

阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

目 录

第一部分 阜阳市政府幼儿园概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算情况

第一部分 阜阳市政府幼儿园概况

一、部门职责

1、为满足周边适龄幼儿入园的需求，根据《幼儿园工作规程》和《幼儿园工作条例》的规定，负责对 3~6 周岁学龄前幼儿实施科学的保育、教育工作。

2、负责建立完善幼儿园的各项规章制度，实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展教育，促进其身心和谐发展。

3、负责行政管理，教育教学、卫生保健、膳食、政治思想工作、职业道德教育，认真贯彻《幼儿园教育指导纲要》和《工作规程》组织教职工政治、业务学习；维护教职工的正当权益。关心教职工的生活和工作情况；调动和发挥教职工的主动性和积极性、创造性。

4、积极配合卫生防疫部门做好传染病的防疫和预防接种工作。负责幼儿传染病的防治、隔离、检疫工作，严格执行消毒隔离制度，定期对本园幼儿进行健康体检和评价，降低幼儿传染病发病率。

5、负责全园幼儿食品安全，严格把好食物原材料的进货关，验收关，杜绝霉变、腐烂变质的食物，认真执行“幼儿饭菜 48 小时留样制度，保证在园幼儿的食品安全。

6、幼儿园应与家庭社区密切配合，并与小学相互衔接，负责为幼儿提供健康、丰富的生活、活动环境，满足他们多方面发展的需要。使其在快乐的童年生活中获得有益于身心发展的经验。

7、幼儿园为家长参加工作、学习提供便利条件。负责向家长及社会宣传幼儿教育知识，创设良好的教育环境，形成家园共育。

8、做好幼儿园各种费用的收缴以及与银行办理一切业务往来工作安全。每月核对财务报表，并做好员工的工资发放。

9、负责全园园舍、场地、设备的检查保养和维护，建立完善的园所资产分类台账，定期清点核对园所保管的财物，做到账物相符，按需发放，节约降耗。

10、积极发挥省级示范园辐射作用，负责向周边姊妹园所提供先进的教育教学管理经验和模式，强园带弱园，共同提高。

二、机构设置

从决算单位构成看，阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算包括：阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算，与预算比较无变化。阜阳市政府幼儿园是阜阳市人民政府办公室的二级单位。

第二部分 阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：阜阳市政府幼儿园

金额单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
栏次			
一、一般公共预算财政拨款收入	989.08	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	10.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	299.05	五、教育支出	1171.05
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	1.13	八、社会保障和就业支出	115.97
		九、卫生健康支出	25.69
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	68.72
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1299.26	本年支出合计	1381.43
使用非财政拨款结余	82.17	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	1381.43	总计	1381.43

收入决算表

公开 02 表

部门：阜阳市政府幼儿园

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称					小计	其中： 教育收 费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次								
		合计	1299.26	989.08	10.00	299.05	299.05	0.00	0.00	1.13
205		教育支出	1088.88	778.70	10.00	299.05	299.05	0.00	0.00	1.13
20502		普通教育	1088.88	778.70	10.00	299.05	299.05	0.00	0.00	1.13
2050201		学前教育	1088.88	778.70	10.00	299.05	299.05	0.00	0.00	1.13
208		社会保障和就业支出	115.97	115.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	110.99	110.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	42.57	42.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养 老保险缴费支出	57.61	57.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年 金缴费支出	10.30	10.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支 出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901		其他社会保障和就业 支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	57.54	57.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	11.19	11.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
金额单位：
万元

部门：阜阳市政府幼儿园

项目			本年支出 合计	基本支出	项目支 出	上缴上 级支出	经营 支出	对附属单 位补助支 出
支出功 能分类 科目编 码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计	1,381.43	829.29	552.14	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	1,171.05	618.92	552.14	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	1,171.05	618.92	552.14	0.00	0.00	0.00
2050201		学前教育	1,171.05	618.92	552.14	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	115.97	115.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支 出	110.99	110.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	42.57	42.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本 养老保险缴费支出	57.61	57.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业 年金缴费支出	10.30	10.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业 支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901		其他社会保障和就 业支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	57.54	57.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	11.19	11.19	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门： 阜阳市政府幼儿园

金额单位：万元

收入		支出			
项 目	金额	项目	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
一、一般公共预算财政拨款	989.08	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	778.70	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与 传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业 支出	115.97	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	25.69	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息 等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等 支出	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区 支出	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋 气象等支出	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	68.72	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备 支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经 营预算支出	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及 应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支 出	0.00	0.00	0.00

		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	989.08	本年支出合计	989.08	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00
总计	989.08	总计	989.08	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：阜阳市政府幼儿园

公开 05 表
金额单位：万元

支出功能分类科目编码			项目 科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	989.08	829.29	159.79
205			教育支出	989.08	829.29	159.79
20502			普通教育	778.70	618.92	159.79
2050201			学前教育	778.70	618.92	159.79
208			社会保障和就业支出	115.97	115.97	0.00
20805			行政事业单位养老支出	110.99	110.99	0.00
2080501			行政单位离退休	0.50	0.50	0.00
2080502			事业单位离退休	42.57	42.57	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.61	57.61	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	10.30	10.30	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	4.98	4.98	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	4.98	4.98	0.00
210			卫生健康支出	25.69	25.69	0.00
21011			行政事业单位医疗	25.69	25.69	0.00
2101102			事业单位医疗	25.69	25.69	0.00
221			住房保障支出	68.72	68.72	0.00
22102			住房改革支出	68.72	68.72	0.00
2210201			住房公积金	57.54	57.54	0.00
2210202			提租补贴	11.19	11.19	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：阜阳市政府幼儿园

金额单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	547.78	302	商品和服务支出	32.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	202.76	30201	办公费	0.06	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	108.65	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	69.07	30205	水费	1.52	310	资本性支出	8.07
30108	机关事业单位基本养老保险费	57.61	30206	电费	2.92	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	10.30	30207	邮电费	8.63	31002	办公设备购置	2.97
30110	职工基本医疗保险缴费	25.69	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	5.10
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.98	30211	差旅费	0.63	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	68.72	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10.96	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	241.20	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.15	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	43.07	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.86	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.40	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.89	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	198.11	30229	福利费	0.23	31201	资本金注入	0.00

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.02	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		788.98	公用经费合计					40.31

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门： 阜阳市政府幼儿园

金额单位：万元

功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余				
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余		
													项目支出结转	项目支出结余	
类	款	项	合计	0.00											

阜阳市政府幼儿园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

公开 08 表

部门：阜阳市政府幼儿园

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	0.00		

阜阳市政府幼儿园没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

第三部分 阜阳市政府幼儿园 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 1381.43 万元（含用事业基金弥补收支差额和年初结转结余）、支出总计 1381.43 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年相比，收、支总计各减少 532.53 万元，减少 27.82%，主要原因：2019 年新增高速时代分园，2020 年幼儿伙食点心费不记入收入。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 1299.26 万元，其中：财政拨款收入 989.08 万元，占 76.13%；事业收入 299.05 万元，占 23.02%；经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 10 万元，占 0.76%；其他收入 1.13 万元，占 0.09%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1381.43 万元，其中：基本支出 829.29 万元，占 60.03%；项目支出 552.14 万元，占 39.97%；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

2020 年度财政拨款收入总计 989.08 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 989.08 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 243.53 万元，下降 19.76%，主要原因：2019 年新增高速时代分园。

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 989.08 万元，占本年支出的 71.6%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 243.53 万元，下降 19.76%。主要原因 2019 年新增高速时代分园。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 989.08 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 778.70 万元，占 78.73%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 115.97 万元，占 11.73%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 68.72 万元，占 6.95%；卫生健康支出（类）支出 25.69 万元，占 2.59%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 492.53 万元，支出决算为 989.08 万元，完成年初预算的 200.82%。决算数大于预算数的主要原因：一是高速时代分园开始招生，总学生人数增加；二是发放了在职人员和退休人员的综合奖。其中：基本支出 829.29 万元，占 83.84%；项目支出 159.79 万元，占 16.16%。具体情况如下：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 361.29 万元，支出决算为 778.7 万元，完成年初预算的 215.53%，决算数大于预算数的主要原因发放了在职人员和退休人员的综合奖。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成年初预算的 100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 42.57 万元，决算数大于预算数的主要原因是发放退休人员综合奖。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为 52.3 万元，支出决算为 57.61 万元，完成年初预算的 110.16%，决算数大于预算数的主要原因是绩效工资纳入机关事业单位基本养老保险缴费基数核算。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10.30 万

元，决算数大于预算数的主要原因是绩效工资纳入机关事业单位基本养老保险缴费基数核算。

6. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）。年初预算为 4.22 万元，支出决算 4.98 万元，完成年初预算的 118.01%，决算数大于预算数的主要原因是绩效工资纳入失业保险，工伤保险缴费基数核算。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 25.69 万元，支出决算为 25.69 万元，完成年初预算的 100%。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 67.43 万元，支出决算为 57.54 万元，完成年初预算的 85.33%，决算数大于预算数的主要原因是本年新增退休人员停发公积金。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 9.81 万元，支出决算为 11.19 万元，完成年初预算的 114.07%，决算数大于预算数的主要原因是绩效工资和综合奖纳入提租补贴缴费基数核算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 829.29 万元，其中：人员经费 788.98 万元，主要包括：基本工资 202.76 万元、津贴补贴 108.65 万元、绩效工资 69.07 万元、机关事业单位基本养老保险费 57.61 万元、职业年金缴费 10.30 万元、职工基本医疗保险缴费 25.69 万元、其他社会保障缴费 4.98 万元、住房公积金 68.72 万元，退

休费 43.07 万元，奖励金 198.11 万元，其他对个人和家庭的补助 0.02 万元。公用经费 40.31 万元，主要包括：办公费 0.06 万元、水费 1.52 万元、电费 2.92 万元、邮电费 8.63 万元、差旅费 0.63 万元、维修（护）费 10.96 万元、培训费 0.15 万元、专用材料费 2.86 万元、委托业务费 0.4 万元、工会经费 3.89 万元、福利费 0.23 万元。办公设备购置 2.97 万元、专用设备购置 5.1 万元。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

阜阳市政府幼儿园没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

阜阳市政府幼儿园没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年度，阜阳市政府幼儿园机关运行经费支出 40.31 万元，比 2019 年增加 0.6 万元，增加 1.51%，主要原因是 2020 年高速时代分园新增班级及人员。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，阜阳市政府幼儿园政府采购支出总额 2.73 万元，其中：政府采购货物支出 2.73 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 2.73 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 2.73 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，阜阳市政府幼儿园共有车辆 0 辆； 单价 50 万元以上的通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

（四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作的开展情况

①根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 6 个项目，涉及资金 552.14 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，项目支出情况基本达到预期绩效目标。

②本园组织对“幼儿教学材料、聘用人员工资、大型修缮”等 3 个项目开展了绩效自评，共涉及资金 353.16 万元。为该项目开展绩效评价的组织方式部门自主实施，开展绩效自评。从评价情况看，由于高速分园下半年招生人数增多，幼儿教学材料增加；聘用人员工资增加；受疫情影响开学晚，大型修缮没有完全实施，给预算落实造成偏差。

③组织开展 2020 年度部门整体支出绩效自评。评价结果显示，能够结合本单位业务开展的实际情况，运用定性分析和定量分析相结合的方法，确保绩效评价有理可循、有据可依。积极规范和加强财政专项资金管理，完善了各专项资金管理和使用，从而更好地提高资金使用效益及发挥财政资金引导放大效应。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

阜阳市政府幼儿园在 2020 年度部门决算中反映“聘用人员工资”项目绩效自评结果。

聘用人员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97 分。全年预算数为 210 万元，执行数为 211 万元，完成预算的 100.48%。项目绩效目标完成情况：一是教学目标按期完成；二是保育目标按期完成。为阜阳社会发展提供更高质量的幼儿教育环境，获得最先进的教育知识。发现的主要问题及原因：按照教育局下发文件标准幼儿园教育需要保持每班三教一保，由于市政府幼儿园新园区招收新的班级，新增了 5 个班的代课教师和保育员，导致聘用人员工资项目执行时超出预算 1%。

下一步改进措施以后年度估测聘用人员工资项目预算金额应准确测算招生情况和开办新班情况，尽量做到准确不超预算。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）							
项目名称	聘用人员工资						
主管部门	阜阳市人民政府办公室			实施单位	阜阳市政府幼儿园		
项目资金 (万元)		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	210	211	10	100.48%	9
	其中：本年财政拨款	0	0	0	-	-	-
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-
	其他资金	210	210	211	10	100.48%	9

年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
	为阜阳社会发展提供更高质量的幼儿教育环境，获得最先进的教育知识				达成预期目标			
年度绩效指标完成情况	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分)	数量指标	指标 1: 聘用教师服务人次	≥1 人/班	≥1 人/班	5	5	
			指标 2: 保育员服务人次	≥1 人/班	≥1 人/班	5	5	
		质量指标	指标 1: 教学质量符合要求	≥80%	≥80%	10	10	
			指标 2: 保育质量符合要求	≥80%	≥80%	10	10	
		时效指标	指标 1: 教学目标按期完成	≥80%	≥80%	5	5	
			指标 2: 保育目标按期完成	≥80%	≥80%	5	5	
		成本指标	指标 1: 教师工资成本	不高于市场价	不高于市场价	5	5	
			指标 2: 保育工资成本	不高于市场价	不高于市场价	5	5	
		社会效益指标	指标 1: 提供良好教育环境，提高服务社会发展能力	有所提升	有所提升	30	28	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 聘用人员满意程度	≥80%	≥80%	5	5	
			指标 2: 学生满意程度	≥80%	≥80%	5	5	
	总分						100	97

3. 部门评价项目绩效评价结果

《2020 年度聘用人员工资项目绩效评价报告》

一、项目基本情况

(一) 项目概况

本园教学实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸多方面发展的教育，促进其身心和谐发展，为幼儿提供良好的学习和生活环境。

项目资金来源于纳入专户管理的政府非税收入，2020 年初申请 210 万元，预算部门予以批准。

资金计划于 2020 年年初到位，用于市政府幼儿园 2020 年全年聘用人员的工资支出，实际使用金额为 211 万元。

(二) 项目绩效目标

为阜阳社会发展提供更高质量的幼儿教育服务。落实科学发展观实施《教育规划纲要》的需要，促进民族振兴社会进步，提高国民素质促进幼儿的全面发展。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价的目的：严格执行《预算法》，强化支出责任，提高事业资金使用效益，对事业支出及项目支出情况开展绩效评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本着客观公正和有效性原则，按照设定的指标体系，参与评价打分，由项目负责人进行梳理并整改。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。成立部门绩效评价小组，学习评价指标体系和绩效相关文件通知。

2. 组织实施。按照规定的工作程序组织绩效评价自评，注重评价质量，撰写绩效评价报告。

3. 分析评价。对评价结果进行整改，充分运用分析评价引领。

三、综合评价情况及评价结论

根据评价指标逐项，自评分 97 分

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

按照教育局下发文件标准，每班幼儿超 30 人，幼儿保教工作需要保持每班三教一保。

（二）项目过程情况。

聘用人员工资项目支出进度严格按照当月工资当月月底至次月月初期间发放，工资发放到个人，无疑问和漏发情况。

（三）项目产出情况。

1. 产出数量指标

聘用教师服务人次 \geq 1 人/班，保育员服务人次 \geq 1 人/班。

2. 产出质量指标

教学质量符合要求 \geq 80% 保育质量符合要求 \geq 80% 。

3. 产出时效指标

教学目标按期完成 $\geq 80\%$ 保育目标按期完成 $\geq 80\%$ 。

4. 产出成本指标

教师工资成本不高于市场价，保育工资成本不高于市场价。

(四) 项目效益情况。

提供良好教育环境，提高服务社会发展能力

五、主要经验及做法

按照教育局下发文件标准，每班幼儿超 30 人，幼儿保教工作需保持每班三教一保。因在职教师及保育员严重缺少每年按照班级招聘教师及保育人员。

六、存在问题及原因分析

由于市政府幼儿园新园区招收新的班级，新增了 5 个班的代课教师和保育员，导致聘用人员工资项目执行时超出预算 1%。

七、有关建议

以后年度估测聘用人员工资项目预算金额应准确测算招生情况和开办新班情况，尽量做到准确不超预算。

八、其他需要说明的问题

无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

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，或项目已经完成等产生的结余资金。

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

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（含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、专用材料费及一般设备购置费、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。