2025年度济南市市中区乐山幼儿园单位决算

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

济南市市中区乐山幼儿园成立于1992年，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“以幼儿为本”、“终身学习”、“建构性教育观”的教育理念，贯彻落实幼儿教育方针，全面实行德、智、体、美、劳五育并举，促进幼儿全面发展。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，为每个幼儿创造个性化的发展环境。我园核定事业编制人员6名，控制总量人员11名。现有教学班6个，学生人数169人。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：园长室，总务室，教科研室，财务室，保健室，食堂。

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	482.06	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	482.06
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	482.06	**本年支出合计**	58	482.06
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	482.06	**总计**	62	482.06

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	482.06	482.06					
205	教育支出	482.06	482.06					
20502	普通教育	355.61	355.61					
2050201	学前教育	354.91	354.91					
2050299	其他普通教育支出	0.70	0.70					
20599	其他教育支出	126.45	126.45					
2059999	其他教育支出	126.45	126.45					

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	482.06	440.41	41.65			
205	教育支出	482.06	440.41	41.65			
20502	普通教育	355.61	313.96	41.65			
2050201	学前教育	354.91	313.96	40.95			
2050299	其他普通教育支出	0.70		0.70			
20599	其他教育支出	126.45	126.45				
2059999	其他教育支出	126.45	126.45				

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	482.06	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	482.06	482.06		
	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	482.06	本年支出合计	59	482.06	482.06		
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	482.06	总计	64	482.06	482.06		

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	482.06	440.41	41.65
205	教育支出	482.06	440.41	41.65
20502	普通教育	355.61	313.96	41.65
2050201	学前教育	354.91	313.96	40.95
2050299	其他普通教育支出	0.70		0.70
20599	其他教育支出	126.45	126.45	
2059999	其他教育支出	126.45	126.45	

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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	360.90	302	商品和服务支出	24.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	79.63	30201	办公费	2.99	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.94	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	140.15	30204	手续费		310	资本性支出	0.01
30106	伙食补助费		30205	水费	0.65	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	3.50	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.04	30207	邮电费	1.10	31003	专用设备购置	0.01
30109	职业年金缴费	15.22	30208	取暖费	4.44	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.04	30209	物业管理费	1.14	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	2.07	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	28.04	30213	维修（护）费	2.00	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	18.76	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	55.44	30216	培训费	1.49	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	41.25	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	5.95	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	2.48	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	8.24	30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		416.34	公用经费合计					24.08

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：济南市市中区乐山幼儿园　　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：济南市市中区乐山幼儿园　　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：济南市市中区乐山幼儿园　　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482.06万元。与2024年相比，收、支总计各增加34.97万元，增长7.82%。主要是2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金；本年度拨付的商品和服务费用增加，用于支付幼儿园日常运转所需的办公费、水费、电费、取暖费、培训费、编外人员工资等日常运转经费。

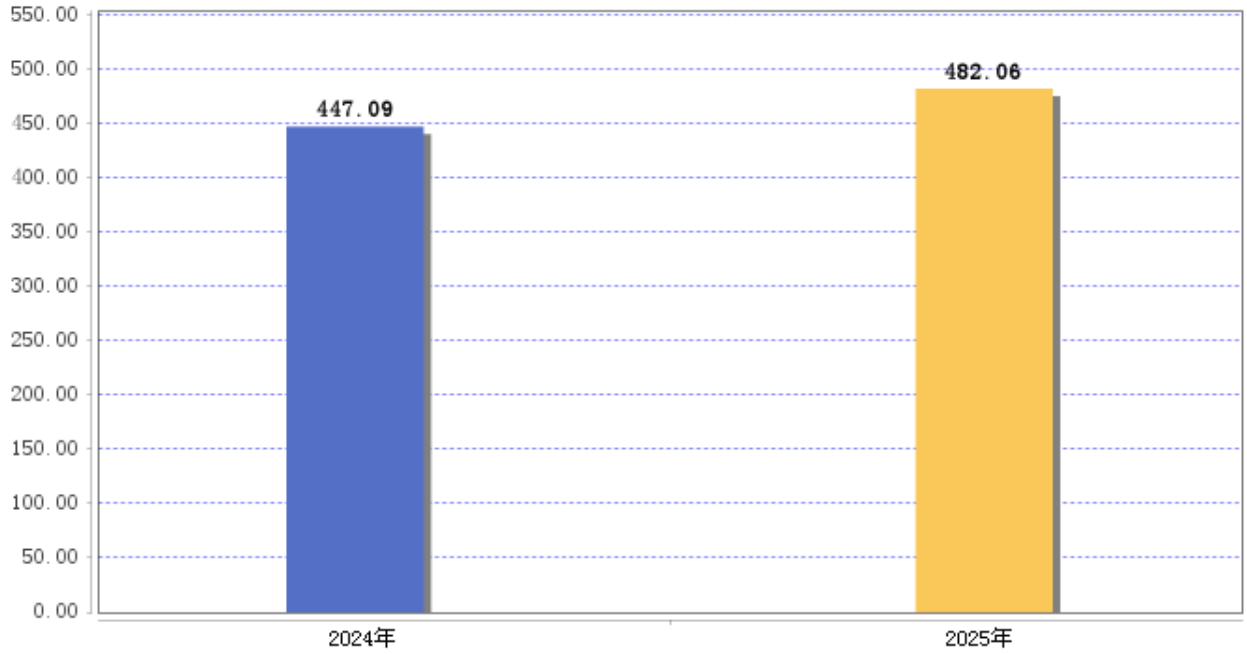


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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482.06万元，其中：财政拨款收入482.06万元，占100%。

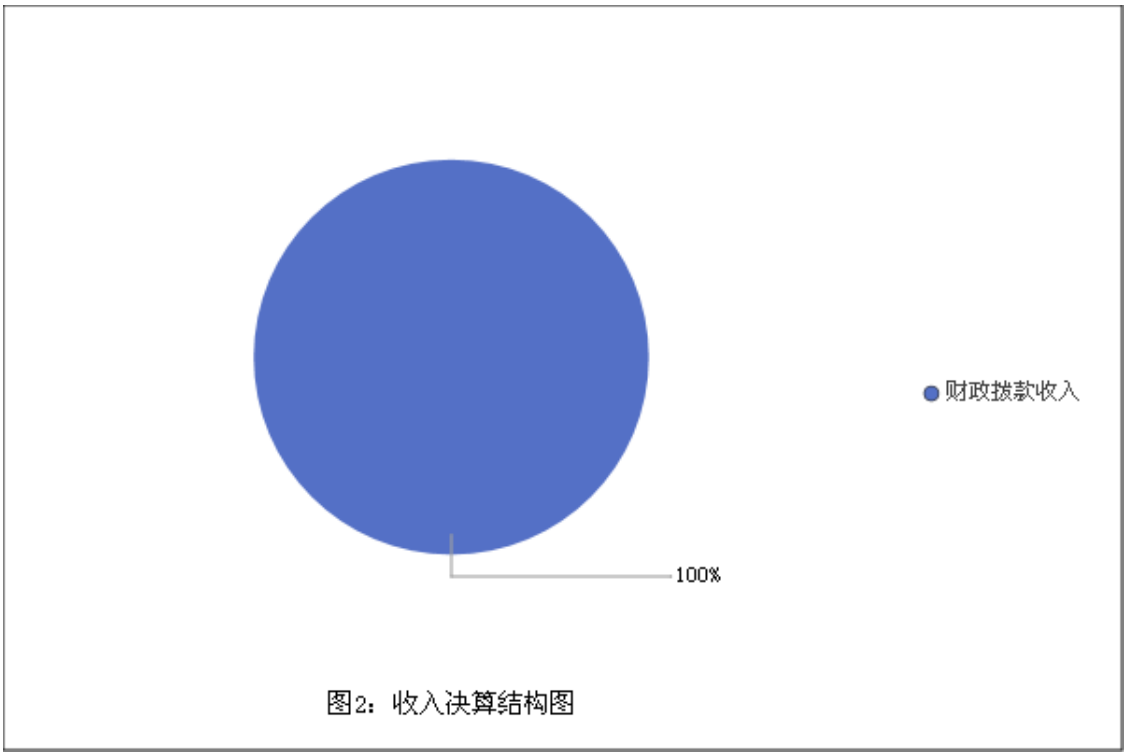


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入482.06万元。与2024年度相比，增加34.97万元，增长7.82%。主要是2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金；本年度拨付的商品和服务费用增加，用于支付幼儿园日常运转所需的办公费、水费、电费、取暖费、培训费、编外人员工资等日常运转经费。

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482.06万元，其中：基本支出440.41万元，占91.36%；项目支出41.65万元，占8.64%。

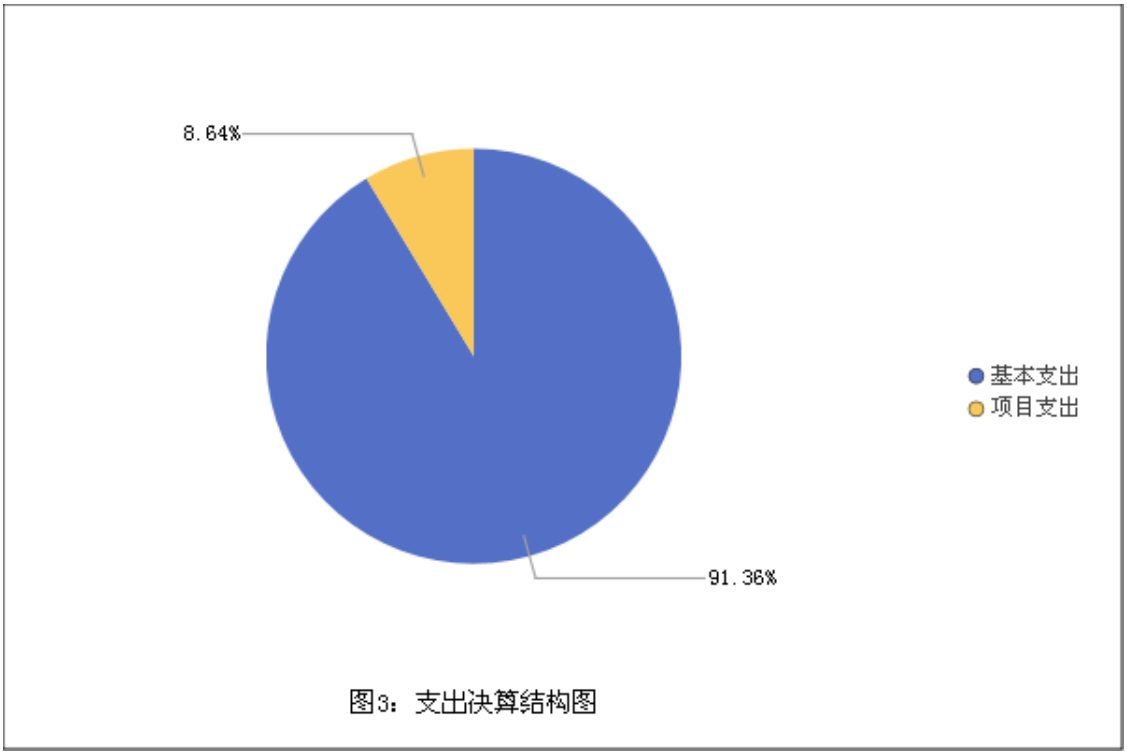


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出440.41万元。与2024年度相比，增加22.01万元，增长5.26%。2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金。

2.项目支出41.65万元。与2024年度相比，增加12.97万元，增长45.22%。主要是2025年度拨付的商品和服务费用增加，用于支付幼儿园日常运转所需的办公费、水费、电费、取暖费、培训费、编外人员工资等日常运转经费。

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482.06万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加34.97万元，增长7.82%。主要是2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金；本年度拨付的商品和服务费用增加，用于支付幼儿园日常运转所需的办公费、水费、电费、取暖费、培训费、编外人员工资等日常运转经费。

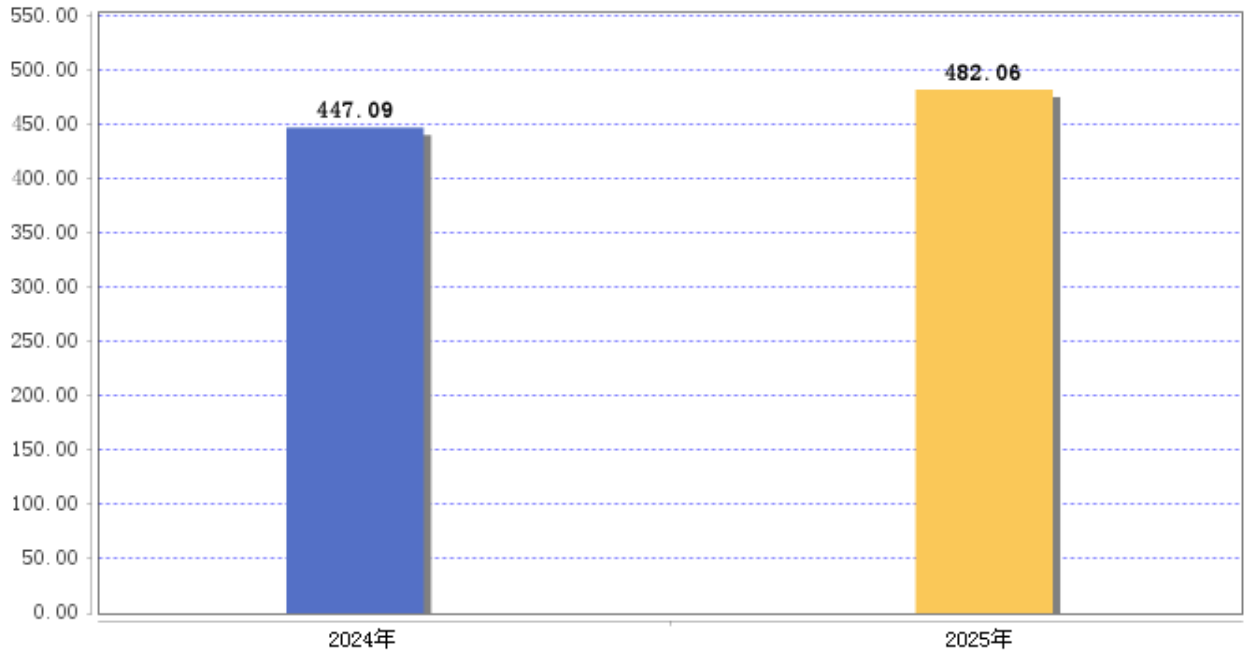


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，工资福利支出方面的支出规模较大，主要是：2050201（学前教育），2025年度决算数

为354.91万元，占财政拨款支出总额的73.62%，主要用于人员工资福利支出、幼儿园日常运转支出等方面。

（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482.06万元，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34.97万元，增长7.82%。主要是

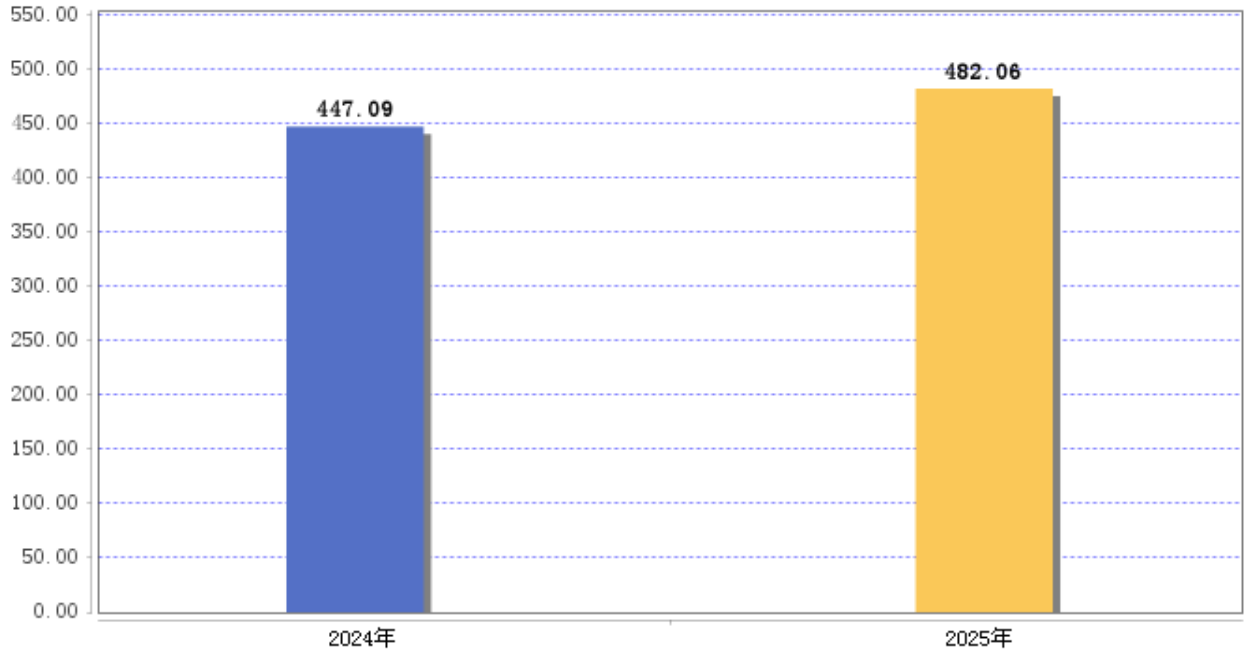


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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482.06万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出482.06万元，占100%。

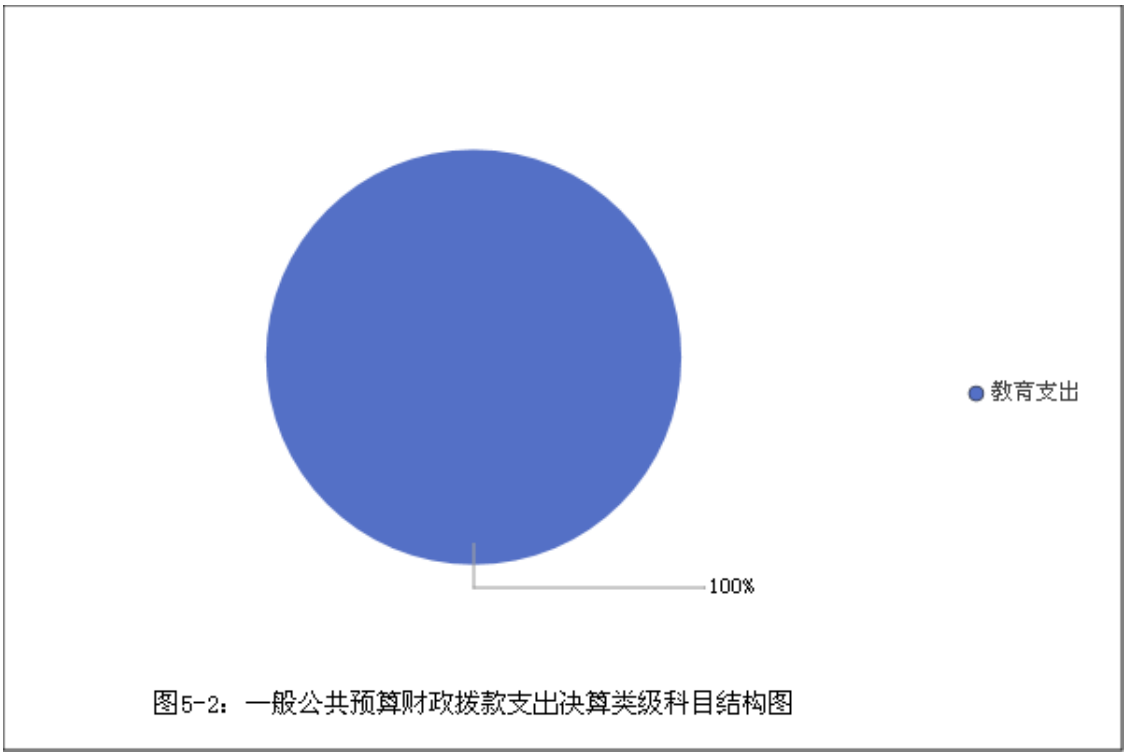


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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0万元，支出决算为482.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员工资正常调整，追加人员经费；追加预算用于支付以前年度设备欠款；2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为349.92万元，支出决算为354.91万元，完成年初预算的101.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员工资正常调整，追加人员经费。

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0万元，支出决算为0.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是追加预算用于支付以前年度设备欠款。

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120.33万元，支出决算为126.45万元，完成年初预算的105.09%。决算数

大于年初预算数，主要原因是本年度2025年度在职人员一人退休发放一次性退休补贴；退休人员1人去世发放抚恤金。

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440.42万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费416.34万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费24.08万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、专用设备购置、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0.49万元，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0万元。授予中小企业合同金额0.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中:授予小微企业合同金额0.49万元，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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

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5个，涉及预算资金119.42万元，占单位预算项目支出总额的24.77%。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区乐山幼儿园2025年度区级预算项目绩效自评的3个项目中，2个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”。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，项目统筹用好各类财政资金，非税收入保障日常办公运转、足额发放编外教师工资，稳定教职工队伍；教育滚动资金用于偿还园所改造以前年度欠款；免保教费补助资金用于保障单位日常运营，弥补历史资金缺口。资金按规定规范列支，有效保障幼儿园保教工作持续有序开展，妥善化解历史债务，充分发挥财政资金保障效能，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，项目实施过程中，受历史遗留资金缺口因素影响，存量债务仍需持续化解。现阶段财政保障资源较为有限，资金统筹压力较大，资金供给规模与资金需求之间仍存在一定差距，一定程度上制约项目推进节奏，后续需持续统筹筹措资金，逐步补齐资金缺口。

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”等5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90.75分。全年预算数为88.98万元，执行数为24.51万元，完成预算的27.55%。项目绩效目标完成情况：合理使用非税收入，开展教育教学活动，保障教职工正常生活、工作秩序、按月足额发放工资及福利，保障幼儿园工作的正常运行。培训率100%；按计划开展各类活动12次；教职工、幼儿家长满意度达到95%以上。发现的主要问题及原因：本年度非税收入项目预算执行进度偏缓，资金整体使用效能未充分发挥。受财政统筹调度影响，资金拨付

节奏较为滞后，可用财力有限，导致部分计划开展的日常保障工作未能全面落地，项目整体实施内容未达到预期饱满度。问题产生原因：一是财政年度资金统筹收紧，非税收入资金拨付到位不及时，阶段性可用资金较为紧张；二是项目预算编制较为全面，但受年度财力约束，实际可执行资金规模有限，导致部分预设工作内容无法如期实施。下一步改进措施：一是密切对接财政部门，及时跟进资金拨付进度，合理统筹现有资金，提升资金使用效率。二是结合年度实际财力，科学细化预算执行计划，优先保障重点工作开展。三是动态梳理项目实施内容，待资金保障充足后，逐步补齐工作短板，充分发挥非税收入资金保障效能。

2.2025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98分。全年预算数为4.16万元，执行数为4.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本资金用于支付部分办公费、维修费及培训费，用于园所日常运转及教师专业能力提升，教职工满意度及家长满意度达到95%以上。发现的主要问题及原因：该资金用于支付部分单位办公费、维修费和培训费，在学前教育均衡发展方面还有待提高。下一步改进措施：持续优化资金使用结构，在保障单位日常运转的基础上，进一步倾斜学前教育均衡发展工作。统筹专项资金重点投向园所设施提质、教师专业培训、保教质量提升等领域。不断细化学前教育常态化保障举措，补齐教育发展短板，充分发挥资金社会效益，持续助推学前教育优质均衡发展。

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98分。全年预算数为10.11万元，执行数为10.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本资金用于支付编外人员工资，保障教育教学工作顺利开展，教职工满意度及家长满意度达到

95%以上。发现的主要问题及原因：本资金仅用于支付编外教师工资，在学前教育均衡发展方面还有待提升。下一步改进措施：持续优化资金使用结构，在保障单位日常运转的基础上，进一步倾斜学前教育均衡发展工作。统筹专项资金重点投向园所设施提质、教师专业培训、保教质量提升等领域。不断细化学前教育常态化保障举措，补齐教育发展短板，充分发挥资金社会效益，持续助推学前教育优质均衡发展。

4.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2.17万元，执行数为2.17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本资金用于支付编外人员工资，保障教育教学工作顺利开展，教职工满意度及家长满意度达到95%以上。发现的主要问题及原因：本资金仅用于支付编外教师工资，在学前教育均衡发展方面还有待提升。下一步改进措施：持续优化资金使用结构，在保障单位日常运转的基础上，进一步倾斜学前教育均衡发展工作。统筹专项资金重点投向园所设施提质、教师专业培训、保教质量提升等领域。不断细化学前教育常态化保障举措，补齐教育发展短板，充分发挥资金社会效益，持续助推学前教育优质均衡发展。

5.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82.6分。全年预算数为14万元，执行数为0.7万元，完成预算的5%。项目绩效目标完成情况：本预算金额用于支付2022—2024年度项目已完工未支付的欠款，0.4万元用于支付单反相机购置款，0.3万元用于支付大型户外玩具套组欠款。发现的主要问题及原因：本年度教育滚动资金预算已编制完成，但财政资金未按期拨付到位。受资金未及时到位影响，历史遗留工程欠款未能全部清零，存量债务化解进度缓慢，项目整体实施成效未能完全达到预期。下一步改进措施：持续主动对接财政部门，积极跟进滚动资金拨付进

度。科学统筹现有财力，分批次、阶段性化解历史遗留欠款。合理规划资金使用计划，稳步推进债务清零工作，提升项目资金使用成效。

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”。

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），主要用于保障幼儿园保育教育工作正常开展，列支在编及编外教职工工资福利、社会保障缴费、办公费、水电费、维修费、培训费等日常运转经费，同时用于落实幼儿免保教费补助等学前教育相关支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于反映除学前教育、小学、初中等上述普通教育项目以外的普通教育相关支出，本单位主要用于学前教育相关专项补助、园所零星改造、教育配套业务等无法归入学前教育项的其他普通教育类开支。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除普通教育、职业教育等款级科目以外的其他教育方面支出，本单位主要用于教育滚动资金，用于清偿园所改造历史欠款、学前教育相关遗留债务化解等其他教育类支出。

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：济南市市中区乐山幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	非税收入	90.75	优
2	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	98.00	优
3	2025年学前教育免保育教育费补助-区级	98.00	优
4	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
5	教育滚动资金	82.60	良

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	济南市市中区乐山幼儿园		
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	88.98	88.98	24.51	10	27.55%	2.75
	其中：当年财政拨款	88.98	88.98	24.51			
	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			
	合理使用公用经费，开展教育教学活动，保障教职工正常生活、工作秩序、按月足额发放工资及福利，保障幼儿园工作的正常运行。提高教师队伍建设，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，开展好班级各类活动，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10次，保证教学工作的正常开展；使教职工、幼儿家长满意度达到95%以上。教师人员配备合理。			合理使用非税收入，开展教育教学活动，保障教职工正常生活、工作秩序、按月足额发放工资及福利，保障幼儿园工作的正常运行。培训率100%；按计划开展各类活动12次；教职工、幼儿家长满意度达到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	总成本	≤88.99万元	88.98	2.5	2.5	
			日常办公成本	≤11.31万元	6万元	2.5	2.5	
			教师培训成本	≤2万元	2万元	2.5	2.5	
			园所维修成本	≤7万元	7万元	2.5	2.5	
	产出指标	数量指标	教师培训次数	≥4次	6次	5	5	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	活动开展次数	≥10次	12次	5	5	
		质量指标	教师整体素质	提升	提升	5	5	
			幼儿活动参与率	≥80%	85%	5	5	
		时效指标	教师培训完成及时率	100%	100%	10	10	
			幼儿活动开展频次	≥1月/次	1月/次	10	10	
	效益指标	经济效益指标	完成非税收入	≥120万元	87.70万元	5	3	根据政策要求本年度开始大班免收保教费，整体收入减少。
		社会效益指标	教师人员配备合理率	≥90%	90%	5	5	
			教学器材充足率	≥95%	95%	5	5	
			毛入园率	≥80%	85%	5	5	
		生态效益指标	园所绿植覆盖面积	≥20%	20%	5	5	
		可持续影响指标	幼儿园设施设备配套齐全性	≥95%	95%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			**90.75**					
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年省级教育发展资金（学前教育免保育教育费补助）-中央级</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">济南市市中区乐山幼儿园</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>4.16</td><td>4.16</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>4.16</td><td>4.16</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">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）等文件的有关要求，该项用于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。</td><td colspan="5">本资金用于支付部分办公费、维修费及培训费，用于园所日常运转及教师专业能力提升，教职工满意度及家长满意度达到95%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="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td colspan="2">总成本</td><td>≤4.2万元</td><td>4.16万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">学前教育免保育教育费补助成本</td><td>≤4.2万元</td><td>4.16万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">学前教育免保育教育费标准</td><td>660元/生.月</td><td>660元/生.月</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">惠及幼儿数量</td><td>≥69名</td><td>69名</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">享受政策幼儿覆盖率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	100%	15	15	
	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	13	该资金用于支付部分单位办公费、维修费和培训费，在学前教育均衡发展方面还有
		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%	95%	10	10	
总分			**98.00**					
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="7">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>实施单位</td><td colspan="3">济南市市中区乐山幼儿园</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>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>10.11</td><td>10.11</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>10.11</td><td>10.11</td><td></td><td></td><td></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></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>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="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">本资金用于支付编外人员工资，保障教育教学工作顺利开展，教职工满意度及家长满意度达到95%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="5">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>≤10.11万元</td><td>10.11万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td>学前教育免保育教育费补助成本</td><td>≤10.11万元</td><td>10.11万元</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>660元/生.月</td><td>660元/生.月</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td>数量指标</td><td>惠及幼儿数量</td><td>≥69名</td><td>69名</td><td>10</td><td>10</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>15</td><td>15</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标	产出指标	时效指标	拨付及时率	=100%	100%	15	15	
	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	13	本资金仅用于支付编外教师工资，在学前教育均衡发展方面还有待提升。
		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%	95%	10	10	
总分			**98.00**					
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	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						
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区乐山幼儿园		
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	2.17	2.17	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	2.17	2.17			
	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			
	通过本项目实施，保障我园学前儿童保教费减免补助，有效保障我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，推动学前教育优质发展。			本资金用于支付编外人员工资，保障教育教学工作顺利开展，教职工满意度及家长满意度达到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	学前教育免保育教育费补助成本	≤2.17万元	2.17万元	5	5	
			学前教育免保育教育费标准	660元/人/月	660元/人/月	5	5	
	产出指标	数量指标	补助幼儿数量	≥69人	69人	10	10	
		质量指标	资金拨付与分配的准确率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	补助资金拨付及时率	=100%	100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	补助幼儿园覆盖率	=100%	100%	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98%	15	12	该资金仅用于支付非编教师工资，对于优质普惠率的贡献有待提升。
	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	10	
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	济南市市中区乐山幼儿园		
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	14	14	0.7	10	5.00%	0.5
	其中：当年财政拨款	14	14	0.7			
	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			
	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。			本预算金额用于支付2022—2024年度项目已完工未支付的欠款，0.4万元用于支付单反相机购置款，0.3万元用于支付大型户外玩具套组欠款。			

	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	≤14万元	0.7万元	5	0.6	资金未拨付到位，无法完成支付。
			项目成本控制率	≤100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	增加相机设备组数	=1组	1组	5	5	
			增加大型玩具宗数	=1宗	1宗	5	5	
			增加消毒柜台数	=6台	6台	5	5	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	增加户外体育器械组数	=1组	1组	5	5	
		质量指标	资金使用有效率	=100%	100%	10	10	
			资产验收合格率	≥98%	100%	5	5	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	30%	5	1.5	资金未拨付到位，无法完成支付。
	效益指标	社会效益指标	园所教学质量	提高	提高	10	10	
			园所办学条件	改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	园所教育资源水平	提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	95%	5	5	
			教职工满意度	≥90%	95%	5	5	
总分			**82.60**					
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：								