

宝鸡高新幼儿园 2021 年度部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 2021 年度部门决算情况说明

- 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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

实施保育和教育相结合原则，为学龄前儿童提供保育和教育服务。

（二）内设机构。

幼儿园实行园长负责制。由园长、副园长、办公室主任、办公室副主任、总务主任、保教副主任 6 人组成幼儿园领导班子。根据幼儿园管理的需要和教育局相关规定，幼儿园设置总务室、办公室、保教室、财务室四个处室，配备园长、党支部书记（副园长）、总务主任、办公室主任、保教副主任、会计、出纳各一名，教学干事两名。

二、部门决算单位构成

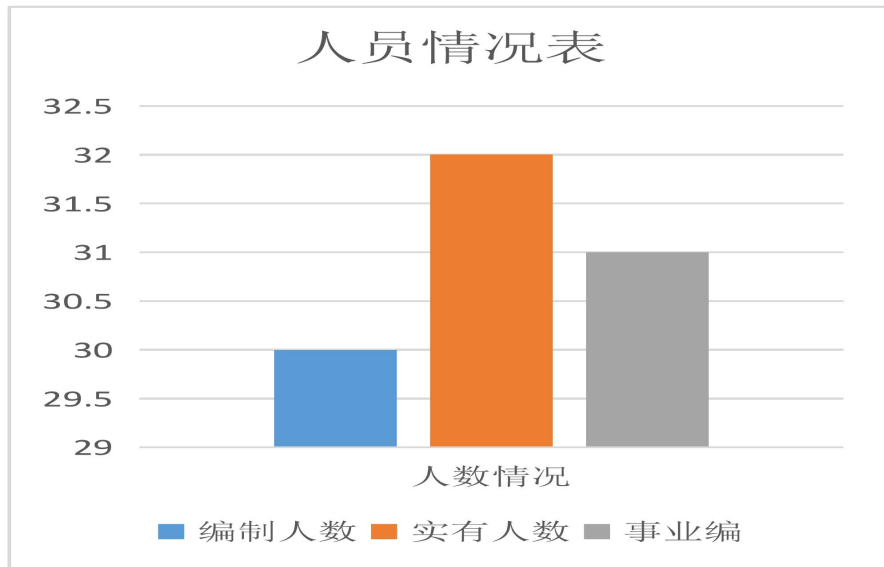
2021 年部门决算包括宝鸡高新幼儿园 1 个事业单位。

序号	单位名称
1	宝鸡高新幼儿园

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 30 人，其中行政编制 0 人、事业编制 30 人；实有人员 32 人，其中行政 0 人、事业 31 人，工勤 1 人。单位管理的离退休人员 1 人，已交

由养老中心管理。



第二部分 2021 年度部门决算表

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	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：宝鸡高新幼儿园

2021年

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	598.45	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	65.40	5. 教育支出	653.52
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	31.12
		9. 卫生健康支出	
		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	663.84	本年支出合计	684.64
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	20.79	年末结转和结余	
收入总计	684.64	支出总计	684.64

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：宝鸡高新幼儿园

2021年

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		663.84	598.45		65.40	65.40			
205	教育支出	632.73	567.33		65.40	65.40			
20502	普通教育支出	632.73	567.33		65.40	65.40			
2050201	学期教育	567.13	567.13						
2050299	其他普通教育支出	65.60	0.20		65.40	65.40			
208	社会保障和就业支	31.12	31.12						
20805	行政事业单位养老	31.12	31.12						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	31.12	31.12						

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：宝鸡高新幼儿园

2021年

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	科目名称						
合计		684.64	684.34	0.30			
205	教育支出	653.52	653.22	0.30			
20502	普通教育支出	653.52	653.22	0.30			
2050201	学期教育	587.92	587.62	0.30			
2050299	其他普通教育支	65.60	65.60				
208	社会保障和就业	31.12	31.12				
20805	行政事业单位养	31.12	31.12				
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费	31.12	31.12				

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：宝鸡高新幼儿园

2021年

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	598.45	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	588.12	588.12		
		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	31.12	31.12		
		9. 卫生健康支出				
		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	598.45	本年支出合计	619.24	619.24		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡高新幼儿园

2021年

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
年初财政拨款结转和结余	20.79	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	20.79					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	619.24	支出总计	619.24	619.24		

注：本表反映部门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

编制部门：宝鸡高新幼儿园

2021年

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		619.24	618.94	0.30
205	教育支出	588.12	587.82	0.30
20502	普通教育支出	588.12	587.82	0.30
2050201	学期教育	587.92	587.82	0.30
2050299	其他普通教育支出	0.20	0.20	
208	社会保障和就业支出	31.12	31.12	
20805	行政事业单位养老支出	31.12	31.12	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.12	31.12	

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： 宝鸡高新幼儿园

2021年

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		393.94	公用经费合计		225.00
301	工资福利支出	383.31	30201	18.06	18.06
30101	基本工资	186.78	30205	1.41	1.41
30107	绩效工资	99.51	30206	2.18	2.18
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.12	30207	0.30	0.30
30109	职业年金缴费	7.78	30208	6.75	6.75
30110	职工基本医疗保险缴费	17.81	30209	1.92	1.92
30112	其他社会保障缴费	0.66	30211	1.02	1.02
30113	住房公积金	39.64	30213	40.13	40.13
303	对个人和家庭的补助	10.63	30214	0.05	0.05
30305	生活补助	10.63	30216	2.17	2.17
			30218	6.79	6.79
			30226	121.59	121.59
			30228	7.60	7.60
			30239	0.13	0.13
			30299	14.89	14.89

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：宝鸡高新幼儿园

2021年

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								
决算数								2.17

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：宝鸡高新幼儿园

2021年

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							

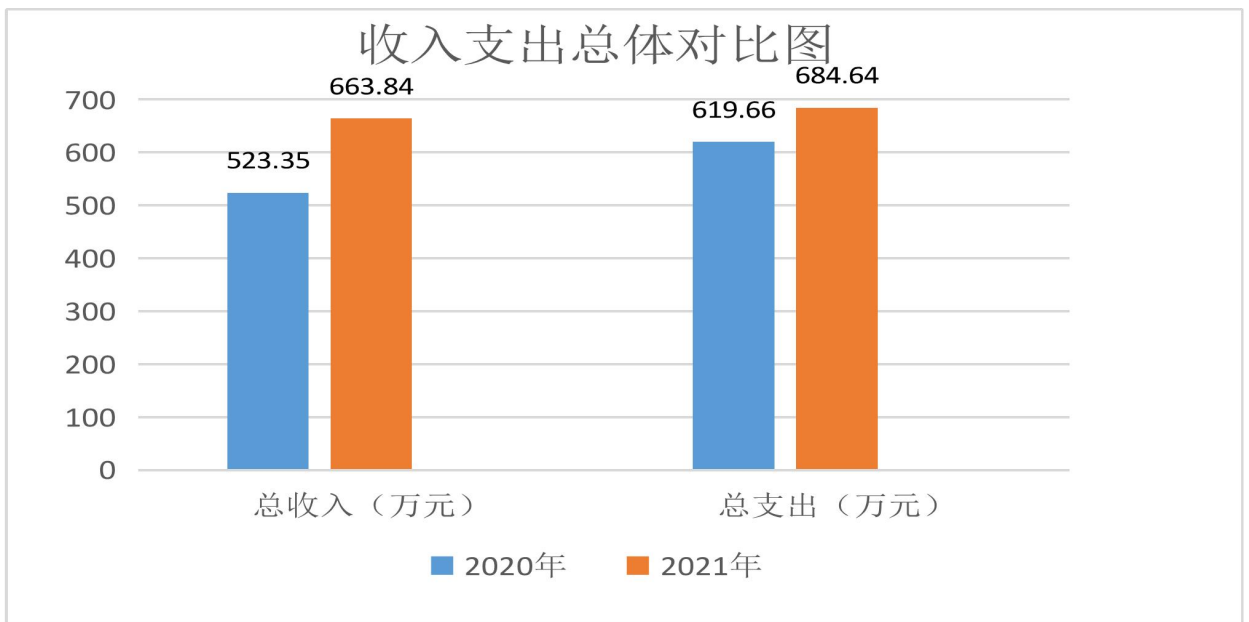
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

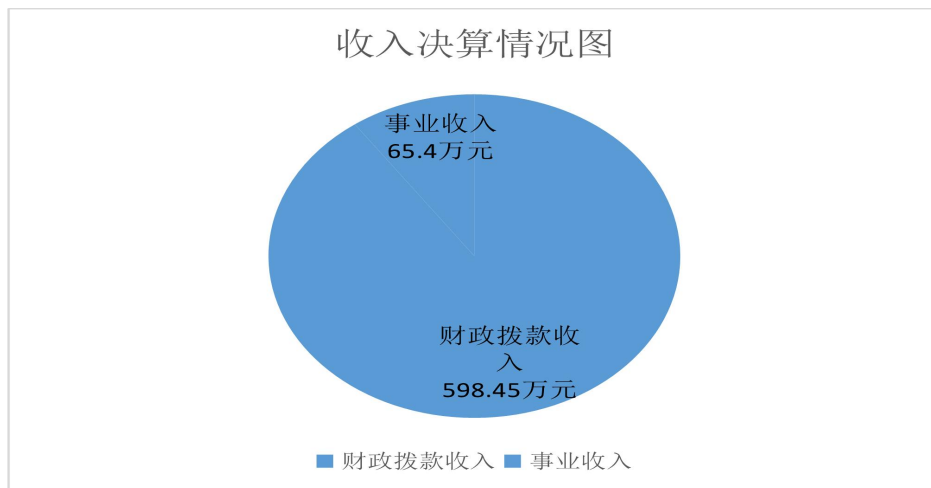
2021 年总收入 663.84 万元，比上年增加 140.49 万元，其中新增事业收入 65.40 万元，其余增加的主要原因是本年度扩充班级教职工人数由 27 人增加到 32 人，新增 5 人工资薪金收入。

2021 年总支出 684.64 万元，比上年增加 64.98 万元，含上年度财政拨款结转结余资金，增加的主要原因是本年度扩充班级教职工人数由 27 人增加到 32 人，新增 5 人工资薪金支出。



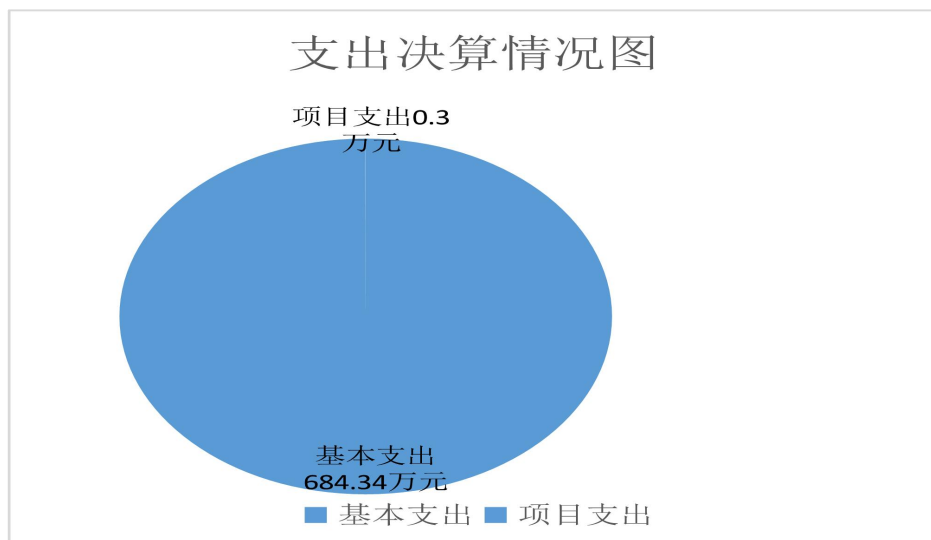
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 663.84 万元，其中：财政拨款收入 598.45 万元，占 90.15%；事业收入 65.4 万元，占 9.85%；经营收入 0 万元，；其他收入 0 万元。



三、支出决算情况说明

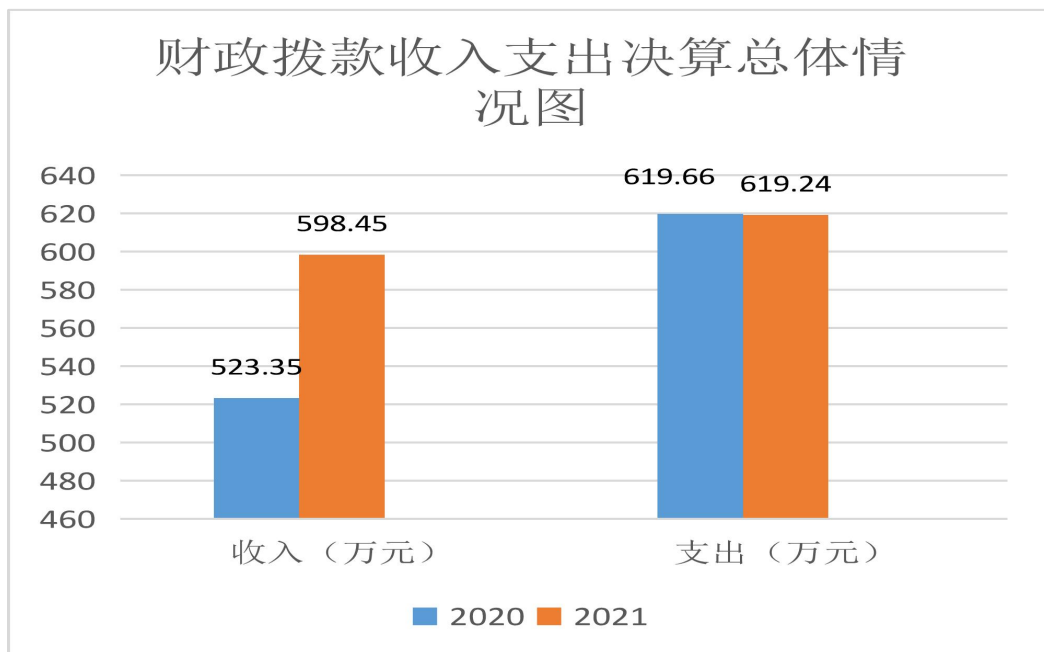
本年度支出合计 684.64 万元，其中：基本支出 684.34 万元，占 99.96%；项目支出 0.30 万元，占 0.04%；经营支出 0 万元。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

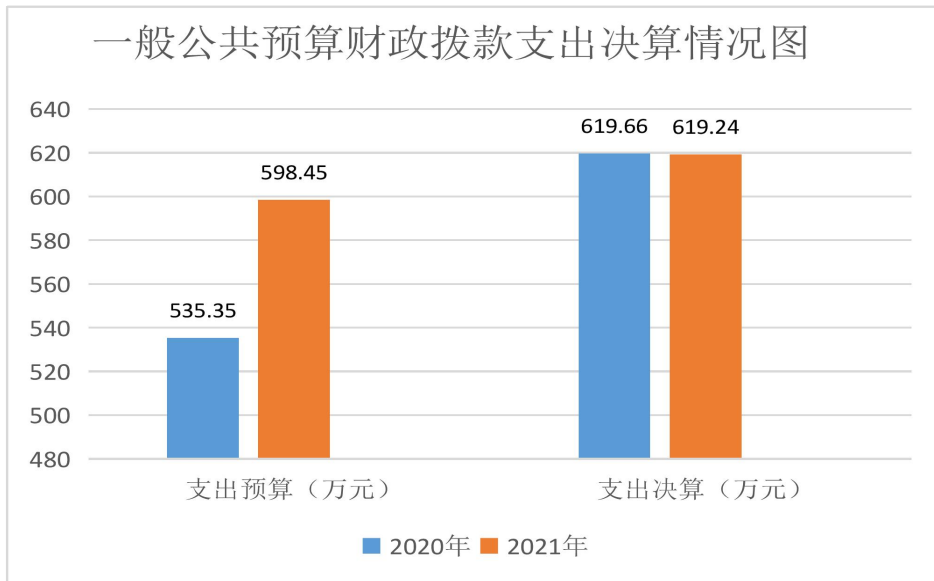
本年度财政拨款收入 598.45 万元，与上年相比收增加 75.10 万元，增长 14.35%。主要原因是本年度财供教职工由 27 人增加到 32 人，新增 5 人工资薪金收入。

本年度财政拨款支出总计为 619.24 万元，与上年相比支出总计下降 0.42 万元，下降 0.06%。主要原因是事业收入弥补日常经费支出。

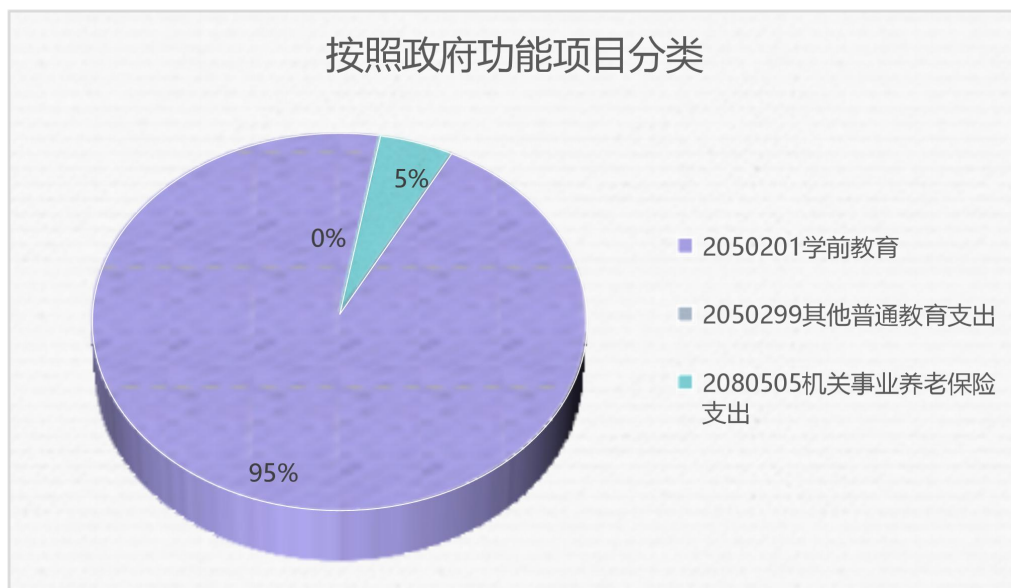


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 598.45 万元，支出决算 619.24 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 96.64%。与上年相比，财政拨款支出增加 75.10 万元，增加 14.35%，主要原因是本年度扩充两个班级，教职工人数由 27 人增加到 32 人，新增 5 人工资薪金支出。



按照政府功能分类科目，其中：基本支出：学前教育支出(2050201)587.62万元；其他普通教育支出(2050299)0.2万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505)31.12万元；项目支出：学前教育支出(2050201)0.3万元。



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

预算 598.45 万元，支出决算 619.24 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是上年公用经费结转 20.79 万元用于本年支出。

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 618.94 万元，包括人员经费 393.94 万元和公用经费 225 万元。其中：

（一）人员经费 393.94 万元，主要包括：基本工资 186.78 万元、绩效工资 99.51 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 31.12 万元、职业年金缴费 7.78 万元、职工基本医疗保险缴费 17.81 万元、其他社会保障缴费 0.66 万元、住房公积金 39.64 万元、对个人和家庭的补助支出 10.63 万元，其中生活补助 10.63 万元。

（二）公用经费 225 万元，主要包括：办公费 18.06 万元、水费 1.41 万元、电费 2.18 万元、邮电费 0.3 万元、取暖费 6.75 万元、物业管理费 1.92 万元、差旅费 1.02 万元、维修（护）费 40.13 万元、租赁费 0.05 万元、培训费 2.17 万元、专用材料费 6.79 万元、劳务费 121.59 万元、工会经费 7.6 万元、其他交通费 0.13 万元、其他商品和服务支出 14.89 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 万

元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%

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。

本年度一般公共预算安排为宝鸡高新幼儿园购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元。

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 万元，支出决算 0 万元。

（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 0 万元，支出决算 2.17 万元。决算数与预算数差异原因为教师公需课培训费。

（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

本部门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

本部门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

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 0.3 万元，其中：政府采购货物类支出 0.3 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.3 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 0.3 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 0 量），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）。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。

本部门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，制定了宝鸡高新幼儿园预算绩效目标管理办法，一是规范了绩效指标管理。二是规范绩效目标管理。三是做实绩效监控。四是提升绩效自评质量。对设置绩效目标的项

目全部开展绩效自评。五是加强预算绩效管理结果应用。在申报年度预算项目时，根据上年度绩效监控和评价结果，重点从预算指标管理、完善政策依据、修订教育教学服务标准、落实项目管理四个方面，进一步强化预算绩效管，完善绩效管理工作机制。

明确了预算绩效管理工作流程和职责分工。成立了由教学、总务、财务、办公室和园长组成的绩效实施评价及监督小组，教学及总务负责幼儿园的绩效目标制定及绩效评价工作，真正实现谁花钱谁制定目标谁做绩效评价，园财务室配合绩效项目申报，办公室及园长负责项目实施过程监督及审核。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 0.3 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门能按照资金预算用途开展经济活动，保障人员工资及日常经费支出，落实学前困补、免补等惠民政策，各项采购、资产管理及资金使用流程合法合规，截止 12 月年底，实现确定目标，全面深化教育综合改革及民生改善工作，提高教育保障水平。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在区级部门决算中反映打印机采购项目一个二级项目绩效自评结果。

1. 打印机采购项目绩效自评综述：全年预算数 0.3 万

元，执行数 0.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标自评 90 分，更换后维修明显较少，使用人工作效率提高。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		打印机采购项目					
区级主管部门		宝鸡高新技术产业开发区教育体育局		实施单位	宝鸡高新幼儿园		
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:		0.3	0.3	100%	
		其中：中省财政资金					
		市区级财政资金		0.3	0.3	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		
	我园只有一台彩色打印机且已达到使用年限，无法保障教学及日常办公需求，特为保教及办公室各采购一台。				2台已全部采购到位		
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	采购数量		2台	2台	
		质量指标	产品质量		合格	合格	
		时效指标	合同约定时间		已安装	已安装	
		成本指标	不超过1500元/台		1500元/台	1500元/台	
	效 益 指 标	经济效益 指标	维修费用		降低	降低	
		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	使用人满意度		预定目标	基本达到	
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. 其他资金包括与市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。市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）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 95 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 598.45 万元，执行数 619.24 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：能够严格按照年初预算执行，以内控管理为支撑，以绩效管理为抓手，收支管理及资产管理较前期更加规范。

发现的问题及原因：若年中人员调动，年初工资预算时预测不到，导致预算不足。

下一步改进措施：进一步加强业务部门的内控、绩效及财务管理知识培训，业务部门参与分管项目预算绩效，确保项目预算绩效目标明确，项目绩效评价有据可依，业务流程与财务流程相辅相成。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：宝鸡高新幼儿园

自评得分：95分

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
		(一) 简要概述部门职能与职责。 (二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。 (三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。			实施保育教育相结合原则，为学龄前儿童提供保育和教育服务。 2021年总收入663.84万元，比上年增加140.49万元。2021年总支出684.64万元，比上年增加64.98万元，主要原因是扩充班级，财政供养职工人数增加5人，工资福利支出383.31万。 1、认识学习党的教育方针政策，2、全面加强教育教学管理；3、全面深化教育综合改革及民生改善工作，切实提高教育保障水平。							
投入	预算执行	25分	预算完成率	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。	依据部门预算批复数据以及部门决算批复数据	100%	100%	10	无	与目标相关指标值可获取
			预算调整率	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。	依据部门预算批复数据以及部门决算批复数据	预算调整率绝对值≤5%	预算调整率绝对值≤5%	5	无	与目标相关指标值可获取
			支出进度率	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+上半年执行中追加追减）×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。	依据高新财政中心集中支付统计	支出进度前6个月≥50%，前前三季度支出进度率≥75%	支出进度前6个月≥50%，前前三季度支出进度率≥75%，得3分。	5	无	与目标相关指标值可获取
			预算编制准确率	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。	依据部门预算批复数据以及部门决算批复数据	预算编制准确率≤20%	预算编制准确率≤20%	5	无	与目标相关指标值可获取
过程	预算管理	15分	三公经费控制率	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。	依据财政要求当年三公经费支出不得高于去年	培训费支出高于去年	培训费支出高于去年	0	由于2020年疫情影响，取消外出及线下培训，本年度有线下及外出培训。	与目标相关指标值可获取
			资产管理规范性	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. 资产有借使用、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项不符合扣2分，扣完为止。	依据资产管理办法	资产管理规范，新增处置合法合规	实现年初预定目标	5	无	与目标相关指标值可获取
过程	预算管理	15分	资金使用合规性	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、超范围等情况。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。	按照财政管理规定和项目绩效评价	预算收支符合财务管理制度	实现年初预定目标	5	无	与目标相关指标值可获取
效果	履职尽责	60分	项目产出	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。	按照财政管理规定和项目绩效评价	项目绩效目标表	实现年初预定目标	40	无	与目标相关指标值可获取
			项目效益	20			按照财政管理规定和项目绩效评价	项目绩效目标表	实现年初预定目标	20	无	与目标相关指标值可获取

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。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

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. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。