

预算项目绩效自评报告

项目名称：语言文字

项目单位：硚口区教师选修学校

主管部门：硚口区财政局

会计师事务所：武汉华莱士会计师事务所

2019 年 8 月

为配合市财政部门推进预算绩效管理工作，强化支出责任，提高预算资金使用效益，根据《2018 年硚口区预算绩效评价工作方案》（硚财〔2018〕11 号文件）的要求，现就 2018 年语言文字项目绩效管理自评情况报告如下：

一、项目基本情况

硚口区教师进修学校是经武汉市人民政府批准的一所中等专业学校，1980 年建校，担负全区 78 所中小学、幼儿园 300 余名校级干部、4000 余名教师继续教育的工作任务。学校担负着全区语言文字、干部培训、教师培训等工作，区教育局党校与学校合署办公。学校办学底蕴深厚，优质培训、优质服务的培训工作特色明显。内设学校办公室、人事办公室、培训一处、培训二处中层部门，机构设置布局合理，人员结构打通使用，全员参与，服务于全区中小学教师专业化发展，赋有“服务、研究、管理、指导”职责要求。学校现有教职工 17 人，其中，高级职称教师 9 人，中级职称教师 4 人，中级以上专业技术人员占全校教职工的 76%；学校有特级教师 1 人，市学科带头人 2 人，区管专家 1 人，区管拔尖人才 1 人，区学科带头人 3 人，1 人是国家级新课程培训者培训骨干教师，荣获过区级以上荣誉称号的人员占教职工人数的 98%。

（一）立项背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大精神，全面落实国家、省、市语言文字事业“十三五”规划，全面落实市、区 2018 年语言文字工作计划，精心组织第 21 届全国推普周系列活动。坚持稳中求进、创新创优，大力普及国家通用语言文字，优化社会用语用字环境，弘扬中华优秀传统文化，提升语言文字服务能力，构建和谐语言环境，为人民群众追求美好生活提供支持。

（二）立项依据

根据《中华人民共和国国家通用语言文字法》法规，根据《湖北省语言文字工作督导评估实施方案》（鄂政督【2017】5号）和《武汉市语言文字工作“十三五”规划》精神要求，根据全国推普周活动总体部署，切实完成全区语言文字工作任务，促进全区语言工作水平和创新能力逐步提升。

（三）实施情况

根据教育局工作部署，硚口区教师进修学校是语言文字项目具体实施单位，资金全部用于全区语言文字工作所需。完成情况如下：

（1）全面完成2018年市级语言文字工作年终绩效考评目标，达到挑战值，被评为优胜。

（2）以“说好普通话，迈进新时代”为主题，积极开展第21届全国推普周宣传活动。一是通过宣传画、横幅、电子屏等宣传阵地营造浓烈氛围；二是积极开展“国旗下推普”“啄木鸟小分队”“网络正字”“普通话义诊”等活动，引领广大群众养成自觉学习和规范使用国家通用语言文字的习惯。

（3）开展“推普送教进社区”主题特色活动。第二届“推普送教进社区”活动在汉正街长寿社区举行。普通话省级测试员为社区居民带来了生动有趣的推普课，规范了普通话发音，普及了互联网时代普通话在日常生活中的应用技巧。

（4）开展“讲硚口故事 传硚口声音”推广普通话系列活动。活动覆盖面广、参与度高、社会反响好，被全国《语言文字报》和“硚口发布”等宣传媒体相继报道。参加活动的400余名选手，来自全区机关、街道、学校等共计100家单位。

活动以第21届全国推普周为契机，用“讲故事”的方式展现，融入演讲、朗诵、快板、评书等表演形式，以讴歌新时代硚口人新风貌、歌

颂改革开放丰功伟绩、赞颂身边好人好事为主题内容，树文明新风，深入推广普通话。

将“培训学习、水平测试、校际帮扶”作为提升语言文字运用水平的有效工具。一是分类组织业务培训、国学经典培训、常识培训、管理能力提升培训、测前培训等；二是有序组织普通话水平测试；三是通过示范校引领，帮扶薄弱学校逐步完成达标建设。

（6）创优达标促进语言文字工作提档。按市级要求，结合区情，制定区域计划，拟分三阶段达成目标。目前已按计划完成全区局属公立中小学、幼儿园全面建成合格校的目标。

（四）绩效目标

1. 产出目标(包括:产出数量和质量指标)

数量指标

（1）纳入绩效管理考核范围的全区语委成员单位个数和全区中小学、幼儿园单位个数。

（2）面向全区发放推普宣传画张数，印发宣传资料和绩效汇编资料册数。

（3）参加“讲硤口故事 传硤口声音”推广普通话系列活动单位个数。

（4）语言文字集中培训场数。

质量指标

（1）服务全区语言文字工作需求

（2）满足全区普通话水平提升需求

时效指标

在 2018 年内完成绩效目标

2. 效果目标(社会效益和服务满意度)

社会效益

提升全区语言文字规范化水平，为人民群众追求美好生活提供支持。

服务对象满意度

满意度达到 100%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价实施过程

根据《2018 年硚口区预算绩效评价工作方案》（硚财〔2018〕11 号文件）的要求，为切实做好绩效自我评价工作，学校成立了绩效评价工作组，组织工作组认真学习与本次绩效评价有关的法律法规、专业知识、工作方案等，讲解、说明本次绩效评价的要求、方法、重点内容，明确人员内部具体分工。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价依据

- （1）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285 号）
- （2）《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416 号）
- （3）《省财政厅关于转发〈财政部关于推进预算绩效管理的指导意见〉的通知》（鄂财行资发[2011]9 号）、
- （4）财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预[2013]53 号）
- （5）市人民政府关于推进预算绩效管理的意见（武政[2013]95 号）
- （6）《武汉市市直预算绩效评价结果应用暂行管理办法》
- （7）《2018 年硚口区预算绩效评价工作方案》（硚财〔2018〕11 号文件）

(8) 项目单位提交的项目管理和财务资料等

(9) 其他与项目评价相关的资料。

2、评价指标体系、评价方法

绩效评价原则应当遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，且符合真实、客观、公正的要求，针对具体支出及其产出绩效进行评价；绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，具体分为共性指标和个性指标；绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法及其他评价方法等。

本次绩效考评的对象为市级预算资金安排的由我校承担的“语言文字”项目支出，其评价指标体系由项目投入、项目过程、项目产出及项目效果四部分组成，分为项目立项、资金到位、业务管理、财务管理、产出指标、效益指标六大类共计 22 个小类指标，以对项目实施过程、项目完成结果以及项目产生的效益作出定量或定性的评价。其具体评价指标体系详见附表。

3. 绩效标准

绩效标准分优、良、合格、不合格四个档次，其中优 ≥ 90 , $80 \leq$ 良 < 90 , $60 \leq$ 合格 < 80 , 不合格 < 60 。

三、绩效分析及评价结论

该项目投入目标总分值 20 分，绩效考核得分 20 分。具体考核目标和评价情况如下：

(一) 项目投入

1、项目立项规范性

项目立项有充分的依据，是十分必要、可行的，立项资料完整，编

制科学、实事求是。事前已经过必要的可行性研究、风险评估、集体决策。

2、绩效目标合理性

项目制定的年度资金计划和工作目标与工作任务相关性高，考核指标比较明确。项目预算编制合规具体，具有明确的预算支出方向，支出事由清晰，预算支出安排具体，能与对应的用途和事项相关联，支出方式符合规定要求。通过查阅文件资料，项目实施有明确的年度目标和中长期实施规划。

3、绩效指标明确性

项目绩效目标细化分解为具体的长期和年度绩效指标，项目单位指标是清晰的、完整的、可衡量的；绩效指标与项目年度任务数相对应；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4、资金到位率/到位及时率

项目应到位资金 5.00 万元，及时到位资金 5.00 万元，，资金实际到位率为 100%，到位及时率为 100%。

（二）项目过程

该项目过程目标总分值 20 分，绩效考核得分 19.37 分。具体考核目标和评价情况如下：

1、业务管理

（1）管理制度的健全性

学校业务管理制度健全，合法、合规、完整。学校制定了相关培训管理制度、工作流程、验收标准，对专项资金管理等作出明确的规定。

（2）制度执行有效性

各项培训项目管理制度健全，执行情况良好。项目调整及资金调整

手续完备。

（3）项目质量可控性

学校严格按照国家及省市区制定的预算绩效管理的指导意见制定相关的管理办法，督促各业务部门、财务部门规范项目实施的程序、步骤、验收和监管。

2、财务管理

（1）资金支出实现率

项目实际使用资金 3.436 万元, 资金支出实现率为 68.72%。项目支出主要用于全区推普周系列活动结算。

（2）管理制度的健全性

财务管理制度是事业单位会计管理的重要制度，只有建立一套完整、切实可行的财务管理制度, 才能减少和控制资产的损失风险, 规范会计行为, 从而保证国家统一会计制度的有效实施。学校制定了相应的财务管理办法且符合相关财务会计制度的规定，建立严格的财务报销制度。对预算管理、收入支出管理、资产管理等方面做出具体规定；管理制度合法、合规、完整。

（3）资金使用合规性

通过检查项目支付数据、原始凭证及相关附件，项目实际支出与项目计划投入资金的用途相符，符合《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》和《行政事业单位会计制度》的规定；资金的拨付是有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在超标列支相关费用；基本做到了专款专用；项目支出发票合法合规。

（4）预算信息公开性

与部门预算执行、决算、监督、绩效等管理有关的信息内容按规定公开，相关信息按时限公开。

(5) 基础信息完善性

项目财务管理制度上执行事业单位相关财务制度，项目资金通过财政直接支付或授权支付，资金拨付使用严格按照程序执行，以保证财政资金的安全完整，且项目单位系统内部有比较完整的财务管理规定和制度，主管人员熟悉相关预算资金管理的法规；账簿及原始凭证齐全，账实相符，手续基本完备，会计账务保存完整，能够比较全面反映部门资金使用的财务信息和实际状况。切实做到账簿完整、帐实相符、帐表相符、表表相符、会计核算清楚规范。

(三) 项目产出

该项目绩效产出目标总分值 40 分，绩效考核得分 40 分。具体考核目标和评价情况如下：

将项目支出后的实际状况与绩效目标对比，从项目的**实际完成率、质量达标率和完成及时率**等方面进行量化、具体分析。

1. 实际完成率

(1) 全区 34 家语委成员单位，全区中小学、幼儿园 100 多家单位均纳入绩效管理考核范围，在区语委办指导下积极开展工作。

(2) 面向全区发放推普宣传画 300 余张，印发宣传资料和绩效汇编资料 130 册。

(3) “讲硤口故事 传硤口声音”推广普通话系列活动各单位积极组织，踊跃参加，经过层层选拔，择优推荐共计 66 家单位进入决赛。经专家评审组现场评审，并报区语委、区教育局、区文体局领导批准，11 个单位荣获一等奖，15 个单位荣获二等奖，18 个单位荣获三等奖，22 个单位荣获优秀奖。

(4) 语言文字集中培训 3 场。一是推普送教进社区，提高社区居民及工作人员普通话水平，社区百余名居民及工作人员参加培训；二是普

普通话提升培训，全区百余家单位近 300 名业务骨干参加培训；三是普通话测试训前培训，全区 50 余名教师及一职教 210 名学生参加培训。

2. 质量达标率

已完成项目全部验收合格，质量达标率 100%。

3. 完成及时率

2018 年完成年度绩效目标，完成及时率 100%。

（四）项目效果

该项目绩效效果目标完成情况总分值 20 分，绩效考核实际得分 16 分。具体考核目标和评价情况如下：

1. 社会效益

语言是一座城市的“有声名片”，说普通话、用文明语是社会文明进步的体现。通过语言文字系列活动全面提升我区普通话普及水平，以文明、规范、和谐、高效的语言环境服务支持军运会。提升广大市民语言文字应用能力，为人民群众追求美好生活提供支持。其中，18 年义烈巷小学等 3 家单位被评为市级语言文字示范校；武汉市第四中学等 38 所学校达到语言文字规范化合格校标准；全区近 300 人通过普通话水平测试并获得相应证书。

2. 服务对象满意度

满意度达到 100%。

三、自评结论

（一）自评结论

根据所选取的各项指标已设定的权重和实际得分，本项目考评综合得分为：95.37 分，其中：投入指标得分 20.00 分（满 20 分），过程管理指标得 19.37 分（满 20 分），产出指标得分 40.00 分（满 40 分），效益

指标得分 16.00 分（满 20 分）。详见附表 3

根据综合得分参照《武汉市财政支出绩效评价计分结果级别评定对照表》确定项目考评类型、结果级别，评价结果类型为 A，项目评价级别为优。详见附表 1

（二）主要经验及做法、存在的问题和建议

1、主要经验及做法

①加强领导，履职尽责。推普系全国性重大公益宣传活动，覆盖社会各行各业、方方面面。我区领导高度重视语言文字工作，统筹谋划、精心组织，亲自参加推普活动，率先垂范，为推广普通话作出表率。各单位分工协作、齐抓共管、覆盖面广、参与度高。

②服务大局，彰显特色。结合改革开放 40 周年活动，将“推普 4+1 行动”与文明单位创建、机关作风建设、精准扶贫和语言文字督导评估、学校语言文字规范化达标建设等工作有机融合，在倡导语言文明、提升语言能力、优化语言环境等方面下功夫、显特色、见成效。

③创新宣传，扩大影响。重视“互联网+”对于推普工作的重要作用，探索开展投入少、效果好、群众乐于接受的活动形式。加强对推普周活动的宣传报道，扩大推普周活动的社会关注度和影响力。

④注重时效，确保安全。本着“因时因地制宜，节俭安全高效”原则开展活动。增强安全稳定意识，确保推普周活动安全。

⑤规范管理，严格监督。坚持“三重一大”，坚持党政联席会商议制度，严格经费支出，落实会计核算和票据凭证审验，按财务审核制度、合同支付条款拨付款项。成立项目工作专班，明确责任分工，召开项目布署会和推进会，针对制约项目进度的困难和问题开展协调会组织协调。

2、建议

根据《湖北省语言文字工作督导评估实施方案》（鄂政督〔2017〕5

号)中评估标准的经费要求规定:语言文字事业发展的经费投入应逐年提高。建议区财政应确保每年足额专款拨付语言文字项目经费,教校将根据工作需要,合理预算,科学规划,逐年提高经费投入,提升绩效效益,促进全区语言文字水平高质量发展。