

# 2024 年预算项目支出绩效自评报告



市级预算部门：（公章）河源市卫生学校

填报人姓名：袁海峰

联系电话：3278218

填报日期：2025-5-9

# 河源市卫生学校 2024 年中职免学费补助金 (市级配套) 绩效自评报告

## 一、项目支出基本情况

为贯彻国家鼓励更多适龄青年就读中等职业技术学校的教育方针和国家免学费助学政策，不断改善办学条件、不断扩大办学规模，能让更多家庭经济困难学生安心在校学习专业技能，不让任何一名学生因贫困失学，同时为经济发展提供人才保障和技术支持，特申请国家免学费项目。

一是资金安排情况：该项目资金预算经市人大审议后于 2024 年 1 月通过河财预【2024】1 号及河教财【2024】13 号文件下达我校 2024 年度中职免学费补助金（市级配套）323.70 万元，与计划一致，到位率 100%，及时率为 100%。

二是资金使用情况：学校 2024 年中职免学费补助金项目实际支出金额为 127.82 万元，与实际明细支出金额一致。

三是绩效目标情况：截止目前，预期总体目标 323.7 万元与实际支出金额 127.82 万元还存在差额 195.88 万元（未使用），因财政资金紧张，用款额度到达学校账户较晚，未来得及支出，就到年终结算了。

四是内控制度情况：该项目资金使用单位财务制度健全、会计核算规范、资金管理严格，按计划使用资金，按时、按



质、按量完成项目投资和建设任务，无挤占挪用或套取资金等现象。

## **二、决策及实施过程情况**

河源市卫生学校按照国家制定的中职学生免学费的相关政策，对在校一、二、三年级的所有符合资助条件的学生实行免学费政策。2024 年度中职国家免学费项目预算数为 323.7 万元，实际支出数为 127.82 万元，支出率为 39.49%。我校项目资金管理规范，严格实行专款专用，用于学校教育教学的日常公用经费，不存在虚增资助学生人数骗取免学费资金等违规情况。

## **三、绩效自评结果及分析**

### **（一）总体情况**

本次绩效自评结果总体情况：对照三级绩效指标的年度指标值，该项目全年实际完成值。其中，决策情况及实施过程 10 分、绩效产出 45 分、绩效效益 27 分、社会公众或服务对象满意度等 8 分，自评得分为 90 分，绩效等级为“良”。

### **（二）项目绩效自评情况及分析**

1. 产出指标完成情况分析。受资助人数覆盖率 100%，因财政资金调度困难造成项目资金未能及时兑现。

2. 效益指标完成情况分析。家庭贫困学生覆盖率 100%，扩大中职教育规模指标达标，政策发挥作用时间指标完成效果达标；资助家庭经济困难学生达 6166 人/年。

3. 满意度指标完成情况分析。社会公众或服务对象满意度指标完成率 100%。

#### **四、自评发现的问题及整改措施**

1、单位预算管理体系不健全，财政支付不够及时，执行力度不够。

2、项目管理制度不够完善，没有完善健全的预算管理组织机构，无法实行全面预算管理的预期效果。

3、项目实施程序有待加强，绩效管理意识有待提升。

4、因财政资金紧张，用款额度到达学校账户较晚，未来得及支出，就到年终结算了。





项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：河源市卫生学校 单位：万元

基本情况	项目名称	中职免学费补助金		评价年份	2024年	评价金额	323.7	
	联系人	袁海峰		联系电话	0762-3278398	联系邮箱	HY1362938387@163.com	
	实施文件依据	根据河财预[2016]5号文件精神、河财预[2022]1号及河教财[2022]4号						
资金情况	资金安排情况	预算计划安排	323.7				存在的主要问题与改进措施简述	
		实际分配下达	市本级	323.7	转移支付至县	0		
		分年度明细	年度	预算计划安排	实际安排额度	资金下达文件及文号		
			2024年	323.7	323.7	河财预[2024]1号及河教财[2024]13号		
	资金使用情况	实际支出金额	市本级	323.7	转移支付至县	0	存在的主要问题与改进措施简述	
		实际明细支出	年度	市本级支出	市本级支出（其中：部门预算支出）	转移支付市县支出		
			2024年	127.82	127.82			
		绩效目标情况	预期总体目标	提高教职工作积极性，激励教职工在岗尽责，保证学校正常教育教学的开展。		是否如期实现预期总体目标		是
	预期阶段性目标		目标1:	提高教职工作积极性，激励教职工在岗尽责	实际完成情况	目标1:	已完成	
			目标2:	保证学校正常教育教学的开展。		目标2:	已完成	
			目标3:			目标3:		
			目标4:			目标4:		

指标评分表									
评价指标					评价年度预期 值	评价年度实现 值	自评分数	评分依据、未达标原因分 析	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重（%）	名称	权重	名称					
决策情况	5	项目立项	2	项目论证充分性			1	具有前期可行性研究报告	具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的，若资金存在二次分配的，过程中是否开展有效的调查研究，并经过适当的集体审议和专家评审程序来提高分配的科学性和合理性。
				制度完整性			1	资金管理办法涵盖了该项目资金的使用管理	依据相关基础信息和证据判断，是否有资金管理办法涵盖了该项目资金的使用管理，管理办法是否对于管理的关键环节都提出了管理要求和规范，管理要求和规范是否能够满足资金分配使用合理性与安全性要求。
		绩效目标	1	绩效目标			1	目标与工作相关，能与绩效目标有效衔接，绩效指标准确解释、细化分解绩效目标，满足完整性和系统性。	判断绩效目标是否与工作相关，是否能与绩效目标有效衔接，是绩效指标否准确解释、细化分解绩效目标，是否满足完整性和系统性。
				绩效指标				判断绩效指标是否与工作相关，是否能与绩效目标有效衔接，是绩效指标否准确解释、细化分解绩效目标，是否满足完整性和系统性。	
		资金投入	2	计划安排合理性			1	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。
				预算编制与资金分配合理性			1	资金分配合理	综合分析资金分配对实现资金绩效目标的影响，是否重点突出，是否存在资金聚集效应不明显等情况。
实施过程	5	资金管理	3	资金到位率			1	资金到位100%	各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值
				资金支出率			1	支出率100%	主要依据“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。
				资金支出规范性			1	按规定履行调整报批手续	按规定履行调整报批手续或未发生调整的，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。
		组织实施	2	实施程序规范性			1	项目按规定程序实施	项目或方案按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。
				监管有效性			1	业务主管部门按规定对项目建设开展有效的检查、监控、督促整改，资金使用单位建立有效管理机制。	业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改，资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制。
产出	50	数量指标	10	项目数	4	4	10	按照实际项目数执行	根据评价对象设置产出指标，并相应设置指标名称和分数权重。
		质量指标	30	提供服务达到质量标准	100%	100%	30	按绩效目标基本完成	
		成本指标	10	项目成本测算	323.7	127.82	5	按绩效目标基本完成，因资金紧张，部分资金未按时支出	
效益	30	社会效益	15	间接社会效益	100%	100%	13	按绩效目标基本完成	根据评价对象设置效益指标，并相应设置指标名称和分数权重。
		可持续影响	15	绩效工资	100%	100%	14	按绩效目标基本完成	
满意度	10	服务对象满意度	10	学生家长满意度	100%	100%	8	满意度较高	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值
合计自评分数：		90							