

西安市雁塔区大雁塔小学

2020年单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2020年单位决算表

- 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年单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学义务教育；小学学历教育。

（二）内设机构

学校内设教导处、政教处，总务处及办公室负责安排检查工作。

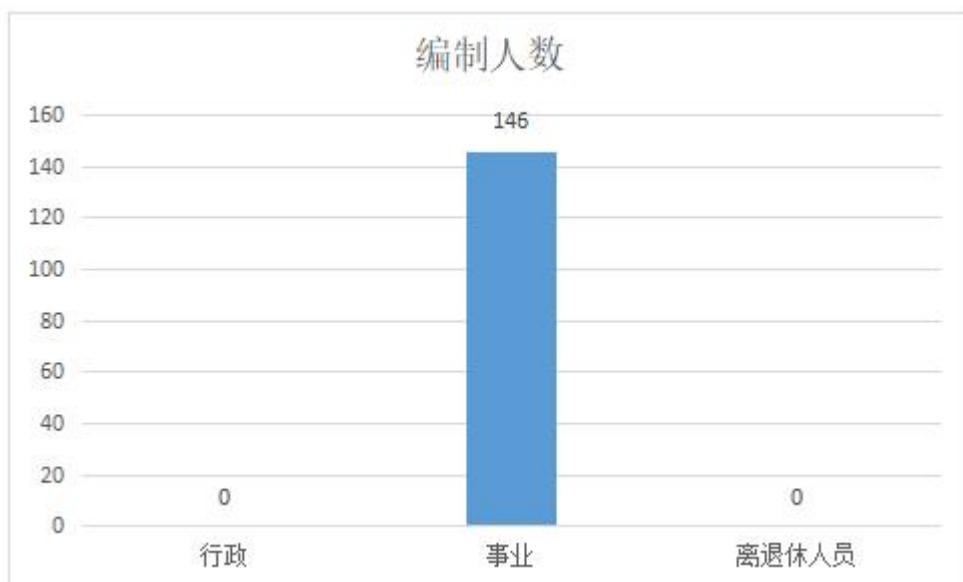
二、单位决算单位构成

纳入2020年本单位决算编制范围的单位共1个，包括本级及所属0个二级预算单位，我单位为二级预算单位，隶属于雁塔区教育局：

序号	单位名称
1	西安市雁塔区大雁塔小学

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制146人，其中行政编制 0 人、事业编制 146人；实有人员 146人，其中行政 0 人、事业 146人，单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2020年度单位决算表

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	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 人员经费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出	是	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	3523.79	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	3556.50
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	3523.79	本年支出合计	3556.50
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	32.72	年末结转和结余	0.00
收入总计	3556.50	支出总计	3556.50

收入决算表

公开02表

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	3523.79	3523.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支 出	3523.79	3523.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教 育	3523.79	3523.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学 教育	3523.79	3523.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本单位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

编制单位： 西安市雁塔区大雁塔小学

金额单位：万元

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	3523.79	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	3556.50	3556.50	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

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	3523.79	本年支出合计	3556.50	3556.50	0.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余	32.72	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	32.72					
政府性基金预算 财政拨款	0.00					
国有资本经营 财政拨款	0.00					
收入总计	3556.50	支出总计	3556.50	3556.50	0.00	0.00

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	3556.50	3088.98	2979.40	109.58	467.52	
205	教育支出	3556.50	3088.98	2979.40	109.58	467.52	
20502	普通教育	3556.50	3088.98	2979.40	109.58	467.52	
2050202	小学教育	3556.50	3088.98	2979.40	109.58	467.52	

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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		3088.98	2979.40	109.58	
301	工资福利支出	2926.11	2926.11		
30101	基本工资	654.05	654.05		
30102	津贴补贴	213.72	213.72		
30103	奖金	613.00	613.00		
30107	绩效工资	944.81	944.81		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	177.37	177.37		
30109	职业年金缴费	90.24	90.24		
30110	职工基本医疗保险缴费	48.67	48.67		
30112	其他社会保险缴费	1.02	1.02		
30113	住房公积金	183.23	183.23		
302	商品和服务支出	109.58		109.58	
30201	办公费	25.01		25.01	
30205	水费	5.67		5.67	
30206	电费	19.39		19.39	

30207	邮电费	0.32		0.32	
30213	维修(护)费	5.18		5.18	
30216	培训费	3.92		3.92	
30226	劳务费	10.02		10.02	
30228	工会经费	32.83		32.83	
30229	福利费	0.53		0.53	
30239	其他交通费用	0.10		0.10	
30299	其他商品和服务支出	6.24		6.24	
303	对个人和家庭的补助	53.29	53.29		
30304	抚恤金	14.93	14.93		
30305	生活补助	36.74	36.74		
30309	奖励金	1.33	1.33		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.28	0.28		

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

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	7	8		
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	5.27		

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

金额单位: 万元

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区大雁塔小学

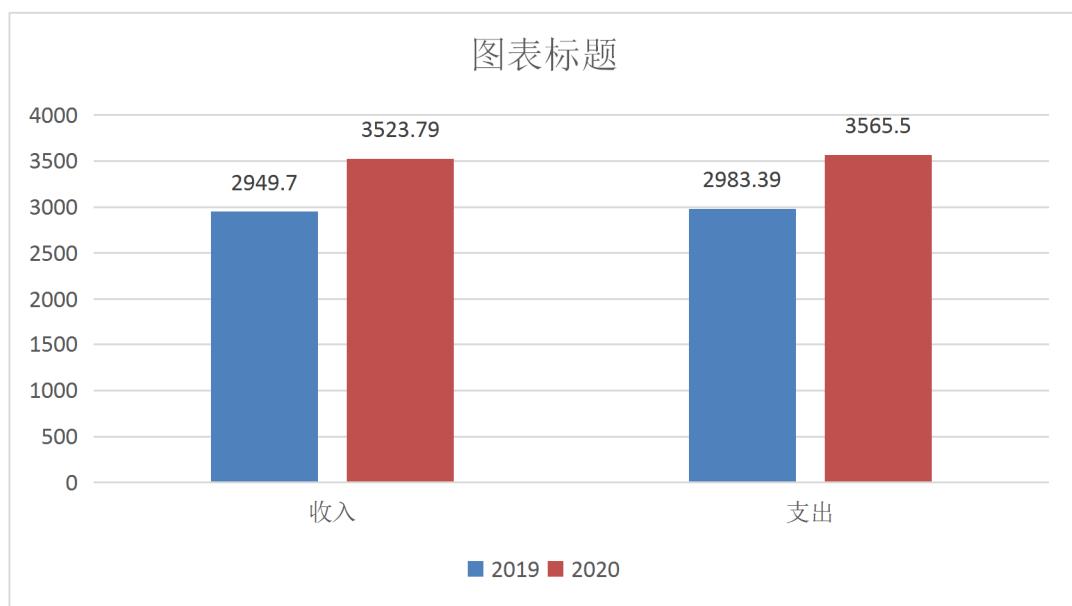
金额单位: 万元

注：本表反映本单位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 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入为 3523. 79 万元，较上年增加 574. 09万元，增长 19. 46%，主要是原因是绩效增量等人员经费增加。2020 年支出 3556. 50万元，较上年增加 573. 12万元，增长19. 21%，主要是原因是绩效增量等人员经费增加。



二、收入决算情况说明

2020年收入合计 3523. 79万元，其中：

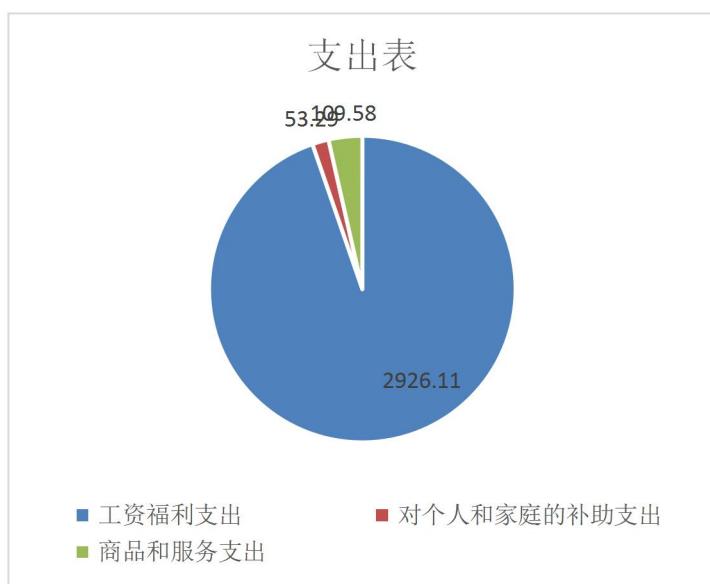
- (1) 一般公共预算财政拨款3523. 79万元，占100%。为区级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款。增加原因人员增加，经费增加。
- (2) 年初结转和结余 32. 72 万元, 为以前年度尚未列支，结转到本年仍按按规定用途继续使用的资金。



三、支出决算情况说明

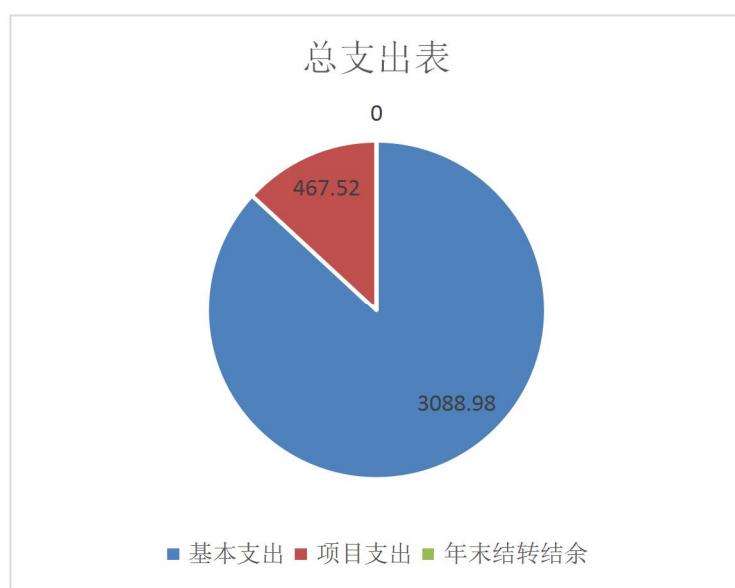
2020 年支出合计 3556.50 万元，其中：

(1) 基本支出 3088.98 万元，占 86.85%。主要是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。其中：工资福利支出 2926.11 万元，对个人和家庭的补助支出 53.29 万元，商品和服务支出 109.58 万元。



(2) 项目支出 467.52万元, 占 13.15%。主要是为完成特定的行政工作任务或事业发展目标, 在基本支出之外发生的支出, 包括办公费71.35万元、水费12.66万元、取暖费29.90万元、物业管理费28.70万元、差旅费0.08万元、维修维护费 23.70 万元、培训费 1.35万元、劳务费87.75万元、委托业务费2.30万元、其他交通费1.98万元、其他商品服务1.84万元、对个人和家庭补助4.34万元、办公设备购置54.29万元、专用设备购置8.92万元、大型修缮100.71万元、其他资本性支出37.99万元。

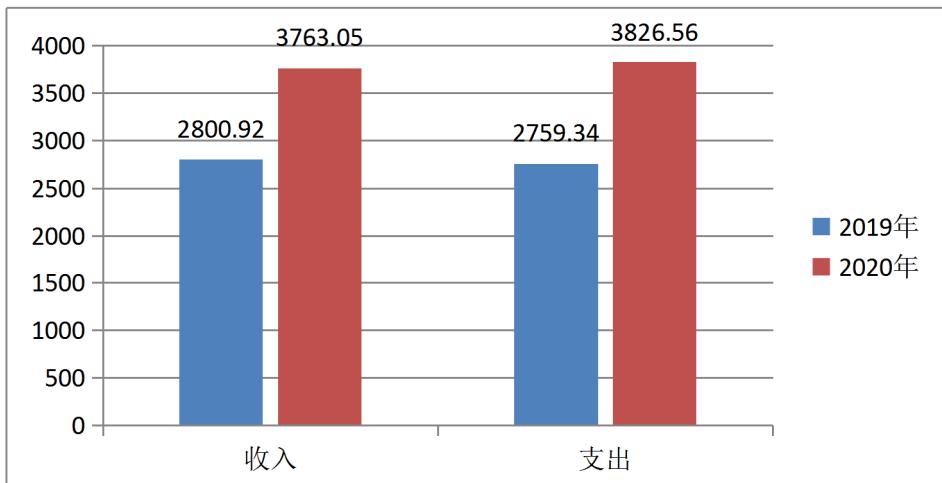
(3) 年末结转和结余 0 万元。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款总收入3523.79万元, 较上年增加574.09万元, 增长19.46%, 主要原因是绩效增量等人员经费增加。

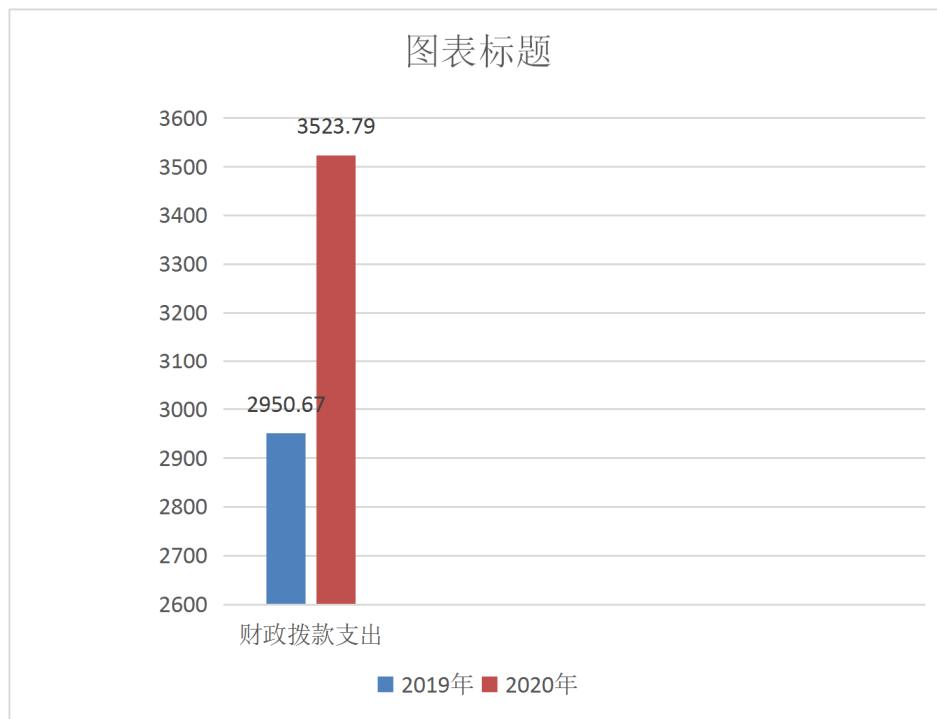
2020 年财政拨款总支出3565.50万元, 较上年增加 573.12万元, 增长 19.21%, 主要原因是绩效增量等人员经费增加。



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 3523.79万元，占本年支出合计的99.08%。与上年相比，财政拨款支出增加 573.12万元，增长 19.21%，主要原因 是绩效增量等人员经费增加。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 2397.25 万元，支出决算为 3556.50 万元，完成年初预算的 148.36%。按照政府功能分类科目，其中：教育支出 3556.50 万元，教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2020 年财政拨款支出年初预算为 2397.25 万元，支出决算为 3556.50 万元，完成年初预算的 148.36%。决算数大于预算数的主要原因是绩效增量等人员经费增加。

1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师培训（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.27 万元。决算数大于预算数的主要原因是教师进修支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

人员经费 2979.40 万元，主要包括：基本工资 654.05 万元、津贴补贴 213.72 万元、奖金 613.00 万元、绩效工资 944.81 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 177.37 万元、职业年金缴费 90.24 万元、职工基本医疗保险缴费 48.67 万元、住房公积金 183.23 万元、其他社会保障缴费 1.02 万元、对个人和家庭的补助中抚恤金 14.93 万元、生活补助 36.74 万元、奖励金 1.33 万元、其他对个人和家庭补助 0.28 万元。

公用经费 109.58 万元，主要包括：办公费 25.01 万元、水费 5.67 万元、电费 19.39 万元、邮电费 0.32 万元、取暖费 0.35 万元、差旅费 0.02 万元、维修(护)费 5.18 万元、培训费 3.92 万元、劳务费 10.02 万元、工会经费 32.83 万元、福利费 0.53 万元、其他交通费 0.1 万元、其他商品和服务支出 6.24 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元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数较预算数减少0万元。本年决算数较上年决算数减少0万元。

（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，完成预算的0%，决算数较预算数减少0万元。本年决算数较上年决算数减少。

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少0万元。本年决算数较上年决算数减少0万元。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量0台。

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少0万元。本年决算数较上年决算数减少0万元。

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，完成预算的0%，决算数较预算数减少0元。本年决算数较上年决算数减少0万元。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费主要包括新进教师入职培训等。预算为 0 万元，支出决算为5.27万元。决算数较预算数增加 5.27万元，主要是本年教师进修培训。决算数较去年减少 4.21万元，增加 215.13%，增加原因教师进修，培训支出增加。

（三）会议费支出情况说明。

2020 年会议费支出为0万元。预算为0万元，支出决算为0万元。决算数较预算数持平。决算较去年持平。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明。

本单位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。

本单位无国有资本经营决算拨款收支。

十、机关运行经费支出情况说明。

我单位为事业单位，无机关运行费。

十一、政府采购支出情况说明。

本单位 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，本单位机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 1 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 10 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 467.52 万元，占一般公共预算项目支出总额的 13.15%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2020 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，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）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级单位决算中反映义务教育公用经费等 10 个项目绩效自评结果。

近年来我国学生视力近视率高居不下，并呈现明显上升趋势，已经到了非常严重的程度。国家标准要求普通教室桌面照度达到 300lx，黑板照度达到 500lx，统一眩光 ≤ 16 ，普通教室显色指数 ≥ 80 ，美术教室显色指数 ≥ 90 。学校教室采光问题十分严重，远远低于国家标准要求。由于学校照明采用传统荧光灯，照度及照度均匀度不达标、眩光和频闪严重、显色指数过低、高色温（6500K）光线颜色过于偏白等一系列不符合 CQC3155-2016《中小学校及幼儿园教室照明产品节能认证技术规范》。传统教室照明灯存在频闪、炫光、蓝光危害、显色指数和色温等危害。校内很多学生已经早早的带上了眼镜，这对学生的学习跟生活产生了很多不方便。我校申请项目资金 20.64 万元，改造照明环境。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	中小学普通教室照明环境提升项目						
主管部门	西安市雁塔区教育局			实施单位	西安市雁塔区基础设施投资有限公司		
项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
年度资金总额(万元)	20.64	26.64	20.64	10	100%	10	
其中： 当年财政拨款	20.64	20.64	20.64	—	100%	—	
上年结转资金				—		—	
其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成项目建设并于2020年9月投入使用			完成项目建设并于2020年9月投入使用			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
	产出指标	数量指标	项目涉及班级数量	51个	51个	10	10

	质量指标	学校项目建设情况	安工程进度	安工程进度	10	10	
	时效指标	资金拨付情况	合同约定, 工期进度	及时拨付	10	10	
	成本指标	51个教学班	20.64万元	20.64万元	10	10	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保护学生视力	提升	提升	15	15	
	生态效益指标	指标1:					
	可持续影响指标	可持续影响效应年限	6年	6年	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
		家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分					100	100	

(四) 单位整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分90分。单位整体支出全年预算数2397.25万元，执行数3556.50万元，完成预算的148.36%。

本年度单位总体运行情况及取得的成绩：2020年单位绩效目标合理，预算执行及预算管理均较好。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报部门：西安市雁塔大雁塔小学

自评得分：90

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。	指标值计算公式和数据获取方式	10	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。	指标值计算公式和数据获取方式	5	100%	5		

		支出进度率 (5分)	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 $\geq 45\%$ ，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 $\geq 75\%$ ，得3分；进度率在60% (含) 和75%之间，得2分；进度率 $< 60\%$ ，得0分。	5	100%	5		
		预算编制准确率 (5分)	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 $\leq 20\%$ ，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。	5	98%	4	人员经费增加	细化预算编制
过程 预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	“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 $\leq 100\%$ ，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	5	98%	4	培训费增加	细化预算编制	
	资产管理规范性 (5分)	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。	5	98%	4	细化预算编制	加强资产管理	
过程 预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	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；	全部符合5分，有1项不符扣2分。	5	100%	3	加强财务管理，合理安排支出进度	合理安排项目资金支出进度	

			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。							
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 $\geq*$ ）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 $\leq*$ ）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		40	92.50%	37	年末指标财政收回	按时完成各类支出
		项目效益(20分)	20	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 $\geq*$ ）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 $\leq*$ ）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		20	90%	18	加强项目管理，提高专项资金使用效益	加强项目管理，提高专项资金使用效益

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：**指单位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. 调整预算数：**填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。