

2024年度
邓州市职业技术学院筹建处部门决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 邓州市职业技术学院筹建处概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

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明细表

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

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 邓州市职业技术学院筹建处概况

一、部门职责

（一）全面贯彻国家职业教育方针,坚持为社会主义现代化建设服务,以就业为导向,努力培养和造就适应市场需要的有一技之长的专业人才;

（二）以立德树人为根本任务,加强学生思想道德和职业道德教育,加强新技术教育和技能训练,为学生全面成才、持续发展奠定扎实基础;

（三）深化教育教学改革,坚持教学和生产相结合、教学和科学技术的推广服务相结合,重视基础知识和专业知识的理实一体化教学模式建设;

（四）培育特色专业和重点专业,及时调整专业设置,形成适应区域经济发展的专业特色和优势;

（五）加强校企合作,发挥校企联合办学的整体优势。主动适应企业用人需求,努力提高人才培养质量,使毕业生素质与企业的需求相适应。鼓励教师到企业实践锻炼,聘任优秀技术人才到学校兼课,不断提高“双师型”教师队伍建设;

（六）充分利用职业教育资源,坚持学历教育与职业培训并重,实行灵活的办学模式。多层次、多形式地开展文化、科技、公民道德和职业技术等方面的教育培训,努力为创建学习型社会发挥积极作用。

二、机构设置

邓州市职业技术学院筹建处内设机构10个,包括:综合办、组织人事处、财务处、教务处、学生处、基建处、招生就业处、

护理系、机械制造与自动化系、继续教育系。

从决算单位构成看，邓州市职业技术学院筹建处部门决算包括：本级决算。

2024年度，邓州市职业技术学院筹建处。

纳入本部门2024年度部门决算编制范围的单位共1个：

1. 邓州市职业技术学院筹建处。

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本级决算。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,637.03	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	2,624.01
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	32.86	八、社会保障和就业支出	39	13.03
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	32.86

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	2,669.89	本年支出合计	58	2,669.89
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,669.89	总计	62	2,669.89

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

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	
功能分类科目编码	科目名称	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,669.89	2,637.03	0.00	0.00	0.00	0.00	32.86	
205	教育支出	2,624.01	2,624.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20502	普通教育	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050205	高等教育	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20503	职业教育	2,620.01	2,620.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050302	中等职业教育	154.84	154.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050399	其他职业教育支出	2,465.17	2,465.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080502	事业单位离退休	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
229	其他支出	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.86	
22999	其他支出	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.86	
2299999	其他支出	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.86	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,669.89	1,054.79	1,615.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,624.01	1,008.91	1,615.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,620.01	1,008.91	1,611.10	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	154.84	149.44	5.40	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	2,465.17	859.47	1,605.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	32.86	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	32.86	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	32.86	32.86	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	2,637.03	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	2,624.01	2,624.01	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	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	13.03	13.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	
	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	2,637.03	本年支出合计	59	2,637.03	2,637.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,637.03	总计	64	2,637.03	2,637.03	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收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2,637.03	1,021.94	1,615.10
205	教育支出	2,624.01	1,008.91	1,615.10
20502	普通教育	4.00	0.00	4.00
2050205	高等教育	4.00	0.00	4.00
20503	职业教育	2,620.01	1,008.91	1,611.10
2050302	中等职业教育	154.84	149.44	5.40
2050399	其他职业教育支出	2,465.17	859.47	1,605.70
208	社会保障和就业支出	13.03	13.03	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.03	13.03	0.00
2080502	事业单位离退休	13.03	13.03	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	53.73	302	商品和服务支出	839.04	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	53.73	30201	办公费	94.13	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	9.24	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	114.30
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	76.98	31002	办公设备购置	27.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	432.30	31003	专用设备购置	87.26
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	2.83	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	64.73	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	1.91	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	14.87	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	14.87	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	29.35	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.34	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.68	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	19.57	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.62	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.60	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	91.75			
	人员经费合计	68.60					公用经费合计	953.34

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：邓州市职业技术学院筹建处

2024年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00	0.62	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为2,669.89万元。与上年度相比，收、支总计各减少413.09万元，下降13.40%，主要原因是：学校整合至南阳科技职业学院，收、支减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2,669.89万元，其中：财政拨款收入2,637.03万元，占98.77%；其他收入32.86万元，占1.23%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2,669.89万元，其中：基本支出1,054.79万元，占39.51%；项目支出1,615.10万元，占60.49%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为2,637.03万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少254.70万元，下降8.81%，主要原因是：学校整合至南阳科技职业学院，财政拨款收、支减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,637.03万元，占本年支出合计的98.77%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少254.70万元，下降8.81%，主要原因是：学校整合至南阳科技职业学院，一般公共预算财政拨款支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,637.03万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2,624.01万元，占99.51%；社会保障和就业（类）支出13.03万元，占0.49%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,021.88万元，支出决算为2,637.03万元，完成年初预算的258.06%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为4.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况，调整年初预算。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为154.84万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况，调整年初预算。

3. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算为999.20万元，支出决算为2,465.17万元，完成年初预算的246.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况，调整年初预算。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为22.68万元，支出决算为13.03万元，完成年初预算的57.45%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况，调整年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,021.94万元，其中：人员经费68.60万元，主要包括：基本工资、退休费；公用经费953.34万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.62万元，支出决算为0.62万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.62万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费 预算为0.62万元，支出决算为0.62万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。其中：

公务用车购置支出 0万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 0.62万元。主要用于按规定保留的公务用车的维修费、路桥费、保险费等支出。2024年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。其中：

外宾接待支出 0万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0万元。2024年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额1,669.30万元，其中：政府采购货物支出119.30万元、政府采购工程支出1,550.00万元、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，占授予中小企业合同金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我部门共有车辆2辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是：招生宣传、协调工作、教科研用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我部门严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《邓州市预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《邓州市部门预算绩效目标管理办法》、《邓州市预算绩效运行监控管理办法》、《邓州市预算项目支出绩效评价管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。

一是事前绩效评估：在编制预算时，对本部门新出台重大政策、项目共8个项目开展了事前绩效评估，涉及金额956.32万元，评估结果作为申请预算的必备要件。

二是绩效目标管理：按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本部门共有8个项目，涉及金额956.32万元，按要求全部编制了绩效目标，同时按部门职能及年度工作计划，编制了部门整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将部门整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。

三是绩效监控：2024年8月份组织对本部门所有项目（政策）以及部门整体支出资金的“绩效目标实现程度”及“预算执行进度”进行了“双监控”，涉及8个项目，1-7月份预算执行数857.57万元，执行率89.67%。

四是绩效自评：组织本部门对所有预算项目（政策）及部门整体资金开展了绩效自评，共自评8个项目，涉及金额956.32万元。

五是部门评价：本部门选取0个项目，涉及金额0万元，作为本年度部门重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题0条，针对性提出建议0条。

（二）项目绩效自评结果。

2024年对本部门8个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目5个，评价等级为“良”的项目0个，评价等级为“中”的项目3个，评价等级为“差”的项目0个。具体情况如下：

1. 2024年生均公用经费项目绩效自评得分为100分，完成情况为完成2024生均公用经费，发现的问题及原因是资金安排较为科学，预算执行较为到位，下一步改进措施是进一步提高预算执行率，积极争取项目资金；

2. 2024年提高退休金比例（中人）项目绩效自评得分为100分，完成情况为完成2024年提高退休金比例（中人），发现的问题及原因是资金安排较为科学，预算执行较为到位，下一步改进措施是进一步提高预算执行率，积极争取项目资金；

3. 2024年未参与养老改革工资项目绩效自评得分为100分，完成情况为完成了原成人中等专业学校民工工资的按月及时发放，发现的问题及原因是资金安排较为科学，预算执行较为到位，下一步改进措施是进一步提高预算执行率，积极争取项目资金；

4. 2024年中职免学费项目绩效自评得分为100分，完成情况为完成了学校教育教学顺利开展，发现的问题及原因是预算执行较为到位，下一步改进措施是继续提高预算执行率；

5. 卫生学校整体搬迁项目绩效自评得分为100分，完成情况为完成了学校教育教学顺利开展，发现的问题及原因是预算执行较为到位，下一步改进措施是继续提高预算执行率；

6. 2024年在职转退休补缴医疗保险项目绩效自评得分为75.68分，完成情况为在职转退休的2名职工补缴基本医疗保险单位部分，发现的问题及原因是资金安排不够科学，预算执行不够到位，下一步改进措施是提高预算编制的科学性，积极争取项目资金；

7. 2024年班主任津贴项目绩效自评得分为77.74分，完成情况为未及时发放班主任津补贴，发现的问题及原因是资金安排不够科学，预算执行不够到位，下一步改进措施是提高预算编制的科学性，积极争取项目资金；

8. 2024年物业管理及修缮费项目绩效自评得分为72.10分，完成情况为未完成2024年物业管理及修缮费，发现的问题及原因是

资金安排不够科学，预算执行不够到位，下一步改进措施是提高预算编制的科学性，积极争取项目资金。

（三）部门评价结果。

《项目支出绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一)、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

(二)、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(三)、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(四)、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

(五)、经营收入：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。

(六)、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

二、支出科目

(一)、基本支出：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。

(二)、项目支出：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。

(三)、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。

(四)、工资福利支出：单位支付给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。

(五)、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

（六）、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

（七）、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（八）、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。

（九）、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

（十）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

三、结余类科目

（一）、使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

（二）、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（三）、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（四）、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

四、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

五、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。

第五部分 附 件

项目支出绩效自评情况表							
2025年05月							
项目名称	2024年班主任津贴						
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)				实施单位		
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	得分	邓州职业技术学院(筹建)
	年度资金总额: 39.75	39.75	0	10	0.0 %	0.00	
	财政拨款 39.75	39.75	0	-	0.0 %	-	
	财政专户管理资金 0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	单位资金 0	0	0	-	0.00%	-	
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性	安排科学	5	5			
	拨付合规性	拨付合规	5	5			
年度总 体目标	使用规范性	使用规范	5	5			
	预算绩效管理情况	款项未拨付, 无预算绩效管理。	5	3	款项未拨付		
预期目标			实际完成情况				
年度总 体目标	用于发放2024年班主任津补贴		未完成了2024年1-12月班主任津补贴的及时发放.				
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度
成本指标	经济成本指标	发放2024年班主任津补贴项目成本	≤39.75万元	0万元	10	0	0.00
产出指标	数量指标	补助发放月份	=6月	6月	15	15	0.00
	质量指标	补助发放准确率	=100%	100%	15	15	0.00
效益指标	社会效益指标	班主任幸福感和获得感	提升	100%	25	25	0.00
满意度指标	服务对象满意度指标	班主任满意度	≥95%	90%	5	4.74	-5.26
总分					100	77.74	
款项未拨付, 未完成了2024年1-12月班主任津补贴的及时发放.							

项目支出绩效自评情况表									
5/1/2025									
项目名称	2024年生均公用经费								
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)						邓州职业技术学院(筹建)		
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	得分			
	年度资金总额: 325.85	325.85	325.85	10	100.0 %	10.00			
	财政拨款 325.85	325.85	325.85	-	100.0 %	-			
	财政专户管理资金 0	0	0	-	0.00%	-			
资金管理情况	单位资金 0	0	0	-	0.00%	-			
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性 安排科学			5	5				
	拨付合规性 拨付合规			5	5				
年度总体目标	使用规范性 使用规范			5	5				
	预算绩效管理情况 预算绩效管理好			5	5				
预期目标		实际完成情况							
年度总体目标	用于2024年学校正常运转经费支出			完成了2024年学校正常运转经费支出					
	绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度		
成本指标	经济成本指标	项目成本	≤325.85万元	325.85万元	10	10	0.00		
产出指标	数量指标	中职生均公用经费标准	不低于国家规定的标准	100%	15	15	0.00		
	质量指标	教育教学活动水平	提升	100%	15	15	0.00		
效益指标	社会效益指标	校园管理效能和服务水平	提升	100%	25	25	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	98%	5	5	0.00		
总分				100	100				

项目支出绩效自评情况表									
2025年05月									
项目名称	2024年提高退休金比例（中人）								
主管部门	邓州职业技术学院筹建处（过渡期）						邓州职业技术学院（筹建）		
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	得分			
	年度资金总额:	1.46	1.46	10	100.0 %	10.00			
	财政拨款	1.46	1.46	—	100.0 %	—			
	财政专户管理资金	0	0	—	0.00%	—			
资金管理情况	单位资金	0	0	—	0.00%	—			
	情况说明			分值 (20)	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	安排科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
年度总 体目标	使用规范性	使用规范		5	5				
	预算绩效管理情况	预算绩效管理好		5	5				
预期目标			实际完成情况						
用于2024年退休人员提高退休金比例发放			完成了2024年退休人员提高退休金比例发放。						
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度		
成本指标	经济成本指标	发放2024年提高退休金比例人员资金数	≤1.45万元	1.45万元	10	10	0.00		
产出指标	数量指标	补助发放人数	实时退休教师人数	100%	15	15	0.00		
	质量指标	补助发放准确率	=100%	100%	15	15	0.00		
效益指标	社会效益指标	退休教师幸福感和获得感	提升	100%	25	25	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益退休人员满意度	≥95%	96%	5	5	0.00		
总分				100	100				

项目支出绩效自评情况表							
2025年05月							
项目名称	2024年末参与养老改革工资						
主管部门	邳州职业技术学院筹建处(过渡期)						
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	得分	邳州职业技术学院(筹建)
	年度资金总额:	16	16	10	100.0 %	10.00	
	财政拨款	16	16	-	100.0 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	单位资金	0	0	-	0.00%	-	
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性			5	5		
	拨付合规性			5	5		
年度总 体目标	使用规范性			5	5		
	预算绩效管理情况			5	5		
预期目标		实际完成情况					
年度总 体目标	用于发放2024年末参与养老改革人员工资		完成了2024年末参与养老改革人员工资发放。				
	绩效指标						
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度
成本指标	经济成本指标	未参与养老改革人 员年工资成本	≤16万元	16万元	10	10	0.00
产出指标	数量指标	预算控制数	≤16万元	16万元	15	15	0.00
	质量指标	发放准确率	=100%	100%	15	15	0.00
效益指标	社会效益指标	提升未参与养老改 革人员幸福度	≥90%	95%	25	25	0.00
满意度指标	服务对象满意度指标	未参与养老改革人 员满意度	≥90%	96%	5	5	0.00
总分				100	100		

项目支出绩效自评情况表									
2025年05月									
项目名称	2024年物业管理及修缮费								
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)				实施单位				
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	得分	邓州职业技术学院(筹建)		
	年度资金总额:	180	29	0	10	0.0 %	0.00		
	财政拨款	0	0	-	0.00%	-			
	财政专户管理资金	180	29	-	0.0 %	-			
资金管理情况	单位资金	0	0	-	0.00%	-			
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	安排科学	5	5					
	拨付合规性	拨付合规	5	5					
年度总 体目标	使用规范性	使用规范	5	5					
	预算绩效管理情况	款项未拨付	5	3		款项未拨付			
预期目标			实际完成情况						
用于2024年物业管理费和修缮费			款项未拨付						
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度		
成本指标	经济成本指标	物业管理费和修缮费项目成本	≤180万元	190万元	10	9.44	5.56		
产出指标	数量指标	物业服务费和修缮成本	≤180万元	185万元	10	9.72	2.78		
	质量指标	工作达标率	=100%	80%	10	8	-20.00		
	时效指标	服务周期	=1年	1年	10	10	0.00		
效益指标	社会效益指标	改善工作环境	≥60%	30%	25	12.5	-50.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	80%	5	4.44	-11.11		
总分					100	72.1			

项目支出绩效自评情况表									
2025年05月									
项目名称	2024年在职转退休补缴医疗保险								
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)						邓州职业技术学院(筹建)		
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	得分			
	年度资金总额:	30	30	0	10	0.0 %	0.00		
	财政拨款	30	30	0	—	0.0 %	—		
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—		
资金管理情况	单位资金	0	0	0	—	0.00%	—		
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	安排科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
年度总 体目标	使用规范性	使用规范		5	5				
	预算绩效管理情况	款项未拨付		5	4	款项未拨付			
预期目标			实际完成情况						
支付在职转退休欠交医疗保险			款项未拨付。						
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度		
成本指标	经济成本指标	2024年在职转退休人员补缴医疗保险成本	≤30万元	35万元	10	8.33	16.67		
产出指标	数量指标	在职转退休人员数	≥10人	5人	15	7.5	-50.00		
	质量指标	补助发放准确率	=100%	90%	15	13.5	-10.00		
效益指标	社会效益指标	退休教师幸福感	提升	90%	25	22.5	-10.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥98%	95%	5	4.85	-3.06		
总分				100	75.68				

项目支出绩效自评情况表											
2025年05月											
项目名称	2024年中职免学费										
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)		实施单位	邓州职业技术学院(筹建)							
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	得分					
	年度资金总额:	134.26	134.26	10	100.0 %	10.00					
	财政拨款	134.26	134.26	-	100.0 %	-					
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-					
资金管理情况	单位资金	0	0	-	0.00%	-					
	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施					
	安排科学性			5	5						
	拨付合规性			5	5						
	使用规范性			5	5						
年度总体目标	预算绩效管理情况		预算绩效管理好	5	5						
	预期目标		实际完成情况								
国家为中职学生实行免学费政策,按照每年每生1900元标准拨付。目标1: 中等职业教育免学费政策落实,提升中等职业教育吸引力; 目标2: 提升教育公平,中等职业教育家庭经济困难学生顺利完成学业。			落实中职学生实行免学费政策,完成了2024年招生计划,无因贫失学学生。								
绩效指标											
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度				
成本指标	经济成本指标	享受中职免学费项目成本	≤134.26万元	134.26万元	10	10	0.00				
产出指标	数量指标	中职免学费受助学生占应受助学生比例	=100%	100%	10	10	0.00				
	质量指标	执行资助补助标准达标率	=100%	100%	10	10	0.00				
	时效指标	资助补助资金按规定及时发放率	=100%	100%	10	10	0.00				
效益指标	社会效益指标	因贫失学学生人数	=0人	0人	25	25	0.00				
满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意	≥98%	98%	5	5	0.00				
总分				100	100						

项目支出绩效自评情况表							
2025年05月							
项目名称	卫生学校整体搬迁项目						
主管部门	邓州职业技术学院筹建处(过渡期)						
项目资金 (万元)	年初预算数	实施单位	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	邓州职业技术学院(筹建)	0	380	380	10	100.0 %
	财政拨款	安排科学性	0	380	380	—	100.0 %
	财政专户管理资金	安排科学	0	0	—	0.00%	—
资金管理情况	单位资金	拨付合规性	0	0	—	0.00%	—
	预算绩效管理情况	使用规范性	预算绩效管理好	5	5	5	5
		预算绩效管理情况	预算绩效管理好	5	5	5	5
		预算绩效管理情况	预算绩效管理好	5	5	5	5
年度总 体目标	预期目标		实际完成情况				
	支付卫生学校整体搬迁项目部分欠款。		支付了卫生学校整体搬迁项目部分欠款。				
绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度
成本指标	经济成本指标	卫生学校整体搬迁总成本	≤50000万元	380万元	10	10	0.00
产出指标	数量指标	完成欠款的5%	≤500万元	380万元	15	15	0.00
	质量指标	项目竣工验收率	=100%	100%	15	15	0.00
效益指标	社会效益指标	满足学校教学需要	≥10%	10%	25	25	0.00
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	95%	5	5	0.00
总分				100	100		

未参与养老改革退休费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况、主要内容、资金投入及使用情况：根据邓州市人民政府市长办公会会议纪要〔2013〕31号中遗留问题处理工作（3）鉴于成人中专经劳动部门办理招工手续的8人及零工3人的工资由原土地承包金支付的实际，经市财政自2014年1月1日起，从其资产处置中每年补贴成人中专经费16万元（市财政依据减员情况逐年核减；资产未处置前，由市财政先行支付）要求，编制2024年未参与养老改革退休费16万元，用于逐月按时发放原成人中专民工工资。2024年申报预算资金16万元，拨款16万元，实际发放16万元。执行率100%。

(二) 项目绩效目标。完成“五校合并”中原成人中等专业学校民工工资的按月及时发放。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

为提高预算资金使用效益，加强项目资金预算绩效管理，按照邓州市财政局工作安排，针对2024年未参与养老改革退休费项目开展的评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则。根据设定的绩效目标，运用科学的绩

效评价指标、评价标准和评价方法，按照公开公正的评价原则，对项目支出的经济性、效率性和效益性进行评价。

2. 评价指标体系。指标体系包括项目决策、过程、产出、效果(实施效益和满意度)。

3. 评价方法。评价方法主要运用比较法、因素分析法等，结合实际选择确定。本次评价实施了查阅资料、计算等程序，重点是对项目预算执行情况，预算管理情况，资金支出的真实性、项目实施完成情况，以及项目实施效益进行评价。

4. 评价标准。主要根据绩效评价的基本原理、原则及《南阳市财政局关于开展 2024 年市级绩效自评和部门评价工作的通知》的相关要求，结合项目单位填报的绩效目标申报表、被评价项目的特点以及工作完成情况等开展评价。本次评价系按照《项目支出绩效评价管理办法》考核评分。标准分值为 100 分，其中：项目决策情况 20 分，项目过程 20 分，项目产出 40 分，效益 20 分。各项指标考核值累计得分作为未参与养老改革退休费项目经费支出绩效评价得分。

为能客观反映项目的绩效情况，将综合绩效评价级别评定分为 4 个等级：综合评价得分 90 分以上(含 90 分)，绩效级别评定为优；综合评价得分 80-90 分(含 80 分)，绩效级别评定为良；综合评价得分 80-60 分(含 60 分)，绩效级别评定为中；综合评价得分 60 分以下，绩效级别评定为差。

(三) 绩效评价工作过程。

根据市财政局通知要求，按照评价指标逐一进行查证、

核验，从而开展有效的评价。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本部门在项目资金的投入过程、产出、效果方面完成情况一般，按照预期的目标基本完成工作任务。在今后的工作中继续按照有关规定，深入落实本部门绩效评价工作，在健全制度、完善政策、改进管理、优化流程方面继续进一步提高，加强绩效管理，提升服务效能。

经分析评价，邓州职业技术学院（筹建）未参与养老改革退休费项目综合得分 100 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策情况满分 20 分，得 20 分。

1. 项目符合法律法规，与单位职责范围相符；项目立项规范，无随意立项或立项依据不充分情况。
2. 绩效目标明确、具体、合法、合规；总体目标、年度设定工作量安排合理。
3. 预算编制科学，内容与项目内容匹配；资金分配依据充分，分配额度合理。

（二）项目过程情况。

项目过程情况满分 20 分，得 20 分。

1. 资金管理：项目资金到位不够及时，资金拨付合规严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将

资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。项目资金使用规范符合财经法规和财务管理办法及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付审批程序合规、手续完备，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施：项目实施单位相关业务管理制度健全、业务管理制度合法、合规、完整。项目制度执行得力，遵守相关法律法规和业务管理规定。

（三）项目产出情况

项目产出情况满分 40，得分 40 分。

1. 产出数量：受益人员年度指标大于 7 人，实际完成 8 人。得 20 分。

2. 产出质量：发放准确率 100%，得 20 分。

（三）项目效益情况。

1、社会效益指标：未参与养老改革人员退休费的及时发放，使得幸福感提升。得 25 分。

2、受益对象满意度提升，服务对象满意度 $\geq 95\%$ 。得 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

严格按照项目申报、审批程序设置项目，规范管理、使用和评价项目。1、对照年初的绩效目标，对绩效目标实现程度和预算执行进度实现监控。对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，对偏离目标情况及时进行预警纠偏。2、结合工作实际，确定考评范围。在充分发挥往年目

标考核的基础上，结合年度部门评价工作，确定考核项目。

六、有关建议

1、进一步细化量化绩效目标，为项目绩效考核评价提供更加可操作的依据。

2、进一步提高资金拨付时间节点，提高资金的利用效率。

七、其他需要说明的问题

无

附件：项目支出绩效评价指标体系框架评分表

项目支出绩效评价指标体系框架评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
决策 20	项目立项	5	立项依据充分性	2		项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	评分标准： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分，否则得 0 分。②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分，否则得 0 分。③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分，否则得 0 分。	2
							评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	1、项目立项符合立项通知规定的要求、经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策并有省厅下达的项目批复得 3 分、否则得 0-3 分。	3
	绩效目标	5	绩效目标合理性	3		项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1、绩效目标明确、具体、合法、合规可行得 2 分；基本可行 1 分，不可行 0 分 2、工作量安排合理得 2 分，基本合理 1 分，不合理 0 分；3、项目总体目标和年度设定合理得 1 分，基本合理 0.5 分，不合理 0 分	3
							评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①设计依据充分，并与立项论证意见有机结合，得 2 分，否则扣 1-2 分；②工作部署科学，得 1 分，否则得 0 分；③主要实物工作量安排合理，得 1 分，否则得 0 分；④项目经费预算合理可行，得 1 分，否则得 0 分。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
		资金投入	10	预算编制科学性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	评价标准: ①预算编制经过科学论证得 1 分,否则得 0 分。 ②预算内容与项目内容匹配得 1 分,否则得 0 分。 ③预算额度测量依据充分,按照标准编制得 1 分,否则得 0 分。 ④预算确定的项目资金量是工作任务相匹配得 2 分,否则得 0 分	5
				资金分配合理性	5	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	评价标准: ①预算资金分配依据充分 3 分,否则得 0 分。 ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际是否相适应得 2 分,否则得 0 分。	5
过程 20	资金管理	资金到位率	10	4	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	以预算文件为准,专项资金和配套资金全部到位得 4 分,资金到位率每降低 10%扣 1 分,扣完为止。	4	
				3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	以预算文件为准,专项资金和配套资金全部支出得 3 分,预算执行率每降低 10%扣 1 分,扣完为止。	3	
		资金使用合规性		3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目经费使用符合专项资金管理相关规定,未发现违规现象得 3 分,存在违规现象但不严重时扣 1 分,严重违规的扣 1-3 分。	3	
	组织实施	10	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	项目承担单位技术管理制度健全得 5 分,基本健全得 3 分,没有制度得 0 分。	5	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
				制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	制度执行得力得 5 分, 基本得力 3 分, 不按规定程序执行得 0 分。	5
产出	40	数量指标	20	实际完成率	20	项目实施的实际产出属与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数) X100% 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内核项目实际产出的产品或提供的服务数, 计划产出数:项目绩效目标确定的一定时期的(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	以预算文件下达为工作量完成的起始时间, 工作量完成进度与时间进度同步得 20 分, 不同步扣 1-20 分	20
		质量指标	20	质量达标率	20	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数 X 实际产出数)/100% 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他	工作质量符合要求得 20 分, 不符合要求扣 1-20 分。	20
效益	20	社会效益指标	20	社会效益	10	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	项目实施是否有利于社会发展。	项目实施有利于社会发展。得 10 分, 否则扣 1-10 分	10
		服务对象满意度指标		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人, 一般采取社会调查的方式。	社会公众或服务对象满意度》90%, 得 10 分, 满意度每下降十个百分点扣 1 分。	10
合计				100					100