

2022 年度
槐荫区演马佳苑幼儿园
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 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

槐荫区演马佳苑幼儿园是隶属于槐荫区教育和体育局的公办幼儿园，是省示范、市十佳幼儿园。对三周岁以上的学龄前幼儿实施保育和教育，是基础教育的有机组成部分，是学校教育制度的基础阶段，为幼儿的近期和终身发展奠定良好的基础。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能部门，分别是：园长室、副园长室、主任室、财务室、总务室。

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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	1,523.49	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	206.09	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1,656.76
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		八、社会保障和就业支出	39	49.68
	9		九、卫生健康支出	40	25.21
	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	44.46
	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	1,729.58	本年支出合计	58	1,776.11
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	46.53	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,776.11	总计	62	1,776.11

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1, 729. 58	1, 523. 49	206. 09				
205	教育支出	1, 610. 23	1, 404. 14	206. 09				
20502	普通教育	1, 579. 93	1, 394. 14	185. 79				
2050201	学前教育	1, 563. 57	1, 394. 14	169. 42				
2050299	其他普通教育支出	16. 37		16. 37				
20599	其他教育支出	30. 30	10. 00	20. 30				
2059999	其他教育支出	30. 30	10. 00	20. 30				
208	社会保障和就业支出	49. 68	49. 68					
20805	行政事业单位养老支出	48. 40	48. 40					
2080502	事业单位离退休	2. 85	2. 85					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 11	33. 11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12. 44	12. 44					
20899	其他社会保障和就业支出	1. 28	1. 28					

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
2089999	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28					
210	卫生健康支出	25.21	25.21					
21011	行政事业单位医疗	25.21	25.21					
2101101	行政单位医疗	1.93	1.93					
2101102	事业单位医疗	23.27	23.27					
221	住房保障支出	44.46	44.46					
22102	住房改革支出	44.46	44.46					
2210201	住房公积金	44.46	44.46					

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,776.11	1,596.11	180.00			
205	教育支出	1,656.76	1,476.76	180.00			
20502	普通教育	1,626.46	1,446.46	180.00			
2050201	学前教育	1,610.10	1,430.10	180.00			
2050299	其他普通教育支出	16.37	16.37				
20599	其他教育支出	30.30	30.30				
2059999	其他教育支出	30.30	30.30				
208	社会保障和就业支出	49.68	49.68				
20805	行政事业单位养老支出	48.40	48.40				
2080502	事业单位离退休	2.85	2.85				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.11	33.11				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.44	12.44				
20899	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28				

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
2089999	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28				
210	卫生健康支出	25.21	25.21				
21011	行政事业单位医疗	25.21	25.21				
2101101	行政单位医疗	1.93	1.93				
2101102	事业单位医疗	23.27	23.27				
221	住房保障支出	44.46	44.46				
22102	住房改革支出	44.46	44.46				
2210201	住房公积金	44.46	44.46				

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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	1,523.49	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	1,404.14	1,404.14		
	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	49.68	49.68		
	9		九、卫生健康支出	41	25.21	25.21		
	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	44.46	44.46		
	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	1,523.49	本年支出合计	59	1,523.49	1,523.49		
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	1,523.49	总计	64	1,523.49	1,523.49		

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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		1, 523. 49	1, 433. 49	90. 00
205	教育支出	1, 404. 14	1, 314. 14	90. 00
20502	普通教育	1, 394. 14	1, 304. 14	90. 00
2050201	学前教育	1, 394. 14	1, 304. 14	90. 00
20599	其他教育支出	10. 00	10. 00	
2059999	其他教育支出	10. 00	10. 00	
208	社会保障和就业支出	49. 68	49. 68	
20805	行政事业单位养老支出	48. 40	48. 40	
2080502	事业单位离退休	2. 85	2. 85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 11	33. 11	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12. 44	12. 44	
20899	其他社会保障和就业支出	1. 28	1. 28	
2089999	其他社会保障和就业支出	1. 28	1. 28	

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
210	卫生健康支出	25.21	25.21	
21011	行政事业单位医疗	25.21	25.21	
2101101	行政单位医疗	1.93	1.93	
2101102	事业单位医疗	23.27	23.27	
221	住房保障支出	44.46	44.46	
22102	住房改革支出	44.46	44.46	
2210201	住房公积金	44.46	44.46	

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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	561.76	302	商品和服务支出	824.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	106.02	30201	办公费	36.81	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	45.05	30202	印刷费	8.19	30702	国外债务付息	
30103	奖金	109.26	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	4.73	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	171.39	30205	水费	7.25	310	资本性支出	43.54
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.75	30206	电费	11.13	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.80	30207	邮电费	2.25	31002	办公设备购置	24.42
30110	职工基本医疗保险缴费	16.03	30208	取暖费	14.54	31003	专用设备购置	19.12
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.30	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	12.28	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	44.46	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	22.08	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	3.34	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	1.18	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	2.85	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	300.90	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	380.05	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.13	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	0.32	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.49	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	35.73	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		565.10	公用经费合计					868.39

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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：槐荫区演马佳苑幼儿园

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。

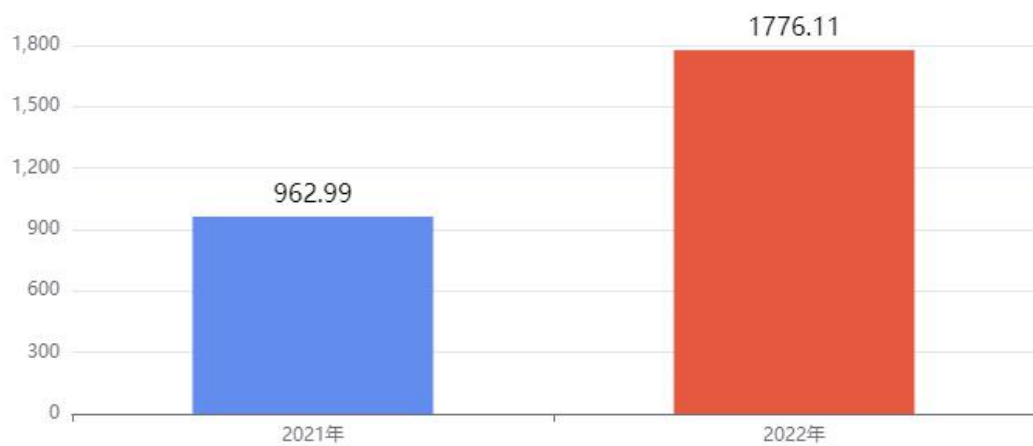
第三部分

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 1,776.11 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 813.12 万元，增长 84.44%。主要是 2022 年有新增人员，托管腊山南苑、清舒幼儿园公用经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

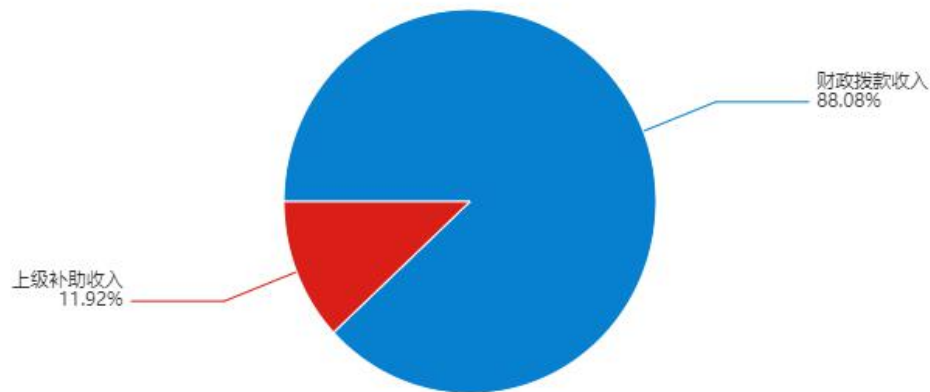


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 1,729.58 万元，其中：财政拨款收入 1,523.49 万元，占 88.08%；上级补助收入 206.09 万元，占 11.92%。

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 1,523.49 万元。与 2021 年度相比，增加 707.55 万元，增长 86.72%。主要是新增海慕法姆园，财政拨款增加。

2、上级补助收入 206.09 万元。与 2021 年度相比，增加 84.33 万元，增长 69.26%。主要是新增海慕法姆园，财政拨款增加。

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。

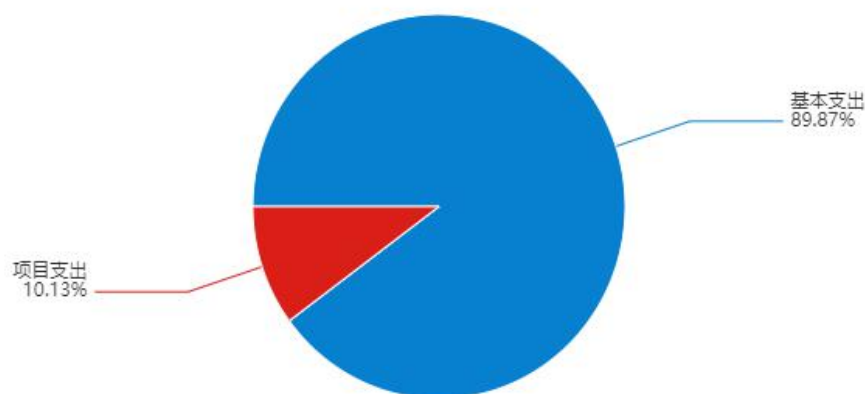
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,776.11 万元，其中：基本支出 1,596.11 万元，占 89.87%；项目支出 180 万元，占 10.13%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,596.11 万元。与 2021 年度相比，增加 679.64 万元，增长 74.16%。主要是 2022 年有新增人员，托管腊山南苑、清舒幼儿园，公用经费增加。

2、项目支出 180 万元。与 2021 年度相比，增加 180 万元。主要是新增海慕法姆园，财政拨款增加。

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 1,523.49 万元。与

2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 707.55 万元，增长 86.72%。主要是 2022 年有人员新增，公用经费支出增加，新建海慕法姆分园。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

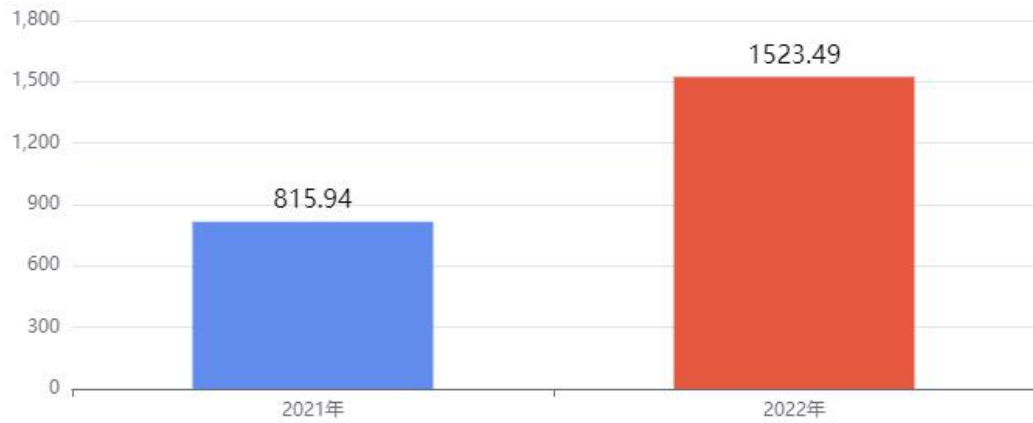


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,523.49 万元，占本年支出合计的 85.78%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 707.55 万元，增长 86.72%。主要是 2022 年有人员增加，新增海慕法姆园以及公用经费增加，财政拨款增加。

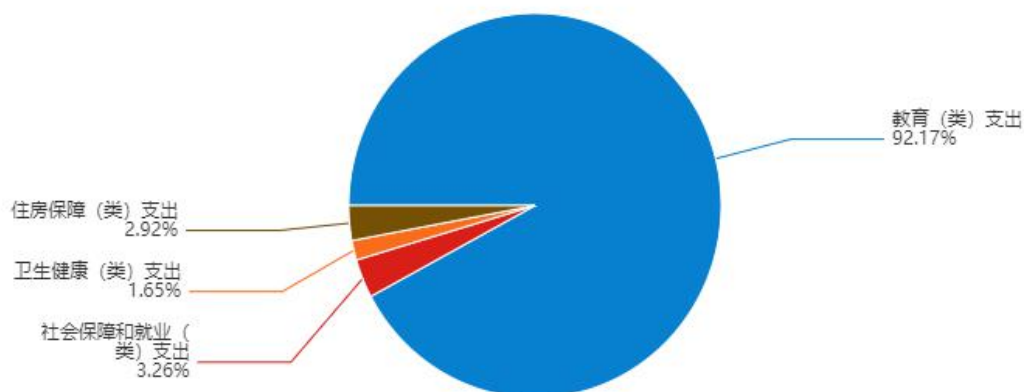
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 1,523.49 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 1,404.14 万元，占 92.17%；社会保障和就业（类）支出 49.68 万元，占 3.26%；卫生健康（类）支出 25.21 万元，占 1.65%；住房保障（类）支出 44.46 万元，占 2.92%。

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 1,467.89 万元，支出决算为 1,523.49 万元，完成年初预算的 103.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年有人员增加，托管腊山南苑、清舒幼儿园，公用经费增加，新建海慕法姆分园。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 1,385.93 万元，支出决算为 1,394.14 万元，完成年初预算的 100.59%。与年初预算基本持平。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该项支出为 2021 年结余结转资金。

3、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 3.01 万元，支出决算为 2.85 万元，完成年初预算的 94.68%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算考虑退休人员工资调整，实际发放与预算数存在出入。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 22.43 万元，支出决算为 33.11 万元，完成年初预算的 147.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，养老保险相对增加。

5、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 11.21 万元，支出决算为 12.44 万元，完成年初预算的 110.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，职业年金相对增加。

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 1.16 万元，支出决算为 1.28 万元，完成年初预算的 110.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，其他社会保障和就业支出增加。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单

位医疗（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.93 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，用于支付教师基本医疗保险和补充医疗保险。

8、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 19.93 万元，支出决算为 23.27 万元，完成年初预算的 116.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，单位事业单位医疗增加。

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 24.22 万元，支出决算为 44.46 万元，完成年初预算的 183.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度人员增加，住房公积金支出增加。

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 1,433.49 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 565.1 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 868.39 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、维修（护）费、

培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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 168.43 万元，其中：政府采购货物支出 131.45 万元、政府采购工程支出 30.62 万元、政府采购服务支出 6.36 万元。授予中小企业合同金额 161.43 万元，占政府采购支出总额的 95.84%，其中：授予小微企业合同金额 161.43 万元，占政府采购支出总额的 95.84%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 94.67%，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 1 个，涉及预算资金 90 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对改善办学条件类等 1 个项目开展了重点绩效评价，

涉及预算资金 90 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。槐荫区演马佳苑幼儿园 2022 年度区级预算绩效自评的 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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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，以及改善办学条件类等 1 个项目的绩效自评表。

1、改善办学条件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 99.9 分。全年预算数为 90 万元，执行数为 90 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目支出绩效管理的重视程度有所提升，大部分项目有序开展，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进度慢等情况。

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。

改善办学条件类项目，绩效评价得分为 99.9 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、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。

十八、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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）：反映行政事业单位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的住房公积金。

第五部分

附 件

附表

2022 年度槐荫区演马佳苑幼儿园项目支出绩效自评情况汇总表

主管部门（盖章）：槐荫区演马佳苑幼儿园 填报人：王长雪 联系电话：15554190917

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	项目起止时间	评价年度	资金情况			评价得分	备注
					合计	其中：财政资金			
						到位资金	实际支出		
一、转移支付项目绩效自评									
1	无								
2									
...									
二、部门预算项目绩效自评									
1	2022 年度改善办学条件类	槐荫区演马佳苑幼儿园	2022. 01-2022. 12	2022	90. 00	90. 00	90. 00	99. 90	
...									

备注：评价年度指本次绩效评价涉及的预算年度范围，如对某项目 2021 年度预算绩效情况进行评价，则填列 2022 年

附件 1

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年度改善办学条件类							
主管部门	槐荫区教体局			实施单位	槐荫区演马佳苑幼儿园			
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	90.00	90.00	90.00	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	90.00	90.00	90.00	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	海慕法姆新建园，购置幼儿活动配套材料，进一步提高幼儿园整体文化环境创设，提高教育管理信息化水平提高教育教学水平，改善和优化办学条件，保障幼儿园正常运行			提高了教育管理信息化水平提高教育教学水平，改善和优化了办学条件，保障了幼儿园正常运行				
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)	数量指标 (25)	指标 1：学生数量 符合测算标准	符合	符合	15	15	
			指标 2：班级数量 符合测算标准	符合	符合	10	10	
		质量指标 (10)	指标 1：按照上级 要求范围内使用 资金	符合	符合	5	5	
			指标 2：支取的专 项资金符合测算 标准	符合	符合	5	5	
		时效指标 (10)	项目支取进度符 合财政测算要求	符合	符合	5	5	
		成本指标 (5)	90.00 万元	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30)	经济效益 指标	专项资金按照上 级文件要求范围 内支付	符合	符合	10	10	
		社会效益指标	为周边适龄儿童 提供好的教育	符合	符合	10	10	
		生态效益 指标	对园所周边环境 污染监控，保障幼 儿健康	符合	符合	5	5	
		可持续影响指标 (5)	长期提供优质学 前教育	符合	符合	5	5	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度 指标（10）	家长、幼儿、教师 满意度	100%	100%	9.9	9.9	
	总分					99.9	99.9	

备注：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标共 25 分，根据项目类型自行确定各项分值。

槐荫区演马佳苑幼儿园

重点项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况

项目背景：根据《山东省幼儿园办园条件标准》、《山东省幼儿园分类认定标准》、《山东省幼儿园分类认定评估细则》的要求，我单位贯彻执行党和国家有关幼儿教育的方针、政策以及教育法规、规章，坚持正确的办园方向，深入贯彻《幼儿教育纲要》和《3-6岁儿童学习与发展指南》，遵循幼儿的成长规律和教育规律，实施素质教育，促进幼儿身心全面和谐发展，为幼儿后继学习和终身发展奠定良好基础。

主要内容：以幼儿园发展为依据，注重师资队伍的培养，建立健全教师评价机制，提高教师专业化水平，争当特色教师、研究型教师；建立完善“多园一制”的幼儿园集团化巡回管理模式，构建精细化、规范化、科学化的管理体系；把教育教学质量放在首位，丰富校园文化底蕴，加大宣传力度，改善和优化办学条件，购置幼儿活动配套材料，进一步提高幼儿园整体文化环境创设，提高教育管理信息化水平，提升教师的教育教学水平和职业幸福感，促进幼儿园全面、优质、高质量的发展，使幼儿、家长及教师满意度达到98%以上。

(二)项目绩效目标

总体目标：完成幼儿园整体文化环境创设，达到生态和艺术统整，培养一支具有创新、奉献、进取意识的教职工团队，进一步提高幼儿

园办园质量，扩大社会美誉度，提高教育管理信息化水平，进入全国教育信息化先行行列。

阶段性目标：充分合理利用财政资金，将惠民政策覆盖全员幼儿；把教育教学质量放在首位，丰富校园文化底蕴，加大宣传力度，提高幼儿及家长满意度；改善和优化办学条件，购置幼儿活动配套材料，进一步提高幼儿园整体文化环境创设，提高教育管理信息化水平，确保幼儿园安全综合治理；保障教职工待遇和后勤服务工作，提高教师的工作积极性，促进教师身心和谐发展，提高教师满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象及范围：

改善办学条件类资金，目的是对投入学前教育建设的财政资金实施效果和资金使用效益进行评价，树立和强化“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念。

资金投入和使用情况：2022年度我园改善办学条件资金年初预算资金90.00万元，实际支出 90.00万元，预算执行率为100%。

（二）评价指标体系

按照主管部门及财政局统一安排进行项目绩效评价，及时组织学习文件精神，认真组织绩效自评，并撰写绩效自评报告。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标(根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项(6)	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。	3	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。	3	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(4)	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。	2	(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。
			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,用以反映考核项目绩效目标的明细化情况。	2	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(4)	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。	2	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。	2	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。

一级指标	权重 ()	二级指标	三级指标(根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
过程	16	资金管理 (8)	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。	2	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。	4	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。
过程	16	组织实施 (8)	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。	2	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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途情况。
			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。	4	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。
			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。	4	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。
产出	35	产出数量 (12)	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。	12	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。
		产出质量 (8)	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。	8	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)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。

一级指标	权重 ()	二级指标	三级指标(根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
		产出时效 (10)	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。	10	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。
		产出成本 (5)	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。	5	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。
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	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。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5	
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	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。一般采取社会调查的方式。
总计	100				100	

（三）绩效评价工作过程

预算项目资金于年初下达，执行过程中严格按照国家有关法规和规范，组织项目管理和绩效监督，严格项目绩效管理和资金管理，确保项目进度和质量。专项资金坚持专款专用，确保专项经费全额用于项目建设，严格控制支出，提高资金使用效益。

三、综合评价情况及结论

改善办学条件类项目，主要用于新建园海慕法姆园区的建设和教育教学设备的配备，包括购置电教设备、LED屏、多功能一体机等，年初预算资金90.00万元，本年执行数90.00万元，缓解了周边幼儿园资源不足，推进了城镇学前教育发展，努力扩大并均衡配置优质教育资源，逐步推进小班化教学，全面加强学校校舍、场地、师资队伍、设施装备等方面建设，提高了幼儿教育水平。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

我园坚持一切为了孩子，坚持保育与教育相结合的原则，继续加快学前教育发展，提升办园条件和质量，建立校舍安全保障长效机制，保证幼儿及时享受国家政策；为服务教师做好保障，提高教师工作积极性，缓解师资紧缺压力，满足教育的需要。

（二）项目绩效分析

我园结合自身工作，有序推进各项建设项目，各项目基本均按照建设计划有序推进，完成了幼儿园地面提升改造工作，有效改善了办

园条件，专项资金使用整体按照项目进度有序支付，为幼儿德、智、体、美全面发展提供有力保障，保教质量不断提高，得到了社会的高度好评。我园组织开展了家长对保教、校园环境等各方面满意度调查。不断加强软 硬件设施建设，较好地完成了当年部门整体支出绩效目标。

五、主要经验及做法

1、努力办好学前教育和加强制度管理，确保资金发挥最大效用，为槐荫区学前教育事业作出贡献。

2、重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度及财政资金使用效率。

3、坚持做到年初有预算，年中有控制，年终有分析与评价，全面梳理和优化支出流程，健全预算编制和执行相适应制度；突出重点，认真抓好大额的重点项目支出，在合法依规、安全可靠的前提下及时高效地做好支出工。

六、下一步工作措施

我园将认真贯彻执行上级财政制度和财经纪律，本着精打细算，勤俭节约的原则，对幼儿园的各项资金的使用，进行合理的分配和有效的核算控制。我园财务人员将加强学习，完善财务规章制度，严格监督资金的有效使用，做到量入为出，收支平衡。