

附件 2 :

部门年度项目绩效自评工作报告

一、绩效自评工作组织开展情况

(一) 初步完成预算绩效管理机构建设

为了加强对预算绩效管理工作的组织和指导，2023 年，我局成立了由局长任组长，各直属学校主要负责人为成员的绩效管理领导小组，负责预算绩效管理相关工作，并且明确了工作职责，为预算绩效管理工作的有效开展提供了有力的组织保障。预算项目绩效管理小组下设办公室在局规划财务科，具体组织实施绩效管理工作。按照《承德市市级部门预算项目绩效自评管理办法》（承财绩[2020]1 号）精神，规划财务科积极组织直属单位收集绩效评价资料、现场调研、分析评价，在规定时间内做好自评工作。

(二) 初步了解预算绩效管理制度体系

近年来，市财政局对绩效评价相关管理办法和工作制度提出新要求，对绩效评价工作程序、评价指标、组织方式与评价方法等都作了明确规定。我局根据财政支出管理改革的总体要求，结合教育部门实际，对绩效评价指标体系进行了学习和探讨，进一步修订财务管理相关制度，为预算绩效管理工作的稳步推进提供了制度保障。指导学校依据业务实际、客观设置绩效目标，综合各方面因素，科学评价预算项目产出和效果。

(三) 全面推进绩效目标跟踪监控管理工作

绩效目标管理主要是在编制部门预算时，首先要对项目制定

项目绩效目标，并围绕绩效目标编制清晰、量化、便于考核的绩效指标，填报《项目支出绩效目标申报表》，并将项目绩效目标作为拨付预算资金的重要参考依据。在预算执行过程中，将预算绩效管理的事中跟踪监控与预算执行动态监控系统相结合，对试行全过程预算绩效管理的项目支出情况进行跟踪管理。

二、绩效目标实现情况

（一）绩效自评工作总体开展情况

教育部门 2023 年绩效自评项目 278 项，全部完成绩效自评工作，项目资金总额 17621.39 万元。

（二）专项资金和具体预算支出项目绩效目标完成情况

经过自评，自评得分 90 分以上（含 90 分）项目 249 个，占全部自评项目的 89.57%，涉及资金 17118.66 万元；自评得分 80-89 分（含 80 分）的项目 8 个，占全部自评项目的 2.88%，涉及资金 227.78 万元；自评得分 60-79 分（含 60 分）项目 7 个，占全部自评项目的 2.52%，涉及资金 141.57 万元；自评得分 60 分以下项目 14 个，占全部自评项目的 5.03%，涉及资金 133.38 万元。

（三）存在问题

1、项目实施进度慢、部分项目没有实施。

因学校特殊性，工程项目大多都是安排在暑期完成。桥东小学 2023 年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金项目（操场重建）和体校综合训练馆暖气安装外墙立面整修项目因资金下达晚，除气候寒冷不宜施工外，为保障师学安全推迟到 2024

年暑假实施。

承德市第二中学学生食堂改造工程项目因与施工方结算存在争议，结算评审未结束，尚未支付。

因客观原因承德市教育局危楼拆除工程暂停，除维修工程支付外，余款退回财政，涉及 2022 年度危楼拆除及维修项目、2023 年机关附属设施建设项目。因项目负责领导调整，项目负责人未明确，项目已完成，资金未拨付，存量资金财政收回，即 2022 年度校服管理平台建设经费项目。

2、资金支出比例低。

2023 年教育质量提升经费项目已完成各项评审、选拔、认定、培训、考核工作，按市财政安排将此项目资金调整为省级国家可持续发展议程创新示范区建设补助资金（第四批）项目资金，年末财政未拨款，该项目结转下年执行。

义务教育学校 2023 年度中小学课后服务经费，因课后延时服务于 2024 年年初结束，统计、汇总、拨付工作推迟到 2024 年年初执行。

承德市第五幼儿园和体育运动学校 2023 年度政府购买教师服务资金项目，因购买人员变化，资金支付未全额拨付余额年末退回财政。

3、预算指标下达晚，资金未支付。

承德市第一中学、特殊教育学校、农广校的地方债券资金、义务教育学校改造提升项目、学生资助市级补助经费项目、城乡义务教育市级补助经费项目、运动场改造工程项目、中央集中彩

票公益金支持体育事业专项资金项目，因项目指标下达时间较晚、年底结账，无法支出，结转下年支出。

3、部分以收定支项目没能完成年初预算收入，造成项目规模缩减。承德市第二幼儿园 2023 年度运转经费项目因幼儿园北教学楼拆建、幼儿园无行政事业性收入、所以没有资金支出。

（四）评价结论

经自评，自评结果为优的项目 249 项、自评结果为良的项目 8 项、自评结果为中的项目 7 项、自评结果为差的项目 14 项。

三、绩效目标设定质量情况

通过绩效自评结果可以看出，教育部门的绩效自评目标设定科学合理，能够客观地反映项目实施基本情况。人员和运转经费专项表现为绩效目标设定清晰准确，绩效指标全面完整、科学合理，绩效标准恰当适宜、易于评价。专项资金和预算项目绩效目标设定主要以上级有关政策和单位申报预算为依据，整体清晰准确，全面完善，科学合理。在考核操作上，条目清楚，易于评价，能够全面反映年度工作情况，具备很好的设定质量。

四、整改措施及结果应用

（一）预算绩效管理中的主要问题

一是部门预算绩效管理职能偏弱。受人员编制等影响，管理部门工作弱化，管理水平有待提高。教育部门管理 18 个预算单位（含局机关），预算编制、预算执行水平参差不齐，再加上近年受新冠疫情影响，经济萎靡，财政资金紧张，导致项目执行中出现预算执行进度与工作完成进度存在差异，造成结余资金过大，

资金执行率低等一系列问题。二是项目资金管理有待加强。项目目标不够细化，部分项目制定产出指标和效益指标有待进一步提高，一些专项补助资金拨付后通过预期绩效与实际绩效的对比，项目完成效果不够理想，未达到预期目标。

（二）整改措施及结果运用

1、进一步规范预算单位管理体系，完善预算绩效管理工作机制，将绩效管理贯穿预算管理的各个阶段，实现预算绩效管理和预算管理的有机融合。规范绩效目标管理流程，提高绩效目标填报质量；加大绩效监控管理，加强绩效信息的采集和分析，提高监控的针对性和目的性；完善评价结果应用管理，研究建立评价结果整改反馈机制，有效提高预算决策的科学性。

2、加强项目管理，严格执行资金使用范围。强化专项资金事前、事中、事后管理，严格按照资金申请的内容执行，专款专用，不得擅自调整，不得截留、挤占、挪用。在项目执行过程中，确定需要变更具体使用项目的，应报经市教育局和市财政局批准。督促各项目负责人（单位）加快项目进度，在规定时效内完成，尽量做到当年项目当年完结，避免造成大量结转结余资金。

3、重视评价结果应用。根据评价结果，针对评价过程中发现的问题，结合评价报告提出的建议，制定切实可行的整改方案，为预算编制管理提供详实依据。

4、加强组织领导，形成绩效管理合力。采取多种形式，加强绩效管理政策宣传解读，凝聚共识，营造良好氛围。加强组织领导，提高各单位、特别是领导同志树立预算绩效管理认识，明

确认识到“谁支出、谁负责”的资金使用原则，把工作重心放在项目的运作和管理上，提高项目管理水平，改善项目绩效和综合效益。单位与单位之间、单位内部门之间，强化协同配合，推进绩效目标执行效力。

附：绩效自评主要依据清单资料