

2023年度
焦作市教育局部门决算

二〇二四年九月

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 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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 2023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。

（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；负责确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。

（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，焦作市教育部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

2023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 2023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

2023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	56,117.32	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	235.20	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	1,837.95	五、教育支出	36	49,272.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	20.14
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	1.00
八、其他收入	8	542.25	八、社会保障和就业支出	39	6,722.52
	9		九、卫生健康支出	40	2,547.88
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	235.66
	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	0.20

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	58,732.72	本年支出合计	58	58,801.04
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	6.69
年初结转和结余	29	407.53	年末结转与结余	60	332.52
	30			61	
总计	31	59,140.25	总计	62	59,140.25

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

2023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	58,732.72	56,352.53	0.00	1,837.95	0.00	0.00	542.25
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	49,204.33	47,376.02	0.00	1,286.16	0.00	0.00	542.15
20501	教育管理事务	4,334.80	4,324.57	0.00	0.00	0.00	0.00	10.23
2050101	行政运行	819.38	818.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.86
2050102	一般行政管理事务	2,010.58	2,010.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,504.85	1,495.48	0.00	0.00	0.00	0.00	9.37
20502	普通教育	31,727.83	30,062.79	0.00	1,135.00	0.00	0.00	530.05
2050201	学前教育	1,438.36	1,417.96	0.00	0.00	0.00	0.00	20.39
2050202	小学教育	3,675.83	3,522.01	0.00	0.00	0.00	0.00	153.83
2050203	初中教育	9,522.28	9,195.60	0.00	0.00	0.00	0.00	326.68
2050204	高中教育	17,048.96	15,884.81	0.00	1,135.00	0.00	0.00	29.15
2050299	其他普通教育支出	42.40	42.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,538.63	8,385.59	0.00	151.16	0.00	0.00	1.87
2050302	中等职业教育	8,486.46	8,333.43	0.00	151.16	0.00	0.00	1.87
2050305	高等职业教育	52.17	52.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,095.13	1,095.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,091.29	1,091.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	3.84	3.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,493.91	3,493.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	714.13	714.13	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
2050904	城市中小学教学设施	2,680.88	2,680.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	98.90	98.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.14	20.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060302	社会公益研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6,722.52	6,660.03	0.00	62.48	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6,417.50	6,355.02	0.00	62.48	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	33.54	33.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.65	40.65	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	3,120.09	3,120.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3,223.22	3,160.74	0.00	62.48	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	297.62	297.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	297.62	297.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,547.88	2,058.57	0.00	489.31	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,547.88	2,058.57	0.00	489.31	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	29.47	29.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,424.22	1,424.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,094.19	604.89	0.00	489.31	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	235.66	235.66	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
21203	城乡社区公共设施	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	0.46	0.46	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	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120805	补助被征地农民支出	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.20	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10
22999	其他支出	0.20	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10
2299999	其他支出	0.20	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10

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

2023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	58,801.04	45,643.08	13,157.96	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	49,272.65	36,372.48	12,900.17	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	4,336.01	2,140.15	2,195.87	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	819.67	819.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	2,010.58	0.00	2,010.58	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,505.77	1,320.48	185.29	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	31,785.17	27,448.74	4,336.43	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,451.69	1,007.79	443.90	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3,695.66	2,655.50	1,040.17	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	9,551.81	8,409.91	1,141.89	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	17,043.61	15,375.54	1,668.07	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	42.40	0.00	42.40	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,548.40	5,822.65	2,725.75	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	8,496.23	5,822.65	2,673.58	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	52.17	0.00	52.17	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,095.13	960.95	134.18	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,091.29	960.95	130.34	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	3.84	0.00	3.84	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,493.91	0.00	3,493.91	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	714.13	0.00	714.13	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
2050904	城市中小学教学设施	2,680.88	0.00	2,680.88	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	98.90	0.00	98.90	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	14.03	0.00	14.03	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	14.03	0.00	14.03	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.14	0.00	20.14	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2060302	社会公益研究	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	10.14	0.00	10.14	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	10.14	0.00	10.14	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2070108	文化活动	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6,722.52	6,722.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6,417.50	6,417.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	33.54	33.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.65	40.65	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	3,120.09	3,120.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3,223.22	3,223.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	297.62	297.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	297.62	297.62	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,547.88	2,547.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,547.88	2,547.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	29.47	29.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,424.22	1,424.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,094.19	1,094.19	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	235.66	0.00	235.66	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
21203	城乡社区公共设施	0.46	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	0.46	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	85.20	0.00	85.20	0.00	0.00	0.00
2120805	补助被征地农民支出	85.20	0.00	85.20	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.20	0.20	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

2023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	56,117.32	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	235.20	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	47,376.02	47,376.02	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	20.14	20.14	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1.00	1.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	6,660.03	6,660.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2,058.57	2,058.57	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	235.66	0.46	235.20	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	56,352.53	本年支出合计	59	56,352.53	56,117.32	235.20	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	56,352.53	总计	64	56,352.53	56,117.32	235.20	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		2023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	56,117.32	44,089.38	12,027.95	
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	47,376.02	35,370.67	12,005.35	
20501	教育管理事务	4,324.57	2,137.19	2,187.38	
2050101	行政运行	818.52	818.52	0.00	
2050102	一般行政管理事务	2,010.58	0.00	2,010.58	
2050199	其他教育管理事务支出	1,495.48	1,318.67	176.80	
20502	普通教育	30,062.79	26,461.52	3,601.26	
2050201	学前教育	1,417.96	1,007.33	410.63	
2050202	小学教育	3,522.01	2,635.40	886.60	
2050203	初中教育	9,195.60	8,053.71	1,141.89	
2050204	高中教育	15,884.81	14,765.08	1,119.74	
2050299	其他普通教育支出	42.40	0.00	42.40	
20503	职业教育	8,385.59	5,811.00	2,574.59	
2050302	中等职业教育	8,333.43	5,811.00	2,522.42	
2050305	高等职业教育	52.17	0.00	52.17	
20507	特殊教育	1,095.13	960.95	134.18	
2050701	特殊学校教育	1,091.29	960.95	130.34	
2050799	其他特殊教育支出	3.84	0.00	3.84	
20509	教育费附加安排的支出	3,493.91	0.00	3,493.91	
2050903	城市中小学校舍建设	714.13	0.00	714.13	

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
2050904	城市中小学教学设施	2,680.88	0.00	2,680.88
2050905	中等职业学校教学设施	98.90	0.00	98.90
20599	其他教育支出	14.03	0.00	14.03
2059999	其他教育支出	14.03	0.00	14.03
206	科学技术支出	20.14	0.00	20.14
20603	应用研究	10.00	0.00	10.00
2060302	社会公益研究	10.00	0.00	10.00
20699	其他科学技术支出	10.14	0.00	10.14
2069999	其他科学技术支出	10.14	0.00	10.14
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00	0.00	1.00
20701	文化和旅游	1.00	0.00	1.00
2070108	文化活动	1.00	0.00	1.00
208	社会保障和就业支出	6,660.03	6,660.03	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6,355.02	6,355.02	0.00
2080501	行政单位离退休	33.54	33.54	0.00
2080502	事业单位离退休	40.65	40.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,120.09	3,120.09	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3,160.74	3,160.74	0.00
20807	就业补助	7.40	7.40	0.00
2080711	就业见习补贴	7.40	7.40	0.00
20808	抚恤	297.62	297.62	0.00
2080801	死亡抚恤	297.62	297.62	0.00
210	卫生健康支出	2,058.57	2,058.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,058.57	2,058.57	0.00
2101101	行政单位医疗	29.47	29.47	0.00
2101102	事业单位医疗	1,424.22	1,424.22	0.00
2101103	公务员医疗补助	604.89	604.89	0.00
212	城乡社区支出	0.46	0.00	0.46

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
21203	城乡社区公共设施	0.46	0.00	0.46
2120399	其他城乡社区公共设施支出	0.46	0.00	0.46
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

2023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	36,926.65	302	商品和服务支出	3,043.94	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	16,301.29	30201	办公费	236.75	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,889.24	30202	印刷费	10.03	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	8,651.17	30203	咨询费	27.28	310	资本性支出	8.58
30106	伙食补助费	15.29	30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	3,917.57	30205	水费	329.04	31002	办公设备购置	8.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,033.48	30206	电费	420.10	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	40.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,420.04	30208	取暖费	5.48	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	702.52	30209	物业管理费	210.05	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	183.55	30211	差旅费	154.93	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	327.58	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	812.50	30214	租赁费	1.83	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4,110.21	30215	会议费	1.16	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	97.05	30216	培训费	74.23	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3,173.89	30217	公务接待费	4.59	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	34.07	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	283.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	56.03	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	144.12	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	155.36	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	322.97	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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
30309	奖励金	49.46	30229	福利费	495.14	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	34.55	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	64.13	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	127.80	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	273.31			
	人员经费合计	41,036.86					公用经费合计	3,052.52

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2023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	235.20	235.20	0.00	235.20	0.00
212	城乡社区支出	0.00	235.20	235.20	0.00	235.20	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	85.20	85.20	0.00	85.20	0.00
2120805	补助被征地农民支出	0.00	85.20	85.20	0.00	85.20	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	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

部门：焦作市教育局		2023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 2023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
56.58	0.00	41.07	0.00	41.07	15.51	42.03	0.00	36.94	0.00	36.94	5.09

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 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为59,140.25万元。与上年度相比，收、支总计各减少2,175.09万元，下降3.55%，主要原因是：2023年比2022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

2023年度收入合计58,732.72万元，其中：财政拨款收入56,352.53万元，占95.95%；事业收入1,837.95万元，占3.13%；其他收入542.25万元，占0.92%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计58,801.04万元，其中：基本支出45,643.08万元，占77.62%；项目支出13,157.96万元，占22.38%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为56,352.53万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少1,104.72万元，下降1.92%，主要原因是：2023年比2022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。

2023年度一般公共预算财政拨款支出56,117.32万元，占支出合计的95.44%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,239.87万元，增长2.26%，主要原因是：2023年比2022年教育支出增加1045.23万元。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出56,117.32万元，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47,376.02万元，占84.42%；科学技术（类）支出20.14万元，占0.04%；文化旅游体育与传媒（类）支出1.00万元，占0.00%；社会保障和就业（类）支出6,660.03万元，占11.87%；卫生健康（类）支出2,058.57万元，占3.67%；城乡社区（类）支出0.46万元，占0.00%；其他（类）支出0.10万元，占0.00%。

（三）具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为57,422.96万元，支出决算为56,117.32万元，完成年初预算的97.73%。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927.56万元，支出决算为818.52万元，完成年初预算的88.24%。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824.09万元，支出决算为2,010.58万元，完成年初预算的243.97%。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1445.49万元，支出决算为1,495.48万元，完成年初预算的103.46%。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1307.06万元，支出决算为1,417.96万元，完成年初预算的108.48%。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2871.22万元，支出决算为3,522.01万元，完成年初预算的122.66%。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12961.98万元，支出决算为9,195.60万元，完成年初预算的70.94%。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16658.46万元，支出决算为15,884.81万元，完成年初预算的95.35%。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42.40万元。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6270.84万元，支出决算为8,333.43万元，完成年初预算的132.89%。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150.00万元，支出决算为52.17万元，完成年初预算的34.78%。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）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为1011.58万元，支出决算为1,091.29万元，完成年初预算的107.88%。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。

13. 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3.84万元。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）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714.13万元。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。

15. 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10000.00万元，支出决算为2,680.88万元，完成年初预算的26.8%。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）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为98.90万元。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。

17. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为14.03万元。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. 科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为10.00万元。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。

19. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技

术支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为10.14万元。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。

20. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（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。

21. 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23.00万元，支出决算为33.54万元，完成年初预算的145.83%。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）事业单位离退休（项）。年初预算为74.29万元，支出决算为40.65万元，完成年初预算的54.72%。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。

23. 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3183.82万元，支出决算为3,120.09万元，完成年初预算的98.00%。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。

24. 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4252.70万元，支出决算为3,160.74万元，完成年初预算的74.32%。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。

25. 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7.40万元。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。

26. 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297.62万元。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。

27. 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33.25万元，支出决算为29.47万元，完成年初预算的88.63%。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. 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1459.16万元，支出决算为1,424.22万元，完成年初预算的97.6%。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。

29. 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1200.72万元，支出决算为604.89万元，完成年初预算的50.38%。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。

30. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.46万元。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。

31. 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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出44,089.38万元，其中：人员经费41,036.86万元，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、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3,052.52万元，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、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。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为235.20万元，支出决算为235.20万元，完成年初预算的100.00%。主要用于焦作市十一中迁建项目电力设施迁移费用。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2023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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为56.58万元，支出决算为42.03万元，完成预算的74.28%。2023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。

2023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维护

费支出决算36.94万元，完成预算的89.94%，占87.89%；公务接待费支出决算5.09万元，完成预算的32.82%，占12.11%。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41.07万元，支出决算数为36.94万元，完成预算的89.94%。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 36.94万元。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。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为16辆。

3. 公务接待费 预算数为15.51万元，支出决算数为5.09万元，完成预算的32.82%。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。2023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 5.09万元，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。2023年共接待国内来访团组45个、来宾364人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出182.55万元，与上年度相比，增加14.28万元，增长8.49%，主要原因是：疫情结束后，和上年相比差旅费和车辆交通等支出有所增加。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额3,402.54万元，其中：政府采购货物支出2,342.10万元、政府采购工程支出1,048.27万元、政府采购服务支出12.17万元。授予中小企业合同金额1,494.59万元，占政府采购支出总额的43.93%，其中：授予小微企业合同金额1,016.97万元，占授予中小企业合同金额的68.04%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆18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、离退休干部服务用车0辆、其他用车15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。

概述绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价及结果应用等环节的工作开展情况。

（二）项目绩效自评结果。

我部门纳入预算绩效管理的支出总额为58,801.04万元，其中基本支出45,643.08万元；项目支出13,157.96万元，并按照“谁

用款、谁评价”的原则，对2023年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目187个，涉及预算资金13157.96万元，占部门预算项目支出总额的100%，实现绩效自评“100%”。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金58801.04万元，其中政府预算资金56352.43万元。部门整体支出绩效自评结果为98.97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。2023年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

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2023年度187个项目支出绩效自评中，162个项目自评等级为优，13个项目自评等级为良，9个项目自评等级为中，3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。2023年度部分预算项目单位自评汇总表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果。

我部门选取了2023年度三中食堂项目和十一中天桥项目开展部门评价。评价结果是两个项目均已完成资金支付与项目验收工作，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%。三中学北校区食堂操作间改造项目绩效综合评价得分为95分，等级为“优”；十一中学过街天桥项目绩效综合评价得分97分，等级为“优”。

财政评价选取我部门2023年度中职资助项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为86分，等级为“良”。

财政重点绩效评价报告，详见“第五部分附件”。

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和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

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

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“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。

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

第五部分 附 件

部门整体自评表

部门（单位）名称					
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数
	部门预算总额（万元）		52408.26	71135.32	58199.26
	资金来源：（1）政府预算资金		49159.02	67093.92	56359.02
	（2）财政专户管理资金		3249.24	2927	1833.24
	（3）单位资金		0	1114.4	0
年度履职目标	预期目标				
	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。				在省教育厅落实省十一
年度主要任务	任务名称	主要内容			
	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
	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
	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
	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
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%
			工作任务科学性	科学	100%
			绩效指标合理性	合理	100%
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%
			专项资金细化率	≥90%	100%
			预算调整率	≤30%	35.7%
			结转结余率	≤10%	5.2%
			“三公经费”控制率	≤80%	73.2%
			政府采购执行率	≥95%	100%
			决算真实性	真实	100%
			资金使用合规性	合规	100%
			管理制度健全性	健全	100%
			预决算信息公开性	公开	100%
			资产管理规范性	规范	100%
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%
			绩效监控完成率	100%	100%
			绩效自评完成率	100%	100%
			部门绩效评价完成率	100%	100%
			评价结果应用率	100%	100%
	产出指标	重点工作任务完成	资金用于学校数量	≥15所	16
			每年学业水平考试人数	≥15000人	16780
			每年培训次数	≥5次	62
			职称评审每年举行次数	≥1次	12
			用于投入项目数量	≥10个	13
		履职目标实现	每年培训合格率	≥95%	98%
			职称评审每年完成率	100%	100%
			投入项目使用率	≥80%	100%
			资金用于学校合规率	100%	100%
	效益指标	履职效益	培训对教职工素质影响	提高	100%
			职称评审对教师教学水平影响	提高	100%
			投入项目对社会就业率的影响	提升	100%
		满意度	社会公众满意度	≥95%	98%
			学校满意度	≥95%	98%

教育局				
执行数	分值		执行率	得分
10.38	10		81.8	9.09
12.43	-		83.99	-
7.95	-		62.79	-
0	-		0	-
实际完成情况				
在市委、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，贯彻历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。				
实际完成情况				
出财政专户资金1800多万元，主要为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。				
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。				
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。				
土地计提约支出6400多万元，主要用于市直学校校舍维修、市十一中迁建、外国语学校宿舍楼建设、一中新建教学楼、十一中新建餐厅等项目。				
完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
73%	2	1.62	19.10%	年初预算编制与实际支出情况不完全一致，部分项目调整支出。
7%	2	2	0.00%	
21%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	2	2	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	3	3	0.00%	
32人	3	3	0.00%	
次	3	3	0.00%	
次	3	3	0.00%	
个	3	3	0.00%	
3%	3	3	0.00%	
0%	3	3	0.00%	
0%	3	3	0.00%	
0%	1	1	0.00%	
0%	10	10	0.00%	
0%	10	10	0.00%	
0%	10	10	0.00%	
3%	3	3	0.00%	
3%	2	2	0.00%	

	100	98.71		
--	-----	-------	--	--

项目单位自评表

项目名称		"新时代 新征程 新风貌" -				
主管部门		教育局		实施单位		
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数	
		年度资金总额（万元）：	0		1	
		政府性预算资金	0		1	
		财政专户管理资金	0		0	
		单位资金	0		0	
资金管理情况			情况说明			分值
		安排科学性				5
		拨付合规性				5
		使用规范性				5
		预算绩效管理情况				5
年度总体目标	预期目标					
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕学习宣传贯彻党的二十大精神这条主线，组织开展主题鲜明、内涵丰富、形式多样的群众文化活动、鼓舞和激励全市人民踔厉奋发、勇毅前行，发奋图强、团结奋斗，为实现“两个坚持”，闯出焦作高质量发展新路，奋力谱写全面建设社会主义现代化焦作新篇章。开展教育系统相关活动，提高教育高质量发展。					
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	
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	安排项目数量	≥5项		
		质量指标	项目全面完成率	≥95%		
		时效指标	项目完成及时率	100%		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	对于教育系统高质量发展的影响	全面提升		
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥98%		
总分						

项目单位自评表

项目名称		土地出让收入安排				
主管部门		教育局		实施单位		
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数	
		年度资金总额（万元）：	0		85.21	
		政府性预算资金	0		85.21	
		财政专户管理资金	0		0	
		单位资金	0		0	
资金管理情况			情况说明			分值
		安排科学性	安排比较科学			5
		拨付合规性	拨付非常合规			5
		使用规范性	使用比较规范			5
		预算绩效管理情况	绩效管理严格			5
年度总体目标	预期目标					
	达到《关于焦作市实施2017年度第四批城市建设用地被征地农民社保费差额部分补缴的通知》要求。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	
	成本指标	经济成本指标	补缴被征地农民社保费	852100.00市教育局	852100市教育局	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
		数量指标	增加被征地农民社保费	852100.00市教育局	852100市教育局	

绩效指标	产出指标	质量指标	高质量完成	完成	100%
		时效指标	及时落实文件要求	完成	100%
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	提升社会稳定性	提升	100%
		生态效益指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%	98%
总分					

项目单位自评表

项目名称		教育专项---名校名校长名				
主管部门		教育局		实施单位		
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数	
		年度资金总额（万元）：	0		0.15	
		政府性预算资金	0		0.15	
		财政专户管理资金	0		0	
		单位资金	0		0	
资金管理情况			情况说明			分值
		安排科学性	安排比较科学			5
		拨付合规性	拨付非常合规			5
		使用规范性	使用比较规范			5
		预算绩效管理情况	绩效管理严格			5
年度总体目标	预期目标					
	发放龙源湖学校名校长奖励资金。					
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	
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	奖励人数	1人	1人	
		质量指标	发放资金标准	1500元	1500元	
		时效指标	发放及时率	≥98%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	改善全市中小学教育教学质量	极大提高	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%	98%	
总分						

项目单位自评表

项目名称		教育专项—龙源湖实验小学			
主管部门		教育局		实施单位	
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	
		年度资金总额（万元）：	0	44.18	
		政府性预算资金	0	44.18	
		财政专户管理资金	0	0	
		单位资金	0	0	
资金管理情况			情况说明		分值
		安排科学性	安排比较科学		5
		拨付合规性	拨付非常合规		5
		使用规范性	使用比较规范		5
		预算绩效管理情况	绩效管理严格		5
年度总体目标	预期目标				
	发放2021年龙源湖小学民办教师社会保险费和住房公积金补贴39.18万元，2022年优秀民办学校奖励金5万元。				

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
	成本指标	经济成本指标			
		社会成本指标			
		生态环境成本指标			
	产出指标	数量指标	发放学校数量	1所	1所
		质量指标	发放教师比率	100%	100%
		时效指标	发放及时率	≥98%	100%
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	改善民办学校教育教学质量	极大提高	100%
		生态效益指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥98%	100%
	总分				

项目单位自评表

项目名称		教育奖助学金、免学费（待分）---2023年第			
主管部门		教育局			实施单位
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数
		年度资金总额（万元）：	0		0.07
		政府性预算资金	0		0.07
		财政专户管理资金	0		0
		单位资金	0		0
资金管理情况			情况说明		分值
		安排科学性	安排比较科学		5
		拨付合规性	拨付非常合规		5
		使用规范性	使用比较规范		5
		预算绩效管理情况	绩效管理严格		5
年度总体目标	预期目标				
	发放师专附中贫困学生住宿费补助。				
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
	成本指标	经济成本指标			
		社会成本指标			
		生态环境成本指标			
	产出指标	数量指标	发放学生数量	≥1人	1人
		质量指标	发放贫困生住宿费标准	700元	700元
		时效指标	发放及时率	100%	100%
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	落实贫困高中学生生活补助资金	切实保障	100%
		生态效益指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥98%	100%
总分					

十大群众文化活动			
焦作市教育局			
全年执行数	分值	执行率 %	得分
0	10	0	0
0	-	0	-
0	-	0	-
0	-	0	-
得分	存在问题和改进措施		
实际完成情况			

非的支出

焦作市教育局			
全年执行数	分值	执行率 %	得分
85.2	10	99.99	10
85.2	-	99.99	-
0	-	0	-
0	-	0	-
得分	存在问题和改进措施		
5			
5			
5			
5			
实际完成情况			
已将征地款全部拨付到位。			

分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
10	10	0.00%	
10	10	0.00%	

10	10	0.00%	
10	10	0.00%	
25	25	0.00%	
5	5	0.00%	
100	100		

教师奖励(龙源湖)			
焦作市教育局			
全年执行数	分值	执行率 %	得分
0.15	10	100	10
0.15	-	100	-
0	-	0	-
0	-	0	-
得分	存在问题和改进措施		
5			
5			
5			
5			
实际完成情况			

奖励金已发放个人。

分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
15	15	0.00%	
15	15	0.00%	
10	10	0.00%	
25	25	0.00%	
5	5	0.00%	
100	100		

391755.91、50000			
焦作市教育局			
全年执行数	分值	执行率 %	得分
44.18	10	100	10
44.18	-	100	-
0	-	0	-
0	-	0	-
得分	存在问题和改进措施		
5			
5			
5			
5			
实际完成情况			
各项补贴已全部上缴，奖励金已用于学校维修建设。			

分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
15	15	0.00%	
15	15	0.00%	
10	10	0.00%	
25	25	0.00%	
5	5	0.00%	
100	100		

二批普通高中住宿费市级资金(师专)			
焦作市教育局			
全年执行数	分值	执行率 %	得分
0.07	10	100	10
0.07	-	100	-
0	-	0	-
0	-	0	-
得分	存在问题和改进措施		
5			
5			
5			
5			
实际完成情况			

发放贫困生1人的住宿费补助。

分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
20	20	0.00%	
10	10	0.00%	
10	10	0.00%	
25	25	0.00%	
5	5	0.00%	
100	100		

焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型
专项转移支付资金绩效评价报告
(中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目)

河南正航企业管理咨询有限公司

2023 年 5 月

摘 要

2008 年 3 月，国务院批准焦作市列入全国首批 12 个资源枯竭城市转型改革试点行列，并每年给予资源枯竭城市财力性转移支付政策和资金支持。这些资金主要用于支持城市经济发展、社会转型和环境改造，重点用于民生等急需领域的短板和不足。

受焦作市财政局委托，河南正航企业管理咨询有限公司承接了焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项转移支付资金绩效评价工作，评价小组依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）并对照绩效目标完成情况及评分标准，对通过现场调研、访谈及问卷获取的数据，进行了独立、客观的评价，整体评价结果较好，其中中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目总得分 82.78，评价等级为良。

基于预算单位对资源枯竭城市转型专项资金的使用情况，评价组认为存在以下问题：绩效指标的设置未切合项目实际；中小学幼儿园厕所改造项目成本控制有待加强；中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目管理有待加强；部分学校厕所改造后未使用，已使用厕所卫生状况有待提高，项目可持续性尚需加强。

最后基于存在的问题，评价小组提出如下建议：提高绩效目标设置质量；统筹厕所当前建设和长期管理维护，建立完善长效机制。

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目资金情况	2
(三) 项目绩效目标	3
(四) 项目主要工作内容	3
二、绩效评价工作情况	3
(一) 评价对象和内容	3
(二) 评价目的	4
(三) 评价依据	4
(四) 评价原则及方法	5
(五) 绩效评价指标体系	6
(六) 绩效评价工作实施	7
三、绩效评价结论及指标分析	8
(一) 总体评价结论	8
(二) 评价结论及指标分析	9
四、主要成绩与做法	22
五、存在问题	22
六、改进措施及建议	24
附件 1：评分表	26
附件 1.1 中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目评分表	26
附件 2：分值表	38
附件 2.1 中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目分值表	38

焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型 专项转移支付资金绩效评价报告

为进一步规范财政支出行为，深化部门预算管理改革，推进财政支出科学化和精细化管理，提高财政资金使用效益，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件的相关规定，河南正航企业管理咨询有限公司（以下简称“评价机构”）受焦作市财政局委托，担任此项目的评价机构，对焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金项目开展绩效评价工作。

本次绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价原则，采用现场和非现场相结合的方式，对焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金项目进行了绩效评价。现将绩效评价结果报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

焦作位于河南省西北部，北依太行，南临黄河，辖 6 县（市）4 区，分别是：修武县、武陟县、温县、博爱县、沁阳市、孟州市、解放区、山阳区、中站区、马村区和 1 个城乡一体化示范区，总面积 4071 平方公里，总人口 352 万。

焦作曾是全国著名的“百年煤城”和老工业基地。煤炭开采历史可追溯到十八世纪末，在上世纪较长的时间内，曾经是我国五大优质无烟煤炭基地之一，为国家经济建设做出

了重要贡献。在 20 世纪 90 年代焦煤开采鼎盛时期，焦作煤炭年产量超过了 1000 万吨，累计为祖国建设贡献了 3 亿吨原煤，一批批和煤有关的企业也在这里拔地而起，资源型产业比重一度超过 90%。经过百余年的开采，焦作市探明可开采的煤炭储备急剧下降，煤炭开采深度逐步加深，开采难度越来越大，随着煤炭资源的逐渐枯竭，矿井关闭，工人失业，经济下滑，生态恶化。“九五”期间，全市经济年均增速只有 3.5%，在全省倒数第一，还被列为全国十大污染城市之一。

焦作市将近半个多世纪的煤炭开采已成历史，作为资源枯竭城市，焦作市面临转型的经济和社会压力。资源型城市的特点是依托自然资源为主导产业，经济结构的单一导致就业结构的单一，而在资源面临枯竭、企业经营乏力时，职工下岗失业问题尤为凸显。焦作市财政收入增速逐年下降，财政支出压力逐年增加，同时在产业结构调整和可持续发展、生态环境治理、民生项目建设与服务等领域面临着诸多亟待解决的问题，转型是唯一出路。

2008 年 3 月，国务院批准焦作市列入全国首批 12 个资源枯竭城市转型改革试点行列，并给予中央资金针对资源枯竭城市财力性转移支付政策和资金支持。这些资金主要用于支持城市经济发展、社会转型和环境改造，重点用于解决与民生相关的诸多社会问题。

（二）项目资金情况

2022 年资源枯竭城市转型资金预算及执行情况

单位：万元

项 目	预算金额	执行金额
中小学幼儿园厕所改造奖补资金	1330	1330
合计	1330	1330

（三）项目绩效目标

总体绩效目标：支持城市经济发展、社会转型和环境改造，重点用于民生等急需领域的短板和不足。

中小学幼儿园厕所改造奖补资金绩效目标为推进中小学幼儿园卫生厕所建设，完成 380 所中小学、幼儿园旱厕改造任务，厕所改造项目竣工验收通过率、厕所改造质量达标率及厕所利用率皆达到 100%，改善厕所环境卫生，加强项目可持续性，营造良好的校园文化环境，提高在校师生满意度。

（四）项目主要工作内容

中小学幼儿园厕所改造奖补资金主要用于对全市完成中小学幼儿园旱厕改造，且成效突出、改厕标准高的县（市）区，给予奖励，形成健全的卫生厕所管理维护制度，规范学生如厕行为，提升学生卫生健康文明素养，营造良好的校园文化环境。

二、绩效评价工作情况

（一）评价对象和内容

评价对象：焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金项目。

评价时间段：2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。

评价的主要内容：从项目决策、过程、成本、产出和效

益等五个方面来评价；绩效目标的设定情况；资金投入和使用情况；为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等；成本的降低或控制情况，绩效目标的实现程度及效果；绩效评价的其他内容。

（二）评价目的

评价机构通过对项目进行综合评价，对焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金跟踪问效，掌握资金使用和项目实施情况，分析该项目为政府管理和服社会带来的效益和影响，发现和总结项目实施中的问题和经验，提出建设性的建议。增强“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效理念，提高政策规划和预算编制的精准性，强化预算支出责任。建立科学、合理的预算绩效评价管理体系，最终实现推动优化财政资源配置，提高财政资金使用效益，提升公共服务质量，促进焦作市经济发展、社会转型和环境改造。

（三）评价依据

1. 《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）；
2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；
4. 《国务院关于促进资源型城市可持续发展的若干意见》（国发〔2019〕38 号）；
5. 《中央对地方资源枯竭城市转移支付办法》（财预〔2022〕55 号）；

6. 《资源枯竭城市绩效评价暂行办法》（财预〔2011〕441号）；
7. 《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674号）；
8. 《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59号）；
9. 《焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案》（焦政办〔2021〕45号）；
10. 项目实施过程中记账凭证、明细表、余额表、相关合同以及其他财务会计、资产管理资料等；
11. 国家有关财政管理、财务管理制度和规定；
12. 主管部门、项目单位的其他相关资料。

（四）评价原则及方法

1. 评价原则

本次绩效评价依据《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）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，遵循科学规范、公正公平的原则，按照规范的程序、客观的态度，从决策-过程-成本-产出-效益的逻辑路径，结合项目实际开展情况，运用定量和定性相结合的方法，对焦作市2022年度资源枯竭城市转型专项资金项目开展绩效评价。

2. 评价方法

结合本次绩效评价对象的具体情况，本次评价采用比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行绩效评价，优先采用定量、定量与定性相结合的方式，分类分层梳理项目整体实施情况，进行综合分析，形成评价结论。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（五）绩效评价指标体系

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等相关文件要求，结合焦作市2022年度资源枯竭城市转型专项资金项目的内容和特点，评价机构从项目决策、项目过程、项目成本、项目产出及项目效益五个方面设计指标体系。

本次绩效评价综合绩效级别依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件规定，分为4个等级：

综合得分在90（含）-100分为“优”；

综合得分在80（含）-90分为“良”；

综合得分在60（含）-80分为“中”；

综合得分在0-60分为“差”。

(六) 绩效评价工作实施

1. 准备阶段：2023 年 3 月 22 日至 3 月 30 日。

(1) 成立项目组：接受委托，成立评价项目组，确定项目主评人和项目组成员，并根据项目情况进行分工。

(2) 制定评价工作方案：项目组搜集项目资料及相关政策文件，了解项目和资金基本情况。在了解被评价单位基本情况的基础上，根据项目特点及目标，有针对性地设计绩效评价指标体系、访谈提纲等，并确定科学、合理的评价方法和评价标准，设计绩效评价工作整体时间表，形成评价工作方案。并结合相关意见，对评价方案进行修订完善，形成最终评价方案。

2. 现场实施阶段：2023 年 3 月 31 日至 4 月 14 日。

(1) 现场调研：根据确定后的评价指标体系，评价项目组对项目实施现场开展全面调研，实地调研工作内容包括现场访谈、资料核查、实地勘察。

(2) 案卷研究：收集和核实评价所需的基础数据和资料，包括但不限于资金使用情况、项目管理制度与执行情况，如预算编制依据、预算申请文件及批复、支出明细、资金管理相关办法、财务管理制度、招投标文件、合同、实施方案等。

(3) 问卷调查：根据社会调查方案进行满意度问卷调查。

3. 数据整理分析和指标评分阶段：2023 年 4 月 15 日至 5 月 10 日。

(1) 数据整理和分析：对调研所采集的数据、访谈记录进行整理分析，形成初步评价结果。

(2) 沟通与反馈：针对有关数据及项目资料存在的疑问或问题与项目单位进行沟通、确认，并根据实际情况进行资料补充，本着客观、公正、实事求是等原则确保评价资料的完整性与规范性。

(3) 指标评分：依据收集的相关数据和资料，结合所制订的评价标准和评分规则，对该项目绩效评价指标体系进行打分。

4. 撰写并修改完善报告阶段：2023 年 5 月 11 日至 5 月 22 日。

(1) 撰写报告：评价机构严格按照要求撰写本项目的绩效评价报告，报告内容详实，逻辑清晰，结论鲜明，依据真实、充分，附件齐全。

(2) 修改完善报告：评价报告经评价机构三级审核通过后，送交委托方及预算单位征求意见。依据委托方、绩效专家及预算单位的反馈意见，进行集体开会研讨修订完善报告。

(3) 报送报告：在规定时间内向委托方提交正式绩效评价报告。

三、绩效评价结论及指标分析

(一) 总体评价结论

评价组通过访谈、现场核查获取的数据，对焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金项目的绩效情况进行了独

立客观地评价，整体评价结果较好，绩效评价得分及等级详见下表。

表 3-1 总体绩效评价分值表

焦作市 2022 年度资源枯竭城市转型专项资金绩效评价结果			
序号	项目名称	得分	等级
1	中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目	82.78	良

(二) 评价结论及指标分析

I. 中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目

本项目绩效评价得分为 82.78 分，得分率 82.78%，绩效等级为“良”。总指标体系各部分权重和绩效分值见表 3-2 所示，各指标的具体评分过程详见附件 1.1。

表 3-2 绩效评价分值表

一级指标	分值	得分	得分率
决策 (A)	22	20.00	90.91%
过程 (B)	18	16.00	88.89%
成本 (C)	5	3.57	71.40%
产出 (D)	35	28.67	81.91%
效益 (E)	20	14.54	72.70%
综合绩效	100	82.78	82.78%

1. 项目决策 (A) 指标分析

决策指标包含 3 个二级指标、6 个三级指标，共计 22 分，得 20.00 分，得分率 90.91%。评分详见表 3-2-1。

表 3-2-1 决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分
A 决策 (22 分)	A1 项目立项	6	6.00
	A2 绩效目标	6	4.00

	A3 资金投入	10	10.00
合计	--	22	20.00

(1) A1 项目立项

A11 立项依据充分性：该指标主要考核四个方面：①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②是否符合地区发展规划和相关政策；③项目立项是否符合部门发展规划；④项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。该指标赋值 3 分，得满分 3.00 分。

经核查：①符合《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发厅函〔2021〕4 号）；②符合《河南省教育厅办公室转发教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发规函〔2021〕101 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59 号）、《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45 号）；③项目立项符合部门发展规划；④项目立项与焦作市教育局职责范围相符，属于部门履职所需。

综上所述，项目立项依据充分性符合要求，得满分 3.00 分。

A12 立项程序规范性：该指标主要考核三个方面：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件和材料是否合规完整；③项目立项前是否经过必要的可行性研究、专家论

证、风险评估、绩效评估、集体决策。该指标赋值 3 分，得满分 3.00 分。

经核查：①根据《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45 号），项目按照规定的程序申请设立；②审批文件和材料合规完整；③项目立项前经过必要的集体决策。

综上所述，立项程序规范性符合要求，得满分 3.00 分。

（2）A2 绩效目标

A21 绩效目标合理性：该指标主要考核三个方面：①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出和效果是否与资金量相匹配。该指标赋值 3 分，得满分 3.00 分。

经核查：①项目制定了明确、清晰的年度绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容相关；③项目预期产出和效果与资金量相匹配。

综上所述，绩效目标合理性符合要求，得满分 3.00 分。

A22 绩效指标明确性：该指标主要考核三个方面：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应。该指标赋值 3 分，得 1.00 分。

经核查：①项目设置了绩效指标，但不够切合项目实际，如质量指标“预算执行率”，应结合项目特点设置，如“新建、改建厕所竣工验收通过率、厕所改造质量达标率”，该要素不得分；②基本可通过清晰、可衡量的指标值予以体现，

但时效指标“完成及时率”对应指标值为“ $\geq 98\%$ ”，应根据改造任务明确具体改造完成时间，如“省定任务完成时间8月底前、其他任务完成时间9月底前”，该要素不得分；

③与项目年度任务数或计划数相对应。

综上所述，绩效指标明确性不完全符合要求，得1.00分。

(3) A3 资金投入

A31 预算编制科学性：该指标主要考核三个方面：①预算内容与项目实施内容是否相符；②预算的编制是否具有明确标准；③预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。该指标赋值4分，得满分4.00分。

经核查：①预算内容与项目实施内容相符；②预算的编制具有明确标准；③预算确定的资金量与工作任务相匹配。

综上所述，预算编制科学性符合要求，得满分4.00分。

A32 资金分配合理性：该指标主要考核两个方面：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。该指标赋值6分，得满分6.00分。

经核查：①据了解焦作市教育局综合考虑7个县（市）区上报的第三方决算总投资收入、工作完成情况、完成绩效等进行资金分配，预算资金分配依据基本充分；②资金分配额度基本合理，与项目单位或地方实际相适应。

综上所述，资金分配合理性符合要求，得满分6.00分。

2. 项目过程（B）指标分析

过程指标包含 2 个二级指标、4 个三级指标，共计 18 分，得 16.00 分，得分率 88.89%。评分详见表 3-2-2。

表 3-2-2 过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分
B 过程（18 分）	B1 资金管理	10	10.00
	B2 组织实施	8	6.00
合计	—	18	16.00

（1）B1 资金管理

B11 预算执行率：该指标主要考核：项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。该指标赋值 6 分，得满分 6.00 分。

经核查：预算批复数为 1330 万元，已全部执行，预算执行率 100%。

综上所述，预算执行率符合要求，得满分 6.00 分。

B12 资金使用合规性：该指标主要考核四个方面：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该指标赋值 4 分，得满分 4.00 分。

经核查：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复规定的用途；④未发现存在截留、

挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，资金使用合规性符合要求，得满分 4.00 分。

（2）B2 组织实施

B21 管理制度健全性：该指标主要考核两个方面：①项目是否制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。该指标赋值 4 分，得 3.00 分。

经核查：①具有相应的财务管理制度，业务管理制度不够健全，根据《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59 号）、《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》

（焦政办〔2021〕45 号）具有相应的业务管理制度，但焦作市教育局及县（市）区教体局前期未制定厕所改造实施技术方案，如厕所改造标准、节水器及节水设施安装要求等，未制定后期管理维护办法，该要素扣 1 分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

综上所述，管理制度健全性不完全符合要求，得 3.00 分。

B22 制度执行有效性：该指标主要考核两个方面：①是否按照相应的财务管理制度执行；②是否按照相应的业务管理制度执行。该指标赋值 4 分，得 3.00 分。

经核查：①按照相应的财务管理制度执行；②未完全按

照已有的业务管理制度执行，根据项目涉及的 7 个县（市）区提供的资料，按照相应的业务管理制度进行招投标、签订合同等，但据现场调研，焦作市教育局及县（市）区教体局在厕所改造完成投入使用后，未对厕所的管理、维护、保洁等情况进行日常监督指导工作，该要素扣 1 分。

综上所述，制度执行有效性不完全符合要求，得 3.00 分。

3. 项目成本（C）指标分析

成本指标包含 1 个二级指标、1 个三级指标，共计 5 分，得 3.57 分，得分率 71.40%。评分详见表 3-2-3。

表 3-2-3 产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分
C 成本（5 分）	C1 经济成本	5	3.57
合计	--	5	3.57

（1）C1 经济成本

C11 厕所改造成本控制情况：该指标主要考核：各县（市、区）同类型材料、设施购置成本控制情况。该指标赋值 5 分，得 3.57 分。

经核查：本项目共涉及 7 个县（市）区，根据各县（市）区提供的资料，示范区、孟州市、修武县、温县、沁阳市进行了结算审核，博爱县与武陟县由各学校自行询价确定施工单位，预算未经财政投资评审中心评审，在项目竣工后未进行结算审核，对博爱县与武陟县提供的工程量清单等资料审

核过程中发现相同类型材料、工艺改造成本存在一定的差异。

综上所述，厕所改造成本控制情况不完全符合要求，得 3.57 分。

4. 项目产出（D）指标分析

产出指标包含 3 个二级指标、6 个三级指标，共计 35 分，得 28.67 分，得分率 81.91%。评分详见表 3-2-4。

表 3-2-4 产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分
D 产出（35 分）	D1 产出数量	6	6.00
	D2 产出质量	19	16.64
	D3 产出时效	10	6.03
合计	--	35	28.67

（1）D1 产出数量

D11 厕所改造任务完成情况：该指标主要考核：是否完成 380 所中小学、幼儿园旱厕改造任务。该指标赋值 6 分，得满分 6.00 分。

经核查：完成了 380 所中小学、幼儿园旱厕改造任务，完成率为 100%。

综上所述，厕所改造任务完成情况符合要求，得满分 6.00 分。

（2）D2 产出质量

D21 厕所改造项目竣工验收通过情况：该指标主要考核：厕所改造项目竣工验收通过情况，目标值为 100%。该指标赋值 5 分，得 4.20 分。

经核查：获得奖补资金的学校共 275 所，其中 43 所学校未提供竣工验收报告，厕所改造项目竣工验收通过率为 84%，该要素扣 0.8 分。

综上所述，厕所改造项目竣工验收通过情况不完全符合要求，得 4.20 分。

D22 厕所改造质量达标情况：该指标主要考核十个方面：
①供水、污水管网配套尚不完善的地区，是否配套建设贮水设施和化粪池；②供水、污水管网配套完善的地方，是否建设水冲式厕所、安装节水型便器和节水控制器；③有供水能力无污水处理设施的地方，是否将旱厕改造成使用节水便器的三格式无害化卫生厕所，且使用智能节水控制器；④是否设置蹲位隔断或厕门；⑤特殊教育学校、接收随班就读残疾学生的学校，是否建设方便残疾学生使用的卫生间及附属的盲道、轮椅坡道、扶手抓杆等人性化设施设备；⑥独立式厕所是否建在校园内地势高、地基排水通畅、不易被雨水淹没处，且贮粪池远离供水系统；⑦是否采取御寒措施，贮粪池（无害化处理设施）建在冰冻线以下；⑧厕所蹲位是否与贮粪池隔断且未建于贮粪池之上；⑨厕所是否设置洗手设施、地面防渗防滑、配有纸篓和清洁工具；⑩是否出现化粪池下沉、硬化部位断裂、粪污处理设施漏底、返味问题。该指标赋值 10 分，得 8.72 分。

经核查：①调研过程中未发现供水、污水管网配套尚不完善的地区；②调研过程中共有 16 所学校供水、污水管网配套完善，皆建设水冲式厕所、安装节水型便器和节水控制器；③调研过程中共有 11 所学校有供水能力无污水处理设施，其中 7 所学校使用智能节水控制器但未将旱厕改造成使用节水便器的三格式无害化卫生厕所，该要素扣 0.32 分；④设置了蹲位隔断或厕门；⑤共对 29 所学校进行现场调研，调研过程中未发现特殊教育学校，厕所投入使用的学校共 27 所，27 所学校皆可接收随班就读残疾学生的学校，其中 23 所学校未建设方便残疾学生使用的卫生间及附属的盲道、轮椅坡道、扶手抓杆等人性化设施设备，该要素扣 0.85 分；⑥其中 1 所学校的厕所地势较低，2 所学校的厕所贮粪池挨着供水系统，该要素扣 0.06 分；⑦调研的学校贮粪池（无害化处理设施）皆建在冰冻线以下；⑧投入使用的厕所共 27 座，其中 3 座厕所蹲位与贮粪池隔断但建于贮粪池之上，该要素扣 0.06 分；⑨调研的学校厕所皆设置洗手设施、地面防渗防滑、配有纸篓和清洁工具；⑩未发现化粪池下沉、硬化部位断裂、粪污处理设施漏底、返味问题。

综上所述，厕所改造质量达标情况不完全符合要求，得 8.72 分。

D23 厕所利用情况：该指标主要考核：改造后的厕所是否全部得到利用，目标值为 100%。该指标赋值 4 分，得 3.72 分。

经核查：本次共对 29 所学校进行现场调研，修武县王屯乡周流中心小学女教师厕所未使用，博爱县鸿昌街道七方小学男女教师厕所未使用。

综上所述，厕所利用情况不完全符合要求，得 3.72 分。

(3) D3 产出时效

D31 省定中小学、幼儿园改厕任务完成及时性：该指标主要考核：省定改厕任务是否于 2021 年 8 月 31 日前竣工验收并交付使用。该指标赋值 5 分，得 2.70 分。

经核查：获得奖补资金且属于省定改厕任务的学校共 87 所，共有 40 所学校未于 2021 年 8 月 31 日前竣工验收并交付使用，该要素扣 2.3 分。

综上所述，D31 省定中小学、幼儿园改厕任务完成及时性不完全符合要求，得 2.70 分。

D32 其他中小学、幼儿园改厕任务完成及时性：该指标主要考核：其他改厕任务是否于 2021 年 9 月 30 日前竣工验收并交付使用。该指标赋值 5 分，得 3.33 分。

经核查：获得奖补资金且属于其他改厕任务的学校共 81 所，共有 27 所学校未于 2021 年 9 月 30 日前竣工验收并交付使用，该要素扣 1.67 分。

综上所述，其他中小学、幼儿园改厕任务完成及时性不完全符合要求，得 3.33 分。

5. 项目效益 (E) 指标分析

效益指标包含 3 个二级指标、3 个三级指标，共计 20 分，得 14.54 分，得分率 72.70%。评分详见表 3-2-5。

表 3-2-5 效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分
E 效益（20 分）	E1 社会效益	5	3.64
	E2 可持续影响	10	6.90
	E52 服务对象满意度	5	4.00
合计	--	20	14.54

（1）E1 社会效益

E11 对厕所环境卫生改善情况：该指标主要考核三个方面：①是否每日适时清扫，保持厕所地面清洁，墙面无乱涂鸦及不雅文字，便器内无粪迹、尿垢、杂物等；②是否及时清除贮粪池内的粪渣、污水；③是否开展消毒、消杀工作，安装必要的防鼠和防蚊蝇设施，无蚊蝇在厕内滋生。该指标赋值 5 分，得 3.64 分。

经核查，①共对 29 所学校进行现场调研，厕所投入使用的学校共 27 所，其中 20 所学校的厕所虽厕所地面清洁，墙面无乱涂鸦及不雅文字，但存在便器内有粪迹或尿垢、杂物、厕所内异味重等问题，该要素扣 0.62 分；②武陟县小董乡南官庄小学未及时清除贮粪池内的粪渣、污水，该要素扣 0.06 分；③据调研了解各学校每天进行消毒消杀工作，但有 22 所学校未安装必要的防鼠和防蚊蝇设施，部分学校已有蚊蝇在厕内滋生，该要素扣 0.68 分。

综上所述，对厕所环境卫生改善情况不完全符合要求，得 3.64 分。

（2）E2 可持续影响

E21 项目可持续性：该指标主要考核四个方面：①是否制定落实厕所环境保护措施，建立健全学校厕所日常保洁管理制度，明确责任人；②是否加强厕所设备养护、维修，定期检查维护厕所安全卫生设施，及时更换损坏的零部件，保证厕所卫生设施正常运行；③是否从实际出发，通过多种方式，推进厕所粪污分散处理、集中处理或接入污水管网统一处理，加快解决好厕所粪污处理问题；④后期运行维护资金是否得到保障。该指标赋值 10 分，得 6.90 分。

经核查：共对 29 所学校进行现场调研，厕所投入使用的学校共 27 所，据调研了解，各学校具有学校厕所日常保洁管理制度，但未明确责任人，该要素扣 1.25 分；②投入使用的学校中 15 所学校未加强厕所设备养护、维修，定期检查维护厕所安全卫生设施，及时更换损坏的零部件，保证厕所卫生设施正常运行，该要素扣 1.39 分；③武陟县大封镇驾部小学、大封镇东岩小学、小董乡南官庄小学、小董乡磨庄小学及三阳乡麻村回族学校未从实际出发，通过多种方式，推进厕所粪污分散处理、集中处理或接入污水管网统一处理，加快解决好厕所粪污处理问题，该要素扣 0.46 分；④后期运行维护资金皆从学校经费中支出，得到了保障。

综上所述，项目可持续性不完全符合要求，得 6.90 分。

（3）E3 服务对象满意度

E31 在校师生满意度：该指标主要考核：在校师生满意度 $\geq 98\%$ 。该指标赋值 5 分，得 4.00 分。

经问卷分析：在校师生满意度为 94.56%。

综上所述，在校师生满意度尚需提高，得 4.00 分。

四、主要成绩与做法

中小幼儿园厕所改造奖补资金项目，2021 年 8 月焦作市人民政府办公室印发《焦作市中小幼儿园厕所改造工作方案》，对改厕提出明确时间节点要求。2021 年完成了全市 380 所中小幼儿园旱厕改造，彻底解决了部分中小学厕所存在的卫生不达标、安全有隐患、蹲位数不足、隐私难保障等问题，改善了学生如厕条件，为全市广大师生营造卫生、健康、文明的工作、学习和生活场所。

五、存在问题

（一）绩效指标的设置未切合项目实际

中小幼儿园厕所改造奖补资金项目产出质量指标“预算执行率”，未结合项目特点，产出时效指标“完成及时率”对应指标值为“ $\geq 98\%$ ”，未明确改造任务的具体改造完成时间。

（二）中小幼儿园厕所改造项目成本控制有待加强

本项目共涉及 7 个县（市）区，根据各县（市）区提供的资料，博爱县与武陟县成本控制有待加强，项目实施过程中由各学校自行询价确定施工单位，预算未经财政投资评审中心评审，在项目竣工后未进行结算审核，对博爱县与武陟县提供的工程量清单等资料审核过程中发现相同类型材料、工艺改造成本存在一定的差异。

（三）中小幼儿园厕所改造奖补资金项目管理有待加强

焦作市教育局及县（市）区教体局前期未制定厕所改造实施技术方案，如厕所改造标准、节水器及节水设施安装要求等，未制定后期管理维护办法，未进行日常监督指导工作。

厕所改造质量有待加强。调研过程中共有 11 所学校有供水能力无污水处理设施，其中 7 所学校未将旱厕改造成使用节水便器的三格式无害化卫生厕所，厕所改造后实际使用中是否达到无害化效果，粪液粪渣处理是否符合无害化标准，无专业机构检测确认；厕所投入使用的学校共 27 所，27 所学校皆可接收随班就读残疾学生，其中 23 所学校未建设方便残疾学生使用的卫生间及附属的盲道、轮椅坡道、扶手抓杆等人性化设施设备。

（四）部分学校厕所改造后未使用，已使用厕所卫生状况有待提高，项目可持续性尚需加强

改造后的厕所未全部得到利用。修武县王屯乡周流中心小学女教师厕所未使用，博爱县鸿昌街道七方小学男女教师厕所未使用。

对厕所环境卫生改善情况有待提高。厕所投入使用的学校共 27 所，其中 20 所学校的厕所分别存在便器内有粪迹或尿垢、杂物、厕所内异味重等不同问题；22 所学校未安装必要的防鼠和防蚊蝇设施，部分学校已有蚊蝇在厕内滋生。

项目可持续性尚需加强。据调研了解，各学校日常保洁管理过程中未明确责任人；调研的学校中半数以上未加强厕所设备养护、维修，及时更换损坏的零部件，部分厕所卫生设施已不能正常运行；调研发现武陟县大封镇驾部小学、大

封镇东岩小学、小董乡南官庄小学、小董乡磨庄小学及三阳乡麻村回族学校未解决好粪污排放、污水净化及利用问题。

六、改进措施及建议

（一）提高绩效目标设置质量

中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目预算单位应结合项目实际情况完善绩效指标设置。产出质量指标“预算执行率”，应结合项目特点设置，如“新建、改建厕所竣工验收通过率、厕所改造质量达标率”，产出时效指标“完成及时率”对应指标值为“ $\geq 98\%$ ”，应根据改造任务明确具体改造完成时间，如“省定任务完成时间8月底前、其他任务完成时间9月底前”。

（二）统筹厕所当前建设和长期管理维护，建立完善长效机制

一是建议各级教育部门加强项目过程管理。对中小学校、幼儿园厕所情况进行摸排评估，逐校逐园核实，以县域为单位摸清中小学校、幼儿园不卫生厕所的数量、面积、模式以及涉及学校和学生人数，分析卫生厕所建设、管理维护等方面存在的具体困难和问题情况，研究借鉴城市公共厕所设计标准、农村卫生厕所建设经验，制定卫生厕所改建技术方案，分类分校确定改厕模式，确定相同类型材料、设施设备的改造标准，在厕所改造前由财政投资评审中心进行预算评审，于项目竣工后进行结算审核，加强成本控制，严把质量关，切实提高改厕质量和使用效果。

二是要将卫生厕所的管理、维护、保洁等落实到维护学

校正常教育教学秩序工作中。建立健全学校厕所日常保洁管理制度，明确责任人，切实提高常态化精细化管理水平，加强厕所日常保洁管理。加强厕所设备养护维修，定期检查维护厕所安全卫生设施，及时更换损坏的零部件，保证厕所卫生设施正常运行。强化病媒防治，安装必要的防鼠和防蚊蝇设施，防止厕内蚊蝇滋生。

三是加强日常监督指导。市教育局及各县（市）区教体局要将学校日常管理工作纳入督导工作的一项重要内容，定期对学校厕所日常使用、管理和维护情况进行督导，建立通报、考核、督察制度，确保工作抓实抓细。市教育局至少每半年、县（市）区教育部门至少每季度、乡镇（街道）至少每月抽取一定比例的学校进行监督检查，各学校要实行日检查制度，县（市）区教育部门、乡镇（街道）应于每年实现监督检查全覆盖，保障厕所环境卫生和长效运转。

附件 1：评分表

附件 1.1 中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
A 决策	22	A1 项目立项	6	A11 立项依据充分性	3	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②是否符合地区发展规划和相关政策；③项目立项是否符合部门发展规划；④项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。	要素①②③④分别占 25% 权重分，符合对应要素得相应权重分。	3	①符合《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发厅函〔2021〕4 号）；②符合《河南省教育厅办公室转发教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发规函〔2021〕101 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59 号）、《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45 号）；③项目立项符合部门发展规划；④项目立项与焦作市教育局职责范围相符，属于部门履职所需。本指标得满分 3.00 分。	《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发厅函〔2021〕4 号）、《河南省教育厅办公室转发教育部办公厅关于继续深入推进中小学校“厕所革命”的通知》（教发规函〔2021〕101 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
										作方案》（教发规〔2020〕59号）、《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45号）、焦作市教育局职能职责文件
				A12 立项程序规范性	3	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件和材料是否合规完整；③项目立项前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	要素①②各占30%权重、要素③占40%权重，符合对应要素得相应权重分。	3	①根据《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45号），项目按照规定的程序申请设立；②审批文件和材料合规完整；③项目立项前经过必要的集体决策。本指标得满分3.00分。	《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45号）
		A2 绩效目标	6	A21 绩效目标合理性	3	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出和效	要素①占50%权重、要素②③分别占25%权重，符合对应要素得相	3	①项目制定了明确、清晰的年度绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容相关；③项目预期产出和效果与资金量相匹配。本指标得满分3.00分。	2022年度绩效目标申报表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
						果是否与资金量相匹配。	应权重分。			
				A22 绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应。	要素①②③分别占 1/3 权重分，符合对应要素得相应权重分。	1	①项目设置了绩效指标，但不够切合项目实际，如质量指标“预算执行率”，应结合项目特点设置，如“新建、改建厕所竣工验收通过率、厕所改造质量达标率”，该要素不得分；②基本可通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但时效指标“完成及时率”对应指标值为“≥98%”，应根据改造任务明确具体改造完成时间，如“省定任务完成时间 8 月底前、其他任务完成时间 9 月底前”，该要素不得分；③与项目年度任务数或计划数相对应。本指标得 1.00 分。	2022 年度绩效目标申报表
		A3 资金投入	10	A31 预算编制科学性	4	①预算内容与项目实施内容是否相符；②预算的编制是否具有明确标准；③预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。	要素①②③分别占 1/3 权重分，符合对应要素得相应权重分。	4	①预算内容与项目实施内容相符；②预算的编制具有明确标准；③预算确定的资金量与工作任务相匹配。本指标得满分 4.00 分。	焦作市中小学幼儿园改厕奖补方案

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
				A32 资金分配合理性	6	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	要素①②分别占50%权重分，符合对应要素得相应权重分。	6	①据了解焦作市教育局综合考虑7个县（市）区上报的第三方决算总投资收入、工作完成情况、完成绩效等进行资金分配，预算资金分配依据基本充分；②资金分配额度基本合理，与项目单位或地方实际相适应。本指标得满分6.00分。	《焦作市教育局关于申请拨付全市中小学幼儿园厕所改造奖补资金的请示》（焦教文〔2022〕10号）、访谈记录
B 过程	18	B1 资金管理	10	B11 预算执行率	6	预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数	得分=指标分值*预算执行率，若预算执行率<60%，不得分。	6	经核查，预算批复数为1330万元，已全部执行，预算执行率100%。本指标得满分6.00分。	《焦作市教育局关于申请拨付全市中小学幼儿园厕所改造奖补资金的请示》（焦教文〔2022〕10号）、《焦作市财政局 焦作市教育局关于下达全市中小学幼儿园厕所改造奖补资金的通知》（焦财预〔2022〕9号）、涉及的7个县（市）区提供的资金分配表、支付凭证等

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
				B12 资金使用合规性	4	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	要素①②③④全部符合得满分，其中有一项不符合均为违规，本指标不得分。	4	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复规定的用途；④未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本指标得满分 4.00 分。	支付凭证、项目实施资料
		B2 组织实施	8	B21 管理制度健全性	4	①项目是否制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	要素①②分别占 50%权重，符合对应要素得相应权重分。	3	①具有相应的财务管理制度，业务管理制度不够健全，根据《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59 号）、《焦作市人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45 号）具有	《国家发展改革委 教育部关于在实施教育现代化推进等工程中大力推进中小学改厕工作的通知》（发改社会〔2019〕1674 号）、《河南省中小学校“厕所革命”工作方案》（教发规〔2020〕59 号）、《焦作市

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
									相应的业务管理制度，但焦作市教育局及县（市）区教体局前期未制定厕所改造实施技术方案，如厕所改造标准、节水器及节水设施安装要求等，未制定后期管理维护办法，该要素扣 1 分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整。本指标得 3.00 分。	人民政府办公室关于印发焦作市中小学幼儿园厕所改造工作方案的通知》（焦政办〔2021〕45 号）、《焦作市教育局全市中小学幼儿园厕所改造工作财政专项资金奖补方案》、各县（市）区提供的财务管理制度和业务管理制度
				B22 制度执行有效性	4	①是否按照相应的财务管理制度执行； ②是否按照相应的业务管理制度执行。	要素①②分别占 50%权重分，符合对应要素得相应权重分。	3	①按照相应的财务管理制度执行； ②未完全按照已有的业务管理制度执行，根据项目涉及的 7 个县（市）区提供的资料，按照相应的业务管理制度进行招投标、签订合同等，但据现场调研，焦作市教育局及县（市）区教体局在厕所改造完成投入使用后，未对厕所的管理、维护、保洁等情况进行日常监督指导工作，该要素扣 1 分。本指标得 3.00 分。	支付凭证、招投标文件、签订的合同等

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
C 成本	5	C1 经济成本	5	C11 厕所改造成本控制情况	5	①各县（市、区）同类型材料、设施购置成本控制情况。	要素①符合得满分，不符合则按完成比例得分。	3.57	①本项目共涉及 7 个县（市）区，根据各县（市）区提供的资料，示范区、孟州市、修武县、温县、沁阳市进行了结算审核，博爱县与武陟县由各学校自行询价确定施工单位，预算未经财政投资评审中心评审，在项目竣工后未进行结算审核，对博爱县与武陟县提供的工程量清单等资料审核过程中发现相同类型材料、工艺改造成本存在一定的差异。本指标得 3.57 分。	招标控制价、合同等
D 产出	35	D1 产出数量	6	D11 厕所改造任务完成情况	6	①是否完成 380 所中小学、幼儿园旱厕改造任务。	要素①达到目标值得满分，未达到目标值，按照完成比例得分。	6	①完成了 380 所中小学、幼儿园旱厕改造任务，完成率为 100%。本指标得满分 6.00 分。	全市中小学、幼儿园厕所改造统计表、现场调研记录
		D2 产出质量	19	D21 厕所改造项目竣工验收通过情况	5	①目标值为 100%。	要素①达到目标值得满分，未达到目标值，按照完成比例得分。	4.2	①获得奖补资金的学校共 275 所，其中 43 所学校未提供竣工验收报告，厕所改造项目竣工验收通过率为 84%，该要素扣 0.8 分。本指标得 4.20 分。	竣工验收报告

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
				D22 厕所改造质量达标情况	10	①供水、污水管网配套尚不完善的地区，是否配套建设贮水设施和化粪池；②供水、污水管网配套完善的地方，是否建设水冲式厕所、安装节水型便器和节水控制器；③有供水能力无污水处理设施的地方，是否将旱厕改造成使用节水便器的三格式无害化卫生厕所，且使用智能节水控制器；④是否设置蹲位隔断或厕门；⑤特殊教育学校、接收随班就读残疾学生的学校，是否建设方便残疾学生使用的卫生间及附属的盲道、轮椅坡道、扶手抓杆等人性化设施设备；⑥独立	要素①②③④⑤⑥⑦⑧⑨⑩分别占1/10权重分，符合对应要素得相应权重分。	8.72	①调研过程中未发现供水、污水管网配套尚不完善的地区；②调研过程中共有16所学校供水、污水管网配套完善，皆建设水冲式厕所、安装节水型便器和节水控制器；③调研过程中共有11所学校有供水能力无污水处理设施，其中7所学校使用智能节水控制器但未将旱厕改造成使用节水便器的三格式无害化卫生厕所，该要素扣0.32分；④设置了蹲位隔断或厕门；⑤共对29所学校进行现场调研，调研过程中未发现特殊教育学校，厕所投入使用的学校共27所，27所学校皆可接收随班就读残疾学生的学校，其中23所学校未建设方便残疾学生使用的卫生间及附属的盲道、轮椅坡道、扶手抓杆等人性化设施设备，该要素扣0.85分；⑥其中1所学校的厕所地势较低，2所学校的厕所贮粪池挨着供水系统，该要素扣0.06分；⑦调研的学校贮粪池（无害化处理设施）皆建在冰冻线以下；⑧投入使用的厕所共27座，其中3座厕所蹲	施工合同、现场调研记录

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
						式厕所是否建在校园内地势高、地基排水通畅、不易被雨水淹没处，且贮粪池远离供水系统；⑦是否采取御寒措施，贮粪池（无害化处理设施）建在冰冻线以下；⑧厕所蹲位是否与贮粪池隔断且未建于贮粪池之上；⑨厕所是否设置洗手设施、地面防渗防滑、配有纸篓和清洁工具；⑩是否出现化粪池下沉、硬化部位断裂、粪污处理设施漏底、返味问题。			位与贮粪池隔断但建于贮粪池之上，该要素扣 0.06 分；⑨调研的学校厕所皆设置洗手设施、地面防渗防滑、配有纸篓和清洁工具；⑩未发现化粪池下沉、硬化部位断裂、粪污处理设施漏底、返味问题。本指标得 8.72 分。	
				D23 厕所利用情况	4	①目标值为 100%。	要素①达到目标值得满分，未达到目标值，按照完成比例得分。	3.72	①本次共对 29 所学校进行现场调研，修武县王屯乡周流中心小学女教师厕所未使用，博爱县鸿昌街道七方小学男女教师厕所未使用。本指标得 3.72 分。	现场调研记录

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
		D3 产出时效	10	D31 省定中小学、幼儿园改厕任务完成及时性	5	①省定改厕任务是否于 2021 年 8 月 31 日前竣工验收并交付使用。	要素①达到目标值得满分,未达到目标值,按照完成比例得分。	2.70	①获得奖补资金且属于省定改厕任务的学校共 87 所,共有 40 所学校未于 2021 年 8 月 31 日前竣工验收并交付使用,该要素扣 2.3 分。本指标得 2.70 分。	竣工验收报告
				D32 其他中小学、幼儿园改厕任务完成及时性	5	①其他改厕任务是否于 2021 年 9 月 30 日前竣工验收并交付使用。	要素①达到目标值得满分,未达到目标值,按照完成比例得分。	3.33	①获得奖补资金且属于其他改厕任务的学校共 81 所,共有 27 所学校未于 2021 年 9 月 30 日前竣工验收并交付使用,该要素扣 1.67 分。本指标得 3.33 分。	竣工验收报告
E 效益	20	E1 社会效益	5	E11 对厕所环境卫生改善情况	5	①是否每日适时清扫,保持厕所地面清洁,墙面无乱涂鸦及不雅文字,便器内无粪迹、尿垢、杂物等;②是否及时清除贮粪池内的粪渣、污水;③是否开展消毒、消杀工作,安装必要的防鼠和防蚊	要素①②③分别占 1/3 权重分,符合对应要素得相应权重分。	3.64	①共对 29 所学校进行现场调研,厕所投入使用的学校共 27 所,其中 20 所学校的厕所虽厕所地面清洁,墙面无乱涂鸦及不雅文字,但存在便器内有粪迹或尿垢、杂物、厕所内异味重等问题,该要素扣 0.62 分;②武陟县小董乡南官庄小学未及时清除贮粪池内的粪渣、污水,该要素扣 0.06 分;③据调研了解各学校每天进行消毒消杀工作,但有 22 所	现场调研记录

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
						蝇设施,无蚊蝇在厕内滋生。			学校未安装必要的防鼠和防蚊蝇设施,部分学校已有蚊蝇在厕内滋生,该要素扣 0.68 分。本指标得 3.64 分。	
		E2 可持续影响	10	E21 项目可持续性	10	①是否制定落实厕所环境保护措施,建立健全学校厕所日常保洁管理制度,明确责任人;②是否加强厕所设备养护、维修,定期检查维护厕所安全卫生设施,及时更换损坏的零部件,保证厕所卫生设施正常运行;③是否从实际出发,通过多种方式,推进厕所粪污分散处理、集中处理或接入污水管网统一处理,加快解决好厕所粪污处理问题;④后期运行维护资金是否得到保障。	要素①②③④分别占 1/4 权重分,符合对应要素得相应权重分。	6.9	①共对 29 所学校进行现场调研,厕所投入使用的学校共 27 所,据调研了解,各学校具有学校厕所日常保洁管理制度,但未明确责任人,该要素扣 1.25 分;②投入使用的学校中 15 所学校未加强厕所设备养护、维修,定期检查维护厕所安全卫生设施,及时更换损坏的零部件,保证厕所卫生设施正常运行,该要素扣 1.39 分;③武陟县大封镇驾部小学、大封镇东岩小学、小董乡南官庄小学、小董乡磨庄小学及三阳乡麻村回族学校未从实际出发,通过多种方式,推进厕所粪污分散处理、集中处理或接入污水管网统一处理,加快解决好厕所粪污处理问题,该要素扣 0.46 分;④后期运行维护资金皆从学校经费中支出,得到了保障。本指标得 6.90 分。	后续政策、人员安排及相应管理制度、工作记录、访谈记录、现场调研记录

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	观测点	评价标准及评分规则	得分	评分意见	支撑材料
		E3 服务对象满意度	5	E31 在校师生满意度	5	①在校师生满意度 $\geq 98\%$ 。	要素①达到目标值得满分； $80\% \leq$ 满意度 $< 98\%$ ，得 80% 权重分； $60\% \leq$ 满意度 $< 80\%$ ，得 50% 权重分；满意度 $< 60\%$ 不得分。	4	①经问卷调查，在校师生满意度为 94.56%。本指标得 4.00 分。	问卷分析结果
合计	100		100		100			82.78		

附件 2：分值表

附件 2.1 中小学幼儿园厕所改造奖补资金项目分值表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
A 决策	22	A1 项目立项	6	A11 立项依据充分性	3	3	100.00%
				A12 立项程序规范性	3	3	100.00%
		A2 绩效目标	6	A21 绩效目标合理性	3	3	100.00%
				A22 绩效指标明确性	3	1	33.33%
		A3 资金投入	10	A31 预算编制科学性	4	4	100.00%
				A32 资金分配合理性	6	6	100.00%
小计	22		22		22	20	90.91%
B 过程	18	B1 资金管理	10	B11 预算执行率	6	6	100.00%
				B12 资金使用合规性	4	4	100.00%
		B2 组织实施	8	B21 管理制度健全性	4	3	75.00%
				B22 制度执行有效性	4	3	75.00%
小计	18		18		18	16	88.89%
C 成本	5	C1 经济成本	5	C11 厕所改造成本控制情况	5	3.57	71.40%
小计	5		5		5	3.57	71.40%
D 产出	35	D1 产出数量	6	D11 厕所改造任务完成情况	6	6	100.00%
		D2 产出质量	19	D21 厕所改造项目竣工验收通过情况	5	4.2	84.00%
				D22 厕所改造质量达标情况	10	8.72	87.20%
				D23 厕所利用情况	4	3.72	93.00%
		D3 产出时效	10	D31 省定中小学、幼儿园改厕任务完成及时性	5	2.7	54.00%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
				D32 其他中小学、幼儿园改厕任务完成及时性	5	3.33	66.60%
小计	35		35		35	28.67	81.91%
E 效益	20	E1 社会效益	5	E11 对厕所环境卫生改善情况	5	3.64	72.80%
		E2 可持续影响	10	E21 项目可持续性	10	6.9	69.00%
		E3 服务对象满意度	5	E31 在校师生满意度	5	4	80.00%
小计	20		20		20	14.54	72.70%
合计	100		100		100	82.78	82.78%