

2021年度 淄博市博山区实验幼儿园 决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

主要承担3—6岁学前适龄儿童的幼儿教育。在上级主管部门的指导下，认真贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥省级示范性幼儿园的示范、辐射作用。具体内容如下： 1、贯彻执行党和国家的教育方针，有关教育的政策、法规 以及上级党委、政府有关教育工作的实施意见，结合我园实际， 提出贯彻落实办法，并组织、监督实施。 2、拟订我国教育事业发展规划和年度计划，加强信息统计 工作，指导、协调发展规划、计划的实施。 3、根据据党中央、国务院《关于深化教育改革全面推进素质教育的决定》、《国务院关于基础教育改革与发展的决定》和 上级党委、政府的要求，指导协调我国教育改革与发展工作，稳步推进学校内部管理体制改革的中小学布局调整。 4、综合管理我国学前教育工作，积极推进素质教育，全面 提高教育质量。 5、负责指导我国的德育体育、卫生与文化艺术、普法教育 和国防教育等工作。 6、组织协调、督促检查、综合指导我国党风廉政建设、行 风建设和反腐败工作。

二、机构设置

本单位内设五个园所，分别是总园、城西园、颜山园、易达园、人民路园。内设4个职能科室，分别是：办公室、财务室、保健室、保教处。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	928.48	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	950.47
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	1.35	八、社会保障和就业支出	39	6.25
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	0.14
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	929.83	本年支出合计	58	956.85
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	27.02	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	956.85	总计	62	956.85

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。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：淄博市博山区实验幼儿园

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		929.83	928.48					1.35
205	教育支出	923.45	922.1					1.35
20502	普通教育	923.45	922.1					1.35
2050201	学前教育	923.45	922.1					1.35
208	社会保障和就业支出	6.25	6.25					
20805	行政事业单位养老支出	6.25	6.25					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.25	6.25					
221	住房保障支出	0.14	0.14					
22102	住房改革支出	0.14	0.14					
2210201	住房公积金	0.14	0.14					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		956.85	626.7	330.15			
205	教育支出	950.47	620.31	330.15			
20502	普通教育	950.47	620.31	330.15			
2050201	学前教育	950.47	620.31	330.15			
208	社会保障和就业支出	6.25	6.25				
20805	行政事业单位养老支出	6.25	6.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.25	6.25				
221	住房保障支出	0.14	0.14				
22102	住房改革支出	0.14	0.14				
2210201	住房公积金	0.14	0.14				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

金额单位：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	928.48	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	949.12	949.12		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	6.25	6.25		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	0.14	0.14		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	928.48	本年支出合计	59	955.5	955.5		

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
年初财政拨款结转和结余	28	27.02	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	27.02		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	955.5	总计	64	955.5	955.5		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园 公开05表
金额单位：万元

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		955.5	625.35	330.15
205	教育支出	949.12	618.97	330.15
20502	普通教育	949.12	618.97	330.15
2050201	学前教育	949.12	618.97	330.15
208	社会保障和就业支出	6.25	6.25	
20805	行政事业单位养老支出	6.25	6.25	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.25	6.25	
221	住房保障支出	0.14	0.14	
22102	住房改革支出	0.14	0.14	
2210201	住房公积金	0.14	0.14	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园 公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	521.84	302	商品和服务支出	82.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	146.08	30201	办公费	3.31	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	81.28	30202	印刷费	1.96	30702	国外债务付息	
30103	奖金	18.13	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	149.93	30205	水费	0.59	310	资本性支出	12.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.77	30206	电费	4.07	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.25	30207	邮电费	2.34	31002	办公设备购置	2.58
30110	职工基本医疗保险缴费	22.39	30208	取暖费	7	31003	专用设备购置	9.47
30111	公务员医疗补助缴费	11	30209	物业管理费	3.05	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.83	30211	差旅费	0.33	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	34.24	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	27.74	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.78	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	5.81	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	8.78	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	22.93	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.33	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.06	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.72	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	1.32	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.17	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		530.61	公用经费合计					94.74

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

公开07表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.75		2.5		2.5	0.25	0.06		0.06		0.06	

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”经费年初预算数；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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

公开08表
金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

公开09表
金额单位：万元

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

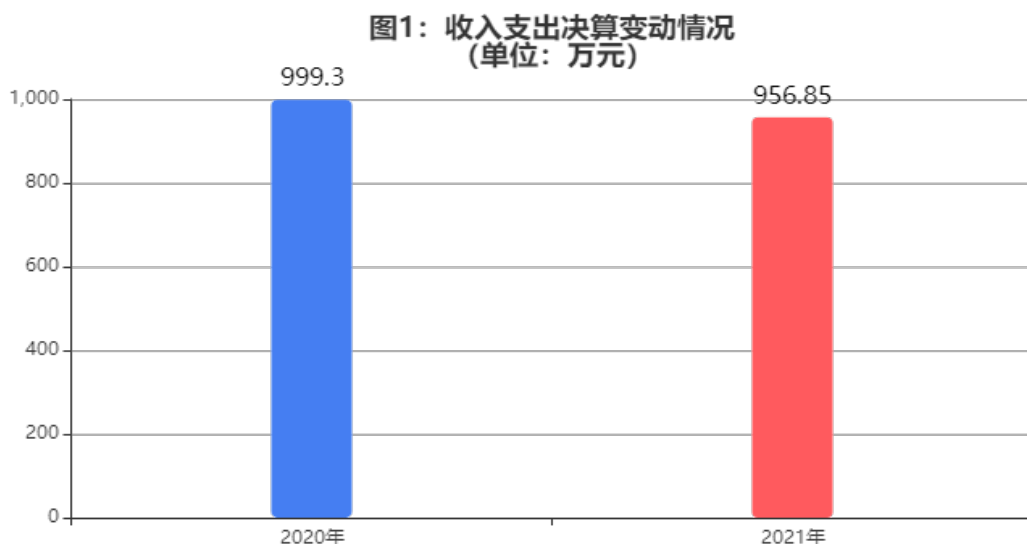
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计956.85万元。与2020年度相比，收、支总计各减少42.45万元，下降4.25%。主要是生均公用经费减少。

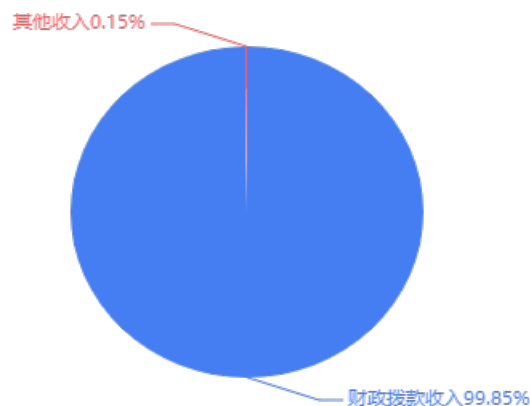


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计929.83万元，其中：财政拨款收入928.48万元，占99.85%；其他收入1.35万元，占0.15%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入928.48万元。与2020年度相比，增加247.09万元，增长36.26%。主要是幼儿和教职工人数增加，导致收入增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。与2020年度相比，减少290.50万元，下降100.00%。主要是事业收入纳入财政拨款收入中，导致事业收入减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。

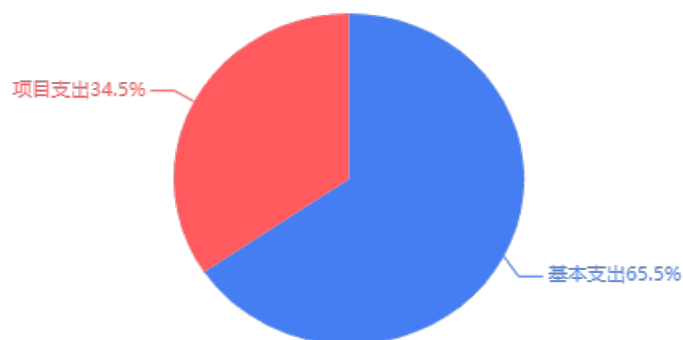
6、其他收入1.35万元。与2020年度相比，减少0.15万元，下降10.00%。主要是上年是捐赠收入，本年是拨款2021拨款2020已上交专户未拨付资金，所以其他收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计956.85万元，其中：基本支出626.70万元，占65.50%；项目支出330.15万元，占34.50%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出626.70万元。与2020年度相比，减少177.88万元，下降22.11%。主要是非税人员工资由基本支出列入项目支出，所以基本支出减少。

2、项目支出330.15万元。与2020年度相比，增加315.25万元，增长2,115.77%。主要是非税人员工资列入项目支出，所以项目支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

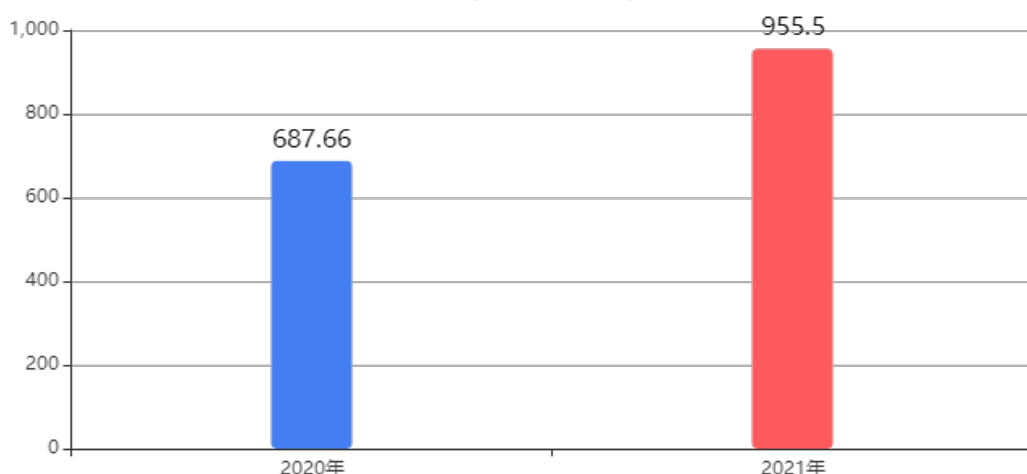
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计955.50万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加267.84万元，增长38.95%。主要是主要是幼儿和教职工人数增加，导致收入增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

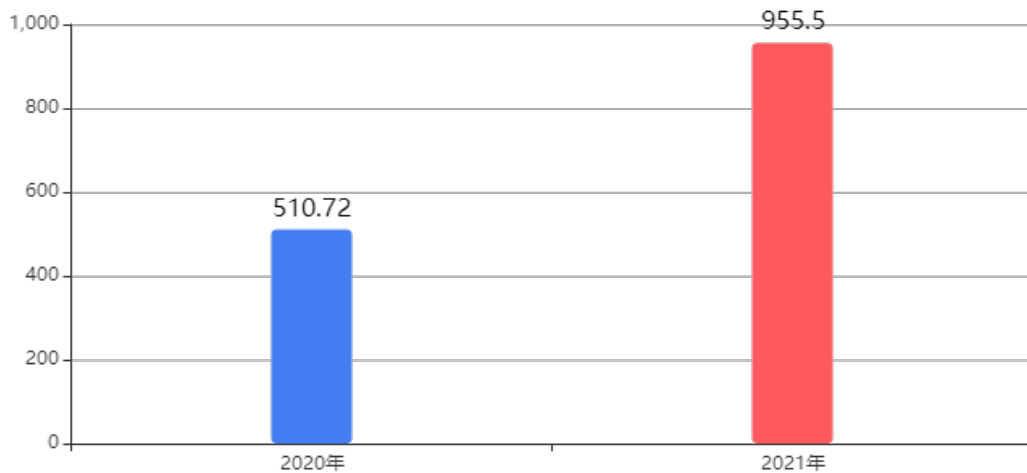


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出955.50万元，占本年支出合计的99.86%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加444.78万元，增长87.09%。主要是主要是幼儿和教职工人数增加，导致支出增加。

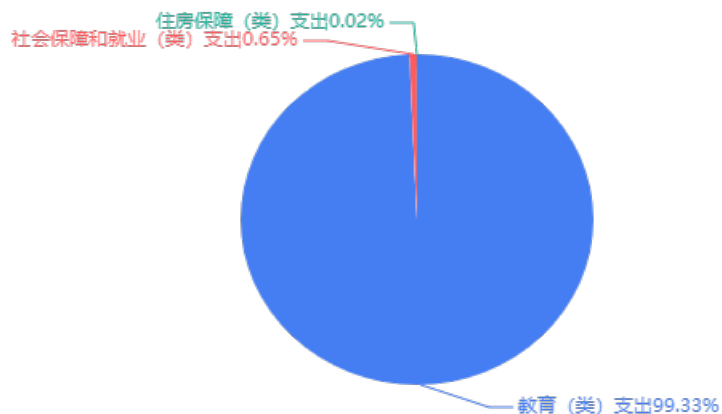
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出955.50万元，主要用于以下方面：教育(类)支出949.12万元，占99.33%；社会保障和就业(类)支出6.25万元，占0.65%；住房保障(类)支出0.14万元，占0.02%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,125.08万元，支出决算为955.50万元，完成年初预算的84.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位压缩开支，部分未支出。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为1,125.08万元，支出决算为949.12万元，完成年初预算的84.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位压缩开支，部分未支出。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为6.25万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算时社会保障和就业支出列入教育支出。

3、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为0.14万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算时住房保障支出支出列入教育支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算625.35万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费530.61万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费94.74万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

七、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”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2.75万元，支出决算为0.06万元，比年初预算减少2.69万元，完成年初预算的2.18%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位压减经费开支，部分未支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为2.50万元，支出决算为0.06万元，比年初预算减少2.44万元，完成年初预算的2.40%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位压减经费开支，部分未支出。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年0使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.06万元，主要是送餐车下半年搬园拉货运行费。截至2021年12月31日，0财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为0.25万元，支出决算为0.00万元，比年初预算减少0.25万元，决算数小于年初预算数的主要原因是单位压减经费开支，部分未支出。其中：

国内接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额14.05万元，其中：政府采购货物支出14.05万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

（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，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是幼儿送餐车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金321.26万元，占单位预算项目支出总额的97.31%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。淄博市博山区实验幼儿园2021年度区级预算项目支出绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目自评等级优秀占比100%。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及非在编人员工资支出等1个项目的绩效自评结果。

1. 非在编人员工资支出项目绩效自评综述：项目资金已全部到位，资金到位率96.73%，预算执行率100%，自评得分96.73分。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：指用于学前教育的日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

十八、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指行政事业单位按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比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市博山区实验幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	非在编人员工资支出	96.73	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		非在编人员工资支出			预算分类	部门预算		
主管部门及代码		[133]教育口			实施单位	[133020]淄博市博山区实验幼儿园		
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	321.26	321.26	321.26	10.00	100.00%	10.00	
	一、本级财政资金	321.26	321.26	321.26	-	100.00%	-	
	二、上级财政资金	0	0	0	-	-	-	
	三、其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	计划按时按量发放非税人员工资，保证教师队伍稳定，保证教育教学秩序正常进行。				及时发放了教职工 104 人的工资，工资发放及时率达到了 100%，保障了教育教学正常开展。			
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	聘用教职工人员数	≥133 人	104 人	15	11.73	预算受限，延至下一年进行
		时效指标	按月及时发放工资	及时	及时	10	10	
		质量指标	工资发放覆盖率	=100%	100%	15	15	
		成本指标	非在编人员项目经费	≤ 321.26 万元	321.26 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	保证幼儿园教师队伍稳定	显著	显著	10	10	
		社会效益	保证教育教学秩序正常进行	显著	显著	10	10	
		可持续影响	持续保障教学质量的提升	显著	显著	10	10	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	主管部门满意度	≥98%	98%	10	10	
	总分					100	96.73	

淄博市博山区实验幼儿园 非在编人员工资支出项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

我园 2021 年预计支付非在编人员工资支出资金 321.26 万元。

根据《山东省学前教育规定》、淄博市人民政府《关于加快学前教育改革发展的实施意见》，我园依法保障教师工资福利待遇发放和社会保险费缴纳，保证其平均工资不得低于本地区城镇职工平均工资水平，并按规定参加职工社会保险。一、我园现有园所三处，33 个教学班，1156 名幼儿，在编教师 37 人，总量控制教师 9 人，非在编教职工 94 人。按照 2020 年 10 月非在编工资数 294179.83 元*12 个月，加每年省里提高最低工资标准约 150 元左右/人/月和幼儿园每年提高教职工整体待遇 240 元左右/人/月，2021 年预计非在编教职工工资保险取暖费等支出 400.98 万元；二、根据区政府和教体局指示，博山区实验幼儿园易达园 2021 年开园招生六个月，预计 6 个教学班，180 名幼儿，按照师生比 1: 7 的标准，总量控制教师 13 人，非在编教职工 13 人。按照 2020 年 10 月非在编工资平均数 3547.75 元*13 人*9 个月，2021 年预计非在编教职工工资保险取暖费等支出 41.90 万元；

三、根据区政府和教体局指示，博山区学前教育培训中心 2021 年开园招生六个月，预计 12 个教学班，360 名幼儿，按照师生比 1: 7 的标准，总量控制教师 25 人，非在编教职工 26 人。按照 2020 年 10 月非在编工资平均数 3547. 75 元*26 人*9 个月, 2021 年预计非在编教职工工资保险取暖费等支出 83. 80 万元。总合计 526. 68 万元，从非税收入中支付。

因两所新开园招生未达到预计人数，聘用非在编人员数量减少；同时因财政资金问题，2021 年 12 月非在编人员工资未及时发放。导致实际需要资金为 321. 26 万元。

（二）项目绩效目标。

及时发放教职工的工资，保障了教育教学正常开展。为幼儿接受优质高效的教育创造良好条件，搭建健康快乐成长的平台，创建让家长满意，让社会满意的幼儿园。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，完善幼儿园财务管理制度，创新项目资金管理机制，强化项目资金监督，保证非在编人员工资支出项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性，达到项目资金能够更好为幼儿服务的社会效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：主要考核项目决策、项目管理、项目绩效三个方面。

评价方法：采取查阅资料、现场检查等方式进行。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备：在单位领导的高度重视下，各部门职责明确，做好各项前期准备工作。

2、组织实施：成立绩效评价专项工作领导小组下设办公室

组 长：白玉荣 党支部书记、园长

副组长：谢卫华

成 员：刘 佳 李清春

领导小组下设办公室，负责工作的统筹开展。

主 任：常 颖

成 员：孟 佳 王清宝 杨亚男 苏峰

3、分析评价。

采取查阅资料、现场检查的方式综合评价，按照评价量化指标表组织实施，打出具体分值 100 分，并撰写报告、各部门职责

明确，做好相关评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

项目资金已全部到位，资金到位率 96.73%，预算执行率 100%，自评得分 96.73 分。项目评分表，详见附件。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

我园依据《山东省学前教育规定》、《关于加快学前教育改革发展的实施意见》、《淄博市数字幼儿园建设指导意见》要求，有计划有步骤地开展了一系列专项资金使用工作。

（1）召开三重一大会议，形成专项资金申报及使用决议。

（2）统计 2021 年度在册非在编教职工名单。

（3）查阅 2021 年度每月教职工考勤统计表。

（二）项目过程情况。

每月按时向财政部门申请资金，按照办公室统计的教职工考勤，及时制作工资表，按时发放非在编教职工工资。

（三）项目产出情况。

随着项目资金的落实，保障了教职工生活和工作，大大的提高了教职工的工作积极性，有利于教育教学秩序顺利开展。

（四）项目效益情况。

项目预期目标完成程度：2021 年度项目预期目标已经完成。

项目实施对经济和社会的影响：项目完成后，教师每月及时收到工资，情绪心态良好，有利于教育教学秩序顺利开展，保障了教育教学质量和实验幼儿园的社会声誉。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

本年度非在编人员工资支出项目绩效评价受制于资金情况等因素，也存在一些不足，我们要正确认识和分析这些不足，有利于今后更好开展绩效评价工作。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

淄博市博山区实验幼儿园

2022 年 6 月

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	5
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	2.5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	6.73
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	5
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5