

陕西省西咸新区沣西新城文教园第一幼儿园 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。

陕西省陕西省西咸新区沣西新城文教园第一幼儿园成立于2019年9月，是一所公办幼儿园，位于陕西省西咸新区沣西新城西咸国际文化教育园丰京苑小区内，占地面积5.41亩，建筑面积3658平方米。共设置12个班，幼儿园目前为全国青少年足球特色幼儿园、陕西省STEM教育实验学校、西咸新区一级园、沣西新城“平安校园”、2021年度沣西新城教研工作先进集体、咸阳职业技术学院见习实习研习就业一体化基地。本单位认真完成普及学前教育的任务，严格执行学前教学大纲，保证完成学前教育、教学计划。

(二) 内设机构。

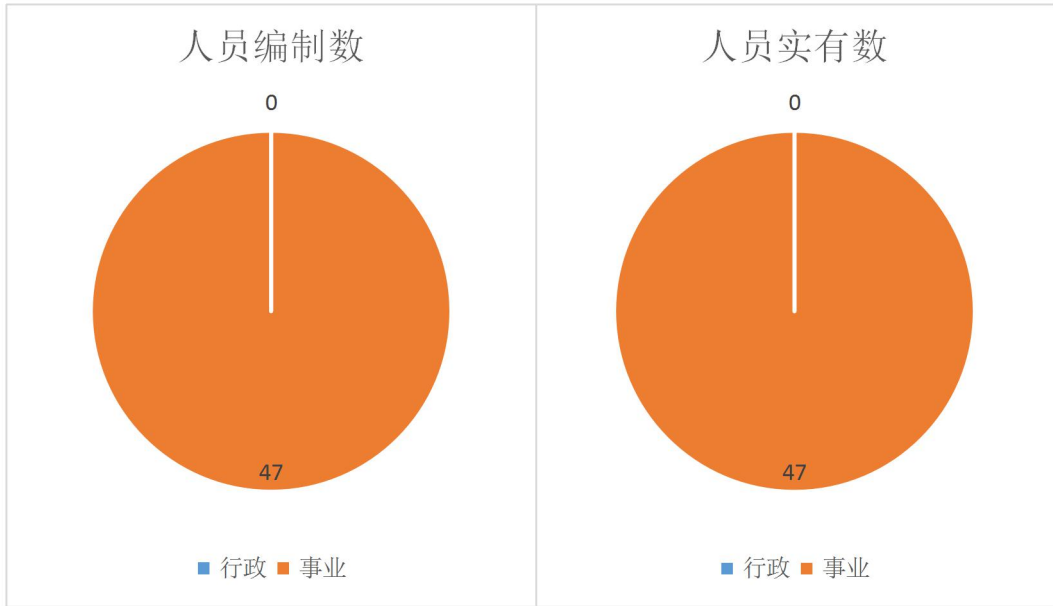
二、部门决算单位构成

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，隶属于西咸新区沣西新城教育卫体局：

序号	单位名称
1	陕西省西咸新区沣西新城文教园第一幼儿园

三、部门人员情况

截止2020年底，实有人员47人，其中行政0人、聘用制47人。单位管理的离退休人员0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文教园第一幼儿园

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	686.36	1. 一般公共服务支出	0
2. 政府性基金预算财政拨款	0	2. 外交支出	0
3. 国有资本经营预算财政拨款	0	3. 国防支出	0
4. 上级补助收入	0	4. 公共安全支出	0
5. 事业收入	11.75	5. 教育支出	653.97
6. 经营收入	0	6. 科学技术支出	0
7. 附属单位上缴收入	0	7. 文化旅游体育与传媒支出	0
8. 其他收入	16.84	8. 社会保障和就业支出	0
		9. 卫生健康支出	5
		10. 节能环保支出	0
		11. 城乡社区支出	0
		12. 农林水支出	0
		13. 交通运输支出	0
		14. 资源勘探信息等支出	0
		15. 商业服务业等支出	0
		16. 金融支出	0
		17. 援助其他地区支出	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0
		19. 住房保障支出	55.98
		20. 粮油物资储备支出	0
		21. 国有资本经营预算支出	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0
		23. 其他支出	0
本年收入合计	714.95	本年支出合计	714.95
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
收入总计	714.95	支出总计	714.95

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文教园第一幼儿园

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		714.95	686.36	0.00	11.75	11.75	0.00	0.00	16.84
205	教育支出	653.97	625.38	0.00	11.75	11.75	0.00	0.00	16.84
20502	普通教育	645.10	616.51	0.00	11.75	11.75	0.00	0.00	16.84
2050201	学前教育	645.10	616.51	0.00	11.75	11.75	0.00	0.00	16.84
20509	教育费附加安排的支出	8.87	8.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	8.87	8.87	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	55.98	55.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.98	55.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.98	55.98	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文教园第一幼儿园

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		714.95	604.64	110.30	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	653.97	548.66	105.30	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	645.10	548.66	96.43	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	645.10	548.66	96.43	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加 安排的支出	8.87	0.00	8.87	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小 学校舍建设	8.87	0.00	8.87	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	55.98	55.98	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支 出	55.98	55.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积 金	55.98	55.98	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文教园第一幼儿园

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	686.36	1. 一般公共服务支出	0	0	0	0
2. 政府性基金预 算财政拨款	0	2. 外交支出	0	0	0	0
3. 国有资本经营 预算收入	0	3. 国防支出	0	0	0	0
		4. 公共安全支出	0	0	0	0
		5. 教育支出	625.38	625.38	0	0
		6. 科学技术支出	0	0	0	0
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8. 社会保障和就业支出	0	0	0	0
		9. 卫生健康支出	5	5	0	0
		10. 节能环保支出	0	0	0	0
		11. 城乡社区支出	0	0	0	0
		12. 农林水支出	0	0	0	0
		13. 交通运输支出	0	0	0	0
		14. 资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15. 商业服务业等支出	0	0	0	0
		16. 金融支出	0	0	0	0
		17. 援助其他地区支出	0	0	0	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19. 住房保障支出	55.98	55.98	0	0
		20. 粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21. 国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23. 其他支出	0	0	0	0

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文教园第一幼儿园

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	686.36	本年支出合计	686.36	686.36	0	0
年初财政拨款 结转和结余	0	年末财政拨款 结转和结余	0	0	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					
收入总计	686.36	支出总计	686.36	686.36	0	0

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文教园第一幼儿园

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		686.36	576.06	532.83	43.23	110.30	
205	教育支出	625.38	520.08	476.85	43.23	105.30	
20502	普通教育	616.51	520.08	476.85	43.23	96.43	
2050201	学前教育	616.51	520.08	476.85	43.23	96.43	
20509	教育费附加安排的支出	8.87	0.00	0.00	0.00	8.87	
2050901	农村中小学校舍建设	8.87	0.00	0.00	0.00	8.87	
210	卫生健康支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
21004	公共卫生	5.00	0.00	0.00	0.00	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	
221	住房保障支出	55.98	55.98	55.98	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	55.98	55.98	55.98	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	55.98	55.98	55.98	0.00	0.00	

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文教园第一幼儿园

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		576.06	532.83	43.23	
301	工资福利支出	532.83	532.83	0.00	
30101	基本工资	150.94	150.94	0.00	
30102	津贴补贴	32.67	32.67	0.00	
30107	绩效工资	235.52	235.52	0.00	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	34.95	34.95	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴 费	21.27	21.27	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	0.00	
30113	住房公积金	55.98	55.98	0.00	
302	商品和服务支出	43.22	0.00	43.22	
30201	办公费	20.66	0.00	20.66	
30205	水费	0.29	0.00	0.29	
30206	电费	10.08	0.00	10.08	
30207	邮电费	0.13	0.00	0.13	
30211	差旅费	0.50	0.00	0.50	
30213	维修(护)费	0.35	0.00	0.35	
30214	租赁费	0.03	0.00	0.03	
30216	培训费	0.37	0.00	0.37	
30218	专用材料费	0.23	0.00	0.23	
30226	劳务费	0.15	0.00	0.15	
30228	工会经费	4.14	0.00	4.14	
30299	其他商品和服务支出	6.30	0.00	6.30	

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文教园第一幼儿园

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	0.37
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37

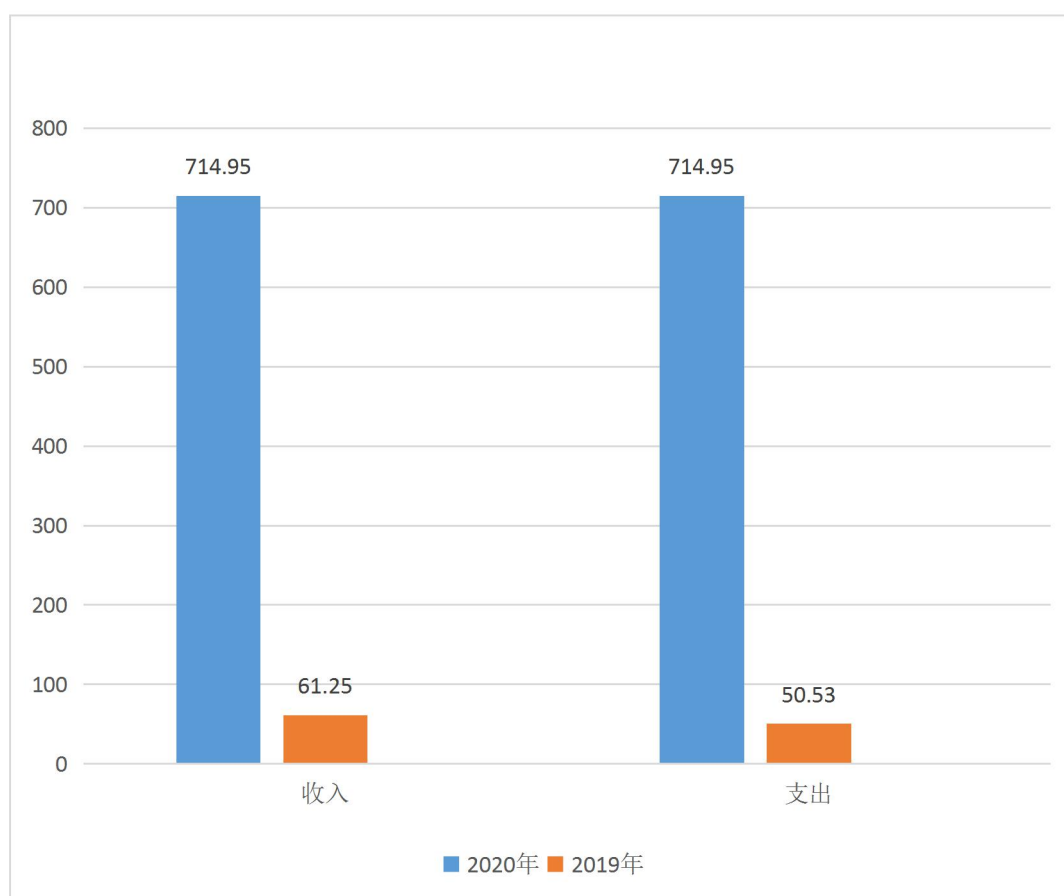
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

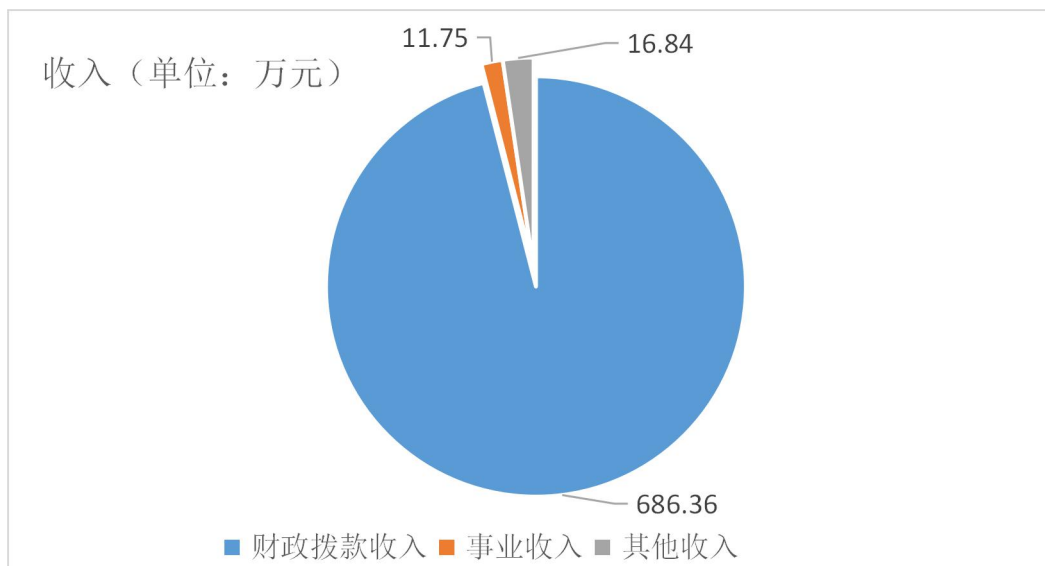
2020 年收入 714.95 万元，2019 年收入 61.25 万元，总体情况比上年增长 653.70 万元，主要原因是 2019 年 9 月我单位刚成立只经营了 4 个月。

2020 年支出 714.95 万元，2019 年支出 50.53 万元，总体情况比上年增长 765.48 万元，主要原因是 2019 年 9 月我单位刚成立只经营了 4 个月。



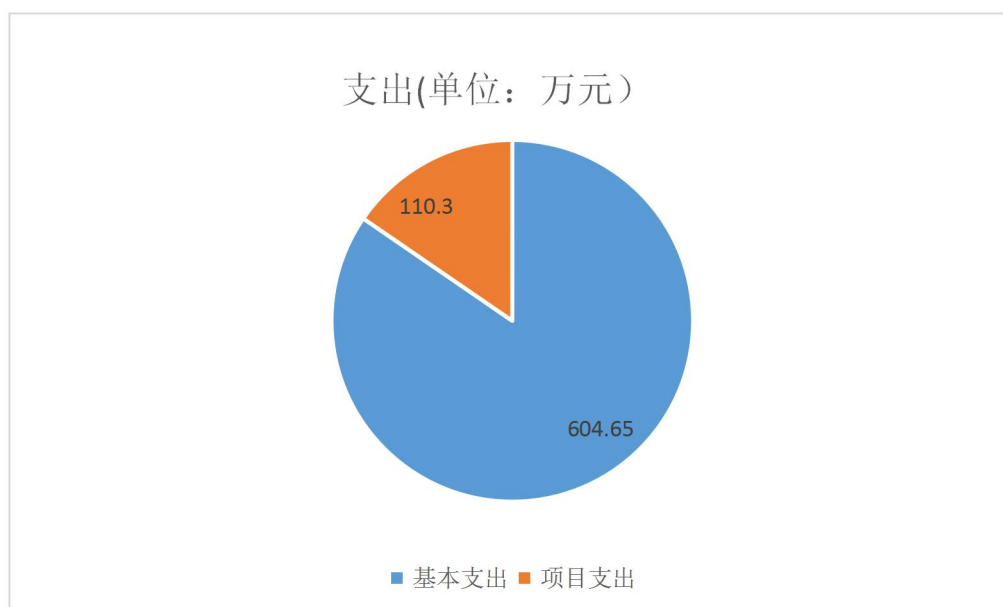
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 714.95 万元，其中：财政拨款收入 686.36 万元，占 96%；事业收入 11.75 万元，占 1.64%；其他收入 16.84 万元，占 2.36%。



三、支出决算情况说明

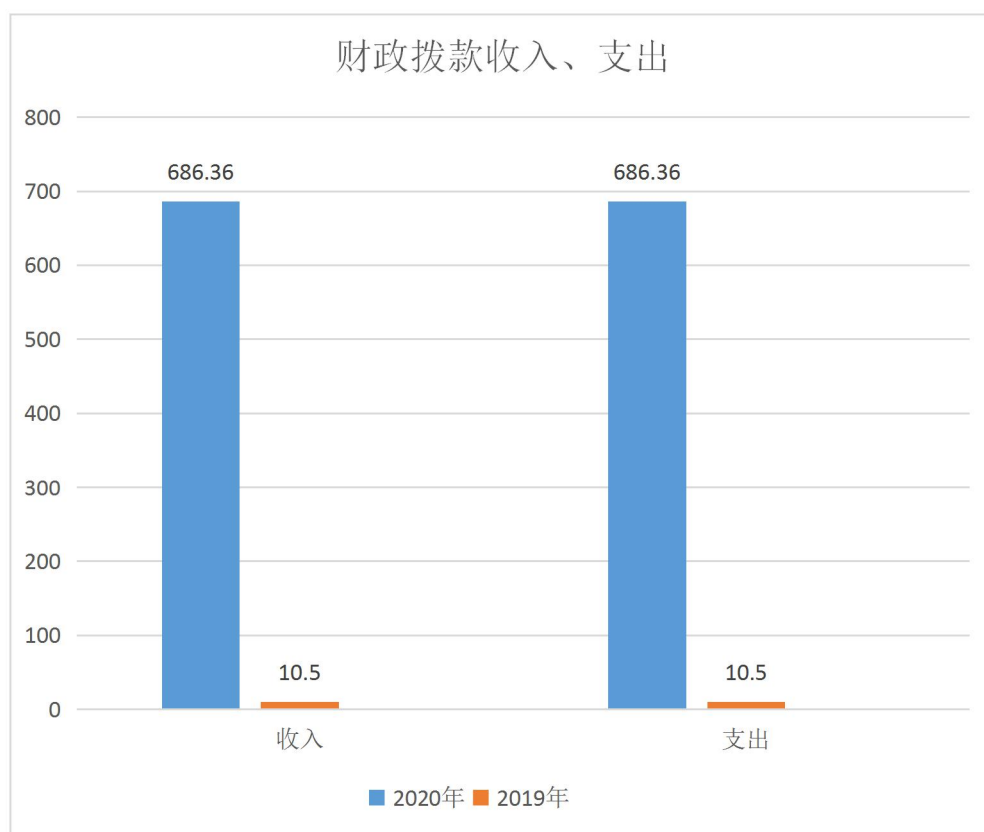
2020 年支出合计 714.95 万元，其中：基本支出 604.65 万元，占 84.57%；项目支出 110.30 万元，占 15.43%。



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686.36万元，2019年财政拨款收入10.50万元，总体情况及比上年增长675.86万元，增长变化的主要原因是我单位2019年9月成立财政拨款较少。

2020年财政拨款支出686.36万元，2019年财政拨款支出10.50万元，总体情况及比上年增长675.86万元，增长变化的主要原因是我单位2019年9月成立财政拨款较少。



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 686.36 万元，占本年支出合计的 96%。与上年相比，财政拨款支出增加 675.86 万元，增长 6436.76%，主要原因是我单位 2019 年 9 月成立财政拨款较少。

(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 686.36 万元，支出决算为 686.36 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）。

预算为 616.51 万元，支出决算为 616.51 万元，完成预算的 100%，主要原因是决算数与预算数持平。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）

预算为 8.87 万元，支出决算为 8.87 万元，完成预算的 100%，主要原因是决算数与预算数持平。

3. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

预算为 55.98 万元，支出决算为 55.98 万元，完成预算的 100%，主要原因是决算数与预算数持平。

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）。

预算为 5 万元，支出决算为 5 万元，完成预算的 100%，主要原因是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576.06万元，包括：人员经费支出532.83万元、公用经费支出43.23万元和项目支出110.30万元。

人员经费532.83万元，主要包括基本工资150.94万元，津贴补贴32.67万元，绩效工资235.52万元，机关事业单位基本养老保险缴费34.95万元，职工基本医疗保险缴费21.27万元，其他社会保障缴费1.5万元，住房公积金55.98万元。

公用经费43.23万元，主要包括办公费20.66万元，水费0.29万元，电费10.08万元，邮电费0.13万元，差旅费0.5万元，维修（护）费0.35万元，租赁费0.03万元，培训费0.37万元，专业材料费0.23万元，劳务费0.15万元，工会经费4.14万元，其他商品和服务支出6.3万元。

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0.37万元，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，占100%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占100%。具体情况如下：

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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台（如没有支出填0），预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

（三）培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0.37万元，支出决算为0.37万元，决算数较预算持平。

（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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

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。

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100%。决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是无。

十一、政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额共89.58万元，其中政府采购货物类支出89.58万元、政府采购服务类支出0万元、政府采购工程类支出0万元。授予中小企业合同金额89.58万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额89.58万元，占政府采购支出总额的100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2020年末，本部门机关及所属单位共有车辆0辆，其中副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车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，本单位组织对 2020 年一般公共预算一个项目支出开展了绩效自评，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

公共卫生疫情防控项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 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。

下一步改进措施：加强绩效运行监管，将资金同项目实施质量挂钩，提升资金的使用效能。提高认识，强化幼儿园财务管理。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。

根据年初设定的绩效目标，本单位整体自评得 95 分。全年预算数 714.95 万元，执行数 714.95 万元，完成预算的 100%。

本年度单位总体运行情况及取得的成绩：本年度单位总体运行情况良好，被评为西咸新区一级园、沣西新城“平安校园”。

发现的问题及原因：预算资金使用计划性有待加强。

下一步改进措施：一是着力加强资金使用管理，在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；二是着力加强项目支出调度，加强项目开展事前事中事后的跟踪和支出进度的控制，开展项目绩效评价，科学、合理安排支出项目。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		公共卫生疫情防控					
市级主管部门		西咸新区沣西新城教育卫体局		实施单位	陕西省西咸新区沣西新城文教园第一幼儿园		
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	5	100%	
		其中: 市级财政资金		5	5	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			
	突发公共卫生事件应急处理			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	依据2019年教育统计年报幼儿人数		100%	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		全年	100%	
		成本指标	5万		50000	100%	
	效益 指标	经济效益 指标	合理合规使用资金		100%	100%	
		社会效益 指标	满足复工复产需求		全园	100%	
		生态效益 指标			100%	100%	
		可持续影响 指标	使用年限		1年	100%	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	幼儿园、教师工满意度		满意	基本满意	
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。

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文教园第一幼儿园

自评得分: 95

- (一) 简要概述部门职能与职责。
 (二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。
 (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	100%	10		
		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。		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	98%	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	100%	5		
		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	98%	4		
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。		5	100%	4		

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。