

# 陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园 2020 年单位决算

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、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2020 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 2020 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。

本单位认真完成学前教育任务，严格执行《纲要》、《指南》的要求，科学保教保育。

### (二) 内设机构。

## 二、部门决算单位构成

纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，我单位为二级预算单位：

序号	单位名称
1	陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

## 三、部门人员情况

截止2020年底，实有人员32人，其中行政0人、事业2人。单位管理的离退休人员0人。

序号	实有人数	事业人数
1	32	2

## 第二部分 2020 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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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	316.46	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	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	11.96	5. 教育支出	341.24
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	26.80	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	5.00
		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	8.98
		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	0.00
<b>本年收入合计</b>	355.22	<b>本年支出合计</b>	355.22
使用非财政拨款结余		结余分配	0.00
年初结转和结余	4.86	年末结转和结余	4.86
<b>收入总计</b>	360.08	<b>支出总计</b>	360.08

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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			
<b>合计</b>		355.22	316.46	0.00	11.96	11.96	0	0	26.80
205	教育支出	341.24	302.48	0.00	11.96	11.96	0.00	0.00	26.80
20502	普通教育	322.47	283.71	0.00	11.96	11.96	0.00	0.00	26.80
2050201	学前教育	322.47	283.71	0.00	11.96	11.96	0.00	0.00	26.80
20509	教育费附 加安排的 支出	18.77	18.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教 育费附加 安排的支 出	18.77	18.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康 支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公 共卫生事 件应急处 理	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障 支出	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革 支出	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公 积金	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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		355.22	319.60	35.62	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	341.24	310.62	30.62	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	322.47	310.62	11.85	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	322.47	310.62	11.85	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安 排的支出	18.77	0.00	18.77	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费 附加安排的支 出	18.77	0.00	18.77	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫 生事件应急处 理	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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	316.46	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	0.00	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	302.48	302.48	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	5.00	5.00	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	8.98	8.98	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	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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
<b>本年收入合计</b>	355.22	<b>本年支出合计</b>	355.22	355.22	0	0
年初财政拨款 结转和结余	4.86	年末财政拨款 结转和结余	4.86	4.86	0	0
一般公共预算 财政拨款	0					
政府性基金预算 财政拨款	0					
国有资本经营 财政拨款	0					
<b>收入总计</b>	360.08	<b>支出总计</b>	360.08			

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		316.46	280.84	251.11	29.73	35.62	316.46
205	教育支出	302.48	271.86	242.13	29.73	30.62	205
20502	普通教育	283.71	271.86	242.13	29.73	11.85	20502
2050201	学前教育	283.71	271.86	242.13	29.73	11.85	2050201
20509	教育费附加安 排的支出	18.77	0.00	0.00	0.00	18.77	20509
2050999	其他教育费 附加安排的支 出	18.77	0.00	0.00	0.00	18.77	2050999
210	卫生健康支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	210
21004	公共卫生	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	21004
2100410	突发公共卫 生事件应急处 理	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	2100410
221	住房保障支出	8.98	8.98	8.98	0.00	0.00	221
22102	住房改革支出	8.98	8.98	8.98	0.00	0.00	22102
2210201	住房公积金	8.98	8.98	8.98	0.00	0.00	2210201

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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				
<b>合计</b>		280.84	251.11	29.73	
301	工资福利支出	251.11	251.11	0.00	
30101	基本工资	78.77	78.77	0.00	
30102	津贴补贴	46.50	46.50	0.00	
30107	绩效工资	71.11	71.11	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.89	28.89	0.00	
30109	职业年金缴费	1.06	1.06	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.22	14.22	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.58	1.58	0.00	
30113	住房公积金	8.98	8.98	0.00	
302	商品和服务支出	29.73	0.00	29.73	
30201	办公费	4.72	0.00	4.72	
30202	印刷费	0.08	0.00	0.08	
30205	水费	3.07	0.00	3.07	
30206	电费	6.88	0.00	6.88	
30207	邮电费	0.21	0.00	0.21	
30211	差旅费	0.39	0.00	0.39	
30213	维修(护)费	6.11	0.00	6.11	
30216	培训费	1.90	0.00	1.90	
30226	劳务费	6.37	0.00	6.37	

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：陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

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		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.01
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.01

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。





## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 355.22 万元，2019 年收入 173.39 万元，总体情况及比上年增长，主要原因是教师人数增加，幼儿人数增加。

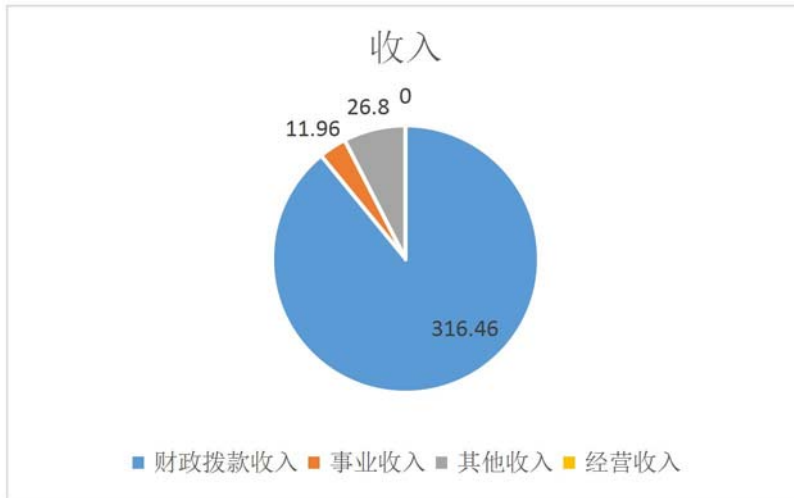
2020 年支出 355.22 万元，2019 年 173.39 万元，总体情况及比上年增长，主要原因是教师增加，人员经费支出增加。突发疫情，疫情防控支出、厨房改造提升项目，日常办公经费增加。





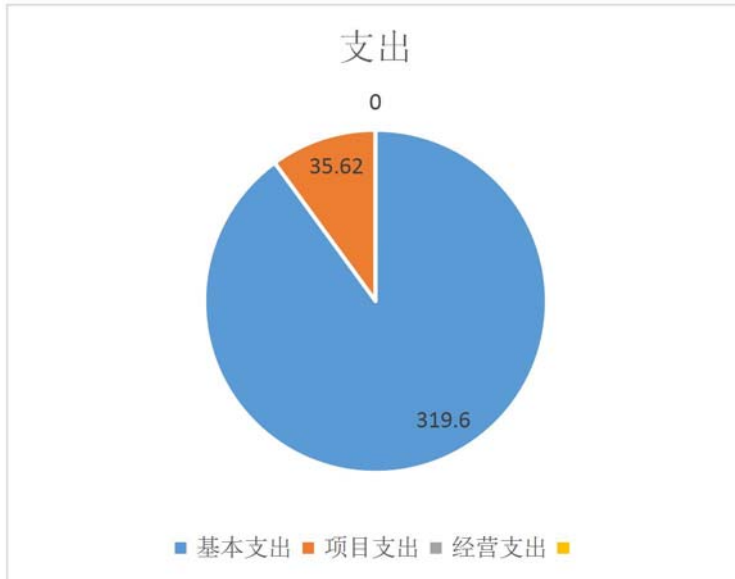
## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 355.22 万元，其中：财政拨款收入 316.46 万元，占 88%；事业收入 11.96 万元，占 3%；经营收入 0.00 万元；其他收入 26.80 万元，占 7.44%。



### 三、支出决算情况说明

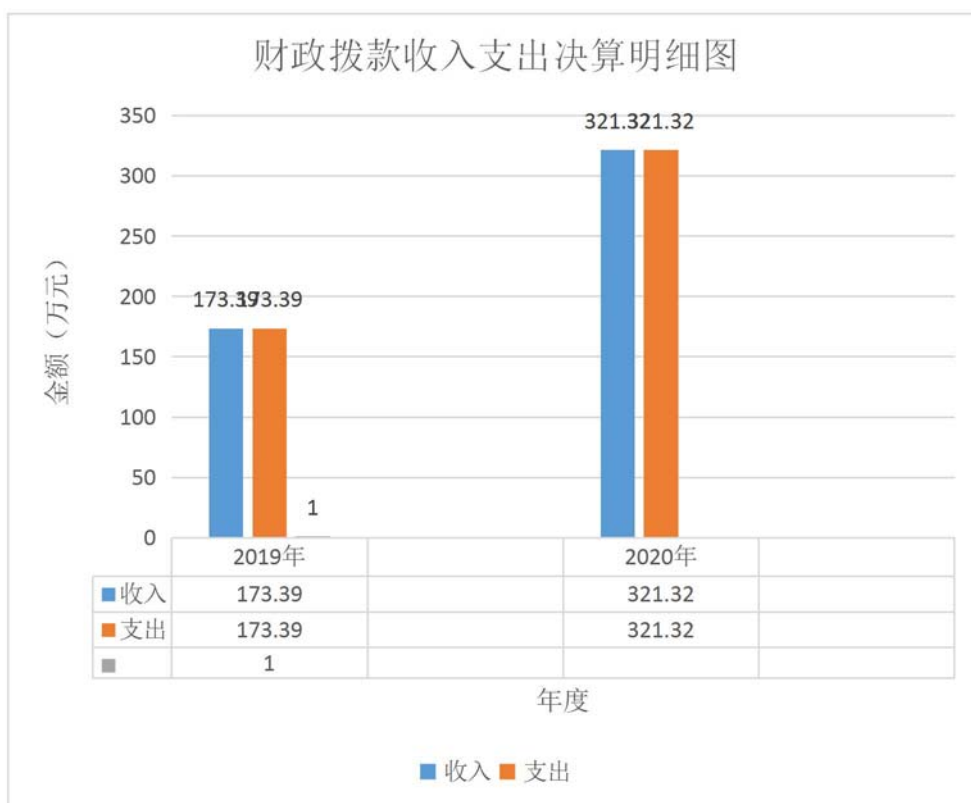
2020年支出合计355.22万元，其中：基本支出319.60万元，占89%；项目支出35.62万元，占9.89%；经营支出0.00万元。



### 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321.32万元，2019年财政拨款收入173.39万元，总体情况及比上年增长，主要原因是幼儿和教师人数增加。

2020年财政拨款支出321.32万元，主要原因是教育支出增加，年末结转和结余4.86万元。

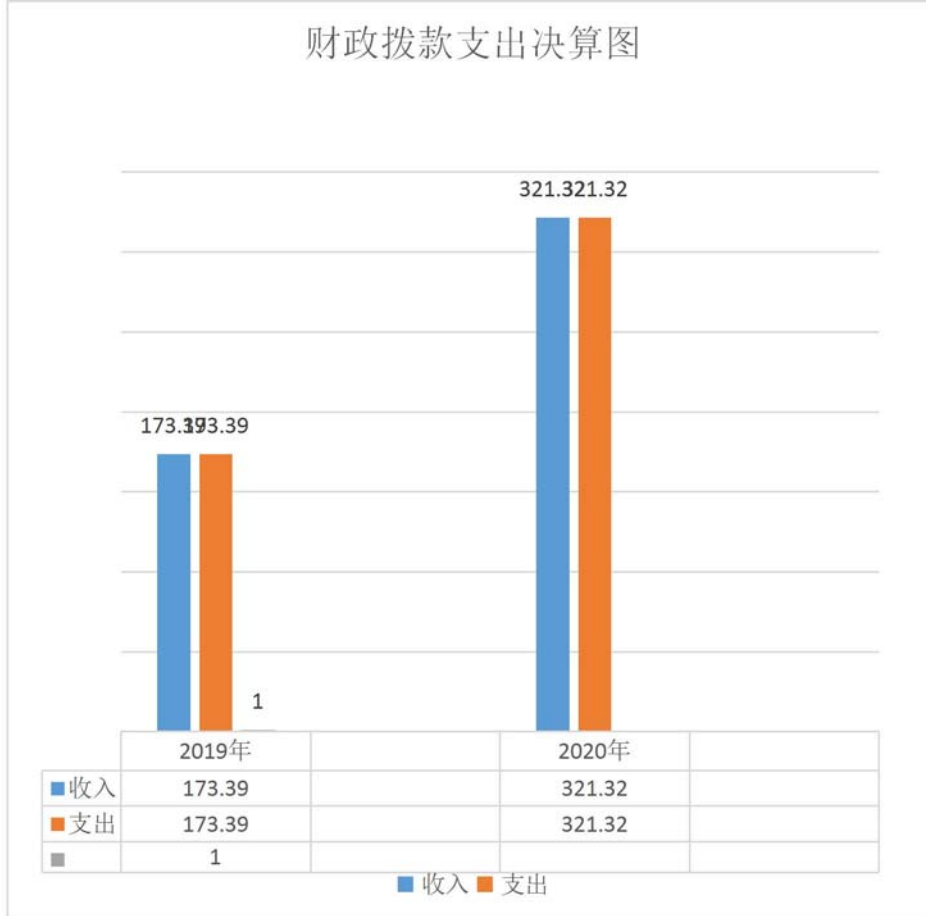


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年总支出316.46万元，2019年总支出166.40万元，总体情况比上年增长90%，主要原因是人员经费和公用经费均有增加。

财政拨款支出决算图



**(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357.96万元，支出决算为355.22万元，完成年初预算的99%。按照政府功能分类科目，其中：教育支出310.62万元。决算数大于预算数的主要原因是绩效增量等人员经费增加

**1. 教育支出（类） 普通教育（款） 小学教育（项）。**

2020年卫生健康支出年初预算为283.71万元，支出决算为283.71万元。决算数与年初预算数持平。

**2. 教育支出（类） 教育费附加安排的支出（款） 其他教育费附加安排的支出（项）。**

2020年卫生健康支出年初预算为18.77万元，支出决算为18.77万元。决算数与年初预算数持平。

3. 卫生健康支出（类） 公共卫生（款）突发公共卫生事件  
应急处理（项）。

2020 年卫生健康支出年初预算为 5 万元，支出决算为 5 万元。决算数与年初预算数持平。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

2020 年卫生健康支出年初预算为 8.98 万元，支出决算为 8.98 万元。决算数与年初预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 280.84 万元，包括：人员经费支出 251.11 万元和公用经费支出 29.73 万元。

人员经费 251.11 万元， 基本工资 78.77 万元，津贴补贴 46.50 万元，绩效工资 71.11 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 28.89 万元，职业年金缴费 1.06 万元，职工基本医疗保险缴费 14.22 万元，其他社会保障缴费 1.58 万元，住房公积金 8.98 万元。

公用经费 29.73 万元，商品和服务支出 29.73 万元，办公费 4.72 万元，印刷费 0.08 万元，水费 3.07 万元，电费 6.88 万元，邮电费 0.21 万元，差旅费 0.39 万元，维修(护)费 6.11 万元，培训费 1.90 万元，劳务费 6.37。

## 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“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 7.01 万元，主要原因是培训。

## **(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元，培训费 7.01 万元。

### **1. 因公出国（境）支出情况说明。**

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次。预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数持平，决算较去年持平。

### **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020 年公务用车购置费用预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数持平，决算较去年持平。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数持平，决算较去年持平。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数持平。决算较去年持平。

## **(三) 培训费支出情况说明。**

2020 年培训费主要包括新进教师入职培训等。预算为 7.01 万元，支出决算为 7.01 万元。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2020 年会议费支出为 0 万元。预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数持平。决算较去年持平。

#### **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财政拨款收入支出，已公开空表。

#### **十、机关运行经费支出情况说明。**

2020 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%。决算数比预算数增加 0 万元，主要原因是本单位无机关运行经费。

#### **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）。2020 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，本单位组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

### **(二) 部门决算中项目绩效自评结果。**

本单位在区级单位决算中反映 2020 厨房加固项目绩效自评结果。

1. 2020 厨房加固项目绩效自评综述：项目全年预算数 19.5673 万元，执行数 18.7748 万元，质保金于 2021 年完成支付。完成预算的 95%。项目绩效目标完成情况：预算执行率 95%，预算编制准确率 100%。

发现的问题及原因：预算编制不够明确和精细，合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

措施：加强预算制度与管理建设，严格把控收入与支出。

### **(三) 部门决算中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 93 分。单位整体支出全年预算数 355.22 万元，执行数 355.22 万元，项目绩效目标完成情况：预算执行率 100%，预算编制准确率 93%。发现的问题及原因：预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和精细，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进



进一步加强。

措施：提高认识，强化学校财务管理。加强预算制度与管理建设，严格把控收入与支出。

## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		厨房加固					
市级主管部门					实施单位		
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额:		19.5	18.77	18.77	
		其中: 市级财政资金		19.5	18.77	18.77	
		其他资金		—	—	—	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	对厨房进行加固改造			完成施工, 完成情况良好			
绩效 指标	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	
	产出 指标	数量指标	厨房加固		厨房主副 食堂	100%	
		质量指标	上级下达资金完成率		100%	100%	
		时效指标	资金下达时间		6个月	100%	
		成本指标	19.50万元		18.77万元	100%	质保金一年后支付
	效益 指标	经济效益 指标	厨房加固		100%	100%	
		社会效益 指标	厨房正常使用		100%	100%	
		生态效益 指标	厨房安全		100%	100%	
		可持续影 响指标	厨房安全		100%	100%	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	厨房安全		100%	100%	
说明 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填写。							

注: 1. 其他资金包括和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。市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。

---

注：1.其他资金包括和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。市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。

部门整体支出绩效自评表  
(2020年度)

填报单位: 陕西省西咸新区沣西新城第五幼儿园

自评得分: 93

(一) 简要概述部门职能与职责。				制定并实施预算							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				人员经费、办公经费、项目、资产等支出							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
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	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。 预算完成数: 部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的, 得10分。 预算完成率≥95%的, 得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。	99%	355.22	355.22	8		合理
		预算调整率 (5分)	5	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。 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、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)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。 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。	> 4%	355.22	355.22	4		合理
		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/ (上半年结余结转+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/ (上半年结余结转+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。	75%	355.22	355.22	3		合理
		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。	30%	355.22	355.22	3		合理
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。	100%	355.22	355.22	5		合理
		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。	100%	355.22	355.22	5		合理
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。	100%	355.22	355.22	5		合理
效果	履职尽责 (40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。	100%	355.22	355.22	40		合理
		项目效益 (20分)	20			100%	355.22	355.22	20		合理

备注:

- “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。
- “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。