目录

报告摘要 2
一、单位概况 4
（一）单位机构设置、编制 4
（二）单位职能 5
（三）单位工作完成情况 6
（四）单位管理制度 9
（五）单位资金来源及使用情况 9
（六）政府采购情况 10
（七）固定资产情况 11
二、绩效目标 11
（一）单位总目标 11
（二）单位项目具体计划目标 11
三、评价思路和过程 11
（一）评价思路和过程 11
（二）评价目的 12
（三）评价依据 12
（四）评价对象及评价时段 12
四、评价结论和绩效分析 13
（一）评价结论 13
（二）具体绩效分析 14
五、主要经验做法 15
六、存在的问题 16
七、改进措施和建议 16

五华区教育体育局2019年部门整体绩效自评报告

报告摘要

一、单位概况

昆明市五华区教育体育局是昆明市五华区人民政府的直属机构，主要职责是贯彻国家教育方针和制订全区教育方针、发展规划，统筹安排学校布局调整、设置等事宜，指导和管理全区教育工作。

二、评价结论及绩效分析

经过评价打分，2019年五华区教育体育局整体支出绩效自评分为94分。我局根据财政支出管理改革的总体要求，结合我局实际，对绩效评价指标体系进行了学习和探讨，进一步修订我局财务管理相关制度，为预算绩效管理工作的稳步推进提供了制度保障。

三、经验、问题和建议

预算绩效管理是新《预算法》提出的一个重要预算管理理念，且十九大已明确提出“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”目标要求。以自评为契机，提高绩效管理工作：一是申报预算时设置明确合理的绩效目标，设立明确完整、可量化、可操作的能够反映绩效目标的绩效指标；二是在绩效自评工作时，结合部门职责及《五华区预算绩效管理

暂行办法》要求，使绩效评价工作落到实处。三是落实绩效自评结果应用，总结好的经验和存在的问题，促整改、补短板，促进绩效管理工作迈上新台阶，以提高部门整体绩效水平。

五华区教育体育局 2019 年部门整体绩效评价报告

根据《昆明市五华区财政支出绩效评价实施办法（试行）》（五政通〔2012〕7 号）、《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10 号）和《昆明市五华区财政局关于印发<2018 年度五华区区级财政支出绩效财政重点评价工作实施方案>的通知》（五财〔2019〕16 号）、《昆明市五华区财政局关于开展 2019 年度财政支出绩效自评工作的通知》（五财〔2020〕6 号）文件的要求，我局就 2019 年部门整体支出开展绩效自评工作。现将自评情况报告如下:

一、单位概况

（一）单位机构设置、编制

昆明市五华区教育体育局（以下简称“五华区教育体育局”）是昆明市五华区人民政府的直属机构，贯彻国家教育方针和制订全区教育方针、发展规划，统筹安排学校布局调整、学校设置等事宜，指导和管理全区教育工作。

五华区教育体育局本局为行政单位，内设科室分别为办公室、组织科、财务科、人事科、民办教育科、安全保卫科、基建装备科、德育科、初等教育科、中等教育科、教师发展与合作交流科、竞训与青少年体育科、群众与社会体育科、昆明市五华区人民政府教育督导办公室、昆明市五华区招生考试办公室。所属全额拨

款事业单位62个，其中：直属机构2个，分别为昆明市五华区基础教育科学研究中心和五华区青少年宫；直属学校60个，包括五华区教办中小学、幼儿园、新萌学校、昆明市第一职业中专。2019年机构改革后移交2所事业单位。

（二）单位职能

1.贯彻执行有关法律法规和教育方针、政策，全面推进素质教育，全面提高办学水平。

2.编制全区教育事业的发展规划和年度计划，提出教育发展的目标、重点、结构、速度，对教育规划和年度计划进行宏观管理、指导协调和监督检查。

3.负责全区教育工作;综合管理和指导全区的学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、特殊教育、职业技术教育、成人教育和社会力量办学;指导学校开展教育教学改革和教育评估工作，完善办学体制、学校内部管理体制。

4.参与教育经费筹措和拟订管理政策;负责教育基建计划和教学设备配备年度计划的编制;管理使用全区预算内外教育经费;监督管理所属学校(单位)国有资产;负责全区教育事业统计调查及统计信息的管理与服务;按管理权限负责全区教育系统的行政监察工作和教育资金的审计工作。

5.指导全区中小学校(园)做好德育、体育、卫生、艺术、法制和国防教育工作;青少年科技活动和校外教育、社区教育工作;勤工俭学、校办产业和学校后勤社会化工作;学校的保卫、安全、

保密、档案等工作。

6.规划、指导和协调全区教育系统的科研、科普工作;组织和指导全区教研机构和学校开展教育教学研究;组织协调教育信息化工作的实施;指导有关的教育学会、协会、基金会等社团组织的工作。

7.领导全区中小学校(园)党建工作;指导全区教育系统的宣传教育、教职工思想政治工作和精神文明建设工作。

8.指导全区中小学校(园)教师队伍建设，推进学校人事制度改革,依法完善中小学教师和校长的管理体制;按干部管理权限任免干部;负责全县中职以下专业技术职务评审工作和初中、小学教师资格认定工作;负责教育系统毕业生就业指导工作。

9.组织实施国家制定的语言文字规范和标准并协调、监督和检查;指导全区推广普通话工作。

10.承办区委、区政府和上级机关交办的其它事项。

（三）单位工作完成情况

1.全面促进各类教育协调发展。推进学前教育发展。落实《五华区第三期学前教育行动计划》,扩大农村学前教育资源,成立昆明市五华区迤六幼儿园，实施城乡一体化的学前教育发展战略，全面提升村级幼儿园管理水平和保教质量。开展五华区幼小衔接宣传月活动。均衡发展义务教育。统筹推进城乡义务教育一体化发展，巩固提升义务教育基本均衡成果。多措并举做好招生改革后小学一年级招生工作，实现线上、线下同步宣传，完成招生工

作，建立健全小学生课后服务制度，课后服务在全区公、民办小学已实现100%覆盖。稳妥推进初中学业水平考试工作，认真落实好加分政策。加强和完善学籍管理，按照“应入尽入，应返尽返”的原则，制定《五华区控辍保学工作方案》，做好“控辍保学”工作。积极推进高中教育。深入高中，实地调研教学管理，指导高中应对高考改革。昆十四中晋升为省一级一等完中。支持规范民办教育。贯彻落实民办教育发展政策，引导民办校园增量提质、打造特色，促进民办教育持续健康发展。强化民办校园年检工作，促进民办校园规范管理、内涵发展，持续扩大民办优质教育资源，扩大普惠性学前教育资源总量。稳妥推进民办学校分类登记管理改革。开展专项整治工作。按照《五华区无证幼儿园专项清理整治工作实施方案》，积极组织开展无证幼儿园清理整治。持续开展校外培训机构专项治理工作，打击违法违规办学行为，有效保障教育行业运行秩序，保障学生和家长的合法权益。发展特殊教育和民族教育。继续做好“医教结合”项目，建设和完善区域内“医教结合”残疾儿童信息资源库和公共服务平台；筹建“医教结合”康复实训基地；构建“推进医教结合 提高特殊教育质量”特殊教育课程体系。积极做好五华区昆明市创建民族团结进步示范市“进校园”工作，指导沙朗民族实验学校和中央民大附中昆明五华实验学校两个“示范点”的创建工作。

2.努力提升教育教学质量。推进教育领域综合改革。制定下发《五华区教育体育局2019年度全面深化教育体育综合改革任务

分解方案》，贯彻落实省、市、区重要改革举措，不断完善体制机制。深入推进“三名”工程。扩展优质教育资源，优化教育布点布局，持续提升办学质量。

3.提高教育发展保障水平。加强党对教育工作的领导。坚持优先发展教育不动摇，在发展规划中优先安排教育发展，在财政资金上优先保障教育投入,在公共资源配置上优先满足教育需求，为教育创造良好发展环境。夯实基础设施建设。深入推进15所C级不安全校舍改造项目，启动13个项目，截止目前，12个校点已投入使用。优先保障教育投入。严格落实内部控制制度，加强教育经费和各项惠民资金的监管。加强学校项目预算管理及专项资金事前、事中、事后监管。严格执行预算编制制度和预算资金支付管理制度,有效保障资金使用。加大对政务公开、校务公开、教育收费公示、教辅资料选用公示等制度执行情况的监督检查。严格执行教育收费治理工作责任制，规范教育收费行为。继续落实好2019年学前教育资助、义务教育阶段学生补助、农村义务教育学生营养改善计划、高中学生国家资助、中等职业学校国家资助、考入高校学校贫困新生政府资助、高校毕业生“贷免扶补”等工作。

4.落实立德树人根本任务。扎实推进未成年人思想道德建设。积极探索思政课建设，强化思政课程，在全市首推《昆明市五华区新时代中小学思政课程建设系列讲座》。组织五华区第二十九届学生艺术节，选送的两个节目（作品）获全国第六届中小学生艺

术展演一等奖、二等奖。组织各校积极参加省、市各级大赛，承办第二届校园机器人创新评比展示活动、昆明市首届机器人比赛。圆满完成昆明市第六届运动会组训参赛目标任务，金牌总数和团体总分位居全市第三，并荣获体育道德风尚奖。积极申报全国足球示范区，推荐学校申报足球、篮球、网球特色学校。持续深入开展五华跑团等群众体育品牌活动，丰富群众健身。

5.努力维护校园安全稳定。切实增强做好校园安全工作的责任意识和担当意识；严格落实学校校园安全主体责任，认真履行校园安全行业监管网格化责任。联合相关部门对部分校园进行危化品、校车安全管理、学校反恐怖工作检查，加强校园安全专项治理及校园周边治安综合治理工作，开展隐患排查整改工作。加大宣传,强化安全教育培训和演练,督促各中小学定期应急演练，提高广大师生的安全意识和应急能力。

（四）单位管理制度

严格遵守国家财经制度，严格按照《政府会计制度》的相关规定设置和使用会计科目，确保各项经济业务如实反映。规范使用各类资金，根据省、市、区资金管理有关制度，不断建立健全我区相关资金管理办法，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益。

（五）单位资金来源及使用情况

根据决算汇总数据2019年度收、支、结转情况如下表:

金额单位：万元

年 度	年初结转和结余	决算总收入	决算总支出			年末结转和结余
			小计	基本支出	项目支出	
2019	5,063.87	123,020.67	120,040.55	92,784.29	27,256.26	8,043.99

1.基本支出情况

基本支出主要用于日常工作运转开支，包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助。人员经费的开支主要按照财政统发工资表区委区政府文件的相关规定执行，日常公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程。

2.项目支出情况

评价期间内项目支出均为行政事业类支出。2019年项目个数为五个。2019年度在申报当年项目时也对上一年度实施内容相同的部分项目进行了归并。

项目支出涵盖党建经费、教育教学工作、师训等教育工作的方方面面。项目支出资金管理主要按照《昆明市五华区教育局专项资金管理办法》、《云南省城乡义务教育学校公用经费管理办法》、《五华区名师工作室管理办法（试行）》等专项资金管理办法实行专款专用。

（六）政府采购情况

五华区教育体育局局机关及所属事业单位 2019 年决算数据中政府采购情况为政府采购支出4478.91万元，其中政府采购货

物支出 2440.76 万元，政府采购工程支出 515.64 万元，政府采购服务支出 1522.51 万元。

（七）固定资产情况

五华区教育体育局不断加强固定资产管理，所属各公办学校都要求建立固定资产明细账、登记卡，健全固定资产领用和清查盘点制度。强调学校会计核算与固定资产管理工作，做到账账相符、账实相符，避免国有资产流失。

二、绩效目标

（一）单位总目标

2019 年部门整体支出绩效目标是夯实党建基础，保障教育事业优先发展；落实立德树人根本任务，大力发展素质教育；促进各级各类教育协调发展，提升发展品质；深化教育改革创新，充分激发教育发展活力；优化资源配置，着力完善公共教育服务体系；强化保障能力，促进教育健康发展；部门工作人员、教师对部门工作的满意度大于 90%。

（二）单位项目具体计划目标

我局 2019 年预算申报项目经费五项，涉及资金 11860.06 万元，并对其中四个项目开展了绩效评价工作，基本覆盖了我局各部门和教育系统 62 家基层学校,其中区财政局对教育教学工作项目重点开展项目支出绩效评价工作。

三、评价思路和过程

（一）评价思路和过程

确认当年度单位整体支出的绩效目标→梳理单位内部管理制度及存量资源→分析确定当年度单位整体支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

（二）评价目的

为贯彻落实中央和省委、省政府关于深化财税体制改革的决策部署，切实加强预算绩效管理，进一步规范财政资金运行和绩效监管。全面了解教育政策的贯彻落实情况,包括促进教育公平、教育质量提升、教育信息化等，对政策实际执行情况、资金使用情况及绩效情况进行评价，推动政策的调整、优化和完善，提高资金使用效益。

（三）评价依据

1.《中华人民共和国预算法》（2014 年修订）

2.《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10 号）

3.《昆明市五华区财政支出绩效评价实施办法（试行）》（五政通〔2012〕7 号）

4.《昆明市五华区教育局专项资金管理办法》

5.《云南省城乡义务教育学校公用经费管理办法》（云财教〔2017〕388 号）

6. 评价期间内 2019 年度预算批复文件

7. 其他相关依据文件

（四）评价对象及评价时段

本次评价对象为五华区教育体育局本级及所属 62 个事业单位。评价时段为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

评价资金范围为区级财政资金以及上级转移支付资金。本次评价将与区级财政配套项目相关的中央和省市配套资金一并纳入评价范围。

四、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

经过评价打分，2019 年五华区教育体育局整体支出绩效自评分为 94 分。

2.主要绩效

经过一年多的不断学习，我局以绩效目标实现为导向，进一步加强制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得新成效。

（1）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，2019 年，我局成立了由局长任组长，各科室主要负责人为成员的绩效考评领导小组，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。

（2）进一步了解预算绩效管理制度体系

近几年，五华区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，

结合我局实际，对绩效评价指标体系进行了学习和探讨，进一步修订我局财务管理相关制度，为预算绩效管理工作的稳步推进提供了制度保障。

（3）全面推进绩效目标跟踪监控管理工作

我局在 2019 年年初预算指标下达时就对各科室涉及的五个项目进行预算指标分解下达，同时对其中四个项目进行绩效目标管理，项目资金预算总额 11860.06 万元。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。截至目前，四个项目均已按年初计划实施。

（二）具体绩效分析

根据《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10 号）和《昆明市五华区财政局关于印发<2018 年度五华区区级财政支出绩效财政重点评价工作实施方案>的通知》（五财〔2019〕16 号）、《昆明市五华区财政局关于开展 2019 年度财政支出绩效自评工作的通知》（五财〔2020〕6 号）文件的要求，结合部门职能职责、资金下达文件、年度工作计划等文件的相关内容和要求设置了绩效评价指标体系。评价指标体系分为五华区教育局本级、

幼儿园、小学、初中、高中、职中六个评分层级。

各评分层级的指标级次具体如下:

一级指标 4 个: 从财政资金的投入、过程、产出、效果全过程进行评价，即 4 个一级指标。

二级指标 7 个: 二级指标是对一级指标的细化，分别为目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益。

三级指标: 三级指标是对二级指标的细化。根据部门主要工作职责和项目资金的重要环节及关注重点，从业务管理制度健全性、任务完成情况、项目实施过程管理有效性、项目实施效益、部门履职效益、受益对象满意度等方面细化设置了三级指标。

五、主要经验做法

（一）预算绩效管理理念逐步树立

通过开展财政支出绩效评价和项目全覆盖预算绩效管理工作，我局各科室、基层各学校基本对预算绩效管理有了一定的理解和认识，特别是局机关逐步重视预算绩效管理工作，树立了使用财政资金要讲究效益、以绩效为目标、以结果为导向的绩效管理理念。

（二）预算绩效评价结果得到有效应用

2019 年昆明市五华区财政局委托云南天赢会计师事务所有限公司，采取直接介入的方式，对我局 2016-2018 年部门整体支出进行了绩效评价。我局根据绩效报告中发现的问题进行一一梳

理，在采纳财政处理意见和建议的基础上，我局根据绩效评价提出的意见,在项目管理中,尽量细化了项目预算内容和绩效指标，有效提升了项目预算编制水平。从宏观到微观，对项目进行全方面监管，并对已完成的项目进行逐级验收。

六、存在的问题

2019 年我局通过对整体绩效评价工作的不断深入学习，发现存在的主要问题是对绩效工作认识有待提高，资金使用效益亟待提高，一些专项补助资金拨付后未能当年使用，未发挥出预期效益，或者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。

七、改进措施和建议

针对预算绩效管理中暴露出的主要问题和当前工作重点，我局将以建立完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理和评价机制为目标，深入开展预算绩效评价工作。

1.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。一是规范绩效目标管理流程，提高绩效目标填报质量，加强审核；二是加大绩效监控管理，加强绩效信息的采集和分析，提高监控的针对性和目的性；三是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.不断加强项目资金管理

（1）加强项目目标制定管理

五华区教育体育局在今后制定项目目标时做到清晰细化，根据每年度项目的具体需求，量化指标体系（如教学设备的采购数量及教学信息化系统的完善程度),并将项目目标与实际完成情况纳入年度绩效考核评价。

（2）加强项目管理，严格执行资金使用范围

五华区教育体育局及区属各学校进一步加强项目的监管，加强专项资金事前、事中、事后管理。改变以前先拨款后审批的管理模式，要求涉及项目资金学校先申报项目，审批通过后下拨部分预付资金，待项目完工验收后再下拨项目尾款，民办学校由学校自行组织实施但管理办法参照公办学校的项目管理模式。资金使用单位必须按照资金申请项目的内容执行，专款专用，不得擅自调整，不得截留、挤占、挪用，不得用于支付各种罚款、捐款、投资等。在项目执行过程中，确定需要变更具体使用项目的，应报经五华区教育体育局和五华区财政局批准。

（3）督促项目开展，提高财政资金使用率

五华区教育体育局督促相关部门完成项目采购计划，及时进行项目采购。对于外部原因造成的无法进行设备采购的项目，五华区教育体育局应在项目审批时严格把关，把项目资金优先配置到采购条件成熟、采购设备紧缺的项目中,应充分使用财政资金，以免造成财政资金闲置。

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.进一步加大宣传培训力度

五华区教育体育局将进一步加大宣传培训力度，促进机关各科室及基层各学校树立预算绩效管理理念,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。

我局将不断深化预算管理改革，积极推进预算绩效管理工作，更好地发挥财政资金作用，努力提升教育服务水平。