2025年度济南市市中区福景幼儿园决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

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 2025年度部门决算情况说明

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

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市市中区福景幼儿园　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	681.15	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	681.15
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	681.15	**本年支出合计**	58	681.15
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	681.15	**总计**	62	681.15

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　　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	681.15	681.15					
205	教育支出	681.15	681.15					
20502	普通教育	579.17	579.17					
2050201	学前教育	579.17	579.17					
20509	教育费附加安排的支出	0.25	0.25					
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.25	0.25					
20599	其他教育支出	101.73	101.73					
2059999	其他教育支出	101.73	101.73					

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：济南市市中区福景幼儿园　　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	681.15	606.41	74.75			
205	教育支出	681.15	606.41	74.75			
20502	普通教育	579.17	504.68	74.50			
2050201	学前教育	579.17	504.68	74.50			
20509	教育费附加安排的支出	0.25		0.25			
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.25		0.25			
20599	其他教育支出	101.73	101.73				
2059999	其他教育支出	101.73	101.73				

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：济南市市中区福景幼儿园　　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	681.15	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	681.15	681.15		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	681.15	本年支出合计	59	681.15	681.15		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	681.15	总计	64	681.15	681.15		

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：济南市市中区福景幼儿园　　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	681.15	606.41	74.75
205	教育支出	681.15	606.41	74.75
20502	普通教育	579.17	504.68	74.50
2050201	学前教育	579.17	504.68	74.50
20509	教育费附加安排的支出	0.25		0.25
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.25		0.25
20599	其他教育支出	101.73	101.73	
2059999	其他教育支出	101.73	101.73	

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：济南市市中区福景幼儿园　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	579.70	302	商品和服务支出	26.70	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	119.32	30201	办公费	3.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	116.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	149.05	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	5.94	30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	2.89	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.46	30207	邮电费	0.76	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	21.73	30208	取暖费	8.91	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.44	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.59	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.09	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	44.37	30213	维修（护）费	1.60	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	43.20	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	5.34	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.54	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		579.70	公用经费合计					26.70

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：济南市市中区福景幼儿园　　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							

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

单位：济南市市中区福景幼儿园　　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				

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　　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

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

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为681.15万元。与2024年相比，收、支总计各增加105.92万元，增长18.41%。主要是本年度基本支出及学前教育免保育教育费补助项目支出拨款较上年均有所增加。

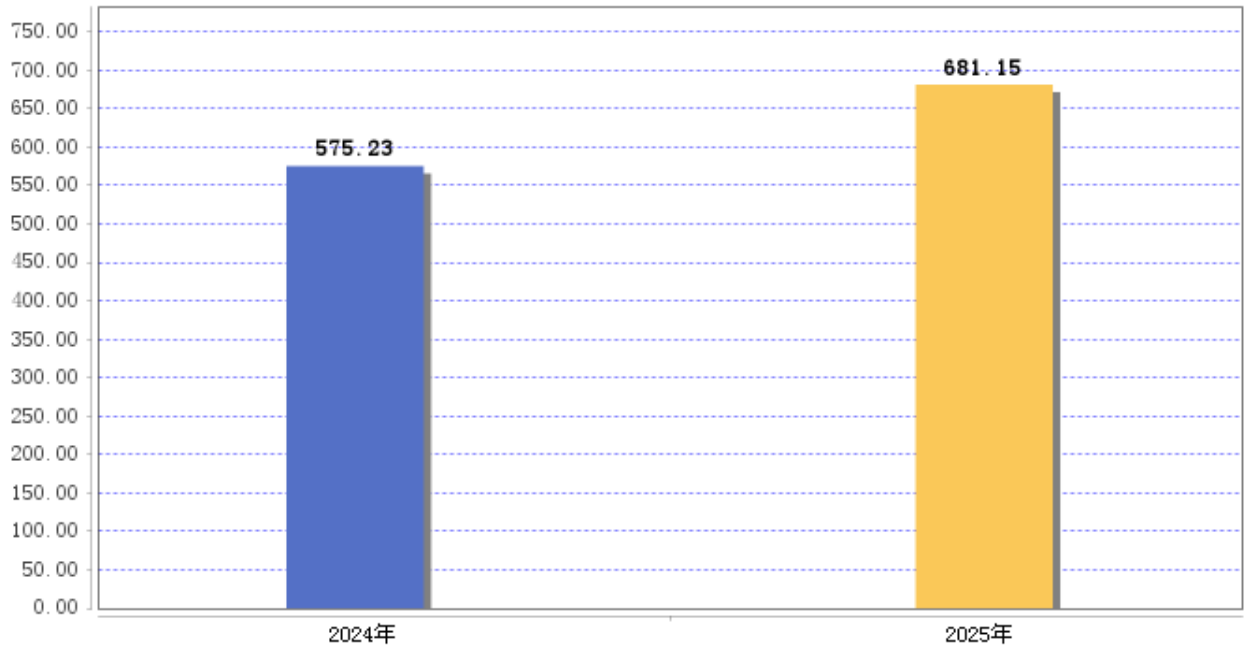


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计681.15万元，其中：财政拨款收入681.15万元，占100%。

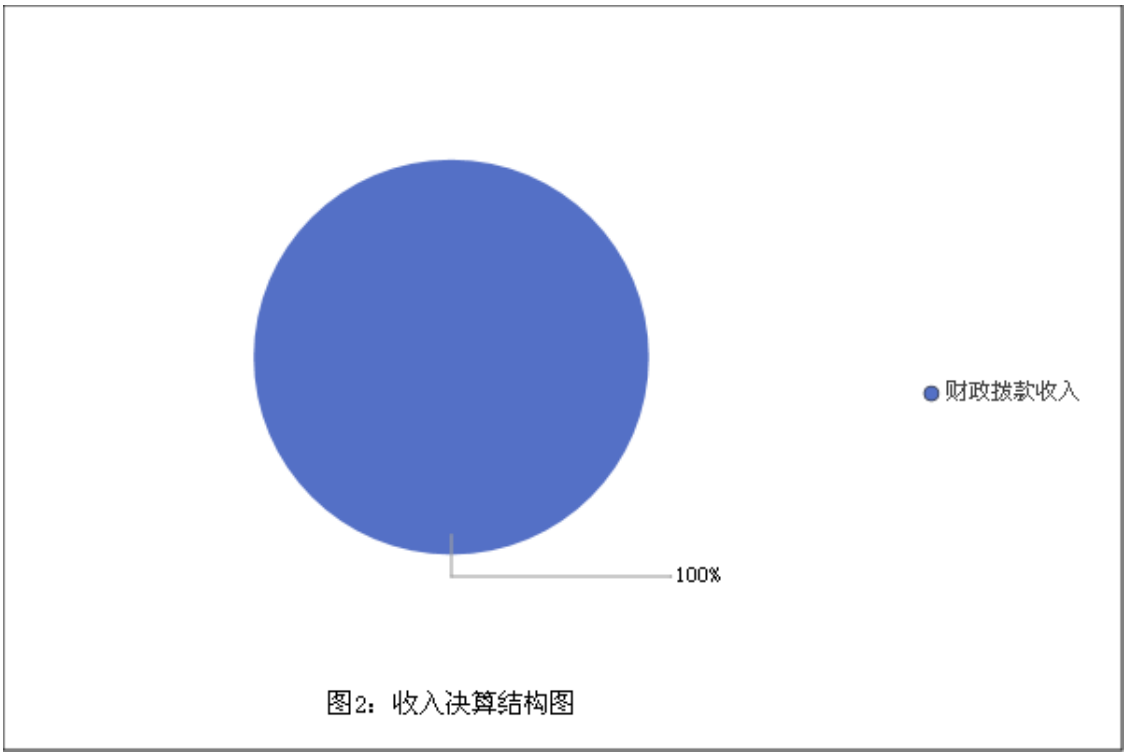


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入681.15万元。与2024年度相比，增加105.92万元，增长18.41%。主要是本年度基本支出及学前教育免保育教育费补助项目支出拨款较上年均有所增加。

2.上级补助收入0万元。与2024年度决算数据一致。

3.事业收入0万元。与2024年度决算数据一致。

4.经营收入0万元。与2024年度决算数据一致

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度决算数据一致。

6.其他收入0万元。与2024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

2025年度支出合计681.15万元，其中：基本支出606.41万元，占89.03%；项目支出74.75万元，占10.97%。

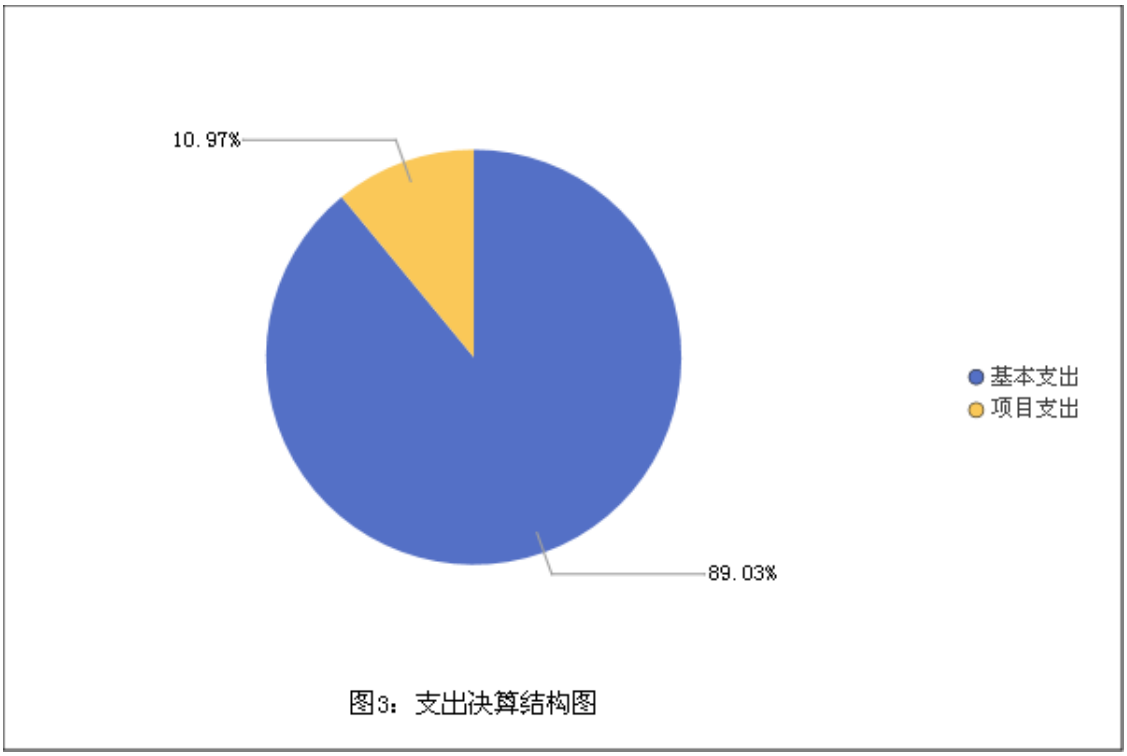


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出606.41万元。与2024年度相比，增加53.67万元，增长9.71%。主要是本年度基本支出中人员经费及公用经费拨款增加，支出较上年增加。

2.项目支出74.75万元。与2024年度相比，增加52.26万元，增长232.37%。主要是本年度非税收入项目及学前教育免保育教育费补助项目拨款增加，支出较上年增加。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度一致。

4.经营支出0万元。与2024年度一致。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为681.15万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加105.92万元，增长18.41%。主要是本年度基本支出及非

税收入、学前教育免保育教育费补助项目支出财政拨款较上年均有所增加。

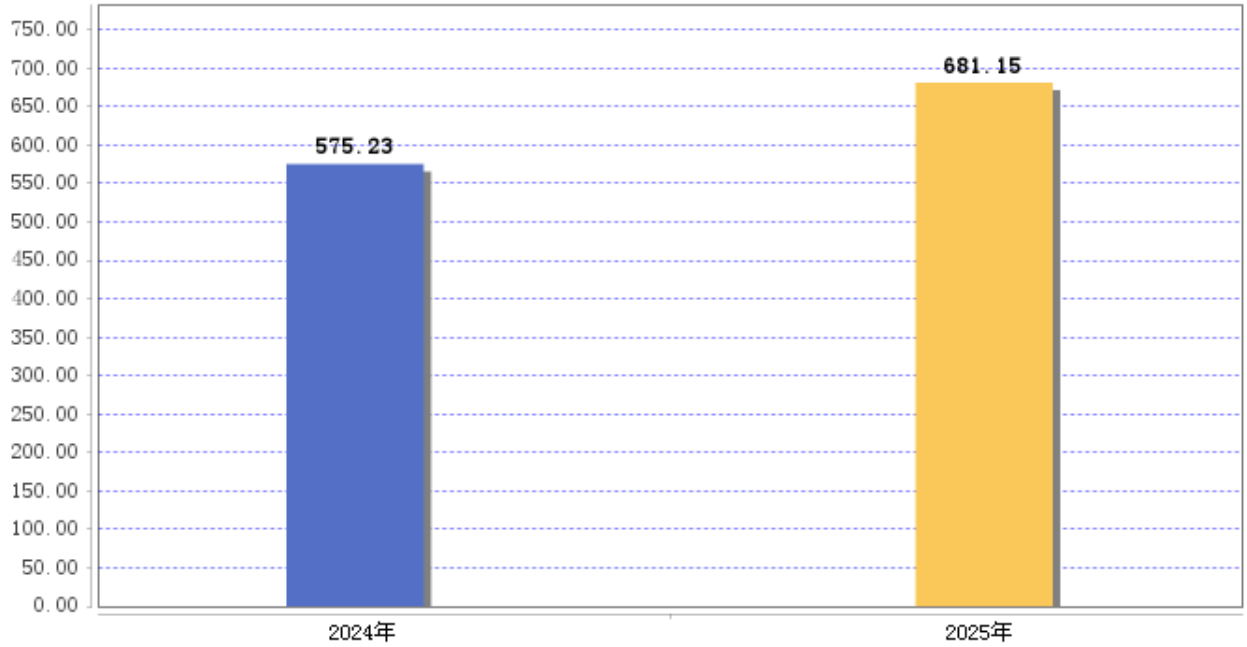


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费、日常运转经费等重点支出，经费列支于工资福利支出、商品和服务支出等科目。按照支出功能分类，学前教育支出规模较大，学前教育支出2025年度决算数为579.17万元，占财政拨款支出总额的85.03%，资金主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位保险缴费、住房公积金缴费等工资福利支出，以及日常办公、维修、水电暖保障、编外人员工资及五险一金等商品和服务类支出方面，保障师资队伍稳定及幼儿园正常运转。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出681.15万元，占本年支出合计的

100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加105.92万元，增长18.41%。主要是本年度人员经费支出、公用经费支出及学前教育免保育教育费补助支出较上年均有所增加。

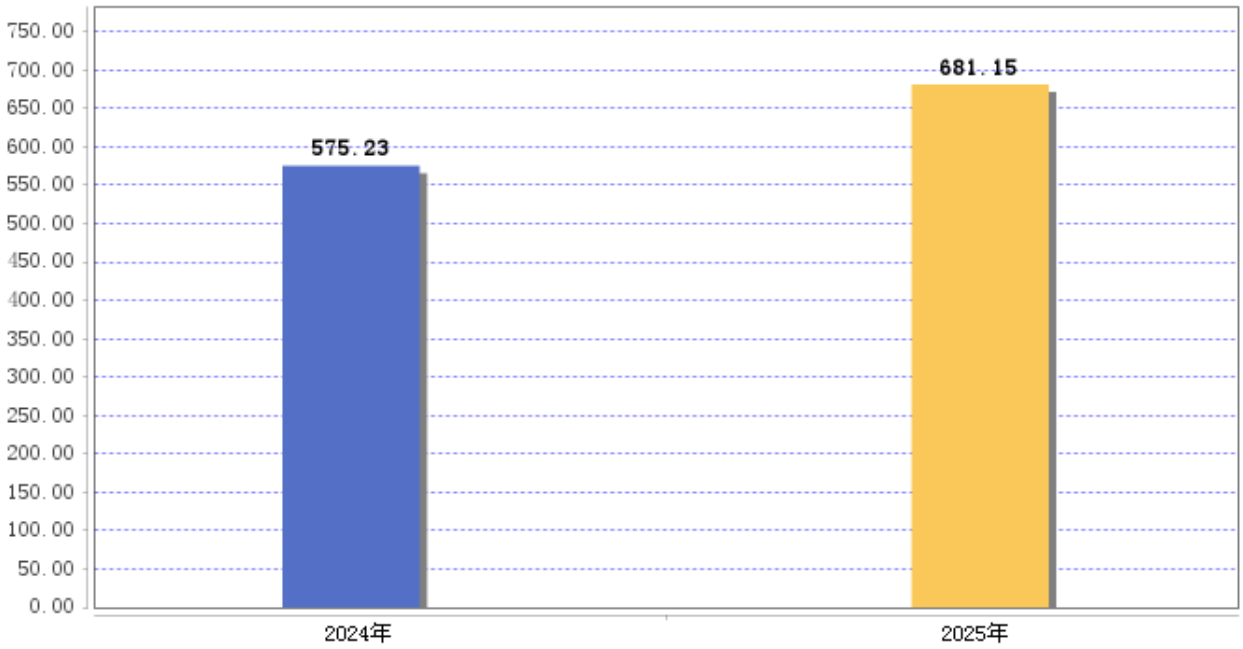


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出681.15万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出681.15万元，占100%。

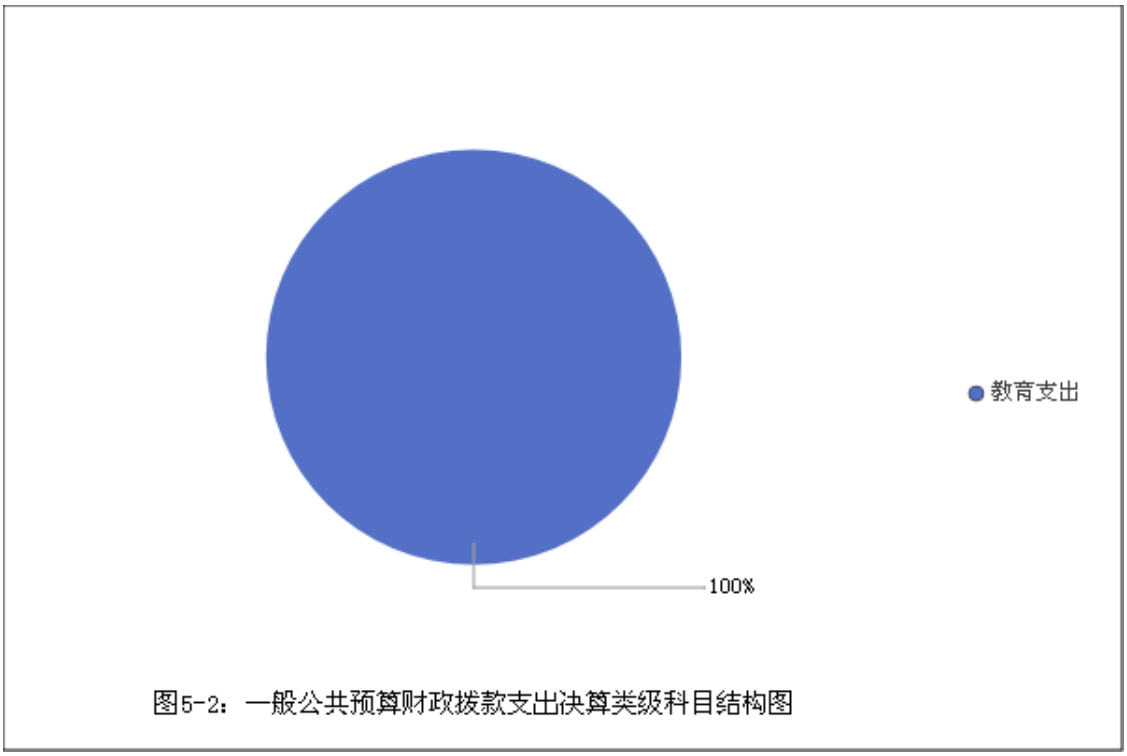


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为594.22万元，支出决算为681.15万元，完成年初预算的114.63%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年度追加了在职人员经费，同时追加了学前教育免保育教育费补助项目经费，导致支出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）。年初预算为489.61万元，支出决算为579.17万元，完成年初预算的118.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年度追加了在职人员经费，同时追加了学前教育免保育教育费补助项目经费。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为5万元，支出决算为0.25万元，完成年初预算的5%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度其他教育费附加安排的财政拨款较少，支出决算数小于年初预算数。

3. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算

为99.61万元，支出决算为101.73万元，完成年初预算的102.13%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度追加了在职人员社保及职业年金缴费，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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算606.4万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费579.7万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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26.7万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、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，2025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，2025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

2025年度政府采购支出总额7.75万元，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7.75万元。授予中小企业合同金额7.75万元，占政府采购支出总额的100％，其中：授予小微企业合同金额7.75万元，占授予中小企业合同金额的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2025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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（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2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目8个，涉及预算资金168.77万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区福景幼儿园2025年度区级预算项目绩效自评的8个项目中，4个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“中”。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，各级保教费减免补助足额落地，切实减轻了辖区幼儿家庭的经济压力，拨付的资金持续改善了办园条件，幼儿园保育教育服务能力稳步提升；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，对财政资金拨付情况缺少预判，不利于项目平稳推进。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“2025年省级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-中央级”、“2025年学前教育免保育教育费补助-区级”、“追加下达2025年省、市级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-省级”、“非税收入”等4个项目的绩效自评表。

1.2025年省级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-中央级项目绩效自评综述：根据设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为10.56万元，执行数为10.56万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据上级文件要求，及时申请并拨付了该中央级学前一年免保育教育费补助资金，主要用于日常办公、零星维修维护及玩具设备购置等，保障了幼儿园正常运转，促进了学前教育均衡发展，家长满意率达到90%以上。

2.2025年学前教育免保育教育费补助-区级项目绩效自评综述：根据设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为26.16万元，执行数为26.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据上级文件要求，及时申请并拨付了该区级学前一年免保育教育费补助资金，主要用于编外人

员工资及物业人员服务费支付，保障了幼儿园教师队伍及人员运转需求，推动了学前优质均衡发展，家长满意率达到90%以上。

3.追加下达2025年省、市级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-省级项目绩效自评综述：根据设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为2.13万元，执行数为2.13万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：有效保障了公办幼儿园幼儿公平享有学前教育的机会。资金拨付及时、分配公平合理，切实提高了财政资金使用效益，提高了家长对免费学前教育政策的满意度，促进了区域学前教育优质协调发展。

4.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79.62分。全年预算数为91.55万元，执行数为32.27万元，完成预算的35.25%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标按年度计划实施，已到位资金支出合规、但受本级财政统筹调度紧张、资金拨付滞后的影响，整体资金执行率偏低，物业费、维修费、办公耗材款项存在未按期结算问题，部分绩效目标未能如期达成，下一步会强化上下级对接，加速资金落地执行，指定财务人员常态化对接教育主管部门与财政部门，按月跟踪资金拨付进度，幼儿园各科室提前梳理待结算款项，资金到位后第一时间支付，全力提升资金执行效率。

2025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）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于幼儿园改善办学条件方面的支出。

十八、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

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	2025年省级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-中央级						
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		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	10.56	10.56	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	10.56	10.56			
	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			
	根据《山东省财政厅 山东省教育厅关于下达2025年支持学前教育发展资金预算的通知》（鲁财科教指【2025】39号）等有关要求，该项资金用于2025年学前教育免保育教育费补助。自2025年秋季学期起，免除公办幼儿园学前一年在园儿童保育教育费。			根据上级文件要求，及时申请并拨付了该中央级学前一年免保育教育费补助资金，主要用于日常办公、零星维修维护及玩具设备购置等，保障了幼儿园正常运转，促进了学前教育均衡发展，家长满意率达到90%以上。			

	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	≤10.56万元	10.56	4	4	
			学前教育免保育教育费补助成本	≤10.56万元	10.56	3	3	
			学前教育免保育教育费标准	根据幼儿园办园类别测算	根据幼儿园办园类别测算	3	3	
	产出指标	数量指标	减免幼儿人数	=178名	178	20	20	
		质量指标	享受政策幼儿覆盖率	=100%	100%	10	10	
	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	100%	10	10	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学前教育均衡发展推进情况	促进	基本促进	15	14	深化政策落地，进一步促进学前教育均衡发展。
		可持续影响指标	提升幼儿园教育影响力	提升	提升	15	15	
	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			99.00					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2025年学前教育免保育教育费补助-区级</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">教育系统</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">济南市市中区福景幼儿园</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>26.16</td><td>26.16</td><td>10</td><td>100.00%</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>26.16</td><td>26.16</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">根据《山东省财政厅 山东省教育厅关于下达2025年支持学前教育发展资金预算的通知》（鲁财科教指【2025】39号）等有关要求，该项资金用于2025年学前教育免保育教育费补助。自2025年秋季学期起，免除公办幼儿园学前一年在园儿童保育教育费。</td><td colspan="5">根据上级文件要求，及时申请并拨付了该区级学前一年免保育教育费补助资金，主要用于编外人员工资及物业人员服务费支付，保障了幼儿园教师队伍及人员运转需求，推动了学前优质均衡发展，家长满意率达到90%以上。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年度绩效指标</td><td rowspan="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤26.16万元</td><td>26.16万元</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>学前教育免保育教育费补助成本</td><td>≤26.16万元</td><td>26.16万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td>学前教育免保育教育费标准</td><td>根据幼儿园办园类别测算</td><td>根据幼儿园办园类别测算</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>减免幼儿人数</td><td>≥170人</td><td>176人</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>享受政策幼儿覆盖率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>产出指标</td><td>时效指标</td><td>拨付及时率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>学前教育均衡发展推进情况</td><td>促进</td><td>基本促进</td><td>15</td><td>14</td><td>深化政策落地，进一步促进学前教育均衡发展。</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>提升市中教育影响力</td><td>提升</td><td>提升</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>幼儿及家长满意度</td><td>≥90%</td><td>90%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">99.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">追加下达2025年省、市级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-省级</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">教育系统</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">济南市市中区福景幼儿园</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">0</td><td>2.13</td><td>2.13</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">0</td><td>2.13</td><td>2.13</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">通过本项目实施，预计为符合政策的学前一年儿童提供保教费减免补助，有效保障公办园适龄幼儿公平享有学前教育机会。资金拨付及时、分配公平合理，切实提高财政资金使用效益，推动区县落实支出责任，提升群众对免费学前教育政策的满意度，促进区域学前教育优质协调发展。</td><td colspan="5">为符合政策的学前一年儿童提供保教费减免补助，有效保障了公办幼儿园幼儿公平享有学前教育的机会。资金拨付及时、分配公平合理，切实提高了财政资金使用效益，提高了家长对免费学前教育政策的满意度，促进了区域学前教育优质协调发展。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td colspan="2">学前教育免保育教育费补助成本</td><td>≤2.14万元</td><td>2.14</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">学前教育免保育教育费标准</td><td>根据幼儿园办园类别测算</td><td>根据幼儿园办园类别测算</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">补助幼儿数量</td><td>≥220人</td><td>220</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">资金拨付与分配的准确率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">补助资金拨付及时率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td colspan="2">补助幼儿园覆盖率</td><td>≥90%</td><td>90%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">促进学前教育高质量发展</td><td>优质普惠率100%</td><td>优质普惠率100%</td><td>15</td><td>14</td><td>持续深化政策落地，进一步促进学前教育高质量发展。</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">受助幼儿家长对政策实施的满意度</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">99.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

2025年预算项目支出绩效自评表

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		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	91.55	91.55	32.27	10	35.25%	3.52
	其中：当年财政拨款	91.55	91.55	32.27			
	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.聘用合同制教师5名，按时支付聘用教师工资，满足教学需求，保证教师队伍稳定。 2.聘用物业传达及保洁人员3-4名，保证幼儿园安全及整洁。 3.厉行节约，合理安排水、电、暖、零星维修等日常开支，保障幼儿园正常运转。 4.购置幼儿玩具，提升办园条件，丰富幼儿生活。 5.对幼儿园进行维修改造，改善办园环境。 6.加强教师培训，培养骨干教师，不断提高教师保育教育水平 7.幼儿园满意度测评，教师及幼儿家长满意度达到95%以上。玩具购置完成及时，修缮工程验收及时。			1.聘用合同制教师5名，按时支付聘用教师工资，满足教学需求，保证了教师队伍的稳定。 2.聘用物业传达人员2名，保洁员上半年2名，下半年1名，保障了幼儿园安全及整洁。 3.合理安排水、电、暖、零星维修等日常开支，厉行节约，保障了幼儿园正常运转。 4.购买幼儿玩教具，提升了办园条件。 5.对幼儿园两个园区的校舍及场地进行了维修改造，改善了办园环境。 6.加强了教师培训，教师保育教育水平有所提高。 7.修缮工程验收及时，验收合格率100%，幼儿园满意度测评，教师及幼儿家长的满意度均达到95%以上。			

	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	项目总成本	≤91.55万元	32.27万元	2	0.7	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			全年合同制教师成本	≤25.55万元	22.88万元	1	1	
			全年物业人员成本	≤27.87万元	5.66万元	1	0.2	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			全年办公及水电暖等日常运转成本	≤20.15万元	3.73万元	1	0.1	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			全年维修工程成本	≤12万元	0万元	1	0	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			全年玩具购置成本	≤3.98万元	0万元	1	0	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
	成本指标	经济成本指标	全年教师培训及差旅成本	≤2万元	0.03万元	1	0.1	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			物业传达人员服务费标准	≤3000元/人/月	3000元/人/月	1	1	
			教师培训人均费用标准	≤180元/人/天	150元/人/天	1	1	
	产出指标	数量指标	合同制教师人员数量	≥5人	5人	3	3	
			物业传达人员数量	=2人	2人	3	3	
			教师培训次数	≥12次	16次	3	3	
			幼儿园维修改造处所数量	≥1处	2处	3	3	
		质量指标	购置玩具质量合格率	=100%	100.00%	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	购置玩具完成及时性	及时	及时	4	4	
			教师培训开展及时性	及时	及时	4	4	
			修缮工程验收及时性	及时	及时	4	4	
	效益指标	社会效益指标	适龄儿童入学率	=100%	100%	8	8	
			幼儿园教学发展情况	提升	稳中有升	8	4	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
			设施设备共享率	100%	100%	7	7	
		可持续影响指标	幼儿园长效管理机制健全性	健全	健全	7	3	财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	5	
			幼儿家长满意度	≥95%	95%	5	5	

总分	79.62
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：	预算执行受客观因素影响较大，财政资金紧张，非税收入资金未足额拨付。下一步会强化沟通协调，及时与主管部门及财政部门沟通，定期反馈资金需求计划，争取增加非税收入（保教费）项目拨款，提高资金支付进度，完成绩效目标。

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：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	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）	79.50	中
2	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）	77.50	中
3	非税收入	79.62	中
4	2025年省级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-中央级	99.00	优
5	2025年学前教育免保育教育费补助-区级	99.00	优
6	追加下达2025年省、市级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-省级	99.00	优
7	追加下达2025年省、市级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-市级	99.00	优
8	教育滚动资金	78.80	中