

附件 1

汉中市科技职业中等专业学校 2021 年度部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 2021 年度部门决算情况说明

- 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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职责

培养中专学历人才和中专学历师资人才。中等职业技术教育，幼师教育、幼儿教师培训。

（二）内设机构

单位内设 8 个处室：党委行政办公室、教务处、学工工作处、招生办、就业处、实训处、总务处、保卫科。

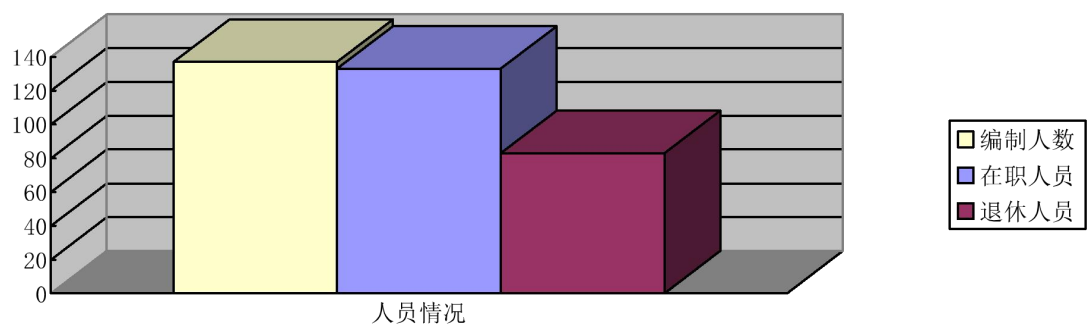
二、部门决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	汉中市科技职业中等专业学校

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 137 人，其中事业编制 137 人；实有人员 133 人，其中事业 133 人。单位管理的退休人员 83 人。



第二部分 2021 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	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	无政府性基金支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营支出

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：汉中市科技职业中等专业学校

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	2,218.86	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	52.40	5. 教育支出	2,207.28
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	95.56	8. 社会保障和就业支出	181.98
		9. 卫生健康支出	68.32
		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	2.72
本年收入合计	2,366.85	本年支出合计	2,460.30
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	238.72	年末结转和结余	145.27
收入总计	2,605.57	支出总计	2,605.57

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：汉中市科技职业中等专业学校

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		2,366.85	2,218.86		52.40	52.40			95.59
205	教育支出	1,968.56	1,968.56						
20503	职业教育	1,968.56	1,968.56						
2050302	中等职业 教育	1,968.56	1,968.56						
208	社会保障和 就业支出	181.98	181.98						
20805	行政事业单 位养老支出	174.54	174.54						
2080502	事业单位 离退休	7.23	7.23						
2080505	机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	167.31	167.31						
20808	抚恤	7.44	7.44						
2080801	死亡抚恤	7.44	7.44						
210	卫生健康支出	68.32	68.32						
21011	行政事业单位医疗	68.32	68.32						
2101102	事业单位医疗	68.32	68.32						
229	其他支出	147.99			52.40	52.40			95.59
22999	其他支出	147.99			52.40	52.40			95.59
2299999	其他支出	147.99			52.40	52.40			95.59

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：汉中市科技职业中等专业学校

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	2,218.86	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	2,207.28	2,207.28		
		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	181.98	181.98		
		9. 卫生健康支出	68.32	68.32		
		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	2,218.86	本年支出合计	2,457.58	2,457.58		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：汉中市科技职业中等专业学校

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	238.72	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	238.72					
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	2,457.58	支出总计	2,457.58	2,457.58		

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

编制部门：汉中市科技职业中等专业学校

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		1,737.36	公用经费合计		199.77
301	工资福利支出	1,679.51	302	商品和服务支出	199.77
30101	基本工资	626.77	30201	办公费	9.47
30102	津贴补贴	60.12	30202	印刷费	1.90
30103	奖金	246.08	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	382.85	30205	水费	11.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	167.31	30206	电费	27.28
30110	职工基本医疗保险缴费	68.32	30207	邮电费	7.23
30112	其他社会保障缴费	9.62	30209	物业管理费	23.31
30113	住房公积金	118.44	30211	差旅费	12.42
303	对个人和家庭的补助	57.85	30213	维修(护)费	13.41
30304	抚恤金	7.43	30216	培训费	5.02
30305	生活补助	37.80	30217	公务接待费	0.50
30308	助学金	10.07	30218	专用材料费	9.72
30309	奖励金	2.55	30226	劳务费	20.32
			30228	工会经费	21.65
			30229	福利费	13.41
			30231	公务用车运行维护费	3.71
			30239	其他交通费用	8.03
			30299	其他商品和服务支出	10.89

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：汉中市科技职业中等专业学校

金额单位：万元

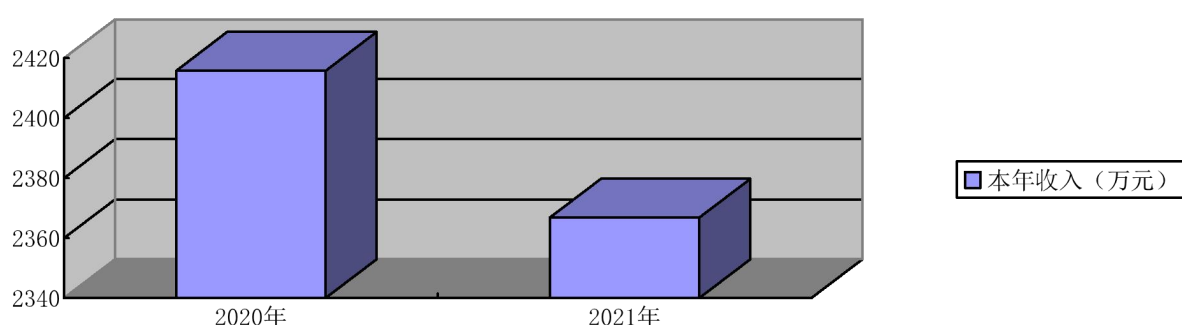
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	8.96		0.50	8.47		8.47		
决算数	8.96		0.50	8.47		8.47		39.52

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。

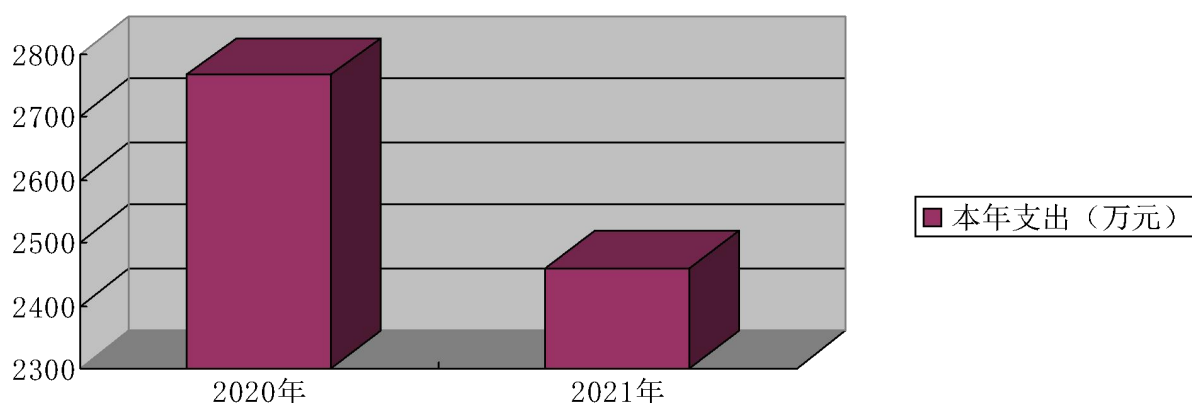
第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入 2366.85 万元，较上年减少 48.94 万元，下降 2 %，主要原因是：本年度公用经费支出压缩 20%，其他收入减少。

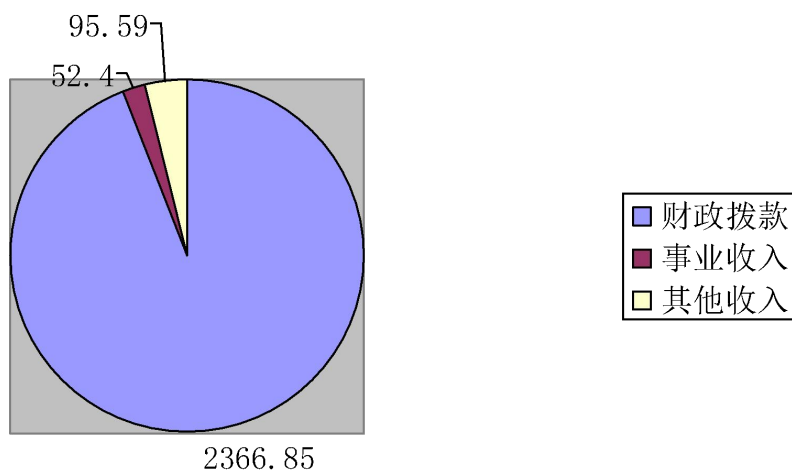


2021 年本部门支出 2460.30 万元，较上年减少 305 万元，下降 11.03 %，主要原因是：财政项目款减少。



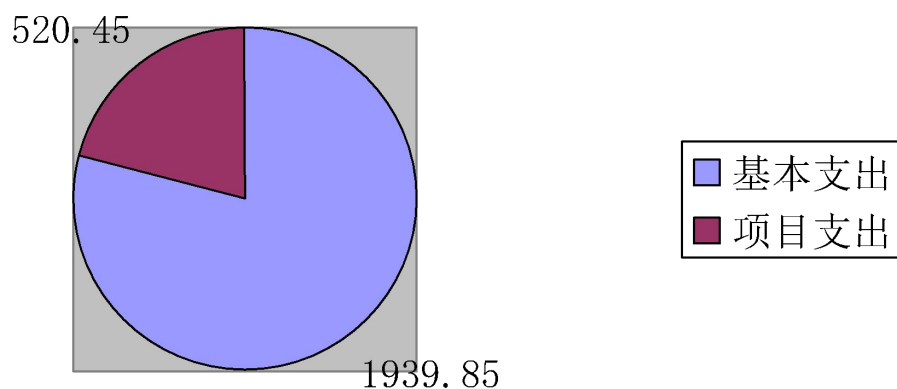
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 2366.85 万元，其中：财政拨款收入 2218.86 万元，占 93.75 %；事业收入 52.4 万元，占 2.21 %；其他收入 95.59 万元，占 4.04 %。



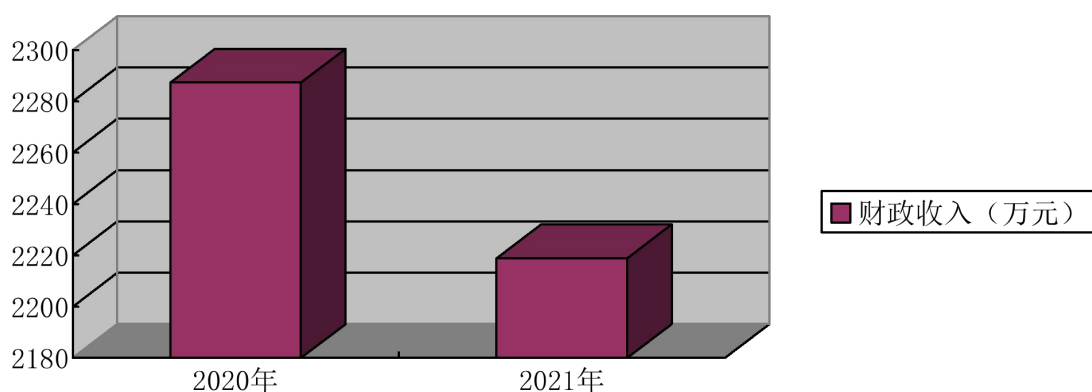
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 2460.30 万元，其中：基本支出 1939.85 万元，占 78.85 %；项目支出 520.45 万元，占 21.15 %。

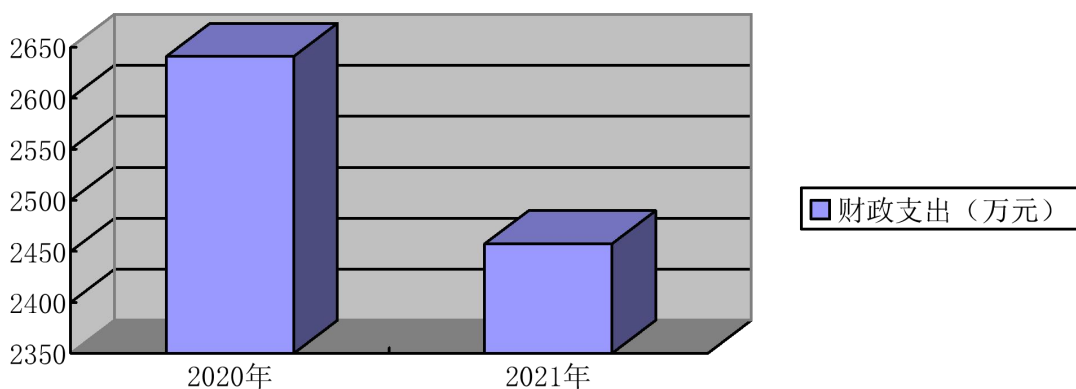


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门财政拨款收入 2218.86 万元，较上年减少 68.51 万元，下降 2.99 %，主要原因是：人员经费减少及公用经费压缩 20%。



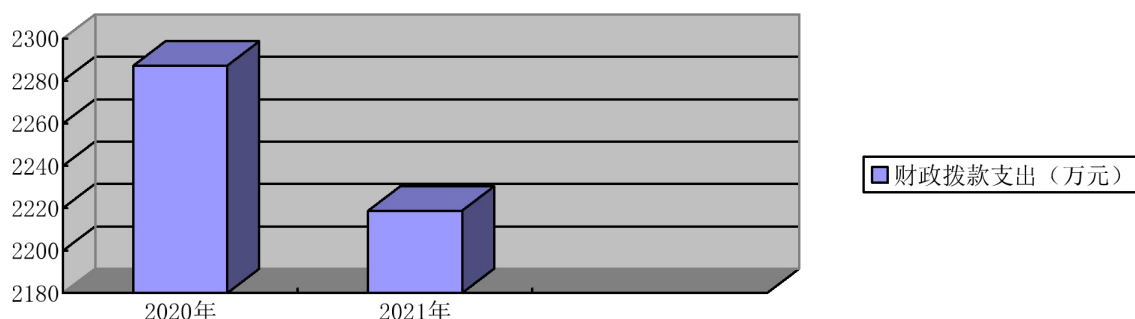
2021 年本部门财政拨款支出 2457.58 万元，较上年减少 183.73 万元，下降 6.96 %，主要原因是：财政项目款减少。



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 2218.86 万元，支出决算 2218.86 万元，完成预算的 100 %，占本年支出合计的 90.19 %。与上年相比，财政拨款支出减少 68.51 万元，下降 2.99 %，主要原因是：人员经

费减少及公用经费压缩 20%。（可用柱状图列示变动情况）按照政府功能分类科目，其中：



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（205）职业教育（20503）中等职业教育（2050302）。

预算 2207.28 万元，支出决算 2207.28 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）事业单位离退休（2080502）。

事业单位离退休（2080502）预算 7.23 万元，支出决算 7.23 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老缴费支出（2080505）。

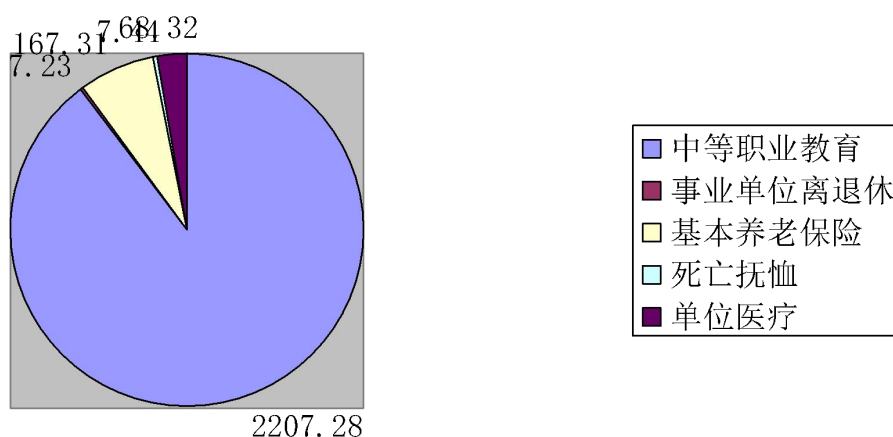
机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）预算 167.31 万元，支出决算 167.31 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（208）抚恤（20808）死亡抚恤（2080801）。

死亡抚恤（2080801）预算 7.44 万元，支出决算 7.44 万元。完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）事业单位医疗（2101102）。

事业单位医疗（2101102）预算 68.32 万元，支出决算 68.32 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1937.13 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 1737.36 万元，主要包括：基本工资 626.77 万元、津贴补贴 60.12 万元、奖金 246.08 万元、绩效工资 382.85 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 167.31 万元、职工基本医疗保险缴费 68.32 万元、其他社会保障缴费 9.62 万元、住房公积

金 118.43 万元、抚恤金 7.44 万元、生活补助 37.80 万元、助学金 10.07 万元、奖励金 2.55 万元。

(二) 公用经费 199.77 万元，主要包括：办公费 9.47 万元、印刷费 1.90 万元、手续费 0.005 万元、水费 11.49 万元、电费 27.28 万元、邮电费 7.23 万元、物业管理费 23.31 万元、差旅费 12.42 万元、维修费 13.41 万元、培训费 5.02 万元、公务接待费 0.50 万元、专用材料费 9.72 万元、劳务费 20.32 万元、工会经费 21.65 万元、福利费 13.41 万元、公务用车运行维护费 3.71 万元、其他交通费 8.03 万元、其他商品和服务支出 10.89 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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 8.96 万元，支出决算 8.96 万元，完成预算的 100%。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）支出预算安排。

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公务用车购置费用支出预算安排。

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 8.46 万元，支出决算 8.46 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 0.5 万元，支出决算 0.5 万元。完成预算的 100%。决算数与预算数持平。其中：

国内公务接待支出 0.5 万元。主要是本单位与本系统相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导等发生的接待支出。共接待国内来访团组 5 个，来宾 40 人次。

（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 39.52 万元，决算数较预算数增加 39.52 万元，主要原因是：年初无法预算本年度培训费支出，只有上级下达单位培训项目后才知道本年度培训计划，年度培训项目下达一般在年中。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费支出预算安排。

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

本年度机关运行经费预算 199.77 万元，支出决算 199.77 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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，本单位共有车辆 2 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 2 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2台(套);单价100万元以上的专用设备1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) 预算绩效管理工作的开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作,单位在执行预算支出时,严把支出手续,严格按照上级部门要求做到专款专用,同时单位为了加强资金管理,特制定单位财务内部控制制度,包括:收费收入管理制度、日常公用支出管理制度、现金、银行存款管理制度、资产管理制度、住房公积金管理制度、财务室工作职责、财会人员工作权限、财会人员工作职责、财务室稽核制度、财务室人员工作职责。资金使用符合国家法规和专项资金管理办法,资金拨付有完整的审批程序和手续,项目重大开支经过主管部门审批;符合部门预算批复的用途,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据预算绩效管理要求,本单位组织对2021年度市级部门预算项目支出进行全面自评,涵盖项目1个,涉及预算资金520.45万元,占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展2021年度部门整体支出绩效自评工作,从评价情况来看,本年度改善了教职工办公条件,暑假期间对学校教研楼及体育器材室进行了楼顶及室内室外维修工程,9月对学校操场舞台进行了彻底翻修,由于学生人数增加,新增3间教室,同时为新

增教室购置了电子白板，大大提高教学硬件设施，2021 年度小学及幼儿园教师培训工作已举办两期，培训效果明显，得到培训学员的一致好评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 学生资助补助经费项目绩效自评综述：全年预算数 520.45 万元，执行数 520.45 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：支持免除一二三年级在校生中的农村学生、城市涉农专业学生和家庭经济困难学生学费，提升中职教育吸引力。将中等职业学校全日制学历教育具有正式学籍的在校一、二年级涉农专业学生和非涉农专业家庭经济困难学生纳入资助范围，保障家庭经济困难学生基本学习生活需要。激励职业院校学生勤奋学习、勇于实践、提升技能水平，加快技能型人才培养。

			其中：财政资金	520.45	520.45	100.00%
			其他资金			
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	支持免除一二三年纪在校学生学费，提升中职教育吸引力。将中等职业学校全日制学历教育具有正式学籍的在校一、二年级涉农专业学生和非涉农专业家庭经济困难学生纳入资助范围，保障家庭经济困难学生基本学习生活需要。激励职业院校学生勤奋学习，勇于实践、提升技能水平，加快技能型人才培养。				全年发放在校一、二年级学生助学金，保证惠及学生应享尽享。	
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	惠及中职学生	1061人	1061人	
		质量指标	资助范围	全体学生	全体学生	
		时效指标	执行时间	21.12.31	21.12.31	
		成本指标	中职学生资助补助标准	每生每年2000/1600	每生每年2000/1600	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	享受中职学生助学金人数	1061人	1061人	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	政策发挥效应年限	1年	1年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助家庭满意度	95%	95%	
说明	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，如没有请填写无。					

注：1. 其他资金包括与省级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。省级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 85 分，综合评价等级为“良”，全年预算数 2366.85 万元，执行数 2366.85 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：

本年度改善了教职工办公条件，暑假期间对学校教研楼及体育器材室进行了楼顶及室内室外维修工程，9 月对学校操场舞台进行了彻底翻修，由于学生人数增加，新增 3 间教室，同时为新增教室购置了电子白板，大大提高教学硬件设施，2021 年度小学及幼儿园教师培训工作已举办两期，培训效果明显，得到培训学员的一致好评；以上资金来源于财政专项款及学校免学费收入款。

改进建议：

在今后的实际工作中进一步完善、明确和细化各项费用支出管理制度，严格控制各项费用支出；加强固定资产的管理，切实做到账物相符；进一步规范财政资金使用，把好“支出关”。单位开支严格按照预算执行，做到不铺张浪费，开源节流，做到使有限的经费保证单位日常工作的正常运转；年底及时清理往来款项，以便能够准确反映单位的资产、负债状况。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：汉中市科技职业中等专业学校

自评得分：

(一) 简要概述部门职能与职责。				培养中专学历人才和中专学历师资人才。中等职业技术教育、幼儿教育、幼儿教师培训。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				全年支出2457.68万元，其中基本支出1937.13万元，项目支出520.45万元。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				1、切实加强专业建设，增强办学实力，强化常规管理，提升教育教学质量；2、全力以赴完成2021年春季两季招生任务；继续加大对3+2专科层次学前教育专业和中职、单招专业的宣传力度；3、认真做好学生就业指导教育和顶岗实习培训工作；4、完成好国家省级培训省级项目培训工作。							
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)预算完成情况。 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。		10	10	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、上级部门或本被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。		5	4	4	提高预算编制准确性	
		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+本部门预算安排+前三季度追加追减)*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。		5	4	4	加快支出进度	
		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。		5	4	4	加强预算编制管理	
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。		5	5	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。		5	5	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项不符合扣2分。		5	5	5		
效果	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*该指标分值。		40	33	33	加强项目管理	
		项目效益(20分)	20				20	15	15	加强项目管理，降本增效	

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。