

2024年度济南市历城区 机关第一幼儿园决算

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

对3-6周岁幼儿实施保育、教育工作。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。指导幼儿家庭教育，家园配合共同担负教育幼儿的任务。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”、“终身学习”、“建构性教育观”的教育理念，促使每个幼儿富有个性的发展。

济南市历城区机关第一幼教集团包括济南市历城区机关幼儿园、济南市历城区名辉幼儿园、济南市历城区蕙心幼儿园、济南市历城区济客幼儿园、济南市历城区洪家楼中心幼儿园、济南市历城区全福中心幼儿园。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

本单位内设2个职能科室，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：济南市历城区机关第一幼儿园

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	3,378.20	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	2,950.34
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	174.75
	9		九、卫生健康支出	40	96.18
	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	156.93
	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	11.32
	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	3,378.20	本年支出合计	58	3,389.52
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	11.32	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,389.52	总计	62	3,389.52

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：济南市历城区机关第一幼儿园

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		3,378.20	3,378.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,950.34	2,950.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,950.34	2,950.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,828.43	2,828.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	121.91	121.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.75	174.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	174.75	174.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	83.83	83.83	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	90.92	90.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	156.93	156.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	156.93	156.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	156.93	156.93	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一幼儿园

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		3,389.52	2,467.78	921.74	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,950.34	2,039.92	910.42	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,950.34	2,039.92	910.42	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2,828.43	2,039.92	788.51	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	121.91	0.00	121.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.75	174.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	174.75	174.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	83.83	83.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	90.92	90.92	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	96.18	96.18	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	156.93	156.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	156.93	156.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	156.93	156.93	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	11.32	0.00	11.32	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	11.32	0.00	11.32	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	11.32	0.00	11.32	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：济南市历城区机关第一幼儿园

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	3,378.20	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	2,950.34	2,950.34	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	174.75	174.75	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	96.18	96.18	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	156.93	156.93	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	3,378.20	本年支出合计	59	3,378.20	3,378.20	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	3,378.20	总计	64	3,378.20	3,378.20	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一幼儿园

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	3,378.20	2,467.78	910.42
205	教育支出	2,950.34	2,039.92	910.42
20502	普通教育	2,950.34	2,039.92	910.42
2050201	学前教育	2,828.43	2,039.92	788.51
2050299	其他普通教育支出	121.91	0.00	121.91
208	社会保障和就业支出	174.75	174.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	174.75	174.75	0.00
2080502	事业单位离退休	83.83	83.83	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	90.92	90.92	0.00
210	卫生健康支出	96.18	96.18	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.18	96.18	0.00
2101102	事业单位医疗	96.18	96.18	0.00
221	住房保障支出	156.93	156.93	0.00
22102	住房改革支出	156.93	156.93	0.00
2210201	住房公积金	156.93	156.93	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：济南市历城区机关第一幼儿园

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一幼儿园

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：济南市历城区机关第一幼儿园

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3,389.52万元。与2023年相比，收、支总计各增加247.78万元，增长7.89%。主要是上年9月新增20人，本年支付全年人员经费，造成人员经费收、支增加；上年9月新增2个分园，本年幼儿人数增加并收取全年幼儿保教费，导致本年收入、支同比增加。

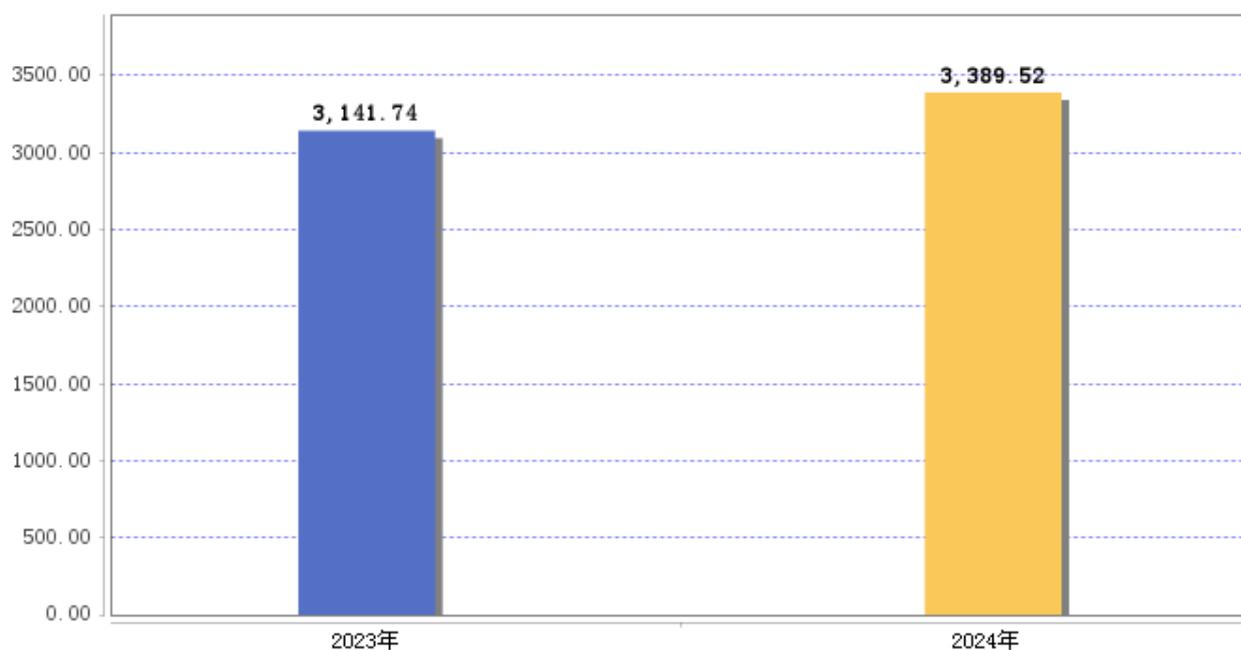
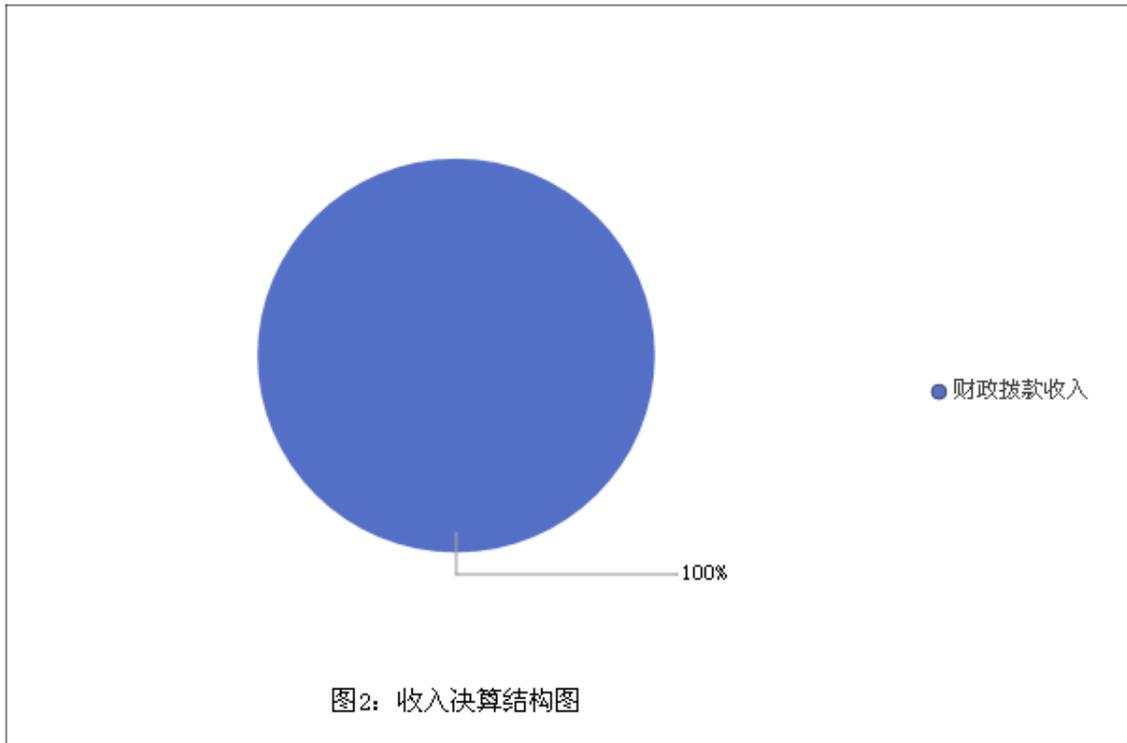


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,378.2万元，其中：财政拨款收入3,378.2万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,378.2万元。与2023年度相比，增加272.65万元，增长8.78%。主要是上年9月新增20人，本年支付全年人员经费，造成人员经费收入增加；上年9月新增2个分园，本年幼儿人数增加并收取全年幼儿保教费，导致本年度收入同比增加。

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。

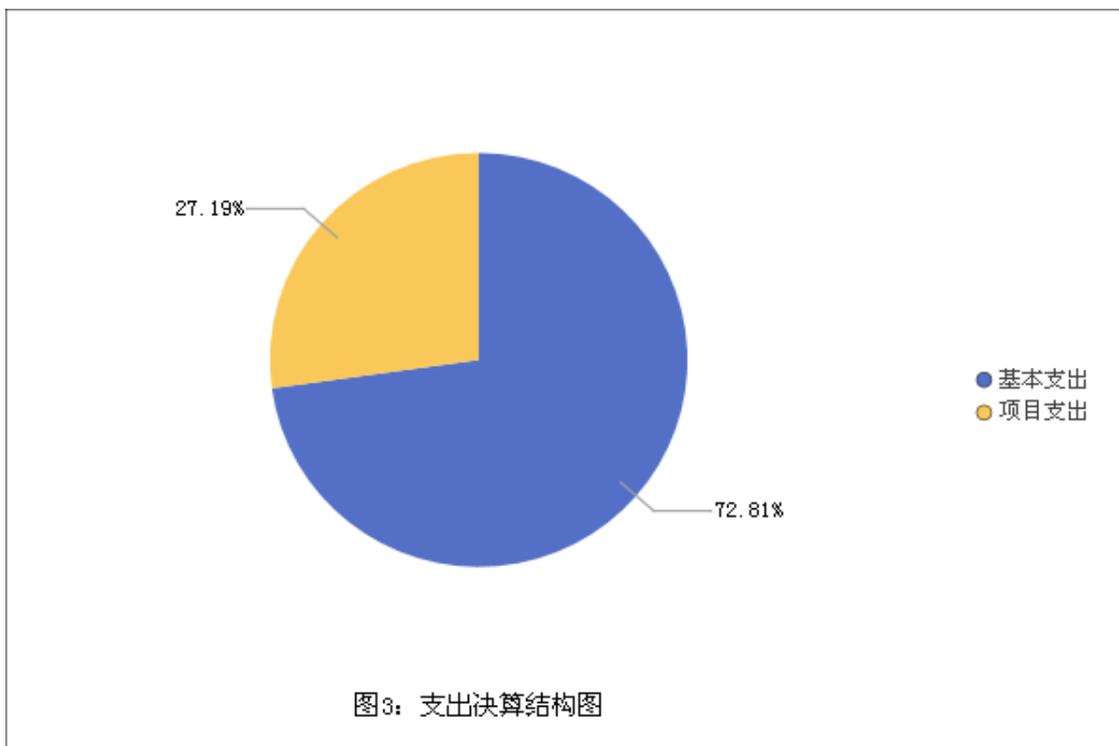
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少36.18万元，下降100%。主要是上年收2个代管中心园所在街道拨付开园经费36.18万元，本年无此项收入，导致本年其他收入同比下降。

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3,389.52万元，其中：基本支出2,467.78万元，占72.81%；项目支出921.74万元，占27.19%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,467.78万元。与2023年度相比，增加109.25万元，增长4.63%。主要是上年9月新增20人，本年支付全年人员经费，造成人员经费支出增加，导致本年基本支出同比增加。

2、项目支出921.74万元。与2023年度相比，增加149.86万元，增长19.41%。主要是上年9月新增2个分园，本年幼儿人数增加并收取全年幼儿保教费，造成商品和服务支出增加，导致本年项目支出同比增加。

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3,378.2万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加272.65万元，增长8.78%。主要是上年9月新增20人，本年支付全年人员经费，造成人员经费收、支增加；上年9月新增2个分园，本年幼儿人数增加并收取全年幼儿保教费，造成商品和服务支出增加，导致本年财政拨款收、支同比增加。

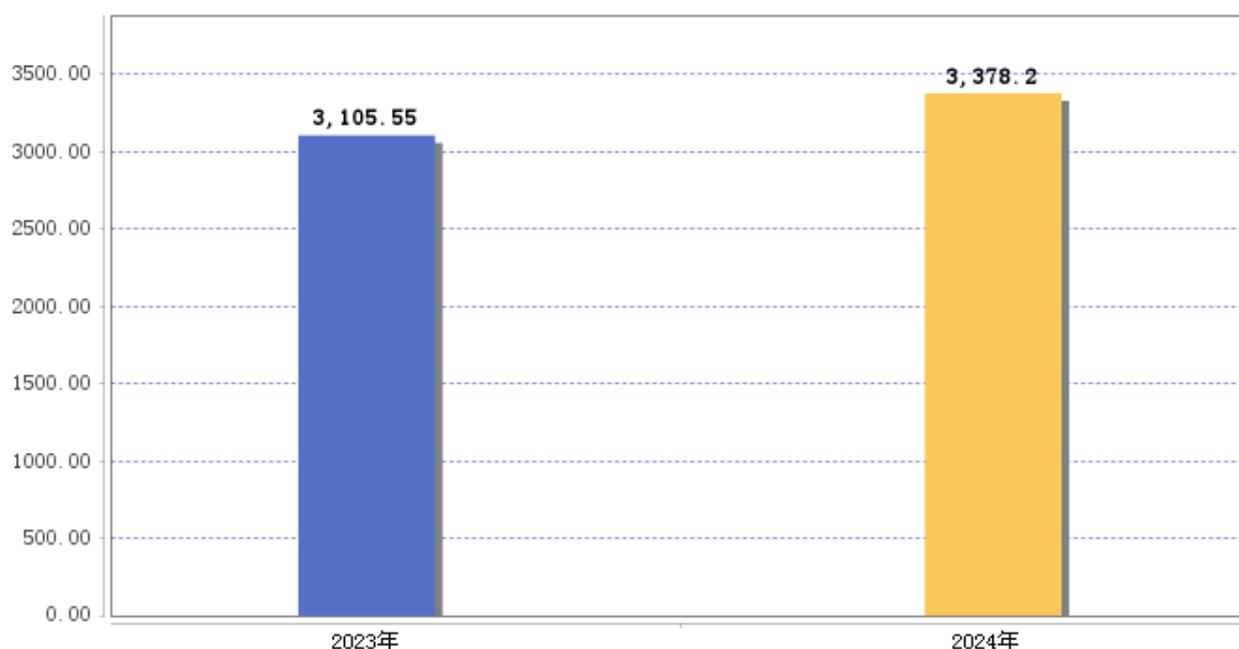


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,378.2万元，占本年支出合计的99.67%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加272.65万元，增长8.78%。主要是上年9月新增20人，本年支付全年人员经费，造成人员经费支出增加；上年9月新增2个分园，本年幼儿人数增加并收取全年幼儿保教

费，造成商品和服务支出增加，导致本年一般公共预算财政拨款支出同比增加。

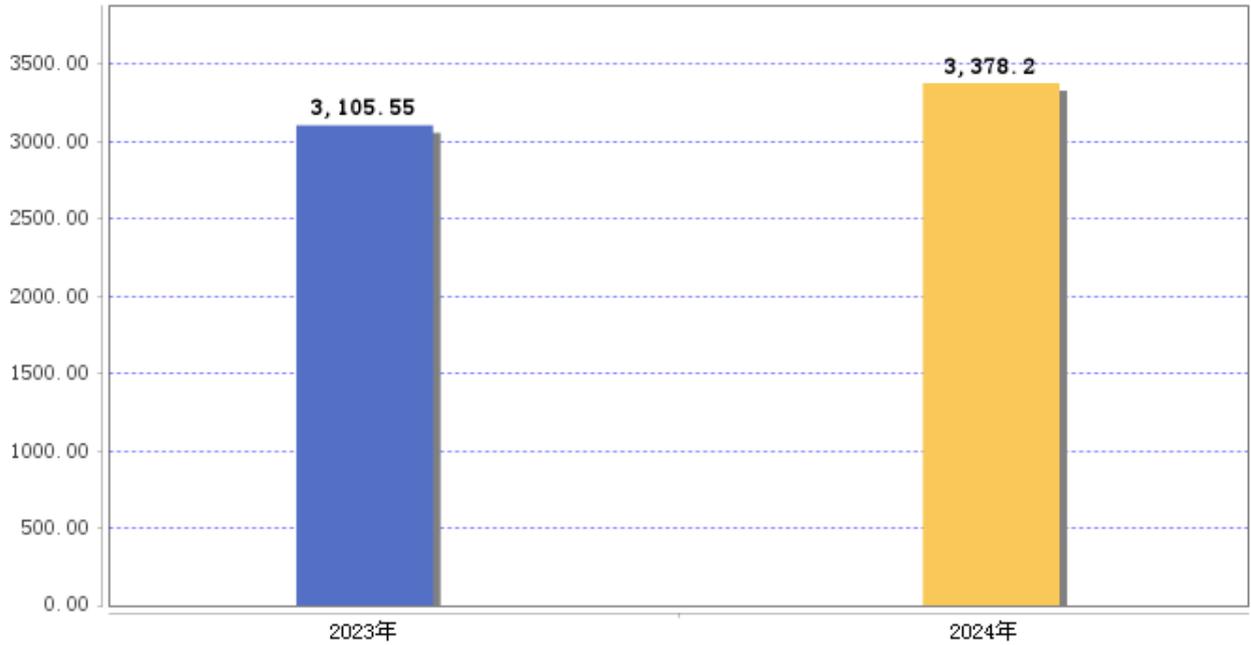
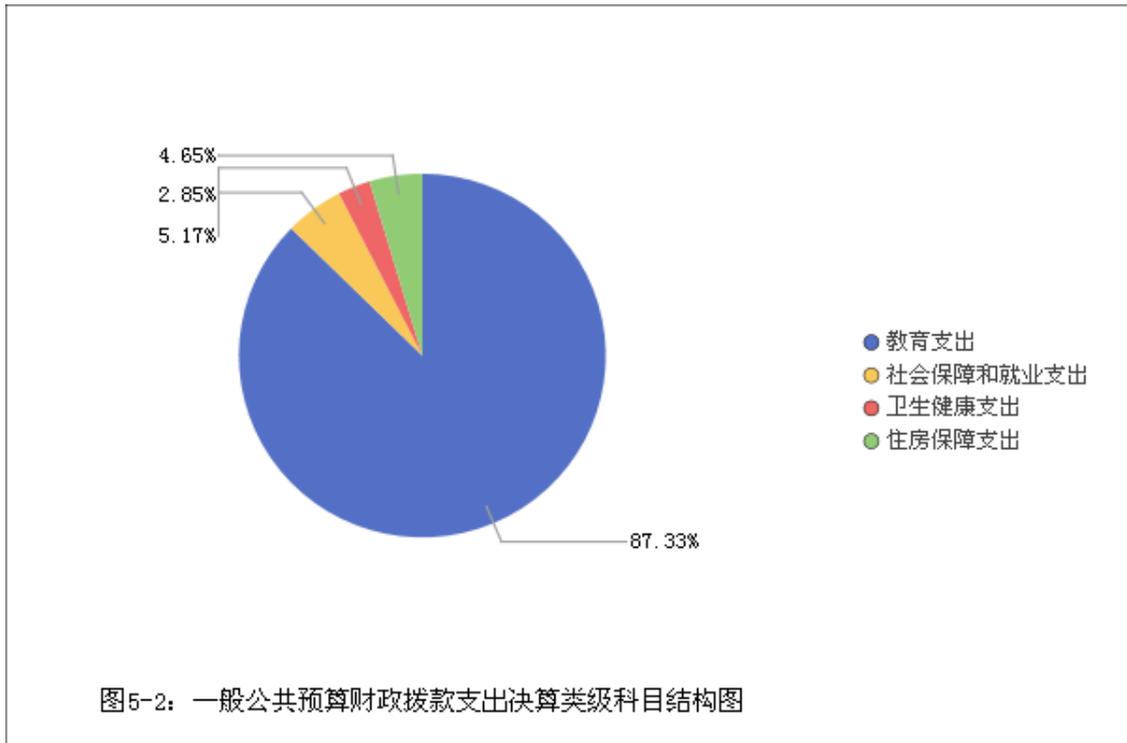


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,378.2万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,950.34万元，占87.33%；社会保障和就业支出（类）支出174.75万元，占5.17%；卫生健康支出（类）支出96.18万元，占2.85%；住房保障支出（类）支出156.93万元，占4.65%。



（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3,247.16万元，支出决算数为3,378.2万元，完成年初预算数的104.04%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位调入6人，造成人员经费增加；本年追加上年幼儿生均经费、非税收入项目，造成日常公用经费支出增加，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2,789.52万元，支出决算数为2,828.43万元，完成年初预算的101.39%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位调入6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121.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年根据《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》要求，追加上年幼儿生均经费、非税收入项目，造成日常公用经费

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）事业单位离退休（项）。年初预算数为123.54万元，支出决算数为83.83万元，完成年初预算的67.86%。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奖39.71万元没有发放，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88.26万元，支出决算数为90.92万元，完成年初预算的103.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位调入6人，造成人员经费增加，导致职业年金缴费支出决算数大于年初预算数。

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93.42万元，支出决算数为96.18万元，完成年初预算的102.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位调入6人，造成人员经费增加，导致事业单位医疗支出决算数大于年初预算数。

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152.42万元，支出决算数为156.93万元，完成年初预算的102.96%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位调入6人，造成人员经费增加，导致住房公积金支出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2,467.78万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,448.21万元，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、退职（役）费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费19.57万元，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116.35万元，其中：政府采购货物支出1.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出115.04万元。授予中小企业合同金额116.35万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额116.35万元，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%，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10个，涉及预算资金1380.93万元，占济南市历城区机关第一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”1个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一幼儿园2024年度区级预算绩效自评的10个项目中，6个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，4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，基本保障了单位的运转，取得了较好的成效，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢，预算精准性不足、个别绩效目标分解不够细化等问题。

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“办公经费项目”、“物业管理服务项目”、“外聘人员劳务费项目”等3个项目的绩效自评表。

1. 机关一幼办公经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93.4分。全年预算数为304.6万元，执行数为210.42万元，完成预算的69.08%。项目绩效目标完成情况：项目的实施使日常教育教学管理和后勤保障工作有序开展，保障了单位的基本运转。发现的主要问题及原因：按照政府要过紧日子的要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，导致预算执行率较低。下一步改进措施：今后合理统筹安排预算资金，合理设定绩效目标，提升资金使用效能。

2. 机关一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93.29分。全年预算数为135万元，执行数为90.44万元，完成预算的66.99%。项目绩效目标完成情况：项目的实施保障了各分园园所的安全和校园的整洁美观。发现的主要问题及原因：按照政府要过紧日子的要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，导致预算执行率较低。下一步改进措施：今后应加强预算数据编制的准确性，进一步提高预算编制的精细化程度。

3. 机关一幼外聘人员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95.65分。全年预算数为600万元，执行数为467.57万元，完成预算的77.93%。项目绩效目标完成情况：项目的实施保障了幼儿园

正常的教育教学工作，稳定了幼儿园的教职工队伍，促进了教育教学质量的提高。发现的主要问题及原因：年初预算数过大，预算精准性不足。下一步改进措施：今后应提高年初预算的准确性，合理安排年初预算，科学、合理设定绩效目标。

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 80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）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(含职业年金补记支出)。

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。

二十二、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

第五部分

附件

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区机关第一幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	机关一幼办公经费项目	93.40	优
2	机关一幼物业管理服务项目	93.29	优
3	机关一幼外聘人员劳务费项目	95.65	优
4	2023年下半年公办幼儿园生均公用经费	94.17	优
5	2024年教育系统印花税	92.60	优
6	2024年上半年学前生均经费	79.55	中
7	2024年中央支持学前教育发展资金	80.00	良
8	机关一幼办公设备购置项目	67.60	中
9	机关一幼玩教具购置项目	68.20	中
10	机关一幼儿园舍维修改造项目	75.63	中
11	2023年平衡预算非税收入	96.73	优

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		机关一幼办公经费项目							
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一幼儿园			
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	304.6	304.6	210.42	10	69.08%	6.91	
		其中：当年财政拨款	304.6	304.6	210.42				
		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				
		通过实施办公经费项目，保障2024年日常教育教学和后勤工作有序开展，保障单位基本运转。			项目的实施使日常教育教学管理和后勤保障工作有序开展，保障了单位的基本运转。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤304.6万元	210.42万元	2	1.38	本年财政资金紧张，努力压减各项支出。今后合理安排预算资金，加快资金支付进度。
				办公费、印刷费成本	≤66万元	67.79万元	2	1.8	预算略有不足。今后需合理安排预算资金
				水、电、邮电、取暖费成本	≤68.6万元	62.38万元	2	1.82	完成值略小于预算数，今后需提高预算数据的精确度。
				“三公”经费、会议费、培训费成本	≤14.5万元	3.68万元	2	0.51	本年努力压减各项支出。今后合理安排预算资金。
				维修费、其他商品和服务支出等成本	≤155.5万元	76.57万元	2	0.98	本年财政资金紧张，努力压减各项支出。今后合理安排预算资金，加快资金支付进度。
	产出指标		数量指标	园所数量	6所分园	6所分园	10	10	
			质量指标	采购流程合规性	≥98%	100%	15	15	
			时效指标	采购完成及时率	≥98%	100%	15	15	
	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	预期效益完成情况	≥90%	90%	10	10	
			可持续发展影响指标	保障单位运转，发挥履职效能	显著	显著	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	≥95%	98%	10	10		
	总分		93.40						
	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		机关一幼物业管理服务项目							
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一幼儿园			
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	135	135	90.44	10	66.99%	6.7		
	其中：当年财政拨款	135	135	90.44					
	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				
		通过实施物业管理服务项目，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，为幼儿创造一个安全、舒适、整洁的生活环境，让幼儿在安全整洁的校园环境中健康成长。			项目的实施保障了各分园园所的安全和校园的整洁美观。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤135万元	90.44	4	2.68	本年财政资金紧张，物业管理费支出相应压减。今后加快资金支付进度。	
			保安服务费成本	≤90万元	63.38	3	2.11	本年财政资金紧张，物业管理费支出相应压减。今后加快资金支付进度。	
			保洁服务费成本	≤45万元	27.06	3	1.8	本年财政资金紧张，物业管理费支出相应压减。今后加快资金支付进度。	
	产出指标	数量指标	服务园所数量	6所分园	6所分园	10	10		
			质量指标	保障校园安全、清洁	≥98%	100%	15	15	
			时效指标	物业服务完成及时率	≥98%	100%	15	15	
	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	对幼儿园环境的改善程度	明显	明显	10	10		
		可持续发展影响指标	对幼儿园正常运转的持续影响程度	明显	明显	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	≥95%	98%	10	10			
总分		93.29							
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		机关一幼外聘人员劳务费项目						
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一幼儿园		
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	600	600	467.57	10	77.93%	7.79	
	其中：当年财政拨款	600	600	467.57				
	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、食堂人员及后勤人员，补充幼儿园的教职工队伍，保障正常教育教学工作有序开展，使教职工队伍相对稳定。			项目的实施保障了幼儿园正常的教育教学工作，稳定了幼儿园的教职工队伍，促进了教育教学质量的提高。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤600万元	467.57万元	4	3.12	年初预算数过大。今后需提高预算数的准确性。
			聘用幼儿教师、保育人员成本	≤370万元	275万元	3	2.23	年初预算数过大。今后需提高预算数的准确性。
			聘用食堂人员、后勤人员成本	≤230万元	192.57万元	3	2.51	年初预算数过大。今后需提高预算数的准确性。
	产出指标	数量指标	服务园所数量	6所分园	6所分园	10	10	
		质量指标	符合幼儿教师、保育、食堂、后勤人员任职资格	≥98%	100%	15	15	
		时效指标	及时签订劳动合同	≥98%	100%	15	15	
	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	服务幼儿人数	≥1400人	1460人	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	幼儿及家长满意度	≥95%	98%	10	10		
总分		95.65						
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 绩效评价报告

韩化奇

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。幼儿通过阅读图书，不仅能促进认知和语言发展，还对情感、社交能力及终身学习习惯的培养有深远影响。

2. 项目内容

项目内容主要包括购置玩教具、户外遮阳棚、图书等。

3. 实施情况、项目资金投入和使用情况

项目安排预算资金60万元，自2024年6月开始组织政府采购，至2024年9月完成玩教具、图书采购和户外遮阳棚安装。

(二) 项目绩效目标。

通过购置玩教具和户外遮阳棚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。通过购置图书可以丰富幼儿的阅读内

容，促进幼儿语言与认知能力发展，激发幼儿想象力与创造力，培养幼儿社交与情感能力，发展幼儿的专注力与学习习惯，实现多元智能的启蒙。

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 60 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	≤60 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	600 名
	质量指标	采购验收合格率	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	办园条件	得到改善
	可持续发展影响指标	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	幼儿及家长满意度	≥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 80 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 80 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	10	10	100%
产出	40	30	75%
效益	30	30	100%
满意度	10	10	100%
合计	100	80	80%

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 9 月完成玩教具、图书采购和户外遮阳棚安装。

（三）项目产出情况。

本指标满分 40 分，实际得分 30 分，得分率 75%。数量指标完成率 100%、质量指标完成率 100%、时效指标完成率

0%。

（四）项目效益情况。

本指标满分 30 分，实际得分 30 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。