

附件 3:

2020 年度项目支出绩效自评报告

主管部门（单位）名称：武汉市硚口区教育局

报告部门（单位）名称：武汉市硚口区红旗村小学

2021 年 6 月

2020 年度武汉市硚口区红旗村小学项目绩效自评结果

为进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，提高预算资金使用效益，根据《财政部关于开展 2020 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（财监〔2021〕2 号）、湖北省教育厅办公室关于印发《2021 年项目绩效自评工作方案》、《硚口区教育 2021 年项目绩效自评工作方案》硚教计【2021】2 号的通知的要求，武汉市硚口区红旗村小学成立了绩效评价工作组，并采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，基于预期目标实现程度，评价 2020 年度项目预算绩效目标的完成情况。现就武汉市硚口区红旗村小学 2020 年项目预算资金绩效自评情况报告如下：

一、项目绩效自评结论

（一）自评得分

1、评分结果

项目绩效评价综合得分为 91.66 分，综合评价等级为优。其中预算资金执行 20 分，得分 17.66 分，评价合格；产出指标项目 40 分，实际得分 36 分，评价优；效益指标及满意度指标项目 40 分，实际得分 38 分，评价优。

（二）绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

综合项目调整前预算 7.68 元，调整增加转移支付项目预算资金 78.1 万元，实际执行项目预算资金 75.74 万元（含转移支付）。执行率 88.30%。

2、当年完成的项目绩效目标。

一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
产出指标 (40 分)	数量指标	保安进校园	3	3	3
		修缮数量 (个)	1	1	3
		聘用人员	12	12	6
		购置空调	38	38	6
		阶梯教室椅子	150	0	0
	质量指标	健康校园达标率	100%	100%	5
		产品合格率	100%	100%	5
	时效指标	经费拨付及时率	100%	99%	4
		项目完成率 (%)	100%	99%	4
效益指标 (40)	成本指标	项目成本控制总额	≤85.78	75.74	4
		其中：保安进校园	≤7	7	5
		聘用人员费用	≤12	12	5
		2020 年特殊转移支付政府一般债券 (含调整增加 38 台空调 19.24 万元)	≤23.1	19.24	3
		修缮类项目一 (中央、省、市级转移支付含调整：电容增容及排危工程共计 37.5 万元)	≤48	37.5	3
	社会效益	改善校园环境	改善、提升	改善、提升	9
	可持续影响	提升教育教学质量	稳步提高	稳步提高	9

3. 项目绩效目标的成效。

年度总体目标：保障校园安全，师生人身安全和财产安全得到切实保障。改善学校办学条件，进一步完善校园各项服务设施，全面提升教学水平。

二、项目绩效自评总结

武汉市硚口区红旗村小学 2020 年度实施了保安进校园项目、修缮类项目、教学活动及弥补办公、聘用人员费用、增加空调购置类项目，项目最终总体绩效目标得分 91.66 分。项目支出按照有关规章制度和项目实施完成情况进行支付，资金支付依据合法，没有发现不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况，不存在超标准开支情况，资金管理、费用支出等制度健全并按制度执行、会计核算规范，财务制度基本健全、管理基本规范，项目实施取得了预期的绩效成果。

三、成在的问题和原因

一是经费削减 15%，部分项目未达到预期目标，教育专项业务项目实际支出金额低于预算金额。

二是基本支出与项目支出混淆使用，存在项目支出申报的预算项目，实际发生时计入基本支出的现象。

三是项目预算工作中注重实施，存在对编制和评价工作重视不足现象。

四、下一步拟改进措施

1、绩效目标的设置应具备准确性、全面性、相关性的特点，设置

绩效指标应合理且依据充分，符合客观实际。

2、在编制红旗村小学年度预算时，应该充分了解市、区教育局整体规划，与具体专项转移实施项目，避免项目重复及缺项。

3、学校应强化预算管理,加大预算约束力度。预算管理应坚持预算编制、执行、评价并重的原则,彻底改变"只重预算执行,忽视编制和评价工作"的预算管理方式,科学、合理地编制部门预算,进一步细化预算收支项目,切实保证预算与实际相符。

报告附件

附件1 武汉市硚口区红旗村小学项目支出绩效自评表

武汉市硚口区红旗村小学

2021 年 6 月 15 日