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。

接财政和主管部门通知，2022年城乡义务教育补助经费中央直达补助资金项目结余资金75100.00元可结转至2023年继续使用；根据《昆明市财政局 昆明市教育体育局关于下达2023年城乡义务教育补助经费中央直达资金的通知》（昆财教【2023】7号），呈贡区2023年城乡义务教育学校公用经费公办学校中央资金分配至我校1265870.00元；根据《昆明市呈贡区财政局 昆明市呈贡区教育体育局关于下达2023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【2023】号），呈贡区2023年城乡义务教育学校公用经费公办学校区级资金分配至我校204505.60元；根据《昆明市财政局 昆明市教育体育局关于下达2023年城乡义务教育公用经费市级资金的通知》(昆财教【2023】50号)，呈贡区2023年城乡义务教育学校公用经费公办学校市级资金分配至我校51126.40元；根据《昆明市财政局 昆明市教育体育局关于下达2023年城乡义务教育补助经费省级直达资金的通知》(昆财教【2023】62号)》，呈贡区2023年城乡义务教育学校公用经费公办学校省级资金分配至我校63908.00元；根据《李区长批示件-关于调整教育管理专项经费等项目资金用于2023年“六一”儿童节走访慰问经费的请示》，呈贡区教育体育局调整年初的“教育管理专项经费”，分配至我校10000.00元；根据《昆明市财政局 昆明市教育体育局关于下达2023年第二批城乡义务教育补助经费中央和省级直达资金的通知》（昆财教【2023】141号），呈贡区2023年城乡义务教育学校公用经费公办学校中央、省级、区级提标资金分别分配至我校137648.00元、5505.92元和22023.68元，以上资金合计1835687.60元，特预算公用经费项目。此资金专项用于学校公用经费开支，目的是保障学校教育教学秩序的正常开展，促进事业健康发展。

1. 绩效目标设定及指标完成情况

根据资金文件和《项目实施和资金使用计划》，设立项目绩效目标为有效保障学校正常运转，不因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序，确保教师培训所需资金得到有效保障。

项目共设立产出指标、效益指标和满意度指标三个一级指标，产出指标下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益指标下设经济效益、社会效益、环境效益、可持续性影响四个二级指标，满意度指标下设师生家长满意度一个二级指标，二级指标对应下设三级指标和得分。我校绩效指标清晰、细化、可衡量。到年末，所有指标均已达标，自评得分为98分。

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。

主管部门准确分配资金，通知入库，学校完成入库后财政及时下达指标。截止2023年11月份，项目资金（公共财政预算资金）已安排落实到位。

截止年底，项目共支出1770996.58元，达到预算执行支出进度要求，做到经济高效，主要用于支付水费、电费、教师研训费、绿化保洁服务费、设施设备采购费等。

我校项目资金进行独立核算管理，实行财务公开。未虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用，确保按规定用途使用，做到专款专用。

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，前期成立工作领导小组，商讨制定《项目实施和资金使用计划》，然后按《计划》并结合实际情况开展采购、教研、零星维修、工程等支出活动。各项支出活动严格相关程序，如审批、询价、上会研究、结算审核等，确保资金使用效益。

我校严格遵守《项目管理办法》，做好日常监督和重点绩效跟踪监控，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. 项目的经济性分析

2023年我校公用经费严格使用范围，支出过程严格立项、询价、上会研究、验收、结算审核等程序，有效控制了成本，节约了资金。

1. 项目的效率性分析

2023年我校公用经费支出进度达到《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，按质按量完成了年初目标。

1. 项目的有效性分析

项目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

公用经费项目历年来都是持续性项目，上级文件从政策支持、资金来源、管理措施等方面确保项目的可持续发展。

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。

无。项目立项依据充分；有资金管理办法，办法合法规范。

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。

无。项目资金分配合理，重点突出，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。

无。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。

无。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

严格按照上级和主管部门的指示，进一步优化预算。进一步加强项目预算绩效管理，充分发挥资金使用效益。

1. 主要经验做法、改进措施和有关建议等。

主要经验做法为明确责任，提高认识，严格预算绩效管理。