

西安东仪中学 2021 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 2021 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 2021 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

实施中学学历教育和初中义务教育，促进基础教育发展高中学历教育和初中义务教育（相关社会服务）。

（二）内设机构

内设五个科室：办公室、教务处、总务处、政教处、团委

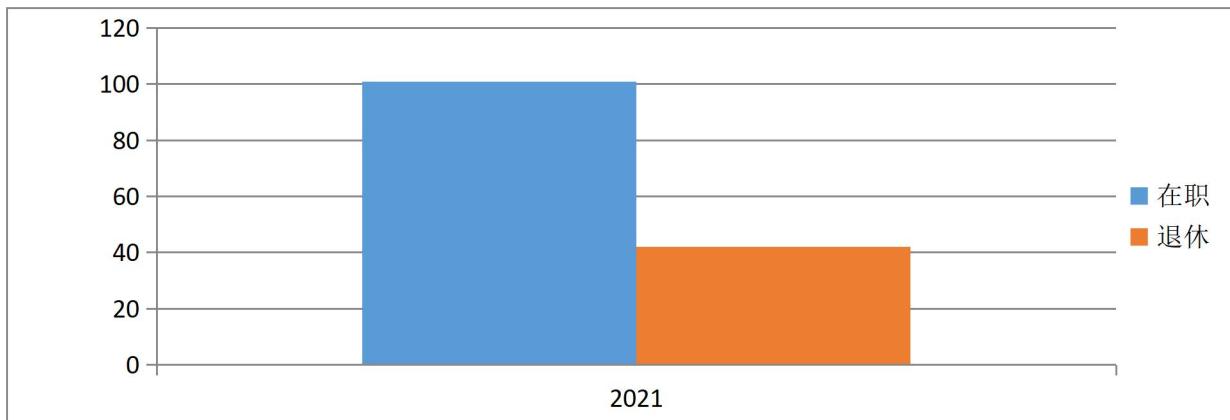
二、单位决算单位构成

纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

| 序号 | 单位名称 |
|----|--------|
| 1 | 西安东仪中学 |

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 106 人，其中行政编制 0 人、事业编制 106 人；实有人员 101 人，其中行政 0 人、事业 101 人。单位管理的离退休人员 42 人。



第二部分 2021 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：西安东仪中学

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 | 2053.51 | 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 | 2059.14 |
| 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 | |
| 本年收入合计 | 2053.51 | 本年支出合计 | 2059.14 |
| 使用非财政拨款结余 | | 结余分配 | |
| 年初结转和结余 | 5.62 | 年末结转和结余 | 0 |
| 收入总计 | 2059.13 | 支出总计 | 2059.14 |

注：本表反映本单位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
金额单位：万元

编制单位： 西安东仪中学

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

金额单位：万元

编制单位： 西安东仪中学

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：西安东仪中学

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 |
| 1.一般公共预算财政拨款 | 2053.51 | 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.国有资本经营预算收入 | | 3.国防支出 | | | |
| | | 4.公共安全支出 | | | |
| | | 5.教育支出 | 2059.14 | 2059.14 | |
| | | 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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

编制单位：西安东仪中学

| 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 | 2053.51 | 本年支出合计 | 2059.14 | 2059.14 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 5.62 | 年末财政拨款结转和结余 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 5.62 | | | | | |
| 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 | 2059.13 | 支出总计 | 2059.14 | 2059.14 | | |

注：本表反映本单位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

金额单位：万元

编制单位：西安东仪中学

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

金额单位：万元

编制单位：西安东仪中学

| 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 | | 1754.04 | 1583.04 | 170.99 | |
| 301 | 工资福利支出 | 1551.21 | 1551.21 | | |
| 30101 | 基本工资 | 482.76 | 482.76 | | |
| 30102 | 津贴补贴 | 150.69 | 150.69 | | |
| 30103 | 奖金 | 319.33 | 319.33 | | |
| 30107 | 绩效工资 | 228.56 | 228.56 | | |
| 30108 | 养老保险缴费 | 129.09 | 129.09 | | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 62.05 | 62.05 | | |
| 30110 | 医疗保险缴费 | 57.36 | 57.36 | | |
| 30113 | 住房公积金 | 121.36 | 121.36 | | |
| 302 | 商品和服务支出 | 170.99 | | 170.99 | |
| 30201 | 办公费 | 6.31 | | 6.31 | |
| 30202 | 印刷费 | 0.6 | | 0.6 | |
| 30205 | 水费 | 1.88 | | 1.88 | |
| 30206 | 电费 | 5.99 | | 5.99 | |
| 30209 | 物业管理费 | 0.92 | | 0.92 | |
| 30211 | 专用材料费 | 0.1 | | 0.1 | |
| 30213 | 维修(护)费 | 6.93 | | 6.93 | |
| 30216 | 培训费 | 3.78 | | 3.78 | |
| 30226 | 劳务费 | 133.86 | | 133.86 | |
| 30228 | 工会经费 | 8.01 | | 8.01 | |
| 30299 | 其他商品服务支出 | 2.61 | | 2.61 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 31.84 | 31.84 | | |
| 30304 | 抚恤金 | 1.24 | 1.24 | | |
| 30305 | 生活补助 | 29.25 | 29.25 | | |

| | | | | | |
|-------|------------|-------|-------|--|--|
| 30399 | 其他对个人和家庭补助 | 1. 34 | 1. 34 | | |
| 310 | 其他资本性支出 | | | | |
| 31002 | 房屋建筑物购建 | | | | |
| 31003 | 办公设备购置 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

编制单位：西安东仪中学

公开 07 表
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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.88 | | |
| 决算数 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.92 | | |

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

金额单位：万元

编制单位：西安东仪中学

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

金额单位：万元

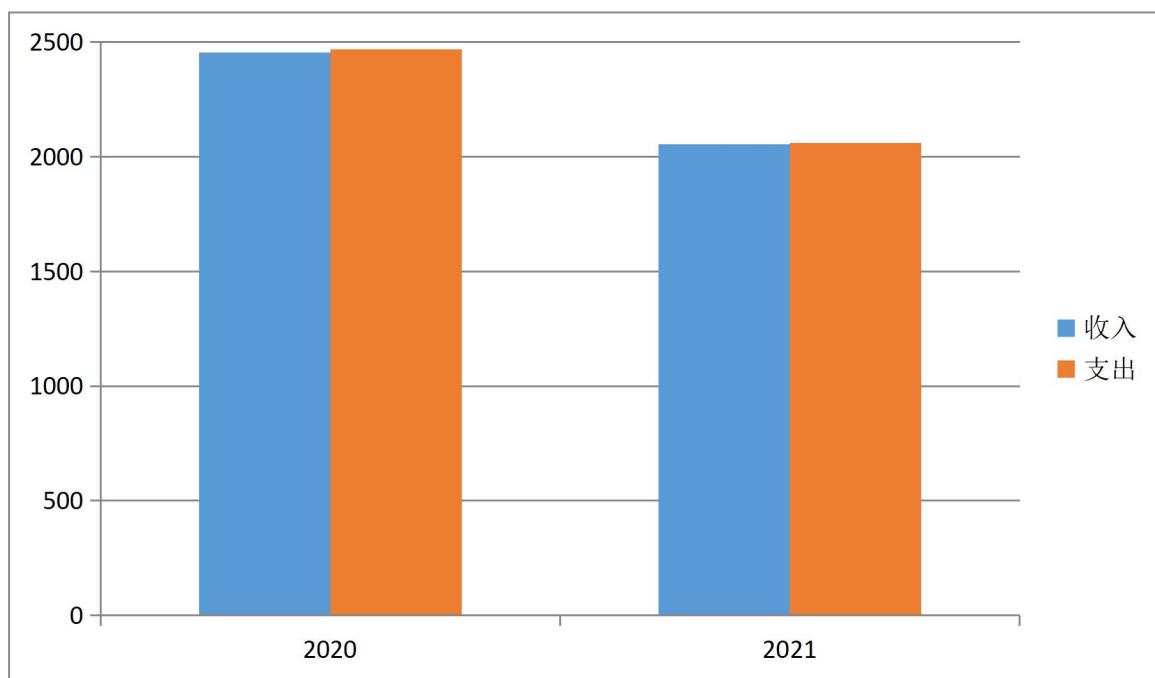
编制单位： 西安东仪中学

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 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

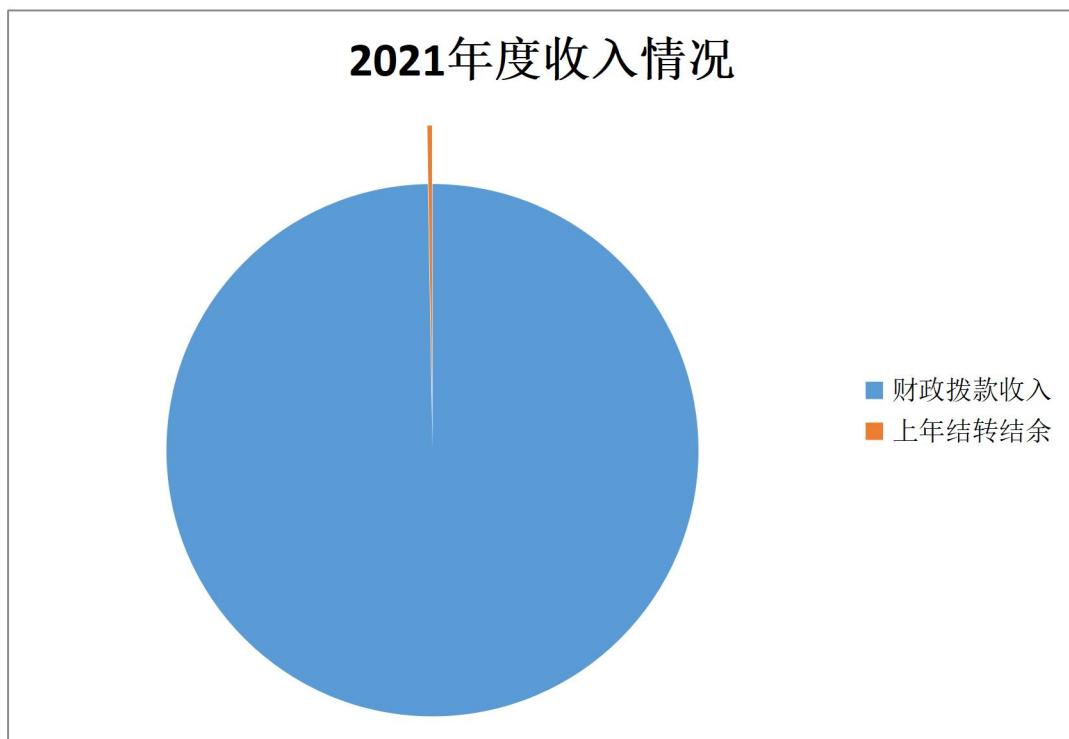
2021年收入为2053.51万元，较上年减少400.84万元，减少 16%，主要原因是本年教师绩效工资减少，学校年底资金额度被收回。2021年支出2059.14万元，较上年减少409.46万元，减少 16%，主要原因是本年教师绩效增量减少，年度资金额度收回。



二、收入决算情况说明

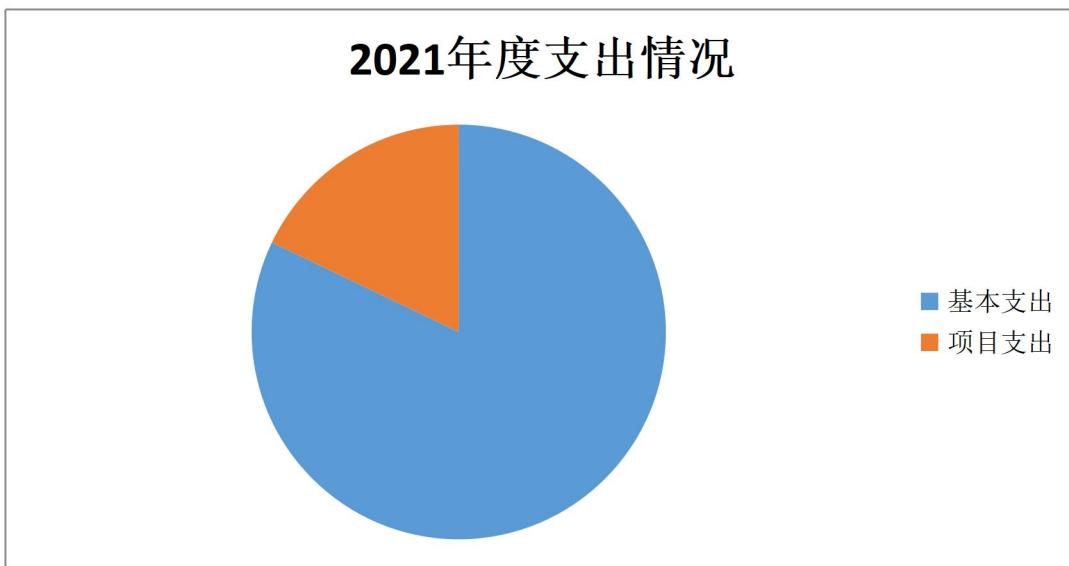
2021年收入合计2053.51万元，其中：财政拨款收入2053.51万元，占100%；无事业收入，无经营收入，无其他收入。收入为区级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款。

年初结转和结余5.62万元，为义务教育补助公用经费资金，2021年度继续使用。



三、支出决算情况说明

2021年支出合计2059.14万元，其中：基本支出1754.04万元，占85%；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：工资福利支出 1551.21万元，对个人和家庭的补助支出 31.84万元，商品和服务支出 170.99元。减少原因为教师绩效增量等人员支出减少，以及年底资金额度收回。项目支出305.1万元，占15%；主要是为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包义务教育学生营养膳食补助，质量提升奖补资金，高中多样特色发展资金，高中助学金，义务教育公用经费、高中教育公用经费等资金。

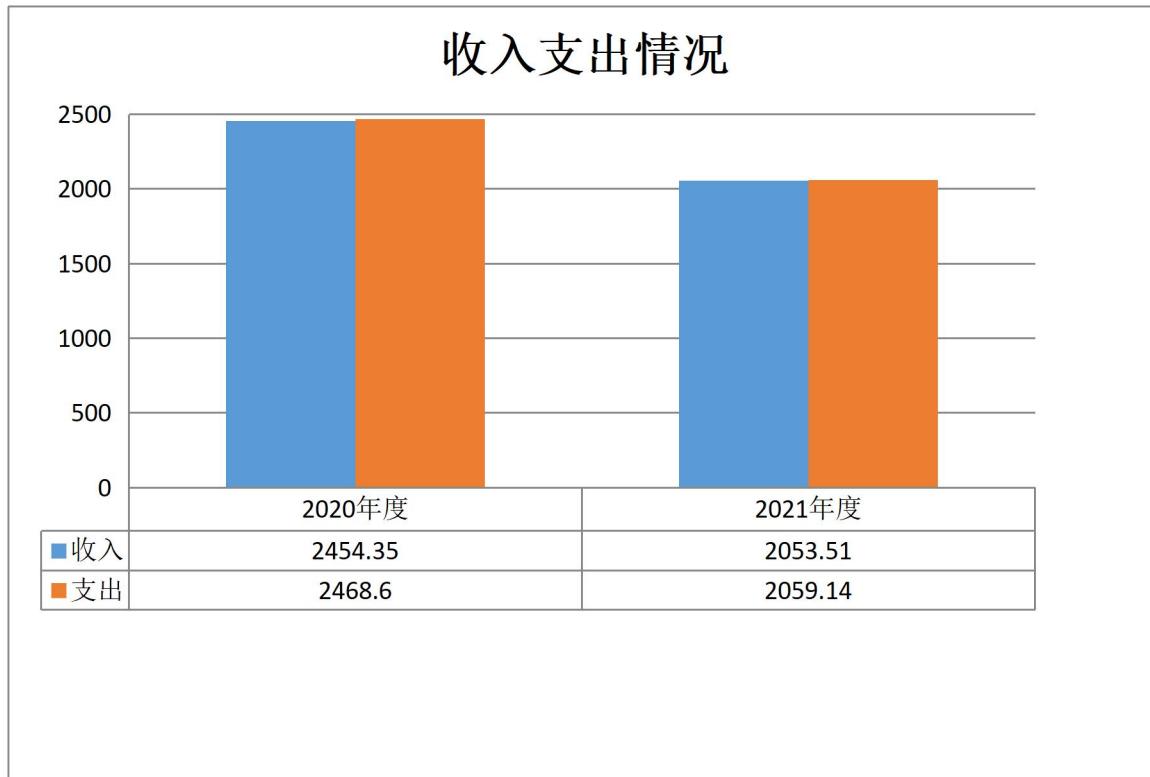


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年收入为2053.51万元，较上年减少 400.84万元，减少 16%，主要原因是本年教师绩效增量减少，年底资金额度收回。

2021年支出2059.14万元，较上年减少 409.46万元，

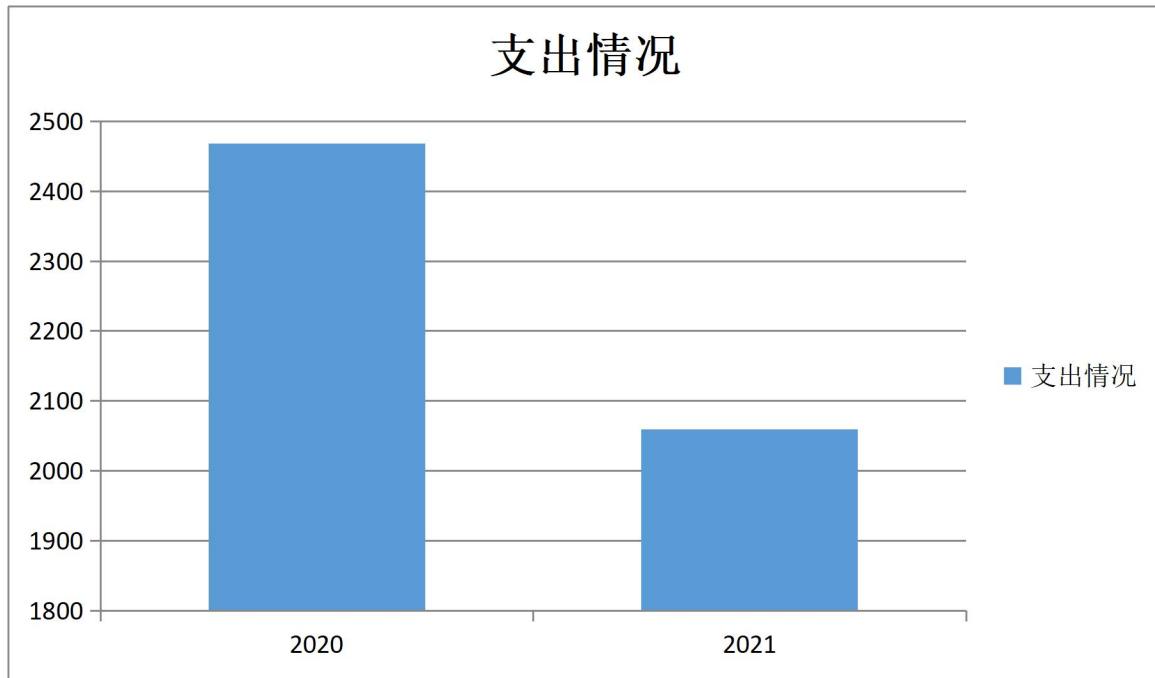
减少16%，主要原因是本年教师绩效增量及年底资金资金金额度收回。



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2059. 14万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少409. 46万元，减少16%，主要原因是本年教师绩效增量减少，学校资金金额度收回。



（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 1953.13 万元，支出决算为 2059.14 万元，完成预算的 105%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为 1953.13 万元，支出决算为 2059.14 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于预算数的主要原因学校项目资金增加。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他普通教育（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元

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 1754.04 万元，包括：人员经费支出 1583.04 万元和公用经费支出 170.99 万元。

人员经费 1583.04 万元，主要包括：

基本工资 482.76 万元，津贴补贴 150.69 万元，奖金 319.33 万元，绩效工资 228.56 万元，养老保险 129.09 万元，职业年金 62.05 万元，医疗保险 57.36 万元，住房公积金 121.36 万元。

公用经费 170.99 万元，主要包括：办公费 6.31 万元，水费 1.88 万元，电费 5.99 万元，印刷费 0.6 万元，培训费 3.78 万元，维修费 6.93 万元，物业管理费 0.92 万元，劳务费 133.86 万元，专用材料费 0.1 万元，工会经费 8.01 万元，其他商品服务支出 2.61 万元。对个人和家庭的补助 31.84 万元，主要包括：抚恤金 1.24 万元，生活补助 29.25 万元，其他对个人和家庭支出 1.34 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。主要原因是学校为公益一类事业单位无三公经费。

2021 年培训经费财政拨款支出预算为 11.88 万元，支出决算为 20.92 万元。主要原因是本年度学校培训次数增加。

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

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021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。本年决算数较上年决算数持平。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021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。本年决算数较上年决算数持平。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量0台。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，决算数较预算数持平。本年决算数较上年决算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021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，决算数较预算数持平。本年决算数较上年决算数持平。

（三）培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为11.88万元，支出决算为20.92万元，决算数较预算数增加9.04万元，完成预算的176%，主要原因是

本年度外出培训次数增加。本年决算数较上年决算数增加 10.68 万元，主要原因是本年度外出培训次数增加。

(四) 会议费支出情况说明。

2021 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。本年决算数较上年决算数持平。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位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

本单位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。决算数较预算数持平。本年决算数较上年决算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额共 93.80 万元，其中政府采购货物类支出 54.9 万元、政府采购服务类支出 38.9 万元。占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 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。无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。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。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年 11 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 305.1 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年 1 个义务教育公用经费预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 53.07 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义务教育公用经费等 1 个项目绩效自评结果。

1. 城乡义务教育公用经费，项目绩效自评综述：项目全年预算数 57.03 万元，执行数 57.03 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项经费已惠及 491 人次，用以保障义务教育段教学工作正常运行。发现问题：资金使用配比需改进，效率需提升。改进措施：提高认识，强化学校财务管理。进一步提升学生满意度及家长满意度，办雁塔区人民满意的好教育。

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2021 年度)

| | | | | | | |
|----------------|--|------------|-----------------|-----------------|----------|------------|
| 项目名称 | | 西安东仪中学 | | | | |
| 区级主管部门 | | 西安市雁塔区教育局 | | 实施单位 | 西安东仪中学 | |
| 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: | 57.03 | 57.03 | 100% | |
| | | 其中: 区级财政资金 | 1.1 | 1.1 | 100% | |
| | | 其他资金 | 55.93 | 55.93 | 100% | |
| 年度 总体 目标 | 年初设定目标 | | | 全年实际完成情况 | | |
| | 1、保障学校正常运转。 2、保障义务教育阶段学生完成教育教学活动和其他工作任务。 | | | 全年任务全部完成，且效果良好。 | | |
| 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 | 义务阶段学生人数 | 491 人 | 100% | |
| | | 质量指标 | 上级下达资金完成率 | 100% | 100% | |
| | | 时效指标 | 资金下达时间 | 春秋两季 | 100% | |
| | | 成本指标 | 生均标准 1000 元/生.年 | 100% | 100% | |
| | 效益 指标 | 经济效益指标 | | | | |
| | | 社会效益指标 | 项目惠及学生数 | 491 人 | 100% | |
| | | 生态效益指标 | | | | |
| | | 可持续影响指标 | 政策发挥效应年限 | 1 年 | 100% | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 教师及学生满意度 | 大于等于 95% | 大于等于 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 96 分。单位整体支出全年预算数 1953.13 万元，执行数 2059.14 万元，完成预算的 105%。

本年度单位总体运行情况及取得的成绩：2021 年单位绩效目标合理，预算执行及预算管理均较好。

通过对西安东仪中学 2021 年整体部门支出进行评价，发现一些问题和不足，归纳如下：（一）预算编制时因人事无法准确提供下一年度在册人员，造成人员工资及福利支出与决算数有偏差。（二）预算执行方面。2021 年上半年支付进度缓慢，第四季度支付较集中，支出支出均衡性不足。（三）财务管理方面。西安东仪中学对上级下发的政策和财务制度未能及时培训全员传达。

针对以上问题下一步改进措施：（一）预算编制方面在以后工作中重视绩效目标申报工作，以确保预算及预算项目的科学、合理性。（二）预算执行方面。1、做好准备工作，在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进度。（三）财务管理方面。在各项财务制度不断更新的大背景下，及时更新单位的财务管理制度，或更新

单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一。

存在的问题及建议

(一) 存在的问题

1. 预算安排有待完善。
2. 资金使用效率有待完善。

(二) 有关建议：

1. 加强区财政对学校资金的直接管理。
2. 合理安排预算，确保项目执行的效率及效果。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报部门：西安东仪中学

自评得分：96分

| 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%，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%，数据获取方式：财政部门批复的本年度预算数 | 100% | 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%，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%，数据获取方式：财政部门下达预算指标 | 0% | 1% | 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%，数据获取方式：查阅财务报表 | 100% | 100% | 5 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | 预算管理(15分) | 5 | “三公经费”控制率(5分) | “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。 | 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% | 0% | 0% | 5 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 过程 | 资产管理(15分) | 5 | 资产管理制度规范性(5分) | 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。 | 查看资产管理情况 | 规范 | 规范 | 5 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 过程 | 预算管理(15分) | 5 | 资金使用合规性(5分) | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理的规定，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。 | 查看会计凭证 | 符合 | 符合 | 5 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

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：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。