

西安市长安区魏寨街道初级中学 2020 年度部门决算公开说明

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 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。

根据《中华人民共和国教育法》和《中华人民共和国义务教育法》规定，西安市长安区魏寨街道初级中学依法履行以下职能职责：

（1）贯彻落实党和国家关于教育工作的方针、政策和法律法规。

（2）协助长安区教育局管理学校教育教学工作。

（3）负责学校教育基本信息的统计分析；负责指导并监督学校教育教学经费使用及人员管理。

（4）教书育人，切实做好义务教育基础工作，注重学生的全面发展，使他们在德、智、体、美、劳等各方面主动得到发展，为培养社会主义现代化建设的各级各类人才奠定基础。

（5）加强安全防范工作，确保师生人身及财产安全。

（6）各部门相互协调，共同做好学校发展规划。

（二）内部机构

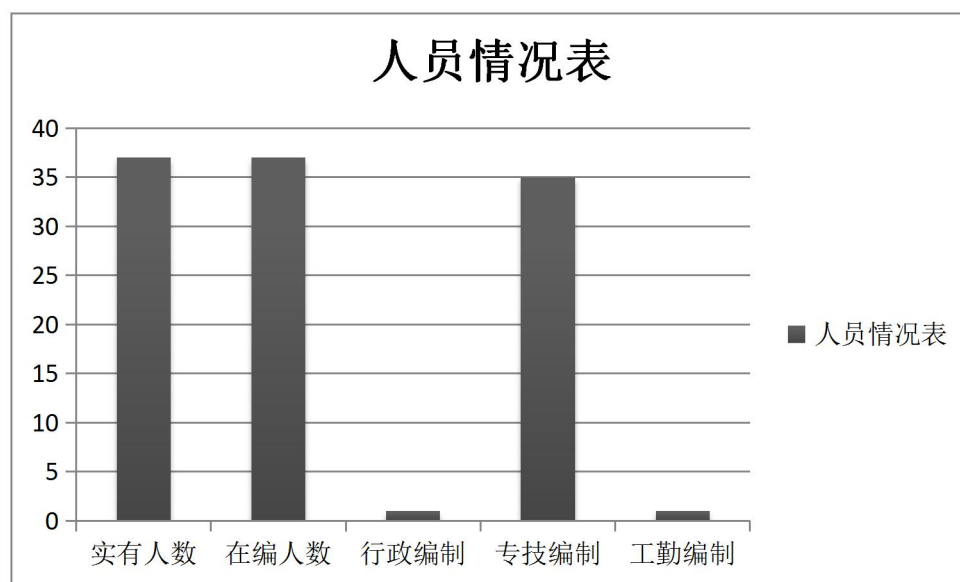
学校设有内部机构为：校长室、团支部、教导处、政教处、总务处。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个二级决算单位：西安市长安区魏寨街道初级中学。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，我校人员编制 37 人，其中行政编制 1 人、事业编制 35 人、工勤编制 1 人；实有人员 87 人，其中行政人员 1 人、事业人员 35 人、工勤 1 人。



第二部分 2020 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 | 没有此项业务 |
| 表 9 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 是 | 没有此项业务 |

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市长安区魏寨街道初级中学

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 | 288.49 | 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 | 294.98 |
| 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 | 1.49 | 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 | 288.98 | 本年支出合计 | 294.98 |
| 使用非财政拨款结余 | | 结余分配 | |
| 年初结转和结余 | 7 | 年末结转和结余 | 2 |
| 收入总计 | 296.98 | 支出总计 | 296.98 |

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：西安市长安区魏寨街道初级中学

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 | 288.49 | 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 | 288.49 | 288.49 | | |
| | | 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 | | | | |

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市长安区魏寨街道初级中学

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 | 288.49 | 本年支出合计 | 288.49 | 288.49 | | |
| 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 | | | | | | |
| 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 | 288.49 | 支出总计 | 288.49 | 288.49 | | |

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市长安区魏寨街道初级中学

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 | | | | | | | | 0 |
| 决算数 | | | | | | | | 1.07 |

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。

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：西安市长安区魏寨街道初级中学

金额单位：万元

| 项目 | | 年初结转 和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转 和结余 |
|--------------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 功能分类 科目编码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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：西安市长安区魏寨街道初级中学

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类 科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 合计 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

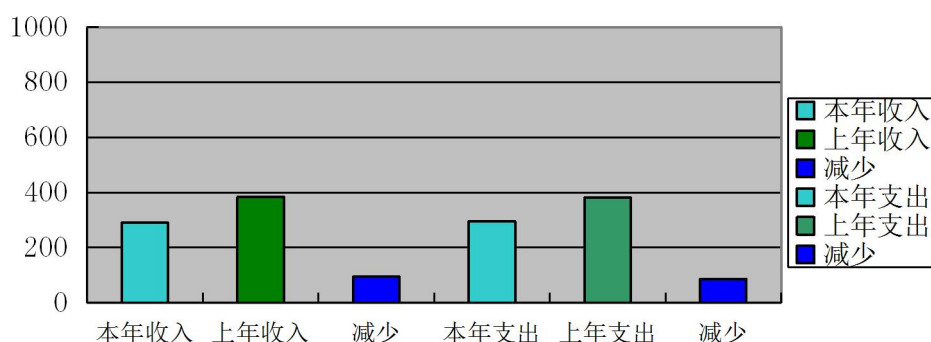
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

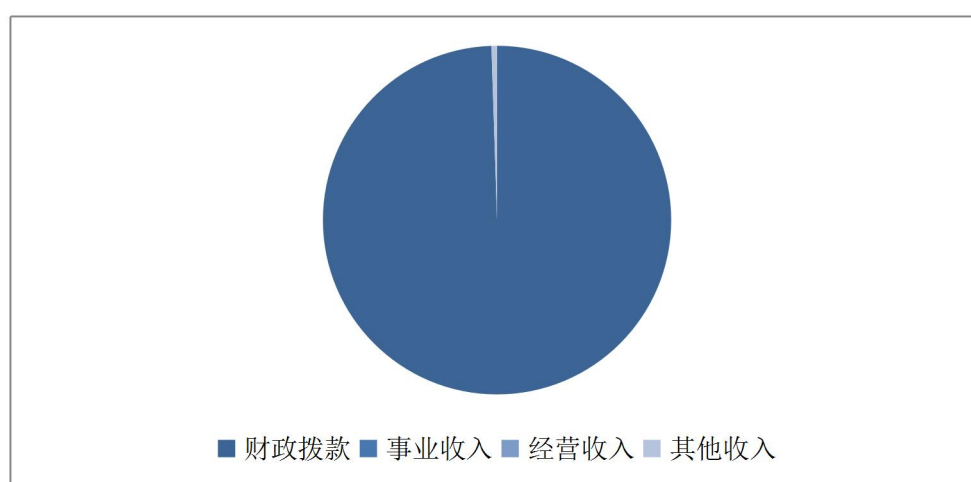
2019 年我校财政拨款收入 379.51 万元，2020 年我校财政拨款收入 288.49 万元，比上年减少 91.02 万元。2019 年总收入 384.52 万元，2020 年总收入 289.98 万元，比上年总收入减少 94.54 万元，拨款主要减少原因是教工人人事变动、学生生源减少及项目等资本性支出减少。

2020 年我校总支出 294.98 万元(其中：其中工资福利支出 212.66 万元，商品服务支出 34.42 万元，对个人和家庭支出 18.45 万元，资本性支出 29.45 万元)。2019 年总支出 381.00 万元(其中：其中工资福利支出 334.85 万元，商品服务支出 43.49 万元，对个人和家庭支出 2.16 万元，资本性支出 0.50 万元)，2020 年总支出比 2019 年总支出减少 86.02 万元，主要减少原因是学生生源减少，教工人人事变动等支出减少。对个人和家庭补助增加主要原因为部分个人部分开始由我校发放(以前基本在中心校发放)。资本性支出增加原因为市上薄弱学校整治地面硬化及绿化。



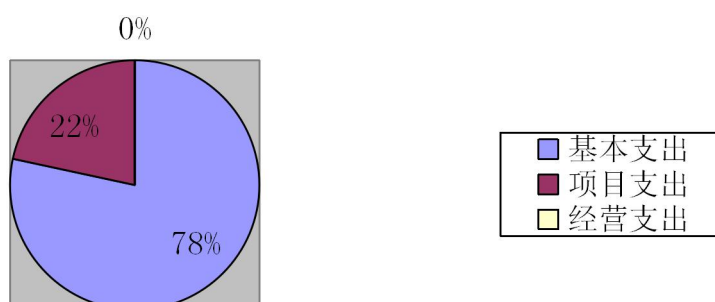
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 289.98 万元（其中：初中教育拨款 280.32 万元，其他普通教育支出 9.66 万元），财政拨款收入 288.49 万元，占 99.48%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 1.49 万元，占 0.52%，其他收入为魏寨街办对我校食堂门口道路硬化拨款。



三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 294.98 万元，其中：基本支出 231.11 万元，占 78.35%；项目支出 63.78 万元，占 21.65%；经营支出 0 万元，占 0%。

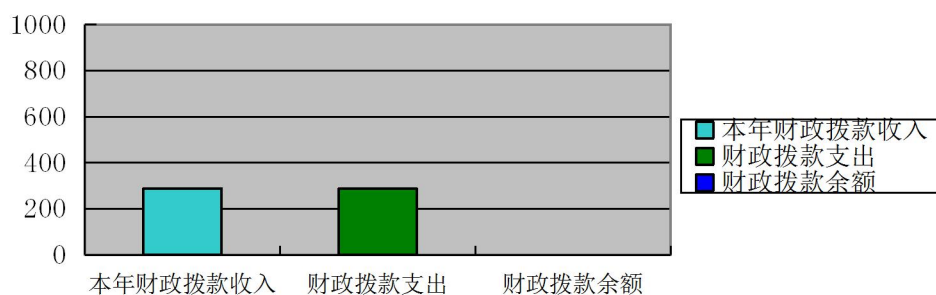


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年我校财政拨款收入 379.51 万元,2020 年我校财政拨款收入 288.49 万元,比上年减少 91.02 万元,比上年降低了 23.98%。2019 年总收入 384.52 万元,2020 年总收入 289.98 万元,比上年总收入减少 94.54 万元,比上年降低了 24.59%。拨款减少主要原因是教工人事变动、学生生源减少及项目等资本性支出减少。

2020 年我校总支出 294.98 万元(其中:其中工资福利支出 212.66 万元,商品服务支出 34.42 万元,对个人和家庭支出 18.45 万元,资本性支出 29.45 万元)。2019 年总支出 381.00 万元(其中:其中工资福利支出 334.85 万元,商品服务支出 43.49 万元,对个人和家庭支出 2.16 万元,资本性支出 0.50 万元),2020 年总支出比 2019 年总支出减少 86.02 万元,降低了 29.16%,减少主要原因是学生生源减少,教工人事变动等支出减少。对个人和家庭补助增加主要原因为部分个人部分开始由我校发放(以前基本在中心校发放)。资本性支出增加原因为市上薄弱学校整治地面硬化及绿化。

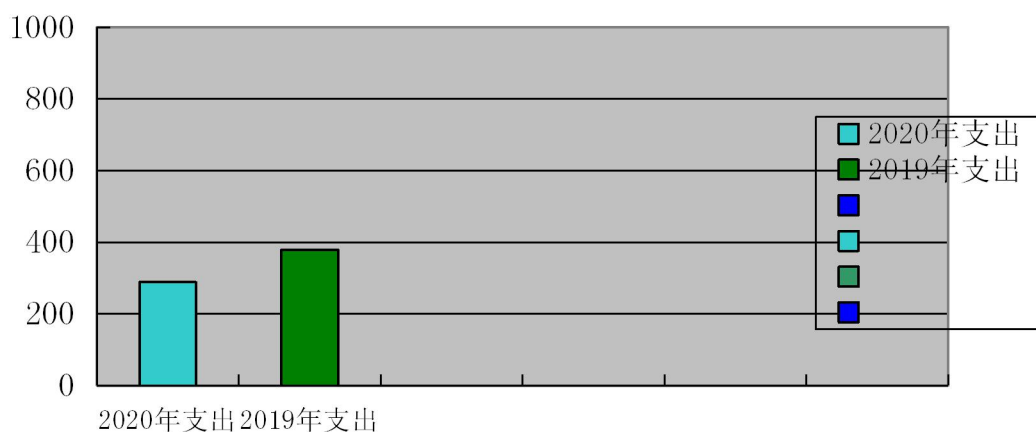
本年财政拨款收入 288.49 万元,财政拨款支出 288.49 万元,财政拨款余额为 0 元。



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 年财政拨款支出 288.49 万元，其中：基本支出 231.11 万元（包括工资福利支出 212.66 万元及对个人家庭补助 18.45 万元），占本年支出的 80.11%。项目支出 57.38 万元（商品服务支出 27.94 万元及资本性支出 29.44 万元），此项支出占总支出的 19.81%。本年与上年相比，减少了 91.02 万元。由于人事调整，所以工资减少，加之生源相应减少，所以收入支出相应减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 12.93 万元，支出决算为 288.49 万元，完成预算的率为 2231.17%。

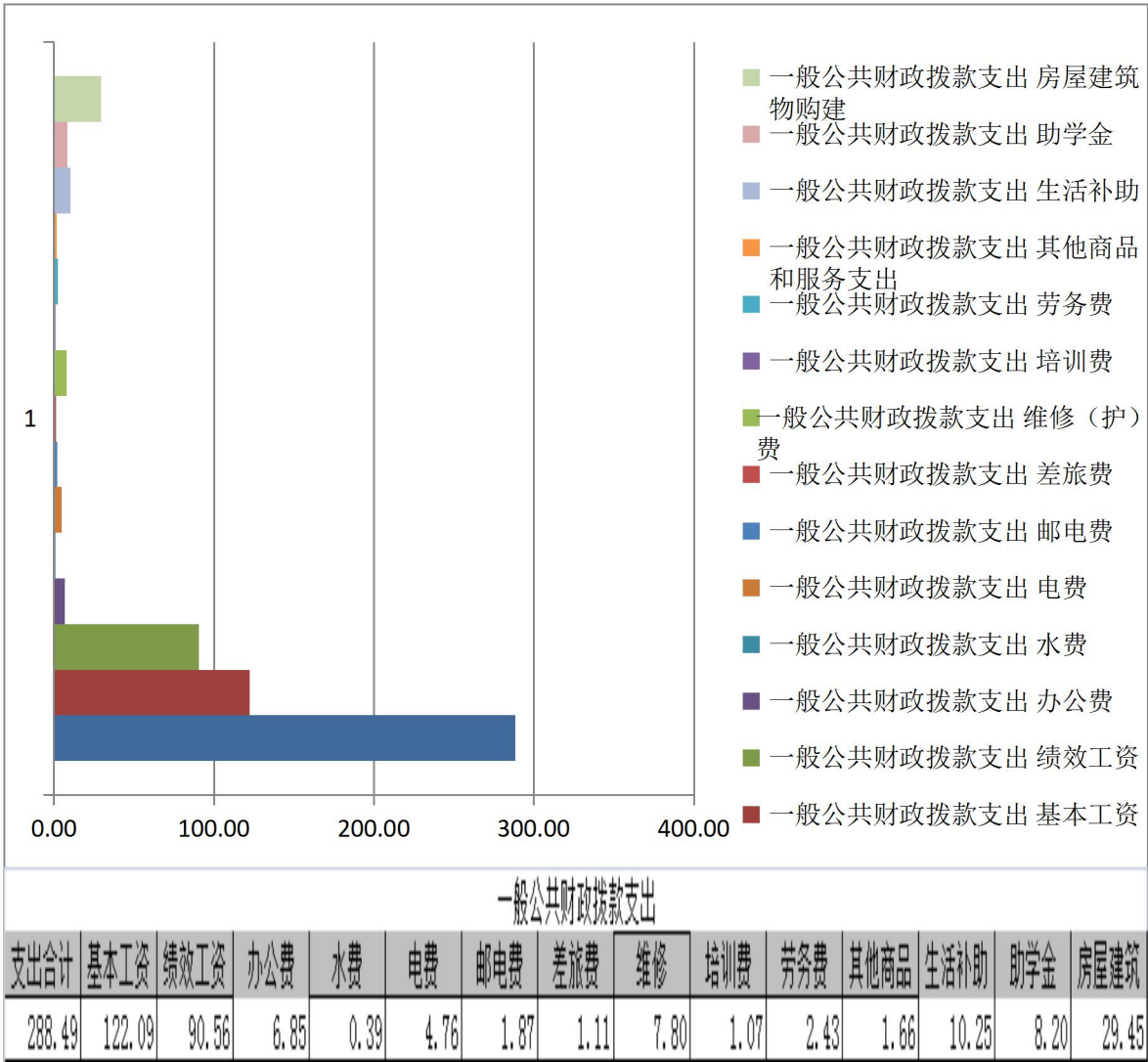
1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

2020 年预算为 12.93 万元，支出决算为 278.83 万元，完成预算的 2156.46%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资在

中心校预算，年末决算要求有人员必须有工资，所以将这部分支出归于初中，支出大幅增加。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

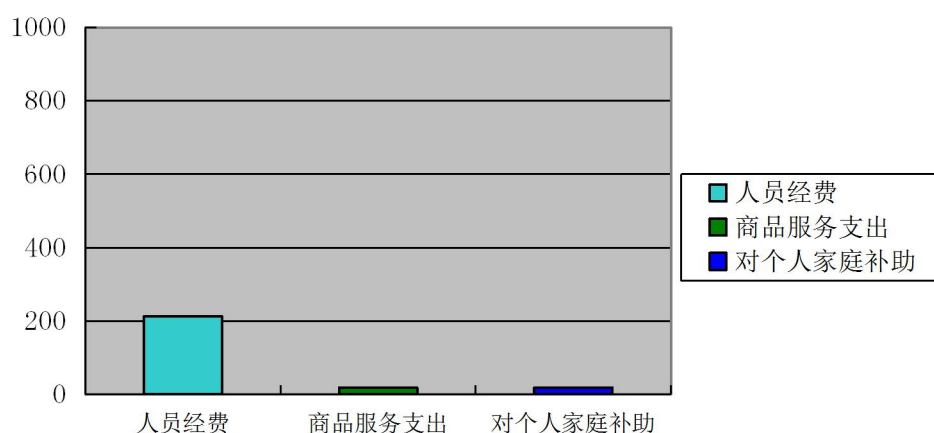
2020 年预算为 0 万元，支出决算为 9.66 万元，该资金为学校经费补助资金，用于弥补经费不足。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 231.11 万元，全为人员经费支出，无公用经费支出。

人员经费支出包括：基本工资 122.09 万元，绩效工资 90.57 万元，生活补助 10.25 万元，助学金 8.20 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“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年比较无变化。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 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，与上年比较无变化。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年比较无变化。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

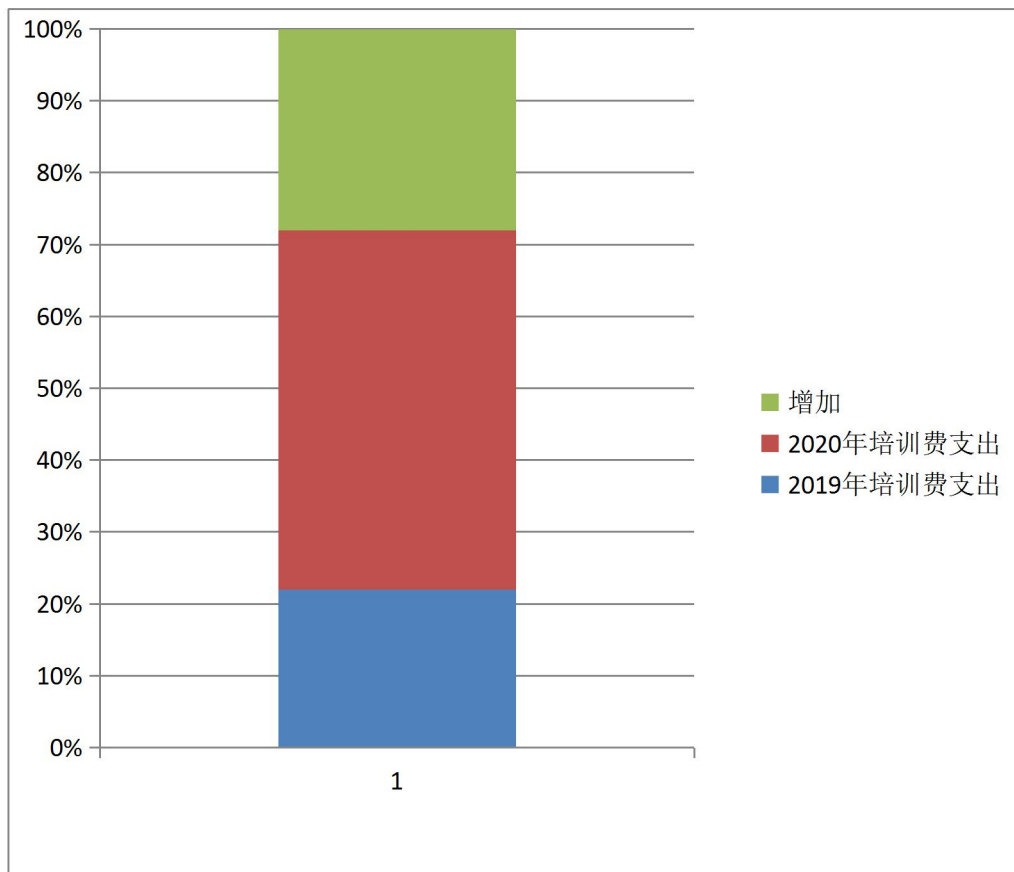
2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年比较无变化。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 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，与上年比较无变化。

（三）培训费支出情况说明

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 1.07 万元。和去年相比，2019 年培训费支出 0.47 万元，增加了 0.6 万元，增加主要原因是学校注重教师较多培训。



（四）会议费支出情况说明

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年比较无变化。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年我校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

2020 年我校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

2020 年我校无机关运行经费支出，并已公开空表。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年我校政府采购支出总额共 29.45 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 29.45 万元。授予中小企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，我校共有车辆 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，我校组织对 2020 年一般公共预算基本支出经费部分全面开展绩效自评，其中全年基本支出人员经费预算数为 231.11 万元，全年执行数为 231.11 万元，执行率为 100%，惠及教职工数 37 人。2020 年人员工资按时发放，保障了教职工安心开展教育、教学工作。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

根据预算绩效管理要求，我校组织对 2020 年一般公共预算项目支出部分全面开展绩效自评，项目自评 100 分。其中全年项目支出公用经费部分预算调整数为 57.38 万元，全年执行数为 57.38 万元，执行率为 100%。项目支出的有效执行，为学校疫情防控做好了保障及学校教育教学工作做好保障，学校在 2020 年

获区教育局教学常规管理工作先进集体，学校成绩稳步上升，服务满意度高，减轻了学生家庭负担，受到了群众好评。

预算营养改善计划绩效目标自评表

(2020年度)

| | | | | | | | |
|----------------|---|-----------|-------------|--------------|---|---|------------|
| 项目名称 | | | 营养改善计划 | | | | |
| 主管部门 | | | 长安区教育局 | | 实施单位 | 魏寨街道初级中学 | |
| 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: | 9.66 | 9.66 | 100% | |
| | | | 其中: 财政资金 | 9.66 | 9.66 | 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 | | |
| | 按标准落实义务教育营养改善计划政策, 促进教育质量的提升, 确保义务教育有保障目标落实 | | | | 按照标准全面落实完成 | | |
| 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 | 开展营养改善计划学校数 | | 1所 | 1所 | |
| | | 质量指标 | 义务教育学生数 | | 115人 | 115人 | |
| | | 时效指标 | 起止时间 | | 2020年全年 | 2020年全年 | |
| | | 成本指标 | 营养改善计划补助标准 | | 膳食补助每生每餐4元, 午间管护补助每生每餐0.5元, 炊事员配备比40:1每月1600元 | 膳食补助每生每餐4元, 午间管护补助每生每餐0.5元, 炊事员配备比40:1每月1600元 | |
| | 效益 指标 | 经济效益指标 | | | | | |
| | | 社会效益指标 | 政策知晓率 | | 100% | 100% | |
| | | 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 | 学生家长满意度 | | ≥98% | ≥98% | |
| 说明 | 无 | | | | | | |

注: 1. 其他资金包括与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。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）部门整体支出绩效自评结果

根据部门整体支出绩效自评指标体系，我校自评得分 90 分。部门整体支出全年预算数 12.93 万元（二级单位只做区本级预算），调整预算数为 288.49 万元，2019 年余额为 7.00 万元，其他收入 1.49 万元。本年支出执行数 294.98 万元，完成预算的 100% 以上，本年度部门总体运行情况较好，自评 90 分。在保障正常教育教学工作的开展下，学校道路得到硬化，维修了屋顶防水等，还给学生参加还参加文艺汇演做好了保障，给学校防疫工作做好了保障，惠及师生达约 150 人。

取得成绩：我校 2019 年 11 月列入长安区“名校+”工程，积极建立规章制度，制定工作方案，向西北大学大学城学校派送教师学习，建立学生成长档案，收效良好。

为学校加强教师队伍建设，搭建教师发展平台，不断提高我校教师素质和课堂教学质量，我校本年加大教师培训力度。

2020 年初中毕业考试，我校毕业 47 名学生。下一步，我校将牢固树立质量就是学校的生命线意识，对标提升，确保质量，共谋发展。

在过去的一年里，对学校地面进行了硬化、路滑，改改善了学校师生的生活环境，使校园环境成为学校创卫工作的一项新亮点。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位: 西安市长安区魏寨街道初级中学

自评得分: 90

| (一) 简要概述部门职能与职责。 | | | | (一) 主要职责。根据《中华人民共和国教育法》和《中华人民共和国义务教育法》规定,西安市长安区子午街道初级中学依法履行以下职能职责: (1) 贯彻落实党和国家关于教育工作的方针、政策和法律法规。(2) 协助长安区教育局管理学校教育教学工作。(3) 负责学校教育基本信息的统计分析; 负责指导并监督学校教育教学经费使用及人员管理。(4) 教书育人, 切实做好义务教育基础工作, 注重学生的全面发展, 使他们在德、智、体、美、劳等方面主动得到发展, 为培养社会主义现代化建设的各级各类人才奠定基础。(5) 加强安全防控工作, 确保师生人身及财产安全。(6) 各部门相互协调, 共同做好学校发展规划。(二) 内部机构。学校设有内部机构为: 校长室、团支部、教导处、政教处、总务处。2020年我校总支出294.98万元(其中: 其中工资福利支出212.66 万元, 商品服务支出34.42万元, 对个人和家庭支出18.45万元, 资本性支出29.45万元)。 | | | | | | | |
|--------------------------|-------------|-----------------|----|---|---|---------------------------|---------------------------|-------|----|---------------------------|---------------------------|
| (二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。 | | | | | | | | | | | |
| (三) 简要概述当年省委省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 | 未完成原因分析和改进措施 | 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 | | 100% | 100% | 10 | | 建议财政部门加快下达专项资金, 确保预算执行进度。 |
| | | 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。 | | ≤5% | | 5 | | |
| | | 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。 | 所有项目均按照预算进度拨付 | 所有项目均按照预算进度拨付 | 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。 | 准确率≤20% | | 0 | | 和财政部门协商将其他收入未纳入当年预算, 加强收入 | |
| 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。 | 无三公经费 | | | | | |
| | | 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。 | 固定资产按照行政事业单位资产管理要求, 规范管理 | 固定资产按照行政事业单位资产管理要求, | 5 | | | |
| | 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、 | 全部符合5分, 有1项不符扣2分。 | 所有项目资金纳入部门预算, 使用规范, 无挤占挪用 | 所有项目资金纳入部门预算, 使用规范, 无挤占挪用 | 5 | | | |
| 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。 | 项目计划2个 | 实际完成2个 | 40 | | | |
| | | 项目效益 (20 分) | 20 | | | 项目计划2个 | 实际完成2个 | 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, 指标值是否可获得, 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，主要指人员经费支出。

2. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

3. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

4. 年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

5. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。