

湖口县东庄学校 2024 年度单位决算

目 录

第一部分 湖口县东庄学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 湖口县东庄学校概况

一、单位主要职责

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教体局的行政规章制度。

2、为全面贯彻国家教育方针，大力推进素质教育,全面提高教育教学质量；

二、机构设置及人员情况

本单位设立 3 个内设机构，分别是：初中部、小学部、幼儿园。

本单位年末编制内实有人员 33 人，其他人员 0 人。离退休人员 50 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 50 人。

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：湖口县东庄学校

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	790.58	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		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	0.50	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	823.86
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	33.49	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	0.71
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	824.57	本年支出合计	58	824.57
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	824.57	总计	62	824.57

注：1. 本表反映部门（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。

收入决算表

公开 02 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

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
支出功能分		科目名称								
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	824.57	790.58	0.50	0.00	0.00	0.00	33.49
205			教育支出	823.86	789.87	0.50	0.00	0.00	0.00	33.49
20502			普通教育	823.86	789.87	0.50	0.00	0.00	0.00	33.49
2050201			学前教育	24.21	23.71	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202			小学教育	64.05	64.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203			初中教育	735.59	702.11	0.00	0.00	0.00	0.00	33.49
210			卫生健康支出	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007			计划生育事务	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799			其他计划生育事务支出	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	824.57	704.33	120.23			
205		教育支出		823.86	704.33	119.52			
20502		普通教育		823.86	704.33	119.52			
2050201		学前教育		24.21		24.21			
2050202		小学教育		64.05	41.78	22.27			
2050203		初中教育		735.59	662.55	73.04			
210		卫生健康支出		0.71		0.71			
21007		计划生育事务		0.71		0.71			
2100799		其他计划生育事务支出		0.71		0.71			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	790.58	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	789.87	789.87		
	6		六、科学技术支出	38				
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	0.71	0.71		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	790.58	本年支出合计	59	790.58	790.58		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	790.58	总计	64	790.58	790.58		

注：本表反映部门(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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	790.58	704.33	86.24
205			教育支出	789.87	704.33	85.53
20502			普通教育	789.87	704.33	85.53
2050201			学前教育	23.71		23.71
2050202			小学教育	64.05	41.78	22.27
2050203			初中教育	702.11	662.55	39.55
210			卫生健康支出	0.71		0.71
21007			计划生育事务	0.71		0.71
2100799			其他计划生育事务支出	0.71		0.71

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	562.31	302	商品和服务支出	28.36	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	171.58	30201	办公费	3.96	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	10.53	30202	印刷费	0.26	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	5.71	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	217.52	30205	水费	0.20	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	56.97	30206	电费	3.13	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	10.48	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	41.62	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	2.78	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	40.06	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.36	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	7.85	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	113.66	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.09	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.10	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	7.69	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	18.80	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.67	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	86.02	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.15	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	3.82	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		675.97	公用经费合计					28.36

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

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
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(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。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	2.20	0.20	0.12
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	2.20	0.20	0.12
（1）国内接待费	7	——	——	0.12
其中：外事接待费	8	——	——	0.00
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	4
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	0
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	22
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

单位：湖口县东庄学校

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2024 年度收入总计 824.57 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 824.57 万元，比上年减少 77.27 万元，下降 8.57%，主要原因：人员减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 790.58 万元，占 95.88%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.50 万元，占 0.06%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 33.49 万元，占 4.06%。

二、支出决算情况说明

本单位 2024 年度支出总计 824.57 万元，其中本年支出合计 824.57 万元，比上年减少 77.27 万元，下降 8.57%，主要原因：人员减少；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：人员减少。

本年支出的具体构成：基本支出 704.33 万元，占 85.42%；项目支出 120.23 万元，占 14.58%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 646.02 万元，决算数 790.58 万元，完成年初预算的 122.38%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数 646.02 万元，决算数 789.87 万元，完成年初预算的 122.27%。预决算差异主要原因：新教师未纳入年初预算。

（二）卫生健康支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.71 万元，预决算差异主要原因：学校运行的实际需要，发放独生子女奖励金。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 704.33 万元，其中：

（一）工资福利支出 562.31 万元，比上年增加 37.96 万元，增长 7.24%，主要原因：学校实际运行需要。

（二）商品和服务支出 28.36 万元，比上年增加 24.85 万元，增长 706.51%，主要原因：学校实际运行需要。

（三）对个人和家庭补助支出 113.66 万元，比上年减少 0.19 万元，下降 0.17%，主要原因：学校实际运行需要。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：

无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.20 万元，决算数 0.12 万元，完成全年预算的 62.45%；决算数比上年增加 0.12 万元，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无因公出国。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.20 万元，决算数 0.12 万元，完成全年预算的 62.45%，主要原因：减少公务接待，开源节流。决算数比上年增加 0.12 万元，主要原因：学校实际运行需要。全年国内公务接待 4 批，累计接待 22 人次，

主要是：湖口县凰村学校、金砂湾学校前来参加片区教研、流芳小学前来进行五年级学业水平监测、开展青少年视力筛查、湖口县凰村学校、武山学校、金砂湾学校前来参加片区八年级道法集体研讨。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，决算数与上年持平，主要原因：本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2024 年度政府采购支出总额 35.10 万元，其中：政府采购货物支出 5.42 万元、政府采购工程支出 29.68 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 35.10 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 35.10 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车

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、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入2024年度单位预算范围的二级项目16个全面开展绩效自评，共涉及资金120.23万元，占项目支出总额的100.00 %。其中，12 个项目评价结果为“优”， 3 个项目评价结果为“良”， 个项目评价结果为“中”， 1个项目评价结果为“差”。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

本单位“东庄学校公用经费差额” “东庄学校义务教育公用经费”等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		东庄学校公用经费差额						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.025	0.025	0.025	10	100	10
		政府预算资金	0.0246	0.0246	0.0246	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	东庄学校公用经费差额				目标完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经济成本指标	150000	基本达成 目标	7	7	
		社会成本指标	社会成本指标	150000	基本达成 目标	7	7	
		生态环境成本指标	生态环境成本指标	150000	基本达成 目标	6	6	
	产出指标	数量指标	数量指标	= 150000	246	13	0	实际下达 246元
		质量指标	质量指标	保证保 质保量	基本达成 目标	13	13	
		时效指标	时效指标	=2023 年	2023	14	14	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	社会效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	6	6	
总分						100	87	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		东庄学校义务教育公用经费						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.036	0.036	0.036	10	100	10
		政府预算资金	0.03585	0.03585	0.03585	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	东庄学校义务教育公用经费保障学校正常运转，资金足额使用				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经济成本指标	300000	部分实现 目标	5	3	实际下达 205.5元
			分阶段经济成本指标	150000	部分实现 目标	5	3	实际下达 205.5元
		社会成本指标	社会成本指标	300000	部分实现 目标	5	3	实际下达 205.5元
			生态环境成本指标	生态环境成本指标	300000	部分实现 目标	5	3
	产出指标	数量指标	数量指标	= 200000	385.5	5	0	实际下达 205.5元
			举办学生活动次数	=2次	2	5	5	
			讲座人数	=10人	10	5	5	
			举办讲座次数	=2次	2	5	5	
		质量指标	讲座满意率	≥95%	95	4	4	
			质量指标	保证保 质保量	基本达成 目标	4	4	
			讲座完成率	≥95%	95	4	4	
			学生活动满意率	≥95%	95	4	4	
		时效指标	时效指标	=2023 年	2023	2	2	
			分阶段时效指标	=6月	6	2	2	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	社会效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	6	6	
	总分						100	87

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		东庄学校2023年支持学前教育发展中央补助资金						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2	2	1.89	10	94.5	7
		政府预算资金	2	2	1.89	—	94.5	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	东庄学校2023年支持学前教育发展中央补助资金				目标完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	预算成本	20000	基本达成 目标	8	8	
		社会成本指标	社会成本指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		生态环境成本指标	生态环境成本指标	不适用	基本达成 目标	4	4	
	产出指标	数量指标	公办学校数	1	基本达成 目标	10	10	
		质量指标	资金划拨率	≡100%	100	10	10	
		时效指标	改建幼儿园完工率	按规划 进行	基本达成 目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	提高学前教育普惠保障 水平	有待提 高	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥90%	91	6	6	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	东庄学校2023年省级基础教育专项资金							
主管部门	湖口县教育体育局			实施单位	湖口县东庄学校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0.236	0.236	0	10	0	0	
	政府预算资金	0.235973	0.235973	0	—	0	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	东庄学校2023年省级基础教育专项资金			目标已经完成，2359.73元未审计				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	预算成本	100000	部分实现 目标	6	4	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
		社会成本指标	社会成本指标	不适用	实现目标 程度较低	6	0	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
		生态环境成本指标	生态环境成本指标	不适用	实现目标 程度较低	8	0	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
	产出指标	数量指标	公办学校数	1	基本达成 目标	15	15	
		质量指标	资金划拨率	=100%	100	15	15	
		时效指标	改建幼儿园完工率	按规划 进行	部分实现 目标	10	6	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	实现目标 程度较低	8	0	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
		社会效益指标	提高学前教育普惠保障 水平	有待提 高	部分实现 目标	8	5	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	实现目标 程度较低	8	0	工程已经按 时完工，这 是审计金额 较预算金额 减少部分故
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	96	6	6	
	总分					100	51	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	2023年非税收入							
主管部门	湖口县教育体育局			实施单位	湖口县东庄学校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1.301	1.301	1.301	10	100	10	
	政府预算资金	1.301267	1.301267	1.301267	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2023年非税收入				基本完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	保障教师利益	100%	基本达成 目标	8	8	
		社会成本指标	保障教师根本利益	100%	基本达成 目标	8	8	
		生态环境成本指标	良好的教学氛围	100%	基本达成 目标	4	4	
	产出指标	数量指标	抽检氛围覆盖率	100%	基本达成 目标	12	12	
		质量指标	规划按时完成率	100%	基本达成 目标	12	12	
		时效指标	资金及时下拨率	100%	基本达成 目标	16	16	
	效益指标	经济效益指标	设备完好率	100%	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	乡村学校覆盖率	100%	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	宣传活动开展实际率	100%	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	100%	基本达成 目标	6	6	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		学前教育公用经费						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2.58	2.58	2.557	10	99.1	7
		政府预算资金	2.58	2.58	2.5574	—	99.1	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学前教育公用经费				目标完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经济成本指标	25800	基本达成 目标	8	8	
		社会成本指标	社会成本指标	25800	基本达成 目标	8	8	
		生态环境成本指标	生态环境成本指标	25800	基本达成 目标	4	4	
	产出指标	数量指标	数量指标	= 25800	25800	10	10	
		质量指标	质量指标	保证保 质保量	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	时效指标	=2024 年	2024	20	20	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	社会效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	96	6	6	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	2024年东庄学校单位资金收入							
主管部门	湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	47	47	33.488	10	71.2	5	
	单位资金	47	47	33.488327	—	71.2	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年东庄学校单位资金收入				基本完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经济成本指标	470000	基本达成 目标	8	8	
		社会成本指标	社会成本指标	470000	基本达成 目标	8	8	
		生态环境成本指标	生态环境成本指标	470000	基本达成 目标	4	4	
	产出指标	数量指标	数量指标	= 470000 元	334883.27	5	1.41	实际使用 334883.27
		质量指标	质量指标	保证保 质保量	基本达成 目标	20	20	
		时效指标	时效指标	=2024 年	2024	15	15	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标	不适用	基本达成 目标	6	6	
		社会效益指标	社会效益指标	不适用	基本达成 目标	6	6	
		生态效益指标	生态效益指标	不适用	基本达成 目标	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	96	12	12	
总分						100	91.4 1	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	2024年财政拨款资金							
主管部门	湖口县教育体育局				实施单位	湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	15.956	15.956	10	100	10	
	政府预算资金	0	15.956	15.956	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年财政拨款资金将保障学校正常运转、保障在校学生正常学习生活、保障在校教师正常工作				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	= 159560	159560	10	10	
			年度人均成本	≥1000 元/人	1000	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	保障幼儿园幼儿生活人数	=22人	22	5	5	
			保障在校中小学生学习人数	≥75人	75	5	5	
			保障在校中小学生学习生活人数	≥75人	75	5	5	
			保障幼儿园幼儿学习人数	=22人	22	5	5	
		质量指标	保障幼儿园幼儿生活成功率	=100%	100	4	4	
			保障幼儿园幼儿学习成功率	=100%	100	4	4	
			保障在校中小学生学习成功率	=100%	100	4	4	
			保障在校中小学生学习生活成功率	=100%	100	4	4	
		时效指标	总时效	=1年	1	2	2	
			分段时效	=1学期	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校正常运转	有效保障	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表									
(2024年度)									
项目名称		2023地方教育附加返还原征地资金							
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	32.296	26.583	10	82.3	7	
		政府预算资金	0	32.29584	26.583283	—	82.3	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	2023地方教育附加返还原征地资金				完成目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经济成本指标		130000	基本达成 目标	8	8	
		社会成本指标	社会成本指标		130000	基本达成 目标	6	6	
		生态环境成本指标	生态环境成本指标		130000	基本达成 目标	6	6	
	产出指标	数量指标	数量指标		= 1300000	130000	15	15	
		质量指标	质量指标		保证保 质保量	基本达成 目标	15	15	
		时效指标	时效指标		=2024 年	2024	10	10	
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标		不适用	基本达成 目标	8	8	
		社会效益指标	社会效益指标		不适用	基本达成 目标	8	8	
		生态效益指标	生态效益指标		不适用	基本达成 目标	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	96	6	6	
总分							100	97	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	湖口县东庄学校非税预算管理资金							
主管部门	湖口县教育体育局				实施单位	湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	3.805	3.805	10	100	10	
	政府预算资金	0	3.8052	3.8052	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	湖口县东庄学校非税预算管理资金将保障学校正常运转，保障幼儿园幼儿生活及学习，保障在校学生伙食				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本预算	≤ 60000	38052	10	10	
			分阶段经济成本	= 30000	30000	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	公办幼儿园数	=1人	1	5	5	
			保育员数	=2人	2	5	5	
			在编幼儿园教师数	=4人	4	5	5	
			在园就读幼儿数	=38人	38	5	5	
		质量指标	教师培训合格率	=100%	100	4	4	
			质量完成水平	好	基本达成 目标	4	4	
			质量完成总合格率	=100%	100	4	4	
			质量完成总效果	好	基本达成 目标	4	4	
		时效指标	完成总时效	≤1年	1	2	2	
	分段时效		≤1学 期	1	2	2		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	社会效益	=100%	100	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥95%	96	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	2024年艰苦边远地区农村学校教师特殊津贴							
主管部门	湖口县教育体育局				实施单位	湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	11.22	11.22	10	100	10	
	政府预算资金	0	11.22	11.22	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年艰苦边远地区农村学校教师特殊津贴将保障学校正常运转，提高教师工作积极性，资金足额使用				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	津贴总金额	= 112200元	112200	10	8.38	实际下达112200元
			每人每月发放标准	=300元	300	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	本学期1-6月发放金额	= 79800元	79800	5	5	
			享受特殊津贴总人数	=34人	34	5	5	
			享受特殊津贴在编教师数	=33人	33	5	5	
			享受特殊津贴支教人数	=1人	1	5	5	
		质量指标	各项工作质量达标率	=100%	100	4	4	
			全校教师津贴发放覆盖率	=100%	100	4	4	
			特殊津贴发放合规性	=100%	100	4	4	
			享受特殊津贴教师符合率	=100%	100	4	4	
		时效指标	特殊津贴发放及时率	=100%	100	2	2	
			特殊津贴发放时间	=1年	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻职工通勤经济压力	有效减轻	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	享受特殊津贴教师满意度	>95%	96	15	15	
总分						100	98.38	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		2024年省级基础教育专项学前教育资金						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	20	14.16	10	70.8	5	
	政府预算资金	0	20	14.16	—	70.8	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年省级基础教育专项学前教育资金将保障东庄幼儿园食堂改造及消防整改等零星维修工程顺利完工，资金足额使用			目标完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	维修工程总成本	= 200000	141600	10	2.7	实际支出141600元
			维修工程单位成本	=800 元/平	800	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	食堂改造数	=1个	1	5	5	
			消防改造区域面积	≥100 平方米	150	5	5	
			食堂修缮面积	≥150 平方米	150	5	5	
			消防改造数	=1个	1	5	5	
		质量指标	食堂改造工程合格率	=100%	100	4	4	
			消防改造工程合格率	=100%	100	4	4	
			工程设计变更次数	≤5次	5	4	4	
			竣工验收总合格率	=100%	100	4	4	
		时效指标	食堂改造工程完工时间	=1学 期	1	2	2	
			消防改造工程完工时间	=1学 期	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	改善师生就餐环境	有所改 善	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	96	15	15	
总分						100	87.7	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	义务教育阶段特殊教育学校随班就读残疾学生生均公用经费_返还性、体制结算、固定							
主管部门	湖口县教育体育局			实施单位	湖口县东庄学校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	1.5	1.5	10	100	10	
	政府预算资金	0	1.5	1.5	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	东庄学校特教及随班就读学生公用经费将保障东庄学校正常运转，资金足额使用			目标完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	= 15000	15000	10	10	
			小学人均成本	=3750 元/人	3750	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	开展小学生文体活动次数	=3次	3	5	5	
			开展初中教师培训次数	=2次	2	5	5	
			开展小学教师培训次数	=3次	3	5	5	
			开展初中生文体活动次数	=2次	2	5	5	
		质量指标	开展小学生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中教师培训成功率	=100%	100	4	4	
			开展小学教师培训成功率	=100%	100	4	4	
		时效指标	总举办活动时间	=1年	1	2	2	
			分段举办活动时间	=1学期	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校正常运转	有效保障	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	96	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	城乡义务教育生均公用经费(初中)_固定数额补助							
主管部门	湖口县教育体育局				实施单位	湖口县东庄学校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	4.5	4.5	10	100	10	
	政府预算资金	0	4.5	4.5	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	庄学校义务教育生均公用经费将保障学校正常运转，资金足额使用				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	= 45000	45000	10	10	
			人均成本	=800 元/人	800	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	开展小学生文体活动次数	≥5次	5	5	5	
			开展初中教师培训次数	≥5次	5	5	5	
			开展小学教师培训次数	≥5次	5	5	5	
			开展初中生文体活动次数	≥5次	5	5	5	
		质量指标	开展小学生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中教师培训成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展小学教师培训成功率	=100%	100	4	4	
		时效指标	分段时效	=1学 期	1	2	2	
			总时效	=1年	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校正常运转	有效保 障	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	城乡义务教育生均公用经费(初中)_城乡义务教育中央补助资金							
主管部门	湖口县教育体育局			实施单位	湖口县东庄学校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	2	2	10	100	10	
	政府预算资金	0	2	2	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	东庄学校公用经费将保障学校正常运转，资金足额使用			完成目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	= 20000	20000	10	10	
			人均成本	=800 元/人	800	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	开展小学生文体活动次数	≥5次	5	5	5	
			开展初中教师培训次数	≥5次	5	5	5	
			开展小学教师培训次数	≥5次	5	5	5	
			开展初中生文体活动次数	≥5次	5	5	5	
		质量指标	开展小学生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中教师培训成功率	=100%	100	4	4	
			开展初中生文体活动成功率	=100%	100	4	4	
			开展小学教师培训成功率	=100%	100	4	4	
		时效指标	分段时效	=1学 期	1	2	2	
			总时效	=1年	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障学校正常运转	有效保 障	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		全国计划生育特别扶助制度_2024年财政拨款资金						
主管部门		湖口县教育体育局			实施单位		湖口县东庄学校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	0.71	0.71	10	100	10
		政府预算资金	0	0.71	0.71	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2024年东庄学校独生子女父母奖励金				完成目标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	独生子女奖励资金	≤7100 元	7100	10	10	
			奖励发放标准	≤1184 元/人	1184	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	发放次数	≥1次	1	5	5	
			发放2023年教师人数	=5人	5	5	5	
			发放2024年教师新增人数	=1人	1	5	5	
			奖励人次	≥6次	6	5	5	
		质量指标	资金发放合规率	=100%	100	4	4	
			发放奖励金标准符合政策规定	=100%	100	4	4	
			符合条件申报对象覆盖率	=100%	100	4	4	
			独生子女证件办理率	=100%	100	4	4	
		时效指标	下达奖励金到位率	=100%	100	2	2	
			总时效	=1年	1	2	2	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	改善独生子女家庭生活	有效改善	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	受益教师满意度	≥90%	93	15	15	
总分						100	100	

第四部分 名词解释

一、收入科目

1. 财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

5. 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 ” 等不足以安 排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当 年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、 项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

7. 结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单 位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业 单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的 40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

8. 年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支 出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

二、支出科目

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任 务而发生的人员经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科 目中的“工资福利支出 ”和“对个人和家庭的补助 ”；公用经费指 政府收支分类经济科目中除“工资福利支出 ”和“对个人和家庭的补助 ”外的其他支出。

2. 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。

3. 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。

4. 工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的 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。

5. 商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买 商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

6. 对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

7. 其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发 展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、 土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支

出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。