

西安市高陵区教学研究室

2021 年度单位决算公开说明

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、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、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。

全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，坚持正确的政治方向，指导全区中小学教师提高教学水平及研究能力，负责中心学教科研及教师培训工作。

承担引领区域教育教学科研改革、完成国家课程改革的落实、促进本土特色教学形成、有效提高区域教育教学质量之重任，在我区教育体系中起着非常重要的作用。

（二）内设机构。

区教研室内设办公室、高中组、初中组、小学组、幼教组及思政中心。办公室主要负责各种文件及通知的撰写或上传下达、出刊、档案整理存放、协调组织各种活动。各学段教研组具体分担本学段相应的教研任务。

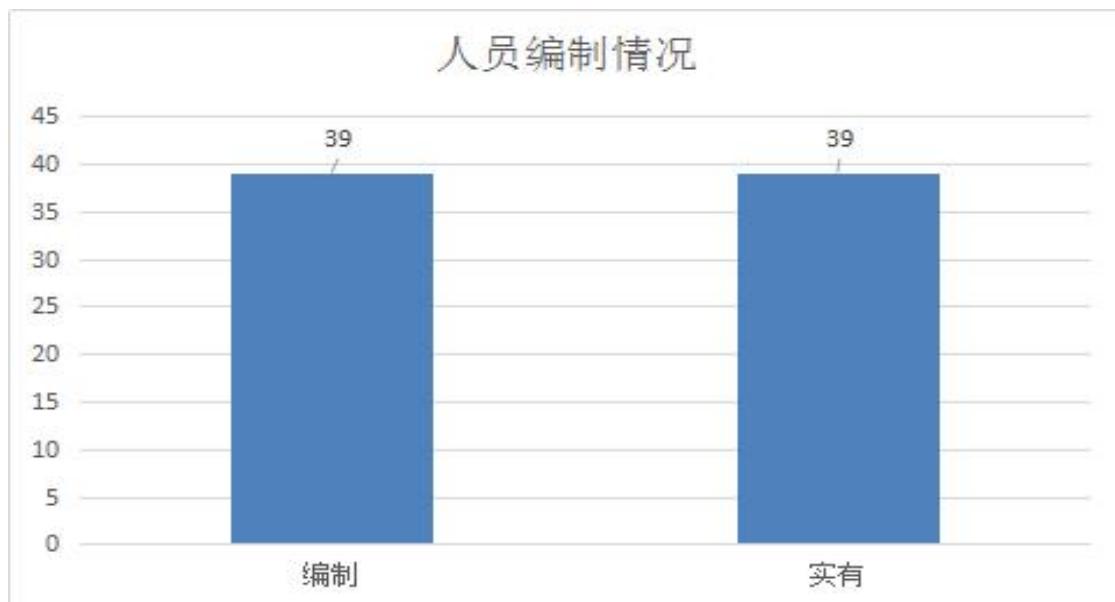
二、决算单位构成

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	西安市高陵区教研室

三、人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 39 人，其中行政编制 0 人、事业编制 39 人；实有人员 39 人，其中行政 0 人、事业 39 人。单位管理的离退休人员 21 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	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

编制部门：西安市高陵区教学研究室

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	1009.01	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	1009.01
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	
		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	1009.01	本年支出合计	1009.01
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	1009.01	支出总计	1009.01

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：西安市高陵区教研室

金额单位: 万元

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：西安市高陵区教研室

金额单位: 万元

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

编制部门：西安市高陵区教学研究室

公开 04 表
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
1. 一般公共预算财政拨款	1009.01	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	1009.01	1009.01	
		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			
		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			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市高陵区教学研究室

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	1009.01	本年支出合计	1009.01	1009.01		
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	1009.01	支出总计	1009.01	1009.01		

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）

编制部门：西安市高陵区教研室

公开 05 表

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：西安市高陵区教学研究室

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	940.77	904.8	35.97
301	工资福利支出	898.86	898.86	
30101	基本工资	186.30	186.30	
30102	津贴补贴	59.93	59.93	
30107	绩效工资	429.96	429.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.90	78.90	
30109	职业年金缴费	22.71	22.71	
30110	职工基本医疗保险缴费	32.31	32.31	
30113	住房公积金	88.74	88.74	
302	商品和服务支出	30.52		30.52
30201	办公费	14.39		14.39
30202	印刷费	1.84		1.84
30205	水费	0.13		0.13
30206	电费	2.45		2.45
30211	差旅费	2.88		2.88
30213	维修(护)费	0.38		0.38
30216	培训费	4.39		4.39
30226	劳务费	0.10		0.10

30228	工会经费	3.97		3.97
303	对个人和家庭的补助	5.95	5.95	
3039901	生活补助	5.95	5.95	
310	资本性支出	5.45		5.45
31002	办公设备购置	5.45		5.45

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：西安市高陵区教学研究室

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	71.23							71.23		

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：西安市高陵区教研室

金额单位: 万元

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。

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：西安市高陵区教研室

金额单位: 万元

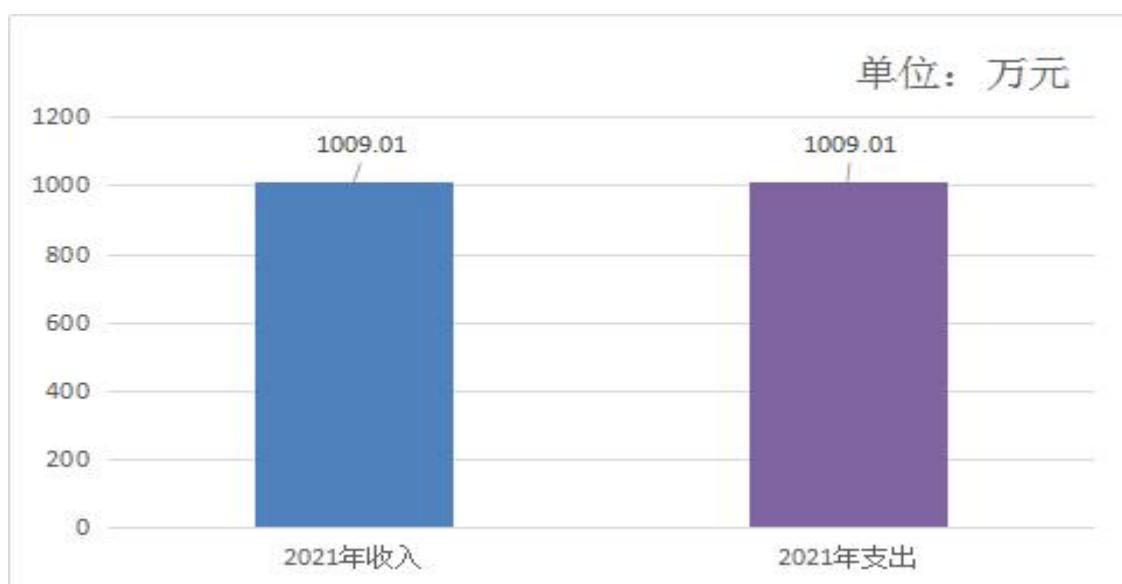
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

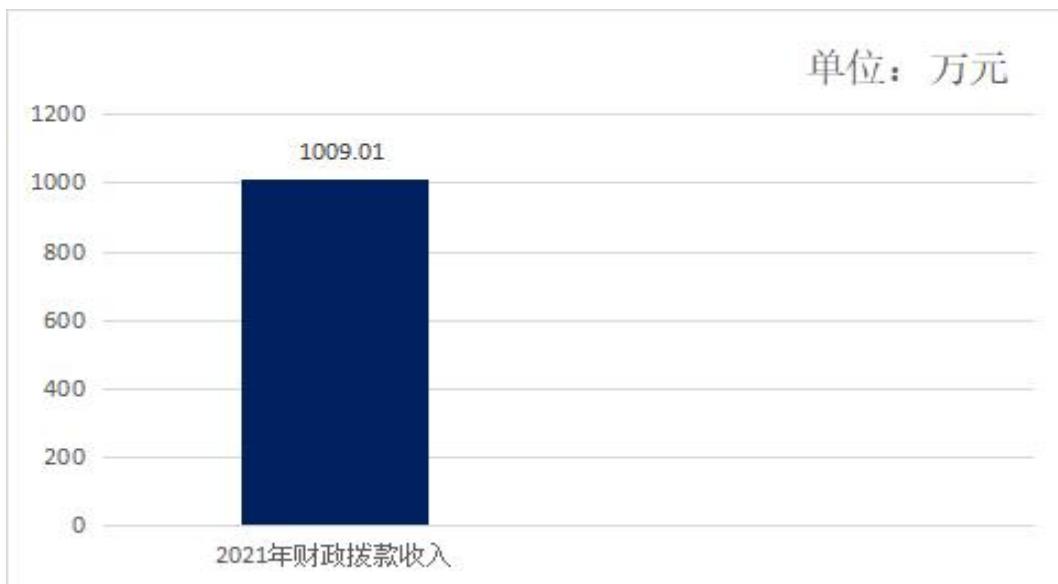
2021 年收入总体情况：实际收到的一般公共预算财政拨款收入 1009.01 万元，本单位为新参决算单位，故无上年增加（减少）情况。

2021 年支出总体情况：一般公共预算财政拨款支出 1009.01 万元，本单位为新参决算单位，故无上年增加（减少）情况。



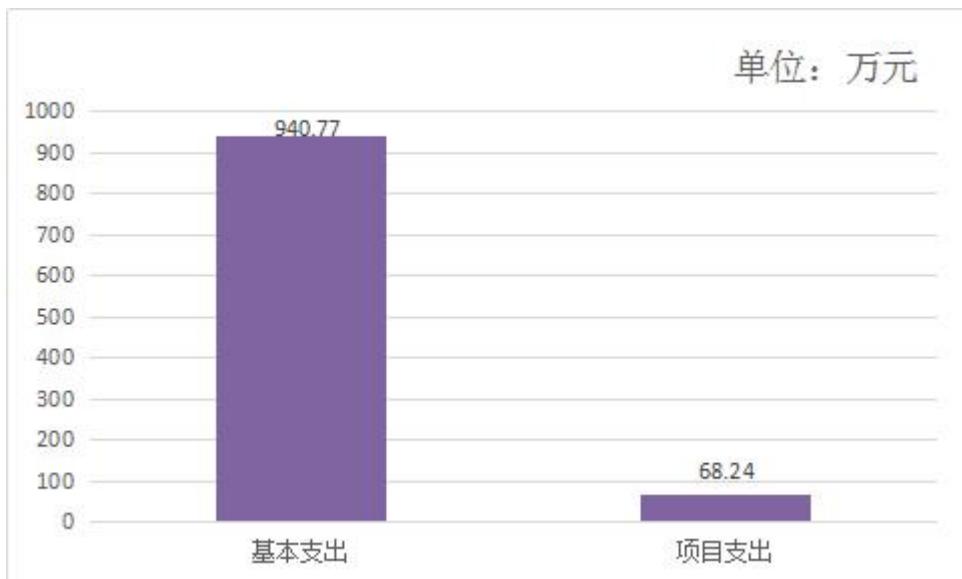
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 1009.01 万元，其中：财政拨款收入 1009.01 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%。



三、支出决算情况说明

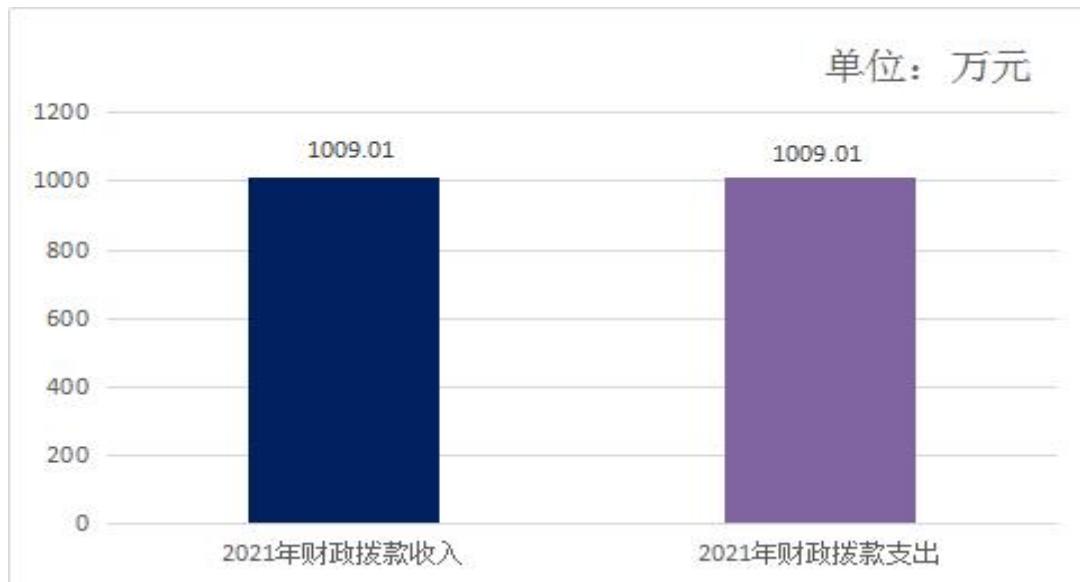
2021 年支出合计 1009.01 万元，其中：基本支出 940.77 万元，占本年支出 93.24%；项目支出 68.24 万元，占本年支出 6.76%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总体情况：实际收到的财政拨款收入 1009.01 万元，本单位为新参决算单位，故无上年增加（减少）情况。

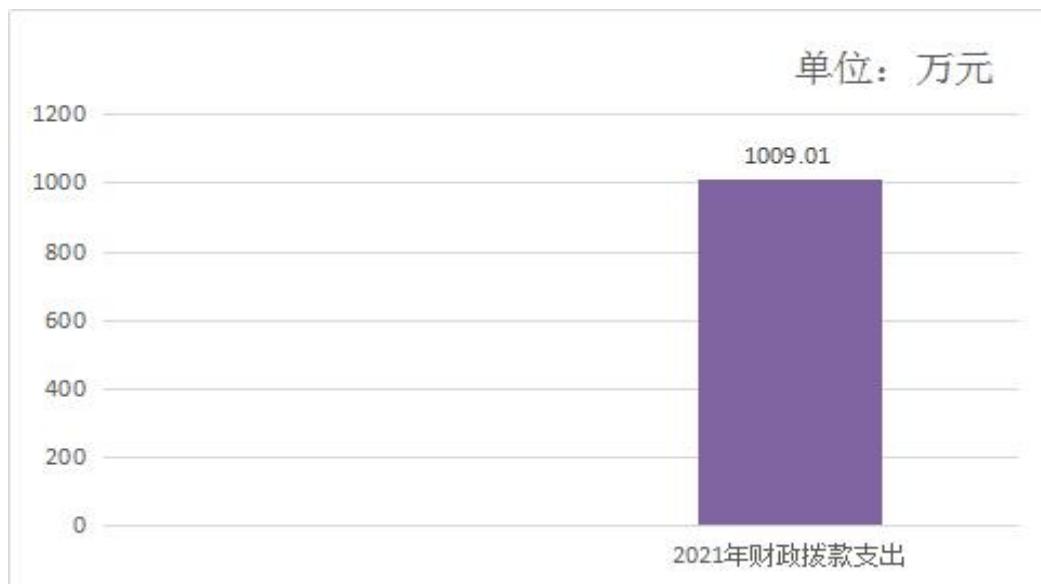
2021 年财政拨款支出总体情况：实际支出财政拨款教育支出 1009.01 万元，本单位为新参决算单位，故无上年增加（减少）情况。



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。

2021 年财政拨款支出 1009.01 万元，占本年支出合计的 100%。本单位今年为新参决算单位，故无上年增加（减少）情况。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年财政拨款支出预算为1009.01万元，支出决算为1009.01万元，完成预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：

其他教育管理事务（2051099）年初预算为1007.61万元；其他普通教育支出（2050299）年初预算为1.4万元。教育支出（205）2021年初预算合计为1009.01万元，支出决算为1009.01万元，完成预算的100%。（决算数与预算数持平）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出940.77万元，包括：人员经费支出904.8万元和公用经费支出35.97万元。

人员经费904.8万元，主要包括基本工资186.3万元、津贴补贴59.93万元、绩效工资429.96万元、机关事业单位基本养老保险缴费78.90万元、职业年金缴费22.71万元、职工基本医

疗保险缴费 32.31 万元、住房公积金 88.74 万元、对个人和家庭的补助 5.95 万元。

公用经费 35.97 万元，主要包括办公费 14.39 万元、印刷费 1.84 万元、水费 0.13 万元、电费 2.45 万元、差旅费 2.88 万元、维修（护）费 0.38 万元，培训费 4.39 万元，劳务费 0.10 万元、工会经费 3.97 万元、资本性支出办公设备购置 5.45 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。

本部门无“三公”经费决算收支，并已公开空表。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

本部门无“三公”经费决算收支，并已公开空表。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 71.23 万元（如果没有支出填 0），完成预算的 100%。决算数较预算数增加 71.23 万元，主要原因是区教研室组织承担区教育局关于全区教师培训开展工作。

（四）会议费支出情况说明。

本部门无会议费决算收支，并已公开空表。

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。

2021 年机关运行经费预算为 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（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 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 2021 年末，本部门无车辆。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

（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 2021 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 68.24 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映 2021 年教师培训费和教师节奖励 2 个二级项目绩效自评结果。

1. 2021 年教师培训费项目绩效自评综述：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 66.84 万元，执行数 66.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。发现的问题及原因：在专项培训资金拨付使用上希望能加快审批进度，确保培训项目按时启动，培训完教师满意度比较高、有利于提升教师专业素养。下一步改进措施：希望继续加大对教师的培训，推动全区教育教学高质量发展。

2. 2021 年教师节奖励项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目按照实际获奖人数，参照省市区获奖奖励标准进行申报。预算数 1.40 万元，执行数 1.40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：希望能继续加大对教师节的奖励机制，提升教师职业荣誉感。

预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		2021年教师培训费				
区级主管部门		高陵区教育局		实施单位	高陵区教学研究室	
		全年预算数(A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)	
项目资金		年度资金总额:	66.84	66.84	100%	
(万元)		其中: 区级财政资金	66.84	66.84	100%	
		其他资金				
绩效指标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	66.84			66.84		
	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
	产品指标	数量指标		2021年教师培训人数200人左右	3次培训	100%
		质量指标		提高教师专业技能	100%	100%
		时效指标		培训时间	2021年	100%
		成本指标		培训费金额 66.84	100%	100%
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标		提升教师专业技能，提高教育质量。	100%	100%
		生态效益指标		提高环保意识	100%	100%
可持续影响指标		2021教师培训费持续影响力	100%	100%		
满意度指标		服务对象满意度指标	教师满意度	>98%	98%	
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与区级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。区级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（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		2021年教师节奖励				
区级主管部门		高陵区教育局		实施单位	高陵区教研室	
		全年预算数(A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)	
项目资金		年度资金总额:	1.40	1.40	100%	
(万元)		其中: 区级财政资金	1.40	1.40	100%	
		其他资金				
绩效指标	年度总体目标	年初设定目标		全年实际完成情况		
		1.40		1.40		
	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
	产品指标	数量指标	教师节奖励金人数	6人	100%	
		质量指标	奖励金标准	省市区奖励标准	100%	
		时效指标	奖励金时效	2021年	100%	
		成本指标	奖励金金额	1.40	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	增强教师职业荣誉感	≥98%	100%	
		生态效益指标				
可持续影响指标		奖励发挥实效时效	1年	100%		
满意度指标		服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%	98%	
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与区级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。区级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 1009.01 万元，执行数 1009.01 万元，完成预算的 100%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：本年度部门总体运行情况良好，严格按照区财政局批复的部门综合预算执行，无预算不支出，以提高财政资金管理，强化责任意识，切实使财政资金发挥最大效益，保障了教科研工作的顺利开展。

发现的问题及原因：财务专职人员紧缺，专业能力不足，培训不足。财务工作量大，财务知识更新快，需要财务人员不断去学习，才能更好地去适应工作。

下一步改进措施：财务人员加强财经理论知识的学习，不断提升自身的技能。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市高陵区教学研究室

自评得分：

(一) 简要概述部门职能与职责。	<p>职能：指导全区中小学教师提高教学水平及研究能力，负责中小学教研及教师培训工作。</p> <p>职责：承担引领区域教育教学科研改革、完成国家课程改革的落实、促进本土特色教学形成、有效提高区域教育教学质量之重任，在我区教育体系中起着非常重要的作用。</p>
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	<p>切实使财政资金发挥最大效益，保障了教科研工作的顺利开展。保障人员支出、单位运转支出及为履行教科研工作开展所发生的各项支出。</p>
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。	<p>在区教育局党委的坚强领导下，对标《高陵区基础教育提升三年行动计划（2019-2021年）》，立足“研究、引领、指导、服务”的宗旨，发挥“评价、科研、教研、提升”的职能，参与完成教育局新优质学校成长计划“5+1”包抓工作，加大教研工作对“名校+”工程的支撑力度，聚焦课标课程课堂，常态化开展好课堂助力“名校+”系列活动。开展全区优秀教研成果评选活动，评优树模，加快推进教研成果转化应用。深化“名师+研修共同体”的工作，助力全区教学质量及教研水平的不断提升。</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 (25分)	预算执行 (10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 < 70% 的，得 0 分。</p>	$\text{预算完成率} = (\text{预算完成数} / \text{预算数}) \times 100\%$	100%	100%	10		
		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 > 5% 的，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。</p>	$\text{预算调整率} = (\text{预算调整数} / \text{预算数}) \times 100\%$	≤ 5%		5		

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)	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%	半年进度：进度率 ≥ 50%，得 2 分；进度率在 45% (含) 和 50% 之间，得 1 分；进度率 < 45%，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。	半年进度率=53.05% 前三季度进度率=85%	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 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%-100%。	≤ 20%	0.00%	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。	“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%	无三公经费支出	无三公经费支出	5		

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
过程	预算管理(15分)	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。		全部	全部	5		
		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。	自查合规	5	5	5		

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
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。	预算执行情况	40	38	38		
		项目效益(20分)	20		预算执行情况	20	19	19			

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。