

# 2021 年潮州市绵德幼儿园 部门决算

# 目 录

## **第一部分：潮州市绵德幼儿园 概况**

- 一、潮州市绵德幼儿园 主要职责
- 二、潮州市绵德幼儿园 机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：潮州市绵德幼儿园 2021 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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：潮州市绵德幼儿园 2021 年部门决算情况 说明**

## **第四部分：名词解释**

## **第五部分：潮州市绵德幼儿园 2021 年部门整体支出 绩效自评报告**

## **第一部分：潮州市绵德幼儿园概况**

### **一、潮州市绵德幼儿园 主要职责**

潮州市绵德幼儿园的主要职责是：为全市学前儿童提供优质保教服务工作。

### **二、潮州市绵德幼儿园 机构设置**

潮州市绵德幼儿园无下属单位，部门预算为局（委、办）本级预算。本部门内设机构、人员构成情况：本单位系正科级单位，设有领导班子 3 名，其中正科级一名，副科级两名；内设办公室及教务处。我园现有编制人数 57 人，在职教职工 41 人，退休 29 人；人员结构分别为管理人员、专业技术人员、工勤人员。

### **三、部门决算单位构成**

潮州市绵德幼儿园没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：潮州市绵德幼儿园 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入               |    |        | 支出            |    |        |
|------------------|----|--------|---------------|----|--------|
| 项 目              | 行次 | 决算数    | 项 目           | 行次 | 决算数    |
| 栏 次              |    | 1      | 栏 次           |    | 2      |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 861.44 | 一、一般公共服务支出    | 31 | 88.07  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 0.00   | 二、外交支出        | 32 | 0.00   |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  | 0.00   | 三、国防支出        | 33 | 0.00   |
| 四、上级补助收入         | 4  | 0.00   | 四、公共安全支出      | 34 | 0.00   |
| 五、事业收入           | 5  | 190.00 | 五、教育支出        | 35 | 722.76 |
| 六、经营收入           | 6  | 0.00   | 六、科学技术支出      | 36 | 0.00   |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  | 0.00   | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | 0.00   |
| 八、其他收入           | 8  | 0.97   | 八、社会保障和就业支出   | 38 | 204.31 |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出      | 39 | 0.00   |
|                  | 10 |        | 十、节能环保支出      | 40 | 0.00   |

表 1

# 收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入  |    |     | 支出              |    |        |
|-----|----|-----|-----------------|----|--------|
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目             | 行次 | 决算数    |
| 栏 次 |    | 1   | 栏 次             |    | 2      |
|     | 11 |     | 十一、城乡社区支出       | 41 | 0. 00  |
|     | 12 |     | 十二、农林水支出        | 42 | 0. 00  |
|     | 13 |     | 十三、交通运输支出       | 43 | 0. 00  |
|     | 14 |     | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 44 | 0. 00  |
|     | 15 |     | 十五、商业服务业等支出     | 45 | 0. 00  |
|     | 16 |     | 十六、金融支出         | 46 | 0. 00  |
|     | 17 |     | 十七、援助其他地区支出     | 47 | 0. 00  |
|     | 18 |     | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 48 | 0. 00  |
|     | 19 |     | 十九、住房保障支出       | 49 | 50. 54 |
|     | 20 |     | 二十、粮油物资储备支出     | 50 | 0. 00  |
|     | 21 |     | 二十一、国有资本经营预算支出  | 51 | 0. 00  |
|     | 22 |     | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | 0. 00  |
|     | 23 |     | 二十三、其他支出        | 53 | 0. 00  |

表 1

## 收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入        |    |          | 支出              |    |          |
|-----------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项 目       | 行次 | 决算数      | 项 目             | 行次 | 决算数      |
| 栏 次       |    | 1        | 栏 次             |    | 2        |
|           | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 54 | 0.00     |
|           | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 55 | 0.00     |
|           | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | 0.00     |
| 本年收入合计    | 27 | 1,052.41 | 本年支出合计          | 57 | 1,065.67 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 13.26    | 结余分配            | 58 | 0.00     |
| 年初结转和结余   | 29 | 0.00     | 年末结转和结余         | 59 | 0.00     |
| 总计        | 30 | 1,065.67 | 总计              | 60 | 1,065.67 |

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

## 收入决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

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<br>科目编码 | 科目名称       |          |        |        |        |      |          |      |
| 栏次           |            | 1        | 2      | 3      | 4      | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计         | 1,052.41 | 861.44 | 0.00   | 190.00 | 0.00 | 0.00     | 0.97 |
| 201          | 一般公共服务支出   | 88.07    | 88.07  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20199        | 其他一般公共服务支出 | 88.07    | 88.07  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2019999      | 其他一般公共服务支出 | 88.07    | 88.07  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 205          | 教育支出       | 709.50   | 518.52 | 0.00   | 190.00 | 0.00 | 0.00     | 0.97 |
| 20502        | 普通教育       | 698.62   | 507.65 | 0.00   | 190.00 | 0.00 | 0.00     | 0.97 |
| 2050201      | 学前教育       | 698.62   | 507.65 | 0.00   | 190.00 | 0.00 | 0.00     | 0.97 |
| 20508        | 进修及培训      | 0.07     | 0.07   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050801      | 教师进修       | 0.07     | 0.07   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20509        | 教育费附加安排的支出 | 10.80    | 10.80  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

表 2

## 收入决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

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<br>科目编码 | 科目名称             |          |        |        |        |      |          |      |
| 栏次           |                  | 1        | 2      | 3      | 4      | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计               | 1,052.41 | 861.44 | 0.00   | 190.00 | 0.00 | 0.00     | 0.97 |
| 2050999      | 其他教育费附加安排的支出     | 10.80    | 10.80  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 204.31   | 204.31 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 204.31   | 204.31 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 72.68    | 72.68  | 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 | 51.28    | 51.28  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 80.35    | 80.35  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221          | 住房保障支出           | 50.54    | 50.54  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102        | 住房改革支出           | 50.54    | 50.54  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201      | 住房公积金            | 50.54    | 50.54  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

## 支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

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       |          |          |       |        |      |           |
| 栏次       |            | 1        | 2        | 3     | 4      | 5    | 6         |
|          | 合计         | 1,065.67 | 1,044.00 | 21.67 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201      | 一般公共服务支出   | 88.07    | 88.07    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20199    | 其他一般公共服务支出 | 88.07    | 88.07    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2019999  | 其他一般公共服务支出 | 88.07    | 88.07    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205      | 教育支出       | 722.76   | 701.08   | 21.67 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502    | 普通教育       | 711.88   | 701.08   | 10.80 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050201  | 学前教育       | 711.88   | 701.08   | 10.80 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20508    | 进修及培训      | 0.07     | 0.00     | 0.07  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050801  | 教师进修       | 0.07     | 0.00     | 0.07  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20509    | 教育费附加安排的支出 | 10.80    | 0.00     | 10.80 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

表 3

## 支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

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             |          |          |       |        |      |           |
| 栏次       |                  | 1        | 2        | 3     | 4      | 5    | 6         |
|          | 合计               | 1,065.67 | 1,044.00 | 21.67 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 10.80    | 0.00     | 10.80 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 204.31   | 204.31   | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 204.31   | 204.31   | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 72.68    | 72.68    | 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 | 51.28    | 51.28    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 80.35    | 80.35    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出           | 50.54    | 50.54    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出           | 50.54    | 50.54    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金            | 50.54    | 50.54    | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入             |    |        | 支出            |    |        |                |                 |                  |
|----------------|----|--------|---------------|----|--------|----------------|-----------------|------------------|
| 项 目            | 行次 | 金额     | 项 目           | 行次 | 合计     | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 栏 次            |    | 1      | 栏 次           |    | 2      | 3              | 4               | 5                |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 861.44 | 一、一般公共服务支出    | 33 | 88.07  | 88.07          | 0.00            | 0.00             |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 0.00   | 二、外交支出        | 34 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  | 0.00   | 三、国防支出        | 35 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 4  |        | 四、公共安全支出      | 36 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 5  |        | 五、教育支出        | 37 | 518.52 | 518.52         | 0.00            | 0.00             |
|                | 6  |        | 六、科学技术支出      | 38 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 7  |        | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 8  |        | 八、社会保障和就业支出   | 40 | 204.31 | 204.31         | 0.00            | 0.00             |
|                | 9  |        | 九、卫生健康支出      | 41 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 10 |        | 十、节能环保支出      | 42 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 11 |        | 十一、城乡社区支出     | 43 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入  |    |    | 支出                  |    |       |                |                 |                  |
|-----|----|----|---------------------|----|-------|----------------|-----------------|------------------|
| 项 目 | 行次 | 金额 | 项 目                 | 行次 | 合计    | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 栏 次 |    | 1  | 栏 次                 |    | 2     | 3              | 4               | 5                |
|     | 12 |    | 十二、农林水支出            | 44 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 13 |    | 十三、交通运输支出           | 45 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 14 |    | 十四、资源勘探工业信息<br>等支出  | 46 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 15 |    | 十五、商业服务业等支出         | 47 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 16 |    | 十六、金融支出             | 48 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 17 |    | 十七、援助其他地区支出         | 49 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 18 |    | 十八、自然资源海洋气象<br>等支出  | 50 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 19 |    | 十九、住房保障支出           | 51 | 50.54 | 50.54          | 0.00            | 0.00             |
|     | 20 |    | 二十、粮油物资储备支出         | 52 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 21 |    | 二十一、国有资本经营预<br>算支出  | 53 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 22 |    | 二十二、灾害防治及应急<br>管理支出 | 54 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 23 |    | 二十三、其他支出            | 55 | 0.00  | 0.00           | 0.00            | 0.00             |

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 收入               |    |        | 支出                  |    |        |                |                 |                  |
|------------------|----|--------|---------------------|----|--------|----------------|-----------------|------------------|
| 项 目              | 行次 | 金额     | 项 目                 | 行次 | 合计     | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 栏 次              |    | 1      | 栏 次                 |    | 2      | 3              | 4               | 5                |
|                  | 24 |        | 二十四、债务还本支出          | 56 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                  | 25 |        | 二十五、债务付息支出          | 57 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                  | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安<br>排的支出 | 58 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 861.44 | <b>本年支出合计</b>       | 59 | 861.44 | 861.44         | 0.00            | 0.00             |
| 年初财政拨款结转和结余      | 28 | 0.00   | 年末财政拨款结转和结<br>余     | 60 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
| 一般公共预算财政拨款       | 29 | 0.00   |                     | 61 |        |                |                 |                  |
| 政府性基金预算财政拨<br>款  | 30 | 0.00   |                     | 62 |        |                |                 |                  |
| 国有资本经营预算财政<br>拨款 | 31 | 0.00   |                     | 63 |        |                |                 |                  |
| <b>总计</b>        | 32 | 861.44 | <b>总计</b>           | 64 | 861.44 | 861.44         | 0.00            | 0.00             |

注：本表反映单位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。

表 5

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 项 目          |              | 本年支出合计 | 基本支出   | 项目支出  |
|--------------|--------------|--------|--------|-------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称         |        |        |       |
| 栏次           |              | 1      | 2      | 3     |
|              | 合计           | 861.44 | 839.77 | 21.67 |
| 201          | 一般公共服务支出     | 88.07  | 88.07  | 0.00  |
| 20199        | 其他一般公共服务支出   | 88.07  | 88.07  | 0.00  |
| 2019999      | 其他一般公共服务支出   | 88.07  | 88.07  | 0.00  |
| 205          | 教育支出         | 518.52 | 496.85 | 21.67 |
| 20502        | 普通教育         | 507.65 | 496.85 | 10.80 |
| 2050201      | 学前教育         | 507.65 | 496.85 | 10.80 |
| 20508        | 进修及培训        | 0.07   | 0.00   | 0.07  |
| 2050801      | 教师进修         | 0.07   | 0.00   | 0.07  |
| 20509        | 教育费附加安排的支出   | 10.80  | 0.00   | 10.80 |
| 2050999      | 其他教育费附加安排的支出 | 10.80  | 0.00   | 10.80 |
| 208          | 社会保障和就业支出    | 204.31 | 204.31 | 0.00  |

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 项 目          |                  | 本年支出合计 | 基本支出   | 项目支出  |
|--------------|------------------|--------|--------|-------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |        |        |       |
| 栏次           |                  | 1      | 2      | 3     |
|              | 合计               | 861.44 | 839.77 | 21.67 |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 204.31 | 204.31 | 0.00  |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 72.68  | 72.68  | 0.00  |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 51.28  | 51.28  | 0.00  |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 80.35  | 80.35  | 0.00  |
| 221          | 住房保障支出           | 50.54  | 50.54  | 0.00  |
| 22102        | 住房改革支出           | 50.54  | 50.54  | 0.00  |
| 2210201      | 住房公积金            | 50.54  | 50.54  | 0.00  |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 人员经费         |                |        | 公用经费         |           |      |
|--------------|----------------|--------|--------------|-----------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称           | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额   |
| 301          | 工资福利支出         | 697.43 | 302          | 商品和服务支出   | 3.97 |
| 30101        | 基本工资           | 157.57 | 30201        | 办公费       | 0.00 |
| 30102        | 津贴补贴           | 0.47   | 30202        | 印刷费       | 0.00 |
| 30103        | 奖金             | 0.00   | 30203        | 咨询费       | 0.00 |
| 30106        | 伙食补助费          | 0.00   | 30204        | 手续费       | 0.00 |
| 30107        | 绩效工资           | 261.37 | 30205        | 水费        | 0.00 |
| 30108        | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 52.93  | 30206        | 电费        | 0.00 |
| 30109        | 职业年金缴费         | 82.58  | 30207        | 邮电费       | 0.00 |
| 30110        | 职工基本医疗保险缴费     | 20.79  | 30208        | 取暖费       | 0.00 |
| 30111        | 公务员医疗补助缴费      | 0.00   | 30209        | 物业管理费     | 0.00 |
| 30112        | 其他社会保障缴费       | 2.51   | 30211        | 差旅费       | 0.00 |
| 30113        | 住房公积金          | 50.54  | 30212        | 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| 30114        | 医疗费            | 0.00   | 30213        | 维修(护)费    | 0.00 |
| 30199        | 其他工资福利支出       | 68.66  | 30214        | 租赁费       | 0.00 |

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 人员经费         |             |        | 公用经费         |           |      |
|--------------|-------------|--------|--------------|-----------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称        | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额   |
| 303          | 对个人和家庭的补助   | 138.36 | 30215        | 会议费       | 0.00 |
| 30301        | 离休费         | 0.00   | 30216        | 培训费       | 0.00 |
| 30302        | 退休费         | 121.78 | 30217        | 公务接待费     | 0.00 |
| 30303        | 退职（役）费      | 0.00   | 30218        | 专用材料费     | 0.00 |
| 30304        | 抚恤金         | 0.00   | 30224        | 被装购置费     | 0.00 |
| 30305        | 生活补助        | 2.25   | 30225        | 专用燃料费     | 0.00 |
| 30306        | 救济费         | 0.00   | 30226        | 劳务费       | 0.00 |
| 30307        | 医疗费补助       | 14.34  | 30227        | 委托业务费     | 0.00 |
| 30308        | 助学金         | 0.00   | 30228        | 工会经费      | 3.21 |
| 30309        | 奖励金         | 0.00   | 30229        | 福利费       | 0.77 |
| 30310        | 个人农业生产补贴    | 0.00   | 30231        | 公务用车运行维护费 | 0.00 |
| 30311        | 代缴社会保险费     | 0.00   | 30239        | 其他交通费用    | 0.00 |
| 30399        | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00   | 30240        | 税金及附加费用   | 0.00 |
|              |             |        | 30299        | 其他商品和服务支出 | 0.00 |
|              |             |        | 307          | 债务利息及费用支出 | 0.00 |

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 人员经费         |      |    | 公用经费         |             |      |
|--------------|------|----|--------------|-------------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称        | 金额   |
|              |      |    | 30701        | 国内债务付息      | 0.00 |
|              |      |    | 30702        | 国外债务付息      | 0.00 |
|              |      |    | 310          | 资本性支出       | 0.00 |
|              |      |    | 31001        | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
|              |      |    | 31002        | 办公设备购置      | 0.00 |
|              |      |    | 31003        | 专用设备购置      | 0.00 |
|              |      |    | 31005        | 基础设施建设      | 0.00 |
|              |      |    | 31006        | 大型修缮        | 0.00 |
|              |      |    | 31007        | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
|              |      |    | 31008        | 物资储备        | 0.00 |
|              |      |    | 31009        | 土地补偿        | 0.00 |
|              |      |    | 31010        | 安置补助        | 0.00 |
|              |      |    | 31011        | 地上附着物和青苗补偿  | 0.00 |
|              |      |    | 31012        | 拆迁补偿        | 0.00 |
|              |      |    | 31013        | 公务用车购置      | 0.00 |

表 6

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 人员经费         |        |        | 公用经费         |                    |      |
|--------------|--------|--------|--------------|--------------------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称   | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称               | 金额   |
|              |        |        | 31019        | 其他交通工具购置           | 0.00 |
|              |        |        | 31021        | 文物和陈列品购置           | 0.00 |
|              |        |        | 31022        | 无形资产购置             | 0.00 |
|              |        |        | 31099        | 其他资本性支出            | 0.00 |
|              |        |        | 399          | 其他支出               | 0.00 |
|              |        |        | 39906        | 赠与                 | 0.00 |
|              |        |        | 39907        | 国家赔偿费用支出           | 0.00 |
|              |        |        | 39908        | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
|              |        |        | 39999        | 其他支出               | 0.00 |
|              | 人员经费合计 | 835.80 |              | 公用经费合计             | 3.97 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 预算数  |               |            |             |             |           | 决算数  |               |            |             |             |           |
|------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| 合计   | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 | 合计   | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 |
|      |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |      |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |
| 1    | 2             | 3          | 4           | 5           | 6         | 7    | 8             | 9          | 10          | 11          | 12        |
| 0.00 | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00        | 0.00      | 0.00 | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00        | 0.00      |

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

本表本年度无发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

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<br>科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次           |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
|              | 合计   | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市绵德幼儿园

单位：万元

| 项 目          |      | 本年支出 |      |      |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次           |      | 1    | 2    | 3    |
|              | 合计   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：潮州市绵德幼儿园 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

潮州市绵德幼儿园 2021 年度总收入 1,065.67 万元，其中本年收入 1,052.41 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 861.44 万元，比上年决算数减少 108.53 万元，下降 11.2%。主要变动情况：项目资金收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 190 万元，比上年决算数增加 67.14 万元，增长 54.6%。主要变动情况：幼儿人数增加，故保教费收入增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.97 万元，比上年决算数增加 0.01 万元，增长 1.0%。主要变动情况：保教费收入增加，故银行存款增加，利息收入增加。

##### （二）年度支出总体情况

潮州市绵德幼儿园 2021 年度总支出 1,065.67 万元，其中本

年支出 1,065.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,044 万元，比上年决算数增加 258.98 万元，增长 33.0%。主要变动情况：一是教职工人数增加，故人员经费支出增加；二是搬新园后办学规模扩大，故水电费、办公费等基本支出增加。

2. 项目支出 21.67 万元，比上年决算数减少 320.43 万元，下降 93.7%。主要变动情况：一是今年没有学前教育发展专项资金收入，故没有相应的项目支出；二是今年没有新园舍装修、设备设施和校园文化建设资金收入，故没有相应的项目支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

潮州市绵德幼儿园 2021 年度财政拨款收入合计 861.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 861.44 万元，比上年决算数减少 108.53 万元，下降 11.2%；主要变动情况：项目资金收入减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无。

### （二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市绵德幼儿园 2021 年度财政拨款支出合计 861.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 861.44 万元，比年初预算数增加 321.39 万元，增长 59.5%；主要变动情况：一是补做实职业年金单位缴费，补计职业年金投资运营前做实利息和投资运营后账户虚账做实投资收益，二是办学规模扩大且教职工人数增加，故支出增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无。

### 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经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

潮州市绵德幼儿园 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位无“三公”经费支出。

## （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 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位本年度无发生额。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位本年度无发生额，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。主要包括本单位本年度无发生额。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

### （二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 13.51 万元，其中：政府采购货物支出 13.27 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.24 万元。授予中小企业合同金额 13.51 万元，占政

府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 4.6 万元，占授予中小企业合同金额的 34.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 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 0.0%；组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对 0 个项目分别委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 861.44 万元，政府性基金预算支出 0 万元。单位

整体支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，本单位整体支出绩效自评等次为良好。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 835.26 万元，执行数 1065.67 万元，完成预算的 127.6%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年我园认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。发现的问题及原因主要是我单位已制定相关管理制度，但仍有待完善。下一步改进措施主要是完善相关管理制度，并依照制度办事，为单位整体支出绩效自评提供有效的保障。

| 部门整体支出绩效自评评分表                          |           |      |                                                                                                                                                     |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
|----------------------------------------|-----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 部门（单位）名称（盖章）：                          |           |      | 潮州市锦德幼儿园                                                                                                                                            |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 自评情况综述                                 |           |      |                                                                                                                                                     |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 部门整体支出绩效目标完成情况与效益<br>（描述年度单位工作目标完成与成效） |           |      | 2021年我园认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府预算采购，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。 |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 发现的问题及原因及后续改进措施                        |           |      | 发现的问题及原因主要是我单位已制定相关管理制度，但仍有待完善。下一步改进措施主要是完善相关管理制度，并依照制度办事，为单位整体支出绩效自评提供有效的保障。                                                                       |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 指标评分表                                  |           |      |                                                                                                                                                     |             |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 评价指标                                   |           |      |                                                                                                                                                     |             |           | 指标说明                                                                                      | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 得分 | 得分依据              | 佐证材料<br>编号                                   | 统计方式及佐证材料来源                                                                 |
| 一级指标                                   |           | 二级指标 |                                                                                                                                                     | 三级指标        |           |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 名称                                     | 权重<br>(%) | 名称   | 权重<br>(%)                                                                                                                                           | 名称          | 权重<br>(%) |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |                   |                                              |                                                                             |
| 预算编制<br>情况                             | 19        | 预算编制 | 9                                                                                                                                                   | 预算编制<br>合理性 | 5         | 考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和<br>工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。                      | 1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和要求的，得1分；<br>2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，期末不存在项目大额资金沉淀未<br>支出的，得1分；<br>3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算决算差异过大的问题，得1分；<br>4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是否预算调剂的，得1分；<br>5. 部门预算分配不固化，能根据以前年度预算执行情况合理调整当年预算编制的（如不存在项目支出完成不理想<br>因连年持续安排预算的情况等），得1分。 | 6  | 预算编制<br>合理        | 1-01；1-02                                    | 根据评价年度部门预算编制以及<br>年度执行绩效自评，在佐证材料<br>如：部门预算编制报告、年度工<br>作计划、部门决算报告。           |
|                                        |           |      |                                                                                                                                                     | 提前下达率       | 4         | 反映部门是否按要求提前申<br>请下达其主管的一般性转移支付<br>和专项转移支付。                                                | 除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外，提前下达一般性转移支付比例应达90%。<br>提前下达专项转移支付比例应达70%。<br>一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。<br>专项转移支付提前下达比例达到70%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。<br>△注：无转移支付需提前下达的部门，该指标不考核，相应的分值平均调整至预算编制合理性（该项增加2<br>分）、绩效目标合理性（该项增加1分）、绩效目标明确性四项指标（该项增加1分）。                     |    | 无转移支<br>付提前下<br>达 | 根据下达资金分配比例情况统计<br>得分，佐证材料如：资金文件、<br>资金下达文件等。 |                                                                             |
|                                        |           | 目标设置 | 10                                                                                                                                                  | 绩效目标<br>合理性 | 5         | 部门（单位）所设立的整体<br>绩效目标是否依据充分，是否符<br>合客观实际，用以反映和评价部<br>门（单位）设立的绩效目标与部<br>门履职和年度工作任务的相符<br>性。 | 1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计<br>划的，得2分；<br>2. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，目标表述明晰合理，得2分；<br>3. 部门年度新增的重大项目或重大政策有进行可行性研究或充分论证的，得1分（年度没有新增重大项目或重大<br>政策的该指标不考核，分值按比例调整至绩效目标合理性指标中）；<br>对上3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。                                                                   | 4  | 绩效目标<br>较合理       | 1-01；1-03；1-04；1-05                          | 根据评价年度部门预算编制情况<br>自评，在佐证材料如：项目绩效目<br>标申报表、部门整体绩效目标表<br>和部门预算报告、年度工作计划等。     |
|                                        |           |      |                                                                                                                                                     | 绩效指标<br>明确性 | 5         | 部门（单位）依据整体绩效目<br>标所设立的绩效指标是否清晰、<br>细化、可量化，用以反映和核<br>核部门（单位）整体绩效目标<br>的细化情况。               | 1. 绩效指标设置同项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分；<br>2. 绩效指标值清晰、可量化的，得1分；<br>3. 绩效指标申报数量符合年度工作要求的，得1分；<br>4. 绩效目标的指标值清晰和提供相关依据或项目目标任务数或计划数相对应的，得1分；<br>对上4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。                                                                                                            | 4  | 绩效目标<br>较明确       | 1-03；1-04；1-05                               | 根据评价年度部门预算编制情况<br>自评，在佐证材料如：项目绩效目<br>标申报表、部门整体绩效目标表<br>和部门预算报告、年度工作计划<br>等。 |

| 评价指标       |           |      |           |                                                                                  | 指标说明 | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                | 得分 | 得分依据           | 佐证材料<br>编号 | 统计方式及佐证材料来源                                             |           |           |       |                                                         |   |                    |       |                                               |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------|-----------|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|------------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------|---------------------------------------------------------|---|--------------------|-------|-----------------------------------------------|---|------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一级指标       |           | 二级指标 |           | 三级指标                                                                             |      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |                |            |                                                         |           |           |       |                                                         |   |                    |       |                                               |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 名称         | 权重<br>(%) | 名称   | 权重<br>(%) | 名称                                                                               |      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |                |            |                                                         | 权重<br>(%) |           |       |                                                         |   |                    |       |                                               |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 预算执行<br>情况 | 44        | 预算管理 | 18        | 部门（单位）本年度部门预算实际支出数（以实际用款为准）与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率。反映和考核部门（单位）支出进度完成情况。 | 5    | 整体支出完成率=部门（单位）年度实际支出/（年初预算支出数+年中调增、调减支出数）×100%。<br>1. 结果≥100%，得5分；2. 100%>结果≥90%，得4分；3. 90%>结果≥80%，得3分；4. 80%>结果≥70%得2分，5. 70%>结果≥60%得1分，6. 结果<60%，得0分。                                                                                                             | 7  | 部门整体支出完成率为100% | 2-01；      | 根据部门年度决算报表数据相关资料和财政会计决算基本支出和项目支出合计决算数（财决04表）/收入总计×100%。 |           |           |       |                                                         |   |                    |       |                                               |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            |           |      |           | 财政拨款结转结余率                                                                        | 3    | 结余结转率=年末财政拨款结转和结余决算数/（年初财政拨款结转和结余收入决算数-一般公共预算财政拨款决算数-政府性基金预算财政拨款决算数）×100%<br>1. 结余结转率≤10%的，得3分；2. 10%<结余结转率≤20%的，得2分；3. 20%<结余结转率≤30%的，得1分；4. 结余结转率>30%的，得0分。                                                                                                       |    |                |            |                                                         | 3         | 财政拨款结余率为0 | 2-01； | 根据部门年度决算报表数据相关资料和财政会计决算基本支出和项目支出合计决算数（财决04表）/收入总计×100%。 |   |                    |       |                                               |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            |           |      |           | 国库集中支付结转结余存量资金效率性                                                                | 3    | 部门财政存量资金变动率=（当年年末存量资金规模+上一年度年末存量资金规模-1）×100%<br>1. 部门财政存量资金变动率≤-15%的，得3分；2. 部门财政存量资金变动率≤-10%但不大于-15%的，得2分；3. 部门财政存量资金变动率≤0%但不大于-10%的，得1分；4. 部门财政存量资金变动率>0的，不得分；5. 部门财政存量资金变动率上年度为0的，本年度继续为0的，得3分；存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年12月下达的资金。                                 |    |                |            |                                                         |           |           |       |                                                         | 3 | 国库集中支付结转结余存量资金效率性高 | 2-02； | 根据各部门国库集中集中支付结转结余存量资金变动率，会计材料，有关规章制度、内部审计情况等。 |   |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            |           |      |           | 财务合规性                                                                            | 4    | 1. 预算执行规范性1分，按《关于加强市级财政专项资金预算管理工作的通知》及部门内部管理规定履行报批程序，得1分履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣减；2. 事项支出符合规定3分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得分满分，超范围、超标准支出，虚列支出、截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定的，视情节严重程度情况，直至扣到0分；3. 会计材料齐全，预算执行会计核算制度得分，项目未按照规定专款专用，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的情况，视具体情况扣分。 |    |                |            |                                                         |           |           |       |                                                         |   |                    |       |                                               | 4 | 财务合规 | 2-03、2-04； | 从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括：从预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面由县财政局提供佐证材料，佐证材料包括 |

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## **第五部分：潮州市绵德幼儿园 2021 年部门整体支出绩效自评报告**

# 2021 年潮州市绵德幼儿园 部门整体支出绩效自评报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能

我园是隶属潮州市财政局的全额拨款（公益一类）的事业单位，系广东省省一级幼儿园，为全市学前儿童提供优质保教服务工作。

### （二）部门整体支出绩效目标及重点项目绩效目标

我园 2021 年度年初预算编制项目支出主要是生均公用经费 21.6 万元，用于保障幼儿园的日常支出的水电费、办公设备购置等。

### （三）年度工作和重点（主要）工作任务完成情况

#### 1. 单位年度总体工作。

财政拨款支出主要用于我园在编人员基本工资、津贴补贴及退休人员等的人员经费支出。

预算外收入用于保障我园日常支出，包括聘用人员以及办公费、水电费、办公设备购置等的日常公用经费支出。

项目支出用于保障我园专项业务工作的经费支出。

#### 2. 年度重点（主要）工作任务：

本单位年度工作计划确定的重点及主要任务是完成搬迁新园舍后新增班级的教育教学设备设施的购置及为了幼儿安全完善园舍配套设施（如安装幼儿接送门禁；加装晨检大厅玻璃门、楼梯防护网等）、为更好服务教育教学需要安装幼儿园局域网等。

#### （四）部门整体支出情况（按决算数为统计口径）

根据《关于批复 2021 年度市直学校部门预算收支计划的通知》（潮教通【2021】26 号）文件，年度部门年初批复支出预算 835.26 万元，其中基本支出 824.55 万元，项目支出 10.72 万元；部门决算数为 1065.67 万元，其中基本支出 1044.00 万元，项目支出 21.67 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 230.41 万元，导致差异原因主要是：（1）根据《关于市直机关事业单位职业年金有关问题的通知》（潮人社通〔2021〕35 号）文件精神，今年需补做实以往的职业年金缴费；（2）根据《转发关于印发〈广东省机关事业单位一次性退休补贴办法〉的通知》（潮人社通〔2021〕15 号）文件精神，发放退休人员一次性退休补贴。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结论

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为 89 分，等次为良好。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年我园认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

发现的问题及原因主要是我单位已制定相关管理制度，但仍

有待完善。下一步改进措施主要是完善相关管理制度，并依照制度办事，为单位整体支出绩效自评提供有效的保障。

## （二）绩效分析

1、经济性分析：在预算控制情况方面，本单位预算支出资金使用按照量入为出，统筹安排的原则进行成本预算控制，做到每笔资金按照制定的标准和要求进行安排，落实财政制度相关文件要求。

在预算节约情况方面，本单位 2021 年度预算安排的所有款项都严格按照相关资金的管理办法使用。

2、效率性分析。本单位 2021 年度高质高量的完成了各项工作任务，都已严格按照支出目标与规划，各项任务内容均已按目标要求完成、落实到位。

3、效益性分析。2021 年度进一步加强科学管理，提高保教水平，办出更多特色，起到全市示范性幼儿园的辐射作用。进一步认真贯彻落实《幼儿园教育发展报导纲要》《3-6 周岁幼儿学习与发展指南》。认真学习，理解绩效评价的目的、意义，高度重视绩效评价工作，不断完善各项制度，坚持用钱必问效的原则，提高资金的使用效益，促进我园健康发展。

## （三）部门整体支出使用存在问题及改进意见

### 1. 预算资金管理方面

本年度资金收支及结余情况如下：

2021 年我园决算收入为 1065.67 万元，其中：财政拨款收入决算总额为 861.44 万元，事业收入 190.00 万元，其他收入为 0.97 万元，使用非财政拨款结余 13.26 万元。本年总支出 1065.67

万元。年末结转结余资金为 0 元。

## 2. 绩效管理方面：

本年度下达的资金全部完成支付，按预期完成各对应工作项目，达到保运转的基本目标。存在问题：（1）绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。（2）资金使用效益有待进一步提高。

## 3. 资产管理工作情况及成效

（1）资产情况：本单位资产主要由流动资产、固定资产等构成。资产总额为 641.79 万元，其中：流动资产账面数 287.07 万元，占资产总额比 44.73%；固定资产账面数 354.72 万元，占资产总额比 55.27%；无形资产账面数 0 万元，占资产总额比 0%；在建工程账面数 0 万元，占资产总额比 0%；其他类资产账面数 0 万元，占资产总额比 0%。本年度本单位不存在资产出租出借等情况。本年度共处置资产原值 30.23 万元，其原因为该批固定资产达到使用年限并已破损无法使用。

### （2）本单位资产绩效情况。

我单位能科学合理做好资产配置，加强资产的日常管理维护，挖掘资产使用价值，规范和完善资产的处置流程，充分发挥资产在单位履行职能方面的物质基础作用，有效保证单位运行和服务的需要。

## 4. 改进建议

（1）加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。

（2）加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议上级部门进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

（3）预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。