

天门市教师进修学校 2024 年度部门决算

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 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 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 2024 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 天门市教师进修学校概况

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. 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；

4. 教师资格证的认定和注册。

二、机构设置情况

从单位构成看，天门市教师进修学校部门决算由实行独立核算的天门市教师进修学校1个单位决算组成。本单位设有办公室、财务室、工会老干和综合治理办、总务处、继教和干训办公室、学历中心、普通话测试办公室、教师资格认定

与注册办公室8个部门。截止2024年度12月，在职人员38人，退休人员60人。

第二部分 2024年度部门决算表

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	1,496.30	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	239.19	五、教育支出	35	1,738.03
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	2.55	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,738.03	本年支出合计	57	1,738.03
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1,738.03	总计	60	1,738.03

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

部门：天门市教师进修学校

公开02表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1, 738. 03	1, 496. 30		239. 19			2. 55
205	教育支出	1, 738. 03	1, 496. 30		239. 19			2. 55
20501	教育管理事务	25. 24	25. 24					
2050199	其他教育管理事务支出	25. 24	25. 24					
20508	进修及培训	1, 679. 52	1, 471. 06		205. 92			2. 55
2050801	教师进修	1, 679. 52	1, 471. 06		205. 92			2. 55
20599	其他教育支出	33. 27			33. 27			
2059999	其他教育支出	33. 27			33. 27			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：天门市教师进修学校

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补 助支出
科目代 码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1, 738. 03	996. 75	741. 28			
205	教育支出	1, 738. 03	996. 76	741. 28			
20501	教育管理事务	25. 24	25. 24				
2050199	其他教育管理事务支出	25. 24	25. 24				
20508	进修及培训	1, 679. 52	938. 25	741. 28			
2050801	教师进修	1, 679. 52	938. 25	741. 28			
20599	其他教育支出	33. 27	33. 27				
2059999	其他教育支出	33. 27	33. 27				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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	1,496.30	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,496.30	1,496.30		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,496.30	本年支出合计	59	1,496.30	1,496.30		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,496.30	总计	64	1,496.30	1,496.30		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：天门市教师进修学校

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		1,496.30	755.02	741.28
205	教育支出	1,496.30	755.02	741.28
20501	教育管理事务	25.24	25.24	
2050199	其他教育管理事务支出	25.24	25.24	
20508	进修及培训	1,471.06	729.78	741.28
2050801	教师进修	1,471.06	729.78	741.28

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明细表

部门：天门市教师进修学校

公开06表
金额单位：万元

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	650.44	302	商品和服务支出	16.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	240.52	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	20.81	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	103.32	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	77.76	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.08	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	28.73	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	49.44	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.47	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	51.31	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	87.96	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	62.16	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	4.58	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	21.23	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	2.35	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.85	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	7.91	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.50			
人员经费合计		738.40	公用经费合计					16.62

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：天门市教师进修学校

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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2024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。

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。

说明：本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款支出，所以本表为空表。

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

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。

说明：本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出，所以本表为空表。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

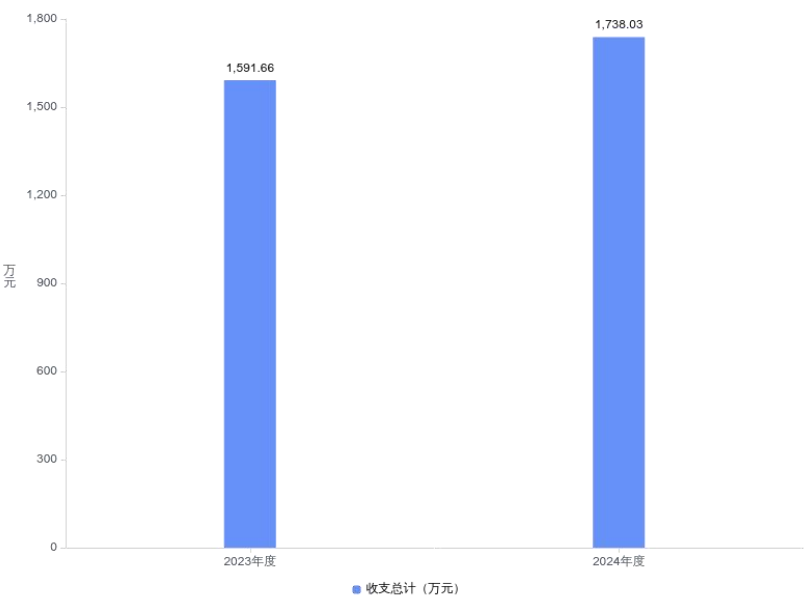
2024 年度收、支总计均为 1738.03 万元。与 2023 年度相比，收、支总计增加 146.37 万元，增长 9.2%，主要原因是：

1. 本年度发放了 2022 年度退休人员统筹待遇 25.24 万元、2023 年度在职单列考核绩效奖金 80.82 万元、2023 年度退休人员统筹待遇 27.32 万元、2024 年度 9-12 月单列考核绩效奖金 29.99 万元、2024 年度 9-12 月退休人员统筹待遇 9.6 万元；

2. 本年度使用了上年度结转教师培训费，国培、省培一般公共预算财政拨款收入较上年度增加了 54 万元；

3. 2024 年度非税收入财政专户管理资金收入相较上年度减少了 41.92 万元，主要原因是 2024 年度事业单位单列考核绩效奖金纳入了一般公共预算财政拨款收入中，以上三项原因导致 2024 年度收、支合计较上年增加 146.37 万元。

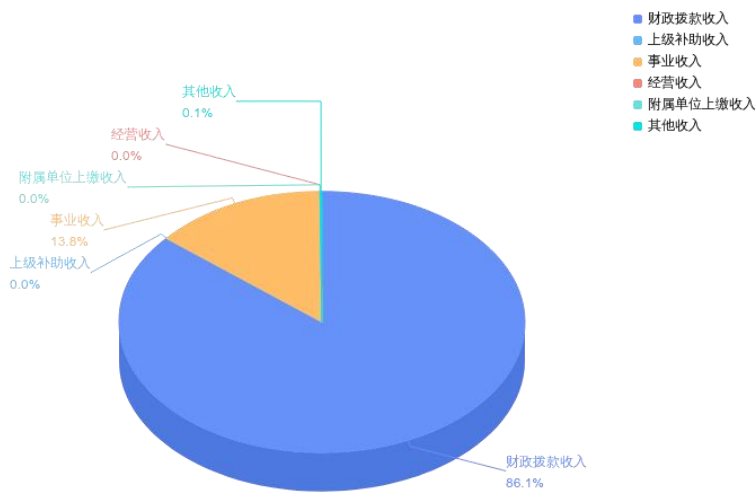
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1738.03 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 146.37 万元，增长 9.2%。其中：财政拨款收入 1496.30 万元，占本年收入 86.1%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 239.19 万元，占本年收入 13.8%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 2.55 万元，占本年收入 0.1%。

图 2：收入决算结构

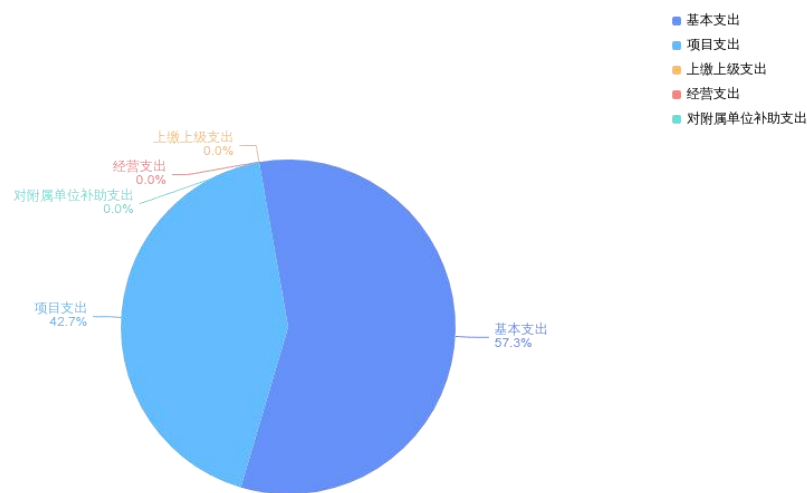


三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1738.03 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 146.37 万元，增长 9.2%。其中：基本支出 996.75 万元，占本年支出 57.3%；项目支出 741.28 万元，占本年支出 42.7%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营

支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%;对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

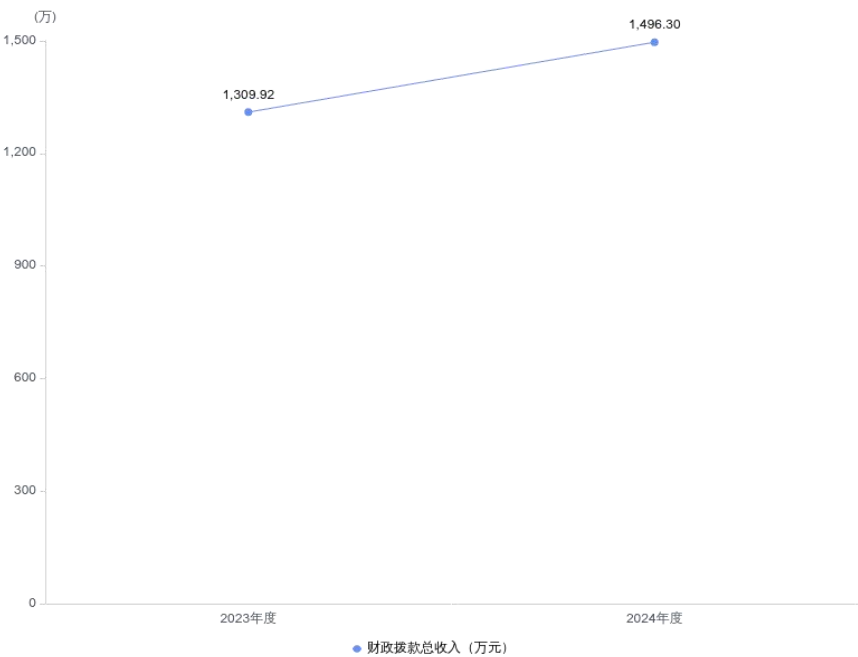
2024 年度财政拨款收、支总计均为 1496.30 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 186.38 万元，增长 14.2%。主要原因是：1. 本年度发放了 2022 年度退休人员统筹待遇 25.24 万元、2023 年度在职单列考核绩效奖金 80.82 万元、2023 年度退休人员统筹待遇 27.32 万元、2024 年度 9-12 月单列考核绩效奖金 29.99 万元、2024 年度 9-12 月退休人员统筹待遇 9.6 万元；2. 本年度使用了上年度结转教师培训费，国培、省培一般公共预算财政拨款收入较上年度增加了 54 万元。以上两项原因导致 2024 年度财政拨款收、支

总计各增加 186.38 万元。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1496.30 万元，比 2023 年度决算数增加 186.38 万元,增加主要原因是：1.本年度发放了 2022 年度退休人员统筹待遇 25.24 万元、2023 年度在职单列考核绩效奖金 80.82 万元、2023 年度退休人员统筹待遇 27.32 万元、2024 年度 9-12 月单列考核绩效奖金 29.99 万元、2024 年度 9-12 月退休人员统筹待遇 9.6 万元;2.本年度使用了上年度结转教师培训费，国培、省培一般公共预算财政拨款收入较上年度增加了 54 万元,以上两项原因导致 2024 年度一般公共预算财政拨款收入增加 186.38 万元。

2024 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、支出，无国有资本经营预算财政拨款的支出。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1496.30 万元，占本年支出合计的 86.1%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 186.38 万元，增长 14.2%，主要原因是：1. 本年度发放了 2022 年度退休人员统筹待遇 25.24 万元、2023 年度在职单列考核绩效奖金 80.82 万元、2023 年度退休人员统筹待遇 27.32 万元、2024 年度 9-12 月单列考核绩效奖金 29.99 万元、2024 年度 9-12 月退休人员统筹待遇 9.6 万元；2. 本年度使用了上年度结转教师培训费，国培、省培一般公共预算财政拨款收入较上年度增加了 54 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1496.30 万元，教育支出（类）1496.30 万元，占一般公共预算财政拨款支出的 100.00%，主要用于教育管理事务支出、进修及培训支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 989.40 万元，支出决算为 1496.30 万元，完成年初预算的 151.2%，2024 年度决算数大于年初预算数 506.90 万元，主要原因是：1. 年中追加了 66.50 万元预算用于发放单列考核绩效奖金和退休人员统筹待遇；2. 按规定使用了 2023 年度结转的教师培训费；3. 年中追加了国培省培一般公共预算财政拨款 268 万元预算，以上三项原因导致支出相应增加，其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事

务支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 25.24 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加了 25.24 万元用于发放 2022 年度退休人员统筹待遇，支出同步增加。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）年初预算为 670.40 万元，支出决算为 1471.06 万元，完成年初预算的 219.43%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：一是 319 万元项目资金在编制 2024 年度年初预算时列为教育支出（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），2024 年度执行时调整为教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）；二是年中追加了 41.26 万元预算用于发放 2024 年度 9-12 月单列考核绩效奖金和 2024 年度 9-12 月退休人员统筹待遇；三是执行中按规定使用了 2023 年度结转的教师培训费，年中追加了国培省培一般公共预算财政拨款 268 万元预算，以上三项原因导致支出同步增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 755.02 万元，其中：

人员经费 738.40 万元，主要包括：基本工资 240.52 万元、津贴补贴 20.81 万元、奖金 103.32 万元、绩效工资 77.76 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 76.08 万元、职业年金缴费 28.73 万元、职工基本医疗保险缴费 49.44 万元、其他社会保障缴费 2.47 万元、住房公积金 51.31 万元、退休费 62.16 万元、抚恤金 4.58 万元、生活补助 21.23 万元。

公用经费 16.62 万元,主要包括:委托业务费 2.35 万元、工会经费 3.85 万元、福利费 7.91 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,完成全年预算的 0.00%。较上年持平,决算数持平全年预算数的主要原因:本年度年初没有安排“三公”经费预算,也没有相应支出。

(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)费全年预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,完成全年预算的 0.00%,较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因是本年度年初未安排相关预算,也没有相应支出。决算数较上年持平的主要原因本年度与上年度一样没有安排因公出国(境)费预算,也没有相应支出。全年支出涉及出国(境)团组 0 个,累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,完成全年预算的 0.00%,较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因是本年度年初未安排相关预算,也没有相应支出。决算数较上年持平的主要原因:本年度与上年度一样未安排相应预算,也没有相应支出。其中:

(1) 公务用车购置费支出 0.00 万元，本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因是本年度年初未安排相关预算，也没有相应支出。其中：

外宾接待支出 0.00 万元，2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出 0.00 万元，2024 年共接待国内来访团组 0 个，0 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，无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 434.23 万元，其中：政府采购货物支出 0.65 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 433.59 万元。授予中小企业合同金额 291.07 万元，占政府采购支出总额的 67.0%，其中：授予小微企业合同金额 159.75 万元，占授予中小企业合同金额的 54.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 66.98%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日,天门市教师进修学校共有车辆 1 辆,其中,副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆,其他用车为单位公务用车;单位价值 100 万元以上设备 0 台(套)。

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,本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及项目 2 个,资金 577.45 万元,包含市级教师培训经费、天门市幼儿园中小学教师培训项目(国培、省培)经费,占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看,我单位各项目实施情况较好,完成了项目的既定目标。

(2) 我组织开展部门整体绩效评价,评价情况来看,我单位 2024 年度部门整体支出绩效自评得分为 93 分,自评为优秀等次。具体为:投入(满分 15 分,得分 15 分);过程(满分 55 分,得分 52 分);产出(满分 20 分,得分 18 分);效果(满分 10 分,得分 8 分)。

(二)部门决算中项目绩效自评结果。

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果,其中:

1. 市级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 309 万元，完成预算 100%，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：存在部分内容与教师实际需求不完全匹配的问题，部分教师反映，培训内容与自己的教学实践结合不够紧密，缺乏针对性和实效性。下一步改进措施：一是进一步提高认识；二是优化培训内容；三是创新培训方式与方法。最终项目绩效自评得分 97.6 分，为优秀等次。

2. 天门市中小学幼儿园教师培训项目综述：项目全年预算数为 268 万元，执行数为 266.45 万元，完成预算 99.42%，主要产出和效益：一是提高了教师和校（园）长教育教学水平和技能；二是形成推动区域基础教育课程改革、教师专业化发展、校本培训落地的典型案例，引领带动区域教育发展水平持续提升。发现的问题及原因：一是课程设计上还需要更好的完善；二是培训过程中对学员的日常生活住宿及用餐质量方面要进一步提高；三是培训过程中的应急预案还需细致。

（三）绩效评价结果应用情况。

（1）部门绩效评价结果应用情况

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

一是加强项目规划，将项目规划与预算安排挂钩，对项目进行事前绩效评价；二是强化绩效目标管理，项目执行过程中，根据绩效监控和评价结果，及时调整绩效目标，确保其始终指向正确的方向和期望达到的效果；三是完善项目分配办法和管理办法，提高审批效率、资金拨付进度、风险管控，提升项目管理的规范性和精细化程度，确保项目高效运行。

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

2024 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、财政拨款“三公”经费支出决算表均为空表，本单位 2024 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、无财政拨款“三公”经费支出。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省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：指省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：指省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。本单位 2024 年度其他收入主要是银行账户利息收入。

（八）使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

（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）进修及培训（款）教师进修（项）：
反映教师进修、师资培训支出。

2. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映其他用于普通教育方面的支出。

3. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：
反映其他用于教育方面的支出。

（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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省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。

第六部分 附件

一、天门市教师进修学校部门整体绩效评价报告

评价小组

组长:鲁天琼

成员:鲁天琼 吴亦琳 胡飞 曾艳 喻江峰、付学军 刘进敏

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

1. 引言

2024 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 2024 年度财政支出开展绩效评价的通知》

(天财绩〔2025〕32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)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。部门职责是通过继续教育、函授、电大等培训形式为教师提供继续教育服务。联合(国家开放大学、湖北师范大学等)开办中、高等学历教育、普通话培训测试、教师资格证认定和注册等(相关培训服务)。天门市教师进修学校下设8个办公科室,即办公室、财务室、工会老干和综合治理办、总务处、继教和干训办、学历中心、普通话测试办、教师资格认定与注册办。2024年末有正式职工38人,退休60人。

1.2 部门支出情况描述

2024年度我校决算总收入1738.03万元,其中财政补助收入1496.30万元,事业收入239.18万元,其他收入2.55万元。

2024年度我校决算支出总额为1738.03万元,其中:基本支出996.75万元,项目支出741.28万元。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741.28万元是教师培训费用支出。本年基本支出996.75万元,具体明细如下:

(1) 工资福利支出 658.32 万元，占基本支出的 66.05 %。其中基本工资 240.52 万元、津贴补贴 20.81 万元、奖金 103.32 万元、伙食补助费 5.34 万元、绩效工资 77.76 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 78.62 万元、职业年金缴费 28.73 万元、住房公积金 51.31 万元、职工基本医疗保险 49.44 万元、其他社会保险 2.47 万元。

(2) 商品和服务支出 250.47 万元，占基本支出的 25.13%。

用于我校正常基本运行而发生的费用，包括办公费 1.37 万元、手续费 0.0068 万元、物业管理费 5.46 万元、差旅费 0.03 万元、维修费 11.96 万元、公务接待费 0.71 万元、劳务费 0.12 万元、委托业务费 201.35 万元、工会经费 10.1 万元、福利费 16.49 万元、其他商品和服务支出 2.88 万元。

(3) 对个人和家庭的补助 87.96 万元，占基本支出的 8.82 %。其中退休费 62.16 万元、抚恤金 4.58 万元、生活补助 21.22 万元。

1.3 部门项目实施情况

2024 年度我校项目资金 741.28 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、可持续良性发展。

2.2 绩效评价实施过程

前期准备：按照绩效自评工作要求，成立了以鲁天琼副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 2024 年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将 2023 年度和 2024 年度部门整体支出情况进行比较分析。

（2）查阅资料。查阅 2024 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 2024 年度部门整体支出绩效自评得分为 93 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 52 分）

(1) 预算执行（满分 32 分，得 29 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 15 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 18 分)

(1) 履行职责 (满分 20 分, 得分 18 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 8 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 4 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:

5.1 2024 年度绩效评价得分 93 分, 绩效评价等级为优秀。

5.2 存在的绩效评价问题和不足:

(1) 因部分工作是年中或年末根据省市相关要求开展, 未纳入年初预算, 另外还有部分不可预见经费的追加, 无法纳入预算, 导致预算执行存在偏差。

(2) 固定资产管理有待进一步规范。土地、房屋建筑物尚未办理相关产权证件。

(3) 有些资料还不够完整、不齐全，还需进一步完善

6. 整改措施或建议

6.1 科学合理编制预算,严格执行预算,避免年中大幅追加以及超预算。同时严格执行预算,做到无预算不支出,有预算不超预算,提高资金使用效率。进一步完善、明确和细化各项费用支出管理制度,严格控制招待费和各项费用支出。

6.2 加强固定资产的管理,对固定资产进行一次全面清查盘点,建立固定资产卡片,切实做到账卡相符、账实相符、账表相符。

6.3 进一步完善资料,争取绩效评价分数达到100分的要求。

下附天门市教师进修学校2024年度部门整体支出绩效评价
评价指标体系评分表

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)	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。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 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。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编数。	1. 在职人员控制率小于或等于100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于115%的，得0分； 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： 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。	5
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率(5)	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。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	1. 预算完成率大于或等于95%的，得满分； 2. 预算完成率小于或等于85%的，得0分； 3. 预算完成率在85%-95%之间的，在0分和满分之间计算确定： 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。	4
		预算调整率(5)	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。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	1. 预算调整率等于0的，得满分； 2. 预算调整率大于或等于10%的，得0分； 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。	5
		支付进度率(8)	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。 支付进度率=(季度支付数/季度任务数)×100%。	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： $w = \sum_{i=1}^n y_i$	8

			$y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	
	结转结余率(4)	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。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	1. 结转结余率等于0的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于50%的,得0分; 3. 结转结余率在0-50%之间的,在0和满分之间计算确定: 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。	2
	公用经费控制率(5)	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。 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%。	1. 公用经费控制率小于或等于100%的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于105%的,得0分; 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: 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。	5
	政府采购执行率(5)	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。 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%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	1. 政府采购执行率等于100%的,得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于90%的,0分; 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: 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。	5
预算	资金	部门使用预算资金是否符合	全部符合(8);	8

管理 (15)	使用 合规 性(8)	合相关的预算财务管理制度规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点： 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。	符合其中七项（6）； 符合其中六项（4）； 符合其中五项（2）； 符合其中四项及以下（0）。	
	预决 算信 息公 开性 (3)	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。 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。 评价要点： 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。	全部符合（3）； 符合其中两项（2） 符合其中一项及以下（0）。	3
	基础 信息 完善 性(4)	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。 评价要点： 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；	符合全部四项（4）； 符合其中三项（2）； 符合其中两项（1）； 符合其中一项及以下（0）。	4

			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。	6
		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。	$\text{率} - \min(\text{项目质量达标率})] / [\max(\text{项目质量达标率}) - \min(\text{项目质量达标率})] \times \text{该指标分值。}$	
		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)。	4

总分合计: 93 分

二、2024 年度天门市教师进修学校教师培训项目绩效评价自评报告

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。

（五）其他说明的情况

二、正文

（一）项目基本情况

1. 项目立项背景和依据

天门市教师进修学校编制了 2024 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 2024 年度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 75 万元**：优秀青年教师培训、入党积极分子培训、2024 年度新招录教师上岗培训、教育系统后备干部培训等；**提高培训 51 万元**：2024 年度新任校长培训、中小学名师培训、2024 年度天门市高中教师课堂教学实践与教研能力提升培训等；**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、师德建设系列评建、“四十佳”等系列评选等。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。2024 年度教师培训经费中，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：2024 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% 。

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继教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

按《市财政局关于对 2024 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2025〕32 号）的文件精神，我单位开展绩效评价的目的；一是了解 2024 年度以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 2025 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 2025 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

后附天门市教师进修学校 2024 年度项目绩效自评表

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 2024 年度财政支出开展绩效评价的通知》（天财绩〔2025〕32 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 20 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 39.85 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 37.75 分，总分 97.6 分。

（三）绩效分析及评价结论

1. 绩效分析

我校 2024 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 97.6 分。

（2）主要结论。项目支出绩效评价等次为优秀。

（四）主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 对年度计划中有百万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。

5. 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。

项目绩效自评表

(2024年度)

项目 名称			309 万教师培训费		负责人及电话	鲁天琼 13507222183	
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：	309万	309	100%	20
			其中：中央补助				
			地方资金	309万	309万	100%	
			其他资金				
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 （40分）	数量指标 （30分）	集中参训总人次		8040	8040	30.00
			网络参训总人次		8000	8000	
		质量指标 （5分）	项目验收合格率		100%	100%	5.00
		时效指标 （3分）	项目完成率		100%	95%	2.85
		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 （40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%	90%	8.50
			教育环境大为改善、教师素养得到提升		100%	80%	
		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%	80%	8.00
		服务对象满意度 指标（5分）	受益对象为广大师生		100%	85%	4.25
自评得分合计							97.6

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、湖北省天门市中小学幼儿园教师培训计划资金转移支付 2024 年度绩效评价自评报告

一、自评结论

（一）自评得分

本项目年度绩效目标 100 分，自评得分 94.84 分。其中：

1.预算执行情况总分 20 分，自评得分 17.74 分。

2.产出指标总分 30 分，自评得分 30 分。具体为：数量指标 15 分，得分 15 分；质量指标 12 分，得分 12 分；时效指标 3 分，得分 3 分。

3.效益指标总分 30 分，自评得分 27.5 分。具体为：社会效益指标 18 分，得分 16.5 分；可持续影响指标 12 分，得分 11 分。

4.满意度指标总分 20 分，均为服务对象满意度指标，自评得分 19.6 分。

（二）绩效目标完成情况

1.执行率情况

本项目计划投入资金 732.46 万元，其中：国家级培训资金 192 万元、省级培训资金 76 万元、市级培训资金 464.46 万元。本项目实际执行总共 649.91 万元，执行率为 88.73%，其中：国家级培训资金实际执行 192 万元，执行率 100%；省级培训资金实际执行 74.445 万元，执行率 97.95%；市级培训资金实际执行 383.46 万元，执行率 82.56%。

2.完成的绩效目标

（1）产出指标。本项目教师培训人数年度指标值 8758 人次，全年完成指 8758 人次；校（园）长培训人数年度指标

值 495 人次，全年完成值 495 人次；信息技术培训人数年度指标值 320 人次，全年完成值 320 人次；参训教师结业率年度指标值 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%；参训校（园）长结业率 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%；信息技术结业率 $\geq 90\%$ ，全年完成值 100%；项目完成率 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%。

（2）效益指标。一是通过分层分类培训模式，组织有效课堂、心理健康教育、信息技术应用等专题研修，从城区、乡镇学校选拔优秀校（园）长、骨干教师参与培训，其中天门市农村小学学科骨干教师培训、天门市农村中小学学科骨干教师培训两个项目的培训学员均为乡村教师；二是以“省内集中培训+跟岗培训+返岗实践+总结提升”的形式开展培训。在培训中，培训学员按照个人需求与兴趣自主选择学习方向和学习内容，通过撰写论文、案例分析报告、总结等，促进参训教师师德修养、学科知识水平、课堂教学技能与水平、科研能力、课程资源开发能力、现代教育技术能力、教育教学管理能力等显著提高提升；三是在组织培训中发现问题、改进措施，提高了培训组织能力。

（3）满意指标。本项目满意度年度目标值 $\geq 90\%$ ，全年完成值 98%。

3.未完成的绩效目标

无未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

1.培训内容与实际需求匹配度

尽管我们做了训前调研，在培训内容的设置上进行了努力，但仍存在部分内容与教师实际需求不完全匹配的问题。部分教师反映，培训内容与自己的教学实践结合不够紧密，

缺乏针对性和实效性。

2. 工学矛盾比较突出

暑假农村教师大量调进城，暑假前遴选的学员在城区学校扎堆，工学矛盾较上一年更为突出。

（四）下一步拟改进措施

1. 优化培训内容

针对培训内容与实际需求匹配度不高的问题，我们将进一步落实训前调研，加强与教师的沟通与交流，了解他们的真实需求，制订更加科学合理的培训方案，确保培训内容的针对性和实效性。同时，我们还将加强对教育改革趋势的研究，及时将最新的教育理念、教学方法等纳入培训内容。

2. 创新培训方式与方法

我们将积极探索线上培训、混合式教学等新型培训方式，提高培训的灵活性和互动性，尽量减少工学矛盾。通过搭建在线学习平台，提供丰富的在线课程资源，满足教师的个性化学习需求。同时，我们还将加强培训过程中的互动与交流，鼓励教师之间、教师与专家之间的深入交流与合作。

3. 加强资源与支持保障

我们将加大投入，完善培训设施和技术手段，为教师提供更好的学习环境和服务。同时，我们还将加强与各级教育部门的沟通与协作，争取更多的政策支持和资源投入。此外，我们还将加强与兄弟单位的交流与合作，共同推动教师培训

事业的发展。

4. 构建教师成长体系

我们将构建包括入职培训、骨干教师培训、名师培养五年计划等教师成长体系，为教师的职业发展提供全方位的支持和服务。通过设立教师成长档案、定期评估与反馈机制等，帮助教师明确自己的成长目标和路径。

2.拟与预算安排相结合情况。下一年度我们将根据预算安排，精心设计项目，严格规划资金使用。

附件：2024 年度天门市中小学教师培训计划项目自评表
(附后)

二、佐证材料

(一) 基本情况

1.项目立项目的和年度绩效目标

为深入贯彻党的二十大精神，落实《中共中央国务院关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》和《新时代基础教育强师计划》，按照《教育部财政部关于实施中小学幼儿园教师国家级培训计划（2021—2025 年）的通知》要求，通过对全市中小学幼儿园教师、校（园）长进行有针对性的专业培训，利用具有一定代表性的高质量典型案例进行分享，提高参训教师和校（园）长教育教学水平和技能，提升整体素质，使学校发展及办学行为发生转变；同时通过培训，形成一批推动区域基础教育课程改革、教师专业化发展、校本培训落地的典型案例，引领带动区域教育发展水平持续提升；重视本市培训团队研修项目，建立起本市教师培训体系，增

强本市培训管理能力，为促进本市基础教育优质均衡发展提供坚强的师资保障。预期的年度绩效目标：计划投入资金732.46万元，通过对全市中小学幼儿园教师、校园长进行有针对性的专业培训，提高其教育教学水平和技能，提升整体素质，为促进我市教育优质均衡发展提供坚强师资保障，实现参训教师结业率 $\geq 95\%$ ，参训（园）长结业率 $\geq 95\%$ ，信息技术结业率 $\geq 90\%$ ，项目按时完成率 $\geq 95\%$ ，参训教师满意度 $\geq 90\%$ ，参训校（园）长满意度 $\geq 90\%$ 。

2.项目资金情况

本项目为常年性项目，本项目2024年度计划投入资金732.46万元，其中：国家级培训资金192万元、省级培训资金76万元、市级培训资金464.46万元。本项目实际执行总共649.91万元，执行率为88.73%，其中：国家级培训资金实际执行192万元，执行率100%；省级培训资金实际执行74.445万元，执行率97.95%；市级培训资金实际执行383.46万元，执行率82.56%。

（二）部门自评工作开展情况

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2024年度培训项目的准确性、真实性进行核实，将2023年度和2024年度培训项目情况进行比较分析。

2.查阅资料。查阅2024年度培训预算安排、资金管理、经费支出、培训资料等相关文件资料和财务凭证。

3.发放调查问卷。对培训项目完成情况的公众满意度进

行调查。

4.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。

5.评价组对各项评价指标进行分析讨论。

6.形成绩效评价报告。

（三）绩效目标完成情况分析

1.预算执行情况分析

本项目 2024 年度计划投入资金 732.46 万元，其中：国家级培训资金 192 万元、省级培训资金 76 万元、市级培训资金 464.46 万元。本项目实际执行总共 649.91 万元，执行率为 88.73%，其中：国家级培训资金实际执行 192 万元，执行率 100%；省级培训资金实际执行 74.445 万元，执行率 97.95%；市级培训资金实际执行 383.46 万元，执行率 82.56%。预算偏差的主要原因是市级培训资金结转至 2025 年继续使用。

2.绩效目标完成情况分析

（1）产出指标完成情况分析

产出指标总分 30 分，自评得分 30 分。本项目教师培训人数年度指标值 8758 人次，全年完成指 8758 人次；校（园）长培训人数年度指标值 495 人次，全年完成值 495 人次；信息技术培训人数年度指标值 320 人次，全年完成值 320 人次；参训教师结业率年度指标值 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%；参训校（园）长结业率 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%；信息技术结业率 $\geq 90\%$ ，全年完成值 100%；项目完成率 $\geq 95\%$ ，全年完成值 100%。

（2）效益指标完成情况分析

效益指标总分 30 分，自评得分 27.5 分。一是通过分层分类培训模式，组织有效课堂、心理健康教育、信息技术应用等专题研修，从城区、乡镇学校选拔优秀校（园）长、骨干教师参与培训，其中天门市农村小学学科骨干教师培训、天门市农村中小学学科骨干教师培训两个项目的培训学员均为乡村教师；二是以“省内集中培训+跟岗培训+返岗实践+总结提升”的形式开展培训。在培训中，培训学员按照个人需求与兴趣自主选择学习方向和学习内容，通过撰写论文、案例分析报告、总结等，促进参训教师师德修养、学科知识水平、课堂教学技能与水平、科研能力、课程资源开发能力、现代教育技术能力、教育教学管理能力等显著提高提升；三是在组织培训中发现问题、改进措施，提高了培训组织能力。偏差的主要原因是，部分学员没有质的能力提升，培训效果仍有待提高，产生的社会效益与可持续性影响还有待提高。

（3）满意度指标完成情况分析

满意度指标总分 20 分，实际得分 19.6 分。偏差主要原因是，部分学员对住宿、伙食等生活条件不够满意，还有待提高。

（四）上年度部门自评结果应用情况

通过上一年度的自评，在本年度吸取经验。一是任务设计更符合实际与学生兴趣；二是培训评价机制继续完善，通过湖北师培 APP、调查文卷等形式收集学员对课程的总体评价。

中小学幼儿园教师培训计划专项资金绩效目标自评信息表						
(2024年度)						
转移支付名称		2024年中小学幼儿园教师培训计划专项资金				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		天门市教育局		实施单位	天门市教师进修学校	
填报人		吴亦琳	电话	18717160546	邮箱	1056858710@qq.com
项目资金（万元）		年度资金总额	全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
			732.46485	649.907683		88.73%
		其中：中央资金	192.00	192.00		100.00%
		省级资金	76.00	74.445		97.95%
		其他资金（包括结转结余）	464.46485	383.462683		82.56%
资金说明		其他资金为2024年天门市本级教师培训专项资金（2024年309万元，2023年结转2024年度155.46485万元，合计464.46485万元），2024年度中央与省级教师培训资金执行率均大于90%。				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	通过对全市中小学幼儿园教师、校园长进行有针对性的专业培训，提高其教育教学水平和技能，提升整体素质，为促进我市教育优质均衡发展提供坚强师资保障。预期总体绩效目标为：参训教师结业率≥95%，参训（园）长结业率≥95%，信息技术结业率≥90%，项目按时完成率≥95%，参训教师满意度≥90%，参训校（园）长满意度≥90%。			1.创新了丰富多样研修模式。通过对天门市中小学幼儿园教师培训，形成了区域内教师集中培训的研修范式和常态机制； 2.构建了高度自治管理机制。参训过程中学员能积极互动，用心做笔记，高效做沟通。学员参训率、结业率均达到了100%，培训作业能够达到提交率100%，优秀率18%；参训学员满意度达到100%；总体培训效果良好、显著。 3.培养了一支学科骨干团队。通过项目实施，共完成8758名中小学幼儿园教师培训，合格8758人，合格率100%，培养了一支“有理论、善实践、能创新”能力很强的中小学幼儿园教师队伍。		
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	教师培训人数	8758	8758	
			校（园）长培训人数	495	495	
			信息技术培训人数	320	320	
			教师培训结业人数	8758	8758	
			校（园）长培训结业人数	495	495	
			信息技术培训结业人数	320	320	
		质量指标	参训教师结业率	95%	100%	
			参训校（园）长结业率	95%	100%	
			信息技术结业率	90%	100%	
			培训内容符合要求度	95%	100%	
		时效指标	项目按时完成率	95%	100%	
	效益指标	社会效益	参训教师教育教学能力	提高	显著提升，骨干引领作用明显增强	
			示范引领带动乡村教师培训覆盖	扩大	覆盖面积扩大，乡村教师参训率提高	
		可持续影响指标	推动地方自主选学模式改革	明显	推动改革成效明显	
			地方组织实施教师培训能力	提高	显著提升，组织实施能力明显增强	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训团队骨干培训者的评估满意度	90%	98%	
			参加培训乡村教师的评估满意度	90%	98%	
			参加培训的校园长评估满意度	90%	98%	
	说明					

培训项目年内计划数量	2024年度计划完成数	25	2024年实际完成数	25	2024年验收合格数	25
完成具体内容	2024年共完成干部培训、教师培训项目25个，其中国培项目5个，省培项目3个，市培项目17个，共培训教师8785人次。培训主要以“省内集中培训+跟岗培训+返岗实践+总结提升”的形式开展，结合对话交流、参与互动、情境模拟、任务驱动、现场观摩、总结交流等多种方式，启发参训学员，提升培训实效，培训项目均圆满完成。					
项目实施过程中的经验与亮点	本次培训通过集中研修+跟岗学习+总结提升返岗指导三位一体的方式，对薄弱学科进行分阶段指导，从理论到实践再到实操的培训方式，使学员学有所获，更好的运用于课堂实践。					
项目实施过程中存在的困难与问题	1.课程设计上还需要更好的完善。2.培训过程中对学员的日常生活住宿及用餐质量方面需要进一步提高。3.培训过程中的应急预案还需细致。					
下一步改进意见与建议	1.依据学员训前调查，结合地方教育主管部门和教学实际，对培训课程进行设计，项目结束后及时进行对比反馈。 2.完善应急预案的细则，对学员衣食住行提供更高标准。 3.规范各项考核指标和考勤制度，严格要求学员的培训纪律。做到学有所获。					
其他需要说明情况	无					
关键佐证材料	1.2024年项目自评报告、自评表及评价信息表（加盖公章）； 2.各项目和批次培训人员清单（注明职务级别人数情况），以及各批次培训情况总结； 3.2024年度项目预算申报文本或相关资料； 4.处室和教科院培训部关于全年培训工作的工作总结； 5.其他特殊情况说明。					