

子洲县第二幼儿园 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签



目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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”经费及会议费、培训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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

为学龄儿童提供保育和教育，幼儿保育、幼儿教育。

1. 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧抓省厅对口帮扶机遇，借外力、抓改革、强内涵、提质量，坚持问题导向，实施目标管理，深化教育改革，倾力建设“学子之洲”，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

2. 学校年度整体支出绩效目标为：改善办学环境及办学条件；创新校长管理机制，提高校长管理水平，推行中小学校长职级制改革；提高一线教师绩效待遇，落实班主任津贴，加大教师教学奖励激励；提高学生综合素质；提升教育教学质量；逐步形成家长放心、学生满意的学校。

（二）内设机构。

学校内设党建室、园长室、财务室、办公室、德育室、教务处、总务处 7 个机关。

二、单位决算单位构成

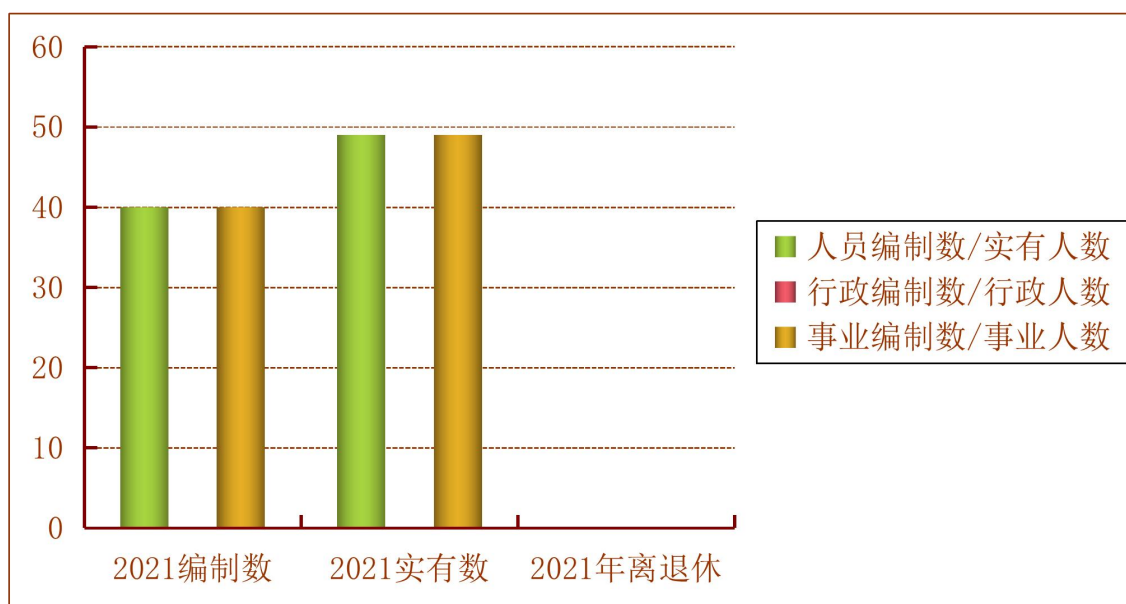
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	子洲县第二幼儿园

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 40 人，其中行政编制 0 人、事业编制 40 人；实有人员 49 人，其中行政 0 人、事业 49 人，单位管理的离退休人员 0 人。

如图：



第二部分 2021 年度单位决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	年初无预算
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	年初无预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	年初无预算

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：子洲县第二幼儿园

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	588.62	1. 一般公共服务支出	0
2. 政府性基金预算财政拨款	0	2. 外交支出	0
3. 国有资本经营预算财政拨款	0	3. 国防支出	0
4. 上级补助收入	0	4. 公共安全支出	0
5. 事业收入	52.78	5. 教育支出	641.4
6. 经营收入	0	6. 科学技术支出	0
7. 附属单位上缴收入	0	7. 文化旅游体育与传媒支出	0
8. 其他收入	0	8. 社会保障和就业支出	0
		9. 卫生健康支出	0
		10. 节能环保支出	0
		11. 城乡社区支出	0
		12. 农林水支出	0
		13. 交通运输支出	0
		14. 资源勘探工业信息等支出	0
		15. 商业服务业等支出	0
		16. 金融支出	0
		17. 援助其他地区支出	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0
		19. 住房保障支出	0
		20. 粮油物资储备支出	0
		21. 国有资本经营预算支出	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0
		23. 其他支出	0
		24. 债务还本支出	0
		25. 债务付息支出	0
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0
本年收入合计	641.4	本年支出合计	641.4
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
收入总计	641.4	支出总计	641.4

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制单位：子洲县第二幼儿园

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
功能分 类科目 编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
合计		641.4	588.62		52.78	52.78			
205	教育支出	641.4	588.62		52.78	52.78			
20502	普通教育	641.4	588.62		52.78	52.78			
2050201	学前教育	641.4	588.62		52.78	52.78			

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：子洲县第二幼儿园

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	588.62	1. 一般公共服务支出	0	0	0	0
2. 政府性基金预算财政拨款	0	2. 外交支出	0	0	0	0
3. 国有资本经营预算收入	0	3. 国防支出	0	0	0	0
4. 上级补助收入	0	4. 公共安全支出	0	0	0	0
5. 事业收入	52.78	5. 教育支出	641.4	641.4	0	0
		6. 科学技术支出	0	0	0	0
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8. 社会保障和就业支出	0	0	0	0
		9. 卫生健康支出	0	0	0	0
		10. 节能环保支出	0	0	0	0
		11. 城乡社区支出	0	0	0	0
		12. 农林水支出	0	0	0	0
		13. 交通运输支出	0	0	0	0
		14. 资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0
		15. 商业服务业等支出	0	0	0	0
		16. 金融支出	0	0	0	0
		17. 援助其他地区支出	0	0	0	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19. 住房保障支出	0	0	0	0
		20. 粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21. 国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23. 其他支出	0	0	0	0
		24. 债务还本支出	0	0	0	0
		25. 债务付息支出	0	0	0	0
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0	0	0	0
本年收入合计	641.4	本年支出合计	641.4	641.4		
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0		
一般公共预算财政拨款	0					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营预算财政拨款	0					
收入总计	641.4	支出总计	641.4	641.4		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制单位：子洲县第二幼儿园

金额单位：万元

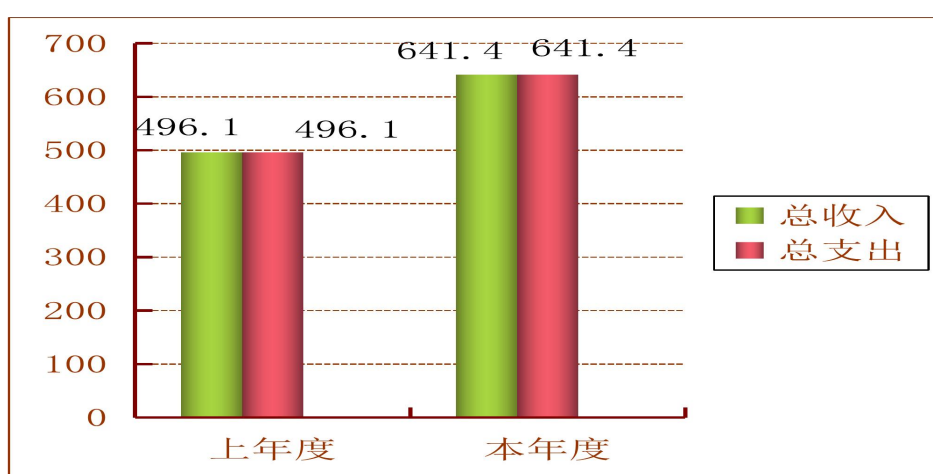
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

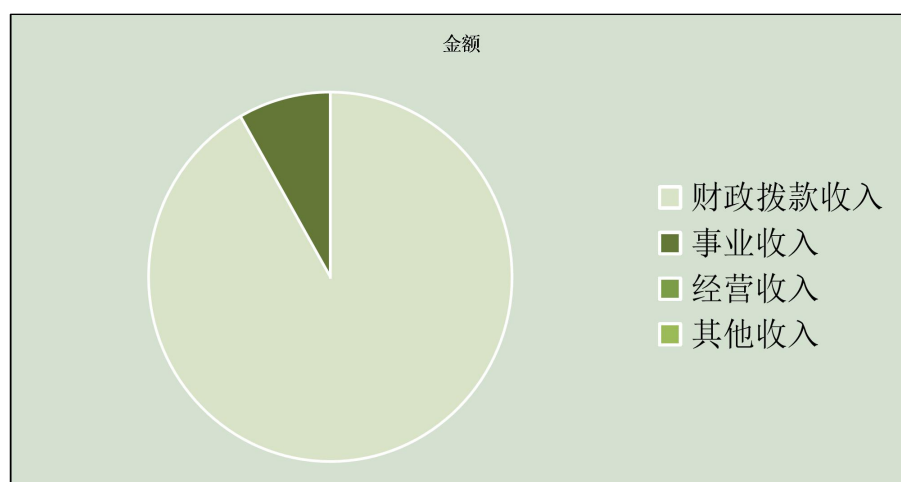
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 641.4 万元，与上年相比收、支总计增加 145.3 万元，增长 29.29%。主要是基建项目支出增加。如图：



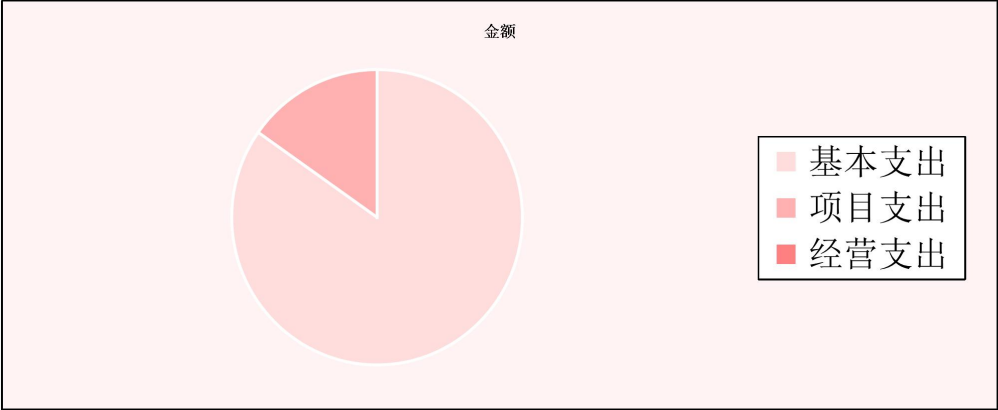
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 641.4 万元，其中：财政拨款收入 588.62 万元，占 91.88%；事业收入 52.7 万元，占 8.23%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。如图：



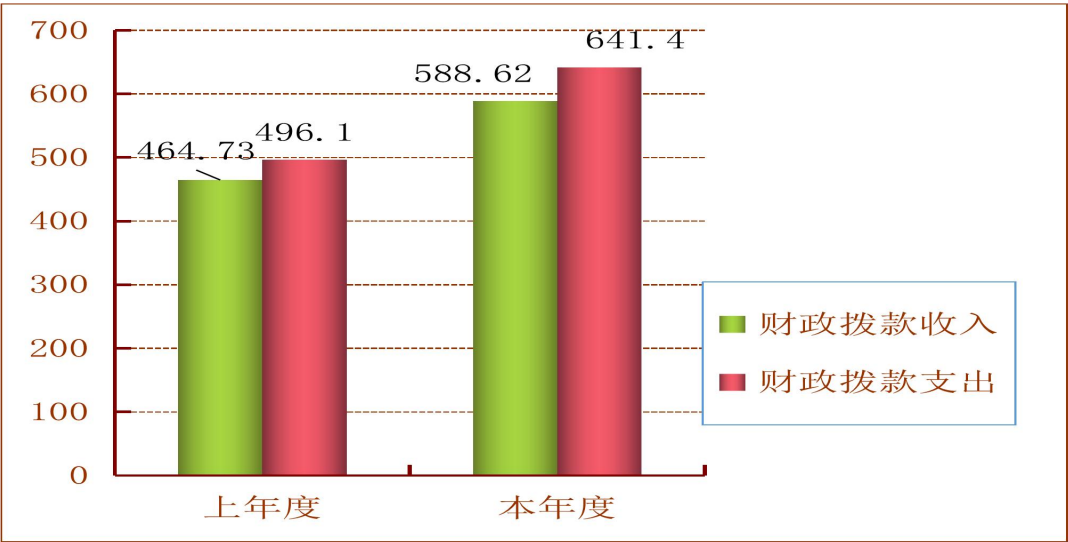
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 641.4 万元，其中：基本支出 543.6 万元，占 84.75%；项目支出 97.78 万元，占 15.25%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

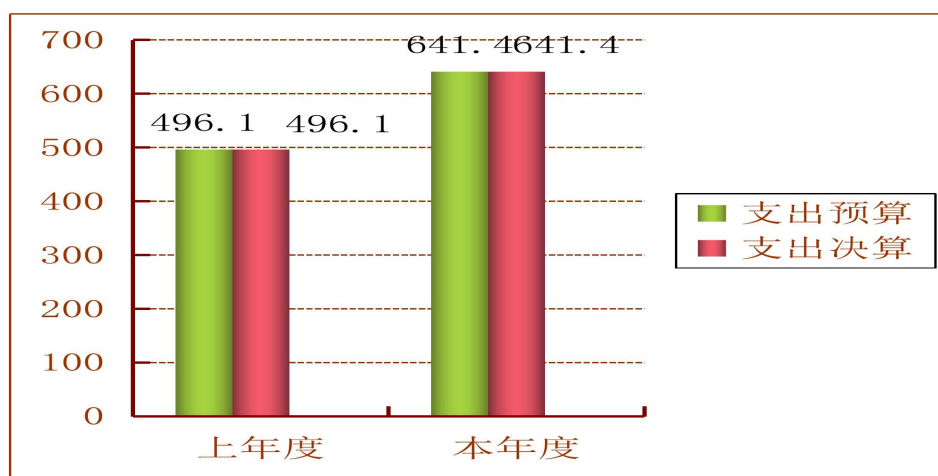
本年度财政拨款收入、支出总计均为 641.4 万元，与上年相比收、支总计各增加 145.3 万元，增长 29.29%。主要是由于人员调动职工福利项目增加。如图：



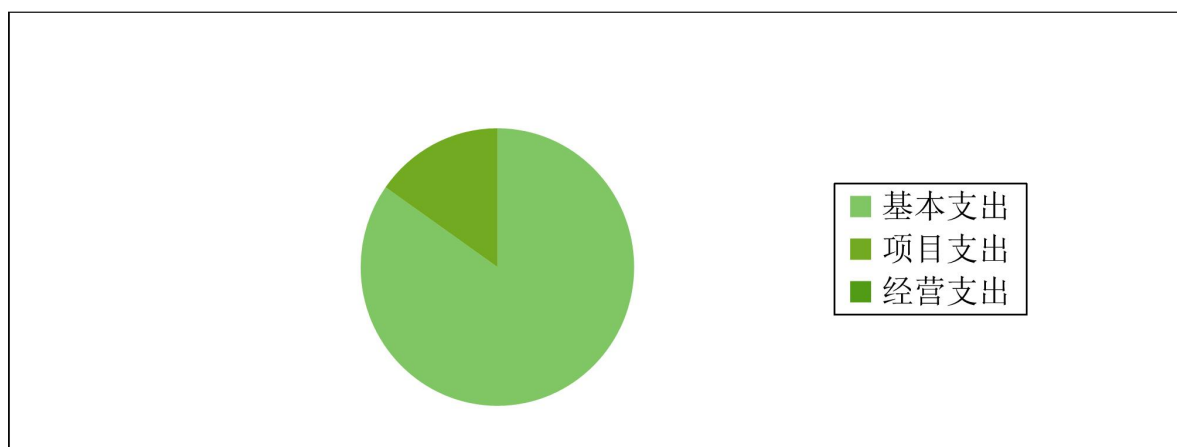
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 641.4 万元，支出决算 641.4 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 145.3 万元，增长 29.29%。主要原因是由于人员调动，职工福利增加。

如图



按照政府功能分类科目，其中：本年度预算财政拨款总支出 641.4 万元，基本支出 543.62 万元，项目支出 97.78 万元。如图



教育支出普通教育学前教育。

预算 641.4 万元，支出决算 641.4 万元，完成预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 643.62 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 493 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费 50.62 万元，主要包括：资本性支出，办公费，水费、电费、维修（护）费、专用燃料费其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、单位运行经费支出情况说明。

本年度单位运行经费无预算。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 套；单价 100 万元以上的专用设备 0 套。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 套；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 套。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，根据县教体局印发的《子洲县教育和体育局预算绩效管理办

法（试行）》，制定出台《子洲县第二幼儿园预算绩效管理办法（试行）》。完善了绩效管理工作机制，按管理对象可分为整体绩效管理、政策和项目绩效管理；按管理环节可分为事前绩效评估管理、绩效目标管理、绩效运行监控管理、绩效评价管理和绩效结果应用管理；明确了绩效管理职能，单位成立绩效评价领导小组，组长由园长担任，成员由副园长，工会主席，总务室，办公室组成。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目 11 个，涉及预算资金 641.4 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，单位重点工作基本完成，教师积极性得到进一步调动，办学条件得到进一步改善，校园环境得到进一步美化。

组织对子洲县教育质量提升计划项目等 2 个项目开展了单位的重点评价，涉及预算资金 49.32 万元。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级单位决算中反映子洲县教育质量提升和贫困幼儿补助 2 个项目支出绩效自评结果。

1. 子洲县教育质量提升项目支出绩效自评综述：全年预算数 41.33 万元，执行数 41.33 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。发现的问题及原因：学校教育质量提升项目

对教师考核方案制度不完善，缺乏激励效力。下一步改进措施：逐步完善考核制度，真正做到公平公正考核教师的绩效水平，从而激发教师的职业荣誉感和教书育人的积极性、创造性。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		教育质量提升计划项目						
主管部门及代码		子洲县教育和体育局			实施单位	子洲县第二幼儿园		
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年执行 数	全年执行率	分值	执行率	得分
		年度资金总额	41.33 万元	41.33 万元	100%	10	100%	10
		其中：财政拨款	41.33 万元	41.33 万元	100%	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	通过各项考核，提高教育工作者教学积极性主动性，从而提高我园整体的教学质量水平。				通过考核，我园 2021 年一线教师增量上学期选出 39 人，下学期选出 41 人；发放校长职级工资 4 人（包括 1 个园长 3 个副园长），上半年发放 32000 元，下半年发放 28800 元。			
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	未完成原因分析
	产 出 指 标	数量指标	春季学期一线教师增量发放人数	39	39	8	8	
			春季学期校长职级工资人数	4	4	8	8	
			秋季学期一线教师增量发放人数	41	41	8	8	
			秋季学期校长职级工资人数	4	4	8	8	
		质量指标	一线教师增量发放合规率	100%	100%	8	8	
		时效指标	一线教师增量发放时间	考核完成后 1 周内	考核完成后 1 周内	8	8	
	效 益 指 标	社会效益 指标	提升教师绩效积极性	效果显著	效果显著	8	8	
			提升教育质量	效果显著	效果显著	10	10	

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	教职工满意度	≥96%	98%	8	8	
			入园幼儿及家长 满意度	≥96%	97%	8	8	
			社会公众满意度	≥96%	94%	8	6	
总分						90	88	

2. 贫困幼儿生活补助项目支出绩效自评综述：全年预算数 7.99 万元，执行数 7.99 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：……。发现的问题及原因：服务对象满意度满意度指标值 96%，完成值 97%。下一步改进措施：加大相关政策宣传，提升学校满意度。

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		贫困幼儿生活补助项目							
主管部门及代码		子洲县教育和体育局			实施单位	子洲县第二幼儿园			
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年执行 数	全年执行率	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	7.99	7.99	100%	10	100%	10	
		其中：财政拨款	7.99	7.99	100%	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	为了减轻贫困幼儿家庭生活负担，使贫困幼儿得到正常平等的学习机会，保障贫困幼儿身心健康发展。				2021 年度按县教体局文件要求，通过精准识别，认真比对，确定发放人员。每个幼儿补助标准是 375 元，春季学期补助 117 人，按时按标准全额发放 43875 元；秋季学期补助 96 人，按时按标准全额发放 36000 元。				
	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	未完成原因分析
	产 出 指 标	数量指标	春季学期补助覆 盖率		100%	100%	7	7	
			秋季学期补助覆 盖率		100%	100%	7	7	
		质量指标	不符合发放标准		0	0	7	7	

绩效指标			幼儿发放数量					
			不能按时发放率	0%	0%	7	7	
			贫困幼儿识别精准度	100%	100%	7	7	
		时效指标	补助金发放时间	资金到位 1 个月内	资金到位 15 天	7	7	
			错误、失效信息校验时间	≤1 周	1 天内	7	7	
		成本指标	春季学期补助标准（人/元）	375	375	7	7	
			秋季学期补助标准（人/元）	375	375	7	7	
	效益指标	社会效益指标	增加贫困适龄儿童上学积极性	效果显著	效果显著	7	7	
			增加适龄儿童家庭对子洲县的归属感	效果显著	效果显著	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	贫困儿童家长满意度	≥96%	97%	7	7	
			社会公众满意度	≥96%	94%	6	4	
总分					90	88		

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 97 分，全年预算数 641.4 万元，执行数 641.4 万元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：①党建活动执行情况：贯彻学习落实党的十九大会议精神和习近平总书记来陕考察重要讲话、重要论述，巩固深化“不忘初心、牢记使命”和“三比三整治”主题教育成果，围绕迎接和庆祝建党 100 周年，推进党史、新中国史、改革开放史、社会主义发展史专题教育。②三年提振计划实施情况：制定了校长教师绩效考核制度；对带课教师进行考核并差异化发放，建立多劳多得、优绩优酬分配办法；杜绝平均主义，鼓励

骨干教师多带课、带好课，确保各类奖惩考核办法发挥应有作用。

③教科研和教育信息化工作：积极组织教师参加了新媒体新技术教学应用大赛和微课制作大赛等活动，提高了师生信息化素养；积极开展“陕西教育扶智平台”、榆林市“同步课堂”数字课程资源库推广应用工作，加强“三个课堂”建设，推动线上线下课程资源融合，构建优质教育资源供给共享体系。

④建立依法治教现代学校制度：建立了学校目标管理机制，构建了目标管理架构，形成了适应学校发展的管理体系。加强教育法治建设，把法治思维、法治理念、法治方式落实到教育教学和教育行政管理全过程。

⑤“平安校园”创建情况：积极开展安全教育，着力构建学校、家庭、社会协同育人机制，丰富教育形式和载体，不断增强师生安全防范意识和自救自护能力。

⑥助学金执行情况：严格按照家庭经济困难学生生活补助、营养改善计划相关文件要求，及时准确足额发放到位。

发现的问题及原因：上年资金有结余、公务卡刷卡率低、年度目标任务考核为合格。下一步改进措施：认真学习有关财务管理制度及办法，严格按照相关制度及办法执行；认真学习《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》，提升公务卡刷卡率；进一步营造好学习氛围，逐步提升党建工作，提高全体教师业务水平。

整体支出绩效自评表

（2021 年度）

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times$ 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公”经费变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计5分；“三公经费” $>$ 0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额] $\times$ 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年	5	5	

			重点支出安排率=（重点 项目支出/项目总支出） ×100%。	度预算安排的项目支出总 额。			
	预算 执行 (15分)	预算 调整率	预算调整率=0，计3分； 0-10%（含），计2分； 10-20%（含），计1分； 20-30%（含），计0.5分； 大于30%不得分。预算调 整率=（预算调整数/预算 数）×100%。	预算调整数：部门（单位） 在本年度内涉及预算的追 加、追减或结构调整的资 金总和（因落实国家政策， 发生不可抗力、上级部门 或本级党委政府临时交办 而产生的调整除外）。	3	3	
		支付 进度	春节前下达全部专项资 金的50%；6月底前所有 专项资金指标全部下达 完。每出现一个专项未按 进度完成资金下达扣0.5 分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金 结余	无结余，得3分；有结余， 但不超过上年结转，得2 分；结余超过上年结转， 不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	0	资金有 结余超 过上年 结余资 金
		“三公 经费” 控制率	以100%为标准。三公经费 控制率≤100%，计6分； 每超过一个百分点扣1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率-（“三 公经费”实际支出数/“三 公经费”预算安排数）×	6	6	

过 程 (40 分)				100%。			
	管理 制度 健全性	①已制定或具有预算资 金管理办法，内部财务管 理制度、会计核算制度等 管理制度，1 分； ②相关管理制度合法、合 规、完整，1 分； ③相关管理制度得到有 效执行，1 分。	按照相关文件要求，建立 健全管理制度。严格执行 相关制度。	3	3		
	资金 使用 合规性	①支出符合国家财经法 规和财务管理制度规定 以及有关专项资金管理 办法的规定； ②资金拨付有完整的审 批程序和手续； ③项目支出按规定经过 评估论证； ④支出符合部门预算批 复的用途； ⑤资金使用无截留、挤 占、挪用、虚列支出等情 况。 以上情况每出现一例不 符合要求的扣 1 分，扣完 为止。	部门（单位）使用预算资 金是否符合相关的预算财 务管理制度的规定，用以 反映和考核部门（单位） 预算资金的规范运行情 况。	3	3		
	预算 管理 (15 分)	预决算 信息公 开性和 完善性	①按规定内容公开预决 算信息，1 分； ②按规定时限公开预决 算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计 信息资料真实，0.5 分； ④基础数据信息和会计 信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇集 信息资料准确，0.5 分。	预决算信息是指与部门预 算、执行、决算、监督、 绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府 采购 执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分； 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政 府采购预算项目个数/政 府采购预算项目个数）× 100%。	3	3	

过 程	预算 管理 (15 分)			政府采购项目中非预算内安排的项目除外。			
		公务卡 刷卡率	公务卡刷卡率达 50% 以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费 刷卡支出/授权支付 *100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过 程	资产 管理 (10 分)	管理 制度 健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2 分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1 分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	

		资产管理 安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					

效 果 (20 分)	履职 效益 (20 分)	经济 效益	此三项指标为设置部门 整体支出绩效评价指标	此三项指标结合单位实际 情况进行细化。	15	15	
		社会 效益	时必须考虑的共性要素， 可根据部门实际并结合				
		生态 效益	部门整体支出绩效目标 设立情况有选择的进行 设置，并将其细化为相应 的个性化指标。				
		社会公 众或服 务对象 满意度	95%（含）以上计 5 分； 85%（含）-95%，计 3 分； 75%（含）-85%，计 1 分； 低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指 部门（单位）履行职责而 影响到的部门，群体或个 人。	5	5	
总 分					100	97	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。							

（四）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位对 2021 年度的子洲县教育提升项目开展了重点项目绩效评价，评价得分 97，综合评价等级为“优秀”。

附件：子洲县第二幼儿园教育提升项目

子洲县 2021 年度部门（单位）整体支出 绩效自评报告

部门(单位)名称： 子洲县第二幼儿园

评价方式： 部门（单位）绩效自评

评价机构： 部门（单位）评价组

报告日期： 2022 年 4 月 8 日

子洲县财政局（制）

一、整体支出绩效自评表

(2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	得分	扣分原因
投入 (15分)	预算配置 (15分)	在职人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times$ 100%。在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计 5 分；“三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额] $\times$ 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计 5 分；80% (含)-90%，计 4 分；70% (含)-80%，计 3 分；60% (含)-70%，计 2 分；低于 60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times$ 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计 3 分；0-10%(含)，计 2 分；20%-30% (含)，计 0.5 分，大于 30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times$ 100%。	预算调整率：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50%。6 月底前所有专项资金指标全部下达完，每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得 3 分；有结余，但不超过上年结转，得 2 分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	0	结余超过上年
		“三公经费”控制率	以 100%为标准。“三公经费”控制率 $\leq$ 100%，计 6 分；每超过一个百分点扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) $\times$ 100%。	6	6	
	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1 分；②相关管理制度合法、合规、完整，1 分；③相关管理制度得到有效执行，1 分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分；②按规定时限公开预决算信息，0.5 分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5 分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分；⑤基础数据信息和会计信息资料准确，0.5 分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分；每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数) $\times$ 100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	

		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的, 得 3 分; 每减少一个百分点, 扣 0.2 分, 扣完为止。公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度, 且相关资产管理制度合法、合规、完整, 2 分; ②相关资产管理制度得到有效执行, 1 分。	部门(单位)为加强资产管理, 规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整; ②资产配置合理; ③资产处置规范; ④资产账务管理合规, 帐实相符; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴; 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分, 扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整, 使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	4	4	
		固定资产利用率	每低于 100%一个百分点扣 0.1 分, 扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	重点工作任务	发动教师自我学习、外出培训、校园培训多渠道加强师资队伍得 13 分, 少开展一项扣 4 分, 扣完为止	强化师资队伍建设情况	12	12	
			重视幼儿用餐安全, 幼儿活动安全, 幼儿人身安全, 实施安全演练安全讲解得 13 分, 发现缺少一项扣 3 分, 扣完为止	重视幼儿安全, 强化幼儿安全情况	13	13	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	社会效益	明显提升保育教育得 7 分, 否则不得分。	全面提升保育教育情况	7	7	
			明显发挥幼儿园的引领辐射作用得 7 分, 否则不得分	发挥幼儿园的引领辐射作用	7	7	
		服务对象满意度	95%(含)以上计 6 分; 85%(含)-95%, 计 4 分; 75%(含)-85%, 计 1 分; 低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指单位履行职责而影响到的部门、群体或个人。	6	6	
总分					100	97	
备注: 根据资金支出实际情况, 对“三级指标”进行增加或删除, 并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化, 总分为 100 分。							

二、评价小组

姓 名	职务/职称	单 位	签 字
张侠侠	干部	子洲县第二幼儿园	
苗文娟	干部	子洲县第二幼儿园	
曹小荣	干部	子洲县第二幼儿园	
评价组组长(签字):			
年 月 日			
部门(单位)意见:			
部门(单位)负责人(签章):			
年 月 日			

三、评价报告

（一）单位概况

我单位是全额财政拨款的二级预算单位，隶属子洲县教育局，单位宗旨和业务范围为：贯彻国家的教育方针，坚持保育和教育相结合的原则，对幼儿实施德、智、体、美诸方面全面发展德教育，全面落实《幼儿园工作规程》所提出的教育目标。与家庭、社会密切配合为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境、满足幼儿多方面发展需要。2021年初我单位整体绩效目标为：加强教师队伍，保障幼儿多方面发展，优化校园环境，改善办学条件。

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位编制人数 40 人，实有人员 36 人；单位资产总额 229.82 万元，其中流动资产 34.63 万元，固定资产净值 195.19 万元。2021 年总收入为 598.03 万元，全部为一般公共预算；2021 年的总支出为 579.59 万元，其中基本支出为 390.21 万元，项目为 189.38 万元，期末累计结转结余 34.63 万元。

2021 年我单位积极参加财政部门组织的预算和绩效目标填报会议，绩效自评、绩效监控相会议，对财政云预算和绩效目标上报积极完成；对 2021 年 3 月绩效自评工作也高度重视，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评。

（二）单位整体支出绩效实现情况

2021 年我单位全面完成了预算任务，人员经费按时发放，所有工作有序开展：

1、重“管理组织”，强化民主管理。

①继续完善规章制度

我园结合教职工代表大会中提出的建议，从幼儿园实际出来，完善幼儿园规章制度。如：幼儿园教职工绩效考核制度中考评则，教师外出学习制度、园所文化内容提炼等。

②发挥各组织的管理效能

到目前为止，幼儿园已成立了园务委员会、工会、党支部、家委会、膳食委员会、教研组、安全检查小组等组织机构。本学期，幼儿园通过各种活动充分发挥各组织管理效能，使管理体现民主、透明。如：党支部于教师节、元旦等组织工会开展师幼庆祝活动，户外运动活动，组织人员看望产妇员工等，既丰富教职工的业余生活，又增强教工团队意识。

2、重“内涵发展”，提高保教质量。

①开展保教人员的培训工作，提高师资队伍的综合素质。

走出去。我园一直以来都非常注重为教师搭建学习的

平台，主张教师“走出去”，不断拓宽视野，更新教育观念，与时俱进。本学期我园多次组织教师外出学习，如组织教师参加“榆林市幼儿教师业务培训”学习、选派骨干教师到西安参加“县级教学能手提升培训活动”、到渭南参加“工作室”建设相关培训等等，使教师不断的学习充电，吸取更多、更好的教育理念和教育方法。

带回来。是我园培训学习的一大宗旨，凡外出学习的老师，回来后均要开展不同形式的分享活动，这能让我们的学习效率最大化，有效地实现教育资源共享，使大家在分享收获的同时，促进集体的共同提高，达到了“分享学习、共同进步”的学习效果。

园内自培。扬州市江都区支教老师景荷俊老师入职我园，崔小亚老师评为市级教学能手，园长开展园长报告，我们充分利用好这些资源，对教师开展培训，促进骨干教师和新教师的专业成长。

此外，我们还组织开展保育员的相关培训活动，组织保育员们进行交流和分享，进一步促进保教结合。

②常规教学与特色教学相结合，深化养成教育和特色教育，凸显办园特色。

在一日生活的各个环节中落实幼儿行为习惯的养成。充分利用国旗下讲话、各班晨谈等活动，对幼儿进行习惯

教育。并将行为习惯的培养与一日活动的各个环节紧密结合，从细节入手，强调教师在生活中教育，幼儿在生活中学习。使幼儿在潜移默化中养成良好的行为习惯。

以节日教育为契机，开展品德教育。我园分别结合"3.8"妇女节、"5.1"劳动节以及教师节等节日开展相关的主题教育，教育幼儿爱父母、爱老师、爱身边的人，培养幼儿感恩、知礼的良好品质；结合端午节、中秋节、重阳节开展传统节日教育，让幼儿了解中国的传统文化；结合"3.12"植树节开展爱绿护绿教育活动，培养幼儿的环境保护意识。孩子们在浓厚的节日氛围中快乐感受、轻松学习。

以各种活动为推手，提高幼儿的综合能力。一是注重幼儿自理能力的培养，以自理能力大赛为推手，以《3-6岁儿童学习与发展指南》为指引，根据幼儿的年龄特点，有针对性的进行自理能力的培养，切实提高了幼儿的动手操作能力和自我服务能力。二是以早操比赛为推手，不仅锻炼了孩子的身体，增强了体质，同时也培养了孩子团结合作的精神、积极进取的竞争意识、集体荣誉感和自豪感。

增加足球课程，结合我园足球校园建设，加大足球教育的力度。在各班日常活动的基础上，发挥支教教师的作用，由支教教师在全园各班开展足球教学。

重视幼小衔接工作，做好孩子从幼儿园到小学的各种

身心准备。为了让孩子们能顺利从幼儿园过渡到小学，我们开展了一系列的活动，一是邀请经验丰富的教师对大班家长进行家庭教育讲座。二是开展主题活动，帮助幼儿做好入读小学的学习、生活和心里准备。三是与家长加强交流，帮助幼儿养成良好的学习和生活习惯，为小学的学习生活做好准备。

③进一步加大教科研工作的力度，以课题的研究为突破口，全面提高保教质量。

科研是幼儿园可持续发展的不竭动力，是教师对教育规律的深入探究，是教师对教育教学现象从感性认识上升到理性认识的必由之路。因此，我园在科研工作方面下足了功夫，本学期继续开展省级课题《本土民间游戏资源的挖掘与实施研究》和几项市级课题的深入研究。课题组成员认真开展研究工作，定期举行课题研讨会，并将理论和实际相结合，不断反思、总结、积累经验。目前，两个课题的研究已初见成效。

3、重“后勤服务”，保障师生安全。

①严格安全工作管理，确保师幼安全。

安全是幼儿园一切活动的根本。为了确保全园师生的安全，我园加强保安人员的安全意识观，坚持召开保安工作会议，进行安全自查工作会议，并让保安认识到自己肩

负的责任重大，要引以为戒，加强责任心才能杜绝事故的发生。

为了更好地了解园舍的安全情况，后勤及保健成立了安全检查组，进行常规安全基础工作，能及时地掌握幼儿园各类设施及园舍的安全状态，便于对其进行及时维护及处理杜绝了由小细节恶变为重大安全问题。

安保设施，定期维护，所有的安全保障设施都按照相关标准进行配备，对于应急的安全报警装置要求每位保安人员能做到熟练操作、安保人员的安全器械能做到按要求携带、摆放合理易取，为发生突发事件做好充分准备工作。

②细化卫生保健工作，保障幼儿健康成长。

我园在保健工作中抓重点、求实效，使卫生保健工作在原有水平上有所突破，重点抓好以下几方面工作。

首先是严格执行从业人员和幼儿入园体检制度。坚持每天的一日三检制度，积极做好每个幼儿的全日健康观察工作，并做好记录。加强疫情防控要求，积极宣传，做好3-6岁幼儿接种工作，严格管理因病缺课幼儿的记录和资料的保存，如果在园期间发现孩子有异常，及时与家长取得联系，采取相应措施。

其次是严格执行卫生消毒制度和食堂管理制度。食品安全工作是重中之重，食品安全工作严把几个环节关，各

个环节设置相关责任人，明确责任，各类工作台账要如实反映，以便日后安全责任查找，保证厨房提供健康、卫生、安全的食品。每月我们还及时做出营养分析，定期召开膳食委员会，广泛听取教师、厨房人员、家长的意见建议，调整食谱，保证幼儿各类营养素摄取均衡。

③严格执行财务制度

财务工作人员认真做到单据审查及上报，帐目做到日清月结，对日常基本经费支出做到有计划才有支出，杜绝一切不必要的开支，全力保障幼儿园各类活动开展的经费支出，对于伙食及物业两项专项要做到先申请、后审批、再报账的原则。

4、重“家园共育”，发挥家委会作用。

幼儿园一直本着尊重、平等、合作的原则，取得了家长的理解、支持和主动参与。本学期，家委会工作也得到家长的支持和参与，家委们积极参与幼儿园各项活动的研讨，让大家第一时间了解幼儿园的各项工作，与幼儿园达成共识，有效架起家园共育的桥梁，为家长工作奠定了坚实的基石。

5、重“示范辐射”，提升办园品牌。

①以创建语言文字规范示范幼儿园为契机，推动相关语言活动的开展。

创建榆林市语言文字规范示范幼儿园是我园本学期的一项重要工作，为此，我园开展了多种相关的语言活动，提高幼儿及保教人员“说好普通话，使用规范字”的意识和能力。一方面，我们以“说好普通话，使用规范字”为准则，结合幼儿园的实际，通过多种活动，提高幼儿的语言表达能力和保教工作人员的说写能力。如优化坚持开展的“宝宝故事”活动，为更多的孩子提供锻炼的平台，有针对性的纠正幼儿的不准确发音，提高了幼儿的口语表达能力。另一方面，在幼儿的一日教育教学活动中，注重教师在教学指导语上的推敲和孩子口语表达能力的发展；并要求师生之间、同事之间、教师和家长之间均使用普通话进行交流，既提高我园师生的普通话使用能力，也向家庭发挥辐射作用。

②以创建市、省级文化基地建设为契机，积极开展幼儿园文化建设活动。

积极进行市级、省级文化基地建设创建，成功创建文
市级文化建设

示范园，继续探索枫腾课程建设和园所文化环境创建。

③以创建“足球特色幼儿园”和“家园共育基地”为契机，积极开展活动

结合幼儿园实际，积极利用支教资源开展幼儿足球教

育教学，计划邀请足协教练为教师开展足球基本知识培训。积极申报“家园共育基地”创建，利用节日、半日开放、家长会等开展活动，让家长参与幼儿园建设讨论、幼儿教育研讨和协作，合力开展幼儿教育，促进幼儿全面发展。

（三）单位整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析

本次整体绩效评价满分 100 分，自评总得分为 97 分，优秀等级。主要涉及预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益 6 个二级指标，具体情况如下：

预算配置共 15 分，得 15 分，占总分的 15%，其中在职人员控制率共 5 分，得 5 分；“三公经费”变动率共 5 分，得 5 分；重点支出安排率共 5 分，得 5 分。

预算执行共 15 分，得 12 分，占总分的 12%，其中预算调整率共 3 分，得 3 分；支付进度共 3 分，得 3 分；资金结余共 3 分，得 0 分；“三公经费”控制率共 6 分，得 6 分。

预算管理共 15 分，得 15 分，占总分的 15%，其中管理制度健全性共 3 分，得 3 分；资金使用合规率共 3 分，得 3 分；预决算信息公开性和完整性共 3 分，得 3 分；政府采购执行率共 3 分，得 3 分；公务卡刷卡率共 3 分，得 3 分。

资产管理共 10 分，得 10 分，占总分的 10%，其中管理制度健全性共 3 分，得 3 分；资产管理安全性共 4 分，得 4 分；固定资产利用率共 3 分，得 3 分。

职责履行共 25 分，得 25 分，占总分的 25%，其中主体班培训共 12 分，得 12 分；调研工作共 6 分，得 6 分；对外宣讲工作共 7 分，得 7 分；

履职效益共 20 分，得 20 分，占总分的 20%，其中社会效益共 14 分，得 14 分；服务对象满意度共 6 分，得 6 分。

（四）单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

通过此次自评，各项绩效目标均已实现，但工作中仍有不足之处，主要体现预算执行能力较差，累计结转结余资金控制率较弱。主要表现为 2020 年累计结转结余 14.2 万元，2021 年累计结转结余 34.63 万元，结转结余变动率大。

针对此次自评发现的问题和原因，我单位应提高预算执行能力。严格按照财政部门下达的预算资金组织各项业务活动，加大资金的支付力度，提高资金的使用效益；强化资金监督能力，提高预算完成率，从而规范和加强资金管理，切实提高资金使用效益。

（五）绩效自评结果拟应用和公开情况

本次绩效自评结果引起我单位高度重视，及时进行问

题梳理和整改工作，切实改进工作中的不足和缺陷，有效提高单位履职能力及资金使用效率，且根据安排将自评结果在子洲县政府门户网站公开。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指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。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。