

**2023 年度**  
**济南市历城区凤凰路幼**  
**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

济南市历城区凤凰路幼儿园，创建于1958年9月，悠久的办园历史，在“养正于苗，顺性而育”园所文化支撑下，秉承“启智尚美，以爱育爱”的办园理念，致力于幼儿身心健康全面和谐的发展。我园坚持党建工作与幼教事业深度融合、互促发展，在区委、区政府及区教育和体育局的正确领导下，坚持优化创新、积极进取，通过制度建设、师德塑造、环境引导、课程改革等途径构建校园文化、园所精神，树立了良好的幼儿园形象。

我园主要职能：

- 1、认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门，对3-6周岁幼儿实施保育和教育，促进幼儿全面和谐发展。
- 2、根据上级教育部门的要求，结合幼儿园的实际，制定幼儿园的发展规划、年度计划、教育教学和安全保健卫生等工作计划。
- 3、负责实施对全校教师的继续教育，开展多项教研活动，进行课题研究，有计划、有组织地培养提高教师的业务水平和教学能力。
- 4、负责幼儿的体检、卫生保健、安全工作，预防传染病的发生。

5、保障幼儿在园期间饮食科学营养、合理搭配。

6、建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，研究幼儿教育对策，实现家园共育。

7、合理使用各项经费，有计划地促进幼儿园各项建设。

## **二、机构设置**

本单位内设 2 个职能部门，分别是：教学管理部和后勤保障部。

## 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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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  | 2,595.18 | 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 | 2,260.92 |
| 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  | 241.87   | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 229.45   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 104.81   |
|                  | 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 | 241.87   |
|                  | 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 |          |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 2,837.05 | <b>本年支出合计</b>   | 58 | 2,837.05 |
| 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 |          |
| <b>总计</b>        | 31 | 2,837.05 | <b>总计</b>       | 62 | 2,837.05 |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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     |                  | 2,837.05 | 2,595.18 |        |      |      |          | 241.87 |
| 205     | 教育支出             | 2,260.92 | 2,260.92 |        |      |      |          |        |
| 20502   | 普通教育             | 2,260.92 | 2,260.92 |        |      |      |          |        |
| 2050201 | 学前教育             | 2,032.42 | 2,032.42 |        |      |      |          |        |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 228.50   | 228.50   |        |      |      |          |        |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 229.45   | 229.45   |        |      |      |          |        |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 229.45   | 229.45   |        |      |      |          |        |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 152.96   | 152.96   |        |      |      |          |        |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 76.48    | 76.48    |        |      |      |          |        |
| 210     | 卫生健康支出           | 104.81   | 104.81   |        |      |      |          |        |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 104.81   | 104.81   |        |      |      |          |        |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 104.81   | 104.81   |        |      |      |          |        |
| 229     | 其他支出             | 241.87   |          |        |      |      |          | 241.87 |

| 项 目     |      | 本年收入合计 | 财政拨款收入 | 上级补助<br>收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位<br>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      |
| 22999   | 其他支出 | 241.87 |        |            |      |      |              | 241.87 |
| 2299999 | 其他支出 | 241.87 |        |            |      |      |              | 241.87 |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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<br>补助支出 |
|---------|------------------|----------|----------|--------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称             |          |          |        |        |      |               |
| 栏次      |                  | 1        | 2        | 3      | 4      | 5    | 6             |
| 合计      |                  | 2,837.05 | 1,882.66 | 954.39 |        |      |               |
| 205     | 教育支出             | 2,260.92 | 1,548.40 | 712.53 |        |      |               |
| 20502   | 普通教育             | 2,260.92 | 1,548.40 | 712.53 |        |      |               |
| 2050201 | 学前教育             | 2,032.42 | 1,388.08 | 644.34 |        |      |               |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 228.50   | 160.32   | 68.18  |        |      |               |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 229.45   | 229.45   |        |        |      |               |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 229.45   | 229.45   |        |        |      |               |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 152.96   | 152.96   |        |        |      |               |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 76.48    | 76.48    |        |        |      |               |
| 210     | 卫生健康支出           | 104.81   | 104.81   |        |        |      |               |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 104.81   | 104.81   |        |        |      |               |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 104.81   | 104.81   |        |        |      |               |
| 229     | 其他支出             | 241.87   |          | 241.87 |        |      |               |

| 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<br>补助支出 |
|---------|------|--------|------|--------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称 |        |      |        |        |      |               |
| 栏 次     |      | 1      | 2    | 3      | 4      | 5    | 6             |
| 22999   | 其他支出 | 241.87 |      | 241.87 |        |      |               |
| 2299999 | 其他支出 | 241.87 |      | 241.87 |        |      |               |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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  | 2,595.18 | 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 | 2,260.92 | 2,260.92   |             |              |
|                | 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 | 229.45   | 229.45     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 41 | 104.81   | 104.81     |             |              |
|                | 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 |          |            |             |              |
| <b>本年收入合计</b> | 27 | 2,595.18 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 2,595.18 | 2,595.18   |             |              |
| 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 |          |            |             |              |
| <b>总计</b>     | 32 | 2,595.18 | <b>总计</b>       | 64 | 2,595.18 | 2,595.18   |             |              |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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     |                  | 2,595.18 | 1,882.66 | 712.53 |
| 205     | 教育支出             | 2,260.92 | 1,548.40 | 712.53 |
| 20502   | 普通教育             | 2,260.92 | 1,548.40 | 712.53 |
| 2050201 | 学前教育             | 2,032.42 | 1,388.08 | 644.34 |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 228.50   | 160.32   | 68.18  |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 229.45   | 229.45   |        |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 229.45   | 229.45   |        |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 152.96   | 152.96   |        |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 76.48    | 76.48    |        |
| 210     | 卫生健康支出           | 104.81   | 104.81   |        |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 104.81   | 104.81   |        |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 104.81   | 104.81   |        |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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         | 1,846.74 | 302   | 商品和服务支出   | 12.48 | 307   | 债务利息及费用支出   |    |
| 30101 | 基本工资           | 374.47   | 30201 | 办公费       |       | 30701 | 国内债务付息      |    |
| 30102 | 津贴补贴           | 465.89   | 30202 | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息      |    |
| 30103 | 奖金             | 189.30   | 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           | 286.71   | 30205 | 水费        |       | 310   | 资本性支出       |    |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 152.96   | 30206 | 电费        |       | 31001 | 房屋建筑物购建     |    |
| 30109 | 职业年金缴费         | 76.48    | 30207 | 邮电费       |       | 31002 | 办公设备购置      |    |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 104.81   | 30208 | 取暖费       |       | 31003 | 专用设备购置      |    |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      |          | 30209 | 物业管理费     |       | 31005 | 基础设施建设      |    |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 38.52    | 30211 | 差旅费       |       | 31006 | 大型修缮        |    |
| 30113 | 住房公积金          | 157.60   | 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    |       | 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      | 23.43    | 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         | 8.16     | 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       |       | 31022 | 无形资产购置             |    |       |
| 30307         | 医疗费补助       | 12.55    | 30227         | 委托业务费     |       | 31099 | 其他资本性支出            |    |       |
| 30308         | 助学金         |          | 30228         | 工会经费      | 12.48 | 312   | 对企业补助              |    |       |
| 30309         | 奖励金         | 2.71     | 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    |       | 31204 | 费用补贴               |    |       |
| 30399         | 其他对个人和家庭的补助 |          | 30240         | 税金及附加费用   |       | 31205 | 利息补贴               |    |       |
|               |             |          | 30299         | 其他商品和服务支出 |       | 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               |    |       |
| <b>人员经费合计</b> |             | 1,870.17 | <b>公用经费合计</b> |           |       |       |                    |    | 12.48 |

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

公开 07 表  
金额单位：万元

| 项 目  |      | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>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：济南市历城区凤凰路幼儿园

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：济南市历城区凤凰路幼儿园

公开 09 表  
金额单位：万元

| 预 算 数 |               |              |             |                   |           | 决 算 数 |               |              |             |                   |           |
|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 |
|       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>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。

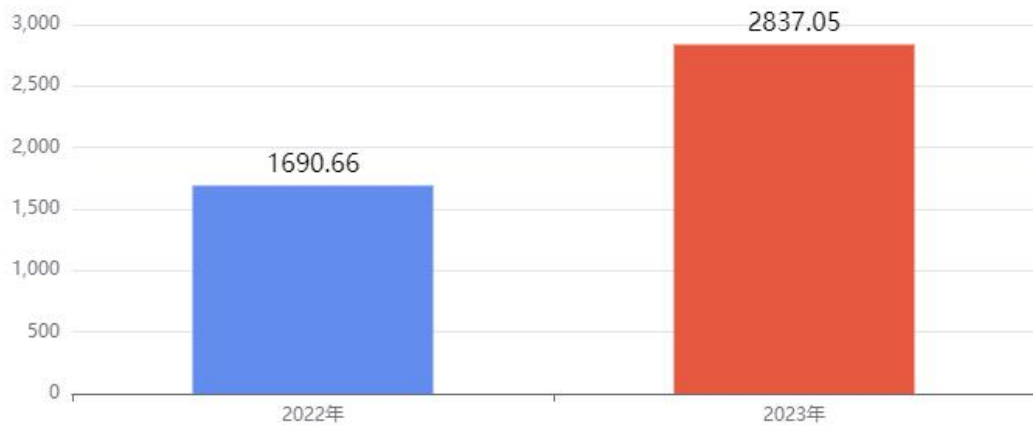
## **第三部分**

# **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 2,837.05 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1,146.39 万元，增长 67.81%。主要是 2023 年度园所调整，本单位教职工较上年增加 52 人，造成人员经费拨款收、支增加；幼儿增加 400 余名，造成非税收、支增加，导致本年收入、支总计同比上升。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

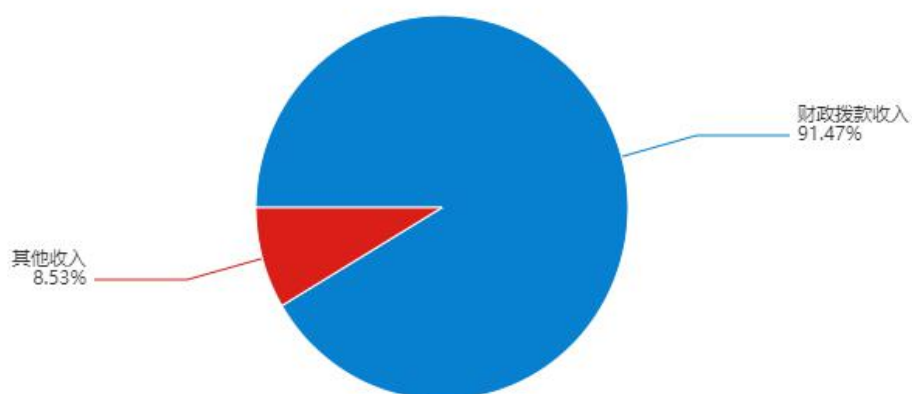


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,837.05 万元，其中：财政拨款收入 2,595.18 万元，占 91.47%；其他收入 241.87 万元，占 8.53%。

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 2,595.18 万元。与 2022 年度相比，增加 904.52 万元，增长 53.5%。主要是 2023 年度园所调整，本单位教职工较上年增加 52 人，造成人员经费拨款收入增加；幼儿增加 400 余名，造成非税收入增加，导致本年财政拨款收入总计同比上升。

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。

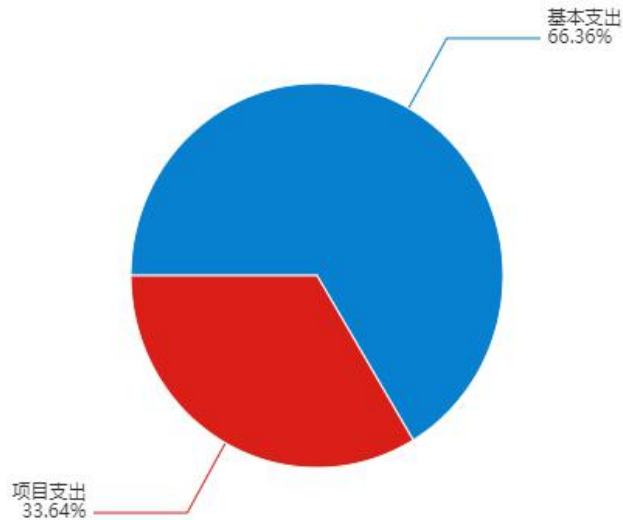
6、其他收入 241.87 万元。与 2022 年度相比，增加 241.87 万元。主要是本年度伙食费收入列入其他收入。

## 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 2,837.05 万元，其中：基本支出 1,882.66 万元，占 66.36%；项目支出 954.39 万元，占 33.64%。

图3：本年支出构成情况



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,882.66 万元。与 2022 年度相比，增加 302.72 万元，增长 19.16%。主要是由于 2023 年度园所调整，本单位教职工较上年增加 52 人，造成人员经费支出增加；幼儿增加 400 余名，造成保教费收入安排的商品和服务支出增加，导致相应支出同比上升。

2、项目支出 954.39 万元。与 2022 年度相比，增加 843.67 万元，增长 761.99%。主要是由于 2023 年度非税收入安排的支出全项目化管理，故非税收入安排的办公经费、劳务费等日常基本支出列为项目支出，导致项目支出同比上升。

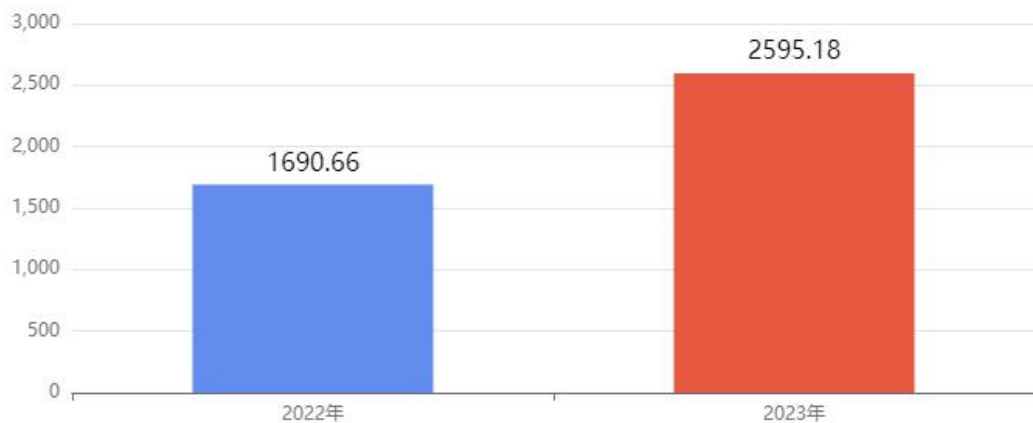


- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 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 2,595.18 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 904.52 万元，增长 53.5%。主要是由于 2023 年本单位新增 52 人，造成人员经费财政拨款收、支增加；幼儿较上年度增加 400 余名，造成非税收、支增加，导致财政拨款收、支总计同比上升。

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 2,595.18 万元，占本年支出合计的 91.47%。与 2022 年度相比，一般公共预算

算财政拨款支出增加 904.52 万元，增长 53.5%。主要是由于 2023 年本单位新增 52 人，造成人员经费支出增加；幼儿较上年度增加 400 余名，造成保教费收入安排的商品和服务支出增加，导致一般公共预算财政拨款支出同比上升。

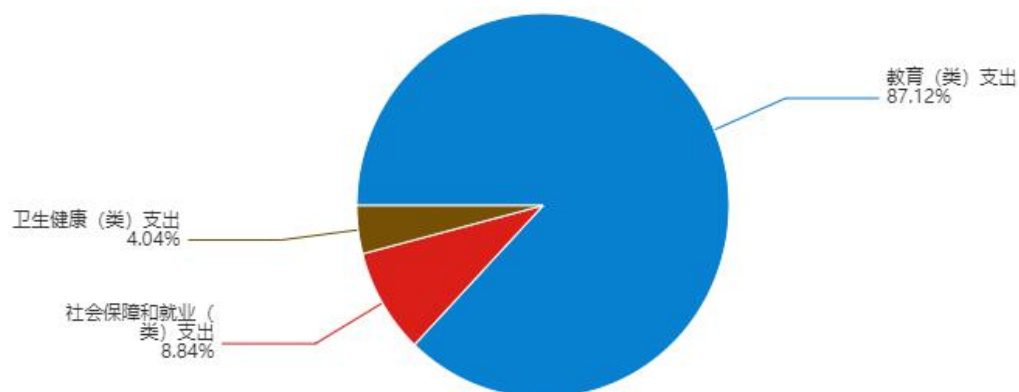
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 2,595.18 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,260.92 万元，占 87.12%；社会保障和就业(类)支出 229.45 万元，占 8.84%；卫生健康(类)支出 104.81 万元，占 4.04%。

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 1,980.86 万元，支出决算为 2,595.18 万元，完成年初预算的 131.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位 2023 年年底人数比年初预算时人数增加了 52 人，同时本年发放考核奖，造成人员经费支出增加；本年增加生均经费支出，造成日常公用经费支出增加，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 1,715.62 万元，支出决算为 2,032.42 万元，完成年初预算的 118.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位 2023 年年底人数比年初预算时人数增加了 52 人，同时本年发放考核奖，造成人员经费支出增加，导致决算数大

于年初预算数。

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228.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本年根据《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》要求，追加生均预算资金68.18万元；本年末将住房公积金、退休人员经费调整至此项，导致决算数大于年初预算数。

3、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90.38万元，支出决算为152.96万元，完成年初预算的169.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位2023年年底人数比年初预算时人数增加了52人，造成人员经费支出增加，相应事业单位基本养老保险缴费支出增加，导致决算数大于年初预算数。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为45.19万元，支出决算为76.48万元，完成年初预算的169.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位2023年年底人数比年初预算时人数增加了52人，造成人员经费支出增加，相应事业单位职业年金缴费支出增加，导致决算数大于年初预算数。

5、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 48.24 万元，支出决算为 104.81 万元，完成年初预算的 217.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位 2023 年年底人数比年初预算时人数增加了 52 人，造成人员经费支出增加，相应事业单位医疗保险缴费支出增加，导致决算数大于年初预算数。

## **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 1,882.65 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 1,870.17 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、退休费、医疗费补助、奖励金等。

公用经费 12.48 万元，主要包括：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，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 25.36 万元，其中：政府采购货物支出 3.8 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 21.56 万元。授予中小企业合同金额 25.36 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 4.23 万元，占政府采购支出总额的 16.68%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 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 700.52 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区凤凰路幼儿园 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，我单位项目支出绩效目标设置较为合理，保障单位正常运转，按照项目的轻重缓急及时调整，合理安排各项特定目标类资金，提高资金使用效益，较好的完成年初绩效目标，但也存在预算编制工作精细化程度较低，预算执行力度较差等问题。

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，以及自聘人员劳务费、物业管理服务费、通用设备采购等 3 个项目的绩效自评表。

1、自聘人员劳务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 94.5 分。全年预算数为 517.1 万元，执行数为 439.7 万元，完成预算的 85.03%。项目绩效目标完成情况：较好的完成了年初设定的目标，通过聘请具有专业资格的幼儿教师、保育人员和后勤人员，充实了幼儿园的教职工队伍，保障正常教育教学工作有序开展，使教师队伍相对稳定，得到了家长的好评。发现的主要问题及原因：自聘教师、保育人员队伍相对稳定，因秋季学期班级调整，部分保育人员不能适应新班级，因个人原因主动离职。下一步改进措施：加强全园教职工的专业培训，提高教职工的工作能力，提高教职工的适应能力，促进教职工队伍的稳定。

2、物业管理服务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 分。全年预算数为 30.8 万元，执行数为 30.8 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：较好的完成了年初设定的目标，通过实施凤凰路园物业管理服务费项目，可维护幼儿园正常的教学、生活秩序，为幼儿创造一个安全、舒适、整洁的生活、学习环境。发现的主要问题及原因：个别绩效目标的设定欠合理，有待改善。



下一步改进措施：提升项目支出绩效管理的重视程度，合理设定绩效目标，提升资金使用效能。

3、通用设备采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.68 分。全年预算数为 49.8 万元，执行数为 8.35 万元，完成预算的 16.77%。项目绩效目标完成情况：较好的完成了年初设定的目标，为幼儿提供更舒适的学习生活环境，为教职工配备了更便捷的办公设备，提高工作效率，顺利完成日常教育教学等工作任务。发现的主要问题及原因：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，从而使固定资产采购支出相应减少，未完成年初设定的预算成本指标。下一步改进措施：合理统筹安排资金使用，精准预测收入。

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。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）：**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、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。

**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、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

## 2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区凤凰路幼儿园

| 序号 | 项目名称        | 自评得分  | 自评等级 |
|----|-------------|-------|------|
| 1  | 办公经费        | 92.25 | 优    |
| 2  | 自聘人员劳务费     | 94.50 | 优    |
| 3  | 劳务派遣人员工资    | 97.71 | 优    |
| 4  | 物业管理服务费     | 98.00 | 优    |
| 5  | 通用设备采购      | 89.68 | 良    |
| 6  | 2023年生均公用经费 | 91.74 | 优    |

## 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

| 项目名称      |           | 自聘人员劳务费               |           |  |              |           |   |
|-----------|-----------|-----------------------|-----------|--|--------------|-----------|---|
| 主管部门      |           | 济南市历城区教育和体育局          |           | 实施单位   | 济南市历城区凤凰路幼儿园 |           |   |
| 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    | 517.1                 | 517.1     | 439.7  | 10           | 85.03%    | 8.5   |
|           | 其中：当年财政拨款 | 517.1                 | 517.1     | 439.7  |              |           |   |
|           | 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   |              |           |   |
|           |           | 保障本单位2023年自聘人员工资正常运转。 |           | 通过聘请具有专业资格的幼儿教师、保育人员和后勤人员，补充幼儿园的教职工队伍，保障正常教育教学工作有序开展，使教职工队伍相对稳定。 |              |           |   |
| 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                                       |
| 成本指标      | 经济成本指标    | 总成本                   | ≤517.10   | 439.7  | 5            | 4         | 偏差原因：2023年度自聘人员数量比预算数量少5人。改进措施：对自聘人员的数量预算时更科学更准确。 |
|           |           | 执行预算情况                | 不超过年度预算   | 不超过年度预算  | 5            | 5         |   |
| 产出指标      | 数量指标      | 服务幼儿数量                | 1500      | 1500   | 14           | 14        |   |
|           | 质量指标      | 体检合格率                 | 100%      | 100%   | 14           | 14        |   |
|           | 时效指标      | 完成及时率                 | 100%      | 100%   | 12           | 12        |   |
| 效益指标      | 经济效益指标    | 保障完成年度预算收入            | 943       | 738  | 8            | 6         | 偏差原因：2023年因疫情导致非税收入减少。改进措施：合理统筹安排资金使用，精准预测收入。     |
|           | 社会效益指标    | 增加就业岗位                | 80        | 75   | 8            | 7         | 偏差原因：2023年度自聘人员数量比预算数量少5人。改进措施：对自聘人员的数量预算时更科学更准确。 |
|           | 生态效益指标    | 节能环保效果                | 符合节能环保要求  | 符合节能环保要求   | 7            | 7         |   |
|           | 可持续发展影响指标 | 办园条件                  | 提升        | 提升   | 7            | 7         |   |
| 满意度指标     | 服务对象满意度指标 | 家长满意度                 | 大于98%     | 99%  | 10           | 10        |   |
| <b>总分</b> |           | <b>94.50</b>          |           |  |              |           |   |



## 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

| 项目名称      | 物业管理服务费                  |              |          |   |              |          |   |
|-----------|--------------------------|--------------|----------|---|--------------|----------|---|
| 主管部门      | 济南市历城区教育和体育局             |              |          | 实施单位  | 济南市历城区凤凰路幼儿园 |          |   |
| 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                   | 30.8         | 30.8     | 30.8  | 10           | 100.00%  | 10  |
|           | 其中：当年财政拨款                | 30.8         | 30.8     | 30.8  |              |          |   |
|           | 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  |              |          |   |
|           | 保障我单位2023年安保服务费和垃圾清运服务费。 |              |          | 通过实施凤凰路园物业管理服务费项目，可维护幼儿园正常的教学、生活秩序，为幼儿创造一个安全、舒适、整洁的生活、学习环境。 |              |          |   |
| 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                                   |
| 成本指标      | 经济成本指标                   | 总成本          | ≤30.80   | 30.8  | 5            | 5        |   |
|           |                          | 执行预算情况       | 不超过年度预算  | 不超过年度预算   | 5            | 5        |   |
| 产出指标      | 数量指标                     | 服务幼儿数量       | 1500     | 1500  | 14           | 14       |   |
|           | 质量指标                     | 体检合格率        | 100%     | 100%  | 14           | 14       |   |
|           | 时效指标                     | 完成及时率        | 100%     | 100%  | 12           | 12       |   |
| 效益指标      | 经济效益指标                   | 保障完成年度预算收入   | 943      | 738   | 8            | 6        | 偏差原因：2023年因疫情导致非税收入减少。改进措施：合理统筹安排资金使用，精准预测收入。 |
|           | 社会效益指标                   | 增加就业岗位       | 14       | 17  | 8            | 8        |   |
|           | 生态效益指标                   | 项目节能环保效果     | 符合节能环保要求 | 符合节能环保要求  | 7            | 7        |   |
|           | 可持续发展影响指标                | 办园条件         | 得到提升     | 得到提升  | 7            | 7        |   |
| 满意度指标     | 服务对象满意度指标                | 家长满意度        | 大于98%    | 99%   | 10           | 10       |   |
| <b>总分</b> |                          | <b>98.00</b> |          |   |              |          |   |

## 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

| 项目名称      |           | 通用设备采购             |           |           |  |              |  |      |  |
|-----------|-----------|--------------------|-----------|-----------|--|--------------|--|------|--|
| 主管部门      |           | 济南市历城区教育和体育局       |           |           | 实施单位                                   | 济南市历城区凤凰路幼儿园 |  |      |  |
| 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             | 49.8      | 49.8      | 8.35                                   | 10           | 16.77%   | 1.68 |  |
|           |           | 其中：当年财政拨款          | 49.8      | 49.8      | 8.35                                   |              |  |      |  |
|           |           | 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                               |              |  |      |  |
|           |           | 改善办公条件，优化幼儿学习生活环境。 |           |           | 通过购置空调、打印机等办公设备，可以有效提升办公条件，从而提高职工工作效率。 |              |  |      |  |
| 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  |      |  |
| 成本指标      | 经济成本指标    | 总成本                | ≤49.80    | 8.35      | 5                                      | 3            | 偏差原因：2023年因疫情导致非税收入减少，固定资产采购支出相应减少。改进措施：合理统筹安排资金使用，精准预测收入。 |      |  |
|           |           | 节约成本               | 2%        | 2%        | 5                                      | 5            |  |      |  |
| 产出指标      | 数量指标      | 服务幼儿数              | 1500      | 1500      | 14                                     | 14           |  |      |  |
|           | 质量指标      | 质量合格率              | 100%      | 100%      | 14                                     | 14           |  |      |  |
|           | 时效指标      | 按时完成率              | 100%      | 100%      | 12                                     | 12           |  |      |  |
| 效益指标      | 经济效益指标    | 节约资金               | 2%        | 2%        | 8                                      | 8            |  |      |  |
|           | 社会效益指标    | 提升办园水平             | 有效提升      | 有效提升      | 8                                      | 8            |  |      |  |
|           | 生态效益指标    | 节能环保               | 环保        | 环保        | 7                                      | 7            |  |      |  |
|           | 可持续发展影响指标 | 优化办园条件             | 显著优化      | 显著优化      | 7                                      | 7            |  |      |  |
| 满意度指标     | 服务对象满意度指标 | 幼儿及家长满意度           | 大于98%     | 99%       | 10                                     | 10           |  |      |  |
| <b>总分</b> |           | <b>89.68</b>       |           |           |  |              |  |      |  |