

西安市阎良区康桥幼儿园

2020 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门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、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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

组长负责统筹协调全园工作，领导幼儿园全面工作，各成员负责具体落实，包括园务管理、队伍建设、教学改革、卫生保健、安全保卫、后勤管理等工作。

(二) 内设机构

办公室：负责制定全园性的目标、规划及工作计划，建立并组织执行各项规章制度，实行科学管理。根据人事工作性质、任务、督促人事干部完成上级和园长布置的各项人事工作，根据形势和幼儿园的中心工作，抓好幼儿园的宣传工作。

保教部门：根据园务工作计划，保教工作计划的要求，积极带领全体教师认真开展专题教科研活动。做好幼儿发展的评估，总结幼儿发展状况，为下一步工作提供依据。

财务部门：定期分析学校预算执行情况，检查监督各项资金的使用效果，确保教育经费落到实处。会计人员对各类收入、支出要分清来龙去脉，正确归集到相关科目，定期向领导汇报学校财务执行情况。做好年终决算工作，全部报表要做到数字真实、计算准确、内容完整、口径一致、帐表相符，编报及时，说明详实。

保健室部门：协助园领导组织实施有关卫生保健方面的法规、制度并监督执行，积极贯彻预防为主的方针，在业务部门指导下，负责全园幼儿的疾病预防、治疗、护理等卫生

保健工作。

安全部门：牢固树立“安全第一，预防为主”的思想，严防安全责任事故发生。制定详细的安全工作计划，层层明确安全责任，层层落实安全工作。定期向幼儿及家长宣传安全知识，在幼儿园危险的地方张贴醒目的安全警戒标志，提高幼儿的安全意识和自我保护的能力。

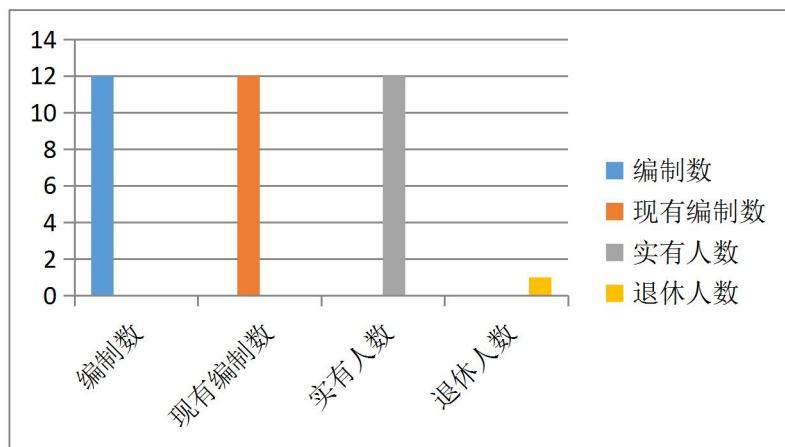
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	西安市阎良区康桥幼儿园

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 12 人，事业编制 12 人；实有人员 12 人。单位管理的离退休人员 1 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	是	无政府基金预算
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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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	228.23	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	3.57	5、教育支出	218.26
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	10.90
		9、卫生健康支出	2.64
		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	231.80	本年支出合计	231.80
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	231.80	支出总计	231.80

收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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	231.80	228.23	0.00	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	218.26	214.69	0.00	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	218.26	214.69	0.00	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	218.26	214.69	0.00	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

金额单位：万元

项目		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	231.80	188.84	42.96	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	218.26	175.30	42.96	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	218.26	175.30	42.96	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	218.26	175.30	42.96	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.90	10.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00

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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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
1、一般公共预算财政拨款	228.23	1、一般公共服务支出	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
3、国有资本经营预算收入	0.00	3、国防支出	0.00	0.00	0.00
		4、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		5、教育支出	214.69	214.69	0.00
		6、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		8、社会保障和就业支出	10.90	10.90	0.00
		9、卫生健康支出	2.64	2.64	0.00
		10、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		11、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		12、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		13、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		16、金融支出	0.00	0.00	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		18、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		19、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		20、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		21、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
		22、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		23、其他支出	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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	228.23	本年支出合计	228.23	228.23		
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		
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营财政拨款	0.00					
收入总计	228.23	支出总计	228.23	228.23		

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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

金额单位：万元

功能分类科 目编码	项目 科目名称	本年支 出 合计	基本支出			项目支出	备注
			小计	人员经费	公用经费		
	合计	228.23	185.27	139.78	45.49	42.96	
205	教育支出	214.69	171.73	126.24	45.49	42.96	
20502	普通教育	214.69	171.73	126.24	45.49	42.96	
2050201	学前教育	214.69	171.73	126.24	45.49	42.96	
208	社会保障和就业 支出	10.90	10.90	10.90	0.00	0.00	
20805	行政事业单位 养老支出	10.90	10.90	10.90	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	10.90	10.90	10.90	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	2.64	2.64	2.64	0.00	0.00	
21011	行政事业单位 医疗	2.64	2.64	2.64	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	2.64	2.64	2.64	0.00	0.00	

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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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		185.27	139.78	45.49	
301	工资福利支出	139.78	139.78	0.00	
30101	基本工资	38.37	38.37	0.00	
30102	津贴补贴	15.64	15.64	0.00	
30103	奖金	0.00	0.00	0.00	
30104	伙食补助	0.00	0.00	0.00	
30105	绩效工资	52.68	52.68	0.00	
30106	机关事业单位基本养老保险缴费	10.90	10.90	0.00	
30107	职业年金缴费	2.75	2.75	0.00	
30108	职工基金医疗保险缴费	2.64	2.64	0.00	
30109	公务员医疗补助缴费	0.00	0.00	0.00	
30110	其他社会保障缴费	0.00	0.00	0.00	
30111	住房公积金	16.80	16.80	0.00	
30112	医疗费	0.00	0.00	0.00	
30113	其他工资福利支出	0.00	0.00	0.00	
302	商品和服务支出	45.49	0.00	45.49	
30201	办公费	26.11	0.00	26.11	
30202	印刷费	0.00	0.00	0.00	
30203	咨询费	0.00	0.00	0.00	
30204	手续费	0.00	0.00	0.00	
30205	水费	0.77	0.00	0.77	
30206	电费	1.81	0.00	1.81	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.00	

30208	取暖费	1.2	0.00	1.2	
30209	物业管理费	0.00	0.00	0.00	
30210	差旅费	0.39	0.00	0.39	
30211	因公出国（境）费用	0.00	0.00	0.00	
30212	维修（护）费	2.00	0.00	2.00	
30213	租赁费	0.00	0.00	0.00	
30214	会议费	0.00	0.00	0.00	
30215	培训费	0.52	0.00	0.52	
30216	公务接待费	0.00	0.00	0.00	
30217	专用材料费	5.00	0.00	5.00	
30218	被装购置费	0.00	0.00	0.00	
30219	专用燃料费	0.00	0.00	0.00	
30220	劳务费	5.00	0.00	5.00	
30221	工会经费	2.37	0.00	2.37	
30222	其他商品和服务支出	0.31	0.00	0.31	
310	其他资本性支出	0.00	0.00	0.00	
31002	房屋建筑物购建	0.00	0.00	0.00	
31003	办公设备购置	0.00	0.00	0.00	

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：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

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	0.52		

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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

编制部门：西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

金额单位：万元

注：本表反映部门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

编制部门： 西安市阎良区康桥幼儿园（本级）

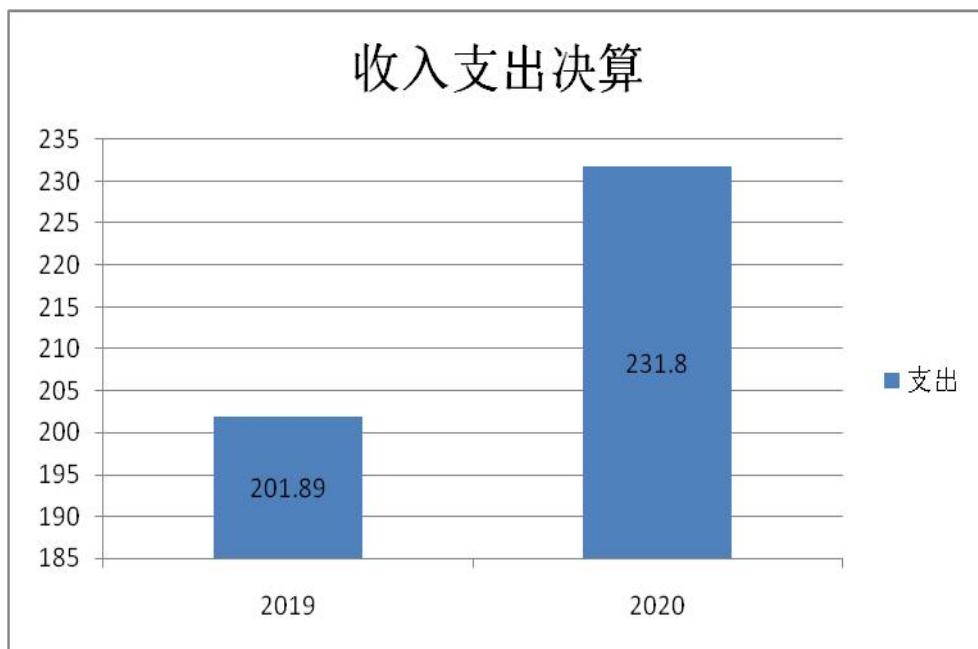
金额单位：万元

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

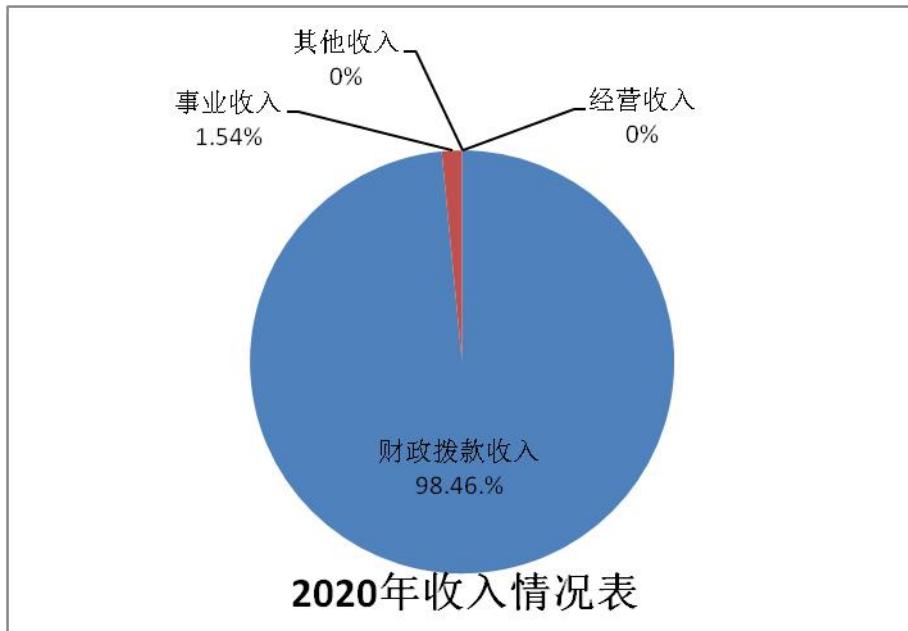
2020 年度收入总体情况及比上年增长 29.91 万元，分析增减变化的主要原因是在编人数增加导致人员经费增加。

2020 度年支出总体情况及比上年增长 29.91 万元，分析增减变化的主要原因是工资普调引起人员工资支出增加。



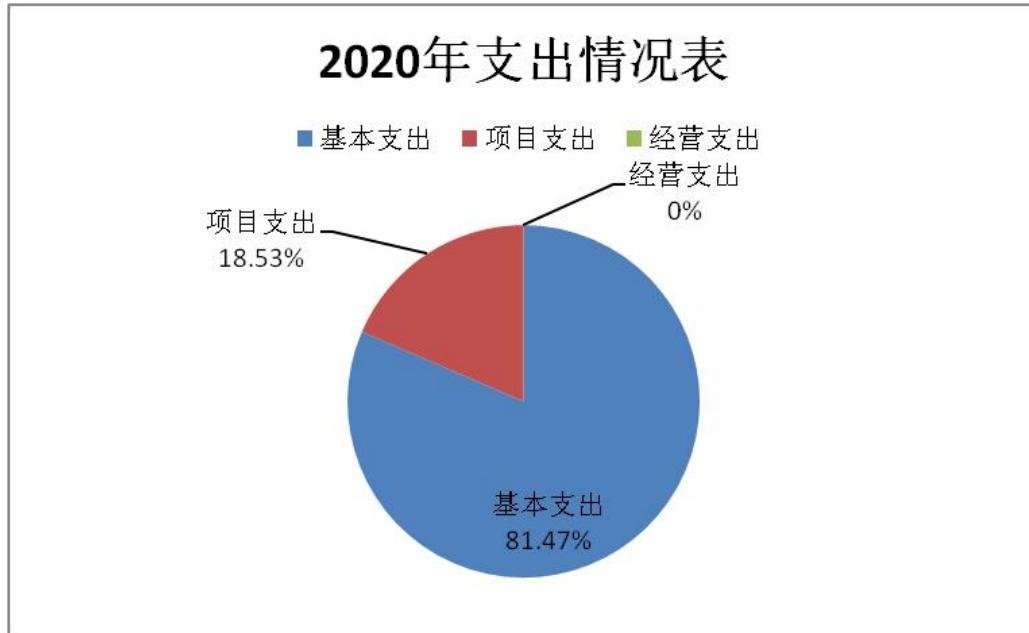
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 231.8 万元，其中：财政拨款收入 228.23 万元，占 98.46%；事业收入 3.57 万元，占 1.54%；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 年度支出合计 231.80 万元，其中：基本支出 188.84 万元，占 81.47%；项目支出 42.96 万元，占 18.53%；经营支出 0 万元，占 0%。

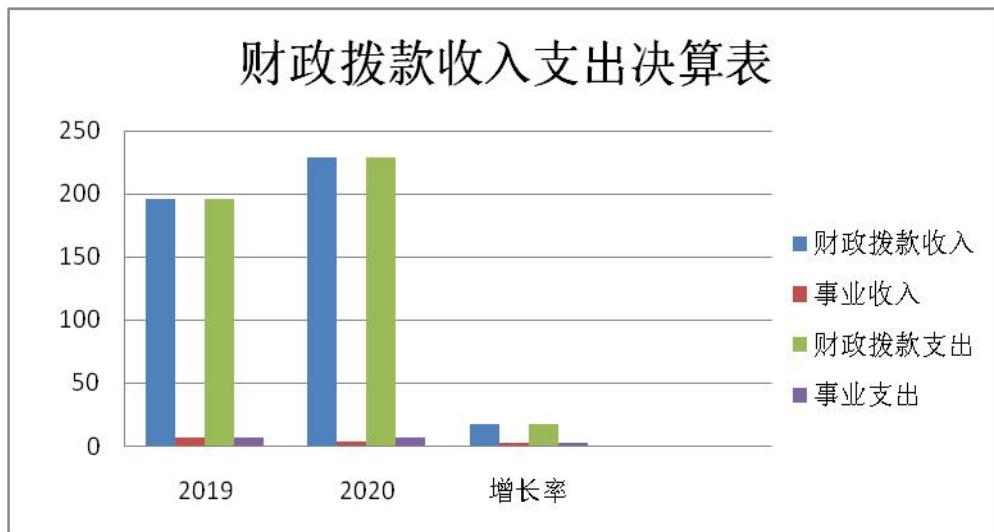


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总体情况及比上年增长 16.62%，

主要原因是在编人数增加导致人员经费增加。事业收入减少 42. 42%，由于幼儿人数减少。

2020 年度财政拨款支出总体情况及比上年增长，主要原因人员工资支出增加 7. 95%，公用经费支出增加 61. 53%，特别是办公费增加 78. 17%；全年整体支出增加 14. 81%。



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 年度财政拨款支出 228. 23 万元，占本年支出合计的 98. 46%。与上年相比，财政拨款支出增加 32. 53 万元，增长 16. 62%，主要原因是工资普调引起人员工资支出增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度财政拨款支出年初预算为 102. 36 万元，支出决算为 231. 80 万元，完成年初预算的 125. 23%。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）。

年初预算为 102.36 万元，支出决算为 218.26 万元，完成年初预算的 113.23%。决算数大于预算数的主要原因工资普调、新增人员工资与增量绩效工资

2. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10.90 万元。决算数大于预算数的主要原因社保改革，本年社保费由单位缴纳。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 2.64 万元。决算数大于预算数的主要原因社保改革，本年社保费由单位缴纳。

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 185.27 万元，包括：人员经费支出 139.78 万元和公用经费支出 45.49 万元。

人员经费 139.78 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 38.37 万元，津补贴 15.64 万元，绩效工资 52.68 万元，基本养老保险 10.90 万元，基本医疗保险 2.64 万元，职业年金 2.75 万元，住房公积金 16.80 万元。

公用经费 45.49 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 26.11 万元，水费 0.77 万元，电费 1.81 万元，取暖费 1.20 万元，差旅费 0.39 万元，维护费 2.00 万元，培训费 0.52 万元，专用材料费 5 万元，劳务费 5.00 万元，工会经费 2.37 万元，其他商品和服务支出 0.31 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培

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。

幼儿园为公益二类事业单位，无“三公”经费，培训费支出 0.52 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）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 年度因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数与预算数持平。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年度购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数与预算数持平。

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%，决算数与预算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年度公务接待 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%，决算数与预算数持平。

(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 0.52 万元，决算数较预算数增加 0.52 万元，主要原因是培训费增加了 0.52 万元。

(四) 会议费支出情况说明。

本部门无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、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 0 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。

(二) 部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体 2020 年度整体自评得分 98 分。全年预算数 102.36 万元，执行数 231.80 万元。

主要产出和效果：为 95 位幼儿提供幼儿保育保教工作。

发现的问题及原因：暂无。

下一步改进措施：继续做好幼儿保育保教工作。

十一、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明。

本单位不属于机关单位，因此机关运行经费支出为零。

(二) 政府采购支出情况说明。

本部门 2020 年度无政府采购支出。

(三) 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（套）。2019 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）。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

专项（项目）名称		(部门预算项目或市级专项名称)				
区级主管部门				实施单位		
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:				
		其中：市级财政资金				
		区县财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	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
产出 指标		数量指标				
		质量指标				
时效指标						
成本指标						
.....						
效益 指标		经济效益 指标				
		社会效益 指标				
	生态效益 指标					
可持续影 响指标						
					
满意度指 标	服务对象 满意度指 标					
					
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对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。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位: 西安市阎良区康桥幼儿园

自评得分: 98

（一）简要概述部门职能与职责。					为学龄前儿童提供保育和教育服务						
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					总支出为 231.80 万元，其中教育支出 218.26 万元，社会保障和就业支出 10.90 万元，卫生健康支出 2.64 万元						
（三）简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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，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。		102.36	231.80	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>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>		102.36	231.80	4	
	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+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。</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；进度率<60%，得0分。</p>				5	
	预算编制准确率(5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。</p>	<p>预算编制准确率≤20%，得5分。</p> <p>预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。</p> <p>预算编制准确率>40%，得0分。</p>				4	

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。				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。				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。				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； 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。				40	
		项目效益 (20分)	20						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。