

**2021 年度**  
**四川省达州市开江县教师**  
**进修学校部门决算编制**  
**说明**

# 目录

公开时间：2022 年 9 月 29 日

## 第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

## 第二部分 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

1.管理职能：明确教育主体地位，在为教师服务的基础上以促进教师专业性、综合性发展为终极目标，改善教师学校环境和学习模式，加强教师进修学校的系统性和先进性。

2.培训职能：教师进修学校的培训任务不仅在于通过加强教师的教学能力提高县级教师队伍师资力量，更为重要的是从思想上转变教师的教学观念，使其领悟到新形势下的教育指导内涵。

3.研究职能：教师的培训工作教师进修学校发挥了重要作用，在教育事业面临转型的关键时期教师进修学校也迎来了全新的挑战和发展空间。教师进修学校把握好研究方向，结合当地实际情况和新课标理论指导设计出科学高效的教师培训方案。

4.服务职能：教师进修学校承担对中小学教师继续教育工作的管理职能，促进基础教育提高质量是教师继续教育的目标指向，县级教师进修学校应以中小学校为中心，积极为中小学的改革、发展提供支持和服务。

### （二）2021 年重点工作完成情况。

一年来，学校始终以科学发展观统领全校，把德育摆在教育教学工作的首位，狠抓师德师风建设，要求教师在各级各类培训中要坚持德育首位，把师德教育和加强未成年人思想道德教育渗透到各类培训工作中，内强素质，外树形象，不断提高我校教职工队伍的整体素质。全校教职工同心同德，齐心协力，团结拼搏，无私奉献，克服了校园狭小、经费紧缺、工作任务繁重等困难，共举办各种长短培训班 30 余期，培训中小学教师 1300 多人次，办学水平和办学质量得到社会和教育行政部门的认可，办学条件得到进一步改善，校园文化建设基本完成。

## 二、机构设置

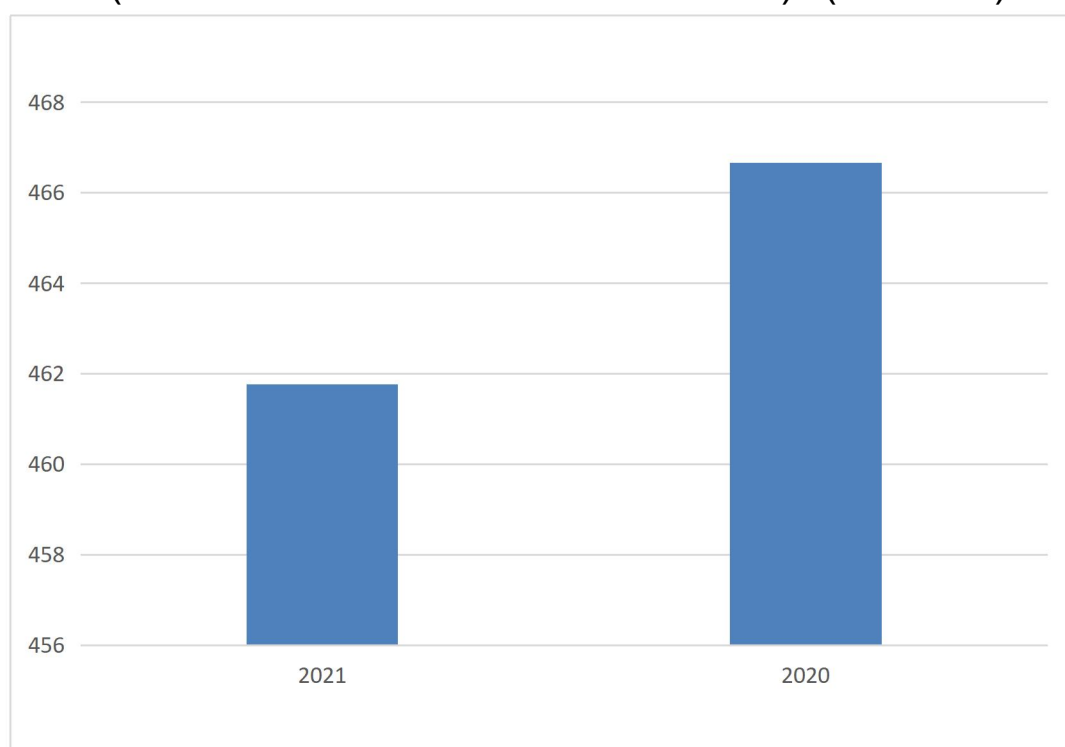
2021 年末单位机构数 1 个，预算单位数 1 个。机构无变动情况。2021 年末财政供养人数为在职人员 28 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 459.77 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 6.89 万元，减少 1.5%。主要变动原因是上年结转、结余数减少和本年度退休人数增加导致支出减少。

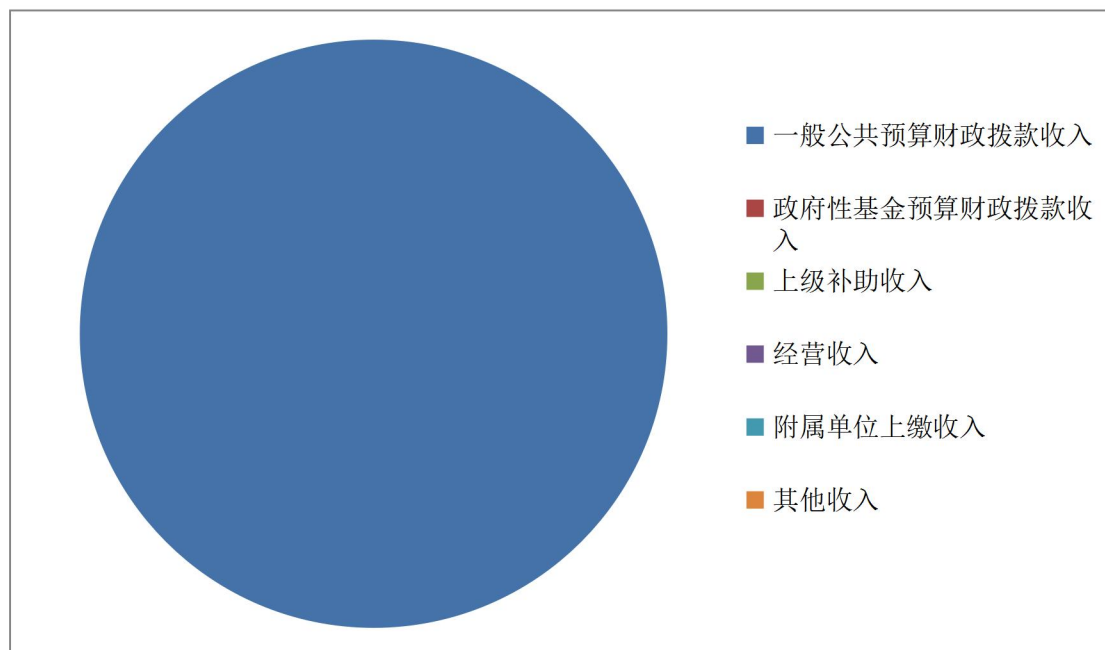
( 图 1：收、支决算总计变动情况图 ) ( 柱状图 )



### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 459.77 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 459.77 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 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%。

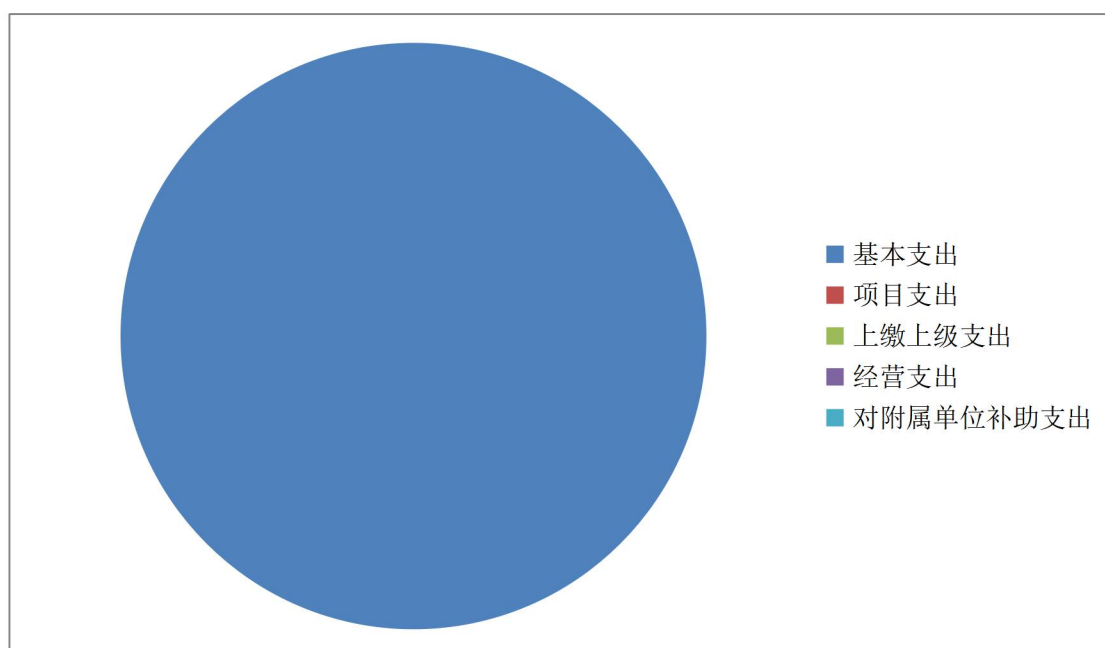
( 图 2：收入决算结构图 ) ( 饼状图 )



### 三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 517.87 万元，其中：基本支出 459.77 万元，占 100%；项目支出 58.1 万元，占 100%；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%。

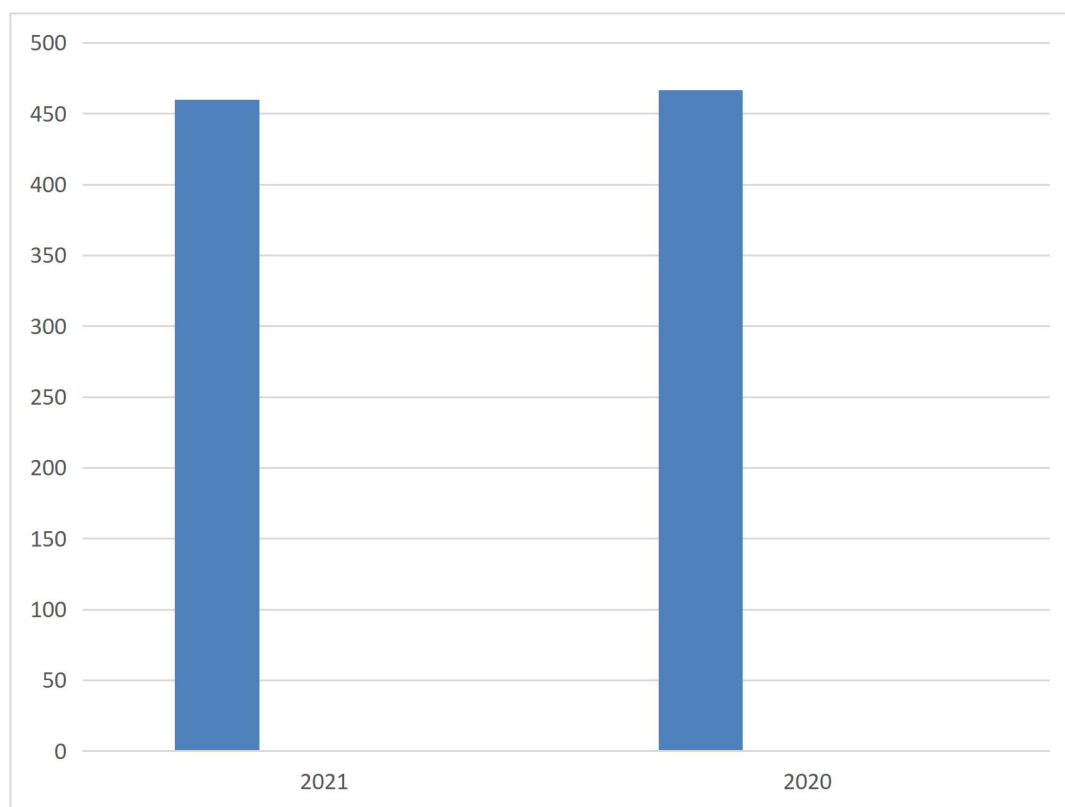
( 图 3：支出决算结构图 ) ( 饼状图 )



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 459.77 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 6.89 万元，减少 1.5%。主要变动原因是上年结转、结余数减少和教师退休人员增加导致支出减少。

( 图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况 ) ( 柱状图 )

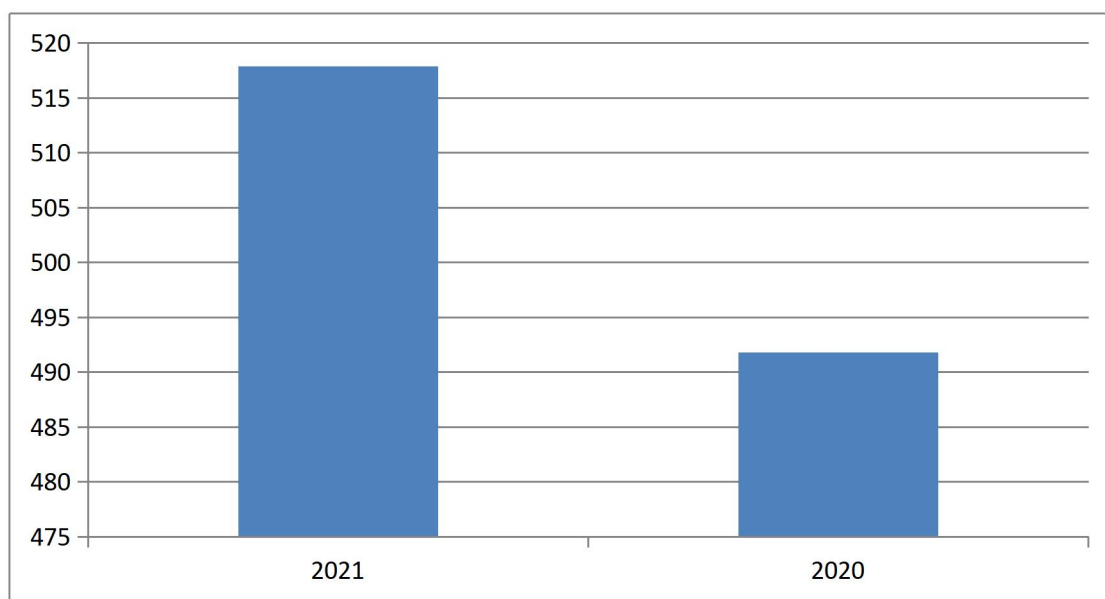


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

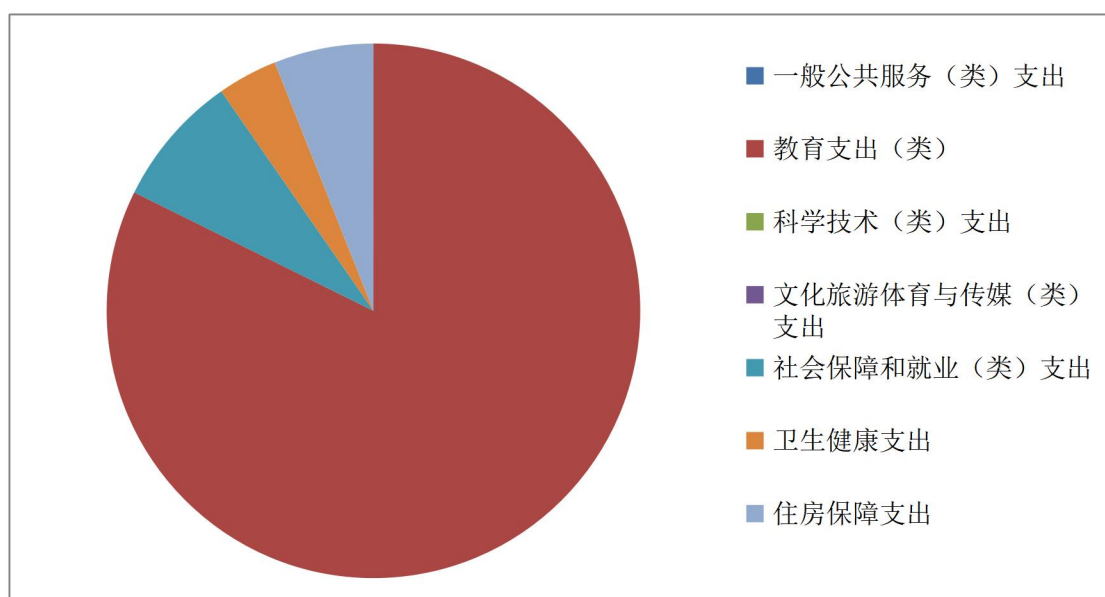
2021 年一般公共预算财政拨款支出 517.87 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增加 20.08 万元，增加 4.23%。主要变动原因是教师工资福利支出、教师培训费、教学设备维修等支出减少。

( 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

2021 年一般公共预算财政拨款支出 517.87 万元，主要用于以下方面:一般公共预算服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）426.21 万元，占 82.42%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 41.62 万元，占 8.04%；卫生健康支出 18.81 万元,占 3.63% ;住房保障支出 31.22 万元，占 6.03%。（一般公共预算财政拨款支出决算结构）



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 517.87 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）：支出决算为 426.21 万元，完成预算 100%。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 41.62 万元，完成预算 100%。

3.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 18.81 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 31.22 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 517.87 万元，其中：

人员经费 359.33 万元，主要包括：基本工资 116.15 万元、津贴补贴 3.98 万元、绩效工资 73.29 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 41.62 万元、职工基本医疗保险缴费 18.81 万元、住房公积金 31.22 万元、其他社会保障缴费 4.25 万元、生活补助 0.47 万元、奖励金 69.53 万元等。

日常公用经费 158.54 万元，主要包括：办公费 12.15 万元、印刷费 2.09 万元、水费 0.83 万元、电费 2.88 万元、邮电费 1.30 万元、物业管理费 5.45 万元、差旅费 8.79 万元、维修（护）费 8.51 万元、会议费 0.24 万元、培训费 66.17 万

元、公务接待费 0.55 万元、专用材料费 9.63 万元、劳务费 5.64 万元、工会经费 6.96 万元、福利费 3.17 万元、其他商品和服务支出 13.08 万元、办公设备购置 7.11 万元等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

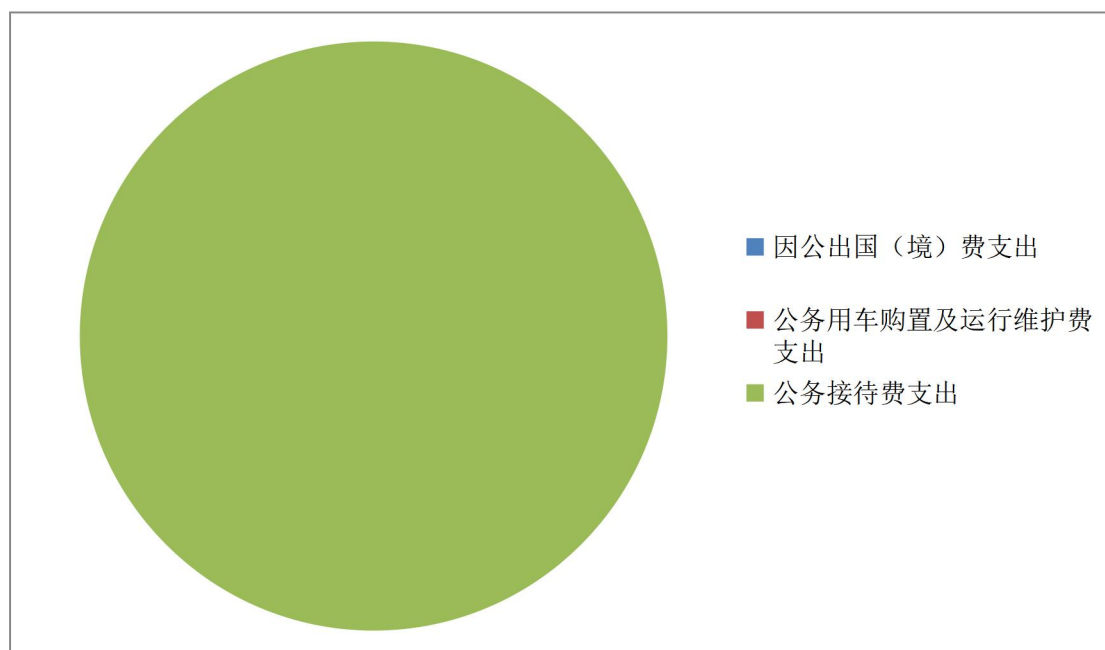
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.55 万元 ,完成预算 100%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“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 0 万元 , 占 0%；公务接待费支出决算 0.55 万元 , 占 100%。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。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。

3.公务接待费支出 0.55 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.12 万元，增加 27.90%。主要原因是公用经费标准提高导致公务接待预算数的增长。

国内公务接待支出 0.55 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 8 批次，51 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.55 万元。

#### 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

#### 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

#### 十、其他重要事项的情况说明

##### （一）政府采购支出情况

2021 年，开江县教师进修学校政府采购支出总额 7.11 万元，其中：采购空调 5 台价值 3.049 万元，一体机 1 台、台式电脑 3 台、打印机 1 台共计价值 4.065 万元。全部按照政府采购程序办理并已入账。

##### （二）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，开江县教师进修学校共有车辆 0 辆。

##### （三）预算绩效管理情况。

部门绩效评价结果：本部门按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县教师进修学校 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

#### （四）项目资金使用情况

2021 年 12 月财政核拨其他进修及培训“国培项目资金”58.1 万元，目前，该项目已实施完毕。

### 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.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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、教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）。

10、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

11、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

13.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。

14.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。

15.“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.公用支出：为保障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、办公用房物业管理费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 开江县教师进修学校 2021 年部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门（单位）概况

### （一）机构组成。

开江县教师进修学校属全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。隶属于开江县教科局。单位执行政府会计制度。内设机构办公室、教务处、后勤处、电大站、工会办公室等。2021 年末单位机构数 1，预算单位数 1。机构无变动情况。

### （二）机构职能。

1.管理职能：明确教育主体地位，在为教师服务的基础上以促进教师专业性、综合性发展为终极目标，改善教师学校环境和学习模式，加强教师进修学校的系统性和先进性。

2.培训职能：教师进修学校的培训任务不仅在于通过加强教师的教学能力提高县级教师队伍师资力量，更为重要的是从思想上转变教师的教学观念，使其领悟到新形势下的教育指导内涵。

3.研究职能：教师的培训工作教师进修学校发挥了重要作用，在教育事业面临转型的关键时期教师进修学校也迎来了全新的挑战和发展空间。教师进修学校把握好研究方向，结合当地实际情况和新课标理论指导设计出科学高效的教

师培训方案。

4.服务职能：教师进修学校承担对中小学教师继续教育工作的管理职能，促进基础教育提高质量是教师继续教育的目标指向，县级教师进修学校应以中小学校为中心，积极为中小学的改革、发展提供支持和服务。

（三）人员概况。

2021 年末财政供养人数为在职人员 28 人。

## 二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年本年收入合计 459.77 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 459.77 万元，占 100%。具体为：教师进修 368.11 万元，其他进修及培训 51.8 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 41.62 万元，事业单位医疗 18.81 万元，住房公积金 31.22 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年本年支出合计 517.87 万元，其中：基本支出 517.87 万元，占 100%。具体为：教师进修 398.24 万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出 41.62 万元；事业单位医疗 18.81 万元；住房公积金 31.22 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

一是增强了部门预算的完整性。将单位的所有收支编入部门预算，将预算外资金纳入预算管理，实行“收支脱钩”，实现了预算内外资金的统筹安排、综合平衡。

二是基本规范了部门预算的编制方法。严格按照财政部门下发的口径编制人员的工资福利支出、商品服务支出和对个人及家庭的补助支出。

三是基本规范了预算编制规程。按照预算编制的要求，实行了“二上二下”的预算编制规程，加强了与财政教科文股之间的协调沟通，使预算编制更加合理、规范。

## （二）结果应用情况。

### 部门整体支出绩效目标批复表

（2021 年度）

| 单位名称           |                                           | 进修校      |                                               |          |                                                                                                                   |      |
|----------------|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 年度<br>主要<br>任务 | 任务名称                                      |          | 主要内容                                          | 预算金额（万元） |                                                                                                                   |      |
|                |                                           |          |                                               | 总额       | 财政拨款                                                                                                              | 其他资金 |
|                | 人员经费保障                                    |          | 保障单位职工、遗属人员工资发放、保障单位正常运行                      | 385.27   | 385.27                                                                                                            |      |
|                | 完成全县中小学新教师岗前培训                            |          | 完成新招教师岗前培训                                    | 5.00     | 5.00                                                                                                              |      |
|                | 完成班主任、全员培训、继续教育培<br>训                     |          | 完成全县中小学班主任培训、<br>小学数学、语文教师培训工作、<br>全县教师继续教育工作 | 8.80     | 8.80                                                                                                              |      |
|                | 电大招生                                      |          | 完成市电大下达的招生任务                                  | 5.00     | 5.00                                                                                                              |      |
|                | 日常工作                                      |          | 完成上级下达的各项工作                                   | 10.00    | 10.00                                                                                                             |      |
|                |                                           |          | 金额合计                                          | 414.07   | 414.07                                                                                                            |      |
| 年度<br>总体<br>目标 | 保障人员经费、完成中小学教师岗前培训、班主任培训、继续教育培训、电大招生等日常工作 |          |                                               |          |                                                                                                                   |      |
| 年度<br>绩效<br>指标 | 一级指<br>标                                  | 二级<br>指标 | 三级指标                                          |          | 指标值（包含数字及文字描述）                                                                                                    |      |
| 绩效<br>指标       | 项目完<br>成目标                                | 数量<br>指标 | 完成中小学新招教师岗前培训                                 |          | 完成当年新招教师 250 人岗前培训                                                                                                |      |
|                |                                           |          | 完成 2021 全年电大学员招生任务                            |          | 完成 2021 年市电大招生计划 650 人                                                                                            |      |
|                |                                           |          | 完成中小学教师全员培训、班主任培训                             |          | 完成全县中小学全员培训 3000 人次                                                                                               |      |
|                |                                           |          | 人员经费保障                                        |          | 保障全校 30 在职、遗属 1 人，人员经费保障了全校教职员工的稳定，促进学校的各项工作顺利的开展。高质量地<br>完成县委、县政府以及主管部门县教科局对进修学校下达的各项工作任务。人员的<br>工资、绩效工资、社会保障缴费等 |      |
|                |                                           | 质量       | 电大招生工作                                        |          | 完成 2021 年市电大招生任务 650 人                                                                                            |      |

|  |        |      |                  |                                                                                                                                                         |
|--|--------|------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |        | 指标   | 新教师培训            | 完成新教师岗前培训合格率 100%                                                                                                                                       |
|  |        |      | 全员教师培训           | 完成中小学教师全员培训合格率 100%                                                                                                                                     |
|  |        |      | 日常工作             | 保障人员经费发放、单位日常工作正常运转                                                                                                                                     |
|  |        | 时效指标 | 电大招生             | 2021.9 月前完成                                                                                                                                             |
|  |        |      | 日常工作             | 2021.12 月 31 日前完成                                                                                                                                       |
|  |        |      | 全员培训             | 2021.11 月底前完成                                                                                                                                           |
|  |        |      | 新教师岗前培训          | 2021.9.1 日前完成                                                                                                                                           |
|  |        | 成本指标 | 电大招生工作           | 办公经费 5 万元                                                                                                                                               |
|  |        |      | 新教师岗前培训          | 办公经费 5 万元                                                                                                                                               |
|  |        |      | 全员培训等            | 办公经费 8.8 万元                                                                                                                                             |
|  |        |      | 日常工作             | 人员经费等 3952673 元                                                                                                                                         |
|  | 项目效益指标 | 经济效益 | 人员经费保障           | 保障全校 30 在职、遗属 1 人，人员经费保障了全校教职工的稳定，促进学校的各项工作顺利的开展。高质量地完成县委、县政府以及主管部门县教科局对进修学校下达的各项工作任务。人员的工资、绩效工资、社会保障缴费等                                                |
|  |        |      | 完成 2021 全年电大学员招生 | 完成全年招生任务，进修学校实施 “                                                                                                                                       |
|  |        |      | 完成中小学新招教师岗前培训    | 完成全年师培师训工作，进修学校每年对全县小学的教师进行全员培训，做到加大统筹，加大对校本研修的指导和检查，利用“同课异构”、“送教下乡”、“跟岗指导”、“线下网络研修”等多渠道模式进行对小学教师的全员培训，使他们的教学手断，教学方法不断提高，更好的教书育人，做到教育让家长满意，让社会放心，让学生成才。 |
|  |        |      | 完成中小学全员培训        | 提高了教师的教育教学水平，促进教学质量稳步提升！                                                                                                                                |
|  |        | 社会效益 | 人员经费保障           | 保障全校 30 在职、遗属 1 人，人员经费保障了全校教职工的稳定，促进学校的各项工作顺利的开展。高质量地完成县委、县政府以及主管部门县教科局对进修学校下达的各项工作任务。人员的工资、绩效工资、社会保障缴费等                                                |
|  |        |      | 完成中小学新教师岗前培训     | 完成全年师培师训工作，进修学校每年对全县小学的教师进行全员培训，做到加大统筹，加大对校本研修的指导和检查，利用“同课异构”、“送教下乡”、“跟岗指导”、“线下网络研修”等多渠道模式进行对小学教师的全员培训，使他们的教学手断，教学方法不断提高，更好的教书育人，做到教育让家长满意，让社会放心，让学生成才。 |
|  |        |      | 完成中小学教师全员培训      | 树立终身学习的思想，稳定教师队伍的发展                                                                                                                                     |
|  |        |      | 完成 2021 全年电大学员招生 | 完成全年招生任务，进修学校实施 “                                                                                                                                       |
|  |        |      | 可持               | 完成中小学新招教师岗前培训                                                                                                                                           |
|  |        |      |                  | 为义务教育阶段学校输送了新鲜血液                                                                                                                                        |

|  |           |                |                    |                                |
|--|-----------|----------------|--------------------|--------------------------------|
|  |           | 续性             | 人员经费保障             | 保障教师队伍的稳定，让教师专心从教              |
|  |           |                | 完成 2021 全年电大学员招生任务 | 提升电大学员的学历水平和专业发展能力             |
|  |           |                | 完成中小学教师全员培训        | 提升教师队伍结构“传”、“帮”、“带”            |
|  | 满意度<br>指标 | 生态<br>效益<br>指标 | 节能减排               | 创建环保、绿色、节能、低碳的办公环境             |
|  |           | 满意度<br>指标      | 社会满意度              | 通过培训提升全县教师教育教学能力，让社会满意度不低于 85% |
|  |           |                | 培训学员满意度            | 培训学员满意度 90%                    |

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

从整体情况来看，单位主要领导和分管财务领导重视财政资金的支出绩效，从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，涉及“三重一大”事项经过了办公会研究。单位依据财政资金管理方法切实做到专项专用，无截留、无挪用等现象。确保了年初各项预算指标的完成，预算整体支出绩效执行效果较好。

### （二）存在问题。

单位对项目资金的绩效评价重视不够。注重项目资金的争取、项目建设工作，轻视项目资金的后续绩效评价工作，相关文件学习不深入，贯彻落实不到位。需要加强对项目绩效管理的培训。

## 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表