

蓝田县初级中学

2021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 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
- 十、政府采购决算表

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。

实施初中义务教育，促进基础教育发展，初中义务教育；初中学历教育。

（二）内设机构。

学校设有教务处，政教处，总务处，安保处。

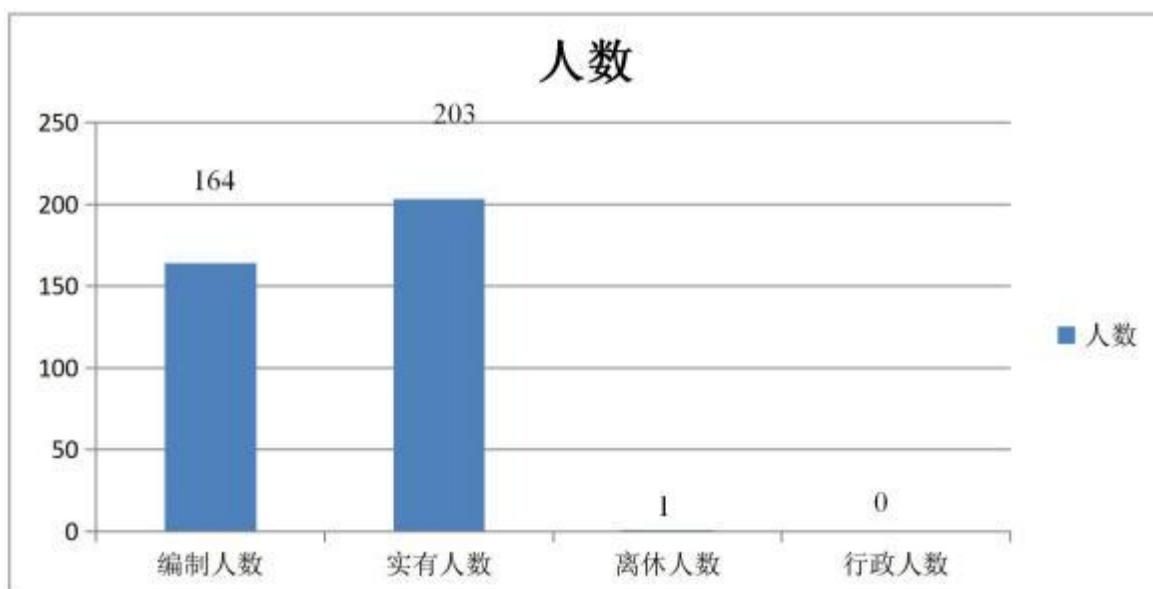
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	蓝田县初级中学

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 164 人，其中行政编制 0 人、事业编制 164 人；实有人员 203 人，其中行政 0 人、事业 203 人。单位管理的离休人员 1 人。



第二部分 2021 年部门决算表

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	是	本单位无政府性基金预算财 政拨款收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算 财政拨款支出
表 10	政府采购决算表	是	本单位无政府采购

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 蓝田县初级中学

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	2,922.53	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	2,459.65
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	231.38
		9. 卫生健康支出	109.52
		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	121.99
		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	2,922.53	本年支出合计	2922.53
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	2,922.53	支出总计	2922.53

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：蓝田县初级中学

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	2,922.53	2,922.53						
205	教育支出	2,459.65	2,459.65						
20502	普通教育	2,459.65	2,459.65						
2050203	初中教育	2,324.30	2,324.30						
2050299	其他普通教育支出	135.35	135.35						
208	社会保障和就业支出	231.38	231.38						
20805	行政事业单位养老支出	231.38	231.38						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.84	225.84						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.54	5.54						
210	卫生健康支出	109.52	109.52						
21011	行政事业单位医疗	108.08	108.08						

2101102	事业单位医疗	105.51	105.51						
2101103	公务员医疗补助	2.57	2.57						
21099	其他卫生健康支出	1.44	1.44						
2109999	其他卫生健康支出	1.44	1.44						
221	住房保障支出	121.99	121.99						
22102	住房改革支出	121.99	121.99						
2210201	住房公积金	121.99	121.99						
205	教育支出	2,459.65	2,459.65						

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

金额单位：万元

编制部门：蓝田县初级中学

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	2,922.53	2,459.60	462.93			
205	教育支出	2,459.65	1,996.72	462.92			
20502	普通教育	2,459.65	1,996.72	462.92			
2050203	初中教育	2,324.30	1,996.72	327.57			
2050299	其他普通教育支出	135.35		135.35			
208	社会保障和就业支出	231.38	231.38				
20805	行政事业单位养老支出	231.38	231.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.84	225.84				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.54	5.54				
210	卫生健康支出	109.52	109.52				
21011	行政事业单位医疗	108.08	108.08				
2101102	事业单位医疗	105.51	105.51				
2101103	公务员医疗补助	2.57	2.57				
21099	其他卫生健康支出	1.44	1.44				
2109999	其他卫生健康支出	1.44	1.44				
221	住房保障支出	121.99	121.99				
22102	住房改革支出	121.99	121.99				
2210201	住房公积金	121.99	121.99				
205	教育支出	2,459.65	1,996.72				
20502	普通教育	2,459.65	1,996.72				
2050203	初中教育	2,324.30	1,996.72				
2050299	其他普通教育支出	135.35					
208	社会保障和就业支出	231.38	231.38				
20805	行政事业单位养老支出	231.38	231.38				

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：蓝田县初级中学

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
1. 一般公共预算财政拨款	2,922.53	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	2,459.65	2,459.65	
		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	231.38	231.38	
		9. 卫生健康支出	109.52	109.52	
		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	121.99	121.99	
		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	2,922.53	本年支出合计	2,922.53	2,922.53	

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：蓝田县初级中学

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	2922.53	本年支出合计	2922.53	2922.53		
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	2922.53	支出总计	2922.53	2922.53		

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：蓝田县初级中学

金额单位：万元

功能分类 科目编码	项目 科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
	合计	2,922.53	2,459.60	462.93
205	教育支出	2,459.65	1,996.72	462.92
20502	普通教育	2,459.65	1,996.72	462.92
2050203	初中教育	2,324.30	1,996.72	327.57
2050299	其他普通教育支出	135.35		135.35
208	社会保障和就业支出	231.38	231.38	
20805	行政事业单位养老支出	231.38	231.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	225.84	225.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	5.54	5.54	
210	卫生健康支出	109.52	109.52	
21011	行政事业单位医疗	108.08	108.08	
2101102	事业单位医疗	105.51	105.51	
2101103	公务员医疗补助	2.57	2.57	
21099	其他卫生健康支出	1.44	1.44	
2109999	其他卫生健康支出	1.44	1.44	
221	住房保障支出	121.99	121.99	
22102	住房改革支出	121.99	121.99	
2210201	住房公积金	121.99	121.99	

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：蓝田县初级中学

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	2,440.81		合计	18.79
301	工资福利支出	2,425.18			
30101	基本工资	947.11			
30102	津贴补贴	105.03			
30107	绩效工资	910.16			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	225.84			
30109	职业年金缴费	5.54			
30110	职工基本医疗保险缴费	105.51			
30112	其他社会保障缴费	4.01			
30113	住房公积金	121.99			
		302	商品和服务支出	18.79	
		30202	印刷费	0.22	
		30205	水费	2.00	
		30206	电费	4.04	
		30209	物业管理费	1.56	
		30213	维修(护)费	0.54	
		30228	工会经费	10.43	
303	对个人和家庭的补助	15.63			
30301	离休费	11.49			
30305	生活补助	4.14			

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：蓝田县初级中学

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	7	8		
预算数								3.46		
决算数								3.46		

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：蓝田县初级中学

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，本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。如空表请备注

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：蓝田县初级中学

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，本部门本年无度国有资本经营预算财政拨款支出。如空表请备注

政府采购决算表

公开 10 表

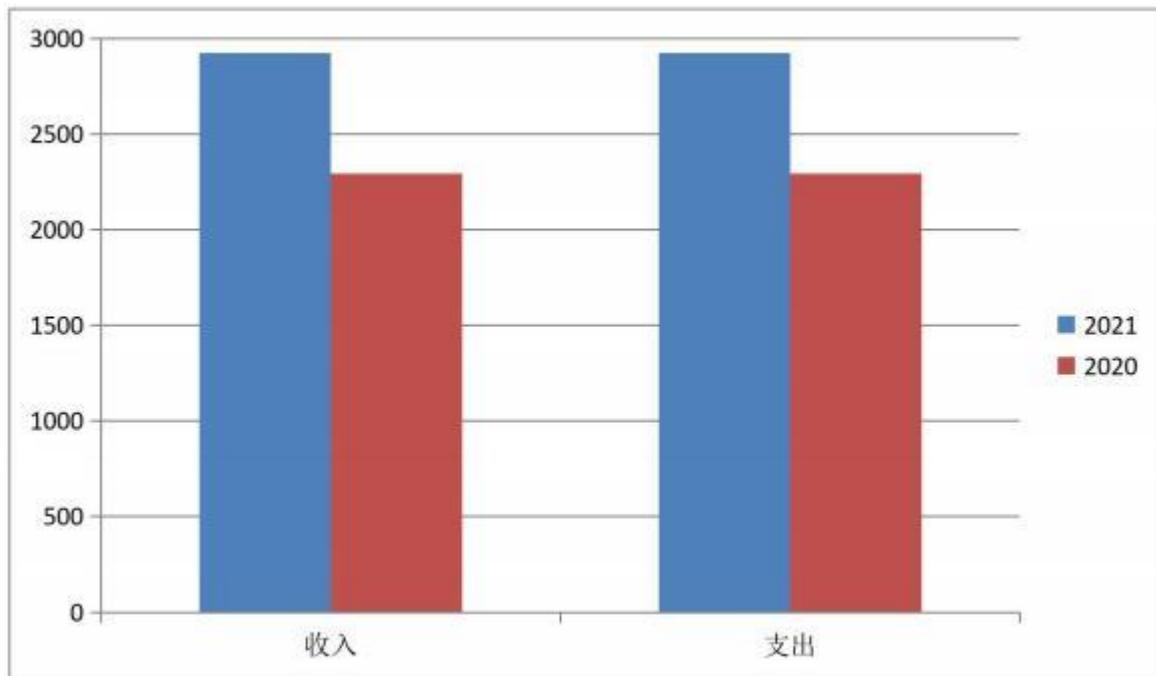
编制单位：蓝田县初级中学

(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

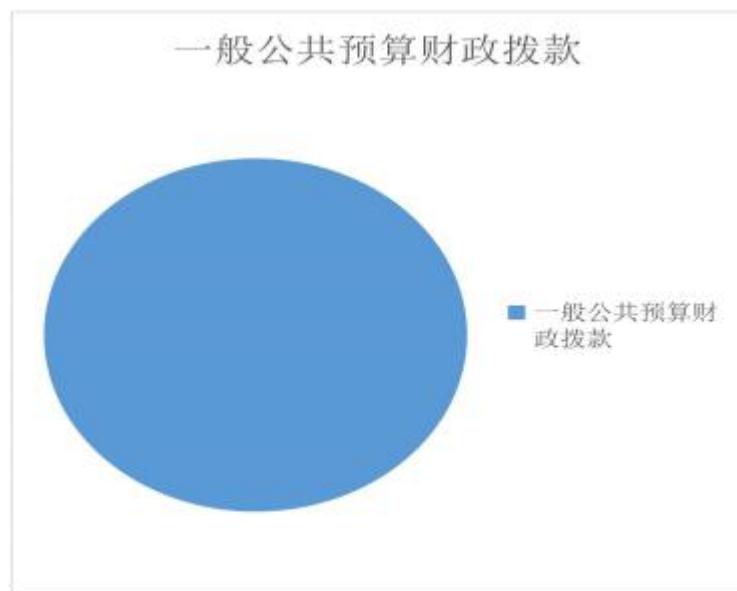
一、收入支出决算总体情况说明



2020 年收入 2,294.21 万元，2021 年收入 2922.53 万元。总体情况及比上年增加27%，主要是原因是教师人数增加，项目资金增加。

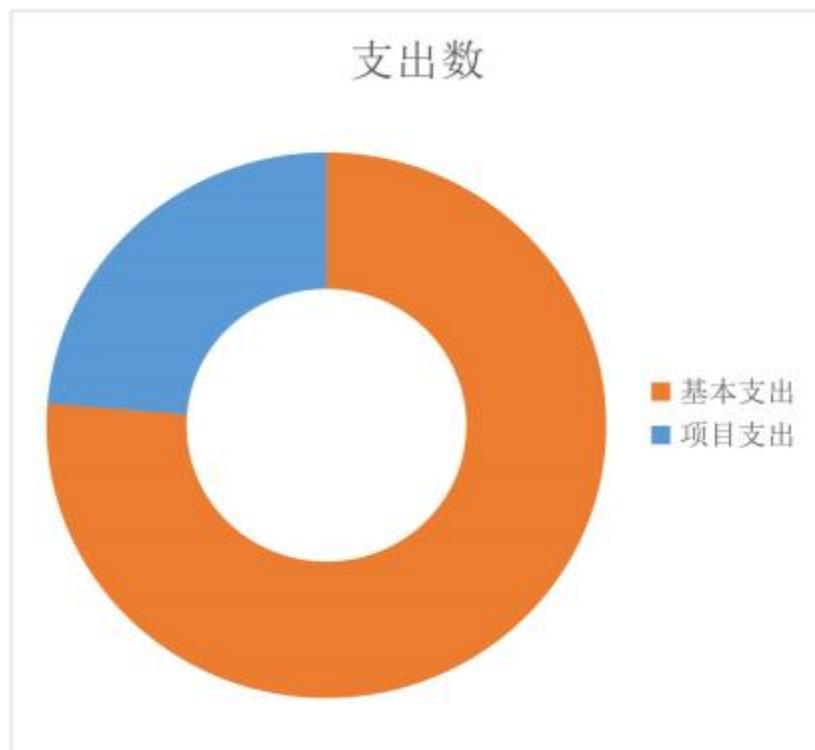
2020 年支出 2,294.21 万元，2021 年支出 2922.53 万元。支出总体情况及比上年增加27%，主要是原因是教师人数增加，项目资金增加。

二、收入决算情况说明



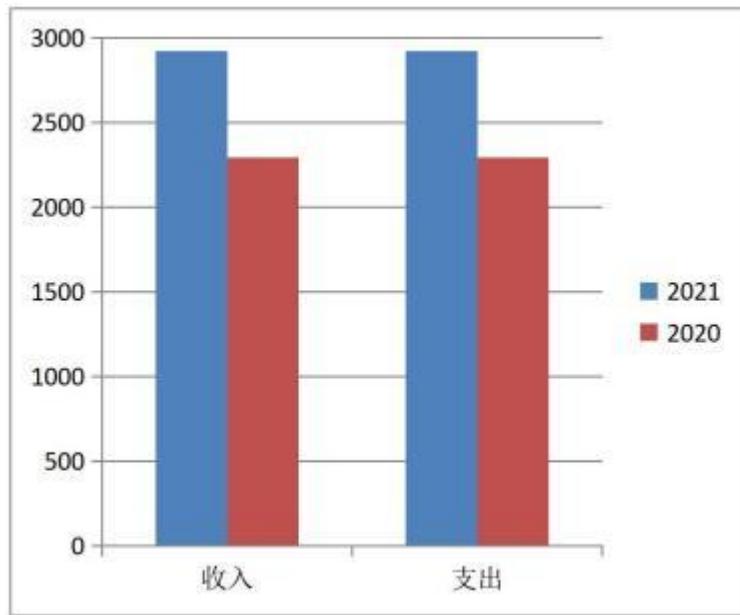
2021 年收入合计 2,922.53 万元，其中：财政拨款收入 2922.53 万元， 占 100%

三、支出决算情况说明



2021 年支出合计 2922.53 万元，其中：基本支出 2459.6 万元，占 84%；项目支出 462.93 万元，占 16%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2020 年收入 2,294.21 万元，2021 年收入 2922.53 万元，2020 年财政拨款收入总体情况及比上年增加 27%，主要原因是教师人数增加，项目支出增加。

2020 年财政拨款支出 2,294.21 万元，2021 年财政拨款支出 2922.53 万元，2021 年财政拨款支出总体情况及比上年增加 27%，主要原因是教师人数增加，项目支出增加。

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 2922.53 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 628.32 万元，增加 27%，主要原因是教师人数增加，项目支出增加。

(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 1974.6 万元，支出决算为 2922.53 万元，完成预算的 147%。主要原因是教师人数增加，项目支出增加. 按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为 1608.92 万元，支出决算为 2324.3 万元；完成年初预算的 144%。决算数大于预算数的主要原因是：教师人数增加，人员工资上调等。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 135.35 万元。决算数大于预算数的原因是：年初财力紧张，预算未安排该项支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算为 225.84 万元，支出决算为 225.84 万元，完成年初预算的 100%。

4 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.54 万元，决算数大于预算数的原因是年初预算未安排该项支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为 63.93 万元，支出决算为 105.51 万元，完成年初预算的 165%。决算数大于预算数，原因是医疗保险增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为 2.59 万元，支出决算为 2.57 万元。决算数与预算数基本持平。

7. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）

年初预算为 1.48 万元，支出决算为 1.44 万元。决算数与预算数基本持平。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 71.88 万元，支出决算为 121.99 万元。决算数大于预算数的主要原因是：教师人数增加，公积金标准上调等。

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 2459.6 万元，包括：人员经费支出 2440.81 万元和公用经费支出 18.79 万元。

人员经费 2440.81 万元，主要包括：

基本工资 947.11 万元，津贴补贴 105.03 万元，绩效工资 910.16 万元，养老金 225.84 万元，职业年金 5.54 万元，医疗保险 105.51 万元，大额保险工伤保险 4.01 万元，公积金 121.99 万元。对个人和家庭补助，离休费 11.49 万元，生活补助 4.14 万元。

公用经费 18.79 万元，主要包括：水费 2 万元，电费 4.04 万元印刷费 0.22 万元，物业管理 1.56 万元，维修费 0.54 万元 工会经费 10.43 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。

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。决算数和预算数相同。

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 0，完成预算的0%，决算数和预算数相同。

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 0，完成预算的0%，决算数和预算数相同。

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 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的0%，决算数和预算数相同

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%，决算数和预算数相同

（二）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 3.46 万元，支出决算为 3.46 万元 完成预算的 100%，决算数和预算数相同

（三）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%，决算数和预算数相同

8、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，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%。决算数和预算数相同

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，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，本部门组织对 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，占一般公共预算支出总额的 0%。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，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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 89 分。部门整体支出全年预算数 1974.6 万元，执行数 2922.53 万元，完成预算的 147%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

1、公用经费控制率，“三公经费”控制率，政府采购执行率都比较好。

2、管理制度健全，本部门建立各项管理制度，有内部财务管理制度、会计核算制度、公务接待制度、出差管理办法、会议制度、厉行节约制度等，相关管理制度合法、合规、完整，相

关管理制度得到有效执行。

3、资金使用合规，本部门支出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，资金的拨付有完整的审批过程和手续，项目的支出按规定经过评估论证，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4、预决算信息公开性，本部门 2020 年度决算及 2021 年度预算信息已按要求公开（对于按保密规定不作公开部分不予公开），单位基础数据信息和会计信息资料真实、完整，基础数据信息和汇集信息资料准确。

发现的问题及原因：

- (1) 、项目资金推进力度有待进一步加强。
- (2) 、政府采购实际执行有偏差，政府采购预算编制准确性有待提高。
- (3) 、本部门在 2020 年度绩效考核中，虽已取得了较好的成绩，但仍需认真对待不断进步。

下一步改进措施：

(1) 强化预算执行，提高预算完成率。严格按照项目和进度执行预算，合理安排资金支出，增强预算执行的规范性和严肃性；完善项目责任制，业务科室为项目实施责任单位，应加强与财务部门的沟通协调和项目实施，定期做好预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，加快预算的执行

进度，减少存量资金，切实提高预算完成率及资金使用效益。

（2）科学合理编制政府采购预算，强化政府采购预算执行，确保政府采购预算切合单位实际。

（3）根据年初的绩效考核指标及预算绩效目标，扎实推进相关工作，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

(2021 年度)

填报单位：蓝田县初级中学

自评得分： 89

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>					<p>实施初中义务教育，促进基础教育发展。初中义务教育；初中学历教育。</p>			
<p>(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>					<p>初中教育支出；社会保障和就业支出；卫生健康支出；住房保障支出。</p>			
<p>(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。</p>					<p>无</p>			
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<70%的，得 0 分。</p>	1974.6	2922.53	8

		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。	1974.6	2922.53	4
		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：进度率≥45%； 前三季度进度：进度率≥75%	半年进度：进度率≥45%； 前三季度进度：进度率≥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。			4
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。			4

		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。			4
		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。			4
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。			38
		项目 效益 (20 分)	20					18

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。