黑水县教育局2023年

开放大学经费项目支出绩效评价报告

一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**开放大学以促进终身学习为使命，以现代信息技术为支撑，以“互联网＋”为特征，推进终身教育体系建设，服务全民终身教育需要，服务地方经济社会发展，是由省级开放大学、市（州、行业）开放大学、县级开放大学分校共同组成的一所新型高等学校。为贯彻落实省第十二次党代会明确提出“办好各级开放大学，大力建设书香社会”的要求，保证招生、教育、教学、考试等工作正常开展，促进开放教育和成人教育高质量、可持续发展。

**（二）实施目的及支持方向。**自2018年开放大学（电大）移交给教育局管理，并于2019年挂牌“阿坝开放大学黑水分校”，每年分春秋两季招收中专、大专和本科，有学生50余生，专业8－9个。为我县广大干部职工和人民群众提供了学习提高的平台，全面提升了我县的学历水平。

**（三）预算安排及分配管理。**年度资金总额：91864.40元。资金为开放大学学生所交书学费、考试费等。

**（四）项目绩效目标设置。**完成开放大学各年级学生学习的管理、考试组织等工作。

二、评价实施

**（一）评价目的。**项目立项有必要性、前瞻性、合理性和可行性。资金管理办法等管理制度体系健全完善。

**（二）预设问题及评价重点。**项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%。

**（三）评价选点。**项目资金投向与项目总体规划、事业发展相匹配。项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%。

**（四）评价方法。**项目采用单位自评法。

**（五）评价组织。**由县局财务和实施单位开放大学黑水分校依据规划和实施情况开展了自评。

三、绩效分析

**（一）通用指标绩效分析。**

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。共计得分18分。

决策程序：项目决策程序严密合规（得分6分）

规划论证：项目规划符合中央、省委省政府有关决策部署安排；项目立项有必要性、前瞻性、合理性和可行性。（得分6分）

资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。（得分6分）

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。共计得分18分。

制度办法：项目制度办法体系健全、要素完备（得分2分）

分配管理：项目管理合符要求。（得分10分）

绩效监管：管资金、项目、政策不管绩效（得分6分）

1. 项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

共计得分9分。

预算执行：资金不属于财政预算内资金，均为代管资金，2023年该项目调整预算9.19万元，预算执行9.19万元（得分6分）

资金使用：代收学生教材费，转入教材供应商；代收学生学费，上交州开放大学统一管理。总资金9.19万元（得分3分）

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析

共计得分9分

目标完成：按规划完成了开放大学黑水分校各项学习管理和考试组织工作。学生满意度100%。（得分6分）

完成时效：按规定学年度完成教学任务。（得分3分）

通用指标评分为54分。

**（二）专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

专用指标绩效评价得分30分。

1. **个性指标绩效分析。**根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

本单位2023年开放大学项目均设置了一级指标（包括产出指标、效益指标、成本指标满意度指标等）、二级指标（包括数量指标、时效指标、社会效益指标、满意度指标等）、三级指标（包括项目受益人数、完成金额、完成任务时间、执行标准、服务对象满意度等），从各个不同维度对项目执行及评估情况进行细化，绩效目标设置达到了科学合理、规范完整、量化细化、与预算相匹配

本单位2023年开放大学项目个性指标得分16分。

四、评价结论

按规划完成了开放大学黑水分校各项学习管理和考试组织工作。

项目综合得分100分。

五、存在主要问题

报名就读学生少，经费运行难度大。

六、改进建议

增加财政投入，保证学校的正常工作运转。

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 黑水县教育局 | 100 |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括州本级、县（市）、州级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 开放大学黑水分校书学费及考试费 | | | | |
| 预算单位 | | | | 黑水县教育局（开放大学黑水分校） | | | | |
| 项目类型 | | | | 代管资金 | | | | |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指  常年项目） | | |  | | | | |
| 资金管理办法（名称、文号） | | |  | | | | |
| 绩效分配方式 | | | £成本分析法 | | | | |
| 立项依据 | | |  | | | | |
| 使用范围 | | |  | | | | |
| 申报（补助）条件 | | |  | | | | |
| 项目起止年限 | | |  | | | | |
| 项目资金  （万元） | | 年度资金总额： | | 年度资金总额：91864.40元 | | | | |
| 其中：财政拨款 | | 其中：财政拨款 | | | | |
| 其他资金 | | 其他资金91864.40元 | | | | |
| 总体 目标 | 年度目标 | | | | | | | |
| 积极招生，完成开放大学教学任务，完成每学期学员的考试。 | | | | | | | |
| 绩效 指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 学员人数 | 定量 | 40 | 人 | 20 | 完成开放大学招生任务。 |
| 质量指标 | 完成学业考试 | 定性 | 是 |  | 20 | 组织管理学生进行学习，定时定期完成学习任务。 |
| 时效指标 | 教学时长 | 定量 | 2 | 学期 | 20 | 2学期 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 完成考试 | 定性 | 是 |  | 10 | 组织安排进行机考、纸考等考试任务。 |
| 获得毕业证书 | 定性 | 是 |  | 20 | 完成学业，获得毕业证书。 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 学员满意度 | 定量 | ≥90 | % | 10 | 100 |