

# 陕西省西咸新区沣西新城沣润和园幼儿园 2021 年度单位决算

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 年度部门决算表

- 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 年度部门决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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。

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。

沣润和园幼儿园隶属西咸新区沣西新城，坐落于沣西新城沣润和园小区内。机构情况：2021年单位现有教职工55人，园长1名、副园长1名，办公室主任1名、保教主任1名、保教干事1名、总务主任1名、总务干事1名、保健医生2名、会计/出纳2名、教师38名、其他人员6名。

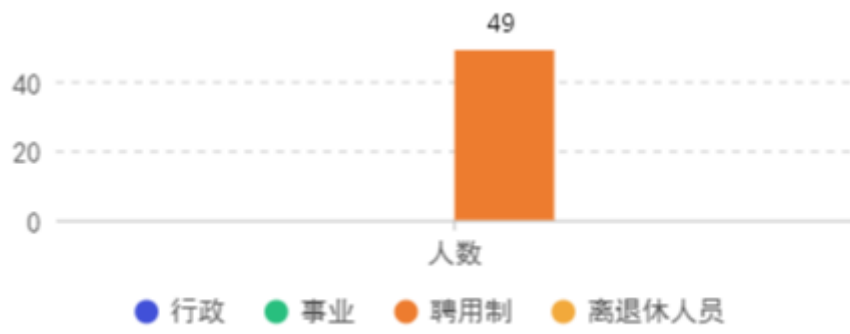
## 二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，我单位隶属西咸新区教育体育局沣西工作部二级预算单位：

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

截至2021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。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		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
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）		
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		
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	836.44	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	7.67	5. 教育支出	779.53
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	17.59	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	7.77
		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	63.60
		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	
<b>本年收入合计</b>	861.69	<b>本年支出合计</b>	850.90
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	10.79
<b>收入总计</b>	861.69	<b>支出总计</b>	861.69

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		861.69	836.44		7.67	7.67			17.59
205	教育支出	790.32	765.07		7.67	7.67			17.59
20502	普通教育	787.64	762.39		7.67	7.67			17.59
2050201	学前教育	787.64	762.39		7.67	7.67			17.59
20508	进修及培训	2.68	2.68						
2050803	培训支出	2.68	2.68						
210	卫生健康支出	7.77	7.77						
21004	公共卫生	7.77	7.77						
2100410	突发公共卫生事 件应急处理	7.77	7.77						
221	住房保障支出	63.60	63.60						
22102	住房改革支出	63.60	63.60						
2210201	住房公积金	63.60	63.60						

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		850.90	799.78	51.12			
205	教育支出	779.53	736.18	43.35			
20502	普通教育	776.85	733.50	43.35			
2050201	学前教育	776.85	733.50	43.35			
20508	进修及培训	2.68	2.68				
2050803	培训支出	2.68	2.68				
210	卫生健康支出	7.77		7.77			
21004	公共卫生	7.77		7.77			
2100410	突发公共卫生事件 应急处理	7.77		7.77			
221	住房保障支出	63.60	63.60				
22102	住房改革支出	63.60	63.60				
2210201	住房公积金	63.60	63.60				

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	836.44	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. 公共安全支出				
		5. 教育支出	756.98	756.98		
		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				
		9. 卫生健康支出	7.77	7.77		
		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	63.60	63.60		
		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				
<b>本年收入合计</b>	836.44	<b>本年支出合计</b>	828.34	828.34		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	8.09	8.09		
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>收入总计</b>	836.44	<b>支出总计</b>	836.44	836.44		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		828.34	792.00	36.34
205	教育支出	756.97	728.40	28.57
20502	普通教育	754.29	725.72	28.57
2050201	学前教育	754.29	725.72	28.57
20508	进修及培训	2.68	2.68	
2050803	培训支出	2.68	2.68	
210	卫生健康支出	7.77		7.77
21004	公共卫生	7.77		7.77
2100410	突发公共卫生事件应急处理	7.77		7.77
221	住房保障支出	63.60	63.60	
22102	住房改革支出	63.60	63.60	
2210201	住房公积金	63.60	63.60	

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

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		732.18	公用经费合计		59.82
301	工资福利支出	725.49	302	商品和服务支出	59.82
30113	住房公积金	96.93	30201	办公费	22.46
30199	其他工资福利支出	628.56	30202	印刷费	3.67
303	对个人和家庭的补助	6.69	30205	水费	1.86
30305	生活补助	6.69	30206	电费	5.45
			30207	邮电费	0.64
			30213	维修(护)费	7.49
			30216	培训费	1.05
			30218	专用材料费	5.90
			30227	委托业务费	3.52
			30228	工会经费	5.00
			30239	其他交通费用	0.92
			30299	其他商品和服务支出	1.88

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								1.05
决算数								1.05

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：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		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。

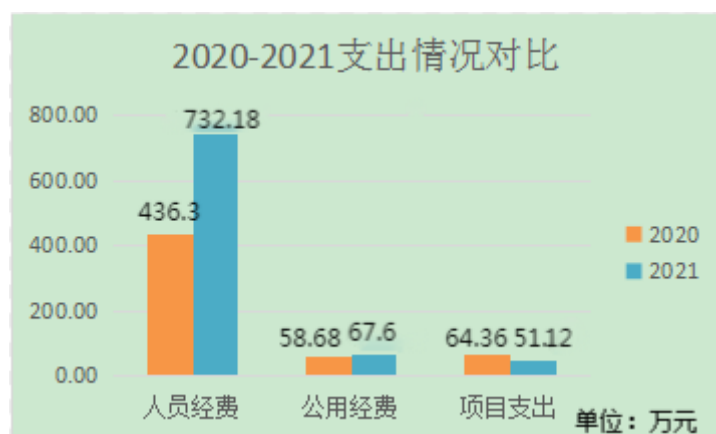
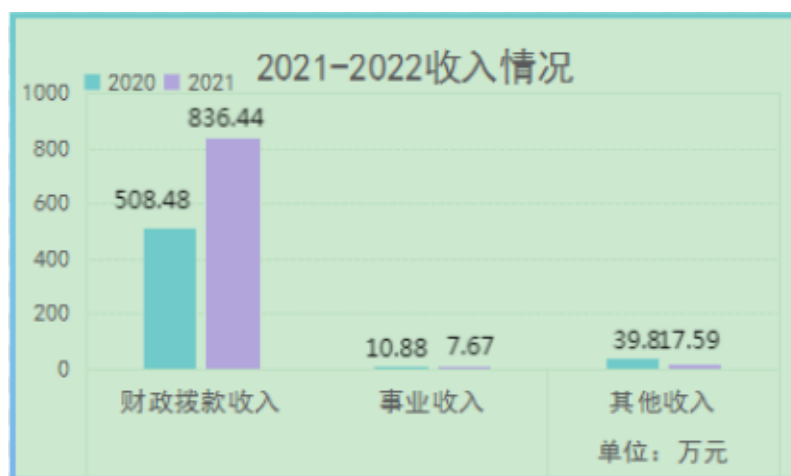




## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

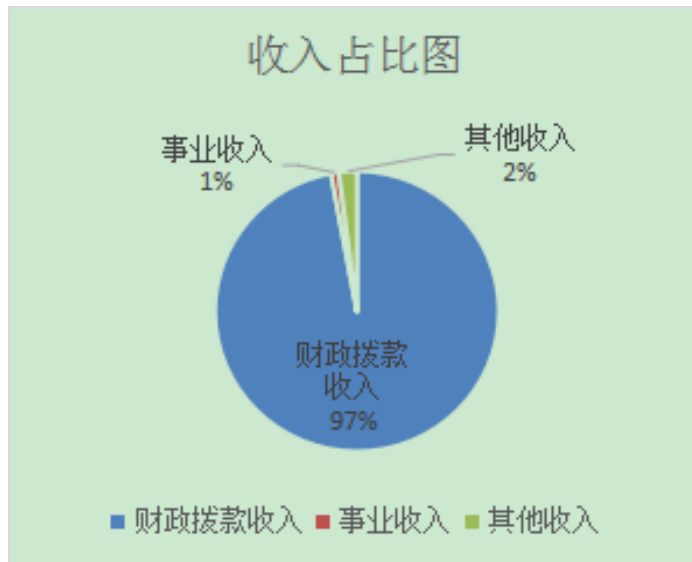
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 861.69 万元，与上年相比收、支总计增加 302.35 万元，增长 54.05%。主要是本年财政拨款收入较上年提高较多，原因为生均经费标准提高，以及本年人员增加人员经费相应增加。事业收入相差不大，本年有未返还的事业收入。其他收入相关专项经费已列入预算故而本年其他收入降低。本年支出情况同收入，人员经费较多，公用经费及项目经费相差不大。



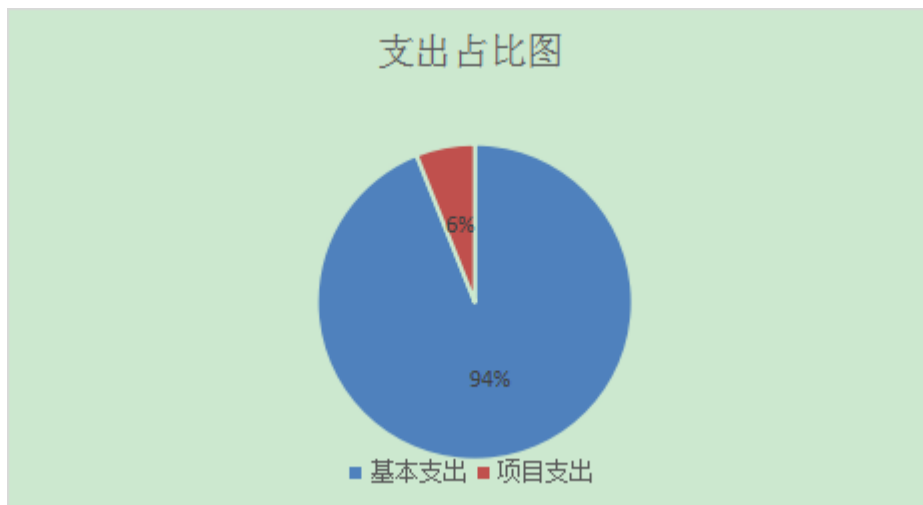
## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 861.69 万元，其中：财政拨款收入 836.44 万元，占 97.07%；事业收入 7.67 万元，占 0.89%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 17.59 万元，占 2.04%。



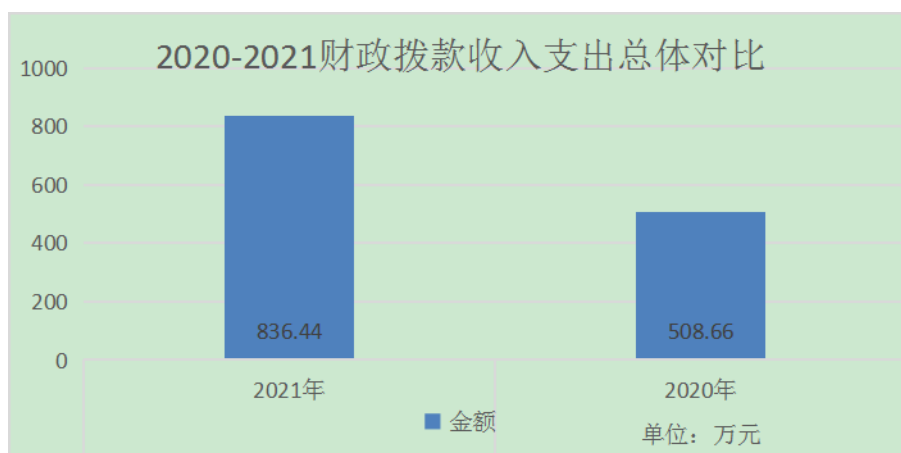
## 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 850.90 万元，其中：基本支出 799.78 万元，占 93.99%；项目支出 51.12 万元，占 6.01%；经营支出 0 万元，占 0%。



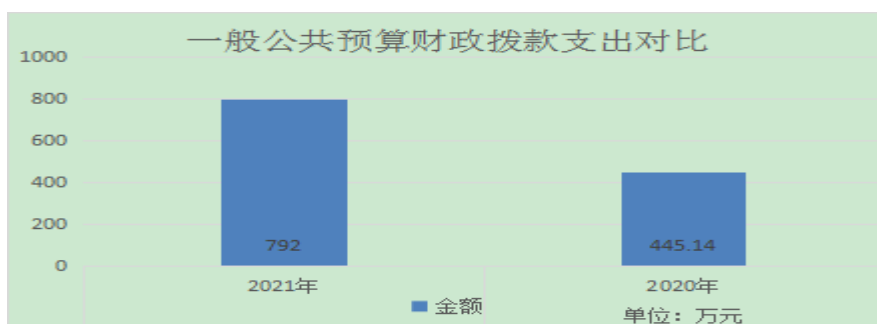
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 836.44 万元，与上年相比收、支总计各增加 327.78 万元，增长 64.44%。主要原因是生均经费标准提高，本年人员增加人员经费相应增加。

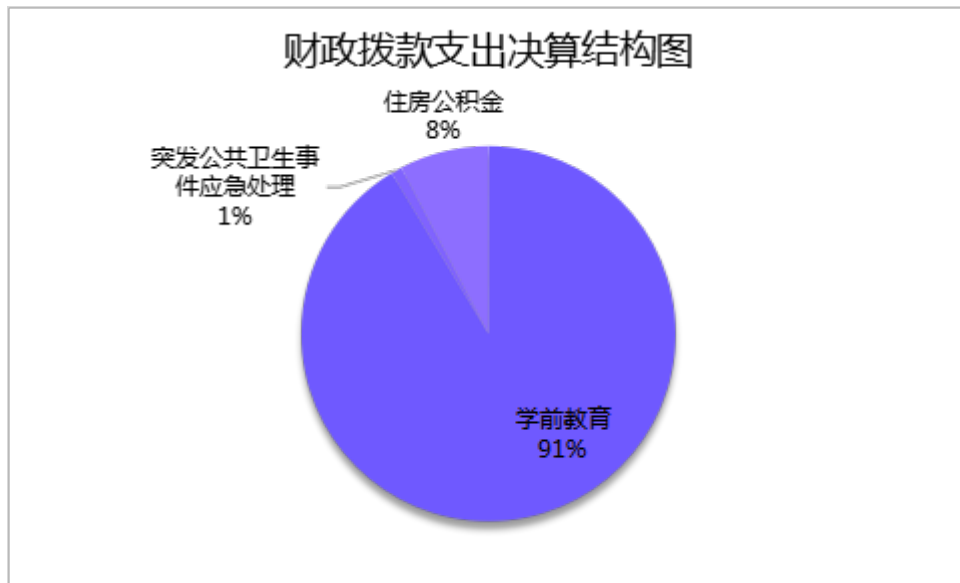


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 800 万元，支出决算 792 万元，完成预算的 99%，占本年支出合计的 91.91%。与上年相比，财政拨款支出增加 346.86 万元，增长 77.92%，主要原因是生均经费标准提高，本年人员增加人员支出增加。



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 647.58 万元，调整预算后为 762.39 万元，支出决算 754.29 万元，完成预算的 95%。预算数大于决算数的主要原因是人员经费预算大于实际支出。

2. 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 0 万元，调整预算 7.77 万元，支出决算 7.77 万元，完成预算的 100%。

3. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

预算 28.96 万元，调整预算后 63.6 万元，支出决算 63.6 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

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 792 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 732.18 万元，主要包括：工资福利支出 725.49 万元，包含住房公积金 96.93 万元，其他工资福利支出 628.56 万元。对个人和家庭的补助 6.69 万元。

(二) 公用经费 59.82 万元，主要包括：办公费 22.46 万元、维修（护）费 7.49 万元、专用材料费 5.90 万元、电费 5.45 万元等。

## 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，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本年度无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

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。

本年度一般公共预算安排购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本年度无一般公共预算安排的公务用车购置费用支出。

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预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本年度无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

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，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，主要原因是本年度无一般公共预算安排的“三公”经费支出。其中：

外宾接待支出 0 万元。共接待来访团组 0 个，来访外宾 0 人次。

国内公务接待支出 0 万元。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

#### （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 1.05 万元，支出决算 1.05 万元，完成预算的 100%，主要原因是厉行节俭，合理安排预算。

#### （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，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是未发生会议费支出。

### 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预算财政拨款，并已公开空表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，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，支出决算 0 万元。支出决算同上年相同为 0 万元，主要原因是本单位为事业单位，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**

截至 2021 年末，本单位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 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）。2021 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**

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，制定了本单位预算管理办法，预算绩效管理实施方案等，完善制度体系，提升信息化水平，绩效管理流程进一步健全；完善了绩效管理工作机制，一是确定绩效评价对象，二是下达绩效评价通知，三是确定绩效评价工作人员，四是制订绩效评价工作方案，五是收集绩效评价相关资料，六是对资料进行审查核实，七是综合分析并形成评价结论，八是撰写与提交评价报告，九是评价结果反馈，十是建立绩效评价档案；明确了绩效管理职能，设置预算绩效，预算执行，预算评审，预算监督等岗位，全面实施，深度融合，突出责任。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 27.48 万元，占部门预算项目支出总额的 49.96%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，二级项目 2 个，共涉及资金 27.48 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2021 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。

组织开展 2021 年度本单位整体支出绩效自评工作，共涉及预算资金 850.90 万元。形成了 1 个单位整体自评报告。

本单位 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## **(二) 部门决算中项目绩效自评结果**

本单位在市级部门决算中反映突发公共卫生事件应急处理-21 年疫情防控 1 个二级项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 7.77 万元，执行数 7.77 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：完成项目的 100%。

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。

# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		21年疫情防控					
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沣润和园幼			
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:	7.77	7.77	100.00%		
		其中: 市级财政资金	7.77	7.77	100.00%		
		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2020年教育统计年报幼儿园		100%	100%	
		质量指标	上级下达资金完成率		100%	100%	
		时效指标	1年		全年	全年	
		成本指标	7.77万		7.77万	100%	
	效 益 指 标	经济效益 指标	疫情防控资金, 疫情物资购买		100%	78%	
		社会效益 指标	加强疫情防控, 物资人员等必要储备, 达到复课标准		全园	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影 响指标	2021整年		1年	100%	
	满意 度 指 标	服务对象 满意度指 标	幼儿、家长及教师疫情防控满意度		满意	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, 如没有请填写无。						

注: 1. 其他资金包括与市级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。

### （三）部门决算中整体支出绩效自评结果

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个。

根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 98 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 861.69 万元，执行数 850.90 万元，完成预算的 98%。

本年度单位总体运行重点工作完成情况及取得的成效：本年度整体预算执行率高，发挥资金使用率。本年度获得 2021 年度教研工作沔西新城先进集体，获得沔西新城幼儿园教师专业技能大赛优秀组织奖，获得“2021 年西咸新区“阳光体育”幼儿园组大课间三等奖。

存在的问题及原因：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。

## 部门整体支出绩效自评表

(2021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：98

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
(一) 简要概述部门职能与职责。						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) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。						支出类别主要分为基本支出项目支出，基本支出包含人员经费、公用经费						
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。												
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	99%	9		
		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)。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	80%	4		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制 (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项不符合扣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项不符合扣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：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。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## 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：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、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。