

2023 年度
济南市历城区鲍山中心
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 2023 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 2023 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、认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

2、负责实施对全园教师、园长的继续教育。

3、开展教师园本培训提供指导和服务。

4、指导教师在教学实践中学习和研究，推动教师开展教改实验，不断提高教师的专业化水平。

5、开展园本培训和日常教学提供信息技术和现代教育技术服务，为通过现代远程教育手段开展教师继续教育提供帮助和支持。

6、为广大教师研修学习提供必要的场所、设施、设备和资源等良好环境，辅导和帮助广大教师充分利用各种信息资源开展自主学习。

7、实施校园文化阵地建设，确保校园环境整洁优美、文化氛围浓厚盎然。

8、多措并举，突出抓好校园安全工作，确保广大师生生命、财产安全，确保教育教学工作有序开展。

二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室，分别是：总务处、教导处。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

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	1,070.91	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	999.61
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	45.37
	9		九、卫生健康支出	40	25.94
	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	1,070.91	本年支出合计	58	1,070.91
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	1,070.91	总计	62	1,070.91

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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 02 表
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,070.91	1,070.91					
205	教育支出	999.61	999.61					
20502	普通教育	989.45	989.45					
2050201	学前教育	690.54	690.54					
2050299	其他普通教育支出	298.91	298.91					
20599	其他教育支出	10.16	10.16					
2059999	其他教育支出	10.16	10.16					
208	社会保障和就业支出	45.37	45.37					
20805	行政事业单位养老支出	45.37	45.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.38	31.38					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.98	13.98					
210	卫生健康支出	25.94	25.94					
21011	行政事业单位医疗	25.94	25.94					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101102	事业单位医疗	25.94	25.94					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,070.91	970.68	100.24			
205	教育支出	999.61	899.37	100.24			
20502	普通教育	989.45	899.37	90.08			
2050201	学前教育	690.54	677.99	12.54			
2050299	其他普通教育支出	298.91	221.38	77.54			
20599	其他教育支出	10.16		10.16			
2059999	其他教育支出	10.16		10.16			
208	社会保障和就业支出	45.37	45.37				
20805	行政事业单位养老支出	45.37	45.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.38	31.38				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.98	13.98				
210	卫生健康支出	25.94	25.94				
21011	行政事业单位医疗	25.94	25.94				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	25.94	25.94				

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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 04 表
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	1,070.91	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	999.61	999.61		
	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	45.37	45.37		
	9		九、卫生健康支出	41	25.94	25.94		
	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				

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
	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	1,070.91	本年支出合计	59	1,070.91	1,070.91		
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	1,070.91	总计	64	1,070.91	1,070.91		

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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1,070.91	970.68	100.24
205	教育支出	999.61	899.37	100.24
20502	普通教育	989.45	899.37	90.08
2050201	学前教育	690.54	677.99	12.54
2050299	其他普通教育支出	298.91	221.38	77.54
20599	其他教育支出	10.16		10.16
2059999	其他教育支出	10.16		10.16
208	社会保障和就业支出	45.37	45.37	
20805	行政事业单位养老支出	45.37	45.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.38	31.38	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.98	13.98	
210	卫生健康支出	25.94	25.94	
21011	行政事业单位医疗	25.94	25.94	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101102	事业单位医疗	25.94	25.94	

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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	367.39	302	商品和服务支出	580.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	73.77	30201	办公费	106.59	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	132.73	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.69	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	38.69	30205	水费	7.24	310	资本性支出	21.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.38	30206	电费	32.74	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	13.98	30207	邮电费		31002	办公设备购置	19.97
30110	职工基本医疗保险缴费	25.94	30208	取暖费		31003	专用设备购置	1.14
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	27.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.58	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	30.63	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	72.77	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.51	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	203.30	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	1.10	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.23	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.75	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.41	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	128.05	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		368.90	公用经费合计					601.77

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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 07 表
金额单位：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
科目编码	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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 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

单位：济南市历城区鲍山中心幼儿园

公开 09 表
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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

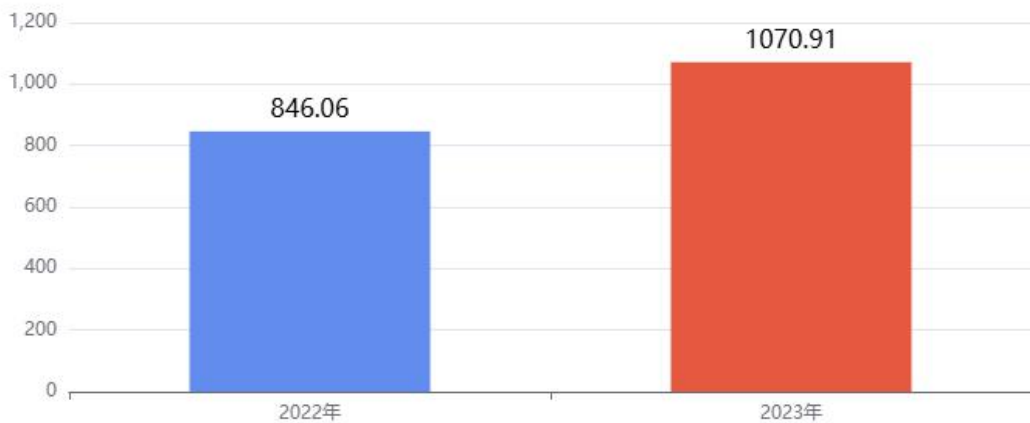
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1,070.91 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 224.85 万元，增长 26.58%。主要是 2023 年本单位扩建两所幼儿园，非税收入增加，支出增加；2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

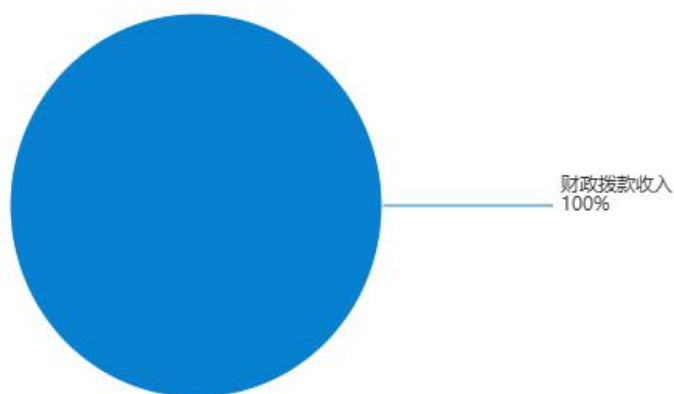


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,070.91 万元，其中：财政拨款收入 1,070.91 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,070.91 万元。与 2022 年度相比，增加 224.85 万元，增长 26.58%。主要是 2023 年本单位扩建两所幼儿园，非税收入增加，支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

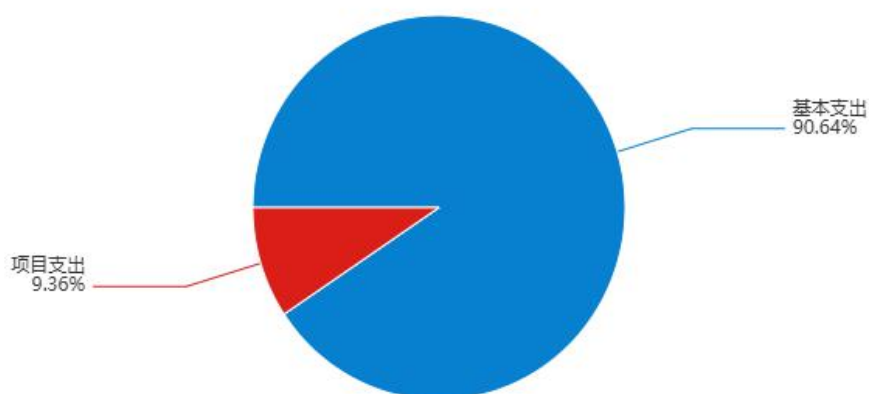
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,070.91 万元，其中：基本支出 970.68 万元，占 90.64%；项目支出 100.24 万元，占 9.36%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 970.68 万元。与 2022 年度相比，增加 307.62 万元，增长 46.39%。主要是 2023 年本单位扩建两所幼儿园支出增加；2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加，基本支出中人员类支出 367.4 万元，公用经费支出 603.28 万元。

2、项目支出 100.24 万元。与 2022 年度相比，减少 82.76 万元，下降 45.22%。主要是 2023 年本单位扩建两所幼儿园，项目支出中星瀚城幼儿园内部配套资金 10.16 万元，市级教育发展资金 12.54 万元，省级教育发展资金—幼儿园内部配套设施购置 77.54 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

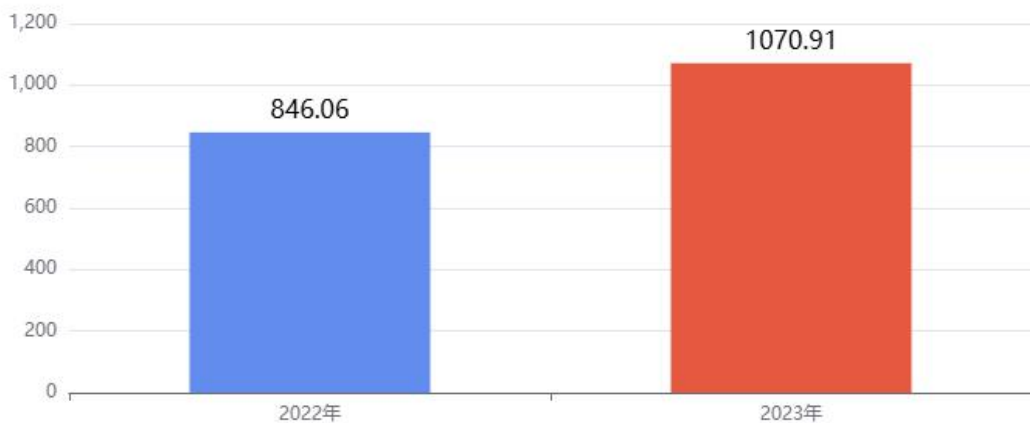
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1,070.91 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 224.85 万元，增长 26.58%。主要是 2023 年本单位扩建两所幼儿园，非税收入增加，支出增加；2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



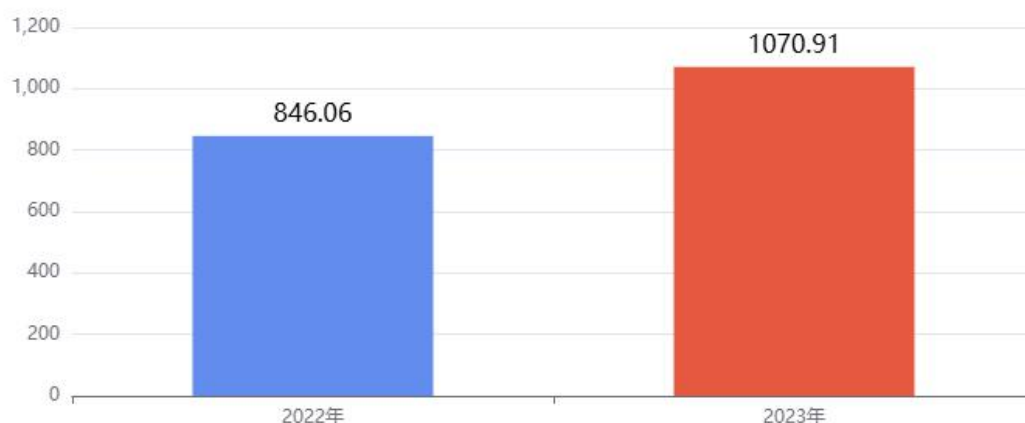
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,070.91 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 224.85 万元，增长 26.58%。主要是 2023

年本单位扩建两所幼儿园，非税收入增加，支出增加；2022年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023年由本单位自行发放，人员类支出增加。

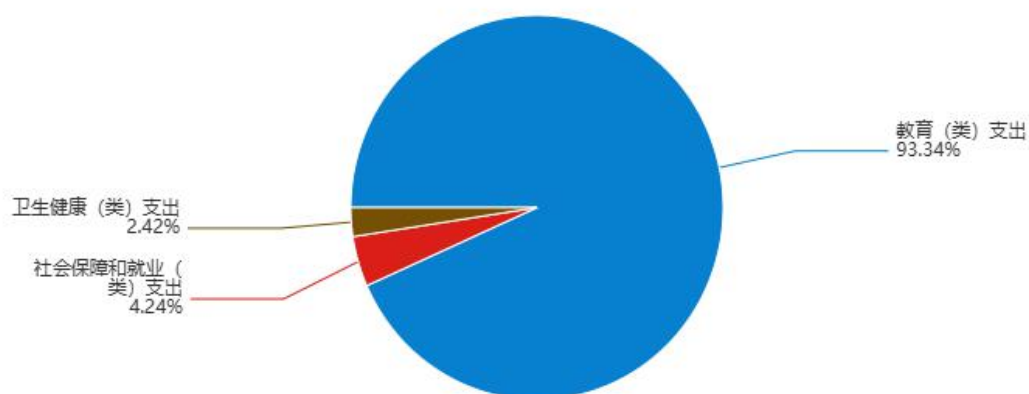
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,070.91万元，主要用于以下方面：教育(类)支出999.61万元，占93.34%；社会保障和就业(类)支出45.37万元，占4.24%；卫生健康(类)支出25.94万元，占2.42%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023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1,070.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加了学前教育生均公用经费、新建幼儿园内部配套设施等。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为0万元，支出决算为690.54万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是学生增加，办公费、劳务费等支出增加。

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298.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加了学前教育生均公用经费的预算。

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 0 万元，支出决算为 10.16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加星瀚城幼儿园内部配套资金 10.16 万元。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 31.38 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加，机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 13.98 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加，机关事业单位职业年金支出增加。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 25.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年本单位在职人员由钢城幼儿园和机关幼儿园代发，2023 年由本单位自行发放，人员类支出增加，机关事业单位医疗支出增

加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 970.67 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 368.9 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 601.77 万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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，2023 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，2023 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 242.26 万元，其中：政府采购货物支出 144.08 万元、政府采购工程支出 58.37 万元、政府采购服务支出 39.81 万元。授予中小企业合同金额 242.26 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 242.26 万元，占政府采购支出总额的 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

截至 2023 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，我单位组织对 2023 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 6 个，涉及预算资金 687.78 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2023 年学前教育免保教费（区级）等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1.06 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区鲍山中心幼儿园 2023 年度区级预算绩效自评的 6 个项目中，5 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，资金使用合理规范有效，但也存在资金支付进度情况较慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及 2023 年学前教育免保教费（区级）、2023 年区级新建园内配资金、鲍山中心幼儿园日常基本支出、2023 年学前教育免保教费（市级）、2023 年公办生均经费、普惠

性民办生均补贴、2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置等6个项目的绩效自评表。

1、2023年学前教育免保教费（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96分。全年预算数为1.06万元，执行数为1.06万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：确保了幼儿正常就学的权益。发现的主要问题及原因：项目计划不完善，缺乏明确的时间表。下一步改进措施：及时按计划支付资金，保障幼儿权益。

2、2023年区级新建园内配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81.12分。全年预算数为183万元，执行数为10.16万元，完成预算的5.55%。项目绩效目标完成情况：提供了幼儿园所需的各项设施设备，保障幼儿园正常运转。发现的主要问题及原因：因为支出被拦截造成，对比年初预算减少的，原因：按照政府要过紧日子的要求，全力保证“三保”支出，压减一般性支出，从而使本科目决算数减少。下一步改进措施：及时传递信息，减少衔接问题出现。

3、2023年学前教育免保教费（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97.61分。全年预算数为0.71万元，执行数为0.54万元，完成预算的76.06%。项目绩效目标完成情况：确保了幼儿正常就学的权

益。发现的主要问题及原因：资金支付进度情况较慢。下一步改进措施：及时按计划支付资金，保障幼儿权益。

4、2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.46分。全年预算数为349.16万元，执行数为190.75万元，完成预算的54.63%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目维持区内公办园和普惠园正常运行，保障各单位能够正常开展学前教育工作。发现的主要问题及原因：预算执行率略低，绩效指标未进行量化。下一步改进措施：明晰绩效指标，提高效率。

5、2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.25分。全年预算数为180万元，执行数为76.47万元，完成预算的42.48%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目提升幼儿园办学条件，为幼儿园打造更好的育人环境，为区内居民提供更优质的教育服务。发现的主要问题及原因：在预算绩效管理的认识上，财务管理及资金跟踪等方面存在差距。下一步改进措施：提高认识，合理安排各项资金支出。

6、鲍山中心幼儿园日常基本支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.68分。全年预

算数为 800 万元，执行数为 408.8 万元，完成预算的 51.1%。
项目绩效目标完成情况：满足 2023 年幼儿园基本支出。发现的主要问题及原因：因招生人数较少，预算执行有偏离。下一步改进措施：合理预算，保持均衡的支出，创新管理手段。

2023 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。

2023 年学前教育免保教费（区级）项目，绩效评价得分为 96 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）：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）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

第五部分

附 件

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	济南市历城区教育和体育局	鲍山中心幼儿园日常基本支出	51.10%	92.68
2	济南市历城区教育和体育局	2023年学前教育免保教费（区级）	100.00%	96
3	济南市历城区教育和体育局	2023年区级新建园内配资金	5.55%	81.12
4	济南市历城区教育和体育局	2023年学前教育免保教费（市级）	76.06%	97.61
5	济南市历城区教育和体育局	2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴	54.63%	95.46
6	济南市历城区教育和体育局	2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置	42.48%	94.25

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置							
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区鲍山中心幼儿园			
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	180	76.47	10	42.48%	4.25	
		其中：当年财政拨款	0	180	76.47				
		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				
		通过实施此项目提升幼儿园办学条件，为幼儿园打造更好的育人环境，为区内居民提供更优质的教育服务。			通过实施此项目提升幼儿园办学条件，为幼儿园打造更好的育人环境，为区内居民提供更优质的教育服务。				
	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	≤180.00	76.47	5	5		
			总成本	180万元	76.47	5	5		
	产出指标	数量指标	幼儿园建设规模	12班	12班	15	15		
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10		

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标	经济效益指标	节约资金	2%	2%	5	5	
		社会效益指标	单位正常运转率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	节能环保	环保	环保	5	5	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			94.25					
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：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴							
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区鲍山中心幼儿园			
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	349.16	190.75	10	54.63%	5.46
		其中：当年财政拨款		0	349.16	190.75			
		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				
		通过实施此项目维持区内公办园和普惠园正常运行，保障各单位能够正常开展学前教育工作。			通过实施此项目维持区内公办园和普惠园正常运行，保障各单位能够正常开展学前教育工作。				
	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	≤166.36	190.75	5	5		
			生均标准	810元/生	810元/生	5	5		
	产出指标	数量指标	受益幼儿数	2500名	2500名	15	15		
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10		

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	5	5	
		社会效益指标	幼儿园正常运转率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	5	5	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			95.46					
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：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年学前教育免保教费（市级）						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位		济南市历城区鲍山中心幼儿园	
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	0.71	0.54	10	76.06%	7.61
		其中：当年财政拨款	0	0.71	0.54			
		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			
		通过实施此项目对8个幼儿园的12名幼儿进行资助，免除保教费，减轻幼儿家庭经济负担			通过实施此项目对8个幼儿园的12名幼儿进行资助，免除保教费，减轻幼儿家庭经济负担			
	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	≤0.71	0.54	5	5	
			市级资助金额	1.71万元	0.7857	5	5	
	产出指标	数量指标	发放资助金幼儿园数	8个	8个	15	15	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位时间	2023年6月	2023年6月	15	15	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	5	5	
		社会效益指标	受助幼儿数	12名	12名	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	5	5	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助家庭满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			97.61					
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：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		鲍山中心幼儿园日常基本支出						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区鲍山中心幼儿园		
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	800	800	408.8	10	51.10%	5.11
		其中：当年财政拨款	800	800	408.8			
		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			
		满足2023年基本支出。			满足2023年基本支出			
	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	≤800.00	408.8	5	2.565	因招生人数较少
			执行预算情况	控制在预算内	控制在预算内	5	5	
	产出指标	数量指标	服务园所数量	4	4	10	10	
		质量指标	质量合格	合格	合格	15	15	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	使用时间	1年	1年	15	15	
	效益指标	经济效益指标	节约资源	2%	2%	5	5	
		社会效益指标	收益幼儿	1250	1250	10	10	
		生态效益指标	节能环保	环保	环保	5	5	
		可持续发展影响指标	满足日常需求	满足	满足	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	96%	96%	10	10	
总分			92.68					
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：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年学前教育免保教费（区级）							
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区鲍山中心幼儿园			
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	1.06	1.06	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	1.06	1.06				
		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				
		通过实施此项目对8个幼儿园的12名幼儿进行资助，免除保教费，减轻幼儿家庭经济负担			通过实施此项目对8个幼儿园的12名幼儿进行资助，免除保教费，减轻幼儿家庭经济负担				
	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	≤1.06	1.06	5	5		
			市级资助金额	1.71万元	1.71万元	5	5		
	产出指标	数量指标	发放资助金幼儿园数	8个	8个	15	15		
		质量指标	资金利用率	100%	100%	15	15		

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位时间	2023年6月	2023年6月	10	10	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	5	3	未设置经济效益指标
		社会效益指标	受助幼儿数	12名	12名	10	10	
		生态效益指标	无	无	无	5	3	生态效益指标未设置
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助家庭满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			96.00					
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：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年区级新建园内配资金						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区鲍山中心幼儿园		
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	183	10.16	10	5.55%	0.56
		其中：当年财政拨款	0	183	10.16			
		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			
		满足幼儿园内部配套，保障幼儿园正常开学。			满足幼儿园内部配套，保障幼儿园正常开学。			
	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	≤183.00	10.16	5	0.28	未完成支付被拦截
			总成本	183万元	10.16	5	0.28	未完成支付被拦截
	产出指标	数量指标	受益班级数	15个	15个	15	15	
		质量指标	设备质量达标率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	项目完成时间	2023年12月	2023年12月	15	15	
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	500名	500名	15	15	
		可持续发展影响指标	设备可使用年限	≥3年	≥3年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			81.12					
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：								

济南市历城区鲍山中心幼儿园部门绩效自评工作情况总结报告

一、自评工作开展情况

为做好2023年度教育经费预算绩效评价工作，我校领导高度重视，特成立专班，按上级部门要求，认真、扎实开展此次自评工作。通过自评、找漏洞、查根源、完善相关管理制度，为后期工作确定目标，进一步强化财政预算资金管理，定期开展绩效监控，提高财政资金使用绩效。

我单位今年共开展了：鲍山中心幼儿园日常基本支出408.8万元，2023年学前教育免保教费（区级）1.06万元，2023年区级新建园内配资金10.16万元，2023年学前教育免保教费（市级）0.54万元，2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴190.75万元，2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置76.47万元。共计6个项目。

二、自评结果概述

我单位今年共开展了6个项目的自评工作：鲍山中心幼儿园日常基本支出408.8万元自评得分92.68分、2023年学前教育免保教费（区级）1.06万元，自评得分96分、2023年区级新建园内配资金10.16万元，自评得分81.12分、2023年学前教育免保教费（市级）0.54万元，自评得分97.61分、2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴190.75万元，自评得分95.46分，2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置76.47万元，自评得分94.25分。

1、通过绩效评价，看到问题及不足，不断改进工作方法，查漏补缺，提高工作效率，加快学校建设步伐，快速提高办学效益。

2、各相关部门对资金绩效管理意识有待进一步加强，专项资金绩效目标不完善。

3、资金管理的监督体系和绩效评价体系不健全。

三、下一步工作措施

(1) 加强预算绩效管理。

(2) 加强绩效监控。按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。

(3) 建立绩效评价体系，提高资金的使用效益。定期督促各业务科室加快专项资金使用进度和预算执行进度，加强对资金的绩效评价。

附件：

2023年度济南市历城区鲍山中心幼儿园部门项目支出绩效自评情况汇总表

1、转移支付项目绩效自评

单位：万元

项目名称	项目单位	评价年度	资金情况			评价得分
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	

2、部门预算项目绩效自评

单位：万元

项目名称	项目单位	评价年度	资金情况			评价得分
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	
鲍山中心幼儿园日常基本支出	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	800.00	800.00	408.80	92.68
改善办学条件类	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	3.00	3.00	-	0.00
改善办学条件类	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	50.00	50.00	-	0.00
2023年秋季学前免保教费	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	1.96	-	0.00
2023年学前教育免保教费（区级）	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	1.06	1.06	96.00
2023年区级新建园内配资金	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	183.00	10.16	81.12
2023年市级教育发展资金（学前教育专项）	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	5.75	-	0.00
2023年市级教育发展资金（学前教育专项）	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	11.50	-	0.00
2023年市级教育发展资金（省一类园晋升资金）	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	28.00	-	0.00
2023年学前教育免保教费（市级）	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	0.71	0.54	97.61
2023年教育系统人员经费预估项目	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	255.76	245.39	0.00
2023年公办生均经费、普惠性民办生均补贴	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	349.16	190.75	95.46
2023年省级教育发展资金——幼儿园内部配套设施购置	济南市历城区鲍山中心幼儿园	2023	-	180.00	76.47	94.25