

# 温州市学前教育指导中心 2021 年度单位决算

## 目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2021 年度单位决算公开表.....	(1)
三、2021 年度单位决算情况说明.....	(1)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(1)
(二) 收入决算情况说明.....	(2)
(三) 支出决算情况说明.....	(2)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(2)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(3)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(5)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(6)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(7)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(7)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(9)
(十一) 政府采购支出说明.....	(10)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(10)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(10)
四、名词解释.....	(19)

## **一、概况**

### **（一）单位职责**

温州市学前教育指导中心贯彻落实党中央和省、市委关于学前教育发展的方针政策和决策部署，在履行职责的过程中坚持党的全面领导。主要职责是：

1. 协助局机关制订和实施全市学前教育改革与发展的有关政策、制度、事业发展规划和年度工作计划；

2. 配合做好学前教育宣传和各项任务的推进落实。

3. 负责召集市学前教育业务指导联席会议，统整教研和师训力量，承担幼儿园业务指导，负责制定幼儿园内涵发展相关标准，做好各类幼儿园等级（星级）创建指导。

4. 开展学前教育专题研究，为学前教育管理科学决策和内涵发展提供专业支持。

### **（二）机构设置**

从预算单位构成看，本单位内设：综合科、幼学科两个科室。

## **二、2021 年度单位决算公开表**

详见附表。

## **三、2021 年度单位决算情况说明**

### **（一）收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收入总计 258.78 万元，支出总计 258.78 万元，与 2020 年度相比，各增加 46.86 万元，增长 22.11%。主

要原因是：一是提高教师待遇，增加人员经费支出。二是项目经费增加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划。

## **（二）收入决算情况说明**

本年收入合计 258.78 万元；包括财政拨款收入 251.04 万元（其中，一般公共预算 243.38 万元，政府性基金预算 7.66 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 97.01%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 7.74 万元，占收入合计 2.99%。

## **（三）支出决算情况说明**

本年支出合计 258.78 万元，其中基本支出 164.84 万元，占 63.70%；项目支出 93.94 万元，占 36.30%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## **（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021 年度财政拨款收入总计 251.04 万元，支出总计 251.04 万元，与 2020 年相比，各增加 50.03 万元，增长 24.89%。主要原因是：一是提高教师待遇，增加人员经费支出。二是项目经费增加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划；

财政拨款支出年初预算数 219.45 万元，完成年初预算的 114.40%，主要原因是：一是提高教师待遇，增加人员经费支出。二是项目经费增加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划。

### **（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

#### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 243.38 万元，占本年支出合计的 94.05%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 52.37 万元，增长 27.42%。主要原因是：项目经费增加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划。

#### **2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 243.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 224.37 万元，占 92.19%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；卫生健康（类）支出 5.79 万元，占 2.38%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服

务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 13.22 万元，占 5.43%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

### 3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 219.45 万元，支出决算为 243.38 万元，完成年初预算的 110.91%，主要原因是：年中项目经费追加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划。其中：

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 200.7 万元，支出决算为 224.37 万元，完成年初预算的 111.79%，主要原因是：年中项目经费追加，开展农村课改入园指导活动，将农村业务园长、幼教干部、研训人员培训纳入工作计划。

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 2.22 万元，支出决算为 2.22 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是：人员未有变动，社保基数无变化。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗（项）。年初预算为 3.58 万元，支出决算为 3.58 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是：人员未有变动，社保基数无变化。

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 10.42 万元，支出决算为 10.69 万元，完成年初预算的 102.59%，决算数大于预算数的主要原因是：公积金基数调整，追加预算。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 2.53 万元，支出决算为 2.53 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是：较好地完成了年初预算。

#### **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 156.30 万元，其中：

人员经费 143.53 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、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 12.77 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## **（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

### **1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 7.66 万元，占本年支出合计的 2.96%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 2.34 万元，下降 23.40%。主要原因是：基本支出在政府性基金拨款减少。

### **2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 7.66 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 7.66 万元，占 100.00%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

### **3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 7.66 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率，主要原因是：提高教师待遇，增加人员经费支出。其中：

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.66 万元，因为年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是：提高教师待遇，增加人员经费支出。

#### **（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况**

本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

#### **（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 1.42 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是：按照例行节约有关要求，从严控制三公经费支出。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，由于上年数为 0，无法计算增长率。主要原因是：2020 年和 2021 年均无因公出国（境）费用；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：无公务用车；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：按照例行节约有关要求，从严控制三公经费支出。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。主要用于单位人员公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于预算数的主要原因是：无年度预算，无支出。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。决算数等于预算数的主要原因是：无预算，无支出。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。决算数等于预算数的主要原因是：无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 0 万元，支出 0 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。决算数等于预算数的主要原因是：无预算，无支出。主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2021 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 1.42 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。主要用于接待各级各类单位来本单位参观交流合作学习等支出。决算数小于预算数的主要原因是：按照例行节约有关要求，从严控制三公经费支出。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于接待国外结对姐妹学校来温参观考察、合作交流等公务接待支出；接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于接待各级各类单位来温参观考察、合作交流等公务接待支出；接待 0 批次，累计 0 人次。

#### **(十) 机关运行经费支出说明**

2021 年度机关运行经费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率，决算数等于预算数的主要原因是：无年度预算，无支出；

比 2020 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：2021 年和 2020 年度均无机关运行经费。

### **（十一）政府采购支出说明**

2021 年度政府采购支出总额 0.62 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 0.62 万元。授予中小企业合同金额 0.62 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 0.62 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

### **（十二）国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，温州市学前教育指导中心共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **（十三）预算绩效情况说明**

#### **1. 预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，温州市学前教育指导中心组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，

其中，一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 88.35 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本年无政府性基金预算项目。本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

## 2. 单位决算中项目绩效自评结果

温州市学前教育指导中心在 2021 年度单位决算中反映“教育教学工作经费”项目绩效自评结果。本单位 2021 年度只有一个预算项目。

“教育教学工作经费”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 97 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 88.35 万元，执行数为 87.08 万元，完成预算的 98.56%。项目绩效目标完成情况：一是提升一二级优质园覆盖面；二是全市 1466 所幼儿园分为三批卷入课改的浪潮，选取 121 所课改样本园，课改实践经验交流总结推广；三是结合“未来教育”体系建设的方向与理念，依据学前教育发展的特殊性，重点培育“未来幼儿园、未来乡村窗口园、学前三朵云”三项目。发现的问题及原因：一是年中追加调整过多；二是个别项目经费测算不够准确。。下一步改进措施：一是加强测算依据的严谨性；二是严格按照预算安排执行费用报销。

## 温州市预算项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	教育教学工作经费	项目负责人			陈苗
项目单位	温州市学前教育指导中心	主管部门	温州市教育局		
项目 资金 (万 元)	项目支出明细内容	年初 预算数	全年 预算数	全年执行 数	执行率
	基教处学前项目经费	15	5	4.69	93.80%
	全市等级园创建、观摩经费	5	5.8	5.44	93.79%
	学前课改经费	13	29.552	29.52	99.89%
	学前教育区域信息化活动	3	6	5.86	97.67%
	各级各类评比活动经费	11	0.648	0.51	79.70%
	农村学前教育公共服务新体系构建	19.33	24.152	24.04	99.54%
	学前教育观测量表开发工作	3	0	0	
	学前教育线上软件开发项目	3	0	0	
	农村业务园长		7.2	7.2	100%
	温州市学前教育业务培训		10	9.82	98.2%
	合计	72.33	88.352	87.08	98.56%
	年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况	
1. 全市本年度准备开展等级园创建指导培训，创建申报一级园15所，创建二级园100所力争实现一二级覆盖率达60%。 2. 举办了洞头区域品牌特色展示活动。 3. 组建了30名农村业务园长班，准备开展各类研讨活动。 4. 在平阳举办第四期课改样本园的展示活动。 5. 准备开展瓯越名师团队活动活 6. 准备开展系列“九把钥匙”农村课改入园指导活动。 7. 做好温州市三朵云智学园平台技术服务项目的网站维护。 8. 开展市学前宣传活动。		1. 全市本年度共完成等级园创建指导培训8场（线上培训6场，线下培训2场），观摩学习2场，创成一级园20所，创成园所数创历年新高，位居全省第二。二级园共创成161所（包括2020年整改提升的园所），一二级覆盖率达71.43%，比去年同期提升了9.56个百分点。创成一级园32所，居全省第一。 2. 举办了文成区域品牌特色展示活动，全市幼教干部、园长、骨干教师近300人参加了此次活动。活动分主会场和分会场，文成县四所公办园参与了展示，获得了一致好评。 3. 为提升农村幼儿园保教质量，组建了100名农村业务园长班，分三个班级开展各类研讨活动，完成了3次区级成果			

		9. 开展《小规模薄弱幼儿园改造提升调研》；组织1次全市学前教育高级研修班培训活动。			<p>展示,约500人参与了活动,20多名农村骨干教师展示了课改成果。</p> <p>4.在平阳完成了第四期课改样本园的展示活动,约200名幼儿园园长、骨干教师参加了此次活动。</p> <p>5.完成了瓯越名师团队4次活动,3次线上论坛,1次周年论坛,取得很好的引领效应。</p> <p>6.开发了温州市三朵云(云呵护、云巴士、云教研)智学园平台的部分模块,并对云呵护平台进行技术项目维护,并签好技术服务合同书一份。组建了20所三朵云智学园。</p> <p>7.召开了2021年全市学前教育宣传活动,邀请了浙江教育报主编、温州教育报主编开设讲座,时间1天。召开市级通讯员培训,邀请中国教育报主任作人物撰写讲座1次。完成了“科学做好幼小衔接”宣传月活动,推荐了10篇教师文稿被浙江省学前教育研究平台评为优秀。因受疫情影响,没有组织幼儿园开展现场展示活动。</p> <p>7.到平阳、苍南、永嘉、龙港、文成开展了小规模薄弱幼儿园调研。在洞头教师培训学院开展了为期4天的高级研修班活动,邀请了浙江省督学赵婷婷等专家开设讲座。</p>			
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	权重	得分	偏差原 因分析 及改进 措施
		数量 指标	二级以上幼儿园覆盖率	≥70%	71.43%	20	20	无
		数量 指标	一级园创成	≥25所	32所	10	10	无
		数量 指标	课改调研	≥8次	12次	10	10	无
		数量 指标	“九把钥匙”农村课改和智慧校园“三朵云”项目	有所提升	推动了农村课改;加快了我市幼儿园信息化建设	10	9	无

	数量指标	教师培训	≥30 人	30 人	10	10	无
	质量指标	案例评比	一二级覆盖率 60%	100	10	10	无
效益指标	社会效益	教师教学水平提升	有所提升	88 人	10	9	无
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥100%	100%	10	10	无
	服务对象满意度	教师满意度	有所提升	有所提升	10	9	无
总分					100	97	
自评结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90-80 分（含）为“良”，80-60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。					
下一步拟采取的改进措施	进一步完善经费管理，实施监控经费使用情况，及时沟通。						
其他说明							

### 3. 财政评价项目绩效评价结果。

受温州市财政局委托，瑞安瑞阳会计师事务所有限公司于 2021 年 6 月，通过案卷研究、资料收集、数据填报及勘察、询查、复核等方式，对温州市学前教育指导中心 2021 年度“教育教学工作经费”项目按要求开展第三方复核评价。该项目预算金额 88.35 万元，执行数为 87.08 万元，完成预算的 98.56%，绩效评价结果“良”，具体报告作为附件。

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：教育教学工作经费  
 项目单位：温州市学前教育指导中心  
 主管部门：温州市教育局  
 评价机构：瑞安瑞阳会计师事务所有限公司  
 委托单位：温州市财政局

2022年7月8日

### 市级财政支出项目绩效复评表

一、项目基本信息							
项目名称	教育教学工作经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市学前教育指导中心	主管部门	温州市教育局
项目资金 (万元)	项目支出明细内容			年初预算数	全年预算数(A)	实际支出数(B)	执行率(B/A*100%)
	全市等级园创建、观摩学习费用			5	5.8	5.44	93.79%
	学前教育经费			13	29.55	29.52	99.90%
	农村学前教育公共服务新体系构建			19.33	24.15	24.04	99.54%
	各级各类评比活动经费			11	0.65	0.51	78.46%
	学前教育观测量表开发工作			3	-	-	-
	学前教育线上软件开发项目			3	-	-	-
	学前教育区域信息化活动			3	6	5.85	97.50%
	基教处学前项目经费			15	5	4.70	94%
	农村业务园长培训			0	7.20	7.20	100%
	温州市学前教育业务培训			0	10	9.82	98.20%
	合计			72.33	88.35	87.08	98.56%

		预期目标	实际完成目标	
年度总体目标		1. 开展等级园创建指导培训，创建申报一级园 15 所、二级园 100 所，力争实现一二级覆盖率达 60%； 2. 开展农村课改入园指导活动，提升农村幼儿园办园水平； 3. 开展“三朵云”等智慧幼儿园创建活动，实现信息化管理； 4. 开展农村业务园长班、学前教育高级研修班培训，提升教师教学水平。	1. 完成等级园创建指导培训 8 场和观摩学习 2 场，创成一级园 32 所、二级园 178 所，二级以上幼儿园覆盖率达到 71.34%； 2. 完成课改活动 8 场和培训 1 场，形成温州市课改成果“九把钥匙”并推广，一定程度上提升了农村幼儿园办园水平； 3. 完成智慧幼儿园活动 3 场、未来乡村幼儿园活动 1 场，组建未来幼儿园种子园 20 所、未来乡村种子园 25 所，“三朵云”智慧幼儿园 21 所，逐步实现信息化管理； 4. 完成通讯员培训 1 场、宣传员培训 1 场、农村幼儿园园长培训 1 场、行政干部培训 2 场，一定程度上提升了教师教学水平。	
	<b>二、自评质量</b>			
评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明
项目自评及时性	按期完成 15	是否在规定时间内完成项目自评，未及时完成则每延迟一个工作日扣 1 分，扣完为止。	15	
表格内容填写	完整准确 10	自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施(如需填写)等填写内容每缺一项或者内容填报错误，扣 2 分，扣完为止。	8	部分产出指标全年完成值未填写具体数值，如“教师培训”、“课改调研”，且“课改调研”次数填报数据有误，单位自评完成值为“≥8 次”，实际完成 5 次
绩效目标设置	完整性 10	填报的绩效目标是否完整，指标是否涵盖了项目的产出与效益(产出与效益指标至少各有一个，缺一类指标，该项得分减半)。	10	
	相关性 10	绩效目标与部门职能是否相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关(按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分)。	10	

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明
绩效目标设置	可测量性 15	绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性(按 15 分、12 分、9 分、6 分、0 分五个档次进行打分)。	12	绩效目标不够量化，如“九把钥匙”农村课改和智慧校园“三朵云”相关的产出指标未量化、满意度指标未设置具体目标值
	合理性 10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配(按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分)。	8	1. 绩效目标与资金量不匹配，缺少与温州市学前教育业务培训相关的绩效目标 2. 年度总体绩效目标和绩效指标中关于“二级幼儿园覆盖率”目标值不一致，分别为 60%、70%
	核心指标 10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的，每增加 1 条核心指标扣 5 分，扣完为止。	5	未设置“各类活动、培训次数”关键指标
原因分析	客观清晰 10	对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得 0 分。	10	
改进措施	合理可行 10	对项目实施过程中存在的问题，是否提出合理可行的措施，且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况，却未填写拟采取措施的，该项得 0 分。	10	
自评质量得分合计			88	
自评质量等次	总分高于 90 分(含)的结论为“优”，90~80 分(含)为“良”，80~60 分(含)为“中”，低于 60 分为“差”。		优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	

三、实际绩效						
绩效指标				复评情况		
指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	各类活动、培训次数	未设置目标	40	等级园创建指导培训8场和观摩学习2场、课改活动8场和培训1场、跨越学前名师团队活动4场、通讯员培训1场、宣传员培训1场、智慧幼儿园活动3场、未来乡村幼儿园活动1场、学前教育质量发展活动1场、农村幼儿园园长培训1场、行政干部培训2场、区域品牌特色展示活动1场	32	年初未设置绩效目标，未统计参与人数，按80%赋分
	课改调研次数	≥8次	5	5次	3	未完成年初目标
	案例评比	≥80例	5	保育管理案例评比88例	5	
	培训人数	80人	10	农村业务园长培训30人、学前教育业务培训64人	10	
效益指标	二级以上幼儿园覆盖率	≥70%	10	全市共创成一级园32所、二级园178所，二级以上幼儿园覆盖率71.34%	10	
	推动农村课改	推动	10	形成温州市课改成果“九把钥匙”并推广，且《“九把钥匙”解锁温州农村园课改》在《中国教育报》头版头条发表，一定程度提升了农村幼儿园的办园水平	9	有所推动
	加快幼儿园信息化建设	加快	10	组建未来幼儿园种子园20所、未来乡村种子园25所、“三朵云”智慧幼儿园21所，形成的培育典型做法、打造的乡村种子园视频在《学习强国》、《今日早报》等媒体上报道，其中《三朵云：赋能幼儿园从经验管理走向循数善治》立项为2021年浙江省数字化改革专项课题，推动幼儿园实现信息化管理	9	有所加快

指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
满意度指标	教师满意度	≥95%	5	未开展满意度调查	4.5	未开展满意度调查，但根据本项目基本完成年初绩效目标，二级以上幼儿园覆盖率达到71.34%，认为满意度水平总体较好，按90%赋分
	学生、家长满意度	≥95%	5	未开展满意度调查	4.5	未开展满意度调查，但根据本项目基本完成年初绩效目标，二级以上幼儿园覆盖率达到71.34%，认为满意度水平总体较好，按90%赋分
实际绩效得分合计					87	
实际绩效等次	总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				87	
复评等次	总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
五、问题建议						
复评发现的问题及建议	<p><b>问题：</b></p> <p>1. 年初预算安排不科学，共8个子项目，年中对预算全部进行了调整。</p> <p>2. 绩效目标设置有待提高。(1)年度总体绩效目标和绩效指标中关于“二级幼儿园覆盖率”目标值不一致，分别为60%、70%；(2)年初绩效目标未设置“各类活动、培训次数”关键指标；(3)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致；(4)绩效自评中采用的绩效指标有待提高，如绩效目标不够量化，“九把钥匙”农村课改和智慧校园“三朵云”相关的产出指标未量化，满意度指标未设置具体目标值；绩效目标与资金量不匹配，缺少与温州市学前教育业务培训相关的绩效目标。</p>					

复评发现的问题及建议	3. 自评质量有待提高，部分产出指标全年完成值未填写具体数值，如“教师培训”指标填写的完成值为“≥30人”。 4. 在产出方面，课改调研5次，未达到8次的绩效目标。 5. 在效益方面，设置了满意度指标，但未开展满意度调查。		
	<b>建议：</b> 1. 合理安排预算，提高预算的刚性约束。 2. 加强项目预期绩效目标编报工作，设置细化、量化的绩效指标。 3. 进一步提升绩效自评质量，按照年初预算对项目支出明细进行分类，提高预算的准确性，并根据项目实际完成情况填写目标完成值。 4. 加强项目监督管理，确保完成设定的绩效目标。 5. 针对各类活动实施效果开展满意度调查，根据反馈意见及时进行调整，提高活动举办效果，提高资金使用效益。		
<b>六、评价人员</b>			
姓名	职称/职务	单位	签字
从洪娟	注册会计师、高级会计师/项目负责人	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	从洪娟
曾安建	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
周健	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
主评人(签字): 从洪娟		评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉	
2022年7月8日		2022年7月8日	

#### 4. 部门评价项目绩效评价结果。

无。

### 四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

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

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（含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。

17. 教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于教育支出方面的支出。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

21. 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。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

23. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）：反映其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。

## 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

收			入			支			出		
项	目	行次	金额	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	243.38	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	7.66	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	232.11				
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	7.74	八、社会保障和就业支出		39					
		9		九、卫生健康支出		40	5.79				
		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	13.22				
		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	7.66				
		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					
		27	258.78	<b>本年支出合计</b>		58	258.78				
		28		使用非财政拨款结余		59					
		29		年初结转和结余		60					
		30				61					
		31	258.78	<b>总计</b>		62	258.78				

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 收入决算表（分单位）

公开02表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	258.78	251.04					7.74
温州市学前教育指导中心	258.78	251.04					7.74

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

### 收入决算表（分科目）

编制单位：温州市学前教育指导中心

公开03表  
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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	258.78	251.04					7.74
205		教育支出	232.11	224.37					7.74
20599		其他教育支出	232.11	224.37					7.74
2059999		其他教育支出	232.11	224.37					7.74
210		卫生健康支出	5.79	5.79					
21011		行政事业单位医疗	5.79	5.79					
2101102		事业单位医疗	2.22	2.22					
2101103		公务员医疗补助	3.58	3.58					
221		住房保障支出	13.22	13.22					
22102		住房改革支出	13.22	13.22					
2210201		住房公积金	10.69	10.69					
2210203		购房补贴	2.53	2.53					
229		其他支出	7.66	7.66					
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排	7.66	7.66					
2290401		其他政府性基金安排的支出	7.66	7.66					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

### 支出决算表（分单位）

公开04表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	258.78	164.84	93.94			
温州市学前教育指导中心	258.78	164.84	93.94			

注：本表反映本年度各项支出情况。

### 支出决算表（分科目）

公开05表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称		次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	1	2	3	4	5	6
			合计	258.78	164.84	93.94			
205			教育支出	232.11	138.17	93.94			
20599			其他教育支出	232.11	138.17	93.94			
2059999			其他教育支出	232.11	138.17	93.94			
210			卫生健康支出	5.79	5.79				
21011			行政事业单位医疗	5.79	5.79				
2101102			事业单位医疗	2.22	2.22				
2101103			公务员医疗补助	3.58	3.58				
221			住房保障支出	13.22	13.22				
22102			住房改革支出	13.22	13.22				
2210201			住房公积金	10.69	10.69				
2210203			购房补贴	2.53	2.53				
229			其他支出	7.66	7.66				
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7.66	7.66				
2290401			其他政府性基金安排的支出	7.66	7.66				

注：本表反映本年度各项支出情况。

### 财政拨款收入支出决算总表

公开06表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

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	1	栏 次	2	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	243.38	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	7.66	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	224.37	224.37		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	5.79	5.79		
	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				
	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	13.22	13.22		
	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	7.66		7.66	
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>251.04</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>251.04</b>	<b>243.38</b>	<b>7.66</b>	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总 计</b>	<b>32</b>	<b>251.04</b>	<b>总 计</b>	<b>64</b>	<b>251.04</b>	<b>243.38</b>	<b>7.66</b>	

注：本表反映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

编制单位：温州市学前教育指导中心

公开07表  
金额单位：万元

项 目			本年支出			
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	次	1	2	3
			合计	243.38	156.30	87.08
205			教育支出	224.37	137.29	87.08
20599			其他教育支出	224.37	137.29	87.08
2059999			其他教育支出	224.37	137.29	87.08
210			卫生健康支出	5.79	5.79	
21011			行政事业单位医疗	5.79	5.79	
2101102			事业单位医疗	2.22	2.22	
2101103			公务员医疗补助	3.58	3.58	
221			住房保障支出	13.22	13.22	
22102			住房改革支出	13.22	13.22	
2210201			住房公积金	10.69	10.69	
2210203			购房补贴	2.53	2.53	

注：本表反映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表

公开08表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	143.38	302	商品和服务支出	12.77	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	28.57	30201	办公费	0.93	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	2.57	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	29.67	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.12	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	39.47	30205	水费	0.06	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.07	30206	电费	0.87	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	5.03	30207	邮电费	0.49	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.22	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	3.58	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.96	30211	差旅费	1.50	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	10.69	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	10.55	30214	租赁费	0.19	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.15	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	1.29	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	6.59	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.15	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.43	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
	人员经费合计	143.53		公用经费合计				12.77

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位：温州市学前教育指导中心

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	1.42	0
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务用车购置及运行维护费	0	0
（1）公务用车购置费	0	0
（2）公务用车运行维护费	0	0
3. 公务接待费	1.42	0

注：本表反映本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表  
金额单位：万元

编制单位：温州市学前教育指导中心

项			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			次					
			合计		7.66	7.66	7.66	
229		其他支出		7.66	7.66	7.66		
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		7.66	7.66	7.66		
2290401		其他政府性基金安排的支出		7.66	7.66	7.66		

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：温州市学前教育指导中心

公开11表  
金额单位：万元

项			目	本年支出			
支出功能 分类科目 编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏	次	1	2	3
			合计				

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据