

# **中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学 2020 年单位决算**

保密审查情况：已审查

单位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。

本单位主要从事小学义务教育，促进基础教育发展。

### （二）内设机构。

内设机构名称校长办公室、教导处、总务处，内设 3 个处室。

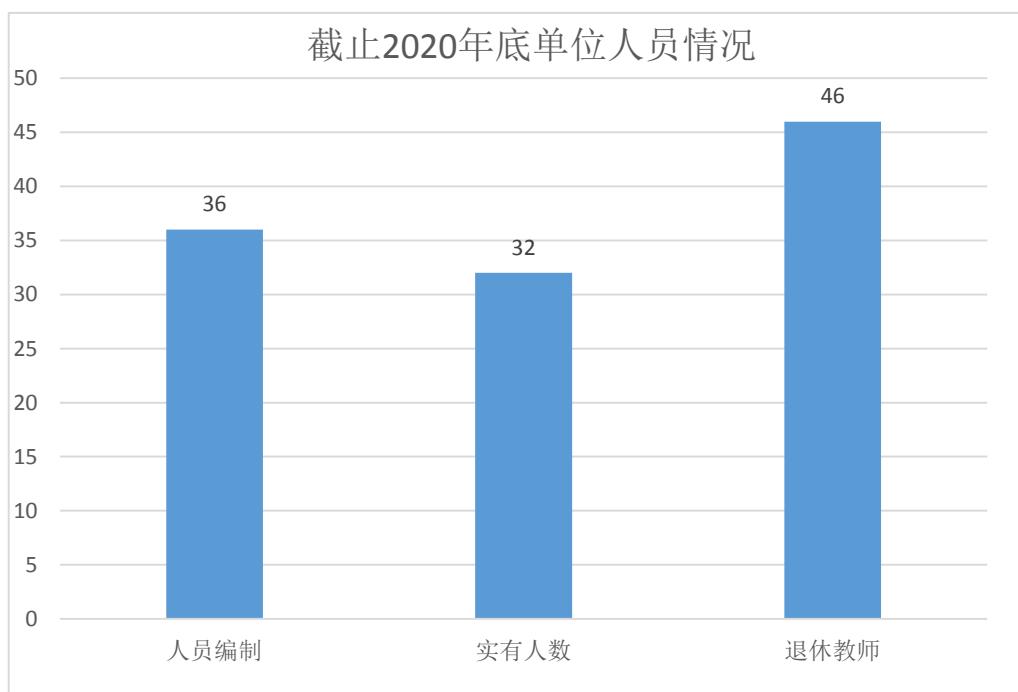
## 二、单位决算单位构成

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，隶属于西安市雁塔区教育局：

序号	单位名称
1	中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

## 三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 36 人，其中行政编制 0 人、事业编制 36 人；实有人员 32 人，其中行政 0 人、事业 32 人。单位管理的离退休人员 46 人。



## 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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

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	869.14	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	869.14
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>	<b>869.14</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>869.14</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	<b>869.14</b>	<b>支出总计</b>	<b>869.14</b>

注：本表反映本单位本年度的总收入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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

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
					小计	其中：教育 收费			
<b>合计</b>		869.14	869.14						
205	教育支 出	869.14	869.14						
20502	普通教 育	824.59	824.59						
2050202	小学 教育	705.03	705.03						
2050299	其他普 通教育 支出	119.56	119.56						
20509	教育费 附加安 排的支 出	44.55	44.55						
2050999	其他 教育费 附加安 排的支 出	44.55	44.55						

注：本表反映本单位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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

金额单位：万元

注：本表反映本单位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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

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	869.14	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. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	869.14	869.14		
		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				

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

金额单位：万元

注：本表反映本单位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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

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				
<b>合计</b>		562.04	531.02	31.02	
301	工资福利支出	459.17	459.17	0.00	
30101	基本工资	99.35	99.35	0.00	
30102	津贴补贴	34.81	34.81	0.00	
30103	奖金	179.28	179.28	0.00	
30107	绩效工资	65.53	65.53	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.94	34.94	0.00	
30109	职业年金缴费	6.80	6.80	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.42	10.42	0.00	
30113	住房公积金	28.04	28.04	0.00	
302	商品和服务支出	31.02	0.00	31.02	
30201	办公费	2.06	0.00	2.06	
30202	印刷费	0.48	0.00	0.48	
30205	水费	2.93	0.00	2.93	
30206	电费	2.91	0.00	2.91	
30207	邮电费	3.16	0.00	3.16	
30213	维修(护)费	0.60	0.00	0.60	
30216	培训费	0.55	0.00	0.55	
30226	劳务费	4.56	0.00	4.56	
30227	委托业务费	0.20	0.00	0.20	

30228	工会经费	5.17	0.00	5.17	
30229	福利费	0.09	0.00	0.09	
30299	其他商品和服务支出	8.32	0.00	8.32	
303	对个人和家庭的补助	71.85	71.85	0.00	
30305	生活补助	71.83	71.83	0.00	
30309	奖励金	0.02	0.02	0.00	

注：本表反映本单位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：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

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										
决算数								5.88		

注：本表反映本单位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

编制单位：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

金额单位：万元

注：本表反映本单位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

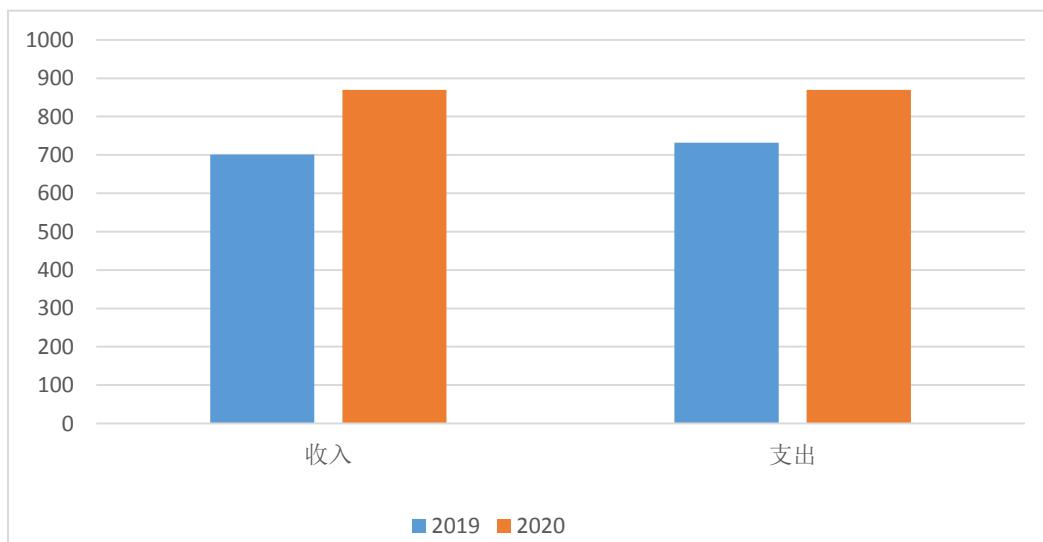
编制单位：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

金额单位：万元

注：本表反映本单位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 2020 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明



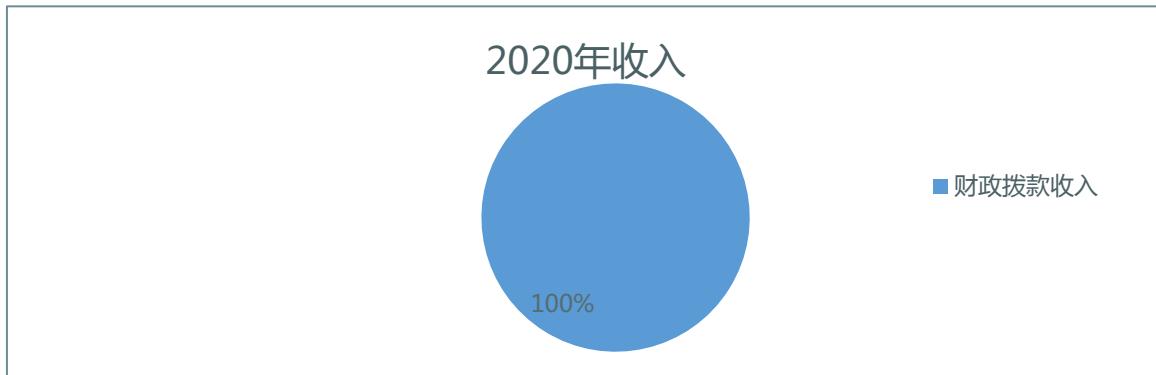
2020 年收入为 869.14 万元，较上年增加 168.19 万元，增长 24%，主要原因是本年教师绩效增量增加、增资及项目专项资金增加。

2020 年支出 869.14 万元，较上年增加 137.48 万元，增长 18.79%，主要原因是本年教师绩效增量增加、增资及项目专项资金增加。

### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 869.14 万元，其中：

一般公共预算财政拨款 869.14 万元，占 100%。为区级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款。增加原因本年教师绩效增量增加、增资。



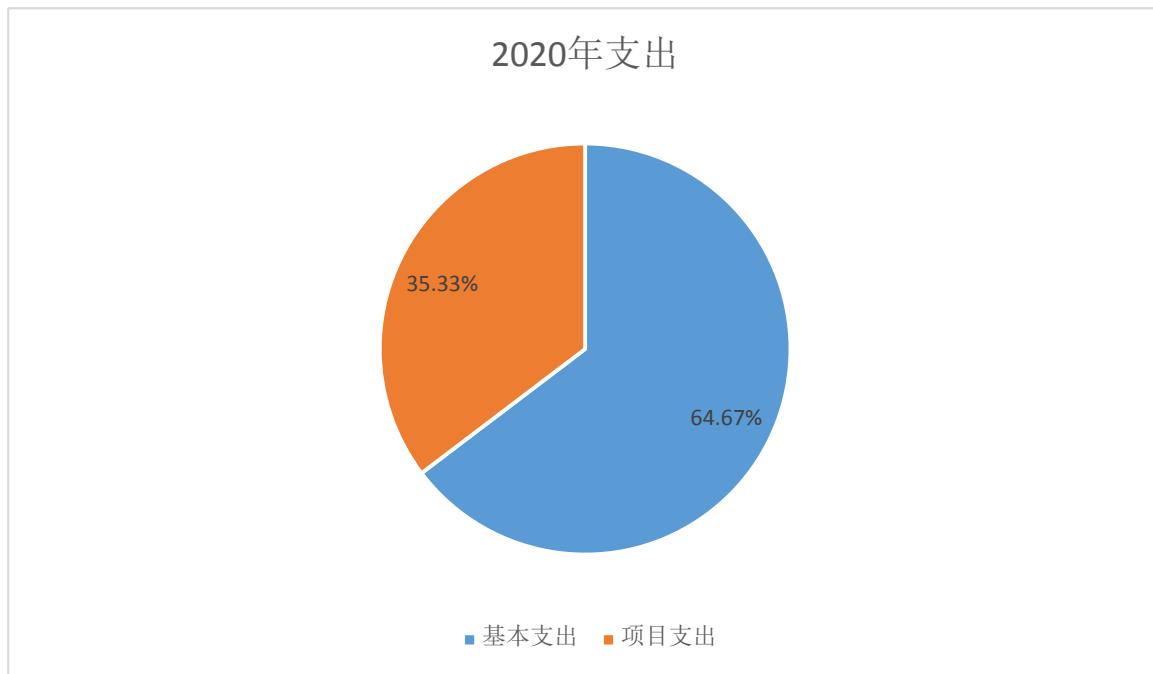
### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 869.14 万元，其中：

(1) 基本支出 562.04 万元，占 64.67%。主要是为保障学校正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。其中：工资福利支出 531.02 万元，对个人和家庭的补助支出 73.16 万元，商品和服务支出 31.02 万元。增加原因为教师绩效增量等人员支出增加。

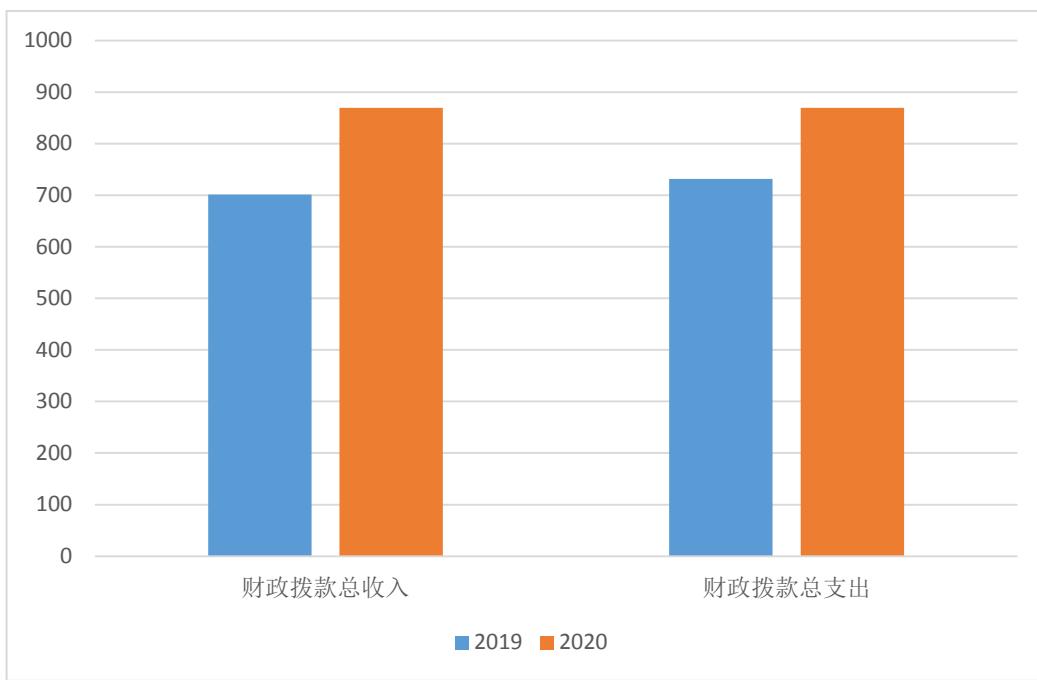
(2) 项目支出 307.09 万元，占 35.33%。主要是本年项目拨款增加。

(3) 2020 年年末无结转和结余。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

单位：万元



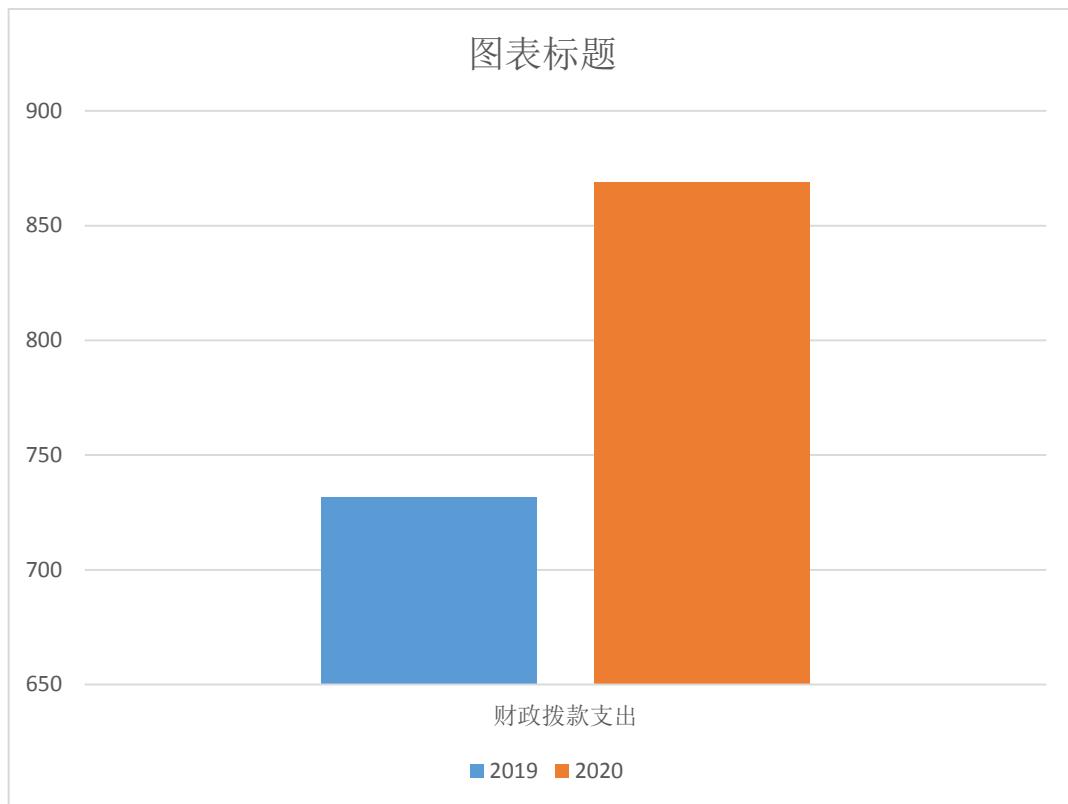
2020 年财政拨款总收入为 869.14 万元，较上年增加  
168.19

万元，增长 24%，主要原因本年教师绩效增量增加、增资及项目专项资金增加。

2020 年财政拨款总支出 869.14 万元，较上年增加 137.48 万元，增长 18.79%，主要原因本年教师绩效增量增加、增资及项目专项资金增加。

## 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。



2020 年财政拨款支出 869.14 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 137.48 万元，增长 18.79%，主要原因本年教师绩效增量增加、增资及项目专项资金增加。

## （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 542.95 万元，支出决算为 869.14 万元，完成年初预算的 160.08%。按照政府功能分类科目，

其中：

### 1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

预算为 562.04 万元，支出决算为 562.04 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

### 2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

预算为 307.09 万元，支出决算为 307.09 万元，主要用于薄弱学校改造和 2020 义务教育质量提升等项目，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

人员经费支出 531.02 万元和公用经费支出 31.02 万元。主要原因是本年教师绩效增量增加、增资。

人员经费 531.02 万元，主要包括基本工资 99.36 万元，津贴补贴 34.82 万元，奖金 179.28 万元，绩效工资 65.53 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 34.94 万元，职工基本医疗保险

缴费 10.42 万元，职业年金缴费 6.80 万元，住房公积金 28.04 万元，对个人和家庭补助 71.83 元。

公用经费 31.02 万元，主要包括办公费 2.06 万元，印刷费 0.48 万元、水费 2.93 万元、电费 2.91 万元、邮电费 3.16 万元、维修费 0.6 万元、培训费 0.55 万元、劳务费 4.56 万元、委托业务费 0.19 万元、工会经费 5.17 万元、福利费 0.09 万元、其他商品服务支出 8.32 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，支出决算为 0 万元，决算数较预算数持平。

2020 年“三公”经费支出与上年持平。

### （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，占 0%。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，决算数较预算数持平。  
决算数与上年持平。

## **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，决算数较预算数持平。决算数与上年持平。

## **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，决算数较预算持平。决算数与上年持平。

## **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年公务接待 0 批次，0 人次。决算数较预算数持平。决算数与上年持平。

## **(三) 培训费支出情况说明。**

2020 年培训费主要包括提升教师综合素质等专项培训。预算为 6 万元，支出决算为 5.88 万元。决算数较预算数减少 0.02 万元，主要原因是疫情导致培训取消。

决算数比上年增长 4.28 元，增幅为 267.5%。原因为学校培训项目拨款增加，为提升教师综合素质，2020 年安排教师培训支出大幅增加。

## **(四) 会议费支出情况说明。**

2020 年会议费主要包括无。预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数持平。决算数与上年持平。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

2020 年政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，支出 0 万元。

## **九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明**

本单位无国有资本经营决算拨款收支。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

本单位为事业单位，无机关运行费。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2020 年本单位政府采购支出总额共 130.09 万元，其中政府采购货物类支出 70.11 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 59.98 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 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 3 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 177.47 万元。

### **（二）单位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 年公办义务教育学校质量提升等 8 个项目绩效自评结果。

1、2020年公办义务教育学校质量提升项目绩效自评综述：  
 项目全年预算数15万元，执行数15万元，完成预算的100%。  
 项目绩效目标完成情况：按时按量完成。

区级预算（项目）绩效目标自评表  
 （2020年度）

项目名称		2020年公办义务教育学校质量提升				
区级主管部门		雁塔区教育局		实施单位	中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学	
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：	15	15	100%	
		其中：区级财政资金	15	15	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		
	进一步加强教师队伍的建设，提升我校整体教育教学质量			进一步加强教师队伍的建设，提升我校整体教育教学质量		
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	教师人数	32人	32人	
		质量指标	考核通过率	99%	98%	加强教师专业能力培训
		时效指标	及时性	100%	100%	
		成本指标	15万元	15万元	15万元	
		效益 指标	经济效益指标			
			社会效益指标	政策知晓度	100%	100%
			生态效益指标			
			可持续影响指标			
	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的金额，如没有请填无。				

注：1. 其他资金包括与区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。区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）单位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 95 分。主要指标分析：

1. 投入类指标赋分 25 分，评价得分 24 分。主要考核预算完成率，及支付进度。我校 2020 年预算 542.95 万元，预算调整 869.14 万元。

2. 过程类指标赋分 15 分，评价得分 15 分。主要考核三公经费及资产管理和资金使用情况。我校 2020 年三公经费预算为 0，实际支出为 0。

严格按照相关规定进行资产的购置、使用、报废等管理。资金申报严格执行预算，资金拨付需有完整的审批程序，按照预算用途进行资金使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列等违规情况。

3. 效果类指标赋分 60 分，得分 57 分。

当前我校财政仍然面临着不少困难和问题。主要表现在：预算执行不够均衡。目前，预算支出执行进度前低后高，尤其是四季度支出比重较高的问题，这固然有个别项目支出安排不够准确，部分项目前期准备不够充分，部门间相互衔接和配合不够顺畅等主观原因，这就需要和各部門的密切配合，加强沟通，尽力采取措施加以解决。故扣 3 分。

下一步措施：

1. 狠抓增收节支，坚持勤俭节约。增收节支是财政工作永恒的主题，也是加强和改善财政宏观调控的需要。严肃财经纪律，

加大监管力度，节约，勤俭办一切事业，坚决反对铺张浪费和大手大脚，真正把钱用在刀刃上，切实提高财政资金的使用效益，促使我校经济持续、稳定、健康发展。

2. 进一步贯彻财务制度。我校遵循公开、规范、高效、负责的原则，以提高公共服务水平、效率和公众满意度为目标，积极贯彻落实四项制度，切实提高了机关行政效率，进一步完善作风建设。

## 部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报部门：中国人民解放军第三五〇七工厂职工子弟小学

自评得分：96

(一) 简要概述部门职能与职责。					从事小学义务教育，促进基础教育发展					
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					我单位支出均为教育支出					
(三) 简要概述当年区委区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
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。	1	100%	100%	10	
			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。		5%	6%	4	
			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。		100%	100%	5	
			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。		20%	20%	5	
			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。		0	0	5	
		预算管理(15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.资产无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。		100%	100%	5	
			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。		100%	100%	5	
		预算管理(15分)	40	项目产出	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		100%	99%	38	
			20	项目效益			100%	98%	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：指单位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：
$$\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$$