

南昌市教育局 2021 年度部门决算目录

第一部分 南昌市教育局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

第一部分 南昌市教育局部门概况

一、部门主要职能

市教育局是主管教育工作的市政府组成部门，主要职责是：

（一）贯彻执行党的教育方针政策和国家教育法律法规。在全市经济社会发展总体规划的框架内，拟订我市教育改革与发展的规划，起草有关教育法规和规章草案并监督实施。综合指导和协调各县区的教育管理工作。

（二）负责全市教育的统筹规划和协调管理，组织执行国家制定的中等和初等教育各类学校的设置标准，组织指导中等及中等以下各类教育的教育教学改革。统筹规划全市中小学网点布局调整。

（三）负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责全市义务教育的宏观指导与协调，统筹管理普通高中教育、特殊教育工作，制定教学基本要求、教学基本文件，组织地方教材的编写，指导幼儿教育，全面实施素质教育。

（四）组织开展教育督导工作，受市政府委托，负责对县区人民政府及有关职能部门履行教育工作职责情况的督导检查，负责组织和指导对中等及中等以下教育的督导检查和评估验收工作，组织对普及九年义务教育、扫除青壮年文盲、发展高中阶段教育工作的督导与评估。负责基础教育发展水平、质量的监测工作。

（五）统筹管理全市基础教育、中等职业学校的学历教育。

负责全市初级中等普通学校、中等职业学校学历教育的学籍管理的工作。

（六）统筹管理市本级教育经费。参与拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的政策和规划。监督测评全市教育经费的筹措和使用管理情况。指导、协调县区教育行政部门的基建工作。按有关规定管理国外和香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区对我市的教育援助和教育贷款以及中央、省对我市转移支付的各项教育经费。

（七）负责制定全市社会力量办学的地方性规章。负责审批社会力量举办的中等学历教育办学机构，对全市社会力量办学进行规划、指导、管理、监督、检查和评估。

（八）负责全市教育系统的信息化工作。负责全市教育信息的统计、分析等工作。

（九）负责直属单位和市管社会力量办学单位的党群工作。指导全市各级各类学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生艺术教育工作及国防教育工作，统筹协调学校的安全稳定工作。

（十）主管全市各级各类学校教师工作。负责全市教师资格的认定和管理、教师系列专业技术职务评聘以及教育系统表彰奖励工作。在市继续教育主管部门的统一规划和指导下，负责全市教育系统专业技术人员继续教育的组织实施工作。统筹规划、组织、协调全市各级各类学校教师和教育管理人员队伍建设工作。

（十一）归口管理全市普通高等教育、研究生教育以及高等职业教育、成人高等教育、成人高等教育自学考试等招生考试工作。会同有关部门做好全市大中专毕业生的就业指导与服务工

作。

（十二）负责全市教育科学研究和教学研究工作的协调指导全市教育社团有关工作。统筹管理全市现代远程教育工作的。

（十三）统筹管理全市教育系统对外交流和国际合作工作。负责全市各级各类学校同香港、澳门特别行政区及台湾地区的教育交流与合作。

（十四）负责全市语言文字工作。贯彻执行国家语言文字工作的法律法规和方针政策。编制全市语言文字工作的中长期规划。指导推广普通话和推行规范汉字工作，负责普通话测试工作。

（十五）负责推进、指导、协调、监督本部门、本系统的政府信息公开工作。

（十六）承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 47 个，包括：包括局本级和 46 个所属二级预算单位，其中，行政机关 1 个：南昌市教育局；全额拨款事业单位 46 个：南昌市第一中等专业学校、南昌市第九中学、南昌市第十二中学、南昌市第十四中学、南昌市第十八中学、南昌市第二十一中学、南昌市第三十中学、南昌外国语学校、南昌市第一中学、南昌市第二中学、南昌市第三中学、南昌市第四中学、南昌市豫章中学、南昌市第八中学、南昌市第十中学、南昌市第十三中学、南昌市第十五中学、南昌市第十六中学、南昌市第十七中学、南昌市第十九中学、南昌市第二十中学、南昌市第二十二中学、南昌市第二十三中学、南昌市第

二十四中学、南昌市第二十六中学、南昌市第二十七中学、南昌市第二十八中学、南昌市第二十九中学、南昌市实验中学、南昌市八一中学、南昌市洪城学校、南昌师范附属实验小学、南昌市铁路第一中学、南昌市铁路第二中学、南昌市洪都中学、南昌市水电中学、南昌市启音学校、南昌市盲童学校、江西广播电视大学南昌市分校、南昌市学校后勤与产业管理办公室、南昌市教育科学研究所、南昌市现代教育技术中心、南昌市教育考试院、南昌市教工庐山疗养所、南昌市学校卫生保健所，南昌市中小學生综合实践教育基地学校。

本部门 2021 年年末实有人数 5802 人，其中在职人员 5763 人，包括行政人员 41 人、全部补助事业人员 5722 人；离休人员 39 人；年末其他人员 25 人；年末学生人数 84442 人，其中：小学生 4580 人、初中生 6245 人、高中学生 53070 人、职高生 9967 人、特殊生 480 人、电大 10100 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 3577 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：南昌市教育局		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决 算 数	项 目（按功能分类）	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	234,505.32	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,388.59	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	7,865.38	五、教育支出	36	259,595.72
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	5,557.05	八、社会保障和就业支出	39	9,836.92
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	537.64
	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	13,052.77
	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	3,005.00
	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	251,316.34	本年支出合计	58	286,028.06
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	35,937.50	年末结转和结余	60	1,225.78
	30			61	
总计	31	287,253.84	总计	62	287,253.84

注：1. 本表反映部门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

编制单位：南昌市教育局		2021年度							公开02表
科目编码		金额单位：万元							
支出功能分类科目编码	科目名称	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	
									1
类	款	项	合计						
			251,316.34	237,893.91	0.00	7,865.38	0.00	0.00	5,557.05
205		教育支出	225,354.21	211,931.78	0.00	7,865.38	0.00	0.00	5,557.05
20501		教育管理事务	8,484.15	7,163.79	0.00	0.00	0.00	0.00	1,320.35
2050101		行政运行	998.32	998.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102		一般行政管理事务	575.09	52.60	0.00	0.00	0.00	0.00	522.49
2050199		其他教育管理事务支出	6,910.74	6,112.87	0.00	0.00	0.00	0.00	797.86
20502		普通教育	194,102.73	183,915.23	0.00	6,036.41	0.00	0.00	4,151.10
2050201		学前教育	451.06	451.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202		小学教育	9,973.25	7,521.75	0.00	0.00	0.00	0.00	2,451.50
2050203		初中教育	14,670.49	13,702.85	0.00	417.50	0.00	0.00	550.14
2050204		高中教育	109,094.77	102,326.40	0.00	5,618.91	0.00	0.00	1,149.45
2050299		其他普通教育支出	59,913.16	59,913.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	18,362.77	17,486.99	0.00	873.50	0.00	0.00	2.28
2050302		中等职业教育	13,289.08	12,409.30	0.00	873.50	0.00	0.00	2.28
2050399		其他职业教育支出	5,073.70	5,077.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505		广播电视教育	1,463.60	513.41	0.00	950.19	0.00	0.00	0.00
2050501		广播电视学校	1,463.60	513.41	0.00	950.19	0.00	0.00	0.00
20507		特殊教育	2,867.90	2,781.30	0.00	3.28	0.00	0.00	83.33
2050701		特殊教育教育	2,867.90	2,781.30	0.00	3.28	0.00	0.00	83.33
20508		进修及培训	71.06	71.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803		培训支出	71.06	71.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	9,525.82	9,525.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	9,000.72	9,000.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	14.45	14.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	1,269.15	1,269.15	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	7,080.69	7,080.69	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	636.43	636.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	467.20	467.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	467.20	467.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811		残疾人事业	57.90	57.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199		其他残疾人事业支出	57.90	57.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	390.15	390.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213		城市基础设施维护费安排的支出	388.59	388.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399		其他城市基础设施维护费安排的支出	388.59	388.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299		其他城乡社区支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999		其他城乡社区支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	13,041.16	13,041.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	13,041.16	13,041.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	11,292.32	11,292.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	1,748.84	1,748.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904		其他国有资本经营预算支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402		其他国有资本经营预算支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：南昌市教育局		2021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	234,505.32	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,388.59	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	246,710.21	246,710.21	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	9,836.92	9,836.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	537.64	149.05	388.59	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	13,052.77	13,052.77	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
	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	3,005.00	5.00	3,000.00	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	237,893.91	本年支出合计	59	273,142.55	269,753.95	3,388.59	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	35,248.63	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	35,248.63		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	273,142.55	总计	64	273,142.55	269,753.95	3,388.59	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支出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		
编制单位：南昌市教育局				2021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	栏次	1	2	3
			合计			
			合计	269,753.95	168,336.59	101,417.36
205			教育支出	246,710.21	146,969.72	99,740.49
20501			教育管理事务	7,589.23	6,848.67	740.56
2050101			行政运行	998.32	968.97	29.35
2050102			一般行政管理事务	265.74	0.00	265.74
2050199			其他教育管理事务支出	6,325.17	5,879.70	445.47
20502			普通教育	212,446.04	126,662.50	85,783.54
2050201			学前教育	665.77	451.06	214.71
2050202			小学教育	7,521.75	6,417.95	1,103.80
2050203			初中教育	14,127.02	12,483.60	1,643.42
2050204			高中教育	103,405.71	96,783.69	6,622.02
2050299			其他普通教育支出	86,725.79	10,526.20	76,199.59
20503			职业教育	21,798.17	10,437.45	11,360.72
2050302			中等职业教育	12,431.81	8,651.71	3,780.10
2050399			其他职业教育支出	9,366.37	1,785.75	7,580.62
20505			广播电视教育	513.41	467.78	45.63
2050501			广播电视学校	513.41	467.78	45.63
20507			特殊教育	2,901.56	2,482.26	419.30
2050701			特殊教育教育	2,781.30	2,482.26	299.04
2050799			其他特殊教育支出	120.26	0.00	120.26
20508			进修及培训	312.56	71.06	241.50
2050803			培训支出	312.56	71.06	241.50
20509			教育费附加安排的支出	1,126.35	0.00	1,126.35
2050903			城市中小学校舍建设	229.44	0.00	229.44
2050904			城市中小学教学设施	602.11	0.00	602.11
2050999			其他教育费附加安排的支出	294.80	0.00	294.80
20599			其他教育支出	22.88	0.00	22.88
2059999			其他教育支出	22.88	0.00	22.88
208			社会保障和就业支出	9,836.92	8,375.66	1,461.26
20805			行政事业单位养老支出	9,253.48	8,364.29	889.19
2080501			行政单位离退休	14.45	14.45	0.00
2080502			事业单位离退休	1,269.15	1,269.15	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,080.69	7,080.69	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	889.19	0.00	889.19
20808			抚恤	513.05	11.37	501.69
2080801			死亡抚恤	513.05	11.37	501.69
20811			残疾人事业	70.39	0.00	70.39
2081199			其他残疾人事业支出	70.39	0.00	70.39
212			城乡社区支出	149.05	0.00	149.05
21299			其他城乡社区支出	149.05	0.00	149.05
2129999			其他城乡社区支出	149.05	0.00	149.05
221			住房保障支出	13,052.77	12,991.22	61.55
22102			住房改革支出	13,052.77	12,991.22	61.55
2210201			住房公积金	11,292.32	11,292.32	0.00
2210203			购房补贴	1,760.45	1,698.90	61.55
229			其他支出	5.00	0.00	5.00
22999			其他支出	5.00	0.00	5.00
2299999			其他支出	5.00	0.00	5.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
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
301	工资福利支出	124,519.29	302	商品和服务支出	19,226.54	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	28,277.01	30201	办公费	6,309.73	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,096.03	30202	印刷费	323.31	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	45,264.39	30203	咨询费	23.59	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	706.05	30204	手续费	58.56	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	18,903.23	30205	水费	540.83	310	资本性支出	6,629.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7,919.36	30206	电费	1,054.84	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	288.30	30207	邮电费	340.98	31002	办公设备购置	2,739.77
30110	职工基本医疗保险缴费	6,130.09	30208	取暖费	10.80	31003	专用设备购置	1,579.13
30111	公务员医疗补助缴费	1,229.95	30209	物业管理费	1,188.36	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保险缴费	568.53	30211	差旅费	146.76	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	11,904.40	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	2,251.75
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1,773.15	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1,231.95	30214	租赁费	27.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	17,961.28	30215	会议费	3.41	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	447.06	30216	培训费	257.57	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1,824.68	30217	公务接待费	1.60	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	728.89	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	27.78	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	115.74	30225	专用燃料费	0.47	31021	文物和陈列品购置	10.80
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2,204.57	31022	无形资产购置	7.86
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1,296.97	31099	其他资本性支出	40.18
30308	助学金	243.95	30228	工会经费	1,692.03	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	15,136.41	30229	福利费	130.97	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	24.44	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	119.25	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭补助支出	165.65	30240	税金及附加费用	8.53	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	959.94	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0.00
						39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	142,480.57		公用支出合计				25,856.03

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					
编制单位：南昌市教育局			2021年度	公开09表 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	1	2	3
栏次 合计					
0					
1					
2					
3					
4					
5					

6 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。
7 说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。
8

A	B	C	E
国有资产占用情况表			
编制单位：南昌市教育局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)	1	19	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0	
2. 主要领导干部用车	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. 离退休干部用车	8	0	
8. 其他用车	9	19	
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	2	
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 287253.84 万元，其中年初结转和结余 35937.5 万元，较 2020 年增加 27483.74 万元，增加 10.58%；本年收入合计 251316.34 万元，较 2020 年增加 20187.33 万元，增长 8.73%。增加主要原因是：教育经费投入增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 234505.32 万元，占 93.31%；政府性基金预算财政拨款收入 3388.59 万元，占 1.35%；事业收入 7865.38 万元，占 3.13%；其他收入 5557.05 万元，占 2.21%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 287253.84 万元，其中本年支出合计 286028.06 万元，较 2020 年增加 64086.18 万元，增加 28.88%，主要原因：教育经费投入增加，教育支出随之增加。年末结转和结余 1225.78 万元，较 2020 年减少 36602.43 万元，下降 96.76%，主要原因是：大力消化结转结余资金。

本年支出的具体构成为：基本支出 180942.62 万元，占 63.26%；项目支出 105085.44 万元，占 36.74%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 159990.14 万元，决算数为 273142.55 万元，完成年初预算的 170.72%。其中：

（一）教育支出年初预算数为 138171.18 万元，决算数为

246710.21 万元，完成年初预算的 178.55%，主要原因是：增加教育经费投入增加。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 8758.18 万元，决算数为 9836.92 万元，完成年初预算的 112.32%，主要原因是：死亡抚恤金等专项资金追加预算。

（三）城乡社区支出年初预算数为 115.19 万元，决算数为 537.64 万元，完成年初预算的 466.74%，主要原因是：2021 年增加了基础设施配套费安排的支出。

（四）住房保障支出年初预算数为 12945.59 万元，决算数为 13052.77 万元，完成年初预算的 100.83%，主要原因是：严格按照规定缴纳住房公积金等。

（五）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 3005 万元，主要原因是：增加了专项债券收入安排的支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 168336.59 万元，其中：

（一）工资福利支出 124519.29 万元，较 2020 年增加 1542.19 万元，增长 1.25%，主要原因是：2021 年较 2020 年的在职人员增加，工资福利支出相应增加。

（二）商品和服务支出 19226.54 万元，较 2020 年增加 9766.6 万元，增长 103.24%，主要原因是：2020 年因疫情原因，办公费锐减，2021 年疫情好转，工作正常开展，办公费用随之增加。

（三）对个人和家庭补助支出 17961.28 万元，较 2020 年增

增加 4823.7 万元，增长 36.72%，主要原因是：学校将退休人员的奖金从原来的工资福利支出的奖金科目调整为对个人和家庭补助支出奖励金科目核算。

（四）资本性支出 6629.48 万元，较 2020 年增加 6432.06 万元，增长 3258.06%，主要原因是：较 2020 年增加了办公设备的购置、专用设备的购置和信息网络及软件购置更新。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 342.56 万元，决算数为 26.53 万元，完成预算的 7.74%，决算数较 2020 年增加 3.02 万元，增加 12.85%，其中：

（一）本部门 2021 年因公出国（境）团组数为 0 个，因公出国（境）人次为 0 人次，因公出国（境）支出年初预算数为 196.48 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：受疫情影响，未开展出国（境）安排。

（二）本部门 2021 年国内公务接待的批次为 10 个，国内公务接待人数为 171 人次，公务接待费支出年初预算数为 89.32 万元，决算数为 2.08 万元，完成预算的 2.33%，决算数较 2020 年减少 0.61 万元，下降 22.68%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：执行中央八项规定，严控公务接待开支。具体接待内容有：根据《关于开展 2021 年秋季开学综合督查的通知》，在江西地中海阳光大酒店有限公司接待江西省教育厅 2021 年秋季开学交叉检查组一行 5 人；根据《重庆市南岸区人民政府教育督导委员会关于赴江西省南昌市、萍乡市考察学习推动义务教育优质均衡发展及督政工作经验的函》，在江西泰耐克国际大酒店有限

公司接待重庆市南岸区人民政府教育督导委员会考察团一行 12 人等。

（三）本部门 2021 年公务用车购置数为 0 辆，公务用车保有量为 19 辆，公务用车购置及运行维护费支出 24.44 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：公车改革，未购置公务用车；公务用车运行维护费支出年初预算数为 56.76 万元，决算数为 24.44 万元，完成预算的 43.06%，决算数较 2020 年增加 3.62 万元，增长 17.39%，增长的主要原因是：2021 年疫情较 2020 年有好转，公务用车使用频率多，公务用车运行维护费支出增加。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 773.8 万元，较上年决算数增加 556.98 万元，增长 256.89%，主要原因是：增加了教师资格面试经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 17863.50 万元，其中：政府采购货物支出 15161.09 万元、政府采购工程支出 679.06 万元、政府采购服务支出 2023.35 万元。授予中小企业合同金额 17800.01 万元，占政府采购支出总额的 99.64%，其中：授予小微企业合同金额 15106.45 万元，占政府采购支出总额的 84.57%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是

学校（单位）一般公务用车。

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 2021 年度一般公共预算项目支出所有二级项目 4 个全面开展绩效自评，共涉及资金 37689.3 万元，占一般公共预算项目支出总额的 37.16%。

组织对“教育专项资金”、“教育发展改革综合管理工作”、“教育信息网网站运行维护费”、“教育基本建设专项资金”等 4 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支 37689.3 万元。其中，对“教育专项资金”、“教育发展改革综合管理工作”、“教育信息网网站运行维护费”、“教育基本建设专项资金”项目委托“江西信达管理咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，市教育局通过召开座谈会、听取工作汇报、实地察看项目建设情况、查阅专项资金使用管理和项目建设资料，深入了解项目的实施情况和专项资金的绩效情况，针对发现问题进行了认真整改，进一步完善管理制度，推动项目的有效推进，经过市绩效办审核认定，上述 4 个项目资金绩效自评平均得分 93.41 分，我局将继续加强项目资金绩效管理，提高教育项目资金的使用绩效水平。

组织对“南昌市教育局（本级）”、“南昌市第一中等专业学校”等 46 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 272332.42 万元。从评价情况来看，我局对 2021 年度部门整体支出进行了绩效自评，对单位预算编审管理、预算执行管理、部门结转结余管理、预决算信息公开管理、部门

预算管理、政府采购管理、资产管理和履职的具体完成情况等进行评价分析，并总结出存在的问题，促进各项政策和措施的全面落实，不断提高财政资金绩效管理水平。通过开展部门整体支出绩效自评工作，促进学校从整体上提升预算编制、执行、监督和绩效管理能力和水平，提高财政资金使用效益，促进部门高效履职。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门今年在市级部门决算中反映教育信息网网站运行维护费项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，教育信息网网站运行维护费项目绩效自评得分为 92.86 分。项目全年预算数为 136.7 万元，执行数为 136.7 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：开展南昌教育云数据中心的日常维护工作，进行硬件、软件更新，保障南昌市教育云数据机房的运行和南昌教育信息网的日常运营。发现的问题及原因：一是绩效指标设置规范性有待提升；二是资金使用管理有待加强；三是培训及学习考察计划完成率有待提升。下一步改进措施：一是加强预算绩效相关学习，提升指标设置能力；二是科学申报项目预算，按照批复用途使用资金；三是提前制定好考察计划，做好备选方案。

附：《项目支出绩效自评表》（两个项目）

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	教育发展改革综合管理工作
------	--------------

主管部门	南昌市教育局			实施单位	南昌市教育局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	52.6	52.6	52.6	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	52.6	52.6	52.6	-			
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 召开教育系统领导干部新春学习班； 2. 召开局机关、局属事业单位年终工作务虚会； 3. 举办机关干部综合能力业务素质培训班； 4. 印刷会议手册、培训手册、文件汇编等。			为深入传达学习省第十五次党代会精神，全面总结 2021 年工作经验，科学谋划 2022 年重点工作，2021 年 12 月 14 日上午，南昌市教育局召开传达学习省第十五次党代会精神暨局机关 2022 年度务虚会。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	年度 指标 值	实际 完成 值	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出 指标 (50 分)	数量 指标 (20 分)	会议举办 2 场 (3 分)	100%	100%	3	3	
			教育系统领导干部新春会议参会 192 人 (4 分)	100%	100%	4	4	
			局机关、局属事业单位年终工作会议参会 100 人 (5 分)	100%	100%	5	5	
			机关干部综合能力业务素质培训 100 人 (5 分)	100%	100%	5	5	
			培训举办 1 场 (3 分)	100%	100%	3	3	
		质量 指标 (15 分)	会议符合制度规定 (10 分)	100%	100%	10	10	
			培训符合制度规定 (5 分)	100%	100%	5	5	
		时效 指标 (5 分)	1-2 月教育系统领导干部新春会议筹划阶段 (0.5 分)	及时	及时	0.5	0.5	
			3 月教育系统领导干部新春会议实施阶段 (1 分)	及时	及时	1	1	
			6 月机关干部综合能力业务素质培训筹划阶段 (1 分)	及时	及时	1	1	
	7-8 月机关干部综合能力业务素质培训实施阶段 (1 分)		及时	及时	1	1		
			11 月局机关、局属事业单位年终工作会筹划阶段 (0.5 分)	及时	及时	0.5	0.5	
		12 月局机关、局属事业单位年终工作会实施阶段 (1 分)	及时	及时	1	1		

	成本指标 (10分)	机关干部综合能力业务素质提高班培训成本(4分)	=25万元	6.68万元	4	4		
		教育系统领导干部新春会议成本(3分)	=10万元	4.02万元	3	3		
		局机关、局属事业单位年终工作会成本(3分)	=2.6万元	0.1万元	3	3		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	-					
		社会效益指标(18分)	公共服务能力(18分)	提升	100%	18	18	
		生态效益指标	-					
		可持续影响指标(12分)	长效保障机制(12分)	=100%	100%	12	5	工作经费资金体量较小,全年所需召开教育相关会议数量较多,保障力度有待进一步提升。
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标(10分)	培训人员满意度(5分)	>=90%	100%	5	5	
			参会人员满意度(5分)	>=90%	100%	5	5	
	总分					100	93	

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	南昌教育信息网网站运行维护费						
主管部门	南昌市教育局			实施单位	南昌市现代教育技术中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	136.7	136.7	134.72	10	98.55%	9.86
	其中:当年财政拨款	136.7	136.7	134.72	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障南昌教育信息网的日常运行，负责网站日常的维护和硬件、软件更新。				南昌教育信息网网站运行正常，确保了教育信息传播的及时、准确、便捷和高效，提高了南昌教育的权威性和科学性。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标 (20分)		网站工作人员学习考察（3分）	10人次	6人次	3	0
网站工作人员培训（2分）				5人次	0人次	2	0	受疫情影响，不宜规模性聚集，以后年度拟试采用线上培训方式，确保培训工作得到落实。
网站机房用电（2分）				100%	100%	2	2	
网络安全研讨（4分）				1次	1次	4	4	
运营维护数量（4分）				≥3项	8项	4	4	
采购数量（5分）				≥3项	10项	5	5	
质量指标 (15分)				系统正常运行率（3分）	100%	100%	3	3
		系统故障次数（4分）	≤1次	0次	4	4		
		异常处理能力（4分）	100%	100%	4	4		
		恢复能力（4分）	100%	100%	4	4		
时效指标 (5分)		项目进度（2分）	100%	100%	2	2		
		合同执行（3分）	100%	100%	3	3		
成本指标 (10分)		学习考察成本（万元）（2分）	≤3	0.3	2	2		
		培训成本（万元）（2分）	≤3	0	2	2		
		会议成本（万元）（2分）	≤3	0	2	2		

		电费（万元）（2分）	≤20	29.04	2	0	启动了智慧教育示范区建设，增加了设备，导致电费超出预期成本。后期将结合实际使用情况，科学设置电费成本指标。	
		网站运营维护（万元）（2分）	≤107.7	105.38	2	2		
效益指标 (30分)	经济效益指标	-						
	社会效益指标（8分）	扩大南昌教育的影响力和知名度（8分）	100%	100%	8	8		
	生态效益指标	-						
	可持续影响指标 (22分)	全年网络系统通畅率（8分）	≥95%	100%	100%	8	8	
		安全管理机制健全（8分）	100%	100%	100%	8	8	
		维护响应机制健全（6分）	100%	100%	100%	6	6	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度 指标（10分）	群众满意度（5分）	≥95%	98%	5	5		
		教育系统使用满意度（5分）	≥95%	99%	5	5		
总分					100	92.86		

（三）部门评价项目绩效评价结果。

我部门今年在市级部门决算中反映教育发展改革综合管理工作项目部门评价结果。

项目部门评价总体综述：根据年初设定的绩效目标，教育发展改革综合管理工作项目支出部门评价得分为92分。项目全年预算数为52.6万元，执行数为52.6万元，完成预算的100%。
项目绩效目标完成情况：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，通过召开学习班、务虚会，印发文件汇编等方式深入学习贯彻党的十九届六中全会、习近平总书记重要讲话精神和全

国、全省、全市教育大会精神，坚定不移落实立德树人根本任务，持续推动南昌教育实现高质量跨越式发展。发现的问题及原因：一是项目支出绩效指标设置规范性有待提升；二是可持续效益实现程度不高。下一步改进措施：一是加强预算绩效相关学习，提升指标设置能力；二是统筹协调，提升保障力度。

下面是 2021 年教育信息网网站运行维护费项目绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

南昌市现代教育技术中心是南昌市教育局直属全额拨款事业单位，承担全市现代教育技术、传统教育、装备、图书等设备的运用、装备、教研等，还承担南昌市教育局门户网站的运行、维护和维修及教育设备购置以及南昌市教育局新闻宣传工作。由于单位日常公用经费不足以负担南昌市教育局教育信息网网络运维相关费用，故南昌市现代教育技术中心申报设立了教育信息网网站运行维护费项目，用以保障南昌市教育云 IDC 机房的运行和南昌教育信息网的日常运营，以及开展网站的日常维护和硬件、软件更新等工作。

2. 主要内容及实施情况

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目主要用于开展日常运营管理及网络运维及软件更新等工作，具体实施情况如下：

(1) 通过分散采购方式，向江西中和证信息安全技术有限公司采购了南昌市现代教育技术中心安全等级认定服务，对南昌市教育公共服务云平台和南昌市教育局电子证书系统进行测评，对该两项系统在物理安全、主机安全、应用安全、网络安全、数据安全及备份恢复、安全管理制度、安全管理机构、人员安全管理、系统建设管理和系统运维管理 10 个层面实施等级测评，用以了解安全保护现状，排查安全隐患，明确安全需求，并为确立安全规划，开展安全建设整改工作提供参考。经认定，南昌市教育站群系统和南昌市教育局电子证书系统安全等级均为第二级，均已于 2021 年 11 月 26 日通过市公安局备案。

(2) 2019 年通过政府采购竞争性磋商的招标方式，向思创数码科技股份有限公司采购了教育城域网改造及运维服务，合同约定运维期 3 年，故 2021 年尚处于运维期。思创数码科技股份有限公司按照合同约定，每月对教育城域网进行巡检，对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测，排除设备故障隐患，以保障机房环境稳定运行。经随机抽查 2021 年 1 月及 12 月巡检报告，所有设备均正常运行，故项目运维状态良好。

(3) 为给机房提供一个恒温恒湿的环境，确保信息处理工作正常开展，通过政府采购网上商城向思创数码科技股份有限公司采购了 1 台精密空调，并已于 2021 年 11 月通过验收。

(4) 通过分散采购的形式向国家计算机网络与信息安全管理中心江西分中心采购了南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统网络安全风险评估服务，并于 2021 年 12 月 6 日分

别对南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统出具了风险评估报告。

(5) 通过政府采购网上商城向南昌联锦技术有限公司采购了远程安全评估系统，并已于 2021 年 12 月通过验收。

(6) 2019 年通过政府采购竞争性谈判方式向西安博达软件股份有限公司采购了网站群升级与维保服务，约定合同签订完毕，安装部署到位并通过验收后支付合同金额的 80%，服务期为三年，并于服务期满三年并通过验收后，且三年服务期间所有软件平台运行正常，支付剩余 20% 款项。受疫情影响，实际于 2020 年 4 月复工复学后方继续开展系统优化完善工作，于 2021 年完成安装调试及验收工作。同时，西安博达软件股份有限公司按照合同约定，形成了 2021 年年度网站群运维报告，总结分析了 2021 年网站访问情况、年度站点数量变化情况、年度文章发布量情况等。

3. 资金投入和使用情况

教育信息网网站运行维护费项目共计投入 136.70 万元，实际使用 134.72 万元，均用于支付网站日常运行维护（包括电费、值班费、审稿费等）、软件更新等费用。项目资金具体情况如下表所示：

表 1 教育信息网网站运行维护费项目资金使用情况一览表

序号	资金用途	金额（万元）
1	电费	29.04
2	网站值班人员值班费	6.32

3	网站审稿费	2.05
4	机房灭火维护费	0.80
5	安防设备维修及灭火系统维修费用	0.39
6	空调维保费	2.90
7	网站群升级与维保	22.88
8	电脑配件	2.20
9	交流会、座谈会等	0.29
10	教育城域网改造及运维服务	5.75
11	漏洞扫描设备远程安全评估系统	22.90
12	精密空调	24.00
13	云平台系统和中小学站群系统网络安全风险评估服务	8.60
14	市教育网站群、教育局电子证书系统	4.00
15	网站 IPV6 改造	2.40
16	机房门禁设备安装	0.21
合计		134.73

（分项求和数据与总数差 0.01 万元，由四舍五入导致，确切总支出为 1347235.91 元）

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

根据南昌市教育局 2021 年度预算公开编制说明中预算项目绩效目标设置情况部分的说明，项目总体目标为：开展南昌教育云数据中心的日常维护工作，进行硬件、软件更新，保障南昌市教育云数据机房的运行和南昌教育信息网的日常运营。

2. 阶段性目标

依据教育信息网网站运行维护费项目项目支出绩效目标申报表，项目阶段性目标为：保障南昌市教育云 IDC 机房的运行和南昌教育信息网的日常运营，负责网站的日常维护和硬件、软件更新。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

（1）了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息；

（2）发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析；

（3）针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

2. 绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目的预算资金，合计136.7万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

（1）绩效评价指标体系设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，应当遵循以下原则：

①相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

④系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(2) 绩效评价指标体系设计思路

从绩效指标设计的基本原则分析，结合项目实际情况，评价指标设计应重点包括四部分内容，一是项目决策指标，即通过评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性及资金分配合理性来分析项目决策是否科学合理；二是项目过程指标，即通过评价项目资金到位率、预算资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性来分析项目实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标分析项目各项工作是否及时执行到位，检测是否符合预期质量要求，检测成本是否合理等；四是项目效益指标，即通过对实施教育信息网网站运行维护费项目产生的社会效益以及可持续影响等方面进行全面分析，以验证教育信息网网站运行维护费项目资金的使用是否产生了积极良好的效果，是否达成了预期目标。通过对社会公众及服务对象进行满意度调查，了解其对项目实施效果的满意情况以及教育信息网网站运行维护费项目开展情况的真实态度。

（3）绩效评价指标体系设计流程

首先对预算资金的功能进行梳理，包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确教育信息网网站运行维护费项目的功能特性，确定预算执行能够取得的直接产出成果有哪些，进而确定产出数量指标；其次逐项对照上级下达的任务要求、工作计划设定值、行业标准值、预算相应匹配值等，合理选择产出质量指标；然后将预算执行的各项工作进行分解，确定各项工作的完成时限，确定产出时效指标；再根据预算资金和已设立的产出数量指标，通过成本分析确定产出成本指标；最后根据教育信息网网站运行维护费项目实施产生的影响确定社会效益指标、可持续影响指标及项目满意度指标。

（4）绩效评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益及满意度5个一级指标，12个二级指标、35个三级指标。绩效评价指标体系详见评分表。

①决策：占权重15分。用于考核项目立项、绩效目标及资金投入三个方面。

②过程：占权重15分，用于考核资金管理及组织实施两个方面。

③产出：占权重35分，用于考核产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四个方面。

④效益：占权重 25 分，用于考核社会效益、可持续影响两个方面。

⑤满意度：占权重 10 分，用以考核网站使用群众对项目实施的满意度。

3. 评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研及问卷调查等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；深度访谈则是对项目实施负责人进行，用以从整体上把握项目的基本情况；财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握教育信息网网站运行维护费项目资金的使用情况；实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握教育信息网网站运行维护费项目的产出和效果；问卷调查则是对教育信息网网站运行维护费项目的相关受益群体进行，了解其对教育信息网网站运行维护费项目实施的真实看法及满意状况。

4. 评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

本次评价主要采用计划标准及历史标准。

5. 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)《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(赣发〔2019〕8号)；

(3)《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(洪发〔2019〕13号)；

(4)《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号)；

(5)《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》(洪财绩〔2022〕1号)；

(6)《网站运行维护费项目支出绩效目标申报表》；

(7)其他相关资料。

绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量教育信息网网站运行维护费项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

1. 绩效评价的业务流程

（1）评价前期准备

了解评价对象情况：根据相关文件的解读，了解教育信息网网站运行维护费项目情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及到的相关方。

成立绩效评价团队：基于对项目情况了解，选择合适人员组成绩效评价团队。并履行以下职责：

- ①编写评价任务大纲；
- ②指导并协助评价实施团队理解评价任务大纲内容；
- ③为开展评价活动提供必要的支持，组织协调各项评价活动；
- ④监督评价活动；
- ⑤实施评价质量控制；
- ⑥对评价活动中出现的问题做出及时回应；
- ⑦负责组织专家，审查绩效评价报告初稿，并判断其是否符合要求，审定绩效评价报告。
- ⑧实施各项绩效评价工作，完成任务大纲。

（2）绩效评价实施

评价证据的收集：绩效评价工作的科学合理开展建立在坚实的证据基础之上。绩效评价组决定从项目资金入手，安排成员到项目实施单位进行财务核查，一方面对专项资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查，另一方面通过对资金进行梳理汇总分类，掌握项目组织实施的情况。重点关注资金支出产生和效益。

同时，组织对项目负责人及组织实施参与者的深度访谈，以了解项目资金使用的整体情况，诸如覆盖人群、使用方式、组织形式、取得成果及存在问题等，为评价组调整工作重点提供信息支撑，也可对项目整体情况形成总体把握。

然后，对项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

另外，对项目组织实施资料进行整理，了解项目实施受益群体范围，并进行问卷调查和组织座谈。

评价证据审核：对收集到的评价证据，保持职业怀疑，通过核实基础数据的全面性、真实性以及统计口径的一致性，增加评价证据的可置信程度。

绩效分析与评级：运用既定的分析方法，根据收集整理的证据和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分。通过加权计算出最终的评价分值，并相应确定绩效等级。

形成评价结论：评价结论按照既定要求在内外组织讨论，从各评价维度对相关细节问题进行核实并权衡。评价结论说明了绩效目标的实现程度，应用项目绩效指标完成情况反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题分析影响项目绩效目标及资金预算使用的主要因素，并提出对应建设性意见以供被评价部门参考。

2. 形成绩效评价报告

(1) 撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，并在项目组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

（2）绩效评价报告复核

质量复核组将对评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

（3）形成评价报告终稿

根据质量复核组提出的意见和建议，修改并完善评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级划分为四档：

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 60 分以下为差。

（一）综合评价情况

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查、深度访谈及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 92 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

表 2 教育信息网网站运行维护费项目部门评价得分一览表

一级指标	二级指标	权重	得分
------	------	----	----

决策指标	项目立项	5	5
	绩效目标	5	4
	资金投入	5	5
过程指标	资金管理	9	8
	组织实施	6	6
产出指标	产出数量	15	12
	产出质量	10	8
	产出时效	5	4
	产出成本	5	5
效益指标	社会效益	20	20
	可持续影响	5	5
满意度指标	服务对象满意度	10	10
合计		100	92

（二）评价结论

教育信息网网站运行维护费项目基本达到预期目标，通过对网站进行安全等级认定工作，及时排查安全隐患，建立健全有效的网络安全保障体系，有效维护和防御系统被入侵和共计，保障信息安全。通过对教育城域网改造及运维，每月对教育城域网进行巡检，对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测，排除设备故障隐患，以保障机房环境稳定运行。通过采购精密空调，给机房提供一个恒温恒湿的环境，确保信息处理工作正常开展。通过对南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统进行网络安全风险评估，及时发现系统可能存在的风险，及时提出对应安全对策措施，确保系统安全。通过

采购远程安全评估系统，及时掌握网络安全漏洞并且做好预防工作，有效地避免网络攻击造成的损失。通过采购网站群升级与维保服务，能够有效保障南昌市教育局网站群正常运行，同时通过对年度网站运维数据进行分析，能够更好的规划 2022 年度网站相关工作。

项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在绩效指标设置规范性有待提升和未完全按照预算批复的用途使用项目资金的问题。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况（15 分）

1. 项目立项（5 分）

（1）立项依据充分性（3 分）

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目为延续性项目，属部门预算内项目，每年延续设立，并已通过市财政局审核。项目立项依据充分，符合政策要求，项目立项属于南昌市教育局现代教育技术中心部门履职所需，未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 3 分，得 3 分。

（2）立项程序规范性（2 分）

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目按规定程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 2 分，得 2 分。

2. 绩效目标（5 分）

（1）绩效目标合理性（3 分）

教育信息网网站运行维护费项目已申报设置项目支出绩效目标，项目年度目标为“保障南昌市教育云 IDC 机房的运行和南昌教育信息网的日常运营，负责网站的日常维护和硬件、软件更新”，与实际工作内容相关。项目预期产出和效果为“扩大南昌教育的影响力和知名度、全年网络系统通畅率 100%、安全管理机制健全、维护响应机制健全”，符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 3 分，得 3 分。

(2) 绩效指标明确性 (2 分)

南昌市现代教育信息技术中心已将项目绩效目标目标细化分解为具体的绩效指标，包括网站工作人员学习考察人次、培训人次等，但部分指标设置不规范，如数量指标“网站机房用电 100%”、时效指标两项均不规范，分别为“项目进度 100%”和“合同执行 100%”，表意不明且不具备考核价值，同时质量指标未能与数量指标一一对应，扣 0.5 分；绩效指标与项目目标任务数匹配性不高，扣 0.5 分。根据评分标准，本项部分符合要求，分值 2 分，得 1 分。

3. 资金投入 (5 分)

(1) 预算编制科学性 (3 分)

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目为部门预算内延续性项目，预算主要结合上年度资金使用情况进行编制，由市财政局审核后确定最终预算数。总体来看，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按标准编制。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值 3 分，得 3 分。

(2) 资金分配合理性 (2分)

项目资金均用于支付网站日常运行维护(包括电费、值班费、审稿费等)、软件更新等费用,资金据实支付。项目资金分配与项目实际相适应。根据评分标准,本项均符合相关要求,分值2分,得2分。

(二) 项目过程情况 (15分)

1. 资金管理 (9分)

(1) 资金到位率 (2分)

资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) * 100% = (136.7 / 136.7) * 100% = 100%, 资金落实对项目的保障程度较高。根据评分标准,本项分值2分,得2分。

(2) 预算执行率 (2分)

预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) * 100% = (134.72 / 136.7) * 100% = 98.55%, 预算执行情况良好。根据评分标准,本项分值2分,得2分。

(3) 资金使用合规性 (5分)

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目资金均根据实际发生情况,用于支付网站日常运行维护、软件更新等费用,资金使用符合单位财务管理制度;资金的拨付有完整的审批程序和手续;但部分资金使用与批复的预算未保持一致,如下达培训费指标3万元,但并未开展培训工作,项目资金结余1.98万元,故培训费3万元和差旅费3万元中有部分资金用于其他开支,扣1分;未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准,本项部分符合要求,分值5分,得4分。

2. 组织实施（6分）

（1）管理制度健全性（4分）

南昌市教育局现代教育技术中心主要依据单位财务管理制度进行资金管理，根据《南昌教育信息网站安全管理制度》、《南昌教育云 IDC 机房管理制度》、《信息安全事件处理流程》、《信息系统应急处理预案》进行各项具体工作管理。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值4分，得4分。

（2）制度执行有效性（2分）

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目制度执行情况良好，严格按照单位财务制度使用项目资金；按照《南昌教育信息网站安全管理制度》及时更新网站信息并做好保密工作等；按照《南昌教育云 IDC 机房管理制度》做好值班工作、安全消防、环境卫生管理、设备定期维护等工作，同时做好保密工作及档案资料管理工作；2021年未发生重大信息安全事件，故《信息安全事件处理流程》和《信息系统应急处理预案》制度当年度未应用。根据评分标准，本项均符合相关要求，分值2分，得2分。

（三）项目产出情况（35分）

1. 产出数量（15分）

（1）安全等级认定工作完成率（1分）

南昌市现代教育技术中心通过分散采购方式，向江西中和证信息安全技术有限公司采购了安全等级认定服务，对南昌市教育公共服务云平台和南昌市教育局电子证书系统进行测评，对该两项系统在物理安全、主机安全、应用安全、网络安全、数据安全

及备份恢复、安全管理制度、安全管理机构、人员安全管理、系统建设管理和系统运维管理 10 个层面实施等级测评，用以了解安全保护现状，排查安全隐患，明确安全需求，并为确立安全规划，开展安全建设整改工作提供参考。安全等级认定工作完成率 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，得 1 分。

(2) 教育城域网运维工作完成率 (2 分)

思创数码科技股份有限公司按照合同约定，每月对教育城域网进行巡检，对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测，排除设备故障隐患，以保障机房环境稳定运行。经随机抽查 2021 年 1 月及 12 月巡检报告，所有设备均正常运行，故项目运维状态良好。教育城域网运维工作完成率 100%。根据评分标准，本项分值 2 分，得 2 分。

(3) 精密空调采购数量 (3 分)

为给机房提供一个恒温恒湿的环境，确保信息处理工作正常开展，南昌市现代教育技术中心通过政府采购网上商城向思创数码科技股份有限公司采购了 1 台精密空调，并已于 2021 年 11 月通过验收。根据评分标准，本项分值 3 分，已按计划完成 1 台精密空调采购，得 3 分。

(4) 网络安全风险评估工作完成率 (2 分)

南昌市现代教育技术中心通过分散采购的形式向国家计算机网络与信息安全管理中心江西分中心采购了南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统网络安全风险评估服务，并于 2021 年 12 月 6 日分别对南昌市教育公共服务云平台系统和中小

学站群系统出具了风险评估报告。网络安全风险评估工作完成率100%。根据评分标准，本项分值3分，得3分。

(5) 远程安全评估系统采购完成率 (2分)

南昌市现代教育技术中心通过政府采购网上商城向南昌联锦技术有限公司采购了远程安全评估系统，并已于2021年12月通过验收。远程安全评估系统采购完成率100%。根据评分标准，本项分值3分，得3分。

(6) 网站群运维工作完成率 (2分)

西安博达软件股份有限公司按照合同约定，对网站群运行的所有网站进行了维护，并形成了2021年年度网站群运维报告，总结分析了2021年网站访问情况、年度站点数量变化情况、年度文章发布量情况等。本项分值2分，按照评分标准，得2分。

(7) 网站工作人员学习考察及培训工作完成率 (3分)

南昌市现代教育技术中心预计完成10人次学习考察，完成5人次网站工作人员培训，受疫情影响，培训工作未开展，学习考察人次仅完成6人次，网站工作人员学习考察及培训工作完成率= $(6+0) / (10+5) * 100\% = 40\%$ ，根据评分标准，本项分值3分，得0分。

2. 产出质量 (10分)

(1) 安全等级备案率 (1分)

经认定，南昌市教育站群系统和南昌市教育局电子证书系统安全等级均为第二级，均已于2021年11月26日通过市公安局备案，安全等级备案率100%。根据评分标准，本项分值1分，得1分。

(2) 教育城域网巡检报告出具率 (1 分)

思创数码科技股份有限公司按照合同约定,每月对教育城域网进行巡检,对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测,排除设备故障隐患,以保障机房环境稳定运行,根据检查结果,每月出具巡检报告,教育城域网巡检报告出具率 100%。根据评分标准,本项分值 1 分,得 1 分。

(3) 精密空调验收合格率 (1 分)

为给机房提供一个恒温恒湿的环境,确保信息处理工作正常开展,通过政府采购网上商城向思创数码科技股份有限公司采购了 1 台精密空调,并已于 2021 年 11 月通过验收,精密空调验收合格率 100%。根据评分标准,本项分值 1 分,得 1 分。

(4) 风险评估报告出具率 (2 分)

国家计算机网络与信息安全管理中心江西分中心于 2021 年 12 月 6 日分别对南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统出具了风险评估报告,风险评估报告出具率 100%。根据评分标准,本项分值 2 分,得 2 分。

(5) 远程安全评估系统验收合格率 (2 分)

南昌市现代教育技术中心通过政府采购网上商城向南昌联锦技术有限公司采购了远程安全评估系统,并已于 2021 年 12 月通过验收,远程安全评估系统验收合格率 100%。根据评分标准,本项分值 2 分,得 2 分。

(6) 网站群年度运维报告出具率 (1 分)

西安博达软件股份有限公司按照合同约定,形成了 2021 年年度网站群运维报告,总结分析了 2021 年网站访问情况、年度

站点数量变化情况、年度文章发布量情况等。根据评分标准，本项分值 1 分，得 1 分。

(7) 培训合格率 (2 分)

受疫情影响，实际未组织培训。根据评分标准，本项分值 2 分，得 0 分。

3. 产出时效 (5 分)

(1) 等保测评工作完成及时性 (1 分)

合同约定在签订合同后无重大整改的情况下 60 天完成南昌市教育站群系统和南昌市教育局电子证书系统安全等级测评工作，实际均已于 2021 年 11 月 26 日通过市公安局备案（合同签订时间为 2021 年 11 月 2 日），等保测评工作完成及时性 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，得 1 分。

(2) 教育城域网巡检报告出具及时性 (2 分)

思创数码科技股份有限公司按照合同约定，每月对教育城域网进行巡检，对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测，排除设备故障隐患，以保障机房环境稳定运行，同时要求 5 个工作日内出具总结报告，实际巡检当天便出具巡检报告，教育城域网巡检报告出具及时性 100%。根据评分标准，本项分值 2 分，得 2 分。

(3) 风险评估报告出具及时性 (1 分)

南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统网络安全风险评估服务采购合同于 2021 年 11 月 25 日签订，约定交货期为 90 天，实际国家计算机网络与信息安全管理中心江西分中心于 2021 年 12 月 6 日分别对南昌市教育公共服务云平台系统和

中小学站群系统出具了风险评估报告，风险评估报告出具及时性100%。根据评分标准，本项分值1分，得1分。

(4) 培训完成及时性 (1分)

培训工作受疫情影响实际未开展。根据评分标准，本项分值1分，得0分。

4. 产出成本 (5分)

(1) 成本节约率 (5分)

成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 * 100% = (136.7 - 134.72) / 136.7 * 100% = 1.45%，成本控制情况良好，未超出预算金额。本项分值5分，根据评分标准，本项得5分。

(四) 项目效益情况 (35分)

1. 社会效益 (25分)

(1) 南昌市教育城域网中小学接入率 (6分)

南昌市教育城域网覆盖了全市12个县区，实现了40G网络主干，20G互联网出口，全市所有中小学（含教学点）实现100%接入，有利于促进优质教育资源共享。本项分值6分，根据评分标准，得6分。

(2) 网站重大故障发生率 (6分)

2021年南昌市教育信息网及时公开政务文件、推送学校新闻，未发生重大故障，网站重大故障发生率0%，网站管理运维情况良好。本项分值6分，根据评分标准，得6分。

(3) 提升系统安全 (8分)

通过对网站进行安全等级认定工作，及时排查安全隐患，建立健全有效的网络安全保障体系，有效维护和防御系统被入侵和

共计，保障信息安全。通过对教育城域网改造及运维，每月对教育城域网进行巡检，对机房内相关网络设备的功能、运行状态、外观以及运行环境进行全面检测，排除设备故障隐患，以保障机房环境稳定运行。通过对南昌市教育公共服务云平台系统和中小学站群系统进行网络安全风险评估，及时发现系统可能存在的风险，及时提出对应安全对策措施，确保系统安全。通过采购远程安全评估系统，及时掌握网络安全漏洞并且做好预防工作，有效地避免网络攻击造成的损失。通过上述措施，教育信息网相关系统安全得到极大提升。本项分值 8 分，根据评分标准，得 8 分。

2. 可持续影响（5 分）

（1）信息发布能力可持续增强（5 分）

2020 年南昌市教育信息网拥有网站 28 个，新增 2 个，2021 年网站群系统新增网站 11 个，故截至 2021 年 12 月 31 日，共有 39 个站点，信息发布平台建设数量可持续增加，信息发布能力可持续增强。本项分值 5 分，根据评分标准，得 5 分。

3. 满意度（10 分）

（1）群众满意度（10 分）

评价小组随机向学生家长征询其对南昌市教育信息网网站运行维护工作的满意度，主要征询其对信息发布及时性、网站信息查看便利程度等的满意度，询问群众 50 人。48 人感到基本满意及以上，2 人认为部分信息查看搜索不够便利，群众满意度 98%。

本项分值 10 分，根据评分标准，得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 及时公开政务文件，扩大南昌教育影响力

南昌教育信息网作为南昌教育的学习平台、宣传阵地、展示窗口，通过以其为媒介，及时公开政务文件、推送学校新闻、开通服务专题、开展线上线下网友互动、开发面向师生的信息化应用平台等方式，确保了教育信息传播的及时、准确、便捷和高效，提高了南昌教育的权威性和科学性，扩大了南昌教育的影响力和知名度，为擦亮“学在南昌”金字招牌奠定了基础。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效指标设置规范性有待提升

南昌市教育局现代教育技术中心已将项目绩效目标目标细化分解为具体的绩效指标，包括网站工作人员学习考察人次、培训人次等，但部分指标设置不规范，如数量指标“网站机房用电100%”、时效指标两项均不规范，分别为“项目进度100%”和“合同执行100%”，表意不明且不具备考核价值，同时质量指标未能与数量指标一一对应，且绩效指标与项目目标任务数匹配性不高。原因为单位人手有限，无法安排人员专职开展预算绩效管理相关工作，均为财务人员兼顾，导致绩效管理有待进一步提升。

2. 资金使用管理有待加强

南昌市教育局现代教育技术中心教育信息网网站运行维护费项目资金均根据实际发生情况，用于支付网站日常运行维护、软件更新等费用，资金使用符合单位财务管理制度；资金的拨付有完整的审批程序和手续；但部分资金使用与批复的预算未保持

一致，如下达培训费指标 3 万元，但并未开展培训工作，项目资金结余 1.98 万元，故培训费 3 万元和差旅费 3 万元中有部分资金用于弥补本项目内其他开支，资金管理情况有待加强。原因主要是全年实际工作开展情况与预算申报时预计的工作量存在一定出入，导致资金使用使用情况与预算下达未能保持完全一致。

3. 培训及学习考察计划完成率有待提升

南昌市现代教育技术中心预计完成 10 人次学习考察，完成 5 人次网站工作人员培训，实际培训工作未开展，学习考察人次仅完成 6 人次，网站工作人员学习考察及培训工作完成率= $(6+0)/(10+5)*100%=40%$ ，计划完成率偏低。原因主要是受新冠疫情影响，外出受阻，且不利于举办聚集性活动。

六、有关建议

（一）加强预算绩效相关学习，提升指标设置能力

南昌市教育局现代教育技术中心应当牢固树立绩效目标意识，保持目标和实际工作的一致性，根据实际情况科学、合理、高效、专业的设置项目支出绩效目标。质量指标反映该项目完成的工作、考核评级或提供的公共产品、服务所达到的标准、水平和效果，该指标下的三级指标主要反映项目内各项工作的具体细化质量情况和不同质量指标，相应拟完成指标值多以定量、比例、标准等形式表示，并且应当与数量指标相对应；时效指标反映项目计划提供产品或服务的及时程度和效率情况，该指标下的三级指标主要反映项目内各项工作是否及时完成，相应拟完成指标值多以时间节点等形式表示，南昌市教育局现代教育技术中心相关

人员应当加强预算绩效学习，领会各项指标代指含义，提升绩效指标设置能力。

（二）科学申报项目预算，按照批复用途使用资金

南昌市教育局现代教育技术中心应当规范项目资金的管理，严格按照预算批复的用途使用项目资金，强化财务制度执行力及财务检查监控有效性，结合上年度项目开展的实际情况，完整、准确地编制当年度项目预算，提升项目资金实际使用情况与预算批复的用途保持一致，尽可能地做到决算与预算相衔接，促进项目经费使用的制度化、科学化、高效化，做到“专款专用”，积极发挥项目资金的使用效率。

（三）提前制定好考察计划，做好备选方案

南昌市现代教育技术中心在以后年度应当根据学习考察目的，提前制定好学习考察计划，同时按照疫情常态化防控情况，做好学习考察备选方案，以便及时完成既定目标。

七、其他需要说明的问题

无。

第四部分 名词解释

1. “三公”经费支出：指用一般公共预算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。

2. 机关运行经费支出：指用一般公共预算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。

3. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）其他人力资源事务（项）：反映除上述项目以外其他人力资源事物方面的支出

4. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（其他共产党事务支出）（项）：反映除上述项目以外其他用于中国共产党事物的支出

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

6. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（教育管理事务）（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

7. 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工作方面的支出

8. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映

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

10. 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。政府各部门对社会中介组织等举办的高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映

11. 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

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

13. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：反映
各部门举办的各类中等专业学校的支出

14. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：
反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、
半工（农）半读中学的支出或补助费

15. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：
反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支
出

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

17. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）：
反映各部门举办广播电视学校的支出

18. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：
反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他
生理缺陷儿童学校的支出

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

20. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）：反
映教师进修、师资培训支出

21. 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（教育费附加安排的支出）（项）：反映教育费附加安排用于农村中小学教学设施和办学条件的支出

22. 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（教育费附加安排的支出）（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出

23. 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（教育费附加安排的支出）（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学教学设施和办学条件的支出

24. 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（教育费附加安排的支出）（项）：反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出

25. 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

26. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出

27. 科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）：反映从事技术开发研究和近期可望取得实用价值的专项技术开发研究的支出

28. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映为实行归口管理的行

政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出

29. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费

30. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出

31. 资源勘探信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：反映除上述项目以外其他用于工业和信息产业监管方面的支出

32. 资源勘探信息等支出（类）安全生产监管（款）其他安全生产监管支出（项）：反映除上述项目以外其他用于安全生产监管方面的支出

33. 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

34. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴

35. 其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的

支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）：反映其他用于教育事业的彩票公益金支出

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