

西安市莲湖区新建幼儿园  
单位 2020 年度部门决算公开

保密审查情况：已审查

单位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。

西安市莲湖区新建幼儿园为财政补助事业单位，区属公办幼儿园，等级为西安市一级幼儿园。主要业务是对学龄前幼儿实施保育教育。

### （二）内设机构。

无

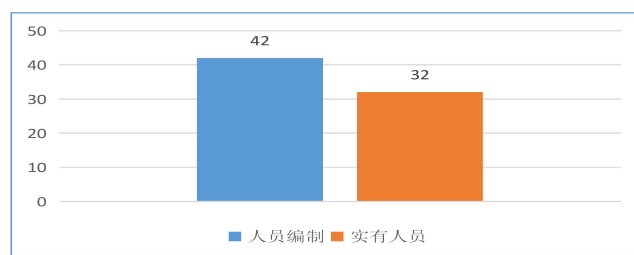
## 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的部门共 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市莲湖区新建幼儿园

## 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 42 人，事业编制 42 人；实有人员 32 人，其中事业 32 人。单位管理的离退休人员 26 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	本部门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	本部门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： 西安市莲湖区新建幼儿园

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	589.31	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	9.41	5. 教育支出	586.69
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	0	8. 社会保障和就业支出	12.18
		9. 卫生健康支出	0.68
		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	
		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	
本年收入合计	598.72	本年支出合计	599.55
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.83	年末结转和结余	0
收入总计	599.55	支出总计	599.55

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： 西安市莲湖区新建幼儿园

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		598.72	589.31		9.41	9.41			0
205	教育支 出	585.87	576.46		9.41	9.41			
20502	普通教 育	580.75	571.34		9.41	9.41			
2050201	学前 教育	535.63	526.22		9.41	9.41			
2050299	其他 普通教 育支出	45.12	45.12						
20508	进修及 培训	5.12	5.12						
2050801	教师 进修	5.12	5.12						
208	社会保 障和就 业支出	12.18	12.18						
20805	行政事 业单位 养老支 出	12.18	12.18						
2080502	事业 单位离 退休	12.18	12.18						
210	卫生健 康支出	0.68	0.68						
21011	行政事 业单位 医疗	0.68	0.68						



2101102	事业 单位医 疗	0.68	0.68						
---------	----------------	------	------	--	--	--	--	--	--

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：西安市莲湖区新建幼儿园

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		599.55	595.59	3.95			
205	教育支出	586.69	582.74	3.95			
20502	普通教育	581.57	577.62	3.95			
2050201	学前教育	535.63	531.68	3.95			
2050299	其他普通教育支出	45.94	45.94				
20508	进修及培训	5.12	5.12				
2050801	教师进修	5.12	5.12				
208	社会保障和就业支出	12.18	12.18				
20805	行政事业单位养老支出	12.18	12.18				
2080502	事业单位离退休	12.18	12.18				
210	卫生健康支出	0.68	0.68				
21011	行政事业单位医疗	0.68	0.68				
2101102	事业单位医疗	0.68	0.68				

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：西安市莲湖区新建幼儿园

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	589.31	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. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	577.28	577.28		
		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	12.18	12.18		
		9. 卫生健康支出	0.68	0.68		
		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				
		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				

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市莲湖区新建幼儿园

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	589.31	本年支出合计	590.13	590.13		
年初财政拨款结转和结余	0.83	年末财政拨款结转和结余	0	0		
一般公共预算财政拨款	0.83					
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	590.13	支出总计	590.13	590.13		

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：西安市莲湖区新建幼儿园

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		590.13	586.18	474.01	112.17	3.95	
205	教育支出	577.28	573.33	461.15	112.18	3.95	
20502	普通教育	572.16	568.21	461.15	107.06	3.95	
2050201	学前教育	526.22	522.27	440.32	81.94	3.95	
2050299	其他普通教育 支出	45.94	45.94	20.83	25.12		
20508	进修及培训	5.12	5.12		5.12		
2050801	教师进修	5.12	5.12		5.12		
208	社会保障和就业 支出	12.18	12.18	12.18			
20805	行政事业单位养老 支出	12.18	12.18	12.18			
2080502	事业单位离退 休	12.18	12.18	12.18			
210	卫生健康支出	0.68	0.68	0.68			
21011	行政事业单位医 疗	0.68	0.68	0.68			
2101102	事业单位医疗	0.68	0.68	0.68			

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：西安市莲湖区新建幼儿园

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		586.18	474.01	112.17	
301	工资福利支出		450.10		
30101	基本工资		121.91		
30102	津贴补贴		27.54		
30107	绩效工资		230.35		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		38.75		
30110	职工基本医疗保险 缴费		8.20		
30113	住房公积金		23.36		
302	商品和服务支出			112.17	
30201	办公费			48.21	
30205	水费			0.52	
30207	邮电费			1.88	
30213	维修(护)费			10.11	
30216	培训费			6.14	
30226	劳务费			42.09	
30228	工会经费			3.23	
303	对个人和家庭的补助		23.91		
30301	离休费		12.18		
30302	退休费		10.43		
30305	生活补助		0.62		

30307	医疗费补助		0.68		
-------	-------	--	------	--	--

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：西安市莲湖区新建幼儿园

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	0	0	0	0	0	0	0
决算数	0	0	0	0	0	0	0	6.14

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。





## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制部门：西安市莲湖区新建幼儿园

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		0	0	0

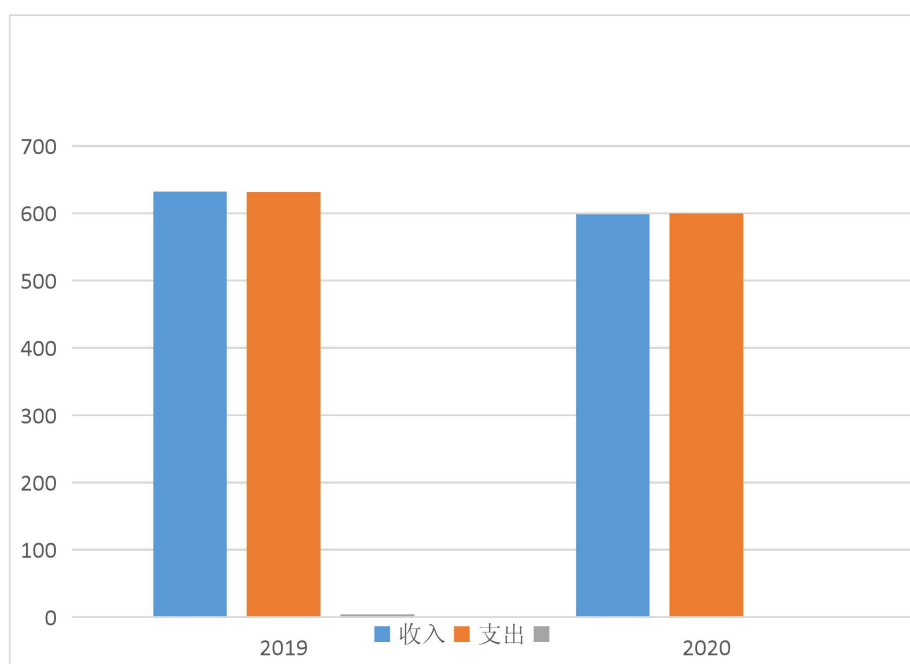
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况，本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 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 年收入合计 598.72 万元，2019 年收入合计 632.27 万元，2020 年比上年增长-33.55 万元，减少的主要原因疫情影响收入减少。

2020 年支出合计 599.55 万元，2019 年支出合计 631.44 万元，2020 年比上年增长-31.90 万元，减少的主要原因是疫情影响收入减少，支出也减少。



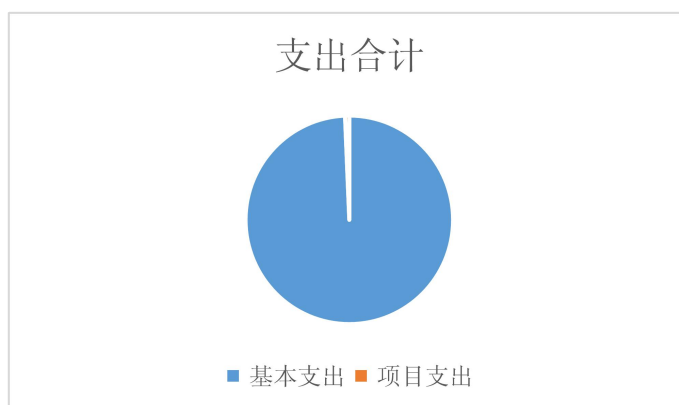
### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 598.72 万元，其中：财政拨款收入 589.31 万元，占 98.43%；事业收入 9.41 万元，占 1.57%；其他收入 0.00 万元，占 0%。



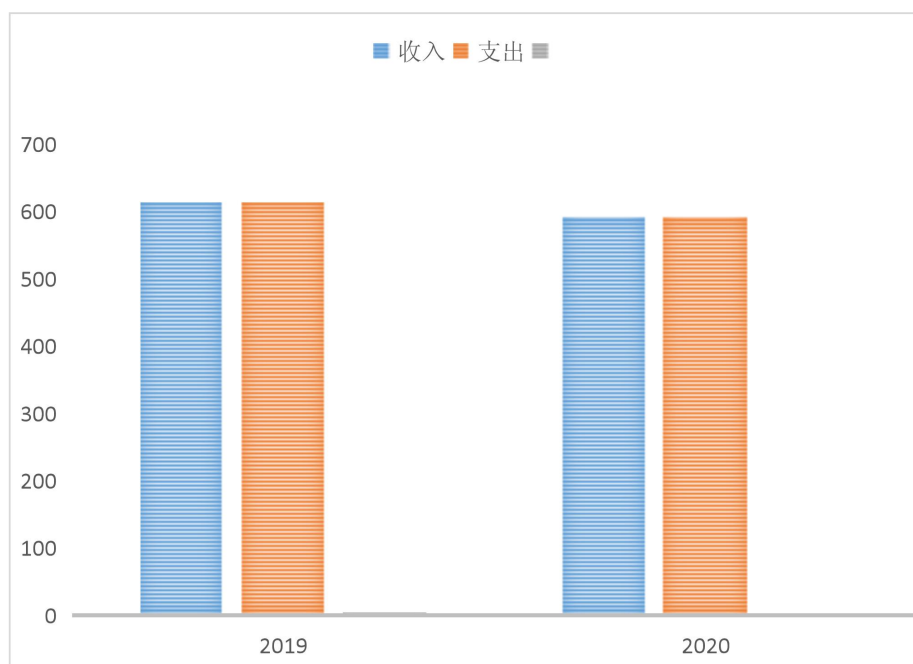
### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 599.55 万元，其中：基本支出 595.59 万元，占 99.34%；项目支出 3.95 万元，占 0.66%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入合计 589.31 万元，2019 年财政拨款收入合计 613.52 万元，2020 年比上年增长-24.21 万元，减少的主要原因是疫情影响收入减少。

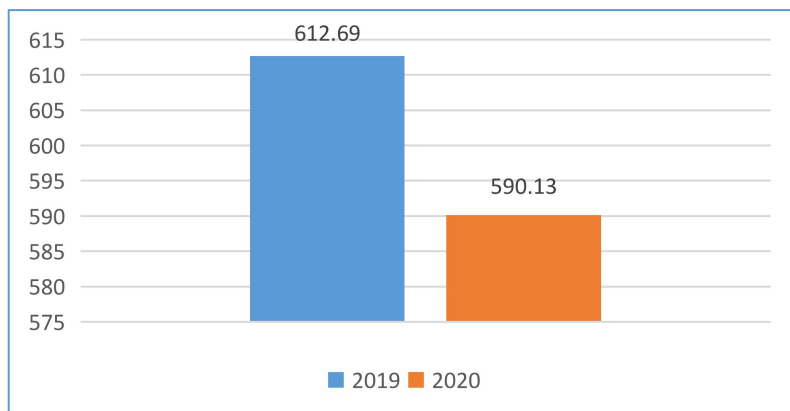


2020 年财政拨款支出合计 590.13 万元，2019 年财政拨款支出合计 612.69 万元，2020 年比上年增长-22.56 万元，减少的主要原因是疫情影响收入减少，支出也减少。

## 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 590.13 万元，占本年支出合计的 98.43%。与上年相比，财政拨款支出增加-22.56 万元，增长-3.69%，减少的主要原因是疫情影响收入减少，支出也减少。



## （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 194.62 万元，支出决算为 590.13 万元，完成预算的 303.22%。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 195.45 万元，支出决算为 526.22 万元，完成预算的 269.24%。决算数大于预算数的增加的主要原因是基本支出中增加了人员绩效工资增量的列支。

### 2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 45.94 万元。

### 3. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 5.12 万元。

### 4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 12.18 万元。

**5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**

预算为 0 万元，支出决算为 0.68 万元。

**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 586.18 万元，包括：人员经费支出 474.01 万元和公用经费支出 112.17 万元。

**人员经费 474.01 万元**，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 121.91 万元、津贴补贴 27.54 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 38.75 万元、职工基本医疗保险缴费 8.20 万元、其他社会保障缴费 0 万元、住房公积金 23.36 万元、其他对个人和家庭的补助 23.91 万元。

**公用经费 112.17 万元**，主要包括（单位支出涉及的款级科目）主要包括办公费 48.21 万元、水费 0.52 万元、电费 0 万元、维修费 10.11 万元、培训费 6.14 万元、劳务费 42.09 万元、工会经费 3.23 万元、福利费 0.00 万元、其他商品和服务支出 0.00 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 万元。

**（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 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。**

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。

**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。

**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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

**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。

**（三）培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算为 6.14 万元，支出决算为 6.14 万元（如没有支出填 0），完成预算的 100%。

**（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（如没有支出填 0）。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位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

本单位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，完成预算的 0%。支出决算比上年减少（增加）0 万元，主要原因是本部门为事业单位，2020 年度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 2020 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 2020 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



算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，共涉及资金 3.95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。无政府性基金预算项目支出。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在区级部门决算中反映幼儿困难补助项目等 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 幼儿困难补助项目项目绩效自评综述：项目全年预算数 1.57 万元，执行数 1.57 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。

2. 购买固定资产支出项目项目绩效自评综述：项目全年预算数 2.37 万元，执行数 2.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。

## 幼儿困难补助支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称		幼儿困难补助项目						
主管部门		西安市莲湖区教育局			实施单位	西安市莲湖区新建幼儿园		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1.57	1.57	1.57	100	100%	0	
	其中：当年财政拨款	1.57	1.57	1.57	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	幼儿困难补助预算 1.57 万元			幼儿困难补助实际支出数：1.57 万元。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：21 人	1 次	1 次	15	15	
			指标 2：					

		质量指标	指标 1: 支出资金合格率	100%	100%	15	15		
			指标 2:						
			.....						
		时效指标	指标 1: 实施时间	2020 年	2020 年	15	15		
			指标 2:						
			.....						
		成本指标	总陈本:	1.57	1.57	15	15		
			指标 1: 实施成本	1.57	1.57				
			指标 2:						
			.....						
		效益指标	经济效益指标	指标 1:					
				指标 2:					
	.....								
	社会效益指标		指标 1: 改善困难幼儿生活	100%	100%	10	10		
			指标 2						
			.....						
	生态效益指标		指标 1:						
			指标 2:						
			.....						
	可持续影响指标		指标 1: 对幼儿身心影响	≥1 年	一年	10	10		
			指标 2:						
			.....						
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 幼儿满意度	100%	100%	20	20		
			指标 2:						
			.....						
总分						100	100		

## 购买固定资产项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		购买固定资产支出项目					
主管部门		西安市莲湖区教育局			实施单位	西安市莲湖区新建幼儿园	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	2.37	2.37	2.37	100	100%	100
	其中: 当年财政拨款	2.37	2.37	2.37	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	根据幼儿园工作需要, 购买固定资产。预算数: 2.37 万元。			根据幼儿园工作需要, 购买固定资产。实际支出数: 2.37 万元。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1: 办公费					
			指标 2: 水费					
			指标 3: 电费					
			指标 4: 邮电费					
			指标 5: 维修费					
			指标 6: 咨询费					
			指标 7: 资本性支出	2.37	2.37	15	15	
			指标 8: 专用材料费					
			指标 9: 委托业务费					
			指标 10: 贫困学生补助免课					
		质量指标	指标 1: 支出资金合格率	100%	100%	15	15	
			指标 2:					
			.....					
		时效指标	指标 1: 完成时间	2020 年	2020 年	15	15	
			指标 2:					
			.....					
		成本指标	总成本	2.37	2.37	15	15	
			指标 1:					
			指标 2:					
	效益指标	经济效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
			.....					
		社会效益指标	指标 1: 社会满意度	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
可持续影响指标		指标 1: 可持续影响	≥1 年	一年	10	10		
		指标 2:						
		.....						
满意度指标		服务对象满意度指标	指标 1: 幼儿满意度	≥95%	≥95%	10	10	
	指标 2: 家长满意度		≥95%	≥95%	10	10		
	.....							
总分						100	100	

# 单位整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位 (盖章) 西安市莲湖区新建幼儿园

自评得分: 100

(一) 简要概述单位职能与职责。					西安市莲湖区新建幼儿园为财政补助事业单位, 区属公办幼儿园, 等级为西安市一级幼儿园。主要业务是对学龄前幼儿实施保育教育。			
(二) 简要概述单位支出情况, 按活动内容分类。					学龄前幼儿保育教育			
(三) 简要概述当年省区委区政府下达的重点工作。					幼儿困难补助项目			
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标值	实际完成值	得分
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%, 用以反映和考核单位 (单位) 预算完成程度。 预算完成数: 单位 (单位) 本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政单位批复的本年度单位 (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。	= 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%, 用以反映和考核单位 (单位) 预算的调整程度。 预算调整数: 单位 (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、上级单位或本级	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%	≤ 5%	5

				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。				
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%,用以反映和考核单位(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=单位上半年实际支出/(上年结余结转+本年单位预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。前三季度支出进度=单位前三季度实际支出/(上年结余结转+本年单位预算安排+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。	半年进度: 进度率≥45% 前三季度进度: 进度率≥75%	半年进度: 进度率≥45% 前三季度进度: 进度率≥75%	5
		预算编制准确率(5分)	5	单位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。	≤20%	≤20%	5
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%,用以反映和考核单位(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。	≤100%	≤100%	5
		资产管理规范性(5分)	5	单位(单位)资产管理是否规范,用以反映和考核单位(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。	全部符合	全部符合	5

		资金使用合规性 (5分)	5	<p>单位(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,用以反映和考核单位(单位)预算资金的规范运行情况。</p> <p>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;</p> <p>2.资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>3.重大项目开支经过评估论证;</p> <p>4.符合单位预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	全部符合	全部符合	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;	95%	95%	40
		项目效益 (20分)	20		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 $\geq$ *)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 $\leq$ *)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	95%	95%	20

备注:

- 1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成单位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**：指单位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。