附件2

合肥市财政支出项目部门评价报告

项 目 名 称 ： 城乡义务教育补助经费（省级）

项 目 单 位 ： 瑶海区教育体育局

项目责任人 （签字）： 王钰

主 管 部 门（盖章）： 区教体局

2024年3月2023年城乡义务教育补助经费（省级）部门评价报告

一、项目基本情况

**（一）项目概况**

1.项目立项情况

项目立项背景：落实城乡义务教育经费保障机制相关政策，对城乡义务教育学生(含民办学校学生) 免费提供作业本。

项目立项依据：《合肥市城乡义务教育补助经费管理办法》(合教〔2021〕89号)。

主要内容: 提供全区义务教育阶段学生作业本费

资金总量：免作业本费170.98万元。依据2022年教育事业统计学生数，小学生64952人， 初中生计24798人，小学每生每学期不超过20本、初中每生每学期不超过25本测算。分春秋两学期进行征订。

资金类型：财政资金

项目类型：支出政策类

实施周期：2023年1月1日—2023年12月31日

2.项目执行情况

2023年城乡义务教育补助经费（省级）财政资金全部落实到位，共计170.89万元。用于提供全区义务教育阶段学生作业本费，惠及学生共计89750人。

**（二）项目绩效目标**

1.项目年度总体目标

申请170.89万元财政资金，主要用于提供全区义务教育阶段学生作业本费，减轻家长负担，提高义务教育巩固率，提升社会满意度。

2.总体目标完成情况

2023年安排的城乡义务教育补助经费（省级）170.89万元在11月份预算全部执行，其中2023年春季作业本尾款费用15266.13元，2023年秋季作业本费用772343.05，预付2024年春季作业本经费963090元，按政策规定及时将资金拨付至中标供应商。

二、绩效评价结论

**（一）总体结论**

2023年度，城乡义务教育补助经费（省级）170.89万元向全区义务教育阶段学生8.97万人免费提供作业本。已完成年初制定的绩效目标，达到项目预期效果。项目总体组织管理有序、执行有效，资金安排及使用基本规范，相关各项管理制度能够得以执行。通过项目的实施，减轻了群众的经济负担，实施义务教育全免费，也从制度上和源头上规范中小学收费行为，为治理教育乱收费提供了根本保证，为促进义务教育均衡发展也提供了经费保障。

**（二）评价结果**

经评价，2023年度城乡义务教育补助经费（省级）项目绩效自评综合得分为100分，自评结果为“优秀”。

三、指标分析

2023年度城乡义务教育补助经费（省级）项目绩效评价指标体系共设置4个一级指标，13个二级指标，16个三级指标，各项指标评分情况分析如下：

**（一）决策指标（满分15分，实得15分）**

1.项目立项（满分7分，实得7分）

（1）项目立项规范性（满分7分，实得7分）

国家义务教育经费保障机制改革工作有关政策文件精神，《安徽省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》(皖政〔2016〕31号)、《合肥市城乡义务教育补助经费管理办法》（合教〔2020〕69号）等国家义务教育经费保障机制改革工作有关政策及文件精神，依据充分。根据财政资金申请相关程序申请、设立，经过本单位论证与财政审批后实施，项目的申请、设立、审批过程规范。该指标自评7分。

2.绩效目标（满分8分，实得8分）

（1）绩效目标合理性（满分4分，实得4分）

项目设置一个年度总体目标，4个一级指标，13个二级指标，16个三级指标，指标设置贴合项目实际。数量指标设置按照2022年教育事业统计学生数设置；质量指标、时效指标根据《合肥市城乡义务教育经费保障机制实施办法》中有关规定设置；成本指标、经济效益指标、社会效益指标及可持续影响指标结合以前年度项目实施成效，综合考虑义保年度目标任务设置。该指标自评得4分。

（2）绩效指标明确性（满分4分，实得4分）

相关指标设置均经过部门充分讨论与论证，其中数量指标、时效指标均有具体数值。该指标自评得4分。

**（二）过程指标（满分25分，实得25分）**

1.资金管理（满分15分，实得15分）

（1）预算执行率（满分10分，实得10分）

城乡义务教育补助经费（省级）项目实际到位资金170.89万元，支出170.89万元，资金执行率100%，保障了项目的顺利实施。该指标自评得10分。

（2）资金使用合规性 （满分5分，实得5分）

项目资金使用均严格按照资金管理办法确定的项目、范围、额度进行使用，符合财务管理制度的规定。该指标自评得5分。

2.组织实施（满分10分，实得10分）

（1）管理制度健全性（满分10分，实得10分）

义务教育保障机制经费项目是民生工程项目，围绕“全面落实政策、立体多样宣传、完善考评机制，力争省市有位次、社会有声誉、媒体有声音”的总体思路和目标任务，合肥市印发了《合肥市城乡义务教育补助经费管理办法》等文件，我区严格执行文件规定，明确了义务教育经费保障机制保障措施。该指标自评得5分。

**（三）产出指标（满分30分，实得30分）**

1.数量指标（满分8分，实得8分）

年度设定的数量指标为全区义务教育免作业本费受益学生数≥8万人；截至2023年底全区义务教育免作业本费受益学生数达8.97万人。该指标自评得8分。

2.质量指标（满分7分，实得7分）

年初设定的质量指标为作业本质量合格率达100%。实际完成情况为对作业本供应商进行公开招投标，并均按合同标准支付资金，作业本质量全部合格。该指标自评得7分。

3.时效指标（满分8分，实得8分）

年初设定的时效指标为12月份拨付资金。实际完成情况为11月份，该指标自评得8分。

4.成本指标（满分7分，实得7分）

年度设定的成本指标为170.89万元；实际完成情况为170.89万元得分7分。

**（四）效益指标（满分30分，实得30分）**

1.经济效益指标（满分7分，实得7分）

年初设定的经济效益指标为减轻全区义务教育阶段在校学生家庭负担。实际完成情况为全区义务教育阶段学生家庭减轻负担170.89万元，促进义务教育优质均衡发展，提高了教育质量。该指标自评得8分。

2.社会效益指标（满分7分，实得7分）

年初设定的社会效益指标为规范中小学收费行为。实际完成情况为从制度上和源头上规范中小学收费行为，为治理教育乱收费提供了根本保证。该指标自评得7分。

3.可持续影响指标（满分6分，实得6分）

年初设定的可持续影响指标为减轻家长负担，提高义务教育巩固率，使国家的惠民政策落到实处。实际完成情况减轻了家庭的经济负担，使每个孩子都能上得起学、上好学，为促进义务教育均衡发展也提供了经费保障。该指标自评得6分。

4.满意度指标（满分10分，实得10分）

年初设定的满意度指标为家长和学生满意度达90%以上。该指标自评得10分。

四、存在问题

无。

五、意见和建议

无。

六、评价依据

1.《安徽省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》(皖政〔2016〕31号)

2.《合肥市城乡义务教育补助经费管理办法》（合教〔2021〕89号）

七、附件

1.项目支出绩效自评表（从预算管理一体化系统导出）；

2.服务对象满意度调查问卷统计分析表

3.与报告相关的其他附件。

项目支出绩效自评表

（2023年度）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 城乡义务教育补助经费（省级） | | | | | | |
| 主管部门 | | 020-合肥市瑶海区教体局 | | | 预算单位 | 020001-合肥市瑶海区教体局本级 | | |
| 项目资金 （万元） | |  | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | | 执行率 |
| （A） | （B） | | （B/A） |
| 年度资金总额 | 170.89 | | 170.89 | 170.89 | | 100.00% |
| 其中：当年财政资金 | 0 | | 0 | 0 | | - |
| 上年结转资金 | 0 | | 0 | 0 | | - |
| 其他资金 | 0 | | 0 | 0 | | - |
| 年度总体目标 | | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| **申请170.89万元财政资金，主要用于提供全区义务教育阶段学生作业本费，减轻家长负担，提高义务教育巩固率，提升社会满意度。** | | | **2023年安排的城乡义务教育补助经费（省级）170.89万元在11月份预算全部执行，其中2023年春季作业本经费15266.13元，2023年春季秋季772343.05，预付2024年春季作业本经费963090元，按政策规定及时将资金拨付至中标供应商。** | | | |
| **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** |
| 决策分(15分) | 项目立项 | 项目立项规范性 | 项目立项规范 | 项目立项规范 | 7 | 7 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 绩效目标合理明确 | 绩效目标合理明确 | 4 | 4 |  |
| 绩效目标明确性 | 绩效指标清晰量化 | 绩效指标清晰量化 | 4 | 4 |  |
| 过程分(25分) | 资金管理 | 预算执行率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 资金使用合规性 | 项目资金使用合规 | 项目资金使用合规 | 5 | 5 |  |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 管理制度健全 | 管理制度健全 | 10 | 10 |  |
| 产出指标(30分) | 数量指标(8分) | 全区义务教育免作业本费受益学生数 | ≥8万人 | 8.97 | 8 | 8 |  |
| 质量指标(7分) | 作业本质量合格率 | ＝100% | 100% | 7 | 7 |  |
| 时效指标(8分) | 项目完成及时性 | 12月份拨付资金 | 1月份拨付资金 | 8 | 8 |  |
| 成本指标(7分) | 项目总成本 | 170.89 | 170.89 | 7 | 7 |  |
| 效益指标(20分) | 经济效益指标 | 减轻全市义务教育阶段在校学生家庭负担 | 程度明显 | 程度明显 | 7 | 7 |  |
| 社会效益指标 | 规范中小学收费行为 | 不断提升 | 不断提升 | 7 | 7 |  |
| 生态效益指标 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 0 | 0 |  |
| 可持续影响指标 | 减轻家长负担，提高义务教育巩固率，使国家的惠民政策落到实处 | 不断提升 | 不断提升 | 6 | 6 |  |
| 满意度指标(10分) | 服务对象满意度指标(10分) | 家长和学生满意度 | ≥90% | 95.6% | 10 | 10 |  |
| **总分** | | | | | | 100 | 100 |  |

2023年城乡义务教育补助经费（省级）项目满意度调查问卷统计分析表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 调查问卷发出数量50份 | | 调查问卷回收数量50份 | | 统计日期 | 2024年1月10日 |
| 问卷项目  权重  满意度 | | 满意 | 一般 | 不满意 | 满意度占比（%） |
| 作业本发放及时性 | 0.2 | 50 | / | / | 100 |
| 作业本质量 | 0.2 | 50 | / | / | 100 |
| 服务质量 | 0.2 | 48 | 2 | / | 96 |
| 政策宣传方面 | 0.2 | 45 | 5 | / | 90 |
| 保障义务教育发展方面 | 0.2 | 46 | 4 | / | 92 |
| 统计分析 | 总体满意度值（权重\*满意度占比%）：  0.2\*100%+0.2\*100%+0.2\*96%+0.2\*90%+0.2\*92%=95.6% | | | | |