昆明市呈贡区教育体育发展综合服务中心

关于昆明市中华小学滇池星城园区

合作办学经费项目支出绩效报告

一、基本情况

为不断增强呈贡新区的服务配套功能，增加呈贡新区优质教育资源总量，充分发挥名校的资源优势和品牌效应，本着“加强合作，优势互补，互惠互利”的原则，2015年昆明市教育体育局与呈贡区签订《昆明市呈贡区人民政府与昆明市教育局合作办学协议书》，共同举办昆明市中华小学滇池星城园区。按照协议约定“甲方（昆明市呈贡区人民政府）负责承担建设资金、办学人员经费、公用经费和一次性购置教学设备经费的30%”。

根据《昆明市教育体育局关于建议安排合作办学单2021年度预算的函》，经市教育体育局依据市财政局批复的2019年各校（园）决算支出数进行测算，结合协议约定比例，呈贡区2021年安排昆明市中华小学滇池星城园区合作办学经费888.559593万元。

二、项目资金使用及管理情况

2021年呈贡区财政下达昆明市教育局与呈贡区合作办学经费888.559593万元，资金到位率100％。资金下达后，区教育体育发展综合服务中心严格按照流程将专项经费及时、足额拨付到学校，并督促学校加强资金管理，确保专款专用。学校收到资金888.559593万元，实际支出885.107593万元，主要用于以下10个项目：1、昆明市中华小学2021年教学多媒体项目经费116.538万元；2、昆明市中华小学滇池星城校区运动场维修项目经费209.039625万元；3、互联网专线租赁专项经费12.9万元；4、临聘人员专项经费64万元；5、昆明市中华小学滇池星城校区教学楼地面改造项目经费218.6411万元；6、校园监控提升项目经费31.138万元；7、图书采购项目经费30万元；8、音乐教室维修项目经费10万元；9、昆明市中华小学校史馆建设项目经费126.466086万元；10、昆明市中华小学物业管理服务项目经费69.836782万元。项目所涉及的10个项目已全部实施完毕，并完成资金支付，结余资金3.452万元，资金使用率99.61%。所制定的绩效目标全部完成，其中，定量指标即设施设备到位率100%，经济指标即资金使用率>95%，师生满意度>95%。

项目资金纳入学校专用账户管理，做到专款专用，资金的申请、使用均按照有关财经政策、纪律及学校制定的《昆明市中华小学资金审批支付管理办法（试行）》执行，资金使用合法、规范。

三、项目组织实施情况

呈贡区委、区政府制定出台了《昆明市呈贡区创新合作办学学校服务和管理的意见（试行）》（呈通〔2015〕16号），加强对合作办学学校的监督指导，进一步规范学校办学行为。在经费的收支预算执行过程中，我们严格按照《合作办学协议》，将合作办学经费项目纳入部门财政资金预算，在财政资金下达后，严格按照财政预算批复数将专项经费及时、足额拨付到学校。

项目所涉及的昆明市中华小学2021年教学多媒体项目、校区运动场维修项目、教学楼地面改造项目、校史馆建设项目、物业管理服务项目等5个项目为政府采购项目，学校按照《中华人民共和国政府采购法》和《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（财政部令第87号）及省市相关采购政策组织采购，学校采购领导小组安排学校政府采购工作采购人代表，通过云南省政府采购管理系统完成采购项目的计划编制、上报、审批及委托集中采购机构或部门采购机构代理项目的招投标工作，项目招投标工作公开、公正、透明，项目负责人全程跟踪项目实施全过程，并组织采购领导小组成员根据招投标文件及合同约定条款认真组织项目的竣工验收及资金支付。

互联网专线租赁专项经费项目、临聘人员专项经费项目、校园监控提升项目、图书采购项目、音乐教室维修项目等5个项目属于学校内控项目，学校采购领导小组制定具体项目负责人，由项目负责人根据法律法规及学校内控制度，认真编制采购计划，经采购领导小组批准后实施，项目负责人全程跟踪项目，并按照招投标文件及合同约定条款组织项目的竣工验收及资金支付。

学校严格按项目计划和规定用途专款专用，不拖欠、不截留，此专项经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领和挤占挪用的现象。

四、绩效评价指标分析情况

1、项目经济性分析

2021年昆明市教育局与呈贡区合作办学经费888.559593万元，资金到位率100％；实际支出885.107593万元，结余资金3.452万元，资金使用率99.61%。项目实施进度执行良好。结余资金将用于2021年办学支出。

2、项目的效率性分析

截止2021年12月，项目所实施的内容已按要求完成，学校按要求把合作办学经费进行了分账核算，按照适用范围列支。2021年度该项目资金严格按照项目管理制度规定执行，学校资金使用合规、合法，项目完成质量较好。通过此项目，保证了教育教学顺利开展，保证学生的身体健康发展、舒适的学习环境与活动环境，提高教师的职业满意度 及教育教学能力，增强学校管理水平，满足学校所在区域适 龄儿童对优质教育的需求，为打造优质学前教育提供有力保障。

3、项目的效益性分析

通过项目实施使学校得到部分财政资金的支持，极大地调动了办学积极性，也有力支持了学校的建设发展，学校办学质量稳步提升。呈贡区优质教育资源增量扩优，为拉动经济建设、聚集人气发挥积极作用。优质教育资源覆盖面不断扩大，人民群众真正享受到新区建设带来的实惠，群众满意度大幅度提高，新区教育发展成果惠及面日益扩大。

五、存在的问题

（一）个别工程类、维修类项目验收归档资料中，施工前、施工中、施工后图片资料不够完整。

（二）建议财政部门多组织相关培训，使项目部门能准确把握绩效评价的核心内容及重点工作，确保评价结果的真实准确，充分应用评价结果，并将其作为部门预算、政策制度完善和加强内部管理工作的重要依据。同时，我单位也将加强业务人员相关知识的培训。

六、其他需说明的问题

(一)今后在编制采购计划前，需多进行市场调研及需求分析，编制采购计划时尽量做到内容全面、完整、具有科学性、可操作性，且能够最大限度提高资金使用效率。

(二)加强项目全过程监督管理，注意收集、整理过程性资料，特别是工程类、维修类项目，验收时要有施工前、施工中、施工后的图片资料，规范装订、保管好验收台账。