

梧州职业学院
2019 年部门决算

目 录

第一部分：梧州职业学院概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、编制现状、人员构成

第二部分：梧州职业学院 2019 度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表
- 表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分：梧州职业学院 2019 年度部门决算情况说明

- 一、2019年度收入支出决算总体情况
- 二、2019年度一般公共预算支出决算情况
- 三、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 四、2019年度政府性基金支出决算情况
- 五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决

算情况说明。

六、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分：梧州职业学院概况

一、主要职能

梧州职业学院是全额拨款事业单位，其主要职能：根据《中华人民共和国高等教育法》、《中华人民共和国职业教育法》，开展中等职业教育、专科层次的高等职业教育。

二、部门决算单位构成

梧州职业学院为理工类院校，成立于 2008 年，当时为民办性质。2014 年 7 月国家教育部正式备案学院为公办院校。梧州市委、市政府整合市区的中职学校资源，建设梧州市职教中心、实行梧州职业学院、梧州市职业教育中心“一套人马、两块牌子”的管理模式。

三、编制现状、人员构成

梧州职业学院现有编制数 660 人，现有领导班子成员共 8 人(含挂职 1 人)，学院内设机构 23 个。截止 2019 年 12 月底，全校教职工人员 906 人，其中：实名制在编人员 414 人，非实名制人员 90 人，聘用人员 402 人。离退休人员 477 人。国家计划内大中专学生 17437 人。

第二部分：梧州职业学院 2019 年度部门决算报表

（决算公开报表作为附件挂在报告尾部，详见附件）

第三部分：梧州职业学院 2019 年度部门决算情况说明

一、2019年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2019年度总收入22798.90万元，其中本年收入21262.92万元，较2018年度决算数增加595.50万元，增长2.68%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入15707.13万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2018年度决算数增加3501.33万元，增长28.69%，主要原因是2019年梧州职业学院职教经费的增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2018年度决算数无增减变化，主要原因是梧州职业学院没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款支出。

3. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。较2018年度决算数无增减变化，主要原因是梧州职业学院没有上级补助收入。

4. 事业收入5143.50万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2018年度决算数增加1690.70万元，增长48.97%，主要原因是高职学生扩招，人数增加，学费收入增加。

5. 经营收入0万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2018年度决算数增加0万元，增长0%，主要原因是梧州职业学院无经营收入，也没有经营支出。

6. 其他收入412.29万元，为预算单位在“财政拨款收入”、

“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。如：较2018年度决算数减少119.27万元，下降22.44%，主要原因是教育局拨入职教经费减少。

7. 用事业基金弥补收支差额0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收入和支出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。较2018年度决算数减少921.63万元，下降100%，主要原因是2019年的支出得到合理安排，提高了资金的使用效率。

8. 上年结转和结余1535.98万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2018年度决算数减少3555.61元，下降69.83%，主要原因是增加了资金的支付。

（二）本部门2019年度总支出22798.90万元，其中本年支出21108.94万元，较2018年度决算数增加595.50万元，增长2.68%。支出具体情况如下：

1. 教育支出（类）19763.55万元：主要用于普通教育、职业教育支出、教育费附加安排等的工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出等。较2018年度决算数增加927.25万元，增长4.92%，主要原因是增加了人员经费支出及商品和服务支出。人员支出增加的主要原因是2019年新增物业补贴并于2019年年初补发2018年7-12月物业补贴。

商品和服务支出增加的主要原因是扩大办学，中高职学生增加，日常经费支出增加。

2. 社会保障支出和就业（类）676.47万元：主要用于机关事业单位按国家规定发放的基本养老保险缴费支出。较2018年度决算数减少466.54万元，减少40.82%，主要原因是2018年按政策规定补缴单位基本养老保险，2019年正常缴纳，支出减少。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）261.53万元：主要用于按照国家政策规定所有在职人员医疗保险方面的支出等。较2018年度决算数减少8.69万元，减少3.22%。主要原因是人员变动工资支出减少以及缴纳基数调整。

4. 农林水支出（类）1.5万元：主要用于机关事业单位其他扶贫支出。与上年相比无变化。

5. 住房保障支出（类）405.88万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。较2018年度决算数下降10.51万元，下降2.52%，主要是人员变动工资支出减少以及缴纳基数调整。

6. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。同比无增减变化。

7. 年末结转和结余1689.96万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2018年度决算数增加153.98万元，增长10.02%，主要原因是资金支付率有

所下降。

二、2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

梧州职业学院2019 年度一般公共预算财政拨款支出15225.55万元，较2018年度决算数增加930.21万元，增长6.51%。其中：基本支出15225.55万元，项目支出0万元。

梧州职业学院2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为6363.23万元，支出决算为15225.55万元，完成年初预算的239.27%。

（一）教育支出（类）年初预算为5019.33万元，支出决算为13880.15万元，完成年初预算的276.53%。预决算差异的原因是2019年自治区当年追加了职业教育免学费补助和国家助学金中央及自治区资金以及高校国家奖助学金资助经费等项目，主要用于职业教育中的中专教育及高等职业教育的支出。

1. 中专教育支出7084.11万元，主要用于中职学校日常办公经费支出。较2019年年初预算数增加6570.45万元，主要是2019年自治区当年追加了职业教育免学费补助和国家助学金中央及自治区资金，增加了中职学校经费支出，同时把教育费附加安排的支出在中专教育项目中列示。

2. 高等职业教育支出6796.04万元，主要用于高职教育日常办公经费支出。较2019年年初预算数增加2767.88万元，主要是2019年自治区当年追加了高校国家奖助学金资助经费等，从而增加了高职教育经费的支出。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算为676.47万元，支出决算为676.47万元，完成年初预算的100%。主要用于机关事业单位教职工养老保险费支出。

1. 机关事业单位基本养老保险缴费支出676.47万元，与年初预算一致。主要用于机关事业单位教职工养老保险费支出。

（三）卫生健康支出（类）年初预算为261.53万元，支出决算为261.53万元，与年初预算相比无变化。主要用于机关事业单位基本公共卫生服务支出。

1. 事业单位医疗支出261.53万元，与年初预算相比无变化。主要用于机关事业单位医疗卫生支出。

（四）农林水支出（类）年初预算为0万元，支出决算为1.50万元。预决算差异的原因是年初预算没有列示此项目。主要用于2019年第一书记驻村专项工作经费。

1. 其他扶贫支出决算为1.50万元，年初预算为0万元。预决算差异的原因是年初预算没有列示此项目。主要用于第一书记驻村专项工作支出。

（五）住房保障支出（类）年初预算为405.88万元，支出决算为405.88万元，完成年初预算的100%。主要用于机关事业单位教职工住房公积金支出。

1. 住房公积金支出决算为405.88万元，与年初预算一致。主要用于机关事业单位教职工住房公积金支出。

三、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出15225.55万元，比上年增加930.21万元，增长6.51%，主要是人员经费支出及公用经费的增加。

其中：人员经费8307.88万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、助学金等；公用经费6917.67万元，主要包括：办公费、印刷费、水电费、差旅费、维修维护费、资本性支出等。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出6994.74万元，完成年初预算的147%。主要原因是2019年追加了人员经费，新增物业补贴并于2019年年初补发2018年7-12月物业补贴，导致决算数大于预算数。

（二）商品和服务支出3022.63万元，完成年初预算的294.95%。主要原因是扩大办学，中高职学生增加，自治区追加免学费资金，日常经费支出增加。

（三）对个人和家庭的补助1313.14万元，完成年初预算的1281.36%。主要原因是扩大办学，学生人数增加，自治区追加职业教育国家助学金和免学费补助资金、高校国家奖助学金资助经费等，支出增加。

（四）资本性支出3895.04万元，完成年初预算的815.70%。主要原因是自治区追加职业教育质量提升计划中央资金及职业教育发展水平提升项目经费等，资本性支出增加。

四、2019年度政府性基金支出决算情况

梧州职业学院2019年度无政府性基金收入，也没有政府性基金支出，与去年相比无变化，与预算相比无变化。

五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算2.10万元；公务用车购置及运行费支出决算26.19万元；公务接待费支出决算2.00万元。

2019年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出预算总额为32.00万，决算总额为30.29万元，决算比预算减少1.71万元，主要原因是严格安排“三公”经费的使用并厉行节约的原则，使决算支出少于预算支出。2019年“三公”经费支出决算总额比去年增加30.29万元，增长100%，主要是2018年未安排“三公”经费的支出，2019年安排了“三公”经费的预算支出。其中，因公出国支出年初预算为0万，决算为2.10万，决算比预算增加2.1万元，主要原因是梧州职业学院于2019年年中申请了因公出国（境）培训的计划，并进行了指标调配，追加了因公出国（境）支出；2019因公出国支出决算数比去年增加2.1万元，增长100%，增加的原因是2019年梧州职业学院申请了因公出国（境）培训的计划，按照自治区文件精神安排了3名教师赴台湾培训学习，2018年未安排该项经费的支出。公务用车购置支出年初预算为0万，决算为0万，决算和预算一致，决算与去年相比无增减变化，

主要原因是2018年和2019年均没有安排公务用车购置的预算支出。公务用车运行维护费支出年初预算为30.00万，决算为26.19万，决算比预算减少3.81万元，主要原因是梧州职业学院厉行节约的原则使得公务用车运行维护费支出决算少于预算；公务用车运行维护费决算比去年增加26.19万元，增长100%，主要原因是2018年未安排该项预算经费，2019年公务用车保有量不变，但车辆老化，运行维护成本增加，故在2019年安排了公务用车运行维护经费，用于对梧州职业学院公务车的运行维护。公务接待费支出年初预算为2.00万，决算为2.00万，决算与预算相比无增减变化，决算比去年增加2.00万元，增长100%，主要原因是2019年接待了其他院校来梧州职业学院开展交流和调研工作以及接待专家来学院进行职称和课题的评审工作。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出2.10万元。全年使用财政拨款安排梧州职业学院1个所属单位出国团组1个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计1个，累计3人次。开支内容包括：因公出国（境）住宿费、伙食费、公杂费等

（二）公务用车购置及运行费支出26.19万元。其中：

公务用车购置支出0万元，购置了0辆公务用车。

公务用车运行支出26.19万元。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展因公业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2019年，梧州职业学院使用财政拨

款开支的公务用车保有量为16辆，全年运行费支出26.19万元，平均每辆1.64万元。

（三）公务接待费支出2.00万元，国内公务接待批次15次，人次156次（个），国（境）外公务接待批次0次，人次0次。其中：外事接待批次0次，人次0次。

六、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本部门2019年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

2019年本部门政府采购支出总额4395.33万元，其中：政府采购货物支出2931.13万元、政府采购工程支出749.08万元、政府采购服务支出715.12万元。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%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆16辆，其中，副部（省）级领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车16辆，其他用车主要是学校招生用轿车、教职工上下班大客车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

1. 绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2019年度一般公

共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金1147.69万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。我部门2018年度项目支出预算不涉及政府性基金。

共组织对“高校国家奖助学经费437.91万”、“中职免学费资助经费158.86万”、“中职国家助学金资助经费65.04万”、“中职免学费资助经费438.24万”等5个项目进行了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1147.69万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，绩效评价结果显示，上述项目支出绩效情况理想，全部达到项目申请时设定的各项绩效目标。组织对0个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

我部门根据年初设定的绩效目标，高校国家奖助学经费437.91万项目自评得分为98.8分。发现的主要问题及原因：支付进度在6月时没按时支付，但在12月已100%完成支付进度。下一步改进措施：加快支出进度，使各月份达到相应的时序支出进度。中职免学费资助经费158.86万项目自评得分为99分。发现的主要问题及原因：支出没有及时结算但不影响项目实施。下一步改进措施：争取明年加快支付进度，进一步提高任务完成的及时率。中职国家助学金资助经费65.04万项目自评得分为98.8分。发现的主要问题及原因：支付进度在6月时没按时支付，但在12月已100%完成支付进度。下一步改进措施：加快支出进度，使各月份达到相应的

时序支出进度。中职免学费资助经费438.24万项目自评得分为99分。发现的主要问题及原因：相关支出没有及时结算但不影响项目实施。下一步改进措施：督促项目的进度，加快速度按合同约定及时结算，提高任务完成的及时率。中职国家助学金资助经费47.64万项目自评得分为98.8分。发现的主要问题及原因：支付进度在6月时没按时支付，但在12月已100%完成支付进度。下一步改进措施：加快支出进度，使各月份达到相应的时序支出进度。以下为部门决算中5个项目绩效自评的《财政支出项目绩效目标完成情况对比表》和《财政支出绩效评价指标及评分表》。

《（高校国家奖助学金 437.91 万）财政支出项目绩效目标完成情况对比表》

填报单位：梧州职业学院

项目名称	高校国家助学金	项目属性	新增项目 ☐ 延续项目 ☒		
主管部门	学工处	主管部门编码			
项目实施单位	梧州职业学院	项目负责人	李铿	联系电话	13907748789
项目起止时间	2019.1-2019.12				
项目资金（万元）	资金来源	年初预算数	预算调整数	实际执行数	备注
	资金总额	437.91 万	437.91 万	437.91 万	
	一般预算拨款	437.91 万	437.91 万	437.91 万	
	政府性基金拨款				
	纳入财政专户管理的收入安排的资金	437.91 万	437.91 万	437.91 万	
	未纳入财政专户管理的收入安排的资金				
	上年结余收入				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	资助经费	2019.1-2019.12		2019 年 12 月 1 日	

项目绩效目标	长期目标		年度目标		
	不能有一个学生因为家庭经济困难而辍学		保证本院学生不能因为家庭经济困难而辍学		
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 1833 人	
		质量指标	各类资助标准	国家学金标准：一等助学金 4150 元/人 /年、二等助学金 2150 元/人 /年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数(按子项目)	国家助学金	发放 437.91 万元
					按子项目分别填列
		资金使用率		100%	
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金,提高学生生活水平,减轻学家长负担。	通过发放助学金,提高学生生活水平,减轻学家长负担。	
			校级助学金覆盖面	21%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 1833 人	

		质量指标	各类资助标准	国家助学金标准：一等助学金 4150 元/人 /年、二等助学金 2150 元/人 /年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数(按子项目)	国家助学金	发放 437.91 万元
			资金使用率	100%	按子项目分别填列
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金,提高学生生活水平,减轻学家长负担。	通过发放助学金,提高学生生活水平,减轻学家长负担。	
			校级助学金覆盖面	21%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					

填报人：何宏潜

单位负责人：陈森英

填报日期：2020 年 4 月 7 日

《（高校国家奖助学金437.91万）财政支出绩效评价指标及评分表》

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	单位自评分
------	------	------	------	------	------	----	-------

共性指标 (45分)	项目 目标 管理 绩效 (10分)	目 标 设 定 情 况 (5 分)	依据的充分性	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	依据充分：2分；较充分：1-1.5分；不够充分：0-1分；无依据：0分	2	2
			目标的明确度	项目资金使用的预定目标是否明确。	明确：1分；不够明确：0分	1	1
			目标的合理性	项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性和有效性等。	合理：1分；较合理：0.5分；不合理：0分	1	1
			目标的细化	项目资金是否进行细化。	细化：1分；未细化：0分	1	1
		年 度 目 标 完 成 程 度 (5 分)	年度目标完成率	年度目标完成率=实际完成数÷预定年度目标数×100%。	完成计划95%以上：2分；完成90%-95%：1.5分；完成85%-90%：1分；完成80%-85%：0.5分；完成80%以下：0分	2	2
			年度目标完成的及时性	项目资金使用的预定年度目标是否如期完成。	按时完成年度目标得2分，延期完成年度目标的酌情扣分，扣完为止	2	2
			年度目标实现程度	项目资金使用产生的成果是否达到预定的年度目标要求。	达到要求：1分；未达到要求：0分	1	1
共性指标 (45分)	项目 组 织 管 理 绩 效	组 织 管 理 水 平 (10 分)	组织实施	是否制定实施方案、分工是否明确、是否严格执行政府采购相关审批程序。	制定实施方案、分工明确：2分；严格执行政府采购规定：2分。	4	4
			管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度；项目相关资料是否齐全并及时归档	建立健全项目管理制度：1分；严格执行相关项目管理制度：1分；项目相关资金齐全关及时归档：1分	3	3

	(10分)		质量管理	项目的技术指标和质量管理体系是否达到国家或行业的标准，如无国家或行业标准的参照同类或类似行业标准。	达到标准：3分；基本达到：2；未达到标准：0分	3	3
	项目预算管理绩效 (15分)	资金落实情况 (5分)	年度内资金到位率	年度内资金到位率=实际到位/计划到位×100%，含配套资金到位率。	到位率 100%：3分；到位率 90-99%：2分；到位率 80-89%：1.5分；到位率 70-79%：1分；到位率 70%以下：0分	3	3
			资金到位及时性	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时到位：2分；未及时到位但未影响项目进度：1.5分；未及时到位并影响项目进度：0-1分	2	2
		支出情况 (10分)	支出的相符性	项目的实际支出与预算批复（或合同规定）的用途是否相符，支出调整是否合理。	支出与预算批复相符，支出调整合理：1分；基本相符：0.5-1分；有较多不符合现象：0-0.5分	1	1
			财政资金使用率	财政资金使用率=实际使用财政资金的金额/财政资金实际拨付金额×100%。	财政资金使用率 90%以上：4分；每下降5%扣1分，扣完为止	4	4
	共性指标 (45分)	项目预算管理绩效 (15分)	支出的合规性	项目的实际支出是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法等情况。	支出符合国家财经法规和财政管理制度等：1分；基本符合：0.5-1分；有违反现象：0-0.5分	1	1
			支出的及时性	相关支出是否按合同约定及时结算。	按合同约定及时结算：2分，未及时结算但不影响项目实施：1.5分，未及时结算并影响项目实施：0-1分	2	2
			预算执行序时进度	各项支出执行情况与预算执行时间进度的相符程度。	各项支出与预算相符程度较高（上下浮动10%以内）：1.5-2分；一般（上下浮动10-20%）：1-1.5分；较差：（上下浮动20%以上）：0-1分	2	2

	项目财务管理绩效 (10分)	会计信息质量 (6分)	会计信息的真实性	项目支出的会计核算是否真实、准确和规范。	真实:1分;不够真实酌情扣分,扣完为止	1	1
			会计资料的完整性	相关会计资料是否完整。	会计资料(凭证、账册、报表)完整:2分;不够完整酌情扣分,扣完为止	2	2
			会计信息的及时性	已完成项目是否及时进行会计确认、计量和报告。	会计业务及时确认、计量和上报:1分;不够及时酌情扣分,扣完为止	1	1
			会计信息的准确性	项目支出是否按照会计制度要求分项目核算,核算是否准确。	支出分项目准确核算:2分;支出分项目核算,但不够准确:1分;支出未分项目核算:0分	2	2
共性指标 (45分)	项目财务管理绩效 (10分)	财务管理状况 (4分)	财务制度的健全性	项目单位的内部财务管理制度、会计核算制度是否完整、合规;是否有项目资金管理办法,并符合有关财务制度的规定。	相关制度健全:2分;不够健全酌情扣分,扣完为止	2	2
			财务管理的有效性	项目的重大开支是否经过评估论证(或工程预算审核),资金拨付是否有完整的审批程序和手续;财务管理制度是否按规定有效执行。	财务、资金管理、会计核算等制度严格有效执行:2分;不够严格有效酌情扣分,扣完为止	2	2
个性指标 (55分)	产出指标 (30分)	数量指标 (8)	(描述实现数量指标程度)	是否达到财政支出绩效目标确定的数量指标。	达到预定的数量指标:8分;达不到酌情扣分,扣完为止。	8	8
		质量指标 (8)	(描述实现数量指标程度)	是否达到财政支出绩效目标确定的质量指标。	达到预定的质量指标:4分;达不到酌情扣分,扣完为止。	4	4
			任务完成率	当年项目是否按计划内容及要求完成。	完成率100%:4分;完成率≥90%:3分;完成率≥85%:2分;≤80%:0	4	4

		时 效 指 标 (6 分)	任务完成及时率	项目是否及时完成。	按计划规定的时间完成: 3 分; 每推迟一个月扣 0.5 分, 扣完为止。	3	3
			预算支出进度=资金使用单位资金实际支出/预算额度*100%。	6 月、9 月和 12 月的支出进度是否达到时序支出进度。	6 月、9 月和 12 月支出进度达到 45%、65%、90%的时序支出进度的, 分别得 1 分、1 分和 2 分。若低于时序支出进度的, 以“实际支出进度/时序支出进度*分值”计算得分。	3	1.8
个性指标 (55 分)	产 出 指 标 (3 0 分)	成 本 指 标 (8 分)	资金投入	是否按批复预算支出项目资金。	按批复预算支出项目资金 4 分; 未按批复预算支出项目酌情扣分, 扣完为止。	4	4
			成本控制率=项目资金实际使用额 / 预 算 额 度 *100%。	成本是否控制在批复预算范围内。	成本控制在批复预算范围内: 4 分; 每超出 1%扣 1 分扣完为止。	4	4
	效 益 指 标 (2 0 分)	经 济 效 益 指 标	(描述实现经济效益指标程度)	经济效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		社 会 效 益 指 标	(描述实现社会效益指标程度)	社会效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		生 态 效 益 指 标	(描述实现生态效益指标程度)	生态效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		可 持 续 影 响 指 标	(描述实现可持续影响指标程度)	可持续影响是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
	满 意 度 (5 分)	公 众 或 服 务 对 象 满 意 度 (5 分)	公众或服务对象满意度	受益群众对项目建设是否满意。	满意度达 ≥ 90%得 5 分, 每减少 5%扣 1 分, 扣完为止。	5	5

	总分					100	98.8
--	----	--	--	--	--	-----	------

《（中职免学费资助经费 158.86 万）财政支出项目绩效目标完成情况对比表》

填报单位：梧州职业学院

项目名称	高校国家助学金	项目属性	新增项目 ☐ 延续项目 ☒		
主管部门	学工处	主管部门编码			
项目实施单位	梧州职业学院	项目负责人	李铿	联系电话	13907748789
项目起止时间	2019.1-2019.12				
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	预算调整数	实际执行数	备注
	资金总额	158.86 万	158.86 万	158.86 万	
	一般预算拨款	158.86 万	158.86 万	158.86 万	
	政府性基金拨款				
	纳入财政专户管理的收入安排的资金	158.86 万	158.86 万	158.86 万	
	未纳入财政专户管理的收入安排的资金				
	上年结余收入				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	中职国家助学金	2019.1-2019.12		2019 年 12 月 1 日	
项目绩效目标	长期目标		年度目标		
	不能有一个学生因为家庭经济困难而辍学		保证本院学生不能因为家庭经济困难而辍学		
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	中职免学费	受助人数 795 人	
		质量指标	各类资助标准	免学费标准：2000 元/人/年	

			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	中职免学费	发放 158.86 万元
					按子项目分别
			资金利用率	100%	填列
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过免学费，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			免学费覆盖面	100%在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 795 人	
		质量指标	各类资助标准	免学费标准：2000 元/人/年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	中职免学费	发放 158.86 万元
					按子项目分别
			资金利用率	100%	填列
	效益指标	经济效益			

		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过免学费，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
		免学费覆盖面		100%在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					

填报人：何宏潜

单位负责人：陈森英

填报日期：2020年4月7日

《（中职免学费资助经费158.86万）财政支出绩效评价指标及评分表》

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	单位自评
共性指标 (45分)	项目目标管理 绩效 (10分)	目标设定情况 (5分)	依据的充分性	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	依据充分：2分；较充分：1-1.5分；不够充分：0-1分；无依据：0分	2	2
			目标的明确度	项目资金使用的预定目标是否明确。	明确：1分；不够明确：0分	1	1
			目标的合理性	项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性和有效性等。	合理：1分；较合理：0.5分；不合理：0分	1	1
			目标的细化	项目资金是否进行细化。	细化：1分；未细化：0分	1	1
		年度目标完成程度 (5分)	年度目标完成率	年度目标完成率=实际完成数÷预定年度目标数×100%。	完成计划95%以上：2分；完成90%-95%：1.5分；完成85%-90%：1分；完成80%-85%：0.5分；完成80%以	2	2

					下：0分		
			年度目标完成的及时性	项目资金使用的预定年度目标是否如期完成。	按时完成年度目标得2分，延期完成年度目标的酌情扣分，扣完为止	2	2
			年度目标实现程度	项目资金使用产生的成果是否达到预定的年度目标要求。	达到要求：1分；未达到要求：0分	1	1
共性指标 (45分)	项目组织管理绩效 (10分)	组织管理水平 (10分)	组织实施	是否制定实施方案、分工是否明确、是否严格执行政府采购相关审批程序。	制定实施方案、分工明确：2分；严格执行政府采购规定：2分。	4	4
			管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度；项目相关资料是否齐全并及时归档	建立健全项目管理制度：1分；严格执行相关项目管理制度：1分；项目相关资料齐全及时归档：1分	3	3
			质量管理	项目的技术指标和质量管理体系是否达到国家或行业的标准，如无国家或行业标准的参照同类或类似行业标准。	达到标准：3分；基本达到：2；未达到标准：0分	3	3
	项目预算绩效管理 (15分)	资金落实情况 (5分)	年度内资金到位率	年度内资金到位率=实际到位/计划到位×100%，含配套资金到位率。	到位率100%：3分；到位率90-99%：2分；到位率80-89%：1.5分；到位率70-79%：1分；到位率70%以下：0分	3	3
			资金到位及时性	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时到位：2分；未及时到位但未影响项目进度：1.5分；未及时到位并影响项目进度：0-1分	2	2
		支出情况 (10分)	支出的相符性	项目的实际支出与预算批复（或合同规定）的用途是否相符，支出调整是否合理。	支出与预算批复相符，支出调整合理：1分；基本相符：0.5-1分；有较多不符合现象：0-0.5分	1	1

			财政资金使用率	财政资金使用率=实际使用财政资金的金额/财政资金实际拨付金额×100%。	财政资金使用率90%以上：4分；每下降5%扣1分，扣完为止	4	4
共性指标 (45分)	项目 预算 管理 绩效 (15分)	支 出 情 况 (10分)	支出的合规性	项目的实际支出是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法等情况。	支出符合国家财经法规和财政管理制度等：1分；基本符合：0.5-1分；有违反现象：0-0.5分	1	1
			支出的及时性	相关支出是否按合同约定及时结算。	按合同约定及时结算：2分，未及时结算但不影响项目实施：1.5分，未及时结算并影响项目实施：0-1分	2	1.5
			预算执行序时进度	各项支出执行情况与预算执行时间进度的相符程度。	各项支出与预算相符程度较高（上下浮动10%以内）：1.5-2分；一般（上下浮动10-20%）：1-1.5分；较差：（上下浮动20%以上）：0-1分	2	2
	项目 财务 管理 绩效 (10分)	会 计 信 息 质 量 (6分)	会计信息的真实性	项目支出的会计核算是否真实、准确和规范。	真实：1分；不够真实酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计资料的完整性	相关会计资料是否完整。	会计资料（凭证、账册、报表）完整：2分；不够完整酌情扣分，扣完为止	2	2
			会计信息的及时性	已完成项目是否及时进行会计确认、计量和报告。	会计业务及时确认、计量和上报：1分；不够及时酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计信息的准确性	项目支出是否按照会计制度要求分项目核算，核算是否准确。	支出分项目准确核算：2分；支出分项目核算，但不够准确：1分；支出未分项目核算：0分	2	2

共性指标 (45分)	项目 财务管理 绩效 (10分)	财 务 管 理 状 况 (4分)	财务制度的健全性	项目单位的内部财务管理制度、会计核算制度是否完整、合规；是否有项目资金管理办 法，并符合有关财务制度的规定。	相关制度健全：2分；不够健全酌情扣分，扣完为止	2	2
			财务管理的有效性	项目的重大开支是否经过评估论证（或工程预算审核），资金拨付是否有完整的审批程序和手续；财务管理制度是否按规定有效执行。	财务、资金管理、会计核算等制度严格有效执行：2分；不够严格有效酌情扣分，扣完为止	2	2
个性指标 (55分)	产出 指标 (30分)	数 量 指 标 (8)	（描述实现数量指标程度）	是否达到财政支出绩效目标确定的数量指标。	达到预定的数量指标：8分；达不到酌情扣分，扣完为止。	8	8
		质 量 指 标 (8)	（描述实现数量指标程度）	是否达到财政支出绩效目标确定的质量指标。	达到预定的质量指标：4分；达不到酌情扣分，扣完为止。	4	4
			任务完成率	当年项目是否按计划内容及要求完成。	完成率100%：4分；完成率≥90%：3分；完成率≥85%：2分；≤80%：0	4	4
		时 效 指 标 (6分)	任务完成及时率	项目是否及时完成。	按计划规定的时间完成：3分；每推迟一个月扣0.5分，扣完为止。	3	2.5
			预算支出进度=资金使用单位资金实际支出/预算额度*100%。	6月、9月和12月的支出进度是否达到时序支出进度。	6月、9月和12月支出进度达到45%、65%、90%的时序支出进度的，分别得1分、1分和2分。若低于时序支出进度的，以“实际支出进度/时序支出进度*分值”计算得分。	3	3
个性指标 (55分)	产出 指标 (30分)	成 本 指 标 (8分)	资金投入	是否按批复预算支出项目资金。	按批复预算支出项目资金4分；未按批复预算支出项目酌情扣分，扣完为止。	4	4

			成本控制率=项目资金实际使用额/预算额度*100%。	成本是否控制在批复预算范围内。	成本控制在批复预算范围内：4分；每超出1%扣1分扣完为止。	4	4
	效益指标（20分）	经济效益指标	（描述实现经济效益指标程度）	经济效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		社会效益指标	（描述实现社会效益指标程度）	社会效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		生态效益指标	（描述实现生态效益指标程度）	生态效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		可持续影响指标	（描述实现可持续影响指标程度）	可持续影响是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
	满意度（5分）	公众或服务对象满意度（5分）	公众或服务对象满意度	受益群众对项目建设是否满意。	满意度达≥90%得5分，每减少5%扣1分，扣完为止。	5	5
	总分					100	99

《（中职国家助学金资助经费 65.04 万）财政支出项目绩效目标完成情况对比表》

填报单位：梧州职业学院

项目名称	高校国家助学金	项目属性	新增项目 ☐ 延续项目 ☒		
主管部门	学工处	主管部门编码			
项目实施单位	梧州职业学院	项目负责人	李铿	联系电话	13907748789
项目起止时间	2019.1-2019.12				
项目资金（万元）	资金来源	年初预算数	预算调整数	实际执行数	备注
	资金总额	65.04 万	65.04 万	65.04 万	
	一般预算拨款	65.04 万	65.04 万	65.04 万	
	政府性基金拨款				
	纳入财政专户管理	65.04 万	65.04 万	65.04 万	

	的收入安排的资金				
	未纳入财政专户管理的收入安排的资金				
	上年结余收入				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	中职国家助学金	2019.1-2019.12		2019 年 12 月 1 日	
项目绩效目标	长期目标		年度目标		
	不能有一个学生因为家庭经济困难而辍学		保证本院学生不能因为家庭经济困难而辍学		
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 217 人	
		质量指标	各类资助标准	国家学金标准：一等助学金 3000 元/人 / 年、二等助学金 1000 元/人 / 年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	国家助学金	发放 65.04 万元
					按子项目分别填列
			资金使用率	100%	
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过发放助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	

			国家助学金覆盖面	20%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 217 人	
		质量指标	各类资助标准	国家学金标准：一等助学金 3000 元/人 / 年、二等助学金 1000 元/人 / 年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	国家助学金	发放 65.04 万元
					按子项目分别
			资金使用率	100%	填列
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过发放助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			国家助学金覆盖面	20%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					

填报人：何宏潜

单位负责人：陈森英

填报日期：2020 年 4 月 7 日

《（中职国家助学金资助经费65.04万）财政支出绩效评价指标及评分表》

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	单位自评分
共性指标 (45分)	项目目标管理绩效 (10分)	目标设定情况 (5分)	依据的充分性	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	依据充分：2分；较充分：1-1.5分；不够充分：0-1分；无依据：0分	2	2
			目标的明确度	项目资金使用的预定目标是否明确。	明确：1分；不够明确：0分	1	1
			目标的合理性	项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性和有效性等。	合理：1分；较合理：0.5分；不合理：0分	1	1
			目标的细化	项目资金是否进行细化。	细化：1分；未细化：0分	1	1
		年度目标完成程度 (5分)	年度目标完成率	年度目标完成率=实际完成数÷预定年度目标数×100%。	完成计划95%以上：2分；完成90%-95%：1.5分；完成85%-90%：1分；完成80%-85%：0.5分；完成80%以下：0分	2	2
			年度目标完成的及时性	项目资金使用的预定年度目标是否如期完成。	按时完成年度目标得2分，延期完成年度目标的酌情扣分，扣完为止	2	2
			年度目标实现程度	项目资金使用产生的成果是否达到预定的年度目标要求。	达到要求：1分；未达到要求：0分	1	1
		组织管理水平 (10分)	组织实施	是否制定实施方案、分工是否明确、是否严格执行政府采购相关审批程序。	制定实施方案、分工明确：2分；严格执行政府采购规定：2分。	4	4
		项目组织					

	管理绩效 (10 分)	分)	管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度；项目相关资料是否齐全并及时归档	建立健全项目管理制度：1分；严格执行相关项目管理制度：1分；项目相关资料齐全关及时归档：1分	3	3
			质量管理	项目的技术指标和质量管 理是否达到国家或行业的 标准，如无国家或行业标 准的参照同类或类似行业 标准。	达到标准：3分；基 本达到：2；未达到 标准：0分	3	3
	项目 预 算 管 理 绩 效 (15 分)	资 金 落 实 情 况 (5 分)	年度内资金到位率	年度内资金到位率=实际到 位/计划到位×100%，含配套 资金到位率。	到位率 100%: 3 分； 到 位 率 90-99%: 2 分；到 位 率 80-89%: 1.5 分；到 位 率 70-79%: 1 分；到 位 率 70%以下: 0 分	3	3
			资金到位及时性	资金是否及时到位；若未及 时到位，是否影响项目进 度。	及时到位：2分；未 及时到位但未影响 项目进度：1.5分； 未及时到位并影响 项目进度：0-1分	2	2
		支 出 情 况 (10 分)	支出的相符性	项目的实际支出与预算批 复（或合同规定）的用途是 否相符，支出调整是否合 理。	支出与预算批复相 符，支出调整合理： 1分；基本相符： 0.5-1分；有较多不 符合现象：0-0.5分	1	1
			财政资金使用率	财政资金使用率=实际使用 财政资金金额/财政资金 实际拨付金额×100%。	财 政 资 金 使 用 率 90%以上：4分；每 下降 5%扣 1 分，扣 完为止	4	4
		项目 预 算 管 理 绩 效 (15 分)	支 出 情 况 (10 分)	支出的合规性	项目的实际支出是否符合 国家财经法规和财务管理 制度及有关专项资金管理 办法等情况。	支出符合国家财经 法规和财政管理制度等：1分；基本符 合：0.5-1分；有违 反现象：0-0.5分	1
	支出的及时性			相关支出是否按合同约定 及时结算。	按合同约定及时结 算：2分，未及时结 算但不影响项目实 施：1.5分，未及时 结算并影响项目实 施：0-1分	2	2
	共性指标 (45分)	项目 预 算 管 理 绩 效 (15 分)					

			预算执行序时进度	各项支出执行情况与预算执行时间进度的相符程度。	各项支出与预算相符程度较高（上下浮动 10%以内）： 1.5-2 分；一般（上下浮动 10-20%）： 1-1.5 分；较差：（上下浮动 20%以上）： 0-1 分	2	2
	项目财务管理绩效（10分）	会计信息质量（6分）	会计信息的真实性	项目支出的会计核算是否真实、准确和规范。	真实：1 分；不够真实酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计资料的完整性	相关会计资料是否完整。	会计资料（凭证、账册、报表）完整：2 分；不够完整酌情扣分，扣完为止	2	2
			会计信息的及时性	已完成项目是否及时进行会计确认、计量和报告。	会计业务及时确认、计量和上报：1 分；不够及时酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计信息的准确性	项目支出是否按照会计制度要求分项目核算，核算是否准确。	支出分项目准确核算：2 分；支出分项目核算，但不够准确：1 分；支出未分项目核算：0 分	2	2
共性指标（45分）	项目财务管理绩效（10分）	财务管理状况（4分）	财务制度的健全性	项目单位的内部财务管理制度、会计核算制度是否完整、合规；是否有项目资金管理办法，并符合有关财务制度的规定。	相关制度健全：2 分；不够健全酌情扣分，扣完为止	2	2
			财务管理的有效性	项目的重大开支是否经过评估论证（或工程预算审核），资金拨付是否有完整的审批程序和手续；财务管理制度是否按规定有效执行。	财务、资金管理、会计核算等制度严格有效执行：2 分；不够严格有效酌情扣分，扣完为止	2	2
个性指标（55分）	产出指标	数量指标（8）	（描述实现数量指标程度）	是否达到财政支出绩效目标确定的数量指标。	达到预定的数量指标：8 分；达不到酌情扣分，扣完为止。	8	8

	标 (3 0 分)	质 量 指 标 (8)	(描述实现数量 指标程度)	是否达到财政支出绩效目 标确定的质量指标。	达到预定的质量指 标: 4 分; 达不到酌 情扣分, 扣完为止。	4	4
			任务完成率	当年项目是否按计划内容 及要求完成。	完成率 100%: 4 分; 完成率 $\geq 90\%$: 3 分; 完成率 $\geq 85\%$: 2 分; $\leq 80\%$: 0	4	4
		时 效 指 标 (6 分)	任务完成及时率	项目是否及时完成。	按计划规定的时间 完成: 3 分; 每推迟 一个月扣 0.5 分, 扣 完为止。	3	3
			预算支出进度=资 金使用单位资金 实际支出/预算额 度*100%。	6 月、9 月和 12 月的支出进 度是否达到时序支出进度。	6 月、9 月和 12 月 支出进度达到 45%、 65%、90%的时序支 出进度的, 分别得 1 分、1 分和 2 分。若 低于时序支出进度 的, 以“实际支出进 度/时序支出进度* 分值”计算得分。	3	1.8
个性指标 (55 分)	产 出 指 标 (3 0 分)	成 本 指 标 (8 分)	资金投入	是否按批复预算支出项目 资金。	按批复预算支出项 目资金 4 分; 未按 批复预算支出项目 酌情扣分, 扣完为 止。	4	4
			成本控制率=项目 资金实际使用额/ 预算额度*100%。	成本是否控制在批复预算 范围内。	成本控制在批复预 算范围内: 4 分; 每 超出 1%扣 1 分扣完 为止。	4	4
	效 益 指 标 (2 0 分)	经 济 效 益 指 标	(描述实现经济 效益指标程度)	经济效益是否达到预期目 标。	达到预期绩效目 标: 5 分; 一项未达 到扣 2 分, 扣完为 止。	5	5
		社 会 效 益 指 标	(描述实现社会 效益指标程度)	社会效益是否达到预期目 标。	达到预期绩效目 标: 5 分; 一项未达 到扣 2 分, 扣完为 止。	5	5
		生 态 效 益 指 标	(描述实现生态 效益指标程度)	生态效益是否达到预期目 标。	达到预期绩效目 标: 5 分; 一项未达 到扣 2 分, 扣完为 止。	5	5

		可持 续影 响指 标	(描述实现可持 续影响指标程度)	可持续影响是否达到预期 目标。	达到预期绩效目 标: 5 分; 一项未达 到扣 2 分, 扣完为 止。	5	5
	满 意 度 (5 分)	公 众 或 服 务 对 象 满 意 度 (5 分)	公众或服务对象 满意度	受益群众对项目建 设是否满意。	满意度达≥90%得 5 分, 每减少 5%扣 1 分, 扣完为止。	5	5
	总 分					100	98.8

《(中职免学费资助经费 438.24 万) 财政支出项目绩效目标完成情况对比表》

填报单位: 梧州职业学院

项目名称	高校国家助学金	项目属性	新增项目 ☐ 延续项目 ☒		
主管部门	学工处	主管部门编码			
项目实施单位	梧州职业学院	项目负责人	李铿	联系电话	13907748789
项目起止时间	2019.1-2019.12				
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	预算调整数	实际执行数	备注
	资金总额	438.24 万	438.24 万	438.24 万	
	一般预算拨款	438.24 万	438.24 万	438.24 万	
	政府性基金拨款				
	纳入财政专户管理的收入安排的资金	438.24 万	438.24 万	438.24 万	
	未纳入财政专户管理的收入安排的资金				
	上年结余收入				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	中职国家助学金	2019.1-2019.12		2019 年 12 月 1 日	
项目绩效目标	长期目标		年度目标		

	不能有一个学生因为家庭经济困难而辍学		保证本院学生不能因为家庭经济困难而辍学		
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	中职免学费	受助人数 2192 人	
		质量指标	各类资助标准	免学费标准：2000 元/人/年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	中职免学费	发放 438.24 万元
					按子项目分别填列
			资金使用率	100%	
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过免学费，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			免学费覆盖面	100%在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 2192 人	
		质量指标	各类资助标准	免学费标准：2000 元/人/年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	

			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
	成本指标	项目支出数（按子项目）	中职免学费		发放 438.24 万元
					按子项目分别填列
		资金使用率	100%		
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过免学费，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			免学费覆盖面	100%在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					

填报人：何宏潜

单位负责人：陈森英

填报日期：2020 年 4 月 7 日

《（中职免学费资助经费438.24万）财政支出绩效评价指标及评分表》

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	单位自评分
共性指标 (45 分)	项目目标管理绩效 (10 分)	目标设定情况 (5 分)	依据的充分性	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	依据充分：2 分；较充分：1-1.5 分；不够充分：0-1 分；无依据：0 分	2	2
			目标的明确度	项目资金使用的预定目标是否明确。	明确：1 分；不够明确：0 分	1	1

			目标的合理性	项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性和有效性等。	合理：1分；较合理：0.5分；不合理：0分	1	1
			目标的细化	项目资金是否进行细化。	细化：1分；未细化：0分	1	1
		年度目标完成程度（5分）	年度目标完成率	年度目标完成率=实际完成数÷预定年度目标数×100%。	完成计划95%以上：2分；完成90%-95%：1.5分；完成85%-90%：1分；完成80%-85%：0.5分；完成80%以下：0分	2	2
			年度目标完成的及时性	项目资金使用的预定年度目标是否如期完成。	按时完成年度目标得2分，延期完成年度目标的酌情扣分，扣完为止	2	2
			年度目标实现程度	项目资金使用产生的成果是否达到预定的年度目标要求。	达到要求：1分；未达到要求：0分	1	1
	共性指标（45分）	项目组织管理绩效（10分）	组织实施	是否制定实施方案、分工是否明确、是否严格执行政府采购相关审批程序。	制定实施方案、分工明确：2分；严格执行政府采购规定：2分。	4	4
			管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度；项目相关资料是否齐全并及时归档	建立健全项目管理制度：1分；严格执行相关项目管理制度：1分；项目相关资金齐全关及时归档：1分	3	3
			质量管理	项目的技术指标和质量管 理是否达到国家或行业的标准，如无国家或行业标准的参照同类或类似行业标准。	达到标准：3分；基本达到：2；未达到标准：0分	3	3
		项目预算管理	资金落实情况（5分）	年度内资金到位率	到位率100%：3分；到位率90-99%：2分；到位率80-89%：1.5分；到位率70-79%：1分；到位率70%以下：0分	3	3

共性指标 (45分)	绩效 (15分)	支出情况 (10分)	资金到位及时性	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时到位：2分；未及时到位但未影响项目进度：1.5分；未及时到位并影响项目进度：0-1分	2	2
			支出的相符性	项目的实际支出与预算批复（或合同规定）的用途是否相符，支出调整是否合理。	支出与预算批复相符，支出调整合理：1分；基本相符：0.5-1分；有较多不符合现象：0-0.5分	1	1
			财政资金使用率	财政资金使用率=实际使用财政资金的金额/财政资金实际拨付金额×100%。	财政资金使用率90%以上：4分；每下降5%扣1分，扣完为止	4	4
	项目预算 管理 绩效 (15分)	支出情况 (10分)	支出的合规性	项目的实际支出是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法等情况。	支出符合国家财经法规和财政管理制度等：1分；基本符合：0.5-1分；有违反现象：0-0.5分	1	1
			支出的及时性	相关支出是否按合同约定及时结算。	按合同约定及时结算：2分，未及时结算但不影响项目实施：1.5分，未及时结算并影响项目实施：0-1分	2	1.5
			预算执行序时进度	各项支出执行情况与预算执行时间进度的相符程度。	各项支出与预算相符程度较高（上下浮动10%以内）：1.5-2分；一般（上下浮动10-20%）：1-1.5分；较差：（上下浮动20%以上）：0-1分	2	2
	项目财务管理 绩效 (10分)	会计信息质量 (6分)	会计信息的真实性	项目支出的会计核算是否真实、准确和规范。	真实：1分；不够真实酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计资料的完整性	相关会计资料是否完整。	会计资料（凭证、账册、报表）完整：2分；不够完整酌情扣分，扣完为止	2	2
			会计信息的及时性	已完成项目是否及时进行会计确认、计量和报告。	会计业务及时确认、计量和上报：1分；不够及时酌情扣分，扣完为止	1	1

	分)		会计信息的准确性	项目支出是否按照会计制度要求分项目核算,核算是否准确。	支出分项目准确核算:2分;支出分项目核算,但不够准确:1分;支出未分项目核算:0分	2	2
共性指标 (45分)	项目财务管理绩效 (10分)	财务管理状况 (4分)	财务制度的健全性	项目单位的内部财务管理制度、会计核算制度是否完整、合规;是否有项目资金管理办法,并符合有关财务制度的规定。	相关制度健全:2分;不够健全酌情扣分,扣完为止	2	2
			财务管理的有效性	项目的重大开支是否经过评估论证(或工程预算审核),资金拨付是否有完整的审批程序和手续;财务管理制度是否按规定有效执行。	财务、资金管理、会计核算等制度严格有效执行:2分;不够严格有效酌情扣分,扣完为止	2	2
个性指标 (55分)	产出指标 (30分)	数量指标 (8)	(描述实现数量指标程度)	是否达到财政支出绩效目标确定的数量指标。	达到预定的数量指标:8分;达不到酌情扣分,扣完为止。	8	8
		质量指标 (8)	(描述实现数量指标程度)	是否达到财政支出绩效目标确定的质量指标。	达到预定的质量指标:4分;达不到酌情扣分,扣完为止。	4	4
			任务完成率	当年项目是否按计划内容及要求完成。	完成率100%:4分;完成率≥90%:3分;完成率≥85%:2分;≤80%:0	4	4
		时效指标 (6分)	任务完成及时率	项目是否及时完成。	按计划规定的时间完成:3分;每推迟一个月扣0.5分,扣完为止。	3	2.5
			预算支出进度=资金使用单位资金实际支出/预算额度*100%。	6月、9月和12月的支出进度是否达到时序支出进度。	6月、9月和12月支出进度达到45%、65%、90%的时序支出进度的,分别得1分、1分和2分。若低于时序支出进度的,以“实际支出进度/时序支出进度*分值”计算得分。	3	3

个性指标 (55分)	产出指标 (30分)	成本指标 (8分)	资金投入	是否按批复预算支出项目资金。	按批复预算支出项目资金4分；未按批复预算支出项目酌情扣分，扣完为止。	4	4
			成本控制率=项目资金实际使用额/预算额度*100%。	成本是否控制在批复预算范围内。	成本控制在批复预算范围内：4分；每超出1%扣1分扣完为止。	4	4
	效益指标 (20分)	经济效益指标	(描述实现经济效益指标程度)	经济效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		社会效益指标	(描述实现社会效益指标程度)	社会效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		生态效益指标	(描述实现生态效益指标程度)	生态效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
		可持续影响指标	(描述实现可持续影响指标程度)	可持续影响是否达到预期目标。	达到预期绩效目标：5分；一项未达到扣2分，扣完为止。	5	5
	满意度 (5分)	公众或服务对象满意度 (5分)	公众或服务对象满意度	受益群众对项目建设是否满意。	满意度达≥90%得5分，每减少5%扣1分，扣完为止。	5	5
	总分					100	99

《(中职国家助学金资助经费 47.64 万) 财政支出项目绩效目标完成情况对比表》

填报单位：梧州职业学院

项目名称	高校国家助学金	项目属性	新增项目 ☐ 延续项目 ☒			
主管部门	学工处	主管部门编码				
项目实施单位	梧州职业学院	项目负责人	李铿	联系电话	13907748789	
项目起止时间	2019.1-2019.12					
项目资金（万元）	资金来源	年初预算数	预算调整数	实际执行数	备注	

	资金总额	47.64 万	47.64 万	47.64 万	
	一般预算拨款	47.64 万	47.64 万	47.64 万	
	政府性基金拨款				
	纳入财政专户管理的收入安排的资金	47.64 万	47.64 万	47.64 万	
	未纳入财政专户管理的收入安排的资金				
	上年结余收入				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	中职国家助学金	2019.1-2019.12		2019 年 12 月 1 日	
项目绩效目标	长期目标		年度目标		
	不能有一个学生因为家庭经济困难而辍学		保证本院学生不能因为家庭经济困难而辍学		
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 159 人	
		质量指标	各类资助标准	国家学金标准：一等助学金 3000 元/人 /年、二等助学金 1000 元/人 /年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	国家助学金	发放 47. 64 万元
			资金使用率	100%	按子项目分别填列
	效益指标	经济效益			

		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过发放助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			国家助学金覆盖面	20%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
	服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%	
					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
	产出指标	数量指标	发放国家助学金	受助人数 159 人	
		质量指标	各类资助标准	国家助学金标准：一等助学金 3000 元/人 /年、二等助学金 1000 元/人 /年	
			项目质量管理	严格按照国家有关政策执行，制定完美的定期检查和监督机制，	
		时效指标	资金到位率	100%到位	
			完工及时率	按时完成	
			完成时间	2019 年 12 月前完成	
			资金支付率	100%支付	
		成本指标	项目支出数（按子项目）	国家助学金	发放 47.64 万元
			资金使用率	100%	按子项目分别填列
	效益指标	经济效益			
		社会效益	通过实施校级助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	通过发放助学金，提高学生生活水平，减轻学家长负担。	
			国家助学金覆盖面	20%左右在校生	
		生态效益			
		可持续影响指标		无一人因为家庭贫困而辍学	
		服务对象满意度指标	具体指标	满意度	≥90%
					

填报人：何宏潜

单位负责人：陈森英

填报日期：2020 年 4 月 7 日

《（中职国家助学金资助经费47.64万）财政支出绩效评价指标及评分表》

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	单位自评分
共性指标 (45分)	项目目标管理绩效 (10分)	目标设定情况 (5分)	依据的充分性	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	依据充分：2分；较充分：1-1.5分；不够充分：0-1分；无依据：0分	2	2
			目标的明确度	项目资金使用的预定目标是否明确。	明确：1分；不够明确：0分	1	1
			目标的合理性	项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性和有效性等。	合理：1分；较合理：0.5分；不合理：0分	1	1
			目标的细化	项目资金是否进行细化。	细化：1分；未细化：0分	1	1
		年度目标完成程度 (5分)	年度目标完成率	年度目标完成率=实际完成数÷预定年度目标数×100%。	完成计划95%以上：2分；完成90%-95%：1.5分；完成85%-90%：1分；完成80%-85%：0.5分；完成80%以下：0分	2	2
			年度目标完成的及时性	项目资金使用的预定年度目标是否如期完成。	按时完成年度目标得2分，延期完成年度目标的酌情扣分，扣完为止	2	2
			年度目标实现程度	项目资金使用产生的成果是否达到预定的年度目标要求。	达到要求：1分；未达到要求：0分	1	1

共性指标 (45分)	项目组织管理绩效 (10分)	组织管理水平 (10分)	组织实施	是否制定实施方案、分工是否明确、是否严格执行政府采购相关审批程序。	制定实施方案、分工明确：2分；严格执行政府采购规定：2分。	4	4
			管理制度	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度；项目相关资料是否齐全并及时归档	建立健全项目管理制度：1分；严格执行相关项目管理制度：1分；项目相关资金齐全及时归档：1分	3	3
			质量管理	项目的技术指标和质量管理的标准，如无国家或行业标准的参照同类或类似行业标准。	达到标准：3分；基本达到：2；未达到标准：0分	3	3
	项目预算管理绩效 (15分)	资金落实情况 (5分)	年度内资金到位率	年度内资金到位率=实际到位/计划到位×100%，含配套资金到位率。	到位率100%：3分；到位率90-99%：2分；到位率80-89%：1.5分；到位率70-79%：1分；到位率70%以下：0分	3	3
			资金到位及时性	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时到位：2分；未及时到位但未影响项目进度：1.5分；未及时到位并影响项目进度：0-1分	2	2
		支出情况 (10分)	支出的相符性	项目的实际支出与预算批复（或合同规定）的用途是否相符，支出调整是否合理。	支出与预算批复相符，支出调整合理：1分；基本相符：0.5-1分；有较多不符合现象：0-0.5分	1	1
			财政资金使用率	财政资金使用率=实际使用财政资金的金额/财政资金实际拨付金额×100%。	财政资金使用率90%以上：4分；每下降5%扣1分，扣完为止	4	4
共性指标 (45分)	项目预算管理绩效 (15分)	支出情况 (10分)	支出的合规性	项目的实际支出是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法等情况。	支出符合国家财经法规和财政管理制度等：1分；基本符合：0.5-1分；有违反现象：0-0.5分	1	1
			支出的及时性	相关支出是否按合同约定及时结算。	按合同约定及时结算：2分，未及时结算但不影响项目实施：1.5分，未及时结算并影响项目实施：0-1分	2	2

	分)		预算执行序时进度	各项支出执行情况与预算执行时间进度的相符程度。	各项支出与预算相符程度较高（上下浮动 10% 以内）：1.5-2 分；一般（上下浮动 10-20%）：1-1.5 分；较差：（上下浮动 20% 以上）：0-1 分	2	2
	项目财务管理绩效（10 分）	会计信息质量（6 分）	会计信息的真实性	项目支出的会计核算是否真实、准确和规范。	真实：1 分；不够真实酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计资料的完整性	相关会计资料是否完整。	会计资料（凭证、账册、报表）完整：2 分；不够完整酌情扣分，扣完为止	2	2
			会计信息的及时性	已完成项目是否及时进行会计确认、计量和报告。	会计业务及时确认、计量和上报：1 分；不够及时酌情扣分，扣完为止	1	1
			会计信息的准确性	项目支出是否按照会计制度要求分项目核算，核算是否准确。	支出分项目准确核算：2 分；支出分项目核算，但不够准确：1 分；支出未分项目核算：0 分	2	2
共性指标（45 分）	项目财务管理绩效（10 分）	财务管理状况（4 分）	财务制度的健全性	项目单位的内部财务管理制度、会计核算制度是否完整、合规；是否有项目资金管理办法，并符合有关财务制度的规定。	相关制度健全：2 分；不够健全酌情扣分，扣完为止	2	2
			财务管理的有效性	项目的重大开支是否经过评估论证（或工程预算审核），资金拨付是否有完整的审批程序和手续；财务管理制度是否按规定有效执行。	财务、资金管理、会计核算等制度严格有效执行：2 分；不够严格有效酌情扣分，扣完为止	2	2
个性指标（55 分）	产出指标（30 分）	数量指标（8 分）	（描述实现数量指标程度）	是否达到财政支出绩效目标确定的数量指标。	达到预定的数量指标：8 分；达不到酌情扣分，扣完为止。	8	8
		质量指标（8 分）	（描述实现数量指标程度）	是否达到财政支出绩效目标确定的质量指标。	达到预定的质量指标：4 分；达不到酌情扣分，扣完为止。	4	4

	分)		任务完成率	当年项目是否按计划内容及要求完成。	完成率 100%: 4 分; 完成率 $\geq$ 90%: 3 分; 完成率 $\geq$ 85%: 2 分; $\leq$ 80%: 0	4	4
			任务完成及时率	项目是否及时完成。	按计划规定的时间完成: 3 分; 每推迟一个月扣 0.5 分, 扣完为止。	3	3
		时 效 指 标 (6 分)	预算支出进度=资金使用单位资金实际支出/预算额度*100%。	6 月、9 月和 12 月的支出进度是否达到时序支出进度。	6 月、9 月和 12 月支出进度达到 45%、65%、90% 的时序支出进度的, 分别得 1 分、1 分和 2 分。若低于时序支出进度的, 以“实际支出进度/时序支出进度*分值”计算得分。	3	1.8
个性指标 (55 分)	产出指标 (3 0 分)	成本指标 (8 分)	资金投入	是否按批复预算支出项目资金。	按批复预算支出项目资金 4 分; 未按批复预算支出项目酌情扣分, 扣完为止。	4	4
			成本控制率=项目资金实际使用额/预算额度*100%。	成本是否控制在批复预算范围内。	成本控制在批复预算范围内: 4 分; 每超出 1% 扣 1 分扣完为止。	4	4
	效益指标 (2 0 分)	经济 效 益 指标	(描述实现经济效益指标程度)	经济效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		社 会 效 益 指标	(描述实现社会效益指标程度)	社会效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		生 态 效 益 指标	(描述实现生态效益指标程度)	生态效益是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
		可 持 续 影 响 指标	(描述实现可持续影响指标程度)	可持续影响是否达到预期目标。	达到预期绩效目标: 5 分; 一项未达到扣 2 分, 扣完为止。	5	5
	满意度 (5 分)	公 众 或 服 务 对 象 满 意 度	公众或服务对象满意度	受益群众对项目建设的满意度。	满意度达 $\geq$ 90%得 5 分, 每减少 5%扣 1 分, 扣完为止。	5	5

		(5 分)					
	总分					100	98.8

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、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”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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年 按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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支出和公用支出。

十、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。

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、“三公”经费：纳入市财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各部门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。

十三、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。

十四、对个人和家庭的补助支出：指用于对个人和家庭补助方面的支出。包括：离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、离退休人员提租补贴、离退休人员购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

十五、教育支出：指在学校开展各类教学活动和教学辅助活动发生的基本支出和项目支出。其中教学活动支出是指学院各部门、各系部等各类学生思政教育部门为培养各类学生发生的支出；教学辅助活动支出是指学院信息网络中心、图书馆等教学辅助部门发生的支出。

梧州职业学院

2020 年 8 月 27 日