

附件 1

# 西安市未央区五一小学 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 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 年部门决算表

- 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 年部门决算情况说明

- 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 部门概况

## 一、部门主要职责及内设机构

### (一) 主要职责

西安市未央区五一小学是一所全日制小学义务教育公办学校。学校主要职责是贯彻党的教育方针,坚持社会主义办学方向,实行教育与生产劳动相结合,对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

### (二) 内设机构

内部设有教导处、总务处、安保处、少先队等部门。

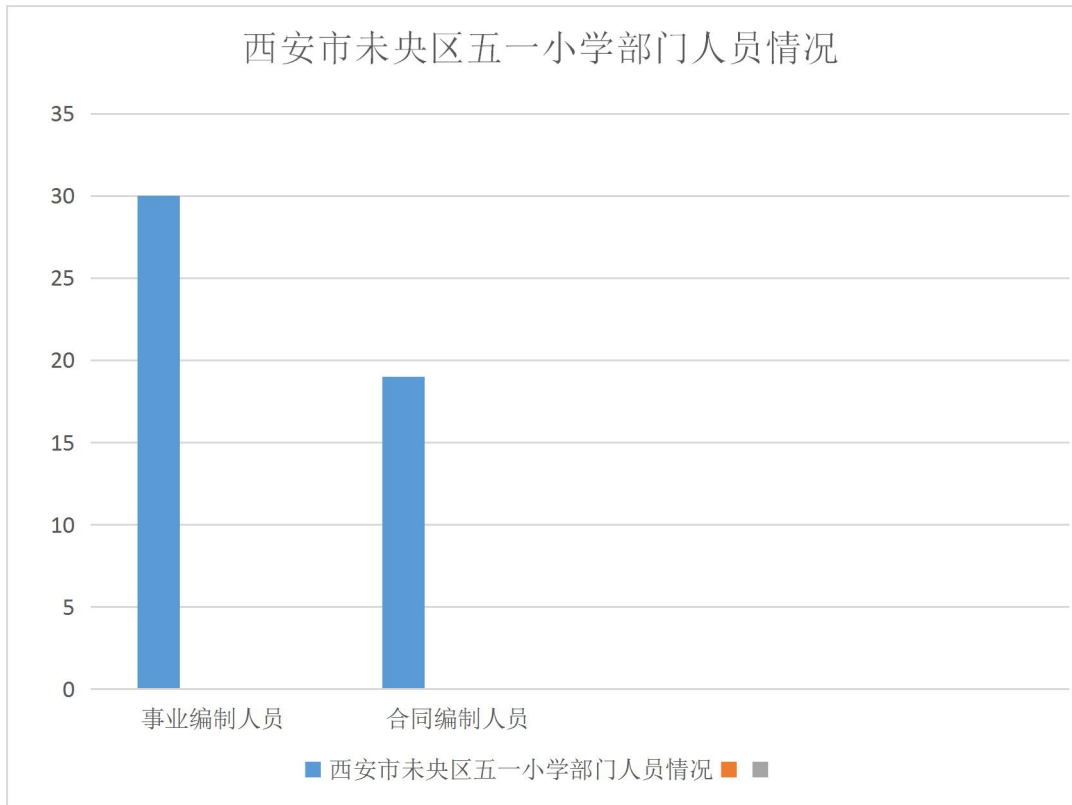
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位只有本级共 1 个单位。

序号	单位名称
1	西安市未央区五一小学

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底,本部门人员编制 49 人,其中事业编制 30 人;合同制 19 人。



## 第二部分 2021 年度部门决算表

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	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

编制部门：西安市未央区五一小学

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款	881.52	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出	0
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	1053.2
六、经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	0
		九、卫生健康支出	0
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	0
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
<b>本年收入合计</b>	881.52	<b>本年支出合计</b>	1053.2
使用非财政拨款结余	0	结余分配	
年初结转和结余	217.52	年末结转和结余	45.85
<b>收入总计</b>	1099.05	<b>支出总计</b>	1099.05

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。

# 收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市未央区五一小学

金额单位：万元

项目		本年收 入合计	财政拨 款收入	上级补 助收入	事业收入		经营 收入	附属单位 上缴收入	其他 收入
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
<b>合计</b>		881.52	881.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	881.52	881.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理 事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育 管理事务 支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	867.55	867.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	867.55	867.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校 教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培 训	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205803	培训支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育 支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育 支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制部门： 编制部门：西安市未央区五一小学

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		1053.2	1050.05	3.15	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1053.2	1050.05	3.15	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	934.18	931.29	2.89	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	934.18	931.29	2.89	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205803	培训支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	113.02	112.76	0.26	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	113.02	112.76	0.26	0.00	0.00	0.00

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

编制部门：西安市未央区五一小学

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	881.52	1. 一般公共服务支出	0	0	0	0
2. 政府性基金预 算财政拨款	0	2. 外交支出	0	0	0	0
3. 国有资本经营 预算收入	0	3. 国防支出	0	0	0	0
		4. 公共安全支出	0	0	0	0
		5. 教育支出	1053.2	1053.2	0	0
		6. 科学技术支出	0	0	0	0
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8. 社会保障和就业支出	0	0	0	0
		9. 卫生健康支出	0	0	0	0
		10. 节能环保支出	0	0	0	0
		11. 城乡社区支出	0	0	0	0
		12. 农林水支出	0	0	0	0
		13. 交通运输支出	0	0	0	0
		14. 资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15. 商业服务业等支出	0	0	0	0
		16. 金融支出	0	0	0	0
		17. 援助其他地区支出	0	0	0	0
		18. 自然资源海洋气象等支 出	0	0	0	0
		19. 住房保障支出	0	0	0	0
		20. 粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21. 国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22. 灾害防治及应急管理支 出	0	0	0	0
		23. 其他支出	0	0	0	0

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市未央区五一小学

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
<b>本年收入合计</b>	881.52	<b>本年支出合计</b>	1053.2	1053.2	0	0
年初财政拨款 结转和结余	217.52	年末财政拨款 结转和结余	45.85	45.85	0	0
一般公共预算 财政拨款	217.52					
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					
<b>收入总计</b>	1099.05	<b>支出总计</b>	1099.05	1099.05	0	0

注：本表反映部门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：西安市未央区五一小学

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称				
合计		1053.2	1050.05	3.15	
205	教育支出	1053.2	1050.05	3.15	
20501	教育管理事务	6.00	6.00	0.00	
2050199	其他教育管理事务支出	6.00	6.00	0.00	
20502	普通教育	934.18	931.29	2.89	
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00	
2050202	小学教育	934.18	931.29	2.89	
2050299	其他普通教育支出	0.00	0.00	0.00	
20507	特殊教育	0.00	0.00	0.00	
2050701	特殊学校教育	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00	
205803	培训支出	0.00	0.00	0.00	
20599	其他教育支出	113.02	112.76	0.26	
2059999	其他教育支出	113.02	112.76	0.26	

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：西安市未央区五一小学

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
人员经费合计		876.19	公用经费合计		173.86
301	工资福利支出	873.38	302	商品和服务支出	173.86
30101	基本工资	197.52	30201	办公费	63.58
30102	津贴补贴	15.86	30202	印刷费	15.20
30107	绩效工资	112.13	30204	手续费	0.10
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	64.53	30205	水费	7.03
30109	职业年金缴费	2.83	30206	电费	7.56
30110	职工基本医疗保险 缴费	22.85	30207	邮电费	3.19
30111	公务员医疗补助缴 费	12.84	30209	物业管理费	4.64
30112	其他社会保障缴费	102.08	30213	维修(护)费	30.72
30113	住房公积金	80.72	30214	租赁费	0.12
30199	其他工资福利支出	262.01	30216	培训费	0.17
303	对个人和家庭的补助	2.81	30218	专用材料费	3.81
30305	生活补助	2.39	30226	劳务费	32.83
30309	奖励金	0.07	30239	其他交通费用	1.00
30399	其他对个人和家庭 的补助	0.36	30299	其他商品和服务支 出	3.90

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

编制部门：西安市未央区五一小学

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	
<b>预算数</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>决算数</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17

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 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

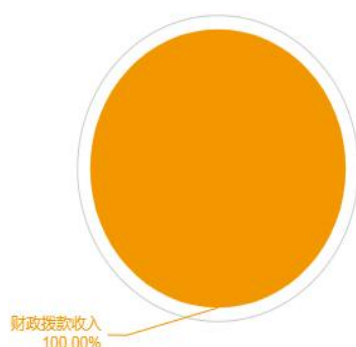
2021 年收入 881.52 万元，与上年相比，收入减少 105.02 万元，下降 10.65%。减少主要原因是因为学校基本建设完成、经费投入有所减少以及学生数减少，经费拨入减少。

支出 1053.2 万元，支出增加 224.73 万元，与上年相比，增长 27.13%。主要原因是因为学校基本建设完成，报销支出增加，还有教职工人数增加，工资社保资金增加。

### 二、收入决算情况说明

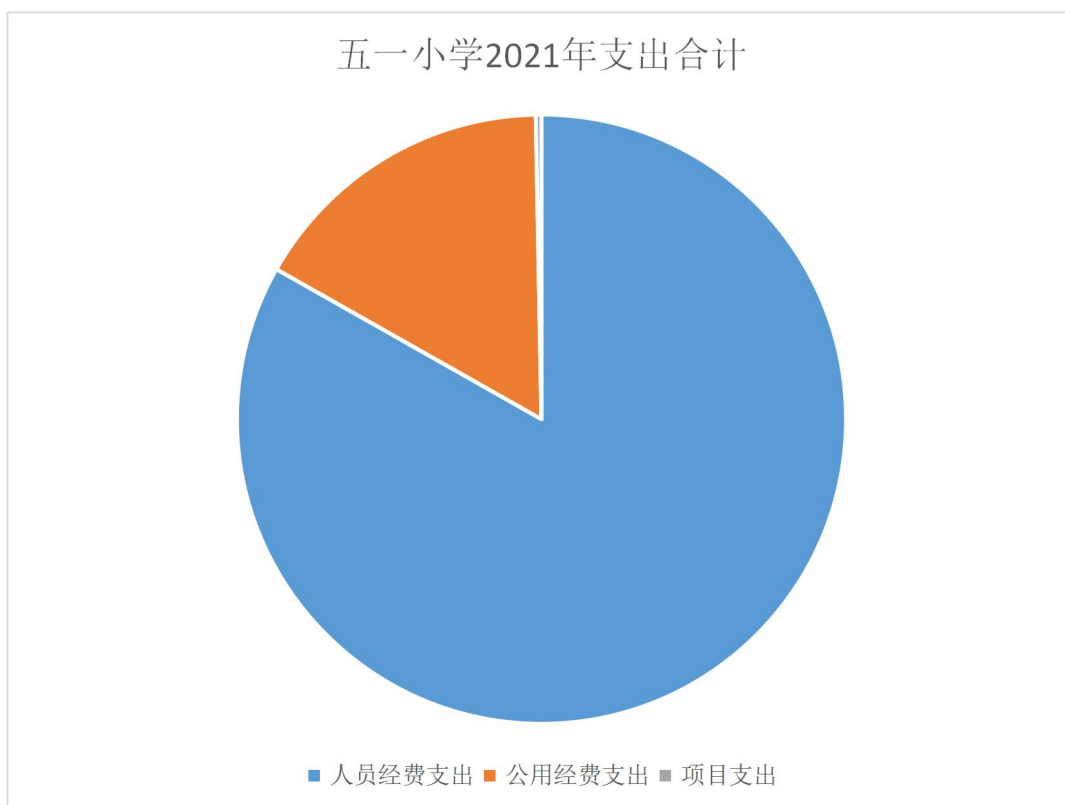
2021 年收入合计 881.52 万元，其中：财政拨款收入 881.52 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

收入结构分析



### 三、支出决算情况说明

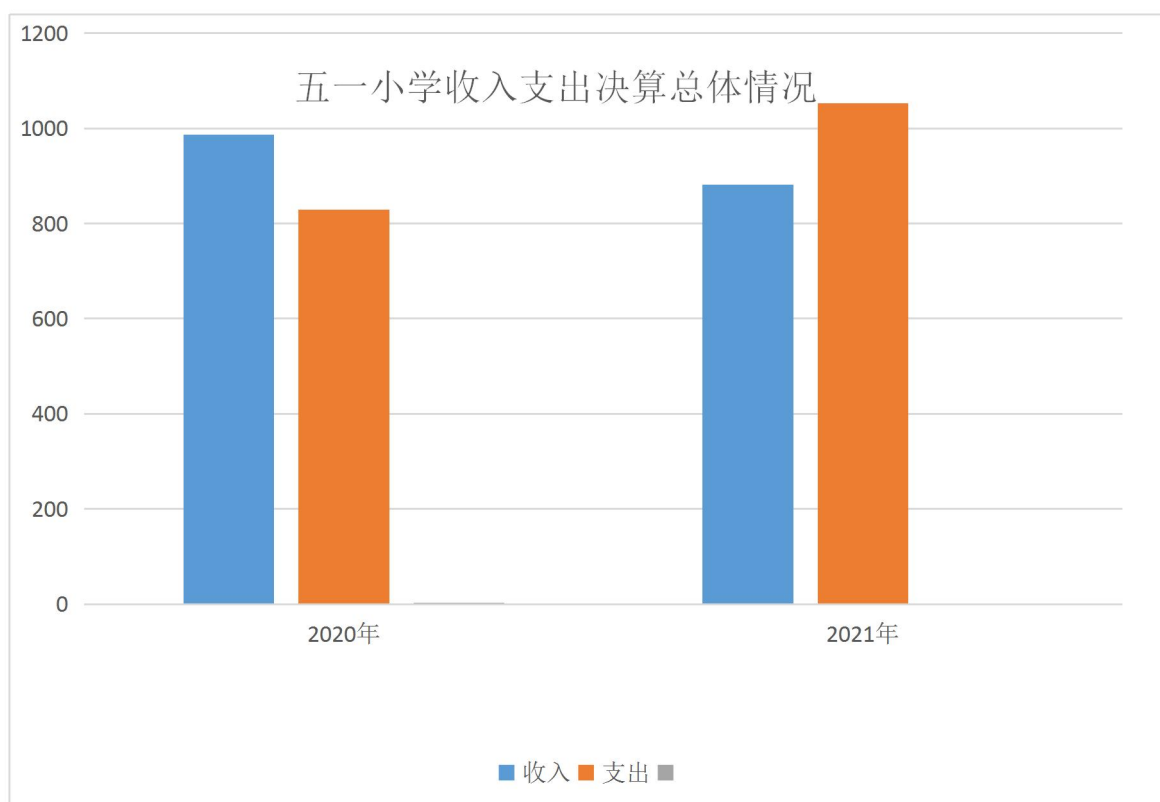
2021 年支出合计 1053.20 万元，其中：人员经费支出 876.19 万元，占 83.2%；公用经费支出 173.86 万元；占 16.5%，项目支出 3.15 万元，占 0.3%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年收入合计 881.52 万元，2020 年全年收入 986.54 万元，2021 年比 2020 年减少 105.02 万元，减幅为 10.65%。减少主要原因是因为学校基本建设完成、经费投入有所减少以及学生数减少，经费拨入减少。

2021 年支出合计 1053.2 万元，2020 年全年支出 828.47 万元，比上年增加 224.73 万元，增幅为 27.13%。主要原因是因为学校基本建设完成，报销支出增加，还有教职工人数增加，工资社保资金增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 度财政拨款支出预算 1053.2 万元，支出决算 1053.20 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。

### （一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年本年财政拨款总支出情况为 1053.2 万元，2020 支出为 986.54 万元，同比增长 6.76%。

### （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 1053.2 万元，支出决算为 1053.2 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

#### 1. 教育支出类预算。

预算为 1053.2 万元，支出决算为 1053.20 万元，完成预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

人员经费 876.19 万元，主要包括基本工资 197.52 万元，津贴补贴 15.86 万元，绩效工资 112.13 万元，机关事业单位基本养老保险 64.53 万元，职业年金 2.83 万元，职工基本医疗保险 22.85 万元，公务员医疗补助 12.84 万元，其他社会保障经费 102.08 万元，住房公积金 80.72 万元，其他工资福利支出 262.01 万元。对个人和家庭的补助 2.81 万元，其中：生活补助 2.39 万元，奖励金 0.07 万元，其他个人和家庭的补助 0.36 万元。

公用经费 173.86 万元，主要包括办公费 63.58 万元，印刷费 15.20 万元，手续费 0.10 万元，水费 7.03 万元，电费 7.56

万元，邮电费 3.19 万元，物业管理费 4.64 万元，维修（护）费 30.72 万元，租赁费 0.12 万元，培训费 0.17 万元，专用材料费 3.81 万元，劳务费 32.83 万元，其他交通费用 1.0 万元，其他商品和服务支出 3.90 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 0.17 万元，支出决算为 0.17 万元，完成预算的 100%。

### （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%。培训费支出决算 0.17 万元，占 100%；具体情况如下：

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 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（如没有支出填 0），完成预算的 0%。

#### 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，完成预算的 0%。

#### 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%。

#### **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%。

#### **(三) 培训费支出情况说明。**

2021年培训费预算为0.17万元，支出决算为0.17万元，完成预算的100%。

#### **(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%。

### **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%。

### **十一、政府采购支出情况说明**

2021年本部门政府采购支出总额共0万元，其中政府采购货物类支出0万元。

### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 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）。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（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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系

1、实施全方位预算绩效管理。把预算收支全面纳入绩效管理，健全政策和项目预算绩效管理体系，建立动态评价机制。不断提升单位整体绩效管理水平和稳步开展财政预算绩效管理体系，逐步提升预算绩效管理层次。

2、实施全过程预算绩效管理。将绩效管理理念和方法融入预算管理全过程，建立重大政策、项目事前绩效评估机制，优化预算编制、执行、监督等流程，完善绩效目标、绩效运行监控、绩效评价、结果应用等管理链条，实现事前、事中、事后全过程预算绩效管理。

3、实施全覆盖预算绩效管理。推进一般公共预算绩效管理，实现一般公共预算等绩效管理全覆盖。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

本部门在市级部门决算中无一级项目绩效自评。

### **（三）部门决算中整体支出绩效自评结果**

本部门共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个，涉及本单位。

1. 根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 98 分，综合评价等级为优，本年度收入 881.52 万元、支出总计为 1053.20 万元。

本年度单位总体运行重点工作完成情况及取得的成效：

#### **（一）综合指标**

登记管理方面：我校按照上级要求注册登记为事业单位法人，及时进行了年度报告公示，所挂单位名称、宗旨和业务范围等与事业单位法人证一致。

业务履行情况：按时参加年度校验、于调整事项及时变更。

信息公开方面：按规定进行各项登记管理信息公开，公开内容真实有效。

印章管理方面：印章安排专人负责，有使用管理制度、有使用登记簿。



## (二) 专项指标

### 1. 服务质量。

严格执行教学大纲,执行省规范、教学管理规范、一日常规、处置规范等有关法规制度,上课质量、备课质量、学生作业质量、各种业务管理符合要求。

### 2. 执行学校管理制度。

我校严格执行学校的各种管理制度,全面实施素质教育,全面提高教育教学水平,各项工作走在了全镇的前列。

### 3. 人事财务管理。

(1) 人员配备情况。人员岗位设置合理,配备到位。

(2) 财务管理、分配制度建立执行情况。严格执行财务预算制度和会计制度,坚决杜绝各种乱收费现象。

### 4. 校内环境与管理。

建立健全并落实行政、后勤、培训等制度并落实。校容校貌干净整洁,工作环境及学生的学习环境干净舒适,健康宣传标语、专栏醒目规范,教职工精神饱满,工作热情高涨。

## 二、存在问题

### (一)、教学资源服务情况。

部室数量及面积由于场地限制,有不足,

### (二)、教育教学质量情况。

因新入职教师较多，教师对学校制度不熟悉，有未能很好的执行教育教学制度的情况；

### 三、整改措施。

(一)、对教学一线加大在资金、物力、人力的投入，要人人动员和参与。

(二) 加强进修与培训，加强年轻教师的培训，提高教师素质，提高学校管理水平。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：西安市未央区五一小学

自评得分：98

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	
(一) 简要概述部门职能与职责。										贯彻党的教育方针，做好我校义务教育教学工作。															
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。										部门主要是教育教学方面的支出，本期包括人员经费、商品和服务、资本性支出、其他对个人和家庭的补助等方面支出。															
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。										贯彻党的教育方针，做好我校义务教育教学工作。															
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>		$\text{预算完成率} = \left( \frac{\text{预算完成数}}{\text{预算数}} \right) \times 100\%$		10	9	9	加强预算执行												
		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增加、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>		$\text{预算调整率} = \left( \frac{\text{预算调整数}}{\text{预算数}} \right) \times 100\%$		5	4	4	完善预算管理												
		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 / (上半年结余结转+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 / (上半年结余结转+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>		$\text{支出进度率} = \left( \frac{\text{实际支出}}{\text{支出预算}} \right) \times 100\%$		5	5	5													
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。</p>		<p>预算编制准确率≤20%，得5分。</p> <p>预算编制准确率在20%和40% (含) 之间，得3分。</p> <p>预算编制准确率&gt;40%，得0分。</p>		$\text{预算编制准确率} = \left( \frac{\text{其他收入决算数}}{\text{其他收入预算数}} \right) \times 100\% - 100\%$		5	5	5													
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	<p>“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。</p>		<p>“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。</p>		$\text{“三公经费”控制率} = \left( \frac{\text{“三公经费”实际支出数}}{\text{“三公经费”预算安排数}} \right) \times 100\%$		5	5	5													
		资产管理规范性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1. 新增资产配置按预算执行。</p> <p>2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3. 资产收益及时、足额上缴财政。</p>		<p>全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。</p>				5	5	5													
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1. 符合国家财经法规和财务管理制度的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>		<p>全部符合5分，有1项不符扣2分。</p>				5	5	5													
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% (含)、80-50% (含)、50-10%来记分；</p> <p>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≥*) 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≤*) 得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。</p>				40	40	40													
		项目效益 (20分)	20							20	20	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。