

**2021年度
桓台县唐山镇中心学校
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) 为本镇教育事业发展提供管理服务。

(二) 负责统筹管理本镇的学前教育、中小学义务教育、成人教育发展等工作。

(三) 负责管理本镇教育经费，对镇属学校校产管理进行监督、指导。

(四) 负责本镇教职工队伍的管理和建设。

(五) 负责组织、指导本镇教育教学研究工作，保证教育教学质量。

(六) 负责指导、监督镇属学校安全工作。

(七) 负责本镇教育督导与评估。

(八) 负责做好全镇教育宣传工作。

(九) 负责组织开展各类体育、卫生、艺术活动。

(十) 负责做好本镇困难学生资助工作。

二、机构设置

本单位内设13个职能科室，分别是：办公室、中学业务科、小学业务科、幼教科、组织科、人事科、财务科、体卫艺科、安办、团委、工会办、资助办、后勤服务科。

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：桓台县唐山镇中心学校

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	6649.67	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	4801.3
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	1128.33
	9		九、卫生健康支出	40	331.13
	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	388.91
	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	6649.67	本年支出合计	58	6649.67
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	6649.67	总计	62	6649.67

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：桓台县唐山镇中心学校

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		6649.67	6649.67					
205	教育支出	4801.3	4801.3					
20502	普通教育	4777	4777					
2050201	学前教育	388.67	388.67					
2050202	小学教育	22.78	22.78					
2050203	初中教育	4191.69	4191.69					
2050299	其他普通教育支出	173.85	173.85					
20509	教育费附加安排的支出	24.3	24.3					
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.3	24.3					
208	社会保障和就业支出	1128.33	1128.33					
20805	行政事业单位养老支出	1101.48	1101.48					
2080502	事业单位离退休	649	649					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	421.19	421.19					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.28	31.28					
20899	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85					
2089999	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85					
210	卫生健康支出	331.13	331.13					
21011	行政事业单位医疗	331.13	331.13					
2101102	事业单位医疗	189.54	189.54					
2101103	公务员医疗补助	141.6	141.6					
221	住房保障支出	388.91	388.91					
22102	住房改革支出	388.91	388.91					
2210201	住房公积金	388.91	388.91					

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：桓台县唐山镇中心学校

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		6649.67	6053.79	595.88			
205	教育支出	4801.3	4205.41	595.88			
20502	普通教育	4777	4205.41	571.58			
2050201	学前教育	388.67		388.67			
2050202	小学教育	22.78	16.36	6.42			
2050203	初中教育	4191.69	4189.05	2.64			
2050299	其他普通教育支出	173.85		173.85			
20509	教育费附加安排的支出	24.3		24.3			
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.3		24.3			
208	社会保障和就业支出	1128.33	1128.33				
20805	行政事业单位养老支出	1101.48	1101.48				
2080502	事业单位离退休	649	649				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	421.19	421.19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.28	31.28				
20899	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85				
2089999	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85				
210	卫生健康支出	331.13	331.13				
21011	行政事业单位医疗	331.13	331.13				
2101102	事业单位医疗	189.54	189.54				
2101103	公务员医疗补助	141.6	141.6				
221	住房保障支出	388.91	388.91				
22102	住房改革支出	388.91	388.91				
2210201	住房公积金	388.91	388.91				

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：桓台县唐山镇中心学校

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	6649.67	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	4801.3	4801.3		
	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	1128.33	1128.33		
	9		九、卫生健康支出	41	331.13	331.13		
	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	388.91	388.91		
	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	6649.67	本年支出合计	59	6649.67	6649.67		

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	6649.67	总计	64	6649.67	6649.67		

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：桓台县唐山镇中心学校

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		6649.67	6053.79	595.88
205	教育支出	4801.3	4205.41	595.88
20502	普通教育	4777	4205.41	571.58
2050201	学前教育	388.67		388.67
2050202	小学教育	22.78	16.36	6.42
2050203	初中教育	4191.69	4189.05	2.64
2050299	其他普通教育支出	173.85		173.85
20509	教育费附加安排的支出	24.3		24.3
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.3		24.3
208	社会保障和就业支出	1128.33	1128.33	
20805	行政事业单位养老支出	1101.48	1101.48	
2080502	事业单位离退休	649	649	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	421.19	421.19	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.28	31.28	
20899	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85	
2089999	其他社会保障和就业支出	26.85	26.85	
210	卫生健康支出	331.13	331.13	
21011	行政事业单位医疗	331.13	331.13	
2101102	事业单位医疗	189.54	189.54	
2101103	公务员医疗补助	141.6	141.6	
221	住房保障支出	388.91	388.91	
22102	住房改革支出	388.91	388.91	
2210201	住房公积金	388.91	388.91	

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：桓台县唐山镇中心学校

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	5348.47	302	商品和服务支出	47.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1621.13	30201	办公费	16.87	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	377.67	30202	印刷费	0.52	30702	国外债务付息	
30103	奖金	459.89	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	1301.53	30205	水费	0.12	310	资本性支出	8.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	421.19	30206	电费	3.23	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	31.28	30207	邮电费	0.96	31002	办公设备购置	8.93
30110	职工基本医疗保险缴费	189.54	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	141.63	30209	物业管理费	2.42	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	26.85	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	777.82	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	18.17	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	649.16	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	17.77	30216	培训费	2.67	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	631.23	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.65	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		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.16	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	0.66	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		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		5997.63	公用经费合计					56.16

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：桓台县唐山镇中心学校

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：桓台县唐山镇中心学校

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：桓台县唐山镇中心学校

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。

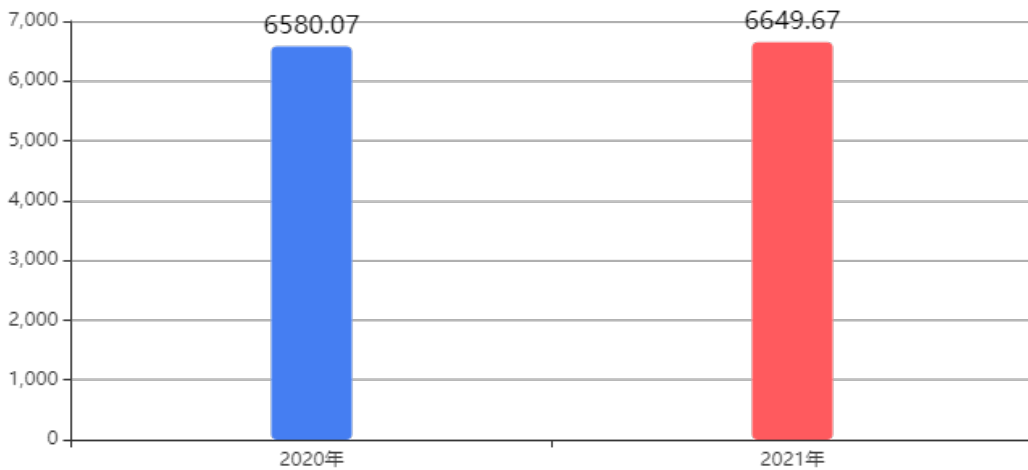
第三部分

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6649.67万元。与2020年度相比，收、支总计各增加69.60万元，增长1.06%。主要是：一般公共预算财政拨款收入增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

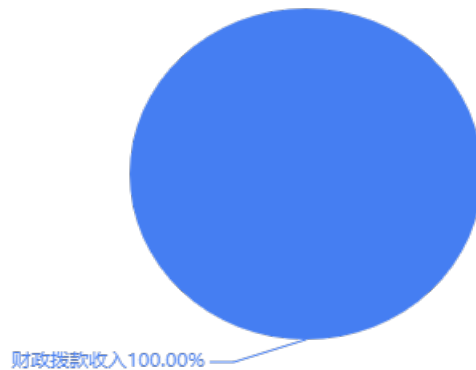


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计6649.67万元，其中：财政拨款收入6649.67万元，占100.00%。

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6649.67万元。与2020年度相比，增加69.60万元，增长1.06%。主要是一般公共预算财政拨款收入增加。

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199.04万元，下降100.00%。主要是疫情影响，幼儿在园时间减少，非税收入减少。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。

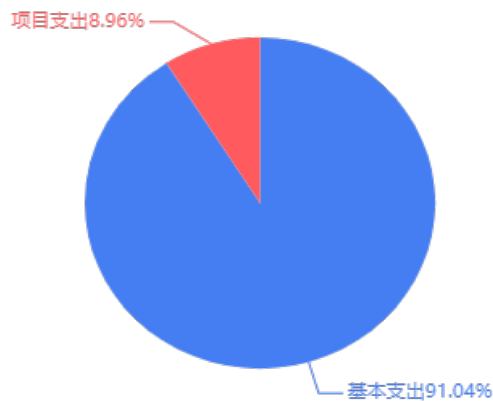
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计6,649.67万元，其中：基本支出6,053.79万元，占91.04%；项目支出595.88万元，占8.96%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,053.79万元。与2020年度相比，减少526.28万元，下降8.00%。主要是普通教育和教育费附加安排的支出减少。

2、项目支出595.88万元。与2020年度相比，增加595.88万元，主要是普通教育和教育费附加安排的支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

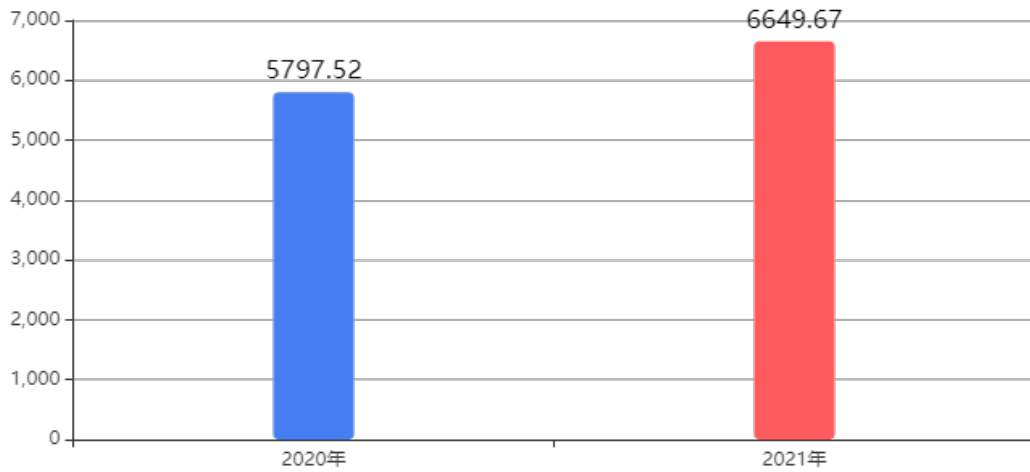
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

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6,649.67万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加852.15万元，增长14.70%。主要是：教师工资增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

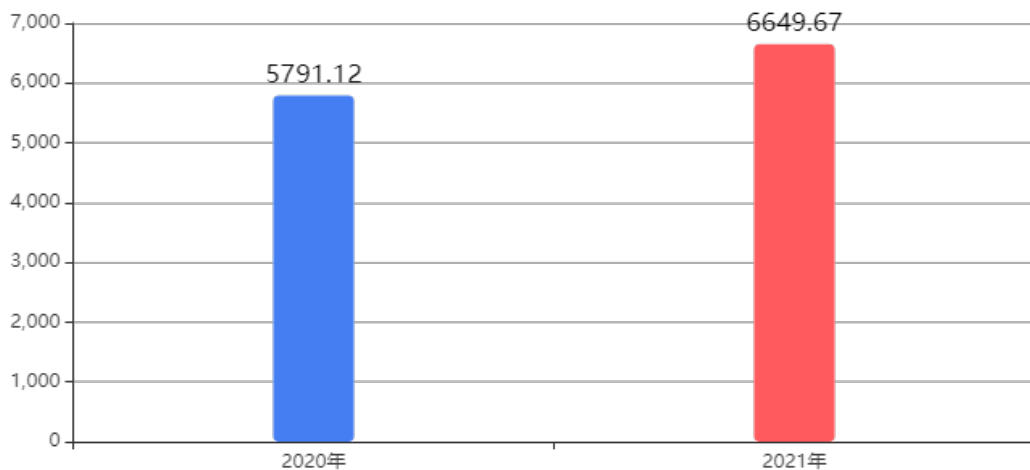


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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6,649.67万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加858.55万元，增长14.83%。主要是教师工资增加。

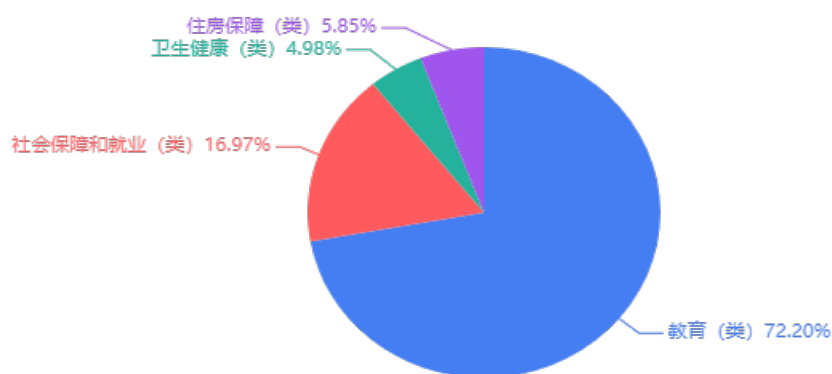
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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6,649.67万元，主要用于以下方面：教育(类)支出4801.3万元，占72.20%；社会保障和就业(类)支出1128.33万元，占16.97%；卫生健康(类)支出331.13万元，占4.98%；住房保障(类)支出388.91万元，占5.85%。

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5,551.42万元，支出决算为6,649.67万元，完成年初预算的119.78%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为299.80万元，支出决算为388.67万元，完成年初预算的129.64%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了学前教育幼儿经费。

2、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为16.36万元，支出决算为22.78万元，完成年初预算的139.24%。决算数大于年初预算数主要原因是增加了项目支出。

3、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为3,465.59万元，支出决算为4,191.69万元，完成年初预算的120.95%。决算数大于年初预算数主要原因是教师工资增加。

4、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173.85万元，决算数大于年初预算数主要原因是增加了项目支出。

5、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24.30万元，决算数大于年初预算数主要原因是增加了项目支出。

6、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622.29万元，支出决算为649.00万元，完成年初预算的104.29%。决算数大于年初预算数主要原因是离退休人员增加。

7、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418.47万元，支出决算为421.19万元，完成年初预算的100.65%。决算数大于年初预算数主要原因是离退休人员增加。

8、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49.50万元，支出决算为31.28万元，完成年初预算的63.19%。决算数小于年初预算数主要原因是教师延迟退休，部分预算未支付。

9、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23.54万元，支出决算为26.85万元，完成年初预算的114.06%。决算数大于年初预算数主要原因是单位新增人员。

10、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183.08万元，支出决算为189.54万元，完成年初预算的103.53%。决算数大于年初预算数主要原因是离退休人员增加。

11、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134.13万元，支出决算为141.60万元，完成年初预算的105.57%。决算数大于年初预算数主要原因是单位新增人员；医疗保险基数调整。

12、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355.20万元，支出决算为388.91万元，完成年初预算的109.49%。决算数大于年初预算数主要原因是单位人员增加；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6,053.79万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,997.63万元，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、离休费、退休费、奖励金。

公用经费56.16万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、其他交通费用、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44.21万元，其中：政府采购货物支出44.21万元、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，占政府采购支出总额的0.00%，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1个，涉及预算资金341.11万元，占单位预算项目支出总额的5.60%。

组织对日常运行支出等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金341.11万元。

（二）项目绩效自评结果。桓台县唐山镇中心学校2021年度县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，保障全镇幼儿园的保教保育工作的正常运行及幼儿教师的工资待遇。加强了幼儿教育预算管理，细化预算编制，硬化预算执行，强化预算监督。规范了学前教育财务管理，创新管理理念，将绩效预算贯穿经费使用管理全过程，切实提高经费使用效益。。

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，以及日常运行支出等1个项目的绩效自评结果。

1. 日常运行支出项目绩效自评综述：本次绩效评价的对象为桓台县唐山镇中心学校2021年非税收入，共计341.11万元。评价范围包括桓台县唐山镇中心学校。。

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。日常运行支出项目，绩效评价综合得分为98.62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)： 反映各部门举办的学前教育支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)： 反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)： 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、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。

二十、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)： 反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十一、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)： 反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

二十二、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。

二十三、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缴纳的职业年金费支出。

二十四、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。

二十五、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映行政事业单位开支的医疗经费支出。

二十六、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映行政事业单位开支的公务员医疗补助经费支出。

二十七、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事部和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

附件 1

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：桓台县唐山镇中心学校

填报日期：2022 年 1 月 13 日

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	日常运行支出	98.62	优秀
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
...			

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		非税收入						
主管部门及代码		桓台县教育和体育局			实施单	桓台县唐山镇中心学校		
项目资金 (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	299.8	341.11	341.11	10	100%	10	
	其中：财政拨款				—		—	
	其他资金							
年度总 体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障全镇幼儿园的保教保育工作的正常运行及幼儿教师的工资待遇。			完成预期目标，保障和提升了幼儿园保教保育工作水平。				
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	资产购置数量	≥404 件	404 件	5	5	
			维护维修	=12 次	12 次	5	5	
			幼师人数人数	≥107 人	107 人	5	5	
		质量指标	购置资产合格率	=100%	100%	5	5	
			足额发幼师工资	=100%	100%	5	5	
			维修合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	按时发工资	按时	按时	4	4	
			按时资产购置	按时	按时	3	3	
			按时维护维修	按时	按时	3	3	
		成本指标	正常支出运行费	≤299.8 万	341.11 万	10	8.62	由于学 生数增 多及收 费标准 提高等 原因,导 致幼儿 园保育 费超过 预算资 金数量。
	效益指标 (30分)	经济效益指标	保障保教保教正 常开展	=100%	100%	5	5	
		社会效益指标	保障镇域内适龄 幼儿正常接受学 前教育	保障	保障	10	10	
		生态效益 指标	优化生态环境	=100%	100%	5	5	
		可持续影响指 标	提高幼儿园办学 水平	提升	提升	10	10	
	满意度指 标(10分)	服务对象满意 度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			家长满意度	≥96%	96%	5	5	
总分						100	98.62	

2021年度日常运行支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：日常运行支出

项目承担单位：桓台县唐山镇中心学校

项目主管部门：（公章）桓台县教育和体育局

填报日期：2022年4月9日

2021年度日常运行支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 立项背景及实施目的

项目名称

日常运行支出

桓台县唐山镇中心学校 2021 年全年非税收入为 341.11 万元，用于幼儿园日常经费支出、幼儿教师工资待遇支出等。项目资金纳入 2021 年预算，资金为幼儿园保教费，符合资金管理办法等相关规定。

项目绩效目标情况。保障全镇幼儿园的保教保育工作的正常运行及幼儿教师的工资待遇。加强了幼儿教育预算管理，细化预算编制，硬化预算执行，强化预算监督。规范了学前教育财务管理，创新管理理念，将绩效预算贯穿经费使用管理全过程，切实提高经费使用效益。

绩效评价目的：为加强资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，采取有效措施改进和加强非税收入资金管理，不断提高资金管理水平和使用效益，提升资金科学化、精细化管理能力。通过对项目的投入、过程、产出及效果三个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发

现问题，提出改进本项目资金使用、财务管理、业务管理、实施情况具体措施。对项目绩效目标完成情况的评价，发现不足、提出建议、及时反馈，最终实现绩效评价成果的有效应用，达到优化资源配置、提升公共服务质量。

（二）项目内容和预算支出情况

该项目申报预算金额共计 341.11 万元。幼师工资社保等 271.13 万元，支出 271.13 万元；办公费维修费等 69.98 万元，支出 69.98 万元。

项目绩效目标

唐山镇中心学校幼儿园日常运行支出。

长期绩效目标：发展唐山镇中心学校幼儿教育。

年度绩效目标：保障唐山镇中心学校幼儿教育正常运转。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价范围是 2021 年日常运行支出费用 341.11 万元，涉及唐山镇幼儿园。目的是保障全镇幼儿园的保教保育工作的正常运行及幼儿教师的工资待遇。加强幼儿教育预算管理，细化预算编制，硬化预算执行，强化预算监督。规范了学前教育财务管理，创新管理理念，将绩效预算贯穿经费使用管理全过程，切实提高经费使用效益。

（二）评价依据

根据桓发改发[2021]123 号《关于转发〈关于进一步明确幼

《幼儿园收费管理有关问题的通知》的通知》，按每生每月 390 元标准收费。所收费用与捐赠收入用于幼师工资社保支出和维修维护等日常支出。

（三）评价指标体系

依据《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，设置产出、效益、满意度三个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为 100 分。

（四）评价方法

事前评估的方式包括现场调查、召开座谈会等方式。

事前评估方法包括成本效益分析法、因素分析法等。

1. 成本效益分析法。是指通过将项目的预算支出安排与预期效益进行对比分析，对项目进行评估。

2. 因素分析法。是指通过综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，对项目进行评估。

事前评估方式和方法的选用坚持简便有效的原则。在评估过程中，根据项目具体情况，在考虑不同领域、不同规模、不同类型的部门预算项目支出特点的基础上，采用一种或多种方式进行评估。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2021年日常运行支出项目绩效评价得分为98.62分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

项目产出情况分析。

项目产出情况主要从项目实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率方面进行评价。该项目实际完成率98.62%，质量达标率100%，时效100%。该项得48.62分。

项目效益情况分析。

项目效益主要从社会效益、可持续影响方面和服务对象满意度进行评价。本项目社会效益显著，项目受益方满意度较高。该项得40分。

满意度情况评价从学生满意度和家长满意度两个方面进行评价，该项得分10分。

（三）取得的成效

加强了幼儿教育预算管理，细化预算编制，硬化预算执行，强化预算监督。规范了学前教育财务管理，创新管理理念，将绩效预算贯穿经费使用管理全过程，切实提高经费使用效益。

（四）存在的问题

存在的问题：由于学生数增多及收费标准提高等原因，导致幼儿园保教保育费超过预算资金数量。

四、意见建议

评价工作完成后，及时整理、归纳、分析评价结果。根据评

价结果改进管理措施，完善管理办法，调整和优化预算支出结构，合理配置资源，对绩效评价中发现的问题，及时制定整改措施。在今后年度预算编制过程中，考虑项目支出绩效评价结果，据此安排年度预算。

附： 日常运行支出绩效项目评价指标体系

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 (3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 符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	① 项目按照规定程序申请设立计 1 分， ② 审批文件、材料符合相关要求计 1 分； ③ 事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分； 以上各项每存在一处不规范，扣 1 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； 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； 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。
	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。

		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。	① 预算执行率=(实际支出资金/实际到位预算资金)×100%； ② 本项得分=预算执行率×2分。 实际支出资金：本年度内项目实际拨付资金	
	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。	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； 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； 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； 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。	
	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。	① 建立相关财务和业务管理制度计1分，未建立计0分； 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。	
		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。	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； ② 项目实施过程符合相关要求计2分，不符合计0分； ③ 项目实施过程资料齐全计2分，存在缺失计0分； 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。	
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，产出指标得分根据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	经济效益		项目实施是否产生直接或间接经济效益	根据项目实际效益情况设置指标和分值，效益指标得分根据年初设定的效益目标实现程度测算
		社会效益		项目实施是否产生社会综合效益	
		生态效益		项目实施是否对环境产生积极或消极影响	
		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)				

日常运行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(3分)	3	3
		立项程序规范性(3分)	3	3
	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	2
		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	60	58.62
	产出质量	质量达标率		
	产出时效	完成及时性		
	产出成本	成本节约率		
	项目效益	经济效益		
		社会效益		
		生态效益		
		可持续影响		

	服务对象满意度	服务对象满意度		
合计 (100分)			100	98.62

