

西安市雁塔区职业高级中学
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。

西安市雁塔区职业高级中学隶属于西安市雁塔区教育局，是一所全日制公办职业高中。2003 年晋升为市级重点职业学校和市级艺术教育特色学校，2006 年建设成为西安市雁塔区职业教育中心，2013 年设立西安市雁塔区社区教育学院。学校于 2021 年初由西安市丈八东路潘家庄迁址沈家桥一路，目前开设幼儿保育、会计事务、工艺美术、播音与主持、电子电器应用与维修五个专业，主要从事中等职业学历教育。

（二）内设机构。

学校实行校长负责制，设有党支部、办公室、教务处、政教处、总务处、招生就业处、团委，同时兼设西安市雁塔区职业教育中心、西安市雁塔区社区教育学院。

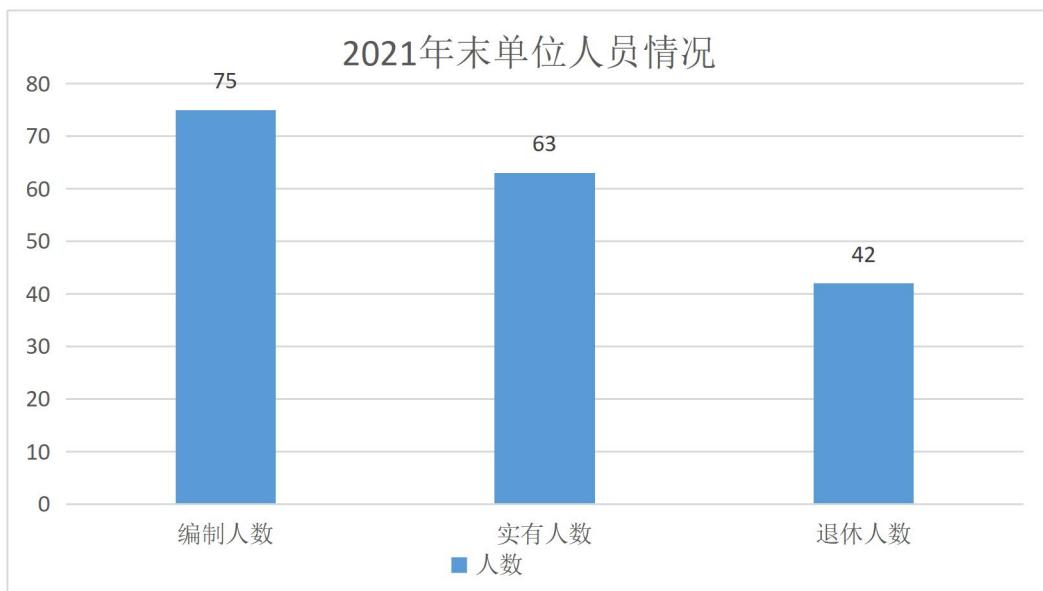
二、单位决算单位构成

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	西安市雁塔区职业高级中学

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 75 人，其中行政编制 0 人、事业编制 75 人；实有人员 63 人，其中行政 0 人、事业 63 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：西安市雁塔区职业高级中学

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	1,392.69	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	23.84	5. 教育支出	1,425.76
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	1,416.53	本年支出合计	1,425.76
使用非财政拨款结余	2.99	结余分配	
年初结转和结余	6.62	年末结转和结余	0.39
收入总计	1,426.14	支出总计	1,426.14

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： 西安市雁塔区职业高级中学

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：西安市雁塔区职业高级中学

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：西安市雁塔区职业高级中学

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	1,392.69	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	1,398.93	1,398.93	
		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

编制单位：西安市雁塔区职业高级中学

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	1,392.69	本年支出合计	1,398.93	1,398.93		
年初财政拨款 结转和结余	6.62	年末财政拨款 结转和结余	0.39	0.39		
一般公共预算 财政拨款	6.62					
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	1,399.32	支出总计	1,399.32	1,399.32		

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。

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：西安市雁塔区职业高级中学

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：西安市雁塔区职业高级中学

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		1,085.43	1,021.44	63.99	
301	工资福利支出	1,005.38	1,005.38		
30101	基本工资	306.27	306.27		
30102	津贴补贴	106.37	106.37		
30103	奖金	211.12	211.12		
30107	绩效工资	144.28	144.28		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	79.15	79.15		
30109	职业年金缴费	39.14	39.14		
30110	职工基本医疗保险缴费	38.70	38.70		
30113	住房公积金	80.36	80.36		
302	商品和服务支出	63.99		63.99	
30201	办公费	11.92		11.92	
30202	印刷费	3.60		3.60	
30204	手续费	0.01		0.01	
30205	水费	4.28		4.28	
30206	电费	8.14		8.14	
30207	邮电费	1.35		1.35	
30208	取暖费	1.22		1.22	
30209	物业管理费	8.99		8.99	
30213	维修(护)费	1.02		1.02	
30216	培训费	3.48		3.48	
30218	专用材料费	0.29		0.29	
30226	劳务费	10.45		10.45	
30227	委托业务费	0.24		0.24	
30228	工会经费	9.01		9.01	
303	对个人和家庭的补助	16.06	16.06		

30304	抚恤金	1.23	1.23		
30305	生活补助	14.82	14.82		

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：西安市雁塔区职业高级中学

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	0	0	0	0	0	0	7.99		
决算数	0	0	0	0	0	0	0	3.48		

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：西安市雁塔区职业高级中学

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：西安市雁塔区职业高级中学

金额单位：万元

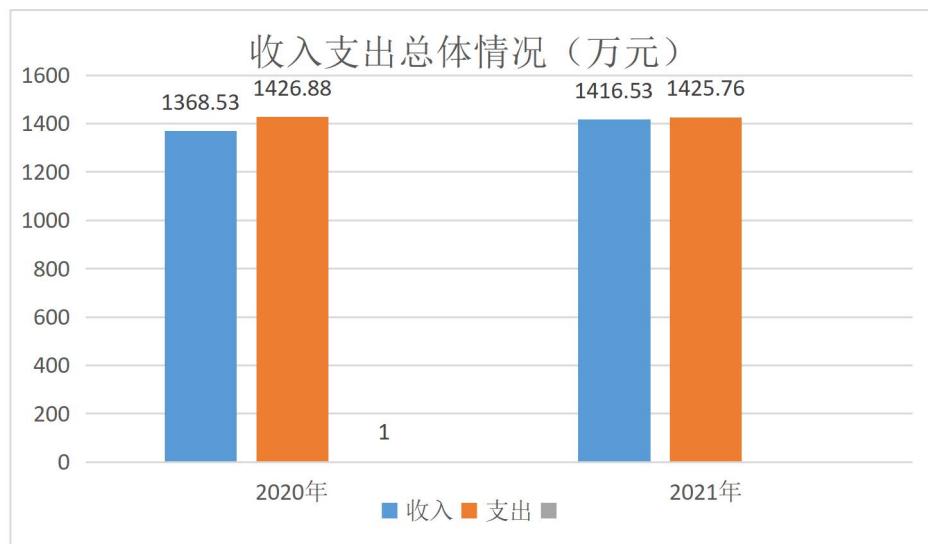
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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 1416.53 万元，较上年增加 48 万元，增加了 3.51%，原因是公用经费、项目拨款均有增加。

2021 年支出总额 1425.76 万元，与上年基本持平稍有减少。减少 1.12 万元，减少幅度 0.07%。原因是人员经费减少、公用经费、项目支出均有增加。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。公用经费主要是校舍面积增加，公用经费水电办公取暖等均有增加。



二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 1416.53 万元，其中：财政拨款收入 1392.69 万元，占 98.32%；事业收入 23.84 万元，占 1.68%；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

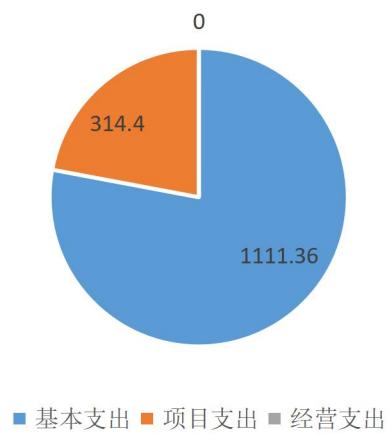
2021年收入情况（万元）



三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 1425.76 万元，其中：基本支出 1111.36 万元，占 77.95%；项目支出 314.4 万元，占 22.05%；经营支出 0 万元。

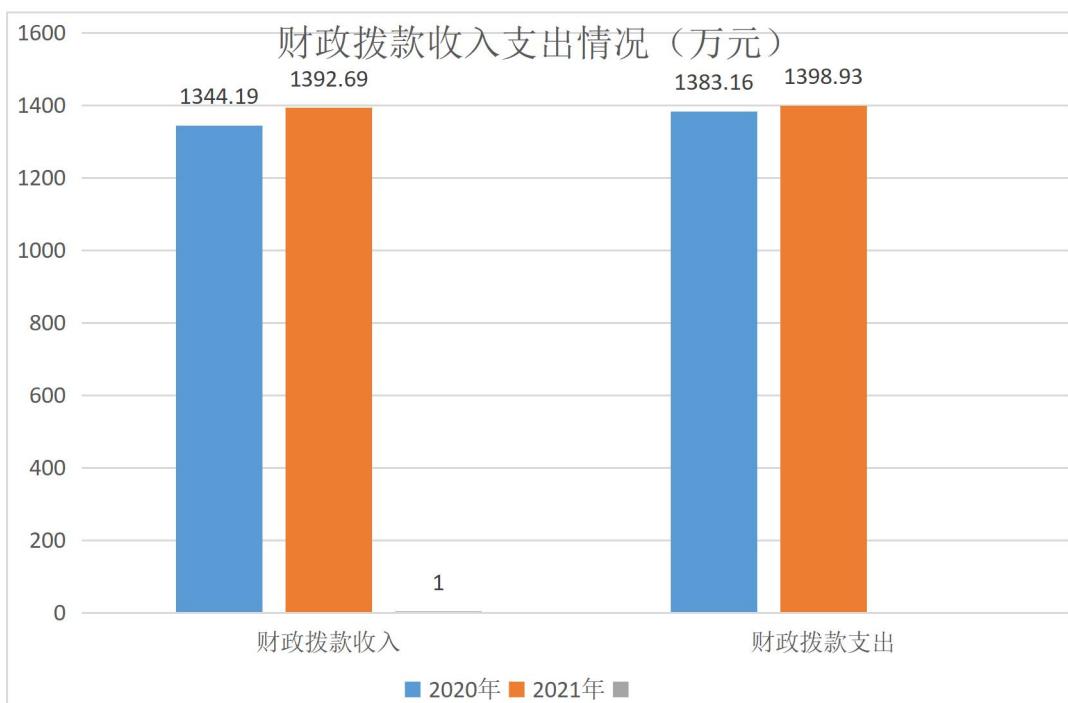
2021年支出情况（万元）



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 1392.69 万元，比上年增长 48.5 万元，增长 3.61%。其中基本收入减少，项目收入增加，原因是人员经费减少、项目经费增加。

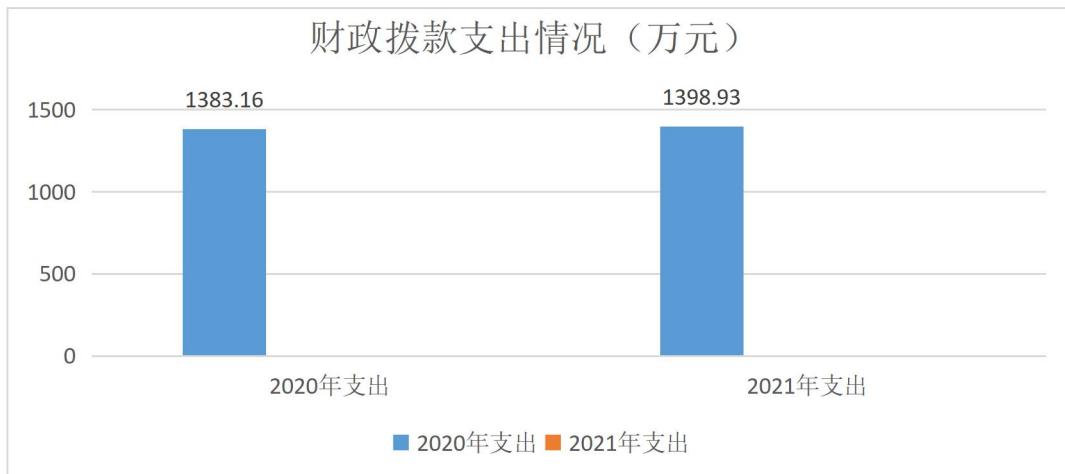
2021 年财政拨款支出 1398.93 万元，比上年增长 15.77 万元，增长 1.14%。其中基本支出减少，项目支出增加，原因是人员支出减少、项目支出增加。



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。

2021 年财政拨款支出 1398.93 万元，占本年支出合计的 98.12%。与上年相比，财政拨款支出增加 15.77 万元，增长 1.14%，主要原因是公用经费及项目支出均增加。



(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 1186.95 万元，支出决算为 1398.93 万元，完成预算的 117.86%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

预算为 1186.95 万元，支出决算为 1398.93 万元，完成预算的 117.86%。决算数大于预算数的主要原因是职教提升专项资金未包含在年初预算中。

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 1085.43 万元，包括：人员经费支出 1021.44 万元和公用经费支出 63.99 万元。

人员经费 1021.44 万元，主要包括基本工资 306.27 万元，津贴补贴 106.37 万元，奖金 211.12 万元，绩效工资 144.28 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 79.15 万元，职业年金缴费 39.14 万元，职工基本医疗保险缴费 38.70 万元，住房公积金 80.36 万元，抚恤金 1.23 万元，生活补助 14.82 万元。

公用经费 63.99 万元，主要包括办公费 11.92 万元，印刷费 3.60 万元，手续费 0.01 万元，水费 4.28 万元，电费 8.14 万元邮电费 1.35 万元，取暖费 1.22 万元，物业管理费 8.99 万元，维修(护)费 1.02 万元，培训费 3.48 万元，专用材料费 0.29 万元，劳务费 10.45 万元，委托业务费 0.24 万元，工会经费 9.01 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。

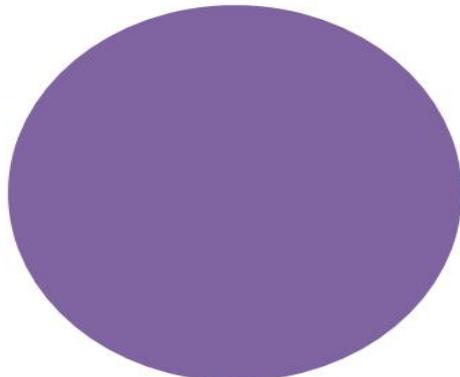
3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

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。

三公经费支出表



- 因公出国（境）费
- 公务用车购置维护费
- 公务接待费
- 无

(三) 培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 7.99 万元，支出决算为 3.48 万元，完成预算的 43.55%，决算数较预算数减少 4.51 万元，主要原因是疫情影响，部分培训由线下改为线上。本年决算数较上年决算数减少 3.81 万元，主要原因是疫情影响，部分培训由线下改为线上。

(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 211.46 万元，其中政府采购货物类支出 191.47 万元、政府采购服务类支出 19.99 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 211.46 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 211.46 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。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 7 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 314.4 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职业教育基础能力提升区职中设备采购、实训室装修项目等 1 个项目绩效自评结果。

职教基础能力提升区职中设备采购、实训室装修项目绩效自评综述：项目全年预算数 198.06 万元，执行数 198.06 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

根据 2019 年《国家职业教育改革方案》，我校制定了学校三年发展规划，对学校的专业建设、部室建设、校园环境改造、校舍维修、校园文化建设等方面进行科学规划，并分步实施。申请资金 198.06 万元，购置设备、并建设智能播音与主持专业实训室 1 个、企业会计沙盘实训室 1 个。该项目的实施过程中，我校建立了有效的绩效评价制度。在项目实施中积极协调专项资金的拨付，保证工

程如期进行。项目从前期准备、招标、施工、验收等环节资料均收集完整并及时归档保存。该项目的建成成为学校的教学工作提供了优质的平台，项目建成后学校播音主持专业及会计事务专业的师生有了施展的空间、实践的基地，深受广大师生及家长的好评，满意度达到96%以上。教学质量稳步提高，专业招生人数大幅增加，为学校的招生和发展起到了至关重要的作用。

发现的问题及原因：由于师资力量薄弱，本校专业性的教师不足，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：我校将以项目平台为依托，做好产教融合、校企合作，抓紧培养我们本校的专业课教师。同时，利用项目资源，带领学生更多参加专业技能课的比赛，以赛促学、以赛促教，培养符合时代要求的社会主义劳动者和接班人。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		职业教育基础能力提升区职中设备采购实训室装修项目				
区级主管部门		西安市雁塔区教育局		实施单位		西安市雁塔区职业高级中学
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:	198.06	198.06	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		
	1、完成播音主持实训室设备采购及实训室装修2、完成会计沙盘实训室设备采购及实训室装修			1、完成播音主持实训室设备采购及实训室装修2、完成会计沙盘实训室设备采购及实训室装修		
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	播音实训室、沙盘实训室各一个	各1	各1	
		质量指标	完成验收	符合合同要求	符合合同要求	
		时效指标	完成时间	2021年7月底	2021年7月底	
		成本指标	设备及装修成本	198.06万元	198.06万元	
	效益 指标	经济效益指标				
		社会效益指标	社会评价	满意	满意	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	专业招生人数	增加	增加	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	96%	96%	
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 93.5 分。单位整体支出全年预算数 1186.95 万元，执行数 1425.76 万元，完成预算的 120.12%。

本年度单位总体运行情况及取得的成绩：2021 年初我校搬入新校址，正值职教大变革、学校大改变的重要阶段。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复课开学两不误的要求，继续推进职教发展三年提质达标新常态，继续改善学校办学条件，紧跟时代要求，提升专业设备配置，提高专业竞争力，投资 198.06 万元，完成职教基础能力提升区职中设备采购、实训室装修项目建设，专业核心竞争力大大加强，在此契机上抓紧提升教师队伍素质建设，加强校企合作、产教融合。加强招生宣传，今年录取新生共 363 人，较去年增长了 149%。在校学生数较上年增加了 258 人，增加了 83.5%。全面落实国家中职学生免学费、助学金政策，全年享受中职免学费资金 49.84 万元，助学金 22.55 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 120.12%，主要原因是中央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) 由于师资力量薄弱，本校专业性的教师不足，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：我校将进一步加强产教融合、校企合作，抓紧培养我们本校的专业课教师。同时，利用项目资源，带领学生更多参加专业技能课的比赛，以赛促学、以赛促教，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)

塔区职业高级中学

自评得分：93.5

与职责。	实施高中学历教育，培养高中学历技术应用人才。高中学历教育、幼教、财会、电修、美工、播音与主持专业高中学历教育。					
情况，按活动内容分类。	2021年部门决算支出1425.76万元，基本支出1111.36万元，项目支出314.4万元。其中工资福利支出1005.38万元，商品和服务支出192.61万元，对个人和家庭支出38.63万元，其他资本性支出189.13万元。					
区政府下达的重点工作。	教育发展三年提质达标					

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
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。		1186.95	1425.76	10		
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%	20.15%	3.5	部门预算中未包含上级资金，需在本年预算中调整追加	
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。		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	
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=（“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		
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。		全部符合	全部符合	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。							

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。