

# 陕西省第二商贸学校 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

陕西省第二商贸学校全面贯彻党和国家的教育方针，按照省社和省教育厅的安排部署，研究制订学校发展规划，开展职业教育、继续教育和技能培训，着力培养商贸财经类专业技术人才，服务社会经济发展。具体职责是：加强学生思想政治教育和品德教育，落实立德树人根本任务；加强师德师风建设，加强专业建设及师资队伍建设，制订并组织实施专业课程设置和人才培养方案，组织开展教学活动和科学研究；积极开展专业技能培训 and 继续教育；不断完善学校基础设施建设。

### （二）内设机构

学校下设16个科室：办公室、党委办公室、督导科、教务科、学生科、招生就业科、财务科、后勤保卫科、文化课教研室、财会教研室、商务教研室、计算机教研室、高铁乘务教研室、学前教育教研室、汽车美容与装潢教研室和继续教育中心。

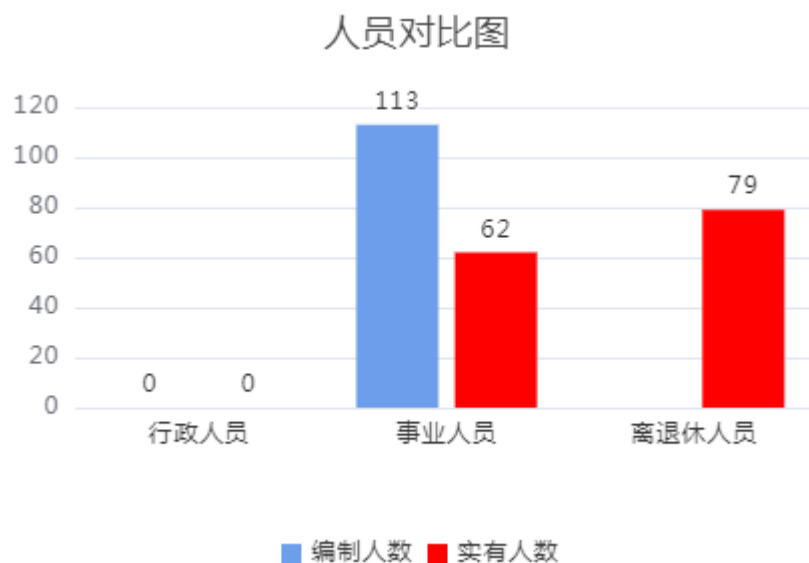
## 二、单位决算构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括1个单位，单位性质为事业单位，供参考，需填写，不可留空：

序号	单位名称
1	陕西省第二商贸学校

## 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制113人，其中行政编制0人、事业编制113人；实有人员62人，其中行政0人、事业62人。单位管理的离退休人员79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	无政府性基金预算
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算

# 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省第二商贸学校

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	1,310.18	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	180.00	5. 教育支出	2,057.49
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	352.19	8. 社会保障和就业支出	10.97
		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	75.21
		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	1,842.37	本年支出合计	2,143.68
使用非财政拨款结余	130.19	结余分配	
年初结转和结余	171.12	年末结转和结余	
收入总计	2,143.68	支出总计	2,143.68

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：陕西省第二商贸学校

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	1,842.37	1,310.18		180.00				352.19
205	教育支出	1,756.40	1,224.21		180.00				352.19
20503	职业教育	1,696.40	1,164.21		180.00				352.19
2050302	中等职业教育	1,696.40	1,164.21		180.00				352.19
20508	进修及培训	60.00	60.00						
2050803	培训支出	60.00	60.00						
208	社会保障和就业支出	10.76	10.76						
20805	行政事业单位养老支出	10.76	10.76						
2080502	事业单位离退休	10.76	10.76						
221	住房保障支出	75.20	75.20						
22102	住房改革支出	75.20	75.20						
2210201	住房公积金	75.20	75.20						

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：陕西省第二商贸学校

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	2,143.68	1,723.59	420.09			
205	教育支出	2,057.49	1,637.40	420.09			
20503	职业教育	1,997.42	1,637.40	360.02			
2050302	中等职业教育	1,997.42	1,637.40	360.02			
20508	进修及培训	60.07		60.07			
2050803	培训支出	60.07		60.07			
208	社会保障和就业支出	10.97	10.97				
20805	行政事业单位养老支出	10.97	10.97				
2080502	事业单位离退休	10.97	10.97				
221	住房保障支出	75.21	75.21				
22102	住房改革支出	75.21	75.21				
2210201	住房公积金	75.21	75.21				

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：陕西省第二商贸学校

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	1,310.18	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	1,224.21	1,224.21		
		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	10.76	10.76		
		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	75.20	75.20		
		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	1,310.18	本年支出合计	1,310.18	1,310.18		
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	1,310.18	支出总计	1,310.18	1,310.18		

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：陕西省第二商贸学校

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	1,310.18	1,061.21	248.97
205	教育支出	1,224.21	975.24	248.97
20503	职业教育	1,164.21	975.24	188.97
2050302	中等职业教育	1,164.21	975.24	188.97
20508	进修及培训	60.00		60.00
2050803	培训支出	60.00		60.00
208	社会保障和就业支出	10.76	10.76	
20805	行政事业单位养老支出	10.76	10.76	
2080502	事业单位离退休	10.76	10.76	
221	住房保障支出	75.20	75.20	
22102	住房改革支出	75.20	75.20	
2210201	住房公积金	75.20	75.20	

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：陕西省第二商贸学校

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	1,041.33		公用经费合计	19.88
301	工资福利支出	1,030.61	302	商品和服务支出	19.88
30101	基本工资	485.46	30217	公务接待费	0.64
30102	津贴补贴	17.30	30228	工会经费	14.20
30107	绩效工资	224.54	30231	公务用车运行维护费	5.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	103.60	30299	其他商品和服务支出	0.04
30109	职业年金缴费	22.56			
30110	职工基本医疗保险缴费	51.00			
30113	住房公积金	75.20			
30199	其他工资福利支出	50.95			
303	对个人和家庭的补助	10.72			
30301	离休费	10.72			

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：陕西省第二商贸学校

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	7.77		2.77	5.00		5.00		60.00
决算数	5.64		0.64	5.00		5.00		60.00

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：陕西省第二商贸学校

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：陕西省第二商贸学校

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2,143.68万元，与上年相比增加110.05万元，增长5.41%，增长的主要原因是：培训项目收入、支出增多。

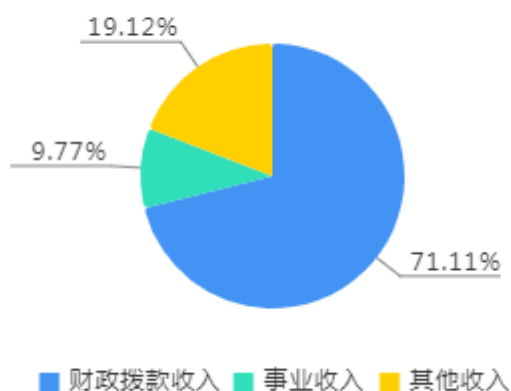
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计1,842.37万元，其中：财政拨款收入1,310.18万元，占71.11%；事业收入180.00万元，占9.77%；其他收入352.19万元，占19.12%。

收入结构图

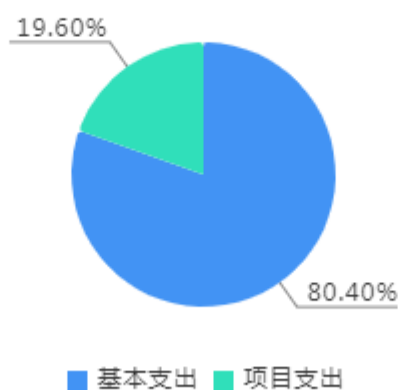




### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计2,143.68万元，其中：基本支出1,723.59万元，占80.40%；项目支出420.09万元，占19.60%。

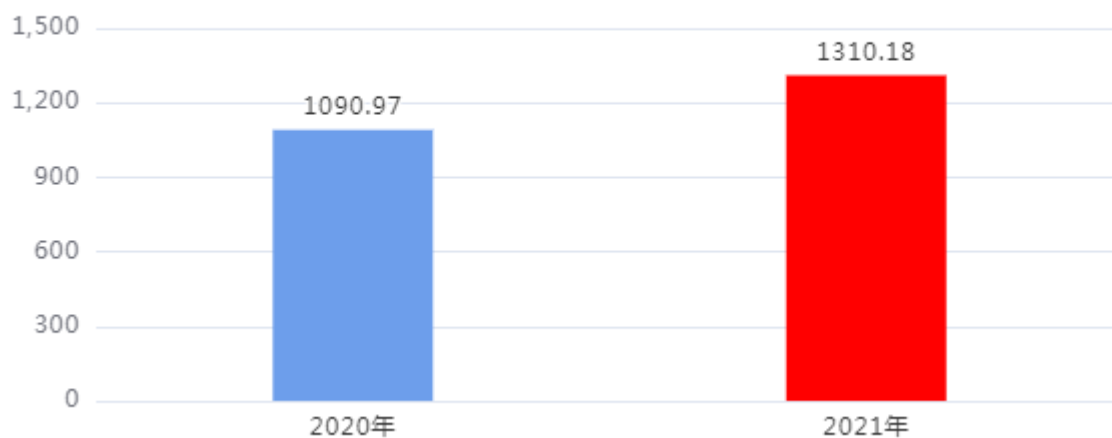
支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

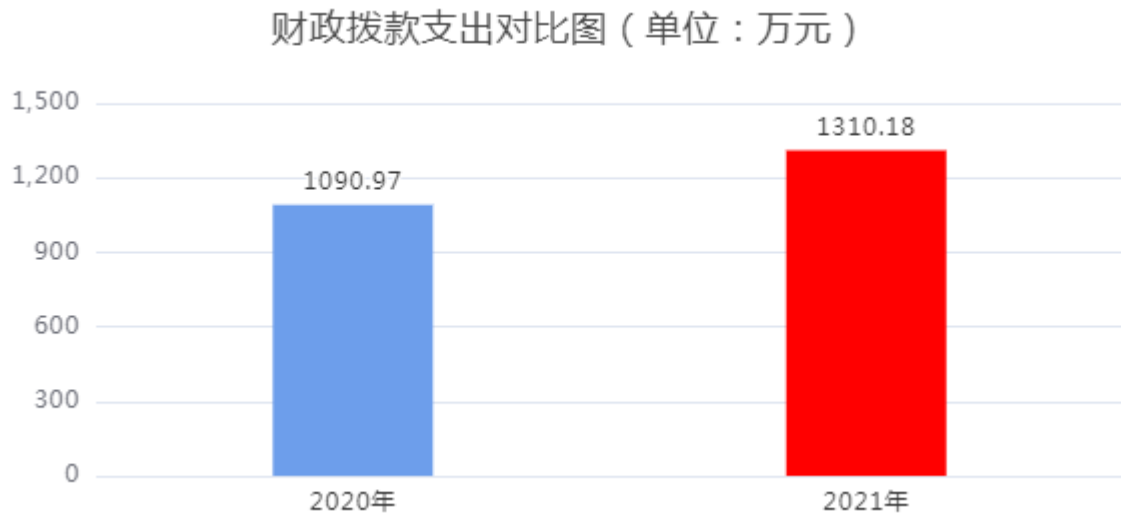
本年度财政拨款收入、支出总计均为1,310.18万元，与上年相比增加219.21万元，增长20.09%，增长的主要原因是：培训项目收入、支出增多。

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1,310.18万元，支出决算1,310.18万元，完成预算的100.00%，占本年支出合计的61.12%。与上年相比增加219.21万元，增长20.09%，增长的主要原因是：培训项目支出增多。



按照政府功能分类科目，其中：

（一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）预算1,164.21万元，支出决算1,164.21万元，完成预算的100.00%。

（二）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算60.00万元，支出决算60.00万元，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）事业单位离退休（项）预算10.76万元，支出决算10.76万元，完成预算的100.00%。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算75.20万元，支出决算75.20万元，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1,061.21万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,041.33万元，主要包括：基本工资485.46万元、津贴补贴17.30万元、绩效工资224.54万元、机关事业单位基本养老保险缴费103.60万元、职业年金缴费22.56万元、职工基本医疗保险缴费51.00万元、住房公积金75.20万元、其他工资福利支出50.95万元、离休费10.72万元。

（二）公用经费19.88万元，主要包括：公务接待费0.64万元、工会经费14.20万元、公务用车运行维护费5.00万元、其他商品和服务支出0.04万元。

## **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7.77万元，支出决算5.64万元，完成预算的72.59%。决算数小于预算数的主要原因是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公经费”开支，全年实际支出比预算有所节约。。

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。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算5.00万元，支出决算5.00万元，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2.77万元，支出决算0.64万元，完成预算的23.10%，决算数较预算数减少2.13万元，主要原因是：积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。其中：

国内公务接待支出0.64万元。主要是本单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组10个，来宾98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60.00万元，支出决算60.00万元，完成预算的100.00%。

#### （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，完成预算的100.00%。

### 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0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。支出决算比上年减少0万元，主要原因是：本年度无机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共188.97万元，其中：政府采购货物类支出0万元、政府采购工程类支出188.97万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额188.97万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额188.97万元，占授予中小企业合同金额的100%；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100%；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2辆其中：副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车2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0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）预算绩效管理工作开展情况说明。

我单位目前尚未建立绩效管理制度，我单位严格按照上级主管部门制定的《陕西省供销合作总社预算绩效管理办法》（陕供销财发〔2021〕178号）加强学校预算绩效管理工作；完善了绩效管理工作机制，学校各科室上报经分管校长审批的当年度资金预算及相关预算绩效目标表，财务科汇总各部门上报的预算资金及绩效目标表后，根据学校主管部门批复的当年度资金额度情况，由学校预算绩效目标管理小组对各项费用支出标准、资产配置标准提出意见和建议，经校长办公会或党委会决议通过后，财务科负责上报主管部门；明确了绩效管理职能，学校成立了预算绩效目标管理小组，由校长担任组长，各科室分管领导担任副组长，成员由各科室科长、主任组成。

根据预算绩效管理要求，学校组织对2021年度省级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金251万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织开展2021年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，贯彻执行党和国家的教育方针、政策法规。培养财经类中等专业人才，促进学生身心发展，为国家培养德智体美劳的有用人才，为社会发展作出了应有的贡献。

本单位2021年度未开展单位重点绩效评价

## （二）单位决算中项目绩效自评结果。

学校在省级部门决算中反映学校操场改造项目、农产品促销人员培训项目2个一级项目绩效自评结果。

1. 学校操场改造项目绩效自评综述：全年预算数191万元，执行数188.97万元，完成预算的99%。项目绩效目标完成情况：学校操场改造工程本项目改造完成后，美化亮化校园环境，整体提升学校办学档次，排除校园安全隐患，为师生提供安全、环保、美观、舒适的教学和运动场地，为学校举办大型运动会、集会及应急避难提供了有力保障。

发现的问题及原因：2021年一季度专项资金执行进度为0，竣工时间较晚。经分析：一是操场维修改造项目资金在3月份下拨；二是受疫情及天气影响，学校操场施工时间推后，导致竣工延后。下一步改进措施：学校将强化预算管理，建立完整的预算管理体系，明确预算编制、审核、执行、监督、考核等各个环节的职责，提高预算的执行率

2. 农产品促销人员培训项目绩效自评综述：全年预算数60万元，执行数60万元，完成预算的100%。该项目以电子商务法、农产品品牌建设、直播带货实操、短视频营销为主要课程，在2021年举办五期培训班，每期培训3天，每期平均课时24课时，实际培训农产品促销人员528名，并使99%的学员通过培训获得培训结业证书。

发现的问题及原因：2021年前三季度专项资金项目执行进度较慢，经分析：一是由于农产品促销人员培训项目资金在第二季度下拨；二是受疫情影响，学校培训计划延后，导致项目资金执行进度滞后。下一步改进措施：学校将强化预算管理，建立完整的

预算管理体系，明确预算编制、审核、执行、监督、考核等各个环节的职责，提高预算的执行率。



# 省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称			陕西省第二商贸学校操场改造项目				
省级主管部门			陕西省供销合作总社		实施单位	陕西省第二商贸学校	
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:	191.00	188.97	99%	
			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		
	本项目改造完成后，美化亮化校园环境，整体提升学校办学档次，排除校园安全隐患，为师生提供安全、环保、美观、舒适的教学和运动场地，为学校举办大型运动会、集会及应急避难提供了有力保障。				本项目改造完成后，美化亮化校园环境，整体提升学校办学档次，排除校园安全隐患，为师生提供安全、环保、美观、舒适的教学和运动场地，为学校举办大型运动会、集会及应急避难提供了有力保障。		
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	建设、改造、修缮面积（平方米）		2580	2580	完成
		质量指标	项目竣工验收合格率		100%	100%	完成
		时效指标	实施时间		2021 年 3 月 1 日	2021 年 3 月 1 日	完成
			验收时间		2021 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 1 日	完成
			预算支出进度		2021 年 12 月底	2021 年 12 月	完成
		成本指标	预算控制数（万元）		≤191	188.97	实际支出少于预算数
	效益指标	经济效益指标	学校办学档次是否得到提高		是	是	完成
		社会效益指标	安全事故下降率		≤10%	10%	完成
		可持续影响指标	学校知名度是否提高		是	是	完成
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度		≥98%	98%	完成
			学校学生满意度		≥98%	98%	完成
说明	无						

注: 1. 其他资金包括与中央财政资金、地方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。地方各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, 资金使用单位分别按照 80% (含) -100%、60% (含) -80%、0%-60% 合理填写实际完成值。地方各级主管部门汇总时, 按照资金额度加权平均计算。

# 省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		陕西省第二商贸学校农产品促销人员培训项目				
省级主管部门		陕西省供销合作总社		实施单位	陕西省第二商贸学校	
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：		60.00	60.00		100%
	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		
	以电子商务法、农产品品牌建设、直播带货实操、短视频营销为主要课程，在 2021 年举办四期培训班，每期培训 3 天，计划培训农产品促销人员 500 名，并使 99% 的学员通过培训获得培训结业证书。			以电子商务法、农产品品牌建设、直播带货实操、短视频营销为主要课程，在 2021 年举办五期培训班，每期培训 3 天，每期平均课时 24 课时，实际培训农产品促销人员 528 名，并使 99% 的学员通过培训获得培训结业证书。		
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	农产品培训人数	≥500	528	完成
			农产品培训天数	3	3	完成
			每期培训课时	≥20	24	完成
		质量指标	农产品促销培训人数完成率	100%	100%	完成
			2021 年度资金支付进度	100%	100%	完成
			实施期	2021 年	2021.05.17-2021.12.18	完成
		时效指标	资金使用率	100%	100%	完成
			农产品促销培训课时完成率	100%	100%	完成
			补助资金拨付规范性	100%	100%	完成
		成本指标	农产品促销人员培训成本(元/天/人)	≥400	400	完成
			每期农产品促销培训天数	≥3	3	完成
			每期农产品促销培训课时	≥20	24	完成
	效益 指 标	经济效益指标	农产品师资队伍人数	≥20	20	完成
		生态效益指标	农产品销售技能是否得到提升	是	是	完成
		可持续影响指标	通过培训是否能够带动农产品销售	是	是	完成
	满意 度 指 标	服务对象 满意度指 标	农产品参训人员满意度	≥98%	100%	完成

说明	无
<p>注：1. 其他资金包括与中央财政资金、地方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。</p> <p>2 定量指标。地方各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。</p> <p>3. 定性指标，资金使用单位分别按照 80%（含）-100%、60%（含）-80%、0%-60%合理填写实际完成值。地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。</p>	

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分93分，综合评价等级为“优”，全年预算数2143.68万元，执行数2143.68万元，完成预算的100%。学校领导高度重视预算绩效管理工作，安排学校财务科负责预算绩效管理工作。学校财务科在充分认识全面实施预算绩效管理工作的基础性的基础上，初步建立了预算绩效评价指标体系，加强绩效评价管理与资金监管相互融合，绩效评价贯穿于资金安排、执行、结果全过程，增强了工作人员支出责任和效率意识，对进一步加强预算管理，优化资源配置，提高资金使用绩效和管理水平，效果明显。

发现的问题及原因：预算编制准确率有待提高。学校的中职教育补助资金及利息收入年初时未编入预算；下一步改进措施：科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全预算收入及支出，提高预算编制严肃性和可控性；学校在预算编制时充分调研，提高事业收入及其他收入预算编制的准确率。通过此次自查，我们深刻认识到国家预算执行的严肃性，将在今后的实际工作中，严格遵守国家财经纪律，进一步加大财务制度建设力度。按照财政预算制定学校的年度经费使用计划，修改完善相关制度，实现制度建设的与时俱进，规范人财物管理权力的正确运行。严格遵守财经纪律和财务制度，增强责任意识，科学民主决策，确保财务状况平稳良好运行，实现国有资产保值增值，为办好人民满意的中等职业教育作出积极的贡献。

# 单位整体支出绩效自评表

## ( 2021 年度 )

填报单位 陕西省第二商贸学校

自评得分: 93

(一) 简要概述单位职能与职责。					贯彻执行党和国家的教育方针、政策法规。培养财经类中等专业人才, 促进学生身心发展, 为国家培养德智体美劳的有用人才, 为社会发展作贡献						
(二) 简要概述单位支出情况, 按活动内容分类。					工资福利支出 1099.35 万元、商品和服务支出 621.52 万元、对个人和家庭的补助 62.79 万元、资本性支 360.02 万元。						
(三) 简要概述当年省委省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。 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。	2021 年初预算批复数为 1945.65 万元 ( 含年初结转结余 301.31 万元 ), 年中事业收入调减 150 万元, 年末因节约支出财政拨款指标结余 4.16 万元, 其他收入调增 352.19 万元, 其中: 教育厅拨运转保障资金 350 万	100%	100%	10		

						元,利息收入 2.19 万元,年终决算调整金额为 2143.68 万元,截止 2021 年 12 月 31 日预算执行金额为 2143.68 万元,预算完成率为 100%					
		预算调整率 (5 分)	5	<p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%,得 5 分。</p> <p>预算调整率绝对值&gt;5%的,每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分,扣完为止。</p>	<p>年初财政拨款批复金额为 1314.34 万元,年末因节约支出财政拨款指标结余 4.16 万元,年末财政拨款决算金额为 1310.18 万元,预算调整率为 0.3%</p>	≤5%	0.30%	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。	因资金未到位影响了支出进度,半年支出进度为40.6%,得分1分;前三季度支出进度69.6%,得分2分,此项共计得分为3分	半年支出进度为50%前三季度支出进度为80%	半年支出进度为40.6%,前三季度支出进度69.6%	3	因资金未到位影响了支出进度	
		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。	该项是部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率,中职教育补助资金及利息收入未做预算	0	352.19	0	中职教育补助资金及利息收入未做预算	

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。	“三公”经费年初为7.77万元，年末决算金额为5.64万元，控制率为72.6%	7.77	5.64	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。	我校新增资产配置按预算执行，资产有偿使用、处置按规定程序进行了审批，资产处置收益及时、足额上缴财政专户	全部符合	全部符合	5		



		资金使用合规性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1.符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	我校预算资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定,重大项目开支经过评估论证,符合预算批复用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	全部符合	全部符合	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		<p>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;</p> <p>2.若为定量指标,完成值达到</p>	专项业务为两项,一是农产品促销人员培训项目,二学校操场改造工程,均已全面完成项目年初目	产出指标全部完成	定量指标基本完成预期目标	40		

					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 $\geq$ *)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 $\leq$ *)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	标任务					
		项目效益 (20分)	20			通过农产品促销人员培训及操场改造项目的开展,扩大了学校的知名度,在扩大生源的同时,提升学校办学能力,也为社会输出更多人才,通过培训拓宽供销社服务领域,全方位推介陕西名优农特产品作为为农服务,助力产业精准扶贫,学校在脱贫攻坚战役中也发挥了重要作用	项目效益指标全部完成	定性指标全部完成预期目标	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

（评价报告格式参照《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号））

## 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。