

陕西省麟游县酒房镇 2020 年部门决算（幼儿园）

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

主要职责

(一) 公共服务职责。

1. 认真贯彻落实党的教育方针和国家的有关法律、法规、政策，全面执行《幼儿园工作条例》、《幼儿园工作规程》和《3-6岁儿童发展与指南》。2. 为辖区内学龄前儿童提供保育和教育服务。3. 根据幼儿年龄特点和身心发展规律，制定科学合理的保教工作计划，开展好幼儿一日活动。

(二) 发展学前教育职责。

1. 组织制定本辖区学前教育事业发展规划；2. 组织营造良好的学前教育普及普惠氛围，加强教师队伍建设、提升保教能力和水平；3. 增强服务意识，办好人民满意的学前教育。

内设机构

依据部门三定方案，本镇设行政机关 1 个(酒房幼儿园)

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
4	酒房幼儿园

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 14 人，其中事业编制 16 人；实有人员 14 人，其中事业 14 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 决算表	是	无基金预算收支
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收支

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 麟游县酒房镇中心幼儿园

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	174.16	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	0.1	5. 教育支出	140.9
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	15.65
		9. 卫生健康支出	7.77
		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	9.95
		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	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	174.26	本年支出合计	174.26
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	174.26	支出总计	174.26

注：本表反映部门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

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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 费			
合计		174.26	174.16		0.1	0.1			
205	教育支出	140.9	140.8		0.1	0.1			
20502	普通教育	123.53	123.43		0.1	0.1			
2050201	学前教育	119.47	119.37		0.1	0.1			
2050299	其他普通教育支出	4.06	4.06						
20509	教育费附加安排的支出	17.37	17.37						
2050999	其他教育费附加安排的支出	17.37	17.37						
208	社会保障和就业支出	15.65	15.65						
20805	行政事业单位养老支出	15.65	15.65						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.43	10.43						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22	5.22						
210	卫生健康支出	7.77	7.77						
21011	行政事业单位医疗	7.77	7.77						
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.16	0.16						
221	住房保障支出	9.95	9.95						
22102	住房改革支出	9.95	9.95						
2210201	住房公积金	9.95	9.95						

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：麟游县酒房镇中心幼儿园

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		174.26	152.83	21.43			
205	教育支出	140.90	119.47	21.43			
20502	普通教育	123.53	119.47	4.06			
2050201	学前教育	119.47	119.47				
2050299	其他普通教育支出	4.06	0.00	4.06			
20509	其他教育费附加安排的支出	17.37	0.00	17.37			
2050999	其他教育费附加安排的支出	17.37	0.00	17.37			
208	社会保障和就业支出	15.65	15.65				
20805	行政事业单位养老支出	15.65	15.65				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.43	10.43				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22	5.22				
210	卫生健康支出	7.77	7.77				
21011	行政事业单位医疗	7.77	7.77				
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.16	0.16				
221	住房保障支出	9.95	9.95				
22102	住房改革支出	9.95	9.95				
2210201	住房公积金	9.95	9.95				

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：麟游县酒房镇中心幼儿园

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	174.16	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	140.80	140.80		
		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	15.65	15.65		
		9. 卫生健康支出	7.77	7.77		
		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	9.95	9.95		
		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				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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	174.16	本年支出合计	174.16	174.16	0.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	174.16	支出总计	174.16	174.16	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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		174.16	152.73	141.58	11.15	21.43	
205	教育支出	140.80	119.37	108.22	11.15	21.43	
20502	普通教育	123.43	119.37	108.22	11.15	4.06	
2050201	学前教育	119.37	119.37	108.22	11.15	0.00	
2050299	其他普通教育支出	4.06	0.00	0.00	0.00	4.06	
20509	其他教育费附加安排的支出	17.37	0.00	0.00	0.00	17.37	
2050999	其他教育费附加安排的支出	17.37	0.00	0.00	0.00	17.37	
208	社会保障和就业支出	15.65	15.65	15.65	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	15.65	15.65	15.65	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.43	10.43	10.43	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.22	5.22	5.22	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	7.77	7.77	7.77			
21011	行政事业单位医疗	7.77	7.77	7.77			
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61	7.61			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.16	0.16	0.16			
221	住房保障支出	9.95	9.95	9.95			
22102	住房改革支出	9.95	9.95	9.95			
2210201	住房公积金	9.95	9.95	9.95			

注：本表反映部门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

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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		152.73	141.58	11.15	
301	工资福利支出	141.58	141.58		
30101	基本工资	46.12	46.12		
30102	津贴补贴	32.41	32.40		
30107	绩效工资	29.69	29.69		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.43	10.43		
30109	职业年金缴费	5.22	5.22		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.01	6.01		
30111	公务员医疗补助缴费	1.60	1.60		
30112	其他社会保障缴费	0.16	0.16		
30113	住房公积金	9.95	9.95		
30114	医疗费				
302	商品和服务支出	11.15		11.15	
30201	办公费	1.24		1.24	
30202	印刷费	1.32		1.32	
30204	手续费	0.02		0.02	
...30205	水费	0.22		0.22	
30206	电费	4.22		4.22	
30207	邮电费	0.22		0.21	
30208	取暖费				
30211	差旅费	2.15		2.15	
30213	维修(护)费				
30215	会议费				
30216	培训费	1.32		1.33	
30217	公务接待费				
30218	专用材料费				
30225	专用燃料费				
30226	劳务费				

30228	工会经费	0.44		0.44	
30231	公务用车运行维护费				
30239	其他交通费用				
30299	其他商品和服务支出				
303	对个人和家庭的补助				
	抚恤金				
30305	生活补助				
	救济费				
	个人农业生产补贴				

注：本表反映部门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

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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
决算数								1.32

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

编制部门：麟游县酒房镇中心幼儿园

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：麟游县酒房镇中心幼儿园

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：本表反映部门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 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入总额 174.26 万元，比上年减少 23.01 万元，下降 11.66%，主要是项目减少，资金拨款下降。

2020 年支出总额 174.26 万元，比上年减少 23.01 万元，下降 11.66%，主要是项目减少，资金拨款下降。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 174.26 万元，其中：财政拨款收入 174.16 万元，占 99.94%；事业收入 0.1 万元，占 0.06%；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 174.26 万元，其中：基本支出 152.83 万元，占 87.7%；项目支出 21.43 万元，占 12.3%；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 年财政拨款收入总额 174.16 万元，比上年减少 22.81 万元，下降 11.58%，主要是项目较少，资金拨款下降。

2020 年财政拨款支出总额 174.16 万元，比上年减少 22.81 万元，下降 11.58%，主要是项目较少，资金拨款下降。

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年财政拨款支出总额174.16万元，比上年减少22.81万元，下降11.58%，主要是项目较少，资金拨款下降。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出年初预算为174.16万元，支出决算为174.16万元，完成年初预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：

1、**教育支出（205类）140.8万元，决算数与预算数持平**，其中：普通教育（20502款）123.43万元，其中：学前教育（2050201项）119.37万元、其他普通教育支出（2050299项）4.06万元，教育费附加安排的支出（20509款）17.37万元，其他教育费附加安排的支出（2050999项）17.37万元。

2、**社会保障和就业支出（208类）支出15.65万元，决算数与预算数持平**，其中：行政事业单位养老支出（20805款）15.65万元，其中机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505项）支出10.43万元，机关事业单位职业年金缴费支出（2080506项）支出5.22万元。

3、**卫生健康支出（210类）7.77万元，决算数与预算数持平**，其中：行政事业单位医疗（21011款）支出7.77万元，其中事业单位医疗（2101102项）支出7.77万元。

4、**住房保障支出（221类）9.95万元，决算数与预算数持平**，其中住房改革支出（22102款）支出9.95万元，其中住房公积金（2210201项）支出9.95万元。

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152.73万元，包括：人员经费支出141.58万元和公用经费支出11.15万元。

人员经费141.58万元，主要包括基本工资46.12万元、津贴补贴32.41万元、绩效工资29.69万元、机关事业单位基本养老保险缴费10.43万元、职业年金缴费5.22万元、职工基本医疗保险缴费6.01万元、公务员医疗补助缴费1.6万元、其他社会保障缴费0.16万元、住房公积金9.95万元。

公用经费11.15万元，主要包括：办公费1.24万元、印刷费1.32万元、手续费0.02万元、水费0.22万元、电费4.22万元、邮电费0.22万元、差旅费2.15万元、培训费1.32万元、工会经费0.44万元。

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年本单位无“三公”经费预算收支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年本单位无“三公”经费预算收支。

（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1.32万元，完成预算的132%，决算数较预算数增加1.32万元，主要原因是安排了干部教育培训支出。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年单位无会议费预算收支。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年本单位未安排政府性基金预算收支，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、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 100%。决算数与预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本单位无政府采购收支。

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（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，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，本单位无项目预算收支。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位无项目预算收支。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称						
市级主管部门				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				
		县级财政资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	主要用于农村公路的日常维护，改善农村交通条件，治理农村农路安全隐患。			全面完成		
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				
		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。

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系,本部门自评得分 100 分。部门整体支出全年预算数 174.26 万元,执行数 174.26 万元,完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况良好。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：酒房镇中心幼儿园

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。				公共服务职责、发展学前教育职责。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				基本支出 1666.94 万元（人员工资和公用经费 1144.95 万元，公用经费 520.93 万元）；项目支出 470.04 万元							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				主要经济指标增速保持全县前列，高于县平均水平，其中农村生产总值年均增长 4% 以上，固定资产投资增长 38% 以上，农村居民人均可支配收入年均增长 8% 以上。被评为 2019 年度全县目标责任制考核先进集体。							
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。		174.26	174.264	10	无	无
		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。 预算调整率绝对值>5%的，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。		174.26	174.26	5	无	无

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≥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≥75%，得3分； 进度率在60%（含）和75%之间，得2分； 进度率<60%，得0分。		174.26	174.26	5	无	无
		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。		174.26	174.26	5	无	无
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	无	无
		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。		资产管理规范、配置合理	资产管理规范、配置合理	5	无	无

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)	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。		资金使用符合规定,预算资金规范运行	100%	5	无	无
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。		174.26	100%	40		
		项目效益 (20分)	20				确保机关正常运转、项事业发展、社会稳定。		20	无	无

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。