

**怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目**

**资金绩效评价报告**

委托部门：怀化市鹤城区财政局

受评单位：怀化市鹤城区教育局

评价机构：湖南惟楚创智经济咨询有限责任公司

二零一九年十月

**目录**

[一、 项目基本情况](#_Toc10031_WPSOffice_Level1) [2](#_Toc10031_WPSOffice_Level1)

[（一） 受评单位工作职责](#_Toc4130_WPSOffice_Level2) [2](#_Toc4130_WPSOffice_Level2)

[（二） 项目背景和依据](#_Toc10031_WPSOffice_Level2) [2](#_Toc10031_WPSOffice_Level2)

[（三） 项目资金安排及到位情况](#_Toc17904_WPSOffice_Level2) [3](#_Toc17904_WPSOffice_Level2)

[（四） 项目资金使用情况](#_Toc23396_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc23396_WPSOffice_Level2)

[（五） 项目完成情况及成效](#_Toc11669_WPSOffice_Level2) [5](#_Toc11669_WPSOffice_Level2)

[二、 项目资金绩效评价及分析](#_Toc17904_WPSOffice_Level1) [5](#_Toc17904_WPSOffice_Level1)

[（一） 评价依据](#_Toc2120_WPSOffice_Level2) [5](#_Toc2120_WPSOffice_Level2)

[（二） 评价方法](#_Toc10634_WPSOffice_Level2) [6](#_Toc10634_WPSOffice_Level2)

[（三） 评价指标](#_Toc551_WPSOffice_Level2) [6](#_Toc551_WPSOffice_Level2)

[（四） 评价结论](#_Toc4563_WPSOffice_Level2) [7](#_Toc4563_WPSOffice_Level2)

[（五） 评价指标分析](#_Toc27189_WPSOffice_Level2) [8](#_Toc27189_WPSOffice_Level2)

[1. 项目投入](#_Toc4130_WPSOffice_Level3) [8](#_Toc4130_WPSOffice_Level3)

[2. 项目实施过程](#_Toc10031_WPSOffice_Level3) [9](#_Toc10031_WPSOffice_Level3)

[3. 项目产出及效果](#_Toc17904_WPSOffice_Level3) [11](#_Toc17904_WPSOffice_Level3)

[三、 存在的主要问题](#_Toc23396_WPSOffice_Level1) [12](#_Toc23396_WPSOffice_Level1)

[四、 相关建议](#_Toc11669_WPSOffice_Level1) [13](#_Toc11669_WPSOffice_Level1)

[（一） 建议强化预算绩效管理意识](#_Toc3860_WPSOffice_Level2) [13](#_Toc3860_WPSOffice_Level2)

[（二） 建议适当提高保安服务费标准](#_Toc2515_WPSOffice_Level2) [13](#_Toc2515_WPSOffice_Level2)

[附件](#_Toc2120_WPSOffice_Level1) [14](#_Toc2120_WPSOffice_Level1)

**怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目**

**资金绩效评价报告**

为强化财政支出预算绩效管理，促进财政资金使用的科学化、合理化和精细化，依据《中华人民共和国预算法》、《党政机关厉行节约反对浪费条例》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）等有关规定，按照《2018年度预算绩效管理工作实施方案》（鹤财绩〔2018〕26号）等文件要求，受怀化市鹤城区财政局委托，湖南惟楚创智经济咨询有限责任公司（以下简称惟楚创智）于2019年9月对怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目（以下简称安保项目）资金开展了预算绩效评价工作。

惟楚创智遵循“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，结合项目资金实际使用情况及现场调研结果，安保项目资金绩效评价得分为93分，绩效评定等级为优。但该项目在绩效管理上还存在一些不足，在今后工作中有待加强和改进。现将有关情况报告如下：

1. 项目基本情况
2. **受评单位工作职责**

根据怀化市鹤城区人民政府办公室2011年8月31日印发的《怀化市鹤城区教育局主要职责内设机构和人员编制规定》，怀化市鹤城区教育局主要承担“…………联系、协调各相关部门和教育局各科室共同做好学校安全管理工作；组织、指导全区各学校、幼儿园做好安全管理工作，定期对全区各学校、幼儿园的安全管理工作进行监督检查……抓好教育系统综合维稳工作各项措施落实，全力保证综治维稳目标的实现；检查督导各学校综治维稳工作，切实落实人防、物防、技防措施……”等职责。

1. **项目背景和依据**

为全面贯彻落实省委办公厅、省政府办公厅《关于进一步加强中小学幼儿园及其周边治安工作的通知》（湘办发电〔2010〕75号）文件精神，鹤城区政府2010年第41次常务会研究决定，自2010年9月起，向保安公司购买保安服务，从保安公司配备专业保安，为学校提供保安服务。并将保安服务费全部纳入区财政预算，由财政支付给保安公司。2015年11月30日，鹤城区区政府同意区教育局《关于调整我区中小学校保安服务费标准的请示》，自2016年起，鹤城区学校保安服务费标准参照市直学校每人每月2070元（含基本工资、社保、医保、养老保险、工伤保险、生病保险、服装器械等）保安服务费标准执行。2016年8月07日，区教育局与怀化市华为保安服务有限责任公司（以下简称保安公司）重新签订保安聘任合同，聘请专职保安79名，聘任期为三年，即从2016年8月20日至2019年8月20日止。合同约定区教育局每月20号前向财政申报保安服务费用，区财政审核后直接拨付至保安公司。服务费标准按每人每月2070元（含工资、五险、管理费、服装设备及节假日加班等全部费用）发放。保安人员考核标准参照《学校保安考核制度》，保安人员的管理参照《保安服务管理条例》及《企业事业单位内部治安保卫条例》。

1. **项目资金安排及到位情况**

为落实国家、省、市、区综治安全工作要求，区教育局制定了《2018年安全及综治维稳工作计划》。为加大学校安全保卫工作的人力、物力、财力的投入，2018年经区人大批准区财政年初安排校园安保项目预算资金237.69万元。截止2018年年底，区财政关于校园安保经费实际拨付到位2342413元，该项目区财政预算指标结余34487元。详细情况如下：

表 1-1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018年校园安保项目资金安排及到位情况  单位：万元** | | | | | | |
| **序号** | **预算安排** | | **实际拨付** | | | |
| **指标文号** | **指标金额** | **指标文号** | **拨付时间** | **拨付单位** | **拨付金额** |
| 1 | 预拨〔2018〕0002号 | 237.69 | 鹤财教追字〔2018〕0001号 | 2018/1/25 | 保安公司 | 17.596 |
| 2 | 预拨〔2018〕0002号 | 鹤财教追字〔2018〕0084号 | 2018/2/12 | 17.596 |
| 3 | 预拨〔2018〕0002号 | 鹤财教追字〔2018〕0217号 | 2018/3/29 | 17.596 |
| 4 | 预拨〔2018〕0002号 | 鹤财教追字〔2018〕0229号 | 2018/4/25 | 2.212 |
| 5 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0230号 | 2018/4/25 | 15.384 |
| 6 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0284号 | 2018/5/16 | 17.596 |
| 7 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0383号 | 2018/6/26 | 17.596 |
| 8 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0473号 | 2018/7/27 | 17.596 |
| 9 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0503号 | 2018/8/22 | 18.63 |
| 10 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0559号 | 2018/9/27 | 19.044 |
| 11 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0685号 | 2018/11/2 | 19.044 |
| 12 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0834号 | 2018/11/26 | 19.044 |
| 13 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0990号 | 2018/12/26 | 19.044 |
| 14 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0862号 | 2018/12/26 | 东晟中学 | 1.4117 |
| 15 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0863号 | 2018/12/26 | 城南学校 | 2 |
| 16 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0864号 | 2018/12/26 | 第一中学 | 4.4082 |
| 17 | 鹤财预〔2018〕19号 | 鹤财教追字〔2018〕0865号 | 2018/12/26 | 舞水小学 | 2 |
| 18 | 鹤财预存字〔2019〕0329号 | 鹤财教追字〔2019〕0228号 | 2019/2/1 | 第五中学 | 1.4434 |
| 19 | 鹤财预存字〔2019〕0329号 | 鹤财教追字〔2019〕0229号 | 2019/2/1 | 区教育局 | 5 |
|  | 合计 | 237.69 | 合计 | | | 234.2413 |

1. **项目资金使用情况**

截止到2019年8月15日，各安保项目单位实际共支付2018年校园安保项目资金合计2335445元，区教育局结余安保项目经费6968元。详细情况如下：

表 1-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018年校园安保项目资金使用情况  单位：元** | | | | | | | |
| **序号** | **项目单位** | **项目内容** | **实施单位** | **支付金额** | **采购方式** | **合同签订日期** | **完成/验收情况** |
| 1 | 保安公司 | 保安工资 | ― | 1444422.72 | ― | ― | ― |
| 2 | 养老保险 | 293803.70 |
| 3 | 医疗保险 | 111599.40 |
| 4 | 生育保险 | 5579.97 |
| 5 | 大病医疗保险 | 4560.00 |
| 6 | 工伤保险 | 34248.06 |
| 7 | 税金 | 5050.79 |
| 8 | 中秋、春节物资 | 22591.65 |
| 9 | 督查队查岗查哨及巡逻 | 41000.00 |
| 10 | 管理人员工资 | 147547.76 |
| 11 | 保安服装费、福利费、管理费 | 69375.95 |
| 12 | 东晟中学 | 校园监控 | 湖南守护天使校园安全信息科技有限公司 | 14117.00 | 自行采购 | 2018/10/22 | 2018年11月2日签收 |
| 13 | 城南学校 | 信息网络费 | 湖南守护天使校园安全信息科技有限公司 | 20000.00 | 自行采购 | 2018/10/25 | 2018年11月2日签收 |
| 14 | 第一中学 | 安防监控设备款 | 湖南三熠科技有限公司 | 44082.00 | 自行采购 | 2018/10/26 | 2018年10月28日签收 |
| 15 | 舞水小学 | 专用设备款 | 湖南校校通智能安防科技发展有限公司 | 20000.00 | 自行采购 | 2018/10/25 | 2018年11月1日签收 |
| 16 | 第五中学 | 信息安全产品费 | 湖南湘安安防科技有限公司 | 14434.00 | 自行采购 | ― | ― |
| 17 | 区教育局 | 安装怀化四中、华都小学校园安全防撞系统 | 聂方伟 | 43032.00 | 自行采购 | ― | ― |
|  | 合计 | | | 2335445.00 | ― | ― | ― |

1. **项目完成情况及成效**

截止2018年年底，鹤城区公办学校配备专业保安92名，对全区中小学、幼儿园监控系统进行了升级改造，保证了全区所有中小学和有条件的幼儿园在财务室、计算机室等重点部位安装了“三铁一器”和监控设备，有效地管控了校园重点部位安全问题。区教育局认真落实了国家、省、市、区综治安全工作要求，2018年，全区中小学校幼儿园未发生暴力恐怖袭击事件、未发生影响恶劣的刑事案件和个人极端暴力事件、未发生重大公共安全事件，为鹤城区教育发展营造了和谐有序、平安发展的育人环境。

1. 项目资金绩效评价及分析

对安保项目资金进行绩效评价,目的在于通过全面了解安保项目管理和资金使用情况，强化项目监督，提高项目资金使用效益和支出透明度，针对存在的问题提出合理化建议。实施评价前，惟楚创智与区财政局、教育局、各项目单位进行了充分沟通，成立了评价组，评价组根据有关规定和安保项目实施情况，拟订了绩效评价工作方案，设计了评价指标和标准，对怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目进行了绩效评价工作。

1. **评价依据**
2. 《中华人民共和国预算法》；
3. 《党政机关厉行节约反对浪费条例》；
4. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（中发〔2018〕34号）；
5. 财政部《财政财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；
6. 《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；
7. 现行有关财政财务会计制度；
8. 《2018年度预算绩效管理工作实施方案》（鹤财绩〔2018〕26号）；
9. 项目申报资料、预算执行和项目实施的有关材料等；
10. 评价组现场调研资料及与评价有关的其他资料。
11. **评价方法**

评价组结合项目的特点，坚持定量分析和定性分析相结合，充分运用比较法、公众评判法、因素分析法、数据分析法等方法，对安保项目及资金绩效情况进行了绩效评价。

1. **评价指标**

按照区财政局《2018年度预算绩效管理工作实施方案》（鹤财绩〔2018〕26号）的有关要求，评价组结合项目具体情况，设计了该项目的评价指标体系，指标体系包括共性指标和个性指标两部分。指标体系由三级指标组成，包括4项一级指标，9项二级指标，30项三级指标，主要包括投入、过程、产出和效果四个维度，满分100分。

一是投入（20 分），主要对项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金到位率以及到位及时率进行评价。

二是过程（30 分），主要从业务管理的角度，对管理制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性等方面进行评价；同时从财务管理的角度，对管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性等方面进行评价。

三是产出（30分），主要从产出数量、成本方面进行评价。

四是效果（20 分），主要对社会效益 、校园环境效益、可持续影响及社会公众或服务对象满意度等方面进行评价。

绩效评价级别分为四个等级：综合得分在 90-100 分，评价为“优”；80-89 分，评价为“良”；60-79分，评价为“中”；0-59 分，评价为“差”。

1. **评价结论**

评价组在全面了解安保项目的立项背景依据、资金的使用情况、绩效目标的设定完成情况以及产生的效果的基础上，通过书面评价与现场核查，结合区财政局、教育局、各项目单位提供的佐证材料，经综合评定，安保项目资金绩效评价得分为93分，评价等级为优。

从评价结果看，安保项目社会效益、服务对象满意度较好，强化了校园治安的监管，确保了学校治安稳定。但该项目在绩效管理方面还有待进一步改进。

1. **评价指标分析**
2. **项目投入**
3. 立项决策

表2-1 立项决策指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| A投入（20） | A1立项决策（7） | 项目立项规范性 | 2 | 2 | 100% |
| 决策实施合规性 | 3 | 3 | 100% |
| 资金分配合理性 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 |  |  |  | 7 |  |

为维护中小学校幼儿园治安秩序，保护校园师生生命财产安全，全面落实湘办发电〔2010〕75号文件精神，鹤城区政府采用政府购买的形式向保安公司购买保安服务。并将保安服务费全部纳入区财政预算，由财政按照市直学校每人每月2070元保安服务费标准支付给保安公司。根据《2018年安全及综治维稳工作计划》，区教育局认真开展校园安全防范措施和治安保卫工作。

（2）绩效目标

表2-2 绩效目标指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| A投入（20） | A2绩效目标（7） | 绩效目标合理性 | 3 | 1 | 33% |
| 绩效指标明确性 | 4 | 1 | 25% |
| 合计 |  |  |  | 2 |  |

区教育局安保项目的长期目标和年度目标均为：确保学校的正常运行，保障各项工作目标的实现，改善学校办学条件，加强教育工作管理与研究，大力推进提升教师队伍素质，提高教育教学质量，努力提高办学效益和质量，使全体师生面貌一新，使学校管理规范化、制度化、精细化、科学化。年度目标和长期目标设定一致，无法体现项目任务的年度计划及发展规划，且目标内容与安保项目的相关性不大。区教育局未制定项目产出的数量、质量、时效、成本指标，同时也未明确项目的效益指标。

1. 资金落实情况

表2-3 资金落实指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| A投入（20） | A3资金落实（6） | 资金到位率 | 2 | 2 | 100% |
| 到位及时率 | 2 | 2 | 100% |
| 资金使用率 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 |  |  |  | 6 |  |

截止2018年年底，区财政局关于校园安保经费实际拨付到位234.2413万元，从各项目单位申请拨付项目款上看，区财政局已将安保项目经费全部及时拨付到位。截止到2019年8月15日，各安保项目单位实际共支付2018年校园安保项目资金合计233.5445万元，资金使用率为99.7%。区教育局收到安保项目经费5万元，实际支付4.3032万元，款项已全额支付，但仍结余安保项目经费0.6968万元。因结余资金规模较小，此处在资金使用率上未予扣分。

1. **项目实施过程**
2. 业务管理

表2-4 业务管理指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| B过程（30） | B1业务管理（9） | 管理制度健全性 | 2 | 2 | 100% |
| 制度执行有效性 | 5 | 5 | 100% |
| 项目质量可控性 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 | | |  | 9 |  |

学校保安人员管理及考核标准认真参照《保安服务管理条例》、《企业事业单位内部治安保卫条例》、《学校保安考核制度》执行。各学校监控系统进行升级改造也认真按照项目批复、实施计划、资金管理办法等相关要求实施并及时验收，保障了鹤城区教育局安保防卫工作的有效实施。

1. 财务管理

表2-5 财务管理指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| B过程（30） | B2财务管理（15） | 管理制度健全性 | 3 | 3 | 100% |
| 资金使用合规性 | 8 | 8 | 100% |
| 财务监控有效性 | 4 | 4 | 100% |
| 合计 |  |  |  | 15 |  |

安保项目实施认真执行了区教育局设定的相关财务规章制度及区财政局的项目资金管理办法，资金拨付有完整的审批程序和手续，未发现截留、挤占、挪用、乱发滥补、虚报冒领等违规违纪行为。

1. 绩效管理

表2-6 绩效管理指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| B过程（30） | B3绩效管理（6） | 信息质量 | 2 | 1 | 50% |
| 监控质量 | 2 | 2 | 100% |
| 自评质量 | 2 | 1 | 50% |
| 合计 | | |  | 4 |  |

按照《关于全面实施预算绩效管理的的实施意见》（湘发办〔2019〕10号）和《2018年度预算绩效管理工作实施方案》（鹤财绩〔2018〕26号）文件要求，区教育局对2018年“安保”等五个项目做出了《专项资金绩效自评报告》，但并未进行自评打分。同时，自评报告中未能客观反映该项目在绩效管理过程中存在的不足。

1. **项目产出及效果**
2. 项目产出

表2-7 项目产出指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| C产出及效果（50） | C1项目产出（30） | 实际完成率 | 10 | 10 | 100% |
| 完成及时率 | 5 | 5 | 80% |
| 质量达标率 | 5 | 5 | 100% |
| 成本节约率 | 5 | 5 | 100% |
| 安全事件发生率 | 5 | 5 | 100% |
| 合计 | | |  | 30 |  |

截止2018年年底，为加大安全保卫工作的人力、物力、财力的投入，鹤城区公办学校配备专业保安由原来合同签订的79人，增至92人。完成并验收了全区中小学、幼儿园监控系统的升级改造。保证了全区所有中小学和有条件的幼儿园在财务室、计算机室等重点部位安装了“三铁一器”和监控设备，有效地管控了校园重点部位安全问题。2018年区财政局关于校园安保经费实际拨付到位234.2413万元，截止到2019年8月15日，各安保项目单位实际共支付2018年校园安保项目资金合计233.5445万元，结余安保项目经费0.6968万元。因结余资金规模较小，此处在成本节约率上未予扣分。2018年，区教育局组认真落实了国家、省、市、区综治安全工作要求，全区中小学校幼儿园未发生暴力恐怖袭击事件、未发生影响恶劣的刑事案件和个人极端暴力事件、未发生重大公共安全事件。

1. 项目效果

表2-8 项目效果指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| C产出及效果（50） | C2项目效果（20） | 社会效益 | 5 | 5 | 100% |
| 校园环境效益 | 5 | 5 | 100% |
| 可持续影响 | 5 | 5 | 100% |
| 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 5 | 100% |
| 合计 | | |  | 20 |  |

安保项目的实施，切实维护了校园的安全稳定，提高了学校对突发事件的控制和应急处置能力，确保了校园秩序持续稳定，师生安全感明显增强，为鹤城教育的发展营造了和谐有序、平安发展的育人环境。通过随机向鹤城区五个小学的30位学生或者安保人员发送关于安保项目调查问卷，其中：学生人数占调查人数的73%，综合满意度为98.31%；保安人数占调查人数的27%，综合满意度为87.5%，最终综合得出社会公众满意度为95.39%（73%\*98.31%+27%\*87.5%）。

1. 存在的主要问题

**项目绩效管理不到位：**从区教育局上报的安保项目预算绩效目标表来看，区教育局将“确保学校的正常运行，保障各项工作目标的实现，改善学校办学条件，加强教育工作管理与研究，大力推进提升教师队伍素质，提高教育教学质量，努力提高办学效益和质量，使全体师生面貌一新，使学校管理规范化、制度化、精细化、科学化”作为安保项目的长期目标和年度目标。年度目标和长期目标设定一致，无法体现项目任务的年度计划及发展规划，且目标内容与安保项目的相关性不大。区教育局未制定项目产出的数量、质量、时效、成本指标，同时也未明确项目的效益指标，难以发挥绩效管理的监督作用。同时，绩效自评报告未能客观反映该项目在绩效管理过程中存在的不足，且未按要求进行打分评价。

1. 相关建议
2. **建议强化预算绩效管理意识**

预算绩效管理是深化行政管理体制改革的重要举措，是财政科学化、精细化管理的重要内容，项目管理部门应强化预算绩效管理观念，完善项目预算绩效管理机制，在编制项目资金绩效目标时要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。保证专项资金用到实处，最大限度地发挥专项资金使用效益。依据项目的目标整体性和重要性，设定清晰明确、可量化的绩效指标。充分发挥绩效目标在项目实施及预算执行过程中的管理和规范作用，按计划产出、质量要求、进度及预期效益，以绩效目标作为标尺，认真做好项目绩效自评工作，监控项目实施过程，及时调整纠偏。

1. **建议适当提高保安服务费标准**

鹤城区处于怀化市中心位置，整体消费水平与怀化市中心差异不大，从地方安保人员反映情况来看，怀化市市直学校保安服务费标准相比鹤城区保安服务费标准相差近千元，为了提高保安人员队伍的稳定性，建议区政府在财力允许的情况下适当提高保安服务费标准，以保障安保工作的落实。

附件：

1、怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目绩效评价指标体系及评分表

2、怀化市鹤城区2018年度校园安保经费项目资金绩效评价调查问卷

湖南惟楚创智经济咨询有限责任公司

2019年9月30日

**附件1：怀化市鹤城区2018年校园安保经费项目绩效评价指标体系及评分表**

| **一级 指标** | **分值** | **二级 指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **评价标准** | **评价得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投  入 | 20 | 立项决策 | 7 | 项目立项  规范性 | 2 | ①项目按规定程序申请设立，立项符合立项原则、立项重点和申报要求，1分；②事前经过可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策，1分。 | 2 |
| 决策实施  合规性 | 3 | ①项目批复程序符合管理办法，1分；  ②项目调整履行相应手续，1分；  ③项目按计划进行开工，1分。 | 3 |
| 资金分配  合理性 | 2 | ①符合申报目标，1分；  ②符合相应的分配办法，1分。 | 2 |
| 绩效目标 | 7 | 绩效目标  合理性 | 3 | ①预期目标明确具体，合理可行2分；基本可行1分，不可行0分；②项目总体目标和年度目标设定合理，1分。 | 1 |
| 绩效指标  明确性 | 4 | ①依目标设立的绩效指标细化，1分；②量化，1分；③项目年度任务数与计划数对应，1分；④项目与预算确定的投资额或资金量相匹配，1分。 | 1 |
| 资金落实 | 6 | 资金到位率 | 2 | 资金到位率=100%，2分，未达按情况酌情扣分。  资金到位率=实际到位金额/计划投入金额×100% | 2 |
| 到位及时率 | 2 | 到位及时，2分；不及时但项目进度影响不大或未造成影响，1分，不及时且严重影响项目进度，0分。  到位及时率=及时到位金额/应到位金额×100% | 2 |
| 资金使用率 | 2 | 资金使用率=100%，2分，每少1个百分点扣0.1分，扣完为止。因项目全额支付后结余资金，1分。  资金使用率=实际使用金额/实际到位金额×100% | 2 |
| 过  程 | 30 | 业务管理 | 9 | 管理制度  健全性 | 2 | ①制定相应业务管理制度，1分；  ②业务管理制度合法合规完整，1分。 | 2 |
| 制度执行  有效性 | 5 | ①遵守相关法律法规和业务管理规定，1分；②项目调整及支出调整手续完备，1分；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，1分；④业务资料及时归档，1分；⑤项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，1分。 | 5 |
| 项目质量  可控性 | 2 | ①已制定或其有相应的项目质量要求或标准，1分；  ②项目质量检查、验收等采取了相应的必需的控制措施或手段，1分。 | 2 |
| 财务管理 | 15 | 管理制度  健全性 | 3 | ①已制定或具有相应的项目资金管理办法，2分；②办法符合相关财务会计制度的规定，1分。 | 3 |
| 资金使用  合规性 | 8 | ①支出符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定，5分。出现截留、挤占、挪用、虚列支出、乱存乱放、乱发滥补、虚报冒顶等违规违纪行为，每项扣1分，扣完为止； ②资金拨付有完整的审批程序和手续，1分；  ③项目的重大开支经过评估认证，1分；  ④符合项目预算批复或合同规定的用途，1分。 | 8 |
| 财务监控  有效性 | 4 | ①已制定或具有相应的监控机制，2分；②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，2分； | 4 |
| 绩效管理 | 6 | 信息质量 | 2 | ①按规定及时报送绩效目标、监控、评价、应用等绩效资料和信息，1分；  ②按规定及时公开绩效信息，1分。 | 1 |
| 监控质量 | 2 | 对绩效目标实施有效监控，（采取措施）确保目标如期实现，2分。偏离目标扣1分；不能完成预期目标扣1分；目标无效，不得分。 | 2 |
| 自评质量 | 2 | 认真开展自评，2分。自评得分与财政复评或重点评价评定得分相差1分扣0.2分；误差≥10分，不得分。 | 1 |
| 产  出  及  效  果 | 50 | 项目产出 | 30 | 实际完成率 | 10 | 1.按年度项目实施计划批复，所有子项目建设个数不低于批复个数，能全部完成各项批复内容的，得10分；  2.基本完成各项批复内容，所有子项目建设个数不低于批复个数，但有个别子项建设内容与批复明细计划不一致的，得8分（经批准调整的项目除外）；  3.对照设计或计划批复内容，个别子项目建设个数低于批复个数，发现有部分子项擅自改变批复内容，得6分；  4.对照设计或计划批复内容，所有子项目建设个数低于批复个数，发现有部分子项擅自改变批复内容，得4分；  5.未按设计或计划批复要求，有大量子项擅自改变建设规模或大量子项目擅自变更建设内容，得0分。 | 10 |
| 完成及时率 | 5 | 1.项目开工率：X＝100%不扣分，90%≤X＜100%扣1分，X＜90%扣2分；  2.项目完工率：X＝100%不扣分，90%≤X＜100%扣1分，X＜90%扣3分； | 5 |
| 质量达标率 | 5 | 经检查、抽检和检测：  1.项目全部完成，质量验收全部合格，现场踏勘，观感良好，且工程实体质量良好，得5分；  2.项目质量验收合格，现场踏勘，观感较好，实体质量较好，有少量存在缺陷、且及时整改处理的，得4分；  3.项目质量验收合格，现场踏勘，观感一般，实体质量一般，存在质量缺陷未能及时处理的，得2分；  4.验收不合格，实体质量差，得0分；  5.项目若出现重大质量、安全事故的，不论满足几项均得0分。 | 5 |
| 成本节约率 | 5 | 项目完成成本控制在目标值内，5分，每超出5%扣2分。  成本节约率＝(计划成本-实际成本)/计划成本×100% | 5 |
| 安全事件发生率 | 5 | 发生暴力恐怖袭击事件或发生影响恶劣的刑事案件和个人极端暴力事件或发生重大公共安全事件,得0分；无任何安全事件发生，得5分。 | 5 |
| 项目效果 | 20 | 社会效益 | 5 | 根据具体指标有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。  （各项中成效明显，5分；有一定成效，3～5分；成效不明显，1～3分；无成效，0分） | 5 |
| 校园环境效益 | 5 | 5 |
| 可持续影响 | 5 | 5 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 对项目立项、实施、结果和影响等的满意度≥95%，计5分；每降低一个百分点扣0.2分，满意度＜75%，计0分。  社会公众或服务对象满意度=满意人数/被调查人数×100% | 5 |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 |  | **93** |

**附件2：怀化市鹤城区2018年度校园安保经费项目资金绩效评价调查问卷**

尊敬的先生/女士：

您好！目前，正在对您所在的区域实施的2018年度安保经费项目资金进行绩效评价，我们将就项目实施的情况向您做些了解，请您根据您的实际情况或您了解的情况回答下面的问题，该调查仅用于财政资金绩效评价，不做任何商业用途，问卷内容我们将严格保密，请您实事求是地放心回答。

**模块一 学校师生角度**

Q1:您的身份：

A、教职工 B、学生73%

Q2:您对我校安保人员站岗时的精神面貌、仪表、仪态是否满意？

A、非常满意73% B、基本满意13.5% C、满意13.5% D、不太满意

Q3:您对我校保安人员的服务态度、礼貌和礼节是否满意？

A、非常满意71.4% B、基本满意14.3% C、满意14.3% D、不太满意

Q4:您认为我校保安在值班期间是否存在吸烟、嚼槟榔等不良行为？

A、很少有95.5% B、偶尔有 C、经常有 D、每天都有4.5%

Q5:您认为我校安保人员是否存在脱岗、空岗、谁岗等现象？

A、很少有95.5% B、偶尔有 C、经常有 D、每天都有4.5%

Q6:您认为我校门卫对外来人员及车辆进出管理是否严格？

A、非常严格81.8% B、基本严格9.1% C、严格9.1% D、不太严格

Q7:您对我校保安队员在师生遇到突发事件时的反应速度及救助工作是否满意？

A、非常满意54.6% B、基本满意22.7% C、满意18.2% D、不太满意4.5%

Q8:近三年来我校是否发生过由于保安失职而引起的责任事故？

A、是 B、否73% C、不清楚27%

Q9:您认为目前学校意外事故发生频率如何？

A、很高 B、高 C、一般27% D、较低73%

**模块二 保安人员角度 27%**

Q1:你的年龄是：

A、30–35 B、36–4037.5% C、41–45 D、46及以上62.5%

Q2:您对自己的工作职责是否明确

A、非常明确100% B、大致明确 C、一般 D、不太明确

Q3:您对自己的工资薪酬、福利待遇是否满意？

A、非常满意 B、基本满意 C、满意12.5% D、不满意87.5%

Q4:您认为目前的排班制度是否合理？

A、合理50% B、较合理25% C、一般12.5% D、不合理12.5%

Q5:您是否满意公司对您现在的工作安排？

A、非常满意50% B、基本满意25% C、满意25% D、不满意

Q6：是否存在工资发放不及时的现象？

A、经常 B、有时 C、偶尔25% D、从未75%

Q7：每月工资发放是否足额？

A、每月足额100% B、偶尔不足额 C、经常不足额

Q8：您对您现在的工作环境安全保障是否满意？

A、非常满意62.5% B、基本满意37.5% C、满意 D、不太满意

Q9:公司是否在入职前有过相应培训？

A、是100% B、否

Q10:您认为保安人员是否需要定期进行专业化、规模化的培训吗？

A、十分需要75% B、适当需要25% C、偶尔需要 D、完全不需要

Q11:您认为公司最需要改进的方面是？

A、薪酬绩效100% B、福利保障 C、管理方式 D、设施配备

Q12:您认为什么因素可以激发保安的积极性？

A、薪酬100% B、绩效考核 C、福利 D、晋升