



上饶市教育局部门 2022 年度部门决算

# 目 录

## 第一部分 上饶市教育局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

## 第二部分 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”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

## 第三部分 2022 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**

# 第一部分 上饶市教育局部门概况

## 一、部门主要职能

上饶市教育局是上饶市政府主管全市教育事业的职能部门，主要职能是：按照全国和全省教育发展战略，研究制订我市教育事业发展规划，拟订教育事业发展规划重点、规模、速度和步骤，指导教育规划、计划的实施，全面贯彻落实党的教育方针、政策。综合管理我市普通教育、高中教育、职业教育、托幼教育、成人教育等工作，协调各县(市、区)和各有关部门教育工作，负责教育督导与评估管理全市语言文字工作。统筹规划，协调指导我市教育体制和办学体制的改革，建立适应社会主义市场经济体制，政治体制和科技体制需要的具有中国特色社会主义教育体制及运行机制。指导学校内部管理体制改革，统筹规划并指导各级各类学校教师队伍建设。会同有关部门制订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的政策、规划，归口管理国外对我市的教育援助和教育贷款。监督管理直属单位国有资产。管理我市的学历教育及考试工作、成人自学考试，扫除青壮年文盲工作，协助有关部门指导我市各级各类学校的思想政治工作、德育工作、体育工作、美育工作与国防教育工作。贯彻落实省里的招生政策，会同有关部门做好普通高校、成人高校、中等专业学校以及研究生层次的招生工作。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 14 个，包括：上饶市教育局（本级）、上饶市第一中学、上饶市第二中学、上饶开放大学、上饶市教育发展研究中心、上饶市教育考试中心、江西婺源茶业职业学院、上饶市实验中学、上饶市庆丰小学、上饶市庆丰幼儿园、上饶市特殊教育学校、上饶中学、上饶市中小学素质教育实践学校、上饶市第二十一中学。

本部门 2022 年年末实有人数 2365 人，其中在职人员 1769 人，离休人员 4 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 30501 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 592 人。

# 第二部分 2022 年度部门决算表

## 收入支出决算汇总表

公开 01 表

编制单位：上饶市教育局

2022 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
一般公共预算财政拨款收入	1	46,365.66	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	10.00	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	6,181.09	五、教育支出	36	52,472.72
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	2.89
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		八、社会保障和就业支出	39	61.68
	9		九、卫生健康支出	40	9.46
	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	
	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	10.00
	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	52,556.75	本年支出合计	58	52,556.75
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	52,556.75	总计	62	52,556.75

注：1.本表反映部门本年度度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

编制单位：上饶市教育局

2022 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
支出功能分 类科目编码		科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计							
<b>205</b>		<b>教育支出</b>	<b>52,472.73</b>	<b>46,291.64</b>		<b>6,181.09</b>			
20501		教育管理事务	1,660.83	1,660.83					
2050101		行政运行	651.94	651.94					
2050199		其他教育管理事务支出	1,008.90	1,008.90					
20502		普通教育	40,665.22	36,558.80		4,106.42			
2050201		学前教育	679.30	679.30					
2050202		小学教育	2,877.19	2,877.19					
2050203		初中教育	9,328.08	9,328.08					
2050204		高中教育	27,711.27	23,604.85		4,106.42			
2050205		高等教育	24.18	24.18					
2050299		其他普通教育支出	45.20	45.20					
20503		职业教育	5,718.15	3,643.48		2,074.67			
2050302		中等职业教育	1,599.51	1,343.66		255.85			
2050305		高等职业教育	4,118.64	2,299.82		1,818.82			
20504		成人教育	991.70	991.70					
2050404		成人广播电视教育	991.70	991.70					
20507		特殊教育	970.74	970.74					
2050701		特殊学校教育	970.74	970.74					
20509		教育费附加安排的支出	26.51	26.51					
2050903		城市中小学校舍建设	26.51	26.51					
20599		其他教育支出	2,439.58	2,439.58					
2059999		其他教育支出	2,439.58	2,439.58					
<b>206</b>		<b>科学技术支出</b>	<b>2.89</b>	<b>2.89</b>					
20603		应用研究	1.21	1.21					
2060302		社会公益研究	1.21	1.21					
20606		社会科学	1.68	1.68					
2060699		其他社会科学支出	1.68	1.68					
<b>208</b>		<b>社会保障和就业支出</b>	<b>61.68</b>	<b>61.68</b>					
20805		行政事业单位养老支出	11.46	11.46					
2080508		对机关事业单位职业年 金的补助	11.46	11.46					
20808		抚恤	2.89	2.89					
2080899		其他优抚支出	2.89	2.89					
20811		残疾人事业	47.33	47.33					
2081105		残疾人就业	0.40	0.40					
2081106		残疾人体育	10.93	10.93					
2081199		其他残疾人事业支出	36.00	36.00					
<b>210</b>		<b>卫生健康支出</b>	<b>9.46</b>	<b>9.46</b>					

21011	行政事业单位医疗	9.46	9.46					
2101101	行政单位医疗	9.46	9.46					
<b>229</b>	<b>其他支出</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>					
22960	彩票公益金安排的支出	10.00	10.00					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	10.00	10.00					

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

编制单位：上饶市教育局

2022 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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			栏次					
			合计					
<b>205</b>	<b>教育支出</b>		<b>52,472.73</b>	<b>43,587.80</b>	<b>8,884.93</b>			
20501	教育管理事务		1,660.83	1,513.75	147.08			
2050101	行政运行		651.94	651.94				
2050199	其他教育管理事务支出		1,008.90	861.82	147.08			
20502	普通教育		40,665.22	35,341.07	5,324.15			
2050201	学前教育		679.30	625.01	54.29			
2050202	小学教育		2,877.19	2,740.02	137.17			
2050203	初中教育		9,328.08	7,881.19	1,446.89			
2050204	高中教育		27,711.27	24,025.46	3,685.81			
2050205	高等教育		24.18	24.18				
2050299	其他普通教育支出		45.20	45.20				
20503	职业教育		5,718.15	3,532.69	2,185.46			
2050302	中等职业教育		1,599.51	424.11	1,175.40			
2050305	高等职业教育		4,118.64	3,108.58	1,010.06			
20504	成人教育		991.70	991.70				
2050404	成人广播电视教育		991.70	991.70				
20507	特殊教育		970.74	792.49	178.25			
2050701	特殊学校教育		970.74	792.49	178.25			
20509	教育费附加安排的支出		26.51	26.51				
2050903	城市中小学校舍建设		26.51	26.51				
20599	其他教育支出		2,439.58	1,389.59	1,049.99			
2059999	其他教育支出		2,439.58	1,389.59	1,049.99			
<b>206</b>	<b>科学技术支出</b>		<b>2.89</b>		<b>2.89</b>			
20603	应用研究		1.21		1.21			
2060302	社会公益研究		1.21		1.21			
20606	社会科学		1.68		1.68			
2060699	其他社会科学支出		1.68		1.68			
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>61.68</b>	<b>61.68</b>				
20805	行政事业单位养老支出		11.46	11.46				
2080508	对机关事业单位职业年金的补助		11.46	11.46				
20808	抚恤		2.89	2.89				
2080899	其他优抚支出		2.89	2.89				
20811	残疾人事业		47.33	47.33				
2081105	残疾人就业		0.40	0.40				
2081106	残疾人体育		10.93	10.93				
2081199	其他残疾人事业支出		36.00	36.00				
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>9.46</b>	<b>9.46</b>				

21011	行政事业单位医疗	9.46	9.46				
2101101	行政单位医疗	9.46	9.46				
<b>229</b>	<b>其他支出</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>				
22960	彩票公益金安排的支出	10.00	10.00				
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	10.00	10.00				

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

编制单位：上饶市教育局

2022 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	46,365.66	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	10.00	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	46,291.63	46,291.63		
	6		六、科学技术支出	38	2.89	2.89		
	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	61.68	61.68		
	9		九、卫生健康支出	41	9.46	9.46		
	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				
	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	10.00		10.00	
	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	46,375.66	本年支出合计	59	46,375.66	46,365.66	10.00	
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	46,375.66	总计	64	46,375.66	46,365.66	10.00	

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

编制单位：上饶市教育局

2022 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	名称				
类	款	项	1	2	3
			栏次		
			合计		
<b>205</b>	<b>教育支出</b>		<b>46,291.64</b>	<b>37,705.02</b>	<b>8,586.62</b>
20501	教育管理事务		1,660.83	1,513.75	147.08
2050101	行政运行		651.94	651.94	
2050199	其他教育管理事务支出		1,008.90	861.82	147.08
20502	普通教育		36,558.80	31,307.65	5,251.15
2050201	学前教育		679.30	625.01	54.29
2050202	小学教育		2,877.19	2,740.02	137.17
2050203	初中教育		9,328.08	7,881.19	1,446.89
2050204	高中教育		23,604.85	19,992.04	3,612.81
2050205	高等教育		24.18	24.18	
2050299	其他普通教育支出		45.20	45.20	
20503	职业教育		3,643.48	1,683.33	1,960.15
2050302	中等职业教育		1,343.66	168.26	1,175.40
2050305	高等职业教育		2,299.81	1,515.06	784.75
20504	成人教育		991.70	991.70	
2050404	成人广播电视教育		991.70	991.70	
20507	特殊教育		970.74	792.49	178.25
2050701	特殊学校教育		970.74	792.49	178.25
20509	教育费附加安排的支出		26.51	26.51	
2050903	城市中小学校舍建设		26.51	26.51	
20599	其他教育支出		2,439.58	1,389.59	1,049.99
2059999	其他教育支出		2,439.58	1,389.59	1,049.99
<b>206</b>	<b>科学技术支出</b>		<b>2.89</b>		<b>2.89</b>
20603	应用研究		1.21		1.21
2060302	社会公益研究		1.21		1.21
20606	社会科学		1.68		1.68
2060699	其他社会科学支出		1.68		1.68
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>61.68</b>	<b>61.68</b>	
20805	行政事业单位养老支出		11.46	11.46	
2080508	对机关事业单位职业年金的补助		11.46	11.46	
20808	抚恤		2.89	2.89	
2080899	其他优抚支出		2.89	2.89	
20811	残疾人事业		47.33	47.33	
2081105	残疾人就业		0.40	0.40	
2081106	残疾人体育		10.93	10.93	
2081199	其他残疾人事业支出		36.00	36.00	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>9.46</b>	<b>9.46</b>	
21011	行政事业单位医疗		9.46	9.46	

2101101	行政单位医疗	9.46	9.46	
---------	--------	------	------	--

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表

公开 06 表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市教育局

2022 年度

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	33,432.09	302	商品和服务支出	3,706.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	8,238.14	30201	办公费	315.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	98.11	30202	印刷费	180.20	30702	国外债务付息	
30103	奖金	11,810.83	30203	咨询费	35.00	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	85.10	30204	手续费	0.05	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	5,613.11	30205	水费	213.60	310	资本性支出	182.82
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,347.78	30206	电费	291.89	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	334.33	30207	邮电费	37.64	31002	办公设备购置	57.37
30110	职工基本医疗保险缴费	989.17	30208	取暖费	7.66	31003	专用设备购置	112.83
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	184.40	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	71.33	30211	差旅费	63.44	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	3,299.42	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	8.94
30114	医疗费	0.12	30213	维修（护）费	565.71	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	544.65	30214	租赁费	22.17	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	454.35	30215	会议费	24.93	31010	安置补助	
30301	离休费	37.60	30216	培训费	83.61	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	5.97	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	145.04	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	41.98	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	39.99	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	314.03	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	112.08	30227	委托业务费	302.36	31099	其他资本性支出	3.68

30308	助学金	28.64	30228	工会经费	271.52	312	对企业补助	
30309	奖励金	125.71	30229	福利费	89.29	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	2.63	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	18.94	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	68.35	30240	税金及附加费用	3.89	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	527.16	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性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		33,886.44	公用经费合计					3,889.71

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

编制单位：上饶市教育局

2022 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	
科目名称					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>229</b>			<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
22960			彩票公益金安排的支出	0.00	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	10.00	10.00	10.00	0.00	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

编制单位：上饶市教育局

2022 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：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。

说明：当此表数据为空时，即本部门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

编制单位：上饶市教育局

2022 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	71.82	46.01	12.37
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	12.65	12.65	5.49
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	12.65	12.65	5.49
3.公务接待费	6	59.17	33.36	6.88
（1）国内接待费	7	—	—	6.88
其中：外事接待费	8	—	—	0.00
（2）国（境）外接待费	9	—	—	0.00
二、相关统计数	10	—	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	—	0
3.公务用车购置数（辆）	13	—	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	—	2
5.国内公务接待批次（个）	15	—	—	64
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	—	511
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。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）。

## 国有资产占用情况表

编制单位：上饶市教育局 2022 年度 公开 10 表  
单位：台、辆、套

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

注：本表反映截止 2022 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 52556.75 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 4813.22 万元，下降 100%；本年收入合计 52556.75 万元，较 2021 年增加 17912 万元，增长 51.7%，主要原因是：本年新增上饶市中小学素质教育实践学校和上饶市第二十一中学两个单位。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 46375.66 万元，占 88.2%；事业收入 6181.09 万元，占 11.8%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 52556.75 万元，其中本年支出合计 52556.75 万元，较 2021 年增加 13098.79 万元，增长 33.2%，主要原因是：本年新增上饶市中小学素质教育实践学校和上饶市第二十一中学两个单位；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年无变化，与上年决算数相同。

本年支出的具体构成为：基本支出 43668.94 万元，占 83.1%；项目支出 8887.82 万元，占 16.9%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为

52541.41 万元，决算数为 46375.66 万元，完成年初预算的 88.3%。其中：

（一）教育支出年初预算数为 52502.41 万元，决算数为 46291.63 万元，完成年初预算的 88.2%，主要原因是：项目支出较预算数减少。

（二）科学技术支出年初预算数为 4 万元，决算数为 2.89 万元，完成年初预算的 72.3%，主要原因是：婺源茶职院决算数较预算数减少。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 35 万元，决算数为 61.68 万元，完成年初预算的 176.2%，主要原因是：决算数为年度实际支出数。

（四）卫生健康支出年初预算数为 0 万元，决算数为 9.46 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：决算数为年度实际支出数。

（五）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 10 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：决算数为年度实际支出数。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 37776.15 万元，其中：

（一）工资福利支出 33432.09 万元，较 2021 年增加 9100.87 万元，增长 37.4%，主要原因是：上饶市本年新增上饶市中小学素质教育实践学校和第二十一中学两个单位，人员工资增加。

（二）商品和服务支出 3706.89 万元，较 2021 年减少 1121.76 万元，下降 23.2%，主要原因是：本年压缩一般性支出。

（三）对个人和家庭补助支出 454.35 万元，较 2021 年减少 827.36 万元，下降 64.6%，主要原因是：本年助学金在项目支出列支。

（四）资本性支出 182.82 万元，较 2021 年增加 74.17 万元，增长 68.3%，主要原因是：上饶市本年新增上饶市中小学素质教育实践学校和第二十一中学两个单位。

### 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 46.01 万元，决算数为 12.37 万元，完成全年预算的 26.9%，决算数较 2021 年减少 31.24 万元，下降 71.6%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年无变化。主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出全年预算数为 33.36 万元，决算数为 6.88 万元，完成全年预算的 20.6%，决算数较 2021 年减少 28.86 万元，下降 80.7%，主要原因是：严格执行八项规定。决算数较全年预算数减少的主要原因是：严格执行八项规定，压缩公务接待费。全年国内公务接待 64 批，累计接待 511 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：公务接待费。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 5.49 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年无变化。主要原因是：本部门无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。公务用车运行维护费支出全年预算数为 12.65 万元，决算数为 5.49 万元，完成全年预算的 43.4%，决算数较 2021 年减少 2.38 万元，下降 30.2%，主要原因是：严格执行八项规定，年末公务用车保有 2 辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：严格执行八项规定。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 651.89 万元，较上年决算数减少 11.91 万元，下降 1.8%，主要原因是：本年压缩一般性支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 1654.95 万元，其中：政府采购货物支出 1406.11 万元、政府采购工程支出 16 万元、政府采购服务支出 232.84 万元。授予中小企业合同金额 1654.95 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1502.88 万元，占授予中小企业合同金额的 90.8%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的

100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本部门其他车辆 0 辆。

## 九、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 59 个全面开展绩效自评，共涉及资金 8887.82 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对高职学生资助补助经费等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 530.39 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。从评价情况来看，项目总体立项比较规范，绩效目标明确，预算编制合理、资金到位及时、预算执行良好，项目实施单位建立了相应的业务、财务监控措施，有效保障了资金的安全、规范运行。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 52556.75 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，从评价情况来看，我局积极贯彻落实有关决策部署和工作要求，以目标成果为导向，结合实际，稳步推进，成效显著。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

部门绩效自评总报告和《项目支出绩效自评表》详见下

方附件。

## 上饶市教育局 2022 年度自评总报告

根据《上饶市财政局关于市直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（饶财绩[2023]3号）文件精神，为确保做好2022年度专项资金绩效自评工作，进一步加强财政支出管理，提高财政资金使用效，现将我部门2022年度项目支出绩效自评情况报告如下：

### 一、项目资金总体情况

我部门今年共反映教育发展专项资金等59个项目绩效自评结果。2022年度教育部门预算项目支出全年预算总金额为12113.80万元，全年执行数为10827.64万元。具体绩效评价对象为59个项目。具体统计表如下：

序号	项目名称	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)	执 行 率 (%)	自 评 得 分
1	生均经费	55	54.4	98.91	95
2	生均拨款	400	347.468	86.87	92
3	中职学生资助补助	422.4	273.564	64.76	91
4	职业教育专项资金	250	150.1267	60.05	85
5	高职学生资助补助经费	700	530.385	75.77	85
6	三区人才支持计划	12	0.8632	7.19	62
7	省级科技专项	30	1.6972	5.66	60
8	教育维护代收代付	900	900	100	100
9	薄弱学校改造	38.5	38.5	100	92.5
10	义务教育化解大班额	64.7	64.7	100	91.25
11	化解大班额	46.8	46.8	100	91
12	普通高中建设资金	85	85	100	88.34
13	代管资金	700	700	100	87.5
14	生均经费	277.68	277.68	100	100

15	2022 年高中建设资金	245	245	100	100
16	人才发展专项资金	5	5	100	100
17	校园文化建设提升	400	392.0552	98.01	97
18	老校区修缮改造	1450	1082.4758	74.65	95
19	代管资金	549.4638	513.4498	93.45	94.5
20	教学科研课题项目	2.3	0	0	90
21	高中助学金	0	0	0	0
22	免学费资金	0	0	0	0
23	高考政府入学资助金	0	0	0	0
24	教研专项经费	42	40.6246	96.73	97
25	上饶市教育局市本级教育城域网	377.04	377.04	100	100
26	中职免学费	297.8525	297.8525	100	100
27	中职助学金	706.1	706.1	100	100
28	资助中心代管资金	21.6	21.6	100	100
29	民办教育发展专项奖补资金	26	26	100	100
30	地方教育费附加	25.76	25.76	100	100
31	高中助学金及免学费	284.34	284.34	100	100
32	现代职业教育质量提升	0	0	0	0
33	专门学校补助	0	0	0	0
34	教育发展大专项	340	98.5153	28.98	88
35	课后托管服务费	430	351.3152	81.7	97
36	代管资金	130	105.971	81.52	93
37	化解大班额	180	20.4154	11.34	88
38	义务教育薄弱环节改善与能力提升	220	64.3593	29.25	87
39	实验园质量提升	17.9953	17.9953	100	100
40	幼儿资助金	0.3	0.225	75	95
41	代管资金--代管幼儿伙食费	95.7	69.7371	72.87	95
42	支持学前教育发展资金	80	54.2915	67.86	95
43	支持学前教育发展资金	0	0	0	0
44	化解大班额	63.2	63.2	100	100
45	义务教育薄弱环节改善与能力提升	137.2747	137.2747	100	100
46	课后延时服务等	137.8841	137.8841	100	100
47	义务教育薄弱环节改善与提升	10.9348	10.9348	100	100
48	代收代付教辅资料及校服费	55.7918	55.7918	100	100
49	特殊教育资源中心项目	99	88.0322	88.92	97
50	残疾人保障金职业教育	40	22.4	56	90

51	高考监考	30	30	100	99.6
52	中小学社会实践费	0	2.9867		100
53	场馆教室设备采购	0	376.6509		100
54	生均经费	202.26	202.26	100	100
55	2022年普通高中建设资金	243.6533	243.6533	100	100
56	校舍维修改造	409.4749	409.4749	100	100
57	采购智慧黑板	339.77	339.77	100	100
58	校舍改造	436.02	436.02	100	100
59	助学金	0	0	0	90

项目支出绩效自评得分90分以上的有44个,80-90分之间的有7个,60-80分的有2个,0分的有6个。主要原因是6个项目库全年未启用,未下达资金,另外2个项目执行率较低。

## 二、项目组织实施情况

1. 义务教育薄弱环节改善与提升项目由义务教育学校具体组织实施,学校为推进九年义务教育均衡发展,对学校教学功能辅助用房进行了改建、维修;对校园文化进行了更新、完善。另外,根据学校发展需要,为改善学校办学条件,教学设备及设施均需重新置换。

2. 政府采购项目由采购单位确定采购项目,对每个项目的可行性、合理性进行审核把关,确定项目的指标参数,并以招投标等政府采购形式采购,由学校项目验收小组验收后,根据年度预算进行政府采购并以财政直接支付形式进行资金拨付。

3. 奖助学金项目是由具体发放奖助学金单位组织实施,实施流程是第一步学生申请,第二步困难学生认定,第三步是学校审核,第四步公示,第五步汇总上报发放。资金发放后在"互联网+监督"公示组织实施。

4. 学生资助专项:落实从学前到高中(中职)各学段家庭经济困难学生的资助项目,把党和政府的惠民政策落实到每一个需要帮助的学生,确保无一名学生因贫困失学。

5. 学前教育专项：扶持公办以及民办普惠园发展，进一步优化办园条件、提高办学水平，为公办园、民办普惠园配备班级活动区、户外活动材料，并组织开展相关专题培训，将游戏精神持续向辖区各级各类幼儿园渗透。深入指导等级园创建，在评估中全面提高办园水平。为加强幼儿园队伍建设，开展片区管理专题培训。

6. 教研竞赛项目是由上饶市教研室、上饶市电化教育馆、上饶市教育局体卫艺科具体组织实施，通过项目的实施，促使小、初、高中学生顺利完成学业；抓好我市教育教学工作，全面提高教育教学质量，深受广大居民欢迎，创造了良好的社会效益，举办全市中小學生羽毛球比赛、全市高中篮球比赛、全市中小學生跳绳比赛、全市中小學生田径运动会。

### 三、存在的问题及原因分析

(一) 项目资金安排与发展需求不相配，许多条件遏制了项目建设进度，没按照现有资金安排建设项目，自筹资金难以安排全部配置。

(二) 预算编制的科学性、合理性有待于进一步强化和细化。

(三) 预算绩效管理制度建设方有待进一步提高和完善。

(四) 财务人员队伍建设有待加强。

### 四、下一步工作思路

一是进一步强化宣传培训，计划2023年机关照往年再举办一期预算绩效管理培训班，邀请财政、会计师事务所专家讲课；二是全面完善指标体系，包括预算支出项目全部建立指标体系、共性指标体系、个性指标体系；三是邀请绩效评价第三方参与我局预算执行评价全过程，不定期采集相关信息，持续推进绩效管理；四是不断提升预算绩效意识，力争评价结果运用有新进展。

项目支出绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称		中职助学金						
主管部门		上饶市教育局		实施单位		上饶市教育局		
资金执行情况								
		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	1300.2	706.1	706.1	10	100	10	
	其中:财政拨款	1300.2	706.1	706.1	-	100	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
偏差原因及整改措施								
年度总体目标	预期目标			完成实际情况				
	建档立卡家庭经济困难学生国家助学金资助政策全覆盖,国家助学金资金及时足额发放,减轻建档立卡等贫困家庭教育负担,不让贫困学生因家庭经济困难而辍学失学。			建档立卡家庭经济困难学生国家助学金资助政策全覆盖,国家助学金资金及时足额发放,减轻建档立卡等贫困家庭教育负担,不让贫困学生因家庭经济困难而辍学失学。				
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	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	享受国家助学金	>=5000人	5019	20	20	

			资助人 数						
		质量	建档立 卡家庭学 生国家助 学资金资 助政策覆 盖率	=100%	100	20	20		
		时效	资助资 金发放及 时性	及时	100	20	20		
		成本							
	效益指 标	经济效 益							
		社会效 益	减轻建 档立卡等 贫困家庭 教育负担, 不让学 生因家庭 经济困难 而辍学失 学。	有效减 轻教育负 担	100	20	20		
		生态效 益							
		可持续 影响							
	满意度	满意度	享受中 职学校国 家	>=95%	100	10	10		

			助学金 的 学生及 家 长的满 意 度					
总计						100	100	

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	支持学前教育发展资金							
主管部门	上饶市教育局			实施单位	上饶市教育局直属幼儿园			
		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)	其中: 财政拨款	80	80	54.2915	-	67.86	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
	年度资金总额	80	80	54.2915	10	67.86	5	
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				
	1. 更新校园文化环境; 2. 添置幼儿区域材料; 3. 开展教师培训工作; 4. 添置并更换部分教师教学课程用具; 5. 校舍维修维护			基本完成设定目标, 未完成部分主要为暑期校舍维修维护目前支付70%进度款, 待工程验收合格后, 按合同内容支付。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	教师参加培训人数	≥20 人	27 人	10	10	
			添置幼儿区域活动材料种类数	≥1 种	2 种	5	5	
		质量	教师参加培训参与率	≥95%	100	5	5	
			校舍维修维护完成率	≥95%	98	5	5	
		时效	校园文化环境创设完	年底前	100	5	5	

			成时间					
			校舍维 修维护 完成时 间	年底前	100	5	5	
			添置幼 儿区域 材料采 购完成 时间	每学期 开学后 半个月 内	100	5	5	
		成本	教师培 训成本	≤1.5 万元	1.5	10	10	
			校舍维 护成本	≤65万 元	44.3	5	5	
			添置区 域材 料、更 换教 具、校 园环 境创 设等 专用 材料 成本	≤13.5 万元	8.49	5	5	
	效益指 标	经济效益	幼儿园 综合质 量的提 升，在 一定程 度上促 进经济 发展和 学前教 育发展	达标	100	5	5	
		社会效益	幼儿园 综合质 量的提 升，促 进学前 教育发 展	达标	100	5	5	
		生态效益	在幼儿 园综合 质量提 升的过	达标	100	5	5	

			程中， 使用环 保材料					
		可持续影 响	幼儿园 综合质 量的提 升，对 幼儿园的 长期发 展有积 极作用	达标	100	5	5	
	满意度	满意度	师生人 员满意 度（%）	≥95%	98	10	10	
总分						10 0	95	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开高职学生资助补助经费部门评价报告（见附件）。

## 第四部分 名词解释

### 收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

（七）使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

### 支出科目

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

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

（八）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。

（九）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。

（十）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（十一）教育支出（类）成人教育（款）成人广播电视教育（项）：反映各部门举办成人广播电视教育的支出。

（十二）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。

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

（十四）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

（十五）科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益

研究（项）：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

（十六）科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）：反映其他用于社会科学研究方面的支出，包括中国社科院研究生院的支出。

（十七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）：反映各级财政部门对机关事业单位职业年金记账利息的补助。

（十八）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴等支出。

（十九）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）：反映残疾人联合会用于残疾人就业和扶贫等方面的支出。

（二十）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）：反映残疾人联合会用于残疾人体育方面的支出。

（二十一）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

（二十二）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。

（二十三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）：反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

“三公”经费支出：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。

机关运行经费支出：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

## 关于对江西省婺源茶业职业学院高职学生 资助补助经费项目 主管部门评价报告

为了进一步加强财政支出管理，提高财政资金使用效益。深入贯彻落实《中共上饶市委、上饶市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（饶发[2019]10号），《上饶市财政局关于市直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（饶财绩[2023]3号）等文件的要求，进一步加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，上饶市教育局对江西婺源茶业职业学院高职学生资助补助经费项目单位，从项目设立、项目管理、项目绩效等方面进行综合评价，现将评价情况报告如下：

### 基本情况

项目立项概况：

#### 1、项目背景

为建立健全国家学生资助政策体系，保障所有家庭经济困难学生都有平等受教育的机会，2007年5月，国务院出台了《关于建立健全普通本科高校、高等职业学校和中等职业学校家庭经济困难学生资助政策体系的意见》（国发[2007]13号）文件，2010年《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》颁布实施后，国家密集出台了一系列学生资助政策和措施，在制度上保障了家庭经济困难学生顺利入学并完成学业。

根据国家有关精神，江西省财政厅、江西省发展和改革委员会、江西省教育厅、江西省人力资源和社会保障厅出台相应政策，激励家庭激励家庭困难的学生战胜困难，勤奋学习，推动教育公平，帮助家庭困难的学生顺利完成学业。

#### 主要内容及实施情况：

我校按照《江西省教育厅等七部门关于于印发〈江西省家庭经济困难学生认定暂行办法〉的通知》（赣教发〔2019〕6号）要求，做好家庭经济困难学生认定工作，确保建档立卡等家庭经济困难学生优先获得资助，进一步提高资助精准度，落实高职、教育阶段各项国家资助规定，做到应助尽助。切实加强资金监管，进一步健全全过程预算绩效管理机制，提高财政资金使用效益。我校评选出困难学生并按规定对高职学生实行国家奖学金受助标准分别为每人8000元/学年（高职），国家励志奖学金受助标准为每人5000元/学年（高职），大专生每人1100元/学期、1650元/学期、2200元/学期。积极引导应征入伍，应征入伍补助标准为6000元/学年。

### 3 资金投入和使用情况

2022年度，我校高职学生资助补助经费项目预算金额为700万元，（实际财政经费拨款金额为538.03万元）支出530.385万元，资金使用率75.77%（实际资金使用率为98.57%）。

#### 项目绩效目标

##### 1、项目总体目标：

目标1：激励学生努力学习，帮助家庭困难学生减轻负担

目标 2：加大宣传力度，落实好资助政策，确保国家补助帮扶资助资金充分使用

目标 3：培育品学兼优、积极向上的学生

阶段性目标

目标 1：培养学生自立自强，爱国感恩的精神品质

目标 2：展示国家帮助帮扶政策积极作用，体现对学生的关怀

目标 3：提高学生就业率，为社会输送优秀人才

## 二、绩效评价工作开展情况

### 1、绩效评价目的：

(1) 根据《预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《江西省财政厅关于开展 2020 年度绩效评价和 2021 年度绩效监控有关工作的通知》（赣财绩〔2021〕4 号）等文件要求，对高职学生资助补助经费项目的决策过程、产出成果、项目效益、可持续性以及综合绩效进行客观、公正的评价。

(2) 总结项目实施过程中的经验，及时发现项目建设过程中存在的问题，进一步提升该项目的决策和管理水平，强化能力建设，为项目的可持续性发展提供建设性意见。

(3) 通过对该项目总结，为项目后续管理提供参考。为我校支出项目绩效评价等方面积累经验。

(4) 提高财政资金使用效益。促使学校进一步建立健全绩效评价

考核机制，加强项目管理，提高预算绩效管理水平。

## 2、绩效评价对象和范围

本次评价对象为 2022 年度预算项目“高职学生资助补助经费”项目

### 3、绩效评价原则：

(1) 科学规范原则：注重财政支出的经济性、效率性、和有效性，严格执行规定的程序、按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则：客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。

绩效相关原则：针对具体指出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

重点核查原则：对于项目难点、热点问题，以及对支出数额大的，效益明显的项目，进行重点核查。

### 4、绩效评价方法：

本次绩效评价主要采用比较分析法，将预期目标与实际产出进行比较，并以材料核验、满意度调查等形式开展绩效评价。因项目资金使用范围为学生资助补助经费，设置指标时以年初设定的计划及资金预算安排情况作为评价内容，考核项目实施情况等，采用定量与定性方式相结合进行评价。

## 三、评价结论

### 1、综合评价情况

通过对 2022 年度预算“高职学生资助补助经费”项目进行 部门评价，根据绩效评价指标体系权重分析计算，项目绩效自评得分 85 分，绩效评价等级为良好。

#### 绩效目标完成情况

一级指标	分值	评价得分
投入管理指标	10 分	5 分
产出指标	50 分	40 分
效益指标	30 分	30 分
满意度指标	10 分	10 分

#### 四、绩效评价指标分析

1、项目决策情况：项目设定的目标依据基本充分，各项目的资金支持对象、满足条件、支出标准符合相关配套文件规定，项目申请、设立过程均符合相关要求，但量化指标的完整性与质量有待提高。

2、项目过程情况：本次评价发现项目政策具有完善配套文件，量化标准，规范程序。项目明确了实施管理细则、资金管理细则等，项目实施政策及实施细则基本完善。（1）资金到位率：年初项目预算金额为 700 万元，财政实际拨款金额为 538.03 万元。（2）预算执行率：截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 530.385 万元，资金执行率 75.77%。（3）资金使用合规性：项目资金支出符合文件及项目规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

3、产出指标情况：积极落实各项国家资助补助政策，2022 年度高职学生资助补助经费合计执行 530.385 万元，具体补助情况如下：

数量指标：项目年初预算数与实际金额拨款数不相等所以得分为 0。

时效指标：我校在 2022 年 12 月底及时把高职奖助学金发放到位得

10 分。成本指标：我校发放奖助学金是按照国家补助标准发放的国家励志奖学金补助每生每学年 5000 元，；国家助学金补助标准为每人每学期 2200 元、1650 元、1100 元，得分为 10 分。

4、效益指标情况：经查阅相关资料，经济效益、社会效益、生态效益、环境效益、可持续影响性完成率 100%，服务对象满意度等目标完成率均为 100%。

#### 五、存在的问题与建议

1、存在的问题；年初预算的金额大于了实际财政拨款数，这样使得项目的执行率偏低。

2、有关建议：做好年初预算，减少预算和实际拨款数的差额，提高预算执行率。