

附件 4

2022 年度 XX 部门决算公开参考文本

鞍山市铁东区进修学校 2022 年度部门决 算

附件：

2022年度部门决算公开表

预算代码： 017003

部门名称： 辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

辽宁省财政厅

目 录

第一部分 部门概况

- 一、 主要职责
- 二、 部门决算单位构成

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款收入支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2022 年度部门决算报表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、主要职责

（一）鞍山市铁东区教师进修学校隶属于鞍山市铁东区教育局，为全额事业单位，实行校长负责制。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量

（二）根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

二、部门决算单位构成

鞍山市铁东区教师进修学校为鞍山市铁东区教育局所属二级预算单位，鞍山市铁东区进修学校于1959年9月成立，单位性质为财政补助事业单位，没有下级单位。决算编报类型为单户表，执行政府会计制度填报决算数据，纳入本套决算编制范围的独立编制机构数1个，独立核算单位数1个，比上年增减0个。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 1558.54 万元，包括：

1. 财政拨款收入 1558.54 万元，占收入总计的 100%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1147.71 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
2. 上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。
3. 事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。
4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。
5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。
6. 其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。
7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。
8. 上年结转和结余 0 万元，占收入总计的 0%。

收入支出决算总表

部门(单位): 辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

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	1,558.54	一、一般公共预算支出	32	
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		五、教育支出	36	1,147.71
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	222.26
	9		九、卫生健康支出	40	69.25
	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	114.31
	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	1,558.54	本年支出合计	58	1,558.54
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,558.54	总计	62	1,558.54

注: 本表反映本年度的总收入和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。
如本表为空, 则本年度无此类资金收支。

收入决算表

部门(单位): 辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

公开02表

金额单位: 万元

项目		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,558.54	1,558.54					
205	教育支出	1,147.71	1,147.71					
20508	退休及培训	1,147.71	1,147.71					
2050801	教师进修	1,147.71	1,147.71					
208	社会保障和就业支出	227.26	227.26					
20805	行政事业单位离退休支出	227.26	227.26					
2080502	事业单位离退休	34.08	34.08					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.88	148.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.30	44.30					
210	卫生健康支出	69.25	69.25					
21011	行政事业单位医疗	69.25	69.25					
2101102	事业单位医疗	69.25	69.25					
221	住房保障支出	114.31	114.31					
22102	住房改革支出	114.31	114.31					
2210201	住房公积金	114.31	114.31					

注: 本表反映本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空, 则本年度无此类资金收支余。

（二）支出总计 1558.54 万元，包括：

1. 基本支出 1555.46 万元，占支出总计的 99.8%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 1477.65 万元。对个人和家庭的补助支出 35.28 万元，商品和服务支出 42.52 万元。退休费 7.38 万元。其他对个人和家庭的补助 0.75 万元等。

2. 项目支出 3.08 万元，占支出总计的 0.01%。主要包括办公等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，占支出总计的 0%。

4. 经营支出 0 万元，占支出总计的 0%。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占支出总计的 0%。

（三）年末结转和结余 0 万元。

今年年末结转和结余为零。

支出决算表

部门(单位): 辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

金额单位: 万元

功能分类科目编码	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
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,558.54	1,555.46	3.08			
205	教育支出	1,147.71	1,144.63	3.08			
20509	进修及培训	1,117.71	1,114.63	3.08			
2050901	教师进修	1,117.71	1,114.63	3.08			
208	社会保障和就业支出	227.26	227.26				
20805	行政事业单位离退休支出	227.26	227.26				
2080502	事业单位离退休	31.08	31.08				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	168.88	168.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.30	44.30				
210	卫生健康支出	69.25	69.25				
21011	行政事业单位医疗	69.25	69.25				
2101102	事业单位医疗	69.25	69.25				
221	住房保障支出	114.31	114.31				
22102	住房改革支出	114.31	114.31				
2210201	住房公积金	114.31	114.31				

注: 本表反映本年度各项支出情况。

本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空, 则本年度无此类资金收支。

财政拨款收入支出决算总表

部门(单位): 辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

公开04表
金额单位: 万元

收 入			支 出				
科目	行次	金额	科目	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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,558.54	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	38			
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	1,117.71	1,117.71	
	6		六、科学技术支出	38			
	7		七、文化体育与传媒支出	39			
	8		八、社会保障和就业支出	40	777.76	777.76	
	9		九、卫生健康支出	41	69.25	69.25	
	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	114.31	114.31	
	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	1,558.54	本年支出合计	59	1,558.54	1,558.54	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29			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	1,558.54	总计	64	1,558.54	1,558.54	

注: 本年反映本年度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的总收入和年末结转结余情况。
本年金额按人民币元列, 以万元表示, 以万元为单位。
如本年为零, 则本年按无此类资金收支。

二、财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2022 年度财政拨款支出 1558.54 万元, 其中: 基本支出 1555.46 万元, 项目支出 3.08 万元。与年初预算相比, 2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 100%, 其中: 基本支出完成年初预算的 100%, 项目完成年初预算的 100%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1558.54 万元, 按支出功能分类科目分, 包括: 一般公共服务支出 1558.54 万元, 占 100%。

1. 一般公共服务支出 1558.54 万元，具体包括：

(1) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）1558.54 万元，主要是工资福利支出和商品和服务等支出，完成年初预算的 100%。决算数大于年初预算数的原因主要是

1. 人员经费略有增加。

2. 公用经费略有增加。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门(单位)：辽宁省鞍山市铁东区教师进修学校

公开05表
金额单位：万元

功能分类科目编码	项目	本年支出		
	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,558.54	1,555.46	3.08
205	教育支出	1,147.71	1,144.63	3.08
20508	进修及培训	1,147.71	1,144.63	3.08
2050801	教师进修	1,147.71	1,144.63	3.08
208	社会保障和就业支出	227.26	227.26	
20805	行政事业单位养老支出	227.26	227.26	
2080502	事业单位离退休	34.08	34.08	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.88	148.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.30	44.30	
210	卫生健康支出	69.25	69.25	
21011	行政事业单位医疗	69.25	69.25	
2101102	事业单位医疗	69.25	69.25	
221	住房保障支出	114.31	114.31	
22102	住房改革支出	114.31	114.31	
2210201	住房公积金	114.31	114.31	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 100%。决算数等于全年预算数的主要原因是学校没有“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 100%，决算数等于全年预算数的主要原因是学校没有“三公”经费支出。2022 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为参加 0 团等。2022 年因公出国（境）费比上年减少 0 万元，和上年持平，主要是学校没有“三公”经费支出。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 100%，决算数小于全年预算数的主要原因是学校没有“三公”经费支出。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2022 年公务接待费比上年减少 0 万元，和上年持平。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 100%，。比上年减少 0 万元，和上年持平。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1558.54 万元，其中：人员经费 1512.93 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、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、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 42.52 元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年机关运行经费支出 0 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比上年减少 0 万元，降低 0%。

（二）政府采购支出情况。

2022 年政府采购支出总额 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，占中小企业采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小

企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆，；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 738.16 万元（其中：一般公共预算资金 2.5 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）100 分。

组织对单位开展整体绩效自评，涉及资金 1415.87 万元，自评平均分 100 分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

本部门组织对“017003 鞍山市铁东区进修学校 210302000 整体绩效目标表”开展了部门评价，涉及资金 1415.87 万元（其中：一般公共预算资金 1415.87 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元）。从评价情况来看，很好。

2. 项目绩效自评结果。

本部门在 2022 年度省直部门决算中反映 017003 鞍山市铁东区进修学校 210302000 整体绩效目标表项目绩效自评结果。

(1) “017003 鞍山市铁东区进修学校 210302000 整体绩效目标表”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 1415.87 万元，执行数为 1415.87 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是部门预算基本公用经费；二是部门预算基本人员经费。**

(2) “017003 鞍山市铁东区进修学校 210302000 整体绩效目标表”项目自评综述：执行整体绩效目标良好。

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. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. **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。

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

10. **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。

11. **上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门和主管部门的规

定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 2022 年度部门决算表

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表
(2022年度)

部门（单位）名称		017003鞍山市铁东区教师进修学校-210302000																
部门年初预算收入金额（万元）		1415.87																
部门年初预算支出金额（万元）		1415.87																
年度 主要 任务	对应项目							项目下达金额 (万元)		项目执行金额 (万元)		项目执行率		分值		得分		
	部门预算基本支出公用经费							42.52		42.52		100.00%		10		10		
	部门预算基本支出人员经费							1512.93		1512.93		100.00%		10		10		
	网络租赁费							3.08		3.08		100.00%		10		10		
	专项工作培训费							4.40		0		0.00%		10		0		
年度 目标	年初总体目标									全年完成情况								
	2022年进修学校绩效目标1415.87万元。其中人员经费1342.04万元公用经费60.75万元其他13.08万元									已完成								
	一级 指标	二级 指标	三级指标	运算 符号	指标 值	度量 单位	全年 完成 值	完成 程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施		
											经费保 障原因 分析	制度保 障原因 分析	人员保 障原因 分析	硬件条 件保障 原因分 析	其他原 因分析			
		重点 工作 履行 情况	重点工作办结 率	=	100	%	100	1	3.5	3.5								
	整体 工作 完成 情况	总体工作完成 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3									
			工作完成及时 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3								
		工作质量达标 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3									

绩效 指标	管理 效率	预算 监督 管理	预算公开情 况	全部 公开	全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7						
		预算 收支 管理	预算收入管理 规范性	管理 规范	全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7						
			预算支出管理 规范性	管理 规范	全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7						

履职效能	基础管理	依法行政能力		管理规范	全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	3.3	3.3							
		综合管理水平		管理规范	全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	3.3	3.3							
预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6						
		预算调整率	<=	5	%	5	1	1.6	1.6						
		结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						
	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						

	财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	0.7	0.7						
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.8	0.8						
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7						
运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
社会效应	社会公众满意度	人民群众出行总体满意度	>=	100	%	100	1	10	10						
	主管部门满意度	上级主管部门满意度	>=	100	%	100	1	10	10						

	可持续性	体制机制改革	建立预算绩效管理机制		规范机制	全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5						
总评价得分										90.00					

