

2022年度 高青县实验中学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 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)、实施九年制义务教育，促进基础教育发展。全面贯彻党的教育方针，政策及相关的法律法规。

(二)、负责实施素质教育，提高教育质量，使学生在品德、智力、体质等方面全面发展。

(三)、负责按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学量。

(四)、负责建立、健全安全制度和应急体制，对学生进行安育，加强管理，及时消除隐患，预防发生事故。

(五)、承办举办单位交办的其他事项。

二、机构设置

本单位为高青县教育和体育局二级预算单位，无下属单位。本单位内设14个职能科室，分别是：办公室、党政办公室、教育督导室、教务处(教科室)、信息中心、德育处(团委)、总务处(财务室)、安全办公室、工会、小学年级部、初一年级部、初二年级部、初三年级部和初四年级部。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：高青县实验中学

公开01表
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	6130.15	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	4957.36
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	八、社会保障和就业支出	39	559.08
	9		九、卫生健康支出	40	197.7
	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	416
	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	6130.15	本年支出合计	58	6130.15
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	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	6130.15	总计	62	6130.15

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：高青县实验中学

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		6130.15	6130.15	0	0	0	0	0
205	教育支出	4957.36	4957.36	0	0	0	0	0
20502	普通教育	4957.36	4957.36	0	0	0	0	0
2050201	学前教育	389	389	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	4568.36	4568.36	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	559.08	559.08	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	509.67	509.67	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.17	491.17	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.5	18.5	0	0	0	0	0
20809	退役安置	18.1	18.1	0	0	0	0	0
2080901	退役士兵安置	18.1	18.1	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	197.7	197.7	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	197.7	197.7	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	164.87	164.87	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	32.83	32.83	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	416	416	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	416	416	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	416	416	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：高青县实验中学

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		6130.15	5781.42	348.73	0	0	0
205	教育支出	4957.36	4608.63	348.73	0	0	0
20502	普通教育	4957.36	4608.63	348.73	0	0	0
2050201	学前教育	389	305.3	83.7	0	0	0
2050203	初中教育	4568.36	4303.33	265.03	0	0	0
208	社会保障和就业支出	559.08	559.08	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	509.67	509.67	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.17	491.17	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.5	18.5	0	0	0	0
20809	退役安置	18.1	18.1	0	0	0	0
2080901	退役士兵安置	18.1	18.1	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0	0	0	0
210	卫生健康支出	197.7	197.7	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	197.7	197.7	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	164.87	164.87	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	32.83	32.83	0	0	0	0
221	住房保障支出	416	416	0	0	0	0
22102	住房改革支出	416	416	0	0	0	0
2210201	住房公积金	416	416	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：高青县实验中学

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	6130.15	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	4957.36	4957.36	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	559.08	559.08	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	197.7	197.7	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	416	416	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	6130.15	本年支出合计	59	6130.15	6130.15	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	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		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	6130.15	总计	64	6130.15	6130.15	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：高青县实验中学

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		6130.15	5781.42	348.73
205	教育支出	4957.36	4608.63	348.73
20502	普通教育	4957.36	4608.63	348.73
2050201	学前教育	389	305.3	83.7
2050203	初中教育	4568.36	4303.33	265.03
208	社会保障和就业支出	559.08	559.08	0
20805	行政事业单位养老支出	509.67	509.67	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.17	491.17	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.5	18.5	0
20809	退役安置	18.1	18.1	0
2080901	退役士兵安置	18.1	18.1	0
20899	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0
2089999	其他社会保障和就业支出	31.31	31.31	0
210	卫生健康支出	197.7	197.7	0
21011	行政事业单位医疗	197.7	197.7	0
2101102	事业单位医疗	164.87	164.87	0
2101103	公务员医疗补助	32.83	32.83	0
221	住房保障支出	416	416	0
22102	住房改革支出	416	416	0
2210201	住房公积金	416	416	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：高青县实验中学

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	5575.53	302	商品和服务支出	68.12	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	1923.34	30201	办公费		030701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	1047.18	30202	印刷费		030702	国外债务付息	0
30103	奖金	35.7	30203	咨询费		030703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费		030204	手续费		030704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	1272.22	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	571.35	30206	电费		031001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	18.5	30207	邮电费		031002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	175.56	30208	取暖费		031003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	32.83	30209	物业管理费		031005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	31.31	30211	差旅费		031006	大型修缮	0
30113	住房公积金	436.91	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	30.63	30214	租赁费		031009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	137.77	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	88.74	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	23.01	30224	被装购置费		031019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	12.01	30225	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	68.12	312	对企业补助	0
30309	奖励金		030229	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		031204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助	14.01	30240	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		5713.3	公用经费合计						68.12

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：高青县实验中学

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：高青县实验中学

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：高青县实验中学

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.4	0	1.6	0	1.6	1.8	1	0	1	0	1	0

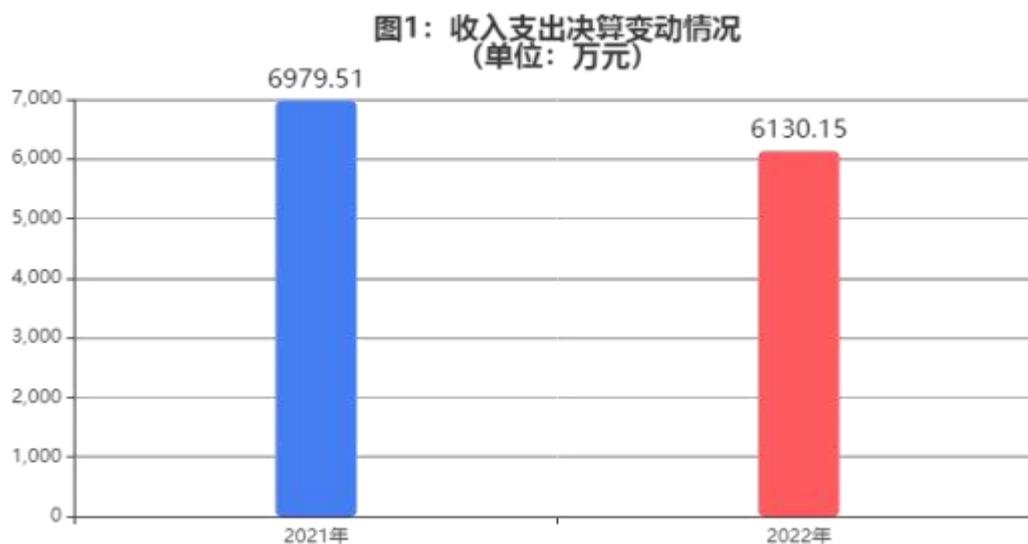
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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6,130.15万元。与2021年度相比，收、支总计各减少849.36万元，下降12.17%。主要是教师退休、教师调出，造成住房公积金、各项保险缴费等支出减少，故收入、支出减少。

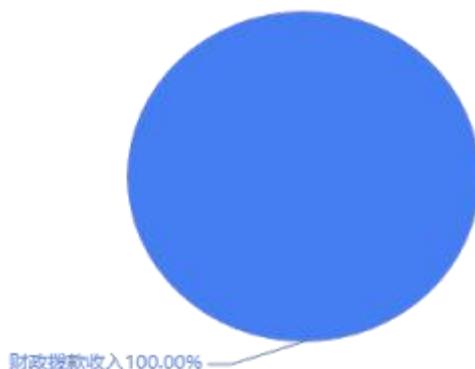


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计6,130.15万元，其中：财政拨款收入6,130.15万元，占100%。

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6,130.15万元。与2021年度相比，减少846.06万元，下降12.13%。主要是教师退休、教师调出，造成工资、住房公积金、各项保险缴费等支出减少，故财政拨款收入减少。

2、上级补助收入0万元。与2021年度相比，减少3.3万元，下降100%。主要是今年没有上级补助收入，故减少。

3、事业收入0万元。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0万元。与上年决算数一致。

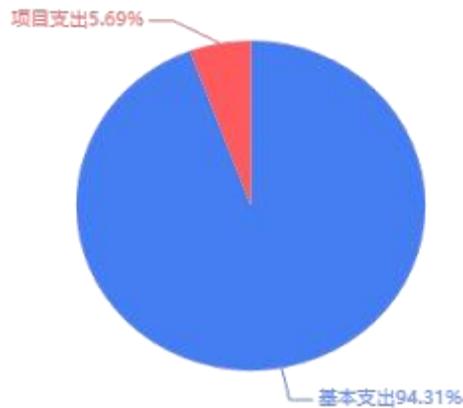
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计6,130.15万元，其中：基本支出5,781.42万元，占94.31%；项目支出348.73万元，占5.69%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出5,781.42万元。与2021年度相比，减少229.86万元，下降3.82%。主要是教师退休、教师调出，造成工资、住房公积金、各项保险缴费等支出减少，故基本支出减少。

2、项目支出348.73万元。与2021年度相比，减少619.5万元，下降63.98%。主要是建设修缮项目减少，故项目支出减少。

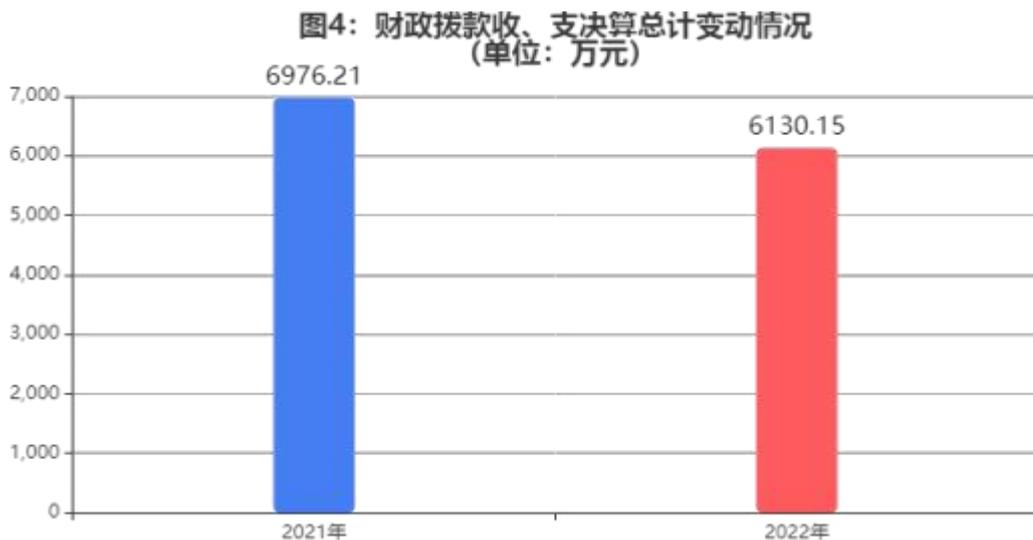
3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

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

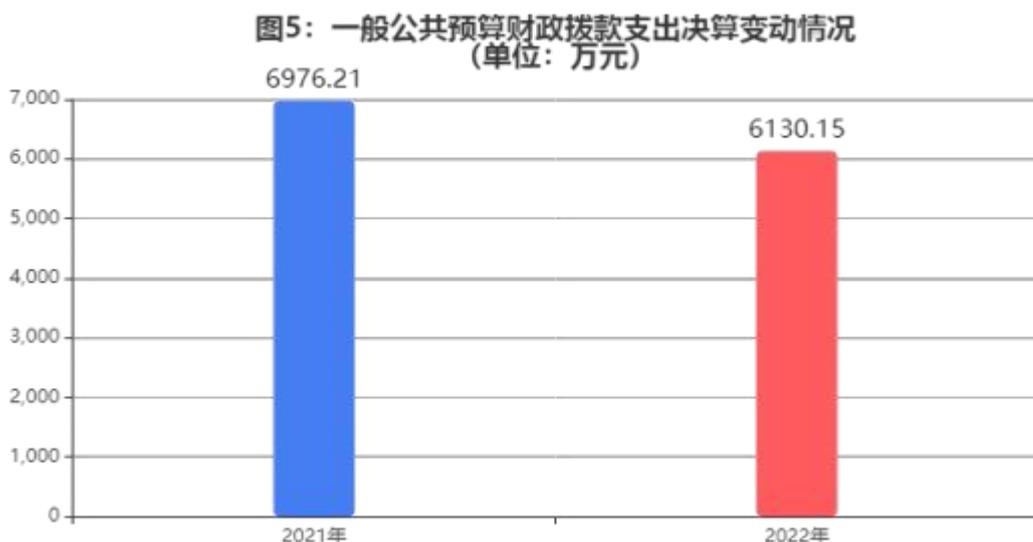
2022年度财政拨款收、支总计均为6,130.15万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少846.06万元，下降12.13%。主要是教师退休、教师调出，造成工资、住房公积金、各项保险缴费等支出减少，故财政拨款收、支减少。



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

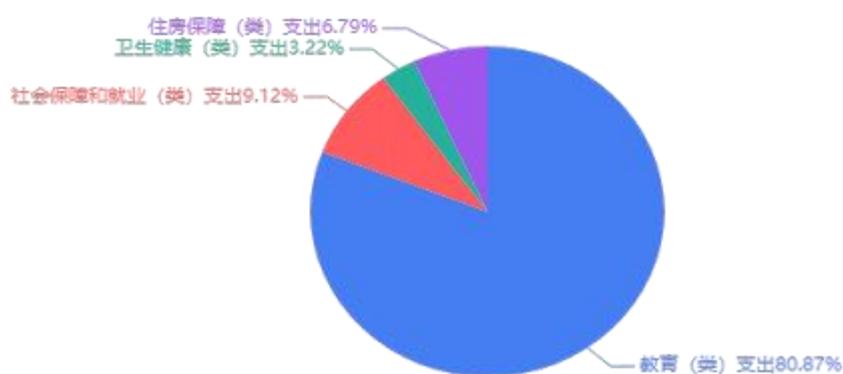
2022年度一般公共预算财政拨款支出6,130.15万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少846.06万元，下降12.13%。主要是教师退休、教师调出，造成工资、住房公积金、各项保险缴费等支出减少，故一般公共预算财政拨款支出减少。



（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6,130.15万元，主要用于以下方面：教育(类)支出4,957.36万元，占80.87%；社会保障和就业(类)支出559.08万元，占9.12%；卫生健康(类)支出197.7万元，占3.22%；住房保障(类)支出416.0万元，占6.79%。

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6,091.59万元，支出决算为6,130.15万元，完成年初预算的100.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资、住房公积金及各种保险增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为516.66万元，支出决算为389万元，完成年初预算的75.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于疫情，学前教育收入减少。

2、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为4,288.4万元，支出决算为4,568.36万元，完成年初预算的106.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资增长带来工资福利支出增加，故比去年增加。

3、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491.17万元，支出决算为491.17万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为18.5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是由于教师退休，职业年金增加。

5、社会保障和就业支出(类)退役安置(款)退役士兵安置(项)。年初预算为17.62万元，支出决算为18.1万元，完成年初预算的102.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于退役士兵公益性岗位的各种保险提高。

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31.31万元，支出决算为31.31万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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221.02万元，支出决算为164.87万元，完成年初预算的74.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于人员调动事业单位医疗费支出减少。

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34.78万元，支出决算为32.83万元，完成年初预算的94.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于人员调动公务员医疗补助费支出减少。

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399.81万元，支出决算为416万元，完成年初预算的104.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于工资增加，住房公积金基数调整，住房公积金缴费增加。

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5,781.42万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,713.3万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费68.12万元，主要包括：工会经费等。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为3.4万元，支出决算为1万元，比全年预算减少2.4万元，完成全年预算的29.41%，决算数小于全年预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约；还有一个原因是由于疫情出差学习减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为1.6万元，支出决算为1万元，比全年预算减少0.6万元，完成全年预算的62.5%，决算数小于全年预算数的主要原因是严格执行八项规定，厉行节约。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年高青县实验中学使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至2022年12月31日，高青县实验中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为1.8万元，支出决算为0万元，比全年预算减少1.8万元，决算数小于全年预算数的主要原因是由于疫情没有安排交流学习，故接待费减少。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307.77万元，其中：政府采购货物支出134.1万元、政府采购工程支出173.67万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额307.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额307.77万元，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1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1辆，其他用车主要是学校公务用车；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）预算绩效管理工作的开展情况。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6个，涉及预算资金406.92万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对高青县实验中学操场、原双语土地租赁费等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金452.77万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。高青县实验中学2022年度县级预算绩效自评的3个项目中，13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，各个项目有序开展，执行和完成情况优秀，本项目设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，资金使用规范，群众满意度较高，基本实现了预期。

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，以及高青县实验中学操场、原双语土地租赁费等3个项目的绩效自评表。

1. 高青县实验中学操场、原双语土地租赁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100分。全年预算数为12.77万元，执行数为12.77万元，完成预算的100%。自评等级为优秀。

2. 幼儿园非公办教师工资福利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294.619万元，执行数为294.619万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是落实幼儿园非公办幼师待遇，使幼儿园非公办教师的工资按时发放，各项保险费用及住房公积金及时缴纳。二是促进了教师的工作积极性，收到了很好的社会效益。发现的主要问题及原因：一是幼儿园班额过大；二是为教职工缴纳了住房公积金。下一步的改进措施：优化资金支出结构，消除大班额。自评为优秀等级。。

3. 学前商品服务支出（实验幼儿园）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40.32275万元，执行数为40.32275万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障幼儿园正常运转，优化了育人环境，为幼儿园的各项工作的正常运转，提供了资金保障，社会效益好。发现的主要问题及原因：幼儿园班额过保障幼儿园正常运转，优化育人环境，为幼儿园的各项工作的正常运转，提供了资金保障，社会效益好。自评为优秀等级。。

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。高青县实验中学操场、原双语土地租赁费项目，绩效评价得分为100.00分，等级为优秀。

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)：指高青县实验中学实验幼儿园用于开展学前教育教学工作安排的支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：指高青县实验中学用于开展初中教育教学工作安排的的人员经费和公用经费等支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指高青县实验中学用于缴纳单位基本养老保险费安排的支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指高青县实验中学用于缴纳单位职业年金缴费安排的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)退役安置(款)退役士兵安置(项)：指高青县实验中学用于发放退役士兵公益性岗位的工资及缴纳各种保险安排的支出。

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)：指高青县实验中学用于缴纳单位工伤保险费、失业保险费安排的支出。

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)：指高青县实验中学用于缴纳单位基本医疗保险费安排的支出。

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)：指高青县实验中学用于缴纳单位公务员医疗补助缴费安排的支出。

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金

(项)：指高青县实验中学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住房公积金安排的支出。

第五部分

附件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：高青县实验中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	安保经费实验幼儿园	100	优秀
2	安保经费	100	优秀
3	高青县实验中学操场、原双语土地租赁费	100	优秀
4	学前商品服务支出（实验幼儿园）	100	优秀
5	学前公用经费（实验幼儿园）	100	优秀
6	幼儿园非公办教师工资福利支出	100	优秀

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	安保经费实验幼儿园							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
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	6.87 万元	1.7175 万元	1.7175 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	6.87 万元	1.7175 万元	1.7175 万元	—	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				
	招聘 2 名保安人员，保证了幼儿园的安全，持续提升幼儿园安保质量，维护校园和幼儿安全。			招聘 2 名保安人员，保证了幼儿园的安全，持续提升幼儿园安保质量，维护校园和幼儿安全。				
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	安保人员数	=2 人	2 人	10	10	
			安保工作完成率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	学校安全保障率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	安保服务提供及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	安保经费成本控	≤100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	维护校园和学生	显著	显著	15	15	
		可持续影响指标	持续提升学校安	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长学生满意率	≥95%	95%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	安保经费							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
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	20.62 万元	5.155 万元	5.155 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	20.62 万元	5.155 万元	5.155 万元	—	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				
	招聘了 6 名保安，保证了安保人员数量，学校安保质量持续提升，维护校园和学生安全，提高了师生的满意度。			招聘了 6 名保安，保证了安保人员数量，学校安保质量持续提升，维护校园和学生安全，提高了师生的满意度。				
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	安保人员数	=6 人	6 人	10	10	
			安保工作完成率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	学校安全保障率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	安保服务提供及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	安保经费成本控	≤100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	维护校园和学生	显著	显著	15	15	
		可持续影响指标	持续提升学校安	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长学生满意率	≥95%	≥95%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	高青县实验中学操场、原双语土地租赁费							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
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	25.5264 万元	12.7632 万元	12.7632 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	25.5264 万元	12.7632 万元	12.7632 万元	—	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				
	租赁土地 106.36 亩，保证了学生的各门课程正常课设，使学生活动有场所，教学质量持续提升，学生得到全面发展。			租赁土地 106.36 亩，保证了学生的各门课程正常课设，使学生活动有场所，教学质量持续提升，学生得到全面发展。				
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	租赁土地亩数	106.36	106.36	10	10	
			质量 指 标	体育课开课率	100%	100%	10	10
		课程开课率		100%	100%	10	10	
		成本 指 标		每亩租赁费	1200 元	1200 元	10	10
			每年租赁费	≤12.77	12.77	10	10	
	效益 指 标 (30分)	社会效益 指 标	保证了学生的课 程正常开课程正	保证	保证	15	15	
		可持续影 响 指 标	持续提升学校教 学质量	持续	持续	15	15	
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	家长学生满意率	≥95%	95%	10	10	
	总分					100	100	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目	学前商品服务支出（实验幼儿园）							
主管 部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
预算 执行 情况 (10 分) (万		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	110 万元	40.3228 万元	40.3228 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	110 万元	40.3228 万元	40.3228 万元	—	100%	—	
	上年结转资	元			—		—	
	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				
	保证了 980 名幼儿的日常办公开支，使幼儿园设施设备得到更新，提高了幼儿园办学积极性，持续促进幼儿园教育发展。			保证了 980 名幼儿的日常办公开支，使幼儿园设施设备得到更新，提高了幼儿园办学积极性，持续促进幼儿园教育发展。				
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	幼儿园在园人数	=980 人	980 人	10	10	
			日常开支保障率	=100%	100%	10	10	
		质量指 标	课程开课率	≥100%	100%	10	10	
			时效指 标	商品服务支出及 时率	≥100%	100%	10	10
		成本指 标	按照学生收费情 况支出	≤110 万元	110 万 元	10	10	
	效益指 标(30 分)	社会效 益指 标	提高幼儿园办学 积极性	提高	提高	15	15	
		可持续 影响指 标	持续促进幼儿教 育发展	持续	持续	15	15	
	满意度 指标(10 分)	服务对 象满意 度指标	幼儿园及家长满 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	学前公用经费（实验幼儿园）							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
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	69.793 万元	52.3448 万元	52.3448 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	69.793 万元	52.3448 万元	52.3448 万元	—	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				
	幼儿公用经费的拨付，保障了 980 名幼儿的日常开支，提高幼儿园办学积极性，幼儿园的保教质量不断提高，持续促进幼儿园教育发展。			幼儿公用经费的拨付，保障了 980 名幼儿的日常开支，提高幼儿园办学积极性，幼儿园的保教质量不断提高，持续促进幼儿园教育发展。				
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	幼儿园在园人数	=980 人	980 人	10	10	
			日常开支保障率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	课程开课率	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	商品服务支出及时率	≥100%	100%	10	10	
		成本指标	拨付标准	=710 元/年/生	710 元 / 年/生	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高幼儿园办学积极性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	持续促进幼儿教育发展	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿园及家长满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	幼儿园非公办教师工资福利支出							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县实验中学			
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	330 万元	294.619 万元	294.619 万元	10	100%		
	其中：财政拨款	330 万元	294.619 万元	294.619 万元	—	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				
	保证了 58 名非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇的支出，提高了非公办幼儿教师的教学积极性，幼儿园的保教质量不断提高。			保证了 58 名非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇的支出，提高了非公办幼儿教师的教学积极性，幼儿园的保教质量不断提高。				
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	非公办教师数量	=58 人	58 人	10	10	
			服务学生数量	=980 人	980 人	10	10	
		质量指标	工资发放覆盖率	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	工资发放及时性	≥100%	100%	10	10	
		成本指标	教师工资等费用控制率	≤ 294.619	294.619 万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	非公办幼儿教师待遇	≥100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	非公办幼儿教师积极性	≥100%	100%	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	非公办幼儿教师积极性	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

本项目为高青县实验中学操场、原双语土地租赁费、幼儿园非公办幼师工资福利支出和幼儿园商品和服务支出。为保证学生有教师上学，活动有场所，保证体育课的正常上课；为严格落实幼儿园非公办幼师待遇，保障幼儿园正常运转，优化育人环境，高青县实验中学根据《中华人民共和国预算法》及高财字【2022】号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。

项目内容和预算支出

金额单位：万元

序号	项目名称	项目内容	预算支出
1	高青县实验中学操场、原双语土地租赁费	用于操场及土地租赁费用	12.77
2	幼儿园非公办教师工资福利支出	重点用于保障幼师工资福利支出	330.00
3	学前商品服务支出（实验幼儿园）	重点用于保障幼儿园正常运转	110.00
	总计		452.77

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标：落实租赁费，增强高青县双语学校的建设管理，解决实验中学无操场，无蓝、排球场等运动场地的问题，保障学生各项日常活动正常开展，提高学生综合素质。幼儿园非公办幼师工资福利待遇项目：保障非公办幼儿教师工资福利待遇；幼儿园商品和服务支出项目：保障幼儿园正常运转。

2.项目 2022 年度绩效目标：及时支付高青县实验中学操场、原双语土地租赁费，解决学生学习及运动场地问题，改善办学环境，提高办学条件，为学生创造一个良好的学习及生活环境。幼儿园非公办幼师工资福利待遇项目：保障非公办幼儿教师工资、社会保障金、住房公积金等待遇落实到位；幼儿园商品和服务支出项目：保障幼儿园日常开支和正常运转。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是 2022 年县财政安排的保证实验中学操场及原双语土地租赁费 12.77 万元；幼儿园保教费非税收入预算资金 440 万元的使用绩效。评价范围包括 2022 年预算资金拨付实验中学操场及原双语土地租赁费，幼儿园（高青县实验幼儿园）预算资金。评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。

实验中学操场及原双语土地租赁费支出绩效评价的主要目的是资金的及时支付；幼儿园非公办幼师工资福利支出和幼儿园商品和

服务支出绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级非税预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。（2）客观性原则。（3）效益性原则。（4）发展性原则。

2. 绩效评价指标体系（附表说明）

3. 绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据幼儿园非税支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4. 绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2022 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（6 月 30 日前）（1）成立项目评价工作小

组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（7月2日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（7月3日-7月6日）

第四阶段：评价报告撰写（7月7日-7月7日）

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目支出绩效评价表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		高青县实验中学操场、原双语土地租赁费						
主管部门及代码		高青县教育和体育局 201001		实施单位	高青县实验中学			
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	25.5264	12.7632	12.7632	10	100%	10
		其中：财政拨款	25.5264	12.7632	12.7632	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	租赁土地 106.36 亩，保证了学生的各门课程正常课设，使学 生活动有场所，教学质量持续提升，学生得到全面发展。				租赁土地 106.36 亩，保证了学生的各门课程正 常课设，使学生活动有场所，教学质量持续提升， 学生得到全面发展。			
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	租赁土地亩数	106.36 亩	106.36 亩	10	10	
			质量指标	体育课开课率	100%	100%	10	10
		成本指标	课程开课率	100%	100%	10	10	
			每亩租赁费	1200 元	1200 元	10	10	
			每年租赁费	≤12.77万 元	12.77 万元	10	10	
	效益指 标 (30 分)	社会效益指 标	保证了学生的课程正常 开课	保证	保证	15	15	
		可持续影响 指标	持续提升学校教学质量	持续	持续	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满 意度指标	家长学生满意率	≥95%	≥95%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效评价表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		幼儿园非公办幼师工资福利支出						
主管部门及代码		高青县教育和体育局 201001		实施单位	高青县实验中学			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	330	294.619	294.619	10	100%	10	
	其中：财政拨款	330	294.619	294.619	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证了 58 名非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇的支出，提高了非公办幼儿教师的教学积极性，幼儿园的保教质量不断提高。			保证了 58 名非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇的支出，提高了非公办幼儿教师的教学积极性，幼儿园的保教质量不断提高。				
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	非公办教师数量	=58 人	58 人	10	10	
			服务学生数量	=980 人	980 人	10	10	
		质量指标	工资发放覆盖率	≥100%	100%	10	10	
			工资发放及时性	≥100%	100%	10	10	
		成本指标	教师工资等费用控制率	≤ 294.6199	294.619 万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	非公办幼儿教师待遇	≥100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	非公办幼儿教师积极性	≥100%	100%	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	非公办幼儿教师积极性	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效评价表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		学前商品服务支出（实验幼儿园）						
主管部门及代码		高青县教育和体育局 201001		实施单位	高青县实验中学			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	110	40.32275	40.32275	10	100%	10	
	其中：财政拨款	110	40.32275	40.32275	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证了 980 名幼儿的日常办公开支，使幼儿园设施设备得到更新，提高了幼儿园办学积极性，持续促进幼儿园教育发展。			保证了 980 名幼儿的日常办公开支，使幼儿园设施设备得到更新，提高了幼儿园办学积极性，持续促进幼儿园教育发展。				
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	幼儿园在园人数	=980 人	980 人	10	10	
			日常开支保障率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	课程开课率	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	商品服务支出及时率	≥100%	100%	10	10	
		成本指标	按照学生收费情况支出	≤110 万元	110 万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高幼儿园办学积极性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	持续促进幼儿教育发展	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿园及家长满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	100	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

投入指标从资金落实进行评价。投入指标满分 10 分，两个项目平均得分 9 分，得分率 90%。该指标扣分点主要在资金落实方面，存在资金到位滞后情况。

（二）项目过程情况。

过程指标从业务管理和财务管理两个方面进行评价。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价。产出指标满分 50 分，两个项目平均得分 50 分，得分率为 100%。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分 40 分，四个项目平均得分 40 分，得分率为 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面保障和提高了幼儿园非公办幼儿教师的工资福利待遇。另一方面，保障了幼儿园的正常运转。调动了广

大幼儿教师的工作积极性，服务对象满意度大大提高。

- 2.明确了幼儿园办园方向
- 3.提升了幼儿园服务社会的能力

(二) 存在的问题及原因分析

- 1.对项目过程的监控尚需进一步加强

非税资金使用效率有待提升。

项目过程管理有待加强。

非税资金拨付不够及时。

- 2.幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

(一) 项目资金要及时拨付到位；

(二) 项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	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，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	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，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>
	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，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>
	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，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

