

2024年度  
淄博市张店区世纪花园幼儿园  
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

全面贯彻执行国家有关幼儿教育的方针、政策，按照保教结合原则，遵循幼儿发展特点和规律。

承担教职工队伍建设和思想政治工作，对教职工开展理想信念、为人师表、职业道德教育，不断提高教职工的思想素质，关心教职工工作、生活和健康，调动教职工的积极性。

承担幼儿园园舍、消防、饮食等安全管理工作。

承担为家长提供教育指导家长科学育儿等服务。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能部门，分别是：办公室、教务室、财务室、总务室、安保室、保健室。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

单位：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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	830.60	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	778.27
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	14.72
	9		九、卫生健康支出	40	16.66
	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	20.96
	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
本年收入合计	27	830.60	本年支出合计	58	830.60
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	4.19	年末结转和结余	60	4.19
	30			61	
总计	31	834.79	总计	62	834.79

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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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	830.60	830.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	778.27	778.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	778.27	778.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	778.27	778.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.96	20.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.96	20.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.96	20.96	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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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	830.60	569.50	261.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	778.27	517.17	261.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	778.27	517.17	261.10	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	778.27	517.17	261.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.96	20.96	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.96	20.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.96	20.96	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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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	830.60	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	778.27	778.27	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	14.72	14.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	16.66	16.66	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	20.96	20.96	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	830.60	本年支出合计	59	830.60	830.60	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	4.19	年末财政拨款结转和结余	60	4.19	4.19	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	4.19		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	834.79	总计	64	834.79	834.79	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  
金额单位：万元

单位：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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
		830.60	569.50	261.10
205	教育支出	778.27	517.17	261.10
20502	普通教育	778.27	517.17	261.10
2050201	学前教育	778.27	517.17	261.10
208	社会保障和就业支出	14.72	14.72	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.94	12.94	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.94	12.94	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.78	1.78	0.00
210	卫生健康支出	16.66	16.66	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.66	16.66	0.00
2101102	事业单位医疗	16.66	16.66	0.00
221	住房保障支出	20.96	20.96	0.00
22102	住房改革支出	20.96	20.96	0.00
2210201	住房公积金	20.96	20.96	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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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	564.89	302	商品和服务支出	4.61	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	147.67	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	50.32	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	91.15	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	112.22	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	54.08	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	27.04	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	24.67	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.14	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	3.76	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	43.84	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	4.61	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		564.89	公用经费合计					4.61

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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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  
金额单位：万元

单位：淄博市张店区世纪花园幼儿园

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834.79万元。与2023年相比，收、支总计各增加118.84万元，增长16.6%。主要是人员增加，人员经费增加。

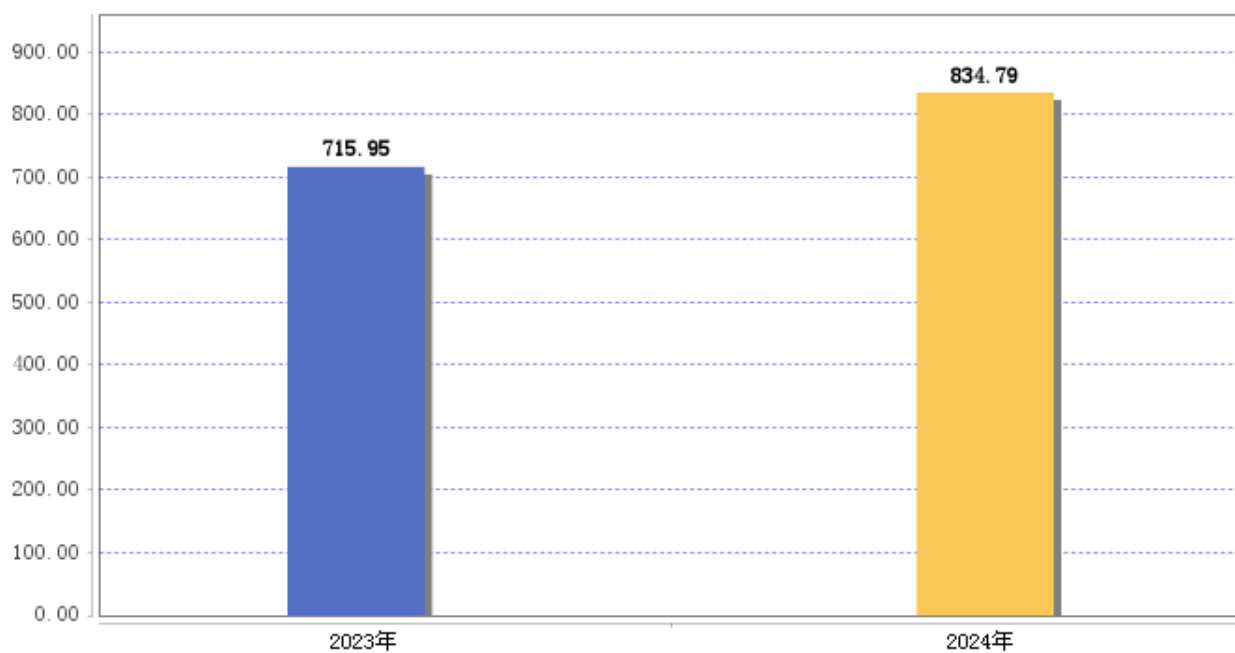


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计830.6万元，其中：财政拨款收入830.6万元，占100%。



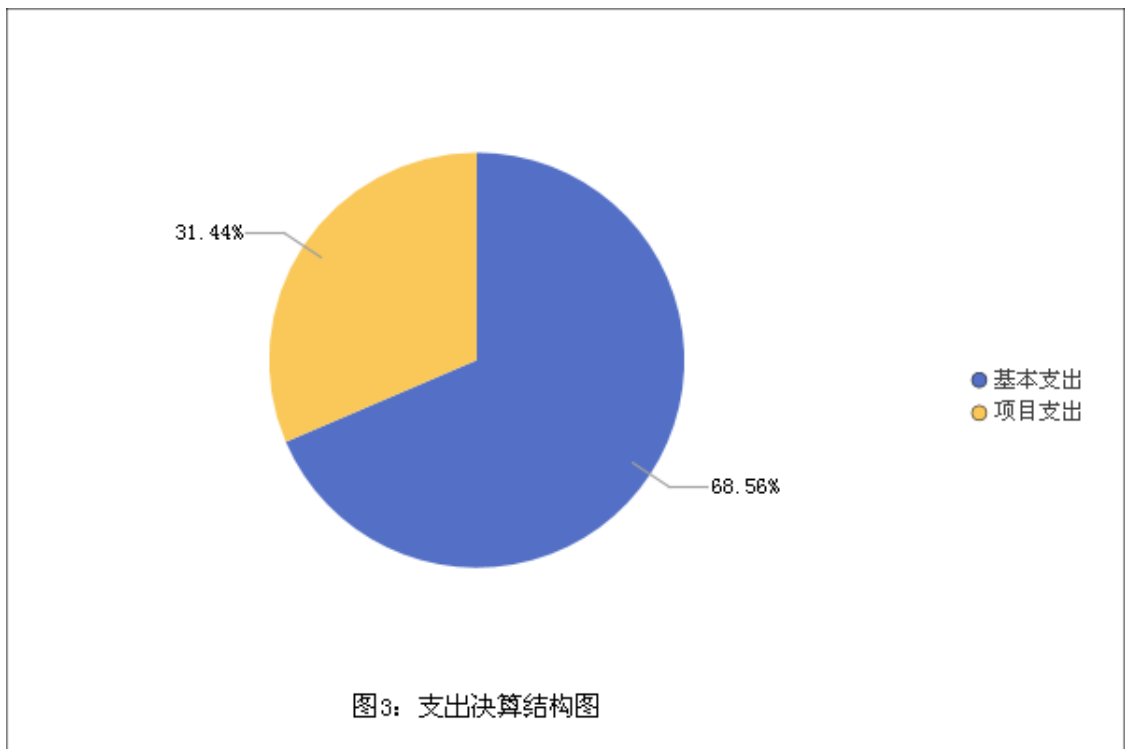
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入830.6万元。与2023年度相比，增加118.84万元，增长16.7%。主要是人员增加，人员经费支出增加。
- 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

2024年度支出合计830.6万元，其中：基本支出569.5万元，占68.56%；项目支出261.1万元，占31.44%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出569.5万元。与2023年度相比，增加279.87万元，增长96.63%。主要是人员增加，人员经费支出增加。

2、项目支出261.1万元。与2023年度相比，减少161.03万元，下降38.15%。主要是项目调整，项目支出减少。

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

2024年度财政拨款收、支总计均为834.79万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加118.84万元，增长16.6%。主要是人员增加，人员经费支出增加。

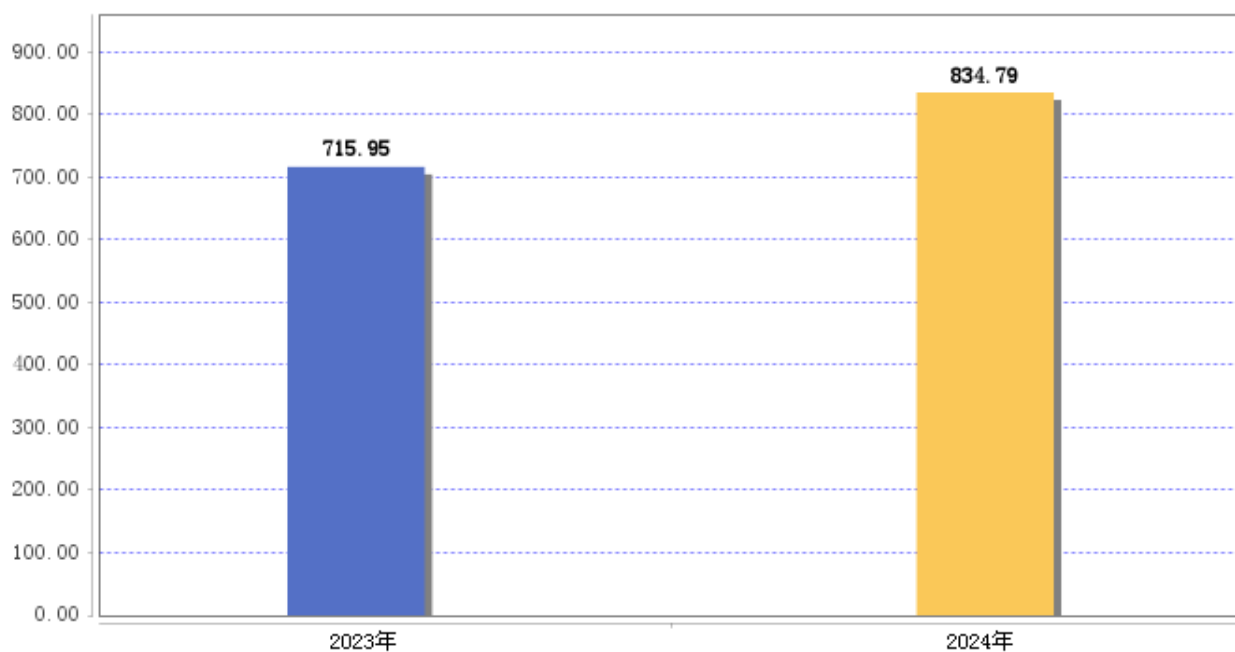


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （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830.6万元，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增加118.84万元，增长16.7%。主要是人员增加，人员经费支出增加。

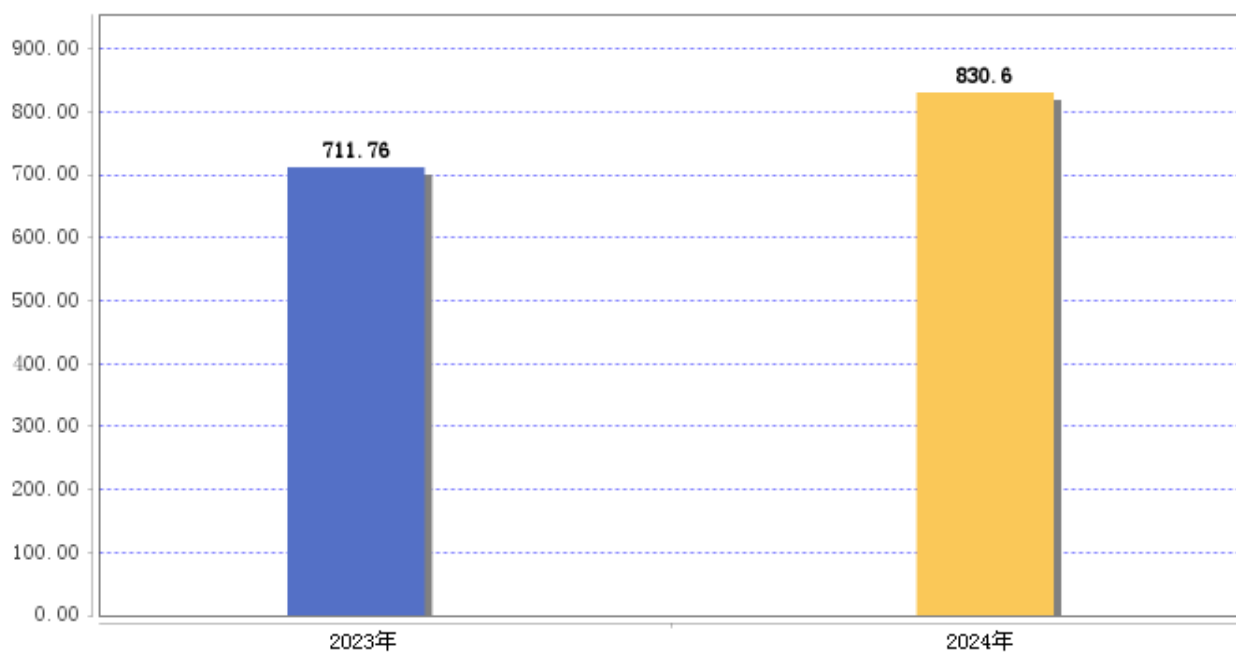
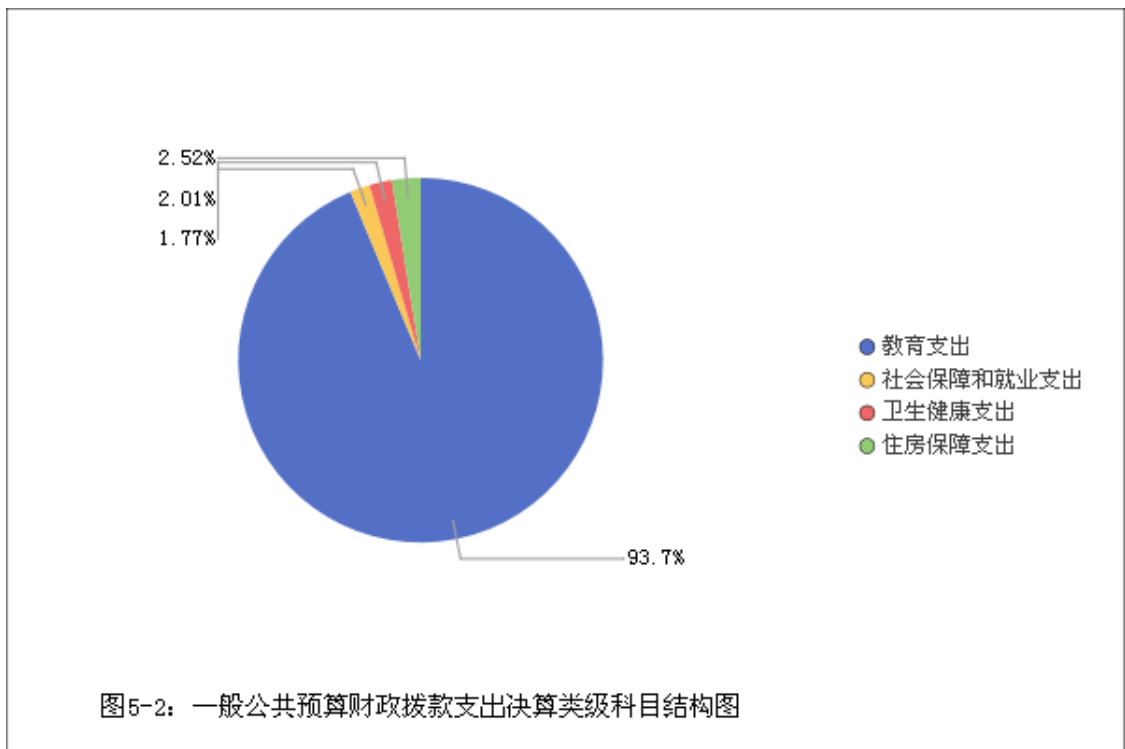


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出830.6万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出778.27万元，占93.7%；社会保障和就业支出（类）支出14.72万元，占1.77%；卫生健康支出（类）支出16.66万元，占2.01%；住房保障支出（类）支出20.96万元，占2.52%。



### （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877.23万元，支出决算数为830.6万元，完成年初预算数的94.68%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工保险预算数包含单位负担部分。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为819.25万元，支出决算数为778.27万元，完成年初预算的95%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工保险预算数包含单位负担部分。

2、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）。年初预算数为14.12万元，支出决算数为12.94万元，完成年初预算的91.64%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工保险预算数包含单位负担部分。

3、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为1.95万元，支出决算数为1.78万元，

完成年初预算的91.28%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工保险预算数包含单位负担部分。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为18.19万元，支出决算数为16.66万元，完成年初预算的91.59%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工保险预算数包含单位负担部分。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为23.72万元，支出决算数为20.96万元，完成年初预算的88.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时，教职工公积金预算数包含单位负担部分。

## **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569.5万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费564.89万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费4.61万元，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，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10.43万元，其中：政府采购货物支出10.23万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.2万元。授予中小企业合同金额10.43万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额10.43万元，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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 十二、国有资产占用情况说明



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，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目4个，涉及预算资金441.36万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学前生均公用经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金64.31万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市张店区世纪花园幼儿园2024年度年度区级预算绩效自评的4个项目中，4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，保障了幼儿园正常运转，完成了教育教学活动和其他日常工作的支出。但也存在部分项目时效指标和质量指标低、项目实施完成慢等问题，下一步将积极申请资金，持续推进完善经费保障机制。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“学前生均公用经费”1个项目的绩效自评表。

1. 学前生均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91.37分。全年预算数为64.31万元，执行数为58.11万元，完成预算的90.36%。项目绩效目标完成情况：保障了幼儿园正常运转，完成了教育教学活动和其他日常工作的支出。发现的主要问题为质量指标完成度

90.36%，时效指标只拨付11个月，推进教育经费机制不够完善，原因：生均经费资金拨付不到位，项目完成度不足100%。下一步改进措施：积极申请财政资金拨付，持续推进完善经费保障机制。

2024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。学前生均公用经费项目，绩效评价得分为90.52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金额。

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），主要用于单位开展学前教育教学工作安排的支出。

十七、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），主要用于单位缴纳职工职业年金缴费安排的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于单位缴纳职工失业保险和工伤保险 缴费安排的支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于单位缴纳职工基本医疗保险缴费安排的支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于单位缴纳职工住房公积金缴费安排的支出。

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：淄博市张店区世纪花园幼儿园

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	教育工作经费	淄博市张店区世纪花园幼儿园	92.91	优
2	学前生均公用经费	淄博市张店区世纪花园幼儿园	91.37	优
3	学生资助补助资金（其他）	淄博市张店区世纪花园幼儿园	95.5	优
4	2024 年取暖费补助--其他	淄博市张店区世纪花园幼儿园	95.5	优



预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

项目名称		学前生均公用经费						
主管部门		淄博市张店区教育和体育局			实施单位	淄博市张店区世纪花园幼儿园		
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	64.31	64.31	58.11	10	90.36%	9.04	
	其中：当年财政拨款	64.31	64.31	58.11				
	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			
		通过落实学前生均公用经费，保障幼儿园正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。			生均公用经费保障了幼儿园正常运转，完成了教育教学活动和其他日常工作的支出。			
	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	学前生均公用经费	≤64.31万元	64.31万元	5	5	
			学前生均公用经费标准	≤810元/人/年	810元/人/年	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	幼儿园幼儿数	≥794人	794人	15	15	
		质量指标	生均公用经费按标准足额拨付	=100%	90.36%	15	13.55	生均经费仅拨付11个月，资金紧张，积极申请财政资金拨付。
	产出指标	时效指标	生均公用经费拨付完成时间	12月底之前	拨付11个月	10	9.17	生均经费仅拨付11个月，资金紧张，积极申请财政资金拨付。
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿园正常运转，拨付学前生均公用经费惠及幼儿	≥22个班级	22个班	15	15	
		可持续发展影响指标	推进完善幼儿园教育经费保障机制	推进	基本推进	15	10.5	资金到位不及时，学前生均经费保障机制还需持续推进完善。
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园师生满意度	≥90%	82%	10	9.11	资金到位不及时，积极申请资金。
总分		91.37						
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：								

# 2024 年度淄博市张店区世纪花园幼儿园重点项目支出绩效评价报告

## （学前生均公用经费）

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

为深入贯彻落实学前教育普惠性、公益性发展要求，严格执行学前生均公用经费拨款制度，财政按在园幼儿人数 810 元/人拨付，旨在为幼儿园教育教学活动提供坚实的资金保障，全面提升学前教育质量，推动学前教育优质均衡发展。该经费聚焦于保障幼儿园园所日常运转、教学资源建设、师资能力提升、园舍维修改造、幼儿活动开展及安全保障强化，致力于为幼儿营造安全、优质、多元的成长环境。

#### （二）项目绩效目标情况

1. 长期目标：通过经费使用过程的严格监管与绩效评价，建立健全学前教育经费管理体系，优化资金分配机制，提升经费使用效益，为学前教育事业可持续发展提供制度保障与资金支撑。

2. 年度目标：通过合理分配经费用于日常开支，完成保障幼儿园日常运转，确保基础教学活动正常开展的目标；通过专项经费支持培训，完成教师全员专业培训，提升师资水平的目标；通过经费投入设施修缮与维护，完成改善园所设施，消除安全隐患的目标；通过经费支撑活动策划与实施，完成丰富幼儿活动，促进全面发展的目标。

### 二、项目绩效评价工作情况

## （一）项目绩效评价目的

为深入贯彻落实中央、省、市关于全面实施绩效管理有关要求，进一步推进预算绩效管理，通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法对财政支出的经济性、效率性、效益性进行客观公正的评价，核查财政资金预期目标实现程度，查找资金使用和实施管理中的薄弱环节，发现问题，总结经验，提出改进意见和建议，促进项目资金使用和组织管理工作更加制度化、规范化、程序化，不断提高财政资源配置效率和使用效益，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平为以后年度科学安排资金预算、合理确定财政补助范围及方式、加强财政资金监管等提供决策参考依据。

## （二）项目绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法

### 1. 项目绩效评价原则

本次绩效评价，我们本着科学规范、公正公开、绩效相关、突出重点的原则，严格按照绩效评价工作程序，独立、客观、公正地开展各项工作，从决策到产出、从过程到效果，对学前生均公用经费资金进行绩效评价。

### 2. 评价指标体系（见附表）

### 3. 评价方法

本次绩效评价根据项目的具体情况，对项目实施程序、结果等进行分析、对比。在此基础上，综合运用比较法、实地测评法、因素分析法、专家评判法、问卷调查法、公众评判法等方

法，系统、科学地反映评价项目综合绩效情况。

### （三）项目绩效评价工作过程

1. 前期准备。根据《关于开展2024年度区级项目支出绩效自评工作的通知》（张财绩〔2025〕5号）要求，成立评价工作组、前期调查、制定评价实施方案、完善评价指标体系与设计调查问卷等，认真高效的开展综合评价。

2. 组织实施。一是根据绩效评价指标体系，规范评价程序，认真整理绩效评价所需要的资料和数据，按照财政部门制定的评价指标、评价标准和评价方法进行综合评价，形成初步评价结论。二是认真收发调查问卷及统计表，保证受访者如实填写调查结果，保证客观、公正地开展绩效评价工作，全面如实报告评价情况。

3. 分析评价。绩效评价过程中注重基础数据收集和统计分析，认真填报各项调查数据，做到绩效评价和调查研究相结合，并及时形成评价报告。

## 三、项目绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析。学前生均公用经费以财政拨款为主要来源，依据幼儿数及810元/人/年的标准进行拨付。2024年学前生均公用经费年初预算数64.31万元，全年执行数58.11万元，资金执行率90.36%，1-11月按时拨付。

2. 项目资金使用情况分析。园所日常运转：用于采购办公用品、支付水电暖及通讯费用314438.11元，保障幼儿园行政办公与教学活动的正常开展；教学资源建设：用于购置多媒体教学设

备、益智玩具、图书绘本等资本性支出 110000 元，丰富教学资源，提升教学质量；师资能力提升：用于组织教师参加专业技能培训、学术交流、教研活动 22398.8 元，激励教师专业成长，打造高素质幼师队伍；园舍维护改造：对教学楼、户外活动场地等基础设施进行定期维护与修缮 76755 元，优化幼儿园环境，为幼儿提供安全舒适的学习生活空间；幼儿活动开展：支持幼儿园举办主题活动、节日庆典、亲子互动等活动 31242 元，丰富幼儿在园生活体验，促进幼儿全面发展；安全保障强化：完善校园安全设施 26145 元，如更新消防设备、升级监控系统，保障在园安全。

3. 项目资金管理情况分析。为保障项目资金用实、用好、发挥效能，加强学前生均公用经费项目资金预算编制科学性，在预算执行过程中，及时作出调整，规范资金使用，资金支出符合有关规定和要求，资金使用按照单位申报的内容按项目中的预算安排执行。

## （二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析。根据下达的学前生均公用经费计划金额，扎实开展项目资金支付，科学制定学前生均公用经费计划，保障幼儿园正常运转、完成教育教学活动及其他日常工作任务支出的目标。

2. 项目管理情况分析。从业务管理方面看，项目实施制定了相关管理制度，制度执行基本规范、有效。从财务管理方面看，严格遵守资金拨付的制度规定，拨付程序完备，支付依据齐全。对项目实施和资金使用进行全过程监督，资金使用方案符合实际

情况。支付项目款项均履行项目经办人、单位负责人及财务部门三级复核制度，财务监控有效。专款专用，未发现截留、挪用、挤占、抵拨、虚报等现象。从资金落实情况看，资金拨付到位率和到位及时率均为 90.36%。

### （三）项目绩效情况分析

#### 1. 项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况。坚持统一管理、突出重点、合理安排、专款专用、注重绩效的原则。项目拨付进度控制合理，支出符合预算批复的用途和专项资金管理制度规定，支出执行了严格的审批程序，会计信息准确、全面、及时地反映了项目的进展情况和结果。

（2）项目成本（预算）节约情况。该项目预算 64.31 万元，实际支出 58.11 万元，资金使用率 90.36%，没有增加任何经费，预算控制较好。

#### 2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度。根据学前生均公用经费支出计划和实施方案，及时提供经费保障，截止 2024 年底项目已经实施完成。

（2）项目完成质量。根据项目运行方案，建立项目管理机制，规避项目风险，及时提供学前生均公用经费保障，项目完成质量较好。

#### 3. 项目的效益性分析。

（1）项目预期目标完成程度。通过学前生均经费的合理使用，基础教学互动正常开展，日常水电、办公用品等支出开支得到有效保障；教师专业培训覆盖率大幅提升，师资队伍建设经费

占学前生均公用经费全年支出的 5%以上，教师在教学技能课程设计等方面能力提升明显，带动幼儿园整体教育质量的提高。

（2）项目实施对经济和社会的影响。增强社会和谐稳定，通过保障学前教育资源，解决了家长对幼儿教育的后顾之忧，减少了因教育资源分配不均引发的社会矛盾，丰富的幼儿活动也增进了亲子关系和社区互动，促进了家庭和谐与社区稳定；提升社会整体素质，学前教育的优质发展，为幼儿的成长奠定良好基础，从长远来看，有助于提升国民整体素质，从而促进社会的长远发展和进步。

#### 四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1. 评价情况。评价结果表明，通过该项目的实施，达成保障园所运转、消除安全隐患等基础目标，师资培训和教学资源优化有进展，幼儿活动更丰富，更好满足幼儿、家长对优质教育的需求。推动教育公平，促进学前教育产业发展。项目目标基本实现，实施情况总体较好。因资金紧张，生均经费仅拨付 1-11 月，资金到位不及时，积极申请资金，学前生均经费保障机制还需持续推进完善。

2. 评价结论。根据评价指标体系各项指标的评分结果，评价小组最终确定该项目绩效评价的综合得分为 90.52 分，评价等级为优秀。从综合得分情况来看，项目整体绩效情况较好。

3、评价得分：根据评价指标体系四级指标及分值，该项目自评得分如下：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	完成值	得分
项目决策	15	项目目标	5	目标是否明确、细化、量化	是	5

		决策过程	5	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否报据需要制定中长期实施规划	是	2
				项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续	是	3
		资金分配	5	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理	是	2
				资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理	是	3
项目管理	15	资金到位	5	实际到位/计划到位×100%	90.36%	4.52
		资金管理	5	不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支情况	是	3
				资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	是	2
		组织实施	5	机构是否健全、分工是否明确	是	2
				是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	是	3
项目绩效	70	项目产出	20	项目产出数量是否达到绩效目标	是	5
				项目产出质量是否达到绩效目标	是	4.52
				项目产出时效是否达到绩效目标	是	4.58
				项目产出成本是否按绩效目标控制	是	5
		项目效益	30	项目实施是否产生社会综合效益	是	15
				项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	是	10.5



		服务对象满意度	20	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	82%	16.4
总分	100		100			90.52

## 五、项目绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

1. 财政部门在布置年度部门预算时，应明确项目预期绩效目标的具体申报要求；各部门在申报项目预算时，要按照规定对所报项目进行充分论证，并编报科学、合理的项目预期绩效目标。在年度绩效目标的基础上，从成本、产出、效益、满意度四个维度进一步细化分解为具体的绩效指标。绩效自评结果将作为 2024 年度落实绩效目标的重要参考依据，进一步加强管理。

2. 评价结果要以反馈意见的形式将评价结论、存在问题、整改建议反馈给被评价单位或项目主管部门，并按照谁组织实施、谁进行通报的原则进行通报，对其主要内容、考评结果要重点通报。

3. 评价结果要与预算安排结合，对于结果优良的在下年度安排预算时可优先考虑，对于无正当理由未达到预期绩效目标的以及对绩效评价意见未实施整改的在安排预算时从紧考虑或不予安排。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

一是领导重视，职责明确，指定责任科室具体落实，确保项目有序进行；二是完善机制，加强学前生均公用经费项目资金事

前计划、规划和管理；三是针对常见问题，严格按照《张店区教育和体育局财务管理制度》《张店区教育和体育局三重一大集体决策制度》等文件规定加强支出管理，确保项目有序进展，提高资金使用效益。四是项目支出实现国库集中支付全覆盖。五是积极探索，勇于创新，实现学前生均公用经费资金社会效益最大化。

## （二）存在的问题

1. 绩效管理工作不够精细。指标设置针对性不强、部分指标与项目的匹配性不强、指标缺乏挑战性。财务和其他部门不能形成联动，职能部门对具体绩效指标和标准认识不足，导致绩效指标设置的科学性、合理性不足。

2. 资金使用管理水平有待进一步提高。

## （三）下一步工作建议

1. 强化绩效管理理念，提高绩效管理精细化水平。以目标为导向，坚持“绩效优先”的原则，对要达成的目标层层分解落实，将绩效目标进行细化、量化，制定更具合理性、可操作性的指标，指标值能够客观充分反映项目的产出和效果。加强财务和业务科室配合，根据资金安排、年度工作任务等，从产出、效果、满意度等方面制定科学合理的绩效目标。

2. 健全完善管理制度，提升资金使用管理水平。项目实施、资金拨付以及监管过程涉及的具体流程等予以明确和细化，从制度层面保障项目各项目标得以顺利实现，保障项目顺利实施。在实际工作中积累经验，不断提高制度建设工作质量和经费管理工作水平。

七、其他需说明的问题：无

附：项目支出绩效评价指标体系

# 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策	15	项目目标	5	目标内容	目标是否明确、细化、量化	目标明确（1分），目标细化（2分），目标量化（2分）
		决策过程	5	决策依据	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否报据需要制定中长期实施规划	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（1分），根据需要制定中长期实施规划（1分）
				决策程序	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件（1分），申报、批复程序符合相关管理办法（1分），项目调整履行相应手续（1分）
		资金分配	5	分配办法	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理	办法健全、规范（1分），因素选择全面、合理（1分）
				分配结果	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理	项目符合相关分配办法（1分），资金分配合理（1分）
项目管理	15	资金到位	5	到位率	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（3分）
				到位时效	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度	及时到位（2分），未及时到位但未影响项目进度（1.5分），未及时到位并影响项目进度（0-1分）
		资金管理	5	资金使用	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况	虚列（套取）扣1-3分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣1-2分，超标准开支扣1-2分

				财务管理	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全. 严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）
		组织实施	5	组织机构	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（1分）
				管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（2分）
项目绩效	70	项目产出	20	产出数量	项目产出数量是否达到绩效目标	产出指标得分根据年初设定的产出目标实现程度测算
				产出质量	项目产出质量是否达到绩效目标	
				产出时效	项目产出时效是否达到绩效目标	
				产出成本	项目产出成本是否按绩效目标控制	
		项目效益	30	经济效益	项目实施是否产生直接或间接经济效益	效益指标得分根据年初设定的效益目标实现程度测算
				社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	
				环境效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	
				可持续影响	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
		服务对象满意度	20	服务对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	服务对象满意度指标得分根据年初设定的满意度目标实现程度测算
总分	100		100			