

西安市长安区杨庄街道初级中学 2020 年度部门决算公开说明

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。

1. 实施义务教育，促进基础教育健康发展。承担初中学历阶段教。

2. 我校属全额财政补助二级预算单位，财务管理隶属于县财政局及主管部门教育局，执行《政府会计制度》。学校下设校长办公室、行政办、财务办等办公室。校长负责学校全面工作，行政办负责学校人事管理等工作，财务办负责学校经费预算统计等工作。

（二）内设机构。

本单位内设机构七个，具体是：党建办、校长办、教导处、团委办、德育办、安全办、总务处等。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个二级预算单位：西安市长安区杨庄街道初级中学。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 68 人，其中行政编制 1 人、事业编制 67 人；实有人员 64 人，其中行政人员 1 人、事业人员

63 人。单位管理的离退休人员 21 人。

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	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	不涉及此项业务
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及此项业务

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市长安区杨庄街道初级中学

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	546.47	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	546.47
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	546.47	546.47	546.47
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
收入总计	546.47	支出总计	546.47

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：西安市长安区杨庄街道初级中学

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		546.47	546.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	546.47	546.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	538.97	538.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	538.97	538.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教 育支出	5.98	5.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安 排的支出	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费 附加安排的支 出	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：西安市长安区杨庄街道初级中学

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		546.47	460.91	85.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	546.47	460.91	85.56	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	538.97	460.91	78.06	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	532.98	454.92	78.06	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通 教育支出	5.98	5.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加 安排的支出	7.500	0.00	7.500	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育 费附加安排 的支出	7.500	0.00	7.500	0.00	0.00	0.00

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：西安市长安区杨庄街道初级中学

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	546.47	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	546.47	546.47	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市长安区杨庄街道初级中学

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	546.47	本年支出合计	546.47	546.47	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	546.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	546.47	支出总计	546.47	546.47	0.00	0.00

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：西安市长安区杨庄街道初级中学

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		546.47	460.91	460.91		85.56	
205	教育支出	546.47	460.91	460.91	0.00	85.56	
20502	普通教育	538.97	460.91	460.91	0.00	78.06	460.90
2050203	初中教育	532.98	454.92	454.92	0.00	78.06	454.92
2050299	其他普通教育支出	5.98	5.98	5.98	0.00	0.00	5.98
20509	教育费附加安排的支出	7.50	0.00	0.00	0.00	7.50	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.50	0.00	0.00	0.00	7.50	0.00

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市长安区杨庄街道初级中学

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		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.69

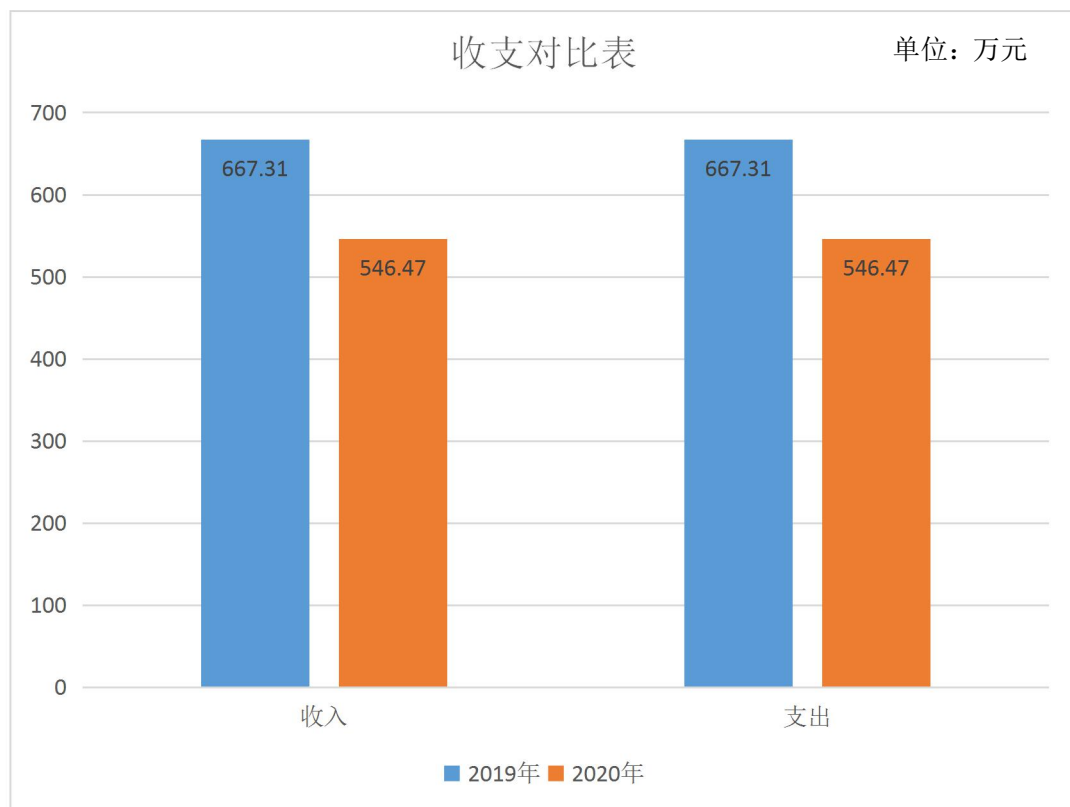
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

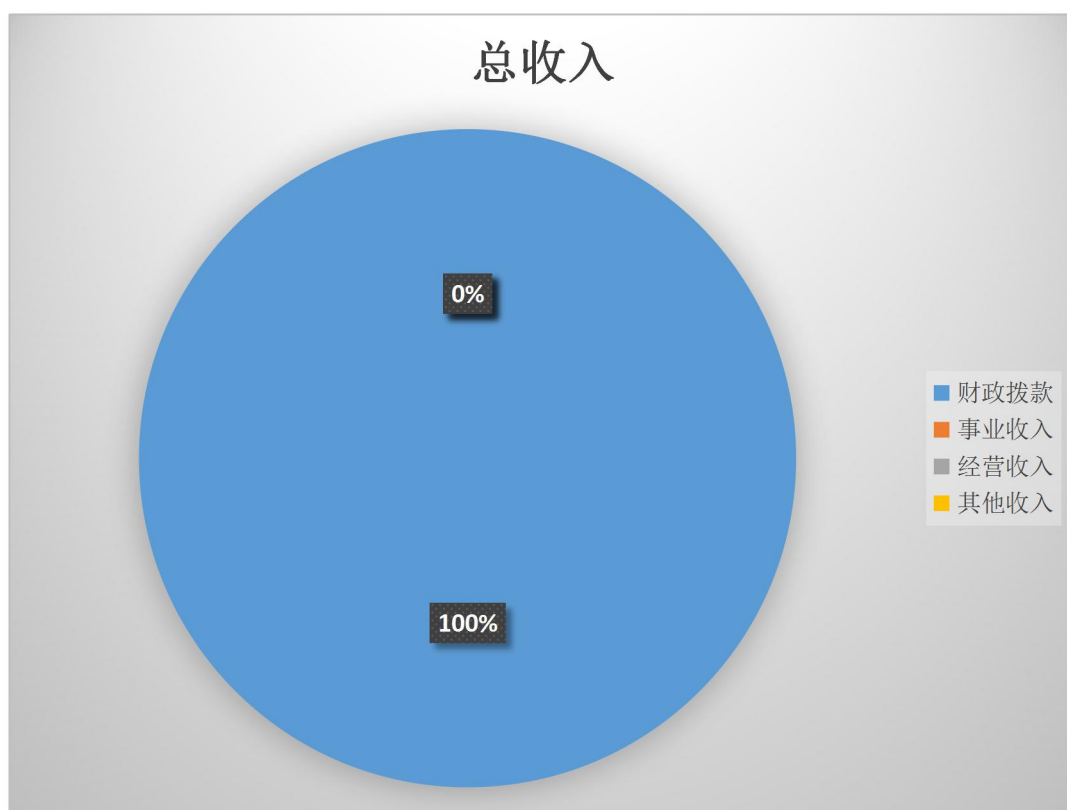
2020 年收入总计 546.47 万元,与 2019 年相比,减少 120.84 万元,降低了 18.11%,主要原因是学生减少,财政预算公用经费减少,导致本年收入总数减少。

2020 年支出总计 546.47 万元,与 2019 年相比,减少 120.84 万元,降低了 18.11%,主要原因是学生减少,财政预算公用经费减少,导致本年支出总数减少。



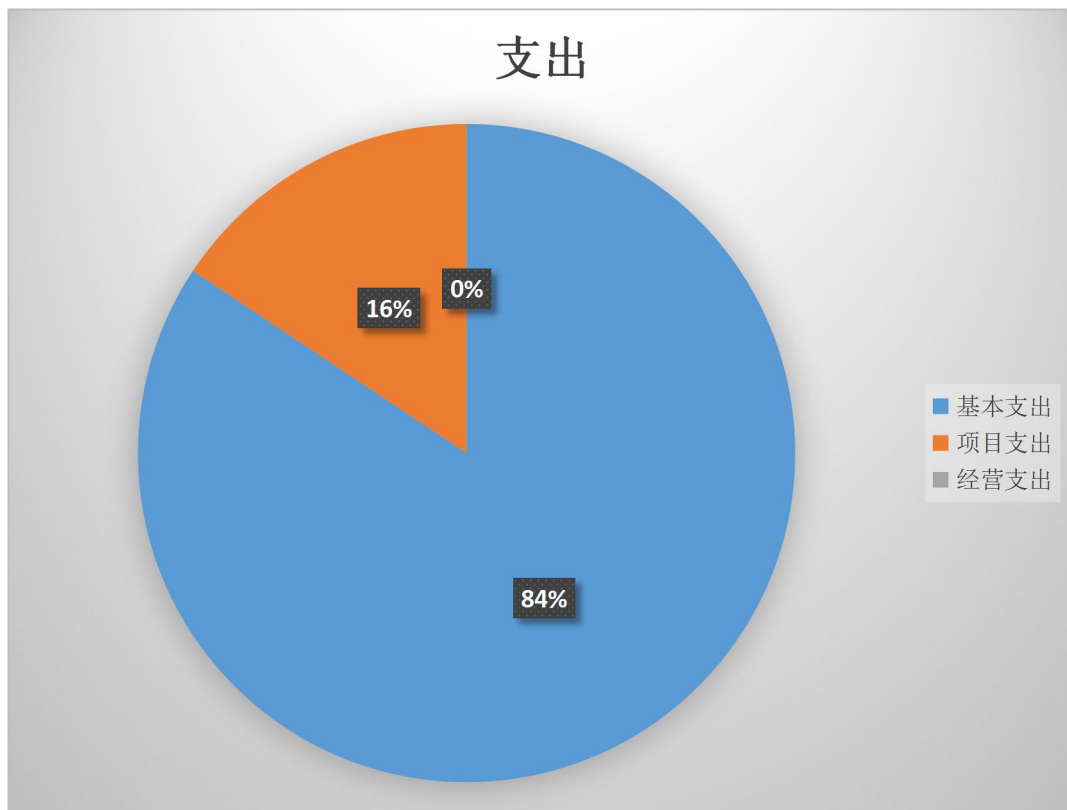
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 546.47 万元，其中：财政拨款收入 546.47 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%。



三、支出决算情况说明

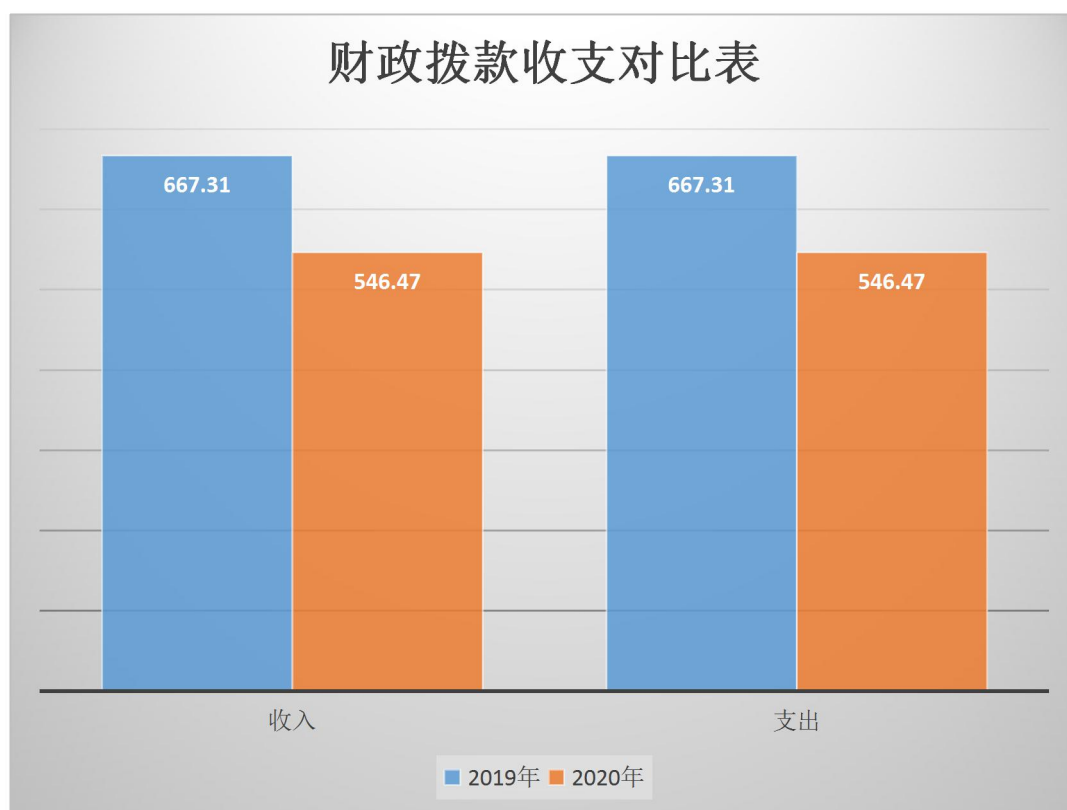
2020 年支出合计 546.47 万元，其中：基本支出 460.91 万元，占 84.34%；项目支出 85.56 万元，占 15.66%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 546.47 万元，与 2019 年相比，减少 120.84 万元，降低了 18.11%，主要原因是学生人数虽有减少、财政预算公用经费减少，本年度财政拨款收入减少。

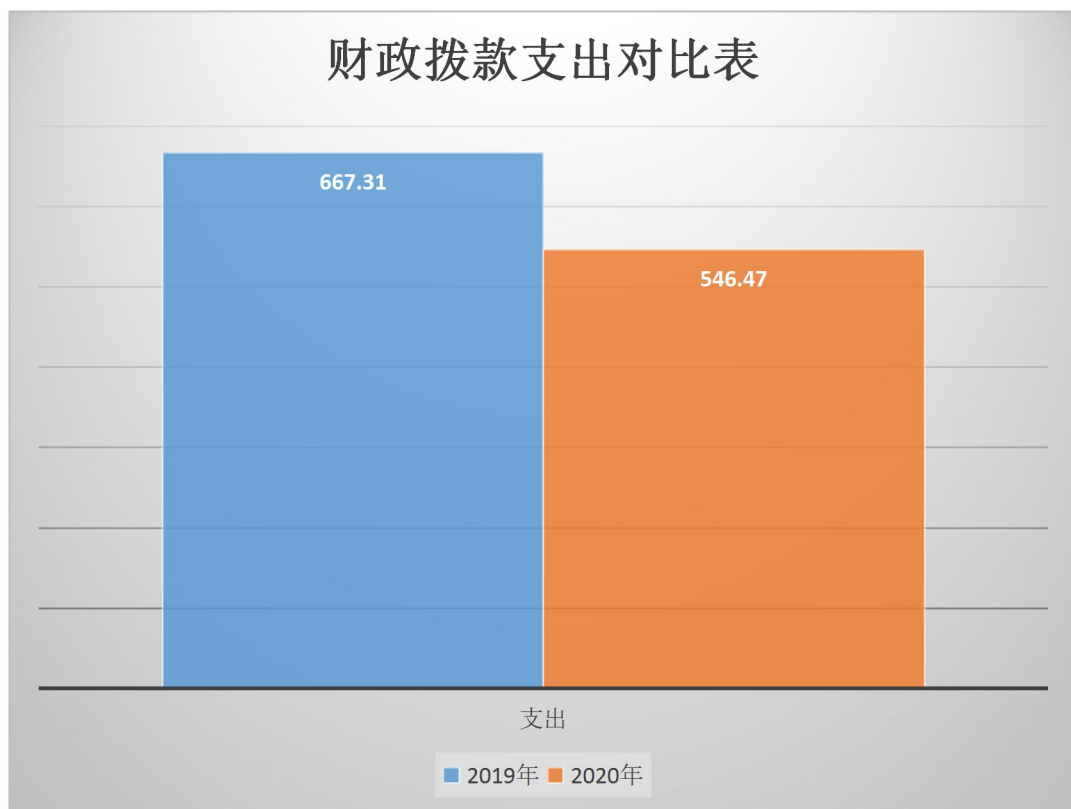
2020 年度财政拨款支出总计 546.47 万元，与 2019 年相比，减少 120.84 万元，降低了 18.11%，主要原因是学生人数减少、财政预算公用经费减少，本年度财政拨款支出减少。



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 546.47 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 120.84 万元，下降 18.11%，主要原因是学生人数减少、财政预算公用经费减少，本年度财政拨款支出减少。



（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 22.96 万元，支出决算为 546.47 万元，完成预算的 2380.10%。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 22.96 万元，支出决算为 532.98 万元，完成年初预算的 2321.34%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资在中心校预算，年末决算要求有人员必须有工资，所以将这部分支出归于初中，支出大幅增加。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.98 万元，支出决算大于预算的主要原因是增加了学生营养餐补助支出。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 7.50 万元。该资金为经费补助资金，用于弥补学校经费不足，确保学校正常运转。

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 460.91 万元，包括：人员经费支出 460.91 万元和公用经费支出 0 万元。

人员经费 460.91 万元，主要包括（工资福利支出/基本工资/绩效工资/对个人和家庭的补助/生活补助）工资福利支出 430.61 万元，基本工资 253.26 万元，绩效工资 177.35 万元，对个人和家庭的补助 30.30 万元，生活补助 30.30 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总体情况说明。

2020 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，较上年无变化。

（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，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行

维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。较上年无变化。

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，较上年无变化。

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，较上年无变化。

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，较上年无变化。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 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，较上年无变化。

（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 0.69 万元，决算数较预算数增加 0.69 万元，较上年减少 0.53 万元，主要原因是疫情影响，一些线下培训转网络线上培训，节约了培训资金。

（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 0 万元，较上年无变化。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年度本部门无政府性基金决算收支，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

2020 年度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 年度本部门无机关运行经费收支。

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。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。

1. 项目绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评工作。共涉及预算资金 22.96 万元，自评覆盖率达到 100%。

2. 项目绩效

根据年初设定的绩效目标，一般公共预算项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算为 22.96 万元，执行数为 85.56 万元，完成预算的 3726.48%。主要的产出和效果是优良的。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

门窗改造项目绩效自评综述：项目全年预算数 0 万元，执行数 5.5 万元。项目绩效目标完成情况：完成学校教学楼门窗改造 144 个。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			教学楼门窗改造				
主管部门			西安市长安区教育局		实施单位	杨庄街道初级中学	
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：	5.5	5.5	100%	
			其中：财政资金	5.5	5.5	100%	
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	完成校园内教学楼门窗改造				完成校园内教学楼门窗改造		
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	教学楼门窗		152	152	
		质量指标	发放准确性		100%	100%	
		时效指标	25天		25天	100%	
		成本指标	项目成本		55000	55000	
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	受益师生（ >600人）		600	720	
		生态效益 指标	温室气体，节能减排		符合国家 排放指标	符合国家排 放指标	
		可持续影响 指标	促进学校发展可持续影响		满足可持续 发展	满足可持续 发展	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	100%		100%	100%	
说明	无						

注：1. 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等。

2. 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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95 分。部门整体支出全年预算数 22.96 万元，执行数 546.47 万元，完成预算的 2380.10%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：本年度我校不断优化教育结构，合理配置教育资源，规范资金的使用程序，强化教师队伍建设，提升教育管理水平。我校 2020 年中考再创佳绩，整体成绩名列全区前茅，7 授课教师都被教育局授予优秀学科教师，学校获 2020 年中考优胜学校称号，学校的常规管理工作精细，获得了长安区常规管理先进学校称号，中小学章程建设师范学校称号。

发现的问题及原因：一是学习的力度不够，对新的财务制定和学校管理缺乏深入专研；二是教师的积极性和主动性有待进一步调动，不断增强教师活力。

下一步改进措施：一是加强教师的培训与学习，利用多种途径及有效方式，拓展教师视野，创造更多有利条件，搭建有效地学习平台，完善学校各种管理制度和评价机制，努力提高教师创新教育理论水平和实践能力，促进教师专业化成长，保障学校长期可持续发展；二是千方百计的调动教师的积极性和能动性，树立不忘初心、牢记使命的责任感，立足本职工作，发扬优良作风，守住师德地形，爱岗敬业、无私奉献。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：杨庄街道初级中学

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教体局的行政规章制度。
2. 配合县、镇人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织落实和落实工作。
3. 巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学，负责抓所在镇的成人教育工作，抓好扫盲和巩固工作，推进普及义务教育。
4. 组织开展本校的教育教学教研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校，负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。
5. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。
6. 负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等。

(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。

2020年度总支出546.47万元。其中工资福利支出430.61万元，商品和服务支出85.56万元，对个人和家庭补助30.30万元，无结转结余。

(三) 简要概述当年重点工作。

级指	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	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。		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。		5%	无调整	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。	所有项目均按预算进行拨付	所有项目均按预算进行拨付	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。	20%	20%	其他收入未纳入计算	0			
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。		≤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项不符扣2分，扣完为止。	固定资产按照行政事业单位资产管理要求，规范管理	固定资产按照行政事业单位资产管理要求，规范管理	5				
		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、违规支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	所有项目资金纳入部门预算，使用规范，无挤占挪用	所有项目资金纳入部门预算，使用规范，无挤占挪用	5				

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。