

西安市第四十七中学 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、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

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。

1. 贯彻执行国家、省市区各级教育主管部门教育工作方面的法律法规和方针政策。
2. 负责我校义务教育及职业教育发展。指导落实教育教学基本要求和教学基本条件，全面实施素质教育。
3. 负责我校教育教学改革工作和学校内部管理体制改革。
4. 统筹安排我校教育专项经费和我校教育事业经费的安排和使用情况。
5. 负责我校思想品德、体育、卫生、艺术教育工作和国防教育工作。
6. 负责我校教学设施、仪器、图书资料的配备；指导推进学校后勤社会化改革工作。
7. 负责我校的稳定和安全保卫工作，协调有关部门处理突发事件。
8. 根据不同学生特点，有计划、有步骤的完成我校语言文字和推广普通话工作。
9. 承办区教育局交办的其他事项。

（二）内设机构。

根据上述职责，我校设办公室、教导处、安保处、总务处、基教处、职教处、招生就业处。

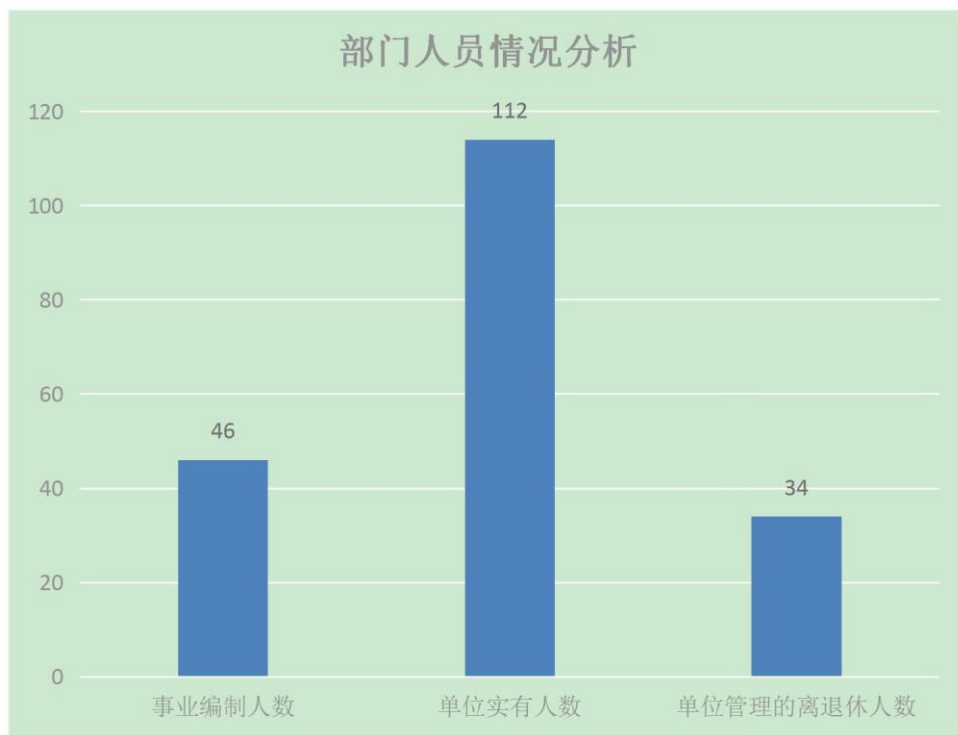
二、决算单位

西安市第四十七中学纳入 2020 年决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市第四十七中学

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位事业单位人员编制 46 人，实有人员 112 人，单位管理的离退休人员 34 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		
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：西安市第四十七中学

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	2582.27	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	29.44	5. 教育支出	2611.70
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	0.00	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	2611.70	本年支出合计	2611.70
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	2611.70	支出总计	2611.70

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：西安市第四十七中学

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中： 教育 收费			
合计		2611.70	2582.27	0.00	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2611.70	2582.26	0.00	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2307.74	2307.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2307.74	2307.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	263.96	234.52	0.00	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业 教育	263.96	234.52	0.00	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加 安排的支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学 校教学设施	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：西安市第四十七中学

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	2582.27	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	2582.27	2582.27	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

公开 04 表

编制单位：西安市第四十七中学

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	2582.27	本年支出合计	2582.27	2582.27	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	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	2582.27	支出总计	2582.27	2582.27	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：西安市第四十七中学

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		2,309.56	2,290.62	18.94	
301	工资福利支出	2,250.88	2,250.88	0.00	
30101	基本工资	550.37	550.37	0.00	
30102	津贴补贴	154.21	154.21	0.00	
30107	绩效工资	1,051.51	1,051.51	0.00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	141.58	141.58	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	46.60	46.60	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.98	0.98	0.00	
30113	住房公积金	305.64	305.64	0.00	
302	商品和服务支出	18.94	0.00	18.94	
30228	工会经费	12.40	0.00	12.40	
30229	福利费	6.54	0.00	6.54	
303	对个人和家庭的补助	39.74	39.74	0.00	
30304	抚恤金	10.08	10.08	0.00	
30305	生活补助	12.24	12.24	0.00	
30308	助学金	14.59	14.59	0.00	
30309	奖励金	2.83	2.83	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：西安市第四十七中学

金额单位：万元

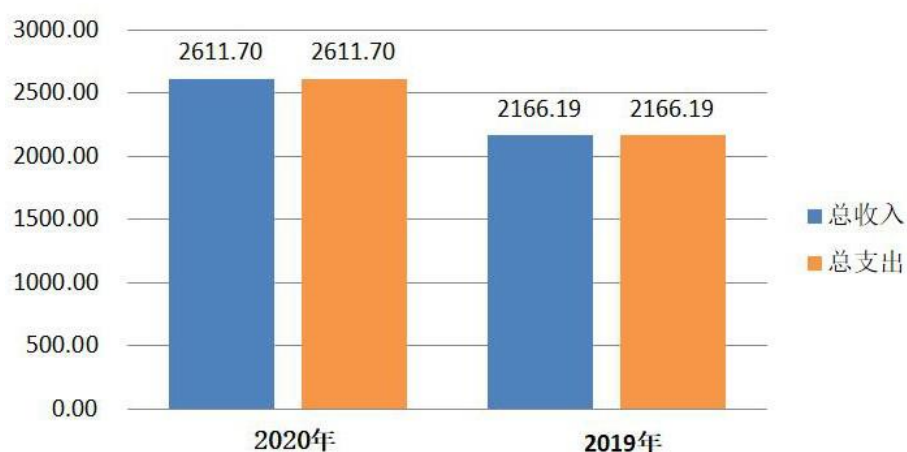
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	1.02	0.00	0.00	1.02	0.00	1.02	0.00	0.00
决算数	1.02	0.00	0.00	1.02	0.00	1.02	0.00	12.61

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。

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

2019年和2020年收入支出决算表

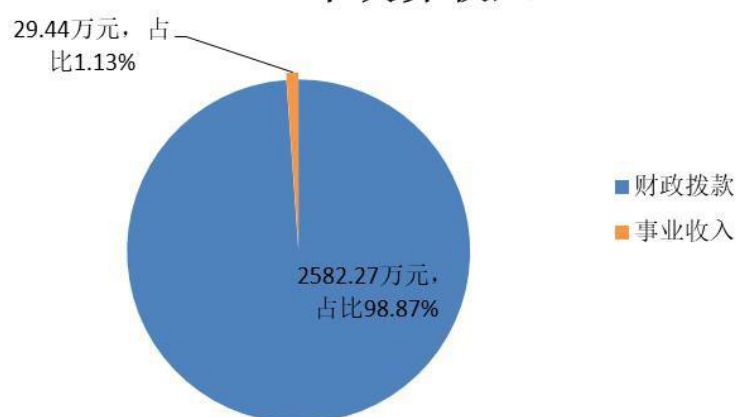


2020 年总收入为 2611.70 万元，比上年总收入 2166.19 万元增长 445.51 万元，主要原因是人员经费增加。

2020 年总支出为 2611.70 万元，比上年总支出 2166.19 万元增长 445.51 万元，主要原因是人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2020年决算收入



2020 年收入合计2611.70 万元，其中：财政拨款收入2582.27 万元，占 98.87%；事业收入 29.44 万元，占 1.13%。

三、支出决算情况说明



2020 年支出合计 2611.70 万元，其中：基本支出 2309.56 万元，占 88.43%；项目支出 302.14 万元，占 11.57%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2020 年财政拨款收入 2582.27 万元，比上年财政拨款收入 2144.86 万元增加 437.4 万元，增长比例 20.4%，主要原因是弥补了教师 2019 年同公务员工资差额的资金，人员经费增加。

2020 年财政拨款支出 2582.27 万元，比上年财政拨款支出增加 437.4 万元，增加比例 20.4%，增长原因主要是人员经费增加。

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 2582.27 万元，占本年支出合计的 98.87 %。与上年相比，财政拨款支出增加 437.4 万元，增长 20.4%，主要原因是人员经费增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 1744.26 万元，支出决算为 2582.27 万元，完成预算的 148%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

预算为 1744.26 万元，支出决算为 2307.74 万元，完成预算的 132.3%。决算数大于预算数的主要原因是追加了 2019 年教师绩效工资增量和弥补 2019 年同公务员工资差额。

2. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）

预算为 0，支出决算为 234.52 万元。主要原因是中省市下达的专项资金未列入年初预算中。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）

预算为 0，支出决算为 40 万元。主要原因是三年行动计划加大对职业教育的投入。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 2309.56 万元，包括：人员经费支出 2290.62 万元和公用经费支出 18.94 万元。

人员经费 2290.62 万元，主要包括工资福利支出 2250.88 万元，其中基本工资 550.37 万元，津贴补贴 154.21 万元，绩效工资 1051.51 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 141.58 万元，职工基本医疗保险缴费 46.60 万元、住房公积金 305.64 万元，其他社会保障缴费 0.98 万元；对个人和家庭的补助 39.74 万元，具体为抚恤金 10.08 万元、生活补助 12.24 万元、助学金 14.59 万元、奖励金 2.83 万元。。

公用经费 18.94 万元，主要包括工会经费 12.40 万元和福利

费 6.54 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 1.02 万元，支出决算为 1.02 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）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 1.02 万元，占 100%；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。

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。决算数较预算数减少 0 万元。

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，决算数较预算数减少 0 万元。。

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 1.02 万元，支出决算为 1.02 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数减少 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 12.61 万元，决算数较预算数增加 12.61 万元，主要原因是预算时未单列培训费项。

（四）会议费支出情况说明。

2020 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 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门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。

本单位 2020 年无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2020 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本单位共有车辆 1 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）预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 22.52 万元，占一般公共预算项目支出总额的 8.26%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

2020 年度电费项目绩效自评综述：我单位根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 20 万元，执行数 22.52 万元，完成预算 112.6%。

主要产出和效果：通过项目实施，2020 年度冬季取暖我校已经全部能用空调取暖，确保了我校冬季教育教学的顺利实施，也保障了住宿学生冬季取暖及用电安全。

发现的问题及原因：冬季我校住宿生较多，增加了我校用电压力。下一步改进措施：加大电费预算投入，确保学生特别是住宿生冬季空调取暖。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称			2020 年电费				
市级主管部门					实施单位	西安市第四十七中学	
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：	20	22. 52	112. 6%	
			其中：市级财政资金				
			区县财政资金				
			其他资金	20	22. 52	112. 6%	
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	年初设定目标为每月平均 2 万元，全年按 10 个月计算。				本年度实际支出 22. 52 万元。		
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	学校人数		1500	1500	
		质量指标			100%	100%	
		时效指标	资金拨付时间		2020 年1月-12 月	及时拨付	
		成本指标			20 万元	22. 52 万元	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	用电安全		无重大事故	无重大事故	
		生态效益指标					
	可持续影响指标	执行年度		≧2020 年	≧2020 年		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度		≧85%	≧90%	
			学生家长满意度		≧85%	≧90%	
						
说明	无						

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，我校2020 年整体自评得分96 分。全年预算数 1744.26 万元，执行总数 2611.7 万元，完成预算的149.73 %。

主要产出和效果：1、2020 年区级教育经费投入增长，经费落实到位。2、我校 2020 年招生人数比预算数增加。3、省市级职业教育经费投入增加。

发现的问题及原因：1、我区 2020 年开始使用“财政云”系统，财务人员对新系统使用不熟练前瞻性不强。2、“中职免学费”资金拨付迟缓，影响学校预算执行。

下一步改进措施：加强“财政云”系统和财务知识学习，提高我校预算的合理性和可行性。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位:西安市第四十七中学

自评得分: 95

(一) 简要概述单位职能与职责。				1. 贯彻执行国家、省市区各级教育主管部门教育工作方面的 法律法规和方针政策。2. 负责我校义务教育及职业教育发展。指导落实教育教学基 本要求和教学基本条件, 全面实施素质教育。3. 负责我校教育教学改革工作和学校内部管理体制改。4. 统筹安排我校教育专项经费和我校教育事业的安排和 使用情况。5. 负责我校思想品德、体育、卫生、艺术教育工作和国防教 育工作。6. 负责我校教学设施、仪器、图书资料的配备; 指导推进学 校后勤社会化改革工作。7. 负责我校的稳定和安全保卫工作, 协调有关部门处理突发事件。8. 根据不同学生特点, 有计划、有步骤的完成我校语言文字 和推广普通话工作。9. 承办区教育局交办的其他事项。							
(二) 简要概述单位支出情况, 按活动内容分类。				本单位 2020 年总支出 2611.7 万元, 其中: 基本支出 2309.56万元, 项目支出 302.14 万元。基本支出—人员经费支出2290.62 万元, 基本支出—公用经费支出 18.94 万元; 项目支出—学校日常公用经费支出 302.14 万元。 1. 学校日常公用经费: 指保障学校正常运转的所有费用, 包括教学业务与管理、日常办公用品、文体活动、教师培训、水电费、取暖费、差旅费、邮电费、教学设备及图书资料购置, 日常的房屋维修及仪器设备等。2、人员经费: 指教师工资及社保等人员费用, 离、退休人员工资等费用。							
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作				1. 全面贯彻落实灞桥区教育局的各项工作安排, 确保正常的教育教学秩序, 确保我校高质量发展。 2. 学生宿舍设备购置70 万元, 食堂设备购置 50 万元顺利完成。 3. 教育教学任务及学校安全保卫工作圆满完成。 4. 完成 2020 年度扶贫补助资金发放到位。							
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%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。	预算数=2611.7 万元 预算完成数=2611.70 万元	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%的, 每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分, 扣完为止。	预算调整数=867.44 万元 年初预算数=1744.26 万元	5%	49.70%	0	2020年追加了2019年绩效工资增量和同公务员工资补差, 建议将教师绩效工资增量纳入年初预算中。同时中省市专项资金未 纳入到预算中, 建议能否适当的将中省市资金纳入到预算。	
		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。	1-6 月实际支出数; 1-9 月实际支出数	半年进度 ≥45%; 前三季度进度 ≥75%	5			
		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。	其他收入预算数为 0; 其他收入决算为 0 万元。	预算编制准确率 ≤20%	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。	三公经费预算数1.02 万元; 三公经费支出数1.02 万元。	≤100	14%	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。	查看财务资料	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制度规定, 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。	查看财务资料	全部符合	全部符合	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。		查看相关资料	达到	达到	40		
		项目效益 (20 分)	20			查看相关资料	达到	达到	20		

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：**指部门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： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。