

西安市雁塔区第二中学

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。

西安市雁塔区第二中学是一所全日制的公办完全中学，全面委托陕西示范大学附属中学进行管理。学校与陕师大附中按照“同一理念、同一体系、同一文化、统一管理”的原则办学。秉承师大附中“为学生可持续发展奠基”的办学理念，立足学校实际，全力构建“全面、科学、精细”管理模式。学校致力于以现代化的办学条件、一流的师资队伍，高品质教学、倾力培养“有必备品格、有科学素养、有健康身心、有高雅情趣、有创新能力”的二中学子，力争在五年内成为“特色明、创新型、智慧化、国际化”的区域品牌学校。

（二）内设机构。

我校下设部门有：校长室、办公室、政教处、教务处、总务处、网络中心、财务室、教研室、医务保健室等。

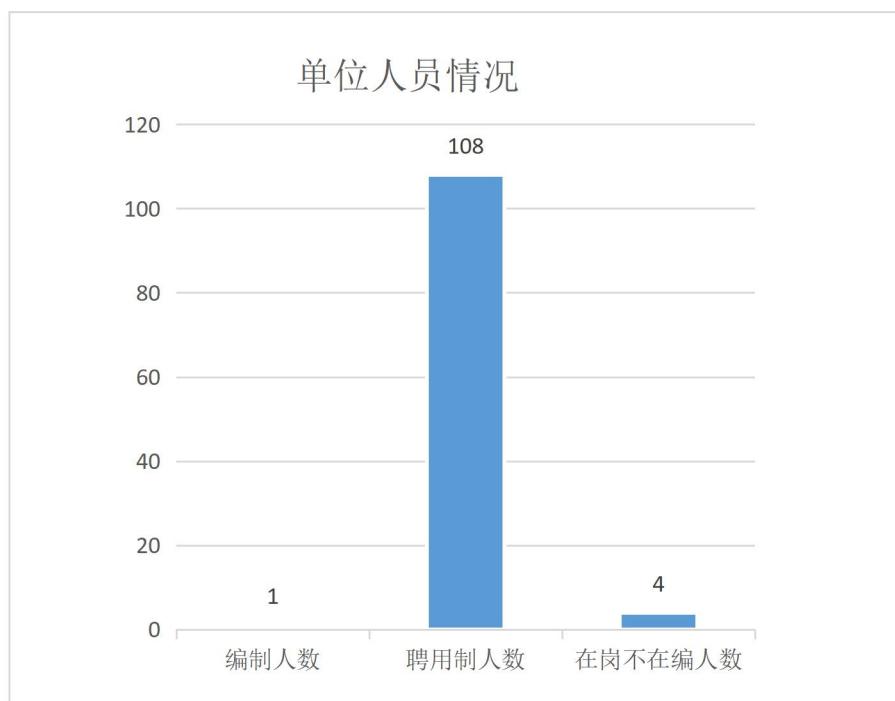
二、单位决算单位构成

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	西安市雁塔区第二中学

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 1 人，其中行政编制 0 人、事业编制 1 人；实有人员 112 人，其中行政 0 人、事业 0 人，聘用制人员 108 人，在岗不在编人员 4 人。单位管理的离退休人员 0 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：西安市雁塔区第二中学

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	1570.58	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	8.84	5. 教育支出	1597.73
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	18.31	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	1597.73	本年支出合计	1597.73
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	1597.73	支出总计	1597.73

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

编制单位：西安市雁塔区第二中学

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：西安市雁塔区第二中学

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：西安市雁塔区第二中学

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	1,570.58	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	1,570.58	1,570.58	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

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：西安市雁塔区第二中学

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	1,570.58	本年支出合计	1,570.58	1,570.58	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	1,570.58					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营财政拨款	0.00					
本年收入总计	1,570.58	本年支出总计	1,570.58	1,570.58	0.00	0.00

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：西安市雁塔区第二中学

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：西安市雁塔区第二中学

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, 152. 36	9. 41	1, 142. 95	
301	工资福利支出	9. 26	9. 26	0. 00	
30101	基本工资	1. 60	1. 60	0. 00	
30102	津贴补贴	1. 13	1. 13	0. 00	
30103	奖金	0. 22	0. 22	0. 00	
30107	绩效工资	2. 30	2. 30	0. 00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	1. 82	1. 82	0. 00	
30109	职业年金缴费	0. 53	0. 53	0. 00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	0. 38	0. 38	0. 00	
30113	住房公积金	1. 29	1. 29	0. 00	
302	商品和服务支出	1, 142. 95	0. 00	1, 142. 95	
30205	水费	0. 56	0. 00	0. 56	
30206	电费	7. 78	0. 00	7. 78	
30226	劳务费	1, 134. 61	0. 00	1, 134. 61	
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

公开 07 表

编制单位：西安市雁塔区第二中学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08		
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.47		

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：西安市雁塔区第二中学

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：西安市雁塔区第二中学

金额单位: 万元

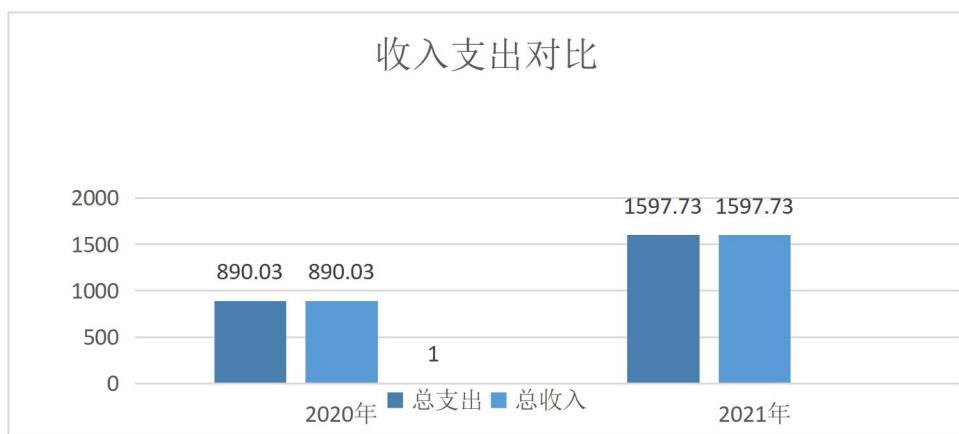
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

我校 2021 年总收入 1597.73 万元，比上年增长 80%，主要原因因为我校于 2020 年 8 月新成立，教职工及学生人数都较少，2021 年随着月份及人数增加，工资及生均公用经费收入都比 2020 年都有较大幅度增加。

2021 年总支出 1597.73 万元，其中基本支出 1179.51 万元，项目支出 418.22 万元。比上年增长 80%，主要原因因为我校于 2020 年仅成立 5 个月，工资及日常运转支出都较少。2021 年较去年增加 7 个月，保障日常运转的水电暖支出及工资支出都大幅增加；另外随着新学期我校教职工人数增加 69%，职工薪酬增涨较快。



二、收入决算情况说明

2021年收入合计1597.73万元,其中:财政拨款收入1570.58万元,占98.3%;事业收入8.84万元,占0.6%;经营收入0万元,占0%;其他收入18.31万元,占1.1%。



三、支出决算情况说明

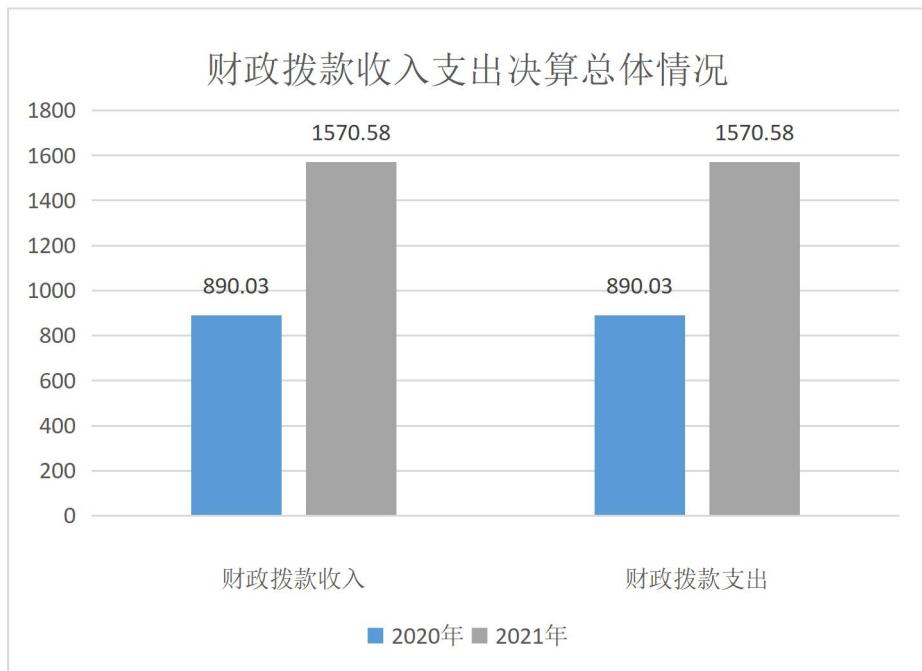
2021年支出合计1597.73万元,其中:基本支出1179.51万元,占74%;项目支出418.22万元,占26%;经营支出0万元。



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1570.58万元，比上年增长76%，主要原因因为我校于2020年8月新成立，教职工及学生人数都较少，2021年随着月份及人数增加，工资及生均公用经费收入都比2020年都有较大幅度增加。

2021年财政拨款支出1570.58万元，比上年增长76%，主要原因因为我校于2020年仅成立5个月，工资及日常运转支出都较少。2021年较去年增加7个月，保障日常运转的水电暖支出及工资支出都大幅增加；另外随着新学期我校教职工人数增加69%，职工薪酬涨涨较快。



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1570.58万元，占本年支出合计的99%。与上年相比，财政拨款支出增加680.55万元，增加76%，主要原因是人员经费及公用经费等专项资金增加。

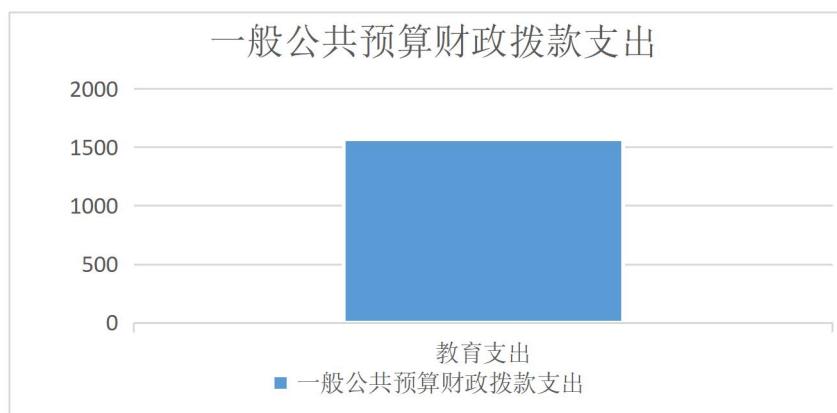


（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年财政拨款支出预算为1632.25万元，支出决算为1570.58万元，完成预算的96%。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1632.25万元，支出决算为1570.58万元，完成预算的96%。主要是人员经费、营养餐项目等未超出预算。



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 1152.36 万元，包括：人员经费支出 9.41 万元和公用经费支出 1142.95 万元。

人员经费 9.41 万元，主要包括工资福利支出 1.6 万元，津贴补贴 1.13 万元，绩效工资 2.3 万元，社保 4.02 万元。全部为 1 名在编人员的薪酬。其他对个人及家庭的补助 0.15 万元，为学校 5 名体育教师服装费。

公用经费 1142.95 万元，主要包括劳务费 1134.61 万元，水电费 8.41 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。决算数较预算数减少（增加）0 万元。本年决算数较上年决算数减少（增加）0 万元。

（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，决算数较预算数减少（增加）0万元，本年决算数较上年决算数减少（增加）0万元。

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，决算数较预算数减少（增加）0万元，本年决算数较上年决算数减少（增加）0万元。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，决算数较预算数减少（增加）0万元。本年决算数较上年决算数减少（增加）0万元。

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，决算数较预算数减少（增加）0万元，本年决算数较上年决算数减少（增加）0万元。

（三）培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为0.08万元，支出决算为4.47万元，决算数较预算数增加4.39万元，主要原因是决算数包含我校创义务均衡发展所需的培训费用，预算数仅为在编1人的个人职工教育经费。本年决算数较上年决算数增加4.47万元，主要原因是我校于2020年8月新成立，未产生培训费。

(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，决算数较预算数减少(增加) 0 万元。本年决算数较上年决算数减少(增加) 0 万元。

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。决算数较预算数减少(增加) 0 万元，本年决算数较上年决算数减少(增加) 0 万元。

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 295.83 万元，其中政府采购货物类支出 272.35 万元、政府采购服务类支出 23.48 万元、政府采购工程类支出 0 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 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 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。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年 6 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 418.22 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，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。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，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（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 年第二期义务教育标准化建设和及质量提升项目等 1 个项目绩效自评结果。

1. 2020 年第二期义务教育标准化建设和及质量提升项目绩效自评综述：项目全年预算数 257.81 万元，执行数 244.92 万元，完成预算的 95%。项目资金主要用于购置学校新成立所需的课桌椅、厨房设备、班班通、书法教室等设备。所购设备完善了基础设施建设，提升了学校的品质，满足了学校开学所需，增强了学生与家长对学校的满意度。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		2020年第二期义务教育标准化建设和及质量提升项目					
区级主管部门		西安市雁塔区教育局		实施单位	西安市雁塔区第二中学		
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:		244.92	95%		
		其中: 区级财政资金		244.92	95%		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	提升学校办学品质，加强学校信息化和标准化建设进程，提升学校教职工、学生、家长的满意度，在此基础上发展学校的特色			完善了基础设施建设，提升了学校的品质，满足了学校开学所需，增强了学生与家长对学校的满意度。			
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	惠及学生数	1415	1415		
		质量指标	所购设备符合国家规定	100%	100%		
		时效指标	在2021年度内完成	完成	完成		
		成本指标	预计产生费用	244.92万	244.92万		
	效益 指标	经济效益指标					
		社会效益指标	提升学校办学品质	100%	100%		
		生态效益指标					
		可持续影响指标	项目发挥作用持续时间	长期	完成		
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 97 分。单位整体支出全年预算数 1682.71 万元，执行数 1597.73 万元，完成预算的 95%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：学校致力于以现代化的办学条件、一流的师资队伍，高品质教学、倾力培养“有必备品格、有科学素养、有健康身心、有高雅情趣、有创新能力”的二中学子。发现的问题及原因：我校 2021 年秋季学期新增加两个年级，并增加了相应的教职工，公用经费无法完全满足因人数增加而增加的日常运转需求。下一步改进措施：进一步提升学生及家长满意度，办人民满意的好学校，力争在五年内成为“特色明、创新型、智慧化、国际化”的区域品牌学校。

部门整体支出绩效自评表
(2021年度)

填报部门: 西安市雁塔区第二中学

自评得分: 97分

（一）简要概述部门职能与职责。							西安市雁塔区第二中学是一所全日制的公办完全中学，全面委托陕西示范大学附属中学进行管理。截止2020年12月，学校已有一期及高一两个年级，学生人数共计697人，在职教职工72人，学校教职工实行“经费包干，全员聘用”制。					
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。							2021年支出总计1597.73万元，其中：基本支出1179.51万元，占总支出74%，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，包括人员经费和日常公用经费；项目支出418.22万元，占总支出26%，主要为学校公用经费等专项资金项目。					
（三）简要概述当年区委区政府下达的重点工作。							坚持教育优质均衡发展，进一步提升基础教育质量，辖区内群众教育满意度不断提升					
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部门预算数	100%	105%	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文办而产生的调整除外）。 预算数：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%	0	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%；数据获取方式：查阅财务报表	100%	95%	5	营养餐项目及人员经费项目未完成，将增加项目支出效率		
		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%。数据获取方式：查阅财务报表	5%	4%	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%，数据获取方式：查阅财务报表	0%	0%	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。	数据获取方式：相关管理制度	规范	规范	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。	数据获取方式：相关会计核算凭证	符合	符合	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。			100%	96%	38	营养餐项目已完成但未完成支付，研学旅行项目未执行		
		项目效益(20分)	20				100%	95%	19	公用经费尚不能完全满足学校日常运转需求		

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： $调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数$ 。