2025 年度
烟台市芝罘区区直机关
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　2025 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　2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、机关运行经费支出说明
十一、政府采购支出说明
十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分　名词解释
第五部分　附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1.认真贯彻执行国家的法律法规，贯彻落实《幼儿园教育指导纲要》、《3-6岁幼儿学习与发展指南》从健康、语言、社会、科学、艺术五大领域引领幼儿的学习发展，各个领域相互融合。并根据我市及上级部门的要求做好保教及幼儿园的各项工作。

2.认真贯彻、落实、执行园务工作计划，明确培养目标及管理目标。面向全体幼儿，全面提高幼儿素质。重点抓好幼儿保育、教育、教学工作。加强教育科学研究，不断提高保育、保教质量。

3.熟悉幼儿各年龄阶段生理和心理特点，熟悉幼儿园各年龄段教学内容及要求，定期检查教师教案、听课、教研等各种学习笔记，定期测查幼儿教学效果以及各班教师、保育员对幼儿护理工作及执行一日生活常规的情况。

4.严格执行安全、卫生等制度，做好幼儿的生活管理和卫生保健工作。根据天气变化，及时为幼儿增减衣物、被褥，午睡时多加巡视，注意纠正幼儿的不良睡姿，及时解尿、抹汗和盖被。

5. 坚持管好、用好学校经费，提高办学效益。严格执行国家财经纪律和财务制度，努力改善教师员工的工作、学习、生活条件。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能科室，分别是：办公室、教务处、后勤处。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市芝罘区区直机关幼儿园　　金额单位：万元

收 入			支 出		
项　目	行次	决算数	项　目	行次	决算数
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	727.95	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	698.87
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	19.64
	9		九、卫生健康支出	40	3.65
	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	5.79
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	727.95	**本年支出合计**	58	727.95
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	727.95	**总计**	62	727.95

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		727.95	727.95					
205	教育支出	698.87	698.87					
20502	普通教育	698.87	698.87					
2050201	学前教育	698.87	698.87					
208	社会保障和就业支出	19.64	19.64					
20805	行政事业单位养老支出	17.22	17.22					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.18	8.18					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.04	9.04					
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41					
210	卫生健康支出	3.65	3.65					
21011	行政事业单位医疗	3.65	3.65					
2101102	事业单位医疗	3.65	3.65					

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
221	住房保障支出	5.79	5.79					
22102	住房改革支出	5.79	5.79					
2210201	住房公积金	5.79	5.79					

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		727.95	530.16	197.79			
205	教育支出	698.87	501.08	197.79			
20502	普通教育	698.87	501.08	197.79			
2050201	学前教育	698.87	501.08	197.79			
208	社会保障和就业支出	19.64	19.64				
20805	行政事业单位养老支出	17.22	17.22				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.18	8.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.04	9.04				
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41				
210	卫生健康支出	3.65	3.65				
21011	行政事业单位医疗	3.65	3.65				
2101102	事业单位医疗	3.65	3.65				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
221	住房保障支出	5.79	5.79				
22102	住房改革支出	5.79	5.79				
2210201	住房公积金	5.79	5.79				

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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	727.95	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	698.87	698.87		
	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	19.64	19.64		
	9		九、卫生健康支出	41	3.65	3.65		
	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	5.79	5.79		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	727.95	**本年支出合计**	59	727.95	727.95		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	727.95	**总计**	64	727.95	727.95		

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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		727.95	530.16	197.79
205	教育支出	698.87	501.08	197.79
20502	普通教育	698.87	501.08	197.79
2050201	学前教育	698.87	501.08	197.79
208	社会保障和就业支出	19.64	19.64	
20805	行政事业单位养老支出	17.22	17.22	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.18	8.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.04	9.04	
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	
210	卫生健康支出	3.65	3.65	
21011	行政事业单位医疗	3.65	3.65	
2101102	事业单位医疗	3.65	3.65	

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
221	住房保障支出	5.79	5.79	
22102	住房改革支出	5.79	5.79	
2210201	住房公积金	5.79	5.79	

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

公开 06 表

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	404.16	302	商品和服务支出	18.30	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	139.35	30201	办公费	6.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.56	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	42.92	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.60	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	20.73	30206	电费	0.90	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.03	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	37.79	30208	取暖费	5.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.88	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.45	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	89.46	30213	维修（护）费	2.57	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	107.70	30216	培训费	1.43	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	24.13	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30302	退休费	77.26	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	6.32	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	0.80			
	人员经费合计	511.86	**公用经费合计**					18.30

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：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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

公开 08 表

单位：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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

公开 09 表

单位：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

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

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

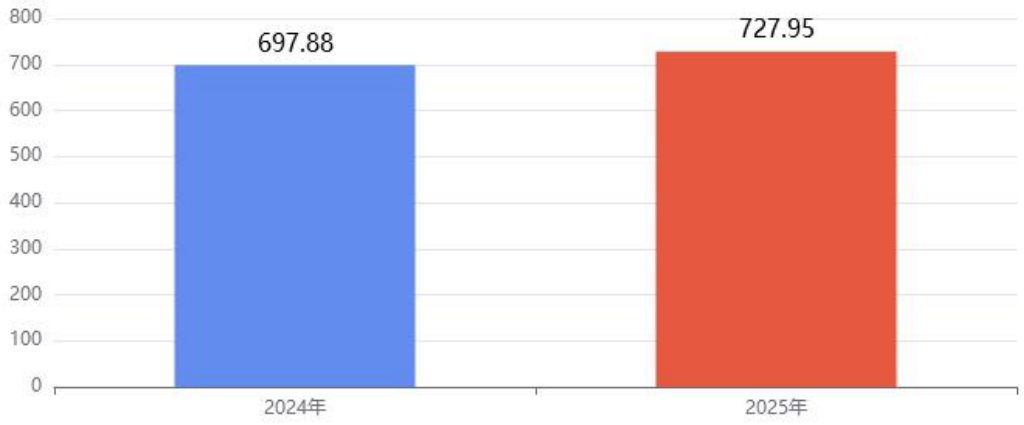
第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 727.95 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 30.07 万元，增长 4.31%。主要是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴，上级拨付奖补资金。

图1：收入支出决算变动情况
（单位：万元）

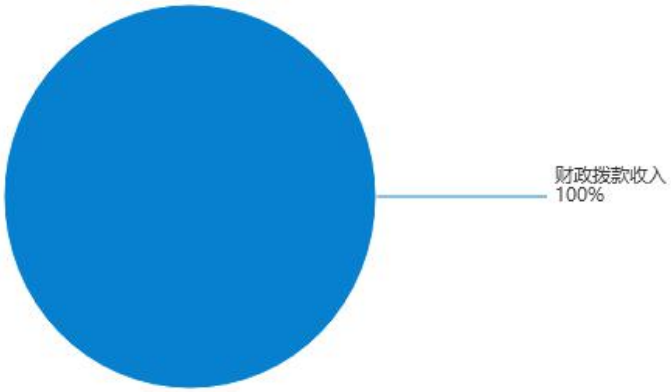


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025 年度收入合计 727.95 万元，其中：财政拨款收入 727.95 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 727.95 万元。与 2024 年度相比，增加 30.07 万元，增长 4.31%。主要是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴，上级拨付奖补资金。

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。

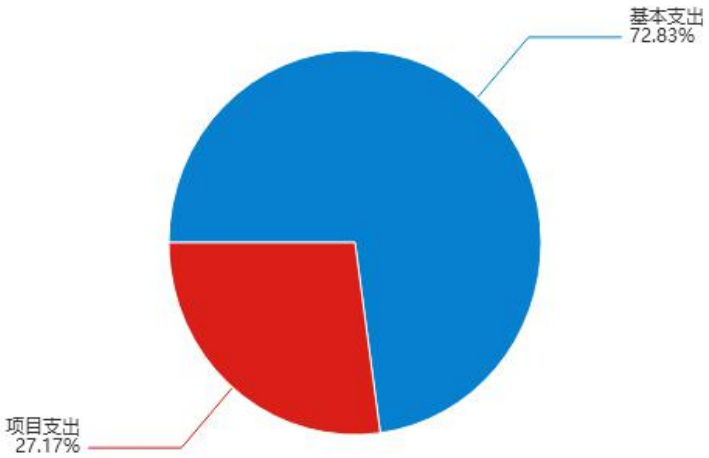
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025 年度支出合计 727.95 万元，其中：基本支出 530.16

万元，占 72.83%；项目支出 197.79 万元，占 27.17%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 530.16 万元。与 2024 年度相比，增加 8.45 万元，增长 1.62%。主要是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴。

2、项目支出 197.79 万元。与 2024 年度相比，增加 21.62 万元，增长 12.27%。主要是本年度上级拨付奖补资金。

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。

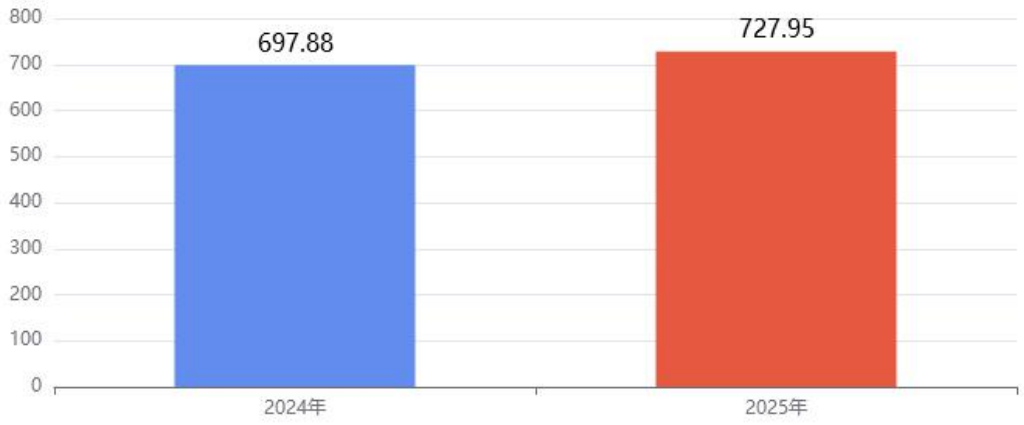
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 727.95 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 30.07 万元，增长 4.31%。

主要是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴，上级拨付奖补资金。

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

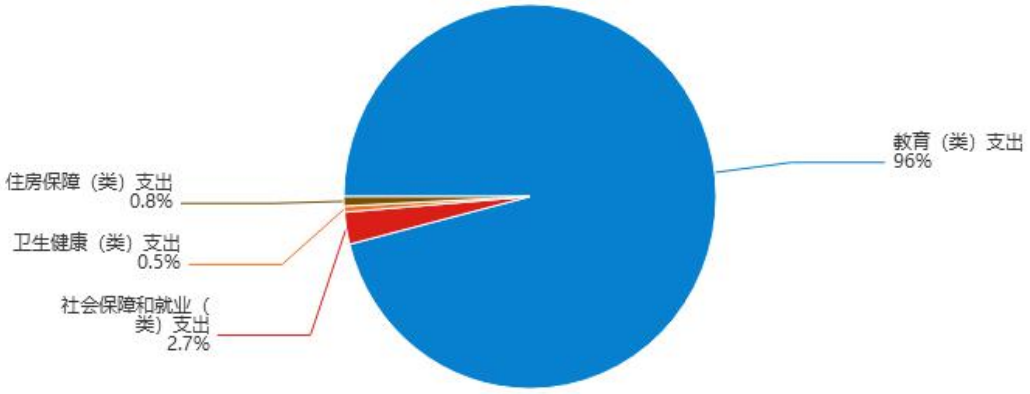
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出727.95万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加30.07万元，增长4.31%。主要是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴，上级拨付奖补资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 727.95 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 698.87 万元，占 96%；社会保障和就业（类）支出 19.64 万元，占 2.7%；卫生健康（类）支出 3.65 万元，占 0.5%；住房保障（类）支出 5.79 万元，占 0.8%。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 673.74 万元，支出决算为 727.95 万元，完成年初预算的 108.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 657.93 万元，支出决算为 698.87 万元，完成年初预算的 106.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是有新教师入职，教师的工资和保险均有不同程度的增加，发放退休教师补贴。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为

11.08 万元，支出决算为 8.18 万元，完成年初预算的 73.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是有教师退休，支出减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.04 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2025 年上级下达财政拨款指标，按对应科目列支。

4、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.41 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2025 年上级下达财政拨款指标，按对应科目列支。

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 4.73 万元，支出决算为 3.65 万元，完成年初预算的 77.17%。决算数小于年初预算数的主要原因是有教师退休，支出减少。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2025 年上级下达财政拨款指标，按对应科目列支。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算530.16万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费511.86万元，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、离休费、退休费、抚恤金等。

公用经费18.3万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、维修（护）费、培训费、其他商品和服务支出等。

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，2025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，2025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

2025 年度政府采购支出总额 1.46 万元，其中：政府采购货物支出 1.46 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 1.46 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 1.46 万元，占授予中小企业合同金额的 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

截至 2025 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、其他用车 0 辆；单位 100 万元以上设备（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 2025 年度区级预算项目全面开展绩效自

评，涵盖项目10个，涉及预算资金197.79万元，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。烟台市芝罘区区直机关幼儿园2025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。从自评情况看，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，2024 年积极改善办学条件，加大资金投入力度，关注幼儿发展，促进其身心和谐发展。加强师德师风建设，加大教师培训力度，提高保育教育质量，开展家园互动，促进家园沟通。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况,以及改善办学条件等1个项目的绩效自评表。

1、改善办学条件等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200万元，执行数为148.21万元，完成预算的74.11%。项目绩效目标完成情况：2025年积极改善办学条件，加大资金投入力度，关注幼儿发展，促进其身心和谐发展。加强师德师风建设，加大教师培训力度，提高保育教育质量，开展家园互动，促进家园沟通。

2025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、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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

十九、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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

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。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附　　件

2025年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市芝罘区区直机关幼儿园

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	改善办学条件等经费	烟台市芝罘区区直机关幼儿园	98	优

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2025 年度）

金额单位：万元

项目名称	改善办学条件等经费			主管部门	烟台市芝罘区教育和体育局		
项目预算执行情况（10分）		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	200	200	148.21	10	88%	9
	其中：当年财政拨款	200	200	148.21	-		-
	上年结转资金						
	其他资金						
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	用于保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出			保障了学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	改善办学条件等经费	200	148.21	10	9	幼儿人数减少，保教费收入减少
		质量指标	验收合格率	100%	100%	10	10	
			对项目的监管要求	符合要求	符合要求	10	10	
		时效指标	及时发放	按时	按时	10	10	
			预算资金执行率	100%	100%	10	10	
		成本指标	是否超出预算指标					
	效益指标（30分）	社会效益指标	为学生提供良好的学习条件	是	是	20	20	
			提高工作效率	是	是	10	10	
		可持续影响指标						
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生满意度	100%	100%	5	5	
			家长满意度	100%	100%	5	5	
总分	98							

烟台市芝罘区区直机关幼儿园
绩效项目自评报告

2025年，芝罘区区直机关幼儿园在芝罘区教体局的领导下，圆满完成了各项工作任务，对照区绩效考核指标，芝罘区区直机关幼儿园认真进行了自评，现将自评报告如下：

2025年芝罘区区直机关幼儿园整体支出绩效目标项目1个，目标设定明确合理，预算配置完整准确，预算编制执行率100%，在职人员控制率100%，2025年无重点支出项目，预算完成率100%，预算支出进度率100%，公务卡结算管理率100%，“三公”经费空置率100%，芝罘区区直机关幼儿园无“三公”经费支出，政府采购管理合法、规范、准确，预算管理制度健全，资金使用合理合规，预算信息公开准确，及时公开了2025年预算，基础信息完善准确，资产管理制度健全，资产管理安全，固定资产利用率100%，项目支出评价管理健全、完善，上述指标均按要求在本年度完成。

下步打算：下步我们将紧紧围绕2.0一体化大平台建设，加强业务培训，切实提高财务人员的业务水平。规范支出行为，在完善单位工作内容与业务管理的基础上，梳理预算管理流程，修订相应管理制度，强化资金保障，确保项目实施。