

# 2021 年上街区中心路小学防疫资金预算项目 绩效评价报告

## 一、概述

### 1. 项目单位基本情况

本单位是郑州市上街区中心路小学。宗旨和实施小学义务教育的实施，促进基础教育的发展。本单位共有教职员工 110 人，学生 1985 人。下设教务科，总务科，1-6 年级组等部门。

### 2. 项目概况

为妥善做好疫情防疫工作，根据《上街区教体局关于防疫专项资金的使用方案》、《郑州市上街区教育体育局党组会议纪要》要求，我单位申请防疫资金项目，用于购买洗手液等支出。

### 3. 项目资金情况

年初预算数 0.089 元、实际拨付 0.089 万元、支出 0.089 万元、预算执行率为 100%。按照专款专用的原则，该项目拨付资金用于购买洗手液瓶等防疫物资支出。

### 4. 绩效目标

2021 年度，该防疫专项经费（0.089 万元）达到了预期总目标，资金分配合理，使用规范透明，支出进度及时，已按合同要求全部支付完毕，保证师生了身体健康，确保了教学顺利进行。完成了年度总目标。

## 二、评价工作简述

### （一）绩效评价目的

(1) 通过绩效评价，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。

(2) 通过对项目绩效评价，提升项目实施水平，确保资金安全与高效使用。

(3) 通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

## (二) 绩效评价原则

(1) 科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2) 公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3) 绩效相关原则：围绕资金支出与服务对象满意度进行评价，反映支出和满意度之间的绩效对应关系。

## (三) 绩效评价指标体系

根据本次绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标体系，指标体系包括投入、过程、效益三个方面。一是项目投入，主要评价项目的时效情况、项目立项及资金落实情况。二是项目实施过程，主要评价项目单位的业务管理、财务管理、会计信息管理等方面的情况。三是项目效益，注重分析项目服务对象满意度。

## (四) 绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)文件确定的绩效评价方法,从本项目实际情况出发,采用以下方法。同时在运用具体评价方法时,采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1) 因素分析法:通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度;

(2) 项目效益分析法:通过项目支出与项目效益进行对比分析,评价绩效目标的实现程度;

(3) 公众评价法:通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

## **2. 评价组织实施**

(1) 前期准备阶段。根据区财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价的特点,成立绩效评价组,收集相关资料深入研究、反复研讨,针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实,作为项目评价信息并设计评价方案。

(2) 评价实施阶段。为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学,评价小组进行实地考察,了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况,并进行问卷调查及开放式提问,以获取绩效评价业务需要的基础资料。

(3) 绩效分析阶段。绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序,采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法,确保评价工作客观、公正。进行绩效指标量化评分,得出最后评价结果,撰写绩效评价

报告。

### **三、绩效评价指标分析**

#### **(一) 项目决策情况**

依据《上街区教体局关于防疫专项资金的使用方案》文件要求，科学测算防疫资金预算项目；该项目符合当前有效保障教学顺利进行需要；经过校领导班子集体研究一致通过。

#### **(二) 项目管理情况**

项目质量可控，财务管理制度健全，资金使用规范，实行专款专用，严格执行财务审批程序。

#### **(三) 项目产出情况**

产出数量情况：2021年购置洗手液120瓶，产出质量情况：防疫物品入库验收合格率达100%、产出时效情况：采购完成时间为2021年12月31日前，保障了教学顺利运转。

#### **(四) 项目效果情况**

社会效益情况：有效保障师生健康安全，确保教学顺利进行，提高教学质量，使师生满意度达到98%。

### **四、评价结论**

#### **1. 项目自评得分及自评结果**

2021年度，该专项资金达到了预期总目标，资金分配合理，使用规范透明，支出进度及时，并建立健全完善了财务管理和会计预算制度，确保资金安全，绩效综合评价得分为100分，自评结果为优。

#### **2. 发现的主要问题和改进措施**

无

## **五、绩效自评结果拟应用和公开情况**

该项目 20201 年自评结果为优，执行效果良好，建议以后年度增加现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

## **六、主要经验及做法**

一是领导高度重视，立项前多次组织调查研究，经慎重考虑后形成结论，确保该项目的科学性、严谨性；二是实施过程周密细致，项目启动前认真学习相关规定，严格落实财务管理制度，保证经费使用合法合规、公开透明；三是进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法；四是按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

## **七、其他需要说明的问题**

无

附件 1

## 2021 年上街区中心路小学防疫资金预算项目绩效自评表

( 2021 年度)								
项目名称	防疫资金							
主管部门及代码	[343]郑州市上街区教育局		实施单位	郑州市上街区中心路小学				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	预算执行数	执行率(预算执行数/ 全年预算数)	资金 执行 分值	资金执行得分	
	年度资金总额:	0.089	0.089	0.089	100.00%	10	10	
	其中: 本年财政拨款							
	其他资金	0.089	0.089	0.089	100.00%			
年度绩效目标				目标实际完成情况				
2021 年购置洗手液 120 瓶, 有效保障师生健康安全, 确保教学顺利进行。				该防疫专项经费(0.089 万元) 达到了预期总目标, 资金分配合理, 使用规范透明, 支出进度及时, 已按合同要求全部支付完毕, 保证师生了身体健康, 确保了教学顺利进行。完成了年度总目标。				
总分值	100			总得分	100			
说明	预算执行率低于 70%或项目实施存在较大问题时, 请说明原因和改进措施(默认显示, 或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措

							施
投入和管理目标	投入管理	预算执行率	100%	100.00%	1.00	1.00	
		预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
		预算资金到位情况	100%	100.00%	2.00	2.00	
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
		资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
		财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
	项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00	
		项目质量可控性	可控	可控	1.00	1.00	
		项目管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
产出指标	数量指标	防疫物品采购数量	120 瓶	120 瓶	20.00	20.00	
	质量指标	防疫物品入库验收合格率	=100%	=100%	10.00	10.00	
	时效指标	采购完成时间	2021 年 12 月 31 日前	2021 年 12 月 31 日前	10.00	10.00	
效益指标	社会效益	保障师生健康安全	有效保障	有效保障	30.00	30.00	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	=98%	98%	10.00	10.00	

