

**2021年度
桓台县果里镇中心学校
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：桓台县果里镇中心学校

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	8525.89	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	6198.94
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	1485.11
	9		九、卫生健康支出	40	395.64
	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	446.2
	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	8525.89	本年支出合计	58	8525.89
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	8525.89	总计	62	8525.89

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

单位：桓台县果里镇中心学校

金额单位：万元

功能分类科目编码	项目 科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	8525.89	8525.89					
205	教育支出	6198.94	6198.94					
20502	普通教育	5960.12	5960.12					
2050201	学前教育	362.38	362.38					
2050202	小学教育	9.84	9.84					
2050203	初中教育	5118.73	5118.73					
2050299	其他普通教育支出	469.17	469.17					
20509	教育费附加安排的支出	238.82	238.82					
2050999	其他教育费附加安排的支出	238.82	238.82					
208	社会保障和就业支出	1485.11	1485.11					
20805	行政事业单位养老支出	1453.78	1453.78					
2080502	事业单位离退休	893.4	893.4					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.48	491.48					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	68.89	68.89					
20899	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33					
2089999	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33					
210	卫生健康支出	395.64	395.64					
21011	行政事业单位医疗	395.64	395.64					
2101102	事业单位医疗	221.22	221.22					
2101103	公务员医疗补助	174.42	174.42					
221	住房保障支出	446.2	446.2					
22102	住房改革支出	446.2	446.2					
2210201	住房公积金	446.2	446.2					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：桓台县果里镇中心学校

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		8525.89	7436.88	1089.01			
205	教育支出	6198.94	5109.93	1089.01			
20502	普通教育	5960.12	5109.93	850.19			
2050201	学前教育	362.38		362.38			
2050202	小学教育	9.84		9.84			
2050203	初中教育	5118.73	5109.93	8.8			
2050299	其他普通教育支出	469.17		469.17			
20509	教育费附加安排的支出	238.82		238.82			
2050999	其他教育费附加安排的支出	238.82		238.82			
208	社会保障和就业支出	1485.11	1485.11				
20805	行政事业单位养老支出	1453.78	1453.78				
2080502	事业单位离退休	893.4	893.4				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.48	491.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	68.89	68.89				
20899	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33				
2089999	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33				
210	卫生健康支出	395.64	395.64				
21011	行政事业单位医疗	395.64	395.64				
2101102	事业单位医疗	221.22	221.22				
2101103	公务员医疗补助	174.42	174.42				
221	住房保障支出	446.2	446.2				
22102	住房改革支出	446.2	446.2				
2210201	住房公积金	446.2	446.2				

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：桓台县果里镇中心学校

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	8525.89	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	6198.94	6198.94		
	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	1485.11	1485.11		
	9		九、卫生健康支出	41	395.64	395.64		
	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	446.2	446.2		
	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	8525.89	本年支出合计	59	8525.89	8525.89		

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	8525.89	总计	64	8525.89	8525.89		

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

公开05表

单位：桓台县果里镇中心学校

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		8525.89	7436.88	1089.01
205	教育支出	6198.94	5109.93	1089.01
20502	普通教育	5960.12	5109.93	850.19
2050201	学前教育	362.38		362.38
2050202	小学教育	9.84		9.84
2050203	初中教育	5118.73	5109.93	8.8
2050299	其他普通教育支出	469.17		469.17
20509	教育费附加安排的支出	238.82		238.82
2050999	其他教育费附加安排的支出	238.82		238.82
208	社会保障和就业支出	1485.11	1485.11	
20805	行政事业单位养老支出	1453.78	1453.78	
2080502	事业单位离退休	893.4	893.4	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.48	491.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	68.89	68.89	
20899	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33	
2089999	其他社会保障和就业支出	31.33	31.33	
210	卫生健康支出	395.64	395.64	
21011	行政事业单位医疗	395.64	395.64	
2101102	事业单位医疗	221.22	221.22	
2101103	公务员医疗补助	174.42	174.42	
221	住房保障支出	446.2	446.2	
22102	住房改革支出	446.2	446.2	
2210201	住房公积金	446.2	446.2	

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

单位：桓台县果里镇中心学校

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	6438.33	302	商品和服务支出	83.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1641.13	30201	办公费	27.99	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1199.85	30202	印刷费	1.45	30702	国外债务付息	
30103	奖金	894.91	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	1268.86	30205	水费	1.37	310	资本性支出	21.6
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	491.48	30206	电费	11	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	68.89	30207	邮电费	2.29	31002	办公设备购置	9.6
30110	职工基本医疗保险缴费	221.22	30208	取暖费		31003	专用设备购置	12
30111	公务员医疗补助缴费	174.42	30209	物业管理费	4.67	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	31.33	30211	差旅费	2.15	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	446.23	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	12.93	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	893.64	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	6.97	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	893.43	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.73	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	7.63	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	0.24	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	2.22	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		131299	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		7331.94	公用经费合计					104.94

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

公开07表

单位：桓台县果里镇中心学校

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

公开08表

单位：桓台县果里镇中心学校

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：桓台县果里镇中心学校

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。

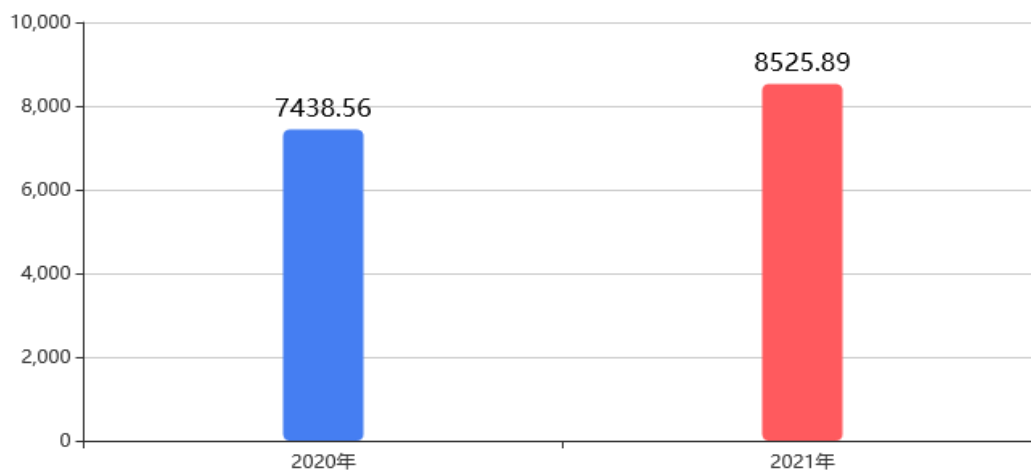
第三部分

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8525.89万元。与2020年度相比，收、支总计各增加1,087.33万元，增长14.62%。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)

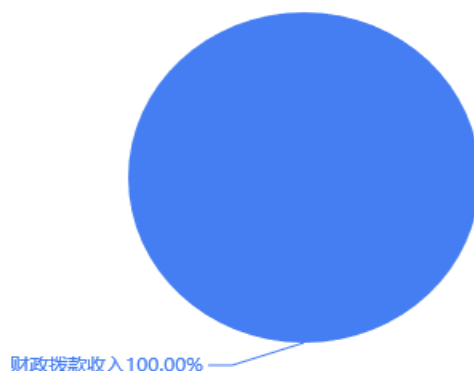


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计8525.89万元，其中：财政拨款收入8525.89万元，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8525.89万元。与2020年度相比，增加1,321.89万元，增长18.35%。主要是人员工资增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。与2020年度相比，减少234.56万元，下降100.00%。主要是事业收入统算为财政拨款收入，今年事业收入减少。

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。

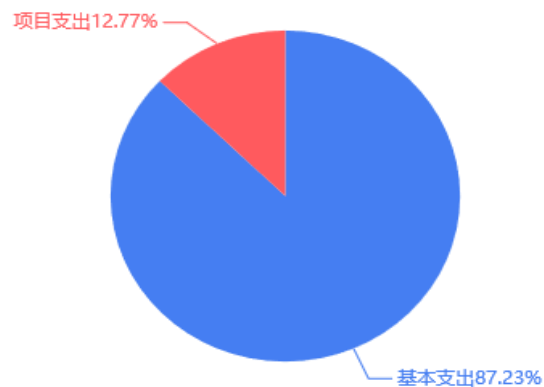
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计8,525.89万元，其中：基本支出7,436.88万元，占87.23%；项目支出1,089.01万元，占12.77%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出7,436.88万元。与2020年度相比，增加80.92万元，增长1.10%。主要是教师工资增加。

2、项目支出1,089.01万元。与2020年度相比，增加1,006.41万元，增长1,218.41%。主要是纳入项目管理支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

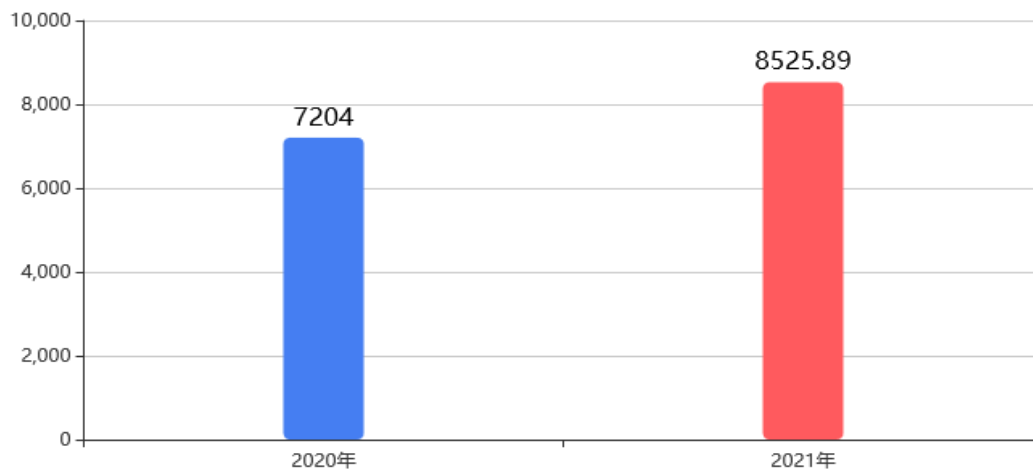
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

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8,525.89万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,321.89万元，增长18.35%。主要是：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)

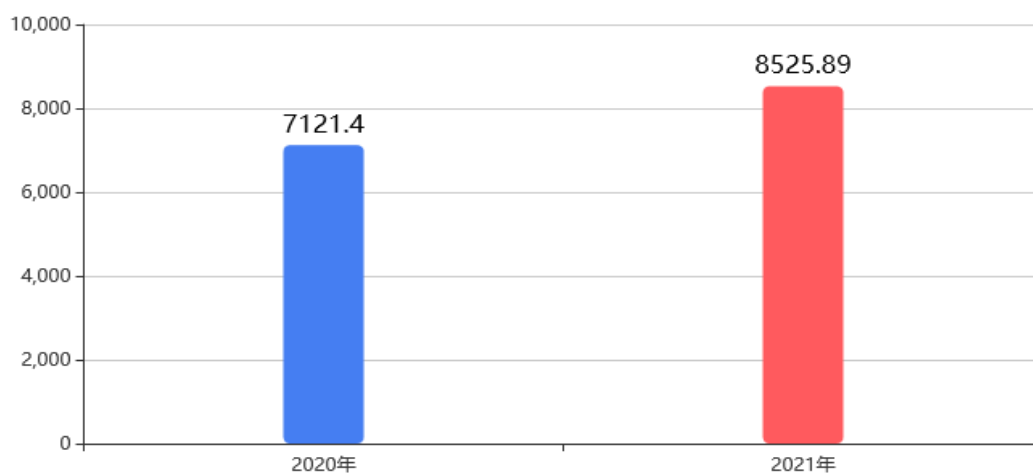


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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8,525.89万元，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1,404.49万元，增长19.72%。主要是教师工资增加。

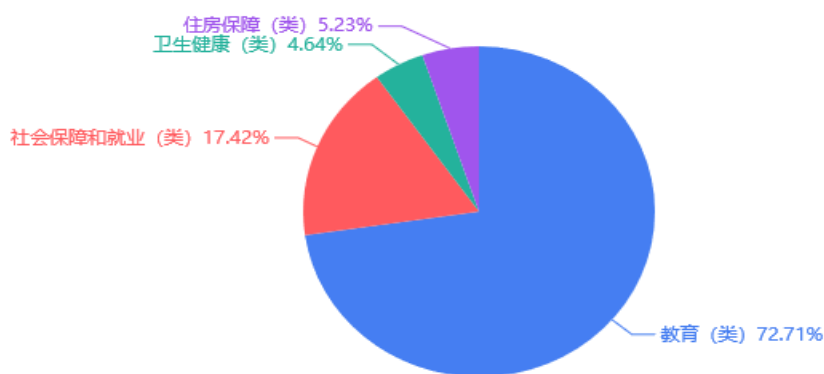
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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8,525.89万元，主要用于以下方面：教育(类)支出6198.94万元，占72.71%；社会保障和就业(类)支出1485.11万元，占17.42%；卫生健康(类)支出395.64万元，占4.64%；住房保障(类)支出446.2万元，占5.23%。

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6,544.68万元，支出决算为8,525.89万元，完成年初预算的130.27%。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300.00万元，支出决算为362.38万元，完成年初预算的120.79%。决算数大于年初预算数主要原因是幼儿教师工资增长，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0.00万元，支出决算为9.84万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算小学教育列入初中教育预算。

3、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为4,022.32万元，支出决算为5,118.73万元，完成年初预算的127.26%。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469.17万元，决算数大于年初预算数主要原因是其他普通教育支出增加。

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27.05万元，支出决算为238.82万元，完成年初预算的882.88%。决算数大于年初预算数主要原因是其他教育费附加安排的支出增加。

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860.44万元，支出决算为893.40万元，完成年初预算的103.83%。决算数大于年初预算数主要原因是退休教师工资增加。

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480.80万元，支出决算为491.48万元，完成年初预算的102.22%。决算数大于年初预算数主要原因是教师工资基数增加，基本医疗保险缴费增加。

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76.70万元，支出决算为68.89万元，完成年初预算的89.82%。决算数小于年初预算数主要原因是部分教师辞职，部分预算未支出。

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27.05万元，支出决算为31.33万元，完成年初预算的115.82%。决算数大于年初预算数主要原因是保险基数调整，缴纳额增加。

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210.35万元，支出决算为221.22万元，完成年初预算的105.17%。决算数大于年初预算数主要原因是教师工资基数增加，医疗补助增加。

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159.84万元，支出决算为174.42万元，完成年初预算的109.12%。决算数大于年初预算数主要原因是教师工资基数增加，公务员医疗补助增加。

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407.18万元，支出决算为446.20万元，完成年初预算的109.58%。决算数大于年初预算数主要原因是教师住房公积金基数调整，缴纳额增加。

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7,436.88万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费7,331.94万元，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。

公用经费104.94万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

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，2020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，2020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144.62万元，其中：政府采购货物支出71.57万元、政府采购工程支出70.56万元、政府采购服务支出2.49万元。授予中小企业合同金额144.62万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（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300.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金300.00万元。

（二）项目绩效自评结果。桓台县果里镇中心学校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，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，实施依据充分，程序规范，绩效目标合理，资金投入科学、合理，通过对项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出立项投入、组织实施、运行管理、评价结果公开的具体建议，进一步加强项目管理，提高资金的使用效益，为以后年度预算资金安排提供重要参考依据。

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，以及幼儿园非税支出等1个项目的绩效自评结果。

1. 幼儿园非税支出项目绩效自评综述：该项目校舍维护、设备购置、日常运行支出等已全部完成并投入使用，硬件得到改善能够切实保障，全镇11处幼儿园保教保育工作的正常运行，促进了幼儿园的平稳正常发展，取得了很好的社会效益，获得了家长、社会较高的评价，促进了幼儿园的可持续发展。。

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。幼儿园非税支出项目，绩效评价综合得分为98.00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(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(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(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(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(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(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(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(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（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的医疗支出。

二十六、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的公务员医疗补助支出。

二十七、住房保障（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

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县果里镇中心学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	果里镇中心学校幼儿园非税支出	98	优
2			
3			
4			

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		果里镇中心校非税收支						
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806024] 桓台县果里镇中心学校(初)		
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	300	300	300	10.0	100.00%	10.00	
	其中:财政拨款	300	300	300	-	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				
	2021 年我镇预计非税收入 300 万元,主要用于发放幼儿教师工资及各项保险支出,提高幼师工作积极性,有利于幼儿教师队伍稳定,不断提升幼儿园办园水平。			按时发放幼师工资,及时缴纳幼儿教师各项社会保险,确保了全镇 11 处幼儿园保教保育工作的正常运行。促进了幼儿园的平稳正常发展,获得了家长、社会较高的评价。				
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	全镇幼儿教师人数	≥106人	106人	15	15	
		时效指标	发放幼师工资及各项保险及时率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	足额发放幼师工资和各项保险	=100%	100%	15	15	
		成本指标	幼师 2021 年 1-12 月工资及各项保险	≤300万元	300万元	10	8	
	项目效益(30分)	社会效益	提升全镇幼儿教育办学品质	提升	提升	10	10	
		社会效益	提高幼儿教师工作积极性	提高	提高	10	10	
		可持续影响	保障教学质量不断提高	保障	保障	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学生满意度	=100%	100%	5	5	
	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	=100%	100%	5	5		
总分						100	98	

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：果里镇中心学校非税支出

项目承担单位：桓台县果里镇中心学校

项目主管部门：（公章）

填报日期：2022年5月9日

项目支出绩效评价报告

一、项目基本概况

(一) 项目概况。桓台县果里镇中心学校 2021 年预算安排 1 个，为非税支出，预算金额为 300 万元，全年幼儿保教费实际收入 313.2 万元，全部上缴财政非税专户，根据年初预算全部用于全镇 11 处幼儿园幼儿教师工资支出、资产购置、校舍维修、日常经费支出等。

(二) 项目绩效目标情况。按时发放幼师工资，及时购置幼儿园师生所需仪器设备，针对存在安全隐患的校舍及时进行维修维护，保证幼儿园正常的各项业务支出，确保全镇幼教工作健康快速发展。

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。通过本次绩效评价进一步了解全镇非税支出的实施进展、资金使用、社会效益情况、社会公众或服务对象满意度，而且通过以项目为对象的绩效评价，达到对项目实施单位绩效评价，以促进单位管理好项目，提高财政资金的使用效益。

(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。本次绩效评价主要采用了比较法和公众评判法。以上方法的优点是：一是通过对绩效目标与实施效果、往年与当年情况作比较，综合分析绩效目标的实现程度。二是通过邀请县局计财科领导、兄弟单位同行、幼儿园教师等进行现场调查以及

问卷调查，通过对现场及问卷数据权重计算分析得出评价绩效目标的实现程度。

（三）项目绩效评价工作过程。

按照业务流程，绩效评价工作分为前期准备、组织实施和分析评价三个阶段：

1. 前期准备。前期准备包含编制工作方案、细化绩效评价指标。
2. 组织实施。组织实施包含组建评价小组、项目调研。
3. 分析评价。分析评价是评价小组对项目进行绩效评价的主要过程，是评价机构小组开展绩效评价类项目的核心环节。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析。

（1）立项依据充分，程序规范。依据淄发改价格[2021]51号文件执行，项目资金全部纳入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。

（2）绩效目标合理。按时发放幼师工资，及时购置幼儿园教师和幼儿所需设备，针对存在安全隐患的校舍及时进行维修维护，保证幼儿园正常的各项业务支出，确保全镇幼教工作健康快速发展。

（3）资金投入科学、合理。按照先预算、再审批、后办理的步骤严格执行，坚决杜绝资金支出的随意性和盲目性，确保学校正常运转。项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（二）项目过程情况分析。

（1）项目成本（预算）控制情况；

项目使用资金严格按照有关财务制度执行，并经中心校财务、业务校长严格核算使用。截至年末项目支出 300 万元，结转下年 13.2 万元。

（2）项目成本（预算）节约情况。

项目支出过程中均按照厉行节约原则完成，其项目经费未超出预算经费。

（三）项目产出情况分析。根据年初预算，结合当年非税收入按照轻重缓急的原则，优先安排校舍维修、设备购置、幼师保险等重点事项，确保全镇正常运转和健康发展。

（四）项目效益情况分析。

项目校舍维护、设备购置等已全部完成并投入使用，硬件得到改善，对学校教学环境产生良好效果，全校师生非常满意，同时也得到广大家长的认可。

四、综合评价情况及评价结论：

经项目绩效评价指标体系评分，本项目自评综合得分98分，评价等次为“优”。各项评分结果详见“项目绩效评价得分表”。

五、项目绩效评价结果应用建议：

通过对项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出立项投入、组织实施、运行管理、评价结果公开的具体建议，进一步加强项目管理，提高资金的使用效益，为以后年度预算资金安排提供重要参考依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

通过绩效自评发现项目预算缺乏精准性、受幼儿入园人数不确定性影响，项目预算数容易出现偏差，对应的支出就容易出现改变，过程管理不容易控制，并对绩效目标发生偏离。另外由于我镇幼儿园处数较多，比较分散，部分幼儿园基础设施和办园条件还相对比较落后，建议财政部门增加专项资金，为乡镇创建更多设施先进、安全舒适的省市级示范幼儿园。

七、其他需说明的问题

建议上级部门加强项目管理人员的专业知识培训，通过培训增强项目管理方面的业务知识，对于确保项目的质量和项目的规范性至关重要。

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 (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)				

果里中心校非税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	1	
		预算执行率 (2分)	2	1	
		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	5	5	
	产出质量	质量达标率	5	5	
	产出时效	完成及时性	5	5	
	产出成本	成本节约率	5	5	
	项目效益	经济效益		5	5
		社会效益		5	5
		生态效益		5	5
		可持续影响		5	5
服务对象满意度	服务对象满意度	20	20		
合计 (100分)			100	98	