第七部分 鄂州市教育局2021（汇总）年部门项目总体绩效自评结果

一、自评结论

（一）部门整体绩效自评得分为95.76分。

（二）部门整体绩效目标完成情况

1、城区义务教师招生信息平台建设、核算中心运行经费、湖北文化鄂州篇和综合实践包、教师培训及招聘、教育扶贫控辍保学送教上门、名校长工程专项费用、市直义务教育学校优质均衡发展专项经费、体卫艺活动经费、校园安全及评估经费、校园监控指挥平台建设等共73个项目执行率平均均为96%。

2、城区义务教师招生信息平台建设、核算中心运行经费、湖北文化鄂州篇和综合实践包、教师培训及招聘、教育扶贫控辍保学送教上门、名校长工程专项费用、市直义务教育学校优质均衡发展专项经费、体卫艺活动经费、校园安全及评估经费、校园监控指挥平台建设等共73个项目年初设置的绩效目标已基本全部完成。

（三）存在的问题和原因

我部门依据2020年度项目绩效目标完成情况，及时调整2021年项目预算金额，按照轻重缓急、统筹兼顾的原则安排使用，保证开展日常教学活动所需的基本开支。由于绩效管理的经验不足，仍存在预算编制不够细化，过于笼统，项目金额无法满足单位需求的问题。

（四）下一步工作打算

1．部门预算实行“统一领导，分级管理，权责结合”的管理体制。单位预算编制要遵循“量入为出，收支平衡”的总原则，根据单位发展规划和预算年度单位的收入情况，统筹合理安排支出项目，不搞赤字预算。

2．做好预算编制前期准备工作。要分析上年度预算执行情况，通过实际情况与预算的对比，摸索收支规律，为本年度的预算编制打下基础；要了解和掌握预算年度事业发展计划及其资金供需情况，以便安排支出预算时做到保证重点，兼顾一般。

3．预算的编制要坚持稳健的原则，尽可能排除收入的不确定因素，不将上年非经常性的收入作为预算年度的收入依据。收入预算的编制按来源测算：在编制财政补助收入时应根据有关政策法规、人员工资标准及市公用经费定额标准编列。

4．预算的编制要坚持统筹兼顾、保证重点、勤俭节约的原则，各科室应根据各科室的年度工作计划，参照上年度本部门各项实际开支，考虑可能出现的变化因素，先自行作出本单位费用预算。财务科室汇总后编制单位年度预算草案。

5．项目支出的预算要与部门发展规划相结合，其安排要做到“量力而行”，对于不能短期完成的项目要制定项目规划，分步实施。在编制项目支出预算时，“行政事业性项目支出”和“其他项目支出”，在对申报项目进行充分的可行性论证和严格审核的基础上，项目支出实行绩效管理，要有执行项目完成情况报告、项目审核制度和绩效考评制度。

6．部门财务预算一经批准实施,必须确保预算的严肃性和权威性。各单位应严格按预算进度执行，严格控制超过预算及无预算开支情况，非经规定程序，不得随意更改和突破。

7．凡是未报预算或未经批准执行的预算项目，所需支出必须写出书面报告，经单位负责人、分管领导批准后方可执行。

8、强化预算约束，严格审批制度。实行“多人会签”的审批办法。是集中资金，落实责任，加强预算管理的重大措施。

9、项目支出先请示后支出，报销发票在原始凭证正面由经办人、分管领导、单位负责人审批签字，才能报销。未经以上三人签字一律不得在出纳处报销。

10、部门单位购入的各种物资， 必须填写申购单，交单位负责人签字后方可购买，急需购买的可电话报告后不填申购单。

11、着力推行中期财政规划管理，拓展预算测算年度，促进政策与预算相结合、规划与项目相衔接，完善跨年度预算平衡机制；着力优化财政支出结构，重点保障民生支出、政策支出和重大建设项目支出，从严从紧控制“三公”经费和行政运行经费等一般性支出；着力加大财政资金统筹使用力度，盘活存量资金，加快资金执行进度。

12、加强绩效管理。完善预算评审机制，加强评审和审查结果的运用。结合中期规划管理，推进部门项目库建设。强化预算绩效管理理念，认真组织开展重大项目支出绩效、部门整体支出绩效和市县财政管理绩效评价工作，充分运用绩效评价结果，加快建立绩效导向的决算绩效管理制度。

13、编制项目支出预算，必须有经过充分论证的可行性研究报告和项目预算文本。同时，按照有关文件要求编制项目绩效目标，绩效目标要做到指向明确、具体细化、合理可行，凡绩效目标编制不明确、申报不符合要求的项目支出，一律不列入年度单位预算申报范围。

14、在安排项目支出时，要统筹安排、留有余地，避免“办一件事，要一笔钱”。为此，没有纳入年度项目支出预算的项目，预算单位不得安排支出；已列入年度项目支出预算的项目，预算单位在年度执行中不能随意调整；对没有资金来源且非急需安排的项目，预算单位不得作空头预算。