

玉山县教育体育局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 玉山县教育体育局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 玉山县教育体育局概况

一、部门主要职责

玉山县教育体育局是主管教育体育工作的县政府（县委）组成部门（直属机构），主要职责是：

（一）全面贯彻执行党和国家教育、体育工作方针、政策和法律法规、规章；拟订全县教育体育改革与发展规划，并组织实施。

（二）负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育与成人教育、民办教育和特殊教育等各级各类教育的统筹规划和协调管理工作；组织实施九年制义务教育。

（三）负责全县义务教育和其他各类学校的科学发展和促进教育公平。

（四）组织指导实施国家各级各类教师资格标准；负责组织指导教育体育系统人才队伍建设工作；负责教师培训、奖励和专业技术职务评聘工作。

（五）协助县政府进行教育督导及各级各类教育质量评估工作。

（六）统筹管理本部门经费；监督基层单位各项经费使用情况。

（七）指导全县各级各类学校体育、卫生与健康教育、

艺术教育、国防教育工作。

（八）负责指导全县中小学校安全稳定工作，协调并指导重大突发公共安全事件处置和重大安全事故处理工作。

（九）负责全系统教育体育信息化规划发展工作，统筹建设远程教育网络，指导各学校开展远程教育教学工作。

（十）承办县政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 62 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	玉山县教育体育局（本级）	一级
2	玉山县第一中学	二级
3	玉山县第二中学	二级
4	玉山县樟村中学	二级
5	玉山县必姆初级中学	二级
6	玉山县下镇初级中学	二级
7	玉山中等专业学校	二级
8	玉山县教师进修学校	二级
9	玉山县保育院	二级
10	玉山县第五中学	二级
11	玉山县怀玉山初级中学	二级

12	玉山县南山初级中学	二级
13	玉山县临湖初级中学	二级
14	玉山县下塘初级中学	二级
15	玉山县横街初级中学	二级
16	玉山县文成初级中学	二级
17	玉山县紫湖初级中学	二级
18	玉山县双明初级中学	二级
19	玉山县四股桥初级中学	二级
20	玉山县岩瑞初级中学	二级
21	玉山县白云学校	二级
22	玉山县仙岩初级中学	二级
23	玉山县华村学校	二级
24	玉山县六都完全中学	二级
25	玉山县群力学校	二级
26	玉山县冰溪初级中学	二级
27	玉山县怀玉山中心小学	二级
28	玉山县樟村中心小学	二级
29	玉山县南山中心小学	二级
30	玉山县临湖中心小学	二级
31	玉山县必姆中心小学	二级
32	玉山县下塘中心小学	二级

33	玉山县横街中心小学	二级
34	玉山县文成中心小学	二级
35	玉山县紫湖中心小学	二级
36	玉山县双明中心小学	二级
37	玉山县四股桥中心小学	二级
38	玉山县岩瑞中心小学	二级
39	玉山县下镇中心小学	二级
40	玉山县仙岩中心小学	二级
41	玉山县六都中心小学	二级
42	玉山县冰溪小学	二级
43	玉山县瑾山小学	二级
44	玉山县逸夫小学	二级
45	玉山县凤凰小学	二级
46	玉山县端明小学	二级
47	玉山县东城小学	二级
48	玉山县明德小学	二级
49	玉山县紫湖中心幼儿园	二级
50	玉山县四股桥中心幼儿园	二级
51	玉山县六都中心幼儿园	二级
52	玉山县官溪学校	二级
53	玉山县南山中心幼儿园	二级

54	玉山县横街中心幼儿园	二级
55	玉山县下塘中心幼儿园	二级
56	玉山县樟村中心幼儿园	二级
57	玉山县怀玉中心幼儿园	二级
58	玉山县下镇中心幼儿园	二级
59	玉山县必姆中心幼儿园	二级
60	玉山县临湖中心幼儿园	二级
61	玉山县鸿园小学	二级
62	玉山县应辰学校	二级

本部门年末在职人员 5527 人，离退休人员 9 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 752 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 2341 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	108,378.23	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	375.91	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	3,669.02	五、教育支出	36	118,405.65
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	18.00
八、其他收入	8	7,988.34	八、社会保障和就业支出	39	1,537.87
	9		九、卫生健康支出	40	25.75
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	48.33
	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	375.91
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	120,411.50	本年支出合计	58	120,411.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	120,411.50	总计	62	120,411.50

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	120,411.50	108,754.15	3,669.02		7,988.34		
205		教育支出		118,405.65	106,748.95		3,669.02			7,987.67
20501		教育管理事务		3,023.24	2,684.68					338.56
2050101		行政运行		1,193.12	1,193.12					
2050199		其他教育管理事务支出		1,830.12	1,491.56					338.56
20502		普通教育		109,068.32	98,281.52		3,214.42			7,572.38
2050201		学前教育		5,495.64	4,984.37		42.89			468.38
2050202		小学教育		45,699.54	42,998.33		1,628.21			1,073.00
2050203		初中教育		31,678.21	29,682.98		996.29			998.94
2050204		高中教育		25,509.94	19,930.87		547.03			5,032.05
2050299		其他普通教育支出		684.98	684.98					
20503		职业教育		3,281.87	2,902.25		310.69			68.94
2050302		中等职业教育		3,281.87	2,902.25		310.69			68.94
20507		特殊教育		121.44	121.44					
2050701		特殊学校教育		121.44	121.44					
20508		进修及培训		654.48	502.77		143.91			7.80
2050801		教师进修		654.48	502.77		143.91			7.80
20509		教育费附加安排的支出		2,067.29	2,067.29					
2050901		农村中小学校舍建设		60.00	60.00					
2050999		其他教育费附加安排的支出		2,007.29	2,007.29					
20599		其他教育支出		189.00	189.00					
2059999		其他教育支出		189.00	189.00					
207		文化旅游体育与传媒支出		18.00	18.00					
20703		体育		18.00	18.00					
2070399		其他体育支出		18.00	18.00					
208		社会保障和就业支出		1,537.87	1,537.28					0.58
20805		行政事业单位养老支出		1,261.58	1,261.00					0.58
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		1,261.58	1,261.00					0.58
20808		抚恤		276.28	276.28					
2080801		死亡抚恤		276.28	276.28					
210		卫生健康支出		25.75	25.67					0.08
21011		行政事业单位医疗		0.08						0.08
2101102		事业单位医疗		0.08						0.08
21012		财政对基本医疗保险基金的补助		25.67	25.67					
2101201		财政对职工基本医疗保险基金的		25.67	25.67					
221		住房保障支出		48.33	48.33					
22102		住房改革支出		48.33	48.33					
2210201		住房公积金		48.33	48.33					
229		其他支出		375.91	375.91					
22960		彩票公益金安排的支出		375.91	375.91					
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出		371.43	371.43					
2296004		用于教育事业的彩票公益金支出		4.49	4.49					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	108,378.23	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	375.91	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	106,748.95	106,748.95		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	18.00	18.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,537.28	1,537.28		
	9		九、卫生健康支出	41	25.67	25.67		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	48.33	48.33		
	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	375.91		375.91	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	108,754.15	本年支出合计	59	108,754.15	108,378.23	375.91	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	108,754.15	总计	64	108,754.15	108,378.23	375.91	

注：本表反映部门(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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
栏次			108,378.23	103,236.52	5,141.71
合计			106,748.95	101,607.24	5,141.71
205		教育支出	2,684.68	2,059.73	624.95
20501		教育管理事务	1,193.12	1,193.12	
2050101		行政运行	1,491.56	866.61	624.95
2050199		其他教育管理事务支出	98,281.52	94,536.17	3,745.36
20502		普通教育	4,984.37	3,796.81	1,187.56
2050201		学前教育	42,998.33	42,778.82	219.52
2050202		小学教育	29,682.98	29,674.14	8.84
2050203		初中教育	19,930.87	18,273.14	1,657.73
2050204		高中教育	684.98	13.27	671.71
2050299		其他普通教育支出	2,902.25	2,446.69	455.55
20503		职业教育	2,902.25	2,446.69	455.55
2050302		中等职业教育	121.44	121.44	
20507		特殊教育	121.44	121.44	
2050701		特殊学校教育	502.77	502.77	
20508		进修及培训	502.77	502.77	
2050801		教师进修	2,067.29	1,751.44	315.85
20509		教育费附加安排的支出	60.00		60.00
2050901		农村中小学校舍建设	2,007.29	1,751.44	255.85
2050999		其他教育费附加安排的支出	189.00	189.00	
20599		其他教育支出	189.00	189.00	
2059999		其他教育支出	18.00	18.00	
207		文化旅游体育与传媒支出	18.00	18.00	
20703		体育	18.00	18.00	
2070399		其他体育支出	18.00	18.00	
208		社会保障和就业支出	1,537.28	1,537.28	
20805		行政事业单位养老支出	1,261.00	1,261.00	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	276.28	276.28	
20808		抚恤	276.28	276.28	
2080801		死亡抚恤	25.67	25.67	
210		卫生健康支出			

21011	行政事业单位医疗			
2101102	事业单位医疗			
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	25.67	25.67	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补	25.67	25.67	
221	住房保障支出	48.33	48.33	
22102	住房改革支出	48.33	48.33	
2210201	住房公积金	48.33	48.33	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	80,234.10	302	商品和服务支出	18,233.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	27,657.13	30201	办公费	2,022.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3,293.94	30202	印刷费	350.27	30702	国外债务付息	
30103	奖金	14,362.28	30203	咨询费	0.80	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	265.97	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	14,559.36	30205	水费	302.32	310	资本性支出	414.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8,523.82	30206	电费	884.40	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1,150.31	30207	邮电费	27.06	31002	办公设备购置	184.28
30110	职工基本医疗保险缴费	2,719.32	30208	取暖费	10.59	31003	专用设备购置	229.07
30111	公务员医疗补助缴款	2.53	30209	物业管理费	93.67	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	105.74	30211	差旅费	130.53	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	6,257.78	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	1.27
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3,830.00	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1,335.93	30214	租赁费	70.82	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	4,354.47	30215	会议费	69.25	31010	安置补助	
30301	离休费	17.44	30216	培训费	236.19	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	13.26	30217	公务接待费	21.94	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1,420.90	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	427.63	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	3,000.86	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4,134.00	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	741.80	30227	委托业务费	190.32	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	53.28	30228	工会经费	830.55	312	对企业补助	
30309	奖励金	3.76	30229	福利费	62.31	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.37	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.23	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	96.44	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	3,533.45	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		84,588.56	公用支出合计					18,647.95

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：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
支出功能分		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		375.91	375.91	266.75	109.17	
212			城乡社区支出						
21208			国有土地使用权出让收入安排的						
2120801			征地和拆迁补偿支出						
229			其他支出		375.91	375.91	266.75	109.17	
22960			彩票公益金安排的支出		375.91	375.91	266.75	109.17	
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出		371.43	371.43	262.26	109.17	
2296004			用于教育事业的彩票公益金支出		4.49	4.49	4.49		

注：1. 本表反映部门(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。

2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	35.53	44.80	25.31
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	4.50	4.50	3.37
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	4.50	4.50	3.37
3.公务接待费	6	31.03	40.30	21.94
（1）国内接待费	7	——	——	21.94
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	1
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	416
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	2,546
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：玉山县教育体育局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	1
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 120411.50 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 120411.50 万元，比上年增加 7664.47 万元，增长 6.80%，主要原因：2022 年绩效奖金补差及 2023 年绩效奖金增加部分。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 108754.15 万元，占 90.32%；事业收入 3669.02 万元，占 3.05%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 7988.34 万元，占 6.63%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 120411.50 万元，其中本年支出合计 120411.50 万元，比上年增加 7664.47 万元，增长 6.80%，主要原因：2022 年绩效奖金补差及 2023 年绩效奖金增加部分；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：年末都没有结转和结余。

本年支出的具体构成：基本支出 112966.15 万元，占

93.82%；项目支出 7445.35 万元，占 6.18%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 95889.02 万元，决算数 108754.15 万元，完成年初预算的 113.42%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数 95076.89 万元，决算数 106748.95 万元，完成年初预算的 112.28%。预决算差异主要原因：加大教育投入。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 18.00 万元，决算数 18.00 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 320.26 万元，决算数 1537.28 万元，完成年初预算的 480.01%。预决算差异主要原因：退休教师绩效奖金增加。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 23.08 万元，决算数 25.67 万元，完成年初预算的 111.23%。预决算差异主要原因：按实际要求落实到位。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 192.28 万元，决算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。预决算差异主要原因：城建税当年未下拨，结转下年。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 35.69 万元，决

算数 48.33 万元，完成年初预算的 135.41%。预决算差异主要原因：按实际要求落实到位。

（七）其他支出（类）年初预算数 222.82 万元，决算数 375.91 万元，完成年初预算的 168.71%。预决算差异主要原因：按实际要求落实到位。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 103236.52 万元，其中：

（一）工资福利支出 80234.10 万元，比上年增加 20150.94 万元，增长 33.54%，主要原因：正常晋升、职称进档增加；2022 年绩效奖金增加部分及 2023 年绩效奖金，。

（二）商品和服务支出 18233.34 万元，比上年增加 2911.15 万元，增长 19.00%，主要原因：加大教育投入。

（三）对个人和家庭补助支出 4354.47 万元，比上年增加 1499.71 万元，增长 52.53%，主要原因：退休教师增加绩效奖金。

（四）资本性支出 414.61 万元，比上年增加 396.11 万元，增长 2140.96%，主要原因：加大教育投入。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 44.80 万元，决算数 25.31 万元，完成全年预算的 56.50%；决算数比上年减少 179.24 万元，下降 87.63%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：部门未安排出国（境）费用。决算数与上年持平，主要原因：都未安排出国（境）费用。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：没有安排出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 4.50 万元，决算数 3.37 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：严格控制公务用车购置。决算数与上年持平，主要原因：都没有安排公务用车购置。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 4.50 万元，决算数 3.37 万元，完成全年预算的 74.89%，主要原因：厉行节约。决算数比上年减少 0.08 万元，下降 2.39%，主要原因：厉行节约。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 1 辆。

（三）公务接待费全年预算数 40.30 万元，决算数 21.94 万元，完成全年预算的 54.45%，主要原因：厉行节约，尽量压缩开支。决算数比上年减少 179.15 万元，下降 89.09%，主要原因：厉行节约，进一步落实“过紧日子”思想。全年国内公务接待 416 批，累计接待 2546 人次，主要是：国内公务接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 3555.95 万元，决算数比上年增加 3241.90 万元，增长 1032.30%，主要原因：部分学校经费在机关列支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 757.61 万元，其中：政府采购货物支出 757.61 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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 1 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、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，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目 4个全面开展绩效自评，共涉及资金7336万元，占项目支出总额的99% %。其中，3个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”， 0个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：玉山中等专业学校的“现代职业教育质量提升”项目、玉山县第一中学的“教育费附加资金（教育发展基金）”项目。涉及一般公共预算支出 641 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，绩效目标中项目执行率高，产出指标、效益指标、满意度指标等方面达成度高，落实情况好，项目绩效良好。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 108378.23 万元，政府性基金预算支出 375.91 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，整体绩效运行较好。我单位严格按照年初预算进行部门整体支出，在支出过程中，能严格遵守各项规章制度。一般性支出和“三公经费”支出逐年下降，所有支出都实行先预算再支出，项目经费专款专用，无挪用滥用资金现象。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目 4个全面开展绩效自评，所有项目评价结果都达到“良好”以上，绩效目标完成率较高。本部门“现代职业教育质量提升”、“教育费附加资金（教育发展基金）” 项目支出绩效自评结果如下：

项目绩效评价表

(2023 年度)

项目名称		2023 年现代职业教育质量提升计划						
主管部门		玉山县教育体育局			实施单位	玉山中等专业学校		
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）		年度资金总额	341	341	336.802	10	98.77	9
		其中：财政拨款	341	341	336.802	—	98.77	—
		其他资金	0	0	0	—	0	—
执行率偏差原因及整改措施								
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		现代职业教育质量提升计划专项资金			基本完成			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值(100%)	分值	得分	偏差原因及整改措施
	产出指标	数量	房屋改造维修 121 万	房屋改造维修 121 万	96.53	10	9	年底支付未成功，来年继续支付
			购买实训设备等 220 万	购买实训设备等 220 万	100	10	10	
		质量	实训设备物品质量合格率（**%）	100%	100	10	10	
			校舍维修验收合格率（**%）	100%	100	10	10	
		时效	购买基地物品和校舍维修工程按期完成（≥**%）	100%	100	10	10	
		成本	与相应的价格比值价格略低于市场价	100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益	校舍持续使用年限达标，无危房。危房率（**%）	0%	100	10	10	
		社会效益	校园校舍、设施设备满足师生教和学生需求。（**%）	100%	100	5	5	
		生态效益	生态效益指标	无公害，无污染	100	5	5	
		可持续影响	可持续发展指标	学校可持续发展	100	5	5	
	满意度	满意度	师生满意度（%）	95%	96	5	5	
总分						100	98	

项目绩效评价表

(2023 年度)

项目名称	2023 年教育费附加资金						
主管部门	玉山县教育体育局			实施单位	玉山县第一中学		
		年初预算数		全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额	300		236. 869	10	78. 96	7
	其中：财政拨款	300		236. 869	—	78. 96	—
	其他资金	0		0	—	0	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保证学校正常运转，促进教育发展			基本完成			
一级指标	二级指标	三级指标		分值	得分	偏差原因及整改措施	
项目决策	项目立项	立项依据充分性		3	3		
		立项程序规范性		3	3		
	绩效目标	绩效目标合理性		3	3		
		绩效指标明确性		3	3		
	资金投入	预算编制科学性		3	3		
		资金分配合理性		3	3		
项目过程	资金管理	资金到位率		3	3		
		预算执行率		3	2	使用其他资金支付，影响执行率。做到专款专用。	
		资金使用合规性		8	8		
	组织实施	管理制度健全性		3	3		
		制度执行有效性		5	5		
项目绩效	项目产出	产出数量		10	10		
		产出质量		4	4		
		产出时效		3	2	使用其他资金支付，影响执行产出时效。做到专款专用。	
		产出成本		3	3		
	项目效益	经济效益		6	6		
		社会效益		6	6		
		环境效益		6	6		
		可持续影响		6	6		
服务对象满意度		6	6				
总分				100	95		

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化）

一、收入科目

财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金收入。

二、支出科目

1、工资福利支出：反应单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳务报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

2、商品和服务支出：指购买商品和服务支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出），主要包括购买日常办公用品的办公费、单位支付的水电费、邮寄费和电话网络通讯费、单位日常开支的固定资产修理和维护费、国内公务接待费等支出、单位按规定提取的工会经费等。

3、对个人和家庭的补助支出：反应政府用于对个人和家庭的补助支出。

4、资本性支出：反应各单位安排的资本性支出。由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反应。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。

第五部分 附件

2023 年度现代职业教育质量提升计划专项资金

项目绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，充分发挥财政资金现代职业教育质量提升计划专项资金项目中的作用，进一步加快我校职业教育各方面的发展。根据饶财文教指【2023】5号《上饶市财政局关于下达2023年现代职业教育质量提升计划专项资金预算的通知》和《玉山县财政支出绩效评价管理暂行办法》的文件要求，按照玉山县财政局的统一部署，开展了现代职业教育质量提升计划专项资金项目绩效目标评价。

一、项目基本情况

（一）项目背景

《国务院关于加快现代职业教育的决定》有关精神，进一步推动和支持加快发展职业教育。

（二）专项资金安排依据

饶财文教指【2023】5号《上饶市财政局关于下达2023年现代职业教育质量提升计划专项资金预算的通知》

（三）项目预算及资金来源

1、项目预算

省级财政直接下达。

2、资金来源

饶财文教指【2023】5号《上饶市财政局关于下达2023年现代职业教育质量提升计划专项资金预算的通知》

二、评价思路

（一）评价目的和依据

1、评价目的

本次绩效评价目的在于通过对现代职业教育质量提升计划资金项目实施情况的调查，以及项目资金使用情况的核查，从项目相关制度建设及执行方面、项目投入产出的成效方面、项目能力建设和项目影响力等方面进行评价。总结经验，发现问题，提出项目今后实施的改进意见和建议。

2、评价依据

根据中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》、和《玉山县财政支出绩效评价管理暂行办法》等文件精神进行评价。

（二）评价对象和范围

评价对象：2023 年现代职业教育质量提升计划专项资金 341 万元。

项目资金的使用范围：

补助资金用于“实训设备购置”和“校舍维修改造”。

（三）评价思路及方式

此次针对现代职业教育质量提升计划资金项目绩效评价，以结果为导向，重点围绕项目预算执行情况、产出情况、效益情况以及满意度四个方面设计指标体系，进行评价分析。通过《绩效目标评价表》进行评价打分。通过实地走访了解项目实施情况，同时开展问卷调查，了解相关人员对现代职业教育质量提升计划资金项目的看法，纳入评分体系。

三、绩效评价指标体系

（一）指标体系设计总体思路

在绩效评价指标体系设计方面，结合项目本身特点，设

计项目指标评价体系。指标评价体系用于对项目预算执行情况、实际产出、实施效果进行考察，分析本项目的绩效水平，及时发现项目存在的问题，并提出有针对性的建议。

（二）指标体系

项目指标体系由 3 项一级指标、9 项二级指标、14 项三级指标组成。

1、产出指标：占权重分 60 分，用于综合评价资金投入使用后的产出情况。主要从产出数量、产出质量、产出时效三个方面对资金的使用效益进行考察。

2、效益指标：占权重分 30 分，用于分析评价资金投入使用后的效益实现程度，以及对该预算项目的可持续影响。

3、满意度指标：占权重分 10 分，用于考察受益群体对项目实施整体满意度情况。

四、评价结果与绩效分析

（一）评价结论

2023 年现代职业教育质量提升计划项目项目绩效评价总分为 98 分、评价等级为优；绩效目标中项目执行率高，产出指标、效益指标、满意度指标等方面达成度较高、落实情况较好。

（二）绩效分析

1、产出指标：总分 60 分，实际得分 60 分，得分率 100%。包括 4 个二级指标和 8 个三级指标。

三级指标分析：

（1）数量指标-购买实训基地物品和校舍维修款。得分 19 分，得分率 95%，基本完成年初设定目标（年初设定目标：341 万；实际完成情况：336.802 万）。

（2）质量指标-实训基地物品质量、校舍维修验收合格。

得分 20 分，得分率 100%。完成年初设定目标（年初设定目标：100%；实际完成情况：100%）。

（3）时效指标-校舍建设工程按期完成率。得分 10 分，得分率 100%，完成年初设定目标（年初设定目标：100%；实际完成情况：100%）。

（4）成本指标-价格比值价格略低于市场价。得分 10 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

3、效益指标：总分 25 分，实际得分 25 分，得分率 100%。包括 4 个二级指标和 4 个三级指标。

（1）经济效益指标-无直接经济效益，项目的实施可间接促进当地经济发展。得分 10 分，得分率 100%，完成年初设定目标（年初设定目标：100%；实际完成情况：100%）。

（2）社会效益指标-校园校舍、设施设备满足师生教和学需求。得分 5 分，得分率 100%，完成年初设定目标（年初设定目标：100%；实际完成情况：100%）。

（3）生态效益指标-达到绿色低碳环保目标。得分 5 分，得分率 100%，完成年初设定目标 100%。

（4）可持续影响指标-最少可以连续使用年限超过折旧最大值年限。得分 5 分，得分率 100%，完成年初设定目标（年初设定目标：100%；实际完成情况：100%）。

4、满意度指标：总分 5 分，实际得分 5 分，得分率 100%。包括 1 个二级指标和 1 个三级指标

服务对象满意度指标-学生、学生家长、教师满意度。高于年度指标。

五、存在的主要问题和改进措施

（一）主要问题及原因分析

年底支付工程尾款时，未能及时出账，造成项目未能全

部完成。

（二）改进措施

加强与财政协调，资金支付能及时完成。

2023 年教育费附加（教育发展基金）

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、玉山县委县政府为支持玉山县第一中学改善办学条件、提高办学质量，实现做强玉山一中教育品牌的目标而设立的专项资金项目。

2、玉山县第一中学 2023 年教育费附加资金共计 300 万元。

（二）项目绩效目标。

1、完成部分校舍新建、维修改造及其他附属设施的建设等，消除校舍安全隐患，改善学校校园校舍、教学设施设备等教学生活条件，提升信息化应用水平；体育、美育、劳动教育条件得到有效保障，利于学生德智体美劳全面发展；校园文化建设不断加强，良好的育人氛围更加浓厚；人民群众教育获得感得到极大的提升。

2、补充流动资金，确保学校各项活动的正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、本次绩效评价目的在于通过对 2023 年教育费附加资金项目实施情况的调查，以及项目资金使用情况的核查，从项目相关制度建设及执行方面、项目投入产出的成效方面、项目能力建设和项目影响力等方面进行评价。总结经验，发现问题，提出项目今后实施的改进意见和建议。

2、评价对象：2023 年玉山县第一中学教育费附加资金 300 万元。

3、项目资金的使用范围：用于改善学校办学条件、补充公用经费不足。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、

《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发【2018】34号）、《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《江西省人民政府办公厅转发江西省财政厅等部门关于江西省地方教育附加征收管理办法的通知》（赣府厅发[2010]36号），以及《玉山县财政支出绩效评价管理暂行办法》等文件精神进行评价。

（三）绩效评价工作过程。

通过《项目支出绩效评价表》进行评价打分。通过实地走访了解项目实施情况，同时开展问卷调查，了解相关人员对2023年教育费附加资金项目的看法，纳入评分体系。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，玉山县第一中学2022年教育费附加资金项目绩效得分为95分，评价等级为优。绩效目标中项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益等方面达成度高、落实情况好。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

分值18分，实际得分18分，得分率100%。包括三个二级指标和6个三级指标。

1、项目立项-立项依据充分性。分值3分，实际得分3分，得分率100%，完成年初设定目标。

2、项目立项-立项程序规范性。分值3分，实际得分3分，得分率100%，完成年初设定目标。

3、绩效目标-绩效目标合理性。分值3分，实际得分3分，得分率100%，完成年初设定目标。

4、绩效目标-绩效指标明确性。分值3分，实际得分3分，得分率100%，完成年初设定目标。

5、资金投入-预算编制科学性。分值3分，实际得分3分，得分率100%，完成年初设定目标。

6、资金投入-资金分配合理性。分值 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

（二）项目过程情况。

分值 22 分，实际得分 21 分，得分率 95.45%。包括两个二级指标和 5 个三级指标。

1、资金管理-资金到位率。分值 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

2、资金管理-预算执行率。分值 3 分，实际得分 2 分，得分率 66.7%，基本完成年初设定目标。

3、资金管理-资金使用合规性。分值 8 分，实际得分 8 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

4、组织实施-管理制度健全性。分值 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

5、组织实施-制度执行有效性。分值 5 分，实际得分 5 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

（三）项目产出情况。

分值 20 分，实际得分 19 分，得分率 95%。包括 4 个三级指标。

1、产出数量。分值 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

2、产出质量。分值 4 分，实际得分 4 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

3、产出时效。分值 3 分，实际得分 2 分，得分率 66.67%，基本完成年初设定目标。

4、产出成本。分值 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

（四）项目效益情况。

分值 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。包括 5 个三级指标。

1、经济效益。分值 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%，基本完成年初设定目标。

2、社会效益。分值 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

3、环境效益。分值 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

4、可持续影响。分值 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

5、服务对象满意度。分值 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%，完成年初设定目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、项目管理组织机构。为进一步加强教育费附加资金项目的管理和明确职责，学校成立工作领导小组，由校长和分管领导分别担任正、副组长，校办公室、总务处、财务等股室有关人员为成员。

2、严格资金管理制度，健全资金保障机制。教育费附加资金实行专账核算、专款专用、集中支付、封闭运行。项目资金不能顶替原有投入，更不得用于偿还过去拖欠的工程款和其他债务。

3、做到统一规划，统一招标，统一采购，统一实施。在实施教育费附加资金项目时，与其他项目工程（计划）统筹协调，紧密结合，避免重复建设和浪费，提高教育资源配置效益。

4、严格按照基本建设程序和政府采购有关规定执行。教育费附加资金校建类项目严格实行项目管理制，其中涉及工程设计的，严格执行《农村普通中小学校建设标准》（建标 109-2008）、《中小学校设计规范》（GB 50099—2011）、《建筑抗震设计规范》（GB50011-2001）等相关规定，达到国家抗震设防标准，并满足功能使用和综合防灾要求；项目实施严格执行基本建设程序，落实工程建设管理各项制度，狠抓质量和安全管理，

确保工程质量。项目建设按照有关法律法规和行业标准规范，严格执行建设改造程序，始终把工程质量摆在首要位置，执行项目法人责任制、招标投标制、工程监理制和合同管理制，坚持公平、公正、公开、透明、竣工验收合格后使用的原则。设备购置类项目严格按照《政府采购法》等有关法律法规，按照国家和省定相关技术标准，建立规范的招投标机制和相应的责任机制，集中采购，确保设备质量。

5、建立项目检查制度。县教体局会同有关部门认真做好工程项目的管理工作，建立工作台帐；并深入项目学校，对实施情况进行检查，对发现的问题及时责令整改。校舍建设改造类项目监督管理的重点是检查项目规划、工程建设进度和质量以及工程建设标准等情况；设备购置类项目重点是检查仪器设备和图书等的质量、安装配送和管理使用情况。

6、建立健全工程质量与资金管理责任追究制度。对于改扩建校舍因选址不当或建筑质量问题遇灾垮塌的，对于防范不力造成安全事故导致师生伤亡的，对于违规组织施工建设、设备购置类项目招投标的，对于挤占、挪用、克扣、截留、套取资金、违规乱收费以及疏于管理影响目标实现的，将依法依规追究相关人员的责任。

（二）下一步改进工作的意见和建议

1. 年初制定教育费附加安排的支出经费安排方案；
2. 提高对该项目工作的重视性和积极性。
3. 进一步严肃财经纪律，在实施过程中遵循“实事求是、尊重客观、力求精准”的原则，努力使项目资金落到实处。
4. 同时，根据项目进度及时拨付项目资金，使项目资金充分取得成效。