

阎良区北屯初级中学 2020 年部门决算

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 部门概况

- 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 年部门决算表

- 一、 收入支出决算总表
- 二、 收入决算总表
- 三、 支出决算总表
- 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

阎良区北屯初级中学，占地 24095.25 平方米，现有教职工 54 名，学生 360 名。主要工作职能为：初中学历教育。主要由教导处、安稳处、教研室和总务处四部分组成。

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

实施初中义务教育，促进基础教育发展。业务范围为：初中义务教育，学历教育。主要由教导处、安稳处、教研室和总务处四部分组成。教导处是进行教学指导，服务教学的机构，负责学校教学日常事务；安稳处是进行学生思想品德教育的机构，负责学生日常行为规范的养成；教研室是组织教学研究的机构，负责老师日常学习培训的；总务处主要负责组织和实施学校后勤保障机构，制定部门工作计划，并做好经费收支，资产采购，食堂管理以及财产的维护等工作，协助各处做好日常工作。

（二）内设机构

我校为独立编制机构（1），独立核算机构（1）。主要由教导处、安稳处、教研室和总务处四部分组成。

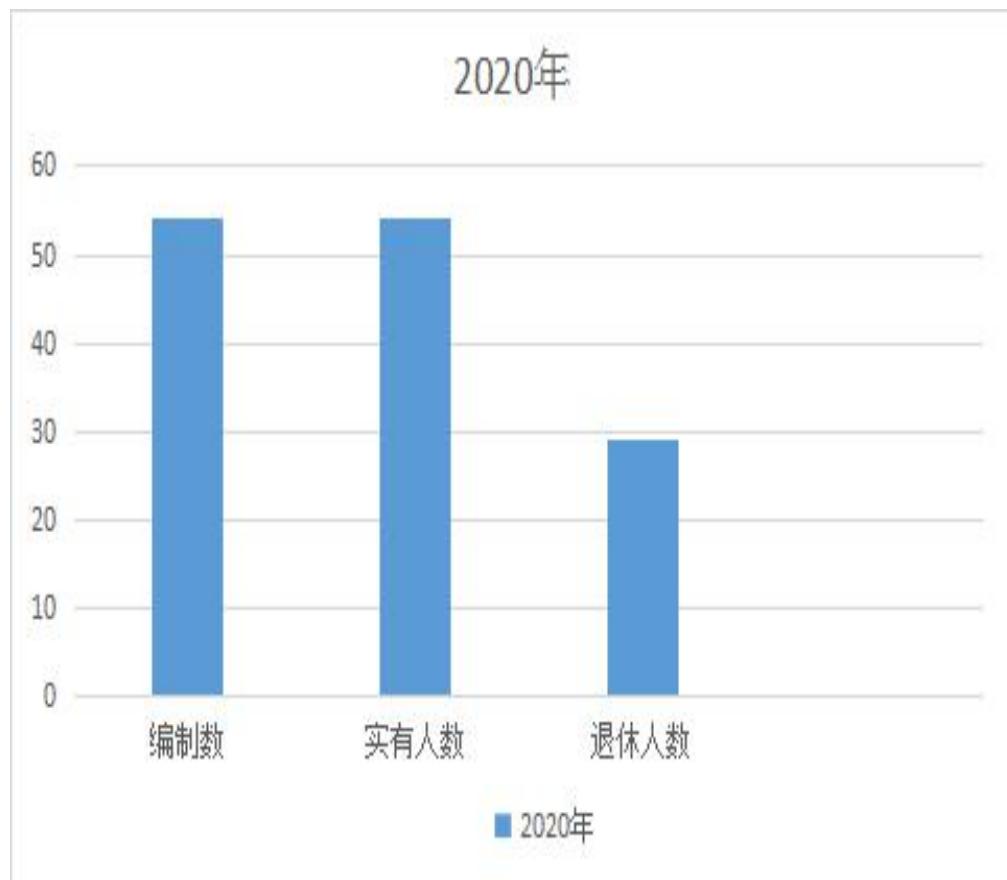
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，为教育局所属二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市阎良区北屯初级中学（本级）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 54 人，其中行政编制 0 人、事业编制 54 人；实有人员 54 人，其中行政 0 人、事业 54 人。其中在 2020 年 3 月份退休一人，在 2020 年 8 月份调入一人，总数没变。单位管理的离退休人员 29 人。



第二部分 2020 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 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	无政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营

收入支出决算总表

编制部门：

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	836.46	1、一般公共服务支出	0
2、政府性基金预算财政拨款	0	2、外交支出	0
3、国有资本经营预算财政拨款	0	3、国防支出	0
4、上级补助收入	0	4、公共安全支出	0
5、事业收入	0	5、教育支出	755.55
6、经营收入	0	6、科学技术支出	0
7、附属单位上缴收入	0	7、文化旅游体育与传媒支出	0
8、其他收入	0	8、社会保障和就业支出	63.79
		9、卫生健康支出	17.12
		10、节能环保支出	0
		11、城乡社区支出	0
		12、农林水支出	0
		13、交通运输支出	0
		14、资源勘探信息等支出	0
		15、商业服务业等支出	0
		16、金融支出	0
		17、援助其他地区支出	0
		18、自然资源海洋气象等支出	0
		19、住房保障支出	0
		20、粮油物资储备支出	0
		21、国有资本经营预算支出	0
		22、灾害防治及应急管理支出	0
		23、其他支出	0
本年收入合计	836.46	本年支出合计	836.46
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
收入总计	836.46	支出总计	836.46

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：

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
					小计	其中：教育收费			
合计		836.46	836.46	0	0	0	0	0	0
205	教育支出	755.55	755.55	0	0	0	0	0	0
20502	普通教育	755.55	755.55	0	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	755.55	755.55	0	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	63.79	63.79	0	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	63.79	63.79	0	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.79	63.79	0	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	17.12	17.12	0	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	17.12	17.12	0	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	17.12	17.12	0	0	0	0	0	0

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:

金额单位: 万元

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：

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	836.46	1、一般公共服务支出	0	0	0	0
2、政府性基金预算财政拨款	0	2、外交支出	0	0	0	0
3、国有资本经营预算收入	0	3、国防支出	0	0	0	0
		4、公共安全支出	0	0	0	0
		5、教育支出	755.55	755.55	0	0
		6、科学技术支出	0	0	0	0
		7、文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8、社会保障和就业支出	63.79	63.79	0	0
		9、卫生健康支出	17.12	17.12	0	0
		10、节能环保支出	0	0	0	0
		11、城乡社区支出	0	0	0	0
		12、农林水支出	0	0	0	0
		13、交通运输支出	0	0	0	0
		14、资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15、商业服务业等支出	0	0	0	0
		16、金融支出	0	0	0	0
		17、援助其他地区支出	0	0	0	0
		18、自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19、住房保障支出	0	0	0	0
		20、粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21、国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22、灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23、其他支出	0	0	0	0

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：

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	836.46	本年支出合计	836.46	836.46	0	0
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	0					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营财政拨款	0					
收入总计	836.46	支出总计	836.46	836.46	0	0

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:

金额单位: 万元

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

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		808.4	759.7	48.69	
301	工资福利支出	758.5	758.5	0	
30101	基本工资	236.46	236.46	0	
30102	津贴补贴	22.03	22.03	0	
30103	其他社会保障缴费	36.78	36.78	0	
30107	绩效工资	286.97	286.97	0	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	63.79	63.79	0	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.12	17.12	0	
30113	住房公积金	95.34	95.34	0	
302	商品和服务支出	48.69	0	48.69	
30201	办公费	8.77	0	8.77	
30202	印刷费	3.26	0	3.26	
30205	水费	2.49	0	2.49	
30206	电费	4.52	0	4.52	
30207	邮电费	1.27	0	1.27	
30213	维修(护)费	5.87	0	5.87	
30214	租赁费	0.72	0	0.72	
30216	培训费	2.57	0	2.57	
30226	劳务费	19.22	0	19.22	
303	对个人和家庭的补助	1.2	1.2	0	
30305	生活补助	1.2	1.2	0	
310	其他资本性支出	0	0	0	
31002	房屋建筑物购建	0	0	0	
31003	办公设备购置	0	0	0	

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：

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	0		
决算数	0	0	0	0	0	0	0	2.57		

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、培训费的支出预算决算情况。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:

金额单位：万元

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:

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 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

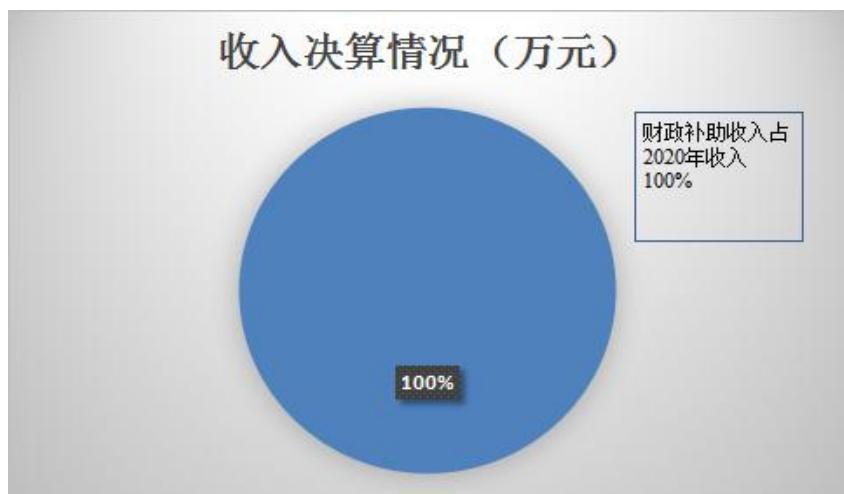
2020 年度我校总收入 836.46 万元，上年度总收入为 823.31 万元，比上年增长 13.15 万元，主要原因是人员经费增加。

2020 年度我校总支出为 836.46 万元，上年度总支出为 823.31 万元，比上年增长 13.15 万元，主要原因是绩效增量及人员经费增加。



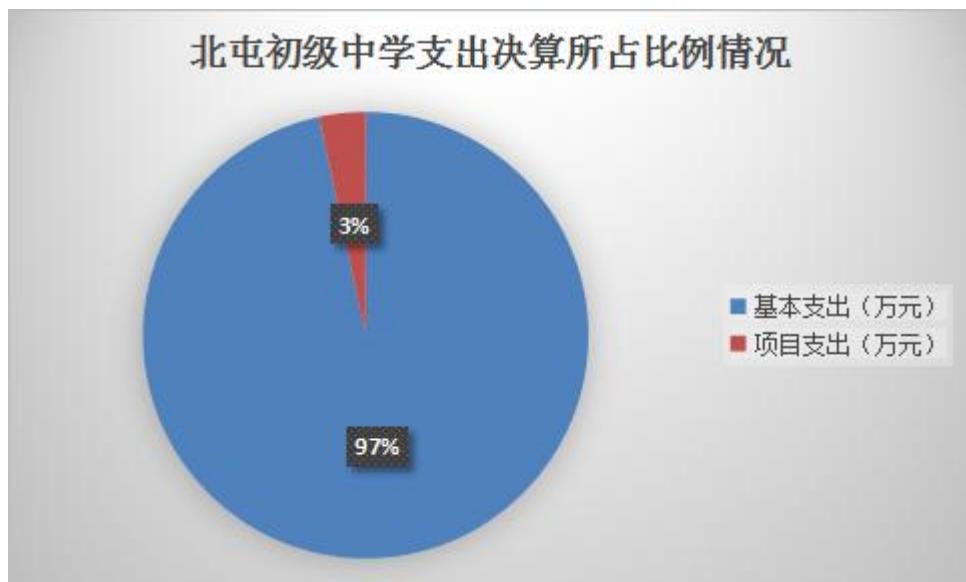
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 836.46 万元，其中：财政拨款收入 836.46 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 836.46 万元，其中：基本支出 808.4 万元，占 97%；项目支出 28.07 万元，占 3%；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

2020年度财政拨款收入总体情况，与2019年相比增长13.15万元，比上年增长1.6%，主要原因是人员经费增加。

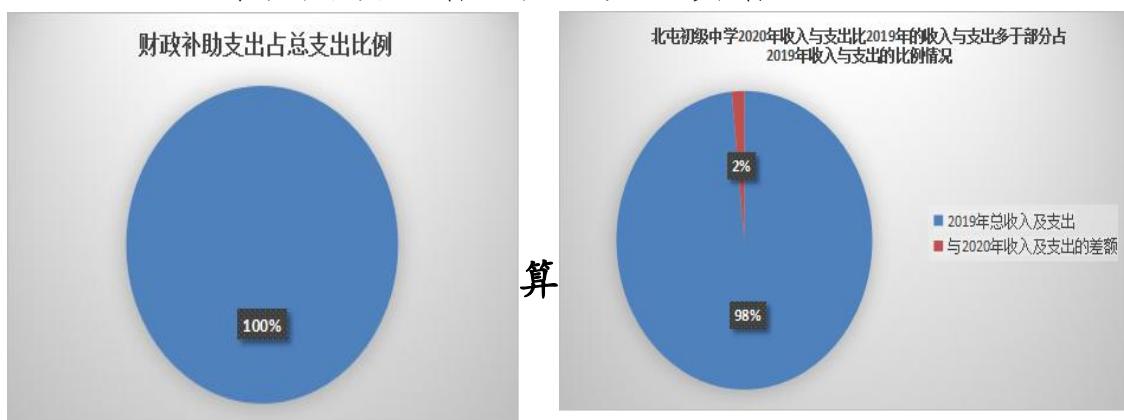
2020年度财政拨款支出总体情况，与2019年相比增长13.15万元，比上年增长1.6%，主要原因是绩效增量及人员经费增加。



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年度财政拨款支出836.46万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加13.15万元，增长1.6%，主要原因是绩效增量及人员经费增加。



2020 年度财政拨款支出年初预算为 603.1 万元，支出决算为 836.46 万元，完成年初预算的 132.56%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 初中教育，年初预算为 603.1 万元，支出决算为 836.46 万元，完成年初预算的 132.56%。决算数大于预算数的主要原因是绩效增量及人员经费增加。

2. 机关事业单位基本养老保险缴费年初预算数 63.79 万元，支出决算为 63.79 万元，年初预算数与决算数持平。

3. 事业单位医疗保险年初预算数 17.12 万元，支出决算为 17.12 万元，年初预算数与决算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 808.4 万元，包括：人员经费支出 759.7 万元和公用经费支出 48.69 万元。

人员经费 759.7 万元，主要包括基本工资 758.5 万元，对个人和家庭补助支出 1.2 万元。

公用经费 48.69 万元，主要包括办公费 8.77 万元，印刷费 3.26 万元，邮电费 1.27 万元，租赁费 0.72 万元，劳务费 19.22 万元，维修费 5.87 万元，水费 2.49 万元，培训费 2.57 万元，电费 4.52 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%。

（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）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%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020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%。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020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%。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020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%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020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%。

（三）培训费支出情况说明。

2020年度培训费预算为2.57万元，支出决算为2.57万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平。

（四）会议费支出情况说明。

2020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%。

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。

十、机关运行经费支出情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

2020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%。0

十一、政府采购支出情况说明

本部门无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2020年末,本部门机关及所属单位实有车辆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)。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）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求,本部门组织对2020年一般公共预算0个项目支出开展了绩效自评,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2020年度政府性基金预算0个项目支出开展了绩效自评,涉及项目0个,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门无项目支出评价表。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

专项（项目）名称		（部门预算项目或市级专项名称）				
区级主管部门				实施单位		
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:				
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标		全年实际完成情况			
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				
		质量指标				
	时效指标					
	成本指标					
					
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
生态效益 指标						
可持续影 响指标						
.....						
满意度指 标	服务对象					
	满意度指 标					
					
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对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）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，我校 2020 年度整体自评得分 94 分。全年预算数 603.1 万元，执行数 836.46 万元，完成预算的 132.56%。

主要产出和效果：组织学生完成各项教学任务，组织教师参加了各类培训活动，教学质量得到全面提升，群众满意度进一步提高。

主要工作绩效是：教育质量全面提高，学生德智体美劳全面发展，德育工作和学生管理得到进一步规范和加强，基本解决了寄宿制学生有人管、管得好的问题，解决了群众的后顾之忧；教学质量得到进一步提高，中考成绩比去年再上新台阶，为进一步提高教育质量打下良好基础。

发现的问题及原因：影响学校管理存在较严重问题是寄宿制学校管理存在经费严重不足：社会为学校提供的服务经费不足，八小时外的学生管理没有经费来源。

下一步改进措施：在统筹学校课后服务经费使用的情况下，争取政府对寄宿制学校的经费支持。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)												
填报单位(盖章) 西安市阎良区北屯初级中学					自评得分: 94							
(一) 简要概述部门职能与职责。					实施初中义务教育, 促进基础教育发展							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。					总支出为836.46万元, 其中教育支出755.55万元, 社会保障和就业支出63.79万元, 卫生健康支出17.12万元							
(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(25分)	预算完成率(10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。	603.1	836.46	9				
					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。	603.1	836.46	0			
	支出进度率(5分)	支出进度率	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+部门上年预算安排+部门当年预算安排)×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。			5				
过程(15分)	预算编制准确率(5分)	预算编制准确率(5分)	5	半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余+部门上年预算安排+部门当年预算安排)×100%。 前三季度进度=部门前三季度实际支出/(上年结余+部门预算安排+前三季度执行中部门当年预算安排)×100%。	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。			5				
					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。			5				
	“三公经费”控制率	“三公经费”控制率	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。			5				
效果(60分)	预算管理规范性(5分)	预算管理规范性(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				
					全部符合5分, 有1项不符扣2分。			5				
效果(60分)	项目产出(40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				40				
								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												

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)												
填报单位:				自评得分:								
(一) 简要概述部门职能与职责。												
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。												
(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	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%, 每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。							
		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。							
				预算编制准确率(5分)	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。						
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。							
				资产管理规范性(5分)	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。						
过程	预算管理(15分)	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。							
				项目产出(40分)	1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-20%(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。							
效果	履职尽责(60分)	项目效益(20分)	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

文字说明。专业名词解释可由部门根据业务内容等自行选择。

示例：

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：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。