

2023 年度

四川省教师进修学校

单位决算

目录

公开时间：2024年8月21日

第一部分 单位概况	
一、主要职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释.....	10
第四部分 附件.....	12
第五部分 附表.....	35
一、收入支出决算总表.....	35
二、收入决算表.....	35
三、支出决算表.....	35
四、财政拨款收入支出决算总表.....	35
五、财政拨款支出决算明细表.....	35
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	35
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	35
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	35
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	35

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	35
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	35
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	35
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	35

第一部分 单位概况

一、主要职责

承担教师的继续教育培训、中小学教学研究、教学设备的管配建用、学历提高、社区教育等。

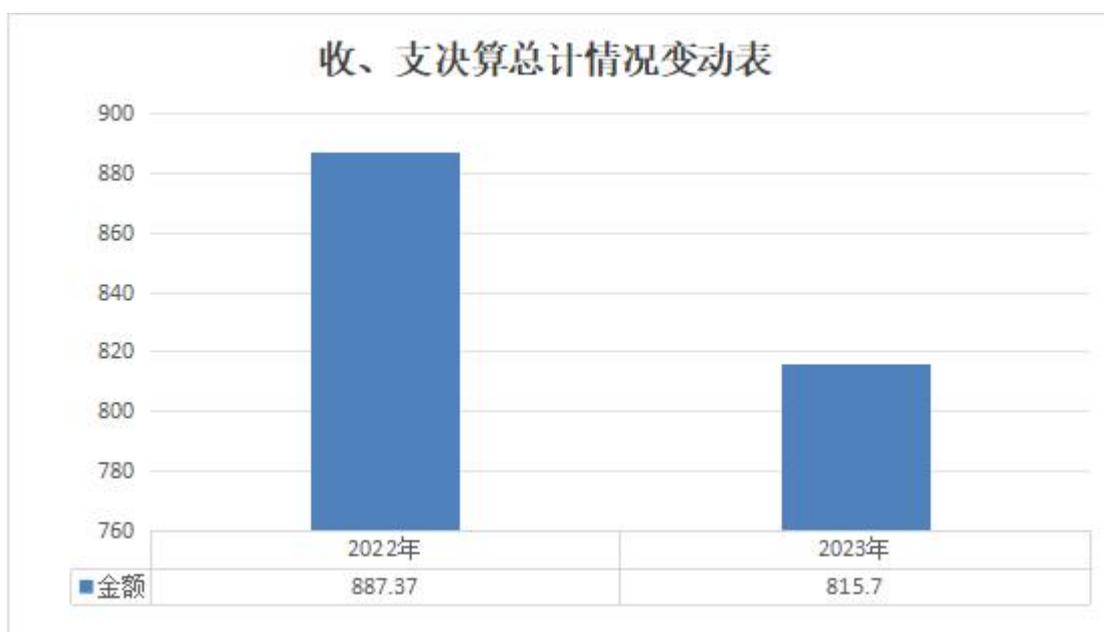
二、机构设置

四川省乐至县教师进修学校属于乐至县教育和体育局部门下属的二级预算单位，下设独立编制机构 0 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

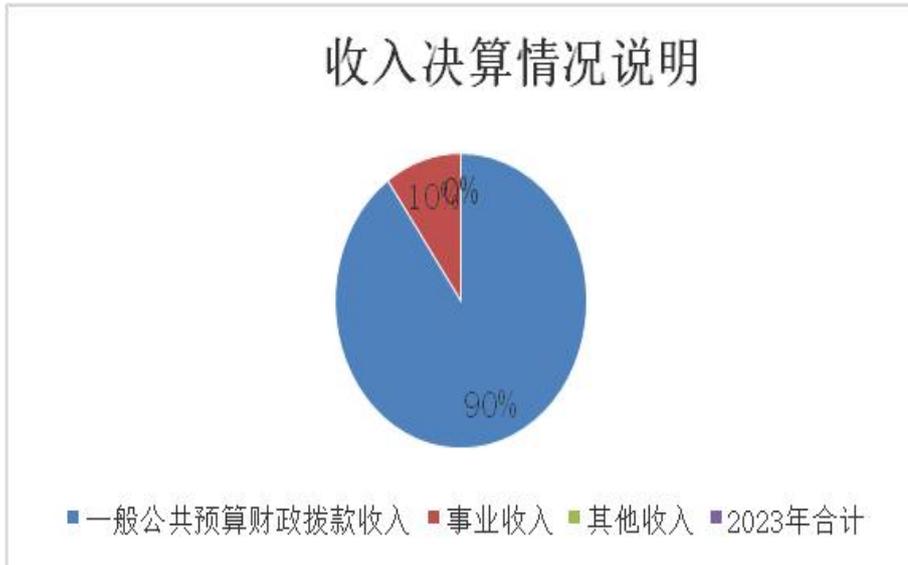
2023 年度收、支总计均为 815.7 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加/减少 71.67 万元，增长/下降 9.2%。主要变动原因是财政未拨。



二、收入决算情况说明

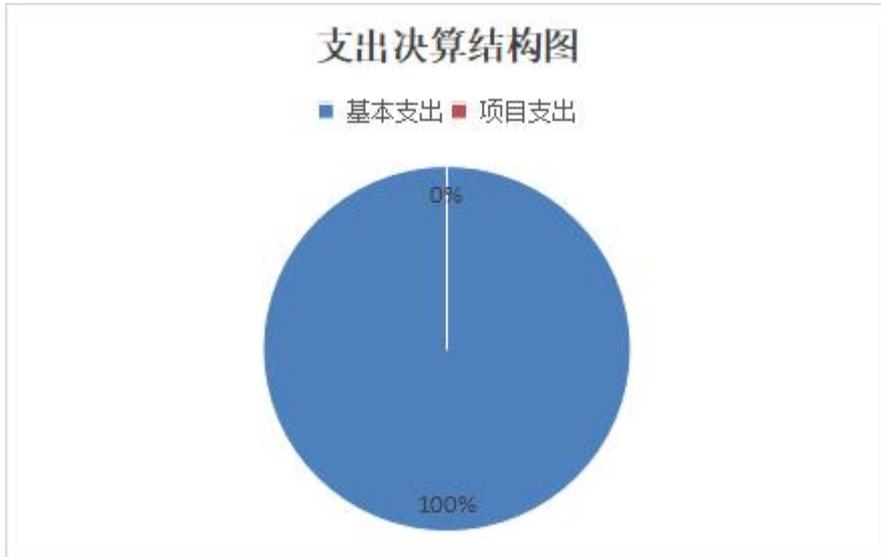
2023 年度本年收入合计 815.7 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 735.7 万元，占 90.2%；事业收入 80 万元，占 9.8%。

收入决算情况说明



三、支出决算情况说明

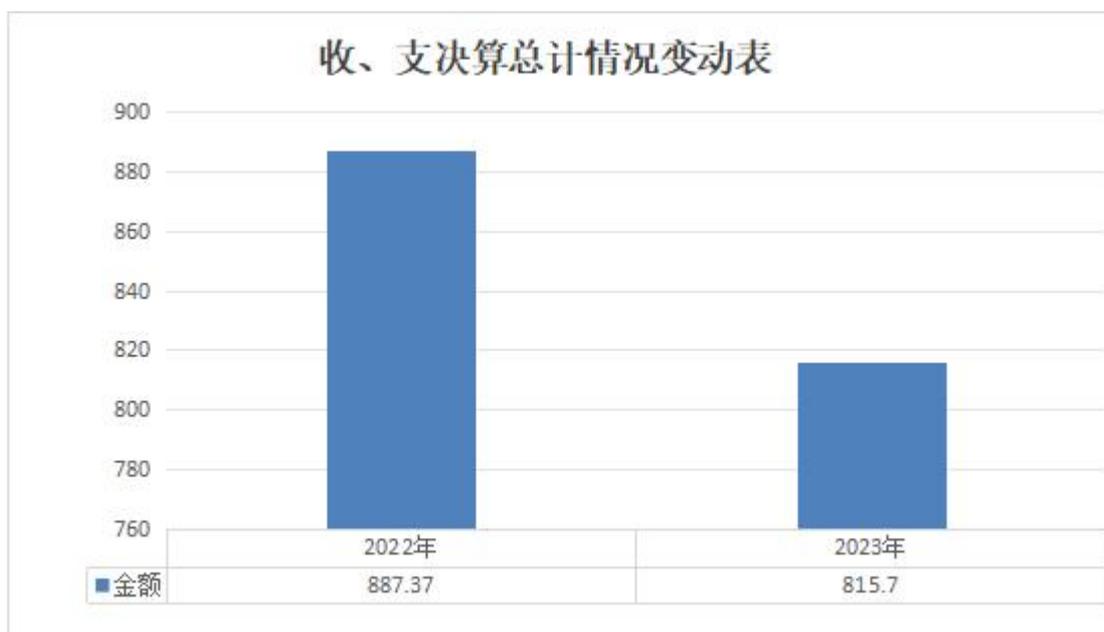
2023 年度本年支出合计 815.7 万元，其中：基本支出 815.7 万元，占 100%



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 815.7 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 71.67 万元,下降 8.2%。

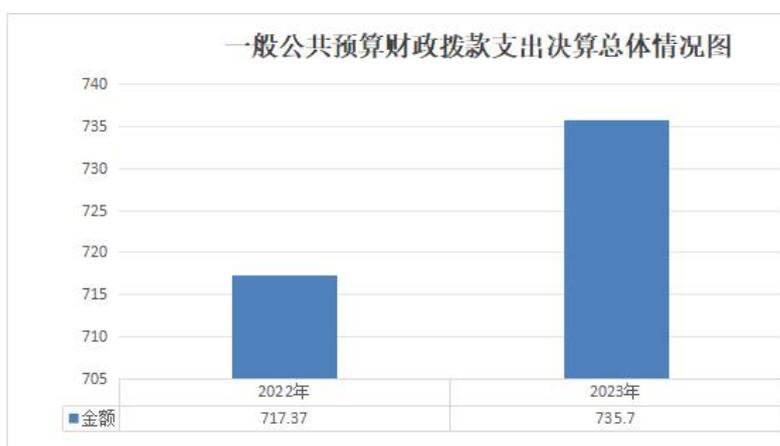
主要变动原因是财政未拨。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

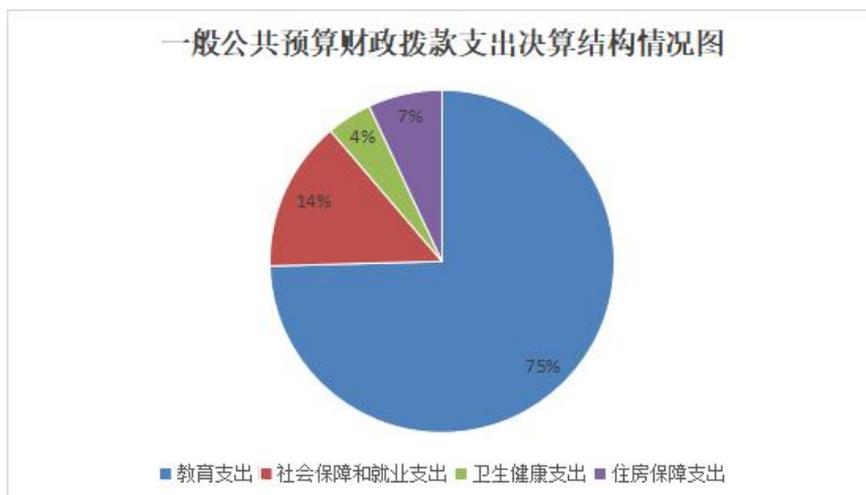
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 735.7 万元，占本年支出合计的 90.2%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 18.33 万元，增长 2.5%。主要变动原因是 2023 年工资增加



（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 735.7 万元，主要用于以下方面：教育支出 548.57 万元，占 74.57%；社会保障和就业支出 104.68 万元，占 14.22%；卫生健康支出 31.25 万元，占 4.25%；住房保障支出 51.19 万元，占 6.96%。



（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 735.7 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 548.57 万元，完成预算 100%

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 104.68 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 31.25 万元，完成预算 100%

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医

疗 补助（项）：支出决算为 1.91 万元，完成预算 100.0%

5. 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 51.19 万元，完成预算 100.0%

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 735.7 万元，其中：

人员经费 664.9 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 70.8 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 8.14 万元，完成预算 81.4%，较上年度增加 5.03 万元，增长 61.79%。

决算数小于预算数的主要原因是严控公务接待费厉行节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出（境）费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算 8.14 万元，占 100.0%。具体情况如下：



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 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 8.14 万元，完成预算 81.4%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 5.03 万元，增长 61.79%。主要原因是严控公务接待费厉行节约。其中：

国内公务接待支出 8.14 万元，主要用于主要用于开展业务活动接待的就餐费用。国内公务接待 65 批次，1213 人次，共计支出 8.14 万元，具体内容包括：外事接待支出 0 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 0 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

四川省乐至县教师进修学校属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年，四川省乐至县教师进修学校政府采购支出总额 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 0.0%，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 0.0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，四川省乐至县教师进修学校共有车辆 0 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 0 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，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对四川省乐至县教师进修学校培训项目 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，组织对 2 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

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。

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，本单位无此收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入，本单位无此收入。

5. 使用非财政拨款结余：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. 教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）：反映的是本地全员教师的专业培训和继续教育培训等。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：指单位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。

第四部分 附件

2023 年乐至县乐至县教师进修学校学校项目支出绩效自评报告

(财政专户资金)

前 言

根据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》规定，乐财监督绩效〔2024〕7号《乐至县财政局关于开展2023年度财政支出绩效自评工作的通知》文件精神，我们对财政资金整体支出绩效进行了认真自评，总体自我评价是：财政资金预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益合乎预期。具体自评情况如下：

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

百年大计，教育为本；教育大计，教师为本。基础教育是教育的基础，教师是基础的基础；培养培训教师是完成为党育人、为国育才根本任务的基础和关键。通过培养培训，教师思想政治、教育理念、教学技能、教学艺术、综合素质、

专业化水平和创新能力大幅提升，为落实立德树人根本任务，培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人提供优秀教师队伍支持保障。

为全面贯彻执行中发〔2018〕4号《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》，2023年根据上级要求和我县实际，将开展中小学校长培训、校长业务培训、中小学教导主任培训、全员课例式培训、新教师上岗培训、晋级教师岗位培训、教师职业道德培训、转岗教师培训、名师工作室高级研修培训、国培计划、学科骨干教师培训、成资同城化培训、教学现场指导培训、培训者培训等教师培训

培训工作。

2. 预算资金来源及使用情况

财政专户资金 145 万元主要来源是资阳开放大学乐至分校的学费收入，主要用于乐至县教师进修学校的业务工作支出，承担了全县近 5000 名教师的继续教育培训、中小学教学研究、教学设备的管配建用、学历提高、社区教育等任务的业务费用。

3. 实施情况

乐至县教师进修学校制定了相应的实施方案，按照财政部门要求建立健全了事前绩效评估制度，成立了项目事前绩效评估小组，由业务分管领导、财务人员对绩效目标进行审核把关，科学合理设计事前绩效目标并合理评估，经评审，该项目我单位认为具备实施可行性，顺利完成了项目实施。

4. 组织及管理

我校成立了项目事前绩效评估小组，由业务分管领导、财务人员对绩效目标进行审核把关，科学合理设计事前绩效目标并合理评估

（二）绩效目标

绩效总目标为全面贯彻执行中发〔2018〕4号《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》，对教师、干部进行培训，教师研训一体提升队伍专业素养。具体绩效目标，完成2023年教师职业道德培训，晋级教师岗位培训课，例式培训，开放大学学历教育，社区教育，教学成果推广与展示活动，县级微型课题结题等，使参训教师满意，参训学员满意及参训居民满意。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

组 长：雷杰

副组长：王通 陈年忠

成 员：陈淑 谢志恒 陈佳 陈敏 王飞雨 陈洪亮
代光辉

（二）自评方式、方法、重点等

2023年项目绩效支出的评价，采用成本与效益比较法进行分析，目标预定实施效果比较法、最低成本法、横向比较法等，重点评价目标预定与实施效果达成。

三、评价结论

根据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》，我校根据评价的各级指标，对照学校各项工作，进行了认真细致的核

实和检查。我校积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。经自查评价，预算编制完整，预算执行情况较好、约束力强，资金支出及时，全年预算追加和减少，都于法有据、合规合法；内部管理规范，制度相对健全；预决算信息及时公开，透明程度高；部门职能工作履行情况较好，履职效益明显。按照综合评分结果，依据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》规定确定绩效等级为“优”。

四、绩效分析

（一）指标分析

对照一、二、三级指标，2023年本部门预算完成率达100%，未扣分。

（二）综合绩效分析

一是党建工作“扎实”学校党支部采取集中学习与个人自学相结合的方式，深入学习贯彻党的二十大精神、省委十二届三次全会、市委五届七次全会、县委十五届六次全会精神；深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，通过交流讨论、宣传阐释、线上培训等方式，通读党的《二十大报告》《党章》《习近平新时代中国特色社会主义思想专题摘编》等必读书籍，掌握基本内容、基本观点、基本要求。

二是帮扶工作“勤实”，按照县委统一安排，2023年8月我校和教体局一起帮扶回澜镇花祠堂村，30位帮扶责任人联系95户帮扶对象，选派蒋洪刚同志到回澜花祠堂村任驻

村工作队员。陈朝梁老师 2023 年 8 月顺利完成佛星镇飞凤山村驻村工作。学校帮扶工作由学校支部副书记雷杰亲自抓，副校长陈年忠具体落实，学校成立了保障小组极力保障其开展扶贫工作。本年度组织了 4 次入户遍访慰问工作，取得了很好的效果，顺利通过了省市检查。为回澜花祠堂村赠送了办公用品，为帮扶对象购买了慰问品，以购代扶购买了帮扶村的食用菌等。

三是培训工作“务实”，本年度，除积极组织教师参加国家、省、市的各项培训之外，我县多点开花，开展了 290 人次的中高级教师岗位培训、190 人次的教师职业道德培训、111 人次的新教师培训、41 人次的教导主任培训、118 人次的领导力提升培训、41 人次的校园长岗位（提高）培训及小学语文、小学数学、中学数学、中学英语共计 222 人次的“国培计划”项目培训。各项培训团队专业化、过程精细化、效果多样化，切实提升教师专业素养。

四是教研工作“落实”，组织开展了学科复习教学集中研讨活动、“三环五学”课堂教学展示暨复习研讨活动及三所高中学校高三各学科集体教研、教学开放周等，通过专题讲座，全员交流，课堂展示，观课议课等方式，为教师改革课堂教学提供了范例，为打造“学为中心”的课堂奠定了基础，为培养学生的核心素养给出了践行路径，切实增强了教学的针对性、科学性和实效性。

五是科研工作“坚实”，今年全县省级普教课题结题2项，县级微型课题结题140项。在2023年度资阳市教育科研课题优秀阶段成果评奖活动中，乐至获奖16项，其中一等奖2项，二等奖5项，三等奖9项；在四川省教育科研课题2023年度阶段成果评奖活动中，乐至获4项三等奖。对进入乐至县“新华文轩杯”教育科研管理者科研素养大赛决赛的33名教师进行了提升培训，在市教育科研管理者科研素养大赛中，乐至获综合奖6人，其中一等奖1人，二等奖2人，三等奖3人，获奖等级和人数居全市第二；有7人获单项优秀奖，获奖人数居全市第二。3月2日，承办了在乐至博俊公学召开的“资阳市2023年课题申报培训会”，全市390余名参加了培训，其中乐至有128人参加。会后，对拟立项的省市级普教课题进行全程指导，推荐省级普教课题立项4项，推荐市级普教课题立项20项，省教育学会课题立项1项。对拟立项的县级微型课题进行全员指导，批准立项169项。在资阳市2023年教育科研立项课题优秀开题报告评奖活动中，乐至获奖7项，其中一等奖1项，二等奖2项，三等奖3项。

六是开大工作“求实”，2023年招生任务数320，完成数240，完成率75%。本年度我校获得了省开大表彰“县级工作进步奖”等多项荣誉。到各试点挂牌社区进行现场指导，督促各试点社区做好常规工作，进行心理辅导12次，并带

领试点社区书记到龙泉驿社区教育指导中心参观学习。乐学至美·女性教育工作室继续做好示范、引领、辐射工作，承办了资阳市社区专干业务培训，切实提高社区教育专干整体业务水平，加强社区教育队伍建设。乐学至美·女性教育工作室获得资阳市“五一巾帼标兵岗”。持续推进了家庭教育，加强对家长的引导培训，促进孩子健康成长。“乐教家和·家庭教育”工作室到各社区进行送教6次，“隔代亲·智慧爱”送教到社区、到家庭连续开展5场讲座、5场团辅，5次个案咨询交流，1000多位隔代家长受益。联合农业农村局和职高教师进村社区进行农业技术培训16次、联合妇联开展全县读书活动5次。通过各种探索式发展，我县社区教育走在全市前列，为乐至县人民政府和教体局提供社区教育各项数据和相关资料。

七是教仪工作“实效”，根据学校设施设备需求，本年度积极争取各级各类资金共计400余万元为城西小学、吴仲良中学、大佛中学等学校添置和更新课桌椅2000张、学生床500架、班班通30套以及改造教室灯光100间等，进一步完善了学校设施设备，改善了学校办学条件。今年初三实考报名人数6127人，实际考试人数6000人，免考5人，缺考人数122人。两科总分18分及以上人数5699人，及格率93.0%，两科总分27分及以上人数4637人，优生率75.7%，两科满分2650人，满分率43.25%。电教和装备课题顺利推进，组织开展了课题开题、中期、结题和申报工作，在研省级课题有9个；

在研市级课题有12个，本年度又申报了3个省级信息技术科研课题。组织全县师生参加国家、省、市、县级“课堂教学大比武”暨“基础教育精品课”、实验教学竞赛、自制教具、论文、师生信息素养提升实践活动等活动，向市及以上部门推送作品230件，截至目前获得部级奖2件，省级等级奖51件，市级等级奖98件。组织全县600余名教师参加了市级教育装备和信息化现场推进暨管理培训、蓝色梦想—中国移动多媒体教室”应用及维护培训、第三届四川教育博览会、川渝毗邻地区首届教育体育（遂宁）展览会等为了促进设施设备应用，加强信息技术与学科融合，发挥设施设备效益，提高学校管理水平和教师教学技能。多次组织培训，并成立信息技术2.0专项工作指导小组，划片分块层层落实指导督促职责，开展了信息化2.0预抽签工作培训会，7月开展了县级抽签工作，9月份顺利通过了市级抽签，10月迎接了省级抽签，全县3862名教师信息化2.0培训合格，顺利完成了信息化2.0县级项目培训工作。

八是自考工作“做实”，全年组织自学考试两次，报考人数4102人，9256科次，使用标准化考场312个，备用考场4个，规范设置考点，周密细致地做好考前各项准备工作，精心组织考试，严肃考风考纪，两次自考零差错。严格审查和办理毕业证书及转免考手续等，今年毕业人数本科1人，专科9人，累计毕业人数1678人。继续获得市考风考纪、安全保密、目标考核先进集体。

九是后勤工作“夯实”，学校正常运转保障有力。疫情

防控井然有序，食堂管理日益规范，安全排查彻底到位。

2. 单位履职有效性。修改完善了相关财务管理的制度、规定，成立了财务监督小组，加强内部控制和监督。强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，实行限额把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。2023年度内，单位总体及细化目标所产生的效益均已完成，师德师风建设逐步加强、教学教研工作逐步提升、设备设施管配建用更加规范、学历教育社区教育更加有力，后续的政策、配套的资金、必要的人员机构继续保持。

3. 单位职能实现程度。我校按照统筹兼顾、确保重点的原则安排各项支出，整体支出成效显著，相关重点工作均已顺利完成，社会、经济、生态效益等目标已经达到了预期目的。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我校预算编制完整，预算执行情况较好、约束力强，统筹兼顾、确保重点的原则安排各项支出，项目支出成效显著，相关重点工作均已顺利完成，社会、经济、生态效益等目标已经达到了预期目的。

（二）存在的问题

1. 部分资料收集不够完善，归档不够规范。
2. 学校的各项考核奖励制度及内控制度等需要调整修改完善。

（三）建议和改进措施

进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

(财政专户资金)

预算单位名称：乐至县教师进修学校

预算单位编码：200005

自评等级：优

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (评价计分标准)	自评分数	自评依据及说明
投入 (25 分)	项目立项 (15 分)	项目立项规范性 (5 分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; (1 分) ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; (2 分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 (2 分)	2	按相关政策规划合理,符合中长期规划
		绩效目标合理性 (4 分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; (1 分) ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; (1 分) ③项目是否为促进事业发展所必需; (1 分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 (1 分)	4	符合国家相关法律法规

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		绩效指标明确性（6分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分） ③是否与项目年度任务数或计划数相对应；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（2分）	5	标所设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，用以反映和考核单位整体绩效目标的明细化情
		资金到位率（5分）	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	5	资金到位得到保障
		到位及时率（5分）	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	4	资金到位基本及时
过程（25分）	业务管理（13分）	管理制度健全性（4分）	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；（2分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4	业务管理制度合法合规
		制度执行有效性（6分）	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（2分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）	5	符合相关业务管理规定

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		项目质量可控性（3分）	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（2分）	3	采取了必需的措施
		管理制度健全性（3分）	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；（2分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	3	财务制度健全
	财务管理（12分）	资金使用合规性（7分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证；（1分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	7	符合相关的财务制度规定
		财务监控有效性（2分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	采取了必要的监控措施
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率*4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目	4	实际完成率=100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
				期)内计划产出的产品或提供的服务数量。		
		完成及时率(6分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。(1.4季度各得1.5分) 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	完成及时率=90%
		质量达标率(5分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。(得分=达标率*5分) 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	4	质量达标率=90%
		成本节约率(5分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。(节约的计5分,增加的按比例扣分) 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	成本节约率=100%
效果(30分)	项目效益(30分)	经济效益(5分)	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素,各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。(按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分)	0	无
		社会效益(5分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	单位社会形象得到提升
		生态效益(5分)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	无任何影响
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5	单位社会形象持续提升

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。（按收到的服务对象满意率计算得分）	10	社会公众服务满意度达 90%
合计					90	

2023 年乐至县乐至县教师进修学校学校项目支出绩效自评报告

(非税征收管理工作经费)

前 言

根据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》规定，乐财监督绩效〔2024〕7号《乐至县财政局关于开展2023年度财政支出绩效自评工作的通知》文件精神，我们对财政资金整体支出绩效进行了认真自评，总体自我评价是：财政资金预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益合乎预期。具体自评情况如下：

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

为适应向全国人大常委会报告国有资产管理情况工作的要求，根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）

2. 预算资金来源及使用情况

财政拨款 20.4 万元

3. 实施情况（项目完成情况）

乐至县教师进修学校制定了相应的实施方案，按照财政部门要求建立健全了事前绩效评估制度，成立了项目事前绩效评估小组，由业务分管领导、财务人员对绩效目标进行审核把关，科学合理设计事前绩效目标并合理评估，经评审，

该项目我单位认为具备实施可行性，顺利完成了项目实施。

4. 组织及管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）

我校成立了项目事前绩效评估小组，由业务分管领导、财务人员绩效目标进行审核把关，科学合理设计事前绩效目标并合理评估

（二）绩效目标

2023年我校深入贯彻上级主管部门对财政资金使用的重要部署，于2023年12月实施完成100%绩效目标。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

组 长：雷杰

副组长：王通 陈年忠

成 员：陈淑 谢志恒 陈佳 陈敏 王飞雨 陈洪亮
代光辉

（三）自评方式、方法、重点等

2023年项目绩效支出的评价，采用成本与效益比较法进行分析，目标预定实施效果比较法、最低成本法、横向比较法等，重点评价目标预定与实施效果达成。

三、评价结论

根据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》，我校根据评价的各级指标，对照学校各项工作，进行了认真细致的核实和检查。我校积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。经自查评价，预算编制完整，预算执行情况较好、约束力强，资金支出及时，全年预算追加和减少，都于法有

据、合规合法；内部管理规范，制度相对健全；预决算信息及时公开，透明程度高；部门职能工作履行情况较好，履职效益明显。按照综合评分结果，依据《乐至县财政支出绩效评价管理办法》规定确定绩效等级为“优”。

四、绩效分析

（一）指标分析

对照一、二、三级指标，2023年本部门预算完成率达100%，未扣分。

（二）综合绩效分析

完善国有资产管理维护工作，有力保障学校正常运转。

2. 单位履职有效性。修改完善了相关国有资产管理的制度、规定。强化制度执行。切实做好管理维护国有资产工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低管理工作成本。

3. 单位职能实现程度。我校按照统筹兼顾、确保重点的原则安排各项支出，整体支出成效显著，相关重点工作均已顺利完成，社会、经济、生态效益等目标已经达到了预期目的。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我校预算编制完整，预算执行情况较好、约束力强，统筹兼顾、确保重点的原则安排各项支出，项目支出成效显著，相关重点工作均已顺利完成，社会、经济、生态效益等目标

已经达到了预期目的。

(二) 存在的问题

1. 部分资料收集不够完善，归档不够规范。
2. 学校的国有资产管理制等需要调整修改完善。

(三) 建议和改进措施

进一步加强单位国有资产管理意识，严格按照国有资产管理维护的相关制度和要求，进一步提高国有资产管理维护的相关制度的科学性、严谨性和可控性。对相关管理人员加强培训。

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

（非税征收管理工作经费）

预算单位名称：乐至县教师进修学校

预算单位编码：200005

自评等级：优秀

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
投入（25分）	项目立项（15分）	项目立项规范性（5分）	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②所提交的文件、材料是否符合相关要求；（2分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（2分）	2	按相关政策规划合理，符合中长期规划
		绩效目标合理性（4分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；（1分） ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关；（1分） ③项目是否为促进事业发展所必需；（1分） ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）	4	符合国家相关法律法规
		绩效指标明确性（6分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分） ③是否与项目年度任务数或计划数相对应；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（2分）	5	标所设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，用以反映和考核单位整体绩效目标的细化情况
	资金落实（10分）	资金到位率（5分）	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	5	资金到位得到保障

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
过程 (25分)		到位及时率 (5分)	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。(达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	4	资金到位基本及时
	业务管理 (13分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; (2分) ②业务管理制度是否合法、合规、完整。(2分)	4	业务管理制度合法合规
		制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; (1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备; (1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; (2分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	5	符合相关业务管理规定
		项目质量可控性 (3分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; (1分) ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。(2分)	3	采取了必需的措施
		财务管理健全性 (3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; (2分) ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)	3	财务制度健全

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		资金使用合规性（7分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证；（1分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	7	符合相关的财务制度规定
		财务监控有效性（2分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	采取了必要的监控措施
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的与实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率*4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	4	实际完成率=100%
		完成及时率（6分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。（1.4季度各得1.5分） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	完成及时率=90%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率*5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	4	质量达标率=90%
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	成本节约率=100%
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	0	无
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	单位社会形象得到提升
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	无任何影响
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5	单位社会形象持续提升
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。		10	社会公众服务满意度达90%
合计					90	

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