

咸阳市秦都区钓台中学 2020 年单位决算

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 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2020 年单位决算表

- 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 2020 年单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

本单位认真完成普及中学教育的任务，严格执行中学教学大纲，保证完成中学教育、教学计划。

(二) 内设机构。

二、单位决算单位构成

纳入 2020 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，我单位为二级预算单位，隶属于西咸新区沣西新城教育卫体局：

序号	单位名称
1	咸阳市秦都区钓台中学

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 70 人，其中行政编制 0 人、事业编制 70 人；实有人员 70 人，事业 70 人，合同制 0 人。单位管理的离退休人员 0 人。

单位人员情况(单位:人)

人员编制	行政编制	事业编制	合同制	单位管理的离退休人员
70	0	70	0	0

第二部分 2020 年度单位决算表

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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,336.26	一、一般公共服务支出	5.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1,271.26
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	30.76	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	10.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	73.54
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1,367.03	本年支出合计	1,359.79
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	8.17	年末结转和结余	15.41
收入总计	1,375.20	支出总计	1,375.20

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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

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		1,367.03	1,336.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.76
201	一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,278.49	1,247.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.76
20502	普通教育	1,271.26	1,240.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.76
2050203	初中教育	1,271.26	1,240.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.76
20509	教育费附加安排的支出	7.23	7.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	7.23	7.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.54	73.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.54	73.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.54	73.54	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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学
元

金额单位：万

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		1,359.79	1,330.64	29.15	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,271.26	1,257.10	14.16	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,271.26	1,257.10	14.16	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,271.26	1,257.10	14.16	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.54	73.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.54	73.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.54	73.54	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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

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	1336.26	本年支出合计	1329.03	1329.03		
年初财政拨款 结转和结余	8.17	年末财政拨款 结转和结余	15.41	15.41		
一般公共预算 财政拨款	8.17					
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	1344.44	支出总计	1344.44	1344.44		

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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

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		小计	人员经费	公用经费		
合计		1,329.03	1,299.88	1,276.34	23.53	29.15	
201	一般公共服务支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
20129	群众团体事务	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
2012999	其他群众团体事务支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
205	教育支出	1,240.49	1,226.34	1,202.81	23.53	14.16	
20502	普通教育	1,240.49	1,226.34	1,202.81	23.53	14.16	
2050203	初中教育	1,240.49	1,226.34	1,202.81	23.53	14.16	
210	卫生健康支出	10.00	0.00	0.00	0.00	10.00	
21004	公共卫生	10.00	0.00	0.00	0.00	10.00	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	10.00	0.00	0.00	0.00	10.00	
221	住房保障支出	73.54	73.54	73.54	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	73.54	73.54	73.54	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	73.54	73.54	73.54	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表

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	人员经费	公用经费	备注
经济 分类 科目 编码	科目名称				
合计		1,299.88	1,276.34	23.53	
301	工资福利支出	1,272.98	1,272.98	0.00	
30101	基本工资	763.34	763.34	0.00	
30102	津贴补贴	31.43	31.43	0.00	
30107	绩效工资	186.03	186.03	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	140.00	140.00	0.00	
30109	职业年金缴费	56.11	56.11	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.55	22.55	0.00	
30113	住房公积金	73.54	73.54	0.00	
302	商品和服务支出	23.53	0.00	23.53	
30201	办公费	14.35	0.00	14.35	
30205	水费	0.88	0.00	0.88	
30206	电费	4.47	0.00	4.47	
30211	差旅费	2.48	0.00	2.48	
30213	维修(护)费	0.77	0.00	0.77	
30216	培训费	0.57	0.00	0.57	
30218	专用材料费	0.02	0.00	0.02	
303	对个人和家庭的补助	3.36	3.36	0.00	
30305	生活补助	3.36	3.36	0.00	

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

编制单位：咸阳市秦都区钓台中学

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		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.57
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.57

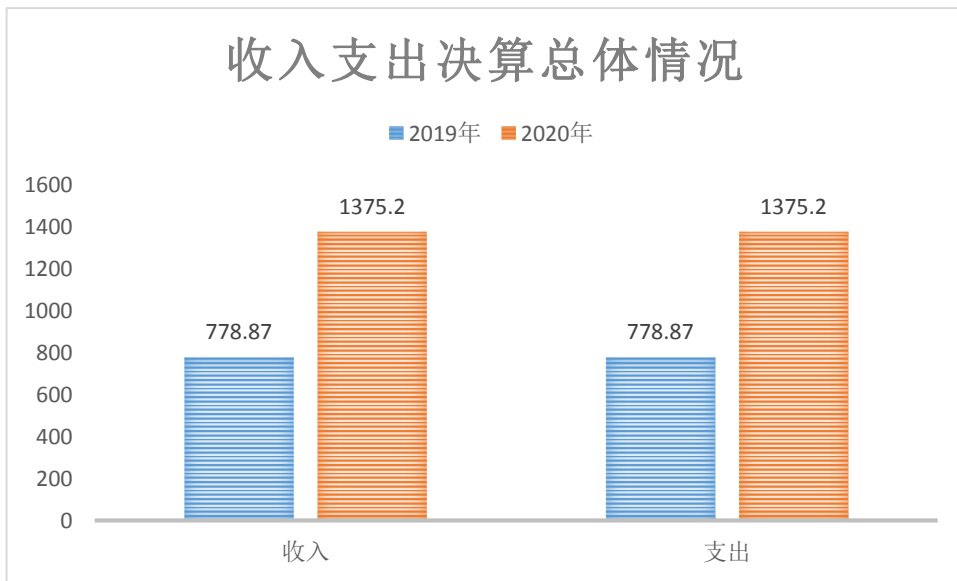
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 1375.2 万元，2019 年总收入 778.87 万元，总体情况比上年增加 76.56%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。

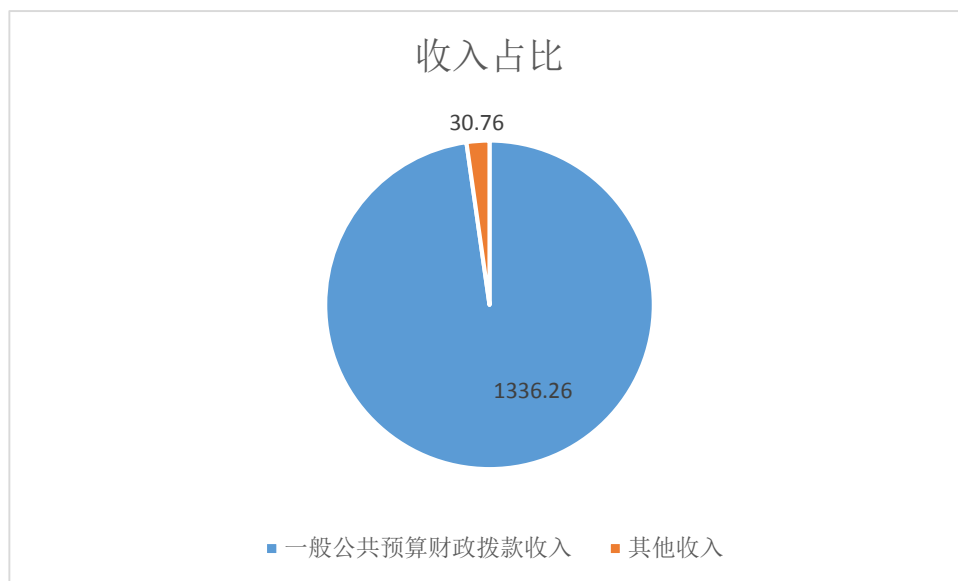
2020 年支出 1375.2 万元，2019 年总支出 778.87 万元，总体情况及比上年增加 76.56%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。



二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 1375.2 万元，其中：

(1) 一般公共预算财政拨款 1336.26 万元，其他收入 30.76 万元。一般公共预算拨款占比为 97.75%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。



(2) 年初结转和结余 8.17 万元,为以前年度尚未列支, 结转到本年仍按按规定用途继续使用的资金。

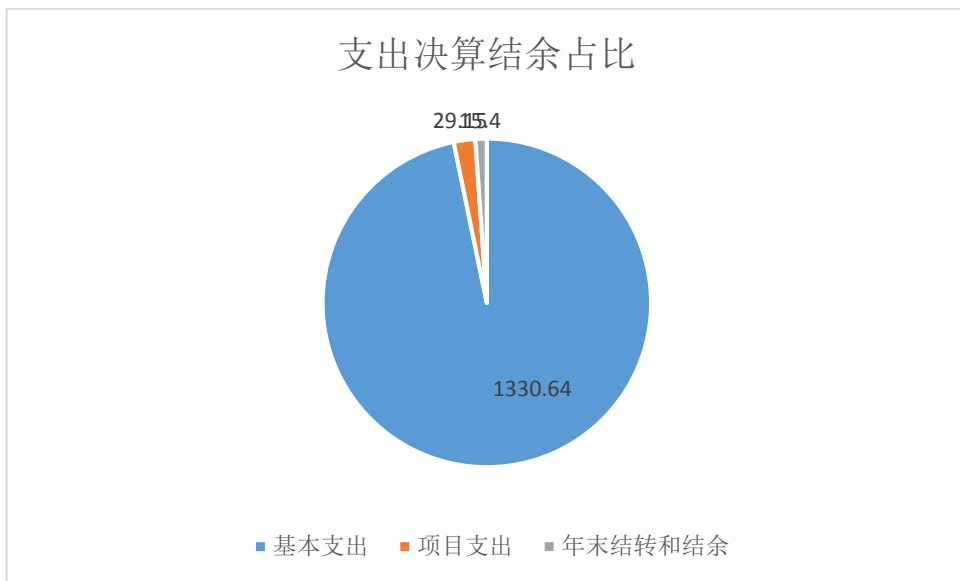
三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 1375.2 万元，其中：

(1) 基本支出 1330.64 万元，占 96.76%。主要是为保障机构正常,运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。其中：人员经费支出 1307.10 万元，公用经费支出 23.53 万元。主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。

(2) 项目支出 29.15 万元，占 2.12%。主要是为完成特定的事业发展目标，在基本支出之外发生的支出。

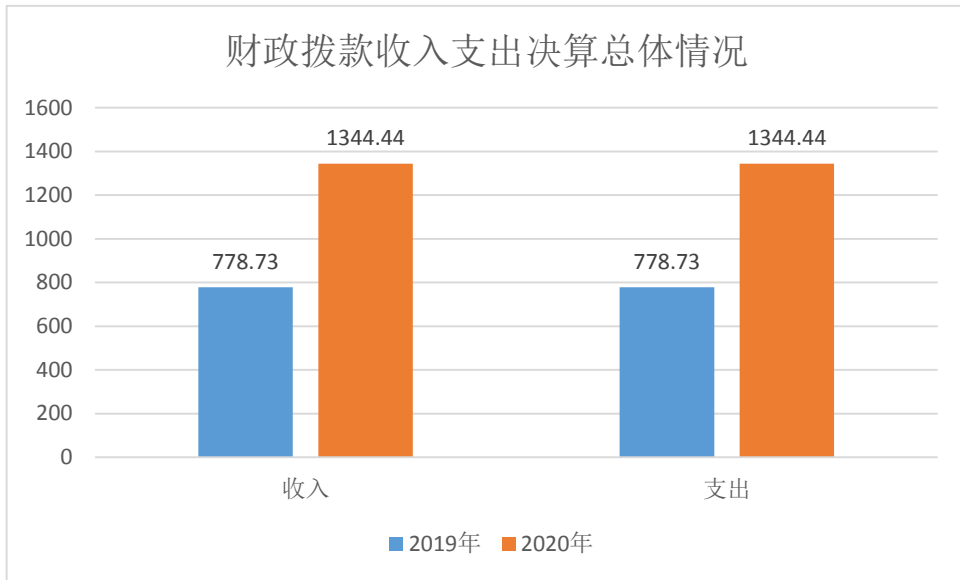
(3) 年末结转和结余 15.4 万元。主要是本年或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(2) 2020 年收入 1344.44 万元，2019 年收入 778.73 万元。总体情况比上年增加 72.65%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。

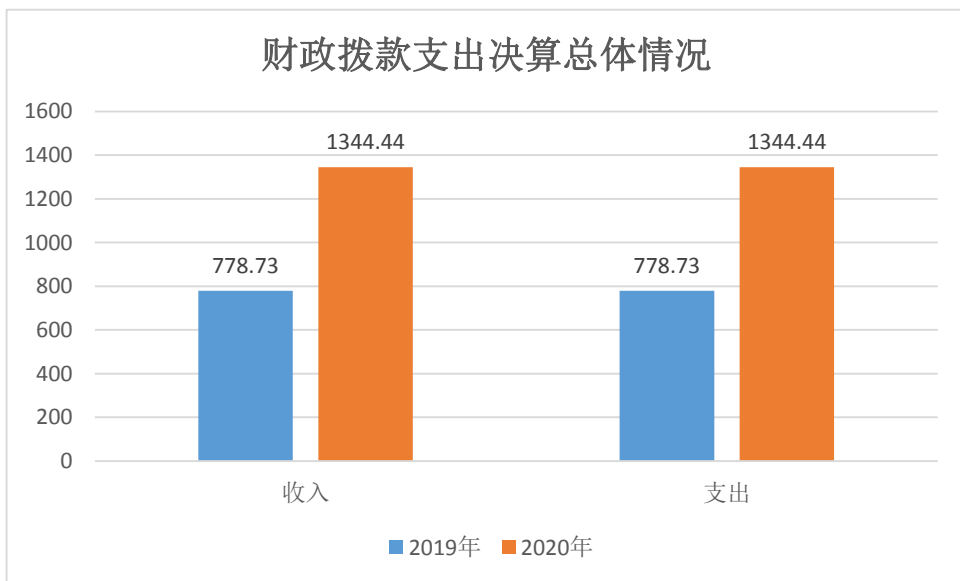
(3) 2020 年支出 1344.44 万元，2019 年支出 778.73 万元。总体情况及比上年增加 72.65%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。



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。

2020 年支出 1344.44 万元，2019 年支出 778.73 万元。总体情况及比上年增加 72.65%，主要原因是绩效奖金的发放及相应公积金的缴纳。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 919.68 万元，支出决算为 1344.44 万元，完成年初预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出 5 万元，教育支出 1240.49 万元，住房保障为 73.54 万元，防疫经费 10 万元，结转结余 15.41 万元。

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

2020 年财政拨款支出年初预算为 2260.92 万元，支出决算为 2268.59 万元，完成年初预算的 100%。

2.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 103.65 万元，支出决算为 92.51 万元，完成年初预算的 89.26%。

3.公共健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件 应急处理（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 14.16 万元，防疫经费年初未做预算。

4.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团 体事务支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，防疫经费年初未做预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 1299.88 万元，包括：人员经费支出 1276.34 万元和公用经费支出 23.53 万元。增加原因为绩效增量等人员经费增加。

人员经费 1276.34 万元，主要包括工资福利支出 1272.98 万元，对个人和家庭的补助支出 3.36 万元。主要包括：基本工资 763.34 万元、津贴补贴 31.43 万元、绩效工资 186.03 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 140 万元、职工基本医疗保险缴费 22.55 万元、住房公积金 73.54 万元、职业年金 56.11 万元。

公用经费 23.53 万元，主要包括办公费 14.35 万元、水费 0.88 万元、电费 4.47 万元、维修费 0.77 万元、差旅费 2.48 万元、培训费 0.57 万元、专用材料费 0.02 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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，培训费支出决算为 0.57 万元，主要原因是上级单位安排的培训。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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，培训费 0.57 万元。具体情况如下：

1.因公出国（境）支出情况说明。

2020 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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。决算数较预算数持平。决算较去年持平。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2020 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%，决算数较预算数持平。决算较去年持平。

3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 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%，决算数较预算数持平。决算较去年持平。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 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%，决算数较预算数持平。决算较去年持平。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费主要包括新进教师入职培训等。预算为 0.57 万元，支出决算为 0.57 万元。决算数较预算数持平。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数持平。决算较去年持平。

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。

。2020 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 100%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是我单位为事业单位，无机关运行费项目。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年政府采购支出 0 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 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）。2020 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，本单位组织对 2020 年一般公共预算支出开展了绩效自评，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级单位决算中反映 2020 年疫情防控项目绩效自评结果。

2020 年疫情防控项目绩效自评综述：项目全年预算数 10 万元，执行数 10 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：预算执行率 100%，预算编制准确率 100%。

发现的问题及原因：预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和精细，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

措施：提高认识，强化学校财务管理。加强预算制度与管理建设，严格把控收入与支出。

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 91 分。

单位整体支出全年预算数 919.69 万元，执行数 1375.2 万元，项目绩效目标完成情况：预算执行率 100%。

发现的问题及原因：预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和精细，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。措施：提高认识，强化学校财务管理。加强预算制度与管理建设，严格把控收入与支出。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		疫情防控资金					
市级主管部门		沔西新城教育卫体局		实施单位	沔西中学		
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:	100000	100000	100%		
		其中: 市级财政资金	100000	100000	100%		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	购买防疫相关物资, 确保师生及教学顺利进行			均安相关要求完成, 完成情况良好。			
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	资金全部支出		资金全部支出	100%	
		质量指标	有合格证		有合格证	100%	
		时效指标	当年		当年	100%	
		成本指标	10万元		10万元	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	资金全部支出		资金全部支出	100%	
		社会效益 指标	使师生健康教学		健康	100%	
		生态效益 指标	使师生健康教学		社会健康	100%	
		可持续影响 指标	确保师生安全		安全	100%	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	师生满意度		大于等于 90%	100%	
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, 如没有请填写无。						

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
(2020年度)

填报单位:

自评得分: 91

(一) 简要概述部门职能与职责。				完成初中教育教学。							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				包括教师工资, 教学生均经费及相关教育教学项目。							
(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。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	10	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%	5	150%	0		
		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	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%	5	100%	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	100%	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。	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。	5	100%	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。	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;	5	100%	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	95%	38		
		项目效益 (20分)	20				20	90%	18		

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。

5.调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。