

2023 年度
松原市教育学院单位决算

2024 年 8 月 27 日

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 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、单位预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、预算绩效管理情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

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学生学习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学生的学习评价任务”。

二、机构设置及单位决算单位构成

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 2023 年度单位决算表

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	1,687.24	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		五、教育支出	18	1,219.66
六、经营收入	6		六、社会保障和就业支出	19	278.23
七、附属单位上缴收入	7		七、卫生健康支出	20	65.06
八、其他收入	8	0.07	八、住房保障支出	21	124.36
	9			22	
本年收入合计	10	1,687.31	本年支出合计	23	1,687.31
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	1,687.31	总计	26	1,687.31

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		1,687.31	1,687.24					0.07
205	教育支出	1,219.66	1,219.59					0.07
20501	教育管理事务	49.98	49.98					
2050199	其他教育管理事务支出	49.98	49.98					
20508	进修及培训	1,169.68	1,169.61					0.07
2050801	教师进修	1,169.68	1,169.61					0.07
208	社会保障和就业支出	278.23	278.23					
20805	行政事业单位养老支出	268.65	268.65					
2080502	事业单位离退休	14.28	14.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	173.91	173.91					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.45	80.45					
20808	抚恤	9.59	9.59					
2080801	死亡抚恤	8.87	8.87					
2080899	其他优抚支出	0.72	0.72					
210	卫生健康支出	65.06	65.06					
21011	行政事业单位医疗	65.06	65.06					
2101102	事业单位医疗	65.06	65.06					
221	住房保障支出	124.36	124.36					
22102	住房改革支出	124.36	124.36					
2210201	住房公积金	124.36	124.36					

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,687.31	1,620.21	67.10			
205	教育支出	1,219.66	1,162.14	57.52			
20501	教育管理事务	49.98		49.98			
2050199	其他教育管理事务支出	49.98		49.98			
20508	进修及培训	1,169.68	1,162.14	7.54			
2050801	教师进修	1,169.68	1,162.14	7.54			
208	社会保障和就业支出	278.23	268.65	9.58			
20805	行政事业单位养老支出	268.65	268.65				
2080502	事业单位离退休	14.28	14.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	173.91	173.91				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.45	80.45				
20808	抚恤	9.59		9.58			
2080801	死亡抚恤	8.87		8.87			
2080899	其他优抚支出	0.72		0.72			
210	卫生健康支出	65.06	65.06				
21011	行政事业单位医疗	65.06	65.06				
2101102	事业单位医疗	65.06	65.06				
221	住房保障支出	124.36	124.36				
22102	住房改革支出	124.36	124.36				
2210201	住房公积金	124.36	124.36				

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	1687.24	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	1219.59	1219.59		
	6		六、社会保障和就业支出	20	278.23	278.23		
	7		七、卫生健康支出	21	65.06	65.06		
	8		八、住房保障支出	22	124.36	124.36		
本年收入合计	9	1687.24	本年支出合计	23	1687.24	1687.24		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			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			27				
总计	14	1687.24	总计	28	1687.24	1687.24		

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出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			
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出		项目支 出
			人员经费	公用经 费	
栏次		1	2	3	4
合计		1,687.24	1,562.34	57.80	67.11
205	教育支出	1219.59	1,104.27	57.80	57.52
20501	教育管理事务	49.98			49.98
2050199	其他教育管理事务支出	49.98			
20508	进修及培训	1169.61	1,104.27	57.80	7.54
2050801	教师进修	1169.61	1,104.27	57.80	
208	社会保障和就业支出	278.23	268.65		9.59
20805	行政事业单位养老支出	268.65	268.65		
2080502	事业单位离退休	14.28	14.28		
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	173.91	173.91		
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	80.45	80.45		
20808	抚恤	9.59			9.59
2080801	死亡抚恤	8.87			8.87
2080899	其他优抚支出	0.72			0.72
210	卫生健康支出	65.06	65.06		
21011	行政事业单位医疗	65.06	65.06		
2101102	事业单位医疗	65.06	65.06		
221	住房保障支出	124.36	124.36		
22102	住房改革支出	124.36	124.36		
2210201	住房公积金	124.36	124.36		

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表

公开 06 表

单位：松原市教育学院

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,541.80	302	商品和服务支出	55.32	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	689.00	30201	办公费	10.9	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.05	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	55.45	30203	咨询费	0.2	310	资本性支出	2.47
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	318.22	30205	水费	9.72	31002	办公设备购置	1.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	173.91	30206	电费	2.93	31003	专用设备购置	0.95
30109	职业年金缴费	80.45	30207	邮电费	8.18	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	65.06	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	12.30	30211	差旅费	1.43	31008	物资储备	
30113	住房公积金	124.36	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.83	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	20.54	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.96	31013	公务用车购置	
30302	退休费	14.28	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	5.56	399	其他支出	
30307	医疗费补助	4.86	30227	委托业		39907	国家赔偿费用支出	

				务费					
30308	助学金		30228	工会经费	12.2	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金	1.40	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	0.41	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		1,562.34	公用经费合计				57.79		

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：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	
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。

2023 年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

公开 08 表

单位：松原市教育学院

单位：万元

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。

2023 年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

公开 09 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。

2023 年本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、单位预算项目支出绩效自评表

公开 10 表

单位：松原市教育学院

单位：万元

项目名称	2023 年 211 政策人员经费					
实施单位	松原市教育学院					
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	10.00	10.00	7.54	75.40%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	10.00	10.00	7.54	75.40%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	按预算数完成全年支出计划，提高工作效率。		全年按预算数支出 7.54 万元，执行率 75.4%。			
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
	产出指标	数量指标	211 政策人员 1 人	1 人	1 人	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		质量指标	211 政策人员经费	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		成本指标	按预算数控制支出	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		时效指标	经费及时支付	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
	效益指标	经济效益指标	按预算数控制支出	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		社会效益指标	更好的服务于职工	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		生态效益指标	更好的服务于职工	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		可持续影响指标	学院各项工作正常开展	10 万元	7.54 万元	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。
		满意度指标	职工满意度	95%	95%	部分款项没有支付，财政收回剩余指标。

第三部分 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、支总计各 1,687.31 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 37.69 万元，增长 2.28%。主要原因：基本养老保险和职业年金等人员支出增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1,687.31 万元，其中：财政拨款收入 1,687.24 万元，占 99.99%；其他收入 0.07 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1,687.31 万元，其中：基本支出 1,620.21 万元，占 96.02%；项目支出 67.1 万元，占 3.98%。基本支出中，人员经费 1,562.34 万元，占 96.42%；公用经费 57.87 万元，占 3.58%。

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、支总计各 1,687.24 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 37.7 万元，增长 2.28%。主要原因：基本养老保险和职业年金等人员支出增加。

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 1,687.24 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2022 年相比，一般公共预算

财政拨款支出增加 37.7 万元，增长 2.28%。主要原因：基本养老保险和职业年金等人员支出增加。

（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 1,687.24 万元，主要用于以下方面：教育支出 1,219.59 万元，占 72.28%；社会保障和就业支出 278.23 万元，占 16.49%；卫生健康支出 65.06 万元，占 3.86%；住房保障支出 124.36 万元，占 7.37%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,712.95 万元，支出决算为 1,687.24 万元，完成年初预算的 98.5%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。
年初预算为 1,253.24 万元，支出决算为 1,219.59 万元，完成年初预算的 97.31%。决算数小于预算数的主要原因是部分人员经费和项目经费没有支出，财政收回剩余指标。

2. 社会保障和就业支出（类）。

（1）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。
年初预算为 11.91 万元，支出决算为 14.28 万元，完成预算 119.9%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增退休人员及补发以前退休取暖费。

（2）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 173.3 万元，支出决算为 173.91 万元，完成年初预算的 100.35%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员和调转人员补缴以前年度养老保险。

（3）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 83.18 万元，支出决算为 80.45 万元，完成年初预算的 96.72%。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。

（4）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.59 万元。决算数大于预算数的主要原因是抚恤金支出没有纳入预算，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）事业单位医疗（项）。年初预算为 66.55 万元，支出决算为 65.06 万元，完成预算的 97.76%，决算数小于预算数的主要原因是财政收回剩余指标。

4. 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 124.78 万元，支出决算为 124.36 万元，完成年初预算的 99.66%。决算数小于预算数的主要原因是财政收回剩余指标。

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 1,620.13 万

元，其中：

人员经费 1562.34 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、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费 57.8 万元，主要包括：办公费、咨询费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、办公设备购置、专用设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 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；本年支出 0 万元，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

2023 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，与 2022 年度相同。

（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，与 2022 年度相同。

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，与 2022 年度相同。

公务用车运行维护费支出 0 万元。截至 2023 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。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年度相同。

十、机关运行经费支出情况

本单位为事业单位，无机关支行经费。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 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%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，松原市教育学院共有车辆 0 辆，价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、关于 2023 年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对 2023 年度 211 政策人员经费 1 个二级项目进行绩效自评，共涉及资金 7.54 万元，绩效自评率为 100%。

（二）绩效评价结果应用

通过单位开展二级项目自评，了解了项目实施过程中存在的不足和问题，从而有针对性地调整项目预算额度、项目管理措施和项目实施程序，进而更好地管理好项目，推动学院教育高质量稳健发展。

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、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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、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。

十一、“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。

十二、机关运行经费：指为保障行政单位（含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。