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： 营养餐配套

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：2022年3月21日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 义务教育营养餐经费 | | | | | | | |
| 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 | | 1086.68 | 1086.68 | 966.46 | 10 | 88.95% | 9 |
| 其中：当年财政拨款 | | 243（区）  758（中央） | 243（区）  758（中央） | 127.78（区）  758（中央） |  |  |  |
| 上年结转资金 | | 80.68 | 80.68 | 80.68 |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 拨付全区各中小学营养餐经费966.46万元 | | | | 完成 | | | |
| 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 | 义务教育学校数 | 27 | 27 | 10 | 10 |  |
| 义务教育学生数 | 13768 | 13768 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 专任教师比率 |  | 99.7% | 5 | 5 |  |
| 毛入学率 |  | 100% | 5 | 5 |  |
| 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 | 839.57 | 839.57 | 15 | 15 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 保障了学校营养早餐正常运行 |  | 完成 | 10 | 10 |  |
| 学生辍学率 | 小于1% | 0% | 5 | 5 |  |
| 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 |  | 98% | 10 | 9 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 98 |  |

填表人：李升文 填报日期：2022-3-21 联系电话：8419132 单位负责人签字：

**2021年度义务教育阶段营养餐**

**专项资金绩效评价报告**

一、预算支出概况

（一）项目实施单位基本情况。

义务教育阶段营养餐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。为我区义务教育阶段6所初中和21所小学（下学期增加学校）提供免费的营养早餐,经费全由财政拨款。

本项目资金拨付由区教体局计财股负责，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。

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,其营养餐经费的使用情况由区教体局审计股进行专项审计。

（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营养早餐正常运行。

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。

义务教育阶段营养早餐经费中央和区级资金共1086.68万元，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营养早餐经费中央、省级、市级及区级资金共966.46万元，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,其营养早餐经费的使用情况由区教体局审计股进行专项审计。

三、预算支出组织实施情况

（一）资金使用管理情况

营养早餐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，所有营养早餐原始票据由学校审核开具内部往来收票，然后到局支付中心报帐，第二，每年局计财股、后勤管理中心、审计股对营养早餐经费进行检查或抽查。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》。

（二）项目组织实施情况。

义务教育营养早餐经费为公益项目，是确保各学校营养早餐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。

（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营养早餐的正常运转提供了保障经费，确保各校本年营养早餐的正常运转。

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。义务教育营养早餐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：

各校工友做早餐的水平参差不齐，导致各校早点质量有一定的差别。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

结余120.22万元为下沉五所学校营养餐经费，因下沉学校在我区财政帐号未能开通，资金不能及时到达学校，暂存于教体局线上，2022年春季开学之前之拨付各学校。

云溪区教体局

2022-3-21