

2024年度平阴县锦水街道办事处  
第二中心幼儿园决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2024年度单位决算表

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 2024年度单位决算情况说明

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

1. 认真贯彻《中华人民共和国教育法》、《幼儿园管理条例》、《幼儿园教育指导纲要》和《幼儿园工作规程》，规范幼儿园各项工作。

2. 强化幼儿园内部管理，加强师资队伍建设，建设建立科学、有效的用工制度和人事分配制度等激励机制，调动广大职工的工作热情和工作积极性，提高教学质量和服务质量。

3. 从实际出发，因地制宜地实施素质教育，为幼儿一生发展打下好基础。尊重幼儿身心发展的规律和学习特点，以游戏为基本活动，保教并重，关注个别差异，促进身心和谐发展，促进每个幼儿富有个性的发展。

4. 与家庭、社区密切合作，与小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。

5. 为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境，满足幼儿多方面发展的需要，使他们在快乐的童年生活中获得有益于身心发展的经验。

## 二、机构设置

本单位内设2个职能办公室，分别是：园长办公室、教师办公室。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	285.97	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	285.97
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>285.97</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>285.97</b>
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>285.97</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>285.97</b>

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  
金额单位：万元

单位：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

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		285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	277.56	277.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：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		285.97	160.59	125.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	285.97	160.59	125.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	285.97	160.59	125.37	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	277.56	152.18	125.37	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00

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：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：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	285.97	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	285.97	285.97	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	285.97	本年支出合计	59	285.97	285.97	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	285.97	总计	64	285.97	285.97	0.00	0.00

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：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：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
		285.97	160.59	125.37
205	教育支出	285.97	160.59	125.37
20502	普通教育	285.97	160.59	125.37
2050201	学前教育	277.56	152.18	125.37
2050299	其他普通教育支出	8.41	8.41	0.00

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：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	149.45	302	商品和服务支出	11.14	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	66.46	30201	办公费	0.56	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	7.85	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	12.29	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.85	30206	电费	0.79	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	10.44	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.01	30208	取暖费	4.65	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.26	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	20.29	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.98	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.99	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.17	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
						39909	经常性赠与	0.00	
						39910	资本性赠与	0.00	
人员经费合计		149.45	公用经费合计						11.14

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  
金额单位：万元

单位：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

公开08表  
金额单位：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		0.00	0.00	0.00

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：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

金额单位：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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

### 2024年度单位决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为285.97万元。与2023年相比，收、支总计各减少33.33万元，下降10.44%。主要是是幼儿人数减少，运行经费缩减开支等原因。

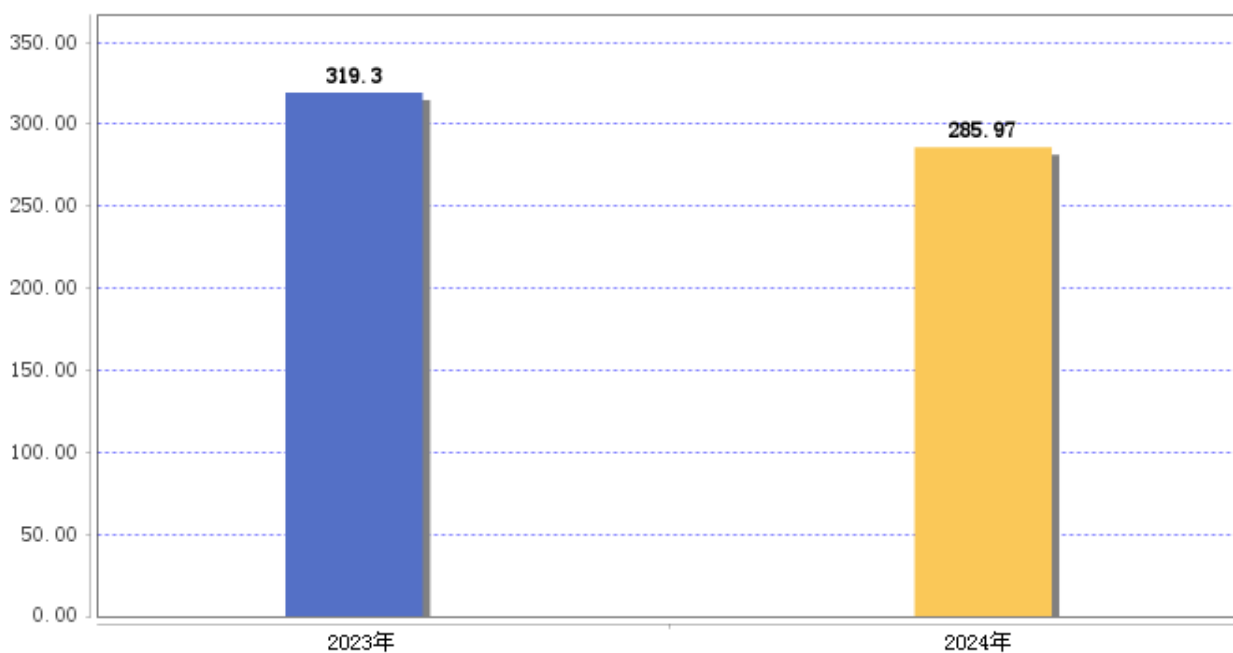
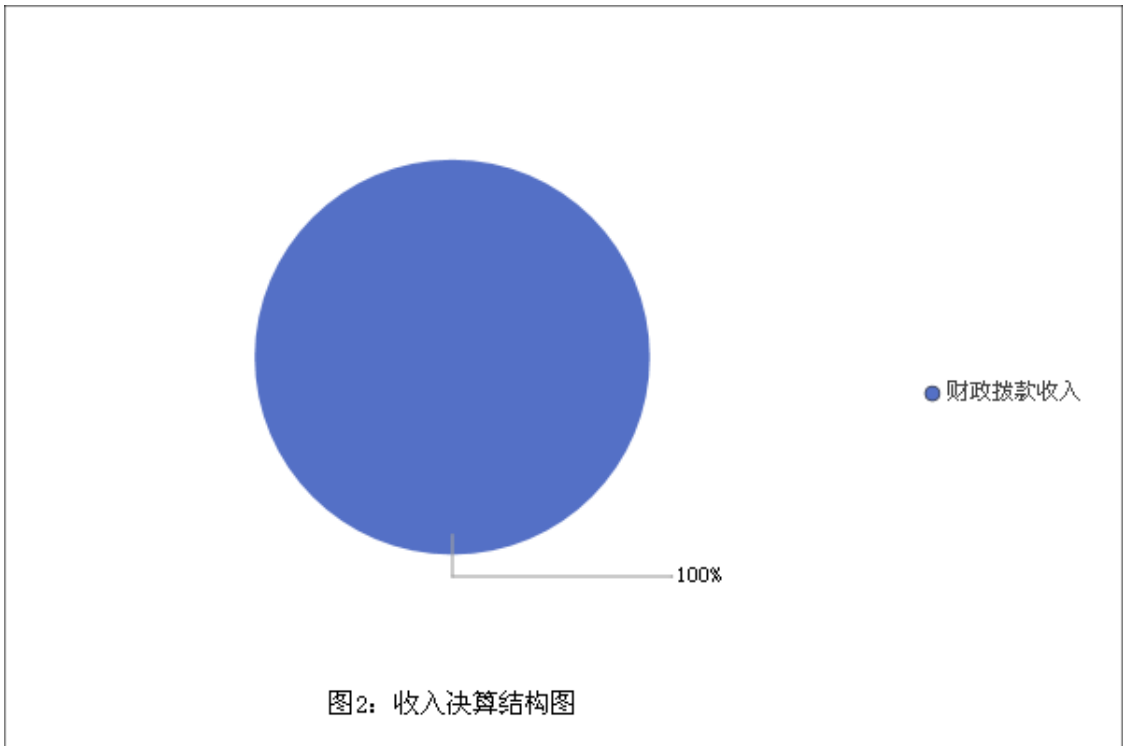


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计285.97万元，其中：财政拨款收入285.97万元，占100%。



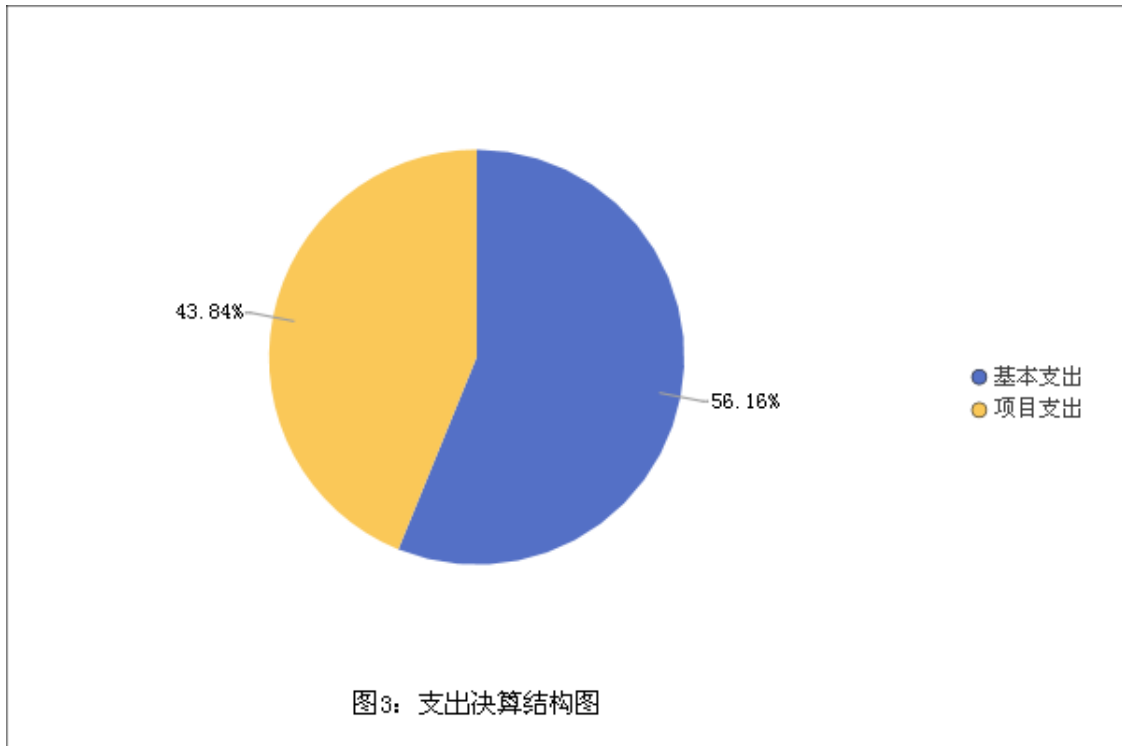
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入285.97万元。与2023年度相比，减少33.33万元，下降10.44%。主要是幼儿人数减少，运行经费缩减开支等原因。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023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2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023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

2024年度支出合计285.97万元，其中：基本支出160.59万元，占56.16%；项目支出125.37万元，占43.84%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出160.59万元。与2023年度相比，减少158.71万元，下降49.71%。主要是基本支出与项目支出单独核算，教师人数减少。

2、项目支出125.37万元。与2023年度相比，增加125.37万元，增长100%。主要是基本支出与项目支出单独核算。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023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2023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

2024年度财政拨款收、支总计均为285.97万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少33.33万元，下降10.44%。主要是是幼儿人数减少，运行经费缩减开支等原因。

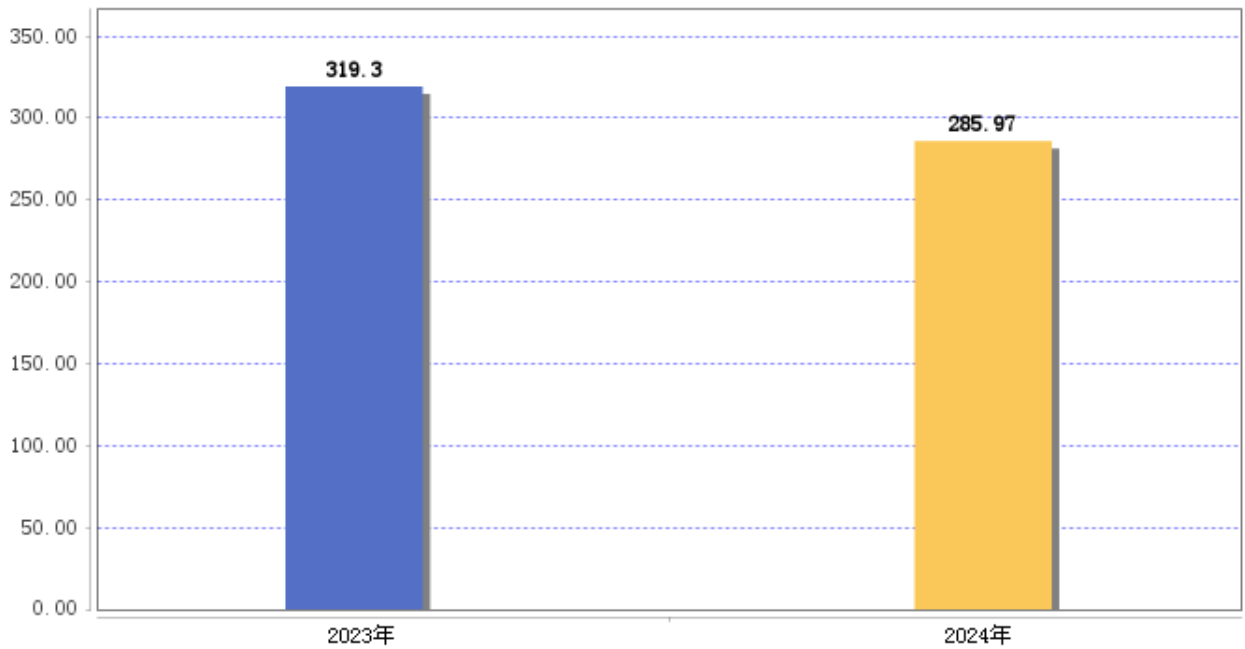


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出285.97万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少33.33万元，下降10.44%。主要是幼儿人数减少，运行经费缩减开支等原因

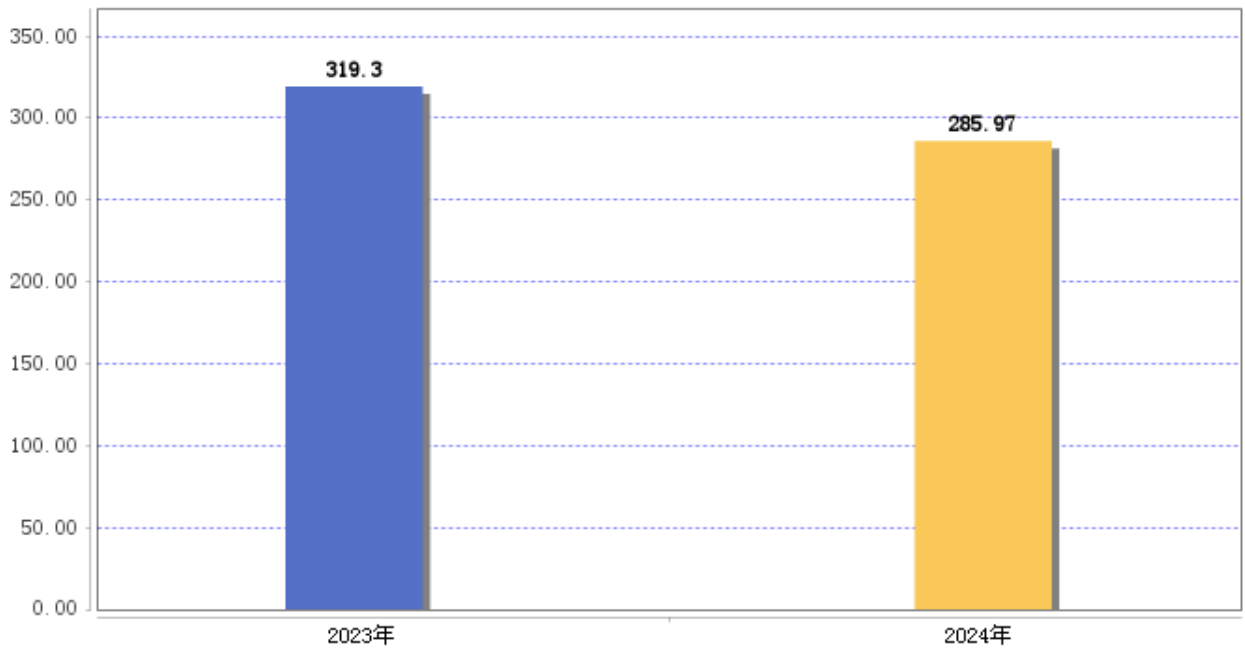


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出285.97万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出285.97万元，占100%。

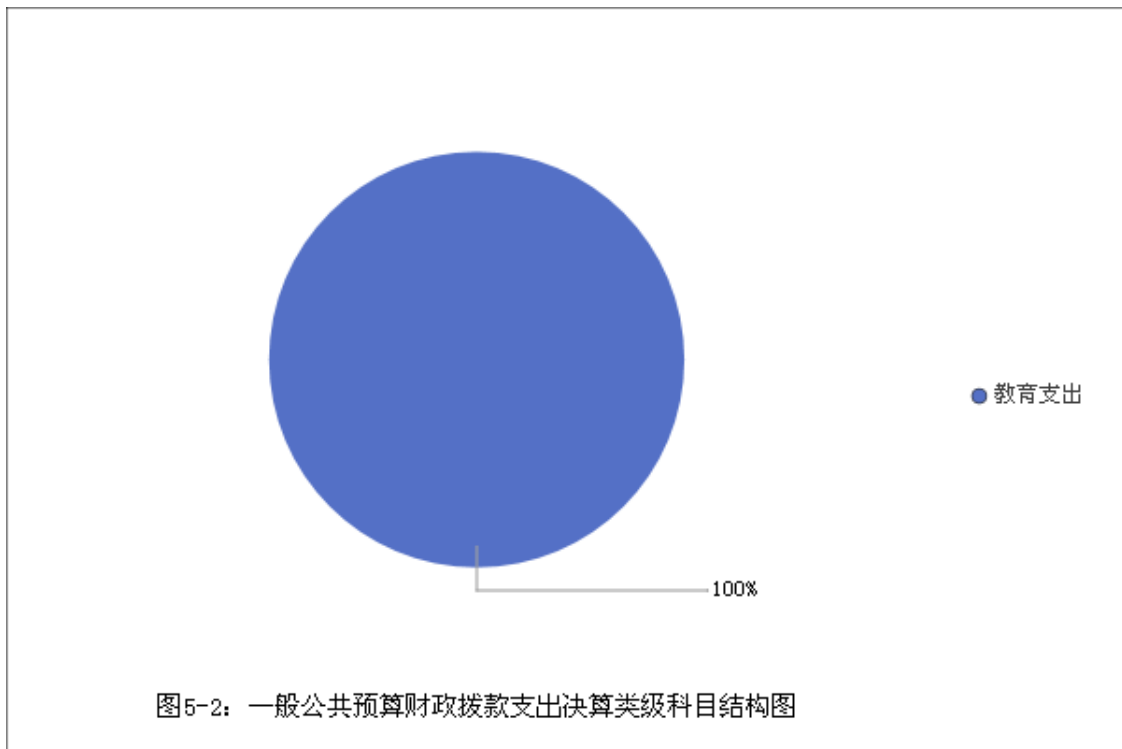


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为383.76万元，支出决算数为285.97万元，完成年初预算数的74.52%。决算数小于年初预算数，主要原因是，预算有偏差。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为383.76万元，支出决算数为277.56万元，完成年初预算的72.33%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初做预算时，预算有偏差。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为8.41万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是预算时未列入该功能科目。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算160.59万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费149.45万元，主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、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11.14万元，主要包括：办公费、电费、取暖费、维修（护）费、培训费、专用材料费等。

## 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，2024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，2024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

2024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2024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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）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，平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园组织对2024年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目8个，涉及预算资金276.34万元，占单位县级预算项目支出总额的100%；

组织对“2024年保教费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金211.24万元

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园2024年度县级预算绩效自评的8个项目中，8个项目自评等级为优。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、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“保教费”“2024年学前教育公用经费”“学前教育专项资金”等3个项目的绩效自评表。

1. 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98.54分。全年预算数为211.24万元，执行数为117.07万元，完成预算的55.43%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确，项目预算按照上级文件标准制定资金额度与年度目标、园所规模相适应，该项目2024年度实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率均达到年度指标值；该项目实际效益均达到年度指标



值。发现的主要问题及原因：资金使用管理情况需进一步强化，及时合理支出。下一步改进措施：针对绩效自评工作中发现的问题和不足，绩效有偏差的项目，我单位将细化预算编制工作。进一步加强单位预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。同时，本单位将自评结果作为下一年度预算安排和编制的依据，不断提高预算制定的科学性和有效性。

2. 2024年学前教育公用经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93.68分。全年预算数为11.48万元，执行数为4.22万元，完成预算的36.76%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确，项目预算按照上级文件标准制定资金额度与年度目标、园所规模相适应，该项目2023年度实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率均达到年度指标值；该项目实际效益均达到年度指标值。发现的主要问题及原因：在园幼儿园人数减少，生均经费减少。下一步改进措施：针对自评表工作中发现的问题与不足，我单位将细化预算编制工作，进一步加强单位的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求尽心预算编制。

3. 学前教育专项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99分。全年预算数为4.07万元，执行数为4.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确，项目预算按照上级文件标准制定资金额度与年度目标、园所规模相适应，该项目2023年度实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率均达到年度指标值；该项目实际效益均达到年度指标值。未发现问题。下一步改进措施：工作完成率需加强。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。“保教费”项目，绩效评价得分为“95.54”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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

## 第五部分

### 附件

## 2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	锦水街道办事处第二中心幼儿园2023年学前教育公用经费	96.16	优
2	2023年全暖专项资金	90.00	优
3	锦水二园2024年生均公用经费	90.00	优
4	支付物业管理费	95.54	优
5	2024年学前教育公用经费	93.68	优
6	2024年下半年市级学前教育生均公用经费	90.00	优
7	学前教育专项资金	99.00	优
8	学前教育专项资金	90.00	优

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		保教费					
主管部门		平阴县教育和体育局		实施单位	平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园		
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	211.24	211.24	117.09	10	55.43%	5.54
	其中：当年财政拨款	211.24	211.24	117.09			
	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			
		本项目为2024年度平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园保教费，主要用于物业管理、人员配备、工资发放、教学材料、设施设备维护等支出。		本项目为2024年度保教费，主要用于劳务费、物业管理费的支出。该项资金是确保师生正常生活、工作、学习顺利进行的有力保障。实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。			
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	保教费总金额	≤211.24万元	211.24万元	2	2	
		物业管理费	≤16万元	16万元	2	2	
		维修费	≤20万元	20万元	2	2	
		劳务费	≤172.98万元	172.98万元	2	2	
		助学金	≤2.26万元	2.26万元	2	2	
产出指标	数量指标	教师人数	≥47人	47人	10	10	
		学生人数	≥594人	594人	10	10	
	质量指标	学生覆盖率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	教育教学活动开展及时率	=100%	100%	10	10	
效益指标	经济效益指标	收入支出项目平衡合理性	完全合理	完全合理	7	7	
	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	7	7	
	可持续发展影响指标	人员配备合理性	完全合理	完全合理	8	8	
长效管控机制健全率		=100%	100%	8	8		
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%	98%	3	3	
		学生满意度	≥98%	98%	3	3	
		家长满意度	≥98%	98%	4	4	
<b>总分</b>		<b>95.54</b>					
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。



# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年学前教育公用经费						
主管部门		平阴县教育和体育局		实施单位	平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园			
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	0	11.48	4.22	10	36.76%	3.68	
	其中：当年财政拨款	0	11.48	4.22				
	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				
		本项目为2024年度学前教育教学运行经费，具体包括：水电费、办公费、各项管理费用等，该项资金是确保师生正常生活、工作、学习顺利进行的有力保障。实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。		本项目为平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园生均公用经费，主要用于物业管理配备齐全，关键岗位人员持证上岗率100%，管理工作及时有效，杜绝安全事故的发生，共覆盖学生人数594人，覆盖教师人数47人，保障师生正常生活、工作、学习顺利进行，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。				
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)	12	12	5	5	
			幼儿保育教育	12万元	12万元	5	5	
	产出指标	数量指标	办公费、专用材料费等	12万元	12万元	13	13	
		质量指标	服务合格率	100%	100%	13	13	
		时效指标	服务及时性	及时	及时	14	14	
	效益指标	经济效益指标	提高教育教学质量	100%	100%	7	7	
		社会效益指标	提高教育教学质量	100%	100%	7	7	
		生态效益指标	改善学校环境，绿化美化校园	明显改善	明显改善	8	8	
		可持续发展影响指标	保障学校办学水平持续提升	有效保障	有效保障	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	100%	100%	3	3	
			家长满意率	≥90%	90%	3	3	
			社会满意率	≥90%	90%	4	4	
	<b>总分</b>		<b>93.68</b>					
	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。

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	学前教育专项资金							
主管部门	平阳县教育和体育局			实施单位	平阳县锦水街道办事处第二中心幼儿园			
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	0	4.07	4.07	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	4.07	4.07				
	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				
	根据济财文指（2023）46号文，学前专项4.07万，落实锦水二园教育保障			根据济财文指（2023）46号文，学前专项4.07万，落实锦水二园教育保障。该项资金是确保师生正常生活、工作、学习顺利进行的有力保障。实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，解决普惠性幼儿园经费不足的问题，提高师生及家长对学校工作的满意度。				
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	4.07万元	4.07万元	10	10	
			产出指标	数量指标	学前教育专项	发展	发展	10
	质量指标	工作完成率		100%	100%	10	9	工作完成率需加强
		资金到位及时率		100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	促进教育发展	100%	100%	15	15	
			可持续发展影响指标	可持续	100%	100%	15	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	100%	100%	3	3	
			家长满意度	100%	100%	4	4	
			学生满意度	100%	100%	3	3	
<b>总分</b>		<b>99.00</b>						
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 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），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。

# 平阴县 2024 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：保障机制类—2024 年度保教费

项目金额（万元）：211.24 万元

项目主管部门：平阴县教育和体育局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2025 年 8 月 27 日

# 项目支出绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目单位简要情况

平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园是一所公立幼儿园，我园秉持“启智养正、快乐成长”的办园理念，以“玩中学、学中乐、乐中长”为办园特色。我园现有班级12个，594名幼儿，教职工47人。学校占地面积3250平方米，建筑面积3548.92平方米，园内配备了扎染室、建构室、科学发现室等多功能活动室，户外有大型组合玩具、攀爬架、沙水区等场地，让孩子尽情享受童年的快乐，是孩子健康成长的乐园。

### （二）项目背景及主要实施内容

平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园自评项目个数1个，是“保障机制类—2024年度保教费”。预算总金额211.24万元整，项目内容主要是用于劳务费、办公费、维修费、设备购置等商品服务支出项目，提升了办园水平，保障了幼儿的发展需要。

### （三）项目绩效目标

通过保教费的合理有效使用达到以下目标：

1. 提高教育资源配置效率，推进教育公平。
2. 提高教育质量水平，切实保障教育质量。
3. 优化教育结构，合理规划城乡义务教育经费的使用，优化教育结构，提高教育发展效益。

## 二、绩效表现及评价结论

## （一）资金使用绩效

### 1. 资金绩效运行情况分析

2024年平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园：“保障机制类——2024年度学保教费”共211.24万元，全年度支出资金117.09万元，预算执行率55.43%，财务支出合乎规范。

我园始终坚持规范资金管理，专款专用117.09万元保教费于2024年基本全部支出完成。

### 2. 绩效目标完成情况分析

#### （1）总体目标

2024年保教费用于劳务费、办公费、维修费、设备购置等商品服务支出项目，包括教职工配备 $\geq 47$ 人，确保持证上岗率 $\geq 100\%$ ，改善校容校貌，确保设施设备齐全，使得教职工，学生及家长满意度 $\geq 96\%$ ，为幼儿园的办园水平提升提供保障。

#### （2）年度项目绩效目标

年度项目绩效目标具体包括一级指标、二级指标、三级指标评价体系，其中四个一级指标是成本指标、产出指标、效益指标及满意度指标；8个二级指标分别是经济成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续发展指标以及服务对象满意度指标；16个三级指标作为具体层。

①成本指标。该部分包括1个二级指标，5个三级指标，所占权重分值为10分。

#### A. 经济成本指标

经济成本指标满分为 10.00 分,2024 年保教费为 117.93 万元,保教费标准为 380 元,符合具体经济成本指标,得分率为 100.00%。

②产出指标,该部分包括 3 个二级指标,4 个三级指标,所占权重分值为 40 分。

#### A. 数量指标

数量指标满分 20 分,本项目按照相关政策要求,对幼儿园教职工的配备及覆盖学生数,符合具体数量指标所描述。本指标得分 20 分,得分率为 100.00%。

#### B. 质量指标

本项目按照相关政策要求,对学生覆盖率,符合具体质量指标所描述的100%,本指标得分10分,得分率为100%。

#### C. 时效指标

时效指标满分 10.00 分,本项目按照相关政策要求,教育教学活动开展及时率符合具体时效指标描述,本指标得分 10.00 分,得分率为 100.00%

③效益指标。该部分包括 3 个二级指标,4 个三级指标,所占权重分值共计 30 分。

#### A. 经济效益指标

经济效益指标满分为 7.00 分,本项目对保教费的收入、支出做出评价,符合具体经济效益指标,本指标得分为 7.00 分,得分率为 100.00%

#### B. 社会效益指标

社会效益指标满分为 7.00 分，本项目对全体教职工和幼儿进行各项培训，教育教学活动正常运转，符合具体社会效益指标，本指标得分 7.00 分，得分率为 100.00%。

### C. 可持续影响指标

可持续影响指标满分为 16.00 分，本项目按照相关政策要求，长效管控机制健全，设施设备齐全，符合具体可持续影响指标，本指标得分 16.00 分，得分率为 100.00%。

④满意度指标。该部分包括 1 个二级指标，3 个三级指标，所占权重分值共计 10 分。

### A. 服务对象满意度指标

服务对象满意度指标满分为 10.00 分，该项目依据相关政策要求，教职工满意率、在校学生满意率、学生家长满意率都是 98%，符合具体服务对象满意度指标 $\geq 98\%$ ，本指标得分为 10 分，得分率为 100.00%。

## （二）绩效评价分数和等级

### 1. 评价综合得分及等次

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园 2024 年度保教费支出项目绩效评价综合得分 95.54 分，绩效等级：优。

## 2. 主要指标得分情况

### (1) 决策评价

#### ①项目立项评价

##### A. 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 3.00 分，本项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围，项目立项依据充分，本指标得分 3.00 分，得分率为 100.00%。

##### B. 立项程序规范性

立项程序规范性指标满分 3.00 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 2.00 分，其他事业支出立项资料规范、完整，得分 1.00 分。本指标共得分 3.00 分，得分率为 100%。

#### ②绩效目标评价

##### A. 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 2.00 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

##### B. 绩效指标明确性

绩效指标明确性指标满分 2.00 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 2.00 分。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。



### ③资金投入评价

#### A. 预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 2.00 分，预算编制预算内容与项目内容匹配，得 1.00 分；项目年初预算为 211.24 万元，实际项目为 117.09 万元，本指标得分 5.54 分，得分率为 55.43%。

#### B. 资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 2.00 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与地方实际相适应，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

### (2) 过程评价

#### ①资金管理评价

##### A. 资金到位率

资金到位率指标满分 2.00 分，2024 年保教费全部到位，资金到位率 100.00%。本指标得分 2.00 分，得分率 100.00%。

##### B. 预算执行率

预算执行率指标满分为 4.00 分，2024 年度保教费收入为 211.24 万，支出 117.09 万元，预算执行率 55.43%，本指标得分 5.54 分，得分率为 55.43%。

##### C. 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 2.00 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

#### ②组织实施评价

#### A. 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4.00 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健全，项目单位制定了《平阴锦水街道办事处第二中心幼儿园支出绩效目标管理办法》等业务管理制度本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

#### B. 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分 4.00 分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，本指标得分 4.00 分，得分率 100.00%。

### (3) 产出评价

#### ①产出数量

##### A. 实际完成率

实际完成率指标满分为 20.00 分，2024 年计划用于学生人数和教师人数，年底已完成学生人数 594，教职工配备人数 47 人的配备，得 20.00 分。合计本指标得分 20.00 分，得分率为 100.00%。

#### ②产出质量

##### A. 质量达标率

质量达标率指标满分为,10.00 分，2024 年学生覆盖率为 100%，得 10.00 分，得分率为 100.00%。

#### ③产出时效

##### A. 完成及时性

完成及时性指标满分为 10 分,2024 年教育教学活动正常绿维 100%,得 10 分,得分率为 100.00%。

#### (4) 效益

##### ①项目效益

##### A. 社会效益

社会效益指标满分 7.00 分,本项目对学生活动开展及教师教学业务的开展等提供资金,提高学生受教育水平及教师业务教学能力,促进了社会教育公平,教育教学正常运转,本指标得分 7.00 分,得分率为 100.00%。

##### B. 经济效益

生态效益指标满分 7.00 分,本年度收入支出项目平衡,本指标得分 7.00 分,得分率为 100.00%。

##### C. 可持续影响

可持续影响指标满分 16.00 分,本项目按照相关政策要求,建立起了学生教育提升可持续机制,推进了教育改革,增强了教学服务水平,本指标得分 16.00 分,得分率为 100.00%。

##### D. 社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度指标满分 10.00 分,本项目完成后组织项目工作人员对学生及家长进行电话随机满意度调查和食堂开放日调查,对 100 名学生进行电话访问,最终 100 名学生均对该项目的实施表示满意度,满意度达到为 98%,本指标得分 10.00 分,得分率为 100.00%。

### 三、存在的问题及改进意见

#### （一）存在的问题

经自评平阴县锦水街道办事处第二中心幼儿园较好的完成本年度绩效目标，但在自评过程中发现本单位预算编制工作欠细化，过程管理与监督机制在当前的运行中仍有进一步强化的空间。资金拨付完成后，对资金后续实际的使用流向、具体的投入场景等缺乏系统性的跟进与评估，同时，针对资金使用的合规性与效益性的日常监管力度也有待加强，日常的监管多偏向于阶段性的抽查，未能形成常态化、全流程的监管模式。

另外，绩效目标设定与管理方面的精细化程度还存在不足。部分绩效指标在设定时，表述较为笼统、模糊，不够具体且缺乏可量化的标准，导致在后续的执行过程中，难以准确衡量目标的完成进度和实际成效。未能在绩效执行的全过程中进行动态、主动的跟踪与分析，因此也就无法及时发现执行过程中出现的偏差，更不能第一时间采取有效的措施去纠正这些偏差，进而可能影响到整体绩效目标的顺利达成。

#### （二）改进意见

##### 1. 加强项目运行监控管理

在项目正式实施启动之前，结合项目的实际需求、资源配置以及可能面临的各类风险，制定出科学合理且具备可操作性的行动规划，为项目后续推进筑牢基础。在项目进入实际执行阶段后，要进一步加强运行过程中的全方位监控管理，不能仅停留在阶段

性收尾时的检查。具体而言，可将全年的项目周期划分为若干个清晰的阶段，分阶段对项目各项任务的完成情况、资源消耗状况等进行细致监控；同时，为每个阶段明确设置具体、量化的跟踪目标值，让监控有明确的参照标准。通过这样的方式，全力保障项目在下一阶段能够回归正常轨道，按时完成既定进度，进而稳步推进，最终保障在年末顺利完成全年的预期目标值。

## 2. 健全全过程监管体系，保障资金安全规范

完善资金管理办法，明确各方职责。定期组织开展资金使用情况检查，确保专款专用。完善内部控制和信息公开制度，定期收支情况，主动接受社会监督。