

西安市长安区滦镇街道景民初级中学 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。

西安市长安区滦镇街道景民中学主要职责为：实施初中义务教育，促进基础教育发展；

（二）内设机构。

西安市长安区滦镇街道景民中学 2020 年部门决算编报的事业单位共 1 个，学校内设机构共 4 个，分别是：党支部办公室、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 个二级预算单位，西安市长安区滦镇街道景民初级中学。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 58 人，其中行政编制 0 人、事业编制 58 人；实有人员 58 人，其中行政 0 人、事业 58 人。单位管理的离退休人员 18 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	不涉及该项业务
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及该项业务

收入支出决算总表

编制部门：西安市长安区滦镇街道景民初级中学 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	560.85	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	562.34
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	560.85	本年支出合计	562.34
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	1.49	年末结转和结余	0.00
收入总计	562.34	支出总计	562.34

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：西安市长安区滦镇街道景民初级中学

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	560.85	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	562.34	562.34	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：西安市长安区滦镇街道景民初级中学

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	560.85	本年支出合计	562.34	562.34	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1.49	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	1.49					
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	562.34	支出总计	562.34	562.34	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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市长安区滦镇街道景民初级中学

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	3.20
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.50

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：西安市长安区滦镇街道景民初级中学

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 年总体收入 631.4 万元,2020 年总体收入 562.34 万元,2020 年收入总体情况及比上年减少 69.06 万元,下降 10.94%,减少的主要原因是因为教师人数和学生人数的减少导致工资福利收入和经费收入减少。

2019 年总体支出 631.4 万元,2020 年总体支出 562.34 万元,2020 年支出总体情况及比上年减少 69.06 万元,下降 10.94%,减少的主要原因是因为教师人数和学生人数的减少导致经费减少,支出减少。

财政拨款收入支出上下年度对比分析表																											
金额单位：万元																											
序号	单位名称	本年收入						本年支出																			
		合计		一般公共预算		政府性基金预算		合计		按支出性质				按支出经济分类													
		金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	基本支出		项目支出		工资福利支出		商品和服务支出		对个人和家庭的补助		资本性支出		其他					
										金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%	金额	比上年 增减%
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28				
	合计	562.34	-12.28	562.34	-12.28			562.34	-12.28	483.99	-17.75	78.35	23.20	417.4	-23.04	73.83	12.35	66.59	22.69	4.52	61.28						
1	景民中学	562.34	-12.28	562.34	-12.28			562.34	-12.28	483.99	-17.75	78.35	23.20	417.4	-23.04	73.83	12.35	66.59	22.69	4.52	61.28						
2																											
3																											

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 562.34 万元,其中:财政拨款收入 560.85 万元,占 99.64%;事业收入 0 万元,占 0%;经营收入 0 万元,占 0%,上年结转结余 1.94 万元,占 0.34%。

景民中学收入决算情况说明表

2020 年 收入	其中							
	财政拨款 收入	占比	事业 收入	占比	经营 收入	占比	年终结 余	占比
562.34	560.85	99.74	0	0	0	0	1.94	0.26

三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 562.34 万元，其中：基本支出 483.99 万元，占 86.07%；项目支出 78.35 万元，占 13.93%；经营支出 0 万元，占 0%。

景民中学支出决算情况说明表

2020 年支出	其 中					
	基本支出	占比	项目支出	占比	经营支 出	占比
562.34	483.99	86.07	78.35	13.93	0	0

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年的总体收入为 562.34 万元，2019 年的总体收入为 631.4 万元。2020 年收入总体情况比 2019 减少 69.06 万元，比 2019 年总体收入降低 10.94%。总体收入减少的主要原因：教师数减少人员经费减少，专项资金减少。

2020 年的总体支出为 562.34 万元，2019 年的总体支出为 631.4 万元。2020 年支出总体情况比 2019 减少 69.06 万元，比 2019 年总体收入降低 10.94%。总体支出减少的主要原因：教师数减少人员经费支出减少，专项资金支出减少。

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 526.34 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 69.06 万元，下降 12.28%，主要原因是教师人数和学生人数的减少。

（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 41.8 万元，支出决算为 562.34 万元，完成预算的 1259%，原因是 2020 年我单位人员工资和绩效增量在滦镇中心学校预算，决算时又分开在我单位决算。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）。

预算为 41.8 万元，支出决算为 539.74 万元，完成预算的 1291.24%。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）。

预算为 0 万元，支出决算为 22.60 万元，该资金为学生营养餐资金。

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 483.99 万元，人员经费支出 483.99 万元。

人员经费 483.99 万元，主要包括基本工资 245.95 万元，三名工程奖励金 0.72 万元，绩效工资 170.73 万元，对个人和家庭补助支出 66.59 万元。

基本支出 483.99 万元，主要包括教育支出（类）普通教育（款）483.99 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 3.2 万元，支出决算为 3.5 万元，完成预算的 109%，决算数较预算数增加 0.3 万元，主要原因是加大了对师生的教育培训；决算数较上年增加 1.3 万元，主要原因是加大了对师生的教育培训，提高教师的职业素养。

（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

我单位为全额事业拨款单位，无机关运行经费。

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 4.5 万元，其中政府采购货物类支出 4.5 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 2 个，共涉及资金 59.77 万元，占一般公共预算项目支出总额的 143%。

（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区级生均公用经费等 2 个二级项目绩效自评结果。

1. 区级生均公用经费项目绩效自评综述：项目全年预算数 4.95 万元，执行数 4.95 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：我单位积极推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益，2020 年本项目资金使用率达到预算数 100%，预算绩效管理工作取得较好成效。

2. 营养改善计划区级配套项目绩效自评综述：项目全年预算数 32 万元，执行数 54.82 万元，完成预算的 171.3%。项目绩效目标完成情况：本项目预算只预算了区级经费，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：

下一步改进措施：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，按时完成目标。广泛听取社会各方面意见和建议，时改进工作。我单位将积极推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益，争取按时完成今后的项目。

预算（区级生均公用经费）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称			区级生均公用经费				
主管部门			长安区教育局		实施单位	长安区滦镇街道景民中学	
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:	4.95	4.95	100%	
			其中: 财政资金	4.95	4.95	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		
	改善学校办学条件, 促进教育事业健康发展				按时完成目标		
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	用电度数		99000	99000	
		质量指标	经费到位率		100%	100%	
		时效指标	执行时间		2020.1-12	2020.1-12	
		成本指标	目成本: 单项成本		4.95万元	4.95万元	
	效益 指标	经济效益 指标	支出学校电费		4.95万元	4.95万元	
		社会效益 指标	保障学校正常运转		100%	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标	执行年度		长期	长期	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	学校满意度		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。

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	长安区滦镇街道景民中学	
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:	54.82	54.82	100.00%	
			其中: 财政资金	22.82	22.82	100.00%	
			其他资金	32	32	100.00%	
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	改善学校办学条件, 促进教育事业健康发展				按时完成目标		
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	在校学生人数		644	644	
		质量指标	学校供餐率		100%	100%	
		时效指标	执行时间		2020.1-12	2020.1-12	
		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		54.82万元	54.82万元	
		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 90 分。部门整体支出全年预算数 41.8 万元，执行数 562.34 万元，完成预算的 1259%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：学校积极鼓励支持教师申报各级教科研课题。我校刘艳老师主持的省级规划课题已进入结题报告阶段，张利娟老师和刘小静老师主持的区级课题已顺利结题。本学年我校教师有 28 人次获市级优秀教科研成果奖。

长安区教育局 2020 年度教育教学工作总结表彰会上，我校被评为“2020 年教科研工作先进单位”，综合教研组被评为“先进教研组”。长安区教育局 2020 年度教育教学工作总结表彰会上，我校被评为“2020 年初中教学质量综合评估优胜学校”。

2020 年我校营养改善计划营养午餐实现全覆盖，644 名学生全部享受到既好吃又有营养的午餐，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。

2020 年我校是教育局三年行动计划重点建设学校，新建的教师宿办楼和综合实验楼项目，安全措施到位、进展有序，现已完工 2021 年 9 月已投入使用，极大地提升了我校办学条件，提高了教师的生活质量，为我校进一步提升教育教学质量创造了条件。

发现的问题及原因：原有的工资预算在中心学校做，决算在我校进行，造成预决算差异特别大，2021 年起这种情况将彻底

改变。

下一步改进措施：我校将进一步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，确保预算的准确性，更好地为全年资金使用打好基础。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位: 西安市长安区滦镇街道景民初级中学

自评得分: 90

(一) 简要概述部门职能与职责。				西安市长安区滦镇街道景民中学主要职责为: 实施初中义务教育, 促进基础教育发展;							
(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562.34万元, 基本支出453.99, 项目支出78.35, 其中工资福利支出417.4万元, 商品服务支出73.83万元, 对个人和家庭支出66.59万元, 其他资本性支出4.52 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		
		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%		0		
		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/ (上半年结余结转+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/ (上半年结余结转+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			0		
		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, 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)、80-50% (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。	100%	项目计划2个	实际完成2个	40		
		项目效益 (20分)	20			100%	项目计划2个	实际完成2个	20		

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。

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。