

麟游县教育体育局教学研究室 2021 年部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 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、部门主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

承担麟游县中小幼教科研相关工作。

(二) 内设机构。

无

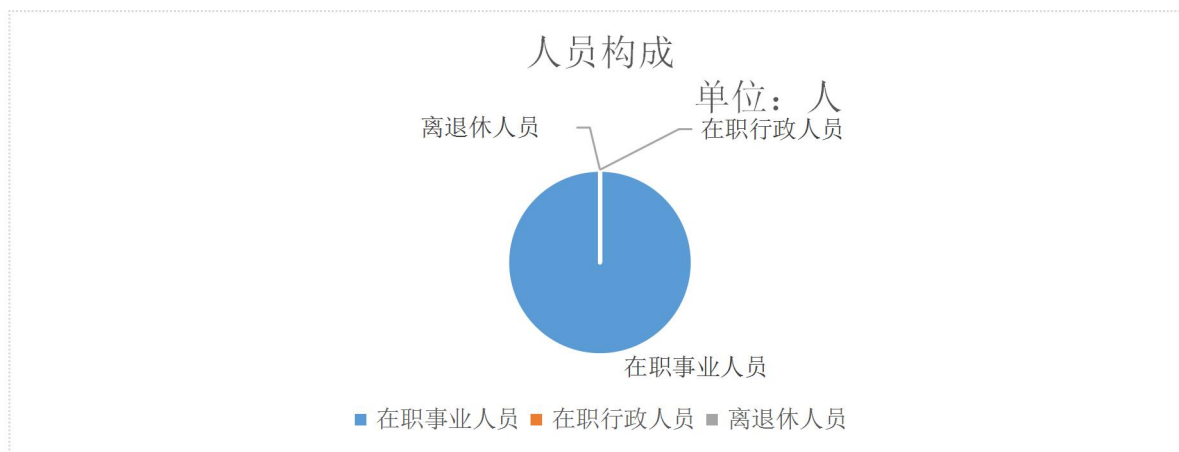
二、部门决算单位构成

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	麟游县教育体育局教学研究室

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 15 人，其中行政编制 0 人、事业编制 15 人；实有人员 15 人，其中行政 0 人、事业 15 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

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	2021 年本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费预算支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	2021 年本单位无政府性基金预算和支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	2021 年本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：麟游县教育体育局教学研究室

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	240.90	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	183.91
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	33.28
		9. 卫生健康支出	11.67
		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	12.04
		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	240.90	本年支出合计	240.90
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	240.90	支出总计	240.90

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：麟游县教育体育局教学研究室

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		240.90	240.90						
205	教育支出	183.91	183.91						
20508	进修及培训	162.45	162.45						
2050801	教师进修	162.45	162.45						
20509	教育费附加安排的支出	21.46	21.46						
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.46	21.46						
208	社会保障和就业支出	33.28	33.28						
20805	行政事业单位养老支出	33.09	33.09						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.77	15.77						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.32	17.32						
210	卫生健康支出	11.67	11.67						
21011	行政事业单位医疗	11.67	11.67						
2101102	事业单位医疗	7.68	7.68						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.99	3.99						
221	住房保障支出	12.04	12.04						
22102	住房改革支出	12.04	12.04						
2210201	住房公积金	12.04	12.04						

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：麟游县教育体育局教学研究室

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		240.90	219.44	21.46			
205	教育支出	183.91	162.45	21.46			
20508	进修及培训	162.45	162.45				
2050801	教师进修	162.45	162.45				
20509	教育费附加安排的支出	21.46		21.46			
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.46		21.46			
208	社会保障和就业支出	33.28	33.28				
20805	行政事业单位养老支出	33.09	33.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.77	15.77				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.32	17.32				
210	卫生健康支出	11.67	11.67				
21011	行政事业单位医疗	11.67	11.67				
2101102	事业单位医疗	7.68	7.68				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.99	3.99				
221	住房保障支出	12.04	12.04				
22102	住房改革支出	12.04	12.04				
2210201	住房公积金	12.04	12.04				

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

公开 04 表

编制部门：麟游县教育局教学研究室

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
1. 一般公共预算财政拨款	240.90	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	183.91	183.91		
		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	33.28	33.28		
		9. 卫生健康支出	11.67	11.67		
		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	12.04	12.04		
		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	240.90	本年支出支出总计	240.90	240.90		

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：麟游县教育体育局教学研究室

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	240.90	本年支出合计	240.90	240.90		
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	240.90	支出总计	240.90	240.90		

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）

公开 05 表

编制部门：

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		240.9	219.44	21.46
205	教育支出	183.91	162.45	21.46
20508	进修及培训	162.45	167.56	
2050801	教师进修	162.45	167.56	
20509	教育费附加安排的支出	21.46		21.46
2050999	其他教育费附加安排的支出	21.46		21.46
208	社会保障和就业支出	33.282	33.28	
20805	行政事业单位养老支出	33.09	33.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.77	15.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.32	17.32	
210	卫生健康支出	11.67	11.67	
21011	行政事业单位医疗	11.67	11.67	
2101102	事业单位医疗	7.68	7.68	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.99	3.99	
221	住房保障支出	12.04	12.04	
22102	住房改革支出	12.04	12.04	
2210201	住房公积金	12.04	12.04	

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：

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		213.78	公用经费合计		5.66
301	工资福利支出	211.96	302	商品和服务支出	5.66
30101	基本工资	109.23	30201	办公费	1.48
30102	津贴补贴	18.14	30202	印刷费	0.06
30103	奖金	0.3	30205	水费	0.08
30107	绩效工资	27.3	30206	电费	0.30
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	15.77	30207	邮电费	0.26
30109	职业年金缴费	17.32	30211	差旅费	1.51
30110	职工基本医疗保险缴费	7.68	30218	专用材料费	0.08
30111	公务员医疗补助缴费	3.99	30226	劳务费	0.38
30112	其它社会保障缴费	0.19	30228	工会经费	1.04
30113	住房公积金	12.04	30239	其他交通费用	0.28
303	对个人和家庭生活补助	1.82	30299	其他商品和服务支 出	0.18
30305	生活补助	1.82			

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：麟游县教育体育局教学研究室

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								

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：麟游县教育体育局教学研究室

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	
合计							

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： 麟游县教育体育局教学研究室

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 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 240.90 万元，上年收入 241.81 万元，总体情况比上年减少 0.38%，分析减少变化的主要原因是教育支出比上年减少 0.73%。

2021 年支出总体情况及比上年减少 0.91%，分析增长变化的主要原因是教育支出比上年减少 0.73%。

二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 240.90 万元，其中：财政拨款收入 240.90 万元。

三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 240.90 万元，其中：基本支出 219.44 万元，占 91.09%；项目支出 21.46 万元，占 8.91%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年收入 240.90 万元，上年收入 241.81 万元，总体情况及比上年减少 0.38%，分析减少变化的主要原因是教育支出比上年增加 0.73%。

2021 年支出总体情况及比上年减少 0.38%，分析减少变化的主要原因是教育支出比上年减少 0.73%。

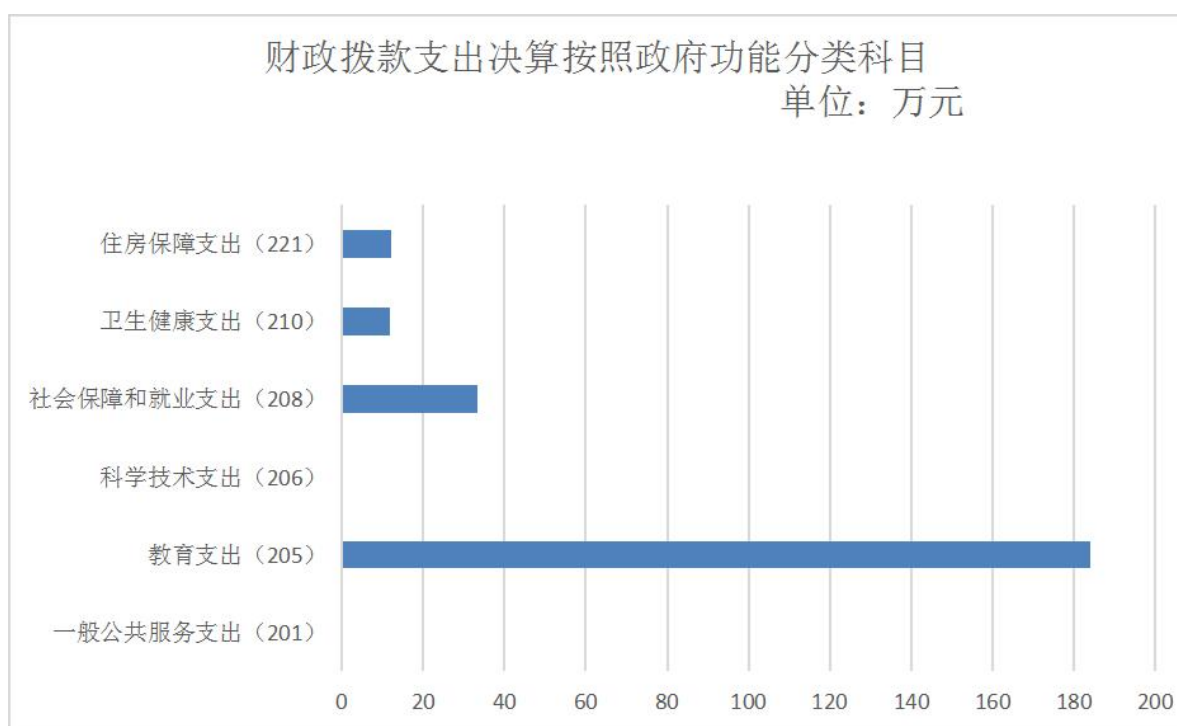
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 240.90 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 0.91 万元，增长（减少）0.38%，主要原因是教育支出较上年减少。

（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 240.90 万元，支出决算为 240.90 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** 预算为 183.91 万元，支出决算为 183.91 万元，完成预算的 100%。

2. **社会保障就业支出** 预算为 33.28 万元，支出决算为 33.28 万元，完成预算的 100%。

3. **卫生健康支出** 预算为 11.67 万元，支出决算为 11.67 万元，完成预算的 100%。

4. 住房保障支出 预算为 12.04 万元，支出决算为 12.04 万元，完成预算的 100%。

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 240.90 万元，包括：人员经费支出 213.78 万元和公用经费支出 5.66 万元。

人员经费 213.78 万元，主要包括基本工资 109.23 万元，津贴补贴 18.14 万元，绩效工资 27.30 万元，奖金 0.30 万元，基本养老保险缴费 15.77 万元，医疗保险缴费 7.68 万元，职业年金缴费 17.32 万元，住房公积金缴费 12.04 万元，其他社会保障缴费 0.19 万元，公务员医疗补助 3.99 万元。

公用经费 5.66 万元，主要包括办公费 1.48 万元，印刷费 0.06 万元，水费 0.08 万元，电费 0.30 万元，邮电费 0.26 万元，差旅费 1.51 万元，专用材料费 0.08 万元，劳务费 0.38 万元，工会经费 1.04 万元，其他交通费用 0.28 万元，其他商品和服务支出 0.18 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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元。

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用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排“公务用车运行维护费”支出预算 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元。

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。

本年度机关运行经费预算 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

本年度无国有资产及购置支出预算。

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。

全面贯彻教育方针，推进素质教育、加大改革力度，使全县中、小、幼学教育教学质量稳中有升。用于全县中、小、幼各项教研教改活动（全县中小学教育教学质量调研、全县中小学教育教学质量组织教育教学工作常规检查、观摩研讨等、校本研修培训活动）支出约 57000 元，组织教研员参加培训、会议（省、市中、高考复课研会、各类培训会等）支出约 38000 元，承办教学能手评选、中考研讨会、教师素质展示大练兵、中小学汉字听写大赛、中小学科技节等活动支出约 50000 元，上级安排的其它教育工作支出约 5000 元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 教科研项目绩效自评综述：项目全年预算数 15 万元，执行数 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况教好，但也存在一些问题：（1）工作创造性不够，在推进全县好课堂课改方面力度还不够。教研员在课题研究、论文撰写、校本研修等方面主动参与的积极性不高。（2）学段及学科教研员配备数量不足，体育、美术等薄弱学科未能配备专职教研员，部分学科教研活动开展受限。（3）在组织全县教师培训和指导全县教师提升业务素质方面，力度和措施还有待加强。

下一步改进措施：（1）加强与省市科研部门的联系和沟通，采取多种方式加强教研员的培训力度，制定相应的奖惩措施，进一步调动教研员主动参与业务提升的积极性。（2）进一步深化我县当代好课堂理念，将课堂教学的各环节进一步细化和落实。

加强专业教师的校本培训和研修，继续开展星级校创建活动，推动全县课改的整体推进。（3）加强质量调研和教研员包校工作，促进全县各中小学教育教学质量的整体提升。（4）继续加强财务规范管理工作。

麟游县教育体育局 2021 年部门专项业务经费绩效目标表

专项（项目）名称		教育科研项目		
主管部门		麟游县教育体育局		
项目实施单位		麟游县教育体育局教学研究室		
资金金额 (元)		年度资金总额:		150000
		其中: 财政拨款		150000
		其他资金		
总体 目标	年度目标			
	目标 1: 全面贯彻教育方针, 推进素质教育、加大改革力度, 使全县中、小、幼学教育教学质量稳中有升。 目标 2: 加大工作人员核心素养提升力度、增强教科研能力、提高服务水平(走出去学经验、请进来作报告、参加各级各类培训、指导教学改革及课题研究等)			
绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	产出指标	数量指标	全面贯彻教育方针, 推进素质教育、加大改革力度, 使全县中、小、幼学教育教学质量稳中有升。预计用于全县中、小、幼各项教研教改活动(全县中小学教育教学质量调研、全县中小学教育教学质量组织教育教学工作常规检查、观摩研讨等、校本研修培训活动等)支出约 57000 元, 承办两期麟游县教育大讲堂等支出约 10000 元, 承办教学能手评选、中考研讨会、教师三赛三比一展示、中小学汉字听写大赛等活动支出约 50000 元, 上级安排的其它教育工作支出约 5000 元。	质量调研≥5 次; 常规检查≥5 次; 教研活动≥5 次; 各类赛教≥10 次; 各级各类培训≥30 次; 小课题、微课、教学案例、教学成果评审≥1500 件;
		时效指标	在 2021 至 2022 学年度使办公条件进一步改善, 进一步全员工作的责任心、积极性、实效性, 服务能力和指导水平空前提高。	2021 年 12 月 30
		社会效益指标	帮助学校培养更多经济社会发展所需要的德才兼备的合格人才, 为本人民满意的教育做出新贡献。	满意
满意度指标	服务对象满意度指标	不断开创教科研工作新局面, 力争使学校、教师、家长、社会满意。	满意度≥90%	

(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 10 分。部门整体支出全年预算数 240.90 万元，执行数 240.90 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：96。发现的问题及原因：上半年支出进度较慢，原因是开发票不及时。下一步改进措施：及时开票，按财务制度要求进度完成相关支付。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

部门整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位: 麟游县教育体育局教学研究室

自评得分: 96

(一) 简要概述部门职能与职责。				承担麟游县中小幼教研工作。							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				本年收入 240.90 万元, 本年支出 240.90 万元 (其中: 基本支出 219.44 万元, 项目支出 21.46 万元)							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				<p>目标 1: 全面贯彻教育方针, 推进素质教育、加大改革力度, 使全县中、小、幼学教育教学质量稳中有升。</p> <p>目标 2: 加大工作人员核心素养提升力度、增强教科研能力、提高服务水平 (走出去学经验、请进来作报告、参加各级各类培训、指导教学改革及课题研究等)</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	预算执行 (25 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>	收入/支出	10	100%	10	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制

		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>	收入/支出	5	100%	5	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制
--	--	---------------	---	--	--	-------	---	------	---	-------------------	-------------------

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	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>	收入/支出	5	100%	5	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。</p>	<p>预算编制准确率≤20%，得5分。</p> <p>预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。</p> <p>预算编制准确率>40%，得0分。</p>	收入/支出	5	100%	5	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制

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。	收入/支出	5	100%	4	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制
		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。	收入/支出	5	99%	4	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制

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。	收入/支出	5	100%	5	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制

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。	收入/支出	40	99.5%	39	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制
		项目效益 (20分)	20		收入/支出	20	99.5%	19	继续加强经费与项目绩效管理考评机制	继续加强经费与项目绩效管理考评机制

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。

5. **公用经费**：指未完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，集体包括公务费、业务费、维修费、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. **结余资金**：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。