

2024年度
济南市历城区华山中心幼儿园
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 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

（一）幼儿园从办园实际出发,确定了总体的办园思路:以保教结合为原则,以贯彻安全工作为主线,以师资队伍与内涵建设为重点,以促进幼儿发展为目标,聚焦幼儿园特色发展。

（二）指导幼儿家庭教育,家园配合共同担负教育幼儿的任务。

（三）推进学前教育科学发展,以提高教师专业素养和教育实践能力,促使家长更新教育理念,为幼儿的后继学习和终身发展奠定良好的素质为目标,坚持“以幼儿为本”的教育理念,促使每个幼儿富有个性的发展。

（四）济南市历城区华山中心幼儿园包括华山中心幼儿园中心园、景园、湖畔园、伴山园、河畔园。

（五）全体教职工认真贯彻党和国家的教育方针,保教并重,立足幼儿的终身发展,致力于让更多的幼儿接受更好的启蒙教育。

二、机构设置

本单位内设2个职能部门,分别是:教学管理部、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：济南市历城区华山中心幼儿园

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	3,670.60	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	3,500.76
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	45.08
	9		九、卫生健康支出	40	47.33
	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	77.43
	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	3,670.60	本年支出合计	58	3,670.60
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	3,670.60	总计	62	3,670.60

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：济南市历城区华山中心幼儿园

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		3,670.60	3,670.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,500.76	3,500.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,500.76	3,500.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,006.83	3,006.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	493.94	493.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45.08	45.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.08	45.08	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	45.08	45.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	77.43	77.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.43	77.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.43	77.43	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：济南市历城区华山中心幼儿园

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		3,670.60	3,670.60	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,500.76	3,500.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,500.76	3,500.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,006.83	3,006.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	493.94	493.94	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45.08	45.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.08	45.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.08	45.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	47.33	47.33	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	77.43	77.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.43	77.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.43	77.43	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

单位：济南市历城区华山中心幼儿园

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	3,670.60	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	3,500.76	3,500.76	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	45.08	45.08	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	47.33	47.33	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	77.43	77.43	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	3,670.60	本年支出合计	59	3,670.60	3,670.60	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	3,670.60	总计	64	3,670.60	3,670.60	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：济南市历城区华山中心幼儿园

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	3,670.60	3,670.60	0.00
205	教育支出	3,500.76	3,500.76	0.00
20502	普通教育	3,500.76	3,500.76	0.00
2050201	学前教育	3,006.83	3,006.83	0.00
2050299	其他普通教育支出	493.94	493.94	0.00
208	社会保障和就业支出	45.08	45.08	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.08	45.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.08	45.08	0.00
210	卫生健康支出	47.33	47.33	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.33	47.33	0.00
2101102	事业单位医疗	47.33	47.33	0.00
221	住房保障支出	77.43	77.43	0.00
22102	住房改革支出	77.43	77.43	0.00
2210201	住房公积金	77.43	77.43	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：济南市历城区华山中心幼儿园

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：济南市历城区华山中心幼儿园

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：济南市历城区华山中心幼儿园

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3,670.6万元。与2023年相比，收、支总计各增加580.8万元，增长18.8%。主要是2024年各园区学生增加扩新班级，保教费收入增加，自聘教师增加，支出增加。

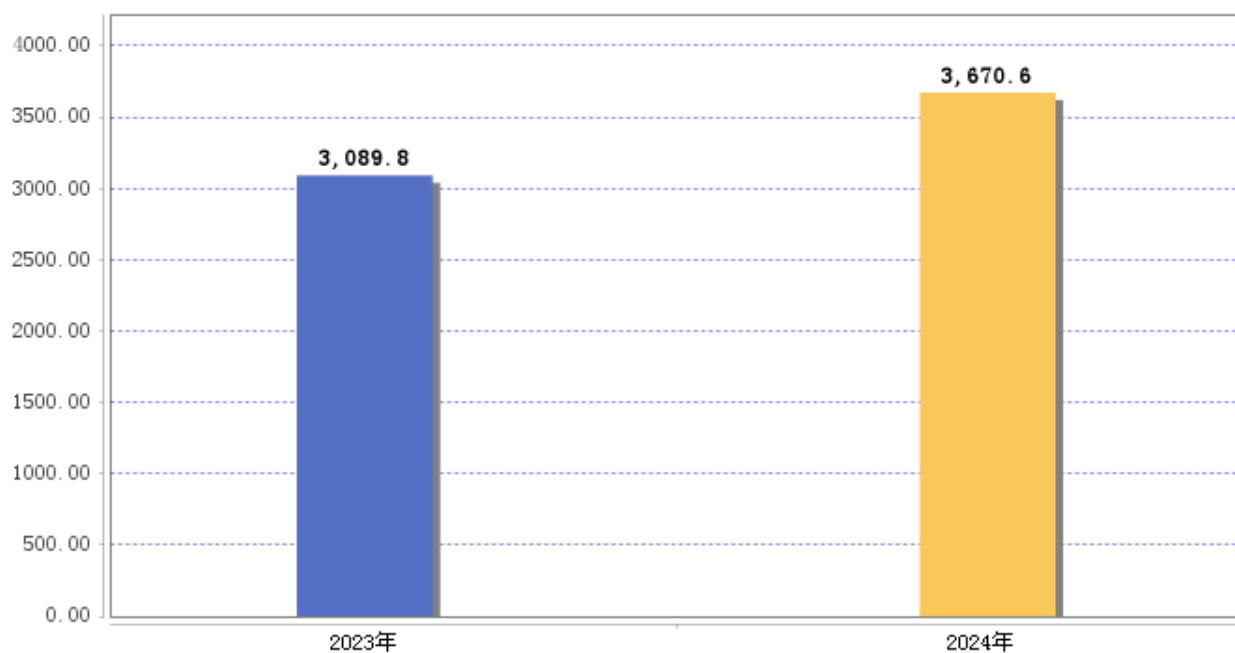
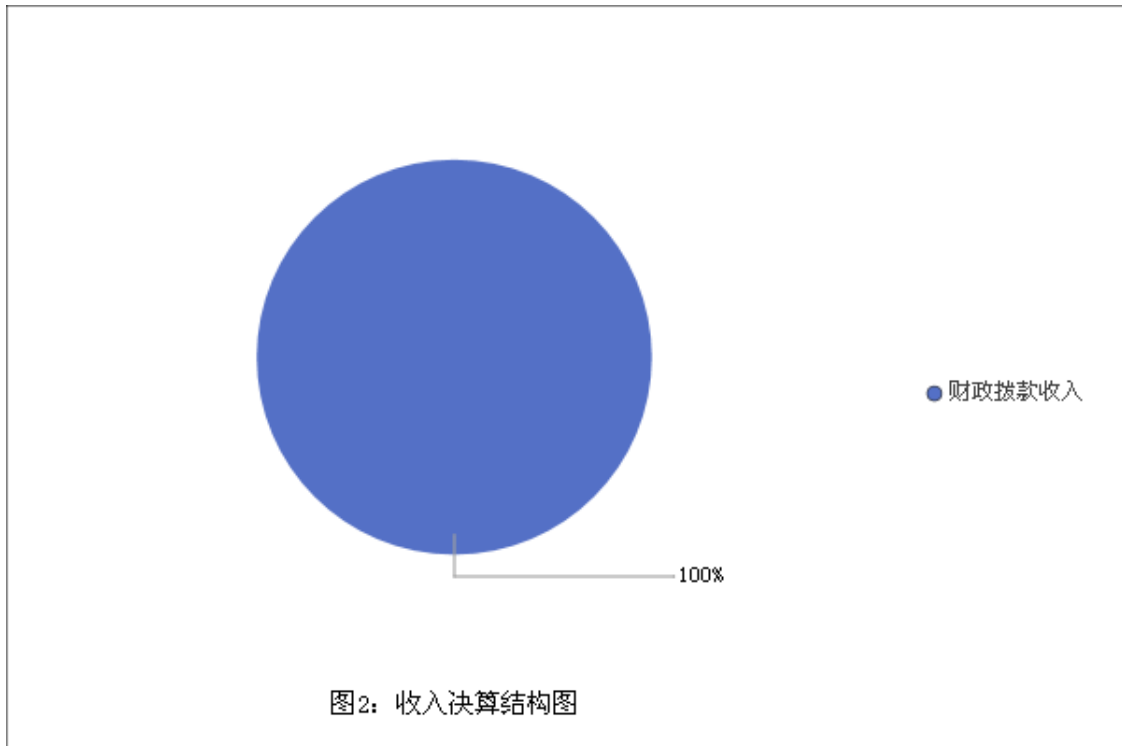


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,670.6万元，其中：财政拨款收入3,670.6万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,670.6万元。与2023年度相比，增加580.8万元，增长18.8%。主要是2024年各园区学生增加扩新班级，保教费收入增加，自聘教师增加，支出增加。

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。

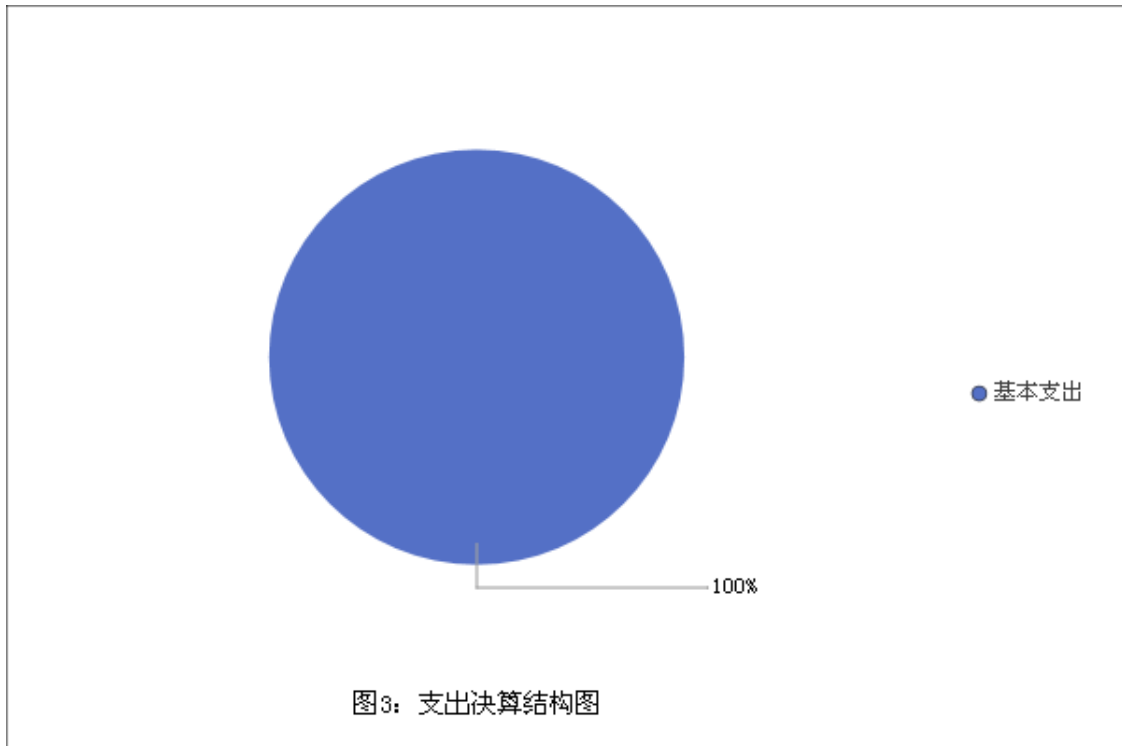
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与上年决算数据一致。

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3,670.6万元，其中：基本支出3,670.6万元，占100%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,670.6万元。与2023年度相比，增加843.32万元，增长29.83%。主要是2024年学生增加，自聘教师增加，扩建班级支出增加。

2、项目支出0万元。与2023年度相比，减少262.52万元，下降100%。主要是上年新园区筹备与建设工作。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数据一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数据一致。

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3,670.6万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加580.8万元，增长18.8%。主要是2024年各园区学生增加扩新班级，保教费收入增加，自聘教师增加，支出增加。

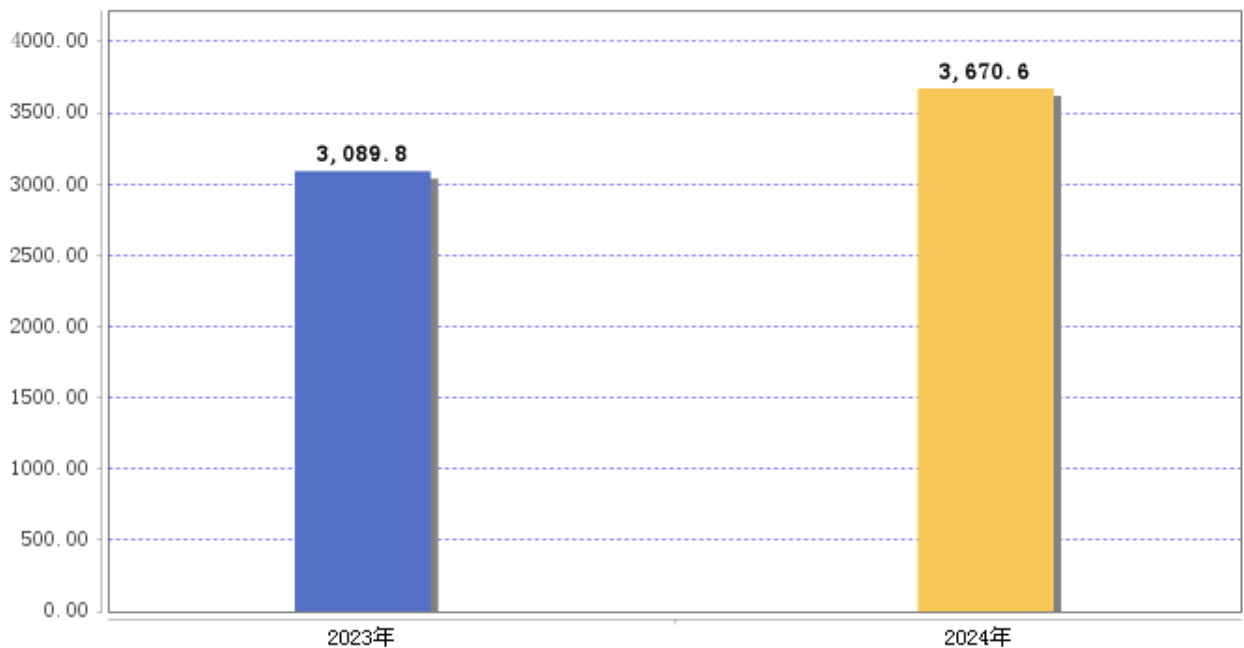


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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3,670.6万元, 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580.8万元, 增长18.8%。主要是2024年各园区学生增加扩新班级, 保教费收入增加, 自聘教师增加, 支出增加。

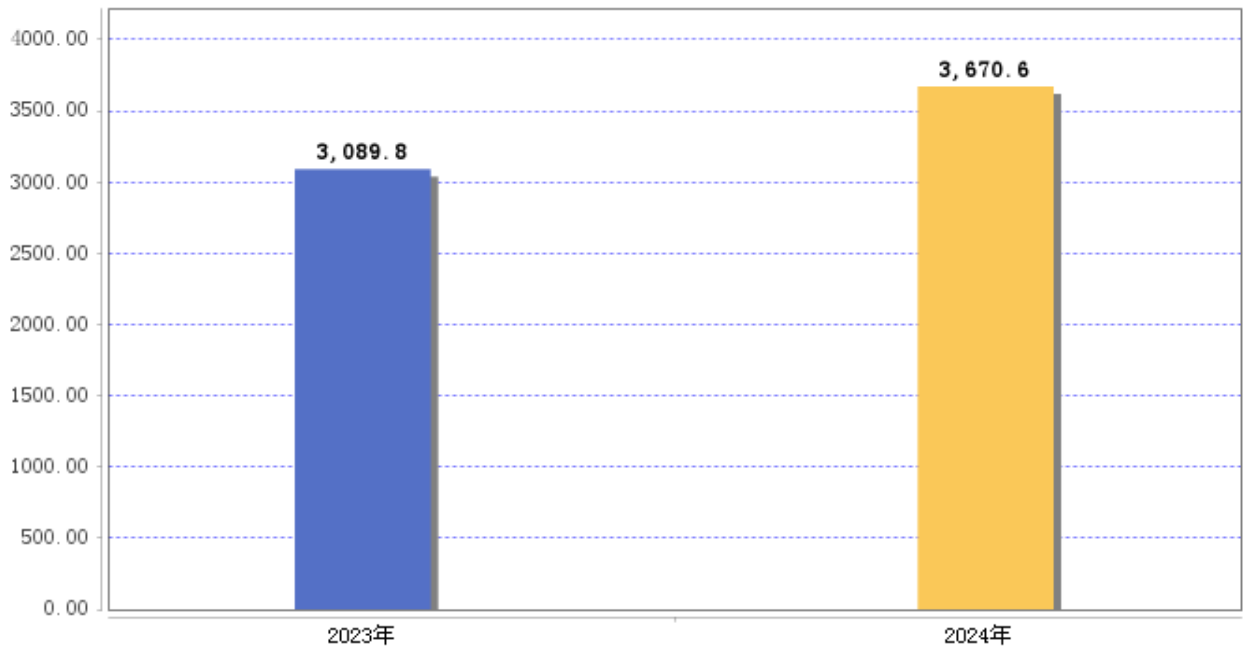
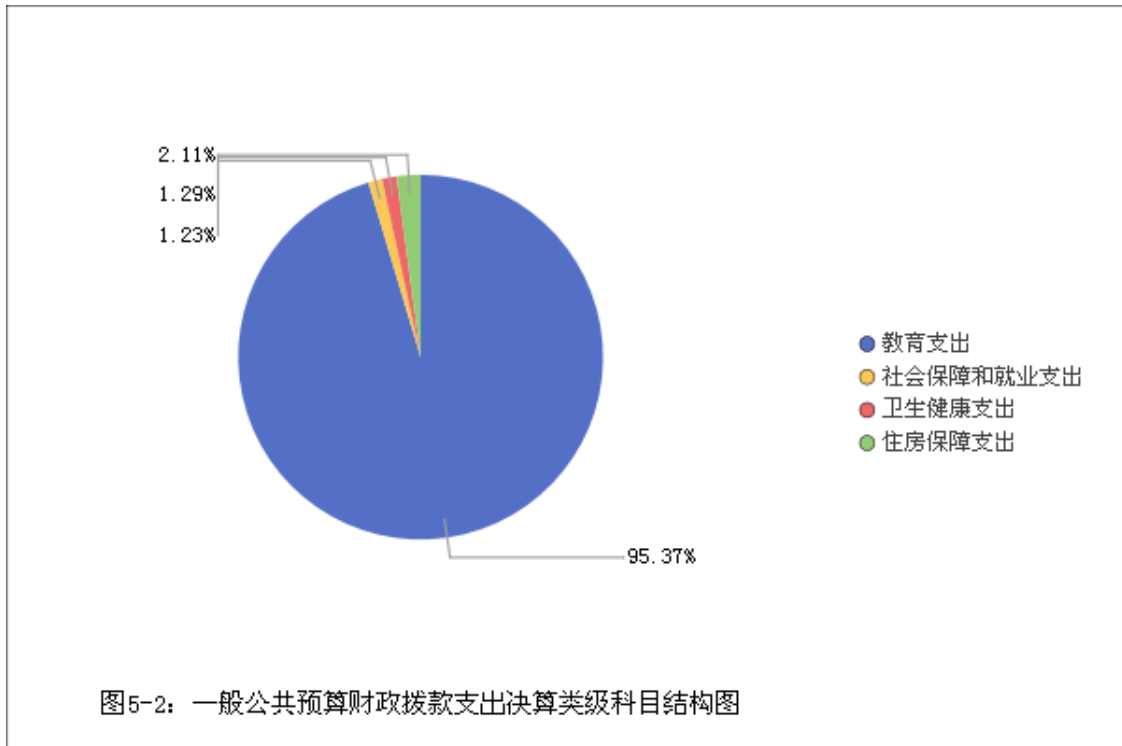


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,670.6万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,500.76万元，占95.37%；社会保障和就业支出（类）支出45.08万元，占1.23%；卫生健康支出（类）支出47.33万元，占1.29%；住房保障支出（类）支出77.43万元，占2.11%。



（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4,937.27万元，支出决算数为3,670.6万元，完成年初预算数的74.34%。决算数小于年初预算数，主要原因是预计开两个新园区，实际未开。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为4,779.73万元，支出决算数为3,006.83万元，完成年初预算的62.91%。决算数小于年初预算数，主要原因是预计开两个新园区，实际未开。

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493.94万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是收到返还的2023年非税收入及生均经费收入，故增加经费预算，偿还上年欠款，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41.86万元，支出决算数为45.08万元，完成年初预算的107.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是

新增 3名教师并发放全体教职工 2023年绩效考核奖，追加人员经费预算，导致决算数大于年初预算数。

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43.87万元，支出决算数为47.33万元，完成年初预算的107.89%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增 3名教师并发放全体教职工 2023年绩效考核奖，追加人员经费预算，导致决算数大于年初预算数。

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71.81万元，支出决算数为77.43万元，完成年初预算的107.83%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增 3名教师并发放全体教职工 2023年绩效考核奖，追加人员经费预算，导致决算数大于年初预算数。

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3,670.6万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,164.63万元，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、助学金等。

公用经费2,505.97万元，主要包括：办公费、水费、电费、办公设备购置、取暖费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、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，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245.2万元，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245.2万元。授予中小企业合同金额245.2万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额245.2万元，占政府采购支出总额的100%。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17个，涉及预算资金2558.67万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具采购”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金384万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区华山中心幼儿园2024年度年度区级预算绩效自评的17个项目中，11个项目自评等级为优，6个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢，预算考虑新增园区，实际未开园等问题。

今年在绩效决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“2024年春季学前免保教费项目”等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年春季学前免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99.9分。全年预算数为1.14万元，执行数为1.14万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。发现的主要问题及原因：时效问题。下一步改进措施：

争取资金使用效率进一步提升。

2. 华山中心幼儿园基本支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.27分。全年预算数为2950万元，执行数为1823.67万元，完成预算的61.82%。项目绩效目标完成情况：按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。发现的主要问题及原因：预算考虑新增2个新园区，实际未开园。下一步改进措施：资金使用效率进一步提升。

3. 华山中心幼儿园安全改造提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为86.34分。全年预算数为417万元，执行数为105.86万元，完成预算的25.39%。项目绩效目标完成情况：按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。发现的主要问题及原因：预算考虑新增2个新园区，实际未开园。下一步改进措施：资金使用效率进一步提升。

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。华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具采购项目，绩效评价得分为82.11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，如捐款、补贴等，也在本科目中反应。

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職業年金支出（含職業年金补記支出）。

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），主要用于反应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

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区华山中心幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023年秋季学前免保教费（第二次）	99.90	优
2	华山中心幼儿园基本支出	92.27	优
3	2024年秋季学前教育免保教费	99.90	优
4	2023年区级秋季学前免保教费	99.90	优
5	2023年下半年部分普惠民办园生均补贴项目库	99.90	优
6	2023年下半年部分普惠民办园生均补贴和普惠率提高补贴	99.90	优
7	2023年下半年公办幼儿园生均公用经费	99.90	优
8	2024年春季学前免保教费	99.90	优
9	2024年市级教育发展资金（春季学前免保教费）	86.58	良
10	2024年机构改革单位预算指标调整	99.39	优
11	2024年机构改革单位预算指标调整（非三保）	99.90	优
12	华山中心幼儿园园区绿化	83.21	良
13	华山中心幼儿园文化提升	80.00	良
14	华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具采购	82.11	良
15	华山中心幼儿园设备购置	84.41	良
16	华山中心幼儿园安全改造提升	86.34	良
17	2023年平衡预算非税收入	99.90	优

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年春季学前免保教费								
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区华山中心幼儿园				
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	1.14	1.14	10	100.00%	10.00			
	其中：当年财政拨款	0	1.14	1.14						
	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					
		保障教育教学的顺利进行。			按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。					
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	总成本	<2万元	100%	10	10			
			产出指标	数量指标	受益幼儿数	7名	100%	20	20	
				质量指标	资金利用合规率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	资金支付时间	2024年6月	99%	10	9.9	争取资金使用效率进一步提升。		
			受益单位数	>5处	100%	15	15			
	满意度指标	可持续发展影响指标	社会公平	得以维护	100%	15	15			
			服务对象满意度指标	受助家庭满意度	≥90%	100%	10	10		
总分		99.90								
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。

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	华山中心幼儿园基本支出							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区华山中心幼儿园			
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	2950	2950	1823.67	10	61.82%	6.18	
	其中：当年财政拨款	2950	2950	1823.67				
	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				
	保障2024年我园后勤工作和日常教学的正常运转			按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。				
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	总成本	≤2950万元	62%	2	1.24	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			办公费	≤300万元	52%	1	0.52	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			取暖费	≤90万元	64%	1	0.64	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			自聘教师工资	≤2200万元	65%	1	0.65	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			水费	≤40万元	42%	1	0.42	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			电费	≤60万元	62%	1	0.62	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			维修维护费	≤100万元	100%	1	1	
			物业费-保安、保洁	≤155万元	56%	1	0.56	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			培训费	≤5万元	0.44	1	0.44	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
产出指标	数量指标	服务教师学生数	≥2600人	1	10	10		
	质量指标	工程验收合格率	100%	1	20	20		
	时效指标	完成时间	2024年12月	1	10	10		

效益指标	经济效益指标	基本支出投资	≤2950万元	1	10	10	
	社会效益指标	保障单位正常运转	提升	1	10	10	
	可持续发展影响指标	实施项目可持续使用时间	≥5年	1	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务学生教师满意度	≥95%	1	10	10	
总分		92.27					
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。

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	华山中心幼儿园安全改造提升							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区华山中心幼儿园			
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	417	417	105.86	10	25.39%	2.54	
	其中：当年财政拨款	417	417	105.86				
	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				
	提升幼儿园基础教学设施，更好的服务教师学生，满足教育教学需求，提高教学质量。校园基础教学设施建设完成后，整体水平提升，为幼儿提供更加优美和完善的生活环境。			按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。				
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	总成本	≤417万元	25%	2.5	0.625	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			户外安全改造提升	≤60万元	100%	2.5	2.5	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			教室装修改造	≤115万元	18%	2	0.36	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			大厅改造	≤104万元	10%	1	0.1	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
			功能室装修改造	≤138万元	11%	2	0.22	预算考虑新增2个新园区，实际未开园。
	产出指标	数量指标	服务教师学生数	≥2600人	100%	20	20	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成时间	2024年12月	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	安全改造提升投资	≤417万元	100%	10	10	
		社会效益指标	幼儿园声誉	提升	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	实施项目可持续使用时间	≥5年	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务学生教师满意度	≥95%	100%	10	10	

总分	86.34
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。

华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具采购

项目



项目绩效评价报告

项目名称：华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具

采购项目



项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

为适应学前教育改革与发展需要，推动幼儿园标准化、科学化、现代化建设，使幼儿园规划、建设和管理有章可循，为幼儿身心健康发展营造良好的环境，根据《幼儿园工作规程》（中华人民共和国教育部令第39号）、《山东省学前教育规定》（山东省人民政府令第272号）、《山东省人民政府办公厅关于加快学前教育改革发展的意见》（鲁政办字〔2018〕71号）等文件精神，以《幼儿园建设标准》（建标 175—2016）、《托儿所、幼儿园建筑设计规范》（JGJ39—2016）为主要依据。按照《山东省幼儿园办园条件标准》（鲁教基发〔2018〕4号）文件要求，适应学前教育改革发展和教育现代化需要，创设适合幼儿全面发展的办园条件和育人环境，推进幼儿园标准化、科学化、现代化建设，缩小城乡之间、区域之间、学前教育机构之间保育教育条件和水平的差距，提升学前教育整体办学水平。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 《行政事业性国有资产管理条例》（中华人民共和国国务院令 第738号）；
2. 《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第100号）；
3. 《财政部关于进一步规范和加强行政事业单位国有资产管理的指导意见》（财资〔2015〕90号）；
4. 《支持学前教育发展资金管理办法》（财教〔2021〕73号文）；
5. 《山东省行政事业单位国有资产有偿使用管理暂行办法》（鲁财资〔2010〕50号）；
6. 《山东省教育厅山东省财政厅关于印发学前教育发展省级奖补资金管理办法的通知》（鲁教财字〔2021〕1号文）；
7. 《历城区行政事业单位国有资产管理暂行办法》（济历城政发〔2013〕3号）；
8. 《历城区教育系统专项资金管理办法》（济历城教〔2014〕59号）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

预算项目支出绩效自评表（2024年度）								
							单位：万元	
项目名称	华山中心幼儿园幼儿家具、玩教具采购							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区华山中心幼儿园			
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	384	384	50	10	13.02%	1.3	
	其中：当年财政拨款	384	384	50				
	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				
	提升幼儿园基础教学设施，更好的服务教师学生，满足教育教学需求，提高教学质量。校园基础教学设施建设完成后，整体水平提升，为幼儿提供更加优美和完善的生活环境。			按时完成了基本目标，促进了教学工作的积极运转。				
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	总成本	≤384万元	13%	3	0.39	财政未审批剩余计划
			4D厨房项目打造	≤33万元	0	1	0	财政未审批剩余计划
			非遗教室打造	≤32万元	0	1	0	财政未审批剩余计划
			安吉游戏项目建设	≤12万元	0	1	0	财政未审批剩余计划
			足球俱乐部：滑步车社团项目建设	≤8万元	0	1	0	财政未审批剩余计划
			科学发展室	≤16万元	0	1	0	财政未审批剩余计划
			其他幼儿园家具、玩教具、户外设施改造等（河畔园、中心园、湖畔园、景园）	≤238万元	21%	2	0.42	财政未审批剩余计划
	产出指标	数量指标	服务教师学生数	≥2600人	100%	20	20	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成时间	2024年12月	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	幼儿家具、玩教具采购投资	≤384万元	100%	10	10	
		社会效益指标	幼儿园声誉	提升	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	实施项目可持续使用时间	≥5年	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务学生教师满意度	≥95%	100%	10	10	
总分				82.11				

（三）绩效评价工作过程。

1. 根据采购合同、验收记录、质检报告；
2. 幼儿园日常使用记录；
3. 满意度调查问卷结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次绩效评价综合得分82.11分（满分100）

得分如下：

指标	分值	得分	得分率
投入管理	10	2.11	21.1%
过程管理	20	10	100%
产出成果	40	40	100%
效益效果	30	30	100%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

采购计划未随班级数量增加同步调整,2024年各园孩子增多,班级数量增加,幼儿家具、玩教具短缺,按要求合理配备各班家具、玩教具。

（二）项目过程情况。

1. 严格执行政府采购流程（招标公告、评标记录、合同签订等）；
2. 建立验收小组；
3. 保留完整的质检记录。

（三）项目产出情况。

1. 服务教师学生数 \geq 2600人
2. 家具用具均符合国家标准的产品占比。

（四）项目效益情况。

对幼儿园建设的支持作用,促进儿童全面发展,推动教育公平与社会融合,支持国家政策与战略目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

1. 通过“教师问卷+家长代表会+幼儿观察记录”三方联动,制定分年龄、分班级的采购清单。
2. 每年预留资金,用于班级扩增或突发需求(如玩教具

损坏应急补充)。

3. 首次验收由采购小组检查数量与外观，二次验收由专业机构检测甲醛、锐角等安全指标。明确要求家具使用实木、水性漆，玩教具需通过欧盟EN71或国标GB 6675认证。

(二) 存在的问题及原因

玩教具损耗率高，木质玩具断裂、绘本撕毁等现象频发。原因幼儿使用习惯未规范。

六、有关建议

1. 安全性要防倾倒、防夹手设计，小零件牢固性（避免吞咽风险）。
2. 幼儿玩教具优先选择可持续材料（如FSC认证木材、食品级塑料）。
3. 定期检查记录产品磨损、损坏情况，确保长期使用安全。

七、其他需要说明的问题

无