

2022 年度
东营市海河幼儿园决算

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）贯彻国家的教育方针，按照保育与教育结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。

（二）贯彻执行上级主管部门的文件和精神，为适龄幼儿创造良好的生活教育环境，促进在园幼儿身心健康发展，不断提高幼儿园管理水平和办园质量。

（三）充分利用幼儿园和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

（四）贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展学前教育研究、做好城乡共建帮扶结队工作，发挥省级十佳幼儿园的示范、辐射带动作用。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能处室，分别是：办公室、保教处、总务处、工会、保健室、财务室。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：东营市海河幼儿园

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	2,516.31	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	2,614.72
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	195.31	八、社会保障和就业支出	39	96.90
	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	
	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	2,711.62	本年支出合计	58	2,711.62
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	2,711.62	总计	62	2,711.62

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：东营市海河幼儿园

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		2,711.62	2,516.31					195.31
205	教育支出	2,614.72	2,419.41					195.31
20502	普通教育	2,614.72	2,419.41					195.31
2050201	学前教育	2,614.72	2,419.41					195.31
208	社会保障和就业支出	96.90	96.90					
20805	行政事业单位养老支出	96.90	96.90					
2080502	事业单位离退休	96.90	96.90					

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：东营市海河幼儿园

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		2,711.62	1,861.23	850.39			
205	教育支出	2,614.72	1,787.55	827.16			
20502	普通教育	2,614.72	1,787.55	827.16			
2050201	学前教育	2,614.72	1,787.55	827.16			
208	社会保障和就业支出	96.90	73.68	23.22			
20805	行政事业单位养老支出	96.90	73.68	23.22			
2080502	事业单位离退休	96.90	73.68	23.22			

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：东营市海河幼儿园

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	2,516.31	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	2,419.41	2,419.41		
	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	96.90	96.90		
	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				

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
	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				
	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	2,516.31	本年支出合计	59	2,516.31	2,516.31		
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	2,516.31	总计	64	2,516.31	2,516.31		

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：东营市海河幼儿园

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		2,516.31	1,861.23	655.08
205	教育支出	2,419.41	1,787.55	631.85
20502	普通教育	2,419.41	1,787.55	631.85
2050201	学前教育	2,419.41	1,787.55	631.85
208	社会保障和就业支出	96.90	73.68	23.22
20805	行政事业单位养老支出	96.90	73.68	23.22
2080502	事业单位离退休	96.90	73.68	23.22

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

单位：东营市海河幼儿园

公开 06 表
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	1,710.78	302	商品和服务支出	75.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	353.09	30201	办公费	23.96	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	391.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	454.70	30203	咨询费	1.20	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	113.73	30205	水费	4.93	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.33	30206	电费	6.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	20.25	30207	邮电费	3.32	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.82	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	40.71	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.73	30211	差旅费	0.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	141.36	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		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	75.36	30215	会议费		31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费	0.43	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	73.68	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	25.90	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.09	30229	福利费		31201	资本金注入	
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	5.96	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.60	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	3.16	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,786.15	公用经费合计					75.09

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：东营市海河幼儿园

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	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：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：东营市海河幼儿园

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
栏 次		1	2	3
合 计				

注：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：东营市海河幼儿园

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

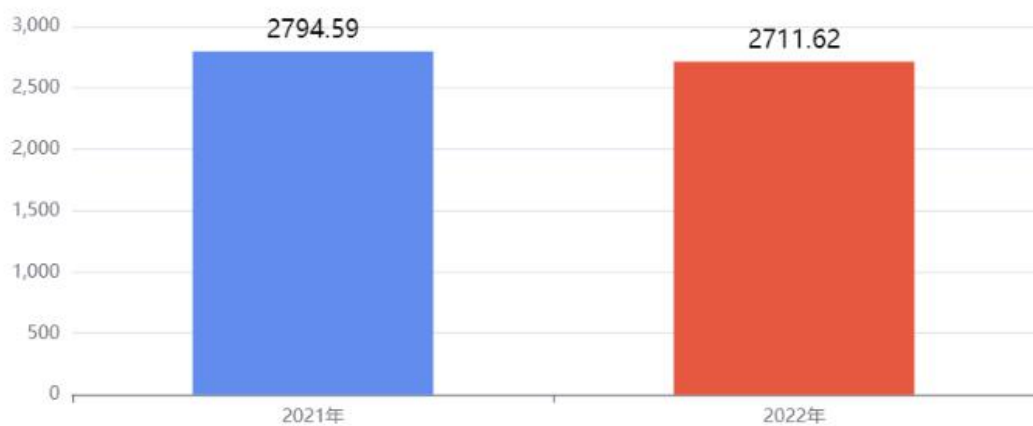
第三部分

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 2,711.62 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 82.97 万元，下降 2.97%。主要是海河幼儿园预算项目减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

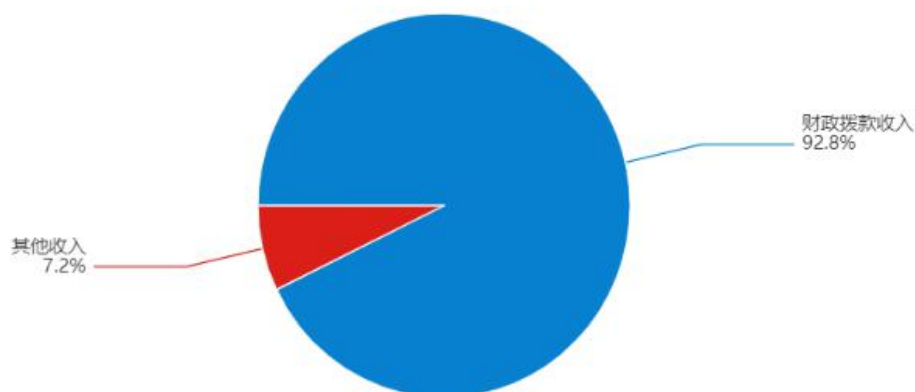


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,711.62 万元，其中：财政拨款收入 2,516.31 万元，占 92.8%；其他收入 195.31 万元，占 7.2%。

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 2,516.31 万元。与 2021 年度相比，减少 278.28 万元，下降 9.96%。主要是是海河幼儿园预算项目减少，财政拨款收入减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 195.31 万元。与 2021 年度相比，增加 195.31 万元。主要是财政代管资金纳入预算。

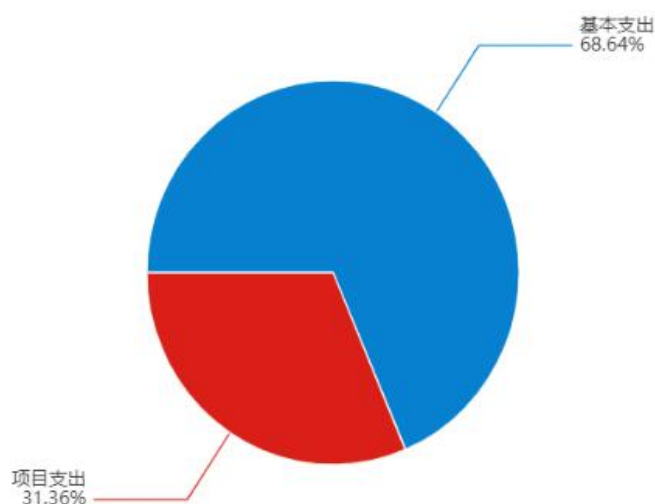
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,711.62 万元，其中：基本支出

1,861.23 万元,占 68.64%;项目支出 850.39 万元,占 31.36%。

图3: 本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,861.23 万元。与 2021 年度相比,减少 8.69 万元,下降 0.46%。主要是海河幼儿园人员经费支出减少。

2、项目支出 850.39 万元。与 2021 年度相比,减少 74.29 万元,下降 8.03%。主要是海河幼儿园预算项目减少。

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 2,516.31 万元。与 2021 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 278.28 万元,

下降 9.96%。主要是海河幼儿园预算项目减少，财政拨款收入减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

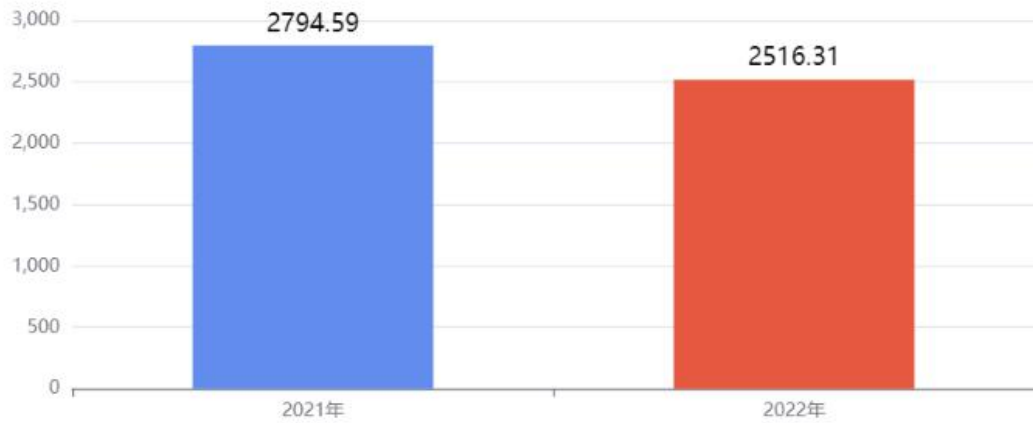


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,516.31 万元，占本年支出合计的 92.8%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 278.28 万元，下降 9.96%。主要是海河幼儿园预算项目减少，财政拨款支出减少。

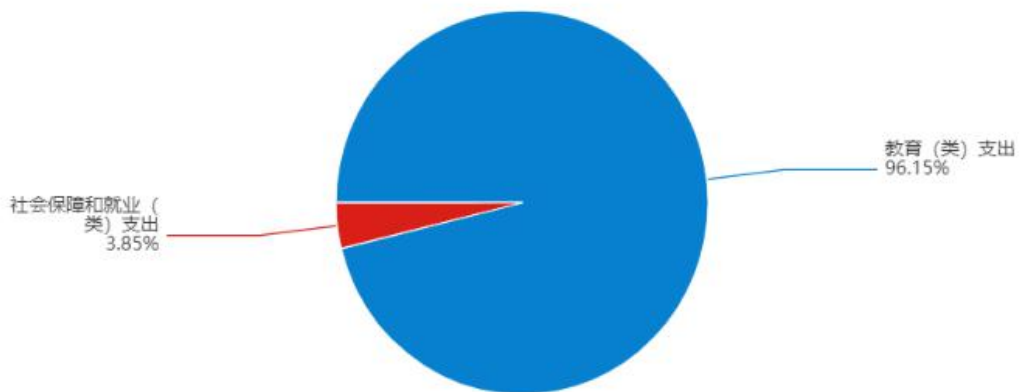
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,516.31 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,419.41 万元，占 96.15%；社会保障和就业(类)支出 96.9 万元，占 3.85%。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,533.94 万元，支出决算为 2,516.31 万元，完成年初预算的 99.3%。与年初预算基本持平。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 2,477.94 万元，支出决算为 2,419.41 万元，完成年初预算的 97.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是海河幼儿园预算项目减少。

2、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 56 万元，支出决算为 96.9 万元，完成年初预算的 173.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是海河幼儿园新增退休人员，支出增加。

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 1,861.24 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 1,786.15 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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 75.09 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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

本单位无财政拨款安排的“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，2022 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，2022 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。

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 99.77 万元，其中：政府采购货物支出 2.03 万元、政府采购工程支出 69.6 万元、政府采购服务支出 28.14 万元。授予中小企业合同金额 99.77 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 99.77 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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 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 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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 12 个，涉及预算资金 560.83 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对幼儿园教育业务补充经费项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 150.22 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。东营市海河幼儿园 2022 年度区级预算绩效自评的 12 个项目中，12 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目完成较好项目立项程序完整、规范，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，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 年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及幼儿园政府购买服务（教师类）、幼儿园政府购买服务（后勤人员类）、幼儿园教育业务补充经费项目、幼儿园代管资金项目等 4 个项目的绩效自评表。

1、幼儿园政府购买服务（教师类）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 99.2 分。全年预算数为 139.2 万元，执行数为 128.06 万元，完成预算的 92%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，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，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、幼儿园政府购买服务（后勤人员类）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 47.5 万元，执行数为 47.48 万元，完成预算的 99.96%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，

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，群众满意度较高，基本实现了预期。

3、幼儿园教育业务补充经费项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.92 分。全年预算数为 253.78 万元，执行数为 150.22 万元，完成预算的 59.19%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，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，群众满意度较高，基本实现了预期。

4、幼儿园代管资金项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.93 分。全年预算数为 245 万元，执行数为 194.28 万元，完成预算的 79.3%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，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，群众满意度较高，基本实现了预期。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。

幼儿园教育业务补充经费项目项目，绩效评价得分为 95.92 分，等级为优。

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）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：东营市海河幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	幼儿园教育业务补充经费项目	95.92	优
2	幼儿园教育业务存量项目经费	98.12	优
3	幼儿园政府购买服务（教师类）	99.2	优
4	幼儿园政府购买服务（后勤人员类）	100	优
5	幼儿园安全改造项目	100	优
6	2022 年学前教育政府助学金（东开教发[2022]24 号）	100	优
7	2022 年省级教育发展资金（学生奖助学金）东开教发[2022]69 号（东财行科指[2022]53 号）	100	优
8	2021 年学前低保户家庭子女救助区级配套资金	94.76	优
9	2022 年六一儿童节慰问金	100	优
10	2022 年名师工作室活动经费	93.31	优
11	幼儿园代管资金项目	97.93	优
12	2020 年“爱心一日捐”捐赠资金	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园政府购买服务（教师类）			主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	139.2	139.2	128.06	10	92%	9.2	
	其中：当年财政拨款	139.2	139.2	128.06	-		-	
	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			
		依据《山东省幼儿园办园条件标准》有关师资配备标准的要求，为满足海河幼儿园教育教学发展需求，更好地服务于在园幼儿，由经济技术开发区财政金融部及教育管理服务中心批准，2022年度我园政府购买服务人员（教师类）共24人。积极申请财政资金，及时足额为教师发放工资、缴纳社会保险，提高教师工作积极性。			依据《山东省幼儿园办园条件标准》有关师资配备标准的要求，为满足海河幼儿园教育教学发展需求，更好地服务于在园幼儿，由经济技术开发区财政金融部及教育管理服务中心批准，2022年度我园政府购买服务人员（教师类）共24人。积极申请财政资金，及时足额为教师发放工资、缴纳社会保险，提高教师工作积极性。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	工资及社保发放月数	等于12个月	12个月	10	10	
			教师配备人员	≤24人	24人	5	5	
		质量指标	工资及社保足额发放率	≥95%	100%	5	5	
			教职工劳动纠纷解决效率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	工资发放及时率	≥95%	100%	10	10	
			社保缴纳及时率	≥95%	100%	10	10	
	成本指标	项目资金支付成本	≤139.2万元	128.06万元	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	无	无	
		社会效益指标	职工权益保障率	≥95%	100%	15	15	
		可持续影响指标	教职工劳动合同签订年限	≤1年	1年	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	100%	10	10		
总分		99.2						

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园政府购买服务（后勤人员类）			主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	47.5	47.5	47.48	10	99.96%	10	
	其中：当年财政拨款	47.5	47.5	47.48	-		-	
	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			
		依据《山东省幼儿园办园条件标准》有关师资配备标准的要求，为满足海河幼儿园教育教学发展需求，更好地服务于在园幼儿，由经济技术开发区财政金融部及教育管理服务中心批准，2022年度我园政府购买服务人员（工勤岗人员）共9人。积极申请财政资金，及时足额为教师发放工资、缴纳社会保险，提高教师工作积极性。			依据《山东省幼儿园办园条件标准》有关师资配备标准的要求，为满足海河幼儿园教育教学发展需求，更好地服务于在园幼儿，由经济技术开发区财政金融部及教育管理服务中心批准，2022年度我园政府购买服务人员（工勤岗人员）共9人。积极申请财政资金，及时足额为教师发放工资、缴纳社会保险，提高教师工作积极性。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	工资及社保发放月数	等于12个月	12个月	10	10	
			教师配备人员	≤9人	9人	5	5	
		质量指标	工资及社保足额发放率	≥95%	100%	5	5	
			教职工劳动纠纷解决效率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	工资发放及时率	≥95%	100%	10	10	
			社保缴纳及时率	≥95%	100%	10	10	
	成本指标	项目资金支付成本	≤47.5万元	47.5万元	5	5		
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	无	无	
		社会效益指标	职工权益保障率	≥95%	100%	15	15	
		可持续影响指标	教职工劳动合同签订年限	≤1年	1年	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	100%	10	10		
总分		100						

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园教育业务补充经费项目			主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	253.78	253.78	150.22	10	59.19%	5.92	
	其中：当年财政拨款	253.78	253.78	150.22	-		-	
	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			
		依据《山东省省级十佳幼儿园办园标准》《山东省省级示范性幼儿园办园标准》《山东省幼儿园办园条件标准》相关规定，积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮等项目内容，充分发挥教育资金效益，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。			依据《山东省省级十佳幼儿园办园标准》《山东省省级示范性幼儿园办园标准》《山东省幼儿园办园条件标准》相关规定，积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮等项目内容，充分发挥教育资金效益，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	教育教学具体项目个数	≤6 个	6 个	3	3	
			图书购置册数	≥100 册	106 册	3	3	
			办公设备配备	≥5 项	9 项	4	4	
			特色体育、游戏课程	≥3 项	3 项	4	4	
			政府采购项目数	≥2 项	4 项	4	4	
			日常维修维护班级	≥19 个	19 个	3	3	
			物业服务配备人数	≥2 人	3 人	3	3	
			安保人员配备人数	≥4 人	4 人	3	3	
		质量指标	物品采购质量达标率	≥95%	100%	3	3	
			日常维修质量合格率	≥95%	100%	3	3	
			物业服务质量达标率	≥95%	100%	3	3	
			安保服务质量达标率	≥95%	100%	3	3	
		时效指标	预算资金支付进度	≥95%	100%	3	3	

		校园维修维护及时率	≥95%	100%	3	3	
		物业、安保合同签订年限	≤1年	1年	3	3	
	成本指标	资金节约率	≤1%	0%	2	2	
效益指标	经济效益指标	无	无	无	无	无	
	社会效益指标	进一步改善幼儿园办园条件	显著改善	显著改善	10	10	
	可持续影响指标	教师专业成长可持续发展影响率	≥95%	100%	5	5	
		幼儿可持续发展影响率	≥95%	100%	5	5	
	生态效益指标	工程实施环保率	≥99%	100%	5	5	
		物品采购环保率	≥99%	100%	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	98%	5	5	
		幼儿家长满意度	≥95%	98%	5	5	
总分		95.92					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园代管资金项目			主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	245	245	194.28	10	79.3%	7.93		
	其中：当年财政拨款	245	245	194.28	-		-		
	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				
		依据幼儿园日常实际业务活动需求，以及幼儿园财政代管资金账户内实有单位资金，编报部门预算，积极开展幼儿园各项教育教学活动等内容，充分发挥教育资金效益，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。			依据幼儿园日常实际业务活动需求，以及幼儿园财政代管资金账户内实有单位资金，编报部门预算，积极开展幼儿园各项教育教学活动等内容，充分发挥教育资金效益，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	财政代管资金项目	≥10 项	10 项	10	10		
			幼儿伙食材料支出占比	≥95%	95.70%	10	10		
		质量指标	资金支付率	≥95%	100%	10	10		
		时效指标	资金收入及时率	≥95%	100%	10	10		
		成本指标	项目资金支付成本	≤245 万元	195.31 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	无	无	无	
		社会效益指标	提升幼儿园教育及幼儿生活质量	明显提升	明显提升	10	10		
		可持续影响指标	教育经费使用年度	等于 2022 年	2022 年	10	10		
		生态效益指标	幼儿伙食材料购置安全、绿色达标率	≥95%	100%	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	≥95%	100%	10	10		
总分		97.93							

2022 年度幼儿园教育业务补充经费项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

依据《山东省省级十佳幼儿园办园标准》《山东省省级示范性幼儿园办园标准》《山东省幼儿园办园条件标准》相关规定，积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮等项目内容，充分发挥教育资金效益，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。幼儿园教育业务补充经费项目支出主要包括：教学专业材料购置费、教材及教参资料购置费、玩教具及图书购置费、办公设施购置费、物业费、安保经费、校舍维护维修费等支出。

（二）项目预算

年初预算项目资金下达 253.78 万元，其中财政拨款 253.78 万元。2022 年度幼儿园教育业务补充经费项目支出总计 150.22 万元。其中办公费支出 22.38 万元，主要为图书、教学办公耗材、幼儿园特色课程费等支出；物业管理费 8.67 万元，主要为校园卫生清洁、绿植养护等支出；专用材料费支出 31.76 万元，主要为教参资料、教学活动材料等支出；劳务费支出 11.92 万元，主要为校园安保费支出；维（护）修费支出 53.61 万元，主要为校

舍日常维修、维护，设施改造提升等支出，护设备购置支出 17.46 万，主要为幼儿园设施设备支出，其他类支出 4.42 万元。

（三）项目计划实施内容

幼儿园教育业务补充经费项目支出主要包括：教学专业材料购置费、教材及教参资料购置费、玩教具及图书购置费、办公设施购置费、物业费、安保经费、校舍维护维修费等支出。

（四）项目组织管理

本项目主管单位为东营市海河幼儿园，对项目组织设计、实施方案、进度、成效等管理工作进行指导、检查、监督。由幼儿园各处室负责该项目的具体实施。

项目组织管理架构：东营市海河幼儿园管理监督——各处室项目运行实施。

项目具体实施流程：各处室制定具体实施计划——具体开展活动——整理结算票据送财务室报账。

资金拨付流程：申请资金（填报资金使用审批表）——等待财政金融部批复月度用款额度——财务室通过一体化平台进行资金支付——到账。

二、项目绩效目标

改善幼儿园办园条件，满足教育教学业务的需要，进一步为在园幼儿提供一个安全美观的教育教学及户外活动环境，有利于幼儿的健康快乐成长。

三、评价基本情况

（一）评价目的

满足幼儿园教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。

（二）评价对象与范围

1. 本次评价对象为幼儿园教育业务补充经费项目。
2. 本次评价范围为幼儿园教育业务补充经费项目执行、决策、过程管理、产出及项目完成所带来的直接或间接效果。

（三）评价依据

依据《项目支出绩效评价指标体系框架》开展绩效评价工作。

（四）评价原则、评价方法

1. 本次评价依据实事求是、厉行节约、保证质量、服务幼儿、注重社会效益的原则开展绩效评价。

2. 本次评价采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法开展绩效评价工作。

成本效益分析法：是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况情况进行比较的方法。

因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的

内外部因素的方法。

公众评判法：是指通过公众问卷及抽样调查等方式进行评判。

（五）绩效评价指标体系

该指标体系从项目执行、决策、过程、产出和效果五个方面进行设定，体系设定了5个一级指标、13个二级指标和30个三级指标，具体指标设定及分值情况如下：

一级指标名称	一级指标个数	二级指标个数	三级指标个数	分值安排
预算执行	1	1	1	10
决策	1	2	3	15
过程	1	2	3	15
产出	1	4	16	50
效益	1	4	7	10
合计	5	13	30	100

（六）评价人员组成

单位负责人：宋丽萍

业务园长：陈丽萍、赵爱霞

各部门主任及负责人：褚晓霞、王静、王海红、袁丽、徐元春、侣文静

教职工代表：万肖云、杨文静、燕雪霞

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段

收集相关资料，主要包括预决算文本、相关管理制度、资金使用、用款计划申请表、开展具体明细项目的会议纪要、中标通知书、项目合同、采购合同验收单、支付申请书等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定基础。

2. 制定绩效评价实施方案和体系

全面掌握项目相关政策，熟悉评价指标和标准以及工作内容，明确工作方法和步骤，并对项目相关资料的收集整理，制定绩效评价实施方案和体系。

3. 组织实施阶段

由单位负责人、业务园长、各科室主任负责人及教职工代表组成评价小组，以会议的方式组织开展评价工作。根据绩效评价实施方案和指标体系，对项目开展现场评价工作，包括查看项目立项的相关资料、项目跟踪管理的执行情况、资金支出的合规性、产出质量是否符合要求等。根据收集的数据、资料进行核对、比较，对项目的整体运营情况进行评分。

4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分的基础上，撰写绩效评价工作。在该阶段，对所有的指标评分值进行了重新复核，确保其一致性。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

该项目绩效目标设定合理、明确；资金投入科学合理，使用合规；产出质量合格率高；经评议，项目综合得分 95.92 分，其中，预算执行 10 分，项目决策 15 分，项目过程 10.92 分，项目产出 50 分，项目效益 10 分，项目绩效综合评价结论为“优”。

（二）非现场评价情况分析

通过教职工满意度调查问卷、幼儿家长满意度调查问卷，满意度达到既定目标。

（三）现场评价评价情况分析

绩效评价小组以项目材料为依据，对项目开展现场评价工作，对项目的整体运营情况进行评分，各项绩效目标全部完成。

五、绩效评价指标分析

（一）项目执行情况

项目预算执行情况指标合计 10 分，得分 10 分，该项目绩效数额准确。

（二）项目决策情况

项目决策指标合计 15 分，得分 15 分。该项目绩效目标明确、合理，资金投入科学、合理。

1. 绩效目标（5分）

（1）绩效指标明确性（5分）

该指标主要评价项目绩效指标设定是否清晰、细化、可衡量等。

经查阅幼儿园教育业务补充经费项目《绩效目标申报表》的绩效目标设计内容，该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，且清晰可衡量，与项目目标任务相对应，符合相关要求。

该指标实际得分为5分。

2. 资金投入（10分）

（1）预算编制科学性（5分）

该指标主要评价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。

经查阅幼儿园教育业务补充经费项目《预算项目明细表》，该项目预算编制与项目内容相匹配，预算编排科学。

该指标实际得分为5分。

（2）资金分配合理性（5分）

该指标主要评价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。

经查阅幼儿园教育业务补充经费项目《预算项目明细表》，

该项目预算资金分配与实施内容匹配，分配合理。

该指标实际得分为 5 分。

（三）项目过程情况

项目过程管理指标合计 15 分，实际得分 10.92 分，项目资金管理相对科学、合理，幼儿园定期组织跟踪管理，实施过程有序、规范。

1. 资金管理（10 分）

（1）预算执行率（10 分）

该指标主要评价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。指标得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%*10。

经查阅项目财政授权支付额度通知单、授权支付凭证等相关资料，该项目资金实际使用率约为 59.19%。

该指标实际得分为 5.92 分。

2. 组织实施（5 分）

（1）管理制度健全性（2.5 分）

该指标主要评价幼儿园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。

经查阅《东营市海河幼儿园财务管理制度》《东营市海河幼儿园单位内部控制管理制度》，幼儿园管理制度健全，合法、合

规、完整。

该指标实际得分为 2.5 分。

(2) 制度执行有效性 (2.5 分)

该指标主要评价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。

经查阅项目支出审批单、会议纪要、发放明细表、中标通知书、合同、结算书、验收报告等资料,该项目实施执行制度有效。

该指标实际得分为 2.5 分。

(四) 项目产出情况

项目产出指标合计 50 分,实际得分 50 分,项目产出数量指标达标,产出质量良好,各项指标完成度高、项目完成及时,成本节约率高。

1. 产出数量指标 (27 分)

(1) 教育教学具体项目个数 (3 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 3 分。

(2) 图书购置册数 (3分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 3 分。

(3) 办公设备配备 (4分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 4$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 4 分。

(4) 特色体育、游戏课程 (4分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 4$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 4 分。

(5) 政府采购项目数 (4 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 4$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 4 分。

(6) 日常维修维护班级 (3 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 3 分。

(7) 物业服务配备人数 (3 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料,各项实际产出数量指标均

已达到计划产出数。

该指标实际得分 3 分。

(8) 安保人员配备人数 (3 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{实际产出数} / \text{计划产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体账务资料，各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 3 分。

2. 产出质量指标 (12 分)

(1) 物品采购质量达标率 (3 分)

该指标主要评价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。指标得分= $(\text{质量达标产出数} / \text{实际产出数}) \times 100\% \times 3$ 。

经查阅项目实施的具体验收资料，各项实际产出质量指标均已达到实际产出数。

该指标实际得分 3 分。

(2) 日常维修质量合格率 (3 分)

该指标主要评价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。指标得

分=（质量达标产出数/实际产出数）×100% *3。

经查阅项目实施的具体验收资料，各项实际产出质量指标均已达到实际产出数。

该指标实际得分 3 分。

（3）物业服务质量达标率（3分）

该指标主要评价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。指标得分=（质量达标产出数/实际产出数）×100% *3。

经查阅项目实施的具体验收资料，各项实际产出质量指标均已达到实际产出数。

该指标实际得分 3 分。

（4）安保服务质量达标率（3分）

该指标主要评价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。指标得分=（质量达标产出数/实际产出数）×100% *3。

经查阅项目实施的具体验收资料，各项实际产出质量指标均已达到实际产出数。

该指标实际得分 3 分。

3. 产出时效指标（9分）

（1）预算资金支付进度（3分）

该指标主要评价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。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。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。

经查阅项目实施的账务、台账等相关材料，项目按时完成各项指标。

该指标实际得分 3 分。

（2）校园维修维护及时率（3分）

该指标主要评价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。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。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。

经查阅项目实施的账务、台账等相关材料，项目按时完成各项指标。

该指标实际得分 3 分。

（3）物业、安保合同签订年限（3分）

该指标主要评价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。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。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。

经查阅项目实施的账务、台账等相关材料，项目按时完成各项指标。

该指标实际得分 3 分。

4. 产出成本指标（2 分）

（1）资金节约率（2 分）

该指标主要评价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。指标得分=（计划成本-实际成本）/计划成本] ×100%*2。

经查阅预算项目表、项目决算表等相关材料，项目成本节约率达标。

该指标实际得分为 2 分。

（五）项目效益情况

项目效益指标合计 10 分，实际得分 10 分，项目社会效益、生态效益、可持续影响显著，满意度较高。

1. 社会效益指标（1 分）

（1）进一步改善幼儿园办园条件（1 分）

该指标主要评价项目实施所产生的社会效益，指标考核的是项目实施后是否有利于改善幼儿园办园条件。

经查阅项目总结报告、案例集等材料，幼儿园教育教学环境、设施等得到显著提升，社会效益显著。

该指标实际得分为 1 分。

2. 生态效益指标（2 分）

（1）工程实施环保率（1 分）

该指标主要评价项目实施所产生的生态效益，指标考核的是项目实施后是否会对生态造成不良影响。

经查阅项目具体实施的合同、行业标准、国家标准等材料，工程施工及物品购置环保率均达到要求，生态效益显著。

该指标实际得分为 1 分。

（2）物品采购环保率（1 分）

该指标主要评价项目实施所产生的生态效益，指标考核的是项目实施后是否会对生态造成不良影响。

经查阅项目具体实施的合同、行业标准、国家标准等材料，工程施工及物品购置环保率均达到要求，生态效益显著。

该指标实际得分为 1 分。

3. 可持续影响指标（2 分）

（1）教师专业成长可持续发展影响率（1 分）

该指标主要评价项目实施所产生的可持续影响，指标考核的是项目实施后是否会对教师专业成长、幼儿可持续发展产生积极影响。

经查阅项目实施过程资料、活动方案、调查问卷等，项目实

施对教师专业成长产生了积极影响。

该指标实际得分为 1 分。

(2) 幼儿可持续发展影响率 (1 分)

该指标主要评价项目实施所产生的可持续影响,指标考核的是项目实施后是否会对幼儿可持续发展产生积极影响。

经查阅项目实施过程资料、活动方案、调查问卷等,项目实施对幼儿可持续发展产生了积极影响。

该指标实际得分为 1 分。

4. 满意度 (5 分)

(1) 教职工满意度 (2.5 分)

该指标主要评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。指标取决于社会公众或服务对象对项目的评价与影响。

经查阅满意度调查问卷,幼儿园教育教学、修缮等详细活动,得到了在园教职工的高度认可。

该指标实际得分为 2.5 分。

(2) 幼儿家长满意度 (2.5 分)

该指标主要评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。指标取决于社会公众或服务对象对项目的评价与影响。

经查阅满意度调查问卷,幼儿园教育教学、修缮等详细活动,得到了幼儿家长的高度认可。

该指标实际得分为 2.5 分。

六、项目主要经验及做法

坚持以幼儿为本的理念，结合幼儿园具体教育教学业务的需要，有重点、有目的地开展业务活动，在项目实施过程中，精细化管理，合理估算项目成本，规范资金使用。

七、存在的问题及原因分析

2022 年度幼儿园教育业务补充经费项目取得优秀成效，但在预算执行率方面仍存在不足之处，幼儿园应积极协调教育资金，严格履行资金支付进度，以充分发挥教育资金效益。

八、意见建议

建议加强资金倾斜力度，确保幼儿园教育经费足额、按时到位，同时继续加强幼儿园预算项目绩效管理，绩效目标更细化更具体，更易于量化。

附：

1. 东营市海河幼儿园项目绩效评价得分表
2. 幼儿园教育业务补充经费项目问题清单

附表 1

东营市海河幼儿园项目绩效评价得分表

项目名称：幼儿园教育业务补充经费项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
项目预算执行情况 (10分)	预算执行 (10分)	预算执行准确性 (10分)	依据绩效目标设定, 预算金额是否准确	评价要点: ①是否根据全年计划预算准确执行。	10	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询
决策 (15分)	绩效目标 (5分)	绩效指标明确性 (5分)	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。	5	项目绩效目标申报表	项目档案资料	档案查询
	资金投入 (10分)	预算编制科学性 (5分)	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。	5	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询
		资金分配合理性 (5分)	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。	5	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询

过程 (15分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (10分)	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。	5.92	项目财政授权支付额度通知单、授权支付凭证等相关材料的资金核算	项目档案资料	档案查询
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	幼儿园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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2.5	财务管理制度、内部控制管理制度	项目档案资料	档案查询
		制度执行有效性 (2.5分)	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; 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; 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。	2.5	支出审批单、会议纪要、发放明细、中标通知书、合同、结算书、验收报告等	项目档案资料	档案查询
产出指标 (50分)	产出数量 指标 (27分)	教育教学具体项目个数(3分)	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。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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。 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。	3	项目预算表	项目档案资料	档案查询
		图书购置册数(3分)			3	采购合同	项目档案资料	档案查询
		办公设备配备(4分)			4	采购合同	项目档案资料	档案查询
		特色体育、游戏课程(4分)			4	合同、结算书	项目档案资料	档案查询
		政府采购项目数(4分)			4	采购档案	项目档案资料	档案查询
		日常维修维护班级(3分)			3	维修记录	项目档案资料	档案查询
		物业服务配备人数(3分)			3	合同	项目档案资料	档案查询
		安保人员配备人数(3分)			3	合同	项目档案资料	档案查询

	产出质量 指标 (12分)	物品采购质量达标率(3分)	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。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 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。	3	验收报告	项目档案资料	档案查询	
		日常维修质量合格率(3分)			3	验收报告	项目档案资料	档案查询	
		物业服务质量达标率(3分)			3	验收报告	项目档案资料	档案查询	
		安保服务质量达标率(3分)			3	验收报告	项目档案资料	档案查询	
	产出时效 指标 (9分)	预算资金支付进度(3分)	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。	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。 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。	3	财务资料	项目档案资料	档案查询	
		校园维修维护及时率(3分)			3	维修记录	项目档案资料	档案查询	
		物业、安保合同签订年限(3分)			3	合同	项目档案资料	档案查询	
	产出成本 指标 (2分)	资金节约率(2分)	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。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 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。 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。	3	项目预算表、部门决算表等	项目档案资料	档案查询	
	效益 指标 (10分)	社会效益 指标 (1分)	进一步改善幼儿园办园条件(1分)	项目实施所产生的社会效益	评价要点: ①是否完善幼儿园基础设施配备,有效提高幼儿园整体教学环境。	1	项目总结报告等	项目档案资料	档案查询
		生态效益 指标 (2分)	工程实施环保率(1分)	项目实施所产生的生态效益	评价要点: ①是否会对生态造成不良影响。	1	合同、行业标准、国家标准	项目档案资料	档案查询
物品采购环保率(1分)			1			合同、行业标准、国家标准	项目档案资料	档案查询	
可持续影响 指标 (2分)		教师专业成长可持续发展影响率(1分)	项目实施所产生的可持续影响效益	评价要点: ①是否会对教师专业成长、幼儿可持续发展产生影响。	1	调查问卷	项目档案资料	档案查询	
		幼儿可持续发展影响率(1分)			1	调查问卷	项目档案资料	档案查询	
满意度 指标 (5分)		教职工满意度(2.5分)	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。	2.5	满意度调查问卷	满意度调查问卷	档案查询	
		幼儿家长满意度(2.5分)			2.5	满意度调查问卷	满意度调查问卷	档案查询	

附表 2

幼儿园教育业务补充经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
资金管理存在的问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
业务管理存在的问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
项目产出存在的问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
项目效益存在的问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
其他问题	1	无	
	2	无	
	.....	无	
备 注:			