

**2018 年度
东营市实验幼儿园
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

东营市实验幼儿园是 1992 年 8 月市编委以东编发[1992]38 号文批准成立的正科级事业单位。东营市实验幼儿园创建于 1989 年，园所占地面积 22345 平方米，建筑面积 8240 平方米，户外活动场地面积 15940 平方米，是一所环境优美、设施一流、师资精良、特色凸显的现代化省十佳幼儿园，也是局属学校幼儿园中首个教育集团。目前，集团内有 36 个教学班，在园幼儿 1740 余名，教职工 180 余名，教师专业合格率 100%。

多年来，幼儿园秉承“忠诚 立人 求索 致远”的东营教育精神，遵循“用爱心播种快乐，用理解滋润心灵”的教育理念，确立了“为每一个孩子幸福快乐成长奠基”的办园宗旨，明确“创建健康教育特色品牌 建设师幼共同成长幸福家园”的办园目标，形成了“自主发展教育”思想。同时，确立全方位、立体化、持续性的“三育”教师培养行动方略，打造了一支师德高尚、业务精湛、阳光自信的研究型教师团队。注重构建科学适宜的平衡性课程，强化健康教育特色品牌建设，实现了幼儿全面和谐而富有个性的发展，构建了园本化健康课程，打造了健康教育特色幼教品牌。

幼儿园先后荣获全国实施素质教育先进单位、山东省学前教育先进集体等百余项荣誉。课题成果《幼儿园健康教育课程的开发与研究》由天津教育出版社正式出版，荣获东营市首届教学成果奖，山东省幼儿园优秀课程资源一等奖；专题片分别荣获山东

省第二届、第四届特色教育活动展评一等奖；课程资源《我的游戏我做主》入选山东省幼儿园教师远程研修课程资源，供全省 3 万名学前教育工作者远程学习；特色经验在全国幼儿园游戏教学专题研讨会等会议上交流推广。48 人次教师荣获齐鲁名园长、齐鲁名师，省特级教师、省优秀教师、省教学能手等荣誉，1000 余人次教师获全国优秀自制玩教具一等奖、省优质课一等奖等。1000 余名幼儿在各级活动评选中获奖并荣获齐鲁新苗、校园之星等荣誉。

在市委、市政府的亲切关怀下，在市教育分局的正确领导下，幼儿园将继续以教育改革先行者的姿态，大胆探索，勇于实践，努力朝着“优质高端、特色高效的现代化品牌幼儿园”高歌迈进。

二、机构设置

从决算单位构成看，东营市实验幼儿园部门决算包括：东营市实验幼儿园本级决算。

纳入东营市实验幼儿园 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：东营市实验幼儿园本级。

第二部分

2018 年度部门决算

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：东营市实验幼儿园

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1760.73	教育支出	30	2140.51
二、上级补助收入	2		普通教育	31	2131.51
三、事业收入	3	484	学前教育	32	2131.51
四、经营收入	4		教育费附加安排的支出	33	9
五、附属单位上缴收入	5		其他教育费附加安排的	34	9
六、其他收入	6		住房保障支出	35	109.02
	7		住房改革支出	36	109.02
	8		住房公积金	37	109.02
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	2244.73	本年支出合计	54	2249.53
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	4.8	年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	2249.53	总计	58	2249.53

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：东营市实验幼儿园

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		2244.73	1760.73		484			
205	教育支出	2135.71	1651.71		484			
20502	普通教育	2126.71	1642.71		484			
2050201	学前教育	2126.71	1642.71		484			
20509	教育费附加安排 的支出	9	9					
20502999	其他教育费附 加安排的支出	9	9					
221	住房保障支出	109.02	109.02					
22102	住房改革支出	109.02	109.02					
2210201	住房公积金	109.02	109.02					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
 金额单位：万元

部门：东营市实验幼儿园

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		2249.53	1528.76	720.77			
205	教育支出	2140.51	1419.74	720.77			
20502	普通教育	2131.51	1419.74	711.77			
2050201	学前教育	2131.51	1419.74	711.77			
20509	教育费附加安排的支出	9.00		9.00			
20502999	其他教育费附加安排的支出	9.00		9.00			
221	住房保障支出	109.02	109.02				
22102	住房改革支出	109.02	109.02				
2210201	住房公积金	109.02	109.02				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：东营市实验幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1760.73	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	1656.51	1656.51	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		十九、住房保障支出	21	109.02	109.02	
	8			22			
本年收入合计	9	1760.73	本年支出合计	23	1765.53	1765.53	
年初财政拨款结转和结余	10	4.80	年末财政拨款结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	1765.53	总计	28	1765.53	1765.53	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：东营市实验幼儿园

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		1765.53	1528.76	236.77
205	教育支出	1656.51	1419.74	236.77
20502	普通教育	1647.51	1419.74	227.77
2050201	学前教育	1647.51	1419.74	227.77
20509	教育费附加安排的支出	9.00		9.00
20502999	其他教育费附加安排的支出	9.00		9.00
221	住房保障支出	109.02	109.02	
22102	住房改革支出	109.02	109.02	
2210201	住房公积金	109.02	109.02	

注：本表反映部门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

部门：东营市实验幼儿园

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	1086.47	302	商品和服务支出	365.28	310	资本性支出	180.52
30101	基本工资	326.83	30201	办公费	21.64	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	421.27	30202	印刷费	4	31002	办公设备购置	17.83
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	27.34
30107	绩效工资	91.18	30205	水费	5.2	31006	大型修缮	135.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	138.17	30206	电费	7	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.3	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	18.32	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	5.34	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	109.02	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	21.63	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	133.26	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	3.07	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	

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
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	5	312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	240.07	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金	15.3	30228	工会经费	27.68	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	117.96	30229	福利费	1.19	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.84	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	2	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		1219.73	公用经费合计					545.8

注：本表反映部门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

公开 07 表

部门：东营市实验幼儿园

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：本表反映部门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。

本部门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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门:

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.22		3.22		3.22		1.84				1.84	

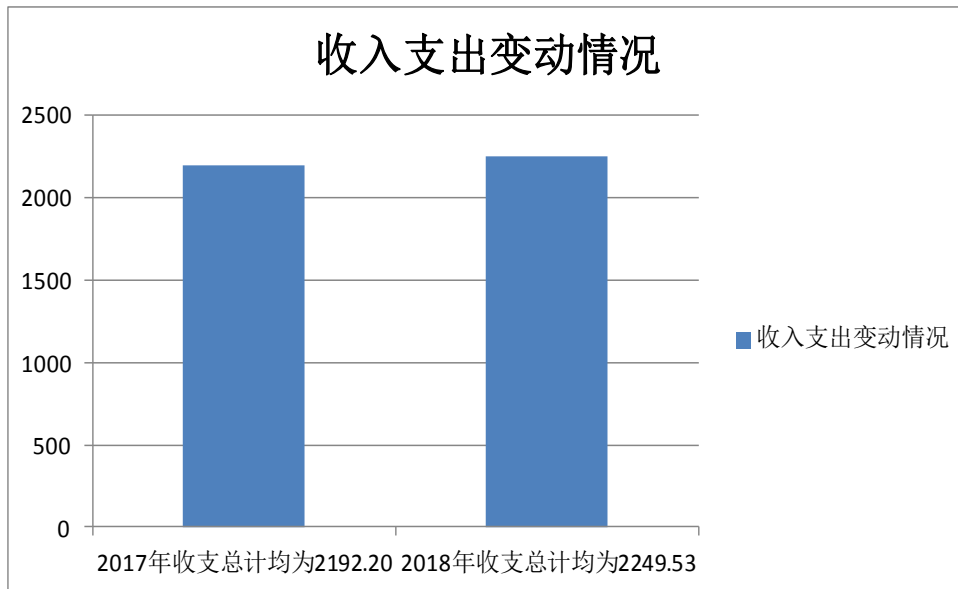
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

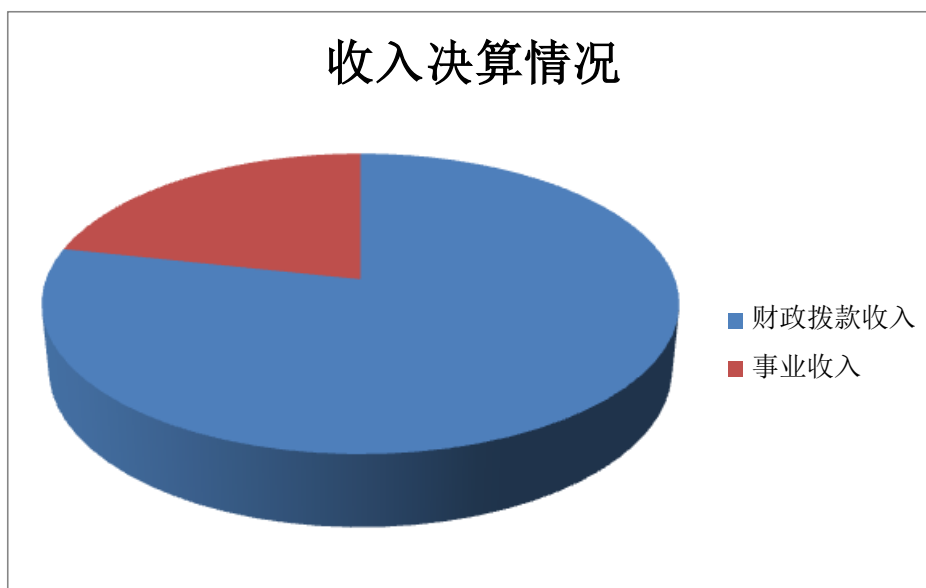
一、收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计 2249.53 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 57.33 万元，增长 2.62%。主要是幼儿园人员工资的增加。



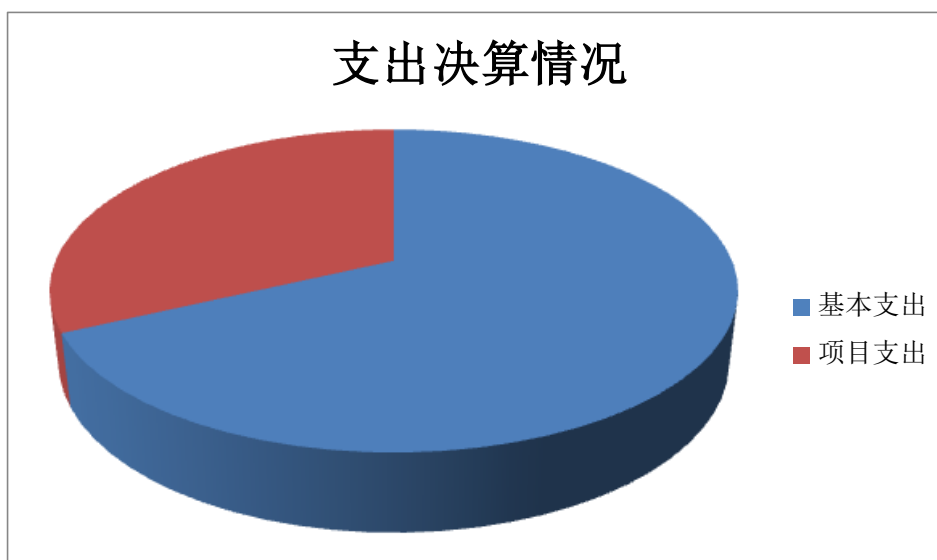
二、收入决算情况说明

本年收入合计 2244.73 万元，其中：财政拨款收入 1760.73 万元，占 78.44%；事业收入 484 万元，占 21.56%。



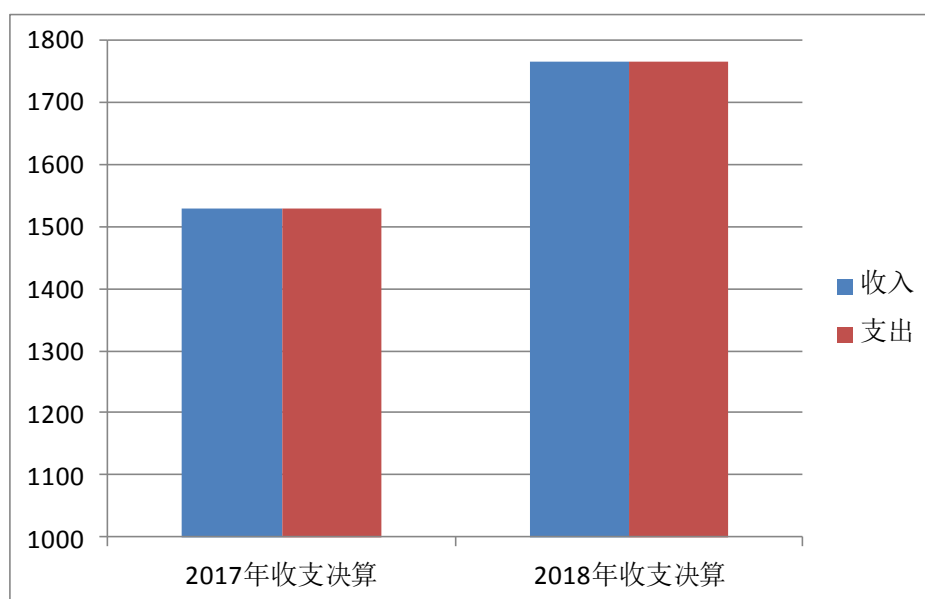
三、支出决算情况说明

本年支出合计 2249.53 万元，其中：基本支出 1528.76 万元，占 67.96%；项目支出 720.77 万元，占 32.04%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

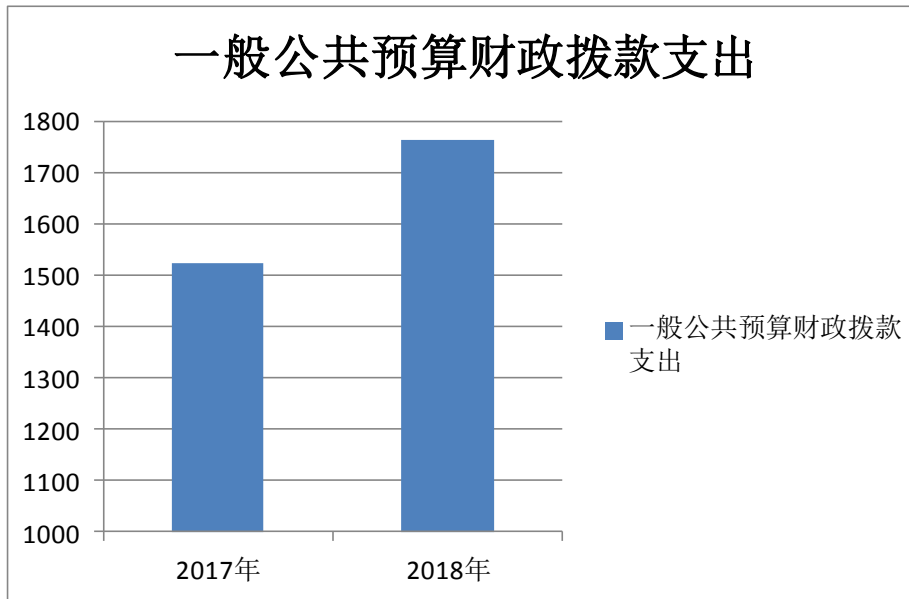
2018 年度财政拨款收、支总计 1765.53 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 238.28 万元，增长 15.6%。主要是增加一般公共预算财政拨款增加 326.48 万元，教育支出增加 134.06 万元，住房保障支出增加 109.53 万元。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

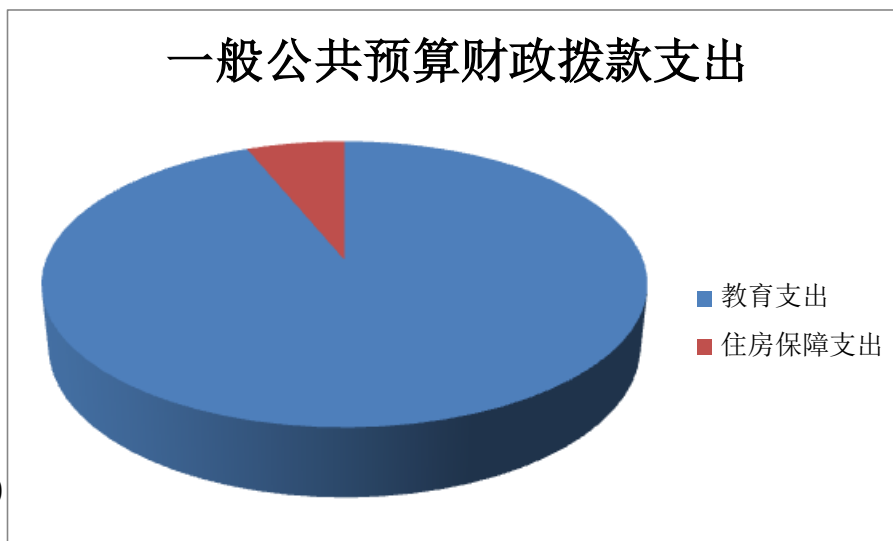
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1765.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 243.08 万元，主要是教育支出、住房保障支出的增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1765.53 万元，主要用于以下方面：教育支出 1656.51 万元，占 93.83%；住房保障支出为 109.02 万元，占 6.17%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1539.74 万元，支出决算为 1765.53 万元，完成年初预算的 114.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是大型修缮费用以及人员工资的增加。其中：大型修缮费用为 135.35 万元，人员工资 90.44 万元。

教育支出主要反映用于人员工资、日常运转等支出。年初预算为 1539.74 万元，支出决算为 1765.53 万元，完成年初预算的 114.66%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资及维修费用的增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1765.53 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 1219.73 万元，主要包括：基本工资 326.83 万元、津贴补贴 421.27 万元、机关事业单位基本养老保险费 138.17 万元、绩效工资 91.18 万元、住房公积金 109.02 万元、奖励金 117.96 万元、助学金 15.3 万元。

公用经费 545.80 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、基础设施建设、大型修缮等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万

元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

八、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及增减变动原因

2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 1.84 万元，完成年初预算的 57.14%，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 1.84 万元，完成年初预算的 57.14%；公务接待费 0 万元。

2018 年“三公”经费决算比年初预算数减少 1.38 万元，主要原因是将本部分经费调出弥补办公经费不足。其中：因公出国（境）费与 2018 年预算持平、公务用车购置及运行费减少 1.38 万元、公务接待费与 2018 年预算持平。公务用车购置及运行费增加减少的主要原因是弥补办公经费不足。

（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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%。2018 年使用财政拨款安排 0 等单位，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 1.84 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100%。公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 1.84 万元。主要用于单位公务用车租用费、燃料费、过路过桥费保险费等支出。2018 年东营市实验幼儿园等单位

财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、2018 年东营市实验幼儿园无公务接待。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 360.42 万元，其中：政府采购货物支出 147.1 万元、政府采购工程支出 195 万元、政府采购服务支出 18.32 万元。授予中小企业合同金额 360.42 万元，占政府采购总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 360.42 万元，占政府采购总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，东营市实验幼儿园共有车辆 1 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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、其他用车 1 辆，其他用车主要是日常公务用车；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）。

（四）预算绩效情况

1、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 2018 年度 4 个项目开展绩效自评，共涉及资金 423 万元。

对“绿化景观提升及戏水池改造项目项目”开展了重点

绩效评价，评价金额 72 万元。从评价情况来看，该项目严格按照绩效管理要求执行。

2、部门决算中项目绩效自评结果

我单位今年在部门决算中反映绿化景观提升及戏水池改造项目项目绩效自评结果。

绿化景观提升及戏水池改造项目项目绩效自评综述：本项目的评价得分为 98 分，为优秀等级。

市级预算项目支出绩效自评表如下：

市级预算项目支出绩效自评表

(2018 年度)

单位: 万元

项目名称	绿化景观提升及戏水池改造项目			主管部门	东营市教育局				
项目实施单位	东营市实验幼儿园			项目负责人	张萍	联系电话	15066089129		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述					
	为辖区内幼儿提供优质高效的保教、保育；加强保教管理，提升保教管理			按照规划完成目标任务					
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A)	得分	得分计算方法	
	年度资金总额		72	72	10	100%	10	执行率*该指标分值，最高不得超过分值上限。	
	其中：财政拨款		72	72	-	-	-		
	其他资金				-	-	-		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	未完成原因	得分计算方法
	产出指标 (50分)	数量指标	开工面积	4000	4000	20	20		定量指标计算：完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按 B/A 或 A/B*该指标分值记分。 定性指标计算：根据“三档”原则分别按照指标分值的 100-80% (含 80%)、80-60% (含 60%)、60-0% 来记分。
		质量指标	开工质量标准	合格	合格	20	20		
		时效指标	项目开工、完工率	100%	100%	20	20		
		成本指标	指标 1:						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1:						
		社会效益指标	受益幼儿、教师	1400 名	1400 名	20	20		
		生态效益指标	指标 1:						
		可持续影响指标	指标 1:						
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	具体指标	教师、家长满意度	99%	20	18			
总分			98						

3、以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我单位今年在部门决算中反映绿化景观提升及戏水池改造项目项目部门重点绩效评价结果。

该项目绩效评价综合得分 98 分，绩效评价结果为优秀等级。绩效评价报告摘要如下：

财政支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

东营市实验幼儿园园所建筑时间久远，户外游戏场地不足，因绿地布局不合理，灌木多易刮伤幼儿，蚊虫多，影响幼儿进入活动；戏水池破损严重，设计不合理，下水管道不畅通，不能满足山东省十佳幼儿园建设标准。

2. 预算资金来源及使用情况

绿化景观提升及戏水池改造项目

3. 实施情况（项目完成情况）

需要提升的绿地占地面积 4000 平方米，需要增加绿化土、部分区域硬化铺设人工草皮、大乔木苗木移栽、成品草皮铺设等提升改造，使之兼做幼儿活动游戏场地。重建戏水

池面积约 100 平方米，包括下水道重建、戏水池建设及周围瓷砖铺贴装修等。

4. 组织及管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）

本项目内共包含维修及设备采购项目 2 个，全都采用政府采购的方式，项目实施过程由领导小组负责监督。

（二）绩效目标

1. 项目绩效总目标

扩大幼儿户外活动场地，提升幼儿户外活动场地质量，为幼儿提供安全舒适的户外环境

2. 项目绩效阶段性目标

按照年初规划完成目标任务

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价工作方案制定情况

1. 工作方案制定过程

绩效评价方案由幼儿园中层以上领导班子成员商议制定。

2. 工作方案主要内容（包括绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及标准）

（1）绩效评价原则：主要为实事求是、厉行节约、保证质量、服务幼儿、注重社会效益的原则。

（2）评价方法：依据评价原则、评价指标进行综合分析，并予以量化给出合理的得分及评价。

(3) 评价指标体系及标准：包括产出指标 100%、效益指标 100%、满意度指标 100%。

(二) 绩效评价工作过程

1. 数据资料收集情况

订立项目维修或设备采购合同，发票，支付申请书等。

2. 评价组织实施过程

由单位负责人、项目负责人、财务负责人以及其他部门负责人组成的评价小组以会议的方式组织开展评价工作，以项目各项基础材料为依据，对教学专项业务费项目进行了综合评价。

三、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

1. 评价结果

绿化景观提升及戏水池改造工程评价结果：综合得分：98 分，评价等次为优秀。

2. 绩效情况（说明项目绩效目标的完成情况）

绩效目标评价情况为优秀，按照规划完成了目标任务，达到了预期效益。

(二) 绩效分析

1. 评价指标体系

(1) 项目立项

项目立项规范性：

①项目按照规定的程序申请设立；②所提交的文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的集体决策

绩效目标合理性①符合国家相关法律法规、政府决策；②与项目实施单位或委托单位职责密切相关；③项目为促进事业发展所必需；④项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平

绩效目标明确性①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目年度任务数或计划数相对应；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配

(2) 绿化景观提升及戏水池改造工程实际到位资金 72 万元，资金到位率 100%，到位及时率 100%

(3) 项目效益

绿化景观提升及戏水池改造工程的实施对社会发展、生态环境都带来了直接或间接的影响。通过对在园幼儿、幼儿家长及老师的满意度调查，了解到该项目得到了他们的一致认可。

2、对各绩效评价目标值和实际值的差异程度及产生原因进行分析。

各绩效评价目标值及实际值基本无差异，只有经济效益指标存在差异。因经济效益指标中的评价指标与本单位实际不相符。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、根据实际需要设立切实可行的项目，同时制定具体详细的绩效目标。

2、加强项目的统筹设计和规划，充分结合本单位实际和应用需求，本着先急后缓的原则，加强项目的统筹规划和设计，做到目标明确、任务具体，才能达到明显的效果。

3、加强项目的前期考察工作，制定详细的项目建设内容、预期目标等。

4、加强项目实施的过程性管理，本单位人员最好能跟踪项目的整个过程，对项目实施的各方面做到心中有数。

5、加强项目实施的纪检监督，做到清正廉洁、绿色干净。

（二）存在的问题

资金有限，部分项目需要幼儿不在幼儿园时间进行，时间紧任务重。

（三）建议

1. 政策建议：幼儿园缺乏绩效评价的专业人员，对绩效评价打分表上的三级指标的设定、分值分配及进行专业考核评价等方面缺乏专业的知识和指导，只能根据自身的理解和掌握的情况进行片面的考核和评价。

2. 改进措施：建议加强专业人员培养同时指定一些专业的第三方机构，专门进行绩效评价工作。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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：指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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、过路过桥费、保险费等支出；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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖

费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指为了保证幼儿园正常运行本单位所需的支出，主要用于反映人员工资、日常运转等支出。