

西安市第五十三中学

2021 年度单位决算

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。

主要职能：我校是陕西省标准化高中，隶属于雁塔区教育局，地址为白沙路中段。主要实施高中学历教育和初中义务教育，促进基础教育发展。

（二）内设机构。

机构情况：我校有正校长 1 名统管学校全局，副校长 3 名分别主管政教、教学、总务工作。主要部门有教导处、政教处、总务处、校办公室，团委，工会。

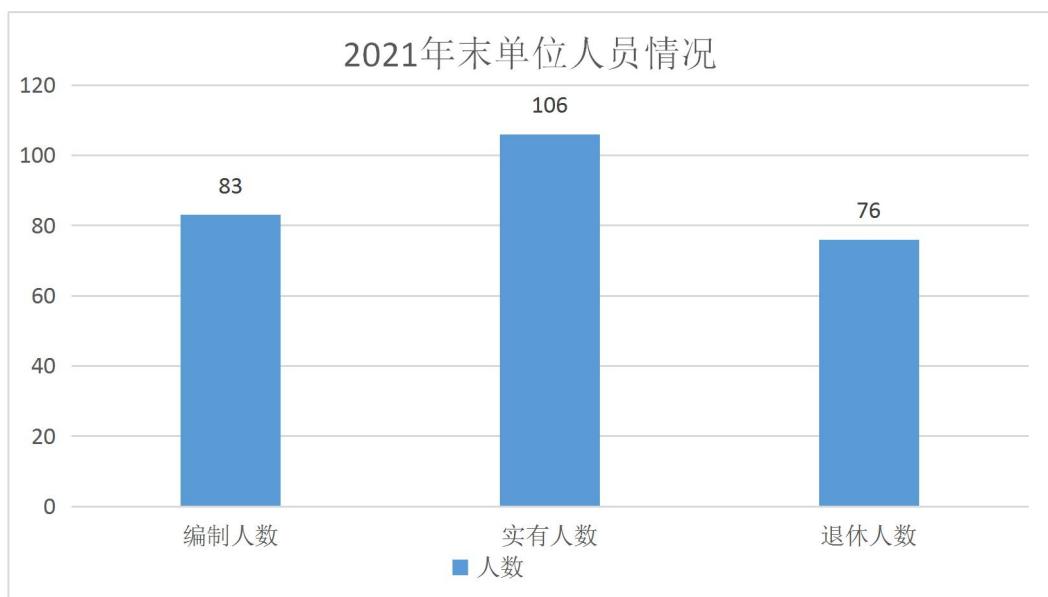
二、单位决算单位构成

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 1 个二级预算单位。

序号	单位名称
1	西安市第五十三中学

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 83 人，其中行政编制 0 人、事业编制 83 人；实有人员 106 人，其中行政 0 人、事业 106 人。单位管理的离退休人员 76 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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

编制单位：

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	2252.49	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	2252.49
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	2256.66	本年支出合计	2256.66
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	4.17	年末结转和结余	
收入总计	2256.66	支出总计	2256.66

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：西安市第五十三中学

金额单位：万元

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：西安市第五十三中学

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：西安市第五十三中学

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	2252.49	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	2256.66	2256.66		
		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（续）

公开 04 表

编制单位：西安市第五十三中学

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	2256.66	本年支出合计	2256.66	2256.66		
年初财政拨款结转和结余	4.17	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	2252.49					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	2256.66	支出总计	2256.66			

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

编制单位：西安市第五十三中学

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：西安市第五十三中学

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		2256.66	2004.93	251.73	
301	工资福利支出	1922.12	1922.12		
30101	基本工资	597.15	597.15		
30102	津贴补贴	177.08	177.08		
30103	奖金	79.17	79.17		
30104	绩效工资	605.60	605.60		
30105	机关事业单位基本养老保险缴费	147.97	147.97		
30106	职业年金缴费	74.13	74.13		
30107	职工基本医疗保险缴费	71.01	71.01		
30108	住房公积金	151.93	151.93		
30109	其他工资福利支出	18.09	18.09		
302	商品和服务支出	230.42		230.42	
30201	办公费	95.46		95.46	
30202	印刷费	0.45		0.45	
30204	手续费	0.037		0.037	
30205	电费	3.44		3.44	
30206	邮电费	12.65		12.65	
30207	校园安保费	16.80		16.80	
30208	校园保洁费	7.07		7.07	
30209	校园绿化费	0.82		0.82	

30210	仪器设备维护费	10.55		10.55	
30211	房屋建筑维修(护)费	17.28		17.28	
30212	培训费	17.98		17.94	
30213	体育耗材费	2.93		2.93	
30214	专用材料费	1.82		1.82	
30215	劳务费	14.02		14.02	
30216	福利费	0.033		0.033	
30217	交通费	0.52		0.52	
30218	工会经费	28.55		28.55	
303	对个人和家庭的补助	82.81	82.81		
30301	离休费	12.22	12.22		
30302	退休费	31.53	31.53		
30303	抚恤金	6.48	6.48		
30304	生活补助	3.75	3.75		
30305	助学金的补助	27.25	27.25		
30306	其他对个人和家庭	1.58	1.58		
304	其他资本性支出	21.31		21.31	
30401	办公设备购置	21.31		21.31	

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：西安市第五十三中学

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							0	15.49		
决算数							0	17.94		

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：西安市第五十三中学

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：西安市第五十三中学

金额单位：万元

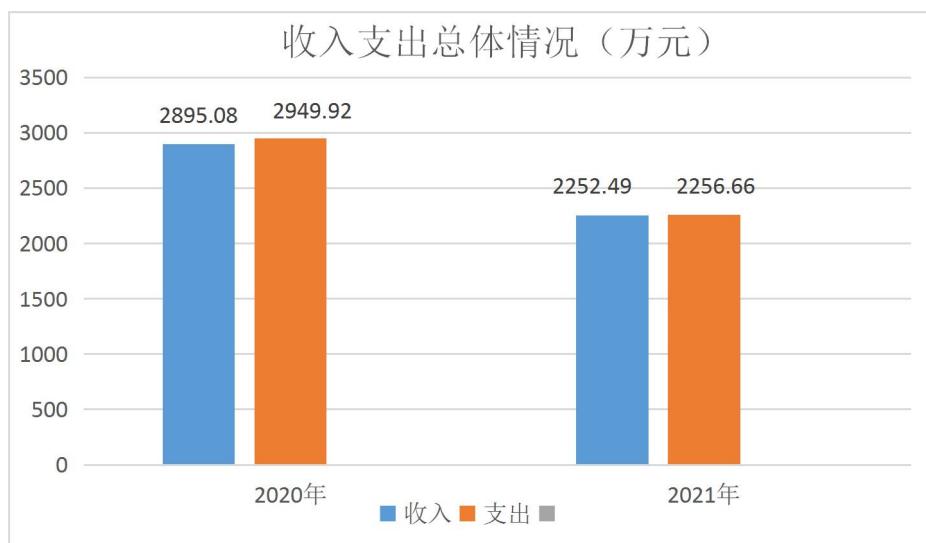
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入总额 2252.49 万元，较上年减少 642.59 万元，减少了 22%，原因是人员类经费有所减少。

2021 年支出总额 2256.66 万元，与上年有所减少。减少 693.26 万元，减少幅度 23.5%。原因是人员经费减少。人员经费主要是疫情影响绩效工资及部分人员工资未及发放，财政期末收回。



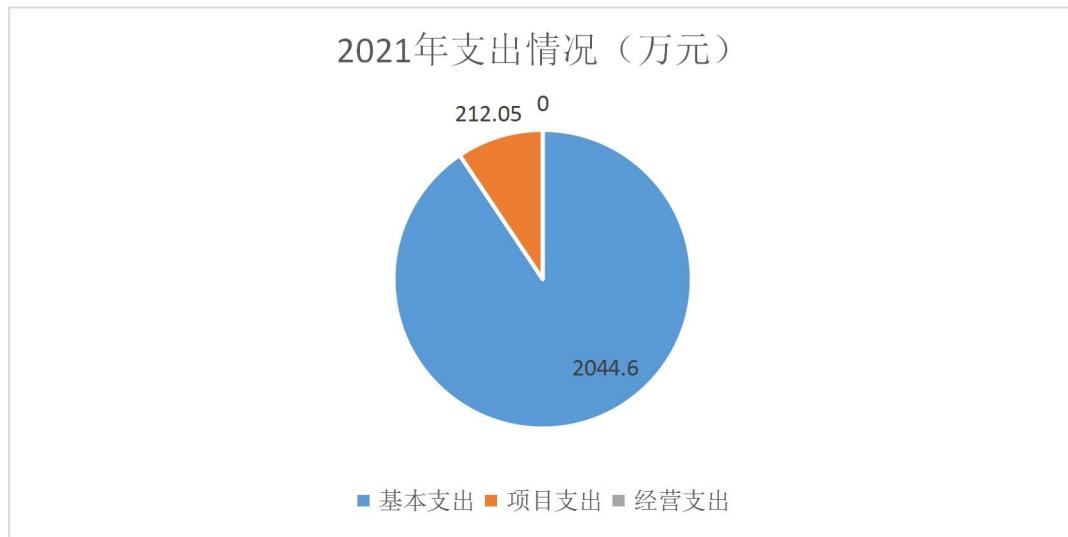
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 2252.49 万元，其中：财政拨款收入 2252.49 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元。



三、支出决算情况说明

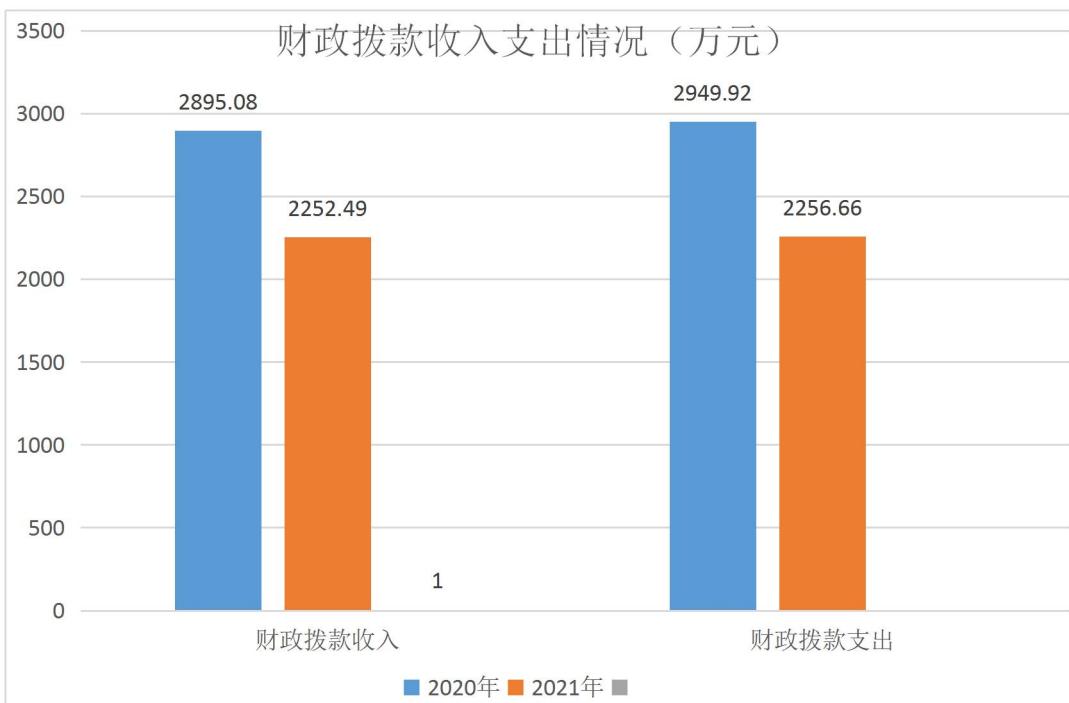
2021 年支出合计 2256.66 万元，其中：基本支出 2044.60 万元，占 90.6%；项目支出 212.05 万元，占 9.4%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入 2252.49 万元，较上年减少 642.59 万元，减少了 22%，原因是人员类经费有所减少。

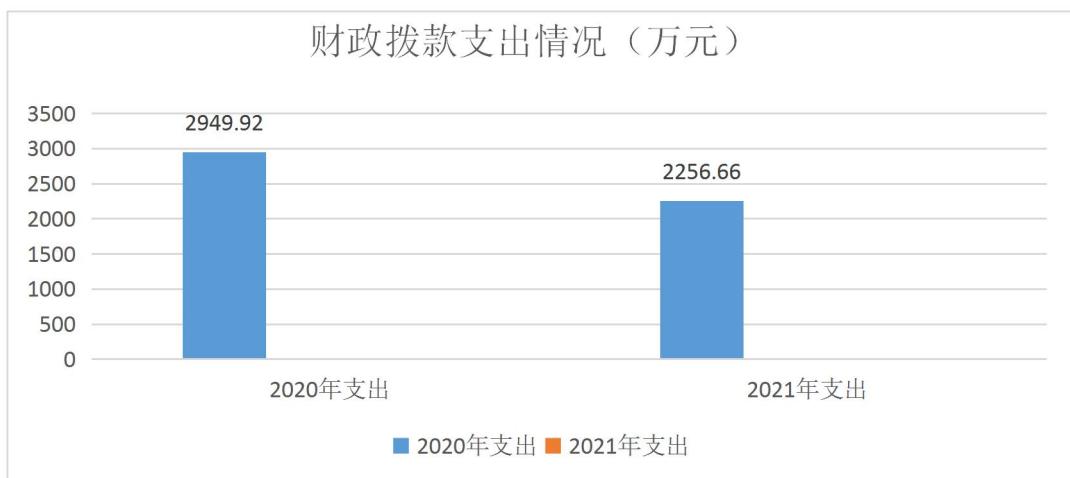
2021 年财政拨款支出 2256.66 万元，与上年有所减少。减少 693.26 万元，减少幅度 23.5%。原因是人员经费减少。人员经费主要是疫情影响绩效工资及部分人员工资未及发放，财政期末收回。



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2256.66万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，与上年有所减少，减少693.26万元，减少幅度23.5%，主要原因是人员经费的减少。



（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2190.94万元，支出决算为2256.66万元，完成预算的103%。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）。

预算为2190.94万元，支出决算为2256.66万元，完成预算的103%。决算数大于预算数的主要原因是项目资金的拨付。

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2044.6万元，包括：人员经费支出1976.05万元和公用经费支出68.55万元。

人员经费1976.05万元，主要包括基本工资597.15万元，津贴补贴177.08万元，奖金79.17万元，绩效工资605.6万元，机关事业单位基本养老保险缴费147.97万元，职业年金缴费

74.13万元，职工基本医疗保险缴费71.01万元，住房公积金151.93万元，抚恤金6.48万元，生活补助3.75万元。

公用经费251.73万元，主要包括办公费95.46万元，印刷费0.45万元，手续费0.04万元，电费3.44万元，邮电费12.65万元，校园安保费16.8万元，校园保洁费7.07万元，校园绿化费0.82万元，仪器设备维护费10.55万元，房屋建筑维护费17.28万元，培训费17.98万元，体育耗材费2.93万元，专用材料费1.82万元，劳务费14.02万元，福利费0.033万元，交通费0.52万元，工会经费28.55万元。

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。决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

（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，决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

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，决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。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，决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

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，决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

（三）培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为15.49万元，支出决算为17.98万元，完成预算的116.07%，决算数较预算数增加2.49万元，本年决算数较上年决算数增加17.65万元，主要原因上年疫情影响，部分培训取消或者由线下改为线上。

（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，决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

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。决算数与预算数相同。本年决算数与上年决算数持平。

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 53.244 万元，其中政府采购货物类支出 18.922 万元、政府采购服务类支出 334.322 万元、政府采购工程类支出 0 万元。

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。单价 50 万元以上的通用设备 1 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。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年 14 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 212.05 万元，

占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年 0 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元。组织对 2021 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 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 2021 年普通高中公用经费 1 个项目绩效自评结果。

2021 年三区人才计划教师专项补助绩效自评综述：项目全年预算数 1 万元，执行数 1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：选派优秀教师到蓝田县县级以下学校担任相应课程或者专业的教学任务，并通过集体备课、举办讲座、开设公开课等形式帮助当地教师提高教学水平和业务能力。

发现的问题及原因：由于师资力量不均衡，本校个别科目的教师不足，因此在选派时需要统筹考虑，既不能耽误本校课程，又可以完成支教任务，所以有一定的困难。

下一步改进措施：我校将以项目平台为依托，利用项目资源，平衡师资，统筹管理和选派。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		2021年三区人才计划教师专项补助				
区级主管部门		雁塔区教育局		实施单位	西安市第五十三中学	
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:	1万	1万	100%	
		其中：区级财政资金				
其他资金						
年度总 体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	选派优秀教师到蓝田县县级以下学校担任相应课程或者专业的教学任务，并通过集体备课、举办讲座、开设公开课等形式帮助当地教师提高教学水平和业务能力			选派优秀教师到蓝田县县级以下学校担任相应课程或者专业的教学任务，并通过集体备课、举办讲座、开设公开课等形式帮助当地教师提高教学水平和业务能力		
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	优秀教师人数	1人	100%	
		质量指标	完成教学任务	100%	100%	
		时效指标	资金使用和支出情况	及时	100%	
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	社会影响力	显著影响	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	政策发挥年限	1年	100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受教地区师生满意度	≥95%	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 94 分。单位整体支出全年预算数 2190.94 万元，执行数 2256.66 万元，完成预算的 103%。

2021 年我校总体运行良好。领导班子带领全体教职工积极工作、改革创新、开拓进取。坚持落实上级关于疫情防控及上课两不误的要求，继续改善学校办学条件，紧跟时代要求，提升教育教学设备配置，抓紧提升教师队伍素质建设。加强招生宣传，今年高一新生录取增加了一个班额。全面落实国家免学费、助学金政策，全年享受高中助学金 26.5 万元，生活困难补 1.28 万元，极大减轻了学生家庭经济负担。2021 年度各方面工作均取得了可喜的成绩，圆满完成了我校本年的各项工作！

发现的问题及原因：通过对我校 2021 年整体部门支出进行自评，发现一些问题和不足，归纳如下：

（1）预算完成率为 103%，主要原因是直达项目资金未做到当年预算中，需在本年预算中调整增加。

（2）由于师资力量不均衡，个别科目的教师不足，外聘教师不稳定，学生生源质量有限，给教育教学带来了一定的困难。

下一步改进措施：我校将进一步紧抓教育教学质量，培训教师，改善学习资源。同时，利用项目资源，加大力度发展义务教育和高中学历教育，培养符合时代要求的社会主义劳动者和接班人，提高社会满意度。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报部门：西安市第五十三中学

自评得分：94

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
		(一) 简要概述部门职能与职责。		我校是陕西省标准化高中，隶属于雁塔区教育局，地址为白沙路中段。主要实施高中学历教育和初中义务教育，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。		2021年部门决算支出2256.66万元，基本支出2044.60万元，项目支出212.05万元。其中工资福利支出1922.12万元，商品和服务支出230.42万元，对个人和家庭支出82.81万元，其他资本性支出21.30万元							
		(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。		教育发展三年提质达标							
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。		2190.94	2256.66	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、追减或结构调整的金额总和(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%	2.90%	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。		半年进度率≥45%；前三季度进度率≥75%	半年进度率≥40%；前三季度进度率≥80%	4	项目多安排在暑假进行，上半年支出项目较少，以后加强预算实施的监管	
		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。		0	0	5		
		“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。		100%	100%	5		
过程	预算管理(15分)	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.资产保管使用、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。		全部符合	全部符合	5		
		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规定的规定，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.资金的支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。		全部符合	全部符合	5		
效果	预算产出(15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)、80-60%(含)、60-10%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。		实际完成率100%，完成及时率100%，质量达标率100%	实际完成率100%，完成及时率100%，质量达标率95%	36		受疫情影响部分指标有延迟实施，以后加强计划，尽早实施	
		项目效益(20分)	20			社会效益好，服务对象满意度≥90%	社会效益好，服务对象满意度95%	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有关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可取，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：
$$\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$$