

2017 年广东科贸职业学院

部门决算基本情况说明

第一部分 广东科贸职业学院概况

一、部门主要职责

广东科贸职业学院是一所经广东省人民政府批准，国家教育部备案，广东省教育厅直属的公办普通高等学校。主要承担高等职业学历教育、成人教育、干部继续教育、科技研究与成果转化推广等职能。

二、机构设置及人员情况

学院内设教务处、学生工作处、组织人事处、党委办公室（纪检监察、审计室）、办公室、财务处、资产管理中心、督导与示范办、招生与就业指导办公室、实训与信息中心、科技处、图书馆、继续教育部、后勤管理处、经济管理系、信息工程系、生物技术系、动物科技系、环境艺术系、商贸系、外语系、思政部等 22 个职能及教学机构。

代管自收自支事业单位一个，广东省家禽科学研究所。

2017 年末，学院实有人数 433 人，其中在职事业编制人员 324 人，离休人员 5 人，退休人员 104 人。

第二部分 广东科贸职业学院 2017 年部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01表
金额单位：万元

部门：广东科贸职业学院

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	10170.69	一、一般公共服务支出	30	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	7129.43	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	1565.16	五、教育支出	34	17389.19
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	27.31
六、其他收入	7	160.90	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	2.80
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	68.72
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	3.77
	19		十九、住房保障支出	48	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	19026.18	本年支出合计	51	17491.78
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	2876.77
年初结转和结余	24	13920.07	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	13920.07	转入事业基金	54	2876.77
	26		年末结转和结余	55	12577.70
	27		其中：项目支出结转和结余	56	12577.70
	28			57	
总计	29	32946.24	总计	58	32946.24

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

收入决算批复表

财决批复02表
金额单位：万元

部门：广东科贸职业学院

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
				19026.18	10170.69	0.00	7129.43	1565.16	0.00	160.90
205			教育支出	18971.88	10116.39	0.00	7129.43	1565.16	0.00	160.90
20502			普通教育	1000.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205			高等教育	1000.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	16136.99	7641.16	0.00	6769.77	1565.16	0.00	160.90
2050305			高等职业教育	16084.99	7589.16	0.00	6769.77	1565.16	0.00	160.90
2050399			其他职业教育支出	52.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599			其他教育支出	1834.89	1475.23	0.00	359.66	0.00	0.00	0.00
2059999			其他教育支出	1834.89	1475.23	0.00	359.66	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20603			应用研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060302			社会公益研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607			科学技术普及	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703			青少年科技活动	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809			退役安置	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904			退役士兵管理教育	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- 注：1. 本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。
 2. 本表含政府性基金预算财政拨款。
 3. 本表批复到项级科目。
 4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算批复表

财决批复03表
金额单位：万元

部门：广东科贸职业学院

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
			教育支出	17491.78	12679.41	3247.21	0.00	1565.16	0.00
205			教育支出	17389.19	12679.41	3144.61	0.00	1565.16	0.00
20502			普通教育	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	0.00
2050205			高等教育	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	14551.93	10847.90	2138.86	0.00	1565.16	0.00
2050305			高等职业教育	14499.93	10847.90	2086.86	0.00	1565.16	0.00
2050399			其他职业教育支出	52.00	0.00	52.00	0.00	0.00	0.00
20599			其他教育支出	1837.26	1831.51	5.75	0.00	0.00	0.00
2059999			其他教育支出	1837.26	1831.51	5.75	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	27.31	0.00	27.31	0.00	0.00	0.00
20603			应用研究	16.47	0.00	16.47	0.00	0.00	0.00
2060302			社会公益研究	16.47	0.00	16.47	0.00	0.00	0.00
20605			科技条件与服务	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00
2060502			技术创新服务体系	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00
20607			科学技术普及	6.63	0.00	6.63	0.00	0.00	0.00
2060703			青少年科技活动	6.63	0.00	6.63	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00
20809			退役安置	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00
2080904			退役士兵管理教育	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	68.72	0.00	68.72	0.00	0.00	0.00
21301			农业	23.36	0.00	23.36	0.00	0.00	0.00
2130106			科技转化与推广服务	14.34	0.00	14.34	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业支出	9.02	0.00	9.02	0.00	0.00	0.00
21399			其他农林水支出	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00
220			国土海洋气象等支出	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00
22002			海洋管理事务	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00
2200299			其他海洋管理事务支出	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00

- 注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。
 2. 本表含政府性基金预算财政拨款。
 3. 本表批复到项级科目。
 4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算批复表

部门：广东科贸职业学院

财决批复04表
金额单位：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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	10170.69	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	11410.46	11410.46	0.00
	6		六、科学技术支出	33	27.31	27.31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	2.80	2.80	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	68.72	68.72	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	3.77	3.77	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	10170.69	本年支出合计	49	11513.06	11513.06	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	13920.07	年末财政拨款结转和结余	50	12577.70	12577.70	0.00
一般公共预算财政拨款	24	13920.07		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	24090.75	总计	54	24090.75	24090.75	0.00

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表
金额单位：万元

部门：广东科贸职业学院

科目编码			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
			合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
栏次															
合计			13920.07	0.00	13920.07	10170.69	8265.85	1904.84	11513.06	8265.85	3247.21	12577.70	0.00	12577.70	0.00
205		教育支出	13816.99	0.00	13816.99	10116.39	8265.85	1850.54	11410.46	8265.85	3144.61	12522.91	0.00	12522.91	0.00
20502		普通教育	0.00	0.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205		高等教育	0.00	0.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	13811.24	0.00	13811.24	7641.16	6794.00	847.16	8932.86	6794.00	2138.86	12519.53	0.00	12519.53	0.00
2050305		高等职业教育	13811.24	0.00	13811.24	7589.16	6794.00	795.16	8880.86	6794.00	2086.86	12519.53	0.00	12519.53	0.00
2050399		其他职业教育支出	0.00	0.00	0.00	52.00	0.00	52.00	52.00	0.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599		其他教育支出	5.75	0.00	5.75	1475.23	1471.85	3.38	1477.60	1471.85	5.75	3.38	0.00	3.38	0.00
2059999		其他教育支出	5.75	0.00	5.75	1475.23	1471.85	3.38	1477.60	1471.85	5.75	3.38	0.00	3.38	0.00
206		科学技术支出	30.60	0.00	30.60	16.50	0.00	16.50	27.31	0.00	27.31	19.79	0.00	19.79	0.00
20603		应用研究	26.20	0.00	26.20	10.00	0.00	10.00	16.47	0.00	16.47	19.73	0.00	19.73	0.00
2060302		社会公益研究	26.20	0.00	26.20	10.00	0.00	10.00	16.47	0.00	16.47	19.73	0.00	19.73	0.00
20605		科技条件与服务	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2060502		技术创新服务体系	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20607		科学技术普及	0.19	0.00	0.19	6.50	0.00	6.50	6.63	0.00	6.63	0.06	0.00	0.06	0.00
2060703		青少年科技活动	0.19	0.00	0.19	6.50	0.00	6.50	6.63	0.00	6.63	0.06	0.00	0.06	0.00
208		社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	2.80	0.00	2.80	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20809		退役安置	0.00	0.00	0.00	2.80	0.00	2.80	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904		退役士兵管理教育	0.00	0.00	0.00	2.80	0.00	2.80	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	68.72	0.00	68.72	35.00	0.00	35.00	68.72	0.00	68.72	35.00	0.00	35.00	0.00
21301		农业	23.36	0.00	23.36	35.00	0.00	35.00	23.36	0.00	23.36	35.00	0.00	35.00	0.00
2130106		科技转化与推广服务	14.34	0.00	14.34	0.00	0.00	0.00	14.34	0.00	14.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199		其他农业支出	9.02	0.00	9.02	35.00	0.00	35.00	9.02	0.00	9.02	35.00	0.00	35.00	0.00
21399		其他农林水支出	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999		其他农林水支出	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00	45.35	0.00	45.35	0.00	0.00	0.00	0.00
220		国土海洋气象等支出	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00
22002		海洋管理事务	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2200299		其他海洋管理事务支出	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	3.77	0.00	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）进行批复。
2. 本表批复到项级科目。
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表

财决批复06表
金额单位：万元

部门：广东科贸职业学院

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4740.59	302	商品和服务支出	1458.22	310	其他资本性支出	66.82
30101	基本工资	1952.98	30201	办公费	41.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	486.03	30202	印刷费	29.74	31002	办公设备购置	26.33
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	26.68
30104	其他社会保障缴费	85.74	30204	手续费	0.02	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	32.79	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	1621.90	30206	电费	117.69	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	60.91	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	593.94	30209	物业管理费	269.68	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	2000.21	30211	差旅费	5.95	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	88.21	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	1025.32	30213	维修（护）费	67.11	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	220.64	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	1.87	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	182.63	30216	培训费	14.01	31099	其他资本性支出	13.81
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	58.68	30218	专用材料费	41.99	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	1.21	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	132.39	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	244.90	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	298.42	30227	委托业务费	124.49	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	50.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	170.06	30229	福利费	0.23	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	19.38	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	51.83	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	43.31	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	63.04			
	人员经费合计	6740.81		公用经费合计				1525.04

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

第三部分 广东科贸职业学院 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入支出总体情况

2017 年学院预算收入 16,610.39 万元，较 2016 年增加 1,581.28 万元，增幅 10.52%。其中一般公共预算拨款 8,214.39 万元，较去年增加 21.23%，主要是生均定额拨款标准增加 1000 元/生；财政专户拨款 6,796.00 万元，增加 2.16%，主要是学生招生人数略有增加；其他资金收入 1,600.00 万元，增加 3.16%，主要是企业和社会投入所增加。

2017 年学院预算支出 16,610.39 万元，较 2016 年增加 1,581.28 万元，增幅 10.52%。其中基本支出 14,582.75 万元，增长 38.91%，主要是受在职人员绩效工资补发和离退休人员政策性调资的影响导致工资福利及对个人和家庭的补助支出增幅较大；项目支出 527.64 万元，减少 82.59%，主要是 2017 年没有计划从一般公共预算拨款和事业收入中安排还贷本金支出，而 2016 年的还贷计划为 2,000 万元；经营支出 1,500 万元，与 2016 年持平。

(二) 收入支出预算执行情况

表一 预算收入执行率

单位：万元

项目	年初预算数	决算数	差异率
一、财政拨款收入	8,214.39	10,170.69	23.82%
二、上级补助收入	0.00	0.00	
三、事业收入	6,796.00	7,129.43	4.91%
四、经营收入	1,500.00	1,565.16	4.34%
五、附属单位上缴收入	0.00	0.00	
六、其他收入	100.00	160.90	60.90%
本年收入合计	16,610.39	19,026.18	14.54%

年初预算总收入 16,610.39 万元，决算收入 19,026.18 万元，预算执行差异率 14.54%。其中财政拨款收入预算数 8,214.39 万元，决算数 10,170.69 万元，预算执行差异率为 23.82%，主要原因是年初财政拨款数为基本支出拨款，未含财政项目支出拨款数，项目支出拨款数往往由财政部门在年中下达；事业收入预算数 6,796.00 万元，决算数 7,129.43 万元，执行差异率 4.91%，主要原因是年内加大了成高、自考以及对外社会培训的力度，使得继续教育部的学费和培训费较预算数有所增加；经营收入预算数 1,500.00 万元，决算数 1,565.16 万元，执行差异率 4.34%，主要原因是学生人数的增加导致饮食中心餐饮收入增加；其他收入预算数 100.00 万元，决算数 160.90 万元，预算差异率 60.90%，主要原因是横向课题收入有所增加。

年初预算工资福利支出 6,083.56 万元，决算数 6,270.9 万元，预算执行差异率 3.08%；年初预算商品服务支出 2,925.41 万元，决算数 3,042.64 万元，执行差异率 4.01%；年初预算对个人和家庭的补助支出 3,601.1 万元，决算数 4,258.26 万元，执行差异率 18.25%，主要原因是离退休人员慰问金补发以及在职人员住房公积金调整；年初预算债务利息支出 82.32 万元，决算数 46.06 万元，预算执行差异率 -44.05%主要原因是年初提前偿还贷款本金 1,000 万元，从而减少了债务利息支出；年初预算其他资本性支出 2,418 万元，决算数 2,308.75 万元，执行差异率 -4.52%。

二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

本年一般公共预算拨款收入 10,170.69 万元。其中基本支出拨款 8,265.85 万元,占 81.27%;项目支出拨款 1,904.84 万元,占 18.73%。

(二) 2017 年度财政拨款支出说明

本年一般公共预算拨款支出 11,513.06 万元。其中基本支出 8,265.85 万元,占 71.80%;项目支出 3,247.21 万元,占 28.20%。基本支出中人员经费支出 6,740.81 万元,日常公用经费支出 1,525.04 万元。

三、2017 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

表一 预算收入执行率

单位:万元

一般公共预算拨款安排的三公经费支出	2017 年(万元)	2016 年(万元)
公务招待费	0.97	8.14
因公出国境费	5.18	0
公务用车运行维护费	19.25	29.4
合计	25.4	37.54

2017 年一般公共预算拨款安排的三公经费支出 25.4 万元,较 2016 年减少 12.14 万元。其中公务接待费减少 7.17 万元;因公出国境费用增加 5.18 万元,主要是“强师工程”专项资金安排的境外访问学者支出;公务用车运行维护费减少 10.15 万元,主要是公车改革减少了公务车辆数。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 1024.68 万元,其中:政府采购货物支出 854.88 万元、政府采购工程支出 55.47 万元,政府采购服务支出 114.33 万元。在政府采购支出中,财政性资金为 1024.68 万元,占本部门政府采购支出总额的 100%;非财政性资金为 0 万元,占本部门政府采购支出总额

的 0%。

（二）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 16 辆,其中,省级领导用车 0 辆、定向化保障岗位(厅级)用车 0 辆、机要通信应急保障用车(综合保障业务用车) 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 16 辆,其他用车主要是学校教学校区通勤车辆、校园安全维护车辆、校园通信传递车辆等;单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套),单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

（三）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求,我校组织对一般公共预算拨款安排的“省属公办高职生均定额拨款(提标到 7000 元)”、“教育发展专项资金(现代职业教育综合改革试点省争先创优奖补资金)”、“教育发展专项资金(化解高校债务)、普通高校本专科国家奖学金”、“励志奖学金和国家助学金”等四个项目进行了绩效自评,涉及资金 8325.4 万元。

从评价情况来看,项目绩效目标明确、预算编制合理、资金使用规范、预算执行率高。项目管理和内部控制措施到位,有效保障了资金使用的安全和效率。

重点项目绩效评价报告。根据省教育厅关于印发《2018 年省级财政资金绩效自评工作方案》(粤教财函〔2018〕67 号)的通知要求,我校的“省属公办高职生均定额拨款(提标到 7000 元)”项目作为省教育厅 10 件民生实事项目之一,属于省级财政重点绩效评价项目。从 2018 年 5 月开始,我院精心组织、周密部署,对该项目进行了绩效自评,自评分

数为 90 分，绩效自评报告及有关材料已按要求报送省教育厅。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。根据省教育厅关于印发《2018 年省级财政资金绩效自评工作方案》（粤教财函〔2018〕67 号）的通知要求，对“教育发展专项资金(化解高校债务)”进行了绩效自评，自评报告如下：

1. 绩效目标

根据《关于加强省直高校债务管理的意见》（粤教财〔2012〕1 号）以及《关于安排 2017 年化解高校债务资金的通知》（粤财教〔2017〕27 号）的要求，学院按照完整、科学、可量化的原则对化债资金的绩效目标进行设置，并从预期产出和效果两个方面对绩效目标进行了细化。其中，预期产出指标设定为偿还基建贷款 1000 万元，节约当年利息支出 50 万元；预期效果指标设定为资产负债率较上年末有所下降，贷款风险指数较上年末下降。

自评 20 分。

2. 绩效监控

学院明确了由财务处具体负责化债资金项目的绩效监控，具体包括资金到位情况的跟踪、支出及财务核算的规范性、实施程序等。财务处为确保 100%完成绩效目标，在该项资金下达的一周内，即通过财政直接支付方式办理了贷款偿还，根据贷款合同约定，从还款成功的第二个工作日起，即按照新的贷款余额计息。整个过程均履行了相应的授权审批程序，会计核算结果真实、准确。

自评 30 分。

3. 绩效结果

本项目实施的经济性、效率性、效果性和公平性良好。具体而言，项目的预算成本控制良好，项目预算 1000 万元，实际支出 1000 万元，没有结余或超支；项目的完成进度和完成质量均良好，2017 年 3 月 22 日收到国库下达资金后，2017 年 4 月 6 日即通过国库办理支付成功；项目的社会经济效益良好，学院 2017 年末的资产负债率降至 5.94%，较上年末下降 4.14%，当年度节约利息 49 万元；项目可持续性良好，2017 年末基建贷款余额为 680 万元，贷款风险准备金余额 1729 万元，债务还本付息保障充足。

自评 50 分。

综上所述，2017 年化解高校债务资金绩效自评 100 分。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：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取得的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后

年度收支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业事位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指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。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。