

广州市番禺区 2021 年度“学校安全工程”项目支出绩效评价简要报告

广东省技术经济研究发展中心

2022 年 7 月

目 录

一、评价概况.....	1
（一）基本情况.....	1
（二）资金情况.....	1
二、绩效目标.....	3
（一）目标设置情况.....	3
（二）目标完成情况.....	3
三、主要绩效.....	4
四、存在问题.....	4
（一）项目绩效管理不够规范合理.....	5
（二）项目过程管理有待提高.....	5
（三）项目资金使用进度偏低.....	5
五、相关建议.....	6
（一）进一步提高绩效管理水平.....	6
（二）完善项目的过程管理和监督总结.....	6
（三）科学安排预算资金，合理把控支出进度.....	6

广州市番禺区 2021 年度“学校安全工程”项目支出绩效评价简要报告

一、评价概况

（一）基本情况

项目名称：学校安全工程

项目主管单位：广州市番禺区教育局

项目用款单位：广州市番禺区教育局

投资规模：1076.32 万元

项目类型：建设工程类、设备购置类（新增项目）

实际起止时间：2021 年 1 月至 2021 年 12 月

本项目资金主要用于番禺区教育系统安全工程，包括学校（幼儿园）的围墙（护栏）高度不足、监控未闭环、地面下陷等问题的整改和视频网络建设。资金支出主要包括番禺电大校园安保监控系统采购项目、42 个单位整体安全水平提升专项行动番禺区中小学幼儿园围墙未达标整改项目补助等 16 个子项目。

（二）资金情况

根据《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年财政预算支出指标的通知》（番财〔2021〕24 号）、《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年第一次预算调整计划的通知》（番财〔2021〕96 号）、《广州市番禺区财政局关于下达 2021 年第二次预算调整计划的通知》（番财〔2022〕7 号）文件，学校安全工程项目年初预算 1000 万元，年中调增预算 76.32 万元，2021 年度预算 1076.32 万元。2021 年项目实际支出资金 977.08 万元，年度预算执行率 90.78%。项目

资金支出主要包括番禺电大校园安保监控系统采购项目、42 个单位整体安全水平提升专项行动番禺区中小学幼儿园围墙未达标整改项目补助等 16 个子项目，具体见表 1：

表 1 2021 年度项目资金支出和使用情况

序号	项目名称	具体支出内容	金额（万元）	备 注
1	番禺电大校园安保监控系统采购项目	设备设施采购款项及相关服务费	54.89	
2	42 个单位整体安全水平提升专项行动番禺区中小学幼儿园围墙未达标整改项目补助	设备设施采购款项	312.44	
3	12 个单位视频闭环整改补助	设备设施采购款项	69.3	
4	装备中心教育视频联网建设经费	设备设施采购款项	199.11	
5	沙湾实验小学教学楼女儿墙改造	工程款及相关服务费	76.88	财政下拨 98 万元，由于当年未能完成结算评审，未能全部支付
6	沙湾实验小学楼梯扶手和走廊护栏加高修缮工程	加高修缮费用	14.6	
7	钟村育英小学校园围墙加高工程	加高修缮费用	7.96	
8	钟村第二小学校园围墙改造工程	加高修缮费用	0.007	
9	河村小学安防监控系统设备采购项目	设备设施采购费用	21.71	
10	洛浦沙溪小学监控设备采购项目	设备设施采购费用	14.95	
11	大石富丽小学地面下陷修复工程	工程款及服务费用	111.8	财政下拨 144 万元，由于当年未能完成结算评审，未能全部支付

12	石北中学南面、西面围墙拆建工程	工程款	19.98	
13	石碁第四中学监控、红外防盗系统采购	设备设施采购费用	13.25	
14	红郡小学学校运动场监控设备采购项目	设备设施采购费用	5.96	
15	南村镇中心小学校园监控设备采购项目	设备设施采购费用	24.73	
16	石楼镇赤岗小学围墙及教学楼护栏安全改造工程	改造费用	29.5	财政下达 42.6193 万元, 部分款项仍在镇财所审批中, 未能全部支付
合计			977.08	

二、绩效目标

(一) 目标设置情况

项目完工, 改善学校校园安全管理, 提升学校校园安全管理水平。项目验收合格率 100%、年度施工计划完成率 100%、财政资金预算完成率 $\geq 91\%$ 、合同履约率 100%、项目完工后校园安全事故发生数 0、建设项目施工过程环保事故零发生率 100%、项目施工期间发生周边居民噪音投诉事件 ≤ 5 件。

(二) 目标完成情况

项目完工, 改造安防系统, 改善学校校园安全管理, 提升学校校园安全管理水平, 改善办学条件、增加学位供给、办好人民群众满意的教育。具体绩效目标完成情况如下表:

表 2 2021 年度绩效指标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标完成情况说明
------	------	------	-----	----------

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标完成情况说明
产出指标	质量指标	项目验收合格率 100%	100%	项目验收合格率 100%
	时效指标	年度施工计划完成率	100%	年度施工计划完成率 100% (大石富丽小学地面下陷修复工程在 2022 年 1 月完成竣工验收)
	成本指标	财政资金预算完成率	≥91%	财政资金预算完成率 90.78%
效益指标	经济效益指标	合同履约率	100%	合同履约率基本达到 100% (大石富丽小学地面下陷修复工程在 2022 年 1 月完成竣工验收)
	社会效益指标	项目完工后校园安全事故发生数	0	项目完工后校园未发生安全事故
	生态效益指标	建设项目施工过程中环保事故零发生率	100%	项目施工过程中未发生环保事故, 但佐证材料不齐全
	满意度指标	项目施工期间发生周边居民噪音投诉事项	≤5 件	项目施工期间未发生周边居民噪音投诉事项

三、主要绩效

1.项目除大石富丽小学地面下陷修复工程在 2022 年 1 月完成竣工验收, 其余 15 个子项目均在 2021 年完成项目竣工验收, 合同履约率基本达到 100%, 2021 年 16 个子项目完工后校园未发生安全事故。

2.2021 年 16 个子项目施工期间未发生环保事故, 项目施工过程中环保事故零发生率 100%, 未收到广州市 12345 服务系统和番禺区信访局分派事项, 产生有效投诉数 0 件。

四、存在问题

（一）项目绩效管理不够规范合理

根据项目提供的番禺区支出项目录入表，设置的产出和效益指标预期值均为百分比，缺少具体数值的指标；产出指标中缺少反映项目任务工作量的数量指标；效益指标中缺少与项目关系密切的学生家长满意度指标；自评表中设置指标“项目施工期间发生周边居民噪音投诉事项≤5 件”，指标的覆盖面不够，因投诉事项往往不限于噪音，还包括振动、粉尘、排污等建筑工程常见的扰民行为，指标值也设置的过于宽松。

（二）项目过程管理有待提高

项目在自评材料中未充分反映项目的立项批复、可行性和论证情况，也未制定具体的实施方案；在项目实施过程管理方面还有待完善，如自评材料中存在 2020 年验收的子项目，说明在 2021 年度项目预算资金未批准前，部分项目已超前启动，项目启动在前，预算批复在后的流程与《预算法》要求不符；项目未列入番禺区财政支出运行监控抽查对象，每季度并未填报区财政支出项目绩效运行信息登记表。此外，对项目存在问题的分析、项目下一步发展的建议过于简略。

（三）项目资金使用进度偏低

项目年度预算执行率 90.78%，与列入区财政局绩效评价的其他项目相比偏低，主要原因是存在个别项目由于预算评审和招投标花费时间较长，施工单位未及时提交预付款申请资料或当年未及时完成结算评审，导致项目在 2022 年才完成竣工验收或款项结算的情况，影响了项目的正常推进，也降低了财政资金的使用效率。

五、相关建议

（一）进一步提高绩效管理水平

建议加强绩效管理、绩效指标设置的培训工作。在绩效目标申报表和自评表的绩效指标设置时，建议设置反映项目任务工作量的数量指标，如安装摄像枪（枝）、安装显示屏（块）、安装硬盘录像机（台）、安装护栏（米）等，指标值可参考采购或施工合同上的要求；有直接利益关系或受益群体的项目，建议设置满意度指标，对于本项目，可设置满意度指标“项目所在地的学生家长满意度（%）”，指标值为“ $\geq 85\%$ ”；此外，对于负面事件的绩效评价，如发生安全事故、生态环境污染事故、市民有效投诉、上级通报批评等违反法规、纪律及工作失误或失范造成不良影响的行为，在设置绩效指标值时，应采取零容忍方式，即发生此类现象则不得分，不应出现发生多次还能得分甚至满分的情况。

（二）完善项目的过程管理和监督总结

进一步做好项目绩效的有效佐证材料采集工作，在项目申报时，应组织专家开展项目实施的可行性论证分析，做好完善的施工实施方案，并提供上级部门的立项批复文件。在施工过程中，严格按照预算法规执行，做到财政预算批复下达后再启动项目，避免出现因预算批复额度低于项目启动时向供应商承诺额度，导致政府部门信誉受损的风险；要做好项目的绩效运行监控及实施过程质量控制管理，项目单位应与区财政局建立良好的业务沟通机制，自觉接受区财政局对项目的绩效运行监控；此外，切实做好项目总结，发现问题或隐患，提出规避风险的有效措施。

（三）科学安排预算资金，合理把控支出进度

提高项目申报预算编制材料的科学性，实现专项资金使用效率和效益的最大化。在项目预算金额确定后，就项目预算安排，实施更严格的预算资金管理，合理安排和把控资金支出时序及进度，在项目实施过程中，及时采取有效措施，避免因一些可预见的因素导致项目工程延期，影响工程进度，及时对工程款项进行结算评审，进一步提高预算执行率，避免财政资金结余，更好地发挥财政资金效益。