

# 柞水县体育运动学校 2021年度单位决算

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

协助体育股组织全民健身运动，加强青少年的培训指导，为上一级输送体育人才，加强体育场管理，协助体育股开展全县竞赛组织活动。

### （二）内设机构

内设两个股室：办公室，主要负责单位日常工作，体育场维修维护管理及财务核算；教练培训股，主要负责全民健身体育活动，组织安排体育赛事等工作。

## 二、单位决算构成

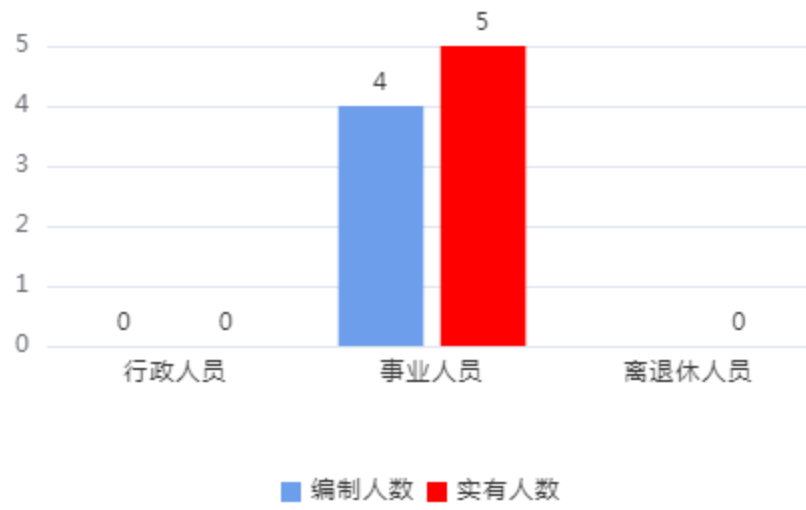
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括本单位，单位性质为事业单位，无下属单位：

序号	单位名称
1	柞水县体育运动学校

## 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制4人，其中行政编制0人、事业编制4人；实有人员5人，其中行政0人、事业5人。单位管理的离退休人员0人。

人员对比图



## 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	当年无政府性基金预算收支
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	当年无国有资本经营预算财政拨款收支

## 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：柞水县体育运动学校

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	92.61	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	5.28
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	74.41
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	6.49
		9. 卫生健康支出	2.15
		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	4.28
		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	
<b>本年收入合计</b>	92.61	<b>本年支出合计</b>	92.61
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	
<b>收入总计</b>	92.61	<b>支出总计</b>	92.61

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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	92.61	92.61						
205	教育支出	5.28	5.28						
20502	普通教育	5.28	5.28						
2050299	其他普通教育支出	5.28	5.28						
207	文化旅游体育与传媒支出	74.41	74.41						
20703	体育	74.41	74.41						
2070308	群众体育	74.41	74.41						
208	社会保障和就业支出	6.49	6.49						
20805	行政事业单位养老支出	6.19	6.19						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.19	6.19						
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30						
210	卫生健康支出	2.15	2.15						
21011	行政事业单位医疗	2.15	2.15						
2101102	事业单位医疗	2.15	2.15						
221	住房保障支出	4.28	4.28						
22102	住房改革支出	4.28	4.28						
2210201	住房公积金	4.28	4.28						

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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	92.61	56.33	36.28			
205	教育支出	5.28	0.77	4.51			
20502	普通教育	5.28	0.77	4.51			
2050299	其他普通教育支出	5.28	0.77	4.51			
207	文化旅游体育与传媒支出	74.41	42.64	31.76			
20703	体育	74.41	42.64	31.76			
2070308	群众体育	74.41	42.64	31.76			
208	社会保障和就业支出	6.49	6.49				
20805	行政事业单位养老支出	6.19	6.19				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.19	6.19				
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
210	卫生健康支出	2.15	2.15				
21011	行政事业单位医疗	2.15	2.15				
2101102	事业单位医疗	2.15	2.15				
221	住房保障支出	4.28	4.28				
22102	住房改革支出	4.28	4.28				
2210201	住房公积金	4.28	4.28				

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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	92.61	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	5.28	5.28		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出	74.41	74.41		
		8. 社会保障和就业支出	6.49	6.49		
		9. 卫生健康支出	2.15	2.15		
		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	4.28	4.28		
		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				
<b>本年收入合计</b>	<b>92.61</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>92.61</b>	<b>92.61</b>		
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						
<b>收入总计</b>	<b>92.61</b>	<b>支出总计</b>	<b>92.61</b>	<b>92.61</b>		

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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	92.61	56.33	36.28
205	教育支出	5.28	0.77	4.51
20502	普通教育	5.28	0.77	4.51
2050299	其他普通教育支出	5.28	0.77	4.51
207	文化旅游体育与传媒支出	74.41	42.64	31.76
20703	体育	74.41	42.64	31.76
2070308	群众体育	74.41	42.64	31.76
208	社会保障和就业支出	6.49	6.49	
20805	行政事业单位养老支出	6.19	6.19	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.19	6.19	
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
210	卫生健康支出	2.15	2.15	
21011	行政事业单位医疗	2.15	2.15	
2101102	事业单位医疗	2.15	2.15	
221	住房保障支出	4.28	4.28	
22102	住房改革支出	4.28	4.28	
2210201	住房公积金	4.28	4.28	

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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	54.65		公用经费合计	1.69
301	工资福利支出	54.47	302	商品和服务支出	1.69
30101	基本工资	21.19	30201	办公费	0.95
30102	津贴补贴	3.54	30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	
30107	绩效工资	14.48	30204	手续费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.19	30205	水费	
30109	职业年金缴费		30206	电费	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.15	30207	邮电费	0.21
30111	公务员医疗补助缴费		30208	取暖费	
30112	其他社会保障缴费	0.54	30209	物业管理费	
30113	住房公积金	4.35	30211	差旅费	0.30
30114	医疗费		30213	维修（护）费	
30199	其他工资福利支出	2.03	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	0.18	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	0.04
30303	退职（役）费		30217	公务接待费	
30304	抚恤金		30218	专用材料费	
30305	生活补助		30224	被装购置费	
30306	救济费		30225	专用燃料费	
30307	医疗费补助		30226	劳务费	
30308	助学金		30227	委托业务费	
30309	奖励金	0.18	30228	工会经费	
30310	个人农业生产补贴		30229	福利费	

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
30399	其他对个人和家庭的补助		30231	公务用车运行维护费	
			30239	其他交通费用	0.19
			30299	其他商品和服务支出	
			310	资本性支出	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	

注：本表反映单位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：柞水县体育运动学校

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								0.08
决算数								0.04

注：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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：本表反映单位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

编制单位：柞水县体育运动学校

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			

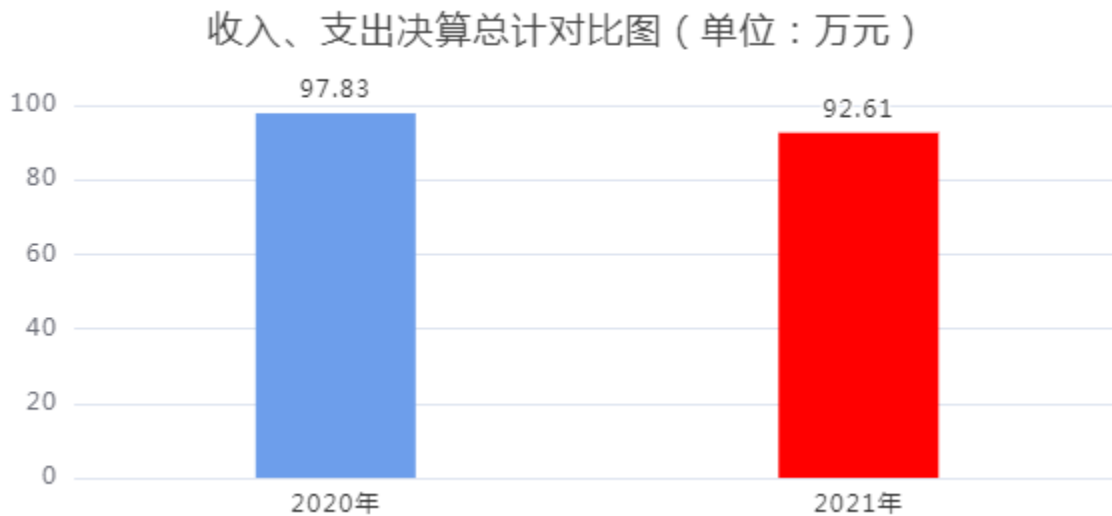
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 第三部分 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

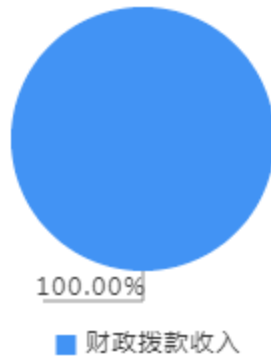
本年度收入、支出总计均为92.61万元，与上年相比减少5.22万元，下降5.34%，下降的主要原因是：本年无彩票公益金支持体育事业资金收入，而当年收入全部是财政拨款收入无其他资金收入。



## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计92.61万元，其中：财政拨款收入92.61万元，占100.00%。

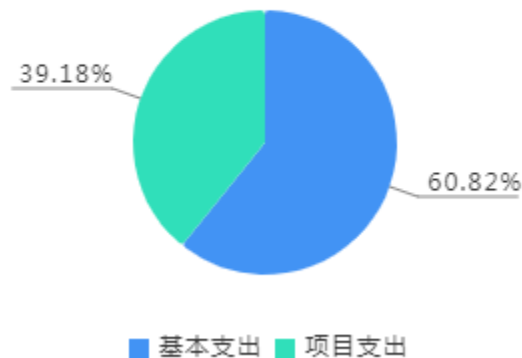
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计92.61万元，其中：基本支出56.33万元，占60.82%；项目支出36.28万元，占39.18%。

支出结构图



### 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92.61万元，与上年相比增加25.04万元，增长37.06%，增长的主要原因是：当年财政追加新建两个篮球场地25万元以及人员工资变动工资调整增加。。

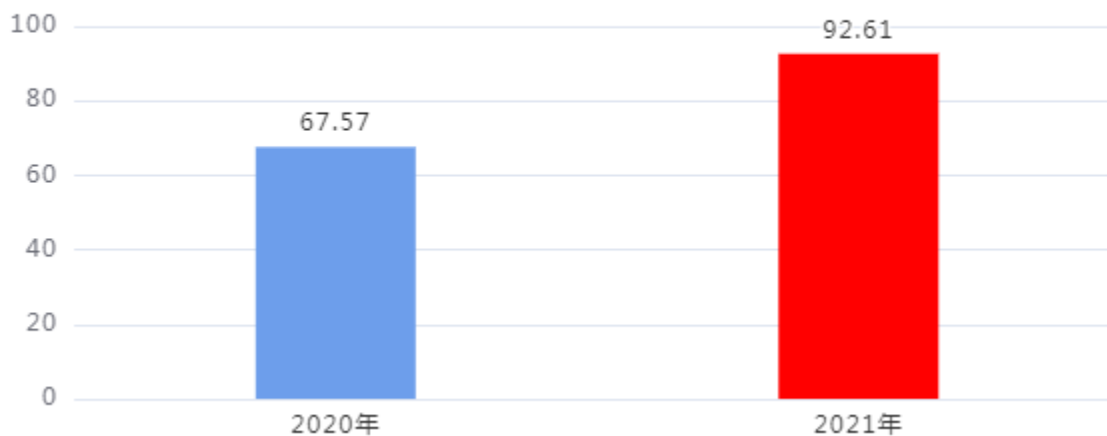
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



### 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92.61万元，支出决算92.61万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比增加25.04万元，增长37.06%，增长的主要原因是：体育场新建篮球场地两个。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）预算5.28万元，支出决算5.28万元，完成预算的100.00%。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）预算74.41万元，支出决算74.41万元，完成预算的100.00%。

（三）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）预算6.19万元，支出决算6.19万元，完成预算的100.00%。

（四）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支（项）预算0.30万元，支出决算0.30万元，完成预算的100.00%。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）预算2.15万元，支出决算2.15万元，完成预算的100.00%。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算4.28万元，支出决算4.28万元，完成预算的100.00%。

## 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56.34万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费54.65万元，主要包括：基本工资21.19万元、津贴补贴3.54万元、绩效工资14.48万元、机关事业单位基本养老保险缴费6.19万元、职工基本医疗保险缴费2.15万元、其他社会保障缴费0.54万元、住房公积金4.35万元、其他工资福利支出2.03万元、奖励金0.18万元。

(二) 公用经费1.69万元，主要包括：办公费0.95万元、邮电费0.21万元、差旅费0.30万元、培训费0.04万元、其他交通费用0.19万元。

## 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0万元，支出决算0万元。

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公务用车购置费用预算安排。

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公务用车运行维护费用预算安排。

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。

本年度一般公共预算安排培训费预算0.08万元，支出决算0.04万元，完成预算的50.00%，决算数较预算数减少0.04万元，主要原因是：当年培训场次减少。

(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0万元，支出决算0万元。

## 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

本年度机关运行经费预算1.68万元，支出决算1.68万元，完成预算的100.00%。支出决算比上年减少4.83万元，主要原因是：本年度将主要用于体育场管理维护方面资金，列入了项目支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共12.96万元，其中：政府采购货物类支出12.96万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

## 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。

本部门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，制定了预算绩效管理制度，从绩效评价的原则和依据、绩效评价的对象和内容、绩效目标、绩效评价指标、评价标准和方法、绩效评价的组织管理、绩效评价报告等6个方面完善了绩效管理工作机制，制作了预算绩效管理流程图；明确了绩效管理职能，成立了以校长为组长，财务人员及办公室主任为成员的预算绩效评价小组，对单位全年的预算管理绩效全面评价。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度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34.6万元，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，按照部门年初预算全面完成年度预算执行任务，及时的发放单位职工的各项工资福利，保证单位正常的工作运转，完成年度目标任务。组织对体育场篮球场地改造及体育场维修维护等1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金34.6万元，从评价情况来看，完成预算数的104.8%。全年完成了体育场篮球场地建设及日常维修维护以及体育器材的更换，保证了体育场功能的完善，满足全民正常的体育锻炼和体育赛事活动。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映体育场篮球场地改造及体育场维修维护1个一级项目绩效自评结果。

1. 体育场篮球场地改造及体育场维修维护项目绩效自评综述：全年预算数34.6万元，执行数36.28万元，完成预算的104.8%。项目绩效目标完成情况：全年完成了体育场篮球场地建设及日常维修维护以及体育器材的更换，保证了体育场功能的完善，满足全民正常的体育锻炼和体育赛事活动。



## 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		柞水县体育场篮球场地改造及体育场维修维护				
主管部门		柞水县科技和教育体育局		实施单位		柞水县体育运动学校
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：		34.6	36.28	104.80%
		其中：省级财政资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	体育场北边五人制足球场地改造成两块五人制篮球场，预计投资25万元，在2021年10月底完成，体育场日常维修维护。			全面完成		
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	悬浮式拼装运动篮球场地（块数）	2	2	
		质量指标	使用符合国家标准材料合格率，体育场功能完善率	≥95%	≥96%	
		时效指标	是否按时完成	100%	100%	
		成本指标	财政预算数（万元）	34.6	36.28	
	效益指标	经济效益指标	无			
		社会效益指标	提高体育场地利用率	100%	100%	
		生态效益指标	提升体育设施配套水平	>95%	>95%	
		可持续影响指标	不断提升全民生活幸福指数	>95%	>95%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	全民健身满意度	>90%	>90%	
说明	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）单位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97分，综合评价等级为“优”，全年预算数92.6万元，执行数92.6万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：按照部门年初预算全面完成年度预算执行任务，及时的发放单位职工的各项工资福利，保证单位正常的工作运转，完成年度目标任务。发现的问题及原因：在本年度预算执行时，没有做到支出月均衡，季度均衡，在前三季度支出进度没有达到规定比例。下一步改进措施：严格执行财政预算，做到资金及时支付。

# 部门整体支出绩效自评表

## (2021年度)

填报单位：柞水县体育运动学校

自评得分：97分

(一) 简要概述部门职能与职责。				组织实施全民健身计划纲要，加强青少年的培训指导，为上—级输送体育人才，维护体育场地管理，提供训练基地，开展全县竞赛组织活动。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2021年度一般公共预算财政拨款支出92.6万元，其中工资福利支出54.47万元，占总支出的58.85%；商品和服务支出1.68万元，占总支出的1.81%；体育场馆维修维护项目支出36.28万元，占总支出的39.18%							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				1、指导全县全民健身，组织全县群众体育活动。2、完成我县参加市全民运动会的各项目训练及参赛。3、县体育场的管理及维护。4、协助县教育局搞好全县中小学生运动会；5、完成了教体局交办的各项工作及扶贫任务。							
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。 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。	92.6/92.6*100%	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。	无调整事项	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42%、前三季度进度率68%	100%	68%	2		
		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。	无其他收入	100%	100%	5		
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。	无三公经费预算和支出	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、处置按程序审批。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	规范	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。	全符合	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	已完成全年目标任务	100%	100%	40		
		项目效益 (20分)	20			已完成	100%	100%	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。

本部门对2021年度的体育场篮球场地建设及日常维修维护项目开展了部门重点绩效评价，评价得分96，综合评价等级为“优”。

## 第四部分 专业名词解释

一、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。

二、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。

三、“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。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。