

2023 年度
濮阳市教育体育事业发展中心
单位决算

二〇二四年十月

目 录

第一部分 濮阳市教育体育事业发展中心概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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 2023 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 濮阳市教育体育事业发展 中心概况

一、单位职责

(一) 全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，坚持为党育人，为国育才，开展教育科学研究和教育科学研究，构建良好教研生态，服务学校教育教学、教师专业成长、学生全面发展、教育管理决策，发挥教育智库作用，建设高质量教育体系，办好人民满意的教育。

(二) 组织实施市级名师、学科带头人和骨干教师的常态化培训、直属学校教师全员培训和新入职教师规范化培训；开展市级中小学教师培训的研究、规划和管理工 作，为全市 教师培训高质量发展提供决策咨询，承担市级中小学教师研 训团队建设；指导县区教师发展中心和中小学教师培训工作；组织开展中小学教师常态化网络研修工作。

(三) 承担全市学前教育、义务教育、高中教育、职业教育、特殊教育，以及家庭教育、成人教育、继续教育研究 和教育科学研究；统筹开展全市基础教育学校(幼儿园)教研工 作，指导县(区)教研和校本教研工 作，开展大中小思政教育 和课程思政研究；构建新时代教育教研和教育科研体系。

（四）承担课题研究类、创新实践类、课堂教学类和教育教学管理类项目的遴选、推荐、申报、评审等工作。

（五）参与基础教育课程改革和教材建设的研究开发；组织和参与市级以上考试命题、地方课程教材和教师指导用书编写工作，实施教材、教辅研究推广应用等。

（六）承担学校卫生保健工作；开展学生体质和心理健康研究，制定学生体质和心理健康水平提升计划；开展特殊教育教学研究；指导学校开展常见疾病、传染病防治、爱国卫生运动和健康教育、生命教育、安全教育。

（七）统筹开展课题研究、课堂教学、创新实践、教育教学管理等工作，制定市级教研教科研项目年度工作计划，建立工作机制，实行清单管理。

（八）实施全市中等及以下学校(幼儿园)教育质量监测评估工作；开展阶段性、区域性教育教学质量监测评估分析及应用研究，指导学校(幼儿园)进行教育质量监测评估课题研究；承担教育质量监测评估人员培训工作；承担全市教育督导督政、督学等相关事务性工作。

（九）与教育科学研究规划专业机构、高等院校等

合作，开展开放性研究，完善濮阳教研教科研体系。

二、机构设置

濮阳市教育体育事业发展中心内设机构 11 个，包括：综合科、人才服务与教师培训科、学前与家庭教育研究室、教育质量监测评估科、义务教育教学研究室、高中教育教学研究室、职业教育教学研究室、成人与继续教育研究室、特殊教育教学研究室、学生体质与心理健康研究室、教育科学研究室、另设有关工委、离退休人员工作科。

从决算单位构成看，濮阳市教育体育事业发展中心单位决算无独立核算所属单位，本级决算为单位决算。

第二部分 2023 年度单位决算表

2023 年收入支出决算总表

公开 01 表

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

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	86,011.40	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	31.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	67,201.19
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	8.00
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	137.68	八、社会保障和就业支出	39	16,687.96
	9		九、卫生健康支出	40	2,708.38
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	31.00
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	86,180.08	本年支出合计	58	86,636.54
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	680.34	年末结转和结余	60	223.89
	30			61	
总计	31	86,860.42	总计	62	86,860.42

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2023 年收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	86,180.08	86,042.40	0.00	0.00	0.00	0.00	137.68
205			教育支出	66,744.73	66,744.73	0.00	0.00	0.00	0.00	137.68
20501			教育管理事务	61,837.26	61,699.58	0.00	0.00	0.00	0.00	137.68
2050199			其他教育管理事务支出	61,837.26	61,699.58	0.00	0.00	0.00	0.00	137.68
20502			普通教育	4,230.35	4,230.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202			小学教育	2,143.10	2,143.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203			初中教育	2,081.25	2,081.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204			高中教育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299			其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302			中等职业教育	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	676.88	676.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903			城市中小学校舍建设	62.47	62.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904			城市中小学教学设施	556.32	556.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	58.09	58.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20607	科学技术普及	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16,687.96	16,687.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16,272.58	16,272.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9,869.35	9,869.35	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	6,403.23	6,403.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	31.00	31.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	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	31.00	31.00	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	31.00	31.00	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。

2023 年支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	86,636.54	81,171.13	5,465.41	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	67201.19	61774.79	5426.41	0.00		0.00
20501			教育管理事务	61,717.22	61,202.96	514.25	0.00		0.00
2050199			其他教育管理事务支出	61,717.22	61,202.96	514.25	0.00		0.00
20502			普通教育	4,806.85	571.83	4,235.04	0.00		0.00
2050202			小学教育	2,485.89	341.59	2,144.31	0.00		0.00
2050203			初中教育	2,314.96	230.18	2,084.79	0.00		0.00
2050204			高中教育	2.00	0.00	2.00	0.00		0.00
2050299			其他普通教育支出	4.00	0.06	3.94	0.00		0.00
20503			职业教育	0.24	0.00	0.24	0.00		0.00
2050302			中等职业教育	0.24	0.00	0.24	0.00		0.00
20509			教育费附加安排的支出	676.88	0.00	676.88	0.00		0.00
2050903			城市中小学校舍建设	62.47	0.00	62.47	0.00		0.00
2050904			城市中小学教学设施	556.32	0.00	556.32	0.00		0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	58.09	0.00	58.09	0.00		0.00
206			科学技术支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

20607	科学技术普及	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16,887.96	16,887.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16,276.58	16,276.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9,869.35	9,869.35	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	6,403.23	6,403.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	31.00	0.00	31.00	0.00	0.00	0.00
21219	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	31.00	0.00	31.00	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	31.00	0.00	31.00	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。

2023 年财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

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	86,011.40	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	31.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	66,607.06	66,607.06		
	6		六、科学技术支出	38	8.00	8.00		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	16,687.96	16,687.96		
	9		九、卫生健康支出	41	2,708.38	2,708.38		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	31.00	0.00	31.00	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	86,042.40	本年支出合计	59	86,042.40	86,011.40	31.00	
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	86,042.40	总计	64	86,042.40	86,011.40	31.00	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。入可能存在尾差。

2023 年一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

科目代码			科目名称	本年收入			本年支出		
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	4	5	6	7	8	9
			合计	86,011.40	80,581.77	5,429.64	86,011.40	80,581.77	5,429.64
205			教育支出	66,607.05	61,185.42	5,421.63	66,607.05	61,185.42	5,421.63
20501			教育管理事务	61,699.58	61,185.33	514.25	61,699.58	61,185.33	514.25
2050199			其他教育管理事务支出	61,699.58	61,185.33	514.25	61,699.58	61,185.33	514.25
20502			普通教育	4,230.35	0.09	4230.26	4,230.35	0.09	4230.26
2050202			小学教育	2,143.10	0.00	2,143.10	2,143.10	0.00	2,143.10
2050203			初中教育	2,081.25	0.03	2,081.22	2,081.25	0.03	2,081.22
2050204			高中教育	2.00	0.00	2.00	2.00	0.00	2.00
2050299			其他普通教育支出	4.00	0.06	3.94	4.00	0.06	3.94
20503			职业教育	0.24	0.00	0.24	0.24	0.00	0.24
2050302			中等职业教育	0.24	0.00	0.24	0.24	0.00	0.24
20509			教育费附加安排的支出	676.88	0.00	676.88	676.88	0.00	676.88
2050903			城市中小学校舍建设	62.47	0.00	62.47	62.47	0.00	62.47
2050904			城市中小学教学设施	556.32	0.00	556.32	556.32	0.00	556.32
2050999			其他教育费附加安排的支出	58.09	0.00	58.09	58.09	0.00	58.09

206	科学技术支出	8.00	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00
20607	科学技术普及	8.00	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00
2060702	科普活动	8.00	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00
208	社会保障和就业支出	16,687.96	16,687.96	0.00	16,687.96	16,687.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16,272.58	16,272.58	0.00	16,272.58	16,272.58	0.00
2080502	事业单位离退休	9,869.35	9,869.35	0.00	9,869.35	9,869.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,403.23	6,403.23	0.00	6,403.23	6,403.23	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	415.38	415.38	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	415.38	415.38	0.00	415.38	415.38	0.00
210	卫生健康支出	2,708.38	2,708.38	0.00	2,708.38	2,708.38	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	2,708.38	2,708.38	0.00
2101102	事业单位医疗	2,708.38	2,708.38	0.00	2,708.38	2,708.38	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	70,495.44	302	商品和服务支出	354.33	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	29,563.80	30201	办公费	32.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,478.76	30202	印刷费	8.81	30702	国外债务付息	
30103	奖金	13,066.02	30203	咨询费		310	资本性支出	0.50
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	15,252.51	30205	水费	2.38	31002	办公设备购置	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6,857.01	30206	电费	3.41	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.78	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,841.97	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	13.98	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	435.37	30211	差旅费	8.26	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	64.03	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.42	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	9,731.49	30215	会议费	0.02	31012	拆迁补偿	

30301	离休费	43.60	30216	培训费	0.12	31013	公务用车购置	
30302	退休费	9,205.44	30217	公务接待费	0.10	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.15	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	426.13	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	31.45	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	17.21	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		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	163.93	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	11.88	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.52	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	24.87	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	17.73			
人员经费合计		80,226.93	公用经费合计				354.84	

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。

2023 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00	31.00	31.00	0.00	31.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00	31.00	31.00	0.00	31.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219			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	0.00	0.00	31.00	0.00	31.00	31.00	0.00	31.00	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	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00	31.00	31.00	0.00	31.00	0.00	0.00	0.00	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。

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

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支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

2023 年财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：濮阳市教育体育事业发展中心

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
28.8	0.00	27	0.00	27	1.8	21.9	0.00	21.73	0.00	21.73	0.17

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 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 86860.42 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 77581.45 万元，上升 836.1%。主要原因为 2023 年濮阳市初中、小学移交华龙区管理，移交学校在职教职工及离退休人员工资及社保资金由中心进行收支核算。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 86180.08 万元，其中：财政拨款收入 86042.4 万元，占 99.84%；其他收入 137.68 万元，占 0.16%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 86636.54 万元，其中：基本支出 81171.13 万元，占 93.69%；项目支出 5465.41 万元，占 6.31%。

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 86042.4 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 77064.14 万元，上升 858.34%。主要原因为 2023 年濮阳市初中、小学移交华龙区管理，移交学校在职教职工及离退休人员工资及社保资金由中心进行收支核算。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 86042.4 万元，占支出合计的 99.31%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 77064.14 万元，增长 858.34%。主要原因为 2023

年濮阳市初中、小学移交华龙区管理，移交学校在职教职工及离退休人员工资及社保资金由中心进行收支核算。

（二）结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 86042.4 万元，主要用于以下方面：教育支出 66607.06 万元，占 77.41%，科学技术支出 8 万，占 0.14%，；社会保障和就业支出 16687.96 万元，占 19.4%；卫生健康支出 2708.38 万元，占 3.15%，城乡社区支出 31 万，占 0.04%。

（三）具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 91625.9 万元，支出决算为 86636.54 万元，完成年初预算的 94.55%。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 72209.8 万元，支出决算为 61699.58 万元，完成年初预算的 85.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是实行收付实现制，没有支付的资金列入下年预算。

2. **教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 2143.1 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加移交华龙区小学建设资金及维修资金。

3. **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 2081.25 万元，决算数与年

初预算数存在差异的主要原因是增加移交华龙区初中建设资金及维修资金。

4. **教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 2 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加预算。

5. **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 4 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加预算。

6. **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，支出决算为 0.24 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加预算。

7. **教育费支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 62.47 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加移交华龙区学校建设资金。

8. **教育费支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 556.32 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加移交华龙区学校建设资金。

9. **教育费支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育附加安排的支出（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 58.09 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加移交华龙区学校维修资金。

10. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 462.9 万元，支出决算为 415.38 万元，完成年初预算的 89.73%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际发生数预算调减。

11. 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 9337.5 万元，支出决算为 9369.35 万元，完成年初预算的 100.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际发生数预算调增。

12. 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 6733.1 万元，支出决算为 6403.13 万元，完成年初预算的 95.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际发生数预算调减。

13. 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 2882.6 万元，支出决算为 2708.38 万元，完成年初预算的 93.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际发生数预算调减。

14. 科学技术支出（类）科学技术普及（款）科普活动（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因增加预算。

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 80581.77 万元。其中：人员经费 80226.93 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 354.84 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、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 31 万元。主要用于濮阳市第五中学小学智慧教室。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2023 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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 28.8 万元，支出决算为 21.9 万元，完成预算的 76.04%。2023 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，严格控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 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 万元，公务用车购置及运行费支出决算 21.73 万元，完成预算的 80.48%，占 99.22%；公务接待费支出决算 0.17 万元，完成预算的 9.44%，占 0.78%。具体情况如下：

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%。

2. 公务用车购置及运行费预算为 27 万元，支出决算为 21.73 万元，完成预算的 80.48%。决算数与预算数存在差异的主要原因是制定车辆管理制度，严格控制车辆费用。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 21.73 万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 10 量。

3. 公务接待费预算为 1.8 万元，支出决算为 0.17 万元，完成预算的 9.44%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，严格控制。其中：

外宾接待支出 0 万元。2023 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 0.17 万元。主要用于按规定开支的各类公务接待支出。2023 年共接待国内来访团组 5 个、来宾 20 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 222.84 万元，其中：政府采购货物支出 222.84 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 222.84 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，我单位共有车辆 10 辆，其中：公务用车 10 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2023 年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为 86042.4 万元，其中人员经费支出 80226.93 万元，公用经费支出 354.84 万元；项目支出金额 5460.63 万元。其中，进

行项目绩效自评 3 个，自评金额 140 万元；纳入重点绩效评价（单位评价或财政评价）0 个，评价金额 0 万元。

（二）项目绩效自评结果。

项目一：教科研经费

一、项目基本情况

（一）项目概况

考察组建濮阳市教育科研专家库；国家级、省级课题遴选评审（国家重点，教育部，省重大、重点、专项、农村、一般）；组织优秀科研成果推广应用活动。

（二）项目预算安排及使用情况

表 1-2-1 年度预算安排及使用情况统计表

单位：万元

	年初预算 数	全年预算 数	全年执行数	执行率
年度资 金总额：	40.00	40.00	40.00	100.0%
政府预 算资金	40.00	40.00	40.00	100.0%
财政专 户管理	0.00	0.00	0.00	0.00%

资金				
单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%

(三) 资金管理情况表

表 1-2-2 资金管理情况表

	情况说明	存在问题和改进措施
安排科学性	预算内容与项目内容相匹配；有明确标准,单位的职责与项目现状实际情况相适应。	编制预算指标值偏高,影响了绩效监控的实施效果,要与项目实施的具体情况相符合。
拨付合规性	本项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。	
使用规范性	资金使用规范,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
预算绩效管理	设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标,绩效目标与	设定的量化指标有误差,存在指标过高现

情况	项目实施的情况相符合。	象，必须与项目申请实施的情况相匹配。
----	-------------	--------------------

(四) 项目绩效目标

1. 项目年度绩效目标

考察组建濮阳市教育科研专家库，国家级、省级课题遴选评审（国家重点，教育部，省重大、重点、专项、农村、一般），组织优秀科研成果推广应用活动。

2. 项目年度绩效目标完成情况

完成国家级、省级课题遴选评审工作，组织优秀科研成果推广应用活动。

二、总体评价结论和指标分析

(一) 总体评价结论

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：教科研经费（部门专款）绩效自我评价结果为：总得分 93.82 分，属于“优”。

(二) 指标分析

1. 绩效目标完成的指标

教科研经费；濮阳市高中教学质量考核评价方案；基础教育教学工作评价方案；优秀科研成果推广应用；优质课、课题评审；优秀科研成果推广；资金足额拨付率；教研员、教师教学水平；课题遴选评审结果；优质课、课题评审满意率；教研员、一线教师满意率；

2. 没有完成绩效目标的指标

组建濮阳市教育科研专家库；国家级、省级课题遴选评

审；12月底完成；

三、存在的问题和建议

（一）存在的问题

考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差，应合理科学制定绩效目标指标。确保项目绩效目标与具体实施内容相符合。

（二）改进建议

1. 对项目决策的建议

建立健全相应配套的财务监管、项目绩效管理制度。要制定明确的支出计划，所要实现的绩效目标要有清晰的量化指标。

2. 对预算安排及执行情况的建议

紧紧围绕绩效目标严格监督项目具体实施过程，确保项目绩效目标与具体实施内容相符合。

3. 对资金管理的建议

根据项目立项实际情况，设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标。项目责任主体和职责分工明确合理，与部门职能职责密切相关，确保项目资金使用的规范性和安全性。

4. 对项目管理的建议

加强项目经费管理，落实项目管理责任制和项目建设绩效考核制度，完成项目建设绩效目标，提高财政资金使用效益。

附表 1 自评价评分表

自评价评分附件表							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标 值	实际完成 值	分值	得分	偏差原因 分析
成本指标	经济成本 指标	教科研经 费	=40 万元	40 万元	3	3	
	社会成本 指标	濮阳市高 中教学质 量考核评 价方案	达到全市 各县区高 中教育均 衡水平	100%	4	4	
		基础教育 教学工作 评价方案	达到全市 各县区义 务教育均 衡水平	100%	3	3	
产出指标	数量指标	优秀科研 成果推广 应用	≥1 次	1 次	3	3	
		组建濮阳 市教育科 研专家库	≥50 人	40 人	3	2.4	数量指标 值过高,专 家库的建 立是循序 渐进的过 程,考核项 目绩效目 标与项目 实施的情 况有误差 需加强编 制的科学 性。
		国家级、省 级课题遴 选评审	≥3 次	2 次	4	2.67	考核项目 绩效目标 与项目实 施的情况 有误差需

							加强编制的科学性、规范性。
	质量指标	优质课、课题评审	确保公平、公正	100%	5	5	
		优秀科研成果推广	确保公平、公正	100%	5	5	
	时效指标	12月底完成	强基计划培训、优质课、课题评审	95%	5	4.75	考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差需加强编制的科学性、规范性。
		资金足额拨付率	=100%	100%	5	5	
效益指标	社会效益指标	教研员、教师教学水平	显著提高	100%	10	10	
	生态效益指标	课题遴选评审结果	公平、公开、公正	100%	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	优质课、课题评审满意率	≥98%	98%	2	2	
		教研员、一线教师满意率	≥95%	95%	3	3	

项目二：教育质量监测评估资金

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据河南省教育厅关于在郑州市、洛阳市、濮阳市设立教育质量监测评估试点的相关文件，全市共 2046 所基础教

育阶段学校，组织开展城区中小学教学质量检测工作：参考2021年质量检测工作，小学5个年级检测2科，初中3个年级检测8科，高中2个年级检测9科；聘请外省专家对各级各类学校及县区教育指导

(二) 项目预算安排及使用情况

表 1-2-1 年度预算安排及使用情况统计表

单位：万元

	年初预算 数	全年预算 数	全年执行数	执行率
年度资 金总额：	30.00	30.00	30.00	100.0%
政府预 算资金	30.00	30.00	30.00	100.0%
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%

（三）资金管理情况表

表 1-2-2 资金管理情况表

	情况说明	存在问题和改进措施
安排科学性	预算内容与项目内容相匹配；有明确标准，单位的职责与项目现状实际情况相适应。	编制预算指标值偏高，影响了绩效监控的实施效果，要与项目实施的具体情况相符合。
拨付合规性	本项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。	
使用规范性	资金使用规范，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	
预算绩效管理情况	设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标，绩效目标与项目实施的情况相符合。	设定的量化指标有误差，存在指标过高现象，必须与项目申请实施的情况相匹配。

（四）项目绩效目标

1. 项目年度绩效目标

根据河南省教育厅关于在郑州市、洛阳市、濮阳市设立教育质量监测评估试点的相关文件，全市共 2046 所基础教育阶段学校，组织开展城区中小学教学质量检测工作：参考 2021 年质量检测工作，小学 5 个年级检测 2 科，初中 3 个年级检测 8 科，高中 2 个年级检测 9 科；聘请外省专家对各级各类学校及县区教育指导。

2. 项目年度绩效目标完成情况

初步完成在濮阳市设立教育质量监测评估试点的工作，全市共 2046 所基础教育阶段学校，组织开展城区中小学教学质量检测工作：小学 5 个年级检测 2 科，初中 3 个年级检测 8 科，高中 2 个年级检测 9 科。

二、总体评价结论和指标分析

（一）总体评价结论

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：教育质量监测评估资金（部门专款）绩效自我评价结果为：总得分 84.6 分，属于“良”。

（二）指标分析

1. 绩效目标完成的指标

教育质量监测评估资金；义务教育质量监测方案；义务教育质量监测评估细则；每学期调研各级各类学校；聘请专家（各阶段单次 2 名以上），对各校教育质量进行联合评估，出具专业的评估报告。；课题研究并落实方案；12 月底前；全市教育管理和质量；教育质量评估体系建立；全市学校对教育质量监测评估网站建设水平满意率；

2. 没有完成绩效目标的指标

对全市学校的网上监测覆盖率；依托省评估系统建设完3个月内；建成覆盖全市、布局合理的完整教育督导评估体系；

三、存在的问题和建议

（一）存在的问题

考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差，应合理科学制定绩效目标指标。确保项目绩效目标与具体实施内容相符合。

（二）改进建议

1. 对项目决策的建议

建立健全相应配套的财务监管、项目绩效管理制度。要制定明确的支出计划，所要实现的绩效目标要有清晰的量化指标。

2. 对预算安排及执行情况的建议

紧紧围绕绩效目标严格监督项目具体实施过程，确保项目绩效目标与具体实施内容相符合。

3. 对资金管理的建议

根据项目立项实际情况，设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标。项目责任主体和职责分工明确合理，与部门职能职责密切相关，确保项目资金使用的规范性和安全性。

4. 对项目管理的建议

加强项目经费管理，落实项目管理责任制和项目建设绩效考核制度，完成项目建设绩效目标，提高财政资金使用效益。

附表 1 自评价评分表

自评价评分附件表							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析
成本指标	经济成本指标	教育质量监测评估资金	≥30 万元	30 万元	3	3	
	社会成本指标	义务教育质量监测方案	教育质量监测评估体系建立及方案制定	100%	4	4	
	生态环境成本指标	义务教育质量监测评估细则	新建并修订完善	100%	3	3	
产出指标	数量指标	每学期调研各级各类学校	≥20 所	20 所	3	3	
		聘请专家（各阶段单次 2 名以上），对各校教育质量进行联合评估，出具专业的评估报告。	每学年一次	100%	4	4	
		课题研究并落实方案	≥3 项	3 项	3	3	

	质量指标	对全市学校的网上监测覆盖率	≥98%	50%	10	5.1	指标值过高，教育质量监测系统正在逐步完善，考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差需加强编制的科学性、规范性。
	时效指标	12月底前	完成对全市各级各类学校的调研及集中督导	100%	5	5	
		依托省评估系统建设完3个月内	完成对全市学校的网上监测覆盖	50%	5	2.5	指标值过高，教育质量监测系统正在逐步完善，考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差需加强编制的科学性、规范性。
效益指标	经济效益指标	全市教育管理和质量	显著提高	100%	10	10	
	社会效益指标	教育质量评估体系建立	提供基础保障	100%	5	5	
	生态效益指标	建成覆盖全市、布局合理的完整教育督导评估体系	有效促进	60%	10	6	指标值过高，教育质量监测系统正在逐步完善，考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差需加强编制的科学性、规范性。

满意度指标	服务对象满意度指标	全市学校对教育质量监测评估网站建设水平满意率	≥98%	98%	5	5	
-------	-----------	------------------------	------	-----	---	---	--

项目三：2023 年办公楼外墙粉刷

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据工作需要，经市教育局党组研究，市油田教育中心办公楼外墙粉刷维修费 70 万元。

（二）项目预算安排及使用情况

表 1-2-1 年度预算安排及使用情况统计表

单位：万元

	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
年度资金总额：	0.00	70.00	70	100%
政府预算资金	0.00	70.00	70	100%
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%
------	------	------	------	-------

(三) 资金管理情况表

表 1-2-2 资金管理情况表

	情况说明	存在问题和改进措施
安排科学性	预算内容与项目内容相匹配；有明确标准，单位的职责与项目现状实际情况相适应。	编制预算指标值偏高，影响了绩效监控的实施效果，要与项目实施的具体情况相符合。
拨付合规性	本项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。	
使用规范性	资金使用规范，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
预算绩效管理情况	设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标，绩效目标与项目实施的情况相符	设定的量化指标有误差，存在指标过高现象，必须与项目申请

	合。	实施的情况相匹配。
--	----	-----------

（四）项目绩效目标

1. 项目年度绩效目标

根据工作需要，经市教育局党组研究，市油田教育中心办公楼外墙粉刷维修费。

2. 项目年度绩效目标完成情况

根据工作需要，经市教育局党组研究，市油田教育中心办公楼外墙粉刷维修费。项目确定和启动较晚，支付进度较慢，造成有些数量指标不能够按预定时间完成。

二、总体评价结论和指标分析

（一）总体评价结论

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：2023年办公楼外墙粉刷绩效自我评价结果为：总得分92.3分，属于“优”。

（二）指标分析

1. 绩效目标完成的指标

外墙粉刷维修费；完成中心新办公区改造项目；建设工程验收达标率；促进省级文明单位建设；职工对中心办公条件满意度；

2. 没有完成绩效目标的指标

项目资金支付完成时间；

三、存在的问题和建议

（一）存在的问题

考核项目绩效目标与项目实施的情况有误差，前期准备不足，对突发情况考虑不足，项目确定和启动较晚，支付进度较慢，造成有些数量指标不能够按预定时间完成。应增加应对突发情况的预案，进行优化和调整，确保达到预期目标，应合理科学制定绩效目标指标。

（二）改进建议

1. 对项目决策的建议

建立健全相应配套的财务监管、项目绩效管理制度。要制定明确的支出计划，所要实现的绩效目标要有清晰的量化指标。

2. 对预算安排及执行情况的建议

紧紧围绕绩效目标严格监督项目具体实施过程，确保项目绩效目标与具体实施内容相符合。

3. 对资金管理的建议

根据项目立项实际情况，设置明确的绩效目标及其相对应的量化指标。项目责任主体和职责分工明确合理，与部门职能职责密切相关，确保项目资金使用的规范性和安全性。

4. 对项目管理的建议

加强项目经费管理，落实项目管理责任制和项目建设绩效考核制度，完成项目建设绩效目标，提高财政资金使用效益。

自评价评分附件表							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标 值	实际完成 值	分值	得分	偏差原因 分析
成本指标	经济成本 指标	外墙粉刷 维修费	≤70 万元	70 万元	10	10	
产出指标	数量指标	完成中心 新办公区 改造项目	≥1 项	1 项	10	10	
	质量指标	建设工程 验收达标 率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	项目资金 支付完成 时间	及时	100%	10	8	指标值过 高,考核项 目绩效目 标与项目 实施的情 况有误差, 项目确定 和启动较 晚,支付进 度较慢,需 加强编制 的科学性、 规范性。
效益指标	社会效益 指标	促进省级 文明单位 建设	促进	100%	25	25	
满意度指 标	服务对象 满意度指 标	职工对中 心办公条 件满意度	≥95%	95%	5	5	

附表 1 自评价评分表

(三) 重点绩效评价结果

我单位2023年无重点绩效评价项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政单位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：事业单位从主管单位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、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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、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。

十、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、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、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。

十六、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。

十七、“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。

十八、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。