

西安市曲江第一学校 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

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。

西安市曲江第一学校，位于西安市曲江新区，雁翔路以东、金花路以西、五典坡路以南、创意大道以北区域。于2021年9月建成开学，属于西安市曲江新区管委会投资兴建的一所九年制学校。计划设立教学班72个，其中小学36个教学班，中学36个教学班。2021-2022学年度，开设小学一年级7个教学班，初中一年级12个班，学生总人数929人，教职工人数79人。

（二）内设机构。

根据单位职责分工，本单位内设机构包括：教务处（含文印室）、政教处、校办、生物实验室、物理实验室、校医室、心理咨询中心、团委、少先队大队部、总务处、财务室。

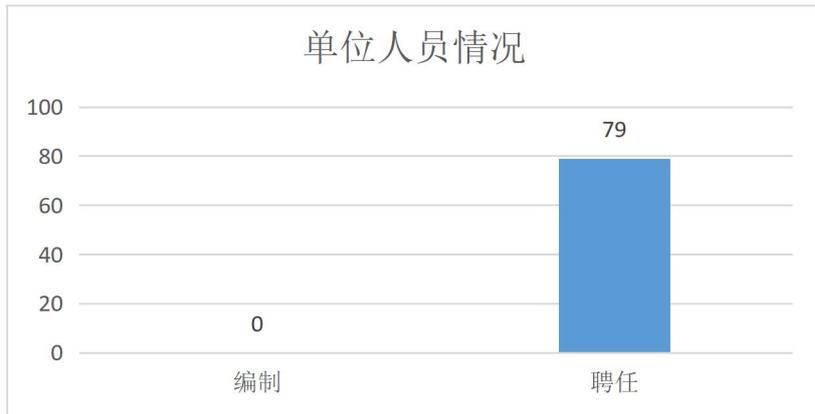
二、部门决算单位构成

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

| 序号 | 单位名称 |
|----|---------------|
| 1 | 西安市曲江第一学校（本级） |

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 79 人，其中聘用编制 79 人；实有人员 79 人，其中聘用编制 79 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

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 | 是 | 不涉及 |
| 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 |

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市曲江第一学校

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 | 500.00 | 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 | 486.23 |
| 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 | 47.39 | 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 | |
| | | 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 | 547.39 | 本年支出合计 | 486.23 |
| 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 | 61.15 |
| 收入总计 | 547.39 | 支出总计 | 547.39 |

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
金额单位：万元

编制部门：西安市曲江第一学校

| 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 | | 547.39 | 500.00 | | | | | | 47.38 |
| 205 | 教育支出 | 547.39 | 500.00 | | | | | | 47.38 |
| 20502 | 普通教育 | 547.39 | 500.00 | | | | | | 47.38 |
| 2050202 | 小学教育 | 119.22 | 100.00 | | | | | | 19.22 |
| 2050203 | 初中教育 | 428.17 | 400.00 | | | | | | 28.17 |

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：西安市曲江第一学校

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 | | 486.23 | 486.23 | | | | |
| 205 | 教育支出 | 486.23 | 486.23 | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 486.23 | 486.23 | | | | |
| 2050202 | 小学教育 | 119.22 | 119.22 | | | | |
| 2050203 | 初中教育 | 367.02 | 367.02 | | | | |

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：西安市曲江第一学校

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 | 500.00 | 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. 公共安全支出 | | | | |
| | | 5. 教育支出 | 460.92 | 460.92 | | |
| | | 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 | | | | |
| | | 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 | 500.00 | 本年支出合计 | 460.92 | 460.92 | | |

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安市曲江第一学校

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 |
| 年初财政拨款 结转和结余 | | 年末财政拨款 结转和结余 | 39.08 | 39.08 | | |
| 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 | 500.00 | 支出总计 | 500.00 | 500.00 | | |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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：西安市曲江第一学校

金额单位：万元

| 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 | | 460.92 | 460.92 | |
| 205 | 教育支出 | 460.92 | 460.92 | |
| 20502 | 普通教育 | 460.92 | 460.92 | |
| 2050202 | 小学教育 | 100.00 | 100.00 | |
| 2050203 | 初中教育 | 360.92 | 360.92 | |
| | | | | |
| | | | | |

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：西安市曲江第一学校

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 |
| 人员经费合计 | | 300.00 | 公用经费合计 | | 160.92 |
| 301 | 工资福利支出 | 300.00 | 302 | 商品和服务支出 | 160.92 |
| 30101 | 基本工资 | 148.26 | 30201 | 办公费 | 2.75 |
| 30107 | 绩效工资 | 151.74 | 30202 | 印刷费 | 5.78 |
| | | | 30203 | 咨询费 | 3.45 |
| | | | 30204 | 手续费 | 0.12 |
| | | | 30206 | 电费 | 6.62 |
| | | | 30207 | 邮电费 | 18.36 |
| | | | 30208 | 取暖费 | 17.17 |
| | | | 30209 | 物业管理费 | 0.65 |
| | | | 30213 | 维修（护）费 | 8.55 |
| | | | 30214 | 租赁费 | 5.16 |
| | | | 30218 | 专用材料费 | 35.26 |
| | | | 30226 | 劳务费 | 24.41 |
| | | | 30227 | 委托业务费 | 19.88 |
| | | | 30229 | 福利费 | 0.55 |
| | | | 30239 | 其他交通费 | 0.79 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支 出 | 11.42 |
| | | | | | |
| | | | | | |

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：西安市曲江第一学校

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 | | |
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 预算数 | | | | | | | | |
| 决算数 | | | | | | | | |

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：

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

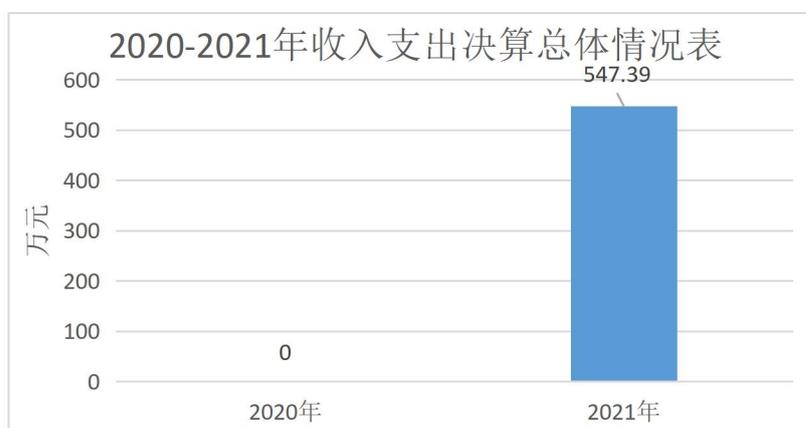
| 项目 | | 本年支出 | | |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类 科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 合计 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 2021 年部门决算情况说明

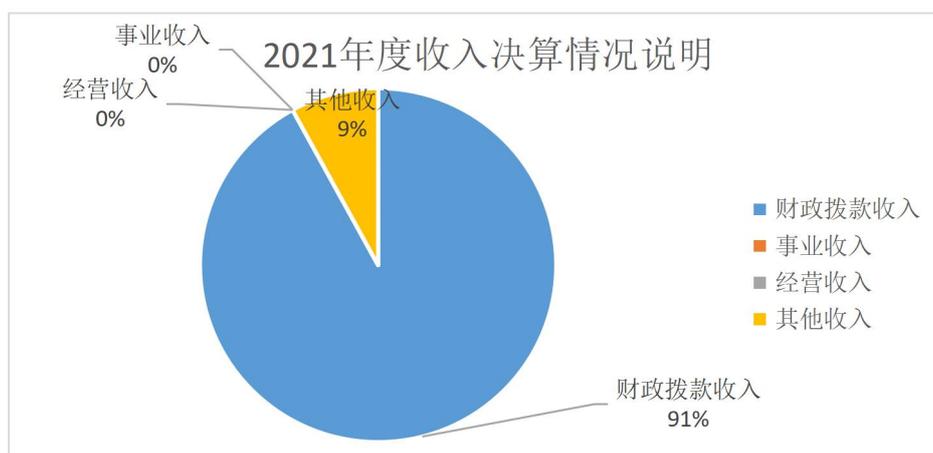
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 547.39 万元，与上年相比收、支总计增加 547.39 万元，增长 100%。主要是一般公共预算财政拨款收支增加。



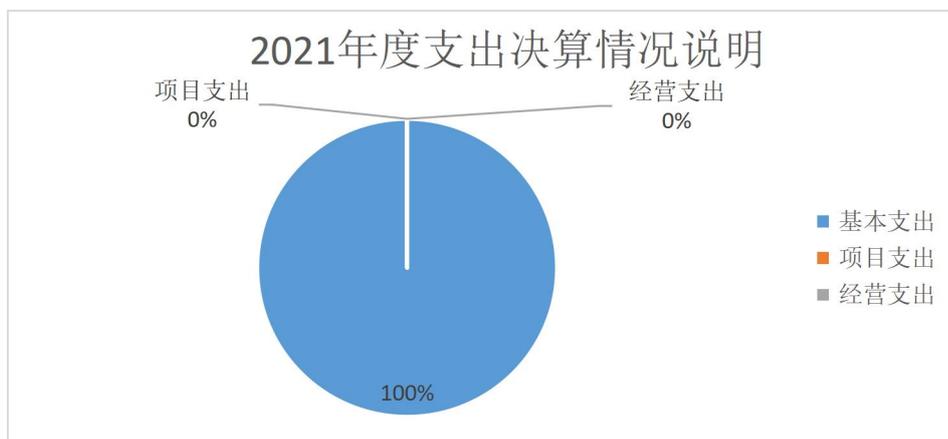
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 547.39 万元，其中：财政拨款收入 500 万元，占 91%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 47.39 万元，占 9%，为课后服务费。



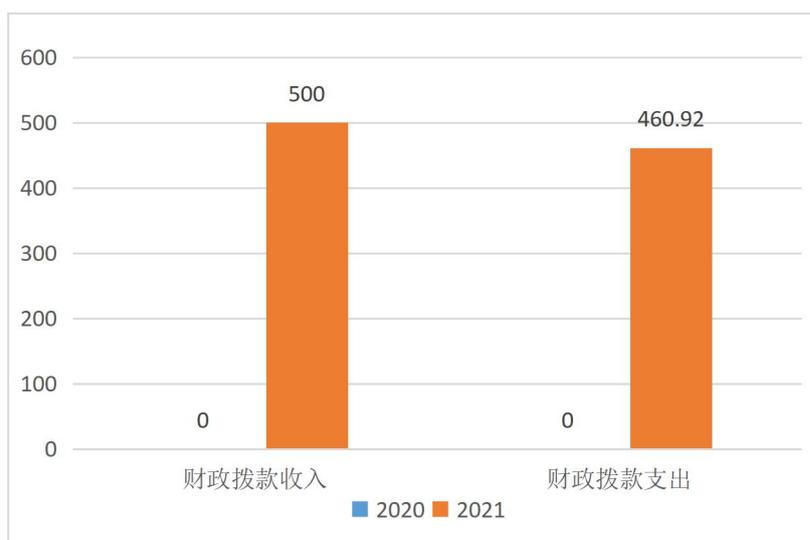
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 486.23 万元，其中：基本支出 486.23 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。



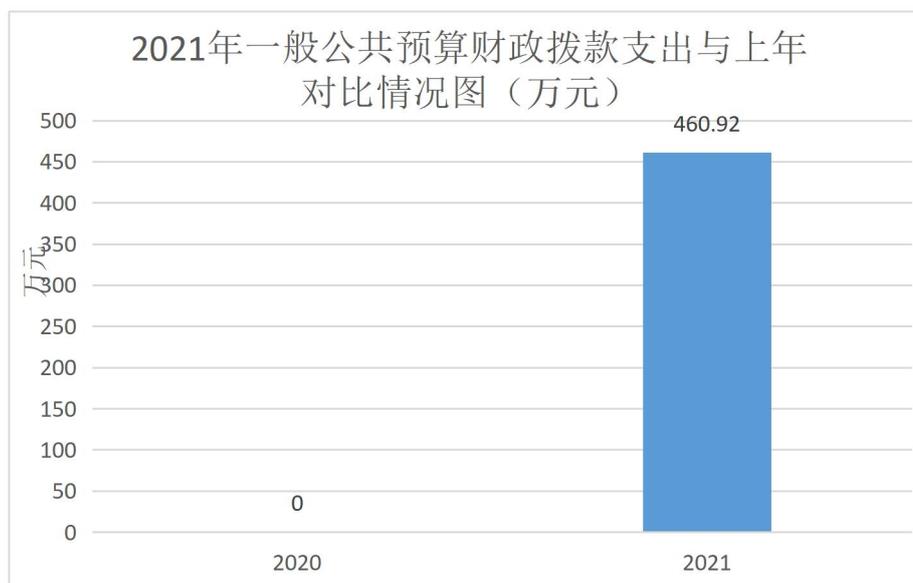
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 500 万元，与上年相比收、支总计各增加 500 万元，增长 100%。主要原因是财政拨款收入的增加。



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 500 万元，支出决算 460.92 万元，完成预算的 92.18%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 460.92 万元，增长 100%，主要原因是一般公共预算财政拨款支出的增加。



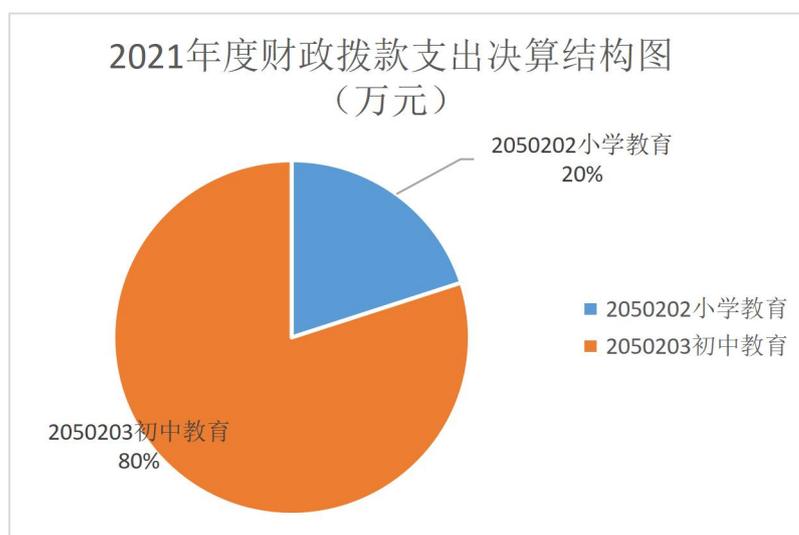
按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

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

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

预算 400 万元，支出决算 360.92 万元，完成预算的 90%。决算数小于预算数的主要原因是支出经费结转下年支出。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 460.92 万元，包括人员经费 300 万元和公用经费 160.92 万元。其中：

(一) 人员经费 300 万元，主要包括：基本工资 148.26 万元、绩效工资 151.74 万元。

(二) 公用经费 160.92 万元，主要包括：办公费 2.75 万元、印刷费 5.78 万元、咨询费 3.45 万元，手续费 0.12 万元，电费 6.62 万元，邮电费 18.36 万元，取暖费 17.17 万元，物业管理费 0.65 万元，维修(护)费 8.55 万元，租赁费 5.16 万元，专用材料费 35.26 万元，劳务费 24.41 万元，委托业务费 19.88 万元，福利费 0.55 万元，其他交通费 0.79 万元，其他商品和服务支出 11.42 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年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

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。

本年度无一般公共预算单位用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算单位用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算单位会议费预算安排。

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预算财政拨款，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。

本单位为事业单位，无机关运行费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

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，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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，不断建立和完善绩效管制度体系，通过深入学习和研究《项目支出绩效评价指标综合表》《部门整体绩效评价指标综合表》等内容，进一步提高了预算绩效目标指标引导和管理效果。同时，不断加强和完善绩效管理工作机制，转发学习了主管部门和财政部门相关制度文件，主要包括《部门预算绩效目标管理办法》《专项资金预算绩效管理办法》等，通过制度建设不断推进预算绩效管理工作取得实效。同时明确了本单位绩效管理职能，分别设置了绩效管理岗和项目资金运行监控岗。

根据我区预算绩效管理要求，本单位坚持从资金投入、过程、

产出、结果的细节入手，不断完善单位整体评价方案，细化评价指标，提高评价报告质量。顺利组织对 2021 年度区级单位预算支出进行全面自评，涉及预算资金共 500 万元，占单位预算支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

基本绩效自评综述：全年预算数 500 万元，执行数 460.92 万元，完成预算的 92.18%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，保障人员工资正常发放，保障学校基本运转及教育教学工作正常进行，稳步的提升了教育质量，达到办人民满意的教育的目的。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

本部门共组织 2021 年度部门(单位)整体支出绩效自评项目 1 个，涉及西安市曲江第一学校整体。

根据年初设定的绩效目标，西安市曲江第一学校自评得分 90 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 500 万元，执行数 460.92 万元，完成预算的 92.18%。

存在的问题及原因：无。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位: 西安市曲江第一学校

自评得分: 90

| (一) 简要概述部门职能与职责。 | | 铁一文化引领下, 学校顶层设计和制度建设全面跟进, 结合西安铁一中构建的“一体四翼”课程体系, 涉及学科拓展、社会生活、人文素养、技术技能等多方面, 将“五育并举”落地、落细、落实的有效抓手。 在国家课程之外, 补充开设五十余门选修课程, 丰富了课后服务内容形式, 陕西省“双减”工作动态以《曲江第一学校聚焦五项管理确保校内负担减下来》为题, 报道学校双减工作开展情况, 取得了良好的社会口碑。 2021年学校支出总计486.23万元, 其中工资福利支出300万元, 占全年总支出的61.7%, 商品和服务支出186.23万元, 占全年总支出的38.3% | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|---|----|--|---|---|--------|--------|----|-----------------------------------|-----------|
| (二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。 | | 1. 全面加强党的建设, 引领学校改革发展 2. 加强教学教研工作, 加快提升学校核心竞争力 3. 加快基础能力建设, 提升办学保障能力 4. 坚持以生为本, 推动学生工作再上新台阶。 | | | | | | | | | |
| (三) 简要概述当年市委市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; 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% | $\text{预算完成率} = \frac{\text{预算完成数}}{\text{预算数}} \times 100\%$ 通过决算数据获取 | 95% | 92.18% | 8 | 结存资金用于第二年学校经费运转工作; 年底疫情导致已发生账款未支付 | 加强预算执行 |
| | | 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增加、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。 | $\text{预算调整率} = \frac{\text{预算调整数}}{\text{预算数}} \times 100\%$ | 0% | 0% | 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 | 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。 | $\text{支出进度率} = \frac{\text{实际支出}}{\text{支出预算}} \times 100\%$ 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。 | 95% | 92.18% | 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。 | $\text{预算编制准确率} = \frac{\text{其他收入决算数}}{\text{其他收入预算数}} \times 100\% - 100\%$ | 0 | 0 | 5 | 我校为2021年新建学校, 未参与2021年初预算 | |
| 过程 | 预算管理(15分) | “三公经费”控制(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。 | “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) | 0 | 0 | 5 | 我校为2021年新建学校, 未参与2021年初预算 | |
| | | 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. 资产有借使用、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项不符合扣2分, 扣完为止。 | 总务部门资产年报表 | 规范管理 | 规范管理 | 5 | | |
| 过程 | 资金管理(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项不符合扣2分。 | 日常账务凭证核查 | 资金使用合规 | 资金使用规范 | 5 | 资金使用规范 | |
| | | 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。 | | | 40 | | | |
| 效果 | 履职尽责(60分) | 项目效益(20分) | 20 | | 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。 | | | 25 | | 我校为2021年新建学校, 未参与2021年初预算 | |

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。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度无重点评价项目。

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。

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。