

2023 年度

龙岩市中小学生研学实践教育中心
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	3
第二部分 2023 年度决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
第三部分 2023 年度决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	18
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	18
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	19
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	20

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	20
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	21
八、预算绩效情况说明	22
九、其他重要事项情况说明	23
第四部分 名词解释	24
第五部分 附件	27

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩市中小學生研学实践教育中心单位的主要职责是：

（一）协助行政主管部门做好全国、全省中小學生到岩开展研学实践教育活动的承接工作，制定完善龙岩市中小學生研学实践关规范性文件。

（二）协助行政主管部门做好全市中小學生研学实践教育工作的规划建设，负责市级基地运营管理。

（三）组织全市研学实践教育师资培训、研学课程开发、线路研发工作；加强与全国 40 个“全国中小學生研学实践教育营地”之间的交流协作。

（四）指导各县（市、区）中小學生研学实践教育营地之间的交流协作。

（五）指导各县（市、区）中小學生校外实践基地开展研学实践教育活动；完成上级部门交办的其他工作。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 4 个内设机构，其中：列入 2023 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	单位性质	在职人数
1	龙岩市中小學生研学实践	全额拨款事	23

	教育	业单位	
--	----	-----	--

三、单位主要工作总结

2023 年，龙岩市中小學生研学实践教育中心单位主要任务是：协助行政主管部门做好全国、全省中小學生到岩开展研学实践教育活动的承接工作，制定完善龙岩市中小學生研学实践关规范性文件；协助行政主管部门做好全市中小學生研学实践教育工作的规划建设，负责市级基地运营管理；组织全市研学实践教育师资培训、研学课程开发、线路研发工作；加强与全国 40 个“全国中小學生研学实践教育营地”之间的交流协作；指导各县（市、区）中小學生研学实践教育营地之间的交流协作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）传承红色基因主题研学教育实践活动。
- （二）开发劳动研学课堂。
- （三）开展“少年传承中华传统美德”系列研学实践活动。

第二部分

2023 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：龙岩市中小学生研学实践教育中心

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	794.71	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	647.02
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	101.48
		九、卫生健康支出	39.44
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	49.66
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	794.71	本年支出合计	837.60
使用非财政拨款结余(含专用结余)	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	233.44	年末结转和结余	190.54
总计	1028.14	总计	1028.14

注：1. 本表反映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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：龙岩市中小學生研学实践教育中心

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	794.71	794.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	604.13	604.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	522.13	522.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	522.13	522.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	82.00	82.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	82.00	82.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	101.48	101.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	100.39	100.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.52	12.52	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	63.41	63.41	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	24.46	24.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：龙岩市中小學生研學實踐教育中心

单位：萬元

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	合计	837.60	659.71	177.89	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	647.02	469.13	177.89	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	565.02	469.13	95.89	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	565.02	469.13	95.89	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	82.00	0.00	82.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	82.00	0.00	82.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	101.48	101.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	100.39	100.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.52	12.52	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	63.41	63.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.46	24.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	39.44	39.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.66	49.66	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：龙岩市中小學生研学实践教育中心

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	794.71	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	604.13	604.13	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	101.48	101.48	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	39.44	39.44	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	49.66	49.66	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	794.71	本年支出合计	794.71	794.71	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	794.71	总计	794.71	794.71	0.00	0.00

注：本表反映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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：龙岩市中小学生研学实践教育中心

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
合计		794.71	659.71	135.00
205	教育支出	604.13	469.13	135.00
20502	普通教育	522.13	469.13	53.00
2050299	其他普通教育支出	522.13	469.13	53.00
20509	教育费附加安排的支出	82.00	0.00	82.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	82.00	0.00	82.00
208	社会保障和就业支出	101.48	101.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	100.39	100.39	0.00
2080502	事业单位离退休	12.52	12.52	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	63.41	63.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.46	24.46	0.00
20808	抚恤	1.08	1.08	0.00
2080802	伤残抚恤	1.08	1.08	0.00
210	卫生健康支出	39.44	39.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.44	39.44	0.00
2101102	事业单位医疗	39.44	39.44	0.00
221	住房保障支出	49.66	49.66	0.00
22102	住房改革支出	49.66	49.66	0.00
2210201	住房公积金	49.66	49.66	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：龙岩市中小學生研学实践教育中心

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	610.89	302	商品和服务支出	35.24	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	176.57	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	130.87	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	33.95	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	88.88	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	63.41	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	24.46	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	37.31	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.46	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	51.98	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	13.58	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	1.09	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	30.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.31	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.29	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	12.49	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.64	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		624.47	公用经费合计					35.24

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：龙岩市中小学生研学实践教育中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.10
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.10

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：龙岩市中小学生研学实践教育中心

公开 08 表
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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映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. 本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：龙岩市中小学生研学实践教育中心

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2023年度本单位收入总计1028.14万元，支出总计1028.14万元，与上年决算数相比，各减少310.89万元，下降23.22%。主要是2023年教育部未拨入彩票公益金。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入794.71万元，比上年决算数增加45.86万元，增长6.12%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入794.71万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2023年度支出837.60万元，比上年决算数减少268.00万元，下降24.24%，具体情况如下：

1. 基本支出 659.71 万元。其中，人员支出 624.47 万元，

公用支出 35.24 万元。

2. 项目支出 177.89 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 794.71 万元，支出总计 794.71 万元，与上年决算数相比，各增加 45.86 万元，增长 6.12%。主要是：增补发奖励性绩效部分养老保险缴费支出。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 794.71 万元，比上年决算数增加 45.86 万元，增长 6.12%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050299-其他普通教育支出 522.13 万元，较上年决算数减少 91.14 万元，下降 14.86%。主要原因是人员减少。

(二) 2050999-其他教育费附加安排的支出 82.00 万元，较上年决算数减少 0.42 万元，下降 0.51%。主要原因是本年度中心项目等支出减少。

(三) 2080502-事业单位离退休支出 12.52 万元，较上年决算数增加 12.40 万元，增长 10,333.33%。主要原因是本年

度退休人员增加，相应的退休经费增加。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 63.41 万元，较上年决算数净增加 63.41 万元。主要原因是增补发奖励性绩效部分养老保险缴费支出。

（五）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 24.46 万元，较上年决算数净增加 24.46 万元。主要原因是本年度新增 3 个退休人员。

（六）2080802-伤残抚恤支出 1.08 万元，较上年决算数净增加 1.08 万元。主要原因是新增该项指标支出。

（七）2101102-事业单位医疗支出 39.44 万元，较上年决算数增加 1.93 万元，增长 5.15%。主要原因是工资变动，缴交基数上调，缴交事业单位医疗费用增加。

（八）2210201-住房公积金支出 49.66 万元，较上年决算数净增加 49.66 万元。主要原因是支出科目调整，编内人员本年住房公积金支出调整至本科目。

（九）2050202-小学教育支出 0.00 万元，较上年决算数减少 15.53 万元，下降 100%。主要原因是本年度调整预算科目，调减小学教育预算，调增其他普通教育。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本单位

2023 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 659.71 万元，其中：

（一）人员经费 624.47 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 35.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.10 万元，完成全年预算的 5.00%；较上年净增加 0.10 万元。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：古田营地 2022 年 8 月开营，周边营地交流学习增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国（境）团组 0 个，参加其他单位出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元,完成全年预算数 0.00%,与全年预算数持平;较上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,与上年持平。2023 年度公务用车购置 0 辆,当年决算数等于全年预算数的主要原因是:本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是:本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元,完成全年预算数 0.00%,与全年预算数持平;较上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是:本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是:本年无公务用车运行经费支出。截至 2023 年 12 月 31 日,本单位公务用车保有量为 0 辆。

(三)公务接待费支出 0.10 万元,完成全年预算的 5.00%;较上年净增加 0.10 万元。当年决算数小于全年预算数的主要原因是:按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求,厉行节约办一切事业,大力压减三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是:古田营地 2022 年 8 月开营,周边营地到古田营地交流学习增加。累计接待 1 批次、15 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求,本单位组织对 2023 年

度 2 个二级项目开展自评，涉及预算资金共计 133.00 万元。

（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要是：本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位2023年度政府采购支出总额50.65万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出50.65万元。授予中小企业合同金额50.65 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50.65万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：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取得的收入。

四、其他收入：指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

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

七、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。

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

九、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。

十、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。

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

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位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、牌照费）及燃料费、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。

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

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表									
(2023 年度)									
专项名称			思想政治和体育美育劳动教育专项 1						
主管部门			福建省龙岩市教育局		实施单位		龙岩市中小学生研学实践教育中心		
项目概况									
主要成效			1. 全面提升了全市大中小学劳动教育教师业务能力，有力推进了全市劳动教育工作。2. 进一步落实我市与广州、西藏边坝对口研学工作，促进了三地研学共进共享，进一步发挥了我市全国研学营地的牌子，提升了我市研学影响了和红色研学品牌。						
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		0.00	53.00	53.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		0.00	53.00	53.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	构建劳动教育平台建设，积极探索具有闽西特色的研学实践、劳动教育模式，构建德智体美劳全面发展的人才培养体系，致力打造内涵深、品质高研学实践、劳动教育品牌。				按照年初工作预算安排，百分百完成了工作任务。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金实际支出率	≥100%		100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益学校数	≥23 个		47	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥96%		96	10	10	
	产出指标	数量指标	资金补助县（市、区）数	≥8 个		8	15	15	
		质量指标	劳动教育实验区建设数	≥23 个		23	10	10	
		时效指标	专项资金下拨下达率	≥23 个		47	15	15	
总分值、评价总分（S）							100		
评价等级		优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题			改进建议		
		其他问题		绩效目标中的评价指标和目标值设置不够科学合理、不够细化。一是在指标体系方面，绩效目标设值设置不明确，细化量化不够，比如三级指标设置往往过于简单，甚至大而空，在实际评价时很难依据这些指标进行监管和评价；二是在预算单位			进一步加强绩效目标编制工作，提高预算绩效管理整体质量。在编制绩效目标时加大力度组织专门力量，根据财政部门绩效目标管理办法的规定进行设定科学合理的指标体系及目标值。目标一经确定一般不予调整。预算执行中因特殊原因确需调整		

		自评方面，由于单位预算绩效管理人才缺乏和单位领导思想认识上有偏差，目前很大一部分单位的绩效评价工作都是以财务部门为主组织开展，财务人员对财政宏观政策掌握不够，专业业务掌握不全，力量单薄，方式单一，进而直接影响了绩效目标的评价指标和目标值的设置。	的，应按照绩效目标管理要求和预算调整流程报批，这样才能与单位计划数或任务数及年度预算资金量相匹配。
	其他问题	预算绩效管理理念有待强化。虽然预算绩效管理提了多年，但是受传统观念影响，财政资金管理还停留在“过程管理”阶段，只在乎“花钱是否合规”，却忽视了“花钱是否有效益”。	加大宣传力度，强化绩效理念。加强绩效管理宣传，进一步提高单位领导对预算绩效管理重要性的认识，充分利用各种会议和政府网络平台，积极宣传“花钱必问效、无效必问责、问效为先”的绩效管理理念，使部门及单位领导深刻认识到加强预算绩效管理是落实科学发展观、缓解财政收支矛盾、提高财政资金使用效益和透明度的有效手段。
	项目管理问题	绩效评价管理专业人才缺乏。预算目标绩效管理是一项复杂的系统工程，具有科学性、系统性、专业性特点。绩效评价专业人才不仅要熟悉国家宏观政策和财政专业知识，全面掌握具体项目业务，还要擅长信息技术处理，从实践来看，这样的复合型人才相对缺乏。同时，预算单位的财务人员不但要熟悉财政政策和财会知识，还要全面知晓项目业务和行业标准，但是从目前实际情况来看财会人员的综合素质和能力尚未达到绩效管理的要求。	加大培训力度，加强队伍建设、提升业务能力，完善信息平台、提供技术支撑。财政部门应当通过多种形式开展不同层次的业务培训，特别是对年度财政资金绩效目标编制进行专门的培训与辅导，或者在财会人员年度继续教育培训中安排预算绩效管理政策理论和操作流程课程，在培训同时，建立对绩效管理相关人员的激励约束机制，促进对预算绩效管理专业知识学习的积极性，从而提高绩效管理工作能力。在年度预算编制时，合理安排绩效专项资金，充分利用信息技术提高绩效管理工作效率。

专项资金绩效自评表									
（2023 年度）									
专项名称			2023 年思想政治和体育美育劳动教育专项						
主管部门			福建省龙岩市教育局		实施单位		龙岩市中小学生研学实践教育中心		
项目概况									
主要成效			紧紧围绕《龙岩市实施“教育强市”战略推进教育高质量发展的若干措施》的精神，通过项目的实施，落实五育并举全面发展要求，提升我市的育人功能。						
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		0.00	80.00	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款		0.00	80.00	0.00	—	0.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	劳动教育平台建设，构建德智体美劳全面发展的人才培养体系，致力打造内涵深、品质高研学实践、劳动教育品牌。				平台建设实施方案已确定，但是由于预算未对接采购办，已和采购办对接进行采购欲告知事项。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金实际支出率	≥100%		0	10	0	平台建设实施方案已确定，但是由于预算未对接采购办，已和采购办对接进行采购欲告知事项。
	效益指标	社会效益指标	受益学校数	≥75 个		75	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%		95	10	10	
	产出指标	数量指标	资金补助县（市、区）数	≥8 个		8	15	15	
		质量指标	通过业务端口的设置，实现全流程的数字化管理	≥90%		90	15	15	平台建设实施方案已确定，但是由于预算未对接采购办，已和采购办对接进行采购欲告知事项。
		时效指标	专项资金资金使用率	≥80 万		0	10	0	平台建设实施方案已确定，但是由于预算未对接采购办，已和采购办

							对接进行采购欲告知事项。
总分值、评价总分（S）						70	
评价等级		中（80>S≥60）					
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型	存在问题				改进建议	
	其他问题	预算绩效管理理念有待强化,虽然预算绩效管理提了多年,但是受传统观念影响,财政资金管理还停留在“过程管理”阶段,只在乎“花钱是否合规”,却忽视了“花钱是否有效益”。				加强花钱比有效,无效必问责,的理念。从资金预算填报时就要考虑到资金使用的绩效目标。	
	目标完成问题	绩效目标中的评价指标和目标值设置不够科学合理、不够细化。一是在指标体系方面,绩效目标设值设置不明确,细化量化不够,比如三级指标设置往往过于简单,甚至大而空,在实际评价时很难依据这些指标进行监管和评价				进一步加强绩效目标编制工作,提高预算绩效管理整体质量。在编制绩效目标时加大力度组织专门力量,根据财政部门绩效目标管理办法的规定进行设定科学合理的指标体系及目标值。目标一经确定一般不予调整。	
	其他问题	绩效评价管理专业人才缺乏。预算目标绩效管理是一项复杂的系统工程,具有科学性、系统性、专业性特点。绩效评价专业人才不仅要熟悉国家宏观政策和财政专业知识,全面掌握具体项目业务,还要擅长信息技术处理,从实践来看,这样的复合型人才相对缺乏。				加大培训力度,加强队伍建设、提升业务能力,完善信息平台、提供技术支撑。财政部门应当通过多种形式开展不同层次的业务培训,特别是对年度财政资金绩效目标编制进行专门的培训与辅导,或者在财会人员年度继续教育培训中安排预算绩效管理政策理论和操作流程课程,在培训同时,建立对绩效管理相关人员的激励约束机制,促进对预算绩效管理专业知识学习的积极性,从而提高绩效管理工作能力。在年度预算编制时,合理安排绩效专项资金,充分利用信息技术提高绩效管理工作效率。	