

凤县凤州镇中心幼儿园 2020 年部门决算

保密审查情况：已审查, 不涉密

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

（一）主要职责。

（1）优化园所管理，发展园本特色。坚持科学发展观，以学习落实《3—6岁儿童学习与发展纲要》为主线，关注幼儿学习的整体性，尊重幼儿的个体差异，理解幼儿学习方式与特点，重视幼儿的学习品质。围绕“规范管理，提升质量，促进发展”中心工作，突出重点、狠抓规范、推动发展、力求创新，以保教结合为原则，以贯彻安全工作为主线，以师资队伍建设与内涵建设为重点，以促进幼儿发展为目的，有效开展幼儿园工作。发展我园原本特色，积极有效开展早期阅读及绘本教学工作，发展幼儿语言能力。

（2）强化教师队伍建设。抓好教师队伍师德师风建设，加强骨干教师队伍建设，创建良好的育人环境。并且与帮扶幼儿园建立良好的帮扶工作，通过多看、多学提高我园教师综合素质，为省级示范园创建奠定良好基础。

（3）积极做好教育扶贫工作，做好师生、教师之间的结对帮扶工作，加强教育扶贫资助政策宣传，全面落实学前教育阶段

幼儿的资助政策和教育脱贫帮扶政策，确保建档立卡户家庭子女优先享受各项教育扶贫政策。为打赢脱贫攻坚战继续不断努力。

（二）内设机构。

凤县凤州镇中心幼儿园内设机构分别为园长办、总务处、保教处。

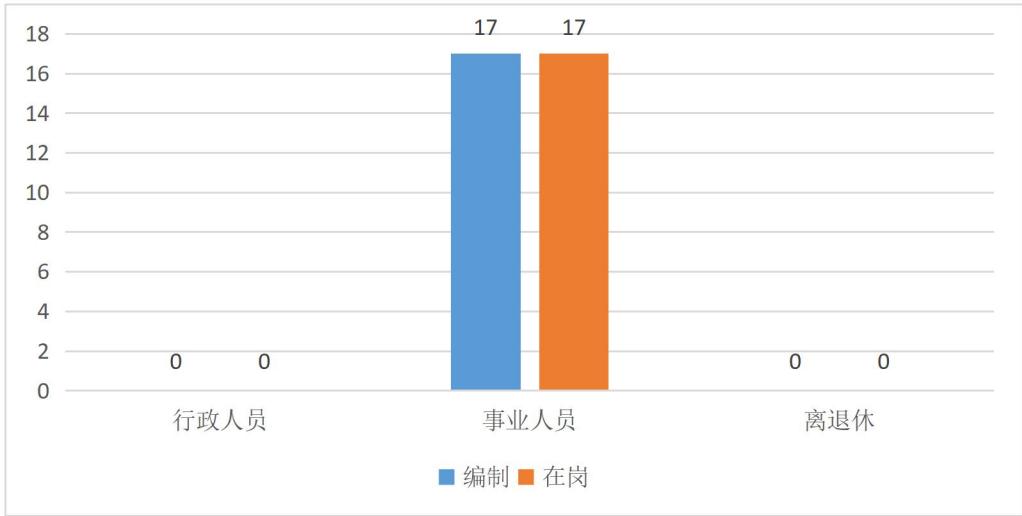
二、部门决算单位构成

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
1	凤县凤州镇中心幼儿园

三、部门人员情况

截至 2020 年底，本部门人员编制 18 人，事业编制 18 人；实有人员 17 人，其中行政 0 人、事业 17 人。单位管理的离退休人员 0 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	本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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	681.95	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	12.40	5. 教育支出	667.48
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	0.01	8. 社会保障和就业支出	19
		9. 卫生健康支出	7.88
		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	694.36	本年支出合计	694.36
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	694.36	支出总计	694.36

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：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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		694.36	681.95		12.40	12.40			
205	教育支出	667.48	655.07		12.40	12.40			
20502	普通教育	667.48	655.07		12.40	12.40			
2050201	学前教育	635.38	622.97		12.40	12.40			
2050299	其他普通教育 支出	32.10	32.10						
208	社会保障和就 业支出	19.00	19.00						
20805	行政事业单位 养老支出	19.00	19.00						
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	19.00	19.00						
210	卫生健康支出	7.88	7.88						
21011	行政事业单位 医疗	7.88	7.88						
2101102	事业单位医疗	7.88	7.88						

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：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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 科目编码	科目名称						
合计		694.36	662.26	32.10			
205	教育支出	667.48	635.38	32.10			
20502	普通教育	667.48	635.38	32.10			
2050201	学前教育	635.38	635.38				
2050299	其他普通教育支出	32.10		32.10			
208	社会保障和就业支出	19.00	19.00				
20805	行政事业单位养老支 出	19.00	19.00				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	19.00	19.00				
210	卫生健康支出	7.88	7.88				
21011	行政事业单位医疗	7.88	7.88				
2101102	事业单位医疗	7.88	7.88				

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： 凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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	681.95	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	655.07	655.07		
		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	19.00	19.00		
		9. 卫生健康支出	7.88	7.88		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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
本年收入合计	681.95	本年支出合计	681.95	681.95		
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	681.95	支出总计	681.95	681.95		

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：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 年

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		681.95	649.85	154.63	495.22	32.10	
205	教育支出	655.07	622.97	127.74	495.22	32.10	
20502	普通教育	655.07	622.97	127.74	495.22	32.10	
2050201	学前教育	622.97	622.97	127.74	495.22		
2050299	其他普通教育支出	32.10				32.10	
208	社会保障和就业支出	19.00	19.00	19.00			
20805	行政事业单位养老支 出	19.00	19.00	19.00			
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	19.00	19.00	19.00			
210	卫生健康支出	7.88	7.88	7.88			
21011	行政事业单位医疗	7.88	7.88	7.88			
2101102	事业单位医疗	7.88	7.88	7.88			

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：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 年

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		649.85	154.63	495.22	
301	工资福利支出	154.62	154.63		
30101	基本工资	53.55	53.22		
30107	绩效工资	45.18	45.18		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.00	19.00		
30110	职工基本医疗保险缴费	7.88	7.88		
30113	住房公积金	29.01	29.01		
302	商品和服务支出	495.22		495.22	
30201	办公费	69.57		69.57	
30202	印刷费	1.62		1.62	
30204	手续费	0.10		0.10	
30205	水费	7.57		7.57	
30206	电费	12.88		12.88	
30207	邮电费	7.92		7.92	
30208	取暖费	9.60		9.60	
30211	差旅费	6.68		6.68	
30213	维修(护)费	317.90		317.90	
30216	培训费	8.93		8.93	
30218	专用材料费	34.91		34.91	
30226	劳务费	15.45		15.45	
30228	工会经费	2.09		2.09	

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：凤县凤州镇中心幼儿园（汇总）

2020 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		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	0							8.93
决算数	0							8.93

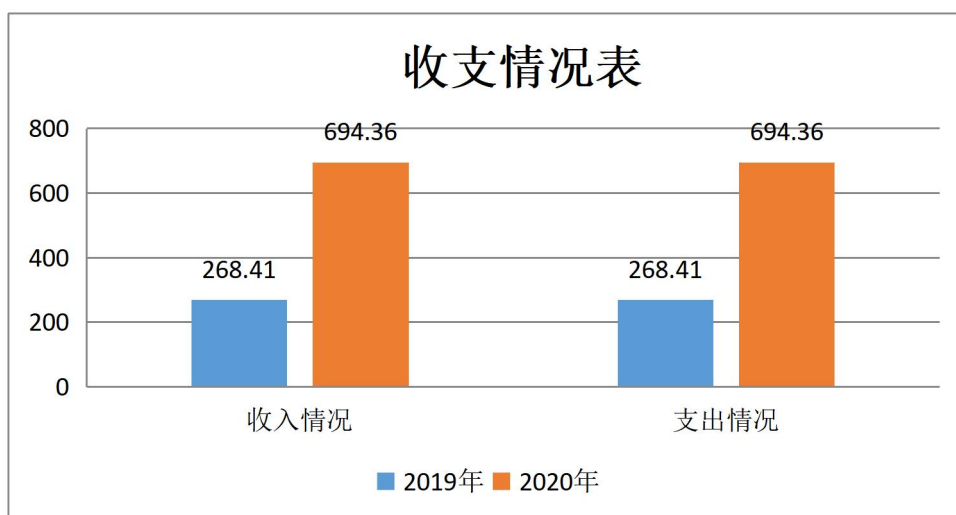
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

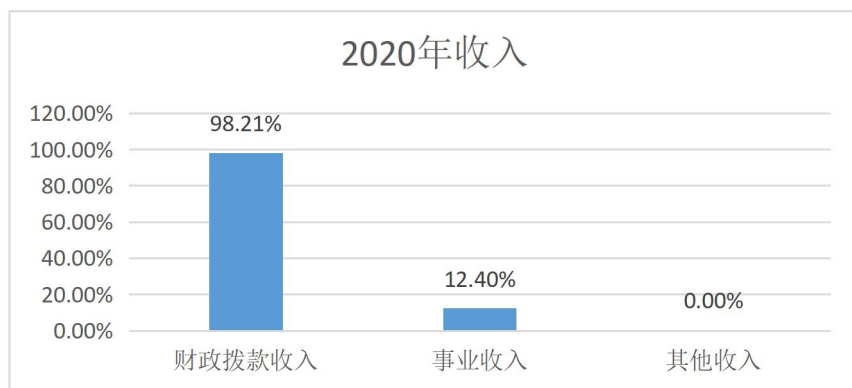
2020 年收入总计 694.36 万元，总收入较上年增加 61%，主要原因 2020 年政府财政教育经费投入足额保障；补发了以前年度教师绩效工资增量部分。凤县保障性安居工程配套第二幼儿园项目建设资金增加。

2020 年支出总计 694.36 万元，总支出较上年增长 61%，主要原因 2020 年政府财政教育经费投入足额保障；补发了以前年度教师绩效工资增量部分。凤县保障性安居工程配套第二幼儿园项目建设资金增加。



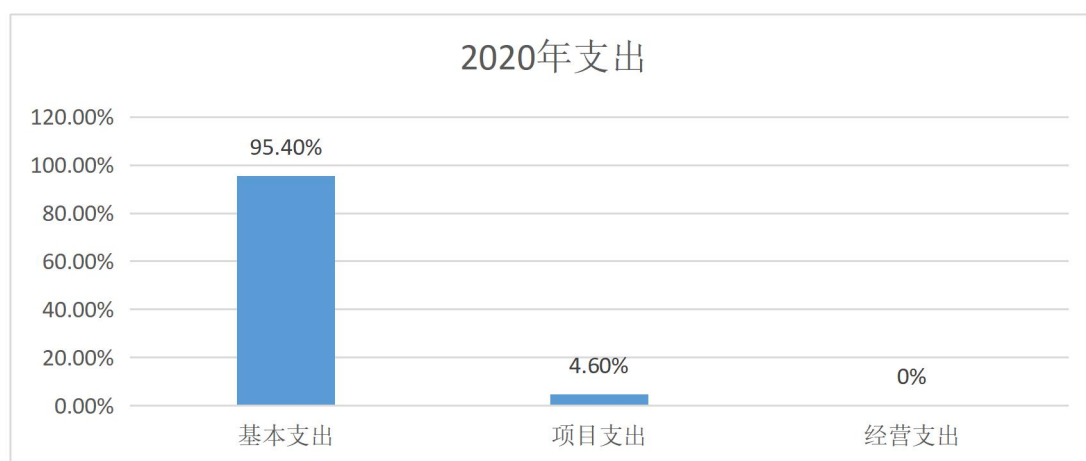
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 694.36 万元，其中：财政拨款收入 681.95 万元，占 98.213%；事业收入 12.40 万元，占 1.786%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.01 万元，占 1%。



三、支出决算情况说明

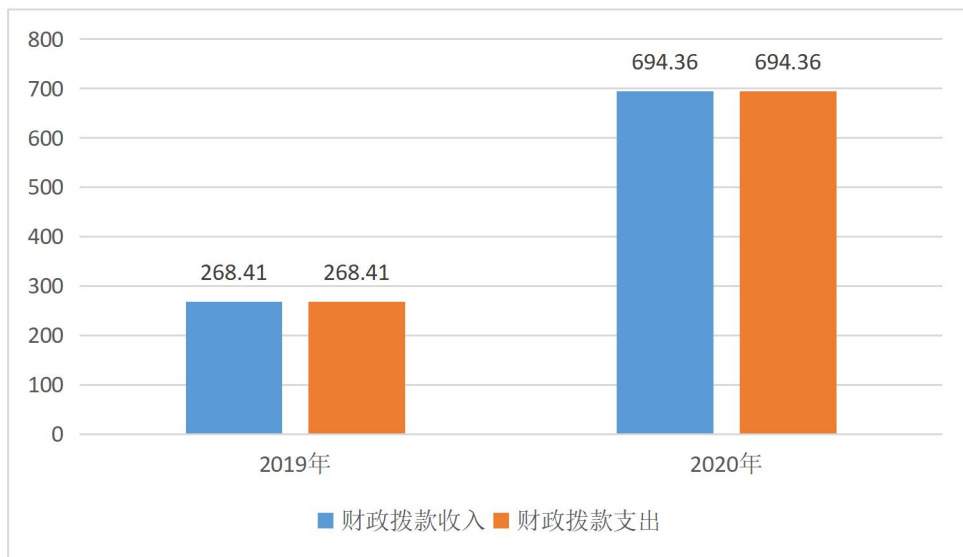
2020 年支出合计 694.36 万元，其中：基本支出 662.26 万元，占 95.4%；项目支出 32.10 万元，占 4.6%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 681.95 万元，较上年增长 61%，主要原因是主要原因 2020 年政府财政教育经费投入足额保障；补发了以前年度教师绩效工资增量部分；凤县保障性安居工程配套第二幼儿园项目建设资金增加。

2020 年财政拨款支出总计 681.95 万元，较上年增长 61%，主要原因是主要原因 2020 年政府财政教育经费投入足额保障；补发了以前年度教师绩效工资增量部分；凤县保障性安居工程配套第二幼儿园项目建设资金增加。



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 681.95 万元，占本年支出合计的 98%。与上年相比，财政拨款支出增加 413.54 万元，增长 60%，主要原因是凤县保障性安居工程配套第二幼儿园项目建设资金增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 681.95 万元，支出决算为 681.95 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（类）普通教育（款）学前教育（项）。

学前教育支出预算为 622.97 万元,支出决算为 622.97 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

其他普通教育支出预算为 32.10 万元,支出决算为 32.10 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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（项）。

预算为 19 万元,支出决算为 19 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

预算为 7.88 万元,支出决算为 7.88 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 649.85 万元,包括:人员经费支出 154.62 万元和公用经费支出 495.22 万元。

人员经费:总计支出 154.62 万元。主要包括基本工资 53.55 万元、绩效工资 45.18 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 19 万元、职工基本医疗保险缴费 7.88 万元、住房公积金 29.01 万元。

公用经费:总计 495.22 支出万元。主要包括办公费 69.57 万元、印刷费 1.62 万元、手续费 0.10 万元、水费 7.57 万元、电

费 12.88 万元、邮电费 7.92 万元、取暖费 9.60 万元、差旅费 6.68 万元、维修(护)费 317.90 万元、培训费 8.93、专用材料费 34.91 万元、劳务费 15.45、工会经费 2.09 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。

我单位不涉及“三公”经费。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

我单位不涉及“三公”经费。

(三) 培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 8.93 万元，支出决算为 8.93 万元，完成预算的 100%。主要原因是用于教师各级各类培训等费用。

(四) 会议费支出情况说明。

2020 年度本部门无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，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 年单位运行经费预算为 495.22 万元，支出决算为 495.22 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

本部门 2020 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 2020 年末，本部门无国有资产占用及购置。

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，其中，一级项目 3 个，二级项目 7 个，共涉及资金 681.95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在省级部门决算中反映学前一年免费教育、学前公用经费 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 家庭经济困难学生生活补助项目绩效自评综述：项目全年预算数 1.5 万元，执行数 1.5 万元，完成预算的 100%。

2. 学前一年免费教育项目绩效自评综述：项目全年预算数 46400 元，执行数 46400 元，完成预算的 100%。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年）

项目名称			学前一年免费教育			
主管部门			凤县教育体育局		实施单位	凤县凤州镇中心幼儿园
项目资金 (元)				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
			年度资金总额：	46400	46400	100%
			其中：中省市财政资金			
			县级财政资金			
			其他资金			
年度总体	年初设定目标				全年实际完成情况	
目标	学前一年足龄儿童家庭减轻负担				全年足龄儿童未收取任何费用	
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	项目发放 58 人次	100%	100%	无
		质量指标	保证幼儿园正常运转	100%	100%	无
		时效指标	按学年度减免	按时完成	按时完成	无
		成本指标	足龄儿童每人减免 800 元	100%	100%	无
	效益指标	经济效益指标	减轻足龄儿童家庭困难	减轻负担	减轻负担	无
		社会效益指标	减轻贫困寄宿生家庭经济负担	效果显著	效果显著	无
		生态效益指标				无
		可持续影响指标	足龄儿童享受年限	5-6 岁	5-6 岁	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会反响好，学生受益，家长、教师满意。	显著提高	显著提高	无
说明	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

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年）

项目名称		家庭经济困难学生生活补助				
主管部门		凤县教育体育局		实施单位	凤县凤州镇中心幼儿园	
项目资金 (元)			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：	15000	15000	100%	
		其中：中省市财政资金				
		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		
	凤县凤州镇中心幼儿园按照困难学生 750 元/生/每年补助标准			家庭经济困难学生生活补助工程全年完成较好，各级 监管到位，社会反响好，学生受益，家长满意。		
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	补助 20 名幼儿	100%	100%	无
		质量指标	为家庭困难幼儿减轻负担	按时完成	按时完成	无
		时效指标	2020 年度	2020 年	2020 年	无
		成本指标	凤县凤州镇中心幼儿园按照困 难学生 750 元/生/每年补助标准	按时完成	按时完成	无
	效 益 指 标	经济效益 指标	解决学生上学生活费开支，为家 庭减轻负担	效果显著	效果显著	无
		社会效益 指标	减轻贫困寄宿生家庭经济负担	效果显著	效果显著	无
		生态效益 指标	减少了学生家庭经济负担	效果显著	效果显著	无
		可持续影响 指标	学生受助年限	3 年左右	3 年左右	无
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	社会反响好，学生受益，家长、 教师满意。	显著提高	显著提高	无
说明	无					

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 681.95 万元，执行数 681.95 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：本部门整体收入及支出均达到预算的 100%，总体运行情况良好。

部门整体支出绩效自评表
(2020年度)

乳州镇中心幼儿园

自评得分：100

1 职能与职责。	(1) 优化园所管理, 发展园本特色。坚持科学发展观, 以学习落实《3—6岁儿童学习与发展指南》, 关注幼儿学习的整体性, 尊重幼儿的个体差异, 理解幼儿学习方式与特点, 重视幼儿的学
2 支出情况, 按活动内容分类。	2020年本单位一般公共预算财政拨款支出681.95万元, 包括教育支出655.07万元, 社会保障和就业支出7.88万元, 卫生健康支出7.88万元。
3 省委省政府下达的重点工作。	认真贯彻落实教育大会、省市教育体育工作会议精神, 按照县委、县政府的决策部署, 以追赶超越抓落实, 全力推进各项重点工作, 超越、争先创优为总基调, 以优先发展、改革创新为保障, 以

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
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= (预算完成数/预算数) × 100%	100%	100%	10	
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。	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%	100%	100%	5	
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70% (含) 和75%之间, 得2分; 进度率 < 70%, 得0分。	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%	681.95	681.95	5	
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 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%	≤ 20%	≤ 20%	5	
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 = (“三公经费” 实际支出数 / “三公经费” 预算安排数) × 100%	≤ 100%	≤ 100%	5	
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。	—1— 全部符合5分, 有1项不符扣2分, 扣完为止。	单位资产管理是否规范	是	是	5	

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。