

# 西安市第九十一中学 2021 年单位决算

保密审查情况：已审查

部门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 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
- 十、政府采购决算表

### 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、部门主要职责及内设机构

### **(一) 主要职责。**

(1) 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

(2) 在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

(3) 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责对本校的干部和教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

(4) 按照上级有关部门的规定，负责对本镇中学校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。

(5) 执行国家教育教学标准，开展基础教育工作，对适龄青少年实施素质教育。

(6) 组织开展教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展，促进学生德、智、体、美全面发展。

(7) 加强管理，建立健全安全制度和应急机制，进行安全教育，消除安全隐患；维护学生和教职工的合法权益。

## **(二) 内设机构。**

本单位内设 6 个处室，包括办公室、总务处、教研室、教导处、政教处、团委。

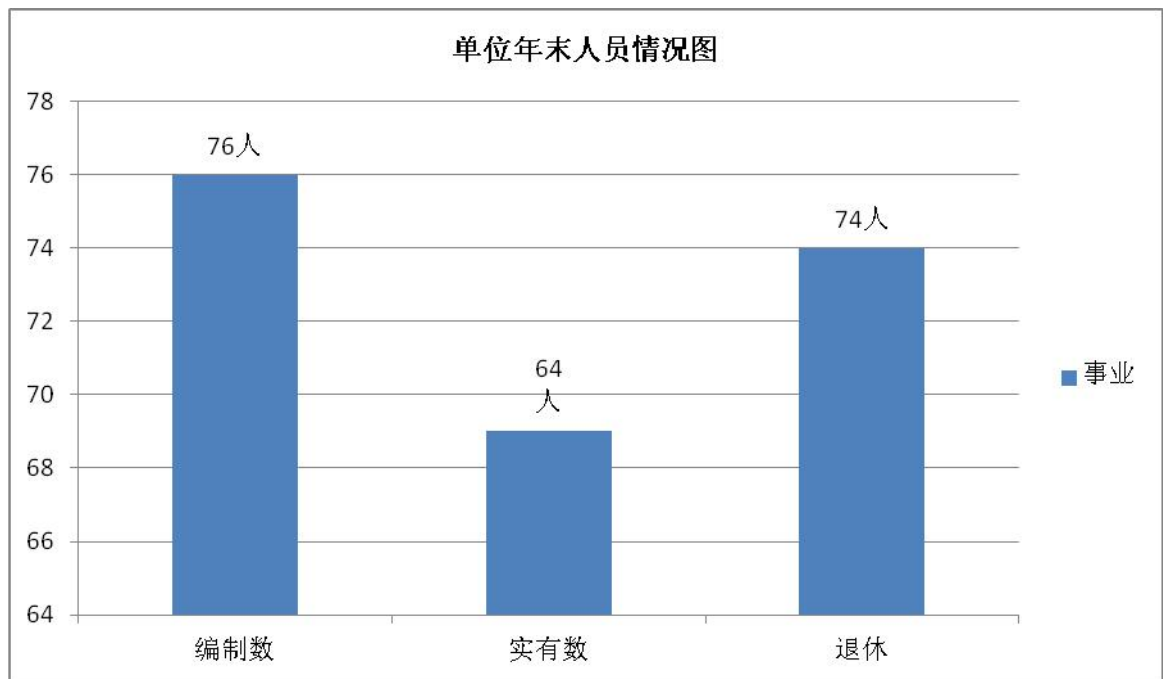
## **二、部门决算单位构成**

纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，西安市第九十一中学部门决算包括：本级决算。下属 0 个单位。

序号	单位名称
1	西安市第九十一中学
2	.....
3	.....
.....	.....

## **三、部门人员情况**

截止 2020 年底，本单位人员编制 76 人，全部为事业编制；实有人员 64 人，全部是在编事业人员。退休 74 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
表 10	政府采购决算表		

# 收入支出决算总表

编制部门：西安市第九十一中学 公开 01 表  
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	909.72	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		5. 教育支出	894.25
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	22.39
		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	909.72	本年支出合计	916.64
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	13.03	年末结转和结余	6.10
收入总计	922.75	支出总计	922.75

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：西安市第九十一中学

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		909.72	909.72						
205	教育支出	887.33	887.33						
20502	普通教育	887.33	887.33						
2050204	高中教育	887.33	887.33						
208	社会保障和就业支出	22.39	22.39						
20805	行政事业单位养老支出	22.39	22.39						
2080502	事业单位离退休	22.39	22.39						

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

编制部门：西安市第九十一中学 公开 03 表  
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		916.64	909.72	6.92			
205	教育支出	894.25	887.33	6.92			
20502	普通教育	887.33	887.33				
2050204	高中教育	887.33	887.33				
20509	教育费附加 安排的支出	6.92		6.92			
2050999	其他教育 费附加安排 的支出	6.92		6.92			
208	社会保障和 就业支出	22.39	22.39				
20805	行政事业单 位养老支出	22.39	22.39				
2080502	事业单位 离退休	22.39	22.39				

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： 西安市第九十一中学

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	909.7	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	894.25	894.25		
		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	22.39	22.39		
		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	909.72	本年支出合计	916.64	916.64		

## 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制部门：西安市第九十一中学 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	909.72	本年支出合计	916.64	916.64		
年初财政拨款 结转和结余	13.03	年末财政拨款 结转和结余	6.10	6.10		
一般公共预算 财政拨款	13.03		6.10	6.10		
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	922.75	支出总计	922.75	922.75		

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：西安市第九十一中学

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
合计		916.64	909.72	6.92
205	教育支出	894.25	887.33	6.92
20502	普通教育	887.33	887.33	
2050204	高中教育	887.33	887.33	
20509	教育费附加安排的支出	6.92		6.92
2050999	其他教育费附加安排的支出	6.92		6.92
208	社会保障和就业支出	22.39	22.39	
20805	行政事业单位养老支出	22.39	22.39	
2080502	事业单位离退休	22.39	22.39	

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：

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
合计		899.23	合计		10.49
301	工资福利支出	876.84			
30101	基本工资	278.95			
30102	津贴补贴	38.78			
30107	绩效工资	300.78			
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	94.73			
30109	职业年金缴费	20.85			
30110	职工基本医疗保险缴费	52.76			
30112	其他社会保障缴费	0.47			
30113	住房公积金	89.11			
30199	其他工资福利支出	0.4			
302	商品和服务支出				10.49
30201	办公费				2.6
30228	工会经费				7.63
30229	福利费				0.25
30239	其他交通费用				0.01
303	对个人和家庭的补助	22.39			
30304	抚恤金	22.39			
310	其他资本性支出				
31002	办公设备购置				

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

编制部门： 西安市第九十一中学 公开 07 表  
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	0	0	0	0	0	0	0	0
决算数	0	0	0	0	0	0	0	0

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：西安市第九十一中学  
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							

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，本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。





# 政府采购决算表

公开 10 表

编制单位：西安市第九十一中学

（单位：万元）

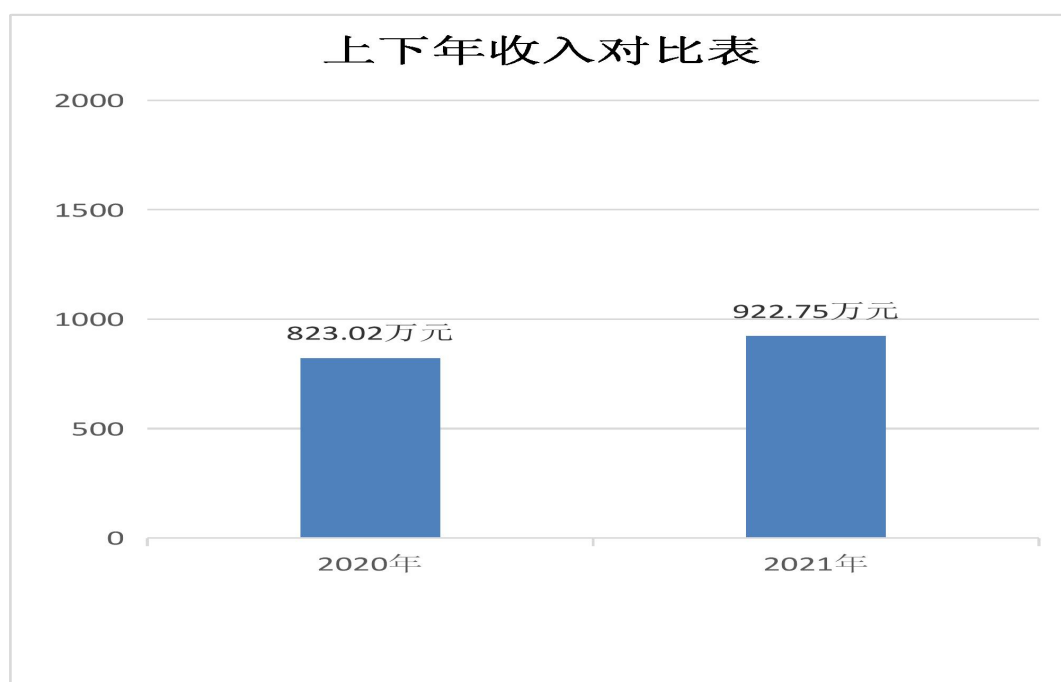
项目	行次	采购金额（决算数）
栏次		
合 计	1	0
货物	2	0
工程	3	0
服务	4	0

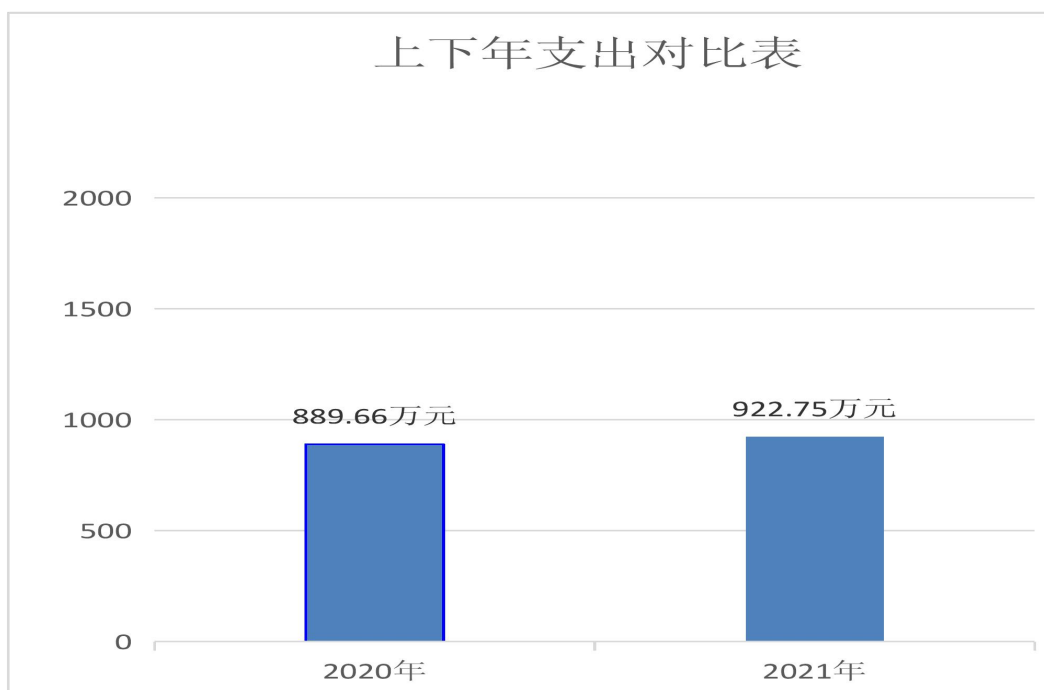
## 第三部分 2021 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入决算总计 922.75 万元。与 2020 年相比，增加 99.73 万元，增加 12.18%。主要是因为本年度绩效增量增加的原因。

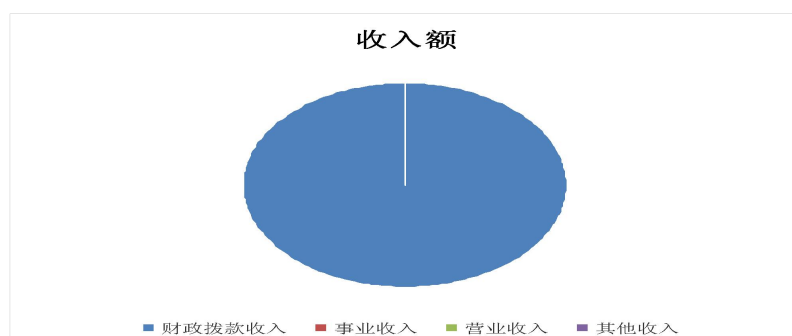
2021 年度财政拨款支出决算总计 922.75 万元。与 2020 年相比，增加 30.09 万元，增加 3.38%。主要是因为本年度绩效增量增加的原因。





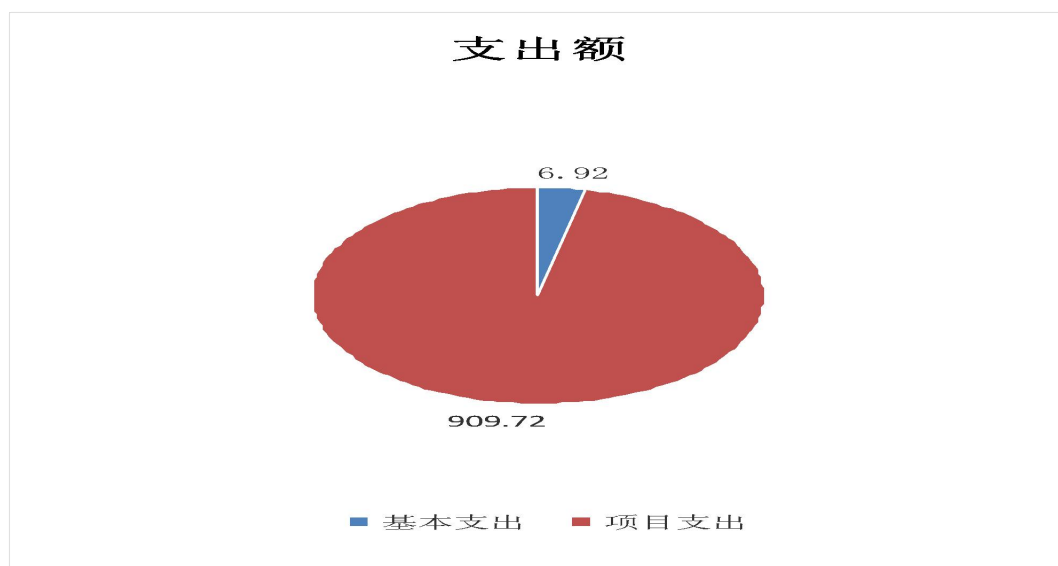
## 二、收入决算情况说明

2021 年度财政拨款收入决算总计 909.72 万元。与 2020 年相比，增加 86.7 万元，增加 10.53 %。主要是因为本年度绩效增量增加的原因。



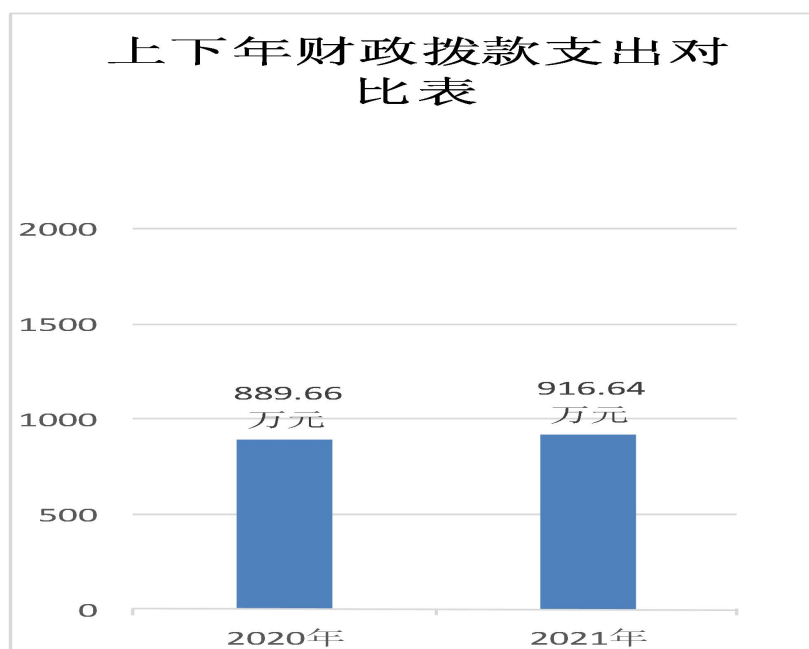
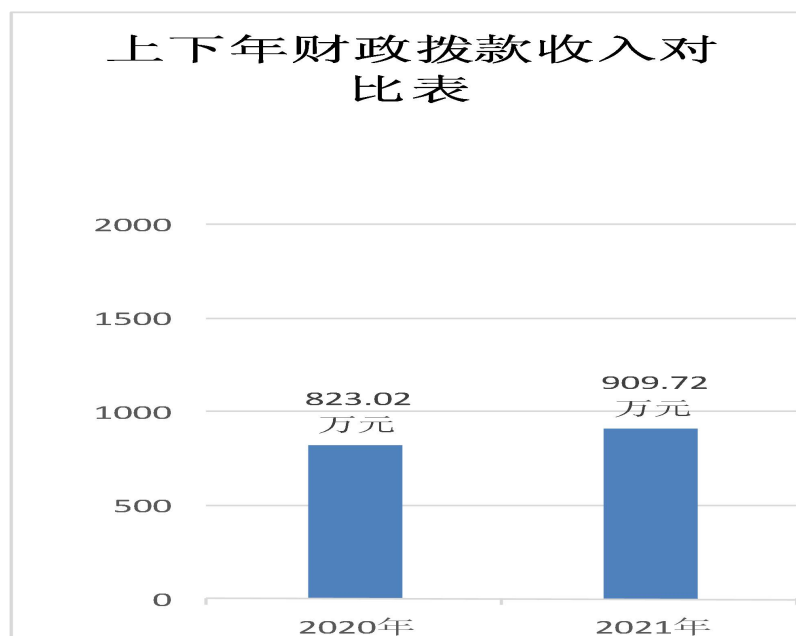
### 三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 916.64 万元，其中：基本支出 909.72 万元，占 99.25%；项目支出 6.92 万元，占 0.75%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

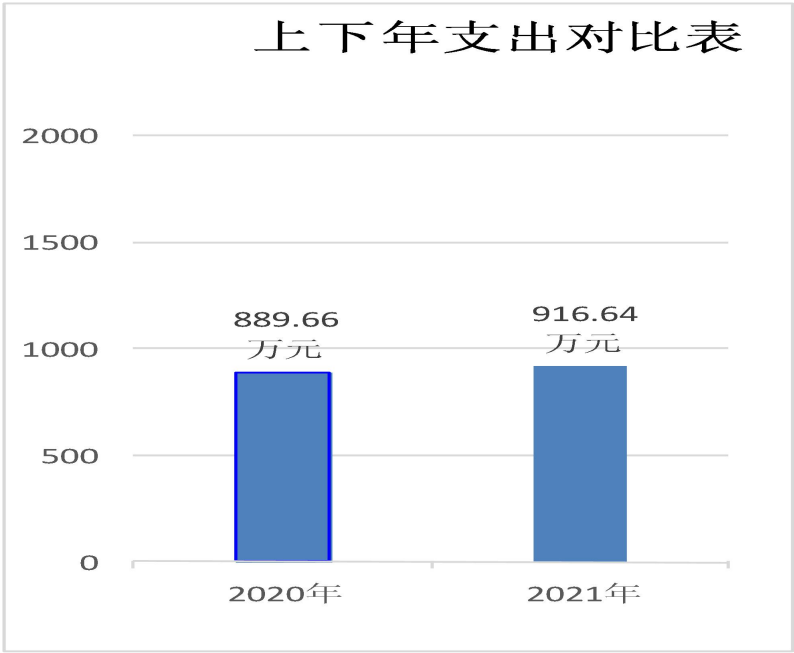
2021 年度财政拨款收入决算总计 909.72 万元。与 2020 年相比，增加 86.7 万元，增加 10.53%。主要是因为本年度绩效增量增加的原因。



2021 年度财政拨款支出决算总计 916.64 万元。与 2020 年相比，增加 26.98 万元，增加 3.03%。主要是因为本年度绩效增量增加的原因。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 868.42 万元，支出决算 916.64 万元，完成预算的 105.56 %，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 26.98 万元，增加 3.03%，主要原因是人员经费增加。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 868.42 万元，支出决算为 887.33 万元，完成预算的 102.18%。决算数大于预算数的主要原因是 2020 年绩效总量年初无预算。

**2.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）**

支出决算为 6.92 万元，年初无预算。

### 3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位离退休（项）。

支出决算为 22.39 万元，系离休人员抚恤金，年初无预算。



### 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 909.72 万元，  
包括：人员经费支出 899.23 万元和公用经费支出 10.49 万元。

人员经费 899.23 万元，主要包括：1、工资福利支出 876.84 万元，其中：基本工资 278.95 万元、津贴补贴 38.78 万元、绩效工资 300.78 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 94.73 万元、职业年金缴费 20.85 万元、职工基本医疗保险缴费 52.76 万元、住房公积金 89.11 万元；2、对个人和家庭补助 22.39 万元，系离休人员抚恤金。



公用经费 10.49 万元，主要是商品和服务支出 10.49 万元，其中：办公费 2.6 万元、工会经费 7.63 万元、福利费 0.25 万元、其他交通费用 0.01 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情况说明。**

本单位 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，决算数与预算数持平。

#### **1.因公出国（境）支出情况说明。**

本单位本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### **2.公务用车购置费用支出情况说明。**

本单位 2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

#### **3.公务用车运行维护费用支出情况说明。**

本单位 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，决算数与预算数持平。

#### **4.公务接待费支出情况说明。**

本单位 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，决算数与预算数持平。

国内公务接待支出 0 万元。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

### **（二）培训费支出情况说明。**

本单位 2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

### **（三）会议费支出情况说明。**

本单位 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。**

本单位 2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数和预算数持平。

### **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，本单位机关及所属单位共有车辆 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 1 个，共涉及资金 6.92 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开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，预算与决算持平。

#### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

制作教学宣传展板项目进度款自评综述：项目全年预算数 6.92 万元，执行数 6.92 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：严肃财经纪律，保障资金安全，严格执行合同按时支付项目资金，确保工程及时交付使用。截止到 6 月 20 日，施工方依照合同进度完成了 4mm 镀锌板围边焊接造型，精工打磨，面板 8mm 亚克力板材，室外 5-8 年不褪色镀锌板汽车烤漆等工程，完成率 100%。按照项目有关文件，西安市第九十一中学负责检查项目进展情况和工程审核，在合同中明确违约责任，保障了项目达到预期目标。截止 2021 年 6 月 20 日，项目资金 69243.58 元已全部支付。时效指标达 100%。16 米宣传栏宽 21.2 米，单价 2893.56 元，含人工运输费 7900 元，总成本 69243.58 元。经调查，项目实施后，有效的宣传了党的政策，使党建宣传工作取得了成效。

上级拨付资金与实际支付资金一致，不存在问题。

通过绩效评价，我们进一步掌握了项目经费使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，为下一年提高项目资金的使用效益，加强财政支出的规范管理、健全完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制和加强绩效目标管理等工作提供重要的参考依据。

# 项目支出绩效自评表

( 2021 年度)

项目名称		西安市第九十一中学制作教学展板工程							
主管部门		西安市莲湖区教育局			实施单位		西安市第九十一中学		
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	6.92	6.92	6.92	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款				—	100%	—	
		上年结转资金	6.92	6.92	6.92	—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	改善校园环境，加大宣传力度				改善校园环境，加大宣传力度				
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：使用人数		初一、初二 教职工	100%	10	10	
			指标 2：		初一、初二 教职工	100%	10	10	
			.....						
		质量指标	指标 1：使用范围		初一、初二 教职工办公	100%	10	10	
			指标 2：						
		时效指标	指标 1：一次付清			100%	10	10	
			指标 2：						
			.....						
		成本指标	指标 1：		6.92	100%	10	10	
			指标 2：						
			.....						
	效益指标	经济效益 指标	指标 1：						
			指标 2：						
		社会效益 指标	指标 1：环境改善		有效	有效	10	10	
			指标 2：提高教学质量		有效	有效	10	10	
			指标 3：改善办学条件		有效	有效	10	10	
		生态效益 指标	指标 1：						
			指标 2：						
		可持续影响 指标	指标 1：可使用年限						
			指标 2：						
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	指标 1：教职工满意度		90%以上	95%	5	4	
			指标 2：家长满意度		90%以上	95%	5	4	
			.....						
总分						100	98		

# 部门整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：西安市第九十一中学

自评得分：99

(一) 简要概述部门职能与职责。					提高教育教学质量, 增强社会满意度和社会知晓力, 整改落实各项保障机制, 确保教育工作稳定发展。			
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。					本单位本年支出 916.64 万元, 其中工资福利支出 876.84 万元, 占总支出 95.66%; 商品和服务支出 17.41 万元, 占总支出 1.90%; 对个人和家庭补助 22.39 万元, 占总支出 2.44%。			
(三) 简要概述当年省委省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	年初目标值	实际完成值	得分
投入	预算执行 (25 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&lt;70%的, 得 0 分。</p>	100%	102.18%	9
		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&gt;5%的, 每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分, 扣完为止。</p>	0%	2.18%	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。	半年进度50%;前三季度进度75%	半年进度50%;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。		无其他收入	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。	100%	100%	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。	5	5	5

		资金使用合规性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符合扣2分。	100%	100%	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;	100%	100%	40
		项目效益 (20分)	20		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。	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。

**5.公用经费：**指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

**6.工资福利支出：**反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

**7.结转资金：**即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

**8.结余资金：**即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。