

旬阳市棕溪镇中心学校 2021 年度单位决算公开

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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、单位主要职能及内设机构

(一) 主要职能：

(1) 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、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) 根据市级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本镇的教育事业发展规划。

(3) 按照九年义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

(4) 组织开展本镇小学及学前的教育学科研究和教育教学改革，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。

(5) 实施家庭困难学生资助工作，按省市要求负责组织和实施全县义务教育阶段学生营养早餐工作。

(二) 内设机构：教务处，总务处，少先队。

二、决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，二级预算单位 0 个。

序号	单位名称
1	旬阳市棕溪镇中心学校

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 77 人，其中行政编制 0 人、事业编制 77 人；实有人员 50 人，其中行政 0 人、事业 50 人。单位管理的离退休人员 81 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	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	本单位不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：旬阳市棕溪镇中心学校

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	1,013.35	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	1,013.35
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	
		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	1,013.35	本年支出合计	1,013.35
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	1,013.35	支出总计	1,013.35

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位： 旬阳市棕溪镇中心学校

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	政府性 基金预 算财政	国有资 本经营 预算财
1. 一般公共预 算财政拨款	1,013.35	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	1,013.35	1,013.35		
		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	1,013.35	本年支出合计	1,013.35	1,013.35		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制单位：旬阳市棕溪镇中心学校

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				
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	1,013.35	支出总计	1,013.35	1,013.35		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：旬阳市棕溪镇中心学校

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		800.68	公用经费合计		63.12
301	工资福利支出	800.68			
30101	基本工资	171.22			
30102	津贴补贴	220.36			
30103	奖金	48.60			
30107	绩效工资	171.37			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.35			
30109	职业年金缴费	18.39			
30110	职工基本医疗保险缴费	36.57			
30112	其他社会保障缴费	0.94			
30113	住房公积金	40.51			
30199	其他工资福利支出	2.36			
			302	商品和服务支出	63.12
			30201	办公费	37.08
			30205	水费	1.87
			30206	电费	8.89
			30207	邮电费	2.45
			30211	差旅费	2.16
			30213	维修(护)费	0.66
			30216	培训费	1.17
			30228	工会经费	8.85

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

编制单位：旬阳市棕溪镇中心学校

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		
	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	1.68
上年决算数	0	0	0	0	0	0	0	1.82
增减额	0	0	0	0	0	0	0	0.14
增减率	0	0	0	0	0	0	0	-7.75%

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。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

1、2021 年收入总体情况：

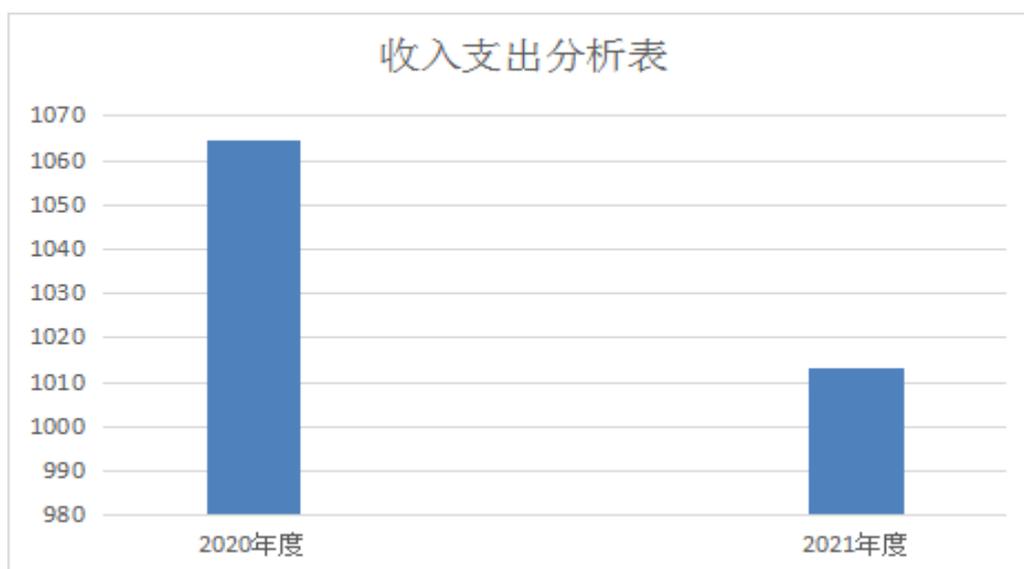
①本单位 2021 年度总收入 1013.35 万元，比 2020 年减少 51.18 万元，下降 4.81%。

②增减变化的主要原因。一是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。

2、2021 年支出总体情况：

①本单位 2021 年总支出 1013.35 万元，比 2020 年减少 51.18 万元，下降 4.81%。

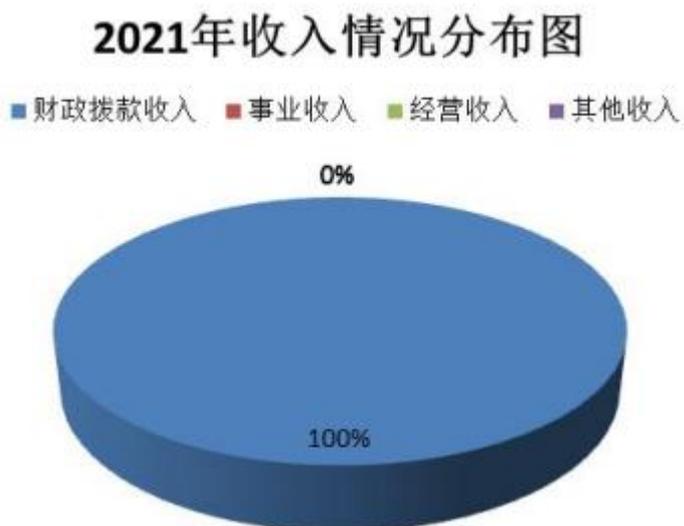
②增减变化的主要原因。一是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。如下图：



二、收入决算情况说明

本年度收入合计 1013.35 万元，其中：财政拨款收入 1013.35 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%。

如下图：



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1013.35 万元，其中：基本支出 863.8 万元，占 85.24%；项目支出 149.55 万元，占 14.76%，经营支出 0 万元，占 0%。如下图：



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年收入总体情况：

①本单位 2021 年度总收入 1013.35 万元，比 2020 年减少 51.18 万元，下降 4.81%。

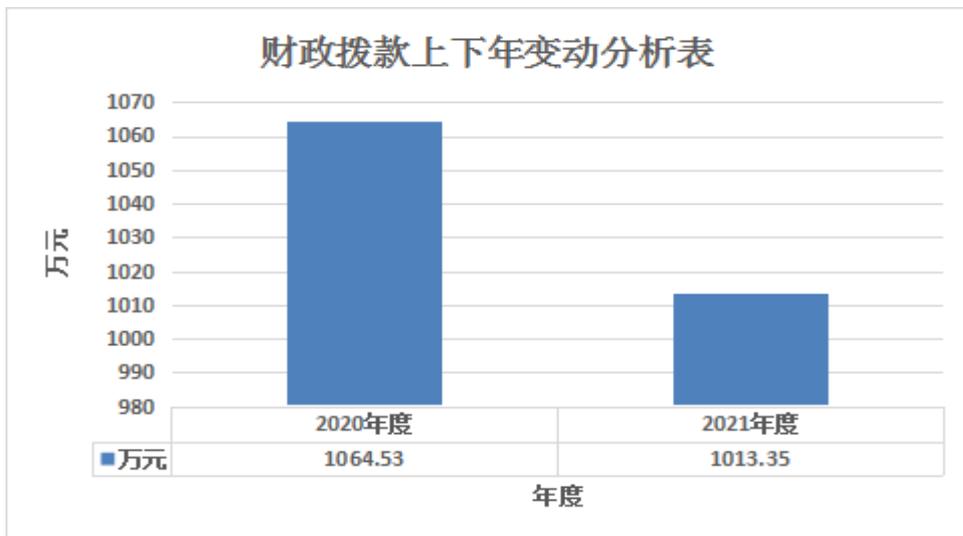
②增减变化的主要原因。一是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。

2021 年支出总体情况：

①本单位 2021 年总支出 1013.35 万元，比 2020 年减少 51.18 万元，下降 4.81%。

②增减变化的主要原因。一是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。

如下图：



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

本年度财政拨款支出预算 1013.35 万元，支出决算 1013.35 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款减少 51.18 万元，下降 4.81%，主要

是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

本年度财政拨款支出预算 1013.35 万元，支出决算 1013.35 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款减少 51.18 万元，下降 4.81%，主要原因是本年度上级建设类专款减少，二是学生生源下降，财政总投入减少。按照政府功能分类科目，其中：

1、教育支出（205）普通教育（02）学前教育（01）。年初预算 15.3 万元，支出决算为 25.4 万元，完成预算的 311.37%，决算数大于预算数的主要原因是年初只预算人员经费，决算增加了幼儿公用经费和专款支出，所以超额完成了年初预算。

2、教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）。年初预算 583.55 万元，支出决算为 757.35 万元；决算数大于预算数的主要原因是年初只预算人员经费，决算增加了学生公用经费和专款支出，所以超额完成了年初预算。

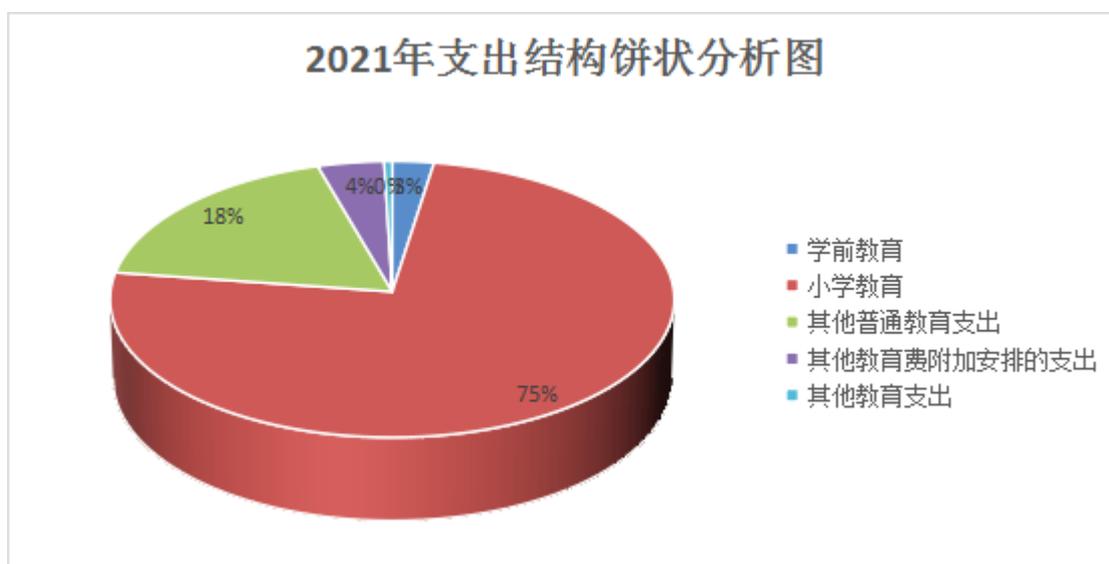
3、教育支出（205）普通教育（02）其他普通教育支出（99）年初预算 92.55 万元，支出决算为 185.1 万元。决算数大于预算数主要原因是专款年初未预算，年末增加了本年度学生营养餐支出及学生资助支出。

4、教育支出（205）教育费附加安排的支出（09）其他教育费附加安排的支出（99）。年初预算 0 万元，支出决

算为 40.51 万元，决算数大于预算数主要原因是教育附加年初未预算。

5、教育支出（205）其他教育支出（99）其他教育支出（99）。年初预算 0 万元，支出决算为 5 万元，主要原因是年初未预算，年末增加学校旱厕改造工程项目支出。

如下图：



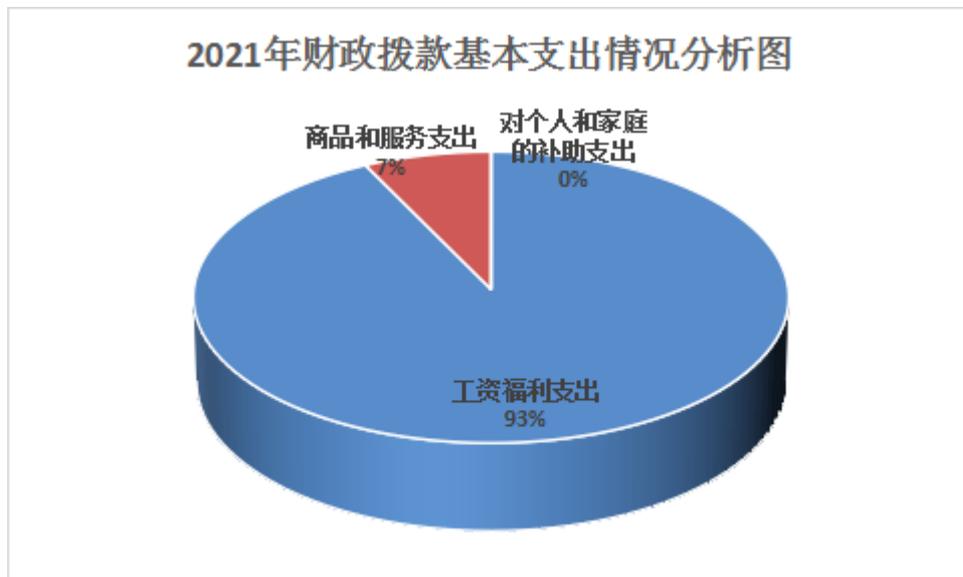
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1013.35 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 800.68 万元，主要包括工资福利支出 800.68 万元（其中：基本工资 171.22 万元、津贴补贴 220.36 万元、奖金 48.6 万元、绩效工资 171.37 万元、机关事业单位养老保险 90.35 万元、职业年金缴费 18.39 万元、职工基本医疗保险 36.57 万元、其他社会保障缴费 0.94

万元、住房公积金 40.51 万元、其他工资福利支出 2.36 万元）。对个人和家庭的补助支出 0 万元。

（二）公用经费 63.12 万元，主要包括商品和服务支出 63.12 万元（其中：办公费 37.08 万元、水费 1.87 万元、电费 8.89 万元、邮电费 2.45 万元、差旅费 2.16 万元、维修费 0.66 万元、培训费 1.17 万元、工会经费 8.85 万元）。如下图：



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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算的“因公出国（境）”经费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排单位购置公务用车 0 辆，预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

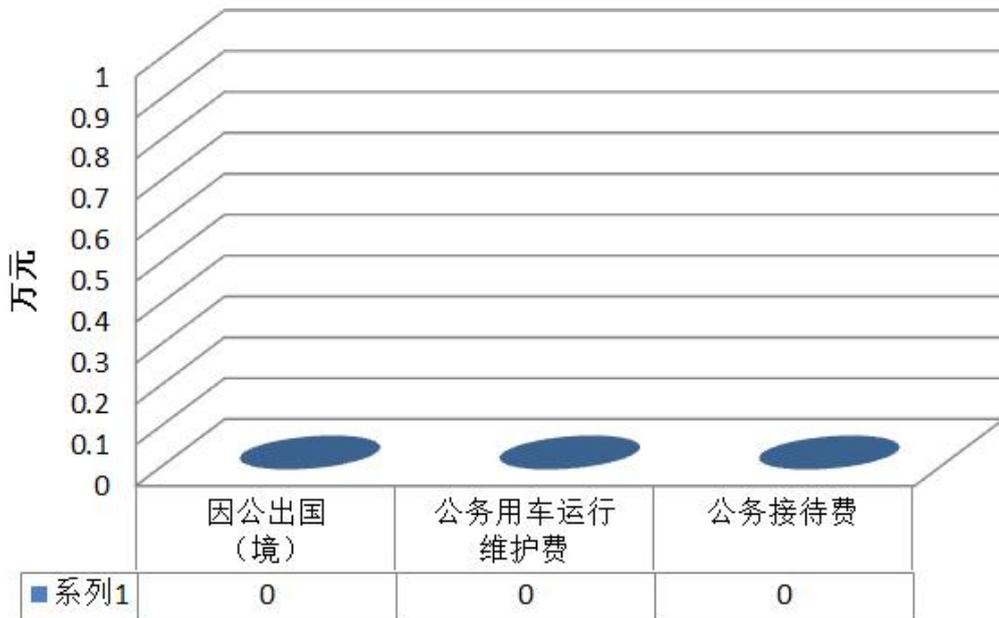
本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%，决算数较预算数减少（增加）0.00 万元。

如下图：

2021年三公经费支出分析图



(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决

算 1.68 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 1.68 万元，与上年相比增加 0.14 万元，主要原因是 2021 年年初财政未安排预算内培训费支出，本年从公用经费列支教师“国培”项目支出。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%，决算数较预算数减少（增加）0.00 万元。

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预算财政拨款，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

本部门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

本年度无机关运行经费预算。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 3.66 万元，其中：政府采购货物类支出 3.66 万元。授予中小企业合同金额 3.66 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 100%

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位无机关及所属单位共有车辆；无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。

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，建立了绩效管理制度体系，根据市级财政部门要求，认真编制预算，出台的各类预算绩效管理制度办法；学校成立了以校长为组长的预算绩效管理领导小组，在具体实施中严格予以落实，所以事项按照有预算才有落实，除非防震救灾等突发事件，否则没有预算就不能实施。学校会计作为具体实施人把好关。会计具体负责预算执行情况，根据单位实际及上级要求编制好预算，校长根据预算具体实施，财务监审小组予以监督。根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度预算项目支出进行全面自评，所涉及预算资金 1013.35 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，严格落实了预算管理基本要求，在资金使用上有预算有落实，发挥了资金使用效益，达到了预期目的。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在决算中反映 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 支持学前教育发展资金项目绩效自评综述：全年预算数 25.4 万元，执行数 25.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障学前教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。

2、学生资助资金项目绩效自评综述：全年预算数 26.81 万元，执行数 26.81 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：严肃财经纪律，落实好资助政策，保证资金安全，

及时下达资金，督促学校按时落实资助资金。加大宣传力度，落实好城乡义务教育阶段寄宿学生生活费补助资助政策；提高贫困家庭经济收入，助力家庭脱贫。

（支持学前教育发展资金）绩效目标自评表

（2021 年度）

转移支付（项目）名称		支持学前教育发展资金				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		旬阳市教育体育和科技局	资金使用单位	各学校		
资金情况 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	预算执行率 (B / A)	
		年度资金总额:	25.4	25.4	100	
		其中：中央财政资金	17.78	17.78	100%	
		地方资金	7.62	7.62	100	
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	保障学前教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，项目资金新建综合楼平方米，有力保障幼儿学位满足家庭需求，维护社会和谐稳定。			公用经费保障学前教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，减轻学生家庭负担，维护社会和平稳定。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出	数量指标 (15分)	涉及幼儿园所数	1所	10	无

指 标 (50分)	质量指标 (15分)	资助惠及学前一年幼儿人数	213人	5	无	
		建档立卡幼儿数占比	97%	10	无	
		资助标准达标率	100%	5	无	
	时效指标 (10分)	预算执行进度	≥95%	5	无	
		享受政策学生名单公示时间	≥7天	5	无	
		资助经费及时发放率	收到文件30天内		无	
	成本指标 (10分)	免费政策落实具体标准	750元/生/年	5	无	
		学前教育项目建设资金	600万元	5	无	
		符合资助建档立卡贫困户子女 全程全部接受资助的比例	100%		无	
	效益指标 (30分)	经济效益 指标				
		社会效益 指标(15分)	政策知晓率	100%	15	无
		生态效益 指标	园舍及设施环保达标率	100%		无
		可持续影 响 指标(15分)	园舍持续使用年限(50	15	无
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	接受学前教育学生满意度	≥95%	4.5	无
接受学前教育学生家长满意 度			≥95%	5	无	
学前教育教师满意度			≥95%		无	
说明	无					

棕溪镇中心学校转移支付区域（学生资助补助经费） 绩效目标自评表 (2021年度)

转移支付（项目）名称	学生资助补助经费
------------	----------

中央主管部门		教育部				
地方主管部门				资金使用单位	各学校	
资金情况 (万元)			全年预 算数 (A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
		年度资金总额:	26.81	26.81		
		其中:中央财政资金	18.7	18.7		
		地方资金	8.11	8.11		
		其他资金				
总体 目标 完成 情况	总体目标			全年实际完成情况		
	1. 严肃财经纪律, 落实好资助政策, 保证资金安全, 及时下达资金, 督促学校按时落实资助资金。 2. 加大宣传力度, 落实好城乡义务教育阶段寄宿学生生活费补助资助政策; 3. 提高贫困家庭经济收入, 助力家庭脱贫。			全面完成		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完 成值	未完成原 因和改进 措施
	产出 指标	数量指标 (15分)	惠及义务教育学生数	304	15	
			惠及高中学生			
			惠及职中学生			
		质量指标 (15分)	建档立卡贫困学生享受资助比例	100%	8	
			资助标准达标率 100%	100%	7	
		时效指标 (10分)	开始时间	2021年1月 1日	5	
			结束时间	2021年12 月31日	5	
		成本指标 (10分)	小学贫困生生活补助标准	1000元/生/ 年	10	
			初中贫困生生活补助标准	1250元/生/ 年		
			高中助学金标准	特困生2500 元/生/年 贫困生1500元/ 生/年		
			中职助学金标准	每生每年 2000元		

		中职国家奖学金奖励标准	每生每年 6000 元		
效益 指 标	经济效益 指标	无			
		无			
	社会效益 指标 (15 分)	保障各类学生不因贫困而失学	有效保障	15	
	生态效益 指标	无			
		无			
		无			
可持续影 响 指标 (15 分)	政策发挥效应年限	1 年	15		
满意度 指标	服务对象 满意度指 标(10 分)	学生满意率	≥95%	5	
		家长满意度	≥90%	5	
说明	无				

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 100 分综合评价等级为“优”，全年预算数 1013.35 万元，执行数 1013.35 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：严格落实了预算管理基本要求，在资金使用上有预算有落实，发挥了资金使用效益，达到了预期目的。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：旬阳市棕溪镇中心学校

自评得分：100

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	
		(一) 简要概述部门职能与职责。			教育教学开展与实施								
		(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。			为教育教学开展所产生的的基本支出和项目支出								
		(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。			无								
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。	根据决算数	100%	100%	10				
		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调整、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。	根据决算数	100%	100%	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	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。	根据决算数	100%	100%	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。	根据决算数	100%	100%	5				
		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。	根据决算数	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项不符合扣2分，扣完为止。	根据决算数	100%	100%	5				
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。	根据决算数	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；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				
		项目效益(20分)	20						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。

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

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。