

目 录

第一部分 深圳市翠北实验小学概况

一、部门机构设置、职能

二、人员构成情况

第二部分 深圳市翠北实验小学 2016 年度部门决算表

第三部分 深圳市翠北实验小学 2016 年度部门决算情况说明

第一部分 深圳市翠北实验小学概况

一、部门机构设置、职能

（一）基本情况

1. 主要职能。

深圳市翠北实验小学（原深圳市翠北小学）是坐落于深圳市水贝黄金珠宝区，学校占地面积 9600 平方米，校园建筑面积 11937 平方米的学校。是罗湖区第一所综合性实验学校，主要贯彻执行国家教育方针政策，实施小学教育。

2. 机构情况。

我单位纳入 2016 年部门预算汇编范围的单户汇总录入 机构为 1 户，包含独立核算机构 1 个，其中行政机构 1 个，与上年一致。

（二） 人员情况。

深圳市翠北实验小学共有编制 103 名（均属于事业人员）。离退休财政供给人员 26 名。

第二部分 深圳市翠北实验小学 2016 年度部门决算表

部门决算表格：

收入支出决算总表					
部门：深圳市翠北实验小学			财决批复01表 金额单位：万元		
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	3,975.73	一、一般公共服务支出	30	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	3,887.14
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
六、其他收入	7	66.57	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	170.96
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	16.05
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	4,042.30	本年支出合计	51	4,074.15
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	1.34
年初结转和结余	24	356.22	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	71.49	转入事业基金	54	1.34
	26		年末结转和结余	55	323.03
	27		其中：项目支出结转和结余	56	66.81
	28			57	
总计	29	4,398.52	总计	58	4,398.52
注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。					
2. 本表含政府性基金预算财政拨款。					
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。					

					收入决算表					
部门：深圳市翠北实验小学				财决批复02表 金额单位：万元						
科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	4,042.30	3,975.73	0.00	0.00	0.00	0.00	66.57
205			教育支出	3,855.30	3,788.72	0.00	0.00	0.00	0.00	66.57
20501			教育管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102			一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	3,336.34	3,269.76	0.00	0.00	0.00	0.00	66.57
2050202			小学教育	3,335.62	3,269.05	0.00	0.00	0.00	0.00	66.57
2050203			初中教育	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	513.96	513.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	513.96	513.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
注：1. 本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。										
2. 本表含政府性基金预算财政拨款。										
3. 本表批复到项级科目。										
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。										

				支出决算表					
部门：深圳市翠北实验小学				财决批复03表 金额单位：万元					
科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,074.15	2,750.04	1,324.11	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	3,887.14	2,563.04	1,324.11	0.00	0.00	0.00
20501			教育管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050102			一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	3,368.18	2,563.04	805.15	0.00	0.00	0.00
2050202			小学教育	3,367.47	2,562.32	805.15	0.00	0.00	0.00
2050203			初中教育	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	513.96	0.00	513.96	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	513.96	0.00	513.96	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00
注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。									
2. 本表含政府性基金预算财政拨款。									
3. 本表批复到项级科目。									
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。									

		财政拨款收入支出决算总表					
						财决批复04表	
部门：深圳市翠北实验小学						金额单位：万元	
收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3,975.73	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	3,817.11	3,817.11	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	170.96	170.96	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	16.05	16.05	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	3,975.73	本年支出合计	49	4,004.12	4,004.12	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	306.95	年末财政拨款结转	50	278.57	278.57	0.00
一般公共预算财政拨款	24	306.95		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	4,282.68	总计	54	4,282.68	4,282.68	0.00
注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。							
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。							

一般公共预算财政拨款收入支出决算表									
部门：深圳市翠北实验小学									
科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入		
				合计	基本支出 结转	项目支出 结转	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	306.95	284.73	22.23	3,975.73	2,721.54	1,254.19
205			教育支出	306.95	284.73	22.23	3,788.72	2,534.53	1,254.19
20501			教育管理事务	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00
2050102			一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00
20502			普通教育	284.73	284.73	0.00	3,269.76	2,534.53	735.23
2050202			小学教育	284.73	284.73	0.00	3,269.05	2,533.82	735.23
2050203			初中教育	0.00	0.00	0.00	0.72	0.72	0.00
20509			教育费附加安排的支出	22.23	0.00	22.23	513.96	0.00	513.96
2050999			其他教育费附加安排的支出	22.23	0.00	22.23	513.96	0.00	513.96
208			社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	170.96	170.96	0.00
20805			行政事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	170.96	170.96	0.00
2080502			事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	170.96	170.96	0.00
221			住房保障支出	0.00	0.00	0.00	16.05	16.05	0.00
22102			住房改革支出	0.00	0.00	0.00	16.05	16.05	0.00
2210203			购房补贴	0.00	0.00	0.00	16.05	16.05	0.00
注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）进行批复。									
2. 本表批复到项级科目。									
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。									

					财决批复05表	
					金额单位：万元	
本年支出			年末结转和结余			
合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出结转和结余	
					项目支出 结转	项目支出 结余
7	8	9	10	11	12	13
4,004.12	2,750.04	1,254.08	278.57	256.22	22.34	0.00
3,817.11	2,563.04	1,254.08	278.57	256.22	22.34	0.00
5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3,298.27	2,563.04	735.23	256.22	256.22	0.00	0.00
3,297.55	2,562.32	735.23	256.22	256.22	0.00	0.00
0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
513.85	0.00	513.85	22.34	0.00	22.34	0.00
513.85	0.00	513.85	22.34	0.00	22.34	0.00
170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
170.96	170.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

							财决批复06表
部门：深圳市翠北实验小学							金额单位：万元

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,990.52	302	商品和服务支出	290.66	310	其他资本性支出	20.31
30101	基本工资	334.46	30201	办公费	45.05	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	861.69	30202	印刷费	0.08	31002	办公设备购置	7.24
30103	奖金	117.84	30203	咨询费	9.44	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	78.35	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	2.20	30205	水费	9.93	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	384.30	30206	电费	38.88	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	5.23	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	211.67	30209	物业管理费	10.68	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	448.55	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	170.96	30213	维修（护）费	44.88	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	9.79	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	2.75	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	13.07
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	27.92	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.21	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	18.54	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	147.02	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	17.05	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	126.69	30229	福利费	0.54	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.50	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	1.56	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.93	30240	税金及附加费用	3.64			
			30299	其他商品和服务支出	43.95			
人员经费合计		2,439.07	公用经费合计					310.97

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决批复07表

部门：深圳市翠北实验小学

金额单位：万元

[illegible]

注：1. 本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）进行批复。

2. 本表批复到项级科目。

3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

4、单位没有基金收入。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表											
										公开07表	
部门：										单位：万元	
2016年度预算数						2016年度决算数					
	因公出国	公务用车运行及购置费			公务接待费		因公出国	公务用车运行及购置费			公务接待费
合计						合计					
	(境)费	小计	公务用车购置费	公务用车运行费			(境)费	小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.5	0	3.5	0	3.5	0	3.5	0	3.5	0	3.5	0
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2016年度预算数为“三公”经费年初预算数，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。											

第三部分 深圳市翠北实验小学 2016 年度部门决算情况说明

（一）收入支出预算安排情况

1. 收入预算说明

2016 年收入预算 4,042.30 万元，其中：财政拨款收入 3975.73 万元。

2. 支出预算说明

2016 年支出预算 4,419.54 万元，其中：财政拨款支出 4,419.54 万元。

2016 年财政拨款支出预算按用途划分，基本支出 2,771.18 万元，占 62.70%，其中：人员经费 2,458.84 万元，日常公用经费 312.34 万元；项目支出预算 1,648.36 万元，占 37.30%。

（二）收入支出预算执行情况

1. 收入支出与预算对比分析

金额单位：万元

行次	单位名称	收入			支出		
		收入总计			本年支出		
		预算数	决算数	差异率%	预算数	决算数	差异率%
栏次		1	2	3	16	17	18
1	深圳市翠北实验小学	9,148.28	11,051.88	20.81	9,148.28	10,724.40	17.23

2016 年我单位总收入为 10,828.92 万元，较预算增加 1885.65 万元，增加 21.08%，其中：财政拨款收入决算数比预算增加 1964.15 万元。

2016 年我单位总支出 10,724.40 万元，较预算增加 1576.12 万元，增加 17.23%；其中：教育支出列支 9,701.16 万元，比预算增加 1573.20 万元，增加 19.36%；社会保障和就业支出列

支 1,013.88 万元，比预算减少 6.44 万元，减少 0.63%；其他支出列支 9.37 万元，比预算增加 9.37 万元。

2. 收入支出结构分析

(1) 收入结构分析

金额单位：万元

行次	单位名称	收入结构				
		本年收入	财政拨款收入		其他	
			金额	占本年收入%	金额	占本年收入%
栏次		1	2	3	8	9
1	深圳市翠北实验小学	4,042.30	3,975.73	98.35	66.57	1.65

(2) 支出结构分析

按资金来源

金额单位：万元

行次	单位名称	支出结构				
		本年支出	按资金来源			
			财政拨款支出	占本年支出%	其他	占本年支出%
栏次		10	11	12	13	14
1	深圳市翠北实验小学	4,074.15	4,004.12	98.28	70.03	1.72

按支出性质

金额单位：万元

行次	单位名称	支出结构			
		按支出性质			
		基本支出	占本年支出%	项目支出	占本年支出%
栏次		15	16	17	18
深圳市翠北实验小学		2,750.04	67.50	1,324.11	32.50

按支出经济分类

金额单位：万元

行次	单位名称	支出结构									
		按支出经济分类									
		工资福利	占本年	商品和服	占本年	对个人和	占本年	基本建	占本年	其他	占本年

		支出	支出%	务支出	支出%	家庭的补 助	支出%	设支出 及其他 资本性 支出	支出%		支出%
栏次		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	深圳市翠北实验小学	2,040.27	50.08	975.30	23.94	796.15	19.54	262.42	6.44		

3. 重点经济分类支出执行情况

(1) “三公”经费支出情况

上下年对比

金额单位：万元

序号	单位名称	三公经费. 小计		因公出国（境） 费用		公务接待费		公务用车运行维 护费		公务用车购置	
		2016 年数	与上年 对比%	2016 年 数	与上年 对比%	2016 年 数	与上年 对比%	2016 年 数	与上年 对比%	2016 年 数	与上年 对比%
1	深圳市翠北实验小学	3.50	0.49					3.50	0.49		

预决算对比

金额单位：万元

序号	单位名称	三公经费. 小计			公务接待费			公务用车运行维护费		
		年初预 算数	2016 年 决算数	差额%	年初预 算数	2016 年 决算数	差额%	年初预 算数	2016 年 决算数	差额%
1	深圳市翠北实验小学	3.50	3.50					3.50	3.50	

人/车均支出情况分析

金额单位：万元

	单位名称	公务用车运行维护费	年末公务用车保有量	车均运行维护费
--	------	-----------	-----------	---------

1	深圳市翠北实验小学	3.50	1	3.50
---	-----------	------	---	------

(2) 会议费支出情况
上下年对比

金额单位：万元

序号	单位名称	2016 年会议费	2015 年会议费	增减数	增减%	说明
1	深圳市翠北实验小学					

预决算对比

金额单位：万元

序号	单位名称	年初预算数	决算数	增减数	增减%	说明
1	深圳市翠北实验小学					

人均支出情况分析

金额单位：万元

序号	单位名称	2016 年会议费	年末在职人员实有人数	人均会议费
1	深圳市翠北实验小学			

(三) 年末结转和结余情况

1. 分资金来源结余结转情况

金额单位：万元

行次	单位名称	年末结转和结余比上年增减情况					
		年末结转和结余					
		年末结转和 结余	比上年增减	增减%	其中：		
					财政拨款年末结 转和结余	比上年增减	增减%
栏次		1	2	3	4	5	6

1	深圳市翠北实验小学	323.03	-75.46	-18.94	278.57	-70.66	-20.23
---	-----------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

2. 分资金性质结余结转情况

金额单位：万元

行次		单位名称								
			其中：							
			基本支出结转	比上年增减	增减%	项目支出结转和结余				
						项目支出年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：	
									财政拨款年末结转和结余	比上年增减
栏次		7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	深圳市翠北实验小学	256.22	-27.30	-9.63	66.81	-48.16	-41.89	22.34	-43.36	-66.00

年末结转和结余 323.03 万元，比上年减少 75.46 万元，减少 18.94 %，其中财政拨款年末结转和结余 192.03 万元，比上年减少 30.93 万元。

（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施

三、资产负债情况分析

金额单位：万元

资 产																
合计	比上年增减%	其中：														
		固定资产									应收类往来款					
		小计	比上年增减%	占资产总量%	其中：						小计	比上年增减%	其中：			
					房屋	比上年增减%	在职人员人均办公用房面积	汽车	比上年增减%	在职人员人均公务用车			应收和预付账款	比上年增减%	其他应收款	比上年增减%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

2,130.97	9.59	1,560.28	8.59	73.22	304.00	0.16	79.03	24.79		0.01						
----------	------	----------	------	-------	--------	------	-------	-------	--	------	--	--	--	--	--	--

（一）资产负债结构情况

负债结构

金额单位：万元

负 债							
合计	比上年增减%	其中：应付类往来款					
		小计	比上年增 减%	其中：			
				应付和预收款项	比上年增 减%	其他应付款	比上年增减%
1	2	3	4	5	6	7	8
63.68	-16.06	53.38	-3.66	53.38	-3.66		

（二）资产负债对比分析

资产负债分析表

金额单位：万元

科目	2016 年年初数	2016 年年末数	增减数	增减%
资产总计	0.19	0.21	0.02	10.53
负债总计	0.01	0.01	0	0
净资产总计	0.18	0.21	0.03	16.67
资产负债率	5.26%	4.76%		

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）当年部门决算工作情况总结

1. 做好部门决算编审等基础工作，根据财政部门的工作要求，参加区财政部门部门决算编制工作布置会并听取业务讲解和系统培训。加强与财政部门的沟通协调，通过多次梳理、统计和核对财政对我单位的拨款情况，增强决算报表完整性与真实性。

2. 开展账表一致性自查工作，规范我单位财务核算，提高决算编制水平。

3. 按照要求，在规定时限内，按照标准格式主动公开部门“三公”经费 2016 年决算数和

部门决算公开工作。

（二）部门决算工作下一步计划

1. 继续抓好决算基础工作建设，做好决算编审工作。根据财政部年度具体要求和报表变动情况，对部门决算编制要求加强学习，进一步提升决算数据的合理性和完整性，规范财政支出经济科目的填报。2. 按照要求，进行账表一致性核查工作，维护决算严肃性；稳步推进部门决算公开，逐步提高决算透明度。

（三）对部门决算管理、软件及报表体系的意见和建议

部门决算报表体系和指标口径经过不断的修改完善，已形成了较为科学、合理的编报格式和要求。但实际操作中，部分审核公式存在不合理的地方，需进一步改进，以适应基层单位的实际情况。

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支=本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数:1

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率=年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率=年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率=人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率=公用支出÷事业支出×100%

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出=（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

4. 资产负债率，衡量事业单位利用债权人提供资金开展业务活动的 ability，以及反映债权人提供资金的安全保障程度。计算公式为：

资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

此外，行业事业单位还可根据相关财务规则规定对有关财务指标进行分析。