

附件 1

陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑
幼儿园
2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查
部门主要负责人审签情况：已审查

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 2021 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 2021 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

陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园主要职责是：认真贯彻执行幼儿教育《幼儿园教育指导纲要》和《3-6 岁幼儿学习与发展指南》精神，执行上级主管部门的指示，从严治园，以促进幼儿体、智、德、美全面发展为各项工作的目标，坚持改革，不断提高教育质量，致力于为学龄前儿童提供良好的保育和教育服务。

(二) 内设机构

沣东后卫馨佳苑幼儿园是沣东新城创办于 2017 年的一所全日制公办标准幼儿园，是一所由财政拨款的事业单位。

二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，即本级单位。

序号	单位名称
1	陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

三、部门人员情况

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 46 人，全部为合同制，其中 2021 年新增教师 1人，
经 20201年事业统计，幼儿人数为 326名。

第二部分 2021 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	本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本年度无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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	594.62	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	9.22	5. 教育支出	699.95
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	0	8. 社会保障和就业支出	0
		9. 卫生健康支出	0
		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	0
		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	603.84	本年支出合计	699.95
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	105.77	年末结转和结余	9.66
收入总计	709.61	支出总计	709.61

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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		603.84	594.62	0	9.22	9.22	0	0	0
205	教育支 出	603.84	594.62	0	9.22	9.22	0	0	0
20501	教育管 理事务	2.2	2.2	0	0	0	0	0	0
2050199	其 他 教育管 理事务 支出	2.2	2.2	0	0	0	0	0	0
20502	普通教 育	597.91	597.91	0	9.22	9.22	0	0	0
2050201	学前教 育	587.21	597.21	0	9.22	9.22	0	0	0
2050299	其 他 普通教 育支出	0.7	0.7	0	0	0	0	0	0
20508	其他教 育支出	3.73	3.73	0	0	0	0	0	0
2050803	其他 教育支 出	3.73	3.73	0	0	0	0	0	0

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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		699.95	694.96	4.99	0	0	0
205	教育支出	699.95	694.96	4.99	0	0	0
20501	教育管理事务	2.2	2.2	0	0	0	0
2050199	其他教育管理 事务支出	2.2	2.2	0	0	0	0
20502	普通教育	638.29	633.3	4.99	0	0	0
2050201	学前教育	637.59	632.6	4.99	0	0	0
2050299	其他普通教育 支出	0.7	0.7	0	0	0	0
20508	进修及培训	3.73	3.73	0	0	0	0
2050803	培训支出	3.73	3.73	0	0	0	0
20599	其他教育支出	55.73	55.73	0	0	0	0
2059999	其他教育支 出	55.73	55.73	0	0	0	0

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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	594.62	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	690.73	690.73	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	0	0	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	0	0	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： 陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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	594.62	本年支出合计	690.73	690.73	0	0
年初财政拨款 结转和结余	105.77	年末财政拨款 结转和结余	9.66	9.66	0	0
一般公共预算 财政拨款	105.77					
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	700.39	支出总计	700.39	700.39	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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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		690.73	685.74	612.27	73.47	4.99	
205	教育支出	690.73	685.74	612.27	73.47	4.99	
20501	教育管理事务	2.2	2.2	0	2.2	0	
2050199	其他教育管 理事务支出	2.2	2.2	0	2.2	0	
20502	普通教育	629.07	624.08	612.27	11.81	4.99	
2050201	学前教育	628.37	623.38	611.57	11.11	4.99	
2050299	其他普通教 育支出	0.7	0.7	0.7	0		
20508	进修及培训	3.73	3.73	0	3.73		
2050803	培训支出	3.73	3.73	0	3.73		
20599	其他教育支出	55.73	55.73	0	55.73	0	
2059999	其他教育支 出	55.73	55.73	0	55.73	0	

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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		685.74	612.27	73.47	
301	工资福利支出	612.27	612.27	0.00	
30101	基本工资	3.5	3.5	0.00	
30107	绩效工资	3	3	0.00	
30112	其他社会保障缴费	152.37			
30199	其他工资福利支出	453.4			
302	商品和服务支出	73.47	0.00	73.47	
30201	办公费	3.93	0.00	3.93	
30202	印刷费	0.28	0.00	0.28	
30204	手续费	0.02	0.00	0.02	
30205	水费	3.98	0.00	3.98	
30206	电费	1.2	0.00	1.2	
30207	邮电费	1.26	0.00	1.26	
30208	取暖费	6.32	0.00	6.32	
30209	物业管理费	4.2	0.00	4.2	
30213	维修（护）费	5.86	0.00	5.86	
30214	租赁费	0.17	0.00	0.17	
30216	培训费	11.87	0.00	11.87	
30218	专用材料费	8.97	0.00	8.97	
30226	劳务费	4.4	0.00	4.4	
30239	其他交通费用	1.1	0.00	1.1	
30299	其他商品和服务支出	19.91	0.00	19.91	

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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	0	0	0	0	0	0	3.1
决算数	0	0	0	0	0	0	0	11.87

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：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制部门：陕西省西咸新区沣东新城后卫馨佳苑幼儿园

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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

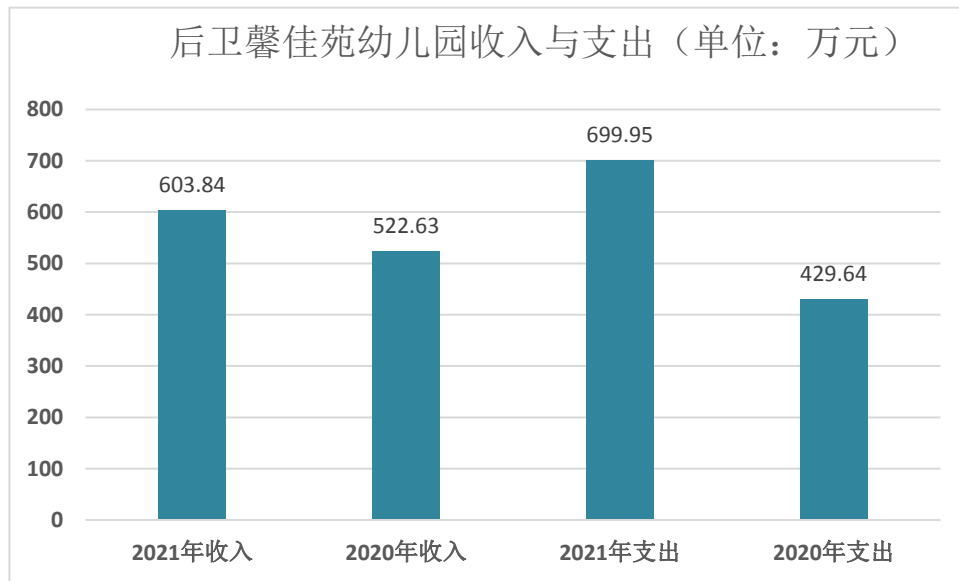
第三部分 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入合计 603.84 万元，上年度收入合计 522.63 万元。较上年增加 81.21万元。

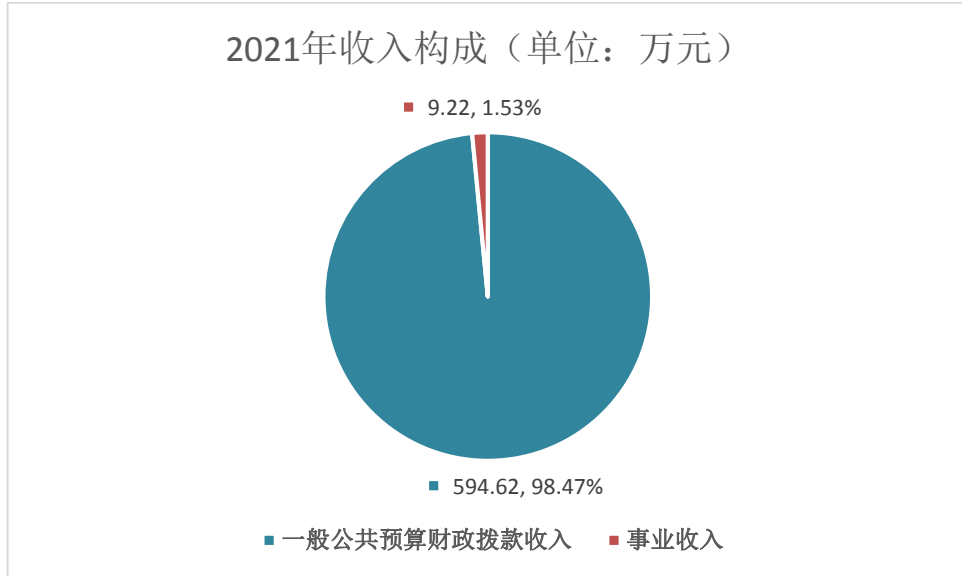
2021 年度支出合计 699.95 万元，上年度支出合计 429.64 万元。较上年增加 270.31 万元。

增加原因：2020年新招聘6名教职工，本年度新招聘 1名老师，人员工资支出明显增多，导致人员经费支出增多。另外幼儿数增多，公用经费下拨金额增加。



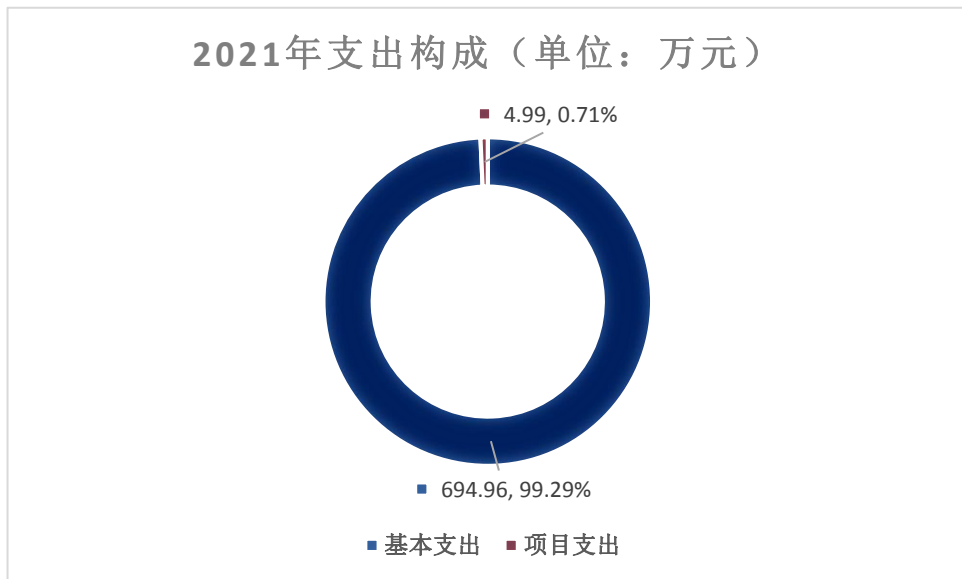
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 603.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 594.62万元，占98.47 %；事业收入 9.22 万元，占 1.53%。



三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 699.95 万元，其中：基本支出 694.96 万元，占 99.28%；项目支出4.99 万元，占 0.72%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入594.62万元，2020 年财政拨款收入 514.59万元，比上年增长15.55%。

2021年财政拨款支出690.73万元，2020 年财政拨款支出 421.6万元，比上年增长63.83%。

增加原因：由于 2020 年新增教职工 6 名，2021年新增1名教师，故人员经费和工资福利支出占比较大。

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。

2021 年财政拨款支出690.73 万元，占本年支出合计的 98.68%。与上年相比，财政拨款支出增加269.13 万元，增长 63.83%，主要原因是 2020 年新入职教职工 6 名，2021年新入职1名教师，工资社保缴纳金额增加，2021年幼儿人数增加，公用经费拨款增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年财政拨款支出决算为690.73 万元。按照政府功能分类科目，其中：

1.教育支出

支出决算为 690.73 万元。决算数比2020年增加的主要原因 2021年人员工资社保福利支出金额多。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出685.74 万元，包括：

人员经费支出 612.27万元和公用经费支出 73.47万元。

人员经费 612.27 万元，主要包括基本工资3.5万元，绩效工资3万元，其他社会保障费152.37万元，其他工资福利支出 453.4万元。

公用经费 73.47万元，主要包括：办公费 3.93万元，印刷费 0.28万元，手续费 0.02万元，水费 3.298万元，电费 1.2万元。邮电费 1.26 万元，取暖费 6.32 万元，物业管理费 4.2 万元，维修费 5.86 万元，培训费 11.87万元，租赁费0.17万元，

专用材料费 8.97万元，劳务费 4.4 万元，其他交通费 1.1万元，其他商品和服务支出19.91万元。

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。

2021年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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 0%；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 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 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（如没有支出填 0），完成预算的 0%。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021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 0%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 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 0%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 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 0%。

(三) 培训费支出情况说明。

2021年培训费预算为3.1万元，支出决算为11.87 万元完成预算的 100%，决算数较预算数增加 8.77万元，主要原因本单位是第四大学区学区长，大学区经费用于培训的费用较多，导致超过预算金额。

(四) 会议费支出情况说明。

2021年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

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。

本部门无机关运行经费支出

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021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 2021 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，本部门（单位）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，一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金4.99万元，占一般公共预算项目支出总额的0.72%；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，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。

资产购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分10分。项目全年预算数4.99万元，执行数4.99万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：办公、专用设备购置4.99万元。为单位教职工提供高效的工作效率，满足教育教学需要，

存在的问题及其原因：无

下一步改进措施：加强管理及使用，专人管理避免人为破坏，以保障使用年限。

（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，本部门整体自评得分10分，执行数699.95万元，完成预算的100%。

主要工作绩效：幼儿园严格按照财务预算收支管理，厉行节约，努力提高资金使用效益，合理编制财务报告，及时准确反映

预算执行情况，进行财务活动分析，建立健全财务管理制度，对财务活动进行监督；加强资产管理防止资产丢失。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		资产购置				
市级主管部门		沅东新城教育卫体局		实施单位	沅东后卫馨佳苑幼儿园	
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:	4.99	4.99	100%	
		其中: 市级财政资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	购买办公设备1.7万元。专用设备购置1.3万元，其他资本支出1.9万元。提高幼儿园办公条件，提升园所发展水平，提高教学质量			购买办公设备一批1.7万元。专用设备购置一批1.3万元，其他资本支出一批1.9万元。		
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		办公、专用设备	3批	
		质量指标		验收合格	100%	
		时效指标		采购时间	2021年1月-2021	
		成本指标		办公、专用设备	3万-4万	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标		提升办公条件	≥95%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标		使用年限	≥1年	
	满意度指标	服务对象满意度指标		教师及幼儿满意度	≥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。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：陕西省西咸新区沣东新城
后卫堡佳苑幼儿园

自评得分：

（一）简要概述部门职能与职责。				贯彻党的教育方针，办好人民满意的教育							
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
（三）简要概述当年市委市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。	预算完成率=(预算完成数/预算数)*100%	10	10	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。	预算调整数=(预算调整数/预算数)*100%	5	5	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)	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。	支出进度数=(实际支出/支出预算)*100%	5	5	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。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数*100%	5	5	5		
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。	三公经费控制率=三公经费实际支出数/三公经费预算数*100%	5	5	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。	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. 资产新增、使用、处置按规定程序执行，资产按规定保管	5	5	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	1. 符合国家财经法规和财务管理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 3. 重大项目开支有评估论证 4. 符合部门预算批复的用途	5	5	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	40	40		
		项目效益(20分)	20				20	20	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。

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。

.....