

# 西安市雁塔区教育后勤管理中心

## 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

负责全区中小学和幼儿园的后勤管理，负责教育局房改办和家属院的物业管理以及勤工俭学工作。负责全区中小学和幼儿园的学生资助管理和政策宣传工作，负责雁塔区大学生国家生源地信用助学贷款管理和全区学生营养改善计划的实施等工作。

### (二) 内设机构。

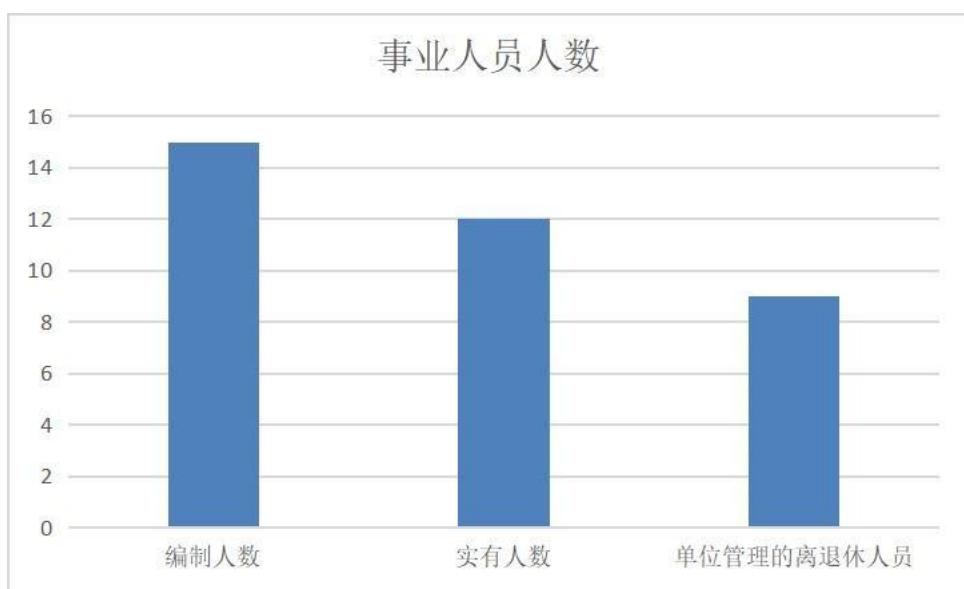
本单位为独立核算机构数 1 个，内设办公室、财务室、物业办公室、资助中心办公室。

## 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

序号	单位名称
1	西安市雁塔区教育后勤管理中心

## 三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 15 人，其中事业编制 15 人；实有人员 12 人，其中事业 12 人。单位管理的离退休人员 9 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 (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	是	不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算 表	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：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

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	2, 439. 19	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	2, 439. 19
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	
		9. 卫生健康支出	
		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	

		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	2439.19	本年支出合计	2,439.19
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	2,439.19	支出总计	2,439.19

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

金额单位: 万元

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心 2020 年 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	2439.19	258.86	2180.33			
205	教育支出	2,439.19	258.86	2,180.33			
20502	普通教育	1,599.93	258.86	1,341.07			
2050204	高中教育	4.38	0.00	4.38			
2050299	其他普通教育支出	1,595.55	258.86	1,336.69			
20503	职业教育	839.27	0.00	839.27			
2050302	中等职业教育	839.27	0.00	839.27			

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心 2020 年

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	2439.19	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	2439.19	2439.19		
		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				
		9. 卫生健康支出				
		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				
		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	2439.19	本年支出合计	2439.19	2439.19		
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						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	2439.19	2439.19	2439.19	2439.19		

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
			小计	人员经费	公用经费		
	合计	2,439.19	258.86	248.22	10.63	2,180.33	
205	教育支出	2,439.20	258.86	248.22	10.63	2,180.34	
20502	普通教育	1,599.93	258.86	248.22	10.63	1,341.07	
2050204	高中教育	4.38	0.00	0.00	0.00	4.38	
2050299	其他普通教育支出	1,595.55	258.86	248.22	10.63	1,336.69	
20503	职业教育	839.27	0.00	0.00	0.00	839.27	
2050302	中等职业教育	839.27	0.00	0.00	0.00	839.27	

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

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		258.86	248.22	10.63	
301	工资福利支出	0.00	245.57	0.00	
30101	基本工资	0.00	59.29	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	17.81	0.00	
30103	奖金	0.00	101.49	0.00	
30107	绩效工资	0.00	33.48	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	11.15	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	0.90	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	5.32	0.00	
30113	住房公积金	0.00	16.14	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	10.63	
30201	办公费	0.00	0.00	4.79	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.23	
30226	劳务费	0.00	0.00	4.79	
30228	工会经费	0.00	0.00	0.50	
30299	其他商品和服务支出	0.00	0.00	0.33	
303	对个人和家庭的补助	0.00	2.66	0.00	
30305	生活补助	0.00	2.66	0.00	

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

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										
决算数										

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： 西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

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：西安市雁塔区教育后勤管理中心

2020 年

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

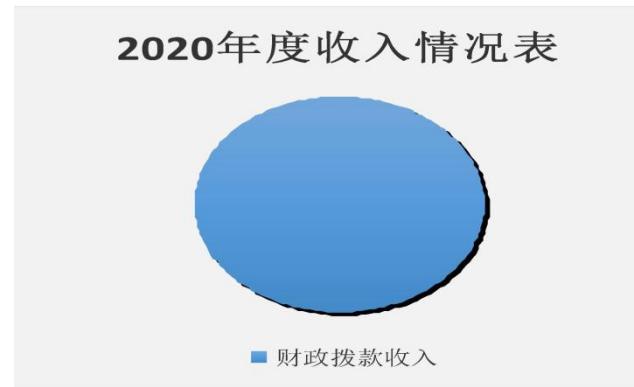
2020 年全年收入 2439.19 万元，较上年总体情况及比上年 3270.68 万元减少 831.49 万元，主要原因是营养补助、中职高中助学金减少。

2020 年全年支出 2439.19 万元，较上年总体情况及比上年 3270.68 万元减少 831.49 万元，主要原因是营养补助、中职高中助学金减少。



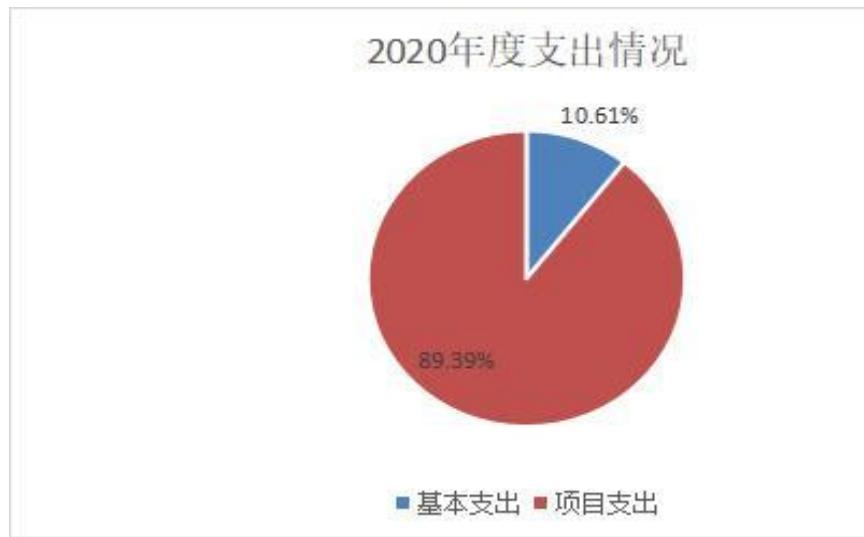
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 2439.19 万元，其中：财政拨款收入 2439.19 万元，占 100%。



### 三、支出决算情况说明

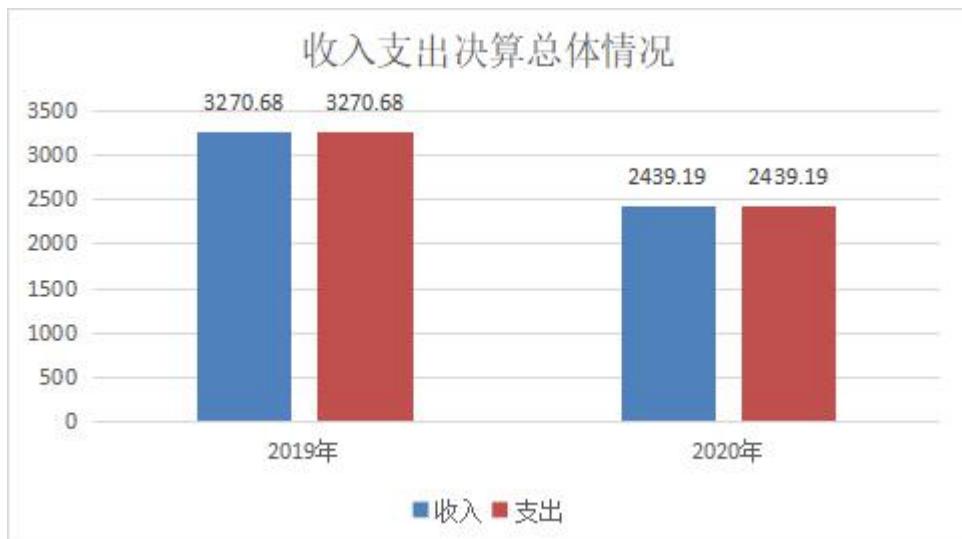
2020年支出合计 2439.19 万元，其中：基本支出 258.86 万元，占 10.61%；项目支出 2180.33 万元，占 89.39%。



### 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 2439.19 万元，与 2019 年相比减少 831.49 万元，总体情况及比上年减少情况，主要原因是营养补助、中职高中助学金减少。

2020 年财政拨款支出 2439.19 万元，与 2019 年相比减少 831.49 万元，总体情况及比上年减少情况，主要原因是营养补助、中职高中助学金减少。



## 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 2439.19 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 831.49 万元，减少 25%，主要原因是营养补助、中职高中助学金减少。



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出年初预算为 649.99 万元，调整预算数为 2439.19 万元，支出决算为 2439.19 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 4.38 万元，为代列高中助学金。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

预算为 649.99 万元，支出决算为 1595.55 万元，完成预算的 245.47%。决算数大于预算数的主要原因是代列营养改善计划补助经费。

3. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算为 0，支出决算为 839.27 万元。决算数大于预算数的主要原因是代列中职资助、免学费经费。

## 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 258.86 万元，包括：人员经费支出 248.22 万元和公用经费支出 10.63 万元。

人员经费 248.22 万元，主要包括：基本工资 59.29 万元，津补贴 17.81 万元，奖金 101.49 万元，绩效工资 33.48 万元，社会保障缴费 33.51 万元，抚恤金 2.66 万元。

公用经费 10.63 万元，主要包括：办公费 4.79 万元，邮电费 0.23 万元，劳务费 4.79 万元，工会经费 0.5 万元，其他商品和服务支出 0.33 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 年本单位无“三公”经费预算和决算支出。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年本单位无“三公”经费支出。

### （三）培训费支出情况说明。

2020 年本单位无培训费支出。

### （四）会议费支出情况说明。

2020 年本单位无会议费支出。

## 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，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

本单位无机关运行经费支出。

## **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 万元以上的通用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 (套)；购置单价 100 万元以上的通用设备 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 2 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 456.2 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

### **（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营养补助、中职高中助学金 3 个项目绩效自评结果。

营养补助、中职高中助学金项目绩效自评综述：项目全年预算数 2,180.33 万元，执行数 2,180.33 万元，完成预算的 100%。

#### 下一步措施

（一）通过分析论证将目标设定中绩效指标进一步明细，将相关指标数据化。

（二）加强 2022 年预算编制，预算编制做到全面减少预算资金追加。

（三）积极推进预算支出进度，严格按照考核支出进度完成重点支出完成率。

（四）通过中小学营养改善计划提高了惠及学生人数和覆盖学生范围，补助资金及时足额下达、有效减轻贫困学生家庭负担，提高了学生身体健康水平和政策知晓率，提高了享受营养餐学生满意度和享受营养餐学生家长满意度。

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		2020 年度中小学营养改善计划补助资金						
主管部门		西安市雁塔区教育局			实施单位	西安市雁塔区学生资助管理中心		
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)		1640	1640	1433.32	10	87.40%	8.7	
其中：当年财政拨款		1640	1640	1433.32	—	87.40%	—	
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			完成项目				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	惠及义务教育学生	19520 人	19520 人	10	10	
		质量指标	实际人数占应享人数比例	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付下一级	30 日	及时拨付	10	10	
效益指标		成本指标	各级财政补助标准	每生每天 4 元	每生每天 4 元	10	10	
		经济效益指标	减轻学生家庭经济负担	1640	1433.32	10	8.7	
		社会效益指标	食堂供餐率	100%	100%	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	1 年	年	15	15	
		满意度指标	服务对象满意度指标	≥80%	≥80%	10	10	
			家长满意度	≥80%	≥80%	10	10	
总分					100	98.7		

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		中职资助资金					
主管部门	西安市雁塔区教育局			实施单位	西安市雁塔区学生资助管理中心		
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)		839.27	839.27	839.27	10	100%	10
其中： 当年财政拨款		839.27	839.27	839.27	—	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			
	目标 1：支出免除一、二、三年级在校生中的农村（含乡镇）学生、城市涉农专业学生和家庭经济困难学生免除（艺术类相关表演专业除外）学费，提升中职教育吸引力。 目标 2：将中等职业学校全日制学历教育具有正式学籍的在校一、二年级涉农专业学生和非涉农专业家庭经济困难学生纳入资助范围，保障家庭经济困难学生基本学习生活需要，助力脱贫攻坚。 目标 3：激励职业院校学生勤奋学习、勇于实践、提升技能水平，加快技能型人才培养。			符合资助政策学生应助尽助。			
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	数量	惠及家庭经济 困难	6864	8103	10	10
指标 体系	指标	指标	学生				
		质量指标	建档立卡贫困 学生享受资助 比例	100%	100%	10	10
		时效指标	资金拨付情况	2020.1.1-2020.12.31	及时拨付	10	10
		成本指标	免学费、国家 助学金、中职 扶贫补助、中 职奖学金补助 标准	国家助学金补助标准 每生每年 2000 元；免 学费测算标准每生每 年 1600 元；中职扶 贫补助一次性 3000 元； 中职奖学金每生每年 6000 元	按标准完 成	10	10
	社会效益 指标	社会效益 指标	享受人数	免学费 5443 人；助 学金 1421；中职扶 贫补助 62 人；中职奖 学金 7 人	完成	15	15
		生态效益 指标	指标 1：				
		可持续影 响	可持续影响效 应年限	1 年	1 年	15	15
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	学生满意度	≥ 95%	≥95%	10	10
			家长满意度	≥ 95%	≥95%	10	10
总分				100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		普通高中助学金						
主管部门	西安市雁塔区教育局			实施单位	西安市雁塔区学生资助管理中心			
项目资金		年初	全年	全年	分值	执行率	得分	
		预算数	预算数	执行数				
年度资金总额(万元)		4.375	4.375	4.375	10	100%	10	
其中:当年财政拨款		4.375	4.375	4.375	—	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				
	目标1:保证资金安全,及时下达资金,确保资助政策落实。 目标2:帮助家庭经济困难学生完成学业,助力脱贫攻坚。			家庭经济困难学生应助尽助。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	惠及家庭经济困难学生	2005	41	10	0	大多数资金未通过后勤中心下达,而是通过零余额直达学校
		质量指标	建档立卡贫困学生享受资助比例	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付情况	2020.1.1-2020.12.31	及时拨付	10	10	
		成本指标	国家助学金补助标准	特困生每生每年 2500				
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	惠及建档立卡学生	完成	完成	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	可持续影响效应年限	1 年	年	15	15	
		服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	≥95%	10	10	
		满意度指标	家长满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分					90	90		

### （三）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 95 分。单位整体支出全年预算数 649.99 万元，执行数 2439.19 万元，完成预算的 375%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩。

2020 年累计享受政策学生 41 人次，通过普通高中助学金的发放，是家庭经济困难学生应助尽助，不因家庭经济困难而失学；为家庭经济困难学生的学习生活提供了一定的帮助；提高了家长满意度。

2020 年累计享受政策学生 8103 人次，通过中职资助资金的发放，使家庭经济困难学生应助尽助，不因家庭经济困难而失学；为家庭经济困难学生的学习生活提供了一定的帮助；提高了学生及家长满意度。

2020 年累计拨付中小学营养改善计划补助资金 1433.32 万元，通过中小学营养改善计划提高了惠及学生人数和覆盖学生范围，补助资金及时足额下达、有效减轻贫困学生家庭负担，提高了学生身体健康水平和政策知晓率，提高了享受营养餐学生满意度和享受营养餐学生家长满意度。

发现的问题及原因：预算编制精准度不高，在编制年度预算不包含上级代列资金，造成预算执行的偏差。

下一步改进措施：一是科学合理编制预算，严格执行预算。将严格按照《预算法》和区财政局编制预算的相关规定和要求，参考上一年的预算执行情况和年度收支金额等科学合理的编制预算，避免出现追加预算或超预算的情况发生。同时严格预算执行，提高资金使用效率。二是加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。查找中心在日常管理过程中的薄弱环节，不断建立健全各项工作制度，提高单位管理水平，规范内部权力运行。

附件1

2020年西安市雁塔区教育后勤管理中心部门整体支出绩效评价共性指标体系											
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	得分比例	得分	评分要素	指标说明
投入	目标设定	目标责任考核	10	目标责任考核	10		10.00	符合要求, 满分; 不符合要求, 不得分; 特殊情况酌情打分。各项分值相同。		有明确的目标任务	
			15	绩效目标申报数量达标	3		3.00	符合要求, 满分; 不符合规定, 不得分; 特殊情况酌情打分。各项分值相同。		评价要点:	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划; ②是否符合部门“三定”方案确定的职责; ③是否符合部门制定的中长期实施规划。
		质量达标	2	目标已细化	0.5	0.50				评价要点:	①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任任务数或计划数相对应; ④是否与年度部门预算资金相匹配。
			2	目标可衡量	0.5	0.50				评价要点:	①是否在人员编制数、在岗人员数、在编在岗人员数、部门(单位)实际在岗人数, 以财政部确定的部门决算填报口径为准。编制数: 机构编制部门核定编制的部门(单位)的人员编制数。
		计划目标化	2	计划目标化	0.5	0.50				评价要点:	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”: 年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务接待费。
			2	项目资金配比	0.5	0.50				评价要点:	重点项目支出率=[重点项目支出/项目总支出]×100%。重点项目支出: 部门(单位)年度预算安排的, 与本部门履行和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。
	预算配置	在职人员控制率	1	人员与工作量相配比	1		1.00	未超标, 满分; 超编10%以内, 扣减相应的分值; 超编10%以上, 不得分。		在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数: 部门(单位)实际在岗人数, 以财政部确定的部门决算填报口径为准。编制数: 机构编制部门核定编制的部门(单位)的人员编制数。	
			2	三公经费变动率	2		2.00	剔除客观因素, 变动率小于5%, 满分; 变动率在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 变动率大于10%以上, 不得分。		评价要点:	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”: 年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务接待费。
		重点支出安排率	2	重点支出占比	2		2.00	符合要求, 满分; 不符合要求, 不得分; 特殊情况酌情打分。(80%以上满分, 60%以上酌情扣分)		重点支出安排率=重点项目支出/项目总支出×100%。重点项目支出: 部门(单位)年度预算安排的, 与本部门履行和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	
			3	预算完成率	2		2.00	绝对值小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	
		预算调整率	2	项目支出完成率	1	79.00%	-			预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。	
			2	预算调整	2	99.84%	-	(除客观因素外) 调整绝对值小于5%, 满分; 对比值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。预算调整数: 部门(单位)在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)。	
	过程	支付进度率	1	季度支付进度	1		1.00	支付率在60%(包含)以上, 得分为指标计算结果*指标权重; (差)60%以下, 不得分。		支付进度率: [实际支付进度/既定支付进度]×100%。实际支付进度:剔除客观因素外, 部门(单位)在某一时期的支付进度与年度支出预算数的比值。既定支付进度: 由部门(单位)在申报部门年度绩效目标时, 参照历年支付进度、近三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的, 在某一节点达到的支付进度(比率)。	
		结转结余率	1	基本支出结转结余率	1		1.00	绝对值小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。	
			2	项目支出结转结余率	1		1.00	绝对值小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。(按照基本支出与项目支出占比计算权重)		结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。	
		结转结余变动率	2	基本支出结转结余变动率	2		2.00	本期结余结转结余对值在5%以内的, 变动率小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。本期结余结转结余对值在5%以上的, 变动率得满分; 变动率在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	
			2	项目支出结转结余变动率	2		2.00	本期结余结转结余对值在5%以内的, 变动率小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。本期结余结转结余对值在5%以上的, 变动率得满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	
		三公经费控制率	2	三公经费横向控制率	2		2.00	在符合市级或省级别标准后, 计算绝对值在5%以内的, 变动率小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		三公经费控制率=(实际支出三公经费总额/预算安排三公经费总额)×100%。	
			2	三公经费纵向控制率	2		2.00	在符合市级或省级别标准后, 计算绝对值在5%以内的, 变动率小于5%, 满分; 绝对值在5%-10%之间, 扣减相应的分值, 绝对值大于10%以上, 不得分。		三公经费纵向控制率=(本期三公经费实际支出数/上期三公经费市级支出数)×100%。	
		政府采购执行率	1	采购计划配套, 且有论证	1		1.00	符合条件, 得分; 不符合, 不得分		政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%;	
			1	及时定点完成采购任务	1		1.00	全部完成, 满分; 极少歉不及时、不定点或不按预算, 扣减20%; 部分不及时或不定点, 扣减50%; 很多不及时或不定点, 不得分。		政府采购执行率: 采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	
	预算管理	资金管理	6	管理制度健全性	3		3.00	制度完善管理有效, 满分; 制度基本完善, 管理基本有效, 扣减50%分值; 制度不完善, 管理基本失效, 不得分。		评价要点: ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②相关管理制度是否合法、合规、完整; (包括: 公务用车、会议费、出国、采购、差旅、招待费等)	
			6	制度内控合理(有监督、控制机制)	1		1.00			③相关管理制度是否得到有效执行。	
			2	制度执行有效	2		2.00	严格执行, 满分; 极少未严格执行, 扣减20%分值; 部分未严格执行, 扣减50%分值; 基本不执行, 不得分。		评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估论证; ④是否符合部门预算批复的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
			7	使用标准	2		2.00			评价要点: ①是否按规定公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
			7	使用范围	2		2.00	符合条件, 得分; 不符合, 不得分		评价要点: ①资金的支付是否有完整的审批程序和手续; ②项目的重大开支是否经过评估论证; ③资产配置信息是否完整; ④资产配置信息是否合规、合理; ⑤资产配置是否规范; ⑥资产账实是否相符, 资产是否有偿使用及处置收入及时入账; ⑦资产是否在规定期限内上缴。	
		预决算信息公开性	3	重大项目评审	1		1.00			评价要点: ①基础数据信息和会计信息资料是否完整; ②基础数据信息和会计信息资料是否准确。	
			3	使用程序	1		1.00			③基础数据信息和会计信息资料是否准确。	
		基础信息完善性	4	资金核算	1		1.00			评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
			4	财务管理	1		1.00			评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
		资产管理	5	制度健全	2		2.00			评价要点: ①是否已制定或具有资产管理制度; ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整; ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	
			5	控制机制	1		1.00			评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估论证; ④是否符合部门预算批复的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
			5	有效执行	2		2.00	按有效采购执行率计算得分。		评价要点: ①是否已制定或具有资产管理制度; ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整; ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	
			5	资产完整	2		2.00	按规范完整, 满分; 不规范但完整, 扣减50%; 资产不完整, 不得分。		评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
			5	配置合理	1		1.00	配置合理, 满分; 较为合理, 扣减20%分值; 不合理, 不得分。		评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
		资产管理安全性	1	处置规范	1		1.00	处置规范, 满分; 处置不规范, 不得分。		评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
			1	记录完整	1		1.00	完全完整, 满分; 部分不完整, 扣减50%; 不完整, 不得分。		评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账实是否相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时入账。	
		固定资产管理率	2	固定资产利用率	2		2.00	不存在闲置情况, 满分; 存在部分闲置资产, 扣减50%; 有较多闲置资产, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
			2	固定资产管理率	2		2.00	完成率90%以上, 满分; 85%~90%, 扣减相应分值; 85%以下, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
产出	效果	实际履行	3	实际完成率	3		2.00	完成率90%以上, 满分; 85%~90%, 扣减相应分值; 85%以下, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
			3	完成及时率	3		3.00	及时率90%以上, 满分; 90%以下, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
		质量达标率	3	质量达标率	3		2.00	达标率95%以上, 满分; 90~95%, 扣减相应分值; 90%以下, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
			6	目标责任考核	6		6.00	良好等次, 得80%; 一般等次, 60%; 较差等次, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
		社会效益	9	重点支出社会效益	9		9.00	优, 满分。良, 扣减20%分值。一般, 扣减30%分值。差, 不得分。		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
			6	服务对象满意度	6		6.00	群众满意度		评价要点: ①是否按规定的时限公开预算算信息; ②是否按规定的时限公开预算算信息; 预算算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关的数据信息。	
合计	100		100		100		100		95.00		

## 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。

——工资福利支出：指我单位开支的在职职工的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各类社会保险费等。

——对个人和家庭的补助支出：指用于对个人和家庭补助支出，主要包括：单位发放的离退休经费、生活补助等。

——商品和服务支出：指我单位在日常工作中购买商品和服务的支出，主要包括：办公费、交通费、差旅费、会议费、培训费等，不包括项目支出中购买商品和服务的支出

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。