

2023 年度

安图县松江镇中学部门决算

2024 年 9 月 12 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 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 部门概况

一、部门主要职责

贯彻落实《中华人民共和国义务教育法》，执行国家教育教学标准，开展基础教育工作，对适龄儿童、少年实施素质教育；按照确定的教育教学内容和课程设置开展并完成面向全体学生的、符合教育规律和学生身心发展特点的教育教学活动，促进学生德、智、体、美全面发展；培养学生形成良好的学习习惯、行为习惯、道德情感，树立正确的世界观，爱国、笃学、诚信、友善，成为有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义建设接班人；加强管理，建立健全安全制度和应急机制，进行安全教育，消除安全隐患；维护学生和教职工的合法权益。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，安图县松江镇中学内设 12 个机构，分别为：校长室、副校长室、政教处、教导处、后勤组、专科组、数学组、语文组、英语组、政史地组、物化生组、音体美组。

纳入安图县松江镇中学 2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 安图县松江镇中学

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：万元

部门：安图县松江镇中学

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	1,429.23	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	1,140.52
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20	
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	21	164.8
八、其他收入	8	18.52	九、卫生健康支出	22	48.98
	9		十九、住房保障支出	23	93.26
	10		二十三、其他支出	24	
本年收入合计	11	1,447.75	本年支出合计	25	1,447.57
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	5.98	年末结转和结余	27	6.16
总计	14	1,453.73	总计	28	1,453.73

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

收入决算表

公开 02 表

部门：安图县松江镇中学

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		1447.75	1429.23					18.52
205	教育支出	1140.71	1122.19					18.52
20501	教育管理事务	18.79	18.79					
2050199	其他教育管理事务支出	18.79	18.79					
20502	普通教育	1121.92	1103.4					18.52
2050203	初中教育	965.66	947.14					18.52
2050299	其他普通教育支出	156.26	156.26					
208	社会保障和就业支出	164.8	164.8					
20805	行政事业单位养老支出	164.8	164.8					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.02	107.02					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.79	57.79					
210	卫生健康支出	48.98	48.98					
21011	行政事业单位医疗	48.98	48.98					
2101102	事业单位医疗	48.98	48.98					
221	住房保障支出	93.26	93.26					
22102	住房改革支出	93.26	93.26					
2210201	住房公积金	93.26	93.26					

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

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：安图县松江镇中学

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		1,447.57	1,325.21	122.36			
205	教育支出	1,140.52	1,018.17	122.36			
20501	教育管理事务	18.79	18.79				
2050199	其他教育管理事务支出	18.79	18.79				
20502	普通教育	1,121.73	999.38	122.36			
2050203	初中教育	965.48	955.45	10.02			
2050299	其他普通教育支出	156.26	43.92	112.33			
208	社会保障和就业支出	164.8	164.8				
20805	行政事业单位养老支出	164.8	164.8				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.02	107.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.79	57.79				
210	卫生健康支出	48.98	48.98				
21011	行政事业单位医疗	48.98	48.98				
2101102	事业单位医疗	48.98	48.98				
221	住房保障支出	93.26	93.26				
22102	住房改革支出	93.26	93.26				
2210201	住房公积金	93.26	93.26				

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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：安图县松江镇中学

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	1,429.23	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		五、教育支出	20	1,122	1,122		
	6		六、科学技术支出	21				
	7		八、社会保障和就业支出	22	164.8	164.8		
	8		九、卫生健康支出	23	48.98	48.98		
	9		十九、住房保障支出	24	93.26	93.26		
			二十三、其他支出					
本年收入合计	10	1,429.23	本年支出合计	25	1,429.05	1,429.05		
年初财政拨款结转和结余	11	5.98	年末财政拨款结转和结余	26	6.16	6.16		
一般公共预算财政拨款	12	5.98		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	1,435.21	总计	30	1,435.21	1,435.21		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：安图县松江镇中学

单位：万元

项 目		本年支出				
科目代 码	科目名称	小计	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		1,429.05	1,306.69	1,227.52	79.17	122.36
205	教育支出	1,122	999.65	920.48	79.17	122.36
20501	教育管理事务	18.79	18.79	3.13	15.66	
2050199	其他教育管理事务支出	18.79	18.79	3.13	15.66	
20502	普通教育	1,103.21	980.86	917.35	63.5	122.36
2050203	初中教育	946.96	936.93	879.63	57.3	10.02
2050299	其他普通教育支出	156.26	43.92	37.72	6.2	112.33
208	社会保障和就业支出	164.8	164.8	164.8		
20805	行政事业单位养老支出	164.8	164.8	164.8		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.02	107.02	107.02		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.79	57.79	57.79		
210	卫生健康支出	48.98	48.98	48.98		
21011	行政事业单位医疗	48.98	48.98	48.98		
2101102	事业单位医疗	48.98	48.98	48.98		
221	住房保障支出	93.26	93.26	93.26		
22102	住房改革支出	93.26	93.26	93.26		
2210201	住房公积金	93.26	93.26	93.26		

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

公开 06 表

部门：安图县松江镇中学

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	1178.64	302	商品和服务支出	67.14	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	431.49	30201	办公费	9.55	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	118.24	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	
30103	奖金	62.24	30203	咨询费		310	资本性支出	12.03
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	223.26	30205	水费	3.35	31002	办公设备购置	2.24
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.02	30206	电费	4.11	31003	专用设备购置	9.79
30109	职业年金缴费	57.79	30207	邮电费	0.72	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	49.09	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	0.58	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	14.45	30211	差旅费	3.32	31008	物资储备	
30113	住房公积金	93.26	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	21.8	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	48.88	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.94	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	5.63	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	37.46	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	22.58	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	6.96	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	4.46	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.99			
	人员经费合计	1227.52		公用经费合计				79.17

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：安图县松江镇中学

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。

说明：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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：安图县松江镇中学

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。

说明：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

公开 09 表

部门：安图县松江镇中学

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。

说明：本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

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	教师培训费					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	7.00	7.00	7.00	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	7.00	7.00	7.00	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年未支付。			此项目 2023 年已完成，2023 年未支付。已完成		
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	按照年度培训计划对全县教师进行专业化学科培训，骨干教师等培训而产生的费用。	7 万元	7 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	学科培训、骨干教师参加培训的比率	100%	100%	
		质量指标	教师培训参与度，教师参加培训效果合格率，教师参加培训覆盖率	100%	100%	
		时效指标	教师参加培训教师时间	2023 年 1 月至 7 月	2023 年 1 月至 7 月	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	科任教师教育教学质量，培训教师教育教学能力，推进教师队伍建设	逐步提高	逐步提高	
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训教师的满意度	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	(农村中小学教师生活补助) 2023 年安图县教育事业发展资金 (安财教指【2023】47 号)					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	5.00	5.00	5.00	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	5.00	5.00	5.00	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成, 2023 年已支付 5 万元。			此项目 2023 年已完成, 2023 年已支付 5 万元。已完成		
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	学校发放补助金额	5 万元	5 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	乡村教师生活补助教师数	80 人	80 人	
		质量指标	补助发放准确率	100%	100%	
		时效指标	补助资金发放及时率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	乡村教师队伍素质	提升	提升	
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	2023 年农村营养餐改善计划学校食堂运营保障经费					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	16.59	16.59	16.59	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	16.59	16.59	16.59	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 16.59 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 16.59 万元。已完成		
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	农村营养改善计划食堂运营保障所需金额(运营经费标准: 3 元/人/天)	16.59 万元	16.59 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	农村营养改善计划学校食堂运营保障(学生数)(食堂运行天数)	553 人/100 天	553 人/100 天	
		质量指标	确保学校食堂正常运营保障达标准	100%	100%	
		时效指标	农村营养餐改善计划食堂运营保障经费资金预计使用周期。	2-7 月	2-7 月	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	农村义务段学生全部接受营养餐补助比例	100%	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	95%	95%	

项目支出绩效自评表

项目名称	2020-2023 年取暖费陈欠款					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	96.55	96.55	-	0%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	96.55	96.55	-	0%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成, 2023 年未支付。			此项目 2023 年已完成, 2023 年未支付。未完成		
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	供暖总金额	96.55 万元	0 万元	资金未批复
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	供暖面积	14709 平方米	14709 平方米	
		质量指标	室内供暖温度达到 18 度以上	100%	100%	
		时效指标	供暖天数	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	营造一个良好的学习环境	持续提高	持续提高	
		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	95%	95%	

项目支出绩效自评表

项目名称	(贫困学生生活补助) 2023 年安图教育事业发展资金 (安财教指【2023】047 号)					
实施单位	安图县松江镇中学					
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		0.04	0.04	0.04	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和		0.04	0.04	0.04	100%
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	此项目 2023 年已完成, 2023 年已支付 0.04 万元。				此项目 2023 年已完成, 2023 年已支付 0.04 万元。已完成	
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	学校发放补助金额	0.04 万元	0.04 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	春季义务教育段贫困住宿生人数、春季义务教育段贫困非住宿生人数	20/13 人	20/13 人	
		质量指标	接受补助学生资助标准达标率	100%	100%	
		时效指标	补助经费及时发放率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	贫困学生接受资助比例	100%	100%	
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	98%	98%		

项目支出绩效自评表

项目名称	2023年春季脱贫户“县级免补”资金					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	3.13	3.13	3.13	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	3.13	3.13	3.13	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 3.13 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 3.13 万元。已完成		
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	2023年春季脱贫户“县级免补”资金金额	3.13 万元	3.13 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	2023年春季脱贫户县级免补资金涉及学校数	1 所	1 所	
		质量指标	接受补助的学生资助标准达标率	100%	100%	
		时效指标	资助经费及时发放率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	改善脱贫户学生求学待遇	有效改善	有效改善	
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	2023 年秋季脱贫户“县级免补”资金					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	1.58	1.58	1.58	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	1.58	1.58	1.58	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 1.58 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 1.58 万元。已完成		
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	2023 年秋季脱贫户“县级免补”资金金额	1.58 万元	1.58 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	2023 年秋季脱贫户县级免补资金补助学生数	16 人	16 人	
		质量指标	接受补助的学生资助标准达标率	100%	100%	
		时效指标	资助经费及时发放率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	改善脱贫户学生求学待遇	有效改善	有效改善	
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	2023 年工程项目设计费					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	2.55	2.55	2.55	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	2.55	2.55	2.55	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 2.55 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 2.55 万元。已完成		
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	维修改造项目设计费缺口	2.55 万元	2.55 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	维修改造学校数（维修中学维修改造）	1 所	1 所	
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	
		时效指标	项目资金及时拨付率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	促进当地的经济发展，使学校的项目建设完善	促进发展	促进发展	
		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	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	2023 年临聘人员工资					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	2.40	2.40	2.40	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	2.40	2.40	2.40	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 2.4 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 2.4 万元。已完成		
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	临聘人员工资需求，安图县松江镇中学临时聘用更夫工资标准：2000 元/人/月。	2.4 万元	2.4 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	安图县松江镇中学临时聘用更夫 1 名	1 人	1 人	
		质量指标	临聘人员工资发放准确率	100%	100%	
		时效指标	临聘人员工作周期	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	促进学生全面发展、健康发展	有效促进	有效促进	
		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	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	(2023年下半年食堂运营保障经费) 2023年安图县教育事业发展资金(安财教指【2023】047号)					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	14.49	14.49	14.49	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	14.49	14.49	14.49	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 14.49 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 14.49 万元。已完成		
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	农村营养改善计划食堂运营保障所需金额(运营经费标准:2.8元/人/天)	14.49 万元	14.49 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	农村营养改善计划学校食堂运营保障(学生数)及(食堂运行天数)	575 人/90 天	575 人/90 天	
		质量指标	确保学校食堂正常运营保障达标准	100%	100%	
		时效指标	农村营养餐改善计划食堂运营保障经费资金预计使用周期。	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	农村义务段学生全部接受营养餐补助比例	98%	98%	
		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	95%	95%		

项目支出绩效自评表

项目名称	中考外语听力设备采购项目					
实施单位	安图县松江镇中学					
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	1.75	1.75	1.75	100%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	1.75	1.75	1.75	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 1.75 万元。			此项目 2023 年已完成，2023 年已支付 1.75 万元。已完成		
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	耳机 379 元/个，网络高清摄像头 680 元/个，POE 交换机 180 元/个，网线 2.5 元/米，安装费	1.75 万元	1.75 万元	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	耳机数量，高清摄像头数量，POE 交换机数量，网线数量	40 个耳机 2 个摄像头 1 个交换机 160 米网线	40 个耳机 2 个摄像头 1 个交换机 160 米网线	
		质量指标	采购设备质量达标率	100%	100%	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	保障中考听力考试顺利进行	有效保障	有效保障	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家長满意度	98%	98%	

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 1453.73 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 113.1 万元，增长 8.4%。主要原因：因为本年度在职教师工资上涨，导致收支总计增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1447.75 万元，其中：财政拨款收入 1429.23 万元，比上年增加 152.96 万元，增长 12%，主要是 2023 年教师工资增加及学生营养餐项目、消防改造项目等收入增加。；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；事业收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；其他收入 18.52 万元，比上年减少 1.21 万元，下降 6.1%，主要是 2023 年收取学生课后服务费减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1447.57 万元，其中：基本支出 1325.21

万元，比上年增加 68.07 万元，增长 5.4%，主要是 2023 年教师增加工资款；项目支出 122.36 万元，比上年增加 44.88 万元，增长 57.9%，主要是本年度追加学生营养餐项目、消防改造项目、校园绿化项目等支出增加；上缴上级支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项。

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 1435.21 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 114.3 万元，增长 8.7%。主要原因：2023 年教师工资增加及追加学生营养餐项目、消防改造项目、校园绿化项目等支出增加。

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 1429.05 万元，占本年支出合计的 98.7%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 114.12 万元，增长 8.7%。主要原因：2023 年教师增加工资款，追加学生营养餐项目、消防改造项目、校园绿化项目等支出增加。

（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 1429.05 万元，主要用于以下方面：教育支出 1122 万元，占 78.5%；社会保障和就业支出 164.8 万元，占 11.5%；卫生健康支出 48.98 万元，占 3.4%；住房保障支出 93.26 万元，占 6.5%。

（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 1143.33 万元，支出决算为 1429.05 万元，完成年初预算的 131.5%。其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.79 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是本年追加劳务费与奖励金支出。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 814.01 万元，支出决算为 946.96 万元，完成年初预算的 116.3%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加，在职教师工资调整，追加学生营养餐项目支出。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 156.26 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是本年追加消防改造项目、校园绿化项目、学生营养餐项目、学生课桌椅项目等支出。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为121.59万元,支出决算为107.02万元,完成年初预算的88%。决算数小于预算数的主要原因是本年度在职教师减少,养老保险缴费减少。

5. 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60.79万元,支出决算为57.79万元,完成年初预算的95.1%。决算数小于预算数的主要原因是本年度在职教师减少,职业年金缴费减少。

6. 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55.75万元,支出决算为48.98万元,完成年初预算的87.9%。决算数小于预算数的主要原因是本年度在职人员教师减少,医疗保险缴费减少。

7. 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91.19万元,支出决算为93.26万元,完成年初预算的102.3%。决算数大于预算数的主要原因是在职教师住房公积金缴费增加。

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1306.69万元,其中:

人员经费 1227.52 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、其他工资福利支出、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 79.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

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，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：主要原因是本单位不涉及此情况。

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，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及此项；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：主要原因是本单位不涉及此情况。

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，完成预算的 0%；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位不涉及此项。决算数等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 2022 年度增加 万元，增长 0%，主要原因本单位不涉及此项。决算等于预算数的主要原因：无。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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因本单位不涉及此项。决算数等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此项；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。本单位未购置公务用车。

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 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本

单位不涉及此项。决算数等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此项。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）。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于本单位不涉及此项。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）。本单位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，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 11 个，共涉及资金 151.08 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2023 年度等 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度等 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对“教师培训费”“（农村中小学教师生活补助）2023 年安图县教育事业发展资金”“2023 年农村营养餐改善计划学校食堂运营保障经费”“2020-2023 年取暖费陈欠

款”“（贫困学生生活补助）2023年安图教育事业发展资金”“2023年春季脱贫户“县级免补”资金”“2023年秋季脱贫户“县级免补”资金”“2023年工程项目设计费”“2023年临聘人员工资”“（2023年下半年食堂运营保障经费）2023年安图县教育事业发展资金”“中考外语听力设备采购项目”等11个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出151.08万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，所有项目均已执行完毕项目评价优秀。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出151.08万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，所有项目执行良好，均按实际发生体现，个别项目资金因申请未批复而未完成，计划下年度继续执行。

（二）项目绩效自评结果。

教师培训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100分。项目全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：逐步提高科任教师教育教学质量，培训教师教育教学能力，推进教师队伍建设，全年学科培训、骨干教师培训参与度100%，教师培训参与度、教师参加培训效果合格率、教师参加培训覆盖率100%，培训费支出7万元。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(农村中小学教师生活补助) 2023 年安图县教育事业发展资金项目绩效自评情况：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 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是进一步加强农村教师队伍建设，促进义务教育均衡发展，鼓励广大教师到连片特困地区农村中小学从教，保障和提高教师待遇，使义务教育均衡发展，逐步提升乡村教师队伍素质；二是乡村教师生活补助共覆盖 80 人，补助金额 5 万元，该补助已全额发放，教师满意度达 95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2023 年农村营养改善计划学校食堂运营保障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 100 分。项目全年预算数为 16.59 万元，执行数为 16.59 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是为保障学校食堂正常运营，共支付 16.59 万元，用于农村营养餐改善计划，农村营养改善计划学校食堂运营保障学生数 553 人，接受补助比例 100%，受助学生满意度达 95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2020-2023 年取暖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 0 分。项目全年预算数为 96.55 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：该项目未完成，资金未批复。发现的主要问题

及原因：该项目资金未被批复。下一步改进措施：提前做好工作规划，各项资金提前申请预算。

（贫困学生生活补助）2023 年安图教育事业发展资金项目绩效自评情况：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 0.04 万元，执行数为 0.04 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是为保障贫困户家庭学生接受学前教育、义务教育学生完成义务教育学习、保障高中段学生顺利完成高中毕业、保障域外就读贫困户家庭学生在域外正常学习，我校为贫困学生发放生活补助款 0.04 万元，贫困学生生活补助资金使用达标率 100%，家长和学生满意度 98%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2023 年春季脱贫户“县级免补”资金项目绩效自评情况：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 3.13 万元，执行数为 3.13 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是保障脱贫户家庭学生接受学前教育、义务教育学生完成义务教育学习、保障高中段学生顺利完成高中毕业、保障域外就读脱贫户家庭学生在域外正常学习，我校发放本年度春季义务教育段脱贫户学生“县级免补”补贴 3.13 万元，接受补助的学生资助标准达标率 100%，有效改善求学待遇，受助学生满意度 95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2023年秋季脱贫户“县级免补”资金项目绩效自评情况：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1.58万元，执行数为1.58万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是为保障脱贫户家庭学生接受学前教育、义务教育学生完成义务教育学习、高中段学生顺利完成高中毕业、域外就读脱贫户家庭学生在域外正常学习，我校为秋季义务教育段脱贫户学生发放“县级免补”补贴1.58万元，接受补助学生人数16人，接受补助的学生资助标准达标率为100%，有效改善了脱贫户学生求学待遇，受助学生、家长满意度95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2023年工程项目设计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100分。项目全年预算数为2.55万元，执行数为2.55万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是本年度用于松江镇中学维修改造项目设计费费用为2.55万元，项目验收合格率为100%，资金拨付及时率100%，有效改善办学条件，促进当地的经济发展，使学校的项目建设完善。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2023年临聘人员工资项目绩效自评情况：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2.4万元，执行数为2.4万元，完成预算的100%。项目绩

效目标完成情况：一是提高各级各类学校安全指数，保障学校师生的生命财产安全有效保障适龄少年儿童享受免费的九年义务教育，本年度安图县松江镇中学临时聘用更夫工资标准：2000元/人/月，临聘人员人数1人，全年发放工资2.4万元；二是构建社会教育良好生态，促进学生全面发展，健康发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（2023年下半年食堂运营保障经费）2023年安图县教育事业发展资金项目绩效自评情况：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14.49万元，执行数为14.49万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是为保障学校食堂正常运营，保障农村义务段学生享受营养餐的国家政策顺利实施，支付食堂运营保障经费14.49万元；二是明显改善农村在校575名学生营养餐标准，农村义务段学生全部接受营养餐比例100%，年末学生满意度达95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

中考外语听力设备采购项目绩效自评情况：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1.75万元，执行数为1.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是确保我县今后每年的初中毕业学业水平考试外语听力考试的顺利进行，我校采购耳机40个，

高清摄像头 2 个，POE 交换机 1 台，网线 160 米，共计花费 1.75 万元；二是顺利推进延边州初中毕业生学业水平考试外语听力考试改革工作。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（三）部门绩效评价结果。

本单位不涉及此项。

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年度机关运行经费支出0万元，较2022年度增加0万元，增长0%，主要是本单位不涉及此项。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 9.5 万元，其中：政府采购货物支出 9.5 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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，安图县松江镇中学共有车辆 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：无；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、**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。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。

本部门使用所有“项”级政府收支分类科目：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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。

5、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職業年金支出。

6、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。

7、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。