

2024年度  
淄博市张店区张钢幼儿园  
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**

贯彻国家的教育方针，按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展，为学龄前儿童提供保育和教育服务；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、饮食等安全管理等工作；承担为家长提供教育指导和科学育儿以及延时等服务。

## **二、机构设置**

本单位内设4个科室，分别是：园长室、教务室、保健室、总务室。

## 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：淄博市张店区张钢幼儿园

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	554.83	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	519.08
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	9.67
	9		九、卫生健康支出	40	11.02
	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	15.06
	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>	27	<b>554.83</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>554.83</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>	31	<b>554.83</b>	<b>总计</b>	62	<b>554.83</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：淄博市张店区张钢幼儿园

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	554.83	554.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	519.08	519.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	516.38	516.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	516.38	516.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8.48	8.48	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	8.48	8.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

金额单位：万元

单位：淄博市张店区张钢幼儿园

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	554.83	420.24	134.59	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	519.08	384.50	134.59	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	516.38	384.50	131.89	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	516.38	384.50	131.89	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8.48	8.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.48	8.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.06	15.06	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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: 淄博市张店区张钢幼儿园

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	554.83	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	519.08	519.08	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	9.67	9.67	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.02	11.02	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	15.06	15.06	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	554.83	本年支出合计	59	554.83	554.83	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	554.83	总计	64	554.83	554.83	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：淄博市张店区张钢幼儿园

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
		554.83	420.24	134.59
205	教育支出	519.08	384.50	134.59
20502	普通教育	516.38	384.50	131.89
2050201	学前教育	516.38	384.50	131.89
20509	教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50
20599	其他教育支出	1.20	0.00	1.20
2059999	其他教育支出	1.20	0.00	1.20
208	社会保障和就业支出	9.67	9.67	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8.48	8.48	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.48	8.48	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.19	1.19	0.00
210	卫生健康支出	11.02	11.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.02	11.02	0.00
2101102	事业单位医疗	11.02	11.02	0.00
221	住房保障支出	15.06	15.06	0.00
22102	住房改革支出	15.06	15.06	0.00

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
2210201	住房公积金	15.06	15.06	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

金额单位：万元

单位：淄博市张店区张钢幼儿园

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	417.38	302	商品和服务支出	2.85	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	105.59	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	36.17	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	65.43	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	80.79	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	45.34	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	21.05	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	16.16	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	6.27	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	2.94	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	37.65	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	0.02	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	2.85	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.02	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		417.39	公用经费合计					
								2.85

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：淄博市张店区张钢幼儿园

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

公开08表

金额单位：万元

单位：淄博市张店区张钢幼儿园

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：淄博市张店区张钢幼儿园

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554.83万元。与2023年相比，收、支总计各增加19.95万元，增长3.73%。主要是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。

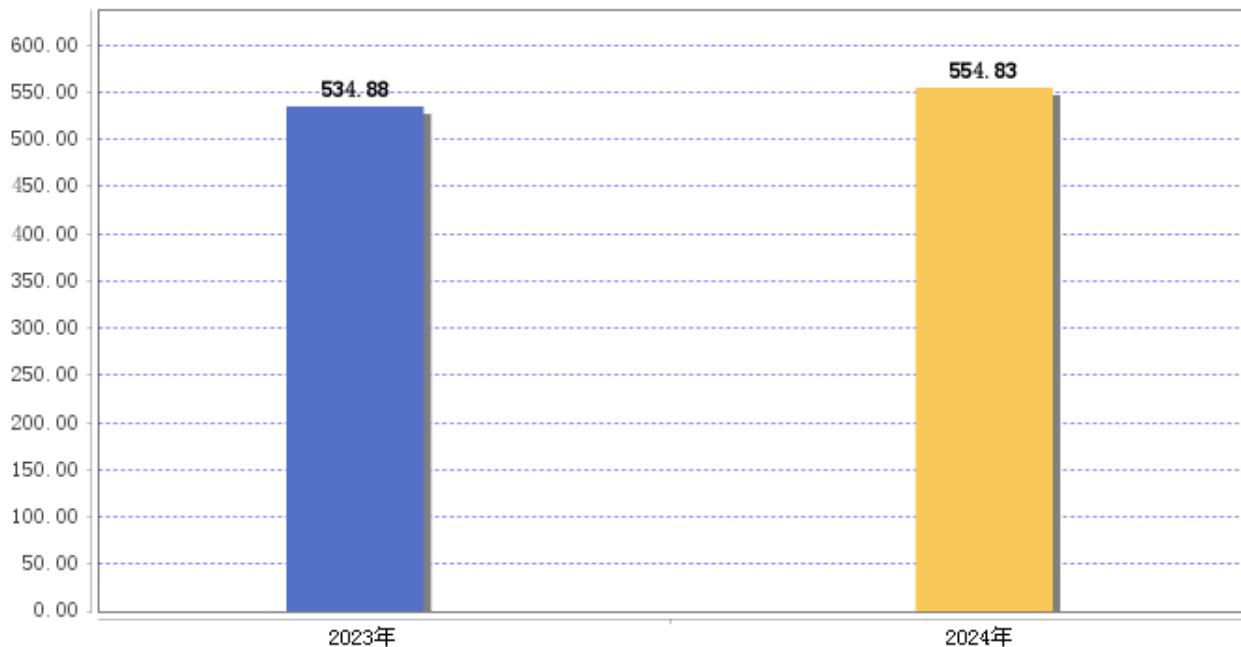


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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554.83万元，其中：财政拨款收入554.83万元，占100%。

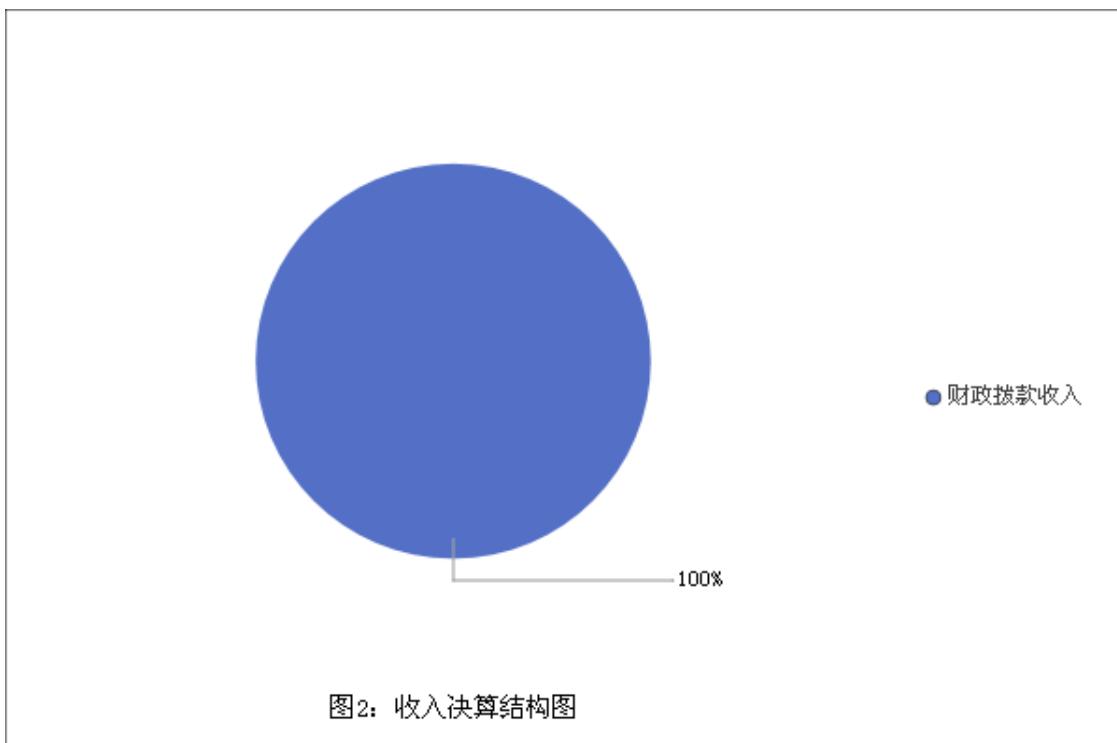


图2: 收入决算结构图

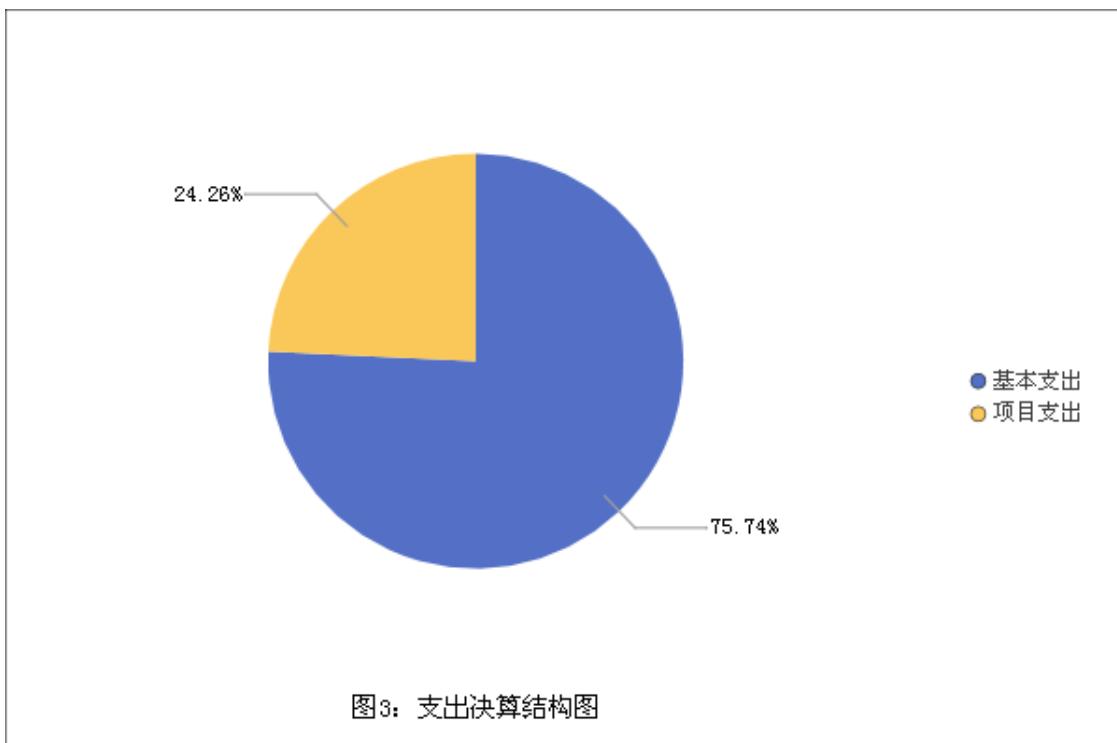
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入554.83万元。与2023年度相比，增加19.95万元，增长3.73%。主要是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。
- 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554.83万元，其中：基本支出420.24万元，占75.74%；项目支出134.59万元，占24.26%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出420.24万元。与2023年度相比，增加188.93万元，增长81.68%。主要是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。

2、项目支出134.59万元。与2023年度相比，减少168.98万元，下降55.66%。主要是本年度教育工作经费项目支出减少。

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554.83万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加19.95万元，增长3.73%。主要是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。

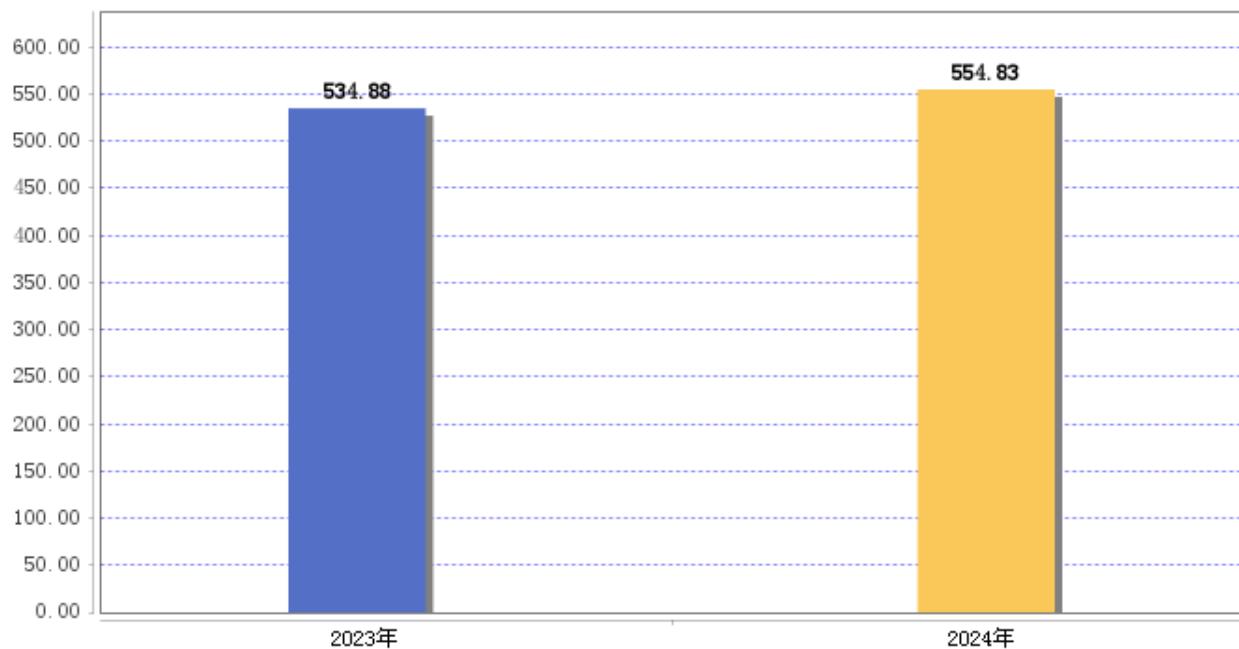


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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554.83万元，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19.95万元，增长3.73%。主要是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。

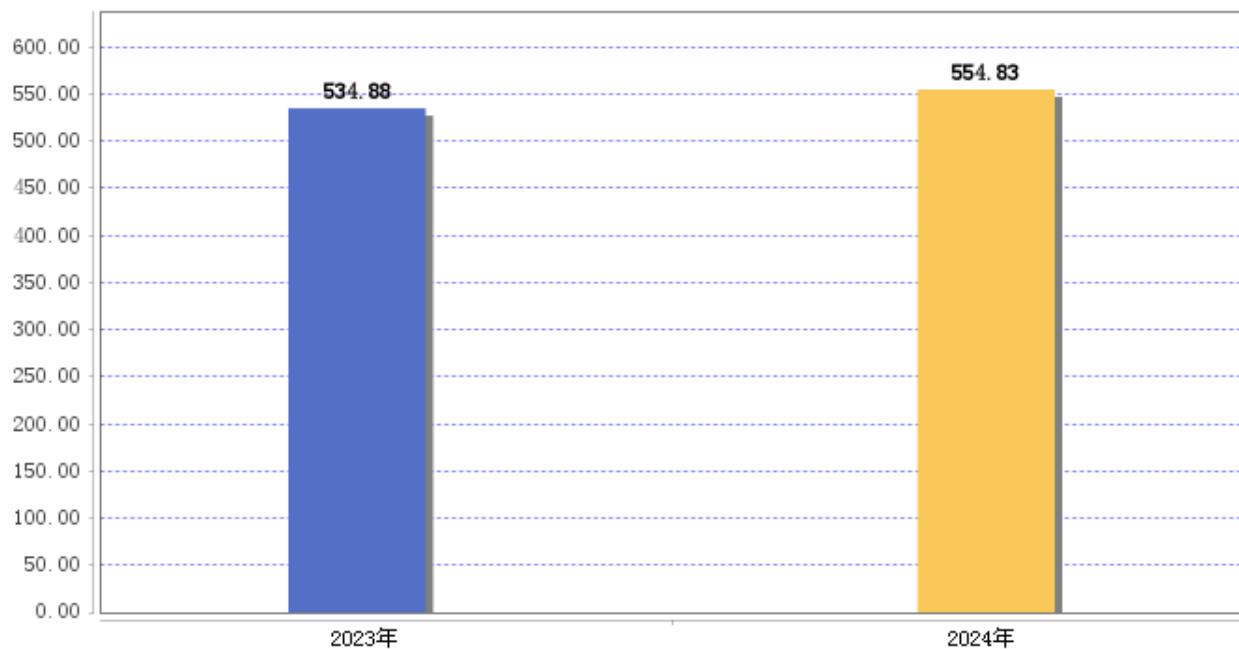


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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554.83万元，主要用于以下方面：

教育支出（类）支出519.08万元，占93.56%；社会保障和就业支出（类）支出9.67万元，占1.74%；卫生健康支出（类）支出11.02万元，占1.99%；住房保障支出（类）支出15.06万元，占2.71%。

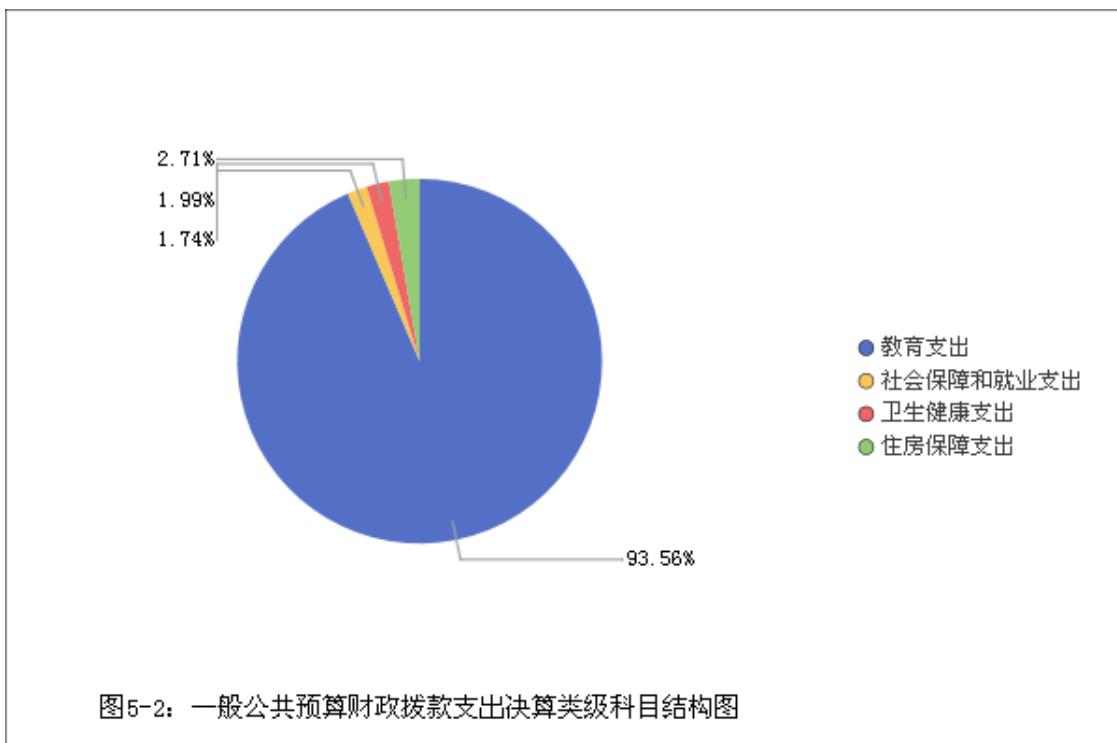


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （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509.16万元，支出决算数为554.83万元，完成年初预算数的108.97%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为471.89万元，支出决算数为516.38万元，完成年初预算的109.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年本单位人员增加，岗位工资调整，相关人员经费增加。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为1.5万元，支出决算数为1.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，

主要是因为2024年资产内部购置支出未列入年初单位预算。

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）。年初预算数为8.7万元，支出决算数为8.48万元，完成年初预算的97.47%。决算数小于年初预算数，主要是因为年初预算数包含单位负担部分。

5、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1.21万元，支出决算数为1.19万元，完成年初预算的98.35%。决算数小于年初预算数，主要是因为年初预算数包含单位负担部分。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为11.2万元，支出决算数为11.02万元，完成年初预算的98.39%。决算数小于年初预算数，主要是因为年初预算数包含单位负担部分。

7、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14.66万元，支出决算数为15.06万元，完成年初预算的102.73%。决算数大于年初预算数，主要是因为2024年本单位人员增加，住房公积金支出增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算420.24万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费417.39万元，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、奖励金等。

公用经费2.85万元，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11.86万元，其中：政府采购货物支出11.86万元、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11.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额11.86万元，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%。

## **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，涵盖项目5个，涉及预算资金252.10万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对"学前生均公用经费"项目开展重点绩效评价，涉及预算资金35.96万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市张店区张钢幼儿园2024年度区级预算项目绩效自评的5个项目中，5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，如退费等待时间较长，退费保障机制需继续推进完善。

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情况，以及"教育工作经费"1个项目的绩效自评表。

教育工作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98分。全年预算数为200.08万元，执行数为200.08万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过支付教育工作经费，保障了教师工资福利和社会保险待遇，提高了我园的保教质量，达到了提升家长对我园教育认可度的目标。发现的主要问题及原因：由于按季度退费，退费等待时间较长。下一步改进措施：退费保障机制需继续推进完善。

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"90.58"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），主要用于单位开展学前教育工作安排的支出。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于主要用于教育系统改善办学条件等项目的支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于教育系统改善办学条件等项目的支出。

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。

二十、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。

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），主要用于单位缴纳职工基本医疗保险缴费安排的支出。

二十二、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：淄博市张店区张钢幼儿园

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	淄博市张店区张钢幼儿园	98.00	优
2	教育系统改善办学条件及基建工程款（2024）	淄博市张店区张钢幼儿园	100.00	优
3	学前生均公用经费	淄博市张店区张钢幼儿园	91.54	优
4	2024年内配及改善办学条件	淄博市张店区张钢幼儿园	90.00	优
5	2024年取暖费补助-其他	淄博市张店区张钢幼儿园	97.78	优

# 2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育工作经费						
主管部门		淄博市张店区教育和体育局			实施单位	淄博市张店区张钢幼儿园		
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		190.6	200.08	200.08	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款		190.6	200.08	200.08			
	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			
	通过拨付教育工作经费，保障教师工资福利和社会保险待遇，提高保教质量，促进学前教育发展。				通过支付教育工作经费，保障了教师工资福利和社会保险待遇，提高了我园的保教质量，达到了提升家长对我园教育认可度的目标。			
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	幼儿园教育工作经费	≤200.0799万元	200.0799万元	4	4	
			幼儿园教育工作经费 (在编人员)	≤97.56万元	97.56万元	2	2	
			幼儿园教育工作经费 (招聘人员)	≤101.19万元	101.19万元	2	2	
			幼儿园教育工作经费 (退保教费)	≤1.3299万元	1.3299万元	2	2	
	产出指标	数量指标	公办幼儿园在编人员	≥26人	26人	8	8	
			公办幼儿园招聘人员	≥21人	21人	7	7	
		质量指标	经费发放率	=100%	100%	15	15	
	时效指标	经费发放时间	每月发放	每月发放	10	10		
	效益指标	社会效益指标	保障教师工资福利和社会保险待遇，经费涉及幼儿园班级数量	≥12个班级	12个班级	15	15	
		可持续发展影响指标	提高保教质量，促进学前教育发展	促进	基本促进	15	13	退费等待时间较长，退费保障机制需继续推进完善。
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	90%	10	10		
总分			98.00					

# 2024 年度淄博市张店区张钢幼儿园

## 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

为推动学前教育普及普惠优质发展，提升学前教育普惠性服务质量，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，优化保教条件，促进教育公平。该经费聚焦于保障幼儿园有充足资金用于开展日常保教活动、加强教师培训、维持园所水电物业等基本运营，从而推动学前教育公益普惠发展，为幼儿提供安全、优质的学前教育服务。

##### （二）项目绩效目标情况

1. 长期目标：通过持续规范生均公用经费的投入与使用，建立稳定高效的经费保障机制，逐步提升办园条件标准化水平、保教质量均衡化程度及教师专业发展能力，形成可持续的学前教育优质发展支撑体系，满足家长对优质学前教育的长期需求。

2. 年度目标：精准落实生均公用经费使用标准，确保经费按规定 100% 用于幼儿园日常保教活动开展、设施维护、教师培训等指定范围，保障园所正常运转；提升教师培训参与率、家长对学前教育服务的满意度；稳步提高在园幼儿数量，实现经费使用合格率与效益达成率双达标。

## 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 35.964 万元，全年执行数 32.7428 万元，资金执行率 91.05%，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 278049.55 元，保障幼儿园行政办公与教学活动的正常开展；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 14241.5 元，激励教师专业成长，打造高素质幼师队伍；园所基础设施维护维修：对园所办公设备维护、活动室内消毒灯与管道维护维修 27280 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、环境创设等 7856.95 元，丰富幼儿在园生活体验，促进幼儿全面发展。

3. 项目资金管理情况分析。严格执行生均公用经费管理办法，使用中严格限定于保教活动、师训等规定范围，通过台账实时记录流向。财务核算规范，凭证完整合规，资金管理全过程合规可控、透明高效。

## （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，定期召开经费使用协调会，结合园所实际制定年度经费使用计划，严格依据上级政策规范资金分配与使用范围，同时强化内部流程管控，确保项目各环节衔接顺畅、扎实开展项目资金支付，保障经费按计划有序实施。

2. 项目管理情况分析。严格遵循生均公用经费管理办法及园内财务制度，预算编制紧扣保教需求，细化至师训、设施维保等具体事项；执行中按进度规范列支，确保专款专用；核算环节强化凭证审核与财务核对，保证支出合规性；同时建立定期自查机制，及时纠正资金使用偏差，实现管理全过程规范可控、高效有序。从资金落实情况看，资金拨付到位率和到位及时率均为 91.05%。

## （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。严格依据生均补助标准精准编制预算，确保预算额度与实际需求高度匹配；执行中各项支出确保在预算范围内，符合预算批复的用途和专项资金管理制度规定，无超预算、无预算支出现象，实现成本预算的精准化、规范化管控。

(2) 项目成本（预算）节约情况。该项目预算 35.964 万元，实际支出 32.7428 万元，资金使用率 91.05%，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。严格按照年度经费使用计划推进各项工作，资金拨付与使用进度匹配度高，各环节衔接顺畅，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，园所日常运转保障到位，保教活动规范开展；教师培训紧扣保教实际需求，达到了预期目标；项目完成质量较好，有力支撑了学前教育质量的提升。

## 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，各项目核心目标均按计划实现：我园基础教学互动得以正常开展，日常水、电、暖、办公用品等支出得到有效保障；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，教师在教学技能等方面能力提升明显；普惠性服务覆盖面、家长满意度等均达到预设标准；整体实现了预期目标。

(2) 项目实施对经济和社会的影响。从经济层面看，通过规

范经费投入，间接减轻家庭学前教育支出压力，释放了家庭教育消费潜力；从社会层面看，有效保障了幼儿园的稳定运转，扩大了优质学前教育资源供给，提升了学前教育普惠覆盖率与保教质量，促进了教育公平，增强了社会对学前教育的获得感与满意度。

#### 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，经费使用范围合规，100%用于保教活动、教师培训等指定领域，有效保证了幼儿园正常运转，提升了保教质量与师资水平，更好地满足了幼儿、家长对优质教育的需求。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，学前生均经费保障机制还需持续推进并加强完善。

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90.58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%	91.05%	4.55
		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	4.55
				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
	30	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
	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	82%	16.4
总分	100		100			90.58

## 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. 建立绩效评价结果与预算分配关联机制，将评价结果作为下年度预算额度调整、分配倾斜的核心依据。对于评价优秀、资金使用高效的园所，优先安排。对存在预算执行偏差大、效益不达标的，缩减下年度预算规模并要求限期整改，同时结合区域学前教育发展规划，动态优化生均经费基准标准，确保预算资源向保教质量提升、师资培训等高效益领域集中。

2. 按政务公开要求及时公开绩效评价结果，明确公开内容，包括资金使用明细、目标达成情况、存在问题及整改措施等，接受家长、社会及行业监督。同时将评价结果作为园所评优评先、办园质量等级评定的重要参考。推动“以评促管、以评提质”的长效机制，强化绩效评价对学前教育经费管理的约束与引导作用。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

1. 精准分配，靶向投入。严格按照在园幼儿数核算经费，资金定向用于保教活动、师训等核心领域，确保“钱随生走、用在实处”。

2. 闭环管理，规范高效。建立“预算-执行-监管-绩效”全流程机制，通过台账精细化、审批规范化，强化资金使用合规性，预算偏差控制在合理范围。

### （二）存在的问题

1. 预算精细化不足。预算编制与实际保教需求衔接不紧密，导致指标设置针对性不强，缺乏科学性。

2. 效益评估深度不够。对经费投入与保教质量提升的量化关联分析不足，绩效评价多侧重合规性，对长期效益（如幼儿发展成效）跟踪较少。

### （三）下一步工作建议

1. 强化预算精准性。以目标为导向，对高频支出项（如师训、玩教具更新）实行标准化配置清单管理。

2. 优化差异化保障。针对不同规模园所的实际需求，在统一标准框架下增设专项补贴，提升经费适配性。

3. 加强园所财务人员专项培训，提升基层执行层面的专业化

水平，确保经费使用全程可追溯、高效能。

## 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；是否根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）
		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）
项目管理	15	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	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		
	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		
	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			