

2020年度  
淄博市市直机关第二幼儿园  
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 2020 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 2020 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”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、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、按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，承担3至6岁学龄前儿童的保育、教育及管理服务。
- 2、承担幼儿园园舍、设备、消防、饮食等安全管理工作。
- 3、承担为在园幼儿家长提供家庭教育指导和科学育儿指导服务。

## **二、机构设置**

本单位没有内设职能处室。

## 第二部分

### 2020年度单位决算表

# 收入支出决算总表

单位：淄博市市直机关第二幼儿园

2020年度

公开01表  
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	884.84	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	343.7	五、教育支出	36	1229.67
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	1.13	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	
	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	1229.67	本年支出合计	58	1229.67
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	
总计	31	1229.67	总计	62	1229.67

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：淄博市市直机关第二幼儿园 2020年度 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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1229.67	884.84		343.7			1.13
205	教育支出	1229.67	884.84		343.7			1.13
20502	普通教育	1229.67	884.84		343.7			1.13
2050201	学前教育	1229.67	884.84		343.7			1.13

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。





# 财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市市直机关第二幼儿园 2020年度 公开04表  
 金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	884.84	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	884.84	884.84		
	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				
	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				
本年收入合计	27	884.84	本年支出合计	59	884.84	884.84		
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				

收入			支出					
项目	行次	决算数	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
总计	32	884.84	总计	64	884.84	884.84		

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基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

单位：淄博市市直机关第二幼儿园 2020年度

人员经费			公用经费					
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	676.21	302	商品和服务支出	24.41	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	172.69	30201	办公费	2.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.96	30202	印刷费	0.41	30702	国外债务付息	
30103	奖金	148.71	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	100.13	30205	水费	0.65	310	资本性支出	0.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.96	30206	电费	1.82	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.54	30207	邮电费	0.33	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.12	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	6.43	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.25	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	24.73	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	0.89	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	81.76	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	63.05	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	63.05	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	6.88	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	0.57
30308	助学金		30228	工会经费	4.61	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	6.58	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		739.26	公用经费合计					24.98

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：淄博市市直机关第二幼儿园

2020年度

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.5		2.5		2.5							

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

单位：淄博市市直机关第二幼儿园

2020年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
 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。



## 第三部分

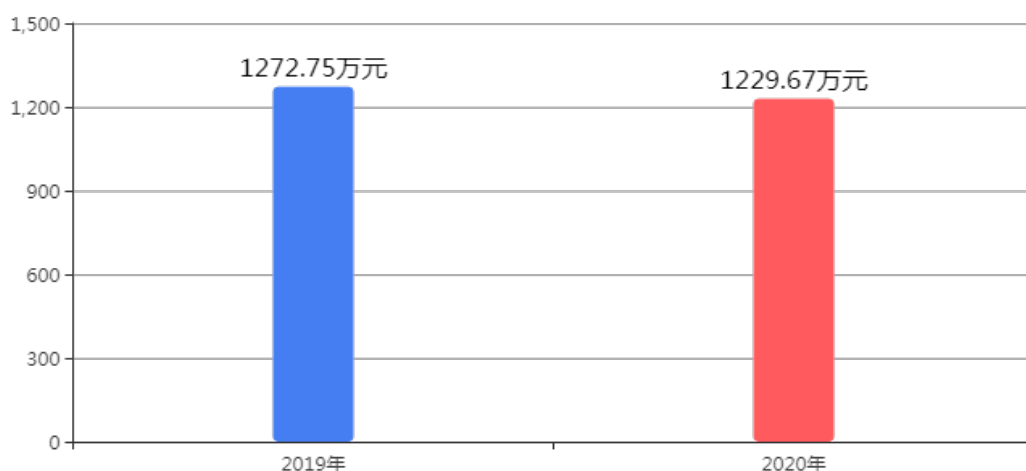
### 2020年度单位决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计1229.67万元。与2019年度相比，收、支总计各减少43.08万元，下降3.38%。主要是因受疫情影响，幼儿园2-5月未开园，故收支减少。

收入支出决算总体情况

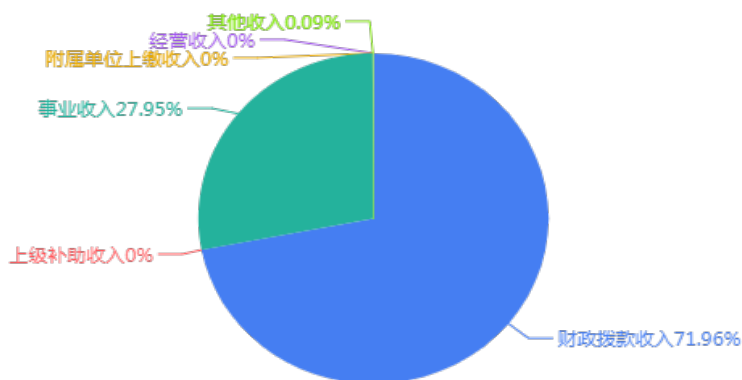


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计1229.67万元，其中：财政拨款收入884.84万元，占71.96%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入343.7万元，占27.95%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1.13万元，占0.09%。

## 收入支出决算总体情况说明



### (二) 收入决算具体情况

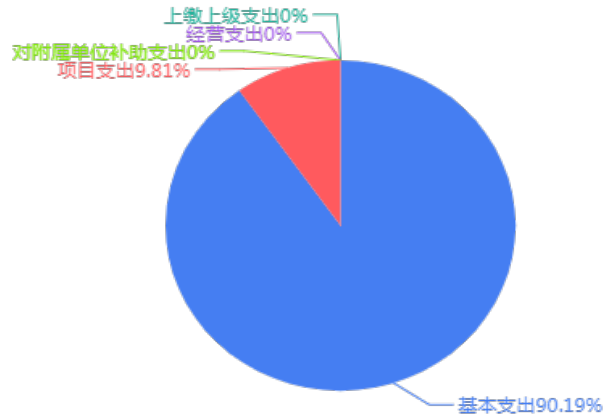
- 1、财政拨款收入884.84万元。与2019年度相比，增加13.33万元，增长1.53%。主要是人员经费增加。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。
- 3、事业收入343.7万元。与2019年度相比，减少56.3万元，下降14.08%。主要是因受疫情影响，幼儿园2-5月未开园，故收入减少。
- 4、经营收入0万元。与2019年度一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。
- 6、其他收入1.13万元。与2019年度相比，增加0.34万元，增长43.04%。主要是银行利息收入增加。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计1229.67万元，其中：基本支出1109.07万元，占90.19%；项目支出120.6万元，占9.81%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## 支出决算情况



### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1109.07万元。与2019年度相比，增加7.44万元，增长0.68%。主要是人员经费增加。

2、项目支出 120.6万元。与2019年度相比，减少41.21万元，下降25.47%。主要是因受疫情影响，幼儿园2-5月未开园，支出减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

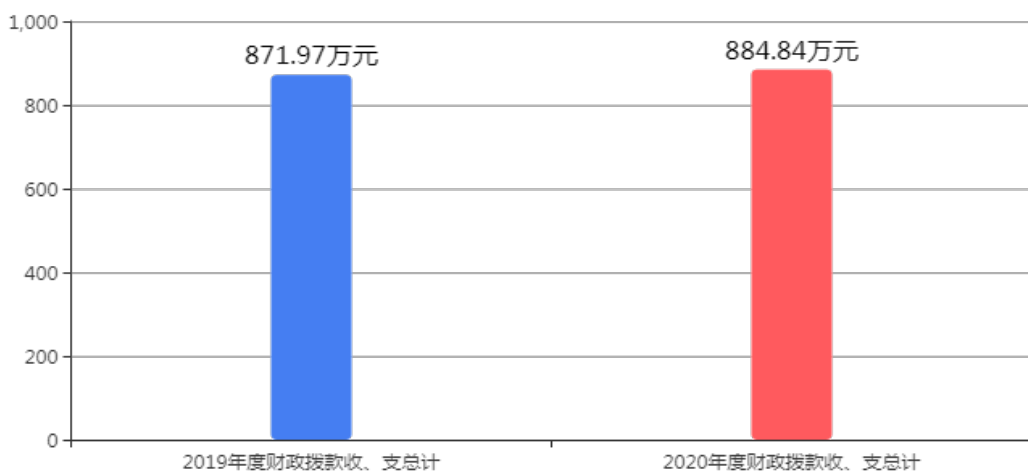
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年度一致。

### 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、支总计884.84万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加12.87万元，增长1.48%。主要是：人员经费增加。

财政拨款收入支出决算总体情况

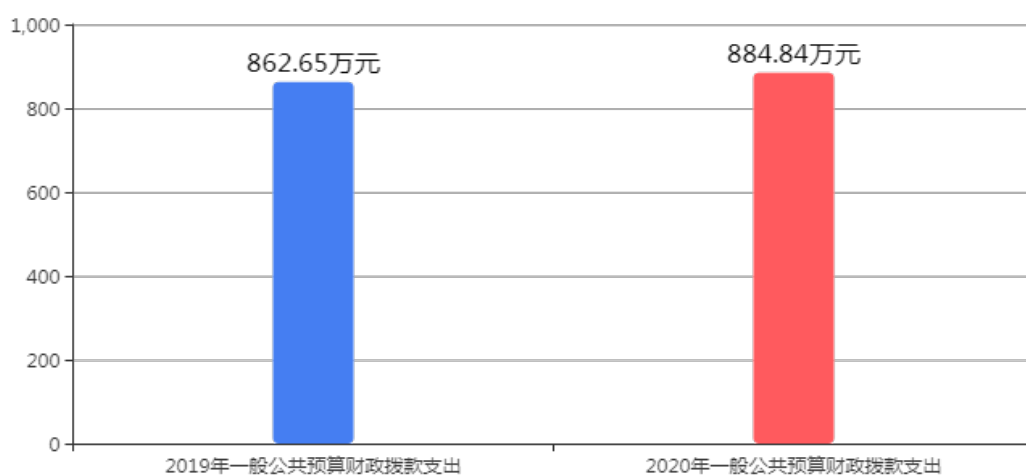


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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884.84万元，占本年支出合计的71.96%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加22.19万元，增长2.57%。主要是人员经费增加。

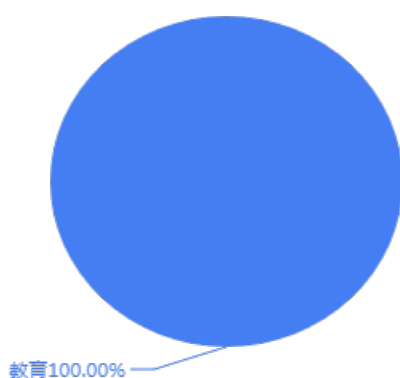
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



### (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884.84万元，主要用于以下方面：教育(类)支出884.84万元，占100%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



### (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696.37万元，支出决算为884.84万元，完成年初预算的127.06%。决算数大于年初预算数的主要原因年中追加人员经费、助学金、教育专项经费等。其中：

1. 教育(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为696.37万元，支出决算为884.84万元，完成年初预算的127.06%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加人员经费、助学金、教育专项经费等。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算764.24万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费739.26万元，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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费24.98万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、其他资本性支出。

## 七、一般公共预算财政拨款“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

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2.5万元，支出决算数为0万元，比年初预算减少2.5万元，决算数小于年初预算数的主要原因是我单位没有用一般公共预算财政拨款安排“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）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。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年初预算为2.5万元，支出决算为0万元，比年初预算减少2.5万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是我单位没有用一般公共预算财政拨款安排公务用车购置及运行维护费支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年淄博市市直机关第二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0万元，截至2020年12月31日，淄博市市直机关第二幼儿园财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。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。

## **八、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。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2020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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元。

### **（三）国有资产占用情况**

截至2020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，其他用车主要是教学办公，单位价值 50 万元以上通用设备1台

（套）；单位价值 100 万元以上专用设备0台（套）。

## **十一、预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金103.41万元，占单位预算项目支出总额的100%。开

展绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。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。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对幼儿园房屋租赁费等1个项目开展了部门评价，涉及资金92万元（含主管专项资金）。其中，对幼儿园房屋租赁费等项目分别委托中杰齐晟项目管理有限公司等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时，有效，群众满意度较高，基本实现了预期。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(类)普通教育(款)学前教育(项)：**指幼儿园用于学前教育方面的支出。

## 第五部分

### 附件

## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市市直机关第二幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	幼儿园房屋租赁费	100	优
2	教学设施设备维修	100	优
3	保安人员经费	100	优

# 项目支出绩效自评表

(2020年度)

项目名称		幼儿园房屋租赁费							
主管部门		淄博市人民政府办公室			实施单位	淄博市直机关第二幼儿园			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	92	92	92	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	92	92	92	—		—	
		上年结转资金	0	0	0	—		—	
		其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	为幼儿保育与教育提供安全舒适的活动场所。				为幼儿保育与教育提供了安全舒适的活动场所。				
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
	产出指标 (50)	数量指标	租赁面积		5600 平米	5600 平米	5.56	5.56	
			租赁教学办公楼		1 栋	1 栋	5.56	5.56	
			租赁任务完成率		100%	100%	5.56	5.56	
		质量指标	正常使用率		100%	100%	5.56	5.56	
			租赁教学办公楼质量达标率		100%	100%	5.56	5.56	
		时效指标	完成及时率（产出）		100%	100%	5.56	5.56	
			租赁时间		1 年	1 年	5.56	5.56	
		成本指标	成本节约率（项目）		100%	100%	5.56	5.56	
	每年房租费用		92 万元	92 万元	5.52	5.52			
	效益指标 (30)	经济效益 指标	经济效益（四级指标）		良	良	7.5	7.5	
		社会效益 指标	社会效益（四级指标）		良	良	7.5	7.5	
		生态效益 指标	改善教育教学环境		是	是	7.5	7.5	
		可持续影 响指标	可持续影响（四级指标）		良	良	7.5	7.5	
	满意度 指标(10)	服务对象 满意度指 标	教职工满意度		90%	90%	5	5	
租赁单位满意度			100%	100%	5	5			
总分						100	100		

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

# 2020 年度淄博市市直机关第二幼儿园 房屋租赁费项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本概况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

淄博市市直机关第二幼儿园是淄博市人民政府办公室下属的全日制公办幼儿园，于 1978 年建国，园舍为上世纪 80 年代建筑，建筑质量标准较低，消防等设施不完备。特别是近年来，受周边华润中央公园建设施工等因素影响，存在严重安全隐患，亟需尽快对该园实施整体搬迁。经多方考察比较，确定位于张店区龙泰国际小区的龙泰国际幼儿园作为搬迁园址。

#### 2. 项目内容和实施情况

淄博市市直机关第二幼儿园与淄博民泰房地产开发有限公司签订办公用房租赁协议，租赁办公用房 5600 m<sup>2</sup>，租赁期限：2016 年 7 月 30 日至 2031 年 7 月 30 日，前十年租金共计 920 万元。2020 年淄博市市直机关第二幼儿园应支付房屋租赁费用为 92 万元。

#### 3. 项目资金投入和使用情况

##### (1) 项目资金投入情况

2020 年度淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费年初预算 92 万元。

##### (2) 项目资金使用情况

2020年度淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费项目实际支出92万元。

## **(二) 项目绩效目标情况**

### **1. 总体目标**

为幼儿保育与教育提供安全舒适的活动场所。

### **2. 阶段性目标**

根据已签订的办公用房租赁合同，在合同约定期内，获得符合办公要求的办公用房，并按合同约定及时、足额支付办公用房租赁费，为淄博市市直机关第二幼儿园全体教职工及幼儿提供安全的工作及生活场所。

## **二、项目绩效评价工作情况**

### **(一) 项目绩效评价目的、对象和范围**

#### **1. 评价目的**

通过对项目的调查和评价，掌握淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

#### **2. 评价对象和范围**

淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，将绩效评价

对象细化为以下几个方面内容：

(1) 项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，资金分配合理性等；

(2) 项目过程情况，包括项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；

(3) 项目产出、效益情况，包括项目产出数量、产出质量情况，项目实施所产生的社会及可持续影响情况等。

## (二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

### 1. 评价原则

#### (1) 科学规范原则

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

#### (2) 公正公开原则

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

#### (3) 分级分类原则

绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

#### (4) 绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 评价指标体系

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评



价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

### **3. 评价方法**

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

## **三、项目绩效评价指标分析情况**

### **(一) 项目决策情况、过程情况**

#### **1. 项目决策情况**

此项目为延续性项目，项目立项依据较为充分，立项符合要求；项目立项程序规范，项目申请、设立过程及审批文件、材料符合相关要求；绩效目标较为合理，目标的设立依据充分，符合实际工作内容；预算编制科学，有明确标准；资金分配合理，分配依据充分，与项目单位实际相适应。

#### **2. 项目过程情况**

2020 年项目年初预算 92 万元。项目预算资金到位率 100%。2020 年项目实际支出 92 万元。项目预算执行率 100%。资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

项目资金的支出范围、资金申请与使用等内容，财务管理制度合法、合规、完整。

综上所述，决策、过程指标得分为 10 分。

### **（二）项目产出情况**

通过核查项目资料，淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费项目均按照项目绩效目标完成相关工作，项目完成率均为 100%；项目按照计划时间节点完成，项目完成及时率均为 100%，项目实际成本未超出预算，产出指标得分为 50 分。

### **（三）项目效益情况**

通过本项目的实施，为广大师生提供了安全的工作场所和工作环境，办公用房的面积能持续满足淄博市市直机关第二幼儿园的办公用房需求，展示了淄博市市直机关第二幼儿园的良好形象，效益指标得分为 30 分、满意度指标得分为 10 分。

## **四、部门评价评分情况及评价结论**

根据评价指标体系及评分标准，对淄博市市直机关第二幼儿园房屋租赁费项目资金进行客观评价。最终评分结果为 100 分，绩效等级为“优”。

## **五、项目绩效评价结果应用建议**

根据淄博市预算绩效管理相关工作规程等相关文件精神，及时将本项目评价结果反馈给被评价单位，明确整改时限，相关部门应按要求及时整改、落实、反馈。

按要求将部门评价结果报送本级财政部门，作为本部门下一年度安排预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评

价等级为优、良的，根据情况予以支持。

按照要求将绩效评价结果编入本部门决算中，并在门户网站主动公开，广泛接受社会公众监督。

## **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

### **1. 主要绩效**

项目实施准备充分，内部控制管理良好，项目实施各环节严格按照相关制度执行，项目完成情况及绩效目标完成情况良好。

### **2. 存在问题**

绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。项目的年度绩效目标和预期产出或效果等细化、量化的绩效指标数值不够具体、明确。个别项目绩效指标不够清晰、细化、可衡量，例如部分社会效益、可持续影响指标设置三级、四级指标描述一致，指标值均以良、是等定性指标描述，未通过清晰可衡量的指标值予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分。

### **3. 有关建议**

设定绩效指标时结合项目实际情况，从项目的主要工作任务入手，理清项目的具体工作任务以及对应的成效，逐条提炼核心绩效指标，分解项目产出指标、效果指标，全面考核工作任务完成的数量、质量、时效、效果情况。

## **七、其他需说明的**

无