

# 西安市灞桥区东城第一小学五星分校 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、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. 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、负责学校教育督导和教育质量监测与评估工作，承担“名校+”教育督导委员会具体工作。

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. 加强学校教师队伍建设和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和管理工作，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、规范和标准，负责语言文字和推广普通话工作。

11. 构建学校安全工作保障体系，全面落实安全工作的规章制度和事故责任追究制，协同有关部门处理突发事件，保障学校安全工作规范、有序进行。

12. 负责改善办学条件，抓好学校各种公用设施建设，做好学校各种教学设施的保管、维修和保管工作。

13. 定期开展推动教育教学改革的评优课活动，发现和培养创新人才。

14. 负责抓好学生的卫生常识教育，培养良好的卫生习惯，建立健全卫生保健制度，建立学生健康卡片，保障学生视力。

15. 完成上级主管部门交办的其他任务。

## **（二）内设机构。**

根据上述职责学校设办公室、教导处、德育处、总务处。

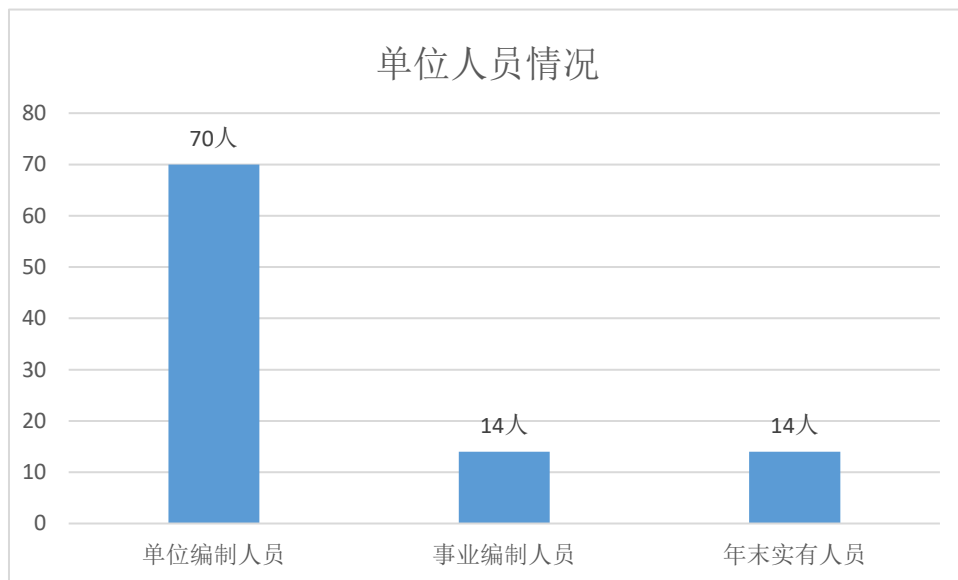
## **二、决算单位**

西安市灞桥区东城第一小学五星分校纳入 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一小学五星分校

### 三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 70 人，其中行政编制 0 人、事业编制 14 人；实有人员 14 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

编制部门：西安市灞桥区东城第一小学五星分校

公开01表  
金额单位：

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	45.18	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	89.13
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	43.95	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	89.13	本年支出合计	89.13
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	89.13	支出总计	89.13

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。





# 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一小学五星分校

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	45.18	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	45.18	45.18	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
<b>本年收入合计</b>	45.18	<b>本年支出合计</b>	45.18	45.18	0.00	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一小学五星分校

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
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		0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	45.18	支出总计	45.18	45.18	0.00	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一小学五星分校

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	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	1.28

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。





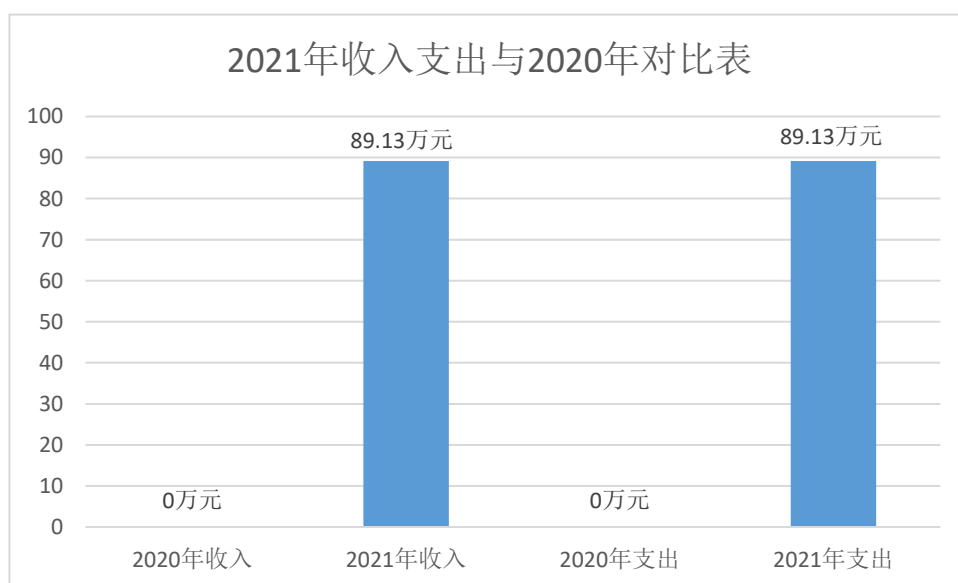


## 第三部分 2021 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

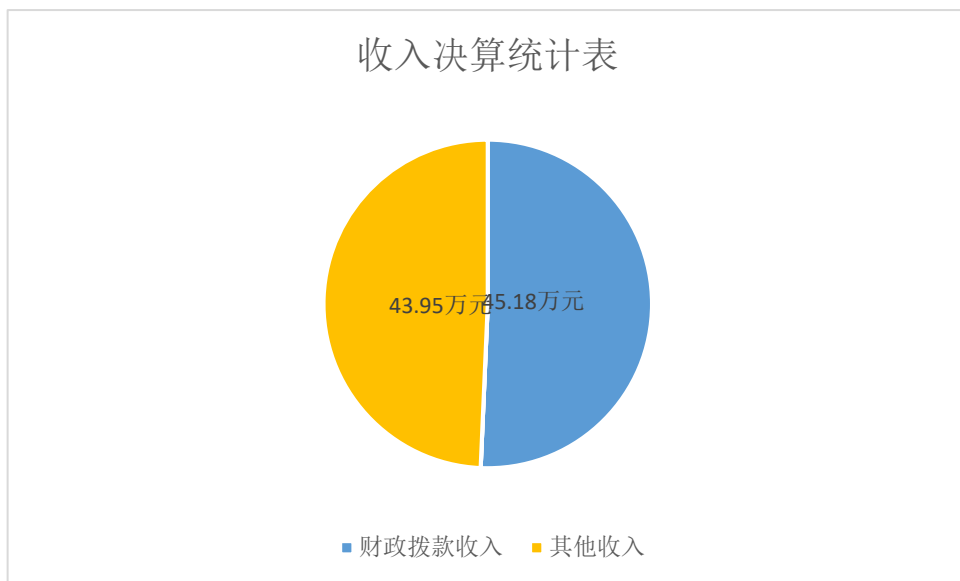
2021 年收入 89.13 万元，2020 年收入 0 万元，比上年增长 89.13 万元，增长 100%，增加的原因是为本单位为新增加单位，2020 年未纳入决算。

2021 年支出 89.13 万元，2020 年支出 0 万元，比上年增长 89.13 万元，增长 100%，增加的原因是为本单位为新增加单位，2020 年未纳入决算。



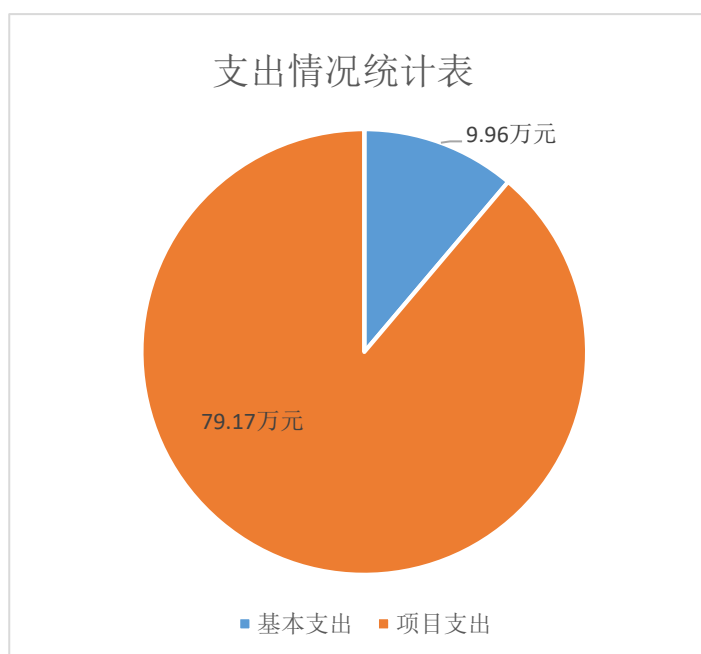
### 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 89.13 万元，其中：财政拨款收入 45.18 万元，占 50.69%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 43.95 万元，占 49.31%。



### 三、支出决算情况说明

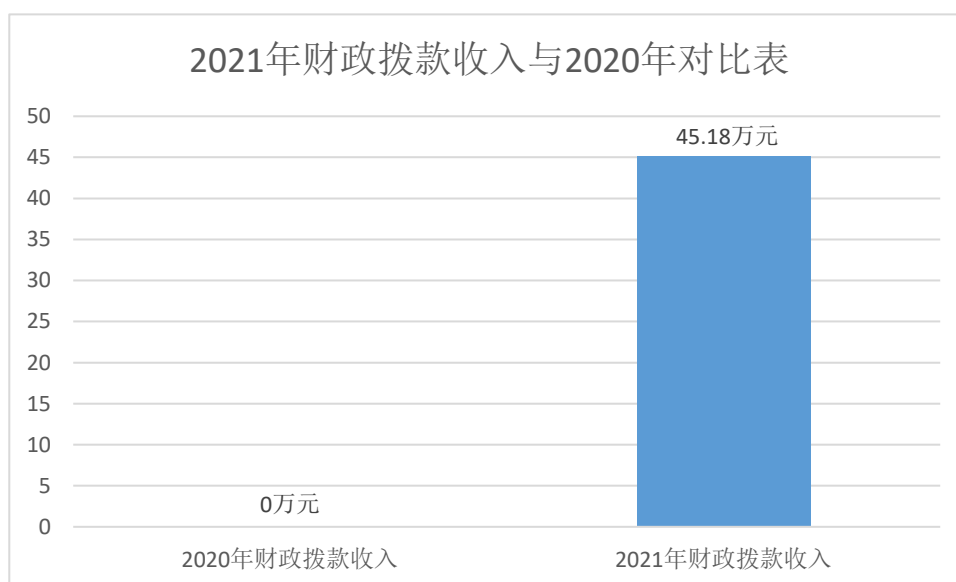
2021 年支出合计 89.13 万元，其中：基本支出 9.96 万元，占 11.17%；项目支出 79.17 万元，占 88.83%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 45.18 万元，上年度预算收入 0 万元，与上年相比预算收入增加 45.18 万元，增长 100%，主要因为是本单位为新增加单位，2020 年未纳入决算。

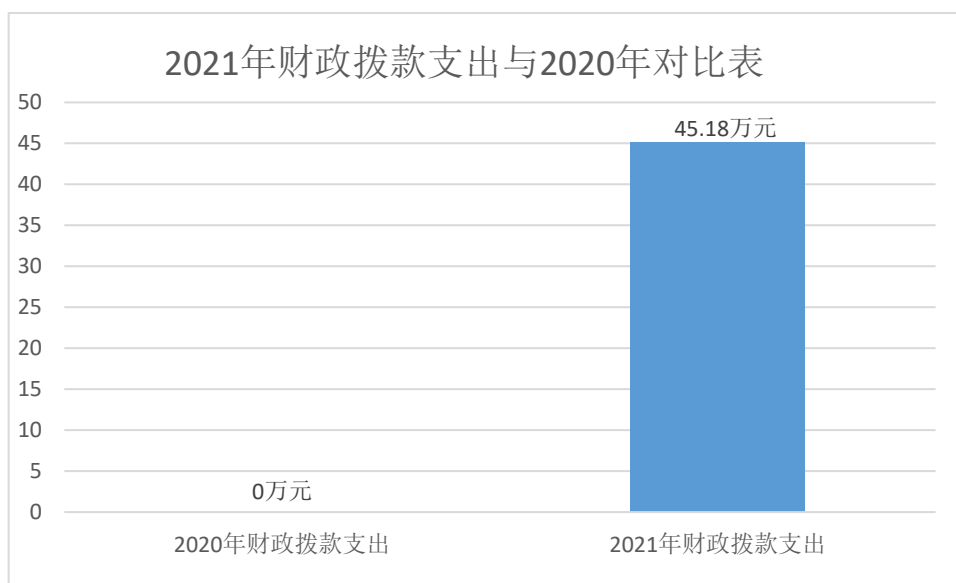
2021 年财政拨款支出 45.18 万元，上年度支出 0 万元，与上年相比支出增加 45.18 万元，增长 100%，主要因为是本单位为新增加单位，2020 年未纳入决算。



#### 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 45.18 万元，占本年支出合计的 50.69%。与上年相比，财政拨款支出增加 45.18 万元，增长 100%，主要因为是本单位为新增加单位，2020 年未纳入决算。



## （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 0 万元，支出决算为 45.18 万元。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）

年初预算为 0 万元，支出决算为 44.40 万元，决算数大于预算数的主要原因是本单位为新增加单位。

### 2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.78 万元，决算数大于预算数的主要原因是本单位为新增加单位，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 年一般公共预算财政拨款基本支出 9.96 万元，包括：人员经费支出 9.96 万元和公用经费支出 0 万元。

人员经费 9.96 万元，主要包括基本工资 5.14 万元，津贴补贴 1.40 万元，绩效工资 3.42 万元。

公用经费 0 万元，主要因为在本单位为新增加单位。

## 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“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。

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，主要原因是本单位没有购置公务用车。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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本单位没有公务用车。

#### 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 年培训费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 1.28 万元，决算数较预算数增加 1.28 万元，主要原因为 2021 年预算区级资金未安排培训费支出，用中省市专项资金保障了培训费支出。

### **（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，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会议费支出。

## **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经费。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度无政府采购支出预算。



## **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，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 32 万元，占一般公共预算项目支出总额的 90.83%。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算城乡义务教育补助经费支出开展了绩效评价，项目全年预算数 32 万元，执行数 32 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，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 85%以上，本年度教学上开展多种方法教学如灵动课堂分组教学，教师赛教互相吸取教学

经验，多名教师取得市级区级教学能手，本年度完成教育教学目标任务。德育工作在组织学生活动基础上，使学生的核心素养进一步提升，广大学生德智体美劳各方面得到全面发展，学校后勤在疫情防控、垃圾分类对学生起到了积极地教育作用，各方面都取得了优异的成绩，受到家长和社会各界的好评。

发现的问题及原因：近年来，由于学校为新建学校，在校学生人数逐年增加，在编教师人员配备标准需要提高，学校在编教师配备不足。

下一步改进措施：增加在编教师的数量，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年城乡义务教育补助经费				
区级主管部门			西安市灞桥区教育局		实施单位	西安市灞桥区东城第一小学五星分校	
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:	31.1	31.1	100%	
			其中: 区级财政资金	0.9	0.9	100%	
			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。保障义务教育阶段学校完成教育教学活动和其他日常工作任务。				保障义务教育阶段学校正常运转。保障义务教育阶段学校完成教育教学活动和其他日常工作任务。		
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	小学学生人数		400人	400人	
		质量指标	学校各项工作完成率		100%	100%	
		时效指标	执行年限		2021年度	2021年度	
		成本指标	总成本		32万元	32万元	
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	惠及学生人数		400人	400人	
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标	政策发挥效应年限		1年	1年	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	家长及学生满意度		≥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。**

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 90 分。本单位整体支出全年预算数 0 万元，执行数 89.13 万元，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 85%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、课后服务、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一小学  
五星分校

自评得分：90

<p>(一) 简要概述单位职能与职责。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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、负责学校教育督导和教育质量监测与评估工作。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>7. 加强学校人才队伍建设和教师专业素养提升工作。</li> <li>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。</li> <li>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和管理工作，加强学校教育信息化建设、教育网络安全工作。</li> <li>10. 贯彻落实国家语言文字工作的方针、政策、规划、规范和标准，负责语言文字和推广普通话工作。</li> <li>11. 构建学校安全工作保障体系，全面落实安全工作的规章制度和事故责任追究制，协同有关部门处理突发事件，保障学校安全工作规范、有序进行。</li> <li>12. 负责改善办学条件，抓好学校各种公用设施建设，做好学校各种教学设施的保管、维修和保管工作。</li> <li>13. 定期开展推动教育教学改革的评优课活动，发现和培养创新人才。</li> <li>14. 负责抓好学生的卫生常识教育，培养良好的卫生习惯，建立健全卫生保健制度，建立学生健康卡片，保障学生视力。</li> <li>15. 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</p>	<p>本单位 2021 年决算支出 89.13 万元，其中：一般公共预算财政</p>

内容分类。					拨款支出 45.18 万元,其他资金支出 43.95 万元。基本支出 9.96 万元, 其中: 一般公共预算财政拨款基本支出—人员经费支出 9.96 万元, 项目支出 35.23 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、课后服务费、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、人员经费: 指教师工资及社保等人员费用, 离退休人员工资等费用。						
(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, 累计组建市级“名校+”教育联合体 13 个, 跨行政区“名校+”2 个, 区级“名校+”教育联合体实现中小学幼儿园全覆盖; 3. 积极争取上级财政支持, 累计争取中省教育专项资金 65.31 万元, 完成年度任务的 104.6%; 4. 教师队伍建设全面加强, 全年招聘教师 18 名, 完成培训 200 余人次; 教育科研成果丰硕, “五育”全面落实, 教育教学质量稳步提升; 5. 全力破解“入学难”问题, 圆满解决新增生源的“入学难”问题; 各项考核任务进展顺利、成效显著, 区教育局被市委、市政府评为西安市“新优质”成长学校先进单位。区级“名校+”教育联合体实现中小学幼儿园全覆盖。						
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	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。	预算数=0 万元 预算完成数=0 万元	100%	100%	10		

			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）。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=89.13 万元</p> <p>年初预算数=0 万元</p>	5%	>5%	0	<p>2021 年主要因为是新增加单位，年初未纳入预算，2022 年已纳入年初预算。</p>

		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 41 万元；1-9 月实际支出 67.70 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		
		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。	其他收入年初预算数为 0 万元；其他收入决算为 43.95 万元	预算编制准确率 ≤20%	预算编制准确率 ≤20%	0	依据上级文件精神，从 2021 年秋季开始将课后服务费纳入到其他收入决算，建议将课后服务费纳入 2022 年的其他收入预算。	



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。	三公经费预算数 0 万元；三公经费支出数 0 万元	100%	100%	5		
	资产管理 (15 分)	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)	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)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%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分；	查看相关资料	达到	达到	40		
		项目效益 (20分)	20		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. **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。