

西安市灞桥区第二幼儿园新纺分园 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。

根据上述职责，灞桥区第二幼儿园新纺分园设置保教办公室、后勤办公室、保健办公室。

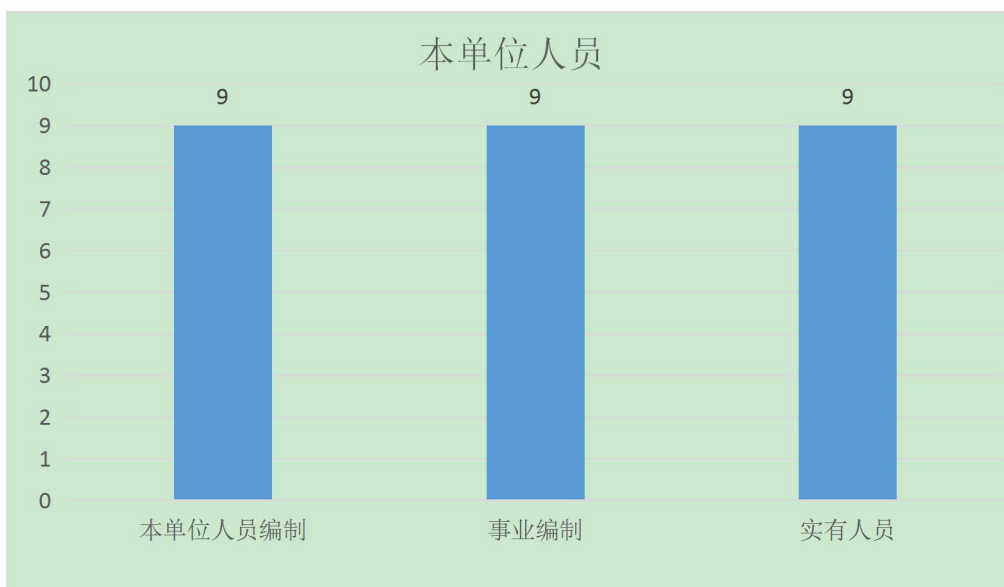
二、决算单位

西安市灞桥区第二幼儿园新纺分园纳入 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新纺分园

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 9 人，其中行政编制 0 人、事业编制 9 人；实有人员 9 人，其中行政 0 人、事业 9 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	本单位无国有资本经营财政拨款支出，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新纺分园

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	137.03		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	0.68	5. 教育支出	137.71
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
本年收入合计	137.71	本年支出合计	137.71
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
收入总计	137.71	支出总计	137.71

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新纺分园

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		137.71	137.03	0.00	0.68	0.68	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	137.71	137.03	0.00	0.68	0.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	137.71	137.03	0.00	0.68	0.68	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	137.71	137.03	0.00	0.68	0.68	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。

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新纺分园

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	137.03	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	137.03	137.03	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新纺分园

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	137.03	本年支出合计	137.03	137.03	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	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	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	0.00
收入总计	137.03	支出总计	137.03	137.03	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。

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新纺分园

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		80.65	80.20	0.45	
301	工资福利支出	80.20	80.20	0.00	
30101	基本工资	17.99	17.99	0.00	
30102	津贴补贴	7.26	7.26	0.00	
30107	绩效工资	36.10	36.10	0.00	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	5.28	5.28	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴 费	1.36	1.36	0.00	
30113	住房公积金	12.21	12.21	0.00	
302	商品和服务支出	0.45	0.00	0.45	
30228	工会经费	0.45	0.00	0.45	

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新纺分园

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	0.48

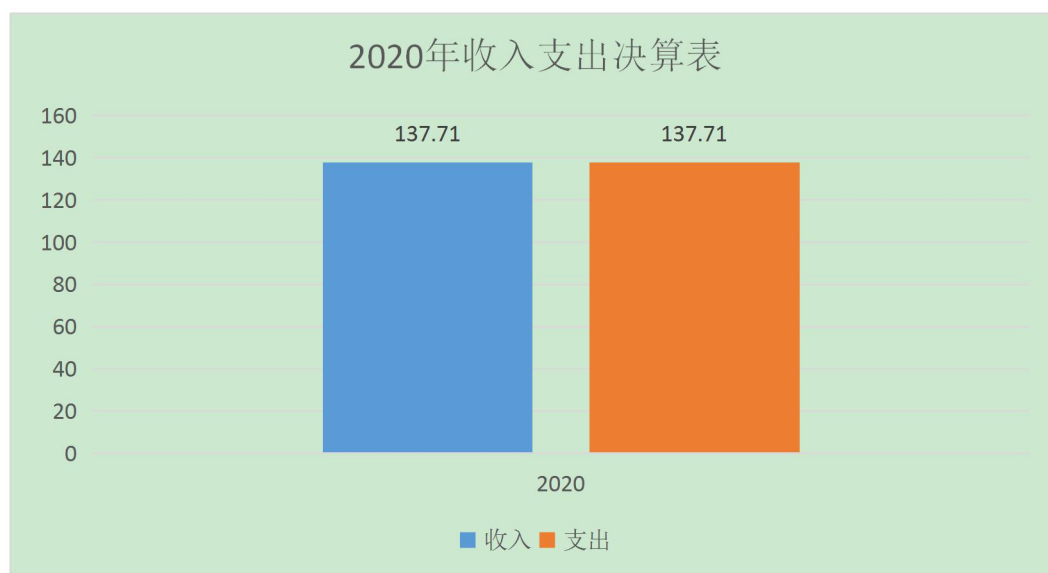
注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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 年度收入为 137.71 万元。其中：一般财政拨款收入 137.03 万元，由于二幼新纺分园属于新增单位无对比数据。

2020 年度支出为 137.71 万元。由于二幼新纺分园属于新增单位无对比数据。



2020 年度收入为 137.71 万元，其中财政拨款收入 137.03 万元，占总收入的 99.51%，事业收入 0.68 万元，占总收入的 0.49%。具体明细如下：

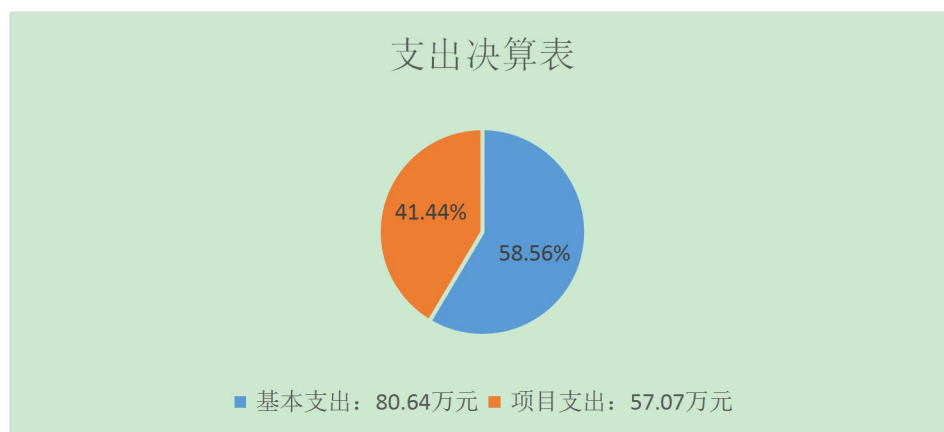
收 入	
项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	137.03

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	0.68
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	137.71



三、支出决算情况说明

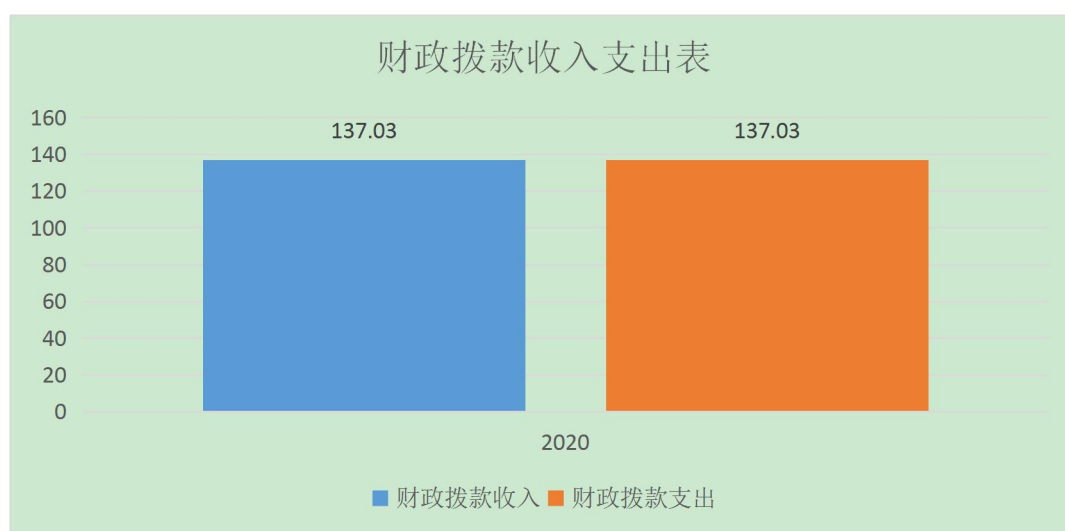
2020 年支出合计 137.71 万元，其中：基本支出 80.64 万元，占 58.56%；项目支出 57.07 万元，占 41.44%。



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 137.03 万元，因为新纺分园是新单位没有上年数据。

2020 年度支出为 137.03 万元，因为新纺分园是新单位没有上年数据。



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 137.03 万元，占本年支出合计的 99.50%，本单位是新增单位。

(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 137.03 万元，支出决算为 137.03 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 63.70 万元，支出决算为 137.03 万元，完成年初预算的 215.11 %。决算数大于预算数主要原因一是本单位属于新增单位，二是补发教师绩效工资增量资金；三是提高办园条件，增加教育经费投入。

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 80.64 元，包括：人员经费支出 80.20 万元和公用经费支出 0.45 万元。

人员经费 80.20 万元，主要包括工资福利支出 80.20 万元，具体为基本工资 17.99 万元、津贴补贴 7.26 万元、绩效工资 36.10 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 5.28 万元、职工基本医疗保险缴费 1.36 万元、住房公积金 12.21 万元；对个人和家庭的补助 0 万元，生活补助 0 万元、奖励金 0 万元。

公用经费 0.45 万元，主要包括工会经费 0.45 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 0.48 万元，年初预算时未将培训费单独列入预算项目。

（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 0 万元，其中政府采购办公设备、信息化设备类支出 0 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 0.64 万元，占一般公共预算项目支出总额的 1.13%。

（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 0.64 万元，执行数 0.64 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 0.64 万元，其中区级财政承担 0.13 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	西安市灞桥区第二幼儿园新纺分园	
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：	0.64	0.64	100%	
		其中：区级财政资金	0.13	0.13	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	秋季享受补助幼儿数	32人	32人	
		质量指标	幼儿园业务完成率	100%	100%	
			拨付时间秋季	2020年10月	及时拨付	
		成本指标	总成本	0.13万元	0.13万元	
	效益 指标	经济效益 指标				
			秋季惠及幼儿人数	32人	32人	
		生态效益 指标				
		可持续影 响指标	执行年度	≥2020	≥2020	
	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	
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，如没有请填写无					

注：1. 其他资金包括与区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。区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) 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 63.69 万元，执行数 137.71 万元，完成预算的 216.21%。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 137.71 万元，占一般公共预算支出的 100.49%，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。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。

发现的问题及原因：本单位是新增单位，专项拨款未列入单位预算中凸显单位执行和预算差额很大。下一步改进措施：一是继续加强对新《预算法》的学习和培训，进一步提高学校编制预算的合理性和可行性。二是进一步加快项目建设，积极协调区财政局加大资金支付力度，切实提高资金使用效益。

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
新纺分园

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 63.69 万元，其中：基本预算 62.59 万元，项目预算 1.1 万元。2020 年调整预算 73.34 万元。2020 年部门一般公共预算支出 137.03 万元，其中：基本支出 80.65 万元，项目支出 56.38 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。 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，							
(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。“获得“西安市二级幼儿园”、“一盔一带”示范学校称号；；“去小学化家园共育”活动分别获得二等奖；获得基础教育突出贡献奖称号。							
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 率 (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，	预 算 数 =137.71 万元 预 算 完 成 数 =137.71 万元	100%	100%	10		

				<p>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<70%的，得 0 分。</p>						
		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>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=73.34 万元</p> <p>年初预算数=63.69 万元</p>	5%	108.17%	0	<p>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。</p>
		支出进度率 (5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+</p>	<p>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。</p> <p>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；</p>	<p>1-6 月实际支出数；1-9 月实际支出数</p>	<p>半年进度≥45%；</p> <p>前三季度进度≥75%</p>	<p>半年进度≥45%；</p> <p>前三季度进度≥75%</p>	5	

			本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。	进度率<60%，得0分。						
		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。	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≤20%	预算编制准确率≤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。	三公经费预算数=0； 三公经费支出数=1.67万元	≤0		5		
		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	<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>	全部符合5分,有1项不符扣2分。	查看财务资料	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;	查看相关资料	达到	达到	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:

- “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。
- “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。