

附件 1

省级财政专项资金绩效自评报告

部门名称：（公章）广东省财政职业技术学校

填报人：陈悦

联系电话：86041283

填报日期：2018 年 6 月 30 日



一、 基本情况

我校 2017 年中职免学费资金 936.231 万元，该项预算资金安排用于我校预算年度内的人员支出和日常公用支出等正常运转的基本支出，其中：商品和服务支出 509.231 万元（办公费、水电费、邮电费、差旅费等），对个人和家庭的补助支出 417 万元（住房公积金 200 万元、购房补贴 200 万元等），其他资本性支出 10 万元。以上中职免学费资金支出均为运转性的基本支出，不具项目支出性质。

截止 2017 年 5 月 31 日， 我校 2017 年“中职免学费”资金项目预算实际支出 517.347299 万元，尚未使用预算资金 418.883701 万元。2017 年 6 月申请尚未使用的“中职免学费”项目资金 418.883701 万元恢复为基本支出继续使用。

2017 年，学校财务围绕学校年度中心工作任务，加强管理，认真贯彻落实会议费及“三公”经费只减不增的政策，继续优化资金支出结构，厉行节约、勤俭办事，有效控制“三公经费”开支。为扩大学校办学规模、校校和校企合作、教学实训室建设、筹设广东财贸职业学院等重点工作提供资金保障。同时，扎实做好会计基础工作，不断提高学校财务管理水平。

二、 绩效自评情况

（一） 自评结果。

我校自评分数 97.5 分，等级为优。

（二） 部门专项支出目标实现程度及使用绩效。

1、 专项资金支出情况。

我校 2017 年部门专项支出目标基本实现，资金使用绩效良好。

2017 年我校收到财政下达中职免学费专项资金 936.2310 万元，实际在项目支出中职免学费指标支出 517.347299 万元、基本支出公用经费指标支出 383.959273 万元、财政统发工资支出 34.090728 万元，合计 935.3973 万元，结余 0.8337 万元。

2、专项资金完成使用绩效目标情况

2017 年我校进一步完善财务管理制度，合理安排运用中职免学费资金，加强资金的预算执行和控制，严格执行政府采购和国库集中支付程序，加强专项资金的管理，实行专款专用，开源节流，厉行节约，有效补充了我校人员支出日常公用支出，为学校正常运转提供资金保障。

（三） 部门整体支出使用存在问题及改进意见。

我校在绩效监控里资金管理的资金到位及支付情况、绩效结果经济性预算成本控制、绩效结果效率性完成进度、绩效结果效率性完成质量、绩效结果效果性社会经济效益各扣 0.5 分共 2.5 分，主要原因是在职人员退休，导致人员支出经费结余。

今后，我校将通过绩效评价工作，及时发现预算管理等相关问题，制定并落实切实可行的整改措施，将绩效评价结果作为编制下一年度预算的重要参考依据。

省级财政支出项目绩效自评基础信息表

基本情况	资金项目名称		广东省中等职业学校2017年普通学生免学费补助资金		资金安排年份	2017		资金安排文号	粤财预〔2017〕26号		自评 分数	佐证材料		
	资金自评年份		2018		评价类型	完成结果评价								
	扶持项目类型（主管部门填写总数，资金使用单位选择类型）		其他											
绩效目标 (20分)	目标设置 (15分)	完整性 (5分)	1. 是否设置总体目标和阶段性目标：是 2. 是否包括预期产出的内容：是 3. 是否包括预期效果的内容：是									5.00	1、2、3、4、5	
		科学性 (5分)	1. 绩效目标是否明确：是 2. 绩效目标是否相关性：是 3. 绩效目标是否细化：是									5.00		
		可衡量性 (5分)	1. 绩效目标是否量化：是 2. 绩效目标是否有可衡量指标：是									5.00		
	量化指标 (5分)	预期产出 (3分)		总目标		分阶段目标		预期产出				3.00		
		补充我预算年度内人员支出及日常公用支出		补充我预算年度内人员支出及日常公用支出		公用支出		补充我预算年度内日常公用支出						
						中免学费		补充我预算年度内日常公用支出						
预期效果 (2分)		具体目标		指标值（计划完成水平）		计划完成时间				2.00				
		补充我预算年度内人员支出及日常公用支出		补充我预算年度内人员支出及日常公用支出		2017-12-31								
绩效监控 (30分)	资金管理 (18分)	资金到位、支付情况 (10分)	本次评价资金情况										9.50	4、5、6、7、8、9、10
			资金来源		实际到位 (到达项目单位)				实际支出 (项目单位支出)					
			上年度结转结余金额	评价年度预算安排金额	到位金额	到位率 (%)	到位时间	支出金额	支出率 (%)	结余结转金额				
			合计	0	936.23	936.23	100.00		935.4	99.91	0.83			
			中央财政拨款	0	936.23	936.23	100	2017-02-21	935.4	99.91	0.83			
			省财政支出	0	0	0	0	0	0	0	0			
	市县财政支出	0	0	0	0	0	0	0	0					
	其他资金小计	0	0	0	0	0	0	0	0					
	是否调整预算支出内容（如是，请在下面列明调整内容及金额）：否										8.00			
	事项管理 (12分)	组织实施情况统计	是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null		是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null					
			是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null		是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null					
			是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null		是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null					
是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null			是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null							
是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null			是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null							
是否超范围、标准支出：否如是，金额（万元）：null			是否进行过财政监督检查或审计：如是，请提供监督检查或审计报告		是否专款核算：是		核算凭证是否规范有效：是具体情况说明：null							
事项管理 (12分)	调整情况	有调整的项目数量（包括调整项目内容和调整项目）		按要求应办理报批手续的项目数量		实际批复调整的项目数		1						
		调整内容（包括调整预算支出）：		调整原因及批复文件：		未办理批复的项目及原因：		无						
		调整内容（包括调整预算支出）：		调整原因及批复文件：		未办理批复的项目及原因：		无						
		调整内容（包括调整预算支出）：		调整原因及批复文件：		未办理批复的项目及原因：		无						
		调整内容（包括调整预算支出）：		调整原因及批复文件：		未办理批复的项目及原因：		无						
		调整内容（包括调整预算支出）：		调整原因及批复文件：		未办理批复的项目及原因：		无						
事项管理 (12分)	验收情况	是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
		是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
		是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
		是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
		是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
		是否按规定进行验收：是		是否按规定进行验收：		验收时间：		验收单位：		验收程序：				
事项管理 (12分)	管理情况 (4分)	部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
		部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
		部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
		部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
		部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
		部门监督		计划自查		实际自查次数：		完成自查率		100				
绩效结果 (50分)	经济性 (5分)	预算(成本)控制 (5分)	（资金使用单位填报）1. 结余或超支情况：本评价年度的项目预算（936.23）万元，实际按进度支付（935.40）万元，截止评价期，本评价年度实际结余或超支（0.83）万元； 2. 具体情况：（1）项目未按预算支付造成结余，原因分析：null （2）采取措施形成的节约资金，主要措施：null （3）其他原因造成的结余或超支，主要情况（包括超支的资金来源）：在编人员退休，导致人员支出经费结余。 （主管部门填报，并附汇总表）1. 结余项目：个；2. 超支项目：个										4.50	6、7、8
			项目时间 (5分)	项目开始时间		计划：17年1月		进度安排合理性	计划实施内容		起止时间		实际完成进度	
				项目完成时间		计划：17年12月			常用支出补充我预算年度内人员支出及日常公用支出		2017.2-2017.12		99.91%	
	项目完成时间			实际：17年12月										
	效率性 (10分)	完成进度 (5分)	整体计划完成项目数（1）个，实际按计划完成项目数（1）个，未按计划完成的项目数（0）个。		分阶段		产出		实际完成情况		未按计划完成原因			
			产出目标完成情况（与目标设置中的预期产出对比）		中免学费		公用支出		支出517.347299万元		无			
			产出目标完成情况（与目标设置中的预期产出对比）		中免学费		公用支出		支出383.959273万元		无			
	效率性 (10分)	完成质量 (5分)	质量目标完成情况：2017年中免学费有效补充学校预算年度内人员支出及日常公用支出，为学校正常运转提供资金保障。		未完成原因（如是）：在编人员退休，导致人员支出经费结余。		有无发生质量、安全事故：无		4.50		4、5、6、7、8、9、10			
			质量目标完成情况：2017年中免学费有效补充学校预算年度内人员支出及日常公用支出，为学校正常运转提供资金保障。		未完成原因（如是）：在编人员退休，导致人员支出经费结余。		有无发生质量、安全事故：无		4.50		4、5、6、7、8、9、10			
			质量目标完成情况：2017年中免学费有效补充学校预算年度内人员支出及日常公用支出，为学校正常运转提供资金保障。		未完成原因（如是）：在编人员退休，导致人员支出经费结余。		有无发生质量、安全事故：无		4.50		4、5、6、7、8、9、10			
	效率性 (10分)	社会效益 (25分)	完成情况信息		实际完成效果（尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）		与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）		未完成目标原因分析		24.50		5、10	
			完成情况信息		实际完成效果（尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）		与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）		未完成目标原因分析		24.50		5、10	
完成情况信息			实际完成效果（尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）		与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）		未完成目标原因分析		24.50		5、10			
效率性 (10分)	可持续性 (5分)	1. 机构可持续：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机构可持续发展； 2. 机制可持续（如管护、经费投入等）：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机制可持续发展； 3. 政策或制度可持续：我严格按照相关政策和制度支出本专项支出； 4. 环境可持续（是否对环境造成负面影响）：未对环境造成负面影响										5.00	1、2、3、4、5、6、7、8、10	
		1. 机构可持续：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机构可持续发展； 2. 机制可持续（如管护、经费投入等）：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机制可持续发展； 3. 政策或制度可持续：我严格按照相关政策和制度支出本专项支出； 4. 环境可持续（是否对环境造成负面影响）：未对环境造成负面影响										5.00	1、2、3、4、5、6、7、8、10	
		1. 机构可持续：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机构可持续发展； 2. 机制可持续（如管护、经费投入等）：补充我预算年度内人员支出及日常公用支出，保证机制可持续发展； 3. 政策或制度可持续：我严格按照相关政策和制度支出本专项支出； 4. 环境可持续（是否对环境造成负面影响）：未对环境造成负面影响										5.00	1、2、3、4、5、6、7、8、10	
效率性 (10分)	公平性 (5分)	（一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策落实情况，觉得是否公平合理，对服务是否满意，对项目（或该项业务）建设质量、效果是否满意，环境影响是否有负面评价等；具体调查信息填报资金或项目的特点和评价工作的需要设置） 详见附件4、8。										5.00	5、10	
		（一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策落实情况，觉得是否公平合理，对服务是否满意，对项目（或该项业务）建设质量、效果是否满意，环境影响是否有负面评价等；具体调查信息填报资金或项目的特点和评价工作的需要设置） 详见附件4、8。										5.00	5、10	
		（一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策落实情况，觉得是否公平合理，对服务是否满意，对项目（或该项业务）建设质量、效果是否满意，环境影响是否有负面评价等；具体调查信息填报资金或项目的特点和评价工作的需要设置） 详见附件4、8。										5.00	5、10	

附件 4

自评佐证材料递交清单

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度计划等。	1	《关于省财政学校内设机构的批复》粤财人【2004】48 号	
		2	关于省财政职业技术学校内设机构及部门领导职数的批复粤财人【2012】27 号	
		3	关于增加广东省财政职业技术学校事业编制的函（粤机编办【2013】166 号）	
		4	《关于批复 2017 年省级部门预算的通知》粤财预【2017】26 号	
		5	广东省财政职业技术学校 2017 年工作总结和 2018 年工作计划要点	
资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、省财政资金下达文件等。	6	《关于批复 2017 年省级部门预算的通知》粤财预【2017】26 号	
		7	关于同意广东省财政职业技术学校调剂 2017 年中职免这费资金用途的通知粤财教【2017】264 号	
		8	资金支出明细账	
事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料（基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。			
绩效表现类	3. 其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的相关佐证材料。	9	广东省财政厅 2017 年度预算执行和其他财政收支情况审计粤审财税报【2018】164 号	
		10	广东省财政职业技术学校 2017 年工作总结和 2018 年工作计划要点	

