

眉县示范幼儿园 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。

眉县示范幼儿园是隶属于眉县教育体育局的一所公办幼儿园，已创建成省级示范幼儿园，主要开展幼儿保育保教工作。

（二）内设机构。

本单位内设办公室、保教办、保健室、财务室等机构，协调做好幼儿的一日科学保育保教工作。在决算中为眉县教育体育局所属二级预算单位，单位性质为全额事业单位，决算编报类型为单户，按照新的政府会计制度填报决算数据。

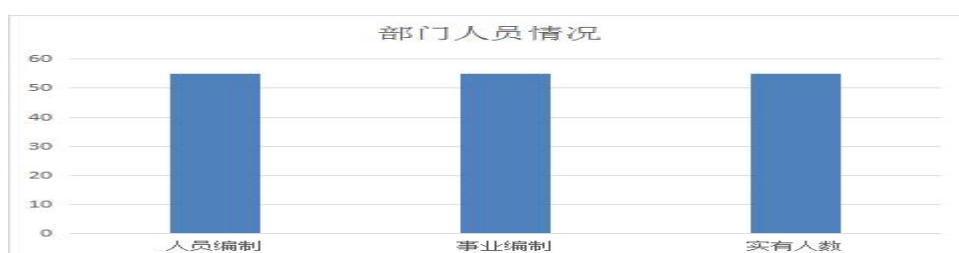
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年单位决算编制范围的单位共 1 个，属眉县教育体育局下设的一个二级预算单位：

序号	单位名称
1	眉县示范幼儿园

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 55 人，其中行政编制 0 人、事业编制 55 人；实有人员 55 人，其中行政 0 人、事业 55 人，单位管理的离退休人员 0 人。



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	无此项收入支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无此项支出

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：眉县示范幼儿园

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	730.26	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	135.00	5. 教育支出	689.41
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	102.94
		9. 卫生健康支出	27.05
		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	45.86
		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	865.26	本年支出合计	865.26
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	865.26	支出总计	865.26

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：眉县示范幼儿园

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		865.26	730.26		135.00	135.00			
205	教育支出	689.41	554.41		135.00	135.00			
20502	普通教育	689.41	554.41		135.00	135.00			
2050201	学前教育	674.41	539.41		135.00	135.00			
2050299	其他普通教育支出	15.00	15.00						
208	社会保障和就业支出	102.94	102.94						
20805	行政事业单位养老支出	102.16	102.16						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.02	66.02						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.14	36.14						
20808	抚恤	0.78	0.78						
2080801	死亡抚恤	0.78	0.78						
210	卫生健康支出	27.05	27.05						
21011	行政事业单位医疗	27.05	27.05						
2101102	事业单位医疗	27.05	27.05						
221	住房保障支出	45.86	45.86						
22102	住房改革支出	45.86	45.86						
2210201	住房公积金	45.86	45.86						

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：眉县示范幼儿园

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	科目名称						
合计		865.26	850.26	15.00			
205	教育支出	689.41	674.41	15.00			
20502	普通教育	689.41	674.41	15.00			
2050201	学前教育	674.41	674.41				
2050299	其他普通教育支出	15.00		15.00			
208	社会保障和就业支出	102.94	102.94				
20805	行政事业单位养老支出	102.16	102.16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.02	66.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.14	36.14				
20808	抚恤	0.78	0.78				
2080801	死亡抚恤	0.78	0.78				
210	卫生健康支出	27.05	27.05				
21011	行政事业单位医疗	27.05	27.05				
2101102	事业单位医疗	27.05	27.05				
221	住房保障支出	45.86	45.86				
22102	住房改革支出	45.86	45.86				
2210201	住房公积金	45.86	45.86				

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：眉县示范幼儿园

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	730.26	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	554.41	554.41		
		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	102.94	102.94		
		9. 卫生健康支出	27.05	27.05		
		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	45.86	45.86		
		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	730.26	本年支出合计	730.26	730.26		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：眉县示范幼儿园

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		
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					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	0.00	支出总计	0.00	0.00		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：眉县示范幼儿园

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		672.26	公用经费合计		43.00
301	工资福利支出	636.25	301	工资福利支出	
30101	基本工资	299.77	30101	基本工资	
30107	绩效工资	161.41	30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.02	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	36.14	30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.05	30110	职工基本医疗保险缴费	
30113	住房公积金	45.86	30113	住房公积金	
302	商品和服务支出		302	商品和服务支出	43.00
30201	办公费		30201	办公费	4.22
30202	印刷费		30202	印刷费	0.75
30205	水费		30205	水费	3.30
30206	电费		30206	电费	6.00
30207	邮电费		30207	邮电费	0.33
30208	取暖费		30208	取暖费	3.54
30209	物业管理费		30209	物业管理费	0.25
30211	差旅费		30211	差旅费	1.05
30213	维修(护)费		30213	维修(护)费	2.36
30216	培训费		30216	培训费	2.15
30218	专用材料费		30218	专用材料费	10.50
30226	劳务费		30226	劳务费	1.35
30228	工会经费		30228	工会经费	7.21
303	对个人和家庭的补助	36.01	303	对个人和家庭的补助	
30304	抚恤金	0.78	30304	抚恤金	
30305	生活补助	35.23	30305	生活补助	

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：眉县示范幼儿园

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	0.00	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	2.15

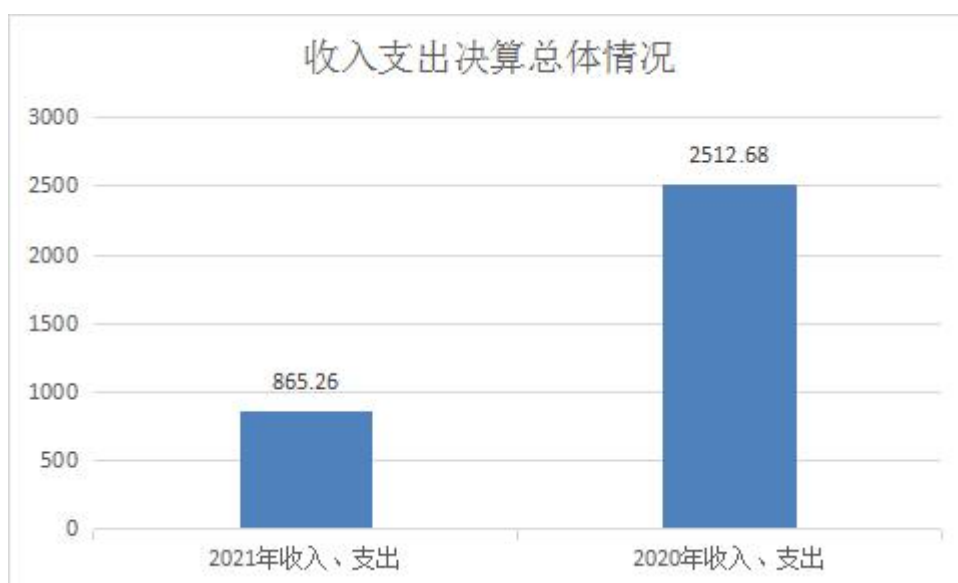
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

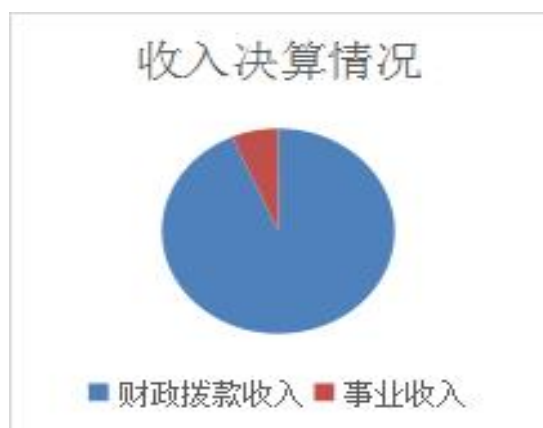
2021 年收入为 865.26 万元，比上年收入 2512.68 万元减少 1647.42 万元，相对减少 65%，主要是眉县第二幼儿园独立决算，减少了收入。

2021 年支出为 865.26 万元，比上年支出 2512.68 万元减少 1647.42 万元，相对减少 65%。主要是眉县第二幼儿园独立决算，减少了支出。



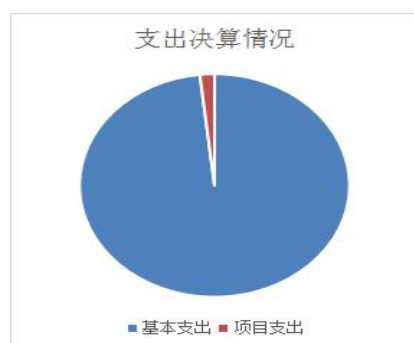
二、收入决算情况说明

2021 收入合计 865.26 万元，其中：财政拨款收入 730.26 万元，占 84%；事业收入 135 万元，占 16%；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

2021 年支出合计 865.26 万元，其中：基本支出 850.26 万元，占 98%；项目支出 15 万元，占 2%。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

2021 年财政拨款收入 865.26 万元，比上年收入 2512.68 万元减少 1647.42 万元，相对减少 65%，主要是眉县第二幼儿园独立决算，减少了收入。

2021 年财政拨款支出 865.26 万元，比上年支出 2512.68 万元减少 1647.42 万元，相对减少 65%，主要是眉县第二幼儿园独立决算，减少了支出。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出总体情况说明。

2021 年一般公共预算财政拨款支出 730.26 万元，占本年支出合计的占 84%。与上年相比减少 68%。

（二）一般公共预算财政拨款支出具体情况说明。

2021 年一般公共预算财政拨款支出预算为 730.26 万元，支出决算为 730.26 万元，完成预算的 100%。

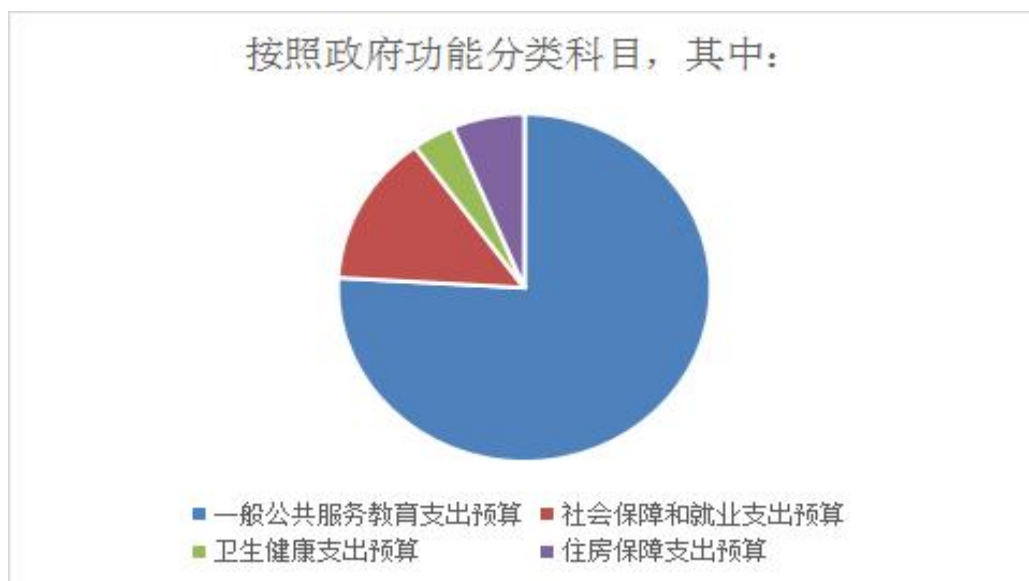
按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出：预算为 554.41 万元，支出决算为 554.41 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出：预算为 102.94 万元，支出决算为 102.94 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

3. 卫生健康支出：预算为 27.05 万元，支出决算为 27.05 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 住房保障支出：预算为 45.86 万元，决算支出为 45.86 万元，完成预算的 100%。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 715.26 万元，包括人员经费 672.26 万元和公用经费 43 万元。其中：

（一）人员经费 672.26 万元，主要包括：主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 299.77 万元，绩效工资 161.41 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 66.02 万元，职业年金缴费 36.14 万元，职工基本医疗保险缴费 27.05 万元，住房公积金 45.86 万元，对个人和家庭的补助中抚恤金 0.78 万元，生活补助 35.23 万元。

（二）公用经费 43 万元，主要包括：主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 4.22 万元，印刷费 0.75 万元，水费 3.3 万元，电费 6 万元，邮电费 0.33 万元，取暖费 3.54 万元，物业管理费 0.25 万元，差旅费 1.05 万元，维修费 2.36 万元，培训费 2.15 万元，专用材料费 10.5 万元，劳务费 1.35 万元，工会经费 7.21 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。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“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。

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

4.公务接待费支出情况说明。

2021 年公务接待 0 批次，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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排培训费预算 2.15 万元，支出决算 2.15 万元，完成预算的 100%。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）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

2021 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 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年无政府采购支出。

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，完善了幼儿园绩效管理制度，制定了眉县示范幼

儿园绩效管理办法；完善了绩效管理工作机制，按照统一领导，分层管理，稳步推进，重点突出的原则开展工作，遵循幼儿园的预算绩效管理工作流程，做到覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理；明确了绩效管理职能，配置相应岗位人员，配置人员，分岗分责，加强监督，强化审核，批复。

根据预算绩效管理要求，本部门无 2021 年度县级部门预算项目支出。

本部门积极组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本年度部门总体整体支出良好，保障了幼儿园保教保育工作的正常开展。取得了一定的效果。

组织对幼儿园大型修缮这个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 15 万元，从评价情况来看，修理了玩具房、改造了车棚，使幼儿玩具规整有序，便于收集，保证了室内外开展活动的需要，改善了教职工停放电动车的条件。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映 0 个一级项目绩效自评结果。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称						
省级主管部门					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: 中省财政资金			
			市级财政资金			
			其他资金			
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
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。县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 98, 综合评价等级为优, 全年预算数 865.26 万元, 执行数 865.26 万元, 完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩: 保障了幼儿园保教保育工作的正常开展, 取得了一定的效果。

发现的问题及原因：预算管理不够精细化，实施内控管理需要加强。

原因为：结合实际进行预算不够精确，重大项目计划性不强

下一步改进措施：加强预算管理精细化管理，结合实际进行预算，重大项目有计划，重监督，做到有收支必有预算，无预算必无收支，支出有据可依，实施内控管理，提高资金使用效益，提高资金使用效率，提高核算质量。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：眉县示范幼儿园

自评得分：98

(一) 简要概述部门职能与职责。				加强预算管理精细化管理，结合实际进行预算，重大项目有计划，重监督。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				按需要分类支出，实施内控管理，提高核算质量。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				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）	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。				10		
		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。				5		
		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。				5		
		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。				5		
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制	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					18	需提高预算管理，提高项目效益。		

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。