

西安市阎良区北屯幼儿园 2021 年单位决算

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、单位决算单位构成
- 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

西安市阎良区北屯幼儿园，占地 6400 平方米，现有教职工(包括临聘教师)40 名，幼儿 172 名，为独立编制机构 1 个，独立核算机构 1 个。今年年底实有编制人数 9 人。主要工作职能为：为学龄前儿童提供保育和教育服务。在市、区教育局和社会各界的关怀与指导下，2021 年 1 月我园评为陕西省示范幼儿园。全园共设有 12 个教学班，大、中、小班各 4 个，可同时满足 360 名幼儿入园需求。

一、单位主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

1. 阎良区北屯幼儿园是一所全日制、财政全额拨款的事业单位。

2. 幼儿园正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策，全面实施素质教育，促进幼儿身心发展，为幼儿创造良好的学习环境。

3. 根据幼儿的年龄特点组织开展各种思想教育和安全常规教育，总体提高幼儿的素质。牢固树立“育人为本、德育为先”观念，把德育工作放在各项工作的首位，努力实现全员育人、全程育人、全面育人。

(二) 内设机构。

本单位现设园长室、副园长室、办公室、保教室、卫生保健室、财务室、后勤安保室 7 个科室。

二、单位决算单位构成

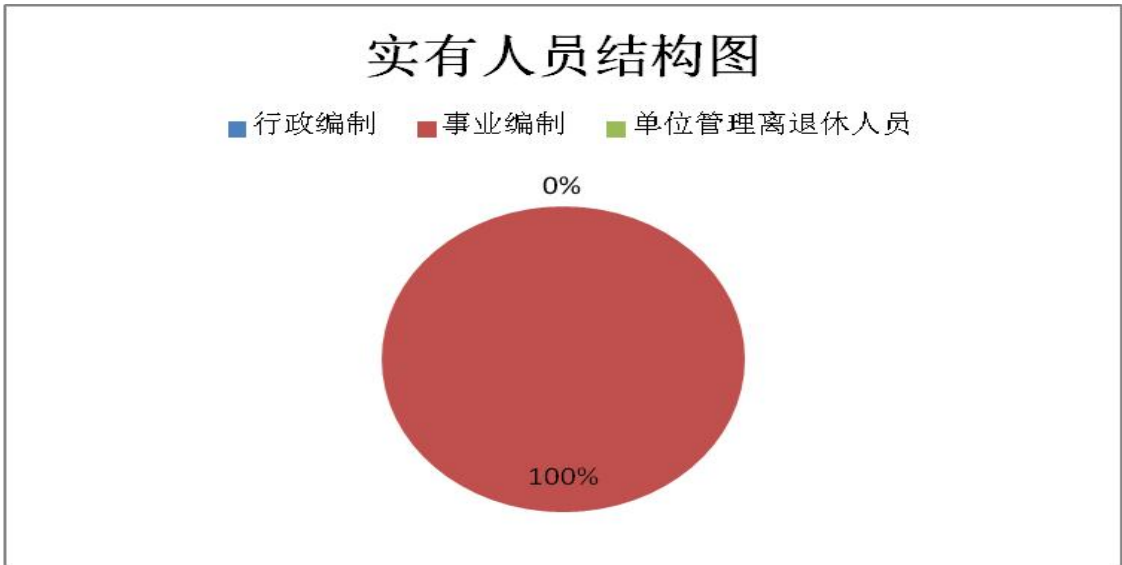
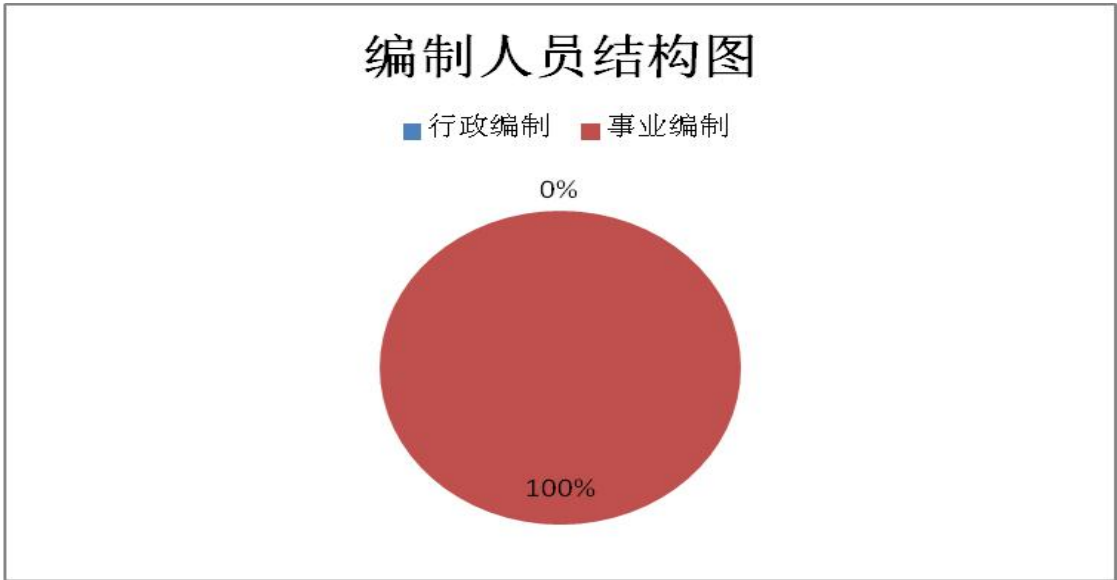
纳入 2021 年度本单位决算编制范围的单位共 1 个,包括

本级预算单位。

序号	单位名称
1	西安市阎良区北屯幼儿园

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 9 人，其中行政编制 0 人、事业编制 9 人；实有人员 9 人，其中行政 0 人、事业 9 人。单位管理的离退休人员 1 人，其中离休人员 0 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		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
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)		
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		
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

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

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	259.38	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	15.6	5、教育支出	273.16
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	1.29
		9、卫生健康支出	0.53
		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	274.98	本年支出合计	274.98
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	274.98	支出总计	274.98

收入决算表

公开 02 表

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

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		274.98	259.38	0.00	15.6	15.6	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	273.16	257.56	0.00	15.6	15.6	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	273.16	257.56	0.00	15.6	15.6	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	152.73	137.13	0.00	15.6	15.6	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	120.43	120.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1.29	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1.29	1.29	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	1.29	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出決算表

公开 03 表

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

金额单位：万元

[illegible]

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

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	259.38	1. 一般公共服务支出	0.00	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	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	257.56	257.56	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	1.29	1.29	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.53	0.53	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	259.38	本年支出合计	259.38	259.38	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

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
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	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	259.38					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	259.38	支出总计	259.38	259.38	0.00	0.00

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：西安市阎良区北屯幼儿园

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		259.38	138.95	120.43
205	教育支出	257.56	137.13	120.43
20502	普通教育	257.56	137.13	120.43
2050201	学前教育	137.13	137.13	0.00
2050299	其他普通教育支出	120.43	0.00	120.43
208	社会保障和就业支出	1.29	1.29	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1.29	1.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.29	1.29	0.00
210	卫生健康支出	0.53	0.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.53	0.53	0.00
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53	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

编制单位：西安市阎良区北屯幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费			备注
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		127.48	公用经费合计		11.47	
301	工资福利支出	127.48	302	商品和服务支出	11.47	
30101	基本工资	28.28	30201	办公费	0.83	
30102	津贴补贴	16.73	30204	手续费	0.01	
30107	绩效工资	42.90	30205	水费	0.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.42	30206	电费	4.18	
30109	职业年金缴费	3.42	30207	邮电费	1.62	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.80	30211	差旅费	0.00	
30113	住房公积金	14.93	30214	租赁费	0.07	
			30216	培训费	1.39	
			30218	专用材料费	0.31	
			30228	工会经费	2.01	

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：西安市阎良区北屯幼儿园

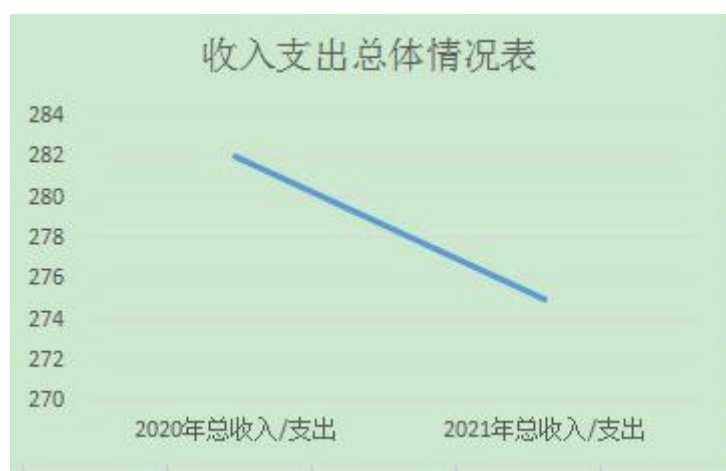
金额单位：万元

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	0.00	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	1.39

第三部分 2021年度单位决算情况说明

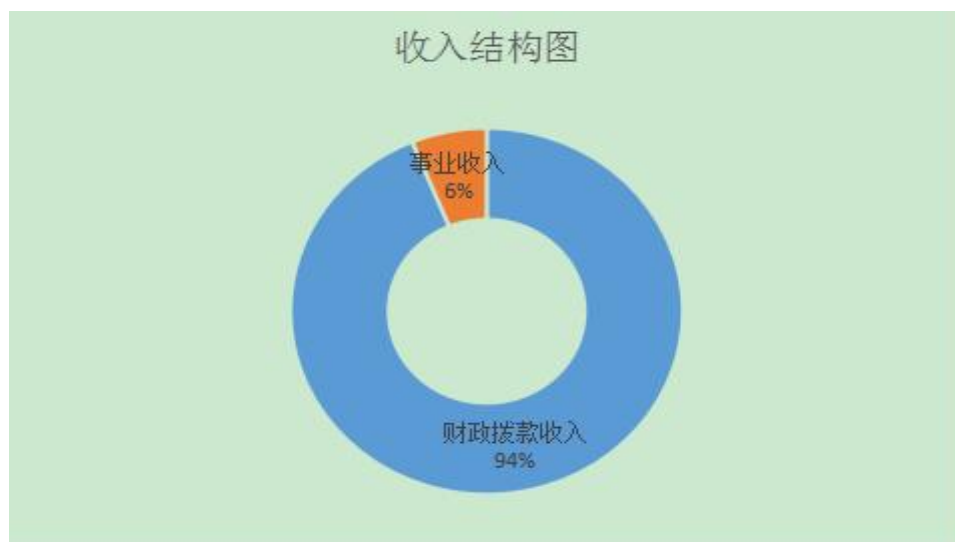
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 274.98 万元，与上年相比收入、支出总计（281.93）减少了 6.95 万元，比上年减少了 2.5%，主要原因是人员工资和公用经费减少了。



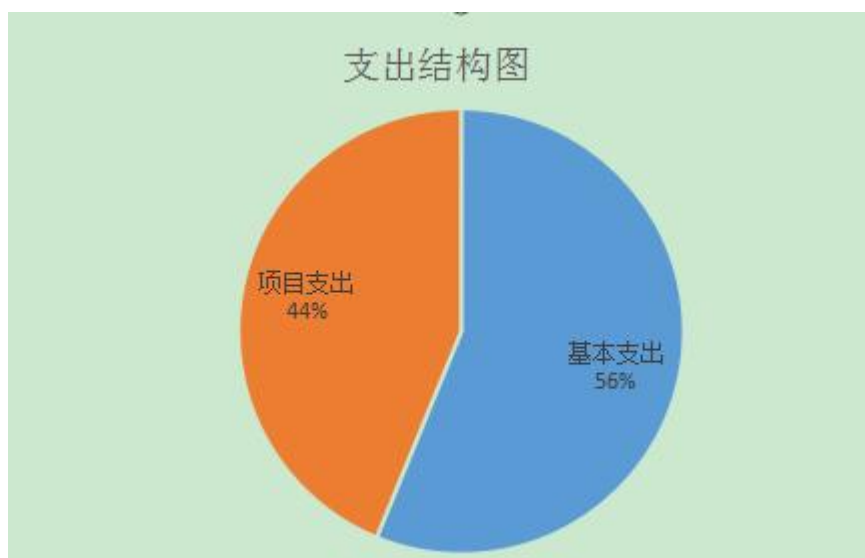
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 274.98 万元，其中：财政拨款收入 259.38 万元，占 94.32%；事业收入 15.6 万元，占 5.68%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



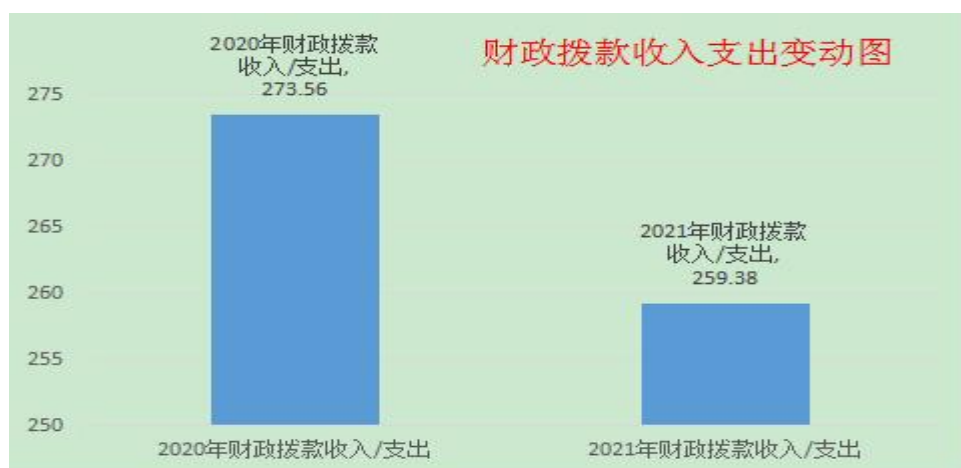
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 274.98 万元，其中：基本支出 154.55 万元，占 56.2%；项目支出 120.43 万元，占 43.5%；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

本年度财政拨款收入、支出总计均为 259.38 万元，与上年相比（273.56）减少 14.18 万元，比上年减少 5.18%，主要原因是人员工资和公用经费减少了。



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 101.97 万元，支出决算 259.38 万元，完成预算的 254.37%，占本年支出合计的 94.33%。与上年相比，财政拨款支出减少 14.18 万元，减少 5.18%，主要原因是人员工资和公用经费减少了。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出类（类）普通教育（款）学前教育（项）。

预算为 101.97 万元，支出决算为 259.38 万元，完成预算的 254.37%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资及公用经费支出增加。

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 120.43 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初无预算，决算时增加了项目支出，其中包括临聘教师工资、物业管理费以及贫困幼儿生活补助。

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 1.29 万元，决算数大于预算数的主要原因是增加了机关事业单位基本养老保险缴费 1.29 万元。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.53 万元，决算数大于预算数的主要原因是增加了职工基本医疗保险缴费 0.53 万元。

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 138.95 万元，包括人员经费和公用经费，其中：

（一）人员经费 127.48 万元，主要包括基本工资 28.28 万元、津贴补贴 16.73 万元、绩效工资 42.9 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 15.42 万元，职业年金 3.42 万元，职工基本医疗保险缴费 5.8 万元，住房公积金 14.93 万元。

（二）公用经费 11.47 万元，主要包括办公费 0.83 万元，水费 0.96 万元，电费 4.18 万元，邮电费 1.62 万元，差旅费 0.1 万元，租赁费 0.07 万元，培训费 1.39 万元，专用材料费 0.31 万元，工会经费 2.01 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。

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%，决算数与预算数持平。主要原因是单位无公务用车购置费用支出。

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。主要原因是单位无公务用车运行维护费用支出。

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。主要原因是单位无公务接待费支出。

其中：

国内公务接待支出 0 万元，共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

（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为 0 万元，支出决算为 1.39 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 1.39 万元，主要原因是培训费支出增加。

（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。主要原因是本年度无会议费支出。

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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

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

本年度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%。决算数与预算数持平。主要原因是单位无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位实有车辆 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）。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工作，预算管理资产以及三公经费符合规范，资产配置严格按照预算执行。单位预算资金符合预算管理工作机制要求，预算资金符合财务管理制度，符合国家财经法规和财务管理的规定。资金拨付有完整审批程序和手续，重大项目经过评估论证，符合预算批复的用途。不存在截留、挤占、挪用、虚假列支。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度单位级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 0 个，涉及预算资金 0 万元，占单位预算项目支出总额的 0%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 0 个项目支出开展了绩效自评，一级项目 0 个，二级项目 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%；组织对 2021 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，涉及资金 274.98 万元。形成了 1 个单位整体自评报告。是：西安市阎良区北屯幼儿园。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在单位决算中反映 0 个一级项目绩效自评结果。
分别是：

1. 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 0 分。项目全年预算数 0 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%。

项目绩效目标完成情况：按照预算完成。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021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				
		区县财政资				
		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	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				
						
	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				

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）单位整体支出绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个。根据年初设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 95 分，综合评价等级为优。全年预算数 101.97 万元，执行数 274.98 万元，完成预算的 269.67%。

本年度单位总体运行情况及取得成绩：2021 年 1 月我园被评为陕西省示范幼儿园，5 月被评为陕西省卫生先进单位，7 月被评为陕西省平安校园。2021 年在财政的全力保障下，在职教师和临聘人员的工资能按时足额发放，维持幼儿园工作正常运行的办公经费和为教师提升能力的培训费、改善办学条件均保证了正常支付。全面落实幼儿园发展规划，改善办学条件，提高教师专业化水平，推进学前教育全面发展。

发现的问题及原因：绩效目标设立不够明确、细化和量化。

下一步改进措施：加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，做出预算计划，预算合理、不留缺口，不留空项，切实提高资金使用效益。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)													
西安市阎良区北屯幼儿园			自评得分: 95										
[述部门职能与职责。			为学龄前儿童提供保育和教育服务										
[述部门支出情况,按活动内容分类。			公用经费支出,人员工资支出,贫困幼儿生活补助支出。										
[述当年区委区政府下达的重点工作。			无										
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				
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。	预算完成率 =101.97/274 .98*100%	101.97	274.98	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。	预算完成率 =247.98/101 .97*100%	>5%	269.67%	0	加强预算编制管理	做好年初预算, 尽量避免追加预 算				
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。	半年 150/274.98* 100% 第三季度进 度率 =240/274.98 *100%	≥45% ≥75%	54.55% 87.28%	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。	我单位没有 其他预算收 入	≤20%	我单位 没有其 他预算 收入	5	无	无				
“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。	0/0*100%	≤100%	0.00%	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。	5-2*项次	3项符合	3项符合	5	无	无				
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。	5-2*项次	5项符合	5项符合	5	无	无				
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。	实际完成值/ 年初目标值* 该指标分值	100-80%	100%	40	无	无				
项目 效益 (20 分)	20			实际完成值/ 年初目标值* 该指标分值	100-80%	100%	20	无	无				
”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。 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 要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。													

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 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：指为保障幼儿园正常运转、完成幼儿园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事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位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，以及直接用于日常活动的支出，具体包括水电费、培训费、维修费、差旅费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映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。