

陕西省农业广播电视学校西安市
高陵区分校
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、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

- 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。

主要负责农机咨询服务，农机管理人员、农机驾驶员培训。农业实用技术培训，农业专业技术人员继续教育。

（二）内设机构。

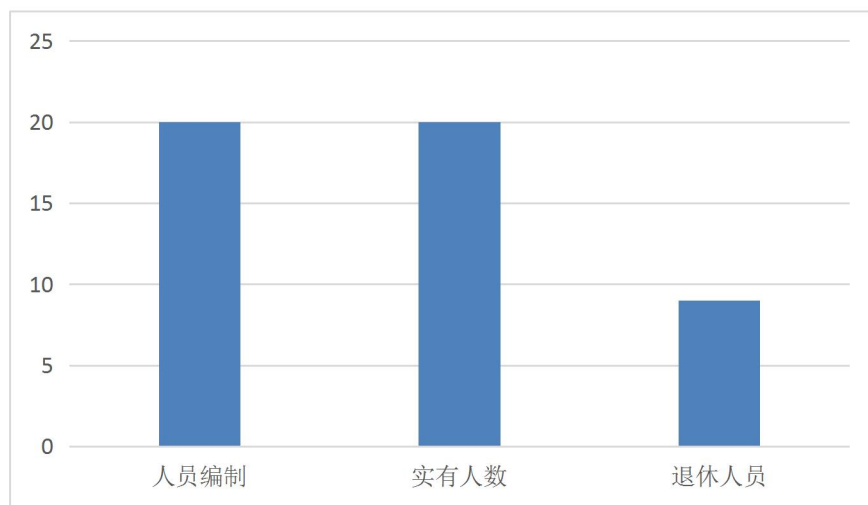
内设办公室、培育办、农机培训科、财务科4个科室。

二、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，为陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校1个二级预算单位：

序号	单位名称
1	陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

三、人员情况



截止 2021 年底，本单位人员编制 20 人，其中事业编制 20 人；实有人员 20 人，其中事业 20 人。单位管理的离退休人员 9 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		
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		
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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

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	403.83	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	32.93	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	
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	32.93
		12. 农林水支出	374.63
		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	29.19
		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	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	436.76	本年支出合计	436.76
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	436.76	支出总计	436.76

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

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		436.76	436.76						
212	城乡社区支出	32.93	32.93						
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出	32.93	32.93						
2120899	其他国有土地 使用权出让收 入安排的支出	32.93	32.93						
213	农林水支出	374.63	374.63						
21301	农业农村	374.63	374.63						
2130104	事业运行	374.63	374.63						
221	住房保障支出	29.19	29.19						
22102	住房改革支出	29.19	29.19						
2210201	住房公积金	29.19	29.19						

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

金额单位：万元

项目		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
功能分 类科目 编码	科目名称						
合 计		436.76	403.83	32.93			
212	城乡社区支出	32.93		32.93			
21208	国有土地使用权 出让收入安排的 支出	32.93		32.93			
2120899	其他国有土地使 用权出让收入安 排的支出	32.93		32.93			
213	农林水支出	374.63	374.63				
21301	农业农村	374.63	374.63				
2130104	事业运行	374.63	374.63				
221	住房保障支出	29.19	29.19				
22102	住房改革支出	29.19	29.19				
2210201	住房公积金	29.19	29.19				

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

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	403.83	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款	32.93	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				
		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	32.93			
		12. 农林水支出	374.63	374.63		
		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	29.19	29.19		
		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				
		23. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

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	436.76	本年支出合计	436.76	403.83	32.93	
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	436.76	支出总计	436.76			

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类 科目编码	科目名称			
合 计		403.83	390.72	13.11
301	工资福利支出	390.59	390.59	
30101	基本工资	63.91	63.91	
30102	津贴补贴	64.32	64.32	
30103	奖金	63.00	63.00	
30107	绩效工资	120.81	120.81	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.91	30.91	
30109	职业年金缴费	5.41	5.41	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.05	13.05	
30113	住房公积金	29.19	29.19	
302	商品和服务支出	13.11		13.11
30201	办公费	6.19		6.19
30202	印刷费	0.31		0.31
30203	咨询费	0.72		0.72
30205	水费	0.32		0.32
30206	电费	0.90		0.90
30213	维修(护)费	0.99		0.99
30214	租赁费	0.17		0.17
30226	劳务费	1.56		1.56
30228	工会经费	1.62		1.62
30231	公务用车运行维护费	0.32		0.32
303	对个人和家庭的补助	0.13	0.13	
30305	生活补助	0.13	0.13	

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

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	0.50					0.50		
决算数	0.32					0.32		

注：本表反映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：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合 计			32.93	32.93		32.93	
212	城乡社区支出		32.93	32.93		32.93	
21208	国有土地使用权 出让收入安排的 支出		32.93	32.93		32.93	
2120899	其他国有土地 使用权出让收入 安排的支出		32.93	32.93		32.93	

注：本表反映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
金额单位：万元

编制单位：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合 计				

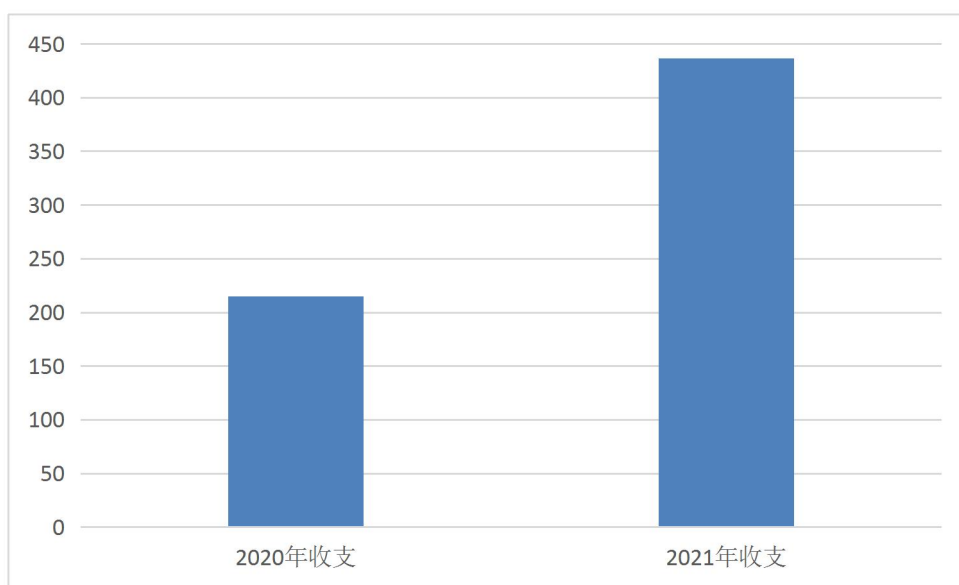
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年单位决算情况说明

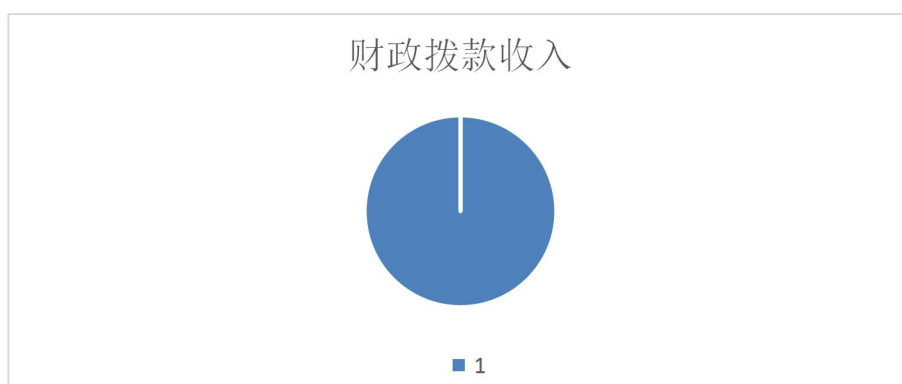
一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入总体情况及比上年增加 221.59 万元，主要原因是奖金及人员调资增加。

2021 年支出总体情况及比上年增加 221.59 万元，主要原因是奖金及人员调资增加。



二、收入决算情况说明

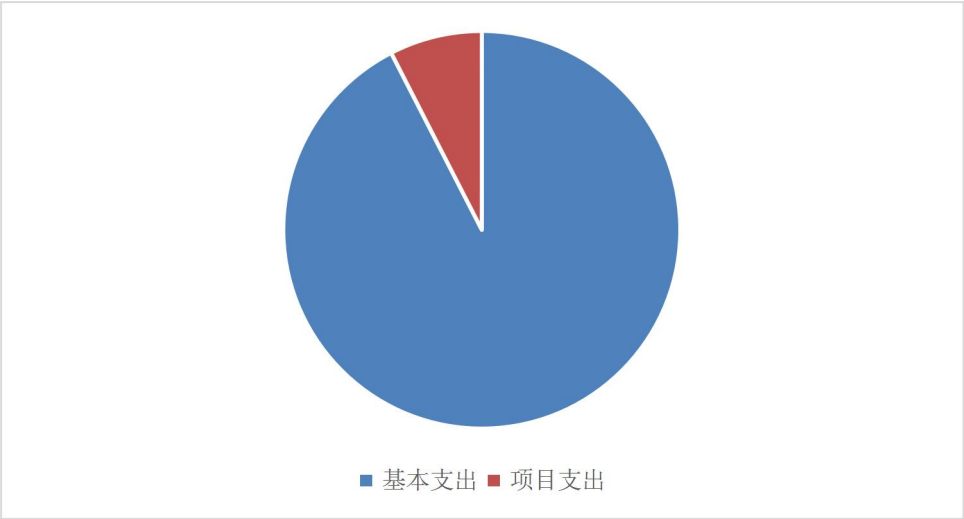


2021 年收入合计 436.76 万元，其中：财政拨款收入 436.76

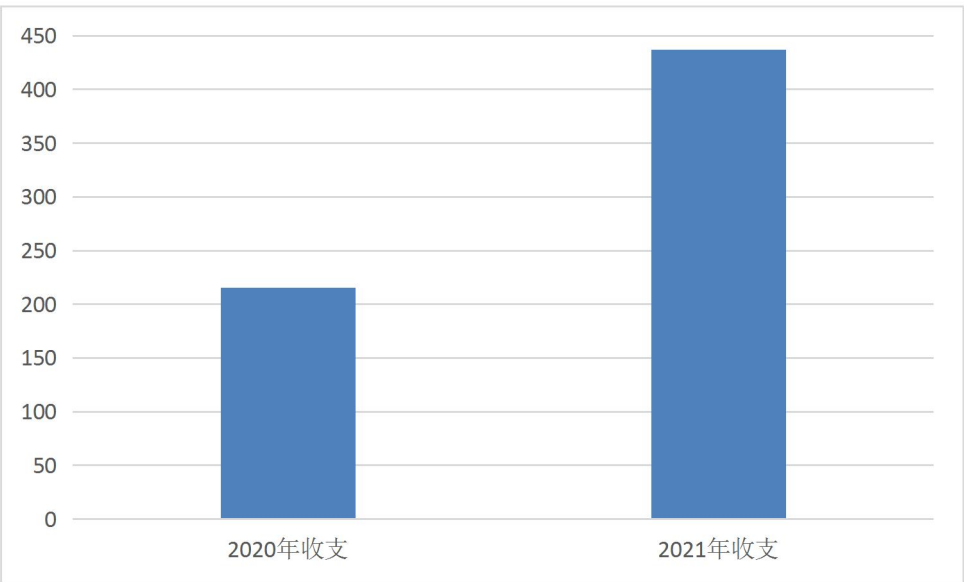
万元，占 100%；

三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 436.76 万元，其中：基本支出 403.83 万元，占 92.46%；项目支出 32.93 万元，占 7.54%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



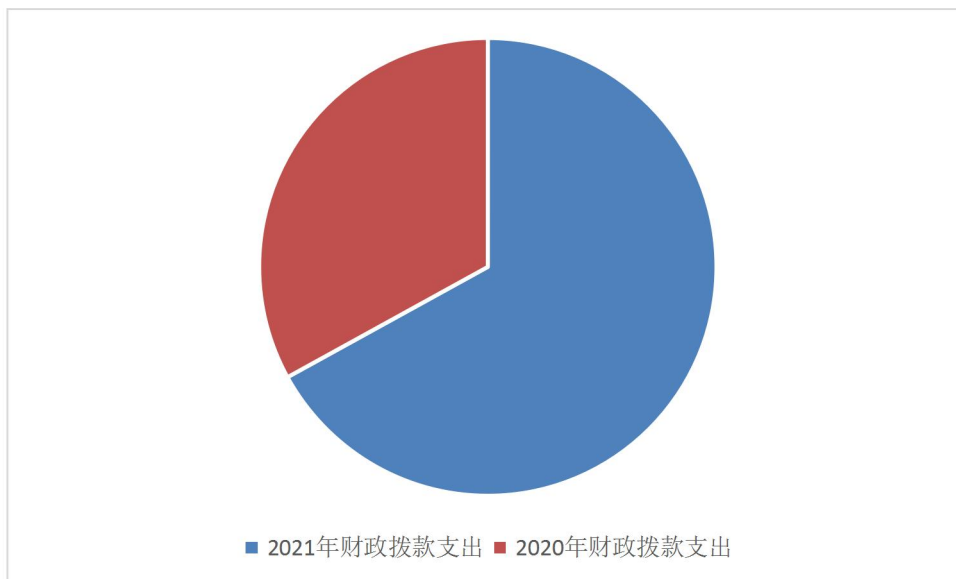
2021 年财政拨款收入总体情况及比上年增加 221.59，主要原因是奖金及人员调资增加。

2021 年财政拨款支出总体情况及比上年增加 221.59，主要原因是奖金及人员调资增加。

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 436.76 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 221.59，增长（下降）102.98%，主要原因是奖金及人员调资增加。



（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 436.76 万元，支出决算为 436.76 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。

预算为 374.63 万元，支出决算为 374.63 万元，完成预算的 100%。（决算数与预算数持平）

2. 住房保障支出（类）住房改革支出住房公积金（项）。

年初预算为 29.19 万元，支出决算为 29.19 万元，完成年初预算的 100%。（决算数与预算数持平）。

3. 一般公共服务支出（类）农林水支出城乡社区支出（项）预算为 32.93 万元，支出决算为 32.93 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 403.83 万元，包括：人员经费支出 390.59 万元和公用经费支出 13.11 万元。

人员经费 390.53 万元，主要包括基本工资 63.91 万元；津贴补贴 64.32 万元；奖金 63 万元；绩效工资 120.81 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 30.91 万元；职业年金缴费 5.41 万元，职工基本医疗保险缴费 13.05 万元；住房公积金 29.19 万元；对个人家庭补助 0.13 万元。

公用经费 13.11 万元，主要包括办公费 6.19 万元；印刷费 0.31 万元；咨询费 0.72 万元；水费 0.32 万元；电费 0.9 万元；维修(护)费 0.99 万元；租赁费 0.17 万元；劳务费 1.56 万元；工会经费 1.62 万元；公务用车运行维护费 0.32 万元。

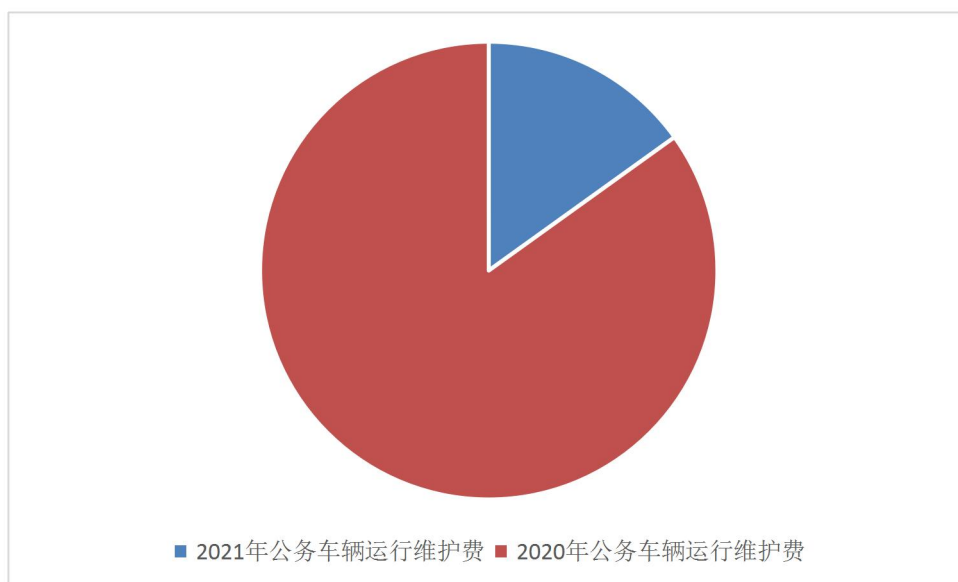
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（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 0.50 万元，支出决算为 0.32 万元，完成预算的 64%。决算数较预算数减少 0.18

万元，主要原因是公务外出减少；决算数较上年减少 1.48 万元，主要原因是公务外出减少。

（三）“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，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 0.32 万元，占 100%；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；决算数较上年减少（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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元；决算数较

上年减少（增加）0 万元。

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 0.5 万元，支出决算为 0.32 万元，完成预算的 64%，决算数较预算数减少 0.18 万元，主要原因是公务外出减少；决算数较上年减少 1.48 万元，主要原因是公务外出减少。

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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元；决算数较上年减少（增加）0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 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；决算数较上年减少（增加）0 万元。

（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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元；决算数较上年减少（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

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 32.93 万元，较上年增加 32.93 万元，原因是项目增加；支出 32.93 万元，较上年增加 32.93 万元，原因是项目增加，主要用于高素质农民培育支

出。

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，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元；决算数较上年减少（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 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，本单位机关及所属单位共有车辆 1 辆，其中主要领导干部用车 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 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）。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 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。组

织对 2021 年 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 32.93 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在单位决算中反映政府性基金预算项目等 1 个二级项目绩效自评结果。

1. 高素质农民培育项目绩效自评综述：项目全年预算数 32.93 万元，执行数 32.93 万元，完成预算的 100%。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		高素质农民培育				
区级主管单位		高陵区农业农村和林业局		实施单位		高陵区农广校
			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:	32.93	32.93		100%
(万元)		其中: 区级财政资金	32.93	32.93		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		
	培育150名高素质农民			完成		
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	培育高素质农民150名	100%	100%	
		质量指标	高素质农民能力提升	100%	100%	
		时效指标	2021年12月	100%	100%	
		成本指标	利用农闲时间开展培育，不误农时，节约成本	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标	提高收入	90%	90%	
		社会效益指标	提高公众知晓率	90%	90%	
		生态效益指标	扩大高素质农民影响	95%	95%	
		可持续影响指标	强化宣传	80%	80%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员满意度	80%	80%	
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。区级主管单位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 85 分。单位整体支出全年预算数 436.76 万元，执行数 436.76 万元，完成预算的 100%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：85。发现的问题及原因：近年虽然加大了高素质农民培训的投入，但基础设施和硬件设备还有待加强。下一步改进措施：加大对高素质农民培育的投入和硬件设施更新，进一步宣传高素质农民培育，使更多受训者能从中获益。

单位整体支出绩效自评表 (2021 年度)

填报单位：陕西省农业广播电视学校西安市高陵区分校 自评得分：85

(一) 简要概述单位职能与职责。	主要负责农机咨询服务，农机管理人员、农机驾驶员培训。农业实用技术培训，农业专业技术人员继续教育。
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。	2021 年支出合计 436.76 万元，其中：基本支出 403.83 万元，占 92.46%；项目支出 32.93 万元，占 7.54%。
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。	按照“数量与质量并重，质量优先”培育原则，培育高素质农民 150 人

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%，用以反映和考核单位(单位)预算完成程度。 预算完成数: 单位(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政单位批复的本年度单位(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。	财政单位批复	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%，用以反映和考核单位(单位)预算的调整程度。 预算调整数: 单位(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、上级单位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。	财政单位批复	0	0			

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%，用以反映和考核单位(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度= 单位上半年实际支出 / (上年结余结转+ 本年单位预算安排+ 上半年执行中追加追减) × 100%。 前三季度支出进度= 单位前三季度实际支出 / (上年结余结转+ 本年单位预算安排+ 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。	财政单位批复	100%	100%	5		
		预算编制准确率 (5分)	5	单位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。	财政单位批复	0	0	0		
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%，用以反映和考核单位(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。	财政单位批复	100%	156.25 %	0		

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	预算管理 (15分)	资产管理 规范性 (5分)	5	单位（单位）资产 管理是否规范，用 以反映和考核单位 （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。	资产管理 系统和财 政云系统			5		
		资金使用 合规性 (5分)	5	单位（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 以反映和考核单位 （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 资金管理规定的规 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. 符合单位预算批 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。	资产管理 系统和财 政云系统			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。	财政单位批复			40		
		项目效益 (20分)	20			财政单位批复			20		

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成单位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。

.....