

西安市灞桥区东城第二小学 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、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 2021 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 2021 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。

西安市灞桥区东城第二小学是经西安市灞桥区机构编制委员会批准，由西安市灞桥区教育局举办的事业单位。本单位的主要职能是实施小学义务教育、促进基础教育发展。2021年在教育局的领导下，我单位认真贯彻党的教育方针及有关法律、法规、政策，积极开展教育教学活动。

1. 贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策，研究拟订我校教育改革与发展规划并组织实施。

2. 依法加强我校各类教育的管理和监督，全面推进依法行政、依法治教、依法治校，推进教育治理体系和治理能力现代化。

3. 全面推进我校各项教育工作。

4. 负责推进我校义务教育均衡发展和促进教育公平。落实教育教学基本要求和教学基本条件，全面实施素质教育。

5. 负责组织实施教育综合改革，指导学校内部管理体制改
革、组织开展教育科学研究。

6. 负责我校教师队伍建设和教师工作，执行国家教师资格标准。

7. 负责我校各类学校的德育、体育卫生与艺术教育、劳动教育及国防教育工作。

8. 负责教育事业统计调查以及统计信息的管理与服务，指导各类学校教学设施、仪器、图书资料的配备，负责我校学校后勤保障服务改革和管理工作，指导我校教育信息化建设、教育网络安全工作。

9. 负责我校安全稳定和安全教育工作，配合上级部门处理突发事件，负责教育领域的安全生产监督管理工作。

10. 完成教育局交办的其他任务。

（二）内设机构。

根据上述职责，我校设教务处、德育处、安保处与后勤处。

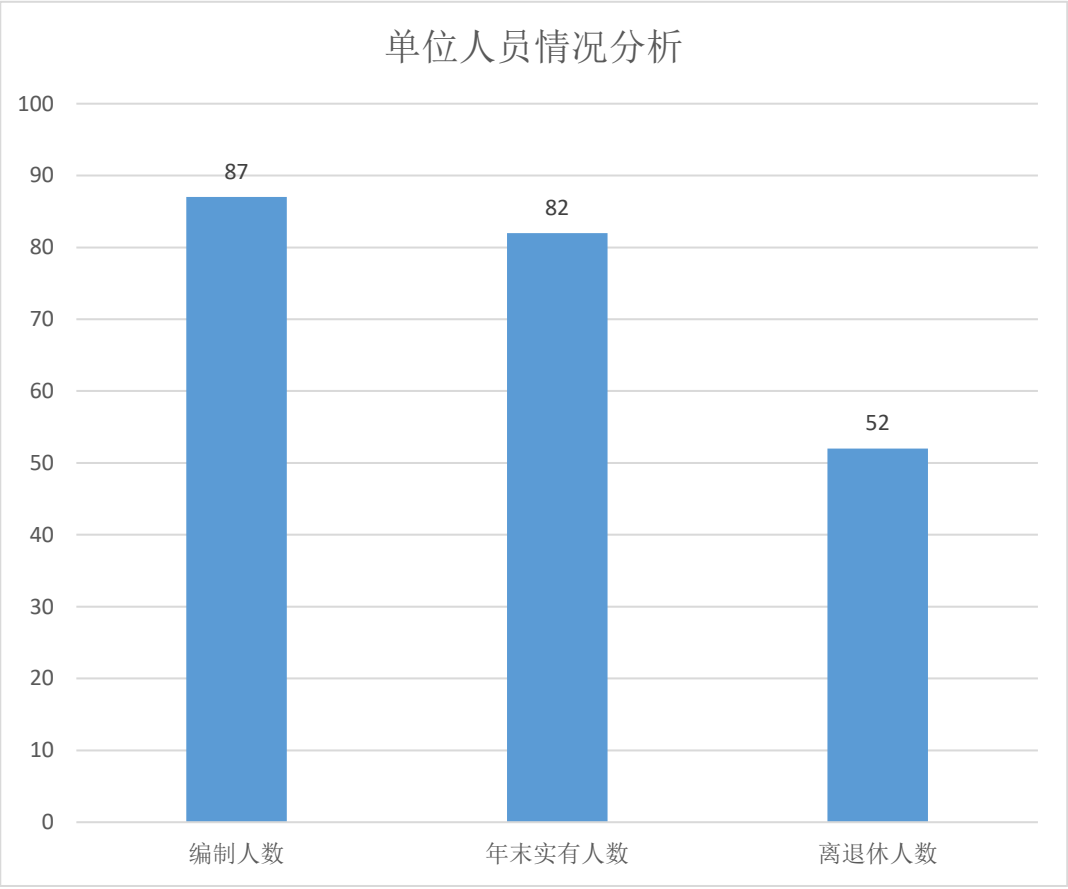
二、决算单位

西安市灞桥区东城第二小学纳入 2021 年西安市灞桥区教育局（汇总）决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市灞桥区东城第二小学

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 87 人，其中行政编制 0 人、事业编制 87 人；实有人员 82 人，其中行政 0 人、事业 82 人。单位管理的离退休人员 52 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		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
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）		
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		
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表		
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：西安市灞桥区东城第二小学

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	1,666.17	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	5.08	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	1,666.17
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	5.08
本年收入合计	1,671.25	本年支出合计	1,671.25
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	1,671.25	支出总计	1,671.25

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。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：西安市灞桥区东城第二小学

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		1,671.25	1,300.84	370.41			
205	教育支出	1,666.17	1,300.84	365.33			
20502	普通教育	1,666.17	1,300.84	365.33			
2050202	小学教育	1,666.17	1,300.84	365.33			
229	其他支出	5.08		5.08			
22960	彩票公益金安排的支出	5.08		5.08			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	5.08		5.08			

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

部门：西安市灞桥区东城第二小学

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	国有资本经营预算财
1. 一般公共预算财政拨款	1666.17	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	5.08	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	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	1,666.17	1,666.17	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	5.08	0.00	5.08	0.00
本年收入合计	1,671.25	本年支出合计	1,671.25	1,666.17	5.08	0.00

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安市灞桥区东城第二小学

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
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	0	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	1,671.25	支出总计	1,671.25	#####	5.08	0.00

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

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：西安市灞桥区东城第二小学

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.50	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.50	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	4.50

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门： 西安市灞桥区东城第二小学

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		5.08	5.08		5.08	0
229	其他支出		5.08	5.08		5.08	0
22960	彩票公益金安排的支出		5.08	5.08		5.08	0
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		5.08	5.08		5.08	0

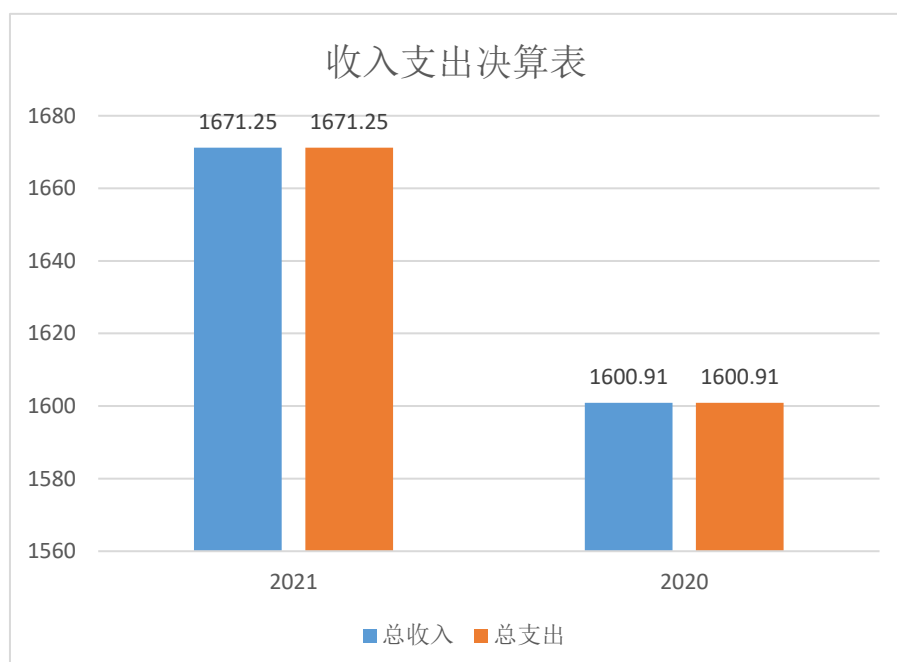
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

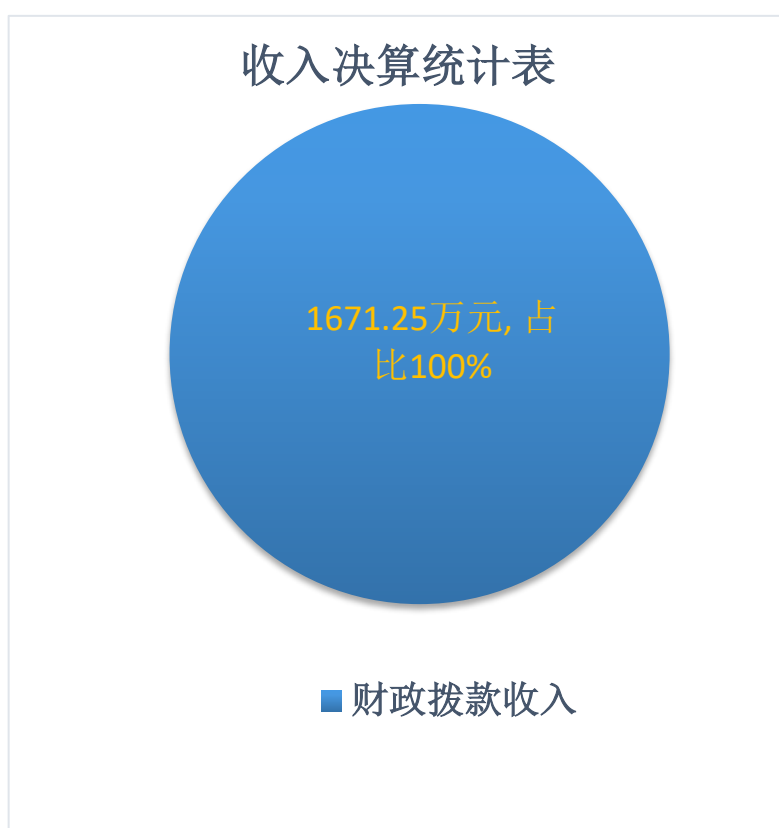
2021 年度收入为 1671.25 万元，较 2020 年收入增加了 70.34 万元，增长比例为 4.4%。主要原因一是学生人数和教师人数增加了，导致财政收入增加；二是政府下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。

2021 年度支出为 1671.25 万元，较 2020 年支出增加了 70.34 万元，增长比例为 4.4%。主要原因一是学生人数和教师人数增加了，导致财政收入增加；二是政府下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。



二、收入决算情况说明

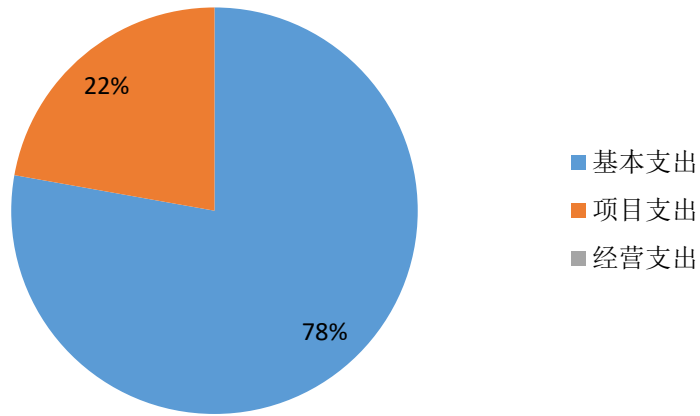
2021 年收入合计 1671.25 万元，其中：财政拨款收入 1671.25 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 1671.25 万元，其中：基本支出 1300.84 万元，占 77.8%；项目支出 370.41 万元，占 22.2%；经营支出 0 万元，占 0%。

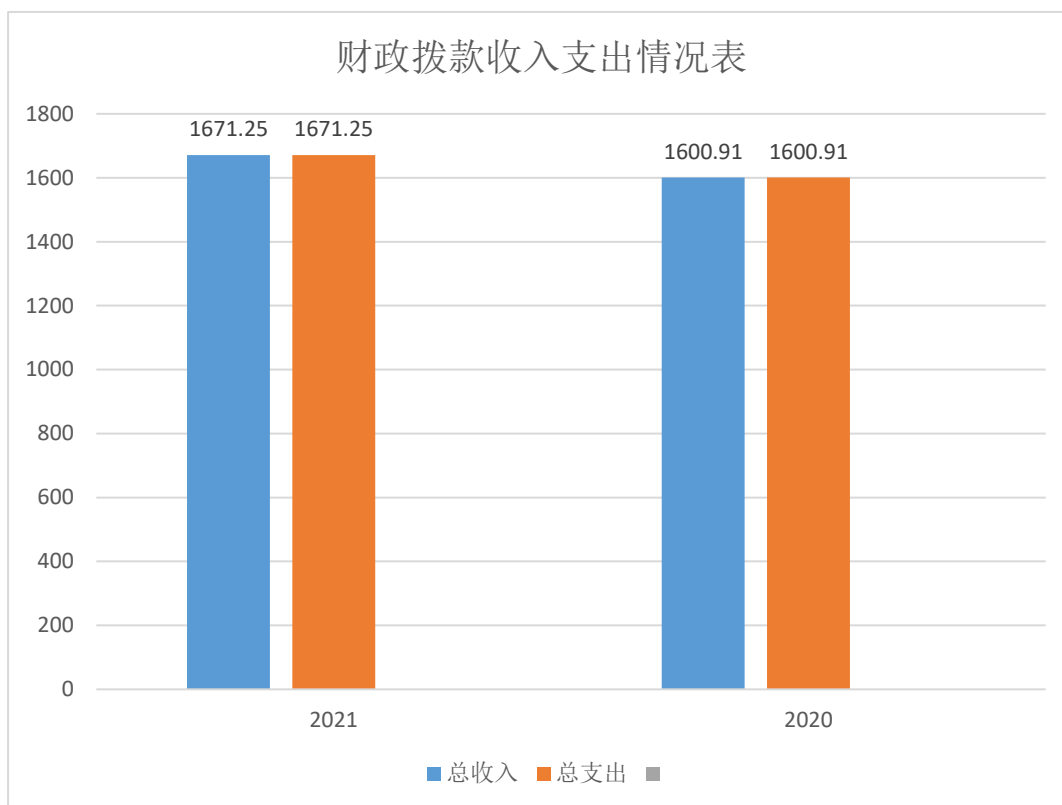
支出决算统计表



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 1671.25 万元，比 2020 年财政拨款收入 1600.91 万元增加了 70.34 万元，增长 5%。主要原因一是学生人数和教师人数增加了，导致财政收入增加；二是政府下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。

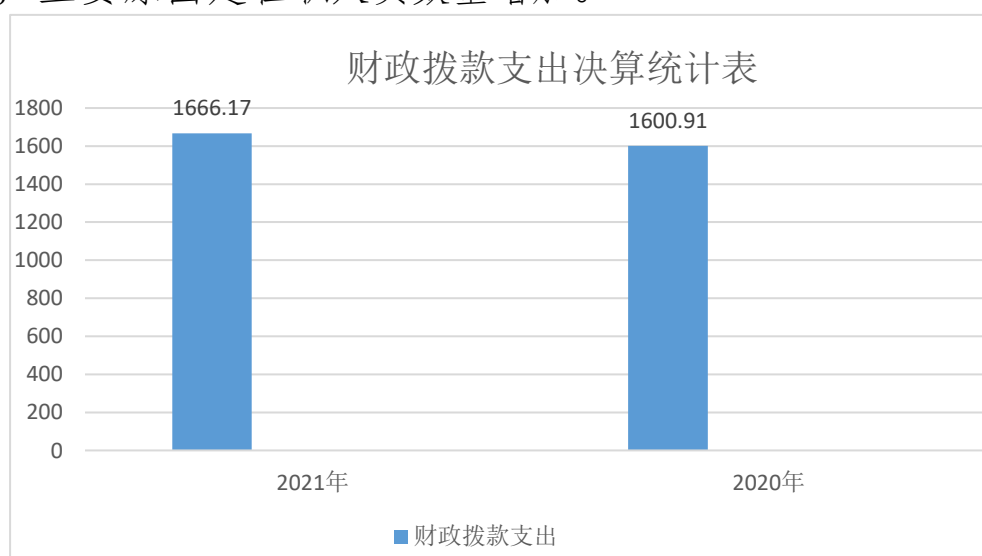
2021 年财政拨款支出 1671.25 万元，比 2020 年财政拨款支出 1600.91 万元增加了 70.34 万元，增长 5%。主要原因一是学生人数和教师人数增加了，导致财政收入增加；二是政府下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。



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。

2021 年财政拨款支出 1666.17 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 65.26 万元，增长 4.1%，主要原因是在职人员数量增加。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 922.21 万元，支出决算为 1666.17 万元，完成预算的 180.67%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

预算为 922.21 万元，支出决算为 1666.17 万元，完成预算的 180.67%。决算数大于或小于预算数的主要原因一是落实 2020 年教育系统在职人员绩效工资增量；二是中省市专项资金未纳入到预算中。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 1300.84 万元，包括：人员经费支出 1288.08 万元和公用经费支出 12.76 万元。

人员经费 1288.08 万元，主要包括工资福利支出 1232.6 万元，具体为基本工资 288.43 万元，津贴补贴 211.74 万元，绩效工资 344.64 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 125.57 万元，职业年金缴费 20.34 万元，职工基本医疗保险缴费 52.73 万元，公务员医疗补助缴费 36.85 万元，其他社会保障缴费 5.84 万元，住房公积金 146.45 万元；对个人和家庭的补助 55.48 万元，具体为离休费 10.56 万元，抚恤金 26.56 万元，生活补助 17.1 万元，助学金 1.26 万元。

公用经费 12.76 万元，主要包括工会经费 8.74 万元，福利费 4.02 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。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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，占 0%；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。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

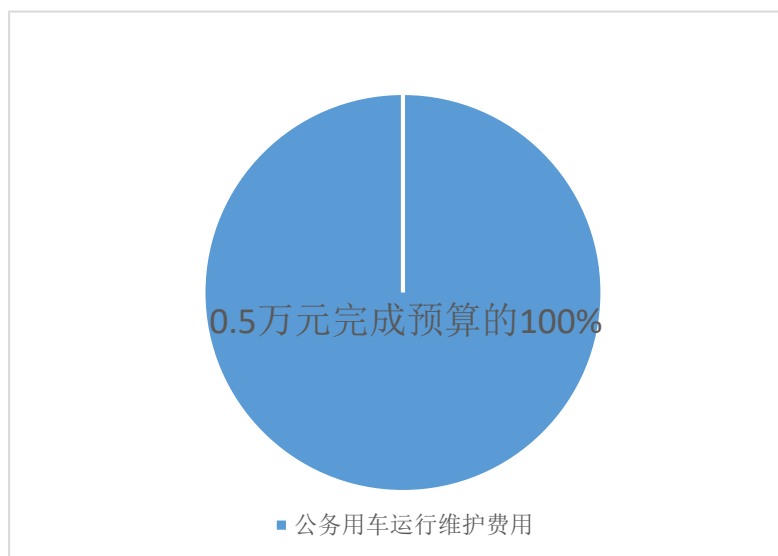
2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。本年决算数较上年决算数减少 0 万元。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量 0 台。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%，决算数和预算数持平。

“三公”经费财政拨款支出情况表



4. 公务接待费支出情况说明。

2021 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，决算数较预算数减少 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 4.5 万元，决算数较预算数增加 4.5 万元，主要原因是 2021 年预算资金为区级资金未安排培训费支出，学校用中省资金保障培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

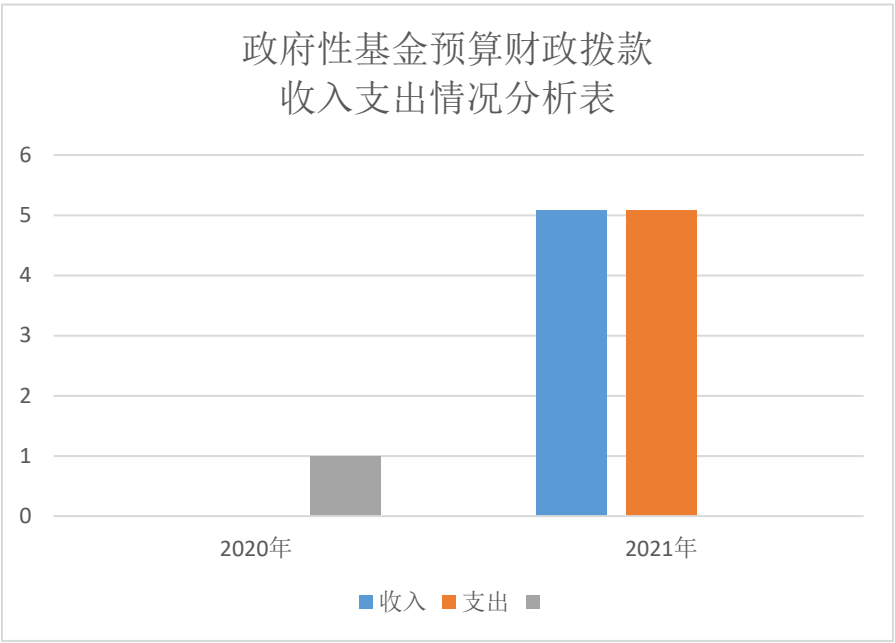
2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款收入支出决算总体情况说明。

2021 年政府性基金预算财政拨款收入 5.08 万元，与上年相比，收入增加了 5.08 万元。主要原因是 2020 年没有政府性基金，2021 年上级下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 5.08 万元，均为项目支出，与上年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 5.08 万元。主要原因是 2020 年没有政府性基金，2021 年上级下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年政府性基金财政拨款年初预算数是 0 万元，支出决算数是 5.08 万元，完成预算数的 100%，按照政府功能分类科目，其中：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。

年初预算数是 0 万元，支出决算数是 5.08 万元，完成预算数的 100%，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年没有政府性基金，2021 年上级下达了政府性基金财政拨款收入专项资金。

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。

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数减少 0 万元。本年决算数较上年决算数减少 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 57.68 万元，其中政府采购货物类支出 57.68 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元。

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。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 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 1.7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.46%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

2021 年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 93 分。项目全年预算数 1.7 万元，执行数 1.7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

主要产出和效果：通过项目实施，2021 年共为 34 名家庭经济困难学生发放生活费 1.7 万元，落实了国家相关资助政策，保障了家庭经济困难学生的正常学习和生活。

发现的问题及原因：2021 年春季以银行转账的形式发放了生活费，由于个别学生家长提供的账号信息有误，使得这些学生家长收到生活费晚了几天。

改进措施：预算开展前，充分调研实际情况，与上级部门提前沟通，具有前瞻性的进行预算。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称			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					实施单位		
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：	1.7 万	1.7	100%	
			其中：区级财政资金	0.17	0.17	100%	
			其他资金	1.53	1.53	100%	
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	2021 年为 34 名家庭经济困难学生发放生活费，按每人每年 500 标准发放，共发 1.7 万元				2021 年为 34 名家庭经济困难学生发放生活费，按每人每年 500 标准发放，共发 1.7 万元		
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	家庭经济困难学生		34	34	
		质量指标	发放完成率		100%	100%	
		时效指标	发放时间		2021 年	及时发放	
		成本指标	总成本		1.7 万	1.7 万	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	惠及学生		34 人	34 人	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	持续影响时间		1 年	1 年	

	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥85%	≥85%	
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。					

注：1. 其他资金包括与区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。区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。

根据年初设定的绩效目标，本部门 2021 年度整体自评得分 93 分。全年预算数 922.21 万元，执行数 1671.25 万元，完成预算的 180.67%。

主要产出和效果：一是 2021 年教育经费投入“三个增长”达到法定要求。二是 2021 年教育支出为 1666.17 万元，占一般公共预算支出的 100%，达到指标要求。三是教育项目区级配套资金按时足额落实到位。四是满足学校建设、教育发展实际资金需求。

发现的问题及原因：一是我校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，出现了个别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。

下一步改进措施：一是继续加强对新《预算法》的学习和

培训，要进一步提高学校编制预算的合理性和可行性。

单位整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：西安市灞桥区东城第二小学

自评得分：90

(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。2. 负责本校学区内 1-6 年级适龄儿童的教育工作。落实学生的综合素质评价工作。负责本校学生的学籍管理工作。3. 落实义务教育均衡发展和促进教育公平，提升教学基本条件，全面实施素质教育。4. 合理安排教育经费的支出，实施家庭困难学生资助工作。5. 负责本校教师队伍管理与建设工作；负责本校教师专业技术职务的评审资料报送工作。6. 负责本校教学设施、仪器、图书资料的配备；负责教育事业统计调查以及统计信息的报送。7. 负责本校的稳定和安全保卫工作，协调有关部门处理突发事件。8. 负责本校语言文字和推广普通话工作。9. 承办区教育局交办的其他事项。						
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。					2021 年年初预算 922.21 万元，2021 年部门一般公共预算支出 1666.17 万元，其中：基本支出 1300.84 万元，项目支出 365.33 万元。其中：工资福利支出 1232.60 万元，商品和服务支出 12.76 万元，对个人和家庭补助支出 55.48 万元。						
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。					1. 推进薄弱学校提升工程，提升校园文化环境和学校办学水平； 2、全面落实“五育”，教育教学质量稳步提升； 3、加强教师队伍建设，强化师德师风建设； 4、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	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

						获 取 方 式					
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=922.21万元，预算完成数=922.21万元	100%	100%	10		

				<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。</p> <p>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>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	<p>预算调整数=743.96，年初预算数=922.21</p>	5%	80.67%	0	追加增量绩效，同时义务教育补助经费中央、省市部分未纳入预算。	
--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------	----------------------------------	----	--------	---	--------------------------------	--

				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	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511.5万元；1-9月实际支出数1231.1万元	半年进度≥45%；前三季度进度≥75%	半年进度≥45%；前三季度进度≥75%	5	
--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------	---------------------	---------------------	---	--

				减) *100%。							
		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/	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>	预算编制准确率≤20%，得5分。	其他收入预算数为0万元；其他收入决算数为0万元	预算编制准确率≤20%	0		

				其他收入预算数 $\times 100\% - 100\%$ 。	40%，得0分。						
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） $\times 100\%$ ，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 $\leq 100\%$ ，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=0.5万元，三公经费实际支出数=0.5万元	三公经费预算数=0.5万元	三公经费控制率=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	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）	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	全部符合	5			

				<p>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>							
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%</p>	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. **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。