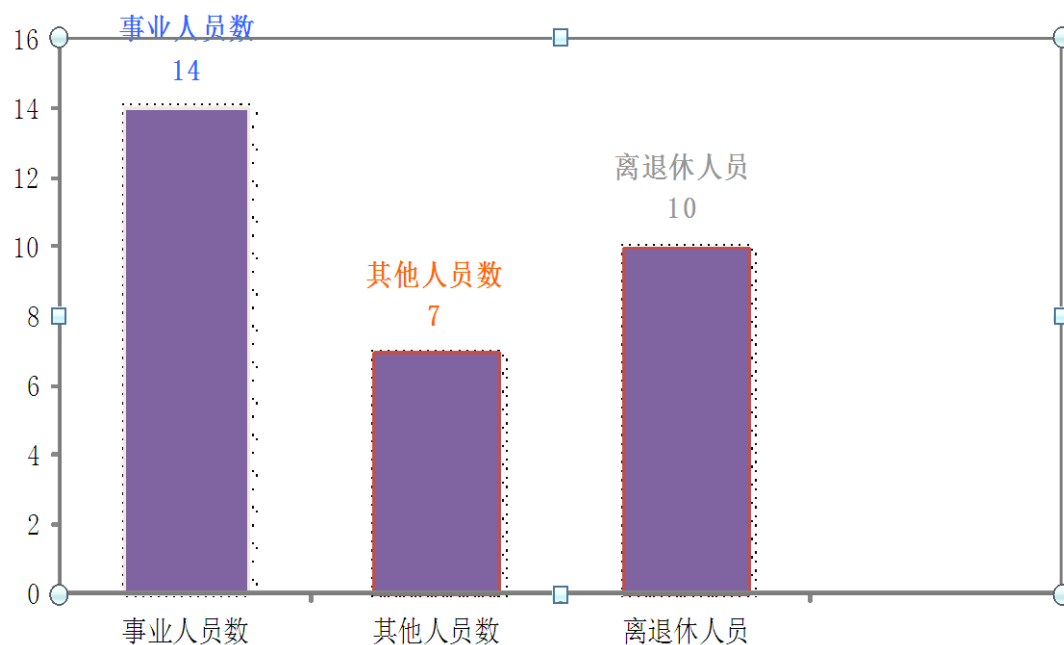
纳入本部门 2021 年部门决算编制范围的单位只有本级一个单位：

序号	单位名称
1	西安市未央区车张小学

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 14 人，其中行政编制 0 人，事业编 14 人；实有人员 21 人，其中行政 0 人，事业 14 人，其他人员 7 人。单位管理的离退休人员 10 人。

## 西安市未央区车张小学2021年人员情况



## 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		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
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)		
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		
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：西安市未央区车张小学

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	361.51	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	448.21
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>	361.51	<b>本年支出合计</b>	448.21
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	191.18	年末结转和结余	104.49
<b>收入总计</b>	<b>552.70</b>	<b>支出总计</b>	<b>552.70</b>

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：西安市未央区车张小学

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		361.51	361.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	361.51	361.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理 事务支出	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	359.50	359.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	359.50	359.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.06	0.06	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：西安市未央区车张小学

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		448.21	448.21	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	448.21	448.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	389.26	389.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	389.26	389.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	57.00	57.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	57.00	57.00	0.00	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：西安市未央区车张小学

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	361.51	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. 国有资本经营预算收入	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	448.21	448.21	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
<b>本年收入合计</b>	<b>361.51</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>448.21</b>	<b>448.21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制部门：西安市未央区车张小学

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
年初财政拨款 结转和结余	191.18	年末财政拨款 结转和结余	104.49	104.49	0.00	0.00
一般公共预算 财政拨款	191.18					
政府性基金预算 财政拨款	0.00					
国有资本经营预算 财政拨款	0.00					
<b>收入总计</b>	<b>552.70</b>	<b>支出总计</b>	<b>552.70</b>	<b>552.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：西安市未央区车张小学

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		448.21	448.21	
205	教育支出	448.21	448.21	
20501	教育管理事务	1.80	1.80	
2050199	其他教育管理事务支出	1.80	1.80	
20502	普通教育	389.26	389.26	
2050202	小学教育	389.26	389.26	
20508	进修及培训	0.15	0.15	
2050803	培训支出	0.15	0.15	
20599	其他教育支出	57.00	57.00	
2059999	其他教育支出	57.00	57.00	

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表

编制部门：西安市未央区车张小学

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		391.29	公用经费合计		56.92
301	工资福利支出	390.58	302	商品和服务支出	56.92
30101	基本工资	90.43	30201	办公费	10.11
30102	津贴补贴	7.00	30202	印刷费	0.21
30107	绩效工资	140.54	30205	水费	1.63
30108	基本养老保险缴费	35.33	30206	电费	2.62
30109	职业年金缴费	14.19	30207	邮电费	1.30
30110	基本医疗保险缴费	16.51	30213	维修（护）费	24.14
30111	公务员医疗补助缴费	6.07	30216	培训费	1.13
30112	其他社会保障缴费	1.36	30218	专用材料费	1.60
30113	住房公积金	37.19	30226	劳务费	12.02
30199	其他工资福利支出	41.95	30239	其他交通费用	1.00
			30299	其他商品和服务支出	1.15
303	对个人和家庭的补助	0.71			
30305	生活补助	0.71			

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：西安市未央区车张小学

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	7	8	
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.13

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：西安市未央区车张小学

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：西安市未央区车张小学

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 年度部门决算情况说明

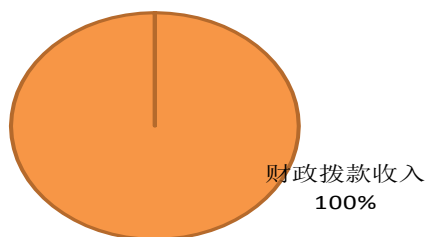
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入合计为 361.51 万元，使用上年结转结余 191.18 万元，本年度收入总计 552.70 万元，全部为财政拨款收入，其中事业收入和经营收入均为 0 元，比 2020 年度收入合计 478.15 万元减少了 116.64 万元，是因为学生数减少，财政拨款减少。本年度支出合计 448.21 万元，年末结转结余 104.49 万元，支出总计 552.70 万元，比 2020 年度支出合计 295.79 万元增加了 152.42 万元，是因为发放了增量绩效工资，人员经费支出也相应增加。

### 二、收入决算情况说明

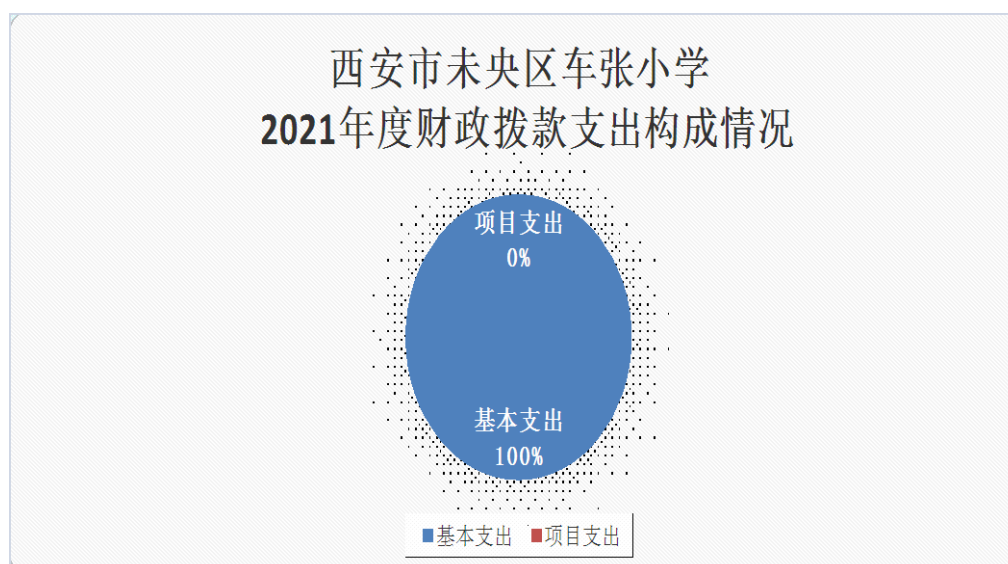
2021 年收入合计 361.51 万元。其中：财政拨款 361.51 万元。占总收入的 100%，均为一般公共预算财政拨款；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，占 0%。

西安市未央区车张小学  
2021年度财政拨款收入构成情况



### 三、支出决算情况说明

2021年支出合计448.21万元,其中:基本支出448.21万元,占总支出的100%,是为保障机构正常运转,完成日常工作任务而发生的各项人员经费及公用经费支出;项目支出0.00万元,占总支出的0%;经营支出0.00万元,占0%。



### 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合计361.51万元,年初结转结余191.18万元,收入总计552.70万元,比2020年度收入合计478.15万元减少了116.64万元,是因为学生数减少,财政拨款减少。

本年度财政拨款支出合计448.21万元,年末结转结余104.49,支出总计为552.70万元,比2020年度支出合计295.79

万元增加了 152.42 万元，是因为发放了增量绩效工资，人员经费支出也相应增加。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）财政拨款支出决算总体情况说明。**

2021 年财政拨款支出 448.21 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 152.42 万元，增加 52%，主要原因是因为发放了增量绩效工资，人员经费支出也相应增加。

### **（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 448.21 万元，支出决算为 448.21 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

#### **1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。**

预算为 448.21 万元，支出决算为 448.21 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

#### **2. 教育支出。**

2021 年支出决算合计 448.21 万元，其中基本支出 448.21 万元，占总支出的 100%，其中教育管理事务 1.80 万元，普通教育 389.26 万元，进修及培训 0.15 万元，其他教育支出 57.00 万元；项目支出 0.00 万元，占总支出的 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%。

## **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 448.21 万元，包括：人员经费支出 391.29 万元和公用经费支出 56.92 万元。

人员经费 391.29 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 90.43 万元，津贴补贴 7.00 万元，绩效工资 140.54 万元，基本养老保险缴费 35.33 万元，职业年金缴费 14.19 万元，基本医疗保险缴费 16.51 万元，公务员医疗补助缴费 6.07 万元，其他社会保障缴费 1.36 万元，住房公积金 37.19 万元，其他工资福利支出 41.95 万元，对个人和家庭的补助 0.71 万元，生活补助 0.71 万元。

公用经费 56.92 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 10.11 万元，印刷费 0.21 万元，水费 1.63 万元，电费 2.62 万元，邮电费 1.30 万元，维修（护）费 24.14 万元，培训费 1.13 万元，专用材料费 1.60 万元，劳务费 12.02 万元，其他交通费用 1.00 万元，其他商品与服务支出 1.15 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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数无变化。

### **（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 0.00 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0.00 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

#### **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。**

本年度购置车辆 0 台，预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化。

#### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

本年度公务用车运行维护费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

本年度公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化。

#### **（三）培训费支出情况说明。**

2021 年培训费预算为 1.05 万元，支出决算为 1.13 万元，完成预算的 1.08%，决算数较预算数增加 0.08 万元，主要原因是 2021 年上级教育部门组织教师外出培训。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2021 年会议费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化。

### **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。

本部门非机关单位，本年度没有机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

## 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，制定了《车张小学预算绩效管理办法》，完善了预算绩效管理工作机制，明确了预算绩效管理职能，由校长牵头，总务处、教导处、大队部、安保处组成车张小学预算绩效管理领导小组，全面负责车张小学预算绩效管理工作，确定经费使用的各个部门是绩效评价的主体，采用设定绩效目标，运用科学合理绩效

评价指标，评价标准和评价方法，对预算支出的经济性、效益性进行客观公正的评价。

根据预算绩效管理要求，单位组织对 2021 年度单位整体进行了绩效自评，涉及资金 552.70 万元。

本部门未对 2021 年度开展项目绩效的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 年未发生项目支出。本部门未对 2021 年度的项目开展部门重点绩效评价，涉及资金 0 万元。

## **（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 95 分，综合评价等级为：优。全年预算数 448.21 万元，决算数 448.21 万元，完成预算的 100%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：运行平稳，完成学校教育教学目标。

发现的问题及原因：资金支出主要发生在 10 月、11 月，造成集中支付。主要原因：相关部门发生业务后未及时办理支出。

下一步改进措施：督促相关部门发生业务后及时办理各项手续，及时支出，避免造成集中支付。

# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称						
市级主管部门				实施单位		
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:				
		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		
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				
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效 益 指 标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
		生态效益 指标				
		可持续影 响指标				
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标				
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金额，如没有请填无。					

- 注：1. 其他资金包括和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。



**部门整体支出绩效自评表**  
(2021年度)

填报单位：西安市未央区车张小学

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				得分：95							
(三) 简要概述当年省委省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。				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追加、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。				4		
		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。				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。				4		
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。				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		
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的规定，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		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40						38		
		项目效益 (20分)	20						19		

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，确保完成普通教育工作和事业发展的目标。