柳州市教育科学研究所
2025年度单位决算

目 录

第一部分：柳州市教育科学研究所概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州市教育科学研究所2025年度单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市教育科学研究所2025年度单位决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市教育科学研究所概况

一、主要职能

柳州市教育科学研究所主要职责为：开展幼儿园及中小学阶段教育思想、教学理论、课程结构、课堂教学等应用研究，组织送教下乡、学科中心组研讨、教学视导等活动；组织重大课题攻关，负责市级教育科研课题申报管理，推广优秀教育教学经验，研究教育教学热点难点对策；配合教育主管部门开展教育质量监测，拟订市级监测实施方案，参与教育质量评估和监测评价，指导学校实施教学质量监测评估项目；完成主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置情况

柳州市教育科学研究所是市教育局管理的副处级公益一类全额拨款事业单位，加挂柳州市教育质量监测中心牌子，不参照公务员法管理。内设机构共6个，分别为办公室、科研室、幼儿及小学教学研究室、初中教学研究室、高中教学研究室、质量监测室。办公室负责综合事务、人事、财务、资产及所务公开等工作；科研室负责课题攻关、科研课题申报管理及成果推广；三个教学研究室分别负责幼儿小学、初中、高中阶段教学方法研究、教改经验推广及送教下乡、学科中心组研讨、教学视导等活动的组织；质量监测室负责拟订市级教育质量监测实施方案，指导学校实施教学质量监测评估项目。

第二部分：柳州市教育科学研究所2025年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,286.65	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	6.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	984.58
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.04	八、社会保障和就业支出	210.14
		九、卫生健康支出	51.04
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	6.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	78.22
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1,292.70	**本年支出合计**	1,329.98
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	290.70	年末结转和结余	253.41
收入总计	1,583.39	**支出总计**	1,583.39

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。

公开02表

收入决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		1,292.70	1,292.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04
205	教育支出	947.29	947.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04
20501	教育管理事务	58.21	58.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	58.21	58.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	889.08	889.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04
2059999	其他教育支出	889.08	889.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04
208	社会保障和就业支出	210.14	210.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	210.14	210.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	53.92	53.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.15	104.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.07	52.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	78.22	78.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	78.22	78.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	78.11	78.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

公开03表

支出决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		1,329.98	1,199.46	130.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	984.58	860.17	124.41	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	58.21	0.00	58.21	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	58.21	0.00	58.21	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	926.37	860.17	66.20	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	926.37	860.17	66.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	210.14	210.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	210.14	210.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	53.92	53.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.15	104.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.07	52.07	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	78.22	78.11	0.11	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	78.22	78.11	0.11	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	78.11	78.11	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2210203	购房补贴	0.11	0.00	0.11	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　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收入	1	1,286.65	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	6.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	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	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	947.25	947.25	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	210.14	210.14	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	51.04	51.04	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	6.00	0.00	6.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	78.22	78.22	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,292.65	**本年支出合计**	59	1,292.65	1,286.65	6.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	1,292.65	**合计**	64	1,292.65	1,286.65	6.00	0.00

注：本表反映单位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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		1,286.65	1,199.42	87.24
205	教育支出	947.25	860.12	87.12
20501	教育管理事务	58.21	0.00	58.21
2050199	其他教育管理事务支出	58.21	0.00	58.21
20502	普通教育	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	889.04	860.12	28.91
2059999	其他教育支出	889.04	860.12	28.91
208	社会保障和就业支出	210.14	210.14	0.00
20805	行政事业单位养老支出	210.14	210.14	0.00
2080502	事业单位离退休	53.92	53.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.15	104.15	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.07	52.07	0.00
210	卫生健康支出	51.04	51.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.04	51.04	0.00
2101102	事业单位医疗	51.04	51.04	0.00
221	住房保障支出	78.22	78.11	0.11
22102	住房改革支出	78.22	78.11	0.11
2210201	住房公积金	78.11	78.11	0.00
2210203	购房补贴	0.11	0.00	0.11

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,055.94	302	商品和服务支出	58.61	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	320.56	30201	办公费	9.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	36.85	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	409.25	30206	电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.15	30207	邮电费	0.32	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	52.07	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	51.04	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	12.70	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	78.11	30213	维修(护)费	0.85	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.86	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	84.87	30216	培训费	1.53	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.33	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	52.32	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	32.55	30226	劳务费	1.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	13.02	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	1.11	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	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.54	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	16.93			
人员经费合计		1,140.81	公用经费合计					58.61

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00

注：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。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州市教育科学研究所　　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
1.04	0.00	0.00	0.00	0.00	1.04	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33

注：本表反映单位本年度“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：柳州市教育科学研究所2025年度单位决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2025年度总收入1,583.39万元，其中本年收入1,292.70万元，较2024年度决算数减少17.52万元，下降1.09%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,286.65万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加49.82万元，增长4.03%，主要原因是：本年度单位新增人员11人，调离1人，退休1人，人员经费增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入6万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加6万元，主要原因是：我单位2025年下半年申请到50万元新增政府专项债券资金，该笔专项债券资金按规定实行专项管理。本年实际拨付到我单位账户的金额为6万元，剩余资金将由财政按支出进度分批拨付。。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

4.上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2024年度决算数持平，无增减变动。

5.事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

6.经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

7.附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入0.04万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2024年度决算数减少101.52万元，下降99.96%，主要原因是：本年度无其他收入资金，0.04万元为本单位银行基本账户利息收入。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余290.70万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2024年度决算数增加28.18万元，增长10.73%，主要原因是：部分项目未能在当年全部执行完毕。为保障项目实施的完整性，相关资金按规定结转至2025年度继续使用。

（二）本单位2025年度总支出1,583.39万元，其中本年支出1,329.98万元，较2024年度决算数减少17.52万元，下降1.09%。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）984.58万元，主要用于：保障单位正常运转的基本支出，以及开展全市教学研究、教育科研、教师培训、送教下乡、课题评审、质量监测等经常性项目支出。较2024年度决算数增加51.67万元，增长5.54%，主要原因是：本年度在职人员数量增加及部分职工职称晋升，导致人员经费相应增长；同时，为保障初中强校工程收官及高考综合改革，增加了教研培训

及专项业务活动的支出。

2.社会保障和就业支出（类）210.14万元，主要用于：单位离退休人员经费、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出。较2024年度决算数减少24.92万元，下降10.60%，主要原因是：本年度有退休人员去世导致离退休人员相关补助支出减少；同时，在职职工人数及缴费基数的动态调整，且本年度拨入增人增资金额不再计算社保缴费部分，使得单位承担的养老保险和职业年金缴费总额较上年有所下降。

3.卫生健康支出（类）51.04万元，主要用于：按照国家政策规定为在职职工缴纳的事业单位基本医疗保险缴费支出。较2024年度决算数增加6万元，增长13.32%，主要原因是：本年度在职在编人数较上年增加，且职工工资基数调整带来医保缴费基数的正常增长，导致医疗保险缴费支出随之增加。

4.城乡社区支出（类）6万元，主要用于：2025年下半年拨付的新增政府专项债券资金对应的项目支出。较2024年度决算数增加6万元，主要原因是：2025年获得新增政府专项债券资金50万元，并根据项目实际进度，在本年度实际拨付使用6万元，上年无此项支出。

5.住房保障支出（类）78.22万元，主要用于：按照国家政策规定为在职职工缴纳的住房公积金及购房补贴。较2024年度决算数减少18.99万元，下降19.54%，主要原因是：主要受住房公积金缴存基数及年度基数调整口径变化影响，且本年度拨入增资金额不再计算公积金缴费部分，单位实际缴存的住房公积金总额较上年下降，导致住房保障支出相应减少。

6.结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、

事业基金和缴纳的所得税等。与2024年度决算数持平，无增减变动。

7.年末结转和结余253.41万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2024年度决算数减少37.29万元，下降12.83%，主要原因是：单位本年度加大了预算执行和结转结余资金的消化力度，加快了教科研项目及各类培训活动的实施进度，部分以前年度结转项目在本年度顺利完结并完成支付，导致年末结转结余规模较上年下降。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出1,286.65万元，较2024年度决算数增加49.82万元，增长4.03%。其中：基本支出1,199.42万元，项目支出87.24万元。

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,166.15万元，支出决算1,286.65万元，完成年初预算的110.33%。

支出具体情况如下：

（一）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58.21万元。决算数高于预算数的主要原因是：该项支出为年中追加的公务员医疗补助经费。年初预算未单独编列此功能科目，执行中根据上级政策及市财政、市教育局的统一安排，通过追加预算指标予以保障，导致决算数高于年初预算。

（二）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出

（项）年初预算为826.73万元，支出决算为889.04万元，完成年初预算的107.54%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年度内单位在职人员增加及部分职工职称晋升，相应追加了基本支出中的人员经费；二是为保障全市教科研重点任务，年中追加了部分教研业务及专项活动经费，导致实际支出超出年初预算。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为54.05万元，支出决算为53.92万元，完成年初预算的99.76%。决算数低于预算数的主要原因是：年度内有1名退休人员去世，导致实际发生的退休人员经费及生活补助支出略少于年初测算数。。

（四）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104.15万元，支出决算为104.15万元，完成年初预算100% 。

（五）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52.07万元，支出决算为52.07万元，完成年初预算100% 。

（六）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51.04万元，支出决算为51.04万元，完成年初预算100% 。

（七）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78.11万元，支出决算为78.11万元，完成年初预算100% 。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为0.11万元。决算数高于预算数的主要原因是：该项支出为年度内按政策规定为符合条件的1名

职工发放的一次性购房补贴。年初无预算编制要求，执行中根据实际发生的人员情况通过追加预算予以解决。。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款基本支出1,199.42万元，其中：人员经费1,140.81万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、退休费、生活补助；公用经费58.61万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为948.89万元，支出决算为1,055.94万元，完成年初预算的111.28%。决算数高于预算数的主要原因是：年度内单位实际在职人数较年初编制预算时有所增加，且部分职工职称发生晋升，导致工资福利支出决算数超出年初预算。

（二）商品和服务支出年初预算为67.27万元，支出决算为58.61万元，完成年初预算的87.13%。决算数低于预算数的主要原因是：单位严格落实过“紧日子”要求，厉行节约，在保障日常办公正常运转的前提下，压减了部分非急需、非刚性的一般性支出，节约了公用经费。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为84.99万元，支出决算为84.87万元，完成年初预算的99.86%。决算数低于预算数的主要

原因是：年度内1名退休人员去世，导致实际发生的退休费及生活补助支出略少于年初测算数。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算6万元，较2024年度决算数增加6万元。其中：基本支出0万元，项目支出6万元。

本单位2025年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算6万元。

支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为6万元。决算数高于预算数的主要原因是：我单位2025年下半年申请到50万元新增政府专项债券资金，该项资金属于年中下达的政策性专项资金，未纳入年初预算编制范围。本年实际拨付到我单位账户的金额为6万元，剩余资金将由财政按支出进度分批拨付。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本单位2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为1.04万元，支出决算为0.33万元，比预算减少0.71万元，低于预算的主要原因是：单位严格落实过“紧日子”要求，厉行节约，严格控制公务接待批次和标准，实际接待活动较年初计划有所减少，导致公务接待费支出低于预算。较2024年决算数减少0.49万元，下降59.76%，主要原因是：单位进一步压减一般性支出，从严控制公务接待规模和标准，2025年国内公务接待的批次和人次较上年明显减少，同时严格落实无公函不接待、同城不接待等规定，公务接待费用相应下降。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.33万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。2025年，柳州市教育科学研究所开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为1.04万元，支出决算为0.33万元，比预算减少0.71万元，低于预算的主要原因是：单位厉行节

约，严格控制接待范围和标准，部分计划内的接待活动因工作安排调整未实际发生，实际接待支出低于年初预算安排。较2024年决算数减少0.49万元，下降59.76%，主要原因是：单位持续压减“三公”经费支出，严格执行公务接待审批制度，控制陪餐人数和接待标准，接待批次和人次均较上年下降。。国内公务接待批次4次，人次26次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本单位为事业单位，2025年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本单位2025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2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中：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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金87.35万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2025年度“TQ柳财预〔2025〕793号”1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，涉及资金0.06万元，占政府性基金预算项目支出总额的1%。从自评情况来看，各项目立项依据充分，绩效目标明确，预算执行总体规范，资金使用合规，基本实现了预期的产出和效益目标。其中，公务员医疗补助、购房补贴等项目自评得分100分，执行率达100%；科研活动经费项目自评得分93.09分，产出指标全面达标；办公桌椅、书柜及TQ柳财预〔2025〕793号项目因财政资金年末才下达或支付环节受阻，预算执行率偏低，自评得分分别为80分和81.2分。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我单位根据年初设定的绩效目标，共对5个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：科研活动经费项目自评综述：全年预算数65万元，执行数20.06万元，执行率为30.87%，自评得分为93.09分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成了预期设定的绩效目标。全年举办全市教师培训180场次，远超≥25次的年度目标；培训合格率、按期完成率、预算控制率均达到预期指标；接受培训教师覆盖全市教师人数达98%以上，教师专业发展能力获得提高，参训教师满意度达100%。发现的主要问题及原因：一是预算执行率偏低，主要原因是项目资金下达时间较晚，部分培训活动安排在下半年集中开展，支出进度未能与时间进度同步；二是绩效指标设定中“举办全市教师培训≥25次”

的目标值偏低，实际完成40场次，指标值设置的科学性有待提升。下一步改进措施：一是加强与财政部门的沟通协调，争取项目资金早下达、早安排，合理编排年度活动计划，均衡支出进度；二是结合历年实际完成情况，科学测算并合理设定绩效指标目标值，提高绩效目标编制的精准性。

项目支出绩效自评表

项目名称	科研活动经费			项目编码	450200240440400011788			
项目实施单位	404024-柳州市教育科学研究所			主管部门	404-柳州市教育局			
预算执行情况（万元）	资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)
	合计		65		0	65	20.0646	30.87%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
		本级	65.0		0.0	65.0	20.0646	30.87%
	政府性基金	——	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
	国有资本经营预算	——	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
	其他资金	——	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
年度绩效目标	按项目预算内容完成支出							
自评得分（满分100分）		93.09		预算执行（10分）	3.09			

	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	举办全市教师培训	≥25次	20.00	180	20	完成举办全市教师培训次数	
		质量指标	举办全市教师培训合格率	98%	10.00	达成预期指标	10	达预期指标	
		时效指标	培训活动按期完成率	100%	10.00	达成预期指标	10	达预期指标	
		成本指标	预算控制率	100%	10.00	达成预期指标	10	达预期指标	
	效益指标	社会效益	接受培训老师人数覆盖全市老师人数	98%	20.00	达成预期指标	20	参加培训教师达千人次	
		可持续影响	接受培训老师的专业发展能力获得提高	98%	10.00	达成预期指标	10	参加教师基础满意度达100%	
	满意度指标	服务对象满意度	参加培训教师满意度	99%	10.00	达成预期指标	10		
自评分析	全年目标完成情况	按项目预算内容完培训活动							
	绩效目标偏离原因分析								
	整改措施及建议								
	其他需说明问题								

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、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”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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）支出。

十三、机关运行经费：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。