

西安市高陵区耿镇中学

2021 年度单位决算公开说明

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 部门概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

第二部分 2021 年部门决算表

- 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 年部门决算情况说明

- 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 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

主要实施初中义务教育；初中学历教育（相关社会服务）。宣传贯彻执行党和国家的教育方针，贯彻执行上级的各项规章制度；在政府和上级教育主管部门的领导下，改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境；根据上级的政策，制定辖区的教育事业发展规划，促进各类教育协调发展，全面开展义务教育，扫除青壮年文盲；按照教育部的政策，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（二）内设机构。

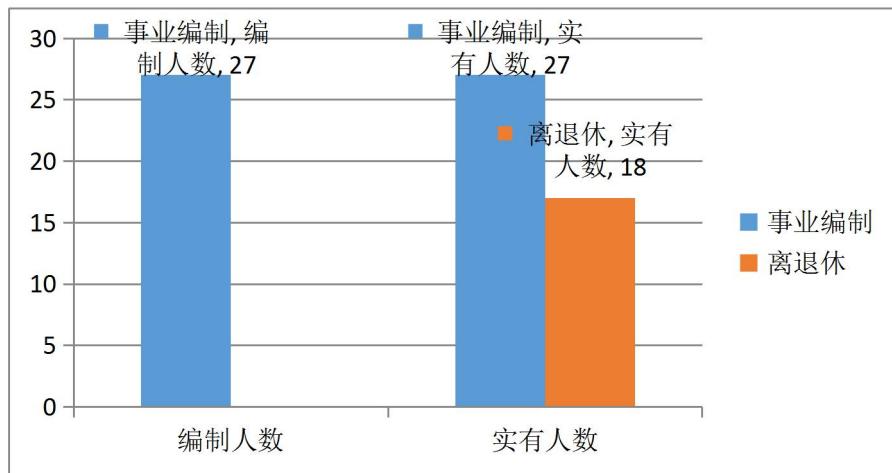
部门设置党支部、工会、办公室、政教处、教导处、后勤处、安保处及年级组。

二、决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	西安市高陵区耿镇中学

三、人员情况



截止 2021 年底，本部门人员编制 27 人，其中行政编制 0 人、事业编制 27 人；实有人员 27 人，其中行政 0 人、事业 27 人。单位管理的离退休人员 18 人，在校学生数为 399 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

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	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	当年未涉及国有资本经营业务活动

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
1.一般公共预算财政拨款	845.21	1.一般公共服务支出	
2.政府性基金预算财政拨款	195.83	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	845.21
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	195.83
		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	1,041.03	本年支出合计	1,041.03
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	1,041.03	支出总计	1,041.03

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
				上级补助收入	小计			
	合计	1,041.03	1,041.03					
205	教育支出	845.21	845.21					
20501	教育管理事务	3.49	3.49					
20501 99	其他教育管理事务支出	3.49	3.49					
20502	普通教育	841.11	841.11					
20502 03	初中教育	606.01	606.01					
20502 99	其他普通教育支出	235.10	235.10					
20507	特殊教育	0.61	0.61					
20507 01	特殊学校教育	0.61	0.61					
212	城乡社区支出	195.83	195.83					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	195.83	195.83					
21208 04	农村基础设施建设支出	155.83	155.83					
21208 99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	40.00	40.00					

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

功能分类科目编码	项目 科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
	合计	1,041.03	605.78	435.25			
205	教育支出	845.22	605.78	239.43			
20501	教育管理事务	3.49		3.49			
2050199	其他教育管理事务支出	3.49		3.49			
20502	普通教育	841.12	605.78	235.33			
2050203	初中教育	606.02	589.45	16.56			
2050299	其他普通教育支出	235.10	16.33	218.77			
20507	特殊教育	0.61		0.61			
2050701	特殊学校教育	0.61		0.61			
212	城乡社区支出	195.83		195.83			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	195.83		195.83			
2120804	农村基础设施建设支出	155.83		155.83			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	40.00		40.00			

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

项 目	决算数	项目（按功能分类）	支 出			
			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	845.21	1.一般公共服务支出				
2.政府性基金预算财政拨款	195.83	2.外交支出				
3.国有资本经营预算财政拨款		3.国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	845.21	845.21		
		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	195.83		195.83	
		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	1,041.03	本年支出合计	1,041.03	845.21	195.83	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计	1,041.03	支出总计	1,041.03	845.21	195.83	

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	备注
功能分 类科目 编码	科目名称				
	合计	845.21	605.78	239.43	
205	教育支出	845.22	605.78	239.43	
20501	教育管理事务	3.49		3.49	
2050199	其他教育管理事务支出	3.49		3.49	
20502	普通教育	841.12	605.78	235.33	
2050203	初中教育	606.02	589.45	16.56	
2050299	其他普通教育支出	235.10	16.33	218.77	
20507	特殊教育	0.61		0.61	
2050701	特殊学校教育	0.61		0.61	

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

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	605.78	561.95	43.83	
301	工资福利支出	524.66	524.66		
30101	基本工资	132.72	132.72		
30102	津贴补贴	15.36	15.36		
30107	绩效工资	238.88	238.88		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.24	45.24		
30109	职业年金缴费	19.97	19.97		
30110	职工基本医疗保险缴费	19.36	19.36		
30112	其他社会保障缴费	0.10	0.10		
30113	住房公积金	53.02	53.02		
302	商品和服务支出	43.83		43.83	
30216	培训费	2.97		2.97	
30226	劳务费	38.54		38.54	
30228	工会经费	2.32		2.32	
303	对个人和家庭的补助	37.29	37.29		
30305	生活补助	34.76	34.76		
30307	医疗费补助	0.34	0.34		
30399	其他对个人和家庭的补助	2.20	2.20		

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

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										
决算数								2.97		

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

功能分类科目 编码	科目名称	年初 结 转 和 结 余	本年支出			年 末 结 转 和 结 余
			本年 收 入	小计	基 本 支 出	
	合计		195.83	195.83		195.83
212	城乡社区支出		195.83	195.83		195.83
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		195.83	195.83		195.83
2120804	农村基础设施建设支出		155.83	155.83		155.83
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		40.00	40.00		40.00

注：本表反映部门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

编制部门：西安市高陵区耿镇中学

金额单位：万元

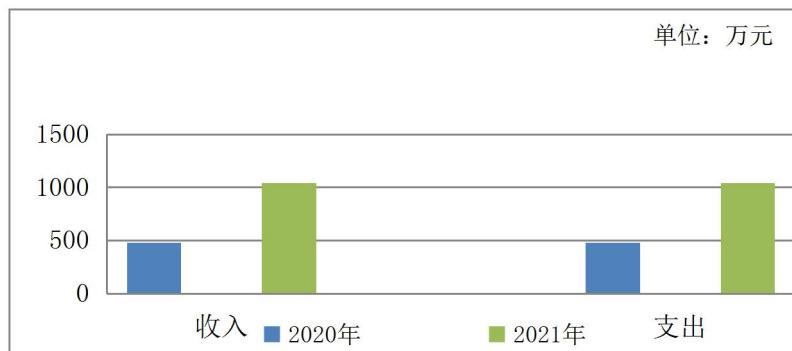
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

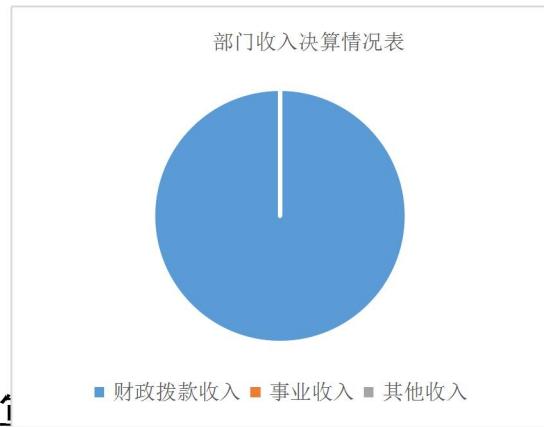
2021 年本单位收入 1,041.03 万元，总体较上年增加 561.32 万元，增加了 53.92%。增加的主要原因为：本单位学校进行改扩建项目前期相关费用及人员工资调资等

2021 年本单位支出 1,041.03 万元，总体较上年增加 560.52 万元，增加了 53.84%。增加的主要原因为：本单位学校进行改扩建项目相关前期费用及人员工资调资等。



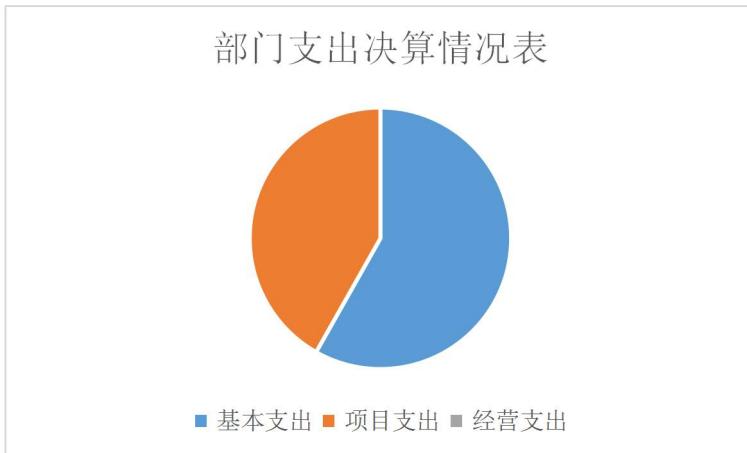
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 1,041.03 万元，其中：财政拨款收入 1,041.03 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

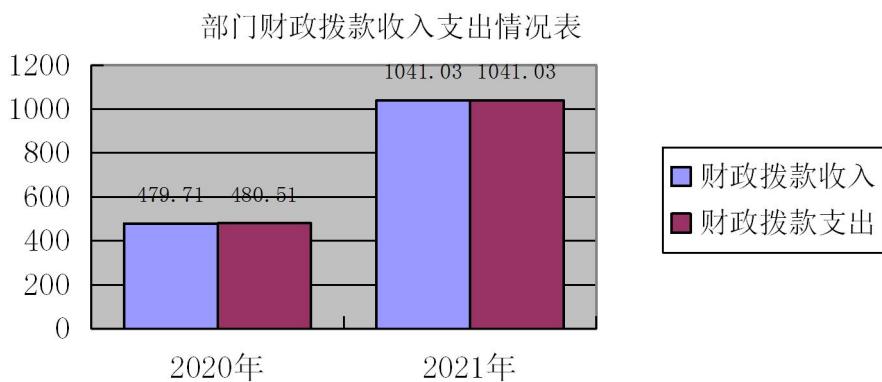
2021年支出合计1,041.03万元，其中：基本支出605.78万元，占58.19%；项目支出435.25万元，占41.81%；经营支出0万元，占0%。



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1,041.03万元，总体较上年增加561.32万元，增加了53.92%。增加的主要原因为：本单位学校进行改扩建项目前期相关费用及人员工资调资等。

2021年财政拨款支出1,041.03万元，总体较上年增加560.52万元，增加了53.84%。增加的主要原因为：本单位学校进行改扩建项目前期相关费用及人员工资调资等。

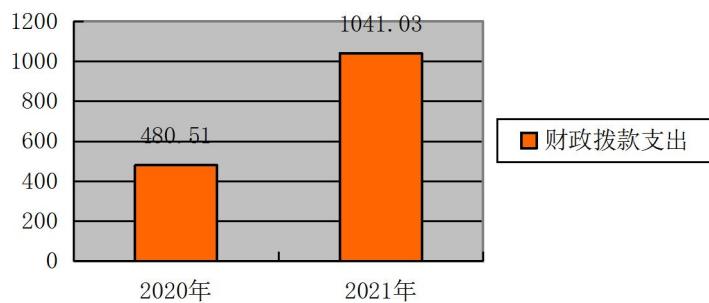


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 1,041.03 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 560.52 万元，增长了 53.84%，主要原因是本单位学校进行改扩建项目前期相关费用及人员工资调资等。

部门财政拨款支出情况表



(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 1,041.03 万元，支出决算为 1,041.03 万元，完成年初预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）教育管理实务（款）其他教育管理实务支出（项），年初预算数为 3.49 万元，支出决算为 3.49 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）
2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），年初预算为 606.02 万元，支出决算为 606.02 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）
3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），

年初预算为 235.1 万元，支出决算为 235.1 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）

4. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），年初预算为 0.61 万元，支出决算为 0.61 万元，完成年初预算的 100%（决算数与预算数持平）

5. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项），年初预算为 155.83 万元，支出决算为 155.83 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）

5. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项），年初预算为 40 万元，支出决算为 40 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 605.78 万元，包括：人员经费支出 561.95 万元和公用经费支出 43.83 万元。

人员经费 561.95 万元，主要包括工资福利支出 524.66 万元，主要用于：基本工资 132.72 万元、津贴补贴 15.36 万元、绩效工资 238.88 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 45.24 万元、职业年金缴费 19.97、职工基本医疗保险缴费 19.36 万元、住房公积金 53.02 万元、其他社会保障缴费 0.10 万元。对个人和家庭的补助支出 37.29 万元，主要用于：生活补助 34.76 万元，医

疗费补助 0.34 万元，其他对个人和家庭的补助 2.20 万元。

公用经费 43.83 万元，主要包括培训费 2.97 万元、劳务费 38.54 万元、工会经费 2.32。

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 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位不涉及“三公”经费。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“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，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年度因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位无因公出国（境）。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年度购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位无公务用车。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年度公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位无公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年度公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位无公务接待。

(三) 培训费支出情况说明。

2021 年度培训费支出决算为 2.97 万元。

(四) 会议费支出情况说明。

2021 年度会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位无会议费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 195.83 万元，支出 195.83 万元，主要原因为我校进行校园改扩建项目前期相关费用。

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。

2021 年度机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，

完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位为事业单位，无行政机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 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 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 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）。2019 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，我单位组织对 2021 年一般公共预算项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 435.25 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

本单位对 2021 年部门整体进行了绩效自评，涉及资金 115.68 万元。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 239.42 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2021 年度政府性基金预算项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 195.83 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

本部门组织对 2021 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 435.25 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

初中教育等项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数（预算调整数）435.25 万元，执行数 435.25 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：项目资金的足额保障，提升了办学条件，增强了师生健康发展，促进了义务教育优质均衡发展。

通过项目实施，保障了教育教学工作的顺利开展。

发现的问题及原因：无。

下一步改进措施：加强对项目绩效进行有效管理，保障学校教育教学工作有序开展。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本单位 2021 年度整体自评得分 100 分。全年预算数 104,1.03 万元，执行数 104,1.03 元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：教师工资、乡村教师生活补助、社保缴费、公用经费等资金的落实，保障了教育教学工作的顺利开展。

主要工作绩效是：圆满完成本年度教育教学工作任务，提升学区群众满意度。

发现的问题及原因：无。

下一步改进措施：无。

预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		初中教育经费等				
区级主管部门		西安市高陵区教育局		实施单位	西安市高陵区耿镇中学	
			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
项目资金		年度资金总额:	435.25万元	435.25万元	100%	
435.25万元		其中: 区级财政资金	261.15万元	261.15万元	100%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障教育教学工作顺利开展，有效改善办学条件，提升办学水平，稳步推进教育事业的不断发展			圆满完成本年度教育教学工作任务，提升学区群众满意度		
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
	产品指标	数量指标	进行在校学生初中学历教育	100%	100%	
			保障全体教师工资待遇	100%	100%	
		质量指标	圆满完成教育教学任务	100%	100%	
			足额保障教师权益	100%	100%	
		时效指标	2020全年度	100%	100%	
	205教育支出资金		100%	100%		
	效益指标	社会效益指标	控辍保学:	100%	100%	
			教育教学成果	100%	100%	
满意度指标	可持续影响指标	提升全民素质	100%	100%		
	服务对象满意度指标	家长满意度	100%	100%		
	服务对象满意度指标	社会满意度	100%	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。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市高陵区耿镇中学

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。	初中义务教育；初中学历教育（相关社会服务）
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	保障学校人员支出、学校运转支出及为履行学校教育发展目标所发生的各项项目支出
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。	

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 (25分)	预算执行(10分)	预算完成率(10分)	10	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。</p>	<p>预算完成率 = 100% 的，得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥ 95% 的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90%（含）和 95% 之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85%（含）和 90% 之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80%（含）和 85% 之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70%（含）和 80% 之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率 < 70% 的，得 0 分。</p>	$\text{预算完成率} = (\text{预算完成数} / \text{预算数}) \times 100\%$	100%	$\geq 100\%$	10		
		预算调整率(5分)	5	<p>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。</p> <p>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）。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤ 5%，得 5 分。</p> <p>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。</p>	$\text{预算调整率} = (\text{预算调整数} / \text{预算数}) \times 100\%$	$\leq 5\%$	$\text{绝对值} \leq 5\%$	5		

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)	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%	半年进度：进度率 ≥ 50%，得 2 分；进度率在 45% (含) 和 50% 之间，得 1 分；进度率 < 45%，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 = 51.28% 前三季度进度率 = 85.07%	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。	预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%-100%。	≤ 20%	0.00%	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%	100%	21.60%	5		

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
过程 （15分）	预算管理	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。		全部	全部	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。	自查	全部	全部	5		

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
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 \geq *）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 \leq *）得分 = 年初目标值/实际完成值 * 该指标分值。	每相差1%扣1分，扣完为止	100%	100%	40		
		项目效益(20分)	20			每相差1%扣1分，扣完为止	100%	100%	20		

备注：1. “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。

2. “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。