

# 商洛市幼儿园 2021年度单位决算

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、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2021年度单位决算表

- 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 2021年度单位决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能

商洛市幼儿园是商洛市教育局直属的唯一一所省级示范幼儿园，主要职责是对3-6岁幼儿实施体、智、德、美、劳全面发展的保育与教育工作，促进其身心和谐发展。

认真贯彻执行国家的法律法规，遵循《幼儿园管理条例》《幼儿园教育指导纲要》《3-6岁儿童学习与发展指南》，促进保教工作顺利开展。合理分配和使用教育资金，通过环境的创设和利用，教育设备设施的完善，不断优化办园条件，提高教育质量，着力打造高品质的园所环境。

按照学前教育工作要求，组织开展各项工作，落实党的教育惠民政策，实行“一免一补”的学前教育资助，即对学前一年在园幼儿免保教费、为家庭经济困难幼儿提供生活费补助，努力实现教育精准扶贫，提升教育公平程度。

### （二）内设机构

商洛市幼儿园内设机构有办公室、保教处、安保室、保健室、总务处。

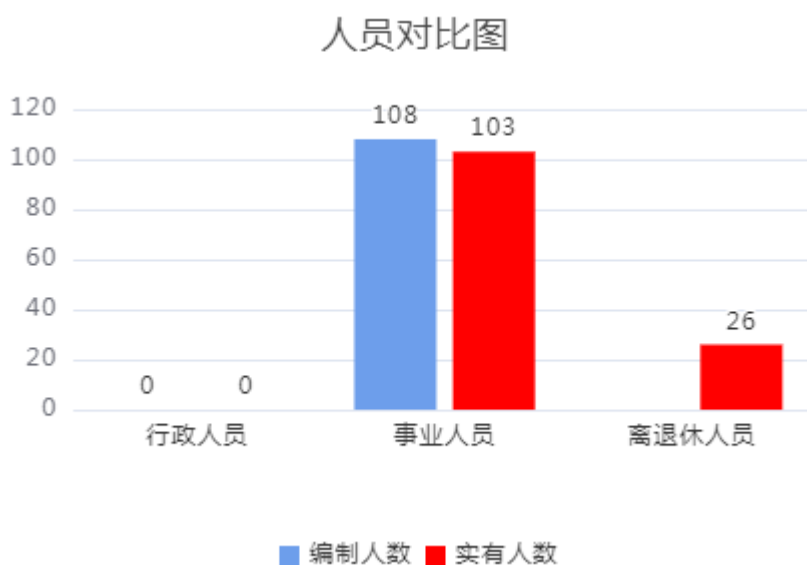
## 二、单位决算构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括商洛市幼儿园单位性质：事业单位：

序号	单位名称
1	商洛市幼儿园

### 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制108人，其中行政编制0人、事业编制108人；实有人员103人，其中行政0人、事业103人。单位管理的离退休人员26人。



## 第二部分 2021年度单位决算表

### 目录

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	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	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：商洛市幼儿园

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	1,068.79	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		5. 教育支出	982.64
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	181.78	8. 社会保障和就业支出	160.40
		9. 卫生健康支出	54.98
		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	97.29
		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	9.03
<b>本年收入合计</b>	1,250.57	<b>本年支出合计</b>	1,304.33
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	105.12	年末结转和结余	51.36
<b>收入总计</b>	1,355.69	<b>支出总计</b>	1,355.69

注：本表反映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：商洛市幼儿园

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：教育收费			
	合计	1,250.57	1,068.79						181.78
205	教育支出	936.59	756.13						180.46
20502	普通教育	936.59	756.13						180.46
2050201	学前教育	936.59	756.13						180.46
208	社会保障和就业支出	160.40	160.40						
20805	行政事业单位养老支出	160.40	160.40						
2080502	事业单位离退休	0.75	0.75						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.43	107.43						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.22	52.22						
210	卫生健康支出	54.98	54.98						
21011	行政事业单位医疗	54.98	54.98						
2101102	事业单位医疗	54.98	54.98						
221	住房保障支出	97.29	97.29						
22102	住房改革支出	97.29	97.29						
2210201	住房公积金	97.29	97.29						
229	其他支出	1.32							1.32
22999	其他支出	1.32							1.32
2299999	其他支出	1.32							1.32

注：本表反映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：商洛市幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	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	1,304.33	1,155.61	148.72			
205	教育支出	982.64	841.63	141.01			
20502	普通教育	982.64	841.63	141.01			
2050201	学前教育	982.64	841.63	141.01			
208	社会保障和就业支出	160.40	160.40				
20805	行政事业单位养老支出	160.40	160.40				
2080502	事业单位离退休	0.75	0.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.43	107.43				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.22	52.22				
210	卫生健康支出	54.98	54.98				
21011	行政事业单位医疗	54.98	54.98				
2101102	事业单位医疗	54.98	54.98				
221	住房保障支出	97.29	97.29				
22102	住房改革支出	97.29	97.29				
2210201	住房公积金	97.29	97.29				
229	其他支出	9.03	1.32	7.71			
22999	其他支出	9.03	1.32	7.71			
2299999	其他支出	9.03	1.32	7.71			

注：本表反映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：商洛市幼儿园

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	1,068.79	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. 公共安全支出				
		5. 教育支出	851.14	851.14		
		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	160.40	160.40		
		9. 卫生健康支出	54.98	54.98		
		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	97.29	97.29		
		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				
<b>本年收入合计</b>	1,068.79	<b>本年支出合计</b>	1,163.80	1,163.80		
年初财政拨款结转和结余	95.01	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	95.01					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	1,163.80	<b>支出总计</b>	1,163.80	1,163.80		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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：商洛市幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	1,163.80	1,022.79	141.01
205	教育支出	851.14	710.13	141.01
20502	普通教育	851.14	710.13	141.01
2050201	学前教育	851.14	710.13	141.01
208	社会保障和就业支出	160.40	160.40	
20805	行政事业单位养老支出	160.40	160.40	
2080502	事业单位离退休	0.75	0.75	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.43	107.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.22	52.22	
210	卫生健康支出	54.98	54.98	
21011	行政事业单位医疗	54.98	54.98	
2101102	事业单位医疗	54.98	54.98	
221	住房保障支出	97.29	97.29	
22102	住房改革支出	97.29	97.29	
2210201	住房公积金	97.29	97.29	

注：本表反映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：商洛市幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	972.06		公用经费合计	50.73
301	工资福利支出	971.71	302	商品和服务支出	50.73
30101	基本工资	387.38	30201	办公费	7.52
30102	津贴补贴	55.56	30202	印刷费	0.83
30103	奖金		30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	196.79	30205	水费	1.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	111.78	30206	电费	5.65
30109	职业年金缴费	54.40	30207	邮电费	1.25
30110	职工基本医疗保险缴费	54.98	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	8.87	30211	差旅费	1.01
30113	住房公积金	101.65	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费	0.03	30213	维修（护）费	3.01
30199	其他工资福利支出	0.27	30214	租赁费	0.06
303	对个人和家庭的补助	0.35	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	1.13
30302	退休费		30217	公务接待费	0.31
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	4.18
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助	0.35	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	10.09
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	13.05

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.30
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	1.14

注：本表反映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：商洛市幼儿园

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.31		0.31					1.13
决算数	0.31		0.31					1.13

注：本表反映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。

## 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：商洛市幼儿园

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	合计						

注：本表反映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：商洛市幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本表反映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 2021年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为1,355.69万元，与上年相比减少213.99万元，下降13.63%，下降的主要原因是：一般公共预算收入支出减少，主要是人员经费减少。。

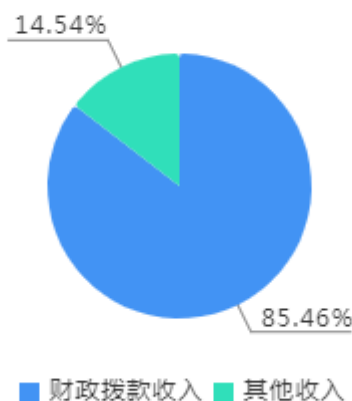
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

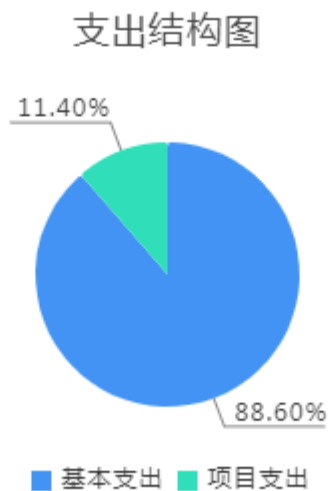
本年度收入合计1,250.57万元，其中：财政拨款收入1,068.79万元，占85.46%；其他收入181.78万元，占14.54%。

收入结构图



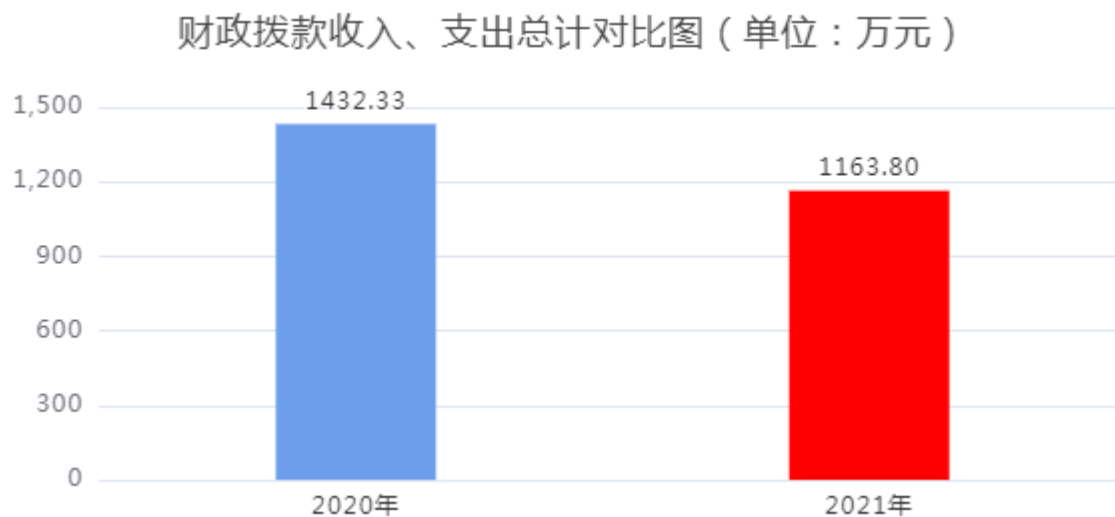
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,304.33万元，其中：基本支出1,155.61万元，占88.60%；项目支出148.72万元，占11.40%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

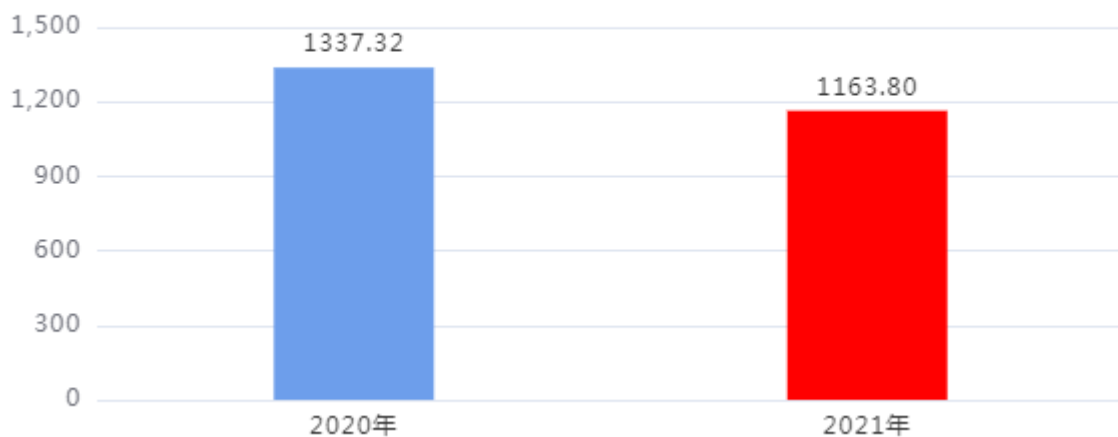
本年度财政拨款收入、支出总计均为1,163.80万元，与上年相比减少268.53万元，下降18.75%，下降的主要原因是：一般公共预算收入减少，主要是人员经费减少。



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算1,289.16万元，支出决算1,163.80万元，完成年初预算的90.28%，占本年支出合计的89.23%。与上年相比减少173.52万元，下降12.98%，下降的主要原因是：一般公共预算支出减少，主要是人员经费支出减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）预算943.30万元，支出决算851.14万元，完成预算的90.23%，决算数小于预算数的原因是：工资福利支出减少。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）预算0.75万元，支出决算0.75万元，完成预算的100.00%。

（三）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）预算128.51万元，支出决算107.43万元，完成预算的83.60%，决算数小于预算数的原因是：人员减少。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）预算64.25万元，支出决算52.22万元，完成预算的81.28%，决算数小于预算数的原因

是：人员较少。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）预算55.05万元，支出决算54.98万元，完成预算的99.87%，决算数小于预算数的原因是：人员较少。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算97.29万元，支出决算97.29万元，完成预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出1,022.79万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费972.06万元，主要包括：基本工资387.38万元、津贴补贴55.56万元、绩效工资196.79万元、机关事业单位基本养老保险缴费111.78万元、职业年金缴费54.40万元、职工基本医疗保险缴费54.98万元、其他社会保障缴费8.87万元、住房公积金101.65万元、医疗费0.03万元、其他工资福利支出0.27万元、生活补助0.35万元。

（二）公用经费50.73万元，主要包括：办公费7.52万元、印刷费0.83万元、水费1.19万元、电费5.65万元、邮电费1.25万元、差旅费1.01万元、维修(护)费3.01万元、租赁费0.06万元、培训费1.13万元、公务接待费0.31万元、专用材料费4.18万元、劳务费10.09万元、工会经费13.05万元、其他交通费用0.30万元、其他商品和服务支出1.14万元。

## 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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0.31万元，支出决算0.31万元，完成预算的100.00%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算0.31万元，支出决算0.31万元，完成预算的100.00%。公务接待批次1次，接待人数5人。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算1.13万元，支出决算1.13万元，完成预算的100.00%。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算0万元，支出决算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预算财政拨款，并已公开空表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## 十、机关运行经费支出情况说明

本单位为非参公事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费统计口径，本年度机关运行经费预算0万元，支出决算0万元。支出决算比上年无增减。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆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）。2021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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，成立了由单位负责人任组长的绩效管理领导小组，负责预算绩效管理工作，明确了绩效管理职能，并不断完善绩效管理工作机制。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年度部门预算项目支出绩效进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金46万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展对2021年整体支出绩效自评工作。从评价情况看，本单位能合理分配和使用教育资金，保障幼儿园正常运转，

促进保教质量提升。紧紧围绕重点工作目标任务开展各项活动，不断优化办园条件，通过环境创设和利用，教学设备设施的完善，提高办园水平，有效促进幼儿德、智、体、美、劳全面发展。

组织开展对学前一年免费提示补助及生活费补助项目开展了单位重点评价，涉及资金46万元，从评价结果看，本单位严格执行国家执行国家政策，按照学前教育工作要求，组织开展各项工作，实施学前一年免费教育，并为符合家庭经济困难补助条件的幼儿提供生活费补助，取得良好社会效益，得到家长一致好评。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映学前一年免费公用经费提示补助及生活费补助1个一级项目，全年预算数46万元，执行数46万，完成预算的100%。



# 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称	学前一年免费公用经费提示补助及生活费补助					
主管部门	商洛市教育局			实施单位	商洛市幼儿园	
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (A/B)		
	年度资金总额	46万元	46万元	100%		
	其中：省级财政资金			—		
	其他资金			—		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障幼儿园正常运转,促进保教质量提升;落实学前教育资助政策,实施学前一年免费教育,为家庭困难幼儿提供生活费补助。			保障幼儿园正常运转,促进保教质量提升;落实学前教育资助政策,实施学前一年免费教育,为家庭困难幼儿提供生活费补助。		
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	未完成原因及改进措施
	产出指标	数量指标	补助金额	46万元	100%	
		质量指标	幼儿园运转保障	100%	100%	
		时效指标	项目期限	1年	1年	
		成本指标	补助金额	46万元	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	政策知晓率	100%	99%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	项目发挥作用年限	1年	1年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指家长满意度	≥ 90%	85% ≥	
	说明					

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出绩效自评得分94分，综合评价等级为“优”，全年预算数1068.79万元，执行数1068.79万元，完成预算的100%。

2021年幼儿园全体干部职工积极履职、扎实工作，全面完成了全年工作目标。今后，本部门将进一步加强预算绩效管理意识，提高预算绩效管理的科学性、严谨性。不断细化细管理工作，切实保证专项资金管理机制的顺利实施，确保资金运行的规范性。

## 部门整体支出绩效自评表

填报单位： 商洛市幼儿园										
自评得分： 94										
(一) 简要概述部门职能与职责。			商洛市幼儿园是商洛市教育局主管的事业单位，主要任务是对3-6岁幼儿实施德、智、体、美、劳全面发展的保育与教育工作，促进其身心和谐发展。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。			2021年公共预算支出1068.79万元，其中人员经费972.07万元，日常公用经费50.73万元，学前教育项目46万元。							
(三) 简要概述当年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	指标值和计算工数获取方式	年初目标值	市级完成值	得分	未完成因析改进措施 完原分与进 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		1069	100%	8	加强预算精细化管理
		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)。 预算包括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。 预算调整绝对值) 5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。		≤5%	≤5%	5	
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。		半年进度率 50%	半年进度率 ≥45%	3	提高资金使用效率
				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。					
				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%。						
		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 ≤20%	在 20% 和 40% 之间	4	提高预算编制准确率

过程	三公经费”管理 (15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100%	100%	5		
	资产管理规范性 (15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、足额上缴财务。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	资产管理规范性100%	资产管理规范性100%	5		
	预算管理 (15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。	100%	100%	5		
效果	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；	100%	100%	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≥*) 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。	100%	98%	19	加强绩效管理	

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位2021年度未开展单位重点绩效评价。

## 第四部分 专业名词解释

一、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。

二、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。

三、“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。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。