

# 2026年济南市历下区锦屏幼儿园 单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2026年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2026年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## 一、主要职责

济南市历下区锦屏幼儿园的单位职责：坚持党对幼儿园工作的全面领导，贯彻党的方针政策和决策部署。秉承“支持每个儿童思维成长”的办园理念，倡导“尊重幼儿天性，支持自主发展”的教育模式，旨在构建一个“让幼儿快乐成长，让教师全面发展；团队互助、师生互爱、家园互信”的和谐幼儿园。

## 二、机构设置情况

本单位为济南市历下区教育和体育局二级预算单位，无下属单位。

本单位无组织人事部门批准的内设职能科室。

## 第二部分

### 2026年单位预算表

# 收支总体情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 收 入            |          | 支 出            |          |
|----------------|----------|----------------|----------|
| 项目             | 预算数      | 项目             | 预算数      |
| 一、财政拨款收入       | 2,021.21 | 一、一般公共服务支出     |          |
| 一般公共预算收入       | 2,021.21 | 二、外交支出         |          |
| 政府性基金预算收入      |          | 三、公共安全支出       |          |
| 国有资本经营预算收入     |          | 四、教育支出         | 2,021.21 |
| 二、财政专户管理资金收入   |          | 五、科学技术支出       |          |
| 三、事业收入（不含教育收费） |          | 六、文化旅游体育与传媒支出  |          |
| 四、事业单位经营收入     |          | 七、社会保障和就业支出    |          |
| 五、其他收入         |          | 八、卫生健康支出       |          |
|                |          | 九、节能环保支出       |          |
|                |          | 十、城乡社区支出       |          |
|                |          | 十一、农林水支出       |          |
|                |          | 十二、交通运输支出      |          |
|                |          | 十三、资源勘探工业信息等支出 |          |
|                |          | 十四、商业服务业等支出    |          |
|                |          | 十五、金融支出        |          |
|                |          | 十六、自然资源海洋气象等支出 |          |
|                |          | 十七、住房保障支出      |          |
|                |          | 十八、粮油物资储备支出    |          |
|                |          | 十九、国有资本经营预算支出  |          |
|                |          | 二十、灾害防治及应急管理支出 |          |
|                |          | 二十一、其他支出       |          |
|                |          |                |          |
|                |          |                |          |
|                |          |                |          |
|                |          |                |          |
| 本 年 收 入 合 计    | 2,021.21 | 本 年 支 出 合 计    | 2,021.21 |
|                |          |                |          |
| 上级补助收入         |          |                |          |
| 附属单位上缴收入       |          | 对附属单位的补助支出     |          |
| 使用非财政拨款结余      |          | 上缴上级支出         |          |
| 上年结转           |          | 结转下年           |          |
| 收 入 总 计        | 2,021.21 | 支 出 总 计        | 2,021.21 |

收入总体情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称     | 合计       | 财政拨款收入   |              |               |                | 财政专户管理<br>资金收入 | 事业收入<br>(不含教育<br>收费) | 事业单位经<br>营收入 | 其他收入 | 上级补助收<br>入 | 附属单位上<br>缴收入 | 使用非财政<br>拨款结余 | 上年结转 |
|------|----|----|----------|----------|----------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------------|--------------|------|------------|--------------|---------------|------|
| 类    | 款  | 项  |          |          | 小计       | 一般公共预<br>算收入 | 政府性基金<br>预算收入 | 国有资本经<br>营预算收入 |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      |    |    | 合 计      | 2,021.21 | 2,021.21 | 2,021.21     |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
| 205  |    |    | 教育支出     | 2,021.21 | 2,021.21 | 2,021.21     |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      | 02 |    | 普通教育     | 1,938.93 | 1,938.93 | 1,938.93     |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      |    | 01 | 学前教育     | 1,722.00 | 1,722.00 | 1,722.00     |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      |    | 99 | 其他普通教育支出 | 216.93   | 216.93   | 216.93       |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      | 99 |    | 其他教育支出   | 82.28    | 82.28    | 82.28        |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |
|      |    | 99 | 其他教育支出   | 82.28    | 82.28    | 82.28        |               |                |                |                      |              |      |            |              |               |      |

支出总体情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称     | 合计       | 基本支出     | 项目支出   | 结转下年 |
|------|----|----|----------|----------|----------|--------|------|
| 类    | 款  | 项  |          |          |          |        |      |
|      |    |    | 合 计      | 2,021.21 | 1,466.77 | 554.44 |      |
| 205  |    |    | 教育支出     | 2,021.21 | 1,466.77 | 554.44 |      |
|      | 02 |    | 普通教育     | 1,938.93 | 1,461.27 | 477.66 |      |
|      |    | 01 | 学前教育     | 1,722.00 | 1,461.27 | 260.73 |      |
|      |    | 99 | 其他普通教育支出 | 216.93   |          | 216.93 |      |
|      | 99 |    | 其他教育支出   | 82.28    | 5.50     | 76.78  |      |
|      |    | 99 | 其他教育支出   | 82.28    | 5.50     | 76.78  |      |

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 收 入          |          | 支 出            |          |          |         |          |
|--------------|----------|----------------|----------|----------|---------|----------|
| 项目           | 预算数      | 项目             | 预算数      |          |         |          |
|              |          |                | 总计       | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
| 一、一般公共预算收入   | 2,021.21 | 一、一般公共服务支出     |          |          |         |          |
| 二、政府性基金预算收入  |          | 二、外交支出         |          |          |         |          |
| 三、国有资本经营预算收入 |          | 三、公共安全支出       |          |          |         |          |
|              |          | 四、教育支出         | 2,021.21 | 2,021.21 |         |          |
|              |          | 五、科学技术支出       |          |          |         |          |
|              |          | 六、文化旅游体育与传媒支出  |          |          |         |          |
|              |          | 七、社会保障和就业支出    |          |          |         |          |
|              |          | 八、卫生健康支出       |          |          |         |          |
|              |          | 九、节能环保支出       |          |          |         |          |
|              |          | 十、城乡社区支出       |          |          |         |          |
|              |          | 十一、农林水支出       |          |          |         |          |
|              |          | 十二、交通运输支出      |          |          |         |          |
|              |          | 十三、资源勘探工业信息等支出 |          |          |         |          |
|              |          | 十四、商业服务业等支出    |          |          |         |          |
|              |          | 十五、金融支出        |          |          |         |          |
|              |          | 十六、自然资源海洋气象等支出 |          |          |         |          |
|              |          |                |          |          |         |          |
|              |          |                |          |          |         |          |

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 收 入         |          | 支 出            |          |          |         |          |
|-------------|----------|----------------|----------|----------|---------|----------|
| 项目          | 预算数      | 项目             | 预算数      |          |         |          |
|             |          |                | 总计       | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
|             |          | 十七、住房保障支出      |          |          |         |          |
|             |          | 十八、粮油物资储备支出    |          |          |         |          |
|             |          | 十九、国有资本经营预算支出  |          |          |         |          |
|             |          | 二十、灾害防治及应急管理支出 |          |          |         |          |
|             |          | 二十一、其他支出       |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
| 本 年 收 入 合 计 | 2,021.21 | 本 年 支 出 合 计    | 2,021.21 | 2,021.21 |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
| 上年结转        |          | 结转下年           |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
|             |          |                |          |          |         |          |
| 收 入 总 计     | 2,021.21 | 支 出 总 计        | 2,021.21 | 2,021.21 |         |          |

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称     | 合 计      | 基本支出     |          |        | 项目支出   |
|------|----|----|----------|----------|----------|----------|--------|--------|
| 类    | 款  | 项  |          |          | 小 计      | 人员支出     | 日常公用支出 |        |
|      |    |    | 合 计      | 2,021.21 | 1,466.77 | 1,409.77 | 57.00  | 554.44 |
| 205  |    |    | 教育支出     | 2,021.21 | 1,466.77 | 1,409.77 | 57.00  | 554.44 |
|      | 02 |    | 普通教育     | 1,938.93 | 1,461.27 | 1,404.31 | 56.96  | 477.66 |
|      |    | 01 | 学前教育     | 1,722.00 | 1,461.27 | 1,404.31 | 56.96  | 260.73 |
|      |    | 99 | 其他普通教育支出 | 216.93   |          |          |        | 216.93 |
|      | 99 |    | 其他教育支出   | 82.28    | 5.50     | 5.46     | 0.04   | 76.78  |
|      |    | 99 | 其他教育支出   | 82.28    | 5.50     | 5.46     | 0.04   | 76.78  |

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目名称 | 科目编码 |    | 政府预算支出经济分类科目名称 | 基本支出预算   |          |        |
|------|----|----------------|------|----|----------------|----------|----------|--------|
| 类    | 款  |                | 类    | 款  |                | 小计       | 人员支出     | 日常公用支出 |
|      |    | 合计             |      |    |                | 1,466.77 | 1,409.77 | 57.00  |
| 301  |    | 工资福利支出         | 505  |    | 对事业单位经常性补助     | 1,385.60 | 1,385.60 |        |
| 301  | 01 | 基本工资           | 505  | 01 | 工资福利支出         | 296.00   | 296.00   |        |
| 301  | 02 | 津贴补贴           | 505  | 01 | 工资福利支出         | 314.00   | 314.00   |        |
| 301  | 03 | 奖金             | 505  | 01 | 工资福利支出         | 336.00   | 336.00   |        |
| 301  | 07 | 绩效工资           | 505  | 01 | 工资福利支出         | 21.60    | 21.60    |        |
| 301  | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 505  | 01 | 工资福利支出         | 131.00   | 131.00   |        |
| 301  | 09 | 职业年金缴费         | 505  | 01 | 工资福利支出         | 66.00    | 66.00    |        |
| 301  | 10 | 职工基本医疗保险缴费     | 505  | 01 | 工资福利支出         | 102.00   | 102.00   |        |
| 301  | 12 | 其他社会保障缴费       | 505  | 01 | 工资福利支出         | 10.00    | 10.00    |        |
| 301  | 13 | 住房公积金          | 505  | 01 | 工资福利支出         | 109.00   | 109.00   |        |
| 302  |    | 商品和服务支出        | 505  |    | 对事业单位经常性补助     | 75.71    | 18.71    | 57.00  |
| 302  | 01 | 办公费            | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 15.78    |          | 15.78  |
| 302  | 05 | 水费             | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 3.12     |          | 3.12   |
| 302  | 06 | 电费             | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 11.47    |          | 11.47  |
| 302  | 08 | 取暖费            | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 3.17     |          | 3.17   |
| 302  | 16 | 培训费            | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 4.60     |          | 4.60   |
| 302  | 28 | 工会经费           | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 18.82    |          | 18.82  |
| 302  | 99 | 其他商品和服务支出      | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 18.75    | 18.71    | 0.04   |
| 303  |    | 对个人和家庭补助       | 509  |    | 对个人和家庭的补助      | 5.46     | 5.46     |        |
| 303  | 02 | 退休费            | 509  | 05 | 离退休费           | 5.00     | 5.00     |        |
| 303  | 05 | 生活补助           | 509  | 01 | 社会福利和救助        | 0.46     | 0.46     |        |

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 2025年预算数 |                |              |              |               |       | 2026年预算数 |                |              |              |               |       |
|----------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------|----------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 合计       | 因公出国<br>(境) 经费 | 公务用车购置及运行维护费 |              |               | 公务接待费 | 合计       | 因公出国<br>(境) 经费 | 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<br>经费 | 公务用车运行<br>维护费 |       |          |                | 小计           | 公务用车购置<br>经费 | 公务用车运行<br>维护费 |       |
|          |                |              |              |               |       |          |                |              |              |               |       |

（注：2026年没有一般公共预算“三公”经费支出。）

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |   |   | 科目名称 | 合 计 | 基本支出 |      |        | 项目支出 |
|------|---|---|------|-----|------|------|--------|------|
| 类    | 款 | 项 |      |     | 小 计  | 人员支出 | 日常公用支出 |      |
|      |   |   |      |     |      |      |        |      |

（注：2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |   |   | 科目名称 | 合 计 | 基本支出 |      |        | 项目支出 |
|------|---|---|------|-----|------|------|--------|------|
| 类    | 款 | 项 |      |     | 小 计  | 人员支出 | 日常公用支出 |      |
|      |   |   |      |     |      |      |        |      |

（注：2026年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目   | 科目编码 |    | 政府预算支出经济分类科目 | 合计       | 财政拨款     |          |         |          | 财政专户管理资金 | 单位资金 | 使用非财政拨款结余 | 上年结转 |
|------|----|----------------|------|----|--------------|----------|----------|----------|---------|----------|----------|------|-----------|------|
| 类    | 款  |                | 类    | 款  |              |          | 小计       | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |          |      |           |      |
|      |    | 合计             |      |    |              | 1,466.77 | 1,466.77 | 1,466.77 |         |          |          |      |           |      |
| 301  |    | 工资福利支出         | 505  |    | 对事业单位经常性补助   | 1,385.60 | 1,385.60 | 1,385.60 |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 01 | 基本工资           | 505  | 01 | 工资福利支出       | 296.00   | 296.00   | 296.00   |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 02 | 津贴补贴           | 505  | 01 | 工资福利支出       | 314.00   | 314.00   | 314.00   |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 03 | 奖金             | 505  | 01 | 工资福利支出       | 336.00   | 336.00   | 336.00   |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 07 | 绩效工资           | 505  | 01 | 工资福利支出       | 21.60    | 21.60    | 21.60    |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 505  | 01 | 工资福利支出       | 131.00   | 131.00   | 131.00   |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 09 | 职业年金缴费         | 505  | 01 | 工资福利支出       | 66.00    | 66.00    | 66.00    |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 10 | 职工基本医疗保险缴费     | 505  | 01 | 工资福利支出       | 102.00   | 102.00   | 102.00   |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 12 | 其他社会保障缴费       | 505  | 01 | 工资福利支出       | 10.00    | 10.00    | 10.00    |         |          |          |      |           |      |
| 301  | 13 | 住房公积金          | 505  | 01 | 工资福利支出       | 109.00   | 109.00   | 109.00   |         |          |          |      |           |      |
| 302  |    | 商品和服务支出        | 505  |    | 对事业单位经常性补助   | 75.71    | 75.71    | 75.71    |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 01 | 办公费            | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 15.78    | 15.78    | 15.78    |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 05 | 水费             | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 3.12     | 3.12     | 3.12     |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 06 | 电费             | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 11.47    | 11.47    | 11.47    |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 08 | 取暖费            | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 3.17     | 3.17     | 3.17     |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 16 | 培训费            | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 4.60     | 4.60     | 4.60     |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 28 | 工会经费           | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 18.82    | 18.82    | 18.82    |         |          |          |      |           |      |
| 302  | 99 | 其他商品和服务支出      | 505  | 02 | 商品和服务支出      | 18.75    | 18.75    | 18.75    |         |          |          |      |           |      |
| 303  |    | 对个人和家庭补助       | 509  |    | 对个人和家庭的补助    | 5.46     | 5.46     | 5.46     |         |          |          |      |           |      |
| 303  | 02 | 退休费            | 509  | 05 | 离退休费         | 5.00     | 5.00     | 5.00     |         |          |          |      |           |      |
| 303  | 05 | 生活补助           | 509  | 01 | 社会福利和救助      | 0.46     | 0.46     | 0.46     |         |          |          |      |           |      |

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 项目名称   | 项目类别  | 合计     | 财政拨款   |        |         |          | 财政专户管理资金 | 单位资金 | 使用非财政拨款结余 | 上年结转 |
|--------|-------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|------|-----------|------|
|        |       |        | 小计     | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |          |      |           |      |
| 合 计    |       | 554.44 | 554.44 | 554.44 |         |          |          |      |           |      |
| 保障机制类  | 特定目标类 | 337.51 | 337.51 | 337.51 |         |          |          |      |           |      |
| 改善办学条件 | 特定目标类 | 216.93 | 216.93 | 216.93 |         |          |          |      |           |      |

政府采购预算表

部门（单位）：济南市历下区锦屏幼儿园

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称   | 合计     | 财政拨款   |        |         |          | 财政专户管理资金 | 单位资金 | 使用非财政拨款结余 | 上年结转 |
|------|----|----|--------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|------|-----------|------|
| 类    | 款  | 项  |        |        | 小计     | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |          |      |           |      |
|      |    |    | 合 计    | 216.44 | 216.44 | 216.44 |         |          |          |      |           |      |
| 205  |    |    | 教育支出   | 216.44 | 216.44 | 216.44 |         |          |          |      |           |      |
|      | 02 |    | 普通教育   | 158.84 | 158.84 | 158.84 |         |          |          |      |           |      |
|      |    | 01 | 学前教育   | 158.84 | 158.84 | 158.84 |         |          |          |      |           |      |
|      | 99 |    | 其他教育支出 | 57.60  | 57.60  | 57.60  |         |          |          |      |           |      |
|      |    | 99 | 其他教育支出 | 57.60  | 57.60  | 57.60  |         |          |          |      |           |      |

## 第三部分

### 2026年单位预算情况和重要事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2026年收入预算2,021.21万元，其中：一般公共预算收入2,021.21万元。

（二）支出预算：2026年支出预算2,021.21万元，其中：基本支出1,466.77万元，项目支出554.44万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算2,021.21万元，比上年减少188.31万元，其中：

1. 收入预算减少188.31万元，其中一般公共预算收入减少183.31万元，其他收入减少5万元。

2. 支出预算减少188.31万元，其中基本支出减少81.81万元，项目支出减少106.5万元。

3. 收支预算减少的主要原因，一是教师人数较去年减少7人，人员类经费减少，基本支出减少；二是幼儿人数较去年减少132人，公用经费收支减少，基本支出减少；三是幼儿人数较去年减少132人，幼儿园保教费收支减少，项目支出减少。

## 二、“三公”经费支出情况

2025年、2026年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

## 三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，济南市历下区锦屏幼儿园为事业单位，无机关运行经费。2026年事业运行经费财政拨款预算为57万元，较2025预算减少11.96万元，下降17.34%。主要原因是：适龄幼儿人数减少，公用经费收入减少。

## 四、委托业务费情况

委托业务费指委托外单位办理业务而支付的各项资金。2026年本单位委托业务费财政拨款预算为4.5万元，比上年预算增加4.5万元，增长100%。主要原因是：为规范预算支出经济科目使用，将法律咨询服务费、财务审计服务费等纳入委托业务费。

## **五、政府采购情况**

2026年政府采购预算216.44万元，其中：政府采购货物预算1.84万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算214.6万元。

## **六、国有资产占有使用情况**

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中机要通信用车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、其他按照规定配备的公务用车0辆。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2026年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

## **七、预算绩效管理情况说明**

### **（一）总体工作情况**

济南市历下区锦屏幼儿园2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及预算项目2个，预算资金554.44万元，其中财政拨款554.44万元。拟对保障机制类等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金337.51万元，其中财政拨款337.51万元。根据以前年度绩效评价结果，优化幼儿园保教费、教育保障经费等项目2026年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

政策和项目预算绩效目标表

| 项目名称         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 保障机制类            |                     |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------|
| 主管部门及代码      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 304_济南市历下区教育和体育局 | 实施单位<br>济南市历下区锦屏幼儿园 |
| 项目资金<br>(万元) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 年度预算资金总额:        | 337.51              |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 其中:财政拨款          | 337.51              |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 其他资金             | 0.00                |
| 总体目标         | 为保障集团园所教育教学正常运转、提高幼儿在园学习生活水平、保障教师体检及子女幼儿园保教费报销、校园安全及设施设备维修维护等,根据《山东省公安厅 山东省教育厅关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》(鲁公通〔2019〕38号)、《济南市历下区区直机关培训费管理办法》(济历下财行〔2024〕11号)、《关于进一步规范幼儿园收费管理的通知(济发改物价〔2019〕90号)》、《济南市学前教育免保育教育费补助资金管理办法》(济教发〔2025〕10号)、《山东省教育厅等8部门关于印发山东省“十四五”特殊教育发展提升行动计划的通知》(鲁教基字〔2022〕12号)、《关于增加区属学校教育教学管理绩效工资总量的通知》(历下教政发〔2017〕33号)等文件规定,2026年实施保障机制项目包括幼儿园保教费、学前教育免保育教育费补助、教育保障经费、校园安保服务等。具体目标为:1.实施幼儿园保教费项目,保障幼儿园正常运转;2.学前教育免保育教育费补助项目,对学前一年幼儿188人实施保教费补助,减轻幼儿园大班家长经济负担;3.开展教育保障经费项目,确保不少于72名教师体检顺利进行,并报销教师子女幼儿园保教费,提升教师职业归属感和工作积极性;4.不少于12人参与校园安保服务,维护校园安全,确保学校安全保 |      |                  |                     |
|              | 一级指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 二级指标 | 三级指标             | 指标值                 |
| 绩效指标         | 成本指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 经济成本 | 总成本              | ≤469.2万元            |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 幼儿园保教费成本         | ≤263.34万元           |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 学前教育免保育教育费补助成本   | ≤93.06万元            |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 教育保障经费成本         | ≤36万元               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 校园安保服务成本         | ≤76.8万元             |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 教育保障经费单位成本       | ≤0.5万元/人            |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 幼儿园保教费单位成本       | ≤0.4950万元/人         |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 学前教育免保育教育费补助单位成本 | ≤0.4950万元/人         |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 校园安保服务费单位成本      | ≤4.8万元/人            |
| 绩效指标         | 产出指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 数量指标 | 幼儿园保教费人数         | ≥266人               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 学前教育免保育教育费补助人数   | ≥188人               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 教职工体检人数          | ≥72人                |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 提供校园安保服务人数       | ≥12人                |

政策和项目预算绩效目标表

|      |       |           |                 |       |
|------|-------|-----------|-----------------|-------|
| 绩效指标 | 产出指标  | 质量指标      | 幼儿园运转保障率        | =100% |
|      |       |           | 免保育教育费补助资金保障率   | =100% |
|      |       |           | 教职工体检服务合格率      | =100% |
|      |       |           | 校园安全保障率         | =100% |
| 绩效指标 | 产出指标  | 时效指标      | 保教费到位及时率        | =100% |
|      |       |           | 免保育教育费补助资金拨付及时率 | =100% |
|      |       |           | 教职工体检及时率        | =100% |
|      |       |           | 校园安保服务及时率       | =100% |
| 绩效指标 | 效益指标  | 社会效益指标    | 幼儿园大班家长经济负担减轻率  | ≥95%  |
|      |       |           | 教师职业幸福感提升率      | ≥95%  |
|      |       |           | 教师工作积极性提升率      | ≥95%  |
|      |       |           | 教育工作运转率         | ≥95%  |
|      |       |           | 辖区学前教育普及率       | ≥95%  |
|      |       |           | 校园安全提升率         | ≥95%  |
|      |       |           | 幼儿权益保障率         | ≥95%  |
| 绩效指标 | 效益指标  | 可持续影响指标   | 教师职业吸引力         | 优     |
|      |       |           | 管理机制健全率         | ≥95%  |
| 绩效指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 幼儿及家长满意度        | ≥95%  |
|      |       |           | 教师满意度           | ≥95%  |

政策和项目预算绩效目标表

| 项目名称         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 改善办学条件            |                     |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|---------------------|
| 主管部门及代码      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 304_济南市历下区教育和体育局  | 实施单位<br>济南市历下区锦屏幼儿园 |
| 项目资金<br>(万元) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 年度预算资金总额:         | 216.93              |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 其中:财政拨款           | 216.93              |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 其他资金              | 0.00                |
| 总体目标         | 根据《山东普通中小学校办学条件标准》和《山东省特殊教育学校办学条件标准》的通知（鲁教基发〔2017〕1号）、《山东省财政厅等四部门关于印发山东省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知》（鲁财综〔2005〕15号）等文件法规，为保障锦秀园校舍安全、确保学校采暖季供暖温度达标，计划通过实施2026年改善办学条件项目，完成当年锦秀园院围墙挡墙提升改造，保障校舍安全；完成锦屏园和锦熙园的供暖，确保学校采暖季的供暖温度达标。预计2026年维修改造面积不少于2300平方米，供暖面积不少于7525平方米；工程项目验收合格率达100%、供暖温度达标率达95%以上；工程项目按计划开工及时率、供暖及时率达100%；该项目的实施预计学前教育省定基本办园标准达标率95%、“大班额”班级消除率（按省定标准）达100%、有利于缓解辖区学位紧张压力、提升学校知名度，使学生、家长满意度达到95%以上。 |         |                   |                     |
|              | 一级指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 二级指标    | 三级指标              | 指标值                 |
| 绩效指标         | 成本指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 经济成本    | 总成本               | ≤260.1万元            |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 校舍建设及修缮项目成本       | ≤240万元              |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 校园办公取暖项目成本        | ≤20.1万元             |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 校舍建设修缮单位成本        | ≤1100元/平方米          |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 校园办公取暖单位成本        | ≤26.7元/平方米          |
| 绩效指标         | 产出指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 数量指标    | 维修改造工程面积          | ≥2300平方米            |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 供暖面积              | ≥7525平方米            |
| 绩效指标         | 产出指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 质量指标    | 工程项目验收合格率         | =100%               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 供暖温度达标率           | ≥95%                |
| 绩效指标         | 产出指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 时效指标    | 项目按计划完工及时率        | =100%               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 供暖及时率             | =100%               |
| 绩效指标         | 效益指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 社会效益指标  | 学校教育教学工作正常运转率     | =100%               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 教育需求保障率           | =100%               |
| 绩效指标         | 效益指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 可持续影响指标 | 学前教育省定基本办园标准达标率   | ≥95%                |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | “大班额”班级消除率（按省定标准） | =100%               |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 辖区学位紧张压力          | 缓解                  |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         | 学校知名度             | 提升                  |

政策和项目预算绩效目标表

|      |       |               |       |      |
|------|-------|---------------|-------|------|
| 绩效指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度<br>指标 | 学生满意度 | ≥95% |
|      |       |               | 家长满意度 | ≥95% |

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人

员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指县（区）级部门单位安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

十七、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。