

附件1



曲江区2021年度绩效自评项目目录

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 预算项目名称 | 金额 | 佐证材料编号 | 备注 |
|----|-----------|------------------|--------------|--------|----|
| 1 | 韶关市曲江区教育局 | 义务教育阶段公用经费(小学) | 2,926,175.00 | 1-2 | |
| 2 | 韶关市曲江区教育局 | 追加义务教育阶段公用经费(小学) | 357,350.00 | 1-2 | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 11 | | | | | |
| 12 | | | | | |
| 13 | | | | | |
| 14 | | | | | |
| 15 | | | | | |
| 16 | | | | | |
| 17 | | | | | |
| 18 | | | | | |
| 合计 | | | 3,283,525.00 | | |

曲江区2021年度项目支出绩效自评基础信息表

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|----------------|---------------|--------------|----------|--------------|--------------|------|--------|
| 项目名称 | 义务教育阶段公用经费(小学) | 项目负责人及联系电话 | 华建方、6667491 | 经办人及电话 | 陈斌、6666177 | 佐证材料 | | | | |
| 单位名称 | 韶关市曲江区教育局 | 资金安排文号 | 韶曲财[2021]7号 | 预算支出功能科目名称及代码 | | | | | | |
| 归口股室 | | 主管部门 | | | | | | | | |
| 项目类型 | 1. 基本建设类 <input type="checkbox"/> 其中: 新建 <input type="checkbox"/> 扩建 <input type="checkbox"/> 改建 <input type="checkbox"/> 2. 行政事业类 <input type="checkbox"/> 其中: 采购 <input type="checkbox"/> 修缮 <input type="checkbox"/> 奖励/补贴 <input type="checkbox"/> 检测检疫 <input type="checkbox"/> 3. 其他项目类 <input checked="" type="checkbox"/> 义务教育阶段公用经费(小学) | | | | | | | | | |
| 一、项目申请依据 | | | | | | | | | | |
| 项目建设内容 | 义务教育阶段公用经费(小学) | | | | | | | | | |
| 项目设立的依据 | 1. 部门预算项目 (属部门预算的项目填写区财政批复部门预算的文件): 韶曲财[2021]7号 2. 专项资金: (属专项资金的项目填写区委、区政府文件、会议纪要或者立项研究报告、区财政批复的文件): 3. 其他资金: (填写设立批准文件) | | | | | | | | | |
| 项目审批 | 项目审批: (审批文件名称): 1. 立项方式, 其中: (1) 发展改革部门批准立项的项目: <input type="checkbox"/> 个 (2) 部门审核立项的项目: <input type="checkbox"/> 个 (3) 专家评审立项的项目: <input type="checkbox"/> 个 (4) 公开招标立项的项目: <input type="checkbox"/> 个 (5) 其他方式立项的项目 (注明具体方式): <input type="checkbox"/> 个 2. 其他方式: 义务教育阶段公用经费(小学) | | | | | | | | | |
| 项目的可行性、必要性 | 部门预算的实施, 严格了预算管理, 增加了工作的透明度; 实施部门预算, 有利于提高财政资金使用效益。 | | | | | | | | | |
| 二、资金安排 | | | | | | | | | | |
| 资金情况(元) | 资金总体情况 | | | | | | | | | |
| | 计划安排 | 项目开始年度至本年度止累计金额(元) | | 2926175元 | | | | | | |
| | | 待安排资金 | | 3283525元 | | | | | | |
| | 上年度结转结余金额 | 0元 | 其中: 财政拨款(区级专款) | 0元 | 其他资金(自筹) | 0元 | | | | |
| | 年度资金安排总额: | 2926175元 | 其中: 财政拨款(区级专款) | 2926175元 | 其他资金(自筹) | 0元 | | | | |
| | 实际支出总额: | 3283525元 | 其中: 财政拨款(区级专款) | 3283525元 | 其他资金(自筹) | 0元 | | | | |
| | 资金到位、支付情况 | | | | | | | | | |
| | | 上年度结转结余金额 | 年度预算(计划)安排金额 | 实际到位(到达单位) | | | 实际支出(项目单位支出) | | | 结余结转金额 |
| | | | | 到位日期 | 到位金额 | 到位率 | 支出日期 | 支出金额 | 支出率 | |
| | 合计 | 0.00 | 2,926,175.00 | | 3,283,525.00 | 100% | | 3,283,525.00 | 100% | 0 |
| 1 | 0 | 2,926,175.00 | 2021年12月 | 3,283,525.00 | 100% | 2021年12月 | 3,283,525.00 | 100% | 0 | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 资金情况说明(未按预期到位/支付的原因; 未支付完成的原因以及下一步工作计划): 严格按照预算指标项目执行, 按时间节点完成目标任务。 | | | | | | | | | | |
| 三、项目实施情况 | | | | | | | | | | |
| 项目开展及完成时间 | 计划开展时间(具体年月) | | 2021年1月 | | 实际开展时间(具体年月) | | 2021年1月 | | | |
| | 计划完成时间(具体年月) | | 2021年12月 | | 实际完成时间(具体年月) | | 2021年12月 | | | |
| | 未按计划完成的原因以及下一步工作计划 | | | | | | | | | |

| 四、绩效目标（预期效果） | | | | | | | |
|--------------|-------|---|--|--|----------------|--|--|
| 绩效目标 | 年度目标 | | 实际完成目标 | | 目标未完成原因及整改措施 | | |
| | 总体目标 | 进一步健全预算绩效管理机制，提升财政科学化精细化管理水平，增强预算单位的支出责任，提高预算资金使用绩效。 | 按计划目标完成 | | | | |
| | 阶段性目标 | 1. 严格按照部门预算执行，加强部门预算控制。 2. 早谋划、早实施，加快预算项目工作落实。 3. 严格开支审批手续，确保了各项开支合理合法，提高了资金使用效率。 | 1. 按计划目标完成 2. 按计划目标完成 3. 按计划目标完成 | | 1. 2. 3. | | |

| 五、绩效指标 | | | | | | | |
|--------|-------|-----------|--|-------------------|----------|--------------|--|
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标（填指标名称） | 指标值 | 实际完成指标值 | 指标未完成原因及整改措施 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 学生人数 | 人 | 25364人 | | |
| | | | | | | | |
| | | 质量指标 | 接受义务教育学生占比(≥**%) | ≥100% | 100% | | |
| | | 时效指标 | 部门总体完成时间 | 2021年12月31日前 | 按计划目标完成 | | |
| | | 成本指标 | 义务教育阶段补助标准（小学1150元/学年），不满100人的教学点按照100人计算。 | 1150元/学年 | 1150元/学年 | | |
| | | | | | | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | | | | | |
| | | 社会效益指标 | 推动全区教育事业发展的 | 提高全区教育质量，促进学生素质提升 | 按计划目标完成 | | |
| | | | | | | | |
| | | 生态效益指标 | | | | | |
| | | 可持续影响指标 | 教育事业可持续发展 | ≥100% | 100% | | |
| | | | | | | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 满意度指标 | ≥85% | 85% | | |

经办人：陈斌

单位负责人：华建方

上报时间：2021年3月28日

注：1. “其他资金”是指项目的单位自有资金、银行贷款、社会资金等。
2. 各地请根据实际情况，选择适合的二级指标进行填报，并细化为三级指标和指标值。
3. 指标设置要突出工作成效，量化细化。

项目名称：义务教育阶段公用经费(小学)

| 评价指标 | | | | 指标说明 | 评分标准 | 自评情况 | | 财政部门/专家审核 | |
|------------|------|----------|----|--|--|------------------|------|-----------|------|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | | | 自评扣分原因 | 自评扣分 | 评审扣分 | 审核意见 |
| 名称 | 名称 | 名称 | | | | | | | |
| 前期工作 | 前期研究 | 论证决策 | | 反映立项论证的充分性,包括目标是否明确、合理;项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划;是否根据需要制定中长期实施规划;项目设立是否经过科学决策程序。 | 1.项目申报内容不符合资金管理办法、申报指南等规定的要求,且具体不明确、合理可行的,扣2分。 2.项目审批没有按规定经过科学决策程序,方式的扣2分。 3.资金设立不符合有关规定,资金投向和结构不合理,不符合相关管理办法,每项扣1分,扣完为止。 | | 0 | | |
| | 目标设置 | 目标完整性 | 3 | 反映目标设置是否包含公共产品内容、数量、质量、成本内容,是否具体化到指标及其目标值。 | 各项目单位申请资金材料(计划)中设置的目标明确了提供的公共服务产品内容、数量、质量成本等,缺少一项内容扣1分,扣完3分为止。 | | 0 | | |
| | | 目标科学性 | 4 | 反映资金绩效目标设置是否明确、合理、细化、量化;资金绩效目标是否与项目属性特点、支出内容相关,体现决策意图,同时合乎客观实际。 | 各项目单位申请资金材料(计划)设置目标的科学程度:不符的每项扣1分,扣完4分为止。 | | 0 | | |
| | 保障机制 | 组织机构 | | 2 | 反映是否有明确的牵头部门负责项目的组织实施工作。 | 无专门的项目实施组织机构扣2分。 | | 0 | |
| 制度措施 | | | 4 | 反映是否提供相应的资金、项目管理制度以及项目实施方案(计划)。 | 需提供以下相应的管理办法,没提供的相应扣分:1.无资金管理制度扣1分;2.无项目管理制度扣1分;3.无项目实施方案扣2分。 | | 0 | | |
| 实施过程 | 资金管理 | 资金到位 | 2 | 反映各类资金的到位情况,包括到位比率及到位及时性。 | 因各级财政部门原因造成资金未全额到达项目单位的不扣分;属主管部门原因造成资金未全额到达项目单位的扣2分。 | | 0 | | |
| | | 财务合规性 | 20 | 反映资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映;是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标开支情况。 | 下述各项要求未达到酌情扣分: 1.无预算计划扣2分,有预算计划但不够详细扣1分; 2.未按预算计划执行,出现截留、挤占、挪用项目资金及在项目资金中开支日常经费的情况,每出现一次扣2分,扣完8分为止; 3.未设立专门科目及资金支出明细账,未进行专帐核算,扣2分; 4.出现会计核算、记录不够完整规范,凭证不够合格有效,出现收支依据不合规及虚假列列支的情况,每出现一次扣1分,扣完4分为止; 5.未能严格执行资金管理制度,出现超标开支及其他不合规的情况,每出现一次扣1分,扣完4分为止。 | | 0 | | |
| | 项目管理 | 实施程序 | 15 | 反映项目实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。 | 下述各项要求未达到酌情扣分: 1.未提供项目申报手续资料扣1分; 2.未编制完善的本项目资金使用计划扣2分,编制了资金使用计划但不够明细扣1分; 3.未按相关的管理制度执行,如政府采购、招投标、国库集中支付、资金报账等,每项违法违规行为扣2分,扣完8分为止。 4.项目实施调整但未报批的扣2分项目,调整履行报批手续不够完善的情况扣1分,资料不齐全扣1分。 5.未组织检查项目的实施、验收等工作扣2分。 | | 0 | | |
| | | 项目监管 | 3 | 反映主管部门对项目的检查、监控、督促等管理等情况。 | 项目主管部门未开展对项目检查、监控等管理的,扣3分。 | | 0 | | |
| 项目绩效 | 经济性 | 预算(成本)控制 | 5 | 反映对项目成本(预算)控制、节约等情况(支出是否节约)。 | 超预算5%以内的(含5%)扣1分,超预算5-10%的扣3分,超预算10%以上(包含10%)的扣5分。 如总预算未超,但出现子项目超预算的情况扣1分。 | | 0 | | |
| | 效率性 | 完成进度及质量 | 15 | 反映项目实施(完成)的进度及质量等情况。 | 1.未按计划完成,按逾期程度,超过1个月的扣2分,超过3个月的扣4分,超过半年的扣8分。 2.项目实施取得良好的效益,没有产生副作用和安全事故。按验收结果情况分优良、合格(不扣分)、不合格(扣5分),出现安全事故的扣7分。 | | 0 | | |
| | 效果性 | 社会经济效益 | 15 | 反映项目实施直接产生的社会、经济效益,主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。 | 项目资金使用效果的个性指标全部完成不扣分,项目资金使用效果的个性指标完成75%扣5分,项目资金使用效果的个性指标完成50%扣10分,项目资金使用效果的个性指标均未完成扣15分。 | | 0 | | |
| | | 可持续发展 | 2 | 反映项目完成后,后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目可持续发展的因素,以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。 | 1.项目实施的软硬件设施管理维护不足扣1分; 2.项目无后续的管理措施或机构人员扣1分。 | | 0 | | |
| | 公平性 | 公共属性 | 3 | 反映项目与增加公共利益、公共福利和保障公共安全方面的相关关联程度,项目实施是否造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪。 | 项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的,扣3分。 | | 0 | | |
| 指标评分(负分)合计 | | | | 以负分填 | | — | 0 | | — |
| 项目基础分: | | | | 圆满完成项目预期目标得100分,完成项目90%—99%预期目标得90分,完成项目80%—89%预期目标得80分,完成项目70%—79%预期目标得70分,完成项目60%—69%预期目标得60分,未完成预期目标得50分。 | | — | 100 | | — |
| 项目绩效评价得分: | | | | 项目基础分+指标评分(负分) | | — | 100 | | — |

附件4



财政支出项目资金使用明细表

主管部门或项目单位(盖章): 韶关市曲江区教育局

项目名称: 义务教育阶段公用经费(小学)

金额: 元

| 序号 | 时间 | 凭证号 | 摘要 | 金额 | 收款单位 |
|----|----------|-----|------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2021年1月 | | 义务教育阶段公用经费(小学) | 2,926,175.00 | 韶关市曲江区教育局 |
| 2 | 2021年12月 | | 追加义务教育阶段公用经费(小学) | 357,350.00 | 韶关市曲江区教育局 |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 11 | | | | | |
| 12 | | | | | |
| 13 | | | | | |
| 14 | | | | | |
| 15 | | | | | |
| 16 | | | | | |
| 17 | | | | | |
| 18 | | | | | |

注: 若一个大项目包含有若干子项目, 可分别填报。



绩效自评工作情况报告

| 工作内容 | | 工作情况 (每项指标描述在 200 字以内) |
|-----------------|---|--|
| 1. 本部门自评组织工作情况 | 1-1. 自评组织机构设置情况 | 由副局长担任正组长，计财股负责人为副组长，结算中心人员为成员组成工作核查小组，对资金资助管理和使用进行全面的检查。 |
| | 1-2. 评价工作措施落实情况(包括布置、审核、检查等情况) | 认真阅读 2021 年度区级财政支出项目绩效自评工作通知，做好绩效自评工作，落实和审核专项补助资金的使用情况，检查项目是按相关程序办理，并按计划完成项目的实施，使项目达到质量合格要求。 |
| 2. 项目用款单位自评工作情况 | 2-1. 材料报送情况(主要包括资料的完整性和及时性) | 根据 2021 年度区级财政支出项目绩效自评工作通知的要求，上报的目录表、基础信息表、评价评分表、支出明细表和自评报告的相关材料都能按时间节点和完整报送。 |
| | 2-2. 材料质量情况(主要包括自评信息、报告表等填写的准确、真实性，佐证材料的报送等)。 | 绩效目标申报表、自评表按规范要求填写，无错漏，自评按参考提纲要求撰写，所描述的自评内容与绩效目标申报材料一致，相关数据正确无误，与自评报告表正确相符，无弄虚作假的现象。 |
| 3. 本部门项目绩效情况 | 3-1. 本部门自评工作完成情况 | 综合财政支出项目的各项指标表、基础信息表、自评报告，所有材料都能要求及时和完整报送。 根据对照《曲江区 2021 年度绩效评价评分表》的各项指标，自评结果等级为优，合计得分 100 分。 |
| | 3-2. 本部门所有项目绩效等级情况 | |
| 4. 自评工作存在的问题及建议 | 4-1. 存在问题 | 本单位本着客观、公正、实事求是的原则，对照年初预算绩效评价体系，逐一进行自查。通过自查，认为 2021 年本单位部门预算整体支出基本与实际支出基本一致，款项支付不够及时。 |
| | 4-2. 有关建议 | |

附件 6

曲江区绩效自评报告

(2021 年度)

评价类型： 项目实施过程评价 ☐

项目完成结果评价 ☒

项目名称： 义务教育阶段公用经费(小学)

项目单位：(公章) 韶关市曲江区教育局



填报人姓名： 陈斌

联系电话： 6666177

填报日期： 2022 年 3 月 16 日

曲江区 2021 年度绩效自评报告

一、项目基本情况及自评结论

(一)项目基本情况、实施主要内容、实施程序、项目进展、以及监督情况

1. 基本情况

一是开展财政支出绩效自评是财政资金管理的重要方面，实施科学的财政支出绩效自评，建立健全财政支出评价标准、运作程序和评价体系，是提高财政支出绩效的有效方式；二是开展财政支出绩效自评可以提高资金的使用效率，充分发挥财政资金效益；三是开展财政支出绩效自评可以推进项目实施进度，科学反映项目产出水平。

2. 实施主要内容

根据韶关市曲江区财政局文件《关于下达 2021 年部门预算指标的通知》(韶曲财[2021]7 号)，下达教育局部门预算指标里的项目经费为 2,926,175 元，因该经费没有按照实际人数配齐资金，经请示区政府同意追加 357,350 元，实际到位 3,283,525 元。实施主要内容有义务教育阶段公用经费(小学)。

3. 实施程序

按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用公用经费，既保证学校开展日常教育教学活动所需的基本开支，又适当安排促进学生全面发展所需的的活动经费开支。各级各类学校公用经费按资金到位后并分配，在分配各级各类学校公用经费，主要依据在校学生人数；同时兼顾不同规模学校运转的实际情况，适当向办学条件薄弱的学校倾斜，保证较小规模学校和教学点的基本需求。

公用经费开支范围包括：教学业务与管理、教师培训、实验

实习、文体活动、水电、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。不得用于人员经费、基本建设投资、偿还债务等方面的开支。

教师培训费按照学校年度公用经费预算总额的 5%安排，用于教师参加年度培训计划的差旅费、伙食补助费和住宿费等支出，开支标准按照财政部门的有关规定执行。

安排学校年度公用经费预算总额的 10%，用于购置仪器设备、教学办公用品及图书资料等。

4. 项目进展

严格按照预算指标项目执行，能够按照时间节点完成项目经费使用。

5. 监督情况

加强资金管理和督查，指导各学校按有关规定使用资金，对预算项目采取定期和不定期的检查和督促。

（二）综述项目自评

对照《曲江区 2021 年度项目绩效评价评分表》的各项指标，我局认真地进行了自查评分，其中前期工作 20 分，实施过程 40 分，项目绩效 40 分，总自评得分 100 分，等级优。

二、绩效表现

（一）资金使用情况以及产生的效益、影响

1. 分析资金使用情况

（1）严格执行国家相关财经法规，实行分账核算，专款专用，确保各项程序依法依规。

（2）在实施项目过程中，能按规定办理相关程序手续，部门预算支出及财务核算规范化，这体现编制预算的决策意图，同时合乎客观实际，全部到位入账，支出内容与预算一致，没有违规的现象，全部用于合法途经。

2. 项目的绩效目标完成情况

部门预算指标项目的义务教育阶段公用经费(小学)能按计划目标完成。

3. 产生的效益

(1) 规范公用经费使用范围，明确经费审批职责和权限，建立健全经费预算管理制度；

(2) 科学分配经费支出比例，规范报账程序；

(3) 完善政府采购制度，加强对公用经费管理使用的监督检查和内部审计；

(4) 加强监督检查，依法使用经费，对购置、修缮等项目的真实性进行实地核查，确保公用经费依法依规使用。

(二) 存在问题

本单位本着客观、公正、实事求是的原则，对照年初预算绩效评价体系，逐一进行自查。通过自查，认为 2021 年本单位部门预算整体支出基本与实际支出基本一致，款项支付不够及时。

三、整改措施

一是加强绩效制度建设。完善绩效管理和评价制度，加强预算编制的前瞻性。编制预算时充分考虑本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制预算草案。二是强化绩效目标管理。把绩效目标作为项目实施的前置条件，提高资金使用的合理性和科学性。严格按各项法律、法规、规章制度执行财务核算，尽可能地做到决算与预算相互衔接。三是加强绩效运行监管。加强重大项目的事前、事中、事后监督管理，将资金同项目实施质量挂钩，提升资金的使用效能。四是加强绩效目标管理和审核，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件。五是抓紧支出进度，力争支付及时到位。