

# 项目支出绩效评价报告

## 市级劳模慰问金项目支出绩效 评价报告

2025年4月

# 正文部分

## 一、项目基本情况

（一）项目概况。对所有健在并保持荣誉称号的市级劳模发放春节慰问金。

（二）项目绩效目标。对所有健在并保持荣誉称号的市级劳模发放春节慰问金，弘扬劳模精神和工匠精神，推动形成尊重劳模、爱护劳模、关心劳模、争当劳模的良好社会氛围。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。绩效评价目的是通过对项目实施前的准备工作、开展中的管理工作，结束后的质量控制和验收方面，来进行一个整体的综合评价，以提升管理水平、工作效率。本次预算绩效评价的对象和范围为市级劳模慰问金，共40.41万元。

（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。市总工会在绩效评价中严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，各业务部室根据评价对象的特点分类组织实施。该项目绩效目标设置指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。经费项目设置产出指标、效益指标、满意度指标、执行率指标四个一级绩效指标，并对一级绩效指标进行进一步细划，分项建立目标值，满分100分。评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系，符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（三）绩效评价工作过程。根据市财政局批复预算，按部门职责分工明确，严格遵循工作计划稳步推进实施。完善各项内部控制与考核制度，建立较为完整的财务管理制度。

### **三、综合评价情况及评价结论（附相关评分）**

本次评价经过收集资料，核实情况，采取部室自评、互评、财务部门评价等多种方式，核对了预算批复的项目目标完成情况，考评设定分值100分，本项目考评得分100分，综合绩效级别评定为“优”。并把自评结果公示，作为以后年度项目资金分配和使用的重要依据。

### **四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）**

（一）项目决策情况。根据市财政局的相关文件规定。预算执行率100%，资金使用合规，管理制度健全，相关制度执行有效。

（二）项目过程情况。项目由市总工会经济部具体实施。

（三）项目产出情况。财政项目资金慰问 404 名劳模每人 1000 元。按要求完成工作安排，项目按序时进度完成。

（四）项目效益情况。完成年度节日慰问任务，在全社会营造关爱劳模的良好氛围。

### **五、主要经验及做法**

建立健全预算监督运行机制。加强项目使用跟踪监督，保证资金有效规范运营；确保资金预算的科学合理，真正发挥预算管理的作用。科学化和精细化编制绩效目标。完善编制方法和评价体系，着眼单位总体目标，细化各项目支出绩效。落实预算绩效管理主体责任。强化预算约束，按照“谁申请资金，谁设定目标”

原则，从产出、效益、满意度等方面设置相应的绩效指标予以细化、量化。

## 六、存在问题及原因分析

无

## 七、有关建议

无

## 八、其他需要说明的问题

无

附：1、项目支出绩效评价指标体系框架（附1）

2、市级劳模慰问金项目绩效目标完成清单（附2）

3、市级劳模慰问金项目绩效评价问题清单（附3）

4、市级劳模慰问金项目绩效评价评分情况表（附4）

附1

## 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  |
|------|------|---------|---|---|
| 过程   | 资金管理 | 预算执行率   | 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%。<br>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。   |
|      |      | 资金使用合规性 | 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:<br>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;<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。     |
| 产出   | 产出数量 | 实际完成率   | 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%。<br>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。<br>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。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标  | 指标解释  | 指标说明   |
|------|------|-------|---|--|
| 产出   | 产出质量 | 质量达标率 | 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%。<br>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。 |
|      | 产出时效 | 完成及时性 | 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。<br>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。   |
|      | 产出成本 | 成本节约率 | 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%。<br>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。<br>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。              |
| 效益   | 项目效益 | 实施效益  | 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。   |
|      |      | 满意度   | 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。一般采取社会调查的方式。   |

市级劳模慰问金绩效目标完成清单

| 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：在春节期间慰问我市市级劳模，弘扬劳模精神和工匠精神，让劳模感受到市委、市政府的关心和关怀。 | 总体目标完成情况：在春节期间慰问我市市级劳模，让劳模感受到市委、市政府的关心和关怀。 |    |
| 1   | 慰问市级劳模数量超400人  | 2024年慰问劳模市级劳模447人                          |    |
| 2   | 资金使用率和及时性  | 资金使用合规且及时                                  |    |
| 3   | 项目总成本  | 不超过项目预算数                                   |    |
| 4   | 带动劳模创造经济社会价值   | 促进劳模积极创造价值                                 |    |
| (二) | 年度绩效目标：在春节期间慰问我市市级劳模，让劳模感受到市委、市政府的关心和关怀。             | 年度绩效目标完成情况：在春节期间慰问我市市级劳模404人，每人1000元。      |    |
| 1   | 慰问市级劳模数量超400人  | 2024年慰问劳模市级劳模447人                          |    |
| 2   | 资金使用率和及时性  | 资金使用合规且及时                                  |    |
| 3   | 项目总成本  | 不超过项目预算数                                   |    |
| 4   | 带动劳模创造经济社会价值   | 促进劳模积极创造价值                                 |    |

### 附3

## 市级劳模慰问金项目绩效评价问题清单

| 问题分类                                    | 序号 | 责任部门（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  | 宿州市总工会   | 无    |      |    |
| 资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况 and 资金使用合规性等） | 1  | 宿州市总工会   | 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  | 宿州市总工会   | 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  | 宿州市总工会   | 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  | 宿州市总工会   | 无    |      |    |
| 其他问题                                    | 1  | 宿州市总工会   | 无    |      |    |



附4

市级劳模慰问金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 |
|----|---------|---------|----------------|------|--------|-----|----|
| 1  | 预算资金执行率 | 预算资金执行率 | 预算执行率100%      | 10   | 达成预期指标 | 10  |    |
| 2  | 产出指标    | 数量指标    | 慰问市级劳模数量       | 20   | 达成预期指标 | 20  |    |
| 3  | 产出指标    | 质量指标    | 资金使用率          | 10   | 达成预期指标 | 10  |    |
| 4  | 产出指标    | 时效指标    | 及时发放春节慰问金      | 10   | 达成预期指标 | 10  |    |
| 6  | 产出指标    | 成本指标    | 项目总成本          | 10   | 达成预期指标 | 10  |    |
| 7  | 效益指标    | 经济效益指标  | 带动劳模积极积极创造经济价值 | 15   | 达成预期指标 | 15  |    |
| 8  | 效益指标    | 社会效益指标  | 带动劳模积极积极创造社会价值 | 15   | 达成预期指标 | 15  |    |
| 9  | 满意度指    | 满意度指标   | 劳模满意度          | 10   | 达到预期目标 | 10  |    |
| 合计 |         |         |                | 100  |        | 100 |    |