

# 西安市灞桥区东城第五小学

## 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。**

- 1. 贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策；拟定学校发展规划并组织实施。
- 2. 推进落实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。
- 3. 推进落实教育教学改革工作。学校内部管理体制改革；指

导开展教育科学的研究和教学研究。

4. 负责本校人才队伍建设工作，落实学校思想品德、体育、卫生、艺术教育工作和国防教育工作。
5. 会同上级部门制定区属学校招生计划。
6. 落实学校的稳定和安全保卫工作，协调有关部门处理突发事件。
7. 负责语言文字和推广普通话工作。
8. 上级部门交办的其他事项。
9. 依据教育惠民政策，精准落实家庭困难学生资助工作，保障家庭困难学生补助资金发放到位。
10. 加强学习人才队伍建设，教师专业素养提升工作。

## **(二) 内设机构**

根据上述职责，灞桥区东城第五小学设教导处、总务处、少先队大队部。

## **二、决算单位**

西安市灞桥区东城第五小学纳入 2021 年西安市灞桥区教育局（汇总）决算编制范围：

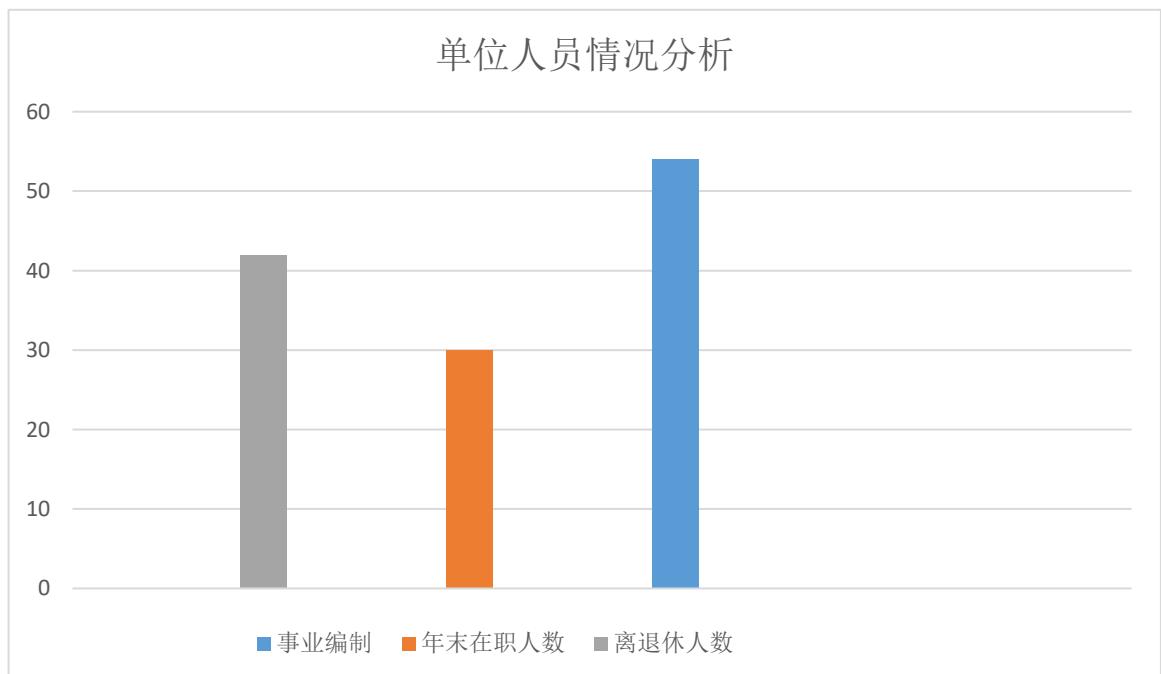
序号	单位名称
1	西安市灞桥区东城第五小学

## **三、单位人员情况**

截止 2021 年底，本部门事业编制 54 人；实有人员 30 人，

事业人员 29 人。单位管理的离退休人员 42 人。

单位	行政编制	事业编制	年末在职人数	年末离休人数
西安市灞桥区东城第五小学	0	54	30	42



## 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	是	不涉及
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

编制单位：西安市灞桥区东城第五小学

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	707.51	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	0	2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款	0	3. 国防支出	
4. 上级补助收入	0	4. 公共安全支出	
5. 事业收入	0	5. 教育支出	756.46
6. 经营收入	0	6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入	0	7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	48.95	8. 社会保障和就业支出	
		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	
		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>756.46</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>756.46</b>
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>	<b>756.46</b>	<b>支出总计</b>	<b>756.46</b>

注：本表反映本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：西安市灞桥区东城第五小学

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：西安市灞桥区东城第五小学

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

编制部门：西安市灞桥区东城第五小学

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	707.51	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	707.51			
		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				
		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				
		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	707.51	本年支出合计	707.51			

## 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五小学

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		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	707.51	支出总计	707.51	707.51		

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：西安市灞桥区东城第五小学

金额单位：万元

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基本支出决算表（按经济分类科目）

## 公开06表

编制部门：西安市灞桥区东城第五小学

金额单位：万元

注：本表反映部门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：西安市灞桥区东城第五小学

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	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	0.06		

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：西安市灞桥区东城第五小学

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：西安市灞桥区东城第五小学

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。

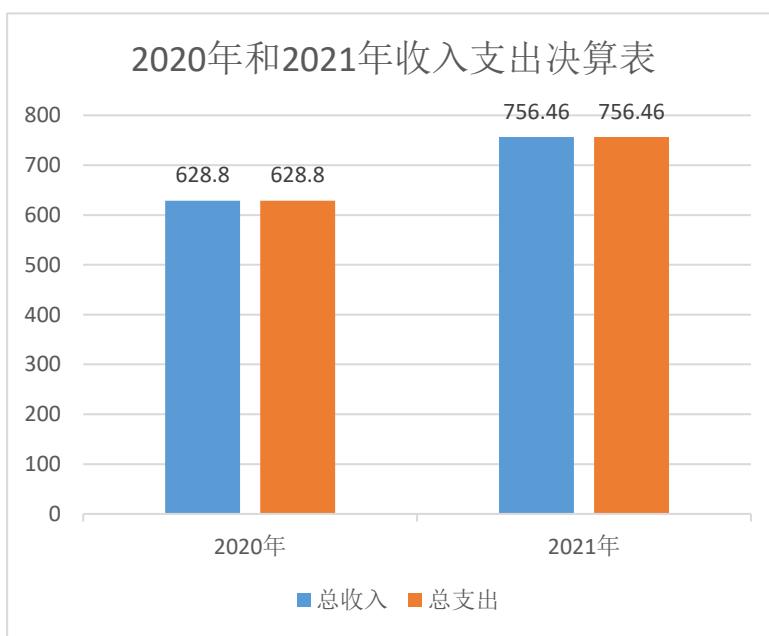
## 第三部分 2021 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入为 756.46 万元，其中一般公共预算拨款收入 707.51 万元、其他收入 48.95 万元。2021 年本部门收入较上年增加 127.66 万元，一般公共预算拨款收入增加 78.71 万元，主要原因：是落实教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金；教师人数有所增加；其他收入为学生课后服务费收入。

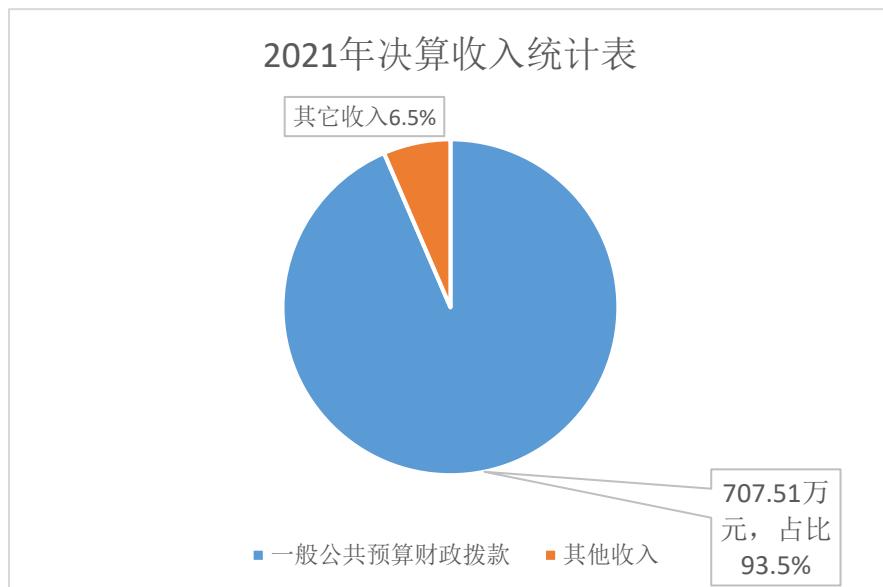
2021 年本部门支出为 756.46 万元，其中一般公共预算拨款支出 707.51 万元、其他收入支出 48.95 万元。2021 年本部门支出较上年增加 127.66 万元，一般公共预算拨款支出增加 78.71

万元，主要原因：是落实了教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金；教师人数有所增加；其他收入为学生课后服务费收入。



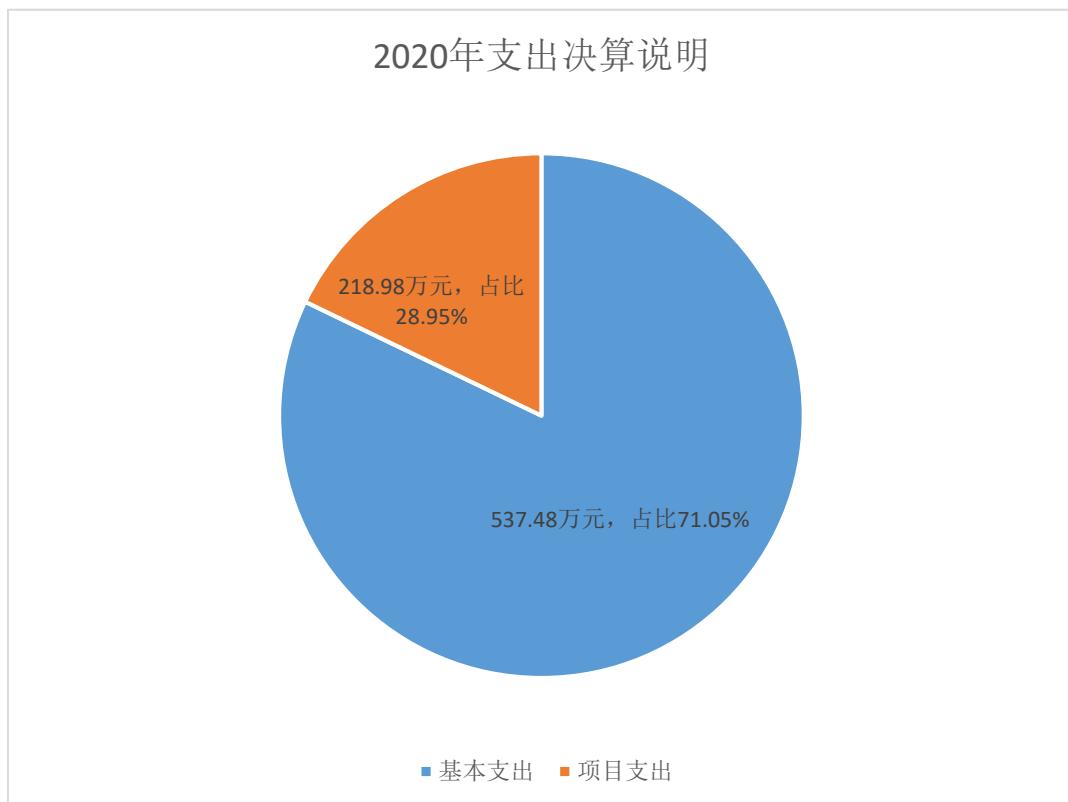
## 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 756.46 万元，其中：财政拨款收入 707.51 万元，占 93.5%，其它收入 48.95 万元，占 6.5%。



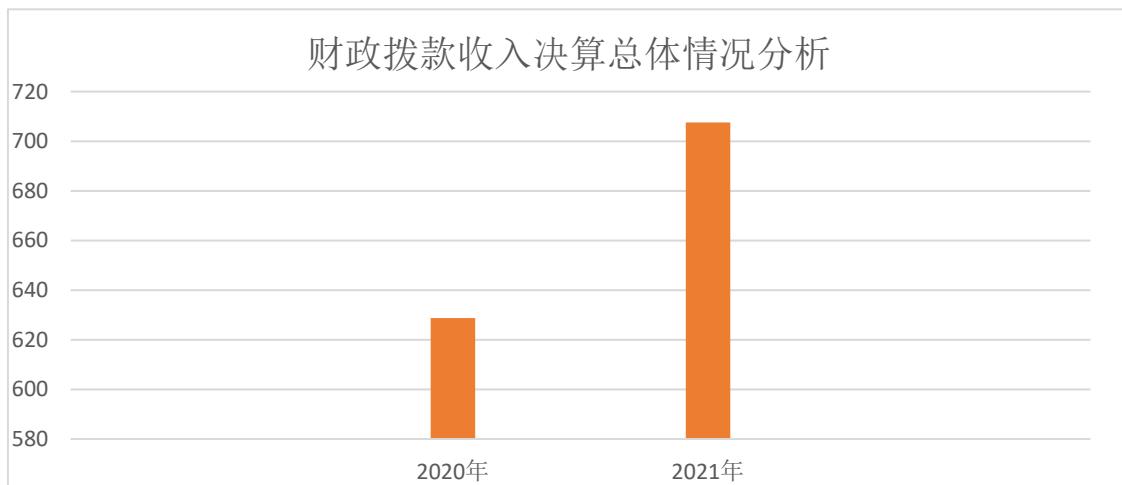
### 三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 756.46 万元，其中：基本支出 537.48 万元，占 71.05%；项目支出 218.98 万元，占 28.95%。

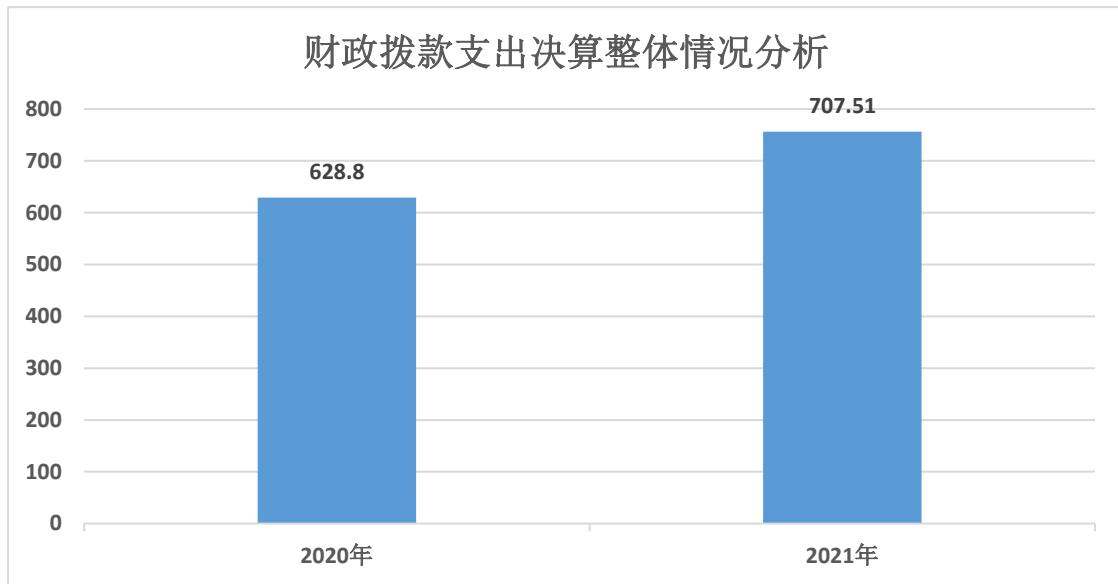


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入为 707.51 万元，其中一般公共预算拨款收入 707.51 万元。2021 年本部门收入较上年增加 78.71 万元，一般公共预算拨款收入增加 78.71 万元，主要原因：是落实教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金；教师人数有所增加；学生人数有所增加。



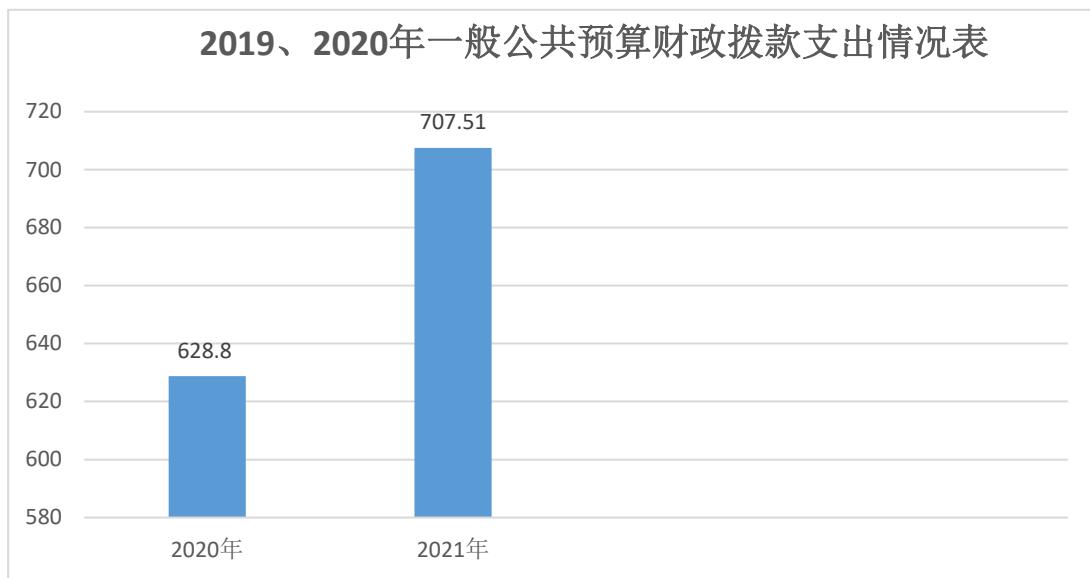
2021 年本部门支出为 707.51 万元，其中一般公共预算拨款支出 707.51 万元。2021 年本部门支出较上年增加 78.71 万元，一般公共预算拨款支出增加 78.71 万元，主要原因：是落实教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金；教师人数有所增加；学生人数有所增加。



## 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。

2021 年财政拨款支出 707.51 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 78.71 万元，增长 12.5%，主要原因：是落实教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金；教师人数有所增加；学生人数有所增加。



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度财政拨款支出年初预算 381 万元，支出决算为 707.51 万元，完成预算的 185.6%。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 381 万元，支出决算为 707.51 万元，完成预算的 185.6%。决算数大于预算数的主要原因一是落实了职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资差额的资金，教师人数和学生人数有所增加；二是学校中省市资金未纳入年初预算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 537.48 万元，包括：

人员经费 512.15 万元，主要包括工资福利支出 492.29 万元，具体为基本工资 179.46 万元、津贴补贴 24.32 万元、绩效工资 134.69 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 45.12 万元、职业年金缴费 8.19 万元、职工基本医疗保险缴费 21 万元、公务员医疗补助缴费 20.38 万元、其他社会保障缴费 0.65 万元、住房公积金 58.47 万元。

公用经费 25.34 万元，主要包括办公费 9.59 万元、水费 0.14 万元、物业管理费 0.47 万元、培训费 0.06 万元、劳务费 10.56 万元、工会经费 4.52 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 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）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。具体情况如下：

#### 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。

2021 年度购置车辆 0 台，预算 0 万元，支出预算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2021 年度公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2021 年度公务接待费 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 0.06 万元，超预算完成，决算数较预算数增加 0.06 万元，主要原因 2021 年预算资金为区级资金，学校用中省市资金安排学校培训。本年决算数较上年决算数减少 0.33 万元，主要原因是受疫情影响，学校培训人次减少。

### **(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。

### **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。**

2021 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，主要原因是本单位无机关运行费。

## **十一、政府采购支出情况说明**

示例：2021 年本单位政府采购支出总额共 29.44 万元，其中政府采购货物类支出 29.44 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**

示例：截至 2021 年末，本单位共有车辆 0 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 0 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 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 10.8 万元，占一般公共预算项目支出总额的 6.3%。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年班主任津贴项目支出全面开展绩效自评，项目自评得分 93 分。项目全年预

算数 10.8 万元，执行数 10.8 万元，完成预算的 100%。

1. 班主任津贴项目绩效自评综述：项目全年预算书 10.8 万元，执行数 10.8 万元，完成预算的 100%。

2. 项目绩效目标完成情况通过项目实施，2021 年我校及时足额 2021 年班主任津贴专项经费发放圆满完成教育教学工作，保证了义务教育教学的正常进行。

3. 发现的问题及原因：学校班额不断扩大，学生人数迅速上涨，教师配备不足。

4. 下一步改进措施：增加在编教师数量，满足学校实际需求。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		2021年城乡义务教育公用经费						
区级主管部门		西安市灞桥区教育局		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:		10.8		100%		
		其中: 区级财政资金						
		其他资金						
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况				
	保障义务教育阶段学校正常运转, 保障义务教育学校完成教育教学活动和其他日常工作			保障义务教育阶段学校正常运转, 保障义务教育学校完成教育教学活动和其他日常工作				
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	学校教学班	18	18			
		质量指标	学校工作完成率	100%	100%			
		时效指标	执行年度	2021年度	2021年度			
		成本指标	总成本	10.8	10.8			
	效益 指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校正常运转	有效提升	有效提升			
		生态效益指标						
		可持续影响指标	发挥效应年限	1年	1年			
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥90%	≥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。							

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。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95 分。本单位整体支出全年预算数 381 万元，执行数 707.51 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：通过项目实施，我学校圆满完成了义务教育经费实施计划，使学校得到良好、可持续发展，让学生得到了优质的服务，家长和 社会满意度达到了 90%以上，我校领导班子始终秉持着“要把钱花在刀刃上”的思想，认真做好预算，充分合理的利用资金，在学校建设、课堂教学、教师培养、德育工作等关乎学校发展的事项上用足用好资金，确保学校高质量发展，取得了优异的成绩，受到了各方的赞扬。在民生方面，仔细核对每位教师的基本情况，及时足额确保教师的工资发放和社保的足额上缴，充分保障教师的个人利益，认真做好服务，使广大教师无后顾之忧，全身心投入到教育教学之中。通过整体支出自评，本年度我校在遵守各项财务制度的基础上，合理的使用资金，圆满的完成了本年度的资金支出，收到了良好的效果，自评为优秀。

## 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五小学	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，研究拟订学校教育改革与发展规划并组织实施。 2. 依法加强学校教育的管理和监督，全面推进依法治教、依法治校，推进教育治理体系和治理能力现代化。 3. 负责推进学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。 4. 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、负责学校教育督导、教育质量监测与评估工作和扫除文盲工作。5. 负责编 制学校经费预算并严格执行，根据上级部门下达的教育经费、教育拨款、教育投资等制定相关措施和管理办法，统筹安排学校各项教育经费的使用情况。6. 依据教育脱贫攻坚工作指导意见，完成家庭困难学生资助工作，保障家庭困难学生补助资金发放到位。7. 加强学校人才队伍建设 and 教师专业素养提升工作。8. 完成学校的德育、体育卫生与艺术教育、劳动教育及国防教育工作。9. 完成教育统计信息的管理与服务，配备学校教学设施、仪器、图书资料等，保障学校后勤服务改革 and 管理工作，加强学校教育信息化建设、教育网络安全工作。10. 贯彻落实国家语言文字工作的方针、政策、规划、规范 and 标准，负责语言文字 and 推广普通话工作。11. 负责学校安全稳定 and 安全教育工作，协同有关部门处理突发事件。12. 完成上级主管部门交办的其他任务。
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。	本单位 2021 年一般公共决算支出 707.51 万元，其中：基本支出 537.48 万元，项目支出 170.03 万元。基本支出—人员经费支出 512.15 万元，基本支出—公用经费支出 25.34 万元；项目支出—学校日常公用经费支出 170.03 万元。1. 学校日常公用经费：指保障学校正常运转的所有费用，包括教学业务与管理、日常办公用品、文体活动、教师培训、水电费、取暖费、差旅费、邮电费、教学设备及图书资料购置，日常的房屋维修及仪器设备等。2. 外聘人员工资：指外聘教师工资及社保等人员费用。3. 班主任津贴：指专用于班主任的津贴等。

<p>(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。</p>					<p>1. 全面贯彻落实灞桥区教育局的各项工作安排,确保正常的教育教工作,确保我校高质量发展。2. 招生工作顺利进行,增加学位 110 个。3. 新教师招录工作顺利解决 4. 教师培训工作顺利开展。4. 人员工资及社保、离退休人员工资等已完成。5. 教育教学任务及学校安全保卫工作圆满完成。6. 完成 2021 年度扶贫补助资金发放到位。</p>						
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	<p>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。</p> <p>预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。</p>	<p>预算完成率=100%的,得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥95%的,得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90% (含) 和 95%之间,得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85% (含) 和 90%之间,得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80% (含) 和 85%之间,得 6 分。</p>	<p>预算数=381 元</p> <p>预算完成数=707.51 万元</p>	100%	100%	10		

				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 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	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 =326 年初预 算数 =381	5%	85%	0	追加 增量 绩效， 同时 将中 省市 资金 和增 量 绩效 纳 入 预算	中 省 市 资 金 和 增 量 绩 效 纳 入 年 初 预 算	

			的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。						
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/	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: 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; 382万(含)元; 1-9月实际支出数553万元。	半年进度: 54%≥45%; 前三季度进度: 78.2%≥75%	5		

				(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%。		60%，得0分。				
				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0万元；其他收入决算48.95万元。	预算编制准确率≥40%	预算编制准确率≥40%
过程	预算管理(15分)			“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	5	“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	“三公经费”控制率≤100%	“三公经费”控制率≤100%	5

				实际控制程度。							
	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。	查看财务资料	符合	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项不符扣2分。	查看财务资料	符合	符合	5		

					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。						
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	符合	符合	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	符合	符合	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：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。