

# 西安市五环中学

## 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，研究拟订学校教育改革与发展规划并组织实施。
2. 加强学校教职工思想政治工作，发挥和调动广大教职工的积极性，强化教职工的教育使命感。
3. 在上级主管部门的指导下，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. 负责实施教育教学改革工作；开展教育科学的研究和教学研究；开展教育集团“名校+”、名师工作室、名班主任工作室工作。
5. 加强学校教师队伍建设；负责教师专业技术职务的评审；负责全校学生的思想品德、法制纪律、文明礼仪等方面教育与日常考核检查，做好学生的思想教育工作。
6. 制定学校的招生计划；承办上级部门安排的各类考试工作；组织初中毕业学业水平考试、高中学业水平测试、中高考工作。

7. 安排学校教学设施、仪器、图书资料的配备；组织开展教育对外交流与合作工作；实施教育信息化工作。

8. 负责学校安全保卫工作，健全各项安全制度，制定安全保卫工作的具体措施和办法，并协调各部门组织实施，确保学校不发生消防、饮食卫生、交通、校园暴力、失窃等安全事故。

9. 统筹安排学校教育事业经费的使用；负责学校财务管理，严格执行财务工作的政策、法规；实施家庭困难学生资助工作。

10. 负责对学校的资产进行管理，防止学校资产流失。负责学校的土地产权管理、校园基本建设规划。负责制定基建、修缮计划、方案并组织实施，审核工程的预算、结算。

11. 完成上级主管部门交办的其他任务。

## **(二) 内设机构。**

根据上述职责，西安市五环中学设办公室、教务处、德育处、安保处、总务处、团委、“名校+”办公室。

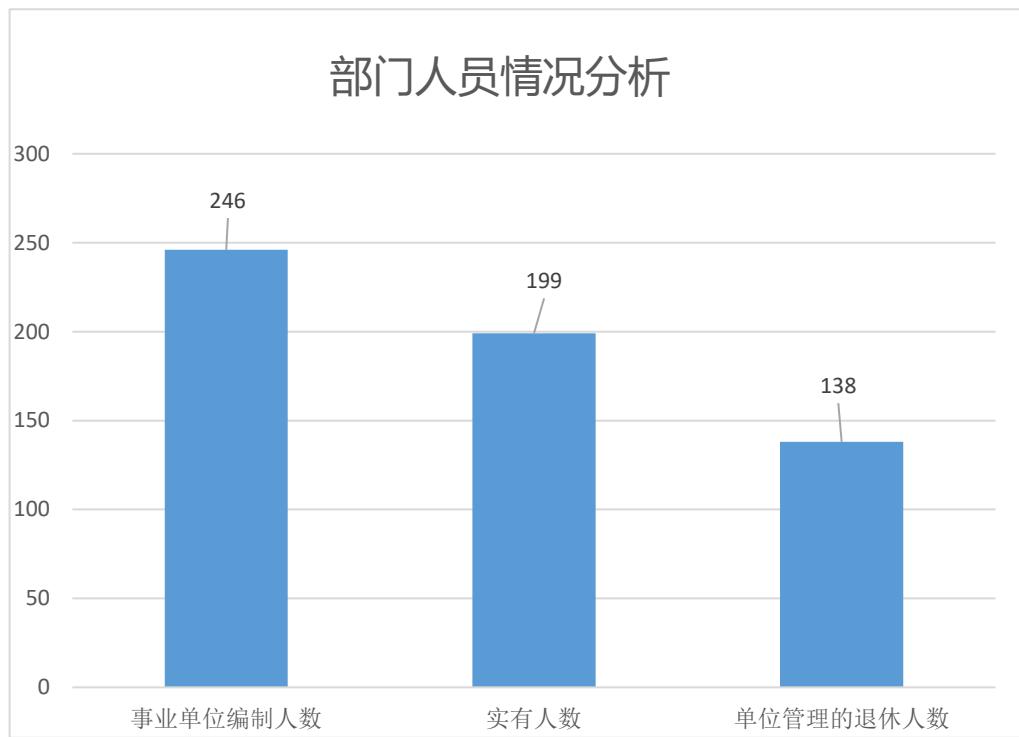
## **二、决算单位**

纳入 2021 年西安市五环中学部门决算编制范围：

序号	单位名称
----	------

### 三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 246 人，其中行政编制 0 人、事业编制 199 人；实有人员 199 人，其中行政 0 人、事业 199 人。单位管理的离退休人员 138 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	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：西安市五环中学

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	4,166.38	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	20.00	5.教育支出	4,285.29
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	98.91	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	4,285.29	本年支出合计	4,285.29
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	
收入总计	4,285.29	支出总计	4,285.29

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：西安市五环中学

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：西安市五环中学

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：西安市五环中学

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	4166.38	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. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	4166.38	4166.38		
		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				

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：西安市五环中学

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	4166.38	本年支出合计	4166.38	4166.38		
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	4166.38					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	4166.38	支出总计	4166.38	4166.38		

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

编制部门：西安市五环中学

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：西安市五环中学

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：西安市五环中学

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	1.31	0.00	0.00	1.31	0.00	1.31	0.00	0.00		
决算数	1.31	0.00	0.00	1.31	0.00	1.31	0.00	13.92		

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：西安市五环中学

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：西安市五环中学

金额单位：万元

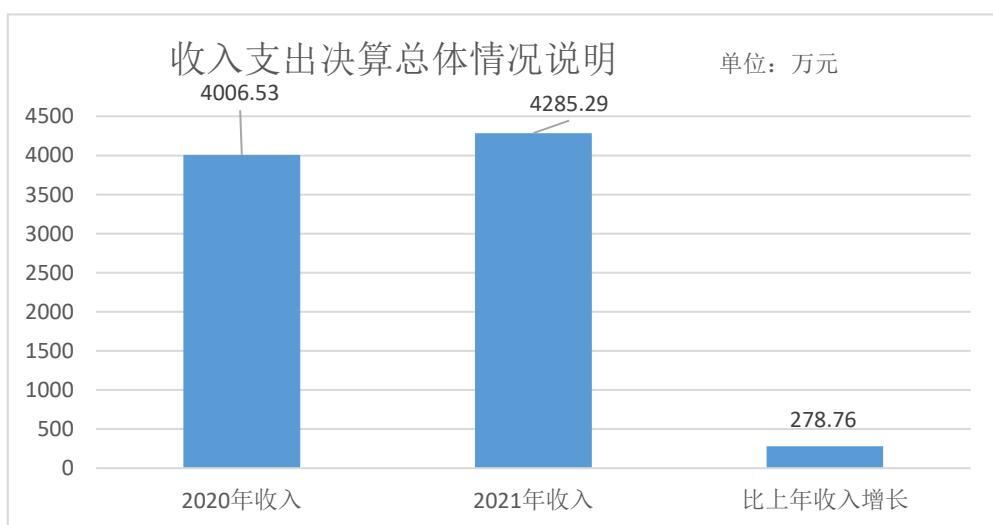
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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

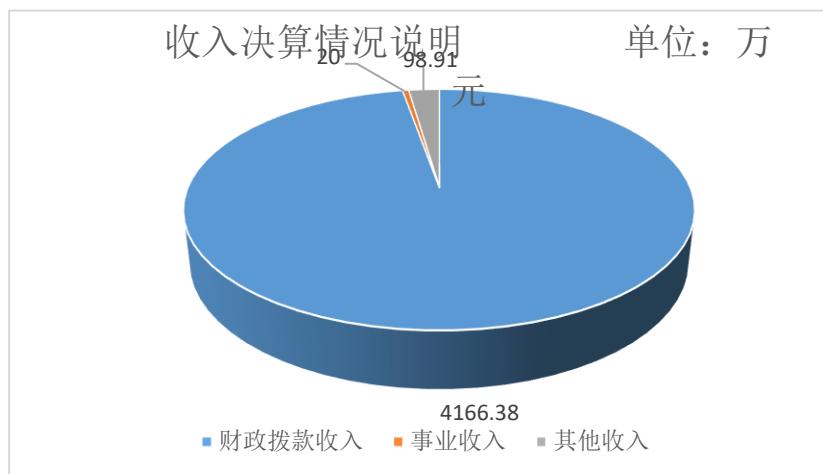
2021 年收入 4285. 29 万元总体情况及比上年 2020 年的 4006. 53 万元增长 278. 76 万元，收入增加原因主要为：一是 2021 年秋季学期开始增加课后服务费收入 98. 91 万元，二是 2021 年西安市五环中学整体改扩建后，班级增加，学生人数增加，教师人数增加，改扩建过程中各项基础教学设施完善中财政拨款相应增加，。

2021 年支出总体情况 4285. 29 万元比上年 2020 年 4006. 53 万元增长 278. 76 万元，支出增加原因主要为：一是 2021 年秋季学期开始增加课后服务费支出 98. 91 万元，二是西安市五环中学整体改扩建后，班级增加，学生人数增加，教师人数增加，改扩建过程中各项基础教学设施完善中财政拨款相应增加。



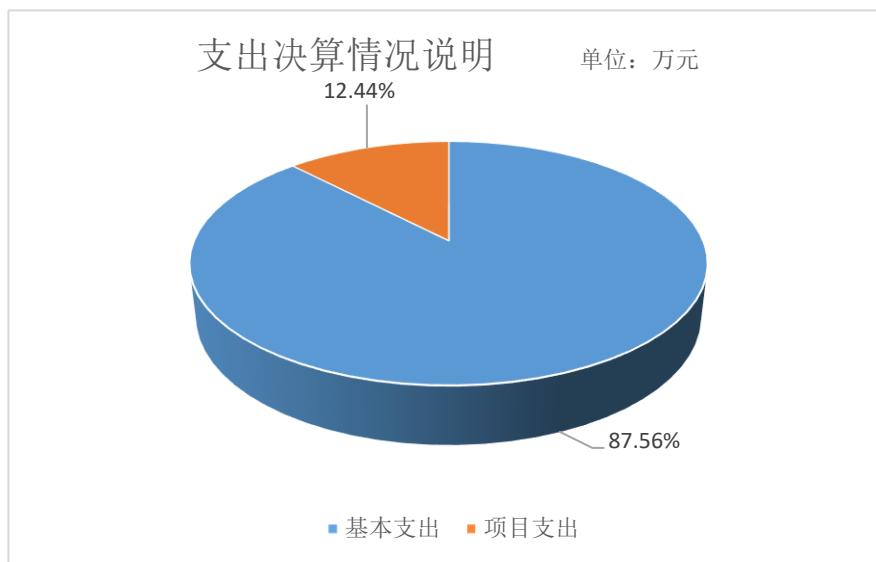
## 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 4285.29 万元，其中：财政拨款收入 4166.38 万元，占 97.23%；事业收入 20 万元，占 0.47%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 98.91 万元，占 2.3%。



## 三、支出决算情况说明

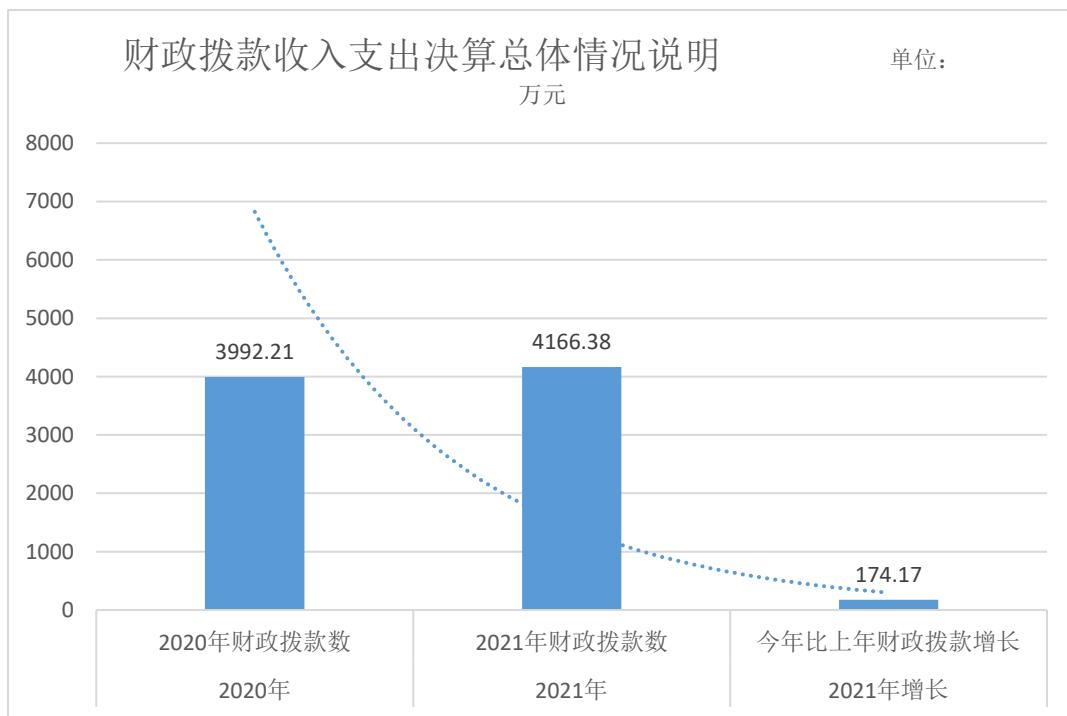
2021 年支出合计 4285.29 万元，其中：基本支出 3752.19 万元，占 87.56%；项目支出 533.10 万元，占 12.44%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入为4166.38万元，总体情况比上年2020年的3992.21增长了174.17万元，增加的主要原因：是2021年西安市五环中学整体改扩建后，班级增加，学生人数增加，教师人数增加，改扩建过程中各项基础教学设施完善中财政拨款相应增加。

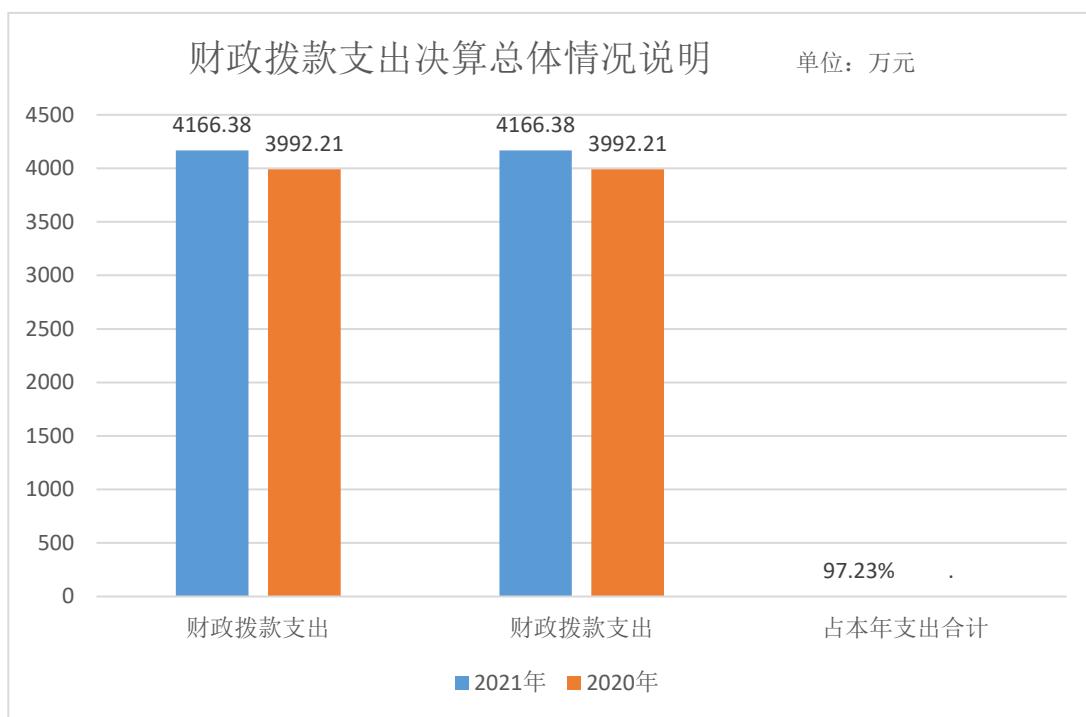
2021年财政拨款支出总体情况比上年2020年增长174.17情况，增减变化的主要原因：是2021年西安市五环中学整体改扩建后，班级增加，学生人数增加，教师人数增加，改扩建过程中各项基础教学设施完善中财政拨款相应增加。



## 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 4166.38 万元，占本年支出合计的 97.23%。与上年相比，财政拨款支出增加 174.17 万元，增长 4.18%，主要原因是：是 2021 年西安市五环中学整体改扩建后，班级增加，学生人数增加，教师人数增加，改扩建过程中各项基础教学设施完善中财政拨款相应增加。



### （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 2943.52 万元，支出决算为 4166.38 万元，完成预算的 141.54%。按照政府功能分类科目，其中：

### **1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）**

年初预算数为 2001.59 万元，支出决算为 2514.59 万元，完成预算的 125.62%。决算数大于预算数的主要原因一是追加了 2020 年教师绩效工资增量，二是中省市下达的专项资金未列入年初预算中。

### **2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）**

年初预算数为 941.93 万元，支出决算为 1651.29 万元，完成预算的 175.31%。决算数大于预算数的主要原因一是追加了 2020 年教师绩效工资增量，二是中省市下达的专项资金未列入年初预算中。

### **3. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）**

年初预算数为 0 万元，支出决算为 0.5 万元。决算数大于预算数的主要原因是政府加大对特殊教育学生资金投入，增加了相应的支出。

## **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 3752.19 万元，包括：人员经费支出 3715.83 万元和公用经费支出 36.36 万元。

**人员经费：**3715.83 万元，主要包括：基本工资 898.50 万元，津贴补贴 281.05 万元，绩效工资 1400.28 万元，事业单位基本养老保险缴费 372.78 万元，职工基本医疗保险缴费 146.88 万元，住房公积金 432.33 万元，公务员医疗补助缴费

85.40万元，职业年金缴费42.4万元，对个人家庭补助56.21万元。

**公用经费：**36.36万元，主要包括：工会经费21.82万元，福利费14.54万元。

## **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**

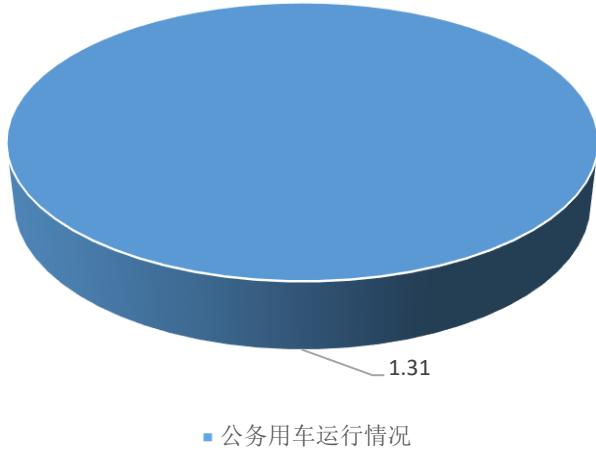
### **(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

2021年“三公”经费财政拨款支出预算数为1.31万元，支出决算数为1.31万元，完成预算的100%。决算数较预算数持平。2021年“三公”经费决算支出数1.31万元，较上年的决算支出数1.30万元增加了0.01万元，原因为车辆自2008年使用至今，时间较长，增加了维修费用。

### **(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，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1.31万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明  
单位：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 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是本单位本年无购置公务用车。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 1.31 万元，支出决算为 1.31 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

**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，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公务接待费。

### **（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 13.92 万元，决算数较上年整体减少，主要原因受新冠肺炎疫情的影响，2021 年上半年学校均未开展教师培训交流。下半年，学校教学任务重，时间紧迫，教师培训交流大幅减少。

### **（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。

### **十一、政府采购支出情况说明**

2021 年本单位政府采购支出总额共 117.02 万元，其中政府采购课桌凳、办公家具、办公设备、信息化设备、教育教学设备等货物类支出 78.02 万元、政府采购服务类支出 39 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 78.02 万

元，占政府采购支出总额的 66.67%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 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 1 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 1 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 414.19 万元，占一般公共预算项目支出总额的 13.43%。

本部门组织对 2021 年度整体进行了绩效自评，涉及资金 4285.29 万元。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

2021 年临聘人员工资项目绩效自评综述：项目自评得分 92 分，根据年初设定的绩效目标。项目全年预算数 55.63 万元，执行数 55.63 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施，我学校圆满完成了教育经

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。2021 年共聘用 67 人，其中：临聘教师 46 人，门卫安保人员等 8 人，保洁 13 人，持续保障学校教育教学正常运行。

发现的问题及原因：由于学校规模扩大，班级数量增加，临聘教师配备增加，临聘教师工资所需资金严重不足。

下一步改进措施：针对存在的问题，我校改进措施为增加临聘教师人员的数量，增加聘用人员经费，满足学校实际教育教学需求。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称		2021 年临聘人员工资				
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:	200	207.25	103.63%	
		其中：区级财政资金	55.63	55.63	100%	
		其他资金	0	0	0	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标 1：保障学校正常运转、保障基本教育职能的实现			保障正常运转、基本教育职能的实现		
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	指标 1：初中高中学生数	学生数 3634 人	完成	
		质量指标	指标 1：保障学校教育教学正常运转	100%；达到要求	完成	
		时效指标	指标 1：预算执行及时率；预算变更及调整的及时性；年度重点工作办结率	100%；达到要求	完成	
		成本指标	指标 1：项目支出：经费补助类	100%；达到要求	完成	

	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	指标 1：目标责任考核成果	良好	良好
		生态效益指标			
		可持续影响指标	指标 1：执行年度	2021 年度	2021 年度
说明	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：服务对象，包括学生家长群众满意度	学生家长满意度 $\geq 90\%$	学生家长满意度 $\geq 90\%$
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。				

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 90 分。部门（单位）整体支出全年预算数 2943.52 万元，执行数 4285.29 万元，完成预算的 142.18%，本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

通过项目实施，学校圆满完成了教育经费实施计划，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。

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，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。圆满的完成了资金支出，收到了良好的效果，自评为优秀。

发现的问题：学校预算编制还存在不细致、不到位，前瞻性不强的情况。

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。二是进一步加快项目建设，积极协调区财政局加大资金支付力度，切实提高资金使用效益。

## 单位整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：西安市五环中学

自评得分：90 分

<p>(一) 简要概述单位职能与职责。</p>	<p>单位主要职责</p> <ol style="list-style-type: none"><li>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。</li><li>加强学校教职工思想政治工作，发挥和调动广大教职工的积极性，强化教职工的教育使命感。</li><li>在上级主管部门的指导下，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。</li><li>负责实施教育教学改革工作；开展教育科学的研究和教学研究；开展“名校+”、名师工作室、班主任工作室工作。</li><li>制定学校的招生计划；承办上级部门安排的各类考试工作；组织初中毕业学业水平、高中学业水平、中高考工作。</li><li>负责对学校的资产进行管理，防止学校资产流失。负责学校的土地产权管理、校园基本建设规划。负责制定基建、修缮计划、方案并组织实施，审核工程的预算、结算。</li><li>完成上级主管部门交办的其他任务。</li></ol>
<p>(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。</p>	<p>2021 年支出合计 4285.29 万元，其中：基本支出 3752.19 万元；项目支出 533.10 万元。人员经费：3715.83 万元，基本工资 898.50 万元，津贴补贴 281.05 万元，绩效工资 1400.28 万元，事业单位基本养老保险缴费 372.78 万元，职工基本医疗保险缴费 146.88 万元，住房公积金 432.33 万元，公务员医疗补助缴费 85.40 万元，职业年金缴费 42.4 万元，对个人家庭补助 56.21 万元。公用经费：36.36 万元，工会经费 21.82 万元，福利费 14.54 万元。</p>
<p>(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。</p>	<p>2021 年工作概述：2020 年 10 月-12 月预算工作，2021 年 1 月决算工作，2021 年 3 月政府采购工作，2021 年 4 月政府综合财务报告，2021 年 6 月内控编报，2021 年 9 月行政事业收费统计，2021 年 1-12 月财政云核算系统工作。</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>预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。</p> <p>预算完成率&lt;70%的，得0分。</p>	<p>预算完成 =2943.5 2万元 预算数 =2943.5 2万元</p>	100%	100%	10		

	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。</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&gt;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 =1341.7 7万元</p> <p>年初预算数 =2943.5 2万元</p>	<p>5%</p>	<p>46%</p>	<p>0</p>	<p>2021年年初预算中省市区资金纳入年初预算</p> <p>将中省市资金纳入年初预算</p> <p>年初预算</p>
	支出进度率(5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>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&lt;40%，得0分。</p> <p>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&lt;60%，得0分。</p>	<p>1-6月实际支出数； 1-9月实际支出数</p>	<p>半年进度 ≥45%； 前三 季 度 进 度 ≥75% %</p>	<p>半年进度 ≥45%； 前三 季 度 进 度 ≥75% %</p>	<p>5</p>	

	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0万元； 其他收入决算为98.91万元。	预算编制准确率≤20%	预算编制准确率≤20%	0	从2021年秋季开始，课后服务费纳入预算项目。	我们将2022年将课后服务费纳入预算项目。
过程	预算管理“三公经费”控制率(15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1.31万元； 三公经费支出数1.31万元	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)	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。	查看财务资料	全部符合	全部符合	5		
效果	履职尽责(60)	项目产出(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%	查看财务资料	全部符合	完成	40		

				(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。					
分 )	分 )	项目效益(20分)	20	查看财务资料	全部符合	完成	20		

备注:

- “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。
- “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。