度假区大渔中学项目支出绩效报告

一、项目基本情况

（一）项目基本情况简介

昆明滇池国家旅游度假区大渔中学在2021年预算项目共有三项，金额合计58万元。

1.根据教材厅函（2017）2号文件，预算2021年初中学生教科书经费7.40万元。

2.农村义务教育学生营养改善计划经费495人\*4元\*200天，合计39.60万元；

3.依据昆度党工通（2018）16号文件，预算党建文化建设经费11万元。

（二）绩效目标设定及指标完成情况

1.2021年初中学生教科书费的目标是让人学习知识和年轻人的道德基础教育和国家意识教育的材料，要求学生树立正确的世界观和历史观，普及文化素质，提高全民文化水平。保证学生在开课前及时拿到教材。预算2021年初中学生教科书费7.40万元，决算初中学生教科书费4.1万元，完成55%。

2.做好农村义务教育阶段学生营养改善工作，提高学生营养水平和身体素质。改善我校农村学生营养状况，提高农村学生饮食质量，发挥学校强体与育人的双重功能，促进少年儿童健康成长。预算2021年学生营养改善计划区级经费39.60万元，决算经费27.70万元，完成70%。

3.党建文化建设经费是通过加强度假区中小学校党建工作，使基层党的组织生机勃勃、坚强有力，领导班子团结紧密、积极进取，党员干部率先垂范、以身作则，整个教育战线人心思进，呈现出蓬勃发展的无限生机。坚持人才强教，深化教育管理体制改革，实现教育管理专业化规范化，推动“三名工程”，努力造就一一支师德高尚、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质专业化教师队伍，努力缩小校际之间差距，切实补齐教育发展的“短板”，促进优质教育均衡发展，着力构建终身教育体系，不断提高教育质量，加快实现由“有学上”“有书念”向“上好学”“念好书”的新跨越，办好中国特色社会主义教育。2021年党建文化建设经费预算11万元，决算经费0万元，完成0%。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实、总投入等情况

2021年初中学生教科书经费、农村义务教育学生营养改善计划经费、党建文化建设经费都通过“云南财政预算管理一体化报务平台”，进行资金了资金的预算、管理、使用。坚持收支两条线原则，严守财经纪律，依法进行会计核算。精准实施预决算、资产、收支、绩效、内控、采购管理等，接受相关部门的监督和审计。合理统筹和管理各项资金，保证资金安全。学校财务管理在校长“一支笔”领导下统筹开展，以“分口管理 分级负责”为原则，落实“严格制度规定、优化支出管理、提高使用效益”的工作目标，以“严格落实八项规定，厉行节约”为工作重点，杜绝“三公经费”的消费，保障财务行为的合规和履职有据。教科书经费由教学事务处专人经办，进行申报；农村义务教育学生营养改善计划经费由总务处专人经办、申报；党建文化建设经费由书记室专人经办、申报。资金都是通过“一体化”预算系统到位，到位及时。

（二）项目资金实际使用情况

教科书经费在预算批复后，按照学生教科书购买时间及需支付资金据实支付，共支付教科书费4.10万元，完成预算金额的55%。农村义务教育学生营养改善计划经费在预算批复后，按照学生营养餐支付要求，每月由负责的专人据实支付。区级经费预算为39.60万元，决算经费为27.7万元，完成预算金额的70%。原因是2021年1、6、11、12月，共4个月的经费由中央、省级、市级资金支付。党建文化建设经费在预算批复后由于受疫情的影响，厉行节约，经党支部商议，未开展活动，没有支出。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况

教科书经费依据教材厅函（2017）2号文件进行预算，由教务处组织完成；党建文化建设经费依据昆度党工通（2018）16号文件进行预算，由书记室组织完成。农村义务教育学生营养改善计划经费在预算后，经过学校总务处进行招投标，最后确定与昆明天天向上营养快餐有限公司签定了《昆明滇池旅游度假区农村义务教育学生营养发送计划供餐服务合同》供餐，总务处专人负责接收、管理、分发、学生签字，对账员申报金额，完成支付。

（二）项目管理情况

项目管理制度、办法，教科书经费由教务处专人负责；农村义务教育学生营养改善计划经费由总务处专人负责；党建文化建设经费由党支部室负责。日常检查监督管理由校委员会负责。

四、项目绩效情况

（一）项目的经济性

每个项目都是依据相应文件进行预算，厉行节约，抓实每个环节，落实每一项材料，据实支出；

（二）项目的效率性

每个项目都是依据各部门的进度，保证质量完成；

（三）项目的有效性

依据项目的实际支出，进行绩效跟踪。教科书经费在秋季学期教材发放完成后，进行了落实；农村义务教育学生营养改善计划经费总务处专人每月结束后，汇总报对账员进行支出，按季度进行了跟踪。

（四）项目的可持续性

项目依据文件要求严格进行，落实到学生，促进了学生身心的健康发展，有利于学校的和谐发展。

五、存在的问题

（一）专项管理方面的问题

专项立项依据充分；有资金管理办法，资金管理办法规范。

资金分配方面的问题。

资金分配合理，突出重点，公平公正；无散小差现象；资金分配和使用方向与资金管理办法相符等。

资金拨付方面的问题。

拨付及时，无滞留、闲置等现象。

1. 资金使用方面的问题

资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用已产生效益。

六、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

（1）进一步提高绩效管理意识，加强学习。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法律法规，增强学校预算绩效管理意识，强化预算绩效管理的激励与约束作用，做到预算编制有目标，预算执行有检查、预算完成有评价。

（2）“花钱必问效 无效必问责”是绩效预算的新常态。绩效运行跟踪结果是度假区财政分局对学校资金分配、资金拨付、绩效评价和预算绩效管理考核的重要依据。绩效评价要落实到工作实际，形成长效机制。

（3）预算的监督执行、财务工作抓实、抓细、抓到位，将成为工作的重点。加强预算季度、年度执行力度，提高预算执行进度的均衡性。精准校内部门预算执行，将预算执行情况纳入年度工作考核，进一步提高财政资金使用效率。

（二）主要经验做法、改进措施和有关建议等

无