

**2022年度  
温县教育局（本级）单位决算**

二〇二三年九月

# 目 录

## **第一部分 温县教育局（本级）概况**

一、单位职责

二、机构设置

## **第二部分 2022年度单位决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分 2022年度单位决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

## 第一部分 温县教育局（本级）概况

## 一、单位职责

1. 贯彻执行国家、省、市教育改革与发展的方针、政策和规划，起草有关教育的规范性文件并监督实施，负责教育理论研究和宣传工作。

2. 负责全县各级各类教育的统筹规划和协调管理；制定全县教育改革发展战略和教育事业发展规划；指导各级各类学校的教育教学改革，负责全县教育基本信息的统计、分析和发布。

3. 负责本部门教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资的政策；负责统计全县教育经费投入情况和教育系统内部审计工作。

4. 负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调；指导普通高中教育、幼儿教育和特殊教育；落实基础教育教学基本要求和教学基本文件，全面实施素质教育；负责全县教育督导工作，组织对中等及中等以下教育、扫除青壮年文盲工作的督导检查 and 评估验收工作；负责基础教育发展水平质量的监测工作。

5. 指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，落实中等职业教育专业目录、教学指导文件和教学评估标准；负责中等职业教育教材建设和职业指导工作。

6. 指导各级各类学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生与艺术教育工作及国防教育工作，指导教育社团工作。

7. 主管全县教师工作。负责全县各级各类学校教师资格制度实施；负责教育系统的表彰奖励，归口管理教师和教育管理人员继续教育；配合有关部门研究提出各级各类学校编制标准；指导

各级各类学校内部人事与分配制度改革，指导教育系统人才队伍建设。

8. 会同有关部门制定全县各级各类教育招生计划，并组织实施。

9. 负责管理教育系统的科研工作；负责教育系统信息化建设；组织指导教育方面的对外交流和合作；协调、指导汉语国际推广工作；开展与国外和港澳台的教育合作与交流。

10. 落实国家语言文字工作的方针、政策，制定语言文字工作规划；负责普通话推广工作和普通话师资培训工作。

11. 承办法律、法规、规章规定的行政许可、审批、审核工作。

12. 承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

温县教育局内设机构18个，包括：办公室、计财科、人事科、职成教科、安全办、教研室、督导室、资助中心、教育科、监察室、招生办、教科所、体卫艺科、劳技中心、信息中心、装备中心、青少年校外活动中心、内审办。

从决算单位构成看，温县教育局（本级）为本级决算，纳入本单位2022年度单位决算编制范围的单位如下：

温县教育局（本级）。

## 第二部分 2022年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10,070.49	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	9,951.30
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	91.12
	9		九、卫生健康支出	40	28.07
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00



收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	10,070.49	<b>本年支出合计</b>	58	10,070.49
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
<b>收入总计</b>	31	10,070.49	<b>支出总计</b>	62	10,070.49

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

公开02表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	10,070.49	10,070.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,951.30	9,951.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,566.39	1,566.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	99.87	99.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	66.34	66.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,400.18	1,400.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,724.81	6,724.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	323.16	323.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3,433.68	3,433.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,013.82	2,013.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	635.58	635.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	318.57	318.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	12.40	12.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	12.40	12.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,563.50	1,563.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	595.90	595.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	967.61	967.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	91.12	91.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	91.12	91.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.23	43.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	47.89	47.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	28.07	28.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.07	28.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	20.56	20.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	10,070.49	840.98	9,229.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,951.30	721.79	9,229.52	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,566.39	721.45	844.94	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	99.87	99.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	66.34	0.00	66.34	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,400.18	621.58	778.60	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,724.81	0.34	6,724.48	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	323.16	0.00	323.16	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3,433.68	0.00	3,433.68	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,013.82	0.00	2,013.82	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	635.58	0.00	635.58	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	318.57	0.34	318.24	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	84.20	0.00	84.20	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	84.20	0.00	84.20	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	12.40	0.00	12.40	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	12.40	0.00	12.40	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,563.50	0.00	1,563.50	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	595.90	0.00	595.90	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	967.61	0.00	967.61	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	91.12	91.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	91.12	91.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.23	43.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	47.89	47.89	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	28.07	28.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.07	28.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	20.56	20.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10,070.49	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	9,951.30	9,951.30	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	91.12	91.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	28.07	28.07	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	10,070.49	<b>本年支出合计</b>	59	10,070.49	10,070.49	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	10,070.49	<b>总计</b>	64	10,070.49	10,070.49	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	10,070.49	840.98	9,229.52
205	教育支出	9,951.30	721.79	9,229.52
20501	教育管理事务	1,566.39	721.45	844.94
2050101	行政运行	99.87	99.87	0.00
2050102	一般行政管理事务	66.34	0.00	66.34
2050199	其他教育管理事务支出	1,400.18	621.58	778.60
20502	普通教育	6,724.81	0.34	6,724.48
2050201	学前教育	323.16	0.00	323.16
2050202	小学教育	3,433.68	0.00	3,433.68
2050203	初中教育	2,013.82	0.00	2,013.82
2050204	高中教育	635.58	0.00	635.58
2050299	其他普通教育支出	318.57	0.34	318.24
20503	职业教育	84.20	0.00	84.20
2050302	中等职业教育	84.20	0.00	84.20
20507	特殊教育	12.40	0.00	12.40
2050701	特殊学校教育	12.40	0.00	12.40
20509	教育费附加安排的支出	1,563.50	0.00	1,563.50
2050901	农村中小学校舍建设	595.90	0.00	595.90
2050999	其他教育费附加安排的支出	967.61	0.00	967.61
208	社会保障和就业支出	91.12	91.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	91.12	91.12	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.23	43.23	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	47.89	47.89	0.00



项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
210	卫生健康支出	28.07	28.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.07	28.07	0.00
2101101	行政单位医疗	7.51	7.51	0.00
2101102	事业单位医疗	20.56	20.56	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	678.22	302	商品和服务支出	116.78	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	69.64	30201	办公费	100.39	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	9.22	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	50.03	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	20.00	30205	水费	0.07	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	166.45	30206	电费	2.98	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	9.02	30207	邮电费	0.01	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.56	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.98	30209	物业管理费	0.45	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.99	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	110.24	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.13	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	201.09	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	45.98	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	45.98	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.35	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.41	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	724.20					公用经费合计	116.78

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：温县教育局（本级）

2022年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 2022年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为10,070.49万元。与上年度相比，收、支总计各增加1,787.00万元，增长21.57%，主要原因是：上级追加资金和本级教育附加增多。

## 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计10,070.49万元，其中：财政拨款收入10,070.49万元，占100.00%。

## 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计10,070.49万元，其中：基本支出840.98万元，占8.35%；项目支出9,229.52万元，占91.65%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为10,070.49万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,787.00万元，增长21.57%，主要原因是：上级追加资金和本级教育附加增多。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出10,070.49万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,804.53万元，增长21.83%，主要原因是：上级追加资金和本级教育附加增多。



## （二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出10,070.49万元，主要用于以下方面：教育（类）支出9,951.30万元，占98.82%；社会保障和就业（类）支出91.12万元，占0.90%；卫生健康（类）支出28.07万元，占0.28%。

## （三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为15,306.69万元，支出决算为10,070.49万元，完成年初预算的65.79%。其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为64.51万元，支出决算为99.87万元，完成年初预算的154.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度有新增人员，增加行政运行经费支出。

2. 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26.69万元，支出决算为66.34万元，完成年初预算的248.56%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加教育局机关工作开展经费、中小学幼儿园专项规划编制费支出。

3. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为4745.67万元，支出决算为1,400.18万元，完成年初预算的29.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压减支出。

4. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为2140.96万元，支出决算为323.16万元，完成年初预算的15.09%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是当年预算指标调整到乡镇幼儿园。

5. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为3208.65万元，支出决算为3,433.68万元，完成年初预算的107.01%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度有新增教师，增加小学教育经费支出。

6. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为2986.00万元，支出决算为2,013.82万元，完成年初预算的67.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度有教师退休、调出，减少初中教育经费支出。

7. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为1180.10万元，支出决算为635.58万元，完成年初预算的53.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是当年预算指标调整到相关高中。

8. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为565.18万元，支出决算为318.57万元，完成年初预算的56.37%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，减少其他用于普通教育方面的支出。

9. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为265.80万元，支出决算为84.20万元，完成年初预算的31.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是当年预算指标调整到温县职教中心。

10. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为15.40万元，支出决算为12.40万元，完成年初预算的80.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少，相应经费减少。

11. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学

校舍建设（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为595.90万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是从其他教育管理事务支出科目调整到教育附加安排的支出科目，用于农村中小学校舍建设、修缮等支出。

12. 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0.00万元，支出决算为967.61万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是从其他教育管理事务支出科目调整到教育附加安排的支出科目。

13. 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53.58万元，支出决算为43.23万元，完成年初预算的80.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度有人员退休、调出，减少养老保险支出。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为29.03万元，支出决算为47.89万元，完成年初预算的164.97%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度新增退休人员，增加退休人员取暖费和健康休养费支出。

15. 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4.56万元，支出决算为7.51万元，完成年初预算的164.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是行政人员增加，社保缴费基数调整。

16. 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20.56万元，支出决算为20.56万元，完成年初预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出840.98万元，其中：人员经费724.20万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助；公用经费116.78万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修(护)费、劳务费、其他交通费用。

## 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.50万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。2022年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压减支出。

### (二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行费支出决算

0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）费** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

**2. 公务用车购置及运行费** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。其中：

**公务用车购置支出** 0.00万元，购置车辆0台。

**公务用车运行维护支出** 0.00万元。2022年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**3. 公务接待费** 预算数为2.50万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压减支出。其中：

**外宾接待支出** 0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出** 0.00万元。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为2,475.65万元，支出决算为116.78万元。完成年初预算的4.72%。决算数与预算数存在差异的主要原因是年初预算由教育局统一代编各个中小学运行经费，执行时教育局拨付到各个中小学校，所以差异较大。

## 十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额2,618.19万元，其中：政府采购货物支出7.04万元、政府采购工程支出2,211.15万元、政府采购服务支出400.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为10,070.49万元，其中基本支出840.98万元；项目支出9,229.52万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目33个，涉及预算资金9229.52万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。

### （二）项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我单位2022年度33个项目支出绩效自评中，32个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2022年度部分预算项目支出自评表详见“第五部分附件”。

### **（三）重点绩效评价结果**

上级部门2022年度未选取我单位项目开展部门评价。

财政评价选取我单位2022年度温县2022年原民师养老补贴工作开展重点绩效评价，该项目绩效评价得分为100分，等级为优。财政评价选取我单位2022年度温县2022年支持教育事业发展资金项目开展重点绩效评价，该项目绩效评价得分为90.65分，等级为优。

财政重点绩效评价报告，详见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释



一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

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

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用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；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）及租用费、燃料费、维修

费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、机关运行经费：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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十七、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。

十八、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。

十九、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

二十、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、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。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十三、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十四、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。

二十五、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（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。

二十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村

中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十八、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。

二十九、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。

三十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

三十一、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，下同）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。

三十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

## 第五部分 附件

## 项目单位自评表

项目名称		特岗教师医疗、工伤、生育保险、养老保险、公积金									
主管部门		温县教育局		实施单位		温县教育局					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：		344.21	325.33	325.33	10	100	10		
		政府性预算资金		344.21	325.33	325.33	-	100	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		资金根据特岗教师人数和社保缴费标准预算，科学合理性强	5	5					
		拨付合规性		拨付资金合规	5	5					
		使用规范性		每月按照特岗人数和社保缴费标准使用资金，规范性强	5	5					
		预算绩效管理情况		绩效管理情况良好	5	5					
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		全面落实好特岗教师待遇，保障特岗教师能安心工作，提高农村义务教育学校教育教学质量。				特岗教师待遇得到全面落实，农村义务教育学校教学质量有所提高。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标	经济成本指标	每人每月缴纳金额	1111.78元	1111.78元	10	10	0.00%		
			社会成本指标								
			生态环境成本指标								
		产出指标	数量指标	特岗教师人数	≤258人	238人	10	10	0.00%		
			质量指标	足额缴纳率	≥99%	100%	10	10	0.00%		
			时效指标	每月缴纳时间	<20日	18日	10	10	0.00%		
		效益指标	经济效益指标								
			社会效益指标	特岗教师队伍素质	提高	100%	25	25	0.00%		
			生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	特岗教师满意度	≥85%	90%	5	5	0.00%				
总分						100	100				

## 项目单位自评表

项目名称		义务教育奖励性绩效									
主管部门		温县教育局		实施单位		温县教育局					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：		1108.01	1062.45	1062.45	10	100	10		
		政府性预算资金		1108.01	1062.45	1062.45	-	100	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		资金安排科学合理	5	5					
		拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金	5	5					
		使用规范性		符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定	5	5					
		预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效评价	5	5					
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		目标1：义务教育阶段教师奖励性绩效得到落实。 目标2：教师生活待遇水平得到提高，进一步提高教师的工作积极性。				目标1：义务教育阶段教师奖励性绩效得到落实。 目标2：教师生活待遇水平得到提高，进一步提高教师的工作积极性。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标	经济成本指标	义务教育阶段教师奖励性绩效发放标准	≤330元/人.月	330元/人.月	10	10	0.00%		
			社会成本指标								
			生态环境成本指标								
		产出指标	数量指标	义务教育阶段教师人数	2800人	2800人	10	10	0.00%		
			质量指标	按照市定义务教育阶段教师奖励性绩效达标率	100%	100%	5	5	0.00%		
				按照市定义务教育阶段教师奖励性绩效标准达标率	100%	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	义务教育阶段教师奖励性绩效按规定及时发放率	100%	100%	5	5	0.00%			
		效益指标	经济效益指标								
			社会效益指标	教师生活待遇水平	提高	100%	25	25	0.00%		
生态效益指标											
满意度指标	服务对象满意度指标	教师抽样调查满意度	≥90%	90%	5	5	0.00%				
总分						100	100				

## 项目单位自评表

项目名称		原民师养老补贴									
主管部门		温县教育局		实施单位		温县教育局					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：		170.67	158.59	158.59	10	100	10		
		政府性预算资金		170.67	158.59	158.59	-	100	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		资金安排科学合理	5	5					

资金管理情况		拨付合规性	符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定		5	5			
		使用规范性	有完整的审批程序和手续		5	5			
		预算绩效管理情况	绩效管理情况良好		5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1、原民办教师养老补贴资金按规定得到落实； 2、使曾经做出过积极贡献的原民办教师共享发展成果。				1、原民办教师养老补贴资金按规定得到落实； 2、使曾经做出过积极贡献的原民办教师共享发展成果。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	工作一年补贴标准	10元/人·月	10元/人·月	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	应补助原民办教师人数	100%	100%	10	10	0.00%	
		质量指标	执行省定补助标准达标率	100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	补助资金按规定及时发放率	100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	原民办教师生活负担	减轻	100%	25	25	0.00%	
	满意度指标	生态效益指标							
服务对象满意度指标		原民办教师抽样调查满意度	≥80%	85%	5	5	0.00%		
总分						100	100		

# 温县 2022 年支持教育事业发展资金项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

为全面贯彻党的十九大精神和国家、省、市教育大会精神，推进实施教育优先发展战略，加快推进教育现代化，实施教育优先发展战略，推动新时代温县教育工作发展，依据《中共温县县委 温县人民政府关于加快推进新时代教育工作发展的实施意见》（温发〔2019〕9号）文件的要求，温县教育局实施了本项目。

资金投入情况：2022 年初预算数 1540 万元，其中改善中小学办学条件资金 535.68 万元，校舍维修改造 303 万元，教师周转宿舍建设 301.32 万元，信息化建设 400 万元；调增额度 331 万元，全年预算数 1871 万元，预算调整率为 21.49%。截至 2022 年 12 月 31 日，全年支出数为 1553.59 万元，执行率为 83.04%，其中改善中小学办学条件资金 535.68 万元，支出 526.40 万元，剩余 9.28 万元财政收回；校舍维修改造 307 万元，受疫情影响工程进度暂未达到支付节点，307 万元结转至 2023 年使用；教师周转宿舍建设 632.32 万元，支出 631.20 万元，1.12 万元结转至 2023 年使用；信息化建设 396 万元，支出 396 万元。明细如下表：

单位：万元

	年初预算	全年预算	全年执行数	全年执行率
部门预算总额	1540	1871	1553.59	83.04%



上级资金	0	0	0	0
本级资金	1540	1871	1553.59	83.04%

项目建设内容: 贯彻落实中小学校舍安全保障长效机制, 按照校舍维修改造总体规划, 对武德镇慕庄村小学教学楼 1152.23 平方米, 赵堡镇大黄庄村小学教学楼 1085.2 平方米, 赵堡镇南保封村小学综合楼 888.36 平方米, 温县实验中学食堂 635.72 平方米, 温县第二实验中学南校区教学楼 3232.7 平方米、室外工程 2068 平方米进行维修改造, 去除校舍安全隐患; 在温县武德镇徐堡初级中学、黄庄镇林召初级中学、武德镇武德镇村小学、赵堡镇赵堡镇小学各新建一栋教师周转宿舍, 总建筑面积 3359.06 平方米, 共 96 套; 搭建温县智慧教育云平台项目, 实现家校信息共享, 推动新时代温县教育工作发展。

## 二、综合评价结论

评价组结合基础数据采集、现场调研、访谈等情况, 运用评价指标体系及评分标准, 对该项目进行了评价打分。综合评价项目得分为 90.65 分, 其中: 决策 13.5 分, 过程 27.15 分, 产出 26 分, 效益 24 分。依据《温县县级预算项目支出绩效评价管理办法》(温财字〔2022〕18 号)第二十一条规定之等级划分, 项目绩效评级为“优”。各部分权重和得分情况见下表。(90-100 为优, 80-90 为良, 60-80 为中, 60 以下为差)

一级指标	权重	得分	得分率
A.决策	15.00	13.50	90.00%

B.过程	30.00	27.15	90.50%
C.产出	30.00	26.00	86.67%
D.效益	25.00	24.00	96.00%
合计	100.00	90.65	89.15%

### 三、绩效分析

#### （一）决策指标分析

该一级指标分值 15 分，综合得分 13.5 分，得分率 90%。

##### 1.项目立项

**项目立项依据充分，部分流程不规范。**大部分工作立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，申请设立材料符合相关要求，如：教师周转宿舍建设项目按照《关于温县 2022 年农村教师周转宿舍项目可行性研究报告的批复》（温发改〔2021〕123 号）组织实施，校舍维修改造项目按照《关于温县 2022 年校舍维修改造长效机制项目可行性研究报告的批复》（温发改〔2022〕12 号）组织实施，信息化建设项目按照《中共温县县委 温县人民政府关于加快推进新时代教育工作发展的实施意见》（温发〔2019〕9 号）组织实施，其中改善中小学办学条件项目按照每年签订的合同执行，没有提供进行集体决策等会议纪要，扣 0.5 分。共扣去 0.5 分，得 3.5 分，得分率 87.5%。

##### 2.绩效管理情况

**绩效目标设置合理，指标明确细化。**项目所设定的绩效目标依据合同约定支付情况、工程价款等要求设置相关成本指标，数

据来源可靠，分解为具体的指标，指标值清晰、可衡量；产出指标符合项目实际情况，绩效指标总体的设定清晰、细化、可衡量，得 5 分，得分率 100%。

### 3.资金投入

**预算编制科学，资金分配合理。**预算编制依据充分、有明确标准，年初预算 1540 万元，调增额度 331 万元，全年预算数 1871 万元，预算调整率为 21.49%，扣 1 分；资金分配依据充分，分配合理，与项目实际相适应。共扣去 1 分，得 5 分，得分率 83.33%。

## （二）过程指标分析

该一级指标分值 30 分，综合得分 27.15 分，得分率 90.5%。

### 1.资金管理

**资金足额到位、使用合规，但支出进度较慢，**资金的拨付有完整的审批手续，支出符合相关的财务管理制度规定，剩余资金结转至下年使用，资金使用合规。全年预算数 1871 万元，足额到位，全年执行数 1188.42 万元，执行率为 83.04%，支出进度慢，扣 0.85 分。共扣去 0.85 分，得 14.15 分，得分率 94.33%。

### 2.组织实施

**管理制度需要进一步完善，加强制度执行。**温县教育局财务制度健全、执行到位，项目招投标、合同、支付凭证等资料齐全，项目管理制定了工程管理办法，按照中央、省市对校舍安全长效机制有关要求，制定实施了校舍安全年检制度、校舍安全预警机

制、校舍安全信息通报公告制度、校舍安全隐患排除机制、校舍安全项目管理制度、校舍安全责任追究制度等相关业务管理制度其中智慧教育云平台已投入使用，缺少后续的使用管理办法、扣 2 分。共扣去 2 分，得 13 分，得分率 86.67%。

### （三）产出指标分析

该一级指标分值 30 分，综合得分 22 分，得分率 73.33%。

改善中小学办学条件项目实施完毕，完工及时、质量达标，节约成本 9.28 万元；教师周转宿舍建设项目已于 2022 年 12 月 23 日完工，校舍维修改造项目二标段未完工，扣去 1 分；教师周转宿舍建设项目按照计划完工时间完工，暂未竣工审计，未形成固定资产；校舍维修改造项目一标段实验中学食堂项目未按照计划完工时间完工、二标段未完工，扣去 2 分；信息化建设项目年度目标实施完毕，完工及时，足额形成资产，对提出的整改问题已完成，扣 1 分。共扣去 4 分，得 26 分，得分率 86.67%。

### （四）效益指标分析

该一级指标分值 25 分，综合得分 24 分，得分率 96%。

本项目的实施增加 243 个就业岗位，具有明显的经济效益。按计划加固维修 3125.79 平方米农村中小学校舍，将有效改善校舍安全状况，新建 3316 平方米教学楼及附属用房，将有效改善大班额情况，新建和改扩建食堂 975.44 平方米食堂，解决学生就餐问题，改善就餐环境，社会效益显著。新建 4 栋农村教师周转宿舍，总建筑面积 3359.06 平方米，共 96 套宿舍，改善了 4

所学校教职工的生活居住条件，稳定农村教师队伍，吸引优秀人才在农村长期从教，提高农村学校的教学质量，各乡镇学校制定了周转宿舍使用管理细则遴选入住教师，规范教师周转宿舍的后续使用管理。信息化项目的实施，有效提升学校管理效率和教学质量，具有长期有效的可持续影响，综合评分 24 分，得分率 96%。

#### 四、存在的问题及建议

##### （一）存在的问题

**1.项目决策程序不够规范。**改善中小学办学条件项目立项缺少会议纪要，信息化建设项目按照《中共温县县委 温县人民政府关于加快推进新时代教育工作发展的实施意见》（温发〔2019〕9号）文件中“全力构建我县‘互联网+’智慧教育云平台”组织实施，按照合同支付节点申请 2022 年度预算资金，但未提供其他立项依据。

**2.项目进度慢，资金未支付完毕。**校舍维修改造项目工程进度进展较慢，导致 307 万元财政资金沉淀、项目效益无法发挥。

**3.缺少项目后续管理制度。**智慧教育云平台已验收合格投入使用，缺少后续使用管理制度。

##### （二）有关建议

**1.完善项目申报，执行集体决策。**严格执行工程管理制度、“三重一大”事项集体决策，规范项目决策程序。

**2.压实主体责任，强化项目管理。**建议教育部门切实负起主

体责任，严格落实周转宿舍项目管理规定，落实申请、公示、入住，基本生活用具配备等要求，让符合条件的农村教师安心、舒心入住。完善信息化平台的人员配备、管理制度，切实发挥智慧化系统的作用，推进温县教育现代化发展。

**3.规范资金使用，加快项目进展。**积极开展项目建设工作，推进项目进展，严格按照工程进度和合同约定支付资金，确保把民生实事做好做实，尽快完工投入使用，改善中小学办学条件，解决农村教师住宿问题，切实发挥资金效益。

**4.加大监管力度，强化后续管理。**切实落实监管责任，加强对基层的政策指导和督促检查，保障教师周转房项目顺利实施，切实维护农村教师合法权益。严格落实校舍安全长效机制，构建安全校园。

# 温县 2022 年原民师养老补贴工作项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

在教育事业发展的特殊时期，原民办教师为我县农村基础教育的快速发展作出了积极贡献，为使原民办教师共享发展成果，改善民办教师养老条件，根据《河南省教育厅 河南省人力资源和社会保障厅 河南省财政厅关于对我省原民办教师发放养老补贴的实施意见》（豫教人〔2012〕182号），《温县原民办教师养老补贴发放工作领导小组关于对我县原民办教师发放养老补贴的实施意见》文件的要求，温县教育局实施了本项目。

资金投入情况：县级财政年初预算安排 170.67 万元，调整为 158.59 万元，调整率为 7.08%；省级财政安排 148 万元，项目全年预算数 306.59 万元，全年执行数 306.59 万元，支出率 100%。明细如下表：

单位：万元

	年初预算	全年预算	全年执行数	全年执行率
部门预算总额	170.67	306.59	306.59	100%
上级资金	0	148	148	100%
本级资金	170.67	158.59	158.59	100%

温县教育局负责本项目的实施，对符合条件的原民办教师群体按照教龄每满 1 年（不满 1 年的按 1 年计算）每月 10 元的标准按季度及时足额发放养老补贴。截至 2022 年 12 月认定民师数

3205人，其中2022年有2223人年龄满60周岁，实现了应享尽享，足额发放。

## 二、综合评价结论

评价组结合基础数据采集、现场调研访谈等情况，运用评价指标体系及评分标准，对该项目进行了评价打分。综合评价项目得分为100分，其中：决策15分，过程30分，产出30分，效益25分。依据《温县县级预算项目支出绩效评价管理办法》（温财字〔2022〕18号）第二十一条规定之等级划分，项目绩效评级为“优”。各部分权重和得分情况见下表。（90-100为优，80-90为良，60-80为中，60以下为差）

一级指标	权重	得分	得分率
A.决策	15.00	15.00	100%
B.过程	30.00	30.00	100%
C.产出	30.00	30.00	100%
D.效益	25.00	25.00	100%
合计	100.00	100.00	100%

## 三、绩效分析

### （一）项目决策

该一级指标分值15分，综合得分15分，得分率100%。

#### 1.项目立项

项目立项依据充分，程序规范。严格按照《河南省教育厅 河南省人力资源和社会保障厅 河南省财政厅关于对我省原民办教



师发放养老补贴的实施意见》（豫教人〔2012〕182号），《温县原民办教师养老补贴发放工作领导小组关于对我县原民办教师发放养老补贴的实施意见》的要求，项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，项目的申请设立材料符合相关要求，得4分，得分率100%。

## 2.绩效管理情况

**绩效目标设置合理，指标明确。**项目设定了数量指标、质量指标、效益指标和满意度指标，绩效目标依据充分，符合客观实际，与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。得5分，得分率100%。

## 3.资金投入

**预算编制科学，资金分配合理。**预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。得6分，得分率100%。

### （二）项目过程

该一级指标分值30分，综合得分30分，得分率100%。

#### 1.资金管理

**资金使用情况合规，**预算资金为306.59万元，实际到位资

金为 306.59 万元，资金到位率为 100%。实际支出资金为 306.59 万元，预算执行率为 100%，资金的拨付有完整的审批手续，符合相关的财务管理制度规定。得 15 分，得分率 100%。

## 2.组织实施

**管理制度健全，制度执行有效。**制定相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度落实到位并具有台账及管理过程，项目资料齐全。得 15 分，得分率 100%。

### （三）项目产出

该一级指标分值 30 分，综合得分 30 分，得分率 100%。

截至 2022 年 12 月认定民师数 3205 人，其中 2022 年有 2223 人年龄满 60 周岁，实现了应享尽享，足额发放。得 30 分，得分率 100%。

### （四）项目效益

该一级指标分值 25 分，综合得分 25 分，得分率 100%。

按照教育局提供的民办教师花名册，随机抽取 100 名民办教师进行电话回访，了解民办教师养老补贴是否及时足额发放到位。经过电话回访，各补贴对象及时足额领取到养老补贴，有效减轻了原民办教师的生活负担。得分 25 分，得分率 100%。

## 四、工作成效

成立原民师养老补贴专项工作领导小组，结合本地实际，制定具体认定办法，客观公正、实事求是地完成了原民办教师身份和教龄认定工作。对符合条件的原民办教师群体按照教龄每满 1

年（不满1年的按1年计算）每月10元的标准按季度及时足额发放养老补贴。截至2022年12月认定民师数3205人，其中2022年有2223人年龄满60周岁，实现了应享尽享，足额发放。

## 五、意见建议

### （一）加强绩效目标管理

建议进一步强化资金使用的绩效导向意识，确保绩效指标与项目内容直接相关，尽量细化量化绩效指标，为后续绩效监控、绩效评价工作奠定基础。

### （二）提高补贴资金管理水平

一是建议严格按照相关要求，在规定时间内完成资金下达，提高资金的到位及时率。二是建议严格序时支付，在补贴资金办理时限内序时支付资金，避免集中支出，确保资金的有序性。