

天门市教师进修学校 2022 年度部门决算公开

目 录

第一部分 天门市教师进修学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 天门市教师进修学校 2022 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、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

第三部分 天门市教师进修学校 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 部门名称概况

一、部门主要职责

天门市教师进修学校属公益一类事业单位，其部门职能是：

1. 与省继教中心对接通过继续教育形式为教师和教育干部提供继续教育服务；

2. 联合（国家开放大学、湖北师范大学等）开办中高等学历教育：与国家开放大学和湖北师范大学对接，开展招生工作宣传、组织成人学员报名、上传和建立全国高等教育学生学籍档案和学历档案、组织学员网上学习和检测辅导、组织学员春秋两季的学业终结性考试、学历毕业证发放；与省国开办社区指导中心对接，从 2019 年起承办退役军人职业技能培训；

3. 心理健康教育：学校设有未成年人心理辅导站，依托刘秋香湖北名师工作室，在全市中小学校发挥着示范引领和辐射带动作用，推动教师发展共同体，推动高素质专业化新型教师队伍建设，服务教育高质量发展；

4. 普通话培训测试（相关培训服务）：本校设有全国普通话水平等级测试湖北省天门市测试站，组织网上报名、免费培训、普通话等级证书的发放等；

5. 教师资格证的认定和注册。

二、机构设置情况

天门市教师进修学校部门决算直属事业单位 1 个、独立的编制机构数 1 个、独立核算机构数 1 个。本单位内设 10

个科室：分别是：学校办公室、干训和继教培训中心、电大和函授学历中心、老干和工会办、社会治安综合治理办、教师资格证认定和注册办、未成年人心理辅导站、普通话水平测试站、财务室、总务处等。2022 年 12 月，在职人员 35 人，退休人员 54 人。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：天门市教师进修学校

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	606.86	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	0.00	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	79.30	五、教育支出	36	645.06
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	1.10	八、社会保障和就业支出	39	76.10
	9		九、卫生健康支出	40	52.41
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	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	53.68
	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	0.00
	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	687.26	本年支出合计	58	827.25
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	139.99	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	827.25	总计	62	827.25

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：天门市教师进修学校								
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		687.26	606.86	0.00	79.30	0.00	0.00	1.10
205	教育支出	505.07	434.67	0.00	69.30	0.00	0.00	1.10
20508	进修及培训	505.07	434.67	0.00	69.30	0.00	0.00	1.10
2050801	教师进修	503.01	432.61	0.00	69.30	0.00	0.00	1.10
2050803	培训支出	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	76.10	76.10	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	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.68	43.68	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.68	43.68	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.68	43.68	0.00	10.00	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：天门市教师进修学校							
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		827.25	767.22	60.03	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	645.06	585.03	60.03	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	644.55	585.03	59.52	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	585.03	585.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	59.52	0.00	59.52	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.51	0.00	0.51	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.51	0.00	0.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	76.10	76.10	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	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.41	52.41	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.68	53.68	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.68	53.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.68	53.68	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：天门市教师进修学校

公开04表
金额单位：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	606.86	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	0.00	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	524.55	524.55	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	76.10	76.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.42	52.42	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	0.00	0.00	0.00	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	43.68	43.68	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	0.00	0.00	0.00	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	606.86	本年支出合计	59	696.75	696.75	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	89.89	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	89.89		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	696.75	总计	64	696.75	696.75	0.00	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

部门：天门市教师进修学校		金额单位：万元		
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		696.75	636.72	60.03
205	教育支出	524.55	464.52	60.03
20508	进修及培训	524.05	464.52	59.52
2050801	教师进修	464.52	464.52	0.00
2050803	培训支出	59.52	0.00	59.52
20599	其他教育支出	0.51	0.00	0.51
2059999	其他教育支出	0.51	0.00	0.51
208	社会保障和就业支出	76.10	76.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	76.10	76.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.10	76.10	0.00
210	卫生健康支出	52.42	52.42	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.42	52.42	0.00
2101102	事业单位医疗	52.42	52.42	0.00
221	住房保障支出	43.68	43.68	0.00
22102	住房改革支出	43.68	43.68	0.00
2210201	住房公积金	43.68	43.68	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：天门市教师进修学校

金额单位：万元

公开06表

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	591.76	302	商品和服务支出	29.92	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	264.23	30201	办公费	3.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.55	30202	印刷费	2.42	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	90.49	30205	水费	0.24	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.51	30206	电费	1.87	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	28.52	30207	邮电费	0.55	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	52.42	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.35	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.96	30211	差旅费	1.85	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	43.68	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.25	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.40	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.04	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.31	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	10.21	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.47	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.12	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.11	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.72	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.30	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.36	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.84			
人员经费合计		606.80	公用经费合计					29.92

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。

七、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

公开07表
金额单位：万元

部门：天门市教师进修学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
205	教育支出						
20508	进修及培训						
2050801	教师进修						

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：本单位2022年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，所以本表为空表。

八、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

部门：天门市教师进修学校

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
205	教育支出			
20508	进修及培训			
2050801	教师进修			

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。本表为空表，
说明：本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款支出，所以本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：天门市教师进修学校 公开09表
金额单位：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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.61	0.00	0.30	0.00	0.30	0.31

注：本表反映部门本年度财政拨款“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，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2022年度“三公”经费支出0.61万元，分别为公务用车运行维护费0.30万元，公务接待费0.31万元。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 827.25 万元，收入和支出都比2021年有所减少，本年收入合计为 687.26 万元，年初结转和结余 139.99 万元，本年支出为 827.25 万元，年末结转和结余为零。具体为：2022 年度收入总计与 2021 年度收入总计1825.80元相比，收入总计减少 998.55 万元（其中本年收入减少561.37万元、年初结转和结余减少437.19万元），下降 54.69%，收入下降的原因是：1. 财政收回了 2021 年度及以前的存量资金；2. 因为疫情影响有些培训项目延缓到下一年度进行，当年的专项培训经费拨款收入大大减少；3. 本年度有新退人员八名，其工资和福利的财政拨款转入社保退休养老金核算。以上三项 原因导致财政拨款收入合计较上年减少740.59 万元。另外非税收入财政专户管理资金和其他收入小计较上年度减少了 257.96 万元。2022 年度支出总计减少284.42万元，下降 25.58%，主要原因是：1. 基本支出减 85.71 万元，主 要是人员经费的减少：（1）有八名新退人员转社保发放养 老金减少了财政拨款的支出；（2）2022 年度的绩效奖金没 在当年发放。2. 因为疫情原因， 已实施的教师培训项目中， 集中培训由线下改为了线上进行，外出培训项目大都没有实 施，结转到下一年度进行，导致教师培训专项经费的支出减少了 198.71 万元。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 687.26 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 561.36 万元，下降 44.96%。其中：财政拨款

入 606.86 万元，占本年收入 88.30%；事业收入 79.30 万元，占本年收入 11.54%；其他收入 1.10 万元，占本年收入 0.16%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 827.25 万元，与 2021 年度相比，支出合计减少 284.42 万元，下降 25.58%。其中：基本支出 767.22 万元，占本年支出 92.74%；项目支出 60.03 万元，占本年支出 7.26%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入决算合计为 696.75 万元，其中：一般公共预算财政拨款 606.86 万元，占收入决算合计的 87.10%；2022 年度没有政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款，其收入决算占比均为零。年初财政拨款结转和结余 89.89 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入总计减少 612.46 万元，下降 46.78%。主要原因是：1. 财政收回了 2021 年度及以前的存量资金；2. 因为疫情影响有些培训项目延缓到下一年度进行，专项培训经费拨款大大减少；3. 本年度有新退人员八名，其工资和福利的财政拨款转入社保退休养老金核算。

2022 年度财政拨款支出决算合计 696.75 万元，其中：一般公共预算财政拨款 696.75 万元，占支出决算合计的 100%。年末没有财政拨款结转和结余。与 2021 年度相比，财政拨款支出总计减少 153.56 万元，下降 18.06%。主要原

因是:1.有新退人员转社保发放养老金,减少了财政拨款支出;2.2022年度的绩效奖金没在当年发放。3.因为新冠疫情原因,已实施的教师培训项目中,集中培训由线下改为了线上进行,外出培训项目大都没有实施,结转到下一年度进行,导致本年度教师培训项目经费的支出大大减少。

2022年度财政拨款收入、支出决算中均为一般公共预算财政拨款的收入、支出,无政府性基金预算财政拨款的收入、支出,无国有资本经营预算财政拨款的支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一)一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出696.75万元,占本年支出合计的84.22%。其中基本支出636.72万元,占本年一般公共预算财政拨款支出的91.38%;项目支出60.03万元,占本年一般公共预算财政拨款支出的8.62%。与2021年度相比,一般公共预算财政拨款支出共减少153.56万元,下降18.06%。其中,公用经费支出减少了5.43万元,项目支出减少了196.47万元,人员经费支出增加了47.89万元。一般公共预算财政拨款安排的支出总体上减少的原因是:因为疫情响应政府号召,按照保民生、保运转,落实过紧日子的要求压缩一切非必要的支出,在保障人员经费的前提下,公用经费和项目支出都有所减少。特别是因为疫情的原因,已实施的教师培训项目中,集中培训由线下改为了线上进

行，外出培训项目大都没有实施，结转到下一年度进行，导致教师培训项目经费在本年度的支出大大减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

天门市教师进修学校2022 年度一般公共预算财政拨款支出 696.75 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 524.55 万元，占75.29%；社会保障和就业（类）支出 76.10 万元，占10.92%；卫生健康（类）支出 52.41 万元，占7.52%；住房保障（类） 43.68 万元，占 6.27%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款教育支出年初预算为 528.57 万元，支出决算为 696.75 万元，完成年初预算的 131.82%。2022 年度决算数大于年初预算数 168.18 万元，其主要原因是2022年度执行中按规定使用了以前年度结转资金，其中：

1. 教育支出（类）反映我单位进修与培训、其他教育支出等方面的支出，主要为我单位的日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出等内容。其中：

进修与培训（款）

教师进修（项）年初预算为387.58万元，支出决算为 464.52万元，完成年初预算的119.85%，决算大于年初预算的主要原因是2022年度执行中按规定使用了以前年度结转资金。

培训支出（项）支出决算为59.52万元，主要是按规定使用以前年度财政拨款结转资金形成的支出。

其他教育支出（款）

其他教育支出（项）支出决算为0.51万元，主要是按规定使用以前年度财政拨款结转资金形成的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）主要反映我单位离退休人员经费及管理离退休人员的支出等内容。

行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险缴款支出（项）年初预算为52万元，支出决算为76.10万元，完成年初预算的146.35%，主要是2022年度执行中按规定使用了以前年度结转资金。

3. 卫生健康支出（类）主要反映我单位医疗保险支出等。

行政事业单位医疗（款）

事业单位医疗（项）年初预算为45.30万元，支出决算为52.42万元，完成年初预算的115.72%，主要是2022年度执行中按规定使用了以前年度结转资金。

4. 住房保障支出（类）主要反映我单位执行国家住房改革政策发生的住房公积金支出。

住房改革支出（款）

住房公积金（项）年初预算为43.68万元，支出决算为43.68万元，完成年初预算的100%，与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 636.72 万元，其中：

人员经费 608.80 万元，主要包括：基本工资 264.23 万元、津贴补贴 21.55 万元、绩效工资 90.49 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 87.51 万元、职业年金缴费 28.52 万元、职工基本医疗保险缴费 52.42 万元、其他社会保障缴费 0.96 万元、住房公积金 43.68 万元、其他工资福利支出 2.40 万元、抚恤金 10.21 万元、生活补助 0.47 万元、其他对个人家庭的补助 4.36 万元。

公用经费 29.92 万元，主要包括：办公费 3.99 万元、印刷费 2.42 万元、水费 0.24 万元、电费 1.87 万元、邮电费 0.55 万元、物业管理费 4.35 万元、差旅费 1.85 万元、维修(护)费 2.25 万元、公务接待费 0.31 万元、劳务费 0.12 万元、工会经费 4.11 万元、福利费 5.72 万元、公务用车运行维护费 0.30 万元、其他商品和服务支出 1.84 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。本表为空表，本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。本表为空表，本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.30万元，其中公务接待费0.30万元。支出决算为 0.61 万元，其中公务接待费0.31万元，完成预算的103.33%，公务用车运行维护费0.30万元，2022年度支出决算超出预算，原因是按规定使用以前年度财政拨款结转资金形成的支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%。2022 年度和 2021 年度都没有安排因公出国（境）费的财政拨款预算数，也没有发生支出数。

2. 公务用车购置及运行费预算数为 0 万元，支出决算为 0.30 万元，决算数大于预算数的主要原因：支出决算数为按规定使用以前年度财政拨款结转资金形成的支出。2022年公务用车运行维护费较上年减少 0.02 万元，下降 6.25%，决算数较上年减少的主要原因：2022 年度因为疫情的原因，压缩了“三公”经费支出，公务用车运行费用减少。其中：

(1)公务用车购置费支出 0 万元，本年度没有购置(更新)公务用车，支出决算为零。

(2)公务用车运行费支出 0.30 万元，主要用于学校公务车辆的保险费用、燃油费用。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.30万元，支出决算为 0.31 万元，完成预算的 103.33%，较上年增加 0.01 万元，增长3.33%。决算数大于预算数的主要原因：按规定使用以前年度财政拨

款结转资金形成的支出。其中：国内公务接待支出 0.31 万元，接待对象主要是业务往来单位，主要是开展教师培训工作、国家开放大学评建工作的交流和检查。2022 年度共接待国内来访团组 5 个，35 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

本单位属非参公管理的事业单位。

十一、政府采购支出说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 1.66 万元，其中：政府采购货物支出 0.94 万元、政府采购服务支出 0.72 万元。授予中小企业合同金额 1.66 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.94 万元，占授予中小企业合同金额的 56.63%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，天门市教师进修学校共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，价值 12 万元，其他用车主要是单位公务用车。单位价值 50 万元以上通用设备无，单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）无。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

（1）根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及的大额项目支出 1 个。2022 年项目资金支出金额为 60.03 万元，其中教师培训费 60.03 万元，占一般公共预算项目支出总额的

100%。从评价情况来看，我单位大部分项目实施情况较好，完成了项目的既定目标。但受新冠疫情影响，部分项目预算执行率较低。

（2）我单位组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看，我单位 2022 年度部门整体支出绩效自评得分为 80 分，自评为良好等次。具体为：投入（满分 15 分，得分 15 分）；过程（满分 55 分，得分 42 分）；产出（满分 20 分，得分 16 分）；效果（满分 10 分，得分 7 分）。

下附：2022 年度天门市教师进修学校部门整体支出绩效自评表

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合（1）； 不符合（0）。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 率 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=（自评项目个数/所有项目个数）×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	5

		在职人员控制率 (5)	<p>部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。</p> <p>在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。</p> <p>在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编数。</p>	<p>1. 在职人员控制率小于或等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 在职人员控制率大于或等于 115%的，得 0 分；</p> <p>3. 在职人员控制率在 100%-115%之间的，在 0 分和满分之间计算确定：</p> <p>得分=[max（在职人员控制率）-某部门在职人员控制率]/[max（在职人员控制率）-min（在职人员控制率）]×该指标分值。</p>	5
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	<p>通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。</p> <p>预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。</p>	<p>1. 预算完成率大于或等于 95%的，得满分；</p> <p>2. 预算完成率小于或等于 85%的，得 0 分；</p> <p>3. 预算完成率在 85%-95%之间的，在 0 分和满分之间计算确定：</p> <p>得分=[某部门预算完成率-min（预算完成率）]/[max（预算完成率）-min（预算完成率）]×该指标分值。</p>	4
		预算调整率 (5)	<p>部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。</p> <p>预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。</p>	<p>1. 预算调整率等于 0 的，得满分；</p> <p>2. 预算调整率大于或等于 10%的，得 0 分；</p> <p>3. 预算调整率在 0-10%之间的，在 0 分和满分之间确定：得分= [max（预算调整率）-某部门预算调整率] / [max（预算调整率）-min（预算调整率）] ×该指标分值。</p>	5
		支付进度率 (8)	<p>部门季度支付数与季度任务数的比率，用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。</p> <p>支付进度率=（季度支付数/季度任务数）×100%。</p>	<p>按每一季度的执行情况分别进行打分，并将每季度的得分累加，总得分为：</p> $w = \sum_{i=1}^n y_i$	6

			$y_i = 2 \cdot \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ <p>具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。</p>	
	结转结余率 (4)	<p>通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。</p>	<p>1. 结转结余率等于 0 的，得满分；</p> <p>2. 结转结余率大于或等于 50%的，得 0 分；</p> <p>3. 结转结余率在 0-50%之间的，在 0 和满分之间计算确定：</p> <p>得分=[max（结转结余率）-某部门结转结余率]/[max（结转结余率）-min（结转结余率）]×该指标分值。</p>	2
	公用经费控制率 (5)	<p>通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。</p> <p>公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。</p>	<p>1. 公用经费控制率小于或等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 公用经费控制率大于或等于 105%的，得 0 分；</p> <p>3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的，在 0 和满分之间计算确定：</p> <p>得分= [max（公用经费控制率）-某部门公用经费控制率] / [max（公用经费控制率）-min（公用经费控制率）] ×该指标分值。</p>	5
	政府采购执行率 (5)	<p>通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。</p> <p>政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。</p> <p>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	<p>1. 政府采购执行率等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 政府采购执行率小于或等于 90%的，0 分；</p> <p>3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的，在 0 和满分之间计算确定：</p> <p>得分= [某部门政府采购执行率-min（政府采购执行率）] / [max（政府采购执行率）-min（政府采购执行率）] ×该指标分值。</p>	2
预算	资金	部门使用预算资金是否符合	全部符合 (8) ；	6

管理 (15)	使用 合规 性 (8)	<p>合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续； 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留情况； 6. 不存在挤占情况； 7. 不存在挪用情况； 8. 不存在虚列支出情况。 	<p>符合其中七项 (6) ；</p> <p>符合其中六项 (4) ；</p> <p>符合其中五项 (2) ；</p> <p>符合其中四项及以下 (0) 。</p>	
	预 决 算 信 息 公 开 性 (3)	<p>部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。</p> <p>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公开预决算信息； 2. 按规定内容公开预决算信息； 3. 按规定时限公开预决算信息。 	<p>全部符合 (3) ；</p> <p>符合其中两项 (2)</p> <p>符合其中一项及以下 (0) 。</p>	2
	基础 信息 完善 性 (4)	<p>部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基本财务管理制度健全； 2. 基础数据信息和会计信息资料真实； 3. 基础数据信息和会计信息资料完整； 	<p>符合全部四项 (4) ；</p> <p>符合其中三项 (2) ；</p> <p>符合其中两项 (1) ；</p> <p>符合其中一项及以下 (0) 。</p>	2

			4. 基础数据信息和会计信息资料准确。		
	资 产 管 理 (8)	资产 管理 完整 性 (3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规, 帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项 (3); 符合其中两项 (2); 符合其中一项 (1); 符合零项 (0)。	3
		固定 资产 利用 率 (5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) ×100%。	1. 固定资产利用率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 固定资产利用率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 固定资产利用率在 85%-95%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率)] / [max (固定资产利用率)-min (固定资产利用率)] ×该指标分值。	5
	产 出 (20)	项目 实际 完成 率 (6)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率= (实际完成项目数/计划完成项目数) ×100%。	1. 项目实际完成率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 项目实际完成率在 85%-95%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门项目实际完成率-min (项目实际完成率)] / [max (项目实际完成率)-min (项目实际完成率)] ×该指标分值。	4
		项目 质量 达标 率 (7)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率= (已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数) ×	1. 项目质量达标率等于 100%的, 得满分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99%的, 得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100%之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门项目质量达标	7

效果 (10)			100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	率- \min (项目质量达标率)] / [\max (项目质量达标率) - \min (项目质量达标率)] ×该指标分值。	
		活动 关键 指标 达标 率 (7)	部门活动中达到绩效目标的 关键指标个数与关键指标 总个数的比率, 用以反映 和评价部门活动履职目 标的实现程度。 活动关键指标达标率= (关 键指标达标个数/关键指 标总个数) ×100%。 活动关键指标达标是指完 成关键指标绩效目标设置 的 90%及以上。	得分=活动关键指标达标率 ×该指标分值。	5
	工 作 效 成 效 (5)	部 门 预 算 绩 效 管 理 工 作 评 价 (5)	财政部门对部门开展预算 绩效管理工作的评价结 果, 用以反映部门对预算 绩效管理工作的重视程度 和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管 理工作开展情况进行核查 评价, 包括绩效目标管理、 绩效执行监控、绩效自评 和评价结果应用等情况, 按百分制。 2. 以部门为单位进行综合 计算, 得出各部门绩效管 理工作评价结果。	综合得分= (部门绩效管理工 作评价结果/100) *5 分	4
	社 会 效 益 (5)	社 会 公 众 满 意 度 (5)	通过问卷调查了解社会公 众对部门履职效果、解决 民众关心的热点问题、厉 行节约等方面的满意程 度, 反映和评价部门支出 所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良 好、合格、不合格给予该项 指标打分: 优秀 (5); 良好 (3); 合 格 (1); 不合格 (0)。	3

总分合计: 80 分

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

天门市教师进修学校在部门决算中反映所有项目绩效自评结果 (涉密项目除外)。其中教师培训项目绩效自评综述: 项目全年预算数为 309 万元, 执行数为 205.15 万元,

完成预算 66.50%。主要产出和效益：一是教育环境大为改善、教师综合素养得到提升；二是引领和推动天门教育高质量、稳健地发展。发现的问题及原因：一是资金执行没有很到位，结转到下年结账；二是项目验收完成没有达到 100%。下一步改进措施：一是进一步提高认识；二是强化责任落实到位。最终项目绩效自评得分 85.70 分，为良好等次。

下附：2022 年度 309 万元教师培训费项目绩效自评表

天门市教师进修学校 2022 年度教师培训项目绩效自评比

项目 名称			309 万教师培训费		负 责 人 及 电 话 熊 万 华 15271131415		
主管部门			天门市教育局		实施单位 天门市教师进修学校		
预算执行情况（万元）（20 分）				全年预 算数	到位资 金数	执行率	得分
			年度资金 总额：	309.00	205.15	66.50%	13.30
			地方资金	309.00	205.15	66.50%	
绩 效 指 标	一 级 指 标	二级指标	三级指标		年度指 标值	全年完 成值	得分
	产 出 指 标 （4 0 分）	数量指标（30 分）	集中参训总人次		15000	10000	24.80
			网络参训总人次		14000	14000	
		质量指标（5 分）	项目验收合格率		100%	90%	4.50
		时效指标（3 分）	项目完成率		100%	70%	2.10
		成本指标（2 分）	成本是否控制在批 复预算内		定性	是	2.00
	效 益 指 标 （4 0 分）	经济效益指标（10 份）	教师和教育干部的 培训效果		定性	较大	8.00
		社会效益指标（10 分）	知晓率		90%	90%	9.00
			受益人数		16000	16000	
		生态效益指标（10 分）	科学教育兴国、强国		100%	95%	9.00
			教育环境大为改善、 教师素养得到提升		100%	85%	
		可持续影响指标（5 份）	引领和推动天门教 育高质量、稳健地发 展		100%	85%	8.50
		服务对象满意度指 标（5 分）	受益对象为广大师 生		100%	90%	4.50
自评得分合计							85.70

说明：无法考核经济效益、生态效益指标的项目，不需填年度指标值和完成情况，直接在“经济效益、生态效益指标”栏得 10 分。

（三）绩效评价结果应用情况。

（1）部门绩效评价结果应用情况

至部门决算公开时已经应用的情况。我单位通过部门绩效评价结果，会从项目规划着手，进一步优化和完善项目预算工作程序，通过项目初审、现场调研、部门评审等环节提高项目精细度，实现项目深度谋划、科学决策的目标。强化项目绩效目标管理，跟踪项目实施进度和必经环节，对项目进行科学分配，落实“用钱必问效，问效必问责”，严格项目执行进度和资金拨付进度的“双进度控制”，强化项目绩效对项目预算的影响力。加强项目管理、结果与预算安排相结合的一体化。

（2）部门绩效评价结果拟应用情况

至部门决算公开时还未应用但拟应用的情况。例如：加强项目规划、绩效目标管理、完善项目分配办法和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等都会进一步加强。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

2022 年度本单位无财政专项支出、无专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、国有资本经营预算财政拨款支出决算表均为空表，本单位 2022 年度无

政府性基金预算财政拨款的收入支出、无国有资本经营预算财政拨款支出。

第五部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六)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。

(七)其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”“政府性基金预算财政拨款收入”“国有资本经营预算财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八)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。

(九)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。

(十)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1.教育支出（类）进修与培训（款）教师进修（项）：指单位以继续教育形式为教师和教育干部提供继续教育服务工作产生的支出。

2.教育支出（类）进修与培训（款）培训支出（项）：指本级财政拨款用于教师培训项目的教育支出，旨在提升教师和教育干部的学科专业素质和综合素养。

3.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指上级财政拨款用于湖北名师工作室工作经费的教育支出。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

6.住房保障支出(类)住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政安排的事业单位医疗保险缴纳经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

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

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（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。

(十八)其他专用名词。

（根据本部门使用的其他专用名词补充解释）

第六部分 附件

一、2022 年度天门市教师进修学校整体绩效评价报告

绩效评价小组

组长：鲁天琼

成员：鲁天琼 周俊杰 胡 飞 曾 艳 喻江峰

付学军 刘进敏 张碧涛

目 录

1. 引言

1.1 部门职责概述

1.2 部门支出描述

1.3 部门项目实施情况

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

2.2 绩效评价实施过程

2.3 绩效评价的局限性

3. 部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

4. 需要说明事项

5. 绩效评价结论：最终总得分共划分四个区间标准，分别为：最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）- 80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

5.1 绩效评价得分

5.2 存在绩效问题

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

6.2 建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表（见以上公开说明的第三部分的第十三项：预算绩效情况说明附件）

1. 引言

2022 年度我校在上级党委、政府的正确领导下，在教育主管部门的精心指导下，在各有关部门的支持配合和广大师生的共同努力下，我校教育事业实现了高质量快速发展。为贯彻落实党的十九大“全面实施绩效管理”的要求，根据《市财政局关于对 2022 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2023〕25 号）文件相关要求，根据《中华人民共和国预算法》、《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）和湖北省人大常委会关于进一步加强预算绩效管理的决定等规定，我校对本单位经费支出整体绩效评价工作进行了自评，现将自评工作报告如下：

1.1 学校概况及部门职责：

天门市教师进修学校评价项目属部门预算完成情况评价，项目主管部门为天门市教育局。其主要职责和机构设置情况这略。

1.2 部门支出情况描述

2022 年我校决算总收入 776.64 万元，其中财政补助收入 599.75 万元，事业收入 86.41 万元，其他收入 1.10 万元，上年结转和结余资金 89.38 万元。

2022 年我校决算支出总额为 776.64 万元，其中：基本支出 717.12 元，项目支出 60.03 万元。本部门基本支出主要用于维持学校正常运转和完成各项教育教学任务而发生的人员经费和公用经费支出。项目经费 60.03 万元是教师培训费用支出。本年基本支出 717.12 万元，具体明细如下：

(1) 工资福利支出 601.76 万元，占基本支出的 83.91%。其中基本工资 264.23 元、津贴补贴 21.55 元、绩效工资 90.48 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 87.51 万元、职业年金缴费 28.52 万元、住房公积金 53.68 万元、职工基本医疗保险 52.41 万元、其他社会保险 0.96 万元、其他工资福利支出 2.42 万元。

(2) 商品和服务支出 99.38 元，占基本支出的 13.86%。用于我校正常基本运行而发生的费用，包括办公费 4.06 万元、印刷费 2.42 万元、水费 0.33 万元、电费 2.50 万元、邮电费 0.55 元、物业管理费 5.19 万元、差旅费 2.71 万元、维修费 2.40 元、委托业务费 47.38 万元、三公经费 1.39 万元、福利费 11.11 万元、工会经费 16.11 万元、培训费 0.46 万元、劳务费 0.40 万元、其他商品和服务支出 2.37 万元。

(3) 对个人和家庭的补助 15.04 万元，占基本支出的 2.10%。其中生活补助 0.47 万元，一次性抚恤金 10.21 万元，其他对个和家庭的补助 4.36 万元。

（4）资本性支出 0.94 万元，占基本支出的 0.13%，具体为办公设备购置费 0.94 万元。

1.3 部门项目实施情况

2022 年我校项目资金 60.03 万元，其中教师培训经费 60.03 万元，用于教师和教育干部的继续教育和培训支出，提升天门教育的高质量发展。

按照省、市财政专项资金管理办法，《中华人民共和国招标投标法》，学校专门制订了项目管理制度、专项资金管理制度、严格按照审批程序支付专项资金，严格管控项目成本，严格管控项目质量，加强支出审核控制，全面审核各类单据。财务人员认真审核财政预算报告书、工程项目合同、公开招标书、政府采购合同、财政结算报告书、验收报告等，再经教育局、财政有关部门审批签章后，方可办理支付手续。

各项专项资金，做到了及时到位，专款专用，无截留、卡扣、占用和挪用等情况，财务制度健全，会计核算规范，支付依据合规。

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进天门教育高质量的、可持续的良性发展。

2.2 绩效评价实施过程

前期准备：按照绩效自评工作要求，成立了以鲁天琼校长为组长的绩效评价工作小组，完成现场评价工作。现场绩效评价工作主要有：

（1）核实数据。对 2022 年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将 2021 年度和 2022 年度部门整体支出情况进行比较分析。

（2）查阅资料。查阅 2022 年度预算安排、非税收入、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

（3）实地查看。现场查看实物资产等。

（4）发放调查问卷。对部门履行职责情况的公众满意度进行调查。

（5）归纳汇总。对提供的材料及自评报告，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总。

（6）评价组对各项评价指标进行分析讨论。

（7）形成绩效评价报告。

3. 部门整体绩效评价分析

我单位 2022 年度部门整体支出绩效自评得分为 80 分。部门整体支出绩效评价具体情况如下：

3.1 投入（满分 15 分，得分 15 分）

（1）目标设定（满分 5 分，得 5 分）

部门的活动在职责范围之内，并符合部门中长期规划，部门所设立的活动明确合理、合规。

(2) 预算配置（满分 10 分，得 10 分）

部门本年度实际在职人员数与编制数相符合。

3.2 过程（满分 55 分，得分 42 分）

(1) 预算执行（满分 32 分，得 24 分）

预算执行率较高：体现在预算完成率、预算调整率、资金支付进度、资金结转结余率、公用经费控制率、政府采购执行率等都在预算管理规定的正常范围之内。

(2) 预算管理（满分 15 分，得 10 分）

资金使用的合规性、预算信息公开性、基础信息完善性等符合国家财经法规和财务管理制度规定以及财政预算管理一体化的规定。

(3) 资产管理（满分 8 分，得 8 分）

资产账务管理合规，资产账与财务账核对，账账相符；资产账与资产实物盘存，账实相符；资产账与资产报表做到了账表相符。

3.3 产出（满分 20 分，得分 16 分）

履行职责（满分 20 分，得分 16 分）

项目实际完成率与项目质量达标率、活动关键指标达标率都很高。

3.4 效果（满分 10 分，得分 7 分）

(1) 工作成效（满分 5 分，得 4 分）

财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果较好。

(2) 群众效益（满分 5 分，得 3 分）

服务对象满意度指标：群众满意度及单位人员满意度 90%以上。

4. 其他需要说明事项：无

5. 绩效评价结论：

2022 年绩效评价得分 80 分，绩效评价等级为良好。

二、2022 年度天门市教师进修学校教师培训经费项目绩效评价报告

湖北省财政项目支出绩效评价报告
(2022 年度)

项目名称：309 万元教师培训经费

项目单位：天门市教师进修学校

主管部门：天门市教育局

评价机构：天门市教师进修学校

绩效自评工作组

2023 年 04 月

目 录

一、摘要

（一）基本情况

1. 项目基本情况。
2. 绩效评价工作情况。包括抽样原则、样本数量、抽样占比情况等。

（二）绩效评价结论

综合得分及等级,分四部分（投入、过程、产出、效果）得分及等级、绩效情况概述。

财政项目绩效评价计分结果级别评定对照表

评价计分结果	评价结果级别
90 分~100 分（含 90 分）	优
80 分~90 分（含 80 分）	良
60 分~80 分（含 60 分）	中
60 分以下	差

（三）项目的经验与问题

1. 经验。
2. 问题。说明项目存在的主要问题及产生的原因，聚焦在项目产出和绩效方面。

（四）建议

围绕预算安排、调整支出方向和支出结构等方面提出政策性建议，围绕存在的问题及如何提高项目绩效、优化项目管理提出可行性建议。

二、正文

（一）项目基本情况

1. 项目立项背景和依据

根据天财预〔2021〕72号文件，天门市教师进修学校编制了2022年度部门预算二上，之后得了财政批复，其中项目支出309万元为教师培训经费。学校根据市教育局2022年中小学教师教育工作的整体部署，具体实施教师培训工作。具体为：**专项培训经费130万元**为高中各学科“三新”培训，学校心理健康教育培训，其中高中各学科“三新”培训项目经费100万元整实施政府采购程序办理；**基础培训65.4万元**：2021年新招录幼儿园教师（第二批次）上岗培训、成果展示，2022年新招录教师上岗培训、成果展示，近年来新入职小学语文、小学英语教师学科能力提升培训，教育部《幼儿园保育教育质量评估指南》骨干教师培训；**提高培训60.60万元**：2020—2022年新任校长培训，天门市青年教师“双培养”工程（第二期），天门市名师工作室评建暨主持人培训，入党积极分子培训，网络舆情处置培训，中小学教师教育科研课题研究主持人培训，中小学语文教师阅读写作、书法能力提升培训，小学音乐教师课堂教学专业能力提升培训，中小学语文教师和幼儿园教师普通话能力提升培训；**高端培训53万元**：暑期校长专题培训，特色学校校长高端培训，中小学（幼儿园）党组织书记培训，教育评价改革培训，教师教育工作会议。培训经费预算参照湖北省教育厅《关于省级中小学幼儿园教师培训项目经费使用指导意

见》（鄂教师〔2018〕2号）文件的标准执行。经费预算为309万元（大写：叁佰零玖万元整）。

2. 项目绩效目标

为提高支出执行的及时性、均衡性、有效性，我单位制定了预算执行管理制度，完善了支出责任制度，定期填报《项目绩效支出跟踪监控表》，以保预算运行绩效与绩效目标不发生偏离。2022年教师培训经费中，一部分是对普通高中校长、副校长、教务主任的“三新”高考跟岗培训，是按照天门市教育对干部队伍的要求，努力造就一支师德高尚、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质专业化校长管理干部队伍，培养其创新精神和实践能力，面向素质教育。该项目的实施达到了预期的项目绩效目标。另一部分是对学科教师的学科专项培训，其培训目标是：更新教育观念，把握高考命题思想、方向、考查内容、评价体系；深度理解“学科素养”怎么考、学科命题如何充分体现中华优秀传统文化；让老师理解并能执行高中新课程标准，主动适应普通高中教育教学改革的需要；提高教师教育理论水平、研课磨课水平，提升其专业能力。另外，对新录用教师上岗培训：通过培训其师德修养、教育教学常规的基本流程、规范、要求、基本职责和教学技能（备、教、辅、改），使其进一步巩固专业思想，加深职业认知，尽快适应日常教学工作，缩短角色转变期，为今后的专业成长打下牢固的基础。最后心理教育培训这一块，重点是未成年人保护的培训，其次是社区心理卫生健康教育，其绩效目标是让人们的心里沐浴阳光，让快乐充溢人

生。

3. 经费来源和使用情况

此项目的资金来源是财政经费拨款，属本级财政项目。经费使用情况是：2022 年教师培训经费的决算，总应拨款 309 万元，实际决算拨款 309 万元，拨款率达 100%。2022 年由于疫情管控，教师培训项目的实施时间有所延缓，导致学校与财政办理决算时政府采购的 100 万中以及非政府采购的 209 万元中还有几个项目正在进行之中，没有形成完整的验收报告，所以相关项目的经费结算就结转到 2023 年支付到位。

4. 项目实施情况

学校成立了民主理财小组和纪律监察委员会，民主理财小组和纪律监察委员会与学校干训室、继教办、心理办一道对教师培训合同的签定、培训活动的开展全过程参与和管理，严格按市教育局文件要求，与培训机构、与政府采购相关部门通力合作，并在财务室统一管理下，对经费的拨付按正规的程序和流程进行，精打细算，以服务学员为宗旨，为培训工作提供了强有力的后勤保障。

（二）绩效评价工作情况（包括抽样原则、样本数量、抽样占比情况等。

1. 绩效评价目的

为贯彻落实党的十九大“全面实施绩效管理”的要求，按《市财政局关于对 2022 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2023〕25 号）的文件精神，我单位开展绩效

评价的目的；一是了解 2021 年来我市教师培训的动态和效果，特别是新课程、新教材、新高考改革培训活动的进展、力度、资金使用、项目执行情况以及所取得的效果，为 2023 年该项资金及同类专项资金绩效目标审核、预算安排、预算运行和执行提供决策依据；二是将绩效评价报告提交给主管部门市教育局，为 2023 年及以后年度学校各项收费标准的制定提供依据；三是利于学校总结经验，发现问题，提高资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，完善预算编制；为完善绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

2. 绩效评价框架

附件：天门市教师进修学校 2022 年项目绩效自评表（见以上公开说明的每三部分的第十三项：预算绩效情况说明附件）

3. 评价抽样情况概述（包括抽样原则、样本数量、抽样占比情况等）。

我单位依据《市财政局关于对 2022 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2023〕25 号）的文件精神，结合项目特点，遵循以下评价原则：相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则、系统性原则。使绩效评价原则能反映资金使用所产生的社会效益、经济效益和可持续性影响等。通过对以上三个大类情况进行抽样如下：预算执行情况总分值 20 分，占总评价分数的 20%，此项类别实际得分 13.30 分；产出指标情况共计 40 分，占总评价分数的 40%，此项类

别实际得分 33.40 分；效益指标情况共计 40 分， 占总评价指标的 40%，此项类别实际得分 39 分。

（三）绩效分析及评价结论

1. 绩效分析

我校 2022 年度教师培训项目立项规范，理由充分，项目的设计非常清晰，绩效目标合理，绩效指标明确，最终达到了预期的效果，参训教师和社会相关人员的满意度高。我们的立项决策正确，收到了应有的社会效益和可持续性影响。

教师培训项目经费的收支管理到位，活动过程按规范程序进行，支出有计划、有凭据。培训项目手续齐，项目方案合理，项目的实施过程、竣工验收和资金的拨付环节均有民主理财小组和校纪律监察小组的参与与监控，还有硬性的制度作保障，这样资金的到位率、使用率及其支出相符性都合理合规。既最大限度地节约了成本，又达到了优化资源的效果。

2. 评价结论

（1）评分结果。根据项目资金绩效自评表各项指标和标准，综合自评得分为 85.70 分。

（2）主要结论。项目支出绩效评价等次为良好。

（四）主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 对年度计划中有佰万及以上金额支出的一定要有年初预算，并实施政府采购程序；

2. 普通高中“三新”培训项目采购过程实行招投标形式，

重大事项和重大金额支出须集体决策，并提交局党组研究决定，预算立项、运行、决算验收等过程中，校监审小组成员全程进行了参与。项目经费的支出票据合规有效，符合账务管理的要求。

3. 专款专用，不留中间环节。

4. 培训项目采取招投标，资金投资按教科文科和国库科集中支付的方式，直达培训机构的对公账户。

4. 涉及大额款项支出重在严方案制定，然后依据方案落实到位。

（五）其他需说明的问题：

本次绩效评价的局限性：因此次培训活动由教育局统一布署，培训过程由进修学校举办、教科院协助参与组织，加上疫情一直延续到 12 月份才安全放开，使得部分项目和部分项目的部分环节拖延了，项目和项目经费的执行到位延续到了 2023 年春季。