

**友好区政府幼儿园  
2021 年度部门决算  
公开说明**

# 目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置 .....	1
三、人员构成.....	2
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	3
三、支出决算表.....	3
四、财政拨款收入支出决算总表.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	5
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	5
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	6
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	7
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	7
二、收入决算增减变化情况说明.....	7
三、支出决算增减变化情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	9
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	10
十、机关运行经费执行情况说明.....	10
十一、政府采购支出情况说明.....	11
十二、国有资产占有使用情况说明.....	11
十三、预算绩效情况说明.....	11
第四部分 名词解释.....	13
第五部分 附录.....	13

## 第一部分 部门概况

### 一，单位职责

友好区政府幼儿园贯彻落实区委、区政府的方针政策和决策部署。主要职责是：

（一）以一切为了孩子发展为宗旨，根据幼儿年龄特点和发展需要，构建并采用基本课程、兴趣相结合的多元课程新模式，对儿童实施身体、认知社会性等全面发展教育。

（二）帮助幼儿养成良好的饮食、睡眠、卫生习惯等个人生活习惯，指导幼儿学习自我服务技能，培养基本的生活自理能力，提高幼儿的自我保护能力。

（三）开展以多种有趣的体育活动，户外大自然教学、家园社区合作等实验，培养热爱、尊重、信任幼儿，造就聪慧、自信、快乐、健康、富有爱心，体、智、美、劳全面发展的幼儿。

（四）完成伊春市友好区教育局交办的其他工作任务。

### 二，机构设置

政府幼儿园无所属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。

### 三、人员构成

2021 年末实有人数 38 人，其中：行政人员 4 人、事业人员 21 人，与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 1 人，其中，事业单位增加 1 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算公开报表

### 一、收入支出决算总表

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	641.74	一、一般公共预算支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		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		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	60.74	60.74	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	581.00	581.00	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
	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、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	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、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	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
	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、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	641.74	本年支出合计	59	641.74	641.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	641.74	总计	64	641.74	641.74	0.00	0.00

## 二、收入决算表

部门：友社区政府幼儿园								公开02表
项目								金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		641.74	641.74					
205	教育支出	60.74	60.74					
20502	普通教育	60.74	60.74					
2050201	学前教育	60.74	60.74					
208	社会保障和就业支出	581.00	581.00					
20805	行政事业单位养老支出	581.00	581.00					
2080502	事业单位离退休	581.00	581.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 三、支出决算表

部门：友社区政府幼儿园							公开03表
项目							金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		641.74		641.74			
205	教育支出	60.74		60.74			
20502	普通教育	60.74		60.74			
2050201	学前教育	60.74		60.74			
208	社会保障和就业支出	581.00		581.00			
20805	行政事业单位养老支出	581.00		581.00			
2080502	事业单位离退休	581.00		581.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	641.74	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		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		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	60.74	60.74	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	581.00	581.00	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
	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、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	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、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	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
	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、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	641.74	本年支出合计	59	641.74	641.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	641.74	总计	64	641.74	641.74	0.00	0.00

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		641.74	0.00	641.74
205	教育支出	60.74	0.00	60.74
20502	普通教育	60.74	0.00	60.74
2050201	学前教育	60.74	0.00	60.74
208	社会保障和就业支出	581.00	0.00	581.00
20805	行政事业单位养老支出	581.00	0.00	581.00
2080502	事业单位离退休	581.00	0.00	581.00

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								公开06表 金额单位：万元
部门：友好区政府幼儿园								
人员经费				公用经费				
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30104	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费		30211	维修费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	公务用车（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	修缮（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	退休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	津贴费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	遗属（抚）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30219	燃料动力费		31032	无形资产购置	
30305	生活补助		30223	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对政府全量列组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计				公用经费合计				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表											公开07表 金额单位：万元
部门：友好区政府幼儿园											
预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“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。

政府幼儿园没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表”。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开08表 金额单位：万元
部门：友好区政府幼儿园							
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 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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

政府幼儿园没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表”。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					公开09表 金额单位：万元
部门：友好区政府幼儿园					
项目		科目名称	本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3	
合计					

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

政府幼儿园没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表”。

### 第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

#### 一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。友好区政府幼儿园 2021 年度部门决算收支总额 641.74 万元，其中：本年收入 641.74 万元，年初结余 0 万元；本年支出 641.74 万元，年末结余 0 万元。

#### 二、收入决算增减变化情况说明

友好区政府幼儿园 2021 年度收入合计 641.74 万元，其中：财政拨款收入 641.74 万元，占 100%。上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	641.74			
1.财政拨款收入	641.74			
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

#### 三、支出决算增减变化情况说明

政府幼儿园 2021 年度支出合计 641.74 万元，其中：基本

支出 0 万元，占 0%；项目支出 1798.16 万元，占 100%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	641.74			
1.基本支出				
2.项目支出	641.74			
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

#### 四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。友好区政府幼儿园 2021 年度财政拨款收入 641.74 万元，下降 0.00 万元，年初财政拨款结余 0.00 万元；本年支出 641.74 万元，年末财政拨款结余 0.00 万元。

（二）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%；财政拨款支出增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

#### 五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。政府幼儿园 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 641.74 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 641.74 万元，其中，基本支出 0 万元，项目支出 641.74 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加(减少) 0.00 万元, 增长(下降) 0.00%, 一般公共预算财政拨款支出增加(减少) 0.00 万元, 增长(下降) 0.00%。

### (三) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 641.71 万元, 支出决算为 641.74 万元, 完成年初预算的 100%。其中:

1. 教育支出类普通教育款学前教育项, 年初预算为 60.74 万元, 支出决算为 60.74 万元, 完成年初预算的 100%。

2. 社会保障和就业支出类行政事业单位养老支出款事业单位离退休费。年初预算为 581.00 万元, 支出决算为 581.00 万元, 完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

友好区第一小学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0 万元, 其中:

人员经费 0 万元,

公用支出 0 万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0, 2020 年度决算为 0, 2021 年度预算为 0。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。友好区政府幼儿园 2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，年初政府性基金预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 0 万元，其中，基本支出 0 万元，项目支出 0 万元，年末政府性基金预算财政拨款结转和结余 0 万元。

(二) 与 2021 年初预算相比。

无变化。

(三) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，其中：  
教育支出（类）普通教育（款）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

政府幼儿园国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

## 十、机关运行经费执行情况说明

## 十一、政府采购支出情况说明

2021 年友好区政府幼儿园没有政府采购

## 十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，政府幼儿园没有共用车辆和公务用车，无国有资产占用。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我单位对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目两个，二级项目零个，共涉及资金641.74万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。无国有资本经营预算项目，无省级项目（专项）支出。

组织对两个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出641.74万元。政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

### （二）部门预算整体支出自评结果

无

### （三）项目（专项）支出绩效自评结果

我单位对两个项目（专项）开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计641.74万元，执行数合计641.74万元，完成预算的100%，得分84.2分。具体情况为：

1，工资福利支出项目（专项）自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分84.2分。全年预算数为621.74万元，执行数为621.74万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2021年，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。发现的主要问题及原因：因我单位2021年实际仍采取企业会计制度报账制，因此未独立核算。下一步改进措施：通过一体化系统独立核算。

2，商品和服务支出项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分84.2分。全年预算数为20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：较好地完成了年度工作目标。发现的主要问题及原因：因我单位2021年实际仍采取企业会计制度报账制，因此未独立核算。投入指标、过程指标、产出指标、效果指标已达到。下一步改进措施：通过预算一体化系统独立核算。

#### （四）项目（专项）支出部门评价结果

上述各项绩效评价表详见附件。

## 第四部分 名词解释

1. 绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

2. 机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附录

### 1. 量化评价表

# 部门决算量化评价表

单位名称：伊春市友好区财政局									
评价指标									
一级指标		二级指标		三级指标		计算值	得分	指标说明	评分标准
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	财政拨款收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				事业收入预决算差异率	5	事业收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				经营收入预决算差异率	3	经营收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				其他收入预决算差异率	5	其他收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				年初结转和结余预决算差异率	5	年初结转和结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)≤100%，扣减1分；差异率(绝对值)>100%时，每增加10%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				人员经费预决算差异率	4	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				公用经费预决算差异率	3	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10	人员经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				公用经费预算执行差异率	10	公用经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%		差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				财政拨款结转和结余率	10	财政拨款结转和结余：(本年年末数/支出调整预算数总计)*100%		结转和结余率=0，得满分；结转和结余率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				财政拨款结转上下年变动率	10	财政拨款结转：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%		变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				财政拨款结余上下年变动率	5	财政拨款结余：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%		比重=0，得满分；比重(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
				“三公”经费支出预决算差异率	5	“三公”经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%		差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%(含)扣减1分，减至0分为止。	
		预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在职人员工资退休等基本支出中列支房屋建筑物购建、土地购置	5	财政拨款项目支出：(工资福利支出+离休费+退休费)/项目支出合计*100%		比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
基本支出：(房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	5					比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。			
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	货币资金：(期末数-期初数)/期初数*100%		变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		负债状况	借款变动率	4	借款：(期末数-期初数)/期初数*100%		变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
			应缴财政款及时性	1	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额		应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分		
合计	100	—	100	—	100	—	—	—	

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

## 2, 部门预算整体支出绩效自评表

友好区政府幼儿园四整体支出绩效(目标)自评表 (2021年度)									
填报单位(盖章): 友好区政府幼儿园						填报日期: 2022.3.10			
一级指标	二级指标	三级指标	分值设置	指标解释	评分标准及说明	年初设定指标(目标值)数	实际完成数	自评得分	未完成原因及下一步改进措施
投入 (10分)	目标设置 (10分)	绩效目标合理性(5分)	5	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划计3分;②符合部门“三定”方案确定的职责计1分;③符合部门制定的中长期实施规划计1分;若符合按分项分值得分,不符合则每小项分值均不得分。	5	5	5	
		在编人员控制率(5分)	5	部门(单位)本年度实际在编人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	$20/32 \times 100\% = 63\%$	100%	63%	5	
过程 (30分)	预算执行 (15分)	预算完成率	5	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。	$100\% = 6417400.00/6417400.00 \times 100\%$	100%	100%	5	
		预算调整率	2	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。	$100\% = 6417400.00/6417400.00 \times 100\%$	100%	100%	2	
		支付进度率	4	部门(单位)实际支付进度与既定支付进度的比率,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。	$100\% = 25\%/25\% \times 100\%$	100%	100%	4	
		公用经费控制率	2	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。为100%的计2分,每超过1个百分点扣0.1分,扣完为止。	0	0	0	因我局2021年实际仍采取企业会计制度报账制,因此公用经费未独立核算。
		政府采购执行率	2	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。为100%的计2分,每低于1个百分点扣0.5分,扣完为止;政府采购预算,采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	0	0	0	因我局2021年实际仍采取企业会计制度报账制,因此公用经费未独立核算。
	预算管理 (10分)	资金使用合规性	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定计1分;②资金的拨付有完整的审批程序和手续计1分;③项目的重大开支经过评估论证计1分;④符合部门(单位)预算批复的用途计1分;⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分。	是	是	5	
		预算信息公开性	2	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预算信息公开透明情况。	①按规定内容公开预决算信息计1分;②按规定时限公开预决算信息计1分。预决算信息是指与部门(单位)预算、执行、决算、监督、绩效评价管理相关的信息。	是	是	2	
		基础信息完善性	3	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	①基础数据信息和会计信息资料真实计1分;②基础数据信息和会计信息资料完整计1分;③基础数据信息和会计信息资料准确计1分。	是	是	3	
	资产管理 (5分)	资产管理安全性	3	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理状况。	①资产保存完整计1分;②资产配置合理计0.5分;③资产处置规范计0.5分;④资产账务管理合规、核算相符计0.5分;⑤资产有效使用及处置收入及时足额上缴计0.5分。	是	是	3	
		资产管理制度健全性	2	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度的完善程度。	①制定或具有资产管理制度计1分;②相关资产管理制度合法、合规、完整计0.5分;③相关资产管理制度得到有效执行计0.5分。	是	是	2	