

2023 年度渠县教师进修学校部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 部门概况

一、部门职责

我单位主要承担全县中小学教师继续教育登记管理工作，教师职业技能等级检测、全县中小学教师（含幼儿教师）的各类规范性业务培训、教育行政管理干部培训以及其他相关培训管理工作、社区教育工作等。并通过与高等学校、教育科研等机构开展联合或合作等多种形式办学，积极探索以中小学教师继续教育为主、多元的、适应时代发展的办学形式，提高培训机构的综合实力。完成县委、县政府和县教育局交办的其他工作。

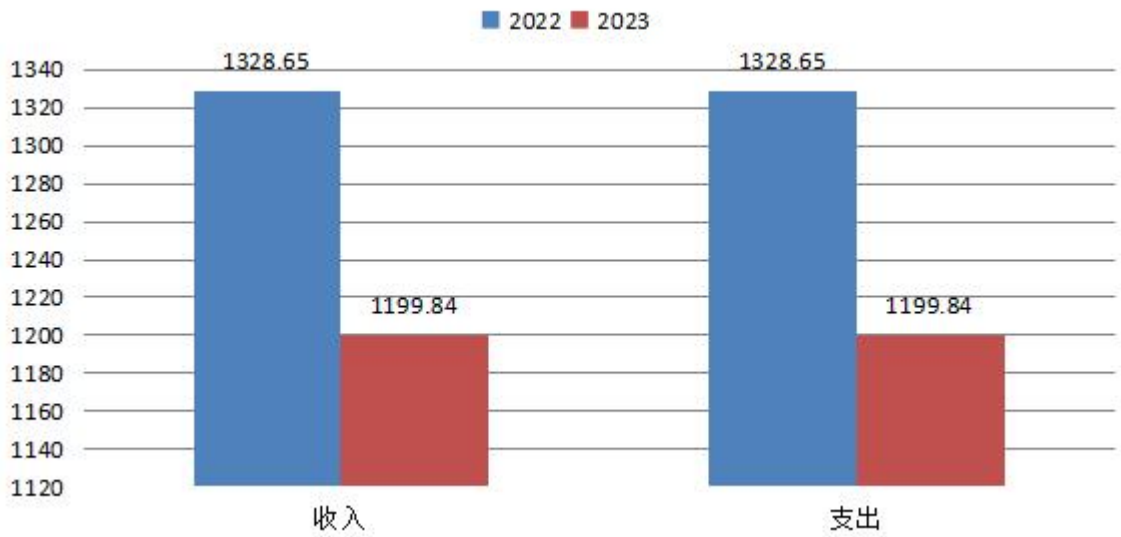
二、机构设置

我单位是一级预算财政补助事业单位，无下属二级预算单位，内设行政办公室、教务科、继续教育办公室、学历提升科、教科室和总务科共 6 个处室。年初在职人员 67 人，调出人员 1 人，退休人员 1 人，年末在职人员 65 人，编制数 63 人。现共有退休职工 59 人。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

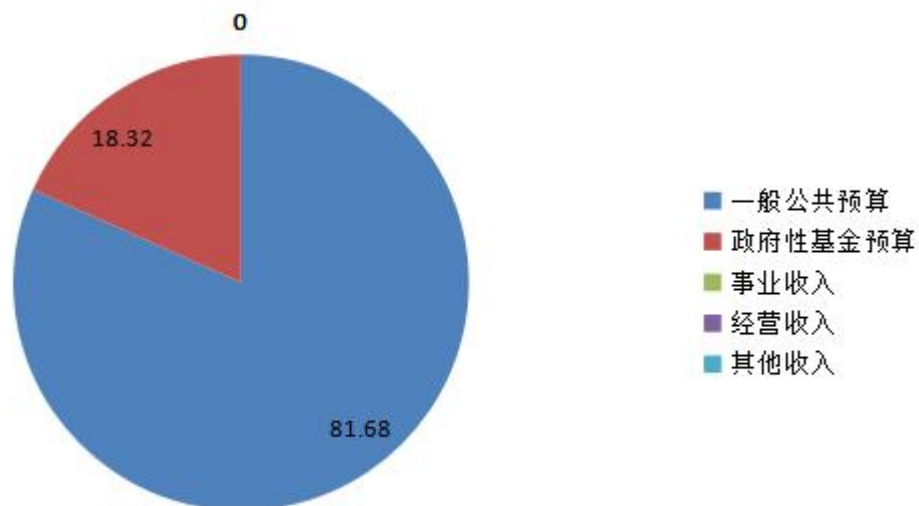
2023 年度收、支总计均为 1199.84 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 128.81 万元，下降 9.69%。主要变动原因是因为项目支出有财政结余资金。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

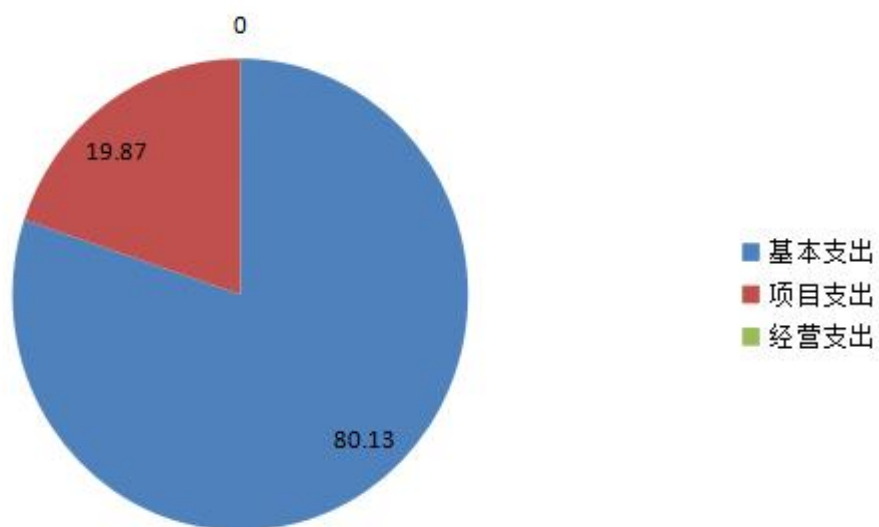
2023 年度本年收入合计 1199.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 980 万元，占 81.68%；政府性基金预算财政拨款收入 219.84 万元，占 18.32%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

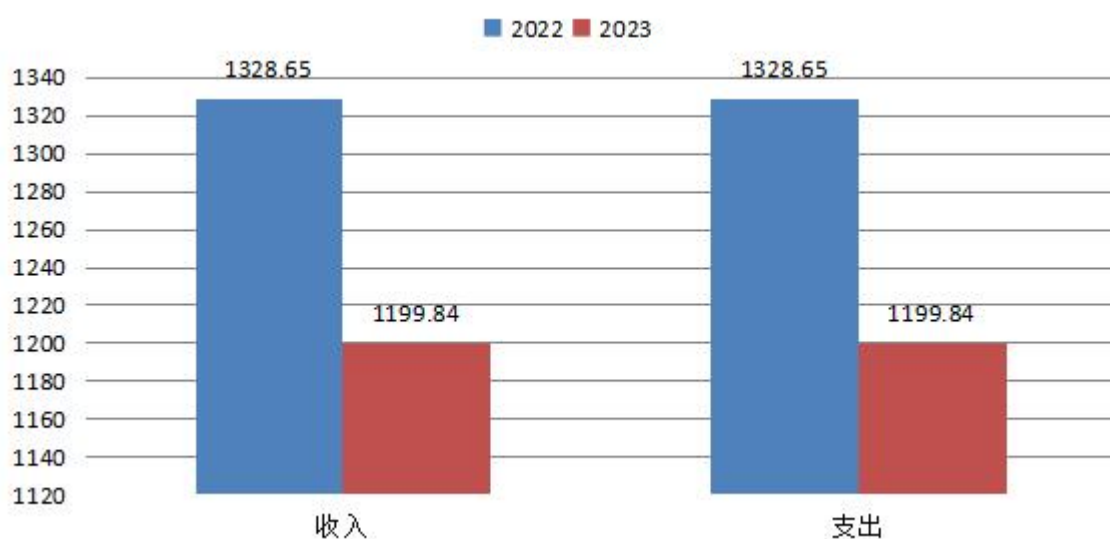
2023 年度本年支出合计 1199.84 万元，其中：基本支出 961.44 万元，占 80.13%；项目支出 238.4 万元，占 19.87%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1199.84 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 128.81 万元，下降 9.69%。主要变动原因是因为项目支出有财政结余资金。

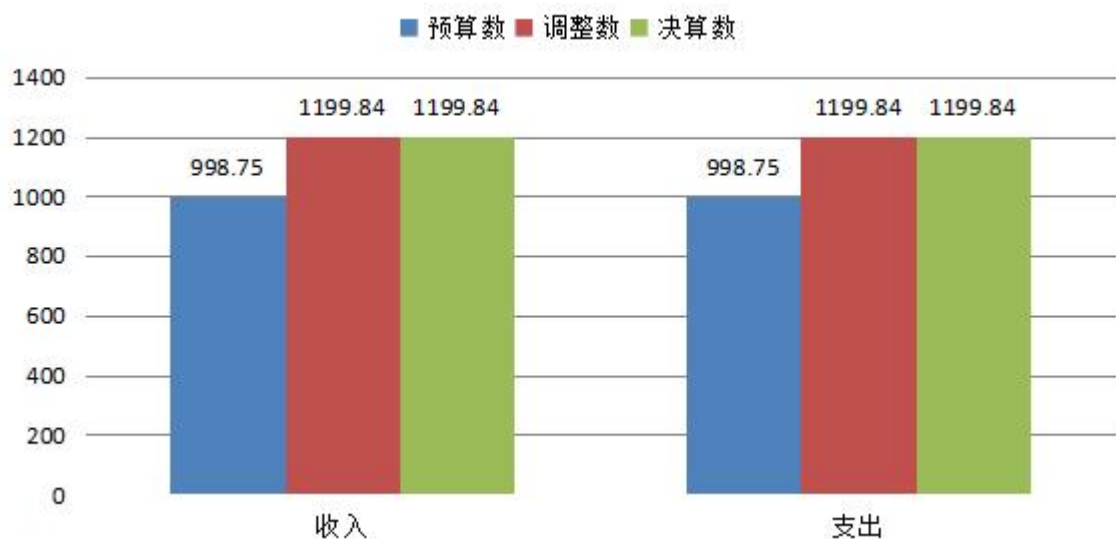


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

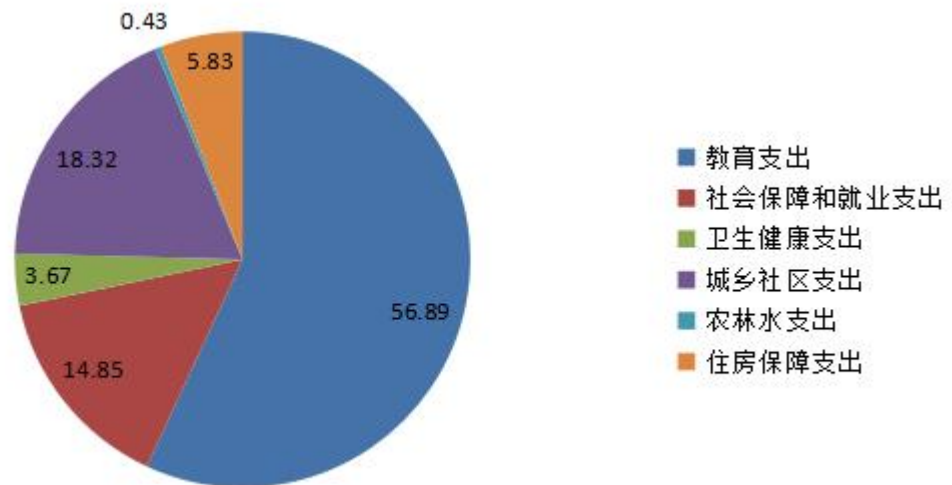
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1199.84 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 128.81 万元，下降 9.69%。主要变动原因是因为项目支出有财政结余资金。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1199.84 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 682.6 万元，占 56.89%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 178.21 万元，占 14.85%；卫生健康支出 44 万元，占 3.67%；住房保障支出 70 万元，占 5.83%；农林水支出 5.19 万元，占 0.43%；城乡社区支出 219.84 万元，占 18.32%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1199.84 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 205（类）08（款）（项）：支出决算为 682.6 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 41.13 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 110.66 万元，完成预算 100%

4. 社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）：支出决

算为 14.75 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：支出决算为 11.67 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 41.04 万元，完成预算 100%。

7. 卫生健康 210（类）11（款）99（项）：支出决算为 2.96 万元，完成预算 100%。

8. 农林水 213（类）05（款）99（项）：支出决算为 5.19 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 70 万元，完成预算 100%。

10. 其他支出 229（类）99（款）01（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

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 961.44 万元，其中：

人员经费 888.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 72.53 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

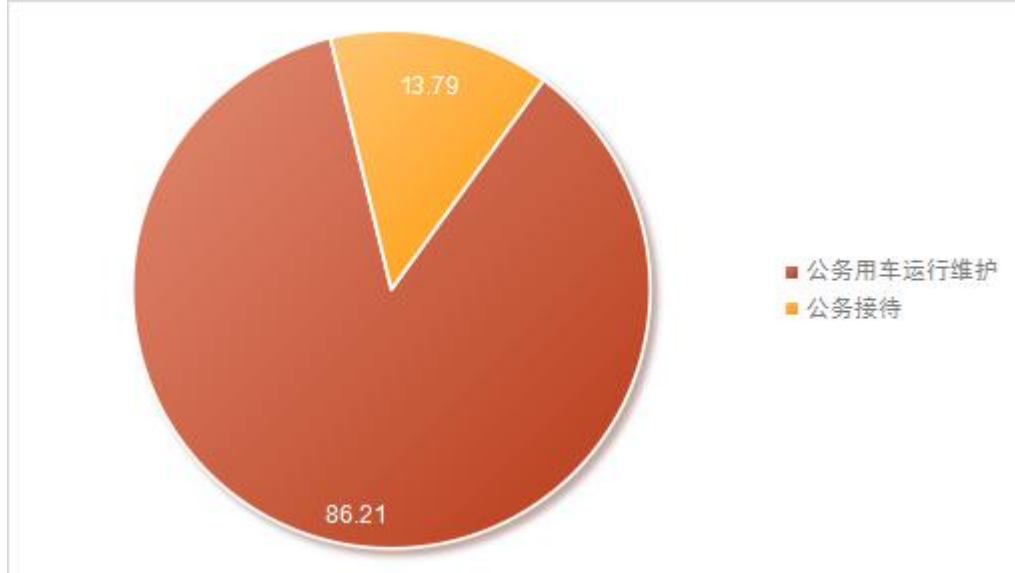
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.48 万元，完成预算 3.48%，较上年度减少 0.02 万元，下降 5.75%。决算数小于预算数的主要原因是缩减开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3 万元，占 86.21%；公务接待费支出决算 0.48 万元，占 13.79%。具体情况如下：

图
7:
“



三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.48 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增减减少 0.02 万元，下降 5.75%。主要原因是缩减开支。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 3 万元。主要用于工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 3. 公务接待费支出 0.48 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.02 万元，下降 5.75%。主要原因是厉行节约严格控制公务接待费。

其中：

国内公务接待支出 0.48 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 9 批次，40 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.48 万元，具体内容包括：接待省市县领导检查工作 9 批 40 人共计支出 0.48 万元。

外事接待支出 0.00 万元，外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0.00 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 219.84 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，我单位机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，与 2022 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，我单位政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，

占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，我单位共有车辆1辆，其中：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、其他用车1辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对在职工资性支出、在职社保缴费、退休补充医保（项目名称）16 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 6 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成渠县教师进修学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县教师进修学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 98.25 分。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）...（款）...（项）：指.....。

10. 外交（类）...（款）...（项）：指.....。

11. 公共安全（类）...（款）...（项）：指.....。

12. 教育（类）...（款）...（项）：指.....。

13. 科学技术（类）...（款）...（项）：指.....。

14. 文化旅游体育与传媒（类）...（款）...（项）：指.....。

15. 社会保障和就业（类）...（款）...（项）：指.....。

16. 卫生健康（类）...（款）...（项）：指.....。

17. 节能环保（类）...（款）...（项）：指.....。

- 18. 城乡社区（类）...（款）...（项）：指……。
- 19. 农林水（类）...（款）...（项）：指……。
- 20. 交通运输（类）...（款）...（项）：指……。
- 21. 资源勘探工业信息等（类）...（款）...（项）：指……。
- 22. 商业服务业（类）...（款）...（项）：指……。
- 23. 金融（类）...（款）...（项）：指……。
- 24. 自然资源海洋气象等（类）...（款）...（项）：指……。
- 25. 住房保障（类）...（款）...（项）：指……。
- 26. 粮油物资储备（类）...（款）...（项）：指……。
- … …
- … …
- … …

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023 年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

31. 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。

32.。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

2023 年渠县教师进修学校部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县教师进修学校属于一级预算财政补助事业单位，无下属二级单位，内设行政办公室、继续教育办公室、教务科、教科室、学历提升科、总务科等 6 个科室。

（二）机构职能

渠县教师进修学校主要承担全县中小学教师继续教育管理工作，以及教师培训、学历提高培训、全县中小学教师继续教育登记管理、中小学校长岗位培训、提高培训；中小学教师职业技能等级培训检测、新教师试用期岗位培训、成人高等学历教育及社区教育及上级交办的其他短期培训作。

（三）人员概况

截至 2023 年末，事业编制 63 名，在职教职工 65 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023 年年初预算收入批复数为 998.75 万元，其中：一般公共预算拨款收入 998.75 万元，占 100.00%，上年结转收入 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 1,199.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 980.00 万元，占 81.68%；政府性基金预算财政拨款收入为 219.84 万元，占 18.32%；国有资本经营预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；事业收入为 0 万元，占 0%；其他收入为 0 万元，占 0%。

（二）支出情况

2023 年年初预算支出为 998.75 万元，其中：基本支出 898.91 万元，占 90.00%；项目支出 99.84 万元，占 10.00%。

2023 年决算支出总计 1,199.84 万元，教育支出 682.60 万元，社会保障和就业支出 178.21 万元，住房保障支出 70.00 万元，卫生健康支出 44.00 万元，农林水支出 5.19 万元，城乡社区支出 219.84 万元。其中：基本支出 961.44 万元，占 80.13%；项目支出 238.40 万元，占 19.87%。

（三）结余分配和结转结余情况

2023 年末结转和结余资金 0 万元，整体预算结余率 0%。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1. 履职效能

教育培训：2023 年渠县教师进修学校完成全县中小学教师继续教育登记年审 1 万余人、规范性培训 2500 人次、新教师 240 人次、学历提升及国开大新招学员 500 人、小学行管干部岗位培训 50 人等培训工作。

帮困助学：按照国家政策和相关规定资助家庭经济困难干

部职工，完成乡村振兴帮扶工作。

安全防范：加强学校安全工作，杜绝安全事故。

2. 预算管理

（1）预算编制。预算编制严格按照《中华人民共和国预算法实施条例》相关规定，按照财政批复的部门预算和绩效目标的项目和用途使用资金，不得擅自调剂使用。在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，用其他费用项目结余资金调剂使用或需要追加费用预算的，按照费用预算调整的报批程序，经批准后才进行处理。

2023 年年初财政拨款预算数 998.75 万元，财政拨款预算执行数 1,199.84 万元，财政拨款预算偏离度 0.20。

（2）收入统筹。渠县教师进修学校已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

（3）支出执行。渠县教师进修学校 2023 年 1 月至 6 月支出实际执行数 933.44 万元，预算执行率 61.43%；1 月至 10 月支出实际执行数 969.85 万元，预算执行率 63.78%，未出现预算支出预警和违规的情况。

（4）预算年终结余。2023 年底渠县教师进修学校预算年终结余资金 0 万元，预算年终结余率与上年持平。

（5）严控一般性支出。严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、

课题经费等 8 项一般性支出。2023 年“三公”经费支出为 3.48 万元，预算执行率 100%，其中：公务用车购置及运行维护费支出 3.00 万元，较 2022 年持平；公务接待费支出 0.48 万元，较 2022 年减少 0.02 万元。

2023 年会议费支出 0 万元，较上年持平。

2023 年培训费支出 219.84 万元，较上年增加 198.34 万元。

2023 年办公设备采购支出 0 万元，较上年持平。

3. 财务管理

本单位制定了财务管理相关制度，各项经济业务活动严格按照制度规定执行；根据不相容岗位分离原则，设置了财务工作相关岗位，并明确职责权限；本年度资金使用规范，未发现不符合相关财务管理制度规定的情况。

4. 资产管理

2023 年无资产变动。资产的购置严格按照《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》的规定配置，无超标准配置情况，资产配置预算偏离度 0。办公家具及办公设备等资产的超最低使用年限资产利用率 100.00%，无资产闲置、违规处置的情况。

5. 采购管理

2023 年无政府采购预算和支出，政府采购预算偏离度 0.00。

（二）、部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数 8 个，涉及预算总金额 961.44 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100.00%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 238.40 万元，1—12 月预算执行总体进度 100.00%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策

本单位项目设立严格按照规定履行评估论证，并按照项目入库管理流程进行申报审核，切实按照上级部门要求和年度重点任务制定绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标编制细化量化，与预算安排相匹配。预算项目均在规定时间完成项目入库。

2. 项目执行

本单位围绕年度重点工作任务，认真履职，部门整体支出、项目支出绩效目标均实现较好。通过扎实开展整体支出预算绩效和项目绩效运行监控分析，根据分析结果及时对相关经费进行了预算收回或科目调整。

3. 目标实现

本单位围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到

绩效目标预期效果。

（三）、重点领域绩效分析

本单位 2023 年度不涉及国有资本、债券资金、和政府购买服务等重点领域。本单位行政事业性国有资产管理未开展绩效评价。

（四）绩效结果应用情况

1. 本单位将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

2. 信息公开情况

本单位按照县财政局相关要求，在渠县人民政府门户网站上将部门整体支出绩效目标、部门预算项目绩效目标和自评情况等绩效信息随同预决算向社会公开。

3. 整改反馈情况

本单位 2023 年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

本单位根据职责分工，开展部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评，对预算执行率不高、绩效目标未完成的项目，认真分析原因，进行绩效评价结果应用，将评价结果作为以后年度预算编制的重要依据。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本单位按照《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩

效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自查，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成，根据《部门预算绩效评价指标体系》进行评价，自评得 98.25 分。

（二）存在问题

从前述的渠县教师进修学校整体支出情况分析反映，在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足。年初预算数与决算数差异较大。预算编制的计划性和执行管理上有待提高，制度的执行力度和资金使用与 2022 年相比有所提高，预算编制的科学性、合理性有待进一步规范。

（三）改进建议

加强项目预算编制管理，根据年度工作任务，合理预测、准确编制预算，提高预算编制质量。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称			渠县教师进修学校					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	1199.84		1199.84			0		
年度总体目标	目标 1：完成全县中小学教师继续教育登记年审 1 万余人、规范性培训 2500 人次、新教师 240 人次、学历提升及国开大新招学员 500 人、小学行管干部岗位培训 50 人等培训工作。							
	目标 2：按时足额发放全校 67 位教职员工资薪酬，严格控制福利补贴发放标准，不违规发放奖金福利。							
	目标 3：按时发放 8 位在职教职员独生子女补助金及其他福利。							
	目标 4：加强学校安全工作，杜绝安全事故。							
	目标 5：完成上级安排的乡村振兴帮扶工作。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	工资福利支出		用于保障我校正常运转的工资支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费。					
	日常公用经费支出		是用于保障我校正常运转的日常支出及各类培训业务开支，包括办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。					
	对人员和家庭的补助经费		主要用于我校在职人员独生子补助及其他个人对家庭的补助					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	年度经费控制数	≤	898.91	万元	40	1199.84 万元
		质量指标	资金拨付准确率	=	100	%	10	100%
		时效指标	资金拨付及时率	=	100	%	10	100%
	效益指标	可持续发展指标	长效管理机制健全性	定性	优良中低差		10	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门和培训对象满意度	≥	95	%	20	100%

附件 2

渠县教师进修学校

教师培训经费项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

为贯彻落实《关于安排 2022 年教师培训经费的通知》（渠财科教〔2022〕256 号）文件精神，做好教师教育业务能力培训，教学能力、培训团队信息化指导能力显著提升，按照财政资金管理要求，将教师培训经费下发到各校预算。渠县教师进修学校申请政府性基金预算教师培训经费 219.84 万元。

（二）实施目的及支持方向

1. 项目财务管理情况

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理都是根据项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、按财经管理要求进行管理，财务处理及时、会计核算规范。

2. 项目实施目的及支持方向

该项目支持方向为行政运行，实施目的是按照《关于安排 2022 年教师培训经费的通知》（渠财科教〔2022〕256 号）的文件精神，保障教师培训项目运行，确保教师培训专项经

费合理使用，提升全县学校师资团队整体实力，促进学校教育教学水平的提升，提升参与培训教师综合素质。

（三）预算安排及分配管理

根据县级财政资金使用情况，县级财政按照《关于安排2022年教师培训经费的通知》（渠财科教〔2022〕256号）文件拨付政府性基金资金219.84万元，全部用于教师培训项目的管理和运转。

（四）项目绩效目标设置

项目年度目标：完成教育局下达的2023年度教师培训、轮训任务，让教育行政管理干部的管理理念和治校领导力均有明显促进，教师通过业务能力培训，教学能力、培训团队信息化指导能力显著提升，全面提升人民群众对全县教育水平的满意度，打造具有一支具有较高素养的教师队伍。

区域和具体绩效目标：数量指标：培训课程数量 ≥ 20 次，培训（参会）人次 ≥ 1800 人次；质量指标：培训人员合格率 $\geq 95\%$ ；时效指标：培训参会天数 ≥ 100 天；可持续发展指标：提高教师的业务素质（持续提升）；服务对象满意度指标：培训（参会）人员满意度 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：培训项目费用=219.84万元。

该项目依据2024年专项预算项目绩效评价指标体系要求进行绩效自评，对项目绩效指标进行综合评分，确保项目自评结果的准确性，并编制《专项预算项目绩效目标完成情

况自评表》。

二、评价实施

（一）评价目的

通过项目绩效自评对专项资金使用效率、效益、效果进行客观、公正的考量比较和综合评判。此次自评不仅是对项目完成情况的检查，更是对项目是否达到预期目标、资金使用是否合理有效的全面评估。经评价，可以总结经验，为改善政府管理、纠正目标与实际的偏差提供依据，确保财政资源配置效率和使用效益的最大化。

（二）预设问题及评价重点

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，组织培训课程数量 20 个，培训参会 1800 人次，培训会议天数 100 天，教师通过业务能力培训，教学能力、培训团队信息化指导能力显著提升，培训效果获得了全县教师的广泛认可。

（三）评价选点

项目绩效自评采用现场评价的方式，对教师培训组织和

经费使用情况进行核查。

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对运转资金项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同进行，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本单位教育专项资金项目设立严格按照专项资金管理有关规定履行申报手续，并按照项目入库管理流程进行申报，项目决策程序严密，项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3. 项目实施。该项目资金预算申报 219.84 万元，实际到位 219.84 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31

日，该项目实际支出资金 219.84 万元，预算执行率 100.00%。

4. 项目结果。围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（二）专用指标绩效分析

行政运行。该项目资金均按规定用途、适用范围内进行资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求，未发现资金管理和使用过程中不符合专项资金管理要求的情况。

（三）个性指标绩效分析

1. 培训目标完成率。参与培训的教师积极参与各项培训，全部完成培训任务，培训目标完成率 100%。

2. 培训考核完成率。高效完成培训考核任务，各项培训合格率均为 100%。

3. 提升教学水平。通过合理利用教师培训经费，提升学校师资团队的教学水平，完善了教育教学体系，提升了学校的办学水平。

四、评价结论

教师培训经费项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目

标完成情况基本达到预期效果，自评得分为 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				教师培训经费				
预算单位				渠县教师进修学校				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☒ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			《关于安排 2022 年教师培训经费的通知》 （渠财科教〔2022〕256 号）				
	使用范围			保障教师培训经费				
	项目起止年限			2023 年度				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		219.84				
		其中：财政拨款		219.84				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	完成教育局下达的 2023 年度教师培训、轮训任务，让教育行政管理干部的管理理念和治校领导力均有明显促进，教师通过业务能力培训，教学能力、培训团队信息化指导能力显著提升，全面提升人民群众对我县教育水平的满意度，打造具有一支具有较高素养的教师队伍。							
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	培训课程数量	≥	20	个	10	20 个

指标			培训（参会）人次	≥	1800	人次	10	1800人次
	产出指标	质量指标	培训人员合格率	≥	95	%	10	100%
		时效指标	培训参会天数	≥	100	天	10	100天
	效益指标	可持续发展指标	提高教师的业务素质	定性	持续提升		30	业务素质提升显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训（参会）人员满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	培训项目费用	=	219.84	万元	10	219.84万元

附件 3

渠县教师进修学校
运转资金项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

为贯彻落实川财预〔2022〕101 号以及渠财科〔2021〕226 号文件精神，做好 2023 年教师培训项目，提高全县教育水平，提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。渠县教师进修学校收到省级财政均衡性转移支付运转资金 18.56 万元。

（二）实施目的及支持方向

1. 项目财务管理情况

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处

理都是根据项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、按财经管理要求进行管理，财务处理及时、会计核算规范。

2. 项目实施目的及支持方向

该项目支持方向为行政运行，实施目的是按照《四川省财政厅 四川省教育厅关于下达 2023 年第一批党中央、省级教育补助资金预算的通知》（川财教〔2023〕34 号）的文件要求，保障教师培训项目运转，提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位日常运转，促进全县教育水平提升。

（三）预算安排及分配管理

根据省级财政资金使用情况，省级财政按照川财预(2022)101 号要求拨付支持学前教育资金 18.56 万元，全部用于保障教师培训项目的运转。

（四）项目绩效目标设置

项目年度目标：完成教师培训任务，保障学校正常运转。

区域和具体绩效目标：数量指标：培训人数 ≥ 125 人，培训课程数量 ≥ 20 个；质量指标：培训人员合格率 $\geq 95\%$ ；时效指标：培训参会天数 ≥ 40 天，培训计划按期完成率=100%，可持续发展指标：提升教师综合素质（持续提升）；服务对象满意度指标：参培人员满意度 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：培训项目费用=18.5566 万元。

该项目依据 2024 年专项预算项目绩效评价指标体系要求进行绩效自评，对项目绩效指标进行综合评分，确保项目

自评结果的准确性，并编制《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》。

二、评价实施

（一）评价目的

通过项目绩效自评对专项资金使用效率、效益、效果进行客观、公正的考量比较和综合评判。此次自评不仅是对项目完成情况的检查，更是对项目是否达到预期目标、资金使用是否合理有效的全面评估。经评价，可以总结经验，为改善政府管理、纠正目标与实际的偏差提供依据，确保财政资源配置效率和使用效益的最大化。

（二）预设问题及评价重点

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，参与培训人员 125 人，组织培训课程数量 20 个，培训参会 1800 人次，培训会议天数 40 天，教师通过业务能力培训，教学能力、培训团队信息化指导能力显著提升，培训效果获得了全县教师的广泛认可。

（三）评价选点

项目绩效自评采用现场评价的方式，对运转资金管理和使用情况进行核查。

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对运转资金项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同进行，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金用途合规性、程序合规性、标准合规性等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本单位教育专项资金项目设立严格按照专项资金管理有关规定履行申报手续，并按照项目入库管理流程进行申报，项目决策程序严密，项目规划符合党中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3. 项目实施。该项目资金预算申报 18.56 万元，实际到

位 18.56 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支出资金 18.56 万元，预算执行率 100.00%。

4. 项目结果。围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（二）专用指标绩效分析

行政运行。该项目资金均按规定用途、适用范围内进行资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求，未发现资金管理和使用过程中不符合专项资金管理要求的情况。

（三）个性指标绩效分析

1. 运转效率提升。学校培训和教学任务完成率显著提升，按计划完成全部培训和教学目标，培训和教学任务完成率 100%。

2. 培训考核完成率。高效完成培训考核任务，各项培训合格率均为 100%。

3. 提升教学水平。通过合理利用运转资金，提升学校师资团队的教学水平，完善了教育教学体系，提升了学校的办学水平。

四、评价结论

运转资金项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，自评得分为 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				运转资金项目				
预算单位				渠县教师进修学校				
项目类型				行政运行				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☐ 因素法	☐ 项目法	☒ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据			川财预(2022)101 号以及渠财科〔2021〕226 号文件				
	使用范围			保障教师培训项目运转				
	项目起止年限			2023 年度				
项目资金（万元）		年度资金总额：		18.56				
		其中：财政拨款		18.56				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	完成教师培训任务，保障学校正常运转。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	培训人数	≥	125	人	10	125人
			培训课程数量	≥	20	个	10	20个
		质量指标	培训人员合格率	≥	95	%	10	100%

		时效指标	培训天数	≥	40	天	10	40天
			培训计划按期完成率	=	100	%	10	100%
绩效指标	效益指标	可持续发展指标	提升教师综合素质	定性	持续提升		20	提升显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	参培人员满意度	≥	95	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	培训项目费用	=	18.5566	万元	10	18.5566万元

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表