

附件 1:

2021 年度  
松原市教育学院决算

2022 年 8 月 22 日

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2021 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

## 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、单位职责

根据松编办发《关于确定松原市教育学院职能的批复》[2006]32号文件，确定松原市教育学院宗旨和业务范围为“负责全市中小学校级领导干部和教师的学历提高和职后继续教育的培训任务，承担全市中小学的教学研究和国家、省及市的科研课题研究，指导全市中小学教师的教学，承担全市中小学教师继续教育教材编写任务和中小學生部分必须的课程开发任务，为中小学教师的学习和提高提供资源，承担中小学教师教学和中小學生的学习评价任务”。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，松原市教育学院内设 14 个机构，分别为办公室、党办、计财处、后勤处、小（幼）教部、信息中心、初中部、科研处、中华优秀传统文化教研室、高中部、继教办、综合部、职教部、干训部。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：松原市教育学院

单位：万元

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	1512.70	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	0.05	五、教育支出	18	1368.99
六、经营收入	6		六、社会保障和就业支出	19	109.89
七、附属单位上缴收入	7		七、卫生健康支出	20	0.75
八、其他收入	8		八、住房保障支出	21	128.68
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	10	1512.75	<b>本年支出合计</b>	23	1608.31
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	95.56	年末结转和结余	25	
<b>总计</b>	13	1608.31	<b>总计</b>	26	1608.31

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：松原市教育学院

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		1512.75	1512.70		0.05			
205	教育支出	1273.43	1273.38		0.05			
20502	普通教育	9.94	9.94		0.00			
2050299	其他普通教育支出	9.94	9.94		0.00			
20508	进修及培训	1263.50	1263.45		0.05			
2050801	教师进修	1263.50	1263.45		0.05			
208	社会保障和就业支出	109.89	109.89					
20805	行政事业单位养老支出	109.04	109.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.35	87.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69					
20808	抚恤	0.84	0.84					
2080899	其他优抚支出	0.84	0.84					
210	卫生健康支出	0.75	0.75					
21011	行政事业单位医疗	0.75	0.75					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.75	0.75					
221	住房保障支出	128.68	128.68					
22102	住房改革支出	128.68	128.68					
2210201	住房公积金	128.68	128.68					

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：松原市教育学院

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
功能分 类科目 编码	科目名称		合计	人员经 费	公用经 费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		1608.31	1576.68	1443.75	132.93	31.63			
205	教育支出	1368.98	1337.35	1204.42	132.93	31.63			
20502	普通教育	9.94	0.46	0.00	0.46	9.48			
2050299	其他普通教育支出	9.94	0.46	0.00	0.46	9.48			
20508	进修及培训	1264.05	1241.90	1204.42	37.47	22.15			
2050801	教师进修	1264.05	1241.90	1204.42	37.47	22.15			
20599	其他教育支出	95.00	95.00		95.00				
2059999	其他教育支出	95.00	95.00		95.00				
208	社会保障和就业支出	109.89	109.89	109.89					
20805	行政事业单位养老支出	109.04	109.04	109.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.35	87.35	87.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69	21.69					
20808	抚恤	0.84	0.84	0.84					
2080899	其他优抚支出	0.84	0.84	0.84					
210	卫生健康支出	0.75	0.75	0.75					
21011	行政事业单位医疗	0.75	0.75	0.75					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.75	0.75	0.75					
221	住房保障支出	128.68	128.68	128.68					
22102	住房改革支出	128.68	128.68	128.68					
2210201	住房公积金	128.68	128.68	128.68					

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：松原市教育学院

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	1512.7 0	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	1368.9 4	1368.9 4		
	6		六、社会保障和就业支出	20	109.89	109.89		
	7		七、卫生健康支出	21	0.75	0.75		
	8		八、住房保障支出	22	128.68	128.68		
<b>本年收入合计</b>	9		<b>本年支出合计</b>	23	1608.2 6	1608.2 6		
年初财政拨款结转和结余	10	1512.7 0	年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	95.56		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13	1608.2 6		27				
<b>总计</b>	14		<b>总计</b>	28	1608.2 6	1608.2 6		

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收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：松原市教育学院

单位：万元

项 目		本年支出合 计	基本支出			项目支出
功能分类科目编码	科目名称		合计	人员经费	公用经 费	
栏次						
合计		1	2			3
合计		1,608.26	1,576.63	1,443.75	132.88	31.63
205	教育支出	1,368.98	1,337.35	1,204.42	132.88	31.63
20502	普通教育	9.94	0.46	0.00	0.46	9.48
2050299	其他普通教育支出	9.94	0.46	0.00	0.46	9.48
20508	进修及培训	1,264.00	1,241.85	1,204.42	37.42	22.15
2050801	教师进修	1,264.00	1,241.85	1,204.42	37.42	22.15
20599	其他教育支出	95.00	95.00		95.00	
2059999	其他教育支出	95.00	95.00		95.00	
208	社会保障和就业支出	109.89	109.89	109.89		
20805	行政事业单位养老支出	109.04	109.04	109.04		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.35	87.35	87.35		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.69	21.69	21.69		
20808	抚恤	0.84	0.84	0.84		
2080899	其他优抚支出	0.84	0.84	0.84		
210	卫生健康支出	0.75	0.75	0.75		
21011	行政事业单位医疗	0.75	0.75	0.75		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.75	0.75	0.75		
221	住房保障支出	128.68	128.68	128.68		
22102	住房改革支出	128.68	128.68	128.68		
2210201	住房公积金	128.68	128.68	128.68		

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：松原市教育学院

单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1436.7	302	商品和服务支出	58.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	734.62	30201	办公费	40.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	25.59	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	63.08	30203	咨询费	1.97	310	资本性支出	74.51
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	302.48	30205	水费	0.37	31002	办公设备购置	74.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.35	30206	电费	1.42	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	21.69	30207	邮电费	0.19	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.74	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	4.46	30211	差旅费	3.05	31008	物资储备	
30113	住房公积金	128.68	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.76	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	7.04	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.7	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	0.84	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	7.7	399	其他支出	
30307	医疗费补助	4.85	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1.35	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.55			
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		1443.74	公用经费合计					132.89

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：松原市教育学院

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费			公务接待 费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用 车 购置费	公务用 车 运行费				小计	公务用 车 购置费	公务用 车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：松原市教育学院

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	
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出				项目支出
					合计	人员经费	公用经费		
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。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

单位：松原市教育学院

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	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。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计各 1,608.31 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 219.49 万元，降低 12%。主要原因：职工部分养老保险、职业年金等没有缴纳，财政收回部分剩余指标。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 1,512.75 万元，其中：财政拨款收入 1,512.7 万元，占 99.99%；事业收入 0.05 万元，占 0.01 %。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 1,608.31 万元，其中：基本支出 1,576.68 万元，占 98.03%；项目支出 31.63 万元，占 1.97%。基本支出中，人员经费 1,443.75 万元，占 91.56%；公用经费 132.93 万元，占 8.44%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计各 1,608.26 万元，与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各较少 219.61 万元，降低 12%。主要原因：职工部分养老保险、职业年金等没有缴纳，财政收回部分剩余指标。

### 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

2021 年度财政拨款支出 1,608.26 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年相比，财政拨款支出减少 219.61 万元，降低 12%。主要原因：职工部分养老保险、职业年金等没有缴纳，财政收回部分

剩余指标。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 1,608.26 万元，主要用于以下方面：教育支出支出 1,368.94 万元，占 85.12%；社会保障和就业支出 109.89 万元，占 6.83%；卫生健康支出 0.75 万元，占 0.5%；住房保障支出 128.68 万元，占 8%。

## （三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算为 2,137.23 万元，支出决算为 1,608.26 万元，完成年初预算的 74%。其中：

### 1. 教育支出（类）

#### （1）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为 25 万元，支出决算为 9.94 万元，完成年初预算的 39.76%。决算数小于预算数的主要原因是部分公用经费没有支出，财政收回部分剩余指标。

#### （2）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为 1,565.05 万元，支出决算为 1,264 万元，完成年初预算的 80.76%。决算数小于预算数的主要原因是职工部分养老保险、职业年金等没有缴纳，部分公用经费没有支出，财政收回部分剩余指标。

#### （3）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 95 万元。决算数大于预算数的主要原因是支出上年结转指标。

### 2. 社会保障和就业支出（类）

(1) 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 319.23 万元，支出决算为 87.35 万元，完成年初预算的 27.36%。决算数小于预算数的主要原因是职工部分养老保险没有缴纳，财政收回部分剩余指标。

(2) 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 91.18 万元，支出决算为 21.69 万元，完成年初预算的 23.79%。决算数小于预算数的主要原因是职工部分职业年金没有缴纳，财政收回部分剩余指标。

(3) 抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.84 万元。决算数大于预算数的主要原因是遗属补助没有纳入预算，财政临时追加指标。

3. 卫生健康支出（类）

行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.75 万元。决算数大于预算数的主要原因是退休人员大额保险金没有纳入预算，财政临时追加指标。

4. 住房保障支出

住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 136.77 万元，支出决算为 128.68 万元，完成年初预算的 94.08%。决算数小于预算数的主要原因是本年退休人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 1,576.63 万元，其中：人员经费 1,443.75 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、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用经费 132.88 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、其他交通费用、办公设备购置。

## 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

2021 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%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，占 0 %；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%。

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%。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 0 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，开支财政

拨款的公务用车保有量为 0 辆,公务用车购置数为 0 辆。

3. 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%,其中:

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国(境)外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次(不包括陪同人员)。

其他国内公务接待支出 0 万元。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)。

#### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 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;本年支出 0 万元,年末结转和结余 0 万元。

#### 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年国有资本运营预算财政拨款支出 0 万元。

#### 十、关于 2021 年度预算绩效管理情况的说明

##### (一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求,2021 年度我单位组织对办公经费(油区下划基数)项目等 1 个二级项目进行了绩效自评,共涉及资金 25 万元,绩效自评率为 38.75%。

##### (二) 绩效评价结果应用

根据年初设定的绩效目标,该项目自评得分 80 分。项目全年预算数 25 万元,执行数 9.94 万元,执行率为 39.76%。

#### 十一、其他重要事项的情况说明

##### (一) 机关运行经费支出情况

2021年度，机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况

2021年度，政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，松原市教育学院共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车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；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备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、**上级补助收入**：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、**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。

四、**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。

五、**附属单位上缴收入**：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。

七、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入和其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、**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。

九、**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从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

十、**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。

十一、**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。

**十二、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。

**十三、经营支出：**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发生的支出。

**十四、上缴上级支出：**指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

**十五、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。

**十六、“三公”经费：**纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。