

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：小学教材、练习本、资料费

主管部门（公章）：深圳市龙华区教育科学
研究院附属小学

部门法人（签章）：

项目负责人（签章）：

填报人（签章）：

联系电话：0755-27979211

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据。

根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和省、市、区的发展规划,《中华人民共和国义务教育法》文件,为完成学校教育教学工作,培养全面综合的国际化专业素质人才需要。本校于2018年向深圳市龙华区教育局提交《关于申请小学教材、练习本、资料费的报告》,2018年深圳市龙华区教育局正式下发《小学教材、练习本、资料费项目项目建议书的批复》文件,同意此项目的建设。

（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教育科学研究院附属小学,项目实施单位为总务处。

深圳市龙华区教育科学研究院附属小学:负责对上报材料进行核准,并确定审核意见;对项目实施进行监督检查。

总务处:负责编制本项目的预算,并向深圳市龙华区教育科学研究院附属小学进行预算申报;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。包括资金主管部门、使用单位,使用方式、范围,项目招投标情况、预算调整情况等。

深圳市龙华区教育科学研究院附属小学为该项目的资金主管部门,本校为使用单位。该项目主要用于教材、练习

本、教学资料采购、验收等方面。

2018 年，该项目年初预算安排 121.00 万元，全年预算总金额 121.00 元，实际支出 121.00 万元，预算执行率为 100%。

2. 项目资金管理和使用情况。包括财务管理状况，资产采购、配置、使用、处置及其收益管理情况，经费管理制度、办法的制定和执行情况。

3. 截止 2018 年 12 月 31 日，小学教材、练习本、资料费项目经费已基本全部支出，共计支出 121.00 万元，预算执行率为 100%。

4. 为规范本校的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，本校制定财务管理、资产管理等制度。该项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理规定，专款专用，资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未出现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）项目绩效目标及实现情况。

项目年度目标：小学教材、练习本、资料费工作完成率达到 100%，质量达标率达到 100%，小学教材、练习本、资料费工作完成及时率达到 100%，投诉率为 0，项目受益群体满意度不低于 90%。

本校基本实现该项目 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。

本校 2018 年度小学教材、练习本、资料费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。

该项目的项目目标设立与本校履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合本校中长期实施规划。但绩效目标有待进一步明确细化。

在项目决策过程中，本校严格按照相关决策制度履行相应手续，项目决策过程合法合规。同时，依据相关资金管理办法规定，充分考虑资金分配因素，科学合理分配项目资金。

2. 从项目管理角度分析。

2018 年该项目资金共安排 121.00 万元，实际到位 121.00 万元，资金到位率为 100%，资金到位及时率为 100%。该项目严格执行本校财务管理制度等相关制度，资金支出依据充足，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

该项目组织实施规范。本校建立健全、分工明确的项目组织机构，项目实施过程中，严格执行有关项目管理制度。

3. 从项目绩效角度分析。

(1) 项目产出数量目标。本校已完成学生 2,223 人的小学教材、练习本、资料费采购等项目活动，数量目标均达到 100%。

(2) 项目产出质量目标。该项目实施质量均以达标，教材、练习本、资料等项目活动验收率达 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。该项目主要针对学生掌握一定的基础文化知识、满足教育教学常规管理需要等方面起到促进作用。有效促进学生全面发展和进步，加强学生学习能力提升。

(6) 服务对象满意度。本校针对该项目服务对象以问卷调查方式，了解其对项目实施效果的满意程度。根据调查结果显示，服务对象对项目实施过程及结果满意度较高。

4. 2018 年度教材、练习本、资料项目绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

（一）项目管理制度健全，财务监管制度执行有效

教材、练习本、资料项目，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。

（二）项目管理制度完善，财务管理体系健全

教材、练习本、资料项目严格按照制度规范执行，有效保障保障资金安全。在实施期间资金支出做到了专款专用；各款项支付凭证、发票符合资金使用范围；资金得拨付有完整得审批程序和手续；项目的重大资金开支经过了评估认证。

四、存在的问题

绩效目标问题。绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向；而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。本校虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标不够科学，时效绩效指标不明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

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。

1. 在进行项目申报时，根据项目内容和项目特性填报绩效目标申报表，并且依据绩效目标设定绩效指标时，要充分考虑绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，以更好的反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，提高预算管理水平。

2. 建立健全的财务资金管理制度并严格按照制度执行，按时拨付资金，调整后及时上报等。