

2021 年度
宜阳县教育体育局部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 宜阳县教育体育局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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

第一部分 宜阳县教育体育局概况

一、部门职责

(一)贯彻执行党和国家有关教育、体育工作的方针、政策、法律、法规和县委、县政府、上级主管部门的指示。

(二)研究制定并组织实施全县教育、体育事业发展的中长期规划、年度计划和实施方案，负责教育、体育方面的改革和经验的推广。

(三)指导全县各级各类学校的教育教学管理、教学研究等工作。

二、机构设置

宜阳县教育体育局内设机构 5 个，包括：河南省宜阳县教育体育局基础教研室、河南省宜阳县教育体育局职业与成人教研室、河南省宜阳县教育体育局电化教育馆、河南省洛阳市宜阳县青少年活动中心、河南省宜阳县教育体育局后勤服务中心。

从决算单位构成看，宜阳县教育体育局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

本决算为汇总决算，2021 年度，纳入本部门决算编制范围的单位共 32 个(宜阳县教育体育局本级和 31 个所属单位)，具体包括：

1. 河南省宜阳县教育体育局本级
2. 河南省洛阳市宜阳县教育体育局二级机构
3. 河南省洛阳市宜阳县白杨镇中心校
4. 河南省洛阳市宜阳县城关镇中心校
5. 河南省洛阳市宜阳县第二高级中学
6. 河南省洛阳市宜阳县第一高级中学
7. 河南省洛阳市宜阳县第一职业高中
8. 河南省洛阳市宜阳县董王庄乡中心校
9. 河南省洛阳市宜阳县樊村镇中心校
10. 河南省洛阳市宜阳县高村乡中心校
11. 河南省洛阳市宜阳县韩城镇中心校
12. 河南省洛阳市宜阳县花果山乡中心校
13. 河南省洛阳市宜阳县教师进修学校
14. 河南省洛阳市宜阳县锦屏镇中心校
15. 河南省洛阳市宜阳县莲庄镇中心学校
16. 河南省洛阳市宜阳县柳泉镇中心校
17. 河南省洛阳市宜阳县屏阳中学
18. 河南省洛阳市宜阳县三乡乡中心校
19. 河南省洛阳市宜阳县上观乡中心校
20. 河南省洛阳市宜阳县石村乡中心校
21. 河南省洛阳市宜阳县石陵乡中心校
22. 河南省洛阳市宜阳县实验初中
23. 河南省洛阳市宜阳县实验小学
24. 河南省洛阳市宜阳县实验幼儿园

25. 河南省洛阳市宜阳县实验中学
26. 河南省洛阳市宜阳县思源实验学校
27. 河南省洛阳市宜阳县特殊教育学校
28. 河南省洛阳市宜阳县香鹿山镇中心校
29. 河南省洛阳市宜阳县盐镇乡中心校
30. 河南省洛阳市宜阳县艺术学校
31. 河南省洛阳市宜阳县张午乡中心校
32. 河南省洛阳市宜阳县赵保镇中心校

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：宜阳县教育体育局

2021 年度

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	79905.35	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入			四、公共安全支出		
五、事业收入	4	1994.5	五、教育支出	17	80770.09
六、经营收入			六、科学技术支出		1130
七、附属单位上缴收入	5			18	
八、其他收入	6			19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	81899.85	本年支出合计	22	81900.09
使用非财政拨款结余	10		结余分配	23	

年初结转和结余	11	827.24	年末结转和结余	24	827
	12			25	
总计	13	82727.08	总计	26	82727.08

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：宜阳县教育体育局

2021 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		81899.85	79905.35		1994.50			
205	教育支出	80,769.85	78,775.35		1,994.50			
20501	教育管理事务	226.00	226.00					
2050101	行政运行	103.00	103.00					
2050103	机关服务	123.00	123.00					
20502	普通教育	77,874.27	76,776.01		1,098.26			
2050201	学前教育	3,680.89	3,493.56		187.32			
2050202	小学教育	37,537.19	37,537.19					
2050203	初中教育	26,862.30	26,862.30					
2050204	高中教育	9,691.61	8,780.67		910.94			

2050205	高等教育							
2050299	其他普通教育支出	102.29	102.29					
20503	职业教育	1,215.00	555.11		659.89			
2050302	中等职业教育	1,215.00	555.11		659.89			
20505	广播电视教育	585.43	349.08		236.35			
2050501	广播电视学校	585.43	349.08		236.35			
20507	特殊教育	182.78	182.78					
2050701	特殊学校教育	182.78	182.78					
20508	进修及培训	365.83	365.83					
2050801	教师进修	365.83	365.83					
20509	教育费附加安排的支出	320.54	320.54					
2050901	农村中小学校舍建设	234.56	234.56					
2050902	农村中小学教学设施	62.36	62.36					
2050904	城市中小学教学设施							
2050999	其他教育费附加安排的支出	23.61	23.61					

206	科学技术支出	1,130.00	1,130.00					
20699	其他科学技术支出	1,130.00	1,130.00					
2069999	其他科学技术支出	1,130.00	1,130.00					
212	城乡社区支出							
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出							
2120803	城市建设支出							
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出							
213	农林水支出							
21305	扶贫							
2130599	其他扶贫支出							

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

单位：万元

部门：宜阳县教育体育局

2021 年度

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		81900.09	65374.17	16525.92			
205	教育支出	80,770.09	65,374.17	15,395.92			
20501	教育管理事务	226.00	226.00				
2050101	行政运行	103.00	103.00				
2050103	机关服务	123.00	123.00				
20502	普通教育	77,874.51	62,799.12	15,075.39			
2050201	学前教育	3,680.89	2,608.42	1,072.47			
2050202	小学教育	37,586.17	29,032.35	8,553.82			
2050203	初中教育	26,883.94	21,434.84	5,449.10			
2050204	高中教育	9,621.22	9,621.22				

2050205	高等教育						
2050299	其他普通教育支出	102.29	102.29				
20503	职业教育	1,215.00	1,215.00				
2050302	中等职业教育	1,215.00	1,215.00				
20505	广播电视教育	585.43	585.43				
2050501	广播电视学校	585.43	585.43				
20507	特殊教育	182.78	182.78				
2050701	特殊学校教育	182.78	182.78				
20508	进修及培训	365.83	365.83				
2050801	教师进修	365.83	365.83				
20509	教育费附加安排的支出	320.54		320.54			
2050901	农村中小学校舍建设	234.56		234.56			
2050902	农村中小学教学设施	62.36		62.36			
2050904	城市中小学教学设施						
2050999	其他教育费附加安排的支出	23.61		23.61			

206	科学技术支出	1,130.00		1,130.00			
20699	其他科学技术支出	1,130.00		1,130.00			
2069999	其他科学技术支出	1,130.00		1,130.00			
212	城乡社区支出						
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出						
2120803	城市建设支出						
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出						
213	农林水支出						
21305	扶贫						
2130599	其他扶贫支出						

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：宜阳县教育体育局

2021 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	79905.35	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19		78888.04	78888.04	
	6		六、科学技术支出	20		1130	1130	
	7		……	21				
	8			22				
本年收入合计	9	79905.35	本年支出合计	23		80018.04	80018.04	
年初财政拨款结转和结余	10	827.24	年末财政拨款结转和结余	24		714.54	714.54	
一般公共预算财政拨款	11	827.24		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				

国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	80732.58	总计	28		80732.58	80732.58	

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：宜阳县教育体育局

2021 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		80,018.04	63,492.12	16,525.92
205	教育支出	78,888.04	63,492.12	15,395.92
20501	教育管理事务	226.00	226.00	
2050101	行政运行	103.00	103.00	
2050103	机关服务	123.00	123.00	
20502	普通教育	76,888.70	61,813.31	15,075.39
2050201	学前教育	3,493.56	2,421.10	1,072.47
2050202	小学教育	37,586.17	29,032.35	8,553.82
2050203	初中教育	26,883.94	21,434.84	5,449.10

2050204	高中教育	8,822.74	8,822.74	
2050205	高等教育			
2050299	其他普通教育支出	102.29	102.29	
20503	职业教育	555.11	555.11	
2050302	中等职业教育	555.11	555.11	
20505	广播电视教育	349.08	349.08	
2050501	广播电视学校	349.08	349.08	
20507	特殊教育	182.78	182.78	
2050701	特殊学校教育	182.78	182.78	
20508	进修及培训	365.83	365.83	
2050801	教师进修	365.83	365.83	
20509	教育费附加安排的支出	320.54		320.54
2050901	农村中小学校舍建设	234.56		234.56
2050902	农村中小学教学设施	62.36		62.36
2050904	城市中小学教学设施			
2050999	其他教育费附加安排的支出	23.61		23.61
206	科学技术支出	1,130.00		1,130.00

20699	其他科学技术支出	1,130.00		1,130.00
2069999	其他科学技术支出	1,130.00		1,130.00
213	农林水支出			
21305	扶贫			
2130599	其他扶贫支出			

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

单位：万元

部门：宜阳县教育体育局

2021 年度

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	51510.18	302	商品和服务支出	8,446.74	310	资本性支出	1,132.11
30101	基本工资	23887.48	30201	办公费	2,538.19	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	5,625.50	30202	印刷费	203.07	31002	办公设备购置	329.09
30103	奖金	3,621.16	30203	咨询费	0.49	31003	专用设备购置	33.73
30106	伙食补助费	29.80	30204	手续费	0.18	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	6,018.69	30205	水费	241.75	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	3,735.22	30206	电费	711.80	31007	信息网络及软件购置更新	609.06
30109	职业年金缴费	1,395.72	30207	邮电费	53.30	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	1,200.60	30208	取暖费	237.84	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	250.17	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	761.51	30211	差旅费	208.36	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	4,288.99	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	75.53	30213	维修（护）费	1,855.14	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	869.99	30214	租赁费	110.05	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	2,397.85	30215	会议费	2.75	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	80.93	30216	培训费	527.41	31022	无形资产购置	
30302	退休费	106.92	30217	公务招待费	1.17	31099	其他资本性支出	160.23

30303	退职（役）费		30218	专用材料费	255.12	312	对企业补助	
30304	抚恤金	995.13	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	545.92	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费	0.77	30226	劳务费	284.47	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	24.27	30227	委托业务费	5.39	31205	利息补贴	
30308	助学金	482.08	30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.25	30229	福利费	0.12	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.14	31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	161.58	30239	其他交通费用	107.72	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用	20.64	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	822.50	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出	5.23	39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息	5.23	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		53908.03	公用经费合计					9,584.08

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：宜阳县教育体育局

2021 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费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11.04		9.87		9.87	1.17	10.32		9.14		9.14	1.17

注：本表反映部门本年度“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，反映按规定程序经人大批复（调整）后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：宜阳县教育体育局

2021 年度

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							
212	城乡社区支出						
21208	国有土地使用权 出让收入安排的 支出						
2120803	城市建设支出						
2120899	其他国有土地 使用权出让收入 安排的支出						

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。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：宜阳县教育体育局

2021 年度

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							

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我部门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，故本表无数据。

第三部分 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、支总计均为 82727.08 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 3416.30 万元，下降 3.97%。主要原因是本年我县进行教学点撤并致使公用经费拨付减少，另外学校项目建设减少。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 81899.85 万元，其中：财政拨款收入 79905.35 万元，占 97.56%；事业收入 1994.50 万元，占 2.44%；经营收入万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 81900.09 万元，其中：基本支出 65374.17 万元，占 79.82%；项目支出 16525.92 万元，占 20.18%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计均为 80732.58 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 2665.74 万元，下降 3.19%。主要原因是本年我县进行教学点撤并致使公用经费拨付减少，另外学校项目建设减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 80018.04 万元，占支出合计的 98.89%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 563.80 万元，下降 0.70%。主要原因是我县教学点撤并，致使公用经费支出减少，因此一般公共预算财政拨款支出减少。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 80018.04 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）80770.09 万元，占 98.62%；科学技术类支出 1130 万元，占 1.38%。

（三）具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 76672.04 万元，支出决算为 80018.04 万元，完成年初预算的 104.36%。其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。
年初预算为 194.82 万元，支出决算为 103 万元，完成年初预算的 52.87%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是由于受疫情原因，各项开支减少，商品服务支出减少。

2. 教育支出（类）教育管理事务（款）机关服务（项）。
年初预算为 191.41 万元，支出决算为 123 万元，完成年初预算的 64.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是机关服务人员减少，导致工资福利支出减少。

3. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。
年初预算为 6902.75 万元，支出决算为 3493.56 万元，完成

年初预算的 50.61%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是附设学前班数减少，因此学前教育支出减少。

4. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。
年初预算为 26967.08 万元，支出决算为 37586.17 万元，完成年初预算的 139.38%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年建设项目增加，上级专项资金增加。

5. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。
年初预算为 24718.93 万元，支出决算为 26883.94 万元，完成年初预算的 108.76%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时有部分上级资金未下达，未列预算。

6. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。
年初预算为 9972.54 万元，支出决算为 8822.74 万元，完成年初预算的 88.47%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目支出减少。

7. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 3555.75 万元，支出决算为 102.29 万元，完成年初预算的 2.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整，其他普通教育支出调整到了其他科目支出，因此其他支出较少。

8. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。
年初预算为 738.94 万元，支出决算为 555.11 万元，完成年初预算的 75.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是建设项目减少，学生生员减少，因此支出减少。

9、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）。年初预算为 362.96 万元，支出决算为 349.06 万元，完成年初预算的 96.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是业务活动减少，公用经费支出减少。

10、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 134.95 万元，支出决算为 182.78 万元，完成年初预算的 135.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是学生生员增加，资助资金增加因此支出增加。

11、教育支出（类）进修与培训（款）教师进修（项）。年初预算为 652.46 万元，支出决算为 365.83 万元，完成年初预算的 56.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教师培训次数减少，教师进修支出减少。

12、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 234.56 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是使用时临时追加预算。

12、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算为 2000 万元，支出决算为 62.36 万元，完成年初预算的 3.12%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整，有部分支出调整了其他科目。

13、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）。年初预算为 0 万元，支出决

算为 23.61 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是使用时临时追加预算。

14、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 万元，支出决算为 1130 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是使用时临时追加预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 63492.12 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 70.14 万元，下降 0.11%。主要原因是本年退休人员增加，工资福利支出减少；亡故人员减少，抚恤金支出减少，对个人家庭补助支出减少。

其中：人员经费 53908.03 万元，与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 312.76 万元，下降 0.57%。主要原因是本年退休人员增加，工资福利支出减少；亡故人员减少，抚恤金支出减少，对个人家庭补助支出减少。主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 9584.08 万元，与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 24.26 万元，增长 0.26%。主要原因是商

品服务支出增加。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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 11.04 万元，支出决算为 10.32 万元，完成预算的 93.48%。2021 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由于受疫情影响，业务活动减少，公务用车次数减少，运行维护费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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 万元，2021 年无因公出国预算；公务用车购置及运行费支出决算 9.14 万元，完成预算的 92.6%，占 88.57%；公务接待费支出决算 1.17 万元，完成预算的 100%，占 11.43%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费全年预算为 0 万元，2021 年无因公出国预算；决算数与年初预算数不存在差异，也无因公出国开支。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 9.87 万元，支出决算为 9.14 万元，完成年初预算的 92.60%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是由于受疫情影响，业务活动减少，公务用车次数减少，运行维护费减少。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 9.14 万元。主要用于公务用车维护费用及业务活动时公务用车产生的费用。2021 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费全年预算为 1.17 万元，支出决算为 1.17 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2021 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 1.17 万元。主要用于教研活动、军训、上级检查指导工作等事项。2021 年共接待国内来访团组 6 个、来宾 98 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 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。

十、机关运行经费支出情况说明

2021年度机关运行经费年初预算为24万元，支出决算为24万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数不存在差异。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 4416.3441 万元，其中：政府采购货物支出 760.5601 万元、政府采购工程支出 3655.784 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4044.385 万元，占政府采购支出总额的 91.58%，其中：授予小微企业合同金额 371.9591 万元，占政府采购支出总额的 8.42%。

十二、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：县级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据县财政统一部署,完成 2021 年县级财政资金的部门整体支出绩效自评和项目支出绩效自评工作。项目绩效自评范围是 2021 年度县级财政批复绩效目标的所有项目,自评项目 27 个,自评金额 17240.47 万元;选取中小学项目建设和改善普通高中办学条件建设项目共 2 个项目作为部门重点评价项目进行绩效评价,评价金额 84.54 万元。

(二) 部门整体和项目绩效自评结果。

2021 年度,本部门对 27 个项目进行了绩效自评,根据批复的项目绩效目标,收集项目绩效目标实现程度、预算执行情况等资料,按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评,27 个项目自评等级均为优,0 个项目自评为良,0 个项目自评为中。从自评情况看项目支出绩效管理好的方面:一是项目部的管理工作到位,基本上未出现工作失误,各方满意度较高。二是项目产出质量安全事故发生次数达标,施工过程安全有效,保持零事故;存在问题:一是前期绩效管理一是薄弱。二是绩效管理水平有待进一步提高。

2021 年度,本部门单位整体绩效自评得分为 98.5 分,评价等级为优。

(三) 重点绩效评价结果

2021 年度，对 2 个项目进行了部门重点绩效评价，改善普通高中办学条件建设项目评价得分 97 分，评价等级为优，中小学校建设项目评价得分 97 分，评价等级为优。

2021 年度部门整体绩效自评表

部门（单位）名称			宜阳县教育体育局							
预算执行情况				年初数	全年数	全年执行数	分值	预算执行率	得分	
		部门预算总额（万元）		76072.04	80018.04	80018.04	10	100%	10	
		资金来源	财政性资金							
			其他资金							
年度履职目标		预期目标					实际完成情况			
		目标名称	主要内容				目标完成情况			
		目标 1:	落实教师工资福利待遇，为教育教学质量提升提供强有力的后勤保障。				完成			
		目标 2:	按时拨付公用经费，确保教育教学活动的正常运转，促使教育教学质量的提升。				按时			
		目标 3:	加强会计队伍建设，管好用好教育经费，以此增强学校的凝聚力，打造提升教育教学质量的良好环境。				完成			
		目标 4:	管好用好上级专项资金，加快中小学校项目建设，改善中小学校的办学条件。				完成			
年度主要任务		任务名称	主要内容				任务完成情况			
		任务 1:	确保全县教师工资按月按时发放，各项福利待遇落实，做好教师培训。				完成			
		任务 2:	使各类学校公用经费按时下拨到位，维持学校正常运转。				及时			
		任务 3:	使贫困家庭困难学生能够享受国家资助政策。				及时			
		任务 4:	确保全县有营养餐项目学校学生能够享受营养餐计划。				及时			
		任务 5:	消除危房、改善学校办学条件，加快学校信息化建设。				完成			
一级	分值	二级指标	三级指标	指标值	指标说明及评分要点	实际完成值	分值	得分	未完	

指标									成 原 因 分 析 及 改 进 措 施
投入 管理 指标	30	工作目标 管理	年度履职目 标相关性	相关	1.年度履职目标是否符合国家、省、市、县委、县政府战略部署和发展规划，与国家、省、市、县宏观政策、行政政策一致； 2.年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关； 3.确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关； 4.工作任务和项目预算安排是否合理。 每符合1项得0.5分。	相关	2	1.5	
			工作任务科 学性	科学	1.工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果； 2.工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果。 每符合1项得1分。	科学	2	1.5	
			绩效指标合	合理	1.工作任务、预算项目绩效指标设置	合理	2	1.5	

			理性		是否准确反映部门绩效完成情况； 2.工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量； 3.工作任务预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量； 4.是否与部门年度的任务数或计划数相对应。 每符合 1 项得 0.5 分。				
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整性	1.部门所有收入是否全部纳入部门预算； 2.部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。 每符合 1 项得 1 分。	完整	2	2	
			专项资金细化率	>90%	专项资金细化率=（已细化到具体乡镇和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数）×100% 得分=专项资金细化率×2 分	>92%	2	2	
			预算调整率	<10%	预算调整率=（预算调整数/年初预算数）×100% 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 预算调整率≤XX%得满分，否则每超过 1%扣 0.2 分。	<5%	2	2	

			结转结余率	<10%	结转结余率=结转结余总额/预算数×100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。 结转结余率≤XX%得满分，否则每超过1%扣0.1分。	3%	2	2	
			“三公经费”控制率	≤100%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数×100% “三公经费”控制率≤XX%得满分，否则不得分。	90%	1	1	
			政府采购执行率	>90%	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 得分=政府采购执行率×1分	>95%	1	1	
			决算真实性	真实	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。 符合本指标要求得满分，否则不得分。	真实	1	1	
			资金使用合规性	合规	部门(单位)是否按照相关法律以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门(单位)	合规	2	1	

					预算资金的规范运行情况。1.是否符合国家财经法规和财务法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3.项目的重大开支是否经过评估论证；4.是否符合部门预算批复的用途；5.是否存在截留支出情况；6.是否存在挤占支出情况；7.是否存在挪用支出情况；8.是否存在虚列支出情况。 每符合 1 项得 0.25 分。如不符合 6、7、8 不得分。				
			管理制度健全性	健全	部门（单位）为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2.相关管理制度是否得到有效执行。 每符合 1 项得 0.5 分。	健全	1	1	
			预决算信息公开性	公开	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理	公开	1	1	

					的公开透明情况。1.是否按规定内容公开预决算信息；2.是否按规定时限公开预决算信息。 每符合 1 项得 0.5 分。				
		资产管理规范性	规范		部门（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产管理的规范程度。1.资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符，资产实物与财务账、资产账是否相符；2.新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；3.资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；4.资产收益是否及时足额上交财政。 每符合 1 项得 0.25 分。	规范	1	1	
		绩效管理	绩效监控完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数和比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数×100%。 得分等于分值×绩效监控完成率。	80%	2	1	个别项目因疫情原因示进行监控
			绩效自评完	100%	部门（单位）按要求实施绩效自评的	80%	2	1	个别

			成率		项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。部门绩效自评完成率=已完成自评项目数量/部门项目总数×100%。 得分等于分值×绩效自评完成率。				项目因疫情原因未进行绩效评价
			部门绩效评价完成率	100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数×100%。 得分等于分值×部门绩效评价完成率。	100%	2	2	
			评价结果应用率	100%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数/×100%。 得分等于分值×评价结果应用率。	100%	2	2	
产出指标	25	重点工作任务完成	重点工作1计划完成率	100%		100%	9	9	
		履职目标实现	年度工作目标1实现率	100%		100%	4	4	
			年度工作目标2实现率……	100%		100%	4	4	

			年度工作目标 3 实现率	100%		100%	4	4	
			年度工作目标 4 实现率	100%		100%	4	4	
效益指标	35	履职效益	社会效益	完成部门职责，达到预期效果		达到预期效果	15	15	
		满意度	群众满意度	≥90%		95%	10	10	
合计							100	98.5	
注：1.自评采取打分评价的形式，满分为 100 分，各部门（单位）可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值，各项指标得分加总得出该 项目绩效自评的总分.原则上一级指标分值统一设 a 为：投入管理指标 30 分、产出指标 25 分、效益指标 35 分、预算执行率 10 分.2.未完成原因分析及改进 措施：说明偏离目标、不能完成目标的原因及改进措施.3.定性指标根据指标完成情况分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成 预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值.定量指标完成指标值的，记该指标所赋全部分值，未完成的，按照完成值与指标值的比例计 分.									

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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

运行费反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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

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

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

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

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