# 教育事业发展专项项目绩效自评报告

根据《益阳市大通湖区发展改革和财政局关于做好区级预算绩效自评工作的通知》文件精神，为进一步规范和加强财政资金管理，切实提高财政资金使用效益和政策实施效果，我中心对2023年度教育事业发展专项区级资金进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

2023年全区共有4所初级中学（包括区一中普通高中），10所完全小学，6所公办幼儿园，承办全区所有中小学校及公办幼儿园财务核算、监督和管理工作。本项目主要由教育股、党建人事股、安管股、教师医生工作股、体卫艺中心负责，我中心严格贯彻执行国家相关法律法规，项目资金主要用于教育专项奖励、校园方责任保险、体育、艺术比赛、教师工会经费、教师培训经费、学校安全保护服务、乡村人才津贴、原中小学民办代课教师困难生活补助、遗属生活补助、从教30年退休教师一次性待遇、代课教师费用、独生子女父母奖励、教师体检、学前教育、义务教育阶段和高中阶段生均公用经费区级配套资金等方面。

1. 项目绩效目标

进一步做好市、区中小学生田径运动会、全区足球联赛、艺术展演活动、教职工培训、工会活动经费、教师体检、学校安全保护服务费、原中小学民办代课教师困难生活补助按要求支付到位、落实教师待遇打卡发放（乡村人才津贴、从教30年退休教师一次性待遇、独生子女父母奖励、代课教师工资、特级教师津贴、女职工卫生费）、学前教育、义务教育和高中生均公用经费区级配套资金及时足额拨付到校。主要表现市区运动会、足球联赛、艺术展演活动完成率100%，教职工国培、省、市级和线上网络培训完成率100%，学校教职工工会福利和活动按进度完成率100%，教师体检（含退休教师）完成率96.58%，全区20所中小学校配备专职安保人员40人覆盖率100%，乡村人才津贴、从教30年退休教师一次性待遇、独生子女父母奖励、代课教师工资、特级教师津贴、女职工卫生费打卡发放率100%，原中小学民办代课教师补助、遗属生活补助打卡发放率100%、学校生均公用经费区级配套资金及时、足额拨付到校，完成率100%。

1. 项目实施情况分析

2023年度教育事业发展专项年初预算873.78万元，全年实际支出866.96万元，主要用于教育基金20万元，校园方责任保险13.5万元，市、区中小学生运动会、全区足球联赛、艺术展演活动24万元、工会经费87.2万元、教师培训费65.4万元、学校安全保护服务费148.8万元、市级课改样板校4万元、教师待遇打卡发放（乡村人才津贴、从教30年退休教师一次性待遇、独生子女父母奖励、代课教师工资、特级教师津贴、女职工卫生费）252.7万元、教育十条（市、区级骨干教师待遇、省市课题经费）17.33万元、共青团活动经费2万元、教师业务知识考试2万元、新生入学报名系统服务费2万元、教师体检87.46万元、原中小学民办代课教师困难生活补助5.13万元、遗属生活补助6.68万元、特岗教师面试、高校直招、学校安全排查鉴定经费8.7万元、课后服务8.06万元、学校公用经费区级配套112万元。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，进一步做好全年教育事业专项工作，促进全区教育事业健康发展。

1. 绩效评价工作过程

在明确评价目的、项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，拟定了绩效评价工作计划，组成了由局教育股牵头，联合党建人事股、安管股、体卫艺中心等股室组成绩效评价工作组，通过调取平台数据、查阅资料、现场核查等方式对该项目的落实情况进行了考核评估，经综合评价，评价结果为“优”。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）项目经济性分析

在资金使用上始终坚持“突出重点、服务基层、加强监管、保证效益”的原则，按照节约、合理的原则，依据基层实际工作开展情况按需分配。把“提倡勤俭节约，反对铺张浪费”贯穿整个资金的使用和管理过程。

（二）项目效率性分析

2023年我中心及时足额拨付资金，辖区全年无教育经费保障信访事件，教师待遇、原民办代课教师生活补助、遗属生活补助打卡发放率100%，体育赛事和艺术展演活动完成率100%，教师体检完成率96.58%，教职工培训、工会活动经费完成率100%，学校安保人员覆盖率100%，学校生均公用经费拨付到位率100%。

**（三）项目效益性分析**

从经济效益上看，促进了全区教育事业的发展；社会效益上，稳定教师队伍，活跃职工文化生活，保障学校正常有序运转，有效地维护了社会公共安全，从生态效益上看，全民受教育程度增加，群众满意度高。

1. 存在的问题

一是预算编制欠严谨，支出项目细化量化不够，预算调整偏大，项目不够完整、细化；二是学校教师流动及流失问题，导致师资配备参差不齐，在一定程度上制约了大通湖区教育的健康、快速发展。

1. 有关建议

一是细化预算编制工作，认真做好预算编制工作进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、确保运行”的原则进行预算编制，编制范围尽可能的全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性；二是依法提高学校教师工资待遇水平。

六、其他需要说明的问题

无

益阳市大通湖区教育和卫生健康局教育核算办

2023年7月31日

2023年项目支出绩效自评指标计分表

| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **自评分** | **具体指标** | **评价标准** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  目  决  策  （15分） | 决策  过程  （8分） | 决策  依据  （4分） | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）  符合经济社会发展规划（1分）  部门年度工作计划（1分）  针对某一实际问题和需求（1分） | 4 |
| 决策  程序  （4分） | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）  项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金  分配  （7分） | 分配  办法  （3分） | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）  办法健全、规范（1分）  因素全面合理（1分） | 3 |
| 分配  结果  （4分） | 4 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）  分配公平合理（2分） | 4 |
| 项  目  管  理  （25分） | 资金  到位  （5分） | 到位率  （3分） | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 | 3 |
| 到位  时效  （2分） | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）  不及时但未影响项目进度（1分）  不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金  管理  （10分） | 资金  使用  （7分） | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分  依据不合规扣2分  截留、挤占、挪用扣3-6分  超标准开支扣2-5分  超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务  管理  （3分） | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）  严格执行制度（1分）  会计核算规范（1分） | 3 |
| 项  目  管  理  （25分） | 组织  实施  （10分） | 组织  机构  （2分） | 2 | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （2分） | 2 |
| 项目  实施  （3分） | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分）  按计划开展（1分）  按计划完工（1分） | 3 |
| 管理  制度  （5分） | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）  制度执行严格（3分） | 5 |
| 项  目  绩  效  （60分） | 项目  产出  （20分） | 产出  数量  （5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  质量  （5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  时效  （5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（5分） | 5 |
| 产出  成本  （5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（5分） | 5 |
| 项目  效果  （40分） | 经济  效益  （8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 社会  效益  （8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） | 8 |
| 环境  效益  （8分） | 8 | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） | 8 |
| 可持续影响  （8分） | 7 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）  所依赖的政策制度能持续执行（4分） | 7 |
| 服务  对象  满意度  （8分） | 7 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） | 7 |
| 总分 | | | 98 | | | |