

中山市 2015 财政年度部门项目支出绩效评分与意见表

项目单位		中山市妇女联合会	项目名称	017001-15-妇女民生直通车项目	预算金额	1,470,000.00	
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明			该项分值	评价得分
投入	项目立项	项目立项规范性	①项目是否按照规定的程序申请设立，符合相关要求； ②所提交的文件材料（包括电子文档）是否真实、完整，是否能够清晰、完整、详尽地描述项目的实际情况； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（依据的充分性）			2	15
		绩效目标合理性	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性、效率性和有效性等）			3	
		绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			3	
	资金落实	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到的市财政资金与区镇配套资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的市财政资金与区镇配套资金。			4	
		到位及时率	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的市财政资金和区镇配套资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的市财政资金和区镇配套资金。			4	
过程	业务管理	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。			2	21.5
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。			4	
		项目质量可控性	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。			4	
	资金使用合规性	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。项目资金收支情况等会计核算信息是否真实、完整；已完成项目是否及时进行决算与审计；项目形成的固定资产是否及时登记入账等情况			2	
		资金使用合规性	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。			3	

		资金使用合理	项目支出结构（流向、数量、成本等）符合市场行情与项目特点	3	
		资金实际使用率	实际使用金额/实际到位金额×100%	3	
		财务监控有效性	①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	3	
产出	项目产出	实际完成率	该项得分按照实际完成率乘以 10 分计算。 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	25
		完成及时率	该项得分按照完成及时率乘以 10 分计算。 完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	
		质量达标率	该项得分按照质量达标率乘以 10 分计算。 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	
		成本节约率	该项得分按照成本节约率乘以 10 分计算。 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	2	
效果	经济效益	（个性指标）	项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接、间接效益，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映	10	33
	社会效益	（个性指标）	项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映	10	
	生态效益	（个性指标）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	3	
	可持续影响	（个性指标）	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	5	
	满意度	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取问卷调查的方式。 满意度 100%的 5 分；满意度【90%-100%】4 分；满意度【80%-90%】3 分；满意度【70%-80%】2 分；满意度【60%-70%】1 分；满意度低于 60%，或出现上访、涉诉问题的，0 分；	5	
综合得分		—————		100	94.5
		优			

内容	说明	意见
评价结论	项目支出 总体绩效水平	<p>本项目根据全省社会工作会议精神和省妇联构建妇联枢纽型组织的有关要求，落实市委、市政府《关于加强社会建设创建社会管理的实施意见》，创新工作方式服务妇女民生需求，凝聚社会组织、社会力量共同服务全市妇女儿童和家庭。项目共分妇女维权与信息服务站、和美家庭、“家添能量”妇女儿童和家庭发展计划等三部分内容。项目前期论证充分、立项程序规范，过程管理制度健全、管理严格、材料档案齐全，项目基本完成了预期目标，产生了比较突出的社会效益，评价结论为优秀。</p> <p>该项目的实施为其他财政项目提供了可资借鉴的经验：</p> <p>首先，从项目申报、立项论证、程序来说，相关材料齐全、论证充分，翔实地分析了项目实施的必要性、合理性，整个立项程序规范、充分。特别是项目绩效目标的设置合理、科学、详细，既包括了项目应有产出，又可以进行量化评价；项目支出预算合理、翔实，具有很强的可信性。</p> <p>其次，从项目的过程管理来看，该项目过程管理较为规范，相关管理制度比较健全，项目实施的过程保留了非常丰富的资料，既说明了项目实施的产出和效果，又增强了项目可信性。</p> <p>再次，从项目的产出和效益来看，该项目的实施基本上不打折扣，能够充分围绕项目申报内容和目标展开，这一方面归功于充分、翔实的项目论证，另一方面也说明项目单位严肃、认真地执行了申报论证的目标和内容。</p> <p>最后，该项目的实施不仅仅是财政投入的经费，还带动了社会和个人资助经费达137.25万元，很好地发挥了财政资金的引导作用。</p>
具体问题与改进意见	项目投入、过程、产出、效果四方面存在的 具体问题与改进意见	<p>一、具体问题</p> <p>1. 项目具体执行内容并没有严格按照项目申报内容执行，少数预期目标存在少量差距，例如咨询和个案服务数量少了6个，增加了课题调研等内容。</p> <p>2. 项目支出与申报的项目预期支出存在较大的差异，例如购买社工服务经费减少；办公经费支出超出预算，劳务费用和委托业务费用具体使用去向不明，还有6.2万元其他项目费用不知具体用途。</p> <p>二、改进意见</p> <p>建议项目单位以后在做项目预算时要更加科学合理，精益求精。</p>
对下一年度项目预算资金安排建议（万）		维持
项目绩效目标设定建议		该项目绩效目标设置齐全，目标具体、合理、可量化，可以继续优化沿用。

专家签名：

日期：