

# 西安市灞桥区幼儿园 2020 年单位决算

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 单位概况

- 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 年单位决算表

- 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 年单位决算情况说明

- 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 单位概况

### 一、单位主要职责及内设机构

#### (一) 主要职责。

本单位为西安市灞桥区幼儿园，所属 2 级预算单位，单位性质为事业单位，决算编报类型为单户表，按照政府会计制度填报决算数据。纳入本套决算编制范围的独立核算单位共 1 个，比上年增减 0 个。

我园的主要职责是完成学前幼儿保育教育任务。

#### (二) 内设机构。

我园属于事业编制单位机构，编制机构为 1 个，本年未发生变化与去年相同。

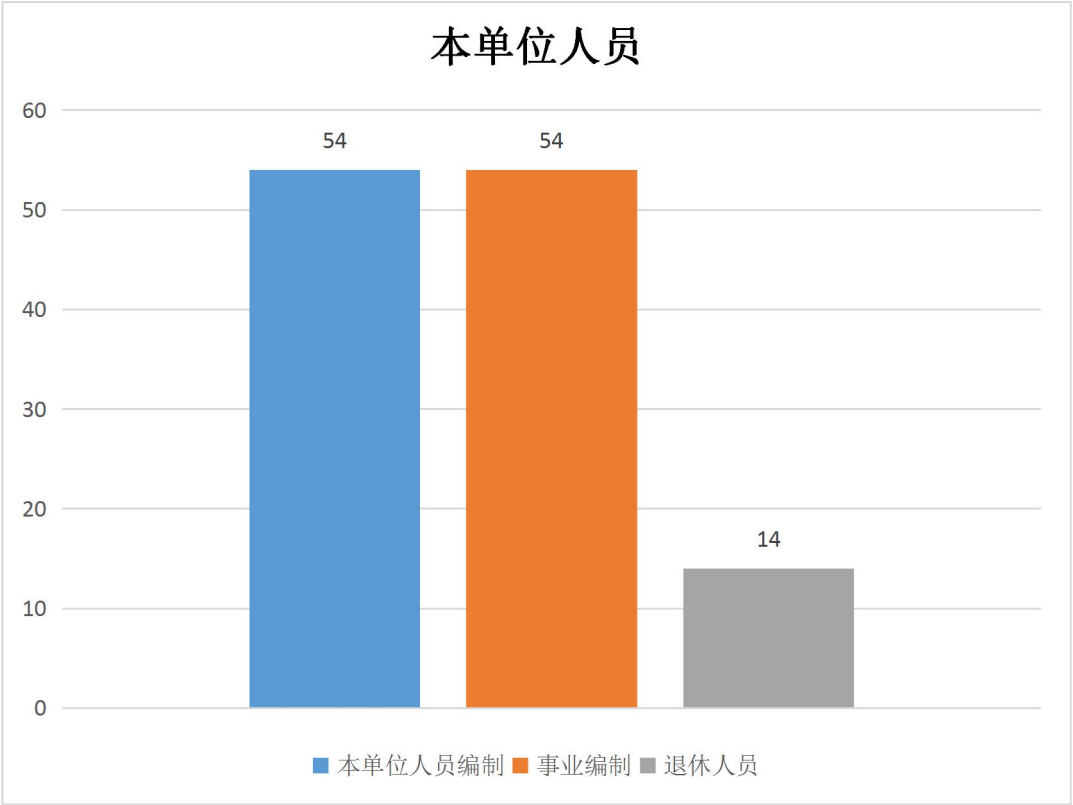
### 二、决算单位

西安市灞桥区幼儿园纳入 2020 年灞桥区教育局决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市灞桥区幼儿园

### 三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 54 人，其中行政编制 0 人、事业编制 54 人；实有人员 54 人，其中行政 0 人、事业 54 人。单位管理的离退休人员 14 人。



## 第二部分 2020 年度单位决算表

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	我单位无政府性基金预算财 政拨款
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	我单位无国有资本经营预算 财政拨款

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市灞桥区幼儿园

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	943.32	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	17.25	5. 教育支出	960.57
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		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		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	960.57	本年支出合计	960.57
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	
收入总计	960.57	支出总计	960.57

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区幼儿园

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	943.32	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	943.32	943.32		
		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				
		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				

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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

编制单位：西安市灞桥区幼儿园

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	943.32	本年支出合计	943.32	943.32		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计	943.32	支出总计	943.32	943.32		

注：本表反映本单位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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位： 西安市灞桥区幼儿

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		909.68	898.38	11.30	
301	工资福利支出	893.85	893.85	0.00	
30101	基本工资	165.96	165.96	0.00	
30102	津贴补贴	57.02	57.02	0.00	
30107	绩效工资	469.04	469.04	0.00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	48.35	48.35	0.00	
30109	职业年金缴费	13.07	13.07	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	13.68	13.68	0.00	
30113	住房公积金	126.72	126.72	0.00	
302	商品和服务支出	11.30	0.00	11.30	
30201	办公费	0.34	0.00	0.34	
30216	培训费	0.27	0.00	0.27	
30226	劳务费	2.80	0.00	2.80	
30228	工会经费	4.77	0.00	4.77	
30229	福利费	3.12	0.00	3.12	
303	对个人和家庭的补助	4.53	4.53	0.00	
30305	生活补助	4.53	4.53	0.00	

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区幼儿园 公开 07 表  
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	0.00	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	6.20

注：本表反映本单位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。



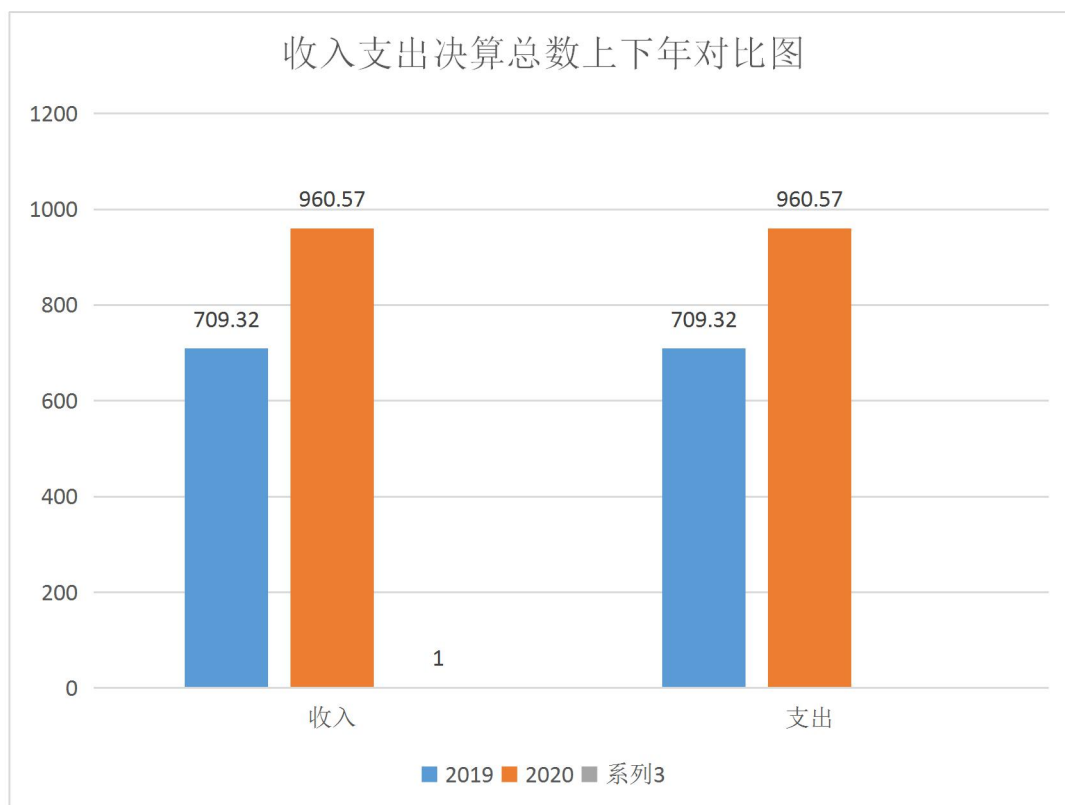


### 第三部分 2020 年单位决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

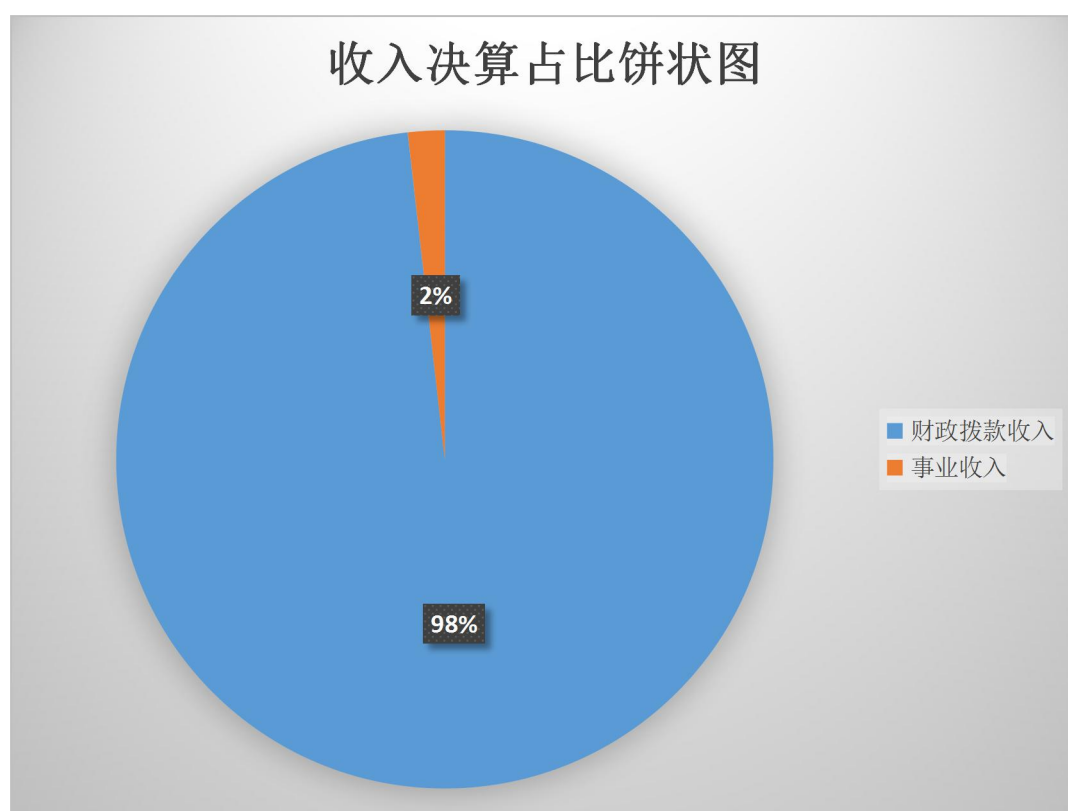
2020 年收入 960.57 万元，2019 年收入 709.32 万元，本年度比上年增长 251.25 万元，其原因是学生人数增加，教职工人数增加，教育投资增大。

2020 年支出 960.57 万元，2019 年 709.32 万元，本年度比上年增长 251.25 万元，其原因是学生人数增加，教职工人数增加，教育投资增大。



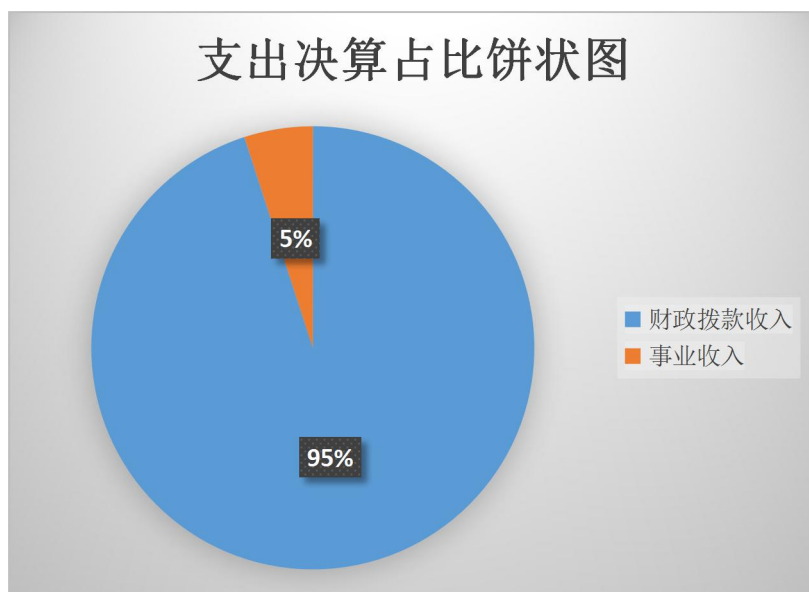
## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 960.57 万元，其中：财政拨款收入 943.32 万元，占 98.2%；事业收入 17.25 万元，占 1.8%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



## 三、支出决算情况说明

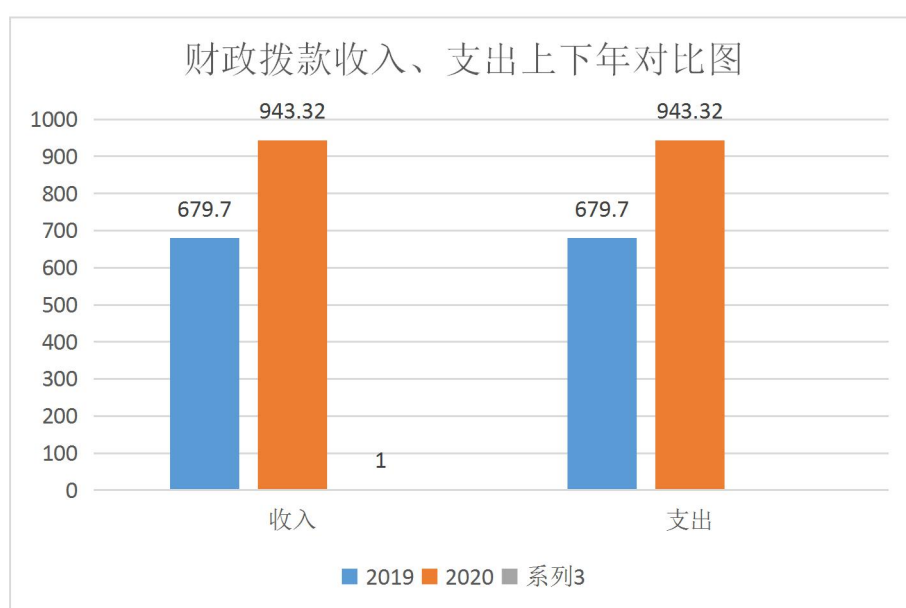
2020 年支出合计 960.57 万元，其中：基本支出 909.68 万元，占 94.7%；项目支出 50.89 万元，占 5%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 943.32 万元，2019 年财政拨款收入 679.70 万元，本年度比上年增加 263.62 万元，其增长原因是学生人数增加，教育投资增大。

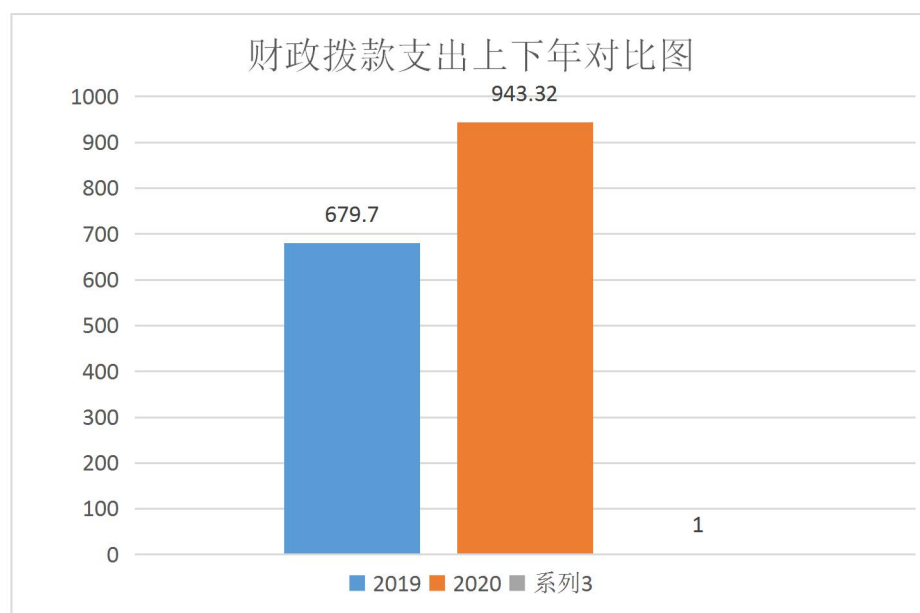
2020 年财政拨款支出 943.32 万元，2019 年财政拨款支出 679.70 万元，本年度比上年增加 263.62 万元，其增长原因是学生人数增加，教职工人数增加，教育投资增大。



## 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。

2020 年财政拨款支出 943.32 万元，占本年支出合计的 98.2%。与上年相比，2019 年财政拨款支出 679.70 万元，增加 263.32 万元，增长 38.7%，主要原因是学生人数增加，教职工人数增加，教育投资增大。



### （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 587 万元，支出决算为 943.32 万元，完成预算的 160.7%。按照政府功能分类科目，其中：  
教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 587 万元，支出决算为 943.32 万元，完成预算的 160.7%。决算数大于预算数的主要原因是学生人数增加，教职工人数增加，人员工资加大和教育投资增大。

## **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 909.68 万元，包括：人员经费支出 898.38 万元和公用经费支出 11.30 万元。

**人员经费 893.85 万元**，主要包括

基本工资 165.96 万元

津贴补贴 57.02 万元

绩效工资 469.04 万元

机关事业单位基本养老保险缴费 48.35 万元

职业年金缴费 13.07 万元

职工基本医疗保险缴费 13.68 万元

住房公积金 126.72 万元

**公用经费 11.30 万元**，主要包括

办公费 0.34 万元

培训费 0.27 万元

劳务费 2.80 万元

工会经费 4.77 万元

福利费 3.12 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，完成预算的 0%。决算数较预算数减少 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。**

我园 2020 年无因公出国（境）支出。

#### **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

我园 2020 年无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。**

我园 2020 年无公务用车运行维护费用支出。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

我园 2020 年无公务接待费支出。

### **（三）培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算数为 0 元，支出决算为 6.2 万元，年初预算时未将培训费单独列入预算项目，但实际工作为提高教师业务水平，开展了教师培训。

### **（四）会议费支出情况说明。**

我园 2020 年无会议费支出。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

我园 2020 年无政府性基金预算财政拨款收入支出，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**

我园 2020 年无国有资本经营财政拨款收入支出，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

我园是事业单位，按照事业单位运行经费支出，估无机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2020 年本单位政府采购支出总额共 51 万元，其中政府采购货物类支出 51 万元。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本单位共有车辆 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 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 16.8 万元，占一般公共预算项目支出总额的 50%。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

2020 年学前公用经费补助项目绩效自评综述：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 16.8 万元，执行数 16.8 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施，2020 年学前幼儿园公用经费按照幼儿园公用经费根据中、小班幼儿 400 元/生. 年；幼儿园公用经费根据大班幼儿公用经费标准 600 元/生. 年。全年需要资金 16.8 万元，其中区级财政承担 5 万元。

区级预算（项目）绩效目标自评表						
（2020年度）						
专项（项目）名称			学前教育公用经费补助资金			
市级主管部门			西安市灞桥区教育局	实施单位	西安市濡桥区幼儿	
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：	16.8	16.8	100%
			区县财政资金	5	5	100%
			其他资金	11.8	11.8	100%
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标1:保障正常运转、主要包含人员工资，基本保障教育职能的实现。 目标2:保障正常运转，用于日常办公费支出。 目标3:我园是一级一类公办园，属事业全额拨款单位，2021年我园的主要工作还是延续之前的幼儿保育和教育工作，力争2021年的成功创建省级市范园			全年目标100%完成		
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	春季享受补助幼儿；秋季享受补助幼儿	大班幼儿人数98人；中小班人数277人	大班幼儿人数98人；中小班人数277人	
		质量指标	幼儿园业务完成率	100%；	100%；	
		时效指标	拨付时间春季；拨付时间秋季	2020年5月；2020年10月	及时拨付	
		成本指标	学前教育公用经费补助资金；	16.8万元	16.8万元	
	效益指标	经济效益				
		社会效益指标	春季惠及幼儿人数	375人	375人	
			秋季惠及幼儿人数	375人	375人	
		生态效益				
	可持续影响	指标1：执行年度	≥2020年	≥2020年		
满意度指标	服务对象满意度指标	接受家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 90 分。部门（单位）整体支出全年预算数 587 万元，执行数 943.32 万元，完成预算的 160.7%。本年度部门总体运行情况：运行情况良好，各项收入及上级拨款都及时到位，保证了我园正常的教育教学秩序，圆满的而完成了上级布置的各项任务。我园的各项支出和费用也在全园上下精打细算、严格把控下使我园的各项用款额度做到了效益最大化。取得的成绩：在全园的努力下，克服疫情带来的种种不便，我园本年度帮扶席王中心幼儿园以全市第二的成绩晋升西安市一级园；跨区域承担汉中市略阳县城关幼儿园帮扶工作，精心组织跟岗培训和送教帮扶。除此外，“名师+”研修共同体多样研修、送教送培工作有序开展，效果初显。

一年来，在各级领导的支持关心下，我们承办了灞桥区“保育技能培训”、“办园水平提升三年计划推进会”、灞桥区“园级领导公开课展示”等，获得了好评，也采纳了各方建议，取得了一些成绩。

先后获得了以下荣誉：

学前教育目标评估优秀单位

生活垃圾分类工作先进单位

目标责任综合考评优秀单位

书香校园

先进集体

乐享童趣游戏年一等奖

乐享童趣游戏年最佳表现奖

发现的问题及原因：1. 预算和决算之间差额较大，其原因是我园预算时只做了区级财政补助资金预算，省市级的财政补助未做预算，2. 人员预算经费时未计算当年新增人员费用，其原因是不够精细，考虑不周。3. 财政云的使用和核算不熟练，导致经济科目和账务核算时有差异，虽然不影响整体数据，但是给查询造成困扰。

下一步改进措施：1. 提高工作精细度。2. 做预算时一定要全盘考虑，避免疏漏。3. 加强学习能力和适应能力，尽快适应新的工作要求。

# 单位整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：西安市灞桥区幼儿园

自评得分：90

(一) 简要概述单位职能与职责。					本单位为西安市灞桥区幼儿园，所属 2 级预算单位，单位性质为事业单位，决算编报类型为单户表，按照政府会计制度填报决算数据。纳入本套决算编制范围的独立核算单位共 1 个，比上年增减 0 个。 我园的主要职责是完成学前幼儿保育教育任务。						
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。					我单位主要支出包含两大类：1、基本支出 909.68 万元（其中人员工资支出是 893.85 万元；商品和服务支出 11.30 万元；对个人和家庭的补助是 4.53 万元）2、项目支出 50.89 万元						
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。					1. 我园本年度重点工作有以下几方面：一、坚持党建引领，打好疫情防控攻坚战制定并落实《“停课不停学”教学工作方案》，党员教师带头录课，全体教师积极备课，在微信公众平台推送“快乐微课堂”、“故事播放机”、“体能游戏场”、“健康直通车”、“宝贝宅时光”、“线上大家访”累计 240 期，以网络为桥，用专业、敬业实现家园共育，得到了家长们的认可。二、创新管理模式，跑出三年计划加速度坚持党建工作引领全局，不断创新管理模式，通过“两新、两活、两实、两融、两心”的具体措施，全面推进“办园水平提升三年行动计划”有效落地。（一）硬件建设“两新”见成效（二）幼儿发展“两活”提质量（三）师资建设“两实”助成长（四）家长工作“两融”固桥梁（五）后勤工作“两心”做保障 三、强化示范引领，发挥辐射带动影响力（一）名校“+校”，扬帆共进（二）帮扶引领，心心相印。一年来，在各级领导的支持关心下，我们承办了灞桥区“保育技能培训”、“办园水平提升三年计划推进会”、“灞桥区“园级领导公开课展示”等，获得了好评，也采纳了各方建议，取得了一些成绩： 2019 年 12 月学前教育目标评估优秀单位      灞桥区教育局 2020 年 1 月生活垃圾分类工作先进单位      灞桥区城市管理委员会 2020 年 2 月目标责任综合考评优秀单位      灞桥区教育局 2020 年 7 月书香校园      灞桥区委宣传部 2020 年 9 月先进集体      灞桥区教育局 2020 年 12 月乐享童趣游戏年一等奖      灞桥区教育局 2020 年 12 月乐享童趣游戏年最佳表现奖      西安市教育局						
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	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。</p>	<p>预算完成率= 100%的，得 10 分。</p> <p>预算完成率 95%的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90% (含) 和 95%之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85% (含) 和 90%之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80% (含) 和 85%之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70% (含) 和 80%之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率&lt;70%的，得 0 分。</p>	预算完成率 =943.32/587=160.7%	100%	100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值 ≤5%，得 5 分。</p> <p>预算调整率绝对值 &gt;5%的，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。</p>	<p>预算调整数 =943.32-587=356.32</p> <p>预算调整率 =356.32/587=60.7%</p>	5%	60.7%	0	预算时省市级资金不在我园预算范围内,但是执行时资金下拨到位。	

		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。	半年实际支出 472 半年支出预算 294 前三季度实际支出 707 前三季度实际支出预算 440 支出进度率 =472/294=160% 前三季度进度率 =707/440=160%	587	943.32	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 =17/26*100%-100%=35%	26	17	3	做预算时考虑到了近三年的平均水平幼儿园均衡发展合理估算了 20 年的保教费收入，但是 20 年的新冠疫情导致 2 至 6 无收入。
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 =6. 2/6=103%	5	6.2	2	我园 20 年三公经费支出只有培训费，为了提高教师业务能力，所以超出预算。

		资产管理规范性 (5分)	5	<p>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。</p> <p>1.新增资产配置按预算执行。</p> <p>2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3.资产收益及时、足额上缴财政。</p>	<p>全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。</p>	<p>1.新增资产配置按预算执行。</p> <p>2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>资产收益及时、足额上缴财政。</p>	全部符合	全部符合	5		
过程		预算使用合规性 (15分)	5	<p>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。</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.符合部门预算批复的用途;</p> <p>5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	<p>全部符合5分,有1项不符扣2分。</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.符合部门预算批复用途;</p> <p>不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合	全部符合	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		<p>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</p>	查看相关资料	达到	达到	40		

		项目 效益 (20 分)	20		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 $\geq *$ ) 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。	查看相关资料	达到	达到	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. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。