

2024年度济南市历城区 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 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）、贯彻国家的教育方针，全面实施素质教育，对幼儿实施德、智、体、美等诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

（二）、对 3-6 周岁幼儿实施保育、教育工作。

（三）、指导幼儿家庭教育，家园配合共同担负教育幼儿的任务。

（四）、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。

（五）、以”坚持“发现儿童、解读儿童、尊重儿童”的教育理念，以落实《3-6 岁儿童学习与发展指南》为准绳，促使每个幼儿富有个性地发展。

济南市历城区机关第二幼儿园包括:济南市历城区机关第二幼儿园启智园、济南市历城区机关第二幼儿园珑城园、济南市历城区机关第二幼儿园润心园、济南市历城区机关第二幼儿园珑玺园 4 所分园。全体教职工认真贯彻党和国家的教育方针，坚持正确的办园方向，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

本单位无内设机构。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

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	2,995.27	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	2,726.69
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	72.20
	9		九、卫生健康支出	40	74.57
	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	121.81
	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	2,995.27	本年支出合计	58	2,995.27
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	2,995.27	总计	62	2,995.27

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
金额单位：万元

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

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	2,995.27	2,995.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,726.69	2,726.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,726.69	2,726.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,440.77	2,440.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	285.93	285.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.52	1.52	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	70.68	70.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	74.57	74.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	74.57	74.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	74.57	74.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	121.81	121.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	121.81	121.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	121.81	121.81	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：济南市历城区机关第二幼儿园

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	2, 995. 27	2, 485. 72	509. 55	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 726. 69	2, 217. 15	509. 55	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 726. 69	2, 217. 15	509. 55	0. 00	0. 00	0. 00
2050201	学前教育	2, 440. 77	1, 961. 88	478. 89	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	285. 93	255. 27	30. 66	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	72. 20	72. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	72. 20	72. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	1. 52	1. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70. 68	70. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	74. 57	74. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	74. 57	74. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	74. 57	74. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	121. 81	121. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	121. 81	121. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	121. 81	121. 81	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：济南市历城区机关第二幼儿园

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	2,995.27	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	2,726.69	2,726.69	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	72.20	72.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	74.57	74.57	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	121.81	121.81	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	2,995.27	本年支出合计	59	2,995.27	2,995.27	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	2,995.27	总计	64	2,995.27	2,995.27	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：济南市历城区机关第二幼儿园

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	2,995.27	2,485.72	509.55
205	教育支出	2,726.69	2,217.15	509.55
20502	普通教育	2,726.69	2,217.15	509.55
2050201	学前教育	2,440.77	1,961.88	478.89
2050299	其他普通教育支出	285.93	255.27	30.66
208	社会保障和就业支出	72.20	72.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.20	72.20	0.00
2080502	事业单位离退休	1.52	1.52	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.68	70.68	0.00
210	卫生健康支出	74.57	74.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	74.57	74.57	0.00
2101102	事业单位医疗	74.57	74.57	0.00
221	住房保障支出	121.81	121.81	0.00
22102	住房改革支出	121.81	121.81	0.00
2210201	住房公积金	121.81	121.81	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,928.69	302	商品和服务支出	449.96	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	381.13	30201	办公费	90.90	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	151.18	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	412.51	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	409.73	30205	水费	9.25	310	资本性支出	91.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	169.57	30206	电费	23.25	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	88.33	30207	邮电费	4.24	31002	办公设备购置	2.67
30110	职工基本医疗保险缴费	86.98	30208	取暖费	47.16	31003	专用设备购置	68.62
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.36	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	71.80	30211	差旅费	0.07	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	157.48	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	225.27	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.03	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.50	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.07	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1.22	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	0.00	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	0.35	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	20.28
30308	助学金	9.97	30228	工会经费	16.34	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	12.00	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	0.89	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.96	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	13.12	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	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
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		1,944.19	公用经费合计					541.53

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

金额单位：万元

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：济南市历城区机关第二幼儿园

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
金额单位：万元

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

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2,995.27万元。与2023年相比，收、支总计各增加548.81万元，增长22.43%。主要是本年单位新增 5 名教师，造成人员经费收入增加，导致相应支出同比上升；同时本单位收到返还的2023年非税收入，并偿还上年应付账款，故本年收、支均增加。

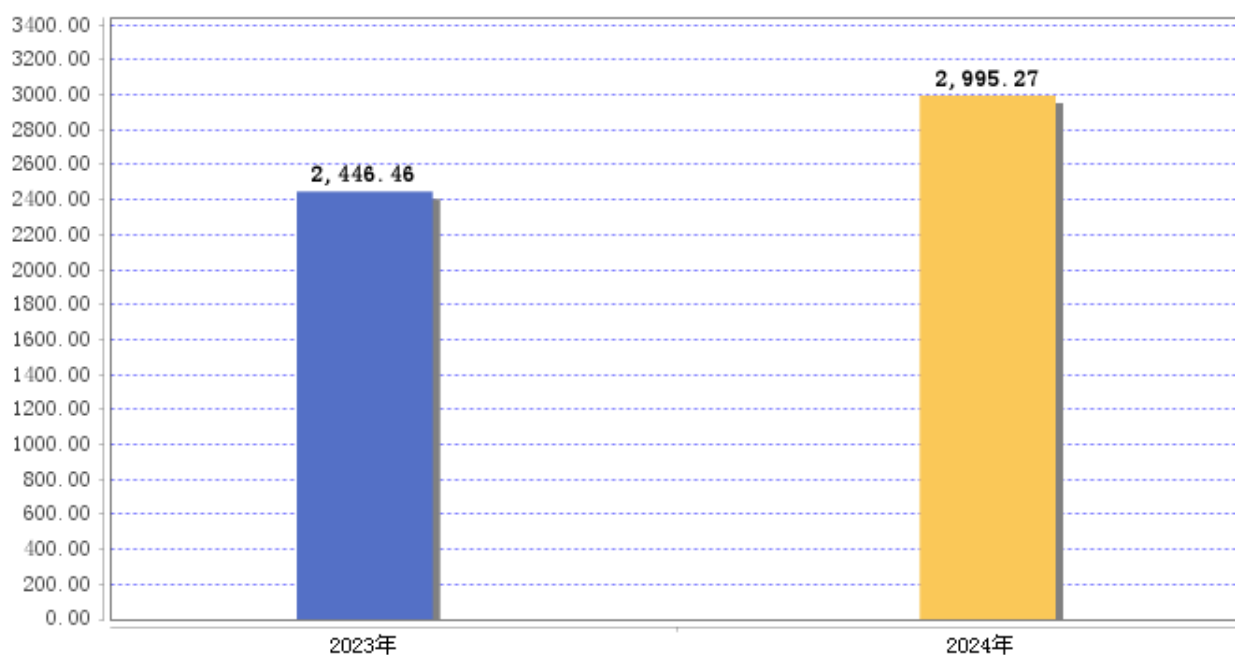
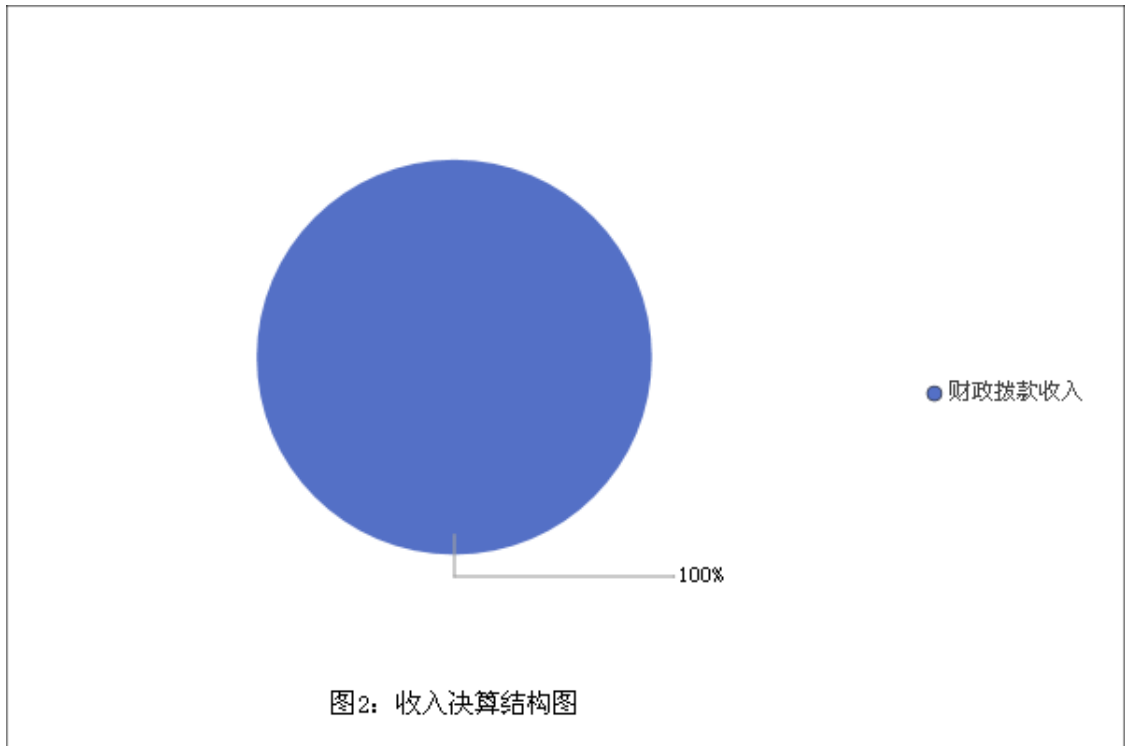


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,995.27万元，其中：财政拨款收入2,995.27万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,995.27万元。与2023年度相比，增加548.81万元，增长22.43%。主要是本年单位新增5名教师，造成人员经费收入增加；同时本单位收到退还的2023年非税收入及生均经费收入，故本年财政拨款收入增加。

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。

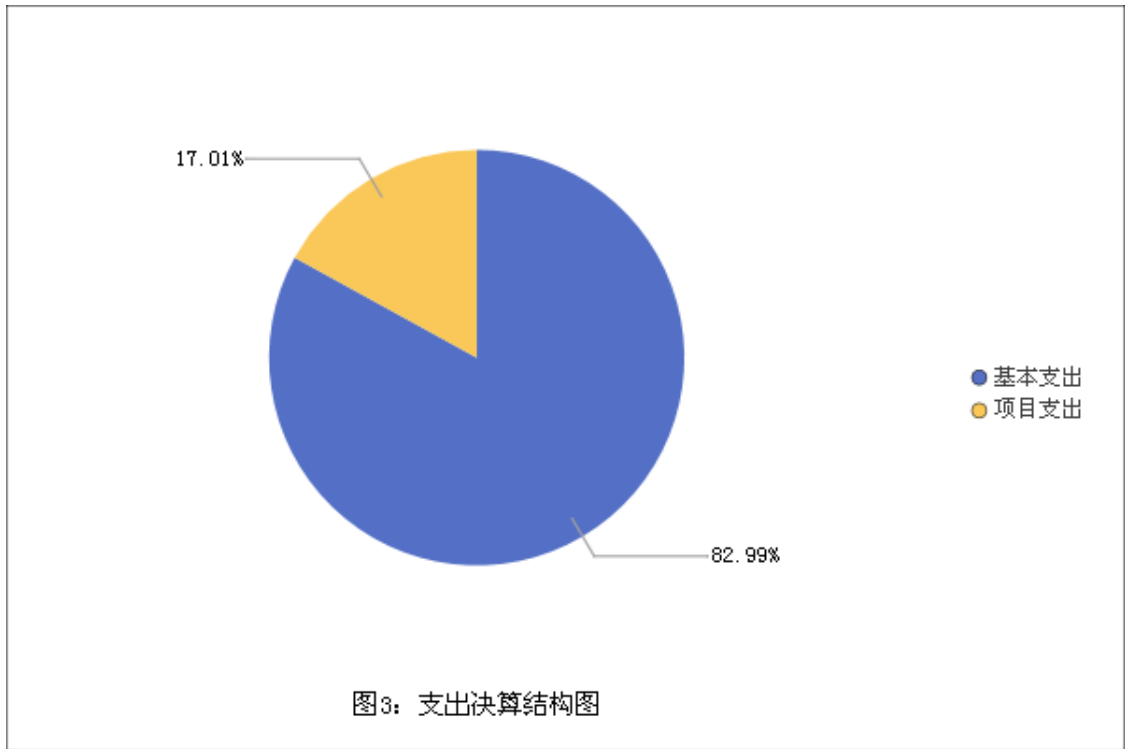
6、其他收入0万元。与上年决算数据一致。

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2,995.27万元，其中：基本支出2,485.72万元，占

82.99%；项目支出509.55万元，占17.01%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,485.72万元。与2023年度相比，增加439.21万元，增长21.46%。主要是本年单位新增5名教师，造成人员经费支出增加；同时本年偿还上年应付账款，故本年支出增加。

2、项目支出509.55万元。与2023年度相比，增加109.59万元，增长27.4%。主要是本年度自聘人员增加，保安保洁劳务费由基本支出调整至项目支出，导致相应支出同比上升。

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2,995.27万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各增加548.81万元，增长22.43%。主要是本年单位新增 5 名教师，造成人员经费收入增加，导致相应支出同比上升；同时本单位收到返还的2023年非税收入及生均经费，并偿还上年应付账款，故本年收、支均增加。

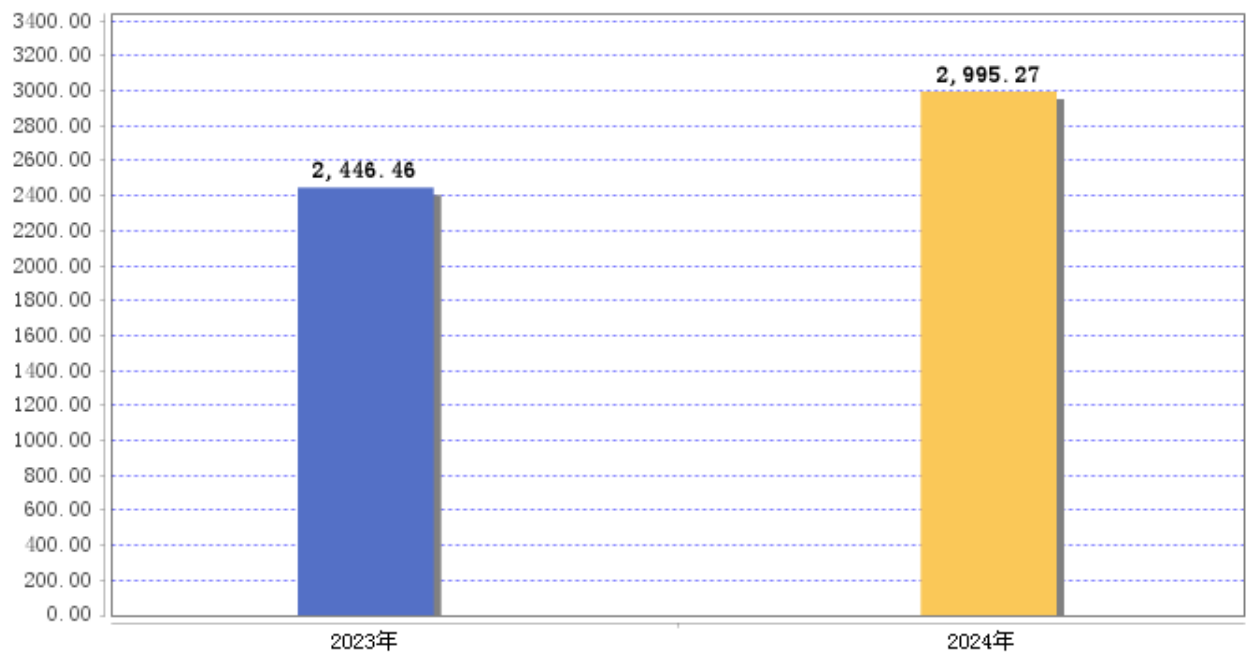


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,995.27万元，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548.81万元，增长22.43%。主要是本年单位新增 5 名教师，造成人员经费支出同比上升；同时本单位偿还上年应付账款，故本年出增加。

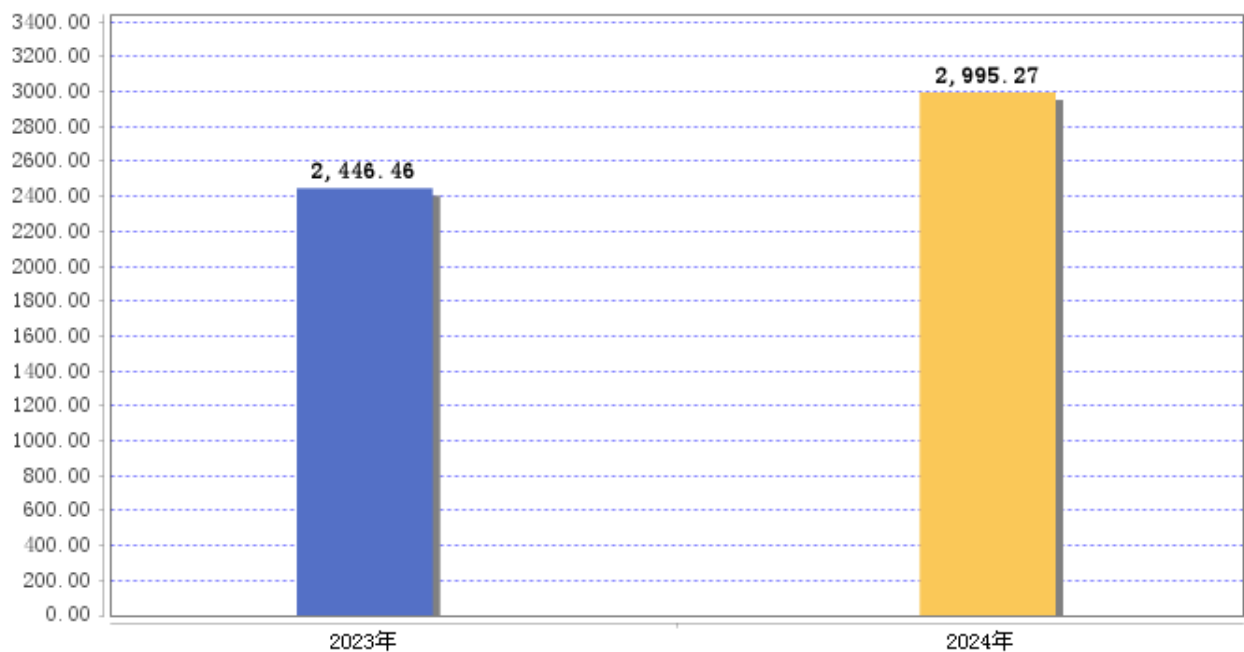
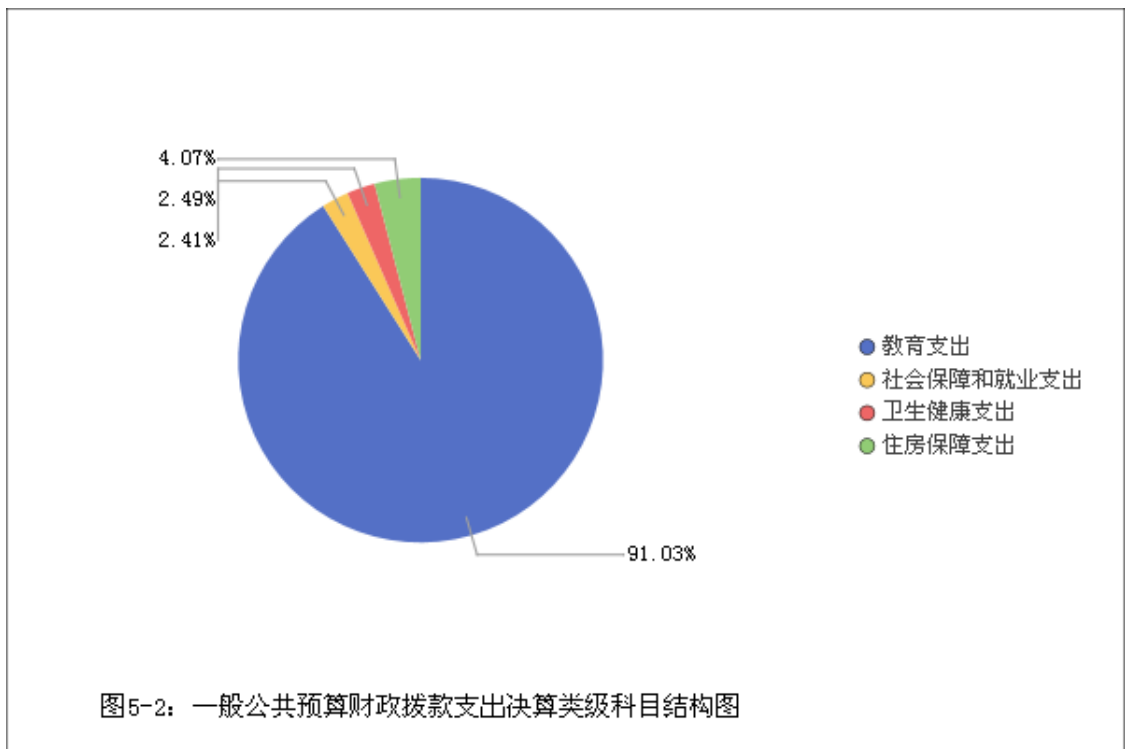


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,995.27万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,726.69万元，占91.03%；社会保障和就业支出（类）支出72.2万元，占2.41%；卫生健康支出（类）支出74.57万元，占2.49%；住房保障支出（类）支出121.81万元，占4.07%。



（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2,511.99万元，支出决算数为2,995.27万元，完成年初预算数的119.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位新增 5 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，同时本单位收到返还的2023年非税及生均经费收入，追加经费支出，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款） 学前教育（项）。年初预算数为2,242.46万元，支出决算数为2,440.77万元，完成年初预算的108.84%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位新增 5 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。

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285.93万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位收到返还的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） 事业单位离退休（项）。年初预算数为2.47万元，支出决算数为1.52万元，完成年初预算的61.54%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动，本年预算的退休人员精神文明0.95万元没有发放，导致决算数小于年初预算数。

4、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70.68万元，支出决算数为70.68万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、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74.57万元，支出决算数为74.57万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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121.81万元，支出决算数为121.81万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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2,485.72万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,944.19万元，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、退休费、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费541.53万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、其他资本性支出、工会经费、福利费、其他交通费用、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64.08万元，其中：政府采购货物支出2.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出61.44万元。授予中小企业合同金额64.08万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额64.08万元，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4.12%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的95.88%。

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11个，涉及预算资金1011.33万元，占我单位预算项目支出总额的100%。

组织对“机关二幼专用设备、图书购置”一个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金80.95万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。我单位2024年度年度区级预算绩效自评的11个项目中，3个项目自评等级为优，8个项目自评等级为良。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，但也存在部分项目实施进展慢、款项支付不及时等问题。

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"机关二幼劳务费"等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年秋季学前教育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98分。全年预算数为1.98万元，执行数为1.98万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，幼儿进行资助，减轻家庭经济压力，保障了学生继续学业。发现的主要问题及原因：因资金原因，支付进度较慢。下一步改进措施：提高资金支付效率，加快资金支付进度。

2. 机关二幼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96.82分。全年预算数为387.5万元，执行数为380.52万元，完成预算的98.2%。项目绩效目标完成情况：通过该项目的实施，招聘了专业的幼儿、保育和后勤人员，补充了教职工队伍，保障了正常教学工作有序开展，确保了教师队伍稳定。发现的主要问题及原因：因财政资金原因，该项目未能足额完成支付。下一步改进措施：提高资金使用效益，及时足额完成支付，顺利完成。

3. 机关二幼物业管理服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为86.38分。全年预算数为120万元，执行数为88.56万元，完成预算的73.8%。项目绩效目标完成情况：通过该项目的实施，保障了保障了各园园所安全、卫生整洁、绿化美观。发现的主要问题及原因：因财政资金原因，该项目已经开展，但未能足额完成支付。下一步改进措施：提高资金支付效率，加快资金支付进度。

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。“机关二幼专用设备、图书购置"项目，绩效

评价得分为 85.07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）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

十九、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。

二十、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。

二十一、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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南市历城区机关第二幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2024 年秋季学前教育免保教费	98.00	优
2	2023 年平衡预算非税收入	98.00	优
3	机关二幼劳务费	96.82	优
4	2024 年教育系统印花税	88.00	良
5	机关二幼校园文化提升	87.61	良
6	机关二幼物业管理服务	86.38	良
7	机关二幼专用设备、图书购置	85.07	良
8	机关二幼校舍维修	82.66	良
9	机关二幼办公设备购置	81.92	良
10	2024 年中央支持学前教育发展资金	80.00	良
11	2024 年市级教育发展资金（春季学前免保教费）	80.00	良

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年秋季学前教育免保教费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区机关第二幼儿园		
项目预算执行情况			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	1.98	1.98	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1.98	1.98			
		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			
		通过实施此项目，幼儿进行资助，减轻家庭经济压力，保障学生继续学业。			实现了对幼儿的资助，保障了学生继续学业。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	<2万元	1.98万元	10	8	预算编制数据准确性还需提高，今后将压实数据，合理编制预算。
	产出指标	数量指标	秋季资助学生人次	6人	6人	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	1	20	20	
		时效指标	资金支付时间	2024年12月前	2024年12月前	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	社会公平	得以维护	得以维护	10	10	
		可持续发展影响指标	历城学前教育发展水平	不断提升	不断提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益家庭满意度	≥90%	≥90%	20	20	
总分			98.00					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		机关二幼劳务费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区机关第二幼儿园		
项目预算执行情况		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	387.5	387.5	380.52	10	98.20%	9.82	
	其中：当年财政拨款	387.5	387.5	380.52				
	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			
		通过聘用具有专业资格的幼儿教师、保育人员和后勤人员，补充幼儿园的教职工队伍，保障正常教学工作有序开展，确保教师队伍相对稳定。			招聘了专业的幼儿、保育和后勤人员，补充了教职工队伍，保障了正常教学工作有序开展，确保了教师队伍稳定。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本（万元）	≤387.5万元	380.52	5	4	年初预算编制数据不够精细，今后将提高预算编制准确性。
			工资、津贴补贴等成本	≤231.14万元	227.65	5	4	年初预算编制数据不够精细，今后将提高预算编制准确性。
			社保费、公积金等成本	≤156.36万元	152.87	5	4	年初预算编制数据不够精细，今后将提高预算编制准确性。
	产出指标	数量指标	园所数量	4所	4所	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	符合幼儿教师、保育人员资格	≥98%	≥98%	10	10	
		时效指标	及时签订劳动合同	≥98%	≥98%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高资金使用效益	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	促进幼儿健康成长	促进	促进	10	10	
		可持续发展影响指标	教师队伍相对稳定	稳定	稳定	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿及教职工满意度	≥98%	≥98%	15	15	
总分			96.82					
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		机关二幼物业管理服务						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区机关第二幼儿园		
项目预算执行情况			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	120	120	88.56	10	73.80%	7.38
		其中：当年财政拨款	120	120	88.56			
		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			
		保障各园园所安全、卫生整洁、绿化美观。			保障了各园园所安全、卫生整洁、绿化美观。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤120万元	88.56万元	5	3	由于资金原因，部分业务已经发生但未能实现支付，今后将加快支付进度，提高支
			安保人员成本	≤70万元	50.05万元	5	3	由于资金原因，部分业务已经发生但未能实现支付，今后将加快支付进度，提高支
			保洁人员成本	≤44万元	38.51万元	5	3	由于资金原因，部分业务已经发生但未能实现支付，今后将加快支付进度，提高支
			水电工成本	≤6万元	0万元	5	0	我单位水电工属于自聘人员，通过劳务费指标核算。

年度绩效指标	产出指标	数量指标	服务园所数量	4所	4所	10	10	
		质量指标	保障校园安全、清洁完成率	≥98%	≥98%	10	10	
		时效指标	采购完成及时率	≥98%	≥98%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高资金使用效益	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	保障单位日常运转	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	提升单位管理水平	提升	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿及教职工满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分			86.38					
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 年度机关二幼专用设备、图书购置项目 绩效评价报告



一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

为推动幼儿园标准化、科学化、现代化建设，我单位以《山东省幼儿园办园条件标准》（鲁教基发〔2018〕4号）为指导，为幼儿提供身心健康发展良好教育环境。结合我园教学实际与发展所需，申请购买玩教具及图书一批，以扩大幼儿活动区域，拓宽幼儿知识面，提高幼儿户外活动、运动能力，同时满足幼儿好奇和探索的本能，增强幼儿的抵抗力；为保障幼儿食品安全，提高就餐质量，申请购买消毒柜及和面机各一台；为保证园内安全整洁，为幼儿提供舒适温馨的环境，申请购买打草机、水枪各一台。

2. 项目内容

本项目主要用于购买玩教具一批、图书一批，以及消毒柜、和面机、打草机、高压水枪各一台，结合财政情况及我单位对设备所需的紧迫性，我单位 2024 年度已购置玩教具及和面机。

3. 组织实施

我单位根据预算安排及采购要求，由使用部门提出申请，同时写明需要的设备品牌、型号、数量、价格等，经单位两民小组及领导集体讨论会，组织实施，完成采购并验收。

4. 资金投入和使用情况

本项目预算资金如下：玩教具设施预算资金 59 万元，图书预算资金 20 万元；消毒柜预算资金 0.5 万元，和面机预算资金 0.7 万元，打草机预算资金 0.6 万元，高压水枪预算资金 0.15 万元，合计预算金额 80.95 万元，2024 年实际购置玩教具一批，和面机一台，并完成验收及支付。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

保障园所教育教学环境，满足幼儿探索心理，保证幼儿身心健康，全面发展。

2. 年度绩效目标

确保园所教育教学活动的顺利开展，为幼儿提供舒适且安全的教学环境，保障园所正常运转。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

绩效评价的目的在于通过对各项绩效指标完成情况的评分和综合分析，客观地评价项目资金使用和取得的效用，督促我单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，为预算安排提供参考依据。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象和范围为我单位“机关二幼专用设备、图书购

置项目”。

（二）绩效评价指标体系

一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项 6	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支出范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

			立项程序 规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
		绩效目标 4	绩效目标 合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2	(如未设定预算绩效目标,也可以考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

			绩效指标 明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入 4	预算编制 科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

			资金分配 合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	16	资金管理 8	资金到位 率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期内)落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期内)内预算安排到具体项目的资金。

	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算情况。	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期内(本年度或项目期内)项目实际拨付的资金。
组织实施 8	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	2	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

			项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
			项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

产出	35	产出数量 12	实际完成率	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率,用 以反映和考 核项目产出 数量目标的 实现程度。	12	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
		产出质量 8	质量达标率	项目完成的 质量达标产 出数与实际 产出数的比 率,用以反映 和考核项目 产出质量目 标的实现程 度。	8	质量指标达标率=(质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

		产出时效 10	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	10	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
		产出成本 5	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	5	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

效益	35	项目效益 35	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况, 以及项目能力建设情况。	5	

			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。
总计	100				100	

三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比（%）
1.决策	14	12.5	15.15
2.过程	16	12	14.55
3.产出	35	23	27.88
4.效益	35	35	42.42
综合绩效	100	82.5	100

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

该项目的实施，为幼儿提供了良好教育教学环境，激发了幼儿的求知潜能，提高了幼儿探索能力与体能，保障了园所食品安全，保证了单位的正常运转。

（二）存在问题及原因分析

部分项目考虑资金与紧迫性的情况，当年未完成采购，后期将压实项目采购预算，合理规划资金，明确项目效益，提高资金使用率。

五、有关建议

无。