2025年度济南市市中区白马山幼儿园单位决算

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

济南市市中区白马山幼儿园是市中区教体局所属公益二类财政补贴事业单位，核定事业编制31名，现有教学班9个，对3-6周岁幼儿实施保育、教育工作是其主要职能，具体为：

1.促进幼儿德、智、体、美、劳全面发展。

2.根据上级教育部门的要求结合幼儿园实际，制定幼儿园发展规划、教育教学、安全、卫生保健等计划。

3.合理使用各项经费，有计划地搞好幼儿园建设。

4.开展教研活动和课题研究，提高教育教学质量。

5.开展多项活动，有计划、有组织地培养提高教师的业务水平和教学能力。

6.负责幼儿卫生保健、安全等工作，预防传染病的发生。

7.保障幼儿在园期间的饮食安全与营养。

8.建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，研究幼儿教育对策，实现家园共育。

二、机构设置

本单位内设3个职能部门，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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	556.07	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	556.07
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	556.07	**本年支出合计**	58	556.07
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	556.07	**总计**	62	556.07

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	556.07	556.07					
205	教育支出	556.07	556.07					
20502	普通教育	464.96	464.96					
2050201	学前教育	464.21	464.21					
2050299	其他普通教育支出	0.75	0.75					
20599	其他教育支出	91.11	91.11					
2059999	其他教育支出	91.11	91.11					

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	556.07	520.96	35.11			
205	教育支出	556.07	520.96	35.11			
20502	普通教育	464.96	429.85	35.11			
2050201	学前教育	464.21	429.85	34.36			
2050299	其他普通教育支出	0.75		0.75			
20599	其他教育支出	91.11	91.11				
2059999	其他教育支出	91.11	91.11				

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	556.07	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	556.07	556.07		
	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	556.07	本年支出合计	59	556.07	556.07		
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	556.07	总计	64	556.07	556.07		

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	556.07	520.96	35.11
205	教育支出	556.07	520.96	35.11
20502	普通教育	464.96	429.85	35.11
2050201	学前教育	464.21	429.85	34.36
2050299	其他普通教育支出	0.75		0.75
20599	其他教育支出	91.11	91.11	
2059999	其他教育支出	91.11	91.11	

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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	489.76	302	商品和服务支出	31.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	98.42	30201	办公费	11.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	58.26	30202	印刷费	0.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	161.64	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	6.34	30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	7.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.53	30207	邮电费	0.36	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	19.36	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.34	30209	物业管理费	1.60	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	10.60	30211	差旅费	0.72	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.77	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	40.09	30213	维修（护）费	1.85	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	32.40	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	0.01	30216	培训费	0.54	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	4.28	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	3.19	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	0.01	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		489.77	公用经费合计					31.20

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：济南市市中区白马山幼儿园　　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：济南市市中区白马山幼儿园　　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：济南市市中区白马山幼儿园　　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556.07万元。与2024年相比，收、支总计各增加25.78万元，增长4.86%。主要是教师工资调整和人员变动，人员经费调整，增加大班免保育教育费支出

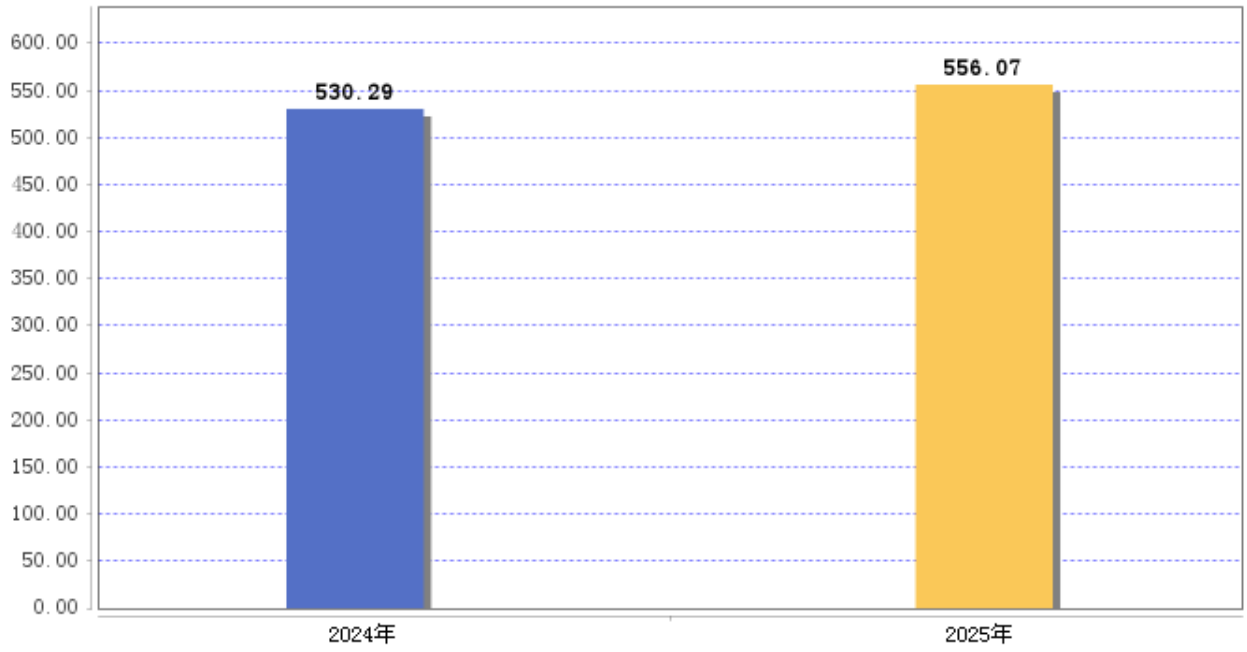


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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556.07万元，其中：财政拨款收入556.07万元，占100%。

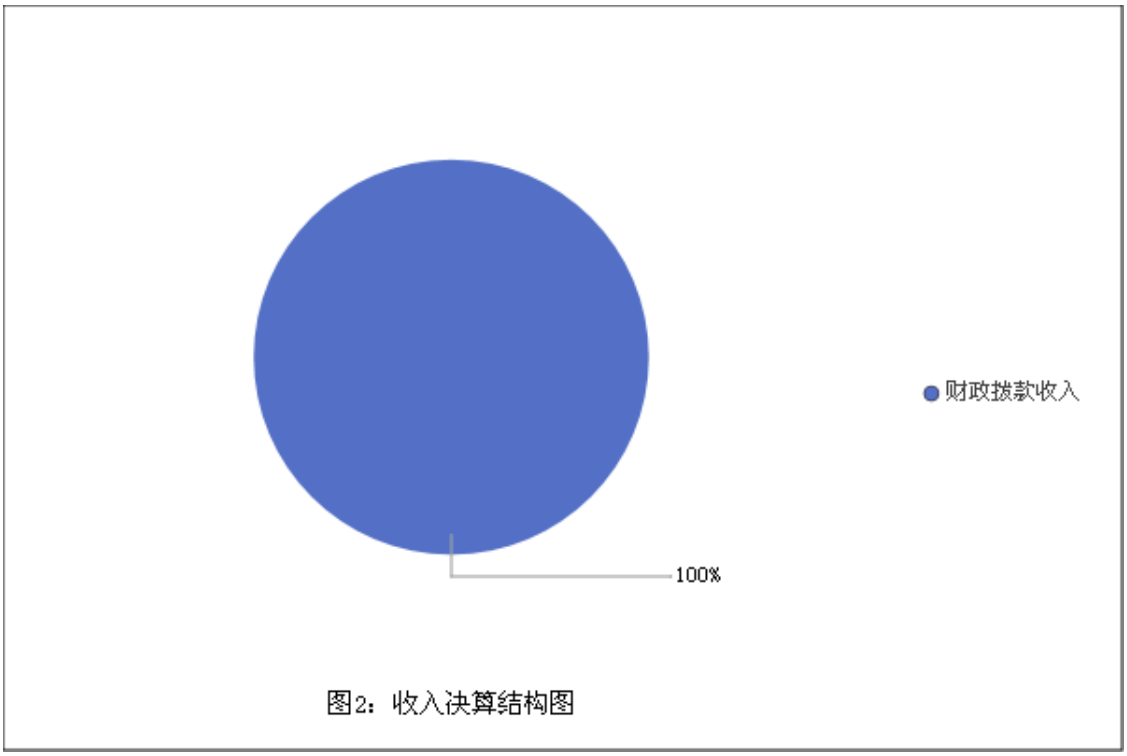


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入556.07万元。与2024年相比，增加25.78万元，增长4.86%。主要是教师工资调整和人员变动，人员经费调整，增收大班免保育教育费。

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556.07万元，其中：基本支出520.96万元，占93.69%；项目支出35.11万元，占6.31%。

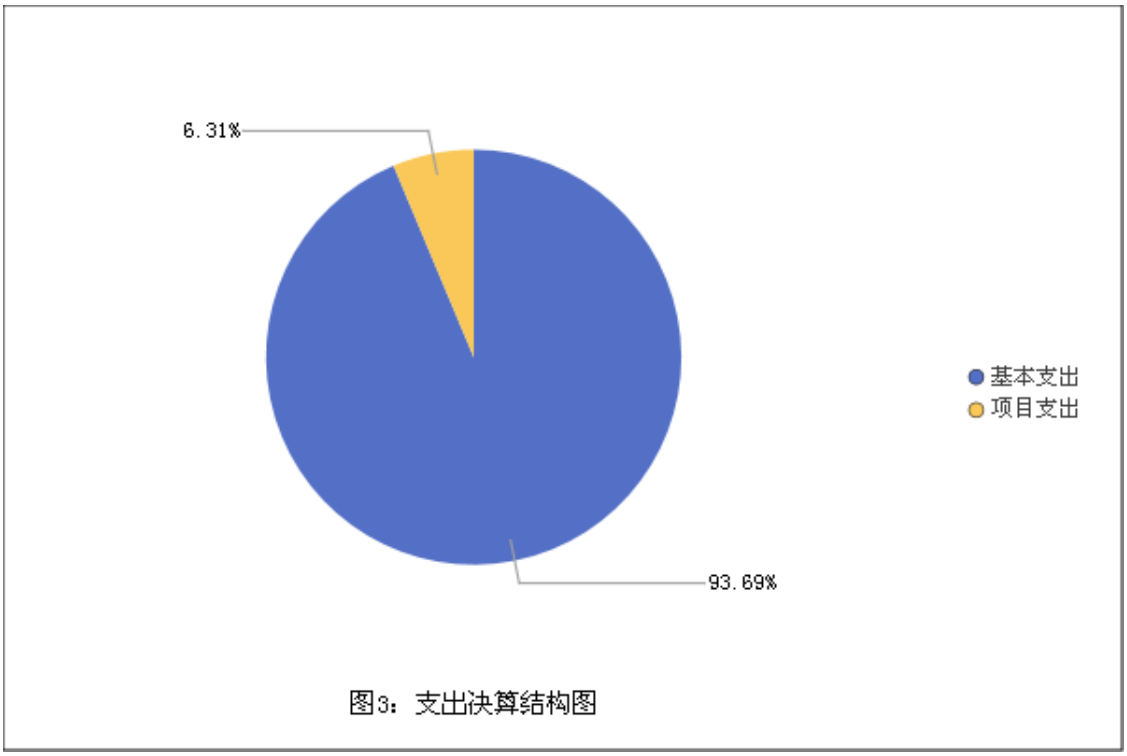


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出520.96万元。与2024年相比，增加30万元，增长6.11%。主要是教师工资调整和人员变动，人员经费调整。

2.项目支出35.11万元。与2024年相比，减少4.22万元，下降10.73%。主要是财政资金紧张，为节约资金，提高资金使用效率，减少不必要的项目支出。

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556.07万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加25.78万元，增长4.86%。主要是教师工资调整和人员变动，人员经费变动，增加大班免保育教育费支出。

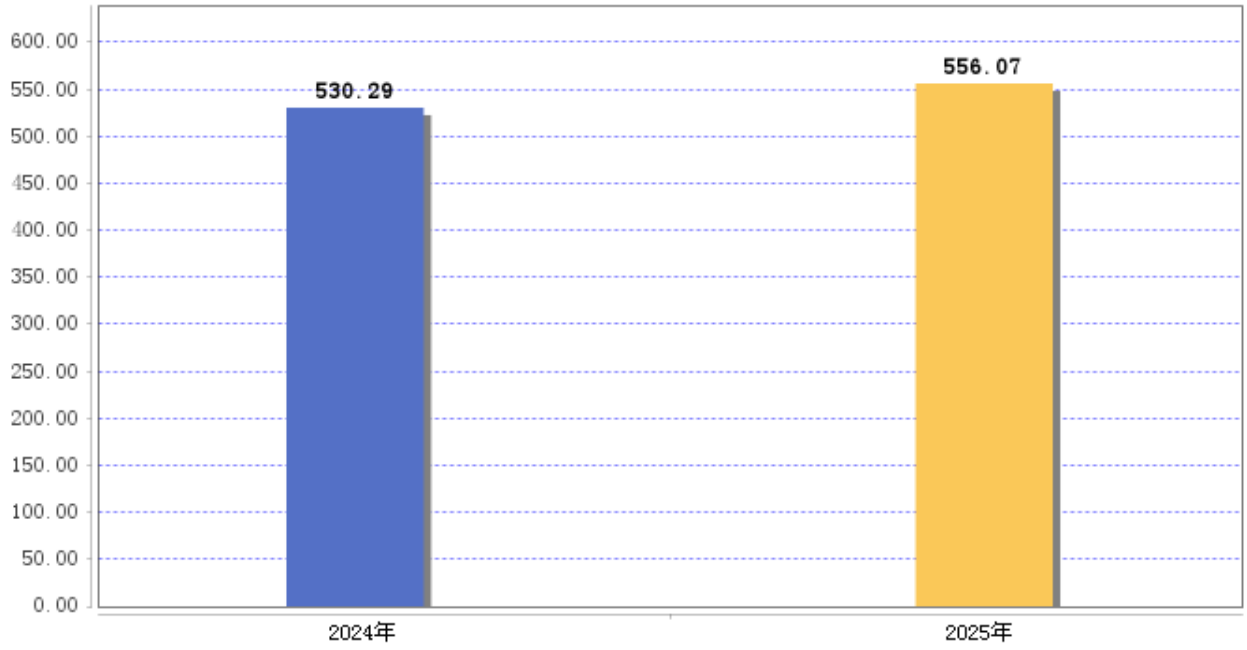


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障学前教育保教工作、校园安全运维、师资队伍保障等重点支出。按照支出功能分类，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：学前教育，2025年度决算数为464.21万元，占财政拨款支出总额的83.48%，主要用于幼儿园日常保教运转、教职工人员经费、园舍维修养护、教学玩教具购置更新等方面。

（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556.07万元，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25.78万元，增长4.86%。主要是教师工资调整，工资金额上涨，增加大班免保育教育费支出。

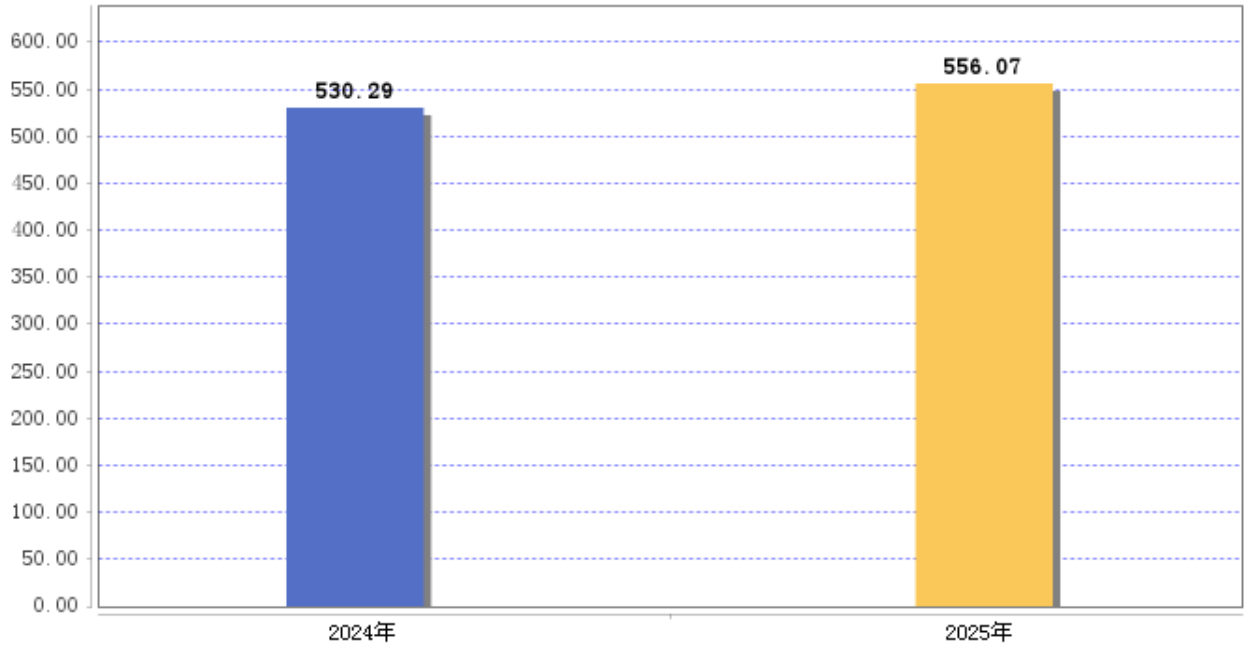


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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556.07万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出556.07万元，占100%。

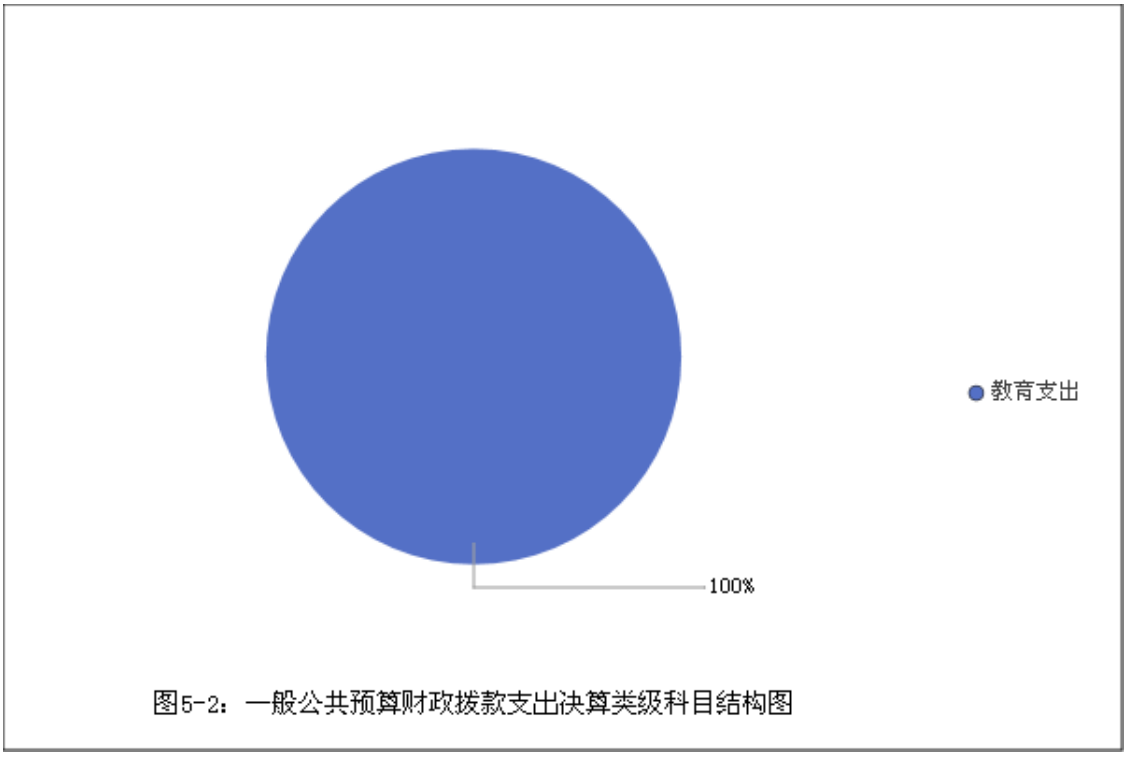


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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587.44万元，支出决算为556.07万元，完成年初预算的94.66%。决算数小于年初预算数，主要原因是2025年年初预期幼儿数量增加，生均公用经费增加，非税收入增加。但现实情况为2025年资金紧张，并未达到预期财政拨款收入。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为482.53万元，支出决算为464.21万元，完成年初预算的96.2%。财政资金紧张，未全额拨付计划资金。

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15万元，支出决算为0.75万元，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，未全额拨付计划资金。

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89.91万元，支出决算为91.11万元，完成年初预算的101.33%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师社保有增加，故决算数增加。

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520.97万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费489.77万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金等。

公用经费31.2万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、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12.08万元，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12.08万元。授予中小企业合同金额12.08万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合

同金额12.08万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，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7个，涉及预算资金161.38万元，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。济南市市中区白马山幼儿园2025年度区级预算项目绩效自评的7个项目中，3个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“中”，2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，绩效自评内容更加细致，但也存在部分项目产出指标低于预期、资金紧张，无法及时按原计划全面完成项目的问题。

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，“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”“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)”“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”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69.49分和26分。全年预算数为100.51万元和0.01万元，执行数为14.96万元和0万元，完成预算的14.88%和0%。项目绩效目标完成情况：资金都在规定范围内使用，用于支付教师工资。发现的主要问题及原因：由于资金紧张，压缩日常支出才能基本维持运转。下一步改进措施：继续减少不必要开支，节约用水用电。

2.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：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为2.97万元，执行数为2.97万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：资金都在规定范围内使用，用于维持幼儿园正常运转。有效保障公办园及民办园适龄幼儿公平享有学前教育机会。

3.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75.5分。全年预算数为15万元，执行数为0.75万元，完成预算的5%。项目绩效目标完成情况：资金都在规定范围内使用，用于支付购置专用设备，丰富幼儿在园游戏活动和生活。发现的主要问题及原因：财政资金紧张，未全额拨付。下一步改进措施：进一步把握预期资金趋势，合理利用资金。

4.2024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：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为28分。全年预算数为25万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：财政资金紧张，并未批复相关资金，并没有启动该项目。发现的主要问题及原因：财政资金紧张，未拨付相应款项。下一步改进措施：进一步把握预期资金趋势，合理利用资金。

5.2025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：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为5.7万元，执行数为5.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：资金都在规定范围内使用，用于维持幼儿园正常运转。

6.22025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95.8分。全年预算数为12.19万元，执行数为10.73万元，完成预算的88.02%。项目绩效目标完成情况：资金都在规定范围内使用，用于维持幼儿园正常运转。

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），主要用于幼儿园日常保教运转、教职工人员经费、园舍维修养护等支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于特定目标类项目支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于在编教师社保等支出。

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	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	济南市市中区白马山幼儿园		
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	25	25	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	0	0	0			
	上年结转资金	25	25	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			
	改善薄弱环节，改善办园条件，提高保育教育质量。			改善薄弱环节，改善办园条件，提高保育教育质量。			

	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	≤25万元	=0万元	4	2	财政资金紧张，项目未启动
			玩教具购置成本	≤10万元	=0万元	3	1	财政资金紧张，项目未启动
			园舍维护及场地改造成本	≤15万元	=0万元	3	1	财政资金紧张，项目未启动
	产出指标	数量指标	提升改造幼儿园数	=1座	=0座	8	0	财政资金紧张，项目未启动
			购买玩教具批次	=1批	=0批	8	0	财政资金紧张，项目未启动

年度绩效指标	产出指标	质量指标	验收合格率	=100%	=0%	8	0	财政资金紧张，项目未启动
			资金使用有效率	=100%	=0%	8	0	财政资金紧张，项目未启动
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=0%	8	0	财政资金紧张，项目未启动
	效益指标	社会效益指标	保育教育质量	提升	保持	15	8	财政资金紧张，项目未启动
		可持续影响指标	幼儿园教育资源水平	提高	保持	15	8	财政资金紧张，项目未启动
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	=95%	10	8	财政资金紧张，项目未启动
总分			**28.00**					
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：			**财政资金紧张，项目未启动。对资金未来趋势进一步精准把握，合理预算项目。**					

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	济南市市中区白马山幼儿园		
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	100.51	100.51	14.96	10	14.88%	1.49
	其中：当年财政拨款	100.51	100.51	14.96			
	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、依据《中共中央国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》加强幼儿园教师队伍建设，进一步提高保教水平，发挥公办幼儿园的引领辐射作用，保证设备采购及时完成，确保设备质量合格率百分之百，降低设备购置成本，科学合理使用厉行节约，合理安排幼儿园运转支出。2、采购幼儿园日常运作物品，支付幼儿园维修，组织教师培训。坚持人员配备合理，物业人员服务及时，质量达标。3、使在园教职工和家长满意度达到90%或95%以上。			依据《中共中央国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》加强幼儿园教师队伍建设，进一步提高保教水平，发挥公办幼儿园的引领辐射作用科学合理使用厉行节约，合理安排幼儿园运转支出。坚持人员配备合理，质量达标。使在园教职工和家长满意度达到90%或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	≤100.52万元	=14.96万元	2	1	财政资金紧张，资金批复困难
			物业人员聘用成本	≤12.096万元	=0万元	2	0	财政资金紧张，资金批复困难
			合同教师和保育教师聘用成本	≤47.37万元	=14.96万元	2	1	财政资金紧张，资金批复困难
			其他日常运转支出成本	≤41.054万元	=0万元	2	0	财政资金紧张，资金批复困难
			物业人员工资标准	≤3360元/人/月	=3360元/人/月	2	2	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	合同制教师工资发放人数	9人	9人	6	6	
			购买物业服务人数	3人	0人	6	0	财政资金紧张，资金批复困难
		质量指标	购置商品质量合格率	100%	0%	5	0	财政资金紧张，资金批复困难
			设备运行达标率	100%	0%	5	0	财政资金紧张，资金批复困难
			人员服务质量合格率	100%	100%	6	6	
		时效指标	资金申请及时率	100%	100%	6	6	
			资金支付及时率	100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	教师人员配备合格率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	配套设施的完备性	完备	完备	10	10	
			人员配备的合理性	合理	合理	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	=90%	5	5	
			教师满意度	≥95%	=95%	5	5	
总分			**69.49**					
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：			**财政资金紧张，资金批复困难。节约资金，实现资金合理利用。**					

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	济南市市中区白马山幼儿园		
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	0.01	0.01	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	0.01	0.01	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			
	国有资产处置收入，用于幼儿园日常运转类支出，科学合理使用厉行节约，合理安排幼儿园运转支出。			国有资产处置收入，科学合理使用厉行节约，合理安排幼儿园运转支出。			

	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	≤0.02万元	=0万元	4	0	财政资金紧张，未拨付
			购买办公用品成本	≤0.02万元	=0万元	3	0	财政资金紧张，未拨付
			单次购买办公用品成本标准	≤0.02万元/次	=0万元	3	0	财政资金紧张，未拨付
	产出指标	数量指标	购买办公用品	1次	0次	10	0	财政资金紧张，未拨付
		质量指标	购置商品质量合格率	100%	0%	10	0	财政资金紧张，未拨付

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金申请及时率	100%	0%	10	0	财政资金紧张，未拨付
			资金支付及时率	100%	0%	10	0	财政资金紧张，未拨付
	效益指标	社会效益指标	预期效益完成情况	完成	保持	15	8	财政资金紧张，未拨付
		可持续影响指标	幼儿园办园条件提升程度	较大提升	保持	15	8	财政资金紧张，未拨付
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	=95%	10	10	
总分			**26.00**					
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：			**财政资金紧张，未拨付。以后合理预期财政资金状况，节约支出。**					

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	济南市市中区白马山幼儿园		
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	5.7	5.7	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	5.7	5.7			
	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《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。			

	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	≤5.71万元	=5.71万元	4	4	
			学前教育免保育教育费补助成本	≤5.71万元	=5.71万元	3	3	
			学前教育免保育教育费标准	根据本园办园类别测算	符合本园类别	3	3	
	产出指标	数量指标	拨付幼儿园数量	=1所	=1所	14	14	
		质量指标	享受政策幼儿覆盖率	=100%	=100%	13	13	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	=100%	13	13	
	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%	=90%	10	6	满意度可以进一步提高
总分			**96.00**					
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

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	济南市市中区白马山幼儿园		
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	12.19	10.73	10	88.02%	8.8
	其中：当年财政拨款	0	12.19	10.73			
	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。			该项资金用于2025年学前教育免保育教育费补助。保障教师队伍稳定。			
	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	≤12.2万元	=10.73万元	4	4	
			学前教育免保育教育费补助成本	≤12.2万元	=10.73万元	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	符合办园类别测算	3	3	
	产出指标	数量指标	拨付幼儿园数量	=1所	=1所	14	14	
		质量指标	享受政策幼儿覆盖率	=100%	=100%	13	13	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	=100%	13	13	
	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%	=90%	10	7	可以进一步提高满意度
总分			**95.80**					
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">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="4">教育系统</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">济南市市中区白马山幼儿园</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>2.97</td><td>2.97</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>2.97</td><td>2.97</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，预计为全市符合政策的学前一年儿童提供保教费减免补助，有效保障公办园及民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">通过本项目实施，预计为全市符合政策的学前一年儿童提供保教费减免补助，有效保障公办园及民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></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="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>≤2.97万元</td><td>=2.97万元</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>根据本园办园类别测算</td><td>符合本园办园类别</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>≥95人</td><td>=287人</td><td>14</td><td>14</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>13</td><td>13</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>13</td><td>13</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	预期效益完成情况	完成	完成	15	15	
		可持续影响指标	促进学前教育高质量发展	优质普惠率100%	优质普惠率100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助幼儿家长对政策实施的满意度	≥95%	=95%	10	7	可以进一步提高满意度
总分			**97.00**					
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

项目名称	教育滚动资金						
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区白马山幼儿园		
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	15	15	0.75	10	5.00%	0.5
	其中：当年财政拨款	15	15	0.75			
	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			
	根据教体局2025年预算的统一安排，用于支付2022-2024年项目未执行完成部分。确保项目按时完成，款项及时拨付。教育滚动资金预算金额15万元，购置专用设备，丰富幼儿在园游戏活动和生活，保障单位正常运转，保障教育教学秩序，资金使用效率100%。			根据教体局2025年预算的统一安排，用于支付2022-2024年项目未执行完成部分。教育滚动资金用于购置专用设备，丰富幼儿在园游戏活动和生活，保障单位正常运转，保障教育教学秩序。			

	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	项目实施总成本	≤15万元	=0.75万元	4	2	财政资金紧张，未全额拨付
			购置专用设备成本	≤15万元	=0.75万元	3	1	财政资金紧张，未全额拨付
			单次购买专用设备成本标准	≤13万元/次	=0.75万元	3	1	财政资金紧张，未全额拨付
	产出指标	数量指标	购买专用设备次数	≤2次	=1次	10	5	财政资金紧张，未全额拨付
		质量指标	资金使用有效率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
			设备质量合格率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	幼儿园教学质量	提高	提高	10	10	
			幼儿园办学条件	改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	设施设备配套齐全率	齐全	齐全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	=90%	5	3	可以进一步提高满意度
			教师满意度	≥95%	=95%	5	3	可以进一步提高满意度
总分			**75.50**					
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：			**财政资金紧张，未全额拨付。进一步把握预期资金趋势，合理利用资金**					

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市市中区白马山幼儿园

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)	28.00	差
2	非税收入	69.49	中
3	非税收入	26.00	差
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	96.00	优
5	2025年学前教育免保育教育费补助-区级	95.80	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	97.00	优
7	教育滚动资金	75.50	中