

附件 1

2025 年预算项目支出绩效自评报告

市级预算部门：河源技师学院（公章）

自评项目：备用费用（专户）

填报人姓名：彭斯亮

联系电话：07623800318

填报日期：2026 年 3 月 18 日



河源技师学院 2025 年备用费用（专户）

绩效自评报告

一、项目支出基本情况

2025 年，备用费用（专户）项目资金是用于保障学院公共安全和处置突发事件的能力，备用资金使用弥补其他项目的缺口。项目资金指标文号：河财预非税专户〔2024〕73 号。该项目支出的基本情况如下：一是资金安排情况，预算计划安排 100 万元，实际分配下达 100 万元；二是资金使用情况，实际支出 93.72 万元，通过授权支付方式完成支付。三是绩效目标情况，达到预期阶段性目标。四是内控制度情况，我院财务制度健全、会计核算规范、资金管理严格，按计划使用资金，无浪费行为，无挤占挪用或套取资金等现象。

二、决策及实施过程情况

备用费用项目属于学院日常运营经费支出，绩效目标与指标体系完整合规，资金投入计划、预算编制与分配、资金管理及组织实施各环节均严格遵循学院财务管理制度，流程规范、执行到位，保障了经费使用的合理性与安全性。

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为优。其中，决策情况及实

施过程 19.37 分、绩效产出 35.00 分、绩效效益 33.41 分(其中,社会公众或服务对象满意度等 17.50 分),自评合计 87.78 分。

(二)项目绩效自评情况及分析

绩效目标指标共 7 个,分别为资金管理、事项管理、数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标;其中完成指标项目 5 个,未完成指标项目 2 个(资金管理和社会效益指标),未完成指标的项目占比 28.57%;所有绩效指标完成度均达 80%以上。

未完成指标原因说明:

1. 资金管理指标: 预算资金 100 万元,实际未下达资金 0 万元,项目按需支付支出 93.72 万元,支出率未达标。

2. 社会效益指标: 受部分学生退学、升学影响,社会培养输出合格技工人数未达 2000 人目标。

本年度各项工作任务总体按计划推进,大部分绩效目标顺利完成。主要得益于前期计划周密、责任分工明确、日常执行到位,同时通过规范流程、强化协作,有效保障了工作进度与质量。

本年度不断健全内部控制制度,围绕财务、资产、采购、审批等关键环节完善管理流程,严格落实岗位分离、分级审批、相互监督等内控要求。通过常态化自查整改,有效防范财务风险与管理漏洞,确保各项目工作规范有序开展,提升了单位管理规范化水平。

(三)偏差较大项目说明

学校根据项目实际开展进度与工作需求，按需统筹支出，实际支出 93.72 万元，资金使用高效合规，无浪费、无违规列支，形成少量结余属于正常偏差。

四、自评发现的问题及整改措施

（一）问题：

1. 预算编制不够扎实，实际支出金额与预算金额发生偏差。

2. 绩效管理的整体性还有差距，预算编制管理体系需进一步健全。

（二）整改措施：

1. 进一步规范绩效目标编制，在编制项目资金绩效目标时，细化量化、合理可行、相应匹配，以利于对工作的有效指导、过程的有效控制、结果的精确评价。

2. 严格按照项目计划进行，加强项目执行进度情况报告，及时进行项目成功总结。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

无。

六、其他需要说明的问题

无。
