

湖北省中华会计函授学校广水市函授站

2024 年度部门决算

目 录

第一部分 湖北省中华会计函授学校广水市函授站概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 湖北省中华会计函授学校广水市函授站 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

第三部分 湖北省中华会计函授学校广水市函授站 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第一部分 湖北省中华会计函授学校广水市函授站概况

一、部门主要职责

- （一）承担培训财政和财务会计人员。
- （二）承办财政部干部教育培训中心交办的培训任务。

二、机构设置情况

从单位构成看，湖北省中华会计函授学校广水市函授站部门决算由实行独立核算的湖北省中华会计函授学校广水市函授站本级决算和 0 个下属单位决算组成。

纳入湖北省中华会计函授学校广水市函授站 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- （一）湖北省中华会计函授学校广水市函授站核定单位类型为：公益一类事业单位。
- （二）无内设机构。
- （三）无下设部门（单位）。
- （四）无挂牌机构。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算汇总表

公开 01 表

单位：湖北省中华会计函授学校广水市函授站

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	91.00	一、一般公共服务支出	31	91.10
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.10	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	91.10	本年支出合计	57	91.10
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	91.10	总计	60	91.10

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：湖北省中华会计函授学校广水市函授站

2024 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		91.10	91.00					0.10
201	一般公共服务支出	91.10	91.00					0.10
20106	财政事务	91.10	91.00					0.10
201065	事业运行	91.10	91.00					0.10

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：湖北省中华会计函授学校广水市函授站

2024 年度

金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		91.10	91.10				
201	一般公共服务支出	91.10	91.10				
20106	财政事务	91.10	91.10				
201065	事业运行	91.10	91.10				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：湖北省中华会计函授学校广水市函授站

2024 年度

金额单位：万元

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	91.00	一、一般公共服务支出	33	91.00	91.00		
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				
	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				
	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				
	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	91.00	本年支出合计	59	91.00	91.00		
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	91.00	总计	64	91.00	91.00		

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

公开 05 表

单位：湖北省中华会计函授学校广 2024 年度 金额单位：万元
水市函授站

项目		本年支出		
科目代 码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		91.00	91.00	
201	一般公共服务支出	91.00	91.00	
20106	财政事务	91.00	91.00	
2010650	事业运行	91.00	91.00	

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

公开 06 表

单位：湖北省中华会计函授学校广 2024 年度 金额单位：万元
水市函授站

人员经费			公用经费					
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	74.08	302	商品和服务支出	16.42	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	20.22	3020	办公费	1.32	3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	29.71	3020	印刷费		3070	国外债务付息	
3010	奖金		3020	咨询费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费		3020	手续费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资		3020	水费	0.49	3100	办公设备购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴费	10.64	3020	电费	1.59	3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费		3020	邮电费		3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	2.87	3020	取暖费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费		3020	物业管理费		3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费		3021	差旅费	0.28	3100	物资储备	
3011	住房公积金	10.64	3021	因公出国（境）费用		3100	土地补偿	
3011	医疗费		3021	维修（护）费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出		3021	租赁费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.50	3021	会议费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费		3021	培训费	5.51	3101	公务用车购置	
3030	退休费		3021	公务接待费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3021	专用材料费	0.07	3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金		3022	被装购置费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助	0.50	3022	专用燃料费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	劳务费	6.55	399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	委托业务费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	工会经费		3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金		3022	福利费		3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费		3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用		3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		3024	税金及附加费用				
			3029	其他商品和服务支出	0.60			
人员经费合计		74.58	公用经费合计					16.42

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

公开 07 表

单位：湖北省中华会计函授学校广
水市函授站

2024 年度
金额单位：万元

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：湖北省中华会计函授学校广
水市函授站

2024 年度
金额单位：万元

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：湖北省中华会计函授学校广
水市函授站

2024 年度
金额单位：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	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
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。

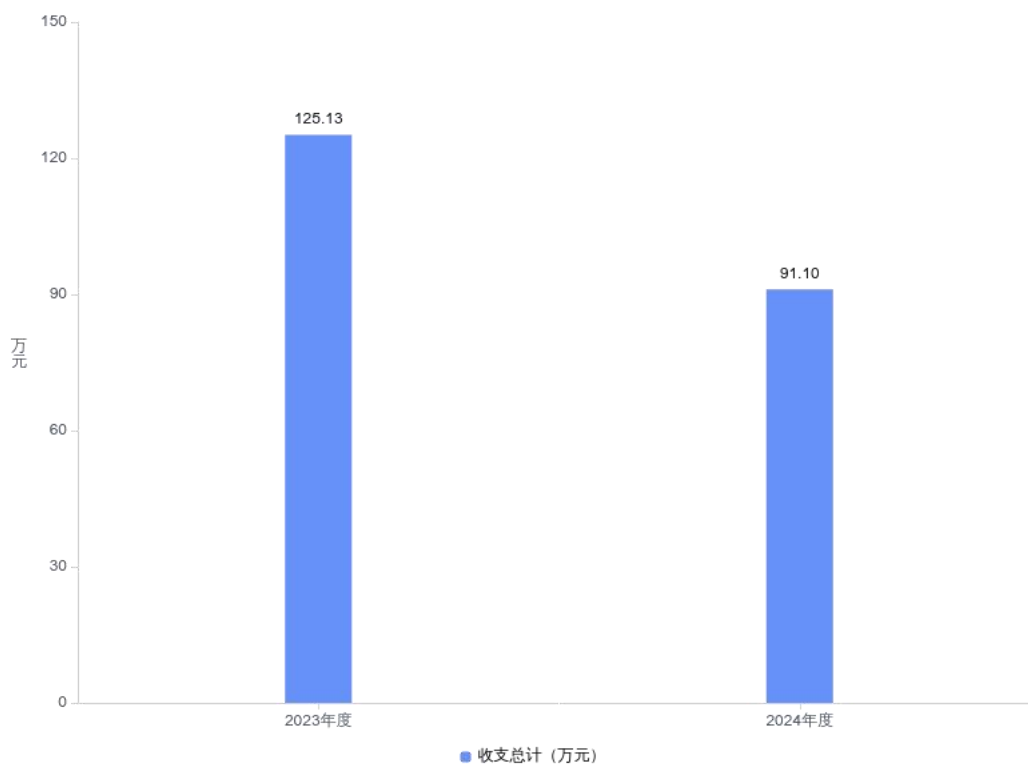
本部门 2024 年度无财政拨款“三公”经费支出。

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 91.10 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 34.03 万元，下降 27.2%，主要原因是单位业务量减少。

图 1：收、支决算总计变动情况

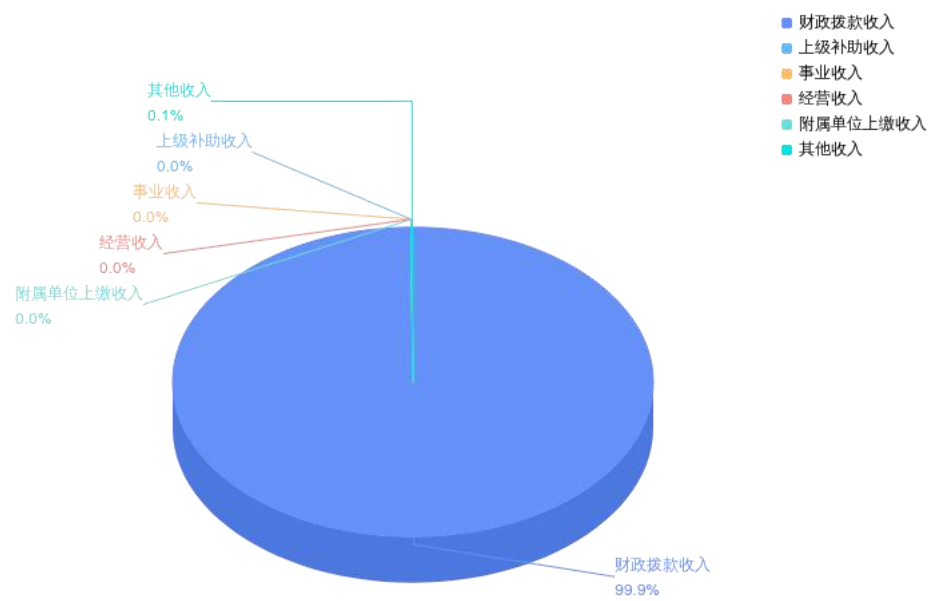


二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 91.10 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 34.03 万元，下降 27.2%。其中：财政拨款收入 91.00 万元，占本年收入 99.9%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；附属单位上缴收入

0.00 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 0.10 万元，占本年收入 0.1%。

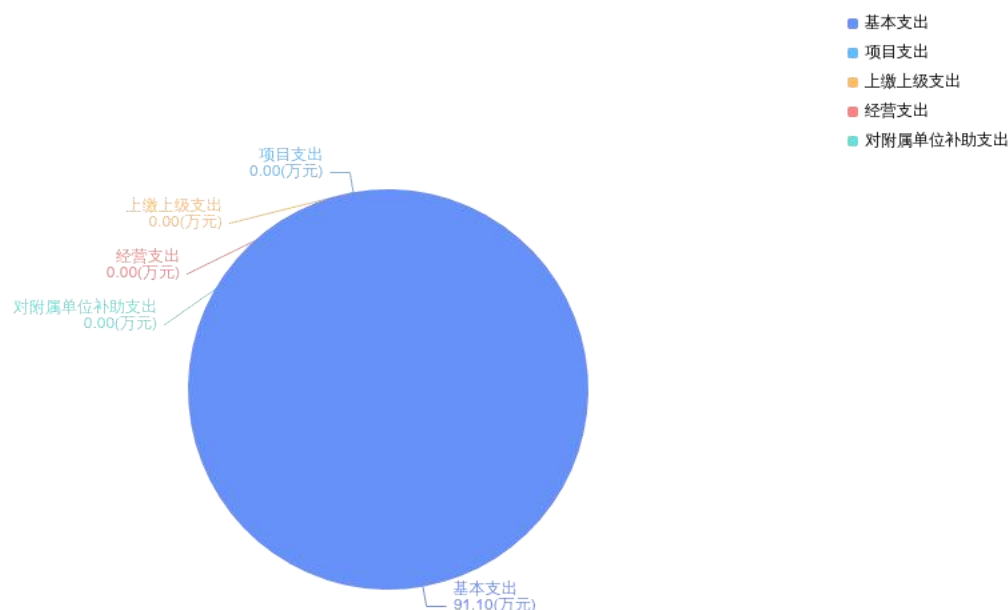
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 91.10 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 34.03 万元，下降 27.2%。其中：基本支出 91.10 万元，占本年支出 100.0%；项目支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构

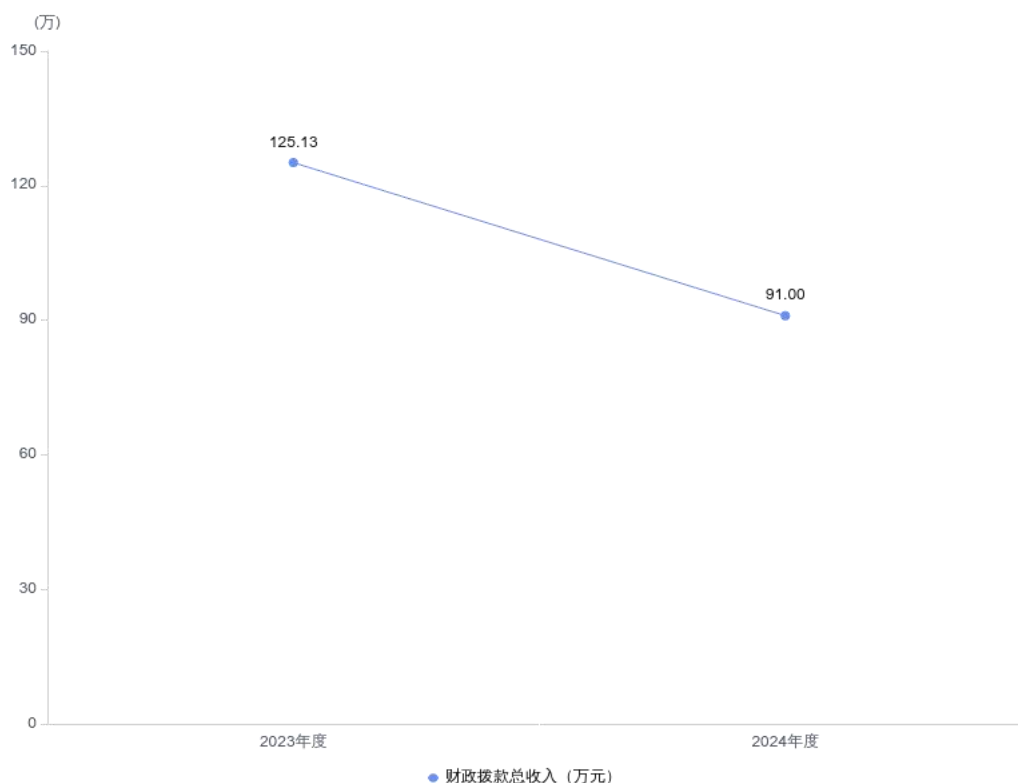


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 91.00 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 34.13 万元，下降 27.3%。主要原因是单位业务量减少。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 91.00 万元，比 2023 年度决算数减少 34.13 万元，减少主要原因是单位业务量减少。政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比 2023 年度决算数持平，持平主要原因是单位无政府性基金收支。国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，比 2023 年度决算数持平，持平主要原因是单位无国有资产经营收支。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 91.00 万元，占本年支出合计的 99.9%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 34.13 万元，下降 27.3%，主要原因是单位单位业务量减少。

（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 91.00 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出 91.00 万元，占 100.00%。主要是用于单位人员工资支出。

（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 77.37 万元，支出决算为 91.00 万元，完成年初预算的 117.6%。其中：

（一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类项级科目逐类分析，简述本部门使用科目）

1. 一般公共服务支出具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）年初预算为 91.00 万元，支出决算为 91.00 万元，完成年初预算的 100%，支出决算数等于年初预算数。

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 91.00 万元，其中：

人员经费 74.58 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 16.42 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、被装购置费、专用燃料费、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、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

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”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因：单位无“三公”支出。决算数较上年持平的主要原因单位无“三公”支出。

(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)费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：单位无“三公”支出。决算数较上年持平的主要原因单位无“三公”支出。

全年支出涉及出国(境)团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：单位无“三公”支出。决算数较上年持平的主要原因单位无“三公”支出。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0.00 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：单位无“三公”支出。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比年初预算数持平；比上年决算数持平。主要原因是：单位无运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、

政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，湖北省中华会计函授学校广水市函授站共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据绩效管理工作要求，我单位对 2024 年绩效目标进行科学编制和申报，具体项目设置：1、“职工关怀”主要内容是：食堂补助，误餐补助，职工健康，工会安排经费等。2022 年预算安排 2 万元，其中：2 万元资金来源为其他收入。2、项目绩效总目标是：食堂补助，误餐补助，职工健康，工会安排经费等 3、项目绩效指标设置情况：根据项目具体设置绩效指标。

部门整体绩效目标申报表

填报日期：2023 年 12 月 05 日 单位：万元 单位领导审签（公章）：

部门（单位）名称	湖北省中华会计函授学校广水市函授站					
填报人	吴继波		联系电话	13972980398		
部门总体 资金情况	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支 金额	
					2022 年	2023 年
	收入 构成	财政拨款	76.59	100%	82.7 8	82.7 8
		财政专户管理资金				
		单位资金				
		合 计	76.59	100%	82.7 8	75.0 9
	支出 构成	人员类项目支出	65.79	85.9 %	71.9 8	64.2 9
		运转类项目支出	0.8	1.04 %	0.8	0.8
		特定目标类项目支出	10	13.0 6%	10	10
		合 计		100%		
部门职能 概述	1. <u>成人函授教育工作</u> ； 2. <u>财政干部职工培训接待工作</u> ； 3. _____ _____；					

年度工作任务	1. 完 成 成 人 函 授 教 育 工 作 任 务_____； 2. 完成财政干部职工培训接待工作任务_____； 3. _____； _____；					
项目支出情况	项目名称	支出项目类别	项目总预算	项目本 年年度 预算	项目主要 支出方向 和用途	
	函授站培 训接待项 目	本级支出项目	76.5 9	76.59	用于单位 培训接待 业务	
长期目 标：（截 止 2028 年）	通过项目的实施，达到提升函授站后勤保障服务能力 以满足单位函授业务和接待业务工作需要。					
长期绩 效指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	指标 值确 定依 据	指标 分类
	运行 成本	公用经费 控制	公用经费 控制率	≤100%	根据 业务 需求	基本
		在职人员 控制	在职人员 控制率	≤100%	根据 业务 需求	基本
		项目支出 成本控制	会议费控 制率	≤100%	根据 业务 需求	基本
			“三公”经 费变动率	≤0%	根据 业务	基本

					需求	
			项目支出 成本控制	$\leq 100\%$	根据 业务 需求	创新
	管 理 效 率	战略管理	中长期规 划相符性	$\geq 95\%$	根据 业务 需求	创新
			工作计划 健全性	$\geq 95\%$	根据 业务 需求	基本
		预算编制	预算编制 科学性	$\geq 90\%$	根据 业务 需求	基本
			预算编制 合理性	$\geq 90\%$	根据 业务 需求	基本
			立项规范 性	$\geq 90\%$	根据 业务 需求	基本
			预算调整 率	$\leq 10\%$	根据 业务 需求	基本
		预算执行	预算执行 率	$\geq 90\%$	根据 业务 需求	基本
			结转结余 率	$\leq 10\%$	根据 业务 需求	基本
			政府采购 执行率	$=100\%$	根据 业务 需求	基本
			非税收入 预算完成	$=100\%$	根据 业务	基本

			率		需求	
		绩效管理	事前绩效评估完成率	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
			绩效目标合理性	100%	根据业务需求	基本
			绩效监控开展率	100%	根据业务需求	基本
			绩效评价覆盖率	100%	根据业务需求	基本
			评价结果应用率	$\geq 95\%$	根据业务需求	基本
		资产管理	资产管理制度健全性	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
			资产管理规范性	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
		财务管理	财务管理制度健全性	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
			会计核算规范性	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
			资金使用合规性	$\geq 90\%$	根据业务需求	基本
	履职效能	核心业务产出 1	函授培训业务人数	≥ 50 人	根据业务	创新

					需求	
		核心业务产出 2	接待业务批次	≥ 100 次	根据业务需求	创新
						
	社会效应	经济效益	业务收入	≥ 10 万元	根据业务需求	基本
		社会效益	专业人员技能提升	满足专业人员技能要求	根据业务需求	创新
		生态效益				
	可持续发展能力	体制机制改革	服务体制改革成效	完成预期目标	根据业务需求	基本
			行政管理体制改革成效	完成预期目标	根据业务需求	基本
		人才支撑	业务学习与培训完成率	≥ 95%	根据业务需求	基本
			干部队伍体系建设规划情况	≥ 95%	根据业务需求	基本
			高学历、高层次人才储备率	≥ 95%	根据业务需求	基本
		科技支撑	信息化建设情况	完成预期目标	根据业务需求	基本
						
	满意	服务对象	学员	≥ 95%	根据	基本

	度	满意度				业务需求		
		联系部门满意度	财政部门	≥ 95%		根据业务需求	基本	
年度目标:	合理安排项目支出，有效提升函授站后勤保障服务能力。							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		指标值确定依据	指标分类	
				近两年指标值				
				前年	上年			
	运行成本	公用经费控制	公用经费控制率	≤ 100 %	≤ 100%	≤ 100%	根据业务需求	基本
		在职人员控制	在职人员控制率	≤ 100 %	≤ 100%	≤ 100%	根据业务需求	基本
		项目支出成本控制	会议费控制率	≤ 100 %	≤ 100%	≤ 100%	根据业务需求	基本
			“三公”经	≤	≤ 0%	≤ 0%	根	基

			费变动率	0%			据业务需求	本
								
	管 理 效 率	战略管理	中长期规划相符性	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
			工作计划健全性	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
		预算编制	预算编制科学性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			预算编制合理性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			立项规范性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业	基本

							务需求	
			预算调整率	≤ 10%	≤ 10%	≤ 10%	根据业务需求	基本
		预算执行	预算执行率	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			结转结余率	≤ 10%	≤ 10%	≤ 10%	根据业务需求	基本
			政府采购执行率	=100%	=100%	=100%	根据业务需求	基本
			非税收入预算完成率	=100%	=100%	=100%	根据业务需求	基本

		绩效管理	事前绩效 评估 完成率	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			绩效目标 合理性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			绩效监控 开展率	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
			绩效评价 覆盖率	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
			评价结果 应用率	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
		资产管理	资产管理 制度 健全性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业	基本

							务需求	
			资产管理 规范性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
		财务管理	财务管理 制度 健全性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			会计核算 规范性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
			资金使用 合规性	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	根据业务需求	基本
	履职 效能	核心业务 产出 1	函授培训 业务收入	≥ 5 万元	≥ 5 万元	≥ 5 万 元	根据业务需求	创新

		核心业务 产出 2	接待业务 收入	≥ 5 万元	≥ 5 万元	≥ 5 万 元	根据 业务需求	创新
								
	社会 效应	经济效益	业务收入	≥ 10 万元	≥ 10 万元	≥ 10 万元	根据 业务需求	基本
		社会效益						
		生态效益						
	可持 续发 展能 力	体制机制 改革	服务体制 改革 成效	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	根据 业务需求	基本
			行政管理 体制改革 成效	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	根据 业务需求	基本
		人才支撑	业务学习 与培训完 成率	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据 业务需求	基本

			干部队伍 体系建设 规划情况	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
			高学历、高 层次人才 储备率	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
		科技支撑	信息化建 设情况	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	完 成 预 期 目 标	根据业务需求	基本
								
	满 意 度	服务对象 满意度	学员	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本
		联系部门 满意度	财政部门	≥ 95%	≥ 95%	≥ 95%	根据业务需求	基本

填报说明:

1. 部门（单位）名称：填写本表的预算部门全称。

2. 部门职能：填写部门主要职能。
3. 年度工作任务：填写根据部门主要职责和工作计划确定的本年度主要工作任务。
4. 长期目标：描述本部门在三年内通过履行部门职责所达到的部门整体及核心业务效果，并以相应的绩效指标予以细化、量化描述。
5. 长期绩效指标：主要包括运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和满意度等六个一级指标，每一类一级指标细分为若干二级指标、三级指标，三级指标对应具体的指标值。
6. 年度目标：描述本部门在本年度内通过履行部门职责所达到的部门整体及核心业务效果。
7. 年度绩效指标参照长期绩效指标填报。
8. 指标值确定依据。通过收集相关基础数据，明确指标值确定依据，主要包括计划标准、行业标准、历史标准、预算支出标准或其他标准。
9. 指标分类。按照绩效提升与创新程度将整体绩效目标分为绩效基本型、绩效创新型指标。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

项目绩效自评综述：项目全年预算数为 91 万元，执行数为 91 万元，完成预算 100%。

根据绩效管理要求，湖北省中华会计函授学校广水市函授站组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 91.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，1、该项目设置目的明确；2、长期目标和年度目标科学合理，长期目标支持项目目的，年度目标体现长期目标；3、项目实施绩效目标实施的制度、措施可行；4、绩效指标设置反映绩效目标，绩效指标设置是科学、合理；5、项目资金预算和绩效目标匹配，实现绩效目标所需资金合理。6、整体支出和项目支出自评得分大部分在 90 分以上，从组织开展的部门整体支

出绩效评价情况来看，科学合理设置绩效项目，精准实施，达到年初预算设置目标，效果良好。

1、本部门整体绩效目标是：目标为保障单位稳定运转，做好服务和培训工作。

2、年度目标 1：做好接待和培训工作，具体指标设置为：产出指标：接待 200 人，指标设立依据是接待工作业务需求。效益指标：盈利 4 万元，指标设立依据是根据接待工作效益指标需求。满意度指标：服务对象满意率 $\geq 100\%$ ，指标设立依据是让服务对象满意。

广水市部门整体支出绩效评价共性指标自评表

(表 1)

单位（公章）：广水市中华会计函授学校
单位领导审签：

自评总分：100

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
投入 (5 分)	目标设定 (2 分)	绩效目标合理性	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	1	1		评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的年度工作规划。
		绩效指标明确性	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的细化情况。	1	1		评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
	预算配置（3分）	在职人员控制率	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	1	1		在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%； 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准； 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。
		“三公”经费变动率	部门（单位）本年度“三公”经费预算数与上年度“三公”经费预算数的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。	2	2		“三公”经费变动率=[（本年度“三公”经费总额-上年度“三公”经费总额）/上年度“三公”经费总额]×100%。 “三公”经费：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。
过程	预算执行（9分）	公用经费控制率	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	3	3		公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。
		“三公”经费控制率	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	3	3		“三公”经费控制率=（“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数）×100%。
		政府采购执行率	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	3	3		政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
过程（25分）	预算管理（9分）	管理制度健全性	部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	3	3		评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否得到有效执行。
		资金使用合规性	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	4	4		评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
		预决算信息公开性	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	2	2		评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。
	资产管理 (7分)	管理制度健全性	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	2	2		评价要点： ①是否有资产管理制度； ②相关资产管理制度是否得到有效执行。
		资产管理安全性	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	4	4		评价要点：①资产保存是否完整；②资产配置是否合理；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。
		固定资产利用率	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1	1		固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。
合计	30			30	30		

广水市部门整体支出绩效目标自评表(表2)

年度目标 1: 广水市中华会计函授学校电大培训项目 2: 广水市中华会计函授学校日常接待项目								
项目 绩效 70 分	一级 指标	二级 指标	指标名称 (三级指标)	年初指标值	年终完成值	自评分	复核分	评价标准
	产出指标 30 分	数量指标 10 分	参加培训人数	≥ 50 人	≥ 50 人	5		、提供三级指标完成程度的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待人数	≥ 1000 人	≥ 1000 人	5		
		质量指标 7 分	培训合格率	≥ 90%	≥ 90%	3.5		、提供三级指标完成质量的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（7 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待满意度	≥ 95%	≥ 95%	3.5		
		时效指标 6 分	12 月底完成	12 月前	12 月前	3		、提供三级指标完成时效的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（6 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			12 月底完成	12 月前	12 月前	3		
		成本指标 7 分	培训总成本	≤ 80000	≤ 80000	3.5		、提供三级指标完成成本的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（7 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待总成本	≤ 100000	≤ 100000	3.5		
效益指标 30 分	经济效益 8 分	培训收益	≥ 10000	≥ 10000	4		、提供三级指标实现经济效益的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（8 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。	
		接待收益	≥ 30000	≥ 30000	4			
	社会效益 8 分							

								、三级指标分值按三级指标个数平均确定（8分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
		生态效益 8分						、提供三级指标实现生态效益的佐证资料；
								、三级指标分值按三级指标个数平均确定（8分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
		可持续影响 6分						、提供三级指标可持续影响的佐证资料；
								、三级指标分值按三级指标个数平均确定（6分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
		服务满意度 10分	服务对象满意度 10分	学员满意度	≥95%	≥95%	5	、提供三级指标满意度的佐证资料；
				群众满意度	≥95%	≥95%	5	、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
合计	70	70					70	

说明：1、指标名称、年初指标值按照绩效目标申报表填写，不得漏项；
2、指标名称分值确定，按指标名称个数平均保留整数，不能保留整数的可自行调整为整数，但各指标名称合计分值不得大于所属二级指标分；
3、对定量指标值按实际完成的比例计分值（该项指标名称分值×实际完成的百分比）；
4、对定性指标值计分原则，分为三档：达到预期，部分达到预期有一定效果，未达预期效益差；对应分值区间：100%—81%、80%—51%、50%—0%。
5、年度目标取值：分别对每个“年度目标”进行评价计分，然后再平均计算。例：某部门有三个“年度目标”，目标1自评68分，目标2自评63分，目标3自评59分，该部门年度目标得分为：（68+63+59）÷3=63.3分，四舍五入计63分。

附件 2:

广水市财政预算支出项目绩效目标自评表

填报日期：2024 年 12 月 27 日 自评总分：85 单位领导审签：

项目名称	广水市中华会计函授业务开展项目			项目实施单位		广水市中华会计函授学校	
项目主管单位	广水市中华会计函授学校			项目负责人		吕颂	
项目属性	1、常年性 ☒ 2、延续性 ☐ 3、一次性 ☐ 4、新增性 ☐						
项目资金来源	中央（万元）	省、地（万元）	本级（万元）	其他（万元）	合计（万元）	执行数（万元）	执行率
			91.00		91.00	91.00	100%
项目年度目标	1. 顺利开展本年度成人电大培训业务。 2. 顺利开展本年度接待业务。						

项目权重	评价内容	分值	自评分	复核分	评价标准及依据
项目决策 2 分	决策依据	2	2		有项目年度工作计划或有上级文件或审批报告计 2 分，没有不得分。
项目管理 13 分	财务制度	3	3		1、单位财务管理制度 1 分； 2、项目管理制度 1 分； 3、有制度执行佐证资料 1 分。没有不得分。
	组织机构	2	2		有明确的绩效管理机构或专人负责 2 分。没有不得分
	运行监管	4	4		1、运行监管记录 3 分； 2、填报《项目支出绩效监控表》1 分。没有不得分。
	目标申报	4	4		1、项目绩效目标全申报的 1 分，缺一项扣 0.5 分，扣完为止； 2、绩效目标规范 1 分，不规范扣 0.5 分； 3、按时申报绩效目标计 2 分，逾期扣 1 分。

项目年度目标 1: 顺利开展本年度成人电大培训业务								
	一级 指标	二级 指标	指标名称 (三级指标)	年初指标值	年终完成值	自评分	复核分	评价标准
项目 绩效 85 分	产出指标 40 分	数量指标 15 分	参加培训人数	≥ 50 人	≥ 50 人	7.5		、提供三级指标完成程度的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（15 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待人数	≥ 1000 人	≥ 1000 人	7.5		
		质量指标 12 分	培训合格率	≥ 90%	≥ 90%	6		、提供三级指标完成质量的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（12 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待满意度	≥ 95%	≥ 95%	6		
		时效指标 6 分	12 月底完成	12 月前	12 月前	3		、提供三级指标完成时效的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（6 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			12 月底完成	12 月前	12 月前	3		
		成本指标 7 分	培训总成本	≤ 80000	≤ 80000	3.5		、提供三级指标完成成本的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（7 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待总成本	≤ 100000	≤ 100000	3.5		
效益指标 35 分	经济效益 10 分	培训收益	培训收益	≥ 10000	≥ 10000	5		、提供三级指标实现经济效益的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
			接待收益	≥ 30000	≥ 30000	5		
	社会效益 10 分							、提供三级指标实现社会效益的佐证资料； 、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。

	生态效益 10分							、提供三级指标实现生态效益的佐证资料；
								、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
	可持续影响 5分							、提供三级指标可持续影响的佐证资料；
								、三级指标分值按三级指标个数平均确定（5分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
	服务满意度 10分	服务对象满意度 10分	学员满意度	≥ 95%	≥ 95%	5		、提供三级指标满意度的佐证资料；
群众满意度			≥ 95%	≥ 95%	5		、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。	
合计	85	85				85		

说明：1、指标名称、年初指标值按照绩效目标申报表填写，不得漏项；

2、指标名称分值确定，按指标名称个数平均保留整数，不能保留整数的可自行调整为整数，但各指标名称合计分值不得大于所属二级指标分；

3、对定量指标值按实际完成的比例计分值（该项指标名称分值×实际完成的百分比）；

4、对定性指标值计分原则，分为三档：达到预期，部分达到预期有一定效果，未达预期效益差；对应分值区间：100%—81%、80%—51%、50%—0%。

5、项目有多个“年度目标”的，分别对每个“年度目标”进行评价计分，然后再平均计算。例：某项目有三个“年度目标”，目标1自评80分，目标2自评60分，目标3自评75分，该项目绩效得分为： $(80+60+75) \div 3 = 71.6$ 分，四舍五入计72分。

（三）绩效评价结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。根据绩效评价情况，我们及时调整项目规划和绩效目标；为今后的项目设立和管理办法的制定提供理论依据。针对项目实施过程中的问题，后期我们会在加强项目管理、结果与预算安排相结合方面作出适当调整，使项目的设立更加合理，项目的实施更加规范。

部门绩效评价结果拟应用情况。通过对我单位部分项目进行绩效自评，发现了项目实施过程中的一些问题，在今后的工作中我们将加强项目规划，完善管理办法，加强对项目的管理，进一步做好项目绩效的评价工作。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门(单位)

本单位无财政专项支出、专项转移支付等相关支出。

第四部分 其他需要说明的情况

本单位无其他需要说明的情况。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

（八）使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

（九）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（十二）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，或项目已完成等产生的结余资金。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）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。

（十六）“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直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购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。