

2020 年财政预算安排 文体活动 项目绩效评价评分表

评价内容	评价主要问题	一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评价依据	自评得分	备注 (附件)	页码					
相关性-项目预算编制 (30分)	主要评价预算编制时,项目绩效目标、绩效指标、标准与标准值的设置情况及项目细化、量化情况。绩效目标应全面准确地反映政府战略规划和单位事业发展方向,绩效目标应符合实际(不能过高或过低),不能模糊抽象、不便于执行等。	绩效管理-绩效目标	24	产出目标	12	数量目标	3	1.绩效指标:衡量绩效目标实现程度的考核工具,绩效指标应当与绩效目标有直接的联系,能够正确反映目标的实现程度; 2.产出目标:编制项目预算时,应明确项目预期提供的公共产品或服务数量、质量、时效、成本控制目标; 3.效益目标:项目的产出所带来的短期或中期的直接效果,成效能够被增加、减少、增强、改善或维持;成效不能直接考核,它必须转化为一组关键指标,这些指标能够提供关于成效是否得以实现的信息; 4.绩效标准:标准与标准值可以是以前某年度的数值、平均趋势、类似项目的先进水平、行业标准、经验标准等。	申报项目时,明确了项目产出数量目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。	1、开展文艺晚会活动;2、开展体育比赛运动会、3、下拨全市各基层工会文体活动经费;4、开展书画摄影展	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
						时效目标	3		申报项目时,明确了项目产出时效目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。	开展文艺晚会活动、开展体育比赛运动会、下拨全市各基层工会文体活动经费、开展书画摄影展活动四项活动起始时间2020/1/1;终止时间2024/12/31	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
						质量目标	3		申报项目时,明确了项目产出质量目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。	开展文艺晚会活动;开展体育比赛运动会;下拨全市各基层工会文体活动经费;开展书画摄影展活动。	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
						成本目标	3		申报项目时,明确了项目成本控制目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。	为丰富职工文化体育生活,市总工会开展系列文体活动140万元;同时下拨全市各基层工会组织职工文体活动经费160万元。	2	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
				效益目标	9	经济成效目标	3		申报项目时,明确了项目经济成效目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。项目确实无经济成效目标的,未设置,不扣分。	项目确实无经济成效目标的,未设置,不扣分。	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
						社会成效目标	3		申报项目时,明确了项目社会成效目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。项目确实无社会成效目标的,未设置,不扣分。	丰富职工文化生活;提升职工素质,推动社会经济发展;	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
						生态成效目标	3		申报项目时,明确了项目环境成效目标的,每明确1个,1分,最高3分;未明确的,0分。项目确实无环境成效目标的,未设置,不扣分。	项目确实无环境成效目标的,未设置,不扣分。	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
				满意度	3	3			申报项目时,明确了满意度目标的,每明确1个,1分,最多3分。未明确的,不得分。	工会职工参与活动积极性	3	项目库《项目基本信息表》、《项目绩效目标表》、《项目测算明细表》						
				绩效管理-项目细化														
				绩效管理-项目量化														
		与政策相符性																
		解决问题明确																
		绩效管理-项目细化																
		绩效管理-项目量化																
		与政策相符性																
解决问题明确																		

2020 年财政预算安排 文体活动 项目绩效评价评分表

评价内容	评价主要问题	一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评价依据	自评得分	备注 (附件)	页码			
效率性-项目预算执行 (28分)	主要评价项目的执行情况	业务管理	16	实施方案	2		2	主要评价是否围绕目标制定项目实施方案或工作计划, 确保项目在实际过程中不偏离目标。	依据申报的项目绩效目标制定项目实施方案或工作计划的, 1分; 否则, 0分。	列出实施方案或工作计划名称, 实施方案或工作计划中项目资金的投入、项目实施的起止时限、实施过程、组织机构、质量控制措施、检查验收方式等具体情况。	2	《三亚市总工会七届五次全委会上的工作报告(2020年4月15日)》				
				项目调整	4	具体活动内容调整	2	主要评价项目活动内容的调整情况。	项目在实际过程中, 没有调整活动具体内容(子项目)的, 2分。未经批准调整了活动具体内容的, 0分。虽有调整, 但经批准并重新申报绩效目标且得到批复的, 2分。	项目在实际过程中, 没有调整活动具体内容(子项目)的。	1	《可执行指标执行情况明细表》, 如开展文艺晚会活动因疫情原因调整用于疫情防控知识线上竞答活动和宣传画册制作费等。	1	《可执行指标执行情况明细表》, 如开展文艺晚会活动因疫情原因调整用于疫情防控知识线上竞答活动和宣传画册制作费等。		
					项目资金调整	2	主要评价项目资金的调整情况。	项目在实际过程中, 没有将项目或子项目资金调整用于其他方面的, 2分。未经批准调整了的, 0分。虽有调整, 但经批准并重新申报绩效目标且得到批复的, 2分。属于《预算法》第71条所列情形的(见说明), 不属于调整情况。	项目在实际过程中, 没有将项目或子项目资金调整用于其他方面的, 2分。	1						
				管理制度健全性	3	制度建设	1	主要评价项目单位业务管理制度是否健全, 用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实现的保障情况。	业务管理制度健全、合法、合规且完整的, 1分; 否则, 0分。	列出具体的项目业务管理制度文号、名称(多见于墙上)	1	三亚市总工会办公室关于印发《三亚市总工会财务管理制度的通知(三总办发(2020)15号)》				
					机构保障	1	具有或设立专门机构保障项目实施的, 1分; 否则, 0分。		《中共三亚市委机构编制委员会关于三亚市总工会机关内设机构调整的批复(三编字〔2019〕26号)》	1						
					人员保障	1	项目实施管理人员配备充足、合理的, 1分; 否则, 0分。		列出保障人员及岗位职责	1						
				制度执行有效性	7	业务制度保障	1	为达到项目质量要求, 项目实施单位是否采取了相应的措施, 用以反映和考核项目质量的控制情况。	认真执行项目业务管理制度, 没有发生重大问题的, 1分; 制度执行不严, 出现重大问题的, 0分, 并从总分中扣2分。	列出执行的具体制度的名称文号, 重大问题情况及事由。	1					
					政府采购管理	1	项目或子项目实施政府采购的, 1分; 有1个项目或子项目未实施政府采购的或因政府采购出现行政诉讼的, 0分, 并从总分中扣2分。无需政府采购的, 不扣分。		无需政府采购的, 不扣分。	1	无					
					合同管理	1	为达到项目质量要求, 项目实施单位是否采取了相应的措施, 用以反映和考核项目质量的控制情况。	项目或子项目实施合同制的, 1分; 有1个项目或子项目未实施合同制的或执行合同不严的, 0分, 并从总分中扣2分。无需合同管理的, 不扣分。	合同文件、合同执行情况	1	《2019年三亚市总工会纪念U盘套装制作协议书》					
					监督管理	1		项目或子项目实施监督制的, 1分; 有1个项目或子项目未实施监督制的或执行监督合同不严的, 0分, 并从总分中扣2分。无需监督程序的, 不扣分。	无需监督程序的, 不扣分。	1	无					
					验收及时率	1		项目或子项目完成后, 及时组织相关单位进行验收的, 得分=(及时进行验收的项目或子项目数/项目数)X100%X1。	检查验收文件或报告	1	2020年五一劳动模范暨“致敬一线”劳动者宣传推广费用 2020年6月21#					
					手续完整率	1	出具了验收报告且验收手续齐全的, 得分=(有验收报告且手续齐全的项目或子项目数/项目数)X100%X1。	检查验收文件或报告	1	2020年五一劳动模范暨“致敬一线”劳动者宣传推广费用 记2020年6月21#						
					归档合规率	1	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档的, 得分=(按档案管理要求及时归档的项目或子项目数/项目数)X100%X1。	项目档案整理	1	无						
				资金管理	12	财务管理	12	内部财务制度	2	主要评价项目资金规范使用情况。	项目单位建立健全内部财务监控管理制度的, 1分, 否则, 0分。	三亚市总工会办公室关于印发《三亚市总工会财务管理制度的通知(三总办发(2020)15号)》	2	三亚市总工会办公室关于印发《三亚市总工会财务管理制度的通知(三总办发(2020)15号)》		
					专项资金管理办法		2	具有或建立专项资金管理办法且符合财务会计制度规定的, 1分; 否则, 0分。无需设立的, 不扣分。	三亚市总工会办公室关于印发《三亚市总工会财务管理制度的通知(三总办发(2020)15号)》		2	三亚市总工会办公室关于印发《三亚市总工会财务管理制度的通知(三总办发(2020)15号)》				
					资金使用程序完善		2	资金使用有完整的审批程序和手续的, 1分; 否则, 0分;	列出单位资金使用审批流程		2	无				

评价内容	评价主要问题	一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评价依据	自评得分	备注 (附件)	页码
效率性-项目预算执行 (28分)	主要评价项目的执行情况	资金管理	12	财务管理	12	资金使用合法、合规	2	主要评价项目资金规范使用情况。	项目资金使用符合国家财经法规、财务会计管理制度或专项资金管理办法,没有超预算使用的,2分。资金使用违法违规或未经批准超预算使用的,0分,并从总分中扣2分。	项目支出明细账和抽查项目支出会计凭证	2	项目支出明细账和抽查项目支出会计凭证	
						重大开支集体决策	2		重大开支经过评估论证或集体决策的,1分;否则,0分;	列出会议纪要的日期及内容	2	项目重大开支均经过三亚市总工会党组会议,于2020年6月22日市总工会领导班子会议讨论同意批准。得2分。	
						资金内控检查	2		项目单位采取财务检查、考核等必要的监控措施或手段对项目资金使用情况进行监督检查的,1分;否则,0分。	列出监督检查的具体情况	2	《三亚市总工会2019年度文体活动项目绩效评价报告》	
效果性-项目完成绩效 (37分)	主要评价预算年度内项目绩效目标的完成情况、产出的公共产品或服务数量的质量情况及产生的效益情况等。	项目产出	16	时效产出	4	完成及时率	4	项目实际完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	计算公式: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或子项目实际所耗用的时间; 计划完成时间:完成该项目或子项目的计划时间 评分标准:及时率≥0,4分;及时率<0,0分。 得分=及时率>0的项目或子项目个数/项目或子项目总数×100%×4。	均于2020年11月30日前完成。	4	项目《资金支付情况明细表》	
				数量产出	4	实际产出率	4	项目实际产出与计划产出的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际产出率=实际产出数/计划产出数×100%。 1.实际产出率≥95%,每1项1分,最多4分。(对应项目年度实施方案或工作计划) 2.每完成1个产出目标,1分,最多4分。(对应项目绩效目标表)	开展文艺晚会活动、开展体育比赛运动会、下拨全市各基层工会文体活动经费、开展书画摄影展活动	4	项目《资金支付情况明细表》项目库《项目测算明细表》、《项目绩效目标表》	
				质量产出	4	质量达标率	4	主要评价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。	计算公式: 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:项目或子项目实际达到既定质量标准的公共产品或服务数量; 实际产出数:项目或子项目实际产出的公共产品或提供的服务数量; 既定质量标准是指项目提供的公共产品或服务应达到合格标准以上。 评分标准:质量达标率≥95%的项目或子项目,得分;否则,不得分。 得分=预算年度内质量达标率≥95%的项目或子项目个数/项目或子项目总数×100%×4。	质量达标率得分=2/2×100%×4=4分	4	质量达标率得分=2/2×100%×4=4分	
				成本产出	4	成本节约率	4	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。 成本节约率>0,4分;成本节约率<0,0分。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%=(300-282.44)/300×100%=5.85%	4	项目库《项目测算明细表》、《项目资金收支情况表》。	
主要评价预算年度内项目绩效目标的完成情况、产出的公共产品或服务数量的质量情况及产生的效益情况等。	项目绩效	18	经济效益	6	评价小组依项目特点设定	6	主要考核项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	产生直接经济效益的(直接经济效益体现在哪些方面,逐一阐述),4分; 产生间接经济效益的(间接经济效益体现在哪些方面,逐一阐述),2分。 项目自身特点决定项目不产生经济效益的,不扣分。	项目自身特点决定项目不产生经济效益的,不扣分。	6			
			社会效益	6	评价小组依项目特点设定	6	主要考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	产生直接社会效益的(直接社会效益体现在哪些方面,逐一阐述),4分; 产生间接社会效益的(间接社会效益体现在哪些方面,逐一阐述),2分。 项目自身特点决定项目不产生社会效益的,不扣分。	直接社会效益:丰富职工文化生活,提升职工素质,推动社会经济发展;间接社会效益:塑造工会良好形象,单位凝聚力的有效途径,构建和谐工作环境的重要措施。	6	无		

2020 年财政预算安排 文体活动 项目绩效评价评分表

评价内容	评价主要问题	一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评价依据	自评得分	备注 (附件)	页码
效果性-项目完成 绩效 (37分)	主要评价预算年度内项目 绩效目标的完成情况、产 出的公共产品或服务数量 的质量情况及产生的效益 情况等。	项目绩效	18	生态效益	6			主要考核项目实施对生态环境所带来的直接 或间接影响情况。	产生直接生态环境效益的(直接生态环境效益体现在哪些方面,逐一阐述),4分; 产生间接生态环境效益的(间接生态环境效益体现在哪些方面,逐一阐述),2分。 项目自身特点决定项目不产生生态环境效益的,不扣分。	项目自身特点决定项目不产生生态环境效益的,不扣 分。	6	无	
		受益对象 满意度	3					主要考核社会公众或服务对象对项目实施 效果的满意程度。评价者根据项目特点 定问卷调查表实施调查。	通过问卷调查, 90%≤满意度以上,3分; 80%≤满意度<90%,2分; 70%≤满意度<80%,1分; 60%≤满意度<70%,0.5分; 满意度<60%,0分。 得分=90%≤满意度以上的问卷数/发放数X100%X3+80%≤满意度 <90%的问卷数/发放数X100%X2+70%≤满意度<80%的问卷数/发 放数X100%X1+60%≤满意度<70%的问卷数/发放数X100%X0.5	列出不满意的具体问题及所占比	3	调查问卷	
可持续性(项目 后续运行)5分	项目的管理和/或运行机 构的设置、人力资源、技 术能否满足项目持续运 行的需求?	政策制度 延续性	2					主要评价项目后续运行所依赖的政策、管 理制度的延续性	后续相关政策、制度仍然有效的,2分; 没有政策、制度支持的,0分。	三亚市总工会领导班子重大问题议事规则、三亚市总 工会党风廉政建设责任制实施细则、三亚市总工会机 关人事管理制度、三亚市总工会机关干部职工考勤和 出差管理制度、三亚市总工会机关下访制度、三亚市 总工会机关人员学习制度、三亚市总工会机关工作汇 报制度、三亚市总工会财务管理、三亚市总工会 公务用车管理制度、三亚市总工会机关接待制度、三 亚市总工会合同管理制度、三亚市总工会经审会审 计工作办法、三亚市总工会门户网站管理暂行制度、三 亚市总工会微信公众平台管理暂行制度、三亚市总工 会委员微信工作群管理制度、三亚市总工会机关工 职工福利制度、三亚市困难职工帮扶中心专项帮扶资 金管理制度、三亚市困难职工帮扶中心财务管理制度	2	三亚市总工会办公室关于印发三亚市总工会 领导班子重大问题议事规则等21项规章制度的 通知(三工办发〔2018〕6号)	
		组织机构	2	机构明确	1			主要评价项目后续运行具体管理机构和人 员配备情况。	明确项目后续运行具体管理机构的,1分;否则,0分。	《中共三亚市委机构编制委员会关于三亚市总工 会机关内设机构调整的批复(三编字〔2019〕26号)》,设 立经费审查委员会办公室,负责指导、督促和检查全 市工会的经费审查工作;负责审查、审计监督市总工 会机关及下属企事业单位财务预算和经济活动;负责 市总工会直管的下级单位工会经费和各项资金使用 情况的审计、监督;承担市总工会经费审查委员会的日 常工作	1	《中共三亚市委机构编制委员会关于三亚市 总工会机关内设机构调整的批复(三编字〔 2019〕26号)》	
			人员分工	1				项目后续运行人员分工明确的,1分;否则,0分。	《中共三亚市委机构编制委员会关于三亚市总工 会机关内设机构调整的批复(三编字〔2019〕26号)》	1	《中共三亚市委机构编制委员会关于三亚市 总工会机关内设机构调整的批复(三编字〔 2019〕26号)》		
	项目资金是否可持续?	后续资金 保障	1					主要评价项目后续运行与维护所需资金情 况。	项目后续运行有充分的资金保障且保障资金全部用于项目管理 与维护的,1分;否则,0分。	2020年预算大本	1	2020年预算大本	
评价项目预算年度结束后项目运行管理情况													
合计			100						优>90分、80分≤良<90分、60分≤一般<80分、差<60分。		97		
说明:1.《中华人民共和国预算法》第71条“在预算执行中,地方各级政府因上级政府增加不需要本级政府提供配套资金的专项转移支付而引起的预算支出变化,不属于预算调整” 2.2018-2019年政府采购限额标准:采购预算金额在50万元以上(含50万元)的,均应当实行政府采购。采购预算金额达到200万元以上(含200万元)的货物、工程和服务项目必须采用公开招标方式采购。采购人采购网上商城或协议供货货物,无论金额大小,都必须实行政府采购。													