附件2-2：

岳阳市云溪区预算支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称： 义务教育公用经费

项目单位： 全区义务教育中小学

主管部门： 云溪区教育体育局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2021年7月15日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 义务教育公用经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 云溪区教育体育局 | | | | 实施单位 | 全区各中小学 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 910.35 | 910.35 | 910.35 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 186.39 | 186.39 | 186.39 |  |  |  |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 其他资金 | | 509（中央）146（省级）63（市级）5.96 | 509（中央）146（省级）63（市级）5.96 | 509（中央）146（省级）63（市级）5.96 |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 按上级文件要求下拨各校公用经费，确保各校教育教学工作正常开展。 | | | | 严格按文件要求下拨了公用经费，各校教育教学工作顺利开展。 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 27所学校 | 910.35 | 910.35 | 20 | 20 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 质量指标 | 按标准拨付 |  | 完成 | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 及时拨付 |  | 完成 | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 控制支出在预算 |  | 完成 | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 公益项目 | 910.35 | 910.35 | 15 | 15 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 保障了学校正常运行 |  | 完成 | 15 | 15 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 生态效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 教师、家长和学生的满意度 |  | 99% | 10 | 9 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99 |  |

填表人：詹清波 填报日期：2021-7-15 联系电话：8413667 单位负责人签字：

2020年度全区义务教育中小学公用经费

绩效自评报告

一、预算支出概况

（一）项目实施单位基本情况。

义务教育阶段公用经费是为了保障全区各中小学校正常运转,由中央、省、市区共同配套的专项资金。我区义务教育阶段初中有6所,小学共有21所,取消学杂费后,学校的运转经费全由财政拨款。

本项目资金拨付由区教育局计财股负责，资金由财政和审计监管。

（二）预算资金基本情况包括预算资金基本性质、用途和主要内容、涉及范围等。

2020年公用经费根据《湖南省财政厅 湖南省教育厅关于下达2020城乡义务教育经费保障机制中央和省级资金的通知》(湘财预【2019】392号、湘财预【2019】343号、湘财预【2020】108号和湘财预【2020】314号，下达我区的公用经费中央资金509万元，省级资146万元，岳财教指【2021】2号下达我区公用经费市级资金74万元，区级资金186.39万元，其他资金5.09万元，合计910.35万元。

（三）预算资金绩效目标，包括总体目标和年度目标。

预期目标：确保各级应分担的资金及时足额到位,保障义务教育阶段学校正常开展教育教学工作。

二、预算资金使用及管理情况

（一）预算资金及自筹资金的安排落实、总投入等情况。

义务教育阶段公用经费中央、省级、市级及区级资金共910.35万元，由区财政局全额拨付到位。

（二）预算资金实际使用情况。

区教体局将收到的义务教育阶段公用经费中央、省级、市级及区级资金共910.35万元，全部按上级文件要求分批拔付到全区各中小学校。

（三）预算资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

区教体局计财股负责管理项目资金的收付，学校一年结束后,其公用经费的使用情况由区教育局审计股进行专项审计。为了加强专项资金的管理，制订了《岳阳市云溪区教育体育局专项资金管理办法》。

三、预算支出组织实施情况

（一）资金使用管理情况

公用经费日常检查监督管理主要形式：首先，我区各学校采用报帐制，所有公用经费开支票据由局支付中心审核通过后方可报帐，第二，每年局计财股、审计股对公用经费进行检查或抽查。为了加强专项资金的管理，制订了《云溪区教育体育局专项资金管理办法》。

（二）项目组织实施情况。

义务教育公用经费为公益项目，是确保各学校正常运转的保障资金。

四、预算支出绩效情况

（一）预算支出决策情况。

预算支出按国家相关政策，按生均金额核算，不足百人校的按百人计算。

（二）预算支出过程情况。

预算支出按学期拨款，期初开学先预拨，期中核算后下拨剩余部分。

（三）预算支出产出情况。

此专项为公益项目，为义务教育学校的运转提供经费保障。

（四）预算支出效益情况。

为我区义务教育各学校的正常运转提供了保障经费，确保各校本年的正常运转。

五、主要经验做法、存在的问题及原因分析

主要做法：

一是严格执行政策。义务教育公用经费项目严格按政策精神足额拨付到校，做到用后审计,杜绝了学校乱用,虚列虚支的现象。

二是资金管理严格。项目资金有专门股室负责管理，严格按工作程序拔付，做到专款专用。

存在问题及原因分析：

由于市区的资金由省转市,再由市转文后拨区,造成各项资金严重滞后于省管县,资金不能及时拨付到校。

六、有关建议

市级以上专资金能够及时到位。

七、其他需要说明的问题

无

云溪区教育体育局

2021年7月15日