

2021 年度
济南市历下区紫苑幼儿
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 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) 根据历下区教育和体育局党建工作要求，结合集团发展实际，研究制定本集团党的建设规划。负责对本集团党的建设重大问题进行研究及决策，报经局党委审核批准，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责本集团内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。指导集团内教师、党员双培养机制运行，负责集团内党的理论宣传和新闻宣传工作。

(三) 坚持社会主义办园方向，贯彻国家教育方针。遵循幼儿的成长规律和教育规律，制定幼儿成长档案，完善课程改革，创建园本课程，制定教研计划和教研管理制度，组织教研活动，制定教育教学大纲，实施“德、智、体、美、劳”全面发展的教育。

(四) 根据上级主管部门相关规定及工作计划，结合集团实际，负责策划各岗位人员整体培训方案，包括安排教师的业务资格培训和业务能力培训，管理教师个人业务成长档案，根据教师具体情况制定三年规划，建立健全教师评价激励制度，定期开展园本研修活动，提升教师专业素养；负责组织教育教学研究工作，把教学研究落实到儿童身上。

(五) 负责集团内办园理念、管理制度、人员配置、绩效考核、教研管理、党建管理、安全管理、宣传管理的统筹规

划和协调统一，指导集团各园所内部管理和教育教学改革。

(六) 贯彻执行党和国家的人事工作方针政策和集团关于人事工作的有关规定。制定和管理各类人员的编制和用人计划，负责人事规章制度的制定和组织实施；负责组织集团各园所专业技术职务评聘和管理工作；负责全体教职工考勤和年度人事统计、工资统计报表工作。

(七) 负责教职工活动的组织与实施、工会福利的申报与发放工作。

(八) 按照规定收取费用并公开收费项目；依法接受幼儿家长、社会、政府监督。

(九) 贯彻执行卫生部颁发的《托儿所、幼儿园卫生保健管理办法》以及其他有关卫生保健的法规、规章和制度开展卫生保健工作，不断改善环境卫生条件，做好幼儿生理和心理卫生保健工作。

(十) 贯彻执行《食品安全法》，负责编制营养平衡的幼儿食谱，为幼儿提供合理膳食和符合卫生要求的饮用水，促进幼儿健康发育。

(十一) 贯彻执行《中小学幼儿园安全管理办法》，负责制定安全应急预案，定期开展安全教育培训和检查，加强园舍、交通、消防、饮食卫生、健康、周边环境治安以及保育教育安全管理，严格执行接送制度，防范安全事故发生。

(十二)负责主动与社会、家庭联系沟通，加强幼儿园、家庭、社会密切配合的育人体系建设，形成教育合力。依托社区努力开发社区教育资源，开展符合幼儿年龄特点的社会实践活动。

(十三)负责集团各园所招生工作和入园幼儿的学籍管理工作，负责每年度集团教育事业统计工作实施及数据上报。

(十四)负责制定集团发展的中长期规划。根据上级安排及园所实际，统筹协调集团内各园所设施设备资源配置和结构布局，合理推进并高效完成年度设备购置及基本建设工作。

(十五)负责幼儿园基建和维修工程质量，园舍基建维修工程严格执行国家有关法律法规及上级主管部门的工作要求，加强施工项目质量、进度等的监督管理，并做好监工记录。

(十六)按照集团内各园所实际情况编制项目预算与政府采购预算。严格执行国家财务制度和上级教育行政部门的有关财务工作的规定，健全财务管理账目。贯彻勤俭办学方针，反对和防止贪污浪费，使经费使用恰当，能发挥最佳作用。

(十七)贯彻执行国家财经纪律和财务会计各项制度，分清资金渠道，严格掌握费用、开支范围和开支标准，加强财务管理，提高资金使用效益。负责编报年度预决算、政府财务报告、内控报告等报表。

(十八)履行法律、法规、规章规定的其他职责。

(十九)完成区教育和体育局、区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位无组织人事部门批准的内设职能科室。

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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, 059. 29	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, 089. 28
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	0. 04	八、社会保障和就业支出	39	
	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, 059. 32	本年支出合计	58	2, 089. 28
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	29. 96	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2, 089. 28	总计	62	2, 089. 28

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2, 059. 32	2, 059. 29					0. 04
205	教育支出	2, 059. 32	2, 059. 29					0. 04
20501	教育管理事务	0. 04						0. 04
2050199	其他教育管理事务支出	0. 04						0. 04
20502	普通教育	2, 050. 00	2, 050. 00					
2050201	学前教育	1, 702. 04	1, 702. 04					
2050299	其他普通教育支出	347. 96	347. 96					
20599	其他教育支出	9. 29	9. 29					
2059999	其他教育支出	9. 29	9. 29					

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,089.28	1,691.33	397.96			
205	教育支出	2,089.28	1,691.33	397.96			
20501	教育管理事务	0.04	0.04				
2050199	其他教育管理事务支出	0.04	0.04				
20502	普通教育	2,079.95	1,682.00	397.96			
2050201	学前教育	1,732.00	1,682.00	50.00			
2050299	其他普通教育支出	347.96		347.96			
20509	教育费附加安排的支出						
2050999	其他教育费附加安排的支出						
20599	其他教育支出	9.29	9.29				
2059999	其他教育支出	9.29	9.29				

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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	2,059.29	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	2,089.25	2,089.25		
	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				
	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	2,059.29	本年支出合计	59	2,089.25	2,089.25		
年初财政拨款结转和结余	28	29.96	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	29.96		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	2,089.25	总计	64	2,089.25	2,089.25		

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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		2, 089. 25	1, 691. 29	397. 96
205	教育支出	2, 089. 25	1, 691. 29	397. 96
20502	普通教育	2, 079. 95	1, 682. 00	397. 96
2050201	学前教育	1, 732. 00	1, 682. 00	50. 00
2050299	其他普通教育支出	347. 96		347. 96
20509	教育费附加安排的支出			
2050999	其他教育费附加安排的支出			
20599	其他教育支出	9. 29	9. 29	
2059999	其他教育支出	9. 29	9. 29	

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

单位：济南市历下区紫苑幼儿园

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	820.63	302	商品和服务支出	840.21	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	196.42	30201	办公费	137.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	102.02	30202	印刷费	23.84	30702	国外债务付息	
30103	奖金	63.59	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	230.51	30205	水费	9.79	310	资本性支出	30.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.60	30206	电费	23.53	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	31.18	30207	邮电费	3.15	31002	办公设备购置	16.90
30110	职工基本医疗保险缴费	35.05	30208	取暖费	35.26	31003	专用设备购置	12.36
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	14.10	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	28.01	30211	差旅费	0.21	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	73.24	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	55.22	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	15.80	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		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	14.03	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		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	457.92	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	1.18
30308	助学金		30228	工会经费	8.32	312	对企业补助	
30309	奖励金		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		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	41.12	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		820.63	公用经费合计					870.66

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：济南市历下区紫苑幼儿园

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：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：济南市历下区紫苑幼儿园

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	
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：济南市历下区紫苑幼儿园

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
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。

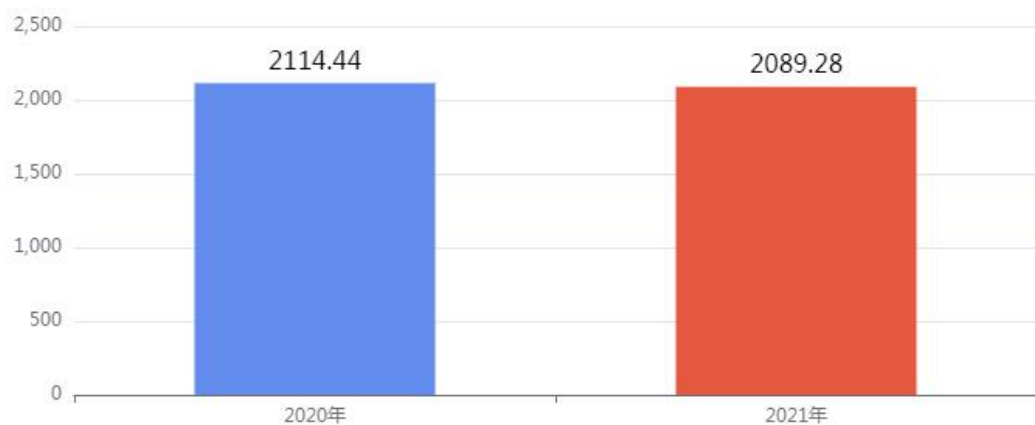
第三部分

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 2,089.28 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 25.16 万元，下降 1.19%，主要是 2020 年新园开园及扩班，相应教学配套设施设备购置比较多，因而收入与支出比 2021 年高。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

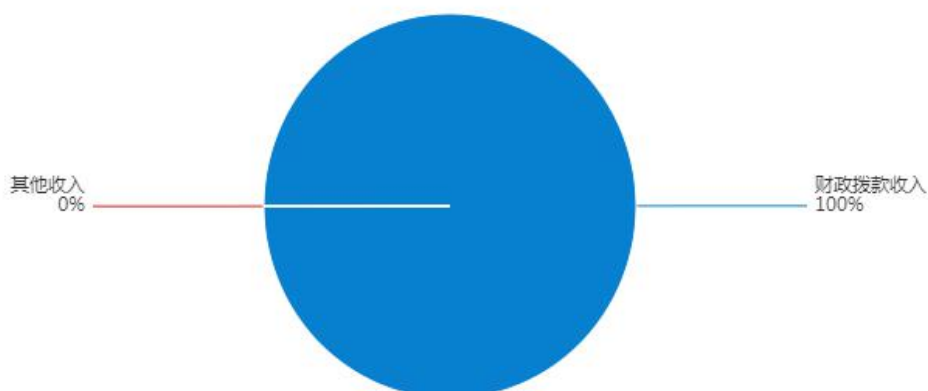


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2,059.32 万元，其中：财政拨款收入 2,059.29 万元，占 100%；其他收入 0.04 万元，占 0%。

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 2,059.29 万元。与 2020 年度相比，增加 14.01 万元，增长 0.68%，主要是新园扩班，使得幼儿及教职工人数增加，从而收入增长。

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。

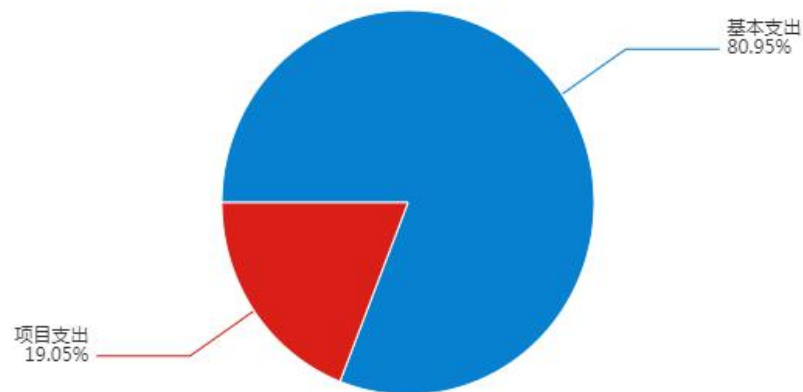
6、其他收入 0.04 万元。与 2020 年度相比，减少 0.17 万元，下降 80.95%，主要是基本户的往来款项及时支付，从而银行存款利息减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2,089.28 万元，其中：基本支出 1,691.33 万元，占 80.95%；项目支出 397.96 万元，占 19.05%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,691.33 万元。与 2020 年度相比，增加 422.76 万元，增长 33.33%，主要是新园扩班使得幼儿及教职工人数增加，免保教费、定额公用经费、人员工资等支出相应增长。

2、项目支出 397.96 万元。与 2020 年度相比，减少 417.78 万元，下降 51.21%，主要是新园装修已完成，需配备的教育教学设施设备也基本配齐，所以项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

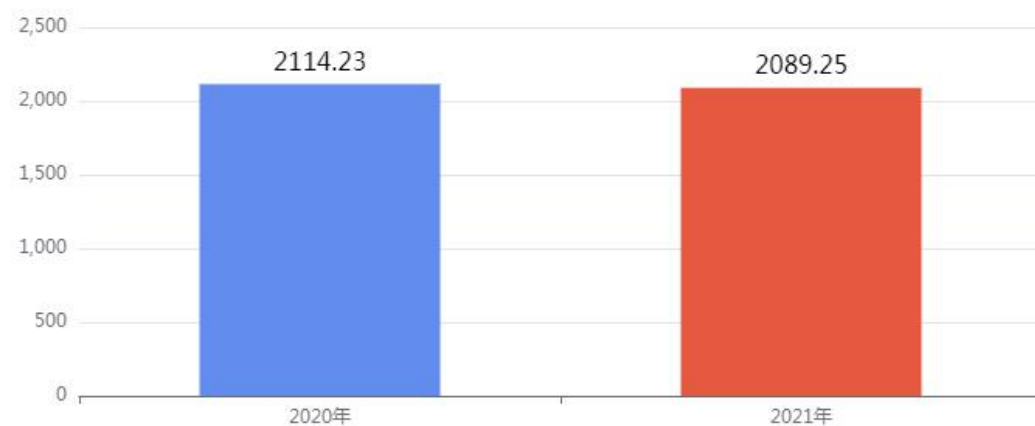
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 2,089.25 万元。与 2020 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 24.98 万元,下降 1.18%,主要是新园装修已完成,需配备的教育教学设施设备也基本配齐,所以项目支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



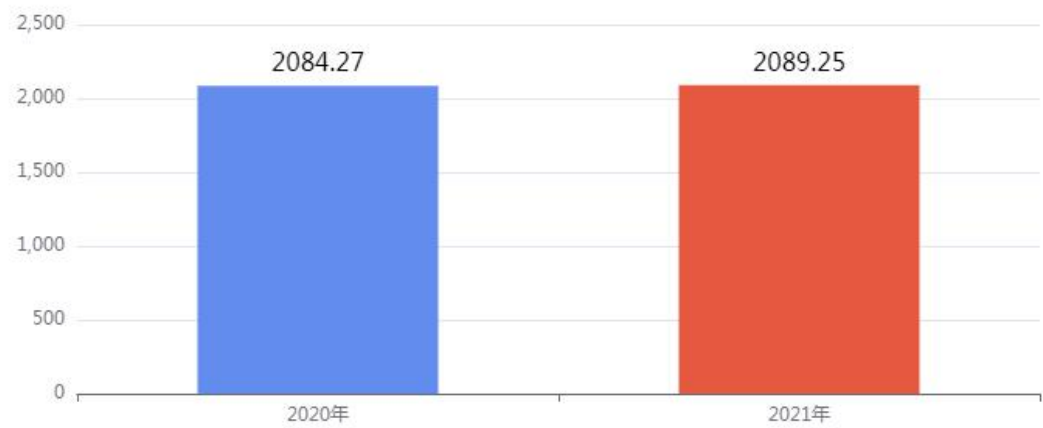
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,089.25 万元,占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 4.98 万元,增长 0.24%,主要是新园扩班使得

幼儿及教职工人数增加，从而支出增长。

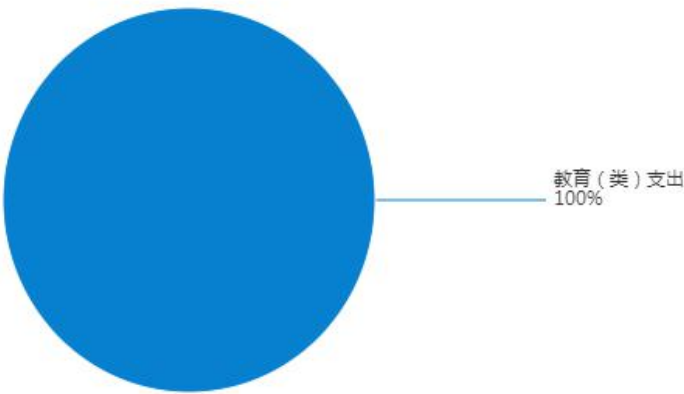
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,089.25 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 2,089.25 万元，占 100%。

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 1,775.4 万元，支出决算为 2,089.25 万元，完成年初预算的 117.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1、2021 年年初预算中无新控制总量人员经费，年中追加。2、9 月扩班幼儿增加，相应追加定额公用经费、班主任绩效等经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 1,392 万元，支出决算为 1,732 万元，完成年初预算的 124.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1、2021 年年初预算中无新控制总量人员经费，年中追加。2、9 月扩班幼儿增加，相应追加定额公用经费、班主任绩效等经费。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 365.89 万元，支出决算为 347.96 万元，完成年初预算的 95.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是 1、工程审计审减合同金额。2. 政府采购招投标后节约资金。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 15.41 万元，支出决算为 9.29 万元，完成年初预算的 60.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，财富中心园副园长离职，导致校长职级制支出减少。

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 1,691.29

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 820.63 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费 870.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

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

2021 年度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

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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 1,003.9 万元，其中：政府采购货物支出 349.24 万元、政府采购工程支出 173.75 万元、政府采购服务支出 480.91 万元。授予中小企业合同金额 776.15 万元，占政府采购支出总额的 77.31%，其中：授予小微企业合同金额 765.01 万元，占政府采购支出总额的 76.2%。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%。

（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 年度区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 1,229.5 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2021 年学前教育专项等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1,229.5 万元。

（二）项目绩效自评结果。济南市历下区紫苑幼儿园 2021 年度区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。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，整体支出情况良好。我园严格按照全年预算数进行部门整体支出。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，所有项目都详细制定了方案，严格按方案组织实施，并加强了监督。尤其是在专项经费支出上，我们能严格执行有关规章制度专款专用，无截留、无挪用等现象，但也存在部分项目产出指标低于预期、实施进展慢等问题。

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 年学前教育专项等 1 个项目的绩效自评结

果。

1、2021 年学前教育专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.11 分。全年预算数为 1,229.5 万元，执行数为 1,166.05 万元，完成预算的 94.84%。项目绩效目标完成情况：整体支出情况良好。我园严格按照全年预算数进行部门整体支出。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，所有项目都详细制定了方案，严格按方案组织实施，并加强了监督。尤其是在专项经费支出上，我们能严格执行有关规章制度专款专用，无截留、无挪用等现象。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区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 年学前教育专项项目，绩效评价综合得分为 96.11 分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。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、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历下区紫苑幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学前教育专项	96.11	优秀

项目支出绩效自评表 (2021年度)								
项目名称	学前教育专项							
主管部门	济南市历下区紫苑幼儿园			实施单位	济南市历下区教育和体育局			
项目资金(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	1203.67	1229.5	1166.05	10	94.84	9.484	
	其中：当年财政拨款	1203.67	1229.5	1166.05	-	94.84		
	上年结转资金	0	0	0	-	0		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	充分、合理使用财政资金，惠民政策覆盖全员幼儿，提高校舍使用率及设备利用率，提升教师的教育教学水平及职业幸福感，全园朝着“创设童话王国的育人环境，营造园本教研的研究氛围，构建动手动脑的种子课程，完善系统幸福的制度文化”的目标前进，促进幼儿园优质、全面、高效的发展。			2021年度学前教育专项整体完成情况良好，因取消免学生医保金的惠民政策，全部由家长承担，所以医保金支出为0。改善办学条件除个别设备质保金结余外，其他项目均按计划完成。由于下半年部分非编教师考入控制总量或去校外交流，使得基本公共服务经费产生一定结余。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	数量指标(25)		受益幼儿人数	≈967人	1009人	1.8	1.8	编制预算时，按照2020年10月班级数量填报，因2021年9月扩班，使得人数超过绩效目标。
			班级数量	≈25个	27个	1.8	1.8	编制预算时，按照2020年10月班级数量填报，因2021年9月扩班，使得数量比绩效目标多2个。
			在编、控总教师配备人数	≈63人	96人	1.8	1.8	编制预算时，按照2020年10月人数填报，因2021年9月扩班，为满足教学需求，需要招聘更多教师。
			非编教师配备人数	≈10人	4人	1.8	0.72	编制预算时，按照2020年10月人数填报，因有非编教师去校外交流及考上控编等情况，使得年底人数小于绩效目标。
			在编、控总教师体检人数	≈63人	60人	1.8	1.71	因有控编教师离职，导致实际体检人数小于绩效目标。
			非编教师体检人数	≈10人	10人	1.8	1.8	
			聘用安保人数	≈13人	13人	1.8	1.8	
			办公设备购置数量	2500余件（台、套）	2500余件（台、套）	1.8	1.8	
			专用设备购置数量	560余件（台、套）	560余件（台、套）	1.8	1.8	
			新建、改扩建、维修校舍面积	≈1100平方米	1100平方米	1.8	1.8	
			采购图书册数	约2000册	100%	1.8	1.8	
			取暖面积	≈13204平方米	13204平方米	1.8	1.8	
			教职工健康状况	健康	100%	1.8	1.8	
			安保人员服务质量	合格	100%	1.8	1.8	
			集中供暖平均温度质量达标率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			项目监管达标率	≈100%	100%	1.8	1.8	
	产出指标(50)		工程验收合格率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			设施设备合格率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			教育设施设备达标率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			班主任绩效按考核办法发放率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			教师培训合格率	≈100%	100%	1.8	1.8	
			教职工午餐质量	优	100%	1.8	1.8	
	时效指标(10)		工程竣工及时率	及时	100%	1.8	1.8	
			固定资产增加及时性	及时	100%	1.8	1.8	
			各项维修响应时间	2小时内	2小时内	1.8	1.8	
			培训任务完成率	≥95%	95%	1.8	1.8	
	成本指标(5)		幼儿园免保教费标准	≈550元/生/月	550元/生/月	1.8	1.8	
			学生医保金执行标准	≈160元/生	0元/生	1.8	0	因2021年取消免学生医保金的惠民政策，由家长自行承担。
			人均教师体检费用	约1500元/人	100%	1.8	1.8	
			教育保障经费执行标准	≈2970元/人	2970元/人	1.8	1.8	
			班主任绩效执行标准	≈1000元/月、班	1000元/月、班	1.8	1.8	

			普通保安服务费执行标准	≈3900元/人、月	3890元/人、月	1.8	1.8	签订合同后，实际标准为3890元/人、月。
			消防保安服务费执行标准	≈5500元/人、月	4270元/人、月	1.8	1.4	签订合同后，实际标准为3890元/人、月。
			取暖费标准	≈26.7元/平方米	26.7元/平方米	1.8	1.8	
			图书平均采购价格	约20元/本	100%	1.8	1.8	
	效益指标(30)	社会效益指标	校舍使用率	≥90%	90%	1.8	1.8	
			设备利用率	≥90%	90%	1.8	1.8	
			校舍安全事故发生率	=0件	0件	1.8	1.8	
			满足办公及教学需求	满足	100%	1.8	1.8	
			幼儿园办学条件	优	100%	1.8	1.8	
			图书借阅率	≥90%	90%	1.8	1.8	
			教师身体素质	良好	100%	1.8	1.8	
			教师工作积极性	积极	100%	1.8	1.8	
			教师待遇	保障	100%	1.8	1.8	
		生态效益指标	设备是否环保	是	100%	1.8	1.8	
		可持续发展影响指标(3)	学前三年毛入园率	≥90%	90%	1.8	1.8	
			校舍使用年限	≈50年	50年	1.8	1.8	
			设备使用年限	≈10年	10年	1.8	1.8	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	幼儿及家长满意度	≥90%	90%	1.8	1.8	
			教师满意度	≥90%	90%	1.8	1.8	
总分						100	96.113937	

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

学前教育专项主要包括民生资助资金、保障机制资金及改善办学条件资金三方面，包含幼儿园免保教费、基本公共教育服务经费、班主任绩效、校舍建设及修缮、设备购置、校园安全经费支出等。

2021 年度学前教育专项整体完成情况良好，使用资金 1166.05 元。幼儿教育、教师工资及福利、设备购置、校舍建设及修缮、校园安全与其他改善办学条件等得到保障。因取消免学生医保金的惠民政策，全部由家长承担，所以医保金支出为 0。改善办学条件除个别设备质保金结余外，其他项目均按计划完成。

我园将充分、合理使用财政资金，惠民政策覆盖全员幼儿，提高校舍使用率及设备利用率，提升教师的教育教学水平及职业幸福感，全园朝着“创设童话王国的育人环境、营造园本教研的研究氛围、构建动手动脑的种子课程、完善系统幸福的制度文化”的目标前进，促进幼儿园优质、全面、高效的发展。

二、绩效评价工作开展情况

通过 2021 年度学前教育专项整体支出情况、项目完成情况以及所取得的效果。通过自评，在部门预算配置、预算执行

等方面总结经验，找出存在的问题，为进一步加强和规范部门资金支出，提升预算配置的科学合理性，优化财政支出结构提供决策参考和依据。

我园遵照统一领导、分类管理、客观公正、科学规范的原则，制定产出、效益及满意度指标，并与定量指标、定性指标相结合实施绩效自评。对自评中发现的问题及时整改，加强评价结果反馈和应用。

三、综合评价情况及评价结论

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.11 分。全年预算数为 1,229.5 万元，执行数为 1,166.05 万元，完成预算的 94.84%。自评等级为优。我园严格按照全年预算数进行部门整体支出。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，所有项目都详细制定了方案，严格按方案组织实施，并加强了监督。尤其是在专项经费支出上，我们能严格执行有关规章制度专款专用，无截留、无挪用等现象。

四、主要经验及做法、存在的问题

我园在填报 2021 年预算时，科学合理的制定项目方案。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，严格按方案组织实施，并加强绩效监控，加快预算执行进度。尤其是在专项经费支出上，我们严格执行有关规章制度专款专用，无截留、无挪用等现象。但也存在问题如下：

1、编制年初预算存在重立项争取，预算方案缺乏调研，个别项目存在可操作性不够强，对于争取到的经费如何更好地管理的研究和考虑不够全面，导致个别项目经费在达到支出进度目标的同时还存在经费结余的情况。

2、内部控制制度有待进一步完善，有的制度不够细化，在操作中会遇到一些实际问题。

3、总务部门对项目绩效较为重视，但是经费使用部门对项目绩效资金使用重视度不够，编制过程中缺乏必要的绩效监控考评方案，导致各经费使用部门对项目预算存在“重预算，轻绩效”的态度。所以要进一步增强资金使用部门的责任意识。

五、有关建议

（一）对项目决策的建议：

在编制部门预算时，要认识到各项目决策的重要性，项目决策要符合国家法律法规、相关政策、集团总体发展规划，以及部门的工作职责。项目申请、设立过程中要按规定程序，有审批文件、方案是否有可操作性等材料做支撑，以确保项目合理合法，可操作性强，实现项目资金的支出促使财政专项资金使用效果好、对社会发展作用大，使专项资金的分配合理及有效使用。

（二）对预算安排与执行的建议：

1. 预算安排有计划、有监督、有总结，对预算执行情况实时监控，将专项建设资金的各项支出，按照项目执行进度计划

和预期绩效目标，编制好详细的预算项目安排表，同时做好阶段性实施情况汇总，通过不断复盘总结和实时监控，掌握预算项目执行进度，从而有效确保项目顺利实施，做到专款专用，无截留、无挪用等现象。

2. 预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

（三）对资金管理的建议：

在各项目资金支出过程中，不能粗心大意，要严格执行有关规章制度专款专用，对资金的使用情况要做好记录和标注，并进行阶段性统计，从而保证项目支出绩效目标实现程度和可持续性，实现资金安排最大程度地优化重组。

（四）项目管理的建议：

1. 细化预算编制，加强对项目的精细化管理，针对年初预算项目，要统筹安排、科学、规范、合理的编制单位工程、设备等建设项目的总预算及年度预算，细化每一个项目实施的时间、报采、招标、合同签订、项目实施过程应注意的细节以及项目资金支出等环节，通过项目精细化管理，保证项目预算的科学性、效益性和前瞻性。

2. 在项目管理的组织结构上，加强各项目的完整性和独立性。总务部门要与各个项目对应的使用部门积极沟通协作、合作交流，增强部门责任意识，团结合作，各项目管理负责人也要重视此项工作，进而保证预算项目支出绩效工作正常运行。

济南市历下区紫苑幼儿园

2021 年 1 月 13 日