

附件 1:

# 2024年度 平江县教师进修学校 部门决算

# 目录

## 第一部分平江县教师进修学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分部门决算表

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

## 第四部分名词解释

## 第五部分附件

# 第一部分

## 平江县教师进修学校 概况

## 一、 部门职责

（一）对全县中小学教师进行国培、省培、县级培训及校本研修等继续教育培训。

（二）对平江电大“开放教育”和“农民大学生”专、本科学学历提升进行教学管理。

## 二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

平江县教师进修学校单位内设机构包括：办公室、培训部、电大部、工会、后勤处。

（二）决算单位构成。

平江县教师进修学校单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：平江县教师进修学校单位 2024 年部门决算汇总公开单位属一级预算单位，部门决算报表单独公开，不包含下属单位或机构。

# 第二部分

## 部门决算表

代码	4463516650
单位名称	平江县教师进修学校
单位负责人	余均才
财务负责人	毛灯红
填表人	李大松
电话号码(区号)	0730
电话号码	6283933
分机号	
单位地址	平江县开发区育才中路
邮政编码	414500
单位所在地区（国家标准：行政区划代码）	430626000 平江县
部门标识代码	360 中华人民共和国教育部（国家语言文字工作委员会）
国民经济行业分类	P83 教育
新报因素	0 连续上报
备用码	
统一社会信用代码	12430626446351665W
备用码一	
备用码二	
单位代码	601078
组织机构代码	446351665
是否参照公务员法管理	2 否
执行会计制度	11 政府会计准则制度
预算级次	5 县区级
报表小类	0 单户表
单位类型	23 公益二类事业单位
单位预算级次	2 二级预算单位
单位经费保障方式	1 全额
是否编制部门预算	1 是
是否编制政府财务报告	1 是
是否编制行政事业单位国有资产报告	1 是
财政区划	430626000 平江县
参照公务员法管理事业单位执行财务规则	
上年代码（19 位）	12430626446351665W0
上年代码（10 位）	4463516650
父节点	0063920417 平江县教育局

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	938.63	一、一般公共服务支出	32	3.84
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	198.17	五、教育支出	36	1,022.46
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	62.28
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	48.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,136.80	本年支出合计	58	1,136.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	

年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,136.80	总计	62	1,136.80

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决 01 表）进行批复。  
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。  
3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1, 136. 80	938. 63		198. 17			
2019999			其他一般公共服务支出	3. 84	3. 84					
2050201			学前教育	4. 10	4. 10					
2050202			小学教育	54. 00	54. 00					
2050204			高中教育	68. 93	68. 93					
2050299			其他普通教育支出	93. 20	93. 20					
2050499			其他成人教育支出	43. 00	43. 00					
2050801			教师进修	708. 84	510. 67		198. 17			
2050999			其他教育费附加安排的支出	31. 33	31. 33					
2059999			其他教育支出	19. 05	19. 05					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	62. 28	62. 28					
2210201			住房公积金	48. 23	48. 23					

- 注：1. 本表依据《收入决算表》（财决 03 表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,136.80	623.66	513.14			
2019999			其他一般公共服务支出	3.84		3.84			
2050201			学前教育	4.10		4.10			
2050202			小学教育	54.00		54.00			
2050204			高中教育	68.93	2.48	66.45			
2050299			其他普通教育支出	93.20		93.20			
2050499			其他成人教育支出	43.00		43.00			
2050801			教师进修	708.84	510.67	198.17			
2050999			其他教育费附加安排的支出	31.33		31.33			
2059999			其他教育支出	19.05		19.05			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.28	62.28				
2210201			住房公积金	48.23	48.23				

注：1. 本表依据《支出决算表》（财决 04 表）进行批复。

2. 本表含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。

3. 本表批复到项级科目。

4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

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	938.63	一、一般公共服务支出	33	3.84	3.84		
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	824.29	824.29		
	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	62.28	62.28		
	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	48.23	48.23		
	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	938.63	本年支出合计	59	938.63	938.63		
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	938.63	总计	64	938.63	938.63		

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计				0.00	0.00	0.00	938.63	623.66	314.97	938.63	623.66	314.97				
2019999			其他一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	3.84		3.84	3.84		3.84				
2050201			学前教育	0.00	0.00	0.00	4.10		4.10	4.10		4.10				
2050202			小学教育	0.00	0.00	0.00	54.00		54.00	54.00		54.00				
2050204			高中教育	0.00	0.00	0.00	68.93	2.48	66.45	68.93	2.48	66.45				
2050299			其他普通教育支出	0.00	0.00	0.00	93.20		93.20	93.20		93.20				
2050499			其他成人教育支出				43.00		43.00	43.00		43.00				
2050801			教师进修	0.00	0.00	0.00	510.67	510.67		510.67	510.67					
2050999			其他教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00	31.33		31.33	31.33		31.33				
2059999			其他教育支出	0.00	0.00	0.00	19.05		19.05	19.05		19.05				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.00	0.00	0.00	62.28	62.28		62.28	62.28					
2210201			住房公积金	0.00	0.00	0.00	48.23	48.23		48.23	48.23					

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决 07 表）进行批复。

2. 本表批复到项级科目。

3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	596.12	302	商品和服务支出	27.54	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	255.88	30201	办公费	7.98	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	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	83.75	30205	水费	1.68	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.28	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	31.97	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.84	30211	差旅费	1.27	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	48.23	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	5.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	110.18	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	0.00	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	0.48	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	1.78	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	3.54	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	5.81	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	0.00	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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			

人员经费合计	596.12	公用经费合计	27.54
--------	--------	--------	-------

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决 08-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

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
1.00					1.00	0.48					0.48

注:1. 本表依据《机构运行信息表》(F03 表)进行批复。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相关支出预算数; 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。

2. 本表以“万元”为金额单位(保留两位小数)。



## 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年收、支总计1136.8万元，与2023年度相比，收、支总计各减少304.27元，减少21.11%。主要原因一是人员经费减少，二是其他收入减少。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计1136.8万元，其中：一般公共预算财政拨款收入938.63万元，占82.56%；事业收入198.17万元，占17.44%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计1136.8万元，其中：基本支出623.66万元，占54.86%；项目支出513.14万元，占45.13%。

## 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938.63万元，与2023年度相比，财政拨款收、支总计各减少62.5万元，减少6.24%。主要原因是人员减少，对应的经费减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出938.63万元，占本年支出合计的82.56%。与2023年度相比，财政拨款支出减少62.5万元，减少6.24%。主要原因是人员减少，对应的经费减少。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出938.63万元，主要用于以下方面：教育（类）支出824.28万元，占87.82%；社会保障和就业（类）支出62.27万元，占6.63%；住房保障（类）支出48.2万元，占5.14%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算为746.59万元，预算人数38人，支出决算为938.63万元，年末决算人数35人，完成年初预算的125.72%。其中：教育支出824.28万元，占87.82%，完成年初预算的130.8%；社会保障与就业支出62.27万元，占6.63%，完成年初预算的91%；住房保障支出48.2万元，占5.14%，完成年初预算的100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出623.66万元，其中：人员经费596.12万元，占基本支出的95.582%，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费27.53万元，占基本支出的4.418%，主要包括公务接待费和工会经费其他商品和服务支出。

## 七、一般公共预算财政拨款“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”经费财政拨款支出预算为0.5万元，支出决算为0.47万元，完成预算的94%，其中：

无因公出国（境）费支出预算与决算；

无公务用车购置费及运行维护费支出预算与决算；

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.48万元，完成预算的48%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。与上年相比减少0.3万元，减少主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年支出比上年有所压减。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。2024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，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，公务接待费支出决算0.48万元，占100%。其中：其他国内公务接待支出0.48万元。主要用于与上级单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。平江县教师进修学校2024年共接待国内公务接待批次11个、接待人次56人次（不包括陪同人员）。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

## 九、关于机关运行经费支出说明

平江县教师进修学校单位性质为财政补助事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

## 十、一般性支出情况

2024年本部门无会议费开支。

## 十一、关于政府采购支出说明

平江县教师进修学校2024年度政府采购支出总额37.8万元，其中：政府采购货物支出10.5万元；政府采购服务支出27.3万元；

## 十二、关于国有资产占有情况说明

本单位年末无车辆。年末无单价50万元以上通用设备，年末无单价100万元以上通用设备。

## 十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

1、实现部门绩效总目标。以德立校，让德育贯穿学校校园；聚焦培训，全面提高教学质量；聚焦课改，务实有效狠抓教研；强化师风建设，全力打造优秀团队；强化执行，全面提升管理效能；精细温馨，办师生满意的后勤；

统筹协调，各项工作争先创优，实现平安校园、和谐校园目标，争创县级“绿富双赢”先进单位。

## 2、培训工作狠抓落实。

学校高度重视教师队伍建设，采取择优的原则充实了教师队伍，使教师的年龄结构、知识结构更趋于合理，整体功能得到充分发挥，同时采取送出去、请进来的方式积极为全县中小学教师的培训和发展创造条件，努力通过校本培训、外出学习、网络研修、磨课研课、名师工作室等形式，为教师的成长发展加注助力剂，邀请知名专家华应龙、刘森滨、欧阳玉帛、张昂波、武凤霞、李竹平、吴再炉、黄珺、李统兴、、张祖庆、吴勇、陈金铭、雪梅等到学校讲学。全年教师培训项目**22个**，参培教师6820人，包括骨干教师培训、全员关怀培训、春晖培训等“国培计划”。

## 3、电大工作顺利开展。

2024年电大招生工作稳步发展，全年招生461人，其中农民大学生150人，开放教育学生311人，居全省县级电大首位，“农民大学生培养计划”成绩显著，已成为湖南省的一面旗帜，学校被授予“湖南省农民大学生培养计划”精准培养工作先进单位和湖南省县级电大工作先进工作站。

## 4、部门绩效评价工作情况

学校根据年度工作任务编制年度财务收支计划，通过全面推进学校内部控制制度建设，强化各部门的责任主体意识，梳理各类经济活动的规章制度及其业务流程，实现各类经济活动决策、执行和监督的有效分离。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

平江县教师进修学校2024年度部门整体支出绩效自评结果为优。

### （三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

学校在绩效开展过程中，着力加强制度建设，编制绩效目标，明确职责

分工,加强过程监控,开展财政支出绩效评价及部门整体支出绩效评价,2024年培训项目**22个**,**培训人数6820人**,各项目已按计划、按进度实施,基本达到了预期效果,资金使用到位,取得了良好的培训效益,自评结果为优。

# 第四部分

## 名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

上年结转和结余：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。

结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

教育支出（类）：是指用于政府教育事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

农林水支出（类）：是指用于农林水事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。



住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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）支出。

政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映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。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

# 第五部分

## 附件

附件6

# 2024年度部门整体支出 绩效自评报告

部门名称：平江县教师进修学校

2025 年 4 月 10 日

（此页为封面）

# 2024年度平江县教师进修学校整体支出

## 绩效自评报告

### 一、部门基本情况

平江县教师进修学校属财政预算一级拨款单位，实行独立财务核算。学校下设办公室、培训部、电大部、工会室、后勤处五个部门。截止2024底学校编制35人，在编在职35人。学校主要职责：

- 1、实施全县中小学教师继续教育培训。
- 2、实施全县电大学历教育学习提升。
- 3、维护教职工利益，保障教职工及参培学员合法权益。

部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围

2024年年初预算746.59万元，2024年全年预算收入1136.8万元，其中：上年结转和结余0，一般公共预算拨款收入938.63万元；本年无政府性基金预算财政拨款收入；事业收入198.17万元；本年支出1136.8万元，一般公共预算拨款支出938.63万元，纳入财政专户资金支出198.17万元。

2024年度一般公共预算财政拨款支出938.63万元，主要用于以下方面：其他一般公共服务支出3.84万元，教育支出1022.46万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出62.27万元，住房保障支出48.23万元。

### 二、一般公共预算支出情况

#### （一）基本支出情况

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出623.66万元。其中：

人员经费596.12万元，主要包括：按国家规定支出的基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费27.53万元，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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、其他资本性支出。2024年度“三公”经费财政拨款支出预算数为1万元，支出决算数为0.47万元，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## （二）项目支出情况

本年度一般公共预算财政拨款项目支出513.14万元，其中：一般公共预算财政拨款314.97万元，纳入财政专户资金198.17万元，主要用于①学校运转类支出278.38万元，用于工资福利支出，商品服务支出。②全县教师培训项目支出234.76万元，其中，中小学幼儿园培训专项资金112.06万元，县级教师培训经费122.7万元，主要用于中小学培训团队能力提升、团队整校推进、各学科教师学科能力提升、各岗位职责能力提升、普通话能力提升和县级各名师工作室研修培训，培训项目资金严格按照审批程序、专款专用、合规支付等流程支付使用。

## 三、项目组织实施情况

本年度学校项目主要是全县教师培训资金支出、学校日常运转类资金支出，项目资金的落实保障了教师培训实施，保障了学校正常运转，教师培训进一步得到了推广，教育教学得到了提升，保证了学校的正常运转。

## 四. 资产管理情况

本年度资产管理工作以“规范管理、优化配置、高效使用”为目标，严格执行国家及上级部门关于国有资产管理的相关规定，完成了资产清查、登记、调配、维护等各项工作，确保了学校教育教学工作的顺利开展。完成全校固定资产全面盘点，涵盖教学设备、办公用品、实验器材、体育设施、信息化设备等，确保账实相符。新增资产及时录入管理系统，粘贴标签，明确使用责任人；修订《学校资产管理办法》，明确采购、领用、报废等流程；落实

“谁使用、谁负责”的管理原则，建立部门分级管理制度。

## **五、政府性基金预算支出情况**

无

## **六、国有资本经营预算支出情况**

无

## **七、社会保险基金预算支出情况**

无

## **八、部门整体支出绩效情况**

学校根据年度工作任务编制本年度财务收支计划，通过全面推进单位内控建设，加强各部门责任意识，梳理各类经济活动的规章制度及其业务流程，实现各类经济活动决策、执行、监督的有效分离。学校各部门组织了年度考核和相关检查，对学校整体情况进行自评。

### **（一）部门整体支出绩效总目标**

制定年度工作计划和项目绩效目标，对项目进行跟踪考核，并加强对责任人的业绩评价。

继续以教师培训工作和开放大学工作稳居全市前列为基本目标，扩大两大板块工作在省域内的知名度，实现平安校园、和谐校园目标，争创县级先进单位。

### **（二）部门绩效年度目标**

通过预算执行，保障本校在职教工35人的正常办公及生活；完成各项资金及时准确支付，保障学校各项工作的顺利开展；保障在校教职工工资绩效及社会保障费的发放；让离退休教师和遗属人员生活得到保障；师训工作稳步上升；提高学校社会影响力。

### **（三）部门绩效年度目标完成情况**

2024年已顺利完成年度绩效目标，全年完成非税收入198.17万元，超额完成非税收入征缴工作，所有非税收入全额纳入财政专户，严格执行“收支两条线”管理。教师培训工作异彩纷呈，截至2024年底学校师资力量达到58人，年度内国培项目9个，培训教师6820人次；承担了小学语文、初中物理、初中语文、中小学音乐等工作室的送教下乡活动，参与名

师工作室管理，派老师跟踪名师工作室活动组织，组织骨干教师参与国培项目，协助小学语文名师工作室、小学数学名师工作室、初中语文名师工作室、完成“国培计划（2024）”平江县农村骨干教师能力提升培训（A0611）项目，组织好初中名师工作室“国培计划（2024）”平江县农村初中骨干教师能力提升培训（A0614）项目的所有培训任务。电大工作再上台阶，我校农民大学生培养工作，在“教育部‘一村一名大学生计划’”的办学成果评选中，获得“优秀教学单位”。学校作为全省建设示范点，顺利通过提质改造“爱晚”老年学校市县现场验收；已建设有爱晚乒乓球室、爱晚健身室、爱晚阅览室、爱晚书画活动室、爱晚棋类活动室等，已成功开办书法班、摄影班、合唱班、舞蹈班、普通话班等，为老年人创造了一个充满活力、知识与欢乐的开放型学习平台，提供了安全健康优质高效的教育教学服务。开放大学 600 余名学员通过毕业审核获得学历证书，6 名学员获得学士学位，成功承办岳阳开放大学系统第一届校长论坛。

## 九、存在的问题及原因分析

学校财务制度执行力度不够强，资金使用不够优化；预算编制不科学，缺乏前瞻性，预算调整频繁，导致资金使用偏离原定目标；财务人员紧缺，财务岗位不能够实施轮岗。

## 十、改进措施

严格按照上级财务部门要求，进一步加强学校财务管理，加强资金监管，加大审核力度，完善收支流程；加强内部控制管理建设，提升财务人员业务素质。

## 十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

### （一）自评结果

本单位在预算年度内整体支出绩效目标的完成情况较好，要其履行职责的经济性、效率性、效果性和公平性方面达到较高的实现程度，自评分数98分，等级为优。

### （二）自评信息公开

部门需做好预决算、执行、监督及绩效评价等相关信息公开透明。绩效自评结果暂未公



开，会按规定的时间和内容在人民政府网站公开。

#### 十一、其他需要说明的情况

无

平江县教师进修学校

2025. 4. 10



附件 3:

2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况	编制数		2024 年实际在职人数		控制率	
	41		35		85.36%	
经费控制情况(万元)	2023 年决算数		2024 年预算数		2024 年决算数	
三公经费:	1.09		1		0.47	
1、公务用车购置和维护经费						
其中:公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待	1.09		1		0.47	
项目支出:	1194.9		314.97		513.14	
1、学校运转类支出	932.06		89.5		287.67	
2、教师培训经费	160.84		80.47		80.47	
3、省级专项资金	102		145		145	
中小学幼儿园教师国家级培训计划专项资金	102		145		145	
公用经费	50.8		54		27.53	
其中:办公经费	2.46		8.5		7.9	
水费电费差旅费	3.81		5.04		2.94	
会议费培训费	33.86					
政府采购金额	99.4				39.6	
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2024 年完工项目)	批复规模 (㎡)	实际规模 (㎡)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控制率
厉行节约保障措施						

说明：项目支出需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：李大松      填报日期：2025.4.10      联系电话：13574768100      单位负责人签字：余均才

附件 4:



2024 年度部门整体支出绩效自评表

年度预算申请(万元)	年度资金总额	年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	全年执行数(万元)	分值	执行率	得分
		746. 59	1136. 8	1136. 8	10	100%	10
	按收入性质分:				按支出性质分:		
	一般公共预算:	938. 63			基本支出:	623. 66	
	政府性基金拨款:				项目支出:	513. 14	
	纳入专户管理的非税收入拨款:	198. 17					
	其他资金:						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	目标 1: 强化师德师风建设, 打造优秀培训团队。 目标 2: 强化服务统筹协调, 打造优秀服务团队。 目标 3: 聚焦课改课研, 扎实有效狠抓培训。				1、2024 年在全省国培项目县考评中被评为 A 类项目县。2、2024 年被评为“湖南省优秀县级学习中心”。		
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标(40分)	数量指标	完成国培项目	全年完成国培项目 9 项 810 人次	完成国培项目 9 项 810 人次	10	10	已完成
		承担名师工作室的送教下乡活动	承担了小学语文、初中物理、初中语文、中小学音乐等工作室的送教下乡活动	承担 4 个工作室送教下乡活动	10	10	已完成
	质量指标	树立“进德进智、修业修身”的观念, 保障培训合格率。	积极为全县中小学教师的培训和发展创造条件, 培训合格率达 100%。	100%	5	5	已完成
		落实精细民主的人文管理。	开设“春晖学院”讲堂, 全国知名专家和志愿者开展授教行动。	2024 春晖学院小学数学专场的培训	10	10	已完成
	时效指标	1、确保 9 个培训项目按计划保质保量如期完成。 2、确保春秋两季电大招	本年度按时完成	10 个月	5	5	已完成

		生、农民大学生招生 150 人按任务如期完成。					
效益指标 (30 分)	经济效益指标	确保国培县培资金 234.76 万使用效益，提高农村中小学教师队伍建设水平，改善学校培训效应。	培训资金 234.76 万有效使用	有效使用培训资金 234.76 万	10	10	已完成
	社会效益指标	推进学校各项工作持续有序发展；	2024 年培训中小学教师 810 人次，提升了全县教师教育教学水平。	提升了全县教师教育教学水平	10	10	已完成
	生态效益指标	提高环境质量，维护生态平衡和生态系统的良性发展。	节能减排，保护生态环境。	节能减排，保护生态环境。	5	5	已完成
	可持续影响指标	进一步宣传、推介教师进修学校，为全县教师培训基地作好服务，提高省内外对进修学校的知名度，长期得到社会各届的认可。	营造良好学习环境，提升社会满意度	学习环境好，社会满意度较高，韶关市校园长能力提升班在我校举行	5	4	已完成
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	力争参培对象满意度 90%以上。	满意率达 96%	96%	10	10	已完成
成本指标 (10 分)	经济成本指标	按财政要求严格控制经费支出	2024 财政拨款 938.63 万	公共预算拨款 938.63 万	10	9	已完成
总分					100	98	

填表人：李大松      填报日期：2025. 4. 10      联系电话：13574768100      单位负责人签字：余均才



附件 5:

2024 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	全县教师培训						
主管部门	平江县教育局			实施单位	平江县教师进修学校		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
项目金额(万元)	其中：当年财政拨款		234.76	234.76	10	100%	10
	上年结转资金						
	其他资金						
	年度资金总额				10		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	对全县在职中小学教师进行培训。并提供良好的培训环境。				对全县在职中小学教师进行培训。并提供良好的培训环境。		
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标 (40 分)	数量指标	全年完成国培项目 9 项 810 人次	全年完成国培项目 9 项 810 人次	100%	20	20	已完成
	质量指标	中小学教师参培率	100%	100%	10	10	已完成
	时效指标	中小学教师培训时间	10 月	10 月	10	10	已完成
效益指标 (30 分)	经济效益指标	提供临时就业岗位	25 人次，4.5 万元	25 人次，4.5 万元	10	10	已完成
	社会效益指标	提高教师教育教学水平和教学质量	提高	提高	10	9	已完成
	生态效益指标	提高环境质量，维护生态平衡和生态系统的良性发展。	节能减排，保护生态环境。	节能减排，保护生态环境。	5	5	已完成
	可持续影响指标	提高教师业务水平	有效提高	有效提高	5	4	已完成
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	100%	100%	10	10	已完成
成本指标	经济成本指标	中小学教师培训经费	234.76 万	234.76 万	10	10	已完成
总分					100	98	

填表人：李大松      填报日期：2025.4.10      联系电话：13574768100      单位负责人签字：余均才

# 平江县财政局

## 平江县财政局 关于下达 2024 年度部门决算批复的通知

平江县教师进修学校：

你单位报送的 2024 年度部门决算收悉。依据财政财务管理制度、会计核算规定和湖南省财政厅对我县部门决算批复情况，经审定，现予批复如下：具体批复数据见附表。

你单位在收到部门决算批复后，请严格按《部门决算管理办法》规定，于二十日内在平江县政府门户网站上予以公开。

特此通知。

附件：2024 年部门决算批复表



2025 年 8 月 11 日

# 收入支出决算批复表

部门：平江县教师进修学校

财决批复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	938.63	一、一般公共服务支出	32	3.84
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	198.17	五、教育支出	36	1,022.46
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	62.28
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	48.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,136.80	本年支出合计	58	1,136.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,136.80	总计	62	1,136.80