

2024 年度
洛阳市职业与成人教育研究中心单位决算公
开

2025 年 10 月

目 录

第一部分 洛阳市职业与成人教育研究中心概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024 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 2024 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
洛阳市职业与成人教育研究中心概
况

一、部门职责

1. 依据职业教育的教育类型，指导中等职业学校制定人才培养方案，深化“三教”改革，组织多层次、多形式的教学研究活动，促进职业教育高质量发展。

2. 组织全市中职学校开展技能竞赛系列活动，充分发挥技能大赛对职业教育发展的引领、促进作用。

3. 组织开展全市中职学校及成人教育教师优质课评比工作、职业教育课题研究工作，加强教师教学能力培养，提升职业学校教师教研和工作能力。

4. 组织开展职业与成人教育教师培训，提升教师的职业素养和能力。

5. 组织开展职业学校学生公共基础课水平测试与专业技能考核，检测中职学校教学质量。

6. 开展职业学校对口升学教学研究，指导学校提高对口升学率。

7. 组织开展成人教育、社区教育活动，构建全民终身教育学习体系，加强学习型城市建设。

二、机构设置

本预算为洛阳市职业与成人教育研究中心预算，无内设科室。

第二部分
2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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	456.25	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	374.80
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	47.32
	9		九、卫生健康支出	39	18.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	16.13
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	456.25	本年支出合计	57	456.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	456.25	总计	60	456.25

注：本表反映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

公开 02 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		456.25	456.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	374.80	374.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	374.80	374.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	374.80	374.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	47.32	47.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.32	47.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.96	27.96	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	19.36	19.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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

公开 03 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		456.25	293.85	162.40	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	374.80	212.40	162.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	374.80	212.40	162.40	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	374.80	212.40	162.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	47.32	47.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.32	47.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.96	27.96	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	19.36	19.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.13	16.13	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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

公开 04 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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	456.25	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	374.80	374.80	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	47.32	47.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.00	18.00	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	16.13	16.13	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	456.25	本年支出合计	59	456.25	456.25	0.00	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				
总计	32	456.25	总计	64	456.25	456.25	0.00	0.00

注：本表反映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支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

公开 05 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		456.25	293.85	162.40
205	教育支出	374.80	212.40	162.40
20502	普通教育	374.80	212.40	162.40
2050299	其他普通教育支出	374.80	212.40	162.40
208	社会保障和就业支出	47.32	47.32	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.32	47.32	0.00
2080502	事业单位离退休	27.96	27.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.36	19.36	0.00
210	卫生健康支出	18.00	18.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.00	18.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.00	18.00	0.00
221	住房保障支出	16.13	16.13	0.00
22102	住房改革支出	16.13	16.13	0.00
2210201	住房公积金	16.13	16.13	0.00

注：本表反映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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	252.83	302	商品和服务支出	12.39	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	144.24	30201	办公费	2.44	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	2.50	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	16.20	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.91	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30107	绩效工资	35.15	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.91	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.36	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.00	30208	取暖费	2.00	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.25	30211	差旅费	0.08	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	16.13	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	0.89	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	27.72	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	26.9	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	0.00	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	0.82	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	0.00	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	2.77	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	3.13	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	0.00	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	1.06				
人员经费合计		280.55	公用经费合计						13.30

注：本表反映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

公开 07 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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
功能分类科目编码	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

公开 08 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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			0.00	

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位名称：洛阳市职业与成人教育研究中心

2024 年度

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：本单位没有“三公”经费预算，也没有“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度，收、支总计均为 456.25 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 53.09 万元，下降 10.42%，主要原因是根据工作安排，本年社区教育及全民终身学习活动周等项目收支减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度，收入合计 456.25 万元，其中：财政拨款收入 456.25 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

2024 年度，支出合计 456.25 万元，其中：基本支出 293.85 万元，占 64.41%；项目支出 162.40 万元，占 35.59%；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

2024 年度，财政拨款收、支总计均为 456.25 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 53.09 万元，下降 10.42%，主要原因是根据工作安排，本年社区教育及全民终身学习活动周等项目收支减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 456.25 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 53.09 万元，下降 10.42%，主要原因是根据工作安排，本年社区教育及全民终身学习活动周等项目支出减少。

（二）结构情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 456.25 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 374.80 万元，占 82.15%；社会保障和就业（类）支出 47.32 万元，占 10.37%；卫生健康（类）支出 18.00 万元，占 3.95%；住房保障（类）支出 16.13 万元，占 3.53%。

（三）具体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出年初预算为 505.41 万元，支出决算为 456.25 万元，完成年初预算的 90.27%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 419.06 万元，支出决算为 374.80 万元，完成年初预算的 89.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据工作安排，本年社区教育及全民终身学习活动周等项目收支减少。

2.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 28.85 万元，支出决算为 27.96 万元，完成年初预算的 96.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据工资批件，据实支付退休费。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 21.20 万元，支出决算为 19.36 万元，完成年初预算的 91.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据工资收入，据实支付养老保险。

4.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 19.22 万元，支出决算为 18.00 万元，完成年初预算的 93.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据工资收入，据实支付医疗保险。

5.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 17.08 万元，支出决算为 16.13 万元，完成年初预算的 94.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据工资收入，据实支付住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度，一般公共预算财政拨款基本支出 293.85 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 30.67 万元，增长 11.66%，主要原因是薪级晋升、职务晋升导致人员经费支出增加。

其中：人员经费 280.55 万元，与上年度相比增加 30.24 万元，增长 12.08%，主要原因是薪级晋升、职务晋升导致人员经费支出增加。主要包括：基本工资、奖金、津贴补贴、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、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 13.30 万元，与上年度相比增加 0.43 万元，增长 3.37%，主要原因是保障正常办公需求，据实支付各项费用。主要包括：办公费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、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

本单位 2024 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 2024 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”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度，“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。2024 年度“三公”经费支出决算数与全年预算数无差异。

（二）“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度，“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，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 100.00%。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 0.00 万元，支出决算为 0.00 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 0.00 万元。2024 年期末，本单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 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 100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包含陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2024 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

本单位不是行政机关，也不是参照公务员法管理的事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度，政府采购支出总额1.00万元，其中：政府采购货物支出1.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额1.00万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1.00万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，本单位共有车辆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；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本单位采取“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：对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出的范围、实施内容、工作任务、受益对象，明确该项目支出的功能特性。依据该项目的功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式表述。将项目支出的总体及项目目标进行细化分解，并从中总结提出了最能反映总体绩效目标实现程度的关键性指标，并确定其为相应的绩效指标。通过收集相关基准数据，确定绩效标准，并依据预算实施进展，结合预算投入资金规模，确定绩效指标的具体数值。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：遵循“谁支出、谁负责”的原则，开展预算绩效日常监控，并定期对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总、填报；分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施；按照要求向市财政部门报送绩效监控结果。

绩效评价及结果运用方面，本单位将做好以下工作：通过绩效监控信息深入分析预算执行进度慢、绩效水平不高的具体原因，对绩效监控中发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时采取分类处置措施予以纠正。

（二）项目绩效自评结果。

2024 年度，本单位纳入预算绩效管理的支出总额为 162.40 万元，其中基本支出 0.00 万元；项目支出 162.40 万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对 2024 年度本级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 162.40 万元，占单位预算项目支出总额的 100%，实现绩效自评“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 7 个，实际自评 7 个，6 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，1 个项目自评为中；6 个项目完成所有绩效指标，1 个项目目标完成存在偏差。

好的方面：根据财政支出绩效评价结果分析诊断财政支出的管理问题，及时补充完善预算资金分配、拨付、使用等环节的管理控制措施，进一步改进预算管理与决策。

存在问题：预算执行进度和效率有待加强，根据我单位年度具体工作安排，部分项目下半年举办，资金集中在下半年支付，造成了项目资金上半年支出进度缓慢的情况。

下步措施：今后我单位将合理确定预算执行进度，提高预算资金使用效率，合理设置绩效指标。

（三）重点绩效评价结果。

2024 年度，本单位无重点绩效评价项目。

项目自评表

项目名称		中职学校与成人学校优质课评审							
主管部门		洛阳市教育局		实施单位	洛阳市职业与成人教育研究中心				
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（万元）：	7.22		7.22	5.3		10	73.41	7.34
	政府性预算资金	7.22		7.22	5.3		-	73.41	-
	财政专户管理资金	0		0	0		-	0	-
	单位资金	0		0	0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	严格按照部门预算编制和资金管理方法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。			5	5			
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。			5	5			
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。			5	5			
	预算绩效管理情况	按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。			5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	通过组织优质课评比，提高教师教育教学的业务能力，有效促进学校教学质量的提高。提高教师的课堂教学水平，加快名师培养的进程，进一步加强优质课教学案例和模式的宣传推广，切实提升教师课堂教学能力，深化课堂教学改革，助推全市中等职业学校、成人学校教育教学质量的提升。				通过组织优质课评比，提高教师教育教学的业务能力，有效促进学校教学质量的提高。提高教师的课堂教学水平，加快名师培养的进程，进一步加强优质课教学案例和模式的宣传推广，切实提升教师课堂教学能力，深化课堂教学改革，助推全市中等职业学校、成人学校教育教学质量的提升。				
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	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	评审费用	≤7.22 万元	5.3 万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	评审中职学校优质课数量	≥120 节	120 节	4	4	0.00%	根据工作安排，成教优质课评比尚未开展。
			评审成教优质课数量	≥100 节	0 节	1	0	-100.00%	
		质量指标	优质课获奖率	≥75%	75%	5	5	0.00%	
			对深化教学改革的影响程度	显著深化教学改革	100%	5	5	0.00%	
			提高技术技能人才培养质量	显著提高技术技能人才培养质量	100%	5	5	0.00%	
	时效指标	优质课评审完成时限	10 月底前	100%	10	10	0.00%		
效益指标	经济效益指标								
	社会效益指标	提升职业教育教学质量	显著提升职业教育教学质量	100%	10	10	0.00%		
		提升成教教学质量	持续提升成教教学质量	100%	15	15	0.00%		

		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	参赛学生满意度	≥95%	98%	5	5	0.00%	
	总分					100	96.34		

项目自评表

项目名称		学生素质能力及全员化技能大赛									
主管部门		洛阳市教育局		实施单位		洛阳市职业与成人教育研究中心					
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（万元）：		24.6	37.6	37.35	10	99.34	9.93		
		政府性预算资金		24.6	37.6	37.35	-	99.34	-		
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
		单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		严格按照部门预算编制和资金管理方法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。		5	5				
		拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。		5	5				
		使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5				
		预算绩效管理情况		按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。		5	5				
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		1. 中期目标：通过组织该活动，发展素质教育，提高中职学生技能大赛水平。 2、年度目标：通过该活动的开展，提高教师教育教学能力，有效促进学校教学质量的提高。学生素质能力及全员化大赛系列活动是新时期职业教育改革与发展的重要助推器。大赛按照“以服务为宗旨、以就业为导向”的宗旨要求，坚持立德树人、德技并修，以“岗课赛证”引领“三教”改革，增强职业技术教育适应性，促进洛阳职业教育一体化发展，为洛阳都市圈经济社会发展提供有力人才和技能支撑。				通过学生素质能力及全员化大赛系列活动的开展，提高了学生的职业自信和职业素养，提升了我市人才培养质量，促进洛阳职业教育一体化发展，为我市经济社会发展提供有力人才和技能支撑。					
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	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	学生素质能力及全员化大赛总成本	≤24.6 万元	39.27 万元	10	4.04	59.63%	根据工作安排调整预算项目资金。	
			社会成本指标								
			生态环境成本指标								
		产出指标	数量指标	开展全员化比赛项目数	≥30 项	69 项	5	3	100.00%	比赛数量包含文明风采、技能大赛两项。	
				参赛学校	≥20 所	20 所	5	5	0.00%		
			质量指标	中职学生参赛率	≥80%	100%	5	5	0.00%		
				大赛评定公平公正率	≥100%	100%	5	5	0.00%		
		时效指标	按规定时间内完成	≤12 月	9 月	10	10	0.00%			
		效益指标	经济效益指标								
社会效益指标	对提到学生实操能力以及综合素质的影响程度		≥90%	98%	10	10	0.00%				
		对职业学校培养合格毕业生影响程度	≥90%	98%	15	15	0.00%				

		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	≥90%	98%	5	5	0.00%	
	总分					100	91.97		

项目自评表

项目名称	社区教育及全民终身学习活动周										
主管部门	洛阳市教育局		实施单位		洛阳市职业与成人教育研究中心						
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（万元）：	6.56		6.56		0.98		10	14.94	1.49	
	政府性预算资金	6.56		6.56		0.98		-	14.94	-	
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-	
	单位资金	0		0		0		-	0	-	
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
	安排科学性	严格按照部门预算编制和资金管理方法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。			5	5					
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。			5	5					
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。			5	5					
	预算绩效管理情况	按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。			5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	充分发挥社区教育的优势，整合教育资源，面向各类人群，提高社区居民素质，结合我市经济发展对人才的需求，以人为本，提供多样化的教育服务，推进学习型社区的建设，促进全民的终身教育，提高社区居民的整体素质，为我市经济和社会发展提供知识和智力的支持，进而推动我市现代化进程和文明城市建设。				开展了社区教育品牌建设活动，推进学习型社区的建设，提高社区居民的整体素质，为我市经济和社会发展提供知识和智力的支持，进而推动我市现代化进程和文明城市建设。						
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	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	项目总成本	≤6.56 万元	0.98 万元	10	10	0.00%			
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	涵盖社区教育学院数量	≥12 所	12 所	5	5	0.00%			
			涵盖社区教育学校总数	≥118 所	118 所	5	5	0.00%			
		质量指标	社区教育及继续教育各项工作完成情况	保质保量完成	100%	10	10	0.00%			
		时效指标	实施并完成社区活动时间	10 月底前	100%	10	10	0.00%			
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	对社区居民综合素质的改善程度	显著提升社区居民综合素质	100%	15	15	0.00%			
			对推进学习型社区的建设，促进全民的终身教育的持续影响程度	显著推进学习型社区的建设，促进全民的终身教育发展	100%	10	10	0.00%			
生态效益指标											
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%				
总分						100	91.49				

项目自评表

项目名称		教研经费									
主管部门		洛阳市教育局			实施单位	洛阳市职业与成人教育研究中心					
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（万元）：		33.17			20.17	12.75	10	63.21	6.32
		政府性预算资金		33.17			20.17	12.75	-	63.21	-
		财政专户管理资金		0			0	0	-	0	-
		单位资金		0			0	0	-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		严格按照部门预算编制和资金管理的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。		5	5				
		拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。		5	5				
		使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5				
		预算绩效管理情况		按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	组织全市中职学校及成人学校教师进行各项教研活动及比赛（包括课题、教改项目、教改成果的申报、立项和评审；进行优秀论文、优秀课件及文明风采作品等的评审）。				通过组织全市中职学校及成人学校教师进行各项教研活动及比赛，全市中职学校教师教科研水平显著提升。						
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	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	年度教研活动总成本		≤33.17 万元	12.75 万元	10	10	0.00%		
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	全年完成教研活动次数		≥30 次	30 次	5	5	0.00%		
			完成课题及论文评审数		≥100 篇	100 篇	5	5	0.00%		
		质量指标	教学成果及其他活动完成率		≥90%	90%	10	10	0.00%		
		时效指标	按计划时间完成各项教研活动		活动贯穿全年	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	提升职业教育办学质量程度	显著提升职业教育办学质量	100%	10	10	0.00%			
			对促进职业教育发展的持续影响程度	持续促进职业教育发展	100%	5	5	0.00%			
			教研员业务水平提升程度	显著提升教研员业务水平	100%	10	10	0.00%			
	生态效益指标										
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校及教师满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%			
	总分						100	96.32			

项目自评表

项目名称		办公水电暖费							
主管部门		洛阳市教育局		实施单位		洛阳市职业与成人教育研究中心			
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（万元）：	4.1	4.1	4.1	10	100	10		
	政府性预算资金	4.1	4.1	4.1	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	严格按照部门预算编制和资金管理方法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。		5	5				
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。		5	5				
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5				
	预算绩效管理情况	按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障正常办公需要，确保单位正常运转需要的水费、电费和取暖费支出。			及时支付单位正常运转需要的水费、电费和取暖费，保障正常办公需要。					
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	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	供电总成本	≤1.5 万元	0 万元	5	5	0.00%	我单位与教育局、洛阳市教育基建中心、洛阳市高等教育建设服务中心合署办公，按比例分摊电费。
			供暖总成本	≤2.6 万元	4.1 万元	5	2.12	57.69%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	用暖面积	≤255.75 平方米	255.75 平方米	5	5	0.00%	
			用电量	≤40000 千瓦时	0 千瓦时	5	5	0.00%	
		质量指标	供暖正常率	≤100%	100%	4	4	0.00%	
			供电正常率	≤100%	100%	3	3	0.00%	
			供水正常率	≤100%	100%	3	3	0.00%	
		时效指标	供电及时率	≤100%	100%	3	3	0.00%	
			供暖及时率	≤100%	100%	4	4	0.00%	
	供水及时率	≤100%	100%	3	3	0.00%			
效益指标	经济效益指标								
	社会效益指标	办公效率提升率	≥98%	100%	5	5	0.00%		

		办公质量	显著提高办公质量	100%	10	10	0.00%	
	生态效益指标	耗能情况	降低耗能, 节约资源	100%	10	10	0.00%	
满意度指标	服务对象满意度指标	职工对办公环境满意度	≥98%	100%	5	5	0.00%	
总分					100	97.12		

项目自评表

项目名称		职业教育教师继续教育经费										
主管部门		洛阳市教育局		实施单位	洛阳市职业与成人教育研究中心							
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（万元）：		100	100	100	10	100	10			
		政府性预算资金		100	100	100	-	100	-			
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-			
		单位资金		0	0	0	-	0	-			
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		严格按照部门预算编制和资金管理方法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。	5	5						
		拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。	5	5						
		使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。	5	5						
		预算绩效管理情况		按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。	5	5						
年度总体目标		预期目标			实际完成情况							
		通过开展该项目切实促进中职院校教师综合素质、专业化水平和创新能力全面提升，推动我市职业教育提质培优高质量发展。			通过师资培训，引领教师更新理念、强化能力。							
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	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	职业教育教师继续教育经费	100 万元	100 万元	10	10	0.00%		
				社会成本指标								
				生态环境成本指标								
		产出指标		数量指标	组织培训班期数	≤6 期	6 期	10	10	0.00%		
质量指标				中职院校教师创新能力提升	显著提升中职院校教师创新能力	95%	10	9.5	-5.00%	培训内容单一，由于培训多以集中培训、理论教学为主，教学实践、企业现场等内容较少，导致理论转化为实际应用的效果达不到预期。		
				中职院校教师专业化水平提升	显著提升中职院校教师专业化水平	98%	5	4.9	-2.00%	培训内容单一，由于培训多以集中培训、理论教学为主，教学实践、企业现场等内容较少，导致理论转化为实际应用的效果达不到预期。		

		中职院校教师综合素质提升	显著提升中职院校教师综合素质	95%	5	4.75	-5.00%	培训内容单一，由于培训多以集中培训、理论教学为主，教学实践、企业现场等内容较少，导致理论转化为实际应用的效果达不到预期。
	时效指标							
	经济效益指标							
效益指标	社会效益指标	对推动我市职业教育提质培优高质量发展的影响程度	持续推动我市职业教育提质培优高质量发展	92%	15	13.8	-8.00%	培训内容单一，由于培训多以集中培训、理论教学为主，教学实践、企业现场等内容较少，导致理论转化为实际应用的效果达不到预期。
		对促进中职院校教师综合素质的影响程度	持续促进中职院校教师综合素质	94%	10	9.4	-6.00%	培训内容单一，由于培训多以集中培训、理论教学为主，教学实践、企业现场等内容较少，导致理论转化为实际应用的效果达不到预期。
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训教师满意度	≥95%	98%	5	5	0.00%	
总分					100	97.35		

项目自评表

项目名称		学生课业水平测试与专业技能考核经费										
主管部门		洛阳市教育局		实施单位	洛阳市职业与成人教育研究中心							
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（万元）：		24.35	24.35	0	10	0	0			
		政府性预算资金		24.35	24.35	0	-	0	-			
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-			
		单位资金		0	0	0	-	0	-			
资金管理情况		情况说明		分值	得分	存在问题和改进措施						
		安排科学性		严格按照部门预算编制和资金管理办法的要求，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控，客观、公正地反映资金绩效情况。	5	5						
资金管理情况		拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。	5	5						
		使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。	5	5						
		预算绩效管理情况		按照年初工作要求，科学合理安排项目资金，将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。	5	5						
年度总体目标		预期目标			实际完成情况							
		组织全市20余所职业学校（含县市区）28000余名学生参加课业水平测试与专业技能测试。规范职业学校教学工作，落实立德树人根本任务，确保学生文化素质的提高，针对检测中发现问题督促各学校进行整改提升。			深化教育教学改革，强化师资队伍建设，改善实习实训条件，建立职业技能考试题库，确保各校开足开齐公共基础课和技能实训课程，组织中职学生专业技能考核和公共基础课教学质量检测。							
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	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	学生课业水平测试成本	≤24.35万元	0万元	10	0	0.00%		
				社会成本指标								
				生态环境成本指标								
		产出指标		数量指标	中职学校参加数	≥20所	20所	5	5	0.00%		
					参加测试人数	≥28000人	0人	5	0	-100.00%	根据工作安排该项目未开展。	
				质量指标	检测学校教学质量合格率	≥90%	95%	10	10	0.00%		
				时效指标	完成时限	≤12月	12月	10	10	0.00%		
		效益指标		经济效益指标								
				社会效益指标	对学校教学水平整体提升的影响程度	≥95%	98%	15	15	0.00%		
					对提升学生学业质量水平的影响程度	≥95%	98%	10	10	0.00%		
		生态效益指标										
		满意度指标		服务对象满意度指标	学校满意度	≥95%	98%	3	3	0.00%		
					教师满意度	≥95%	98%	2	2	0.00%		
		总分						100	75			

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。