附件2-2：

岳阳市云溪区预算支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称： 营养餐配套

项目单位： 全区义务教育中小学

主管部门： 云溪区教育体育局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2023年4月24日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |
| --- |
|  |
|  |
| 项目支出名称 | 　义务教育营养餐经费 |
| 主管部门 | 　云溪区教育体育局 | 实施单位 | 　全区各中小学 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额　 | 1244.225 | 1244.25 | 　1244.225 | 　10 | 100% | 　10 |
| 其中：当年财政拨款　 | 313.003（区）811（中央） | 313.003（区）811（中央） | 313.003（区）811（中央） | 　 | 　 | 　 |
| 上年结转资金　 | 120.222 | 120.222 | 120.222 | 　 | 　 | 　 |
| 其他资金 |  |  |  | 　 | 　 | 　 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 拨付全区各中小学营养餐经费1244.225万元 | 　完成 100% |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | 义务教育学校数 | 27 | 27 | 10 | 10 | 　 |
| 义务教育学生数 | 13999 | 13999 | 10 | 10 | 　 |
| 质量指标 | 专任教师比率 |  | 99.8% | 5 | 5 | 　 |
| 毛入学率 |  | 100% | 5 | 5 | 　 |
| 时效指标 | 及时拨付 |  | 完成 | 10 | 10 | 　 |
| 成本指标 | 控制支出在预算 |  | 完成 | 10 | 10 | 　 |
| 效益指标（30分）　 | 经济效益指标 | 公益项目 | 811 | 811 | 15 | 15 | 　 |
|  |  |  |  |  | 　 |
| 社会效益指标 | 保障了学校营养早餐正常运行 |  | 完成 | 10 | 10 | 　 |
| 学生辍学率 | 小于1% | 0% | 5 | 5 | 　 |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  | 　 |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 教师、家长和学生的满意度 |  | 98% | 10 | 9 | 　 |
| 总分 | 100 | 99 | 　 |

填表人：丁振军 填报日期：2023-4-24 联系电话：8419132 单位负责人签字：

2022年度义务教育阶段营养餐

专项资金绩效评价报告

一、预算支出概况

（一）项目实施单位基本情况。

义务教育阶段营养餐经费是为了保障全区各中小学校营养早餐正常运转,由中央、省、市区共同配套的专项资金。为我区义务教育阶段8所初中和19所小学（下学期增加学校）提供免费的营养早餐,经费全由财政拨款。

本项目资金拨付由区教体局计财股负责，资金由财政和审计监管。

（二）预算资金基本情况包括预算资金基本性质、用途和主要内容、涉及范围等。

区教体局计财股负责管理项目资金的收付，学校一年结束后,其营养餐经费的使用情况由区教体局审计股进行专项审计。

（三）预算资金绩效目标，包括总体目标和年度目标。

预期目标：确保各级应分担的资金及时足额到位,保障义务教育阶段学校营养早餐正常运行。

二、预算资金使用及管理情况

（一）预算资金及自筹资金的安排落实、总投入等情况。

义务教育阶段营养早餐经费中央和区级资金共1244.225万元，由区财政局全额拨付到位。

（二）预算资金实际使用情况。

区教体局将收到的义务教育阶段营养早餐经费中央、省级、市级及区级资金共1244.225万元，按上级文件要求分批拨付到全区各中小学校。

（三）预算资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

区教体局计财股负责管理项目资金的收付，学校一年结束后,其营养早餐经费的使用情况由区教体局审计股进行专项审计。

三、预算支出组织实施情况

（一）资金使用管理情况

营养早餐经费日常检查监督管理主要形式：首先，我区各学校采用报帐制，所有营养早餐原始票据由学校审核开具内部往来收票，然后到局支付中心报帐，第二，每年局计财股、后勤管理中心、审计股对营养早餐经费进行检查或抽查。为了加强专项资金的管理，制订了《岳阳市云溪区教育体育局专项资金管理办法》。

（二）项目组织实施情况。

义务教育营养早餐经费为公益项目，是确保各学校营养早餐正常运转的保障资金。

四、预算支出绩效情况

（一）预算支出决策情况。

预算支出按国家相关政策，按生均金额核算。

（二）预算支出过程情况。

预算支出按学期拨款，期初开学先预拨，期中核算后下拨剩余部分。

（三）预算支出产出情况。

此专项为公益项目，为义务教育学校的运转提供经费保障。

（四）预算支出效益情况。

为我区义务教育各学校营养早餐的正常运转提供了保障经费，确保各校本年营养早餐的正常运转。

五、主要经验做法、存在的问题及原因分析

主要做法：

一是严格执行政策。义务教育营养早餐经费项目严格按政策精神足额拨付到校，做到用后审计,杜绝了学校乱用,虚列虚支的现象。

二是资金管理严格。项目资金有专门股室负责管理，严格按工作程序拨付，做到专款专用。

存在问题及原因分析：

各校工友做早餐的水平参差不齐，导致各校早点质量有一定的差别。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

 云溪区教育体育局

 2022-3-21