

温州大学附属宏德实验幼儿园
2022 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、2022 年度单位决算公开表	2
(一) 收入支出决算总表	2
(二) 收入决算表 (分单位)	3
(三) 收入决算表 (分科目)	4
(四) 支出决算表 (分单位)	5
(五) 支出决算表 (分科目)	6
(六) 财政拨款收入支出决算总表	7
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表	8
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	10
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	11
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表	12
三、2022 年度单位决算情况说明	13
(一) 收入支出决算总体情况说明	13
(二) 收入决算情况说明	13
(三) 支出决算情况说明	13
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明	13
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	14
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明	17
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明	17

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
（十）机关运行经费支出说明	19
（十一）政府采购支出说明	19
（十二）国有资产占有使用情况说明	20
（十三）预算绩效情况说明	20
四、名词解释	24
五、附件	27

一、概况

（一）单位职责

学校下属宏德幼儿园，主要职能为学龄前儿童提供保育和教育服务，幼儿保育，幼儿教育。

（二）机构设置

从预算单位构成看，温州大学附属宏德实验幼儿园分三个园区，分别为宏德园区（位于温州市鹿城区伯爵山庄内）、锦东园区（位于温州市鹿城区锦东家园二组团）、高教园区（位于温州市瓯海区高教博园）。园内设有园长室、书记室、主任室、办公室、保教室、财务室、保健室。

二、2022 年度单位决算公开表

(一) 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

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	1,483.36	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	944.18	五、教育支出	36	2,217.71
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	45.50	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	78.69
	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	150.99
	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	2,473.05	本年支出合计		2,447.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配		
年初结转和结余	29	54.94	年末结转和结余		80.59
	30				
总计	31	2,527.98	总计		2,527.98

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。

(二) 收入决算表 (分单位)

收入决算表 (分单位)

公开 02 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州大学附属宏德实验幼儿园

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	2,473.05	1,483.36		944.18			45.50
温州大学附属宏德实验幼儿园	2,473.05	1,483.36		944.18			45.50

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(三) 收入决算表 (分科目)

收入决算表 (分科目)

公开 03 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州大学附属宏德实验幼儿园

支出功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
			项目							
			教育支出	2,473.05	1,483.36		944.18			45.50
205			教育支出	2,243.36	1,253.68		944.18			45.50
20502			普通教育	2,243.36	1,253.68		944.18			45.50
2050201			学前教育	2,243.36	1,253.68		944.18			45.50
210			卫生健康支出	78.69	78.69					
21011			行政事业单位医疗	78.69	78.69					
2101102			事业单位医疗	41.07	41.07					
2101103			公务员医疗补助	37.63	37.63					
221			住房保障支出	150.99	150.99					
22102			住房改革支出	150.99	150.99					
2210201			住房公积金	120.42	120.42					
2210203			购房补贴	30.57	30.57					

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(四) 支出决算表 (分单位)

支出决算表 (分单位)

公开 04 表

编制单位: 温州大学附属宏德实验幼儿园

金额单位: 万元

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	2,447.39	1,528.94	918.45			
温州大学附属宏德实验幼儿园	2,447.39	1,528.94	918.45			

注: 本表反映本年度各项支出情况。

(五) 支出决算表（分科目）

支出决算表（分科目）

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

公开 05 表
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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			合计	2,447.39	1,528.94	918.45		
205			教育支出	2,217.71	1,299.25	918.45		
20502			普通教育	2,217.71	1,299.25	918.45		
2050201			学前教育	2,217.71	1,299.25	918.45		
210			卫生健康支出	78.69	78.69			
21011			行政事业单位医疗	78.69	78.69			
2101102			事业单位医疗	41.07	41.07			
2101103			公务员医疗补助	37.63	37.63			
221			住房保障支出	150.99	150.99			
22102			住房改革支出	150.99	150.99			
2210201			住房公积金	120.42	120.42			
2210203			购房补贴	30.57	30.57			

注：本表反映本年度各项支出情况。

(六) 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

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	1,483.36	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	1,253.68	1,253.68		
	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	78.69	78.69		
	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	150.99	150.99		
	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	1,483.36	本年支出合计	59	1,483.36	1,483.36		
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				
总计	32	1,483.36	总计	64	1,483.36	1,483.36		

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支出和年末结转结余情况。

(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

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			
205			教育支出	1,253.68	1,241.68	12.00
20502			普通教育	1,253.68	1,241.68	12.00
2050201			学前教育	1,253.68	1,241.68	12.00
210			卫生健康支出	78.69	78.69	
21011			行政事业单位医疗	78.69	78.69	
2101102			事业单位医疗	41.07	41.07	
2101103			公务员医疗补助	37.63	37.63	
221			住房保障支出	150.99	150.99	
22102			住房改革支出	150.99	150.99	
2210201			住房公积金	120.42	120.42	
2210203			购房补贴	30.57	30.57	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

编制单位：

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目名称					小计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次					
			合计					

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。
本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 10 表
金额单位：万元

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

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 2022 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。

(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 11 表

编制单位：温州大学附属宏德实验幼儿园

金额单位：万元

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

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。

本单位 2022 年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费收支安排，故无相关数据。

三、2022 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 2,527.98 万元，支出总计 2,527.98 万元，与 2021 年度相比，各增加 183.84 万元，增长 7.84%。主要原因是 2022 年新招考入编 2 人，基本工资、薪级工资、住房补贴、养老基数、公积金基数均有提高。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 2,473.05 万元；包括财政拨款收入 1,483.36 万元（其中，一般公共预算 1,483.36 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 59.98%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 944.18 万元，占收入合计 38.18%；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 45.50 万元，占收入合计 1.84%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 2,447.39 万元，其中基本支出 1,528.94 万元，占 62.47%；项目支出 918.45 万元，占 37.53%；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

2022 年度财政拨款收入总计 1,483.36 万元，支出总计 1,483.36 万元，与 2021 年相比，各增加 170.95 万元，增长

13.03%。主要原因是 2022 年新招考入编 2 人，基本工资、薪级工资、住房补贴、养老基数、公积金基数均有提高；财政拨款支出年初预算数 1,403.43 万元，完成年初预算的 105.7%，主要原因是年中追加人员基本支出 15.15 万元、社会保障支出 52.84 万元、一般公用经费 0.53 万元、日常业务经费 7.05 万元、支持学前教育发展资金 12 万元。

（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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,483.36 万元，占本年支出合计的 60.61%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 265.78 万元，增长 21.83%。主要原因是年中追加人员基本支出 15.15 万元、社会保障支出 52.84 万元、一般公用经费 0.53 万元、日常业务经费 7.05 万元、支持学前教育发展资金 12 万元。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,483.36 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 1,253.68 万元，占 84.52%；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 78.69 万元，占 5.30%；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150.99万元，占10.18%；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。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,403.43万元，支出决算为1,483.36万元，完成年初预算的105.7%，主要原因是年中追加人员经费15.15万元，社保经费10.64万元，一般公用经费0.53万元，日常业务经费3.52万元、支持学前教育发展资金12万元。其中：

教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为1,213.77万元，支出决算为1,253.68万元，完成年初预算的103.29%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加人员经费15.15万元，社保经费10.64万元，一般公用经费0.53万元，日常业务经费3.52万元、支持学前教育发展资金12万元。

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26.16万元，支出决算为41.07万元，完成

年初预算的 157%，决算数大于预算数的主要原因是年中调整公务员医疗补助 12.65 万元至事业单位医疗，年中追加事业单位医疗 2.50 万元。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 42.2 万元，支出决算为 37.63 万元，完成年初预算的 89.17%，主要原因是年中调整公务员医疗补助 12.65 万元至事业单位医疗，年中追加公务员医疗补助 8.27 万元。

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 93.21 万元，支出决算为 120.42 万元，完成年初预算的 129.19%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加住房公积金 28.50 万元。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 28.09 万元，支出决算为 30.57 万元，完成年初预算的 108.83%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加购房补贴 2.93 万元。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,471.36 万元，其中：

人员经费 1,371.17 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、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 100.20 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、培训费、专用材料费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 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）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，2022 年度“三公”经费支出决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费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 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，

占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无公务接待费支出。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费用全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成全年预算的 0%。主要用于机关及下属预算单位人员等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。全年使用财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：无。

(2) 公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。

公务用车购置全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0%。决算数等于全年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全年预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险

费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。主要用于接待外来参观团、访问团等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于国外专家团及访问团的接待费用。接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于国内专家团及访问团的接待费用。接待 0 批次，累计 0 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 0.0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。比 2021 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 和 2022 年度均无机关运行经费支出。

(十一) 政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 21.57 万元，其中：政府采购货物支出 21.57 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 21.57 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 21.57 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 100.0%，工程采购授予中小企业合同

金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

(十二) 国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，温州大学附属宏德实验幼儿园共有车辆 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，其他用车主要是本单位无其他用车；单价 100 万元以上设备（不含车辆）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，温州大学附属宏德实验幼儿园组织对 2022 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 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 12.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。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。

温州大学附属宏德实验幼儿园随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，教学经费项目及后勤保障经费项目绩效自评具体情况如下：

教学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 100.00 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 90.00 万元，执行数为 89.97 万元，完成预算的 99.97%。项目绩效目标完成情况：举办阅读节、营养节、六一节、艺术节、毕业典礼、国庆节、健康节、科技节等 8 个以上的主题活动，维持幼儿园日常的保育教育工作。发现的问题及原因：一是项目执行部门的预算经费安排还不够准确，主要原因为，经费使用部门安排预算时没有预算概念，与实际使用情况有所差距；二是绩效指标设置权重需调整，主要原因为产出指标与效益指标权重应该各占 50%。下一步改进措施：一是加强对经费执行部门的指导，使项目经费预算安排更加合理准确；二是调整 24 年预算绩效目标权重，使权重更规范。

项目名称	教学经费					
主管部门	191-温州大学		预算单位	191003-温州大学附属宏德实验幼儿园		
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率
			(A)	(B)		(B/A)
	年度资金总额	90	90	89.97	0	99.97%
	财政专户管理资金	90	90	89.97	0	99.97%
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	幼儿日常保育、保教，筹办阅读节、营养节、六一节、		举办阅读节、营养节、六一节、艺术节、毕业典礼、国庆节			

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
	产出指标 (80.00分)	数量指标 (80.00分)	主题活动次数	≥7次	≥8次	40.00	40.00	
			保育幼儿人数	≥1000人	≥1197人	40.00	40.00	
		质量指标 (0)					0	
		时效指标 (0)					0	
		成本指标 (0)					0	
	效益指标 (20.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (0分)					0	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续发展影响指标 (20.00)	保证教学任务的完成率	≥90%	≥95%	20.00	20.00	
满意度指标 (0分)	服务 [□] 象满意度指标 (0分)					0		
总分						100	100	
自评结论		优				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”		

后勤保障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100.00分，自评结论为“优”。项目全年预算数为87.39万元，执行数为87.39万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：对集团园总计12064平方米的物业管理、安保、绿化、园舍及园舍内设备维修保养，以保障幼儿园保育教育工作安全的开展。发现的问题及原因：绩效指标设置权重需调整，主要原因为产出指标与效益指标权重应该各占50%。下一步改进措施：调整24年预算绩效目标权重，使权重更规范。

项目名称		后勤保障经费						
主管部门		191-温州大学		预算单位	191003-温州大学附属宏德实验幼儿园			
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数		全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
	年度资金总额	87.39		87.39	87.39	0	100.00%	
	财政专户管理资金	87.39		87.39	87.39	0	100.00%	
年度总体目标				实际完成情况				
预期目标				实际完成情况				
保证集团园总计 12064 平方米的物业管理、安保、绿化、				对集团园总计 12064 平方米的物业管理、安保、绿化、园舍				
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
	产出指标 (80.0 0分)	数量指标 (80.0 0分)	物业管理面积	≥12064 平方米	≥12064 平方米	80.00	80.00	
		质量指标 (0)					0	
		时效指标 (0)					0	
		成本指标 (0)					0	
	效益指标 (10.0 0分)	经济效益指标 (0分)						0
		社会效益指标 (0分)						0
		生态效益指标 (0分)						0
	可持续发展指标 (10.00)		物业服务保障办公正常运行	教学工作能够正常有序	优	10.00	10.00	
	满意度指标 (10.00 分)	服务() 象满意度指标 (10.00 分)	师生满意度	开展 ≥90%	≥95%	10.00	10.00	
总分						100	100	
自评结论		优			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”			

3. 财政评价项目绩效评价结果。

财政对 2022 年教学经费项目做了绩效评价，评价结果为优。

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，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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）普通教育（款）学前教育（项）：指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。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指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。

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

20. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

21. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指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。

五、附件

2022 年单位项目支出绩效自评结果清单

温州大学附属宏德实验幼儿园

预算单位	项目名称	自评结论
温州大学附属宏德实验幼儿园	教学经费	优
温州大学附属宏德实验幼儿园	后勤保障经费	优
温州大学附属宏德实验幼儿园	外聘人员经费	优
温州大学附属宏德实验幼儿园	专项维修费	优
温州大学附属宏德实验幼儿园	专用设备购置费	优
温州大学附属宏德实验幼儿园	支持学前教育发展资金	优

市级财政支出项目绩效复评表

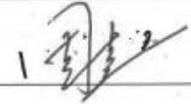
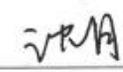
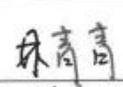
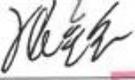
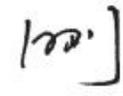
一、项目基本信息							
项目名称	教学经费	所属年度	2022 年度	单位名称	温州大学附属宏德实验幼儿园	主管部门	温州大学
项目资金 (万元)	项目支出明细内容		年初预算数	全年预算数(A)	实际支出数(B)	执行率(B/A*100%)	
	主题活动经费		17.5	17.5	16.94	96.80%	
	日常教学教玩具配置、环创支出		70.5	70.5	71.28	101.11%	
	幼儿健康防护		2	2	1.75	87.50%	
	合计		90	90	89.97	99.97%	
	年度总体 目标	预期目标			实际完成目标		
<p>根据幼儿 3-6 岁学龄前儿童日常保教、教学需求，参照省一级幼儿园配置标准，保证生均经费及各项主题活动筹办标准配置教学经费。该经费主要用于幼儿日常保育、保教，筹办阅读节、营养节、六一节、艺术节、毕业典礼、国庆节、健康节等 7 个以上的主题活动，维持幼儿园日常的保育教育工作。</p>			<p>根据年初绩效目标，项目经费实际用于举办阅读节、营养节、六一节、艺术节、毕业典礼、国庆节、健康节、科技节等 8 个以上的主题活动，维持幼儿园日常的保育教育工作，2022 年度未对学生家长满意度展开专门调查，从教师年度平均得分反映家长满意度。</p>				
二、自评质量							

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	10	是否在规定时间内完成项目自评，未按时完成则每延迟一个工作日扣 1 分，扣完为止。	10	
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。权重分值、目标完成值、实际得分、执行进度、自评结论、评价补充信息（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	1. 效益指标实际完成值填写不准确。 效益指标“保证教学任务的完成率 $\geq 90\%$ ”，实际完成 95%，据了解被复评单位教学任务完成计划范围为学期行事计划，年度终了教学计划全部完成，应为 100%。
绩效目标 设置	完整性	15	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，如缺一类指标，该项得分减半）。	12	被复评单位该项目未设置满意度指标，不符合温州市市级预算绩效目标编制指南对“直接面向人民群众或者有特定服务对象的工作，应设置服务对象满意度指标”的要求。
	相关性	15	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 15 分、12 分、9 分、6 分、0 分五个档次进行打分）。	9	指标分类错误： 1. 被复评单位自评中效益指标仅设置了一个可持续性影响指标“保证教学任务的完成率 $\geq 90\%$ ”，该指标与社会效益指更贴切，不应设置为可持续性影响指标； 2. 自评中产出指标“保育幼儿人数 ≥ 1000 人”，项目经费用于开展活动、确保日常教学任务工作完成，最终效益为保育幼儿，因此该指标与效益指标更为贴切，不应设置为产出指标；

	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）。	15	
	合理性	15	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 15 分、12 分、9 分、6 分、0 分五个档次进行打分）。	12	被复评单位产出指标和效益指标分值占比为 8: 2，不符合温州市市级预算绩效目标编制指南对“对于未设置满意度指标的项目，产出指标 50%、效益指标 50%；对于设置了满意度指标的项目，产出指标 50%、效益指标 40%、满意度指标 10%”的要求。
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				86	
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	日常教学设备配置	未设置	25	100%，幼儿园根据学期计划课程、日常教育教学按需购买设备，确保日常教学工作开展	25	
	开展主题活动次数	≥7次	25	8次	25	
效益指标	教学任务完成率	100%	20	100%	20	
	保育幼儿人数	≥1000人	20	1197人	20	
满意度指标	家长满意度	≥95%	10	未开展	6	该项目执行过程中未专门开展满意度调查，但学生家长对教师评价是教师年度考核得分的一部分，根据幼儿园教师年度平均得分为99.5分，侧面反映家长满意度，评分按基本完成60%给予赋分。
实际绩效得分合计					96	
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 checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=自评质量得分*40%+实际绩效得分*60%				92	

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 checked="" type="checkbox"/> 良 <input 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>问题:</p> <p>(一) 预算编制问题:</p> <p>1. 绩效指标分类有误,“保证教学任务的完成率≥90%”,该指标与社会效益指更贴切,被复评单位设置为可持续性影响指标,产出指标“保育幼儿人数≥1000人”,此该指标与效益指标更为贴切,被复评单位设置为产出指标;</p> <p>2. 项目绩效指标打分权重不符合编制指南规定;</p> <p>3. 项目经费主要用于保育幼儿,为直接面向社会公众或者有特定服务对象的工作,未设置满意度指标。</p> <p>(二) 自评质量问题:</p> <p>1. 自评表中效益指标“保证教学任务的完成率≥90%”实际完成值填写不准确;</p> <p>建议:</p> <p>1. 认真做好自评工作,加强内容审核;</p> <p>2. 加强指标设置合理性,根据绩效指标实际情况确保指标分类正确;</p> <p>3. 应根据温州市市级预算绩效目标编制指南要求,对于未设置满意度指标的项目,产出指标50%、效益指标50%;对于设置了满意度指标的项目,产出指标50%、效益指标40%、满意度指标10%,各指标分值权重依据指标的重要程度合理设置;</p> <p>4. 直接面向社会公众或者有特定服务对象的工作,应设置服务对象满意度指标。对申报满意度指标的项目,在项目执行过程中应开展满意度调查或者其他收集满意度反馈的工作。</p>		
六、评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
宋华斌	高级会计师/所长助理	浙江中兴会计师事务所	

周超	注册会计师/部门经理	浙江中兴会计师事务所	
沈月	审计助理	浙江中兴会计师事务所	
林青青	审计助理	浙江中兴会计师事务所	
张铭	审计助理	浙江中兴会计师事务所	
主评人(签字): 		评价机构负责人(签字并盖章):  	
2023年6月30日		2023年6月30日	

