

陕西省西咸新区沣西新城沣润和园幼儿园

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。

为学龄前儿童提供保育和教育服务。业务范围：幼儿保育、幼儿教育。

(二) 内设机构。

沣润和园幼儿园是由沣西新城管委会投资新建的一所公办幼儿园，隶属沣西新城教育卫体局，坐落于沣西新城沣润和园小区内。机构情况，2020年本单位幼儿园现有教职工57人，园长1人、副园长1名，办公室主任1人、保教主任1人、保教干事1人、总务主任1人、保健医生2人、会计/出纳2人、教师36人、其他人员10人。

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，我单位隶属沣西新城教育卫体局的二级预算单位：

序号	单位名称
1	陕西省西咸新区沣西新城沣润和园幼儿园

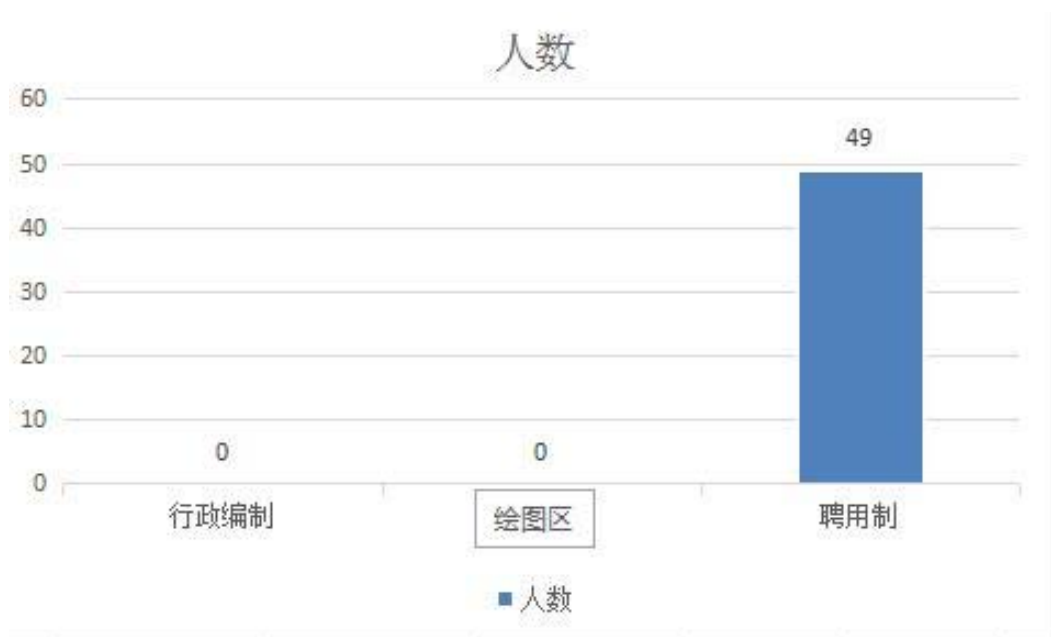
三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制0人，其中行政编制0人、事业编制0人；实有人员49人，其中行政0人、事业0人，聘用

制 49 人。

类别	行政编制	事业编制	聘用制
人数	0 人	0 人	49 人

单位：人



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沣润和园幼儿园

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	508.48	1. 一般公共服务支出	0.18
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	10.88	5. 教育支出	530.80
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	39.80	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	
		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	23.37
		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	559.16	本年支出合计	559.34
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.18	年末结转和结余	0.00
收入总计	559.34	支出总计	559.34

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沣润和园幼儿园

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			
合计		559.16	508.48	0.00	10.88	0.00	0.00	0.00	39.80
205	教育支出	530.80	480.12	0.00	10.88	0.00	0.00	0.00	39.80
20502	普通教育	525.80	475.12	0.00	10.88	0.00	0.00	0.00	39.80
2050201	学前教育	513.92	463.24	0.00	10.88	0.00	0.00	0.00	39.80
2050299	其他普通教 育支出	11.88	11.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安 排的支出	5.00	5.00	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	5.00	5.00	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	23.37	23.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	23.37	23.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.37	23.37	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沣润和园幼儿园

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		559.34	494.98	64.36	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服 务支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事 务	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	530.80	471.44	59.36	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	525.80	471.44	54.36	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	513.92	471.44	42.48	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通 教育支出	11.88	0.00	11.88	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加 安排的支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育 费附加安排 的支出	5.00	0.00	5.00	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	23.37	23.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支 出	23.37	23.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积 金	23.37	23.37	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沣润和园幼儿园

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	508.48	1. 一般公共服务支出	0.18	0.18	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	480.12	480.12	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	23.37	23.37	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沣润和园幼儿园

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
本年收入合计	508.48	本年支出合计	508.66	508.66	0.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余	0.18	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	0.18					
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	508.66	支出总计	508.66	508.66	0.00	0.00

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沣润和园幼儿园

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		508.66	444.30	436.30	8.00	64.36	508.66
201	一般公共服务支出	0.18	0.18	0.00	0.18	0.00	0.18
20129	群众团体事务	0.18	0.18	0.00	0.18	0.00	0.18
2012906	工会事务	0.18	0.18	0.00	0.18	0.00	0.18
205	教育支出	480.12	420.76	412.94	7.82	59.36	480.12
20502	普通教育	475.12	420.76	412.94	7.82	54.36	475.12
2050201	学前教育	463.24	420.76	412.94	7.82	42.48	463.24
2050299	其他普通教育支出	11.88	0.00	0.00	0.00	11.88	11.88
20509	教育费附加安排的支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00
210	卫生健康支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00
21004	公共卫生	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00
221	住房保障支出	23.37	23.37	23.37	0.00	0.00	23.37
22102	住房改革支出	23.37	23.37	23.37	0.00	0.00	23.37
2210201	住房公积金	23.37	23.37	23.37	0.00	0.00	23.37

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沣润和园幼儿园

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				
合计		445.14	436.30	8.84	
301	工资福利支出	436.30	436.30	0.00	
30101	基本工资	108.54	108.54		
30102	津贴补贴	25.82	25.82		
30107	绩效工资	202.99	202.99		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	30.53	30.53		
	机关事业单位基本医 疗保险缴费	15.53	15.53		
	其他社会保险缴费	1.72	1.72		
	住房公积金	23.38	23.38		
	其他工资福利支出	27.82	27.82		
302	商品和服务支出	8.00	0.00	8.00	
30201	办公费	4.86		4.86	
30213	维修（护）费	1.80		1.80	
30216	培训费	2.18		2.18	

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沣润和园幼儿园

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	7	8	
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.18
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.18

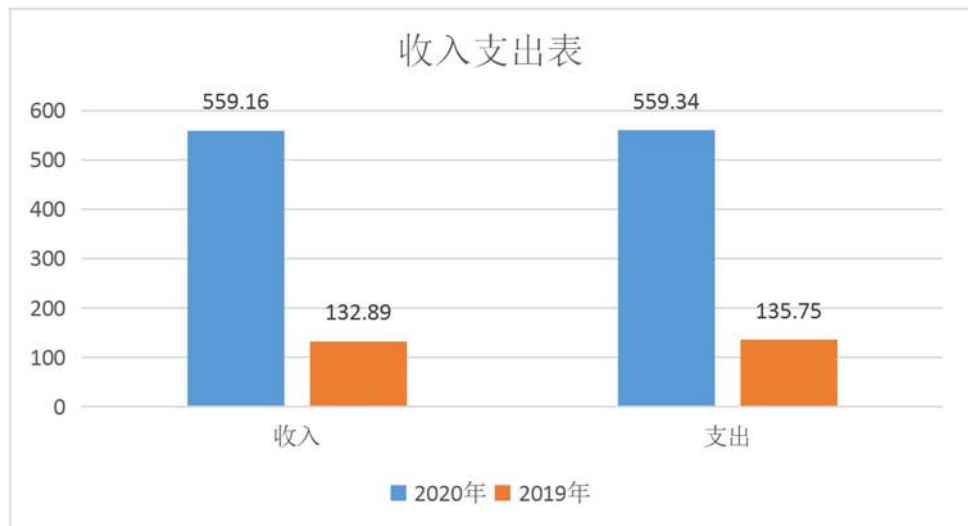
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

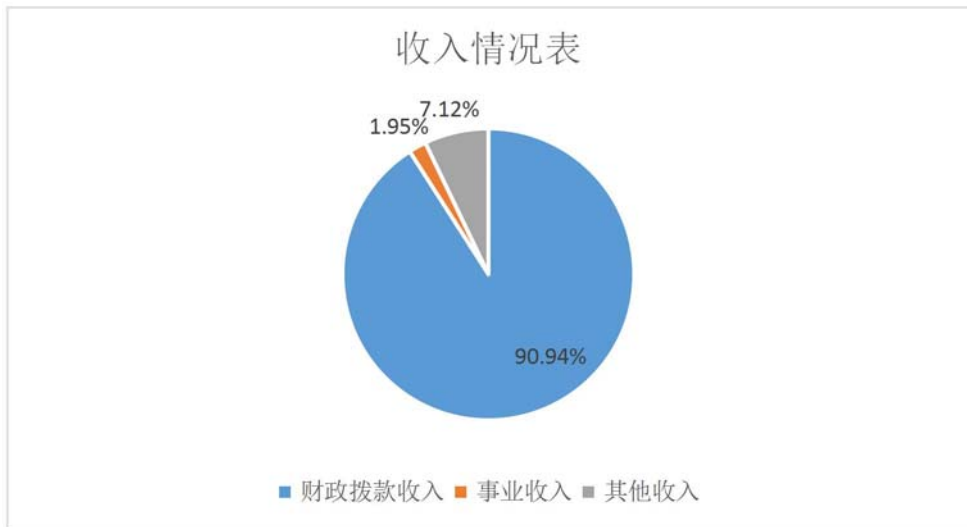
2020 年收入 559.16 万元，比 2019 年增加 426.28 万元，主要原因是人员增加，业务费用增加。

2020 年支出 559.34 万元，比 2019 年增加 423.59 万元，主要原因是人员增加，业务费用增加。



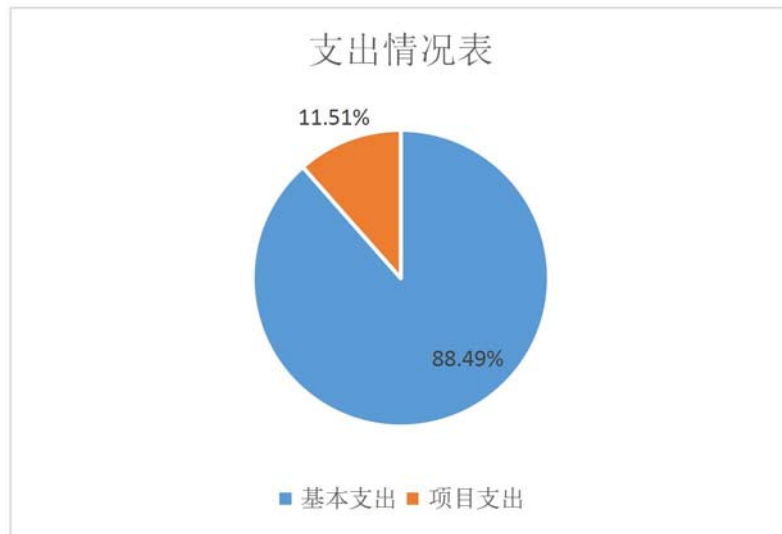
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 559.16 万元，其中：财政拨款收入 508.48 万元，占 90.94%；事业收入 10.88 万元，占 1.95%，其他收入 39.80 万元，占比 7.11%。



三、支出决算情况说明

2020年支出合计559.34万元，其中：基本支出494.98万元，占11.51%；项目支出64.36万元，占88.49%。



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508.48万元，上年财政拨款收入125.25万元，总体情况及比上增长，主要原因是人员增加，业务费用增加。

2020年财政拨款支出508.66万元，总体情况及比上年增长，主要原因是人员增加，业务费用增加。

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年财政拨款支出508.66万元，占本年支出合计的90.94%。与上年相比，财政拨款支出增加，主要原因是人员增加，业务费用增加。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出预算为508.66万元，支出决算为508.66万元，完成预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)

年初预算为463.24万元，支出决算为463.24万元，完成预算的100%。

2. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)

年初预算为11.88万元，支出决算为11.88万元，完成预算的100%。

3. 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)

年初预算为5万元，支出决算5万元，为年中追加预算，决算大于预算数的主要原因是新增改造项目。

4. 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)

年初预算为 5 万元，支出决算为 5 万元，决算数与预算数持平。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款) 住房公积金(项)

年初预算为 23.37 万元，支出决算为 23.37 万元，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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 444.30 万元，包括：人员经费支出 436.30 万元和公用经费支出 8.00 万元。

人员经费 436.3 万元，主要包括基本工资 108.54 万元、津贴补贴 25.82 万元、绩效工资 202.99 万元、机关事业单位养老保险缴费 30.53 万元、职工基本医疗保险缴费 15.53 万元、其他社会保障缴费 1.72 万元、住房公积金 23.38 万元、其他工资福利支出 27.82 万元。

公用经费 8.82 万元，主要包括办公费 4.86 万元、维修(护)费 1.80 万元、培训费 2.18 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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 2.18 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。培训费为1.24万元。

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，决算数较去年数持平。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，决算数较预算数持平，决算数较去年数持平。

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，决算数较去年数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待费预算为0万元，支出决算为0万元，决算数较预算数持平，决算数较去年数持平。

（三）培训费支出情况说明。

2020年培训费主要包括新进教师培训等。预算为2.18万元，支出决算为2.18万元，决算数较预算数持平。

（四）会议费支出情况说明。

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

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。

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%。决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是我单位为事业单位，无机关运行费。

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）。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，本部门（单位）组织对 2020 年一般公共预算项目支出开展了绩效自评，涉及资金 64.36 万元，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。

本单位在决算中反映 2020 年突发公共卫生事件-疫情防控项目绩效自评结果。

疫情防控项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：预算执行率 100%，预算编制准确率 98%。

存在的问题及其原因：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。

（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 95 分。单位整体支出全年预算数 559.34 万元，执行数 559.34 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 98%。

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		疫情防控					
市级主管部门		沔西新城教育卫体局		实施单位	陕西省西咸新区沔西新城沔润和园幼		
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:		5万元	5万元	100%	
		其中: 市级财政资金		5万元	5万元	100%	
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
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	支付率		100%	100%	
		质量指标	支付准确性		100%	100%	
		时效指标	项目期限		全年	100%	
		成本指标	项目成本		万元	100%	
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	项目惠及人数		全员	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标	项目周期		全年	100%	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	师生满意度		>95%	95%	
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，如没有请填无。						

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沣润和园幼儿园

自评得分: 95

(一) 简要概述部门职能与职责。				实施义务教育, 促进基础教育发展							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				支出类别主要分为人员经费、商品和服务支出、项目支出							
(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。 预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。 预算完成率<70%的, 得0分。		10	70%	7		
		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。		5	100%	5		
		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。		5	100%	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。		5	80%	4		
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。		5	80%	4		
		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。		5	100%	5		
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的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。		5	100%	5		
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。		40	100%	40		
		项目效益(20分)	20				20	100%	20		

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。

5. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增数调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$