2025年度济南市市中区育明幼儿园单位决算

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

济南市市中区育明幼儿园的主要职能是为 3-6 岁适龄儿童提供保育教育服务。贯彻国家的教育方针，促进幼儿全面发展；指导幼儿家庭教育，形成合力；提高教师专业素养和教育实践能力。秉承“释放 天性、体验成长的快乐”办园理念，以“发展幼儿、服务家长、成就教师”为宗旨，让孩子们在生活、游戏、学习的理想家园中沐浴阳光、张扬个性、健康发展、放飞梦想!

二、机构设置

本单位内设3个机构，分别是：办公室、教学管理部、学生发展部。

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	1,092.79	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	1,092.79
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	1,092.79	**本年支出合计**	58	1,092.79
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	1,092.79	**总计**	62	1,092.79

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	1,092.79	1,092.79					
205	教育支出	1,092.79	1,092.79					
20502	普通教育	853.22	853.22					
2050201	学前教育	847.89	847.89					
2050299	其他普通教育支出	5.33	5.33					
20599	其他教育支出	239.57	239.57					
2059999	其他教育支出	239.57	239.57					

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	1,092.79	1,049.46	43.33			
205	教育支出	1,092.79	1,049.46	43.33			
20502	普通教育	853.22	809.89	43.33			
2050201	学前教育	847.89	809.89	38.00			
2050299	其他普通教育支出	5.33		5.33			
20599	其他教育支出	239.57	239.57				
2059999	其他教育支出	239.57	239.57				

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	1,092.79	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	1,092.79	1,092.79		
	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	1,092.79	本年支出合计	59	1,092.79	1,092.79		
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	1,092.79	总计	64	1,092.79	1,092.79		

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	1,092.79	1,049.46	43.33
205	教育支出	1,092.79	1,049.46	43.33
20502	普通教育	853.22	809.89	43.33
2050201	学前教育	847.89	809.89	38.00
2050299	其他普通教育支出	5.33		5.33
20599	其他教育支出	239.57	239.57	
2059999	其他教育支出	239.57	239.57	

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：济南市市中区育明幼儿园　　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	945.05	302	商品和服务支出	55.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	241.13	30201	办公费	5.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	209.49	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	223.52	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	9.70	30205	水费	4.20	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	3.45	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.80	30207	邮电费	0.47	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	40.90	30208	取暖费	11.87	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	61.92	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.72	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	70.88	30213	维修（护）费	0.68	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		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	49.23	30216	培训费	1.46	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	46.94	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	8.56	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	12.20	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	6.67	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	2.30	30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		994.28	公用经费合计					55.18

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：济南市市中区育明幼儿园　　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：济南市市中区育明幼儿园　　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：济南市市中区育明幼儿园　　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1,092.79万元。与2024年相比，收、支总计各增加13.69万元，增长1.27%。主要是本年度公用经费财政足额返还，基本支出增加，增加大班减免保教费项目，项目支出增加。

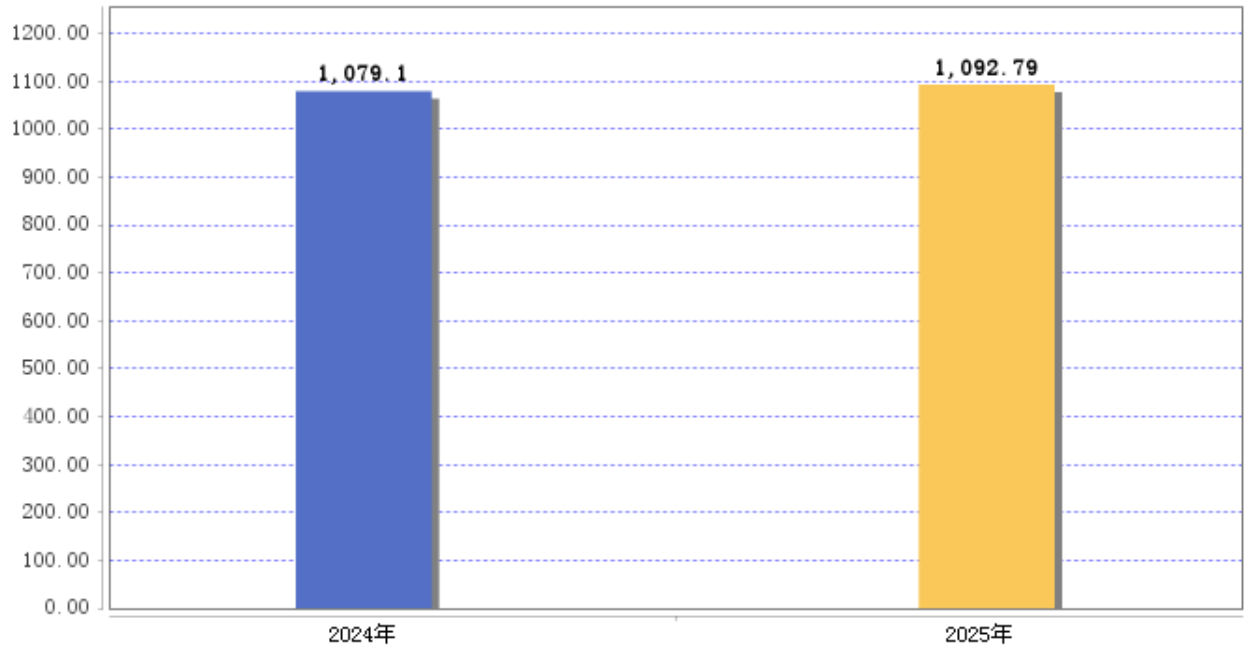


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,092.79万元，其中：财政拨款收入1,092.79万元，占100%。

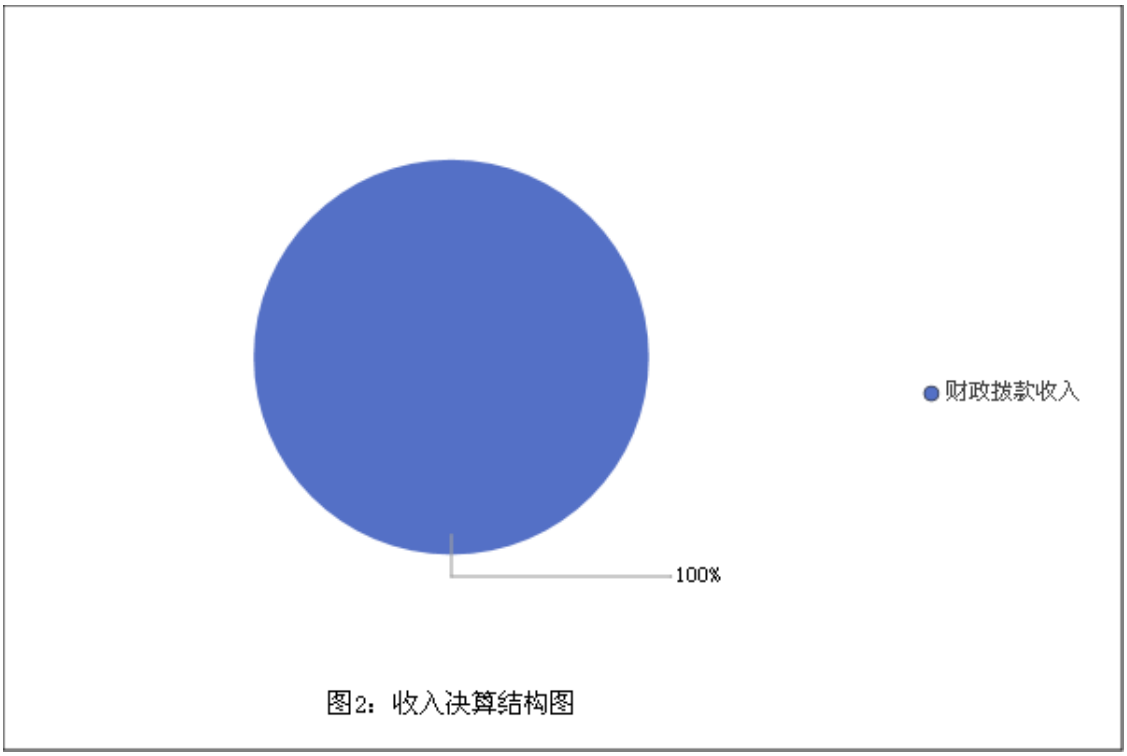


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,092.79万元。与2024年度相比，增加13.69万元，增长1.27%。主要是发放退休人员一次性补贴，2025年公用经费足额返还，基本支出增加；新增大班减免保教费项目，项目支出增加，相应的财政拨款收入增加。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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1,092.79万元，其中：基本支出1,049.46万元，占96.03%；项目支出43.33万元，占3.97%。

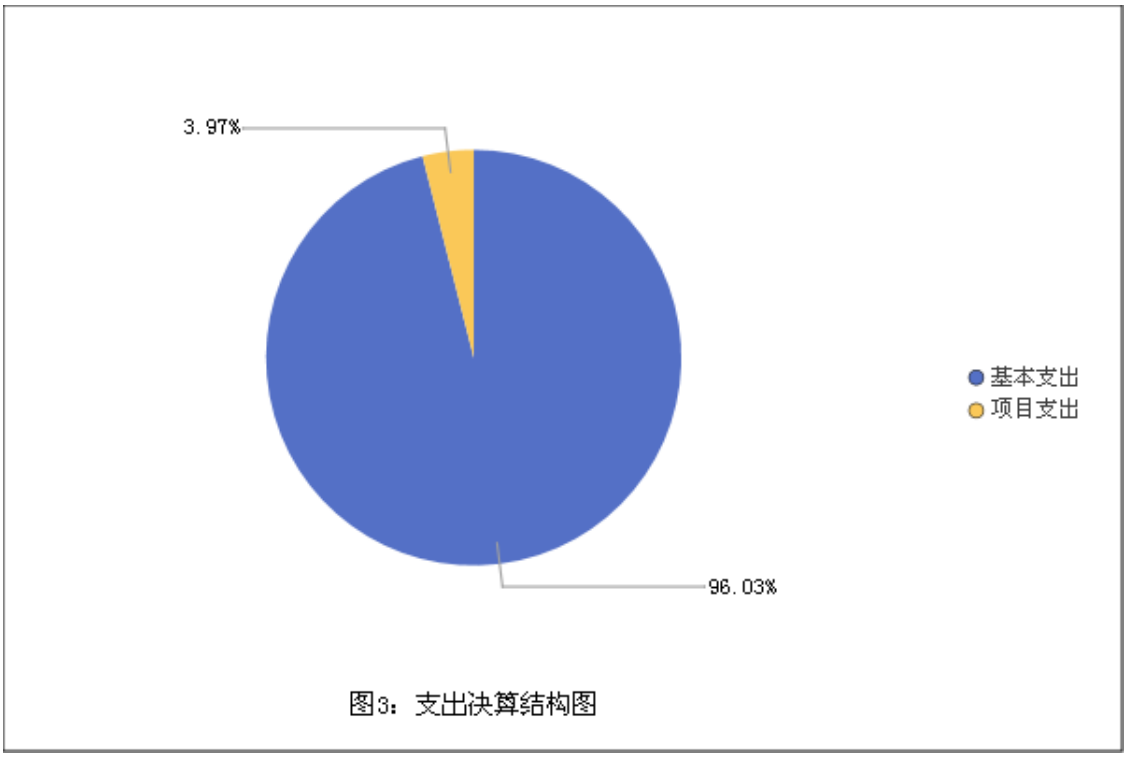


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,049.46万元。与2024年度相比，增加5.13万元，增长0.49%。主要是发放退休人员一次性补贴，人员类支出增加，2025年公用经费足额返还，公用经费支出增加。

2.项目支出43.33万元。与2024年度相比，增加8.57万元，增长24.65%。新增大班减免保教费项目，项目支出增加。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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1,092.79万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加13.69万元，增长1.27%。主要是本年度公用经费财政足额返还，基本支出增加，增加大班减免保教费项目，项目支出增加。

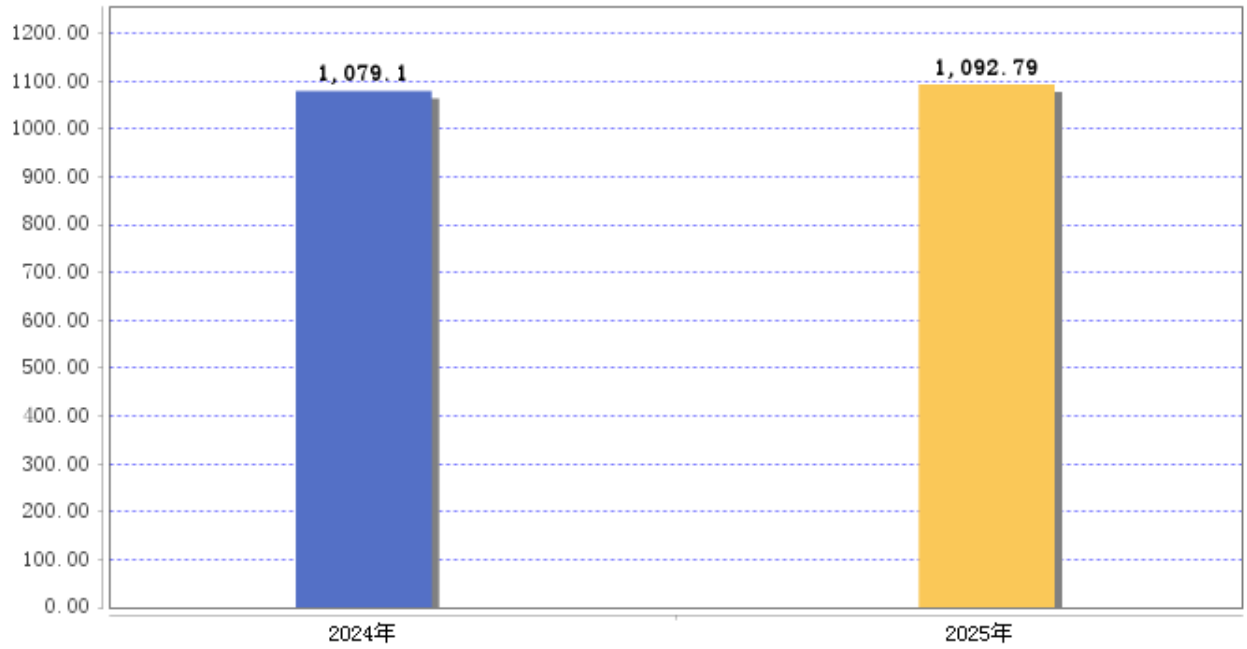


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障人员工资、办公经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，教育支出-普通教育方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：教育支出-普通教育-学前教育，2025年度决算数为847.89万元，占财政拨款支出总额的77.59%，主要用于人员工资、生均公用经费等方面。

（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1,092.79万元，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13.69万元，增长1.27%。主要是本年度公用经费财政足额返还，基本支出增加，增加大班减免保教费项目，项目支出增加。

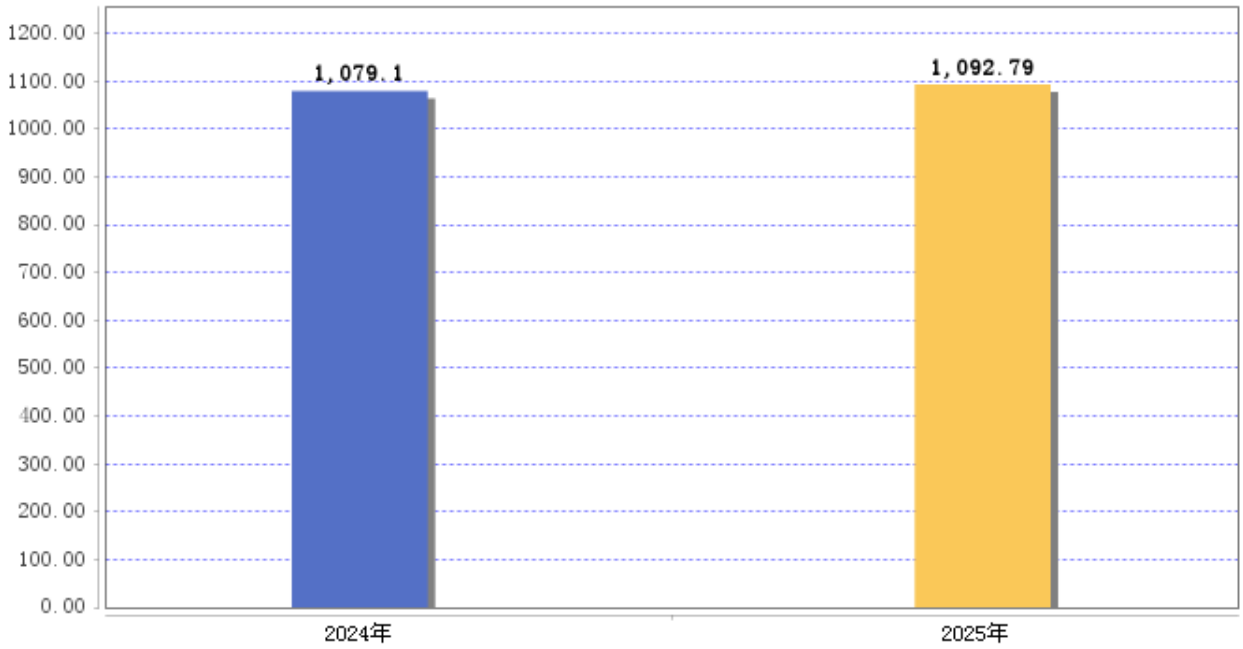


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,092.79万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,092.79万元，占100%。

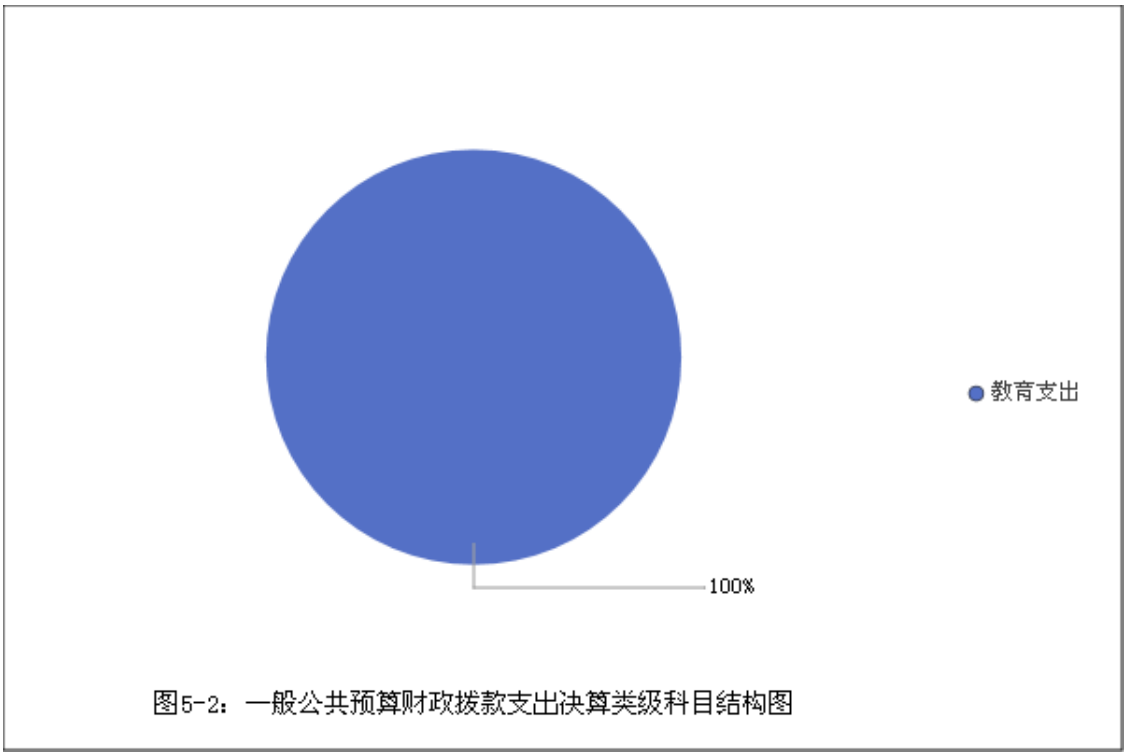


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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1,152.03万元，支出决算为1,092.79万元，完成年初预算的94.86%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度财政专户资金未足额返还，非税项目支出差异率较大。因财政资金紧张，本年项目支出批复较少，支出差异率较大。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为842.03万元，支出决算为847.89万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是年度追加免保育教育费补助，学前教育经费增加。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为106.5万元，支出决算为5.33万元，完成年初预算的5%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，滚动预算及改善办园条件项目资金未足额批复。

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203.5万元，支出决算为239.57万元，完成年初预算的117.72%。决算数大

于年初预算数，主要原因是本年度新增退休教师，追加退休补贴预算。

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1,049.46万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费994.28万元，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、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费55.18万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、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20.56万元，其中：政府采购货物支出0.43万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出20.13万元。授予中小企业合同金额20.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额20.56万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的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4个，涉及预算资金

250.79万元，占单位预算项目支出总额的77.82%。

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。

济南市市中区育明幼儿园2025年度区级预算项目绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0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，有效保障了幼儿园日常运转和保教工作正常进行，学前教育免保教费政策全面落实到位，受惠幼儿覆盖率达100%，校园环境持续优化，教职工及幼儿家长满意度达95%以上，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，主要是受财政资金紧张影响，部分项目资金拨付不及时，整体执行率偏低，部分专用设备采购、后勤保障等支出未能按计划足额实施。

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“非税收入”“改善办学条件类”“2025年学前教育免保育教育费补助-区级”“教育滚动资金”等4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91.06分。全年预算数为125.74万元，执行数为13.32万元，完成预算的10.59%。

项目绩效目标完成情况：2025年在财政资金紧张的情况下，幼儿园压缩开支，招生任务、教学活动等方面按计划推进完成，家长及教职工满意度较高。

发现的主要问题及原因：由于财政资金紧张，部分专用设备采购、物业安保人员聘用、水电办公等支出未能及时拨付，资金执行率偏低。

下一步改进措施：积极争取财政资金支持，加快资金拨付进度，按计划完成各项支出任务。

2.改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.5分。全年预算数为19.5万元，执行数为0.98万元，完成预算的5.03%。

项目绩效目标完成情况：育明幼儿园北园区2022年（原机床一厂幼儿园）加固维修改造项目完工，验收合格。保障了在园幼儿170人，推进北园区幼儿园加固改造，改善办园条件，提升办园水平，推进教育事业发展，实现教师人员配备合理率超过95%，教职工、家长满意度超过90%。

发现的主要问题及原因：由于财政资金紧张，项目资金支付不及时，资金执行率偏低。

下一步改进措施：积极争取财政资金支持，加快资金拨付进度，按计划完成各项支出任务。

3.2025年学前教育免保育教育费补助-区级项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.4分。全年预算数为18.55万元，执行数为10.01万元，完成预算的53.96%。

项目绩效目标完成情况：本项目全面保障了幼儿园日常运行与教学开展，合规优化校园环境、改善办学条件，受惠幼儿覆盖率达100%，项目完成率100%，教职工及幼儿家长满意度达到98%，圆满完成预期目标。

发现的主要问题及原因：由于财政资金紧张，补助资金未能全部拨付幼儿园使用，影响项目执行进度。

下一步改进措施：加强与财政部门沟通协调，加快资金拨付进度，确保免保教费政策落实到位。

4.教育滚动资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自

评得分为90.5分。全年预算数为87万元，执行数为4.35万元，完成预算的5%。

项目绩效目标完成情况：本项目保障了幼儿园日常工作正常运行，教学活动开展与办学条件优化有序推进，教职工及幼儿家长满意度达98%以上，项目按年初下达目标基本完成。

发现的主要问题及原因：受财政资金紧张影响，资金未能及时拨付使用，项目执行率偏低。

下一步改进措施：积极对接财政部门，加快资金申请拨付进度，确保项目资金及时足额支付。

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。

本年度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），主要用于反映各部门除学前教育科目以外，保障幼儿园办学运行产生的其他普通教育相关支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出，如在职人员社会保险及

退休人员的各项补贴支出。

第五部分

附件

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市市中区育明幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	非税收入	91.06	优
2	改善办学条件类	90.50	优
3	2025年学前教育免保育教育费补助-区级	95.40	优
4	教育滚动资金	90.50	优

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	济南市市中区育明幼儿园		
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	125.74	125.74	13.32	10	10.59%	1.06
	其中：当年财政拨款	125.74	125.74	13.32			
	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			
	为了保障幼儿园日常工作的正常运行，合理使用公用经费，积极开展教育教学活动，提高教师队伍建设，补充编外教师工资，委托物业公司提供保育及传达服务，加强培训，安排组织全体教师参加培训，培训率达100%；优化校园环境，改善办学条件，增加购置教学室内课桌玩具一套，实现教职工、幼儿家长满意度不低于90%；开展班级各类活动，按《指南》完成教学计划，保障幼儿各项课程，家园活动、亲子运动会、庆六一、迎新年等各类活动的开展不少于20次，保证教学工作的正常开展；保障教职工正常生活、按月足额发放工资及福利。教师人员配备合理，教学器材充足。			保障了幼儿园日常工作的正常运行，公用经费使用合理，积极开展教育教学活动，提高教师队伍建设，补充编外教师工资，委托物业公司提供保育及传达服务，加强培训，安排组织全体教师参加培训，培训率达100%；优化校园环境，改善办学条件，增加购置教学室内课桌玩具一套，实现教职工、幼儿家长满意度不低于90%；开展班级各类活动，按《指南》完成教学计划，保障幼儿各项课程，家园活动、亲子运动会、庆六一、迎新年等各类活动的开展20余次，保证教学工作的正常开展；保障教职工正常生活、按月足额发放工资及福利。教师人员配备合理，教学器材充足。			
	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	≤125.74万元	125.74万元	2	2	
			合同教师及保育成本	≤44万元	44万元	2	2	
			园区取暖成本	≤10.9万元	10.9万元	2	2	
			活动开展成本	≤14万元	14万元	1	1	
			物业人员成本	≤20万元	20万元	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	水电费等其他办公成本	≤37万元	37万元	1	1	
			物业人员服务成本	≤0.35万元/月/人	0.35万元/月/人	1	1	
	产出指标	数量指标	开展教学活动	≥20次	25次	5	5	
			聘用合同教师人数	≥3人	3人	5	5	
			购置玩教具	≥2套	2套	5	5	
			购置幼儿图书	≥200册	200册	5	5	
		质量指标	设备质量合格率	100%	100%	5	5	
			设备型号达标率	100%	100%	5	5	
		时效指标	采购及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教师人员配备合理率	≥95%	100%	10	10	
			教学器材充足率	≥95%	100%	10	10	
		可持续影响指标	维持幼儿园正常运转	显著提升	显著提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	98%	5	5	
			幼儿家长满意度	≥95%	99%	5	5	
总分			**91.06**					

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">改善办学条件类</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">济南市市中区育明幼儿园</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">19.5</td><td>19.5</td><td>0.98</td><td>10</td><td>5.03%</td><td>0.5</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">19.5</td><td>19.5</td><td>0.98</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">2025年计划安排19.5万元预算资金，该项资金主要用于育明幼儿园北园区2022年（原机床一厂幼儿园）加固维修改造项目欠款，2024年未拨付资金99.75万元，2024年预算计划约总金额19.5%，项目款项及时拨付，验收合格。保障在园幼儿170人，推进北园区幼儿园加固改造，改善办园条件，提升办园水平，推进教育事业发展，实现教师人员配备合理率超过95%，教职工、家长满意度超过90%。</td><td colspan="5">育明幼儿园北园区2022年（原机床一厂幼儿园）加固维修改造项目完工，验收合格。保障了在园幼儿170人，推进北园区幼儿园加固改造，改善办园条件，提升办园水平，推进教育事业发展，实现教师人员配备合理率超过95%，教职工、家长满意度超过90%。</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="5">年度绩效指标</td><td rowspan="5">成本指标</td><td rowspan="5">经济成本指标</td><td colspan="2">项目总成本</td><td>≤19.5万元</td><td>19.5万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">北园区加固改造工作成本</td><td>≤19.5万元</td><td>19.5万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">北园区拆除项目成本</td><td>≤9万元</td><td>9万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">北园区加固项目成本</td><td>≤10.5万元</td><td>10.5万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">新增框架柱标准成本</td><td>≤856元/m3</td><td>856元/m3</td><td>1</td><td>1</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	金属门窗拆除标准成本	≤24元/㎡	24元/㎡	1	1	
	产出指标	数量指标	服务幼儿数量	≥180人	180人	8	8	
			维修改造面积	≥2059.59㎡	2059.59㎡	8	8	
			门窗拆除面积	≥600㎡	600㎡	8	8	
		质量指标	校园维修改造验收合格率	100%	1	8	8	
		时效指标	维修改造完工及时率	100%	1	8	8	
	效益指标	社会效益指标	学校教学质量	提高	提高	6	6	
			学校履约保证率	100%	1	6	6	
			学校办学条件	改善	改善	6	6	
		可持续影响指标	对全区教育资源水平	提高	提高	12	12	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥90%	0.98	5	5	
			家长满意度	≥90%	0.99	5	5	
总分			**90.50**					
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

项目名称	2025年学前教育免保育教育费补助-区级						
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区育明幼儿园		
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	18.55	10.01	10	53.96%	5.4
	其中：当年财政拨款	0	18.55	10.01			
	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；对在教育部门批准设立的民办幼儿园就读的适龄儿童，参照当地同类型公办幼儿园免除水平，相应减免保育教育费。			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，完成大班在园儿童保育教育费。			

	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	≤18.55万元	18.55万元	3	3	
			学前教育免保育教育费补助成本	≤18.55万元	18.55万元	3	3	
			学前教育免保育教育费标准	=660元/生/月	660元/生/月	4	4	
	产出指标	数量指标	享受政策幼儿数量	≥300人	300人	14	14	
		质量指标	享受政策幼儿覆盖率	=100%	100%	14	14	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	100%	12	12	
	效益指标	社会效益指标	学前教育均衡发展推进情况	促进	促进	15	15	
		可持续影响指标	提升市中教育影响力	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%	98%	10	10	
总分			**95.40**					
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：								

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">教育滚动资金</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">教育系统</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">济南市市中区育明幼儿园</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 colspan="2">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">87</td><td colspan="2">87</td><td>4.35</td><td>10</td><td>5.00%</td><td>0.5</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">87</td><td colspan="2">87</td><td>4.35</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td colspan="2">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 colspan="2">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="5">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">用于支付2022年项目未支付完成部分。确保项目按时完成，款项及时拨付。支付未完成项目2个，3个项目分别为2022年幼儿园创建前魏后魏幼儿园，项目资金130万款，购置幼儿用床、教育教学办公电脑、高清投影仪等；2023年育明幼购置教学用户外玩具一套，滑索区域玩具4.58万元；收纳区域玩具0.19万元。2024年计划滚动安排65%预算87万元，支出往年欠款，保障服务幼儿190人，资金使用有效率100%，集团各学校教学质量提升，改善集团各学校办学条件，提高集团各学校教育资源水平，师生满意度90%以上</td><td colspan="5">项目按时完成，款项及时拨付。3个项目分别为2022年幼儿园创建前魏后魏幼儿园，项目资金130万，购置幼儿用床、教育教学办公电脑、高清投影仪等；2023年育明幼购置教学用户外玩具一套，滑索区域玩具4.58万元；收纳区域玩具0.19万元。2024年计划滚动安排65%预算87万元，支出往年欠款，保障服务幼儿190人，资金使用有效率100%，集团各学校教学质量提升，改善集团各学校办学条件，提高集团各学校教育资源水平，师生满意度90%以上</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="5">年度绩效指标</td><td rowspan="5">成本指标</td><td rowspan="5">经济成本指标</td><td colspan="2">本年总成本</td><td>≤87万元</td><td>87万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">园区户外玩具购置</td><td>≤37万元</td><td>37万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">新建园开办政采</td><td>≤50万元</td><td>50万元</td><td>1.5</td><td>1.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">采购电脑标准成本</td><td>≤0.5万元</td><td>0.5万元</td><td>1.5</td><td>1.5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">采购户外滑索玩具组合成本</td><td>≤4.58万元</td><td>4.58万元</td><td>1.5</td><td>1.5</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	采购打印机标准成本	≤0.3万元	0.3万元	1.5	1.5	
	产出指标	数量指标	支付未完成项目数量	≥2个	2个	5	5	
			户外玩具购置数量	≥3组	3组	5	5	
			采购电脑数量	≥16台	16台	5	5	
			采购打印机数量	≥6台	6台	5	5	
			服务幼儿数量	≥180人	180人	5	5	
		质量指标	资金使用有效率	100%	1	5	5	
			设备及系统使用率	100%	1	5	5	
		时效指标	设备采购及时率	100%	1	5	5	
	效益指标	社会效益指标	学校教学质量	提高	提高	7	7	
			学校履约保证率	100%	1	7	7	
			学校办学条件	改善	改善	7	7	
		可持续影响指标	集团各学校教育资源水平	提高	提高	9	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥90%	0.98	5	5	
			家长满意度	≥90%	0.99	5	5	

总分	90.50
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：	