

西安市长安区教师进修学校 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

西安市长安区教师进修学校是全额拨款事业单位，是长安区教育局的直属单位。学校主要职责如下：

1、认真贯彻落实党的教育方针，积极配合上级教育行政部门，制定全区教师中长期培训规划和短期培训计划。

2、承担长安区国培、省培、市培项目计划学员遴选、报名和信息汇总，做好集中培训管理和信息平台联络维护、档案的收集整理。

3、做好区级教师培训管理工作，及时收集整理培训学员档案资料，按期颁发合格证书。

4、做好每年培训数据的统计，建立健全各项培训档案。

5、完成上级教育行政部门安排的各项临时培训任务。

（二）内设机构

西安市长安区教师进修学校是独立核算单位，无内设机构。

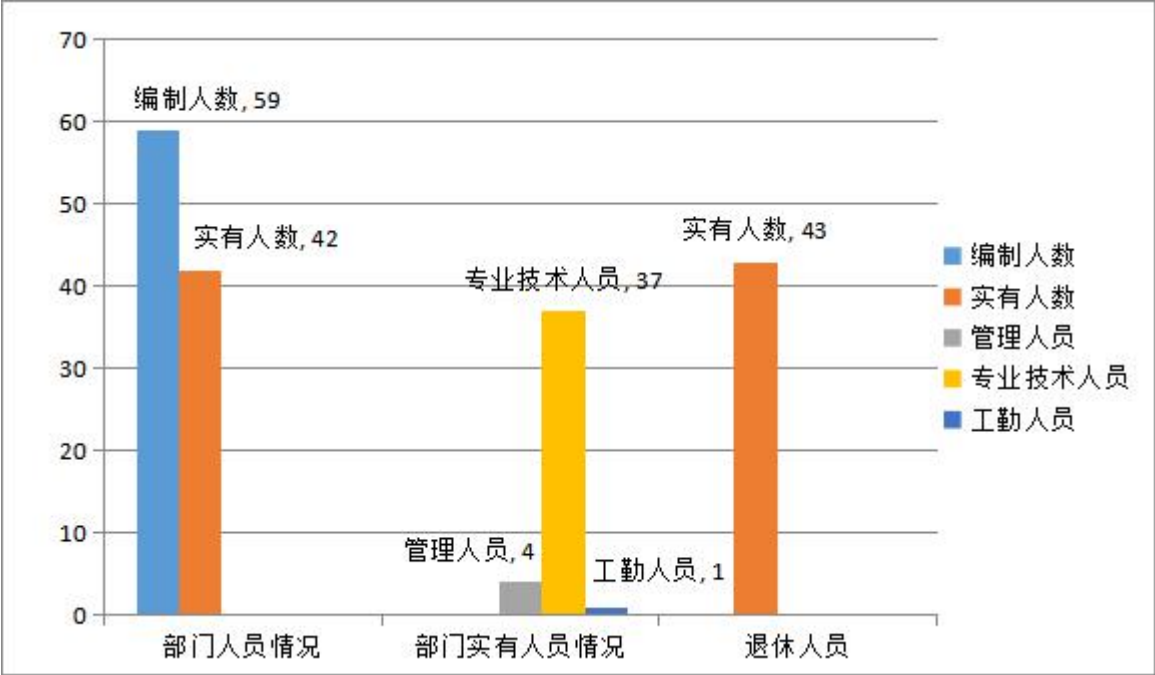
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：西安市长安区教师进修校。

三、部门人员情况

截至 2020 年 12 月底本部门共有编制 59 人，其中事业表编

制 59 人；实有人员 42 人，其中事业 42 人（管理人员 4 人，专业技术人员 37 人，工勤人员 1 人）。单位管理的退休人员 43 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	本部门无政府性基金财政拨 款收支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营财政 拨款收支

收入支出决算总表

编制部门：西安市长安区教师进修学校 公开 01 表
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	788.37	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	11.74	5. 教育支出	618.33
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	92.35
		9. 卫生健康支出	17.96
		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	79.54
		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	800.11	本年支出合计	808.18
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	9.51	年末结转和结余	1.44
收入总计	809.62	支出总计	809.62

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：西安市长安区教师进修学校

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			
合计		800.11	788.37		11.74	11.74			
2050801	教师进修	606.27	594.53		11.74	11.74			
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.99	3.99						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.29	52.29						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.72	39.72						
2089901	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34						
2101102	事业单位医疗	17.96	17.96						
2210201	住房公积金	79.54	79.54						

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：西安市长安区教师进修学校

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		808.18	784.38	23.80			
2050801	教师进修	614.34	594.53	19.81			
2050999	其他教育 费附加安排 的支出	3.99		3.99			
2080505	机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	52.29	52.29				
2080506	机关事业 单位职业年 金缴费支出	39.72	39.72				
2089901	其他社会 保障和就业 支出	0.34	0.34				
2101102	事业单位 医疗	17.96	17.96				
2210201	住房公积 金	79.54	79.54				

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： 西安市长安区教师进修学校

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	788.37	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	598.52	598.52		
		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	92.35	92.35		
		9. 卫生健康支出	17.96	17.96		
		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	79.54	79.54		
		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：西安市长安区教师进修学校

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
本年收入合计	788.37	本年支出合计	788.37	788.37		
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	788.37		788.37	788.37		
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	788.37	支出总计	788.37	788.37		

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：西安市长安区教师进修学校

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		小计	人员经费	公用经费		
合计		788.37	784.38	764.82	19.56	3.99	
2050801	教师进修	594.53	594.53	574.97	19.56		
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.99				3.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.29	52.29	52.29			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	39.72	39.72	39.72			
2089901	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34	0.34			
2101102	事业单位医疗	17.96	17.96	17.96			
2210201	住房公积金	79.54	79.54	79.54			

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：西安市长安区教师进修学校

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		784.38	764.82	19.56	
301	工资福利支出	739.87	739.87		
30101	基本工资	223.87	223.87		
30107	绩效工资	326.15	326.15		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.29	52.29		
30109	职业年金缴费	39.72	39.72		
30110	职工基本医疗保险缴费	17.96	17.96		
30112	其他社会保障缴费	0.34	0.34		
30113	住房公积金	79.54	79.54		
302	商品和服务支出	19.56		19.56	
30201	办公费	11.73		11.73	
30206	电费	2.29		2.29	
30207	邮电费	0.26		0.26	
30216	培训费	3.99		3.99	
30228	工会经费	1.29		1.29	
303	对个人和家庭的补助	24.95	24.95		
30305	生活补助	24.95	24.95		

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： 西安市长安区教师进修学校

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		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	0							0
决算数	0							3.99

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。

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：西安市长安区教师进修学校

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。

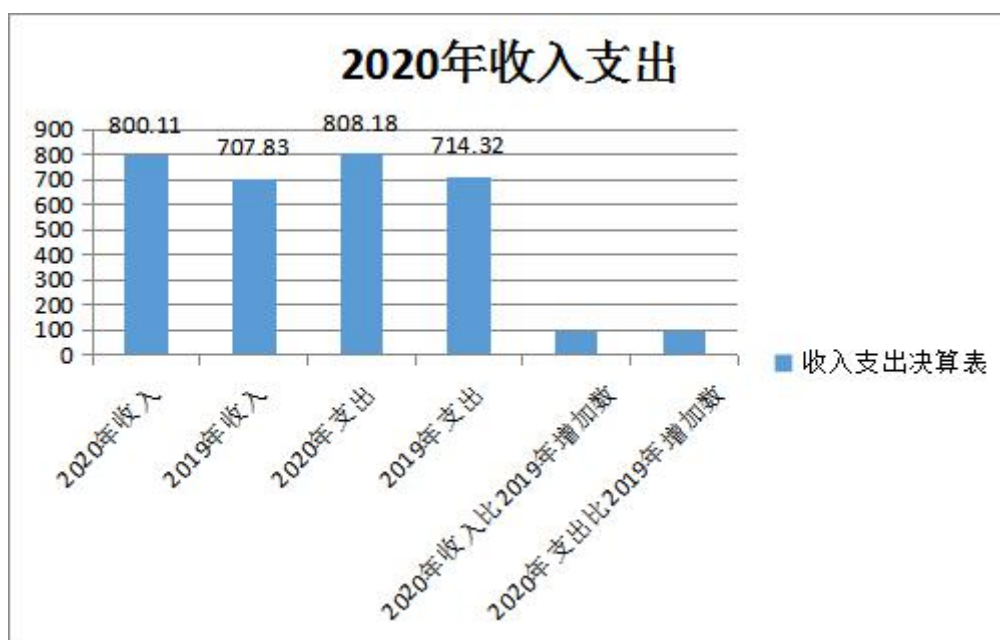
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入支出总体情况比上年皆有增加，具体情况如下：

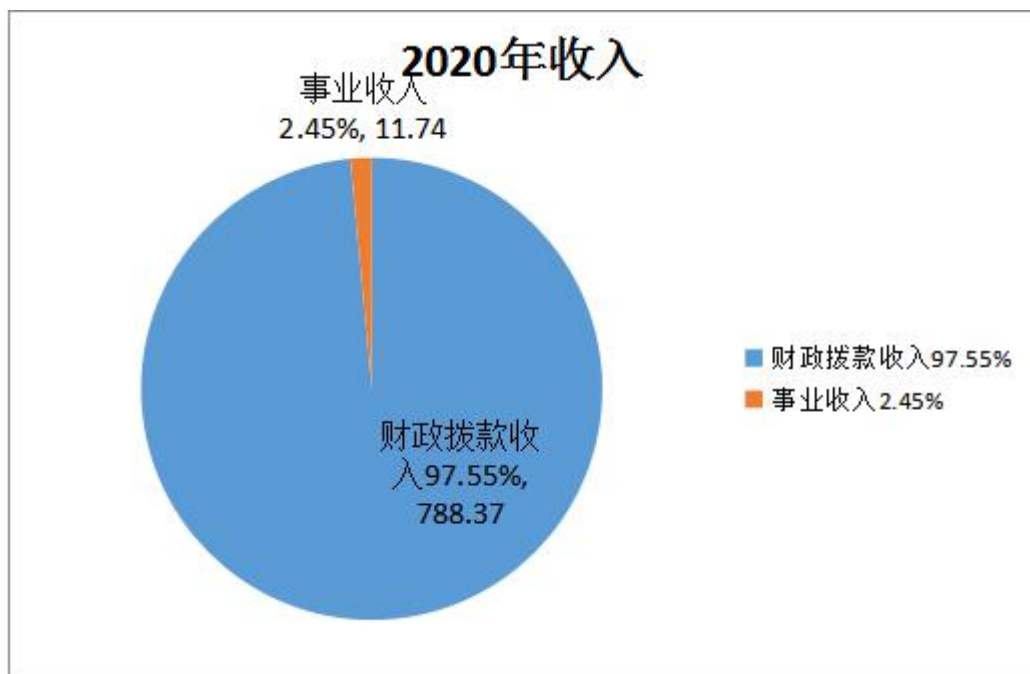
1. 2020 年决算收入 800.11 万元，2019 年决算收入 707.83 万元，2020 年决算收入比上年增加 92.28 万元，增长 13.04%，增加的原因是人员经费拨款增加。

2. 2020 年决算支出 808.18，2019 年决算支出 714.32 万元，2020 年决算支出总体情况比 2019 年增加 93.86 万元。增加的主要原因是：人员经费支出增加。



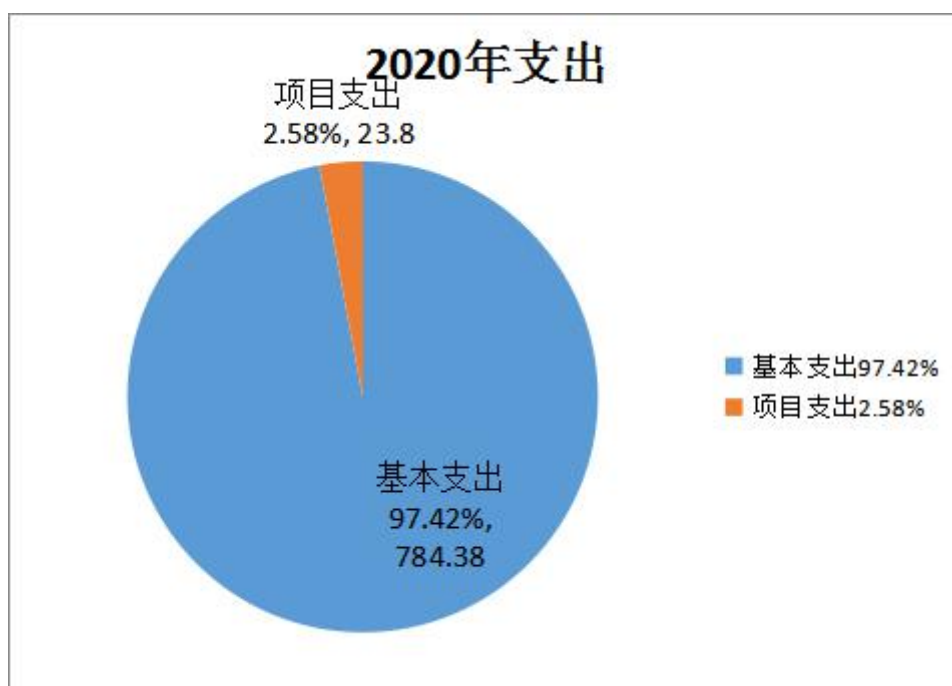
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 808.11 万元，其中：财政拨款收入 788.37 万元，占 97.55%；事业收入 11.74 万元，占 2.45%。



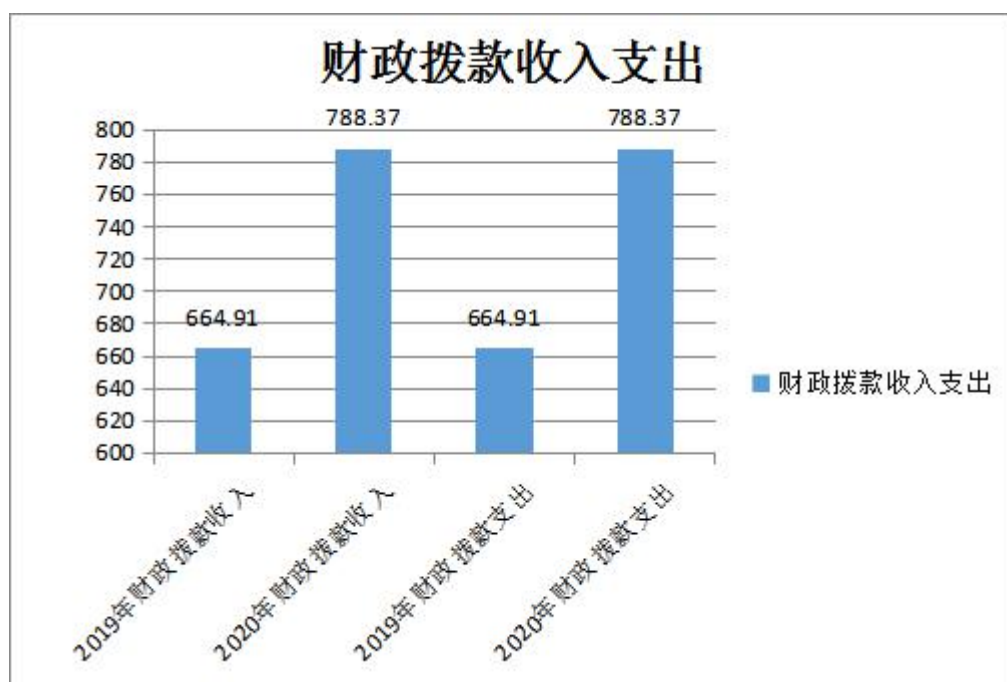
三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 808.18 万元，其中基本支出 784.38 万元，占 97.42%；项目支出 23.8 万元，占 2.58%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

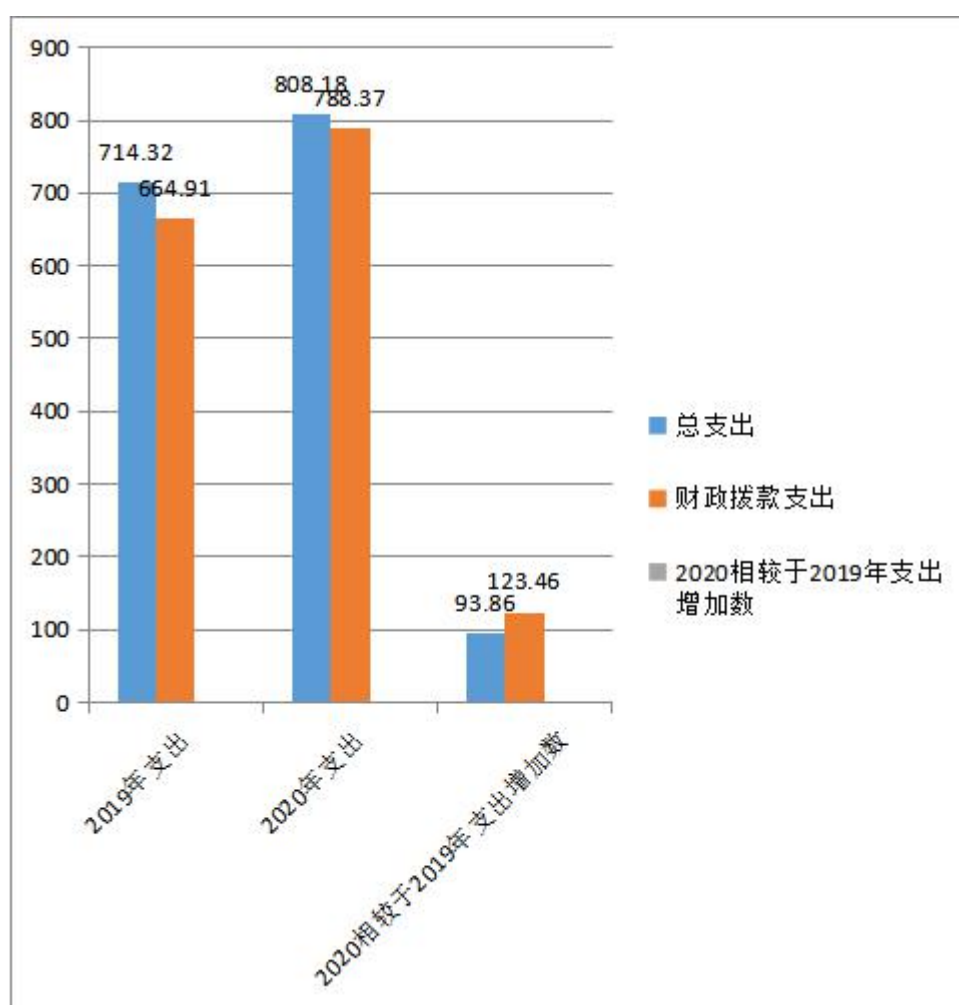
2020 年财政拨款收入 788.37 万元，2019 年财政拨款收入 664.91 万元，2020 年财政拨款收入总体情况及比上年增加 123.46 万元，增加的主要原因是：人员经费收入增加。2020 年财政拨款支出 788.37，2019 年财政拨款支出 664.91 万元，2020 年财政拨款支出比上年增加 123.46 万元，增加变化的主要原因是：人员经费支出增加。



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 788.37 万元，其中基本支出 784.38 万元，占财政拨款支出的 99.49%，项目支出 3.99 万占财政拨款支出的 0.51%。2020 年比上年财政拨款支出增加 123.46 万元，增长 18.57%，主要原因是人员经费支出增加。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明

1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。

年初预算为 415.73 万元，支出决算为 594.53 万元，完成年初预算的 143.01%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费支出增加，补发了绩效工资。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.99 万元。该资金为 2020 年有区级学科带头人培训费用。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 59.84 万元，支出决算为 52.29 万元，完成预算的 87.38%。决算数小于预算数，主要原因是 2020 年 12 月养老保险未缴纳。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 39.72 万元。决算数大于预算数的原因是职业年金由财政代扣代缴，所以单位不做预算；从 2020 年 5 月起，变为单位自行扣缴机关事业单位职业年金缴费支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 0.75 万元，支出决算为 0.34 万元，完成预算的 45.33%。该项支出为工伤保险，决算数小于预算数的主要原因是年中缴费比例降低，相应支出减少。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 17.96 万元，支出决算为 17.96 元，完成预算的 100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 84.97 万元，支出决算为 79.54 元，完成预算的 93.61%。决算数小于预算数的主要原因是 2020 年部分公积金缴费使用了上年公积金结余。

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 784.38 万元，包括：人员经费支出 764.82 万元和公用经费支出 19.56 万元。

1. 人员经费 764.82 万元，主要包括：

合计（万元）		764.82
301	工资福利支出	739.87
30101	基本工资	223.87
30107	绩效工资	326.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.29

30109	职业年金缴费	39.72
30110	职工基本医疗保险缴费	17.96
30112	其他社会保障缴费	0.34
30113	住房公积金	79.54
303	对个人和家庭的补助	24.95
30305	生活补助	24.95

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差

2. 公用经费 19.56 万元，主要包括：

合计（万元）		19.56
302	商品和服务支出	19.56
30201	办公费	11.73
30206	电费	2.29
30207	邮电费	0.26
30216	培训费	3.99
30228	工会经费	1.29

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差

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，完成预算的 0%，较上年无变化。

（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。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明

2020 年无因公出国（境），预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年无变化。

2. 公务用车购置费用支出情况说明

2020 年公务用车购置预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年无变化。

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，较上年无变化。

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，较上年无变化。

（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 3.99 万元，决算较上年减少 5.2 万元，下降 56.58%，减少的主要原因是受疫情影响，减少线下培训，增加线上培训，节省了培训经费。

（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，较上年无变化。

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

本部门无机关运行经费拨款收支，并已公开空表。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门通过政府采购低值易耗品，政府采购支出总额共 1.03 万元，其中政府采购货物类支出 1.03 万元。授予中小企业合同金额 1.03 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.03 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门共有车辆 1 辆。其中其他用车 1 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 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 3.99 万元。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

2020 年本部门无项目预算。但在 2020 年有学科带头人培训，支付培训费 3.99 万元。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			区级学科带头人遴选				
主管部门			西安市长安区教育局		实施单位	长安区教师进修学校	
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：	3.99	3.99	100%	
			其中：财政资金	3.99	3.99	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		
	预计完成2020区级带头人200多人在选拔				完成2020区级带头人228人在选拔		
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	教师培训参训率		100%	100%	
		质量指标	教师培训优秀率		95%	94%	个别教师对培训重视性不够，竞争意识不强。提高强教师学习积极性，多组织知识性与幽默性相结合在培训。
		时效指标	按时按进度完成培训		100%	100%	
		成本指标	3.99万元		100%	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	完成支付及时率		100%	100%	
		社会效益 指标	社会影响		促进教师 不断提升	促进教师 不断提升	
		生态效益 指标	控制成本减少浪费		控制成本 减少浪费	控制成本 减少浪费	
		可持续影响 指标	提高教师专业技术水平		提高教师 专业技术 水平	提高教师 专业技术 水平	
	满意度指标	服务对象 满意度指标	参训教师满意度		100%	100%	
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，本部门自评得分 96 分，具体情况如下：

1、本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

2020 年，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到有效提升。

2、存在的问题及原因分析

（1）预算编制工作有待细化

预算编制不够明确和细化，实际预算执行中经费配置不够合理，影响预算执行力度。

（2）财务管理制度有待普及

财务管理制度的相关规定，还需要全体教职员工的配合支持，以免造成日常财务票据审核中有部分人员不理解不配合，影响财务工作进度。

（3）资产管理有待细化

资产管理制度不够细致，在调出、退休人员资产交接方面，有资产交接不及时现象，影响资产盘点工作进度。

（4）对预算重要性的认识有待提高

各科室领导、经办人对预算的相关制度规定认识不充分，影响预算编制的严谨性。

3、下一步改进措施

针对上述存在的问题及支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

（1）细化预算编制工作，认真做好预算的编制

进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

（2）加强财务管理，严格财务审核

加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

（3）完善资产管理

严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。加强全体教工资产管理制度的培训学习，提高全体教工对资产管理重要性的认识。

（4）加强预算制度的学习

对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：西安市长安区教师进修学校

自评得分：96

(一) 简要概述部门职能与职责。				承担长安区国防、省培、市培项目计划学员遴选、报名和信息汇总，做好集中培训管理和信息平台联络维护、档案的收集整理，制定全区教师中长期培训规划和短期培训计划。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2020年总支出808.18万元，其中教育支出教师进修支出618.33万元（其中培训费支出3.99万元），社会保障和就业支出92.35万元，卫生健康支出17.96万元，住房保障支出79.54万元。							
(三) 简要概述当年下达的重点工作。											
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。	预算完成率=（预算完成数/预算数） *100%= (788.37/878.5) *100%=136.27%	100%	100%	10		细化预算编制工作，认真做好预算的编制 进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。
		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。	无调整	预算调整率绝对值≤5%		5	全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的、照预算编制的费用项目，进一步提高预算编制的要求进行	
		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%= (800.18/878.5) *100%=138.32%	100%	100%	5	本部门无“三公”经费	
		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=（其他收入预算数-其他收入决算数）/其他收入预算数 *100%-100% 本部门无其他收入预算。	0%		5	本部门无其他收入预算	
		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。	本部门无“三公经费”预算	年初无预算		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.资产有借使用、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。	本单位认真贯彻执行国家有关国有资产管理、政府采购的方针、政策，制定学校资产管理实施办法，对全校各类固定资产定期盘点。资产处置严格按照审批程序执行，处置收入及	100%	100%	5		严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、
	过程	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。	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。	100%	100%	5		加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务
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。	(1)数量指标：各类支出任务及时完成。年度指标值100%，实际完成值100%。 (2)质量指标：各项目实施高质量完成。年度指标值	100%	93%	37	加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务	加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务
		项目效益（20分）	20			(1)经济效益指标：圆满完成2020年度省、市、区级培训任务，年度指标值100%，实际完成值100%。 (2)社会效益指	100%	95%	19	服务意识有待提高，培训质量要不断提高。全心全意为全区教师服务，进一步学习一线城市培训经验，提高	服务意识有待提高，培训质量要不断提高。全心全意为全区教师服务，进一步学习一线城市培训经验，提高

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。