

# 部门整体支出绩效自评报告

部门名称：广东省电子商务高级技工学校

所属下级预算单位数量：0

财务负责人：彭仲文

财务部门负责人：修卫平

填报人：廖佳仪

联系电话：020-82372081

填报日期：2024年6月24日



## 一、部门基本情况

### (一) 部门职能

广东省电子商务高级技工学校（广东省电子商务技师学院）是广东省供销合作联社直属的公办全日制省属国家重点高级技工学校（统一社会信用代码：12440000457327169Q，开办资金12,872万元，地址：广东省广州市天河区大观中路大观街950号。）其主要职责：承担电子电器、电子商务、计算机、营销、会计等高、中级技能人才培养、鉴定。

我校建校于1976年，是公办全日制国家级重点技工院校，系国家高技能人才培养示范基地、国家人力资源和社会保障部首批“工学结合一体化教学试点单位”。

根据工作需要，我校按有关规定设置内设机构，由行政管理机构和教学部门组成，共设17个部门：办公室、党委办公室（与纪检室合署办公）、人力资源中心、财务中心、招生与就业指导中心、学生管理中心、培训鉴定中心、实训中心、信息中心、教学管理中心、教学督导室、后勤服务中心、安全保卫中心、电子商务系、经济管理系、计算机系和机械电子系。

### (二) 年度总体工作和重点工作任务

一是提升立德树人实效，做到全员全过程全方位育人。持续推进大思政育人体系建设，开展思政教师教案评选，组织参加教

师职业能力竞赛，获奖3项。推进专业内涵建设，组织修订了人才培养方案，五个省级重点专业通过验收，烹饪专业获批省级重点专业建设。推进全国工学一体化建设院校、国家高技能人才培训基地和广东省先进材料产业就业培训基地建设，搭建专业建设委员会专家库，完成了新课程教学资源库建设，教育教学资源更加丰富。新开拓校企合作企业12个，校企合作不断深化。学生职业技能等级认定合格率达到80.38%，4个工种职业技能等级认定合格率达100%，技能考证再创佳绩。学院成为广东省社会培训评价组织培育机构，职业技能等级认定工作迈上新台阶。技能大赛成绩喜人，修订《职业技能竞赛管理办法》，做到以赛促教，以赛促学，以赛促改，2023师生参加各类技能大赛共获奖68项。

二是提升学生管理水平，护航学生健康成长。优化学生教育管理，建成心理发展服务中心，开展心理辅导，筑牢心理健康“防火墙”。参加省技工院校心理辅导评比，获奖3项，提高了心理教育水平。评选校园之星，国家奖学金等获得者，组织优秀学生宣讲，发挥朋辈榜样引领示范作用。完成团委换届及系部团总支架构设置，发挥团学工作效能。多点发力多种形式让学生动起来，活动育人效果显著。全年共举办全校性大型活动36项，各系部全年共组织活动103项。推进班主任专业化建设，举办相关竞赛，推荐作品参加全省技工院校班主任优秀案例评选活动，获奖率达73%。发送班主任月、周计划工作指引，落实新生班主任学习培

训，提升班级管理实效。承办全省技工院校班主任工作研讨会，搭建跨校交流平台。

三是提升为农服务水平，助力乡村振兴。以落实巡视整改为抓手，深化“粤菜师傅”工程人才培养。完成省委巡视组关于使用专项巡视反馈意见整改工作。超额完成“粤菜师傅”工程短期技能培训年度计划，培训 57 个班 2,832 人。参加广东预制菜产业大会，承办供销合作社系统“粤菜师傅”技能大赛及展示展销活动。加大推荐就业创业，短期技能培训班学员人均 1.4 个岗位可选。以供销社资源优势为支撑，发挥技工教育服务优势。协助完成全国供销合作社持续深化综合改革加快高质量发展推进会“粤菜师傅”工程展示，与茂名市供销高凉菜产业集团有限公司共建培训基地，深化应用无人机技术为农业植保领域服务的机电一体化专业建设，全面融入供销合作社工作大局。

四是在优化教师队伍建设上不断强化，全面提振干事创业精气神。加强人才队伍建设，开展师德师风学习，强化教师思想政治素质。选拔财务中心主任，建立中青年人才信息库和培养机制，强化干部队伍建设。补充招聘教职工 79 名，组织教师参加业务培训 289 人次，通过职称评审 27 人，人才队伍不断夯实。深化人事制度改革，修订请(休)假及外出管理规定，建立高技能人才申报实习指导教师职称评审工作机制，优化完善职称评审、岗位聘用等制度，发挥人力资源管理效能。

五是在提升招生就业水平上不断强化，提高人才培养质量。完成招生 2,574 人，完成率 106.36%。其中，烹饪专业招生 380 人，完成率 126.67%，超额完成招生任务。举办校园供需见面会，为 1,868 名实习生提供招聘岗位 5,423 个，供需比为 3:1，确保学院可持续性稳步发展。

六是在基础设施建设上不断强化，提升服务及环境育人的能力。建设物联网智能家居行业应用实训室等 6 个实训室，完成广东省产业就业培训基地专项资金总额 82.3% 的支出，推进光伏发电、停车棚、充电桩和热水系统建设，升级改造 5 号公寓、第一教学楼，建设学院至玉树宿舍区专用通道，基础设施建设不断加强。优化报修流程，升级宿舍网络，增加图书馆藏书量，延长开放时间，服务师生和环境育人的能力不断提升。

### **（三）部门整体支出绩效目标**

2023 年我校整体支出总目标：一是保障学校人员支出，维持学校正常运转，全面提升教育教学质量、学生管理水平、环境育人效能；二是加强队伍建设，发挥优势服务“三农”工作。

### **（四）部门整体支出情况**

2023 年，我校整体支出情况良好。一是预算执行进度较高，全年 1-12 月预算执行进度为 99.84%；二是资金管理情况良好。支出范围、程序、用途、核算均符合国家财经法规和财务管理制度，预决算信息公开及时、透明。2023 年财政拨款支出 11,419.01

万元中，用于基本支出 7,806.88 万元，占 68.37%，其中：工资福利支出 6,532.87 万元，对个人和家庭的补助 325.49 万元，商品和服务支出 874.41 万元，资本性支出 74.11 万元；项目支出决算 3,612.13 万元，占 31.63%，主要支出项目有：中职免学费 2,186 万元，技工院校国家助学金 64.4 万元，国家奖学金 8.4 万元，烹饪重点专业资金 138.33 万元，“粤菜师傅”技能人才培养培养项目 1,215 万。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结论

根据《部门整体支出绩效自评指标评分表》评分标准，满分 100 分，我校 2023 年整体支出绩效自评履职效能得分 49.72 分，管理效率得分 46.38 分，共得分 96.1 分。

### （二）履职效能分析

履职效能总分值 50 分，我校自评得分 49.72 分，得分率为 99.44%。

1. 部门整体绩效目标产出指标完成情况：指标分值 20 分，自评得分 19.72 分，得分率为 98.6%。

我校计划招生人数 2,420 人，实际招生 2,574 人，完成率 106.36%，得满分；计划毕业生就业率 98%，实际完成毕业生就业率 95.26%，完成率 97.20%，得分  $20 \times 97.2\% = 19.44$  分。本评价指标的综合得分 = 各产出指标得分合计 ÷ 产出指标个数 =  $39.44 \div$

2=19.72分。

2. 部门整体绩效目标效益指标完成情况：指标分值20分，自评得分20分，得分率100%。

我校计划保持7,500人以上办学规模，实际在校生规模达7,902人，完成率105.36%，得满分；计划毕业生用人单位满意度95%，实际用人单位满意度99.8%，完成率105.05%，得满分。本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数=40÷2=20分。

3. 第一季度支出进度26.92%，第二季度支出进度54.97%，第三季度支出进度81.69%，第四季度支出进度99.84%，平均支出进度=(26.92%+54.97%+81.69%+99.84%)÷4=65.86%>62.5%，得满分。

### (三) 管理效率分析

管理效率总分值50分，我校自评得分46.38分，得分率92.76%。

#### 1. 预算编制。

(1) 新增项目事前绩效评估：指标分值2分，自评得分2分，得分率100%。2023年，我校无申请新增预算的入库项目，得满分。

#### 2. 预算执行。

(1) 预算编制约束性：指标分值4分，自评得分3.85分，得分率96.25%。

根据《部门整体绩效自评指标评分表》评分标准的公式，预算调剂发生率=2023年预算调整额/2023年财政拨款预算总额=7,108,024.00/114,370,586.00\*100%=6.21%。我校当年度无年中追加资金占比情况（非因新出台的统一政策，如年中增人增编经费、中央追加资金等），年中追加资金占比率为0。故本指标综合得分=（1-预算调剂发生率）×分值×60%+（1-年中追加资金占比率）×分值×40%=（1-6.21%）×4×60%+（1-0）×4×40%=3.85分

（2）财务管理合规性：考核分值3分，自评得分2分，得分率66.67%。我校支出范围、程序、用途、核算整体上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的规定。根据2024年广东省供销合作联社《广东省电子商务高级技工学校2022年度内部审计报告》，我校存在内控管理方面问题2项，扣1分，得分2分。

### 3. 信息公开。

（1）预决算公开合规性：指标分值2分，自评得分2分，得分率100%。我校预决算公开及时，合规，得分2分。

（2）绩效信息公开情况：指标分值1分，自评得分1分，得分率100%。我校绩效资料已按要求在我校官网公开，得分1分。

### 4. 绩效管理。

（1）绩效管理制度建设：指标分值5分，自评得分5分，得分率100%。我校严格执行一级部门绩效管理规定与制度，同时

制定了切合我校实际的《广东省电子商务高级技工学校预算绩效管理内部规程》，得满分。

(2) 绩效管理制度执行：指标分值 10 分，自评得分 10 分，得分率 100%。根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编报质量评分：得分 4 分；根据部门自评复核等级情况评分：得分 4 分；部门对重点评价意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣 2 分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1 次扣 1 分：我校无扣分。综合得分 10 分。

#### 5. 采购管理。

(1) 采购意向公开合规性：指标分值 2 分，自评得分 2 分，得分率 100%。我校采购意向 100% 公开，得 0.5 分；采购意向公开时限，无晚于采购活动开始前 30 日。纳入部门预算支出范围的采购项目，按时在部门预算批复后 40 日内，在政府采购系统填报采购意向要素，得 1.5 分。

(2) 采购内控制度建设：指标分值 1 分，自评得分 1 分，得分率 100%。我校制定了《广东省电子商务高级技工学校项目采购工作指引》（粤电商高技党[2022]63 号）、《广东省电子商务高级技工学校自行采购管理办法（修订）》（粤电商高技[2022]77 号）等相关采购文件，得分 1 分。

(3) 采购活动合规性：指标分值 2 分，自评得分 2 分，得分率 100%。我校 2023 年收到一单采购投诉，但省财厅已经驳回，采购活动合规性 100%，得 2 分。

(4) 采购合同签订时效性，指标分值 3 分，自评得分 3 分，得分率 100%。我校按规定与中标、成交供应商在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同；合同签订及时率为 100%，得满分。

(5) 合同备案时效性：指标分值 1 分，自评得分 1 分，得分率 100%。我校合同备案公开，自合同签订之日起 2 个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定，得满分。

(6) 采购政策效能：指标分值 1 分，自评得分 1 分，得分率 100%。我校按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求，向中小企业预留采购份额，根据《部门整体绩效自评指标评分表》评分标准的公式， $\text{评分} = \text{数值} \times \text{分值}$ ， $\text{数值} = (\text{实际面向中小企业采购金额合计数} / \text{预算编制时部门预留金额合计数}) \times 100\% = 13,010,650.02 / 6,238,000.00 = 2.09$ ，分值为 1，得满分。

## 6. 资产管理

(1) 资产配置合规性：指标分值 2 分，自评得分 2 分，得分率为 100%。我校单位办公室面积和办公设备符合规定标准，得满分。

(2) 资产收益上缴的及时性：指标分值 1 分，自评得分 1 分，得分率为 100%。我校 2023 年无资产出租，无处置收益，无需上缴，得满分。

(3) 资产盘点情况：指标分值 1 分，自评得分 1 分，得分率为 100%。我校于 2023 年年末进行了资产盘点，并形成了资产

盘点报告，盘点结果处理中，得分1分。

(4) 数据质量：指标分值2分，自评得分1分，得分率为50%。我校行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，但存在部分账实不符的问题，部分已摊销完毕的无形资产账存实无，酌情扣1分。

(5) 资产管理合规性：指标分值2分，自评得分1.5分，得分率为75%。我校有内部管理流程，无扣分；整体上能按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定，无扣分；无出租、处置资产，出借资产规范，无扣分；在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止：根据《广东省电子商务高级技工学校2022年度内部审计报告》，我校存在资产管理方面的问题，扣0.5分，共得分1.5分。

(6) 固定资产利用率：指标分值2分，自评得分1.5分，得分率为75%。我校固定资产利用率为实际在用固定资产原值/固定资产总原值=26,683.4万元/28,830.95万元=92.55%，扣0.5分，得分1.5分。

## 7. 运行成本

(1) 经济成本控制情况：指标分值2分，自评得分1.53分，得分率为76.5%。根据《部门经济成本分析自评表》和《部门经济成本分析评价指标表》自评得分。其中：

单位能耗支出43.23元/平方米，在省直单位中排名前20名。

较上年下降 22.73%。

单位物业管理费 25.50 元/平方米，在省直单位中排名前 20 名。较上年上涨 10.06%。

人均行政支出 0.18 万元/人，在省直单位中排名前 20 名。较上年下降 18.62%。

人均业务活动支出 0.18 万元/人，在省直单位中排名前 20 名。较上年上涨 2249.00%，主要是培训费较上年较大幅度上涨。

人均外勤支出 0.45 万元/人，在省直单位中排名前 20 名。较上年上涨 123.51%，主要是差旅费较上年较大幅度上涨。

人均公用经费支出 8.79 万元/人，在省直单位中排名中间。较上年上涨 52.91%。

#### **（四）就部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施**

2023 年，我校整体支出绩效管理情况较好，但在预算执行、资产管理、经济成本控制方面仍有进步的空间。

##### **1. 预算编制约束性不够强。**

虽然我校预算资金支出率高，但实际支付时经济分类科目与预算编制所细化的存在一定差距。预算编制约束性还有待进一步加强。

##### **2. 资产管理水平有待提高**

资产管理自评总分为 10 分，因我校部分资产账实不符，审计报告明确指出存在资产管理问题等原因，相应地在资产管理数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率方面扣分，最后我校得

计报告明确指出存在资产管理问题等原因，相应资产管理数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率方面扣分，最后我校得分为 8 分，得分率为 80%，资产管理水平有待进一步提高。

### 3. 运行成本控制有待加强

部门经济成本分析自评表中人均业务活动、外勤、公用经费支出增幅较大，扣分较多，虽然主要是因为疫情管控变化，但运行成本控制仍进一步控制空间。

针对上述问题我校的改进措施为：一是进一步提高预算编制及执行管理水平。对预算科目进行科学细化，提高预算编制的精准度。同时对预算执行严格把关，进一步增强预算约束的自觉性和主动性；二是进一步加强资产管理，严格执行《广东省电子商务技工学校固定资产管理细则（试行）》等相关固定资产管理制度，定期盘点，对于审计和盘点发现的问题，严格落实整改措施，对于历史遗留问题尽早解决，进一步提高资产管理水平；三是进一步增强节支思想意识，通过严格开支标准、实施节约措施、进一步压减一般性支出。

## 三、上年度绩效自评整改情况

我校未收到 2023 年省级财政资金绩效自评复核反馈问题，无需整改。

- 附件：1. 部门整体支出绩效自评指标评分表（无专项资金）  
2. 部门整体支出绩效自评产出、效益指标完成情况统



部门整体支出绩效自评指标评分表（无专项资金）

单位基本情况																			
单位名称	广东省电子商务高级技工学校 财供人数(编制总数)合计: 293 行政(参公)编制数小计: 公益一类编制数小计: 0 公益二类编制数小计: 293 单位数: 1																		
年度总目标	1.任务1 保障学校人员支出, 维持学校正常运转, 全面提升教育教学质量、学生管理水平、环境育人效能				完成情况		1.任务1 完成。												
	2.任务2 加强队伍建设, 发挥优质服务“三农”						2.任务2 完成。												
	3.任务3						3.任务3												
年度部门决算情况(万元)	基本支出				项目支出			其他											
	9,914.95				4,639.44			36.51											
指标评分表																			
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	数据来源	佐证材料(说明:本栏佐证材料提供,部门只需证明对应指标即可,不用全部提供。)	备注							
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效产出指标完成情况	20	19.72	1.计划招生人数2420人,实际招生2574人,完成率106.36%,得满分;计划毕业生就业率98%,实际完成毕业生就业率95.26%,完成率97.20%,得分20*97.2%=19.44分。2.本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数=39.44÷2=19.72分,见附件1、2、3、4。	反映年度预算编制时确定的部门整体预算绩效目标中效益指标完成情况。	1.首先根据绩效目标表(年初目标值/实际完成值)计算指标完成率,按完成率计分,并设置及格门槛:完成率60%以下为不及格,不得分;完成率为60%-100%的,得分=完成率×本指标分值;完成率为100-150%的,得满分;完成率为高于150%的,得一半分。2.再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。3.如未报整体绩效目标,此项自评不得分。	部门自行列表统计,并提供佐证材料。	1.部门整体支出绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的,要提供年度计划的任务数量要求。2.工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料;								
				部门整体绩效目标完成情况	20	20	1.计划保持7500人以上办学规模,实际在校生规模达7902人,完成率105.36%,得满分;计划毕业生用人单位满意度95%,实际用人单位满意度99.8%,完成率105.105%,得满分。2.本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数=40÷2=20分,见附件1、3、4、36	反映年度预算编制时确定的部门整体预算绩效目标中效益指标完成情况。	1.首先计算绩效目标表中各项效益指标得分,按完成率计分,并设置及格门槛:完成率60%以下为不及格,不得分;完成率为60%-100%的,得分=完成率×本指标分值;完成率为100-150%的,得满分;完成率为高于150%的,得一半分。3.非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据,评分采取评级方式评分,优=95,良=85,达标=70,不达标=50。4.如未报整体绩效目标,此项自评不得分。	部门自行列表统计,并提供佐证材料。	3.人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告,审计报告等。4.(部门整体支出绩效目标完成情况表)(见附件)								
				部门预算资金支出率	10	10	第一季度支出进度26.92%,第二季度支出进度54.97%,第三季度支出进度81.69%,第四季度支出进度99.84%,平均支出进度=(26.92%+54.97%+81.69%+99.84%)÷4=65.86%≥62.5%,得满分,见附件5、6。	反映部门预算资金支出进度。	1.按财政部门通报各部门各季度支出进度(含权责发生制资金,不含不代建项目资金)计算平均支出进度。2.平均支出进度≥62.5%的,得满分;平均支出进度<62.5%的,得分=平均支出进度÷62.5%×本指标分值。	省财政厅(数财局)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。								
预算编制	2	新增项目事前绩效评估	2	2	2	我无申请新增预算的入库项目,得满分。	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	入库项目,指部门预算二级项目。检查部门申请新增预算项目是否按要求的范围开展绩效评估,是否按《指南》的程序和内容开展工作,评分采用扣分法。1.应评估项目超过3个的,有1项没有开展评估,扣1分。2.应评估项目3个以内的,有1项没有开展评估,即不得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.事前绩效评估报告;2.专家评审意见。									
						预算编制约束性	4	3.85	预算调剂发生率=2023年预算调整额/2023年财政拨款预算总额=7,108,024.00/114,370,586.00*100%=6.21%。我部当年无年中追加资金占比情况(非因新出台的统政策,如年中增人增编经费、中央追加资金等),年中追加资金占比率为0。故本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比)×分值×40%=(1-6.21%)×4×60%+(1-0)×4×40%=3.85分,见附件7。	反映部门预算的调剂,在中追加资金情况。	1.本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比)×分值×40%。2.预算调剂发生率,考核预算执行过程中,非因中央和省省委省政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素,部门要求调剂预算资金情况,包括预算科目、级次、项目调剂。3.年中追加资金占比率,考核非因新出台的统政策(如年中增人增编经费、中央追加资金、非本部门主管的专项资金),当年度年中追加资金占比情况。4.各基础数据与机关绩效考核口径一致。	省财政厅(预算处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。						
									财务管理合规性	3	2	根据2024年广东省供销合作社《广东省电子商务高级技工学校2022年度内部审计报告》,我部存在内控管理方面问题2项,扣1分,得分2分。见附件8、9。	反映部门(单位)财务管理的规范性	支出范围、程序、用途,核算应符合国家财经法规和财务管理规定及有关专项资金管理办法的规定,具体根据审计(以部门预算审计和专项审计为主)和财会监督意见采取扣分法评分:1.明确指出了问题和处理意见的,并限期整改的,1项扣0.5分;2.未明确处理意见,属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金违规、冒领、挪用的,1项扣0.5分;3.连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见,或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的,1项扣1分。根据上述扣分情况扣完为止,审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分,在此项指标不重复扣分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.审计监督等部门的审计检查结果;2.整改报告、整改情况说明;3.单位制定的内部管理制度。			
												预决算公开合规性	2	2	预决算公开及时,合规,得分2分,见附件10、11、12。	反映部门(单位)预决算公开执行的到位情况	预算、决算公开合规性各占50%,对未公开预算或决算的非涉密部门,得0分。已公开部门预决算的,分别从及时性(10%)、规范性(40%)2个方面考核:一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后,20日内向社会公开的得10%分值,未按时公开的得0分;二是根据公开规范性检查得分计算得分,即:公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40%分值。	省财政厅(监督局)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。
															绩效信息公开情况	1	1	我部绩效资料已在单位网站公开,得分1分,见附件13、14。	反映部门(单位)绩效信息公开执行到位情况
绩效管理	15	绩效管理制度建设	5	5	严格按照一级部门绩效管理规定与制度实施,同时制定了切合学校实际的《广东省电子商务高级技工学校预算绩效管理内部规程》得满分,见附件15。	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况	1.部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的,得满分,否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。2.部门出台制度,明确机关各处室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的,得满分,否则不得分。3.制度形式可以为专门规定,也可以是综合制度。内容有缺漏的,酌情扣分。以上两项得分各占50%,算出本指标综合得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.部门(单位)在绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效评价、绩效评价结果应用等方面独立制定的管理办法;2.按照全面预算绩效管理要求,在部门(单位)内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关内容的,提供制度										
					4	4	根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标填报质量评分,得分4分,见附件16。	反映部门和下属单位在绩效目标	1.根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标填报质量评分,总分4分。										

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	数据来源	参考佐证材料 (说明:本栏佐证材料供,部门只要能证明对应指标即可,不用全部提供。)	备注	
管理效率	50	采购管理	10	绩效管理执行	4	4	未收到与我校自评相关意见,无需整改,得分4分。	管理、绩效运行监控、绩效评价结果应用等方面的执行情况	2.根据部门自评复核等情况评分,总分4分。 3.部门对重点评价意见的整改情况反馈,总分2分。未按要求整改,1次扣1分。 4.以上3项得分分别占40%、40%和20%权重,计算出本指标的综合得分。	省财政厅(绩效处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				2	2	未收到与我校自评相关意见,无需整改,得分2分。							
			0.5	0.5	0.5	采购意向100%公开,得满分,见附件17。	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向100%公开的得满分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。			
			1.5	1.5	1.5	采购意向公开时限,无晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目,及时在部门预算批复后40日内,在政府采购系统填报采购意向要素,各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向(涉密信息除外)后,在部门预算批复后60日内予以公开,符合规定的,得满分,否则不得分。			省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。			
			1	1	1	我单位制定了《广东省电子商务高级技工学校项目采购工作指引》(粤商高技[2022]63号)、《广东省电子商务高级技工学校自行采购管理办法(修订)》(粤商高技[2022]77号)等相关采购文件,得分1分,见附件18、19。	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的,得1分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。			
			2	2	2	我单位收到一单采购投诉,但被财政部门驳回,我单位采购活动合法合规,得满分。	反映部门政府采购活动合法性情况。	采购投诉处理,经财政部门查证认定投诉事项成立的,发现一例扣1分,扣完为止。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。			
		3	3	3	1.我单位按规定与中标、成交供应商在中标、成交通知书发出之日起三十日内,按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2.合同签订及时率为100%,得满分,见附件20。	反映政府采购合同签订及时性情况。	1.预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内,按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2.合同签订及时率=在规定时间内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%,得3分; 90%≤合同签订及时率<100%,得2分; 80%≤合同签订及时率<90%,得1分; 合同签订及时率<80%,不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。				
		1	1	1	合同备案公开,自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开,符合规定,得满分,见附件20。	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开,自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开,符合规定的得满分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。				
		1	1	1	我单位按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求,向中小企业预留采购份额, (实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%≥13.010,650.02/6,238,000.00=2.09>1,得1分,见附件21、22。	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额,数值=(实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%。	部门自行统计,提供佐证材料。	根据各单位2023年面向中小企业预留项目执行情况公告。				
		资产管理	10	2	2	2	我单位办公室面积和办公设备符合规定标准,得满分。见附件23、24。	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的,得2分,发现一项(类)不符的,扣1分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.年度行政事业性国有资产报表及报告(本级); 2.资产处置的相关资料。		
				1	1	1	我单位无资产出租,无处置收益,无需上缴,得分满分。见附件25。	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时(高校可自留的资金除外)。存在长期(超过3个月)未上缴的,每1笔扣0.5分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.决算报表——“财决附04表非税收入征缴情况表”; 2.与资产处置收益、租金收缴相关的会计核算明细。		
				1	1	1	进行资产盘点,结果处理中,得1分,见附件26、27。	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点,并完成结果处理的,得1分。未进行盘点的,不得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.资产盘点通知、盘点报告; 2.盘点结果处理情况相关材料。		
2	1			1	部门(单位)行政事业性国有资产年报数据完整、准确,核资性问题均能提供有效、真实的说明,但存在账实不符的问题,扣1分。见附件8、28、29。	反映部门(单位)行政事业性国有资产年报数据质量。	部门(单位)行政事业性国有资产年报数据完整、准确,核资性问题均能提供有效、真实的说明,且资产账与财务账、资产实体相符的,得2分;否则酌情扣分。	省财政厅(资产处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。				
2	1.5			1.5	1.有内部管理制度。2.按《行政单位国有资产管理办法》《事业单位国有资产管理办法》等制度要求执行有关规定,无扣分。3.无出租、处置资产、出借资产规范,无扣分。4.根据《广东省电子商务高级技工学校2022年度内部审计报告》,我单位在资产管理方面的问题,扣0.5分,共得分1.5分。见附件8、30、31、32、33。	反映部门(单位)资产管理是否合规。	1.有无行政事业性国有资产管理内部管理制度;如无,扣0.5分。 2.是否按《行政单位国有资产管理办法》《事业单位国有资产管理办法》等制度要求执行有关规定;如无,扣0.5分。 3.出租、出借、处置国有资产是否规范;如否,扣0.5分。 4.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的,每发现1次扣0.5分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.本单位的资产管理相关制度。 2.提供巡视、审计、监督检查结果。	请如实提供,如抽查发现不按实际提供的部门,该二级指标不得分。			
2	1.5			1.5	我单位固定资产利用率为实际在用固定资产原值/固定资产总额=26,683.47万/28,830.95万=92.55%,扣0.5分,见附件34。	反映部门(单位)固定资产的使用情况。	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。如使用率高于整个省直单位平均值的得2分,低于平均值的不得分。	省财政厅(资产处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。				

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	数据来源	参考佐证材料 (说明:本栏佐证材料 供:部门只要能证明对应 指标即可,不用全部提供 。)	备注
		运行成本	3	经济成本控制情况	2	1.53	我校专项自评得分为7.65/10=76.5%, 本指标得分=专项自评得分×本指标分 值=76.5%×2=1.53分。见附件35。	反映部门经济支出分类核算情况,包括对运转成本的控制努力程度和效果、核算精度和合理性等。	1.本指标得分=专项自评得分×本指标分值。 2.专项自评经济成本分析,内容主要包括经济成本控制情况、经济成本水平、其他支出合理性等。 3.专项自评得分=专项自评得分÷专项自评满分。	部门经济成本分析自评表(绩效处)提供数据。	部门经济成本分析自评表(见附件)。	自评内容和具体数据可在“广东财政报表系统”获取,路径:“广东财政报表系统”进入后,点击“全部分类”-“绩效处报表”-“2023年部门经济成本分析表”(具体数据待部门决算数据报财政部审核后通过后开放)。
				“三公”经费控制情况	1	1	“三公”经费实际支出数132153.95<预算安排的“三公”经费数260000,得1分,见附件36。	反映部门(单位)对“三公”经费的控制效果	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数,符合要求的得满分,不符合要求的不得分。	省财政厅(行政处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,需提供相关佐证材料。	
	100		100		100	96.1						



附件3

部门经济成本分析自评表

单位名称：广东省电子商务高级技工学校

指标1：运行成本控制效果

项目	单位能耗支出	单位物业管理费	人均行政支出	人均业务活动支出	人均外勤支出	人均公用经费支出	小计
数值（系统）	43.23	40.75	0.18	3.05	0.45	8.79	-
评分（系统）	0.20	0.20	0.80	0.40	0.80	0.90	3.30
数值（自评）	43.23	25.50	0.18	0.18	0.45	8.79	-
评分（自评）	0.20	0.20	0.80	0.80	0.80	0.90	3.70
自评与系统数不一致理由		我校2023年物业管理费包含租赁校外学生宿舍（总面积为10740平方米）的物业管理费，面积在校内面积的基础上增加校外学生宿舍面积10740平方米，得出的单位物业管理费为25.50元/平方米，得分为0.2分。		我校2023年业务活动支出中包含了“粤菜师傅”专项资金培训费支出564.11万元，不涉及到在职人员的培训费支出，剔除掉此部分金额，得出的人均业务活动支出为0.18万元，得分为0.8分。			

指标2：运行成本变化

项目	单位能耗支出（%）	单位物业管理费（%）	人均行政支出（%）	人均业务活动支出（%）	人均外勤支出（%）	人均公用经费支出	小计
数值（系统）	-22.73	11.90	-18.62	3822803.78	123.51	52.91	-
评分（系统）	0.15	0.10	0.40	0.00	0.00	0.30	0.95
数值（自评）	-22.73	10.06	-18.62	2249.00	123.51	52.91	-
评分（自评）	0.15	0.10	0.40	0.00	0.00	0.30	0.95
自评与系统数不一致理由		我校2022年物业管理费包含租赁校外学生宿舍（总面积为9538平方米）的物业管理费，面积在校内面积的基础上增加校外学生宿舍9538平方米，得出的单位物业管理费为23.17元/平方米，2023年单位物业管理费为25.50元/平方米，增加10.06%，得分为0.1分。		我校2023年业务活动支出中包含了“粤菜师傅”专项资金培训费支出564.11万元，不涉及到在职人员的培训费支出，剔除掉此部分金额，得出的人均业务活动支出为0.18万元，2022年的人均业务活动支出为0.00008万，增加2249%，得分为0分。			

指标3：其他支出合理性

项目	2022年	2023年	小计
数值（系统）	0.19	0.38	-
评分（系统）	0.00	1.00	1.00
数值（自评）	0.19	0.15	-
评分（自评）	0.00	3.00	3.00
自评与系统数不一致理由		因2023年还德国促进贷款项目本金774.82万元由国外债务付息支出调整纳入到了其他商品和服务支出，剔除掉此部分金额，其他支出（其他商品和服务支出和税金及附加费用）占商品和服务支出类的比例为0.15，得分3分。	

三项指标得分（系统）合计	5.25
三项指标得分（自评）合计	7.65

注：如果用于自评的数值与由省财政厅提供的系统数值不一致（例如需剔除特殊情况数据等），则在“自评与系统数不一致的理由”说明。与系统取值一致无需说明。