

2022 年度
宜阳县教育体育局（本级）单位决算公开

二〇二三年十月

目 录

第一部分 宜阳县教育体育局（本级）概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

宜阳县教育体育局（本级）概况

一、单位职责

1.贯彻执行党和国家有关教育、体育工作的方针、政策、法律、法规和县委、县政府、上级主管部门的指示。

2.研究制定并组织实施全县教育、体育事业发展的中长期规划、年度计划和实施方案，负责教育、体育方面的改革和经验的推广。

3.指导全县各级各类学校的教育教学管理、教学研究等工作。

二、机构设置

宜阳县教育体育局（本级）内设机构4个，包括：宜阳县教育体育局基础教研室、宜阳县教育体育局职业与成人教研室、宜阳县教育体育局电化教育馆、宜阳县青少年活动中心。

从决算单位构成看，宜阳县教育体育局（本级）单位决算包括：本级决算。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开01表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,944.88	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	3,009.15
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,944.88	本年支出合计	58	3,009.15
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	64.26	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,009.15	总计	62	3,009.15

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开02表
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		2,944.88	2,944.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,944.88	2,944.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,594.88	2,594.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	1,148.83	1,148.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	819.00	819.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	627.05	627.05	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开03表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,009.15	367.57	2,641.58	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,009.14	367.56	2,641.58	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	350.00	303.30	46.70	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	350.00	303.30	46.70	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	64.26	64.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	64.26	64.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,594.88	0.00	2,594.88	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	1,148.83	0.00	1,148.83	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	819.00	0.00	819.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	627.05	0.00	627.05	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开04表
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	2,944.88	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	2	0.00	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	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	3,009.15	3,009.15	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	2,944.88	本年支出合计	59	3,009.15	3,009.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	64.27	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	64.27		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				
总计	32	3,009.15	总计	64	3,009.15	3,009.15	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开05表
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
栏次		1	2	3
合计		3009.15	367.56	2641.59
205	教育支出	3,009.15	367.56	2,641.59
20501	教育管理事务	350.00	303.30	46.70
2050101	行政运行	350.00	303.30	46.70
20502	普通教育	64.26	64.26	0.00
2050299	其他普通教育支出	64.26	64.26	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,594.89	0.00	2,594.89

2050901	农村中小学校舍建设	1,148.84	0.00	1,148.84
2050902	农村中小学教学设施	819.00	0.00	819.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	627.05	0.00	627.05

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

公开06表
单位：万元

人员经费			公用经费					
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	116.73	302	商品和服务支出	233.25	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	82.34	30201	办公费	9.36	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3.30	30202	印刷费	6.58	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	43.32	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	2.64	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.12	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.20	30206	电费	29.39	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.18	30207	邮电费	2.61	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1.43	30208	取暖费	9.83	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	8.12	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	9.83	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9.64	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	74.43	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.58	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	9.66	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	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	0.36	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	7.92	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	4.61	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.54	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	0.00	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	0.62	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	15.52			
人员经费合计		134.31	公用经费合计					233.25

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

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：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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：宜阳县教育体育局（本级）

2022年度

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
0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

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、支总计均为3009.15万元。与上年度相比，收、支总计各减少7524.71万元，下降71.43%。主要原因是上年人员类经费全部由教育局支付，今年由二级机构单独支付，另外本年项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计2944.88万元，其中：财政拨款收入2944.88万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3009.15万元，其中：基本支出367.57万元，占12.25%；项目支出2641.58万元，占87.75%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为3009.15万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少7524.71元，下降71.43%。主要原因是上年人员类经费全部由教育局支付，今年由二级机构单独支付，另外本年项目支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出3009.15万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少7524.71元，下降71.43%。主要原因是上年人员类经费全部由教育局支付，今年由二级机构单独支付，另外本年项目支出减少。

（二）结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出3009.15万元，主要用于以下方面：教育（类）支出3009.15万元，占100.00%。

（三）具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3009.15万元，支出决算为3009.15万元，完成年初预算的100.00%。其中：

1.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为350.00万元，决算数350.00万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数无差异。

2.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为64.26万元，决算数64.26万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数无差异。

3.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）。年初预算数为1148.84万元，决算数

1148.84万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数无差异。

4.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算数为819.00万元，决算数819.00万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数无差异。

5.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为627.05万元，决算数627.05万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数无差异。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出367.56万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款基本支出减少109.56万元，下降22.96%。主要原因是本年退休人员增加，工资福利支出减少；亡故人员减少，抚恤金支出减少，对个人家庭补助支出减少。

其中：人员经费134.31万元，与上年度相比，人员经费支出减少119.56万元，下降47.1%。主要原因是本年退休人员增加，工资福利支出减少；亡故人员减少，抚恤金支出减少，对个人家庭补助支出减少。主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、住房公积金、离休费、生活补助。

公用经费233.25万元，与上年度相比，公用经费支出增加10.00万元，增加4.49%。主要原因是商品服务支出增加。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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

2022年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为0.62万元，支出决算为0.62万元，完成全年预算的100.00%。2022年度“三公”经费支出决算数与全年预算数无差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，完成全年预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算0.62万元，完成全年预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，完成全年预算的

0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成全年预算的0.00%。决算数与全年预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费，全年预算为0.62万元，支出决算为0.62万元，完成全年预算的100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元。

公务用车运行支出0.62万元。主要用于支付公务用车维护费用及业务活动时公务用车产生的费用。2022年期末，本单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费全年预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成全年预算的0.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组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。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为233.26万元，支出决算为233.26万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数无差异。机关运行经费较上年度增长10.01万元，增长4.49%，

主要原因是机关职能科室拆分，业务量增加。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额2594.88万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出2594.88万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额608.62万元，占政府采购支出总额的23.45%，其中：授予小微企业合同金额608.62万元，占政府采购支出总额的23.45%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车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1辆；单价100万元以上（含）专用设备（不含车辆）0台。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政部门统一部署，本部门严格按照《洛阳市财政局关于开展2022年度市级预算绩效自评和项目支出部门绩效评价工作的通知》（洛财效〔2023〕4号）有关要求，结合单位实际情况和开展绩效自评工作实际需求，采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理模式。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：1.做好事前绩效评估。事前绩效评估未通过的项目，不予立项。组织开展事前绩效评估，通过评估的项目，编制项目事前绩效评估报告报送财政部门审核，经财政部门审核通过的项目，纳入本级项目库。2.进一步细化部门预算编制，对各项财政支出政策进行详细梳理，在预算编制中，要求各单位分项目、分标准、分档次进行细化编制；加大对县级专项资金和部门整体支出绩效目标编制的审核，做到无绩效无预算，无预算无支出的预算体制。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：1.深入分析，筑牢监控基础。组织各预算单位以绩效目标实现程度及预算执行进度为核心内容，围绕绩效目标完成情况、项目实施情况、预算执行情况和其他相关情况四个方面开展分析，为做好绩效监控奠定基础。2.加强指导，提高监控质量加强对各预算单位绩效运行监控工作的监督指导和审核，开展线下教学，宣传绩效管理理念，针对绩效运行监控进行详细讲解。对照年初预算批复的绩效目标和资金预算，从内容上加强审核把关，提高填报质量，确保填报信息准确、内容完备。3.汇总分析，加强结果应用全面推进绩效运行监控与预算执行实质性融合，对支出进度慢和偏离目标的项目进行督促整改，确保绩效目标如期实现；对当年度尚未启用、不再实施的项目资金及时收回，防止产生资金沉淀。

绩效评价及结果运用方面，本单位将加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。结合本单位实际，主要做好以下工作：1.从项目资金入手，对资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查。2.通过对资金进行梳理汇总分类，掌握各项目专项资金项目实施完成情况。加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。

（二）项目绩效自评结果

2022 年度，本单位项目全年预算数合计 2641.58 万元（含上年结转资金），支出合计 2641.58 万元，预算执行率 100%。实际工作中，本单位按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下：

本单位需绩效自评项目 10 个，实际自评 10 个，10 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，0 个项目自评为中。7 个项目完成所有绩效指标，3 个项目目标完成存在偏差。

好的方面：1.项目部管理工作到位，基本上未出现工作失

误，各方满意度较高。2.项目产出质量安全事故发生次数达标，施工过程安全有效，保持零事故率。

存在问题：1.前期绩效管理一是薄弱。2.绩效管理水平有待进一步提高。

下步措施：继续保持优点，对存在问题逐步消除。

（三）重点绩效评价结果

2022年度，本单位无重点绩效评价项目。

项目绩效自评表

项目支出绩效自评情况表

项目名称	改善普通高中学校办学条件中央补助资金						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	485	382.9	10	78.95 %	7.90
	财政拨款	0	485	382.9	—	78.95 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	公办普通高中学校办学条件进一步改善，大班额数量逐步减少。			公办普通高中学校办学条件进一步改善，大班额数量逐步减少。				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	普通高中学校办学条	≤485万元	485万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	大班额比例较上年比例	降低	100%	10	10	0.00	
	质量指标	新建改扩建工程验收合格率	=100%	100%	10	10	0.00	
		购置设施设备的质量合格率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	国民受教育年限	提高	100%	15	15	0.00	

		全省高中阶段教育毛入学率	提升	100%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥95%	100%	5	5	0.00	
总分					100	97.9		

项目支出绩效自评情况表							
项目名称	民办学校捐献及停办奖励资金						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	38.5	38.5	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	38.5	38.5	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证, 预算内容与项目内容匹配, 预算额度测算依据充分, 预算额度按照标准编制, 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续, 未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定, 符合项目预算批复或合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程。		5	5		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	民办学校捐献及停办奖励资金		已完成					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	规范奖励	≤38.5万元	38.5万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	学校数	=1所	1所	10	10	0.00	
	质量指标	全额兑现	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	达到要求规范率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	规范民办学校办学效果	明显改善	100%	25	25	0.00	

满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥96%	97%	5	5	0.00	
总分					100	100		

项目支出绩效自评情况表							
项目名称	思源学校建设项目						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	183.9	183.9	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	183.9	183.9	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	思源学校建设资金			已完成				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	社会成本指标	社会满意度	满意	100%	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	工程完成率	完成	100%	15	15	0.00	
	质量指标	合格率	=100%	100%	15	15	0.00	
效益指标	社会效益指标	为师生提供安全、良好的学习生活环境	良好	100%	30	30	0.00	
总分					100	100		

项目支出绩效自评情况表

项目名称	均衡县验收建设及设备						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	800	326.7	326.7	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	800	326.7	326.7	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	均衡县验收建设学校达标及设置达标			均衡县验收建设学校达标及设置达标					
绩效指标									
一级指标		二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标		经济成本指标	总成本	≤2000万元	2000万元	10	10	0.00	
产出指标		数量指标	均衡创建学校	=85所	85所	10	10	0.00	
		质量指标	全县均衡创建学校达标率	=100%	100%	10	10	0.00	
		时效指标	学校建设及设备购置完成及时情况	按时完成	100%	10	10	0.00	
效益指标		社会效益指标	提高均衡创建学校办学水平	提高	100%	25	25	0.00	
满意度指标		服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥90%	100%	5	5	0.00	
总分						100	100		

项目支出绩效自评情况表							
项目名称	兴宜初中韩沟河可研报告编制费						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	7	7	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	7	7	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	兴宜初中韩沟河可研报告		兴宜初中韩沟河可研报告					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	兴宜初中韩沟河可研报告	=750001	750001	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	兴宜初中韩沟河可研编制	完成编制	100%	10	10	0.00	
	质量指标	兴宜初中韩沟河可研报告编制	按照合同约定时间完成编制	100%	10	10	0.00	
	时效指标	兴宜初中韩沟和可研	按照合同约定完成编制	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	兴宜初中韩沟和编制报告	完成编制	100%	30	30	0.00	
总分					100	100		

项目支出绩效自评情况表							
项目名称	宜阳县城关镇水磨头学校教学楼及综合楼项目 豫财建【2022】59号						
主管部门	宜阳县行政政法股		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	1000	997.3	10	99.73 %	10
	财政拨款	0	1000	997.3	—	99.73 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证, 预算内容与项目内容匹配, 预算额度测算依据充分, 预算额度按照标准编制, 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续, 未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定, 符合项目预算批复或合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5		5						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况										
	宜阳县城关镇水磨头学校教学楼及综合楼项目			完成										
绩效指标														
一级指标		二级指标		三级指标		年度指标值	实际值完成值		分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施		
成本指标		经济成本指标		教学楼		≤1000万元	115万元		10	10	0.00			
产出指标		数量指标		综合楼一栋建筑面积		=3350平方米	3350平方米		10	10	0.00			
				新建教学楼一栋建筑面积		=5143.53平方米	5143.53平方米		10	10	0.00			
		质量指标		合同要求验收严格		=100%	100%		5	5	0.00			
		时效指标		按进度完成率		=100%	100%		5	5	0.00			
效益指标		社会效益指标		改善办学条件		明显改善	100%		25	25	0.00			
满意度指标		服务对象满意度指标		师生满意度		≥98%	100%		5	5	0.00			
总分									100		100			

项目支出绩效自评情况表

项目名称	2017全面改薄项目						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	127.38	127.38	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	127.38	127.38	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	2017改薄项目资金		完成					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	改薄项目资金	≤130.07万元	130.07万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	项目学校	≤2所	2所	10	10	0.00	
	质量指标	工程完成进度	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	验收合格	符合要求标准	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	办学条件改善	改善明显	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥96%	100%	5	5	0.00	
总分					100	100		

项目支出绩效自评情况表							
项目名称	兴宜初中韩沟河改造项目						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	300	300	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	300	300	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自评价等预算绩效管理流程。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	兴宜初中韩沟河改造项目			已完成				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	兴宜初中韩沟河改造工程	=1250.43万元	300万元	10	2.4	-76.01	资金调整
产出指标	数量指标	支流改造为箱涵	≥280米	280米	15	15	0.00	
	质量指标	建设工程施工质量合格率	合格	100%	15	15	0.00	
效益指标	社会效益指标	提供中学学位	≥2500个	2500个	30	30	0.00	
总分					100	92.4		

项目支出绩效自评情况表

项目名称	豫财教【2022】45号—2022年第二批义务教育经费保障机制（校舍维修）						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	343.9	117	10	34.02 %	3.40
	财政拨款	0	343.9	117	—	34.02 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况	本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	义务教育经费保障机制补助资金		义务教育经费保障机制补助资金					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	补助资金	≤343.9万元	117万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	项目学校数	≥5所	5所	10	10	0.00	
	质量指标	购置完成率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	验收合格	及时足额拨付	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	改善办学条件	明显改善	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	5	5	0.00	
总分					100	93.4		

项目支出绩效自评情况表

项目名称	2019年义务教育薄弱环节改善与能力提升资金						
主管部门	宜阳县教育体育局		实施单位		宜阳县教育体育局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	0	160.9	160.9	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	0	160.9	160.9	—	100.0 %	—
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况			情况说明		分值（20）	得分	存在问题和改进措施
	安排科学性		本项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。预算安排科学合理。		5	5	
	拨付合规性		本项目的资金拨付有完整的审批程序和手续，未出现审批程序和手续不合规的情况。		5	5	
	使用规范性		本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		5	5	

		预算绩效管理情况		本项目的资金已全部纳入预算绩效管理系统，完成了绩效目标设置、绩效监控、绩效自我评价等预算绩效管理流程。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2019年义务教育薄弱环节改善与能力提升资金			2019年义务教育薄弱环节改善与能力提升资金				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	薄弱环节改善与能力提升资金	≤494.87万元	494.87万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	薄改项目学校	=6所	6所	10	10	0.00	
	质量指标	符合国家要求	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	依据合同要求进度	≥98%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	改善办学条件	明显改善	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%	100%	5	5	0.00	
总分					100	100		

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。