

2021年度 桓台县第二小学决算

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

（一）研究制定本单位党的建设规划并指导实施。负责对学校党的建设重大问题进行调查研究，向上级部门提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责起草本单位有关政府规范性文件，拟订本单位教育和体育改革与发展的政策、规则并组织实施。

（三）实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（四）全面贯彻执行党的教育方针、政策及相关的法律法规。

（五）负责实施素质教育，提高教学质量，使适龄儿童在品德、智力、体质等方面全面发展。

（六）负责按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量。

（七）负责建立健全安全制度和应急机制，对学生进行安全教育，加强管理，及时消除隐患，预防发生事故。

（八）承办举办单位交办的其它事项。

二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：办公室、教导处、教育处、安全办、总务处、信息技术中心、计财处、幼儿园。

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：桓台县第二小学

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	3212.61	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	54.87	五、教育支出	36	3021.71
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		八、社会保障和就业支出	39	73.06
	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	172.71
	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	3267.48	本年支出合计	58	3267.48
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3267.48	总计	62	3267.48

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：桓台县第二小学

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3267.48	3212.61		54.87			
205	教育支出	3021.71	2966.84		54.87			
20502	普通教育	3009.86	2954.99		54.87			
2050201	学前教育	239.89	185.02		54.87			
2050202	小学教育	2096.01	2096.01					
2050299	其他普通教育支出	673.96	673.96					
20509	教育费附加安排的支出	11.85	11.85					
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.85	11.85					
208	社会保障和就业支出	73.06	73.06					
20805	行政事业单位养老支出	71.71	71.71					
2080502	事业单位离退休	68.53	68.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.18	3.18					
20899	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36					
221	住房保障支出	172.71	172.71					
22102	住房改革支出	172.71	172.71					
2210201	住房公积金	172.71	172.71					

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：桓台县第二小学

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		3267.48	2316.91	950.57			
205	教育支出	3021.71	2071.14	950.57			
20502	普通教育	3009.86	2071.14	938.72			
2050201	学前教育	239.89		239.89			
2050202	小学教育	2096.01	1995.24	100.77			
2050299	其他普通教育支出	673.96	75.9	598.06			
20509	教育费附加安排的支出	11.85		11.85			
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.85		11.85			
208	社会保障和就业支出	73.06	73.06				
20805	行政事业单位养老支出	71.71	71.71				
2080502	事业单位离退休	68.53	68.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.18	3.18				
20899	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36				
221	住房保障支出	172.71	172.71				
22102	住房改革支出	172.71	172.71				
2210201	住房公积金	172.71	172.71				

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

单位：桓台县第二小学

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	3212.61	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2966.84	2966.84		
	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	73.06	73.06		
	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	172.71	172.71		
	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	3212.61	本年支出合计	59	3212.61	3212.61		

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		年末财政拨款结转和结余	60				
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	3212.61	总计	64	3212.61	3212.61		

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：桓台县第二小学

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		3212.61	2316.91	895.7
205	教育支出	2966.84	2071.14	895.7
20502	普通教育	2954.99	2071.14	883.85
2050201	学前教育	185.02		185.02
2050202	小学教育	2096.01	1995.24	100.77
2050299	其他普通教育支出	673.96	75.9	598.06
20509	教育费附加安排的支出	11.85		11.85
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.85		11.85
208	社会保障和就业支出	73.06	73.06	
20805	行政事业单位养老支出	71.71	71.71	
2080502	事业单位离退休	68.53	68.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.18	3.18	
20899	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.36	1.36	
221	住房保障支出	172.71	172.71	
22102	住房改革支出	172.71	172.71	
2210201	住房公积金	172.71	172.71	

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

公开06表
金额单位：万元

单位：桓台县第二小学

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	2123.94	302	商品和服务支出	104.63	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	598.62	30201	办公费	15.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	469.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	99.32	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	472.79	30205	水费		310	资本性支出	20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	179.52	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	20
30110	职工基本医疗保险缴费	80.76	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	39.06	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	11.44	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	172.71	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	26.03	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.14	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	68.35	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	11.65	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	68.35	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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		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	24.83	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		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	3.72	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		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	22.73	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		2192.28	公用经费合计					124.63

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：桓台县第二小学

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		
		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。

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：桓台县第二小学

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：桓台县第二小学

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。

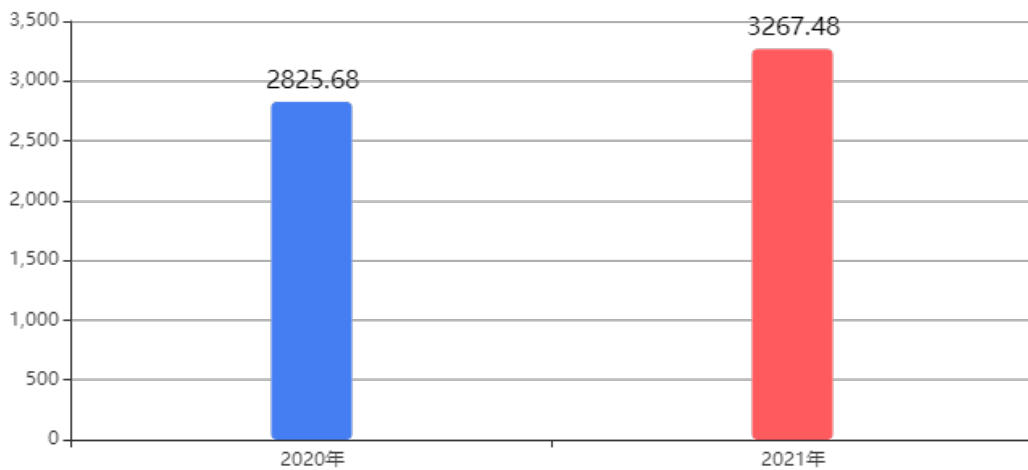
第三部分

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3267.48万元。与2020年度相比，收、支总计各增加441.80万元，增长15.64%。主要是：新分教师及教师职称变动，人员工资增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

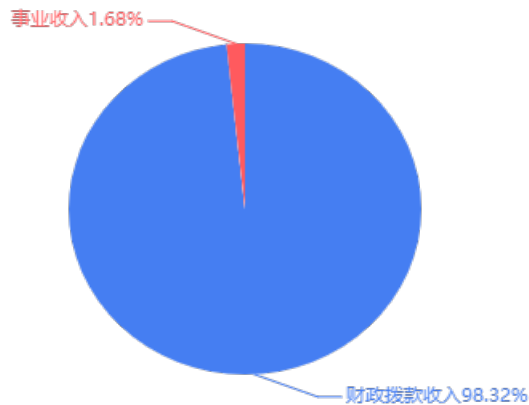


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3267.48万元，其中：财政拨款收入3212.61万元，占98.32%；事业收入54.87万元，占1.68%。

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3212.61万元。与2020年度相比，增加588.16万元，增长22.41%。主要是新分教师及教师职称变动，人员工资增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入54.87万元。与2020年度相比，减少146.36万元，下降72.73%。主要是2021第二季度开始，保教费纳入财政拨款项，所以事业收入减少。

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。

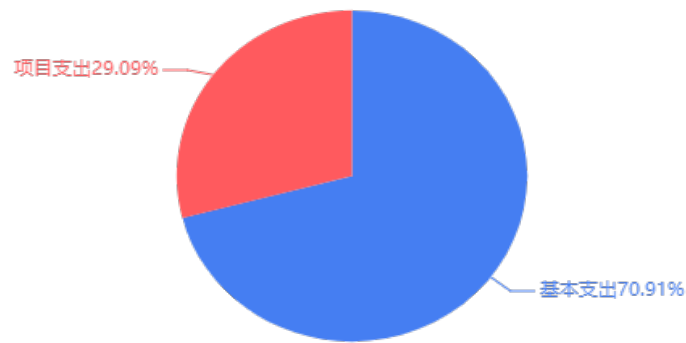
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计3,267.48万元，其中：基本支出2,316.91万元，占70.91%；项目支出950.57万元，占29.09%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,316.91万元。与2020年度相比，减少508.77万元，下降18.01%。主要是按照要求，学前教育对应的支出在2020年决算中列入基本支出，2021年列入项目支出，导致基本支出减少。

2、项目支出950.57万元。与2020年度相比，增加950.57万元，主要是1.按照要求，学前教育对应的支出在2020年决算中列入基本支出，2021年列入项目支出；2.2021年增加了其它普通教育支出和其他教育费附加安排的支出等，导致项目支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

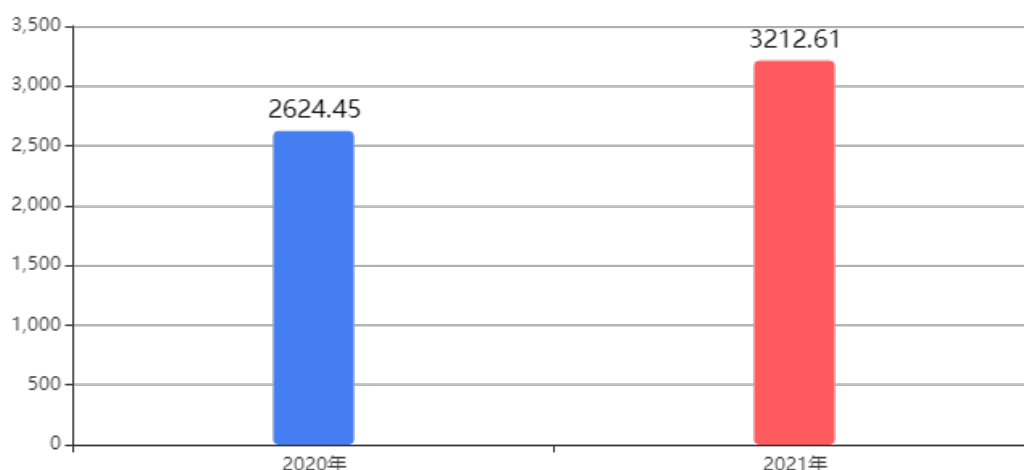
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

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3,212.61万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加588.16万元，增长22.41%。主要是：新分教师及教师职称变动，人员工资增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

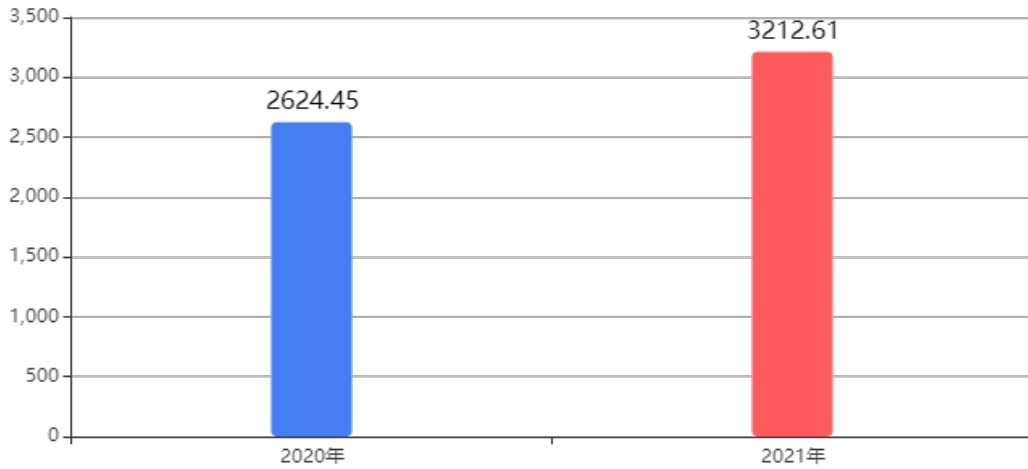


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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3,212.61万元，占本年支出合计的98.32%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加588.16万元，增长22.41%。主要是新分教师及教师职称变动，人员工资增加。

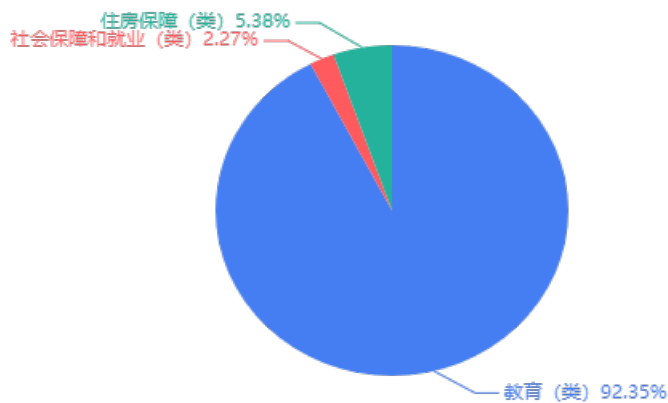
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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3,212.61万元，主要用于以下方面：教育(类)支出2966.84万元，占92.35%；社会保障和就业(类)支出73.06万元，占2.27%；住房保障(类)支出172.71万元，占5.38%。

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2,264.61万元，支出决算为3,212.61万元，完成年初预算的141.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师及教师职称变动，人员工资增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为260.00万元，支出决算为185.02万元，完成年初预算的71.16%。决算数小于年初预算数主要原因是幼儿人数减少。

2、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为1,789.01万元，支出决算为2,096.01万元，完成年初预算的117.16%。决算数大于年初预算数主要原因是新分教师及教师职称变动，人员工资增加。

3、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为673.96万元，决算数大于年初预算数主要原因是功能科目调整。

4、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为11.85万元，决算数大于年初预算数主要原因是功能科目调整。

5、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66.65万元，支出决算为68.53万元，完成年初预算的102.82%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员补贴增长。

6、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0.00万元，

支出决算为3.18万元，决算数大于年初预算数主要原因是功能科目调整。

7、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0.00万元，支出决算为1.36万元，决算数大于年初预算数主要原因是功能科目调整。

8、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148.95万元，支出决算为172.71万元，完成年初预算的115.95%。决算数大于年初预算数主要原因是住房公积金基数调整。

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2,316.91万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,192.28万元，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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费124.63万元，主要包括：办公费、维修（护）费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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

本单位无一般公共预算安排的“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，2021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，2021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。

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260.60万元，其中：政府采购货物支出35.45万元、政府采购工程支出224.25万元、政府采购服务支出0.90万元。授予中小企业合同金额260.60万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额259.60万元，占政府采购支出总额的 99.62%。货物采购授予中小企业合同

金额占货物支出金额的13.60%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的86.05%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.35%。

（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0辆，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年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金215.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对附属幼儿园支出等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金214.00万元。

（二）项目绩效自评结果。桓台县第二小学2021年度县级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2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，绩效目标的设计参考了上一年度数据并结合了本年度的实际情况，目标比较明确合理。但由于2021年学生减少等原因，资金的年初预算与实际收支情况略有不同。项目整个实施过程严格按照预算执行，资金到位及时，资金使用合规合理，组织实施过程制度健

全，行之有效。保证了幼儿园教育教学的需要，各种维修维护都能保质保量的完成，教师培训组织有效，提高了教学的积极性。附属幼儿园项目的有效实施，维持了幼儿园教育的正常运行，促进了幼儿园的稳定发展。

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，以及附属幼儿园支出、教师节捐赠等2个项目的绩效自评结果。

1. 附属幼儿园支出项目绩效自评综述：绩效目标的设计参考了上一年度数据并结合了本年度的实际情况，目标比较明确合理。但由于2021年学生减少等原因，资金的年初预算与实际收支略有不同。项目整个实施过程严格按照预算执行，资金到位及时，资金使用合规合理，组织实施过程制度健全，行之有效。保证了幼儿园教育教学的需要，各种维修维护都能保质保量的完成，教师培训组织有效，提高了教学的积极性。附属幼儿园项目的有效实施，维持了幼儿园教育的正常运行，促进了幼儿园的稳定发展。

2. 教师节捐赠项目绩效自评综述：全年实际收取1万元，实际安排金额1万元，此资金已全部用于学校的教学设备维修费支出，截止2021年12月31日，资金已全部到位，并实施完毕。此项目的实施有效的保障了学校后勤保障运行，促进了学校的平稳正常发展，取得了良好的社会效益，获得了家长、社会的高度评价，促进了学校的可持续发展，总体自评结果优秀。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县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。附属幼儿园支出项目，绩效评价综合得分为98.23分，等级为优。

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)：指学前教育支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：指小学教育支出。

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

十九、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)：指用于教育费附加安排的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：指用于（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、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)：指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的支出。

二十二、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)：指除上述项目以外其它用于社会保障和就业方面的支出。

二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指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

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：桓台县第二小学

填报日期：2022.1.22

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教师节捐赠支出	100	优秀
2	附属幼儿园支出	98.23	优秀
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
...			

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	附属幼儿园支出							
主管部门及代码	[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806006]桓台县第二小学			
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	260	260	214	10.0	82.31%	8.23	
	其中：财政拨款	260	260	214	-	82.31%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	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				
	用于教职工工资、津贴、补贴及福利、社会保障支出、公务费(含取暖费、空调费)、业务费、修缮费、固定资产购置等正常办园费用支出。			2021年,附属幼儿园保教收入支出均为214万元,支出用于人员支出、公务费、业务费、修缮费、固定资产购置等正常办园费用,保障幼儿园正常运转,提高了幼儿园的保教质量。				
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	设备维修维护数量	≥6台	10台	5.00	5	
		数量指标	师资培训人数	≥30人	40人	5.00	5	
		数量指标	幼儿大型活动次数	≥2次	2次	5.00	5	
	时效指标	时效指标	工资发放及时率	=100%	100%	4.00	4	
		时效指标	图书更新及时率	=100%	100%	2.00	2	
		时效指标	教师工资发放及时率	=100%	100%	4.00	4	
	质量指标	质量指标	维修合格率	=100%	100%	5.00	5	
		质量指标	设备日常保养率	=100%	100%	5.00	5	
		质量指标	设备维修完成情况	=100%	100%	5.00	5	
	成本指标	成本指标	幼儿园教学活动经费	≤260万元	214万元	10.00	10	
		项目效益(30分)	社会效益	改善幼儿生活学习环境	显著	显著	15	15
	满意度指标(10分)	可持续影响	提升幼儿园办学水平,为幼儿园可持续培养人才	显著	显著	15	15	
		社会公众或服务对象满意度	学生满意度	≥95%	99%	5.00	5	
	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥95%	100%	5.00	5		
总分					100	98.23		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		教师节捐赠支出						
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806006]桓台县第二小学		
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	1	1	1	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	1	1	1	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	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				
	教师节捐赠费用用于教学设备维修维护支出，改善教学设备，改善教学基础设施，保障教学设备供应。			设备日常维修维护 25 台，及时对巡更系统、网络线路整修、安全监控进行日常维修维护。				
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	电子监控设备(台)	≥20台	40台	10.00	10	
		数量指标	打印机台数	≥20台	25台	5.00	5	
		时效指标	检查维修及时率	=100%	100%	10.00	10	
		数量指标	设备维修完成率	=100%	100%	10.00	10	
		质量指标	维修合格率	=100%	100%	5.00	5	
		成本指标	办公设备维修费用	≤10000元	10000元	10.00	10	
	项目效益(30分)	社会效益	改善办学条件	显著	显著	15	15	
		可持续影响	持续提升办学水平	显著	显著	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	=100%	100%	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：附属幼儿园支出

项目承担单位：桓台县第二小学

项目主管部门：（公章）桓台县教育和体育局

填报日期：2022年5月9日

项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况。桓台县第二小学附属幼儿园现有教职工 49 人，幼儿 500 余人，分设小、中、大不同年龄阶段的班级，共 12 个班。根据淄价字〔2014〕64 号文件，幼儿园可按规定向幼儿家长收取保育教育费。经费支出主要用于教职工工资、津贴、补贴及福利、社会保障支出、公务费（含取暖费、空调费）、业务费、修缮费、固定资产购置等正常办园费用支出。

(二) 项目绩效目标情况。长期目标：认真落实《幼儿园教育指导纲要》精神，保障教职工工资福利、社会保障；保障幼儿园各项办公、业务经费支出；更新户外活动场地；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，努力把幼儿园建设成为一所“高品质、有特色、创一流”的一级园所，保证计划与目标的有序、优质达成。年度目标：附属幼儿园支出：提高幼儿园职工待遇，保障教职工工资福利、社会保障 237 万元；保障幼儿园各项办公、教师培训等业务经费支出 2.5 万元；水电费取暖安保等基本支出 10 万元；进行幼儿园院墙修缮等 7.5 万，图书 3 万等，共计 260 万元。提高保教质量，提供各项保障，维护各项设施正常运转。

二、项目绩效评价工作情况

(一) 项目绩效评价目的、对象和范围。

项目评价的目的：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项

目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

评价对象和范围：桓台县第二小学附属幼儿园支出项目中支出的所有内容。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

项目绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等有关法律、法规、规定为评价原则，以预先制定的目标、计划、预算和定额等数据作为评价的标准。评价方法主要采用比较法和因素分析法。

（三）项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。4月12日-4月16日，确定绩效评价对象及范围，研究制定绩效评价工作方案；

2. 组织实施。4月19日-4月23日，收集绩效评价相关数据资料，并进行现场。

3. 分析评价。4月26日-4月30日，综合分析，提交绩效评价报告。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析。项目决策时严格执行预算法、财务管理规定等各种规章制度，绩效目标的设计参考了上一年度数据并结合了本年度的实际情况，目标比较明确合理。但是由于2021年学生减少等原因，资金的年初预算为260万元，实际收入与支出214万元。收入预算有待进一步加强，使预算在合规的基础上更合理。

（二）项目过程情况分析。项目整个实施过程严格按照预算执行，资金到位及时，资金使用合规合理，组织实施过程制度健全，行之有效。

(三) 项目产出情况分析。幼儿园教职工按时到岗到位，保证了教育教学的需要，各种维修维护都能保质保量的完成，教师培训组织有效，提高了教学的积极性。在满足需要的同时，各种支出严格按照相关规定执行。

(四) 项目效益情况分析。附属幼儿园支出项目的有效实施，维持了幼儿园教育的正常运行，促进了幼儿园的稳定发展。

四、综合评价情况及评价结论

项目资金来源明确，合法合规，资金使用在保质保量完成幼儿园各项工作的前提下尽可能的节约成本，整个项目不超预算，项目整体评价为优。

附属幼儿园支出项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (6分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 是否有预算批复，有得计3分，无的计0分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计3分，不属于计0分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	① 按要求设立绩效目标计1分； ② 绩效目标合理可行、依据充分计1分； ③ 绩效目标与实际工作内容相符计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计1.5分，未细化分解计0分； ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1.5分，未设置清晰、可衡量的指标值计0分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	① 预算编制经过科学论证计2分，未经论证计0分； ② 预算内容与项目内容匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分；

				<p>③ 预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分，无依据、标准计 0 分；</p> <p>④ 预算确定资金量与工作任务的匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。</p>
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<p>① 资金到位率= (实际到位预算资金/预算资金) × 100%；</p> <p>② 本项得分=资金到位率×2 分。</p>
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	<p>① 预算执行率= (实际支出资金/实际到位预算资金) × 100%；</p> <p>② 本项得分=预算执行率×2 分。</p> <p>实际支出资金：本年度内项目实际拨付资金</p>
	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	<p>① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计 1 分，不符合计 0 分；</p> <p>② 资金拨付审批程序和手续规范完整计 1 分，不规范计 0 分；</p> <p>③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途计 1 分，不符合计 0 分；</p> <p>④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计 1 分，存在上述情况计 0 分。</p>
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	<p>① 建立相关财务和业务管理制度计 1 分，未建立计 0 分；</p> <p>② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计 3 分，制度缺失或不规范计 1 分，无相关制度计 0 分。</p>
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	<p>① 按照相关管理制度组织实施项目计 2 分，未规范实施项目计 0 分；</p> <p>② 项目实施过程符合相关要求计 2 分，不符合计 0 分；</p> <p>③ 项目实施过程资料齐全计 2 分，存在缺失计 0 分；</p> <p>④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计 2 分，落实不到位计 0 分。</p>
项目产出及效益 (60分)	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	根据项目实际产出情况设置指标和分值，产出指标得分报年初设定的产出目标实现程度测算
	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	
	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	
	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	

	项目效益	社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	
		可持续影响	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	服务对象满意度	服务对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	服务对象满意度指标得分根据年初设定的满意度目标实现程度测算
合计 (100分)				

附属幼儿园支出项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(6分)	6	6
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3分)	3	3
		绩效指标明确性(3分)	3	3
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	8	8
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	2	1.65
		预算执行率 (2分)	2	2
		资金使用合规性 (4分)	4	4
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	4	4
		制度执行有效性 (8分)	8	8
项目产出及效益 (60分)	产出数量	实际完成率	9	8
	产出质量	质量达标率	9	9
	产出时效	完成及时性	9	9
	产出成本	成本节约率	9	9
	项目效益	社会效益	8	8
		可持续影响	7	7
	服务对象满意度	服务对象满意度	9	9
合计 (100分)			100	98.65

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强支出管理、增强资金绩效理念、合理配置资源、优化支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，将此次绩效评价结果作为以后年度安排预算的重要依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要做法。

1、预算编制上，严格执行《预算法》，根据县财政局的统一安排，结合本校实际工作情况，认真编制部门预算，经领导审核后，及时报送县财政局。

2、项目严格按照预算执行，严格执行政府采购制度、三重一大制度等相关制度，相关活动及时向主管部门汇报。

3、加强内部控制，支出合法合规、透明有效。

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

相关科室要利用网络大数据及时掌握政策的变化，更好的预估可能发生的情况，使预算编制的更加合理、全面。

七、其他需说明的问题

无。