

榆林市横山区第十八幼儿园

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。

横山区第十八幼儿园（原横山区开发区第一幼儿园）是隶属横山区教育和体育局的一所公办幼儿园。2017 年 8 月交付使用,2017 年 9 月正式开园。幼儿园占地总面积约 8.36 亩,其中建筑面积约 3352 平方米。现开设 12 个教学班,在园幼儿 590 名。现有教职工 68 人,专任教师 38 人（其中正式教师 22 人）。专科及专科以上学历 50 人。区级教学能手 7 名,区级骨干教师 3 名。根据关于重新核定幼儿园教职工编制的通知（横编办发（2022）11 号）核定我园人员编制 36 人。

我园秉承以幼儿发展需要为本，积极探索并实施适应现代社会发展的先进幼教理念，以优化的教育环境、和谐进取的教职工队伍，培养健康、活泼、快乐、自信、积极向上的儿童为目标，努力打造为我区优质的幼儿园。

我们追求和倡导“和谐教育,微笑先行”的“笑”园文化,“回归本真,崇尚自然”,构建质朴、理解、融通、和谐的生态校园和精神家园。秉持以“儿童立场”作为育人的科学态度和

情感所依,站在儿童自我需求和自我发展的角度,让儿童自主地认识、主动积极地体验各种活动,从而获得适宜的成长。

(二) 内设机构。

我园内设以下办公室,保教办公室、保育办公室、总务后勤管理办公室、女工委办公室、财务办公室。

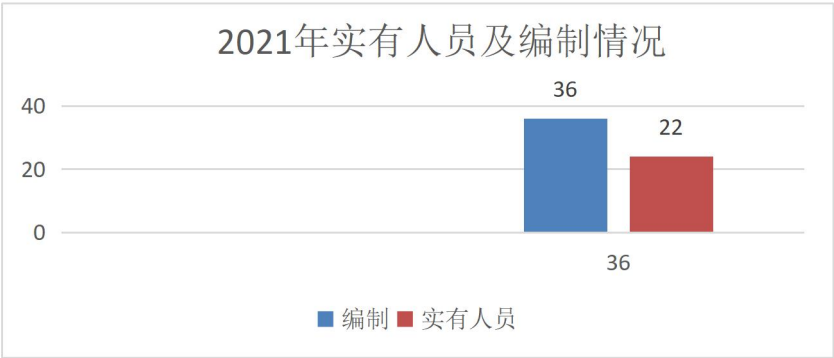
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	横山区第十八幼儿园
2	
3	
.....	

三、部门人员情况

截至 2021 年底,本部门人员编制 36 人,其中事业编制 22 人;实有人员 22 人,其中事业 22 人。单位管理的离退休人员 0 人。(可用柱状图显示本年人员结构图)



第二部分 2021 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	无基金拨款
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	暂无

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市横山区第十八幼儿园

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	564.76	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		5. 教育支出	478.67
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	57.15
		9. 卫生健康支出	9.35
		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. 资源勘探工业信息等支出	
		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	19.59
		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	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	564.76	本年支出合计	564.76
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	564.76	支出总计	564.76

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：榆林市横山区第十八幼儿园

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		564.76	564.76						
205	教育支出	478.67	478.67						
20502	普通教育	478.67	478.67						
2050201	学前教育	478.67	478.67						
208	社会保障和就业支出	57.16	57.16						
20805	行政事业单位养老支出	56.39	56.39						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.92	41.92						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.47	14.47						
20899	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77						
2089999	其他社	0.77	0.77						

	会保障和就业支出								
210	卫生健康支出	9.35	9.35						
21011	行政事业单位医疗	9.35	9.35						
2101102	事业单位医疗	9.35	9.35						
221	住房保障支出	19.59	19.59						
22102	住房改革支出	19.59	19.59						
2210201	住房公积金	19.59	19.59						

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：榆林市横山区第十八幼儿园

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		564.76	437.00	127.76			
205	教育支出	478.67	350.91	127.76			
20502	普通教育	478.67	350.91	127.76			
2050201	学前教育	478.67	350.91	127.76			
208	社会保障和就业支出	57.16	57.16				
20805	行政事业单位养老支出	56.39	56.39				

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.92	41.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.47	14.47				
20899	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77				
210	卫生健康支出	9.35	9.35				
21011	行政事业单位医疗	9.35	9.35				
2101102	事业单位医疗	9.35	9.35				
221	住房保障支出	19.59	19.59				
22102	住房改革支出	19.59	19.59				
2210201	住房公积金	19.59	19.59				

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：榆林市横山区第十八幼儿园

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	564.76	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	478.67	478.67		
		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	57.15	57.15		
		9. 卫生健康支出	9.35	9.35		
		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. 资源勘探工业信息等支出				
		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	19.59	19.59		
		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				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	564.76	本年支出合计	564.76	564.76		
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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	564.76	支出总计	564.76	564.76		

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：榆林市横山区第十八幼儿园

金额单位：万元

[illegible]

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： 榆林市横山区第十八幼儿园

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		437.00	285.03	151.98	
301	工资福利支出	282.73	282.73		
30101	基本工资	81.88	81.88		
30102	津贴补贴	49.45	49.45		
30107	绩效工资	63.99	63.99		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	41.92	41.92		
30109	职业年金缴费	14.47	14.47		
30110	职工基本医疗保险缴 费	4.75	4.75		
30111	公务员医疗补助缴费	4.60	4.60		
30112	其他社会保障缴费	0.77	0.77		
30113	住房公积金	19.59	19.59		
30199	其他工资福利支出	1.32	1.32		
302	商品和服务支出	151.98		151.98	
30201	办公费	25.75		25.75	
30202	印刷费	10.65		10.65	
30205	水费	0.43		0.43	
30206	电费	5.60		5.60	
30207	邮电费	4.32		4.32	
30208	取暖费	5.02		5.02	
30211	差旅费	0.62		0.62	

30213	维修（护）费	52.86		52.86	
30216	培训费	4.82		4.82	
30218	专用材料费	25.61		25.61	
30226	劳务费	7.02		7.02	
30228	工会经费	4.85		4.85	
30299	其他商品和服务支出	4.42		4.42	
303	对个人和家庭的补助	2.3		2.3	
30309	奖励金	2.3		2.3	

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：横山区第十八幼儿园

金额单位：万元

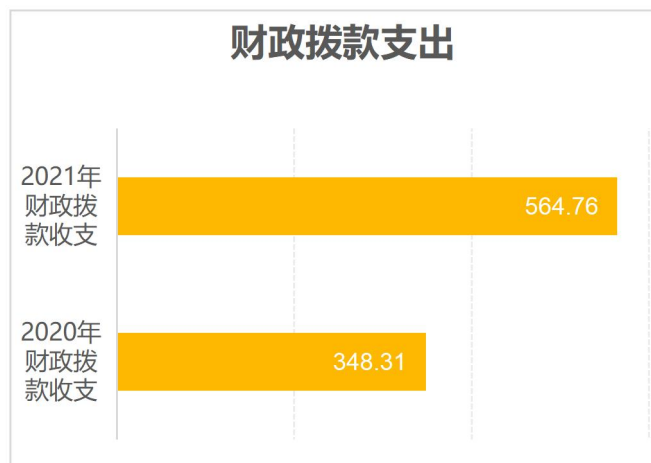
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费 用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								4.82
决算数								4.82

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

本年度收入、支出总计均为 564.76 万元，与上年相比收、支总计增加 216.45 万元，增长 62.14%。主要原因：一是，由于 2021 年我园幼儿人数增加，教师人数也在相应的增加，收到财政拨款收入增加；二是，由于 2020 年年初受疫情影响，我园于 2020 年 5 月初开学，经费支出也相应的减少。（可用柱状图列示变动情况）



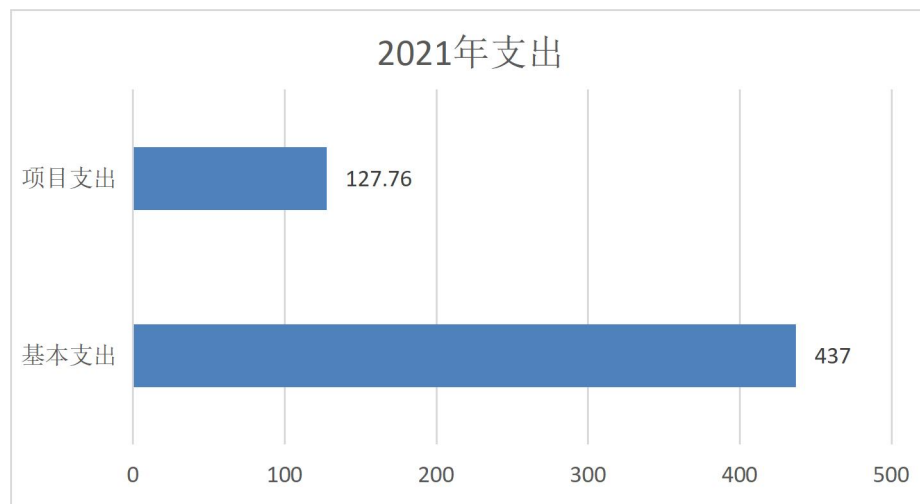
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 564.76 万元，其中：财政拨款收入 564.76 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

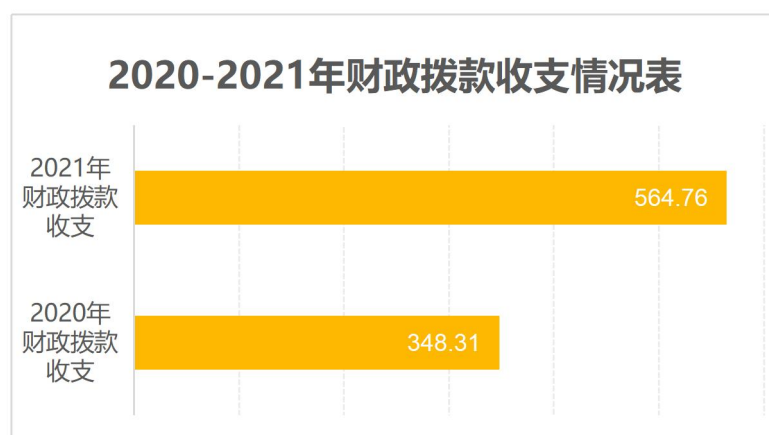
本年度支出合计 564.76 万元，其中：基本支出 437.00 万元，占 77.38%；项目支出 127.76 万元，占 22.62%。（可用

柱状图显示本年支出结构)



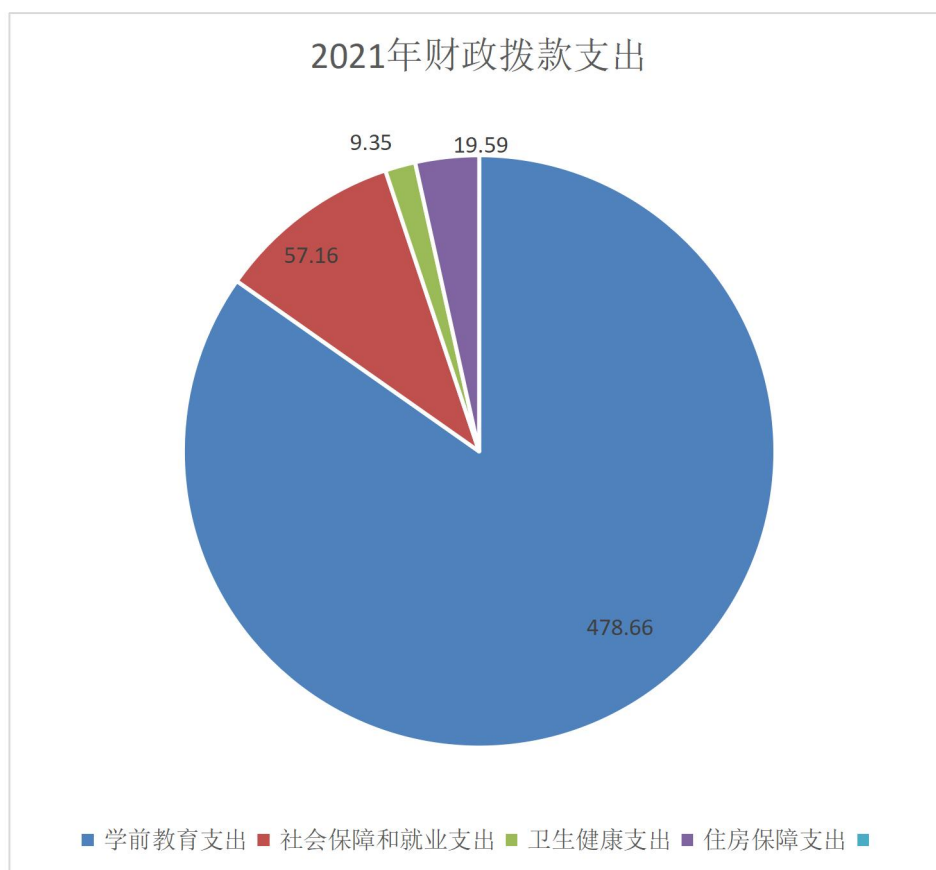
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 564.76 万元，与上年相比收、支总计各增加 216.45 万元，增长 62.14%。主要原因：一是，由于 2021 年我园幼儿人数增加，教师人数也在相应的增加，收到财政拨款收入增加；二是，由于 2020 年年初受疫情影响，我园于 2020 年 5 月初开学，经费支出也相应的减少。（可用柱状图列示变动情况）



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 564.76 万元，支出决算 564.76 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 216.45 万元，增长 62.14%，主要原因：一是，由于 2021 年我园幼儿人数增加，教师人数也在相应的增加，收到财政拨款收入增加；二是，由于 2020 年年初受疫情影响，我园于 2020 年 5 月初开学，经费支出也相应的减少。（可用柱状图列示变动情况）。



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）

预算 478.66 万元，支出决算数 478.66 万元，完成预算的 100%。

2、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)。预算 56.39 万元，决算支出 56.39 万元，完成预算的 100%。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。预算 14.47 万元，决算支出 14.47 万元，完成预算的 100%。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。预算 0.77 万元，决算支出 0.77 万元，完成预算的 100%。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗支出（款）事业单位医疗（项）。预算 9.35 万元，决算支出 9.35 万元，完成预算的 100%。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算 19.59 万元，决算支出 19.59 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

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 564.76 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 285.03 万元，主要包括：基本工资 81.88 万元、津贴补贴 49.45 万元、绩效工资 63.99 万元、机关事业单位基本养老保险 41.92 万元、职业年金 14.47 万元、职工基本医疗保险缴费 4.75 万元、公务员医疗补助缴费 4.6 万元、其他社会保障缴费 0.77 万元，住房公积金 19.59 万元、其他工资福利支出 1.32 万元、对家庭和个人补助 2.3 万元。

（二）公用经费 151.98 万元，主要包括：办公费 25.75 万元、印刷费 10.65 万元、水费 0.43 万元、电费 5.6 万元、邮电费 4.32 万元、取暖费 5.02 万元、差旅费 0.62 万元，维（护）修费 52.86 万元、培训费 4.82 万元、专用材料费 25.61 万元、劳务费 7.02 万元、工会经费 4.85 万元、其他商品和服务支出 4.42 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 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。

本年度我单位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。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（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 4.82 万元，支出决算 4.82 万元，完成预算的 100%。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

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，决算支出 0 万元，完成预算的 0%

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

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，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，为促进学前教育优质发展规范财务收支行为，建立预算编制、预算执行、绩效管理、预算监督“四位一体”的财政财务管理制度，切实加强幼儿教育预算管理和财务管理，严格执行国家的收费管理有关规定，规范幼儿园财务行为，严格公用经费支出范围，严格执行政府采购制度，督促幼儿园加强财务收支管理建立学前教育保障机制，促进我园健康发展；完善了绩效管理工作机制：一、基本原则，一是，坚持政府主导、社会参与、深入实施幼儿教育普及提高的原则，建立政府投入，家庭合理分担的收入机制，提高幼儿教育资源的优质配置。二是，坚持建立健全幼儿园综合预算制度原则，将财政补助收入、事业收入及其他各项收入全部纳入幼儿园预算收入管理，统筹用于幼儿园人员支出、公用支出、其他发展性支出。三是，坚

持完善学前教育家庭经济困难政府资助制度原则，规范减免操作流程，确保每一位家庭经济困难学前儿童得到政府资助。四是，坚持加强幼儿园财务管理制度，严格公用经费支出范围，严格实行收支两条线，财政统一建账，严肃幼儿园财经纪律，规范财务收支行为。成立领导班小组和工作班子，分设资产清理组和财务管理组，明确职责分工，和工作内容。具体流程为：一、由总务主任对全园财务负责管理，严格执行财务制度。二、会计在园长的领导下，根据上级部门下达的年度指标做好预算决算工作，并监督预算的执行。三、财务人员要做到账目清楚、票据齐全、手续完善、数字准确、日清月结。四、每月按规定发放职工工资，临聘人员工资、做到工资发放不拖欠。五、严格执行一支笔制度，所有发票必须由主管人、经手人、验收人签字，最后报销上账。六、妥善管理好财务档案。七、财务人员每月向园领导汇报财务收支情况。

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，我园 2021 年圆满完成了预算任务，严格遵循财务制度及法规，按照预算流程及决算要求完成了全年财务工作。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映项目支出绩效自评结果。

1. 我园项目支出绩效自评综述：全年预算数 127.76 万元，执行数 127.76 元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

我园项目支出主要为临聘教师工资、贫困幼儿补助资金，再无其他项目，严格按照年初预算执行。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		横山区第十八幼儿园							
主管部门及代码		横山区教育和体育局			实施单位	横山区第十八幼儿园			
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	127.76	127.76	127.76	10	100%	10	
		其中：财政拨款	127.76	127.76	127.76	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	严格按照年初预算执行				圆满完成任务				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1:		年初预算 金额	100%	15	15	
			指标 2:						
									
		质量指标	指标 1:		足额支出	1005	15	10	
			指标 2:						
									
		时效指标	指标 1:		及时发放	100%	10	10	
			指标 2:						
									
		成本指标	指标 1:		财政拨款	100%	10	10	
			指标 2:						
									
	效益指标	经济效益指标	指标 1:		救助资金	100%	10	10	
			指标 2:						
									
		社会效益指标	指标 1:		改善生活	100%	10	10	
			指标 2:		体现公平	100%	10	10	
									
		生态效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
									
		可持续影响指标	指标 1:						
			指标 2:						
									
	满意度指标	服务对象 满意度指标	指标 1:		家长的满 意度	100%	10	9	服务群 众的路 上任重 道远
			指标 2:						
									
总分							94		

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

（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 94，全年预算数 564.76 万元，执行数 564.76 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：严格按照年初预算执行，足额及时发放工资及职工的社保费。发现的问题及原因：财务人员对财务流程及预算绩效管理制度须进一步学习。下一步改进措施：财务人员平时多学习业务知识，一定要做到与时俱进，跟上新时代对财务要求的步伐。

整体支出绩效自评表

（2021 年度）

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times$ 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计 5 分；“三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额]/上年度“三公经费”总额 $\times$ 100%。	5	5	

		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$, 计 5 分; $80\%(\text{含})-90\%$, 计 4 分; $70\%(\text{含})-80\%$, 计 3 分; $60\%(\text{含})-70\%$, 计 2 分; 低于 60% 不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times 100\%$ 。	重点项目支出: 单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过 程 (40 分)	预算 执行 (15 分)	预算调整率	预算调整率=0, 计 3 分; $0-10\%(\text{含})$, 计 2 分; $10-20\%(\text{含})$, 计 1 分; $20-30\%(\text{含})$, 计 0.5 分; 大于 30% 不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。	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)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50% ; 6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	2.5	部分资金兑付不及时
		资金结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以 100% 为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 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) $\times 100\%$ 。	6	6	
		管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法, 内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度, 1 分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	

过 程	预算管理 (15 分)	资金使用 合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	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。	3	3	
	预算管理 (15 分)	预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5 分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5 分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分； 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	2	部分人员无公务卡

过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度,且相关资产管理制度合法、合规、完整,2分; ②相关资产管理制度得到有效执行,1分。	部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整;②资产配置合理; ③资产处置规范;④资产账务管理合规,帐实相符;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴;以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分,扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分,扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	2.5	部分固定资产闲置
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	15	
		社会效益					

		生态效益	设置,并将其细化为相应的个性化指标。				
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分； 85%（含）-95%，计 3 分； 75%（含）-85%，计 1 分； 低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人。	5	5	
总 分					100	98	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。							

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展重点项目绩效评价。

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。