

**2021 年度**

**米易县教育和体育局部门**

**决算**

# 目录

公开时间：2022 年 10 月 26 日

## 第一部分 部门概况 4

一、基本职能及主要工作.....	4
（一）主要职能。.....	4
（二）2021 年重点工作完成情况。.....	5
二、机构设置.....	8

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明..... 10

一、收入支出决算总体情况说明.....	10
二、收入决算情况说明.....	10
三、支出决算情况说明.....	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况.....	12
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况.....	13
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	17
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明.....	17
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明.....	17
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	20
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	20
十、其他重要事项的情况说明.....	20
（一）机关运行经费支出情况.....	20
（二）政府采购支出情况.....	21
（三）国有资产占有使用情况.....	21
（四）预算绩效管理情况.....	22

## 第三部分 名词解释..... 23

## 第四部分 附件..... 28

附件 1.....	28
附件 2.....	41
附件 3.....	50

<b>第五部分 附表</b> .....	<b>58</b>
一、收入支出决算总表.....	58
二、收入决算表.....	58
三、支出决算表.....	58
四、财政拨款收入支出决算总表.....	58
五、财政拨款支出决算明细表.....	58
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	58
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	58
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	58
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	58
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	58
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	58
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	58
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	58
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	58
十五、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表.....	58

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

米易县教育和体育局负责管理全县教育教学、体育行政职能工作，其主要职责如下：

（1）负责机关及所属事业单位的党建工作和行政管理工作，组织拟订全县教育和体育事业发展规划，参与调查研究全县教育和体育改革与发展的重大问题，综合协调教育体育改革工作。负责全县教育和体育系统法治宣传教育、依法行政、依法治教治体、依法治校的有关工作，负责教育和体育系统政务、校务公开工作。

（2）综合管理全县学前教育、义务教育、普通高中教育、特殊教育、民族教育等基础教育工作，参与基础教育体制综合改革和学校布局、结构调整工作。负责落实和指导机关和所属事业单位关工委工作。

（3）负责规划、指导全县教师队伍、教育人才队伍的建设和管理工作，按有关规定和权限任免、管理干部，负责新教师的补充规划，会同有关部门做好教师招聘、教练招聘工作，负责教师资格的认定、职称评审、落实教师待遇、人

员调配和交流等工作。负责局机关工会和教育工会工作。

(4) 参与拟订教育和体育经费筹措、教育和体育拨款、教育和体育基建投资的政策和措施，监督全县教育和体育经费的管理和使用情况。审定所属事业单位基本建设和政府采购投资计划，监督、指导所属事业单位基建项目的建设。承担全县教育和体育基本信息统计、分析和发布工作。牵头农村义务教育学生营养改善计划等学生资助实施工作。

(5) 拟订教育督导与评估规章制度、办法并组织实施。负责县政府有关部门、各乡（镇）人民政府、学校和其他教育机构督导评估工作，承担县政府教育督导委员会的具体工作。

(6) 拟订教育和体育系统安全工作有关规章制度并指导实施。督促、检查、指导教育和体育系统安全工作。

(7) 负责全县中小学校体育和艺术教育工作。制定并实施全县中小学校体育教育和艺术教育工作意见。指导、督促学校开展体育教育和艺术教育工作。

(8) 完成领导交办的其他工作。

(二) 2021 年重点工作完成情况。

### 1. 全面加强党的建设

一是加强党建工作。二是加强作风建设。三是全面落实意识形态责任制。

## 2. 有序推进教育教学工作

一是学前教育规范发展。对 17 所民办幼儿园进行专项检查，联合县发改局、县财政局对 10 所普惠性幼儿园进行现场办学资格核验，完成 5 所民办幼儿园普惠性认定结果公示；组织各乡镇中心学校对各乡镇中心幼儿园的办园行为进行考核；二是做好 2021 年小学、初中一年级新生网上登记及报名工作；连续实现 2021 年平安中、高考；圆满完成高中阶段招生体育考试工作和攀枝花市 2021 年高中阶段教育学习招生体育考试米易考点工作；三是优质教育品牌打造。

## 3. 不断加强教师队伍建设

一是加强队伍建设，考核招聘新教师 47 名。完成 2020 年全县学校教师 30%绩效总额的审核发放工作；建立《米易县义务教育教师工资待遇保障长效机制》，全面贯彻落实义务教育教师平均工资收入水平不低于当地公务员平均工资收入水平；三是加强各级教师培训。

## 4. 稳步推进重点项目建设

完成二中、三中、新山中心校运动场、皮划艇赛道和障碍物改造及一小食堂新建、白坡中心学校灾后重建工作，推进撒莲镇中心学校垭口校区食堂和教师周转宿舍、丙古镇中心幼儿园及教学综合楼、民族中学校扩建、攀西职业学院建设。

## 5. 持续做好学生资助工作

累计发放义务教育阶段各项补助 3027.7224 万元，基层就业大学生学费奖补资金 39.176 万元，办理生源地大学生助学贷款 1964 人，贷款金额 1329.9112 万元，做好非攀枝花市户籍中小學生交通補助政策宣传。

## 6. 抓细抓好校园安全工作

一是常态化抓实疫情防控工作。二是班子成员带队下学校开展安全专项检查。三是召开安全稳定工作会 13 次，开展全面安全隐患排查化解 700 所次；受理信访 126 件，化解信访积案 1 件。四是积极开展筛查防控工作。

## 7. 稳步推进教育教学改革

一是扎实做好专题调研。积极按照省市县“两项改革”相关要求，制定米易县基础教育学校布局调整工作方案。二是进一步规范办学行为。按时按要求对全县各中小学、幼儿园开展年度教育综合督导，组织 300 余人次督学对 21 所学校开展“双减”和“五项管理”专项督导。三是积极推进学区化、集团化办学。积极推进一小学区、撒莲学区和民中教育集团组建，进一步优化整合教育资源，满足人民群众对优质教育的需求；承办新教育攀枝花实验区 2021 年工作推进会。

## 8. 积极推进体育事业健康发展

承办 2021 年四川省中老年人广场健身操（舞）大赛；参加 2021 年四川省青少年皮划艇（激流回旋）锦标赛获得

两个第七名、一个第八名；米易中学校女子曲棍球队在 2021 年全国青少年体育冬夏令营（四川站）暨四川省青少年曲棍球冠军杯赛中，荣获第三名；参加中华人民共和国第十一届残疾人运动会暨第八届特殊奥林匹克运动会象棋比赛获得（男子视力组）第七名。

## 二、机构设置

米易县教育和体育局下属二级单位 21 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 21 个。

纳入米易县教育和体育局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）
2. 米易中学校
3. 米易县幼儿园
4. 米易县第一初级中学校
5. 米易县第二初级中学校
6. 米易县第三初级中学校
7. 米易县第四中小学校
8. 米易县民族中学校
9. 米易县第一小学校

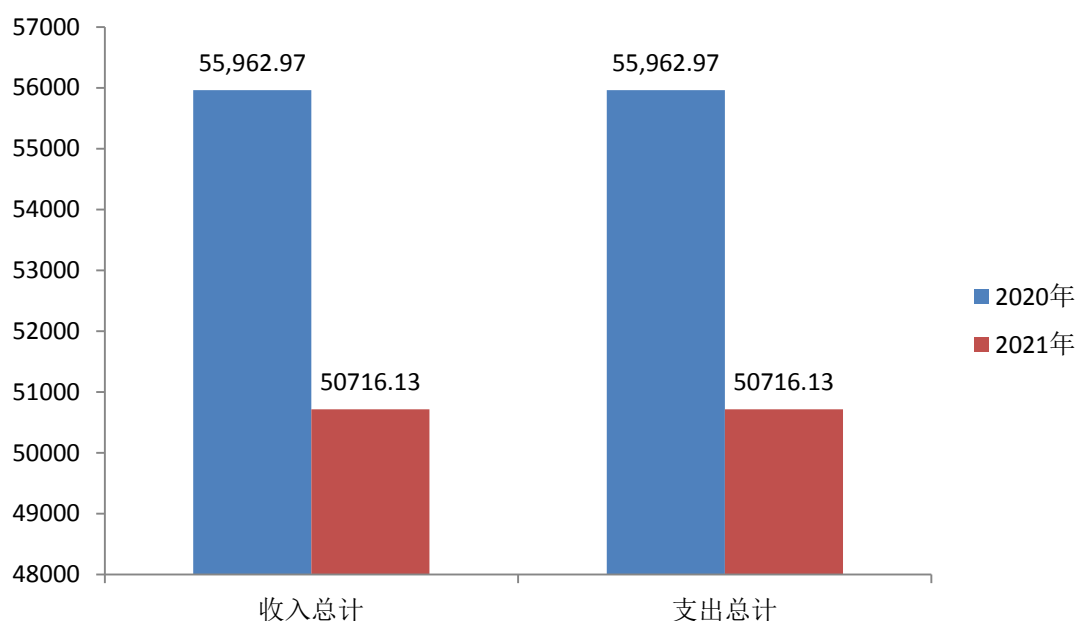


10. 米易县第二小学校
11. 米易县攀莲镇中心学校
12. 米易县白马镇中心学校
13. 米易县丙谷镇中心学校
14. 米易县撒莲镇中心学校
15. 米易县垭口镇中心学校
16. 米易县草场镇中心校
17. 米易县新山傈僳族乡中心学校
18. 米易县白坡彝族乡中心学校
19. 米易县得石镇中心校
20. 米易县麻陇彝族乡中心校
21. 米易县湾丘彝族乡中心学校

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 50,716.13 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 5024.33 万元，下降 9.01%。主要变动原因是由于财政管理平台的更换，2021 年末财政调整项目预算，年末无财政拨款结转结余资金。

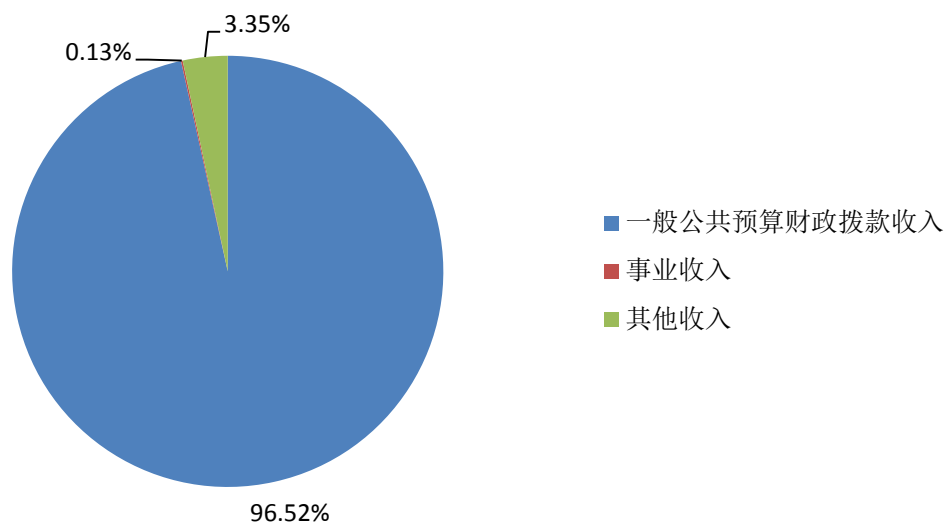


(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 47,339.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 45,691.28 万元，占 96.52%；事业收入 59.75 万元，占 0.13%；其他收入 1,588.03 万元，占 3.35%。

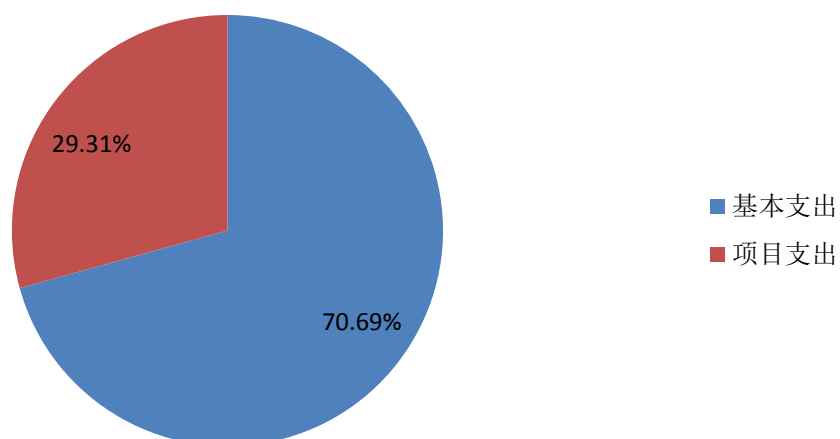
### 收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

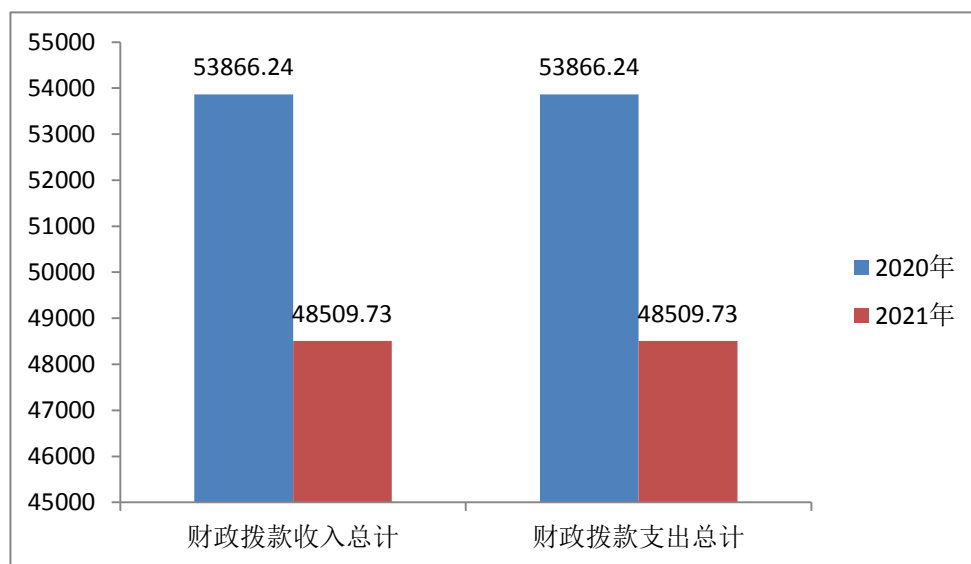
2021年本年支出合计49,994.61万元，其中：基本支出35,343.44万元，占70.69%；项目支出14,651.17万元，占29.31%。

### 支出决算结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 48,509.73 万元。与 2020 年相比,财政拨款收、支总计各减少 5356.51 万元,下降 9.94%。主要变动原因是由于财政管理平台的更换,2021 年末财政调整项目预算,年末无财政拨款结转结余资金。

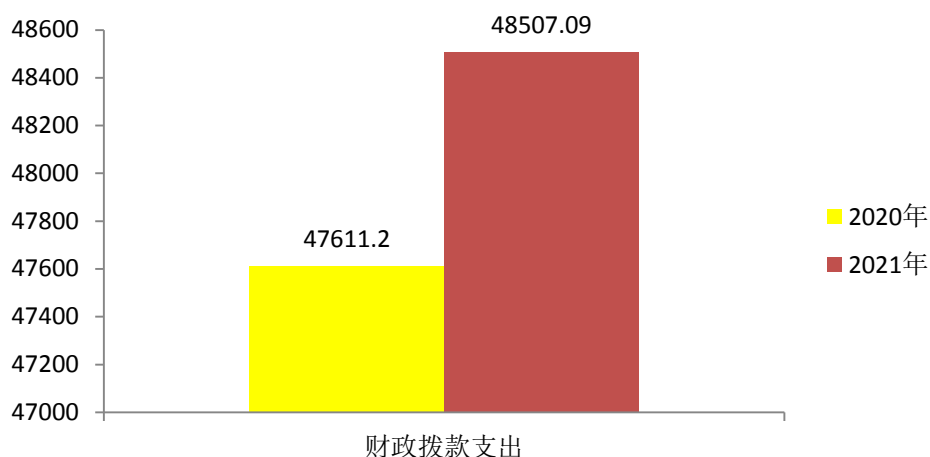


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 48,507.09 万元,占本年支出合计的 97.02%。与 2020 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加 895.89 万元,增长 1.88%。主要变动原因是人员工资福利的提高及对个人和家庭补助的增加。

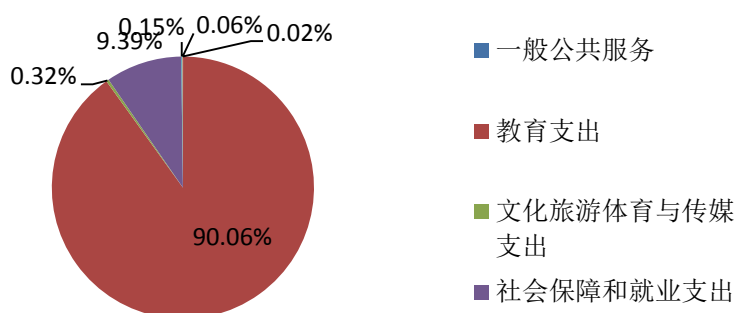


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 48,507.09 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务(类)支出 9.88 万元, 占 0.02%; 教育支出(类) 43,683.81 万元, 占 90.06%; 文化旅游体育与传媒支出(类) 157.60 万元, 占 0.32%; 社会保障和就业支出(类) 4,555.15 万元, 占 9.39%; 卫生健康支出 73.39 万元, 占 0.15%; 住房保障支出 27.24 万元, 占 0.06%。

### 一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为48,507.09,完成预算100%。其中:

1. 一般公共服务(类)民族事务(款)民族工作专项(项):支出决算为9.88万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

2. 教育(类)教育管理事务(款)行政运行(项):支出决算为190.40万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

3. 教育(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项):支出决算为17.88万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

4. 教育(类)教育管理事务(款)机关服务(项):支出决算为418.89万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

5. 教育(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项):支出决算为10.94万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

6. 教育(类)普通教育(款)学前教育(项):支出决算为2,098.54万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

7. 教育(类)普通教育(款)小学教育(项):支出决算为20,336.65万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

8. 教育(类)普通教育(款)初中教育(项):支出决算为13,022.39万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

9. 教育(类)普通教育(款)高中教育(项):支出决算为5,184.22万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

10. 教育(类)普通教育(款)高等教育(项):支出决算为122.47万元,完成预算100%,决算数等于预算数。

11. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 91.91 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算为 117.60 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13. 教育（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：支出决算为 52.16 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为 1,989.76 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

15. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 30.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）体育场馆（项）：支出决算为 150.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

17. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）：支出决算为 7.60 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

18. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算为 74.10 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

19. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 1,292.36 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

21. 社会保障和就业（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）：支出决算为 2,768.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

22. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 244.79 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

23. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 175.81 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

24. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 13.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

25. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 53.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

26. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 6.27 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 27.24 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 35,343.44 万元，



其中：

人员经费 35,164.66 万元，主要包括：基本工资 9,554.51 万元、津贴补贴 7,347.73 万元、奖金 12.83 万元、绩效工资 7,144.25 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 2,768.09 万元、职业年金缴费 244.79 万元、职工基本医疗保险费 1,794.65 万元、公务员医疗补助缴费 6.27 万元、其他社会保障缴费 560.14 万元、住房公积金 27.24 万元、其他工资福利支出 3,131.17 万元、抚恤金 175.81 万元、生活补助 2,311.66 万元、医疗费补助 68.19 万元、助学金 8.17 万元、奖励金 1.34 万元、其他对个人和家庭的补助支出 7.80 万元等。

公用经费 178.78 万元，主要包括：办公费 9.17 万元、印刷费 0.22 万元、水费 1.04 万元、电费 8.40 万元、邮电费 6.49 万元、差旅费 23.22 万元、维修（护）费 0.23 万元、租赁费 0.36 万元、培训费 7.31 万元、公务接待费 0.56 万元、劳务费 10.61 万元、福利费 87.32 万元、公务用车运行维护费 0.46 万元、其他交通费 11.81 万元、其他商品和服务支出 11.60 万元等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

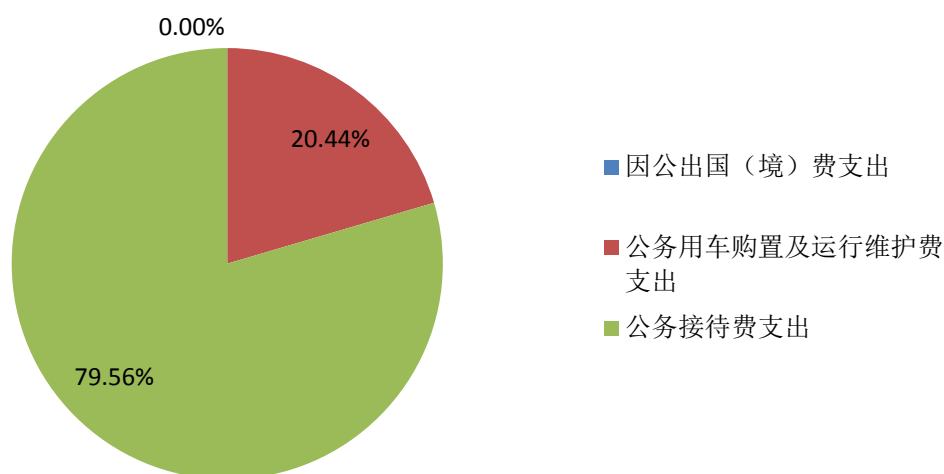
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.25 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.46万元，占20.44%；公务接待费支出决算1.79万元，占79.56%。具体情况如下：

### “三公”经费财政拨款支出结构



(图7：“三公”经费财政拨款支出结构)

1. 因公出国(境)经费支出0万元，完成预算100%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算比2020年增加0万元，增长0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.46万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加0.46万元，增长/下降100%。主要原因是2020年无公务用车及运行维护费支出。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、

金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 3 辆，其中：轿车 3 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.46 万元。主要用于**米易县教育科学研究中心(米易县教育考试中心)**开展教科研工作、招生考试工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3. 公务接待费支出 1.79 万元，完成预算 100%。**公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.67 万元，下降 27.24%。主要原因是压缩公务接待费用。其中：

**国内公务接待支出 1.79 万元**，用于执行公务、开展业务活动用餐费。国内公务接待 15 批次，162 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.79 万元。其中：

**米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）**国内公务接待 3 批次，31 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.28 万元，具体内容包括：攀枝花市中小学数学赛课活动公务接待支出 0.09 万元、2021 年普通高考督导工作公务接待支出 0.19。

**米易县教育和体育局（本级）**国内公务接待 12 批次，131 人次，共计支出 1.51 万元，具体内容包括：省厅开展 2021 年春节优秀教师走访慰问工作公务接待费 662 元，8 人次；普法验收和市级依法治校示范创建工作公务接待费 550 元，7 人次；迎接省市安全督导检查工作公务接待费 899 元，

7 人次；省厅开展森林防火调研工作公务接待费 1005 元，10 人次；博雅闻道（北京）考试与评价技术研究院开展人文素养教育活动工作公务接待费 1644 元，12 人次；政府教育督导工作公务接待费 1894 元，15 人次；义务教育均衡督导工作公务接待费 945 元，11 人次；政府教育督导检查工作公务接待费 2697 元，21 人次；博雅闻道（北京）考试与评价技术研究院开展人文素养活动工作公务接待费 1682 元，13 人次；四川教育报社来攀调研工作公务接待费 710 元，6 人次；省委教育工委到攀调研及教师节走访慰问工作公务接待费 1240 元，10 人次；省委教育工委到攀调研及教师节走访慰问工作公务接待费 1218 元，10 人次。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 2.64 万元。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2021 年，米易县教育和体育局部门机关运行经费支出

178.78 万元，比 2020 年减少 238.73 万元，下降 57.18%。

主要原因是节约机关运行经费，压缩开支。

## （二）政府采购支出情况

2021 年，米易县教育和体育局本级及下属单位政府采购支出总额 2,543.15 万元，其中：政府采购货物支出 754.17 万元、政府采购工程支出 490.17 万元、政府采购服务支出 1,298.81 万元。主要用于米易县村幼儿园购买教育服务采购和米易县学生营养餐饮用奶采购等项目。授予中小企业合同金额 2,493.15 万元，占政府采购支出总额的 98.03%，其中：授予小微企业合同金额 1,368.15 万元，占政府采购支出总额的 53.80%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）共有车辆2辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是用于教研员到校教研时公务用车，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台

（套）；米易县民族中学校共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是因赠送手续不全未使用，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台

（套）；四川省米易中学校共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用

车0辆，单价50万元以上通用设备2台（套），单价100万元以上专用设备1台（套）；米易县第二小学校共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备1台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）；其余单位共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

#### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2021 年度预算编制阶段，米易县教育和体育局本级及下属单位组织对专职保安经费等 431 个项目开展了预算事前绩效评估，对 431 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 431 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 431 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年米易县教育和体育局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是课后延时服务费等。

4. 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。

5. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

6. 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。

7. 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。

8. 一般公共服务（类）民族事务（款）民族工作专项（项）：指打造学校民族文化氛围，构建民族团结和谐。

9. 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。

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的高中教育支出。

16. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

17. 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的其他用于普通教育方面的支出。

18. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

19. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场



馆（项）：反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

20. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

21. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

22. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映机关事业单位离退休人员离退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等经费支出

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

24. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

25. 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，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

26. 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。

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）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

29. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

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

31. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

32. 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。

33. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；

公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

34. 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及下属事业单位）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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 2021 年米易县教育和体育局部门整体绩效评价报告

## 一、部门概况。

### （一）机构组成。

米易县教育和体育局是米易县人民政府直属工作部门，内设党政办公室、教育股（行政审批股）、人事股（教育工会）、计划基建财务股、教育督导委员会办公室、安全卫生股、体艺股 7 个股室。下属米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）等 21 个事业单位，其中机关服务单位 1 个，幼儿园 1 所，小学 13 所，中学 4 所，高中 1 所，九年一贯制 1 所。

### （二）机构职能。

米易县教育和体育局负责管理全县教育教学、体育行政职能工作，其主要职责如下：

（1）负责机关及所属事业单位的党建工作和行政管理工作，组织拟订全县教育和体育事业发展规划，参与调查研究全县教育和体育改革与发展的重大问题，综合协调教育体育改革工作。负责全县教育和体育系统法治宣传教育、依法行政、依法治教治体、依法治校的有关工作，负责教育和体育系统政务、校务公开工作。

(2) 综合管理全县学前教育、义务教育、普通高中教育、特殊教育、民族教育等基础教育工作，参与基础教育体制综合改革和学校布局、结构调整工作。负责落实和指导机关和所属事业单位关工委工作。

(3) 负责规划、指导全县教师队伍、教育人才队伍的建设和管理工作，按有关规定和权限任免、管理干部，负责新教师的补充规划，会同有关部门做好教师招聘、教练招聘工作，负责教师资格的认定、职称评审、落实教师待遇、人员调配和交流等工作。负责局机关工会和教育工会工作。

(4) 参与拟订教育和体育经费筹措、教育和体育拨款、教育和体育基建投资的政策和措施，监督全县教育和体育经费的管理和使用情况。审定所属事业单位基本建设和政府采购投资计划，监督、指导所属事业单位基建项目的建设。承担全县教育和体育基本信息统计、分析和发布工作。牵头农村义务教育学生营养改善计划等学生资助实施工作。

(5) 拟订教育督导与评估规章制度、办法并组织实施。负责县政府有关部门、各乡（镇）人民政府、学校和其他教育机构督导评估工作，承担县政府教育督导委员会的具体工作。

(6) 拟订教育和体育系统安全工作有关规章制度并指导实施。督促、检查、指导和体育系统安全工作。

(7) 负责全县中小学校体育和艺术教育工作。制定并实施全县中小学校体育教育和艺术教育工作意见。指导、督促学校开展体育教育和艺术教育工作。

(8) 完成领导交办的其他工作。

### (三) 人员概况。

2021 年末，米易县教育和体育局实有公务员 11 名、事业人员 1 名、机关后勤工作人员 2 名；米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）实有在职人员 24 名；学前教师 39 名，小学教师 1001 名，初中教师 671 名，高中教师 275 名，其他人员 93 名，小学生 14738 名，中学生 6140 名，高中生 2594 名；退休人员 1054 名。

## 二、部门财政资金收支情况

### (一) 部门财政资金收入情况。

2021 年部门财政资金收入总额为 48,509.73 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 45,691.28 万元，年初结转和结余 2,818.45 万元（其中一般公共预算财政拨款 2,815.81 万元，政府性基金预算财政拨款 2.64 万元）。

### (二) 部门财政资金支出情况

2021 年部门财政资金支出总额为 48,509.73 万元，其中：基本支出 35,343.44 万元（人员经费 35,164.66 万元、日常公用经费 178.78 万元）、项目支出 13,163.65 万元、政府性基金预算财政拨款 2.64 万元。

### (三) 结转和结余情况。

2021 年年末结转资金总额为 0 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### (一) 部门预算管理。

## 1. 部门绩效目标制定

2021年米易县教育和体育局编制了部门整体支出绩效目标，对所有下达的项目编制了事前绩效评估和绩效目标申报。从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。预算执行过程中，对1-12月绩效目标完成情况进行了全面评价和运行监控分析，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况梳理填报。

## 2. 部门绩效目标的实现

根据实际情况编制了2021年部门整体绩效目标，2021年按进度完成了年初设置的整体绩效目标，整体绩效目标完成如下：

保证教育事业的持续性发展。主要开展如下项目工作：按时支付保洁员服务费，保持单位办公地点的整治卫生；开展依法治校工作和教育法治工作，使我县依法治校工作水平再上新台阶；加强教育行政管理工作，加强全县对各级各类学校的教育教学督查指导工作，提高我县教育教学质量，继续开展责任挂牌督导和教育督导工作，开展教育督导的体制建设，提高教育督导实效，为学校发展建言献策；大力开展指导学校德育管理工作和星级班主任评定管理工作，提高学校的德育管理指导水平，使我县教育教学综合评在全市名次较上年度有提升；大力开展学生资助、控辍保学工作，不出现困难学生因贫困等原因失学的现象，同时加强学生资助工

作建设，提高学生资助的行政管理水平，确保学生资助工作真正服务广大老百姓；加强学校财务监督管理、提高教育经费使用效益，增强教育经费使用公开、透明，预防财务管理上的违规、违纪行为，规范教育经费支出；加强教师队伍建设，落实《米易县全面深化新时代教师队伍建设的实施办法》，推进“县管校用”，加强与成都石室中学等教育发达地区合作，加大教师外派学习、培训力度，持续加强师德师风建设，组织好教师招考、职称评定、资格认定、教师节表扬评优等工作；加强党对教育工作的领导，全面贯彻党的教育方针，坚持立德树人，抓好思想政治工作，切实履行意识形态工作职责，加强党风廉政建设，规范廉洁从教行为，保证学校纪检工作的正常开展，提高纪检组长工作积极性；抓实安全稳定工作，全面做好防汛减灾、森林草原防灭火、消防安全、危化品管理、校园安防等工作，确保教体系统安全稳定，抓好学校卫生防治，开展好疫情防控常规工作，确保广大师生的身心健康；抓好重大项目建设，推进新山傈僳族中心学校、二中运动场、垭口镇中心学校、一小学生食堂等项目建设，白坡彝族乡中心学校灾后重建工作。促进了我县教育和体育事业的发展。

**（1）人员类：**人员类支出是用于保障本单位正常运转的人员支出，包括个人的工资、津贴补贴、奖金和其他各项补助、离退休费等。我部门严格按照财政下达部门预算人员类批复使用资金，及时处置无超预算或者无预算安排支出，无超标准和超范围发放各类津贴补贴的情况，无违规记录等



情况。

2021年初制定了完整的绩效目标，已执行35,164.66万元，预算完成情况35,164.66万元，资金执行进度100%，资金结余率0%。

**(2) 运转类：**运转类支出是用于保障本部门正常运转的日常公用支出，包括办公费、水电费等日常公用经费。我部门严格按照财政下达部门预算运转类批复使用资金，严格执行国库集中支付制度、公务卡结算，运转类支出均按照预算科目执行。

2021年初制定了完整的绩效目标，已执行24.68万元，预算完成情况24.68万元，资金执行进度100%，资金结余率0%。

根据我单位实际情况，运转类项目分为日常公用经费和其他运转类。

**日常公用经费：**2021年日常公用经费已执行178.78万元，预算完成情况178.78万元，资金执行进度100%，资金结余率0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况

**其他运转类：**

**聘用保洁员费用：**我部门通过政府购买服务方式聘请保洁员1名，保持了本级单位所有办公楼层、会议室、厕所、梯道等干净整洁。该项目预算资金3.34万元，1-12月该项目在支出控制范围内列支资金，预算完成情况3.34万元，资金执行进度100%，资金结余率0%，无结余资金，无违规

使用资金记录等情况。

**专职保安经费：**我部门通过政府购买服务方式聘请保安102名，保障了学校校园安全及师生安全，为学校教育教学工作提供了安全保障。该项目预算资金408.37万元，1-12月该项目在支出控制范围内列支资金，预算完成情况408.37万元，资金执行进度100%，资金结余率0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**补充34名生活教师：**我部门通过政府购买服务方式聘请生活教师34名，为学校教育教学工作提供了学生寝室后勤保障服务。该项目预算资金84.87万元，1-12月该项目在支出控制范围内列支资金，预算完成情况84.87万元，资金执行进度100%，资金结余率0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**编外临时工勤人员专项经费：**我部门聘请了编外临时工勤人员名，为学校教育教学工作提供了学生寝室后勤保障服务。该项目预算资金365.20万元，1-12月该项目在支出控制范围内列支资金，预算完成情况365.20万元，资金执行进度100%，资金结余率0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**学前教育购买服务资金(村幼儿园教师和保育员)：**我部门通过政府购买服务方式聘请村幼儿园教师和保育员，为各中心学校乡村幼儿教育提供了教育教学服务。该项目预算资金184.49万元，1-12月该项目在支出控制范围内列支资金，预算完成情况184.49万元，资金执行进度100%，资金结余

率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

### **（3）特定目标类：**

特定项目是指完成特定工作任务和事业发展发生的项目支出，我部门根据年度工作计划进行事前绩效评估，并设定恰当的绩效目标。

**米易县教育和体育局（本级）：**单位共有特定项目 52 个共计下达财政拨款 2,980.75 万元，其中本年财政拨款 2,913.04 万元，上年财政拨款结转结余 67.71 万元。预算完成情况 2,980.75 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县教育科学研究中心（米易县教育考试中心）：**单位共有特定项目 2 个共计下达财政拨款 1.82 万元，其中本年财政拨款 1.82 万元。预算完成情况 1.82 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**四川省米易中学校：**单位共有特定项目 21 个共计下达财政拨款 1,677.82 万元，其中本年财政拨款 1,062.8 万元，上年财政拨款结转结余 605.02 万元。预算完成情况 1677.82 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县幼儿园：**单位共有特定项目 14 个共计下达财政拨款 862.40 万元，其中本年财政拨款 799.13 万元，上年财政拨款结转结余 63.27 万元。预算完成情况 862.40 万元，

资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第一初级中学校：**单位共有特定项目 22 个共计下达财政拨款 766.78 万元，其中本年财政拨款 632.16 万元，上年财政拨款结转结余 134.62 万元。预算完成情况 766.78 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第二初级中学校：**单位共有特定项目 15 个共计下达财政拨款 572.15 万元，其中本年财政拨款 522.77 万元，上年财政拨款结转结余 49.38 万元。预算完成情况 572.15 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第三初级中学校：**单位共有特定项目 14 个共计下达财政拨款 285.57 万元，其中本年财政拨款 211.70 万元，上年财政拨款结转结余 73.87 万元。预算完成情况 285.57 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第四中小学校：**单位共有特定项目 31 个共计下达财政拨款 464.66 万元，其中本年财政拨款 366.30 万元，上年财政拨款结转结余 98.36 万元。预算完成情况 464.66 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县民族中学校：**单位共有特定项目 31 个共计下达财政拨款 396.88 万元，其中本年财政拨款 345.24 万元，上

年财政拨款结转结余 51.64 万元。预算完成情况 396.88 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第一小学校：**单位共有特定项目 12 个共计下达财政拨款 679.08 万元，其中本年财政拨款 231.02 万元，上年财政拨款结转结余 448.06 万元。预算完成情况 679.08 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县第二小学校：**单位共有特定项目 18 个共计下达财政拨款 427.16 万元，其中本年财政拨款 414.51 万元，上年财政拨款结转结余 12.65 万元。预算完成情况 427.16 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县攀莲镇中心学校：**单位共有特定项目 13 个共计下达财政拨款 111.94 万元，其中本年财政拨款 87.56 万元，上年财政拨款结转结余 24.38 万元。预算完成情况 111.94 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县白马镇中心学校：**单位共有特定项目 18 个共计下达财政拨款 784.53 万元，其中本年财政拨款 371.54 万元，上年财政拨款结转结余 412.59 万元。预算完成情况 784.53 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县丙谷镇中心学校：**单位共有特定项目 18 个共计

下达财政拨款 200.63 万元,其中本年财政拨款 155.59 万元,上年财政拨款结转结余 45.04 万元。预算完成情况 200.63 万元,资金执行进度 100%,资金结余率 0%,无结余资金,无违规使用资金记录等情况。

**米易县新山傈僳族乡中心学校:** 单位共有特定项目 19 个共计下达财政拨款 164.90 万元,其中本年财政拨款 123.24 万元,上年财政拨款结转结余 41.66 万元。预算完成情况 164.90 万元,资金执行进度 100%,资金结余率 0%,无结余资金,无违规使用资金记录等情况。

**米易县撒莲镇中心学校:** 单位共有特定项目 22 个共计下达财政拨款 417.11 万元,其中本年财政拨款 227.36 万元,上年财政拨款结转结余 189.75 万元。预算完成情况 417.11 万元,资金执行进度 100%,资金结余率 0%,无结余资金,无违规使用资金记录等情况。

**米易县垭口镇中心学校:** 单位共有特定项目 18 个共计下达财政拨款 454.03 万元,其中本年财政拨款 123.73 万元,上年财政拨款结转结余 330.30 万元。预算完成情况 454.03 万元,资金执行进度 100%,资金结余率 0%,无结余资金,无违规使用资金记录等情况。

**米易县得石镇中心学校:** 单位共有特定项目 17 个共计下达财政拨款 70.63 万元,其中本年财政拨款 51.79 万元,上年财政拨款结转结余 18.84 万元。预算完成情况 70.63 万元,资金执行进度 100%,资金结余率 0%,无结余资金,无违规使用资金记录等情况。

**米易县草场镇中心学校：**单位共有特定项目 17 个共计下达财政拨款 158.75 万元，其中本年财政拨款 137.93 万元，上年财政拨款结转结余 20.82 万元。预算完成情况 158.75 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县白坡彝族乡中心学校：**单位共有特定项目 15 个共计下达财政拨款 338.54 万元，其中本年财政拨款 320.04 万元，上年财政拨款结转结余 18.50 万元。预算完成情况 338.54 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县麻陇彝族乡中心学校：**单位共有特定项目 22 个共计下达财政拨款 167.60 万元，其中本年财政拨款 76.60 万元，上年财政拨款结转结余 91.00 万元。预算完成情况 167.60 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

**米易县湾丘彝族乡中心学校：**单位共有特定项目 15 个共计下达财政拨款 157.44 万元，其中本年财政拨款 136.42 万元，上年财政拨款结转结余 21.02 万元。预算完成情况 157.44 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

## **（二）结果应用情况。**

### **1. 绩效自评公开**

我部门在 2021 年度规定时间内完整地将 2021 年部门预

算准确地公开在“攀枝花市米易县人民政府-信算公开-财政信息-财政预决算-部门预决算栏目”。按要求将本次部门整体支出绩效评价报告公开在米易县公众信息网指定位置。

## 2. 评价结果整改

我部门在开展本次绩效评价工作中，对全年资金执行情况进行全面梳理和对照绩效评价指标体系逐项自评，并结合米易县财政局对我部门开展的财务专项检查，对本次自评工作发现的问题进行了全面整改，并进一步修订了单位内部控制体系，完善单位预算管理。

## 3. 应用结果反馈

我部门将财务专项检查和绩效自评的结果向单位领导和职工专题汇报，单位领导针对发现的问题，组织全体职工学习和整改，通过这次财务专项检查和绩效自评工作，进一步加强单位预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，强化了单位职工“先有预算后有支出”的观念，对于今后贯彻预算管理、提高资金使用效益起到重要作用。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

米易县教育和体育局将部门整体支出绩效评价作为财政预算资金使用管理的一项重要工作，切实加强了预算收入管理，全面梳理了内部管理流程，建立健全了内部管理制度，



有效提升了部门整体支出管理水平，根据部门整体支出绩效评价指标体系，自评综合得分为 94 分，评价等为“优”。整体上完成了年初设定的绩效目标，保障了部门各单位的正常运转，促进了教育体育事业的发展，充分发挥了财政资金的经济效益和社会效益。

## （二）存在问题。

1、**部门预算管理：**部门预算支出执行度在 9 月、11 月未达到量化指标。

2、**专项预算管理：**在预算管理过程中，需加强米易县教育和体育局本级及下属单位内设机构的协调联动，保证预算执行按期完成，并加强与财政部门的沟通和协调，确保预算资金的执行。

3、**绩效结果应用：**无。

## （三）改进建议。

我部门要在全面推进预算一体化工作中，进一步加强预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，在预算执行中要进一步推行“先有预算后有支出”的观念，全面推进部门的预算管理工作，改善经费使用结构，提高资金使用效益，全面实施经费绩效评价制度，落实绩效评价结果。

## 附件 2

# 白坡彝族乡中心学校

## 9.14 灾后恢复重建（设备采购）项目支出绩效自评报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况。

##### 1. 项目基本情况。

项目主管部门：县教育和体育局，负责设备采购项目计划审核、实施监管、采购验收、资金申请及拨付审核。

项目业主：白坡彝族乡中心学校，负责设备采购项目具体实施。

项目概况：2020年9月14日，白坡彝族乡中心学校遭受泥石流灾害，部分设备设施被冲毁。为保障学校教学活动正常运行，需要对食堂设备、教学一体机、课桌椅、图书等进行采购，预计需要资金139万元。

##### 2. 项目立项依据。

经米易县人民政府第九十六次常务会议通过的《关于解决白坡彝族乡中心学校灾后恢复重建经费的请示》（米府纪〔2021〕1号）同意立项。

##### 3. 项目资金申报依据。

县教育和体育局向县政府上报《关于使用2021年地方政府新增一般债券资金的请示》（米教体报〔2021〕105号），经批准使用新增一般性债券资金139万元。

##### 4. 资金管理办法制定情况。

项目资金按照《米易县白坡彝族乡中心学校项目资金管

理制度》管理，各项采购任务严格按照采购政策、程序完成，组织验收合格方可支付资金。

白坡彝族乡中心学校 9.14 灾后恢复重建（设备采购）项目包括：食堂设备、监控系统、广播系统、音频设备、电子白板、课桌等家具、各类图书等子项目采购，支持方式为国库集中支付。

#### 5. 金分配的原则及考虑因素。

资金分配采用项目法与因素法相结合的原则，以所有采购子项目实施完成情况与计划情况进行对比，给予评分。

#### （二）项目绩效目标。

##### 1. 项目主要内容。

在 2021 年 1 月至 12 月期间，按照政府采购程序有计划的完成各项采购任务，做好各种采购设备的验收并完成资金支付工作。

##### 2. 项目绩效目标。

完成数量：完成 29 种家具、2 套监控系统、1 套广播系统、2 套音频设备、9 套电子白板、6925 本各类图书、90 种食堂设备的采购。

完成质量：各项采购设备验收合格。

完成时效：1 月-12 月内完成所有设备的采购、验收及资金支付。

完成成本：设备采购项目总成本 ≤ 139 万元。

社会效益：保障学校正常教学活动，学生能就近入学。

生态效益：采购设备符合行业标准、符合节能减排等环

保要求，对学生的身体健康无害。

服务对象满意度：项目采购设备对教学活动产生促进作用，受益群众满意度 $\geq 95\%$ 。

项目实施进度计划：第二季度完成食堂设备采购，第三季度完成电子产品设备采购，第四季度完成课桌等家具设备采购，并于年底完成资金支付。

### 3. 项目申报内容与申报目标情况。

该采购项目申报内容与实际相符，申报绩效目标合理可行。

### （三）项目绩效评价步骤及方法。

#### 1. 评价步骤。

（1）收集项目相关资料。包括项目立项文件、政府采购备案、采购合同、采购验收、单位绩效自评报告等资料。

（2）查看相关管理制度。包括财务管理制度、项目管理制度等。

（3）查看项目会计资料。包括项目资金下达文件、支付票据、会计凭证等资料。

（4）电话调查。向家长和老师调查采购项目对教学活动促进作用满意度。

（5）评价打分。根据上述资料，通过“重点项目绩效评价指标体系”，从项目决策、项目实施、项目完成、项目效果、完成质量、社会效益等方面进行评价打分。

（6）绩效评价报告。通过定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后形成绩效评价报告。

## 2. 评价方法。

根据《米易县财政局关于开展2022年财政绩效评价工作的通知》（米财绩〔2022〕84号）文件要求，绩效评价组对项目相关资料进行现场评价，向项目受益群众就采购设备和物品是否对教学活动产生促进作用进行了电话抽查，形成满意度调查结果。

### 二、项目资金申报及使用情况

#### （一）项目资金申报及批复情况。

县教育和体育局向县政府上报《关于解决白坡彝族乡中心学校灾后恢复重建经费的请示》，经县政府第九十六次常务会议通过（米府纪〔2021〕1号），同意使用新增一般性债券资金139万元用于白坡彝族乡中心学校9.14灾后恢复重建（设备采购）项目。县财政局下达债券资金139万元（米财资债〔2021〕18号）给白坡彝族乡中心学校。

#### （二）资金计划、到位及使用情况。

资金计划情况：计划一季度使用0万元、二季度使用45.9万元、三季度使用62.46万元、四季度使用30.64万元。

资金到位情况：米财资债〔2021〕18号，下达白坡彝族乡中心学校2021年新增一般债券资金139万元用于9.14灾后恢复重建（设备采购）项目。

资金使用情况：截止评价时点，该项目资金已全部支付完毕。资金支付范围、支付标准、支付依据等合规合法且与预算相符。支付进度和计划不符，延期1月完成。

#### （三）项目财务管理情况。

项目资金严格按照财务管理制度进行管理,确保专款专用,无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、单位负责人签字、报上级主管部门审核确认后,所有支出均在财政预算管理一体化系统中转账给供应商。财务资料完整,财务处理及时,会计核算规范。

### 三、项目实施及管理情况

#### (一)项目实施流程。

1. 上报项目请示文件《中共米易县教育和体育局党组关于审议解决白坡彝族乡中心学校灾后恢复重建经费的请示》(米教体党组〔2021〕20号)。

2. 获得项目批复文件(米府纪〔2021〕1号)。

3. 政府采购申请备案。

(1) 电子设备类采购备案: MCCG〔2021〕87号,采购项目编号: 5104212021000166, 采购金额: 624600元;

(2) 食堂设备类采购备案: MCCG〔2021〕90号,采购项目编号: 5104212021000167, 采购金额: 459000元;

(3) 家具类采购备案: MCCG〔2021〕118号,采购项目编号: 5104212021000216, 采购金额: 162900元;

(4) 图书类采购项目,不属于政府采购,未进行政府采购备案,只通过主管部门审批,进行分散采购,采购金额: 143500元。

4. 组织项目采购实施。

5. 组织采购设备验收。

6. 拨付项目采购资金。

## （二）项目管理情况。

设备采购项目按照政府采购程序，进行备案、招标、合同签订、验收，实施过程符合政府采购法律法规。

## （三）项目监管情况。

县教育和体育局对项目实施全程监管，审批采购设备数量，审核各项采购物品参数，对采购过程进行指导，参与采购设备验收，对资金支付进行审核。该项目采购程序规范，严格执行财务管理制度，会计资料完整，财务处理及时，会计核算规范。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况。

## 米易县白坡彝族乡中心学校 9.14 灾后恢复重建项目（设备采购）

### 完成情况统计表

单位：万元

项目名称	计划采购金额	预计完成采购时间	招标完成时间	合同签订时间	实际采购金额	采购验收时间	供应商	支付金额	支付时间	备注
食堂设备设施采购	45.9	第二季度	20210702	20210716	45.9	20210831	成都康夕厨房设备有限公司	45.9	20220119	
电子产品类采购	62.46	第三季度	20210702	20210707	62.46	20210921	四川吉顺盛商贸有限公司	62.46	20220128	
家具类采购	16.29	第四季度	20210803	20210817	16.29	20210927	攀枝花市金永亨商贸部	16.29	20220119	第一次招标失败，进行第二次招标
图书类采购	14.35	第四季度	20210628	20210702	14.35	20210921	四川文轩教育科技有限公司	14.35	20220119	
合计	139				139			139		

截止评价时点该项目采购完成情况如下：

完成数量：29种家具、2套监控系统、1套广播系统、2套音频设备、9套电子白板、6925本各类图书、90种食堂设备，全部完成。

完成质量：严格执行相关采购参数，设备验收合格率100%。

完成时效：各项设备采购均在计划时间内完成，资金支付进度未按计划完成，延期1月完成。

完成成本：项目采购计划139万元，完成139万元。

## （二）项目效益情况。

社会效益：采购设备保障了学校教学活动正常进行，学生能就近入学。

生态效益：采购的设备和物品符合行业标准、符合节能减排等环保政策，对学生的身体健康无害。

服务对象满意度：就“项目采购设备是否对教学活动产生促进作用”进行电话调查，参与调查21人，表示满意的19人，表示不满意的2人，满意度90%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

白坡彝族乡中心学校9.14灾后恢复重建（设备采购）项目决策符合专项设立的基本规范和程序要求，未经事前评估或可行性论证，给予酌情扣分；项目管理严格执行政府采购政策和程序；按时完成采购任务，项目资金支付略有延迟，受益群众满意度90%，综合评价得分96.2分（详见附件）。



(二) 存在的问题。

财务人员业务能力不强，项目资金支付延迟，项目资料收集有遗漏。

(三) 相关建议。

加强财务相关知识学习，提升财务人员业务能力。

### 2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

主管部门及代码	432-米易县教育和体育局		实施单位	米易县白坡彝族乡中心学校	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	139	执行数:	139	
	其中: 财政拨款	139	其中: 财政拨款	139	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	为保障白坡彝族乡中心学校 9.14 泥石流灾后教学工作能正常开展，学生在校的学习和生活得到保障，经县政府审批同意，县财政局安排 139 万元新增一般债券资金用于 9.14 灾后恢复重建（设备采购）项目。			保障了白坡彝族乡中心学校 9.14 泥石流灾后教学工作能正常开展，学生在校的学习和生活得到保障。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	家具种类	29 种	29 种
		数量指标	监控系统套数	2 套	2 套
		数量指标	广播系统套数	1 套	1 套
		数量指标	音频设备套数	2 套	2 套
		数量指标	电子白板套数	9 套	9 套
		数量指标	各类图书数量	6925 本	6925 本
		数量指标	食堂设备种类	90 种	90 种
		质量指标	各项采购设备验收合格	合格	合格

	时效指标	完成时间	1-12月	1-12月
	成本指标	设备采购项目总成本	≤139万元	139万元
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	保障学校正常教学活动，学生能就近入学。	优良中低差	优
	生态效益指标	采购设备符合行业标准、符合节能减排等环保要求，对学生的身体健康无害。	优良中低差	优
	可持续影响指标			
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	≥95%	98%

### 附件 3

## 2021 年公办幼儿园生均公用经费项目支出 绩效自评报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况。

##### 1. 项目基本情况。

项目主管部门：县教育和体育局，负责公办幼儿园生均公用经费项目计划审核、实施监管、资金申请及拨付审核。

项目业主：米易县幼儿园及各乡镇中心学校等 13 家公办学校，负责公办幼儿园生均公用经费项目具体实施。

项目概况：全县 35 所公办幼儿园，35 所公办幼儿园满学位人数 4536 人，公办幼儿园生均公用经费 500 元/生\*年，由县级财政纳入预算。

## 2. 项目立项依据。

经米易县人民政府第七十五常务会议通过了《关于拨付 2021 年全县公办幼儿园生均公用经费的请示》(米府纪〔2020〕7 号) 同意立项。

## 3. 项目资金申报依据。

《米易县关于完善公办幼儿园生均公用经费财政拨款制度和建立普惠性民办幼儿园财政补助标准的实施方案》(米财行教〔2020〕97 号) 议定：从 2020 年起，全县公办幼儿园生均公用经费财政拨款基础标准为每生每年 500 元。

## 4. 资金管理辦法制定情况。

项目资金按照《中小学财务管理制度》管理，项目支出严格按照程序完成，报账凭证资料完整方可支付资金。

## 5. 资金分配的原则及考虑因素。

资金分配采用项目法与因素法相结合的原则，以所有项目实施完成情况与计划情况进行对比，给予评分。

## **(二) 项目绩效目标。**

### 1. 项目主要内容。

在 2021 年 1 月至 12 月期间，按照 有计划的开展学期教育工作的开展并完成资金支付工作。

## 2. 项目绩效目标。

完成数量：接受学前教育学生数 4536 人。补助学校数 13 所。

完成质量：各校保障全县学前教育公办幼儿园正常运转，完成学前教育活动和其他日常工作任务，减轻学生家庭负担，提高学前教育质量。

完成时效：1 月—12 月内完成资金支付。

完成成本：项目总成本 303 万元。

社会效益：保障全县学前教育公办幼儿园正常运转，完成学前教育活动和其他日常工作任务，减轻学生家庭负担，提高学前教育质量。

服务对象满意度：学生及家长满意度达 96%。

## 3. 项目申报内容申报目标情况。

该项目申报内容与实际相符，申报绩效目标合理可行。

### **（三）项目自评步骤及方法。**

#### 1. 评价步骤。

（1）收集项目相关资料。包括项目立项文件、资金下达文件、单位绩效自评表等资料。

（2）查看相关管理制度。包括财务管理制度、项目管

理制度等。

(3) 查看项目会计资料。包括项目支付票据、会计凭证等资料。

(4) 电话调查。向家长和老师调查项目对教学活动促进作用满意度。

(5) 评价打分。根据上述资料，从项目决策、项目实施、项目完成、项目效果、完成质量、社会效益等方面进行评价打分。

(6) 绩效评价报告。通过定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后形成绩效评价报告。

## 2. 评价方法。

通过对各单位项目相关会计资料的查看进行现场评价，以及向受益群众就对学前教育工作产生促进作用进行了电话抽查，形成满意度调查结果。

## 二、项目资金申报及使用情况

### (一) 项目资金申报及批复情况。

县教育和体育局向县政府上报《关于拨付 2021 年全县公办幼儿园生均公用经费的请示》，经县政府同意使用省财政已提前下达我县部分转移支付资金 203 万元，用于转移支付 2021 年全县公办幼儿园生均公用经费。后期，县级配套约 100 万元用于转移支付 2021 年全县公办幼儿园生均公用

经费。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。**

1. 资金计划。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2. 资金到位。米财资行教（2021）261号，下达省级转移支付资金203万元；米财资行教〔2021〕17号，下达县级配套资金72万元；米财资行教〔2021〕200号，下达县级配套资金28万元。

3. 资金使用。截止2021年12月31日，该项目已全部支付完毕。资金支付范围、支付标准、支付依据等合规合法且与预算相符。

## **(三) 项目财务管理情况。**

项目资金严格按照财务管理制度进行管理，确保转款专用，无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、单位负责人签字审核确认后，所有支出均在政府财政管理信息系统中进行支付管理。财务资料完整，财务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

### **(一) 项目组织架构及实施流程。**

1. 上报项目请示文件《关于拨付2021年全县公办幼儿园生均公用经费的请示》（米教体报〔2021〕32号）。

2. 提供生均公用经费分配表到财政局，财政局根据分配表下达资金到各单位。

3. 各单位根据学校开展活动进行实施项目。

4. 拨付项目资金。

### **(二) 项目管理情况。**

各相关单位按照财务管理制度、项目管理制度进行开展教育工作管理，实施过程符合财务管理法律法规。

### **(三) 项目监管情况。**

县教育和体育局对项目实施全程监管，对资金支付进行审核，对财务支出核算进行指导。该项目支付程序规范，严格执行财务管理制度，会计资料完整，财务处理及时，会计核算规范。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况。**

截止评价时点该项目完成情况如下：

完成数量：4536 名幼儿平等的接受了学前教育。

完成质量：保障了 35 所公办幼儿园正常开展教育活动工作。

完成时效：在计划时间内按时开展幼儿园各项工作，资金支付按时完成。

完成成本：完成项目资金 303 万元的支付。

### **(二) 项目效益情况。**

社会效益：保障全县学前教育公办幼儿园正常运转，完

成学前教育活动和其他日常工作任务，减轻学生家庭负担，提高学前教育质量。

服务对象满意度：就项目进行电话调查，满意度达 96%。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论。

（二）存在的问题。总体上看，部门项目决策依据是充分的，下属各单位资金、财务管理以及项目组织方面制度较为完善，执行力度高、监管到位，项目目标任务完成情况好。

无。

### （三）相关建议。

根据各单位实际，对各单位项目经办人、财务人员进行培训，进一步加强项目资金管理。

## 2021 年公办幼儿园生均公用经费项目绩效目标自评

主管部门及代码	432-米易县教育和体育局		实施单位	县幼儿园及乡镇中心校
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	303	执行数:	303
	其中: 财政拨款	303	其中: 财政拨款	303
	其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况	
	完善全县学前教育公办幼儿园生均公用经费保障机制，是教育领域健全基础教育发展一体化体制机制的重大举措，有利于进一步深化全省教育改革、优化教育资源配置、优化教育布局，实现基础教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育质量。		完善了全县学前教育公办幼儿园生均公用经费保障机制，进一步深化全省教育改革、优化教育资源配置、优化教育布局，实现基础教育在更高层次的均衡发展，促进了教育公平、提高教育质量。	



	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
年度绩效指标完成情况	完成指标	数量指标	学生数(人)	4536	4536
		数量指标	受益学校数(所)	13	13
		质量指标	保障全县学前教育公办幼儿园正常运转,减轻学生家庭负担,提高学前教育质量。	保障全县学前教育公办幼儿园正常运转,减轻学生家庭负担,提高学前教育质量	保障了全县学前教育公办幼儿园正常运转,减轻了学生家庭负担,提高了学前教育质量
		时效指标	目标是否在时限内完成	是	按时
		成本指标	总成本	303万元	303万元
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	减轻学生家庭负担,提高学前教育质量。	减轻学生家庭负担,提高学前教育质量。	减轻了学生家庭负担,提高了学前教育质量。
		生态效益指标			
		可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长学生满意度	≥95%	96%
			学校满意度	≥95%	97%

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十五、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表