

# 温州市教育局 2021 年度部门决算

## 目录

一、概况.....	(1)
(一) 部门职责.....	(2)
(二) 机构设置.....	(3)
二、2021 年度部门决算公开表.....	(5)
三、2021 年度部门决算情况说明.....	(5)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(5)
(二) 收入决算情况说明.....	(5)
(三) 支出决算情况说明.....	(6)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(6)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(6)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(13)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(13)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(15)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(16)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(15)
(十一) 政府采购支出说明.....	(19)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(19)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(19)
四、名词解释.....	(127)

## 一、概况

### (一) 部门职责

1. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，组织起草教育重大规范性文件草案，推进教育系统法制建设。

2. 负责全市教育的统筹规划，承担教育改革与发展重大问题调研、政策研究，拟订全市教育改革和发展政策并组织实施，负责全市教育基本信息的统计、分析和发布。

3. 指导、督促和检查全市学校党的政治建设、思想建设、组织建设等工作以及全市教育系统履行全面从严治党主体责任，协助市委组织部、市委宣传部、市委统战部做好教育系统组织、宣传和统战工作。

4. 指导全市教育系统安全稳定工作，负责教育系统安全监督管理，督促教育系统相关主体落实安全生产责任，组织或配合查处学校安全管理方面的失职或违法行为。

5. 负责全市教育人才队伍建设。指导全市师德师风建设。组织指导实施教师资格制度，参与学校编制、岗位、工资等政策制定。

6. 统筹管理本部门教育经费，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资的方针政策并监督使用情况，指导教育系统内部审计工作。

7. 负责综合管理和指导全市基础教育、职业教育、成人教育、学前教育、特殊教育；统筹推进全市社区教育和终身教育工作；协调规划在温高校的事业发展；指导职业学校教育教学改革、职业指导和评估工作；管理和指导全市民办教育。

8. 指导全市各级各类学校思想政治、德育、体育卫生与艺术教育、劳动教育和国防教育工作。协助有关单位做好学校共青团、少先队和关心下一代工作。

9. 负责全市各级各类学校招生工作的宏观管理和指导。

10. 指导全市教师教育、教育教学科学研究和教育信息化建设工作。

11. 指导全市教育系统对外合作与交流工作。

12. 负责全市语言文字工作，指导语言文字规范化建设。

13. 管理和指导直属学校教育教学、学生工作和组织人事工作，管理和监督直属学校（单位）的财务、基建、国有资产，负责指导全市教育装备和勤工俭学工作。

14. 指导全市教育督导工作，依法组织实施教育督导评估、检查验收、质量监测等工作。

15. 完成市委、市政府交办的其他任务。

16. 职能转变。贯彻落实党中央关于加强学校党建工作、省委关于清廉浙江建设和市委关于推进新时代清廉温州建设的总体要求，履行对学校党建工作的指导和监督职责，

指导督促全市教育系统履行全面从严治党主体责任，提升党建工作水平。深入推进全市教育领域“最多跑一次”改革，进一步推进教育数据资源共享，进一步推进减事项、减材料、减环节，坚持以群众视角设计教育改革方案，明确改革目标，提升教育服务质量和便利化水平。加强对各级各类学校教材的使用管理，坚持社会主义办学方向，提升教材的思想性、科学性、时代性。

## **(二) 机构设置**

从预算单位构成看，温州市教育局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。纳入温州市教育局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 温州市教育局本级
2. 浙江省温州中学
3. 温州第二高级中学
4. 温州市第七中学
5. 温州市第十四高级中学
6. 温州市第二十一中学
7. 温州市第二十二中学
8. 温州市九山学校
9. 温州市第二外国语学校
10. 温州市职业中等专业学校
11. 温州市第二职业中等专业学校

12. 温州华侨职业中等专业学校
13. 温州市特殊教育学校
14. 温州市第三十一中学
15. 温州市中等幼儿师范学校
16. 温州市教师教育院
17. 温州市教育考试院
18. 温州市学生实践学校
19. 温州市教育教学研究院
20. 温州市学前教育指导中心
21. 温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）
22. 温州市教育基建中心
23. 温州市第三职业中等专业学校筹建组
24. 温州人文高级中学
25. 温州滨海职业教育中心
26. 温州市第八高级中学
27. 温州市教育评估院
28. 温州市财税会计学校
29. 浙江省瓯海中学
30. 温州市瓯海区第一高级中学
31. 温州市瓯海区第二高级中学
32. 温州市瓯海区三溪中学
33. 温州市龙湾中学

34. 温州市龙湾区永强中学

35. 温州市洞头区第一中学

36. 温州护士学校

## **二、2021 年度部门决算公开表**

详见附表。

## **三、2021 年度部门决算情况说明**

### **(一) 收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收入总计 255,792.60 万元，支出总计 255,792.60 万元，与 2020 年度相比，各增加 47,893.27 万元，增长 23.04%。主要原因是：一是市局直属学校政府投资项目支出增加；二是高中段学校（单位）提高教师待遇，增加人员经费支出；三是 2021 年开始，市本级民办高校转移支付资金通过温州市教育局转拨；四是统筹使用以前年度财政拨款结转和结余资金。

### **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计 250,385.05 万元；包括财政拨款收入 222,977.42 万元（其中，一般公共预算 174,208.79 万元，政府性基金预算 48,768.63 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 89.05%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 15,609.64 万元，占收入合计 6.23%；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 11,797.99 万元，占收入合计 4.71%。

### **(三) 支出决算情况说明**

本年支出合计 250,476.66 万元，其中基本支出 155,811.76 万元，占 62.21%；项目支出 94,664.90 万元，占 37.79%；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 224,155.15 万元，支出总计 224,155.15 万元，与 2020 年相比，各增加 46,099.45 万元，增长 25.89%。主要原因：一是市局直属学校政府投资项目支出增加；二是高中段学校（单位）提高教师待遇，增加人员经费支出；三是从 2021 年开始，市本级民办高校转移支付资金通过温州市教育局转拨；四是统筹使用以前年度财政拨款结转和结余资金；财政拨款支出年初预算数 202,619.08 万元，完成年初预算的 110.63%，主要原因：一是年中追加高中教师提高工资待遇等资金，增加基本支出；二是转移支付资金未纳入年初预算；三是统筹使用以前年度财政拨款结转和结余资金。

### **(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 174,784.84 万元，占本年支出合计的 69.78%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 19,421.54 万元，增长 12.50%。主要原因是：一是市局直属学校政府投资项目支出增加；二是 2021 年高中段学校（单位）提高教师待遇，增加人员经费支出；三是从 2021 年开始，市本级民办高校转移支付资金通过温州市教育局转拨。

## 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 174,784.84 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 154,066.56 万元，占 88.15%；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 287.98 万元，占 0.16%；卫生健康（类）支出 7,038.63 万元，占 4.03%；节能环保（类）支出 12.90 万元，占 0.01%；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



13,378.77 万元,占 7.65%; 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 171,866.98 万元,支出决算为 174,784.84 万元,完成年初预算的 101.70%, 主要原因是一是市局直属学校政府投资项目支出增加; 二是 2021 年高中段学校 (单位) 提高教师待遇, 增加人员经费支出; 三是 2021 年开始, 市本级民办高校转移支付资金通过温州市教育局转拨。其中:

教育支出 (类) 教育管理事务 (款) 行政运行 (项)。年初预算为 1206.19 万元,支出决算为 1216.98 万元,完成年初预算的 100.89%, 决算数大于预算数的主要原因为年中增人增资追加。

教育支出 (类) 教育管理事务 (款) 一般行政管理事务 (项)。年初预算为 480.45 万元,支出决算为 402.12 万元,完成年初预算的 83.70%, 决算数小于预算数的主要原因为部分项目因疫情影响, 调减预算。

教育支出 (类) 普通教育 (款) 初中教育 (项)。年初预算为 6279 万元,支出决算为 6598.61 万元,完成年初

预算的 105.09%。决算数大于预算数的主要原因：城乡义务教育补助经费等转移支付资金未纳入年初预算。

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 71669.06 万元，支出决算为 71717.25 万元，完成年初预算的 100.07%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加温馨教室民生实事项目经费。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 811.19 万元，因年初预算为 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：一是城乡义务教育补助经费转移支付资金未纳入年初预算；二是年中追加 2021 年度义务教育阶段教辅用书经费。

教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 35215.37 万元，支出决算为 35619.65 万元，完成年初预算的 101.15%。决算数大于预算数的主要原因是：一是现代职业教育质量提升计划资金等转移支付资金未纳入年初预算；二是年中追加温馨教室民生实事项目经费。三是高中教师提高工资待遇，增加人员经费支出。

教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 685.50 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。决算数大于预

算数的主要原因是现代职业教育质量提升计划资金等省级转移支付资金未纳入年初预算。

教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 56.50 万元，因年初预算为 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：年中追加的学生资助补助经费未纳入年初预算。

教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 6831.80 万元，支出决算为 6265.14 万元，完成年初预算的 91.71%，决算数小于预算数的主要原因是：受疫情影响，年中调减了项目经费。

教育支出（类）进修及培训（款）教师进修。年初预算为 2728.81 万元，支出决算为 2404.04 万元，完成年初预算的 88.10%，决算数小于预算数的主要原因：一是年中实施了一般性支出压减；二是名师工作室经费通过指标调整转移支付给四个区。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 88.5 万元，因年初预算为 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：使用历年结余资金。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 13803.30 万元，

支出决算为 12687.74 万元，完成年初预算的 91.92 %，决算数小于预算数的主要原因是年中教育费附加预备费等项目调减支出。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 15106.48 万元，支出决算为 15513.33 万元，完成年初预算的 102.69 %，决算数大于预算数的主要原因是：学生资助补助经费等转移支付资金未纳入年初预算。

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 76.70 万元，支出决算为 76.75 万元，完成年初预算的 100.07%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加增人增资。

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 38.40 万元，支出决算为 38.37 万元，完成年初预算的 99.92%，决算数小于预算数的主要原因是：年中缴纳基数调整，调减预算。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 172.86 万元，支出决算为 172.86 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。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 39.50 万元，支出决算为 39.18 万元，完成年初预算的 99.19%，决算数小于预算数的主要原因是年中人员变动，调减预算。

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 2631.74 万元，支出决算为 2571.1 万元，完成年初预算的 97.70%，决算数小于预算数的主要原因是：年中增人增资，调减了事业医疗支出。

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 4385.64 万元，支出决算为 4428.36 万元，完成年初预算的 100.97%，决算数大于预算数的主要原因是：年中因缴纳基数提高，追加公务员医疗补助。

节能环保支出（类）能源管理事务（款）其他能源管理事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.9 万元，因年初预算为 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：省拨 2019-2020 年节能目标考核资金等省级补助资金未纳入年初预算。

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 9199.05 万元，支出决算为 10509.9 万元，完成年初预算的 114.25%，决算数大于预算数的主要原因是年中住房公积金缴纳标准调整，追加住房公积金。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 2002.63 万元，支出决算为 2868.87 万元，完成年初预算的 143.26%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加一次性住房补贴。

#### **（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 140,868.28 万元，其中：

人员经费 123,354.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出对个人和家庭的补助、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 17,514.26 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费 差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置、其他资本性支出。

#### **（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 48,768.63 万元，占本年支出合计的 19.47%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 27,208.24 万元，增长 126.20%。主要原因是：一是学校政府投资项目支出增加；二是教育高质量发展项目经费等调整为政府性基金预算安排。

### **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 48,768.63 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 33,791.89 万元，占 69.29%；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 14,976.73 万元，占 30.71%；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 30,752.10 万元，支出决算为 48,768.63 万元，完成年初预算的 158.59%，主要原因：一是教育高质量发展项目经费等

调整为政府性基金预算安排；二是年中追加人员经费。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 30752.1 万元，支出决算为 33791.89 万元，完成年初预算的 109.88%，决算数大于预算数的主要原因市局直属学校政府投资项目预算追加。

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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 14976.73 万元，因年初预算为 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一是教育高质量发展项目经费等调整为政府性基金预算安排；二是年中追加人员经费。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，因年初预算为 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温州市 2021 年省扶持体育发展专项资金等转移支付资金未纳入年初预算。

#### **（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况**

本部门 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 132.03 万元，支出决算为 70.33 万元，完成预算的 53.27%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：一是 2021 年继续受新冠肺炎疫情影响，因公出国（境）费和公务用车运行维护费支出相应减少；二是严格执行有关规定，厉行节约，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 6.64 万元，占 9.44%，与 2020 年度相比，增加 3.89 万元，增长 141.32%，主要原因是 2021 年跨年度结算 2020 年的因公出国（境）费用；公务用车购置及运行维护费支出决算为 55.93 万元，占 79.53%，与 2020 年度相比，减少 5.30 万元，下降 8.66%，主要原因是 2021 年继续受新冠肺炎疫情影响，公务用车运行维护费相应减少；公务接待费支出决算为 7.75 万元，占 11.02%，与 2020 年度相比，增加 2.39

万元，增长 44.66%，主要原因是接待人数相对增加。具体情况如下：

因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 6.64 万元。因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率，主要用于机关及下属预算单位人员的教育国际交流与合作等公务出国（境）等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数大于预算数的主要原因是 2021 年跨年度结算上年的因公出国（境）费用。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 1 个；累计 2 人次。开支内容包括：住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 89.29 万元，支出决算为 55.93 万元，完成预算的 62.64%。决算数小于预算数的主要原因是 2021 年继续受新冠肺炎疫情影响，公务用车运行维护费相应减少。

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，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 89.29 万元，支出决算为 55.93 万元，完成预算的 62.64%。决算数小于预算数的主要原因是 2021 年继续受新冠肺炎疫情影响，公务用车运

行维护费相应减少。用于市局直属学校保留公务用车等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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31辆。

公务接待费预算数为42.74万元，支出决算为7.75万元，完成预算的18.13%。国内公务接待238批次，累计1,060人次。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。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。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7.75万元，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238批次，累计1,060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241.07万元，支出决算为235.00万元，完成年初预算的97.48%，决算数小于预算数的主要原因公用经费厉行节约；比2020年度增加74.09万元，增长46.04%，主要原因是增加食堂临聘人员经费。

#### **（十一）政府采购支出说明**

2021 年度政府采购支出总额 20,231.65 万元，其中：政府采购货物支出 9,175.76 万元、政府采购工程支出 4,038.69 万元、政府采购服务支出 7,017.20 万元。授予中小企业合同金额 19,784.89 万元，占政府采购支出总额的 97.79%。其中，授予小微企业合同金额 17,007.59 万元，占授予中小企业合同金额的 85.96%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 94.78%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 87.06%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 95.95%。

## **（十二）国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，温州市教育局本级及所属各单位共有车辆 33 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 33 辆，其他用车主要是基建和食堂用车；单价 50 万元以上通用设备 12 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 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，温州市教育局部门组织对 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 2 个，二级项目 197 个，共涉及资金

33916.56 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年度 2020 学年骨干教师考核奖、温州市第二十一中学校园扩建工程等 13 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 38558.14 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。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. 部门决算中项目绩效自评结果**

温州市教育局部门在 2021 年度部门决算中反映 2020 学年骨干教师考核奖及素质教育经费绩效自评结果。

2020 学年骨干教师年度考核奖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 98 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 545.78 万元，执行数为 545.78 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是落实中小学骨干教师的管理和考核，其中对温州市本级第一层次骨干教师（省特级教师、正高级教师，市教授级中学高级教师、名校长、名教师、名班主任）实施考核，优秀 24 人，合格 123 人，合计 147 人；第二层次 109 人对第二层次骨干教师（市教坛新秀、教坛中坚、教坛宿将）实施考核，优秀 20 人，合格 89 人，合计 109 人；二是有效提高了骨干教师的福利待遇，稳定我市优秀教师队

伍，鼓励全市特级教师、骨干教师坚守教学第一线；三是切实加强全市中小学骨干教师队伍建设，带动和促进全市中小学教师队伍整体水平的提升，推进温州基础教育发展，切实办好人民满意的教育。发现的问题及原因：受新冠肺炎疫情因素影响，骨干教师在引领辐射等工作开展上存在一定程度困难。以考核指标“知名度影响力”为例，骨干教师应承担省、市、县级公开课或讲座（含省级培训项目），或在市、县级教师年会、送教、论坛等活动中讲座。疫情情况下省市级大型教研活动与送教、论坛等活动都减少了很多，骨干教师参与活动的机会减少，发挥引领辐射作用受到影响。下一步改进措施：深入分析问题根源，积极采取措施。在疫情防控常态化背景下，在符合疫情防控前提下，依托线上线下相结合等形式发挥骨干教师的辐射引领作用，如通过温州市“学问通”在线平台的名师直播课堂等方式更好地促进名优教师对学生学习的指导，帮助学生减少不必要的课业负担。

素质教育专项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96分，自评结论为“优”。项目全年预算数为391.88万元，执行数为373.52万元，完成预算的95.31%。项目绩效目标完成情况：一是认真贯彻落实中共中央、国务院关于全面加强和改进新时代学校体育美育工作的意见精神，坚持立德树人根本任务，坚持

“五育并举”指导思想，坚持“健康第一”基本理念，通过广泛组织开展体育节、艺术节、科技节、营养节，持续推进“明眸皓齿”工程儿童青少年近视综合防控，持续推进学生身心健康提升行动，不断提高学生身心健康水平和综合素质，全面展示我市广大中学生的艺术才华和体育特长，培养人格健全、体魄强健、品位高雅、积极乐观、充满活力的时代新人。二是通过组织高校建党100周年歌咏大赛，微党课大赛和立项高校思政课题，进一步加强和改进大学生思想政治教育，充分发挥科研引领作用，提高在温高校大学生思政教育队伍理论研究和实践创新能力。发现的问题及原因是因疫情原因，限制举行大规模的学生赛事，因此未举办中小學生航模相关赛事、中学生游泳锦标赛、高校篮球赛等赛事。下一步改进措施：及时根据疫情情况，调整比赛时间和安排。

## 温州市预算项目支出绩效自评表

（2021年度，单位：万元）

项目名称	2020 学年骨干教师年度考核奖经费	项目负责人	李智英		
主管部门	温州市教育局	实施单位	教师教育学院		
项目资金	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
	2020 学年骨干教师年度考核奖经费	0	545.78	545.78	100%

金 ( 万元 )	合计		0	545.78	545.78	100%		
年度 总体 目标	年度绩效目标			全年实际完成情况				
	<p>根据市人民政府（2009）18 号和（2013）141 号专题会议纪要，全市实施骨干教师学年度考核奖励制度，奖励标准为：市第一层次骨干教师（在职省特级教师）考核优秀奖每人每年 5.36 万元、合格每人每年 4.9 万元，市第一层次骨干教师（名师、名校长、名班主任、教授级中学高级教师）考核优秀奖每人每年 2.79 万元、合格每人每年 2.3 万元，市第二层次骨干教师（教坛新秀、教坛中坚、教坛宿将）考核优秀奖每人每年 1.13 万元、合格每人每年 0.84 万元。该项目发放市本级学校共 256 名第一层次、第二层次骨干教师考核奖，项目的实施提高我局市本级学校在职省特级教师、市骨干教师待遇，一定程度上稳定市本级优秀教师队伍。</p>			<p>根据市人民政府（2009）18 号和（2013）141 号专题会议纪要，全市实施骨干教师学年度考核奖励制度，奖励标准为：市第一层次骨干教师（在职省特级教师）考核优秀奖每人每年 5.36 万元、合格每人每年 4.9 万元，市第一层次骨干教师（名师、名校长、名班主任、教授级中学高级教师）考核优秀奖每人每年 2.79 万元、合格每人每年 2.3 万元，市第二层次骨干教师（教坛新秀、教坛中坚、教坛宿将）考核优秀奖每人每年 1.13 万元、合格每人每年 0.84 万元。该项目发放市本级学校共 256 名第一层次、第二层次骨干教师考核奖，项目的实施提高我局市本级学校在职省特级教师、市骨干教师待遇，一定程度上稳定市本级优秀教师队伍。</p>				
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年 度 指 标 值	全 年 完 成 值	分 值	全 年 完 成 值	偏 差 原 因 分 析 及 改 进 措 施
	产 出 指 标	数 量 指 标	第一 层 次 骨 干 教 师 奖 发 放 人 数	147 人	147 人	30	30	
			第一 层 次 骨 干 教 师 奖	109 人	109 人	30	30	



		发放人数					
	时效指标	发放时间	12月前	5月前	5	5	
	成本指标	发放标准	控制在市会议纪要标准内	控制在市会议纪要标准内	5	5	
效益指标	经济效益指标	提高我局市本级学校在职省特级教师、市骨干教师待遇	有效提高	有效提高	20	17	
	社会效益指标	一定程度上稳定市本级优秀教师队伍	有效稳定	有效稳定	10	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标					
总分					100	98	
自评结论		优 <input type="checkbox"/> R 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”。				

# 温州市预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度，单位：万元）

项目名称	本级业务费		项目负责人	黄万统、吕信恩		
项目单位	温州市教育局		主管部门	温州市财政局教科文处		
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)	全年执行数(B)	执行率(B/A*100%)	未达到进度分析
	大学生思想政治工作经费	35	35	29.27	83.64%	
	艺术工作经费	85	79	78.64	99.55%	
	科技经费	30.64	30.64	30.33	98.98%	
	省市体育运动会等比赛	119.24	179.65	179.64	99.99%	
	市中小学智力运动会		18.59	15.23	81.92%	
	明眸皓齿工作经费	13	13	12.96	99.70%	
	中小学国防教育	6	6	5.99	99.90%	
	健康教育经费(含卫生心理食品安全等体质提升)	28.38	20	11.4673	57.34%	
	营养健康教育活动	10	10	9.99	99.87%	
	合计	327.26	391.88	373.52	95.31%	
	年度总体	年度绩效目标		全年实际完成情况		

目标

一是组织开展温州市中小学生学习开展艺术节系列活动共 33 场比赛，含艺术表演类、艺术作品类、班级综合才艺类、校园视觉空间类四大类项目，同时选拔市级优秀作品参加浙江省中小学生艺术节比赛，节目质量和获奖都名列前茅，共囊括 50 个一等奖，特别是合唱、舞蹈项目，引领全省中小学艺术水平。全面展示我市广大中小学生学习艺术才华，提升学生的审美能力和艺术表现力，推动学校艺术教育的改革与发展。

二是组织以“创新·创想·创作”为主题的科技节赛事，容括开幕闭幕板块、体验板块、论坛板块、赛事板块、联动板块等五大板块，组织 15 项赛事。进一步提升了学生的参与热情，培养我市青少年创新能力、创新精神和实践能力，全面提高青少年的科学素养，促进科技创新后备人才的成长；

三是组织组青少年阳光体育运动会、中学生田径运动会、体育节等丰富多彩的体育比赛，拓展中小学智力运动会系列活动，搭建特色项目竞赛平台，加强体育后备人才的培养，温州学子斩获全国学生运动会金牌数居全省第一；新增体育大课间市级特色学校 100 所，促进各级各类学校形成浓郁的校园体育锻炼氛围，吸引广大青少年走向操场，积极主动参与体育锻炼，着力培养体育锻炼的兴趣和习惯，全面提升学生身心健康水平，缓解学习和生活中带来的压力。

四是实施青少年身心健康教育和干预计划，刚性落实学生体育锻炼要求，新创市级健康促进学校 50 所，全市儿童青少年总体近视率降低 1.25 个百分点，温州作为全国唯一城市，列为全国儿童青少年视力健康管理先行示范区，并出台全国首个工作

一是组织开展温州市中小学生学习开展艺术节系列活动共 33 场比赛，含艺术表演类、艺术作品类、班级综合才艺类、校园视觉空间类四大类项目，同时选拔市级优秀作品参加浙江省中小学生艺术节比赛，节目质量和获奖都名列前茅，共囊括 50 个一等奖，特别是合唱、舞蹈项目，引领全省中小学艺术水平。全面展示我市广大中小学生学习艺术才华，提升学生的审美能力和艺术表现力，推动学校艺术教育的改革与发展。

二是组织以“创新·创想·创作”为主题的科技节赛事，容括开幕闭幕板块、体验板块、论坛板块、赛事板块、联动板块等五大板块，组织 15 项赛事。进一步提升了学生的参与热情，培养我市青少年创新能力、创新精神和实践能力，全面提高青少年的科学素养，促进科技创新后备人才的成长；

三是组织组青少年阳光体育运动会、中学生田径运动会、体育节等丰富多彩的体育比赛，拓展中小学智力运动会系列活动，搭建特色项目竞赛平台，加强体育后备人才的培养，温州学子斩获全国学生运动会金牌数居全省第一；新增体育大课间市级特色学校 100 所，促进各级各类学校形成浓郁的校园体育锻炼氛围，吸引广大青少年走向操场，积极主动参与体育锻炼，着力培养体育锻炼的兴趣和习惯，全面提升学生身心健康水平，缓解学习和生活中带来的压力。

四是实施青少年身心健康教育和干预计划，刚性落实学生体育锻炼要求，新创市级健康促进学校 50 所，全市儿童青少年总体近视率降低 1.25 个百分点，温州作为全国唯一城市，列为全国儿童青少年视力健康管理先行示范区，并出台全国首个工作方案；率先全省印发儿童青少年心理服务体系建设的实施意见，实现学生心理健康筛查全覆盖；温州市教育局荣获健康浙江建设先进集体。

	<p>方案：率先全省印发儿童青少年心理服务体系实施意见，实现学生心理健康筛查全覆盖；温州市教育局荣获健康浙江建设先进集体。</p> <p>五是通过大学生思想政治工作的项目的实施，组织大学生建党 100 周年歌咏大赛，立项资助高校思政课题 30 个，召开高校产教融合、科技成果转化项目推进会，集中签约项目不少于 30 项，进一步强化高校思想政治工作，有效提升高校思政教师队伍工作水平。</p>		<p>五是通过大学生思想政治工作的项目的实施，组织大学生建党 100 周年歌咏大赛，立项资助高校思政课题 30 个，召开高校产教融合、科技成果转化项目推进会，集中签约项目不少于 30 项，进一步强化高校思想政治工作，有效提升高校思政教师队伍工作水平。</p>				
<b>年度绩效指标完成情况</b>							
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>年度指标值</b>	<b>全年完成值</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析</b>
<b>产出指标</b>	数量指标	省市艺术节系列活动比赛场次	33 场	33 场	5	5	
	数量指标	温州市中小学艺术节比赛类别	13 项	13 项	5	5	
	数量指标	科技节举办的比赛项目	15 项	15 项	5	5	
	数量指标	阳光体育运动会项目数	15 项	15 项	5	5	
	数量指标	阳光体育运动会参与学校数	≥700 所	≥700 所	7	7	
	数量指标	智力运动会项目数	4 项	4 项	5	5	

指标						
数量指标	参与智力运动会学校数	约 300 所	约 300 所	5	5	
数量指标	直属学校参加国防演讲比赛队伍数	35 支	35 支	4	4	
数量指标	近视防控培训人数	约 300 人	约 300 人	4	4	
数量指标	心理健康导师团讲座	120 场	120 场	3	3	
数量指标	军训先进单位	35 个	35 个	4	4	
数量指标	立项资助高校思政课题 30 个	30 个	30 个	4	4	
数量指标	参演大学生建党 100 周年歌咏大赛的队伍数量	≥12 支	19 支	3	3	
数量指标	评选表彰高校微党课大赛项目个数	≥12 个	19 个	3	3	
数量指标	高校电视思政微课新媒体直播总点击量	≥30 万	54.8 万	3	3	
质量指标	温州参评省艺术节获奖情况	11 支队伍参加获得省艺术现场展演活动，音乐表演类作品参加省级艺术节展演，全部获得一等奖，	共选送音乐类作品 40 件，美术类作品 250 件参加评选，获一等奖 50 个，二等奖 91 个，三等奖 74 个，温	4	4	

			250 件 美术作 品参评 获得奖 项。	州市中 小学生 整体艺 术水平 名列全 省前 茅。			
	质量 指标	参与科技节的 获奖数	获奖数 达 586 个，学 生近 2 千人， 参与学 校达 5 百多所	获奖数 达 586 个，学 生近 2 千人， 参与学 校达 5 百多所	3	3	
	质量 指标	获得先进单位 称号	荣获健 康浙江 建设先 进集体	荣获健 康浙江 建设先 进集体	4	4	
	质量 指标	明眸皓齿工程 获得成效	列为全 国儿童 青少年 视力健 康管理 先行示 范区	列为全 国儿童 青少年 视力健 康管理 先行示 范区	4	4	
	时效 指标	各体育竞赛赛 事完成及时性	大于 90%	95%	2	2	
	时效 指标	温州市中小学 艺术节完成时 间	7 月前 完成	7 月前完 成	2	2	
	时效 指标	科技节活动完 成时间	12 月前 完成	12 月前 完成	2	2	
	成本 指标	思政课题补助 标准	2000 元 /个	2000 元/ 个	2	2	
效益指 标	社会 效益	全面展示我市 广大中小 学生艺术 才华，提 升学生的 审美能 力和艺术 表现力	全面展 示，有 效提升	全面展 示，有 效提升	2	1	
	社会 效益	培养我市青 少年创新 能力、创 新精神和 实践能 力，提高 学生的 科学素	进一步 培养和 有效提 高	进一步 培养和 有效提 高	2	1	

		养，激发创新能力					
社会效益		进一步强化高校思想政治工作，不断提升高校思政教师队伍工作水平	有效强化	有效强化	2	1	
社会效益		国家级和省级赛事中我市领跑全省	全国体育传统项目学校田径联赛（东部地区），温州中学勇夺男子总分、女子总分和团体总分三项桂冠；我市所获金牌占浙江田径队 2/3	全国体育传统项目学校田径联赛（东部地区），温州中学勇夺男子总分、女子总分和团体总分三项桂冠；我市所获金牌占浙江田径队 2/3	2	1	
生态效益		全面推进学校体育大课间活动	218 所市级体育大课间特色培养学校，体育大课间活动得到凤凰新闻、温州电视台等多家媒体报道	218 所市级体育大课间特色培养学校，体育大课间活动得到凤凰新闻、温州电视台等多家媒体报道	2	1	
满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥95%	≥95%	2	1	
得分合计					100	94	

下一步拟采取的改进措施	
其他说明	

### 3. 财政评价项目绩效评价结果。

2021 年度本部门由财政部门组织开展的绩效评价项目 26 个，预算金额共计 12293.01 万元。其中：评价结果等次为优秀的项目 5 个，分别是①教育改革发展成果展示经费，预算金额 80.67 万元，执行数为 80.50 万元，完成预算的 99.79%；②温州第二高级中学日常工作经费，预算金额 485 万元，执行数为 484.9 万元，完成预算的 99.98%；③温州市龙湾区永强中学的教育高质量发展项目经费，预算金额 87.70 万元，执行数为 87.70 万元，完成预算的 100%；④温州华侨职业中等专业学校的教育高质量发展项目经费，预算金额 163.01 万元，执行数为 161.65 万元，完成预算的 99.47%；⑤温州市学生实践学校的教育教学工作经费，预算金额 182.73 万元，执行数为 182.33 万元，执行率为 99.78%。评价结果等次为良好的项目 19 个，分别是①温州市特殊教育学校的日常工作经费，预算金额 90.61 万元，执行数为 89.27 万元，完成预算的 98.52%；②温州市学前教育指导中心的教育教学工作经费，预算金额 88.35 万元，执行数为 87.08 万元，完成预算的 98.56%；③温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）的教育教学工作经费，预算金额 866.19 万元，执行数为 827.53 万元，完成预算的 95.54%；



④温州市教育评估院的教育高质量发展项目经费，预算金额176.59万元，执行数 176.57万元，完成预算的99.99%；

⑤浙江省温州中学的教育高质量发展项目经费，预算金额406.40万元，执行数405.79万元，完成预算的99.85%；

⑥温州人文高级中学的教育高质量发展项目经费，预算金额169.63万元，执行数 169.6万元，完成预算的100%；

⑦温州市第二十一中学的教育高质量发展项目经费，预算金额33万元，执行数32.98万元，完成预算的99.94%；

⑧温州市第二外国语学校的专用设备购置经费，预算金额258.60万元，执行数255.46万元，完成预算的98.79%；

⑨温州市第二外国语学校的温馨教室民生实事项目经费，预算金额190.83万元，执行数190.30万元，完成预算的99.72%；

⑩温州市第八高级中学的专用设备购置经费，预算金额413.86万元，执行数400.75万元，完成预算的96.83%；

⑪浙江省瓯海中学的高考双回路电路改造经费，预算金额338.70万元，执行数175万元，完成预算的51.67%；

⑫温州市瓯海区第一高级中学的专项业务费—后勤保障经费，预算金额151.09万元，执行数151.09万元，完成预算的100%；

⑬温州市瓯海区三溪中学的教育高质量发展项目经费，预算金额192.38万元，执行数187.50万元，完成预算的97.46%；

⑭温州市第二职业中等专业学校的专项设备购置费，预算金额395.85万元，执行数395.51万元，完成预

算的99.91%；⑮温州市第二职业中等专业学校的日常工作经费，预算金额251.53万元，执行数213.29万元，完成预算的99.89%；⑯温州市中等幼儿师范学校的日常工作经费，预算金额379.40万元，执行数375.02万元，完成预算的98.85%；⑰温州市中等幼儿师范学校的专项业务费，预算金额207.59万元，执行数207.28万元，完成预算的99.85%；⑱温州市财税会计学校的日常工作经费，预算金额451.72万元，执行数446.69万元，完成预算的98.89%；⑲温州市九山学校的专项业务费，预算金额140.78万元，执行数140.78万元，完成预算的100%；评价结果等次为中的项目1个，温州市瓯海区第一高级中学高考双回路电路改造经费，预算金额172.80万元，执行数58万元，完成预算的33.56%。②温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程，预算金额6656万元，执行数为6555.8万元，完成预算的98.49%；

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：教育改革发展成果展示经费  
 项目单位：温州市教育局  
 评价机构：瑞安瑞创会计师事务所有限公司  
 委托单位：温州市财政局

2022年7月12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	教育改革发展成果展示经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市教育局	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%)
	省、市级媒体教育展示			70	75.17	75.5	100.44%
	教育舆情评估			6	5.5	5	90.91%
	环温行报道差旅费			2.67	0	-	-
	通讯员投稿评比奖励			2	0	-	-
	合计			80.67	80.67	80.5	99.79%
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标		
	通过媒体进行教育教学成果宣传，在省级媒体刊发教育改革发展成就专项展示1个，市级媒体刊发教育改革发展成就专项展示1个，专版5个；通过教育局微信公众号和教育局官方微博发布媒体通稿2000条；对涉及教育不稳定网络舆论及风险进行评估。通过宣传正面教育成果，展示新时代人民教师和青少年学生的良好风貌，塑造学校新形象、教师新形象、教育新形象，提高教育信息传播力、公信力和影响力。				在省、市级媒体刊发教育改革发展成就，其中浙江日报刊发1篇、温州日报及旗下期刊刊发教育教学相关专题7篇；利用社交媒体和自媒体等渠道，推送教育教学信息和教育成果，全年发布媒体通稿2300余篇，主流媒体发布新闻信息350次，组织并参与新闻发布会14场。结合传统媒体和新媒体的传播渠道，推广温州教育教学发展成果，提升温州教育整体形象。		

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	15	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。	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	效益指标“宣传覆盖区域”自评得分率80%未填写扣分原因。
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，如缺一类指标，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	
	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	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	未设置与“教育相关网络舆论及风险评估”对应的绩效指标。
	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。	10	

五、问题建议			
复评发现的问题及建议	<b>问题：</b> 1. 自评质量有待提高。一是未设置与网络舆论评估相关的绩效指标；二是效益指标“宣传覆盖区域”自评得分率80%，但未填写扣分原因；三是成果传播人数目标值为≥150万人次，实际完成值1390万人次，目标值偏低，项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因及改进措施。 2. 个别合同未按约定支付合同款，项目单位同温州日报报业集团于2020年12月17日签订的微信、微博运维合同，合同约定签订合同后30个工作日付款，但截至2021年5月25日才支付，延期支付3个月。		
	<b>建议：</b> 1. 提高项目自评质量，按项目实际完成情况对项目进行归纳和总结，从事后的角度，对比年初设置的绩效目标进行合理评分，对执行过程中的不足进行说明并制定改进措施。 2. 提高绩效目标编制质量，根据实际情况设置合理的指标值，确保绩效目标完整、全面、可衡量。 3. 加强合同管理，做好合同款项支付的时间规划，及时履行合同义务，强化合同条款的约束力，提高合同执行力。		
六、评价人员			
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	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
周健	中级会计师	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12日		2022年7月12日	

## 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%

年度总体目标	预期目标		实际完成目标		
		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。		
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	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。凡轴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、瓯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> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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%;</li> <li>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。</li> </ol>					

复评发现的问题及建议	<ol style="list-style-type: none"> <li>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”。</li> <li>在产出方面,课改调研5次,未达到8次的绩效目标。</li> <li>在效益方面,设置了满意度指标,但未开展满意度调查。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>合理安排预算,提高预算的刚性约束。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>加强项目监督管理,确保完成设定的绩效目标。</li> <li>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。</li> </ol>		
六、评价人员			
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	



# 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：温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）  
 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	温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）	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%)
	机房设备购置和运维	网络租赁费		58	58	58	100%
		市局直属学校(单位)网络集约化工作经费		27.5	27.5	25.4	92.36%
		大数据硬件支撑平台租赁		40	40	34.82	87.05%
		网络安全管理及日常维护经费		50	85	84.94	99.93%
		教育大楼各类软硬件系统维护费		13	13	13	100%
		中心机房设备维保		50	29.31	29.12	99.35%
		直属学校视联网服务经费		31.68	31.68	31.67	99.97%
		专家库平台升级维护工作经费		2	2	2	100%
	教育资源购置和平台创建	中心机房电费		45	45	45	100%
		网络阅卷平台服务工作经费		28	28	27.75	99.11%
		温州教育钉钉应用广场服务费		20			
		温教钉人员驻点及第三方软件维护使用工作经费		19	19	11.11	58.47%

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%)
	教育资源购置 和平台创建	中小学云图书馆资源建设和服务经费			73.5	73.43
中小学云图书馆建设后续管理经费		19.2	19.2	19	98.96%	
学生在线答疑项目工作经费		18	18	17.67	98.17%	
学科网高中学科试题资源库年服务费			49.9	48.9	98%	
数字大脑教育基础信息管理服务			29	28.7	98.97%	
大数据软件平台租赁		28	28	27.6	98.57%	
智慧教育创建 和标准化建设	数字化改革相关应用服务经费		40	39.4	98.50%	
	教育技术培训及科研管理经费	12	12	7.58	63.17%	
	政府采购培训会以及市直学校采购监管	1.5	1.5	1.33	88.67%	
	标准化工作经费	20	15.5	15.34	98.97%	
	智慧教育建设工作经费	5	5	4.79	95.8%	
	国家级“智慧教育示范区创建”合作指导经费	-	40	39.9	99.75%	
	浙江省智慧教育综合试点推进经费	-	9	8.99	99.89%	
	评比活动及评比成果推广	12.8	12.8	12.23	95.55%	
	实验室废物废液处置经费	6	6	5.5	91.67%	
	创客教育	28	19	18.91	99.53%	

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%)
	实践基地建设	勤工俭学实践教育工作经费	42	42	38.26	91.10%
温州教育教学资源建设日常工作及课程 资源中心建设工作经费		35	32.3	32.26	99.88%	
		教育装备工作经费	10	25	24.93	99.72%
		教育技术装备人员培训	10	10		0%
合计		633.68	866.19	827.53	95.54%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成目标			
	<p>根据智慧校园及数字化教育教学改革要求，建设教育系统大数据平台等线上系统，为智慧教育数据治理、分析和应用提供保障，并同步建设智慧校园创客空间等设施；开展智慧教育标准化、示范化建设，打造省级、国家级示范区域；组织师生实验技能、职业素养评比和学科竞赛，开展新教学环境下教学培训，加强信息化技术与教育教学相结合，提升教育队伍整体实力和团队凝聚力。</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.保障教育大数据系统硬件设施维护，软件应用续约，包括教育局机房服务器、空调、云数据库主机等内容，并组织实施教育数字化改革，建设温州教育大数据平台，对接各项教育教学资源平台，实现教育教学平台集约化建设。</li> <li>2.购置线上教学资源，开发和拓展线上试题库、在线阅卷、云图书馆等应用，实现线上办公和线上教育。</li> <li>3.开展智慧教育试点创建工作，创成省级智慧教育综合试点。</li> <li>4.组织教育教学比赛、实践基地活动和各类培训活动，提升教学综合水平。</li> <li>5.建设项目专家库，组织开展各项采购评审工作。</li> </ol>			

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	15	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。	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。	6	1.年度总体目标的“全年实际完成情况”仅按“完成”填写，缺少具体完成内容； 2.绩效指标的“全年完成值”与“年度指标值”均一致，未根据实际完成情况填写
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，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）。	8	产出指标“互联互通”实为效益指标
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	产出数量指标中的“创客教育推广活动”和“建设各类数字资源，开发微课程”以“有所提升”作为指标值，未量化
	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）。	5	1.产出指标与资金投入不匹配，未设置如大数据软件、硬件支撑及日常维护经费、智慧教育建设及试点创建经费等投入相关指标； 2.“师生技能评比活动”指标值为“≥5个”，目标值较低
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标，凡自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	缺少效益相关的核心指标

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。	8	学生满意度指标未完成目标，但未进行原因分析
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。	8	学生满意度指标未完成目标，未提出下一步整改措施
自评质量得分合计				77	
自评质量等级	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 type="checkbox"/> 中 <input checked="" 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	设施设备维护	未设置指标值	5	维护范围包括教育局大数据云主机20台、教育数据中心机房服务器及机房空调设备、教育局大楼多媒体设备等	4	未设置指标，无法衡量
	网络租赁	未设置指标值	5	电信1000M宽带一条、IP224个、备份100M线路一条、直属学校专线40条、光纤一条；移动1000M宽带一条、IP48个；联通1000M宽带一条、IP128个	4	未设置指标，无法衡量

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	系统/网络运维	3个	5	(1) 直属学校视联网运维：为25个直属学校建设视联网系统运维，服务期2021年12月1日至2022年12月1日 (2) 集约化网络运维：对教育局主网站及教育系统各分支网站进行维护，服务期2021年12月1日至2022年12月1日 (3) 温州教育网运维：对温州教育网维护，服务期2021年12月9日至2022年12月9日	3	2021年服务1个月
	大数据平台建设	1个	3	完成对大数据平台租赁工作，租赁时间为2021年9月20日至2022年8月31日；教育基础信息数据库（2021年12月22日验收），对接温州教育大数据平台（2021年12月22日验收），制作温州数字中框驾驶舱等应用	3	
	温教钉运维	1项	2	驻场钉钉工程师1名，处理教育局及技术中心钉钉的日常业务，管理温教钉后台	2	
	网络阅卷平台建设	1个	2	建成温州市教育网络阅卷云服务平台并投入使用，2021年9月-12月期间共组织各类考试3198次	2	
	购置云题库资源	1年	3	开通高中高端e卷通平台，服务期限为2021年12月1日至2022年11月30日，供全市106所中学使用；累计开通账号15202个，下载试卷317888次。	2	2021年服务1个月
	云图书馆资源	未设置指标值	3	续签《中国基础教育期刊全文数据库》、《人文大众类电子期刊数据库》（2020年9月20日-2022年3月19日）、《雅昌艺术书城》（2022年1月1日-9月30日）等云资源	2.5	

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	在线答疑平台建设	1个	2	委托中国移动温州分公司建设学生在线答疑服务平台1个，并承担平台上线及服务期限内的维护工作，服务期限为2021年5月1日至2022年4月30日。组织1500多位教师提供10个学科的在线服务，累计解答有效问题25000多个	2	
	智慧教育建设	未设置指标值	2	专家服务（2021年12月8日-2022年12月7日），开展智慧校园评选，全年培育人工智能实验试点学校188所，示范学校30所	1	2021年服务1个月
	创客教育推广活动	未设置指标值	2	举办温州市第八届青少年创客文化节、创客文化节吉祥物设计大赛等活动	1.5	
	师生技能评比活动	≥5个	4	组织开展各类教师、学生技能评比活动39项	4	
	组织教师培训	≥500人	2	全年组织“送培下乡”等各类型培训活动12项，累计培训教师人数达4000余人	2	
	学生实践基地活动	≥10个	5	建成国家级、省级劳动研学实践基地（营地）31个，市级基地（营地）177个；开发校外实践基地20大类619个活动项目，全年开展各类实践活动上百次	5	
	技术装备专家评审次数	未设置目标	3	项目专家库建设，汇集各类专家434人，开展项目论证29项，技术审核46项，后期参与验收24项	2.5	
	技术装备培训	≥320人	2	因疫情原因，未开展	0	

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	采购验收通过率	100%	5	经抽查，数据库及平台等组织专家组进行验收，验收通过率100%	5	
	完成及时性	12月完成	5	部分维保服务、资源服务服务时间2022年为主，数据平台及数据库完成时间2021年12月22日	3	
效益指标	互联互通	有所提升	5	通过对各教育资源网站和应用的集约化建设，对接温教灯系统，统一登陆端口，减少繁琐的登录流程，进一步提升办公效率	4.5	一定程度提升
	推进教育领域数字化改革	有所提升	5	一方面进一步完善数字教育资源开发管理和评价机制，另一方面线上线下融合开展云教研、云阅卷、多媒体一体机、电子白板、移动终端等新技术应用能力培训	4	部分资源使用率有待提升
	推进智慧校园建设	有所提升	5	建立“大共同体”机制，迭代提升智慧校园建设，加快创新人才培养，提升教师信息素养，一定程度推进国家智慧教育示范区创建	4.5	一定程度提升
	提高劳动教育和研学实践教育质量和办学水平	有所提高	5	通过打造品牌推进教学特色化多样化发展，课堂教学等研究，基地活动研讨，一定程度提高教育质量和办学水平	4.5	一定程度提升
	现代教育技术装备均衡	优质提升	5	推动中小学校教室灯光照明设备改造3343个，新配可调节课桌椅14.6万套，新建新型教学空间1149个，新增创建教育装备达标园142所，逐步促进装备均衡发展	4.5	未实现教育装备均衡
	强化三安全一监管	有所强化	5	通过强化网络安全建设，危化品安全管理，采购廉政安全及对学生校服和校园保险监管，进一步保障学校及学生的安全	4.5	合格，一定程度保障

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	师生满意度	≥100%	10	未开展满意度调查	7	单位自评满意度96%未达到预期，且缺少满意度佐证材料
实际绩效得分合计					82	
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 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				80	
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	
<p>问题：</p> <p>1. 预期绩效目标编制水平有待提高，一是未结合资金规模设置相关联的绩效指标，如大数据软件、硬件支撑及日常维护经费、智慧教育建设及试点创建经费等投入相关的指标；二是指标量化不到位，如产出指标“创客教育推广活动”以“有所提升”作为指标值，未量化；三是设置的产出指标“互通互联”实为效益指标，为建设教育大数据平台建设后的效果；四是未设置效益相关的核心指标。</p> <p>2. 自评质量有待提高，年度绩效目标未按照实际完成情况填写，仅填写“完成”。</p> <p>3. 合同管理水平有待提高，一是未按合同约定付款，如云图书馆维护服务共13.8万元，合同约定每季度分批支付维护费，实际为合同到期后一次性支付合同款；二是合同签订时间滞后，如多媒体硬件维修、系统维护8.7万元，合同有效期为2020年12月8日至2021年12月7日，签订时间为2021年6月21日；人文大众电子期刊数据库15万元，服务期限2020年9月20日-2022年3月19日，签订日期为2021年12月7日；在线答疑服务17.6万元，服务期限2021年5月1日-2022年4月30日，合同签订日期2021年8月26日等。</p> <p>4. 部分服务期限主要为2022年，当年度效益不明显，如直属学校视联网运维服务期2021年12月1日至2022年12月1日；集约化网络运维服务期2021年12月1日至2022年12月1日；温州教育网运维服务期2021年12月9日至2022年12月9日；云题库资源服务期2021年12月1日至2022年11月30日；智慧教育专家服务期2021年12月8日-2022年12月7日等。</p> <p>5. 技术装备培训计划培训320人，因疫情原因，未开展。</p> <p>建议：</p> <p>1. 强化预算编制管理工作，规范绩效目标的编制，设置符合年度工作内容和可实现的指标，并细化量化指标值，提升项目绩效意识。</p> <p>2. 按要求规范、完整的填写项目自评各项表格内容，提升项目绩效自评整体质量。</p> <p>3. 加强合同管理，规范合同条款及执行，提高合同的约束力。</p> <p>4. 提前谋划好项目，尽早实施，发挥资金使用效益。</p> <p>5. 该项目安排的子项目有近30个，涵盖了单位的大部分业务，建议优化归集。</p>	<p>复评发现的问题及建议</p>

六、评价人员			
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
<p>主评人（签字）： 从洪娟</p> <p>2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人（签字并盖章）  林蓉</p> <p>2022年7月8日</p>			



# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：教育高质量发展项目经费

项目单位：温州市教育评估院

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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市教育评估院	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%)	
	中小学教育质量监测及评价工作		140.09	147.89	147.89	100%	
	教育质量评价专题培训班		36.50	26.20	26.20	100%	
	温州市小西优学校评估			2.5	2.48	99.20%	
	合计		176.59	176.59	176.57	99.99%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成目标				
	<p>1. 开展学习品质及小规模学校绩效评价监测、全市教育评价改革全面推进工作及完成国家、省中小学教育质量综合评价监测工作任务等，掌握温州市中小学质量教育总体状况，发现问题、深入诊断，为教育改进提供实证依据。</p> <p>2. 举办温州市教育评价改革高级研修班、中小学校长教育评价专题培训班和评价员业务培训班，改进教育评价技术，进一步推进温州市中小学校教育质量综合评价改革。</p>		<p>1. 完成2021年初中学业质量监测、1次评价改革推进活动、3个省监测任务、2021年中考分析、2020年中小学教育质量分析反馈会、中小学教育质量监测平台建设，掌握了温州市中小学教育质量总体状况，为教育行政、教研和学校改进教育教学提供实证依据。</p> <p>2. 举办1期温州市首届教育评价改革高级研修班，一定程度上提升了学员教育评价素养，促进学员在本区域和学校积极开展教育质量改革工作；举办2期温州市“数字驱动教育教学改进”省级试点项目研训活动，指导和帮助各县（市、区）培育“数据驱动教育教学改进”种子学校，2021年促成培育市级“数据驱动教育教学改进”种子学校100所。</p> <p>3. 完成20所学校“小而优”评估，一定程度上促进乡村义务教育小规模学校发展，缩小城乡、区域、校际差距。</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	15	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。		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	2项产出数量指标完成值用“已完成”代替，未填写具体的完成数量
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，如缺一类指标，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）。		8	培训学员满意度指标，填列在“效益指标”中
	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，应当采用分档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	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）。		5	产出数量指标与投资额不匹配，缺少与温州市教育评价改革全面推进工作、国家和省中小学教育质量综合评价监测、中考分析、中小学教育质量分析反馈会、中小学教育质量监测平台、温州市小而优学校评等等投入相关的指标

评价内容	分值	评分标准		得分	扣分说明	
绩效目标设置	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡临时新增核心指标的，每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。		5	未设置“质量监测成果应用”核心效益指标
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，但未填写原因的，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，但未填写拟采取措施的，该项得0分。		8	原因分析中单位提出“监测工作还有进步跟提高的空间”，“评价队伍建设有待提升”等，但未提出针对性的改进措施
自评质量得分合计				84		
自评质量等级	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”。			此 <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	质量监测	1项	15	2021年11月完成初中学习品质监测	15	
	评价改革推进活动	1次	5	完成省测3个监测任务、2021年中考分析	5	



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	中小学教育质量监测平台建设	1个	5	2021年12月8日完工,12月10日完成初步验收	5	
	教育质量评价专题培训班举办次数	3次	5	举办温州市首届教育评价改革高级研修班1期,温州市“数字驱动教育教学改进”省级试点项目研训活动2期	5	
	教育质量评价专题培训班培训人次	160人次	5	347人次	5	
	温州市小尚优学校评估数量	20所学校	5	完成20所学校评估	5	
	监测及评价质量	掌握我市中小学教育质量总体状况,发现问题,深入诊断	10	通过扩面提质,强化督导,落实评价改革,但监测工作还有进步和提高的空间	9	有待进一步提高
	完成及时性	2021年12月前	10	中小学教育质量监测平台最终验收不及时	8	中小学教育质量监测平台,截止评价日还未对该项目进行最终验收
效益指标	质量监测成果应用	为教育行政、教研和学校改进教育教学提供实证依据	20	通过学习品质监测等工作,掌握了温州市中小学教育质量总体状况,发现各类问题,进行诊断与整改,并形成6类报告,13个县区一县一报告和550所学校一校一报告,为各县区教育行政、教研和学校改进教育教学提供实证依据	16	针对所提出的问题,部分县区整改尚不充分

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
效益指标	中小学教育质量监测平台利用水平	未设置目标	5	收集数据资料中,没有应用到2021年质量监测评价工作	3	未应用到2021年质量监测评价工作
	提升学员教育评价素养	有所提升	5	通过举办温州市首届教育评价改革高级研修班,一定程度上提升学员教育评价素养,促进学员在本区域和学校积极开展教育质量改革工作	4.5	一定程度提升
	促进义务教育小规模学校发展	有所促进	5	通过小而优学校创建,一定程度上促进乡村义务教育小规模学校发展,缩小城乡、区域、校际差距	4.5	一定程度促进
满意度指标	培训学员满意度	90%	5	未开展满意度调查	4	缺少满意度资料
实际绩效得分合计					89	
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"/>	
<b>四、复评结论</b>						
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 绩效目标设置有待提高，一是产出数量指标与投资额不匹配，缺少与温州市教育评价改革全面推进工作等5项投入相关的指标；未设置“质量监测成果应用”核心效益指标；二是自评表中采用的指标权重与批复的不一致。</li> <li>2. 自评质量有待提高，2项产出数量指标完成值用“已完成”代替，未填写具体的完成数量。</li> <li>3. 组织管理有待提高，一是个别合同签订不规范，学习品质监测试卷印刷9.76万元；合同签订日期未填、评估院公章未盖；二是未组织2020年小学生学习品质监测区县学校报告生成服务以及790本报告印刷的验收，且缺少报告发放清单；</li> <li>4. 中小学教育质量监测平台（二期）2021年12月启动，截止评价日还未对该项目进行最终验收，且未应用到2021年度的质量监测中。</li> <li>5. 未进行满意度调查。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加强项目预期绩效目标编报工作，设置关键、细化、量化的绩效指标。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量，根据项目实际完成情况填写目标完成值。</li> <li>3. 加强组织管理水平，做好验收程序，确保项目完成质量。</li> <li>4. 针对培训实施效果开展满意度调查，确保自评结果的准确性。</li> </ol>

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：教育高质量发展项目经费

项目单位：浙江省温州中学

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12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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021年	单位名称	浙江省温州中学	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%)
	英才培养专项经费			208	208	207.46	99.74%
	奥赛校外专家指导和高校集训			95	95	95	100%
	教学楼学子广场室外PM全彩LED显示屏			28.80	28.80	28.75	99.83%
	可调节课桌椅				3.60	3.58	99.44%
	水电费				71	71	100%
	合计			331.80	406.40	405.79	99.85%
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标		
	1. 组织英才培养、奥赛校外专家指导和高校集训，进一步培养学生竞赛水平，争取五大学科竞赛全国一等奖获奖学生不少于30人、全国二等奖人数不少于60人、3人以上进入省队。 2. 采购1套LED显示屏和120套可调节课桌椅，以及缴纳学校水电费，满足学校日常教学工作需求。				1. 组织开展英才培养课时10388.5节，奥赛培训24次，培养了学生竞赛水平，2021年五大学科竞赛全国一等奖学生获奖人数50人、二等奖150人、三等奖44人，其中13人进入省代表队，7人进入国家集训队。 2. 完成1套LED显示屏和120套可调节课桌椅采购，以及2021年10-12月水电费缴纳，一定程度上满足了学校日常教学工作需求。		

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	15	15		
表格内容填写	完整准确	10	2	1. 项目支出明细仅填写“教育高质量发展项目经费”，未按英才培养、奥赛校外专家指导和高校集训、LED显示屏购置等内容进行分类； 2. 年度总体目标完成情况内容和绩效目标一致，未根据实际完成情况填写； 3. 绩效指标完成值全部填写“100%”，未填写实际完成值； 4. 数量指标扣分未填写原因分析	
绩效目标设置	完整性	10	8	年度总体预期绩效目标不完整，填写的内容均为资金支出，未包含产出和效益	
	相关性	10	10		
	可测量性	15	15		

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明
绩效目标设置	合理性	10	10	1. 三级指标名称设置不规范,如填报数量指标名称为“1.英才培养专项经费(上课)208万”;2.奥赛校外专家指导和高校集训95万”; 2.绩效目标设置与投资额不匹配,缺少LED显示屏、可调节课桌椅和水电费相关目标 3.设置的质量指标“专项经费支出获得全国一等奖20人,全国金牌3人,进入国家集训队1人,省队5人”指标值较低,如全国一等奖2019年和2020年获得人数分别为31人、40人,但2021年设置的目标仅为20人
	核心指标	10	10	
原因分析	客观清晰	10	8	自评表中未分析数量指标未完成的原因
改进措施	合理可行	10	8	对数量指标未完成的情况未提出针对性的改进措施
自评质量得分合计			81	

自评质量等级	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□ 良□ 中□ 差□				
<b>三、实际绩效</b>						
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	英才培养课时	11011课时(三个年度竞赛辅导课时6270节,2021级提前招教学课时2549节,2021级提前招暑期竞赛课时900节,2022级体验营课时1292节)	30	10388.5课时(三个年度竞赛辅导课时7511.5节,2021级提前招教学课时1426节,2021级提前招(实验班)暑期竞赛课时900节,2022级体验营课时551节)	21	总课时数未达到预期目标,2021级提前招教学课时和2022级体验营课时未达到目标
	奥赛校外专家指导和高校集训次数	学生培训20次,教练带队21次,教练会议及培训8次	15	组织学生参加培训24次,培训447人次;教练带队21次,参加会议及培训7次	13.5	教练参加会议及培训次数未达到目标
	LED显示屏采购数量	1套	4	1套	4	
	可调节课桌椅采购数量	120套	1	120套	1	
	缴纳超支水电费	完成	5	缴纳10-12月份水电费	5	
	完成及时性	2021年12完成	5	2021年12完成	5	

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
效益指标	取得成绩	五大学科竞赛全国一等奖20人, 全国金牌3人, 进入国家集训队1人、省队5人	15	数学、物理、化学、生物、信息五大学科竞赛全国一等奖学生获奖人数50人、全国金牌8人, 其中有13人进入省代表队, 7人进入国家集训队	15	
	设备利用率	100%	2	经查看, 设备利用水平较高	2	
	满足学校教学工作需求	满足	3	一定程度满足	2.5	一定程度满足
	提升学校教育教学水平	有所提升	10	通过该项目的实施, 为学生教育教学提供了保障, 提升了学校教育教学水平	8	由于个别英才培养和竞赛未完成预期产出目标, 影响了项目效益充分发挥
满意度指标	满意度	100%	10	自评满意度100%, 但缺少满意度汇总资料	9	缺少满意度汇总资料
实际绩效得分合计					86	
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				84	
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>年中预算追加的“水电费”与“教育高质量发展项目”内容不匹配。</li> <li>项目绩效管理有待提高。(1)根据年初填报的绩效目标申报表, 未设置与英才培养、竞赛校外专家指导和高校集训队相关的产出指标;(2)追加的水电费资金未填报绩效目标;(3)自评表中填报的绩效指标与年初绩效指标不一致;(4)绩效目标填报不规范, 总体绩效目标和部分绩效指标中描述的是资金支出明细;(5)设置的质量指标“专项经费支出获得全国一等奖20人, 全国金牌3人, 进入国家集训队1人、省队5人”指标值较低, 如全国一等奖2019年和2020年获得人数分别为31人、40人, 但2021年设置的目标仅为20人。</li> <li>自评质量不高, 自评表中项目支出明细、年度绩效目标完成情况、原因分析等内容填写不完整, 且未针对项目实施过程中存在的问题提出改进措施。</li> <li>劳务费发放有待规范。(1)2021年2月61号凭证以现金方式发放自主招生考务费28100元;(2)支付的专家课时费均未代扣代缴个人所得税。</li> <li>提前招教学津贴, 超工作量补贴标准缺乏依据。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>按要求规范填写项目自评表, 进一步提升绩效自评质量。</li> <li>加强项目预期绩效编制工作, 合理设置绩效目标, 使绩效目标与资金投入相匹配; 追加资金或调整绩效指标按规定进行。</li> <li>根据相关规定, 进一步规范劳务费发放。</li> <li>完善项目管理制度, 规范各类津贴发放依据。</li> </ol>

六、评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
丛洪娟	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	丛洪娟
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
<p>主评人(签字): 丛洪娟 2022年7月12日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月12日</p>			

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称: 日常工作经费

项目单位: 温州第二高级中学

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12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	日常工作经费	所属年度	2021年	单位名称	温州第二高级中学	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%)
	教学工作经费			92.70	92.70	92.70	100%
	设备购置费			102.92	102.92	102.82	99.90%
	日常修缮费			99	99	99	100%
	物业管理费			157.10	157.10	157.10	100%
	其他日常工作经费			33.28	33.28	33.28	100%
	合计			485	485	484.90	99.98%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	1. 通过四节活动、党团活动、责任险、水电费的实施,保障1437名学生教学活动正常开展。 2. 完成8项设备更新,提高整体教育教学质量 3. 完成体育馆外墙修缮工程,保障师生安全,完善校园环境,确保体育馆能够用于正常的教学活动。			1. 通过开展四节活动、校方责任险投保和超支水电费缴纳,保障了1442名学生教学活动正常开展;通过党团活动,一定程度上提高党团、团员服务意识。 2. 完成893册图书、1套中央空调、1台复印机、60台电脑采购,并开发1套教育教学增量评价系统平台和改造3间物理实验室,改善了学校办学			

	4. 完成学校52370.64平方米物业管理服务采购,加强学校保洁、保安、维修维护工作,为师生创造清洁、卫生、安全的校园环境。 5. 通过特色项目、社团、心理健康教育建设,有效推进学校田径、排球、合唱等特色项目发展,并保障学生心理健康。	的基础条件,使之更好的开展教育教学工作。 3. 体育馆外墙修缮工程于2021年1月22日竣工验收,解决了存在的安全隐患,保障师生教学活动安全开展。 4. 完成学校50100平方米(合同面积)物业管理服务采购,同时完成体育馆中央空调、校园绿化等设施维修维护27次,使学校校园安全和保洁能力得到了提升,为师生提供了良好的工作和学习环境。 5. 保障学生参加田径、排球、合唱等体育比赛32次,并取得了较好的成绩;完成心理咨询室修缮以及电话机和录音笔采购,保障了学生心理健康。		
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	15	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。	15	
表格内容填写	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	5项产出指标目标完成值与实际得分不匹配,如“设备验收合格率”指标填写的完成值达到绩效目标值,但得分率为80%;
绩效目标设置	完整性	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	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,应当采用分档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	“教育主管部门及社会满意度”指标设置为“定性指标”,未量化具体满意度数值
	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	产出数量指标与投资额不匹配,缺少与物业管理费、体育馆外墙翻修等10项投入相关的数量指标;效益指标仅设置“可持续影响指标”,分值权重5%,不合理;
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标,凡抽样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“保障学校教学工作正常开展”核心效益指标
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	
自评质量等级	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	组织活动次数	4次	2	开展校艺术节、体育节、科技节、读书节活动	2	
	党团建设活动人数	党团144人	1	教师党员183人、学生团员569人	1	
	水电费、责任险保障人数	1437人	7	1442人	7	
	资产购置数量	8项	5	采购893册图书、1套中央空调、1台复印机、60台电脑,开发1套教育教学增量评价系统平台,改造3间物理实验室	5	
	资产验收合格率	100%	5	验收合格率100%	5	
	日常修缮工程数量	1项	5	体育馆外墙翻修工程于2020年11月13日开工,2021年1月22日竣工验收	5	
	工程验收合格率	100%	5	100%	5	
	物业管理服务面积	52370.64平方米	8	物业管理服务面积50100平方米(合同面积),并完成体育馆中央空调、校园绿化等设施设施设备维护27次	7	物业管理费测算面积为52370.64平方米,学校实际面积为50100平方米
	物业考核规范	按合同约定	8	未根据合同约定按月进行考核	5.5	物业考核按季度考核



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	特色项目建设	完成	4	用于推进学校田径、排球、合唱等特色项目发展,全年参加文艺比赛 32 次;完成心理咨询室修缮以及电话机和录音笔采购;各社团外聘教师 351 课时	4	
	完成及时性	及时	10	体育馆外墙翻修工程实际工期为 70 天,超过合同约定的 50 天工期	9	因不可抗力,体育馆外墙翻修工程延期 20 天
效益指标	资产利用率	100%	10	各资产均已投入使用,经查看利用水平较高	10	
	提升校园环境	有所提升	10	一定程度提升	8	通过物业管理服务,使学校校园安全和保洁能力得到了提升,一定程度上为师生提供了良好的工作和学习环境,但是物业考核评分等次不高,基本为合格
	保障学校教学工作正常开展	全力保障	15	一定程度保障	13.5	改善了学校办学的基础条件,一定程度上满足了师生教学需求,保障了学校教学工作正常开展
满意度指标	满意度	满意	5	自评为满意,但未进行满意度调查	4	未进行满意度调查
实际绩效得分合计					91	
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=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分	90
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><b>问题:</b></p> <p>1. 绩效目标设置有待提高,一是年初设置的产出数量指标与投资额不匹配,缺少与物业管理费、体育馆外墙翻修等 10 项投入相关的数量指标;二是“教育主管部门及社会满意度”指标未量化具体满意度数值;三是未设置“保障学校教学工作正常开展”核心效益指标;四是部分绩效指标的目标值和指标不匹配。</p> <p>2. 自评质量有待提高,一是 5 项产出指标目标完成值与实际得分不匹配,如“设备验收合格率”指标填写的完成值达到绩效目标值,但得分率为 80%;二是单位填报的年度总体绩效目标完成值过大,与项目实施内容不匹配。</p> <p>3. 物业考核不规范,未按照合同约定对物业管理服务按月进行考核。</p> <p>4. 在产出时效方面,体育馆外墙翻修工程因考试等原因延期 20 天。</p>	
	<p><b>建议:</b></p> <p>1. 加强项目预期绩效编报工作,设置与项目相关的核心、细化、量化的绩效指标。</p> <p>2. 进一步提升绩效自评质量,根据实际完成情况填写实际得分。</p> <p>3. 按照合同约定对物业管理服务进行月度考核,确保服务质量。</p> <p>4. 加强项目监督,确保项目完成质量以及项目按时完工。</p>	

六、评价人员			
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
王朝阳	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曹安建	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建

主评人(签字): 从洪娟  
2022年7月12日

评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉  
2022年7月12日

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称: 教育高质量发展项目经费

项目单位: 温州人文高级中学

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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021年	单位名称	温州人文高级中学	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%)
	英才计划			67.76	67.76	67.76	100%
	校园WIFI全覆盖			52	52	52	100%
	学生机房建设			32.05	32.05	32.05	100%
	一校园广播室设备建设			27.3	14.65	14.65	100%
	寄宿制学校水电费			-	3.17	3.17	100%
	合计			179.11	169.63	169.63	100%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	满足学校现代化建设的需要，一是为未来15年教育教学活动提供硬件支持，二是创建人文特色校园文化，三是完善智慧校园硬件设施；四是提高教师积极性，促进教育高质量发展。			开展网课、提前招辅导、竞赛辅导等3000余场；购置一套新的wifi系统，实现学校无线网络信号覆盖；采购一套校园广播设备；建设一间学生机房(53套电脑设备)。完善学校硬件设施，一定程度促进学校教学质量发展。			

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	15	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。	15	
表格内容填写	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写错误，扣2分，扣完为止。	8	年度总体目标的实际完成情况未填写实际完成内容
绩效目标设置	完整性	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)。	10	
	相关性	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)。	8	绩效指标“预算执行率”、“合理使用资金”与产出效益相关度不大
	可测量性	绩效目标各项指标设置是否具体量化可测量，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)。	9	产出指标“设备物资采购”设置的指标值为“≥3套”，未结合资金投入进一步细化具体的设备采购数量，如WIFI设备、广播设备多少套等；效益指标未量化
	合理性	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)。	10	
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。	0	未设置“英才计划辅导课时”、“设备利用率”核心指标

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明	
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				80		
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	英才计划课时	未设置指标值	20	根据学校提供的资料统计，共为网课 2018 次、晚自习管理 104 次、提前招课时 739 次、竞赛辅导 373 次、培优补课时 100 次、考务 337 次发放报酬。但是学校未制定劳务费的支出标准。	16	未设置指标值，按 80% 赋分

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	设备物资采购	WIFI 设备一套、学生机房一间、校园广播设备一套	10	1. 购置 wifi 设备一套，包括 wifi 集成系统、网络交换机、无线 AP 面板等； 2. 建设学生机房一间，包括桌椅及电脑设备 53 套； 3. 购置校园广播设备一套。	10	
	设备验收合格率	100%	10	100%	10	
	设备采购及时性	12 月前完成采购	10	广播设备于 10 月 29 日采购并完成验收；wifi 设备于 6 月 21 日采购；学生机房于 8 月 13 日采购	10	
效益指标	提高教学质量	提升	20	促进学校 6 个创新实验班 240 名学生的学科发展，2021 年学生竞赛获市级以上奖项 141 人次	16	未设置量化指标
	设备利用率	100%	10	wifi 设备、校园广播设备使用率高，根据机房课程安排，用于高三段，一周安排 16 节课，利用率水平有待提升。	8	机房利用率水平有待提升
	满足教学需求	保障	10	一方面是 wifi 设备的购置能够提高办公效率，二是学校机房满足信息技术课程的开展，三是校园广播为学校特色学科发展提供支持	9	
满意度指标	满意度	≥95%	10	根据学校的满意度调查说明，满意度为 100%	10	
实际绩效得分合计					89	
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	85
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 预算资金调整不合理，寄宿学校水电费与“教育高质量发展项目经费”内容不匹配。</li> <li>2. 绩效目标设置有待提高，一是自评表中绩效指标与批复的指标不一致；二是自评表中采用的指标仍有待改进，具体为：(1)未设置“英才计划辅导课时”、“设备利用率”核心指标；(2)进度指标“预算执行率”、经济效益指标“合理使用资金”与产出效益相关度不大；(3)产出指标“设备物资采购”设置的指标值为“≥3套”，未结合资金投入进一步细分具体的设备采购数量，如WIFI设备、广播设备多少套等。</li> <li>3. 自评质量有待提高，年度总体目标的实际完成情况未填写实际完成内容。</li> <li>4. 关于英才计划中发放的课时费、晚自习管理费、竞赛辅导课时费、考务费等劳务报酬，学校未制定劳务费的支出标准。</li> <li>5. 采购程序有待提升，项目单位通过反向竞价的方式采购wifi设备，采购价款为49.95万元，供应商为温州灏川信息技术有限公司，后又同该供应商签署增购合同采购wifi设备2.05万元。同一供应商设备采购总价超过50万元，应通过公开招标的方式进行购置。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 调整预算时，应结合实际资金需求和项目内容进行合理调整。</li> <li>2. 强化预算绩效管理，设置与项目相关的细化、量化的绩效指标。</li> <li>3. 规范项目自评填写，提升绩效自评工作整体质量。</li> <li>4. 制定英才计划相关的劳务费标准。</li> <li>5. 规范采购流程，严格执行政府采购的相关规定。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
<p>主评人(签字)： 从洪娟</p> <p>2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章)： 林蓉</p> <p>瑞安瑞阳会计师事务所有限公司 2022年7月8日</p>			

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：教育高质量发展项目经费  
 项目单位：温州市第二十一中学  
 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	教育高质量发展项目经费		所属年度	2021年	单位名称	温州市第二十一中学		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%)			
	2021年度温州市民生实事“明眸皓齿”教室灯光改造			0	18	17.99	99.94%			
	可调节课桌椅配置			0	15	14.99	99.93%			
	合计			0	33	32.98	99.94%			
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标					
	完成30个教室灯光改造系统和完成500套课桌椅的采购，提供优质的学习环境。				于2021年7月26日完成对30个教室的灯光改造，2021年8月26日完成503套可升降课桌椅的采购验收，改善高三段和国际部的部分教室设施环境。					
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	15	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。				15			



评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
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。	10	
	完整性	10	绩效目标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）。	10	
绩效目标设置	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）。	8	设置了执行率相关的产出指标，与项目产出关联度不大。
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分档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	10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	5	1. 二级指标名称填写错误，未按照绩效指标名称的规范要求填写； 2. 三级指标名称填写错误，三级指标名称中包含具体指标值，如设置“完成500套课桌椅、30个专用教室灯光改造工程”三级指标。
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标，凡抽样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	缺少“验收合格率”核心指标

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
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	
	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	
自评质量等级	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"/>
<b>三、实际绩效</b>					
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
产出指标	“明眸皓齿”教室灯光改造	30间教室	15	改造高三段及国际部（中美班）教室合计30间，其中教室灯412盏、黑板灯102盏	15
	可调节课桌椅配置	500套	15	采购503套可调节课桌椅	15
	完成及时性	6月前完成招投标，7月前完成采购	15	6月完成招投标，灯光改造2021年7月26日完成安装并验收；课桌椅2021年9月20日完成交货验收	10

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	验收合格率	100%	15	设备验收通过率 100%	15	
效益指标	设备利用率	≥95%	15	桌椅和灯光改造均用于正常上课的教室,设备利用率 100%	15	
	改善教学设施	提升	10	有所提升	8	更新的教室为高三段和国际部教室,对学校整体教学设施改善提升有局限性
满意度指标	满意度	≥95%	15	灯光照明改造满意度为 80.25%,可调节课桌椅满意度为 85.35%	8	满意度未达到预期
实际绩效得分合计					86	
实际绩效等级	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	
复评等级	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. 绩效目标编制有待提高,一是绩效自评中采用的绩效指标缺少“验收合格率”关键核心指标;二是设置了执行率相关的产出指标,与项目产出关联度不大;三是二级指标和三级指标名称填写不规范。</p> <p>2. 可调节课桌椅交货验收时间略迟,计划于 7 月完成采购,实际 8 月 26 日交货,9 月 20 号验收。</p> <p><b>建议:</b></p> <p>1. 进一步提升绩效自评质量和绩效目标编制质量,按要求规范完整填写项目自评表,绩效指标按工作计划和实际完成情况进行填写。</p> <p>2. 做好项目前期准备工作,及时完成招投标工作并同供应商签订采购合同,督促供应商按时提供采购物资,并及时组织验收工作。</p>		
六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
主评人(签字): 从洪娟		评价机构负责人(签字并盖章):	
2022 年 7 月 8 日		 林蓉 7 月 8 日	



# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：专用设备购置经费  
 项目单位：温州市第二外国语学校  
 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	专用设备购置经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市第二外国语学校	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%)
	二期报告厅座椅			60	60	59.54	99.23%
	游泳馆器材			61	61	59.80	98.03%
	图书			20	20	18.60	93%
	教师办公桌椅			-	10	10	100%
	多媒体设备			-	12.80	12.80	100%
	台式电脑			-	12	12	100%
	扫描仪			-	12	12	100%
	学生课桌椅			-	10.80	10.62	98.33%
	新型教学空间			-	60	59.90	99.83%
	合计			141	258.60	255.46	98.79%

年度总体目标		预期目标	实际完成目标	
		采购报告厅座椅、游泳馆器材、图书等设备，为教育教学提供更好地服务以及后勤保障，进一步提升学校办学品质。	完成报告厅座椅1049个、游泳馆器材一批、图书4788册、新型教学空间设备24套、学生课桌椅360套、教师办公设备及电脑30套等设备采购工作，保障了学校新增班级及整个教学工作的正常开展，一定程度提升了学校办学品质。	
二、自评质量				
评价内容	分值	评分标准	得分	
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，未按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，项目文出明细，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。	6
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，如缺一类指标，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
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体量化可测量，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

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明	
绩效目标设置	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）。	5	1. 产出数量指标与投资额不匹配，设置了3个“设备物资采购”指标，实际仅涵盖游泳馆器材、图书、电脑采购，未包含全部设备、设施的采购； 2. 指标设置不客观，图书申报采购5000册，自评中指标值填写10万册。
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标，凡自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“设备利用率”核心关键指标
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。	8	“图书采购”指标得分率80%原因为“数量上有超出”，扣分原因分析表述不够清晰。
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			84		
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”。		<input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差		
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	报告厅座椅采购数量	1000 张	10	报告厅座椅 942 位、主席台 6 张、主席椅 12 张、演讲台 2 个、条桌 29 位、活动座椅 58 张	10	
	游泳馆器材采购数量	1 批	10	更衣柜 324 门、更衣凳 20 套、救生观察椅 8 台、救生杆 10 根、救生圈 10 个、救生板 2 个、救生圈 2 个、头部固定器 2 个、救生浮标 2 个、救生假人 2 个、标准比赛型出发台 24 台、50 米直径泳道线 9 条、20 米直径泳道线 5 条、卷线车 6 辆、板墙牌 8 组、铜铃 10 个、仰泳转身线标志杆 4 套、犯规召回线标志杆 3 套、吸污机 1 套、电动跑步机 4 台	10	
	图书采购数量	5000 册	5	4788 册	4	未达到预期采购数量
	教师办公设备采购数量	30 套	3	办公桌椅 28 套、文件柜 42 组、定制柜 5 组	2.5	未达到预期采购数量
	多媒体设备采购数量	8 套	3	8 套	3	
	教师台式电脑采购数量	30 台	3	30 台	3	
	数改作业扫描仪采购数量	6 台	3	7 台	3	
	学生课桌椅采购数量	360 套	3	360 套	3	
	新型教学空间设备采购数量	24 套	10	24 套新型教学空间设备（录播主机、摄像机等设备）	10	
	验收合格率	100%	10	100%	10	
	完成及时性	7 月	10	根据教育局项目库系统，申报的计划为 7 月底完成，自评的指标值为 11 月完成，实际部分采购工作 12 月完成	5	完成时间存在一定滞后

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
效益指标	设备利用率	100%	15	游泳馆、图书、新型教学空间等设备未提供利用率资料，经查看，设备整体利用水平较高，但游泳馆部分设备利用水平不高	12	部分设备利用水平不高
	提升学校办学品质	有所提升	15	该项目的实施，保障了学校教学工作的正常开展，一定程度提升了学校办学品质	12	
实际绩效得分合计					87.5	
实际绩效等级	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"/>	
<b>四、复评结论</b>						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				86	
复评等级	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. 绩效目标设置有待提高,一是年初绩效目标设置中缺少“设备利用率”关键核心指标;二是年中追加了6项设备的采购,但是未相应调整绩效目标;三是项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致;四是绩效自评中的采用的绩效指标有待提高,比如产出数量设置了3个“设备物资采购”指标,实际仅涵盖游泳馆器材、图书、电脑采购,其他采购事项未设置,与资金量不够匹配;再如设置的个别指标值不够准确,根据资金申请资料,图书申报采购5000册,但是自评中指标值与完成值均为10万册。</p> <p>2. 自评质量有待提高,一是指标完成值不够准确,绩效指标“全年完成值”填写不准确,均与“年度指标值”一致,未根据实际完成情况填写;二是部分加分原因分析表述不够准确,如图书购置得分率80%,原因就是“数量上有超出”;电脑采购得分率93%,原因为“可能出现上下浮动”。</p> <p>3. 项目实际产出方面,因自评中绩效指标设置不够完整,复评过程中增加了绩效指标,指标值根据教育局项目申报系统中填报的产出数量,对绩效指标等进行设置或更正,经对比,教师办公设备采购预期完成30套,实际完成28套;图书采购预期5000册,实际为4788册。</p> <p>4. 项目完成时间存在一定滞后,教育局项目申报系统中各项目计划于2021年7月底完成,实际均在7月以后完成,但基本未影响开学使用。</p> <p>5. 学校游泳馆、图书、新型教学空间等设备未提供利用率资料,经查看,设备整体利用水平较高,但游泳馆部分设备利用水平不高。</p> <p><b>建议:</b></p> <p>1. 加强项目预期绩效编报工作,设置与项目相关的核心关键、细化的绩效指标,项目追加时应相应调整绩效目标并按要求进行审核备案。</p> <p>2. 进一步提升绩效自评质量,按要求规范完整填写项目自评表,绩效指标的“全年完成值”要根据实际完成情况填写,对未完成的指标进行深入的原因分析并提出针对性地改进措施。</p> <p>3. 加强对项目实施过程的监督管理,按时完成各项目,确保设备设施的正常使用。</p> <p>4. 提高设备设施后续使用率,充分发挥资金使用效益。</p>

六、评价人员			
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	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
主评人(签字): 从洪娟 2022年7月8日		评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月8日	

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：温馨教室民生实事项目经费  
项目单位：温州市第二外国语学校  
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	温馨教室民生实事项目经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市第二外国语学校	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%)	
	空调		-	16	16	100%	
	电路改造		-	35.73	35.32	98.85%	
	新风系统设备		-	78.30	78.30	100%	
	教室顶部美化改造		-	60.80	60.68	99.80%	
	合计		-	190.83	190.30	99.72%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	该项目为年中追加的民生实事项目，为教室安装空调及新风系统（含线路改造），降低教室二氧化碳浓度，实现温度的智能管控，同时对改造后的教室顶部进行美化，提供健康、和谐的学习环境。			完成32套空调安装、76间152套教室新风系统设备安装和电路改造，78间教室顶部美化改造，一定程度改善了教室空气质量，提升了学习环境，项目实施满意度为85.88%。			

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	15	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。	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写错误，扣2分，扣完为止。	6	绩效指标“全年完成值”填写不准确，均与“年度指标值”一致，未根据实际完成情况填写
绩效目标设置	完整性	10	绩效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）。	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	
	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	未设置可细化、量化的采购数量指标
	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）。	10	
	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。	0	缺少“产出数量”、“设备利用率”核心关键指标

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明	
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，但未填写原因的，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，但未填写拟采取措施的，该项得0分。	10		
自评质量得分合计				83		
自评质量等级	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	空调数量	32套	4	32套	4	
	电路改造	完成	8	完成	8	
	新风系统设备数量	152套	16	76间教室152套新风系统设备	16	



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	教室顶部美化改造数量	76间	12	78间	12	
	验收合格率	100%	10	各项目均已完成验收,合格率100%,但根据教室顶部美化改造项目验收资料显示,实际验收数量为76间,未见另外2间教室的验收资料	9	未见2间教室的顶部美化改造验收资料
	完成及时性	及时	10	电路改造合同约定工期22天,实际工期112天;新风系统设备要求10月份完成,实际于12月份完成验收;教室顶部美化改造计划完成时间9月,实际于10月完成	5	项目完成时间存在一定滞后
效益指标	设备利用率	100%	10	设备利用率较高	10	
	改善教室空气质量	有所改善	10	新风系统设备通过了市教育局组织的教室空气质量检测,一定程度上改善教室空气质量	8	根据评价组的问卷调查结果,有14.7%的教师认为“项目的实施对改善教室空气质量效果不明显”
	提升学习环境	有所提升	10	一定程度提升	8	根据评价组的问卷调查结果,有14.7%的教师认为“项目的实施对提升学习环境的作用不大”
满意度指标	师生满意度	≥95%	10	满意度为85.88%	8	根据评价组的问卷调查结果,对“温馨教室”项目实施的满意度为85.88%,满意度未达到95%
实际绩效得分合计					88	

实际绩效等级	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"/>
<b>四、复评结论</b>		
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分	86
复评等级	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"/>
<b>五、问题建议</b>		
复评发现的问题及建议	<p><b>问题:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 该项目为年中追加项目,评价过程中未提供绩效目标申报表。</li> <li>2. 自评质量有待提高,一是指标完成值不够准确,绩效指标“全年完成值”填写不准确,均与“年度指标值”一致,未根据实际完成情况填写;二是自评时填报的绩效指标不够完整,未设置“产出数量”、“设备利用率”核心指标,复评过程中增加了指标,指标值根据教育局项目申报系统中填报的产出数量、时效指标等进行设置或更正;三是未针对完成时间不及时的问题提出合理可行的改进措施。</li> <li>3. 项目产出方面,项目完成时间均存在一定滞后。</li> <li>4. 由于资金结余,学校增加了2间教室顶部美化改造,但是验收时未见这2间教室的验收资料。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 严格按照预算项目绩效目标管理办法编制项目绩效目标,设置与项目相关的核心关键、细化的绩效指标;申请项目资金时同时申报绩效目标。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量,按要求规范完整填写项目自评表,绩效指标的“全年完成值”要根据实际完成情况填写,对未完成的指标进行原因分析并提出针对性地改进措施。</li> <li>3. 加强对项目实施过程的监督管理,确保按时完成各项目。</li> <li>4. 针对空调和新风系统,完善好后续的维保,提高设备的可待续影响。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健

  

主评人(签字): 从洪娟 2022年7月8日	评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月8日
---------------------------	---------------------------------

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称: 专用设备购置经费  
 项目单位: 温州市第八高级中学  
 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12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	专用设备购置经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市第八高级中学	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%)
	校史馆设备采购			100	100	99.69	99.69%
	英语学科教室(智慧语言教室)设备			43.40	43.40	43.35	99.88%
	智慧校园硬件项目			48	48	47.99	99.98%
	图书馆智能化设备配置			-	34	34	100%
	图书馆纸质图书采购			-	30	17.49	58.30%
	云备授课教室端应用软件			-	6	6	100%
	人工智能实验室建设			-	40	40	100%
	阅读空间建设			-	10	10	100%
	报告厅舞台音响系统设备采购			-	6.28	6.28	100%
	新型教学空间建设			-	45	44.77	99.49%
	高考考场监控更新			-	37.68	37.68	100%
	教师办公电脑采购			-	13.50	13.50	100%
	合计			191.40	413.86	400.75	96.83%

年度总体目标	预期目标		实际完成目标			
	通过各类设备采购,改善学校办学的基础条件,保障设备设施的更新,满足师生教学需求,保障学校正常运转,打造“未来学校”。		完成校史馆建设、英语学科教室(智慧语言教室)建设等12个项目,一定程度上提升校园硬件设施,保障学校教学工作正常运转,项目实施满意度99.51%。			
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	15	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。		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。		4	1.年度总体目标实际完成情况“保质保量完成,执行率96%”,填写不完整; 2.绩效指标扣分不严谨,如“验收合格率”指标完成年初设定的指标值,但得分率为90%; 3.6项绩效指标有扣分,却填写“完成绩效目标”。
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)。	9	1. 设置的产出指标不够细化,未按照各投入项目分别设置对应的产出指标; 2. 绩效指标“设备利用率”、“师生满意度”均未设置具体数值
	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)。	10	
	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。	10	
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。	5	扣分原因分析均为“完成绩效目标”,表述不合理
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。	5	改进措施与扣分指标项不对应
自评质量得分合计				78	
自评质量等级	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	校史馆建设	完成	3	完成	3	
	英语学科教室(智慧语言教室)建设	1间	3	1间	3	
	智慧校园硬件项目	50套	3	架设高空鹰眼,在校园主干道增设15台人脸识别摄像头,将15台人脸考勤机、55套电子班牌与移动端设备打通	3	
	图书馆智能化设备配置	1套	3	3台一体机、8台电脑、1套图书管理系统	3	
	图书馆纸质图书采购	24084本	3	13611本	2	
	云备授课教室端应用软件	1套	2	36个班级电脑安装该软件	2	
	人工智能课程建设	完成	2	完成	2	
	阅读空间阅读器采购	30台	2	30台	2	
	报告厅舞台音响系统设备采购	3台	2	3台	2	
	新型教学空间建设	18间	3	18间	3	

指标类型	二级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	高考考场监控更新	70处	2	65个考场、2个考务室、1个广播室、1个视频监控室、1个考点门口监控更新	2	
	教师办公电脑采购	30台	2	30台	2	
	验收合格率	100%	10	100%	10	
	完成时间	及时	10	根据申报时计划完成时间,校史馆建设、图书馆智能化设备配置、图书馆纸质图书采购3个项目存在延期	7	3个项目延期
效益指标	利用率	≥95%	30	学校未提供利用率资料,经现场查看,部分项目利用率较低,如校史馆建设为50周年校庆活动的重要内容,由于疫情原因校庆延期,故校史馆尚未投入使用;智慧语言教室于2022年3月投入使用,截至评价日仅使用9次;图书借阅率较低,2021年10月至2022年5月仅借阅676册;云备授课平台存在部分教室未经常登录,对软件接受度不高	18	部分设备利用率较低
	提升校园硬件设施	有所提升	10	该项目的实施,一定程度上提升校园硬件设施,保障了学校教学工作正常运转	8	有所提升
满意度指标	师生满意度	≥90%	10	99.51%	10	
实际绩效得分合计					82	
实际绩效等级	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	80
复评等级	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>问题:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>年初预算安排不合理,年中追加幅度大,占年初预算的116.23%。</li> <li>绩效目标设置有待提高。(1)年初绩效指标未设置与投入相关的数量指标;(2)年中追加了9项采购项目,但未同时调整绩效目标;(3)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致;(4)绩效自评中的采用的绩效指标仍有待提高,如设置的产出指标不够细化,未按照各投入项目分别设置对应的产出指标;设置的年度指标值不够量化,如“设备利用率”、“师生满意度”均未设置具体百分比数值。(5)因自评中绩效指标设置不够完整,复评过程中增加了绩效指标,指标值根据教育局项目申报系统中填报的产出数量、时效指标等进行设置或更正。</li> <li>自评质量有待提高。(1)年度总体目标实际完成情况填写为“保质保量完成,执行率96%”,不完整;(2)指标扣分不严谨,如“验收合格率”指标完成年初设定的指标值,但得分率为90%;(3)扣分原因分析均为“完成绩效目标”,表述不合理;(4)改进措施未与原因分析相对应。</li> <li>合同签订不规范。(1)签订的新型教学空间建设项目合同未签署日期;(2)高考考场监控更新项目于2021年11月27日开工,但合同签订日期为2021年12月14日,合同签订时间滞后。</li> <li>项目产出方面,经复评,(1)产出数量方面,图书采购预期24084本,实际为13611本,完成率56.51%;(2)校史馆建设、图书馆智能化设备配置、图书馆纸质图书采购3个项目完成时间存在一定滞后。</li> <li>校史馆建设、智慧语言教室、图书、云备授课平台目前利用情况不高。</li> </ol>	

复评发现的问题及建议	<b>建议：</b> 1. 合理申报预算，加强项目预期绩效编报工作，设置与项目相关的细化绩效指标，项目追加时应相应调整绩效指标并按要求进行审核备案。 2. 进一步提升绩效自评质量，合理计算项目实际得分，未完成的指标进行深入的原因分析并提出针对性改进措施。 3. 加强项目组织管理，规范合同签订工作。 4. 加强对项目实施过程的监督管理，按时完成各项目。 5. 提高设备设施后续使用水平，充分发挥资金使用效益。		
	六、评价人员		
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
主评人(签字): 从洪娟 2022年7月14日		评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月12日	

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：高考双回路电路改造经费  
 项目单位：浙江省瓯海中学  
 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12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	高考双回路电路改造经费	所属年度	2021年	单位名称	浙江省瓯海中学	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%)
	高考双回路电路改造工程			338.70	338.70	175.00	51.67%
	合计			338.70	338.70	175.00	51.67%
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标		
	完成学校双回路电路改造, 保证高考期间用电的平稳, 使高考顺利完成。				2021年4月底完成学校双回路电路改造, 主要是两个配电房设备的更新, 并于2021年6月完成竣工验收及结算工作, 保障了高考的正常用电。		
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	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。			6	年度总体目标的全年实际完成值为“完成100%”, 未根据实际完成情况填写; 各项绩效指标的“年度指标值”和“全年完成值”不对应, 全年完成值均填“100%”。

评价内容		分值	评分标准			得分	扣分说明
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, 如缺一类指标, 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)。			8	项目自评采用的“资金管理”、“预算执行率”、不属于产出指标, 权重20%
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体量化可测量, 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	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)。			5	项目自评采用的产出指标的二级指标如“资金管理”、“预算执行率”、“电路更新设备”不属于二级指标范围
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标, 凡评价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“完成项目结算”核心产出指标
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。			5	未分析工程延期完工的原因
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。			5	未针对工程完工不及时提出改进措施
自评质量得分合计						74	



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□ 良□ 中□ 差□		
<b>三、实际绩效</b>						
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	
产出指标	配电房设备更新数量	2个	20	2个	20	
	完成项目结算	完成	15	完成	15	
	完成及时性	2021年3月 完成	15	2021年4月底完成	5	工程合同工期60天,2021年1月8日进场施工,原计划2021年3月7日完工,由于设计原因,重新进行变更后,实际于2021年4月30日完成通电
	验收合格率	100%	10	2021年6月5日进行政府采购履约验收,验收合格	10	
效益指标	完善学校硬件设施	完善	15	通过电路改造、对配电房设施进行改造,完善了学校供电设施	15	
	保障高考及其他用电稳定	100%稳定	15	保障了高考及其他用电稳定	13	一定程度保障
满意度 指标	师生满意度	≥95%	10	自评满意度100%,没有进行满意度调查	8	项目单位未对该项目进行满意度调查
实际绩效得分合计					86	

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□ 良□ 中□ 差□		
<b>四、复评结论</b>						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				81	
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□ 良□ 中□ 差□		
<b>五、问题建议</b>						
复评发现 的问题及 建议	<p><b>问题:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 预算执行率低,该项目为民生项目,于2020年底进行追加,共安排预算396万元,其中40万元为电力增容费,17.3万元为设计费,338.7万元为设备费用。由于设计原因,2020年底未完成设备招投标,338.7万元设备费结转至2021年,2021年1月完成政府采购,中标价为175万元,仅为预算的51.7%,低价中标的原因是在设计中出现了漏项(电缆),因采购工作无法变更,后重新安排电缆的采购预算项目,中标价是90.21万元。</li> <li>2. 项目管理不规范,一是类似工程项目管理经验不足,二是合同签订不规范,无日期,无工期,补充协议亦未明确约定工期等内容。</li> <li>3. 项目完成不及时,该项目原计划于2021年3月完成,实际因设计原因导致政府采购工作完成不及时,2021年1月5日完成政府采购工作,约定合同工期60天;2021年1月8日进场施工,原计划2021年3月7日完工,实际于2021年4月30日完成通电。延期完工的原因为:一是由于进场后现场无法按施工图布置,由设计单位重新优化布局;二是外部电源点与军用电缆线路交叉不能审批,后由设计单位变更,经供电部门审图合格后实施。</li> <li>4. 自评工作质量有待提高。一是填写不准确,如年度总体目标的全年实际完成值“完成100%”,未根据实际完成情况填写;再如各项绩效指标的“年度指标值”和“全年完成值”不对应,全年完成值均填“100%”;二是自评采用的绩效指标与批复的指标不一致;三是绩效自评采用的指标不够准确,如二级指标和三级指标范围不准确,“执行率完成”、“项目管理”、“学校硬件设施完善”不属于二级指标范围,三级指标“99.5%以上”不准确,且未设置“完成项目结算”核心产出指标;四是未深入分析延期完工的原因及对应改进措施。</li> </ol>					

复评发现的问题及建议	<b>建议：</b> 1. 加强项目的前期管理，完善设计方案，并在合同中的定好设计费的分期支付条款。 2. 提高项目管理经验，规范合同管理，控制和管理好项目的采购和建设周期，提高项目实施效率。 3. 按要求规范填写项目自评表，进一步提升绩效自评质量。		
六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
周健	中级会计师	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12日			2022年7月12日

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：高考双回路电路改造经费  
 项目单位：温州市瓯海区第一高级中学  
 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12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	高考双回路电路改造经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市瓯海区第一高级中学	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%)
	高考双回路电路改造工程			172.8	172.8	58.00	33.56%
	合计			172.8	172.8	58.00	33.56%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	完成学校双回路电路改造及结算,保证高考期间用电的平稳,使高考顺利完成。			2021年5月完成学校双回路电路改造工程项目,于2021年6月完成竣工验收,但是该项目未完成审价及结算工作。			
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	15	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。			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。			6	“电路设备更新”数量指标得分率80%未填写原因分析;各项产出指标和效益指标的“年度指标值”和“全年完成值”不对应,如年度指标填写的是“优、良、一般”,而全年完成值填写的是“100%”

评价内容	分值	评分标准		得分	扣分说明
绩效目标 设置	完整性	10	绩效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)。	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)。	8	项目自评采用的“执行率完成”、“项目管理”指标权重20%不属于产出指标
	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,应当采用分档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	各项绩效指标(除满意度指标)以“优、良、一般”为指标值,不可量化
	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际,是否与投资或资金量匹配(按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分)。	5	项目自评采用的产出指标的二级指标如“执行率完成”、“项目管理”、“学校硬件设施完善”不属于二级指标范围,三级指标“99.5%以上”设置不准确
	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“完成结算”核心产出指标
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				81		
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 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	设备更新	完成	20	完成配电房建设、电路设备更新	20	
	完成项目结算	完成	15	未完成	0	2021年12月委托,截止评价日未完成结算
	完成及时性	2021年3月完成	15	2021年5月底完成	5	工程原计划2020年12月27日开工,工程约定60天完成,实际2021年5月底完成
	验收合格率	100%	10	100%	10	
效益指标	完善学校硬件设施	完善	15	通过电路改造,对配电房设施进行改造,完善了学校供电设施	15	
	保障高考及其他考试用电稳定	100%稳定	15	尚未出现需应急采用备用线路的情况	15	
满意度指标	师生满意度	≥95%	10	自评满意度100%,没有进行满意度调查	9	没有进行满意度调查
实际绩效得分合计					74	

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 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	77
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 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> <ol style="list-style-type: none"> <li>项目执行率低。该项目于2020年底追加,工程预算247万元,于2020年12月完成招投标,中标价145万元(低价中标),2020年支付了72.5万元预付款,结转至2021年度172.8万元,实际支出58万元,执行率33.56%,执行率低。</li> <li>项目管理不规范,一是合同签订不规范,无日期、无工期,补充协议亦未明确约定工期等内容;二是工程变更流程不规范,工程变更未经业主办、监理方、设计方确认。</li> <li>工程完成不及时,原计划2021年3月完成,实际因地质状况及村里阻碍等原因导致2021年5月底完工。</li> <li>结算不及时,项目验收后未及时进行审价,根据单位提供的资料,工程2021年6月1日验收,审价委托时间为2021年12月,截止评价日,项目单位解释因施工方不配合的原因尚未完成工程审价结果的确认,根据初稿,送审价174.62万元,审定价141.07万元。</li> <li>绩效目标设置有待改进,一是年初绩效设置的绩效指标未设置具体的指标值,如填报的数量指标为“设备物资采购≥**套”,不可量化;未设置质量指标与时效指标;满意度指标为“学生满意度≥**%”;二是自评采用的绩效指标与批复的指标不一致;三是绩效自评采用的指标不够准确,如二级指标和三级指标范围不准确,“资金管理”、“预算执行率”、“电路更新设备”不属于二级指标范围,且未设置“完成项目结算”核心产出指标。</li> <li>绩效自评质量有待提高,一是“电路设备更新”数量指标得分率80%未填写原因分析;二是各项产出指标和效益指标的“年度指标值”和“全年完成值”不对应,年度指标值填写内容为“优、良、一般”等,而全年完成值填的是“100%”。</li> </ol>	

复评发现的问题及建议	<b>建议：</b> 1. 加强项目的前期管理，加强可行性研究，完善设计方案，尽量减少工程变更带来的工期延误。 2. 提高项目管理经验，规范合同管理及变更工作，控制和管理好项目的采购和建设周期，提高项目实施效率。 3. 及时对接相关部门，解决好审价结算工作。 4. 加强项目预期绩效管理，设置细化、量化的绩效指标，并合理赋予各项指标的预期值。 5. 按要求规范填写项目自评表，进一步提升绩效自评质量。		
	六、评价人员		
姓名	职称/职务	单位	签字
从洪靖	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	从洪靖
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
主评人（签字）： 从洪靖		评价机构负责人（签字并盖章） 林蓉	
2022年7月12日		2022年7月12日	

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：专项业务费—后勤保障经费  
 项目单位：温州市瓯海区第一高级中学  
 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	专项业务费—后勤保障经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市瓯海区第一高级中学	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%)
	安保服务费			179.76	151.09	33.60	100%
	绿化养护费					7.45	
	垃圾清理费					4	
	日常修缮费					90.33	
	监理费、审计费			-	-	15.71	
	合计			179.76	151.09	151.09	100%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	通过安保、校园绿化、垃圾清理、设施设备维修维护等工作,保障校园清洁与卫生,以及各项工作的顺利开展。			2021年完成绿化养护37900平方米、每日垃圾清理、外聘保安8名、12次设施设备维修维护,保持了校园干净整洁,为师生提供了良好的工作和学习环境,并一定程度上保障了学校教学工作正常开展。			

二、自评质量					
评价内容	分值	评分标准	得分	加分说明	
项目自评及时性	按期完成	15	15	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。	
表格内容填写	完整准确	10	6	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。 1. 年度总体目标的年度绩效指标和实际完成情况填写不够清晰、明确,未描述项目具体的产出和效益,完成情况仅填报“完成100%”; 2. 年度绩效指标的全年完成值填报不够准确,均填“100%”	
绩效目标设置	完整性	10	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,如缺一类指标,该项得分减半)。	
	相关性	10	8	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)。	
	可测量性	15	15	绩效目标各项指标设置是否具体量化可测量,相关指标应该以定量表述为主,不能以量化形式表述的,应当采用分档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)。	
	合理性	10	5	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)。	

评价内容		分值	评分标准		得分	扣分说明
绩效目标设置	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽样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“保障学校教学工作的正常开展”核心效益指标
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					84	
自评质量等级	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"/>	
<b>三、实际绩效</b>						
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	绿化面积	37900平方米	10	37900平方米	10	
	垃圾清运	日产日清	5	日产日清	5	
	安保人数	8名	10	8名	10	

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	设施设备维修次数	无年初目标	15	12次	15	
	验收合格率	100%	10	100%	10	
	完成及时性	按合同计划完成	10	按照合同约定时间完成	10	
效益指标	提升校园环境	有所提升	15	通过校园绿化养护和垃圾清运，保持了校园干净整洁，为师生提供了良好的工作和学习环境	10	根据教代会10名代表的绿化养护满意度测评，满意度仅为74%
	保障学校教学工作正常开展	全力保障	15	一定程度上保障	12	通过安保和设施设备维修维护，排除了部分校园安全隐患，一定程度上保障了学校教学工作正常开展
满意度指标	师生满意度	≥95%	10	100%	7	未针对项目开展总体满意度调查，但根据教代会10名代表的绿化养护满意度测评，满意度仅为74%
实际绩效得分合计					89	
实际绩效等级	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
复评等级	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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 绩效目标设置有待提高。(1)年初设置的“物业管理面积”和“物业管理合格率”指标与项目内容关联度不高，未设置与安保服务、绿化养护、垃圾清运、日常修缮等投入相关绩效指标，且未设置“保障学校教学工作的正常开展”核心效益指标；(2)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致。</li> <li>2. 自评质量有待提高。(1)填写的年度绩效目标及完成情况不够清晰、明确，未描述项目具体的产出和效益；(2)目标完成值不够准确，均以“100%”代替具体完成值。</li> <li>3. 项目资金管理不到位。(1)超范围列支学校基建账户审计费60000元；(2)大报告厅改造项目监理费52080元、配电工程改造项目监理费45000元，已有专门的预算项目资金保障，但仍从该项目列支这两笔经费，与该项目支出范围不符。</li> <li>4. 项目完成情况的佐证材料不足。</li> <li>5. 根据学校绿化养护满意度测评，满意度仅为74%。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 强化预算绩效管理，设置与项目相关的核心关键、细化的绩效指标，若有绩效目标调整按调整要求进行审批备案。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量，根据资金支出范围对“项目资金”框进行分类，并按照项目实际完成情况填写年度绩效目标和绩效指标的完成情况。</li> <li>3. 加强资金管理和使用，严格按照项目预算批复的内容使用资金，确保资金支出合理合规。</li> <li>4. 注重与项目效益相关数据资料的收集，确保自评结果的准确性。</li> <li>5. 加强对项目实施质量的监督与验收，提高各项满意度水平，提高资金使用效益。</li> </ol>

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
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9日	

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：教育高质量发展项目经费

项目单位：温州市瓯海区三溪中学

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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市瓯海区三溪中学	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%)
	智慧校园管理一体化业务系统			40	40	40	100%
	美术特色发展经费			160			
	美术馆室内布置				20	20	100%
	美术校本课程开发				30	30	100%
	美术教育活动经费				27.38	22.59	82.51%
	美术作品收集				30	30	100%
	校园文化布置				45	44.91	99.80%
	合计			200	192.38	187.50	97.46%



年度总体目标	预期目标		实际完成目标		
		1. 完成智慧校园管理一体化业务系统建设,提升学校现代化水平。 2. 完成雕塑、活动展板等美术馆室内布置,提升美术馆美术氛围。 3. 开发和整理学校美术校本课程,推动学校美术教育特色发展。 4. 开展美术教育活动,收集部分名家美术作品,促进学生美术学校成效。 5. 完成求是楼党建文化和清廉文化布置、教学楼励志文化和实验楼科学严谨文化布置、学生寝室文化布置、校园绿化区提升、学校西面围墙彩绘,提升学校文化氛围。	1. 完成智慧校园管理一体化业务系统建设,完善学生成长综合素质评价工作流程,提升了德育管理的有效性。 2. 完成美术馆楼梯墙面文化布置、室内名家励志文化布置、荣誉墙制作等,并采购美术智慧教育设备40台,提升了美术馆美术文化氛围和美术教育现代化水平。 3. 开发印制了素描头像结构体系、素描静物临摹范本、石膏头像临摹范本、速写临摹范本4个校本课程,推动学校美术教育教学校本化进程。 4. 开展“美丽中国,画说三溪”全国名家画名城写生活动,并收集名家美术作品15幅,丰富了学校美术教学。 5. 完成求是楼党建文化和清廉文化建设、教学楼、实验楼和图书馆楼道文化布置、学生寝室文化布置、校园绿化区提升、实验楼和森林楼道走廊粉刷、教学楼和靖碧文学馆外墙粉刷。		
<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,未按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	“完成及时性”和“开展美术教育活动,收集名家美术写生作品”指标单位自评已达到预期目标值,但得分率均为90%,自评得分不准确

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明	
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,如缺一类指标,该项得分减半)。	5	年度总体预期绩效目标不完整,填写的内容均为资金支出,未包含产出和效益
	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	
	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	“师生满意度”指标未设置具体满意度数值
	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)。	5	1. 缺少与校园文化布置相关的产出指标; 2. “学生美术文化提升”等效益指标设置的指标值为“定性指标”,未进行定性表述
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标,凡抽样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。	10	
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				85		
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	开发智慧校园管理一体化业务系统	一套	10	开发完成，投入到德育管理工作中	10	
	美术馆文化布置	1间	4	完成美术馆楼梯墙面文化布置、室内名家励志文化布置、荣誉墙制作等，并采购40台美术教育云智能学习机以及相关软件	4	
	美术校本课程开发	1套	6	完成素描头像结构体系、素描静物临摹范本、石膏头像临摹范本，速写临摹范本4个课程开发	6	
	美术教育活动	活动1项，收集作品15幅	10	于2021年11月27日至29日举办“美丽中国、画说三溪”全国名家画名城写生活动，活动中收集美术名家作品15幅，并印刷了1200册作品集，策划了作品展览活动，但作品展览活动于2022年1月7日开始举办	8	2021年未举办作品展览活动

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	校园文化布置	完成求是楼党建文化和清廉文化布置、教学楼励志文化和实验楼科学产课文化布置、学生宿舍文化布置、校园绿化区提升、学校西面围墙彩绘5项校园文化布置	10	完成求是楼党建文化和清廉文化建设，教学楼、实验楼和图书馆楼道文化布置，学生宿舍文化布置，校园绿化区提升，实验楼和春林楼楼道走廊粉刷，教学楼和培碧文学馆外墙粉刷4项校园文化布置，但未开展实施学校西面围墙彩绘	8	未实施学校西面围墙彩绘
	验收合格率	100%	10	100%	10	
	完成及时性	及时	10	智慧校园管理一体化业务系统于2021年8月投入使用，最终验收时间为2021年12月，未能按照合同约定时间内（收到货物后7个工作日）完成到货验收	8	验收时间存在一定滞后
效益指标	利用率	100%	10	智慧校园管理一体化业务系统利用率较高，能够提升德育管理效率；美术教育云智能学习机设备利用率不高，部分教师使用不习惯；校本课程已排课，共涉及64课时；作品集印刷品截止评价日还剩余404册	7	美术教育云智能学习机和作品集印刷品利用率不高



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
效益指标	推动学校美术教育特色发展	推动	10	以活动为载体,使学生与美术名家有沟通和交流的机会,一定程度上提升学生思考、欣赏、理解、审美、感知环境的能力;同时校本课程开发,一定程度上推动学校美术教育特色发展	8	一定程度推动
	提升校园文化	提升	10	通过美术馆和校园文化布置,改善了校园环境,提升了校园文化	9	一定程度提升
满意度指标	师生满意度	获得师生满意	10	自评为满足,无佐证资料	8	未开展满意度调查
实际绩效得分合计					86	
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"/>	
<b>四、复评结论</b>						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				86	
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目年初预算不科学,年中调整幅度较大,年初预算美术特色发展经费160万元,经两次调整后经费全部调减,另追加了美术校本课程开发、美术作品收集、校园文化布置等5个子项目,合计152.38万元。</li> <li>2.年中追加的“校园文化布置”项目45万元与“教育高质量发展-美术特色发展”相关度不大。</li> <li>3.绩效目标设置有待提高。(1)年初绩效目标仅设置了1项产出和效益指标,细化程度不高;(2)项目年中预算调整后未调整绩效目标;(3)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致;(4)绩效自评中采用的指标有待提高,缺少与校园文化布置相关的产出指标;指标值不够量化,如“师生满意度”指标未设置具体满意度数值;“学生美术文化提升”等4项效益指标设置的指标值为“定性指标”,却未进行定性表述;(5)年度总体目标中的“年度绩效目标”仅罗列项目及预算,未描述具体产出和效益。</li> <li>4.自评质量有待提高,完成及时性”等多项指标单位自评已及时完成,但得分率90%,自评得分不准确。</li> <li>5.在产出数量方面,“美丽中国、画说三溪”全国名家画师写生作品展览活动延期举办,学校西面围墙彩绘未实施;在产出时效方面,智慧校园管理一体化业务系统验收时间存在一定滞后。</li> <li>6.在项目效益方面,美术教育云智能学习机和作品集印刷品利用水平不高,未开展满意度调查。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.强化预算绩效管理,合理申请项目预算资金,减少年中调整事项,设置与项目相关的细化、量化的绩效指标,并按要求进行审核备案。</li> <li>2.进一步提升绩效自评质量,按要求规范完整填写自评表,对未完成的指标进行深入的原因分析并提出针对性改进措施。</li> <li>3.加强对项目实施过程的监督管理,按时完成各项目。</li> <li>4.提高购置设备的利用率,充分发挥资金使用效益;开展满意度调查,确保自评结果的准确性。</li> </ol>

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建

主评人(签字): 从洪娟  
2022年7月8日

评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉  
2022年7月8日




## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称: 教育高质量发展项目经费  
 项目单位: 温州市龙湾区永强中学  
 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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市龙湾区永强中学	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%)
	教室灯光改造			-	42	42	100%
	校园文化宣传栏			-	25	25	100%
	信息技术实验器材			-	20.70	20.70	100%
	合计			-	87.70	87.70	100%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	完成70个教室的灯光改造、1个数字化校园文化宣传栏定制、5个计算机室150套信息技术实验板配置,进一步改善学校办学条件,提高教育教学质量。			完成70个教室的灯光改造、1个数字化校园文化宣传栏定制、5个计算机室150套信息技术实验板配置,且设备利用率较高,有利于保护学生视力,以及满足学校教学需要,一定程度上提高了学校教育教学质量。			
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	15	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。			15	

评价内容	分值	评分标准		得分	扣分说明
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	质量指标“符合相关灯光改造、电子宣传栏及信息技术实验板的相关文件参数要求”完成值达到预期目标值,但指标得分率为70%,指标扣分不合理,且未填写原因分析
	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,如缺一类指标,该项得分减半)。	10	
绩效目标 设置	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)。	8	设置的时效指标“2021年12月30日前完成任务,预算执行率达到95%以上”目标值表述为“≥95%”,目标值对应的是执行率,目标值与指标类别不相关
	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,应当采用分档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	设置的质量指标“符合相关灯光改造、电子宣传栏及信息技术实验板的相关文件参数要求”缺乏可测量性
	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)。	10	
	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。	10	
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	

评价内容		分值	评分标准		得分	扣分说明
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，即未编写拟采取措施的，该项得0分。		10	
自评质量得分合计					93	
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 checked="" type="checkbox"/> 良 <input 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	教室灯光改造数量	70间教室	10	70间教室	10	
	教室灯光改造验收质量	验收合格	10	通过验收	10	
	教室灯光改造时间	2021年8月5日竣工	10	实际于2021年8月20日竣工	8	延期
	校园文化宣传栏定制数量	1个	5	1个	5	

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	校园文化宣传栏验收质量	验收合格	5	通过验收	5	
	校园文化宣传栏启动时间	6月份完成采购	5	实际于2021年12月份完成采购工作	0	延期6个月
	信息技术实验器材配置数量	150套	5	150套	5	
	信息技术实验器材验收质量	验收合格	5	通过验收	5	
	信息技术实验器材配置完成时间	2021年12月15日前完成	5	实际于2021年12月12日完成	5	
效益指标	设备利用率	≥95%	15	根据现场查看设备使用情况，设备利用率较高	15	
	提高教育教学质量	有所提高	15	该项目的实施，有利于保护学生视力，以及满足学校教学需要，一定程度上提高了学校教育教学质量	13.5	一定程度提高
满意度指标	满意度	≥95%	10	未开展满意度调查	7	自评表满意度为98%，但缺少满意度调查资料
实际绩效得分合计					88.5	
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	90
复评等级	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><b>问题：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 该项目为年中追加项目，未申报绩效目标，未提供绩效目标申报表。</li> <li>2. 自评表中个别指标扣分不合理，如质量指标达到预期绩效目标，但实际得分未得满分。</li> <li>3. 项目实际产出方面，指标值根据教育局项目申报系统中填报的产出数量、时效指标等进行设置或更正，教室灯光改造和校园文化宣传栏项目完成时间存在滞后。</li> <li>4. 项目完成情况的佐证材料不足。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 强化预算绩效管理，在追加项目资金时同时申报绩效目标，并按要求在财政进行审核备案。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量，按要求规范完整填写项目自评表，合理计算项目实际得分。</li> <li>3. 加强对项目实施过程的监督管理，按时完成各项目。</li> <li>4. 注重与项目效益相关数据资料的收集，确保自评结果的准确性。</li> </ol>	

六、评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
从洪明	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	从洪明
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
<p>主评人(签字): 从洪明 2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章):  林蒙 2022年7月9日</p>			

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：专项设备购置费  
项目单位：温州市第二职业中等专业学校  
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	专项设备购置费	所属年度	2021年	单位名称	温州市第二职业中等专业学校	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%)
	学生双人铁床			18	17.10	17.10	100%
	学生课桌椅			24	24	23.92	99.67%
	学校管理系统升级			20	0	-	-
	多媒体小平台			20	20	20	100%
	学生机房(华盖六楼机房)			25.46	25.46	25.45	99.96%
	教师办公电脑			27	27	27	100%
	V附1X实训室			35.61	35.49	35.48	99.97%
	现代物流综合赛操作软件			15	15	15	100%
	实训楼三楼影视剪辑编辑与修图工作站			49.11	49	49	100%
	实、金融多点触控创新实训平台			19.80	19.80	19.80	100%



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%)
	金融投资竞赛软件-国赛软件	15.80	0	-	-
	学生机房(黎明四楼)	27.65	27.65	27.64	99.96%
	形象设计理实一体化实时互动教学设备	31	31	31	100%
	86寸一体机(多媒体平台)	10	10	10	100%
	东校区屋顶新增监控设备购置经费	-	1.72	1.71	99.42%
	东校区智慧用电	-	9.98	9.98	100%
	直饮水机及相应配件	-	0.27	0.27	100%
	网络安全运维实训室	-	82.39	82.16	99.72%
	合计	338.43	395.86	395.51	99.91%
年度总体 目标	预期目标		实际完成目标		
	完成16项各专业及后勤所需相关设备的采购,用以改善学校办学的基础条件,保障设备设施的更新,满足师生教学需求。		完成学生双人铁床、学生课桌椅等16项采购工作,改善了学校办学的基础条件,保障了设备设施的更新,一定程度上满足了师生教学需求。		

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	15	15	
表格内容 填写	完整准确	10	10	
	完整性	10	10	
绩效目标 设置	相关性	10	10	
	可测量性	15	15	
	合理性	10	8	该项目资金投入共涉及16项采购内容,但设置的“采购完成项目数量”指标值为14项,产出数量指标与投资额不匹配
	核心指标	10	5	未设置“设备利用率”核心效益指标

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,但未填写原因的,该项得0分。	8	“完成时间”和“设备使用年限”指标扣分原因分析未填写具体有哪些采购项目未达到预期目标,导致无法判断扣分的合理性	
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,但未填写拟采取措施的,该项得0分。	8	对产出时效滞后未提出针对性的改进措施	
自评质量得分合计				89		
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	学生双人铁床采购数量	180张	2	180张	2	
	学生课桌椅采购数量	800套	2	800套	2	
	教室多媒体一体机采购数量	10套	2	10套	2	
	华盖校区六楼机房设备采购数量	1批	2	53台电脑、1套教室多媒体一体机、1套推拉白板、1套音响话筒设备、3箱网线、3台交换机	2	

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	教师办公电脑采购数量	60台	2	60台	2	
	V财1+X实训室建设	1间	4	完成1间V财1+X实训室建设,包括采购49台电脑、1套教室多媒体一体机、3台空调、3台交换机、1台机柜、1套门禁系统、1套教师桌椅、48位学生桌椅等	4	
	现代物流综合赛操作软件采购数量	1套	2	1套	2	
	实训楼三楼影棚视频编辑与修图工作站设备采购数量	1批	5	37台电脑、1套智慧黑板、1台功放、1套话筒、2箱网线、2台交换机	5	
	奕·金融多点触控创新实训平台采购数量	1台	2	1台	2	
	黎明校区四楼机房设备采购数量	1批	2	53台电脑、1套教室多媒体一体机、1套推拉白板、1套音响话筒设备、3台交换机、1套门禁考勤一体机、3箱网线	2	
	形象设计理实一体化实时互动教学设备采购数量	2套	3	2套	3	
	86寸一体机采购数量	5台	1	5台	1	
	本校区屋顶新增监控设备数量	未设置目标	1	11台摄像机、1台全景智能球机	1	
	智慧用电监管设备安装数量	67个	1	71个	1	
直饮水机采购数量	1台	1	1台	1		



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	网络安全运维实训室建设	1间	8	完成1间网络安全运维实训室建设,包括采购49台电脑、1套教室多媒体一体机、2台空调、1套网络安全运维职业技能学习平台、5套课程教材等	8	
	验收合格率	100%	15	100%	15	
	完成时间	及时	15	根据申报时的计划完成时间,学生双人铁床、学生课桌椅、智慧用电监管设备安装、直饮水机采购、网络安全运维实训室建设5个项目存在延期	9	5个项目存在延期
效益指标	设备利用率	100%	10	经查看,各设备均已投入使用,但存在个别设备利用情况不高的情况,如V财1+X实训室预计满足11个班级授课,但实际仅排课4个班级;网络安全运维实训室目前仅用于1个班级授课	7	V财1+X实训室和网络安全运维实训室利用尚不充分
	设备使用年限	≥6年	10	智慧用电监管设备使用年限为3年,其余设备预计能够达到6年以上	7	智慧用电监管设备使用年限为3年,部分设备实际使用年限可能不足6年
	创建信息化特色的校园文化	有所提高	10	该项目的实施,改善了学校办学的基础条件,保障了设备设施的更新,一定程度上完善了学校的信息化建设,满足教学需求	8	一定程度提高
实际绩效得分合计					86	
实际绩效等级	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
复评等级	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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 绩效目标设置有待提高。一是年初设置的产出指标不够细化,未按照各投入项目分别设置对应的产出指标;二是年中追加了4项采购项目,但未调整绩效目标;三是项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致;四是绩效自评中的采用的绩效指标有待提高,如该项目资金投入共涉及16项采购内容,但设置的“采购完成项目数量”指标值为14项,产出数量指标与投资额不匹配,未设置“设备利用率”核心效益指标。</li> <li>2. 自评质量有待提高。一是“完成时间”和“设备使用年限”指标扣分原因分析未填写具体有哪些采购项目未达到预期目标,导致无法判断扣分的合理性;二是对产出时效滞后未提出针对性的改进措施。</li> <li>3. 根据项目申报时的计划完成时间,学生双人铁床、学生课桌椅、智慧用电监管设备安装、直饮水机采购、网络安全运维实训室建设5个项目存在延期。</li> <li>4. V财1+X实训室和网络安全运维实训室目前利用水平尚不高。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加强项目预期绩效编报工作,设置与项目相关的核心、细化的绩效指标,项目追加时应相应调整绩效目标并按要求进行审核备案。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量,未完成的指标进行深入的原因分析并提出针对性地改进措施。</li> <li>3. 加强对项目实施过程的监督管理,按时完成各项目。</li> <li>4. 提高设备设施后续使用率,充分发挥资金使用效益。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建

  

主评人（签字）： 从洪娟 2022年7月8日	评价机构负责人（签字并盖章）   林蓉 2022年7月8日
---------------------------	--

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：日常工作经费  
 项目单位：温州市第二职业中等专业学校  
 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	日常工作经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市第二职业中等专业学校	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%)
	教学工作经费			34.89	34.99	34.98	99.97%
	设备购置费			64.97	64.87	64.81	99.91%
	后勤保障经费			113.67	113.67	112.50	98.97%
	合计			213.53	213.53	213.29	99.89%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	1. 通过开展四节活动、党团活动、责任险、水电费的实施,保障1978名师生教学活动正常开展。 2. 完成1批专业设备采购,改善学校办学的基础条件,保障设备设施的更新,满足师生教学需求。 3. 完成学校31574.52平方米物业管理服务采购,保障校园安全与保洁能力得到有效提升。			1. 通过开展四节活动,校方责任险投保和超支水电费缴纳,满足了2233名师生日常教学活动的需求;通过党团活动,一定程度上提高党团、团员服务意识。 2. 完成12套宿舍人脸考勤系统、2台实名访客机、2套全景鹰眼摄像头、15台空调、1套移动会计实训设备,完成管理信息化实训云平台再升级、1套力量房器材、4台无线RFID手持终端、32节中心机房服务器UPS蓄电池、1套计时二十四秒显示器、1套定向电子打卡器、学校系统网络安全等级保护测评、2台移动图片和视频处理工作站笔记本等设备采购,改善了学校办学的基础条件,一定程度上满足了师生教学需求,保障了学校教学工作正常开展。 3. 完成学校31574.52平方米物业管理服务采购,使学校校园安全和保洁能力得到了提升,为师生提供了良好的工作和学习环境。			

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	15	15	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。
表格内容填写	完整准确	10	8	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写错误,扣2分,扣完为止。
绩效目标设置	完整性	10	10	绩效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)。
	相关性	10	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)。
	可测量性	15	12	绩效目标各项指标设置是否具体量化可测量,相关指标应该以定量表述为主,不能以量化形式表述的,应当采用分档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)。
	合理性	10	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)。
核心指标	10	5	5	绩效指标是否属项目的核心关键指标,凡自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。

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，但未填写原因的，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，但未填写拟采取措施的，该项得0分。		8	对产出时做滞后问题未提出针对性的改进措施
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"/>
<b>三、实际绩效</b>						
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	党团活动人数	党员≥59人、团员≥28人	2	党员活动59人，团员活动28人	2	
	组织活动数量	≥4次	3	4次	3	
	校方责任险受益人数	≥1978人	2	2233人	2	
	超支水电费保障人数	≥1100人	3	平均保障住宿人数1118人	3	

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	设备购置数量	1批	10	14个项目74件物品/系统(具体见年度总体目标完成情况)	6	根据项目自评表,以绩效目标设定不明确为由进行扣分
	设备验收合格率	100%	5	100%	5	
	物业管理服务面积	31574.52平方米	20	31574.52平方米	18	合同约定服务面积为26000平方米,合同沿用上年未更新
	物业考核合格率	100%	5	未考核	0	
	完成时间	及时	10	学校系统网络安全等级保护测评计划于6月完成采购,实际于12月完成,其余项目按时完成	9	
效益指标	设备利用率	≥90%	10	各设备均已投入使用,经查看使用率较高	10	
	提升校园环境	有所提升	15	通过物业管理服务,使学校校园安全和保洁能力得到了提升,为师生提供了良好的工作和学习环境	13.5	未对物业服务进行考核
	保障学校教学工作正常开展	全力保障	15	通过举办各类活动、缴纳水电费、更新设备设施等,改善了学校办学的基础条件,一定程度上满足了师生教学需求,保障了学校教学工作正常开展	13.5	一定程度保障
实际绩效得分合计					85	
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	96
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><b>问题：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 绩效目标设置有待提高。一是年初设置绩效目标缺少“保障学校教学工作正常开展”核心指标；二是“设备物资采购”指标不够量化，用“1批”未代替具体采购项目数量。</li> <li>2. 自评质量有待提高，目标完成值未填写实际完成数值，均与目标值一致，如“党建活动人数”指标填写的完成值为“≥59人”；对产出时效滞后等问题未提出针对性的改进措施。</li> <li>3. 预算安排存在不足，学校安排了“专项设备购置费”，在该项目又安排了“设备购置费”64.97万元。</li> <li>4. 合同管理及执行不够严格，一是物业管理服务合同签订面积与实际不符，二是未按照合同约定对物业管理服务进行月度考核。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加强项目预期绩效编制工作，设置与项目相关的核心、细化的绩效指标，调整绩效目标时按要求进行审批备案。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量，根据实际完成情况填写目标完成值，并对未完成的指标提出针对性改进措施。</li> <li>3. 加强组织管理水平，规范合同签订工作，并严格按照合同约定对物业管理服务进行月度考核，确保服务质量。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
<p>主评人(签字): 从洪娟 2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月8日</p>			

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程

项目单位：温州市第二职业中等专业学校

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12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	温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程	所属年度	2021年	单位名称	温州市第二职业中等专业学校	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%)	
	二职迁扩建工程结算款		2000	6556	6555.80	100%	
	合计		2000	6556	6555.80	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成目标			
	完成温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程的20个项目结算工作,提高职业学校办学条件,提升职业学校办学水平。			完成温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程主体工程3个标段、配电工程、智能化工程等19个项目的结算工作,改善了温州技师学校基础教学办学条件,满足师生教学需求,一定程度上提升了温州技师学校办学水平。			
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	15	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。			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。			6	年度总体目标部分的全年实际完成填写“完成”,绩效指标部分的全年完成值与年度指标值一致,均未填写具体完成情况如“可正常使用年限”完成值为“≥6年”



评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明	
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，如缺一类指标，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）。	3	2021年该项目内容主要为项目结算，但设置的产出指标均与整个工程建设相关，与项目实际内容不相关
	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，应当采用分档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	时效指标“工程验收时效率”，目标值100%，不可测量
	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与出资额或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	10	
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标，凡抽样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。	0	未设置与项目结算相关的核心关键指标，如结算项目数量、结算及时性等
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			76		

自评质量等级	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 type="checkbox"/> 中 <input checked="" type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>				
<b>三、实际绩效</b>						
绩效指标				复评情况		
指标类型	二级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	项目结算数量	20个	20	完成主体工程3个标段、配电工程、智能化工程等19个项目的结算	19	未完成增加食堂餐厨项目结算，原因为申请预算时金额计算错误。
	项目结算合规性	按照合同约定	20	根据审价结算报告进行支付	20	
	结算及时性	及时	20	二职迁扩建整体工程于2019年8月完成竣工验收，于2021年1月完成工程审价结算；于2021年12月完成财务支付。审价结算、财务支付均不及时。截至评价日尚未完成竣工财务决算。	5	根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》，基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算
效益指标	提高中职学校基础办学条件	提高	20	2019年该项目整体移交给技师学院使用，一定程度改善了学校基础办学条件	18	有所提高
	提升职业学校创新创业教育水平	有所提升	20	通过项目的实施，满足师生教学需求，一定程度上提升了职业学校创新创业教育水平	16	有所提升
实际绩效得分合计					78	

实际绩效等级	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 type="checkbox"/> 中 <input checked="" type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>
<b>四、复评结论</b>		
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分	77
复评等级	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 type="checkbox"/> 中 <input checked="" type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>
<b>五、问题建议</b>		
复评发现的问题及建议	<p><b>问题：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 年初预算测算不准确，年中追加4556万元，占年初预算2000万元的228%。</li> <li>2. 年中追加预算金额测算不准确，根据2021年11月《关于申请拨付温州市第二职业中等专业学校迁扩建工程资金的报告》，申请追加4556万元，实际分项目细汇总金额为4561.3万元，差异5.3万元，导致食堂餐厨项目未完成结算。</li> <li>3. 绩效目标设置有待提高。一是2021年该项目主要工作为项目结算，但年初设置的产出指标均与整个工程建设投资相关，设置的年度绩效指标与年度投资额不相关；二是年中预算调整后，未同时调整绩效指标；三是未设置与项目结算相关的核心关键指标，如结算项目数量、及时性等指标。</li> <li>4. 竣工验收财务决算不及时，该项目2013年启动，2019年8月主体工程竣工验收，2021年1月完成投资审核(审价)，2021年12月完成结算款的支付，截至评价日，尚未完成竣工验收财务决算。根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》，基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，时间滞后。</li> <li>5. 个别凭证原始资料不全，如2021年11月70号凭证，支付勘察费51.84万元，附件中仅4.8万元合同，另外47.04万元未见合同。</li> </ol>	

复评发现的问题及建议	<p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 强化预算绩效管理，设置与项目相关的核心关键、量化的绩效指标，年中调整预算应相应调整绩效指标并进行审核备案。</li> <li>2. 进一步提升绩效自评质量，按要求规范完整填写项目自评表。</li> <li>3. 做好项目资金测算，按时完成各项目结算工作。</li> <li>4. 根据《温州市教育局政府投资项目结算工作管理办法》，加强项目管理，在项目竣工验收后督促施工单位及时编报竣工决算，及时支付款项，及时办竣竣工财务决算，做好固定资产的移交。</li> <li>5. 加强财务管理，支付资金时做好原始凭证的规范性审核。</li> </ol>		
<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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曹安建	中统会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
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12日		2022年7月14日



# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

(2021 年度)

项目名称：教育高质量发展项目经费

项目单位：温州华侨职业中等专业学校

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	教育高质量发展项目经费	所属年度	2021 年	单位名称	温州华侨职业中等专业学校	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%)
	5G+产教融合多屏互动课堂			80	70	69.50	99.29%
	教室多媒体教学系统			39.72	39.20	39.20	100%
	“明眸皓齿”教室灯光改造和可调节课桌椅配置			-	51	50.66	99.33%
	温馨教室工程教室顶部美化			-	2.29	2.29	100%
	援疆生活补助			-	0.52	-	-
	合计			119.72	163.01	161.65	99.17%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	创建 5G+产教融合多屏互动课堂、采购教师多媒体教学系统，提升学校信息化水平，丰富教学内容，提高教学效率；保证“明眸皓齿”的落地实施、“温馨教师”的工程创建，进一步改善学生学习环境；落实援疆干部人才生活补助及差旅费。			1. 完成创建 1 间 5G+产教融合多屏互动课堂，采购 20 套教室多媒体教学系统，改善学校的信息化教学水平； 2. 采购 1700 套学生可调节课桌椅，创建 3 间“温馨教室”，一定程度上改善了学生学习环境，提升了学校教学质量； 3. 未能落实援疆项目。 4. 师生综合满意度约 97%。			

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	15	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。	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。	4	1. 年度总体目标的实际完成情况填写不够完整，仅填报“已完成”； 2. 绩效指标的完成值未根据实际完成情况填报，全部与指标值一致。如“综合利用率”指标的完成值填写“大于95%”； 3. 师生满意度、综合利用率等指标的自评得分有误，单位自评已完成预期目标，但仍自评扣分。
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，如缺一类指标，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	
	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，应当采用分值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	

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
绩效目标设置	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	数量指标值设置为“设备物资采购≥1套”，指标值过低，未根据预计采购数量设置指标值
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽样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。	10	
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				92	
自评质量等级	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□ 良□ 中□ 差□	

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	5G+产教融合多屏互动课堂数量	1间	10	创建1间5G+产教融合多屏互动课堂,包括1台录播跟踪一体机服务器、5台高清云摄像机,1套智慧课堂系统软件、1套智慧教室互动黑板、45台学生自主学习平板等	10	
	教室多媒体教学系统数量	20套	5	20套	5	
	可调节课桌椅配置数量	1700套	5	1700套	5	
	温馨教室工程教室顶部美化数量	3个教室	3	3个教室	3	
	验收合格率	通过验收	15	于2021年12月21日验收,验收合格	15	
	完成及时性	按计划时间完成	15	部分未按计划时间完工	12	5G+产教融合多屏互动课堂延期1个月、教室多媒体教学系统延期10天、可调节课桌椅延期45天
	援疆生活补助	完成补助	2	未完成	0	单位将教师多媒体教学系统采购结余0.52万元调整追加为援疆项目,但因为政府采购结余调整,未能落实援疆项目

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
效益指标	设备利用率	≥95%	15	教室多媒体教学系统和可调节课桌椅已落实到教室,利用率高;5G+产教融合多屏互动课堂自2021年12月投入使用至评价日共使用59次	12	5G+产教融合多屏互动课堂利用率有待进一步提高
	提升教学质量	提升	15	有所提升	13	教师多媒体教学系统和可调节课桌椅目前仅满足部分教室和学生
满意度指标	师生满意度	≥90%	15	根据单位提供的满意度调查结果,5G+产教融合多屏互动课堂满意度为98.86%、教师多媒体教学系统满意度为98.02%、可调节课桌椅满意度为96.9%	15	
实际绩效得分合计					90	
实际绩效等级	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=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				91	
复评等级	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><b>问题：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 年中追加的项目温馨教室工程教室顶部美化、援疆生活补助实际与“教育高质量发展项目”匹配度不高。</li> <li>2. 绩效目标设置有待提高，一是年初填报的数量指标未细化到具体采购项目，且未根据预计采购数量设置指标值；二是项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致；三是绩效自评中的采用的绩效指标仍存在不足，产出数量指标与投资额不匹配，如数量指标值设置为“设备物资采购≥1套”，指标值过低。</li> <li>3. 自评质量有待提高，一是年度总体目标的年度绩效指标和实际完成情况填写不够完整，仅填报“已完成”；二是绩效指标的完成值未根据实际完成情况填报，全部与指标值一致。</li> <li>4. 个别项目产出指标未达到预期目标，一是未完成对援疆干部生活补助的发放；二是5G+产教融合多屏互动课堂、教师多媒体教学系统、可调节课桌椅配置3个项目完成时间存在一定滞后。</li> <li>5. 5G+产教融合多屏互动课堂利用尚不充分。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目追加时建议综合考虑项目的实施内容是否与大类项目的匹配程度。</li> <li>2. 加强项目预期绩效编制工作，设置细化的绩效指标和准确的指标值，在项目调整资金时应相应调整绩效目标。</li> <li>3. 进一步提升绩效自评质量，按要求规范完整填写项目自评表。</li> <li>4. 综合考虑项目实际情况，合理调整追加项目；控制和管理好项目的采购和建设周期，提高项目建设效率。</li> <li>5. 提高设备设施后续使用水平，充分发挥资金使用效益。</li> </ol>

六、评价人员			
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
王朝阳	注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	王朝阳
曾安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曾安建
<p>主评人（签字）： 从洪娟 2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人（签字并盖章）：   林蓉 2022年7月8日</p>			

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：日常工作经费  
 项目单位：温州市中等幼儿师范学校  
 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	日常工作经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市中等幼儿师范学校	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%)
	后勤保障经费			197.96	197.96	193.74	97.87%
	代课酬金			120	100	100	100%
	校方责任险			1.98	1.98	1.88	94.95%
	校本课程开发和建设经费			10	7	7	100%
	“四节”经费			15.85	15.85	15.85	100%
	党、团员活动经费			0.61	0.61	0.61	100%
	舞蹈、合唱比赛经费			25	15	15	100%
	乐团指导费			15	10	9.98	99.8%
	学生远足实践活动			7	2.87	2.87	100%
	“红色之旅”学生校外文化与艺术实践活动			20	15	15	100%
	师生教育见习、艺术实践活动			10	9	8.99	99.89%
	学生素质拓展实践活动			-	4.13	4.1	99.27%
	合计			423.4	379.4	375.02	98.85%

预期目标		实际完成目标		
年度总体目标	保障学校日常安保、保洁等服务。组织学生参加校内外文体活动,开展各项技能培训和课外选修课,丰富校园生活的同时,提高学生文化水平和艺术素养,进一步提升学校知名度和综合实力。	1.保障鹿城和乐清双校区日常安保、保洁、会务、会餐等工作,保障面积合计112198平方米; 2.保障了2021年1-10月份代课老师的薪酬; 3.为全校1879名学生投保校方责任险; 4.全年开展选修课171门,听课学生合计3232人次; 5.全年组织了包括元旦庆典、中小学艺术节、毕业展演、校运动会、科技节、文化素养节等四节活动; 6.组织开展素质拓展实践活动、校内外艺术与文化实践3000多人、教育见习实践活动,学生参与实践活动1228人; 7.组织《生命树》舞蹈培训22课时、民乐乐器培训646课时,组织红歌合唱表演,参演学生3000余人。		
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	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。	15	
表格内容填写	完整准确	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)等填写内容每一项或者内容填报错误,扣2分,扣完为止。	4	1.年度总体目标实际完成情况仅填写“按计划完成”,未填写实际完成情况 2.绩效指标“全年完成情况”填写值与“年度指标值”一致,未根据实际完成情况填写 3.师生满意度指标自评评为“≥95%”,完成年度目标却扣1分。
绩效目标设置	完整性	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	

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明
绩效目标设置	相关性	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)。	8	年度总体绩效目标填报内容与项目实施内容关联度不高
	可测量性	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	“比赛成绩”的目标值“取得好成绩”,不可量化
	合理性	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)。	5	缺少其他日常工作经费包括代课教师课酬、各类实践活动等相关产出指标,与资金量不匹配。
	核心指标	绩效指标是否属项目的核心关键指标,凡抽样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	增加“代课教师课酬保障月数”核心指标
原因分析	客观清晰	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	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			79	
自评质量等级	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□ 良□ 中□ 差□	



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	后勤保障覆盖面积	65986 平方米	10	后勤保障面积 72000 平方米, 并完成学校文化广场建设等零星工程约 10 项	10	
	物业考核合格率	100%	5	日常监督, 但是未考核	0	未进行履约验收考核
	代课教师课酬保障月数	12 个月	10	2021 年 1-10 月份代课老师平均 30 人	8	
	校方责任险	1981 人	1	在校学生 1879 人参与投保	1	
	校本课程开发和建设	未设置指标值	4	全年开展选修课程 171 门, 学生合计 3232 人次	3	未设置目标, 无法衡量
	四节活动	4 个	5	6 个	5	
	实践活动	4 个	7	4 个	7	
	素质教育竞赛指导课时	合唱舞蹈、民乐团	8	排练舞蹈《生命树》22 节课、民乐团排练合计 646 课时	6.5	民乐团培训课时未达到合同要求的 832 课时, 但合同款项已全额支付

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
效益指标	提供学校后勤保障	保障	10	一定程度保障	9	通过物业服务, 一定程度保障了校园安全、校园整洁
	保障教学的正常开展	有所提升	10	一定程度提升	9	通过代课老师的授课, 一定程度保障教学的正常开展。
	提高学生专业水平和艺术素养	有所提高	10	一定程度提高	9	通过组织学生参与文化、艺术、体育类活动, 丰富校园生活, 提高学习兴趣, 在文化课外学习更多知识和技能, 一定程度提高学生学习能力和综合素养。
	比赛成绩	取得好成绩	10	2021 全年学生获各级各类奖项达 80 余项	8	未设置目标, 无法衡量
满意度指标	满意度	≥95%	10	满意度为 93.80%	8	根据评价组调查问卷结果 (1409 份), 总体满意度为 93.80%
实际绩效得分合计					83.5	
实际绩效等级	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	82
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.年初预算安排不够合理，“舞蹈、合唱比赛经费”等7个子项目进行了预算调整，预算严肃性不强。</li> <li>2.预算资金调整不合理。“代课酬金”预算年中先压减20万元，后追加35万元，但是追加的项目为“专项业务费”。</li> <li>3.预期绩效目标编制水平有待提高，一是设置的指标主要为教学工作经费，缺少其他日常工作经费包括代课教师课酬、各类实践活动等相关产出指标，与资金量不匹配；二是“比赛成绩”的目标值“取得好成绩”，不可量化；三是缺少“代课教师课酬保障月数”核心指标。</li> <li>4.自评质量有待提高，年度总体目标实际完成情况仅填写“按计划完成”，绩效指标“全年完成情况”填写但与“年度指标值”一致，均未根据实际完成情况填写，师生满意度指标自评“≥95%”，完成年度目标却扣1分。</li> <li>5.个别项目产出指标未达到预期目标，如民乐团培训课时未达到合同要求的832课时，但合同款项已全额支付。</li> <li>6.合同管理有待规范，如物业委托服务合同中未约定服务条款，且未进行履约考核验收；再如个别委托业务未签订合同，乐清校区零星维修工程支出21814.92元，无委托合同等。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.合理安排预算，减少预算调整次数，提高预算的刚性约束。</li> <li>2.严格按照预算编制相关规定编制预期绩效目标，细化资金投入明细，并做好资金测算，设置与预算资金规模和年度工作任务相关的预期绩效目标。</li> <li>3.按规范要求，完整的填写项目自评各项表格内容，提升项目绩效自评整体质量。</li> <li>4.强化过程实施和项目综合管理，规范合同签订流程，提高合同的约束力，对委托的服务实施过程监督和结果验收考核。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
<p>主评人(签字): 从洪娟 2022年7月8日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 瑞安瑞阳会计师事务所有限公司 2022年7月8日</p>			



# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：专项业务费  
 项目单位：温州市中等幼儿师范学校  
 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	专项业务费	所属年度	2021年	单位名称	温州市中等幼儿师范学校	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%)
	寄宿制学校水电费			108.96	76.95	76.95	100%
	班车服务			30	30	29.8	99.33%
	温大合作办学经费			60	59.24	59.24	100%
	乐清校区校舍安全性检查			-	6.4	6.29	98.28%
	代课酬金			-	35	35	100%
	合计			198.96	207.59	207.28	99.85%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	保障学校正常用水用电,为教职工提供上下班便利,为温州大学定向培养幼师人才,提高教职工办公效率,提升学校综合实力,建设安全校区。			1. 保障乐清和鹿城校区1-7月份用水用电; 2. 与温州大学合作办学,办学人数1481人,一定程度扩大学校社会影响力; 3. 为教职工提供10个月的校车接送服务; 4. 对乐清校区校舍组织安全检测; 5. 保障2个月的代课教师课酬。			

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	15	15	
表格内容填写	完整准确	10	6	1. 绩效指标的全年完成值, 均未填写实际完成情况; 2. 项目支出明细内容“班车定制”、“寄宿制学校水电费”2项数据错行
绩效目标设置	完整性	10	10	
	相关性	10	8	年度总体预期绩效目标填报内容与项目实施内容关联度不高
	可测量性	15	15	
	合理性	10	5	1. 产出指标仅设置时值指标, 未包括项目主要实现的产出内容 2. 指标权重中产出指标仅占25%
核心指标	10	0	缺少项目对应的各项产出数量指标、“保障用水用电”等核心指标	

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明		
原因分析	客观清晰	10	10			
改进措施	合理可行	10	10			
自评质量得分合计			79			
自评质量等级	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 type="checkbox"/> 中 <input checked="" 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	保障用水、电月数	12个月	15	7个月	9	实际保障7个月水电费支出
	温大合作办学人数	1500人	15	三个年度投同温大合作办学人数合计1481名学生	15	实际招生在校1481人
	保障代课教师薪酬	未设置目标	10	保障2021年11月和12月代课教师薪酬	9	未设置目标, 无法衡量

指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	加分说明
产出指标	校车服务	10个月	10	校车服务期限为2021年4月15日至2022年2月14日,包括1辆47座班车和1辆19座班车,非教学时间另行安排车辆	10	
	乐清校区校舍安全检查	乐清校区全校建筑	5	5-7月对乐清校区实施校园房屋安全监测,包括教学楼、学生宿舍、食堂等,检测面积15752㎡	5	
效益指标	提高社会影响力	有所提升	15	一定程度扩大大学校的社会影响力	13.5	借助与温州大学合作办学的机会,一定程度扩大大学校的社会影响力,提高招生质量,提升学校综合实力。
	保障教职工正常通勤	100%	10	按规定的时间开展校车服务,100%	10	
	保障学校正常用水用电	有所提升	10	保障了7个月	6	按照人均标准测算的水电标准,保障了寄宿制学校7个月的正常用水用电
满意度指标	满意度	≥95%	10	满意度为93.8%	8	评价组对该项目实施满意度评价,获得有效问卷1409份,总体满意度为93.8%
实际绩效得分合计					85.5	
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	83
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 预算资金调整不合理,一是水电费预算年中先压减40.33万元,后调增8.32万元;二是该项目调增的“代课酬金”35万元实际年初预算安排在“日常工作经费”。</li> <li>2. 绩效目标设置有待提高,绩效目标设置中产出指标仅设置时效指标,缺少项目对应的各项产出数量指标,“保障用水用电”等核心指标。</li> <li>3. 自评质量有待提高,一是年度总体预期绩效目标填报内容与项目实施内容关联度不高,仅填写“按计划完成”;二是绩效指标的全年完成值,均未填写实际完成情况;三是项目支出明细内容2项数据错行;四是指标权重中产出指标仅占25%。</li> <li>4. 学校班车服务招投标程序滞后,校车服务期限为2021年4月15日至2022年2月14日,但是2021年4月30日中标,5月10日签订委托合同,合同服务时间早于中标时间,且合同款项未按合同约定定期付款。</li> <li>5. 寄宿制学校水电费按照人均550元的标准测算的水电标准,实际仅保障了学校7个月的正常用水用电,其余水电费系收取的学生超标准量的水电费。</li> </ol> <p><b>建议:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 调整预算时,应结合实际资金需求进行合理调整。</li> <li>2. 加强项目预期绩效填报工作,设置与项目相关的核心关键、细化的绩效指标。</li> <li>3. 进一步提升绩效自评质量,按要求规范完整填写项目自评表,绩效指标按工作计划和实际完成情况进行填写。</li> <li>4. 提前做好项目前期准备工作,及时对接服务供应商,做好合同履约和执行情况。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健

  

<p>主评人（签字）： 从洪娟</p> <p>2022年7月8日</p>	<p>评价机构负责人（签字并盖章）：   林蓉</p> <p>2022年7月8日</p>
--------------------------------------	--

## 温州市级财政项目支出绩效复评报告 (2021年度)

项目名称：日常工作经费  
 项目单位：温州市财税会计学校  
 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12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	日常工作经费	所属年度	2021年	单位名称	温州市财税会计学校	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%)
	后勤保障费用			133.2	133.2	133.2	100%
	实习责任险			1.34	1.34	1.35	100.75%
	过节费用			6.23	6.23	6.23	100%
	党团活动费			0.31	0.31	0.3	96.77%
	教育教学工作经费			76.43	76.43	76.43	100%
	业务费-寄宿学校水电费超支			42.79	42.79	42.79	100%
	业务费-社会培训			47.6	38.6	35.32	91.5%
	设备采购			97.56	97.56	96.47	98.88%
	修缮项目-体育馆修缮			16.76	16.76	16.76	100%

	修缮项目-软绿地建设	12.5	12.5	10.76	86.08%
	修缮项目-双创实验室建设	21.5	21.5	22.58	105.02%
	援疆费用		4.5	4.5	100%
	合计	456.22	451.72	446.69	98.89%
年度总体 目标	预期目标		实际完成目标		
	保障校园日常安保、保洁、会务等工作，加强物业管理服务；及时完成学校基础设施改建工作，提升教育教学环境；组织并参与各项校外活动，丰富校园生活，提高学生积极性；开设双创实验室，为学生提供创新创业机会，提高学生职业技能和社会适应能力；保障援疆人员生活补助。		1.做好校园物业服务工作，保障学校面积37000㎡，保障校园水电等基本开支，为在校师生提供安全舒适的校园环境； 2.保障学校全年教育教学工作开展，开设校园社团活动、党建活动以及各类文体活动，全年参与人次达17000人； 3.设立社会培训场地，全年组织职称类培训124场，培训人次达663人； 4.完成学生宿舍监控、学生宿舍电表改造、双创实验室桌椅购置、双创实验室设备购置、学生机房扩容改造5个项目采购； 5.完成双创实验室建设、校园软绿地改造、体育馆篮球场改造3个修缮项目，提高教育教学和住宿环境质量。 6.保障1名援疆人员生活补助。		

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	15	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。	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。	6	1.指标“设备物资采购”全年完成值仅填写“完成”未根据实际购置内容填写; 2.设备物资采购、寄宿制水电费覆盖人数、设备验收合格率指标完成率≠100%,但有扣分,填写不准确
绩效目标设置	完整性	10	绩效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,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)。	8	效益指标“师生满意度”实为满意度指标
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体化量化可测量,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	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)。	5	1.设置的产出指标未涵盖后勤保障经费、寄宿制水电费、修缮、培训等相关经费,与资金量不匹配;2.指标“校方责任险受益人数”目标值设置偏低。
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标,凡抽样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。	0	未设置“物业管理面积”、“修缮工程数量”、“社会培训租赁场地面积”核心指标

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明	
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。	8	“设备采购及时性”等量化指标自评扣分未说明扣分原因	
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。	8	未根据自评扣分情况提出相应的改进措施或对应性方案	
自评质量得分合计				75		
自评质量等级	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 type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
三、实际绩效						
绩效指标				复核情况		
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	物业管理面积	37000 m <sup>2</sup>	10	保障学校面积 37000 m <sup>2</sup>	10	
	保障学校用水用电	12个月	5	6个月	3	仅保障1-6月学校水电支出
	校方责任险	778人	1	实际在校人数 993人	1	



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	四节活动	4个	2	组织参加市运动会、市中小学艺术节、市中小学生体育节健美操啦啦操比赛、市科技节等活动	2	
	教育教学活动	未设置指标值	3	组织和筹办各类校外活动20余项，总参与人次17000人	2	未设置目标，无法衡量
	代课薪酬	未设置指标值	2	年平均代课教师4名，月均课时约90节课	1	未设置目标，无法衡量
	招生	400人	2	2021年实际招生人数为292人	1	未达到计划招生数
	社会培训	1000名	4	于南塘四组团租赁场地460㎡用于社会培训，全年组织培训124场，培训学员663名	2	疫情影响，南塘培训量未达到预期
	设备采购数量	5项	5	采购双创实验室办公桌一批、双创实验室人机交互机1台、学生宿舍电表购置、学生宿舍监控设备108套、学生机房线路改造设备等	5	
	基础设施改造	3项	5	完成双创实验室装修、体育馆改造尾款支付、学校软绿地建设等工程	5	
	保障援疆人员生活	1人	1	保障1名援疆人员1-12月的生活补助，并投保人身意外险	1	
	验收合格率	优良	10	验收通过	10	
	完成及时性	按时完成	10	个别设备采购时间较迟，如学生宿舍监控、一体机等设备于12月才完成采购；设施改造审价时间较迟	8	

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
效益指标	设施设备利用率	100%	10	双创实验室于2021年9月完工验收，但因房屋结构检测不达标而停用，后重新实施改造，截至评价日，该实验室未开放使用，其他设备利用率较高	8	双创实验室利用水平有待提高
	保障校园安全整治	100%	10	通过物业等后勤保障，进一步提高校园安全整治	9	一定程度保障
	保障教育教学正常开展	有所提高	5	通过组织和筹办各类校外活动、组织学生活动，一定程度丰富学生课外生活，保障学校教育教学及社会培训业务的正常开展	4	一定程度保障
	完善学校基础设施	逐步完善	5	通过改造学校基础设施采购、设施修缮，逐步完善学校基础设施	4	逐步完善
满意度指标	师生满意度	100%	10	未开展满意度调查	7	缺少满意度佐证材料
实际绩效得分合计					83	
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				80	
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. 绩效目标设置有待提高，一是自评表采用的绩效指标与批复的年初绩效目标不一致，如删除了“物业管理面积”、“四节活动”等指标；二是自评采用的绩效指标存在不足，如设置的产出指标未涵盖后勤保障经费、寄宿制水电费、修缮、培训等相关经费，与资金量不匹配，未设置如“物业管理面积”、“修缮工程数量”、“社会培训租赁场地面积”等核心指标。</p> <p>2. 自评质量有待提高，一是未根据实际完成情况填写指标全年完成值；二是设备物资采购、寄宿制水电费覆盖人数、设备验收合格率指标完成率≠100%，但有扣分，填写不准确且未对扣分原因并提出相应整改措施。</p> <p>3. 项目过程管理不到位。一是工程结算偏迟，如体育馆篮球场改造项目2020年8月竣工验收，2021年9月完成工程结算；体育馆屋顶加固工程2020年10月验收，2021年11月完成工程结算；二是部分设备物资采购较迟，如学生宿舍监控、一体机等设备于12月才完成采购；三是未按照合同约定支付款项，如电梯保养合同约定分别于2021年7月31日前和2022年1月31日前支付半年款项，实际于12月14日一次性支付全年合同款2.4万。</p> <p>4. 个别绩效目标未达到预期，一是招生人数计划400人，实际293人；二是南塘租赁点社会培训人数计划1000人，实际663人，南塘点培训收入15.79万元；三是按照标准测算安排的水电费（寄宿制），实际只保障学校1-6月水电费。</p> <p>5. 双创实验室于2021年9月完工验收，但因房屋结构检测不达标而停用，后重新实施改造，截至评价日，该实验室未开放使用。</p> <p><b>建议：</b></p> <p>1. 加强项目预期绩效编报工作，设置与项目相关的核心、细化、量化的绩效指标。</p> <p>2. 按规范要求，完整的填写项目自评各项内容，提升项目绩效自评整体质量。</p> <p>3. 强化项目过程控制，规范项目流程实施，及时组织项目验收和工程结算程序，按照合同约定支付款项，提高合同的约束力。</p> <p>4. 建议加大对南塘点社会培训的招生力度，提高资金使用效益。</p>

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健

  

主持人(签字): 从洪娟 2022年7月12日	评价机构负责人(签字并盖章):  林蓉 2022年7月12日
----------------------------	---



# 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：温州市学生实践学校  
 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12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	温州市学生实践学校	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%)
	水电费			33	33	33	100%
	后勤保障经费			109.88	109.88	109.53	99.68%
	校本课程			2	2	2	100%
	校园文化建设			19.05	19.05	19	99.74%
	高校合作			9.80	5.80	5.80	100%
	农业开发			6	4	4	100%
	园林种植养护			9	9	9	100%
	合计			188.73	182.73	182.33	99.78%
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	1. 完成校园一年的水电费支出、安保和清洁等后勤保障，保证学校日常教育教学工作正常开展，完成至少8万人次接待。 2. 完成2本校本课程和宣传册印刷，满足教师培训需求。 3. 完成15条主干道、46条小径校园道路文化局提升改造，丰富校园文化资源。			1. 完成校园12个月水电费缴纳，291441.79平方米的物业管理服务，一定程度提升了校园卫生环境、文化环境和绿化环境，保障了学校教学工作正常开展，全年接待学生91874人次，满意度为94.29%。 2. 完成250本成果汇编、1000本宣传册印刷，一定程度上满			

		4.与一所高校建立合作,有效提升学校实践课程体系,并开发5门以上新课程。 5.保障校园温室大棚与菜园的种植、养护、维护以及300亩绿化面积的养护,为学生生活活动提供教学场地。	足了师生教学需求。 3.在15条主干道、46条小径校园道路上安装83套木头雕刻路牌,丰富了校园文化资源。 4.与浙江师范大学建立合作,为学校提供教师专业发展、课程建设等指导工作,完成12门劳动课程开发。 5.保障校园200平方米温室大棚、10亩菜园的种植、养护、维护以及300亩校园绿化面积的养护,为学校农业和园林类植物教学综合实践教育提供后勤保障。		
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	15	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。	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。	4	1.年度绩效目标实际完成情况填写为“全部完成”,未对实际完成情况进行详细描述; 2.指标扣分不严谨,所有的全年完成值均与指标值填报一致,未按实际填写; 3.部分指标完成率100%却有扣分,得分填报不准确
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,如缺一类指标,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)。	8	设置的“合格”指标较宽泛,与项目实施内容未能充分对应

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	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)。	5	1.设置的产出指标不够细化,未设置与水电费、校园文化建设、农业开发、园林种植养护相关的指标,与投资额不匹配; 2.设置的“有效提升学校教育教学能力,完成8万以上学生接待量”等绩效指标,名称不规范
	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。	10	
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。	8	“物业管理合格率”得分率80%,未分析原因
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。	8	对“物业管理合格率”指标存在的问题未提出针对性的改进措施
自评质量得分合计				83	

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"/>	
<b>三、实际绩效</b>						
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	加分说明
产出指标	保障校园水电供应	12个月	10	12个月	10	
	物业管理面积	建筑面积 30325 m <sup>2</sup>	20	校园总面积291441.79 m <sup>2</sup> (建筑面积30325 m <sup>2</sup> )	20	
	物业管理合格率	≥95%	10	考核得分率为86%	8	四个季度平均值
	校本课程印刷种类	2册	2	印刷250本成果汇编,1000本宣传册	2	
	校园文化建设	完成	6	安装83套木头雕刻路牌,2021年6月验收	6	
	高校合作数量	1所	3	与浙江师范大学建立合作,为学校提供教师专业发展、课程建设等指导工作	3	
	开发劳动课程数量	5门以上	2	12门课程	2	
	保障校园农业种植面积	温室大棚200 m <sup>2</sup> 、菜园10亩	3	温室大棚200 m <sup>2</sup> 、菜园10亩	3	
绿化养护面积	300亩	4	300亩	4		

指标类型	三级指标名称	指标值	指标 权重	完成值	复评 得分	加分说明
效益指标	学生接待量	8万人次以上	10	全年共接待学生91874人次	10	
	提升校园环境	有所提升	10	通过物业管理服务、校园文件建设、园林绿化养护,提升了校园卫生环境、文化环境和绿化环境	8	根据物业管理考核,保洁方面得分率基本条件在80%,卫生环境有待进一步提高
	保障学校教学工作正常开展	全力保障	10	该项目的实施,一定程度上满足了师生教学需求,保障了学校教学工作正常开展	9	一定程度保障
满意度 指标	学生满意度	≥95%	10	94.29%	9	未达到95%
实际绩效得分合计					94	
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"/>	
<b>四、复评结论</b>						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				90	
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	
<p>复评发现的问题及建议</p>	<p><b>问题：</b></p> <p>1. 绩效目标设置有待提高。(1)年初设置的产出指标仅涵盖了物业管理服务，与投资额不匹配，且缺少“学生接待量”核心指标；(2)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致；(3)绩效自评中的采用的绩效指标有待提高，如设置的“合格”指标较笼统，与项目实施内容未能充分对应；设置的“有效提升学校教育教学能力，完成8万以上学生接待量”等绩效指标，名称不规范；复评时根据教育局系统项目库中申报的指标对绩效指标进行了完善。</p> <p>2. 自评质量有待提高。(1)绩效总体目标的全年实际完成值仅填写“全部完成”，未对实际完成情况进行详细描述；(2)指标扣分不严谨，所有的全年完成值均与指标值填报一致，未按实际填写，且部分指标完成率100%却有扣分；(3)“物业管理合格率”得分率80%未分析原因，且未提出针对性的改进措施。</p> <p>3. 物业管理考核得分率不高。</p> <p><b>建议：</b></p> <p>1. 加强项目预期绩效编报工作，设置与项目相关的核心、细化的绩效指标，调整绩效时按要求进行审核备案。</p> <p>2. 进一步提升绩效自评质量，根据实际完成情况填写完成值，合理计算项目实际得分，对未完成的指标进行深入的原因分析并提出针对性地改进措施。</p> <p>3. 加强日常对物业管理的监督，进一步提升物业管理水平。</p>

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
<p>主评人(签字): 从洪娟 2022年7月12日</p> <p>评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月12日</p>			

# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：专项业务费  
 项目单位：温州市九山学校  
 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	专项业务费	所属年度	2021年	单位名称	温州市九山学校	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%)	
	物业管理费		140.78	140.78	140.78	100%	
	合计		140.78	140.78	140.78	100%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成目标			
	完成物业管理招标工作，为学校(39107 m <sup>2</sup> )提供物业管理服务，提高校园环境的整洁度和校园整体形象。			2021年1月7日完成物业管理招标工作，为学校(39107 m <sup>2</sup> )提供物业管理服务，保持了校园卫生干净整洁，排除了部分校园安全隐患，一定程度上提升了校园环境的整洁度和校园整体形象，保障了学校教学工作正常开展。			
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	15	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。			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。			10	

评价内容	分值	评分标准	得分	扣分说明
绩效目标设置	完整性	10	10	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)。
	相关性	10	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)。
	可测量性	15	12	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,应当采用分档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)。
	合理性	10	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)。
	核心指标	10	5	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。
原因分析	客观清晰	10	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。
改进措施	合理可行	10	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。

自评质量得分合计				87		
自评质量等级				优□ 良☑ 中□ 差□		
三、实际绩效						
绩效指标				复评情况		
指标类型	二级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	物业管理面积	39107 m <sup>2</sup>	20	39107 m <sup>2</sup>	20	
	物业考核得分	≥90分	20	全年考核平均得分93.42分	20	
	采购完成时间	2020年12月中旬	10	2021年1月7日完成招标工作	8	延期
	物业考核及时性	按月考核	10	于次月初进行考核	10	
效益指标	提升校园环境	有所提升	15	通过保洁服务、绿化养护等,保持了校园卫生干净整洁,对提升校园环境和校园整体形象起到了一定的作用	13	物业考核有扣分,服务有待进一步提升
	助推学校转型发展	助推	5	效果不明显	3	助推学校转型发展效果不明显
	保障教学工作正常开展	全力保障	10	通过安保、设施设备日常维修保养等,排除了部分校园安全隐患,一定程度上保障了学校教学工作正常开展	8	有所保障
满意度指标	师生满意度	≥90%	10	84.6%	5	未达到90%



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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 预算项目名称与内容不匹配，该项目名称为专项业务费，但实际内容是物业管理费。</li> <li>2. 绩效目标设置有待提高，(1)年初设置的产出指标未包含质量和时效指标，细化程度不高，且年度总体目标缺少对项目预期产出和效果的相关描述；(2)项目自评中的绩效指标与批复的绩效指标不一致；(3)绩效自评中采用的绩效指标仍有待提高，未设置“物业考核得分”等量化的产出质量指标；(4)未设置“师生满意度”核心指标。</li> <li>3. 采购完成时间未达到预期目标，计划2020年12月完成招投标工作，实际2021年1月完成。</li> <li>4. 师生满意度为84.6%，未达到预期≥90%的目标。</li> </ol> <p><b>建议：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加强项目预期绩效编报工作，设置与项目相关的核心、细化的绩效指标，调整绩效时按要求进行审核备案。</li> <li>2. 充分做好招标准备工作，确保提前完成项目招标。</li> <li>3. 加强对物业管理的监督与考核，进一步提升物业管理水平，从而提升校园环境和校园整体形象。</li> </ol>	

六、评价人员			
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
曹安建	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	曹安建
周健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周健
<p>主评人(签字): 从洪娟 2022年7月8日</p> <p style="text-align: right;">评价机构负责人(签字并盖章): 林蓉 2022年7月8日</p>			



# 温州市级财政项目支出绩效复评报告

## (2021年度)

项目名称：日常工作经费  
 项目单位：温州市特殊教育学校  
 主管部门：温州市教育局  
 评价机构：台州康文绩效咨询有限公司  
 委托单位：温州市财政局

2022年6月30日

	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）。		10	
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡轴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。		0	核心指标需增加“学生素质提升项目数”、“训练活动正常率”等指标
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"/>
<b>三、实际绩效</b>						
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	交通费保障人数	≥768人	25	799人	25	
	学生素质提升项目数	25项	25	25项	25	

效益指标	训练活动正常计划率	100%	10	正常率 80%	6	因疫情防控要求, 聚集性训练活动减少, 按 60% 计分。
	体艺竞赛奖牌数	未设定	10	取得国家级赛事奖牌 3 枚, 实现零突破	10	
	困难学生交通费需求满足率	100%	10	补贴数额与实际交通费支出基本相符	10	
满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	20	未开展满意度调查	12	未提供满意度佐证材料, 交通补贴发放方式不够规范, 按 60% 计分
实际绩效得分合计					88	
实际绩效等级	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				88	
复评等级	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>问题: 1. 福利院学生交通补贴发放不够规范。在福利院生活的学生一般由服务人员(生活老师)托管, 2021 年共计 72 人次 2.88 万元交通补贴, 直接发到福利院委托的临时监护人的账户, 交通补贴发放对象主体不符合。</p> <p>2. 项目预算不够合理。特需津贴项目执行过程调减预算资金 15 万元, 调整率 36.86%, 预算准确性不足, 教育工作经费不应列入预算。</p> <p>3. 绩效自评表填写不够规范。目标完成情况填写不准确, 核心指标不完整, 未进行问题分析。</p> <p>建议: 1. 专项核查福利院委托的监护人有无将交通补贴发放给学生, 同时在后续项目管理中, 福利院孩子的交通补贴直接发放给</p>					

福利院, 确保程序合规。			
2. 进一步加强预算管理, 提高预算准确性。			
3. 规范绩效自评表填报行为。按表式要求完整填报相关内容, 客观反映项目执行全貌, 准确体现项目产出与效益内容信息。			
六、评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
金岳琨	总经理	台州康文绩效咨询有限公司	
陈丽华	高级会计师	台州康文绩效咨询有限公司	
金祖星	经济师	台州康文绩效咨询有限公司	
主评人(签字): 		评价机构负责人(签字并盖章): 	
2024年6月3日		2024年6月3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)教育管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出

18. 教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

19. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

20. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

21. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

22. 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。

23. 教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)：反映各部门举办的普通本科(包括研究生)教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校(包括研究生)的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

24. 教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

25. 教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

26. 教育支出(类)进修及培训(款)教师进修(项)：反映教师进修、师资培训支出。

27. 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)城市中小学校舍建设(项)：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

28. 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

29. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)其他残疾人事业支出(项)：反映除体育、就业和扶贫等上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

32. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。



33. 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人员的医疗经费。

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

35. 节能环保支出（类）能源管理事务（款）其他能源管理事务支出（项）：反映上述项目以外的其他能源管理支出。

36. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

37. 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。

38. 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。

39. 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）。

40. 其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

## 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

编制单位：温州市教育局（汇总）

收			支				
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	174,208.79	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	48,768.63	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	15,609.64	五、教育支出		36	180,989.76
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	11,797.99	八、社会保障和就业支出		39	287.98
		9		九、卫生健康支出		40	7,038.63
		10		十、节能环保支出		41	12.90
		11		十一、城乡社区支出		42	33,791.89
		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	13,378.77
		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	14,976.73
		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	
<b>本年收入合计</b>		27	250,385.05	<b>本年支出合计</b>		58	250,476.66
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59	
年初结转和结余		29	5,407.55	年末结转和结余		60	5,315.93
		30				61	
<b>总计</b>		31	255,792.60	<b>总计</b>		62	255,792.60

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）

编制单位：温州市教育局（汇总）

公开02表  
金额单位：万元

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	250,385.05	222,977.42		15,609.64			11,797.99
温州市教育局（本级）	14,228.48	14,213.88					14.60
温州护士学校	6,648.80	6,259.56		168.49			220.75
浙江省温州中学	16,507.03	13,760.81		1,699.51			1,046.72
温州第二高级中学	7,719.21	6,473.14		749.48			496.58
温州市第七中学	7,281.45	6,938.96		160.15			182.34
温州市第十四高级中学	5,800.58	4,975.72		536.40			288.46
温州市第二十一中学	10,785.91	9,450.73		1,004.08			331.10
温州市第二十二中学	9,901.48	7,782.00		1,707.77			411.71
温州市九山学校	3,313.82	3,285.51					28.32
温州市第二外国语学校	11,333.91	9,819.62		779.81			734.48
温州市职业中等专业学校	16,928.80	15,613.41		999.91			315.48
温州市第二职业中等专业学校	13,954.33	13,784.75		1.81			167.78
温州华侨职业中等专业学校	7,485.61	7,174.69		201.02			109.89
温州市特殊教育学校	8,669.04	8,522.99					146.05
温州市第三十一中学	171.21	170.08					1.13
温州市中等幼儿师范学校	6,697.40	6,586.62		2.75			108.02
温州市教师教育院	5,058.85	3,492.97		1,405.40			160.48
温州市教育考试院	3,763.07	2,140.53		1,481.26			141.28
温州市学生实践学校	1,833.00	1,722.60					110.40
温州市教育科学研究院	2,767.11	2,577.68		64.87			124.56
温州市学前教育指导中心	258.78	251.04					7.74
温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）	2,642.69	2,577.09		47.88			17.72
温州市教育基建中心	14,412.64	14,388.75					23.89
温州市第三职业中等专业学校筹建组	350.19	344.09					6.11
温州人文高级中学	4,883.42	4,719.57		107.03			56.83
温州滨海职业教育中心	5,878.13	5,876.75					1.38
温州市第八高级中学	8,769.71	7,550.46		790.40			428.84
温州市教育评估院	402.73	400.31					2.42
温州市财税会计学校	3,538.47	3,015.15		459.79			63.53
浙江省瓯海中学	9,399.82	7,364.36		890.85			1,144.61
温州市瓯海区第一高级中学	7,755.34	6,953.21		470.68			331.45
温州市瓯海区第二高级中学	3,663.50	3,350.38		238.84			74.28
温州市瓯海区三溪中学	3,605.74	3,167.91		302.06			135.77
温州市龙湾中学	7,802.79	6,396.61		427.88			978.30
温州市龙湾区永强中学	10,423.78	6,611.68		606.04			3,206.06
温州市洞头区第一中学	5,748.23	5,263.82		305.50			178.91

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

公开03表  
金额单位：万元

编制单位：温州市教育局（汇总）

支出功能分类科目编码		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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	250,385.05	222,977.42		15,609.64			11,797.99
205		教育支出	180,898.15	153,490.52		15,609.64			11,797.99
20501		教育管理事务	1,619.10	1,619.10					
2050101		行政运行	1,216.98	1,216.98					
2050102		一般行政管理事务	402.12	402.12					
20502		普通教育	99,959.47	79,127.10		10,776.46			10,055.91
2050203		初中教育	6,833.57	6,598.61		23.17			211.79
2050204		高中教育	92,314.71	71,717.30		10,753.29			9,844.12
2050299		其他普通教育支出	811.19	811.19					
20503		职业教育	39,188.37	36,361.65		1,833.77			992.94
2050302		中等职业教育	38,446.36	35,619.65		1,833.77			992.94
2050305		高等职业教育	685.50	685.50					
2050399		其他职业教育支出	56.50	56.50					
20507		特殊教育	6,411.20	6,265.14					146.05
2050701		特殊教育教育	6,411.20	6,265.14					146.05
20508		进修及培训	2,883.88	2,404.04		319.37			160.48
2050801		教师进修	2,883.88	2,404.04		319.37			160.48
20509		教育费附加安排的支出	12,687.74	12,687.74					
2050999		其他教育费附加安排的支出	12,687.74	12,687.74					
20599		其他教育支出	18,148.39	15,025.74		2,680.04			442.61
2059999		其他教育支出	18,148.39	15,025.74		2,680.04			442.61
208		社会保障和就业支出	287.98	287.98					
20805		行政事业单位养老支出	115.12	115.12					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.75	76.75					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	38.37	38.37					
20811		残疾人事业	172.86	172.86					
2081199		其他残疾人事业支出	172.86	172.86					
210		卫生健康支出	7,038.63	7,038.63					
21011		行政事业单位医疗	7,038.63	7,038.63					
2101101		行政单位医疗	39.18	39.18					
2101102		事业单位医疗	2,571.10	2,571.10					
2101103		公务员医疗补助	4,428.36	4,428.36					
211		节能环保支出	12.90	12.90					
21114		能源管理事务	12.90	12.90					
2111499		其他能源管理事务支出	12.90	12.90					
212		城乡社区支出	33,791.89	33,791.89					
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	33,791.89	33,791.89					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	33,791.89	33,791.89					
221		住房保障支出	13,378.77	13,378.77					
22102		住房改革支出	13,378.77	13,378.77					
2210201		住房公积金	10,509.90	10,509.90					
2210203		购房补贴	2,868.87	2,868.87					
229		其他支出	14,976.73	14,976.73					
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	14,966.73	14,966.73					
2290401		其他政府性基金安排的支出	14,966.73	14,966.73					
22960		彩票公益金安排的支出	10.00	10.00					
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	10.00	10.00					

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：温州市教育局（汇总）

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	250,476.66	155,811.76	94,664.90			
温州市教育局（本级）	15,767.82	1,765.75	14,002.07			
温州护士学校	6,583.33	5,164.16	1,419.18			
浙江省温州中学	16,346.94	10,807.21	5,539.73			
温州第二高级中学	7,523.51	5,966.50	1,557.01			
温州市第七中学	7,423.87	5,081.70	2,342.17			
温州市第十四高级中学	5,703.81	4,997.03	706.78			
温州市第二十一中学	10,835.89	7,316.97	3,518.92			
温州市第二十二中学	9,614.51	7,302.41	2,312.10			
温州市九山学校	3,314.23	3,002.28	311.94			
温州市第二外国语学校	11,053.31	8,339.54	2,713.77			
温州市职业中等专业学校	16,945.82	14,793.96	2,151.86			
温州市第二职业中等专业学校	13,931.67	6,080.71	7,850.96			
温州华侨职业中等专业学校	7,465.72	6,518.00	947.72			
温州市特殊教育学校	8,668.92	7,455.09	1,213.83			
温州市第三十一中学	171.21	139.08	32.13			
温州市中等幼儿师范学校	6,697.40	5,666.21	1,031.19			
温州市教师教育院	5,032.08	2,390.60	2,641.48			
温州市教育考试院	3,763.42	747.19	3,016.23			
温州市学生实践学校	1,851.42	1,193.35	658.07			
温州市教育教学研究院	2,796.46	1,737.17	1,059.28			
温州市学前教育指导中心	258.78	164.84	93.94			
温州市教育技术中心（温州市电化教育馆）	2,650.18	1,688.55	961.63			
温州市教育基建中心	14,412.19	687.35	13,724.84			
温州市第三职业中等专业学校筹建组	350.19	347.67	2.53			
温州人文高级中学	4,884.68	2,182.11	2,702.57			
温州滨海职业教育中心	5,878.13	186.90	5,691.23			
温州市第八高级中学	8,460.73	6,763.79	1,696.93			
温州市教育评估院	402.59	220.57	182.03			
温州市财税会计学校	3,537.76	2,829.27	708.49			
浙江省瓯海中学	9,511.34	6,554.16	2,957.19			
温州市瓯海区第一高级中学	7,760.06	5,944.63	1,815.44			
温州市瓯海区第二高级中学	3,663.24	3,275.65	387.59			
温州市瓯海区三溪中学	3,607.61	3,090.58	517.03			
温州市龙湾中学	7,639.10	4,846.75	2,792.35			
温州市龙湾区永强中学	10,220.50	6,168.74	4,051.76			
温州市洞头区第一中学	5,748.23	4,395.28	1,352.94			

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：温州市教育局（汇总）

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	次	1	2	3	4	5	6
合计				250,476.66	155,811.76	94,664.90			
205	教育支出			180,989.76	125,068.76	55,921.01			
20501	教育管理事务			1,619.10	1,216.98	402.12			
2050101	行政运行			1,216.98	1,216.98				
2050102	一般行政管理事务			402.12		402.12			
20502	普通教育			98,486.76	75,790.63	22,696.13			
2050203	初中教育			6,976.40	5,817.87	1,158.53			
2050204	高中教育			90,699.16	69,972.75	20,726.41			
2050299	其他普通教育支出			811.19		811.19			
20503	职业教育			39,096.67	34,357.76	4,738.91			
2050302	中等职业教育			38,354.66	34,357.76	3,996.90			
2050305	高等职业教育			685.50		685.50			
2050399	其他职业教育支出			56.50		56.50			
20507	特殊教育			6,411.07	6,169.23	241.84			
2050701	特殊教育学校教育			6,411.07	6,169.23	241.84			
20508	进修及培训			2,832.20	1,937.13	895.07			
2050801	教师进修			2,832.20	1,937.13	895.07			
20509	教育费附加安排的支出			12,776.25		12,776.25			
2050903	城市中小学校舍建设			88.50		88.50			
2050999	其他教育费附加安排的支出			12,687.74		12,687.74			
20599	其他教育支出			19,767.71	5,597.02	14,170.69			
2059999	其他教育支出			19,767.71	5,597.02	14,170.69			
208	社会保障和就业支出			287.98	115.12	172.86			
20805	行政事业单位养老支出			115.12	115.12				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			76.75	76.75				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出			38.37	38.37				
20811	残疾人事业			172.86		172.86			
2081199	其他残疾人事业支出			172.86		172.86			
210	卫生健康支出			7,038.63	7,038.63				
21011	行政事业单位医疗			7,038.63	7,038.63				
2101101	行政单位医疗			39.18	39.18				
2101102	事业单位医疗			2,571.10	2,571.10				
2101103	公务员医疗补助			4,428.36	4,428.36				
211	节能环保支出			12.90		12.90			
21114	能源管理事务			12.90		12.90			
2111499	其他能源管理事务支出			12.90		12.90			
212	城乡社区支出			33,791.89		33,791.89			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出			33,791.89		33,791.89			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出			33,791.89		33,791.89			
221	住房保障支出			13,378.77	13,378.77				
22102	住房改革支出			13,378.77	13,378.77				
2210201	住房公积金			10,509.90	10,509.90				
2210203	购房补贴			2,868.87	2,868.87				
229	其他支出			14,976.73	10,210.49	4,766.25			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出			14,966.73	10,210.49	4,756.25			
2290401	其他政府性基金安排的支出			14,966.73	10,210.49	4,756.25			
22960	彩票公益金安排的支出			10.00		10.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出			10.00		10.00			

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：温州市教育局（汇总）

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	174,208.79	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	48,768.63	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	154,066.56	154,066.56		
	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	287.98	287.98		
	9		九、卫生健康支出	41	7,038.63	7,038.63		
	10		十、节能环保支出	42	12.90	12.90		
	11		十一、城乡社区支出	43	33,791.89		33,791.89	
	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	13,378.77	13,378.77		
	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	14,976.73		14,976.73	
	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>	27	222,977.42	<b>本年支出合计</b>	59	223,553.47	174,784.84	48,768.63	
年初财政拨款结转和结余	28	1,177.73	年末财政拨款结转和结余	60	601.68	601.68		
一、一般公共预算财政拨款	29	1,177.73		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>	32	224,155.15	<b>总 计</b>	64	224,155.15	175,386.52	48,768.63	

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。

# 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：温州市教育局（汇总）

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	174,784.84	140,868.28	33,916.56
205			教育支出	154,066.56	120,335.76	33,730.81
20501			教育管理事务	1,619.10	1,216.98	402.12
2050101			行政运行	1,216.98	1,216.98	
2050102			一般行政管理事务	402.12		402.12
20502			普通教育	79,127.06	71,826.94	7,300.12
2050203			初中教育	6,598.61	5,780.13	818.49
2050204			高中教育	71,717.25	66,046.81	5,670.44
2050299			其他普通教育支出	811.19		811.19
20503			职业教育	36,361.65	33,663.41	2,698.24
2050302			中等职业教育	35,619.65	33,663.41	1,956.24
2050305			高等职业教育	685.50		685.50
2050399			其他职业教育支出	56.50		56.50
20507			特殊教育	6,265.14	6,149.24	115.91
2050701			特殊学校教育	6,265.14	6,149.24	115.91
2050799			其他特殊教育支出			
20508			进修及培训	2,404.04	1,915.76	488.27
2050801			教师进修	2,404.04	1,915.76	488.27
20509			教育费附加安排的支出	12,776.25		12,776.25
2050903			城市中小学校舍建设	88.50		88.50
2050999			其他教育费附加安排的支出	12,687.74		12,687.74
20599			其他教育支出	15,513.33	5,563.43	9,949.90
2059999			其他教育支出	15,513.33	5,563.43	9,949.90
208			社会保障和就业支出	287.98	115.12	172.86
20805			行政事业单位养老支出	115.12	115.12	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.75	76.75	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	38.37	38.37	
20811			残疾人事业	172.86		172.86
2081199			其他残疾人事业支出	172.86		172.86
210			卫生健康支出	7,038.63	7,038.63	
21011			行政事业单位医疗	7,038.63	7,038.63	
2101101			行政单位医疗	39.18	39.18	
2101102			事业单位医疗	2,571.10	2,571.10	
2101103			公务员医疗补助	4,428.36	4,428.36	
211			节能环保支出	12.90		12.90
21114			能源管理事务	12.90		12.90
2111499			其他能源管理事务支出	12.90		12.90
221			住房保障支出	13,378.77	13,378.77	
22102			住房改革支出	13,378.77	13,378.77	
2210201			住房公积金	10,509.90	10,509.90	
2210203			购房补贴	2,868.87	2,868.87	

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

编制单位：温州市教育局（汇总）

公开08表  
金额单位：万元

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	121,606.65	302	商品和服务支出	17,206.29	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	22,684.46	30201	办公费	863.69	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	3,390.21	30202	印刷费	104.33	310	资本性支出	307.97
30103	奖金	25,239.66	30203	咨询费	5.70	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	13.87	30204	手续费	6.79	31002	办公设备购置	165.38
30107	绩效工资	36,298.33	30205	水费	290.20	31003	专用设备购置	99.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9,231.07	30206	电费	655.25	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	4,587.56	30207	邮电费	138.47	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,616.28	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	29.21
30111	公务员医疗补助缴费	4,422.35	30209	物业管理费	474.57	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	847.97	30211	差旅费	183.20	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	10,509.90	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	5.53	30213	维修（护）费	2,237.20	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	1,759.46	30214	租赁费	95.96	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,747.37	30215	会议费	10.44	31013	公务用车购置	
30301	离休费	273.62	30216	培训费	1,130.32	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	308.36	30217	公务接待费	7.75	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费	12.03	30218	专用材料费	1,241.03	31022	无形资产购置	3.77
30304	抚恤金	25.52	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	10.11
30305	生活补助	69.86	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	5,040.85	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	7.49	30227	委托业务费	142.17	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金	11.79	30228	工会经费	1,020.86	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	2,517.13	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	55.93	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	152.74	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1,038.69	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	831.71	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		123,354.02	公用经费合计					17,514.26

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：温州市教育局（汇总）

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	132.03	70.33
1. 因公出国（境）费		6.64
2. 公务用车购置及运行维护费	89.29	55.93
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费	89.29	55.93
3. 公务接待费	42.74	7.75

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：温州市教育局（汇总）

项 目			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
		合计		48,768.63	48,768.63	10,210.49	38,558.14	
212		城乡社区支出		33,791.89	33,791.89		33,791.89	
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出		33,791.89	33,791.89		33,791.89	
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出		33,791.89	33,791.89		33,791.89	
229		其他支出		14,976.73	14,976.73	10,210.49	4,766.25	
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		14,966.73	14,966.73	10,210.49	4,756.25	
2290401		其他政府性基金安排的支出		14,966.73	14,966.73	10,210.49	4,756.25	
22960		彩票公益金安排的支出		10.00	10.00		10.00	
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出		10.00	10.00		10.00	

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：温州市教育局（汇总）

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	1	2	3
			次	0.00		
			合计	0.00		

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门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