**财政项目支出绩效自评报告**

项目名称： 提前下达2021年城乡义务教育补助经费中央资金

项目单位： 静乐县段家寨乡联合学区

主管部门： 静乐县教育科技局-040

2021年1月

目 录

一、项目的基本情况 3

（一）项目概况 3

（二）预算执行情况 3

（三）项目绩效目标 4

（四）项目实施计划 4

二、项目绩效情况 4

（一）预算执行情况 5

（二）项目产出情况 6

（三）项目效益情况 6

（四）项目满意度情况 7

三、项目绩效分析 7

四、项目主要经验做法 8

五、项目管理中存在问题及原因分析 8

六、进一步加强项目管理措施及建议 8

附件1.项目支出绩效自评表 10

附件2.绩效自评相关资料 11

**一、项目的基本情况**

（一）项目概况

**项目概况：**下达2021年城乡义务教育补助经费中央及省级资金共计57.215万元。其中：公用经费7.55万元，学生一补资金2.825万元，维修费29万元，乡村教师生活补助10.08万元，营养餐7.76万元。

**立项依据：**晋财教【2020】184号、晋财办教【2020】75号

**设立的必要性：**为保证学校正常运转.，改善办学条件，提升教育教学质量，杜绝因贫辍学现象发生，为加快预算执行进度，提高预算编制的完整性，，根据《山西省财政厅、山西省教育厅关于提前下达2021年城乡义务教育补助经费中央及省级资金预算的通知》（晋财教【2020】184号）和2020年上报的学生人数，现提前下达2021年城乡义务教育补助经费中央及省级资金,

**保证项目实施的措施与制度：**保证项目正常开展，合理使用资金。学校制定了以下制度:&lt;资金管理制度&gt;、《营养改善管理制度》、《一补管理制度》《工程管理制度》

**项目实施计划：**教育部门落实经费管理的主体责任，切实加强区域内公用经费的统筹安排和使用，兼顾不同规模学校运转的实际情况，向乡镇寄宿制学校、乡村小规模学校、薄弱学校倾斜，确保学校正常运转。根据本校实际情况使用本资金。

（二）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **年度总金额(万元)** | **财政资金** | | | | | **上年结转资金(万元)** | **其他资金(万元)** |
| **小计** | **中央级** | **省级** | **市级** | **县区级** |
| 全年预算资金 | (2) | 57.22 | 57.22 | 57.22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 实际到位资金 | (3) | 57.22 | 57.22 | 57.22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 全年执行资金 | (4) | 57.22 | 57.22 | 57.22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 资金结余 | (5)=(3)-(4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 预算到位率 | (6)=(3)/(2) | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 预算执行率(%) | (7)=(4)/(2) | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 年初预算资金 | (1) | 57.22 | 57.22 | 57.22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

（三）项目绩效目标

（1）. 项目实施期绩效目标

目标1：为保障学校正常运转，确保日常开支正常进行，预计公用经费7.55万元。  
目标2：为了提高乡村教师生活水平，现有教职工50人，计划拨款乡村教师生活补助10.08万元。  
目标3：现有在校享受营养餐学生100人，预计营养改善计划资金7.76万元。目标4：根据国家资助政策，我校现有学生中有符合资助条件的学生78人，预计一补资金2.825万元。  
目标5：为了改善学校办学条件，学校计划新建水冲厕所，预计维修资金29万元。

（2）. 项目年度目标

目标1：为保障学校正常运转，确保日常开支正常进行，预计公用经费7.55万元。目标2：为了提高乡村教师生活水平，现有教职工50人，计划拨款乡村教师生活补助10.08万元。目标3：现有在校享受营养餐学生100人，预计营养改善计划资金7.76万元。目标4：根据国家资助政策，我校现有学生中有符合资助条件的学生78人，预计一补资金2.825万元。目标5：为了改善学校办学条件，学校计划新建水冲厕所，预计维修资金29万元。

**二、项目绩效情况**

综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：提前下达2021年城乡义务教育补助经费中央资金项目绩效自评价结果为:总得分99.3分，属于"优秀"。

（一）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100.00% | 10 |

（二）项目产出情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 数量指标 | 营养改善计划学生人数 | 5 | 100 | 100人 | 5 |
|  | 乡村教师生活补助人数 | 5 | 50 | 50人 | 5 |
|  | 享受一补学生人数 | 5 | 78 | 78人 | 5 |
| 质量指标 | 营养改善计划资助标准 | 5 | 每生每天补助4元 | 100% | 5 |
|  | 一补资助标准 | 5 | 寄宿生每生每学期500元，走读生每生每学期250元 | 100% | 5 |
|  | 乡村教师生活补助标准 | 5 | 每人每月300元 | 100% | 5 |
| 时效指标 | 补助资金发放时效性 | 5 | 100% | 100% | 5 |
| 成本指标 | 维修费 | 5 | 29 | 29万元 | 5 |
|  | 公用经费 | 5 | 7.55 | 7.55万元 | 5 |
|  | 乡村教师生活补助资金 | 5 | 10.08 | 10.08万元 | 5 |
|  | 营养改善计划资金 | 5 | 7.76 | 7.76万元 | 5 |
|  | 学生一补资金 | 5 | 2.825 | 2.825万元 | 5 |

（三）项目效益情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 社会效益 | 学生一补 | 5 | 帮助贫困家庭儿童上学难 | 99% | 4.95 |
|  | 维修资金 | 5 | 改善办学条件 | 98% | 4.9 |
|  | 乡村教师生活补助 | 5 | 提高乡村教师生活水 | 99% | 4.95 |
|  | 营养餐 | 5 | 营养得到改善，增强体质 | 99% | 4.95 |
| 可持续影响指标 | 补助学校满意度 | 5 | 100 | 96% | 4.8 |

（四）项目满意度情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 服务对象满意度指标 | 学校满意度（%） | 5 | 100 | 95% | 4.75 |

**三、****项目绩效分析**

1. **项目实施和预算执行情况及分析**

该项目资金使用过程中依法合规，有效保障学校经费正常运转，保证教育教学有序进行。

1. **产出情况及分析**

该项目能较好地、完整地体现项目产出情况。

1. **效益情况及分析**

该项目能较好地、完整地体现项目社会经济效益。

1. **满意度情况及分析**

已完成设定的绩效目标的99.3%，达到预期的目标。

**四、项目主要经验做法**

资金分配合理，使用规范透明，支出进度及时，建立健全完善了财务管理和会计预算制度，确保资金安全，绩效综合评价得分为99.3%。

**五、项目管理中存在问题及原因分析**

部门决算上报处理效率还需继续提升。

**六、进一步加强项目管理措施及建议**

加快完善相应制度建设和账务处理能力。

**附件1.项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附件1.项目支出绩效自评表** | | | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **目标指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **偏差原因分析及改进措施** |
| 预算执行指标 | 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100.00% | 100.00% | 10 |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 享受一补学生人数 | 5 | 78 | 78人 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 营养改善计划学生人数 | 5 | 100 | 100人 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 乡村教师生活补助人数 | 5 | 50 | 50人 | 100.00% | 5 |  |
|  | 质量指标 | 乡村教师生活补助标准 | 5 | 每人每月300元 | 100% | 100% | 5 |  |
|  |  | 一补资助标准 | 5 | 寄宿生每生每学期500元，走读生每生每学期250元 | 100% | 100% | 5 |  |
|  |  | 营养改善计划资助标准 | 5 | 每生每天补助4元 | 100% | 100% | 5 |  |
|  | 时效指标 | 补助资金发放时效性 | 5 | 100% | 100% | 100.00% | 5 |  |
|  | 成本指标 | 营养改善计划资金 | 5 | 7.76 | 7.76万元 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 维修费 | 5 | 29 | 29万元 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 学生一补资金 | 5 | 2.825 | 2.825万元 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 公用经费 | 5 | 7.55 | 7.55万元 | 100.00% | 5 |  |
|  |  | 乡村教师生活补助资金 | 5 | 10.08 | 10.08万元 | 100.00% | 5 |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 维修资金 | 5 | 改善办学条件 | 98% | 98% | 4.9 | 乡村学校基础薄弱，设备陈旧落后 |
|  |  | 乡村教师生活补助 | 5 | 提高乡村教师生活水 | 99% | 99% | 4.95 | 乡村教师单职工收入单一，部分教师补助嫌少 |
|  |  | 营养餐 | 5 | 营养得到改善，增强体质 | 99% | 99% | 4.95 | 农村收入单一，部分家长补助嫌少 |
|  |  | 学生一补 | 5 | 帮助贫困家庭儿童上学难 | 99% | 99% | 4.95 | 农村收入单一，部分家长嫌补助少 |
|  | 可持续影响指标 | 补助学校满意度 | 5 | 100 | 96% | 96.00% | 4.8 | 乡村教师职工收入单一，部分教师嫌补助少 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 学校满意度（%） | 5 | 100 | 95% | 95.00% | 4.75 | 乡村教师职工收入单一，部分教师嫌补助少 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**附件2.绩效自评相关资料**

|  |
| --- |
| **附件2.绩效自评相关资料** |
|  |