

2020 年度
建宁县教育局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2020 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
三、政府性基金支出决算情况说明	17
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明.....	19

七、预算绩效情况说明.....	19
八、其他重要事项情况说明.....	20
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	23

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

建宁县教育局的主要职责是：建宁县教育局是建宁县人民政府设立的县级教育行政管理部门，协助县政府对全县教育、教学工作进行规划、统筹、管理等；具体履行中小学教师资格的认定、招聘录用、调配交流、职务评聘、培养培训和考核奖惩等管理职能，同时按干部管理权限对全县各级各类学校校长进行考察、聘任；组织编制教育部门经费预决算，参与拟定教育经费有关政策，负责教育经费的管理，监督和落实全县教育经费投入，对教育经费实施内部审计监督。。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，建宁县教育局包括 8 个机关行政股室 6 个事业股室（中心、站），其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
教育局（本局）	行政	4
招生考试中心	事业	5
评估中心	事业	3
活动中心	事业	3
电大	事业	8
教仪站	事业	4
学生资助中心	事业	4
合计		31

三、部门主要工作总结

2020年，建宁县教育局主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，以落实全省、全市、全县教育大会精神为契机，进一步提振精气神，不忘初心，牢记使命，务实创新，谋划好我县教育高质量发展，积极加快推进教育强县，让人民群众享有公平而有质量的教育，不断提高建宁人民对教育的获得感。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）加强从严治党，营造风清气正的教育良好生态

1. 切实加强党的领导。
2. 推动学校党建工作。
3. 深化党风廉政建设。
4. 强化意识形态工作。

（二）加强统筹协调，促进教育质量稳步提升

1. 加快学前教育普惠性发展。
2. 推进义务教育均衡发展。
3. 提升高中教育办学实力。
4. 提高特殊教育发展水平。
5. 完善终身教育体系建设。

（三）加强立德树人，加快推动教育内涵发展

1. 完善德育工作机制。
2. 实施质量精细化管理。
3. 推进课堂教学改革。
4. 提高学生综合素质。

（四）加强改革创新，激发教育发展生机活力

1. 深化教师管理改革。
2. 提升师资整体素质。
3. 推进招生考试改革。
4. 加强教育督导评估。

（五）加强服务保障，夯实教育事业发展基础

1. 推进学校项目建设。
2. 规范学校财务管理。
3. 维护学校安全稳定。
4. 助力教育精准扶贫。
5. 完善依法行政建设。
6. 加快教育信息化建设步伐。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：万元

收入			支出		
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	4,985.78	一、一般公共服务支出	32	0.15
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	4,083.59
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	132.43	八、社会保障和就业支出	39	5.61
	9		九、卫生健康支出	40	25.00
	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	107.97
	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	
	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	604.90
	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	5,118.21	本年支出合计	58	4,827.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,498.98	年末结转和结余	60	2,789.97
	30			61	
总计	31	7,617.18	总计	62	7,617.18

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

二、收入决算表

收入决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,118.21	4,985.78					132.43
201	一般公共服务支出	0.15	0.15					
20104	发展与改革事务	0.15	0.15					
2010499	其他发展与改革事务支出	0.15	0.15					
205	教育支出	4,977.45	4,845.02					132.43
20501	教育管理事务	735.07	602.64					132.43
2050101	行政运行	735.07	602.64					132.43
20502	普通教育	4,151.00	4,151.00					
2050201	学前教育	33.00	33.00					
2050202	小学教育	4,000.00	4,000.00					
2050204	高中教育	28.00	28.00					
2050299	其他普通教育支出	90.00	90.00					
20503	职业教育	4.00	4.00					
2050302	中等职业教育	4.00	4.00					
20509	教育费附加安排的支出	18.60	18.60					
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.60	18.60					
20599	其他教育支出	68.78	68.78					
2059999	其他教育支出	68.78	68.78					
208	社会保障和就业支出	5.61	5.61					
20805	行政事业单位养老支出	5.61	5.61					
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.61	5.61					
210	卫生健康支出	25.00	25.00					
21004	公共卫生	25.00	25.00					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	25.00	25.00					
213	农林水支出	110.00	110.00					
21305	扶贫	110.00	110.00					
2130599	其他扶贫支出	110.00	110.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营 支出	对附属 单位补 助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4,827.22	1,160.00	3,667.22			
201	一般公共服务支出	0.15	0.15				
20104	发展与改革事务	0.15	0.15				
2010499	其他发展与改革事务支出	0.15	0.15				
205	教育支出	4,083.60	1,021.28	3,062.32			
20501	教育管理事务	812.50	812.50				
2050101	行政运行	812.50	812.50				
20502	普通教育	2,779.72	151.00	2,628.72			
2050201	学前教育	531.04	33.00	498.04			
2050202	小学教育	1,718.68		1,718.68			
2050204	高中教育	28.00	28.00				
2050299	其他普通教育支出	502.00	90.00	412.00			
20503	职业教育	4.00	4.00				
2050302	中等职业教育	4.00	4.00				
20509	教育费附加安排的支出	18.60	18.60				
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.60	18.60				
20599	其他教育支出	468.78	35.18	433.60			
2059999	其他教育支出	468.78	35.18	433.60			
208	社会保障和就业支出	5.61	5.61				
20805	行政事业单位养老支出	5.61	5.61				
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.61	5.61				
210	卫生健康支出	25.00	25.00				
21004	公共卫生	25.00	25.00				
2100410	突发公共卫生事件应急处理	25.00	25.00				
213	农林水支出	107.97	107.97				
21305	扶贫	107.97	107.97				
2130599	其他扶贫支出	107.97	107.97				
229	其他支出	604.90		604.90			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	604.90		604.90			
2290401	其他政府性基金安排的支出	604.90		604.90			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性 基金预 算财政 拨款	国有资 本经营 预算财 政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,985.78	一、一般公共服务支出	33	0.15	0.15		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,875.03	3,875.03		
	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	5.61	5.61		
	9		九、卫生健康支出	41	25.00	25.00		
	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	107.97	107.97		
	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				
	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	604.90		604.90	
	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	4,985.78	本年支出合计	59	4,618.65	4,013.75	604.90	
年初财政拨款结转和结余	28	2,386.11	年末财政拨款结转和结余	60	2,753.23	2,753.23		
一般公共预算财政拨款	29	1,781.21		61				
政府性基金预算财政拨款	30	604.90		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7,371.89	总计	64	7,371.89	6,766.99	604.90	

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：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		4,013.75	951.44	3,062.32
201	一般公共服务支出	0.15	0.15	
20104	发展与改革事务	0.15	0.15	
2010499	其他发展与改革事务支出	0.15	0.15	
205	教育支出	3,875.03	812.71	3,062.32
20501	教育管理事务	603.93	603.93	
2050101	行政运行	603.93	603.93	
20502	普通教育	2,779.72	151.00	2,628.72
2050201	学前教育	531.04	33.00	498.04
2050202	小学教育	1,718.68		1,718.68
2050204	高中教育	28.00	28.00	
2050299	其他普通教育支出	502.00	90.00	412.00
20503	职业教育	4.00	4.00	
2050302	中等职业教育	4.00	4.00	
20509	教育费附加安排的支出	18.60	18.60	
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.60	18.60	
20599	其他教育支出	468.78	35.18	433.60
2059999	其他教育支出	468.78	35.18	433.60
208	社会保障和就业支出	5.61	5.61	
20805	行政事业单位养老支出	5.61	5.61	
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.61	5.61	
210	卫生健康支出	25.00	25.00	
21004	公共卫生	25.00	25.00	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	25.00	25.00	
213	农林水支出	107.97	107.97	
21305	扶贫	107.97	107.97	
2130599	其他扶贫支出	107.97	107.97	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

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	532.56	302	商品和服务支出	120.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	183.19	30201	办公费	8.59	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	89.63	30202	印刷费	1.08	30702	国外债务付息	
30103	奖金	140.87	30203	咨询费		310	资本性支出	112.51
30106	伙食补助费	15.31	30204	手续费	0.07	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.16	31002	办公设备购置	112.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.13	30206	电费	2.60	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	7.82	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.89	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.26	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.33	30211	差旅费	3.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	32.36	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.86	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	185.62	30215	会议费	0.92	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.36	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	26.84	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	6.60	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	40.65	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	35.18	31201	资本金注入	
30308	助学金	138.37	30228	工会经费	10.70	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	18.25	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	1.93	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		718.18	公用经费合计					233.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 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
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		604.90		604.90		604.90	
229	其他支出	604.90		604.90		604.90	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	604.90		604.90		604.90	
2290401	其他政府性基金安排的支出	604.90		604.90		604.90	

注：1.本表反映部门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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：福建省建宁县教育局

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

说明：本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 2,498.98 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 5,118.21 万元，本年支出 4,827.22 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 2,789.97 万元。

(一) 2020 年收入 5,118.21 万元，比上年决算数增加 1850.32 万元，增长 56.62%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,985.78 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 132.43 万元。

(二) 2020 年支出 4,827.22 万元，比上年决算数增加 -2354.73 万元，增长 -32.78%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,160.00 万元。其中，人员支出 760.74 万元，公用支出 399.26 万元。
2. 项目支出 3,667.22 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 4,013.75 万元，比上年决算数增加-1758.8 万元，增长-30.47%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050101 行政运行 603.93 万元，较上年决算数增加-114.08 万元，增加-19.89%。主要原因是 2020 年人员减少，人员经费减少，死亡抚恤金减少。

(二) 2050201 学前教育 531.04 万元，较上年决算数增加 526.55 万元，增长 11727.17%。主要原因是增加闽江源幼儿园和溪口幼儿园项目经费增加。

(三) 2050202 小学教育 1718.68 万元，较上年决算数增加-2087.52 万元，增长-54.84%。主要原因是将屯小学项目经费减少。

(四) 2050204 高中教育 28 万元，较上年决算数增加-5 万元，增长-15.15%。主要原因是高中助学金拨款经费减少。

(五) 2050299 其他普通教育支出 502 万元，较上年决算数增加 240.93 万元，增长 92.28%。主要原因是将屯小学项目经费增加。

(六) 2050302 中专教育支出 4 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要原因是职业中学助学金拨款经费与上年持平。

(七) 2050999 其他教育费附加支出 18.6 万元, 较上年决算数增加-48.78 万元, 增长-72.39%。主要原因是其他教育费附加支出减少。

(八) 2080599 其他行政事业单位养老支出 5.61 万元, 较上年决算数增加 5.61 万元, 增长 100%。主要原因是 2019 年退休费合并填报。

(九) 2010499 其他发展与改革事务支出 0.15 万元, 较上年决算数增加 0.15 万元, 增长 100%。主要原因其他发展与改革事务支出增加。

(十) 2100410 突发公共卫生事件应急处理 25 万元, 较上年决算数增加 25 万元, 增长 100%。主要原因 2020 年突发公共卫生事件应急处理资金支出增加。

(十一) 2130599 其他扶贫支出 107.97 万元, 较上年决算数增加-692.03 万元, 增长-86.5%。主要原因是将屯小学建设资金支出减少。

(十二) 2059999 其他教育支出 468.78 万元, 较上年决算数增加 390.38 万元, 增长 497.93%。主要原因是将屯小学和溪口幼儿园建设资金支出增加。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 604.90 万元, 比上年决算数增加-748.87 万元, 增长-55.31%, 具体情况如下(按项级科目统计):

(一) 2290401 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 604.90 万元,较 2019 年决算数增加-748.87 万元,增长-55.31%。主要原因是减少闽江源幼儿园和溪口幼儿园项目经费。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 951.44 万元,其中:

(一) 人员经费 718.18 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 233.25 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、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、税金及附加费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出0.00万元，比年初预算的5万元下降100%。主要原因是没有使用财政拨款资金支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比年初预算的0万元下降0%。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是没有安排人员出国。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，比年初预算的0万元下降0%，主要是公车改革，单位没有公车。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比年初预算的0万元下降0%，2020年公务用车购置0辆，主要是：公车改革。

公务用车运行费支出0.00万元，比年初预算的0万元下降0%，主要是公车改革。截至2020年12月31日，本部门公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出0.00万元，比年初预算的5万元下降100%。主要是没有使用财政拨款资金支出，累计接待0批次、0人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2020年度3个项目实施单位自评，分别是农村税费改革补助专项资金328万元、城市教育费附加专项资金350万元、教育专项资金1216万元，涉及财政拨款资金926万元等项目，涉及财政拨款资

金共计 1894 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 3 个项目实施部门评价，分别是农村税费改革补助、城市教育费附加、教育专项资金，涉及财政拨款资金 926 万元等等项目，涉及财政拨款资金共计 1894 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 3 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 233.25 万元，比上年决算数增长-45.01%，主要是：压缩公用经费。

（二）政府采购情况

本部门2020年度政府采购支出总额112.51万元，其中：政府采购货物支出112.51万元、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%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指县级财政当年拨付的资金。

二、**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。

三、**经营收入**：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取得的收入。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**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。

六、**年初结转和结余**：指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，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、**基本支出**：指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。

十、项目支出：指在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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。

十三、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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

教育费附加项目支出绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		教育费附加支出						
主管部门		建宁县教育局			实施单位	建宁县教育局		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	用于周末班车放空补助、民办园公用经费补助、职业中学运动场建设、长效机制资金补助、中小学社会实践基地经费补助				教育费附加支出项目完成良好			
项目 资金 (万 元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)		
	年度资金总额		350	350	350	100		
	其中：当年财政拨款		350	350	350			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分 (10 分)			10.00					
绩效 指标 (90 分)	一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出	数量目标	补助学校个数	>=15.00 个	15.00	4.0	4.0	无偏离
			财政投入金额	<=350.00 万元	350.00	4.0	4.0	无偏离
		质量目标	教育项目验收合格率	>=100.00%	100.00	6.0	6.0	无偏离
			补助资金发放及时率	>=100.00%	100.00	6.0	6.0	无偏离
		成本目标	周末班车	<=22.00 万元	22.00	6.0	6.0	无偏离
			长效机制补助	<=187.00 万元	187.00	6.0	6.0	无偏离
			民办园公用经费补助	<=11.00 万元	11.00	6.0	6.0	无偏离
			中小学社会实践基地经费补助	<=10.00 万元	10.00	6.0	6.0	无偏离
		职业中学运动场建设资金	<=120.00 万元	120.00	6.0	6.0	无偏离	
	效益	环境效益目标	美化校园环境	>=10.00 个	10.00	30.0	30.0	无偏离
		服务对象满意度目标	服务对象满意度	>=95.00%	98.00	10.0	10.0	达到预期目标
绩效指标得分				90				
总分值、评价总分 (100 分)			100					
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S≥90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S≥80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S≥60) <input type="checkbox"/> 差 (60 < S)							

农村税改项目支出绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		农村税费改革教育补助						
主管部门		建宁县教育局			实施单位	建宁县教育局		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	主要用于寄宿生公用经费和寄宿生生活补助、工勤工资、辞退代课养老金、城区保安经费、美丽中国支教教师生活补助、终身教育经费、贫困学生助学金和免学生作业本补助、退休教师体检费				农村税费改革教育补助完成良好。			
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)		
	年度资金总额		328	328	328	100		
	其中：当年财政拨款		328	328	328			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分 (10 分)						10.00		
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	补助学校个数	>=19.00 个	19.00	5.0	5.0	无偏离
			财政投入金额	>=328.00 万元	328.00	5.0	5.0	无偏离
		质量目标	教育项目验收合格率	>=100.00%	100.00	5.0	5.0	无偏离
			补助资金发放及时率	>=100.00%	100.00	5.0	5.0	无偏离
		成本目标	寄宿生公用经费和寄宿生生活补助	<=87.00 万元	87.00	5.0	5.0	无偏离
			终身教育经费	<=13.00 万元	13.00	5.0	5.0	无偏离
			美丽中国支教教师生活补助	<=30.00 万元	30.00	5.0	5.0	无偏离
			工勤工资、辞退代课养老金、城区保安经费	<=130.00 万元	130.00	5.0	5.0	无偏离
			贫困学生助学金和免学生作业本补助	<=27.00 万元	27.00	5.0	5.0	无偏离
		退休教师体检费	<=41.00 万元	41.00	5.0	5.0	无偏离	
	效益	经济效益目标	减轻贫困学生家庭负担	>=169.00 人	169.00	30.0	30.0	无偏离
		服务对象满意度目标	服务对象满意度	>=95.00%	98.00	10.0	10.0	达到预期目标
绩效指标得分				90				
总分值、评价总分 (100 分)						100		
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S ≥ 90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S ≥ 80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S ≥ 60) <input type="checkbox"/> 差 (60 < S)							

教育补短板项目支出绩效自评表

(2020 年度)

专项名称		教育补短板专项资金						
主管部门		建宁县教育局			实施单位	建宁县教育局		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	主要用于班主任工作、培优补差、教学质量考评、名师名校长奖金、教师继续教育经费、乡村教师生活补助、退休教师一次性退休补贴				教育补短板专项资金完成情况良好。			
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)		
	年度资金总额		1216	1216	1216	100		
	其中：当年财政拨款		1216	1216	1216			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分 (10 分)					10.00			
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	补助学校个数	≥10.00 个	10.00	4.0	4.0	无偏离
			教师培训人次	≥1100.00 人次	1100.00	4.0	4.0	无偏离
			发放班主任工作津贴	≥350.00 万元	350.00	6.0	6.0	无偏离
		质量目标	补助资金发放及时率	≥100.00%	100.00	6.0	6.0	无偏离
			教师培训的合格率	≥100.00%	100.00	6.0	6.0	无偏离
		成本目标	班主任工作、培优补差、教学质量考评、名师名校长奖金	≤700.00 万元	700.00	6.0	6.0	无偏离
			教师继续教育经费	≤280.00 万元	280.00	6.0	6.0	无偏离
			乡村教师生活补助	≤56.00 万元	56.00	6.0	6.0	无偏离
	退休教师一次性退休补贴		≤180.00 万元	180.00	6.0	6.0	无偏离	
	效益	经济效益目标	提高乡镇教师收入	≥230.00 个人	230.00	30.0	30.0	无偏离
		服务对象满意度目标	服务对象满意度	≥95.00%	98.00	10.0	10.0	达到预期目标
	绩效指标得分				90			
总分值、评价总分 (100 分)							100	
评价等级		<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S ≥ 90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S ≥ 80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S ≥ 60) <input type="checkbox"/> 差 (60 < S)						

二、《项目支出绩效评价报告》

教育费附加支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

全面贯彻党和国家的教育、体育工作方针，落实国家有关教育、体育的法律、法规，研究起草全县有关教育、体育的政策和规定，并负责实施。

（二）项目总体目标完成情况

教育费附加支出项目完成良好

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2020年度教育费附加支出项目支出预算安排350万元，总投入350万元，其中：一般公共预算投入350万元，资金到位350万元，实际使用350万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2020年教育费附加支出项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2020年教育费附加支出项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1. 成本目标：绩效目标内容：职业中学运动场建设，实际完成：120.00万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：周末班车补助，实际完成：22万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：长效机制补助，实际完成：187万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：民办园公用经费补助，实际完成：11万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：中小学实践基地经费补助，实际完成：10万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

2. 产出数量目标：绩效目标内容：补助学校个数，实际完成：15个，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：财政投入资金，实际完成：350万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

3. 产出质量目标：绩效目标内容：教育项目验收合格率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：补助资金发放及时率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。

4. 经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续影响目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：美化校园环境个数，实际完成：10个，目标完成：100.00%，指标无偏

离。绩效目标内容：服务对象满意度,实际完成：98.00%,
目标完成：95%,达到预期目标。

四、有关建议

1. 要简化项目申报程序、制定明确绩效目标。
2. 组织管理方面：加强项目管理，完善相关制度。
3. 专项资金管理方面：要加强项目专项资金管理，提高财政资金使用效益。
4. 完善机制，明确责任。
5. 进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，完善财务管理办法。
6. 按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理水平和效率。

农村税费改革教育补助支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

全面贯彻党和国家的教育、体育工作方针，落实国家有关教育、体育的法律、法规，研究起草全县有关教育、体育的政策和规定，并负责实施。

(二) 项目总体目标完成情况

农村税费改革教育补助项目完成良好

二、项目实施基本情况

(一) 项目资金使用情况

2020年度农村税费改革教育补助项目支出预算安排328万元，总投入328万元，其中：一般公共预算投入328万元，资金到位328万元，实际使用328万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2020年农村税费改革教育补助项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2020年农村税费改革教育补助项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1. 成本目标： 绩效目标内容：寄宿生公用经费和寄宿生生活补助，实际完成：87万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：终身教育经费，实际完成：13.00万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：美丽中国支教教师生活补助，实际完成：30.00万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：工勤工资、辞退代课养老金、城区保安经费，实际完成：130.00万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：退休教师体检费，实际完成：41万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目

标内容：贫困学生助学金和免学生作业本补助，实际完成：27万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

2. 产出数量目标：绩效目标内容：补助学校个数，实际完成：19.00个，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：财政投入金额，实际完成：328万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

3. 产出质量目标：绩效目标内容：教育项目验收合格率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：补助资金发放及时率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。

4. 经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续发展目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：减轻贫困学生家庭负担人数，实际完成：169个，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：服务对象满意度，实际完成：98.00%，目标完成：95%，达到预期目标。

四、有关建议

1. 要简化项目申报程序、制定明确绩效目标。
2. 专项资金管理方面：要加强项目专项资金管理，提高财政资金使用效益。
3. 完善机制，明确责任。
4. 按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理水平和效率。

教育补短板项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

全面贯彻党和国家的教育、体育工作方针，落实国家有关教育、体育的法律、法规，研究起草全县有关教育、体育的政策和规定，并负责实施。

（二）项目总体目标完成情况

教育补短板项目完成。

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2020年度教育补短板专项资金项目支出预算安排1216万元，总投入1216万元，其中：一般公共预算投入1216万元，资金到位1216万元，实际使用1216万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2020年教育补短板专项资金项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2020年教育补短板专项资金项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1. 成本目标：绩效目标内容：班主任工作、培优补差、教学质量考评、名师名校长奖金，实际完成：700万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：教师继续教育经费，实际完成：280万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：乡村教师生活补助，实际完成：56万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：退休教师一次性退休补贴，实际完成：180万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

2. 产出数量目标：绩效目标内容：教师培训人次，实际完成：1100.00人、次，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：补助学校个数，实际完成：10个，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：发放班主任工作津贴，实际完成：350万元，目标完成：100.00%，指标无偏离。

3. 产出质量目标：绩效目标内容：补助资金发放及时率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。绩效目标内容：教师培训合格率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，指标无偏离。

4. 经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续影响目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：提高乡镇教师收入，实际完成：230人，目标完成：100.00%，指标无偏

离。绩效目标内容：服务对象满意度,实际完成：98.00%,
目标完成：95%,达到预期目标。

四、有关建议

1. 资金预算、项目安排与建设衔接，避免“钱等项目、等进度”、减少审核环节等。

2. 组织管理方面：加强项目管理，完善相关制度。

3. 专项资金管理方面：要加强项目专项资金管理，提高财政资金使用效益。

4. 进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，完善财务管理办法。