

麟游县教育体育局（本级） 2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022年度部门决算情况说明

- 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收入支出情况说明
- 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

1、贯彻执行党和国家的教育、体育工作方针、政策和有关法律，研究编制全县教育、体育事业发展规划并组织实施。

2、管理全县基础教育、职业技术教育、成人教育、特殊教育、社区教育、体育等工作，统筹协调和指导社会力量办学。

3、组织落实扫除青壮年文盲工作；负责语言文字工作；指导推广普通话工作。

4、编制下达教育、体育经费预算并监督执行，协调城市教育费附加的征收、管理和使用。

5、统筹规划全县学校教师和管理人员队伍建设工作。

6、会同有关部门制定全县各类学校的招生计划，负责全县各阶段学校教育教学工作。

7、统筹规划全县群众体育发展，负责推动多元化体育服务体系建设和推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设。

8、统筹规划全县竞技体育发展，设置体育运动项目，指导协调体育训练和体育竞赛，研究和平衡全县体育竞赛、竞技运动项目设置与布局，举办全县综合性运动会。

（二）内设机构。

1、办公室；2、教育股；3、体育股；4、人事股；5、督导室。

二、部门决算单位构成

序号	单位名称
1	麟游县教育体育局（本级）

三、部门人员情况

截至 2022 年底，本部门人员编制 9 人，其中行政编制 9 人、事业编制 0 人；实有人员 8 人，其中行政 8 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 12 人。

第二部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 1073.95 万元，与上年相比收入、支出总计减少 1362.33 万元，下降 55.92%。主要是受 2022 年疫情影响，2022 年度半程马拉松赛等一系列群众性体育赛事暂停举办，麟游县南坊小学二期项目（教辅用房及食堂餐厅）建设项目已竣工并投入使用，项目支出较上年有了大幅度的减少。

二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 1073.95 万元，其中：财政拨款收入 1073.95 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.01 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 1073.95 万元，其中：基本支出 262.07 万元，占 24.4%；项目支出 811.88 万元，占 75.6%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1073.95 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 1362.33 万元，下降 55.92%。主要是受 2022 年疫情影响，2022 年度半程马拉松赛

等一系列群众性体育赛事暂停举办，麟游县南坊小学二期项目（教辅用房及食堂餐厅）建设项目已竣工并投入使用，项目支出较上年有了大幅度的减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1134.69 万元，支出决算 1069.81 万元，完成年初预算的 94.65%，占本年支出合计的 99.61%。与上年相比收入、支出总计减少 1362.33 万元，下降 55.92%。主要是受 2022 年疫情影响，2022 年度半程马拉松赛等一系列群众性体育赛事暂停举办，麟游县南坊小学二期项目（教辅用房及食堂餐厅）建设项目已竣工并投入使用，项目支出较上年有了大幅度的减少。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（205）937.23 万元

（1）教育管理事务（20501）118.42 万元

行政运行（2050101）年初预算为 97.05 万元，支出决算为 93.42 万元，完成年初预算的 96.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年人员在职退休 1 人。

其他教育管理事务支出（2050199）年初预算为 18.53 万元，支出决算为 25 万元，完成年初预算的 134.92%，决算数大于年初预算数的主要原因是教育政府支出功能科目间的调剂。

（2）普通教育（20502）252.27 万元

学前教育（2050201）年初预算为 0 万元，支出决算为 120 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是一般公共预算财政拨款的项目支出用于麟游县实验幼儿园建设项目。

其他普通教育支出（2050299）年初预算为 5 万元，支出决算为 132.27 万元，完成年初预算的 2645.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

（3）教育费附加安排的支出（20509）223.54 万元

农村中小学教学设施（2050902）年初预算为 0 万元，支出决算为 67.28 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是新增财力预算资金用于麟游县教育信息化建设项目、麟游县城关幼儿园保教综合楼及室外工程、麟游县郭家河幼儿园保教综合楼及室外工程、麟游县郭家河幼儿园消防水池及市政管网接口项目。

其他教育费附加安排的支出（2050999）年初预算为 689.51 万元，支出决算为 156.26 万元，完成年初预算的 22.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

（4）其他教育支出（20599）343 万元

其他教育支出（2059999）年初预算为 0 万元，支出决算为 343 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

2. 文化旅游体育与传媒支出（207）98.32 万元

（1）体育（20703）98.32 万元

体育竞赛（2070305）年初预算为 300 万元，支出决算为 98.32 万元，完成年初预算的 32.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是按照县财政局要求，将年初预算下达我局的 2022 年体育赛事经费 300 万元上缴国库，根据赛事开展及资金情况，重新下达县教体局“九成宫杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛补助经费 98.32 万元。

3. 社会保障和就业支出（208）20.5 万元

（1）行政事业单位养老支出（20805）14.49 万元

机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）年初预算为 7.98 万元，支出决算为 9.66 万元，完成年初预算的 121.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是汇（补）缴新入职公务员养老保险。

机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）年初预算为 3.99 万元，支出决算为 4.83 万元，完成年初预算的 121.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是汇（补）缴新入职公务员职业年金。

（2）抚恤（20808）5.89 万元

死亡抚恤（2080801）年初预算为 0 万元，支出决算为 5.89 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是当年有执行死亡抚恤的退休人员。

（3）其他社会保障就业支出（20899）0.12 万元

其他社会保障就业支出（2089999）年初预算为 0.12 万元，支出决算为 0.12 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

4. 卫生健康支出（210）6.02 万元

（1）行政事业单位医疗（21011）6.02 万元

行政单位医疗（2101101）年初预算为 4.12 万元，支出决算为 4.12 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

公务员医疗补助（2101103）年初预算为 1.9 万元，支出决算为 1.9 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

5. 住房保障支出（221）7.75 万元

（1）住房改革支出（22102）7.75 万元

住房公积金（2210201）年初预算为 6.49 万元，支出决算为 7.75 万元，完成年初预算的 119.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是汇（补）缴新入职公务员住房公积金。

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 262.07 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 250.64 万元，主要包括：（1）工资福利支出 104.29 万元，其中：基本工资 32.79 万元、津贴补贴 31.57 万元、奖金 11.51 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 9.66 万元、职业年金缴费 4.83 万元、职工基本医疗保险缴费 4.16 万元、公务员医疗补助缴费 1.9 万元、其他社会保障缴费 0.12 万元、住房公积金 7.75 万元；（2）对个人和家庭补助支出 146.35 万元，其中：抚恤金 5.89 万元、生活补助 133.92 万元、其他对个人和家庭的补助 6.54 万元。

（二）公用经费 11.43 万元，主要包括：（1）商品和服务支出 11.43 万元，其中：办公费 0.93 万元、取暖费 2.92 万元、维修（护）费 0.47 万元、专用材料费 0.12 万元、其他交通费用 5.75 万元、其他商品和服务支出 1.25 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 4.14 万元，支出决算 4.14 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1、用于体育事业的彩票公益金支出（2296003）本年支出决算 4.14 万元，主要用于麟游县体育销售“以奖代补”资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本部门 2022 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。决算数较上年减少的主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。全年支出安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排为麟游县教育体育局（本级）等单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

外宾接待支出 0 万元。共接待来访团组 0 个，来访外宾 0 人次。

国内公务接待支出 0 万元。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万

元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。决算数较上年减少的主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。决算数较上年减少的主要原因是本年度无财政拨款安排“三公”经费支出。

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 11.43 万元，完成预算的 0%。支出决算比上年减少 106.3 万元，主要原因是机关厉行节约，压缩一般性公务支出，反对铺张浪费，节约用水、节约用电，下班后及时对办公设施设备进行断电处理，确保机关运行经费逐年下降。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022 年度政府采购支出总额共 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服

务支出 0 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出合同总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，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 100 万元以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，麟游县教育体育局 2022 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效指标明确，预决算信息公开性、项目实施程序、项目监管、资产管理、人

员管理、专项业务相关资料等各项预算管理较为规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，且职责履行到位，作用发挥充分，目标责任完成及预算使用效益良好，职责的履行，对崔进县域的教学改革、教师队伍建设发挥了积极的作用。

本部门在部门决算中反映 2022 年麟游夏季半程马拉松赛和自行车赛1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金300万元，占部门预算项目支出总额的 36.95%。

组织对本部门 2022 年度主管的 2022 年城乡义务教育补助经费（公用经费）等 4 个省级专项资金进行自评，涉及预算金额 2646 万元。

县教体局组织对 2022 年麟游县政府购买服务劳务派遣人员项目，中小学、幼儿园采暖补助等 3 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 801.92 万元，从评价情况来看，麟游县教育局体育局 2022 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效明确，预决算信息公开及时，项目实施程序合规，项目监管到位，资产管理、人员管理、专项业务等各项预算管理规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，资金使用效益发挥充分，对促进县域教学改革、教师队伍建设发挥了积极作用。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 85.3 分，全年预算数 1134.69 万元，执行数 1073.95 万元，完成预算的 94.65%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：从评价情况来看，麟游县教育体育局 2022 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效指标明确，预决算信息公开性、项目实施程序、项目监管、资产管理、人员管理、专项业务相关资料等各项预算管理较为规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，且职责履行到位，作用发挥充分，目标责任完成及预算使用效益良好，职责的履行，对促进县域的教学改革、教师队伍建设发挥了积极的作用。发现的问题及原因：尽管项目实施单位已经开展了项目绩效管理工作，但存在着对项目预算绩效目标不重视，绩效管理不到位，绩效考核指标选择不恰当，绩效自评不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。下一步改进措施：（1）加快项目进度，提高资金使用效益；（2）规范财务管理，细化资金核算水平；（3）强化绩效理念，确保资金高效运行。

麟游县教育体育局（本级）部门整体支出绩效自评表

（2022 年度）

部门（单位）名称			麟游县教育体育局（本级）									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	基本支出	完成	262.07	262.07		262.07	262.07		5	100%	5
	任务 2	项目支出	完成	811.88	811.88		811.88	811.88		5	100%	5
	金额合计			1073.95	1073.95		1073.95	1073.95		10		10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	任务 1：县委县政府中心工作任务； 任务 2：党建和党风廉政； 任务 3：教育工作； 任务 4：体育工作； 任务 5：老年体育协会工作； 任务 6：教育事业发展； 任务 7：招生考试工作； 任务 8：其他相关工作；						任务 1：县委县政府中心工作任务； 任务 2：党建和党风廉政； 任务 3：教育工作； 任务 4：体育工作； 任务 5：老年体育协会工作； 任务 6：教育事业发展； 任务 7：招生考试工作； 任务 8：其他相关工作；					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50分）	数量指标	全年整体资金下达金额			1073.95 万元		1073.95 万元		20	20	
		质量指标	资金到位率			100%		100%		10	10	
		时效指标	资金下达时间			2022 年		2022 年		10	10	
		成本指标	整体支出完成情况			显著		显著		10	5	
	效益指标（30分）	经济效益指标	减轻学生家庭经济负担			有效		有效		10	5	
		社会效益指标	政策知晓率			100%		100%		10	9.3	
		可持续影响指标	政策发挥效应年限			≥1 年		≥1 年		10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生、家长满意度			≥85%		≥85%		10	6	
总分										100	85.3	

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映2022年麟游夏季半程马拉松赛和自行车赛 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 项目绩效自评综述：全年预算数 300 万元，执行数 300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：从评价情况来看，麟游县教育局 2022 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效指标明确，预决算信息公开性、项目实施程序、项目监管、资产管理、人员管理、专项业务相关资料等各项预算管理较为规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，且职责履行到位，作用发挥充分，目标责任完成及预算使用效益良好，职责的履行，对促进县域的教学改革、教师队伍建设发挥了积极的作用。发现的问题及原因：尽管项目实施单位已经开展了项目绩效管理工作，但存在着对项目预算绩效目标不重视，绩效管理不到位，绩效考核指标选择不恰当，绩效自评不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。下一步改进措施：（1）加快项目进度，提高资金使用效益；（2）规范财务管理，细化资金核算水平；（3）强化绩效理念，确保资金高效运行。

县级2022年麟游夏季半程马拉松赛和自行车赛

项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2022年麟游夏季半程马拉松赛和自行车赛					
主管部门		麟游县教育体育局		实施单位		麟游县教育体育局	
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	300	300	300	5	100%	5
	其中：当年财政拨款	300	300	300	5	100%	5
	上年结转资 金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）			实际完成情况			
	通过赛事可集中展示麟游城市形象、文化特色和地域风情，将文化、旅游、体育和经贸等深度融合，吸引更多的人走进麟游，投资麟游，为麟游经济社会创造更多机会，有利于推动消费需求结构升级，扩大内需。			通过赛事可集中展示麟游城市形象、文化特色和地域风情，将文化、旅游、体育和经贸等深度融合，吸引更多的人走进麟游，投资麟游，为麟游经济社会创造更多机会，有利于推动消费需求结构升级，扩大内需。			
绩效指 标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	办赛涉及金额	300 万元	20	20	无
		质量指标	资金到位率	100%	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2022 年	10	10	无
		成本指标	支出完成情况	显著	10	10	无
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	促进当地“旅游+体育”	有效	10	10	无
		社会效益指标	带动当地旅游业的发展	显著	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
		可持续影响指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	无
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	社会满意度	≥95%	10	8	无
总分					100	93	

（四）专项资金绩效自评结果

组织对本部门 2022 年度主管的 2022 年城乡义务教育补助经费（公用经费）等 4 个省级专项资金进行自评，涉及预算金额 2646 万元。

1. 省级专项资金绩效自评综述：全年预算数 0 万元，执行数 3546 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：从评价情况来看，麟游县教育体育局 2022 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效指标明确，预决算信息公开性、项目实施程序、项目监管、资产管理、人员管理、专项业务相关资料等各项预算管理较为规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，且职责履行到位，作用发挥充分，目标责任完成及预算使用效益良好，职责的履行，对促进县域的教学改革、教师队伍建设发挥了积极的作用。发现的问题及原因：尽管项目实施单位已经开展了项目绩效管理工作，但存在着对项目预算绩效目标不重视，绩效管理不到位，绩效考核指标选择不恰当，绩效自评不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。下一步改进措施：（1）加快项目进度，提高资金使用效益；（2）规范财务管理，细化资金核算水平；（3）强化绩效理念，确保资金高效运行。

县级城乡义务教育补助经费（公用经费） 专项资金绩效自评表-1

（2022 年度）

项目名称		城乡义务教育补助经费（公用经费）					
主管部门		麟游县教育体育局		实施单位		各中小学校	
项目资金 （万元）		年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
	年度资金总额	405	405	405	5	100%	5
	其中：当年财政拨款	405	405	405	5	100%	5
	上年结转资 金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）			实际完成情况			
	保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。			保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 （50 分）	数量指标	义务教育阶段学校数量	15 所	20	20	无
		质量指标	义务教育阶段学校正常运转	得到保障	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2022 年	10	10	无
		成本指标	资金下达金额	405 万元	10	10	无
	效益指 标 （30 分）	经济效益指标	减轻学生家庭经济负担	有效	10	10	无
		社会效益指标	政策知晓率	100%	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
		可持续影响 指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	无
	满意度 指标 （10 分）	服务对象满意 度指标	义务教育阶段学生满意 度	≥80%	10	8	无
总分					100	93	

县级城乡义务教育补助经费（校舍安全保障长效机制、乡村教师生活补助、特岗计划工资性补助）

专项资金绩效自评表-2

（2022 年度）

项目名称		城乡义务教育补助经费（校舍安全保障长效机制、乡村教师生活补助、特岗计划工资性补助）					
主管部门		麟游县教育体育局		实施单位		各中小学校	
项目资金 （万元）		年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
	年度资金总额	435	435	435	5	100%	5
	其中：当年财政拨款	435	435	435	5	100%	5
	上年结转资金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）			实际完成情况			
	按照标准落实校舍安全保障长效机制、乡村教师生活补助、特岗计划工资性补助政策，促进教育质量提升。			按照标准落实校舍安全保障长效机制、乡村教师生活补助、特岗计划工资性补助政策，促进教育质量提升。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 （50 分）	数量指标	义务教育阶段学校数量	15 所	20	20	无
		质量指标	义务教育阶段学校正常运转	得到保障	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2022 年	10	10	无
		成本指标	资金下达金额	435 万元	10	10	无
	效益指 标 （30 分）	经济效益指标	减轻学生家庭经济负担	有效	10	10	无
		社会效益指标	政策知晓率	100%	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
		可持续影响 指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	无
	满意度 指标 （10 分）	服务对象满意 度指标	义务教育阶段学生满意度	≥80%	10	9	无
总分					100	94	

县级义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金 专项资金绩效自评表-3

(2022 年度)

项目名称		义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金							
主管部门		麟游县教育体育局			实施单位		各中小学校		
项目资金 （万元）			年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分	
		年度资金总额	1146	1146	1146	5	100%	5	
		其中：当年财政拨款	1146	1146	1146	5	100%	5	
		上年结转资 金				—		—	
		其他资金				10		10	
年度总 体目标 完成情 况		预期目标（年初设定）			实际完成情况				
		支持消除城镇学校现有大班额，加强乡镇寄宿制学校建设，促进教育质量提升。			支持消除城镇学校现有大班额，加强乡镇寄宿制学校建设，促进教育质量提升。				
绩效 指标		一级指 标	二级 指标	年度指标值		实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
		产出指 标 （50 分）	数量指标	覆盖学校数量		6 所	20	20	无
			质量指标	工程质量合格率		100%	10	10	无
			时效指标	资金下达时间		2022 年	10	10	无
			成本指标	改善办学条件补助		1146 万元	10	10	无
		效益指 标 （30 分）	经济效益指标	减轻学校家庭经济负担		有效	10	10	无
			社会效益指标	政策知晓率		100%	5	5	无
			生态效益指标	保障生态环境		持续有效	5	4	无
		可持续影响 指标	校舍类项目发挥效应年限		≥30 年	10	10	无	
		满意度 指标 （10 分）	服务对象满意 度指标	涉及学校师生满意度		≥80%	10	9	无
总分						100	98		

县级 2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设）

专项资金绩效自评表-4

（2022 年度）

项目名称		2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设）					
主管部门		麟游县教育体育局		实施单位		各幼儿园	
项目资金 （万元）		年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
	年度资金总额	660	660	660	5	100%	5
	其中：当年财政拨款	660	660	660	5	100%	5
	上年结转资 金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）			实际完成情况			
	缓解学前教育资源不足问题，新建、改扩建公办幼儿园，为已建成公办幼儿园购置必要的玩教具、保教及生活设施。			缓解学前教育资源不足问题，新建、改扩建公办幼儿园，为已建成公办幼儿园购置必要的玩教具、保教及生活设施。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 （50 分）	数量指标	覆盖幼儿园数量	7 所	20	20	无
		质量指标	新建、改扩建质量达标率	100%	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2022 年	10	10	无
		成本指标	学前教育项目建设资金	660 万元	10	10	无
	效益指 标 （30 分）	经济效益指标	政策知晓率	100%	10	10	无
		社会效益指标	惠及幼儿人数	≥1679 人	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
	可持续影响 指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	10	无
		服务对象满意 度指标	项目学校学生满意度	≥85%	10	9	无
	满意度 指标 （10 分）						
总分					100	94	

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2022 年麟游县教育局教育体育局部门整体支出绩效评价。评价得分 85.3 分，综合评价等级为 B，详见所附报告《2022 年麟游县教育局教育体育局部门整体支出绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。无变化

第三部分 2022年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表

收入支出决算汇总表

公开01表

部门：麟游县教育体育局（本级）			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	1,069.81	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	4.14	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	937.23
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	98.32
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	20.50
	9		九、卫生健康支出	40	6.02
	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	7.75
	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	4.14
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	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
本年收入合计	27	1,073.95	本年支出合计	58	1,073.95
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	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,073.95	总计	62	1,073.95

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 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：麟游县教育体育局（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,073.95	1,073.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	937.23	937.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	118.42	118.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	93.42	93.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	252.27	252.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	132.27	132.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	67.28	67.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.26	156.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	343.00	343.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	343.00	343.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	98.32	98.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	98.32	98.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	98.32	98.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.49	14.49	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	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.90	1.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：麟游县教育体育局（本级）		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,073.95	262.07	811.88	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	937.23	227.80	709.42	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	118.42	93.42	25.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	93.42	93.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	252.27	132.27	120.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	132.27	132.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	223.54	2.12	221.42	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	67.28	0.00	67.28	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.26	2.12	154.14	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	343.00	0.00	343.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	343.00	0.00	343.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	98.32	0.00	98.32	0.00	0.00	0.00
20703	体育	98.32	0.00	98.32	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	98.32	0.00	98.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.49	14.49	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	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.89	5.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.90	1.90	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：麟游县教育体育局（本级）

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,069.81	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	4.14	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	937.23	937.23	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	98.32	98.32	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	20.50	20.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.02	6.02	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

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：麟游县教育体育局（本级）			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
	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	7.75	7.75	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
	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	4.14	0.00	4.14	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
本年收入合计	27	1,073.95	本年支出合计	59	1,073.95	1,069.81	4.14	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				
总计	32	1,073.95	总计	64	1,073.95	1,069.81	4.14	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：麟游县教育体育局（本级）

金额单位：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		1,069.81	262.07	807.74
205	教育支出	937.23	227.80	709.42
20501	教育管理事务	118.42	93.42	25.00
2050101	行政运行	93.42	93.42	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	25.00	0.00	25.00
20502	普通教育	252.27	132.27	120.00
2050201	学前教育	120.00	0.00	120.00
2050299	其他普通教育支出	132.27	132.27	0.00
20509	教育费附加安排的支出	223.54	2.12	221.42
2050902	农村中小学教学设施	67.28	0.00	67.28
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.26	2.12	154.14
20599	其他教育支出	343.00	0.00	343.00
2059999	其他教育支出	343.00	0.00	343.00
207	文化旅游体育与传媒支出	98.32	0.00	98.32
20703	体育	98.32	0.00	98.32
2070305	体育竞赛	98.32	0.00	98.32
208	社会保障和就业支出	20.50	20.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.49	14.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.66	9.66	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.83	4.83	0.00
20808	抚恤	5.89	5.89	0.00
2080801	死亡抚恤	5.89	5.89	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00
210	卫生健康支出	6.02	6.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.02	6.02	0.00
2101101	行政单位医疗	4.12	4.12	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.90	1.90	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：麟游县教育体育局（本级）		金额单位：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
221	住房保障支出	7.75	7.75	0.00
22102	住房改革支出	7.75	7.75	0.00
2210201	住房公积金	7.75	7.75	0.00

注：本表反映部门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明细表

公开06表
金额单位：万元

部门（单位）：麟游县教育体育局（本级）

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	104.29	302	商品和服务支出	11.43	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	32.79	30201	办公费	0.93	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	31.57	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	11.51	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.66	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	4.83	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.16	30208	取暖费	2.92	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.90	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.12	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	7.75	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.47	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	146.35	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.12	399	其他支出	0.00
30304	抚恤金	5.89	30224	被装购置费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30305	生活补助	133.92	30225	专用燃料费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门（单位）：麟游县教育体育局（本级）

金额单位：万元

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39999	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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			_____
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.75			_____
30399	其他对个人和家庭的补助	6.54	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.25			
			307	债务利息及费用支出	0.00			
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		250.64	公用经费合计					11.43

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：麟游县教育体育局（本级）				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
科目代码	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	4.14	4.14	0.00	4.14	0.00
229	其他支出	0.00	4.14	4.14	0.00	4.14	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	4.14	4.14	0.00	4.14	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	4.14	4.14	0.00	4.14	0.00

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：麟游县教育体育局（本级）		金额单位：万元		
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门（单位）：麟游县教育体育局（本级）							金额单位：万元	
财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

一、财政重点评价项目绩效评价结果

1. 《2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效评价报告》。

2022 年麟游县教育 体育局部门整体支出绩效评价报告

麟游县教育体育局：

依据《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）、麟游县财政局《关于开展 2022-2023 年部分财政项目资金绩效评价工作的通知》（麟财发〔2023〕61 号）文件等相关要求，在麟游县教育体育局（以下简称“县教体局”）自评的基础上，陕西大可工程咨询监理有限公司与麟游县财政局会计（监督与绩效评价）股联合成立绩效评价组，制定工作方案，设定指标体系，于 2023 年 5 月 11 日深入县教体局，采取现场座谈交流、查阅相关资料、查询账务系统、开展问卷调查等方式收集原始资料，经过对比分析、专家评议、严格评分，综合评价了 2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效情况，现将评价工作报告如下：

一、基本情况

（一）单位基本情况

麟游县教育体育局属县财政一级预算管理正科级单位，纳入本部门 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 36 个。从预算单位构成看，本部门预算包括麟游县教育体育局本级（机关）预算和所属事业单位预算。部门主要职责是：一是贯彻执行党和国家的教育、体育工作方针、政策和有关法律，研究编制全县教育、体育事业发展规划并组织实施；二是管理全县基础教育、职业技术教育、成人教育、特殊教育、社区教育、体育等工作，统筹协调和指导社会力量办学；三是织落

实扫除青壮年文盲工作；负责语言文字工作，指导推广普通话工作；四是编制下达教育、体育经费预算并监督执行，协调城市教育费附加的征收、管理和使用统筹规划全县学校教师和管理人员队伍建设工作；五是统筹规划全县学校教师和管理人员队伍建设工作；六是会同有关部门制定全县各类学校的招生计划，负责全县各阶段学校教育教学工作；七是统筹规划全县群众体育发展，负责推动多元化体育服务体系建设、推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导队伍制度建设；八是统筹规划全县竞技体育发展，设置体育运动项目，指导协调体育训练和体育竞赛，研究和平衡全县体育竞赛、竞技运动项目设置与布局，举办全县综合性运动会。

（二）部门收入、支出、结余情况

1. 年度收入

2022 年本部门一般公共预算拨款收入 10,739,537.87 元。其中：

（1）2022 年麟游县教体局在政府网站对部门预算进行了公示，公开内容显示：2022 年本部门一般公共预算拨款收入 11,346,920.00 元。

麟游县财政局麟政发〔2022〕3 号文件下达部门预算指标时，对该部门的预算公开指标进行了调剂，调剂（调减）后，部门预算实际到位指标收入为 4,954,970.00 元，其中专项业务经费 3,960,000.00 元。年初预算公开指标数、实际到位指标数及预算指标调剂（调减）情况详见表 1。

表 1 年初预算指标、实际到位指标及预算指标调剂
(调减) 情况统计表

单位: 元

序号	文件号	预算资金用途	年初预算 公开数	实际到位指标数	调剂 (调减) 指标
1	麟政发 (2022) 3 号	行政人员工资	569,430.00	569,430.00	0.00
2	麟政发 (2022) 3 号	遗属补助及六十年代人员补助	16,050.00	16,050.00	0.00
3	麟政发 (2022) 3 号	公务员医疗补助	18,960.00	18,960.00	0.00
4	麟政发 (2022) 3 号	机关日常公务费、电话费、公务交通补贴	43,500.00	43,500.00	0.00
5	麟政发 (2022) 3 号	机关日常公务费、电话费、公务交通补贴	54,600.00	54,600.00	0.00
6	麟政发 (2022) 3 号	机关事业单位基本养老保险缴费	79,800.00	79,800.00	0.00
7	麟政发 (2022) 3 号	机关事业单位职业年金缴费	39,900.00	39,900.00	0.00
8	麟政发 (2022) 3 号	医疗保险	41,210.00	41,210.00	0.00
9	麟政发 (2022) 3 号	工伤保险	1,180.00	1,180.00	0.00
10	麟政发 (2022) 3 号	住房公积金	64,940.00	64,940.00	0.00
11	麟财发 (2022) 109 号	中小学教师校长交流轮岗人员生活补助	24,750.00	0.00	24,750.00
12	麟财发 (2022) 208 号	优秀教师奖励	196,800.00	0.00	196,800.00
13		老体协活动经费及社会人员工作补贴	65,400.00	65,400.00	0.00
14		全民体育运动会经费县级配套	200,000.00	200,000.00	0.00
15	麟财发 (2022) 109 号	校园足球联赛项目	50,000.00	0.00	50,000.00
16	麟财发 (2022) 31 号	学前公用经费县级配套	1,987,700.00	0.00	1,987,700.00
17	麟财发 (2022) 188 号	中小学公用经费 (含薄弱学校经费补助)	617,400.00	0.00	617,400.00
18	麟财发 (2022) 179 号	教育奖励基金	500,000.00	0.00	500,000.00
19	麟财发 (2022) 209 号	接送中小學生乘车补贴	200,000.00	0.00	200,000.00
20	麟财发 (2022) 88 号	教育质量提升专项经费 (含中小学校舍建设及信息化改造配套)	1,000,000.00	570,000.00	430,000.00
21	麟财发 (2022) 188 号 麟财发 (2022) 189 号	中小学、幼儿园采暖补助	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
22		教育现代化及教育督导经费	100,000.00	100,000.00	0.00
23		2022 陕西麟游夏季半程马拉松赛和自行车赛	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00
24	麟财发 (2022) 169 号	教师全员培训经费	300,000.00	0.00	300,000.00
25	麟财发 (2022) 168 号	社区教育专项培训经费	85,300.00	0.00	85,300.00
26		优秀青年干部“走出去”学习锻炼经费	90,000.00	90,000.00	0.00
合 计			11,346,920.00	4,954,970.00	6,391,950.00

(2) 麟财预发 (2022) 2 号、18 号、1 号、11 号等文件,追加该部门一般公共预算拨款收入 5,784,567.87 元,其中基本费用 1,604,567.47 元,专项业务经费 4,180,000.40 元 (含政府性基金拨款 41,400.00 元)。2022 年麟游县教体局收入情况详见表 2。

表 2 2022 年麟游县教育体育局收入明细表

单位：元

序号	资金类别	预算类别	文件号	指标额度	资金用途
1	年初下达	部门预算	麟政发〔2022〕3号	4,954,970.00	部门预算
2	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕18号	11,577.47	教体局机关零星增资
3	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕3号	58,860.00	刘志杨同志去世一次性抚恤金
4	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕8号	105,180.00	公务员基础性绩效工资
5	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕8号	12,580.00	住房公积金（单位部分）
6	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕8号	16,830.00	养老保险（单位部分）
7	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕12号	68,450.00	2021 年目标责任考核奖
8	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕13号	8,410.00	教体局三季度职业年金
9	年中追加	基本费用	麟财预发〔2022〕22号	1,322,680.00	曾民办人员一次性生活补贴和代课人员一次性经济补偿金
10	年中追加	专项业务费	麟财预发〔2022〕11号	30,000.00	2022 年项目编制前期费用
11	年中追加	专项业务费	麟财预发〔2022〕17号	110,000.00	老体协赛事经费
12	年中追加	专项业务费	麟财预发〔2022〕1号	10,000.00	2021 年度项目谋划先进单位
13	年中追加	专项业务费	麟财预发〔2022〕23号	672,800.00	2022 年重点项目资金
14	年中追加	专项业务费	麟财建发〔2022〕23号	40,000.00	2022 年市属企业分离办社会中小学移交及职教幼教退休教师补贴经费
15	年中追加	专项业务费	麟财预发〔2022〕11号	983,200.00	我要上全运”百场马拉松2021“九成宫杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛事专项资金
16	年中追加	专项业务费	麟财教发〔2022〕39号	1,200,000.00	2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设第二批）麟游县实验幼儿园项目
17	年中追加	专项业务费	麟财建发〔2022〕75号	390,000.00	2022 年市属企业分离办社会中小学移交经费
18	年中追加	专项业务费	麟财发〔2022〕212号	638,300.00	2022 年教育专项补助资金
19	年中追加	专项业务费	麟财发〔2022〕212号	64,300.40	2022 年教育教育专项补助
20	年中追加	专项业务费	麟财综发〔2022〕7号	41,400.00	2022 年市级体育销售“以奖代补”资金
合 计			-	10,739,537.87	

2. 年度支出

2022 年部门预算支出 7,165,289.35 元。其中：

（1）基本支出 2,592,017.47 元，其中：人员支出 2,493,917.47 元，公用支出 98,100.00 元。

（2）专项业务经费支出 4,573,271.88 元。

3. 年度结余

2022 年期末部门预算指标收入结余 3,574,248.52 元，其中基本费用指标结余 7,520.00 元，专项业务经费指标结余

3,566,728.52 元。

4. “三公经费”支出

2022 年麟游县教体局“三公经费”支出 7,957.00 元。属公务接待费，决算金额 0.00 元。

5. 固定资产

2022 年资产管理信息系统期末固定资产原值 2,528,429.53 元，净值 1,278,962.46 元。2022 年麟游县教育局收入、支出及结余情况详见表 3。

表 3 麟游县教育局教育体育局 2022 年收入、支出及结余情况

部门（单位）收入情况（元）							
机构名称	收入合计	其中					其他收入
		上年结转	年初预算	追加预算			
				人员	项目	政府基金拨款	
麟游县教育局 体育局	10,739,537.87	0.00	4,954,970.00	1,604,567.47	4,138,600.40	41,400.00	0.00
部门（单位）支出和结余情况（元）							
机构名称	支出合计	其中				结余	
		基本支出	其中		项目支出	当期结余	累计结余
			人员支出	公用支出			
麟游县教育局 体育局	7,165,289.35	2,592,017.47	2,493,917.47	98,100.00	4,573,271.88	3,574,248.52	3,574,248.52
机构名称	三公经费	其中					
	合计	公务接待费	公务用车 运维费	公务用车 购置费	因公出国费		
麟游县教育局 体育局	7,957.00	7,957.00	0.00	0.00	0.00		
机构名称	固定资产		其中		其他		
	原值	净值	在用固定资产（净值）				出租固定资产（净值）
麟游县教育局 体育局	2,528,429.53	1,278,962.46	1,278,962.46		0.00	0.00	

二、绩效评价工作情况

（一）评价依据

1. 相关财政预算管理办法；

2. 年度预算编制、执行和决算等具体要求；
3. 年度县级部门预算、决算和项目库相关数据；
4. 县财政供养人员系统相关数据；
5. 部门、单位按照绩效跟踪评价工作要求提供的相关文件及资料；
6. 其他相关资料。

（二）部门整体支出绩效评价目的

通过对县教体局 2022 年度预算编制、预算管理、预算执行、预算使用效益等内容的绩效评价，为财政部门提供决策依据，提高财政资金的使用效率。

三、绩效指标分析

（一）预算编制

从预算编制、预算目标设置 2 个二级指标进行评价。评价组认为，预算编制从整体上看，预算完整规范，绩效指标明确，但资金额度不够合理。本指标满分 20 分，得分 18.5 分，预算编制指标绩效完成程度较好。评分结果详见表 4。

表 4 绩效指标分析—部门预算

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
预算编制	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	4
				预算编制规范性	5	5
		预算目标设置	10	绩效目标完整性	5	4.5
				绩效指标明确性	5	5
合计	20	—	20	—	20	18.5

1. 预算编制：从预算编制、预算目标设置两个方面进行评价。

（1）预算编制：预算编制符合本部门职责，能根据年度

工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配，但预算不够精准，年初预算公开后指标到位时有调剂（调减），年内基本费用及专项业务经费均有追加，年末部门预算指标结余占比较大。

（2）预算编制规范性：能按照县级财政年度预算编制原则及要求编制预算，“三公经费”、会议费、培训费等编报及时，内容较为完整。

2. 预算目标设置：从绩效目标完整性和绩效指标明确性进行评价。

（1）绩效目标完整性：能按照相关要求编报本部门年度主要工作的绩效目标，绩效目标符合客观实际，依据较为充分，但部分项目在本年度内未能完成。

（2）绩效指标明确性：多数项目申报绩效目标时绩效指标明确，有清晰、可衡量的指标值，且能体现部门（单位）履职效果的社会、经济效益指标，但少数绩效目标申报表填写内容过于简单，不够规范。

（二）预算管理

从财务合规性、预决算信息公开性、项目管理、资产管理、人员管理、制度管理、债务管理 8 个二级指标进行评价。评价组认为，预算管理从整体上看，预决算信息公开性、项目管理、资产管理、人员管理、信息资料健全性、债务管理等指标执行良好，但专项经费完成率欠佳。本指标满分 25 分，得分 24 分，预算管理指标绩效完成程度较好。评分结果详见表 5。

表 5 绩效指标分析—预算管理

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
预算管理	25	财务合规性	4	预算支出项目支出会计核算的合规性	4	3.5
		预决算信息公开性	2	预决算信息公开性	2	2
		项目管理	4	项目实施程序	2	2
				项目监管	2	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	2
				固定资产利用率	1	1
		人员管理	2	财政供养人员控制率	2	2
		制度管理	4	管理制度健全性	4	3.5
		信息资料健全性	4	专项业务相关资料完整性	2	2
				绩效评价报告报送情况	2	2
		债务管理	2	负债率	2	2
合计	25	—	25	—	25	24

1. 财务合规性：资金的使用符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，拨付有完整的审批程序和手续，资金的使用无截留、挤占、挪用等现象，但专项经费完成率欠佳。

2. 预决算信息公开性：能够按照相关要求公开部门预算信息、决算信息及“三公经费”信息。

3. 项目管理：从项目实施程序和项目监管方面进行评价。

(1) 项目实施程序：项目设立或调整能按规定履行相关的报批程序，项目招投标、验收、决算符合相关规定。

(2) 项目监管：项目监管制度较为健全，且执行良好。

4. 资产管理：从资产管理安全性和固定资产利用率方面进行评价。

(1) 资产管理安全性：资产配置合理，保管完整。但 2022 年期末财政云系统固定资产净值与资产管理信息系统净值账

账相符。

(2) 固定资产利用率：固定资产在部门内部科学合理使用，充分发挥其作用，利用率高。

5. 人员管理：教体局机关 2022 年编制人数 9 人，实有人数 8 人，静态人员控制率 $\leq 100\%$ ，动态变动率为 0。

6. 制度管理：从管理制度健全性方面进行评价。

本部门预算资金管理、内控管理制度较为健全，但制度执行的相关考核记录不够全面。

7. 信息资料健全性。从专项业务相关资料完整性和绩效评价报告报送情况进行评价。

(1) 专项业务相关资料完整性：专项业务经费项目实施方案、总结等资料齐全。

(2) 绩效评价报告报送情况：部门绩效自评工作认真，报告报送及时，内容规范、详实，绩效评价工作配合良好。

8. 债务管理：本部门 2022 年期末无财政系统备案的债务。

(三) 预算执行

从预算执行率、结转结余率、政府采购预算执行率、暂存暂付款控制率、“三公经费”控制率 5 个二级指标进行评价。评价组认为，预算执行从整体上看，暂存款、暂付款控制率指标执行良好，但执行进度率，结转结余资金控制率、暂付款压缩率、“三公经费”控制率指标完成欠佳。本指标满分 30 分，得分 22.3 分，预算执行指标绩效完成程度较好。评分结果详见表 6。

表 6 绩效指标分析—预算执行

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
预算执行	30	预算执行率	16	预算执行率	8	5
				专项业务经费完成率	8	4.8
		结转结余率	2	结转结余率	2	1
		政府采购预算执行率	2	政府采购预算执行率	2	2
		暂存暂付款控制率	8	暂存款控制率	4	4
				暂付款压缩率	4	4
		“三公经费”控制率	2	“三公经费”控制率	2	1.5
合计	30		30	—	30	22.3

1. 预算执行率：从预算执行率、专项业务经费完成率两个方面进行评价。

(1) 预算执行率：以 3 月、6 月、9 月、12 月为时点，评价部门预算执行的及时性和均衡性。2022 年本部门一般公共预算收入 10,739,537.87 元，3 月底部门预算支出 3,292,082.52 元，序时预算执行率 25%，实际预算执行率 30.65%；6 月底部门预算支出 3,769,109.91 元，序时预算执行率 50%，实际预算执行率 35.10%；9 月底部门预算支出 5,045,638.87 元，序时预算执行率 75%，实际预算执行率 46.98%；12 月底部门预算支出 7,165,289.35 元，序时预算执行率 100%，实际预算执行率 66.72%。部门预算执行情况见表 7 及图。

表 7 部门预算执行率情况统计表

进 度 \ 月 份	3 月底	6 月底	9 月底	12 月底
序时预算执行率	25%	50%	75%	100%
实际预算执行率	30.65%	35.10%	46.98%	66.72%
与序时执行率的差异	5.65%	-14.90%	28.02%	-33.28%

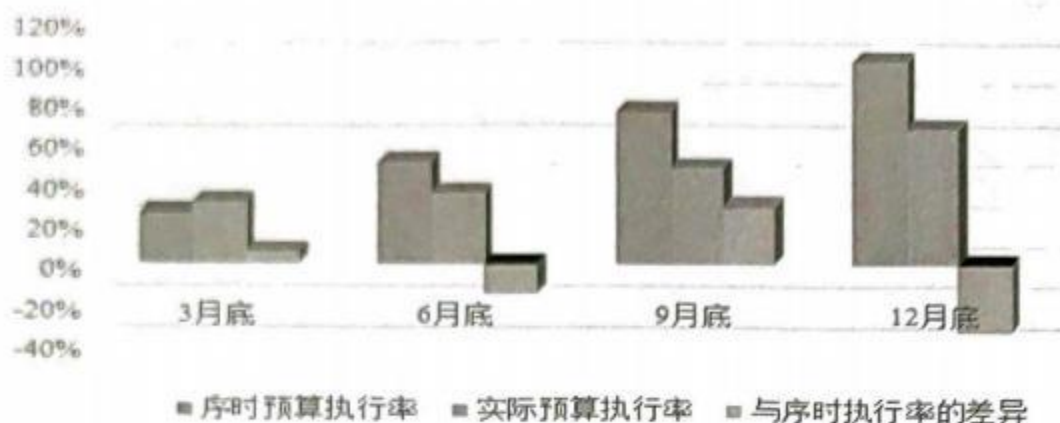


图 部门预算执行情况

（2）专项业务经费完成率：年初专项业务经费预算 3,960,000.00 元，年中追加 4,180,000.40 元，全年专项业务经费收入合计 8,140,000.40 元，支出 4,573,271.88 元，支出总额占预算收入的 56.18%。

2. 结转结余率：本部门 2021 年期末无结转结余资金，2022 年部门预算指标收入结余 3,574,248.52 元，其中基本费用指标结余 7,520.00 元，专项业务经费指标结余 3,566,728.52 元，结转结余率控制情况欠佳。

3. 政府采购执行率：2022 年本部门政府采购预算数为 0.00 元，预算执行中实际分散采购饮水机，增加固定资产原值 9,255.00 元。

4. 暂存暂付款控制率：从暂存款控制率、暂付款压缩率两个方面进行评价。

（1）暂存款控制率：2021 年期末暂存款项“其他应付款”科目余额 2,130,879.76 元，2022 年期末余额为 1,698,973.82 元，控制率良好。

（2）暂付款压缩率：2021 年期末暂付款项“其他应收款”科目余额为 17,357,000.89 元；2022 年期末余额为

12,750,854.21 元，压缩率良好。

5. “三公经费”控制率：2021 年本部门“三公经费”预算 21,770.00 元，决算总额为 21,770.00 元，2022 年预算 0.00 元，2022 年“三公经费”决算 0.00 元，实际支出 7,957.00 元，控制率欠佳。2021 年、2022 年“三公经费”预决算变动比较分析情况详见表 8。

表 8 2021 年 2022 年“三公经费”变动比较分析表

年度预决算支出类别	因公出国（境）费	公务用车购置运行维护费			公务接待费（元）	合计（元）
		小计	其中：公务用车购置费	公务用车运行维护费		
2021 年预算	0.00	0.00	0.00	0.00	21,770.00	21,770.00
2021 年决算	0.00	0.00	0.00	0.00	21,770.00	21,770.00
2022 年预算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022 年实际支出数	0.00	0.00	0.00	0.00	7,957.00	7,957.00
2022 年决算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（四）预算使用效率

从效率性、效果性、满意度、奖惩情况 4 个二级指标进行评价。评价组认为，2022 年度，本部门较好的完成了全年目标任务，服务对象满意度、社会认可度较高。本指标满分 25 分，得分 20.5 分，预算使用效率指标绩效完成程度良好。评分结果详见表 9。

表 9 绩效指标分析—预算使用效率

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
履职效果	25	效率性	4	重点工作完成率	2	2
				项目完成及时性	2	1.5
		效果性	8	职责履行效果情况	8	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	9
		奖惩情况	3	奖惩情况	3	2
合计	25		25	—	25	20.5

1. 效率性：从重点工作完成率和项目完成及时性方面进行评价。

(1) 重点工作完成率：2022 年，县教体局紧扣立德树人根本任务，狠抓德育教育，坚持“五育”并举，不断深化教学改革，充分发挥学校“双减”主阵地作用，突出减负提质，加强艺术教育，深化幼小衔接，推进新高考改革，立足实际，加大投入，办学条件持续改善，创新机制，内培外引，队伍素质显著提升，聚焦关键，督评结合，教育事业优质发展。本年度部门全年各项工作任务已全面完成，重点工作完成率 100%。

(2) 项目完成及时性：全年共安排专项业务经费项目 17 项，项目资金的使用能严格按照项目用途拨付使用，2022 年支持学前教育发展资金（幼儿园建设第二批）项目、麟游县郭家河幼儿园保教综合楼及室外工程经费、麟游县教育提升专项经费等项目如期实施，资金保障落到实处，资金管理方面能严格按照专项资金管理及使用要求，做到专款专用，但项目支出未全额完成，年末专项业务经费资金结余 3,566,728.52 元。

2. 效果性：从职责履行效果情况进行评价。2022 年县教体局在县委县政府的坚强领导和市教育局的精心指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大会议精神和习近平总书记来陕考察重要讲话精神，紧扣立德树人根本任务，聚焦教学质量和师能提升，奋力推进教育改革，各项工作有序推进，全县教育体育事业高质量发展，履职效果较为显著，2022 年度目标责任制考核结果未出台，2021 年度县级目标责任制考核为“良好单位”。

3. 满意度：经评价组人员深入学校及部分老师和家长，通过对服务对象的问卷调查，汇总问卷数据，社会公众及服务对象满意度为 90%。

4. 奖惩情况：2022 年县教体局工作成绩优良，荣获宝鸡市教育局表彰的第二届中小学课堂教学创新大赛优秀组织奖（宝市教发〔2022〕241 号）。

四、综合评价结论

2022 年麟游县教育体育局部门整体支出，预算编制完整、规范，项目预算绩效指标明确，预决算信息公开性、项目实施程序、项目监管、资产管理、人员管理、专项业务相关资料等各项预算管理较为规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，且职责履行到位，作用发挥充分，目标任务完成及预算使用效益良好，职责的履行，对促进县域教学改革、教师队伍建设发挥了积极的作用。但也存在着预算执行率、结转结余资金控制率、“三公经费”控制率等预算执行率较低等问题。结合部门自评、信息采集，深入相关单位及人员问卷调查等情况，经评价组认真评价，2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效评价得分 85.3 分，整体评价结果为“良好”。

五、问题及建议

（一）存在问题

1. 绩效管理不到位。尽管部门已开展了预算绩效管理工作。但通过 2022 年工作要点、管理制度、会议记录等相关资料看，一是绩效管理工作方面，对组织学习、制度建设不够重

视，绩效评价的基础性资料缺乏；二是年初专项业务经费预算时，对项目的预算绩效目标设置不全面，绩效指标设置不规范，指标量化不明晰，不便于对部门预算及专项业务经费的管理情况进行事中、事后绩效考量。

2. 预算执行率偏低。一是 2022 年本部门一般公共预算收入 10,739,537.87 元（含政府性基金拨款收入），3 月底部门预算支出 3,292,082.52 元，序时支出进度 25%，实际预算执行率 30.65%；6 月底部门预算支出 3,769,109.91 元，序时支出进度 50%，实际预算执行为率 35.10%；9 月底部门预算支出 5,045,638.87 元，序时支出进度 75%，实际预算执行率 46.98%；12 月底部门预算支出 7,165,289.35 元，序时支出进度 100%，实际预算执行率仅为 66.72%。二是专项业务经费年初预算 3,960,000.00 元，年中追加 4,180,000.40 元，全年专项业务经费指标收入合计 8,140,000.40 元，支出合计 4,573,271.88 元，专项业务经费预算执行率 56.18%，部门预算执行不均衡且预算执行率偏低。

（二）建议

1. 强化绩效管理，做好绩效管理基础性工作。全面实施预算绩效管理是党中央、国务院作出的重大战略部署，是政府治理和预算管理的深刻变革。一是部门要认真学习中、省、市、县关于财政预算管理的相关政策文件，提高思想认识，切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念；二是夯实工作基础，制定科学合理的绩效目标，建立绩效考评机制；三是做好专项业务经费项目的

申报、实施、完成、验收、总结、绩效评价等相关文件和资料的收集、整理、立卷、归档工作，确保绩效管理资料的真实性和完整性，着力健全预算绩效管理长效机制。

2. 提高认识，均衡预算执行。一是提高对加快预算执行进度要求的认识，要结合本部门工作职责，合理编制预算，细化预算支出；二是科学细化编制预算，为预算执行打好基础。预算编制是预算执行管理的基础，预算编制得越科学、合理，越有利于预算执行。本部门应结合工作实际需求，按轻重缓急统筹安排预算执行，尽可能细化、量化各项目预算指标需求，增强预算的可操作性，减少和避免预算调整，确保预算的严肃性；三是业务部门与财务部门应密切配合、相互沟通，对项目支出预算安排、项目实施的支出进度等情况，及时告知财务部门，共同推进预算执行进度。四是完善国库存集中支付管理制度，严格预算执行，年中要加快预算执行力度，力争实现“当年收入、当年支出”，从根本上减少本部门年度结转结余资金。

附件：

1. 绩效评价组成员表
2. 2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效评价评分表
3. 评价单位营业执照
4. 评价单位资质证书
5. 绩效评价师证书

麟游县财政局

陕西大可工程咨询监理有限公司

2023 年 6 月 8 日



附件 1

绩效评价组成员表

刘继宏 麟游县财政局

李芳林 麟游县财政局

尚 勇 陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师

曹光辉 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师

马菊霞 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师

马天乐 陕西大可工程咨询监理有限公司建造师

附件 2

2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评价要点及得分标准	分值	得分
部门预算 20 分	部门预算 10 分	预算编制合理性	部门收入中, ①部门预算编制、分配符合本部门职责, 符合县委县政府方针政策和工作要求, 得 2 分; ②部门预算资金能根据年度工作重点, 在不同项目、不同用途之间合理分配, 得 2 分; ③专项业务资金编制细化程度合理, 未出现因年中调剂导致部门决算差异过大的问题, 得 2 分。	5	4
		预算编制规范性	①能按照县级财政年度预算编制原则及要求编制预算, 得 1.5 分; ②专项业务经费预算编制符合专项资金预算编制和项目库管理要求, 得 1.5 分; ③预算编制中“三公经费”、政府采购、会议费、培训费等内容完整, 编报及时, 得 1 分; ④专项业务经费项目经过必要的研究、论证、绩效评估、集体决策, 得 1 分。	5	5
	预算目标设置 10 分	绩效目标完整性	①能按照相关要求编报本部门年度主要工作的绩效目标, 得 1 分; ②绩效目标设置合理, 在年度内能如期完成, 得 1 分; ③专项经费项目绩效目标依据充分、科学合理, 得 1 分; ④专项经费项目绩效目标符合客观实际、切实可行, 得 1 分; ⑤专项经费项目实施后所实现的绩效目标与预期相符, 得 1 分。	5	4.5
		绩效指标明确性	①能明确体现部门(单位)履职效果的社会、经济效益指标, 得 1 分; ②绩效指标中有清晰、可衡量的指标值, 得 1.5 分; ③专项经费项目能按照绩效目标申报表的指标要求填写, 内容明确、规范、详实, 得 1.5 分; ④绩效目标能与项目目标任务数或计划数相对应, 得 1 分。	5	5
预算管理 25 分	财务合规性 4 分	预算支出项目支出会计核算的合规性	①项目支出的资金管理、费用标准、支付程序等符合有关制度规定, 得 1 分; ②支出能按规定履行调整报批手续或未发生调整的, 且专项经费能按完成进度支付资金的 1 分; ③会计核算符合专项业务经费管理的相关规定, 会计凭证合法合规, 得 1 分; ④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 1 分。	4	3.5
	预决算信息公开性 2 分	预决算信息公开性	预算能按规定的内容, 在规定的时限和范围进行公开(涉密部门经批准不需要公开)的, 得 1 分; 决算能按规定的内容, 在规定的时限和范围进行公开(涉密部门经批准不需要公开)的, 得 1 分。	2	2
	项目管理 4 分	项目实施程序	①项目有切实可行的实施方案, 得 0.5 分; ②项目设立及调整按规定履行报批程序, 得 0.5 分; ③项目招投标、建设、验收能严格执行相关规定, 得 1 分。	2	2
		项目监管	①部门对项目实施进行事中监控, 发现问题及时督促整改的得 0.5 分; ②项目实施单位或基层资金监管制度健全且执行良好, 得 0.5 分; ③项目实施单位有项目管理台账, 且资料齐全, 内容规范, 得 0.5 分; ④项目实施的质量目标保障措施到位、安全管理及应急处置机制完善, 得 0.5 分。	2	2
	资产管理 3 分	资产管理安全性	①资产配置合理, 保管完整, 账账相符、账实相符的, 得 1 分; ②资产有偿使用及处置收入及时足额上缴的, 得 1 分。	2	2
		固定资产利用率	固定资产利用率=在用固定资产金额/固定资产总额×100% ①利用率≥90%的, 得 3 分; ②90%≥利用率≥75%的, 得 2 分; ③75%≥利用率≥60%的, 得 1 分; ④利用率<60%的, 得 0 分。	1	1
	人员管理 2 分	财政供养人员控制率	以年度在职人员数与编制数相比较, 进行评价, 以 100%为标准。 ①在职人员控制率≤100%的, 得 1 分; 每超过十个百分点扣 0.5 分, 扣完为止。某部门在职人员控制率=(本年实有在职人数÷编制人数)×100%。②有专职财务人员得 1 分。注: 部门(单位)本年度在编人数含工勤人员。	2	2
	制度管理 4 分	管理制度健全性	①预算资金管理、内部财务、内部控制等各项管理制度健全, 得 0.5 分; ②各项制度能够有效执行, 制度执行有考核记录, 并能提供相关的佐证资料, 得 1.5 分; ③部门制订了本部门的预算绩效管理制度的, 得 0.5 分; ④落实绩效管理制度, 在本级及下属单位开展绩效自评工作, 并能提供相关佐证资料的, 得 1.5 分。	4	3.5

2022 年麟游县教育体育局部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	评价要点及得分标准	分值	得分
	信息资料 健全性 4 分	专项业务 相关资料 完整性	专项业务实施方案、实施过程、总结等信息资料完整得 2 分；较完整得 1 分。	2	2
		绩效评价 报告报送 工作情况	绩效自评工作认真，报告报送及时、内容规范、详实得 2 分。	2	2
	债务管理 2 分	负债率	部门负债率小于 50%得满分；负债率大于 50%的每增加 10%扣减 1 分，扣完为止。某部门负债率=该部门负债余额÷该部门年度收入预算数×100%。	2	2
预算 执行 (30 分)	预算 执行率 16 分	预算 执行率	部门（单位）预算实际支付进度与当年既定支付进度匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性、均衡性。以 3 月、6 月、9 月、12 月为时点，用每个时点月底的部门预算支出进度与其序时支出进度的比率，评价部门预算执行的及时性、均衡性。每个时点分值各为 4 分。部门实际支出进度大于等于序时支出进度时得满分；小于序时支出进度时按公式计算得分。某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值。某部门实际支出进度=该部门某时点支出执行数÷该部门某时点支出指标预算数。	8	5
		专项业务 经费完成 率	以专项业务经费实际支出总额与年初预算总额进行比较。专项业务经费完成率=专项业务经费实际支出总额÷专项业务经费年初预算总额×100%。完成率为 100%得 4 分；超额或未完成 10%之内的得 3 分；超额或未完成 10%-20%之间的得 2 分；超额或未完成 20%以上的得 0 分。	8	4.8
	结转 结余率 2 分	结转 结余率	部门当年度结转结余率与当年度预算总额的比率，用以控制和考核结转结余资金的控制程度。结转结余率=年末财政拨款决算数/（年初财政拨款和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数）×100%。①结转结余率≤10%的，得 3 分；②10%≤结转结余率≤20%的，得 2 分；③结转结余率≥30%的，得 0 分。	2	1
	政府采购 预算执行 率 2 分	政府采购 预算执行 率	部门（单位）本年度实际政府采购金额与上年度政府采购的比率，用以反映和考核政府采购执行情况得分=分值×政府采购执行率，其中：政府采购率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 如实际采购金额大于预算采购计划，得 0 分。	2	2
	暂存暂付 款控制率 (8 分)	暂存款 控制率	暂存款控制大于或等于 20%得 4 分；控制率小于 0 得 0 分；控制率在 0-20%之间的按公式计算得分。某部门得分=某部门年末暂存款控制率÷20%×分值。其中：某部门暂存款控制率=[1-（该部门本年度暂存款期末余额÷该部门上年度暂存款期末余额）]×100%。	4	4
		暂付款 压缩率	暂付款压缩率大于或等于 20%得 4 分；压缩率小于 0 得 0 分；压缩率在 0-20%之间的按公式计算得分。某部门得分=某部门年末暂付款压缩率÷20%×分值。其中：某部门暂付款压缩率=[1-（该部门本年度暂付款期末余额÷该部门上年度暂付款期末余额）]×100%。	4	4
	“三公经 费”控制 率（2 分）	“三公经 费”控制 率	以 100%为标准。三公经费控制率≤100%得 5 分；每超过一个百分点扣 1 分，扣完为止。三公经费控制率=（三公经费实际支出数/三公经费预算安排数）×100%。	2	1.5
预算 使用效益 25 分	效率性 4 分	重点工作 完成率	重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数×100% 得分=分值×重点工作完成率	2	2
		项目完成 及时性	部门预算安排的项目均按计划时间完成的，得 2 分，未全部完成的，按比率赋分。得分=已完成项目数/未完成项目数×分值。	2	1.5
	效果性 8 分	职责履行 效果情况	①县委县政府年度目标责任制考核优秀的，得 8 分；②年度目标责任制考核良好的，得 6 分；③年度目标责任制考核一般，得 4 分；④年度目标责任制考核差，得 0 分。	8	6
	满意度 10 分	社会公众 或服务对 象满意度	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。由中介机构采取问卷调查。扣分标准（一般发放 10 份问卷表），1 个 B 扣 0.15 分，1 个 C 扣 0.25 分，扣完为止。	10	9
	奖惩情况 (3 分)	奖惩情况	部门（单位）受到中省表彰奖励得 3 分，受到市级表彰奖励得 2 分，受到县级表彰奖励得 1 分（同一件事受到各级表彰的只奖励最高级别的）；未受到表彰奖励的不得分；受到上级通报批评不得分并扣 3 分。	3	2
总分	100	—		100	85.3

附件 4



工程造价咨询企业
甲级资质证书

企业名称：陕西大可工程咨询监理有限公司

证书编号：甲 002161005607

有效期：自 2021 年 03 月 17 日
至 2024 年 03 月 16 日



中华人民共和国住房和城乡建设部制