

# 西安市灞桥区第二幼儿园

## 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

1. 对 3 周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育。
2. 贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。
3. 面向幼儿家长提供科学育儿指导。

### （二）内设机构

灞桥区第二幼儿园设置办公室、保教办公室、后勤办公室、财务室、保健办公室。

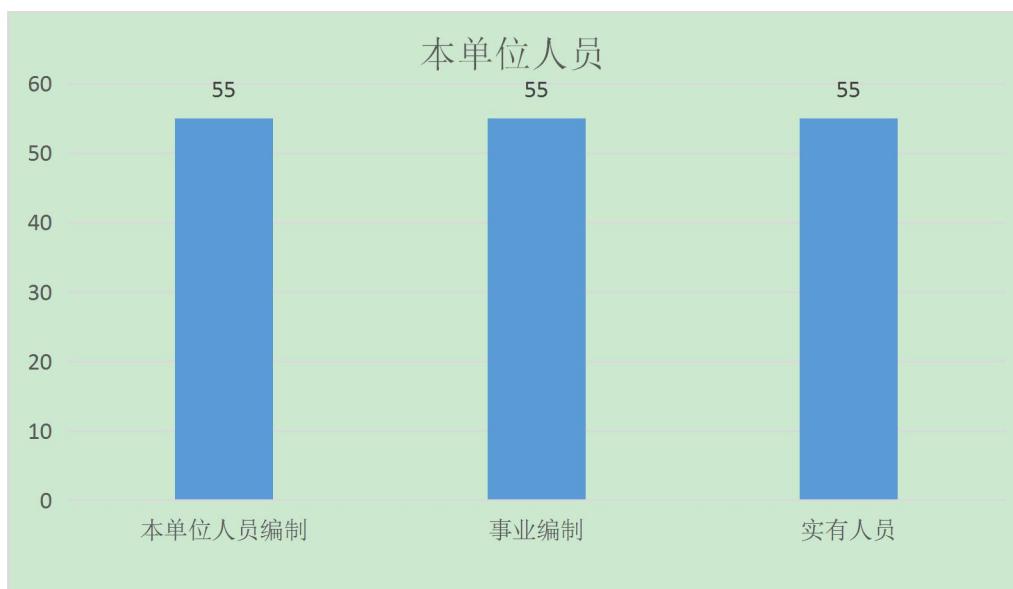
## 二、决算单位

西安市灞桥区第二幼儿园纳入 2020 年部门决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市灞桥区第二幼儿园

## 三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 55 人，其中行政编制 0 人、事业编制 55 人；实有人员 55 人，其中行政 0 人、事业 55 人。单位管理的离退休人员 0 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	本单位无政府性基金预算拨款收入支出，并以公开空白表
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资产经营财政拨款支出，并以公开空白表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

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	977.98	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	28.8	5. 教育支出	1006.78
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	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	<b>1006.78</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>1006.78</b>
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>收入总计</b>	<b>1006.78</b>	<b>支出总计</b>	<b>1006.78</b>

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。

## 收入决算表

公开 02 表

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

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 费育收费			
	合计	1006.78	977.98	0.00	28.8	28.8	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1006.78	977.98	0.00	28.8	28.8	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	891.05	862.25	0.00	28.8	28.8	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	891.05	862.25	0.00	28.8	28.8	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安 排的支出	115.73	115.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附 加安排的支出	115.73	115.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

金额单位: 万元

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

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	977.98	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. 国有资本经营预算收入	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	977.98	977.98	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

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：西安市灞桥区第二幼儿园

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	977.98	本年支出合计	977.98	977.98	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00		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
国有资本经营财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	977.98	支出总计	977.98	977.98	0.00	0.00

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入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

编制单位： 西安市灞桥区第二幼儿园

金额单位: 万元

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

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		813.55	809.07	4.47	
301	工资福利支出	808.72	808.72	0.00	
30101	基本工资	190.4	190.4	0.00	
30102	津贴补贴	195.58	195.58	0.00	
30107	绩效工资	224.54	224.54	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.18	61.18	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.1	14.1	0.00	
30113	住房公积金	122.93	122.93	0.00	
302	商品和服务支出	4.47	0.00	4.47	
30228	工会经费	4.47	0.00	4.47	
303	对个人和家庭的补助	0.35	0.35	0.00	
30305	生活补助	0.21	0.21	0.00	
30309	奖励金	0.14	0.14	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

公开 07 表

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

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	0.00	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	1.67		

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、培训费的支出预算决算情况。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

编制单位： 西安市灞桥区第二幼儿园

金额单位: 万元

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市灞桥区第二幼儿园

金额单位: 万元

注：本表反映本单位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 2020 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入为 1006.78 万元，较 2019 年收入增加 217.39 万元，增长比例为 27.54%。其中：一般财政拨款收入 977.98 万元，较 2019 年增加 234.71 万元，主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入。

2020 年度支出为 1006.78 万元，较 2019 年支出增加 217.39 万元，增长比例为 27.54%。主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入。



## 二、收入决算情况说明

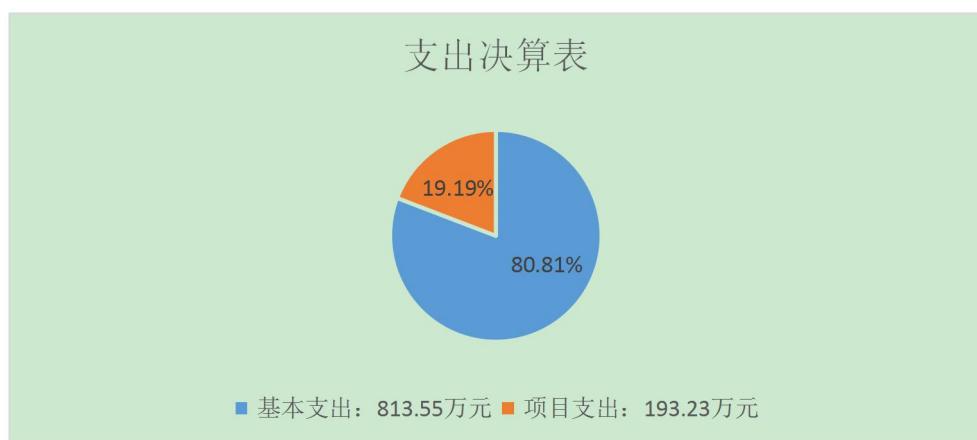
2020 年度收入为 1006.78 万元，其中财政拨款收入 977.98 万元，占总收入的 97.14%，事业收入 28.8 万元，占总收入的 2.86%。具体明细如下：

收 入	
项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	977.98
2、政府性基金预算财政拨款	0.00
3、国有资本经营预算财政拨款	0.00
4、上级补助收入	0.00
5、事业收入	28.8
6、经营收入	0.00
7、附属单位上缴收入	0.00
8、其他收入	0.00
本年收入合计	1006.78



### 三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 1006.67 万元，其中：基本支出 813.55 万元，占 80.81%；项目支出 193.23 万元，占 19.19%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入为 977.98 万元，较 2019 年收入增加 234.71 万元，增长比例为 31.58%。主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入。

2020 年度支出为 977.98 万元，较 2019 年支出增加 234.71 万元，增长比例为 31.58%。主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入。



## 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 977.98 万元，占本年支出合计的 97.13%。与上年相比，财政拨款支出增加 234.71 万元，增长 31.58%，主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入。



### （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 977.98 万元，支出决算为 977.98 万元，完成预算的 100%。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 566.57 万元，支出决算为 977.98 万元，完成年初预算的 172.61 %。决算数大于预算数的主要原因一是落实 2018 年和 2019 年教师绩效工资增量资金；二是提高办园条件，增加教育经费投入，专项资金未列入年初预算中。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 813.55 万元，包括：人员经费支出 809.07 万元和公用经费支出 4.47 万元。

人员经费 809.07 万元，主要包括工资福利支出 808.72 万元，具体为基本工资 190.40 万元、津贴补贴 195.58 万元、绩效工资 224.54 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 61.18 万元、职工基本医疗保险缴费 14.10 万元、住房公积金 122.93 万元；对个人和家庭的补助 0.35 万元，生活补助 0.21 万元、奖励金 0.14 万元。

公用经费 4.47 万元，主要包括工会经费 4.47 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 年度“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 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）支出决算 0 万元；公务用车购置费支出 0 万元；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。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年度因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算 0 万元，支出决算 0 万元。决算数较预算数减少 0 万元。

## 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年度购置车辆 0 台，预算 0 万元，支出预算为 0 万元，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。

2020 年度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%。决算数较预算数减少 0 万元。

## 4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年度公务接待费 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

### （三）培训费支出情况说明。

2020 年度培训费预算为 0 万元，支出决算为 1.67 万元，年初预算时未将培训费单独列入预算项目，但在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。

2020 年会议费预算为 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。

## 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收入支出，并以公开空白表。

## 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收入支出，并以公开空白表。

## 十、机关运行经费支出情况说明

本单位无机关运行费

## **十一、政府采购支出情况说明**

2020 年度本部门政府采购支出总额共 47.45 万元，其中政府采购办公设备、信息化设备类支出 47.45 万元。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 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。2020 年当年购置车辆 0 台；购置 50 万元以上的通用设备 0 台；购置 100 万元以上的专用设备 0 台。

## **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，本部门组织对 2020 年一般公共预算 1 个项目支出开展了绩效评价，涉及资金 19.36 万元，占一般公共预算项目支出总额的 11.77%。

### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

2020 年我园学前教育公用经费项目绩效自评综述：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 19.36 万元，执行数 19.36 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 19.36 万元，其中区级财政承担 3.87 万元。

# 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020 年度)

项目名称		学前教育公用经费				
区级主管部门				实施单位	灞桥区第二幼儿园	
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:	19.36	19.36	100%	
		其中: 区级财政资金	3.87	3.87	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: 保证幼儿园正常运转。 目标 2: 促进幼儿园保教质量。 目标 3: 专项资金主要用于幼儿园教学业务与管理, 日常办公、水电、取暖、玩教具及图书资料购置、日常维修等。			目标 1: 保证幼儿园正常运转。 目标 2: 促进幼儿园保教质量。 目标 3: 专项资金主要用于幼儿园教学业务与管理, 日常办公、水电、取暖、玩教具及图书资料购置、日常维修等。		
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	春季享受补助幼儿数	408 人	408 人	
			秋季享受补助幼儿数	426 人	426 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	2020 年 5 月	及时拨付	
	成本指标		拨付时间秋季	2020 年 10 月	及时拨付	
	总成本		3.87 万元	3.87 万元		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	春季惠及幼儿人数	408 人	408 人	
			秋季惠及幼儿人数	426 人	426 人	
		生态效益指标				
	可持续影响指标		执行年度	≥2020	≥2020	
说明	满意度指标	服务对象 满意度指标	接受教育家长满意度	≥95	≥95	
	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。					

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门 2020 年度整体自评得分 95 分。全年预算数 566.57 万元，执行数 1006.78 万元，完成预算的 177.69%。本年度单位总体运行良好。

主要产出和效果：一是 2020 年教育经费投入“三个增长”达到法定要求。二是 2020 年教育支出为 1006.78 万元，占一般公共预算支出的 102.94%，达到指标要求。三是教育项目区级配套资金按时足额落实到位。四是满足幼儿园建设、教育发展实际资金需求。

使幼儿园得到良好的发展，让幼儿享受优质教育，家长满意，社会认可度比较高，我园充分合理利用资金，改善幼儿园环境，提高办园条件，确保幼儿园稳步发展，幼儿园各方面工作取得了较好的成绩。幼儿园被评为西安市“师德建设示范团队”、西安市“乐享童趣游戏年”综合一等奖、灞桥区“教育工作先进单位”、2019-2020 年“目标考评优秀单位”、“学前教育目标考核优秀单位”。承办我区“乐享童趣游戏年”总结会暨送教送培活动。

发现的问题及改进：1. 预算和决算之间差额较大，其原因是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. 预算编制还存在不细致、不到位，前瞻性不强的情况。

下一步改进措施：继续加强对新《预算法》的学习，做预算时要考虑周全，提高工作精细度，提升业务能力。

## 单位整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：西安市灞桥区第二幼儿园

自评得分：95 分

(一) 简要概述单位职能与职责。					1. 对 3 周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育。 2. 贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。 3. 面向幼儿家长提供科学育儿指导。						
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。					2020 年部门年初预算 566.57 万元，其中：基本预算 561.01 万元，项目预算 5.56 万元。2020 年调整预算 411.41 万元。2020 年部门一般公共决算支出 977.98 万元，其中：基本支出 813.54 万元，项目支出 164.44 万元。2020 年重点项目分为学校日常公用经费支出、学校设备购置等两大类。其中： 1. 学校日常公用经费：指保障学校正常运转的所有费用，包括教学业务与管理、日常办公用品、文体活动、教师培训、水电费、取暖费、差旅费、邮电费、教学设备及图书资料购置，日常的房屋维修及仪器设备等。2020 年决算支出 67.50 万元。 2. 学校设备采购项目：主要为学校教学设备及办公设备购置，决算支出 125.73 万元。						
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。					全面贯彻落实灞桥区教育局的各项工作安排，确保幼儿园教育教学活动有效开展。 1. 完成了幼儿园盥洗室的改造，增加了幼儿活动部室。2 帮扶对象+校顺利通过等级幼儿园验收工作。3 幼儿园被评为西安市“师德建设示范团队”、西安市“乐享童趣游戏年”综合一等奖、灞桥区“教育工作先进单位”、2019-2020 年“目标考评优秀单位”、“学前教育目标考核优秀单位”。承办我区“乐享童趣游戏年”总结会暨送教送培活动。						
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>	预算完成率=100%的, 得10分。						
				预算完成率≥95%的, 得9分。						
投入	预算执行(25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>	预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。	预算数				100%	10
				预算完成率在85%(含)和90%之间, 元得7分。	预算完成率在80%(含)和85%之间, 元得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%		
投入	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>	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。	预算调整数=411.41万元				2020年追加了2019年绩效工资增量和同公务员工资补差,建议将教师绩效工资增量纳入年初预算中。同时中省市专项资金未纳入到预算中,建议能否适当的将中省市资金纳入到预算。	
				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。	年初预算数=566.57万元	5%	77%	0		

	支出进度率(5分)	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 $\geq 45\%$ , 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 $\geq 75\%$ , 得3分;进度率在60%(含)和75%之间, 得2分;进度率 $<60\%$ , 得0分。	1-6月实际支出数; 1-9月实际支出数	半年进度 $\geq 45\%$ ; 前三季度进度 $\geq 75\%$	半年进度 $\geq 45\%$ ; 前三季度进度 $\geq 75\%$	5	
		预算编制准确率(5分)	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 $\times 100\%-100\%$ 。	预算编制准确率 $\leq 20\%$ , 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。	其他收入预算数为0; 其他收入决算为0万元。	预算编制准确率 $\leq 20\%$	预算编制准确率 $\leq 20\%$	5
过程管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	“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 $\leq 100\%$ , 得5分, 每增加0.1个百分点扣0.5分, 扣完为止。	三公经费预算数=0; 三公经费支出数=1.67万元	$\leq 0$		5	
	资产管理规范性(5分)	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项不符扣2分, 扣完为止。	查看财务资料	全部符合	全部符合	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。	全部符合5分,有一项不符扣2分。	查看财务资料	全部符合	全部符合	5		
				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; 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。							
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 $\geq*$ )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	40			
		项目效益(20分)	20	3.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; 4.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。