

2024年度高青县委机关幼儿园单 位决算

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

高青县委机关幼儿园为学前儿童提供保育和教育服务，促进幼儿体、智、德、美和谐发展，并为本地区适龄幼儿家长安心工作提供便利条件；根据上级教育部门的要求和幼儿园的实际，制定幼儿园的年度计划、教育教学、安全保健卫生等计划；负责教育经费预决算编制、财务收支管理，合理使用各项经费，有计划地搞好幼儿园建设；督促检查班组教学计划、教学大纲的贯彻实施，组织总结校际交流教学经验；开展教研活动和课题研究，提高教育质量；开展多项活动，有计划、有组织地培养提高教师的业务水平和教学能力；负责教育教学、生活设施用品的订购、采购和计划供应工作；负责幼儿的体检、卫生保健、安全工作，预防传染病的发生；保障幼儿一日三餐饮食的科学营养、合理安排；建立家园联系制度，采取适当的形式与家长沟通，探讨幼儿教育对策，实现家园共育。

二、机构设置

本单位内设七个职能科室，分别是：办公室、教研室、财务室、安全办公室、督导室、党建办公室、工会委员会。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：高青县委机关幼儿园

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	538.73	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	474.75
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	46.68
	9		九、卫生健康支出	40	17.30
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	538.73	本年支出合计	58	538.73
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	
总计	31	538.73	总计	62	538.73

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

单位：高青县委机关幼儿园

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		538.73	538.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	474.75	474.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	474.75	474.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	474.75	474.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	46.68	46.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.68	46.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.86	13.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.82	32.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.30	17.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.30	17.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.11	2.11	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：高青县委机关幼儿园

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		538.73	380.86	157.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	474.75	316.88	157.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	474.75	316.88	157.87	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	474.75	316.88	157.87	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	46.68	46.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.68	46.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.86	13.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.82	32.82	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.30	17.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.30	17.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.11	2.11	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：高青县委机关幼儿园

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	538.73	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	474.75	474.75	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	46.68	46.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.30	17.30	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	538.73	本年支出合计	59	538.73	538.73	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	538.73	总计	64	538.73	538.73	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：高青县委机关幼儿园

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		538.73	380.86	157.87
205	教育支出	474.75	316.88	157.87
20502	普通教育	474.75	316.88	157.87
2050201	学前教育	474.75	316.88	157.87
208	社会保障和就业支出	46.68	46.68	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.68	46.68	0.00
2080502	事业单位离退休	13.86	13.86	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.82	32.82	0.00
210	卫生健康支出	17.30	17.30	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.30	17.30	0.00
2101102	事业单位医疗	15.19	15.19	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.11	2.11	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。

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：高青县委机关幼儿园

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：高青县委机关幼儿园

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：高青县委机关幼儿园

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538.73万元。与2023年相比，收、支总计各增加60.24万元，增长12.59%。主要是人员基本支出增加。

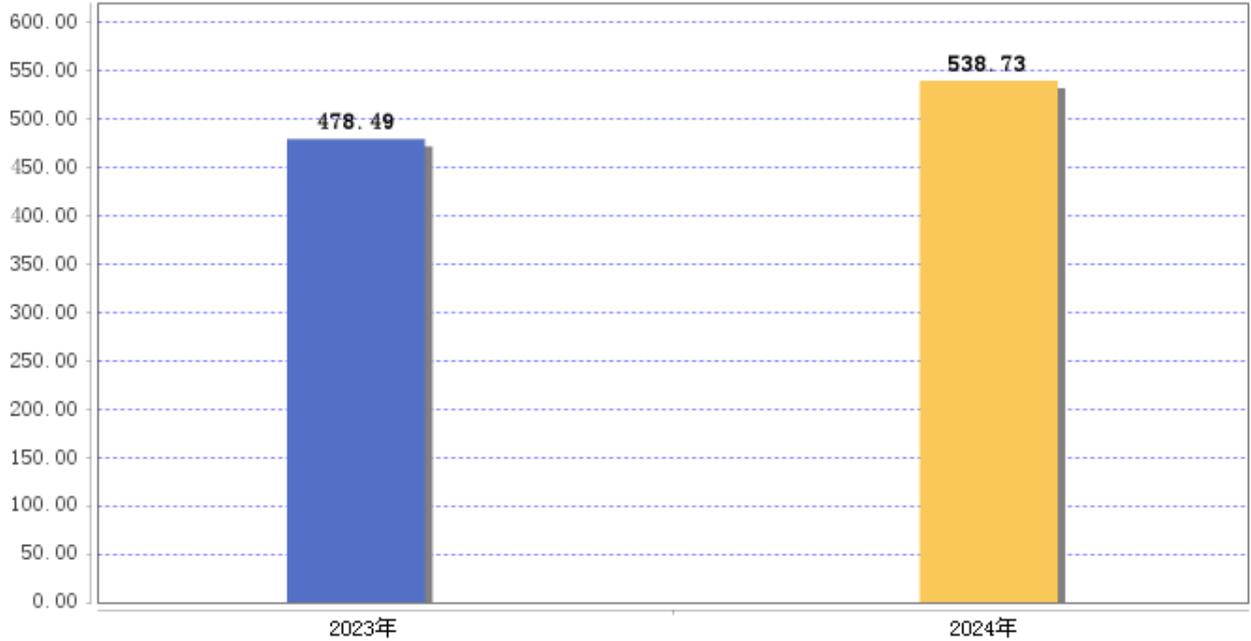
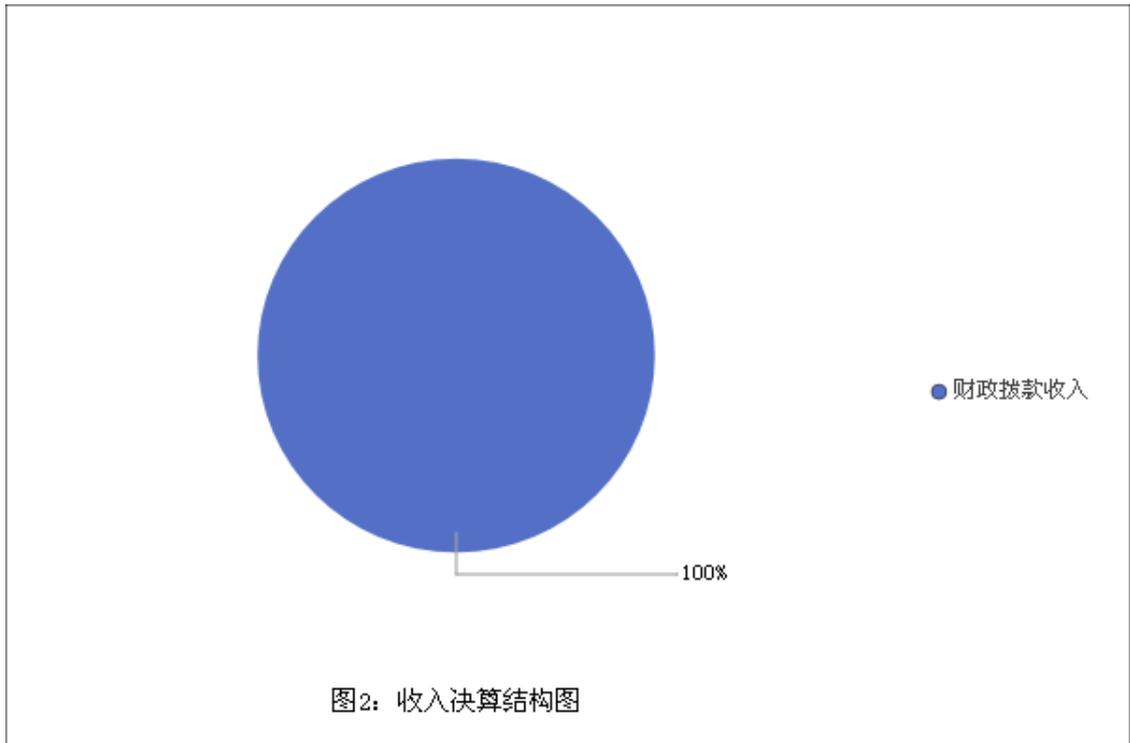


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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538.73万元，其中：财政拨款收入538.73万元，占100%。



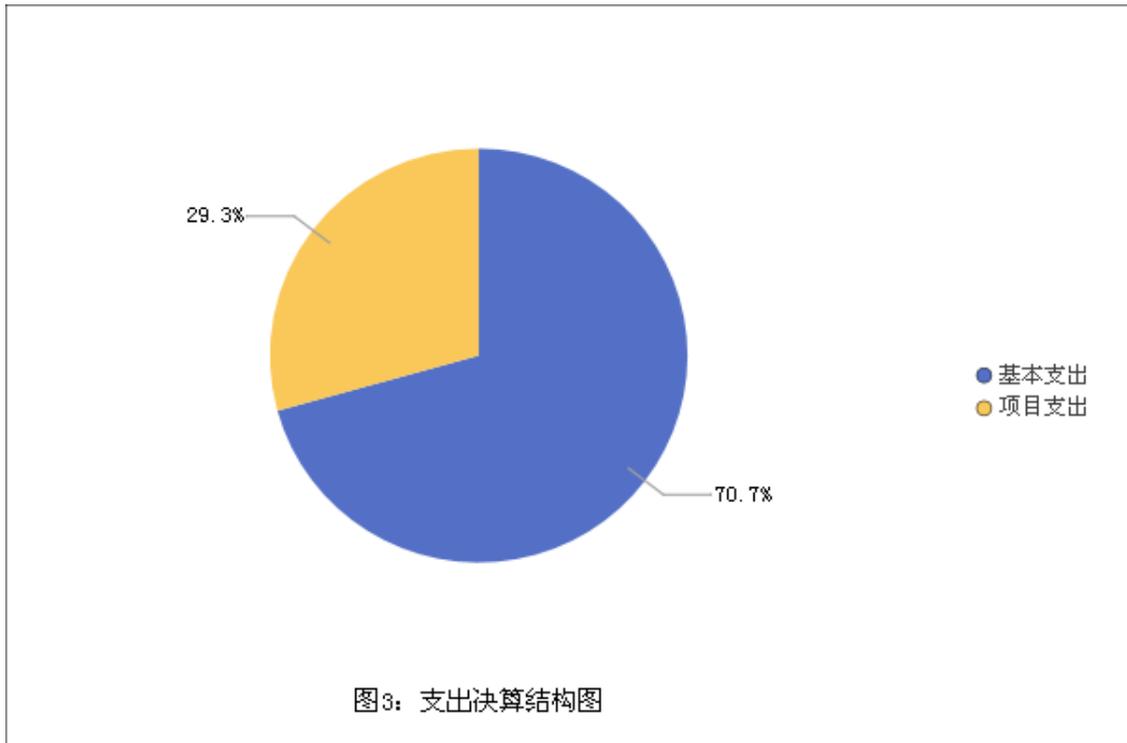
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入538.73万元。与2023年度相比，增加60.24万元，增长12.59%。主要是人员基本支出增加。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计538.73万元，其中：基本支出380.86万元，占70.7%；项目支出157.87万元，占29.3%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出380.86万元。与2023年度相比，增加24.85万元，增长6.98%。主要是人员基本支出增加。

2、项目支出157.87万元。与2023年度相比，增加35.39万元，增长28.89%。主要是本年度实施设备购置及维修改造项目，上级拨付资金增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为538.73万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加60.24万元，增长12.59%。主要是人员基本支出增加。

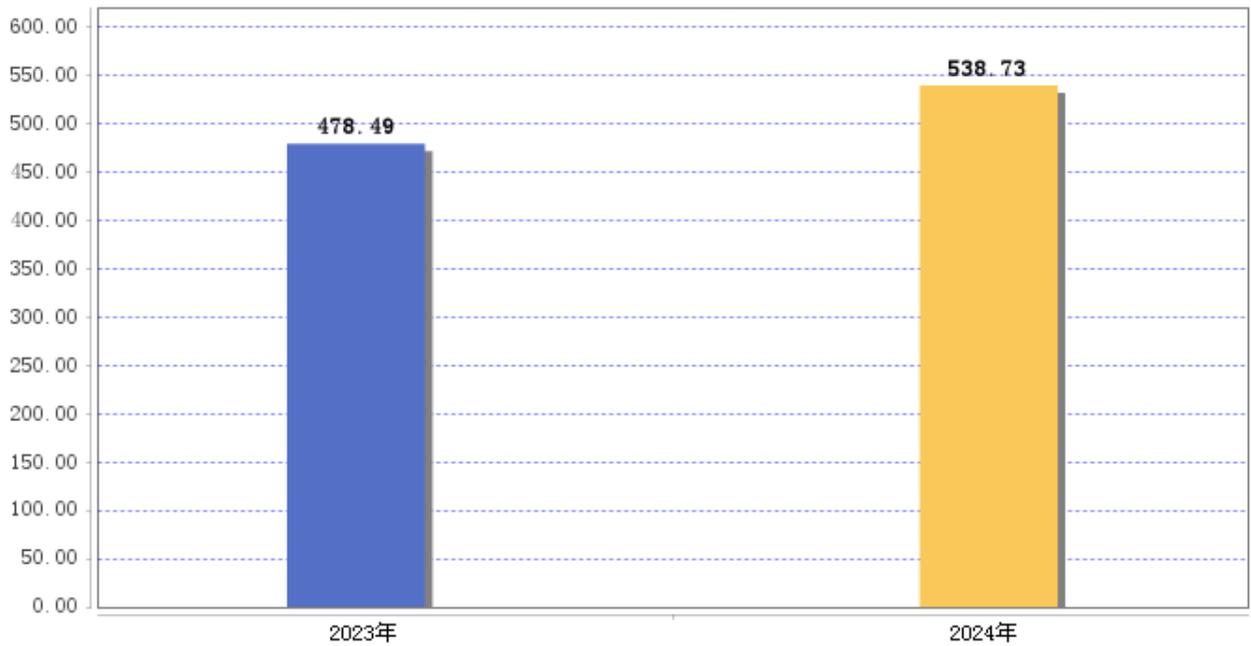


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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538.73万元，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60.24万元，增长12.59%。主要是人员基本支出增加。

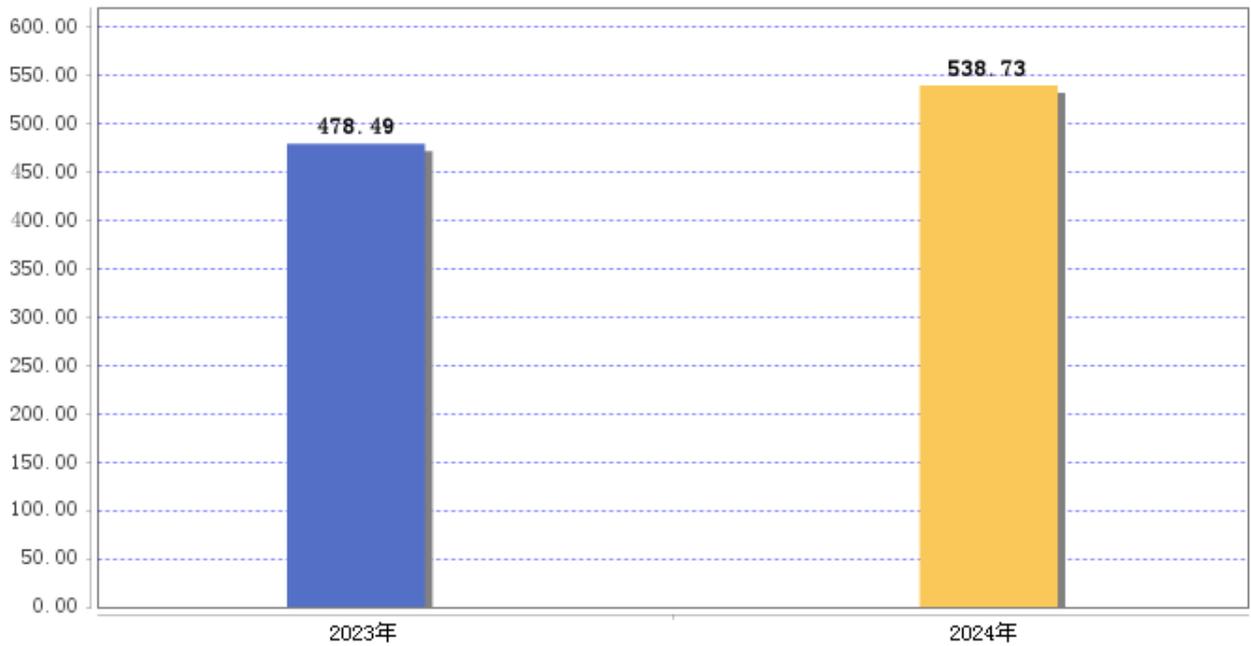


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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538.73万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出474.75万元，占88.12%；社会保障和就业支出（类）支出46.68万元，占8.66%；卫生健康支出（类）支出17.3万元，占3.22%。

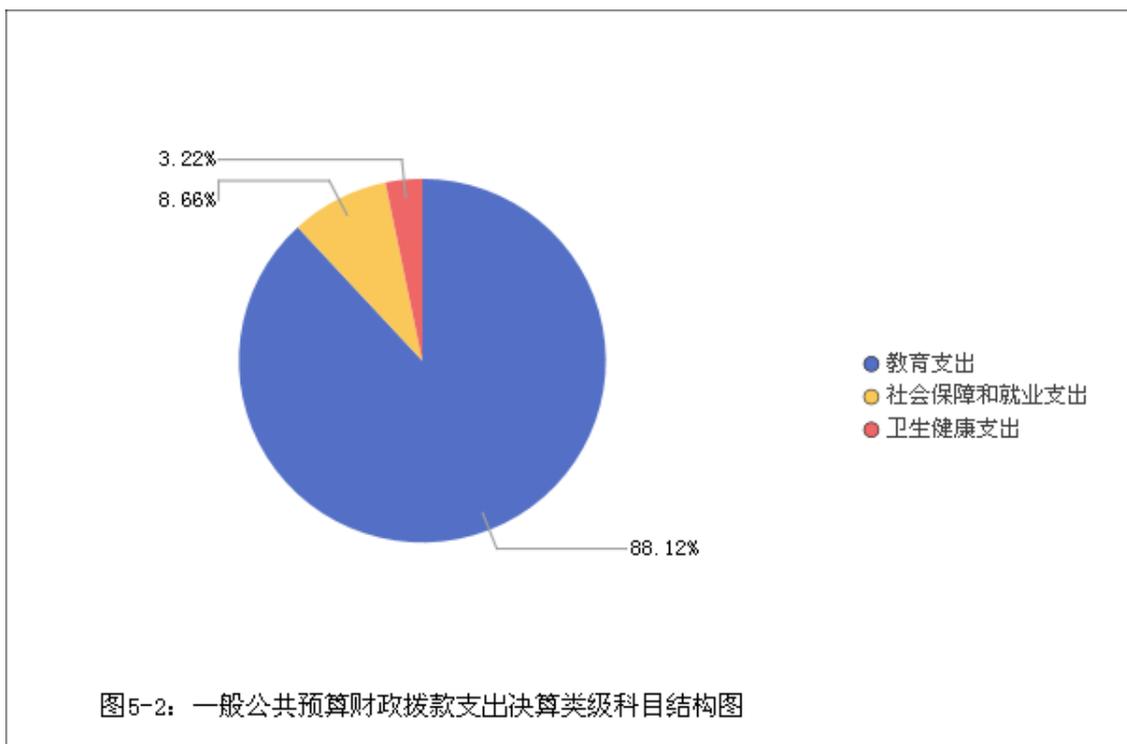


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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549.52万元，支出决算数为538.73万元，完成年初预算数的98.04%。决算数小于年初预算数，主要原因是收取的非税收入用于改善办园条件资金减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为485.54万元，支出决算数为474.75万元，完成年初预算的97.78%。决算数小于年初预算数，主要原因是收取的非税收入用于改善办园条件资金减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为13.86万元，支出决算数为13.86万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。年初预算数为32.82万元，支出决算数为32.82万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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15.19万元，支出决算数为15.19万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为2.11万元，支出决算数为2.11万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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380.86万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费371.7万元，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、退休费、生活补助、医疗费补助等。

公用经费9.16万元，主要包括：取暖费、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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，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10个，涉及预算资金231.02万元，占高青县委机关幼儿园单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学前公用经费”“幼儿园公用支出”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金*万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。高青县委机关幼儿园2024年度年度区级预算绩效自评的10个项目中，10个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，较好地完成了预期工作目标，但也存在部分项

目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在高青县委机关幼儿园决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“学前公用经费、幼儿园公用支出”等5个项目的绩效自评表。

1. 学前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97.19分。全年预算数为10万元，执行数为7.19万元，完成预算的71.9%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，有效保障了幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等，改善了办园条件，提高了教学质量。存在的主要问题：一是对项目过程的监控尚需进一步加强，二是幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升。下一步措施：提高财政资金拨付时效。

2. 幼儿园公用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96.47分。全年预算数为56.6万元，执行数为36.62万元，完成预算的64.7%。项目绩效目标完成情况：保障幼儿园正常运转，优化了育人环境，为幼儿园的各项工作的正常运转，提高了办园条件和教学质量。发现的主要问题及原因：一是对项目过程的监控尚需进一步加强，二是幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升。下一步的改进措施：优化资金支出结构，改善非税收入使用情况。

3. 幼儿园非公办教师工资福利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97.16分。全年预算数为86万元，执行数为61.57万元，完成预算的97.16%。项目绩效目标完成情况：落实了非公办幼儿教师待遇，提升了非公办幼儿教师积极性，保障了幼儿园办学质量。发现的主要问题及原因：一是对项目过程的监控尚需进一步加强，二是幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升。下一步的改进措施：优化资金支出结构，改善

非税收入使用情况。

4. 安保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94.56分。全年预算数为10.31万元，执行数为4.7万元。项目绩效目标完成情况：创造了良好的育人环境和治安秩序，使得幼儿园教育教学工作有序进行，同时保障了师生人身安全，做到了全年无安全事故发生，有效保障了幼儿园运行的稳定性。存在的主要问题：一是对项目过程的监控尚需进一步加强；二是幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升。下一步措施：提高财政资金拨付时效。

5. 建档立卡学前免保教费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为0.59万元，执行数为0万元，未完成预算。项目绩效目标完成情况：根据资助标准免除了1名建档立卡幼儿的保教费，切实维护幼儿利益，减轻了贫困家庭的负担。存在的主要问题：对项目过程的监控尚需进一步加强。

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。幼儿园非公办教师工资福利支出项目，绩效评价得分为97.16分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要用于指反映单位举办的学前教育正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映行政事业单位实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

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），主要用于反映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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的医疗保险费支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于反映事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的公务员医疗补助费支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称		学前公用经费							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园			
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	10	7.19	10	71.90%	7.19	
		其中：当年财政拨款	0	10	7.19				
		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				
		为保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务，充分发挥幼儿园职能，提高办园条件和教学质量。			通过学前生均公用经费资金的拨付，保障了幼儿园正常运转、完成了保育教育活动和其他日常工作任务，充分发挥了幼儿园职能，提高了办园条件和教学质量。				
年度绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	学前公用经费金额	≤10 万元	7.19	15	15		
			学前公用经费按年度发放标准	=710 元/人/年	710 元/人/年	10	10		
	产出指标	数量指标	学前公用经费幼儿数	≤372 人	372 人	10	10		
		质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	100%	10	10		
		时效指标	学前公用经费拨付及时率	=100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善办学条件幼儿园数	≤1 处	1 处	10	10		
	效益指标	可持续发展影响指标	持续促进全县学前教育优质均衡发展	显著	显著	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	95%	15	15			
总分			97.19						
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：									

预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		安保经费						
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园		
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	10.31	10.31	4.7	10	45.59%	4.56	
	其中:当年财政拨款	10.31	10.31	4.7				
	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			
		通过聘用保安,保持学校的安全稳定,创造良好的育人环境和治安秩序,为学校提供良好安全的教学生活环境。			通过聘用保安,保持了学校的安全稳定,创造了良好的育人环境和治安秩序,为学校提供了良好安全的教学生活环境。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总金额	≤10.30788 万元	4.7 万元	10	10	
			发放标准	≤2863.3 元/人/月	2863.3 元/人/月	10	10	
	产出指标	数量指标	聘用保安人数	≤3 人	3 人	10	10	
	产出指标	质量指标	确保学校无事故	≥100%	100%	10	10	
		质量指标	费用支出合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	费用支付及时性	及时	及时	10	10	
		经济效益指标	排出隐患降低事故成本	≥98%	98%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	有效保障学校运行的稳定性	有效	有效	5	5	
		可持续发展影响指标	提供良好安全的教学生活环境	显著	显著	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生及家长满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			94.56					
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:								

预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称	幼儿园非公办教师工资福利支出（非税）							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园			
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	86	86	61.57	10	71.59%	7.16	
	其中：当年财政拨款	86	86	61.57				
	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				
	通过非公办教师工资福利支出，保障幼儿园非公办教师的福利待遇，确保幼儿园非公办教师的基本生活需求。			通过非公办教师工资福利支出，保障幼儿园非公办教师的福利待遇，确保幼儿园非公办教师的基本生活需求。				
	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	年工资额	≤86 万元	61.57 万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	≥15 人	15 人	10	10	
		质量指标	工资发放人员覆盖率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	发放缴纳时间	按月	按月	15	15	
	效益指标	社会效益指标	落实工资福利待遇	落实	落实	10	10	
			职工持续创新率	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	提高教育教学质量	提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	95%	15	15	
总分		97.16						
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称		幼儿园公用支出（非税）						
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园		
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	56.6	56.6	36.62	10	64.70%	6.47
		其中：当年财政拨款	56.6	56.6	36.62			
		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			
		发挥幼儿园职能，保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等方面支出费用，提高办园条件和教学质量。			发挥幼儿园职能，保障了幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等方面支出费用，提高了办园条件和教学质量。			
	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	费用控制率	≤100%	100%	10	10	
		数量指标	服务片区招生覆盖率	≥98%	98%	10	10	
	产出指标	质量指标	课程开设率	≥100%	100%	10	10	
			支出合规率	≥100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	幼儿园办园条件和教学质量提高	持续	持续	10	10	
			统一管理节约经费支出	有效	有效	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度调查	≥98%	98%	15	15	
	总分		96.47					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称	建档立卡学学前免保教费							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园			
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	0.59	0	10	0	0	
	其中:当年财政拨款	0	0.59	0				
	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				
	通过发放建档立卡学学前免保教费,对符合政策要求的学生减免保教费,减轻其家庭负担,保障其顺利完成学业。			通过发放建档立卡学学前免保教费,对符合政策要求的学生减免保教费,减轻其家庭负担,保障其顺利完成学业。				
	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	建档立卡学学前免保教费金额	=0.585 万元	0.585 万元	5	5	
			省示范园建档立卡学学前免保教费标准	≤390 元/人/月	390 元/人/月	5	5	
	产出指标	数量指标	建档立卡学学前免保教费发放月份	≤10 月	10 月	10	10	
			省示范园建档立卡学学前免保教费人数	≤2 人	2 人	10	10	
		质量指标	补助发放符合标准	=2 次/年	2 次/年	10	10	
			符合政策人员覆盖率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	组织经费申报工作及	时率	=100%	100%	10	10
	效益指标	社会效益指标	持续保障学生受教育人数	≤2 人	2 人	10	10	
		可持续发展影响指标	持续保障学生受教育水平	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意率	≥95%	95%	10	10	
总分		90.00						
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:								

高青县委机关幼儿园 2024 年非公办幼师工资福利支出项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

为严格落实幼儿园非公办幼师待遇，保障幼儿园正常运转，优化育人环境，高青县委机关幼儿园根据《中华人民共和国预算法》及县级文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。

（二）项目内容和预算支出情况

2024 年县财政局批复下达：

项目：幼儿园非公办幼师工资福利支出项目预算资金 86 万元，资金到位率为 100%，实际支出 61.57 万元，预算执行为 71.59%。

（三）项目绩效目标

1.项目绩效总目标：

幼儿园非公办幼师工资福利支出项目：保障非公办幼儿教师工资福利待遇；

2.项目 2024 年度绩效目标：

确保人员工资发放到位，保险、住房公积金等缴纳到位，落实教职工工资福利待遇，提高教师教育教学积极性。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

幼儿园非公办幼师工资福利支出绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级非税预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

本次评价对象是 2024 年县财政安排的幼儿园保教费非税收入教师工资福利支出项目预算资金 86 万元的使用绩效。

评价范围为 2024 年纳入预算管理的非税收入金额，评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：

（1）全面性原则。（2）客观性原则。（3）效益性原则。（4）易于操作性原则。（5）结果便与区分原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：

本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据幼儿园非税支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准:本次绩效评价标准为计划标准,以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

(三)绩效评价工作过程。

第一阶段:准备阶段(1)成立项目评价工作小组;(2)召开项目评价工作会议,开展绩效评价培训。

第二阶段:制定评价指标体系确定项目评价指标体系和评价方案;

第三阶段:评价工作执行阶段

第四阶段:评价报告撰写

三、综合评价情况及评价结论

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	幼儿园非公办教师工资福利支出（非税）							
主管部门及代码	高青县教育和体育局			实施单位	高青县委机关幼儿园			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	86	86	61.57	10	71.59%	7.16	
	其中：财政拨款	86	86	61.57	—	98%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过非公办教师工资福利支出,保障幼儿园非公办教师的福利待遇,确保幼儿园非公办教师的基本生活需求。			通过非公办教师工资福利支出,提升了非公办幼儿教师积极性,保障了幼儿园办学质量。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 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	年工资额	≤86 万元	61.57 万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	≥15 人	15 人	10	10	
		质量指标	工资发放人员覆盖率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	发放缴纳时间	按月	按月	15	15	
	效益指标	社会效益指标	落实工资福利待遇	落实	落实	10	10	
			职工持续创新率	提高	提高	10	10	
		可持续影响指标	提高教育教学质量	提高	提高	10	10	
	满意度指 标	服务对象满	教职工满意度	≥95%	≥5%	10	10	
	总分		97.16					
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:						

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目得分 97.16 分。该指标扣分点主要在项目资金未完全支出。

（二）项目过程情况。

过程指标从业务管理和财务管理两个方面进行评价。

（三）项目产出情况。

幼儿园共有教职工 43 名，合同制及退休返聘人员 15 人。全年支付非在编教职工工资、保险、公积金共计 61.57 万元。

产出指标满分 35 分，项目得分 35 分，得分率为 100%。

（四）项目效益情况。

通过工资、保险、公积金待遇落实，大大激发教职工的工作积极性，提高了教职工生活质量，为以后提供生活、就医保障，缓解家庭压力，让教师队伍得以进一步稳固，使教师更加努力地投入教育教学工作之中。

效益指标满分 30 分，项目得分 30 分，得分率 100%。

（五）项目满意度情况

幼儿园非公办教师工资福利支出的及时支付，切实保障教职工利益，满意度评价得分 15 分，得分率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应，通过项目的实

施，保障和提高了幼儿园非公办幼儿教师的工资福利待遇。

2.明确了幼儿园办园方向。

3.提升了幼儿园服务社会的能力。

(二) 存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强，非税资金使用效率有待提升。项目过程管理有待加强。

2. 幼儿园服务社会的能力尚需进一步提升，通过项目绩效自评，项目资金确保能够专款专用，但也存在一些问题。主要问题：资金使用计划制定不够完善。在制定项目资金的使用计划时，由于对资金的到位情况了解不够全面，影响资金的使用。

六、有关建议

(一) 项目资金要及时拨付到位；

(二) 项目资金支出审核要及时。

七、其他需要说明的问题

无