

# 章丘慈善总会 2019 年度预算绩效 评价结果情况说明

根据《中共济南市委 章丘区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（章发〔2020〕14号）和预算绩效管理工作要求，章丘慈善总会组织开展了2019年度项目支出绩效自评和部门重点项目绩效评价。按照“谁花钱、谁报告、谁公开”的原则，将本部门预算绩效管理开展情况、2019年度项目支出绩效自评结果和部门重点项目绩效评价结果随部门决算向社会公开。

**1、预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对机关及所属单位，对2019年度部门预算项目进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金66万元，占部门预算项目支出总额的100.0%。

组织对“慈善工作补助”等1个项目开展了部门评价，涉及资金66万元。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：该项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，完成了全年经费保障目标，基本实现了预期。保证了

慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转，认真落实了《关于加快慈善事业发展的意见》精神，促进了社会慈善事业健康发展。

**2、部门决算中项目绩效自评结果。**我单位 2019 年度部门预算项目绩效自评的 1 个项目中，有 1 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，主要达成了以下三个目的：一是按照“花钱必问效，无效必问责”的原则，对 2019 年项目支出效果进行回顾和评价，强化了支出责任意识和绩效意识。二是通过绩效自评价，对项目进行“问效”，了解定位支出不达效的直接原因，找出短板，分析问题成因并研究解决办法。三是通过绩效自评，提升了预算绩效管理业务能力。2019 年，章丘慈善总会在区委、区政府的正确领导和省、济南慈善总会的关心指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实《中华人民共和国慈善法》和国务院《关于促进慈善事业健康发展的指导意见》，按照区委、区政府《关于全面深入推进农村精准扶贫开发工作的实施意见》要求，以全区精准扶贫工作为重心，充分发挥慈善救助在社会保障体系中的补充作用，紧密联系实际，卓有成效地开展了慈善募救工作，慈善工作的透明度和信任度进一步提高。

今年在部门决算中反映了 2019 年度我单位项目支出

绩效自评情况，以及“慈善工作补助”等 1 个项目的绩效自评具体结果。（详见项目支出绩效自评表）

### **3、部门评价项目绩效评价结果**

以“慈善工作补助”重点绩效评价项目为例，该项目绩效评价综合得分 98，评价结果为“优”。（详见《2019 年度慈善工作补助项目绩效评价报告》）



## 项目支出绩效自评表 (2019 年度)

项目名称	慈善工作补助						
主管部门	章丘慈善总会				实施单位	章丘慈善总会	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	66	66	66	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	66	66	66	-		
	上年结转资金	0	0	0	-		
	其他资金	0	0	0	-		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	<p>慈善工作补助主要用于整个慈善总会办公室的行政运转经费（包括人员经费和公用经费），来保证全年办公室人员的工资待遇和运转。具体指标为：保障人员经费是 6 人，公用经费是 10 人；经费执行准确率年度目标值为 100%，经费使用规范性年度目标值为 100%；资金到位及时率年度目标值为 100%，资金使用及时率年度目标值为 100%。成本控制率年度目标值为 100%；社会效益年度目标值为促进社会慈善事业健康发展；管理制度健全性年度目标为健全，人员标准合理性年度目标值为合理；职工满意度年度目标值为 100%。</p>				<p>完成了全年经费保障目标，保证了慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转。具体指标为：实际保障人员经费为 6 人，公用经费为 10 人；经费执行准确率实际完成值为 100%，经费使用规范性实际完成值为 100%；资金到位及时率实际完成值为 100%，资金使用及时率实际完成值为 100%。成本控制率实际完成值为 100%；社会效益实际完成值为促进了社会慈善事业健康发展；管理制度健全性实际完成值为健全，人员标准合理性实际完成值为合理；职工满意度实际完成值为 100%。</p>		

项目支出绩效自评表 (2019 年度)									
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标 值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施	
绩效指标	产出指标 (50)	数量指标 (25)	保障人员经费数 (人)	6 人	6 人	12.5	12.5		
			保障公用经费数 (人)	10 人	10 人	12.5	12.5		
		质量指标 (10)	经费执行准确率 (%)	100%	100%	5	5		
			经费使用规范性	规范	100%	5	5		
		时效指标 (10)	资金到位及时率 (%)	100%	100%	5	5		
			资金使用及时率 (%)	100%	100%	5	5		
		成本指标 (5)	成本控制率 (%)	100%	100%	5	5		
		效益指标 (30)	经济效益指标	无					
			社会效益指标	促进社会慈善事业健康 发展	促进	100%	25	25	
			生态效益指标	无					
	可持续影响指标 (5)		管理制度健全性	健全	100%	2.5	2.5		
		人员标准合理性	合理	100%	2.5	2.5			
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指 标 (10)	工作人员满意度 (%)	100%	100%	10	10		
	总分						100	100	

备注：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标共 25 分，根据项目类型自行确定各项分值。

# 章丘慈善总会慈善工作补助项目 支出绩效评价报告

项目名称：章丘区 2019 年度慈善工作补助项目

评价单位：章丘慈善总会

评价方式：部门重点评价

评价日期：2020 年 9

# 目 录

一、基本情况	1
(一)项目概况	1
1.项目立项背景	1
2.项目内容和实施情况	1
3.项目资金投入和使用情况	1
(二)项目绩效目标	2
1.总体目标	2
2.阶段性目标	2
二、绩效评价工作开展情况	2
(一)绩效评价目的、对象和范围	2
1.绩效评价目的	3
2.绩效评价对象	3
3.绩效评价范围	4
(二)绩效评价原则、评价指标体系	4
1.绩效评价原则	4
2.绩效评价指标体系	5
(三)绩效评价方法、评价标准	6
1.绩效评价方法	6
2.绩效评价标准	7
(四)绩效评价工作过程	7
1.前期准备	
2.组织实施	
3.撰写与提交报告	

三、综合评价情况及评价结论.....	9
四、绩效评价指标分析.....	10
(一)项目决策情况.....	10
(二)项目过程情况.....	11
(三)项目产出情况.....	12
(四)项目效益情况.....	13
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	14
(一)主要经验做法.....	14
(二)存在的问题及原因分析.....	14
六、有关建议.....	14
七、其他需要说明的问题.....	15
附件 1 绩效评价得分.....	15

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1.项目立项背景

为了把有限的善款用于救助最困难的弱势群体和社会公益事业，进一步增强对善款管理和使用的透明度，提高慈善事业的公信度，根据省委办公厅，省政府办公厅和济南市委办公厅、市政府办公厅《关于加快慈善事业发展的意见》，即各级党委、政府对慈善事业要给予必要支持的要求以及外地的经验做法，特申请此项目。

#### 2.项目内容和实施情况

慈善工作补助主要用于整个慈善总会办公室的行政运转经费（包括人员经费和公用经费），来保证全年办公室人员的工资待遇和运转。

该项目完成度较高，项目管理过程较为规范，完成了全年经费保障目标，保证了慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转。认真落实了《关于加快慈善事业发展的意见》精神，促进了社会慈善事业健康发展，保证了慈善工作正常运行。

#### 3.项目资金投入和使用情况

章丘区 2019 年度慈善工作补助项目年初财政批复预算金额为 66 万元[《关于批复 2019 年区级部门预算的通知》（章财预指〔2019〕1 号），批复慈善工作补助项目 66 万元]。

章丘区 2019 年度慈善工作补助项目财政支出 66 万

元。保证了慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转。促进了社会慈善事业健康发展，保证了慈善工作正常运行。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1、总体目标**

慈善工作补助主要用于整个慈善总会办公室的行政运转经费（包括人员经费和公用经费），来保证全年办公室人员的工资待遇和运转。

### **2、阶段性目标**

根据章丘区 2019 年度慈善工作补助项目总目标，该项目的阶段性目标分为以下三个方面：

#### **(1) 产出指标**

保障人员经费数：6 人；  
保障公用经费数：10 人；  
经费执行准确率：100%；  
经费使用规范性：规范；  
资金到位及时率：100%；  
资金使用及时率：100%；  
成本控制率：100%。

#### **(2) 效益指标**

促进社会慈善事业健康发展：促进；  
人员标准合理性：合理；  
工作人员满意度：100%。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 绩效评价目的、对象和范围**

## 1.绩效评价的目的

章丘区 2019 年度慈善工作补助项目部门重点绩效评价的目的在于通过部门重点评价加强和规范该项目预算支出管理，提高财政资金使用效益。绩效评价是预算绩效管理的重要抓手，通过部门重点绩效评价的方式正确引导该项目进一步落实好项目实施前后各项基础工作，增强单位支出责任，优化公共资源配置，节约公共支出成本，提高政府预算绩效管理水平和，是深入贯彻落实全面实施预算绩效管理及预算法的必然要求。

本次绩效评价遵循《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《山东省财政厅〈关于印发山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）的通知〉》（鲁财绩〔2018〕7号）、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）、《济南市章丘区财政局关于转发济南市财政局〈关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知〉的通知》（章财办〔2020〕19号）、《济南市章丘区财政局关于开展2020年度区级重点项目绩效评价工作的通知》（章财办〔2020〕20号）等相关政策文件与规定，从财政资金支出的角度探寻认真落实《关于加快慈善事业发展的意见》精神，促进社会慈善事业健康发展，保证慈善工作正常运行。

## 2.绩效评价对象

本次绩效评价对象为章丘区 2019 年度慈善工作补助项目。

### **3.绩效评价范围**

本次绩效评价范围是该项目资金产生的绩效以及产生绩效所流通的各个环节过程，既关注项目资金的直接产出和效果，又关注项目目标的实现程度。强化结果导向，从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量项目预算资金使用效果。具体范围涵盖项目决策情况、项目资金管理和使用情况、项目相关管理制度办法的健全性及执行情况、项目实现的产出情况、项目取得的效益情况及其他相关内容等。

#### **(二) 绩效评价原则、评价指标体系**

##### **1.绩效评价原则**

绩效评价的实施遵循以下原则：

###### **①科学公正**

本次绩效评价过程中运用科学合理的办法，按照规范的操作规程，对该项目绩效进行客观、公正的反映。

###### **②统筹兼顾**

本次绩效评价在单位自评的基础上开展，将单位自评与部门重点评价相互衔接。

###### **③激励约束**

绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。公开透明绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 2.绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是开展绩效评价的工具和标准，包括各级指标名称、分值、年度目标等。其确立遵循定量为主，定量与定性相结合的原则。本次财政支出绩效评价指标体系的设计过程中，共性指标的设计以《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件为参考；个性指标的设计参照慈善工作特点，选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的关键绩效指标。

章丘区 2019 年度慈善工作补助项目支出绩效评价指标体系如下所示。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释
A 决策 (14)	A1 项目立项 (6)	A101 立项依据充分性	3		项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		A102 立项程序规范性	3		项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2		项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		A202 绩效指标明确性	2		依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。
	A3 资金投入 (4)	A301 预算编制科学性	2		项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。
		A302 资金分配合理性	2		项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释
B 过程 (16)	B1 组织实施 (16)	B101 管理制度健全性	8		项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		B102 制度执行有效性	8		项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
C 产出 (45)	C1 产出数量 (20)	C101 保障人员经费数	10		是否全部保障目标人数
		C102 保障公用经费数	10		是否全部保障目标人数
	C2 产出质量 (10)	C201 经费执行准确率	5		考察经费是否按照预算执行
		C202 经费使用规范性	5		考察经费使用是否规范
	C3 产出时效 (10)	C301 资金到位及时率	5		考察预算资金是否及时到位
		C302 资金使用及时率	5		考察资金使用是否及时
	C4 产出成本 (5)	C401 成本控制率	5		考察成本控制情况
	D 效益 (25)	D1 社会效益 (10)	D101 促进社会慈善事业健康发展	10	
D2 可持续影响 (5)		D201 人员标准合理性	5		考察人员设置是否合理
D3 服务对象满意度 (10)		D301 工作人员满意度	10		考察工作人员的的满意程度
		合计	100		

### (三) 绩效评价方法、评价标准

#### 1.绩效评价方法

项目支出绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则。本次部门重点评价属于事后评价，根据评价对象的具体情况，综合选用成本效益分析法、比较法、因素分析法及公众评判法。评价过程中，遵循可操作性和有效性，采取定量与定性

相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式。

绩效评价过程中绩效信息的采集和取证，综合运用项目背景调研、政策文件解读、评价指标取数、社会调查、现场勘查和专家咨询等，全面收集项目决策、项目管理和项目绩效的相关信息，以及项目受益人群的意见建议，对财政支出的经济性、效率性、效益性与公平性进行客观、公正的评价。

本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度 绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

## **2.绩效评价标准**

本次绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准，用以对绩效指标完成情况进行比较。

### **（四）绩效评价工作过程**

#### **1.前期准备**

**成立评价工作组。**项目负责人主要对项目评价方案进行设计、对指标体系进行构架与建立并指导评价报告的撰写。同时，对产出效果类指标设计进行指导，对评价标杆进行审核，对指标体系权重进行设计，对评价过程中发现的问题提出专业性的意见和建议，负责评价方案与报告的质量控制。项目组成员主要参与项目相关资料的收集、项目指标体系分指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，在参与评价报告撰写的同时，负责分指标的核查取数工作并编制相应

的评价工作底稿。

**设计绩效评价指标体系。**绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，根据收集和整理的相关数据，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，制定章丘区 2019 年度慈善工作补助项目支出绩效评价指标体系。根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表。

## 2.组织实施

**资料收集与核查。**对相关资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用各种公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

**形成绩效评价结果。**在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，对评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。

## 3.撰写与提交报告

**撰写绩效评价报告。**绩效评价结论形成后，综合基础表数据、综合评分表，基于相关资料按照规定《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件、《济南市章丘区财政局关于转发济南市财政局〈关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知〉的通知》（章财办〔2020〕19号）、《济南市章丘区财政局关于开展 2020 年度区级重点项目绩效评价工作的通知》（章财办〔2020〕20号）等文件要求的

规定格式撰写绩效评价报告。

**征求意见。**绩效评价报告初稿撰写完成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈给业务主管部门及财政部门，对绩效评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求各方反馈意见。

**提交报告。**根据各方对绩效报告的反馈意见，及时对绩效评价报告进行修改和完善，在规定时间内提交报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

通过数据采集等方式，对获得的数据与资料进行了深入分析，形成了章丘区 2019 年度慈善工作补助项目的绩效评价报告，最终评分结果如下所示：

一级指标	分值	得分	得分率
A 决策	14	12	85.57%
B 过程	16	16	100%
C 产出	45	45	100%
D 效益	25	25	100%
小计	100	98	98%

综合评定，章丘区 2019 年度慈善工作补助项目总得分为 98 分，绩效评价等级为“优”。该资金的投入保证了慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转，对慈善事业发展起到了积极的作用，且效果显著。通过项目的实施，促进了社会慈善事业健康发展，保证了慈善工作正常运行。

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况

项目决策情况从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目的决策情况进行考察,项目决策类指标分值共计 14 分。该项目实际得分为 12 分,得分率为 85.71%。各指标的实际得分情况如下:

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
A1 项目立项 (6)	A101 立项依据充分性	3	3	100%
	A102 立项程序规范性	3	3	100%
A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2	1	50%
	A202 绩效指标明确性	2	1	50%
A3 资金投入 (4)	A301 预算编制科学性	2	2	100%
	A302 资金分配合理性	2	2	100%
小计		14	12	85.71%

在项目立项方面,慈善工作补助项目是根据省委办公厅,省政府办公厅和济南市委办公厅、市政府办公厅《关于加快慈善事业发展的意见》,即各级党委、政府对慈善事业要给予必要支持的要求以及外地的经验做法等,项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。因此,“立项依据充分性”得分率为 100%。根据单位提供的材料,项目符合申报条件,申报、批复程序符合相关管理办法。因此,

“立项程序规范性” 得分率为 100%。

在绩效目标方面，所设定的绩效目标梳理归纳欠完整、准确。因此，“绩效目标合理性” 得分率为 50%。根据项目的预算绩效指标欠明确、清晰、细化、可衡量，因此，“绩效指标明确性” 得分率为 50%。

在资金投入方面，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。因此，“预算编制科学性” 得分率为 100%。预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。因此，“资金分配合理性” 得分率为 100%。

## （二）项目过程情况

项目过程情况从组织实施方面对项目的过程情况进行考察，项目过程类指标分值共计 16 分。该项目实际得分为 16 分，得分率为 100%。各指标的实际得分情况如下：

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
B1 组织实施 (16)	B101 管理制度健全性	8	8	100%
	B102 制度执行有效性	8	8	100%
小计		<b>16</b>	<b>16</b>	<b>100%</b>

在组织实施方面，为加强章丘区 2019 年度慈善工作补助项目专项资金的管理，保证专款专用，提高资金的使用效益，我单位严格按照财务管理制度进行项目的实施。因此，

“管理制度健全性”得分率为 100%， “制度执行有效性”得分率为 100%。

### （三）项目产出情况

项目产出情况从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面对项目的产出情况进行考察，项目产出类指标分值共计 45 分。该项目实际得分为 45 分，得分率为 100%。各指标的实际得分情况如下：

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
C1 产出数量 (20)	C101 保障人员经费数	10	10	100%
	C102 保障公用经费数	10	10	100%
C2 产出质量 (10)	C201 经费执行准确率	5	5	100%
	C202 经费使用规范性	5	5	100%
C3 产出时效 (10)	C301 资金到位及时率	5	5	100%
	C302 资金使用及时率	5	5	100%
C4 产出成本 (5)	C401 成本控制率	5	5	100%
小计		45	45	100%

在产出数量方面，根据项目的年度目标值，保障人员经费数是 6 人，保障公用经费数是 10 人，该项目实际保障人员经费数是 6 人，保障公用经费数是 10 人。因此，“保障人员经费数”得分率为 100%。“保障公用经费数”得分率为 100%。

在产出质量方面，2019 年实际支出资金 66 万元，资金

无结余。因此，“经费执行准确率”得分率为100%。资金管理、资金使用符合相关管理规定，不存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准开支的情况。因此，“经费使用规范性”得分率为100%。

在产出时效方面，该项目共批复预算资金66万元，资金到位合计66万元，资金拨付足额及时到位。因此，“资金到位及时率”得分率为100%。该项目严格按照预算安排使用，资金管理、资金使用符合相关管理规定，因此，“资金使用及时率”得分率为100%。

在产出成本方面，“成本控制率”得分率为100%。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益情况从项目产生社会效益、可持续影响、满意度方面对项目的效益情况进行考察，项目效益类指标分值共计25分。该项目实际得分为25分，得分率为100%。各指标的实际得分情况如下：

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
D1 社会效益 (10)	D101 促进社会慈善事业健康发展	10	10	100%
D2 可持续影响 (5)	D201 人员标准合理性	5	5	100%
D3 服务对象满意度 (10)	D301 工作人员满意度	10	10	100%
小计		25	25	100%

在社会效益方面，该项目完成了全年经费保障目标，保

证了慈善总会办公室人员全年的工资待遇和运转。认真落实了《关于加快慈善事业发展的意见》精神，促进了社会慈善事业健康发展，保证了慈善工作正常运行。因此，“促进社会慈善事业健康发展” 得分率为 100%。

在可持续影响方面，办公室人员岗位职责明确，工作程序完善，制度健全，使工作更加灵活高效。因此，“人员标准合理性” 得分率为 100%。

在服务对象满意度方面，根据调查结果，工作人员满意度达到 95%以上，因此，“工作人员满意度” 得分率为 100%。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

#### **1.明确责任，分解任务**

进一步明确工作职责，按照分工抓好工作落实。提高财政资金使用效益，增强单位支出责任，优化公共资源配置，节约公共支出成本，提高政府预算绩效管理水平。

#### **2.进行专题调研，科学制定方案**

为了避免工作流于形式，对该项目要进行专题调研，通过座谈交流，充分听取业务主管单位和财政单门的意见和建议，在认真规划的基础上，制定具体、科学的绩效指标。

### （二）存在的问题及原因分析

**绩效总体目标描述不够清晰，指标设置不够科学。**预期目标梳理归纳不够完整、准确，不能完全反映项目绩效特点，不能够量化。指标设置不够科学，欠可操作性。

## 六、有关建议

建议严格把控项目进度，保障工作的及时开展，严格按照项目预算开展，提高政府预算绩效管理水平和，保证完成全年经费保障目标。

## 七、其他需要说明的问题

鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究,特此说明。

## 附件 1 绩效评价得分

## 绩效评价得分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释
A 决策 (14)	A1 项目立项 (6)	A101 立项依据充分性	3	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		A102 立项程序规范性	3	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2	1	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		A202 绩效指标明确性	2	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰，细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。
	A3 资金投入 (4)	A301 预算编制科学性	2	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。
		A302 资金分配合理性	2	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
B 过程 (16)	B1 组织实施 (16)	B101 管理制度健全性	8	8	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		B102 制度执行有效性	8	8	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
C 产出 (45)	C1 产出数量 (20)	C101 保障人员经费数	10	10	是否全部保障目标人数
		C102 保障公用经费数	10	10	是否全部保障目标人数
	C2 产出质量 (10)	C201 经费执行准确率	5	5	考察经费是否按照预算执行
		C202 经费使用规范性	5	5	考察经费使用是否规范
	C3 产出时效 (10)	C301 资金到位及时率	5	5	考察预算资金是否及时到位
C302 资金使用及时率		5	5	考察资金使用是否及时	
C4 产出成本 (5)	C401 成本控制率	5	5	考察成本控制情况	
D 效益 (25)	D1 社会效益 (10)	D101 促进社会慈善事业健康发展	10	10	考察是否促进了慈善事业发展
	D2 可持续影响 (5)	D201 人员标准合理性	5	5	考察人员设置是否合理
	D3 服务对象满意度 (10)	D301 工作人员满意度	10	10	考察工作人员的的满意程度
		<b>合计</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	

