

2023 年度

松原职业技术学院部门决算

2024 年 9 月 12 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 2023 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 2023 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 单位概况

一、单位主要职责

2005年3月,经省政府批准,吉林师范大学松原分院(原安广师范学校、前郭蒙古族师范学校)、吉林油田职工大学、松原农村成人高等专科学校合并组建松原职业技术学院。2023年4月28日,学院由市政府管理上划省政府管理。学院校园占地面积17.67万平方米,建筑面积10.5万平方米,教学行政用房5.94万平方米。有教学楼、实训楼、学生公寓楼、图书馆、餐饮中心等23栋建筑,校内实践教学场所47个,校外实践基地40个,教学科研仪器设备总值4068.7万元,图书33万余册。现有学前教育、小学教育、护理、农牧科技、信息技术、旅游商贸、工程技术7个分院,开设了学前教育、小学教育、护理、动物医学、机电一体化、广告艺术设计、计算机应用技术、大数据与会计、汽车制造与试验技术、建筑工程技术等28个全国招生专业。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责,松原职业技术学院内设42个机构,分别是:教学单位10个分别为学前教育分院、小学教育分院、农牧科技分院、信息技术分院、工程技术分院、护理分院、商贸旅游分院、马克思主义学院、基础部、体育部;党政部

门 22 个分别为党委组织部、党委宣传部、纪检监察办公室、人事劳资处、院长办公室、教务管理处、实训处、发展规划处、学生工作处、督察室、计划财务处、后勤管理处、成人教育处、民族教育处、教育科研处、安全保卫处、招生办公室、就业服务中心、对外合作交流中心、技师学院办公室、资产管理办公室、学生公寓管理中心；群团组织（3 个）分别为关工委、工会、团委；教辅单位（7 个）分别为督学室、图书馆、教育技术信息中心、教师发展中心、餐饮服务中心、非遗工作办公室、葡萄与葡萄酒研究所。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
单位：松原职业技术学院						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	5222.82	一、一般公共服务支出	16	0.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	17	0.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	18	0.00	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	19	0.00	
五、事业收入	5	1063.46	五、教育支出	20	11147.00	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	21	0.00	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	22	0.00	
八、其他收入	8	6433.69	八、社会保障和就业支出	23	17.38	
	9		九、卫生健康支出	24	0.00	
	10		十、节能环保支出	25	0.00	
	11		……	26	0.00	
本年收入合计	12	12719.97	本年支出合计	27	11164.38	
使用非财政拨款结余（含专用结余）	13	0.00	结余分配	28	1555.58	
年初结转和结余	14	0.00	年末结转和结余	29	0.00	
总计	15	12719.97	总计	30	12719.97	

注：1. 本表反映单位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

收入决算表								公开02表
单位：松原职业技术学院								单位：万元
科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	12719.97	5222.82	0.00	1063.46	0.00	0.00	6433.69
205	教育支出	12702.58	5222.82	0.00	1063.46	0.00	0.00	6416.31
20503	职业教育	12702.58	5222.82	0.00	1063.46	0.00	0.00	6416.31
2050302	中等职业教育	258.72	12.00	0.00	16.16	0.00	0.00	230.56
2050303	技工教育	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.44
2050305	高等职业教育	12442.42	5210.82	0.00	1047.30	0.00	0.00	6184.31
208	社会保障和就业支出	17.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.38
20805	行政事业单位养老支出	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.39
2080502	事业单位离退休	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.39
20808	抚恤	14.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.99
2080801	死亡抚恤	14.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.99

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

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		11164.38	6417.39	4746.99	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11147.00	6415.00	4732.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11147.00	6415.00	4732.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	258.72	1.47	257.25	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	1.44	0.00	1.44	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	10886.84	6413.53	4473.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	17.38	2.39	14.99	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2.39	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.39	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.99	0.00	14.99	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.99	0.00	14.99	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收入支出决算总表

收入			支出					
项 目	行次	决算数	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	5222.82	一、一般公共服务支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	5222.82	5222.82	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		……	22	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	9	5222.82	本年支出合计	23	5222.82	5222.82	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	0.00	年末财政拨款结转和结余	24	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	0.00		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	5222.82	总计	28	5222.82	5222.82	0.00	0.00

五、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		5,222.82	4,055.63	2,316.94	1,738.69	1,167.18
205	教育支出	5,222.82	4,055.63	2,316.94	1,738.69	1,167.18
20503	职业教育	5,222.82	4,055.63	2,316.94	1,738.69	1,167.18
2050302	中等职业教育	12.00	0.00	0.00	0.00	12.00
2050305	高等职业教育	5,210.82	4,055.63	2,316.94	1,738.69	1,155.18

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	2,286.45	302	商品和服务支出	1,738.69	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,002.48	30201	办公费	275.18	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	38.30	30202	印刷费	79.84	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	122.19	30203	咨询费	147.19	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	554.29	30205	水费	111.28	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	280.96	30206	电费	52.08	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4.53	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	110.15	30208	取暖费	398.64	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	77.17	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.23	30211	差旅费	88.76	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	172.84	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	196.91	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	7.16	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	30.49	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	8.00	30216	培训费	9.36	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	22.49	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	115.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	36.79	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	29.66	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	13.80	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.94	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	69.35			
	人员经费合计	2,316.94		公用经费合计				1,738.69

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：松原职业技术学院

公开07表
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：1. 本表反映单位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。
2. 本单位本年无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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：松原职业技术学院

公开08表
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：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位本年无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

单位：松原职业技术学院

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 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.94	0	5.94	0	5.94	0	5.94	0	5.94	0	5.94	0

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预算决算情况。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。

十、单位预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	职业教育发展补助资金(中职免学费)(省级)					
实施单位	松原职业技术学院					
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	0	47.32	12	25.36%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	47.32	12	25.36%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	对品学兼优学生给予奖励,帮助家庭经济困难学生完成学业			按要求完成对品学兼优学生给予奖励,完成既定目标		
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	资助覆盖面	100%	100%	返还财政
		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					

项目支出绩效自评表						
项目名称	高校学生资助补助资金（省级）					
实施单位	松原职业技术学院					
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	0	229.1	229.1	100.00%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	229.1	229.1	100.00%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	对品学兼优学生给予奖励，帮助家庭经济困难学生完成学业。			按计划实施高校学生资助补助资金，对品学兼优学生给予奖励，完成既定目标。		
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	资助覆盖面	100%	100%	完成目标
		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					

项目支出绩效自评表						
项目名称	高校学生资助补助资金（中央）					
实施单位	松原职业技术学院					
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	0	567.13	371.79	65.56%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	567.13	371.79	65.56%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	对品学兼优学生给予奖励，帮助家庭经济困难学生完成学业。			按计划实施高校学生资助补助资金，对品学兼优学生给予奖励，完成既定目标。		
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	资助覆盖面	100%	100%	完成目标
		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					

项目支出绩效自评表						
项目名称	职业教育发展补助资金（职业教育发展）-生均拨款项目经费					
实施单位	松原职业技术学院					
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	0	290	252.55	87.09%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	290	252.55	87.09%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	保证学院工作正常运转，化解学院由市政府管理上划省政府管理过渡期各项工作因资金短缺不能正常运转危机。			学院各项工作正常运转，顺利度过上划省管过渡期。		
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	项目验收合格率	≥95%	100%	完成验收项目已入库达到目标。
		时效指标	项目执行进度	≥90%	87%	个别采购已完成，尚未验收入库，未执行支付，下一年度验收后执行。
	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	学生满意度	≥80%	90%	达到目标。	

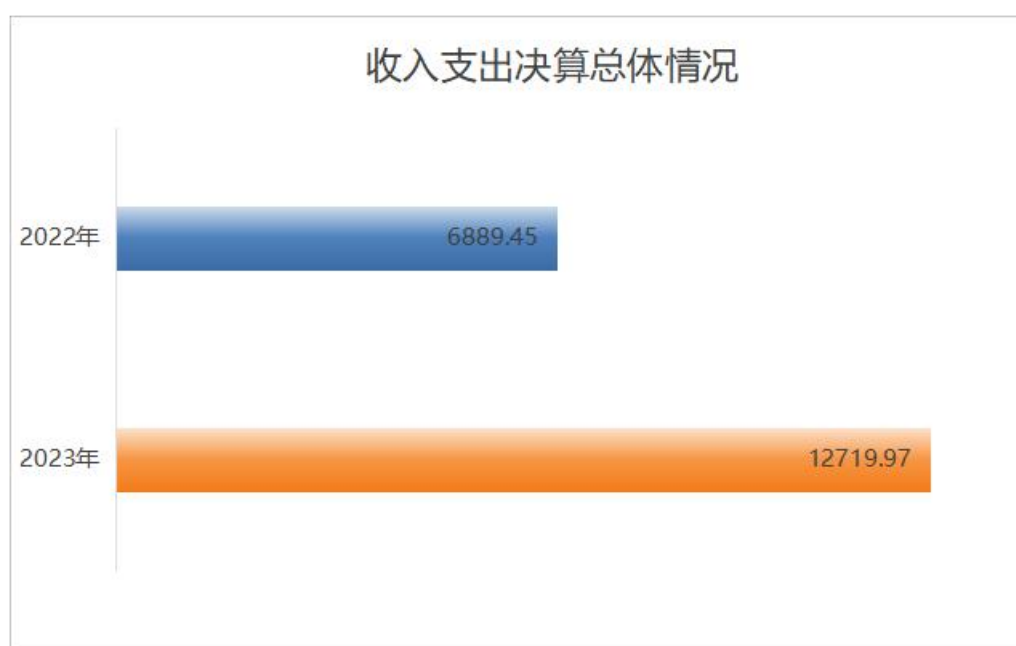
项目支出绩效自评表						
项目名称	高等教育发展补助经费-生均拨款补助经费					
实施单位	松原职业技术学院					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	0	464	301.75	65.03%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	464	301.75	65.03%	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	1.对学院16#17#18#宿舍楼、食堂水暖、给排水、供热等内容进行修缮,更新改造,改善教学环境办学条件。2.对学院医药化工楼及门卫室进行防水维修工程,改善教学环境办学条件。3.安装学生公寓外挂楼梯,以保障学生逃生设施设备完好,消除安全隐患。		1.完成对学院16#17#18#宿舍楼、食堂水暖、给排水、供热等内容进行修缮,更新改造,具体包括修缮工程、给排水工程、采暖工程等,改善了教学环境,完成既定目标。2.完成对学院医药化工楼及门卫室进行防水维修工程,完成既定目标。3.学生公寓外挂楼梯工程未完工,处在施工阶段,未竣工验收,未付款。			
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	项目验收合格率	>=95%	95%	完成验收项目达到目标。
		时效指标	项目执行进度	>=99%	65%	学生公寓外挂楼梯工程未完工,工程未竣工验收,未执行付款。下一阶段加快工程进度如期完工。
	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	学生满意度	>=80%	90%	达到目标。	

项目支出绩效自评表						
项目名称	高等教育发展补助经费-职业院校基础能力提升项目					
实施单位	松原职业技术学院					
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	0	128	0	0.00%	
	上年结转资金	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	
	年度资金总和	0	128	0	0.00%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	1. 项目实施达到预期效果，切实提高教育教学质量；2. 师生满意度达到95%以上			1. 项目实施条件、全过程管理均已具备，严格按照计划执行，计划2024年1月，提交相关设备采购明细，2月采购意向公示；3月前完成询价、招标等前期工作；3-6月份，完成设备安装、调试、验收；验收后执行支付。		
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	偏差原因及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	<=128万元	0	项目正处在前期市场调研、论证、询价、招标等环节，具体合同金额待定
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	培训人数	>=20人	0	本项目尚未开始，未投入到教学当中
		质量指标	项目验收合格率	>=95%	0	本项目尚未开始，未到验收环节
		时效指标	12个月	>=12个月	0	本项目尚未开始，未到产生时效时
	效益指标	经济效益指标	维护更新成本	<=10%	0	本项目尚未开始，未验收使用，未产生维护成本
		社会效益指标	可持续发展	>=95%	0	本项目尚未开始，未开始使用
		生态效益指标	资源保护	>=90%	0	本项目尚未开始，未产生生态效益
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	>=95%	0	本项目尚未开始，未投入到教学当中	

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

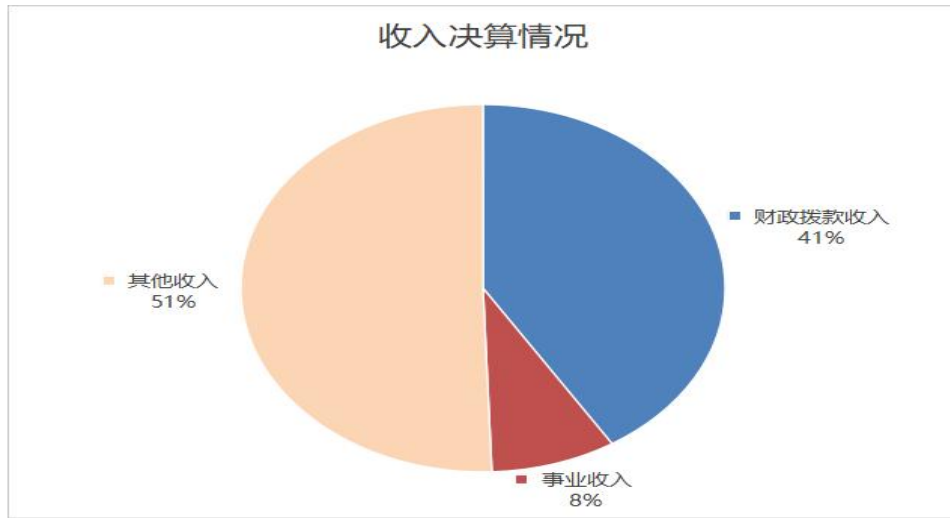
2023 年度收、支总计均为 12719.97 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 5830.52 万元，增长 84.63 %。主要原因：本年事业收入及其他收入增加，支出相应增加。



二、收入决算情况说明

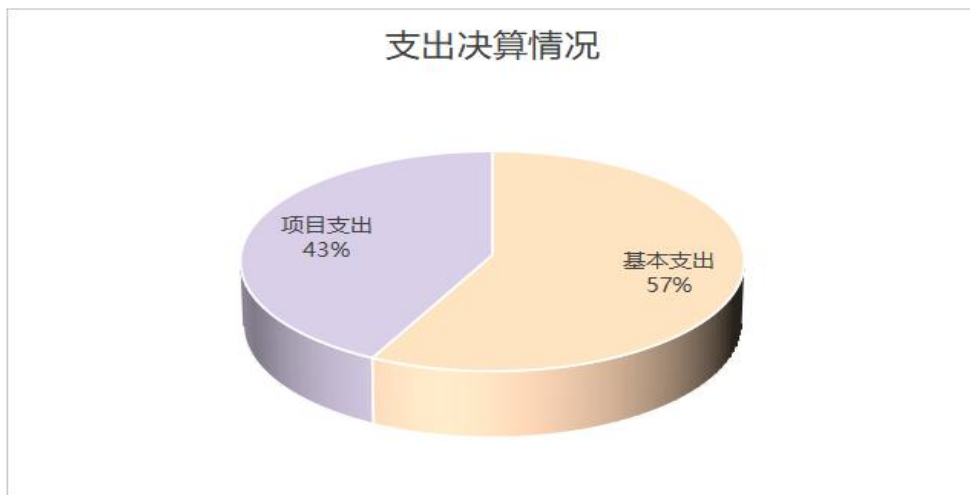
本年收入合计 12719.97 万元，其中：财政拨款收入 5222.82 万元，比上年减少 1319.90 万元，下降 20.17 %，主要是财政拨款数为上划省管后省财政拨款数；事业收入 1063.46 万元，比上年增加 716.96 万元，增长 206.91 %，主要是本年适度扩大招生规模，学生人数增加使得教育事业收入增加；其他收入 6433.69 万元，比上年增加 6433.46 万

元，增长幅度较大，主要是包含了松原财政拨款收入及账户利息收入。



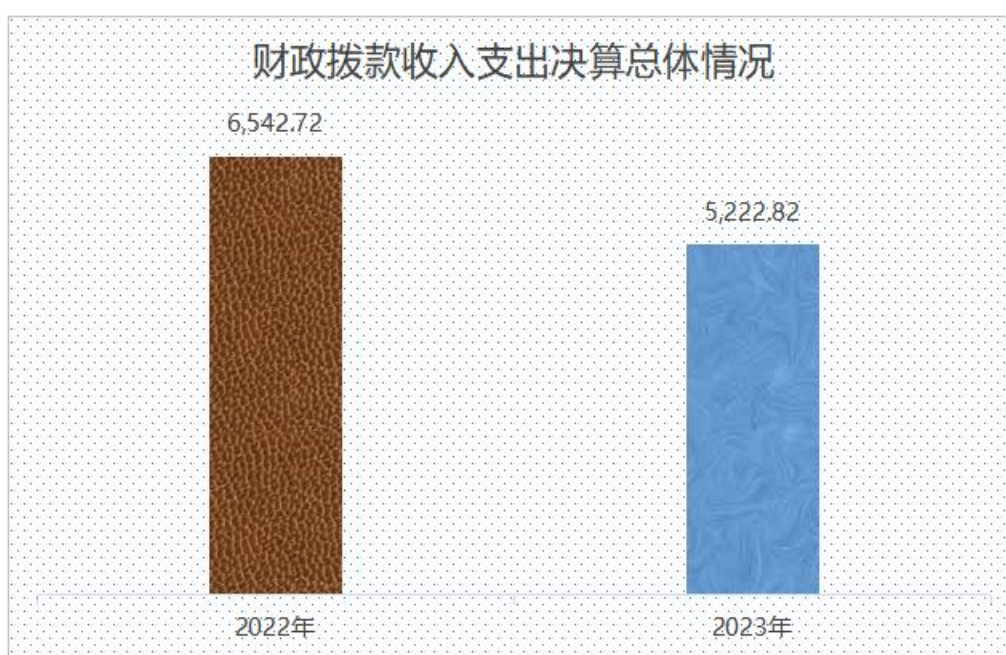
三、支出决算情况说明

本年支出合计 11164.38 万元，其中：基本支出 6417.39 万元，比上年增加 1507.62 万元，增长 30.71 %，主要是本年人员经费、公用经费增加，本年提高了教师工资福利待遇及学生人数增加使得运转类经费增加；项目支出 4746.99 万元，比上年增加 2767.32 万元，增长 139.79%，主要是松原财政拨款收入增加，项目支出相应增加。



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、支总计均为 5222.82 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 1319.90 万元，降低 20.17%。主要原因：2023 年 4 月 28 日学院上划省管，上划前松原财政拨款收入在其他收入里披露，而财政拨款数披露的是上划省管后省财政拨款数。

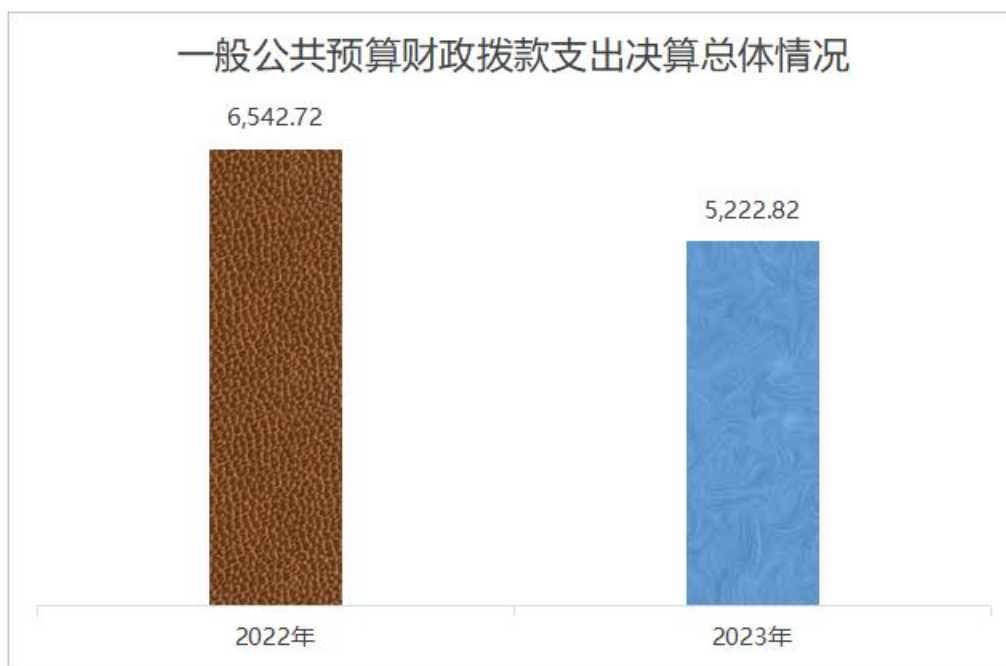


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 5222.82 万元，占本年支出合计的 46.78%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1319.90 万元，降低 20.17%。主要原因：上划前松原财政拨款收入在其他收入里披露，本年财政拨款收入披露的是上划省管后省财政拨款数，所以本年一

般公共预算财政拨款支出相应小于去年。



（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 5222.82 万元，主要用于以下方面：教育支出 5222.82 万元，占 100 %。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

学院 2023 年 4 月 28 日上划省管，上划省管后申请本年预算，所以一般公共预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，全年预算数 6520.55 万元，支出决算为 5222.82 万元，完成全年预算的 80.1%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，全年预算 6473.23 万，支出决算为 5210.82 万元，完成全年预算的 80.5 %。决算数小于预算数的主要原因是日常节约开支经费花费减少及有两个工程项目未完工，下一年度工程完工后执行。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，全年预算 47.32 万，支出决算为 12 万元，完成全年预算的 25.36 %。决算数小于预算数的主要原因是本年度中职职业教育资金结转以后年度执行。

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 4055.63 万元，其中：

人员经费 2316.94 万元，主要包括：基本工资 1002.48 万元、津贴补贴 38.3 万元、奖金 122.19 万元、绩效工资 554.29 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 280.96 万元、职工基本医疗保险缴费 110.15 万元、其他社会保障缴费 5.23 万元、住房公积金 172.84 万元、离休费 8 万元、退休费 22.49 万元。

公用经费 1738.69 万元，主要包括：办公费 275.18 万元、印刷费 79.84 万元、咨询费 147.19 万元、手续费 0.05 万元、水费 111.28 万元、电费 52.08 万元、邮电费 4.53 万元、取暖费 398.64 万元、物业管理费 77.17 万元、差旅费 88.76 万元、维修（护）费 196.91 万元、租赁费 7.16 万元、培训费 9.36 万元、专用材料费 115 万元、劳务费 36.79 万元、委托业务费 29.66 万元、工会经费 20 万元、福利费 13.8 万元、公务用车运行维护费 5.94 万元、其他商品和服务支出 69.35 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年无政府性基金预算财政拨款。与上年对比无变化。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位本年无国有资本经营预算财政拨款。与上年对比无变化。

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 5.94 万元，支出决算为 5.94 万元，完成预算的 100%；较 2022 年度减少 0.06 万元，下降 1%，主要原因是我单位严格控制“三公经费”支出，日常节约使得预算数大于决算数。

（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，支出决算较 2022 年度无变化。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 5.94 万元，支出决算为 5.94 万元，完成预算的 100%；较 2022 年度减少 0.06 万元，下降 1%，主要原因是我单位严格控制“三公经费”支出，压缩开支。

公务用车购置费支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 2 辆，使用财政拨款购置的公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 5.94 万元，主要是用于公车日常运行开支和维护保养。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较 2022 年度无变化，无公务接待批次和人数。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，二级项目 6 个，共涉及资金 1725.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“高校学生资助补助资金（省级）”“职业教育发展补助资金（职业教育发展）-生均拨款项目经费”等 6 个项目开展了单位绩效评价，涉及一般公共预算支出 1167.18 万元。从评价情况看，所有支出均按照财务管理制度执行，对资金的使用严格把关，按照设定的绩效目标和资金安排从项目的成本、产出、效益、满意度等方面开展绩效评价工作，绝大部分绩效目标完成情况较好，基本取得了预期效益，较好地完成年度绩效目标任务，取得了一定的整体绩效，虽然绩效自评质量和项目实施情况总体良好，但仍有提升空间，对学院资金的使用下一步工作要求，充分发挥预算绩效管理机制，对项目实施中绩效目标偏离或资金支出进度较慢的适时调整，确保设定的绩效目标完成，切实提高财

政资金的使用效益。

（二）项目绩效自评结果。

职业教育发展补助资金（中职免学费）（省级）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为47.32万元，执行数为12万元，完成预算的25.36%。项目绩效目标完成情况：设定一级指标，产出指标，设定二级指标：数量指标，设定1个三级指标：资助覆盖面，指标实际完成值完成年度指标值，没有问题。

高校学生资助补助资金（省级）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为229.1万元，执行数为229.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：设定一级指标，产出指标，设定二级指标：数量指标，设定三级指标：资助覆盖面，实际完成值100%，指标实际完成值完成年度指标值，没有问题。

高校学生资助补助资金（中央）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为567.13万元，执行数为371.79万元，完成预算的65.56%。项目绩效目标完成情况：设定一级指标，产出指标，设定二级指标：数量指标，设定三级指标：资助覆盖面，实际完成值100%，指标实际完成值完成年度指标值，没有问题。

高等教育发展补助经费-职业院校基础能力提升项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 30 分。项目全年预算数为 128 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是成本指标，设定 1 个二级指标：经济成本指标。设定 1 个三级指标：项目总成本。二是产出指标，设定 3 个二级指标：数量指标、质量指标、时效指标。设定 3 个三级指标：培训人数，项目验收合格率，12 个月。三是效益指标，设定 3 个二级指标：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标，设定 3 个三级指标：维护更新成本、可持续发展、资源保护。四是满意度指标，设定 1 个二级指标：服务对象满意度指标，设定 1 个三级指标，服务对象满意度指标。发现的主要问题及原因：指标实际完成值均为 0 是由于该项目尚处在前期询价环节，未执行支付，该项目严格按照计划执行，计划 2024 年 1 月-3 月完成招标、公示等前期工作，3-6 月份，完成设备安装、调试、验收，验收合格后执行支付。下一步改进措施：加快项目执行进度，完成付款程序。

职业教育发展补助资金（职业教育发展）-生均拨款项目经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 290 万元，执行数为 252.55 万元，完成预算的 87.09%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，设定 2 个二级指标：质量指标、时效

指标。设定 2 个三级指标：项目验收合格率、项目执行进度。二是满意度指标，设定 1 个二级指标：服务对象满意度指标，设定 1 个三级指标，学生满意度。发现的主要问题及原因：项目执行进度指标实际指标值略低于年度指标值，主要是因为少量采购已完成，尚未验收，尚未付款。下一步改进措施：督促归口管理部门，加快采购项目验收，验收合格后完成付款程序。

高等教育发展补助经费-生均拨款补助经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 464 万元，执行数为 301.75 万元，完成预算的 65.03%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，设定 2 个二级指标：质量指标、时效指标。设定 2 个三级指标：项目验收合格率、项目执行进度。二是满意度指标，设定 1 个二级指标：服务对象满意度指标，设定 1 个三级指标，学生满意度。发现的主要问题及原因：其中项目执行进度指标实际指标值低于年度指标值，主要是因为学生公寓外挂楼梯工程未完工，处在施工阶段，未竣工验收，尚未付款。下一步改进措施：督促归口管理部门，积极加快项目执行进度，完成付款程序。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 301.75 万元，全部为政府采购工程支出 301.75 万元。授予中小企业合同金额 301.75 万元，占政府采购支出总额的 100 %，其中：授予小微企业合同金额 301.75 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100 %。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，松原职业技术学院共有车辆 11 辆，其中，应急保障用车 1 辆、特种专业技术用车 2 辆、其他用车 8 辆，其他用车主要是轿车 3 量，大客车 1 量，装载机 1 量，污水车 1 量，推土机 1 量，农用车 1 量。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、**上级补助收入**：指从主管单位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。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。

七、**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。

八、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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，是指省级单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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。

十八、支出科目：

1. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：
主要反映我单位教育教学发展等方面的支出。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：
主要反映我单位用于中等职业教育方面的支出。