

2024年度济南市市中区福景幼儿园决算

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

济南市市中区福景幼儿园主要针对 3-6 周岁幼儿实施保育、教育工作。在上级主管部门的指导下，坚持党对幼儿园工作的全面领导，坚持社会主义办园方向，实施德智体美劳等诸方面全面发展的教育。幼儿园制定发展规划、年度计划、教育教学、安全保健卫生等计划，开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、教材等科研成果，提高教育质量，开展多项活动，有计划、有组织地培养教师的业务水平，提高教学能力，同时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基础，为每个幼儿创造个性发展空间。

二、机构设置

本单位内设2个职能处室，分别是：办公室、教学管理部。

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：济南市市中区福景幼儿园

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	575.23	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	575.23
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	0.00
	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	575.23	本年支出合计	58	575.23
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	575.23	总计	62	575.23

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：济南市市中区福景幼儿园

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	575.23	575.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	575.23	575.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	475.44	475.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	475.44	475.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	99.79	99.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	99.79	99.79	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

金额单位：万元

单位：济南市市中区福景幼儿园

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	575.23	552.74	22.49	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	575.23	552.74	22.49	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	475.44	452.94	22.49	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	475.44	452.94	22.49	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	99.79	99.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	99.79	99.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

单位：济南市市中区福景幼儿园

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	575.23	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	575.23	575.23	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	575.23	本年支出合计	59	575.23	575.23	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	575.23	总计	64	575.23	575.23	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

金额单位：万元

单位：济南市市中区福景幼儿园

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	575.23	552.74	22.49
205	教育支出	575.23	552.74	22.49
20502	普通教育	475.44	452.94	22.49
2050201	学前教育	475.44	452.94	22.49
20599	其他教育支出	99.79	99.79	0.00
2059999	其他教育支出	99.79	99.79	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

金额单位：万元

单位：济南市市中区福景幼儿园

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	534.02	302	商品和服务支出	17.72	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	98.14	30201	办公费	5.40	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	122.87	30202	印刷费	1.80	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	6.73	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	141.05	30205	水费	0.00	310	资本性支出	1.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.13	30206	电费	1.90	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	21.02	30207	邮电费	0.75	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	34.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	1.00
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	2.64	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	36.24	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	29.20	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	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	4.31	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	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	3.55	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	0.00	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		534.02	公用经费合计					
								18.72

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：济南市市中区福景幼儿园

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

公开08表

金额单位：万元

单位：济南市市中区福景幼儿园

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：济南市市中区福景幼儿园

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575.23万元。与2023年相比，收、支总计各减少90.99万元，下降13.66%。主要是2024年度非税收入及上级专项资金项目收支减少。

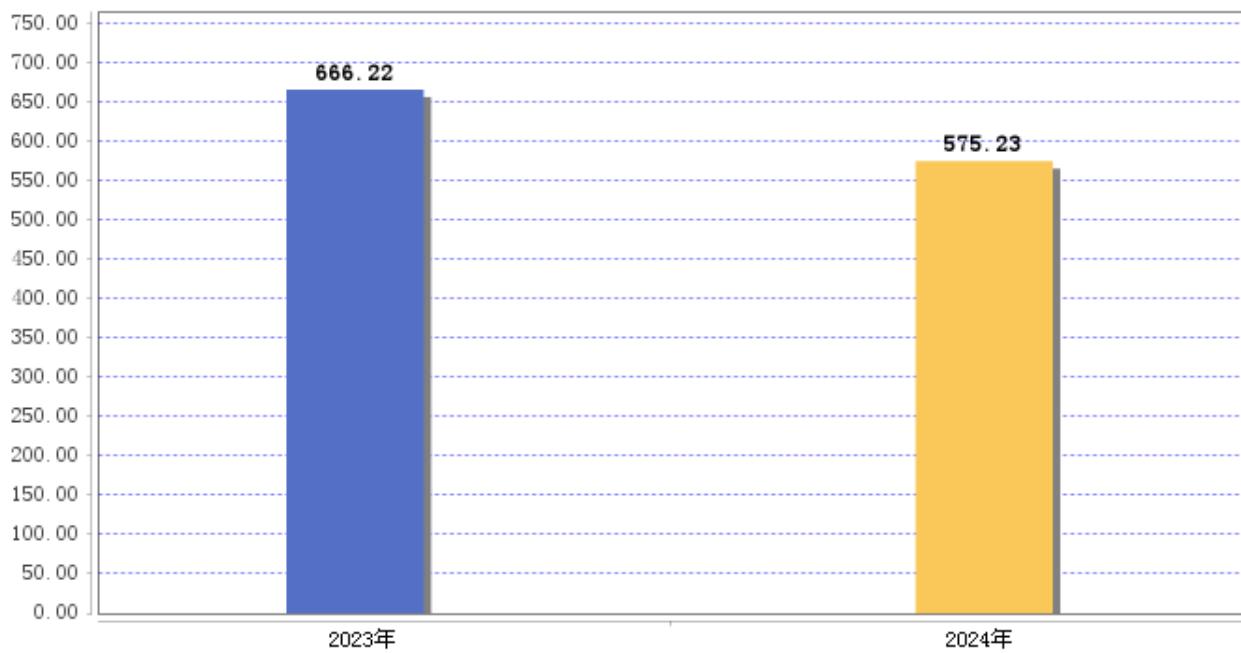


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计575.23万元，其中：财政拨款收入575.23万元，占100%。



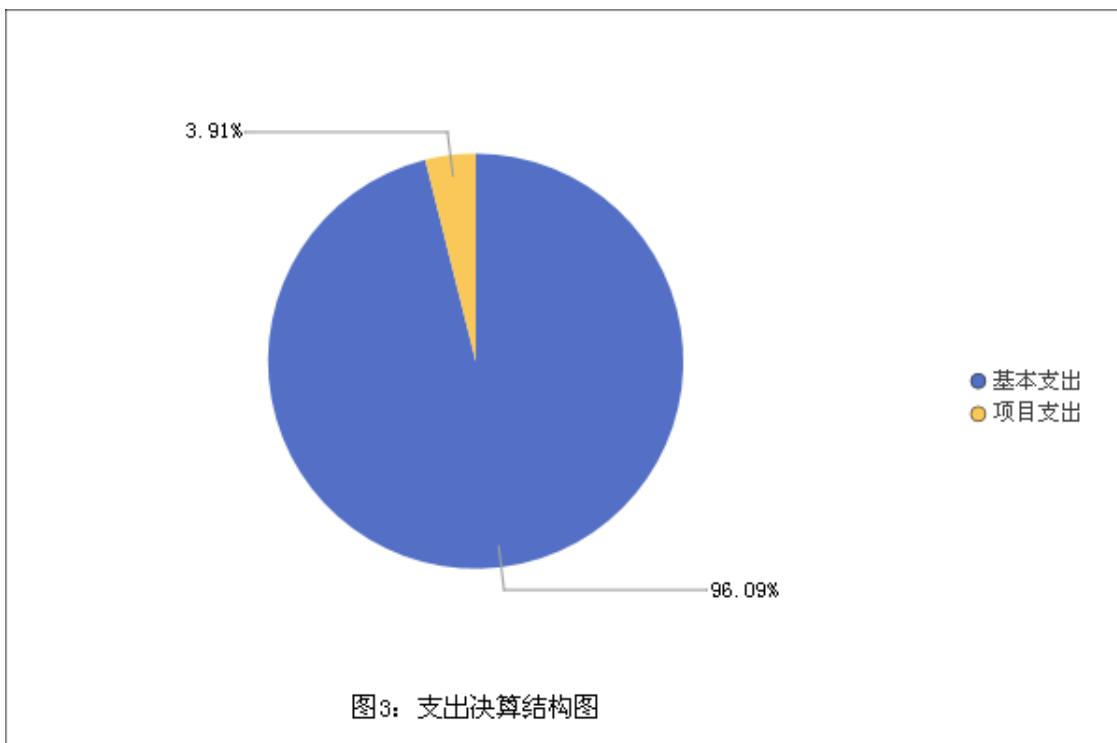
(二) 收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入575.23万元。与2023年度相比，减少90.99万元，下降13.66%。主要是2024年非税收入及上级专项经费等项目支出拨款减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度决算数据一致。
- 3、事业收入0万元。与2023年度决算数据一致。
- 4、经营收入0万元。与2023年度决算数据一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度决算数据一致。
- 6、其他收入0万元。与2023年度决算数据一致。

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575.23万元，其中：基本支出552.74万元，占96.09%；项目支出22.49万元，占3.91%。



(二) 支出决算具体情况

- 1、基本支出552.74万元。与2023年度相比，增加24.95万元，增长4.73%。主要是2024年基本支出中人员经费支出增加。
- 2、项目支出22.49万元。与2023年度相比，减少115.94万元，下降83.75%。主要是2024年非税收入及上级专项经费拨款减少，项目支出减少。
- 3、上缴上级支出0万元。与2023年度一致。
- 4、经营支出0万元。与2023年度一致。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度一致。

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575.23万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少90.99万元，下降13.66%。主要是2024年非税收入项目及上级专项经费收支均有所减少。

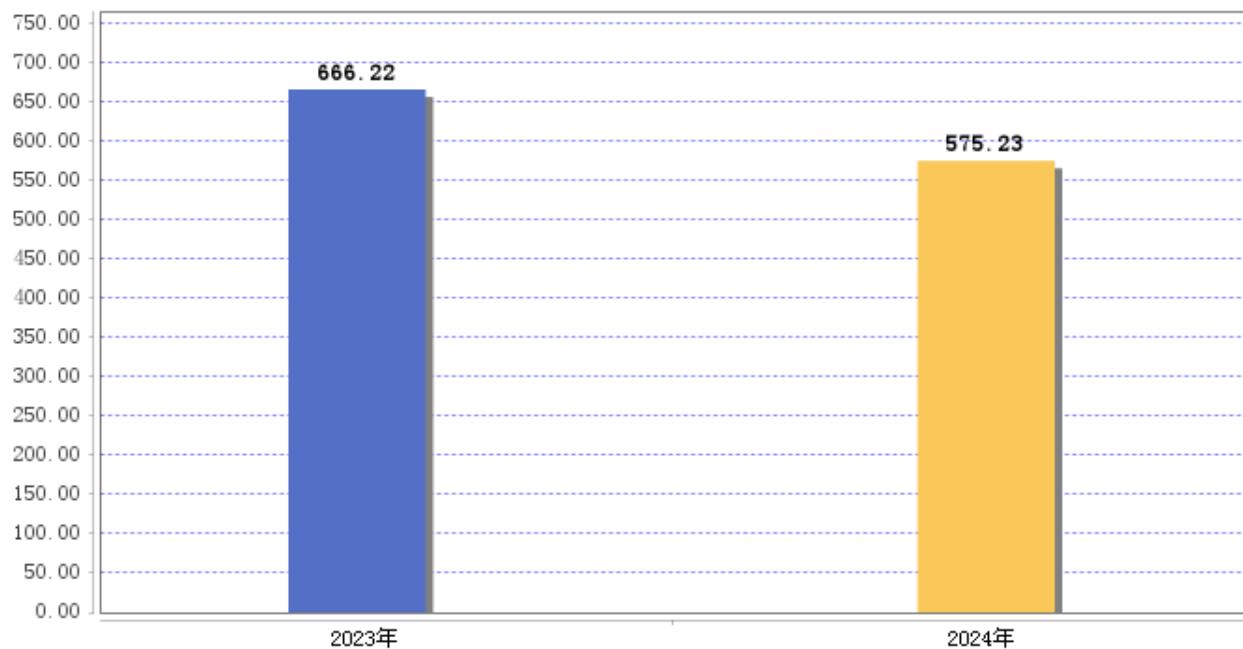


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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575.23万元，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减少90.99万元，下降13.66%。主要是2024年非税收入及上级专项经费拨款减少，项目支出减少。

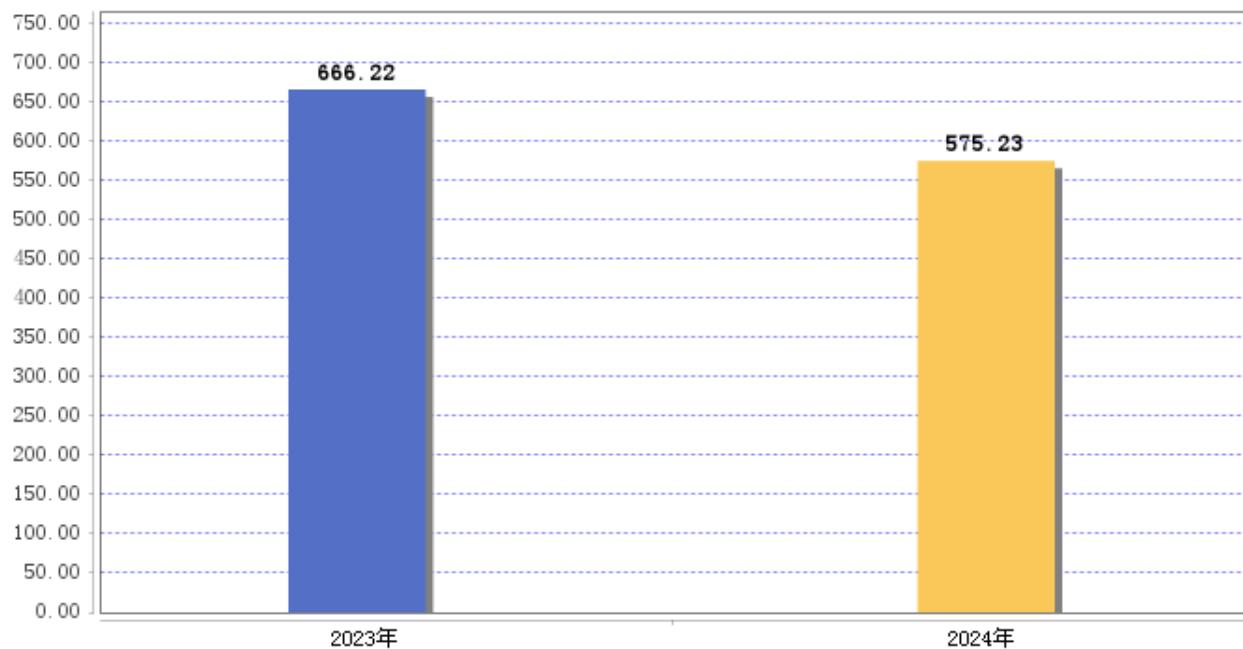


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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575.23万元，主要用于以下方面：

教育支出（类）支出575.23万元，占100%。

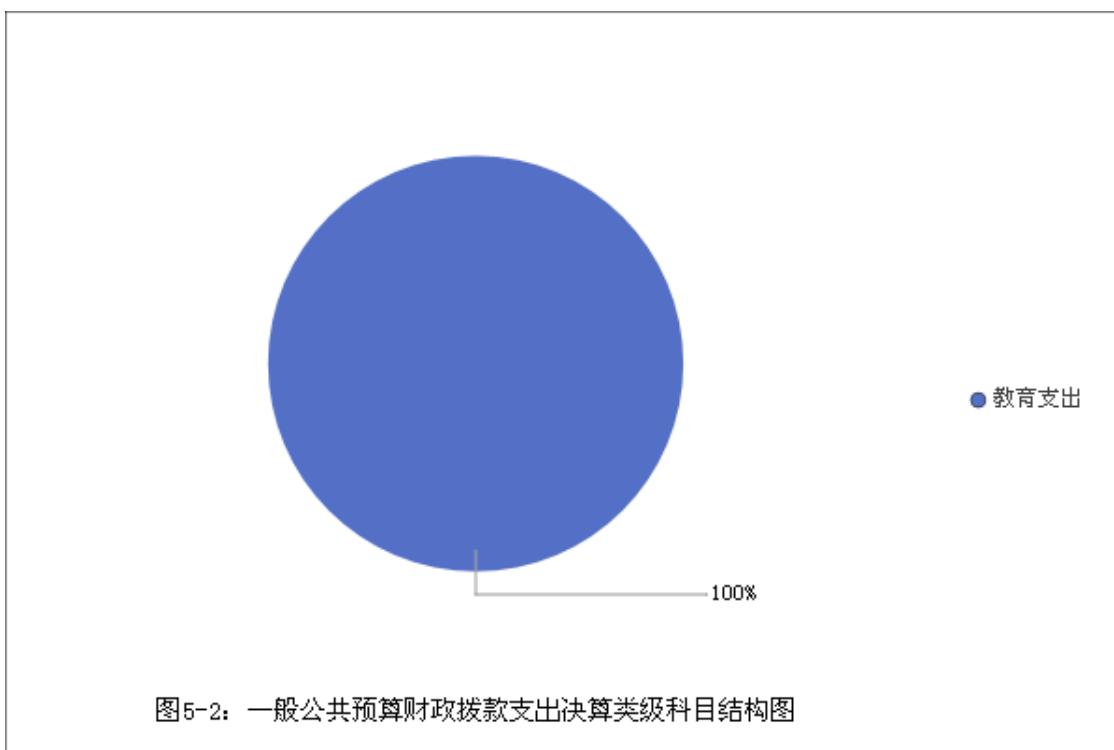


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为628.6万元，支出决算数为575.23万元，完成年初预算数的91.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年度非税收入项目及上级专项资金项目财政拨款减少，项目支出决算数小于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为528.68万元，支出决算数为475.44万元，完成年初预算的89.93%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度非税收入及上级专项资金项目拨款减少，支出决算数减少。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为99.92万元，支出决算数为99.79万元，完成年初预算的99.87%。决算数小于年初预算数，主要原因是该项支出主要是在职人员的社保、职业年金等缴费，决算数与年初预算数基本保持一致。

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552.74万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费534.02万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、其他工资福利支出等。

公用经费18.72万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、专用设备购置、劳务费、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1.8万元，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1.8万元。授予中小企业合同金额1.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额

1.8万元，占政府采购支出总额的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4个，涉及预算资金220.97万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金0万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区福景幼儿园2024年度区级预算项目绩效自评的4个项目中，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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目执行率低等问题。

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“非税收入”、“关于追加教体系统保教费预算”、“2024年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育薄弱环节改善与能力提升、特殊教育）”等3个项目的绩效自评表。

1. 非税收入项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得

分为86.31分。全年预算数为109.64万元，执行数为14.41万元，完成预算的13.14%。项目绩效目标完成情况：我单位按时聘用了合同制教师及物业人员，保证了教师队伍的稳定及幼儿园安全、干净、整洁；及时开展了教职工培训，合理安排了水电暖等支出，保障了幼儿园正常运转，截至2024年12月31日，大部分绩效目标均已完成。发现的主要问题及原因：预算执行率低，如办公费、办公家具及玩教具费用、工程款未结算等。原因是财政资金紧张，项目资金未及时足额拨付，导致幼儿园大部分款项未结算，执行率偏低。下一步改进措施：强化沟通协调，及时与主管部门及财政部门沟通，定期反馈资金需求计划，争取增加保教费拨款，提高资金支付率。

2. 关于追加教体系统保教费预算项目绩效自评综述：幼儿园用该项目资金及时支付了邮电、办公、维修、劳务等日常费用，保障了幼儿园正常运转，促进了幼儿园办学水平提升。发现的主要问题及原因：预算执行率低，部分款项未结算，原因是财政资金紧张，项目资金未足额拨付。下一步改进措施：优化支出管理，建立“保基本+应急储备”双线预算机制，优先保障刚性支出，灵活调整非紧急项目进度。

3. 2024年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育薄弱环节改善与能力提升、特殊教育）项目绩效自评综述：幼儿园购置了建构类玩具一宗，更好地满足了幼儿游戏需求；扩大了幼儿室外活动场地，将幼儿园北侧水泥地面铺设了塑胶场地，确保了幼儿户外场地的安全、适宜，改善了办园环境。发现的主要问题及原因：绩效目标未全部实现，原预计下半年进行的项目未开展，项目资金支付率为0，原因是财政资金紧张，项目资金未足额拨付。下一步改进措施：对于专项资金项目，做到提前谋划，结合幼儿园发展需求，提前编制项目实施方案，动态跟踪上级部门资金进度，及时掌握资金下达动态，确保资金到位后快速启动。

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。本单位无重点绩效评价项目。

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），主要用于直接用于幼儿园的各类支出，如：人员经费支出、日常运转支出等。

十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于其他教育方面的支出，如在职人员社会保险缴费、职业年金缴费等。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位: 万元

项目名称		非税收入								
主管部门		教育系统			实施单位	济南市市中区福景幼儿园				
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)			
	年度资金总额		109.64	109.64	14.41	10	13.14%			
	其中: 当年财政拨款		109.64	109.64	14.41					
	上年结转资金		0	0	0					
	其他资金		0	0	0					
年度总体目标		年初预算目标			目标实际完成情况					
		1. 按时支付聘用教师工资, 保证教师队伍稳定性。2. 聘用物业夜班传达人2名, 维护幼儿园安全。3. 聘用物业保洁人2名, 保持幼儿园干净整洁。4. 加强教师培训, 培训覆盖率达到100%, 培养骨干教师, 提高教师保育教育水平。5. 购置幼儿桌椅、办公家具若干, 确保家具质量合格率100%, 提升办园环境。6. 厉行节约, 合理安排水电暖、办公、维修等日常开支, 保障幼儿园正常运转。7. 对幼儿园楼顶、一层开水管、传达室等进行维修改造工程, 改善办园环境。8. 幼儿园满意度测评, 教师及幼儿家长满意度达到5%以上。设施设备购置完成及时, 修缮工程验收及时, 设施设备共享率达到100%。								
		1. 按时支付了聘用教师工资, 保证了教师队伍稳定性。2. 聘用了物业夜班传达人2名, 维护了幼儿园安全。3. 聘用了物业保洁人2名, 保持了幼儿园干净整洁。4. 加强教师培训, 培训覆盖率达到100%, 培养了骨干教师, 提高了教师保育教育水平。5. 对幼儿园教室及走廊、厨房、消防控制室等进行维修改造工程, 改善了办园环境。6. 合理安排了水电暖等支出, 保障了幼儿园正常运转。7. 幼儿园满意度测评, 教师满意度达到88%, 幼儿家长满意度达到5%。设施设备购置完成及时, 修缮工程验收及时, 设施设备共享率达到0%。								
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			
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤109.64万元	14.41万元	1.5	1.5			
			全年支付劳务费金额	≤43.26万元	14.09万元	1.5	1.5			
			全年支付物业服务费金额	≤15万元	0万元	1.5	1.5			
			全年支付维修改造工程款	≤11万元	0万元	1.5	1.5			
			全年支付水电暖办公等日常费用	≤40.38万元	0.32万元	1.5	1.5			
			物业传达人员服务费标准	≤3000元/人/月	3000元/人/月	1.5	1.5			
			教师培训人均费用标准	≤180元/人/天	33.33元/人/天	1	1			
年度绩效指标	产出指标	数量指标	编外教师人员数量	≥5人	5人	3.5	3.5			
			物业传达人员数量	=2人	2人	3.5	3.5			
			教师培训次数	≥12次	16次	3.5	3.5			
			幼儿园维修改造处所数量	≥3处	3处	3	3			
	质量指标		购置家具质量合格率	=100%	=100%	4	4			
			教师培训合格率	=100%	=100%	4	4			
			物业人员服务验收合格率	=100%	=100%	4	4			
			维修改造工程验收合格率	=100%	=100%	4	4			
	时效指标		购置家具完成及时率	=100%	=100%	3.5	3.5			
			教师培训开展及时率	=100%	=100%	3.5	3.5			
			修缮工程验收及时率	=100%	=100%	3.5	3.5			
效益指标	社会效益指标		适龄儿童入学率	=100%	=100%	7.5	7.5			
			幼儿对设施设备共享率	=100%	=100%	7.5	7.5			
			幼儿园教学发展情况	提升	较为提升	7.5	5			
	可持续发展影响指标		幼儿园长效管理机制健全性	健全	较为健全	7.5	5			
满意度指标	服务对象满意度指标		教师满意度	≥95%	98.00%	5	5			
			学生家长满意度	≥95%	95.00%	5	5			
总分		86.31								
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

关于追加教体系统保教费预算														
项目名称														
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区福景幼儿园									
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)								
	年度资金总额	0	81.33	8.08	10	9.93%								
	其中：当年财政拨款	0	81.33	8.08										
	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										
	本项目为学前教育保教费，主要用于购置幼儿配套玩具，丰富幼儿游戏材料，支付水、电、暖、邮电、办公、维修、劳务等日常费用，保障幼儿园正常运转，促进幼儿园办学水平提升，使教师和幼儿家长满意度达95%以上，设施设备质量合格率达到100%。			该项目资金支付了幼儿园邮电费、维修费、劳务费、办公费等日常费用，消退了退园幼儿保教费，保障了幼儿园正常运转，促进了幼儿园办学水平提升，使教师满意度达到了98%，幼儿家长满意度达到了95%，设施设备维修质量合格率达到100%。										
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	项目总成本	≤81.33万元	8.08万元	2	2							
			全年支付办公家具费用	≤13万元	0万元	1.5	1.5							
			全年支付维修费	≤25万元	3.82万元	1.5	1.5							
			全年支付劳务费	≤5万元	4.08万元	1.5	1.5							
			全年支付办公、水电等日常费用	≤38.33万元	0.18万元	1.5	1.5							
			劳务费成本标准	≤3100元/人/月	3086元/人/月	2	2							
	产出指标	数量指标	水电暖等日常基本运转保障人数	≥230人	270人	5	5							
			物业人员数量	≥2人	2人	5	5							
			办公用品、设施设备采购数量	≥20件	45	5	5							
		质量指标	办公用品、设施设备质量合格率	=100%	=100%	5	5							
			劳务派遣人员服务质量合格率	=100%	=100%	5	5							
			维修改造验收工程合格率	=100%	=100%	5	5							
		时效指标	办公用品、设施设备采购及时率	=100%	=100%	5	5							
			日常维修开展及时率	=100%	=100%	5	5							
	效益指标	社会效益指标	配套设施设备利用率	=100%	=100%	10	10							
			学前教育发展推进情况	稳步提高	较为提高	10	5	财政资金紧张，关于追加教体系统保教费预算项目资金未足额拨付，下一步幼儿园会进一步优化支出管理。建立“保基本+应急储备”双线预算机制，优先保障刚性支出，灵活调整非紧急项目进度，在客观因素影响下仍能保障幼儿园正常运转。						
	满意度指标	可持续发展影响指标	促进学前教育学校均衡发展	促进	较为促进	10	5							
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	98%	5	5							
			幼儿家长满意度	≥95%	95.00%	5	5							
总分		80.99												
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							2024年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育薄弱环节改善与能力提升、特殊教育）			
主管部门		教育系统			实施单位	济南市市中区福景幼儿园				
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)			
	年度资金总额		0	25	0	10	0.00%			
	其中：当年财政拨款		0	25	0					
	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					
	1. 严格按照财政部、教育部《支持学前教育发展资金管理办法》要求，管理及使用资金，确保专项资金25万元专款专用，加快预算执行；2. 购买建构类玩具、探索材料等玩教具各1套，更好地开展自主游戏，满足幼儿发展需求；3. 扩大幼儿室外活动场地，将园内部分水泥地面铺设塑胶场地，确保孩子户外活动场地适宜、安全；厨房墙面维修及消防控制室安全提升；4. 确保玩教具购置及修缮改造工程验收合格率和及时率达到100%，进一步改善幼儿园办园条件，提高保育教育质量；5. 使幼儿家长及师生满意度达到95%以上，进一步提高学前教育服务水平。				1. 购买了建构类玩具一套，更好地满足了幼儿游戏需求；2. 扩大了幼儿室外活动场地，将幼儿园北侧水泥地面铺设了塑胶场地，面积约300平方米，确保了幼儿户外场地的安全、适宜，改善了办园环境；3. 玩教具及修缮工程验收合格率达到了100%，玩教具及场地利用率达到100%；4. 幼儿家长及教师满意度均达到了95%，学前教育水平逐步得到提升。					
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	项目总成本	≤25万元	13.02万元	2.5	2.5			
			玩教具购置成本	≤8万元	3.98万元	2.5	2.5			
			修缮改造工程成本	≤17万元	9.04万元	2.5	2.5			
			修缮改造工程单位成本	≤1000元/㎡	301元/㎡	2.5	2.5			
	产出指标	数量指标	玩教具购置数量	≥1套	1套	7	7			
			修缮改造工程面积	≥340平方米	300平方米	7	6.18	因财政资金紧张，该项目资金未及时拨付，导致项目绩效目标未全部实现，原预计下半年进行的项目未开展。		
		质量指标	购置玩教具验收合格率	=100%	=100%	7	7			
			户外场地修缮改造验收合格率	=100%	=100%	7	7			
		时效指标	玩教具购置及时率	=100%	=50%	6	3	因财政资金紧张，该项目资金未及时拨付，导致项目绩效目标未全部实现，原预计下半年进行的项目未开展。幼儿园下一步对于专项资金项目，做到提前谋划，结合幼儿园发展需求，提前编制项目实施方案，动态跟踪上级部门资金进度，及时掌握资金下达动态，确保资金到位后快速启动。对于当年未启动的项目，完善结转管理，明确结转资金用途，确保次年项目与原计划无缝衔接。		
			修缮改造工程及时率	=100%	=50%	6	3			
效益指标	社会效益指标	玩教具及游戏场地利用率	=100%	=100%	10	10				
		学前教育教学质量	提升	提升	10	10				
	可持续发展影响指标	学前教育资源水平	提高	提高	10	10				
		满意度指标	幼儿家长满意度	≥95%	95%	5	5			
			幼儿园师生满意度	≥95%	95%	5	5			
总分					83.18					
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。

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南市市中区福景幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	非税收入	86.31	良
2	关于追加教体系统保教费预算	80.99	良
3	2024 年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育薄弱环节改善与能力提升、特殊教育）	83.18	良
4	2024 年市级教育发展资金（学前教育专项、继续教育改革发展专项、义务教育薄弱环节改善与能力提升）	10	差

- 备注：1. 自评等级：自评得分在 90 (含) -100 为“优”，80 (含) -90 为“良”，60 (含) -80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。