

# 景德镇市教育体育局 2024 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 景德镇市教育体育局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

# 第一部分 景德镇市教育体育局概况

## 一、部门主要职责

市教育体育局贯彻落实党中央、省委、市委关于教育体育工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对教育体育工作的集中统一领导。主要职责是：

(一)贯彻执行国家、省、市关于教育体育工作的方针、政策和法律、法规、规章。在全市经济社会发展总体规划的框架内，拟订全市教育体育事业发展规划并组织实施；起草有关教育体育的地方性法规、规章和政策并监督实施；推进教育体育体制改革，协调指导县(市、区)教育体育发展；推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务。

(二)负责全市各级各类教育的统筹规划和协调管理；监督管理全市义务教育、普通高中教育、中等职业教育、成人教育、学前教育和特殊教育等工作；落实“双减”政策，指导全市中小学校实施素质教育，统筹管理全市校外教育培训机构和研学旅行工作，促进全市义务教育高质量发展和教育公平；组织执行国家、省制定的中初等教育各类学校的设置、网点布局调整工作；负责监督和指导课程的设置和管理，组织地方教材的编写；负责中小学校、幼儿园教育教学研究，指导中等及以下各类学校的教育教学改革；负责学校电教仪

器装备建设、信息化建设和现代远程教育工作；直接管理直属学校的教育教学工作。

(三) 指导教育督导工作。受市人民政府委托，指导、监督和检查全市贯彻执行教育方针和政策、法律、法规情况；对各县(市、区)人民政府及有关职能部门履行教育工作职能情况进行督导检查。

(四) 统筹协调社会力量办学工作。拟订全市民办教育发展规划并组织实施；依法依规做好全市民办学校和教育机构办学行为的指导和监督管理。

(五) 负责全市各类学历教育招生考试及教育所承担的其他社会考试工作；负责全市大中专毕业生的报到服务工作。

(六) 指导或协调全市各级各类学校的思想政治、德育、体育卫生艺术教育及国防教育工作；指导全市师德建设工作。

(七) 负责全市语言文字工作。贯彻执行国家语言文字工作的方针政策、法律、法规；制定语言文字工作的中长期规划并组织实施；指导推广普通话和推行规范汉字。

(八) 统筹管理学校后勤、体育产业工作。

(九) 推动全民健身国家战略，统筹规划全市群众体育发展，建立政府主导、部门协同、全社会参与的全民健身工作格局；开展全民健身活动，促进全民健身与全民健康融合发

展；实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测和全民健身活动状况调查，推动社会体育指导工作队伍建设，指导群众科学健身；负责全市社会体育团体指导和管理。

(十) 统筹规划竞技体育、青少年体育、学校体育发展，研究和平衡体育运动项目的设置和布局，指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设，协调运动员社会保障工作，指导和推进青少年体育、学校体育工作。

(十一) 组织全市性大型体育竞赛活动，完成上级部门交办的赛事承办任务，做好反兴奋剂工作。

(十二) 协同有关部门规划体育场馆设施布局，推动、指导公共体育场馆设施的建设及运营管理，负责公共体育设施的监督管理。

(十三) 规范和促进体育产业发展，负责体育彩票发行管理；引导社会资本进入体育产业，扶持健康有益的体育经营活动。

(十四) 负责本部门教育体育经费的统筹管理；会同有关部门拟订全市教育体育经费筹措、教育体育拨款、教育体育基建投资政策、规划；监督检查全市教育体育经费、体育彩票公益金的筹措及使用管理情况；按有关规定管理国(境)内外教育体育援助、教育体育贷款及中央、省对我市转移支付的各项教育体育经费；指导各级各类学校家庭经济困难学生资助工作；指导和组织实施教育体育系统内部审计工作。

(十五)负责中小学教师队伍和体育队伍的建设与管理，指导教育体育系统人才工作；负责教师和教练员资格认定、招聘录用、职称评审、校长队伍建设与管理、培养培训等职能；承担教育体育系统评优评先、表彰奖励工作。

(十六)指导全市各级各类学校的教育科学研究和教学研究工作；组织全市体育领域的重大科研攻关和成果推广。

(十七)负责全市教育体育系统安全生产监督管理工作，组织、指导、监督检查全市各类学校安全管理和教育工作；指导、监督县级教育体育行政管理部门建立健全和落实学校安全管理责任制；负责全市各类学校安全生产信息统计分析报告工作，牵头组织、指导协调全市各类学校安全事故应急救援工作；参与教育体育系统安全事故的调查处理工作；对经教育体育部门批准设立的全市各类学校开展应急知识教育进行指导和监督，督促全市学校制定安全管理制度和突发事件应急预案，落实安全防范措施。负责教育体育部门体育设施安全运行的监督管理；负责教育体育部门组织承办的重要体育赛事和活动、体育彩票发行安全管理工作；协助指导学校社会治安综合治理工作。

(十八)指导全市教育体育宣传、教育体育系统信息化建设工作；负责全市教育体育基本信息的统计、分析和发布工作。

(十九)组织指导教育体育系统的对外交流与国际合作

工作。

(二十) 承办市委、市政府交办的其他事项。

## 二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 32 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	景德镇市教育体育局	二级预算单位
2	景德镇一中	二级预算单位
3	景德镇市第十三中学	二级预算单位
4	景德镇二中	二级预算单位
5	景德镇市第三中学	二级预算单位
6	景德镇市第四中学	二级预算单位
7	景德镇市第五中学	二级预算单位
8	景德镇第一高级职业中学	二级预算单位
9	景德镇第二高级职业中学	二级预算单位
10	景德镇市第七中学	二级预算单位
11	景德镇市第九中学	二级预算单位
12	景德镇市体育运动学校	二级预算单位
13	景德镇市实验学校	二级预算单位
14	景德镇市第一幼儿园	二级预算单位
15	景德镇市特殊教育学校	二级预算单位
16	景德镇市中小学教学研究所	二级预算单位
17	景德镇市体育中心	二级预算单位

18	景德镇市第二十中学	二级预算单位
19	景德镇市第二十六中学	二级预算单位
20	景德镇市教育局直属幼儿园	二级预算单位
21	景德镇市第十九中学	二级预算单位
22	景德镇市第十七中学	二级预算单位
23	景德镇市第十六中学	二级预算单位
24	景德镇市昌河中学	二级预算单位
25	景德镇市昌河实验小学	二级预算单位
26	景德镇市第二十一中学	二级预算单位
27	景德镇市游泳小学	二级预算单位
28	景德镇市文艺小学	二级预算单位
29	中共景德镇市委机关保育院	二级预算单位
30	景德镇市群众体育事务中心	二级预算单位
31	景德镇市教育考试中心	二级预算单位
32	景德镇市教育事业发展服务中心	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员 3127 人，其他人员 148 人。离退休人员 1734 人，其中：单位发放离退休费的人员 1 人，养老保险基金发放养老金的人员 1733 人。

# 第二部分 2024 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	70,440.86	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,099.60	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	1,168.67	五、教育支出	36	62,561.88
六、经营收入	6	3.10	六、科学技术支出	37	
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	635.30
八、其他收入	8	4,379.76	八、社会保障和就业支出	39	7,322.12
	9		九、卫生健康支出	40	2,557.87
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,160.82
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	3,175.17
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	942.24
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	79,091.99	本年支出合计	58	79,355.40
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,288.99	年末结转和结余	60	2,025.57
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>81,380.97</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>81,380.97</b>

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

支 出 功 能 分 类			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	79,091.99	73,540.46	0.00	1,168.67	3.10	0.00	4,379.76
205		教育支出	62,341.55	56,981.61	0.00	1,168.67	3.10	0.00	4,188.17
20501		教育管理事务	2,550.11	2,546.05	0.00	0.00	0.00	0.00	4.07
2050101		行政运行	1,034.00	1,033.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25
2050199		其他教育管理事务支出	1,516.12	1,512.30	0.00	0.00	0.00	0.00	3.82
20502		普通教育	52,706.82	47,514.48	0.00	1,034.96	3.10	0.00	4,154.29
2050201		学前教育	1,920.70	1,841.33	0.00	0.00	0.00	0.00	79.37
2050202		小学教育	6,400.00	5,453.58	0.00	0.00	3.10	0.00	943.32
2050203		初中教育	32,704.17	30,081.78	0.00	71.88	0.00	0.00	2,550.51
2050204		高中教育	9,559.55	8,015.38	0.00	963.08	0.00	0.00	581.09
2050299		其他普通教育支出	2,122.40	2,122.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	5,532.00	5,412.06	0.00	119.94	0.00	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	4,976.11	4,856.17	0.00	119.94	0.00	0.00	0.00
2050399		其他职业教育支出	555.89	555.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507		特殊教育	1,079.32	1,035.74	0.00	13.77	0.00	0.00	29.81
2050701		特殊学校教育	1,079.32	1,035.74	0.00	13.77	0.00	0.00	29.81
20509		教育费附加安排的支出	423.29	423.29					
2050999		其他教育费附加安排的支出	423.29	423.29					
20599		其他教育支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207		文化旅游体育与传媒支出	635.30	443.92	0.00	0.00	0.00	0.00	191.38
20701		文化和旅游	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199		其他文化和旅游支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703		体育	577.89	386.51	0.00	0.00	0.00	0.00	191.38
2070304		运动项目管理	279.31	102.54	0.00	0.00	0.00	0.00	176.77
2070305		体育竞赛	72.40	72.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070306		体育训练	81.03	81.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307		体育场馆	46.23	46.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308		群众体育	90.92	76.31	0.00	0.00	0.00	0.00	14.61
2070399		其他体育支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68	56.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68	56.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	7,282.50	7,282.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	6,811.64	6,811.64	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	4,215.41	4,215.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	2,596.23	2,596.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	470.86	470.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	470.86	470.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	2,557.87	2,557.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	2,554.87	2,554.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	94.59	94.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	1,618.79	1,618.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	788.94	788.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199		其他行政事业单位医疗支出	52.56	52.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21017		中医药事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101799		其他中医药事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	2,160.82	2,160.82	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	2,160.82	2,160.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803		城市建设支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,960.82	1,960.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	3,175.17	3,174.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21

22102	住房改革支出	3,175.17	3,174.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
2210201	住房公积金	3,175.17	3,174.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21
229	其他支出	938.78	938.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	938.78	938.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	898.78	898.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	79,355.40	65,634.41	13,717.90	0.00	3.10	0.00
205		教育支出	62,561.88	52,213.29	10,345.50	0.00	3.10	0.00
20501		教育管理事务	2,706.89	2,373.47	333.42			0.00
2050101		行政运行	1,101.22	1,101.22				0.00
2050199		其他教育管理事务支出	1,605.67	1,272.25	333.42			0.00
20502		普通教育	52,583.34	44,530.94	8,049.30	0.00	3.10	0.00
2050201		学前教育	1,901.52	836.31	1,065.21			
2050202		小学教育	6,406.32	5,121.72	1,281.50	0.00	3.10	0.00
2050203		初中教育	32,692.02	30,542.18	2,149.84			
2050204		高中教育	9,461.08	8,005.63	1,455.45			
2050299		其他普通教育支出	2,122.40	25.10	2,097.30			
20503		职业教育	5,719.04	4,383.41	1,335.64			
2050302		中等职业教育	5,163.15	4,383.41	779.75			
2050399		其他职业教育支出	555.89		555.89			
20507		特殊教育	1,079.32	925.46	153.86			
2050701		特殊教育教育	1,079.32	925.46	153.86			
20509		教育费附加安排的支出	423.29		423.29			
2050999		其他教育费附加安排的支出	423.29		423.29			
20599		其他教育支出	50.00		50.00			
2059999		其他教育支出	50.00		50.00			
207		文化旅游体育与传媒支出	635.30	368.96	266.34			
20701		文化和旅游	0.73	0.73				
2070199		其他文化和旅游支出	0.73	0.73				
20703		体育	577.89	368.23	209.66			
2070304		运动项目管理	279.31	279.31				
2070305		体育竞赛	72.40		72.40			
2070306		体育训练	81.03		81.03			
2070307		体育场馆	46.23		46.23			
2070308		群众体育	90.92	88.92	2.00			
2070399		其他体育支出	8.00		8.00			
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68		56.68			
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68		56.68			
208		社会保障和就业支出	7,322.12	7,322.12				
20805		行政事业单位养老支出	6,841.75	6,841.75				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,215.41	4,215.41				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	2,626.35	2,626.35				
20808		抚恤	480.37	480.37				
2080801		死亡抚恤	480.37	480.37				
210		卫生健康支出	2,557.87	2,554.87	3.00			
21011		行政事业单位医疗	2,554.87	2,554.87				
2101101		行政单位医疗	94.59	94.59				
2101102		事业单位医疗	1,618.79	1,618.79				
2101103		公务员医疗补助	788.94	788.94				
2101199		其他行政事业单位医疗支出	52.56	52.56				
21017		中医药事务	3.00		3.00			
2101799		其他中医药事务支出	3.00		3.00			
212		城乡社区支出	2,160.82		2,160.82			

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,160.82		2,160.82			
2120803	城市建设支出	200.00		200.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,960.82		1,960.82			
221	住房保障支出	3,175.17	3,175.17				
22102	住房改革支出	3,175.17	3,175.17				
2210201	住房公积金	3,175.17	3,175.17				
229	其他支出	942.24		942.24			0.00
22960	彩票公益金安排的支出	942.24		942.24			0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	902.24		902.24			0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	40.00		40.00			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	行 次	合 计	一般公共预算财政拨 款	政府性基金预算财政 拨款	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	70,440.86	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,099.60	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	57,025.90	57,025.90		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	443.92	443.92		
	8		八、社会保障和就业支出	40	7,292.01	7,292.01		
	9		九、卫生健康支出	41	2,557.87	2,557.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,160.82		2,160.82	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	3,174.96	3,174.96		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	938.78		938.78	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	73,540.46	<b>本年支出合计</b>	59	73,594.25	70,494.65	3,099.60	
年初财政拨款结转和结余	28	274.75	年末财政拨款结转和结余	60	220.96	220.96		
一、一般公共预算财政拨款	29	274.75		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	73,815.21	<b>总计</b>	64	73,815.21	70,715.61	3,099.60	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			70,494.65	62,028.67	8,465.98
205		教育支出	57,025.90	48,827.25	8,198.65
20501		教育管理事务	2,546.05	2,214.73	331.32
2050101		行政运行	1,033.75	1,033.75	
2050199		其他教育管理事务支出	1,512.30	1,180.98	331.32
20502		普通教育	47,558.76	41,387.67	6,171.08
2050201		学前教育	1,841.33	796.63	1,044.69
2050202		小学教育	5,453.58	4,792.03	661.56
2050203		初中教育	30,126.07	28,801.25	1,324.82
2050204		高中教育	8,015.38	6,972.66	1,042.72
2050299		其他普通教育支出	2,122.40	25.10	2,097.30
20503		职业教育	5,412.06	4,342.96	1,069.10
2050302		中等职业教育	4,856.17	4,342.96	513.21
2050399		其他职业教育支出	555.89		555.89
20507		特殊教育	1,035.74	881.89	153.86
2050701		特殊学校教育	1,035.74	881.89	153.86
20509		教育费附加安排的支出	423.29		423.29
2050999		其他教育费附加安排的支出	423.29		423.29
20599		其他教育支出	50.00		50.00
2059999		其他教育支出	50.00		50.00
207		文化旅游体育与传媒支出	443.92	179.58	264.34
20701		文化和旅游	0.73	0.73	
2070199		其他文化和旅游支出	0.73	0.73	
20703		体育	386.51	178.85	207.66
2070304		运动项目管理	102.54	102.54	
2070305		体育竞赛	72.40		72.40
2070306		体育训练	81.03		81.03
2070307		体育场馆	46.23		46.23
2070308		群众体育	76.31	76.31	
2070399		其他体育支出	8.00		8.00
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68		56.68
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	56.68		56.68
208		社会保障和就业支出	7,292.01	7,292.01	
20805		行政事业单位养老支出	6,811.64	6,811.64	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,215.41	4,215.41	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,596.23	2,596.23	
20808	抚恤	480.37	480.37	
2080801	死亡抚恤	480.37	480.37	
210	卫生健康支出	2,557.87	2,554.87	3.00
21011	行政事业单位医疗	2,554.87	2,554.87	
2101101	行政单位医疗	94.59	94.59	
2101102	事业单位医疗	1,618.79	1,618.79	
2101103	公务员医疗补助	788.94	788.94	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	52.56	52.56	
21017	中医药事务	3.00		3.00
2101799	其他中医药事务支出	3.00		3.00
221	住房保障支出	3,174.96	3,174.96	
22102	住房改革支出	3,174.96	3,174.96	
2210201	住房公积金	3,174.96	3,174.96	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	55,381.27	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	3,419.01	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	18,505.23	30201	办公费	337.96	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	318.86	30202	印刷费	80.88	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7,504.40	30203	咨询费	3.16	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	35.98	30204	手续费	2.57	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	11,841.05	30205	水费	216.13	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	268.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴	5,369.97	30206	电费	432.23	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	3,132.25	30207	邮电费	47.58	31002	办公设备购置	217.16
30110	职工基本医疗保险缴费	2,158.57	30208	取暖费	0.86	31003	专用设备购置	51.25
30111	公务员医疗补助缴款	1,147.07	30209	物业管理费	271.31	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	85.66	30211	差旅费	54.44	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	4,230.11	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	14.48	30213	维修(护)费	431.48	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1,037.67	30214	租赁费	8.84	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	2,959.73	30215	会议费	1.77	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	21.62	30216	培训费	187.10	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1,646.73	30217	公务接待费	8.68	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	52.13	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	450.90	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	172.86	30225	专用燃料费	4.40	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	117.17	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	8.02	30227	委托业务费	48.57	31099	其他资本性支出	0.25
30308	助学金	454.31	30228	工会经费	492.43	<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
30309	奖励金	141.73	30229	福利费	341.68	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	2.59	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	5.60	30239	其他交通费用	61.07	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	57.96	30240	税金及附加费用	4.84	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	209.15	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		58,341.00	公用经费合计					3,687.67

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目								
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计				3,099.60	3,099.60		3,099.60	
212	城乡社区支出			2,160.82	2,160.82		2,160.82	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出			2,160.82	2,160.82		2,160.82	
2120803	城市建设支出			200.00	200.00		200.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出			1,960.82	1,960.82		1,960.82	
229	其他支出			938.78	938.78		938.78	
22960	彩票公益金安排的支出			938.78	938.78		938.78	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出			898.78	898.78		898.78	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出			40.00	40.00		40.00	

注：1. 本表反映部门(单位)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。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	33.19	22.45	16.74
1.因公出国（境）费	2	5.21	5.21	5.21
2.公务用车购置及运行维护费	3	2.59	2.59	2.59
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.59	2.59	2.59
3.公务接待费	6	25.39	14.65	8.94
（1）国内接待费	7	---	---	8.94
其中：外事接待费	8	---	---	0.00
（2）国（境）外接待费	9	---	---	0.00
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	2
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	2
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	0
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	1
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	112
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	0
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	1,235
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	0

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：景德镇市教育体育局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 81380.97 万元，其中年初结转和结余 2288.99 万元，比上年减少 960.61 万元，下降 29.56%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 79091.99 万元，比上年增加 5062.47 万元，增长 6.84%，主要原因：工资增长、社保调整基数等正常增长。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 73540.46 万元，占 92.98%；事业收入 1168.67 万元，占 1.48%；经营收入 3.10 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 4379.76 万元，占 5.54%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 81380.97 万元，其中本年支出合计 79355.40 万元，比上年增加 3161.70 万元，增长 4.15%，主要原因：工资增长、社保调整基数等正常增长；结余分配 0.00 万元，比上年减少 1.04 万元，下降 100.00%；年末结转和结余 2025.57 万元，比上年增加 941.21 万元，增长 86.80%，主要原因：调账导致的口径不一致。

本年支出的具体构成：基本支出 65634.41 万元，占 82.71%；项目支出 13717.90 万元，占 17.29%；经营支出 3.10 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 46630.34 万元，决算数 73594.25 万元，完成年初预算的 157.82%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数 33897.87 万元，决算数 57025.90 万元，完成年初预算的 168.23%。预决算差异主要原因：年中追加增人增资、抚恤金、退休一次性补贴以及转移支付的生均经费和项目资金。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 451.68 万元，决算数 443.92 万元，完成年初预算的 98.28%。预决算差异主要原因：体育类的项目经费**未使用完**，年底被财政收回。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 6325.70 万元，决算数 7292.01 万元，完成年初预算的 115.28%。预决算差异主要原因：年中追加职业年金，社保增资等预算。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 2554.87 万元，决算数 2557.87 万元，完成年初预算的 100.12%。预决算差异主要原因：年中追加社保增资等预算。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 2160.82 万元，预决算差异主要原因：城乡社区支出为财政拨款的付给平台公司建设学校的工程款。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 3175.85 万元，决算数 3174.96 万元，完成年初预算的 99.97%。预决算差异主要原因：住房公积金指标**未使用完**，年底被财政收回。

（七）其他支出（类）年初预算数 224.37 万元，决算数 938.78 万元，完成年初预算的 418.40%。预决算差异主要原因：年中追加预算及转移支付资金等。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 62028.67 万元，其中：

（一）工资福利支出 55381.27 万元，比上年增加 6787.06 万元，增长 13.97%，主要原因：正常薪级工资上涨，社保调整基数等。

（二）商品和服务支出 3419.01 万元，比上年减少 1003.72 万元，下降 22.69%，主要原因：厉行节约，缩减开支。

（三）对个人和家庭补助支出 2959.73 万元，比上年减少 178.33 万元，下降 5.68%，主要原因：抚恤金、遗属补助等对个人和家庭的补助开支减少。

（四）资本性支出 268.65 万元，比上年减少 379.34 万

元，下降 58.54%，主要原因：房屋建筑类支出比去年减少。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 22.45 万元，决算数 16.74 万元，完成全年预算的 74.57%；决算数比上年增加 4.59 万元，增长 37.81%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 5.21 万元，决算数 5.21 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：按照预算执行公务出国经费支出。决算数比上年增加 5.21 万元，主要原因：根据工作安排，出国经费比上年增长。全年安排因公出国（境）团组 2 个，累计 2 人次，主要是：随市政府考察团赴境外考察、赴新加坡参加中外人文交流活动。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 2.59 万元，决算数 2.59 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：没有购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：没有购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 2.59 万元，决算数 2.59 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：教育考试中心有一辆用于试卷接送。决算数比上年减少 2.62 万元，下降 50.31%，主要原因：厉行节约，精简开支。年末使用财政拨

款负担费用的公务用车保有量 1 辆。

（三）公务接待费全年预算数 14.65 万元，决算数 8.94 万元，完成全年预算的 61.04%，主要原因：厉行节约，精简开支。决算数比上年增加 2.01 万元，增长 28.94%，主要原因：本年接待任务增多，但我们**仍然**控制在预算范围内，没有超预算。全年国内公务接待 112 批，累计接待 1235 人次，主要是：教育体育工作业务公务接待。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 145.23 万元，决算数比上年减少 46.18 万元，下降 24.13%，主要原因：厉行节约，精简开支。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 4512.04 万元，其中：政府采购货物支出 2791.19 万元、政府采购工程支出 1115.06 万元、政府采购服务支出 605.79 万元。授予中小企业合同金额 4512.04 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 3848.05 万元，占授予中小企业合同金额的 85.28%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 61.86%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 24.71%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 13.43%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于教育考试中心考试接送试卷用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 九、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，我部门组织对纳入 2024 年度部门预算范围的二级项目 292 个全面开展绩效自评，共涉及资金 42153.65 万元，占项目支出总额的 100%。其中，270 个项目评价结果为“优”，14 个项目评价结果为“良”，2 个项目评价结果为“中”，6 个项目评价结果为“差”。

组织对 1 个项目开展了部门评价，分别为：2024 年经济困难家庭学生高考入学政府资助补助经费项目。涉及一般公共预算支出 149.5 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 70440.86 万元，政府性基金预算支出 3099.6 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，制定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划、与部门职

责密切相关、符合客观实际；资金到位及时，保障了项目的顺利实施。项目业务管理、财务管理制度基本健全、合规、合法、可行；项目实施过程中能够基本按照制度规定执行；财务监控机制基本健全，项目支出符合预算要求，资金审批、拨付合规；档案资料管理基本符合规定。存在问题：预算绩效管理理念有待加强，部门整体的预算管理制度虽然已经建立，但是没有为本专项资金设立独立的管理制度。

## （二）部门决算中项目绩效自评情况。

### 1. 自评工作开展情况

根据市财政工作要求，景德镇市教育体育局以财政支出项目绩效评价为重点，采取单位自行评价和主管部门评价相结合的方式，根据相关文件的要求和项目的特点，通过审核会计资料、预决算报表，询问、观察和绩效监测等方法从相关性、效率、效果等方面对2024年预算项目进行全面绩效评价。

### 2. 综合评价结论

通过项目自评，2024年纳入绩效自评范围项目绩效目标编制合理，资金明细测算相对准确，单位绩效监测成效明显，项目总体执行情况较好，基本实现既定绩效目标，全面实施了预算项目绩效管理。

### 3. 绩效目标完成情况总体分析

（1）部门决策完成情况：部门规划计划方面：部门的

中长期规划明确，年度工作计划明确；绩效目标方面：部门整体支出绩效目标基本合理，绩效指标较明确；资金配置：预算编制科学，资金分配合理。

(2) 部门管理完成情况：资金管理方面：支出预算执行为100%，资金使用合规；预算管理方面：管理制度较健全，预决算信息公开；政府采购管理方面：政府采购节支率达标；资产管理方面：资产管理规范，固定资产利用率为100%；组织实施方面：管理制度较健全。

(3) 部门产出完成情况：部门产出指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分值40分，实际得分38分，综合得分率95%。

#### 4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

项目实施中也发现问题，预算绩效目标设定待完善，预算绩效设置不够准确，预算资金不够准确。

改进措施：建立以绩效为导向的预算编制模式，借鉴其他部门在绩效管理方面的经验和做法，制定绩效管理制度，并将其贯彻到预算申请、预算分配、项目实施和绩效考评的全过程。

#### 5. 绩效自评结果应用和公开情况

该评价结果经审核通过后，在一定范围内公开，并作为编制下一年度部门预算的重要参考依据。

本部门“2024年市本级群众体育赛事活动资金”“校外

培训机构成果展活动资金”项目支出绩效自评结果如下：

## 项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		2024 年市本级群众体育赛事活动资金						
主管部门		景德镇市教育体育局		实施单位		景德镇市教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	25.5	25.5	10	100	10
		政府预算资金	0	25.5	25.5	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	组织开展环鄱阳湖国际自行车大赛、全国农耕大赛、全省社区运动会、冰雪运动会等全民健身活动；开展二级社会体育指导员培训工作。			如期完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	环鄱阳湖国际自行车大赛活动成本	≤200000 元	200000	4	4	
			全省冰雪运动会活动成本	≤10000 元	10000	4	4	
			全省社区运动会活动成本	≤30000 元	30000	4	4	
			全国农耕大赛活动成本	≤10000 元	10000	4	4	
			二级社会体育指导员培训成本	≤5000 元	5000	4	4	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
产出指标	数量指标	全国农耕大赛活动参赛人数	≤8 人	8	4	4		
		环鄱阳湖	≤300 人	300	4	4		

		国际自行车大赛参与人数						
		全省冰雪运动会活动参加人数	≤8人	8	4	4		
		全省社区运动会活动参与人数	≤30人	30	4	4		
		二级社会体育指导员培训人数	≤110人	110	4	4		
	质量指标	群众体育活动参与覆盖率	≥90%	90	5	5		
		受训社会体育指导员培训合格率	≥90%	90	5	5		
	时效指标	预算资金支付进度	=100%	100	5	5		
		赛事活动开展及时性	及时	基本达成目标	5	5		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升人民群众身体素质	提升	基本达成目标	10	10	
			促进群众体育可持续发展	促进	基本达成目标	10	10	
	生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥90%	90	10	10	
总分					100	100		

# 项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		校外培训机构成果展活动资金						
主管部门		景德镇市教育体育局			实施单位		景德镇市教育体育局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	14.3	14.3	10	100	10	
	政府预算资金	0	14.3	14.3	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	为进一步贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，全面推进“双减”政策落地见效，总结推广我市“双减”工作阶段性成果，引导、鼓励校外培训机构规范办学行为，按照疏堵结合、标本兼治的原则推进校外培训行业健康发展，经研究，决定举办 2024 年全市首届校外培训机构成果展示活动。			如期完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	校外培训机构文体展示成本	≤6.3 万	6.3	10	10	
			校外培训机构书法、美术成果展费用成本	≤8 万	8	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	校外培训机构成果展 6 分钟宣传片	=1 部	1	10	10	
			校外培训机构美术、书法作品展板数量	≥60 块	60	10	10	
		质量指标	校外培训机构规范办学质量提升	提升	基本达成目标	5	5	
			校外培训机构成果宣传浏览量	≥36000 人次	36000	5	5	
		时效指标	预算资金执行进度	=100%	100	10	10	
效益指标	经济效益指标							

		社会效益指标	推进校外培训行业健康发展	推进	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	校外机构及师生满意度	≥98%	98	10	10	
总分						100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。项目部门评价报告见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）其他收入：指单位在开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

### 二、支出科目

（一）行政运行：反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出；

（二）其他教育事务管理支出：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

（三）行政运行：反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出；

（四）体育训练：反映各级体育运动队训练补助及器材购置方面的支出；

（五）体育场馆：反映体育场馆建设及维护方面的支出；

（六）其他体育支出：反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

（七）机关事业单位基本养老保险缴费支出：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；

（八）机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（九）事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费；

（十）住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障、财政部规定的基本工资和津贴补贴、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。

### 三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买

货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附件

# 景德镇市财政预算绩效 评价报告

项目名称：2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费

项目单位：景德镇市教育体育局

主管部门：景德镇市教育体育局

# 目 录

市教体局 2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费评价报告

市教体局 2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费指标体系

市教体局 2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费评价佐证材料

# 2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费

## 绩效评价报告

为加强景德镇市教育体育局的部门财政支出绩效管理，建立科学、规范的周转基金支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，市教体局办公室对2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费进行支出绩效评价。根据《中华人民共和国预算法》、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、关于印发《景德镇市市级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（景财监【2023】15号）等文件精神，景德镇市教育体育局对2024年贫困家庭学生高考入学政府补助经费（以下简称“高考补助”资金）开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

为切实做好贫困家庭学生资助工作，从2007年开始，江西省政府设立“江西省贫困家庭学生高考入学政府资助金”，为新考取普通高校的江西籍家庭经济困难本专科学生一次性发放5000元，帮助解决入学时经济困难。符合条件的学生，可以向高考报名所在地（在外省参加高考的向户籍所在地）县级教育部门提出申请，待入学正式报到后，由县级教育部门发放。

本年度经景德镇市教育体育局统计，景德镇市本级符合条件的贫困家庭学生共计299人，本年度“高考补助”共计安排资金149.5万元，其中市本级高考入学政府资助金省级资金104.65万元（70%），市级配套32.99万元（30%），剩下11.86万元为上年结余。

## （二）项目绩效目标

2024年“高考补助”资金设定的总体目标为：为景德镇籍家庭经济困难新生解决入学经济困难。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

财政支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果，从项目决策、项目管理、项目绩效和影响力因素等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，分析项目管理过程中的问题及原因并针对性地提出政策建议。

本次绩效评价遵循《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、关于印发《景德镇市市级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（景财监【2023】15号）等文件精神，从财政支出专项资金的角度对2024年度支持普通高中教育事业发展专项资金绩效进行综合评价，分析绩效目标达成度及由此获得的社会效益，以综合反映专项资金对教育事业发展的保障和促进作用，回答专项资金投入的必要性、合理性问题。在以上基础上提出有针对性的建议，为项目后续资金投入、项目管理建言献策。

此次绩效评价的对象和范围为：“高考补助”资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详见附件1）、评价方法、评价标准等

本次绩效评价遵循明确主体、科学公正、公开透明、激励约束的原则，主要采用了数据采集、实地调研及现场数据复核分析等评价方法，采取现场评价和非现场评价相结合的方式，对“高考补助”资金进行了评价。

绩效评价工作过程：

1. 前期准备：根据关于印发《景德镇市市级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（景财监【2023】15号）文件要求，制定评价工作计划；与具体项目承担处室沟通，做好材料准备工作；起草制定评价指标体系，会同项目承担处室完善评价指标体系。

2. 现场调查：结合前期收集整理的基础资料，对具体项目的基本情况、组织实施情况、资金使用情况等资料通过电话询问、现场了解等形式进行查验核实。

3. 撰写报告：根据确定的评价标准、方法和指标体系等对具体项目的绩效情况进行全面的分析，形成评价报告初稿。

4. 完成报告：将报告初稿反馈具体项目承担处室及处室负责人征求意见，根据反馈意见进一步完善评价报告，最终出具评价报告定稿。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

#### （一） 资金总体评价结论

结合纸质资料及当面了解情况，“高考补助”资金最终评分结果为98分，绩效评级为“优”。各部分权重和得分情况见下表：

各部分指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
决策	15	15	100%
过程	20	18	90%
产出	35	35	100%
效益	30	28	93.3%
合计	100	96	96%

各明细项目评价得分情况（得分情况见各项目支出指标体系）

#### 四、绩效评价指标分析

本次绩效评价工作从决策、过程、产出、效益等四个方面对本年度专项资金的绩效情况进行评分，具体情况为：

##### （一） 项目决策情况

通过对项目决策的相关资料核实，各项目决策符合相关要求，决策程序合规；按规定编制项目预算并履行了相关审批程序；制定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划、与部门职责密切相关、符合客观实际；资金到位及时，保障了项目的顺利实施。

## （二）项目过程情况

支持普通高中教育事业发展专项资金项目业务管理、财务管理制度基本健全、合规、合法、可行；助学资金发放过程中，能够按照制度规定执行；财务监控机制较为健全，项目支出符合预算要求，资金审批、拨付合规；档案资料管理基本符合规定。

## （三）项目产出情况

“高考补助”资金预算安排149.5万元，实际预算安排149.5万元，实际支出149.5万元，预算执行率为100%。本年度“高考补助”资金全部用于发放贫困高考生补助。

## （四）项目效益情况

1. 社会效益：该专项资金解决了部分贫困家庭学生因经济原因无法继续学习的问题，在一定程度上促进了“教育公平”。

2. 可持续性影响：虽然部门建立了较为健全的业务管理制度及资金管理制度，但是未对专项资金设立单独的管理办法，有待加强。

3. 学生、家长抽样满意度：通过随机问卷调查，对在校学生及其家长对这一“高考”资助政策的满意度进行大致了解，有效问卷满意度约98.9%。

## 五、存在的问题及有关建议

### （一）存在的问题

预算绩效管理理念有待加强，部门整体的预算管理制度虽然已经建立，但是没有为本专项资金设立独立的管理制度。

## (二) 有关建议

重新梳理各类资金对应的政策文件，结合实践中发现的问题或漏洞，及时对政策内容进行修订，进一步明确各类资金的使用范围。

## 绩效评价指标体系

# 2024年贫困家庭学生高考入学 政府补助经费指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标说明	评分标准	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	4	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已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。 一项不符扣2分，扣完为止	4
		绩效目标合理性	4	本部门是否制定了项目年度工作计划和工作目标，若制定了具体的项目工作计划和工作目标，则工作目标与部门职能职责是否相符	评价要点： ①制定了项目年度工作计划和工作目标 ②制定了项目年度工作计划和工作目标且与部门职能职责相符 一项不符扣2分，扣完为止	4
	资金落实	资金到位率	4	资金到位率是指本年资金来源除以本年计划投资，该指标主要反映和考核资金的落实情况对项目实施的总体保障程度	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。达到100%，得满分，否则，不得分。	4
		资金到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。达到100%，得满分，否则，不得分。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	4	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 评分标准：一项不符扣2分，扣完为止。	4
		制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、设备条件、信息支撑是否落实到位。 评分标准：一项不符扣1分，扣完为止。	3

		项目质量可控性	3	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必要的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必须的控制措施或手段。 评分标准：一项不符扣2分，扣完为止。	3
资金管理		制度管理健全性	4	市教体局是否制定了预算资金管理办法、现金管理制度、往来款项管理制度、财务岗位设置及岗位职责、收付审批权限等内部财务管理制度；按照有关会计制度的规定制定了部门（单位）会计核算制度，以规范部门（单位）会计核算，且得到有效执行。	评价要点： ①是否制定了预算资金管理办法 ②是否制定了内部财务管理制度 ③是否制定了会计核算制度 ④相关的制度是否执行有效 评分标准：一项不符扣1分，扣完为止。	2
		资金使用合规性	3	资金支付的依据是否充分，相关的发票、单据是否完整；资金的支付是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金支付是否按照相关的审批权限进行审核、审批；资金的支付与预算是否相符，是否超预算、超范围支出资金的情况；有无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	评价要点： ①资金支付依据是否充分 ②资金支付是否符合国家法规及相关管理办法 ③资金支付审核、审批手续是否齐全 ④资金支付是否与预算相符 ⑤是否有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 评分标准：一项不符扣1分，扣完为止	3
		财务监控有效性	3	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范使用而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。 评分标准：一项不符扣2分，扣完为止。	3

产出	数量指标	资助贫困家庭学生人数	7	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	评分标准:本年度预计资助贫困家庭学生351人,实际资助贫困家庭学生351人,得满分。	7
	质量指标	贫困家庭考生考核合规性	7	考察受资助考生是否符合相关规定。	评分标准:所有受助考生符合规定得满分,否则不得分。	7
	时效指标	考生信息统计及时性	7	考察贫困家庭学生信息是否在文件要求时效内统计完成。	评分标准:所有贫困考生信息采集均在文件要求时限内完成得满分,否则不得分。	7
		资助发放及时性	7	考察补贴资金是否在文件要求时效内发放至名单学生家庭。	评分标准:所有贫困考生补助下发均在文件要求时限内完成得满分,否则不得分。	7
	成本指标	补贴发放完成率	7	考察该专项资金是否完全落实到位。	评分标准:所有补贴均完全下发得满分,否则不得分。	7
效益	社会效益	促进教育公平情况	7	考察该补贴专项资金是否对“教育公平”有促进作用	如有促进作用得满分,否则不得分。	7
	可持续性影响	长效管理机制的健全性	8	长效管理机制健全性	如健全得满分,否则酌情扣分。	6
	满意度指标	学生、家长抽样满意度	15	考核在校学生及其家长对本政策及工作的认可度、满意度。	满意度≥90%得满分,每降低5个百分点扣1分,扣完为止。	15
合计			100			96