

# 宁德市机关幼儿园

宁机幼〔2021〕22号

---

## 2020年市级财政项目 提前下达2020年学前生均公用经费省级 奖补资金绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于做好2020年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2020〕4号），现将自评情况汇报如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

以“创一流业绩，树文明新风”为主旨，坚持以人为本的科学发展观，团结和引导全体教职员工积极参与文明建设，促进教职工素质的全面提高。认真贯彻执行幼儿园工作规章，结合幼儿的特点和个体差异及时制定好各类教育工作计划，有计

划有步骤地开展保教工作。树立正确的儿童观，坚持正面教育，认真及时制订教育活动的计划，钻研教材，研究教法，引导幼儿主动学习。科学、合理地安排幼儿活动，认真执行幼儿园各项教育常规及幼儿园安全、卫生保健制度。

## **（二）项目基本情况**

我单位位于蕉城区署前路 14 号，是福建省示范幼儿园，幼儿园现有教职工 78 人，现有 26 个教学班，1055 名幼儿。通过项目实施，有计划有步骤地开展保教工作，认真执行年初计划，科学、合理地安排幼儿活动，保障正常的教育教学秩序，实现“绿色环保植童心，艺术表现筑童梦”的办园理念，达到“爱运动、懂环保、善表现、乐合作、勇创新”的培养目标。

## **二、项目实施基本情况**

### **（一）项目组织管理情况**

#### **1. 合理编制绩效目标**

自项目实施以来，园领导多次组织业务科室部署项目资金的使用，按预算细化各项支出，确保开支合理、合规。绩效目标的编制遵循了“量入为出，收支平衡”的原则，根据我园幼儿教育事业发展规划和年度预算，统筹安排了各项指标。

#### **2. 健全项目管理制度**

在资金的使用过程中，我园严格依据《行政事业单位内部

控制规范（试行）》《宁德市机关幼儿园财务管理制度》对资金进行全程管理、精确核算。部门预算经批准实施后，各科室均能严格按预算进度执行，非经规定程序，不随意更改和突破预算，该纳入政府采购的，必须严格按采购法的规定执行，从而在根本上杜绝了资金的挪用、挤占。

### **3. 监督项目执行、纠偏纠错**

本年度项目实施的过程中，个别科室对项目时效的意识还不够强，协同性不够，导致了部分项目进展低于预期。此外，相关的管理细则还有待完善；关键岗位还存在一人兼任多岗，不相互制约等情况。因此，在项目实施过程中，园领导多次组织相关科室继续学习绩效目标管理方法，增强服务意识，争取按年初目标实现计划；在实施过程中不断完善本单位的相关规章制度，努力形成一套完整的，切实可行的内部控制制度，做到有章可循；重视不同的内部控制方法在不同层面发挥的作用，从源头起实行权责对等、建立相互制约和监督的工作机制；注重过程监管，强化预算控制、单据控制和会计控制，形成有效的风险评估和防范机制。

### **4. 开展绩效动态监控**

项目执行过程中，我园依据 2020 年市级部门预算绩效管理有关工作要求及上级部门制定的相关财经制度，在严格实行

专款专用的前提下进行了实时监控、全程监督。园领导十分重视日常动态监控工作，经常过问资金的项目的进展情况，根据后勤、业务部门的报表与数据，核实项目的进展和质量监控情况，并给予指导与评价。

## **（二）项目财务管理状况**

本项目累计安排资金 18 万元。其中：市级财政资金 18 万元。年初预算资金 18 万元，年中调整资金为-2.17 万元。实际到位资金总额 15.83 万元。其中：市级财政资金 15.83 万元。实际资金支出 0 万元。

## **三、项目绩效分析**

### **（一）项目绩效评价工作开展情况**

#### **1. 选用的评价指标和评价方法**

项目评价主要采用比较法，通过现场核查、查阅材料，经汇总分析后，从产出、效益、满意度、决策、过程五大方面全面核对项目支出绩效情况。各级指标均按要求设置了得分权重和详实的评分标准，并根据完成情况进行综合评分。

#### **2. 现场勘验、检查、核实的情况**

2021 年 6 月，我园组织分管领导及各科室负责人的对项目资金支出进行了核查，通过现场调研、数据测算，准确地计算出各项指标的实际得分，并对测算结果进行了细致的复核，形

成评价结果，在此基础上形成了绩效评价结论。

### 3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后 项目立项 6 分，绩效目标 3 分，资金投入 6 分，资金管理 6 分，组织实施 8 分，时效目标 1 分，成本目标 0 分，数量目标 18 分，质量目标 12 分，社会效益目标 20 分，服务对象满意度 10 分，总得分 90。评价等级：优。

## （二）项目绩效目标完成情况

### 1. 产出目标完成情况

（1）时效目标 1: 项目进度绩效目标值是 100%，实际完成值为 100%，目标完成率为 100%。

（2）成本目标 1: 日常办公费支出绩效目标值是 3.6 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0%；目标 2: 全年物业管理费支出绩效目标值是 0.56 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0%；目标 3: 零星修缮支出费用绩效目标值是 10.74 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0%；目标 4: 培训费及相关差旅费支出绩效目标值是 3.1 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0%。

（3）数量目标 1: 全年教师外出培训人次绩效目标值是 6 人次，实际完成值为 10 人次，目标完成率为 166.67%；目标 2: 全

年卫生消杀次数绩效目标值是 10 次,实际完成值为 12 次,目标完成率为 120%; 目标 3: 幼儿大型活动开展数量绩效目标值是 3 次,实际完成值为 4 次,目标完成率为 133.33%; 目标 4: 教学设施维修维护次数绩效目标值是 12 次,实际完成值为 32 次,目标完成率为 106.67%。

(4) 质量目标 1: 教师外出培训率绩效目标值是 92%, 实际完成值为 22%, 目标完成率为 24.44%; 目标 2: 教学设备的使用率绩效目标值是 95%, 实际完成值为 100%, 目标完成率为 105.26%; 目标 3: 教学课题、技能大赛等在市级以上获奖的次数绩效目标值是 3 项, 实际完成值为 4 项, 目标完成率为 133.33%。

## **2. 效益目标完成情况**

(1) 社会效益目标 1: 幼儿园获得市级以上表彰绩效目标值是 3 次, 实际完成值为 4 次, 目标完成率为 133.33%。

## **3. 满意度目标完成情况**

(1) 服务对象满意度目标 1: 文明单位满意率测评的情况绩效目标值是 95%, 实际完成值为 95%, 目标完成率为 100%。

## **(三) 项目绩效分析**

### **1. 决策 (15%) 指标体系得分 15 分, 其中:**

(1) 项目立项满分 6 分, 得 6 分。立项依据充分性本项目

满分 3 分,得 3 分,得分原因为:项目立项符合国家法律法规及我单位发展规划,切实保障了师生安全;立项程序规范性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:项目按照规定的程序申请设立,事前经过了充分的认证及集体决策;

(2) 绩效目标满分 3 分,得 3 分。绩效指标明确性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:已将项目绩效目标细化分解为具体的指标,通过清晰、可衡量的指标值予以体现,做到了可量化、可评估;

(3) 资金投入满分 6 分,得 6 分。预算编制 科学性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:依据财政、教育部门制定的相关规章制度和幼儿园财务制度对资金进行分配,与工作任务相匹配;资金分配合理性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:已严格按资金性质、用途分配,为落实项目目标提供了保障;

## **2. 过程 (15%) 指标体系得分 14 分,其中:**

(1) 资金管理满分 7 分,得 6 分。资金到位率本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:2020 年度资金已下达 100%,预算执行率本项目满分 1 分,得 0 分,扣分原因为:全年实际资金使用率为 0%,扣 1 分;资金使用合规性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:资金使用中,要求符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,需有完整的审批程序和

手续;

(2) 组织实施满分 8 分, 得 8 分。管理制度健全性本项目满分 5 分, 得 5 分, 得分原因为: 制定了相关业务管理制度, 业务管理制度合法、合规、完整; 制度执行有效性本项目满分 3 分, 得 3 分, 得分原因为: 遵守相关法律法规和业务管理规定, 进行资金管理;

### 3. 产出目标指标体系得分 31 分, 其中:

(1) 时效目标满分 2 分, 得 1 分。项目进度本项目满分 2 分, 得 1 分, 扣分原因为: 资金支出率不达标, 扣 1 分;

(2) 成本目标满分 4 分, 得 0 分。日常办公费支出本项目满分 1 分, 得 0 分, 扣分原因为: 未支出, 不得分; 培训费及相关差旅费支出本项目满分 1 分, 得 0 分, 扣分原因为: 未支出, 不得分; 零星修缮支出费用本项目满分 1 分, 得 0 分, 扣分原因为: 未支出, 不得分; 全年物业管理费支出本项目满分 1 分, 得 0 分, 扣分原因为: 未支出, 不得分;

(3) 数量目标满分 18 分, 得 18 分。幼儿大型活动开展数量本项目满分 5 分, 得 5 分, 得分原因为: 已按绩效目标完成; 全年教师外出培训人次本项目满分 4 分, 得 4 分, 得分原因为: 已按绩效目标完成; 全年卫生消杀次数本项目满分 4 分, 得 4 分, 得分原因为: 已按绩效目标完成; 教学设施维修维护次数本



项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 已按绩效目标完成;

(4) 质量目标满分 16 分,得 12 分。教师外出培训率本项目满分 6 分,得 2 分,扣分原因为: 实际完成值为 24.44%,扣 4 分; 教学设备的使用率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 已按绩效目标完成; 教学课题、技能大赛等在市级以上获奖的次数本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 已按绩效目标完成;

#### **4. 效益目标指标体系得分 20 分,其中:**

(1) 社会效益目标满分 20 分,得 20 分。幼儿园获得市级以上表彰本项目满分 20 分,得 20 分,得分原因为: 已按绩效目标完成;

#### **5. 满意度目标指标体系得分 10 分,其中:**

(1) 服务对象满意度满分 10 分,得 10 分。文明单位满意率测评的情况本项目满分 10 分,得 10 分,得分原因为: 已按绩效目标完成;

### **四、项目存在问题和改进措施**

#### **(一) 项目存在的问题**

1、在具体实施过程中,我园项目实施时效性虽高,但项目支出还是缺乏整体规划,对分阶段实施、质量监控方面把控不足。

2、有许多应该先期进行的综治工作计划尚未展开,具体活

动的相关细节还需制定详细。

3、在项目实施的过程中，还缺乏各部门间有力的技术、人力支持，尤其是教学课题进展情况的收集不够及时。

## **（二）项目改进措施**

1、相关科室人员继续学习绩效目标管理方法，增强服务意识，确保按年初目标切实可行，执行过程可控、可量化、可评估。

2、在实施过程中不断完善本校的相关规章制度，通过项目的实施，努力形成一套完整的内部控制制度，打造一支爱岗敬业、爱生如子，教书育人、刻苦钻研的保教队伍。

3、围绕园本课程认真开展省市区级课题的实践与探索。继续积极深入开展省十三五规划课题“戏剧主题背景下幼儿参与式学习课程”、省级课题“戏剧主题背景下提高幼儿参与式学习环境创设的实践研究”、市级课题《在幼儿园绘本创意戏剧活动中培养幼儿审美能力的实践研究》和区级课题《戏剧课程背景下幼儿同伴关系的研究》，做到课题有计划、有小结、有观察记录、有研讨，有实效、出成果。

## **五、下一步改进工作的意见和建议**

通过项目的实施，落实省教育厅、市教育局的要求，普及新型冠状病毒肺炎防控知识，提高全园师生的自我防护意识和

能力；完善疫情信息监测报告，做到早发现、早报告、早隔离、早治疗；建立快速反应机制，及时采取有效的防控措施，预防和控制新型冠状病毒肺炎在我园的发生和蔓延；搞好幼儿园各类场所环境卫生，加强通风，保持空气流通；完善必备的物资配备，演练战疫情，为幼儿园各项工作的顺利开展提供有力保障。

宁德市机关幼儿园

2021 年 6 月 15 日