

2022年度 桓台县实验幼儿园决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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

(一) 为学龄前儿童提供保育和教育服务;

(二) 全面贯彻执行政党的教育方针、政策及相关的法律法规;

(三) 贯彻保育和教育相结合的原则, 创设与幼儿的教育和发展相适应的和谐环境, 引导幼儿个性的健康发展;

(四) 负责保障幼儿的身体健康, 培养幼儿的良好生活、卫生习惯; 负责促进幼儿的智力发展;

(五) 负责培养幼儿热爱祖国的情感以及良好的品德行为;

(六) 负责建立、健全卫生保健制度、安全防护制度及应急机制, 及时消除隐患, 预防发生事故;

(七) 承办举办单位交办的其它事项。

二、机构设置

本单位内设7个职能处室, 分别是: 办公室、保教处、卫生保健室、党委办公室、安全办公室、财务室、膳食科。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：桓台县实验幼儿园

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	2049.95	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	1692.34
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0.05	八、社会保障和就业支出	39	209.32
	9		九、卫生健康支出	40	97.33
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	128.84
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	2050	本年支出合计	58	2127.83
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	105.19	年末结转和结余	60	27.36
	30			61	
总计	31	2155.19	总计	62	2155.19

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

单位：桓台县实验幼儿园

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2050	2049.95	0	0	0	0	0.05
205	教育支出	1614.51	1614.46	0	0	0	0	0.05
20502	普通教育	1614.51	1614.46	0	0	0	0	0.05
2050201	学前教育	1606.17	1606.12	0	0	0	0	0.05
2050299	其他普通教育支出	8.34	8.34	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	209.32	209.32	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	199.58	199.58	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	45.93	45.93	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.84	152.84	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.82	0.82	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	97.33	97.33	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	97.33	97.33	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	68.74	68.74	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	28.59	28.59	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	128.84	128.84	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	128.84	128.84	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	128.84	128.84	0	0	0	0	0

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：桓台县实验幼儿园

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2127.83	1707.43	420.4	0	0	0
205	教育支出	1692.34	1271.94	420.4	0	0	0
20502	普通教育	1692.34	1271.94	420.4	0	0	0
2050201	学前教育	1684	1263.6	420.4	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	8.34	8.34	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	209.32	209.32	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	199.58	199.58	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	45.93	45.93	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.84	152.84	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.82	0.82	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0	0	0	0
210	卫生健康支出	97.33	97.33	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	97.33	97.33	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	68.74	68.74	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	28.59	28.59	0	0	0	0
221	住房保障支出	128.84	128.84	0	0	0	0
22102	住房改革支出	128.84	128.84	0	0	0	0
2210201	住房公积金	128.84	128.84	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：桓台县实验幼儿园

公开04表
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	2049.95	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	1692.28	1692.28	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	209.32	209.32	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	97.33	97.33	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	128.84	128.84	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	2049.95	本年支出合计	59	2127.78	2127.78	0	0

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	105.19	年末财政拨款结转和结余	60	27.36	27.36	0	0
一般公共预算财政拨款	29	105.19		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	2155.14	总计	64	2155.14	2155.14	0	0

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：桓台县实验幼儿园

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
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		2127.78	1707.43	420.35
205	教育支出	1692.28	1271.94	420.35
20502	普通教育	1692.28	1271.94	420.35
2050201	学前教育	1683.94	1263.6	420.35
2050299	其他普通教育支出	8.34	8.34	0
208	社会保障和就业支出	209.32	209.32	0
20805	行政事业单位养老支出	199.58	199.58	0
2080502	事业单位离退休	45.93	45.93	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.84	152.84	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.82	0.82	0
20899	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0
2089999	其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0
210	卫生健康支出	97.33	97.33	0
21011	行政事业单位医疗	97.33	97.33	0
2101102	事业单位医疗	68.74	68.74	0
2101103	公务员医疗补助	28.59	28.59	0
221	住房保障支出	128.84	128.84	0
22102	住房改革支出	128.84	128.84	0
2210201	住房公积金	128.84	128.84	0

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明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：桓台县实验幼儿园

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	1634.8	302	商品和服务支出	22.45	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	412.61	30201	办公费		30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	135.17	30202	印刷费		30702	国外债务付息	0
30103	奖金	385.31	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	312.15	30205	水费		0310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	152.84	30206	电费		031001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	0.82	30207	邮电费		031002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	68.74	30208	取暖费		031003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	28.59	30209	物业管理费	4.09	031005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	9.74	30211	差旅费		031006	大型修缮	0
30113	住房公积金	128.84	30212	因公出国（境）费用		031007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费		030213	维修（护）费		031008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出		030214	租赁费		031009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	50.18	30215	会议费		031010	安置补助	0
30301	离休费		030216	培训费		031011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	45.93	30217	公务接待费		031012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费		030218	专用材料费		031013	公务用车购置	0
30304	抚恤金		030224	被装购置费		031019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助		030225	专用燃料费		031021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费		030226	劳务费		031022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助		030227	委托业务费		031099	其他资本性支出	0
30308	助学金		030228	工会经费	16.14	312	对企业补助	0
30309	奖励金	4.25	30229	福利费		031201	资本金注入	0

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		030231	公务用车运行维护费		031203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用	2.22	31204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出		031299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	0	
						39907	国家赔偿费用支出	0	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
人员经费合计		1684.98	公用经费合计						22.45

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：桓台县实验幼儿园

公开07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
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：桓台县实验幼儿园

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：桓台县实验幼儿园

公开09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	

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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

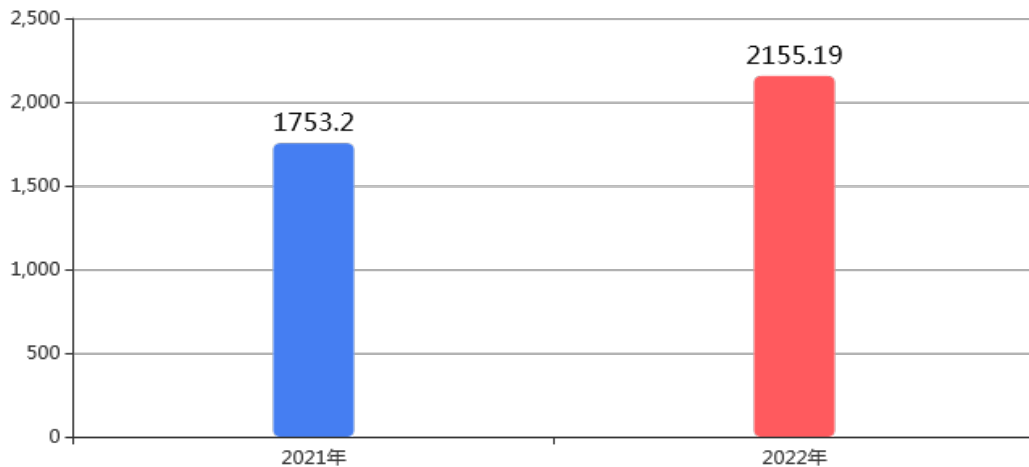
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为2,155.19万元。与2021年度相比，收、支总计各增加401.99万元，增长22.93%。主要是教师职称晋升、薪级变动及新分教师增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

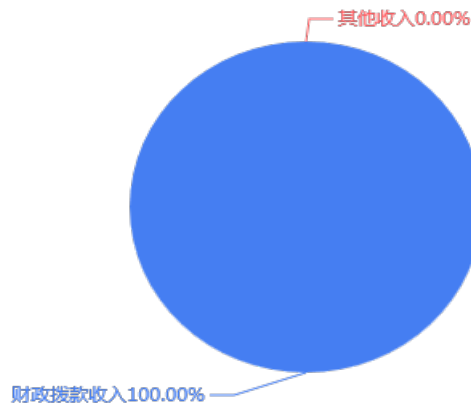


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计2,050万元，其中：财政拨款收入2,049.95万元，占100%；其他收入0.05万元，占0%。

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2,049.95万元。与2021年度相比，增加527.27万元，增长34.63%。主要是教师职称晋升、薪级变动及新分教师增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2021年度相比，减少102.35万元，下降100%。主要是2021年第二季度开始，事业收入纳入财政统筹，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0万元。与上年决算数一致。

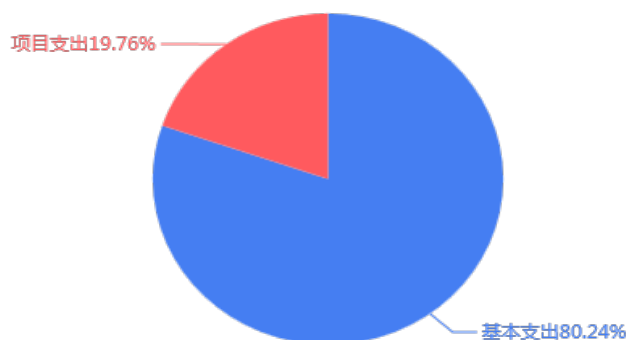
6、其他收入0.05万元。与2021年度相比，减少0.51万元，下降91.07%。主要是退个税手续费减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计2,127.83万元，其中：基本支出1,707.43万元，占80.24%；项目支出420.4万元，占19.76%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,707.43万元。与2021年度相比，增加235.81万元，增长16.02%。主要是教师职称晋升、薪级变动及新分教师增加。

2、项目支出420.4万元。与2021年度相比，增加244.01万元，增长138.34%。主要是2021年项目支出为幼儿园公用经费，2022年增加了日常运行支出，导致项目支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

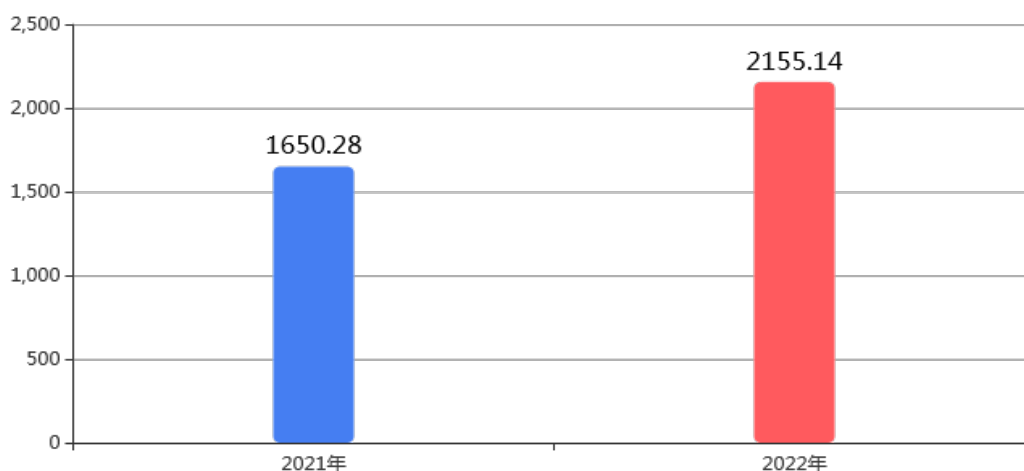
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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

2022年度财政拨款收、支总计均为2,155.14万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加504.86万元，增长30.59%。主要是教师职称晋升、薪级变动及新分教师增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

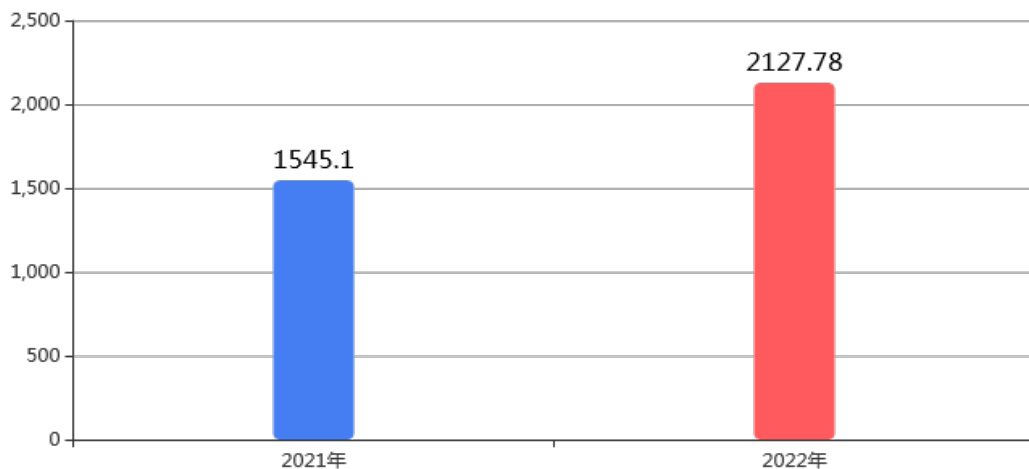


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2,127.78万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加582.68万元，增长37.71%。主要是教师职称晋升、薪级变动及新分教师增加。

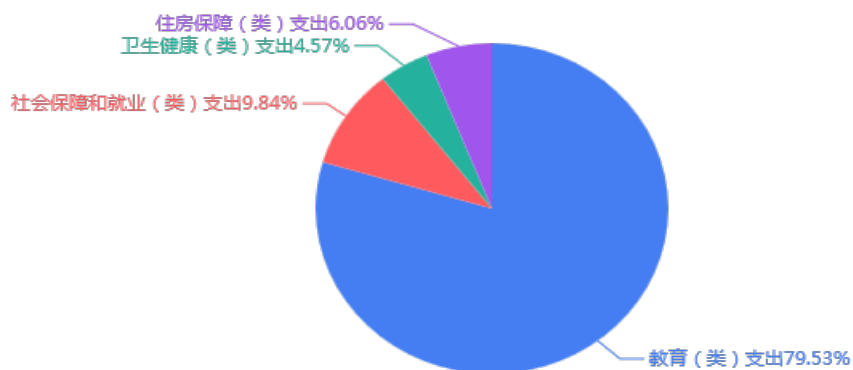
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2,127.78万元，主要用于以下方面：教育(类)支出1,692.28万元，占79.53%；社会保障和就业(类)支出209.32万元，占9.84%；卫生健康(类)支出97.33万元，占4.57%；住房保障(类)支出128.84万元，占6.06%。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,436.75万元，支出决算为2,127.78万元，完成年初预算的87.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情反复导致停课停学。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为2,028.78万元，支出决算为1,683.94万元，完成年初预算的83%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情反复导致停课停学。

2、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为8.34万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加东岳奖励金、安保经费等其他普通教育支出。

3、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(项)。年初预算为49.75万元，支出决算为45.93万元，完成年初预算的92.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是职业年金记实实际低于预算。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为115.83万元，支出决算为152.84万元，完成年初预算的131.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是社会保险基数调增。

5、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57.92万元，支

出决算为0.82万元，完成年初预算的1.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际无此项支出，预算收回，年中人员辞职，追加部分预算。

6、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为7.98万元，支出决算为9.74万元，完成年初预算的122.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是社会保险基数调增。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为57.92万元，支出决算为68.74万元，完成年初预算的118.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是社会保险基数调增。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为21.72万元，支出决算为28.59万元，完成年初预算的131.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是社会保险基数调增。

9、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96.86万元，支出决算为128.84万元，完成年初预算的133.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是公积金基数调增。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,707.43万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,684.98万元，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、奖励金等。

公用经费22.45万元，主要包括：物业管理费、工会经费、其他交通费用等。

七、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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2022年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2022年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，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0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额165.72万元，其中：政府采购货物支出16.62万元、政府采购工程支出149.1万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额165.72万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额165.72万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022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0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目8个，涉及预算资金488.61万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对日常运行支出、幼儿园公用经费等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金437.97万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。桓台县实验幼儿园2022年度县级预算绩效自评的8个项目中，8个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，需进一步加强绩效运行监控工作，提质增效，使项目资金效益最大化。

今年在单位决算中反映了2022年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及日常运行支出、幼儿园公用经费等2个项目的绩效自评表。

1. 日常运行支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为253.47万元，执行数为253.47万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目目标合理，指标明确，项目资金使用规范，符合相关财务管理制度规定。发现的主要问题及原因：预算的全面、细致程度有待加强。下一步改进措施：加强项目绩效运行监控工作，全面考虑，提质增效，发挥项目资金效益最大化。

2. 幼儿园公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.56分。全年预算数为184.5万元，执行数为184.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目目标合理，项目资金使用规范，符合相关财务管理制度规定。

发现的主要问题及原因：由于考虑不够全面，部分项目产出指标低于预期。下一步改进措施：精准测算，科学设立指标值全面考虑，提质增效，发挥项目资金效益最大化。

2022年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。日常运行支出项目，绩效评价得分为100.00分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

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)：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十八、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(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、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)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金

(项)：反映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

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县实验幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	日常运行支出	100	优
2	幼儿园公用经费	97.56	优
3	学校安保经费	100	优
4	学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助	100	优
5	东岳奖励金等	100	优
6	支持学前教育发展、义务教育薄弱环节与能力提升	100	优
7	桓台县实验幼儿园购置儿童床	99.54	优
8	桓台县实验幼儿园伙房更新设备	99.54	优

备注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	日常运行支出							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县实验幼儿园			
项目预算执行情况 (10分) (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	253.47	253.47	253.47	10	100%	10	
	其中：财政拨款	253.47	253.47	253.47	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	认真落实《幼儿园教育指导纲要》精神，保障 90 多名教职工工资，提高教师工作积极性，保障幼儿园各项办公、业务经费的支出，及时完成各项保育教育工作，完善幼儿园基本设施，维护各项设施正常运转。			2022 年度保障了教职工工资按时发放，确保幼儿园保育工作的达标率和完成时效，保障幼儿园各项办公、业务经费的支出，维护学校基本设施正常运转，有效提高了教师工作积极性，促进幼儿园不断发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	幼儿教师人数	≥92 人	92 人	12	12	
		质量指标	幼儿园保育达标率	=100%	100%	12	12	
		时效指标	保育工作完成及时率	=100%	100%	13	13	
		成本指标	日常运行支出总费用	≤253.47 万元	253.47 万元	13	13	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	完善学校基本设施	持续完善	持续完善	10	10	
			提高教师工作积极性	明显提高	明显提高	10	10	
		可持续影响指标	保障园区工作正常开展	持续保障	持续保障	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿教师满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	幼儿园公用经费							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县实验幼儿园			
项目预算执行情况 (10分) (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	227.15	184.5	184.5	10	100%	10	
	其中：财政拨款	227.15	184.5	184.5	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	<p>为支持扩大普惠性学前教育资源，按照《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》规定，落实2000多名幼儿生均公用经费，满足幼儿园教学需求，保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等，促进学前教育事业持续健康发展。</p>			<p>2022年度幼儿园做好了在园幼儿的保育教育工作，满足了在园幼儿教师的办公需求，幼儿园日常工作及时、达标，有效的提升了幼儿综合素质和教师的专业水平，保障幼儿园的正常运转。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	在园幼儿人数	≥2914人	2272人	10	7.8	年度指标值设置偏高；下一步精准测算科学设立指标值。
			在园幼儿教师人数	≥214人	209人	10	9.76	年度指标值设置偏高；下一步精准测算科学设立指标值。
		质量指标	幼儿园保育教育工作达标率	≥98%	98%	10	10	
		时效指标	保育教育活动完成及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	学前教育公用经费标准	≤810元/生	810元/生	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障幼儿园教学需求	有效保障	有效保障	7	7	
			提升办学水平	明显提升	明显提升	7	7	
			提升幼儿综合素质	明显提升	明显提升	8	8	
		可持续影响指标	促进学前教育事业持续健康发展	持续促进	持续促进	8	8	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿园师生满意率	≥98%	98%	10	10	
	总分					100	97.56	

2022年度日常运行支出 绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

桓台县实验幼儿园现有教职工92人，幼儿800余人，分设小、中、大不同年龄阶段的班级，共19个班。根据桓台县物价局 桓台县教育体育局 桓台县财政局转发《关于明确幼儿园收费管理有关问题的通知》的通知，幼儿园可按规定向幼儿家长收取保育教育费。日常工作经费主要有教师培训、水电、取暖费、交通差旅、邮电、资产购置、房屋及设备的日常维修维护等正常办园费用支出。

（二）项目预算和支出情况

根据《关于明确幼儿园收费管理有关问题的通知》的要求，2022年度幼儿园在园幼儿800余名，预算资金253.47万元，包括一号教学楼和综合厅加固改造工程104.37万元，人员工资保障147.2万元，其他费用1.9万元。资金到位率为100%，实际支出253.47万元，预算执行率为100%。

（三）项目内容和实施情况

2022年度，桓台县实验幼儿园按计划完成日常运行支出项目下的一号教学楼和综合厅加固改造工程、在职人员工资保障、其他费用等各项支出。

（四）项目绩效目标

认真落实《幼儿园教育指导纲要》精神，保障教职工工资，提高教师工作积极性，保障幼儿园各项办公、业务经费的支出，及时完成各项保育教育工作，完善幼儿园基本设施，维护各项设施正常运转。科学规划经费使用，确保经费的有效投入，保证计划与目标有序、优质达成。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

通过对日常运行支出项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，全面实施预算绩效管理，总结项目实施过程中的经验，揭示资金管理和项目组织实施中存在的问题，分析原因，建立科学、合理的项目支出评价体系，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象。桓台县实验幼儿园实施的2022年度日常运行支出项目，涉及预算资金253.47万元。

2. 评价范围。对2022年度日常运行支出项目所包含的一号教学楼和综合厅加固改造工程、在职人员工资保障、其他费用等各项支出完成情况开展评价。

（三）评价指标体系

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为11个二级指标；二级指标下面分为16个三级指标。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2022年日常运行支出项目绩效评价得分为100分，评价等级为“优”。

日常运行支出项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	40	100%
效 益	20	20	100%
总 分	100	100	100%

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标分析

决策指标满分20分，得分20分，得分率100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性5个三级指标。本项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，申请资料完整；绩效目标基本合理，绩效指标明确，与项目单位职责相关性高。

2. 过程指标分析

过程指标满分20分，得分20分，得分率100%。包括资金管理、组织实施2个二级指标以及资金执行率、资金使用合规性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性5个三级指标。本项目资金已及时拨付到位，制度文件齐全，制度执行有效，各部门职责分工明确，项目实施符合相关文件要求，预算执行率100%，资金使用合规。

3. 产出指标分析

产出指标满分40分，得分40分，得分率100%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率4个三级指标。该项目各项产出指标完成较好，实际完成率、达标率、及时性、成本等均在可控范围内，幼儿园各项费用按时支付使得各项业务及时完成。

4. 效益指标分析

效益指标满分20分，得分20分，得分率100%。包括实施效益、满意度2个二级指标以及社会效益、服务对象满意度2个三级指标。项目的实施保证了幼儿园各项教育教学活动正常开展，得到上级领导、家长及社会的一致好评，社会效益较好，有效促进了学前教育的发展。

（三）取得的成效

加强了幼儿园资金支出管理、增强资金绩效理念、优化支出结构、强化资金管理水平和提高资金使用效益，为以后合理配置资源提供了重要依据。

（四）存在的问题

预算的全面细致上有待加强，绩效指标的设置可以更加具体化，更好的反映项目资金的产出和效果。

四、意见建议

（一）进一步强化绩效目标管理，提升绩效管理水平和做到重点突出，能清晰反映资金的核心产出和效果，力求精简准确、定量细化。

（二）规范财务管理，严格执行各项财经法律法规制度，强化责任意识，不断提升财务管理水平，确保项目资金安全有效使用。