附件4-2:

公用经费项目支出绩效报告（自评）

一、项目基本情况

（一）项目基本情况简介，包括项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围等。

按照主管部门的通知，2021年城乡义务教育阶段学校公用经费中央资金结余1.06万元可结转至2022年使用；根据《关于下达2022年第一批城乡义务教育阶段学校公用经费中央、区级资金的通知》（呈财教〔2022〕3号），下达公用经费中央资金104.05万元，区级资金17.49万元；根据《关于下达2022年第二批城乡义务教育阶段学校公用经费资金的通知》（呈财教〔2022〕9号），下达资金20.59万元，特预算2022年公用经费143.19万元。此经费专项用于学校公用经费开支。

1. 绩效目标设定及指标完成情况。

项目绩效目标为保障学校的教育教学活动的正常开展。2022年我校日常开支有保障，学校运转正常。

项目产出数量指标为项目保障学生数2281人。2022年我校公用经费实际保障学生数为2281人。

项目产出质量指标为应补助人数占在校学生比例高和教师培训费占公用经费的比例达标。2022年，我校所有学生享受补助，教师培训费占公用经费支出比例高。

项目产出时效指标为2022年年底前完成。2022年我校据实、按进度支出公用经费。

项目产出成本指标为公用经费支出数（预算）143.19万元。2022年我校预算公用经费143.19万元，最终执行数为134.05万元，项目经费执行率为93.62%。

项目经济效益指标为成本控制数。2022年我校据实、按进度进行公用经费开支。采购物资遵循询价程序、教师培训遵循有效原则，其它应支出项严格审批和通报，达到“三重一大”额度的在行政会和支委会决议，大大降低了支出的随意性，节约了成本。

项目社会效益指标为义务教育的巩固率。2022年我校没有因资金短缺而影响正常的教育教学活动的情况，保障了所有在校学生接受免费教育。

项目可持续影响指标为稳固义务教育年限。2022年该项目实施后，学校运转平稳，学生享受免费义务教育，切实为义务教育年限打下了基础。

项目服务对象满意度指标为家长学生对项目实施效果的满意度情况。经调查，2022年我校正常运转，公用经费使用惠及在校所有学生，家长和学生满意度高。

二、项目资金使用及管理情况

项目资金（包括公共财政预算资金、政府性基金、财政专户资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。项目资金（主要是指财政拨款）实际使用情况分析。项目资金管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析。

我校预算2022年公用经费143.19万元，经主管部门和财政审核，项目符合申报条件，同意申报。预算指标财政据实及时下达，到位率为100%。

全年实际执行数为134.05万元，专项用于学校公用经费开支。

我校严格按照《呈贡区预算支出绩效管理实施细则（试行）》（呈政办发〔2022〕176号）相关文件和专项资金项目及资金管理办法的要求，实行专款专用、专户管理，项目资金支出严格履行项目专项资金支付的相关审批流程。同时加强项目资金使用的监督检查，切实提高项目资金的使用效益。

三、项目组织实施情况

项目组织情况分析，主要包括项目前期准备、招投标、调整、竣工验收等情况。项目管理情况分析，主要包括项目管理制度、办法的制订、日常检查监督管理等情况。

我校项目组织管理机构健全，前期成立了学校相关工作领导小组，严格按有关规定进行项目申报审批。公用经费据实、按进度要求支出，执行相关程序，充分发挥了资金使用效益。

学校公用经费严格执行《关于下达2022年第一批城乡义务教育阶段学校公用经费中央、区级资金的通知》（呈财教〔2022〕3号）和专项资金管理办法，同时建立健全学校公用经费使用管理制度和报销审批制度，确保项目实施规范、有效。

四、项目绩效情况

主要从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体分析。其中：项目的经济性分析主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析；项目的效率性分析主要是对项目实施（完成）的进度及质量等情况进行分析；项目的有效性分析主要是对反映项目资金使用效果的个性指标进行分析；项目的可持续性分析主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

1. 项目经济性分析

公用经费据实、按进度支出。严格资金管理和项目管理，严格执行审批、采购、支付等相关规定，加强过程监督，充分发挥资金的使用效益，控制了成本。

1. 项目的效率性分析

公用经费按严格按照《云南省州市财政预算执行支出进度考核办法（修订版）》（云财预〔2018〕146 号）第五条的要求，据实、按进度支付。

1. 项目的有效性分析

公用经费支出有效保障了学校水费、电费、网络费、培训费等的开支，帮助学校平稳有序运转。

1. 项目的可持续性分析

2022年学校公用经费项目已执行完毕。学校公用经费项目是一个持续性项目，上级文件均对此有相关规定。

五、存在的问题

（一）专项管理方面的问题。专项立项依据是否充分；是否有资金管理办法，资金管理办法是否规范等。

项目立项依据充分，学校有资金管理办法，管理办法规范。

1. 资金分配方面的问题。资金分配是否合理，突出重点，公平公正；有无散小差现象；资金分配和使用方向是否与资金管理办法相符等。

项目资金分配合理，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。

1. 资金拨付方面的问题。拨付是否及时，有无滞留、闲置等现象。

项目资金拨付及时，无滞留、闲置等现象。

1. 资金使用方面的问题。资金使用是否合规，有无截留、挪用等现象，资金使用是否产生效益等。

项目资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用效益明显。

六、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划。

严格按照上级部门的指示，进一步优化预算。加强项目预算绩效管理，对项目进行公平公正、真实有效的评价并按时进行公开，以提高资金的使用效益。

1. 主要经验做法、改进措施和有关建议等。

严格执行资金使用管理相关规定，管好用好项目资金。

昆明市呈贡区第一小学

2023年4月6日