2019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：2020年9月3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）2019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，不断提高我校板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20余期，培训中小学教师1200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

2019年末单位机构数1，预算单位数1。机构无变动情况。2019年末财政供养人数为在职人员31人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计580.67万元。与2018年相比，收、支总计各增加115.51万元，增长19.89%.主要变动原因是上年结转、结余数增加和教师工资福利等支出增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计580.67万元，其中：一般公共预算财政拨款收入580.67万元，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）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计555.28万元，其中：基本支出555.28万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

2019年度收、支总计580.67万元。与2018年相比，收、支总计各增加115.51万元，增长19.89%。主要变动原因是上年结转、结余数增加和教师工资福利等支出增加。

（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

2019年一般公共预算财政拨款支出555.28万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加146.03万元，增长26.30%。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增加。

（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

2019年一般公共预算财政拨款支出555.28万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育支出（类）455.43万元，占82%；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49.70万元，占8.95%；卫生健康支出17.50万元，占3.12%；住房保障支出32.65万元，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

2019年般公共预算支出决算数为555.28万元，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455.43万元，完成预算94.8%。

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49.7万元，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17.5万元，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32.65万元，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

2019年一般公共预算财政拨款基本支出555.28万元，其中：

人员经费380.54万元，主要包括：基本工资180.62万元、津贴补贴3.19万元、绩效工资90.31万元、机关事业单位基本养老保险缴费46.77万元、职工基本医疗保险缴费17.5万元、住房公积金32.65万元、抚恤金2.93万元、生活补助6.52万元、奖励金0.05万元等。

日常公用经费174.74万元，主要包括：办公费15.65万元、印刷费2.94万元、水费1.91万元、电费3.4万元、邮电费9.18万元、物业管理费2.16万元、差旅费15.12万元、维修（护）费9.96万元、会议费7.36万元、培训费42万元、公务接待费0.51万元、专用材料费10.08万元、劳务费20.29万元、工会经费9.75万元、福利费5万元、其他商品和服务支出11万元、办公设备购置8.45万元等。

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

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.51万元，完成预算100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019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0.51万元，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。0

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0.51万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2018年减少0.24万元，下降47.05%。主要原因是压缩公务接待标准。

国内公务接待支出0.51万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待17批次，159人次（不包括陪同人员），共计支出0.51万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019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

2019年，开江县教师进修学校政府采购支出总额8.45万元。

（二）国有资产占有使用情况

截至2019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2019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2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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

2019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是县一级预算单位，财政全额拨款。2019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。

2019年末财政供养人数为在职人员31人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年本年收入合计580.67万元，其中：一般公共预算财政拨款收入580.67万元，占100%。具体为：教师进修480.32万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出46.77万元，死亡抚恤2.93万元，事业单位医疗17.5万元，住房公积金32.65万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年本年支出合计555.28万元，其中：基本支出555.28万元，占100%.具体为：教师进修455.43万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出49.7万元；事业单位医疗17.5万元；住房公积金32.65万元。

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。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1: | |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **2019年部门预算整体支出绩效目标批复表** | | | | | | | | | | | | |
| （2019年度） 2019年3月29日 | | | | | | | | | | | | |
| 填单 |  | 开江县教师进修学 | | |  |  |  |  | 单位：万元 | | | |
| 部门基本信息 | 部门名称 | | 开江县教师进修学校 | | | | | | | | | |
| 人员编制数：32 | | | | | | 单位实有人数：32 | | | | | |
| 年度工作任务 | 1、完成全县新招教师岗前培训工作。 | | | | | | | | | | |
| 2、完成电大新生招生工作。 | | | | | | | | | | |
| 3、完成全县师培师训工作。 | | | | | | | | | | |
| 4.完成教师继续教育培训工作。 | | | | | | | | | | |
| 部门预算情况 | 总体资金情况 | | 当年预算资金 | | | | | 近两年预算金额 | | | |
| 人员经费支出 | 商品和服务支出 | 其他支出 | 基本支出小计 | 项目支出 | 2017年 | 2018年 | | |
| 财政拨款 | 389.2 | 373.12 | 16.00 | 0.08 | 389.2 |  | 304.41 | 333.36 | | |
| 其他资金 | 0 |  |  |  | 0 |  |  |  | | |
| 合计 | 389.2 | 373.12 | 16.00 | 0.08 | 389.2 |  | 304.41 | 333.36 | | |
| 项目支出情况 | 项目名称 | 项目类型 | 项目总预算 | 本年度预算 | 上年度预算安排 | 项目支出方向和用途 | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| 部门整体支出绩效目标 | 2019年度，根据上级的部署和学校的工作目标，经学校行政会研究讨论通过：本年度确保教职工的工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升教师培训质量，努力办好人民满意教育。 | | | | | | | | | | | |
|
|
|
| 绩效指标 | 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标名称 | | | 指标值 | | | | |
|  | | 数量指标 | | 新招教师岗前培训 | | | 新招教师150人 | | | | |
| 完成2019春电大招生 | | | 本科123人， 专科184人 | | | | |
| 师培师训 | | | 不少于1000人 | | | | |
| 质量指标 | |  | 继续教育培训合格率 |  | 100% | | | | |
|  |  |  |  | | | | |
| 时效指标 | | 完成时间 | | | 2019年 | | | | |
| 成本指标 | | 人员经费 | | | 373.12万元 | | | | |
| 成本指标 | |  | 公用经费 |  | 16万元 | | | | |
| …… | |  | | |  | | | | |
| 效益指标 | | 经济效益 | |  | | |  | | | | |
| 社会效益 | | 办人民满意教育 | | | 保证了职工的工资和福利待遇，促进了教师培训队伍的发展。 | | | | |
| 生态效益 | |  | | |  | | | | |
| 可持续影响 | | 学校的发展 | | | 增加职工收入，稳定教师队伍，全面提升教师培训质量。。 | | | | |
| …… | |  | | |  | | | | |
| 满意度指标 | | 满意度指标 | | 学生满意度 | | | 学生满意度不低于90% | | | | |
| …… | |  | 群众满意度 |  | 群众满意度95% | | | | |

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，“三公经费”逐年下降。单位依据财政资金管理办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