

附件 2

西安市未央区柏梁小学 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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021年度部门决算表

- 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年度部门决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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、部门主要职能及内设机构

(一) 主要职责。

西安市未央区柏梁小学是一所全日制小学义务教育公办学校，学校位于西安市未央区建章路东柏梁村。

学校主要职责如下：

- 1、负责贯彻党的教育方针，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。
- 2、负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。
- 3、负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受小学义务教育。
- 4、负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。
- 5、负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲、组织实施教育教学活动。
- 6、负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比，集体备课，对学生进行统一考核、考试等。
- 7、负责学籍管理并对学生实施奖励或处分。

8、负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师及其他员工实施包括奖励、处分在内的具体管理活动，依法聘任、解聘有关教师和其他职工。

9、负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分教师和其他员工。

10、负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

11、负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

12、依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

（二）内设机构。

学校下设：

教导处：主要负责学校教育教学的一切事宜。

大队部：主要负责学校学生的德育教育的事宜。

后勤部门：负责学校各项活动的后勤保障事宜。

学校机构和上年相比没有变化。

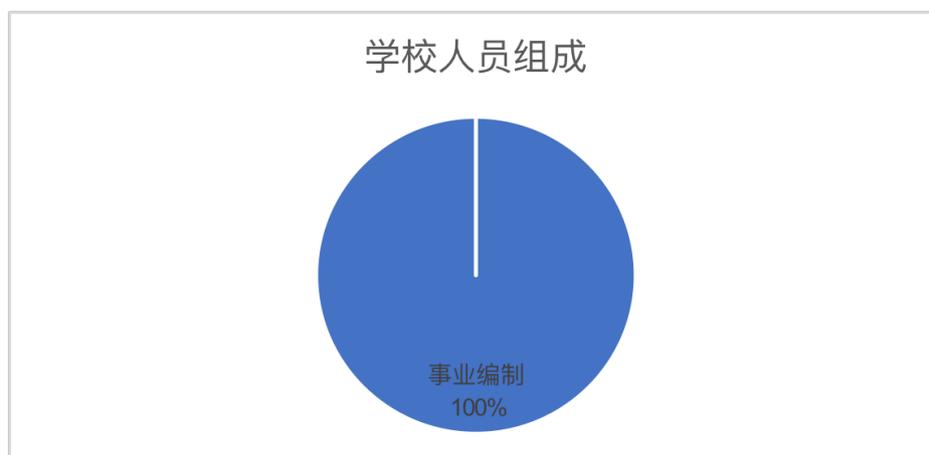
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市未央区柏梁小学

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 12 人，其中事业编制 12 人；实有人员 12 人，其中事业 12 人。（用柱状图显示本年人员结构图）



第二部分 2021年度部门决算表

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	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：西安市未央区柏梁小学

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	445.59	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		5.教育支出	558.52
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		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	445.59	本年支出合计	558.52
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	192.22	年末结转和结余	79.28
收入总计	637.80	支出总计	637.80

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：西安市未央区柏梁小学

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		558.52	555.85	2.67	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	558.52	555.85	2.67	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理 事务	4.00	4.00	0	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育 管理事务 支出	4.00	4.00	0	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	488.95	486.28	2.67	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	488.95	486.28	2.67	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.47	0.47	0	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校 教育	0.47	0.47	0	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育 支出	65.10	65.10	0	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育 支出	65.10	65.10	0	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：西安市未央区柏梁小学

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	445.59	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	558.52	558.52		
		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	445.59	本年支出合计	558.52	558.52		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安市未央区柏梁小学

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	192.22	年末财政拨款结转和结余	79.28	79.28		
一般公共预算财政拨款	192.22					
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	637.80	支出总计	637.80	637.80		

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： 西安市未央区柏梁小学

金额单位：万元

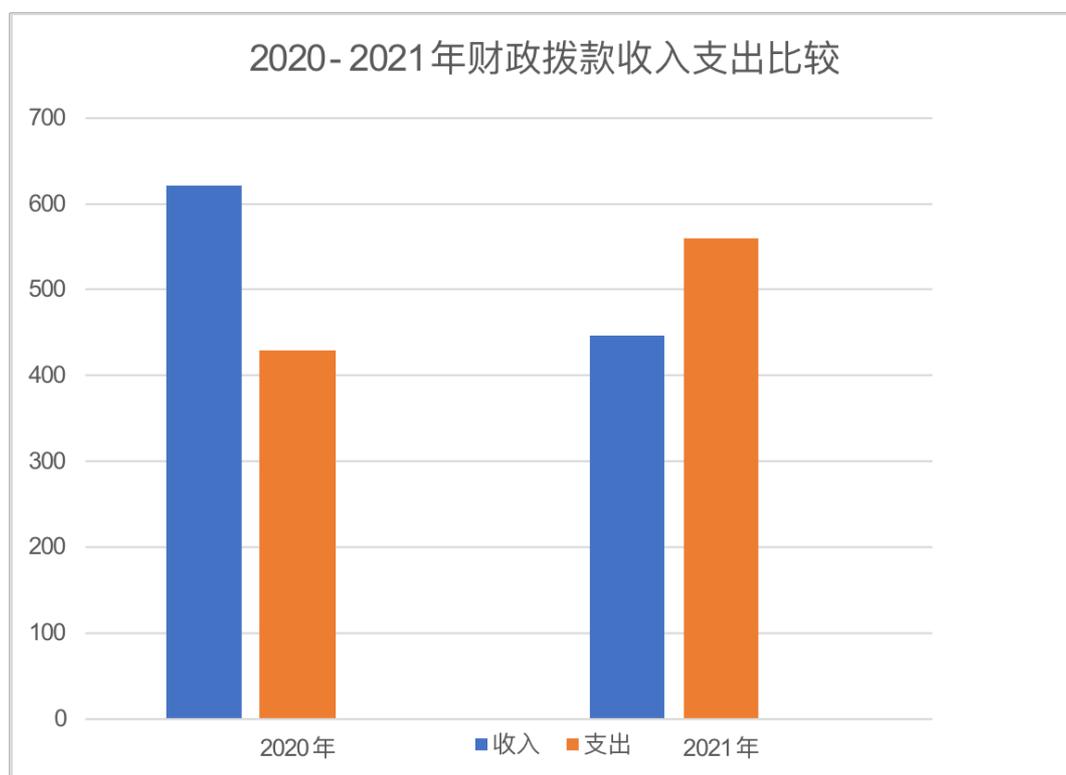
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								2.30
决算数								1.35

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年度部门决算情况说明

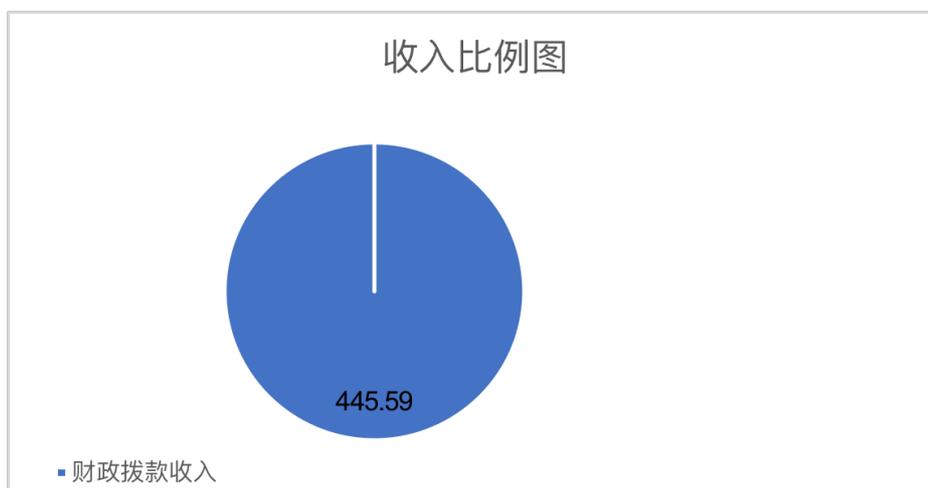
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入 445.59 万元、支出总计 558.52 万元，与上年相比收入减少 174.74 万元、支出增加 130.41 万元。收入减少 174.74 万元主要原因是学校学生人数减少；支出增加 130.41 万元主要是因为学校教职工人员类经费增加。



二、收入决算情况说明

本年度收入 445.59 万元，其中：财政拨款收入 445.59 万元。



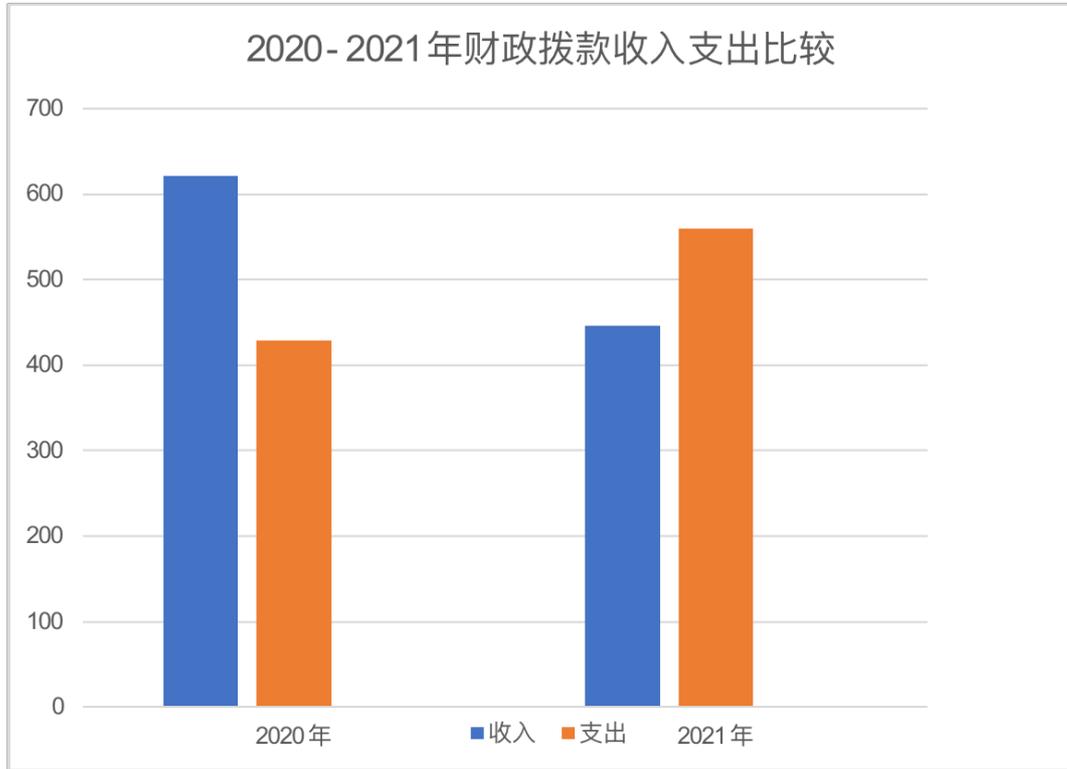
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 558.52 万元，其中：基本支出 555.85 万元，占 99.52%；项目支出 2.67 万元，占 0.48%。



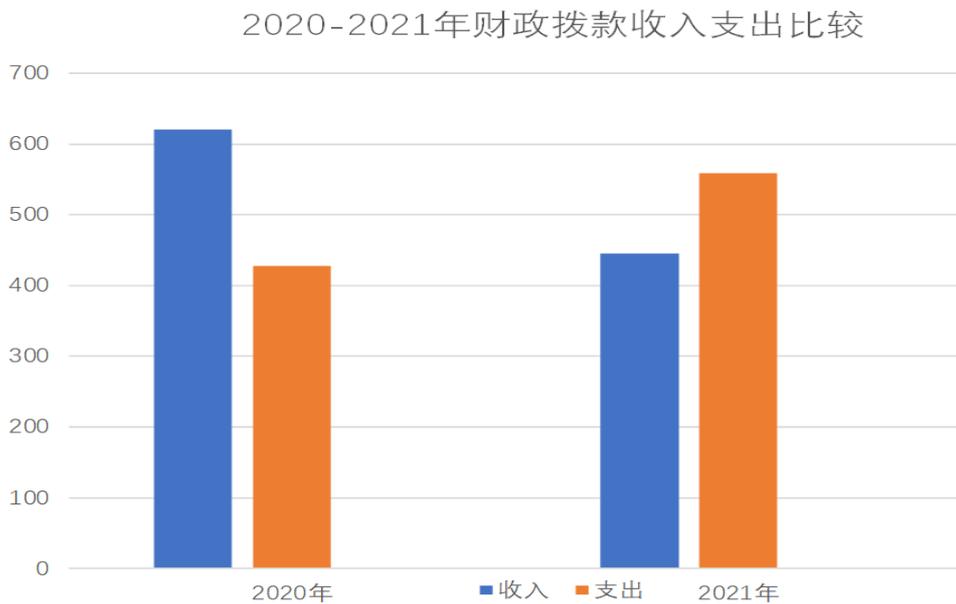
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度收入 445.59 万元、支出总计 558.52 万元，与上年相比收入减少 174.74 万元、支出增加 130.41 万元。收入减少 174.74 万元主要原因是学校学生人数减少；支出增加 130.41 万元主要是因为学校教职工人员类经费增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度收入 445.59 万元、支出总计 558.52 万元，与上年相比收入减少 174.74 万元、支出增加 130.41 万元。收入减少 174.74 万元主要原因是学校学生人数减少；支出增加 130.41 万元主要是因为学校教职工人员类经费增加。



1.一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 行政运行(项)。

本年度收入 445.59 万元、支出总计 558.52 万元。按照政府功能分类科目。

教育支出 558.52 万元，教育管理事务 4 万元，其他教育管理事务支出 4 万元，普通教育 488.95 万元，小学教育 488.95 万元，特殊教育支出 0.47 万元，其他教育支出 65.1 万元。

决算数大于预算数的主要原因是因为学校教职工人员类经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 555.85 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 468.18 万元，主要包括：基本工资 74.58 万元，津贴补贴 11.51 万元，绩效工资 130.14 万元，基本养老保险缴费 43.88 万元，职业年金缴费 11.05 万元，基本医疗保险缴费 23.43 万元，公务员医疗补助缴费 4.81 万元，其他社会保障缴费 2.77 万元，住房公积金 42.75 万元，其他工资福利支出 121.51 万元，生活补助 1.74 万元，奖励金 0.03 万元。

(二) 公用经费 87.67 万元，主要包括办公费 18.76 万元，印刷费 8.9 万元，水费 3.36 万元，电费 2.52 万元，邮电费 1.72 万元，差旅费 0.06 万元，维护维修费 27.81 万元，培训费 1.35 万元，专用材料费 1.55 万元，劳务费 17.17 万

元，其他交通费用 2.59 万元，其他商品和服务支出 1.4 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。决算数与预算数一致。

(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。

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，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%。

(二) 培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为 2.3 万元，支出决算为 1.35 万元，完成预算的 59%，决算数较预算数减少 0.95 万元，主要原因是 2021 年疫情原因减少了外出培训的次数，支出减少。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 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预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度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

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反映空调采购两台、采购电子监控设备一套，共两个一级项目绩效自评结果。分别是：

柏梁小学空调采购项目

1. 空调采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数 0.686 万元，执行数 0.686 万元，完成预算的 100%。

2.项目绩效目标完成情况：基本完成项目目标。

3.存在的问题及其原因：在预算项目预算时对于该项目的预算有些偏差。

4.下一步改进措施：今后在预算时，可以请专业人士做专业的事。

市级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称	柏梁小学空调采购项目					
市级主管部门	沣东新城教育卫体局		实施单位		西安市未央区柏梁小学	
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:		0.686	0.686	100%	
	其中: 市级财政资金					
	其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	项目投资0.686万元, 采购两台空调, 我校教师急需其采暖、纳凉, 空调的购置可以使满足我校教师教学需要, 提高我校办公效率。			购置两台空调满足我校教师教学需要, 提高我校办公效率。		
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	台数	2台	2台	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	
		时效指标	执行时间	3月	12月	
		成本指标	总价	0.686	0.686	
	效益 指标	经济效益 指标	提升教育教学效率	0.686	0.686	
		社会效益 指标	家长满意率	100%	100%	
		生态效益 指标				
		可持续影响 指标	使用年限	10年	10年	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	师生满意度	95%	95%	
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, 如没有请填写。					

注: 1. 其他资金包括与市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。市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。

柏梁小学采购电子监控设备一套项目

1. 采购电子监控设备一套项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数 1.985 万元，执行数 1.985 万元，完成预算的 100%。

2.项目绩效目标完成情况：基本完成项目目标。

3.存在的问题及其原因：在预算项目预算时对于该项目的预算有些偏差。

4.下一步改进措施：今后在预算时，可以请专业人士做专业的事。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		柏梁小学采购电子监控设备一套项目					
市级主管部门		沣东新城教育卫体局		实施单位	西安市未央区柏梁小学		
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:	1.985	1.985		100%	
		其中: 市级财政资金					
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	项目投资1.985万元, 采购电子监控设备一套, 我校设施老旧, 电子监控可以为学生的安全、校舍的安全提供便利, 提高我校办公效率。			采购电子监控设备一套, 我校设施老旧, 电子监控可以为学生的安全、校舍的安全提供便利, 提高我校办公效率。			
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	台数	1套	1套		
		质量指标	验收合格率	100%	100%		
		时效指标	执行时间	3月	7月		
		成本指标	总价	1.985	1.985		
	效益 指标	经济效益 指标	提升教育教学效率		1.985	1.985	
		社会效益 指标	家长满意率		100%	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标	使用年限		10年	10年	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	师生满意度		95%	95%	
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, 如没有请填写无。						

注: 1. 其他资金包括与市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。市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) 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 95 分，综合评价等级为优，全年预算数 445.59 万元，执行数 558.52 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书一致。

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、进修和培训等制度并落实。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。

资料收集完善, 人员对课件制作、班班通业务尚不够熟悉。

(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, 有未能很好地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：西安市未央区柏梁小学

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				负责贯彻党的教育方针，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) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				本年度收入445.59万元、支出总计558.52万元。按照政府功能分类科目。教育支出558.52万元，教育管理事务4万元，其他教育管理事务支出4万元，普通教育488.95万元，小学教育488.95万元，特殊教育支出0.47万元，其他教育支出65.1万元。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				做好教育教学工作，完善学校相关软硬件设施建设，打造家门口的好学校，办人民满意的教育。							
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= (预算完成数/预算数) × 100%	10	9	9	加强预算执行	
		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)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	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。	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%	5	4	4	完善预算管理	
		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。	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%	5	5	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。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数× 100%-100%	5	5	5		
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"控制率= ("三公经费"实际支出数/"三公经费"预算安排数) × 100%	5	5	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。		5	5	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的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。		5	5	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； 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≥*) 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。		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。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的空调采购两台、采购电子监控设备一套等 2 个项目开展了部门重点绩效评价，涉及资金 2.671 万元。

空调采购两台、采购电子监控设备项目综合评价得分 95，评价等级为优，项目投资 2.671 万元，通过采购电子监控设备一套，我校设施老旧，电子监控可以为学生的安全、校舍的安全提供便利，提高我校办公效率。采购两台空调，我校教师急需其采暖、纳凉，空调的购置可以使满足我校教师教学需要，提高我校办公效率。

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。