**财政项目支出绩效自评报告**

项目名称： 2021年中小学税费改革资金

项目单位： 静乐县段家寨中学校

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：**为了保障义务教育阶段学校正常运转，完成教育教学活动，改善学校办学环境，现下达2021年中小学税费改革资金共计：415000元。

**立项依据：**2021年中小学税费改革资金

**设立的必要性：**为加快预算执行进度，提高预算编制的完整性，保证学校正常运转，下达2021年中小学税费改革资金。

**保证项目实施的措施与制度：**严格执行《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教【2019】121号）和《山西省财政厅、山西省教育厅关于进一步加强义务教育学校公用经费管理的通知》及相关财务管理制度，切实加强公用经费的管理。确保资金规范使用，提高资金使用效率。

**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，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** |
| 年初预算资金 | (1) |  |  |  | 41.5 |  |  |  |  |
| 全年预算资金 | (2) |  |  |  | 41.5 |  |  |  |  |
| 实际到位资金 | (3) |  |  |  | 41.5 |  |  |  |  |
| 全年执行资金 | (4) |  |  |  | 41.5 |  |  |  |  |
| 资金结余 | (5)=(3)-(4) |  |  |  | 0 |  |  |  |  |
| 预算到位率 | (6)=(3)/(2) | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 预算执行率(%) | (7)=(4)/(2) | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |

（三）项目绩效目标

（1）. 项目实施期绩效目标

为加快预算执行进度，提高预算编制的完整性，保证学校正常运转，下达2021年中小学税费改革资金。

（2）. 项目年度目标

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，根据本校实际情况使用本资金。

**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：2021年中小学税费改革资金项目绩效自评价结果为:总得分99.74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% | 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 | 学生人数 | 12.87 | 37 | 37人 | 12.87 |
| 质量指标 | 执行标准 （%） | 12.86 | 100% | 100% | 12.86 |
| 时效指标 | 资金拨付及时性（%） | 12.86 | 100% | 100% | 12.86 |
| 成本指标 | 税改资金控制额 | 12.86 | 41.5万 | 41.5万 | 12.86 |

（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 | 保证学校教育教学活动和其他日常工作正常运转 | 12.86 | 100% | 100% | 12.86 |

（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（%） | 12.86 | 100% | 99% | 12.73 |
| 服务对象满意度指标 | 教师满意度（%） | 12.83 | 100% | 99% | 12.7 |

**三、****项目绩效分析**

1. **项目实施和预算执行情况及分析**

项目立项程序完整、规范、设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，活动开展及时有效，群众满意度高，基本实现了预期。

1. **产出情况及分析**

与年初设定指标完全贴合，完成及时。

1. **效益情况及分析**

社会效益进一步提高。

1. **满意度情况及分析**

目标人群满意度高。

**四、项目主要经验做法**

1、在实施过程中规范管理，做到事前有计划、事中有监督、事后有问效，严格把关、人性化方式对项目完成有积极作用。  
2在资金使用上严格按照规定执行，保证经费及时到位合理运用。

**五、项目管理中存在问题及原因分析**

实施单位绩效评价工作有待提升。

**六、进一步加强项目管理措施及建议**

继续加强指导和培训力度，提高各部门对资金使用绩效评价工作的重要意义的认识，牢固树立绩效管理观念。

**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% | 100.00% | 10 |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 学生人数 | 12.87 | 37 | 37人 | 100.00% | 12.87 |  |
|  | 质量指标 | 执行标准 （%） | 12.86 | 100% | 100% | 100.00% | 12.86 |  |
|  | 时效指标 | 资金拨付及时性（%） | 12.86 | 100% | 100% | 100.00% | 12.86 |  |
|  | 成本指标 | 税改资金控制额 | 12.86 | 41.5万 | 41.5万 | 100.00% | 12.86 |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 保证学校教育教学活动和其他日常工作正常运转 | 12.86 | 100% | 100% | 100.00% | 12.86 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 教师满意度（%） | 12.83 | 100% | 99% | 99.00% | 12.7 | 满意度有待提高 |
|  |  | 学校满意度（%） | 12.86 | 100% | 99% | 99.00% | 12.73 | 满意度有待提高 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**附件2.绩效自评相关资料**

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