
财政项目支出绩效评价报告

项目名称：2018 年度市立幼儿园科研教育项目

项目单位：上海市市立幼儿园

委托单位：上海市妇女联合会

评价机构：上海社会科学院政府绩效评估中心

2019 年 5 月

目 录

摘 要	I
前 言	1
一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	6
二、绩效评价工作情况	7
(一) 绩效评价目的	7
(二) 绩效评价设计过程	8
(三) 绩效评价框架	8
(四) 证据收集方法	11
(五) 绩效评价实施过程	11
(六) 本次绩效评价的局限性	12
三、评价结论和绩效分析	12
(一) 评价结论	12
(二) 具体绩效分析	13
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	21
(一) 主要经验及做法	21
(二) 存在的主要问题	23
(三) 建议和改进举措	23

摘 要

在学前教育课程改革的大背景下，市立幼儿园不断探索多样化的教育科研实践，积累了丰富的教育科研经验和成果。为了持续提高市立幼儿园教育科研水平，更新教师教育观念，提升业务水平，以儿童发展为科研焦点，上海市立幼儿园 2018 年设立“教育科研活动经费”项目，包含亲子教育活动、课题研究、幼儿中华传统推广活动、幼儿园后勤保障服务费、“华保足迹”纪念活动五个子项目。本次绩效评价时间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，项目预算金额为 3,591,600 元，实际支出金额 3,522,913.28 元，预算执行率 98.1%。项目资金纳入市妇联部门预算，由市级财政预算安排。

一、评价结论和绩效分析

根据 2018 年度“科研教育活动”项目绩效评价总得分 91.6 分，绩效评级为“优”。其中项目决策得分 9 分，项目管理得分 22.7 分，项目绩效得分 59.9 分。

项目绩效目标完成情况：(1)投入目标：“2018 年度科研教育活动”项目全年财政拨款 3,591,600 元，预算执行率 98.1%。项目的财务管理制度健全，实施管理制度较健全，各项制度有效执行，财政资金使用的合规性良好。(2)产出目标：2018 年度科研教育活动，亲子活动教育、示范园辐射、幼儿中华传统推广活动、课题研究、后勤保障队伍建设、70 华诞主题活动五个子项目均按照计划实施，项目质量基本符合预期，项目如期完成。(3)效益目标：通过项目实施，形成一系列受家长认可的亲子教育品牌活动；梳理总结一套适合不同婴幼儿气质特点的教养策略；《弟子规乐园》成为家庭教育中亲密接触中国传统文

化的重要媒介；“六一汇演”和“大班毕业典礼”让幼儿及家长更融入市立的教育教学理念；学校开始实施精细化管理；形成了一支规范操作的保教队伍。教研结合需要在水平上进一步提升，品牌活动的影响力有待扩大。项目满意度较高。

二、主要经验和做法

1、项目的设立着眼于学校实际需要，项目实施有序推进。

该项目为经常性项目，项目设立综合考虑学校长期发展和相关政策规定，目前五个子项目内容涵盖科研活动、教育活动、后勤保障三大块。项目总体由陆雯副园长负责，子项目设立项目小组负责实施，项目实施中，组织架构完整，责任明确，推进有序。

2、项目各子项目目标明确，总体进度符合要求，按计划完成。

五个子项目工作目标明确，实施计划清晰，配合幼儿园日常运营，亲子活动、课题研究、后勤保障子项目融入幼儿园常规教研活动，六一典礼、毕业班典礼、70周年主题活动有明确的实施目标和实施节点，组织灵活的项目小组按计划完成。

3、关注细节、追求精致、重视过程，精细化管理课题成果推动幼儿园管理水平提升。

作为一所“以德立人”的红色园所，学校通过课题的方式逐步推动幼儿园精细化管理理念建立，并选择引入企业5S现场管理模式，对现有资产及物资（仓库）进行规范化管理。推行5S管理，即整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SEIKETSU）和素养（SHITSUKE）五个方面，2018年通过仓库的精细化管理，努力提高人员的素质，每位教职员工都能按章操作、依规行事，养成严格遵守规章制度的习惯和作风，有效提升幼儿园管理水平。

4、“华保·市立”的70华诞活动成功实施，有利于华保精神传承和发扬。

从1948年到2018年，从华东保育院到市立幼儿园……红色

的爱国情怀，立德树人的教育理想，影响和培养了一代又一代市立人。市立幼儿园坚持围绕“做一个有德性的市立人”这一培养目标，让华保精神世代相传。70华诞系列主题活动内容丰富，紧紧围绕华保精神传承和发扬主线。在欢迎回“家”的主题活动过程中，赖丽芳园长向老校友做工作汇报，举行捐赠仪式。活动当天，很多老校友亲自带来了镌刻着老校友们在华东保育院的童年时光、陪伴着老校友们驰骋韶华，一路成长的弥足珍贵的“物品”，并且捐赠给了市立幼儿园。主题活动共计50余名校友前来参加，其中包括著名校友刘延东、苏安等，校友们热情回应真情参与。本园教工回娘家活动，共有50余退休教工来到幼儿园，在留影墙前摄影留念，参观园史馆，召开专题座谈会。

三、存在的主要问题

1、项目名称与项目内容经费支出结构匹配度不够。科研教育活动项目总预算359.16万，共设五个子项目，亲子教育活动预算20万、课题研究预算10万、幼儿中华传统推广活动预算38万、幼儿园后勤保障服务费251.16万、“华保足迹”纪念活动40万，从经费支出和内容看，幼儿园后勤保障服务费占比达到70%。通过访谈，项目组了解到项目设立之初重点是教育科研活动，经费规模比较小，内容比较明确，但随着幼儿园发展需要和事业单位人事制度改革，在编的后勤人员逐渐退休后，对后勤人员的需求调整为通过服务购买的形式来解决，因此项目的支出内容发生很大变化，目前幼儿园后勤保障服务费占比达到70%，项目支出结构已经发生重大变化，但项目名称仍然未调整，两者匹配度不够。

2、气质课题、亲子教育活动研究水平和成果应用水平有待提高。2018年为89名新生气质完成气质评测工作，对落实“顺乎天性 导之有方”的教养理念，帮助幼儿更快、更好地度过适应期，打下了良好的基础。但是从项目总结材料和调查问卷看，气质课题已经有较长时

间的研究积累，可以做出一些质量更高的研究成果，不断提升研究水平。

四、建议和改进举措

1、**建议调整项目名称，以匹配项目支出结构。**目前项目支出结构与设立之初相比已经发生重大变化，为使项目名称能够更好地体现项目内容和支出，建议与财政部门沟通，调整项目名称。

2、**研教结合，促进幼儿园品牌活动持续发展。**扎实的符合幼儿园发展需求的科研是促进市立幼儿园不断发展的重要手段。对气质课题、亲子教育这些已经有扎实积累和丰富经验的项目，要设立更高的标准，推动项目作出更高质量的成果。

前 言

为贯彻财政支出预算绩效管理思想，强化预算支出责任理念，受上海市妇联委托，上海社会科学院（政府绩效评估中心）作为第三方绩效评价中介机构，承担 2018 年度市立幼儿园教育科研活动项目经费绩效评价工作。本次评价方式为绩效后评价，绩效评价工作按照《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）的要求展开。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目立项背景及目的

上海市市立幼儿园是全额拨款事业单位，针对托幼管理费实施收支两条线，所有托幼管理费收入全部上缴财政。在学前教育课程改革的大背景下，市立幼儿园不断探索多样化的教育科研实践，积累了丰富的教育科研经验和成果。为了持续提高市立幼儿园教育科研水平，更新教师教育观念，提升业务水平，以儿童发展为科研焦点，上海市立幼儿园 2018 年设立“教育科研活动经费”项目，该项目为经常性项目，2018 年包含亲子教育活动、课题研究、幼儿中华传统推广活动、幼儿园后勤保障服务费、“华保足迹”纪念活动五个子项目。

项目目标：形成一系列受家长欢迎的亲子教育品牌活动；梳理总结一套适合不同婴幼儿气质特点的教养策略；让《弟子规乐园》成为家庭教育中亲密接触中国传统文化的重要媒介；精彩的“六一汇演”和“大班毕业典礼”让幼儿及家长更融入市立的教育教学理念；形成一支规范操作的保教队伍；继承和发扬华保精神，提升市立幼儿园的

红色历史形象。

2、预算资金来源及使用情况

项目预算金额为 3,591,600 元，实际支出金额 3,522,913.28 元，预算执行率 98.1%。项目资金纳入市妇联部门预算，由市级财政预算安排。

表 1 2018 年度市立幼儿园教育科研活动经费预算执行情况 单位：元

序号	内容	预算金额 (元)	实际支出 (元)	预算执行 率
一	亲子教育活动	200000	200000	100%
二	课题研究	100000	100000	100%
三	幼儿中华传统推广活动	380000	380000	100%
四	幼儿园后勤保障服务费	2511600	2442913.28	97.3%
五	“华保足迹”纪念活动	400000	400000	100%
	合计	3591600	3522913.28	98.1%

3、项目实施情况

“2018 年度科研教育活动”项目由上海市市立幼儿园负责实施，项目实施期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

该项目由 5 个子项目构成，实施安排如下：

(1) 亲子教育活动：亲子教育活动面对 0-3 岁的幼儿，在拥有 30 年教龄的带教老师与 11 年亲子活动保育阿姨的携手帮助下，由两位新老师负责。2018 学年度亲子教育活动，一共有学生 89 人，新生 47 人，老生 42 人。按照月龄分为 6 个班级开展有针对性的亲子互动。①9~12 个月点点班；善于爬行，会用拇指和食指将小颗粒捏起来。②13~15 个月宝宝小班；能听懂一些简单的话，学会走路，会弯腰捡东西，有强烈的好奇心，能够简单交流。③16~18 个月宝宝大班；能够搬动小物品，身体平衡力发展良好，开始尝试自己解决问题，能够表达自

己的一些意愿和要求。④19~24 个月贝贝班；能够独立做一些事情，手眼协调能力进一步加强，可以做一些简单的家务。⑤25~30 个月苗苗小班；行走自如，拥有较强的自我意识，开始学习独立。⑥31~36 个月苗苗大班；各项运动能力都很强了，同时具备一定的平衡能力，语言发展突飞猛进，能用各种词汇表达情绪。点点班 11 人，贝贝班 25 人，宝宝小班 13 人，苗苗小班 19 人，宝宝大班 13 人，苗苗大班 8 人。亲子活动子项目由林敏 何毅 潘申潇奕 叶冰雪负责实施。

“示范园”辐射活动：作为市级示范园，市立幼儿园肩负着帮助和扶持欠发达地区的幼儿园共同成长的责任和义务，与山东教育局结对，向薄弱学校和地区雪中送炭。其结对活动的所有支出皆由市立幼儿园承担。

(2) 课题研究：《从气质到性格的婴幼儿成长研究》

该课题致力于“顺乎天性，导之有方”教养理念推广落实，气质课题组立足“四立”教育的德育实践，着眼于解决教养实践中出现的新问题、新现象，服务新生入园适应和教学实践工作需要，促进教师专业发展和幼儿富有个性化成长，营造科研兴校的氛围，提高科学保教质量。课题通过新生的“气质评估”，让气质课题研究成果在全园教师、家长范围内共享；通过“婴幼儿气质特点与教养策略”的自培，达到自主学习、运用科研成果，实现全园教师的不同能力水平、整体素质能力的共同发展提高。课题组由陈敏君为组长、林敏、王俊、何毅、戚佳男、周晖、汤淳元、林佳珺、陆连捷、竺琳、李贝妮、汪可涵、徐卉为课题组成员，负责实施。新生测评，每周五中午，气质课题组活动为每月一次，一般是当月最后一周的周四中午 1 点钟。

《幼儿园精细化管理初探》市立幼儿园是上海市示范性幼儿园以及多年的上海市文明单位，并于 2018 年被评为全国文明单位。为了让幼儿园管理更上一层楼，保持管理水平业内领先的目标，2018 年开展

“幼儿园精细化管理初探”，由赖丽芳园长兼党支部书记作为项目负责人，陆海瑾、陆雯、林敏、王俊、陈敏君为项目组成员，负责项目实施。

（3）幼儿中华传统推广活动

传统文化是我们民族的根基，是让中华民族得以延续数千年的纽带，是中华民族的灵魂。适当的，有目的的，让孩子接受传统文化，更有利于孩子的身心健康，熏陶孩子幼小的心灵，在精华与糟粕之间，真正的有所收获。本次开展“扬传统文化，品国学经典——‘弟子规’线下活动”，全园 12 个班级全体参加。弟子规乐园线下活动由陆雯、姜萌、张玉洁、孙嘉浩、袁斌、凌霄、余亚杰等负责。

（4）幼儿园后勤保障服务费：后勤保障人员服务费是上海市市立幼儿园购买后勤保障人员服务项目。保安保育购买服务的历史演变：2010 年事业单位改革，定编定岗，每个单位编制岗位设置方案，公开招聘工作之后，工勤人员不纳入事业单位进编人员范围，依据人保局规定，工勤人员进编无法审核通过。由于原来在编保育员、营养员等工勤人员的退休，新进这些岗位的人都从事业编制变成了临时工，幼儿园临时工的人数逐年扩大，在 2016 年市审计局审计时提出将此列入项目预算，从 2017 年的预算开始，后勤保障人员的服务购买就列入了“教育科研活动经费”项目下，并每年通过招投标的方式确定服务商。

2018 年 3 月实施招标工作，招标代理上海中世建设咨询有限公司，上海易杰人力资源管理有限公司中标，合同金额每季度支付合同金额的 25% 支付。保安服务费，2018 年 3 月实施招标工作，招标代理上海中世建设咨询有限公司。上海市保安服务总公司徐汇区公司中标，一招三年，合同一年一签。合同期限 1 年，2018 年 04 月 01 日至 2019 年

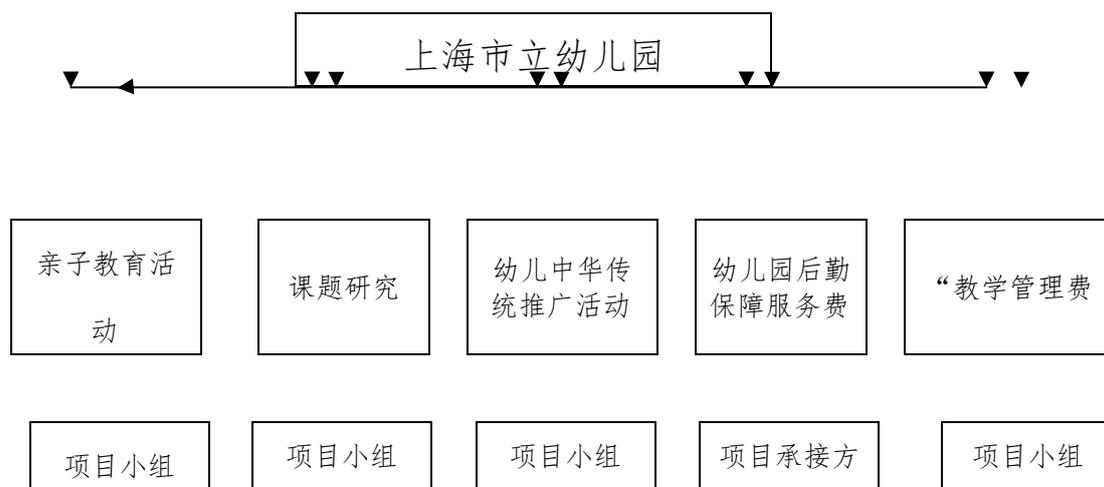
03月31日止。

(5)“华保足迹”纪念活动：2018年上海市市立幼儿园迎来了70周年华诞，2018年10月23-25日，举办上海市市立幼儿园70华诞“回·家”纪念活动。市立幼儿园1948年成立，前身是华东保育院，红色的爱国情怀，立德树人的教育理想，影响和培养了一代又一代市立人。幼儿园坚持围绕“做一个有德性的市立人”这一培养目标，让华保精神世代相传。

4、项目组织及管理

(1) 项目组织

上海市立幼儿园2018年“教育科研活动经费”项目由上海市立幼儿园组织实施，项目具体组织流程为：



(2) 项目管理

①项目经费使用管理

上海市立幼儿园根据《中华人民共和国预算法》、《上海市市级预算审查监督规定》和市委、市政府有关深化部门预算编制和管理改革的工作要求，结合幼儿园实际情况，制定了《市立幼儿园教育科研申报制度》、《市立幼儿园教育科研经费申请使用制度》、《市立幼儿园教育科研开展细则》、《市立幼儿园教育科研验收评价制度》、《市立幼儿

园教育科研奖励制度》、《市立幼儿园科研成果推广细则》以及教育主管职责、教研组长职责、教科研员职责，旨在规范市立幼儿园的预算编制执行，提高预算管理水平和资金使用效能。一系列规章制度的制定加强了预算单位项目用款计划管理，明确了预算从申请到批复到使用的管理要求和日常预算执行要求，并对报销时间和范围、公务经费支出、差旅费报销、行政事业统一收据做出了明确说明。

②项目业务管理

上海市立幼儿园认真贯彻《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》、《幼儿教育指导纲要（试行）》《3-6岁儿童学习与发展指南》、《上海市学前教育三年行动计划》、《上海市课程实施指南》、《上海市幼儿园保教质量评价指南》、《上海市普通幼儿园建设标准》，获得了多项集体荣誉，多年蝉联“市妇联直属单位文明单位”和“上海市市级机关文明单位”，并被评为“第十三届上海市文明单位”和“上海市创治安合格单位”。

在管理过程中，既强调依法治园、建章立制、注重科学管理，又讲究以人为本、顺应民心、注重民主管理；在教学上，结合“二期课改”基本理念，以“创设家庭式教养环境，促进幼儿身心和谐发展”为主题，建立幼儿、家长、教师三者间捆绑式互动关系，扩展多元的活动载体，使孩子们在幼儿园延续着原有血缘关系的基础上又与老师、同伴建立新的依恋关系，获得情感补偿；在科研中，重视“科研兴校”，开展的各类课题研究在区级、市级、国家级课题评选中多次获奖，并逐渐打造了一支“勤动脑、善思考、用心用脑工作”的教职工队伍，带动提升了幼儿园的工作质量。

为确保“教育科研活动经费”项目管理规范、有效落实，市立幼儿园专门成立以园长为组长、全园教职工共同参与的教育科研工作小组，从下发通知到组织实施到项目总结，有规划、有调查、有总结，

以确保项目工作落到实处。

该项目实施计划：

2018年1月1日-2018年2月15日，计划启动阶段，组建工作领导小组，召集工作成员，制定工作方案。

2018年2月16日-2018年11月30日，工作实施阶段，分配工作任务，推进工作进度，监督工作质量，确保有序开展。

2018年12月1日-2018年12月31日，工作收尾阶段，总结工作成果，反思工作过程，为下一阶段相关工作的开展积累经验。

（二）项目绩效目标

1、绩效目标

项目的绩效总目标是：通过科研活动，形成一系列受家长欢迎的亲子教育品牌活动；通过购买服务，形成一支高质量的后勤保障队伍；通过文化活动，继承和发扬华保精神，提升市立幼儿园的红色历史形象。

2、年度绩效指标

项目2018年度绩效目标具体分为投入目标、产出目标和效益目标，如表2所示。

表2：2018年度“科研教育活动”项目绩效目标

绩效目标	绩效指标	年度指标目标值
B1：投入管理	B11 预算执行率	100%
	B12 预算编制合理性	合理
B2：财务管理	B21 财务管理制度健全性	财务管理制度对项目资金的覆盖度 100%
	B22 资金使用与预算相符性	项目资金支出严格以预算为依据，各子项目实际资金支出与预算偏离度不超过 10%
	B23 财务管理制度执行情况	项目经费专款专用，各项财务管理制度执行情况良好

B3: 项目实施	B31 实施管理制度健全性	项目管理制度完备且合规
	B32 实施管理制度执行情况	项目执行质量得到有效控制
C1: 项目产出	C11 “亲子教育活动”计划完成率	100%
	C12 “课题研究”计划完成率	100%
	C13 “幼儿中华传统推广活动”计划完成率	100%
	C14 “幼儿园后勤保障服务费”计划完成率	100%
	C15 “70 华诞主题活动”计划完成率	100%
	C16 项目质量达标率	100%
	C17 项目完成及时性	100%
C2: 项目效益	C21 打造亲子教育品牌活动	为“因材施教”的教育实践提供依据,引导正确的教育观念,拥有科学的教养能力。
	C22 继承和发扬华保精神	推广市立幼儿园红色历史形象
	C23 后勤服务管理质量	稳定后勤队伍建设,提升学校管理,保障幼儿园开展优质保教工作。
	C24 项目满意度	≥90%

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

一是通过研究和建立一套科学合理、切实可行的指标体系和评价方法,客观公正地评价“2018 年度科研教育活动项目”资金使用的效率性和效益性,总结经验,发现问题,为优化项目资金的分配和使用

提供意见和建议；二是通过绩效评价，进一步加强和完善项目的预算和支出管理工作，为编制 2020 年预算提供参考，为强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置提供经验和借鉴。

（二）绩效评价设计过程

绩效评价设计过程分成三个阶段：

1、**实地调研，形成工作框架。**评估组仔细研读《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》《幼儿教育指导纲要（试行）》《3-6 岁儿童学习与发展指南》《上海市学前教育三年行动计划》《上海市课程实施指南》《上海市幼儿园保教质量评价指南》等相关资料，深入项目相关各方进行访谈和座谈，在调研的基础上提炼绩效评价重点，形成“科研教育活动”项目的绩效评价工作框架和 workflow。

2、**研讨分析，凝练指标体系。**在确定评价框架和评价重点的基础上，通过收集资料和研究分析，总结项目特点，评估组提出评价指标体系初稿。

3、**理清思路，确定工作方案。**评估组理清评价思路，设计工作访谈方案，数据采集方案，并根据委托方要求修改完善访谈方案和数据采集方案。

（三）绩效评价框架

1、绩效评价原则和范围

绩效评价原则包括：

（1）独立性原则。作为独立的第三方开展绩效评价，公开公平公正。

（2）重要性原则。在开展绩效评价工作时，抓住项目的特点，反映项目要求的核心内容。

(3) 系统性原则。评价时应当将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(4) 可比性原则。在 22 号文的框架下开展评价工作，对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

(5) 经济性原则。评价工作考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。能够恰当反映目标的实现程度。

本次绩效评价的范围是：2018 年度“科研教育活动”项目经费。

2、绩效评价指标体系

2018 年度“科研教育活动”项目绩效评价指标体系如表 3 所示。

表 3：2018 年度“科研教育活动”项目绩效评价指标体系

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释
A：项目决策	10	A1：项目立项	6	A11 项目目标适应性	2	是否能够上海市妇联工作目标和职能的实现。
				A12 立项依据充分性	2	立项批复文件是否支持。
				A13 项目立项规范性	2	项目立项程序和立项资料合规性、完整性。
		A2：项目目标	4	A21 绩效目标合理性	2	目标与任务是否匹配，目标与进度计划是否匹配。
				A22 绩效指标明确性	2	实施要求明确性，实施效益明确性。
B：项目管理	25	B1：投入管理	6	B11 预算执行率	3	预算执行率=实际支出/实际到位预算*100%，判断项目预算与实际支出的比较情况。
				B12 预算合理性	3	预算编制依据充分、合理、科学
		B2：财务管理	11	B21 财务管理制度健全性	4	财务管理制度健全性，财务监控有效性

				B22 资金使用与预算相符性	3	项目实际资金支出与预算的偏离度均小于 10%		
				B23 财务管理制度执行情况	4	各项财务管理制度执行情况		
				B3: 项目实施	8	B31 实施管理制度健全性	4	项目实施管理制度是否健全。
						B32 实施管理制度执行情况	4	项目实施管理制度执行情况。
		C: 项目绩效	65	C1: 项目产出	40	C11 “亲子教育活动”计划完成率	5	100%
						C12 “课题研究”计划完成率	5	100%
						C13 “幼儿中华传统推广活动”计划完成率	5	100%
						C14 “幼儿园后勤保障服务”计划完成率	10	100%
C15 “70 华诞主题活动”计划完成率	5					100%		
C16 “教育科研活动”质量达标率	5					100%		
C17 项目完成及时性	5					100%		
C2: 项目效益	25			C21 打造亲子教育品牌活动	5	为“因材施教”的教育实践提供依据，引导正确的教育观念，拥有科学的教养能力。		
				C22 继承和发扬华保精神	5	推广市立幼儿园红色历史形象		
				C23 后勤服务管理质量	5	稳定后勤队伍建设，提升学校管理，保障幼儿园开展优质保教工		

						作。
				C24 项目满意度	10	满意度 ≥90%

3、绩效标准

参见：附件 2 “绩效评价指标体系工作底稿”

4、评价方法

项目组综合运用了文献研究、资料对比分析、数据分析、座谈访谈、制度核查、案卷研究等方法开展绩效评价工作。具体参见：附件 2 “绩效评价指标体系工作底稿”。

（四）证据收集方法

评估组综合运用以下方法收集证据：

1、文件研读。通过研读与“科研教育活动”项目有关的上海市教委、市妇联、市立幼儿园的相关文件资料来获取证据。

2、文档检查。通过检查“科研教育活动”项目实施的过程文件和总结统计文档获取信息。

3、调研访谈。评估组通过和项目实施相关部门的工作人员进行交流访谈获取信息。

（五）绩效评价实施过程

绩效评价实施过程分四个阶段：

第一阶段：前期调研，准确掌握项目基本情况；

第二阶段：确定绩效评价工作方案；

第三阶段：调查取数，实施绩效评价工作；

第四阶段：完成绩效评价报告。

（六）本次绩效评价的局限性

本次绩效评价的局限性主要在于：市立幼儿园 70 华诞主题活动已经结束，校友已经返程，活动相关反馈主要根据幼儿园记录和相关报道。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1、评价结果

根据 2018 年度“科研教育活动”项目绩效评价指标体系中各评价指标的评分标准，结合访谈调查等取得数据，得出以下评价结果：项目绩效评价总得分 91.6 分，绩效评级为优。其中项目决策得分 9 分（满分 10 分），项目管理得分 22.7 分（满分 25 分），项目绩效得分 59.9 分（满分 65 分）。

根据《上海市预算绩效管理实施办法》规定：绩效得分在 90 分以上的，绩效评级为优；绩效得分在 75 分-90 分内的，绩效评级为良。本次“2018 年度科研教育活动”项目资金的绩效评价得分为 91.6 分，因此，绩效评级为优。

2、主要绩效

“2018 年度科研教育活动”项目绩效目标完成情况：

（1）投入目标：“2018 年度科研教育活动”项目全年财政拨款 3,591,600 元，预算执行率 98.1%。项目的财务管理制度健全，实施管理制度较健全，各项制度有效执行，财政资金使用的合规性良好。

（2）产出目标：2018 年度科研教育活动，亲子活动教育、示范园辐射、幼儿中华传统推广活动、课题研究、后勤保障队伍建设、70 华诞主题活动五个子项目均按照计划实施，项目质量基本符合预期，项

目如期完成。

(3) 效益目标：通过项目实施，形成一系列受家长认可的亲子教育品牌活动；梳理总结一套适合不同婴幼儿气质特点的教养策略；《弟子规乐园》成为家庭教育中亲密接触中国传统文化的重要媒介；“六一汇演”和“大班毕业典礼”让幼儿及家长更融入市立的教育教学理念；学校开始实施精细化管理；形成了一支规范操作的保教队伍。教研结合需要在水平上进一步提升，品牌活动的影响力有待扩大。项目满意度较高。

(二) 具体绩效分析

1、项目决策

项目决策是从决策层面考察“科研教育活动”项目，主要从项目立项和项目目标两个维度去评价。该项一级指标满分值 10 分，“科研教育活动”项目得分值 9 分。

一级指标	二级指标	三级指标	满分值	得分值
A 项目决策 10	A1: 项目立项	A11: 项目目标适应性	2	2
		A12: 立项依据充分性	2	2
		A13: 项目立项规范性	2	1
	A2: 项目目标	A21: 绩效目标合理性	2	2
		A22: 绩效指标明确性	2	2
小 计			10	9

(1) 项目立项分析：

项目目标适应强，与市立幼儿园职能目标匹配度高。上海市中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020 年）提出“到 2020 年，全市 0—3 岁婴幼儿早期教养指导服务普遍开展”。上海市妇女儿童发展“十三五”规划提出：“提高 0-3 岁儿童科学育儿指导率，增强家长科学育

儿能力”。项目与市立幼儿园职能目标匹配度高，适应性好。该项指标满分 2 分，本项目得 2 分。

有立项批复支持依据充分。该项目为经常性项目，项目的立项批复符合市财政要求，项目经费主要用于支持市立幼儿园日常科研教育活动，立项依据充分。该项指标满分 2 分，本项目得 2 分。

立项程序规范，资料完整，但项目名称和支出内容匹配度不够。项目按照的程序申请设立。总项目申报文件符合要求，申报材料完整，其中四个子项目为经常性项目，项目安排由幼儿园园务会议商定。由于项目实施内容不断增加调整，目前后勤保障服务费占比超过 60%，但项目名称未做相应调整。总体看，项目立项规范，但项目名称和支出内容匹配度不够。该项指标满分 2 分，本项目得 1 分。

(2) 项目目标分析：

绩效目标合理可行。“科研教育活动”项目的绩效目标是：形成一系列受家长欢迎的亲子教育品牌活动；梳理总结一套适合不同婴幼儿气质特点的教养策略；《弟子规乐园》成为家庭教育中亲密接触中国传统文化的重要媒介；精彩的“六一汇演”和“大班毕业典礼”让幼儿及家长更融入市立的教育教学理念；学校开始实施精细化管理；形成一支规范操作的保教队伍；较好地继承和发扬华保精神。年度绩效目标清晰（见表 3），绩效目标来源有依据、与项目要解决的问题有较强的关联性、细化为可考量的产出和效果类指标。该项指标满分 2 分，本项目得 2 分。

绩效指标实施要求明确，实施效益明确。项目投入目标体现项目的资金投入、财务管理及项目实施的重要内容，目标明确、细化、可考核，项目产出目标围绕 2018 年科研教育活动的产出目标和效益目标，目标明确、细化、可考核，具体参见表 3。该项指标满分 2 分，本项目得 2 分。

2、项目管理

项目管理从投入管理、财务管理、项目实施三个方面评价。该项一级指标满分值 25 分，“科研教育活动”项目得分值 22.7 分。

一级指标	二级指标	三级指标	满分值	得分值
B 项目管理 25	B1 投入管理	B11: 预算执行率	3	2.7
		B12: 预算编制合理性	3	2
	B2 财务管理	B21: 财务管理制度健全性	4	4
		B22: 资金使用与预算相符性	3	3
		B23: 财务管理制度执行情况	4	4
	B3 项目实施	B31: 实施管理制度健全性	4	3
		B32: 实施管理制度执行情况	4	4
	小 计			25

(1) 投入管理分析:

指标满分值 6 分，“科研教育活动”项目得 4.7 分。

预算执行率 98.1%。根据“科研教育活动”项目相关预算明细表，根据“科研教育活动”项目相关预算明细表，2018 年项目实际到位预算资金 3591600，实际支出经费 3522913.28 元，预算执行率为 98.1%。该项指标满分 3 分，指标得分= $3*(98.1\%-80\%)/(100\%-80\%)=2.7$ 分。

预算编制有待进一步加强。项目主要预算编制依据充分、合理、科学，包括预算单价、预算数量等计算依据较充分，但亲子活动子项目预算支出结构不合理。指标得分为 2 分。

(2) 财务管理分析:

指标满分值 11 分，“科研教育活动”项目得分值 11 分。

财务管理制度健全。项目经费使用相关的财务管理制度有：《市立幼儿园财务管理制度》、《上海市妇联内控规范手册》等。该项目建立了完善的项目财务、资产管理制度和内控制度。该项指标满分 4 分，

本项目得 4 分。

资金使用与预算相符。2018 年度该项目的 5 个子项目实际资金支出与预算的偏离度均小于 10%。该项指标满分 3 分，本项目得 3 分。

财务管理制度执行情况良好。市立幼儿园总体采用“一支笔”的审批权限，单位领导对支出的内容及金额总负责；各分管领导对业务开展所必须的支出内容负责；财务部门对支出的内容及金额进行归集汇总。对于符合“三重一大”规定的支出事项，应采用办公会议讨论并实施的办法。具体流程为：业务部门提出申请——分管领导确认——报单位领导审批——业务部门据票报销——分管领导签字审批——单位领导签字审批——财务部门支付。评估组查验了财务制度执行情况，项目资金专款专用，合规性良好。该指标得分 4 分。该指标得 4 分。

(3) 项目实施分析：

指标满分值 8 分，“科研教育活动”项目得分值 7 分。

实施管理制度较健全。(1) 结合幼儿园实际情况，市立幼儿园制定了《市立幼儿园教育科研申报制度》《市立幼儿园教育科研经费申请使用制度》《市立幼儿园教育科研开展细则》《市立幼儿园教育科研验收评价制度》《市立幼儿园教育科研奖励制度》《市立幼儿园科研成果推广细则》以及教育主管职责、教研组长职责、教科研员职责，科研教育活动制度较完善，得 1 分。(2) 项目实施的 5 个子项目内容差异较大，项目的实施计划、实施流程与节点安排都按照子项目制定，与支出相关的亲子教育活动内容融入在日常教学中，实施流程与节点安排不够明确，得 0.5 分。(3) 子项目后勤保障队伍建设涉及政府购买服务，项目实施中政府购买服务的制度健全，得 1 分。(4) 子项目内容分散，需要完善项目统一的项目督导和风险控制机制，得 0.5 分。该项指标满分 4 分，本项目得 3 分。

实施管理制度执行情况良好。项目由陆雯总体负责，各个子项目分别由项目小组负责实施。(1) 亲子教育活动子项目由林敏、何毅、潘申潇奕、叶冰雪负责实施。(2) 气质课题组由陈敏君为组长、林敏、王俊、何毅、戚佳男、周晖、汤淳元、林佳璐、陆连捷、竺琳、李贝妮、汪可涵、徐卉为课题组成员，负责实施。新生测评，每周五中午，气质课题组活动为每月一次，一般是当月最后一周的周四中午1点钟。《幼儿园精细化管理初探》由赖丽芳园长兼党支部书记作为项目负责人，陆海瑾、陆雯、林敏、王俊、陈敏君为项目组成员，负责项目实施。(3) 弟子规乐园线下活动由陆雯、姜萌、张玉洁、孙嘉浩、袁斌、凌霄、余亚杰等负责。(4) 幼儿园后勤保障为政府购买服务项目，2018年3月实施招标工作，招标代理上海中世建设咨询有限公司，上海易杰人力资源管理有限公司中标，合同金额每季度支付合同金额的25%支付。保安服务费，2017年3月实施招标工作，招标代理上海中世建设咨询有限公司。上海市保安服务总公司徐汇区公司中标，一招三年，合同一年一签。该项指标满分4分，本项目得4分。

3、项目绩效

项目绩效从项目产出、项目效益两个方面评价。该项一级指标满分为65分，“科研教育活动”项目得分值59.9分。

一级指标	二级指标	三级指标	满分值	得分值
项目绩效 65	C1 项目产出 (40)	C11 “亲子教育活动”计划完成率	5	5
		C12 “课题研究”计划完成率	5	5
		C13 “幼儿中华传统推广活动”计划完成率	5	5
		C14 “幼儿园后勤保障服务费”计划完成率	10	10
		C15 “70华诞主题活动”计划完成率	5	5
		C16 “教育科研活动”质量达标率	5	5
		C17 项目完成及时性	5	5

	C2 项目效益 (25)	C21 打造亲子教育品牌活动	5	3
		C22 继承和发扬华保精神	5	3
		C23 后勤服务管理质量	5	5
		C24 项目满意度	10	8.9
小计			65	59.9

(1) 项目产出分析:

指标满分值 40 分,“科研教育活动”项目得 40 分。

亲子教育活动项目完成率 100%。1、市立幼儿园的亲子苑自 1998 年 2 月成立至今,坚持为 0-3 岁婴幼儿及家长提供一系列亲子活动和家庭教育指导服务,2018 年学生 89 人,新生 47 人,老生 42 人。和项目相关的经费支出主要用于购买学生玩具、购买教具、聘请专家讲座等,项目主要完成:1、新教师熟悉亲子课程内容,安排每周的亲子活动计划,并根据计划准备亲子活动的教学教具。课前于带教老师说课,课后及时反思并完成看课评课表。2、针对新生气质问卷调查结果,利用气质的专家讲座,帮助家长更好的了解自己孩子的气质,并获取有针对性的教育方法和方式。3、新教师完成年龄段特征考核,探讨教学方式中的问题,促进执教者的教学能力。亲子系列活动计划完成率 100%。

2、示范园辐射主要有三方面内容:(1)区域内的专业能力展示。市立幼儿园接待了市内外多地的幼教同行,开放了幼儿班级环境创设、幼儿自主性游戏、室内体锻等内容,向同行展示“四立教育”特色理念的公开课。(2)同行间的来访交流合作。一是为海内外各界代表团、教育局领导和各省市优秀园长等,二是分别向市人大常委会主任殷一璀、市政协副主席徐逸波等参加调研的领导们,开放了 2-3 岁幼儿在园半日活动等内容,三是与一些教育机构就某些项目进行合作,在展示能力的同时,发挥辐射力。(3)西部贫困地区的送教援教。2018 年与山东青州幼儿园结对助教。主要方式包括园长亲临结对单位指导、

对口单位园长来园学习、教师上门送教、结对单位教师来园一周实习等在内的跟进式互动方式。示范园辐射效应计划完成率 100%。该项指标满分 5 分，本项目得 5 分。

课题研究计划完成率 100%。1、“顺乎天性 导之有方”教养理念的推广课题。(1) 撰写、制作了《气质教养手册》，并分发至每一位教师手中自主学习、发展和提高。(2) 策划、设计和制作了“顺乎天性 导之有方”教养理念的宣传单页，并面向家长和社会进行分发和宣传，广受好评。(3) 面向教师实施“婴幼儿气质特点与教养策略”的自培工作，有效促进了教师专业成长。(4) 开展新生的“幼儿气质评估和反馈”，有效缓解了新生家长和幼儿的入园适应中的焦虑。(5) 邀请专家进校园，开展基于幼儿气质特点的教养策略的讲座，更好地帮助家长理解专业、科学的育儿理念，有效凝聚了家园共育的合力。气质课题计划完成率 100%。2. “幼儿园精细化管理初探”课题。幼儿园精细化管理作为一项长期课题，首先从幼儿园仓库的管理开始实施。2017 年末幼儿园校舍改建进入收尾阶段，幼儿园有了全新的仓库。在此基础上，市立幼儿园借助“精细化管理的理念”，率先对仓库的管理进行了调整，以往的仓库管理也由分散走向集中，希望打造一个智能化与便捷性一体的仓库，不仅方便教师们领用物资，也有利于仓库的整体管理。截止 2018 年，实施完成。幼儿园精细化管理计划完成率 100%。综上，该项指标满分 5 分，该项目得 5 分。

幼儿中华传统推广活动计划完成率 100%。(1) 线下“弟子规乐园”系列活动：《弟子规乐园》APP 纳入幼儿区角活动中、《弟子规》专场演出等。弟子规项目计划完成率 100%。(2) 中华传统系列推广活动：“四立教育——给幼儿播下德性的种子”科研成果的系列推广，撰写、制作了《生命系列》《成长系列》《感恩系列》“四立教育”课程实施手册。中华传统系列推广活动计划完成率 100%。(3) 精彩的“六一汇演”、“大

班毕业典礼”、“小咖秀”、“小寿星”“新年活动”等，让幼儿及家长更融入市立的教育教学理念。六一、毕业班典礼活动计划完成率 100%。综上，该项得 5 分。

后勤人员队伍建设计划完成率 100%。保育员、保安及其他后勤人员，是保证幼儿园保教质量不可或缺的一个重要组成部分。随着事业单位人事制度改革，随着在编的后勤人员逐渐退休后，对这些人员的需求通过服务购买的形式来解决。2018 年后勤人员保障服务通过政府采购平台，招投标形式，易杰人力资源公司和徐汇区保安公司中标，两家公司通过专业的服务为市立幼儿园提供支持和保障，包括：与每位用工人员签订劳动合同、发放工资、做好人员管理及上岗培训工作，为一线教育服务好。保育员、营养员队伍建设计划完成率 100%，得 7 分，保安队伍建设计划完成率 100%，得 3 分。综上得 10 分。

70 周年华诞“回家”主题系列活动计划完成率 100%。（1）前期准备阶段，在园内各处，如校门口长廊、草地、华宝楼园史馆以及华宝楼四楼的多功能厅等多处，围绕 70 周年华诞“回家”这一主题，进行了场地的设计、环境的布置，从而营造了温馨的、充满了人情味的活动氛围。（2）设计、制作了“欢迎回家”活动导引手册、寄语小本、市立相册、环保袋等一系列周边产品，以及在活动结束后制作了当日活动的影像光盘和照片，让老校友们在活动中充分感受到了来自“家”人的体贴和热情。（3）“欢迎回家”主题活动当天，从踏进校门、孩子们送上亲手扎染的围巾、到校园各景拍照留念、到徐徐踱步参观园史馆、老校友访谈，以及校友墙找找当年的自己、留下今天的感想，体现市立幼儿园始终不忘的初心，也唤起了老校友们的怀旧情绪。（4）在欢迎回“家”的主题活动过程中，老校友们聆听了赖丽芳园长的工作汇报，举行了捐赠仪式、颁发捐赠证书。活动当天，很多老校友还亲自带来了镌刻着老校友们在华东保育院的童年时光、陪伴着老校友

们驰骋韶华，一路成长的弥足珍贵的“物品”，并且捐赠给了市立幼儿园。(5)主题活动共计50余名校友亲自前来参加，获得了广大校友们的热情回应，更在活动后收获了无数校友们的真情反馈和动人留言。(6)本园教工回娘家活动，共有50余退休教工来到幼儿园，在留影墙前摄影留念，参观园史馆，召开专题座谈会。70华诞主题活动计划完成率100%，得5分。

教育科研活动质量达标率100%。项目组对照了幼儿园对各个子项目设定的质量标准：亲子教育活动质量达标，得1分；课题研究质量达标，得1分；幼儿中华传统推广活动质量达标，得1分；幼儿园后勤保障服务质量达标，得1分；70华诞主题活动质量达标，得1分。综上，项目得5分。

教育科研活动项目及时完成。根据2018年度“科研教育活动”项目5个子项目按计划进度及时完成，因此，指标得分为5分。

(2) 项目效益分析：

指标满分值25“科研教育活动”项目得19.9分。

亲子活动品牌打造持续推进。通过气质课题，为市立幼儿园在“因材施教”的教育实践提供依据，通过亲子教育活动引导正确的教育观念，拥有科学的教养能力。亲子苑以《上海市0—3岁婴幼儿教养方案》为指导，结合亲子苑多年的教学经验积累，把自编的497个婴幼儿亲子活动方案和“家庭教养指导要点”、“教师执教感悟”等内容编织成《0-3岁家庭教养指导手册》，2018年印制指导手册作为亲子苑活动的教材，并向相关人员发放手册册，作为传播0-3岁教养科学教养理念的途径，2018年服务的家长和同行约300人左右，评价良好。综合看，市立幼儿园研究水平有提升，该指标得3分。

华保精神传承较好。《弟子规乐园》APP纳入幼儿区角活动中、《弟子规》专场演出等，获得各界人士的肯定。开放“四立教育”优质集

体教学活动；开放“四立教育”之生命、成长、感恩系列活动；面向园内外专家和幼教同行开展“四立教育”的系列讲座；参加市、区级各类科研评奖；撰写相关论文并发表等等。撰写的论文分别荣获了“中国梦·全国优秀教育教学论文评选大赛”一等奖、“创造教育研究成果奖”二等奖。在《幼儿教育》、《教育探究》、《上海托幼》、《学校教育研究》等核心期刊发表了《关注课程实施的着力点》、《童蒙养正，立德树人：市立幼儿园对传统文化的创新演绎》等数篇论文。成果影响力有扩大，指标得3分。

后勤管理质量有明显提高。学校的精细化管理是新时期社会赋予学校的新理念，学校要有生命，要持续发展，其关键在于管理。通过强化精细化管理意识，促进学校快速、健康、持续地发展。主要效果：
第一阶段：初步半智能化半人工管理。初步实现资产管理平台APP在仓库管理中的应用，教师通过手机端的查询功能，了解所需物资的库存情况，自主去仓库领取物资并登记在明细表上。管理人员及时根据纸质登记的库存量更新电脑端的物资库存。第二阶段：实现仓库智能化管理。在这一阶段中，完善资产管理平台APP的管理端和应用端的统一，教师不仅可以查看仓库物资的库存，还可以在领用物资后在应用端口选择领取的物资种类与数量，实现“领用减库存”，管理者和其他教师能够在电脑端和手机上都能看到仓库物资实时库存，更为精确，也能减轻人工盘点的压力。在幼儿园，后勤人员包括：保健员、营养员、保育员、保安及其他后勤人员，是保证幼儿园保教质量不可或缺的一，后勤保障队伍建设基本满足学校教学要求。管理水平有明显提高，指标得5分。

项目满意度较高。问卷调查以家长、教师为对象，了解项目开展的过程及对项目意义的理解、满意度和影响力的感受。按照评分细则计算，项目满意度指标8.9分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、项目的设立着眼于学校实际需要，项目实施有序推进。

该项目为经常性项目，项目设立综合考虑学校长期发展和相关政策规定，目前五个子项目内容涵盖科研活动、教育活动、后勤保障三大块。项目总体由陆雯副园长负责，子项目设立项目小组负责实施，项目实施中，组织架构完整，责任明确，推进有序。

2、项目各子项目目标明确，总体进度符合要求，按计划完成。

五个子项目工作目标明确，实施计划清晰，配合幼儿园日常运营，亲子活动、课题研究、后勤保障子项目融入幼儿园常规教研活动，六一典礼、毕业班典礼、70周年主题活动有明确的实施目标和实施节点，组织灵活的项目小组按计划完成。

3、关注细节、追求精致、重视过程，精细化管理课题成果推动提升幼儿园管理水平。作为一所“以德立人”的红色园所，学校通过课题的方式逐步推动幼儿园精细化管理理念建立，并选择引入企业5S现场管理模式，对现有资产及物资（仓库）进行规范化管理。推行5S管理，即整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SEIKETSU）和素养（SHITSUKE）五个方面，2018年通过仓库的精细化管理，努力提高人员的素质，每位教职员工都能按章操作、依规行事，养成严格遵守规章制度的习惯和作风，有效提升幼儿园管理水平。

4、“华保·市立”的70华诞活动成功实施，有利于华保精神传承和发扬。从1948年到2018年，从华东保育院到市立幼儿园……红色的爱国情怀，立德树人的教育理想，影响和培养了一代又一代市立人。市立幼儿园坚持围绕“做一个有德性的市立人”这一培养目标，让华保精神世代相传。70华诞系列主题活动内容丰富，紧紧围绕华保精神

传承和发扬主线。在欢迎回“家”的主题活动过程中，赖丽芳园长向老校友做工作汇报，举行捐赠仪式。活动当天，很多老校友亲自带来了镌刻着老校友们在华东保育院的童年时光、陪伴着老校友们驰骋韶华，一路成长的弥足珍贵的“物品”，并且捐赠给了市立幼儿园。主题活动共计 50 余名校友前来参加，其中包括著名校友刘延东、苏安等，校友们热情回应真情参与。本园教工回娘家活动，共有 50 余退休教工来到幼儿园，在留影墙前摄影留念，参观园史馆，召开专题座谈会。

（二）存在的主要问题

1、项目名称与项目内容经费支出结构匹配度不够。科研教育活动项目总预算 359.16 万，共设五个子项目，亲子教育活动预算 20 万、课题研究预算 10 万、幼儿中华传统推广活动预算 38 万、幼儿园后勤保障服务费 251.16 万、“华保足迹”纪念活动 40 万，从经费支出和内容看，幼儿园后勤保障服务费占比达到 70%。通过访谈，项目组了解到项目设立之初重点是教育科研活动，经费规模比较小，内容比较明确，但随着幼儿园发展需要和事业单位人事制度改革，在编的后勤人员逐渐退休后，对后勤人员的需求调整为通过服务购买的形式来解决，因此项目的支出内容发生很大变化，目前幼儿园后勤保障服务费占比达到 70%，但项目支出结构已经发生重大变化，但项目名称仍然未调整，两者匹配度不够。

2、气质课题、亲子教育活动研究水平和成果应用水平有待不断提高。2018 年为 89 名新生气质完成气质评测工作，对落实“顺乎天性 导之有方”的教养理念，帮助幼儿更快、更好地度过适应期，打下了良好的基础。但是从项目总结材料和调查问卷看，气质课题已经有较长时间的研究积累，可以做出一些质量更高的研究成果，不断提升研究水平。

（三）建议和改进举措

1、**建议调整项目名称，以匹配项目支出结构。**目前项目支出结构与设立之初相比已经发生重大变化，为使项目名称能够更好地体现项目内容和支出，建议与财政部门沟通，调整项目名称。

2、**研教结合，促进幼儿园品牌活动持续发展。**扎实的符合幼儿园发展需求的科研是促进市立幼儿园不断发展的重要手段。对气质课题、亲子教育这些已经有扎实积累和丰富经验的项目，要设立更高的标准，推动项目作出更高质量的成果。