

附件 1

项目绩效自评报告

项目名称：2021 年度高一高二学生自主学习辅导经费

预算单位：（公章）和平县福和高级中学

填报人姓名：梁思娣

联系电话：0762-5681933

填报日期：2022 年 3 月 29 日

为加强财政支出管理，提高资金使用效益，根据《关于开展 2022 年财政支出项目绩效自评工作的通知》（和财绩[2022]01 号）文件要求，现对和平县福和高级中学 2021 年度预算项目“高一高二学生自主学习辅导经费”项目执行情况进行项目绩效自评。具体情况如下：

一、基本情况

（一）项目资金额度、资金分配方式和主要用途、涉及对象

本项目资金额度：辅导经费包括春秋两学期的相关费用共 90 万元。

项目资金分配方式：按实际课时及相关配套管理服务工作量给予发放。

项目主要用途：项目资金用于发放高一高二周六学生自主学习辅导整体性支出。

项目涉及对象：项目资金发放涵盖全部相关辅导教师，监督管理人员，值日教师，相关后勤服务人员等。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：保障 2021 年度相关辅导教师，监督管理人员，值日教师，相关后勤服务人员等工作付出得到相应薪酬肯定。

2. 项目绩效阶段性目标：保障每学期相关辅导教师，监督管理人员，值日教师，相关后勤服务人员等工作付出得到相应薪酬肯定。

二、自评情况

（一）自评分数：98 分

（二）专项资金使用绩效



1. 专项资金支出情况

2021 年度专项资金全部用于支付相关辅导教师, 监督管理人员, 值日教师, 相关后勤服务人员等工作补助, 没有任何截留, 挪作他用情况。项目预算编制的比较准确, 较好的完成了项目年初预算计划。

2. 专项资金完成绩效目标情况

项目绩效总目标与项目绩效阶段性目标均完成, 达成率 100%。

3. 项目资金管理情况分析

项目严格按照上级文件及学校相关规章制度进行管理, 所有具体项目分工明确, 决策、执行、监督相互独立; 经费支出严格按照程序规范管理, 严格经过相应层级审核, 确保资金支付安全、合规、合法, 保证资金专款专用。

(三) 专项资金使用绩效存在的问题

1. 项目资金没有按计划及时到位, 以致实际支出时间延误较长时间, 不利于调动老师积极性和可持续性发展。

2. 项目相关目标内容的量化指标及发放标准项目不够准确, 不能准确反映项目产出数量与产出效益。

①教育行业具有其特殊性, 专项资金发放不能全部按单一实际授课课时费用来进行发放, 教师为上好一节课, 除实际授课外, 还要提前进行 1-2 小时的集体备课, 个人还要根据不同班级及学情进行二次备课。往往一节 40 分钟的课, 课前准备要 3-5 小时, 同时, 课后还有作业、测试批改及个别学生谈话辅导等至少 1-3 小时。

②我们学校是一所寄宿制学校, 很多学生都来自乡镇, 周末还有

大量学生留宿，为使周末自主学习能有序顺利开展，我们抽调了领导、年级组、老师成立周末值日小组，对学生宿舍及中午饭堂、教学区加强巡查管理，确保课外时间学生有序生活和休息，做到安全、工作学习万无一失。

③周末学生除任课教师课堂辅导外，班主任对学生还会有请假、违纪、考勤、家校联系等，学校行政领导、年级组对教师同样有考勤、课堂质量监测、作业测试批改检查，后勤人员试卷印刷、实验器材配备等系列管理保障配套措施的必要参与，以确保全体老师、班主任、全体成员的有效管理及项目的顺利实施。

三、改进意见及建议：

1. 针对项目预算及相关计划，应按时拨付专项资金，以确保项目顺利完成，充分调动教师积极性，确保教育教学质量和可持续性发展。

2. 上级部门设置项目的支出细化标准时要先进行深入、细致的了解项目实施的主要工作及流程，分析项目的用途及效益，最后项目的产出目标设置应能较好地、完整地体现项目的产出情况及社会效益。

具体到教育辅导经费，支出项目不能单一以授课课时费来支出，此一项不能完整体现教师的实际工作量付出，同时管理团队、值日小组、后勤服务等项目实施必须配套工作人员的辛苦付出要给予工作量肯定。因此建议在“课时费”支出项目外，在不增加预算的情况下，支出项目增加“出勤”、“班级管理”、“值日”等实际配套项目支出并给予工作量肯定。

项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：和平县福和高级		项目名称：高一高二学生自主学习辅导经费		评价年度：2021		评价金额：90万		金额单位：万元		
基本情况		实施文件依据：财政预算项目		联系电话：0762-5681933		联系邮箱：liangs1678@163.com				
资金情况	资金安排情况	预算计划安排	2021年高一高二自主学习辅导经费分春秋两季拨付，春季45万，秋季45万，合计90万。							
		实际分配下达	县本级	90万	上级转移支付	0				
		分年度明细	年度	预算计划安排	实际安排额度		资金下达文件及文号			
			2021年春	45万	45万					
			2021年秋	45万	45万					
	资金使用情况	实际支出金额	县本级	90万	上级转移支付	0				
		实际明细支出	年度	县本级支出	县本级支出（其中：部门预算支出）		上级转移支付支出			
			2021年春	45万						
	绩效目标情况	预期总体目标	激励教师投入教育教学工作，让学生有更多学习时间，提升教育教学质量。			是否如期实现预期总体目标	按预算足额发放经费，无截留，基本达到预期目标			
		预期阶段性目标	目标1：激励教师积极工作，提升教育教学质量。	实际完成情况		目标1：完成	问题：1. 无 2. 无 改进措施：1. 无 2. 无			
目标2：			目标2：							
目标3：			目标3：							
目标4：			目标4：							
存在的主要问题与改进措施简述										

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价年度预期值		评价年度实现值		自评分数		评分依据、未达标原因分析		评分标准	
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)										
投入	20	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4					4	根据学校党委会计讨论通过的标准发放	具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商，并咨询相关专家意见，且有文字材料的得4分。如无，则根据实际情况核定分数。			
				目标设置	完整性	2					2	根据不同学期不同班级分阶段实施。	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。				
					合理性	2					2	根据教学的完整性，合理安排教师的课时，按课时和工作量发放。	依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。				
					可衡量性	2					2	对工作进行量化，比较公平公正。	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标是与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。				
				保障措施	制度完整性	1					1	发放有依据，有标准，有方案。	依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施，根据实际情况核定分数。				
		计划安排合理性	1						1	对教师及相关人员进行工作量化，并做好记录。	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。						
			资金到位		5	资金到位率	3				3	资金按预算足额到位。	1. 各类来源的资金足额到位的，得3分； 2. 各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额*指标分值				
			资金到位及时性		2					1	资金拨付及时	1. 各类来源的资金及时到位的，得2分； 2. 各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值					
			资金分配		3	资金分配合理性	3				3	资金分配合理，充分调动教师工作积极性	依据相关基础信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。				
		资金管理	12	资金支付	6	资金支出率	6				6	足额发放，无截留。	主要依据“支付额/预算总额*100%”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。				
支出规范性	6			支出规范性	6				6	严格执行财务制度，履行审批手续，规范支出。	1. 预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2. 事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。3. 会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。						
	实施程序			4	程序规范性	4				4	程序规范，按制度执行。	项目或方案按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。					
				管理情况	4	监管有效性	4				4	严格按照财务制度履行审批手续，接受教职工的监督。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2. 具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则，视情况扣分。				
					预算控制	3	预算控制	3				3	实际支出与预算资金保持一致。	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未保障事项相应完成进度的，酌情扣分。			
产出	30	经济性	5	成本控制	2	成本节约（成本指标）	2				2	专款专用，规范支出。	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。				
				完成进度	25	（数量指标）	25				25	按春秋两季发放	根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情况等。				
		效率性	25	完成质量	25	（质量指标）	25				25	每学期发放一次	基本达到预期效果				
				经济效益	25	（个性指标）	25				25	教师的劳动得到相应薪酬，满意度较高。	调动了教师的积极性				
				社会效益	25	（个性指标）	25				25	有利于教育教学发展	有利于教育教学发展				
效果性	25	生态效益	25	（个性指标）	25				25	有利于教育教学发展	有利于教育教学发展						
		可持续发展	25	（个性指标）	25				25	有利于教育教学发展	有利于教育教学发展						
公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5				4	资金未能及时到位	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值						
		合计：							98								

佐证材料清单

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度计划等。			
资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。	收①2021年春季高一高二学生自主学习辅导经费	2021.7.31 (4#)	
		收②2021年秋季高一高二学生自主学习辅导经费	2022.3.31 (1#)	
		支①高一高二学生自主学习 (春季)	2021.7.31 (15#)	
		支②高一高二学生自主学习 (秋季)	2022.3.31 (2#)	
事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料 (基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等)、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。			
绩效表现类	其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的相关佐证材料。			

