

存在超范围、超标准和超风险控制的情况；项目的效率性主要分析项目支出是否讲求效率，是否以最低的投入实现最佳的产出目标；项目的效益性主要是对分析项目投入产出后的经济效益、社会效益、政治效益和生态效益的预期目标实现情况，以及年度目标进度对中长期目标的贡献和影响等；项目的可持续性主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

四、业绩和经验

- （一）项目实施所取得的主要业绩；
- （二）具体经验或做法。

五、问题和建议

- （一）当前存在的问题和不足；
- （二）下一步改进举措和工作设想。

六、其他说明

常州市钟楼区财政局

关于做好 2019 年度区级预算绩效管理 项目评价工作的通知

各有关单位：

为规范有序开展 2019 年度区级预算绩效管理项目评价工作，全面反映项目绩效目标实际完成情况，进一步增强预算单位支出责任，提升预算管理水平，提高财政资金使用效益，根据钟楼区财政局《关于印发 2019 年度区级财政预算绩效管理实施意见的通知》（钟财发〔2018〕41 号）文件精神，现就做好 2019 年度预算绩效管理项目评价工作有关事项明确如下：

一、评价范围

纳入 2019 年度区级预算绩效管理的 12 个专项资金项目（附件 1）。

二、评价内容

对 2019 年确定的 12 个专项资金绩效目标完成情况进行自我评价。

三、评价组织及方式

上述各专项资金涉及的预算单位按规定组织实施项目自我评价，并委托第三方机构开展自我评价报告审核。

四、工作程序及时间要求

1. 各有关单位在 6 月 15 日前根据预算绩效管理自我评价工作要求（附件 2），真实、准确、全面填制项目绩效评价指标及基础数据套表（附件 3），并按照《2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价报告参考提纲》（见附件 4）的格式和要求撰写自我评价报告，并将自我评价报告、基础数据套表及相关资料一同报送至第三方机构（联系人：金鼎会计师事务所王赛娇 手机：18502591269 QQ：1933615365）。

2. 区财政局预算科在 6 月 30 日前配合第三方机构，根据各预算单位报送的自我评价报告及基础数据等资料，组织开展相关数据复核。

3. 有关预算单位应根据《常州市钟楼区财政局关于印发 2020 年区级预决算公开工作方案的通知》（钟财发〔2020〕4 号）精神，将绩效评价结果在规定时间内公开。

五、工作要求

（一）加强组织领导。预算支出绩效评价工作是预算绩效管理的核心。各相关单位应切实重视这项工作，按照通知要求，建立健全绩效评价工作机制，明确职责分工，认真组织实施，确保绩效评价工作质量。

（二）密切配合协作。绩效评价工作是一项综合性工作，区财政局与各预算单位根据职责分工，加强配合协作，确保我区 2019 年度预算绩效管理项目评价工作按计划完成。

附件 4：

2019 年度区级预算绩效管理项目 自我评价报告参考提纲

一、项目概况

- （一）项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；
- （二）项目年度预算绩效目标设定情况；
- （三）项目年度具体组织、实施和管理情况（包括项目招投标、日常监督、验收考核、制度建设和执行等情况）；
- （四）项目年度资金安排、使用和管理情况（包括财政资金和自筹资金）。

二、自我评价组织实施情况

- （一）自我评价组织情况；
- （二）自我评价程序、方法（包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘查核实等情况）；
- （三）自我评价标准和依据。

三、自我评价结论及绩效分析

- （一）评分结果；
- （二）指标分析：各指标的目标完成情况，未完成目标的原因；
- （三）绩效分析：从项目的经济性、效率性、效益性和可持续性等方面进行量化、具体分析。其中：项目的经济性主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析，看项目支出是否

绩评表-5:

2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价评分表

分类	绩效指标	权重建议	目标值	完成率	评分结果
一、投入与管理类		35-40			
	指标 1				
	指标 2				
	指标 3				
					
二、产出类		30-35			
	指标 1				
	指标 2				
	指标 3				
					
三、效果类		30-35			
	指标 1				
	指标 2				
	指标 3				
					
	满意度	15			
总 计		100	——	——	

(三)注重工作实效。预算绩效管理评价结果应用是预算绩效管理的落脚点。各有关预算单位要以这次评价工作为契机,深入系统地了解项目实施现状及取得的成效,对照工作规划目标和各项管理要求,认真查找不足,分析总结成因,提出改进措施,进一步提升专项资金管理水平和使用效益,充分发挥各专项资金在我区经济社会发展中的作用。

附件: 1. 2019 年度区级预算绩效管理项目情况表

2. 2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价基础数据套表
编制说明

3. 2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价报告书

4. 2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价报告参考提纲


常州市钟楼区财政局
2020 年 5 月 19 日

附件 1:

2019 年度区级预算绩效管理项目情况表

序号	部门名称	专项资金名称	预算金额 (万元)
1	住建局	长效管理项目经费	1618.00
2	城管局	263 项目经费	2755.80
3	环卫处	长效管理项目经费	6277.49
4	民政局	社会救助经费	1662.91
5	教育局	教育专项经费	2560.00
6	农业农村局	政策性农业保险保费及赔付	30.00
7	卫健局	独生子女家庭退休一次性奖励	612.00
8		独生子女伤残死亡家庭扶助	900.00
9		基本公共卫生	1808.45
10	残联	康复项目经费	173.20
11	宣传部	“社区天天乐”活动经费	50.00
12		文明城市建设经费	203.00

绩评表-4:

2019 年度区级预算绩效管理项目绩效目标完成情况表（二）

指标	行次	指标说明	基础数据 1	基础数据 2	基础数据 3	业绩值	目标值	完成率	备注
产出类	(1)	指标 1							
	(2)	指标 2							
	(3)	指标 3							
	(4)								
	(5)								
	(6)								
效果类	(7)	指标 1							
	(8)	指标 2							
	(9)	指标 3							
	(10)								
	(11)								
	(12)								

绩评表-3:
2019 年度区级预算绩效管理项目绩效目标完成情况表（一）

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价方法	完成率
投入类	资金预算	预算科学性	预算总额适当有依据,无预算不足或过剩情况。	无赤字或结余的,得 100%;赤字率或结余率超 10%的,扣 50%;赤字率或结余率超 20%的,为 0%。	
		预算精确性	每一产出数量指标对应的预算与实际支出情况基本无偏差。	有一个指标的预算与实际偏差率超过±5%的,扣 10%,扣完为止。	
		预算执行规范性	预算部门严格执行年初批复预算,支出方向和结构无调整变动情况。因客观情况确需调整的,履行相关规定手续。	按预算执行规范程度得 100%、80%、60%、40%、20%。	
	资金落实	资金实际到位率	实际到位资金数/预算数	到位率（%）	
		资金到位及时性	资金是否按规定及时到位,若未及时到位是否影响项目进度,未及时到位的原因。	及时到位的得 100%。到位不及时但未对工期造成影响的,扣 50%;到位不及时且对工期造成重大影响,为 0%。	
		资金实际使用率	实际使用资金数/实际到位资金数	使用率（%）	
管理类	项目管理	项目管理制度健全性	预算部门应建立健全项目管理制度,请列举名称及文号。	制度完备齐全的得 100%,有一项关键制度或者条款缺失扣 20%,扣完为止。	
		项目管理过程规范性	预算部门建立相应的工作机制确保各项制度落实到位,项目管理过程做到合法合规、程序规范、监督到位。	按项目管理过程规范性程度得 100%、80%、60%、40%、20%。	
		项目结果可控性	项目实施的进度和效果符合预期,成本和风险得到有效控制。	按项目结果可控性程度得 100%、80%、60%、40%、20%。	
	财务管理	财务管理制度健全性	预算部门的内部财务管理制度、会计核算制度的完整性和合法性;是否有项目资金管理办法,并符合有关财务会计管理制度的规定。请列举名称及文号。	制度完备齐全的得 100%,有一项关键制度或者条款缺失扣 20%,扣完为止。	
		财务行为合法合规性	专项资金的重大开支是否经过评估论证,资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;财务管理制度是否按政府采购、国库集中支付、资金报账制、专项资金专户管理及专款专用等规定有效执行。	按财务管理过程合规合法程度得 100%、80%、60%、40%、20%。	
		会计信息质量	反映会计信息资料的真实性、完整性和准确性等。	按会计核算真实、准确、规范程度得 100%、80%、60%、40%、20%。	

附件 2:

2019 年度区级预算绩效管理项目
自评价基础数据套表编制说明

一、编制范围

本表由纳入 2019 年度区级财政专项资金绩效管理的相关部门负责编制。

二、编制内容

本表由项目基本情况表（绩评表-1）、项目资金来源和使用情况表（绩评表-2）、项目绩效目标完成情况表（一）（绩评表-3）、项目绩效目标完成情况表（二）（绩评表-4）、项目自评价评分表（绩评表-5）组成。

三、编制说明

（一）项目基本情况表（绩评表-1）

1. 项目名称：按统一规范的项目名称填报。
2. 项目属性：（1）新增项目：指本年新增的，以往年度未曾发生的项目；（2）延续项目：指往年未完成，本年继续进行的跨年度项目。
3. 项目类别：（1）国家、省市确定区财政配套项目；（2）区政府确定项目；（3）部门（单位）确定项目；（4）其他。
4. 项目总预算：年初项目预算安排总额，包括各级财政预算

和预算部门（单位）计划自筹金额。

- 5. 区级财政：年度内区级财政预算安排的资金，包括区级所有财政性资金，应与（绩评表-2）中“区级财政资金数”一致。
- 6. 评价时段：指与该专项资金绩效目标相对应的项目期限。
- 7. 项目概况：简要说明项目的立项依据、资金来源、项目用途和涉及范围，项目组织实施和资金使用等情况。

（二）项目资金来源和使用情况表（绩评表-2）

- 1. 预算安排：年初专项资金预算金额。
- 2. 实际到位：年度内实际到达的资金数。
- 3. 实际支出：年度内专项资金实际支出数，与该表中“资金使用情况实际支出数”合计栏一致。
- 4. 资金具体使用情况：对照年初绩效目标，填报年度内专项资金支出具体内容。

（三）项目绩效目标完成情况表（一）（绩评表-3）

完成率：预算部门（单位）应按各专项的性质特点和具体要求，制订相应的评价标准，并结合评价方法分析填报。

（四）项目绩效目标完成情况表（二）（绩评表-4）

- 1. 指标说明：说明对应指标值的计算方法。如生均公用经费=公用经费/学生数。
- 2. 基础数据：构成指标说明计算方法中的要素。如生均公用经费指标的基础数据即为公用经费金额、学生数。
- 3. 业绩值：指各指标的本年度实际完成值。

绩评表-2:

2019 年度区级预算绩效管理项目资金来源和使用情况表

单位：万元

项目	行次	合计	财政资金				其他资金				上年发生额	
			小计	中央省 级	市级	区级	小计	单位自筹	其中：银行贷款	其他		
预算安排	(1)											
实际到位	(2)											
实际支出	(3)											
资金具体 使用情况	(4)		项目支出内容	实际支出数								上年实际支出 数（合计）
				合计	财政资金 支出数		其他资金支出数					
				1、								
				2、								
				3、								
				4、								
				5、								
... ..												

绩评表-1:

2019 年度区级预算绩效管理项目基本情况表

项目名称					
项目属性	新增项目	☐	延续项目	☐	
项目类别	国家、省市确定市配套项目	☐	区确定项目	☐	
	部门（单位）确定项目	☐	其他	☐	
项目总预算 (万元)		其中：区级财 政（万元）			
评价时段	年	月	———	年	月
项目概况					
联系人		电 话		手 机	
联系地址		邮 编		邮 箱	
备注					

4. 目标值：按区财政部门 2019 年最终批复的各专项绩效目标对应填列。

5. 完成率：业绩值/目标值。

（五）项目自我评价评分表（绩评表-5）

1. 权重建议：投入与管理目标（35-40 分）、产出目标（30-35 分）、效果目标（30-35 分），其中满意度 15 分。需根据具体批复指标细化设定具体的权重值。

2. 完成率：对应(绩评表-3)、(绩评表-4)中的“完成率”。

3. 评分结果：（1）投入与管理类，根据完成率*权重值得出。
（2）产出类和效果类。定量指标：完成率为 100%-130%的，得权重值的满分；完成率低于 100%或超过 130%的，每降低或超过一个百分点，相应扣减权重值的 1%；某项指标未测算的，得权重值的 0%；满意度完成率大于等于 100%的得权重值的满分，每降低 1%的扣权重值的 1%。定性指标：按照完成程度，分为五级（A、B、C、D、E），分别得权重分的 100%、80%、60%、40%、20%。

附件 3:

2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价报告书

项 目 名 称 : _____

项 目 编 码 : _____

预算部门 (盖章) : _____

主管部门 (盖章) : _____

评 价 机 构 : ☐ 中介机构 ☐ 部门 (单位) 评价组

主管部门负责人签章:

2020 年 6 月 日

目 录

1. 2019 年度 × × × 项目自我评价报告
2. 绩评表 1: 2019 年度区级预算绩效管理项目基本情况表
3. 绩评表 2: 2019 年度区级预算绩效管理项目资金来源和使用情况表
4. 绩评表 3: 2019 年度区级预算绩效管理项目绩效目标完成情况表 (一)
5. 绩评表 4: 2019 年度区级预算绩效管理项目绩效目标完成情况表 (二)
6. 绩评表 5: 2019 年度区级预算绩效管理项目自我评价评分表
7. 相关附件