

**2022 年度**  
**东营市实验幼儿园决算**

# 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

东营市实验幼儿园创建于1989年，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。园所占地面积22345平方米，建筑面积8294.37平方米，户外活动场地面积15940平方米。目前，幼儿园有18个教学班，在园幼儿816余名，教职工105名，教师专业合格率100%。先后领办市晨晖幼儿园、东凯幼儿园、金水幼儿园，与新疆疏勒、市内各县区共12所乡镇中心幼儿园建立了城乡发展共同体，助力了全市学前教育的均衡优质发展。

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，激发了全体教职工的成长动力与自觉；强化健康教育特色品牌建设，构建了园本化健康课程，打造了生态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、全国百佳幼儿园、山东省学前教育先进集体、山东省家园共育先进单位、山东省优秀家长学校、山东省文明单位、山东省依法办园先进单位、山东省信息化先进单位、山东省实施学前教育三年行动计划先进集体等百余项荣誉。正式出版课题成果《幼

儿园健康教育课程的开发与实践》《户外区域游戏课程园本化实践案例》《幼儿心理健康课程实践园本化实践案例》《儿童立场：幼儿自主游戏课程的建构与实施》《生态健康教育：基于生态视角的园本实践与研究》等书系 8 册，构建了完整的健康课程体系，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。59 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、东营市有突出贡献的中青年专家等荣誉，1000 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。千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，在上级有关部门的正确领导下，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”迈进。

## 二、机构设置

本单位内设 5 个职能科室，分别是：园长办公室、办公室、保教办公室、后勤办公室、安全办公室。

## 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	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,622.40	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	2,735.61
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	196.82	八、社会保障和就业支出	39	83.61
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	2,819.22	<b>本年支出合计</b>	58	2,819.22
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	
<b>总计</b>	31	2,819.22	<b>总计</b>	62	2,819.22

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：东营市实验幼儿园

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		2,819.22	2,622.40					196.82
205	教育支出	2,735.61	2,538.79					196.82
20502	普通教育	2,735.61	2,538.79					196.82
2050201	学前教育	2,735.61	2,538.79					196.82
208	社会保障和就业支出	83.61	83.61					
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61					
2080502	事业单位离退休	83.61	83.61					

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：东营市实验幼儿园

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		2,819.22	2,222.65	596.57			
205	教育支出	2,735.61	2,139.05	596.57			
20502	普通教育	2,735.61	2,139.05	596.57			
2050201	学前教育	2,735.61	2,139.05	596.57			
208	社会保障和就业支出	83.61	83.61				
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61				
2080502	事业单位离退休	83.61	83.61				

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：东营市实验幼儿园

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	2,622.40	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	2,538.79	2,538.79		
	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	83.61	83.61		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,622.40	<b>本年支出合计</b>	59	2,622.40	2,622.40		
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				
<b>总计</b>	32	2,622.40	<b>总计</b>	64	2,622.40	2,622.40		

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：东营市实验幼儿园

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		2,622.40	2,222.65	399.74
205	教育支出	2,538.79	2,139.05	399.74
20502	普通教育	2,538.79	2,139.05	399.74
2050201	学前教育	2,538.79	2,139.05	399.74
208	社会保障和就业支出	83.61	83.61	
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61	
2080502	事业单位离退休	83.61	83.61	

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：东营市实验幼儿园

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	2,054.90	302	商品和服务支出	80.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	372.36	30201	办公费	18.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	409.04	30202	印刷费	2.49	30702	国外债务付息	
30103	奖金	725.45	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	125.72	30205	水费	4.87	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	149.04	30206	电费	9.30	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	15.12	30207	邮电费	2.18	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	49.06	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	47.19	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.82	30211	差旅费	0.56	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	153.11	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	2.71	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	87.68	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	4.00	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	83.61	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	2.00	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	22.68	312	对企业补助		
30309	奖励金	0.08	30229	福利费	0.84	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	3.00	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	3.99	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	7.00	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		
<b>人员经费合计</b>		<b>2,142.58</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>80.07</b>

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：东营市实验幼儿园

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：东营市实验幼儿园

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：东营市实验幼儿园

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
3.00		3.00		3.00		3.00		3.00		3.00	

注：本表反映单位本年度财政拨款“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 2,819.22 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 36.95 万元，增长 1.33%。主要是在职人员的工资及薪级调整。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

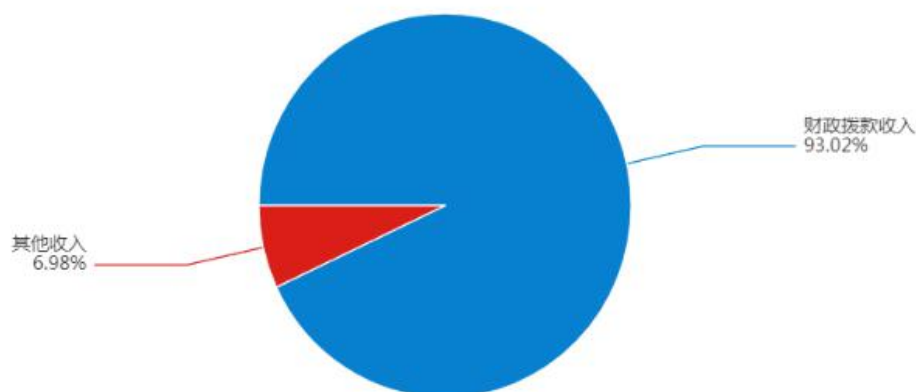


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,819.22 万元，其中：财政拨款收入 2,622.4 万元，占 93.02%；其他收入 196.82 万元，占 6.98%。

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 2,622.4 万元。与 2021 年度相比，减少 159.87 万元，下降 5.75%。主要是代管资金项目收入作为其他收入核算。

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。

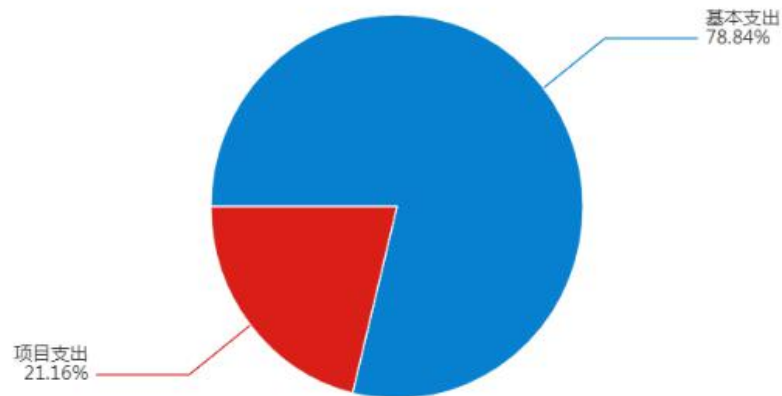
6、其他收入 196.82 万元。与 2021 年度相比，增加 196.82 万元。主要是代管资金收入列入其他收入，代管资金收入包含伙食费收入、爱心一日捐等项目。

## 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 2,819.22 万元，其中：基本支出 2,222.65 万元，占 78.84%；项目支出 596.57 万元，占 21.16%。

图3：本年支出构成情况



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 2,222.65 万元。与 2021 年度相比，增加 284.58 万元，增长 14.68%。主要是人员工资的增加及薪级的调整。

2、项目支出 596.57 万元。与 2021 年度相比，减少 247.63 万元，下降 29.33%。主要是 2022 年项目费财政批复数大于 2021 年。

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2,622.4万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少159.87万元，下降5.75%。主要是代管资金收入作为其他收入计入。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

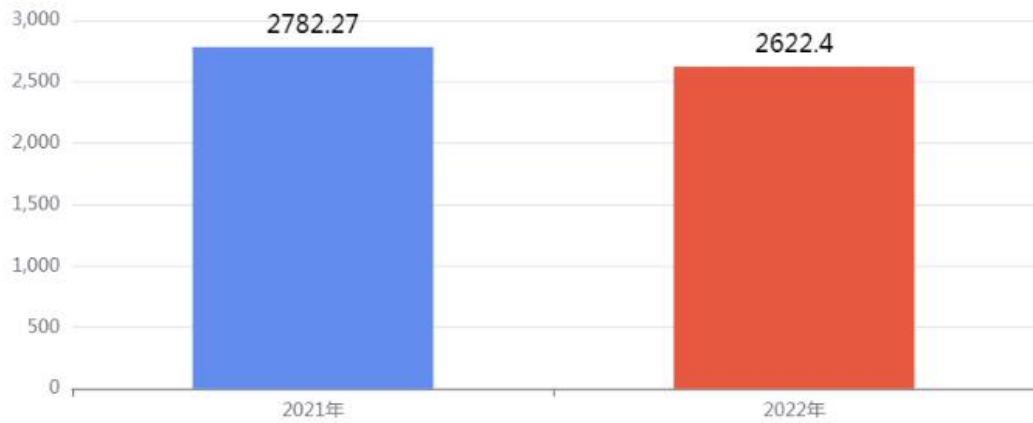


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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2,622.4万元，占本年支出合计的93.02%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少159.87万元，下降5.75%。主要是代管资金支出作为其他支出列式。

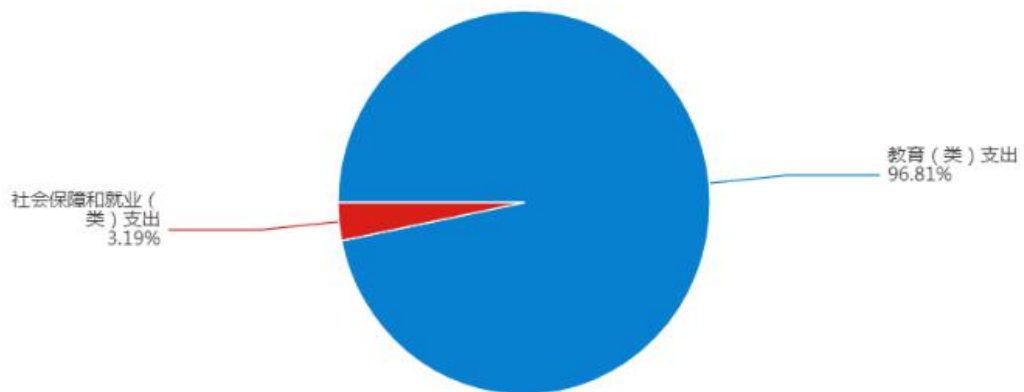
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 2,622.4 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,538.79 万元，占 96.81%；社会保障和就业(类)支出 83.61 万元，占 3.19%。

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 2,213.72 万元，支出决算为 2,622.4 万元，完成年初预算的 118.46%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年调整工资，补发工资并调整薪级。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 2,132.13 万元，支出决算为 2,538.79 万元，完成年初预算的 119.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年调整工资，补发工资并调整薪级。

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 81.59 万元，支出决算为 83.61 万元，完成年初预算的 102.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是当年退园人员工资调整。

### 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 2,222.65 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 2,142.58 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 80.07 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、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 万元，支出决算为 3 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

### **（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。全年无预算。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 3 万元，支出决算为 3 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年东营市实验幼儿园使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，东营市实验幼儿园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 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。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 46.62 万元，其中：政府采购货物支出 8.91 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 37.71 万元。授予中小企业合同金额 46.62 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 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 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，其他用车主要是日常办公事务用车；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 11 个，涉及预算资金 754.89 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对幼儿园政府购买服务（教师类）等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 63.8 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。东营市实验幼儿园 2022 年度区级预算绩效自评的 11 个项目中，11 个项目自评等级为优。从自评情况看，东营市实验幼儿园各预算项目在运行过程中符合规定，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，在以后的工作中项目支出绩效管理的重视程度会进一步提高。

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）、幼儿园教育业务存量项目经费等 11 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 99.8 分。全年预算数为 63.8 万元，执行数为 62.53 万元，完成预算的 98.01%。项目绩效目标完成情况：此项目绩效目标完成情况优秀，资金使用和效果达到了预期。按月足额为教职工发放工资，缴纳社会保险，切实保障教职工劳动权益，提升教职工工作积极性。

2、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 96.23 分。全年预算数为 315.95 万元，执行数为 196.82 万元，完成预算的 62.29%。项目绩效目标完成情况：此项目绩效目标完成情况优秀，资金使用和效果达到了预期。

3、幼儿园教育业务存量项目经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 97.77 分。全年预算数为 210.11 万元，执行数为 163.26 万元，完成预算的 77.7%。项目绩效目标完成情况：此项目绩效目标完成情况优秀，资金使用和效果达到了预期。积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮的等项目，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。

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。

幼儿园政府购买服务（教师类）项目，绩效评价得分为 99.8 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：东营市实验幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2020 年“爱心一日捐”捐赠资金	100	优
2	2022 年六一儿童节慰问金	100	优
3	2022 年名师工作室活动经费	100	优
4	2022 年学前教育政府助学金（东开教发[2022]24 号）	100	优
5	财政代管资金运行项目（2022 年六一儿童节慰问金）	100	优
6	幼儿园安全改造项目	100	优
7	幼儿园代管资金项目	96.23	优
8	幼儿园教育业务补充经费项目	95.97	优
9	幼儿园教育业务存量项目经费	97.77	优
10	幼儿园政府购买服务（后勤人员类）	100	优
11	幼儿园政府购买服务（教师类）	99.8	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 年度区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	315.95	315.95	196.82	10	62.29%	6.23	
	其中：当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	-	-	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金	315.95	315.95	196.82	-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2022 年幼儿园代管资金项目			2022 年幼儿园代管资金项目			
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	≤315.95 万元	196.82 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	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	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	教育经费使用年度	=2022 年	2022 年	10	10	
	总分		96.23					

## 2022 年度区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	63.8	63.8	62.53	10	98.01%	9.80	
	其中：当年财政拨款	63.8	63.8	62.53	-	-	-	
	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			
		依据幼儿园的发展需要，经管委会批准临时用工 11 人，申请财政资金，按规定按时发放职工工资、缴纳社会保险。			依据幼儿园的发展需要，经管委会批准临时用工 11 人，申请财政资金，按规定按时发放职工工资、缴纳社会保险。			
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	=12 个月	12 个月	10	10	
			教师配备人员	≤11 人	11 人	5	5	
		质量指标	工资及社保足额发放率	≥95%	100%	5	5	
			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	≤63.8 万元	62.53 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	无	无	无	无	无	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工劳动合同签订年限	≤1 年	1 年	15	15		
总分		99.8						

## 2022 年度区级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园教育业务存量项目经费			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	210.11	210.11	163.26	10	77.70%	7.77
		其中：当年财政拨款	210.11	210.11	163.26	-	-	-
		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			
		积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮的等项目，满足教育教学业务的需要，实现幼儿健康快乐的发展。			积极开展幼儿园各项教育教学及校园修缮的等项目，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	欠款项目数量	≤7 个	7 个	5	5	
			政府采购项目数	≥2 项	2 项	5	5	
			物业服务配备人数	≥2 人	3 人	5	5	
			安保人员配备人数	≥4 人	4 人	5	5	
		质量指标	日常维修质量合格率	≥95%	100%	5	5	
			物业服务质量达标率	≥95%	100%	5	5	
			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%	5	5	
			还款及时率	≥95%	100%	5	5	
			资金拖欠年限	≤1 年	1 年	2	2	
		成本指标	项目资金支付成本	≤210.11 万元	163.26 万元	5	5	
		社会效益指标	提升幼儿园美誉度	显著提高	显著提高	10	10	
	校、企矛盾纠纷解决率		≥95%	100%	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	合同签订年限	≤1 年	1 年	10	10		
总分		97.77						

附件 4

# 幼儿园政府购买服务（教师类）项目 支出绩效评价报告

项目名称：幼儿园政府购买服务（教师类）项目

项目单位：东营市实验幼儿园

主管部门：东营经济技术开发区教育管理服务中心

2023 年 4 月 20 日



# 目 录

正文部分 .....	2
一、项目基本情况 .....	2
(一) 项目立项 .....	2
(二) 项目预算 .....	2
(三) 项目计划实施内容 .....	2
(四) 项目组织管理 .....	2
二、项目绩效目标 .....	3
三、评价基本情况 .....	3
(一) 评价目的 .....	3
(二) 评价对象与范围 .....	3
(三) 评价依据 .....	3
(四) 评价原则、评价方法 .....	3
(五) 绩效评价指标体系 .....	4
(六) 评价人员组成 .....	5
(七) 绩效评价工作过程 .....	6
四、评价结论及分析 .....	7
(一) 综合评价结论 (附相关评分表) .....	7
(二) 非现场评价情况分析 .....	7
(三) 现场评价评价情况分析 .....	7
五、绩效评价指标分析 .....	7
(一) 项目执行情况 .....	7
(二) 项目决策情况 .....	8
(三) 项目过程情况 .....	9
(四) 项目产出情况 .....	10
(五) 项目效益情况 .....	12
六、项目主要经验及做法 .....	13
七、存在的问题及原因分析 .....	13
八、意见建议 .....	13

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

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，为满足实验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11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。

### （二）项目预算

年初预算项目资金下达63.8万元，其中财政拨款63.8万元。政府购买服务人员（教师类）项目支出总计62.53万元。全部用于支付政府购买服务人员（教师类）工资及社会保险。

### （三）项目计划实施内容

2022年度按月及时足额为政府购买服务人员（教师类）发放工资，缴纳社会保险。

### （四）项目组织管理

本项目主管单位为东营市实验幼儿园，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。由幼儿园办公室负责该项目的具体实施。

项目组织管理架构：东营市实验幼儿园管理监督——办公室

项目运行实施。

项目具体实施流程：办公室按月编报工资表、社保明细表——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

按月足额为教职工发放工资，缴纳社会保险，切实保障教职工劳动权益，提升教职工工作积极性。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

按月足额为教职工发放工资，缴纳社会保险，切实保障教职工劳动权益。

### （二）评价对象与范围

1. 本次评价对象为幼儿园政府购买服务（教师类）项目。
2. 本次评价范围为幼儿园政府购买服务（教师类）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、服务教师、

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、12 个二级指标和 17 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	7	50

效益	1	3	3	10
合计	5	12	17	100

#### (六) 评价人员组成

评价人员包括单位负责人、中层以上主任及财务人员。设立绩效评价小组，成员及分工如下：

组 长：王奎美，东营市实验幼儿园园长，负责绩效评价工作的监督及审核工作

副组长：李艳，东营市实验幼儿园办公室主任，负责绩效评价指标的设定及评价过程的审核

刘恺，东营市实验幼儿园保教室主任，负责绩效评价指标的设定及评价过程的审核

褚霞，东营市实验幼儿园后勤室主任，负责绩效评价指标的设定及评价过程的审核

组 员：刘秀梅，东营市实验幼儿园办公室副主任，负责项目绩效的设定、目标的设置等工作

王海芸，东营市实验幼儿园保教室副主任，负责项目绩效的设定、目标的设置等工作

薄娜娜，东营市实验幼儿园保教室副主任，负责项目绩效的设定、目标的设置等工作

窦胜燕，东营市实验幼儿园后勤室副主任，负责项

目绩效的设定、目标的设置等工作

韩江月，东营市实验幼儿园会计，负责绩效评价工作的报告撰写及绩效评价表的填写

### （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、支付申请书、发票、工资明细表、社保明细表等相关资料，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、中层以上主任及财务人员设立绩效评价小组，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（详见附表1）

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 99.8 分，其中，预算执行 9.8 分，项目决策 15 分，项目过程 15 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，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 9.8 分，该项目预算执行率 98%。

## （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）

#### 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。

经查阅幼儿园政府购买服务（教师类）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。

经查阅幼儿园政府购买服务（教师类）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。

经查阅幼儿园政府购买服务（教师类）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15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（5分）

#### 资金到位率（5分）

该指标主要评价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。指标得分=资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%\*5。

该项目预算资金全部到位，资金到位率100%。

该指标实际得分为5分。

### 2. 组织实施（10分）

#### （1）管理制度健全性（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《东营市实验幼儿园财务管理制度》《东营市实验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 5 分。

#### （2）制度执行有效性（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、发放明细表等资料，该项目实施执行制度有效。

该指标实际得分为 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（15 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= $(\text{实际产出数} / \text{计划产出数}) \times 100\% \times 15$ 。

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 15 分。

## 2. 产出质量指标（10 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% \*10。

经查阅项目实施的工资发放明细表、社保明细表、问题反馈清单等资料，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 10 分。

## 3. 产出时效指标（20 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 20 分。

## 4. 产出成本指标（5 分）

该指标主要评价完成项目计划工作目标的实际支出成本。

经查阅预算项目表、项目决算表等相关材料，项目成本达标。

该指标实际得分为 5 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、可持续影响显著，满意度较高。

##### 1. 社会效益指标（3 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足额支付教师薪酬，提高教师工作积极性。

经查阅项目满意度调查问卷，社会效益显著。

该指标实际得分为 3 分。

##### 2. 可持续影响指标（2 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按规定签订劳动合同。

经查阅项目资料，全体教师均签订了劳动合同，达到目标要求。

该指标实际得分为 2 分。

##### 3. 满意度（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，该项目得到了在园教师的高度认可。

该指标实际得分为 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 年度幼儿园政府购买服务（教师类）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. 东营市实验幼儿园项目绩效评价得分表

2. 幼儿园政府购买服务（教师类）项目问题清单

附表 1

## 东营市实验幼儿园项目绩效评价得分表

项目名称：幼儿园政府购买服务（教师类）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。	9.8	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 (5分)	资金到位率 (5分)	项目预算资金是否及时到位,用以反映或考核项目资金到位情况。	资金到位率=(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	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 (10分)	管理制度健全性 (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。	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 (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。	5	支出审批单、发放明细等	项目档案资料	档案查询
产出指标 (50分)	产出数量 指标 (15分)	工资及社保发放月数(10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服务数量。	10	工资明细表、社保明细表	项目档案资料	档案查询
		教师配备人员(5分)			5	工资明细表、社保明细表	项目档案资料	档案查询
	产出质量 指标 (10分)	工资及社保足额发放率(5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。	5	工资明细表、社保明细表、国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询
		教职工劳动纠纷解决效率(5分)			5	问题反馈清单、满意度调查问卷	项目档案资料	档案查询

	产出时效 指标 (20分)	工资发放及时率(10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。	10	国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询
		社保缴纳及时率(10分)			10	国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询
	产出成本 指标 (5分)	项目资金支付成本(5分)	完成项目计划工作目标的实际支付成本。	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。	5	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 (3分)	职工权益保障率(3分)	项目实施所产生的社会效益	评价要点: 是否足额支付教师薪酬、社保,提高教师工作积极性。	3	满意度调查问卷	项目档案资料	档案查询
	可持续影响 指标 (2分)	教职工劳动合同签订年限(2分)	项目实施所产生的可持续影响效益	评价要点: 是否按规定签订劳动合同。	2	劳动合同	项目档案资料	档案查询
	满意度 指标 (5分)	教职工满意度(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。	5	满意度调查问卷	满意度调查问卷	档案查询



附表 2

幼儿园政府购买服务（教师类）项目项目问题清单

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:			