

2022年度
焦作市教育局部门决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 焦作市教育局概况

一、部门职责

二、机构设置

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

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支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 焦作市教育局概况

一、部门职责

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

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

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

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

（五）指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，落实中等职业教育专业目录、教学指导文件和教学评估标准；负责中等职业教育教材建设和职业指导工作；会同有关部门审核市属中等职业学校的设置、更名、撤销与调整。

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

（七）主管全市教师工作。负责全市各级各类学校教师资格制度实施；负责教育系统的表彰奖励，归口管理教师和教育管理

人员继续教育；配合有关部门研究提出各级各类学校编制标准；指导各级各类学校内部人事与分配制度改革，指导教育系统人才队伍建设。

（八）会同有关部门制定全市各级各类教育招生计划；负责制定和下达市属中等专业学校招生计划和招生来源计划，并负责组织实施。参与拟订大中专毕业生就业政策，指导大中专院校开展毕业生就业创业工作。

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

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

（十一）承办法律、法规、规章规定的行政许可、审批、审核、核准等事项。

（十二）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

焦作市教育局内设机构10个，包括：办公室、人事教育科（市教师资格管理办公室）、计划财务科、基础教育科、职业教育与成人教育科、师资培训科、体育卫生艺术教育科、市政府教育督导委员会办公室、高等教育及普通高中教育科（市语言文字工作委员会办公室）、民办教育科（行政事项服务科）。

从决算单位构成看，焦作市教育局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

2022年度，纳入本部门决算编制范围的单位共24个，其中二

级预算单位包括：

1. 焦作市教育局本级；
2. 焦作市招生考试办公室；
3. 焦作市基础教育教学研究室；
4. 焦作市学生资助管理中心（劳技教育服务中心）；
5. 焦作市教育技术装备管理中心；
6. 焦作市电化教育中心；
7. 焦作市教育电视台；
8. 焦作市教育科学研究所；
9. 焦作市职业教育与成人教育教学研究室；
10. 焦作市第一中学；
11. 焦作市第十一中学；
12. 焦作市第十二中学；
13. 焦作市外国语中学；
14. 焦作市职教中心学校；
15. 焦作市实验中学；
16. 焦作市人民中学；
17. 焦作市道清中学；
19. 焦作市二十三中学；
20. 焦作市特教学校；
21. 焦作市实验小学；
22. 焦作市道清小学；
23. 焦作市云台小学；
24. 焦作市实验幼儿园。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	54,876.66	一、一般公共服务支出	32	1.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,579.80	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	2,832.57	五、教育支出	36	48,188.63
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	461.09	八、社会保障和就业支出	39	7,410.14
	9		九、卫生健康支出	40	2,539.98
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	2,579.80
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.10
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	60,750.12	本年支出合计	58	60,719.64
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	20.32
年初结转和结余	29	565.22	年末结转与结余	60	575.38
	30			61	
收入总计	31	61,315.34	支出总计	62	61,315.34

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

收入决算表

公开02表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	60,750.12	57,456.45	0.00	2,832.57	0.00	0.00	461.09
201	一般公共服务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	48,219.11	45,779.33	0.00	1,978.68	0.00	0.00	461.09
20501	教育管理事务	3,658.73	3,591.31	0.00	0.00	0.00	0.00	67.42
2050101	行政运行	1,060.38	1,060.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.28
2050102	一般行政管理事务	1,007.53	1,007.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,590.82	1,523.68	0.00	0.00	0.00	0.00	67.14
20502	普通教育	32,690.43	30,485.28	0.00	1,812.48	0.00	0.00	392.67
2050201	学前教育	1,475.04	1,143.51	0.00	331.27	0.00	0.00	0.26
2050202	小学教育	3,373.34	3,287.98	0.00	0.00	0.00	0.00	85.35
2050203	初中教育	9,516.54	9,369.88	0.00	1.18	0.00	0.00	145.48
2050204	高中教育	18,206.59	16,564.98	0.00	1,480.03	0.00	0.00	161.58
2050299	其他普通教育支出	118.93	118.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9,045.44	8,878.23	0.00	166.20	0.00	0.00	1.01
2050302	中等职业教育	8,989.98	8,822.78	0.00	166.20	0.00	0.00	1.01
2050305	高等职业教育	41.45	41.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050502	教育电视台	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,183.67	1,183.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	1,157.51	1,157.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	26.16	26.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
20508	进修及培训	5.14	5.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	5.14	5.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,630.70	1,630.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	503.67	503.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	1,127.03	1,127.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7,410.14	7,014.54	0.00	395.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7,179.58	6,802.30	0.00	377.28	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	23.21	23.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.33	72.33	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	3,007.92	3,007.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4,076.12	3,698.84	0.00	377.28	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	227.37	209.05	0.00	18.32	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	227.37	209.05	0.00	18.32	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,539.98	2,081.69	0.00	458.29	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,539.98	2,081.69	0.00	458.29	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	31.22	31.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,377.21	1,377.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,131.55	673.26	0.00	458.29	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,579.80	2,579.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,579.80	2,579.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,583.39	1,583.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120805	补助被征地农民支出	996.41	996.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.10	0.10	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	60,719.64	48,541.81	12,177.83	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	48,188.63	38,617.74	9,570.89	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	3,678.32	2,555.13	1,123.19	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,060.52	1,060.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1,007.53	0.00	1,007.53	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,610.27	1,494.62	115.66	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	32,640.35	28,854.88	3,785.48	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,485.63	995.57	490.06	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3,361.44	2,861.80	499.64	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	9,434.91	8,776.40	658.51	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18,239.44	16,221.11	2,018.33	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	118.93	0.00	118.93	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9,045.44	6,104.93	2,940.50	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	8,989.98	6,104.93	2,885.05	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	41.45	0.00	41.45	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050502	教育电视台	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,183.67	1,097.66	86.01	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,157.51	1,097.66	59.85	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	26.16	0.00	26.16	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
20508	进修及培训	5.14	5.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	5.14	5.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,630.70	0.00	1,630.70	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	503.67	0.00	503.67	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	1,127.03	0.00	1,127.03	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7,410.14	7,383.99	26.15	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7,179.58	7,179.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	23.21	23.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.33	72.33	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	3,007.92	3,007.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4,076.12	4,076.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	3.19	0.00	3.19	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	3.19	0.00	3.19	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	227.37	204.42	22.95	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	227.37	204.42	22.95	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,539.98	2,539.98	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,539.98	2,539.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	31.22	31.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,377.21	1,377.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,131.55	1,131.55	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,583.39	0.00	1,583.39	0.00	0.00	0.00
2120805	补助被征地农民支出	996.41	0.00	996.41	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00

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

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	54,876.66	一、一般公共服务支出	33	1.00	1.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,579.80	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	45,780.13	45,780.13	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7,014.54	7,014.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2,081.69	2,081.69	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	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.10	0.10	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	57,456.45	本年支出合计	59	57,457.25	54,877.45	2,579.80	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.80	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	0.80		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	57,457.25	总计	64	57,457.25	54,877.45	2,579.80	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	54,877.45	46,121.16	8,756.29
201	一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00
205	教育支出	45,780.13	37,050.98	8,729.15
20501	教育管理事务	3,591.31	2,484.73	1,106.58
2050101	行政运行	1,060.10	1,060.10	0.00
2050102	一般行政管理事务	1,007.53	0.00	1,007.53
2050199	其他教育管理事务支出	1,523.68	1,424.62	99.05
20502	普通教育	30,486.08	27,359.53	3,126.55
2050201	学前教育	1,144.17	890.66	253.51
2050202	小学教育	3,287.98	2,859.44	428.54
2050203	初中教育	9,370.02	8,712.68	657.34
2050204	高中教育	16,564.98	14,896.75	1,668.23
2050299	其他普通教育支出	118.93	0.00	118.93
20503	职业教育	8,878.23	6,103.92	2,774.31
2050302	中等职业教育	8,822.78	6,103.92	2,718.85
2050305	高等职业教育	41.45	0.00	41.45
2050399	其他职业教育支出	14.00	0.00	14.00
20505	广播电视教育	5.00	0.00	5.00
2050502	教育电视台	5.00	0.00	5.00
20507	特殊教育	1,183.67	1,097.66	86.01
2050701	特殊教育教育	1,157.51	1,097.66	59.85
2050799	其他特殊教育支出	26.16	0.00	26.16

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
20508	进修及培训	5.14	5.14	0.00
2050803	培训支出	5.14	5.14	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,630.70	0.00	1,630.70
2050903	城市中小学校舍建设	503.67	0.00	503.67
2050904	城市中小学教学设施	1,127.03	0.00	1,127.03
208	社会保障和就业支出	7,014.54	6,988.39	26.15
20805	行政事业单位养老支出	6,802.30	6,802.30	0.00
2080501	行政单位离退休	23.21	23.21	0.00
2080502	事业单位离退休	72.33	72.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,007.92	3,007.92	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3,698.84	3,698.84	0.00
20807	就业补助	3.19	0.00	3.19
2080711	就业见习补贴	3.19	0.00	3.19
20808	抚恤	209.05	186.09	22.95
2080801	死亡抚恤	209.05	186.09	22.95
210	卫生健康支出	2,081.69	2,081.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,081.69	2,081.69	0.00
2101101	行政单位医疗	31.22	31.22	0.00
2101102	事业单位医疗	1,377.21	1,377.21	0.00
2101103	公务员医疗补助	673.26	673.26	0.00
229	其他支出	0.10	0.10	0.00
22999	其他支出	0.10	0.10	0.00
2299999	其他支出	0.10	0.10	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	38,794.29	302	商品和服务支出	2,827.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	16,264.03	30201	办公费	187.82	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,790.29	30202	印刷费	8.88	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	10,275.12	30203	咨询费	2.88	310	资本性支出	2.31
30106	伙食补助费	22.75	30204	手续费	0.06	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	4,236.12	30205	水费	338.47	31002	办公设备购置	2.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,994.29	30206	电费	362.46	31003	专用设备购置	0.23
30109	职业年金缴费	25.47	30207	邮电费	19.29	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,461.89	30208	取暖费	7.46	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	794.96	30209	物业管理费	168.19	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	171.43	30211	差旅费	37.61	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	389.07	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	295.46	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	368.85	30214	租赁费	2.74	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4,497.57	30215	会议费	0.97	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	138.01	30216	培训费	20.82	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3,716.80	30217	公务接待费	1.07	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	57.69	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	165.23	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	54.72	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	343.73	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	104.16	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	272.53	30228	工会经费	0.07	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	79.74	30229	福利费	471.04	39909	经常性赠与	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	26.47	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	44.56	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	70.54	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	325.11			
	人员经费合计	43,291.85					公用经费合计	2,829.31

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	2,579.80	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,579.80	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,579.80	2,579.80	0.00	2,579.80	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	1,583.39	1,583.39	0.00	1,583.39	0.00
2120805	补助被征地农民支出	0.00	996.41	996.41	0.00	996.41	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：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：焦作市教育局

2022年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
49.54	0.00	38.60	0.00	38.60	10.94	34.82	0.00	33.31	0.00	33.31	1.51

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

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为61,315.34万元。与上年度相比，收、支总计各减少1,262.05万元，下降2.02%，主要原因是：2022年比2021年一般公共预算财政拨款减少1478.18万元。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计60,750.12万元，其中：财政拨款收入57,456.45万元，占94.58%；事业收入2,832.57万元，占4.66%；其他收入461.09万元，占0.76%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计60,719.64万元，其中：基本支出48,541.81万元，占79.94%；项目支出12,177.83万元，占20.06%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为57,457.25万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少1,538.62万元，下降2.61%，主要原因是：2022年比2021年一般公共预算财政拨款减少1478.18万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出54,877.45万元，占支出合计的90.38%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少4,102.29万元，下降6.96%，主要原因是：2022年比2021年教育支出减少3639.09万元。

（二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出54,877.45万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1.00万元，占0.00%；教育（类）支出45,780.13万元，占83.42%；社会保障和就业（类）支出7,014.54万元，占12.78%；卫生健康（类）支出2,081.69万元，占3.79%；其他（类）支出0.10万元，占0.00%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为53,943.17万元，支出决算为54,877.45万元，完成年初预算的101.73%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为1.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初未安排该项目资金。

2. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为939.40万元，支出决算为1,060.10万元，完成年初预算的112.85%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据可能存在差异。

3. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为75.05万元，支出决算为1,007.53万元，完成

年初预算的1342.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数未包含非税收入资金和专项拨款，部门决算包含非税收入转拨资金和专项拨款，两者数据存在差异。

4. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为1,605.29万元，支出决算为1,523.68万元，完成年初预算的94.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数未包含非税收入资金和专项拨款，部门决算包含非税收入转拨资金和专项拨款，两者数据存在差异。

5. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为977.20万元，支出决算为1,144.17万元，完成年初预算的117.09%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数未包含幼儿园南园建设项目拨款，部门决算包含建设拨款，两者数据存在差异。

6. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为6,277.57万元，支出决算为3,287.98万元，完成年初预算的52.38%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数包含当年生均经费拨款，部门决算不包含生均经费拨款支出，两者数据存在差异。

7. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为10,931.94万元，支出决算为9,370.02万元，完成年初预算的85.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是“初中教育”项预算中含附加支出预算资金，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

8. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为14,518.34万元，支出决算为16,564.98万元，完成年初预算

的114.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数未包含非税收入资金和专项拨款，部门决算包含非税收入转拨资金和专项拨款，两者数据存在差异。

9. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为118.93万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项不列入年初部门预算中，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

10. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为9,759.19万元，支出决算为8,822.78万元，完成年初预算的90.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项年初预算数未包含职业教育专项拨款，部门决算按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

11. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为700.00万元，支出决算为41.45万元，完成年初预算的5.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

12. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为14.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项不列入年初部门预算中，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

13. 教育支出（类）广播电视教育（款）教育电视台（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为5.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项不列入年初部门预算中，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

14. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年

初预算为1229.73万元，支出决算为1,157.51万元，完成年初预算的94.13%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据可能存在差异。

15. 教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为26.16万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

16. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为11.61万元，支出决算为5.14万元，完成年初预算的44.27%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是各单位需要压缩一般行政事业公用支出，按照每年10%压减支出。

17. 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）。年初预算为0.00万元，支出决算为503.67万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项不列入年初部门预算中，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

18. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。年初预算为9,000.00万元，支出决算为1,127.03万元，完成年初预算的12.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是中年初预算中不含附加支出预算资金，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为21.68万元，支出决算为23.21万元，完成年初预算的107.06%。决算数与年初预算数存在

差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据可能存在差异。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为82.18万元，支出决算为72.33万元，完成年初预算的88.01%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据可能存在差异。

21. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为3,016.73万元，支出决算为3,007.92万元，完成年初预算的99.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数包含上年结转资金，部门预算的上年结转资金为预估数，部门决算的上年结转资金为实际数，两者数据可能存在差异。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为3,731.35万元，支出决算为3,698.84万元，完成年初预算的99.13%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数为按上年人员预估数，部门决算为当年实际人员支出，两者数据可能存在差异。

23. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为3.19万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目不列入教育部门预算，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

24. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为209.05万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是随各单位年度人员变化随时拨发，不列入年度预算中。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为32.93万元，支出决算为31.22万元，完成年初预算的94.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数为按上年人员预估数，部门决算为当年实际人员支出，两者数据可能存在差异。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为1,381.17万元，支出决算为1,377.21万元，完成年初预算的99.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数为按上年人员预估数，部门决算为当年实际人员支出，两者数据可能存在差异。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为676.76万元，支出决算为673.26万元，完成年初预算的99.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算数为按上年人员预估数，部门决算为当年实际人员支出，两者数据可能存在差异。

28. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.10万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该款项不列入年初部门预算中，决算数中按实际支出情况反映支出，两者数据存在差异。

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46,121.16万元，其中：人员经费43,291.85万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费2,829.31万元，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、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为2,579.80万元，支出决算为2,579.80万元，完成年初预算的100.00%。主要用于焦作市市十一中迁建项目的征地和拆迁补偿使用。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为49.54万元，支出决算为34.82万元，完成预算的70.29%。2022年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是市直教育部门各单位进一步加强车辆运行费用的管理，严格审批制度，合理安排车辆出行，节约车辆支出；并严格按照中央八项规定进行公务接待，拒绝接待一切无公务函、通知等的来访单位，杜绝一切超规、违规现象的发生。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算33.31万元，完成预算的86.30%，占95.66%；公务接待费支出决算1.51万元，完成预算的13.80%，占4.34%。具体情况如下：

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

2. 公务用车购置及运行费 预算数为38.60万元，支出决算数为33.31万元，完成预算的86.30%。决算数与预算数存在差异的主要原因是各单位支出均严格按照八项规定的要求执行，严格压缩公务用车支出。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 33.31万元。主要用于：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。2022年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为18辆。

3. 公务接待费 预算数为10.94万元，支出决算数为1.51万元，完成预算的13.80%。决算数与预算数存在差异的主要原因是

预算数为公务接待的预估指标数，决算数为各单位实际支出数，各单位均按照俭省节约要求，减少接待支出。其中：

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

其他国内公务接待支出 1.51万元，主要用于接待上级各部门来市直教育系统检查、督导工作或同级部门单位之间人员互相学习交流。2022年共接待国内来访团组16个、来宾131人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为2,446.98万元，支出决算为168.27万元，完成年初预算的6.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是行政事业单位有部分支出未计入决算的机关运行支出项目中，所以机关运行费决算金额与预算存在差异。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额2,486.22万元，其中：政府采购货物支出1,329.83万元、政府采购工程支出1,120.16万元、政府采购服务支出36.23万元。授予中小企业合同金额980.04万元，占政府采购支出总额的39.42%，其中：授予小微企业合同金额738.25万元，占授予中小企业合同金额的75.33%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我部门共有车辆19辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车

2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16辆，其他用车主要是：单位公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为60,719.64万元，其中基本支出48,541.81万元；项目支出12,177.83万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目194个，涉及预算资金12,177.83万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金60,719.64万元，其中财政拨款57,844.13万元。部门整体支出绩效自评结果为99.24分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范。

2022年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

（二）项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2022年度194个项目支出绩效自评中，164个项目自评等级为优，14个项目自评等级为良，7个项目自评等级为中，9个项目自评等级为差。

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

2022年度部分预算项目支出自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果

市财政部门选取了2022年1个项目开展财政重点绩效评价。评价结果是：总得分70.53分，按照绩效评价评级标准，评价等级为“中”。我部门选取了2022年2个项目开展部门评价。评价结果是：2022年市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）项目和市直普通高中生均公用经费项目的实施，确保了在市本级中小学校教育业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料等购置，房屋建筑及仪器设备的日常维护维修等保障，促进全市教育事业得到有力提升。项目的实施，确保了我市教育事业有了明显提升，有了明显转变，学校校园安全得到保障，教育教学质量有了明显的提高。2022年市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）项目综合评价得分为93分，等级为“优”；2022年市直普通高中生均公用经费项目综合评价得分为94分，等级为“优”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

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

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

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修

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

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

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

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

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

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

十七、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十九、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

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

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

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

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

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

二十五、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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

二十七、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。

二十八、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

二十九、教育支出（类）广播电视教育（款）教育电视台（项）：反映教育电视台的支出。

三十、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（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。

三十一、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于特殊教育方面的支出。

三十二、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

三十三、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。

三十四、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

三十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

三十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

三十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

三十九、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

四十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

四十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

四十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务

员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

四十四、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：
反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

第五部分 附件

部门整体支出绩效自评情况表								
2023年09月								
部门(单位)名称		焦作市教育局						
部门整体支出情况(万元)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	部门预算总额	51997.74	69304.74	60719.64	10	87.61%	9.67	
	资金来源:(1)财政拨款	49014.16	66068.28	57844.13	-	87.55%	-	
	(2)财政专户管理资金	2983.58	3190.09	2829.14	-	88.69%	-	
(3)单位资金	0	46.37	46.37	-	100.0%	-		
年度履职目标	预期目标	实际完成情况						
	贯彻党和国家的教育方针,落实立德树人根本任务,统筹做好全市教育事业改革发展规划,加快教育现代化,推动各级各类教育协调发展,办好人民满意的教育。	在省教育厅、市委市政府的正确领导下,焦作市教育局认真学习贯彻党的二十大精神,贯彻落实省十一次党代会和市十二次党代会精神,围绕“建设更加公平更加优质教育”目标,持续深化改革、提升质量、促进惠民,为经济社会发展做出了积极贡献。						
年度主要任务								
任务名称	主要内容	实际完成情况						
教育局机关、市直各学校及局直属各二级机构预算基本支出	全部为各单位财政拨款基本支出,主要为人员工资福利支出(含在职和离休人员工资等,不含退休人员工资)和各单位公用经费支出	各单位基本支出全面保障,所有人员工资均按时发放,无拖欠人员工资等基本支出情况。						
局机关部门专项支出	用于开展教育局本级各项业务工作,如职称评审、初三体育考试、高中信息技术考试、普通话测试等。	因疫情原因,职称考试、教师资格考试、体育加试、普通化测试等收费项目均未能开展,预算收入未能实现。						
教育专项资金	主要为教育附加和土地计提资金,由市教育局、市财政局、市发改委全面统筹协调,用于学校建设和改善市直学校办学条件	教育附加和土地计提约支出二千多万元,主要用于市直学校校舍维修、一中新建教学楼、十一中新建餐厅等项目。						
市直学校及二级机构部门项目资金	主要为财政拨款的部门项目资金和非税收入项目资金,用于保障各市直学校和局直属二级机构正常运转。	市直学校支出财政专户资金2800多万元,主要用于市直学校和二级机构的非税收入,用于各单位正常公用支出。						
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00	
		工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00	
		绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00	
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00	
		专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00	
		预算执行率	≥90%	87.05%	1	0.97	-3.28	因疫情原因,职称考试、教师资格考试、体育加试、普通化测试等收费项目均未能开展,预算收入未能实现
		预算调整率	≤30%	33.28%	1	0.89	10.93	年初预算编制不严谨
		结转结余率	≤10%	12.95%	1	0.71	29.50	因疫情原因,职称考试、教师资格考试、体育加试、普通化测试等收费项目均未能开展,预算收入未能实现
		“三公经费”控制率	≤80%	70%	1	1	0.00	
		政府采购执行率	≥95%	100%	1	1	0.00	
		决算真实性	真实	100%	1	1	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00	
	预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00		
	资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00		
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
绩效监控完成率		=100%	100%	2	2	0.00		
绩效自评完成率		=100%	100%	2	2	0.00		
部门绩效评价完成率		=100%	100%	2	2	0.00		
评价结果应用率		=100%	100%	2	2	0.00		
产出指标	重点工作任务完成	资金用于学校数量	≥15所	16所	3	3	0.00	
		每年培训次数	≥10次	12次	3	3	0.00	
		职称评审每年举行次数	≥1次	1次	3	3	0.00	
		用于投入项目数量	≥30个	36个	3	3	0.00	
		每年学业水平考试人数	≥20000人	21350人	3	3	0.00	
	预期目标实现	资金用于学校合规率	=100%	100%	3	3	0.00	
每年培训合格率		≥95%	98%	3	3	0.00		

	履职目标实现	职称评审每年完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		投入项目使用率	≥80%	80%	2	2	0.00	
效益指标	履职效益	培训对教职工素质影响	提高	100%	6	6	0.00	
		职称评审对教师教学水平影响	提高	100%	6	6	0.00	
		投入项目对社会就业率的影响	提升	100%	6	6	0.00	
		学校建设对社会公众认知影响	提高	100%	7	7	0.00	
	满意度	社会公众满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
		学校满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
总分					100	99.24		

项目支出绩效自评情况表

2023年09月

项目名称	教育奖助学金（普通高中免学费市级资金）							
主管部门	教育局		实施单位		焦作市教育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额：	0	0.3	0.3	10	100.0 %	10.00	
	财政拨款	0	0.3	0.3	-	100.0 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值（20）	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性			按照部门预算编制和资金管理办法要求进行安排	5	5		
	拨付合规性			按照国库集中支付制度有关规定支付	5	5		
	使用规范性			按照下达预算的科目和项目执行	5	5		
	预算绩效管理情况			将资金全面纳入绩效管理	5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	用于完全补助符合条件的贫困生			全年资助贫困生人数 118人				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	下达金额	≥0.2万元	0.2万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	发放学生人数	≥6人	118人	15	9	1836.67	年初指标值设置过低
	质量指标	补助学生资格合格率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	发放资金及时性	及时	100%	5	5	0.00	
效益指标	社会效益指标	体现社会对贫困生的关心程度	明显	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	2.5	2.5	0.00	
		学生满意度	≥95%	95%	2.5	2.5	0.00	
总分					100	94		

项目支出绩效自评情况表

2023年09月

项目名称	教育专项经费—规范民办义务教育专项工作经费							
主管部门	教育局		实施单位		焦作市教育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	0	9.8	6.89	10	70.31 %	7.03	
	财政拨款	0	9.8	6.89	-	70.31 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理的要求		5	5		
	拨付合规性		未出现违规支出		5	5		
	使用规范性		严格按照预算的科目和项目执行		5	5		
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理		5	4		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	开展民办义务教育工作评审检查工作，提高全市民办教育质量。		开展2022年度民办学校评审及检查工作，并做好民办学校奖补工作。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
产出指标	数量指标	评审检查学校数量	≥70所	72所	10	10	0.00	
	质量指标	民办学校建设合格率	≥95%	98%	15	15	0.00	
	时效指标	检查、评审及时率	≥100%	100%	15	15	0.00	
效益指标	社会效益指标	全面提高全市民办教育学校教育教学质量	明显	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	民办学校满意率	≥98%	98%	5	5	0.00	
总分					100	96.03		

项目支出绩效自评情况表

2023年09月

项目名称	教育专项经费—教育督导相关经费							
主管部门	教育局		实施单位		焦作市教育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额：	0	16	9.39	10	58.69 %	5.87	
	财政拨款	0	16	9.39	-	58.69 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理辦法的要求		5	5		
	拨付合规性		未出现违规支出		5	5		
	使用规范性		严格按照预算的科目和项目执行		5	5		
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理		5	4		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	全面开展焦作市2022年教育督学、督政工作。		完成2022年焦作市市政府对各县市区督学、督政工作。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
产出指标	数量指标	开展县市区数量	≥11个	11个	10	10	0.00	
	质量指标	督学、督政工作完成率	≥98%	100%	15	15	0.00	
	时效指标	工作完成及时率	≥100%	100%	15	15	0.00	
效益指标	社会效益指标	促进全市教育教学质量提升	明显	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	县市区满意度	≥98%	99%	5	5	0.00	
总分					100	94.87		

项目支出绩效自评情况表								
2023年09月								
项目名称		教育专项经费—职业教育提升专项经费						
主管部门		教育局		实施单位		焦作市教育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	0	3.5	3.16	10	90.29 %	9.03	
	财政拨款	0	3.5	3.16	-	90.29 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理辦法的要求		5	5		
	拨付合规性		未出现违规支出		5	5		
	使用规范性		严格按照预算的科目和项目执行		5	5		
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理		5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	中等职业学校招生工作费用2.5万元，主要用于招生宣传，确保完成省教育厅下达我市中等职业学校招生任务。全市中等职业学校学籍管理工作1万元，主要用于系统培训和邀请专家授课，确保我市中等职业学校学籍管理规范、无差错。			完成中职学生招生工作，确保了省教育厅下达的招生任务。				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	开展工作使用金额	≤3.5万元	2.5万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	用于项目数量	≤2个	2个	10	10	0.00	
	质量指标	任务完成率	≥90%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	工作完成时间	≥2022.10月	2022.10月	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	社会关注度和认可度	提高	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	98%	3	3	0.00	
		家长满意度	≥90%	98%	2	2	0.00	
总分					100	99.03		

项目支出绩效自评情况表

2023年09月

项目名称		十一中迁建项目						
主管部门		教育局		实施单位		焦作市教育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	0	117.5	72.38	10	61.6 %	6.16	
	财政拨款	0	117.5	72.38	-	61.6 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况				情况说明	分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理办法的要求		5	5		
	拨付合规性		未出现违规支出		5	5		
	使用规范性		严格按照预算的科目和项目执行		5	5		
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理		5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	十一中迁建项目规划设计和前期建设经费。			完成十一中迁建项目的前期规划设计和勘探等工作				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	资金投入总量	≤117.5万元	72.38万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	完成项目数量	≥2项	2项	10	10	0.00	
	质量指标	规划设计合格率	≥95%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	资金支付及时率	≥100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	全面改善全市高中办学水平	改善	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
总分					100	96.16		

2022 年度焦作市直教育部门绩效 评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 2022 年市直义务教育学校生均公用经费项目(市级资金)。根据《关于 2022 年第二批城乡义务教育经费保障机制补助资金预算的通知》(焦财预〔2022〕31 号)文件,2022 年共下达市直属义务教育学校生均经费市级资金 284.4 万元,其中:实验小学 51.2 万元、道清小学 19.2 万元、云台小学 9 万元、龙源湖实验小学 20.5 万元、实验中学 73.9 万元、二十三中 17.9 万元、人民中学 18.9 万元、道清中学 12.6 万元、光明中学 29.5 万元、体校(义务教育)9.3 万元、特教学校 22.4 万元。项目按照河南省规定的义务教育生均公用经费标准及中央、省、市分摊比例进行核算,用于学校在教育教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料等购置,房屋建筑及仪器设备的日常维护维修等。

2. 2022 年市直普通高中生均公用经费项目。2022 年共下达普通高中生均经费 1625.52 万元,其中:一中 609.12 万元、十一中 330.6 万元、外国语中学 365.76 万元、十二

中 320.04 万元。项目按照河南省规定的普通高中生均公用经费标准进行核算，用于学校在教育教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料等购置，房屋建筑及仪器设备的日常维护维修等。

（二）项目绩效目标

中小學生均公用經費實施進度計劃績效目標完成為 100%。中小學生均公用經費實施進度計劃，教育局對中小學生均公用經費的使用，實行動態化監控及管理，按照實際人數進行劃撥該校中小學生均公用經費，並實時追蹤了解支付進度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价主要对重点项目的专项资金到位、使用、管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，客观反映专项资金的使用效益，支出资金使用和项目管理上存在的不足，并提高财政资金使用的有效性导向性，作为以后年度立项和安排专项资金的重要依据。

（二）绩效评价依据

本次绩效评价指标的确定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则及经济性原则，并根据市财政部门文件精神，结合项目实际情况开展项目绩效评价工作。

（三）评价方法

本次评价指标分产出指标 40 分、效益指标 40 分、满意度指标 20 分，总分为 100 分。产出指标为项目资金投入及完成情况，分为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，4 个指标；效益指标为项目所产生的效益情况，分为经济指标、社会指标、生态指标、可持续影响指标，4 个指标；满意度指标为学校领导及教职工、学生及家长、社会公众等的满意度情况，按各项目情况制定满意度三级指标。

（四）评价工作过程

1. 前期准备

我部门接到通知后，按文件要求尽快明确了评价对象、评价工作目标及评价要求；组成相关评价工作小组，了解各项目具体情况，学习绩效评价政策、评价标准，全面了解和掌握财政支出绩效评价方法和有关要求，并对各相关单位了解情况，收集项目资料，制定评价工作方案，设计评价指标，征求被评价单位意见，并对评价方案及内容不断修订和完善。

2. 组织实施

按照工作进度，进一步听取各项目单位的有关情况汇报，了解项目完成的进度、质量、组织管理等情况；并收集查阅相关文件、规章制度、工作台账等资料；审查项目资金的透明度，了解项目机构、人员等支撑条件，调查有关管理

制度是否建立健全并落实到位，根据审查结果分析项目资金到位、资金管理使用情况及组织管理水平；查看与项目相关的财务、文件资料，了解各项收支、审核、资金到位情况、实际支出情况和现有财务管理状况；核算和统计项目数据资料，评价各项目是否达到预期目标；核实和调查情况，做好评价工作。

3. 分析评价

经过对各项目资料的收集、整理、分类和分析，评价小组人员进一步分析指标情况，对所有指标再次分析判断，并运用相关评价方法对绩效情况进行综合性评价。召开评价小组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，并撰写评价报告。

三、总体评价结论和因素情况分析

（一）总体评价结论

2022年市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）项目和市直普通高中生均公用经费项目的实施，确保了在市本级中小学校教育业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料等购置，房屋建筑及仪器设备的日常维护维修等保障，促进全市教育事业发展得到有力提升。项目的实施，确保了我市教育事业有了明显提升，有了明显转变，学校校园安全得到保障，教育教学质量有了明显的提高。

1. 2022 年市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）项目总体评价 93 分。

2. 2022 年市直普通高中生均公用经费项目总体评价 94 分。

（二）因素情况分析

1. 决策情况

2022 年中小學生均公用经费申报是根据省教育厅所发下文件标准进行核算及拨付，其中：市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）284.4 万元；市直普通高中生均公用经费项目 1625.52 万元，市财政部门将 2022 年中小學生均公用经费及时足额划拨给各市直学校。

2. 管理情况。

（1）市直义务教育学校生均公用经费项目（市级资金）。我市城乡义务教育经费基准定额为：小学 650 元/生·年、初中 850 元/生·年，所需资金中央、省、市按 60：12：28 分担比例（国务院规定中央、地方分担比例为 60：40）；在此基础上，对寄宿制学校按照寄宿生年生均 200 元标准增加公用经费补助，统一城乡不足 100 人的学校按 100 人核定公用经费；特殊教育学校、随班就读残疾学生和送教上门的义务教育阶段生均公用经费按照 6000 元/生·年标准执行。

（2）市直普通高中生均公用经费项目。我市普通高中生均经费基准定额为 1200 元/生·年。

项目资金的使用是根据有关通知要求进行开支的，资金来源是市本级级配套资金，支付依据是按照《中小学校财务制度》进行的，资金支付是与预算相符。所有资金均按照决策目标进行有计划组织实施，目前所有已完成。

3. 产出情况

(1) 目标任务量完成情况

所有中小學生均公用经费计划拨付和使用已经按照年初计划 100%完成。

(2) 目标进度完成情况

所有中小學生均公用经费拨付和使用进度已经按照年初计划 100%完成。

4. 效果情况

所有学校项目均已完成资金支付工作，完成了项目预期目标，在校领导及教职工、学生及家长、社会公众满意度均达 100%。

四、存在的问题和建议

1. 财政资金到位不及时。因去年疫情原因，导致部分资金支付不及时，执行效率较低。今后，将**加快内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，减少各预算项目资金批复程序，强力推进资金支付进度。**

2. 人员管理和业务培训需进一步加强。部分财务和工程人员由学校教师兼任，人员流动性强，相关项目管理及验收

2022 年焦作市校舍维修长效机制资金 项目绩效评价报告

项目名称：2022 年焦作市校舍维修长效机制资金项目

项目单位：焦作市教育局

委托单位：焦作市财政局

评价单位：河南立丰绩效评价咨询有限公司

2023 年 5 月

目 录

报告摘要.....	1
一、基本情况.....	10
(一) 项目概况	10
(二) 项目绩效目标	21
二、绩效评价工作开展情况	22
(一) 绩效评价目的、对象和范围	23
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价标准等	23
(三) 绩效评价工作过程	31
三、综合评价情况和评价结论	35
(一) 综合评价情况	35
(二) 评价结论	36
四、绩效评价指标分析	36
(一) 项目决策情况	36
(二) 项目过程情况	38
(三) 项目产出情况	42
(四) 项目效益情况	43
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	45
(一) 主要经验及做法	45
(二) 存在的问题	46
六、有关建议.....	46
附件 1 指标体系表	52
附件 2 基础表.....	59
附件 3 访谈报告	66
附件 4 调查问卷	67

报告摘要

一、项目概况

为保障焦作市直属学校的校舍安全，杜绝校舍安全事故发生，焦作市教育局根据本部门职责设立焦作市 2022 年校舍维修长效机制资金项目。该项目为经常性项目，通过维修资金的保障，对焦作市直属学校影响学校安全的设施进行维修，杜绝校舍安全事故的发生。

焦作市教育局作为项目单位，主要负责预算申请，根据各学校的报送资料建立市直学校校舍维修项目库，同时会同市发改委、市财政局等部门，对市直学校项目库中各项目进行实地考察论证，拟定市直教育系统本年度校舍维修项目实施计划，并上报焦作市政府批准。焦作十一中等市直属学校负责项目直接实施，是项目施工的直接责任单位，根据焦作市教育局批复的实施计划进行校舍维修。2022 年，焦作市教育局申请项目预算资金 1,187.00 万元，实际支出 584.42 万元，预算执行率为 49.23%。

2022 年焦作市校舍维修专项资金项目计划对焦作市所属的 14 所学校的 15 个项目进行维修。

二、评价工作开展情况

评价组自 2023 年 3 月承接本项目后，通过前期调研、评价思路定位和公司内方案评审等关键环节，形成本次绩效评价关注点：一是预算编制精细化程度，项目为经常性项目，在评价过程中将着重关注项目预算编制细化度，考察项目预算编制是否符合政策要求范围；二是焦作市校舍维修项目的

实施内容，确定维修范围、区间和内容，确认维修的需求和管理，与教育事业发展规划和学校发展实际及校园的整体布局是否相符；三是综合分析修缮工程及维护工作完成情况，以及合同价格对应的服务内容是否与实际需求相吻合，是否与立项批复一致，判断项目效益和目标实现程度。

评价组围绕项目评价关注重点，以实施效果为导向设计本项目绩效评价指标体系，通过资料查阅、专家访谈、实地调研和公众评判等方法开展调研。期间，访谈焦作市教育局项目负责人，了解政策背景、预算编制的依据、资金使用效果；查看工作相关的业务及财务数据，分析预算及支出的合理性；查看工作日志、抽查台账等材料，了解实际管理情况；在此基础上，按照指标体系对相关数据信息进行汇总分析，形成该项目 2022 年度的绩效评价报告。

三、绩效分析

2022 年，焦作市教育局批复《2022 年市财政教育专项资金安排计划表》，依照实施计划，项目完成焦作十一中科技楼宿舍改造等项目、室外钢梯工程等，项目无安全事故发生。但部分项目预算存在编制依据不充分、资金使用不够规范、年度绩效目标不合理、合同管理不规范，部分项目未按照计划实施，如实验中学的实验楼抗震加固项目。

四、经验与问题

（一）主要经验及做法

通过资金保障，确保市直属学校校舍的安全

焦作市教育局通过设立校舍维修长效机制项目资金，确

保实验幼儿园的外墙瓷片加固及铝合金窗户更换等项目，实验小学外墙瓷片加固维修项目的实施，确保学校校舍安全，通过对实验小学教学楼楼顶防水改造项目、光明中学楼顶防水的实施，减少雨水天气对学生学习的影响。对人民中学等学校进行校舍改造，增加学校住宿容纳能力；避免了市直属学校本身的维修经费不足带来的校舍安全问题。

（二）存在的问题

项目决策方面

1. 项目立项的必要性不足

根据市教育局提供的相关资料及对各市直属学校的实地调研踏勘发现，本项目立项的必要性不足，原因是：①在14所学校申请的15个校舍维修项目中，有一个学校未实施，为实验中学；②实际实施的内容发生变更的项目有9个，占比60%；③十二中南校区教学楼改造项目原列入该项预算，但是实际支付时未使用专项资金。

2. 预算资金编制依据不充分，缺少统一的标准

根据申请的校舍维修内容发现，6所学校均有楼顶维修，但申请的资金额度从20万元到125万元不等；签订的合同金额从5.44万元到125万元不等。对于相同的实施内容，因无统一的预算标准，不利于项目成本的控制与监督考核。

3. 资金分配依据不充分，与各市直属学校的实际情况不相匹配

根据资金分配的汇报资料、分配明细及合同签订金额比对发现，除了一所学校未实施且未签订合同外，有4个项目

的合同金额占预算分配金额的比例低于 80%，最低的仅为 20%，且有 1 个项目已于 2021 年完工且验收。

4. 绩效意识较弱，绩效目标不明确

项目仅提供了教育附加安排的教育资金项目绩效目标，但是未提交焦作市校舍维修长效机制资金项目的绩效目标，由于提供的是资金整体的目标，故所提供的绩效目标不能完全反映项目的产出。

项目管理方面

5. 预算执行率较差，资金到位不及时

截至 2023 年 2 月 28 日，焦作市校舍维修长效机制资金项目支出金额为 584.42 万元，项目预算总额为 1,187.00 万元，签订合同总金额 974.00 万元。预算执行率仅为 49.23%，主要原因为部分项目未按照计划实施，如实验中学、焦作一中和十二中南校区餐厅改造等。项目大部分工程类建设在 2022 年 9 月份之前就已经完成，但是项目资金在 2023 年到位，到位不及时。

6. 资金使用规范性不足，部分资金超范围使用

焦作市校舍维修长效机制资金项目部分支出用于非维修项目，如焦作外国语中学，使用专项资金采购南校区大门外电子屏、雕塑翻新、采购 5 台台式电脑等。

7. 项目管理制度健全，但执行不够有效

焦作市教育局、焦作市财政局联合制定了《市本级教育专项资金项目管理暂行规定》（焦教文〔2020〕38 号）、《焦作市市直教育系统基建（修缮）项目资金使用管理办法（试