

2024年度济南市历城区钢城第二 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 2024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 2024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

济南市历城区钢城第二幼儿园成立于2022年7月，是隶属于济南市历城区教育和体育局一所公办幼儿园，现辖银丰园、凤凰城园、华夏园、幸福城园4所园所。办园宗旨：实施学前教育，促进幼儿身心和谐发展。业务范围：为学龄前儿童提供保育和教育服务，提供普惠性托育服务。积极推进幼儿教育改革，全面实施素质教育。为儿童提供安全、健康、丰富的生活和活动环境，满足儿童多方面发展的需要；尊重儿童身心发展的特点和规律，使儿童身心健康成长，促进体智德美等全面发展。

二、机构设置

本单位内设2个职能部门，分别是：教学管理部和后勤保障部。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

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	3,264.03	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2,981.31
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	74.80
	9		九、卫生健康支出	40	78.94
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	128.99
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,264.03	本年支出合计	58	3,264.03
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,264.03	总计	62	3,264.03

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

公开02表

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3,264.03	3,264.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,981.31	2,981.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,981.31	2,981.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,873.15	2,873.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	108.16	108.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	74.80	74.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	74.80	74.80	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	74.80	74.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		3,264.03	2,291.78	972.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,981.31	2,009.06	972.25	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,981.31	2,009.06	972.25	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,873.15	2,009.06	864.09	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	108.16	0.00	108.16	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	74.80	74.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	74.80	74.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.80	74.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.99	128.99	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表
金额单位：万元

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

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	3,264.03	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,981.31	2,981.31	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	74.80	74.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	78.94	78.94	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	128.99	128.99	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,264.03	本年支出合计	59	3,264.03	3,264.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,264.03	总计	64	3,264.03	3,264.03	0.00	0.00

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

公开05表

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	3,264.03	2,291.78	972.25
205	教育支出	2,981.31	2,009.06	972.25
20502	普通教育	2,981.31	2,009.06	972.25
2050201	学前教育	2,873.15	2,009.06	864.09
2050299	其他普通教育支出	108.16	0.00	108.16
208	社会保障和就业支出	74.80	74.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	74.80	74.80	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.80	74.80	0.00
210	卫生健康支出	78.94	78.94	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.94	78.94	0.00
2101102	事业单位医疗	78.94	78.94	0.00
221	住房保障支出	128.99	128.99	0.00
22102	住房改革支出	128.99	128.99	0.00
2210201	住房公积金	128.99	128.99	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：济南市历城区钢城第二幼儿园

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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

公开09表

单位：济南市历城区钢城第二幼儿园

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为3,264.03万元。与2023年相比，收、支总计各减少119.57万元，下降3.53%。主要是本年食堂收支在食堂户独立核算，伙食费收入不再列入其他收入，导致相应收支减少。

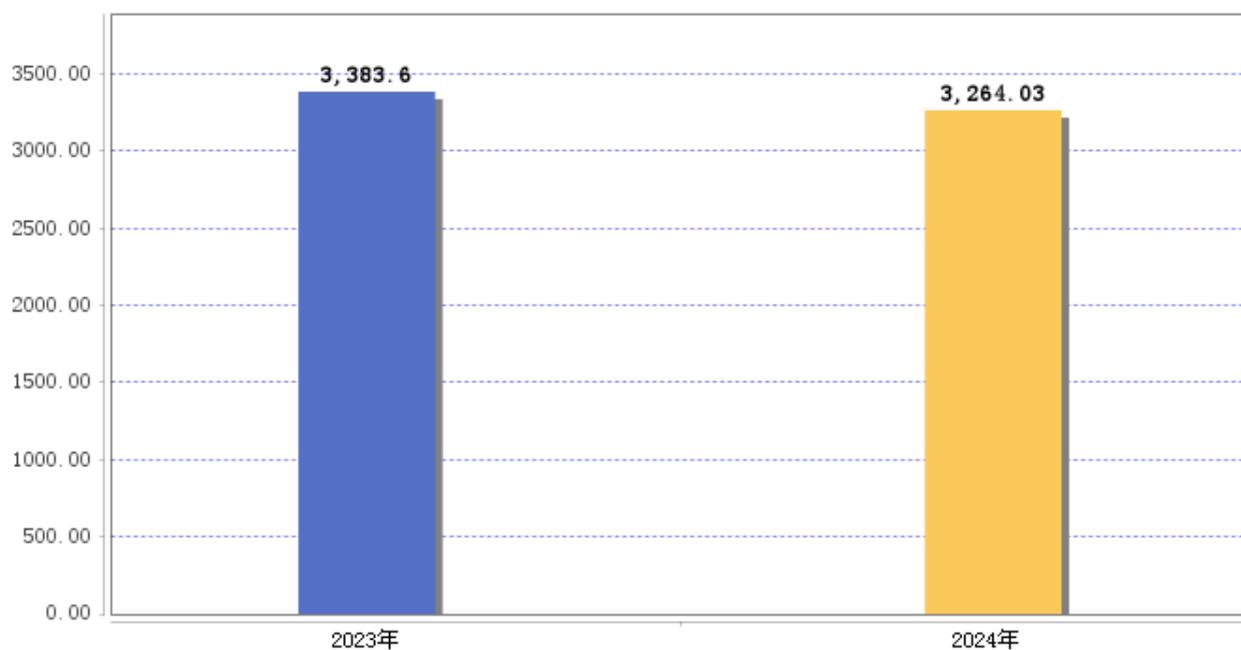
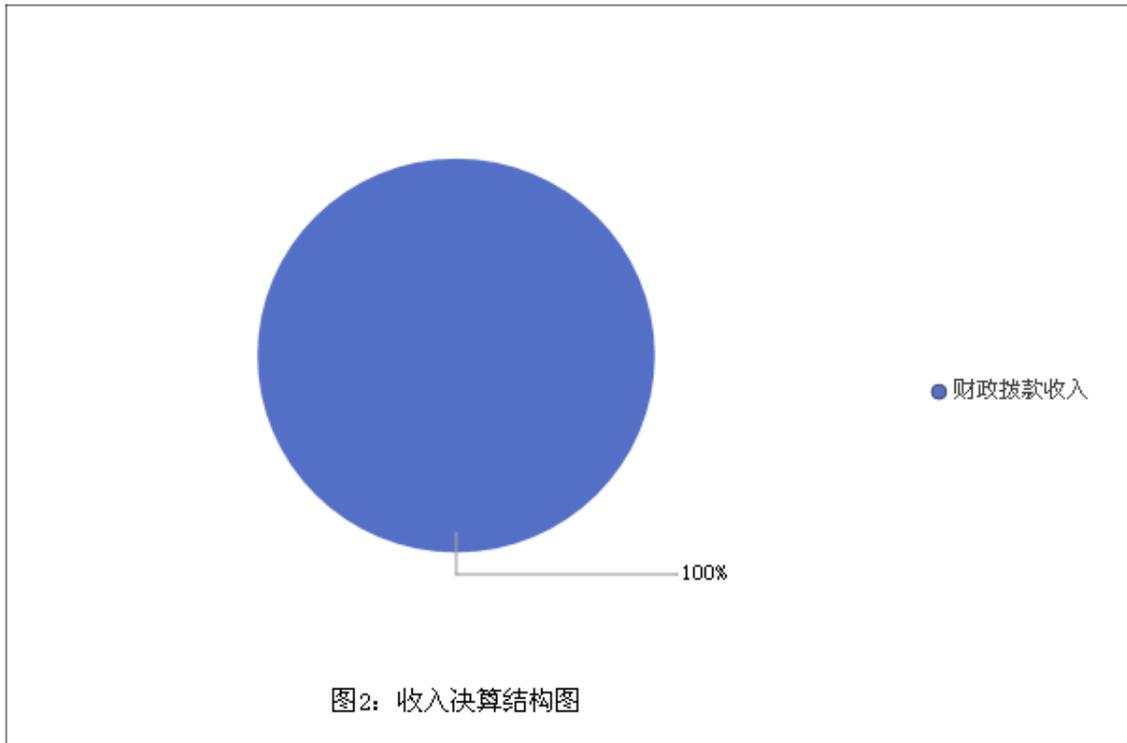


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计3,264.03万元，其中：财政拨款收入3,264.03万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,264.03万元。与2023年度相比，增加190.8万元，增长6.21%。主要是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成人员经费财政拨款收入增加，导致相应收入同比上升。本年度幼儿园保教费及生均经费补贴返还，造成非税收入等财政拨款增加，导致相应收入同比上升。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数据一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数据一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数据一致。

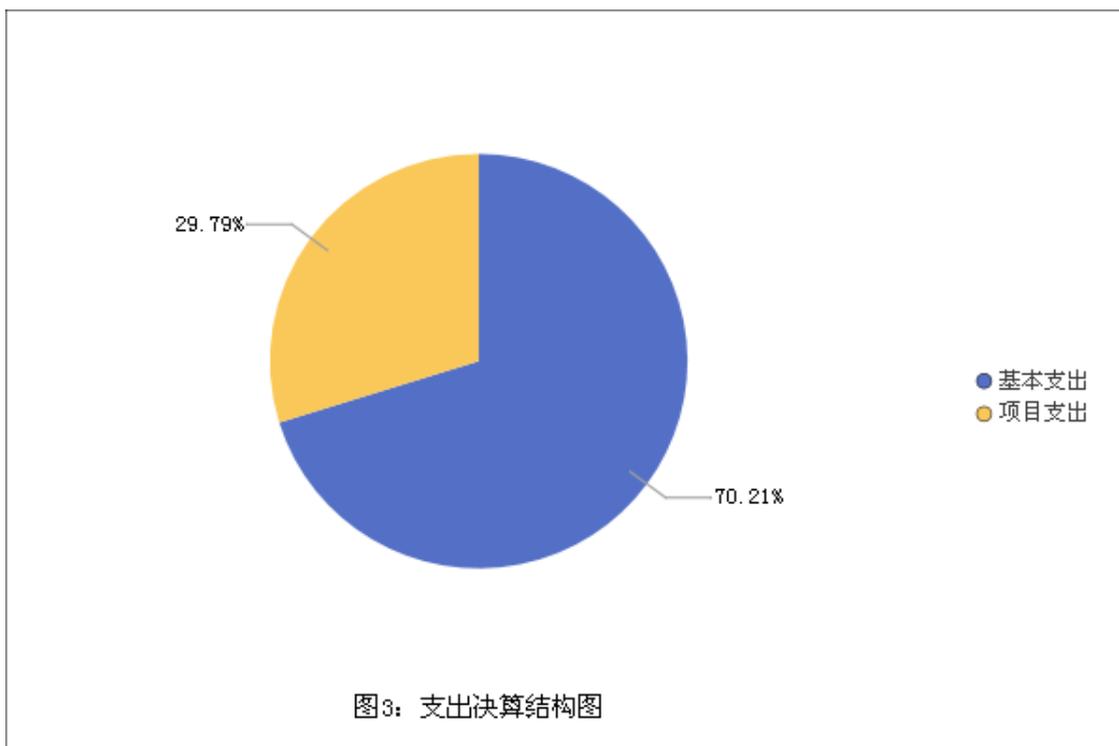
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少310.37万元，下降100%。主要是本年食堂收支在食堂户独立核算，伙食费收入不再列入其他收入，导致相应收入同比下降。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计3,264.03万元，其中：基本支出2,291.78万元，占70.21%；项目支出972.25万元，占29.79%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,291.78万元。与2023年度相比，增加315.58万元，增长15.97%。主要是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。本年度幼儿园保教费及生均经费补贴返还，造成非税收入等财政拨款支出增加，导致相应支出同比上升。

2、项目支出972.25万元。与2023年度相比，减少435.14万元，下降30.92%。主要是按照政府要过紧日子要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，从而使本科目减少。

- 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

2024年度财政拨款收、支总计均为3,264.03万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加190.8万元，增长6.21%。主要是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成财政拨款收入增加，人员经费增加，导致相应收支同比上升。本年度幼儿园保教费及生均经费补贴返还，造成非税收入等财政拨款收入增加，日常公用经费增加，造成基本支出增加，导致相应收支同比上升。

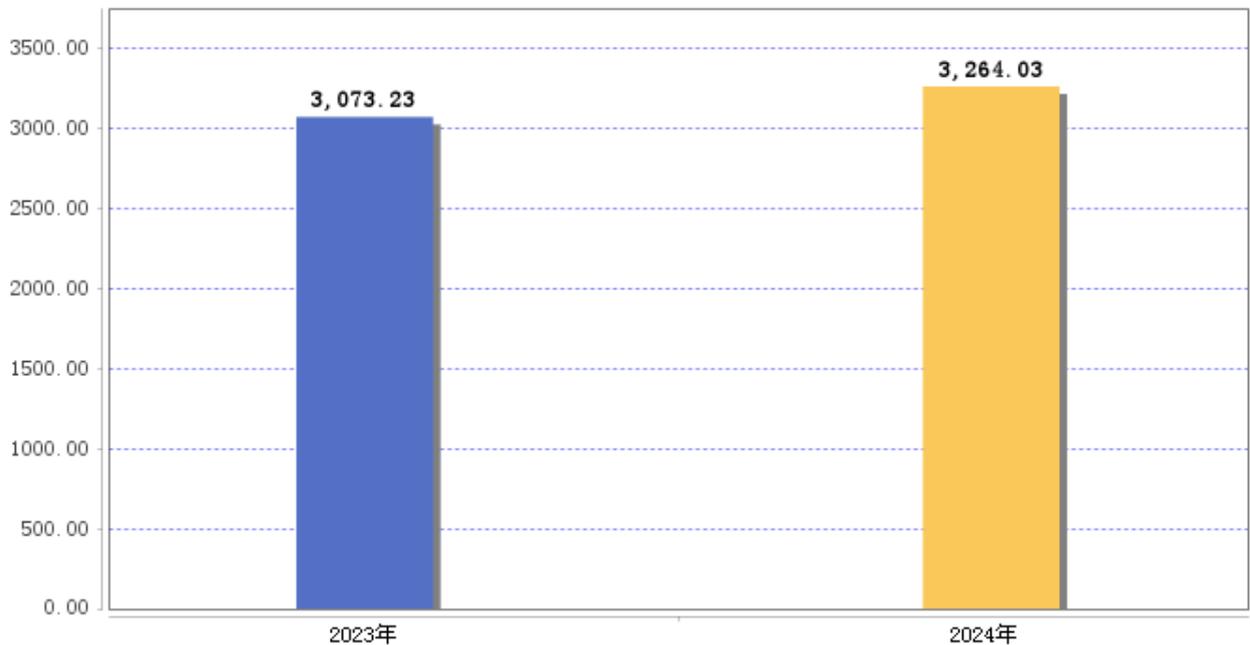


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,264.03万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加190.8万元，增长6.21%。主要是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成人员经费支出增加，导致相应支出同比上升。本年度日常公用经费增加，造成基本支出增加，导致相应支出同比上升。

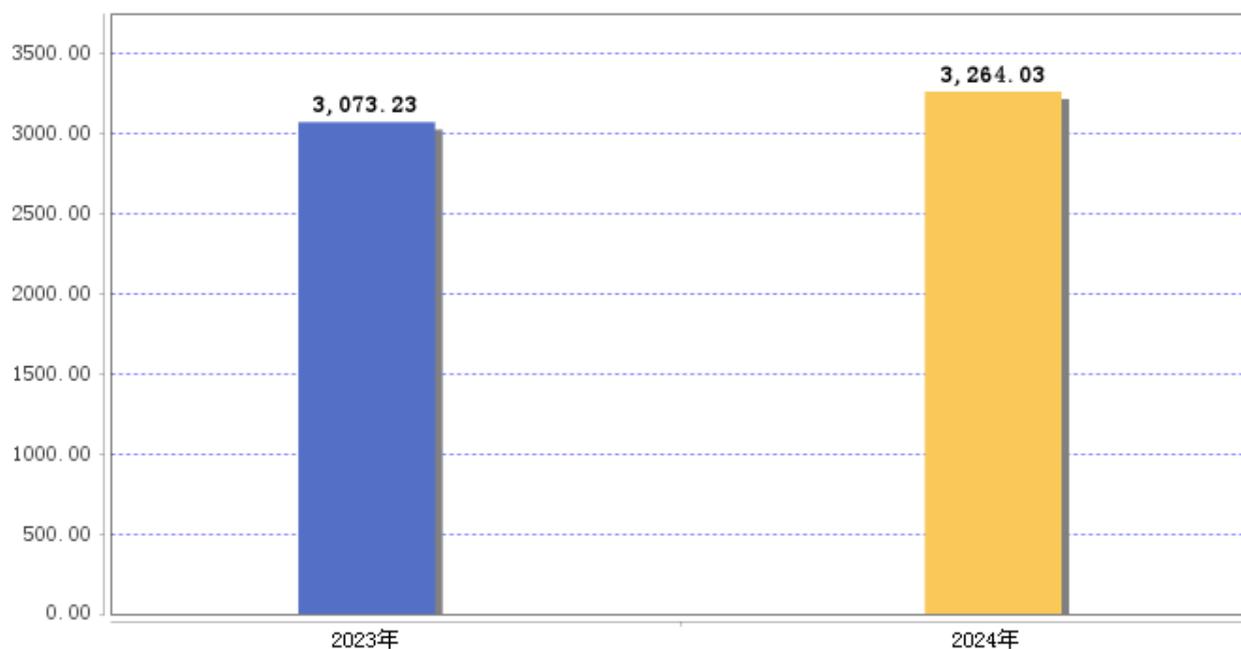


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,264.03万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,981.31万元，占91.34%；社会保障和就业支出（类）支出74.8万元，占2.29%；卫生健康支出（类）支出78.94万元，占2.42%；住房保障支出（类）支出128.99万元，占3.95%。

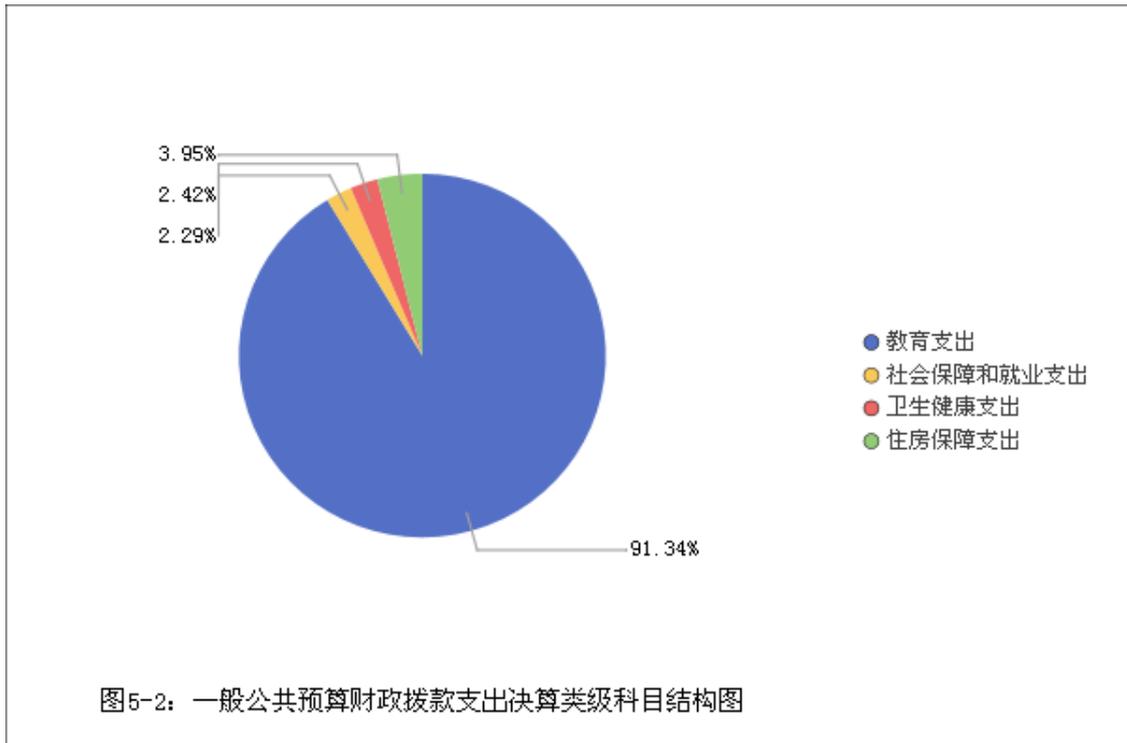


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,089.49万元，支出决算数为3,264.03万元，完成年初预算数的105.65%。决算数大于年初预算数，主要原因是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成人员经费支出增加，导致相应支出同比上升。本年度日常公用经费增加，造成基本支出增加，导致相应支出同比上升。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为2,794.63万元，支出决算数为2,873.15万元，完成年初预算的102.81%。决算数大于年初预算数，主要原因是上年度新聘人员30人全年度人员工资等发放、考核奖发放，造成人员经费预算追加，导致决算数大于年初预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为108.16万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加上年度非税收入、生均经费补贴项目，造成日常公用经费支出增加，基本支出增加，导致决算数大于年初预算数。

3、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）。年初预算数为78万元，支出决算数为74.8万元，完成年初预算的95.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度调出5人，造成人员经费支出减少，导致决算数小于年初预算数。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 事业单位医疗（项）。年初预算数为82.33万元，支出决算数为78.94万元，完成年初预算的95.88%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度调出5人，造成人员经费支出减少，导致决算数小于年初预算数。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）。年初预算数为134.53万元，支出决算数为128.99万元，完成年初预算的95.88%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度调出5人，造成人员经费支出减少，导致决算数小于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,291.78万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,272.34万元，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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费19.44万元，主要包括：工会经费等。

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，2024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，2024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

2024年度政府采购支出总额213.04万元，其中：政府采购货物支出33.69万元、政府采购工程支出89.89万元、政府采购服务支出89.47万元。授予中小企业合同金额213.04万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额151.61万元，占政府采购支出总额的71.17%。货物采购授

予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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2024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2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目12个，涉及预算资金1027.25万元，占济南市历城区钢城第二幼儿园单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年中央支持学前教育发展资金项目”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金55万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区钢城第二幼儿园2024年度区级预算绩效自评的11个项目中，11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，我单位项目支出绩效目标设置较为合理，保障单位正常运转，按照项目的轻重缓急及时调整，合理安排各项特定目标类资金，提高资金使用效益，较好的完成年初绩效目标，但也存在部分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2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“钢城二幼物业管理服务费项目”、“钢城二幼自聘教师劳务费项目”、“钢城二幼银丰园、凤凰城园图书购置项目”等3个项目的绩效自评表。

1. 钢城二幼物业管理服务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94.71分。全年预算数为90.24万元，执行数为42.48万元，完成预算的47.07%。项目绩效目标完成情况：较好的完成了年初设定的目标，通过实施钢城二幼物业管理服务费项目，可维护幼儿园正常的教学、生活秩序，为幼儿创造一个安全、舒适、整洁的生活、学习环境，提高了教育教学质量及办公效率。发现的主要问题及原因：考虑到物价上涨等原因适当增加了年初预算，个别绩效目标的设定欠合理，有待改善。下一步改进措施：提升项目支出绩效管理的重视程度，根据我单位实际情况，合理设置绩效目标，提高资金使用效能。

2. 钢城二幼自聘教师劳务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98.71分。全年预算数为387.17万元，执行数为337.11万元，完成预算的87.07%。项目绩效目标完成情况：较好的完成了年初设定的目标，通过聘请具有专业资格的幼儿教师、保育人员等后勤人员，充实了幼儿园的教职工队伍，保障正常教育教学工作有序开展，相对稳定了教师队伍，家长满意度较高。发现的主要问题及原因：自聘教师、保育人员队伍相对稳定，但因班级调整，幼儿数变化等原因，部分人员不能适应新环境，因个人原因主动离职。下一步改进措施：加强全园教职工的专业培训，提升教职工的业务能力，提高教职工的适应能力，促进教职工队伍的稳定，助力学前教育事业高速发展。

3. 钢城二幼银丰园、凤凰城园图书购置项目绩效自评综述：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20万元，执行数为20万

元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目购置图书，基本实现教学配套设施完善，成熟，优化育人环境，满足幼儿多方面发展，尊重儿童身心发展的特点和规律，使儿童身心健康成长，促进体智德美等全面发展。完成特定的工作任务和事业发展目标，达到助力历城区学前教育健康高速发展的效果。发现的主要问题及原因：尽管项目完成了预算，办园水平整体得到提升，但在其他方面仍可能存在问题，还有具体提升空间，时间延误，原因：任务估算不准确、资源分配不当、外部依赖项延迟等。沟通不畅，原因：单位团队成员之间、项目团队与其他相关者之间的沟通渠道不畅，信息传递不及时或存在误解。下一步改进措施：全面调研单位实际情况，合理统筹安排资金使用，精准预测收入，加强项目规划，提高任务估算的准确性和资源分配的合理性。建立有效的沟通机制，确保信息畅通无阻，减少误解和冲突。

2024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。2024年中央支持学前教育发展资金项目，绩效评价得分为 85分，等级为良。

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額。

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），主要用于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），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于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。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于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、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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

自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区钢城第二幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评登记
1	钢城二幼基本运转办公费项目	97.12	优
2	钢城二幼食堂厨师、面点师劳务费项目	93.24	优
3	钢城二幼物业管理服务费项目	94.71	优
4	钢城二幼自聘教师劳务费项目	98.71	优
5	2023年下半年公办幼儿园生均公用经费	99.00	优
6	2024年教育系统印花税	97.50	优
7	2024年中央支持学前教育发展资金	85.00	良
8	钢城二幼银丰园户外操场等活动区提升改造项目	95.60	优
9	钢城二幼银丰园功能室等升级改造项目	99.06	优
10	钢城二幼银丰园、凤凰城园图书购置项目	99.00	优
11	钢城二幼办公设备、专用设备购置项目	91.41	优
12	2023年平衡预算非税收入	99.00	优

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		钢城二幼物业管理服务费项目						
主管部门		济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城区钢城第二幼儿园			
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	90.24	90.24	42.48	10	47.07%	4.71	
	其中：当年财政拨款	90.24	90.24	42.48				
	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				
	投入预算资金90.24万元，通过实施保安服务采购项目和保洁服务购置项目，可维护幼儿园正常的教学、生活秩序，保持园所环境的舒适整洁，为幼儿创建一个安全、舒适、整洁的生活环境，提高教育教学质量及办公效率。实现助力历城区学前教育健康高速发展。			通过实施此项目，维护了幼儿园正常的教学、生活秩序，保持了园所环境的舒适整洁，为幼儿创造了一个安全、舒适、整洁的生活环境，提高了教育教学质量及办公效率。				
年度绩效指标	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	经济成本指标	总项目成本	≤90.24万元	42.48万元	5	5	
			安保服务购置成本	≤61.44万元	28.92万元	5	5	
			保洁服务购置成本	≤28.80万元	13.56万元	5	5	
		生态环境成本指标	无	无	无	0	0	
		社会成本指标	无	无	无	0	0	
产出指标	数量指标	物业服务人数	≤24人	22人	5	5		
	质量指标	公共设施设备完好率	≥95%	0.98	10	10		

	时效指标	物业服务完成及时性	及时	及时	10	10	
效益指标	经济效益指标	带动相关行业经济增长	有效促进	有效促进	10	10	
	社会效益指标	对办公条件的改善程度	明显	明显	10	10	
	生态效益指标	无	无	无	10	10	
	可持续发展影响指标	对幼儿和教职工学习及工作正常运转的持续性影响	明显	明显	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益幼儿和教职工满意度	≥95%	1	10	10	
总分		94.71					
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:							

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	钢城二幼自聘教师劳务费项目							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区钢城第二幼儿园			
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	387.17	387.17	337.11	10	87.07%	8.71	
	其中：当年财政拨款	387.17	387.17	337.11				
	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				
	投入预算资金387.17万元，其中自聘教师人员经费投入231.26万元，包含保育员在内的其他自聘人员经费投入155.91万元。通过实施此项目，切实满足教育教学活动、教学管理的需要，幼儿园应按照规定标准配备各类人员，为正常的教育教学和后勤工作有序开展提供人员保障，提高教育教学质量及办公效率。实现助力历城区学前教育健康高速发展的效果。			通过实施此项目，切实满足了教育教学活动、教学管理的需要，幼儿园按照标准配备了各类人员，为正常的教育教学和后勤工作有序开展提供了人员保障，提高了教育教学质量及办公效率。				
年度绩效	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	经济成本指标	总项目成本	≤387.17万元	337.11	10	10	
			自聘教师人员经费成本	≤231.26万元	201.35	5	5	
			其他自聘人员经费成本	≤155.91万元	135.76	5	5	
	生态环境成本指标	无	无	无	0	0		
	社会成本指标	无	无	无	0	0		
数量指标	在职人员数量	≤70人	70	10	10			

效 指 标	产出指标	质量指标	支付对象准确率	≥98%	1	10	10	
		时效指标	各项支付工作完成率	≥98%	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标	带动相关行业经济增长	有效促进	有效促进	10	10	
		社会效益指标	预期效益完成情况	≥90%	1	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续发展影响指标	提升单位职责履职效益	提升	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥98%	1	10	10	
总分		98.71						
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:								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	钢城二幼银丰园、凤凰城园图书购置项目							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区钢城第二幼儿园			
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	20	20	20	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	20	20	20				
	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				
	投入预算资金20万元，通过实施此项目，通过购置图书，基本实现教学配套设施完善，成熟，优化育人环境，满足幼儿多方面发展，尊重儿童身心发展的特点和规律，使儿童身心健康成长，促进体智德美等全面发展。完成特定的工作任务和事业发展目标，达到助力历城区学前教育健康高速发展的效果			通过实施本项目，为幼儿园购置一批图书，有效补充了教学配套设施，优化了育人环境。				
年度绩效指标	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	经济成本指标	总项目成本	≤20万元	20万元	10	10	
			银丰园图书购置成本	≤12万元	12万元	5	5	
			凤凰城园图书购置成本	≤8万元	8万元	5	5	
		生态环境成本指标	无	无	无	0	0	
	社会成本指标	无	无	无	0	0		
	产出指标	数量指标	图书购置种类	≥70类	70类	10	10	
质量指标		图书验收合格率	≥98%	1	10	10		

	时效指标	资金支付完毕时间	2024年11月前	2024/11/1	10	9	原因：财政紧张，资金支付不及时
效益指标	经济效益指标	图书利用率	≥98%	1	10	10	
	社会效益指标	功能满足实际需求程度	≥98%	1	10	10	
	生态效益指标	无	无	无	0	0	
	可持续发展影响指标	图书使用年限	≥5年	5年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿和教职工满意度	≥95%	1	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：							

2024 年中央支持学前教育发展资金

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目立项背景

根据鲁教基发〔2018〕4号《山东省教育厅等6部门关于印发山东省幼儿园办园条件标准的通知》以及《3-6岁儿童学习与发展指南》要求，幼儿园应利用多种活动发展幼儿身体平衡和协调能力，发展幼儿动作的协调性和灵活性，促进幼儿身体素质的提高。幼儿生活及教育活动设施设备，既要符合国家规定，又要满足幼儿不同年龄段生理和心理需求，安全、规范、美观、适用。同时，要兼顾幼儿兴趣、能力及教育活动的內容，分层次、及时、适量投放或更换。幼儿活动室内各区域的配备应体现不同区域内容上的相关性，支持幼儿跨区域开展综合性游戏或其他学习活动。

2. 项目内容

项目内容主要包括购置玩教具、幼儿家具等。

3. 实施情况、项目资金投入和使用情况

项目安排预算资金55万元，自2024年6月开始组织政府采

购，至2024年12月完成玩教具、幼儿家具等。

（二）项目绩效目标。

通过购置玩教具、幼儿家具等能够使教学活动更加完善，满足幼儿的发展和成长学前，促进幼儿力量、协调、平衡等身体素质的提高。幼儿生活及教育活动设施设备，满足幼儿不同年龄段生理和心理需求，安全、规范、美观、适用。能兼顾幼儿兴趣、能力及教育活动的內容，体现不同区域內容上的相关性，支持幼儿跨区域开展综合性游戏或其他学习活动。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的

通过项目评价，全面了中央支持学前教育发展资金项目资金的使用效率和使用效益情况，并找出存在的问题和原因，提出建设性意见建议，总结项目的完成情况。为今后更好地满足幼儿游戏活动需要，提供安全、健康、丰富的活动环境服务，为下一步预算资金的安排提供参考。

2. 绩效评价对象和评价范围

本次绩效评价对象为2024年中央支持学前教育发展资金项目资金55万元，评价基准日为2024年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

本次评价遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价指标体系

成本指标设定一个二级指标，一个三级指标，具体为：

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)
成本指标	经济成本指标	总成本	≤55 万元

产出指标设定三个二级指标，三个三级指标，具体为：

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)
产出指标	数量指标	受益幼儿数	1800 名
	质量指标	资金利用合规率	100%
	时效指标	资金到位及时率	100%

效益指标下设两个二级指标，二个三级指标，具体为：

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)
------	------	------	-----------

效益指标	社会效益指标	学校办学条件	得到改善
	可持续发展影响指标	历城学前教育发展水平	不断提升

服务对象满意度指标下设一个二级指标，一个三级指标，具体为：

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（A）
满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%

3. 评价方法、评价标准

评价方法：2024年中央支持学前教育发展资金项目绩效评价方法采用比较法和因素分析法对该绩效目标各指标逐项进行评价分析。总分85分，自评得分为三级指标实际得分的总和。

评价标准：2024年中央支持学前教育发展资金项目绩效评价采用绩效评价指标体系对项目整体进行评分。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备

按照要求，及时做好本单位2024年预算绩效自评分工，制定自评工作计划。

2. 组织实施

按照自评计划核实有关情况，总结全年项目完成情况，严格按照评价要求和项目特点选用评价方法开展综合分析。

3. 评价报告撰写

按照财政部门要求，编写《项目支出绩效自评表》《项目支出绩效自评报告》。

三、综合评价情况及评价结论

2024 年中央支持学前教育发展资金项目立项依据充分，程序规范，预算测算依据较为详实，各级业务主管部门、各机构管理制度健全，较好的完成了年初设定的目标。在项目实施时间上需做进一步的统筹，提前做好采购计划。该项目总体评价得分为 85 分，绩效评价等级为“良”。

一级指标	分值	评价得分	得分率
预算执行	10	0	0%
成本	20	17	85%
产出	30	28	93.3%
效益	20	20	100%
满意度	20	20	100%
合计	100	85	85%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策经过了充分的需求调研，决策过程经过集体决策，遵循规定程序。项目目标明确，资源配置合理。

（二）项目过程情况。

自 2024 年 6 月开始组织政府采购，至 2024 年 12 月完

成玩教具、幼儿家具等项目。

（三）项目产出情况。

本指标满分 30 分，实际得分 28 分，得分率 93.3%。数量指标完成率 100%、质量指标完成率 100%、时效指标完成率 80%。

（四）项目效益情况。

本指标满分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。社会效益指标完成率 100%、可持续影响指标 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）根据相关要求填报的项目支出绩效自评表中的绩效目标和绩效指标的科学性、绩效指标细化程度可以进一步优化，有待进一步完善。

（二）项目实施完成后，由于财政资金紧张，未及时支付款项。今后应提前做好支付计划和安排。

六、有关建议

（一）优化绩效目标和指标，提高绩效管理水

项目申报预算时，根据项目内容和项目特性，对绩效目标和绩效指标进行梳理，充分考虑绩效目标是否恰当、合理，以更好地反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，提高预算绩效管理水

（二）加强各部门组织协调机制，积极推进项目进展

做好项目实施工作进度和安排，加强和完善部门统筹协

调机制，进一步提高项目实施进展，确保项目保质保量如期完成投用、发挥效益。

济南市历城区钢城第二幼儿园



杨静