

西安市长安区王曲街道中心学校

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

1. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
3. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
4. 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
5. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
6. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。
7. 做好安全防范，保证学生的人身安全。

（二）内设机构

西安市长安区王曲街道中心学校所辖学校设下列内设机构：

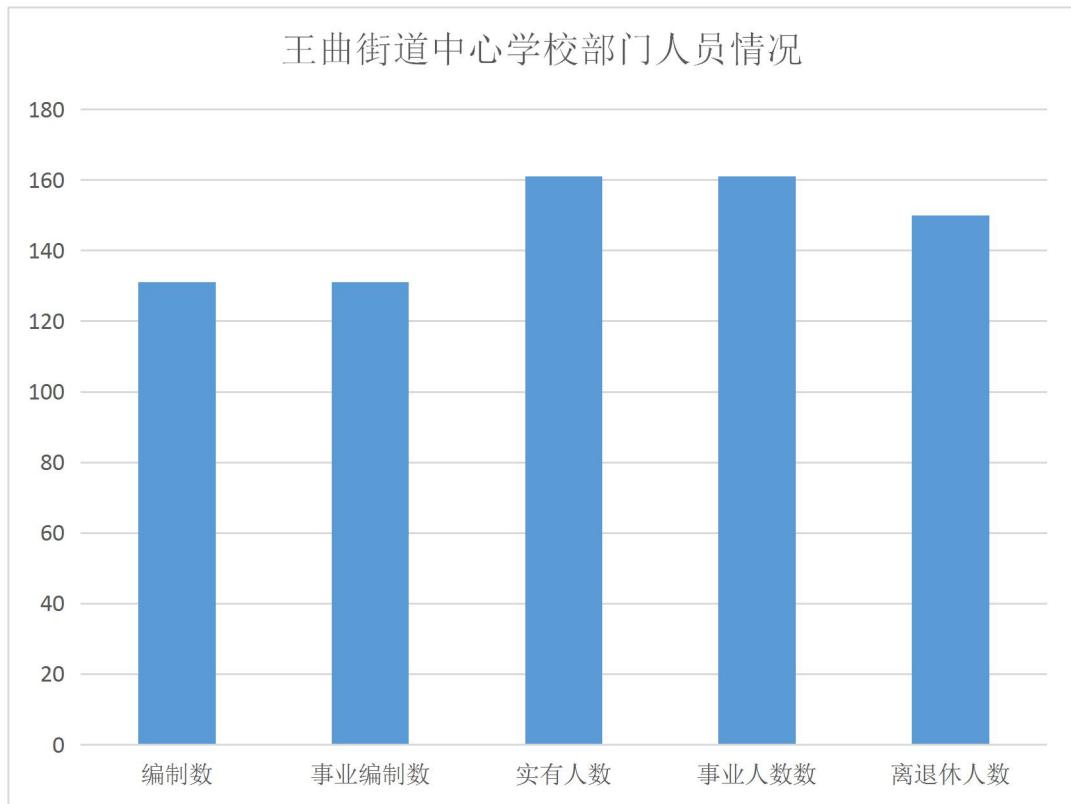
1. 教导处
2. 总务处
3. 后勤处

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，即西安市长安区王曲街道中心学校本级 1 个二级预算单位。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 131 人，其中事业编制 131 人；实有人员 161 人，事业 161 人。单位管理的离退休人员 150 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	本单位无相关业务
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无相关业务

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市长安区王曲街道中心学校

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	3349.17	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		35. 教育支出	2728.07
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	6.76	8. 社会保障和就业支出	296.68
		9. 卫生健康支出	55.71
		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	278.47
		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	3358.93	本年支出合计	3358.93
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	3358.93	支出总计	3358.93

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

金额单位: 万元

编制部门： 西安市长安区王曲街道中心学校

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： 西安市长安区王曲街道中心学校

金额单位: 万元

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：西安市长安区王曲街道中心学校

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	3349.17	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	2718.31	2718.31		
		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	296.68	296.68		
		9. 卫生健康支出	55.71	55.71		
		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	278.47	278.47		
		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：西安市长安区王曲街道中心学校

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	3349.17	本年支出合计	3349.17	3349.17		
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	3349.17					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	3349.17	支出总计	3349.17	3349.17		

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： 西安市长安区王曲街道中心学校

金额单位: 万元

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：西安市长安区王曲街道中心学校

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		3,033.31	3,017.92	15.39	
301	工资福利支出		2,900.68		
30101	基本工资		794.98		
30102	津贴补贴		39.15		
30107	绩效工资		1,435.70		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		181.37		
30109	职业年金缴费		114.07		
30110	职工基本医疗保险 缴费		55.71		
30112	其他社会保障缴费		1.23		
30113	住房公积金		278.47		
302	商品和服务支出		0.00	15.39	
30228	工会经费		0.00	15.39	
303	对个人和家庭的补助		117.24		
30304	抚恤金		49.86		
30305	生活补助		46.80		
30399	其他对个人和家庭 的补助		20.59		

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：西安市长安区王曲街道中心学校

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	7	8		
预算数								0		
决算数								0.71		

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：西安市长安区王曲街道中心学校

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

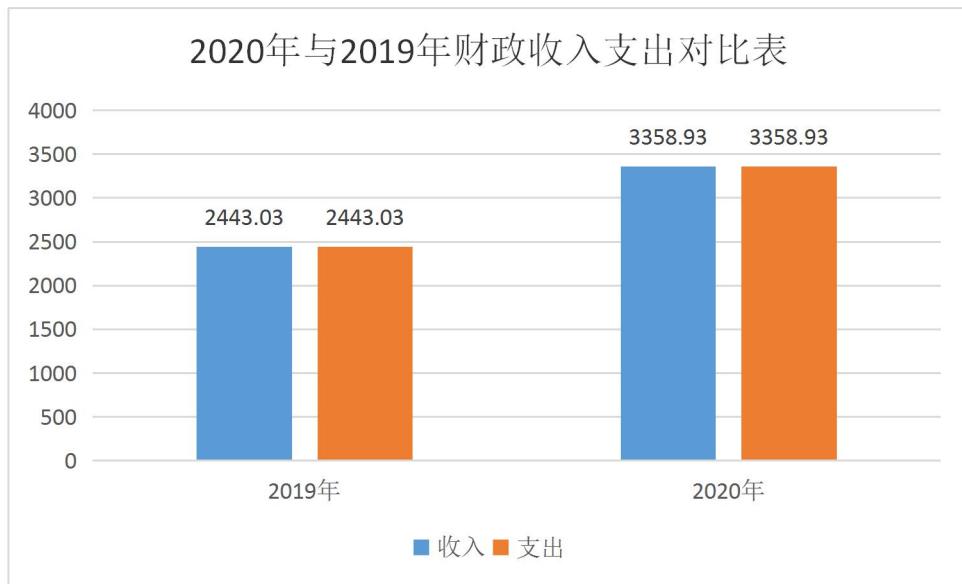
编制部门： 西安市长安区王曲街道中心学校

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 年收入总计 3,358.93 万元，2019 年收入总计 2443.03 万元，总体情况比上年增加 930.65 万元，增长 38.09%，主要是因为 2020 年发放教师绩效工资增量部分。

2020 年支出总计 3,358.93 万元，2019 年支出总计 2443.03 万元，总体情况比上年增加 930.65 万元，增长 38.09%，主要是因为 2020 年发放教师绩效工资增量部分。

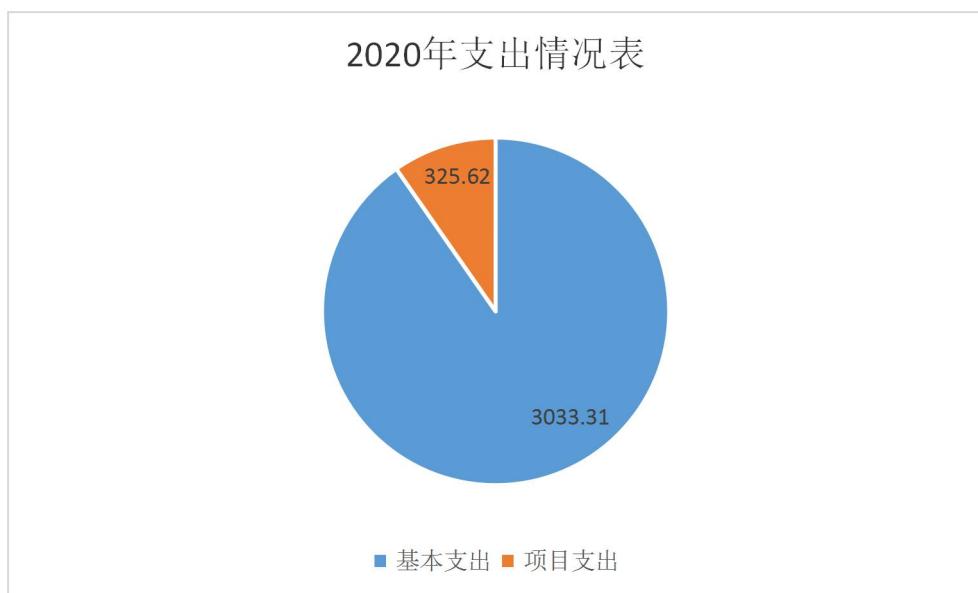
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 3,358.93 万元，其中：财政拨款收入 3,349.17 万元，占 99.71%；事业收入 3 万元，占 0.08%；其他收入 6.76 万元，占 0.23%。



三、支出决算情况说明

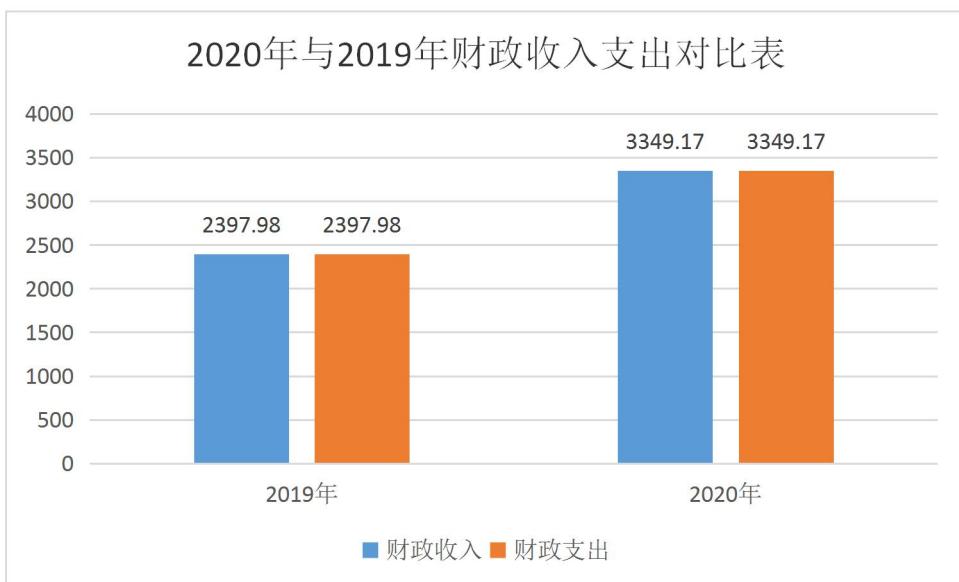
2020年支出合计 3,358.93 万元，其中：基本支出 3,033.31 万元，占 90.31%；项目支出 325.62 万元，占 9.69%。



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3349.17万元，2019年财政拨款收入2397.98万元，总体情况比上年增加951.19万元，主要是因为2020年发放教师绩效工资增量部分。

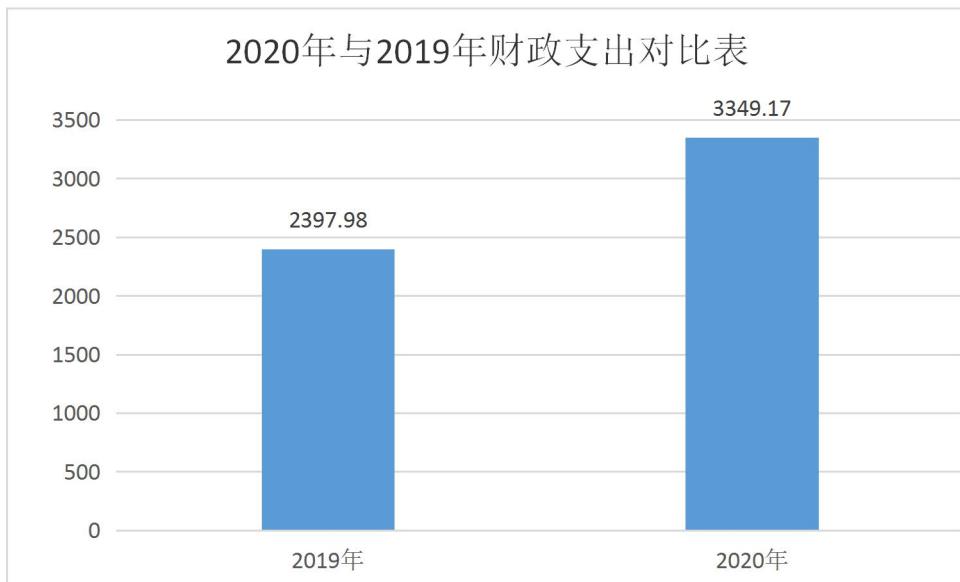
2020年财政拨款支出3349.17万元，2019年财政拨款支出2397.98万元，总体情况比上年增加951.19万元，主要是因为2020年发放教师绩效工资增量部分。



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3349.17万元，占本年支出合计的99.71%。与上年相比，财政拨款支出增加951.19万元，增长39.7%，主要原因是2020年发放教师绩效工资增量部分。



（二）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 2316.42 万元，支出决算为 3349.17 万元，完成预算的 144.58%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

预算为 27.16 万元，支出决算为 181.02 万元，完成预算的 666.49%。学前教育人员工资在小学教育中预算。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

预算为 1679.12 万元，支出决算为 2410.23 万元，完成预算的 143.54%。学前教育人员工资在小学教育中预算。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 42 万元，主要为初中教师绩效增量支出。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他普通教育支出（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 55.1 万元，主要为营养改善计划膳食补助支出。

5. 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）。

预算为 0 万元，支出决算为 29.96 万元，主要为校舍修缮支出。

6. 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）。

预算为 222.8 万元，支出决算为 181.37 万元，完成预算的 81.41%。预算数大于决算数的主要原因是人员减少，养老保险缴费支出减少。

7. 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）。

预算为 0 万元，支出决算为 114.07 万元。决算数大于预算数的主要原因是职业年金原为财政代扣代缴，从 2020 年 5 月起由预算单位缴纳。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

预算为 2.82 万元，支出决算为 1.23 万元，完成预算的 43.62%。预算数大于决算数的主要原因是人员减少及工伤保险缴费比例降低，工伤保险缴费支出减少。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

预算为 63.83 万元，支出决算为 55.71 万元，完成预算的 87.28%。预算数大于决算数的主要原因是人员减少，医疗保险缴费支出减少。

10. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。

预算为 320.69 万元，支出决算为 278.47 万元，完成预算的 86.84%。预算数大于决算数的主要原因是人员减少，住房公积金支出减少。

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 3,033.31 万元，包括：人员经费支出 3,017.92 万元和公用经费支出 15.39 万元。

人员经费 3,017.92 万元，主要包括工资福利支出中：30101 基本工资 794.98 万元；30102 津贴补贴 39.15；30107 绩效工资 1,435.70 万元；30108 机关事业单位基本养老保险缴费 181.37 万元；30109 职业年金缴费 114.07 万元；30110 职工基本医疗保险缴费 55.71 万元；30112 其他社会保障缴费 1.23 万元；30113 住房公积金 278.47 万元。对个人及家庭的补助中生活补助 117.24 万元，主要包括 30304 抚恤金 49.86 万元；30305 生活补助 46.80 万元；30399 其他对个人和家庭的补助 20.59 万元。

公用经费 15.39 万元，主要包括：30228 工会经费 15.39 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，决算数较预算数无变化。决算数较上年无变化。

（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，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。

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，决算数较预算数无变化；决算数较上年无变化。

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，决算数较预算无变化；决算数较上年无变化。

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，决算数较预算数无变化；决算数较上年无变化。

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，决算数较预算数无变化；决算数较上年无变化。

（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0.71万元，决算数较预算数增加0.71万元，主要原因是年初预算时未做培训费的相关预算，但实际有培训费的支出。

（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，决算数较预算数无变化；决算数较上年无变化。

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

2020年机关运行经费预算为0万元，支出决算为0万元。决算数较预算数无变化；决算数较上年无变化。

十一、政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额共4.6万元，其中政府采购货物类支出4.6万元、政府采购服务类支出0万元、政府采购工程类支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

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

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目 5 个，共涉及资金 315.87 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映营养餐膳食补等 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 营养餐膳食补项目绩效自评综述：项目全年预算数 55.1 万元，执行数 55.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成情况良好。下一步会继续做好项目的实施。

2. 校舍修缮项目绩效自评综述：项目全年预算数 29.96 万元，执行数 29.96 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成情况良好。下一步会继续做好项目的实施。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		营养餐膳食补						
主管部门		西安市长安区教育局		实施单位		西安市长安区王曲街道中心学校		
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:		55.1万元	55.1万元	100%		
		其中: 财政资金		55.1万元	55.1万元	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				
	保障营养餐正常运转			已完成				
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	享受学生人数	1135人	1135人			
		质量指标	享受人员精准率	100%	100%			
		时效指标	执行年度	2020年全 年	全部完成			
		成本指标	总成本: 单位成本	55.1万元	全部完成			
	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	单位满意度	≥95%	≥95%			
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。

预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		校舍修缮资金						
主管部门		西安市长安区教育局		实施单位		西安市长安区王曲街道中心学校		
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:		29.96万元		100%		
		其中: 财政资金		29.96万元		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				
	保障校舍安全, 改善办学条件			已完成				
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	修缮学校数量		6	6		
		质量指标	校舍修缮合格率		100%	100%		
		时效指标	执行年度		2020年全 年	2020年全 年		
		成本指标	补助资金		29.96万元	29.96万元		
	效益 指标	经济效益 指标						
		社会效益 指标	政策发挥效应年限		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	项目学校满意度		≥96%	≥96%		
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 95 分。部门整体支出全年预算数 3358.93 万元，执行数 3358.93 万元，完成预算的 100%。

2020 年我校在区教育局的正确引导下，坚持“强特色、精内涵”办学理念，全面提高教育教学质量为中心，以教研为基础，以课题研究为主线，建设高素质师资队伍为根本。充分发挥教导处和教研组指导监督、整合推进，出色地完成各项任务，取得优异成绩。

1. 积极开展教学研讨活动，促进教师专业成长。为进一步促进课堂教学改革不断深入实施，为教师成长搭建平台，促进教师专业水平提升，逐步打造有效课堂、实效课堂、高效课堂，力求提高教育教学质量。

2. 各校召开毕业年级教师会、学生会、家长会，做到家校合一，共同教育管理好学生。各校实行领导包学科制，齐抓共管，共同努力，提高教学成绩。中心校严格督查毕业年级教育教学工作，每月进行教育教学常规工作检查，肯定优点，指出存在的问题，提出改进措施。狠抓毕业班工作，定期召开毕业班教师会、学生会，加强了对毕业班学生的管理。

结合王曲街道中心校的规划和教育局的大力支持，在过去的一年里对小学厕所、餐厅进行了加固，改善学校的办学条件，给

学生创造一个良好的学习环境。

国家推行农村义务教育学生营养改善计划、惠及千万农村贫困地区孩子的好政策。为全面抓好学生营养餐工程的实施，不断完善，提高学生的身体素质。**截至**目前王曲所辖 4 所小学全面为学生提供营养午餐。下一步我们将对各学校的营养餐工作提出更高的要求，确保学生吃得好和吃的安全，促进学生健康成长。

发现的问题及原因：有些项目不属于常用的项目，属于一次性增加的项目，在年初做预算时不会做到，并且资金量过大。

下一步改进措施：提高年初部门预算资金到位率及年初部门预算编制的科学性。

部门整体支出绩效自评表
(2020年度)

填报单位：西安市长安区王曲街道中心学校

自评得分：95

（一）简要概述部门职能与职责。						
（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
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。	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
		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。	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
		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。	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
		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。	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
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。	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
		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。	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
效果	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。	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
		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，按完成比率分值，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。	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	
效果	履职尽责(60分)	项目效益(20分)	20	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，按完成比率分值，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。	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	

备注：

1：“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。
2：“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参考资料，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. 营养改善计划支出：指为保障营养改善计划正常运转、完成营养改善计划工作任务而发生的各项支出。