

# 西安市长安区教师进修学校 2021 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 2021 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 2021 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。

无内设机构。

## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

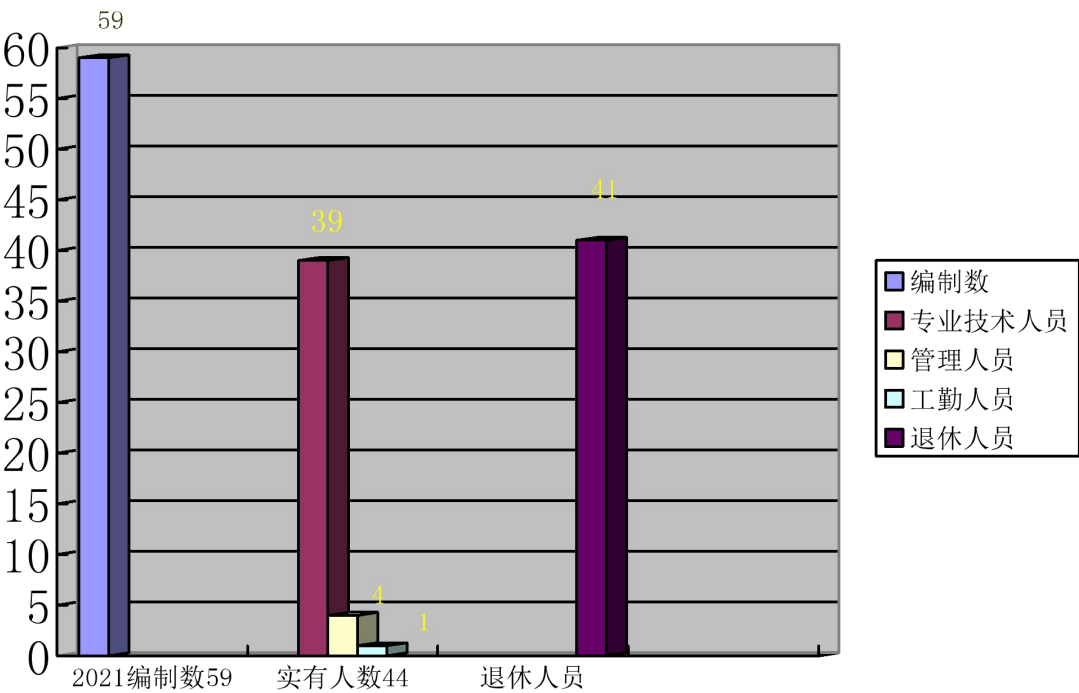
序号	单位名称
1	西安市长安区教师进修校

## 三、单位人员情况

截至 2021 年 12 月底本部门共有编制 59 人，其中事业表编制 59 人，行政编制 0 人；实有人员 44 人，其中事业编制

44 人（管理人员 4 人，专业技术人员 39 人，工勤人员 1 人），行政编制 0 人。单位管理的退休人员 41 人。

2021 年部门人员情况表（单位：人）



## 第二部分 2021 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

公开 01 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	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	885.44	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	690.87
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	86.06
		9. 卫生健康支出	26.49
		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	83.45
		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	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	885.44	本年支出合计	886.87
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	1.44	年末结转和结余	
收入总计	886.87	支出总计	886.87

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		885.44	885.44						
205	教育支出	689.44	689.44						
20508	进修及培训	681.5	681.5						
2050801	教师进修	681.5	681.5						
20509	教育费附加安排的支出	7.93	7.93						
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.93	7.93						
208	社会保障和就业支出	86.06	86.06						
20805	行政事业单位养老支出	85.71	85.71						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	57.13	57.13						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	28.58	28.58						
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35						
2089901	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35						
210	卫生健康支出	26.49	26.49						
21011	行政事业单位医疗	26.49	26.49						
2101102	事业单位医疗	26.49	26.49						
221	住房保障支出	83.45	83.45						
22102	住房改革支出	83.45	83.45						
2210201	住房公积金	83.45	83.45						

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		886.87	877.5	9.37			
205	教育支出	690.87	681.5	9.37			
20508	进修及培训	682.94	681.5	1.44			
2050801	教师进修	682.94	681.5	1.44			
20509	教育费附加安排的支出	7.93		7.93			
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.93		7.93			
208	社会保障和就业支出	86.06	86.06				
20805	行政事业单位养老支出	85.71	85.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.13	57.13				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.58	28.58				
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35				
210	卫生健康支出	26.49	26.49				
21011	行政事业单位医疗	26.49	26.49				
2101102	事业单位医疗	26.49	26.49				
221	住房保障支出	83.45	83.45				
22102	住房改革支出	83.45	83.45				
2210201	住房公积金	83.45	83.45				

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	885.44	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	689.44	689.44		
		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	86.06	86.06		
		9. 卫生健康支出	26.49	26.49		
		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	83.45	83.45		
		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				
		23. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				

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  
金额单位：万元

编制部门：西安市长安区教师进修学校

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	885.44	本年支出合计	885.44	885.44		
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	885.44	支出总计	885.44	885.44		

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
功能分类 科目编码	科目名称			
合计		885.44	877.5	7.93
205	教育支出	689.43	681.5	7.93
20508	进修及培训	681.5	681.5	
2050801	教师进修	681.5	681.5	
20509	教育费附加安排的支出	7.93		7.93
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.93		7.93
208	社会保障和就业支出	86.06	86.06	
20805	行政事业单位养老支出	85.71	85.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	57.13	57.13	
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	28.58	28.58	
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	
210	卫生健康支出	26.49	26.49	
21011	行政事业单位医疗	26.49	26.49	
2101102	事业单位医疗	26.49	26.49	
221	住房保障支出	83.45	83.45	
22102	住房改革支出	83.45	83.45	
2210201	住房公积金	83.45	83.45	

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
经济分类 科目编码	科目名称			
合计		877.5	848.34	29.17
301	工资福利支出	827.52	827.52	
30101	基本工资	228.6	228.6	
30102	津贴补贴	18.18	18.18	
30107	绩效工资	384.73	384.73	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.13	57.13	
30109	职业年金缴费	28.58	28.58	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.35	0.35	
30112	其他社会保障缴费	26.49	26.49	
30113	住房公积金	83.45	83.45	
302	商品和服务支出	29.17		29.17
30201	办公费	5.19		5.19
30207	邮电费	2.4		2.4
30211	差旅费	2.13		2.13
30213	维修（护）费	0.33		0.33
30216	培训费	0.64		0.64
20226	劳务费	10.08		10.08
30228	工会经费	4.07		4.07
30299	其他商品服务支出	4.34		4.34
303	对个人和家庭的补助	20.82	20.82	
30305	生活补助	20.82	20.82	

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	7	8
预算数	0							0
决算数	0							0.9

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。







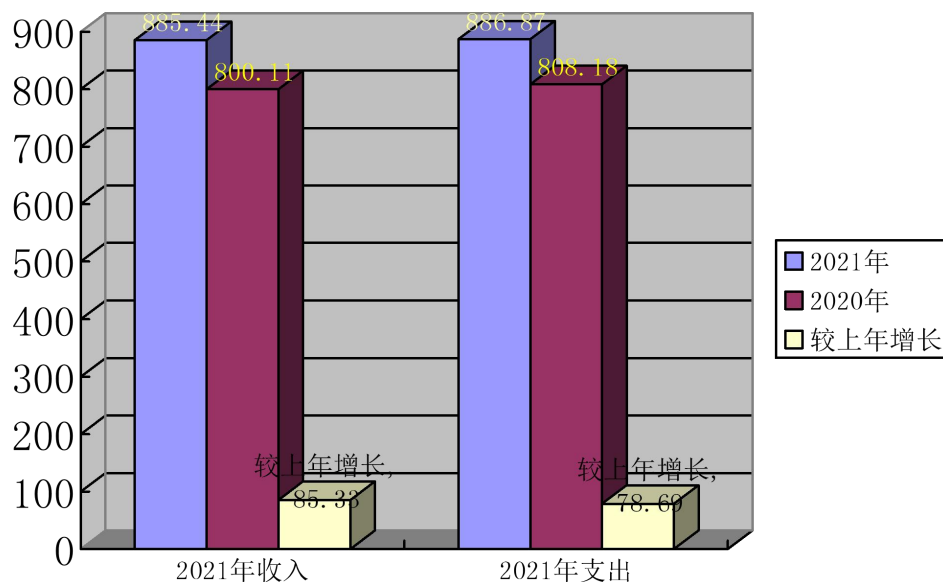
### 第三部分 2021 年部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 885.44 万元，2020 年度收入总计 800.11 万元，2021 年决算收入比上年增加 85.33 万元，增长 10.66%。增加的原因是：人员经费收入增加。

2021 年度支出 885.44 万元，2020 年决算支 808.18 万元，2021 年度支出比 2020 年度支出增加 77.26 万元，增长 9.56%。增加的主要原因是：人员经费支出增加。

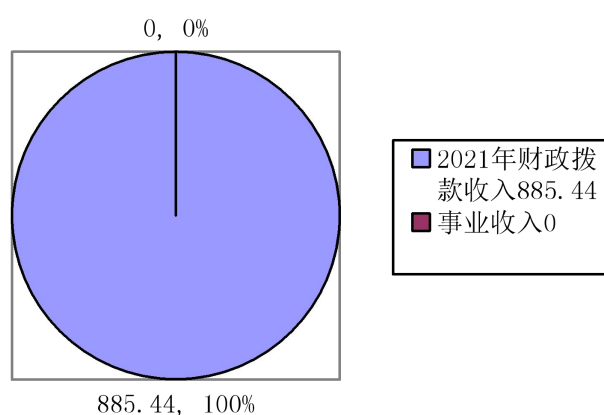
2021 年收入支出决算总体情况（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 885.44 万元，其中：财政拨款收入 885.44 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

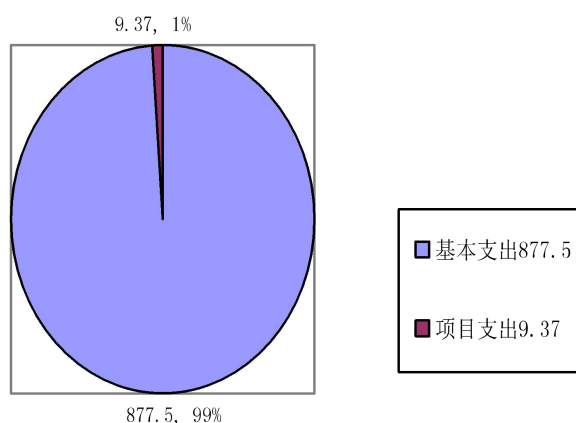
2021 年收入情况表（单位：万元）



## 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 886.87 万元，其中：基本支出 877.5 万元，占 98.94%；项目支出 9.37 万元，占 1.06%；经营支出 0 万元，占 0%。

2021 年支出情况表（单位：万元）

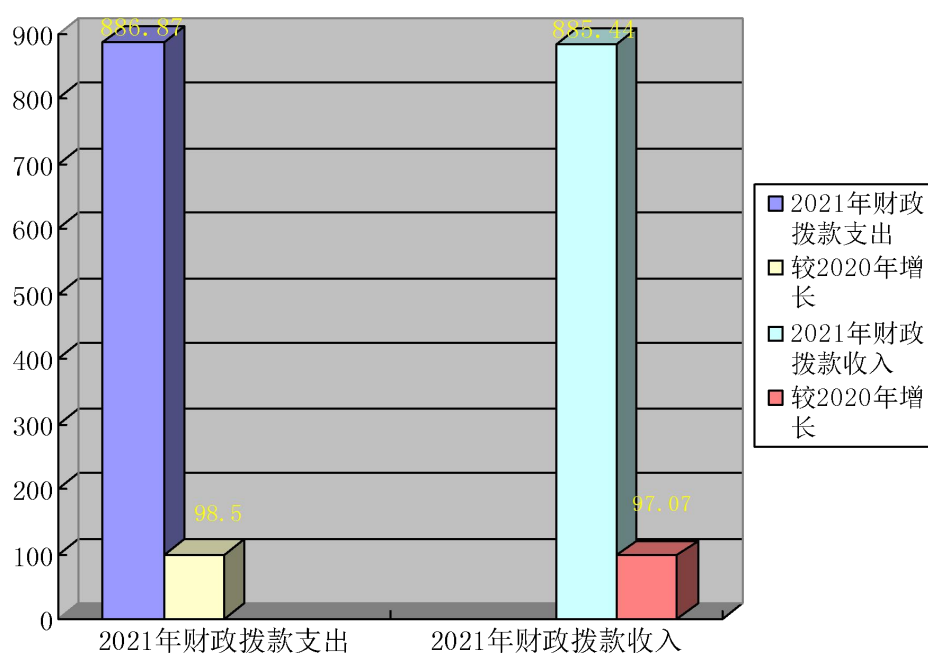


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 885.44 万元，2020 年财政拨款收入 788.37 万元，较上年增加 97.07 万元，增长 12.31%，分析增减变化的主要原因是：人员经费支出增加。

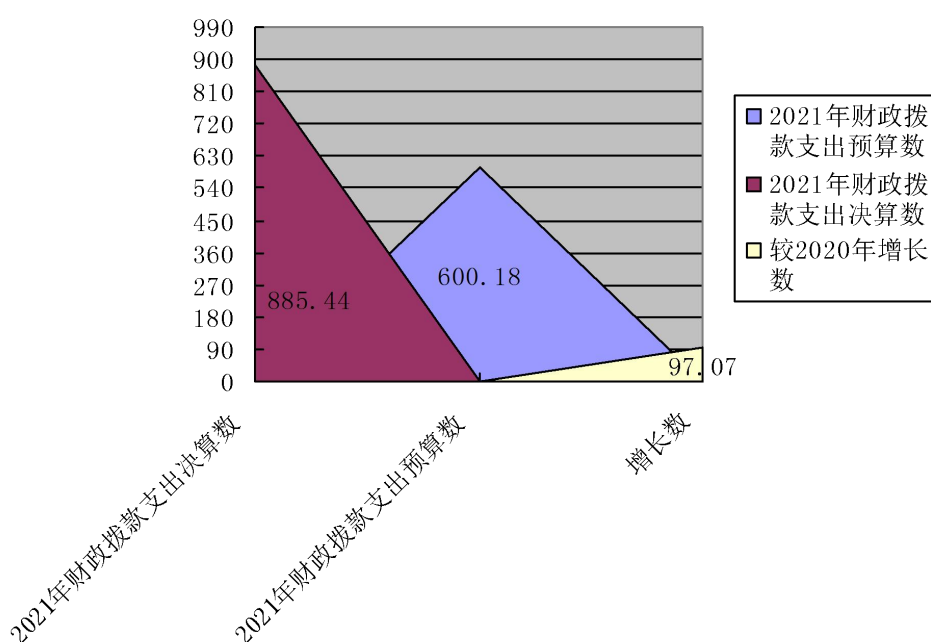
2021 年度财政拨款支出总计 886.87 万元，较上年增加 98.5 万元，增长 12.49%，分析增减变化的主要原因是：人员经费支出增加。

2021 年财政拨款收支情况表（单位: 万元）



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明。

2021 年度财政拨款支出预算 600.18 万元，支出决算 885.44 万元，完成预算的 147.53%，占本年支出合计的 99.83%。财政拨款支出较上年增加 97.07 万元，增长 10.96%，主要原因是：人员经费支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：

### 1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。

预算为 403.62 万元，支出决算为 681.5 万元，增加 277.88 万元，增长 68.85%，完成预算的 168.85 %。决算数大于预算数的主要原因是人员经费支出增加。

### 2. 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 56.47 万元，支出决算为 57.13 万元，增加 0.63 万元，增长 1.17%，完成预算的 101.17%。决算数大于预算数，

主要原因是：工资调整引起缴费基数调整，故缴费金额增加。

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

职业年金年初预算 28.23 万元，决算数为 28.58 万元，增加 0.35 万元，增长 1.24%，完成预算的 101.24%。决算数大于预算数的原因是缴纳以前退休人员的职业年金记实资金。

4. 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）

年初预算为 0.35 万元，支出决算为 0.35 万元，完成预算的 100%，预决算持平。

5. 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 26.81 万元，支出决算为 26.49 元，减少 0.32 万元，下降 1.2%，完成预算的 98.8%。决算数小于预算数的原因是：因退休人员退休时间有误产生 7 个月退款。

6. 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 84.7 万元，支出决算为 83.45 元，减少 1.25 万元，下降 1.5%，完成预算的 98.5%。决算数小于预算数的主要原因是：因退休人员退休时间有误产生 7 个月退款。

7. 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）

预算数为 0 万元，决算数为 7.93 万元，决算数大于预算

数原因是我单位临时申请教育附加改善办公条件。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 877.5 万元，包括：人员经费和公用经费，人员经费 848.34 万元，公用经费 29.17 万元。具体情况如下图：

### （一） 人员经费 848.34 万元，主要包括：

合计(万元)		848.34
301	工资福利支出	827.52
30101	基本工资	228.6
30102	津贴补贴	18.18
30107	绩效工资	384.73
30108	机关事业单位基本养老缴费	57.13
30109	职业年金缴费	28.58
30110	职工基本医疗保险缴费	0.35
30112	其他社会保障缴费	26.49
30113	住房公积金	83.45
303	对个人和家庭的补助	20.82
30305	生活补助	20.82

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### （二） 公用经费 29.17 万元，主要包括：

合计（万元）		29.17
302	商品和服务支出	29.17
30201	办公费	5.19
30207	邮电费	2.4
30211	差旅费	2.13
30213	维修（护）费	0.33
30216	培训费	0.64

20226	劳务费	10.08
30228	工会经费	4.07
30299	其他商品服务支出	4.34

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情况说明。

2021 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。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 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。

2021 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。

2021 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。

我单位无外宾接待支出。

国内公务接待支出 0 万元。

## （二）培训费支出情况说明。

2021 年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0.9 万元，决算数较预算数增加 0.9 万元，主要原因是本校教师参加 2021 公需课培训。

## （三）会议费支出情况说明。

2021 年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，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

2021 年度本单位政府采购支出总额共 3.29 万元，其中：政府采购货物类支出 3.29 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 3.29 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 3.29 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明



截止 2021 年底，我单位共有车辆 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）。

2021 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

我单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了预算编制原则，预算编制方法，预算执行，预算监督，绩效管理等一系列管理制度。详情如下：

#### （一）预算编制原则

1. 部门预算原则。按照部门预算编制办法，实行一个学校一本预算。区级教育行政部门为一级预算单位，初中和中心小学为二级预算单位。

2. 综合预算原则。预算包括学校全部收入和支出，都要纳入财政预算管理，实现收支平衡，统筹安排。

3. 突出重点原则。教育经费保障机制改革的总体要求，按照保运转、保基本支出、保重点的顺序安排预算，做到公开、公正、透明。

4. 专户管理原则。预算资金实行专户管理，专户核拨，专款专用。

5. 绩效考评原则。预算实行绩效考评制度，追踪问效。

#### （二）预算编制

我单位完善了绩效管理工作机制，完善了预算绩效管理工作机制和流程；明确了绩效管理职能，完善了人员配置和

岗位设置情况。

### 1. 收入预算。

收入预算包括财政补助收入、事业收入、勤工俭学收入和其他收入等。支出预算包括人员支出、对个人和家庭补助支出、公用支出和项目支出等。收入预算编报，充分考虑需要和可能，根据年度业务开展计划和支出需求情况综合确定。收入来源要可靠、稳定，实事求是，不重报、不漏报、不虚报。

财政补助收入指学校从财政渠道取得的各项事业经费，包括人员经费，按规定标准计算的对家庭和个人的补助，以及按规定比例由财政负担的公用经费和校舍维修改造资金等。事业收入学校开展教学及其辅助活动依法取得的收入。

其他收入指除以上各项收入以外的收入，包括捐赠收入、银行利息收入等。

### 2. 支出预算。

人员支出、对个人和家庭补助支出按照政策规定的标准和享受人员范围据实编报到每一个人。

人员支出包括个人基本工资、津贴、奖金、社会保障缴费等支出；对个人和家庭补助支出包括离退休费、医疗费、住房补贴、抚恤和生活补助、助学金等支出。

公用支出按照政策规定的教育阶段相关标准计算编报。公用支出包括日常公用支出和专项公用支出。其中日常公用支出包括教学业务与管理费、办公费、印刷费、培训费、实验实习费、文体活动费、水电费、取暖费、交通差旅费、邮电费、会议费、劳务费、零星维修费、专用材料费等；专项

公用支出包括办公设备、专用设备、交通工具、图书资料、教学软件（课件）购置等费用。

项目支出按照实际需求编报。项目支出包括校舍购建费、校舍维修改造经费以及其他改善办学条件等费用。

### （三）预算执行

预算拨款。人员支出、对个人和家庭补助支出由区级财政按照预算进度直接拨付，其中工资部分仍按原支付渠道发放到教师个人。公用支出和项目支出由学校提出用款计划，经教育部门审核后，向区级财政提出申请，由财政直接核拨。专项公用支出和项目支出中符合政府采购的，按照政府采购有关规定办理。

预算一经批复，严格执行。财政部门根据单位上报用款计划预算情况，按月预拨公用经费，保证正常运转。严格按照批准的支出预算项目和科目执行，不得随意变更或调整。确需调整的，经财政部门审核后，按规定程序实施。学校预算执行中新增事项，除国家统一调资和突发性事件可申请预算追加外，其余一律在编制下年度预算时统筹考虑。学校预算执行中项目资金有结余的，经财政部门同意后可留归学校统筹使用；未完成项目的年度结余资金，可结转下一年度继续使用。

### （四）绩效评价

学校预算实行绩效考评制度。绩效考评的主要内容包括对支出项目实施内容、资金管理效率、公共或社会效益等方面进行全面、综合考评。

### （五）绩效考评

实行“统一组织、分级实施”的管理方式，财政部门统一组织管理，教育部门和学校分级实施。评价方法、评价指标体系、评价标准值、评价工作程序由财政部门会同教育部门根据有关规定和标准研究制定。绩效考评结果，作为以后年度财政资金分配的主要依据。

建立内部监督和外部监督检查相结合的学校经费管理使用监督制约机制。学校要建立健全财务内控制度，完善内部财务管理约束机制，加强资金管理，自觉维护国家财经纪律，及时向教育部门汇报预算执行情况，接受财政、审计等部门的检查监督。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 0 个，涉及预算资金 0 万元，占部门预算项目支出总额的 0%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2021 年长安区教师进修学校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，主要包括国培、省培、市培以及区级培训项目计划学员遴选、报名和信息汇总，做好集中培训管理和信息平台联络维护、档案的收集整理等，圆满完成上级教育行政部门安排的各项培训任务。本年度较好的完成了年初制定的各项工作任务，我单位的工作得到全区广大教师和社会大众的肯定和好评。

组织对 0 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 0

万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

2021 年我单位无项目。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称						
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: 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	服务对象满意度指标				
	说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。				

注：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。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 96，综合评价等级为“优”，全年预算数 600.18 万元，执行数 885.44 万元，完成预算的 147.53%。2021 年度我单位总体运行情况及取得的成绩，发现的问题及原因，下一步改进措施等等详情如下：

#### 1. 本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

2021 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

财务管理制度需要全体教职员工的配合支持。

##### （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

(2021 年度)

填报单位：西安市长安区教师进修学校

自评得分：96

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>	<p>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，制定全区教师中长期培训规划和短期培训计划。</p>
<p>(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>	<p>2021 年总支出 886.87.18 万元，其中教育支出教师进修支出 682.94 万元（其中培训费支出 0.64 万元），社会保障和就业支出 86.06 万元，卫生健康支出 26.49 万元，住房保障支出 85.454 万元。</p>
<p>(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。</p>	

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	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门(单位)本年度实 际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门 (单位)预算数。</p>	<p>预算完成率=100%的，得 10 分。</p> <p>预算完成率≥95%的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90%（含）和 95%之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85%（含）和 90%之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80%（含）和 85%之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70%（含）和 80%之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率&lt;70%的，得 0 分。</p>	<p>预算完成率=(预算完成数/ 预 算 数 ) *100%= ( 855.4/600.18 ) *100%=142.52%</p>	100%	100%	10		<p>细化预算编制工作,认真做好预 算的编制</p> <p>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。</p>
		预算 调整 率 (5 分)	5	<p>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。</p> <p>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）。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金 预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%，得 5 分。</p> <p>预算调整率绝对值&gt;5%的，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。</p>	无调整	100%	100%	5	<p>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。</p>	<p>细化预算编制工作，认真做 好预算的编制</p> <p>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。</p>

		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%= (886.87/600.18*100%=147.77%	100%	100%	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。	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%	100%	100%	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、 有控制空间的费用 项目，进一步提高 预算编制的科学 性、严谨性和可控 性。	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	100%	5	

		资产管 理规范 性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1.新增资产配置按预算执行。</p> <p>2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3.资产收益及时、足额上缴财政。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	<p>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。制定学校资产产权管理实施办法,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,处置收入及时上交国库。加强国有资产有效管理和合理使用,提高使用效率。</p>	100%	100%	5		<p>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。</p>
		资金使用 合规性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	<p>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;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	100%	100%	5		<p>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、财务核算,杜绝超支现象的发生。</p>

效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		<p>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；</p> <p>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<math>\geq *</math>）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<math>\leq *</math>）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。</p>	<p>（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%</p> <p>（2）质量指标：各项目支出高质量完成，年度指标值98%，实际完成值96%。（3）时效指标：按时按进度完成支付，年度指标值100%，实际完成值100%。</p> <p>（4）成本指标：我单位不断改善行政管理，严格经费审批支付程序及资产管理制度，控制费用。</p>	100%	93%	37	<p>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</p>	<p>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。</p>
		项目效益 (20分)	20			<p>（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%。</p> <p>（2）社会效益指标：我单位的各方面工作都得到社会大众的肯定和好评，年度指标值100%，实际完成值100%。</p> <p>（3）可持续影响指标：完成各类支出，提高学校的日常工作年效率。年度指标值100%，实际完成值100%。</p> <p>（4）服务对象满意度：2020年顺利完成各项收支工作，保障了单位的正常运转，教工效果反映良好，满意度较高。</p>	100%	95	19	<p>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，进一步提高服务意识。学习一线城市培训经验，提高培训质量。</p>	<p>全心全意为全区教师服务，进一步提高服务意识。学习一线城市培训经验，提高培训质量。</p>

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。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

我单位 2021 年无项目，我单位 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## 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。