

西安市灞桥区延河小学

2020 年单位决算

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、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 2020 年单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

1. 贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策，制定和组织实施学校的教育教学工作。严格执行课程标准，按教育规律办事：科学的编制课程表、作息时间表、课外活动表等，制定各项常规，建立良好的学风、教风和校风。负责学校教师的岗位培训，积极开展校本培训，指导教师制定学科教学计划。检查备课、上课、作业和教学业务情况。定期召开学生座谈会，了解学生学习动态，进行质量调研。协助校长抓好教师队伍建设。负责评估、检测教师的工作质量及教学水平。做好学籍管理工作，建立学生学籍，负责招生、编班，休学、转学等工作；认真做好资料管理工作，做好学籍卡、健康卡、成绩册的统计、汇报、报表工作；负责教学资料、图片、图书、仪器、教学工具书、考试样卷、教学刊物的借阅保管；进行教学质量分析；做好教师的日常考勤。

2. 贯彻落实上级指示，配合学校抓好师生德育工作。负责学校卫生检查、监督工作。负责班主任建设工作及班主任考核工作。负责学生习惯养成、礼仪教育等工作。负责学校学生的各项表彰

奖励。负责德育资料建设。负责红领巾广播、升旗、降旗等工作。
负责学校的鼓号队工作。

3. 管理好学校财产，搞好校舍建设。严格财经纪律，做好财务工作。规范后勤管理工作，做好后勤保障。管理校产、管理生活，搞好学校基本建设。加强对工勤人员的教育及管理，健全岗位责任制，建立考核制度。

4. 负责拟定小学教师队伍建设规划，并组织实施。负责学校各类人员的编制管理。负责学校人员的工资、福利及各类社会保障的管理。负责专业技术人员的评职称评聘与管理。负责教职工继续教育的培养、培训、进修工作。负责干部人事档案管理、人事统计等相关工作。

（二）内设机构。

根据上述职责，学校设教导处、总务处。

二、决算单位

西安市延河小学纳入 2020 年教育局决算编制范围：

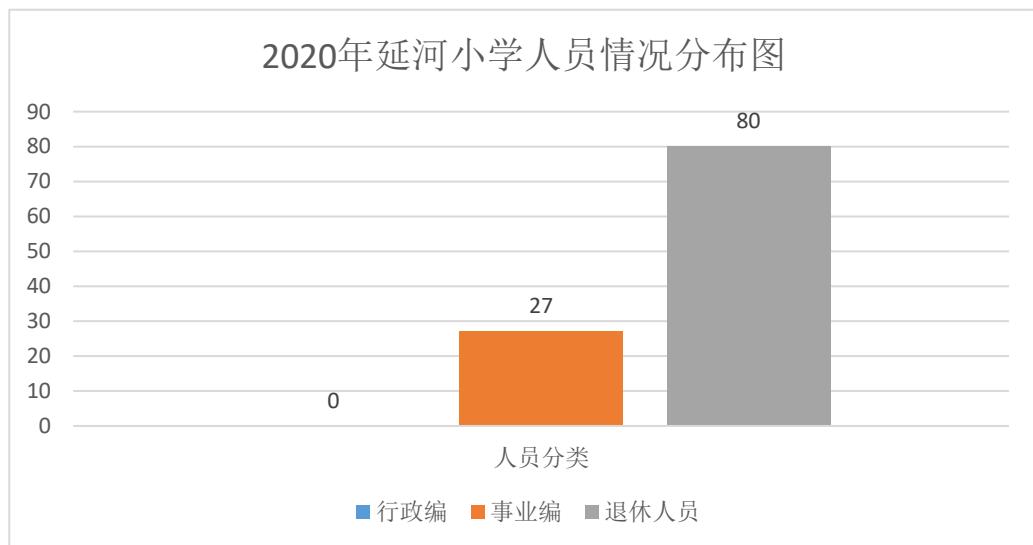
序号	单位名称
1	西安市灞桥区延河小学

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 27 人，其中行政编制 0 人、事业编制 27 人；实有人员 27 人，其中行政 0 人、事业 27 人。

单位管理的离退休人员 80 人。

单位	行政编制	事业编制	年末在职人数	年末离休人数
西安市灞桥区延河小学	0	27	27	80



第二部分 2020 年度单位决算表

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	无政府性基金预算财政拨款
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财政拨款

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市灞桥区延河小学

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	541.64	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	541.64
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	541.64	本年支出合计	541.64
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	541.64	支出总计	541.64

注：本表反映本单位本年度的总收入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：西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区延河小学

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	541.64	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	541.64	541.64	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

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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：西安市灞桥区延河小学

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	541.64	本年支出合计	541.64	0.00	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	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营财政拨款	0.00					
收入总计	541.64	支出总计	541.64	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		445.29	442.71	2.58	
301	工资福利支出	0.00	424.87	0.00	
30101	基本工资	0.00	98.66	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	34.50	0.00	
30107	绩效工资	0.00	181.81	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	27.67	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	10.05	0.00	
30113	住房公积金	0.00	72.19	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	2.58	
30228	工会经费	0.00	0.00	2.58	
303	对个人和家庭的补助	0.00	17.83	0.00	
30305	生活补助	0.00	17.83	0.00	
30309	奖励金	0.00	0.11	0.00	

注：本表反映本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：西安市灞桥区延河小学

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	7	8		
预算数	预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45		

注：本表反映本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：西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

注：本表反映本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： 西安市灞桥区延河小学

金额单位：万元

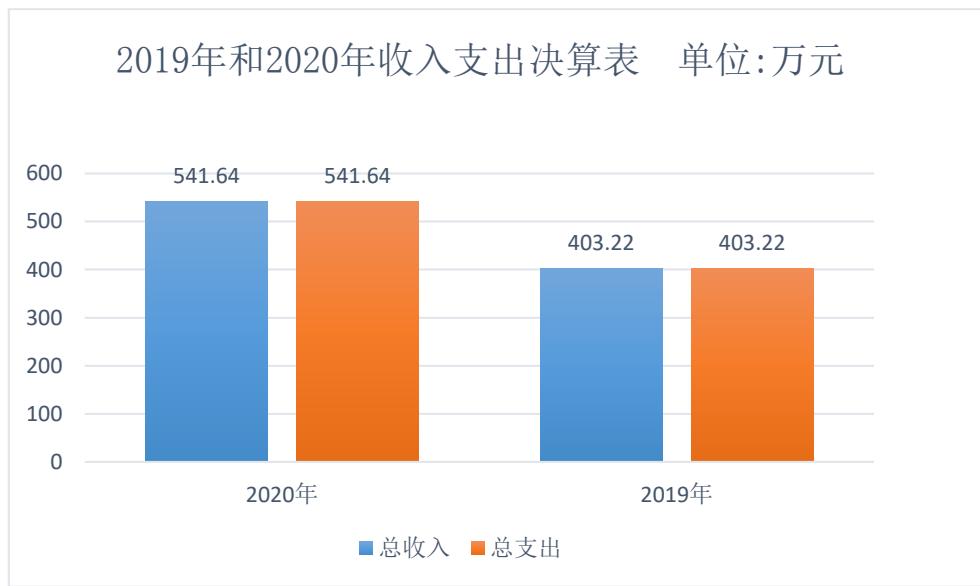
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

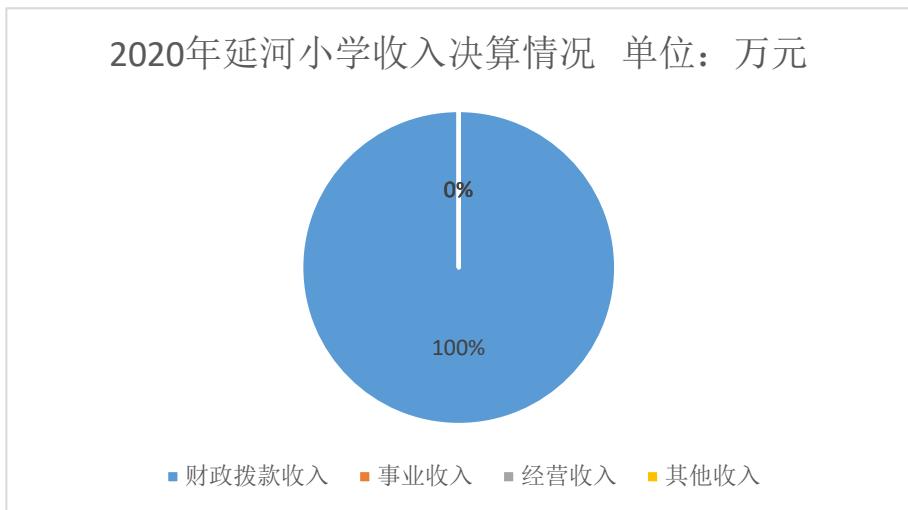
2020 年收入 541.64 万元，比上年增长 138.42 万元，原因一：人员经费增加；原因二：公用经费增加。

2020 年支出 541.64 万元，比上年增长 138.42 万元，原因一：人员支出增加；原因二：办公经费支出增加。



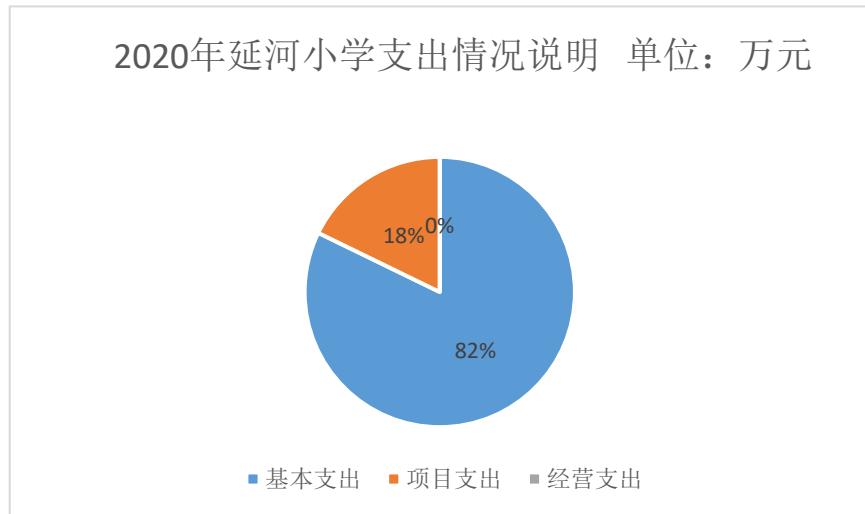
二、收入决算情况说明

2020 年收入合 541.64 万元，其中：财政拨款收入 541.64 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 541.64 万元，其中：基本支出 445.29 万元，占 82%；项目支出 96.35 万元，占 18%；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 年收入 541.64 万元，比上年增长 138.42 万元，原因之一：人员经费增加；原因二：公用经费增加。

2020 年支出 541.64 万元，比上年增长 138.42 万元，原因之一：人员支出增加；原因二：办公经费支出增加。



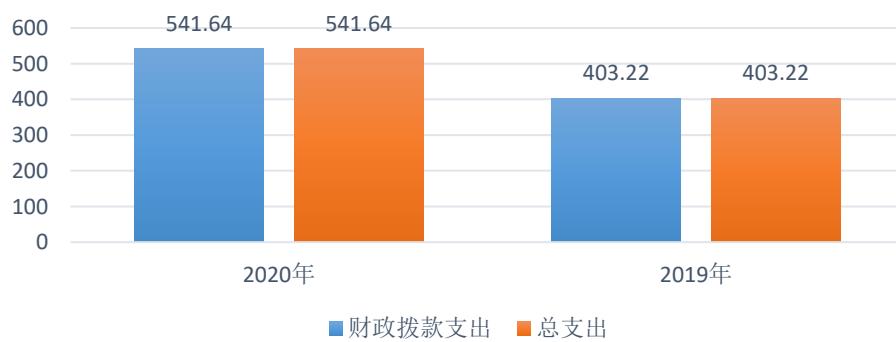
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 541.64 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比财政拨款支出增加 138.42 万元，增长 34%，主要原因是人员支出增加、办公经费支出增加。

项目	2020 年	2019 年
财政拨款支出	541.61	403.22
总支出	541.64	403.22
占比	100%	100%

2019、2020年一般公共预算财政拨款支出情况表
单位：万元



(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 541.64 万元，支出决算为 541.64 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

预算为 541.64 万元，支出决算为 541.64 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平，主要原因是人员工资发放到位、办公经费落实到位，保障学校正常运转。

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 445.29 万元，包括：人员经费支出 442.71 万元和公用经费支出 2.58 万元。

人员经费 442.71 万元，主要包括工资福利支出：基本工资 98.66 万元、津贴补贴 34.5 万元、绩效工资 181.81 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 27.67 万元、职工基本医疗保险缴费 10.05 万元、住房公积金 72.19 万元；对个人和家庭的补助：生活补助 17.83 万元。

公用经费 2.58 万元，主要包括商品和服务支出：工会经费 2.58 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。

(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，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元。

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元。

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元。

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（如没有支出填0），完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元。

(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 0.45 万元，决算数较预算数增加 0.45 万元，主要原因是教师需要学习新的教学理念，提升业务能力。本年决算数较上年决算数增加 0.09 万元，主要原因是新任教师培训人数增加。

(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 万元完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 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

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 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本单位政府采购支出总额共 13.11 万元，其中政府采购货物类支出 13.11 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 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；单价 100 万元以上的专用设备 0 台。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；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台。

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。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2020 年 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 1.05 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1.09% 。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

1. 2020 年城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活费）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 96 分。项目全年预算数 1.05 万元，其中区级资金 0.105 万元，执行数 1.05 万元，执行区级资金 0.105 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成了对 21 名家庭困难学生的生活补助，帮助家庭困难的学生减轻经济上的负担，让学生能更安心的学习。

发现的问题及原因：在资金发放中由于个别家长未按时提供相应的资料而导致补助款发放稍显滞后。

下一步改进措施：在区学生资助中心名单下来之后，积极与名单上各家长联系，收集相关资料，完善家庭经济困难学生资料，确保补助经费到位后能及时发放。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		2020年城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活费）				
区级主管部门		灞桥区教育局		实施单位	灞桥区延河小学	
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：	1.05	1.05	100%	
		其中：区级财政资金	0.105	0.105	100%	
		其他资金				
年度 总体 目标 绩效 指标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	依据市财函【2020】117号文件及上级标准，小学非寄宿学生生活补助为每生每年500元。			为21名家庭经济困难学生发放生活补助，减轻贫困家庭经济负担，确保学生安心上学。		
	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	家庭经济困难学生数	21人	21人	
		质量指标	资金发放完成率	100%	100%	
		时效指标	发放时间	2020年	及时发放	
		成本指标	总成本	1.05	1.05	
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标	惠及学生	21人	21人	
		生态效益 指标				
可持续影响 指标		执行年度	2020年	2020年		
满意度指标	服务对象 满意度指标	学生满意度	$\geq 85\%$	$\geq 90\%$		
		学生家长满意度	$\geq 85\%$	$\geq 90\%$		
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，如没有请填无。					

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 98 分。部门整体支出全年预算数 541.64 万元，执行数 541.64 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：一是义务教育公用经费专款专用，保障义务教育教学的正常开展。二是人员费用发放到位，稳固教师队伍，为教育教学工作的开展打好基础。

发现的问题及原因：预算编制还存在不细致、不到位，前瞻性不强的情况。在实际预算执行中，出现了学校因政府采购预算编制不细致、不到位，影响了政府采购预算执行进度和学校教学活动的正常开展。二是上级专款未全部执行到位。主要原因因为公用经费和设备采购依据合同未达到支付节点，不能按时结算。

下一步改进措施：一是继续加强对新《预算法》的学习，要进一步提高学校编制预算的合理性和可行性。二是根据学校实际做好预算、增添设备，提升学校办学环境，提高经费使用效益。

单位整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：西安市灞桥区延河小学

自评得分：96

(一) 简要概述单位职能与职责。	1. 贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策，制定和组织实施学校的教育教学工作。严格执行课程标准，按教育规律办事：科学的编制课程表、作息时间表、课外活动表等，制定各项常规，建立良好的学风、教风和校风。负责学校教师的岗位培训，积极开展校本培训，指导教师制定学科教学计划。检查备课、上课、作业和教学业务情况。定期召开学生座谈会，了解学生学习动态，进行质量调研。协助校长抓好教师队伍建设。负责评估、检测教师的工作质量及教学水平。做好学籍管理工作，建立学生学籍，负责招生、编班，休学、转学等工作；认真做好资料管理工作，做好学籍卡、健康卡、成绩册的统计、汇报、报表工作；负责教学资料、图片、图书、仪器、教学工具书、考试样卷、教学刊物的借阅保管；进行教学质量分析；做好教师的日常考勤。 2. 贯彻落实上级指示，配合学校抓好师生德育工作。负责学校卫生检查、监督工作。负责班主任建设工作及班主任考核工作。负责学生习惯养成、礼仪教育等工作。负责学校学生的各项表彰奖励。负责德育资料建设。负责红领巾广播、升旗、降旗等工作。负责学校的鼓号队工作。 3. 管理好学校财产，搞好校舍建设。严格财经纪律，做好财务工作。规范后勤管理工作，做好后勤保障。管理校产、管理生活，搞好学校基本建设。加强对工勤人员的教育及管理，健全岗位责任制，建立考核制度。 4. 负责拟定小学教师队伍建设规划，并组织实施。负责学校各类人员的编制管理。负责学校人员的工资、福利及各类社会保障的管理。负责专业技术人员的职称评聘与管理。负责教职工继续教育的培养、培训、进修工作。负责干部人事档案管理、人事统计等相关工作。
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。	2020 年预算为 541.64 万元，支出决算为 541.64 万元。2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 445.29 万元，包括：人员经费支出 442.71 万元和公用经费支出 2.58 万元。 1. 人员经费 442.71 万元，主要包括工资福利支出：基本工资 98.66 万元、津贴补贴 34.5 万元、绩效工资 181.81 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 27.67 万元、职工基本医疗保险缴费 10.05 万元、住房公积金 72.19 万元；对个人和家庭的补助：生活补助 17.83 万元。2. 公用经费 2.58 万元，主要包括商品和服务支出：工会经费 2.58 万元； 3. 培训费 0.45 万元。
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。	1. 认真贯彻中央和省市区各项部署，扎实推进《三年行动计划》和“十项重点工作”，加快教育强区建设步伐；

						2. 改革任务有效落实，加入西安市灞桥区东城第三小学市级“名校+”教育联合体 1个； 3. 积极争取上级财政支持，累计争取市级三年行动计划软件提升专项资金 12 万元，完成年度任务的 100%； 4. 教师队伍建设全面加强，全年新进教师 2 名，大学区交流教师 2 名，教育科研成果丰硕，教育教学质量稳步提升； 5. 加强校园安全稳定工作。					
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。	预算数 541.64 万元 预算完成数 541.64 万元	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。	预算调整数=0万元 年初预算数=541.64万元				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。	1-6月实际支出数; 1-9月实际支出数	半年进度 ≥40%; 前三季度进度 ≥75%	半年进度≥40%; 前三季度进度≥75%	3		
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。	其他收入预算数为0; 其他收入决算为0万元。	预算编制准确率 ≤20%	预算编制准确率 ≤20%	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。	三公经费预算数=0万元；三公经费支出数=0万元	≤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。	查看财务资料	全部符合	全部符合	5
过程	资金预算管理合规性(15分)	(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项不符合扣2分。	查看财务资料	全部符合	有一项不符合符合3	教育补助经费支出了临聘教师工资，不符合义务教育经费管理办法的规定，以后严格按照义务教育补助经费管理办法要求严格公用经费支出。
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%	查看相关资料	达到	达到	40

项目 效益 (20 分)	20			(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 $\geq*$) 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。	查看相关资料	达到	达到	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。

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. **调整预算数**: 填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。