

附件 4

# 2020 年度 四川省广汉市第五幼儿园 决算

# 目录

公开时间：2021 年 10 月 29 日

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 第一部分 部门概况 .....                 | 1  |
| 一、基本职能及主要工作 .....               | 1  |
| （一）主要职能。 .....                  | 1  |
| 二、机构设置 .....                    | 1  |
| 第二部分 2020 年度部门决算情况说明 .....      | 1  |
| 一、收入支出决算总体情况说明 .....            | 2  |
| 二、收入决算情况说明 .....                | 2  |
| 三、支出决算情况说明 .....                | 3  |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....        | 4  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....      | 5  |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....    | 7  |
| 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....      | 7  |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....         | 7  |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....        | 8  |
| 十、其他重要事项的情况说明 .....             | 8  |
| 第三部分 名词解释 .....                 | 12 |
| 第四部分 附表 .....                   | 22 |
| 一、收入支出决算总表 .....                | 22 |
| 二、收入决算表 .....                   | 22 |
| 三、支出决算表 .....                   | 22 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 .....            | 22 |
| 五、财政拨款支出决算明细表 .....             | 22 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....         | 22 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....       | 22 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....       | 23 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....       | 23 |
| 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....   | 23 |
| 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....     | 23 |
| 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ..... | 23 |
| 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....    | 23 |
| 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....      | 23 |



# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

广汉市第五幼儿园成立于 2016 年 2 月新设立，位于广汉市沧州路 2 号。本单位主要执行幼儿教育职责，是全额拨款事业单位。统一社会信用代码号为 12510581mb0156003n，法定代表人秦芍。单位联系电话：0838-5251556。

### 2. 机构人员情况。

广汉市第五幼儿园 2020 年年末共有财政供养人员 29 人。教职工 48 人，其中专业技术人员 29 人，临聘勤人员 19 人。

### 3. 机构人员当年变动情况及原因。

广汉市第五幼儿园在职教职工 29 人，专业技术人员 29 人。

## 二、机构设置

本单位有 0 个内设机构。纳入广汉市第五幼儿园 2020 年度部门决算编制范围的预算单位包括：广汉市第五幼儿园

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 365.43 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 23.41 万元，减少 6.02%；支出总计 365.43 万元。与 2019 年相比，支出总计减少 27.51 万元，减少-7%。主要变动原因是本年收入支出变化较大主要是疫情影响

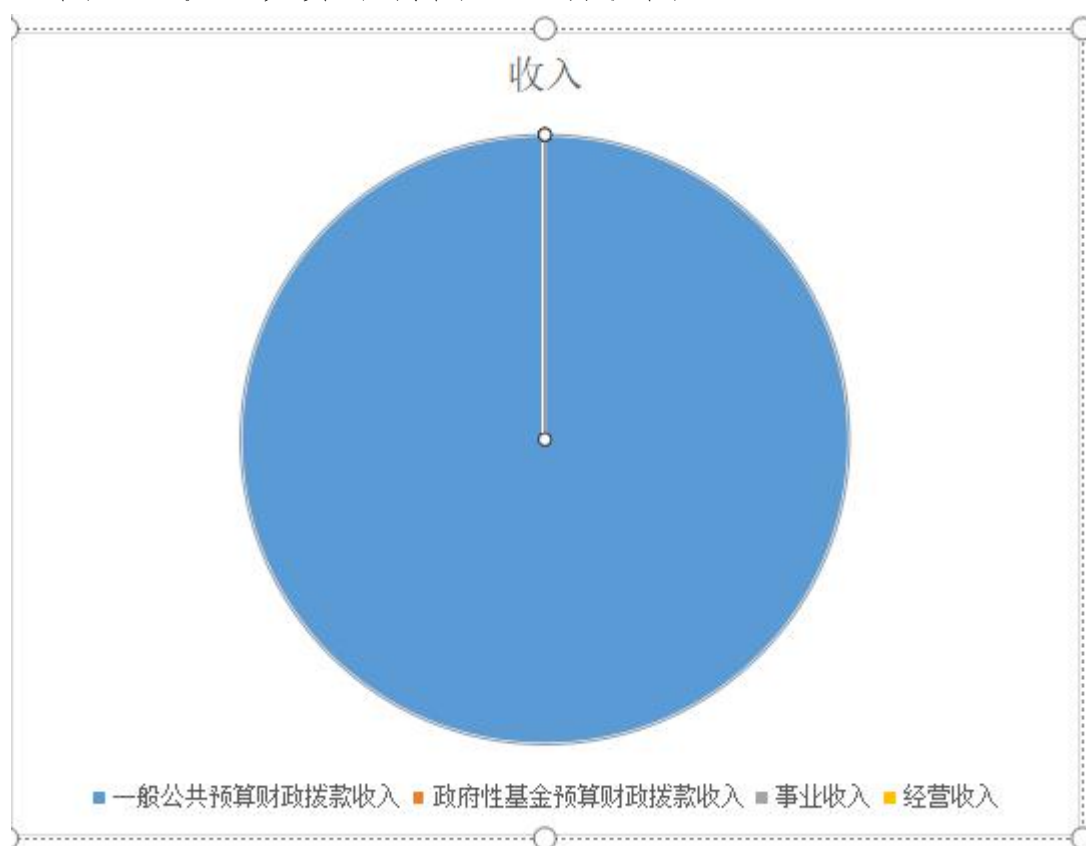
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 365.43 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 365.43 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

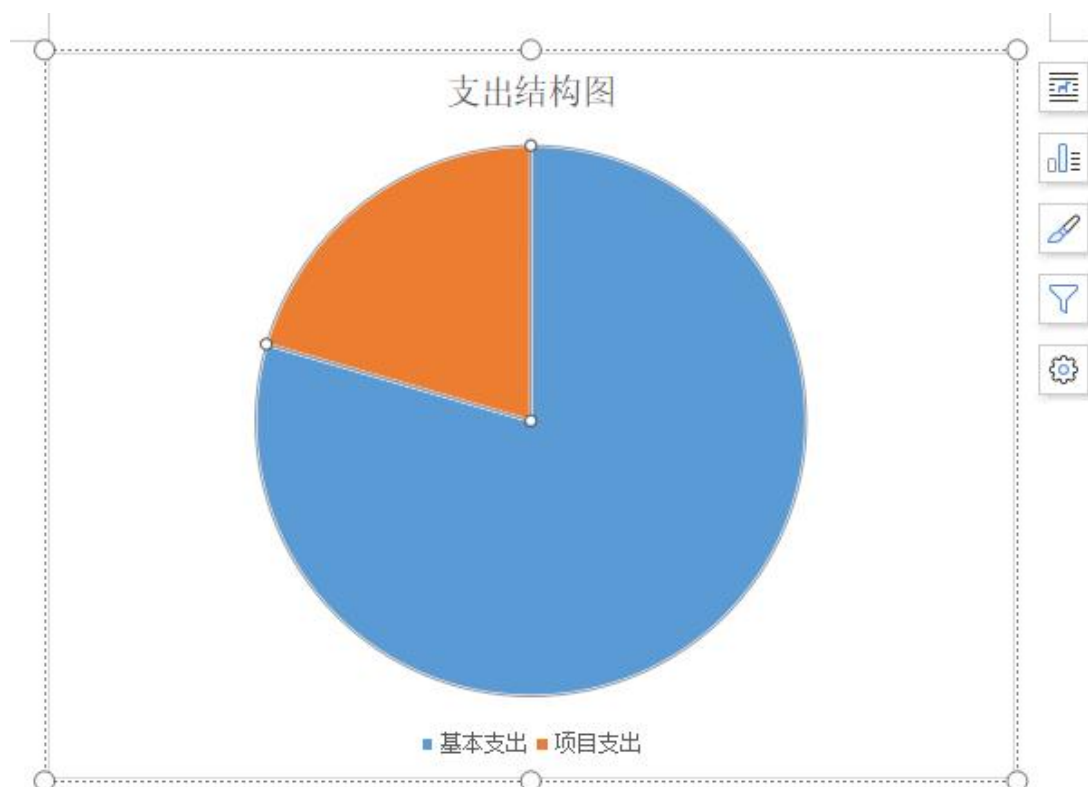
(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 365.43 万元，其中：基本支出 290.48 万元，占 79.49%；项目支出 74.95 万元，占 20.51%；

(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 365.43 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计减少 23.41 万元，减少 6.02%。2020 年财政拨款支出总计 365.43 万元。与 2019 年相比，财政拨款支出总计减少 27.51 万元，减少-7%。主要变动原因是主要是疫情影响。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 365.43 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 27.51 万元，减少-7%。主要变动原因是疫情影响



（图 5：

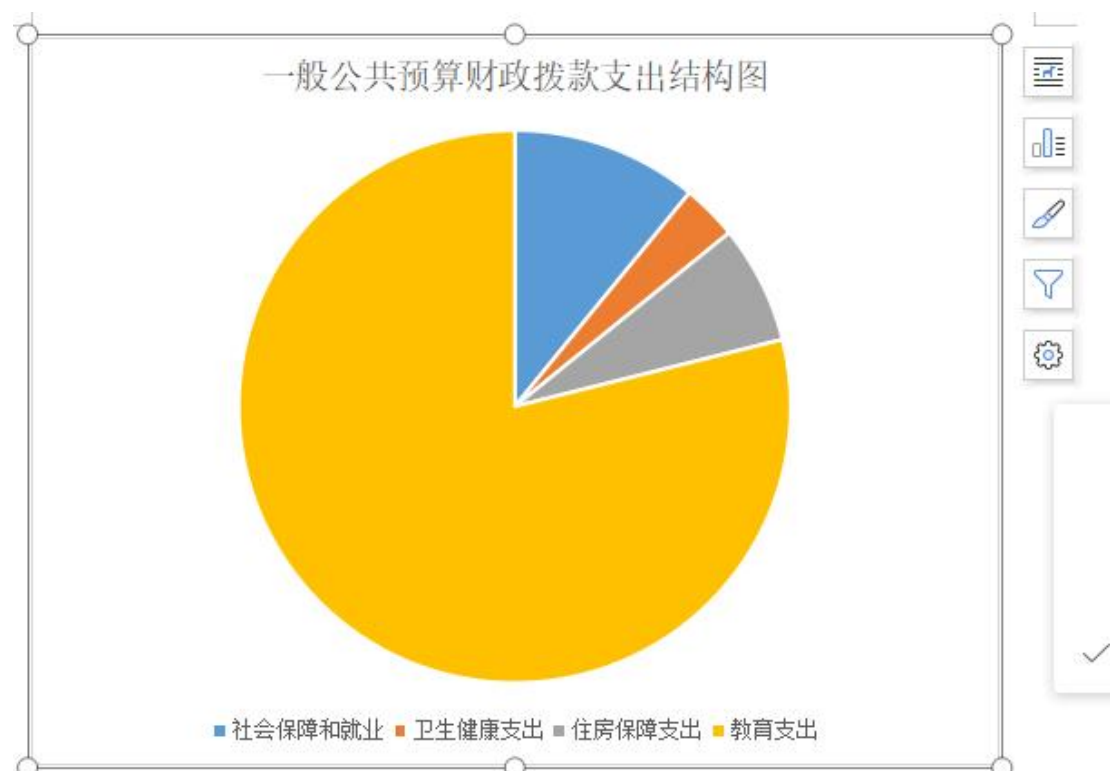
### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 365.43 万元，主要



用于以下方面:社会保障和就业(类)支出 39.88 万元,占 10.91%;卫生健康支出 11.90 万元,占 3.26%;住房保障支出 25.33 万元,占 6.93%,教育支出 288.31 万元,占 78.90%。

(图 6:一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 365.43 万元,完成预算 143.69%。其中:

1. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项):支出决算为 0 万元。

社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算为 26.61 万元,完成预算 97.87%;原因是 2020 年养老保险费率降低。

社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 13.27 万元，完成预算 97.65%；原因是缴费基数有所降低。

2. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 11.90 万元，完成预算 93.40 万元；原因是缴费基数有所降低。

3. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 25.33 万元，完成预算 97.57%；原因是缴费基数有所降低。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 365.43 万元，其中：

人员经费 248.05 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、生活补助、住房公积金等。

日常公用经费 117.38 万元，主要包括：设施设备购置，临聘人员工资及保险支付。

## **七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2020 年我单位无“三公”经费财政拨款支出发生

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020 年我单位无“三公”经费财政拨款支出发生

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2020 年无政府性基金预算拨款支出。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2020 年无国有资本经营预算拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2020 年我单位无机关运行经费支出

### **（二）政府采购支出情况**

2020 年我单位政府采购支出 3.98 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况**

2020 年我单位无国有资产占有使用经费支出。

### **（四）预算绩效管理情况。**

#### **1. 绩效目标完成情况**

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 7 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，本部门较好完成了全年重点任务。本部门还自行组织了 5 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，本部门设定的整体目标及各项目目标基本顺利完成。

#### **2. 单位绩效评价结果。**

本部门在 2020 年度部门决算中反映“20203135810008-租赁设备(非专审)”、“20203135810003-购置办公用品及

耗材(非专审)”、“20203135810001-教职工培训(非专审)”、“20203135810004-付教师体检费(非专审)”、“20203135810006-广告制作及杂件购置(非专审)”、等5个项目绩效目标实际完成情况。(本单位部门项目绩效目标个数在5个以上的,选取5个项目进行公开,目标个数在5个以下的,全部进行公开,公开内容包括选取的全部项目完成情况综述和完成情况表)。

(1) “20203135810008-租赁设备(非专审)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0.5万元,执行数为0.5万元,完成预算的100%。通过项目实施,保障了幼儿园的大型活动的有效开展,进一步提高幼儿园的知名度。

(2) “20203135810003-购置办公用品及耗材(非专审)”项目绩效目标完成情况综述。该项目2020年预算安排13.5万元,执行数13.5万元。有力的保障了幼儿园正常的办公运行。

(3) “20203135810001-教职工培训(非专审)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数7.25万元,执行数为7.25万元,完成预算的100%。通过项目实施,大力开展中小学教师全员培训,促进教师专业发展。2020年全员培训工作取得了非常优异的成绩,三率(参训率、学习率、合格率)均达到100%。

(4) “20203135810004-付教师体检费(非专审)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.5万元,执行数为2.5万元,完成预算的100%。项目实际完成情况:提高教

职工职业幸福指数，保障幼儿园正常的开办。体检率达 100%。

(5) “ 20203135810006-广告制作及杂件购置(非专审)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数共 7 万元，执行数为共 7 万元，完成预算的 100%。该项目主要用于幼儿园的宣传及正常运行。

**项目绩效目标完成情况表**  
(2020 年度)

|            |            |                            |          |                     |                    |
|------------|------------|----------------------------|----------|---------------------|--------------------|
| 项目名称       |            | 20203135810004-付教师体检费(非专审) |          |                     |                    |
| 预算单位       |            | 广汉市第五幼儿园                   |          |                     |                    |
| 预算执行情况(万元) | 预算数:       | 2.5                        | 执行数:     | 2.5                 |                    |
|            | 其中-财政拨款:   | 2.5                        | 其中-财政拨款: | 2.5                 |                    |
|            | 其它资金:      | 0                          | 其它资金:    | 0                   |                    |
| 年度目标完成情况   | 预期目标       |                            |          | 实际完成目标              |                    |
|            | 保障教职工的身心健康 |                            |          | 组织了全园体检，做到有病教职工及时治疗 |                    |
| 绩效指标完成情况   | 一级指标       | 二级指标                       | 三级指标     | 预期指标值(包含数字及文字描述)    | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
|            | 项目完成指标     | 数量指标                       | 体检人数     | 29 人                | 29 人               |

|    |        |         |           |      |      |
|----|--------|---------|-----------|------|------|
| 情况 | 项目完成指标 | 质量指标    | 保障教职工身心健康 | 95%  | 95%  |
|    | 项目完成指标 |         |           |      |      |
|    | 项目完成指标 |         |           |      |      |
|    | 项目完成指标 |         |           |      |      |
|    | .....  |         |           |      |      |
|    | 效益指标   | 可持续影响指标 | 维护幼儿园的稳定  | 100% | 100% |
|    | 效益指标   |         |           |      |      |
|    | .....  |         |           |      |      |
|    | 满意度指标  | 满意度     | 教职工满意率    | 98%  | 98%  |

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《XX 部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对 XXX 项目、XXX 项目开展了绩效评价，《XXX 项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如医疗收入等。
3. 经营收入：我单位无经营收入。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。
5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资
6. 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。
7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。
8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。
9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指我单位开支的离退休经费。
10. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）：指乡镇卫生院的支出。
11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指



行政事业单位按照人力资源和社会保障部，财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定的比例为职工缴纳的住房公积金。

12. 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。

13. 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。

14. 经营支出：我单位无经营支出。

15. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

16. 机关运行经费：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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 广汉市第五幼儿园部门 2020 年部门整体支出绩效 评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

### 一、部门（单位）概况

广汉市第五幼儿园是独立法人资格的事业单位，人员编制30人。上年末在职29人，本年度死亡0人，公招0人，退休0人，调入0人，辞职0人，本年末在职29人。上年末退休0人，本年度新增退休0人，死亡0人，本年末退休0人。

### 二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

|                         |  |  |  |              |              |        |
|-------------------------|--|--|--|--------------|--------------|--------|
| 编制单位：四川省德阳市广汉市第五幼儿园     |  |  |  | 2020年度       |              |        |
| 项目                      |  |  |  | 本年收入合计       | 财政拨款收入       | 上级补助收入 |
| 支出功能分类科目编码              |  |  |  |              |              |        |
| 科目名称                    |  |  |  |              |              |        |
| 款 项                     |  |  |  | 1            | 2            | 3      |
| 合计                      |  |  |  | 3,654,270.11 | 3,654,270.11 | 0.00   |
| 05 教育支出                 |  |  |  | 2,883,122.80 | 2,883,122.80 | 0.00   |
| 0502 普通教育               |  |  |  | 2,883,122.80 | 2,883,122.80 | 0.00   |
| 050201 学前教育             |  |  |  | 2,883,122.80 | 2,883,122.80 | 0.00   |
| 08 社会保障和就业支出            |  |  |  | 398,795.58   | 398,795.58   | 0.00   |
| 0805 行政事业单位养老支出         |  |  |  | 398,795.58   | 398,795.58   | 0.00   |
| 080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 |  |  |  | 266,085.42   | 266,085.42   | 0.00   |
| 080506 机关事业单位职业年金缴费支出   |  |  |  | 132,710.16   | 132,710.16   | 0.00   |
| 10 卫生健康支出               |  |  |  | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00   |
| 1011 行政事业单位医疗           |  |  |  | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00   |
| 101102 事业单位医疗           |  |  |  | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00   |
| 21 住房保障支出               |  |  |  | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00   |
| 2102 住房改革支出             |  |  |  | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00   |
| 210201 住房公积金            |  |  |  | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00   |

## （二）部门财政资金支出情况。

| 编制单位：四川省德阳市广汉市第五幼儿园 |   |   |                  | 2020年度       |              |            |
|---------------------|---|---|------------------|--------------|--------------|------------|
| 项目                  |   |   |                  | 本年支出合计       | 基本支出         | 项目支出       |
| 支出功能分类科目编码          |   |   | 科目名称             |              |              |            |
| 类                   | 款 | 项 | 栏次<br>合计         | 1            | 2            | 3          |
|                     |   |   |                  | 3,654,270.11 | 2,904,810.11 | 749,460.00 |
| 205                 |   |   | 教育支出             | 2,883,122.80 | 2,133,662.80 | 749,460.00 |
| 20502               |   |   | 普通教育             | 2,883,122.80 | 2,133,662.80 | 749,460.00 |
| 2050201             |   |   | 学前教育             | 2,883,122.80 | 2,133,662.80 | 749,460.00 |
| 208                 |   |   | 社会保障和就业支出        | 398,795.58   | 398,795.58   | 0.00       |
| 20805               |   |   | 行政事业单位养老支出       | 398,795.58   | 398,795.58   | 0.00       |
| 2080505             |   |   | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 266,085.42   | 266,085.42   | 0.00       |
| 2080506             |   |   | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 132,710.16   | 132,710.16   | 0.00       |
| 210                 |   |   | 卫生健康支出           | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00       |
| 21011               |   |   | 行政事业单位医疗         | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00       |
| 2101102             |   |   | 事业单位医疗           | 119,041.73   | 119,041.73   | 0.00       |
| 221                 |   |   | 住房保障支出           | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00       |
| 22102               |   |   | 住房改革支出           | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00       |
| 2210201             |   |   | 住房公积金            | 253,310.00   | 253,310.00   | 0.00       |

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理。

#### （一）年度部门预算收入情况。

广汉市第五幼儿园 2020 年初结转和结余为 0 万元,2020 年预算收入总额为 365.43 万元,其中:教育支出 288.31 万

元，社会保障和就业支出 39.88 万元，医疗卫生与计划生育支出 11.90 万元，住房保障支出 25.33 万元。

## （二）预算执行情况。

### 1、基本支出情况

广汉市第五幼儿园2020年预算支出总额为365.43万元，其中：教育支出213.37万元，社会保障和就业支出39.88万元，医疗卫生与计划生育支出11.90万元，住房保障支出25.33万元。

### 2、项目支出：74.95万元

在工作中：细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职

责制度等，加强单位内部的资产管理工作。本年中没有违反财经纪律的事件发生。

（二）结果应用情况。

2020 年全年度严格按财政局相关预算文件编制预算，根据评估结果单位进行了整改。最终圆满的完成全年的绩效任务。

#### **四、评价结论及建议**

（一）评价结论。

|                                                                                                |           |               |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|----|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 附件8                                                                                            |           |               |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 2020年部门整体支出绩效评价指标体系                                                                            |           |               |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 一级指标                                                                                           | 二级指标      | 三级指标          | 分值 | 指标解释                                                    | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| 预算管理<br>(10分)                                                                                  | 预算编制（5分）  | 预算安排准确性       | 5  | 反映部门（单位）年初预算安排的准确性                                      | 指标得分=（预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金）/预算资金总来源*指标分值，预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算（不含当年中央、省专款）总和                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|                                                                                                | 执行进度（5分）  | 部门总体执行进度      | 4  | 部门（单位）按要求严格预算管理                                         | 部门总体执行进度达96%以上，不扣分；达92%以上，按80%打分；达88%以上，按60%打分；未达到88%，不得分。<br>部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数，财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。                                                                                                                        |  |
| 目标管理<br>(10分)                                                                                  | 绩效目标（10分） | 目标填报          | 2  | 考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标                             | 应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标，发现1个项目扣0.5分；填报内容不规范，发现1处扣0.5分。直至扣完                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 目标量化          | 3  | 考核部门申报绩效目标的量化程度                                         | 专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化，效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分，直至扣完。                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|                                                                                                |           | 目标匹配          | 5  | 考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关                                  | 专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的，发现一个项目扣1分，直至扣完。                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| 部门管理<br>(10分)                                                                                  | 基础管理（4分）  | 管理制度健全性       | 1  | 部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整               | 是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度是否合法、合规、完整；相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|                                                                                                |           | 资金使用合规性       | 1  | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定                          | 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估论证；是否符合部门预算批复的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题扣0.25分。                                                                                                                                                                                                              |  |
|                                                                                                |           | 财务监控有效性       | 2  | 考察部门是否对部门内部、各所属单位，专项资金分配的区（市）县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。       | 对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施，得1分；②监控、监督措施执行有效，得1分。                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|                                                                                                | 行政成本（1分）  | “三公”经费控制      | 1  | 当年“三公”经费预算与当年决算比，反映“三公”经费控制情况                           | 部门“三公”经费决算数一项超预算扣0.5分，两项扣1分。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|                                                                                                | 政府采购（1分）  | 采购规范性         | 1  | 考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性                                  | 采购方式、程序中每一点不规范，扣0.5分，直至扣完。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|                                                                                                | 资产管理（2分）  | 固定资产在利用率      | 1  | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。          | 固定资产在利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。固定资产在利用率达到95%以上得满分。相较95%，每降低5个百分点扣1分，直至扣完。                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|                                                                                                | 信息公开（2分）  | 信息公开          | 2  | 除涉密单位和信息外，考核部门（单位）是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作            | 一项公开工作未完成的扣1分，直至扣完。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
| 履职效能<br>(70分)                                                                                  | 重点任务一     | 任务完成率         |    | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%<br>。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。 | 1.履职效能指标设定，由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值，由评价工作组根据任务重要性在总权重分值（70分）中分配。<br>2.重点任务指标设定，应根据相关重点任务实际情况，设置具体三级指标。其中，任务完成率和满意度指标是共性指标，每一项重点任务均应设定，共性指标分值应占该重点任务权重分值的40%（任务完成率和满意度指标各占20%，如该重点任务不适合做满意度调查，可不设满意度指标，满意度分值合并到任务完成率指标）。关键绩效指标为个性指标，根据具体任务实际确定，每项重点任务至少设定2个关键业绩指标，量化指标不少于1个，个性指标分值应占该重点任务权重分值的60%，由评价工作组按指标重要性进行分配。 |  |
|                                                                                                |           | 服务对象(受益)对象满意度 |    | 根据满意度调查评分                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 关键绩效指标一       |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 关键绩效指标二       |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | .....         |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                | 重点任务二     | 任务完成率         |    | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%<br>。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 服务对象或受益对象满意度  |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 关键绩效指标一       |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | 关键绩效指标二       |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                |           | .....         |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|                                                                                                | .....     |               |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 合计                                                                                             |           |               | 98 |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的实际评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）*100 |           |               |    |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |

存在问题。

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化, 预算编制的合理性需要提高, 预算执行力度还要进一步加强。

2、因单位全额编制少导致经费不足: 日常公用经费不足。

### （三）改进建议。

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。



## 第五部分附表



广汉五幼2020年  
决算报表.xls

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表(续

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

无

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

(本表无数据)

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

无

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

(本表无数据)

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

(本表无数据)