

佳县坑镇大佛寺小学 2021 年度单位决算

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、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021年度单位决算表

- 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 2021年度单位决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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、单位主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

学校全面贯彻党的教育方针，树立“办学以教师为本，教学以学生为本”的办学理念，发扬“团结、勤奋、求实、创新”的工作作风，以提高学生教学质量为核心坚持“特色办学、内涵发展”的办学方针，依法保障适龄儿童、少年接受学前及义务教育。

(二) 内设机构。

学校现设 5 个部（室）（包括办公室、教导处、德育处、安保部、后勤部）

二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个：佳县坑镇大佛寺小学，为二级预算单位。

序号	单位名称
1	佳县坑镇大佛寺小学

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 9 人，其中事业编制 9 人；实有人员 34 人，其中事业 34 人。单位管理的离退休人员

44 人。

第二部分 2021 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	无“三公”经费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算

收入支出决算总表

编制单位：佳县坑镇大佛寺小学
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	481.00	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	2.00	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	471.85
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. 资源勘探工业信息等支出	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	9.15
		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	2.00
		24. 债务还本支出	0.00
		25. 债务付息支出	0.00
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	483.00	本年支出合计	483.00
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	483.00	支出总计	483.00

注：本表反映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：佳县坑镇大佛寺小学 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		483.00	483.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	471.85	471.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	471.85	471.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	12.64	12.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	459.21	459.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支 出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩 票公益金支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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：佳县坑镇大佛寺小学 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		483.00	454.28	28.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	471.85	443.13	28.72	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	471.85	443.13	28.72	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	12.64	4.35	8.29	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	459.21	438.78	20.43	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.15	9.15	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安 排的支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事 业的彩票公益 金支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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：佳县坑镇大佛寺小学

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	481.00	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	2.00	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	471.85	471.85	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. 资源勘探工业信息等支出	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	9.15	9.15	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	2.00	0.00	2.00	0.00
		24. 债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		25. 债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	483.00	本年支出合计	483.00	481.00	2.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余	0.00	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	0.00					
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	483.00	支出总计	483.00	481.00	2.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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：佳县坑镇大佛寺小学

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		481.00	452.28	28.72
205	教育支出	471.85	443.13	28.72
20502	普通教育	471.85	443.13	28.72
2050201	学前教育	12.64	4.35	8.29
2050202	小学教育	459.21	438.78	20.43
221	住房保障支出	9.15	9.15	0.00
22102	住房改革支出	9.15	9.15	0.00
2210201	住房公积金	9.15	9.15	0.00

注：本表反映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：佳县坑镇大佛寺小学

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		452.28	418.82	35.46	
2101	基本工资	115.16	115.16	0.00	
2102	津贴补贴	172.74	172.74	0.00	
2103	奖金	12.91	12.91	0.00	
2108	养老保险	27.50	27.50	0.00	
2109	职业年金	8.66	8.66	0.00	
2110	职工基本医疗保险缴费	8.38	8.38	0.00	
2107	绩效	21.07	21.07	0.00	
2113	住房公积金	33.94	33.94	0.00	
225	生活补助	12.83	12.83	0.00	
228	助学金	5.05	5.05	0.00	
2201	办公费	6.32	0.00	6.32	
2202	印刷费	3.07	0.00	3.07	
2205	水费	0.11	0.00	0.11	
2206	电费	3.00	0.00	3.00	
2207	邮电费	1.58	0.00	1.58	
2208	取暖费	4.54	0.00	4.54	
2211	差旅费	0.99	0.00	0.99	
2213	维修费	7.66	0.00	7.66	
2216	培训费	1.22	0.00	1.22	
2225	专用燃料费	3.57	0.00	3.57	
2226	劳务费	3.00	0.00	3.00	
31003	办公设备购置	1.40	0.00	1.40	

注：本表反映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

单位：佳县坑镇大佛寺小学

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		
栏次	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	0.00

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

编制单位：佳县坑镇大佛寺小学

金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
229	其他支出	0.00	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00
22960	彩票公益 金安排的 支出	0.00	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00
2296004	用于教 育事业的 彩票公益 金支出	0.00	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00

注：本表反映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：佳县坑镇大佛寺小学

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		0.00	0.00	0.00

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 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 483.00 万元。

二、收入决算情况说明

本年度收入合计 483.00 万元，其中：财政拨款收入 483.00 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

本年度支出合计 483.00 万元，其中：基本支出 454.28 万元，占 94.05%；项目支出 28.72 万元，占 5.95%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 483.00 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 481.00 万元，支出决算 481.00 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 99.59%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。
预算 12.64 万元，支出决算 12.64 万元，完成预算的 100%。
决算数等于预算数。

2. 教育支出（类） 职业教育（款） 小学教育（项）。
预算 459.21 万元，支出决算 459.21 万元，完成预算的 100%。
决算数等于预算数。

3. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。
预算 9.15 万元，支出决算 9.15 万元，完成预算的 100%。决
算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 452.28 万元，包
括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 418.82 万元，主要包括：基本工资、津
贴补贴、奖金、养老保险、职业年金、绩效、住房公积金、抚
恤金、生活补助、助学金。

（二）公用经费 35.46 万元，主要包括：办公费、印刷费、
电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修费、培训费、专用材料
费、劳务费、委托业务费。

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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，
支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

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。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，收入决算 2.00 万元，支出决算 2.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。具体支出情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。本年支出决算 2.00 万元，主要用于办公费 2.00 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。支出决算比上年减少（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 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 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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，出台了《佳县佳县坑镇大佛寺小学预算绩效管理暂行办法》等文件；完善了绩效管理工作机制，由总务主任牵头成立各项目，财务人员审核汇总并上报预算工作领导小组，领导小组上报教体局和财政单位申请资金，预算下达后财务人员根据预算结果下达各项目，预算执行监督小组监督审计预算执行情况，财务人员根据执行情况处理账务；明确了绩效管理职能，校长任预算绩效工作领导小组组长，总

体负责绩效工作并在各项目通过审批后上报上级单位，副校长任副组长，主要负责监督绩效工资运行情况，总务主任、财务单位负责人为成员。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年度区级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金28.718万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织开展2021年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我校整体支出绩效工作稳中有进，建立适合我校实际情况的管理体系，但还存在沟通衔接不够造成账务分离等情况。

本单位2021年度未开展单位的重点评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在县级单位决算中反映房屋修缮、学校维修改造等2个项目支出绩效自评结果。

1. 佳县坑镇大佛寺小学维修改造工程项目支出绩效自评综述：全年预算数2万元，执行数2万元，完成预算的100%。
项目绩效目标完成情况：按工作计划已完成各项任务。

项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	大佛寺小学维修改造工程						
主管单位及代码	榆林市佳县教育和体育局			实施单位	佳县大佛寺中心小学		
项目资金 (万元)		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	2	2	2	10	100%

	其中：财政拨款	2	2	2	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校正常运转，提高教育教学质量			保障了学校正常运转				
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标1：维修次数	1次	1次	15	15	
		质量指标	指标1：合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1：维修时效	当年完成	当年完成	10	10	
		成本指标	指标1：维修费用	2万元	2万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标1：不涉及该指标					
		社会效益指标	指标1：提升教育质量	有所提升	有所提升	10	10	
		生态效益指标	指标1：不涉及该指标					
		可持续影响指标	指标1：改善学习环境度	有所改善	有所改善	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：家长满意度	≥98%	≥98%	7	6	
			指标2：学生满意度	≥98%	≥98%	7	7	
			指标3：教师满意度	≥98%	≥98%	6	6	
	总分						99	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标50分、效益指标2分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。各单位可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

2. 均衡发展维修改造工程项目支出绩效自评综述：全年预算数 15.43 万元，执行数 15.43 万元，完成预算的 100%。
项目绩效目标完成情况：按工作计划已完成各项任务。

项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	均衡发展维修改造工程						
主管单位及代码	榆林市佳县教育和体育局			实施单位	佳县大佛寺中心小学		
项目资金（万元）		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	15.43	15.43	15.43	10	100%	10	
	其中：财政拨款	15.43	15.43	15.43	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学校正常办公，提高办公效率			保障了学校正常办公				
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标1：维修次数	1次	1次	15	15	
		质量指标	指标1：合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1：开始时间	2021.01	2021.01	10	10	
			指标2：结束时间	2021.12	2021.12	10	10	
	成本指标	指标1：上级资金	15.43万元	15.43万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	指标1：不涉及该指标					
		社会效益指标	指标1：促进义务教育均衡发展	有所促进	有所促进	10	9	
		生态效益指标	指标1：不涉及该指标					
		可持续影响指标	指标1：提升教育质量	能够提升	能够提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：教师满意度	≥98%	≥98%	10	8	
	总分							97
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。各单位可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分99，全年预算数483.00万元，执行数483.00万元，完成预算的100%。本年度单位总体运行良好。发现的问题及原因：固定资产管理水平有待提高，固定资产台账未及时与账面资产金

额核对，且未与实物进行清点，未及时清理处置报废资产，导致资产台账与账面资产金额存在差异。下一步改进措施：

1. 加强学习《政府会计准则制度》《会计法》《预算法》等法律法规。

2. 完善管理制度，进一步加强资产管理，严格按照《国有资产管理办法》的规定，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

整体支出绩效自评表

(2021年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
------	------	------	------	------	----	------	-----------

投入 (15分)	预算 配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） \times 100%，在职人员数：单位（单位）实际在职人数，以财政单位确定的单位决算编制口径为准。编制数：机构编制单位核定批复的单位（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0，计5分；“三公经费” $>$ 0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“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] \times 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 \geq 90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） \times 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：单位（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算 执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=（预算调整数/预算数） \times 100%。	预算调整数：单位（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、上级单位或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 \leq 100%，计6分；每超过一个百分点扣1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） \times 100%。	6	6	

过程	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①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，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合单位预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	单位（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，用以反映和考核单位（单位）预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与单位预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
	预算管理 (15分)	政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	单位（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	2	扣1分

过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	单位（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核单位（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	单位（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核单位（单位）资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据单位实际并结合单位整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置单位整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据单位实际并结合单位整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	15	
		社会效益					

		生态效益	相应的个性化指标。			
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计5分； 85%（含）-95%，计3分； 75%（含）-85%，计1分； 低于75%计0分。	社会公众或服务对象是指单位（单位）履行职责而影响到的单位，群体或个人。	5	5
总分					100	99
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。						

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位2021年度未开展重点项目绩效评价。

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. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

