

附件 1:

2024 年度

龙井市教师进修学校部门决算

2025 年 8 月 26 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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
- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

- (一) 组织实施继续教育，承担干部教师培训；
- (二) 组织引领教育科研，担负教学质量检测；
- (三) 统筹三网共享资源，协调管理校本培训；指导服务基层学校，提供政策决策咨询。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，龙井市教师进修学校内设 12 个机构，分别为校长办公室、中教部、小教部、幼教部、综合部、培训部、干训部、教育技术装备部、电教部、教育研究所、教会后勤部

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	806.78	一、一般公共服务支出	15	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	16	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	17	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	18	
五、事业收入	5		五、教育支出	19	613.90
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	21	117.13
八、其他收入	8	11.69	七、卫生健康支出	22	31.71
	9		八、住房保障金	23	55.49
	10			24	
本年收入合计	11	818.47	本年支出合计	25	818.23
使用非财政拨款结余（含专用结余）	12		结余分配	26	
年初结转和结余	13	4.55	年末结转和结余	27	4.79
总计	14	823.02	总计	28	823.02

二、收入决算表

支出功能分类科目代码	科目名称	2024年度								
		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	
					小计	其中：教育收费				
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		合计	818.47	806.78						11.69
205	教育支出		614.14	602.45						11.69
20506	进修及培训		599.14	587.45						11.69
2050601	教师进修		599.14	587.45						11.69
20599	其他教育支出		15.00	15.00						
2059999	其他教育支出		15.00	15.00						
208	社会保障和就业支出		117.13	117.13						
20805	行政事业单位养老支出		117.13	117.13						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		74.02	74.02						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		43.12	43.12						
210	卫生健康支出		31.71	31.71						
21011	行政事业单位医疗		31.71	31.71						
2101102	事业单位医疗		31.71	31.71						
221	住房保障支出		55.49	55.49						
22102	住房改革支出		55.49	55.49						
2210201	住房公积金		55.49	55.49						

三、支出决算表

支出功能分类科目代码	项目	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	栏次合计					
			818.23	803.23	15.00			
205		教育支出	613.90	598.90	15.00			
20508		进修及培训	598.90	598.90				
2050801		教师进修	598.90	598.90				
20599		其他教育支出	15.00		15.00			
2059999		其他教育支出	15.00		15.00			
208		社会保障和就业支出	117.13	117.13				
20805		行政事业单位养老支出	117.13	117.13				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.02	74.02				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	43.12	43.12				
210		卫生健康支出	31.71	31.71				
21011		行政事业单位医疗	31.71	31.71				
2101102		事业单位医疗	31.71	31.71				
221		住房保障支出	55.49	55.49				
22102		住房改革支出	55.49	55.49				
2210201		住房公积金	55.49	55.49				

四、财政拨款收入支出决算总表

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		一、一般公共服务支出	16				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	18				
	4		四、公共安全支出	19				
	5	602.45	五、教育支出	20	602.45	602.45		
	6		六、科学技术支出	21				
	7	117.13	七、社会保障和就业支出	22	117.13	117.13		
	8	31.71	八、卫生健康支出	23	31.71	31.71		
	9	55.49	九、住房公积金	24	55.49	55.49		
本年收入合计	10	806.78	本年支出合计	25	806.78	806.78		
年初财政拨款结转和结余	11	4.55	年末财政拨款结转和结余	26	4.55	4.55		
一般公共预算财政拨款	12			27				
政府性基金预算财政拨款	13			28				
国有资本经营预算财政拨款	14			29				
总计	15	811.33	总计	30	811.33	811.33		

注：本表反映部门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支支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

项 目		本年支出				
科目代码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		806.78	806.78	791.78		15.00
205	教育支出	587.45	587.45	587.45		
20508	进修及培训	587.45	587.45	587.45		
2050801	教师进修	587.45	587.45	587.45		
20599	其他教育支出	15.00	15.00			15.00
2059999	其他教育支出	15.00	15.00			15.00
208	社会保障和就业支出	117.13	117.13	117.13		
20805	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.02	74.02	74.02		
20506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.12	43.12	43.12		
210	卫生健康支出	31.71	31.71	31.71		
21011	行政事业单位医疗	31.71	31.71	31.71		
2101102	事业单位医疗	31.71	31.71	31.71		
221	住房公积金	55.49	55.49	55.49		
22102	住房改革支出	55.49	55.49	55.49		
2210201	住房公积金	55.49	55.49	55.49		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

项 目		本年支出						
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	基本支出		
						科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	791.78	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	374.62	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	32.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	24.22	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	135.42	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	74.02	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	43.12	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.46	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.49	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	55.49	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	16.21	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.99	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		791.78	公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本单位没有政府性基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：龙井市教师进修学校											公开09表 单位：万元
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

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。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。

注：本单位不涉及此项内容。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

注：本单位没有相关数据。

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 年度收、支总计均为 818.47 万元、818.23 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 86.29 万元、94.48 万元，下降 9.5%、10.5%。主要原因：在职人员减少，人员经费、校园维修费收支等比上年度减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 818.47 万元，其中：财政拨款收入 806.78 万元，比上年减少 61.45 万元，下降 7.1%，主要是在职人员减少，人员经费比上年度减少；上级补助收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；事业收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要是本单位不涉及；其他收入 11.69 万元，比上年减少 24.84 万元，下降 68%，主要是本年度一对一帮扶培训经费比上年度减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 818.23 万元，其中：基本支出 803.23 万元，比上年减少 65 万元，下降 7.5%，主要是在职人员减少，人员经费比上年度减少。项目支出 15 万元，比上年减少 10

万元，下降 40%，主要是校园维修比上年度减少；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

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、支总计均为 806.78 万元、806.78 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 61.45 万元、64.37 万，降低 7.4%、7.4%。主要原因：在职人员减少人员经费、校园维修费收支等比上年度减少。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 806.78 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 64.37 万元，降低 7.4%。主要原因：在职人员减少人员经费、校园维修费收支等比上年度减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 806.78 万元，主要用于以下方面：205 教育支出 587.45 万元，占 72.3%；20599 其他教育支出 15 万元，占 1.9%；208 社会保障和就业支出 117.13 万元，占 14.5%；210 卫生健康支出 31.71 万元，占 3.9%；212 城乡社区支出 55.49 万元，占 6.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 807.39 万元，支出决算为 806.78 万元，完成年初预算的 99.9%。其中：

1. 教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为 572.55 万元，支出决算为 613.90 万元，完成年初预算的 107.2%。

2. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 15 万元，完成年初预算的 0%，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

3. 社会保障和就业支出（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）

年初预算为 132.36 万元，支出决算为 74.02 万元，完成年初预算的 55.9%，决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好各类支出的预算。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 43.12 万元，完成年初预算的 0%，决算数大于预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）

年初预算为 36.3 万元，支出决算为 31.71 完成年初数的 87.4%，决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好各类支出的预算。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 66.18 万元，支出决算为 55.49 万元，完成年初预算的 83.8%，决算数小于预算数的主要原因是年初未安排好各类支出的预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 791.78 万元，其中：

人员经费 791.78 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、生活补助。

公用经费 0 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %；年末结转和结余 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；
本年收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）
0%；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下
降）0%；年末结转和结余 0 万元。

九、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 万元，支
出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）
0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位不涉及此项内
容。决算数大（小）于预算数的主要原因本单位不涉及。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，
完成预算的 0%；支出决算较 2023 年度增加（减少）0 万元，
增长（下降）0%，主要原因本单位不涉及。决算数大（小）
于预算数的主要原因本单位不涉及。全年共有因公出国（境）
团组 0 个，因公出国（境）0 人次。主要包括本单位不涉及。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万
元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增
长（下降）0%，主要原因本单位不涉及。决算数大（小）于
预算数的主要原因本单位不涉及。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是本单位不涉及；截

至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要是本单位不涉及。

公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位不涉及。决算数大（小）于预算数的主要原因是本单位不涉及。其中：

外事接待费支出 0 万元。主要用于本单位不涉及。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括本单位不涉及。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于本单位不涉及。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度机关运行经费支出 0 万元，较 2023 年度增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，主要是本单位不涉及此项内容。。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.16 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 0.16 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，占授予中小企业合同金额的 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）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，龙井市教师进修学校共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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，其他用车主要是本单位不涉及此项内容。；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**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。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入，教师节优秀教师奖金等。

三、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及事业基金等。

五、**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。

六、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、**项目支出**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

八、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）：反映教师进修、师资培训支出。

九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十、社会保障和就业支出（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）：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。

十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管。