

西安沣东第三幼儿园 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。

西安沣东第三幼儿园是经陕西省西咸新区沣东新城管理委员会批复，于2015年9月成立的事业单位，属于学前教育阶段，主要职能是为学龄前儿童提供保育和教育服务，对3至6岁幼儿进行保育教育。

(二) 内设机构。

幼儿园占地面积919.72平方米，建筑面积1870.71平方米，运动场地704.15平方米。共设置六个班，现开设大、中、小各两个班，在园幼儿数166名。

二、部门决算单位构成

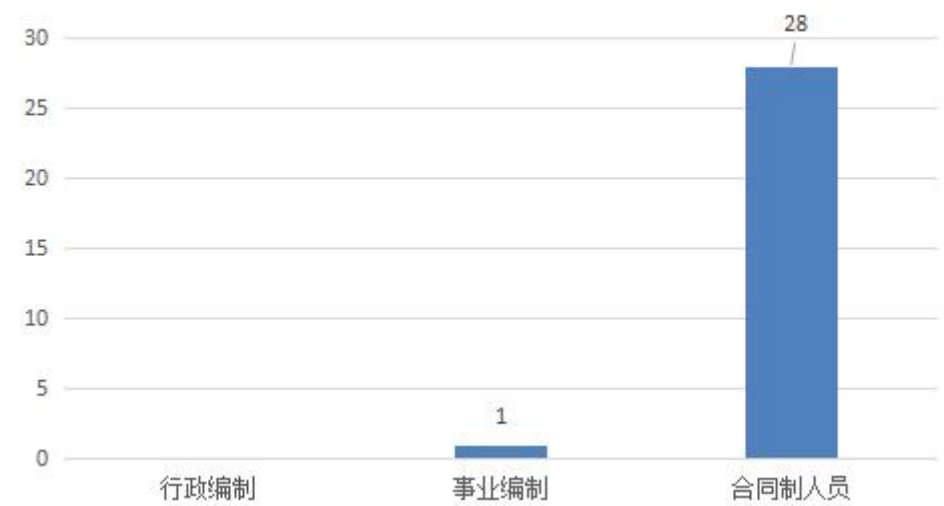
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级无所属二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安沣东第三幼儿园

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 1 人，其中行政编制 0 人、事业编制 1 人；实有人员 29 人，其中行政 0 人、事业 1 人、合同制 28 人。单位管理的离退休人员 0 人。

西安沣东第三幼儿园2021年人员情况



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	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：西安沣东第三幼儿园

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	430.57	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	6.07	5. 教育支出	525.89
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	0.14	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		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
本年收入合计	436.78	本年支出合计	525.89
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	95.86	年末结转和结余	6.75
收入总计	532.64	支出总计	532.64

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：西安沣东第三幼儿园

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		436.78	430.57	0.00	6.07	6.07	0.00	0.00	0.14
205	教育支出	436.78	430.57	0.00	6.07	6.07	0.00	0.00	0.14
20501	教育管理事务	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	433.08	426.87	0.00	6.07	6.07	0.00	0.00	0.14
2050201	学前教育	432.38	426.17	0.00	6.07	6.07	0.00	0.00	0.14
2050299	其他普通教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	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：西安沣东第三幼儿园

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		525.89	519.50	6.39	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	525.89	519.50	6.39	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	451.26	444.87	6.39	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	450.56	444.17	6.39	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	70.93	70.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	70.93	70.93	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：西安沣东第三幼儿园

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	430.57	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. 国有资本经营预算财政拨款	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	519.68	519.68	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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
本年收入合计	430.57	本年支出合计	519.68	519.68	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安沣东第三幼儿园

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	95.86	年末财政拨款结转和结余	6.75	6.75	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	95.86		0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	526.43	支出总计	526.43	526.43	0.00	0.00

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：西安沣东第三幼儿园

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	519.68	513.29	6.39
205	教育支出	519.68	513.29	6.39
20501	教育管理事务	1.70	1.70	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1.70	1.70	0.00
20502	普通教育	445.05	438.66	6.39
2050201	学前教育	444.35	437.96	6.39
2050299	其他普通教育支出	0.70	0.70	0.00
20508	进修及培训	2.00	2.00	0.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	0.00
20599	其他教育支出	70.93	70.93	0.00
2059999	其他教育支出	70.93	70.93	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：西安沣东第三幼儿园

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		454.27	公用经费合计		59.02
301	工资福利支出	453.92	302	商品和服务支出	59.02
30101	基本工资	3.02	30201	办公费	8.92
30102	津贴补贴	0.72	30202	印刷费	3.24
30107	绩效工资	80.94	30205	水费	2.23
30108	机关事业单位基本养	1.48	30206	电费	3.15
30109	职业年金缴费	1.21	30207	邮电费	1.29
30110	职工基本医疗保险缴	0.95	30209	物业管理费	3.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.29	30213	维修(护)费	15.14
30112	其他社会保障缴费	0.16	30216	培训费	7.52
30113	住房公积金	2.45	30218	专用材料费	2.37
30199	其他工资福利支出	362.70	30226	劳务费	9.93
303	对个人和家庭的补助	0.35	30239	其他交通费用	0.94
30305	生活补助	0.32	30299	其他商品和服务支出	1.29
30309	奖励金	0.03			

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：西安沣东第三幼儿园

金额单位：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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.52

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：西安沣东第三幼儿园

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：西安沣东第三幼儿园

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

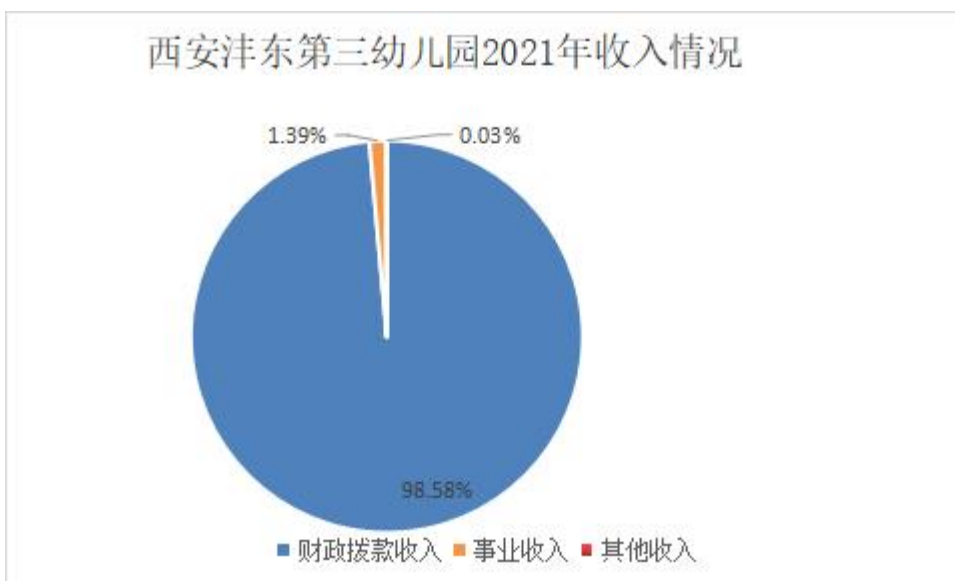
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 532.64 万元，与上年相比收、支总计增加 19.81 万元，增长 2.44%。年初结转结余 95.86 万元。主要原因是 2020 年底拨付的增量绩效在 2021 年支出，导致本年支出金额较大。



二、收入决算情况说明

本年度收入合计 436.78 万元，其中：财政拨款收入 430.57 万元，占 99.58%；事业收入 6.07 万元，占 1.39%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.14 万元，占 0.03%。



三、支出决算情况说明

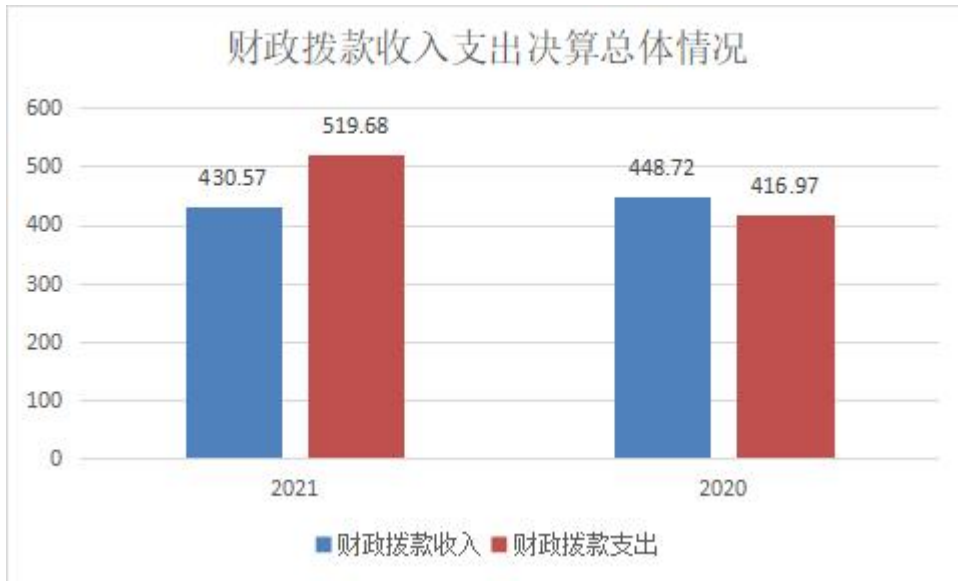
本年度支出合计 525.89 万元，其中：基本支出 519.5 万元，占 98.78%；项目支出 6.39 万元，占 1.22%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

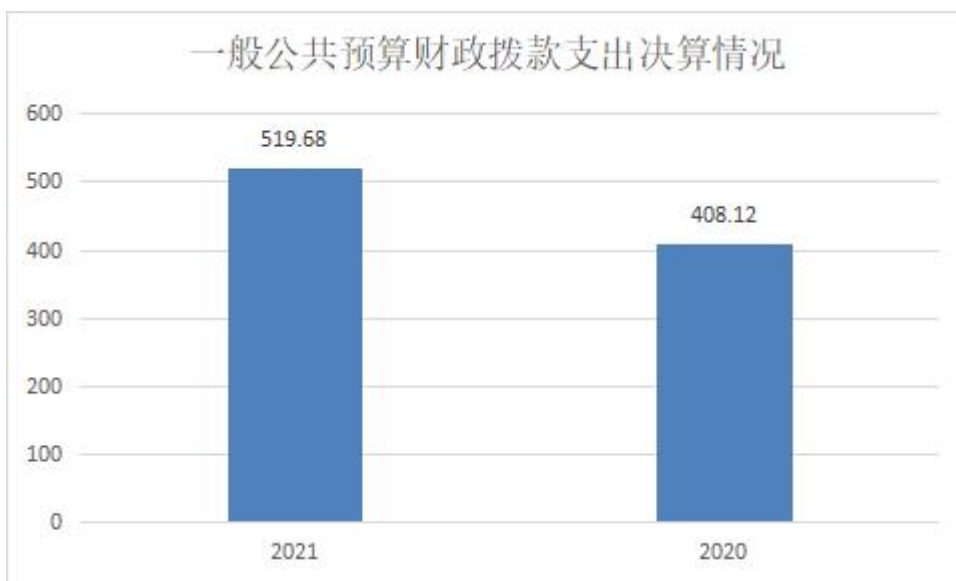
本年度财政拨款收入 430.57 万元，与上年收入 448.72 万元减少 18.15 万元，下降 4.04%。本年度财政拨款支出 519.68 万元，与上年支出 416.97 万元增加 102.71，增幅

24.63%。主要原因是 2020 年底拨付的增量绩效在 2021 年支出，导致本年支出金额较大。



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 526.43 万元，支出决算 519.68 万元，完成预算的 98.72%，占本年支出合计的 98.82%。与上年相比，财政拨款支出增加 111.56 万元，增长 27.34%，主要原因是 2020 年底拨付的增量绩效在 2021 年支出，导致本年支出金额较大。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）。

预算 1.7 万元，支出决算 1.7 万元，完成预算的 100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）。

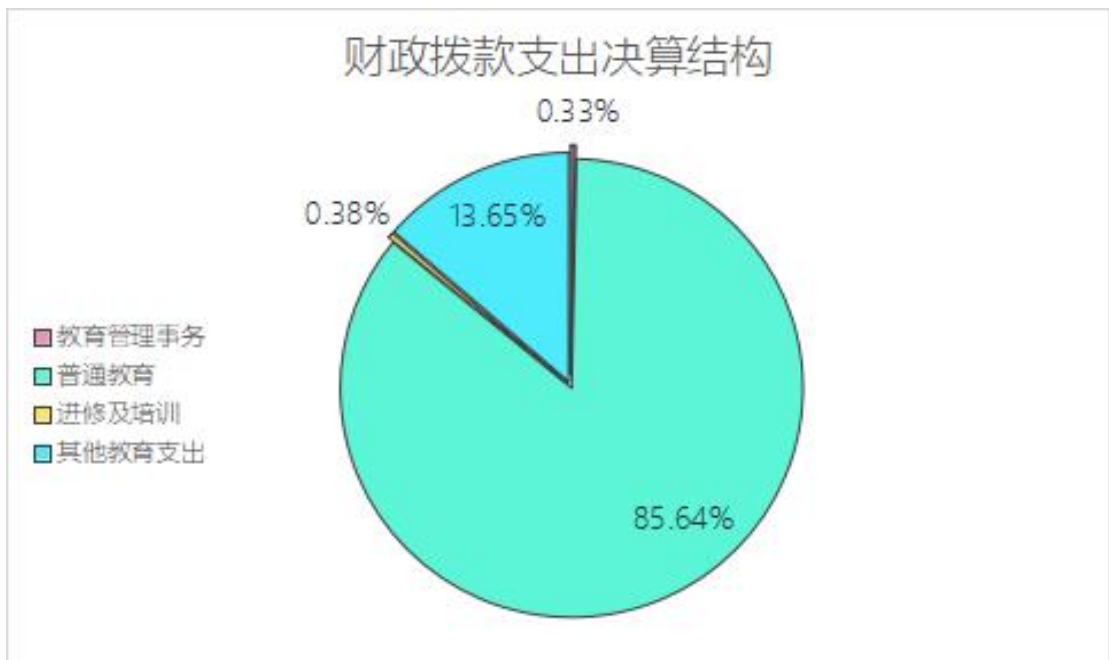
预算 451.8 万元，支出决算 445.05 万元，完成预算的 98.51%，决算数小于预算数的主要原因是年末结转结余 6.75 万元。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）。

预算 2 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 100%。

4. 教育支出（类）其他教育支出（款）。

预算 70.93 万元，支出决算 70.93 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 513.29 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 454.27 万元，主要包括：基本工资 3.02 万元、津贴补贴 0.72 万元、绩效工资 80.94 万元、机关事业单位养老保险缴费 1.48 万元、职业年金缴费 1.21 万元、职工基本医疗保险缴费 0.95 万元、公务员医疗补助缴费 0.29 万元、其他社会保障缴费 0.16 万元、住房公积金 2.45 万元、其他工资福利支出 362.7 万元、生活补助 0.32 万元、奖励金 0.03 万元。

（二）公用经费 59.02 万元，主要包括：办公费 8.92 万元、印刷费 3.24 万元、水费 2.23 万元、电费 3.15 万元、邮电费 1.29 万元、物业管理费 3 万元、维修（护）费 15.14 万元、培训费 7.52 万元、专用材料费 2.37 万元、劳务费 9.93 万元、其他交通费 0.94 万元、其他商品和服务支出 1.29 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。

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。

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。

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 0。

(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 0 万元，支出决算 7.52 万元，决算数较预算数增加 7.52 万元，主要原因是本年度大学区专项经费安排的培训费金额较大。

(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。

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元。

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）。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

本部门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；完善了绩效管理工作机制，预算绩效管理是将预算绩效理念融入预算管理全过程，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有因由的预算绩效管理机制；明确了绩效管理职能，幼儿园成立了以园长为组长、副园长为副组长、后勤室、保教室等各口负责人为成员的预算绩效管理领导小组。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 0.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.09%；

本部门 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

图书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 100 分。项目全年预算数 0.4 万元，执行数 0.4 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：提升了幼儿阅读水平，培养幼儿阅读习惯，提升了教师专业水平，提高保教质量、促进了幼儿园内涵发展，打造书香校园。

存在的问题及原因：幼儿园图书比较陈旧，本年度图书购置预算费用有限，没有进行幼儿绘本的大范围更新。

下一步改进措施：建议以后在编制图书购置资金预算时做出调整，合理安排资金更新幼儿绘本，以达到促进幼儿园内涵发展的目的。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		图书购置					
市级主管部门		沣东新城教育卫体局101014	实施单位	西安沣东第三幼儿园			
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:	0.4	0.4	100%		
		其中: 市级财政资金	0.4	0.4	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			
	目标1: 提升幼儿阅读水平, 培养幼儿阅读习惯。 目标2: 提升教师专业水平, 提高保教质量。 目标3: 促进幼儿园内涵发展, 打造书香校园。			1: 提升了幼儿阅读水平, 培养幼儿阅读习惯。 2: 提升了教师专业水平, 提高保教质量。 3: 促进了幼儿园内涵发展, 打造书香校园。			
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	图书采购数量	150本	150本		
		质量指标	验收合格率		100%	100%	
		时效指标	采购时间		2020年3月-9月	2020年3月-9月	
		成本指标	图书购置总成本; 教师用书购置成本; 幼儿用书购置成本		4000元; 1800元;	4000元; 1800元;	
	效益指标	经济效益指标	教师专业水平和幼儿阅读水平提升率		>85%	>85%	
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	可持续年度		≥1年	≥1年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师及幼儿满意度		>98%	>98%	
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金额, 如果没有请填无。						

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。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果

本部门共组织 2021 年度部门整体支出绩效自评项目 1 个，涉及本部门整体一个单位，无所属二级单位。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 532.64 万元，执行数 528.89 万元，完成预算的 98.73%。

本年度部门总体运行重点工作完成情况及取得的成效：本部门建立了绩效运行跟踪监控机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和监控。预算执行中期，及时对预算资金的产出和结果进行绩效睥睨国家，重点评价产出和结果的效率性和效益性。

存在的问题及原因：用款部门未及时对预算执行情况进行自评。

下一步改进措施：用款部门要对预算执行情况按季度进行自评，认真分析研究评价结果所反映的问题，努力查找资金使用和管理中的薄弱环节，制定改进和提高工作的措施。

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%	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100% 数据来源:决算报表	100%	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、减少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。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 数据来源:决算报表	0.00%	30.72%	0		
		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/(上年结转+本部门预算安排+上半年执行中追加追减)×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。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100% 数据来源:决算报表	100%	98.73%	5		
		预算编制准确率	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%-100% 数据来源:决算报表	-100%	-100%	5		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制	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”预算安排数×100%	不涉及	不涉及	5		
		资产管理规范性	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.资产有借使用、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		
过程	预算管理(15分)	资金使用合规性	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款; 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		
效果	项目产出(40分)	项目产出	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		
		项目效益	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。

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。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。