

# 江西婺源茶业职业学院 2021 年度决算



## 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 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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概况

## 一、单位主要职能

(一) 贯彻执行党和国家的职业教育方针，为国家经济发展培养高、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、国际贸易、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 1 个内设机构，是江西婺源茶业职业学院。

本单位 2021 年年末实有人数 206 人，其中在职人员 158 人，离休人员 0 人，退休人员 48 人；年末其他人员 5170 人；年末学生人数 5170 人。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决算数	项目（按功能分类） 栏 次	行次	决算数
		1			2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,912.94	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	4,174.71
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	25.61
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	9.66
	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	2,912.94	本年支出合计	58	4,209.98
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	1,297.04	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>4,209.98</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>4,209.98</b>

注：1. 本表反映部门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

编制单位：江西婺源职业学院		2021年度						公开02表
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	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	栏次					
			合计					
205		教育支出	2,912.94	2,912.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	2,906.03	2,906.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	55.66	55.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	2,850.37	2,850.37	0.00	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	6.91	6.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20603		应用研究	6.91	6.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2060302		社会公益研究	6.91	6.91	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：江西婺源职业学院		2021年度					公开03表
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	1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次				
			合计				
205		教育支出	4,174.71	2,956.41	1,218.30	0.00	0.00
20503		职业教育	4,174.71	2,956.41	1,218.30	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	442.02	234.94	207.08	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	3,732.70	2,721.47	1,011.22	0.00	0.00
206		科学技术支出	25.61	0.00	25.61	0.00	0.00
20603		应用研究	11.26	0.00	11.26	0.00	0.00
2060302		社会公益研究	11.26	0.00	11.26	0.00	0.00
20699		其他科学技术支出	14.34	0.00	14.34	0.00	0.00
2069999		其他科学技术支出	14.34	0.00	14.34	0.00	0.00
210		卫生健康支出	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021年度		公开04表 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	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	2,912.94	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	4,174.71	4,174.71	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	25.61	25.61	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	9.66	9.66	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	2,912.94	本年支出合计	59	4,209.98	4,209.98	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,297.04	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般公共预算财政拨款	29	1,297.04		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,209.98	总计	64	4,209.98	4,209.98	0.00	0.00

注：本表反映部门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出和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：江西婺源茶业职业学院				2021年度	公开05表 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 合计	1	2	3
				4,209.98	2,966.07	1,243.91
205			教育支出	4,174.71	2,956.41	1,218.30
20503			职业教育	4,174.71	2,956.41	1,218.30
2050302			中等职业教育	442.02	234.94	207.08
2050305			高等职业教育	3,732.70	2,721.47	1,011.22
206			科学技术支出	25.61	0.00	25.61
20603			应用研究	11.26	0.00	11.26
2060302			社会公益研究	11.26	0.00	11.26
20699			其他科学技术支出	14.34	0.00	14.34
2069999			其他科学技术支出	14.34	0.00	14.34
210			卫生健康支出	9.66	9.66	0.00
21011			行政事业单位医疗	9.66	9.66	0.00
2101103			公务员医疗补助	9.66	9.66	0.00

注：本表反映部门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

编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021年度		公用经费		公开06表 金额单位：万元		
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	2,498.65	302	商品和服务支出	467.42	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	519.28	30201	办公费	28.14	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	17.93	30202	印刷费	10.26	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	538.92	30203	咨询费	5.58	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	35.37	30204	手续费	0.04	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	685.74	30205	水费	18.51	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	152.68	30206	电费	80.28	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	2.96	30207	邮电费	4.13	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	80.58	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.66	30209	物业管理费	17.96	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.51	30211	差旅费	45.89	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	269.98	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	0.62	30213	维修(护)费	40.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	183.41	30214	租赁费	3.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.10	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	6.06	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	37.63	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	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	33.91	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	31.08	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.51	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.90	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	5.56	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	79.88	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治	0.00
						39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,498.65		公用支出合计				467.42

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。



### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021年度		公开07表
				金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
<b>一、“三公”经费支出</b>				
	1	12.04	11.57	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	5.54	5.51	
(1)公务用车购置费	4	0.00	0.00	
(2)公务用车运行维护费	5	5.54	5.51	
3.公务接待费	6	6.50	6.06	
(1)国内接待费	7	-	6.06	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
(2)国（境）外接待费	9	-	0.00	
<b>二、相关统计数</b>				
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	-	60	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	548	
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：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021年度		公开08表			
				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
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	1	2	3	4	5	6
项		合计					

注：本表反映部门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，即本部门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

编制单位：江西婺源茶业职业学院				2021年度	公开09表 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 合计	1	2	3

注：本表反映部门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，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：江西婺源茶业职业学院		2021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	0
2. 主要领导干部用车		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. 离退休干部用车		8	0
8. 其他用车		9	1
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	0
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	0

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。  
说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 4209.98 万元，其中年初结转和结余 1297.04 万元，较 2020 年减少 1671.62 万元，下降 56.3%；本年收入合计 2912.94 万元，较 2020 减少 323.98 万元，下降 10%，主要原因是：财政拨入职业教育发展款减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2912.94 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；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 2021 年度支出总计 4209.98 万元，其中本年支出合计 4209.98 万元，较 2020 年减少 698.56 万元，下降 14.23%，主要原因是校区建设费用减少；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 1297.04 万元，下降 100%，主要原因是：本年决算口径变更，财政拨款收入以支定收。

本年支出的具体构成为：基本支出 2966.07 万元，占 70.45%；项目支出 1243.91 万元，占 29.55%；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 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 4814.95

万元，决算数为 4209.98 万元，完成年初预算的 87.43%。其中：

（一）一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 3236.81 万元，决算数为 4209.98 万元，完成年初预算的 130%，主要原因是：职工人数增加工资福利增加，学生人数增加奖助学金增加。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2966.07 万元，其中：

（一）工资福利支出 2498.65 万元，较 2020 年增加 510.33 万元，增长 20.42%，主要原因是：新晋人员增加。

（二）商品和服务支出 467.42 万元，较 2020 年增加 25.06 万元，增长 5.23%，主要原因是：用电量增加电费增加。

（三）对个人和家庭补助支出 522.07 万元，较 2020 年增加 344.93 万元，增长 66.07%，主要原因是：学生人数增加助学金增加。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

#### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 12.04 万元，决算数为 11.57 万元，完成预算的 96.09%，决算数较 2020 年减少 8.68 万元，增长（下降）42.86%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万

元，增长（下降）0%，主要原因是本年无因公出国（境）支出，决算数较年初预算数相等。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：本年无人因公出国（境）。

（二）公务接待费支出年初预算数为 6.5 万元，决算数为 6.06 万元，完成预算的 93.23%，决算数较 2020 年减少 6.58 万元，下降 52.05%，主要原因是疫情公务接待减少。决算数较年初预算数减少的主要原因是：严格控制招待费用。全年国内公务接待 60 批，累计接待 548 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 5.54 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2021 年无购买公务用车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数相等；公务用车运行维护费支出年初预算数为 5.54 万元，决算数为 5.51 万元，完成预算的 99.45%，决算数较 2020 年减少 2.07 万元，下降 27.2%，年末公务用车保有 1 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：按规定严格控制“三公”经费支出。

## 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 2021 年度政府采购支出总额 16.12 万元，其中：政府采购货物支出 16.12 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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%。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 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》。其中车辆中的其他用车主要是一般公务用车。

## 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 2021 年度部门预算范围的二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 207.07 万元，占项目支出总额的 16.64%。

### （二）单位决算中项目绩效自评情况。

将 2021 年度《项目支出绩效自评表》（自选 1 个项目）进行公开。

项目绩效自评总体综述：项目主要得目的是为了提升学校的教学质量和老师的办公效率，绩效自评得分 90，项目全年预算执行数 250 万元，执行数为 207.07 万元，完成预算的 82.83%。

项目支出绩效自评表 (2021年度)									
项目名称		职业教育资金							
主管部门		上饶市教育局		实施单位		江西婺源茶业职业学院			
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(全年执行数/全年预算数)	得分		
年度资金总额:		250	207.07	207.07	10	82.80%	8		
其中:当年财政拨款		250	207.07						
上年结转资金									
其他资金									
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	目标1:满足教学使用 目标2:满足办公使用 目标3:满足全校师生日常使用			得到满足					
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	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标(50分)	数量指标	指标1:学校办公设备和教学设备到位		100%	100%	10	10	
			指标2:.....						
		质量指标	指标1:办公设备和教学设备质量达标		100%	100%	20	18	
			指标2:.....						
	时效指标	指标1:执行进度		100%	100%	10	10		
		指标2:.....							
	成本指标	指标1:预算		不超过总预算	未超过	10	10		
		指标2:.....							
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:提升师生办公效率		20%	19%	10	9	
			指标2:.....						
		社会效益指标	指标1:学校设备满足师生要求		达标	达标	10	9	
			指标2:.....						
	生态效益指标	指标1:.....							
		指标2:.....							
	可持续影响指标	指标1:环保可持续使用		达标	达标	10	9		
		指标2:.....							
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1:师生满意度		90%	90%	10	8		
		指标2:.....							
总分						100	90		
主管部门(单位)评价等级	优		良		中		差		
	优(>90分) (80分<= <90分) (60分<= <80分) (差<60分)								

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。  
2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。  
(2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B\*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>=),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为<=),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。  
3.请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因,具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入分类

(1) 财政拨款收入：指由市本级财政拨款形成的部门收入。

按现行管理制度，市本级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

(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。

(3) 事业单位经营收入：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的经营活动取得的收入。

(4) 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。

(5) 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”和“附属单位上缴收入”规定范围以外的各项收入。

(6) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“附属单位上缴收入”和“其他收入”不足以安排支出的情况下，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。



(7) 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

## 二、支出分类

(1) 基本支出：指单位为了保障其正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。

(2) 项目支出：指单位为了完成特定工作任务和事业发展目标，在基本支出之外所发生的支出。

(3) 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

(4) 事业单位经营支出：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。

## 三、主要支出功能分类科目

教育支出（类）教育管理事务（款）机关服务（项）：指行政单位提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映政府各部门对社会中介组织等举办的各类学前教育的资助，如捐赠、补贴等也在本科目反映。

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映政府各部门对社会中介组织等举办的各类小学教育的资助，如捐赠、补贴等也在本科目反映。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映政府各部门对社会中介组织等举办的各类初中教育的资助，如捐赠、补贴等也在本科目反映。

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映政府各部门对社会中介组织等举办的各类高级中学教育的资助，如捐赠、补贴等也在本科目反映。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

#### 四、“三公”经费

一般公共预算“三公”经费，是指局属各决算单位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。

#### 五、机关运行经费

指行政单位及参照公务员法管理的事业单位为保障行政事业单位，用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出，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。

