

2021年度
桓台县马桥镇中心学校
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，对镇属学校资产管理进行监督、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 10 个职能科室，分别是：办公室、 中学业务科、 小学业务科、幼教科、人事科、财务科、安全办公室、团委、工 会、资助办公室。

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：桓台县马桥镇中心学校

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	5657.16	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	4020.42
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	1056.2
	9		九、卫生健康支出	40	269.15
	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	311.38
	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	5657.16	本年支出合计	58	5657.16
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	5657.16	总计	62	5657.16

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：桓台县马桥镇中心学校

公开02表
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		5657.16	5657.16					
205	教育支出	4020.42	4020.42					
20502	普通教育	4003.72	4003.72					
2050201	学前教育	192.97	192.97					
2050202	小学教育	13.19	13.19					
2050203	初中教育	3535.16	3535.16					
2050299	其他普通教育支出	262.4	262.4					
20509	教育费附加安排的支出	16.7	16.7					
2050999	其他教育费附加安排的支出	16.7	16.7					
208	社会保障和就业支出	1056.2	1056.2					
20805	行政事业单位养老支出	1035.06	1035.06					
2080502	事业单位离退休	667.52	667.52					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	331.69	331.69					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.85	35.85					
20899	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14					
2089999	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14					
210	卫生健康支出	269.15	269.15					
21011	行政事业单位医疗	269.15	269.15					
2101102	事业单位医疗	149.5	149.5					
2101103	公务员医疗补助	119.65	119.65					
221	住房保障支出	311.38	311.38					
22102	住房改革支出	311.38	311.38					
2210201	住房公积金	311.38	311.38					

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：桓台县马桥镇中心学校

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		5657.16	5167.07	490.09			
205	教育支出	4020.42	3530.34	490.09			
20502	普通教育	4003.72	3530.34	473.39			
2050201	学前教育	192.97		192.97			
2050202	小学教育	13.19		13.19			
2050203	初中教育	3535.16	3530.34	4.82			
2050299	其他普通教育支出	262.4		262.4			
20509	教育费附加安排的支出	16.7		16.7			
2050999	其他教育费附加安排的支出	16.7		16.7			
208	社会保障和就业支出	1056.2	1056.2				
20805	行政事业单位养老支出	1035.06	1035.06				
2080502	事业单位离退休	667.52	667.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	331.69	331.69				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.85	35.85				
20899	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14				
2089999	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14				
210	卫生健康支出	269.15	269.15				
21011	行政事业单位医疗	269.15	269.15				
2101102	事业单位医疗	149.5	149.5				
2101103	公务员医疗补助	119.65	119.65				
221	住房保障支出	311.38	311.38				
22102	住房改革支出	311.38	311.38				
2210201	住房公积金	311.38	311.38				

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：桓台县马桥镇中心学校

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	5657.16	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	4020.42	4020.42		
	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	1056.2	1056.2		
	9		九、卫生健康支出	41	269.15	269.15		
	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	311.38	311.38		
	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	5657.16	本年支出合计	59	5657.16	5657.16		

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	5657.16	总计	64	5657.16	5657.16		

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：桓台县马桥镇中心学校

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		5657.16	5167.07	490.09
205	教育支出	4020.42	3530.34	490.09
20502	普通教育	4003.72	3530.34	473.39
2050201	学前教育	192.97		192.97
2050202	小学教育	13.19		13.19
2050203	初中教育	3535.16	3530.34	4.82
2050299	其他普通教育支出	262.4		262.4
20509	教育费附加安排的支出	16.7		16.7
2050999	其他教育费附加安排的支出	16.7		16.7
208	社会保障和就业支出	1056.2	1056.2	
20805	行政事业单位养老支出	1035.06	1035.06	
2080502	事业单位离退休	667.52	667.52	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	331.69	331.69	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.85	35.85	
20899	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14	
2089999	其他社会保障和就业支出	21.14	21.14	
210	卫生健康支出	269.15	269.15	
21011	行政事业单位医疗	269.15	269.15	
2101102	事业单位医疗	149.5	149.5	
2101103	公务员医疗补助	119.65	119.65	
221	住房保障支出	311.38	311.38	
22102	住房改革支出	311.38	311.38	
2210201	住房公积金	311.38	311.38	

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：桓台县马桥镇中心学校

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	3898.15	302	商品和服务支出	74.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1595	30201	办公费	8.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	263.97	30202	印刷费	8.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	197.43	30203	咨询费	2.52	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	872.56	30205	水费		310	资本性支出	30.3
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	331.69	30206	电费	4.29	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	35.85	30207	邮电费	2.08	31002	办公设备购置	30.3
30110	职工基本医疗保险缴费	149.53	30208	取暖费	6.74	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	119.65	30209	物业管理费	6.93	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	21.14	30211	差旅费	0.76	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	311.38	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	19.19	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	1164.16	30215	会议费	0.54	31010	安置补助	
30301	离休费	25.04	30216	培训费	8.99	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	642.48	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	5.57	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	0.63	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	496.64	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		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		5062.31	公用经费合计					104.76

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：桓台县马桥镇中心学校

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			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

单位：桓台县马桥镇中心学校

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：桓台县马桥镇中心学校

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。

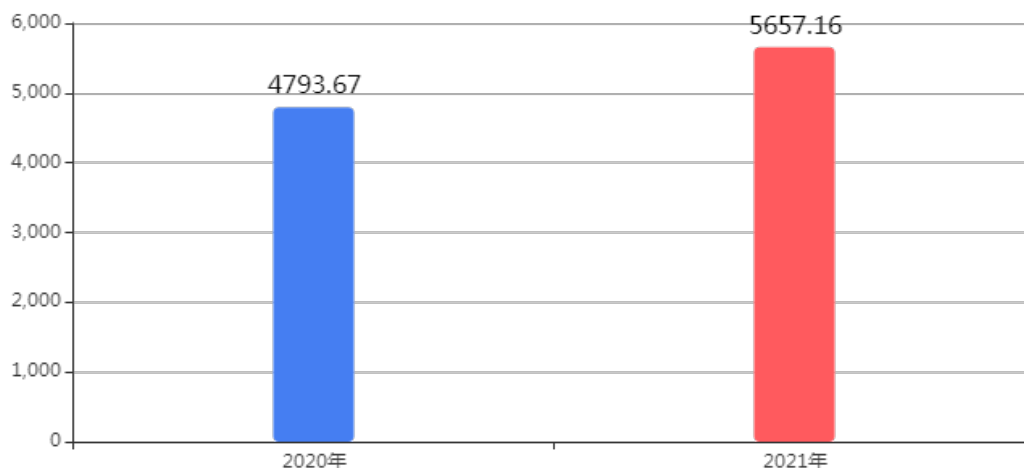
第三部分

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5657.16万元。与2020年度相比，收、支总计各增加863.49万元，增长18.01%。主要是：人员增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

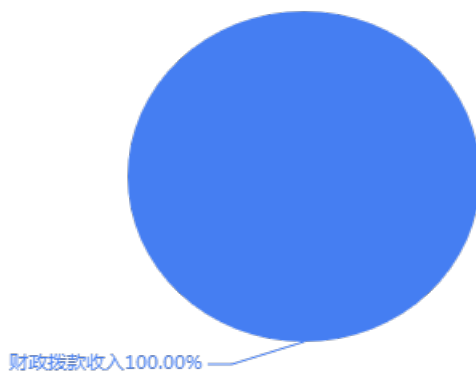


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计5657.16万元，其中：财政拨款收入5657.16万元，占100.00%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

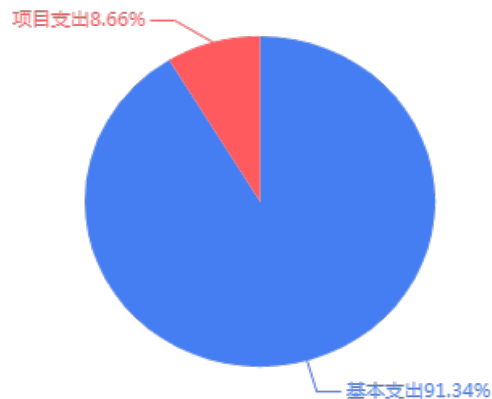
- 1、财政拨款收入5657.16万元。与2020年度相比，增加863.49万元，增长18.01%。主要是人员增加。
- 2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计5,657.16万元，其中：基本支出5,167.07万元，占91.34%；项目支出490.09万元，占8.66%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出5,167.07万元。与2020年度相比，增加373.40万元，增长7.79%。主要是人员增加。

2、项目支出490.09万元。与2020年度相比，增加490.09万元，主要是学生公用经费项目支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

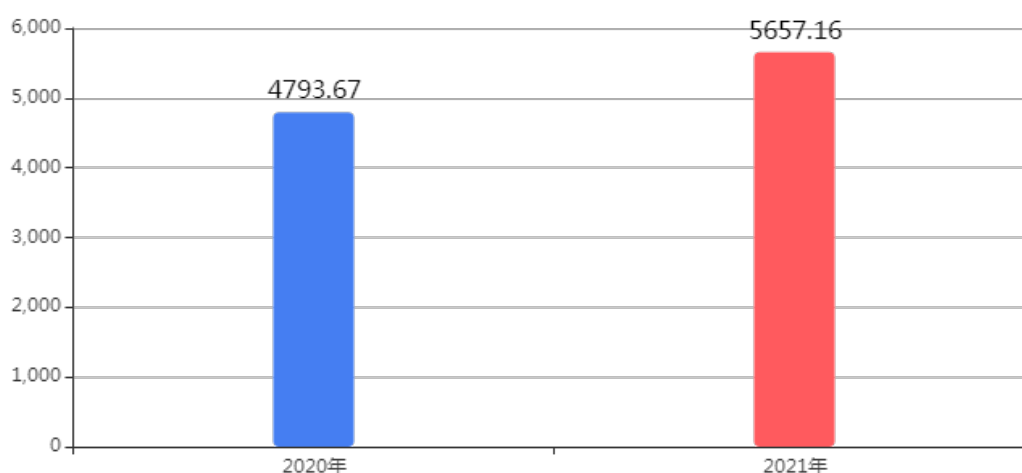
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

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5,657.16万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加863.49万元，增长18.01%。主要是：人员增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

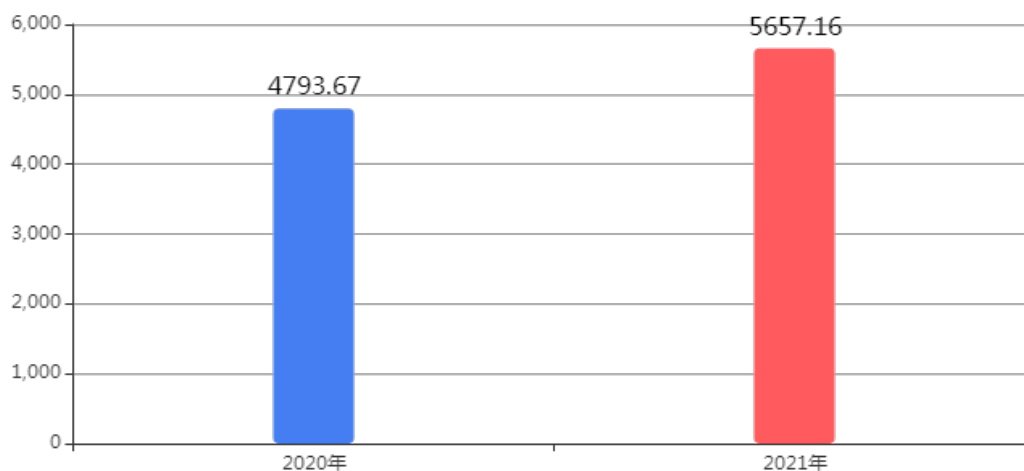


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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5,657.16万元，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863.49万元，增长18.01%。主要是人员增加。

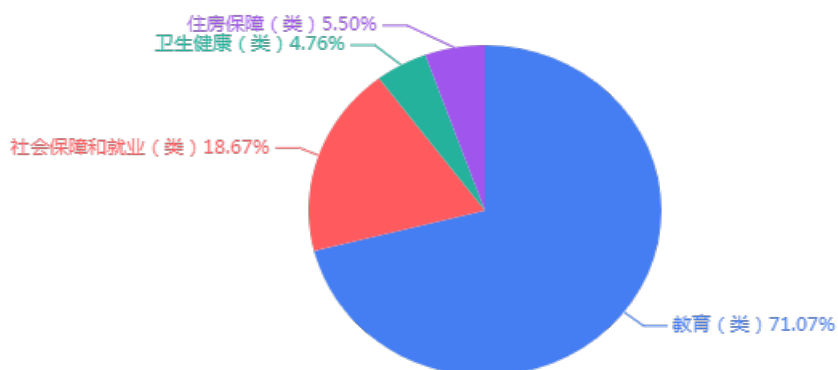
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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5,657.16万元，主要用于以下方面：教育(类)支出4020.42万元，占71.07%；社会保障和就业(类)支出1056.2万元，占18.67%；卫生健康(类)支出269.15万元，占4.76%；住房保障(类)支出311.38万元，占5.50%。

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4,485.57万元，支出决算为5,657.16万元，完成年初预算的126.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动和工资增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为140.00万元，支出决算为192.97万元，完成年初预算的137.84%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动和工资增加。

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13.19万元，决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

3、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为2,772.09万元，支出决算为3,535.16万元，完成年初预算的127.53%。决算数大于年初预算数主要原因是年底追加预算。

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262.40万元，决算数大于年初预算数主要原因是年底追加预算。

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16.70万元，决算数大于年初预算数主要原因是年底追加预算。

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650.27万元，支出决算为667.52万元，完成年初预算的102.65%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动。

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330.14万元，支出决算为331.69万元，完成年初预算的100.47%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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38.50万元，支出决算为35.85万元，完成年初预算的93.12%。决算数小于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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18.57万元，支出决算为21.14万元，完成年初预算的113.84%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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144.44万元，支出决算为149.50万元，完成年初预算的103.50%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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112.47万元，支出决算为119.65万元，完成年初预算的106.38%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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279.09万元，支出决算为311.38万元，完成年初预算的111.57%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资变动。

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5,167.07万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,062.31万元，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104.76万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、专用材料费、委托业务费、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20.79万元，其中：政府采购货物支出20.79万元、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20.79万元，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总额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（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140.00万元，占单位预算项目支出总额的2.48%。

组织对2021年幼师工资等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金140.00万元。

(二) 项目绩效自评结果。桓台县马桥镇中学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，落实全面实施预算绩效管理的要求，在县财政补充幼儿园公用经费的基础上，将所收幼儿保教费全部足额及时发放幼师工资，弥补了经费的不足，提升了财政资金使用效率，解决了幼儿教师工资保险和福利待遇问题，使项目实施更加完善。更好的完成了实施期目标和年度目标。

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2021年幼师工资等1个项目的绩效自评结果。

1. 2021年幼师工资项目绩效自评综述：落实全面实施预算绩效管理的要求，在县财政补充幼儿园公用经费的基础上，将所收幼儿保教费全部足额及时发放幼师工资，弥补了经费的不足，提升了财政资金使用效率，解决了幼儿教师工资保险和福利待遇问题，使项目实施更加完善。更好的完成了实施期目标和年度目标。

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。2021年幼师工资项目，绩效评价综合得分为100.00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)：

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：

十八、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：

十九、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：

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)：

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)：

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)：

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)：

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)：

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)：

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)：

二十七、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：

第五部分

附件

附件 1

2021 年度预算项目支出部门评价项目统计表

填报单位（盖章）：桓台县马桥镇中心学校

预算单位编码：806017

单位：万元

序号	项目名称	评价资金规模		评价得分
		资金总额	其中财政拨款 安排金额	
	总计	140		100
1	2021 年幼师工资发放	140		100
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		幼师工资发放						
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806017]桓台县马桥镇中心学校(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	140	174.62	174.62	10.0	100.00%	10.00	
	其中:财政拨款	140	174.62	174.62	-	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				
	收取 2021 年春季和秋季幼儿园保教费,发放幼儿教师工资,保障学校正常运转。			2021 年收取的幼儿园保教费 174.62 万元,全部用于幼儿教师工资保险的发放,保障了学校的正常运转。				
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	幼儿教师人数	≥90 人	90 人	15	15	
		时效指标	工资发放及时率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	足额全部发放率	=100%	100%	15	15	
		成本指标	幼师工资经费	≤174.62 万元	174.62 万元	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益	提高教师积极性	提高	提高	10	10	
		社会效益	改善办学条件	明显改善	明显改善	10	10	
		可持续影响	提高幼儿园办学水平	提高	提高	10	10	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥90%	95%	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：2021 年幼师工资发放

项目承担单位：桓台县马桥镇中心学校

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 20 日

项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

根据《山东省幼儿园基本办园条件标准》和桓台县教育和体育局对幼儿教育和发展的要求，及三年行动计划要求，再受各种因素影响财政困难的情况下，为保障幼儿教师的工资水平和福利待遇，为幼儿园进行改造及内配提升，改善幼儿园教育教学环境，提升幼儿园办园水平，使学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础，依据桓价字【2016】13号文件收取的幼儿保教费，纳入预算管理，列入项目支出预算，用于发放2021年幼师工资，实现资金监管，防范资金使用风险。2021年保教费预算收取140万元，实际收入174.6216万元，全部用于幼师工资支出。

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。

落实全面实施预算绩效管理的要求，将所收幼儿保教费全部足额及时发放幼师工资，保障我校幼儿教师工资保险和福利待遇。为学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

1、切实履行好部门、单位主体责任，加强项目支出绩效自评的组织管理，对绩效自评结果的真实性、及时性负责。

2、按照预算编制工作要求，组织开展项目支出绩效自评，确保绩效自评覆盖率达到100%。

3、绩效自评实事求是，确保数据准确、分值合理、结果客观，严禁刻意抬高分数、弄虚作假，确保评价结果真实客观。

4、严肃纪律保证工作实效，严格按照规定的时间和要求完成项目支出绩效

自评工作。

5、利用分级指标评价体系，进行项目打分

6、项目支出绩效自评的得分评价方法分为两类：一是定量指标评分。完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值在指标值中所占比例记分。二是定性指标评分。根据指标完成情况评定。各项绩效指标得分汇总成该项目自评的总分。

（三）项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

根据桓财绩〔2022〕5号《关于开展2021年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》要求，学校成立项目绩效评价领导小组，认真学习文件内容，确定评价的内容、时间和方法。

2. 组织实施。

根据上级要求和评价依据及评价标准，项目绩效评价小组采取打分评价的方式，进行了项目绩效自评。

（1）2022年4月18日确定绩效评价对象和范围

（2）2022年4月18日下达绩效评价通知

（3）2022年4月19日研究制定绩效评价工作方案

（4）2022年4月20日收集绩效评价相关数据资料，并进行现场调研座谈

（5）2022年4月20日核实有关情况，分析形成初步结论

（6）2022年4月20日与被评价部门交换意见

（7）2022年4月22日综合分析并形成最终结论

（8）2022年4月22日提交绩效评价报告

（9）2022年4月22日建立绩效评价档案。

通过座谈会及查阅财务账务了解2021年幼儿园保缴费的收取情况，经调查

2021年春季学期，幼儿人数631人，收费983376元；秋季学期489人每人收费1560元，收费762840元。全年总共收费1746216元。全部用于教师工资发放，弥补经费不足，提高了资金利用率。

3. 分析评价。

保教费用于幼师工资发放项目，保障了幼儿教师的工资水平和福利待遇，为幼儿园进行改造及内配提升，改善幼儿园教育教学环境，提升幼儿园办园水平，使学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础。提升了财政资金使用效率，解决了幼儿教师工资保险和福利待遇问题，使项目实施更加完善。更好的完成了实施期目标和年度目标。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析，项目立项符合相关政策、发展规划以及部门职责要求；项目申请、设立过程是否符合相关要求；项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量；项目预算编制科学、合理，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况分析，在项目实施过程中，资金有效落实保障了项目的顺利实施。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；资金拨付审批程序和手续规范完整；资金使用符合项目批复用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出；建立了相关财务和业务管理制度，财务和业务管理制度健全、规范；

（三）项目产出情况分析，项目执行率100%，能够足量按时完成项目规定的标准。

（四）项目效益情况分析，该项目保障了幼儿教师的工资水平和福利待遇，

为幼儿园进行改造及内配提升，改善幼儿园教育教学环境，提升幼儿园办园水平，使学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础。

四、综合评价情况及评价结论

落实全面实施预算绩效管理的要求，在县财政补充幼儿园公用经费的基础上，将所收幼儿保教费全部足额及时发放幼师工资，弥补了经费的不足，提升了财政资金使用效率，解决了幼儿教师工资保险和福利待遇问题，使项目实施更加完善。更好的完成了实施期目标和年度目标。

五、项目绩效评价结果应用建议

加强预算管理的精细化程度，切实履行好部门、单位主体责任，项目预算资金的管理和使用，按照规定的时间和要求完成项目支出绩效自评和项目绩效评价结果的公开。

桓台县马桥镇中心学校

2022年4月22日

2021 年幼师工资发放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。	① 资金到位率=(实际到位预算资金/预算资金)×100%； ② 本项得分=资金到位率×2 分。
		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)					

2021 年幼师工资发放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	10	10	
	产出质量	质量达标率	10	10	
	产出时效	完成及时性	10	10	
	产出成本	成本节约率			
	项目效益	经济效益			
		社会效益	10	10	
		生态效益			
可持续影响		10	10		
服务对象满意度	服务对象满意度	10	10		
合计 (100分)			100	100	