

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：小型建设工程（学校自行采购）
主管部门（公章）：深圳市龙华区桂花小学
部门法人（签章）：陈云柱
项目负责人（签章）：林秉浩
填报人（签章）：叶浩
联系电话：0755-27988076

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据。

1. 项目背景

教师增加需要办公室装修以增加办公位置；队部室装修用以少先队开会及训练用；楼梯墙面油漆粉刷美化校园环境，项目实施必要且项目绩效目标的实现重要，实施时间紧迫。

2. 立项依据

项目申请依据：《深圳市中小学校园安全管理条例》、龙华区政府采购相关文件及管理办法执行。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

该项目主管部门为深圳市龙华区桂花小学，项目实施单位为我单位业务科室。

相关业务科室负责编制本项目的预算，并向深圳市龙华区桂花小学进行预算申报；负责项目日常监督与管理，跟进项目实施情况。

（三）项目资金管理情况。

1. 项目资金预算和分配情况。

2018 年，该项目年初预算安排 50 万元，实际支出 50 万元，预算执行率为 100%，其中根据该项目内容实施时间紧迫。在暑假期间 2 个月中进行实施，9 月份支出 90%工程款。截

止 2018 年 12 月底，所有计划资金全部到位，共计 50 万元。

2. 项目资金管理和使用情况。

小型建设工程（学校自行采购）资金到位 50 万元，共支出 50 万元。项目资金主要支付方式为区财政局通过区国库集中支付，由预算单位提出申请，经规定审核机构审核后，将资金通过单一账户体系支付至施工建设单位、货物服务供应商等，我单位财务管理制度明确了经费审批权限及程序，经费预算、核算管理、资产购置与处置、财务监督等。资金的拨付基本履行了完整的审批程序和手续，资金使用基本符合预算批复的用途。

（四）项目绩效目标及实现情况。

该项目 2018 年的总体年度绩效目标为：教师增加需要办公室装修以增加办公位置；队部室装修用以少先队开会及训练用；楼梯墙面油漆粉刷美化校园环境，总目标：教师办公室装修工程和队部室装修工程实施完成。

我单位基本实现该项目 2018 年的年度绩效目标。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论。

我单位 2018 年度小型建设工程（学校自行采购）项目支出整体情况较好，基本完成了年度工作目标，充分发挥了该项目的实施作用。总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金

管理、实施过程方面均取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

（二）项目绩效分析。

1. 从项目决策角度分析。

本项目按照规定的程序申请设立，项目立项所提交的文件、材料复合相关要求，项目立项程序合规、材料齐全；依据《深圳市中小学校园安全管理条例》等，与部门的战略发展目标、职能以及工作计划相适应。同时，本项目所设立的绩效目标与单位发展建设有较强的关联性；项目的组织形式明确、合理；预期所产出的效益符合项目申报的业绩水平；绩效目标和预算申请的关联高；并制定了相应的资金管理办法，资金的分配因素全面合理，分配结果合理。

2. 从项目管理角度分析。

我单位一直沿用《深圳市龙华区桂花小学财务管理制度》，有完整的“申请—报销—审批”经费支出程序和手续，重大开支会依据项目情况提交办公会研究决定或上会决定，以此确保各项支出服从部门预算，严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。同时形成了较为完善的内部控制体系。在内部控制制度的指引下，建立会计工作岗位责任制，做到管账不管钱，管钱不管账，很好的诠释了分岗设权与分事行权，形成了内部牵制，起到一定财务监控作用。资金使用过程中，不存在支出依据不足、序列项目支出、截留、

挤占、挪用、超标准支出等情况；项目组织实施过程中，严格按照相关管理制度执行，机构健全，分工明确。

3. 从项目绩效角度分析。

（1）项目产出数量目标。我单位已根据项目实际完成情况，完成教师办公室装修工程和队部室装修工程的实施。完成率达到 100%。

（2）项目产出质量目标。按时装修完成教师办公室装修工程和队部室装修工程并投入使用。该项目实施质量均以达标，项目验收合格率、服务质量达标率等项目完成情况均达 100%。

（3）项目产出时效目标。该项目已按照项目计划及时完成各项工作，项目完成及时率达 100%。

（4）项目产出成本目标。该项目预算控制较好，项目支出均控制在预算支出范围内，不存在项目超出预算支出的情况。

（5）项目社会效益：该项目主要通过新建教师办公室以及队部室装修，给老师学生提供了舒适的办公及活动地点，得到了老师、学生的一致好评。对美化校园环境等方面起到促进作用。有效促进校园美化，加强校园美化环境安全建设，为教师学生提供舒适安全的教学环境。同时，进一步提升美化校园环境水平。

（6）服务对象满意度。教师、学生对新建办公地点环境舒适满意度达标。

4. 项目绩效目标未完成的，应进行原因分析。

2018 年度小型建设工程（学校自行采购）项目绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

项目管理制度健全，财务监管制度执行有效，小型建设工程（学校自行采购）项目，建立健全的管理制度，并严格按照相关管理制度开展各项工作。财务管理制度健全，财务凭证齐全，会计账务清晰，经费按项目分别核算，专款专用；指标未进行档案管理制度执行有效性分析可以不进行描述本项目在执行过程中，制定相应的监控机制；定期进行成本核算；采取了相应的财务检查等必要的监控措施。健全规范的项目管理制度，为项目的顺利实施奠定坚实的基础。

四、存在的问题

绩效目标不够清楚，在项目实施过程中，没有明确的绩效目标不利于项目实施单位对项目的实施进度、完成质量、效果等方面进行准确高效地监管，不利于绩效目标的把控和实际情况中出现突发事件后快速调整项目实施方案，解决问题，不利于督查和成果验收。

五、相关建议和整改措施

针对绩效目标完成情况和存在的问题，提出工作建议和整改措施。

加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流

程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础；最后，预算执行结束后，要及时对照确定的绩效目标开展绩效自评。