附件2-1

岳阳市2021年度部门整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称： 岳阳市儿童福利院

预 算 编 码： 403007

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年6 月 12 日

岳阳市财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、部门（单位）基本概况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | 姜婷 | | | | | | 联络电话 | 18673063856 | | | | | | | |
| 人员编制 | | 13 | | | | | | 实有人数 | 12 | | | | | | | |
| 职能职责概述 | | 负责岳阳市地区孤残儿童养、治、教、康及国内外儿童收养工作。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度主要  工作内容 | | 1：规范儿童收、送养登记工作，提升儿童带养水平  2：深化开展医疗康复工作，严防严控儿童疫情发生  3：打造品牌形象，开展儿童康教特色项目  4：整合社会资源，树立良好窗口形象 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | | 1. 规范儿童收养登记，坚持精细化服务、全面提升儿童带养水平。 2. 满足儿童最低生活保障，根据关于发放孤儿基本生活费最新文件标准提升至1350/人/月。 3. 深入“政采云”平台采购，全院业务活动商品服务采购实现100%线上流程。 4. 科学开展医疗康复，拓宽了医疗康复项目内容和合作范围，建立当地绿色就医通道，深化博康康复特教项目，全院覆盖率90%。 5. 强调安全生产，开展消防大检查，构筑安全屏障。 6. 积极开展新冠疫情防控，建立防控常态化机制，引进智能化检测设备，自动监测、消杀。 7. 丰富儿童业务活动，一年外出活动不少于2次，院内大型活动不少于2次。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、部门（单位）收支情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **年度收入情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 收入合计 | | 其中： | | | | | | | | | | | |
| 上年结转 | | 公共财  政拨款 | 政府基金拨款 | | 纳入专户管理的非税收入拨款 | | | | 其他  收入 | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | |  | |  | |  |  | |  | | | |  | | |
| 1、局机关 | | |  | |  | |  |  | |  | | | |  | | |
| 2、岳阳市儿童福利院 | | | 865.27 | | 179.35 | | 623.51 | 1 | |  | | | | 61.41 | | |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | 支出合计 | | 其中： | | | | | | | | 结余 | | | |
| 基本支出 | | 其中： | | | | | 项目支出 | 当年结余 | | | 累计结余 |
| 人员支出 | 公用支出 | | | |  |  | | |  |
| 1、岳阳市儿童福利院 | | | 726.96 | | 199.68 | | 173.71 | 25.97 | | | | 527.28 | 138.31 | | |  |
| 2、二级机构1 | | |  | |  | |  |  | | | |  |  | | |  |
| 3、二级机构2 | | |  | |  | |  |  | | | |  |  | | |  |
| 机构名称 | | | 三公经费  合计 | | 其中： | | | | | | | | | | | |
| 公务接待费 | | 公务用车运维费 | 公务用车购置费 | | | | 因公出国费 | | | | |
| 局机关及二级机构汇总 | | |  | |  | |  |  | | | |  | | | | |
| 1、局机关 | | |  | |  | |  |  | | | |  | | | | |
| 1、岳阳市儿童福利院 | | | 1.16 | |  | | 1.16 |  | | | |  | | | | |
| 3、二级机构2 | | |  | |  | |  |  | | | |  | | | | |
| 机构名称 | | | 固定资产  合计 | | 其中： | | | | | | | | | | 其他 | |
| 在用固定资产 | | | 出租固定资产 | | | | | | |  | |
| 局机关及二级机构汇总 | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | |
| 1、局机关 | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | |
| 2、岳阳市儿童福利院 | | | 3495.66 | | 3495.66 | | |  | | | | | | |  | |
| 3、二级机构2 | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成 | | | | | | | | |
| 目标1：提升儿童带养水平，营养配餐，儿童食谱一周一更新，食品24小时留样，儿童房间日常定期消毒。强调安全生产，开展消防大检查，完成安全生产目标。  目标2：科学开展医康合作项目，继续深入博康康复特教项目。  目标3：完善儿童医保体系，联合定点医院开辟绿色就医通道。  目标4：提升儿童特殊教育水平，儿童特教课程开展内容和数量每周不得低于标准规范，参与项目儿童数量不得少于规范标准。  目标5：积极开展社会工作，接受义工服务不低于5次，与定点社工组织建立合作关系。  目标6：规范儿童收、送养工作，协助儿童、学生与家庭社会融合衔接。  目标7：建立新冠疫情常态化防控机制，引进智能化检测和消杀设备。  目标8：充分利用政采云平台，阳光采购。  目标9：丰富儿童业务活动，一年外出活动不少于2次，院内大型活动不少于2次 | | | | | | | 全部完成 | | | | | | | | |
| 整体支出  绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | | | | | 绩效目标 | | | | | 完成情况 | | | | | |
| 产出目标  （部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | | | 质量指标 | | 指标1：全年无大小安全事故发生 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标2：儿童营养指标达标 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标3：杜绝常规流行病院内感染 | | | | | **100%** | | | | | |
| 数量指标 | | 指标1：每月孤儿基本生活费达到国家最新文件标准1350元/人/月 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标2：博康康复项目服务对象人数不少于全院儿童人数1/4 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标3：全院服务儿童工作人员按1：1.5比例对应服务儿童数量 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标4：儿童医保参保率100% | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标5：儿童疫苗接种率80% | | | | | **100%** | | | | | |
| 时效指标 | | 指标1：资金指标2021年底用完 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标2：工作进度2021年完结 | | | | | **100%** | | | | | |
| 成本指标 | | 指标1：节约开支 | | | | | **100%** | | | | | |
| 指标2：公用经费及人员工资经费控制在预算内；项目支出按资金性质和资金量使用，严格预算、控制成本 | | | | | **100%** | | | | | |
| 效益目标  （预期实现的效益） | | | 社会效益 | | 指标1：积极配合开展各类爱心捐赠服务活动  指标2：守牢筑好疫情防控防线 | | | | | **100%** | | | | | |
| 经济效益 | | 指标1：资金使用效率 | | | | | **100%** | | | | | |
| 生态效益 | | 指标1：节能减排  指标2：无污染垃圾  指标3：严格处理医疗垃圾 | | | | | **100%** | | | | | |
| 社会公众或服务对象满意度 | | 指标1：收养家庭定期反馈与回访  指标2：整合社区资源、调动社工入驻 | | | | | **100%** | | | | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | 100 | | | | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | 优秀 | | | | | | | | | | | | |
| 四、评价人员 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | 职务/职称 | | | | | | 单 位 | 签 字 | | | | | | | |
| 侯大兴 | | 院长 | | | | | | 岳阳市儿童福利院 |  | | | | | | | |
| 周江华 | | 副院长 | | | | | | 岳阳市儿童福利院 |  | | | | | | | |
| 杨武 | | 副院长 | | | | | | 岳阳市儿童福利院 |  | | | | | | | |
| 姜婷 | | 会计 | | | | | | 岳阳市儿童福利院 |  | | | | | | | |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 部门（单位）意见：  部门（单位）负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 财政部门归口业务科室意见：  财政部门归口业务科室负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）：姜婷 联系电话：18673063856

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）  **一、部门（单位）概况**   1. 基本情况   岳阳市儿童福利院是隶属市民政局财政预算全额拨款事业单位，财务核算使用事业单位会计制度。内设办公室、财务室、儿童部，其中在编人员12人，临聘人员50人。我院的主要职责为承担岳阳地区孤弃儿童的养治教康及国内外收养工作，属从事公益服务事业的非营利性政府机构。   1. 整体支出规模、使用方向和主要内容、设计范围等   全年共支出726.96万元，其中：基本支出199.68万元（人员支出173.71万元，公用支出25.97万元），项目支出527.28万元。  使用方向主要为：开展儿童养治教康合作项目、收养登记业务、推动专业人员队伍建设、开展培训交流、拓展社会工作等。  主要内容和涉及范围：一完善收养登记工作，全面提升儿童带养水平；二科学开展医疗康复工作，创建特色康教品牌；三是完善儿童医保体系，联合定点医院开辟绿色就医通道；四提升特教和心理康复服务建设；五积极开展社会工作，建立定点合作机制；六建立新冠疫情常态化防控机制，引进智能化检测和消杀设备；七实施阳光采购，开展全流程线上云平台采购；八充分利用政采云平台，阳光采购；九丰富儿童业务活动，一年外出活动不少于2次，院内大型活动不少于2次。  **二、部门（单位）整体支出管理及使用情况**  1、基本支出  全年基本支出199.68万元，其中人员工资福利支出170.91万元，商品服务支出25.97万元，个人家庭补助支出2.8万元。  2、项目支出   1. 本年资金收入865.27万元，其中财政资金802.86万元，来源省市两级财政，政府基金拨款1万元，其它资金61.41元.资金主要用于儿童的养、治、教、康各项商品服务活动和项目开展。 2. 项目开支527.28万元，资金（主要是财政资金）实际使用情况：主要承担儿童护理员、特教老师、康复师、社工、心理咨询师、后勤保障人员、行政管理人员、临时护工等为儿童服务的工作人员基本工资、津补贴及各类保险费用开销，包括部分儿童日常生活基本开销及院内日常工作运转。 3. 资金管理严格按照单位财务制度审批、核算、使用，专项资金专项支出。   **三、部门（单位）专项组织实施情况**  1、专项组织情况分析：严格遵循把财政资金使用好、管理好的宗旨，基本做到了专款专用，严格资金审批程序，确保了项目质量，及财政资金的安全。  2、专项管理情况分析：为保证各专项资金目标顺利完成，单位各部门协调配合，积极支持，资金的使用合理、严谨。  **四、部门（单位）整体支出绩效情况**  1、部门整体支出情况分析：2021年我院整体支出726.96万元，其中基本支出199.68万元，占总支出的27.47%，人员支出173.71万元，占基本支出的87%，公用支出25.97万元，占基本支出的13%，项目支出527.28万元，占总支出的72.53%。  2、三公经费支出情况分析：2021年“三公经费”预算6.14万元，实际开支1.16万元。  3、公务卡刷卡情况分析：我院制定了公务卡管理办法，公务消费做到“应刷尽刷”， 2021年公务卡消费额度在规定比率内。  4、固定资产管理情况分析：按照例行节约，物尽其用的原则，采取统一建账，统一核算管理，对每件固定资产使用明确保管职责，闲置的资产，由办公室统一调整，合理流动。2021年根据竣工审计将在建工程转入的固定资产进行拆分细化，至2020年12末固定资产3495.66万元，其中2021年资产购置12.89万元，按照规定的程序购置。  5、部门整体结余资金分析：我院2021年结余134.6万元，其中：基本支出结余6.03元，项目支出结余128.57元。  **五、存在的主要问题**  1、在资金分类上，儿童生活费等多项项目资金划入“对个人和家庭的补助”经济分类科目，实际使用上涉及到项目经费的商务服务支出存在不对应的情况。  2、固定资产管理有待加强。部分固定资产未及时进行报废清理。  **六、改进措施和有关建议**  1、加强学习。建议除了组织财务人员，分管领导和相关部门工作人员也要开展绩效工作培训，加强绩效与预算联动管理意识。  2、严格财务审核，按照预算规定的项目进行财务核算，在预算金额内严格控制费用开支。  3、制定适用本单位的固定资产管理制度，包括涉及到从前遗留的资产问题，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。 |

附件2-2

岳阳市财政支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价☑

项目名称： 儿童生活费

项目单位： 岳阳市儿童福利院

主管部门： 岳阳市民政局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年6 月13日

岳阳市财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项 目 基 本 概 况** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目负责人 | | 侯大兴 | | | | | | 联系电话 | | 13975000608 | | | |
| 项目地址 | | 岳阳市君山挂口 | | | | | | 邮 编 | | 414000 | | | |
| 项目起止时间 | | 2021年1 月起至 2021 年12 月止 | | | | | | | | | | | |
| 计划安排资金  （万元） | | 50 | | 实际到位资金  （万元） | 50 | | | 实际支出  （万元） | | | 50 | 结余  （万元） |  |
| 其中：中央财政 | |  | | 其中：中央财政 |  | | | 其中：中央财政 | | |  | 其中：中央财政 |  |
| 省财政 | |  | | 省财政 |  | | | 省财政 | | |  | 省财政 |  |
| 市财政 | | 50 | | 市财政 | 50 | | | 市财政 | | | 50 | 市财政 |  |
| 县市区财政 | |  | | 县市区财政 |  | | | 县市区财政 | | |  | 县市区财政 |  |
| 其它 | |  | | 其它 |  | | | 其它 | | |  | 其它 |  |
| **二、项目支出明细情况** | | | | | | | | | | | | | |
| 支出内容 | | | | 实际支出数 | | 会计凭证号 | | | | | 备注 | | |
| 2021［岳市财预］0004 授权额度支付到账 | | | | 100000.00 | | 0101记-0001 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004授权额度支付到账 | | | | 100000.00 | | 0531记-0026 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004授权额度支付到账 | | | | -92058.15 | | 0731记-0033 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  8月劳务派遣人员工资 | | | | 97068.9 | | 0812记-0012 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  8月劳务派遣人员社保 | | | | 48009.49 | | 0908记-0001 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  10月劳务派遣人员社保 | | | | 46827.96 | | 1025记-0023 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  11月劳务派遣人员社保 | | | | 14703.47 | | 1112记-0005 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童燃气费用 | | | | 40000 | | 1105记-0003 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童燃气费用 | | | | 52058.15 | | 1206记-0018 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童口水罩衣费用 | | | | 1750.00 | | 1206记-0015 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童房间空调 | | | | 3299.00 | | 0120记-0019 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  12月劳务派遣人员工资 | | | | 7474.56 | | 1210记-0028 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童奶瓶奶嘴费用 | | | | 9100.00 | | 1206记-0014 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童水桶面霜等 | | | | 6530.00 | | 1206记-0013 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  院内保安服 | | | | 825.00 | | 1206记-0012 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童食用油 | | | | 8010.00 | | 1206记-0016 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童水果 | | | | 3440.00 | | 1209记-0023 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  12月儿童食堂费用 | | | | 37046.00 | | 1209记-0024 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  儿童院服 | | | | 1083.62 | | 1217记-0038 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004  儿童卷纸 | | | | 1500.00 | | 1214记-0032 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童洗发水、沐浴露 | | | | 6790.00 | | 1214记-0031 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童冲锋衣 | | | | 6538.00 | | 1214记-0033 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童冲锋衣 | | | | -6538.00 | | 1215记-0033 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童冲锋衣 | | | | 6538.00 | | 1217记-0038 | | | | |  | | |
| 2021［岳市财预］0004儿童过年腊鱼肉 | | | | 4.00 | | 1228记-0055 | | | | |  | | |
| **三、项目绩效自评情况** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预 期 目 标 | | | | | | | | | | 实际完成 | | |
| 全部用于儿童的养治教康，提升全面带养水平 | | | | | | | | | | 全部完成 | | |
| 项目绩效定量目标（指标）及完成情况 | 一级指标 | | | 二级指标 | | 指标内容 | | | 指标（目标）值 | | 实际完成值 | | |
| 项目产出指标 | | | 数量指标 | | 儿童养育人数达标 | | | 100% | | 100% | | |
| 每月孤儿基本生活费达到国家最新文件标准1350元·人/月 | | | 100% | | 100% | | |
| 儿童医保参保率100% | | | 100% | | 100% | | |
| 儿童疫苗接种率80% | | | 100% | | 100% | | |
| 质量指标 | | 全年无大小安全事故发生 | | | 100% | | 100% | | |
| 儿童身体营养指标达标 | | | 100% | | 100% | | |
| 联合定点医院建立绿色就医通道，保证儿童及时有效救治 | | | 100% | | 100% | | |
| 满足院内儿童日常生活各项开支（如水电气）及在校儿童的学习生活需求 | | | 100% | | 100% | | |
| 满足儿童医疗需求，保证全院儿童一人一医保，就医诊治及时有保障 | | | 100% | | 100% | | |
| 时效指标 | | 资金指标2021年年底用完 | | | 100% | | 100% | | |
| 成本指标 | | 节约开支 | | | 100% | | 100% | | |
| 落实儿童服务人员各项社会保障 | | | 100% | | 100% | | |
| 项目效益指标 | | | 经济效益  指标 | | 资金使用率 | | | 100% | | 100% | | |
| 社会效益  指标 | | 树立良好窗口服务形象 | | | 100% | | 100% | | |
| 守牢筑好疫情防控条线 | | | 100% | | 100% | | |
| 生态效益  指标 | | 节能减排无污染垃圾 | | | 100% | | 100% | | |
| 服务对象满意度指标 | | 收养家庭定期反馈与回访 | | | 100% | | 100% | | |
| 整合社会资源 | | | 100% | | 100% | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | 100 | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | 优秀 | | | | | | | | | |
| **四、评价人员** | | | | | | | | | | | | | |
| 姓名 | | | 职称/职务 | | | | 单 位 | | | | 签字 | | |
| 侯大兴 | | | 院长 | | | | 岳阳市儿童福利院 | | | |  | | |
| 周江华 | | | 副院长 | | | | 岳阳市儿童福利院 | | | |  | | |
| 杨武 | | | 副院长 | | | | 岳阳市儿童福利院 | | | |  | | |
| 姜婷 | | | 会计 | | | | 岳阳市儿童福利院 | | | |  | | |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 项目单位意见：  项目单位负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门意见：  主管部门负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 财政部门归口业务科室意见：  财政部门归口业务科室负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）：姜婷 联系电话：18673063856

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**  根据《岳阳市财政局 岳阳市审计局关于印发<2022年度岳阳市预算绩效管理工作方案>的通知》（岳财预【2022】15号）要求，现对我院2021年度“儿童生活费”专项资金开展绩效自评，现将情况报告如下：   1. **项目概况**   1、项目单位基本情况  岳阳市儿童福利院承担着岳阳地区孤弃儿童养治教康各项服务的非营利性政府机构，“儿童生活费”项目为长期持续专项拨款，对提高儿童在院生活水平有重要意义。  我院现有在院儿童110人，其中90%为孤残儿童，身患不同类型残疾，我院面向在院儿童开设养治教康专项服务。  2、项目实施依据  《儿童福利机构管理办法》（民政部令63号）  《民政部关于进一步完善保障孤儿基本生活有关工作的意见》（民发〔2011〕207号）  《民政部关于制定福利机构儿童最低养育标准的指导意见》（民发〔2009〕77号）  湘民发2019【26】号《湖南省民政厅 湖南省财政厅关于提高全省孤儿基本生活费最低生活保障标准的通知》  湘政办发【2019】16号《湖南省人民政府办公厅关于印发<基本公共服务领域省与市县共同财政事权和支出责任划分改革方案>的通知》   1. 项目绩效目标：满足儿童养治教康各项服务需求，稳步提升儿童在院生活水平。   **二、项目资金和实施管理情况分析**  1、项目资金情况分析  2021年度“儿童生活费”项目财政预算指标额为50万元，实际收到下拨金额为50万元，具体列示如下表。   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 文件号 | 发文日期 | 摘要 | 指标金额（万元） | 拨款金额（万元） | | 2021［岳市财预］0004号 | 2021-01-10 | 儿童生活费 | 50 | 50 |   2、资金实际使用情况分析（见附件2-2）  3、资金管理情况分析  “儿童生活费”项目预算资金实现了专款专用，专账管理的原则，采取岳阳市财政国库集中支付局集中支付方式，最大程度上的避免了违规情况发生。  **三、项目组织实施情况**  1、项目组织情况分析  我院负责“儿童生活费”项目资金的收付和使用，严格按照财务会计制度实行专款专用，层级审核，逐一把关，坚决杜绝乱用违规现象的发生。  2、项目管理情况分析  （1）全面落实安全质量把关，在院儿童安全是第一位，在采购和使用过程中，严格保证物品的安全性，确保无任何事故发生。  （2）完善内控管理，为资金使用实施保驾护行。  为确保资金安全，我院从资金审批、核算、使用、支付，经过多级复核，保证了整个项目资金的合法、合理、合规使用。  **四、项目主要绩效情况分析**  项目资金全部用于儿童养治教康各项工作，厉行节约，杜绝浪费。儿童生活费资金的投入保障了我院孤弃儿童的日常生活正常开支，全面提升儿童带养水平。  **五、主要问题及建议**  财政资金投入有限，随着儿童数量的增多及县区各地儿童移交至我院，预算资金用于儿童基本日常生活开支较为捉襟见肘，且项目资金随着压减一般性支出逐年减少，实在难以维持儿童日常开支，在资金受限的情况下儿童无法保障养治教康等基本需求。建议加大财政投入力度，增加相关预算。 |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入 （15分） | 预算配置 （15分） | 财政供养人员  控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费” 变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分； “三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出 安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程 （40分） | 预算执行 （15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 3 |  |
| 支付进度 | 春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 2 | 部分资金下达较晚 |
| “三公经费” 控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分； 每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理 （15分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用 合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。 | 3 | 3 |  |
|  | 政府采购  执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达50％以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资产管理 （10分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程  （40分） | 资产管理 （10分） | 资产管理 安全性 | ①资产保存完整； ②资产配置合理； ③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 4 |  |
| 固定资产 利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行 （25分） | 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 根据当年年末综合绩效考评情况评分 | 10 | 10 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 5 | 5 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 5 | 5 |  |
| 效 果 （20分） | 履职效益 （20分） | 经济效益 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。  部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；  85%（含）-95%，计3分；  75%（含）-85%，计1分；  低于75%计0分。 | 5 | 5 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **99** |  |

备注：如部门（单位）根据本部门实际情况修改调整了附件3《部门整体支出绩效评价指标体系（参考样表）》，须相应修改调整本表中的对应部分。

附件3-2

项目支出绩效评价指标体系（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **分值** | **二级 指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标 内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分） ②目标明确（1分） ③目标细化（1分） ④目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策 依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分） ②符合经济社会发展规划（1分） ③部门年度工作计划（1分） ④针对某一实际问题和需求（1分） 以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策 程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分） ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分） ③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配 办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分） ②办法健全、规范（1分） ③因素全面合理（1分） 以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 分配 结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分） ②分配公平合理（3分） 此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 3 |
| 到位 时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分） ②不及时但未影响项目进度 （1分） ③不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金 使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分  ②依据不合规扣2分 ③截留、挤占、挪用扣3-6分 ④超标准开支扣2-5分 ⑤超预算扣2-5分 | 5 |
| 财务 管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分） ②严格执行制度（1分） ③会计核算规范（1分） 以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 项目管理 | 25 | 组织实施 | 10 | 组织 机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑 条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目 实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分） ②按计划开展（1分） ③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理 制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分） ②制度执行严格（3分） 以上①需提供佐证资料。 | 5 |
| **一级 指标** | **分值** | **二级 指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出 数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出 质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出 时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出 成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济 效益 | 8 | 指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 社会 效益 | 8 | 项目实施是否产生社会综合效益 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 环境 效益 | 8 | 项目实施是否对环境产生积极或消极影响 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 可持续 影响 | 8 | 项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 服务  对象  满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 | 8 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **98** |

备注：部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完

善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。