# 2025年度
# 济南市育贤第一幼儿园
# 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

坚持党对幼儿园工作的全面领导，坚持社会主义办园方向，实施德、智、体、美、劳等诸多方面全面发展的教育，为2—3岁的幼儿提供普惠性托育服务，完成区教育体育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设3个职能部门，分别是：教学管理部、学生发展部、办公室。

# 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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 1,027.04 | 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 | 1,027.04 |
| 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 | 1,027.04 | **本年支出合计** | 58 | 1,027.04 |
| 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 | 1,027.04 | **总计** | 62 | 1,027.04 |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 1,027.04 | 1,027.04 | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 1,027.04 | 1,027.04 | | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 849.18 | 849.18 | | | | | |
| 2050201 | 学前教育 | 847.38 | 847.38 | | | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.80 | 1.80 | | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | | | | | |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 1,027.04 | 1,004.87 | 22.17 | | | |
| 205 | 教育支出 | 1,027.04 | 1,004.87 | 22.17 | | | |
| 20502 | 普通教育 | 849.18 | 827.01 | 22.17 | | | |
| 2050201 | 学前教育 | 847.38 | 827.01 | 20.37 | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.80 | | 1.80 | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | | | | |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 1,027.04 | 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 | 1,027.04 | 1,027.04 | | |
| | 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 | 1,027.04 | 本年支出合计 | 59 | 1,027.04 | 1,027.04 | | |
| 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 | 1,027.04 | 总计 | 64 | 1,027.04 | 1,027.04 | | |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 1,027.04 | 1,004.87 | 22.17 |
| 205 | 教育支出 | 1,027.04 | 1,004.87 | 22.17 |
| 20502 | 普通教育 | 849.18 | 827.01 | 22.17 |
| 2050201 | 学前教育 | 847.38 | 827.01 | 20.37 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.80 | | 1.80 |
| 20599 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 177.86 | 177.86 | |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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 | 952.33 | 302 | 商品和服务支出 | 45.23 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 201.47 | 30201 | 办公费 | 12.96 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 164.58 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 325.03 | 30204 | 手续费 | | 310 | 资本性支出 | 2.22 |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30205 | 水费 | 1.11 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30206 | 电费 | 5.25 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 73.78 | 30207 | 邮电费 | 0.26 | 31003 | 专用设备购置 | 2.22 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 36.89 | 30208 | 取暖费 | 7.45 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 36.79 | 30209 | 物业管理费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 20.18 | 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 | 5.27 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 80.22 | 30213 | 维修（护）费 | 1.50 | 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 | 8.12 | 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 | 5.09 | 30216 | 培训费 | 0.99 | 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 | 4.07 | 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 | 9.62 | 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 | 6.09 | 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 | 1.02 | 30299 | 其他商品和服务支出 | | | | |
| 人员经费合计 | | 957.42 | 公用经费合计 | | | | | 47.45 |

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：济南市育贤第一幼儿园　　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：济南市育贤第一幼儿园　　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：济南市育贤第一幼儿园　　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1,027.04万元。与2024年相比，收、支总计各增加74.85万元，增长7.86%。主要是2025年度教育生均等足额拨付，保安经费拨付比例增加，所以本年收支增加。

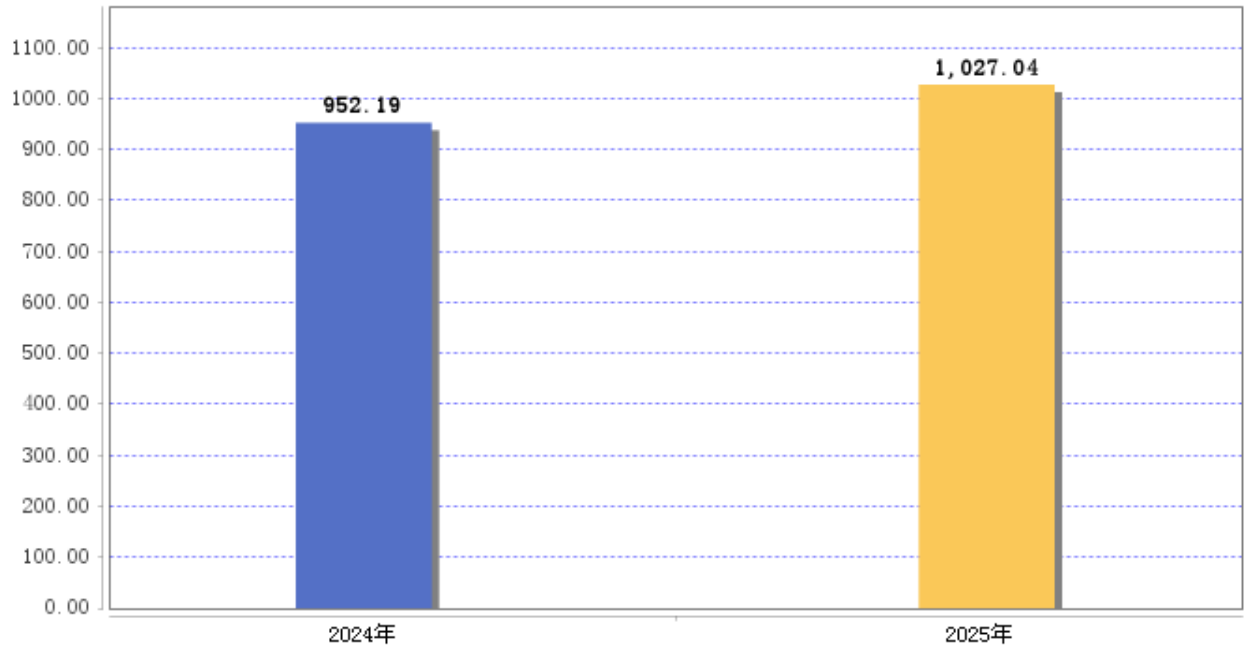



图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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1,027.04万元，其中：财政拨款收入1,027.04万元，占100%。

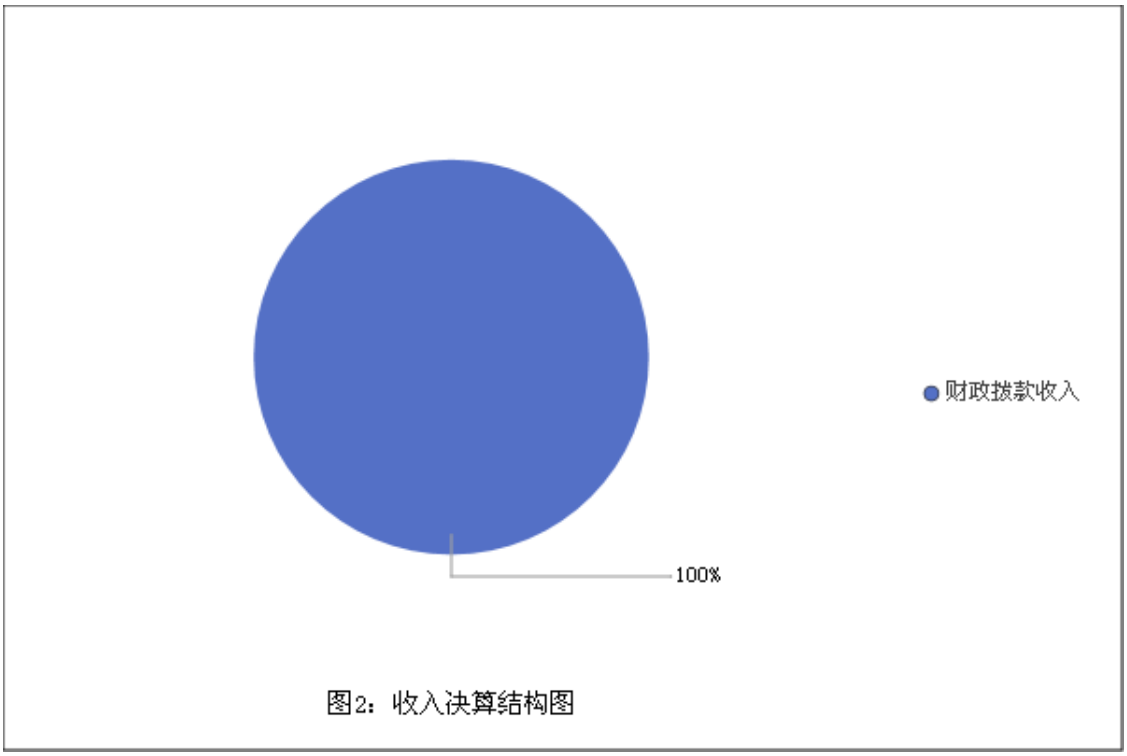


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,027.04万元。与2024年度相比，增加74.85万元，增长7.86%。主要是2025年度教育生均等足额拨付，保安经费拨付比例增加，所以本年收入增加。

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1,027.04万元，其中：基本支出1,004.87万元，占

97.84%；项目支出22.17万元，占2.16%。

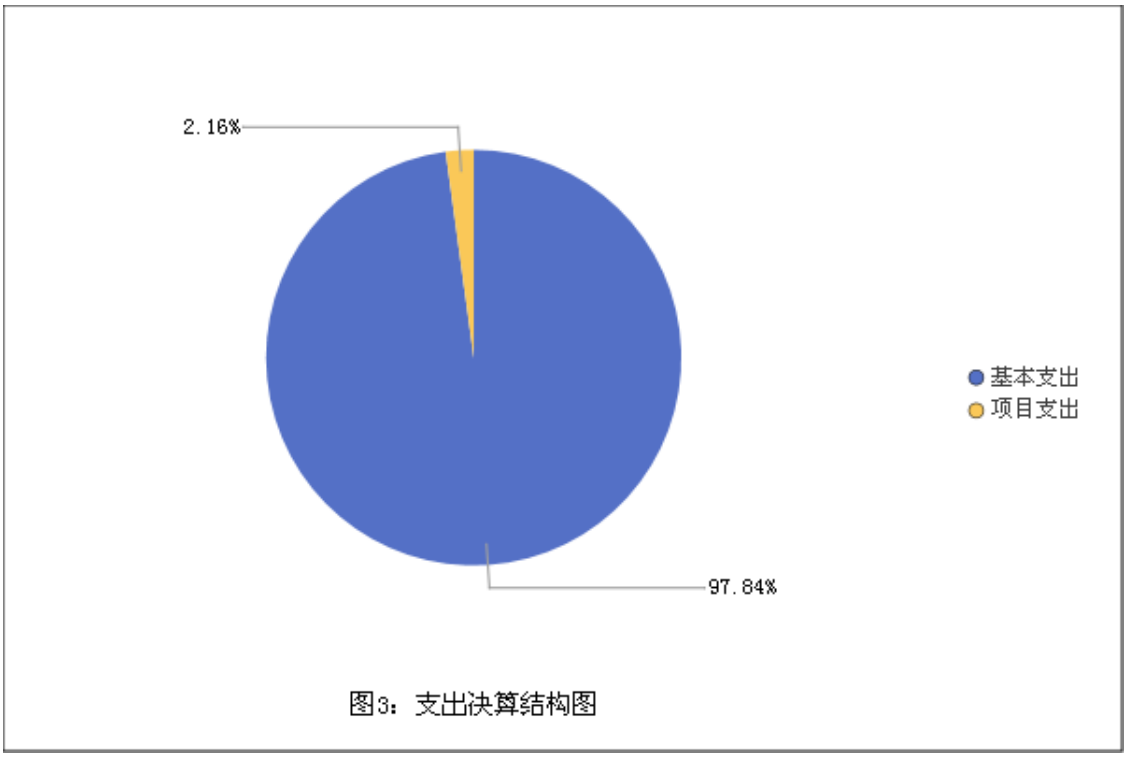



图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,004.87万元。与2024年度相比，增加77.36万元，增长8.34%。主要是2025年度教育生均等足额拨付，保安经费拨付比例增加，所以本年基本支出增加。

2.项目支出22.17万元。与2024年度相比，减少2.51万元，下降10.17%。主要是2025年度上级补助资金未拨付，上缴保教费未全额返还，所以本年项目支出减少。

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1,027.04万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加74.85万元，增长7.86%。主要是2025年度教育生均等足额拨付，保安经费拨付比例增加，所以本年财政拨款收支增加。

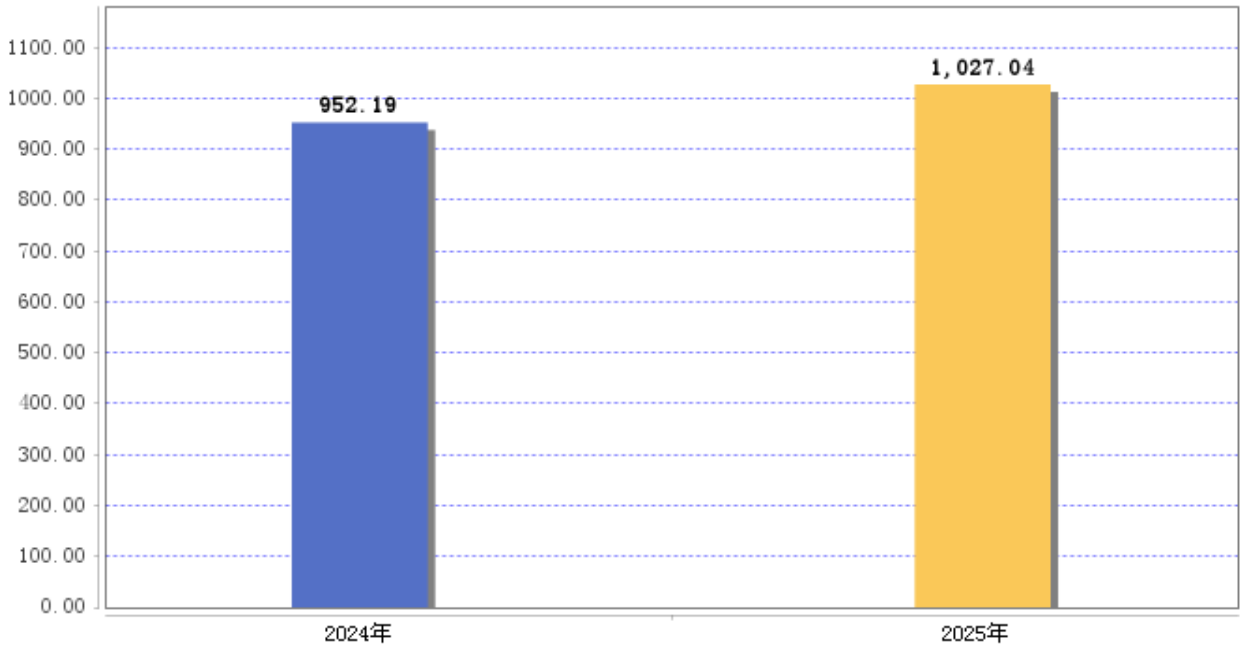


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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，合理保障幼儿园日常保教运转、安全运维、设施维修等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，教育支出方面的支出规模较大，主要是：学前教育，2025年度决算数为827万元，占财政拨款支出总额的82.3%，主要用于人员工资福利、保安服务等方面。

### （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1,027.04万元，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74.85万元，增长

7.86%。主要是2025年度教育生均等足额拨付，保安经费拨付比例增加，所以本年财政拨款支出增加。

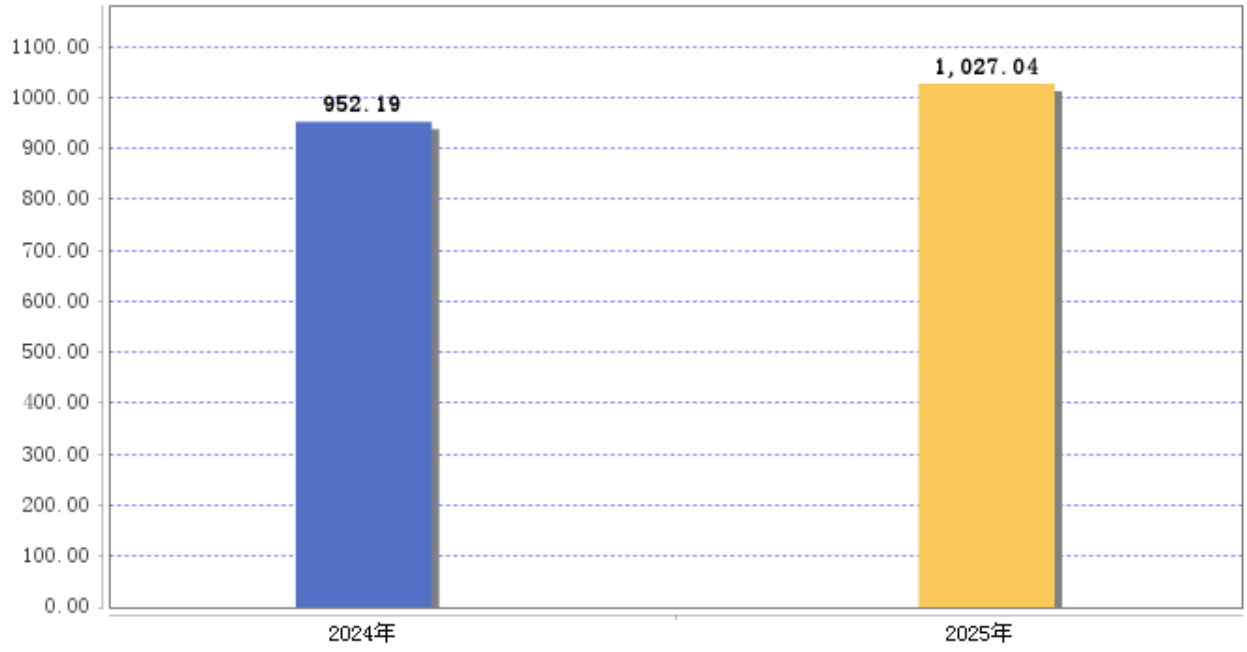



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,027.04万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,027.04万元，占100%。

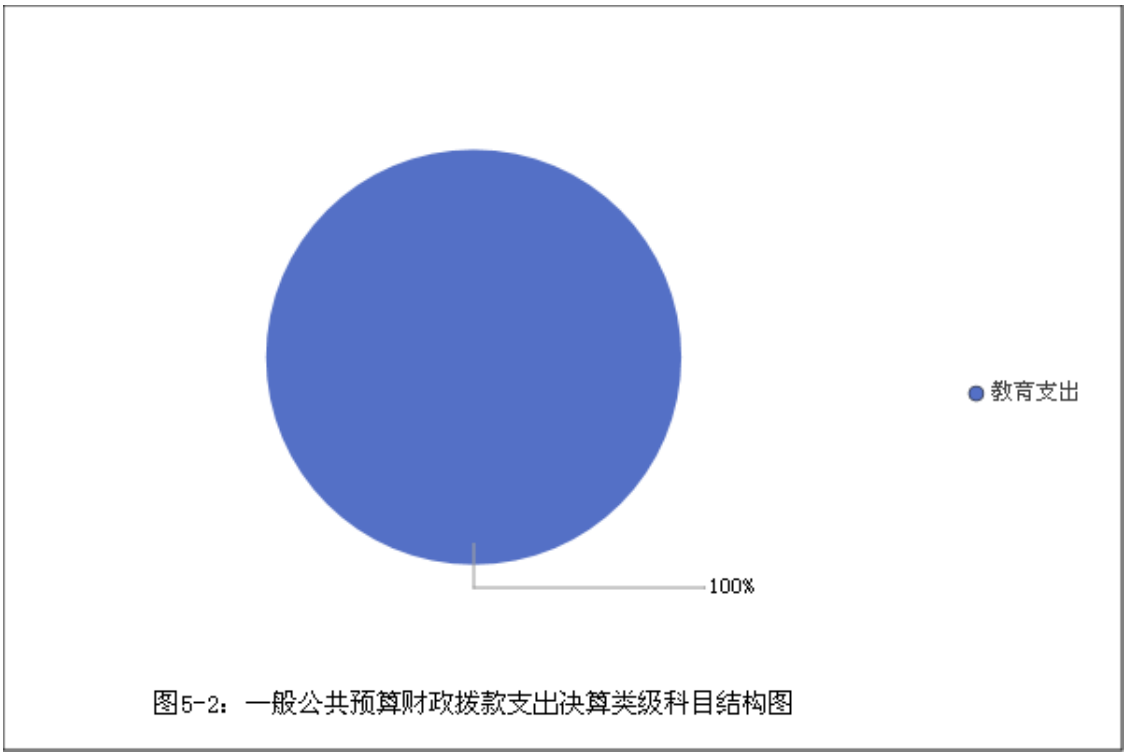



图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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997.16万元，支出决算为1,027.04万元，完成年初预算的103%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年度追加各级学前教育免保育教育费补助资金。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为783.01万元，支出决算为847.38万元，完成年初预算的108.22%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年度追加各级学前教育免保育教育费补助资金。

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36万元，支出决算为1.8万元，完成年初预算的5%。决算数小于年初预算数，主要原因是资金未拨付到位，支出减少。

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178.15万元，支出决算为177.86万元，完成年初预算的99.84%。

## 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1,004.87万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费957.42万元，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、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、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费47.45万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、专用设备购置、取暖费、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0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

## 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13个，涉及预算资金301.12万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市育贤第一幼儿园2025年度区级预算项目绩效自评的13个项目中，4个项目自评等级为“优”，3个项目自评等级为“中”，6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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展缓

慢等问题，还有部分项目资金未到位，导致项目未开展。下一步我们将继续强化项目管理，积极争取财政资金，到位后立即开展，稳步提升资金使用效益，推动项目高质量发展。

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“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”“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”“2025年学生资助补助经费（市级）-学前免保教费”等3个项目的绩效自评表。

1.2025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99分。全年预算数为8.5万元，执行数为8.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：严格按照文件要求，足额落实8.5万元学前教育免保缴费补助资金，政策覆盖幼儿142人，实现符合条件适龄幼儿政策覆盖率100%，补助拨付及时率100%，切实减轻幼儿家庭保教费负担。发现的主要问题及原因：受家园沟通频次等影响，个别家长反馈个别服务细节有待优化，导致满意度未达到预设值。下一步改进措施：优化保教服务细节，定期收集家长意见，持续提升幼儿及家长满意度。

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）-市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99.22分。全年预算数为1.55万元，执行数为1.49万元，完成预算的96.13%。项目绩效目标完成情况：严格按照文件要求，落实1.49万元学前教育免保缴费补助资金，政策覆盖幼儿142人，实现符合条件适龄幼儿政策覆盖率100%，补助拨付及时率100%，切实减轻幼儿家庭保教费负担。发现的主要问题及原因：项目资金未全部拨付到位，导致项目产出指标低于预期、项目实施进展

缓慢。下一步改进措施：强化项目管理，积极争取财政资金，到位后立即支付，推动项目高质量发展。

3.2025年学生资助补助经费（市级）-学前免保教费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.89分。全年预算数为0.45万元，执行数为0.45万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实家庭经济困难学生生活补助政策，幼儿园免收资助学生保教费1人，财政拨付学生资助补助经费主要用于补充单位保缴费用支出，购买日常办公用品一宗，保障在职人员日常工作正常开展，受资助学生及家长、单位教职工满意度达95%，控制各项成本，单位运营正常率100%。发现的主要问题及原因：财政资金到位不及时，导致项目产出指标低于预期、项目实施进展缓慢。下一步改进措施：及时关注资金到位情况，到位后立即支付，推动项目高质量发展。

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），主要用于反映用于发展基础教育和职业教育，改善学校教学设施和办学条件等教育费附加的支出。

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年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市育贤第一幼儿园

| 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） | 10.00 | 差 |
| 2 | 中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补 | 10.00 | 差 |
| 3 | 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） | 10.00 | 差 |
| 4 | 非税收入 | 75.20 | 中 |
| 5 | 2025年教育发展资金中央、省级补助资金 | 10.00 | 差 |
| 6 | 2025年学生资助补助经费（市级）-学前免保教费 | 98.89 | 优 |
| 7 | 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 | 99.00 | 优 |
| 8 | 2025年学前教育免保育教育费补助-区级 | 73.90 | 中 |
| 9 | 2025年市级教育发展资金（学生资助补助经费）-免保教费 | 25.00 | 差 |
| 10 | 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）-中央级 | 99.00 | 优 |
| 11 | 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 | 99.22 | 优 |
| 12 | 2025年市级教育发展资金（改善办学条件、基础教育发展专项） | 10.00 | 差 |
| 13 | 教育滚动资金 | 77.25 | 中 |

# 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 | 济南市育贤第一幼儿园 | | |
| 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 | 8.5 | 8.5 | 10 | 100.00% | 10 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 8.5 | 8.5 | | | |
| | 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。 | | | 严格按照文件要求，足额落实8.5万元学前教育免保缴费补助资金，政策覆盖幼儿142人，实现符合条件适龄幼儿政策覆盖率100%，补助拨付及时率100%，切实减轻幼儿家庭保教费负担。 | | | |

| | 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 | ≤8.5万元 | 8.5万元 | 5 | 5 | |
| | | | 学前教育免保育教育费补助成本 | ≤8.5万元 | 8.5万元 | 3 | 3 | |
| | | | 学前教育免保育教育费标准 | 根据办园类别测算 | 按照办园类别测算 | 2 | 2 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 减免幼儿人数 | =142人 | 142人 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 享受政策幼儿覆盖率 | =100% | 100% | 20 | 20 | |
| | 产出指标 | 时效指标 | 拨付及时率 | =100% | 100% | 10 | 10 | |
| 年度绩效指标 | 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 | 提升幼儿园教育影响力 | 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% | 89% | 10 | 9 | 受家园沟通频次等影响，个别家长反馈个别服务细节有待优 |
| **总分** | | | **99.00** | | | | | |
| 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）-市级 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 教育系统 | | | 实施单位 | 济南市育贤第一幼儿园 | | |
| 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 | 1.55 | 1.49 | 10 | 96.13% | 9.61 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 1.55 | 1.49 | | | |
| | 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，预计为在园符合政策的学前一年儿童提供保教费减免补助，有效保障幼儿园在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，推动幼儿园落实支出责任，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。 | | | 严格按照文件要求，落实1.49万元学前教育免保缴费补助资金，政策覆盖幼儿142人，实现符合条件适龄幼儿政策覆盖率100%，补助拨付及时率100%，切实减轻幼儿家庭保教费负担。 | | | |

| | 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 | ≤1.55万元 | 1.49万元 | 5 | 5 | |
| | | | 学前教育免保育教育费补助成本 | ≤1.55万元 | 1.49万元 | 3 | 3 | |
| | | | 学前教育免保育教育费标准 | 根据办园类别测算 | 按照办园类别测算 | 2 | 2 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 补助幼儿数量 | =142人 | 142人 | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 资金拨付与分配的准确率 | =100% | 100% | 15 | 15 | |
| | 产出指标 | 时效指标 | 补助资金拨付及时率 | =100% | 96.13% | 10 | 9.61 | 资金未全部到位，下一步我们将积极争取财政资金，到位后立 |
| 年度绩效指标 | 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 | 促进学前教育高质量发展 | 优质普惠率100% | 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 | 10 | |
| **总分** | | | **99.22** | | | | | |
| 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年学生资助补助经费（市级）-学前免保教费</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">济南市育贤第一幼儿园</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算<br>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>0.45</td><td>0.45</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>0.45</td><td>0.45</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="4">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">支持落实家庭经济困难学生生活补助政策，幼儿园免收资助学生保教费，本项资金为学生资助补助经费，主要用于补充单位保教费用支出，保障在职人员日常工作顺利进行，达到保障单位日常工作及教育教学活动、单位运转长效管理机制可持续，单位教职工满意度高于95%的效果，控制各项成本，机构运营正常率100%。</td><td colspan="4">支持落实家庭经济困难学生生活补助政策，幼儿园免收资助学生保教费1人，财政拨付学生资助补助经费主要用于补充单位保缴费用支出，购买日常办公用品一宗，保障在职人员日常工作正常开展，受资助学生及家长、单位教职工满意度达95%，控制各项成本，单位运营正常率100%。</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="10">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>≤0.45万</td><td>0.45万元</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>办公基本运转保证成本</td><td>≤0.45万</td><td>0.45万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td>办公用品部门单位成本</td><td>=0.15万元/部门</td><td>0.15万元/部门</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>产出指标</td><td>数量指标</td><td>办公用品数量</td><td>≥1宗</td><td>1宗</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td>质量指标</td><td>单位正常运转率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>款项支付及时率</td><td>≥90%</td><td>80%</td><td>10</td><td>8.89</td><td>财政资金到位不及时，及时关注资金到位情况，及时支付。</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td>困难学生受教育保障率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>单位规范办园运转率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">可持续影响指标</td><td>项目长效管理机制健全性</td><td>健全</td><td>健全</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>促进教育事业稳步推进</td><td>促进</td><td>促进</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>教职工满意度</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">98.89</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="7"></td></tr>
</table>