

附件 6

宣传等业务费(含党建工作经费)项 目支出绩效评价报告

2025年4月

目 录

摘 要.....	1
正文部分.....	1
一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
二、绩效评价工作开展情况.....	1
三、综合评价情况及评价结论.....	2
四、绩效评价指标分析(可附表进行分析).....	3
(一) 项目决策情况分析.....	3
(二) 项目产出情况分析.....	3
(三) 项目效益情况分析.....	3
五、主要经验及做法.....	3
六、存在问题及原因分析.....	3
七、有关建议.....	4
八、其他需要说明的问题.....	5
附件:	5
项目支出绩效评价指标体系框架.....	6
宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效目标完成清单.....	18
宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效评价问题清单.....	20
宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效评价评分情况表.....	21

摘 要

宣传等业务费（含党建工作经费）项目是2024年度财政拨款预算项目，年初预算60万元，后经财政部门统一削减支出调整为53.17万元，本年度共支出53.12万元，主要用于退休老干部在岗补贴、资助贫困大学生、为留守儿童订阅杂志、日常办公等支出。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况

宿州市关心下一代工作委员会社会保障服务中心主要是老同志关心下一代工作的副县级参照公务员管理事业单位。2024年宣传等业务费（含党建工作经费）项目支出53.12万元，主要用于退休老干部在岗补贴、资助贫困大学生、为留守儿童订阅杂志、日常办公等支出。

项目绩效目标

总体目标：开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。

阶段性目标：开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

目的：通过设置各项绩效指标，对该项目进行绩效评价，旨

在总结为下一代提供服务的经验与不足，以便为下一代提供共好的服务。

对象：宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心工作人员和驻会老干部工作效率和服务水平。

范围：宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心工作人员和在岗驻会老干部。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：客观公正、内容全面。

评价指标体系：评价指标体系包含项目投入、项目产出、项目效益、满意度四个方面，满分为100分，得分为99.49分，具体如下：

1) 项目投入（10分）。主要评价项目立项充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性，得分9.99分。

2) 项目产出（50分）。主要评价资助贫困大学生数量、为留守儿童订阅杂志数量、驻会老干部在岗人数等数量完成率，质量达标率，完成及时性和成本节约率，得分49.5分。

3) 项目效益（30分）。主要评价项目实施的经济效益、社会效益、可持续影响，得分30分。

4) 满意度（10分）。主要评价项目实施的满意度，得分10分。

绩效级别根据综合评分分为优、良、中、差四个等级：

优：得分90-100分（含90分）；

良：得分80-90分（含80分）；

中：得分60-80分（含60分）；

差：得分60分以下。具体指标体系见附表。

（三）绩效评价工作过程。

我中心绩效评价工作小组，通过查看对给留守儿童订阅的绘本杂志、贫困大学生的资助等情况等，随机对我中心关心下一代工作进行满意度调查表等，对我中心关心下一代工作等进行综合评价。

三、综合评价情况及评价结论

通过对该项目进行绩效评价，该项目总体开展情况良好，保障了贫困大学生能够正常入学，留守儿童阅读水平能力提升、开拓眼界，得到贫困大学生和留守儿童的一致好评。

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况分析

通过对该项目进行绩效评价，该项目总体开展情况良好，保障了贫困大学生能够正常入学，留守儿童阅读水平能力提升、开拓眼界，得到贫困大学生和留守儿童的一致好评。

（二）项目产出情况分析

该项目产出指标共设计了 13 个三级指标，主要有：资助贫困大学生数量、退休老干部在岗工作人数、订阅儿童画报杂志数

等，通过对该 13 个指标，逐项考核逐个打分，我中心为下一代持续提供服务的满意度，总体评价为“好”。

（三）项目效益情况分析

该项目产出指标共设计了 1 个三级指标，即为下一代持续提供服务。通过对这个指标的考核，我中心持续提供服务，总体评价为“较好”。

五、主要经验及做法

一是建立绩效评价结果与资金安排相互挂钩机制；二是建立绩效评价结果反馈与整改相结合机制。

六、存在问题及原因分析

一是预算绩效管理实施时间短、范围广、基础弱，可借鉴经验不多，理念扎根不深；二是没有明确的衡量标准，多样化标准的情况一定程度上绩效评价的随意性较大。

七、有关建议

无。

八、其他需要说明的问题

附： 1、项目支出绩效评价指标体系框架（附1）

2、宣传等业务费（含党建工作经费）项目绩效目标完成清单（附2）

3、宣传等业务费（含党建工作经费）项目绩效评价问题清单（附3）

4、宣传等业务费（含党建工作经费）项目绩效评价评分情况表（附4）

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	评分依据及原因
决策	项目立项	立项依据充分性 (3分)	项目立项 (主体是指项目主管部门,下同) 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。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合省与市县财政事权与支出责任相适应原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3分	①符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; (0.6分) ②符合行业发展规划和政策要求; (0.6分) ③与部门职责范围相符,属于部门履职所需; (0.6分) ④属于公共财政支持范围,符合省与市县财政事权与支出责任相适应原则; (0.6分) ⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 (0.6分)
		立项程序规范性 (3分)	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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3分	①项目按照规定的程序申请设立; (1分) ②审批文件、材料符合相关要求; (1分) ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 (1分)

绩效目标	绩效目标合理性（4分）	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。	<p>评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	4分	<p>①项目有绩效目标；（1分）②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；（1分）③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；（1分）</p> <p>④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）</p>
------	-------------	--	--	----	--

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	评分依据及原因
决策	绩效目标	绩效指标明确性(3分)	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。	评价要点: 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是否与项目目标任务数或计划数相对应。	3分	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(1分) ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(1分) ③与项目目标任务数或计划数相对应。(1分)
	资金投入	预算编制科学性(4分)	项目预算编制(主体是指项目资金管理使用单位,下同)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。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4分	①预算编制经过科学论证;(1分) ②预算内容与项目内容匹配;(1分) ③预算额度测算依据充分,按照标准编制;(1分) ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)
		资金分配合理性(3分)	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。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②预算资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	3分	①预算资金分配依据充分;(1.5分) ②预算资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。(1.5分)
过程	资金管理	资金到位率(2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具	2分	根据项目资金的实际到位率计算得分(2分)

			的 总体保障程度。	体项目的资金。		
		资金拨付 及时性(2 分)	项目资金是否按照依法依规 及时拨付,用以反映和考核 项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等 法律法规规定的期限内分配下达 ,是否符合项目资金管理办法、 工作实施方案等明确的时限要求 及时拨付。		①到位及时;(2分) ②不及时但未影像项目进度;(1分) ③不及时并影像项目进度(0.5分)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	评分依据及原因
过程	资金管理	预算执行率(2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	2分	根据项目资金的实际执行率率计算得分(2分)
		资金使用合规性(4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: 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是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4分	①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;(1分) ②资金的拨付有完整的审批程序和手续;(1分) ③符合项目预算批复或合同规定的用途;(1分) ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况扣1分,若不存在得1分
	组织实施	管理制度健全性(4分)	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	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4分	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度;(2分) ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。(2分)

			保障情况。			
		制度执行有效性(6分)	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; 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。		①遵守相关法律法规和相关管理规定;(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并及时归档;(1分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。(1分)
产出	产出数量	实际完成率(10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	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。	9.5分	完成绩效目标100%得10分,未完成100%的同比例扣减

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	评分依据及原因
产出	产出质量	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	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分	项目产出质量达到绩效目标100%得10分,未完成100%的同比例扣减
	产出时效	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。	10分	项目产出时效达到绩效目标100%得10分,未如期完成且无充分理由的扣10分
	产出成本	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	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。	9.99分	项目产出成本按绩效目标控制得10分,未完成的按超出比例扣减
效益	项目效益	实施效益(10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10分	完成绩效目标设定的项目效益得10分,未完成的,未完成的按完成情况酌

						情扣分
		满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	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。一般采用社会调查的方式。	10分	满意率达90%(含)以上的得10分，80%(含)-90%得8分，70%(含)-80%得6分，60%(含)-70%得4分，60%以下不得分。

附2

宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务： 开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。	总体目标完成情况： 开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。	
1	资助贫困大学生情况	达成预期指标	
2	退休老干部在岗工作情况	达成预期指标	
3	订阅儿童画报杂志情况	达成预期指标	
4	为下一代持续提供服务	达成预期指标	
(二)	年度绩效目标： 开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。	年度绩效目标完成情况： 开展形式多样的社会主义核心价值体系教育活动。积极参与社会管理创新，充分发挥关工委在促进社会和谐方面的积极作用。努力推进民营企业关工委建设。坚持标准、保证质量，“双创建”工作扎实推进。做好宣传工作，为关心下一代营造良好社会氛围。	
1	资助贫困大学生情况	达成预期指标	
2	退休老干部在岗工作情况	达成预期指标	
3	订阅儿童画报杂志情况	达成预期指标	
4	为下一代持续提供服务	达成预期指标	

--	--	--	--

附3

宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任单位	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题(包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等)	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		
资金管理存在的问题(包括资金到位情况、预算执行情况和使用资金合规性等)	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		
项目管理存在的问题(包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等)	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		
项目产出存在的问题(包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等)	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		
项目效益存在的问题(包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等)	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		
其他问题	1	宿州市关心下一代工作委员会保障服务中心	无		

附4

宣传等业务费(含党建工作经费)项目绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
	产出指标(50分)	数量指标	指标 3: 资助贫困大学生人数	5	已完成	5	
			指标 2: 退休老干部在岗工作人数	5	已完成	5	
			指标 1: 订阅儿童画报杂志数	5	已完成	5	
		质量指标	指标 2: 贫困大学生经济问题	5	已完成	5	
			指标 1: 留守儿童阅读水平	5	已完成	5	
		时效指标	指标 1: 为大学生资助时间	5	已完成	5	
		成本指标	指标 4: 驻村扶贫补贴、差旅、报刊、慰问等	5	已完成	4.5	
			指标 3: 资助贫困大学生	5	已完成	5	
			指标 2: 退休老干部在岗补贴	5	已完成	5	
			指标 1: 儿童杂志	5	已完成	5	

	效益指标(30分)	经济效益指标	无经济效益指标	0	已完成	0	
		社会效益指标	为下一代持续提供服务	15	已完成	15	
		生态效益指标	无环境效益产生相关项目	0	已完成	0	
		可持续影响指标	指标 1：为下一代持续提供服务	15	已完成	15	
	满意度指标(10分)	满意度指标	指标 1：为下一代持续提供服务的满意度	10	已完成	10	
合计				100		99.49	