

2023 年城乡义务教育生均公用经费市配套资金项目绩效自评报告

市级预算部门：河源市第一实验学校

填报人姓名：曾丞

联系电话：0762-3886012

填报日期：2024 年 4 月 18 日

2023 年城乡义务教育生均公用经费市配套资金项目绩效自评报告

一、项目支出基本情况

1、资金安排情况

根据关于下达 2023 年城乡义务教育公用经费市配套资金的通知（河财科教【2023】65 号），我校市配套生均公用经费项目预算安排 217.93 万元，实际分配下达 217.93 万元。

2、资金使用情况

我校 2023 年度城乡义务教育公用经费市配套资金实际支出 217.93 万元，主要用于学校水费、电费、电话费、办公用品以及开展各类活动等支出。

3、绩效目标情况

该项目预期总体目标是用于保证学校日常公用经费支出，保障学校正常运转，通过环境、场室的不断完善建设，改善办学条件，提升办学质量，我校基本完成预期总体绩效目标。

4、内控制度情况

我校对批准的预算内容做好账务设置和财务管理工作，建立健全的内部审批制度并严格监督，定期不定期对资金的使用、管理情况进行自查和检查。本项目资金的拨付有完整的审批程序和相关手续，各项制度执行、落实较好，资金使用安全规范，厉行节约、避免浪费，不存在超支、截留、挤占挪用的违规情况，按时、按质、按量完成预算目标；会计

核算及时规范，凭证、账册、报表等会计核算资料真实完整。

二、决策及实施过程情况

市配套生均公用经费项目立项时充分论证，有河源市财政局签发的《关于下达 2023 年义务教育公用经费市配套资金的通知（河财科教【2023】65 号）》。年初预算项目入库时，绩效目标与指标完整，资金使用按照预算安排进行，规范合理。

三、绩效自评结果及分析

（一）总体情况

本次对市配套生均公用经费项目绩效自评共 94.78 分，自评情况为优，具体如下：

1、决策情况及实施过程总分 20 分，得分 20 分。其中资金管理（资金支出率）总分 12 分，得分 12 分，预算安排 217.93 万元，支出金额 217.93 万元，100%支出；事项管理（监管有效性）总分 8 分，得分 8 分，市配套生均公用经费项目资金不存在超支、截留、挤占挪用的违规情况，严格按照有关制度使用，监管有效。

2、绩效产出总分 40 分，得分 38.78 分。其中，数量指标（受益学生数）总分 10 分，得分 9.39 分，是因为设置预算时预计入学学生 3837 人，受益学生数填写了 3837 人，实际入学学生 3604 人，与预算有偏差；质量指标（项目质量成效）总分 10 分，得分 10 分，使用公用经费购置的物品、修缮工程等支出，都验收合格，达到预期值；时效指标（时

间) 总分 10 分, 得分 10 分, 该项目在 2023 年度内使用完毕, 完成预期指标; 成本指标 (项目成本测算) 总分 10 分, 得分 9.39 分, 因为预算设置时预计入学学生为 3837 人, 总资金为 232.18 万元, 2023 年度我校学生为 3604 人, 市配套资金为 217.93 万元, 成本预算有偏差。

3、绩效效益总分 40 分, 得分 36 分。其中满意度指标 (师生满意度) 总分 40 分, 得分 36 分, 该项目资金用于保障学校正常运转, 提升教学质量, 预期满意度需达到 100%, 实际师生满意度达到 90%。

(二) 项目绩效自评情况及分析

市配套生均公用经费项目共设置 7 个绩效目标指标, 目标全部完成的有 4 个, 部分完成的有 3 个, 其中完成 80% 以上的有 3 个, 这 3 个绩效目标 (数量指标-受益学生数量、成本指标、满意度指标) 未全部完成是因为设置预算时预计学区内入学学生为 3837 人, 资金为 232.18 万元, 2023 年度我校实际学生 3604, 实际下达市配套资金 217.93 万元, 支出金额为 217.93 万元, 设置绩效目标时与实际下达情况有偏差。

(三) 偏差较大项目说明

未全部完成的绩效目标有 3 个, 是因为设置预算时预计学区内入学学生为 3837 人, 资金为 232.18 万元, 2023 年度我校实际学生 3604, 实际下达市配套资金 217.93 万元, 支出金额为 217.93 万元, 设置绩效目标时与实际下达情况有偏差。整改措施: 以后年度预算时, 充分考虑学区内学生入

学率，最大限度保证预算的准确性，缩小偏差。

四、自评发现的问题及整改措施

无。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

无。

六、其他需要说明的问题

无。

