财政项目支出绩效自评价报告

项目名称：城乡义务教育保障经费

项目单位：郑州市教育局机关行政

主管部门：郑州市教育局

2020 年 04 月

目录

一、项目的基本情况.....2

（一）项目概况.....2

（二）资金安排和使用情况.....2

（三）项目绩效目标.....4

（四）项目实施计划.....4

二、项目绩效情况分析.....4

（一）绩效目标完成的指标.....5

（二）没有完成绩效目标的指标.....5

（三）未完成绩效目标指标原因解释.....5

三、改进建议.....5

（一）对项目管理及实施的建议.....5

（二）对完善制度保障的建议.....6

（三）对以后年度项目预算安排的建议.....6

（四）备注.....7

附表 1.自评价评分附件表.....7

一、项目的基本情况

（一）项目概况

根据《河南省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（豫政〔2016〕29号）要求，一是对城乡义务教育学生免除学杂费，按照不低于基准定额的标准补助公用经费，补助标准:普通小学每生每年600元、普通初中每生每年800元；二是对寄宿制学校按照寄宿生年生均200元标准增加公用经费补助；三是取暖费年生均补助30元;四是特殊教育学校和随班就读残疾学生按年生均6000元标准补助公用经费。城乡义务教育生均公用经费所需资金由中央、省、市按6：2：2比例分担。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	160000000	160000000		160000000			0			
项目实际投入	(2)	160000000	160000000		160000000			0			
资金到位	(3)	160000000	160000000		160000000			0			

实际支出	(4)	160000000	160000000		160000000			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	160000000	160000000	0	0
办公费--下县区调学校	153869887	153869887		
办公费--机关支付	6130113	6130113		

（三）项目绩效目标

1. 项目总目标

按照资金分担比例，确保经费落实到位

2. 项目年度绩效目标

按照资金分担比例，确保经费落实到位

（四）项目实施计划

全部为下拨县（市、区）资金，6 月份下达 100%。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：城乡义务教育保障经费项目绩效自评价结果为:总得分 100.00 分，属于"优秀"。

（一）绩效目标完成的指标

预算执行率；预算编制合理性；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；资金使用规范性；财务监控有效性；信息公开情况；项目管理制度健全性；资格审核（含复审）规范性；资助学生数；下达县区；小学免学杂费生均补助金额（元/人/年）；寄宿制学校公用经费补助；初中免学杂费生均补助金额（元/人/年）；小学生家庭经济困难寄宿生生活费补助；中学生家庭经济困难寄宿生生活费补助；资助资金及时足额发放率；项目扶持完成及时性；补助发放及时性；义务教育学校政策满意度；义务教育学校生均补助公平性；城乡教育均衡一体化；生均补助标准动态调整机制健全性；协调；

（二）没有完成绩效目标的指标

（三）未完成绩效目标指标原因解释

三、改进建议

（一）对 项 目 管 理及实施的建议

我市城乡义务教育经费保障机制工作存在以下问题造成执行困难：一是我市除了几个建成区外，随着国家以及省、市整体规划的不断推进，还增加了高新区、经开区、郑东新区、航空港区4个开发区，上级下达城乡义务教育经费保障机制资金时并未按新区域划分，而是将资金直接下达至原所属辖区。造成上级“戴帽”资金需要二次调

整。二是因上级资金下达不考虑行政区划调整，所以中牟县已划给郑州市经开区、郑东新区、航空港区的学校资金仍含在中牟县，无法正常下拨给 3 个开发区，造成资金核算、拨付以及决算等诸多困难。

为规范资金下达与管理，保证新建成开发区域内的城乡义务教育经费保障机制工作顺利推进与落实，恳请上级部门按照我市新的区划调整格局，下达相关资金，并将中牟县已划给 3 个开发区的资金，调整给郑州市，以便我市顺利落实国家政策。

（二）对 完 善 制 度 保 障 的 建议

健全资金管理制度。为保障城乡义务教育经费保障政策不折不扣得以落实，要求各县（市、区）要规范下达资金，足额落实本级承担资金，强化资金监督管理，确保专款专用，提高资金使用绩效，严禁虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用、滞留补助资金。对于违反财经纪律的行为，按照有关规定严肃处理。

（三）对以后年度项目预算安排的建议

保留项目，纳入预算，保障经费支持（1.6 亿）。

（四）备注

附表 1. 自评价评分附件表

附表 1. 自评价评分附件表											
一级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准	数据来源及支持材料（附件）	复核业绩值	复核得分	复核说明	备注
投入和管理目标		20									
		6.66									
	预算执行率	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低 1%扣权重分的 1%，扣完为止					
	预算编制合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目	2.22	具备要素 1 得 30%权重分，具备要素 2 得 30%权					

				实际工作内容匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算额度测算依据充分,数量与产出指标匹配,单价有标准来源		重分,具备要素3得40%权重分。					
	预算资金到位情况	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为100%得满分，每降低1%扣权重分的1%，扣完					

						为止。					
		6.66									
	财务管理制度健全性	2.22	健全	往来资金结算管理相关规定完整;支出管理相关规定完整;收入管理相关规定完整;现金及银行存款管理相关规定完整;财务监	2.22	具备要素1得50%,其余要素每符合一项增加6.25%	郑教财？2019？14号郑州市教育局关于印发专项资金管理暂行办法的通知				

				督管理相关规定完整；资产管理相关规定完整；采购管理相关规定完整；预算管理相关规定完整；已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理							

				制度							
	资金使用规范性	2.22	合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；符合项目预算批复或合	2.22	具备1个要素得20%权重分。如果缺要素4或缺要素5本指标不得分。					

				同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续							
	财务监控有效性	2.22	有效	已制定或具有相应的财务监控机制;采取了相应的财	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的33.33%,扣完为止。					

				务检查等必要的监控措施或手段,对资金使用进行监控							
		6.68									
	信息公开情况	2.22	规范	公示的信息全面完整;公示的方式遵循相关规定;在规定时间内完成了公示	2.22	业绩值为3得满分，每降低1扣除权重分的1/3，扣完为止					

	项目管理制度健全性	22	2.健全	项目管理制度(机制)具备可操作性;项目管理制度(机制)内容完整,覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申报要求、审核要求、结果公开等基本内容;具备	2.22	具备要素1得50%权重分,其余要素每符合一项得25%权重分。					

				完善退出机制、应急机制、档案资料管理制度或机制；具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案							
	资格审核（含复审）规范性	2.24	规范	在规定的时间内完成了所有审核；完成	2.24	具备一个得分要素得 25%权重分。					

				了所有规定内容的审核;审核方式透明,遵循相关规定;审核结果正确无误							
		0									
产出目标		40									
		32									
	资助学生数	4	1000000	1000000	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分;不超目标业绩值(1000000.0)时,以目标业					

						绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%					
	下达县区	4	14	14	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(14.0)时，以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%	《关于提前下达2019年城乡义务教育经费保障机制改革资金预算指标的通知》郑财预【2018】859号；《关于下达2019年第三批城乡义务教育经费保障机制改革资金预算的通知》郑财预【2019】497号；35 市直单位调指标请示；112市直调指标；150号 市直调指标				
	小学免学杂费生均补助金额(元/人/年)	4	630	630	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(630.0)时，以目标业绩值为满分，					

						每降低1%扣除权重分的1.0%					
	寄宿制学校公用经费补助	4	200	200	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(200.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%					
	初中免学杂费生均补助金额(元/人/年)	4	830	830	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(830.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣					

						除权重分的1.0%					
	小学生家庭经济困难寄宿生生活费补助	4	4	4	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(4.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%					
	中学生家庭经济困难寄宿生生活费补助	4	5	5	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(5.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的					

						1.0%					
	资助资金及时足额发放率	4	100%	100%	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(100.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%					
		0									
		8									
	项目扶持完成及时性	4	100%	100%	4.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(100.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣					

						除权重分的1.0%					
	补助发放及时性	4	及时	及时	4.0						
		0									
效果目标		30									
		0									
		30									
	义务教育学校政策满意度	10	90%	90%	10.0	超实际目标业绩值)时，得满分；不超目标业绩值(90.0)时,以目标业绩值为满分，每降低1%扣除权重分的1.0%					
	义务	10	达	是	10.0						

	教育学校生均补助公平性		到								
	城乡教育均衡一体化	10	促进	是	10.0	达到或符合标准时得满分,未达到标准得0分					
		0									
		0									
影响力目标		10									
		5									
	生均补助标准动态调整机制健全性	5	差,较差,一般,良好,优秀	建立生均补助标准动态调整机制;结合学校财力情况、	5.0	达到或符合标准时得满分,未达到标准得0分					

				物价变动水平、高校在校生人数变化、工资标准调整等数据，对地区生均标准进行动态调整。							
		0									
		5									
	协调	5	协调	是	5.0	达到或符合标准时得满分，未达到标准得0分					
		0									

		0									
		0			0.0						
总计		100			100.00						
评价等级		0			优秀						