

西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

2020 年部门决算

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 2020 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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 2020 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

西安市阎良区新兴街道办事处中心小学主要职责如下：

1. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，实施九年义务教育；
2. 维护学校的教育秩序，做好安全防范，保证学生的人生安全；
3. 积极稳妥推进教育改革，完成教学计划，不断提高教育质量；
4. 坚持教书育人，开展多种形式的课外活动，促进学生德智体全面发展；
5. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热衷于教育事业；
6. 促进基础教育法，小学学历教育，从事教育教学工作的开展。

(二) 内设机构

西安市阎良区新兴街道办事处中心小学为公益一类、全额拨款事业单位。内设机构 5 个：教导处、总务处、政教处、少队部、安稳处。实有教导主任 1 名、总务主任 1 名、政教干事 1 名、少队辅导员 1 名、安稳主任 1 名。

根据阎良区机构编制委员会办公室关于下发阎编发【2020】10 号文件，《关于核定阎良区公办中小学教职工编

制的通知》，我校编制数 43 人，现实际在岗教师 52 人，其中专业技术岗位 51 人，工勤人员 1 人。

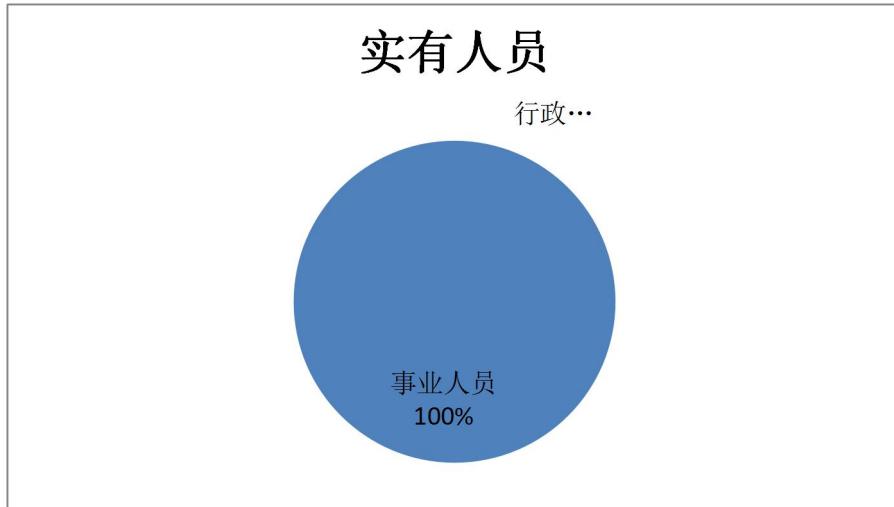
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，只有本级单位：

序号	单位名称
1	西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 43 人，其中行政编制 0 人、事业编制 43 人；实有人员 52 人，其中行政 0 人、事业 52 人。单位管理的离退休人员 72 人。



第二部分 2020 年部门决算表

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	本部门不涉及政府性基金资金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及国有资本经营资金

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市阎良区新兴街道办事处 中心小学

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	963.39	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	877.06
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	68.02
		9、卫生健康支出	18.31
		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	963.39	本年支出合计	963.39
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	963.39	支出总计	963.39

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：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

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
					小计	其中：教育 收费			
合计		963.39	963.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	877.06	877.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	877.06	877.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	877.06	877.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休费	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.31	18.31	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：西安市阎良区新兴街道办事处 中心小学

金额单位：万元

项目		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	963.39	879.46	83.93	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	877.06	793.13	83.93	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	877.06	793.13	83.93	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	877.06	793.13	83.93	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就 业支出	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位 离退休费	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	68.02	68.02	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位 医疗	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	963.39	18.31	0.00	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：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

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	963.39	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、国有资本经营预算收入	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	877.06	877.06	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	68.02	68.02	0.00	0.00
		9、卫生健康支出	18.31	18.31	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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

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
本年收入合计	963.39	本年支出合计	963.39	963.39	0.00	0.00
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					
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					
收入总计	963.39	支出总计	963.39	963.39	0.00	0.00

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入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：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

金额单位：万元

功能分类科 目编码	项目 科目名称	本年支 出 合计	基本支出			项目支出	备注
			小计	人员经费	公用经费		
	合计	963.39	879.46	797.72	81.74	83.93	
205	教育支出	877.06	793.13	711.39	81.74	83.93	
20502	普通教育	877.06	793.13	711.39	81.74	83.93	
2050202	小学教育	877.06	793.13	711.39	81.74	83.93	
208	社会保障和就业 支出	68.02	68.02	68.02	0.00	0.00	
20805	行政事业单位离 退休费	68.02	68.02	68.02	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出	68.02	68.02	68.02	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	18.31	18.31	18.31	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医 疗	18.31	18.31	18.31	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	18.31	18.31	18.31	0.00	0.00	

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：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		879.46	797.72	81.74	
301	工资福利支出	780.26	780.26	0.00	
30101	基本工资	234.15	234.15	0.00	
30102	津贴补贴	80.18	80.18	0.00	
30107	绩效工资	274.04	274.04	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.02	68.02	0.00	
30110	职工基本医疗缴费	18.31	18.31	0.00	
30112	其他社会保障缴费	4.86	4.86	0.00	
30113	住房公积金	100.70	100.70	100.70	
302	商品和服务支出	81.74	0.00	81.74	
30201	办公费	42.31	0.00	42.31	
30205	水费	1.35	0.00	1.35	
30206	电费	4.52	0.00	4.52	
30207	邮电费	1.45	0.00	1.45	
30209	物业管理费	4.3	0.00	4.3	
30213	维修(护)费	5.4	0.00	5.4	
30214	租赁费	0.63	0.00	0.63	
30216	培训费	4.15	0.00	4.15	
30226	劳务费	16.56	0.00	16.56	
30228	工会会费	1.07	0.00	1.07	
303	对个人和家庭的补助	17.46	17.46	0.00	
30304	抚恤金	10.86	10.86	0.00	
30305	生活补助	6.6	6.6	0.00	

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：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

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	4.15		

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、培训费的支出预算决算情况。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

编制部门：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

金额单位：万元

注：本表反映部门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

编制部门：西安市阎良区新兴街道办事处中心小学

金额单位：万元

注：本表反映部门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。

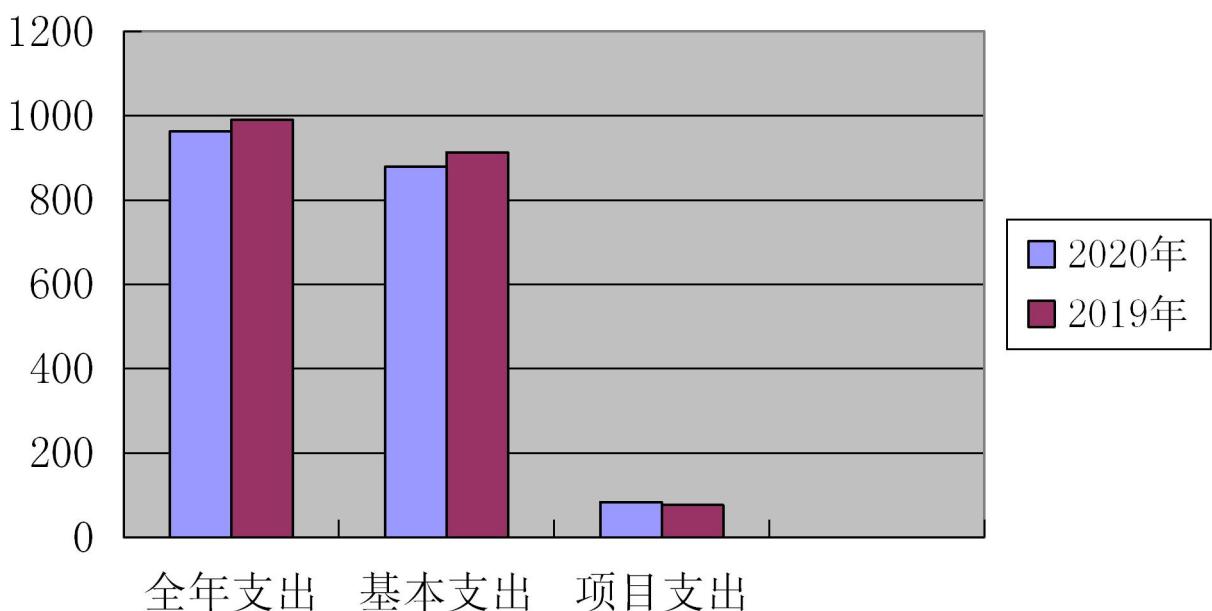
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入决算数为：963.39 万元，其中财政拨款收入 963.39 万元。

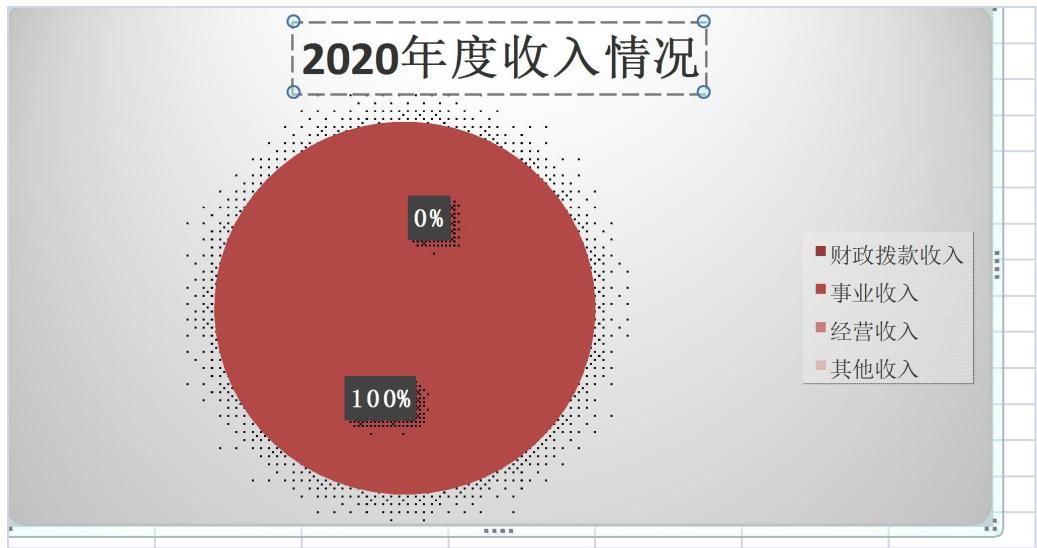
2020 年支出决算数为：963.39 万元，其中基本支出：879.46 万元，项目支出：83.93 万元。总支出比去年增加 26.94 万元，基本支出增加 26.94 万元。原因是 2020 年度，根据上级文件精神在职教师的医疗保险和社会保障缴费由本单位缴纳，增加了基本教育收入和支出。

收入支出对比图



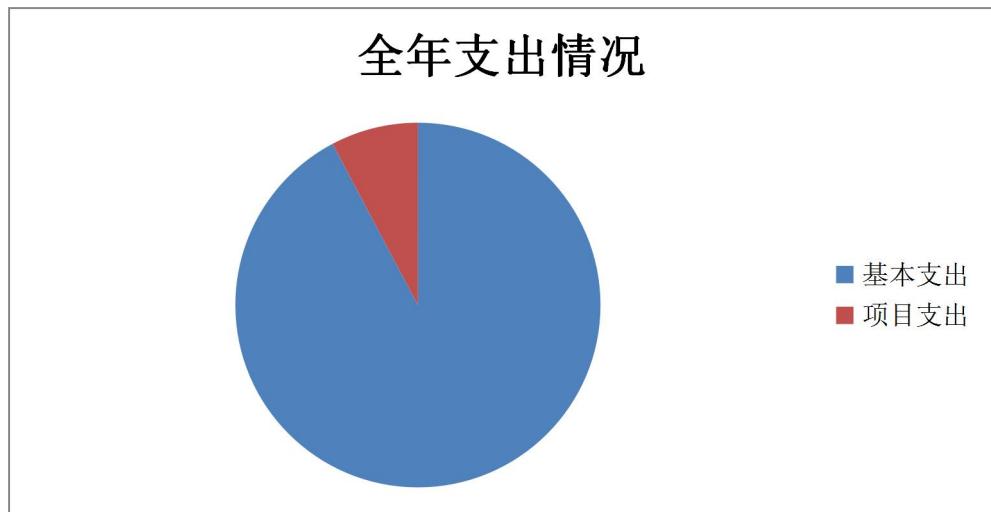
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 963.39 万元，其中：财政拨款收入 963.39 万元，占 100%。事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

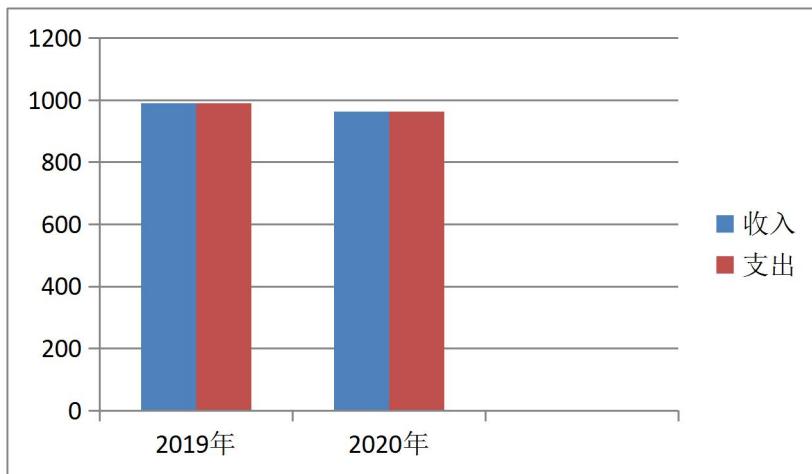


三、支出决算情况说明

2020年度支出合计 963.39 万元, 其中: 基本支出 879.46 万元, 占 91.28%; 项目支出 83.93 万元, 占 8.72%; 经营支出 0.00 万元, 占 0.00%。



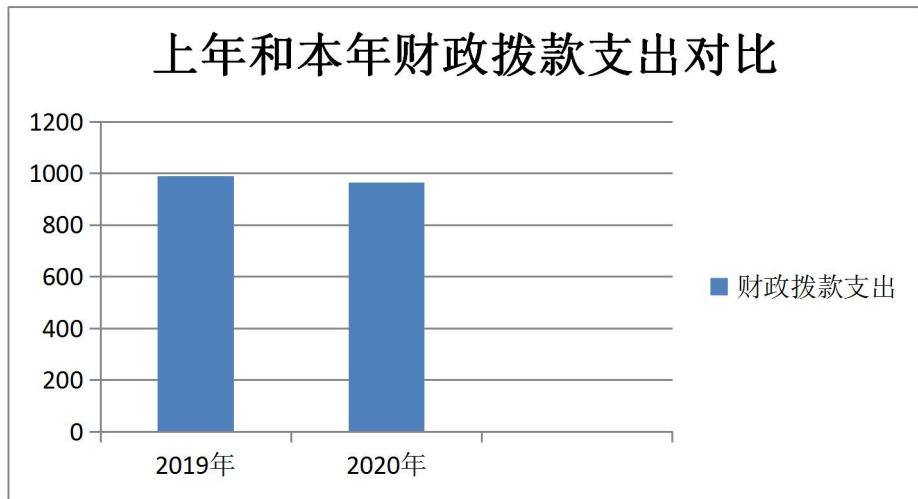
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2020 年财政拨款收入 963.39 万元，占本年收入合计的 100%。比上年增加了 26.94 万元。主要原因是在职教师的医疗保险和社会保障缴费及绩效工资和住房公积金调整。

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。



2020 年度财政拨款支出 963.39 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 26.94 万元，增长 2.79%，主要原因是在职教师的医疗保险和社会保障缴费及绩

效工资和住房公积金调整。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度财政拨款支出年初预算为 661.05 万元，支出决算为 963.39 万元，完成年初预算的 145.73%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出。

年初预算为 665.35 万元，支出决算为 982.96 万元，完成年初预算的 147.74%。决算数大于预算数的主要原因是追加人员经费预算。

2. 社会保障和就业支出。

年初预算为 0 万元，支出决算为 68.02 万元，决算数大于预算数的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费未做预算。

3. 卫生健康支出。

年初预算为 0 万元，支出决算为 18.31 万元，决算数大于预算数的主要原因是行政事业单位医疗未做预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 963.39 万元，包括：人员经费支出 797.72 万元和公用经费支出 81.74 万元。

（一）人员经费 797.72 万元。主要包括：基本工资 234.15 万元、津贴补贴 80.18 万元、绩效工资 274.04 万元机关事业单位基本养老保险缴费 68.02 万元、职工基本医疗保险缴费 18.31 万元、其他社会保险缴费 4.85 万元、住房公积金

100.7万元、抚恤金10.86万元、生活补助6.6万元。

(二)公用经费81.74万元。主要包括：办公费42.31万元、水费1.35万元、电费4.52万元、邮电费1.45万元、物业管理费4.3万元、维修(护)费5.4万元、租赁费0.63万元、培训费4.15万元、劳务费16.56万元、工会经费1.07万元。

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。

2020年本部门无“三公”经费预算和决算支出。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年度“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。

本部门无因公出国(境)支出。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

本部门无公务用车购置费用支出。

3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

本部门无公务用车运行维护费用支出。

4.公务接待费支出情况说明。

本部门无公务接待费支出。

(三)培训费支出情况说明。

2020 年度培训费预算为 3.5 万元，支出决算为 4.15 万元，完成预算的 1.18%，决算数较预算数增加 0.65 万元，主要原因是加大教师业务培训。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年度会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数于预算数均为 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。

十、机关运行经费支出情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

事业单位不存在此项。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度无政府采购支出。

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实有车辆 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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算 0 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2020 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

本部门组织对 2020 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 963.39 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门无年初预算设定项目绩效评价表

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

专项（项目）名称		(部门预算项目或市级专项名称)				
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:				
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标		全年实际完成情况			
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				
		质量指标				
	时效指标					
	成本指标					
					
	效益指标	经济效益指标				
社会效益指标						
生态效益指标						
可持续影响指标						
.....						
满意度指标	服务对象满意度指					
					
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对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。

据年初设定的绩效目标，本部门 2020 年度整体自评得 99 分，全年预算数 661.05 万元，执行数 963.39 万元，完成预算 145.7%。

主要产出和效果：预算完成率 100%；支出进度率 100%；三公经费控制率 100%。

主要工作绩效是：资产管理规范性 100%，资金使用合理性 100%。发现的问题及原因：预算编制准确率低，调整率大，主要是没有实行全面预算。

下一步改进措施：实行教育收支全面预算，包含财政拨款收入、事业收入、其他收入等所有支出内容。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)												
填报单位:西安市阎良区新兴街道办事处中心小学					自评得分: 99							
(一) 简要概述部门职能与职责。					实施小学义务教育,促进基础教育发展							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。					公用经费支出,人员工资支出,贫困生活补助支出,项目支出等							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。												
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。 预算完成率在70%(含)和80%之间,得4分。 预算完成率<70%的,得0分。		661.05	963.39	10			
		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。				4			
投入	预算执行(25分)	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。				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。				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。				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.资产价值使用、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			
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。	部门决算报表			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。	部门决算报表			40		
效果	履职尽责(60分)	项目效益(20分)	20		部门决算报表			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。