

# 周至县广济初级中学

## 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。

全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。实施初中义务教育，促进基础教育发展，初中学历教育（相关社会服务）。

### （二）内设机构。

根据学校日常业务，内设政教处、教导处、后勤处。政教处主要职责是负责学生安全纪律卫生等；教导处主要职责是负责教学业务；后勤处主要负责学校后勤相关工作，保障学校正常运转等。

## 二、部门决算单位构成

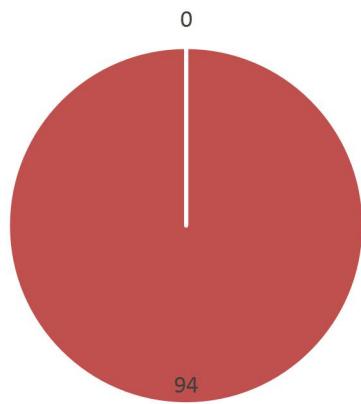
我单位属于周至县教育和科学技术局下属二级单位，纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，无二级预算单位。

序号	单位名称
1	周至县广济初级中学

### 三、部门人员情况

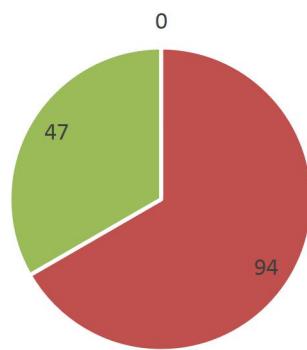
截止 2020 年底, 本部门人员编制 90 人, 其中行政编制 0 人、事业编制 90 人; 实有人员 94 人, 其中行政 0 人、事业 94 人。单位管理的离退休人员 47 人。

2020年度人员编制数量情况



■ 行政编制 ■ 事业编制

2020年度实有人员情况



■ 行政编制人员 ■ 事业编制人员 ■ 离退休人员

## 第二部分 2020 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		
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

编制部门：周至县广济初级中学

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	1578.91	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	50.00	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	1577.56
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	0.02	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	1.38
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	50.00
		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	1628.93	本年支出合计	1628.93
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	1628.93	支出总计	1628.93

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：周至县广济初级中学

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	1628.93	1628.91						0.2
205	教育支出	1577.56	1577.53						0.2
20502	普通教育	1577.56	1577.53						0.2
2050203	初中教育	1191.34	1191.31						0.2
2050299	其他普通 教育支出	386.22	386.22						
210	卫生健康 支出	1.38	1.38						
21004	公共卫生	1.38	1.38						
2100409	重大公共 卫生服务	1.38	1.38						
212	城乡社区 支出	50.00	50.00						
21208	国有土地 使用权出 让收入安 排的支出	50.00	50.00						
2120899	其他国有 土地使用 权出让收 入安排的 支出	50.00	50.00						
229	其他支出								
22960	彩票公益 金安排的 支出								

2296004	用于教育事业的彩票公益金支出								
234	抗疫特别国债安排的支出								
23401	基础设施建设								
2340199	其他基础设施建设								

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：周至县广济初级中学

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	1628.93	1470.93	158.00			
205	教育支出	157.56	1469.56	108.00			
20502	普通教育	157.56	1469.56	108.00			
2050203	初中教育	1191.34	1191.34				
2050299	其他普通 教育支出	386.22	278.22	1.800			
210	卫生健康支 出	1.38	1.38				
21004	公共卫生	1.38	1.38				
2100409	重大公共 卫生服务	1.38	1.38				
212	城乡社区支 出	50.00		50.00			
21208	国有土地使 用权出让收 入安排的支 出	50.00		50.00			
2120899	其他国有 土地使用权 出让收入安 排的支出	50.00		50.00			
229	其他支出						
22960	彩票公益金 安排的支出						
2296004	用于教育 事业的彩票 公益金支出						
234	抗疫特别国						

	债安排的支出						
23401	基础设施建设						
2340199	其他基础设施建设						

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：周至县广济初级中学

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	1578.91	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款	50.00	2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入	0	3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	1577.54	1577.54		
		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	1.38	1.38		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出	50.00		50.00	
		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				

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：周至县广济初级中学

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	1628.91	本年支出合计	1628.91	1578.91	50.00	
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						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	1628.91	支出总计	1628.91	1578.91	50.00	

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：周至县广济初级中学

金额单位：万元

功能分类 科目编码	科目名称	本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
			小计	人员经费	公用经费		
	合计	1578.91	1470.91	1251.30	219.61	108.00	
205	教育支出	1577.53	1469.53	1251.30	218.32		
20502	普通教育	1577.53	1469.53	1251.30	218.32		
2050203	初中教育	1191.31	1191.31	1106.88	84.43		
2050299	其他普通教育支出	386.22	278.22	144.42	133.80	108.00	
210	卫生健康支出	1.38	1.38		1.38		
21004	公共卫生	1.38	1.38		1.38		
2100409	重大公共卫生服务	1.38	1.38		1.38		

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：周至县广济初级中学

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		1470.91	1251.30	219.61	
301	工资福利支出	1096.87	1096.87		
30101	基本工资	421.98	421.98		
30102	津贴补贴	56.73	56.73		
30107	绩效工资	438.57	438.57		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	144.64	144.64		
30113	住房公积金	34095	34095		
302	商品和服务支出	219.61		219.61	
30201	办公费	56.78		56.78	
30202	印刷费	5.32		5.32	
30205	水费	2.48		2.48	
30206	电费	30.72		30.72	
30207	邮电费	5.13		5.13	
30209	物业管理费	8.20		8.20	
30211	差旅费	1.90		1.90	
30213	维修(护)费	46.75		46.75	
30215	会议费	2.04		2.04	
30216	培训费	9.70		9.70	
30217	公务接待费	2.98		2.98	
30226	劳务费	40.69		40.69	
30227	委托业务费	1.39		1.39	

30228	工会经费	5.56		5.56	
303	对个人和家庭补助	1.43	1.43		
30305	生活补助	154.43	154.43		
310	其他资本性支出				
31002	房屋建筑物购建				
31003	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

公开 07 表

编制部门：周至县广济初级中学

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	2.98		2.98							
决算数	2.98		2.98				2.04	9.70		

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：周至县广济初级中学

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		50.00	50.00		50.00	
212	城乡社区支出		50.00	50.00		50.00	
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出		50.00	50.00		50.00	
2120899	其他国有土地 使用权出让收 入安排的支出		50.00	50.00		50.00	

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： 周至县广济初级中学

金额单位：万元

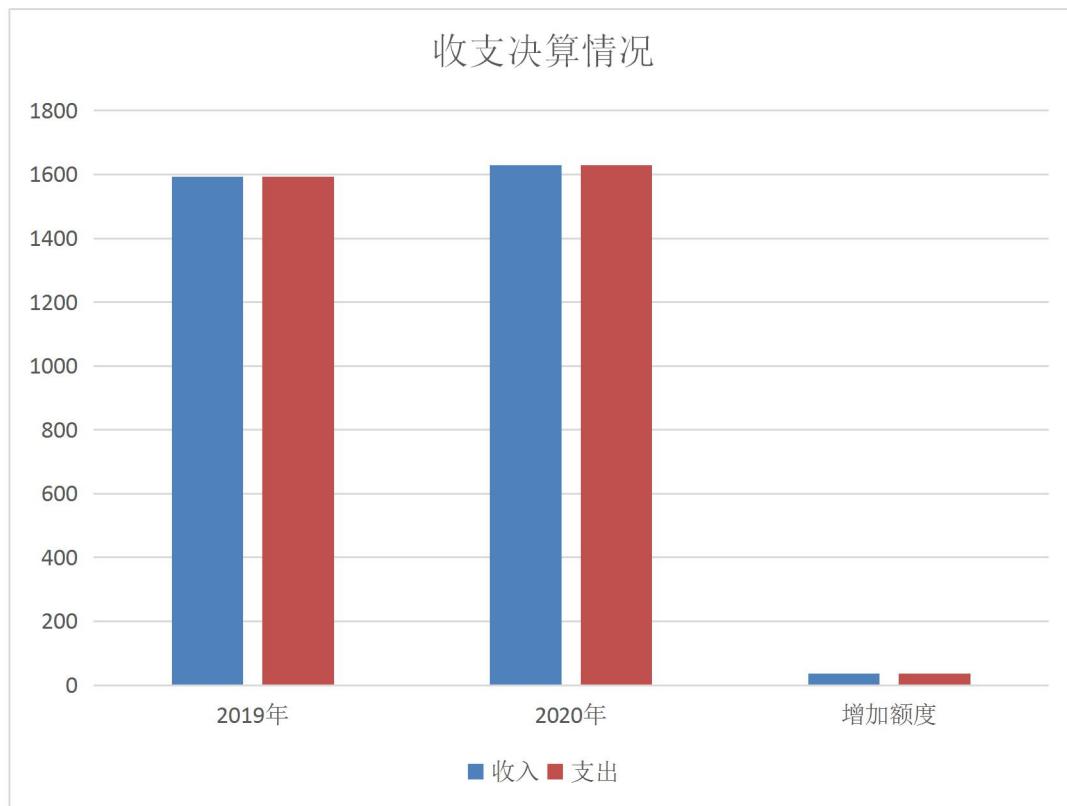
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

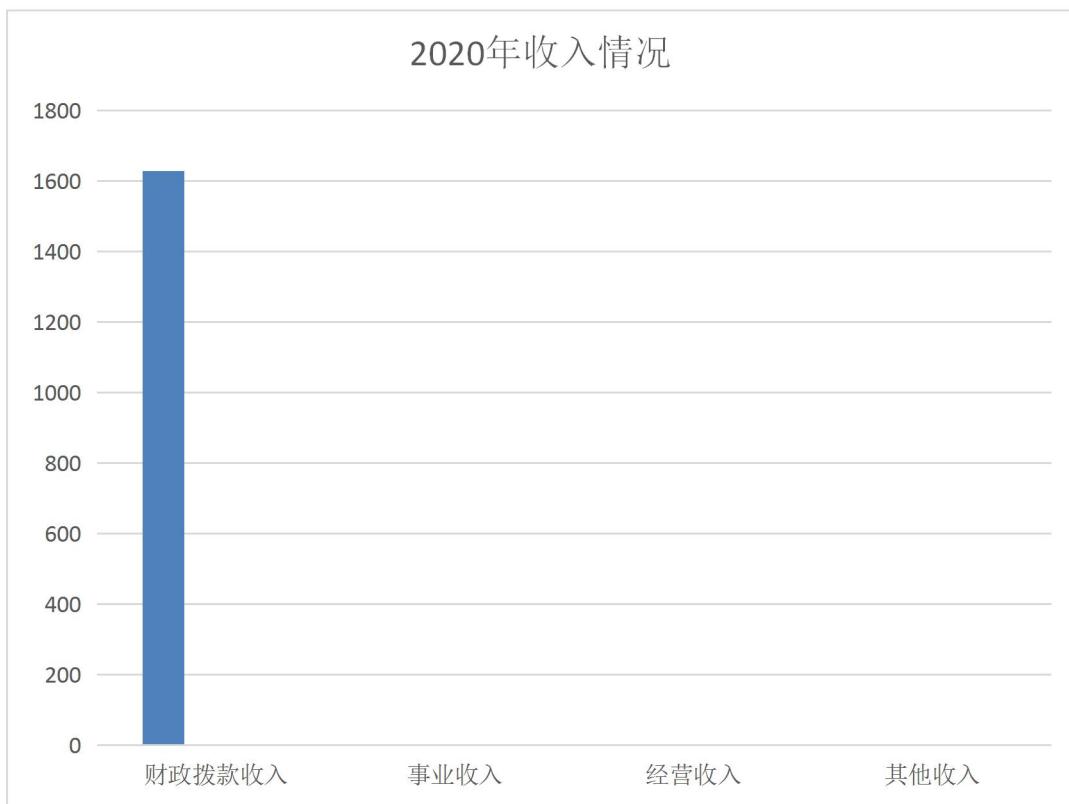
2020 年收入总体情况：财政收入 1628.93 万元，比上年增长 36.87677 万元，增长率 2.23%，变化的主要原因是教师人数增加、一般公共预算增加。

2020 年支出 1628.93 万元，总体情况及比上年增长 36.87677 万元，增长率 2.23%，增长变化的主要原因是教师人数增加、一般公共预算增加。



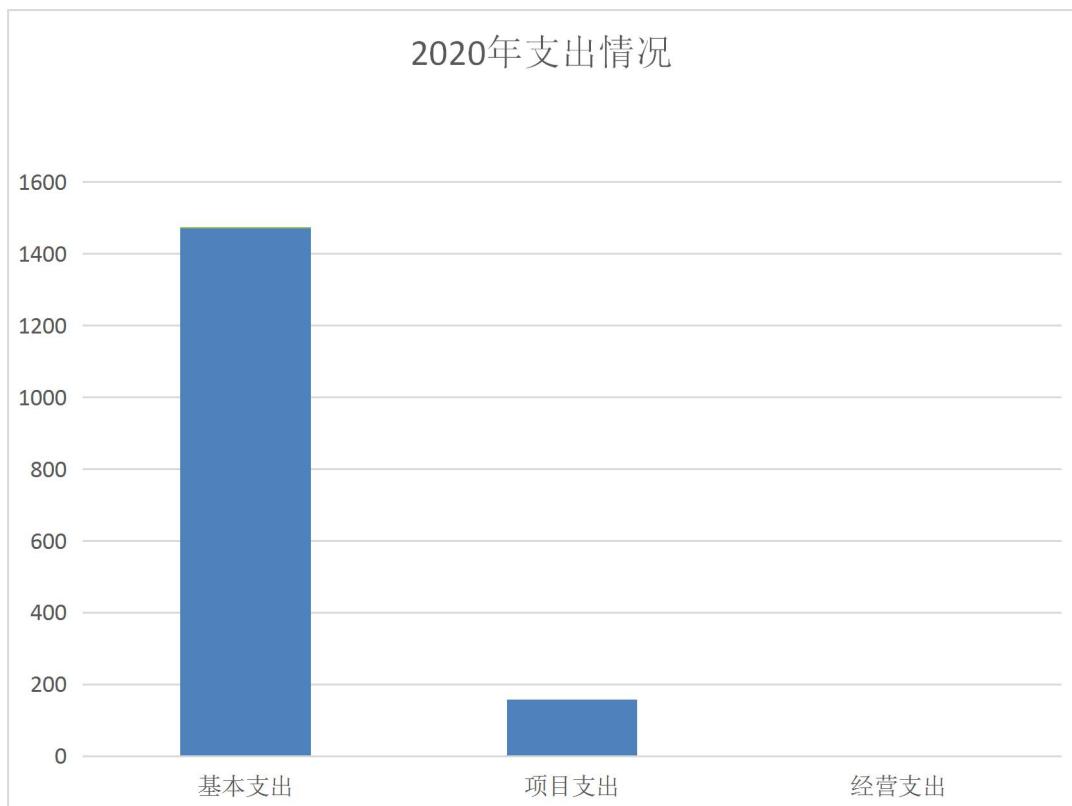
## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 1628.93 万元，其中：财政拨款收入 1628.91 万元，占 99.99%；无事业收入；无经营收入；其他收入 0.02 万元，占 0.0012%。



## 三、支出决算情况说明

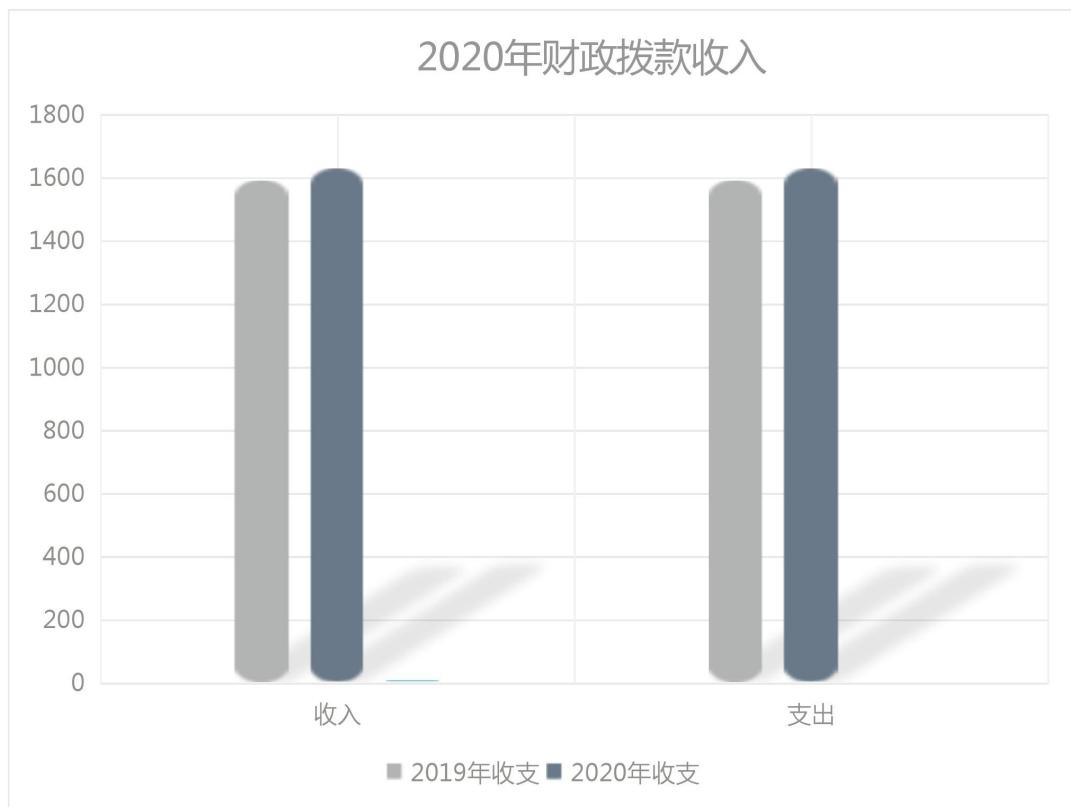
2020 年支出合计 1628.93 万元，其中：基本支出 1470.93 万元，占 90.3%；项目支出 158 万元，占 9.7%；无经营支出。



#### 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 1628.91 万元，比上年增长 36.85677 万元，增长 2.315%，主要原因：教师人数增加、一般公共预算增加。

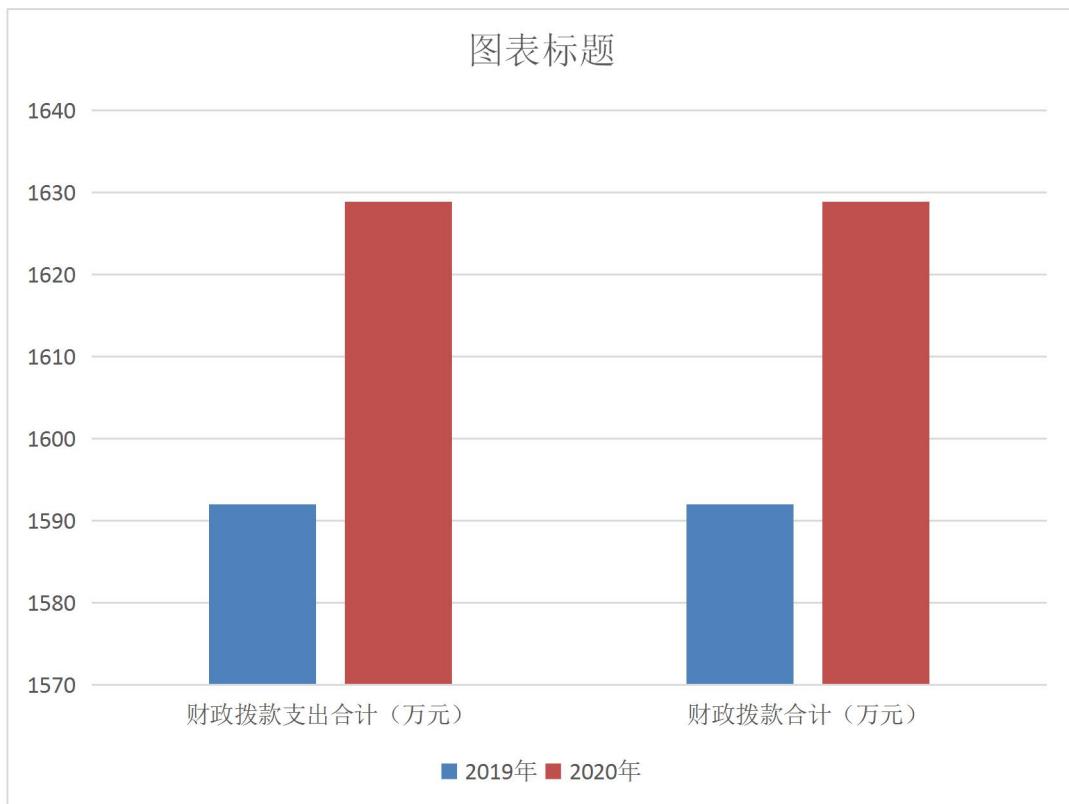
2020 年财政拨款支出 1628.93 万元，比上年增长 36.87677 万元，增长 2.316%，主要原因：教师人数增加、一般公共预算增加。



## 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 1628.91 万元，占本年支出合计的 999.9987%。与上年相比，财政拨款支出增加 36.85677 万元，增加 2.315%，主要原因是教师人数增加，一般公共预算增加。



## （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 1628.91 万元，支出决算为 1628.91 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：  
**1.教育支出** 预算为 1577.54 万元，支出决算为 1577.54 万元，完成预算的 100%。

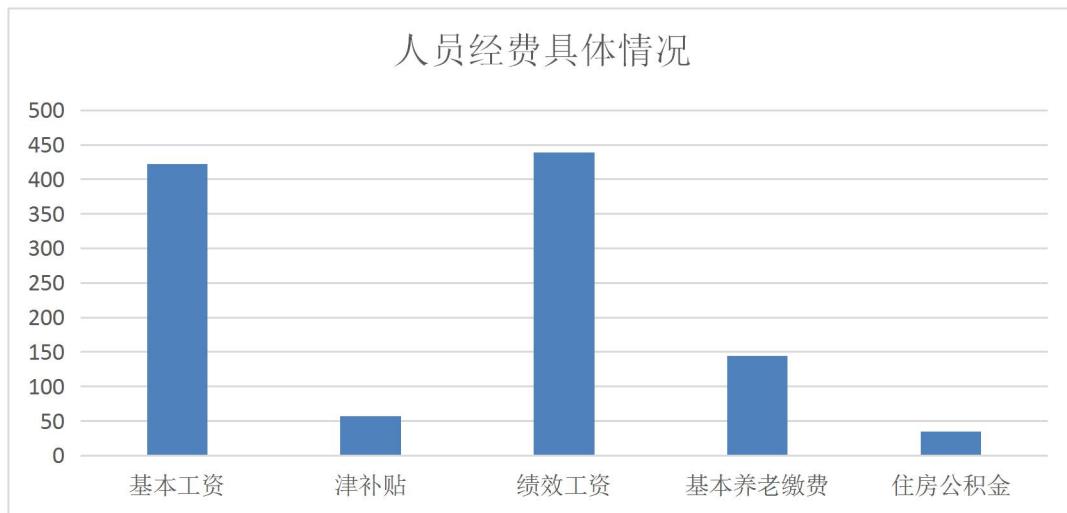
2.卫生健康支出预算为 1.38 万元，支出决算为 1.38 万元，完成预算的 100%。

3.城乡社区支出预算为 50 万元，支出决算为 50 万元，完成预算的 100%。

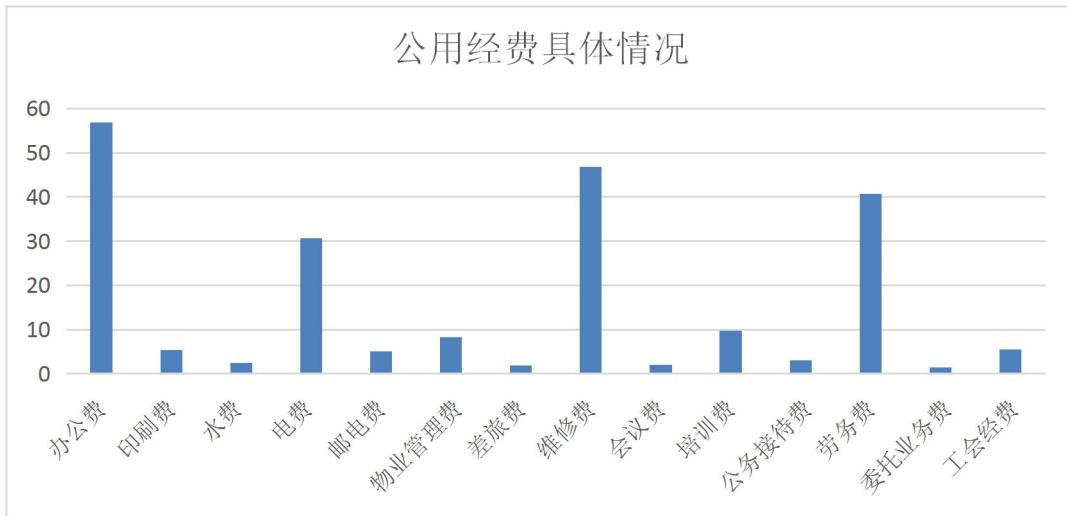
## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 1578.91 万元，包括：人员经费支出 1251.30 万元和公用经费支出 219.61 万元。

人员经费 1251.30 万元，主要包括基本工资 421.98 万元，津贴补贴 56.73 万元，绩效工资 438.57 万元，基本养老单位缴费 144.64 万元，住房公积金 34.95 万元。



公用经费 219.61 万元，主要包括办公费 56.78 万元，印刷费 5.32 万元，水费 2.48 万元，电费 30.72 万元，邮电费 5.13 万元，物业管理费 8.20 万元，差旅费 1.90 万元，维修费 46.75 万元，会议费 2.04 万元，培训费 9.70 万元，公务接待费 2.98 万元，劳务费 40.69 万元，委托业务费 1.39 万元，工会经费 5.56 万元。



项目支出 108 万元，主要是基础建设支出。

## 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 2.98 万元，支出决算为 2.98 万元，完成预算的 100%。

### (二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，无因公出国(境)费支出决算；无公务用车购置费支出决算；无公务用车运行维护费支出决算；公务接待费支出决算 2.98 万元，占 100%。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。

## **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。

## **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 0 万元，支出决算为 0 万元。

## **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年公务接待 20 批次，98 人次，预算为 2.98 万元，支出决算为 2.98 万元，完成预算的 100%。

### **（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 9.70 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 9.70 万元，主要原因是教师业务培训增加。

### **（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 2.04 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 2.04 万元，主要原因是会议业务增加。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

政府性基金本年度收入 50 万元，政府性基金支出 50 万元。具体为“其他国有土地使用权出让收入安排的支出”。

## **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。**

2020 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本部门 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，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中县级以上领导用车 0 辆，无主要领导干部用车，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 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目 3 个，共涉及资金 1578.91 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 3 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1578.91 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

### **(二) 部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在县级部门决算中反映教育支出等 2 个一级项目绩效自评结果。

1、教育支出项目绩效自评综述：项目全年预算数 1577.56 万元，执行数 1577.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按期如期完成，效果良好。未发现问题。

2、卫生健康支出项目全年预算数 1.38 万元，执行数 1.38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按期如期完成，效果良好。未发现问题。

预算项目绩效目标自评表					
(2020年度)					
项目名称		一般公共预算项目支出			
主管部门		周至县广济初级中学		实施单位	周至县广济初级中学
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:	108	108	100%	
	其中: 财政资金	108	108	100%	
	其他资金				
年初设定目标			全年实际完成情况		
完成对教室照明设施改造			完成100%		
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
效益指标	社会效益指标	社会对学校的认同率达到96%	100%	100%	
	生态效益指标	项目符合环保要求	符合	符合	
	可持续影响指标	使用年限达到设计要求的97%	100%	100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生对项目的满意度98%	100%	100%	
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。					

其他资金包括与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

定量指标。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, 相对值按照资加权平均计算。

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）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 100 分。部门整体支出全年预算数 1578.93 万元，执行数 1578.93 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

该年度在经费紧张的情况下我们先后改善了学生的学习条件和生活环境。使学生的学习和教师的办公环境有了很大的改善。加大力度对学生学习实行奖励制度，努力为学生学习提供服务。有力的保障了教育教学活动正进行。

发现的问题及原因：由于时间太紧，决算的专业性太强，难免在决算中出现某些不尽的地方。

下一步改进措施：我们会不断钻研专业知识，提高业务能力，使决算工作进一步科学，严谨，慎密。确保考核指标及预算绩效目标按时、优质完成。

### 部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：周至县广济初级中学

自评得分： 100

(一) 简要概述部门职能与职责。				主要承担中学教育及相关业务，保障教育教学活动正常开展。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				教育支出15777.56万元（其中初中教育1191.34万元，其他普通教育支出386.22万元），卫生健康支出1.38万元（重大公共卫生服务1.38万元），城乡社区支出50万元（其他国有土地使用权出让收入安排的支出）。							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				无							
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。	查阅资料，实地检验	100%	100%	10	无	与项目密切相关
			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。	查阅资料，实地检验	100%	100%	5	无	与项目密切相关
		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。	查阅资料，实地检验	100%	100%	5	无	与项目密切相关
	预算编制准确率(6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5分。 预算编制准确率>40%，得0分。	查阅资料，实地检验	100%	100%	5	无	与项目密切相关	
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。	查阅资料，实地检验	100%	100%	5	无	与项目密切相关
		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。	查阅资料，实地检验	符合	符合	5	无	与项目密切相关
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规定的规定，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。	查阅资料，实地检验	符合	符合	5	无	与项目密切相关
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。	查阅资料，实地检验	100%	100%	40	无	与项目密切相关	
		项目效益(20分)	20		查阅资料，实地检验	100%	100%	20	无	与项目密切相关	

备注：

- 备注：  
1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年前绩效目标中的指标，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部门资料，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，从产出效果类指标中挑出需要改进的指标，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。