



江西婺源茶业职业学院单位 2022 年度单位  
决算

# 目 录

## 第一部分 江西婺源茶业职业学院单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

## 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 2022 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**

# 第一部分 江西婺源茶业职业学院单位概况

## 一、单位主要职责

(一) 贯彻执行党和国家的职业教育方针，为上饶的地方经济发展培养高、中级职业技术人才；

(二) 承担培养茶艺与茶文化、茶叶生产与加工技术、旅游管理、酒店管理、电子商务、艺术设计、计算机网络技术、学前教育等专业的专科与中专层次的人才任务；

## 二、单位基本情况

本单位设立 8 个内设机构，分别是党政办、组织人事处、教务处、财务与资产管理处、保卫处、实践中心、学工处、后勤处。

本单位 2022 年年末实有人数 213 人，其中在职人员 133 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 30 人；年末学生人数 5653 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 50 人。

# 第二部分 2022 年度单位决算表

## 收入支出决算汇总表

公开 01 表

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一般公共预算财政拨款收入	1	2,588.62	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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,074.67	五、教育支出	36	4,648.05
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	2.89
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		八、社会保障和就业支出	39	2.89
	9		九、卫生健康支出	40	9.46
	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	4,663.29	本年支出合计	58	4,663.29
使用非财政拨款结余	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	4,663.29	总计	62	4,663.29

注：1.本表反映部门本年度度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

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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 类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	4,663.29	2,588.62	2,074.67				
<b>205</b>			<b>教育支出</b>	<b>4,648.05</b>	<b>2,573.38</b>		<b>2,074.67</b>			
20503			职业教育	4,648.05	2,573.38		2,074.67			
2050302			中等职业教育	529.41	273.56		255.85			
2050305			高等职业教育	4,118.64	2,299.82		1,818.82			
<b>206</b>			<b>科学技术支出</b>	<b>2.89</b>	<b>2.89</b>					
20603			应用研究	1.21	1.21					
2060302			社会公益研究	1.21	1.21					
20606			社会科学	1.68	1.68					
2060699			其他社会科学支出	1.68	1.68					
<b>208</b>			<b>社会保障和就业支出</b>	<b>2.89</b>	<b>2.89</b>					
20808			抚恤	2.89	2.89					
2080899			其他优抚支出	2.89	2.89					
<b>210</b>			<b>卫生健康支出</b>	<b>9.46</b>	<b>9.46</b>					
21011			行政事业单位医疗	9.46	9.46					
2101101			行政单位医疗	9.46	9.46					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	4,663.29	3,545.03	1,118.26			
<b>205</b>		<b>教育支出</b>	<b>4,648.06</b>	<b>3,532.69</b>	<b>1,115.37</b>			
20503		职业教育	4,648.06	3,532.69	1,115.37			
2050302		中等职业教育	529.41	424.11	105.30			
2050305		高等职业教育	4,118.64	3,108.58	1,010.06			
<b>206</b>		<b>科学技术支出</b>	<b>2.89</b>		<b>2.89</b>			
20603		应用研究	1.21		1.21			
2060302		社会公益研究	1.21		1.21			
20606		社会科学	1.68		1.68			
2060699		其他社会科学支出	1.68		1.68			
<b>208</b>		<b>社会保障和就业支出</b>	<b>2.89</b>	<b>2.89</b>				
20808		抚恤	2.89	2.89				
2080899		其他优抚支出	2.89	2.89				
<b>210</b>		<b>卫生健康支出</b>	<b>9.46</b>	<b>9.46</b>				
21011		行政事业单位医疗	9.46	9.46				
2101101		行政单位医疗	9.46	9.46				

注：本表反映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

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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	2,588.62	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	2,573.38	2,573.38		
	6		六、科学技术支出	38	2.89	2.89		
	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	2.89	2.89		
	9		九、卫生健康支出	41	9.46	9.46		
	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	2,588.62	本年支出合计	59	2,588.62	2,588.62		
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	2,588.62	总计	64	2,588.62	2,588.62		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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		名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
			合计		
<b>205</b>	<b>教育支出</b>		<b>2,573.39</b>	<b>1,683.33</b>	<b>890.06</b>
20503	职业教育		2,573.39	1,683.33	890.06
2050302	中等职业教育		273.56	168.26	105.30
2050305	高等职业教育		2,299.81	1,515.06	784.75
<b>206</b>	<b>科学技术支出</b>		<b>2.89</b>		<b>2.89</b>
20603	应用研究		1.21		1.21
2060302	社会公益研究		1.21		1.21
20606	社会科学		1.68		1.68
2060699	其他社会科学支出		1.68		1.68
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>2.89</b>	<b>2.89</b>	
20808	抚恤		2.89	2.89	
2080899	其他优抚支出		2.89	2.89	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>9.46</b>	<b>9.46</b>	
21011	行政事业单位医疗		9.46	9.46	
2101101	行政单位医疗		9.46	9.46	

注：本表反映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  
金额单位：万元

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,447.98	302	商品和服务支出	148.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	279.54	30201	办公费	13.18	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	6.09	30202	印刷费	13.05	30702	国外债务付息	
30103	奖金	113.26	30203	咨询费	1.35	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	57.47	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	634.20	30205	水费		310	资本性支出	66.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	112.63	30206	电费	1.77	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	17.02	30207	邮电费	1.87	31002	办公设备购置	9.25
30110	职工基本医疗保险缴费	67.68	30208	取暖费		31003	专用设备购置	48.15
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	17.37	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.18	30211	差旅费	0.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	68.69	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	8.94
30114	医疗费		30213	维修（护）费	23.28	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	90.22	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	32.35	30215	会议费	0.75	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.79	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	8.38	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	16.23	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	25.01	30227	委托业务费	8.87	31099	其他资本性支出	0.18

30308	助学金	0.40	30228	工会经费	2.88	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	11.03	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.58	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	6.94	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	27.41	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,480.33	公用经费合计					215.34

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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
科目名称					小计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次 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：当此表数据为零时，即本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

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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	2	3
			合计	1	2

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：当此表数据为空时，即本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

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 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	26.35	26.35	4.35
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	10.15	10.15	3.44
（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	10.15	10.15	3.44
3.公务接待费	6	16.20	16.20	0.91
（1）国内接待费	7	—	—	0.91
其中：外事接待费	8	—	—	0.00
（2）国（境）外接待费	9	—	—	0.00
二、相关统计数	10	—	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	0
2.因公出国（境）人次（人）	12	—	—	0
3.公务用车购置数（辆）	13	—	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	—	1
5.国内公务接待批次（个）	15	—	—	10
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	—	60
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	0

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。年初预算数指年初“三公”经费单位预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费单位预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

编制单位：江西婺源茶业职业学院

2022 年度

公开 10 表  
单位：台、辆、套

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

注：本表反映截止 2022 年 12 月 31 日，单位占用的国有资产情况。



## 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2022 年度收入总计 4663.29 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年无变化，主要原因是：与上年决算数相同；本年收入合计 4663.29 万元，较 2021 年增加 453.31 万元，增长 10.8%，主要原因是：2022 年人员工资增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2588.62 万元，占 55.5%；事业收入 2074.67 万元，占 44.5%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2022 年度支出总计 4663.29 万元，其中本年支出合计 4663.29 万元，较 2021 年增加 453.31 万元，增长 10.8%，主要原因是：2022 年人员工资增加；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年无变化，与上年决算数相同。

本年支出的具体构成为：基本支出 3545.03 万元，占 76%；项目支出 1118.26 万元，占 24%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 992.83 万元，决算数为 2588.62 万元，完成年初预算的 260.7%。其中：

（一）教育支出年初预算数为 992.83 万元，决算数为 2573.38 万元，完成年初预算的 259.2%，主要原因是：2022 年预算数为基本支出数，年中有追加数。

（二）科学技术支出年初预算数为 0 万元，决算数为 2.89 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：此项目为年中追加数。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 0 万元，决算数为 2.89 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：此数字为年中追加数。

（四）卫生健康支出年初预算数为 0 万元，决算数为 9.46 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：此数字为年中追加数。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1695.67 万元，其中：

（一）工资福利支出 1447.98 万元，较 2021 年减少 1050.67 万元，下降 42%，主要原因是：2022 年的工资福利支出，教育收入支出增加，财政拨款数减少。

（二）商品和服务支出 148.82 万元，较 2021 年减少 318.6 万元，下降 68.2%，主要原因是：2022 年支出数相较于 2021 年，财政拨款减少，教育收入支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 32.35 万元，较 2021 年增加 32.35 万元，增长 100%，主要原因是：2022 年医疗补助增加。

（四）资本性支出 66.52 万元，较 2021 年增加 66.52 万元，增长 100%，主要原因是：2022 年资本性支出增加购买了办公设备和专用设备。

#### 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 26.35 万元，决算数为 4.35 万元，完成全年预算的 16.5%，决算数较 2021 年减少 7.22 万元，下降 62.4%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年无变化。主要原因是：本单位无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本单位无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出全年预算数为 16.2 万元，决算数为 0.91 万元，完成全年预算的 5.6%，决算数较 2021 年减少 5.15 万元，下降 85%，主要原因

是：2022年公务接待费部分使用教育收入支出。决算数较全年预算数减少的主要原因是：部分公务接待费用使用教育收入支出。全年国内公务接待10批，累计接待60人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，主要为：接待来访领导和其他单位。

（三）公务用车购置及运行维护费支出3.44万元，其中公务用车购置全年预算数为0万元，决算数为0万元，决算数较全年预算无变化，决算数较2021年无变化。主要原因是：本单位无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。全年购置公务用车0辆。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本单位无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。公务用车运行维护费支出全年预算数为10.15万元，决算数为3.44万元，完成全年预算的33.9%，决算数较2021年减少2.07万元，下降37.6%，主要原因是：2022年公务用车部分支出使用教育收入，年末公务用车保有1辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：我单位用教育收入支出了部分公务用车运行维护费。

## 六、机关运行经费支出情况说明

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2022年度政府采购支出总额115.17万元，其中：政府采购货物支出115.17万元、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115.17万元，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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止2022年12月31日，本单位国有资产占用情况见公开10表《国有资

产占用情况表》。本单位其他车辆 0 辆。

## 九、预算绩效评价情况说明

### (一) 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 6 个全面开展绩效自评，共涉及资金 1118.26 万元，占项目支出总额的 100%。

### (二) 单位决算中项目绩效自评结果。

《项目支出绩效自评表》详见下方附件。

项目支出绩效自评表							
(2022 年度)							
项目名称	高职学生资助补助经费						
主管部门	上饶市教育局	实施单位	江西婺源茶业职业学院				
资金执行情况							
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金 (万元)	年度资金总额	700	700	530.385	10	75.77	5
	其中：财政拨款	700	700	530.385	-	75.77	-
	其他资金	0	0	0	-	0	-
偏差原因及整改措施	预算大于财政实际拨款额度						
	预期目标			完成实际情况			

年度总体目标		<p>目标 1: 国家奖学金、国家励志奖学金、国家助学金、校内奖学金、勤工助学补助、临时困难补助、退役士兵学费减免、应征入伍学费代补偿全额发放, 完成率 100%</p> <p>目标 2: 国家奖学金、国家励志奖学金、国家助学金、校内奖学金、勤工助学补助、临时困难补助、退役士兵学费减免、应征入伍学费代补偿发放及时率 100%</p>			预算大于财政实际拨款额度, 实际该项目资金已经全部支付完成			
绩效目标								
	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	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	国家奖学金	=394.2 万	530.385	10	0	预算数值做小了, 之后第二次调整项

								目又把预算金额调整的太大了, 与实际拨款额不符。
		质量	支出实际完成率	=100%	100	10	10	预算数值做小了, 之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了, 与实际拨款额不符
			质量达标率	=100%	100	10	10	预算数值做小了, 之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了, 与实际拨款额不符
		时效	完成及时率	及时	100	10	10	预算数值做小了, 之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了, 与实际拨款额不符
		成本	成本节约率	=100%	100	10	10	预算数值做小了, 之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了, 与实际

								实际拨款额不符
效益指标	经济效益	受资助学生数（人）	=1000 人	1000	10	10	10	预算数值做小了，之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了，与实际拨款额不符
	社会效益	受资助学生所占比率	=30%	30	10	10	10	预算数值做小了，之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了，与实际拨款额不符
	生态效益							
	可持续影响	学生学习、活动积极性	得到提高	100	10	10	10	预算数值做小了，之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了，与实际拨款额不符
满意度	满意度	学校资助中心投诉率	=0	0	10	10	10	预算数值做小了，之后第二次调整项目又把预算金额调整的太大了，与实际拨款额不符

总计	100	85	



## 第四部分 名词解释

### 收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）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。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

（七）使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）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。

### 支出科目

（一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：

反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（二）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（三）科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究（项）：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

（四）科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）：反映其他用于社会科学研究方面的支出，包括中国社科院研究生院的支出。

（五）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴等支出。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

“三公”经费支出：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。

机关运行经费支出：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。