

西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 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、 部门主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园是由陕西省西咸新区沣东新城管理委员会于 2020 年投资创办的一所公办幼儿园。学校主要职责如下：

1. 认真贯彻执行党的教育方针和政策。执行上级的批示和决议，贯彻执行《幼儿园工作规程》、《幼儿园纲要》、《托儿所、幼儿园卫生保健制度》、《3-6 岁幼儿发展指南》，进行幼儿教育、幼儿保育。

2. 依法制定学校章程，并按照章程自主管理。制订本园的各项制度和工作计划，组织和领导全园的保教工作，并加强落实、检查、总结，不断改革创新，办出水平，办出特色。

3. 安排好幼儿园人事，抓好思想政治工作和精神文明建设，形成良好的园风，努力建设一支优秀的教职工队伍。

4. 负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

5. 负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育保育活动进行非法干涉。

6. 依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众

的监督。

（二）内设机构。

西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园内设园长办公室、保教办公室、保健办公室、后勤办公室、财务室、档案室等。

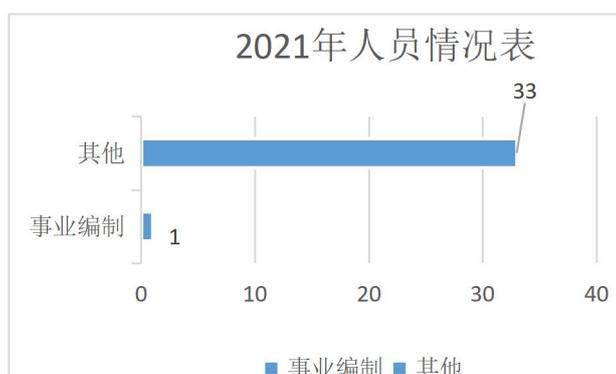
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

| 序号 | 单位名称 |
|----|-------------------|
| 1 | 西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 |

三、部门人员情况说明

截止 2021 年底,本单位人员编制 1 人,为事业编制;实有人员 34 人,其中行政 0 人、事业 1 人、其他人员 33 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 | 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：西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园

金额单位：

| 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 | 427.93 | 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 | 0.48 | 5. 教育支出 | 558.92 |
| 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 | | 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 | 428.41 | 本年支出合计 | 558.92 |
| 使用非财政拨款结余 | 0.00 | 结余分配 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 134.23 | 年末结转和结余 | 3.72 |
| 收入总计 | 562.64 | 支出总计 | 562.64 |

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园

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 | 427.93 | 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. 国有资本经营预算财政拨款 | 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 | 558.45 | 558.45 | 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 |
| 本年收入合计 | 427.93 | 本年支出合计 | 558.45 | 558.45 | 0 | 0 |

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园

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 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 134.23 | 年末财政拨款结转和结余 | 3.72 | 3.72 | 0 | 0 |
| 一般公共预算财政拨款 | 134.23 | | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | | | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | | | | | | |
| 收入总计 | 562.17 | 支出总计 | 562.17 | 562.17 | 0 | 0 |

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园

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 | | |
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 预算数 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.8 |
| 决算数 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.8 |

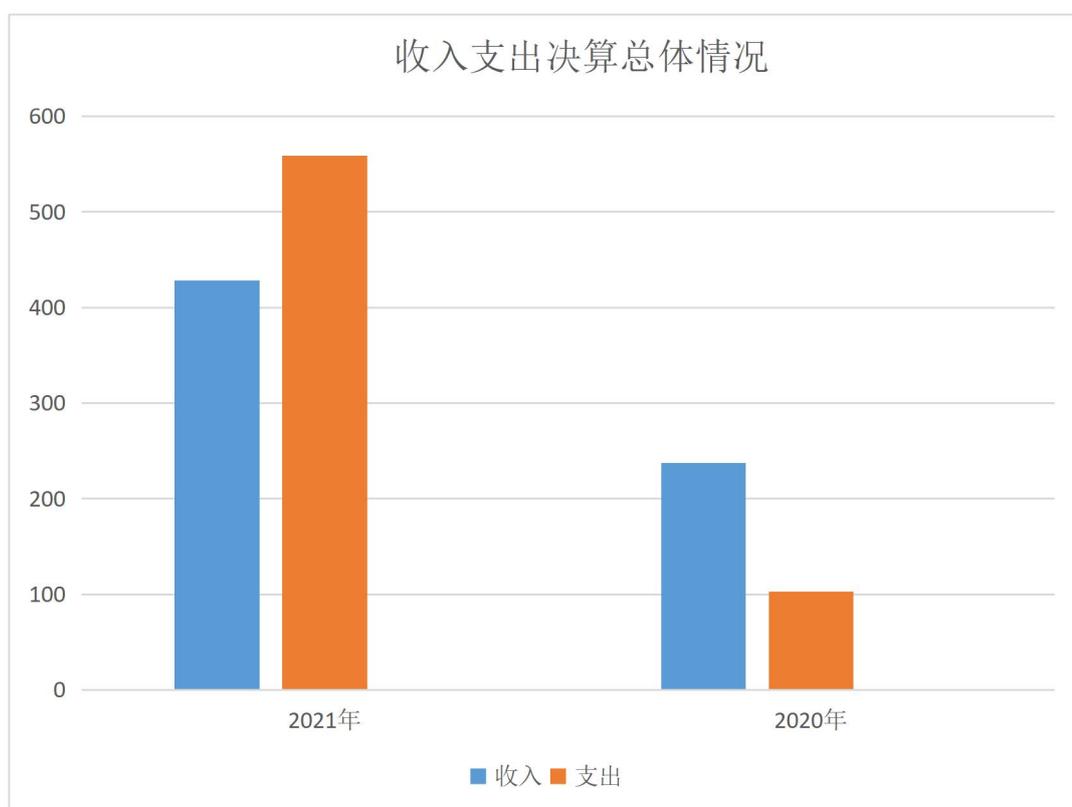
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

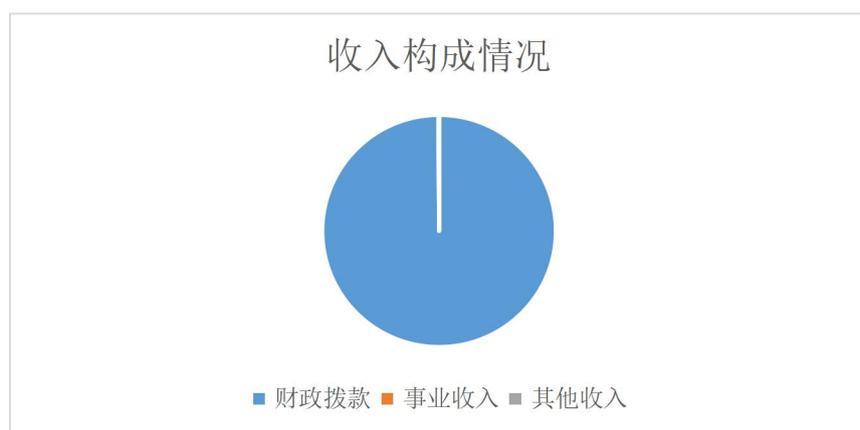
(1) 2021 年度收入 428.41 万元，与上年度相比增加 191.25 万元，增加的主要原因是本单位为 2020 年 9 月新建幼儿园，故上年度人员经费较少，而 2021 年本单位人员经费下拨为全年，故增幅较大。

(2) 2021 年度支出 558.92 万元，与上年度相比支出增加 456 万元，增加了人员和项目支出。



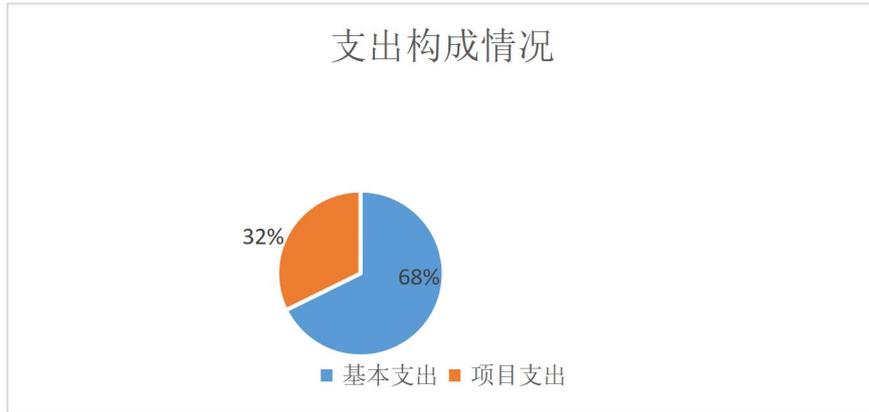
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 428.41 万元，其中：财政拨款收入 427.93 万元，占总收入的 99.89%，事业收入 0.48 万元，占 0.11%。



三、支出决算情况说明

2021 本年支出合计 558.92 万元，其中：基本支出 378.4 万元，是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，包括人员经费和公用经费，占总支出的 67.7%；项目支出 180.52 万元，是为完成特定的工作任务或事业发展目标占总支出的 32.3%；



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 427.93 万元，与上年度相比增加 190.77 万元，增加的主要原因是本单位为 2020 年 9 月新建幼儿园，故上年度人员经费较少，而 2021 年本单位人员经费下拨为全年，故增幅较大。

2021 年财政拨款支出 558.45 万元，比上年增加 455.53 万元，增加了人员和项目支出。

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 558.45 万元，占本年支出合计的 99.9%。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 519.73 万元，支出决算为 558.45 万元，完成预算的 107.45%。与上年（2020 年 102.92

万元)相比,财政拨款支出增加 455.53 万元,增长 442.61%,主要原因是 2020 年 9 月单位才成立,6 个月的基数太低,并且 2020 年的政府采购资金到 2021 年才支出,导致支出增长较大。

按功能分类:

基本支出 377.93 万元,教育支出 377.93 万元,其中:教育管理事务 0 万元,学前教育 376.13 万元,进修及培训 1.8 万元,其他教育支出 0 万元。

项目支出 180.52 万元,教育支出 180.52 万元,其中:教育管理事务 1.29 万元,学前教育 178.5 万元,其他教育支出 0.73 万元。

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 377.93 万元,包括:人员经费支出 343.22 万元和公用经费支出 34.71 万元。其中:

人员经费 343.22 万元,主要包括:基本工资 3.28 万元、津贴补贴 3.01 万元、绩效工资 3 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 1.7 万元、职业年金缴费 0.78 万元、职工基本医疗保险缴费 0.68 万元、公务员医疗补助缴费 0.14 万元、其他社会保障缴费 115.95 万元、住房公积金 1.69 万元、其他工资福利支出 212.99 万元。

公用经费 34.71 万元，主要包括：办公费 7.82 万元，印刷费 2.24 万元，水费 1.15 万元，电费 9.11 万元、邮电费 1.64 万元、物业管理费 3.05 万元、差旅费 1.05 万元、培训费 1.8 万元，专用材料费 1.32 万元，劳务费 4.68 万元、其他交通费用 0.49 万元，其他商品和服务支出 0.35 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。

2021 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元。主要原因是本单位没有因公出国（境）、购置公务用车以及公务接待的需求，无需预算也没有发生此项支出。

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。

本年度无一般公共预算安排购置公务用车。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待预算安排。

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。

本年度机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。主要原因是本单位没有机关运行经费支出情况。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额共 0 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截止 2021 年末，本部门所属单位共有车辆 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

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，出台了本单位的预算绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制；明确了绩效管理职能，采购人根据业务需求和政府采购预算提出采购申请，报报账员审核；报账员及其分管领导对采购申请进行经费审核和采购方式的审批；后勤室政府采购专员负责按照分管领导或财政局的审批意见并按照政府采购相关办法

实施采购行为；纪检监察小组负责本园政府采购活动的监督监察。

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 1 个，涉及预算资金 7.5 万元，占部门预算项目支出总额的 4.15%。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，一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 7.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 4.15%；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%。

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 7.5 万元。形成了 1 个单位整体自评报告。分别是：

1. 西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 2021 年政府采购自评报告。

组织对 2021 年政府采购项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 7.5 万元。

（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 2021 年政府采购项目绩效自评结果。分别是：

1. 2021 年政府采购项目绩效自评综述：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 7.5 元，执行数 7.5 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：绩效目标已完成，预算 100%完成。

下一步改进措施：在下一步预算时，充分考察市场和单位实际情况，尽量做到一次到位，不返工。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

| | | | | | | |
|--------------|--|----------------------------|----------|-------------|-------------|-------------------|
| 项目名称 | | 西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园2021年图书采购 | | | | |
| 市级主管部门 | | 沣东新城教育卫体局 | | 实施单位 | | 西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 |
| 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: | 7.5 | 7.5 | | 100% |
| | | 其中: 市级财政资金 | 0 | 0 | | 0 |
| | | 其他资金 | 7.5 | 7.5 | | 100% |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | | | 全年实际完成情况 | | |
| | 用于为幼儿终身发展奠定良好素质基础, 为幼儿创设温馨的成长环境, 营造浓厚的阅读氛围, 增加图书藏书量, 提升图书建设质量。 | | | 完成图书采购。 | | |
| 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 | 2023本 | 2023本 | |
| | | 质量指标 | 验收合格率 | 100% | 100% | |
| | | 时效指标 | 实施期间 | 2021年3月-12月 | 2021年3月-12月 | |
| | | 成本指标 | 图书购置总成本 | 7.5 | 7.5 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | | | | |
| | | 社会效益指标 | 幼儿阅读兴趣 | ≥90% | ≥90% | |
| | | 生态效益指标 | | | | |
| | | 可持续影响指标 | 可持续年度 | ≥一年 | ≥一年 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 教师及幼儿满意度 | ≥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 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个，只涉及西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 1 个单位。

根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 428.41 万元，执行数 558.92 万元，完成预算的 130.46%。

本年度单位总体运行重点工作完成情况及取得的成效：本单位严格执行事业单位预算管理办法；预算密切结合学校的具体情况和教育教学的特殊性，合理预算，科学配置资源，强化师资力量；在教学环境设施的改善方面加大提升力度，在校园安全和校园防疫方面设施配备及时完善。经费收支严格按照政府会计制度执行，严格执行政府采购程序，财务流程严谨规范，资金收付合理规范，安全高效，效果良好。

下一步改进措施：今后我们还要进一步在科学化、信息化管理的基础上向智慧化，高效化发展。资产管理方式要向信息化、科学化推进和加强。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位: 西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园

自评得分: 95

| (一) 简要概述部门职能与职责。 | | | | 认真贯彻执行党的教育方针和政策, 执行上级的批示和决议, 进行幼儿教育保育。 | | | | | | | |
|--------------------------|------------|---------------|----|--|---|---|-------|-------|----|--------------|-----------|
| (二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。 | | | | 工资福利支出、商品和服务支出 | | | | | | | |
| (三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。 | | | | 无 | | | | | | | |
| 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% | 100% | 130% | 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)预算调整的幅度。 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。 | 预算调整率 = (预算调整数/预算数) × 100% | 0 | 0 | 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。 | 支出进度率 = (实际支出/支出预算) × 100% | 100% | 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。 | 预算编制准确率 = 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100% - 100% | 0 | 0 | 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”实际支出数/“三公经费”预算安排数 × 100% | 100% | 100% | 0 | | |
| | | 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项不符扣2分, 扣完为止。 | 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。 | 5 | 5 | 5 | | |
| 过程 | 资金管理 (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。 | 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。 | 5 | 5 | 5 | | |
| 效果 | 项目产出 (40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。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的图书采购项目开展了部门重点绩效评价，涉及资金 7.5 万元。

西咸新区沣东新城沣科花园第一幼儿园 2021 年图书采购项目综合评价得分 95，评价等级为“优”，本年采购了 7.5 万元的幼儿及教师图书，发挥了财务在单位运行中的关键作用，为本单位采购了教育教学所需要的图书，满足了幼儿和教师的教育教学需求，为单位发展和园所等级提升创建提供了影响条件的支持。

（评价报告格式参照《西安市财政项目支出绩效评价管理办法》（市财发〔2020〕56号））

注：2021 年度部门（单位）决算绩效情况公开到部门及其所属单位。

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：即因故终止，当年剩余的资金。