

# 西安市未央区幼儿园 2020 年单位决算公开说明

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、单位主要职责及内设机构
- 二、决算单位
- 三、单位人员情况

## 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。

根据区编办《未编办发〔2012〕18号》文件，我单位经费来源为全额拨款。主要职责为实施学前教育，促进学前教育发展。

### （二）内设机构。

1. 保教室负责园内管理教学行政工作的职能机构，全面实施教学工作的管理目标，即全面提高教学质量，积极提高教学效率。协助实施园长计划、组织、检查、指导教学和组织教学科研工作，组织和指导教师的继续教育工作。

2. 办公室负责园内政务工作，监督检查园所工作制度的落实；负责会议的组织和会议决定事项的督办工作；负责文电、机要、保密、档案、目标考核、政务公开及后勤管理工作；

3. 后勤室负责按照园内的计划要求提供必要的、良好的教学条件和环境，以及必要的生活设施和服务，做好后勤保障工作。

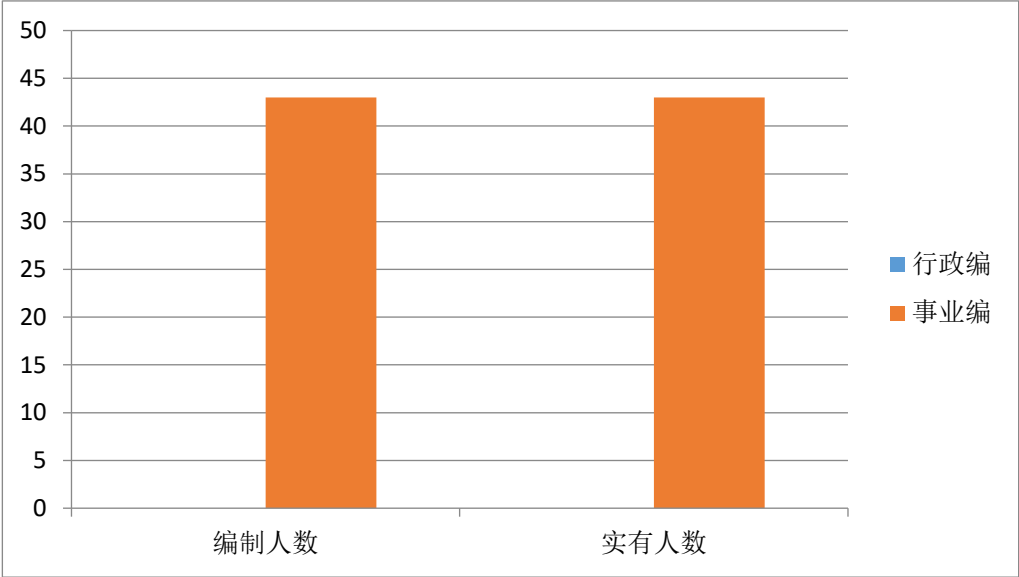
## 二、决算单位

西安市未央区幼儿园纳入2020年西安市未央区教育局决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市未央区幼儿园

## 三、单位人员情况

截止 2020 年底,本单位人员编制 43 人,其中行政编制 0 人、事业编制 43 人; 实有人员 43 人, 其中行政 0 人、事业 43 人。单位管理的离退休人员 28 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	没有政府性基金预算财政拨款收入支出收入
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	没有国有资本经营预算财政拨款支出项

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市未央区幼儿园

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	742.21	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	11.65	5. 教育支出	748.86
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	5.00
		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	753.86	本年支出合计	753.86
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	753.86	支出总计	753.86

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。





## 支出決算表

公开 03 表

编制单位：西安市未央区幼儿园

金额单位：万元

[illegible]

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：西安市未央区幼儿园

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	742.21	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	737.21	737.21		
		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	5.00	5.00		
		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  
金额单位：万元

编制单位：西安市未央区幼儿园

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	742.21	本年支出合计	742.21	742.21		
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			
一般公共预算 财政拨款	0.00					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营 财政拨款						
收入总计	742.21	支出总计	742.21	742.21		

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支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制单位：西安市未央区幼儿园

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		742.21	682.7	676.74	5.96	59.51	
205	教育支出	737.21	682.7	676.74	5.96	54.51	
20502	普通教育	737.21	682.7	676.74	5.96	54.51	
2050201	学前教育	737.21	682.7	676.74	5.96	54.51	
210	卫生健康支出	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
21004	公共卫生	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	

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：西安市未央区幼儿园

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		682.7	676.74	5.96	
301	工资福利支出	668.83	668.82		
30101	基本工资	159.57	159.57		
30102	津贴补贴	90.87	90.87		
30103	奖金	36.57	36.57		
30107	绩效工资	277.5	277.5		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	36.4	36.4		
30112	其他社会保障缴费	4.07	4.07		
30110	职工基本医疗保险缴 费	13.21	13.21		
30113	住房公积金	50.64	50.64		
302	商品和服务支出	5.96		5.96	
30228	工会经费	5.96		5.96	
303	对个人和家庭的补助	7.92	7.92		
30304	抚恤金				
30305	生活补助	7.84	7.84		
30399	其他对个人和家庭的 补助	0.08	0.07		

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：西安市未央区幼儿园

金额单位：万元

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
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.49

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。





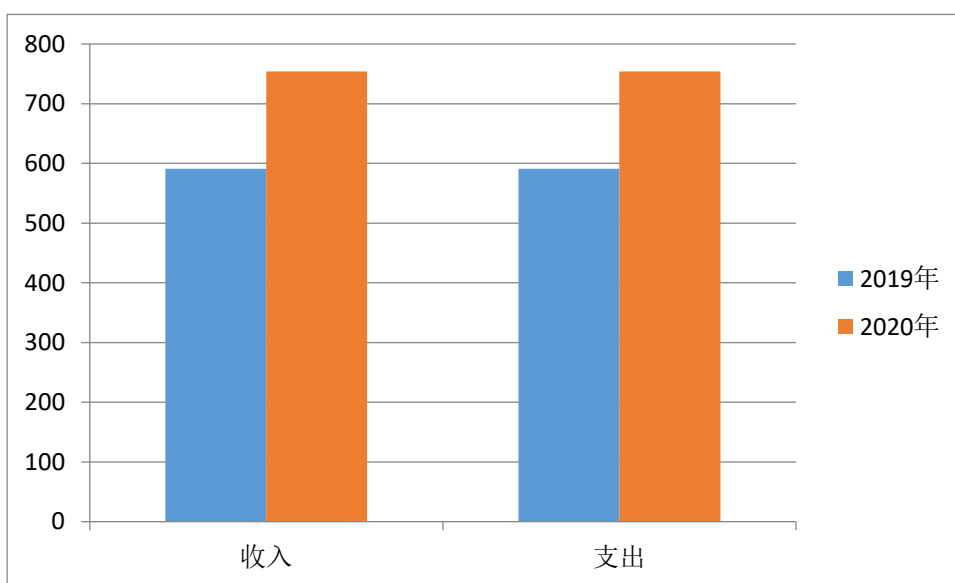


## 第三部分 2020 年单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 753.86 万元，2019 年收入 591.28 万元，总体情况及比上年增长 162.58 万元，增加的主要原因绩效增量、精神文明奖增加、防疫经费、固定资产增加等。

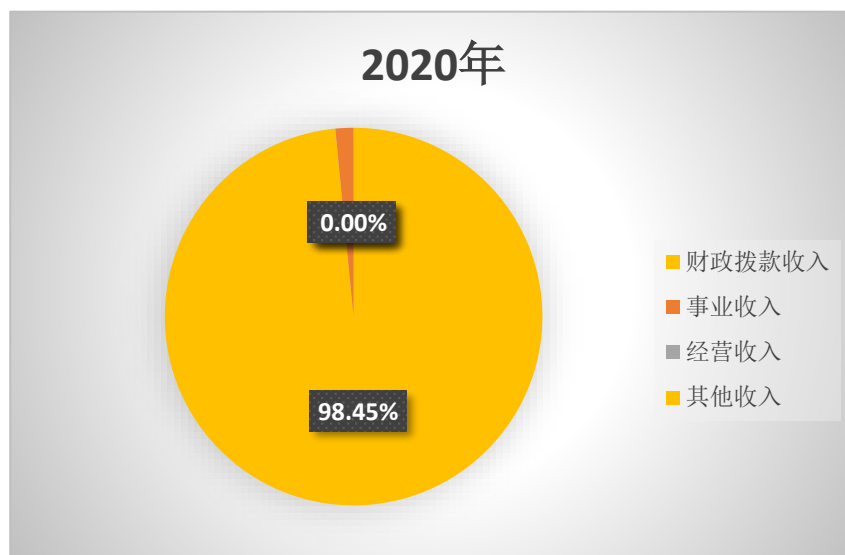
2020 年支出 753.86 万元，2019 年支出 591.28 万元，总体情况及比上年增长 162.58 万元，增加的主要原因绩效增量、精神文明奖增加、防疫经费、固定资产增加等。



### 二、收入决算情况说明

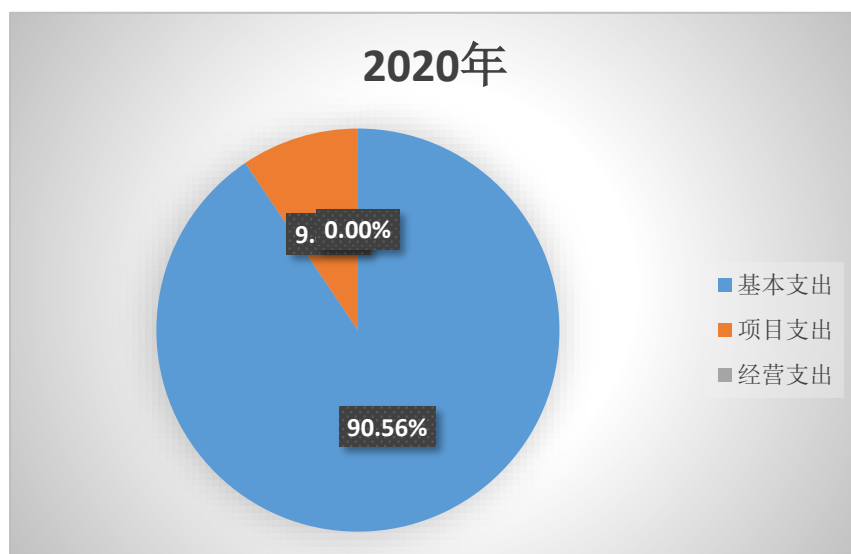
2020 年收入合计 753.86 万元，其中：财政拨款收入 742.21 万元，占 98%；事业收入 11.65 万元，占 2%；经营收入 0 万元，

占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

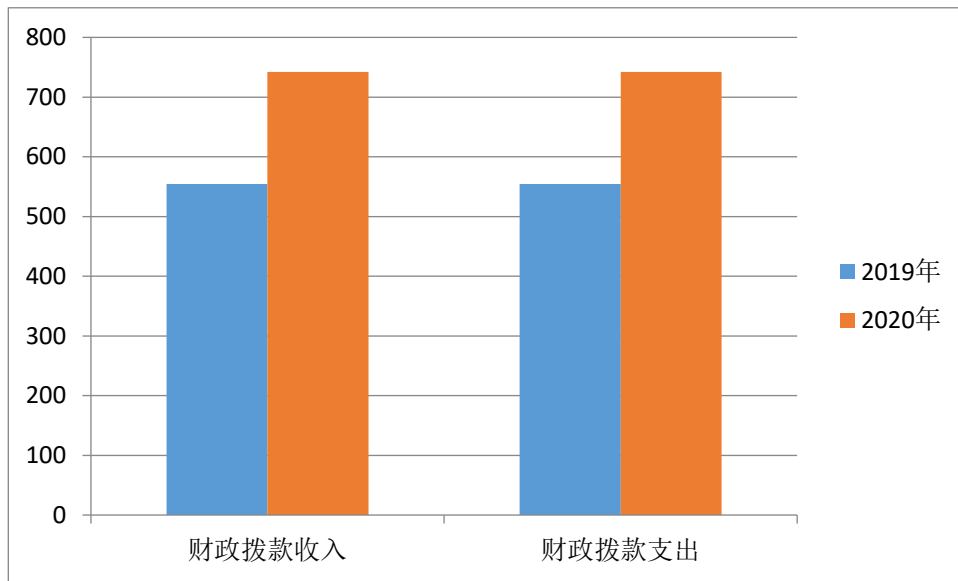
2020 年支出合计 753.86 万元，其中：基本支出 682.7 万元，占 90.6%；项目支出 71.16 万元，占 9.4%；经营支出 0 万元，占 0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 742.21 万元，2019 年收入 554.67 万元，总体情况及比上年增长 187.54 万元，增加的主要原因绩效增量、精神文明奖增加、防疫经费、固定资产增加等。

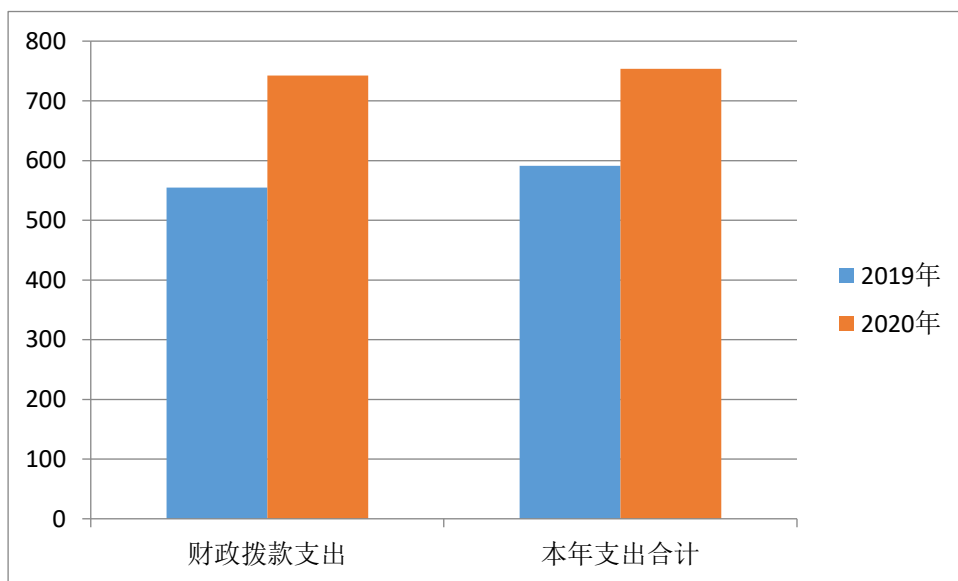
2020 年支出 742.21 万元，2019 年支出 554.67 万元，总体情况及比上年增长 187.54 万元，增加的主要原因绩效增量、精神文明奖增加、防疫经费、固定资产增加等。



## 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 742.21 万元，占本年支出合计的 98.45%，与上年相比，财政拨款支出增加 187.54 万元，增长 33.81%，主要是绩效增量、精神文明奖励及固定资产增加。



## **（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 417.24 万元，支出决算为 742.21 万元，完成预算的 177.89%。按照政府功能分类科目，其中：

### **1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。**

年初预算 417.24 为万元，支出决算 737.21 万元，完成预算的 76.69%。决算数大于预算数的主要原因是补发了 2018 年、2019 年绩效增量，2019 年教师收入补差，2017-2018 年精神文明奖等，另外增加项目支出。

### **2. 卫生健康支出（类）公共卫生（款） 突发公共卫生事件应急处理（项）。**

2020 年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是疫情突发追加防疫支出。

## **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 682.7 万元，包括：人员经费支出 676.74 万元和公用经费支出 5.96 万元。

**人员经费** 676.74 万元，主要包括基本工资 159.57 万元，津贴补贴 90.87 万元，奖金 36.57 万元，绩效工资 277.5 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 36.4 万元，职业年金缴费 13.21 万元，职工基本医疗保险缴费 4.07 万元，住房公积金 50.64 万元，生活补助 7.84 万元，其他对个人和家庭的补助 0.07 万元。

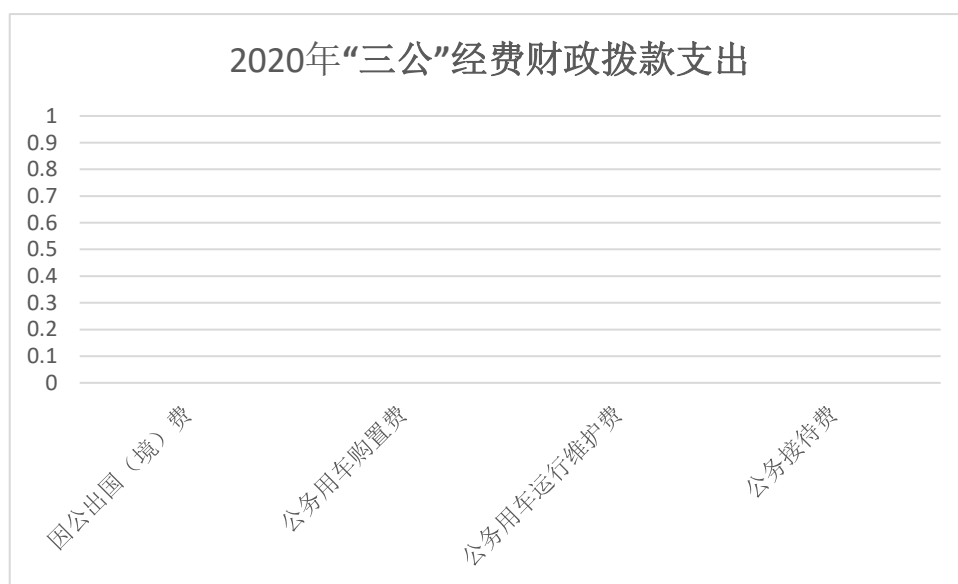
公用经费 5.96 万元，主要包括工会经费 5.96 万元。

## 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%。决算数较预算数没有变化，本年决算数较上年决算数没有变化。

### (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，完成预算的 0%，决算数较预算数增加 0 万元。本年决算数较上年决算数增加 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，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是我单位无公务用车。本年决算数较上年决算数增加 0 万元，主要原因是我单位无公务用车。本年度使用一般公共预算拨款保障的公务用车保有量 0 台。

## **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 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。本年决算数较上年决算数无变化，主要原因是园所没有购买车。

## **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，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是无公务接待。本年决算数较上年决算数减少（增加）0 万元，主要原因是无公务接待。

## **（三）培训费支出情况说明。**

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 2.49 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 2.49 万元，主要原因是有市级组织的幼儿园老师培训。

## **（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（增加）0 万元 0。本年决算数较上年决算数减少（增加）0 万元，主要原因是没有会议安排。

#### **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。**

2020 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数增加 0 万元，主要原因是本单位我单位无机关运行经费预算。本年决算数较上年决算增加 0 万元，

#### **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 25.55 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 25.55 万元。授予中小企业合同金额 25.55 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 25.55 万元，占政府采购支出总额的 100%。

#### **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 2 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 71.16 万元，占一般公共预算项目支出总额的 9.44%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2020 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

本单位组织对 2020 年度单位整体进行了绩效自评，涉及资金 53.86 万元。

#### **（二）单位决算中项目绩效自评结果。**

本单位在区级部门决算中反映学前公用经费及保教费、抗疫疫情支出 2 个项目绩效自评结果。

1.学前公用经费及保教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 90 分，项目全年预算数 66.16 万元，执行数 66.16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。

2. 突发公共卫生事件应急处理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90 分，根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好，保质保量的完成了疫情防控工作。发现的问题及原因：因资金及工作原因，支付效率较慢。下一步改进措施：提升工作能力与水平，提高资金使用效率。

### **（三）单位决算中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，本单位自评得分 90 分。单位整体支出全年预算数 492.95 万元，执行数 753.86 万元，完成预算的 152%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：本年度单位主要完成了人员经费发放，有效保障员工福利、充分利用公用经费、保教费以及教育费附加资金良好保障日常保育保教工作顺利开展，办好优质教育、利用防疫经费保质保量完成了防疫工作、总体上推进提升幼儿园软硬件设施，打造园所品牌，提升师资水平，创办优质园所的目标。发现的问题及原因：1.预算编制方面。申报的 2020 年项目绩效目标质量不高，预决算数据存在一些差距。2. 预算执行方面。对资金的管理与利用上存在不足，资金利用、效率有待提高。下一步改进措施：1.预算编制方面。重视绩效目标申报工作，以确保预算及预算项目的科学、合理性，充分考虑资金需求项目，降低预算调整率。2. 预算执行

方面。相关财务人员，认真学习政府财务制度，提高自身的工作能力，提高资金管理与利用效率，预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进

# 区级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称		学前公用经费及保教费				
区级主管部门		西安市未央区教育局		实施单位	西安市未央区幼儿园	
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:	66.16	66.16	100%	
		其中: 区级财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	充分使用经费, 用于人员工资、办公用品 购置等, 保障幼儿园工作正常运转			全部完成, 有效保障单位正常运转		
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	幼儿人数	258	258	
		质量指标	按政策执行	100%	100%	
		时效指标	执行时间	2020 年 1-12 月	2020 年 1 月 -12 月	
		成本指标	总成本	66.16	66.16	
	效 益 指 标	经济效益指标				
		社会效益指标	提升教学质量	有效	有效	
		生态效益指标				
		可持续影响标	执行时间	2020 年	2020 年	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	师生满意度	≥95%	≥95%	
说明	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。

# 区级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称		突发公共卫生事件应急处理				
区级主管部门		西安市未央区教育局		实施单位	西安市未央区幼儿园	
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：	5	5	100%	
		其中：区级财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	充分使用经费，保障公共安全卫生			全部完成，有效保障安全卫生		
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	医用防疫品	1 批	1 批	
		质量指标	按政策执行	100%	100%	
		时效指标	执行时间	2020 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	
		成本指标	总成本	5	5	
	效益 指标	经济效益指标				
		社会效益指标	降低病毒传播	有效	有效	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	执行时间	2020 年	2020 年	
	满意度指 标	服务对象 满意度指标	师生满意度	≥95%	≥95%	
说明	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。

# 单位整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位: 西安市未央区幼儿园				自评得分: 90							
(一) 简要概述部门职能与职责。				1. 贯彻落实党的教育方针政策; 2. 执行幼儿教育教育; 3. 改善办园条件, 提升办学水平; 4. 加强师资培训, 促进教师专业成长。							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内部分类。				2020年度全年支出753.86万元, 其中工资福利支出668.82万元, 商品服务支出76.2万元, 对个人和家庭补助支出 7.9万元, 资本性支出0.9万元。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				办好家门口优质幼儿园, 提升群众满意度。							
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)预算完成情况。 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。	数据获取: 2020年决算数据 预算完成率: 753.86/492.95=1.53	492.95	753.86	10	严格按照预算批复执行	编制部门预算过程中, 考虑追加因素, 力争全数纳入预算
		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)预算的调整程度。 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、减少或结构调整的资金总额(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)。 预算数: 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。	数据获取: 2020年决算数据 预算调整率: 260.91/492.95=0.53	492.95	753.86	2	新增原工作人员工资社保追加、原有工作人员正常增资等, 疫情影响资金追加	编制部门预算过程中, 考虑追加因素, 力争全数纳入预算
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)	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/ (上半年预算+上半年部门预算安排+上半年执行中追加调减) ×100%。 前三季度支出进度= 部门前三季度实际支出/ (上半年预算+上半年部门预算安排+前三季度执行中追加调减) ×100%。	半年进度: 进度率≥45%, 得2分; 进度率应在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; 进度率应在60%(含)和75%之间, 得2分; 进度率<60%, 得0分。	数据获取方式: 财政支出2020年明细账。 半年: 573.44/753.86=76% 前三季度: 251.9/492.95=51%	492.9	753.86	2	单位继续加强资金合理利用, 及时支付, 避免资金滞留	财政资金按时批复, 单位资金合理利用; 及时支付, 避免资金滞留
		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。	数据获取: 2020年决算数据 预算编制准确率: 11.65/75.72=100%=0.15-1=-0.85	75.72	11.65	5	严格按照预算批复执行	

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
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。	2020年度预算批复，2020年决算数据	本单位五“三公经费”支出	本单位五“三公经费”支出	5	本单位不涉及“三公经费”	本单位不涉及“三公经费”
		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。	2/3不涉及	管理规范	管理规范	4	设备采购付款不及时，导致系统入账之后	加强资产管理
	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。 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。	2020年度预算批复，2020年决算数据	资金使用合规性要求	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； 资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途； 不存在截留、挤占、挪用、序列支出等情况	15	严格执行国家财务制度，做好监督管理工作，合理支付利用资金	严格执行国家财务制度，做好监督管理工作，合理支付资金
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40	1. 在编43人；2. 退休29人；3. 幼儿人数259	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。	1. 在编43人；2. 退休29人；3. 幼儿人数259	2020年预算批复、2020年预算调整资金	均按时按需完成	32	单位资金合理利用，及时支付	财政资金按时批复，单位资金合理利用，及时支付
		项目效益（20分）	20	社会效益指标；可持续影响指标。		提升园所硬件设施；提升师资水平，创办优质园所	制定年度项目效益目标	按时完成	15	落实好、执行好党的教育方针政策	贯彻执行党的教育方针政策，提升办学水平，办家门口的优质学校
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： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。