

# 2024年度济南市历城区机关第三 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

济南市历城区机关第三幼儿园是一所隶属于历城区教育局和体育局公办性质的幼儿园，对辖区内3-6周岁的幼儿实施保育和教育。本单位认真贯彻执行国家的教育方针和政策，对幼儿实施全面的素质教育，以促进幼儿身心健康成长。积极推进学前教育科学的发展，提高教师的专业素质和能力。坚持以“让每个孩子在充满爱与自由的环境中成为最好的自己”为办园宗旨，保教并重，为儿童提供安全、健康、丰富的生活和活动环境，更好的满足幼儿多方面发展的需要。

## 二、机构设置

本单位内设2个职能科室，分别是：（一）教学管理部 （二）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  
金额单位：万元

单位：济南市历城区机关第三幼儿园

| 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  | 1,919.61 | 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 | 1,758.95 |
| 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 | 43.80    |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 41.71    |
|                  | 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 | 75.15    |
|                  | 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 | 1,919.61 | 本年支出合计          | 58 | 1,919.61 |
| 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 | 1,919.61 | 总计              | 62 | 1,919.61 |

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三幼儿园

| 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            | 1,919.61 | 1,919.61 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 205     | 教育支出           | 1,758.95 | 1,758.95 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20502   | 普通教育           | 1,758.95 | 1,758.95 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050201 | 学前教育           | 1,708.16 | 1,708.16 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出       | 50.79    | 50.79    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 43.80    | 43.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 43.80    | 43.80    | 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 | 43.80    | 43.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210     | 卫生健康支出         | 41.71    | 41.71    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 41.71    | 41.71    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 41.71    | 41.71    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221     | 住房保障支出         | 75.15    | 75.15    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102   | 住房改革支出         | 75.15    | 75.15    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金          | 75.15    | 75.15    | 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三幼儿园

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            | 1, 919. 61 | 1, 368. 75 | 550. 86 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 205     | 教育支出           | 1, 758. 95 | 1, 208. 09 | 550. 86 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 20502   | 普通教育           | 1, 758. 95 | 1, 208. 09 | 550. 86 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2050201 | 学前教育           | 1, 708. 16 | 1, 208. 09 | 500. 07 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2050299 | 其他普通教育支出       | 50. 79     | 0. 00      | 50. 79  | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 43. 80     | 43. 80     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 43. 80     | 43. 80     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 43. 80     | 43. 80     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 210     | 卫生健康支出         | 41. 71     | 41. 71     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 41. 71     | 41. 71     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 41. 71     | 41. 71     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 221     | 住房保障支出         | 75. 15     | 75. 15     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 22102   | 住房改革支出         | 75. 15     | 75. 15     | 0. 00   | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2210201 | 住房公积金          | 75. 15     | 75. 15     | 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三幼儿园

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  | 1,919.61 | 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 | 1,758.95 | 1,758.95   | 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 | 43.80    | 43.80      | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 41.71    | 41.71      | 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 | 75.15    | 75.15      | 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 | 1,919.61 | 本年支出合计          | 59 | 1,919.61 | 1,919.61   | 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 | 1,919.61 | 总计              | 64 | 1,919.61 | 1,919.61   | 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三幼儿园

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             | 1,919.61 | 1,368.75 | 550.86 |
| 205     | 教育支出           | 1,758.95 | 1,208.09 | 550.86 |
| 20502   | 普通教育           | 1,758.95 | 1,208.09 | 550.86 |
| 2050201 | 学前教育           | 1,708.16 | 1,208.09 | 500.07 |
| 2050299 | 其他普通教育支出       | 50.79    | 0.00     | 50.79  |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 43.80    | 43.80    | 0.00   |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 43.80    | 43.80    | 0.00   |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 43.80    | 43.80    | 0.00   |
| 210     | 卫生健康支出         | 41.71    | 41.71    | 0.00   |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 41.71    | 41.71    | 0.00   |
| 2101102 | 事业单位医疗         | 41.71    | 41.71    | 0.00   |
| 221     | 住房保障支出         | 75.15    | 75.15    | 0.00   |
| 22102   | 住房改革支出         | 75.15    | 75.15    | 0.00   |
| 2210201 | 住房公积金          | 75.15    | 75.15    | 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三幼儿园

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         | 1,348.50 | 302    | 商品和服务支出   | 11.51 | 307   | 债务利息及费用支出          | 0.00  |
| 30101  | 基本工资           | 289.23   | 30201  | 办公费       | 0.00  | 30701 | 国内债务付息             | 0.00  |
| 30102  | 津贴补贴           | 32.81    | 30202  | 印刷费       | 0.00  | 30702 | 国外债务付息             | 0.00  |
| 30103  | 奖金             | 316.45   | 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           | 328.24   | 30205  | 水费        | 0.00  | 310   | 资本性支出              | 0.00  |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 110.09   | 30206  | 电费        | 0.00  | 31001 | 房屋建筑物购建            | 0.00  |
| 30109  | 职业年金缴费         | 55.04    | 30207  | 邮电费       | 0.00  | 31002 | 办公设备购置             | 0.00  |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 64.99    | 30208  | 取暖费       | 0.00  | 31003 | 专用设备购置             | 0.00  |
| 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       | 41.04    | 30211  | 差旅费       | 0.00  | 31006 | 大型修缮               | 0.00  |
| 30113  | 住房公积金          | 110.60   | 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    | 0.00  | 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      | 8.73     | 30215  | 会议费       | 0.00  | 31010 | 安置补助               | 0.00  |
| 30301  | 离休费            | 0.00     | 30216  | 培训费       | 0.00  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00  |
| 30302  | 退休费            | 0.00     | 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          | 6.70     | 30227  | 委托业务费     | 0.00  | 31099 | 其他资本性支出            | 0.00  |
| 30308  | 助学金            | 0.00     | 30228  | 工会经费      | 11.51 | 312   | 对企业补助              | 0.00  |
| 30309  | 奖励金            | 0.00     | 30229  | 福利费       | 0.00  | 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    | 0.00  | 31204 | 费用补贴               | 0.00  |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    | 2.03     | 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  |
|        |                |          |        |           |       | 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 |                | 1,357.24 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 11.51 |

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  
金额单位：万元

单位：济南市历城区机关第三幼儿园

| 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：济南市历城区机关第三幼儿园

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三幼儿园

| 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1,919.61万元。与2023年相比，收、支总计各减少179.86万元，下降8.57%。主要是我单位根据规定开设了食堂专用账户，2024年幼儿伙食费收、支在食堂账户进行单独核算，导致2024年度其他收入和其他支出同比减少，故本年收、支总计减少。

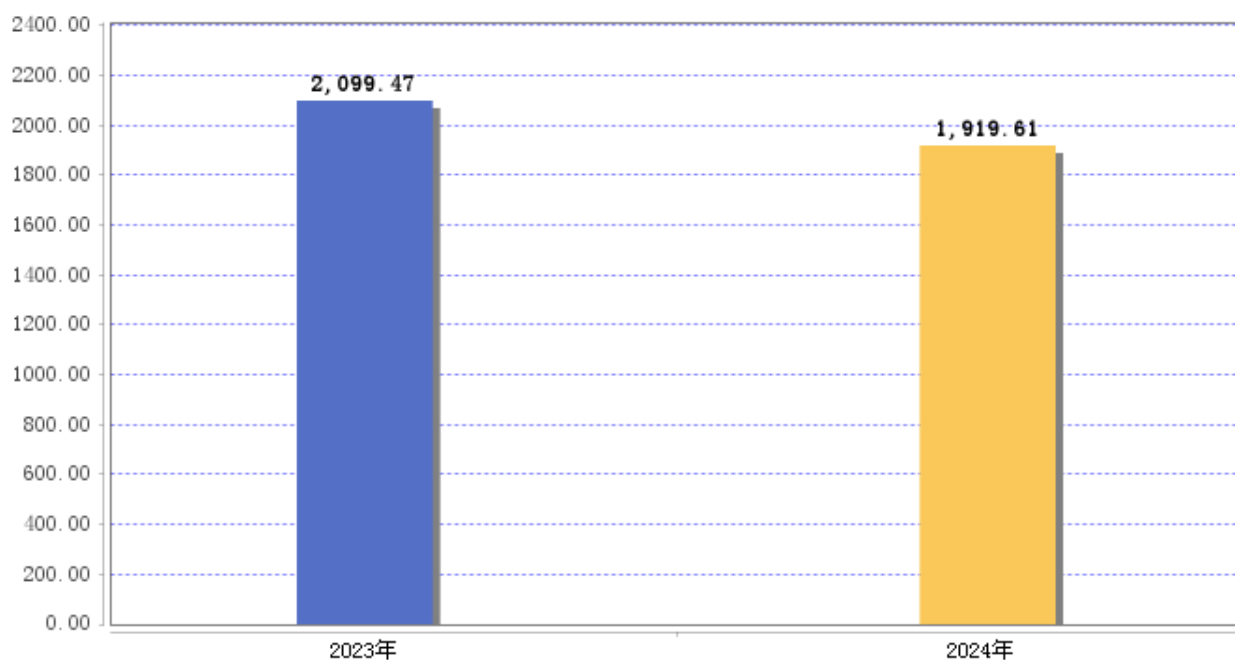
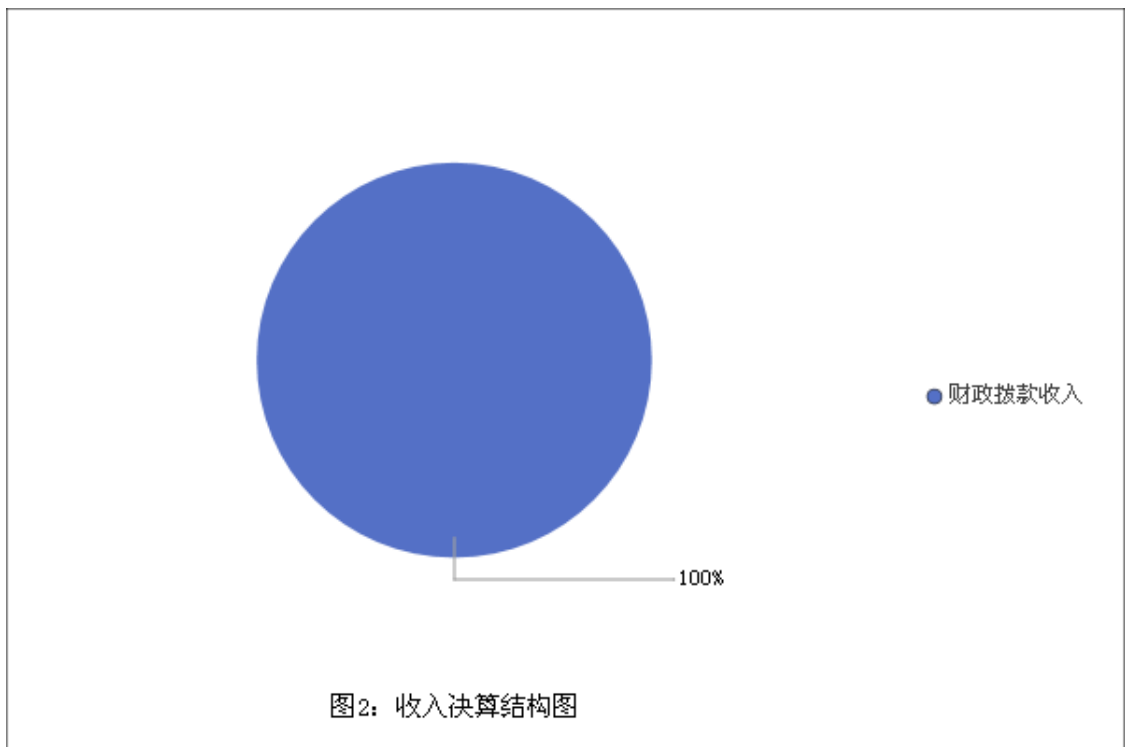


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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1,919.61万元，其中：财政拨款收入1,919.61万元，占100%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,919.61万元。与2023年度相比，增加54.13万元，增长2.9%。与上年基本持平。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

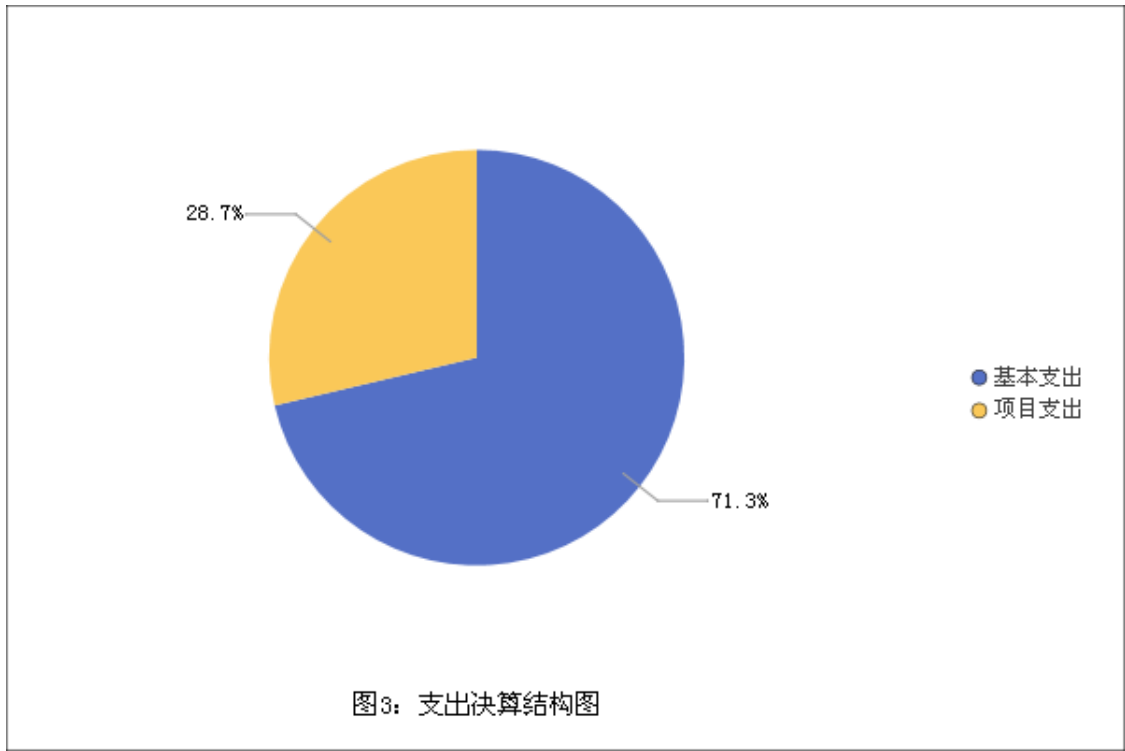
6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少233.99万元，下降100%。主要是我单位根据规定开设了食堂专用账户，2024年幼儿伙食费收、支在食堂账户进行单独核算，导致其他收入为0。

## 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1,919.61万元，其中：基本支出1,368.75万元，占

71.3%；项目支出550.86万元，占28.7%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,368.75万元。与2023年度相比，增加93.75万元，增长7.35%。与上年基本持平。

2、项目支出550.86万元。与2023年度相比，减少273.61万元，下降33.19%。主要是我单位根据规定开设了食堂专用账户，2024年幼儿伙食费支出在食堂账户进行单独核算，导致本年度其他支出减少，故项目支出减少。

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1,919.61万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加54.13万元，增长2.9%。主要是本年度单位在职人员

数量增加，造成人员经费增加，导致相应收、支同比上升。

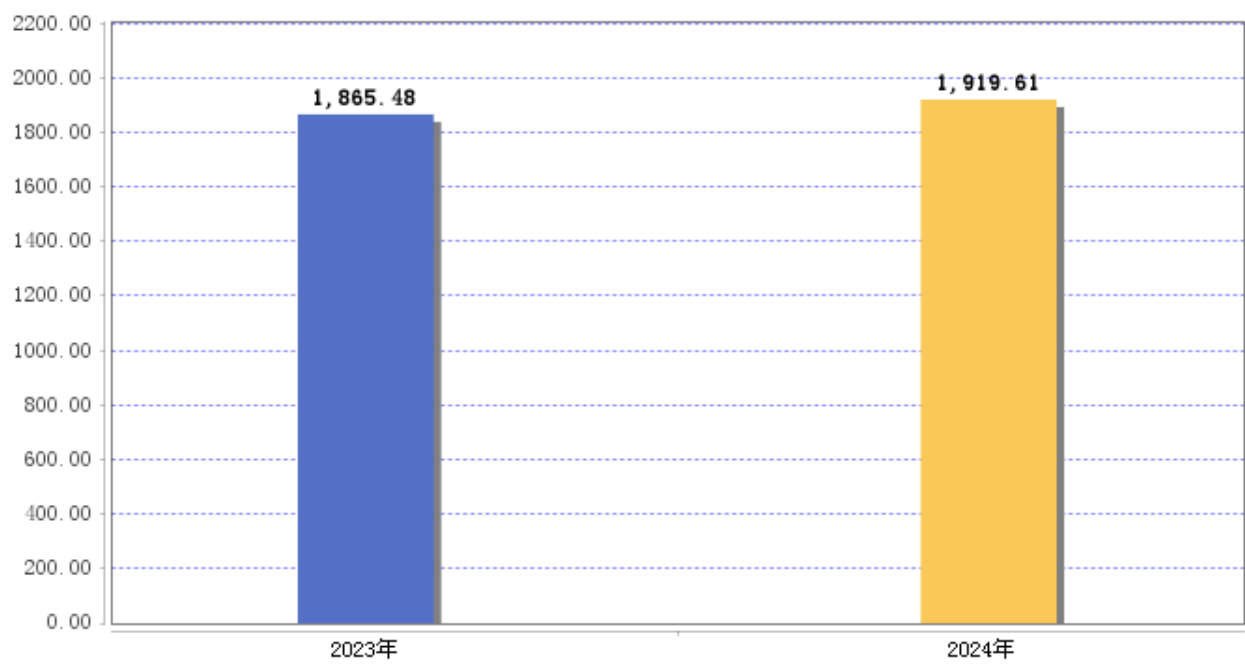


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,919.61万元，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54.13万元，增长2.9%。主要是本年度单位在职人员数量增加，造成人员经费增加，导致相应收、支同比上升。

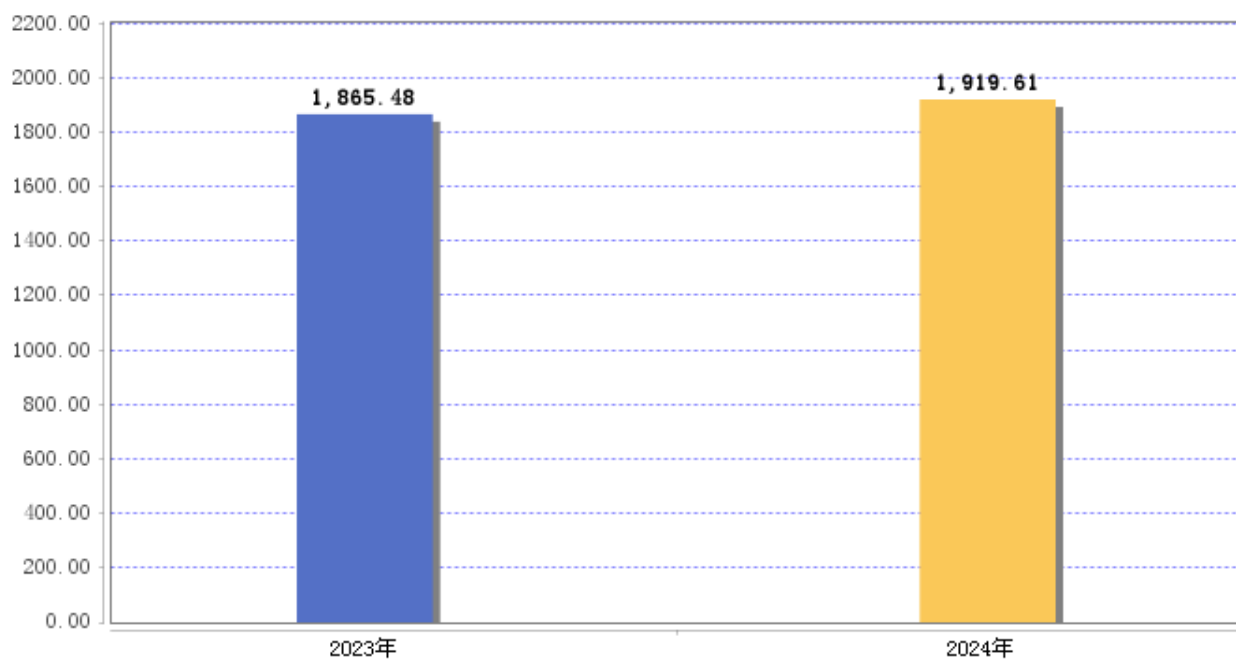
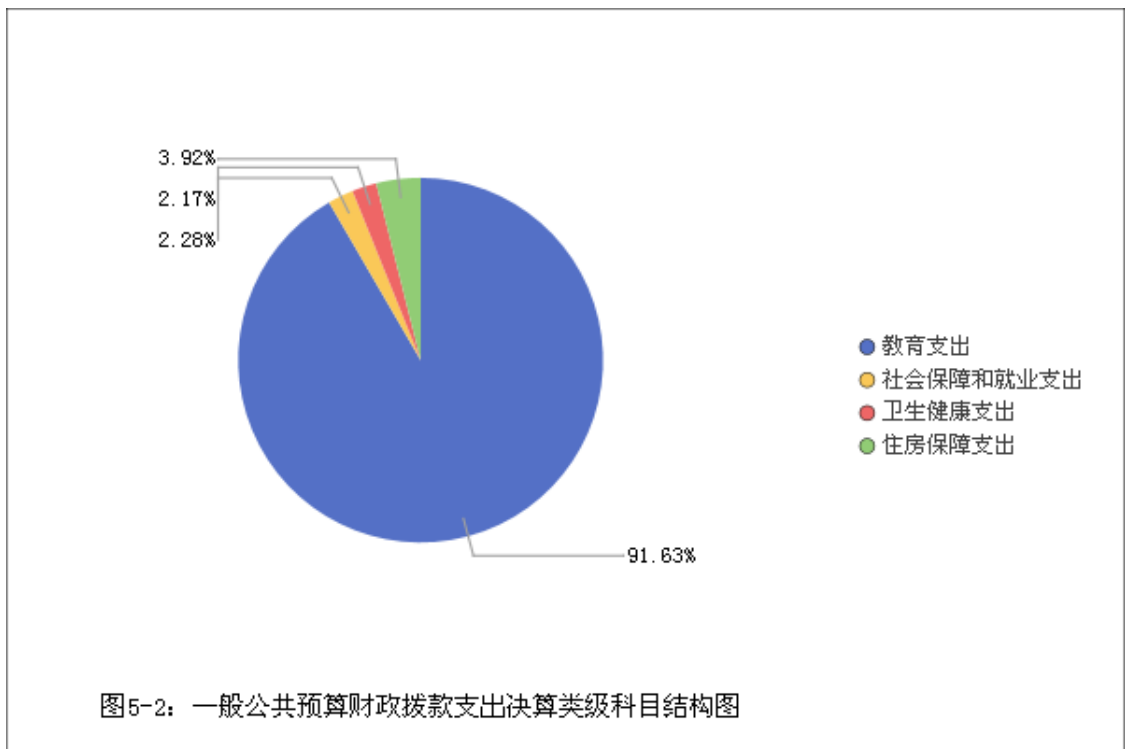


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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1,919.61万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,758.95万元，占91.63%；社会保障和就业支出（类）支出43.8万元，占2.28%；卫生健康支出（类）支出41.71万元，占2.17%；住房保障支出（类）支出75.15万元，占3.92%。



### （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1,892.72万元，支出决算数为1,919.61万元，完成年初预算数的101.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是我单位2024年在职人员数量比年初预算时增加了8人，造成人员经费增加，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1,700.02万元，支出决算数为1,708.16万元，完成年初预算的100.48%。决算数大于年初预算数，主要原因是我单位2024年在职人员数量比年初预算时增加了8人，造成人员经费增加，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50.79万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年7月份，返还2023年拦截的非税收入，开展2023年平衡预算非税收入项目，追加预算资金50.53万元；本年12月份，根据幼儿资助等相关要求，开展2024年秋季学前教育免保教费项目，追加预算资金0.26万元，

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50.96万元，支出决算数为43.8万元，完成年初预算的85.95%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分在职人员职业年金使用了2024年教育系统人员增资等追加的预算资金支付，追加的预算资金为教育支出类。

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53.81万元，支出决算数为41.71万元，完成年初预算的77.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分在职人员事业单位医疗使用了2024年教育系统人员增资等追加的预算资金支付，追加的预算资金为教育支出类。

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87.93万元，支出决算数为75.15万元，完成年初预算的85.47%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分在职人员住房公积金使用了2024年教育系统人员增资等追加的预算资金支付，追加的预算资金为教育支出类。

## 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1,368.75万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,357.24万元，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11.51万元，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190.91万元，其中：政府采购货物支出

143.23万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出47.69万元。授予中小企业合同金额190.91万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额143.92万元，占政府采购支出总额的75.39%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的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）1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9个，涉及预算资金974.68万元，占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”项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金60万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区机关第三幼儿园2024年度区级预算绩效自评的9个项目中，5个项目自评等级为优，3个项目自评等级为良，1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，较好的完成了年初绩效目标，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“办公费等基本支出项目”等3个项目的绩效自评表。

1. 办公费等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90.08分。全年预算数为184.22万元，执行数为134.13万元，完成预算的72.81%。项目绩效目标完成情况：通过此项目的实施，基本保障了幼儿园日常工作的顺利开展。发现的主要问题及原因：按照政府要过紧日子的要求，全力保证“三保”支出，压减一般性支出，从而使本项目决算数减少。下一步改进措施：提高年初预算的精确性，加快资金支付进度，提高资金使用效能。

2. 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81.17分。全年预算数为76.8万元，执行数为25.85万元，完成预算的33.66%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，为各园配备了保安人员，保障了幼儿的安全。发现的主要问题及原因：年初预算数略大，个别绩效目标的设定欠合理性。下一步改进措施：提高预算的精确性，合理安排年初预算。

3. 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95.62分。全年预算数为398.5万元，执行数为338.98万元，完成预算的85.06%。项目绩效目标完成情况：通过聘请专业的幼儿教师、保育人员和后勤人员，保障了幼儿园各岗位工作的正常开展，顺利完成了本年度的工作任务。发现的主要问题及原因：年初预算数略大，本年度幼儿实际数量略少于预期数。下一步改进措施：提高预算的精确性，更加合理的设定绩效目标。

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84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），主要用于反映行政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。

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

# 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三幼儿园

| 序号 | 项目名称                     | 自评得分  | 自评等级 |
|----|--------------------------|-------|------|
| 1  | 办公费等基本支出项目               | 90.08 | 优    |
| 2  | 物业管理服务项目                 | 81.17 | 良    |
| 3  | 劳务费项目                    | 95.62 | 优    |
| 4  | 2024 年秋季学前教育免保教费         | 99.5  | 优    |
| 5  | 2024 年中央支持学前教育发展资金       | 84    | 良    |
| 6  | 2024 年市级教育发展资金（春季学前免保教费） | 93.24 | 优    |
| 7  | 设备购置及玩具图书购置项目            | 55.16 | 差    |
| 8  | 2024 年区级新建幼儿园内部配套资金      | 84    | 良    |
| 9  | 2023 年平衡预算非税收入           | 99    | 优    |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称          |           | 办公费等基本支出项目                                                                |                  |           |                    |               |      |                                       |
|---------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------------|---------------|------|---------------------------------------|
| 主管部门          |           | 济南市历城区教育和体育局                                                              |                  |           | 实施单位               | 济南市历城区机关第三幼儿园 |      |                                       |
| 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    | 184.22                                                                    | 184.22           | 134.13    | 10                 | 72.81%        | 7.28 |                                       |
|               | 其中：当年财政拨款 | 184.22                                                                    | 184.22           | 134.13    |                    |               |      |                                       |
|               | 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           |               |      |                                       |
|               |           | 通过此项目，保障历城区机关第三幼儿园3个园所的日常工作正常运转，工作常规化，确保幼儿在园的安全，顺利完成年度工作任务，使每个幼儿都健康快乐的成长。 |                  |           | 基本保障了幼儿园日常工作的顺利开展。 |               |      |                                       |
| 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            | ≤184.22万元 | 134.13             | 5             | 4    | 由于财政资金收紧，部分资金未及时批复；今后在资金充足的情况下加快支付进度。 |
|               |           |                                                                           | 办公费、其他物业费、维修费等成本 | ≤123.62万元 | 97.42              | 5             | 4    | 由于财政资金收紧，部分资金未及时批复；今后在资金充足的情况下加快支付进度。 |
|               |           |                                                                           | 水费、电费、邮电费、取暖费等成本 | ≤28.5万元   | 28.21              | 5             | 5    |                                       |
|               |           |                                                                           | 会议费、培训费等成本       | ≤11万元     | 0.67               | 5             | 2    | 由于财政资金收紧，部分资金未及时批复；今后在资金充足的情况下加快支付进度。 |
|               |           |                                                                           | 其他商品和服务支出等成本     | ≤21.1万元   | 7.83               | 5             | 3    | 由于财政资金收紧，部分资金未及时批复；今后在资金充足的情况下加快支付进度。 |
|               | 产出指标      | 数量指标                                                                      | 保障园所运转数量         | 3所        | 3所                 | 10            | 10   |                                       |
|               |           | 质量指标                                                                      | 资金利用率            | 100%      | 100%               | 10            | 10   |                                       |
|               |           | 时效指标                                                                      | 资金支付及时性          | 及时        | 及时                 | 8             | 8    |                                       |
|               | 效益指标      | 经济效益指标                                                                    | 服务幼儿数量           | ≥1100人    | ≥1100人             | 7             | 6.8  | 幼儿数量没有达到预期数，今后将更科学的进行测算               |
|               |           | 社会效益指标                                                                    | 保障单位正常运转         | 保障        | 得到保障               | 10            | 10   |                                       |
|               |           | 可持续发展影响指标                                                                 | 提升单位职责履职效益       | 提升        | 有效提升               | 10            | 10   |                                       |
|               | 满意度指标     | 服务对象满意度指标                                                                 | 幼儿及家长满意度         | ≥90%      | ≥90%               | 10            | 10   |                                       |
| 总分            |           | 90.08                                                                     |                  |           |                    |               |      |                                       |

预算项目支出绩效自评表  
 (2024年度)

单位：万元

| 项目名称          |       | 物业管理服务项目                                                          |               |          |                          |               |          |                                                                            |
|---------------|-------|-------------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------|---------------|----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 主管部门          |       | 济南市历城区教育和体育局                                                      |               |          | 实施单位                     | 济南市历城区机关第三幼儿园 |          |                                                                            |
| 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                                                            | 76.8          | 76.8     | 25.85                    | 10            | 33.66%   | 3.37                                                                       |
|               |       | 其中：当年财政拨款                                                         | 76.8          | 76.8     | 25.85                    |               |          |                                                                            |
|               |       | 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，提升幼儿在园期间更高的安全系数，保持幼儿园的良好卫生，让幼儿在幼儿园每日的生活更加安全、温馨舒适、健康快乐的成长。 |               |          | 配备了保安，保障了幼儿的安全，基本达到预期目标。 |               |          |                                                                            |
| 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         | ≤76.8万元  | 25.85                    | 10            | 4        | 1、下半年有物业费指标未批复，借用其他的指标支付的2024年10-12月的保安费，造成了本指标值金额小。2、预算数略大，今后将加强预算编制的准确性。 |
|               |       |                                                                   | 保安服务成本        | ≤61.44万元 | 25.85                    | 8             | 4        | 1、下半年有物业费指标未批复，借用其他的指标支付的2024年10-12月的保安费，造成了本指标值金额小。2、预算数略大，今后将加强预算编制的准确性。 |
|               |       |                                                                   | 保洁服务成本        | ≤15.36万元 | 0                        | 2             | 0        | 因财政资金收紧，本着节约、减少开支，未聘用保洁人员。                                                 |
|               | 产出指标  | 数量指标                                                              | 物业服务园所数量      | ≥3所      | 3所                       | 10            | 10       |                                                                            |
|               |       | 质量指标                                                              | 安全、卫生工作质量达标情况 | ≥98%     | 100%                     | 10            | 10       |                                                                            |
|               |       | 时效指标                                                              | 服务费给付时间       | 1次/月     | 完成                       | 10            | 10       |                                                                            |
|               | 效益指标  | 经济效益指标                                                            | 服务幼儿数量        | ≥1100人   | 99%                      | 10            | 9.8      | 幼儿数量略少于预期数，今后将更科学的进行测算。                                                    |
|               |       | 社会效益指标                                                            | 保障单位日常运转      | 保障       | 得到保障                     | 10            | 10       |                                                                            |
|               |       | 可持续发展影响指标                                                         | 提升园所知名度       | 提升       | 得到提升                     | 10            | 10       |                                                                            |
|               | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                         | 幼儿、家长及职工满意度   | ≥90%     | ≥90%                     | 10            | 10       |                                                                            |
| 总分            |       |                                                                   | 81.17         |          |                          |               |          |                                                                            |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

|               |       |                                                                      |            |            |                                 |               |          |                         |
|---------------|-------|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------|----------|-------------------------|
| 项目名称          |       | 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                            | 济南市历城区机关第三幼儿园 |          |                         |
| 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                                                               | 398.5      | 398.5      | 338.98                          | 10            | 85.06%   | 8.51                    |
|               |       | 其中：当年财政拨款                                                            | 398.5      | 398.5      | 338.98                          |               |          |                         |
|               |       | 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                        |               |          |                         |
|               |       | 通过聘请具有专业资格的幼儿教师、保育人员和后勤人员补充到教职工队伍中，确保我园各岗位工作的正常开展，办园水平不断提高，保教质量更加出色。 |            |            | 保障了幼儿园各岗位工作的正常开展，顺利完成了本年度的工作任务。 |               |          |                         |
| 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      | ≤398.5万元   | 338.98                          | 18            | 15.31    | 预算数略大，今后将加强预算编制的准确性。    |
|               |       |                                                                      | 单位人均成本     | ≤0.5万元/月/人 | ≤0.5万元/月/人                      | 2             | 2        |                         |
|               | 产出指标  | 数量指标                                                                 | 服务园所数量     | ＝3个分园      | 3个分园                            | 10            | 10       |                         |
|               |       | 质量指标                                                                 | 工作质量达标情况   | ≥90%       | ≥90%                            | 10            | 10       |                         |
|               |       | 时效指标                                                                 | 人员工资发放及时情况 | ≥90%       | ≥90%                            | 10            | 10       |                         |
|               | 效益指标  | 经济效益指标                                                               | 服务幼儿数量     | ≥1100人     | 99%                             | 10            | 9.8      | 幼儿数量略少于预期数，今后将更科学的进行测算。 |
|               |       | 社会效益指标                                                               | 保障保教服务的质量  | 保障         | 得到保障                            | 10            | 10       |                         |
|               |       | 可持续发展影响指标                                                            | 提升办园影响力    | 提升         | 得到提升                            | 10            | 10       |                         |
|               | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                            | 幼儿及家长满意度   | ≥90%       | ≥90%                            | 10            | 10       |                         |
| 总分            |       |                                                                      | 95.62      |            |                                 |               |          |                         |

中

济南市历城区机关第三幼儿园  
2024 年中央支持学前教育发展资金项目  
绩效评价报告



# 2024 年度中央支持学前教育发展资金项目 绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项背景

根据济南市历城区教育和体育局财务审计科通知，经局班子会研究决定，拨付我单位普及普惠县创建资金 60 万元，用于普及普惠县创建所需项目。

2018 年山东省教育厅等 6 部门印发了《山东省幼儿园办园条件标准》（鲁教基发〔2018〕4 号），其中第五章设施设备第二十三条指出“幼儿生活及教育活动设施设备主要包括教育教学设备、玩教具及游戏健身器材、图书、办公用品、生活设备等”、“幼儿园应根据各类用房的功能，按需要配备教学、游戏、生活等设施设备”、“应依据保教工作和幼儿阅读需要配备图书报刊。幼儿图书应适宜幼儿阅读，包括益智类、文学类、社会类、科学类及艺术类等各类图书，宜以绘本为主。”。

为了促进幼儿的智力发展，提升幼儿的动手能力，经我单位“三重一大”会议商议决定，将此专项资金用于采购幼儿玩教具和图书，丰富幼儿的在园活动内容，提升我单位的办园水平。

#### 2. 项目内容

根据通知要求，严格按照相关程序采购一批幼儿发展所需的玩教具和图书，并根据班级、幼儿人数和现有玩教具及图书配置，分配到各分园，改善机关第三幼儿园集团整体的办园条件。

### 3. 组织实施

（1）委托第三方山东荷花项目管理有限公司，采用公开招标的方式组织实施了“济南市历城区机关第三幼儿园玩教具采购项目”，经发布采购公告、报价投标、评标委员会评标等程序，确定山东绿色新能源科技有限公司为中标方，我单位与之签订了政府采购合同，购买了一批塑料玩具、积木、乐器套装、墙面游戏组合等玩教具，合同金额为 249770 元，该批玩教具于 2024 年 10 月 17 日验收合格。

后因幼儿人数多，玩具分配不均，在原合同的基础上追加采购了 3 套万能工匠组合和 1 套螺母组合玩具，追加采购金额为原合同金额的 10% 即 24977 元，该批玩教具于 2024 年 12 月 20 日验收合格。

（2）委托第三方山东荷花项目管理有限公司，采用竞争性磋商的方式组织实施了“济南市历城区机关第三幼儿园图书采购项目”，经发布采购公告、供应商报送响应文件、磋商小组打分评价等程序，确定北京布克桥文化传播有限公司为成交供应商，成交折扣为 0.7098。我单位与之签订了竞争性磋商货物采购合同，购买了一批幼儿图书（共 17000 册），合同金额为 284611.66 元，该批图书于 2024 年 9 月 6 日验

收合格。

后因幼儿人数多，玩具分配不均，在原合同的基础上追加采购了 540 本幼儿图书，追加采购金额为 10000 元，折扣价优惠到 0.70，该批图书于 2024 年 12 月 19 日验收合格。

4. 资金投入和使用情况

根据通知要求，拨付我单位专项资金金额为 60 万元，其中：

（1）玩教具采购金额为 249770，追加 24977 元，共 274747 元；

（2）图书采购金额为 284611.66 元，追加 10000 元，共 294611.66 元；

（3）山东荷花项目管理有限公司代理支付专家评审费用 2800 元。

项目实际使用资金为 572158.66 元，因财政资金收紧，该专项资金尚未实际拨付，故尚未进行支付。

| 项目名称                 | 项目内容  | 使用金额      | 支付金额 |
|----------------------|-------|-----------|------|
| 2024 年中央支持学前教育发展资金项目 | 玩教具采购 | 274747.00 | 0    |
|                      | 图书采购  | 294611.66 | 0    |
|                      | 专家评审  | 2800.00   | 0    |
| 合计                   |       | 572158.66 | 0    |

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过实施此项目，购置幼儿图书、玩具，丰富幼儿在园的活动内容，更好地保障幼儿园班级游戏教学设备完善，使办园条件得到改善。

### 2. 阶段性目标

通过实施此项目，购置幼儿图书、玩具，根据班级和幼儿人数分配到城市之光园、尚东园和聆风园 3 个分园，丰富幼儿在园的活动内容，使各分园的办园条件得到改善。

## 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

绩效评价可以为政府绩效管理的改善提供必要的资料，帮助政府了解绩效目标的实施状况，不断提高绩效管理的水平和有效性，使绩效管理真正起到增强政府责任、优化公共服务的目的。本次绩效评价旨在客观、全面、公正地评价济南市历城区机关第三幼儿园 2024 年中央支持学前教育发展资金项目立项和资金投入的合理性、有效性等情况，发现并分析项目实施过程中的相关问题，并提出项目决策、过程、产出、效益等方面的绩效改善相关措施与政策建议，并将绩效评价结果作为以后项目资金预算和执行的依据，提高资金使用效益。

## 2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象和范围为济南市历城区机关第三幼儿园 2024 年中央支持学前教育发展资金项目实施及管理情况。

### （二）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系由一级至三级指标组成，一级指标包含项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四类，结合本项目特有属性及项目实际情况，细化出 10 个二级指标和 14 个三级指标。

确定各具体评价指标后，采用分类加权法对各指标的权重进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列，并赋以指标不同权重。

一、二、三级评价指标体系如下表所示：

| 评价指标 | 二级指标        | 三级指标     | 绩效分值 | 小计  |
|------|-------------|----------|------|-----|
| 1.决策 | 项目立项        | 立项依据充分性  | 3    | 20  |
|      |             | 立项程序规范性  | 3    |     |
|      | 绩效目标        | 绩效目标合理性  | 4    |     |
|      |             | 绩效指标明确性  | 4    |     |
|      | 资金投入        | 预算编制科学性  | 3    |     |
|      |             | 资金分配合理性  | 3    |     |
| 2.过程 | 资金管理        | 资金到位率    | 5    | 20  |
|      |             | 预算执行率    | 5    |     |
|      | 组织实施        | 资金使用合规性  | 10   |     |
| 3.产出 | 产出数量        | 受益学生数    | 10   | 30  |
|      | 产出质量        | 资金利用率    | 10   |     |
|      | 产出时效        | 资金到位及时率  | 10   |     |
| 4.效益 | 社会效益        | 办园条件     | 15   | 30  |
|      | 可持续影响<br>效益 | 学前教育发展水平 | 15   |     |
| 总计   |             |          | 100  | 100 |

### 三、绩效评价结论

以项目支出绩效评价体系为基础，结合项目自身特点，经过评价分析等环节，对项目的指标体系及评价标准进一步的细化、优化，本项目最终得分为 84 分，评价结果级别为良。

具体评分表如下图所示：

项目综合绩效评价得分情况表

| 评价指标 | 二级指标        | 三级指标     | 绩效分值 | 得分 |
|------|-------------|----------|------|----|
| 1.决策 | 项目立项        | 立项依据充分性  | 3    | 3  |
|      |             | 立项程序规范性  | 3    | 3  |
|      | 绩效目标        | 绩效目标合理性  | 4    | 4  |
|      |             | 绩效指标明确性  | 4    | 4  |
|      | 资金投入        | 预算编制科学性  | 3    | 2  |
|      |             | 资金分配合理性  | 3    | 3  |
| 2.过程 | 资金管理        | 资金到位率    | 5    | 0  |
|      |             | 预算执行率    | 5    | 0  |
|      | 组织实施        | 资金使用合规性  | 10   | 10 |
| 3.产出 | 产出数量        | 受益学生数    | 10   | 10 |
|      | 产出质量        | 资金利用率    | 10   | 10 |
|      | 产出时效        | 资金到位及时率  | 10   | 5  |
| 4.效益 | 社会效益        | 办园条件     | 15   | 15 |
|      | 可持续影响<br>效益 | 学前教育发展水平 | 15   | 15 |
| 总计   |             |          | 100  | 84 |

#### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

##### （一）项目主要绩效

通过实施此项目，购置了一批适龄幼儿的图书、玩具，

丰富了幼儿在园的活动内容，更好地保障幼儿园班级游戏教学设备完善，使办园条件得到了改善。

## （二）存在问题及原因分析

### 1. 绩效目标有待进一步明确、细化和量化。

项目绩效目标中项目实施内容不够细化，项目效益表述不够完整，不能够全面反映项目需完成的计划工作后预期实现的效益情况。

2. 指标在细化量化方面有待进一步提升，项目年度任务数没有完全体现，且个别内容设置不合理、三级指标设置不够细化，不能清晰反映项目的实施内容。

### 3. 由于财政收紧，资金并没有及时到位实现支付。

## 五、有关建议

### 1. 科学合理编制项目预算

为了科学、合理地编制项目预算，预算编制应考虑考虑单位事业发展目标、工作计划等情况，针对上年预算的执行情况进行分析，充分论证，编制切实可行的单位预算绩效目标。

### 2. 重视绩效管理，提高资金使用效益

建议各项目单位重视绩效管理工作，加强绩效理限制领会绩教管理理念，做好绩效目标申报、绩效监控自评及结果应用等项工作，以提高财政资金的使用效益。