# 2025年度济南市育贤第二幼儿园
# 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

济南市育贤第二幼儿园位于王官庄小区七区二号，2003年7月恢复建制，隶属于济南市市中区教体局，属于公益二类事业单位。幼儿园紧紧围绕“创设优质教育资源，促进幼儿全面快乐成长”的办园理念，竭力为幼儿创设安全、愉悦的教育环境。幼儿园坚持贯彻落实幼儿教育方针，全面实行德、智、体、美、劳诸方面的教育，促进其身心和谐发展。同时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基础，将人民满意的教育送到群众家门口,实现了让更多适龄儿童享受更优质的学前教育的发展目标。

## 二、机构设置

本单位无内设机构。

# 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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,465.48 | 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 | 1,465.48 |
| 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 | 1,465.48 | **本年支出合计** | 58 | 1,465.48 |
| 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 | 1,465.48 | **总计** | 62 | 1,465.48 |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,465.48 | 1,465.48 | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 1,465.48 | 1,465.48 | | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 1,214.86 | 1,214.86 | | | | | |
| 2050201 | 学前教育 | 1,213.46 | 1,213.46 | | | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.40 | 1.40 | | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | | | | | |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,465.48 | 1,455.18 | 10.30 | | | |
| 205 | 教育支出 | 1,465.48 | 1,455.18 | 10.30 | | | |
| 20502 | 普通教育 | 1,214.86 | 1,204.55 | 10.30 | | | |
| 2050201 | 学前教育 | 1,213.46 | 1,204.55 | 8.90 | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.40 | | 1.40 | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | | | | |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,465.48 | 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 | 1,465.48 | 1,465.48 | | |
| | 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 | 1,465.48 | 本年支出合计 | 59 | 1,465.48 | 1,465.48 | | |
| 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 | 1,465.48 | 总计 | 64 | 1,465.48 | 1,465.48 | | |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,465.48 | 1,455.18 | 10.30 |
| 205 | 教育支出 | 1,465.48 | 1,455.18 | 10.30 |
| 20502 | 普通教育 | 1,214.86 | 1,204.55 | 10.30 |
| 2050201 | 学前教育 | 1,213.46 | 1,204.55 | 8.90 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.40 | | 1.40 |
| 20599 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 250.63 | 250.63 | |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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 | 1,416.59 | 302 | 商品和服务支出 | 34.21 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 283.41 | 30201 | 办公费 | 7.45 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 286.20 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 468.09 | 30204 | 手续费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30106 | 伙食补助费 | 12.67 | 30205 | 水费 | 0.60 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30206 | 电费 | 4.25 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 105.30 | 30207 | 邮电费 | 0.04 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 52.70 | 30208 | 取暖费 | 7.38 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 80.78 | 30209 | 物业管理费 | 0.62 | 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 | 7.46 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 119.98 | 30213 | 维修（护）费 | 0.66 | 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 | 4.39 | 30216 | 培训费 | 0.30 | 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 | 3.44 | 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 | 8.63 | 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 | 0.95 | 30299 | 其他商品和服务支出 | | | | |
| 人员经费合计 | | 1,420.98 | 公用经费合计 | | | | | 34.21 |

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：济南市育贤第二幼儿园　　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：济南市育贤第二幼儿园　　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：济南市育贤第二幼儿园　　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1,465.48万元。与2024年相比，收、支总计各减少100.39万元，下降6.41%。主要是人员调出导致2025年人员经费拨款减少。

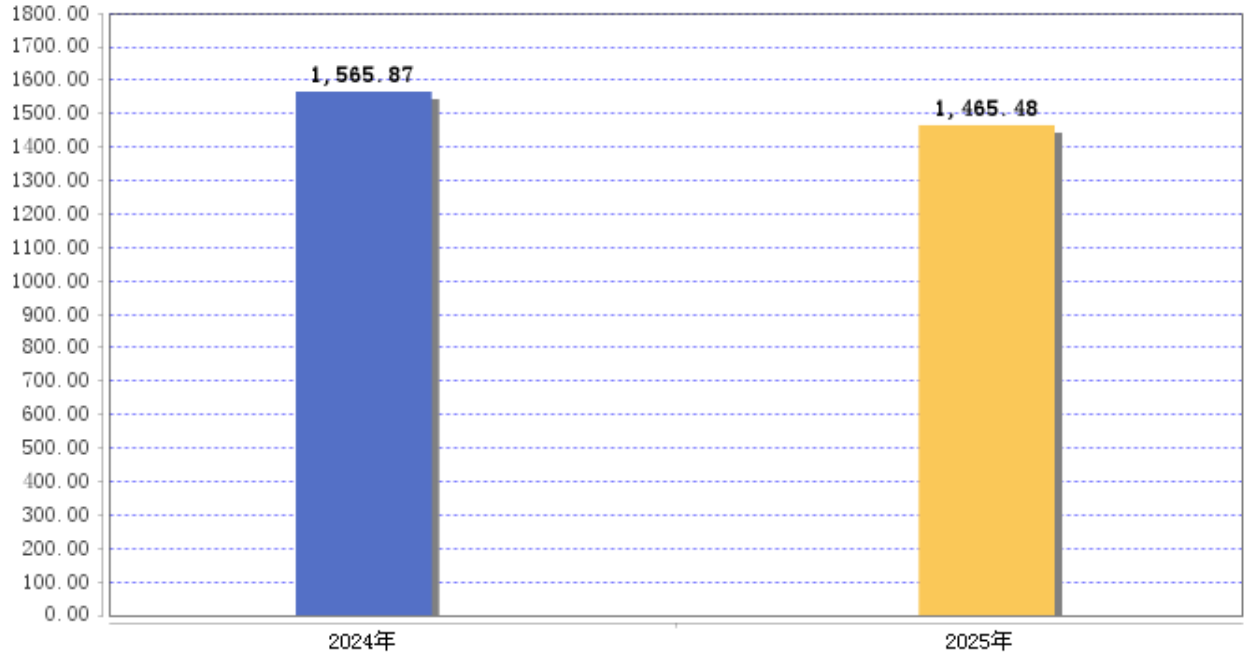



图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计1,465.48万元，其中：财政拨款收入1,465.48万元，占100%。

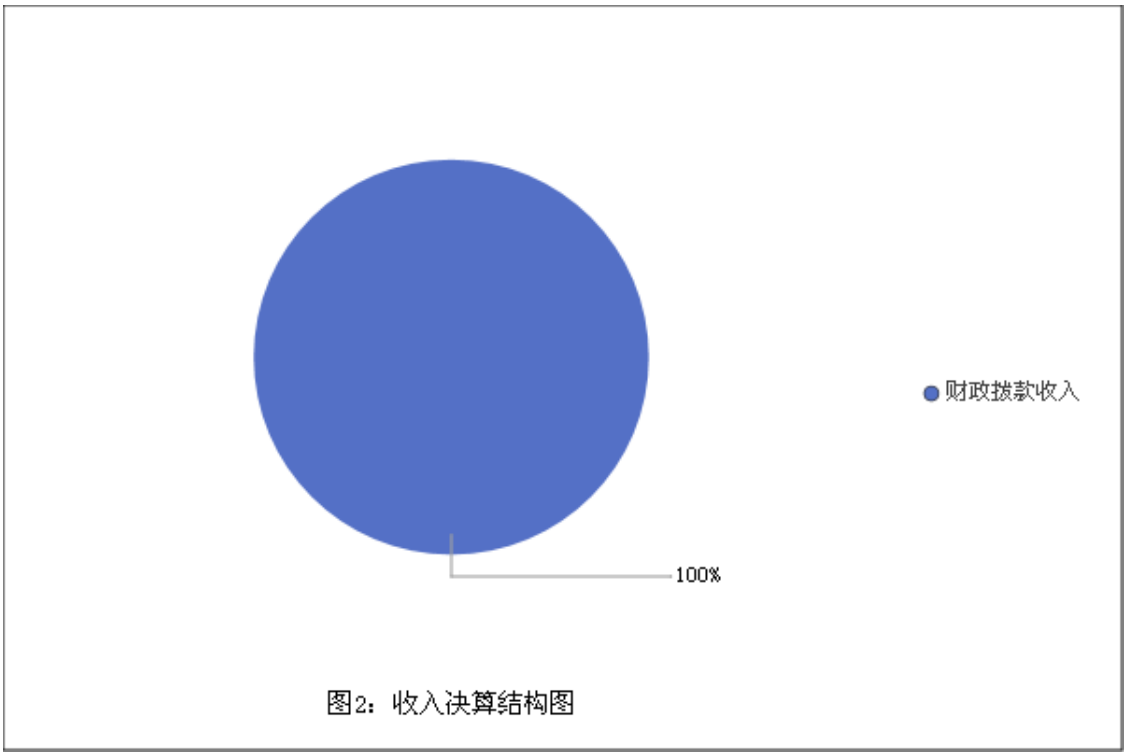


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,465.48万元。与2024年度相比，减少100.39万元，下降6.41%。主要是因为人员调出导致2025年基本支出减少100.29万元。

## 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1,465.48万元，其中：基本支出1,455.18万元，占99.3%；项目支出10.3万元，占0.7%。

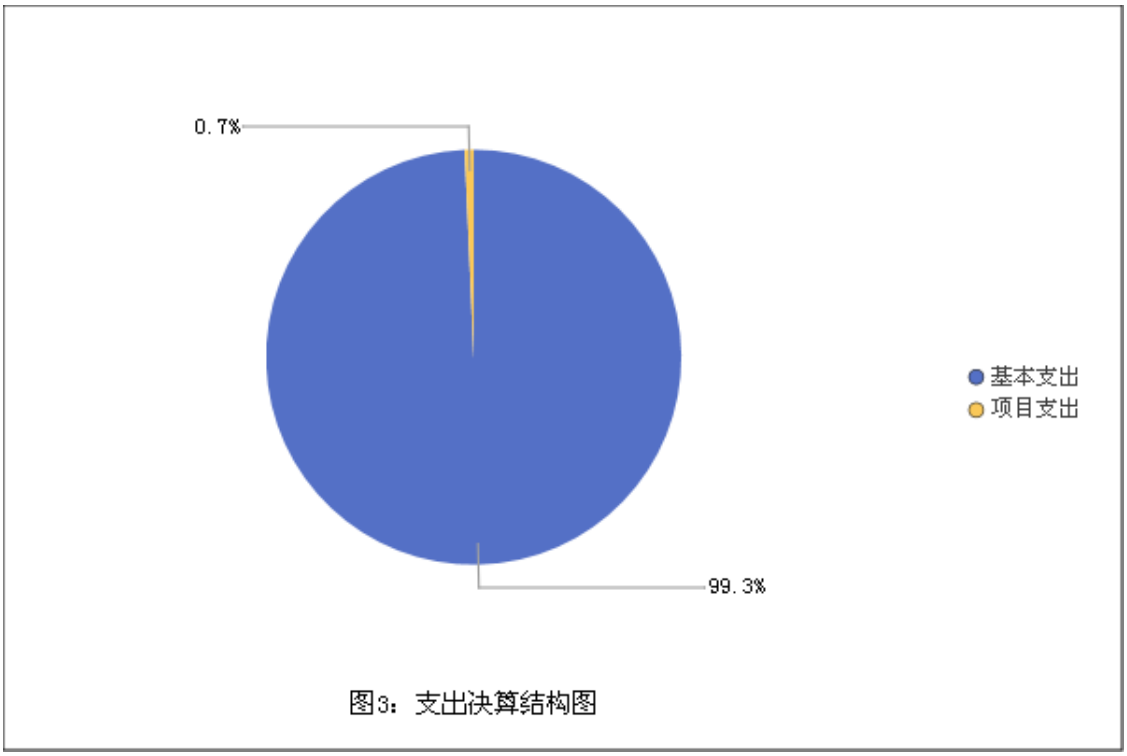


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,455.18万元。与2024年度相比，减少100.29万元，下降6.45%。主要是因为人员调出导致2025年基本支出中人员经费支出减少较多。

2.项目支出10.3万元。与2024年度相比，减少0.1万元，下降0.96%。主要是财政资金紧张导致项目支出拨款减少。

## 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1,465.48万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少100.39万元，下降6.41%。主要是人员调出导致人员经费拨款减少，同时财政资金困难，公用经费和项目支出拨款也相应减少。

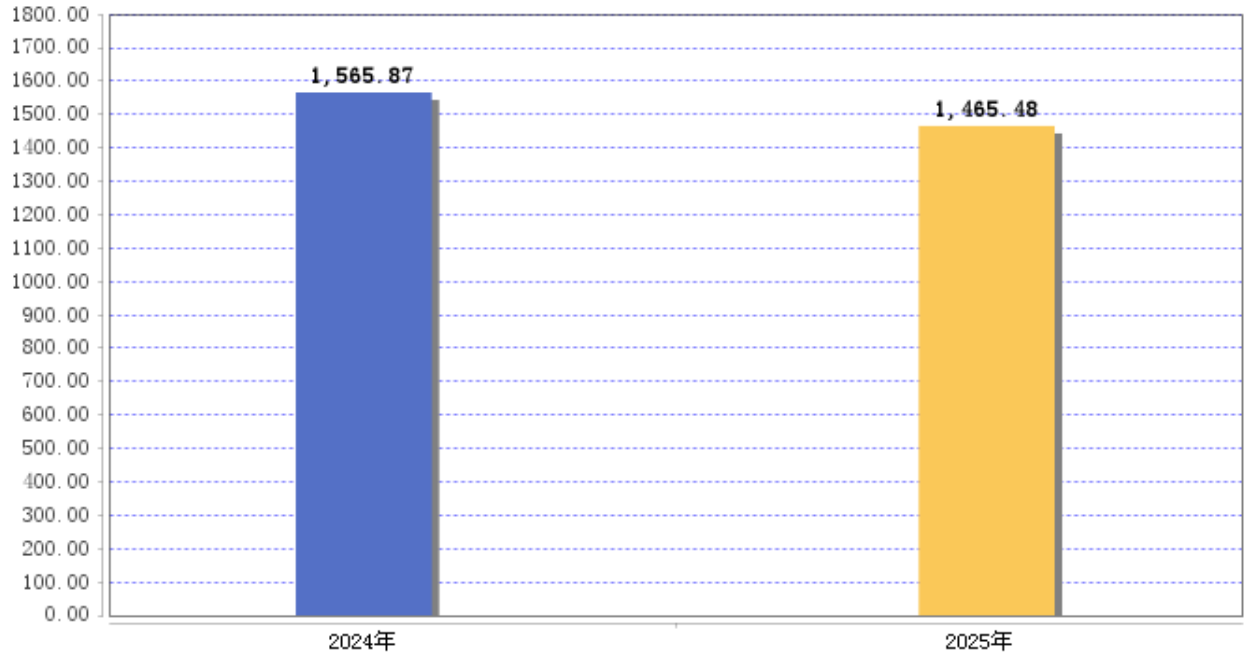


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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，合理保障工资、运转、民生等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，学前教育方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：人员经费支出，2025年度决算数为1420.97万元，占财政拨款支出总额的96.96%，主要用于保障教师基本工资、五险一金等工资福利支出，进一步保障幼儿园的正常教学秩序和基本运转。

### （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1,465.48万元，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减少100.39万元，下降6.41%。主要是人员调出导致人员经费拨款减少，同时财政资金困难，公用经费和项目支出拨款也相应减少。

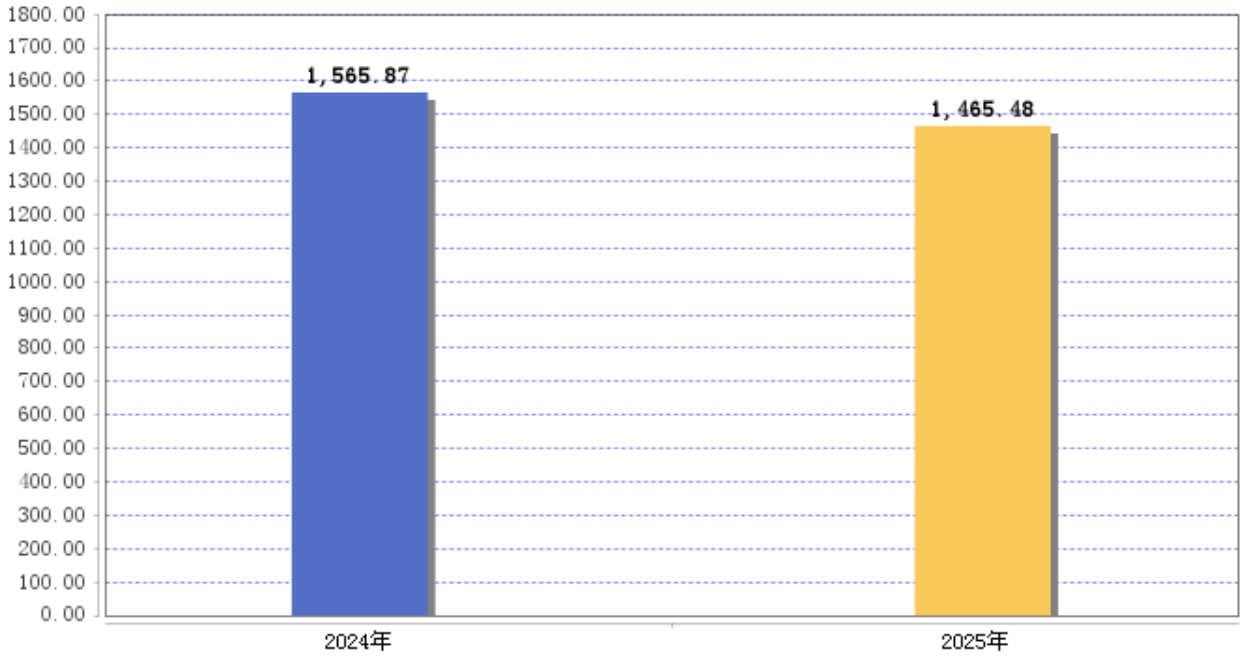



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,465.48万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,465.48万元，占100%。

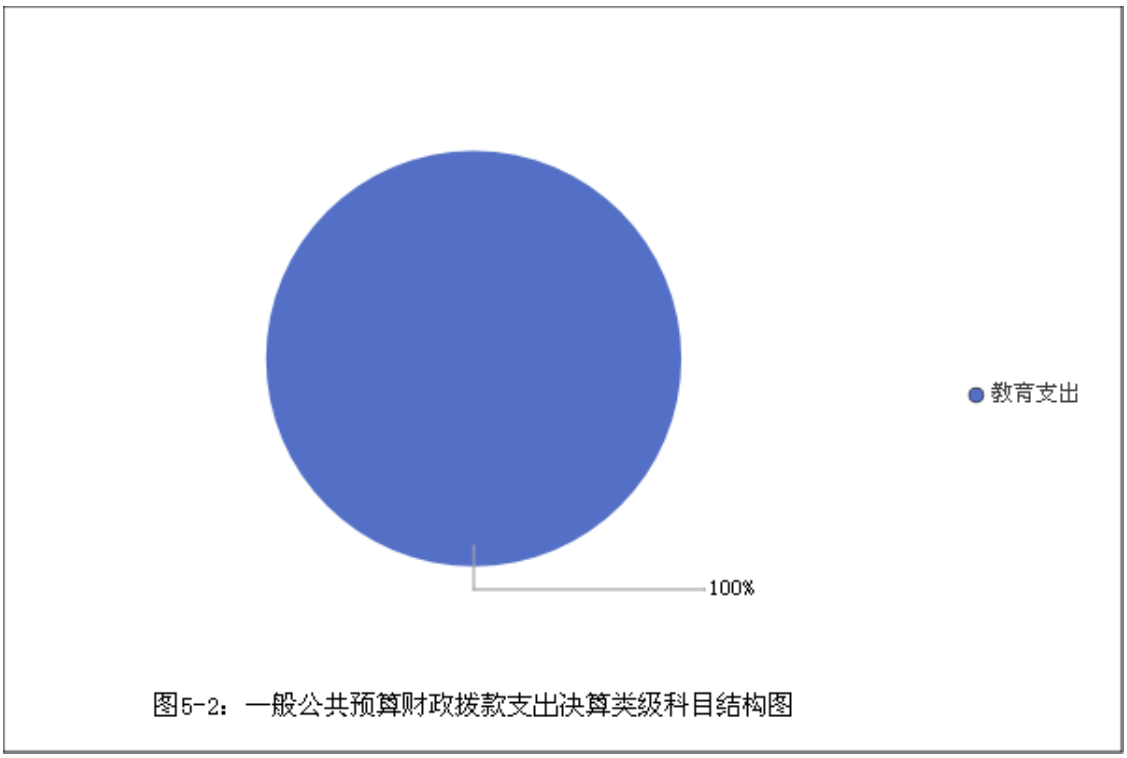



图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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1,281.61万元，支出决算为1,465.48万元，完成年初预算的114.35%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加2025年高质量发展综合考核预算导致的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1,003.13万元，支出决算为1,213.46万元，完成年初预算的120.97%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加2025年高质量发展综合考核预算导致的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）。年初预算为28万元，支出决算为1.4万元，完成年初预算的5%。决算数小于年初预算数，主要原因是因财政资金紧张导致年初预算未及时拨款。

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250.48万元，支出决算为250.63万元，完成年初预算的100.06%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加部分人员保险经费导致的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1,455.19万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,420.98万元，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34.21万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖

费、物业管理费、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29.66万元，其中：政府采购货物支出0.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出29.17万元。授予中小企业

合同金额29.04万元，占政府采购支出总额的97.91％，其中：授予小微企业合同金额29.04万元，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1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1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238.47万元，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。济南市育贤第二幼儿园 2025年度区级预算项目绩效自评的8个项目中，1个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”，5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，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高， 基本实现了预期，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，也存在个别项目因资金没有拨付到位导致项目无法开展等问题。

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，以及“非税收入”“2025年学前教育免保育教育费补助-区级”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55.08分。全年预算数为119万元，执行数为1.01万元，完成预算的0.85%。项目绩效目标完成情况：幼儿园实现了年初设置的部分绩效目标，如：聘用了物业传达及保洁人员，维护了幼儿园安全和整洁；全年进行教师常规培训及保育员培训，培训覆盖率达到了100%，提高了教师保育教育水平。但由于财政资金拨付不足且滞后，导致幼儿园在日常办公采购、维修维护、教具采购等方面的计划被迫延后，部分支出未能按预算完成。发现的主要问题及原因：由于财政资金拨付不足且滞后，导致幼儿园在日常办公采购、维修维护、教具采购等方面的计划被迫延后，部分支出未能按预算完成。下一步改进措施：积极筹措资金，加快预算执行进度及资金拨付。

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：该项目预算金额为14.53万元，主要用于支付水、电、办公、劳务等日常运转费用，保障幼儿园正常运转，促进幼儿园办学水平提升。该项目自评得分为71.7分，自评等级为中。幼儿园实现了该项目的部分绩效目标。发现的主要问题及原因：由于财政资金拨付不足且滞后，导致幼儿园在日常办公采购、维修维护等方面的计划被迫延后，部分支出未能按预算完成。下一步改进措施：积极筹措资金，加快预算执行进度及资金拨付。

3.教育滚动资金项目绩效自评综述：该项目主要为以前年度预算未执行欠款滚动资金项目，预算金额28万元，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。该项目自评得分为50.5分，自

评等级为差。幼儿园实现了该项目的部分绩效目标。幼儿园用该项目资金支付了部分欠款，保障了幼儿园正常运转，促进了幼儿园办学水平提升。

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），主要用于反映本单位的专项项目支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

# 第五部分

# 附件

# 2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：济南市育贤第二幼儿园

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 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） | 济南市育贤第二幼儿园 | 10 | 差 |
| 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） | 济南市育贤第二幼儿园 | 10 | 差 |
| 3 | 非税收入 | 济南市育贤第二幼儿园 | 55.08 | 差 |
| 4 | 2025年教育发展资金中央、省级补助资金 | 济南市育贤第二幼儿园 | 10 | 差 |
| 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 | 济南市育贤第二幼儿园 | 98 | 优 |
| 6 | 2025年学前教育免保育教育费补助-区级 | 济南市育贤第二幼儿园 | 71.7 | 中 |
| 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）-省级 | 济南市育贤第二幼儿园 | 62.3 | 中 |
| 8 | 教育滚动资金 | 济南市育贤第二幼儿园 | 50.5 | 差 |

# 2025年度区级预算项目支出绩效自评表

| 项目名称 | 非税收入 | | | 主管部门 | 教育系统 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目实施单位 | 济南市育贤第二幼儿园 | | | 联系电话 | 87963410 | | |
| 项目资金（万元） | | 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 | 119 | 119 | 1.01 | 10 | 0.85% | 0.08 |
| | 其中：当年财政拨款 | 119 | 119 | 1.01 | | | |
| | 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 | | | |
| | 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、组织各类教师培训不少于3次，培训开展及时率百分之百，教师培训参与率百分之百，注重骨干教师的培养，提高教师业务素质和保育保教水平。3、使在园教职工和家长满意度达到95%以上。 4、计划购置幼儿游戏设备一套，丰富幼儿在园游戏活动和生活 。 | | | 1、该项目因本年财政资金困难拨付不足，仅能保障日常水电办公等幼儿园基本运转，部分采购设施设备等计划被迫延后 。2、各类常规教师培训正常进行，教师培训参与率达到百分之百，有效提高了在园教师业务素质和保育保教水平 。3、使在园教师和家长满意度达到95%以上。 | | | |
| 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 | ≤119万元 | 1.01 | 2 | 2 | |
| | | | 教师培训成本 | ≤1.6万元 | 0 | 2 | 2 | |
| | | | 物业人员聘用成本（万元） | ≤49.03万元 | 0 | 2 | 2 | |
| | | | 设备采购成本 | ≤4万元 | 0 | 1 | 1 | |
| | | | 水电办公维修等其他运营成 | ≤64.37万元 | 0 | 1 | 1 | |
| | | | 物业人员工资标准 | ≤4.03万元/ | 0 | 1 | 1 | |
| | | | 教师培训人均费用标准 | ≤450元/人/ | 0 | 1 | 1 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 设备采购数量 | ≥1套 | 0 | 5 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | | | 聘用第三方物业人数 | ＝7人 | 7 | 10 | 10 | |
| | | | 开展教师培训次数 | 3次 | 3 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 设备质量合格率 | 100% | 0 | 5 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | | | 培训质量达标率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 培训开展及时率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 设备购置完成及时率 | 100% | 0 | 5 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 办公设备齐全率 | 100% | 0 | 10 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | | | 教师培训参与率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 可持续影响指标 | 设施设备配套齐全率 | 齐全 | 0 | 10 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 幼儿家长满意度 | ＞95% | 96% | 5 | 5 | |
| | | | 教师满意度 | ＞95% | 96% | 5 | 5 | |
| 总分 | | | 55.08 | | | | | |

# 2025年度区级预算项目支出绩效自评表

| 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 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目实施单位 | 济南市育贤第二幼儿园 | | | 联系电话 | 87963410 | | |
| 项目资金（万元） | | 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 | 14.53 | 1.01 | 10 | 6.95% | 0.7 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 14.53 | 1.01 | | | |
| | 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。 | | | 本年度因财政资金困难，该项目仅拨付1.01万元，占全年预算的6.95%，远低于预期，严重影响了项目绩效目标的完成。 | | | |
| 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 | 总成本 | ≤14.53万元 | 1.01 | 4 | 4 | |
| | | | 学前教育免保育教育费补助成本 | ≤14.53万元 | 1.01 | 3 | 3 | |
| | | | 学前教育免保育教育费标准 | 根据各园办园类别测算 | 部分完成预期目标 | 3 | 3 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 减免幼儿人数 | ＝98名 | 98 | 20 | 20 | |
| | | 质量指标 | 享受政策幼儿覆盖率 | ＝100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 拨付及时率 | ＝100% | 10% | 10 | 1 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 学前教育均衡发展推进情况 | 促进 | 部分完成预期目标 | 15 | 10 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | | 可持续影响指标 | 提升市中教育影响力 | 提升 | 部分完成预期目标 | 15 | 10 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。 |
| | 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** | | | **71.7** | | | | | |

# 2025年度区级预算项目支出绩效自评表

| 项目名称 | 教育滚动资金 | | | 主管部门 | 教育系统 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目实施单位 | 济南市育贤第二幼儿园 | | | 联系电话 | 87963410 | | |
| 项目资金（万元） | | 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 | 28 | 28 | 1.4 | 10 | 5.00% | 0.5 |
| | 其中：当年财政拨款 | 28 | 28 | 1.4 | | | |
| | 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 | | | |
| | 该项目为以前年度项目未完成部分，按照上级部门要求滚动至2025年继续执行。确保项目按时完成，款项及时支付，持续提升幼儿园保育教育质量。 | | | 该项目为以前年度项目未完成部分，按照上级部门要求滚动至2025年继续执行。本年度因财政资金困难，该项目仅拨付1.4万元，占全年预算的5%，远低于预期，严重影响了项目绩效目标的完成。 | | | |

| | 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 | 项目实施总成本 | ≤28万元 | 1.4 | 3 | 3 | |
| | | | 标准化建设成本 | ≤10万元 | 1.4 | 2 | 2 | |
| | | | 幼儿园环境提升材料采购成本 | ≤18万元 | 0 | 3 | 3 | |
| | | | 单个班级教室设计改善成本 | ≤2万/班 | 0 | 2 | 2 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 受益幼儿人数 | ＝263个 | 263 | 10 | 10 | |
| | | | 改善园所数量 | ＝1所 | 1 | 5 | 5 | |
| | | | 改善班级教室数量 | ＝9个 | 9 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 资金使用有效率 | ≤100% | 100% | 10 | 5 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。待资金拨款到位后，尽快完成绩效目标。 |
| | | 时效指标 | 设施购置完成及时率 | ＝100% | 0 | 5 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。待资金拨款到位后，尽快完成绩效目标。 |
| | | | 资金支付及时率 | ＝100% | 0 | 5 | 5 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 幼儿园运转保障率 | 100% | 0 | 10 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。待资金拨款到位后，尽快完成绩效目标。 |
| | | | 幼儿园办学条件 | 改善 | 0 | 10 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。待资金拨款到位后，尽快完成绩效目标。 |
| | | 可持续影响指标 | 幼儿园办学质量 | 提高 | 0 | 10 | 0 | 因财政资金困难拨款不及时导致未完成。待资金拨款到位后，尽快完成绩效目标。 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 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** | | | **50.5** | | | | | |