

# 西安市长安区引镇街道初级中学 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

1、实施中学义务教育，促进基础教育健康发展。初中义务教育。

### （二）内设机构

依据教育法有关规定引镇街道初级中学是公益二类单位，全额拨款事业单位，实行校长负责制，所辖学生 1061 名、21 个教学班。

## 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，即西安市长安区引镇街道初级中学。

## 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 79 人，其中行政编制 0 人、事业编制 79 人；实有人员 86 人，其中行政 0 人、事业 86 人。单位管理的离退休人员 21 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	当年无发生
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	当年无发生

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市长安区引镇街道初级中学

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	814.19	1. 一般公共服务支出	0
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	854.11
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0
		9. 卫生健康支出	0
		10. 节能环保支出	0
		11. 城乡社区支出	0
		12. 农林水支出	0
		13. 交通运输支出	0
		14. 资源勘探信息等支出	0
		15. 商业服务业等支出	0
		16. 金融支出	0
		17. 援助其他地区支出	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0
		19. 住房保障支出	0
		20. 粮油物资储备支出	0
		21. 国有资本经营预算支出	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0
		23. 其他支出	0
本年收入合计	814.19	本年支出合计	854.11
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	
年初结转和结余	39.93	年末结转和结余	
收入总计	854.11	支出总计	854.11

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：西安市长安区引镇街道初级中学

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中： 教育收 费			
合计		814.19	814.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	814.19	814.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	766.88	766.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	750.64	750.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	16.24	16.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	47.31	47.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	47.31	47.31	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





# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市长安区引镇街道初级中学

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	814.19	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	814.19	814.19	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	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：西安市长安区引镇街道初级中学

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	814.19	本年支出合计	854.11	814.19	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	39.93	39.93	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	814.19					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	814.19	支出总计	854.11	854.11	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：西安市长安区引镇街道初级中学

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		558.72	551.39	7.33	
301	工资福利支出	549.01	549.01	0.00	
30101	基本工资	320.83	320.83	0.00	
30107	绩效工资	228.18	228.18	0.00	
302	商品和服务支出	7.33	0.00	7.33	
30201	办公费	0.04	0.00	0.04	
30206	电费	4.46	0.00	4.46	
30213	维修(护)费	2.82	0.00	2.82	
303	对个人和家庭的补助	2.38	2.38	0.00	
30305	生活补助	2.38	2.38	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：西安市长安区引镇街道初级中学

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		
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	1.97

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：西安市长安区引镇街道初级中学

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。



### 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

(一) 2020 年度全年收入总计 854.11 万元，其中，本年收入合计 814.19 万元，较上年减少 102.72 万元，下降 11.2%，主要原因是 2019 年度补发了 2017 年绩效增量工资，导致 2019 年基本支出支出较大、年初结转结余 39.92 万元。

(二) 2020 年度全年支出总计 854.11 元，其中：本年支出 854.11 万元，较上年减少 33.79 万元，下降 3.81%，主要原因是上年度补发 2017 年绩效增量工资。

指 标	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏 次	1	2	3	4	5
一、年度收支情况 (单位：元)	—	—	—	—	—
1. 本年收入	8,141,866.94	9,169,081.89	-1,027,214.95	-11.20	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
其中：一般公共预算财政拨款	8,141,866.94	8,567,381.89	-425,514.95	-4.97	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
*其他收入	0.00	601,700.00	-601,700.00	-100.00	本年度无其他收入
2. 本年支出	8,541,143.65	8,879,062.02	-337,918.37	-3.81	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
其中：基本支出	5,587,237.64	7,413,698.82	-1,826,461.18	-24.64	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
(1) 人员经费	5,513,937.64	7,342,898.82	-1,828,961.18	-24.91	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
(2) 公用经费	73,300.00	70,800.00	2,500.00	3.53	本年度学生数增加，公用经费增加



项目支出	2,953,906.01	1,465,363.20	1,488,542.81	101.58	项目支出增加
3. 年末结转和结余	0.00	399,276.71	-399,276.71	-100.00	本年度使用了上年度结余
6. 年初预算数	—	—	—	—	—
本年收入合计	783,300.00	770,800.00	12,500.00	1.62	本年度学生数增加, 生均公用经费减少
本年支出合计	1,182,576.71	880,056.84	302,519.87	34.38	年初预算项目金额减少
年末结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00	
7. 调整预算数	—	—	—	—	—
本年收入合计	8,141,866.94	9,169,081.89	-1,027,214.95	-11.20	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少
本年支出合计	8,541,143.65	9,278,338.73	-737,195.08	-7.95	上年度补发 2017 年绩效增量工资/造成 20 年支出减少

## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 814.19 万元, 其中: 财政拨款收入 814.19 万元, 占 100%。

## 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 854.11 万元, 其中: 基本支出 558.72 万元, 占 65.42%; 项目支出 295.39 万元, 占 36.59%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 814.19 万元, 较上年减少 53.48 万元, 下降 6.16%, 比上年减少的主要原因是上年度补发 2017 年绩效增量工资, 基本支出拨款增加造成 2019 年收入较大。

2020 年度财政拨款支出总计 814.19 万元,较上年减少 53.48 万元,下降 6.16%,比上年减少的主要原因是上年度补发 2017 年绩效增量工资,人员经费支出较大。

## 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 814.19 万元,占本年支出合计的 100%。与上年相比,财政拨款支出减少 53.48 万元,下降 6.16%,主要原因是上年度补发 2017 年绩效增量工资,造成了本年度支出减少。

### (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 78.33 万元,支出决算为 814.19 万元,完成预算的 1039.44%。按照政府功能分类科目,其中:

#### 1. 教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。

年初预算为 78.33 万元,支出决算为 766.88 万元,完成预算的 979.04%,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)。

年初预算为 0 万元,支出决算为 16.24 万元,该资金为营养改善计划专项资金。

3. 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 47.31 万元。该资金为①2019 年操场租地款 7.31 万元②变压器增容改造费用 40 万元。

#### 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 558.72 万元，包括：人员经费支出 551.39 万元和公用经费支出 7.33 万元。

人员经费 551.39 万元，主要包括基本工资 320.83 万元，绩效工资 228.18 万元。

公用经费 7.33 万元，主要包括办公费 7.33 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 1.97 万元，2019 年培训费支出决算未 2.59 万元，相比减少了 0.62 万元，下降 23.94%，主要原因是疫情影响，将培训改为线上，减少了经费支出。

### （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，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

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，。

#### 十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年无政府采购支出。

#### 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本单位无车辆；无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。

2020 年当年未购置车辆；未购置单价 50 万元以上的通用设备；未购置单价 100 万元以上的专用设备。

#### 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 年一般公共预算一个项目支出开展绩效自评，共涉及资金 78.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 9.17%。

本部门组织对 2020 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 854.11 万元。

##### （二）部门决算中项目绩效自评结果

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算一个项目支出开展绩效自评，共涉及资金 78.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 9.17%。

1. 引镇街道初级中学 2020 年营养改善计划项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，

项目自评得分 100 分。项目全年预算数 71 万元，执行数 66.11 万元，完成预算的 93.12%。

主要产出和效果：该项目营养餐学生人数 1061 人。适龄学生接受义务教育得到保障，义务教育学校正常运转有效保障，上级下达学校的各项工作任务完成率 100%，政策知晓率 100%，接受义务教育学生满意度、接受义务教育学生家长满意度和义务教育学校教师满意度均为满意。

通过项目实施，2020 年营养改善计划保障了义务教育阶段农村学校正常运转、进一步改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平。

发现的问题及原因：总体绩效目标完成良好。

下一步改进措施：2020 年营养改善计划绩效目标完成良好，在今后绩效目标执行中还需切实加强具体项目的过程管控，加强项目绩效管理，按照上级文件要求，增强工作主动性，加强绩效自评结果的应用。要充分利用各种宣传教育形式，向学生、家长、教师和供餐人员普及营养科学知识，培养科学的营养观念和饮食习惯。学校要严格落实国家教学计划规定的健康教育时间，对学生进行营养健康教育，建立健康的饮食行为模式，使广大学生能够利用营养知识终身受益。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			营养改善计划区配套				
主管部门			西安市长安区教育局		实施单位	引镇街道初级中学	
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:	71	66. 11	93%	
			其中: 财政资金	71	66. 11	93%	
			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		1061人	1061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,	膳食补助每 生每餐4元,	
	效益 指标	经济效益 指标	减轻学生家庭经济困难		66. 11万	66. 11万	
		社会效益 指标	政策知晓率		100%	100%	
		生态效益 指标	经费到位率		100%	100%	
		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，本部门自评得分 100 分。部门整体支出全年预算数 71 万元，执行数 66.11 万元，完成预算的 93.11%。

引镇初中 2019 年 11 月列入长安区“名校+”工程，建立规章制度，制定工作方案，先后开展了工程启动仪式，教学和德育工作交流会，开展了课改交流和班主任经验交流会，收效良好。

引镇初中 2020 年中考在全区 31 所初中综合排名第二，较 2019 年提升 1 个名次。。

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。2020 年前已有改建引镇初中厨房，为学生提供营养午餐，**截至**目前引镇中学，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，确保学生吃得好和用餐安全，促进学生的健康成长。

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：引镇街道初级中学

自评得分：90

(一) 简要概述部门职能与职责。				(一) 主要职责。 ①贯彻国家教育方针，依法开义务教育学生教育任务；							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2020 年部门支出总计为 4689.62万元，其中工资福利支出3678.65万元，商品服务支出33.47万元，对个人和家庭支出255.52万元。其他资本性支出 721.98 万元。							
(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。		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。		≤20%		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。	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。		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，规范管理	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。		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		
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)、80-60% (含)、60-10%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。	100%	项目计划1个	实际完成1个	40		
		项目效益 (20分)	20			100%	项目计划1个	实际完成1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

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

（四）经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：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。

（九）结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

（十）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。

（十一）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人员支出和公用支出。

（十二）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。

（十三）经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十四）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（十五）“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费

及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十六）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。