

宁德市机关幼儿园

宁机幼〔2021〕21号

2020年市级财政项目 市直中小学幼儿园配备保安人员经费 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

为贯彻落实上级有关加强校园安全保卫工作的文件精神，建立幼儿园安全保卫的长效机制，我园聘请保安人员 2 名，使校园内部和周边治安秩序得到明显改善，切实保障了师生的人身安全和财产安全。

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，统筹安排了各类绩效目标。

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。

2. 监督项目执行、纠偏纠错

在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。经过近一年的努力，项目的实施取得了预期的效果，为我国的教育教学发展起到了良好的保障作用。

3. 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 38.4 万元。其中：市级财政资金 38.4 万元。年初预算资金 38.4 万元，年中调整资金为 0 万元，其中：市级财政资金 38.4 万元。实际到位资金总额 38.4 万元。实际资金支出 33.51 万元，其中：市级财政资金 33.51 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 5 分，绩效目标 4 分，资金投入 6 分，资金管理 7.5 分，组织实施 6 分，时效目标 5.5 分，成本目标 7 分，数量目标 9.5 分，质量目标 11 分，社会效益目标 15 分，服务对象满意度 15 分，总得分 91.5。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: 资金支出率绩效目标值是 100%，实际完成值为 87.27%，目标完成率为 87.27%；目标 2: 项目完成时间绩效目标值是 2020 年 12 月 31 日，实际完成值为 2020 年 12 月 31 日，目标完成率为 100%。

（2）成本目标 1: 署前园保安人员工资支出绩效目标值是 18.8 万元，实际完成值为 19.13 万元，目标完成率为 101.76%；目标 2: 东侨园保安人员工资支出绩效目标值是 19.6 万元，实际完成值为 14.38 万元，目标完成率为 73.37%。

（3）数量目标 1: 署前园区配备保安人数绩效目标值是 2 人，实际完成值为 3 人，目标完成率为 150%；目标 2: 保障师生的

数量绩效目标值是 1300 人,实际完成值为 1145 人,目标完成率为 88.08%; 目标 3: 东侨园区配备保安人数绩效目标值是 2 人,实际完成值为 2 人,目标完成率为 100%。

(4) 质量目标 1: 安全事故发生率绩效目标值是 0%, 实际完成值为 0%, 目标完成率为 100%; 目标 2: 财产被盗率绩效目标值是 0%, 实际完成值为 0%, 目标完成率为 100%; 目标 3: 安保人员专业合格率绩效目标值是 98%, 实际完成值为 100%, 目标完成率为 100%。

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 4 次, 实际完成值为 4 次, 目标完成率为 100%。

3. 满意度目标完成情况

(1) 服务对象满意度目标 1: 文明单位群众测评满意度绩效目标值是 98%, 实际完成值为 98%, 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 5 分, 得 5 分。立项依据充分性本项目满分 2 分, 得 2 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 4 分，得 4 分。绩效指标明确性本项目满分 4 分，得 4 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 4 分，得 4 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；资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 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及管理；

2. 过程（15%）指标体系得分 13 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 7 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 3 分，得 1.5 分，扣分原因为：全年实际资金使用率为 87.27%，扣 1.5 分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：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，有完整的审批程序和手续，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度健全性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：制定或具有相应的业务管理制

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 4 分,得 4 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 33 分,其中：

(1) 时效目标满分 7 分,得 5 分。项目完成时间本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为：已按时完成绩效目标；资金支出率本项目满分 3 分,得 1.5 分,扣分原因为：资金支出率 87.27%,扣 1.5 分；

(2) 成本目标满分 10 分,得 7 分。署前园保安人员工资支出本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为：已完成绩效目标；东侨园保安人员工资支出本项目满分 5 分,得 2 分,扣分原因为：实际支出率为 73.37%,扣 3 分；

(3) 数量目标满分 12 分,得 9 分。东侨园区配备保安人数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为：已完成绩效目标；保障师生的数量本项目满分 4 分,得 1.5 分,扣分原因为：实际完成值为 88%；署前园区配备保安人数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为：已完成绩效目标；

(4) 质量目标满分 11 分,得 11 分。安保人员专业合格率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为：已完成绩效目标；安全事故发生率本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为：已完成绩效

目标；财产被盗率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：已完成绩效目标；

4. 效益目标指标体系得分 15 分，其中：

（1）社会效益目标满分 15 分，得 15 分。幼儿园获得市级以上表彰本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：已完成绩效目标；

5. 满意度目标指标体系得分 15 分，其中：

（1）服务对象满意度满分 15 分，得 15 分。文明单位群众测评满意度本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：已完成绩效目标；

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，我园项目实施的时效性还不够高，项目资金全年支出率未达到绩效目标。

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实、可操作的实施方案。

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，相关数据收集不够及时。

（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

识，确保按年初目标实现计划。

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，落实“三重一大”的制度。

3、明确各科室的职责，按年初综治平安校园工作布署，强调时效性，提高资金使用的及时率和项目完成率。

五、下一步改进工作的意见和建议

通过项目的实施，定期对全体教职工进行安全教育，增强教职工的责任感和绩效意识。组织全体教职工认真学习上级转发的各种安全教育、安全检查等文件，进一步增强教师的安全意识，加强学园安全工作，采取积极有效的措施，狠抓各项指标的落实，防止意外事故的发生。重点抓好园舍安全、消防安全、游泳安全、食品卫生安全、道路交通安全、公告活动安全、传染病防控等方面的安全工作和安全教育，防范于未然。齐抓共管，为全园师生营造一个安全、安静、和谐、健康的学习和工作环境。

宁德市机关幼儿园

2021年6月15日