2025年度济南市市中区魏华第一幼儿园单位决算

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

济南市市中区魏华第一幼儿园创立于 2023年，系市中区教体局直属事业单位，评为一类幼儿园。目前拥有3个教学班，在园幼儿 59 余名，教师均为专科以上学历。

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“启智 乐享 滋养童年多彩底色”办园理念，以“发展幼儿、服务家长、成就教师、贡献社会”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

第二部分

2025年度单位决算表

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210.87万元。与2024年相比，收、支总计各增加210.87万元，增长100%。主要是本单位为2025年新独立核算单位，2024年无独立决算数据，本年起开始独立核算，新增财政拨款收支210.87万元

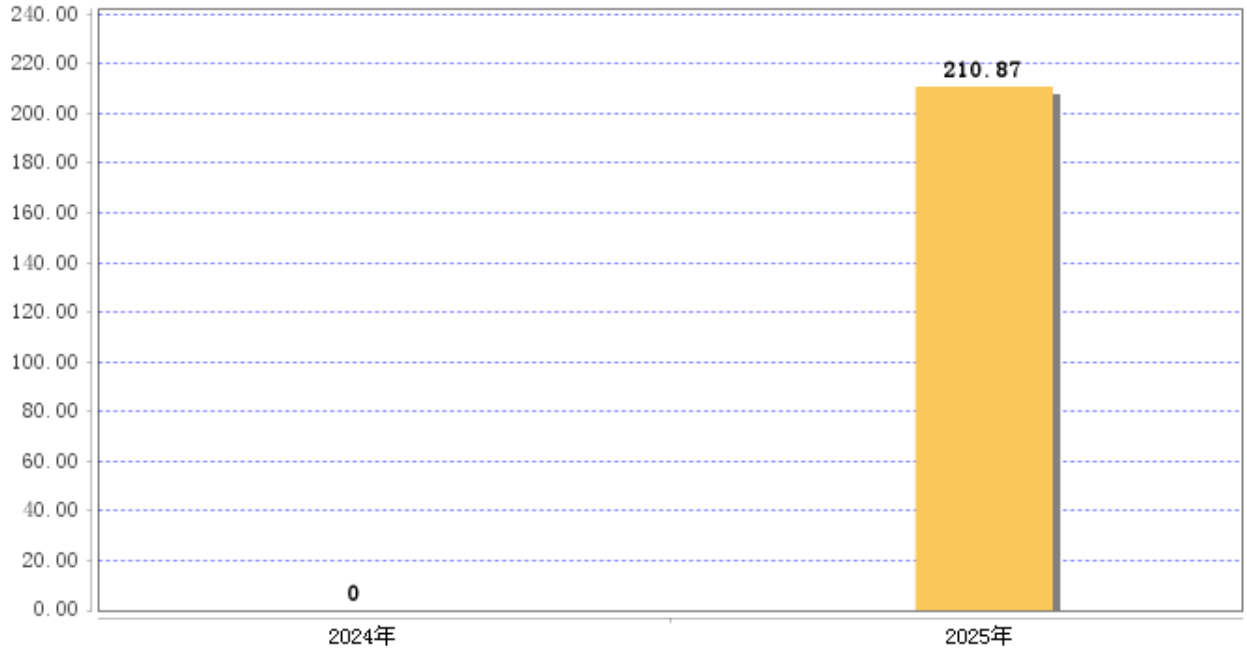


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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210.87万元，其中：财政拨款收入210.87万元，占100%。

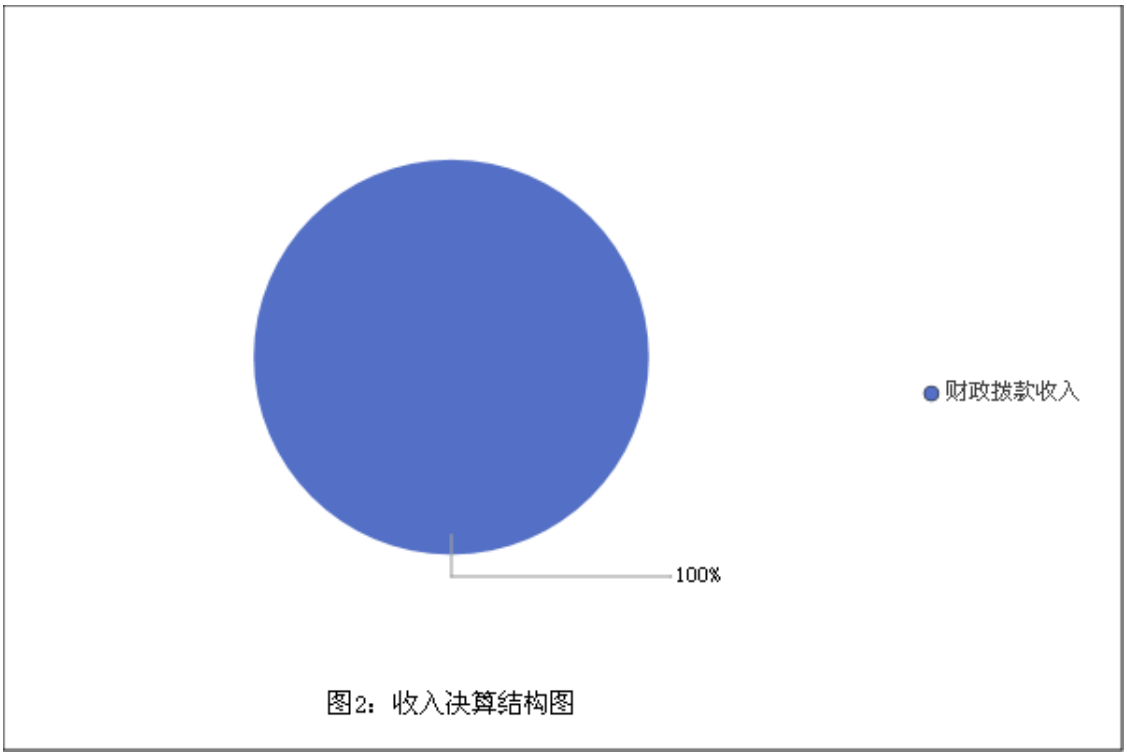


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

本年度收入合计210.87万元。其中：财政拨款收入210.87万元，占总收入的100%；上级补助收入0万元，事业收入0万元，经营收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入0万元。 与2024年度收入合计0万元相比，总收入增加210.87万元，增长100%，收入变动主要原因为本单位2024年度未纳入预算管理，无财政拨款收入，2025年起纳入预算，新增财政拨款保障单位正常履职所需经费。

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210.87万元，其中：基本支出205.08万元，占97.25%；项目支出5.8万元，占2.75%。

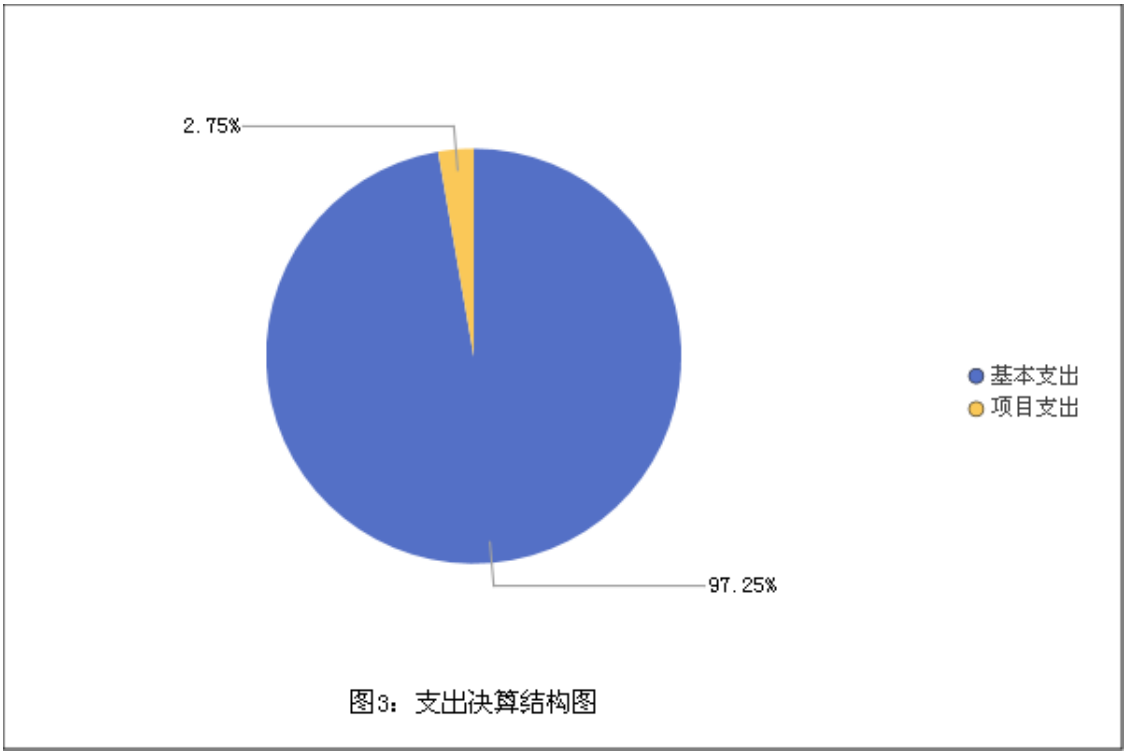


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

本年度支出合计210.87万元。

人员经费193.72万元，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、住房公积金等。公用经费11.35万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、维修（护）费、劳务费、工会经费等。

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210.87万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加210.87万元，增长100%。主要是本单位为2025年新独立核算单位，2024年无独立决算数据，本年起开始独立核算，新增财政拨款收支210.87万元。

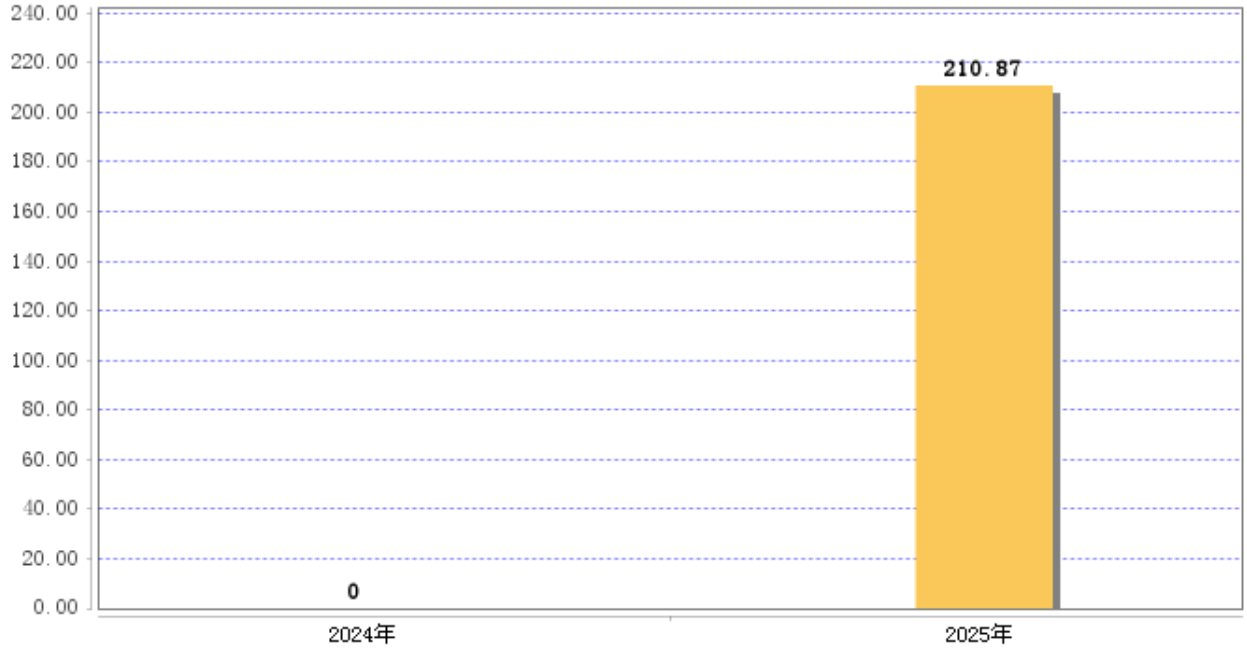


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障学前教育日常运转、保教活动开展及相关教育保障项目实施。本年度一般公共预算财政拨款支出210.87万元，其中学前教育支出169.63万元，主要用于保教人员经费、教学耗材、场地运维等日常公开；其他教育支出41.25万元，用于落实各项教育配套保障工作。在经费使用中，严格执行预算管理规定，压减非必要开支，统筹用好追加教育保障经费，切实提升财政资金使用效益，保障本单位各项履职工作平稳有序推进。

（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210.87万元，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210.87万元，增长100%。主要是本单位为2025年新独立核算单位，2024年无独立决算数据，本

年起开始独立核算，新增财政拨款收支210.87万元。

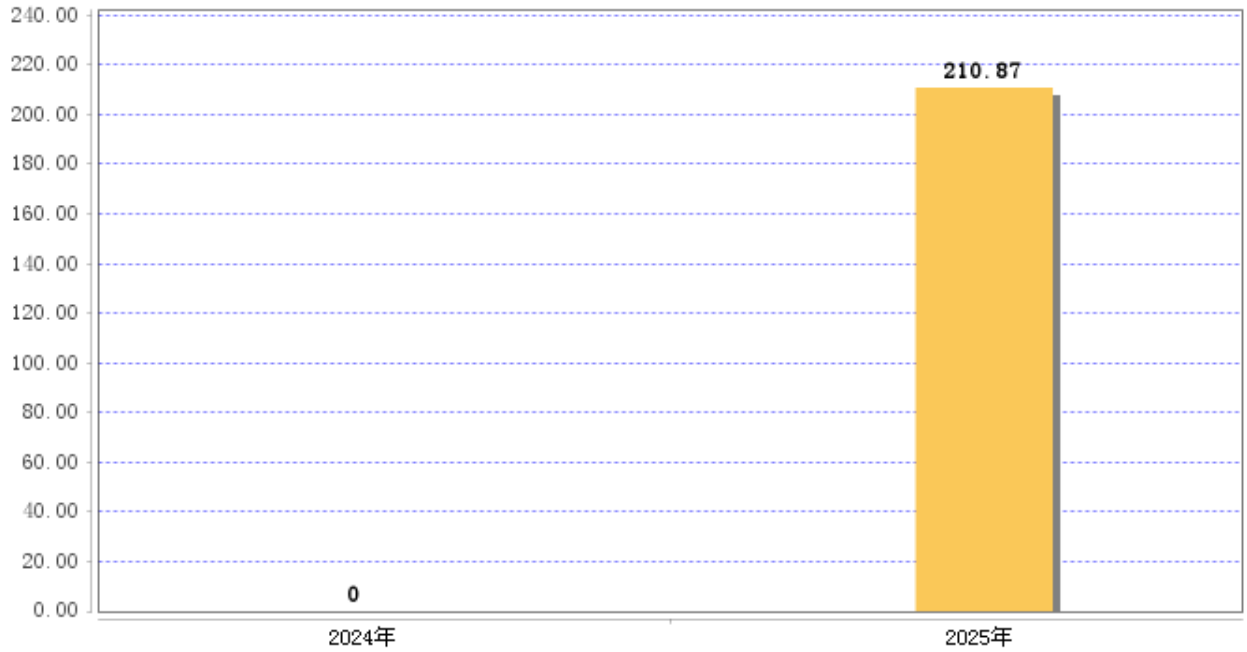


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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210.87万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出210.87万元，占100%。

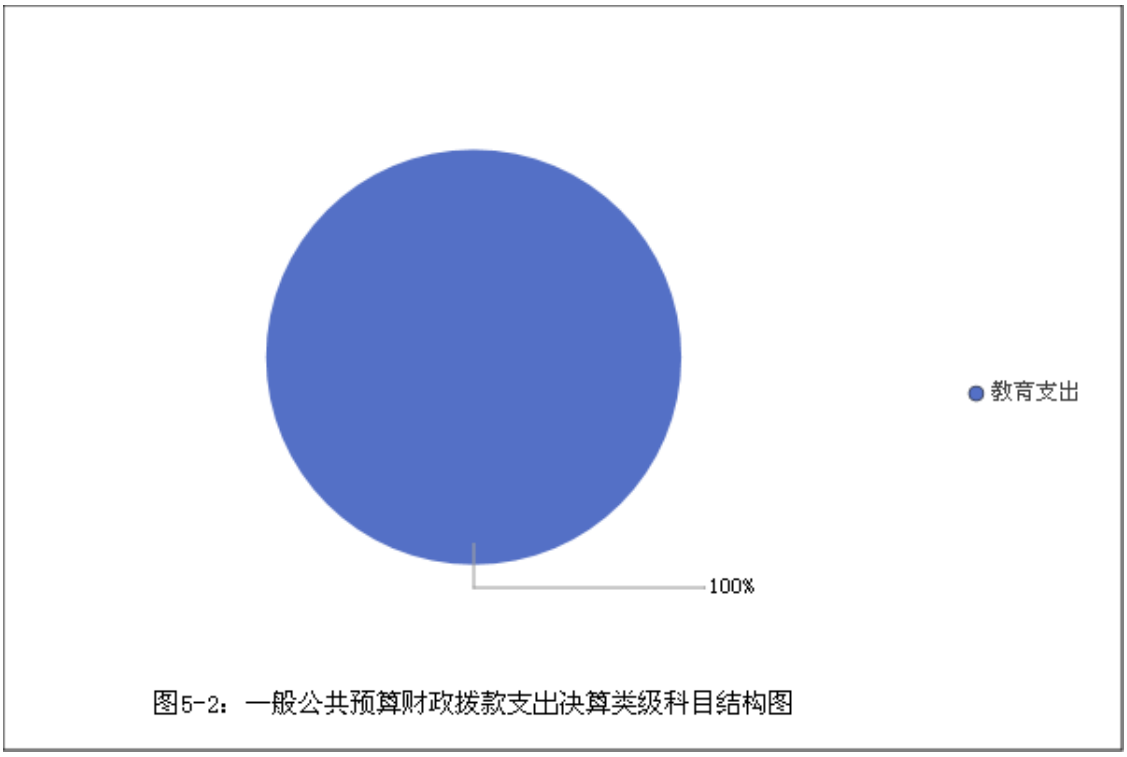


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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209.89万元，支出决算为210.87万元，完成年初预算的100.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是年度执行追加教育相关经费，决算支出较年初预算略有增加。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为170.15万元，支出决算为169.63万元，完成年初预算的99.69%。厉行节约、严控开支，实际支出较年支出预算略有减少。

2. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为39.74万元，支出决算为41.25万元，完成年初预算的103.8%。决算数大于年初预算数，主要原因是其他教育支出：年中追加教育保障经费，实际支出高于年初预算。

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205.07万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费193.72万元，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、住房公积金等。

公用经费11.35万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、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

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

2025年度政府采购支出总额8.05万元，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8.05万元。授予中小企业合同金额8.05万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额8.05万元，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

十三、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理相关要求，我单位完成2025年度5个学前教育类预算项目绩效自评工作，项目全年预算合计22.97万元，实际执行5.81万元，整体预算执行率25.29%。本次自评建立分级审核工作机制，严格对照绩效指标体系开展核查，确保自评数据真实、结果客观，本年度无重点绩效评价项目。

本次重点对区级学前教育免保教费补助及非税收入2个项目开展绩效自评，整体绩效运行平稳、成效可控。其中非税收入项目全年预算16.28万元，实际执行4.12万元，预算执行率25.31%，资金主要用于保障幼儿园日常保教运转，保障园内各项工作有序开展。区级学前教育免保育教育费补助项目全年预算2.16万元，实际执行0.34万元，预算执行率15.74%，已落实部分幼儿免保教费补助，有效落地学前教育惠民政策，切实减轻幼儿家庭经济负担。两个项目资金使用合规、支出规范，未出现违规使用资金情况。

本次自评主要问题为多数项目预算执行进度偏低，核心原因是财政资金调度紧张，资金分批、延迟下达，与学期工作节奏衔接不足，部分资金存在

闲置情况。同时部分项目绩效指标细化不足，精准度有待提升。

下一步，我单位将建立资金进度台账，常态化对接财政部门，加快闲置资金盘活使用；细化完善绩效指标体系，强化预算编制科学性。同时实行项目全流程绩效监控，建立自评整改闭环机制，切实提升财政资金使用效益。

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），主要用于本单位除学前教育以外，保障幼儿园办学运行产生的其他普通教育相关支出。

十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于主要用于反映除上述普通教育项目以外，本单位其他用于教育方面的支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

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="4">教育系统</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市市中区魏华第一幼儿园</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算执行情况（10分）</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>2.16</td><td>0.34</td><td>10</td><td>15.74%</td><td>1.57</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>2.16</td><td>0.34</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 colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="6">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">2025年学前教育免保育教育费补助-区级</td><td colspan="6">2025年学前教育免保育教育费补助-区级</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指标</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（A）</td><td>实际完成指标值（B）</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="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤2.16万元</td><td>0.34</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>学前教育免保育教育费补助</td><td>≤2.16万元</td><td>0.34</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>大班幼儿</td><td>≥21人</td><td>21</td><td>14</td><td>14</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>14</td><td>14</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>拨付及时率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>12</td><td>10</td><td>财政资金</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>学前教育均衡发展推进</td><td>促进</td><td>促进</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>满意度</td><td>满意</td><td>满意</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">89.57</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="6"></td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	非税收入						
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区魏华第一幼儿园		
项目预算执行情况（10分）		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	16.28	16.28	4.12	10	25.31%	2.53
	其中：当年财政拨款	16.28	16.28	4.12			
	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，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，满足日常水电经费需求，按时足额发放食堂、物业人员工资，实现教职工、幼儿家长满意度不低于95%；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15次，保证教学工			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，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，满足日常水电经费需求，按时足额发放食堂、物业人员工资，实现教职工、幼儿家长满意度不低于95%；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15次，保证教学工作			
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（万元）	≤16.275万元	16.275	2	2	
			园区水电	≤1.6万元	1.6	2	2	
			物业服务	≤11.9040万元	11.904	2	2	
			园区办公	≤2.7710万元	2.771	2	2	
			物业人员服务成本	≤1.1万元/月	1.1	2	2	
	产出指标	数量指标	各类活动开展次数	≥15次	15	5	5	
			园区修缮次数	≥5次	5	5	5	
			教师培训次数	≥10次	10	5	5	
			聘用第三方物业人数	≥3人	3	5	5	
		质量指标	维修验收合格率	100%	100%	5	5	
			培训质量达标率	100%	100%	5	5	
		时效指标	维修及时性	100%	100%	5	5	

		时效指标	培训开展及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	教职工配备合理率	≥95%	95%	10	10	
			教学器材充足率	≥95%	95%	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%	95%	5	5	
			幼儿家长满意度	≥95%	95%	5	5	
总分			**92.53**					
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：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市市中区魏华第一幼儿园	非税收入	25.31%	92.53
2	济南市市中区魏华第一幼儿园	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	100.00%	98.00
3	济南市市中区魏华第一幼儿园	2025年学前教育免保育教育费补助-区级	15.74%	89.57
4	济南市市中区魏华第一幼儿园	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	65.38%	94.54
5	济南市市中区魏华第一幼儿园	2025年市级教育发展资金（改善办学条件、基础教育发展专项）	0.00%	84.00