

2022 年度
四川神学院
单位决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 6 日

第一部分 单位概况	
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2022 年度单位决算情况说明	
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	16
第五部分 附表	
一、收入支出决算总表.....	18
二、收入决算表.....	18
三、支出决算表.....	18
四、财政拨款收入支出决算总表.....	18
五、财政拨款支出决算明细表.....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	18

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	18
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18

第一部分 单位概况

一、主要职责

四川神学院是 1983 年经国务院办公厅批准设立，由四川、云南、贵州和重庆教会联合主办的全国五所大区性神学院之一，办学规模 120 人，现有在校生 75 人。学院历来重视师生思想建设工作，把思想政治教育贯穿教育教学全过程，积极组织教职员和学生认真学习中共十九大、中央统战工作会议、全国宗教工作会议精神，举办“坚持基督教中国化”培训班。学院课程按照基督教全国两会神学教育委员会制定的课程要求设置，积极组织学生进行爱国主义教育 and 参加慈善活动。学院坚持独立自主和“三自”原则，坚持基督教中国化方向，其职责职能是培养灵、德、智、体、群全面发展，品德上能服众，学识上有造诣，政治上靠得住，关键时刻起作用的新时代教牧人才。

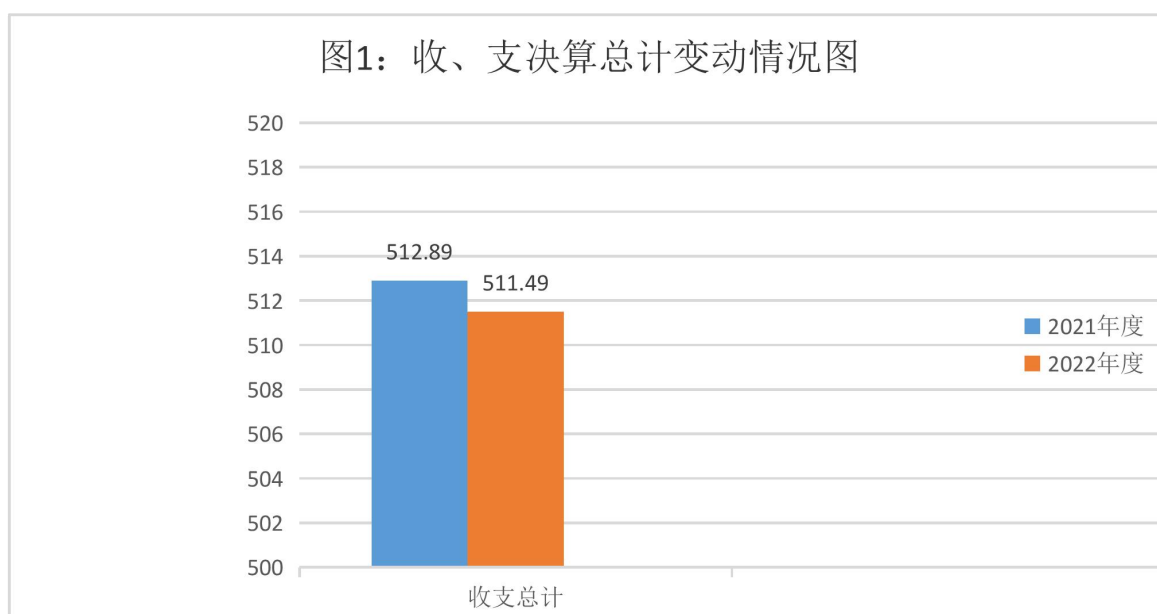
二、机构设置

四川神学院为四川省民族宗教事务委员会下属二级预算单位，单位性质为财政补助独立核算事业单位。截止 2022 年末，单位事业编制在编人员 12 人，长期聘用人员 5 人，临时聘用人员 2 人，外请教师 13 人，退休人员 9 人。

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

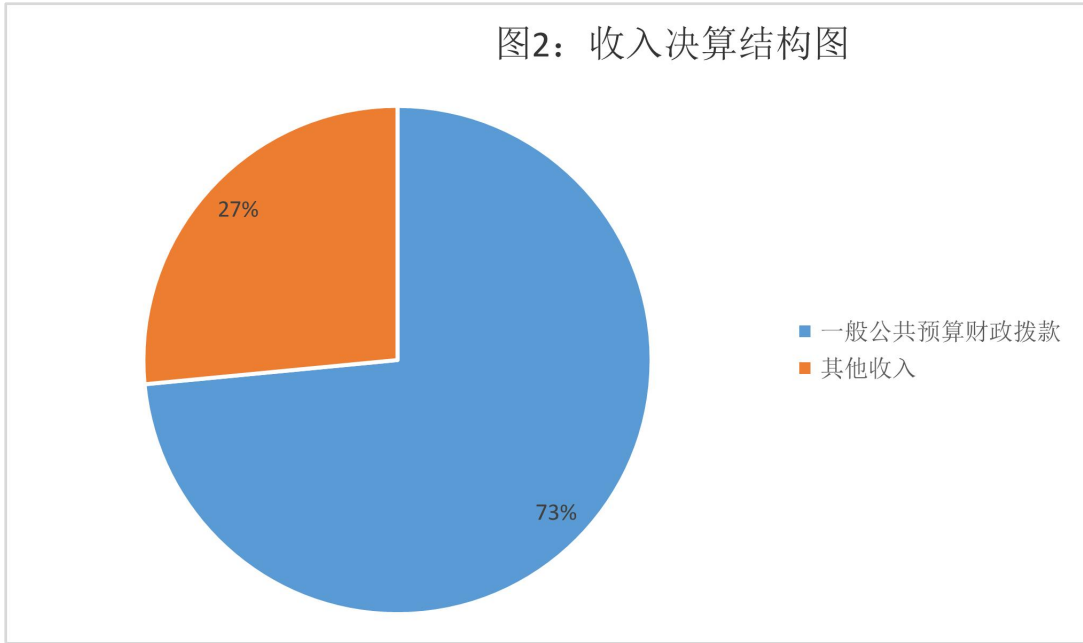
2022 年度收、支总计 511.49 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 1.4 万元，下降 0.27%。收入支出总体变动不大。



二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 425.7 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 312.82 万元，占 73.48%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 112.89 万元，占 26.52%。

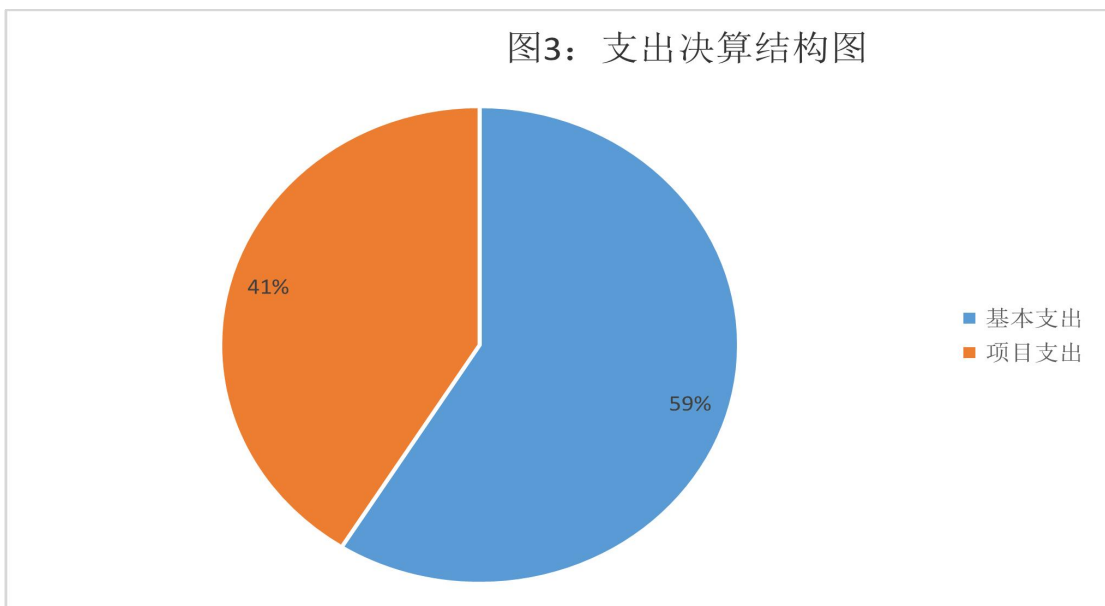
图2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

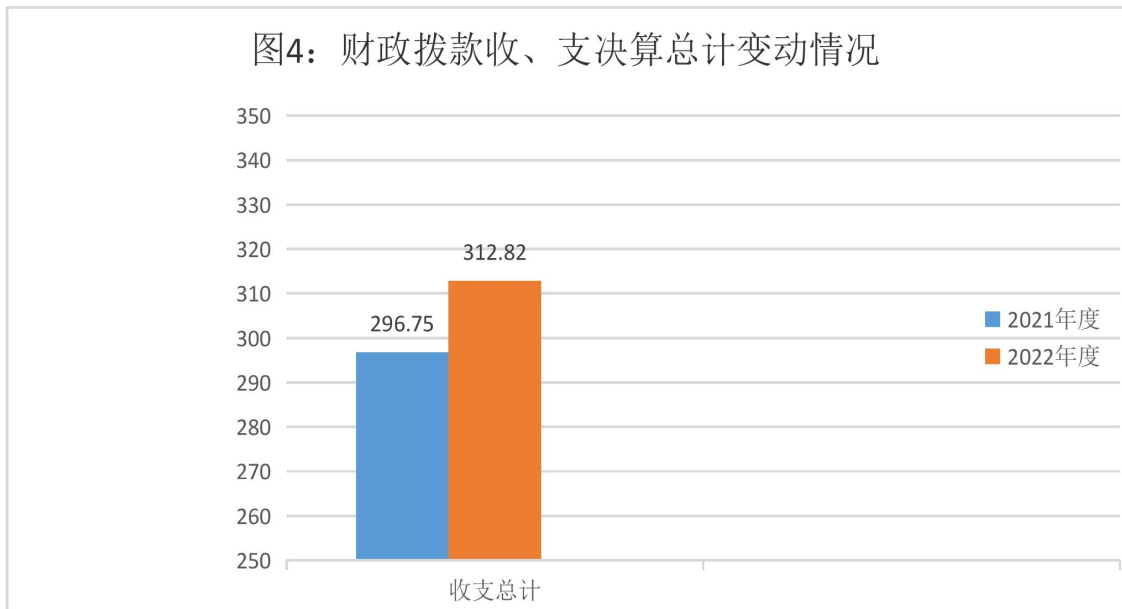
2022年本年支出合计407.91万元，其中：基本支出240.37万元，占58.93%；项目支出167.54万元，占41.07%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

图3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计312.82万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加16.07万元，增长5.42%。主要变动原因是2022年将外聘宗教课老师课时费等纳入财政保障，在职职工一次性绩效及退休人员一次性补助标准提高。

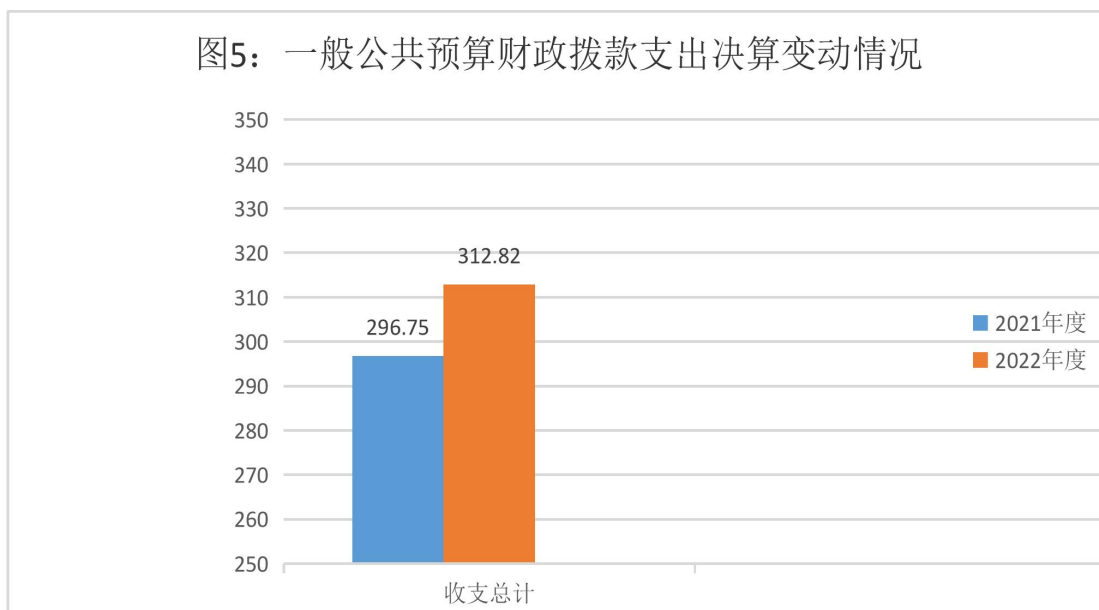


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年一般公共预算财政拨款支出312.82万元，占本年支出合计的76.69%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加16.07万元，增长5.42%。主要变动原因是2022年将外聘宗教课老师课时费等纳入财政保障，在职职工一次性绩效及退休人员一次性补助标准提高。

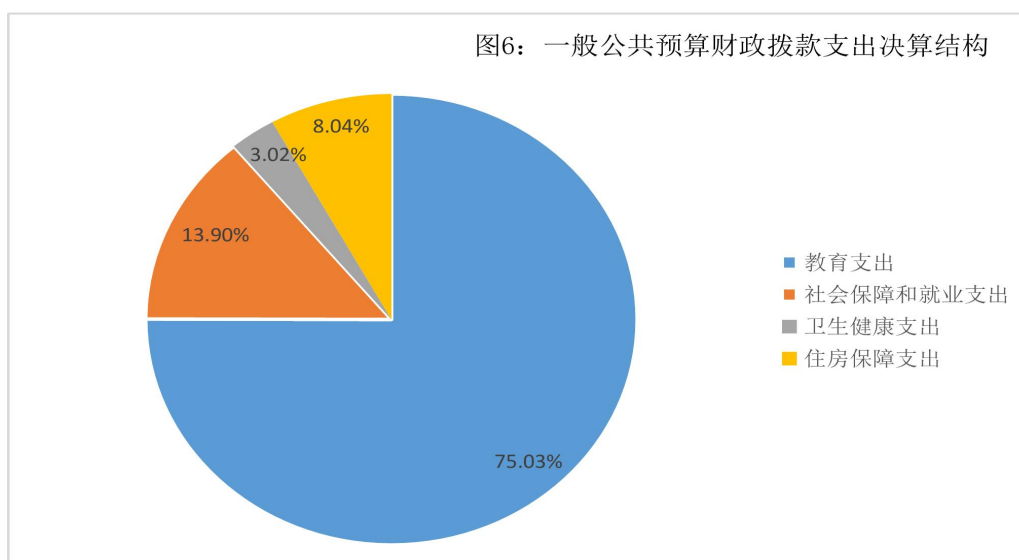
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年一般公共预算财政拨款支出312.82万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出0万元，占0%；教育支出234.72万元，占75%；科学技术支出0万元，占0%；文化旅游体育与传媒支出0万元，占0%；社会保障和就业支出43.48万元，占14%；卫生健康支出9.46万元，占3%；住房保障支出25.16万元，占8%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年一般公共预算支出决算数为312.82万元，完成预算96.39%。其中：

1. 教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：支出决算为234.72万元，完成预算95.34%，决算数小于预算数的主要原因是部分工作因新冠肺炎疫情原因未开展。

2. 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)：支出决算为16.25万元，完成预算100%。

3. 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)：支出决算为8万元，完成预算100%。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休支出(项)：支出决算为19.23万元，完成预算98.72%，决算数小于预算数的主要原因是抵扣掉当年退休人员退休前部分在职工资。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：支出决算为9.46万元，完成预算100%。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算为15.09万元，完成预算100%。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：支出决算为11.14万元，完成预算100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出240.37万元，其中：

人员经费176.64万元，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、其他工资福利支出、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费53.73万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

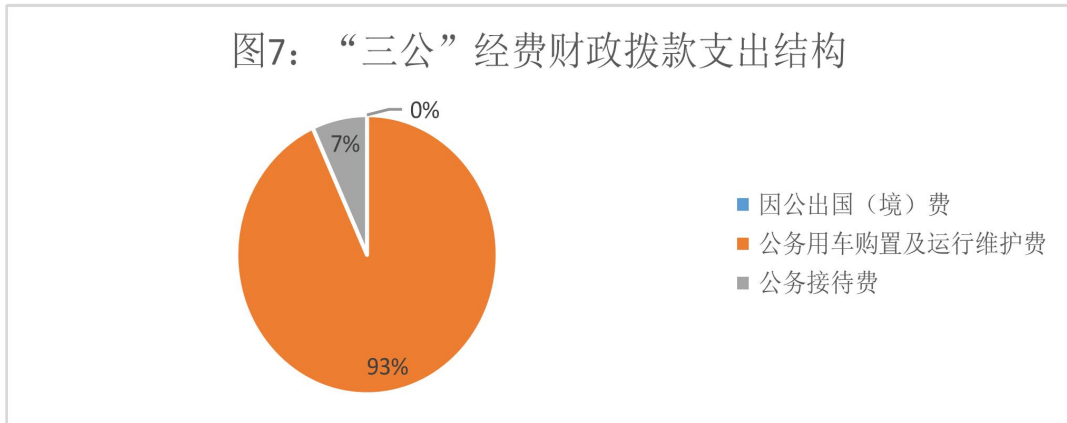
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为1.61万元，完成预算53.67%，较上年减少0.59万元，下降26.82%。决算数小于预算数的主要原因一是受疫情影响出差减少，公务用车运行维护费减少；二是严格执行八项规定，减少公务接待次数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出

图7：“三公”经费财政拨款支出结构



决算 1.5 万元，占 93.17%；公务接待费支出决算 0.11 万元，占 6.83%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2021 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.5 万元，完成预算 75%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2021 年减少 0.42 万元，下降 21.88%。主要原因是受疫情影响出差减少，公务用车运行维护费减少。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 1.5 万元。主要用于学院职工外出办理公务等所需的公务用车燃料费、维修保养费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.11 元，完成预算 11%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.17 万元，下降 60.71%。主要原因受疫情影响、严格执行八项规定，减少公务接待次数。其中：

国内公务接待支出 0.11 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 1 批次，2 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.11 万元，具体内容包括：住宿费 630 元、用餐费 424 元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年，四川神学院为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况

2022 年，四川神学院政府采购支出总额 13.96 万元，其中：政府采购货物支出 12.46 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.5 万元。主要用于采购教学设备采

购支出（5台教学用投影仪）、公务用车运行维护费支出。授予中小企业合同金额0.3万元，占政府采购支出总额的2%，其中：授予小微企业合同金额0.3万元，占政府采购支出总额的2。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，四川神学院共有车辆1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1辆、其他用车0辆，其他用车主要是用于学院职工外出办理公务。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2022年度预算编制阶段，组织对神学院公共课专项经费等1个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，组织对1个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是从国家宗教局取得的上级补助收入等。

4. 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。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

6. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映其他用于教育方面的支出。

7. 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。

8. 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。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）：反映财政部门集中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。

10. 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。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

12. 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。

13. 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。

14. “三公”经费：指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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）								
项目名称		51000021T000000113177-神学院公共课专项经费						
主管部门		四川省民族宗教事务委员会部门				实施单位（盖章）	四川神学院	
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况	
	1. 项目年度目标完成情况	<p>我院开设了世界通史、中国通史、中国哲学史、西方哲学史、音乐、钢琴、礼仪学、思修与法律、习近平新时代中国特色社会主义思想等多门公共课。每年公共课教材及业务用书费用需 5 万元左右，为保障不断提高教学质量，还需教学研讨费、课题培训费、学科竞赛费等 4.5 万元。因教学需要对外聘用高校教师公共课时费：150 课时/月*10 个月*120 元/课时，约 18 万元。以上共计 27.5 万元。</p>				<p>公共课专项经费预算执行率为 79.89%，受新冠疫情影响，未能开展毕业班校外爱国主义教育活动、教研培训等，课时稍有减少，故注销 10 万元预算指标。实际预算执行数为 13.98 万元，其中课时费 8.85 万元、图书馆建设 3.52 万元、教材 1.61 万元。</p>		
	2. 项目实施内容及过程概述	<p>学院根据中央统战部办公厅【2018】55 号文件和中国基督教高等神院校（本科）课程设置标准，按照标准比例设置全年公共课课程表，由教务长统一审核且执行课程表。按照课程要求以学年或学期开设和完成相关课程。本年度完成完整的课程体系，提升教学质量。教务处辅助教师完成课程，每月财务室严格按照教师完成课程情况和课时费标准核算发放课时费。购买公共课教材及时政、文史哲书籍，增加图书馆公共课参考书藏书量，完善图书馆建设。</p>						
预算执行情况（10 分）	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	27.50	17.50	13.98	79.89%	10	8	2022 年公共课专项经费预算执行率为 79.89%，因受疫情影响相关培训及教研无法展开，也未能开展毕业班校外爱国主义教育活动，新学期实际排课量比上年预计减少，相
	其中：财政资金	27.50	17.50	13.98	79.89%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

										应课时费、教材费等减少，故前后共注销了10万元预算指标。
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	公共课课时	≥	1500	小时	1560	20	20	
			公共课教材数量	≥	400	套	500	15	15	
		质量指标	学生公共课考试成绩	定性	优良中低差	级	优良	20	20	
	效益指标	可持续影响指标	符合基督教中国化的课程设置	定性	优良中低差	级	优	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	90	%	95	20	20	
合计								100	98	
评价结论	据中央统战部办公厅【2018】55号文件和《中国基督教高等神学院校(本科)课程设置标准》，按照标准比例设置全年公共课。因公共课拥有专项经费，故学院更加认真完成公共课课时，截止本学期，已形成系统且完整的公共课课程体系。本年度不仅力争高质量完成公共课学习，而且落实和增添“中国文化与社会课程”模块中的新课程。不断提高教学质量，已完成定性和定量指标，学生对课程满意度较高。									
存在问题	因受疫情影响公共课相关培训及教研无法展开，尤其是毕业班校外爱国主义教育活动的开展，故导致预算资金没有100%执行完毕。									
改进措施	校外爱国主义教育活动的开展应多元化，深入实地考察学习，让学生学有所获、学有所感、学有所成。同时也能提高专项经费预算执行率。									
项目负责人：					财务负责人：					

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表