

2023 年度
平阴县孝直镇中心幼儿
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 2023 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 2023 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

1、全面贯彻执行幼儿园教育管理工作法律法规和方针政策。负责幼儿园教育管理、保障工作。拟定幼儿园教育管理，后勤体制改革的规范性文件和政策、标准，并组织试试幼儿园管理和服务工作。

2、执行国家有关幼儿教育的方针、政策，主持幼儿园教育全面管理工作。执行幼儿园和教育部门各项工作要求。及时了解幼儿园教育信息、动态，把握幼儿园办园方向，不断推进幼儿园的良性化发展。

3、负责幼儿园建设和思想政治工作，对开展理想信念、为人师表、职业道德教育，不断提高教职工的思想素质。、制定规划计划，健全并落实各项制度，对幼儿园负责人工作进行评估、检查，支持。

二、机构设置

本单位内设 1 个职能 1，分别是：办公室。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：平阴县孝直镇中心幼儿园

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	671.69	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	638.57
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	
	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	33.12
	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	671.69	本年支出合计	58	671.69
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	671.69	总计	62	671.69

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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		671.69	671.69					
205	教育支出	638.57	638.57					
20502	普通教育	604.71	604.71					
2050201	学前教育	529.43	529.43					
2050299	其他普通教育支出	75.28	75.28					
20599	其他教育支出	33.87	33.87					
2059999	其他教育支出	33.87	33.87					
221	住房保障支出	33.12	33.12					
22102	住房改革支出	33.12	33.12					
2210201	住房公积金	33.12	33.12					

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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		671.69	671.69				
205	教育支出	638.57	638.57				
20502	普通教育	604.71	604.71				
2050201	学前教育	529.43	529.43				
2050299	其他普通教育支出	75.28	75.28				
20599	其他教育支出	33.87	33.87				
2059999	其他教育支出	33.87	33.87				
221	住房保障支出	33.12	33.12				
22102	住房改革支出	33.12	33.12				
2210201	住房公积金	33.12	33.12				

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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	671.69	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	638.57	638.57		
	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	33.12	33.12		
	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	671.69	本年支出合计	59	671.69	671.69		
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	671.69	总计	64	671.69	671.69		

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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		671.69	671.69	
205	教育支出	638.57	638.57	
20502	普通教育	604.71	604.71	
2050201	学前教育	529.43	529.43	
2050299	其他普通教育支出	75.28	75.28	
20599	其他教育支出	33.87	33.87	
2059999	其他教育支出	33.87	33.87	
221	住房保障支出	33.12	33.12	
22102	住房改革支出	33.12	33.12	
2210201	住房公积金	33.12	33.12	

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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	486.64	302	商品和服务支出	185.05	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	233.52	30201	办公费	27.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	24.42	30202	印刷费	2.63	30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.02	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	17.39	30205	水费	2.04	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.27	30206	电费	6.05	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	28.91	30207	邮电费	3.16	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.87	30208	取暖费	2.16	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	10.80	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.13	30211	差旅费	3.50	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	33.12	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	11.09	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		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	2.82	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	106.15	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		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	7.05	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		486.64	公用经费合计					185.05

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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：平阴县孝直镇中心幼儿园

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。

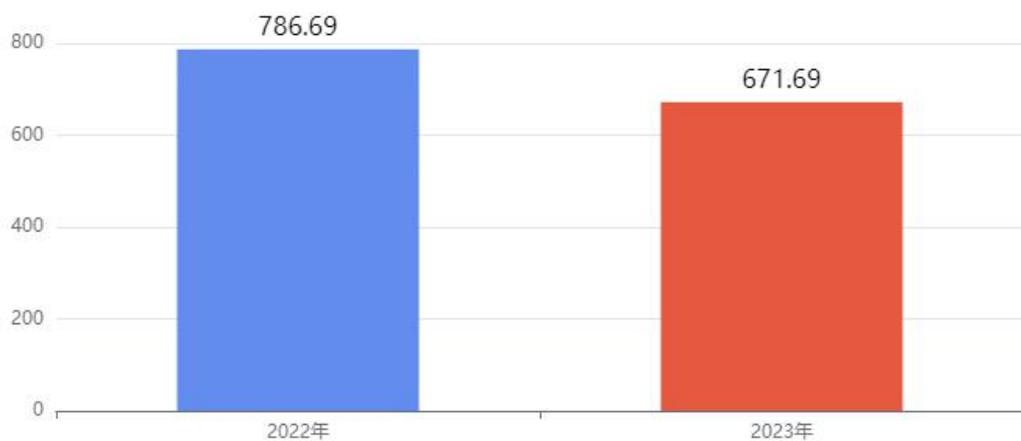
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 671.69 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 115 万元，下降 14.62%。主要是 2023 年度幼儿人数减少，教师人数减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

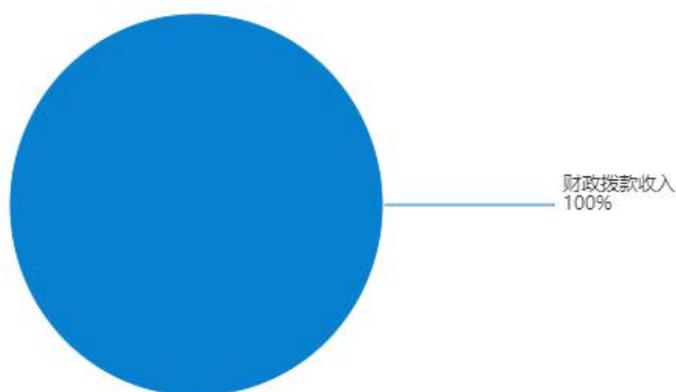


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 671.69 万元，其中：财政拨款收入 671.69 万元，占 100%。

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 671.69 万元。与 2022 年度相比，减少 115 万元，下降 14.62%。主要是 2023 年度幼儿人数减少，教师人数减少。

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。

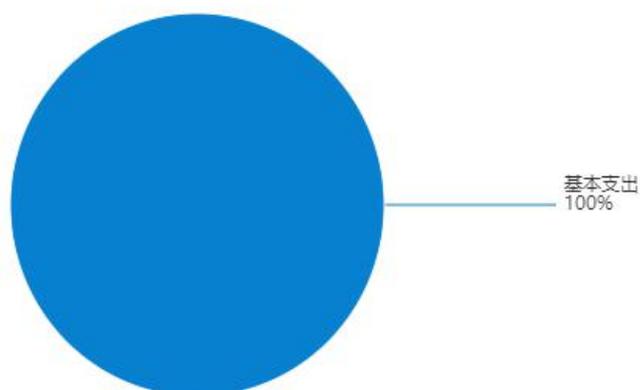
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 671.69 万元，其中：基本支出 671.69 万元，占 100%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 671.69 万元。与 2022 年度相比，减少 115 万元，下降 14.62%。主要是 2023 年度幼儿人数减少，教师人数减少。

2、项目支出 0 万元。与上年决算数一致。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

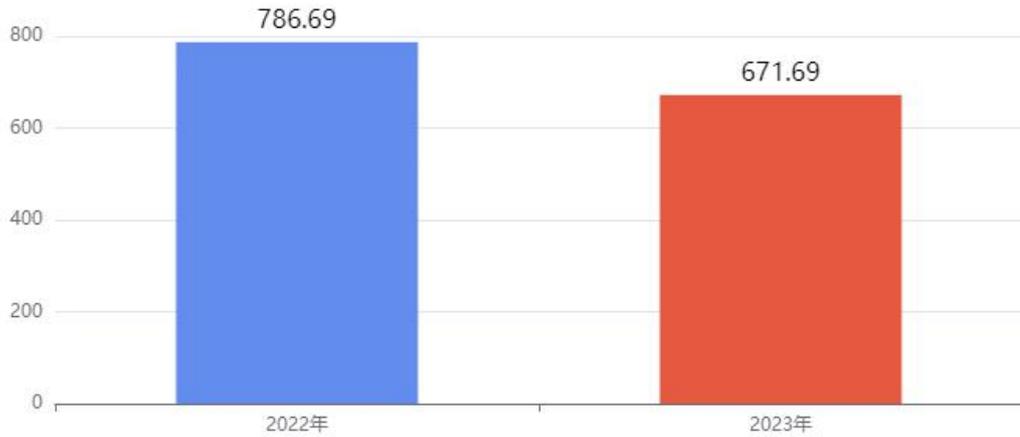
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 671.69 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 115 万元，下降 14.62%。主要是 2023 年度幼儿人数减少，教师人数减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

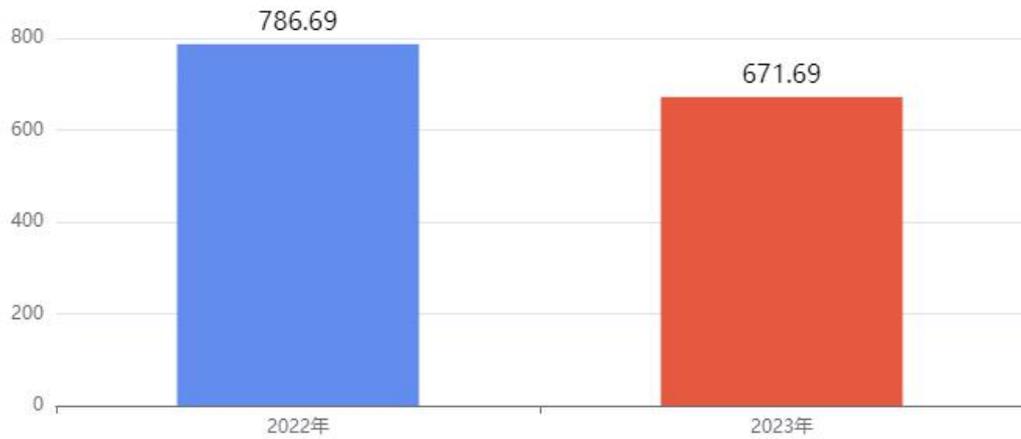


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 671.69 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 115 万元，下降 14.62%。主要是 2023 年度幼儿人数减少，教师人数减少。

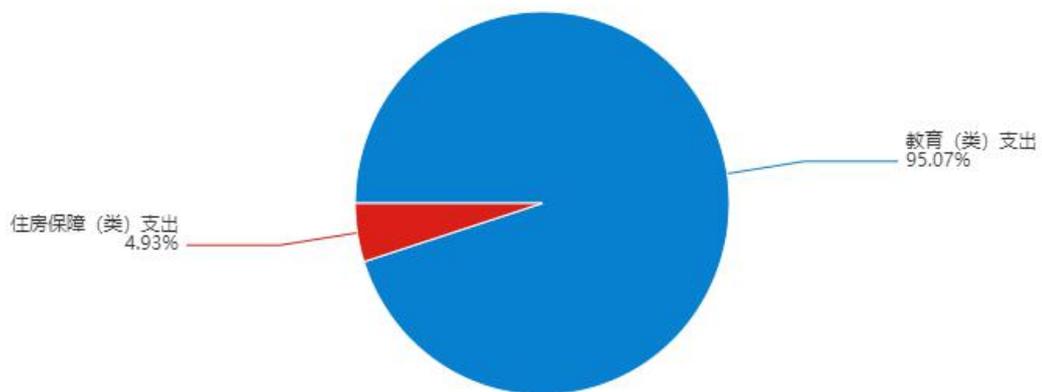
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 671.69 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 638.57 万元，占 95.07%；住房保障（类）支出 33.12 万元，占 4.93%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 671.69 万元，支出决算为 671.69 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 529.43 万元，支出决算为 529.43 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 75.28 万元，支出决算为 75.28 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 33.87 万元，支出决算为 33.87 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、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 33.12 万元，支出决算为 33.12 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 671.69 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 486.64 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 185.05 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、培训费、劳务费、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

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，2023 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，2023 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 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 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 20 个，涉及预算资金 412.13 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 130.74 万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。平阴县孝直镇中心幼儿园 2023 年度县级预算绩效自评的 20 个项目中，20 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，对项目进行事前绩效评估，保障项目开展顺利，但也存在项目编制内容不够完整、细化，方法不科学等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费/2021 年教师考核奖等 3 个项目的绩效自评表。

1、保障机制类—2023 年度学前保教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 92.33 分。全年预算数为 95.6 万元，执行数为 31.84 万元，完成预算的 33.31%。项目绩效目标完成情况：需要精确掌握一定数据，项目的目的性。发现的主要问题及原因：编制的内容不够完整、细化，方法不科学。下一步改进措施：进一步改善绩效目标，加强绩效目标的完整性。

2、保障机制类—2023 年度学前公用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 95.26 分。全年预算数为 39.31 万元，执行数为 24.59 万元，完成预算的 62.55%。项目绩效目标完成情况：需要精确掌握一定数据，项目的目的性。发现的主要问题及原因：编制的内容不完整、

不细化，方法不得当等问题。下一步改进措施：进一步完善绩效目标，加强绩效目标的效果。

3、保障机制类—2021 年度教师考核奖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 23.49 万元，执行数为 23.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：绩效项目精确掌握，确保完成项目的及时到位。发现的主要问题及原因：社会效益指标培训力度还可以提高，后续加强培训次数及质量。下一步改进措施：进一步加强完善绩效目标。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。

保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费项目，绩效评价得分为 95.86 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）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。

十九、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

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县孝直镇中心幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	结转 2022 年孝直中心园保教费.	99.50	优
2	结转 2022 年孝直二园保教费	99	优
3	结转孝直镇幼儿园 2022 年度市级取暖专项经费	99	优
4	结转孝直镇幼儿园 2022 年学前教育专项经费	98.18	优
5	孝直镇幼儿园 2023 年安保费	90	优
6	2023 年孝直中心园保教费	92.30	优
7	2023 年孝直二中心园保教费	93.10	优
8	2023 年东湿口山园保教费	95.53	优
9	2023 年前庄科园保教费	95.71	优
10	2023 年大天宫园保教费	94.93	优
11	2023 年宋柳沟园保教费	94.89	优

12	2023 年展注园保教费	93.43	优
13	2023 年丁盛屯园保教费	93.60	优
14	孝直镇幼儿园 2023 年学前专项经费	95.26	优
15	孝直镇幼儿园 2021 年考核奖	99	优
16	孝直镇中心幼儿园和孝直镇第二中心园结转 202 年度安全经费	98.89	优
17	孝直镇幼儿园 2023 年取暖经费	90	优
18	孝直镇中心园 2022 年市级发展资金	92.66	优
19	孝直镇幼儿园 2020 年教师考核奖	99	优
20	孝直镇幼儿园 2023 年学前经费县级配套	90	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。

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	保障机制类						
主管部门	平阳县教育和体育局			实施单位	平阳县孝直镇中心幼儿园		
项目预算执行情况 (10分)		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	95.6	95.6	31.84	10	33.31%	3.33
	其中：当年财政拨款	95.6	95.6	31.84	10		3.33
	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			
	幼儿园保教费95.6万元，用于外聘教师以及安保的工资发放，教玩具购买，园所环境创设，办公用品购置，设施设备保养维护等，雇佣安保人员数2人，保安持证上岗率达到100%，教师持证上岗率100%，有责投诉0起完备档案管理及应急预案，教育教学活动正常运转率达到100%，长效机制健全，使家长、学生、教职工满意率达到95%以上。			在园幼儿169人，保障幼儿园教育教学类工作正常运行经费。此资金外聘教师以及安保的工资发放，教玩具购买，园所环境创设，办公用品购置，设施设备保养维护等，雇佣安保人员数2人，保安持证上岗率达到100%，教师持证上岗率100%，有责投诉0起完备档案管理及应急预案，教育教学活动正常运转率达到100%，长效机制健全，家长、学生、教职工满意率达到95%以上。主要支出包括：外聘教师工资、差额教师10%的工资发放。保证教育教学活动正常运转，维护教学			
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
成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤95.60万元	95.60万元	5	5	

年度绩效指标	成本指标 (10)	红打成本指标	保教费标准	360.00元	360.00元	5	5	
	产出指标 (40)	数量指标	保安员配备数量	=2人	2人	5	5	
			教师职工数量	≥24人	22人	10	9	教师人数减少, 后续增加教师队伍。
		质量指标	保安持证上岗率	=100%	100%	10	10	
			教师持证上岗率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	保安到岗及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标 (30)	社会效益指标	有责投诉发生数	=0起	0起	10	10	
		生态效益指标	校园环境改善情况	明显改善	完成预期指标	5	5	
		可持续发展影响指标	长效管理体制健全性	健全	完成预期指标	5	5	
			档案管理完备性	完备	完成预期指标	5	5	
			应急预案完备性	完备	完成预期指标	5	5	

满意度指标（10）	服务对象满意度指标	在校学生满意率	≥95%	95%	5	5	
		教职工满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		92.33					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	2023年学前教育公用经费						
主管部门	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县孝直镇中心幼儿园		
项目预算执行情况 (10分)		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	0	39.31	24.59	10	62.55%	6.26
	其中：当年财政拨款	0	39.31	24.59	10		6.26
	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			
	孝直镇中心幼儿园2023年公用经费拨付39.31万元，用于办公费、维修费、水电费、设备购置等商品服务支出项目，改善普惠性幼儿园（所）≥8所，包括保安配备，确保持证上岗率=100%，改善校容校貌，确保设施设备齐全，为幼儿园的办园水平提升提供保障。			公用经费39.31万元，保障幼儿园教育教学类工作正常运行经费。该项目主要用于保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动等基本支出。教改善普惠性幼儿园（所）8所，教师在岗率100%，教师到岗及时率100%，加强教师培训，提高人力资源管理规范性，完成教育教学任务所需的物资保障及硬件设施；在不超预算标准的同时，最大程度保证教育教学秩序正常运行，满足学生的个性化发展，为幼儿创造良好的学习环境，家长满意度100%。			
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
成本指标 (10)	经济成本指标	公用经费支出	≤39.31万元	39.31万元	10	10	

年度绩效指标	产出指标 (40)	数量指标	改善普惠性幼儿园 (所)	≥8所	8所	10	10		
		质量指标	教师在岗率	=100%	100%	15	15		
		时效指标	教师到岗及时率	=100%	100%	15	15		
	效益指标 (30)	经济效益指标	无明显经济效益	无	无				
		社会效益指标	加强教师培训保障教学水平	提高	完成预期指标	15	14	培训力度还可以提高, 后续加强培训次数及质量	
		生态效益指标	无明显生态效益	无	无				
		可持续发展影响指标	提高人力资源管理规范性, 提高教师考核标准	提高	完成预期指标	15	15		
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	家长满意度	=100%	100%	10	10		
	总分		95.26						
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	2021年度教师考核奖						
主管部门	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县孝直镇中心幼儿园		
项目预算执行情况 (10分)		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	0	23.49	23.49	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	23.49	23.49	10		10
	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			
	经2022年12月5日县政府常务会议研究同意，按照全县机关单位人员2021年度考核奖的平均数8000元/人，为全县中小学、幼儿园教师发放考核奖。总费用为23.49万元，，教师考核覆盖率100%，提高教师教学水平及人力资源管理规范性，保证教师满意度100%，保证支付率达到100%			2021年度共发放考核奖23.49万元，发放及时率100%，教师发放人数42人，教师考核覆盖率100%，提高教师教学水平及人力资源管理规范性，教师满意度100%。			
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
成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤23.49万元	23.49万元	5	5	
		每人平均金额	8000.00元	8000.00元	5	5	

年度绩效指标	产出指标 (40)	数量指标	发放人数	42人	42人	10	10	
		质量指标	教师考核覆盖率	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30)	经济效益指标	无明显生态效益	无	无			
		社会效益指标	加强教师培训保障教学水平	提高	完成预期指标	15	14	培训力度还可以提高，后续加强培训次数及质量
		生态效益指标	无明显生态效益	无	无			
		可持续发展影响指标	提高人力资源管理规范性，提高教师考核标准	提高	完成预期指标	15	15	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	教师满意度	100%	100%	10	10	
总分			99.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

平阴县 2023 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费

项目金额（万元）：130.74

项目主管部门：平阴县孝直镇中心幼儿园

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2024 年 7 月 12 日

一、项目概况

（一）项目单位简要情况。

平阴县孝直镇中心幼儿园是一所省级示范园，总占地面积7000余平方米，其中建筑面积3994平米，运动场地面积4776平方米，绿化面积524平方米。有幼儿专用教学楼一栋，12个教学班的规模，内设大型建构室、绘本室、科学发现室、多功能活动室等，现有大、中、小三个年级共6个教学班。孝直镇中心幼儿园教职员工22人，在园幼儿169人。教师队伍学历合格率100%，在职在编教师15人。

（二）项目背景及主要实施内容

项目背景：牢固树立“以幼儿发展为本”的教育思想，全面贯彻落实《规程》、《纲要》、《指南》的精神，以“快乐生活，健康成长”为理念，以“培养健康、聪明、快乐、自信的幼儿”为目标，以爱与安全为基础，以游戏为基本活动，在游戏中成长，从园风、环境、质量入手，在遵循幼儿身心发展的前提下，积极创设条件，创新教育方式方法，优化幼儿一日生活，全面提高幼儿园保教质量，坚持全面发展与个性培养并驾齐驱让幼儿在教师的科学引导下快乐成长。

项目实施内容：为规范和加强幼儿园保教费和公用经费支出管理，提高资金使用效益，确保保教费和公用经费保证幼儿园正常运转，在教学活动和后勤服务等方面开支的费用。保教费和公用经费支出范围：教学业务与管理、教师培训、

实验实习、文体活动、学生体检教学资料印刷、水电、公用取暖、交通差旅、邮电；仪器设备、图书资料、教学软件（课件）等购置；房屋、建筑物及仪器设备的日常维修（维护）保教费和公用经费预算金额为 130.74 万元。

（三）项目绩效目标。

本项目的绩效目标主要由三大部分构成。第一部分为产出指标，其中数量指标为保安配备齐全；质量指标为教师职工上岗率达到 100%；时效指标为项目计划完成及时率 100%；成本指标为不超出项目预算金额。第二部分为效益指标，其中社会效益指标为提高校园文化发展；可持续影响指标为促进幼儿全面发展。第三部分为满意度指标，主要是使学生家长满意度达到 98%以上。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效。

1. 资金绩效运行情况分析。

平阳县孝直镇中心幼儿园公用经费和保教费共 130.74 万元，全年度支出资金 130.74 万元，预算执行率 95.86%，财务支出合乎规范，项目实施过程中，严格按照项目绩效目标的制定进行实施，园长为第一负责人，与领导班子协同兼管，财务人员负责具体操作，共同保障资金绩效的运行。

2. 绩效目标完成情况分析。

（1）总体目标

孝直镇中心幼儿园共幼儿 479 人，2023 年公用经费/保教费拨付 130.47 万元，用于外聘教师工资，差额教师 10%工资发放，办公费、维修费、水电费，设备购置等商品服务支出项目，明显改善校容校貌，设施设备齐全，教职工、学生及家长满意度达到 98%，提升了办园水平，大大超过预期目标，各项指标均达到预期目标。保障了幼儿的发展需求。

（2）年度项目绩效目标

年度项目绩效目标具体包括一级指标、二级指标、三级指标评价体系，其中 3 个一级指标分别是产出指标、效益指标和满意度指标；7 个二级指标分别是数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标；10 个三级指标作为具体层。

①产出指标。该部分包括 4 个二级指标、6 个三级指标，所占权重分值共计 40 分。

1.1 数量指标

数量指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，对幼儿园教职工的配备，不符合具体数量指标所描述教职工 24 人，本指标得分 9.50 分，得分率为 95.00%。

1.2 质量指标

质量指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，对外聘教师工资总额发放，符合具体质量指标所描述的工资发放率达到 100%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

1.3 时效指标

时效指标满分 20.00 分，本项目按照相关政策要求，截止到 2023 年底对所有符合项目计划任务完成及时率，具体时效指标所描述的项目完成时间为 2023 年 12 月，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

1.4 成本指标

成本指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，按照项目资金数额合理确定项目规模，项目最终完成值为 130.74 万元，和年初预算金额相符，本指标得分 10.00 分，得分率为 100%。

②效益指标。该部分包括 2 个二级指标、2 个三级指标，所占权重分值共计 30 分。

2.1 社会效益指标

社会效益指标满分 10.00 分，本项目为缓解外聘教师工资及校园文化建设等问题，符合具体社会效益指标所描述的达到 100%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

2.2 可持续影响指标

可持续影响指标满分 10.00 分，本项目有效改善幼儿全面发展问题，符合具体可持续影响指标所描述的促进幼儿全面发展整体提高，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

③满意度指标。该部分包括 1 个二级指标、1 个三级指标，所占权重分值共计 10 分。

3.1 服务对象满意度指标

服务对象满意度指标满分 10.00 分，本项目完成后组织家长和教职工满意度调查，最终该项目的整体满意度为 100%，符合具体社会效益指标所描述的接受帮助对象满意度 $\geq 100\%$ ，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

(二)绩效评价分数和等级。

对照项目支出绩效评价指标体系(附件 1)进行简要分析。

1. 评价综合得分及等次

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费支出项目绩效评价综合得分 94.9 分，绩效等级：优。

2. 主要指标得分情况（具体得分见附件 1）

①决策评价

1.1 项目立项评价

1.1.1 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 3.00 分，本项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围，项目立项

依据充分，本指标得分 3.00 分，得分率为 100.00%。

1.1.2 立项程序规范性

立项程序规范性指标满分 3.00 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 2.00 分，保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费支出立项资料规范、完整，得分 1.00 分。本指标共得分 3.00 分，得分率为 100%。

1.2 绩效评价

1.2.1 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 2.00 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

1.2.2 绩效指标明确性

绩效指标明确性指标满分 2.00 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 2.00 分。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

1.3 资金投入评价

1.3.1 预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 2.00 分，预算编制预算内容与项目内容不匹配；项目年初预算为 258.6 万元，实际项目投入 106.15 万元，与年初预算不相符。本指标得分 1.90 分，得分率为 95.00%。

1.3.2 资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 2.00 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与地方实际相适应，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

②过程评价

2.1 资金管理评价

2.1.1 资金到位率

资金到位率指标满分 2.00 分，2023 年发放保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费全部到位。资金到位率 100.00%。本指标得分 2.00 分，得分率 100.00%。

2.1.2 预算执行率

预算执行率指标满分为 4.00 分，平阴县保障机制类—2023 年度学前公用经费/保教费支出项目 2023 年度收入 106.15 万元，支出 106.15 万元，预算执行率 100.00%，本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

2.1.3 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 2.00 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

2.2 组织实施评价

2.2.1 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4.00 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健

全。本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

2.2.2 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分 4.00 分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，符合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）第八条规定；本指标得分 4.00 分，得分率 100.00%。

③产出评价

3.1 产出数量

3.1.1 实际完成率

实际完成率指标满分为 12.00 分，2023 年计划用于改善普惠性幼儿园（所）8 所，得 12.00 分。合计本指标得分 12.00 分，得分率为 100.00%。

3.2 产出质量

3.1.1 质量达标率

质量达标率指标满分为 8.00 分，2023 年服务合格率为 100%，服务人员持证上岗率为 100%，符合规定标准，得 8.00 分。合计本指标得分 8.00 分，得分率为 100.00%。

3.3 产出时效

3.3.1 完成及时性

完成及时性指标满分为 10 分，本项目均已在 2023 年 12 月前完成，得 10.00 分。合计本指标得分 10.00 分，得分率

为 100.00%。

3.4 产出成本

3.4.1 成本节约率

1. 产该项目实际完成支出 130.74 万元，计划完成支出 130.74 万元，成本节约率为 0，扣 5 分。合计本指标得分 0.00 分，得分率为 0.00%。

④效益

4.1 项目效益

4.1.1 社会效益

社会效益指标满分 15.00 分，本项目有效缓解外聘教师工资及校园文化建设等问题，本指标得分 15.00 分，得分率为 100.00%。

4.1.2 可持续影响

可持续影响指标满分 10.00 分，本项目有效改善幼儿园全面发展，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

4.1.3 社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度指标满分 10.00 分，本项目完成后组织家长及教师以问卷形式进行满意度调查，最终全体教师家长均对该项目的实施表示满意度，满意度达到为 100%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

三、存在的问题及改进意见

(一) 存在的问题。

经自评平阴县孝直镇中心幼儿园较好的完成本年度绩效目标，但在自评过程中发现本单位预算编制工作欠细化.改进措施：健全相关制度，继续完善，严格执行。

(二)改进意见。

针对绩效自评工作中发现的问题和不足，绩效有偏差的项目，我单位将细化预算编制工作，精准编制项目支出预算，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。同时建立健全相关制度，并严格执行。本单位将自评结果作为下一年度预算安排和编制的依据，不断提高预算制定的科学性和有效性。

附件 1

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

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	得分
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。	3
			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。	3
		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。	2
			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,用以反映和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。	2
		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。	1.9
			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。	2

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	得分
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。	2
			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。	4
			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情况。	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; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2
		组织实施 (8)	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。	4
			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。	4
		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
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。	8
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。	10

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	得分
产出	35	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。	0
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。	15	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。	15
			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。	10		10
			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		10
总计	100				100		94.9

备注:若评价得分 ≥ 90 分,绩效评价等级为优秀;75分 \leq 评价得分 < 90 分,绩效评价等级为良好;60分 \leq 评价得分 < 75 分,绩效评价等级为合格;评价得分 < 60 分,绩效评价等级为不合格。