

济南市长清区文化广电新闻出版局

2018 年度老放映员生活补助项目绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市长清区文化广电新闻出版局具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了济南市长清区文化广电新闻出版局2018年度老放映员生活补助项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

为肯定老放映员群体为促进社会精神文明建设作出的伟大贡献，妥善解决乡镇（公社）老放映员群体历史遗留问题，体现党和政府对老放映员群体的关注和认可，使老放映员群体切实共享改革开放伟大成果，根据山东省新闻出版广电总局等三部门发布《山东省关于妥善解决乡镇（公社）老放映员历史遗留问题的实施方案》（鲁新广发[2014]1号）的指示精神，济南市长清区文化广电新闻出版局积极开展了向乡镇（社区）老放映员发放生活补助的实施方案。

根据方案所示，发放对象为：具备济南市长清区户籍（且未迁出），1993年12月31日（含）之前，曾被乡镇（公社）正式选用的，持有“三证”

（电影放映人员证、电影放映技术资格证、电影放映单位登记证）之一，或

能提供当年被乡镇（公社）以上人民政府主管部门选用的有效证明文件，并于结束农村电影放映工作后未被机关、企事业单位录用，且未被纳入计划内退养、未因刑事犯罪或违反国家政策规定受到开除或辞退处分的年满**60**周岁农村电影放映人员，及其他省市县区迁入的，符合济南市长清区补助政策且通过户口所在地主管部门审核的农村电影放映人员。

救助名额和标准：本区老放映员群体人数为**62**人，标准为每人（从事放映工作**1**年及以上，不足一年按一年计算）每月**20**元并结合其放映年限予以确定。

实施方法：在符合标准老放映员群体经由济南市长清区文化广电新闻出版局通过身份初核、年限确定、全区公示、最终确定的审批程序后于**2014**年**10**月**30**日经由文件确认，而后由市区两级财政分别拨款至区文化广电新闻出版局负责具体的发放实施。

通过本项目的实施，有效体现省市区三级党和政府对老放映员历史遗留问题的重视，充分表达了党和政府对老放映员群体历史功绩的肯定，进一步促进社会和谐稳定，有效保障老放映员群体贡献改革发展成果。

2、项目主管单位和实施单位情况

项目主管单位和实施单位均为济南市长清区文化广电新闻出版局，该单位主要承担以下职能：贯彻执行国家和省、市关于文化艺术、广播电影电视、新闻出版、著作权管理、文物保护、旅游发展的方针、政策和法律、法规、规章；拟订全区文化艺术、广播电影电视、新闻出版、版权、文物和博物馆事业、旅游事业发展规划并组织实施；）负责管理全区性的文化、广电、新闻出版、旅游事业；拟订全区非物质文化遗产保护规划，组织实施非物质文化遗产保护和优秀民族文化的传承普及工作；指导文学艺术创作与生产，管

理辖区内娱乐、演出、艺术品、互联网上网服务营业场所等文化经营活动和开展文化市场行政执法工作；负责电影行政管理工作及文化市场经营许可证管理工作；拟定全区文化产业发展规划，协调指导区域文化发展及文化交流工作；承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

按时足额发放区财政补助老放映员 **62** 人生活补助金 **11.68** 万元，有效保障和改善老放映员群体的生活质量。

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

在项目期内充分合理使用预算，避免出现专项资金滞留及挪用等违规违纪行为。

（2）产出指标

①产出数量指标：待发放老放映员群体人数为 **62** 人。

②产出质量指标：按照要求发放补助，保证发放对象无差错、发放标准无差异、发放准确，确保资金足额发放。

③产出时效指标：及时审批并足额发放补助。

④产出成本指标：老放映员生活补助发放工作由市文广新局核定身份，济南市长清区文化广电新闻出版局仅负责按照上级确认标准及时足额发放资金，预算计划成本为 **0** 元。

（3）效益指标

本项目主要从社会效益、可持续影响两方面进行评价，具体如下：

①社会效益指标：切实提高老放映员群体生活质量，增强老放映员群体

幸福感、获得感。

②可持续影响指标：补助项目具有可持续性，在一定时期内具有充足的资金保障；具有一定的帮困意义；具有成熟的项目管理流程。

（4）满意度指标

非受益者和受益者满意度达 100%。

二、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解老放映员生活补助项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高老放映员生活补助项目资金的使用效益，进一步建立健全项目支出和资金使用评价体系，完善预算编制工作、加强绩效目标管理和绩效考核提供重要的参考和有针对性建议。

（二）绩效评价原则方法

1、评价原则

济南市长清区文化广电新闻出版局老放映员生活补助项目绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，

评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在老放映员生活补助项目资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了老放映员生活补助项目资金预算执行、项目产出、项目效益和居民满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由三级级指标构成，其中一级指标 4 个，二级指标 7 个，三级指标 11 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 4 个一级指标所占权重为：项目资金预算执行 20%，项目产出 40%、项目绩效 30%，居民满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》（财预[2011]285 号）

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416 号）

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》（财预[2013]53 号）

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86 号）

(5) 山东省财政厅《关于印发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）的通知》（鲁财绩[2014]4 号）

4、方法

济南市长清区文化广电新闻出版局老放映员生活补助项目的绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用各种绩效评价具体方法，对项目管理、资金管理、项目

效益及居民满意度方面做出综合性评价意见。

本次绩效评价采取比较法和调查法。目标比较法是对调查项目的产出及效果与项目实施计划目标进行比较，分析预计目标的完成程度。调查法包括抽样调查、现场调查和问卷调查，抽样调查是从评价对象的全部项目中，抽取一部分项目进行考察和分析，并用这部分项目的数量特征去推断全部项目的数量特征；现场调查时通过现场检查、核验等方法，对项目质量、项目效益等进行复核性评价；问卷调查是针对项目区利益相关方有关的事项，通过问卷调查，对调查结果进行统计、分析和评定。

（三）评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩

绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的**60%**的原则，具体抽查内容随机确定。

(4) 分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

(一) 总体目标落实情况

1、项目计划部署

为在年内顺利完成老放映员生活补助项目目标，济南市长清区文化广电新闻出版局通过加大宣传力度，树立正确舆论导向，充分彰显老放映员生活补助工作重要意义的方式，增进老放映员群体对补助方法工作的了解，同时以人力资源和社会保障部门及其他社会保险经办机构为依托，负责老放映员

生活补助的发放工作，发放工作严格按照季度进行发放，并于**2018年12月30日**前发放到位。

2、项目执行情况

在项目计划期间内，济南市长清区文化广电新闻出版局全面完成对老放映员群体生活补助的发放，老放映员群体整体反应良好，满意度较高。

(二) 具体指标执行情况

1、项目预算执行情况（得分 20 分，满分 20 分）

（1）项目资金拨付

据济长财预指【2018】1号文件《关于下达长清区二〇一八年单位年初预算指标的通知》，济南市长清区财政局下达济南市长清区文化广电新闻出版局老放映员生活补助项目资金 11.68 万元，用于老放映员群体生活补助；实际到位资金 11.68 万元，资金到位率 100%。

（2）项目资金使用

济南市长清区财政局共计拨付济南市长清区文化广电新闻出版局老放映员生活补助资金 11.68 万元，其中：经由财政直接支付至济南市长清区农村社会养老保险事业管理处 179,908.00 元（含市级老放映员生活补助资金 63,108.00 元）、上年结余资金 14,692.00 元，资金使用率 100.00%。

（3）项目管理情况

为保证项目的顺利开展，一是严格按照《济南市长清区文化广电新闻出版局等 3 部门关于印发<济南市长清区关于向乡镇（公社）老放映员发放生活补助的实施方案>的通知》及《关于对王儒华等 132 名同志乡镇（公社）老放映员身份和从事放映年限认定的核定意见》，对救助对象条件及人员明细、救助标准、实施方法以及工作要求进行明确。二是对予以生活补助的老放映员信息进行公示，以便加强监督。三是严格遵守财务管理规定，银行代发需要账号、姓名与被救助对象本人相符，子女代收需要明确亲属关系，现金走访务必本人签字。

本项标准分值 20 分，老放映员生活补助项目申领数据准确，相关资料具体详实，项目资金结余 0.00 万元，预算执行率 100.00%，该项得分 20.00 分。

2、项目产出指标情况（得分 39.35 分，满分 40 分）

（1）数量指标（得分 9.35 分，满分 10 分）

指标解释：项目实际完成率，即发放老放映员生活补助实际补助人数占计划补助人数。

评价标准：根据项目实际补助人数占计划补助人数的比重计算得分。

数据来源：绩效目标评价表，2018 年各季度老放映员生活补助代发明细表、补助项目资金支出凭证。

指标得分：根据评价标准，本指标得 9.36 分。

绩效分析：因补助经费按季度发放，根据项目实际补助人数占计划人数的比重 93.55%，年度预算执行较好。未能 100%完成数量指标的原因为老放映员生活补助发放起始年龄为 60 岁，而 2018 年 1-3 季度，仍有部分老放映员年龄未能符合补助要求年龄标准。

（2）质量指标（得分 20 分，满分 20 分）

济南市长清区文化广电新闻出版局 2018 年老放映员生活补助项目实施质量整体较好：一是调查 62 名享受老放映员生活补助的受益者，未发现不符合补贴标准人员，发放标准无差异率 100%；二是通过查看相关会计凭证及银行流水，未发现误发、漏发、重复发放现象，发放准确率 100%；三是老放映员生活补助经费足额发放率 100%。具体如下表：

项目	计划	完成情况	完成率	分值	得分
发放对象无差错率	100%	根据《关于对王儒华等 132 名同志乡镇（公社）老放映员身份和从事放映年限认定的核定意见》、《2018 年老放映员生活补助代发明细表》核对，发放对象未发现差错，发放对象无差错率 100%	100%	5	5
发放标准无差异率	100%	通过对老放映员群体放映年限及与《济南	100%	5	5

		市文化广电新闻出版局等 3 部门关于印发向乡镇（公社）老放映员发放生活补助的实施意见的通知》标准进行核对，对全体老放映员发放补助标准无差异			
发放准确率	100%	根据《2018 年老放映员生活补助代发明细表》、《关于王儒华等 132 名同志乡镇（公社）老放映员身份和从事放映年限认定的审核意见》，未发现误发、重复发放的追缴。发放准确率 100%	100%	5	5
资金足额发放率	100%	通过与 62 名老放映员的沟通，老放映员均表示资金足额发放。足额发放率 100%	100%	5	5
合计				20	20

(3) 时效指标（得分 5 分，满分 5 分）

指标解释：完成及时率=项目实际提前完成时间/计划完成时间×100%。

用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评价标准：完成及时率≥0 的，得满分；完成及时率 <0，每低 5%的，扣 1 分，直至扣完本项分值。完成时间以月计。

数据来源：绩效目标评价表，项目支出绩效评价报告，2018 年各季度老放映员生活补助代发明细表，补助项目资金支出凭证。

指标得分：根据评价标准，本指标得 5 分。

绩效分析：关于老放映员群体的认定工作已按照身份初核、年限确定、全区公示、最终核定的审批流程于 2014 年 10 月 30 日前确定并经由济文广新字【2014】181 号文件予以落实。2018 年区内 62 名老放映员补助已按照季度于 2018 年 12 月 30 日前由济南市长清区农村社会养老保险事业管理处代为发放完毕，实际完成时间与计划完成时间均为 12 月底前，完成及时率为 0，得 5 分。

(4) 成本指标（得分 5 分，满分 5 分）

指标解释：成本节约额，完成项目计划工作目标的计划成本与实际成本的差额，用以反映和考核项目的成本节约程度。

评价标准：成本节约额大于等于 0 的，得满分；成本节约额小于 0，每小于 1000 元的，扣 1 分，直至扣完本项分值。

数据来源：项目绩效自评表，项目支出绩效评价报告，2018 年各季度老放映员生活补助代发明细表、补助项目资金支出凭证。

指标得分：根据评价标准，本指标得 5 分。

绩效分析：老放映员生活补助发放工作由市文广新局核定身份，由济南市长清区农村社会养老保险事业管理处代为发放，济南市长清区文化广电新闻出版局仅负责按照上级确认标准及时足额拨付资金，因此计划成本为 0 元，经审查，实际成本为 0 元，成本节约率为 0，得 5 分。

3、项目效益指标情况（得分 26.03 分，满分 30 分）

（1）社会效益（得分 14.03 分，满分 15 分）

指标解释：切实提高老放映员群体生活质量，增强老放映员群体幸福感、获得感

评价标准：符合老放映员生活补助标准群体，对项目实施细节了解度较高，政策知晓率比重综合得分。

数据来源：项目绩效自评表，项目支出绩效评价报告，问卷调查。

指标得分：根据评价标准，本指标得 14.03 分。

绩效分析：通过对 62 名享受补贴老放映员调查走访，58 名人员知晓该政策并认可其对其生活带来的改变，政策知晓及认可率 93.55%，得 14.03 分。

（2）可持续影响（得分 12 分，满分 15 分）

指标解释：补助项目具有可持续性

评价标准：在一定时期内具有充足的资金保障；具有一定的帮困意义；具有成熟的项目管理流程。

数据来源：项目绩效自评表，项目支出绩效评价报告，济长财预指[2018]1号《关于下达济南市长清区二〇一八年单位年初预算指标的通知》等拨款文件，问卷调查。

指标得分：根据评价标准，本指标得 12 分。

绩效分析：通过调阅相关认定及拨款文件，确定该项目资金由市区财政分别按比例列入两级财政预算，项目资金来源得到充分保障；项目自 2014 年实行至今已历时 5 年，有着较为完善健全的项目流程控制；但囿于经济发展水平及财政资金压力，实际补助金额对缓解部分相对困难老放映员群体生活压力实质性意义相对有限。评价得分 12 分。

4、项目满意度指标情况（得分 9.76 分，满分 10 分）

（1）非受益者满意度（得分 4.76 分，满分 5 分）

调查 62 名一季度未受益者显示，59 名人员表示了解及认可，满意度 95.16%，根据满意度比重得分 4.76 分。

（2）受益者满意度（得分 5 分，满分 5 分）

调查 62 名受益者显示，62 名补助人员均表示满意，满意度 100.00%，根据满意度比重得分 4.55 分。

非受益者满意度和受益者满意度未完成原因：对政策宣传和落实力度有待提高，对老放映员群体生活质量提升实质性意义有限。

四、综合评价结论

（一）综合评价情况

项目	分值	一级指标	分值	二级指标	分值	评价得分
项目预算执行情况	20		20		20	20
年度绩效指标完成情况	80	产出指标	40	产出数量	10	9.36
				产出质量	20	20
				产出时效	5	5
				产出成本	5	5
		效益指标	30	经济效益	0	0
				社会效益	15	14.03
				生态效益	0	0
				可持续影响	15	12
满意度指标	10	服务对象满意度	10	9.36		
总分	100		100		100	94.75

（二）绩效评价结论

济南市长清区文化广电新闻出版局 2018 年度老放映员生活补助项目绩效评价评分为 **94.75** 分，评价等级为“优”。

评价准则	分值	实际得分	绩效等级	绩效等级说明
项目预算	20	20	优	评价总得分在 85 分(含)以上为优;75(含)-85 分为良;60(含)-75 分为中;60 分以下为差
产出指标	40	39.36		
效益指标	30	26.03		
满意度指标	10	9.36		
总分(等级)	100	94.75		

五、存在问题及建议

（一）存在问题

1、项目资金管理不完善，未建立专项资金管理制度，财务核算不规范，

未进项专账核算。

2、据调查，囿于补贴标准确定相对较早，且未虽经济社会进步发展而有所调整提升，补贴金额偏低，抽查 62 名未享受补助人员中 59 名认为对保障老放映员生活有一定意义，占比 93.55%；62 名享受补助人员中 57 名认为可以缓解养老压力，占比 91.94%，实际上无法在实质上充分改善老放映员群体生活水平。

（三）改进举措

1、完善专项资金管理办法，落实项目监管责任。

要加强单位财务审批人和会计人员专项资金管理的培训，尤其是加强专项资金核算要求的培训。规范专项资金核算一是应分类核算。应根据项目资金的类型和财政管理的要求确定核算项目及其内容。二是按项目支出的性质和内容设立目级支出科目，不宜完全套用基本支出的目级科目，对项目收入应按来源反映（包括以奖代补资金），不能只反映一个总数。三是对项目前期经费应先挂账反映，项目批准后再转入项目支出，未能批准的应转入基本支出。四是对项目支出已发生但正式的项目资金未到位时，表明占用了经常性经费，这时应要求单位办理经常性经费调入项目经费手续，项目资金到位后，再办理调出手续。五是严格区分拨出专款、和专款支出，防止以拨列支。六是对项目完工后的专项结余应要求上缴财政，或经批准后转入经常性结余留用。

2、一是建议各街道办事处加强与济南市长清区农村社会养老保险事业管理处对接，严格执行老放映员生活补助发放政策规定，规范、完整签署救助对象登记表，做好报表统计工作，按照《档案管理办法》进行归类、编号装订成册。二是建议各社区上报季度报表之后，留档社区各年龄段老放映员

群体人员名单，并在社区醒目位置张贴公示 7 天，公示内容包括申领老人姓名、年龄、性别，及社区、街道办事处、济南市长清区农村社会养老保险事业管理处三级职能部门有效投诉电话、到账通知书，以便于群众了解、监督继而配合。

3、建议各社区结合本社区老放映员群体实际问题有针对性的加强宣传力度，提高群众对老放映员生活补助政策的知晓度；在重要场所核心位对老放映员生活补助发放情况进行公示，以便接受社区居民监督；年度核查避免重复工作，减少核查流程和环节，以最大程度收集项目信息以研究政策改进方法，并提高服务对象满意度。

在充分调研的基础上，研究当前老放映员生活补贴标准的必要性和可行性，调研如何更有效地满足老放映员群体生活需求，以使老放映员生活补助从象征意义向实际意义过渡，据此形成意见提交区级部门，推动政策的更新与修订。

济南市长清区财政局

2018 年度车辆保险费支出绩效评价报告

我们接受委托，对济南市长清区财政局 2018 年度车辆保险费支出情况进行了绩效评价审计，提供真实、完整的审计资料是济南市长清区财政局管理层的责任，我们的责任是对该单位本次审计提供的相关资料发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师相关服务准则、专项经费管理办法为基础进行的。在审计过程中，我们结合该项目的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、审计程序

（一）对审计项目组人员进行重点培训，全面掌握相关法规和规定

由于公用经费的审计政策性和时效性强，在项目计划阶段需要收集和整理与公用经费审计相关的各项规定，包括政府和上级主管单位以及本被审计单位的各项规定，对项目组人员进行培训，透彻理解和准确把握政策要求，设计具有针对性的程序表、检查表等工作底稿，以保障审计效率和效果。

（二）对相关制度的建立及设计有效性进行评价

对相关制度的建立及设计有效性进行评价，执行了以下审计程序：

- 1、查阅被审计单位是否建立了公务用车的相关管理制度；
- 2、评价相关管理制度设计的适当性，重点是审批流程、费用标

准是否恰当；

3、检查是否明确了费用的归口管理部门，预算编制是否合规；

4、根据对相关制度的设计有效性评价结果确定抽样检查的重点、以及抽样范围和样本量（或者按照委托人的要求实施详查）。

（三）对相关制度的执行有效性进行审计

对相关制度的执行有效性进行审计，执行了以下审计程序：

1、检查归口管理部门相关台账的登记情况，获取相关费用预算及执行情况统计数据和工作总结；

2、对公用经费等预算执行差异进行分析；

3、检查公用经费等支出的审批流程、支出标准是否符合规定，相关附件是否齐备、真实、合规；

4、察看公务用车的管理情况，检查车辆相关证件。

二、项目基本情况

太平洋财险长清支公司（简称太平洋财险）、中国人民财产保险股份有限公司济南市分公司（简称人保财险）承保财政统保车辆即各政府机关部门使用车辆，车辆保险费统一由济南市长清区财政局统一投保划款，承保险种为：交强险，商业险包括车损、第三者责任险30万，车上人员险、玻璃单独破碎险、全车盗抢险、无法找到第三方、各险种的不计免赔险，太平洋财险长清支公司、中国人民财产保险股份有限公司济南市分公司分别承保41辆车、19辆车。

三、项目财务执行情况

根据相关账簿及凭证，济南市长清区财政局2018年度车辆保险

费实际支出 173,612.75 元，比车改前（即 2015 年度）支出资金 433,396.86 元节约 259,784.11 元，节约率 59.94%。车辆保险费支出明细如下：

2018 年度保险费支出明细表

金额单位：人民币元

保险公司	单位	车号	保险费
人保财险	济南市长清区人民法院	鲁 AM2Z03	3,772.63
人保财险	济南市长清区机关事业单位资金核算中心	鲁 AZ5208	4,248.89
人保财险	济南市长清区人民代表大会常务委员会办公室	鲁 A70008	3,837.54
人保财险	中共济南市长清区委办公室	鲁 A0606A	4,066.13
人保财险	中共济南市长清区委办公室	鲁 A0897A	4,199.08
人保财险	中共济南市长清区委办公室	鲁 A0567A	4,066.13
人保财险	中共济南市长清区委组织部	鲁 AMV762	4,504.45
人保财险	济南市长清区财政局	鲁 A889E8	4,238.14
人保财险	济南市长清区纠风执法监察办公室	鲁 AMV637	3,172.86
人保财险	济南市长清区行政审批服务中心	鲁 AMV607	3,570.92
人保财险	济南市长清区老年大学	鲁 A8B966	2,985.13
人保财险	中国人民解放军山东省济南市长清区人民武装部	鲁 APL912	3,123.73
人保财险	济南市长清区财政局	鲁 A926J1	3,599.03
人保财险	济南市长清区人民政府台湾事务办公室	鲁 AAJ802	3,558.41
人保财险	济南警备区长清人武部	JS15060	4,022.83
人保财险	济南市长清区新闻信息中心	鲁 A8L066	3,024.92
人保财险	济南市长清区审计局	鲁 AC359A	2,875.56
人保财险	济南市长清区人民政府	鲁 A1J766	3,092.93
人保财险	中共济南市长清区委办公室	鲁 A70001	5,691.07
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AZ0F76	2,069.28
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AY0587	2,020.34
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AS1766	2,088.49
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AS0089	1,912.37
太平洋财险	中共济南市长清区委统战部	鲁 ARU982	2,272.04
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AR9686	1,930.54
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AR9386	1,930.54
太平洋财险	济南市长清区史志办公室	鲁 AQY607	1,955.16

太平洋财险	中国国际贸易促进委员会济南长清区支会 (中国国际贸易商会济南长清商会)	鲁 AQW596	2,137.43
太平洋财险	济南市长清区机关事业单位社会保险事业 办公室	鲁 ANF925	2,132.22
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 ANF878	2,887.11
太平洋财险	中共济南市长清区委办公室	鲁 AN679Y	2,390.79
太平洋财险	济南市长清区物价局	鲁 AN156Q	2,544.75
太平洋财险	济南市长清区人民政府办公室	鲁 AMV702	2,907.59
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AM2155	2,583.92
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AM159A	1,965.48
太平洋财险	中国人民政治协商会议济南市长清区委员会 办公室	鲁 AL906H	3,571.38
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 AJ171W	3,412.92
太平洋财险	济南市长清区发展和改革委员会	鲁 AF736G	2,642.06
太平洋财险	济南市长清区人民政府办公室	鲁 AC596A	2,790.09
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 AA596J	2,323.19
太平洋财险	济南市长清区人民政府办公室	鲁 A76868	2,025.84
太平洋财险	济南市长清区人民政府办公室	鲁 A76058	2,387.72
太平洋财险	中共济南市长清区委区直机关工作委员会	鲁 A73799	2,460.81
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 A70078	2,102.61
太平洋财险	济南市长清区人民代表大会常务委员会办 公室	鲁 A70005	2,907.59
太平洋财险	中国人民政治协商会议济南市长清区委员会 办公室	鲁 A70003	2,887.75
太平洋财险	中共济南市长清区政府办公室	鲁 A70002	4,885.20
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 A699W7	1,769.48
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 A695W6	1,769.48
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 A688W2	1,769.48
太平洋财险	中国共产党济南市长清区纪律检查委员会	鲁 A686W8	1,769.48
太平洋财险	济南市长清区农村工作办公室	鲁 A633TZ	3,433.55
太平洋财险	中共济南市长清区委党校	鲁 A5S996	3,944.28
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 A5S100	2,137.43
太平洋财险	济南市长清区财政局	鲁 A5S018	2,088.49
太平洋财险	济南市长清区人民法院	鲁 A572Y1	2,668.85
太平洋财险	济南市内部审计师协会	鲁 A3Y866	2,488.24
太平洋财险	济南市长清区关心下一代工作委员会	鲁 A16Y07	2,593.58
太平洋财险	济南市长清区人民政府办公室	鲁 A0566A	2,894.52
太平洋财险	济南市长清区财政局	济 K12066	2,510.30
2018 年度车辆保险费支出金额			173,612.75
车改前 (即 2015 年) 车辆保险费支出金额			433,396.86

2018 年度节约额	259,784.11
2018 年度节约率	59.94%

具体情况详见附表。

四、项目管理情况

为加强项目资金的使用管理，济南市长清区财政局专门制定了《公务车辆管理制度》、《财务管理制度》、《专项资金管理制度》，所有项目资金的使用都严格按照规定执行，统一保险险种，本着合理、节俭的原则，科学、合理地安排预算，从源头上控制支出规模，切实提高经费效能。

经审查，济南市长清区财政局公车运行经费-车辆保险费支出合理，未发现铺张浪费情形。

五、项目实施情况

1、为保证公车运行车辆保险费按实按时缴纳，车辆保险费纳入单位预算管理，统一保险险种，承保险种为：交强险，商业险包括车损、第三者责任险 30 万，车上人员险、玻璃单独破碎险、全车盗抢险、无法找到第三方、各险种的不计免赔险。

2、本着方便、快速的原则，考虑保险服务、费率、布设网点等情况，选择有实力的保险公司，作为定点保险服务单位，并签订保险服务协议，明确双方全责。

3、指派专人与保险公司联系，先由专人与保险公司工作人员核对保险车辆数量、车辆号、保险费信息，再由财务人员将核对无误的保险费统一拨付保险公司，由分管领导把关，单位一把手审批。

4、做好保险事故的登记核查，有关事故情况应计入车辆技术档

案。对当年无事故记录的，做好保费优惠的核查，提供相关证明材料。

5、失控车辆保险到期的，档案管理员应加强与经营者的联系督促。确实无法续保的，及时报领导，必要时予以公告，与车管部门沟通办理车辆注销手续等。

6、为保证缴费的顺利实施，严格按照制定的车辆保险管理制度与财务管理制度，制定专人负责监督项目的实施过程，做到发现问题及时整改。

7、控制经费支出，严格遵守交通规则，降低交通事故发生率。

六、项目绩效情况

1、2018年度车辆保险费支出比车改前节约 259,784.11 元，主要原因是车改后，承保车辆数量减少了 54 辆，以及交通事故发生率降低，有效节约了财政资金，避免了铺张浪费。

2、为进一步加强单位公务车辆管理工作，切实改进作风，提高保障效能，控制经费支出，制定了《公务车辆管理制度》，指定专人负责车辆的综合管理工作，财务负责车辆运行经费的审核。定期对公务车辆的使用管理进行检查，严禁违规私自驾车，定期通报车辆油耗、维修费用、交通违章情况，并抄报领导审阅。《公务车辆管理制度》的实行，有效控制了成本，确保了行驶安全。

七、建议

进一步完善《公务车辆管理制度》，建立车辆投保台账，并留存保单归入车辆档案。对公务车辆的运行费实行全年预算总量控制，严禁超支。

济南市长清区住房和城乡建设委员会 2018 年度路灯电费支出绩效评价审计报告

我们接受委托，对济南市长清区住房和城乡建设委员会 2018 年度路灯电费支出情况进行了绩效评价审计，提供真实、完整的审计资料是济南市长清区住房和城乡建设委员会管理层的责任，我们的责任是对该单位本次审计提供的相关资料发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师相关服务准则，济南市长清区财政局关于有关专项经费管理办法为基础进行的。在审计过程中，我们结合该项目的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、项目基本情况

为保障城市夜间交通、维持城市治安、美化城市夜景、提高城市品味，济南市长清区住房和城乡建设委员会负责济南市长清区主城区范围内 1934 基路灯，5078 盏灯泡维修及设施维护，确保全年路灯设施正常运行，为市民夜间出行提供了保障，为维护城市治安提供了基础，同时美化了城市夜景，提高了城市品味。

项目预算安排情况：

根据济南市长清区财政局“关于下达建委路灯电费预算指标的通知”（济长财预指〔2018〕86 号），济南市长清区住房和城乡建设委员会 2018 年度路灯电费预算资金 350 万元。

二、项目财务执行情况

根据相关账簿及凭证,济南市长清区住房和城乡建设委员会 2018 年度路灯电费实际支出 4,018,712.51 元,比预算资金 3,500,000.00 元超支 518,712.51 元,预算执行率 114.82%。其中各月份路灯电费支出明细如下:

金额单位:人民币元

记账月份	支出金额
1 月份	448,815.77
3 月份	810,253.31
4 月份	373,213.55
5 月份	288,622.94
6 月份	270,053.26
7 月份	259,739.93
8 月份	254,462.11
11 月份	878,722.43
12 月份	434,829.21
合计	4,018,712.51

具体情况详见附表。

三、项目管理情况

为加强项目资金的使用管理,济南市长清区住房和城乡建设委员会专门制定了《路灯管理制度》、《财务管理制度》,所有项目资金的使用都严格按照《路灯管理制度》和《财务管理制度》,在实施项目过程中按实按时缴纳电费,使项目资金能最大限度地发挥其作用。

经审查,济南市长清区住房和城乡建设委员会未设立专户,未实行单独核算、专账管理,存在混收混支现象。

四、项目组织实施情况

1、为保证路灯电费按实按时缴纳,路灯电费纳入济南市长清区住房和城乡建设委员会财务审核。指派专人与电力部门联系,先由外

线人员与电力部门工作人员核对电度数据，再由财务人员按月按时向电力部门缴纳路灯电费，由分管领导把关，单位一把手审批。

2、为保证缴费的顺利实施，严格按照制定项目管理制度与财务管理制度，制定专人负责监督项目的实施过程，做到发现问题及时整改。

3、严格控制经费支出，在保障路灯亮灯率的情况下，通过合理调节路灯亮熄灯时间等措施，最大程度上节约路灯电费。

五、项目绩效情况

1、2018 年路灯维护人员尽职尽责，团结合作，以安全为基础，以亮灯率为目标，严格遵守各项用电操作规程和各种规章制度。集中精力做好路灯维护工作，对各种存在隐患的用电设备及时维护更换，做到一般故障 24 小时内修复，特殊故障 48 小时修复，未处理完的及时上报，制定方案加班加点处理。据统计 2018 年处理市民来访、来电及 12345 热线 300 余件、处理特殊故障 8 处、维修路灯 824 基、更换电缆 2000 米、更换变压器 2 台、更换钠灯 924 个、更换节能灯 826 个、粉刷灯杆 1000 基，调整路灯时间 50 余次，确保了路灯设备的完好和正常运行，亮灯率始终保持在 98%以上，市民满意率达到 99%。

2、根据节能减排要求，多措并举，首先路灯维修人员随时关注日出日落时刻及时调整路灯开关灯时间，从而准确把握开关灯时间杜绝浪费；其次对部分路段大功率钠灯更换为节能灯，在没有降低路灯亮度情况下，还大大减少路灯电费支出，据统计 2018 年路灯电费支

出 401 万元，比 2017 年减少支出 40 余万元。

3、按实按时缴纳了路灯运行电费，未出现路灯大面积大范围因未及时缴纳电费而出现的断电现象；路灯电费的按实按时缴纳，保障城市夜间交通,方便了市民夜间出行，美化了城市夜景、提高了城市品位，同时为后续路灯电费的预测产生奠定了基础。

六、审计结论

1、济南市长清区住房和城乡建设委员会未按照专项资金管理要求对路灯电费项目单独建账、专账管理,应加强财务管理、会计核算、财务内部控制制度的执行及专项资金的的监管；

2、路灯电费项目资金 2018 年度实际支出 4,018,712.51 元，预算执行率 114.82%，相关原始凭证完整合法，会计信息真实、准确、及时资金使用情况较好。

济南市长清区畜牧兽医局

2018 年度病死畜禽无害化处理项目绩效评价报告

为进一步规范和加强对“病死畜禽无害化处理补助区级财政配套资金”项目的监督和管理，提高财政资金使用绩效。根据《财政部关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》(财预[2013]53号)及《山东省财政厅关于印发<山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》(鲁财预〔2011〕67号)、《济南市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理的实施意见的通知》(济政办字〔2016〕75号)、济南市长清区人民政府办公室关于印发《济南市长清区预算绩效管理暂行办法》的通知(济长政办字〔2018〕38号)的文件规定，我所组成绩效评价组对 2018 年度“病死畜禽无害化处理补助区级财政配套资金”项目采取座谈、询问查证、问卷调查、现场核查等方法，在全面掌握绩效项目的基础上，对照设定的评价指标及标准进行了评价具体报告如下：

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目单位基本情况

济南市长清区畜牧兽医局是长清区人民政府设立的正处级财政全额拨款的事业单位，共有 4 个内设科室（办公室、畜牧科技科、医政科、动物防疫科），8 个局属非独立核算事业单位：长清区动物疫病控制与预防中心（加挂长清区畜产品质量安全监测中心牌子）、畜牧技术推广站、万德畜牧兽医站、张夏畜牧兽医站、双泉畜牧兽医站、归德畜牧兽医站、孝里畜牧兽医站、马山畜牧兽医站组成。

2018年，年末编制数60人，其中，行政编制8人（含机关工勤编2人），事业编制52人。2018年年末实有人数92人，其中在职人员62人（含区聘工勤2人），退休人员30人。

2、项目的实施依据

根据《动物防疫法》、《农产品质量安全法》的相关规定，以及农业农村部办公厅、财政部办公厅《关于做好生猪规模化养殖场无害化处理补助相关工作的通知》（农办财【2011】163号）、济南市人民政府办公厅《关于进一步做好病死畜禽无害化处理补助工作的通知》（济政办字【2017】78号）的文件要求。2018年，区财政将动物疫病防控经费预算安排为64万元。食品安全问题和生态环境问题是制约经济健康可持续发展的首要问题，病死禽畜的处理影响着环境和人民群众的健康。病死动物无害化处理项目目的是疾病、死亡畜禽得到无害化处理，减少疾病传播和环境污染。该项目以科学发展观为指导，立足经济社会发展大局，着力促进畜牧业健康发展。有利于维护公共卫生安全、推动生态文明建设。

3、项目用途和主要内容、涉及范围

随着人民生活水平快速提高，畜产品生产供应状况发生了根本改变，人民群众对畜产品需求从以数量为主逐步转变为数量质量并重，更加注重质量安全。为促进生猪生产持续健康发展，有效防控重大动物疫病，保障动物产品质量安全。国务院办公厅出台了相关文件，要求对标准化规模养殖场（小区）养殖环节病死猪无害化处理费用给予补助。由于散养户退出生猪生产较快、生猪疫病多发和养猪成本不断增加等因素，造成了猪肉供应偏紧，价格大幅上涨，增加了消费者的生活负担，影响了物价总水平的稳定。国务院要求，继续大力扶持生猪生产，切实加强生猪疫病公共防控体系建设，实行免费强制免疫，

完善生猪防疫扑杀和无害化处理政策。

根据文件规定，养殖环节病死猪无害化处理费用每头给予 80 元补助，其中中央财政补助 40 元，省级财政补助 10 元，市级财政补助 15 元，县级财政补助 15 元。在严格落实国家规定养殖环节病死猪无害化处理每头 80 元补贴政策（中央补助 40 元、省级补助 10 元，市、县各 15 元）的基础上，济南市畜牧兽医局下发的《生猪以外其他病死畜禽无害化处理补助相关工作实施方案》规定，将补助范围由生猪扩大到其他病死畜禽的无害化处理。牛、羊、马属动物折算成猪单位补助（1 头牛折算成 5 头猪，1 匹马属动物折算成 5 头猪，1 只羊折算成 1 头猪），每个猪单位按 80 元标准予以补贴；其他病死畜禽（含禽、兔等）按照每吨 2200 元补贴；毛皮动物胴体和屠宰环节法定不可食用动物产品等按照每吨 1600 元补贴，补助经费由市、县两级财政共同承担，承担比例为 5: 5，区级财政承担 50%。

项目建设内容：生猪及生猪以外其他病死畜禽无害化处理。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

绩效总目标：按照推进生态文明建设的总体要求，以及时处理、清洁环保、合理利用为目标，坚持统筹规划与属地负责相结合、政府监管与市场运作相结合、财政补助与保险联动相结合、集中处理与自行处理相结合，尽快建成覆盖饲养、屠宰、经营、运输各环节的病死畜禽无害化处理体系，构建科学完备、运转高效的病死畜禽无害化处理机制

阶段性目标：

2、预期主要的生态、社会和经济效益

①生态效益：通过对病死畜禽无害化处理，保证我区食品和环境

安全，推进生态文明建设。

②经济效益：对全区生猪屠宰企业检出的病死猪、病害产品、不可食用产品和途亡生猪进行无害化处理补贴，防止病害生猪产品流入市场，保障畜产品质量安全；降低禽畜发病率和死亡率，提高禽畜产品产量，带动农业增效，农民增收。

③社会效益：对病死畜禽收集处理，有效防控重大动物疫病，改善食品安全问题，维护公共卫生安全，保障人民群众身体健康。

（三）项目资金使用及管理情况

2018 年度区财政实际安排运行资金 64 万元，由区财政局专户管理，畜牧水产局根据工作进度分上半年和下半年分三次向区财政局申请资金，区财政采用国库集中支付方式直接拨付无害化处理厂补贴 64 万元。

（四）项目组织实施情况

该项目具体由山东汇富盛生物科技有限公司长清分公司负责组织实施，公司根据相关法律法规建立健全了各类管理制度，包括《汇富盛无害化处理收集流程》、《病死畜禽无害化处理厂处理制度》、《病死动物和动物产品入场登记制度》、《人员防护制度》、《产品流向登记制度》、《病死畜禽无害化处理生产线 SOP 作业指导书》、《山东汇富盛消毒防疫管理制度》、《山东汇富盛环境安全管理制度》、《山东汇富盛环境事件应急预案》等等，通过一系列制度规范和约束了对病死畜禽和病害畜禽产品的收集、登记、处理、产品流向等。公司设有专门的监管平台，对病死畜禽进场、交接、处理和处理产物存放等各个环境全程监控。配备专职工作人员具体负责落实全县病死畜禽无害化处理工作，公司员工入职均通过法律法规、专业技术、安全防护等知识的培训考核合格后方可入职，并不定期开展员工教育培训，

内容涵盖法律法规、方案、安全、流程、操作各个方面。

二、为实现绩效目标所采取的主要措施

1、健全管理制度，规范无害化处理流程

山东汇富盛生物科技有限公司长清分公司参照国家及行业相关标准制定员工操作手册，员工学习并签订手册后上岗；岗位分工明确，责任落实到人。

2、落实管理制度，推进无害化工作有序进行

收集环节：切实落实统一收集机制，组建各乡镇（办事处）收集、转运队伍；严格执行车辆消毒制度，防止收集环节导致疫病扩散传播；养殖场与无害化运营单位保持良好沟通，接到报案后 6 至 12 小时出动收集，解冻、搬运、清点、装车各环节紧密衔接，程序执行到位的同时缩短收集时间。

处理环节：无害化处理设施设备运行正常，运营单位通过技术改进，无害化处理工艺由高温发酵转变为高温化制，该工艺具有无废水废气排放、产出物可利用率高的优点。配置多条处理线，以预防突发性激增处理量。

3、多方联动，建立病死动物无害化处理长效机制。

无害化处理运营单位、保险公司、畜牧兽医局驻场监管人员、乡镇（街道、办事处）及养殖场作为项目参与者，联动响应。相关部门按照“属地管理、分段负责、两级监管”的原则，乡镇（街道、办事处）落实统一收集环节监管责任；畜牧兽医局落实无害化处理环节监管责任。

4、广泛宣传，提高病死动物无害化处理自觉性

组织开展病死动物无害化处理宣传告知，强化落实主体责任；增强广大养殖户、加工经营人员的法制观念。通过广播、电视、报纸、公告等形式多渠道、多层次、多角度开展病死动物无害化处理宣传，提高公众对无害化处理工作的认识。

5、多措并举，加强病死畜禽无害化处理监督工作

首先成立了济南市长清区病死畜禽无害化处理工作领导小组，制定《济南市长清区人民政府关于加强病死畜禽无害化处理工作的实施意见》、《街镇畜牧兽医监管人员无害化处理制度》，强化对无害化运行主体的考核，确保病死畜禽无害化处理措施落到实处。其次加强部门监管，组织开展病死畜禽无害化处理检查和集中专项整治，严厉查处违法违规行为。再次保险公司采用定位拍照上报系统，防止来源不明的病死畜禽流入；最后加强企业责任意识。无害化集中处理场安装监控设备，如实记录头数，做好统计并上报数据。

二、项目支出绩效及评价结论

（一）评价过程

实施评价前，根据长清区病死畜禽无害化处理项目的实际情况，在与长清区畜牧兽医局、财政部门充分沟通的基础上，形成了绩效评价工作方案，设计出评价指标和标准，并成立评价工作组，于**2019**至**11月5日**——**2019年11月10日**实施具体评价工作。

1、评价指标。根据济南市长清区人民政府办公室关于印发《济南市长清区预算绩效管理暂行办法》的通知（济长政办字〔**2018**〕**38**号）、济南市长清区财政局《关于对**2018**年部门预算项目资金

开展抽评和重点评价工作的通知》（济长财绩效〔2019〕2号文）等文件相关规定，结合长清区财政支出项目绩效评价指标及评分表并根据项目具体实际情况，设计该项目的评价指标。

2、资料收集与分析。2019年11月5日-2019年11月20日，收集病死畜禽无害化处理项目相关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

（1）病死畜禽无害化处理项目立项、项目目标等相关文件；

（2）山东汇富盛生物科技有限公司长清分公司病死畜禽无害化处理情况汇报、有关管理制度文件；

（3）病死畜禽无害化处理涉及的财政指标文件、会计账簿、凭证等会计资料。

3、现场评价。11月5日至11月10日，工作组对项目实施单位的项目立项、实施方案、业务及财务管理制度等进行查阅，对专项资金使用的会计资料、相关文件资料等进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4、综合评价。11月15日，工作组对照绩效评价工作方案设置的评价指标与标准，对病死畜禽无害化处理专项资金使用及管理的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

三、绩效评价指标分析情况

（一）资金投入情况分析

项目资金到位情况分析：项目补助地方资金64万元，目前已拨付64万元。

（二）项目资金执行情况分析：

项目期内分别完成以下无害化头数：猪 59400 头、死胎 919 头、牛 122 头、羊 48 只、禽类 50.2325 吨、其他（不含死胎）990 公斤，拨付病死动物无害化处理厂补贴 64 万元，其中地方财政配套 64 万元。

（二）绩效目标完成情况分析。

1、产出指标完成情况分析

（1）数量指标。完成 2018 年度 59400 头病死猪、919 头死胎、122 头牛、48 只羊、50.2325 吨禽类、990 公斤其他（不含死胎）无害化处理补助经费的发放；养殖环节病死畜禽 100%实现无害化处理。

（2）质量指标。

继续保持了辖区洁净无疫。以“及时处理、清洁环保”为目标，确保养殖者按照农业部《技术规范》的规定，对病死畜禽进行无害化处理。对委托处理病死畜禽的，明确了专人负责监督相应专业无害化处理厂，并不定期开展针对病死畜禽专业无害化处理厂专项检查，进一步细化相关制度规定，制定交接联单制度，加强病死畜禽交接、暂存、转运、处理等环节监管。通过评价，发现无害化处理覆盖率、无害化处理率、无害化收集速度、气体排放达标率、废水排放达标率、处理负荷率、产出物产出率均达标。

（3）时效指标、成本指标分析

济南市长清区畜牧兽医局在规定时间内完成项目，产出时效达到要求；

根据年初预算审核批复，济南市长清区畜牧兽医局项目预算金额为 64 万元；通过查阅评价单位 2018 年的可执行指标明细表以及明细账，项目产出成本在绩效目标控制范围内。评价单位能根据长清区财政局下达的预算开展项目工作，严格控制项目成本。

2、效益指标及满意度指标分析

（1）绩效目标的实现程度

无害化处理率较高

根据保险公司提供数据，，理赔数与处理数基本相符，差异率小于1%；根据对养殖户的问卷，病死猪均采取无害化处理；乡镇发现随意弃置的病死猪后，无害化处理运营单位积极配合进行处理。

（2）养殖户对无害化处理工作的整体满意度较高

经问卷调查，养殖户们认为无害化处理项目的总体比较满意。项目参与各方配合良好，积极响应。

经济效益一般

经问卷调查,养殖户们反映无害化处理项目经济效益明显，有助于降低禽畜发病率和死亡率，提高禽畜产品产量，从而带动农业增效，农民增收。无害化处理运营单位反映经济效益一般，原高温发酵工艺产出物均免费赠与种植户，且运输费用由运营单位承担。现高温化制工艺的产出物废油运至有资质的油品收购方，用于工业生产，尚在试验阶段；产出物肥料免费赠与种植户，用于肥力试验；2017年产出物未产生经济收入。但随着规模扩大及工艺改进，产出物产量及品质提高后，预计能为运营单位带来经济效益。

社会效益明显

经问卷调查,养殖户们反映无害化处理项目社会效益明显。首先是有效防止了病死畜禽流向市场、流入餐桌，从源头上保障畜禽产品质量安全；其次是有效防止了养殖场户乱抛乱弃病死畜禽，影响公共环境卫生，造成畜禽疫病流行；再次是从根本上解决了因传统掩埋方式对地下水的污染问题。受到了养殖户和广大群众的一致好评，普遍认为无害化处理工作是一件大好事、大实事。

生态效益明显

经问卷调查,养殖户们反映无害化处理项目生态效益明显。未开展无害化处理前,随意处置病死禽畜现象时有发生,病死动物弃置于公共场所或就地掩埋均会造成环境污染及疾病传播。项目实施后,水域病死动物漂浮事件明显减少。养殖环境及生活环境明显改善。

四、综合评价情况及评价结论

经评价工作组综合评价:济南市长清区畜牧兽医局**2018**年度病死畜禽无害化处理项目专项资金使用规范。**2018**年度病死畜禽无害化处理项目专项资金绩效综合评价得分为**93**分,绩效评价等次为“优秀”。

五、存在的问题及建议

(一) 存在问题

1、绩效目标不够具体清晰。

未根据历年病死动物情况制定相应工作计划。未设立预计病死量、计划处理数量(重量)、设施设备改进计划、人员素质提升计划等绩效目标。

2、畜禽收集有困难,体系建设待加强

病死畜禽的收集好坏,决定着病死畜禽的统一集中处理。通过运行情况来看,目前病死畜禽收集存在两个问题,一是分区域收集,收集中难免会出现少数大中型规模养殖户的生猪死后不能及时有效收集,造成腐败变质,对疫病防控带来影响。二是基层防疫人员人数较少,工作任务繁重,普遍都是身兼数职,加之病死畜禽无害化处理收集工作时间紧,要求高,造成了病死猪的无害化处理收集工作明显有违初衷。

(二) 建议

1、开展协调,全方位支持无害化处理落地运行

要主动与国土、发改、规划、环保、电力等部门沟通交流,争取

相关部门对病死畜禽无害化处理的支持。要把病死畜禽无害化处理设施用地按国土资发（2014）127号文件规定进行设施农用地审批，不再进行工业用地审批。要依据环保部环办函（2014）789号精神，出台我省支持病死动物无害化处理的相关意见，对无害化处理项目建设不宜认定为危险废物集中处置项目，不需办理环评报告书，只进行环评登记备案或者填写环评报告表。要与省发改委对接，明确全省病死畜禽无害化处理设施运行用电执行农业生产用电价格。要与保险公司开展委托查勘方式的探讨，配备相应采录设备，认可无害化处理收集人员的查勘行为。

2、出台政策，完善病死畜禽无害化处理体系建设

要会同财政部门研究现行病死畜禽无害化处理补贴政策的缺陷。重点调整对2月龄以下、其他环节和散养户病死生猪的补贴政策，要对其他病死畜禽和水产品的无害化处理制定相应意见，给予适度补贴支持。要坚持调出大县奖励资金使用方向，鼓励支持规模养殖场开展病死畜禽冷藏冷链设施建设。要与发改对接，重点支持病死畜禽无害化处理项目建设。要与金融部门协调，鼓励银信单位支持病死畜禽处理企业进行资金信贷。

3、加强项目会计核算，提高财务管理水平

无害化处理项目具有社会公益性质，项目运营单位收入目前均来自于财政补助。管好用好补助资金，有效发挥资金的使用效益是运营单位的义务。项目运营单位应加强项目的会计核算，按年度向主管部门提供经审计的报表信息，以便于项目主管部门作出合理决策。

4、制定具体清晰可量化的绩效目标

政府性资金项目服务的对象是社会公众，维护社会稳定、提高公众满意度是衡量政府措施是否成功的重要标杆。项目单位应从公众、

财务、项目流程、可持续性四个维度设置细化指标，为项目有效实施提供引导。

长清区妇女联合会

2018 年度贫困妇女儿童救助项目绩效评价报告

为进一步规范和加强财政专项资金管理，强化绩效理念，提高财政资金效益，依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财政部财预[2011]285号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财政部财预[2013]53号）、《济南市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理的实施意见的通知》（济政办字〔2016〕75号）、济南市长清区人民政府办公室关于印发《济南市长清区预算绩效管理暂行办法》的通知（济长政办字〔2018〕38号）等文件要求，结合市妇联实际情况，我们通过资料审阅、帐务核实、抽查支付记录、分析计算等，从预算编制与执行、资金分配与使用、资金监督与管理及财务会计信息、项目组织管理、项目绩效完成等方面，认真开展了 2018 年度“妇女工作经费”项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目基本情况

（一）贫困妇女儿童救助项目简介

根据济南市“春蕾计划”实施管理办法，帮助更多的贫困学生完成学业，对符合以下条件的贫困学生进行救助：父母一方完全失去劳动能力，另一方没有任何经济来源的特困家庭女童；父母下岗或家庭人均收入低于城市最低生活保障线的特困家庭女童；单亲母亲特困家庭的女童；因家庭贫困而面临失、辍学的小学、初高中、大学女生；父母双亡的孤儿。资助金额分以下几档：小学生每人每学年学费不少于 200 元；初中生每人每学年学费不少于 400 元；高中生每人每学年学费不少于 800 元；大学生每人每学年学费不少于 1000 元等等。

长清区财政局下达单亲特困母亲、贫困患病妇女及贫困学生救助等专项经费 10 万元（济长财预指〔2019〕1 号），专项用于全区农村适龄妇女“两癌”免费检查，切实提高妇女的生命质量及扶持长清区家庭经济困难学生顺利入学。

（二）项目预期目标

1、项目预期目标

为全区农村户籍妇女全部进行“两癌”免费检查。农村妇女“两癌”免费检查实现县（区）全覆盖，建立农村妇女“两癌”免费检查和贫困“两癌”患病妇女救助长效机制。

同时该项资金通过分配指标，学校测评、公示，走访核实等一系列工作，确保在家庭经济困难的大学新生入学前，将资助款及时发放给资助对象，让这批学生顺利升学，有效地减轻了贫困家庭的送学负担，改变了他们的成长命运，有望使得这些贫困家庭从此走上脱贫的道路。

2、项目预期阶段性目标

贫困大学生每人发放助学金 1000 元，单亲特困母亲每人发放救助金 500 元，贫困两癌妇女每人发放救助金 1000 元，共救助 80 人。

3、项目预期目标完成情况

(1)项目预期目标完成情况：一年来，区妇联认真履行职责，积极为妇联各项工作出谋划策，为服务妇女儿童献计出力，为妇联改革创新汇聚力量，对圆满完成全年任务起到了有力推动作用。

(2)项目完成：根据 2018 年预算批复，长清区财政局下达了“贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费”项目费用共计 10 万元。济南市长清区妇女联合会完成贫困学生救助 58 人，计发放救助金 3.8 万元；贫困“两癌”妇女 40 人，计发放救助金 4 万元；单亲特困母亲 41 人，发放

救助款 2.2 万元。共计救助 131 人，发放救助款 10 万元。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

通过绩效评价，了解贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费专项资金的使用效益，健全和完善项目支出和资金使用，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

（二）绩效评价原则和依据、评价指标体系、评价方法。

1、评价原则

2018 年度“贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费”项目的绩效评价工作遵循客观公正、民主公开和严格认真的工作原则。

2、评价依据

（1）、财政部《财政支出绩效评价暂行办法》（财预[2011]285号）

（2）、财政部《推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416号）

（3）、财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》（财预[2013]53号）

（4）、济南市长清区人民政府办公室关于印发《济南市长清区预算绩效管理暂行办法》的通知（济长政办字〔2018〕38号）

（5）、济南市长清区财政局《关于对 2018 年部门预算项目资金开展抽评和重点评价工作的通知》（济长财绩效〔2019〕2号文）

（6）、《长清区妇联 2018 年工作要点》等相关文件

3、评价方法

2019年度贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费项目的绩效评价工作运用目标管理法、结果比较法、公众评判法等科学方法进行客观评价。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金使用和管理水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并制定绩效评价工作实施方案，工作组负责统一布置、指导、协调和落实此次绩效评价工作的开展。

2. 组织实施

(1)项目单位自评

项目主管单位按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和相关资料信息。

(2)绩效评价专家组审核

绩效评价工作小组通过对部室提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时修改完善。

(3) 现场评价

通过采取座谈的方式听取情况汇报，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的60%的原则，随机抽查确定。

(4) 汇总分析，撰写评价报告

根据审核后的基础数据表和项目绩效报告，对基础数据进行汇总和综合分析，形成绩效评价报告。

三、 绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金实际到位情况分析

2019 年度“贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费”项目资金的实际到位为 10 万元，预算为 10 万元，资金到位率和到位及时率均为 100%。

3、项目资金实际支出情况分析

截止 2019 年 8 月 31 日，“贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费”项目资金的实际支出为 10 万元，资金支付率和使用及时率均为 100%。

4、项目资金管理情况分析

市妇联按照国家《财务制度》和《项目资金管理办法》执行各项财政项目资金的管理和使用，严格把控资金的使用范围和标准，会计资料披露信息真实、及时、清晰、完整，项目资金使用规范且专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列等违规情况。

（二）项目组织实施情况分析

在项目组织实施过程中，市妇联紧紧围绕市委市政府中心工作，加强项目管理，使项目实施组织有序，质量标准较高，时间进度较快。主要体现在：

1、有效组织妇联工作开展。制定了全年工作计划，建立健全了我会内部各项管理制度，加强妇联工作的组织、协调与管理，促进全市妇女工作规范、有序的开展。

2、积极开展工作调研。市妇联领导干部经常到各县（区）、新区及开发区妇联，及时了解和处理广大妇女干部工作中遇到的问题、妇女群众遇到的难题，研究妇女工作的新情况、新方法，切实为全市妇女儿童做好事、办实事。

3、加强资金管理。对财政投入的资金进行专户、专账、专人管理，

厉行节约，专款专用，保证了妇联工作的顺利进行。

4、加强项目责任管理。实行妇联工作目标管理责任制，把工作任务责任到部门、责任到人，有效地加快了各项工作进度。

(三) 项目结果情况评价。

1、产出数量。截止 2019 年 8 月 31 日，济南市长清区妇女联合会已完成贫困学生救助 58 人；贫困“两癌”妇女救助 40 人；单亲特困母亲 41 人。

2、产出时效。2019 年度超额完成“贫困患病妇女及贫困学生救助”目标。

3、产出质量。实施救助项目时，由区妇联向各街镇妇联、区直妇委会下发救助工作通知，明确救助标准和条件，由各基层妇联逐级审核上报受助人员名单，经区妇联终审汇总后，统一下发救助金，由受助对象本人签收，因病无法本人领取的情况，由家属持本人身份证和受助人身份证代为领取，确保救助金发放到每一位受助人手中。

4、产出成本。严格按照规定标准执行对贫困学生、贫困“两癌”妇女、单亲特困母亲的救助，救助标准控制率 100%。

(三) 项目效果情况。对患“两癌”贫困妇女进行救助，切实达到了“早发现、早诊断、早治疗”的目标，提高了妇女健康水平。通过对贫困大学生的救助，不但解决了贫困学生就学问题，减轻了贫困学生家庭经济压力，而且给贫困学生提供了公平竞争、深造学习的机会，帮助他们摆脱贫困家庭的局限，提高就业本领，在一定程度上促进了社会和谐稳定发展。

(四) 项目满意度实际值情况分析：社会公众或服务对象满意度 (5 分)

资助对象满意度主要从补助经费支持力度、补助标准、申报流程、

评审程序公正性、补助资金发放及时性、信息公开程度等方面进行评价，以此反映资助对象对项目的满意度及需求情况。根据问卷统计，本项目资助对象对项目的满意程度为**97.04%**，其主要需求及建议包括提高救助标准、建议加强救助过程信息公开等。

（五）项目绩效目标未完成原因分析（主观和客观因素）

项目绩效扣**3**分，主要为可持续影响指标扣分。其中：绩效目标要求：项目实施的相关政策匹配以及各项软硬件设施管理维护完好，建立贫困“两癌”妇女信息资料库，并开展后续检查服务。本次评价发现，单位政策匹配以及各项软硬件设施管理措施还应进一步加强，扣**1**分；长效保障机制中有关贫困学生、贫困“两癌”妇女、单亲特困母亲的救助检查实施工作方案等未建立，扣**2**分。

四、综合评价情况及评价结论

根据《**2018**年济南市长清区妇女联合会“贫困患病妇女及贫困学生救助专项经费”项目绩效评分表》，该项目绩效评价综合得分为**97**分，财政支出绩效等级为“优秀”。

五、项目实施经验、做法、存在的问题和改进措施

（一）项目实施经验、做法

1、建立了科学的项目资金管理制度

建立项目财务管理制度，明确资金使用范围，严格资金拨付程序。同时坚持专款专用，救助金下发由妇联主席审批后方可支付。由各街镇基层妇联逐级审核上受救助人员，受助人员领取救助金后本人签收，确保每一笔救助款都发放到受助人本人手中。

2、项目组织程序严谨

实施救助项目时，由区妇联向各街镇妇联、区直妇委会下发救助工作通知，明确救助标准和条件，由各基层妇联逐级审核上报受助人

员名单，经区妇联终审汇总后，统一下发救助金，由受助对象本人签收，因病无法本人领取的情况，由家属持本人身份证和受助人身份证代为领取。确保发放到每一位受助人手中。

3、项目管理完善

项目由专人负责，通过主席主任办公会研究决定，妇联主席签字审批后方可实施。并适时举行救助金发放仪式。

（二）存在的问题

1、年初没有制定具体的帮扶计划和明细的费用支出预算。

2、一是由于长清区经济欠发达，目前仍有许多农村“两癌”贫困妇女因为资金困难的缘故而未到医院去治疗，导致“两癌”数据采集系统的数据录入不全面；二是目前“两癌”救助对病情病种和贫困状况有严格要求，很多农村患病妇女享受不到这一惠民政策。三是救助对象需为农村户籍，很多城镇低收入人群患病妇女不能享受这一惠民政策。

（三）改进措施

1、加强帮扶项目的计划管理，做好项目的事前绩效申报工作。

2、进一步加大“两癌”免费检查项目工作及救助政策的宣传力度，坚持每年对全县“两癌”患病妇女进行全面摸底调查，及时将符合条件的患病妇女录入全国妇联“两癌”筛查数据采集系统，争取更大限度地为“两癌”患病妇女争取更多救助。

3、科学设置绩效目标，确保资金及时发放。应按上级政策标准准确界定补助人数，应根据补助人数、补助标准、补助发放时间、补助发放方式、补助发放准确率等方面设置科学精准细化的绩效目标，合理编制项目预算。

4、完善补助办法，规范操作流程，制定贫困寄宿生可量化的界定标准，尝试地域差异化、生均差异化的分配办法。进一步完善申报程

序及申请资料的填写、审核。加强与民政部门信息对接，确保补助资金真正补助到贫困家庭。

5、及时落实政策，提高补助标准。及时落实城市家庭经济困难寄宿生补助政策。应积极向上级部门反映，进一步提高补助标准。

济南市长清区教育体育局 保安经费项目绩效自评报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市长清区教育体育局具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了济南市长清区教育体育局2018年度校园安保资金项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

济南市长清区教育体育局为进一步加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力，确保师生生命财产安全和学校教育教学工作正常有序开展，建立健全了学校安全防范工作长效机制，如《保安服务管理条例》、《中小学生岗位安全工作指南的通知》（教基一厅【2013】4号）、《关于印发中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）的通知》（公冶【2015】168号）等相关文件。

济南市长清区教育体育局积极探索建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，通过强化组织保障，完善制度管理，安排专项资金，扎实有效推进项目预算绩效管理工作。

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

（1）为校园内及周边学生提供安全保障，提升学校安全秩序，服务教育，

努力实现学校安全零事故。

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

在项目期内充分合理使用预算，避免出现专项资金滞留及挪用等违规违纪行为。

（2）产出指标

①在数量层面，在项目期内全面有序制定调查计划，将学校安保工作分为2次指标下达分别为一指标 191.514045 万元完成全区共 109 所学校安保工作、二指标 208.48955 万元用于 112 所学校安保支出，有效保障全区学校的覆盖率；

②在时效性层面，按部门预算安排和教育部门分配表，在 2018 年度学校安保项目期内保质保量、全面高效的完成工作任务；

③在成本层面，根据学校所在区域范围进行划分，并结合各标段工作实际制定预算。而后，通过政府采购的形式，对学校安保项目工作进行公开招标，运用市场手段，选择质优价廉的承包方企业，以便合理分配调查经费，将成本控制在项目工作预算范围之内。

（3）效益指标

①在社会效益层面，通过学校安保工作，进一步加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力；

②在可持续影响层面，通过学校安保工作，确保师生生命财产安全和学校教育教学工作正常有序开展，为学校环境及社会发展产生可持续影响。

（4）满意度指标

①在使用单位满意度层面，在学校安保工作过程中，区局决策科学合理，领导坚强有力，学校安保工作进展卓有成效，有效加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力；

二、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解学校安保项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高学校安保项目资金的使用效益，进一步建立健全项目支出和资金使用评价体系，完善预算编制工作、加强绩效目标管理和绩效成果考核提供重要的参考和有针对性建议。

（二）绩效评价原则方法

1、评价原则

济南市长清区教育体育局 2018 年度学校安保项目绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在 2018 年学校安保资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了学校安保资金使用、产出指标、项目效益和服务对象满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由二级指标构成，其中一级指标 4 个，二级指标 7 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 4 个一级指标所占权重为：资金使用 20%，产出指标 40%、项目绩效 30%，服务对象满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发【2018】34号)

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》(财预【2011】285号)

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》(财预【2011】416号)

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》(财预【2013】53号)

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》(鲁财预【2013】86号)

(5) 山东省财政厅《关于印<发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法(试行)>的通知》(鲁财绩【2014】4号)

4、方法

济南市长清区教育体育局2018年度学校安保经费的绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法,严格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则,根据具体评价指标的不同,灵活运用各种绩效评价具体方法,对产出指标、资金管理、项目效益及居民满意度方面做出综合性评价意见。

本次绩效评价采取比较法和调查法。目标比较法是对调查项目的产出及效果与项目实施计划目标进行比较,分析预计目标的完成程度。调查法包括抽样调查、现场调查和问卷调查,抽样调查是从评价对象的全部项目中,抽取一部分项目进行考察和分析,并用这部分项目的数量特征去推断全部项目的数量特征;现场调查时通过现场检查、量测和检验等方法,对工程质量、项目效益等进行复核性评价;问卷调查是针对项目区利益相关方有关的事项,通过问卷调查,对调查结果进行统计、分析和评定。

(三) 评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要

举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的60%的原则，具体抽查内容随机确定。

（4）分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

（一）总体目标落实情况

1、项目计划部署

为在预算期间内顺利完成既定 2018 年学校安保目标，济南市长清区教育体育局结合区内学校分布实际情况，通过公开招标，对项目资金进行合理分配，以期在规定期限内，高质量完成项目工作。

2、项目执行情况

在既定项目期内，济南市长清区教育体育局顺利完成既定学校安保目标，较为全面覆盖全区学校安保，加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力。

（二）具体指标执行情况

1、项目预算执行情况（得分 20 分，满分 20 分）

（1）项目资金拨付

依据 2018 年 10 月 17 日济南市长清区财政局《关于下达 2018 年校园安保资金预算指标的通知》（济长财行指【2018】108 号）文件知，根据年初部门预算安排和教育部门提供的分配表，下达济南市长清区教育体育局 2018 年校园安保资金预算指标 191.514045 万元用于 109 所学校安保支出，此款列 2018 年度“2050999 其他教育费附加安排的支出”预算支出科目，切实加强资金管理，确保专款专用，提高财政资金使用效益。

依据 2018 年 12 月 16 日济南市长清区财政局《关于下达 2018 年校园安保资金预算指标的通知》（济长财行指【2018】132 号）文件知，根据年初部门预算安排和教育部门提供的分配表，下达济南市长清区教育体育局 2018 年校园安保资金预算指标 208.48955 万元用于 112 所学校安保支出，此款列 2018 年度“2050999 其他教育费附加安排的支出”预算支出科目，切实加强资金管理，确保专款专用，提高财政资金使用效益。

（2）项目资金使用

在收到济南市长清区财政局拨付的预算指标工 400 万元后，济南市长清区教育体育局将其用于支付学校安保所含四个标段及购置学校安全设备及维修的

款项。具体表现为：

2018年9月10日，济南市长清区教育体育局与山东振邦保安服务有限责任公司签订政府采购合同，中标金额为94.416万元；与山东众安安防服务有限公司签订政府采购合同，中标金额为89.8452万元；与北京铁保中泰保安服务有限公司签订政府采购合同，中标金额为91.29786万元；与山东七兵堂安保押运有限公司签订政府采购合同，中标金额为84.3万元；剩余资金40.14094万元用于购置学校安防设备及维修支出。

（3）资金管理情况

依据2017年10月8日济南市长清区教育体育局《长清区教育体育局校园安保资金使用制度》知，款项用途为：学校人防、物防、技防建设的支出；安全设施日常维修费用；学校安全管理培训费用；使用要求：做到专款专用，不得挪作他用；严格遵守财务管理制度和资金使用申请流程，确保支出程序规范；做到资金使用及支出时，确保资金使用的最大效益。

本项标准分值20分，全国第三次土地调查项目经费申领数据准确，相关资料具体详实，项目资金充分使用于支付调查项目各标段合同经费，未发生挪用及截留专项资金等违规违纪行为，该项得分20分。

2、项目产出指标情况（得分40分，满分40分）

（1）数量指标（得分20分，满分20分）

长清区教体局对于区学校安保工作给予了高度重视，依据项目资金指标下达要求，按时完成全区共计112所学校安保工作。其中初中学校11所，小学81所，幼儿园16所，进修学校1所，特殊教育所1所，体校1所。校园安全达标率100%。

本项标准分值20分，调查工作涵盖本区各街道（乡镇），顺利完成各标段预计指标，该项得分20分。

（2）时效指标（得分10分，满分10分）

既定工作计划得到高效执行，多标段工作分工明确井然有序，在既定项目期间内，顺利完成了 2018 年学校安保工作。

本项标准分值 10 分，项目各标段工作统筹协调，开展有序，及时高效完成工作目标，该项得分 10 分。

(3) 成本指标（得分 10 分，满分 10 分）

长清区教体局通过公开招标，山东振邦保安服务有限责任公司、山东众安安防服务有限公司、北京铁保中泰保安服务有限公司、山东七兵堂安保押运有限公司分别承担 2018 年度学校安保工作，将 2018 年学校安保成本控制在合理范围之内。

本项标准分值 10 分，将学校安保工作成本控制在预算安排资金范围以内，该项得分 10 分。

3、项目效益指标情况（得分 30 分，满分 30 分）

(1) 社会效益（得分 15 分，满分 15 分）

通过学校安保工作，进一步加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力，为学生家长创造了放心的学习环境。

本项标准分值 15 分，通过学校安保工作，进一步加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力，该项得分 15 分。

(2) 可持续影响（得分 15 分，满分 15 分）

通过学校安保工作，确保师生生命财产安全和学校教育教学工作正常有序开展，为学校环境及社会发展产生可持续影响。

本项标准分值 15 分，通过学校安保工作，确保师生生命财产安全和学校教育教学工作正常有序开展，为学校环境及社会发展产生可持续影响，该项得分 15 分。

4、项目满意度指标情况（得分 10 分，满分 9 分）

通过调查走访学校学生及家长老师对学校安保项目大部分均满意，少部分认

为学校周围环境等安全尚存在部分问题，如学校周围交通及食品安全等问题。

本项标准分值 9 分，因满意度调查涵盖面不够广泛，本项扣 1 分，该项得分 9 分。

四、综合评价结论

开展学校安保项目，是进一步加强和改进校园及周边治安环境，提高校园安全防范能力，确保师生生命财产安全和学校教育教学工作正常有序开展，对社会经济发展有着极为重要的意义和深远的影响。

基于对学校安保工作重要性的充分认识，济南市长清区教育体育局在近年来大力加强了对学校安保工作的重视和投入力度，为加强和优化长清区学校学习环境的安全保驾护航。根据实地调查走访情况整理及对相关工作流程及成果文件调阅，该项目绩效评价综合得分为 99 分，财政支出绩效等级为“优”。

五、存在问题

长清区教育体育局及各级各类学校都十分重视安全稳定工作，纳入学校工作的重要议事日程，但是学校安全工作中尚存在一些隐患和漏洞，需引起相关部门的重视。

一是道路交通安全方面。许多中学和小学校门口，都有流动摊贩和各种社会车辆（如人力车、改装后的载人三轮车、电动车、私家轿车）占道经营、占道停靠的现象，使本来拥挤不堪的校门口变得杂乱无章，成为学校安全的最大隐患。有的学校被迁建在主要交通干道，路上往来车辆一般车速都很快，没有设置安全处理措施，尤其是乡镇、农村学校。（如没有人行道、人行天桥、减速带等，有些学校校门外的道路上连提示有学校有标志都没有。）存在较大的安全隐患

二是饮食卫生安全。有的学校周围饮食店、食品店较多，一些学生会在这些店里就餐、购买零食。有些学校周边没有什么食品店，但却被一些小商贩发现了商机，他们在学生上、下学时间聚集在学校门口，向学生兜售无法保证食品安全的各种食物。而这些商店、小商贩不属学校管理，再加上相关执法部门的工作时

间与学生的上学、放学时间不同步，一旦出现食品安全事故，往往得不到妥善解决，因此成为学校和学生家长的又一安全隐患。

六、有关建议

1、进一步整治校园周边环境。

建议由区政府组织，整合教育、公安、交巡警、交通、文化、卫生防疫等部门的力量，对学校周边的交通、网吧、电子游戏厅、歌舞厅、流动摊点等影响学校安全的情况进行定期全面检查和不定期抽查，彻底消除学校安全隐患。

2、加强学校内部管理，确保学校安全。

学校应树立起“安全无小事，责任重泰山”的意识，把学校安全工作纳入学校的工作重中之重来抓。建立健全学校安全工作长效机制，完善安全职责与制度，成立学校安全工作领导小组，指导、组织学校安全工作的开展，由专人负责，督促检查管理。实行责任追究制，谁管谁负责。

3、加强学校饮食卫生管理。

建议实行蔬菜、副食品定点采购制度，学校对当天所需菜肴作好统计，由供应单位派车送货；有可能的话，每个学校配备检验、检测设备并制定检验规定。对学校内部个人承包的小店，工商和卫生部门指定专人、定期不定期地进行抽查，促使其守法经营，保证师生的饮食安全。

4、加强校园保安的专业培训，增强保卫能力。

中、小学校周边容易发生恶性打斗事件。长清区保安公司应有系统的培训计划，负责定期给各学校值班的保安以专业培训，提升他们的专业技能，积极调动保安工作积极性，使他们能够主动参与学校安全管理工作。

5、加强教育，让学生拥有健康的心理和必要的自我安全保护意识。

学校要加强对学生的心理教育、耐挫教育，特别是面临高考、中考，要严密注意“问题”学生；加强对学生的安全教育、交通法规教育，传授学生必要的火场逃生知识、紧急救护知识，以增强学生的安全意识，提高学生的安全素质。对发

生安全事故的学校，不能简单地指责、取消评优、评先资格，而应多方协调帮助学校尽快解决问题，促其整改，防止类似事件再次发生。

济南市国土资源局长清分局

2018 年度全国第三次土地调查经费项目绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市国土资源局及济南市国土资源局长清分局具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了济南市国土资源局长清分局 2018 年度全国第三次土地调查经费项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

济南市国土资源局长清分局 2018 年度全国第三次土地调查经费项目是由济南市国土资源局领导的济南市国土资源局长清分局为在 2018 年完成全国第三次土地调查对长清区土地利用现状调查、土地权属调查、永久基本农田调查、自然资源调查工作并完成数据库建设既定工作目标而拨付的活动经费。该项目受济南市国土资源局直接领导，由济南市国土资源局长清分局组织实施。

2、项目主管单位情况

济南市国土资源局位于济南市历下区龙鼎大道 1 号，是根据省委办公

厅、省政府办公厅《关于印发〈济南市人民政府机构改革方案〉的通知》（鲁厅字〔2009〕50号）和市委、市政府《关于济南市人民政府机构改革的实施意见》（济发〔2009〕17号）设立的济南市政府下属工作部门，由办公室、政策法规处、组织人事处、财务审计处、规划处、耕地保护处、土地利用处、集体土地管理处、矿产资源处、地质勘察环境处、执法监察处十二个处室组成。主要职能为保护和合理利用土地资源，规范国土资源管理及国土资源市场秩序，规范国土资源权属管理，优化国土资源配置，保护耕地，提供全市土地信息，地质勘察、地质环境保护，依法征收资源收益，对县区人民政府及国土资源部门遵守国土资源法律情况进行监督以及市委市政府交办的其他事项。

3、项目实施单位情况

济南市国土资源局长清分局统一社会信用代码 113701130042073830；法定代表人：郭训金，住所：济南市长清区龙泉街中段路北；主要职能：保护与合理利用土地资源、矿产资源等自然资源；规范国土资源管理秩序；优化配置国土资源；规范国土资源权属管理及国土资源市场秩序；保护全区耕地确保规划确定的耕地保有量和基本农田面积不减少；及时准确提供全区土地利用各种数据；保障土地供应和节约集约利用土地资源；负责矿产资源开发的管理，依法管理矿业权的审批登记发证和转让审批登记；监督管理全区矿产资源勘查、开发、保护和合理利用，规划矿区的管理工作；组织编制实施矿业权设置方案；加强地质环境保护、促进地质灾害防治；依法征收资源收益；推进国土资源科技进步，制定并组织实施全区国土资源科技发展规划；推进国土资源信息化和信息资料的公共服务工

作；监督镇、街道办事处及其国土资源所执行和遵守国土资源法律法规情况；承办区委、区政府交办的其他事项。

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

（1）顺应全国第三次土地调查工作要求，开展对长清区范围内的土地调查工作；

（2）全面把握区内土地利用现状、土地权属、永久基本农田情况、自然资源情况，并完成数据库建设。

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

在项目期内充分合理使用预算，避免出现专项资金滞留及挪用等违规违纪行为。

（2）产出指标

①在数量和质量层面，在项目期内全面有序制定调查计划，将国土资源调查工作合理划分为**3**个项目标段，筛选符合项目工作要求企业参与项目实施工作，并聘请第三方对项目全程实行工程监理，有效保障了**2018**年度全国第三次土地调查工作对全区**7**个街道**3**个乡镇**613**个行政村计**1,209**平方公里土地的全面覆盖；

②在时效性层面，按上级部门既定决策部署，在**2018**年度全国第三次土地调查项目期内保质保量、全面高效的完成既定调查任务；

③在成本层面，根据区域面积、国土资源分布、国土调查工作任务艰巨程度对国土调查工作范围进行划分，并结合各标段工作实际制定预算。

而后，通过政府采购的形式，对国土调查工作进行公开招标，运用市场手段，选择质优价廉的承包方企业，以便合理分配调查经费，将成本控制在国土调查工作预算范围之内。

（3）效益指标

①在经济效益层面，充分落实土地权属了解土地利用情况，为提高土地资源利用率，促进区域土地资源合理配置提供决策依据和智力支持。进一步完善了区域经济布局的合理性，为实现产业“腾笼换鸟”，经济发展方式的转型升级，促进区域经济发展打下了坚实基础；

②在社会效益层面，全面把握域内土地利用现状及土地权属、农田基本情况，为合理安排域内产业布局提供可靠依据，便捷人民群众生产生活，切实提高人民群众幸福感、获得感；

③在生态效益层面，充分把握生态环境现状，合理优化区内环境布局，有效遏制损害国土资源行为，促进区域绿色可持续发展，实现“金山银山”和“绿水青山”的有机统一；

④在可持续影响层面，通过国土调查，顺应信息化发展趋势，建立全面系统，丰富详实的土地数据库，有效防范化解国土资源损耗，建立健全国土资源保护长效机制，为后续工作打下坚实基础。

（4）满意度指标

①在使用单位满意度层面，在国土调查工作过程中，区局决策科学合理，领导坚强有力，国土调查工作进展卓有成效，有效满足服务对象需求，为信息使用者决策提供科学准确的数据支撑和理论参考；

②在调查对象满意度层面，在满意度评价工作过程中，充分考虑被调

查群体差异，使被调查群体充分了解满意度调查评价工作的重要性，全面反映各行各业群体对于国土调查工作的态度。

二、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解全国第三次土地调查项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高全国第三次土地调查项目资金的使用效益，进一步建立健全项目支出和资金使用评价体系，完善预算编制工作、加强绩效目标管理和绩效成果考核提供重要的参考和有针对性建议。

（二）绩效评价原则方法

1、评价原则

济南市国土资源局长清分局 2018 年度全国第三次土地调查经费项目绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在全国第三次土地调查资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了全国第三次土地调查资金使用、项目管理、项目效益和服务对象满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由二级指标构成，其中一级指标 4 个，二级指标 9 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 4 个一级指标所占权重为：资金使用 20%，项目管理 25%、项目绩效 45%，服务对象满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发[2018]34 号)

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》(财预[2011]285 号)

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》(财预[2011]416 号)

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》(财预[2013]53 号)

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》(鲁财预〔2013〕86 号)

(5) 山东省财政厅《关于印发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法(试行)的通知》(鲁财绩[2014]4 号)

4、方法

济南市长清区国土局 2018 年度全国第三次土地调查经费的绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用各种绩效评价具体方法，对项目管理、资金管

理、项目效益及居民满意度方面做出综合性评价意见。

本次绩效评价采取比较法和调查法。目标比较法是对调查项目的产出及效果与项目实施计划目标进行比较，分析预计目标的完成程度。调查法包括抽样调查、现场调查和问卷调查，抽样调查是从评价对象的全部项目中，抽取一部分项目进行考察和分析，并用这部分项目的数量特征去推断全部项目的数量特征；现场调查时通过现场检查、量测和检验等方法，对工程质量、项目效益等进行复核性评价；问卷调查是针对项目区利益相关方有关的事项，通过问卷调查，对调查结果进行统计、分析和评定。

（三）评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的**60%**的原则，具体抽查内容随机确定。

(4) 分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

(一) 总体目标落实情况

1、项目计划部署

为在年内顺利完成既定全国第三次国土调查阶段性目标，济南国土资源局长清分局结合区内国土资源实际配置情况，对国土调查整体工作进行具体分解。而后根据各部分实际情况，通过公开招标，对项目资金进行合理分配，以期在规定期限内，高质量完成土地调查工作。

2、项目执行情况

在既定项目期内，济南市国土资源局长清分局顺利完成既定土地调查目标，较为全面了解并掌握区内土地利用现状，基本农田情况，土地权属，自然资源等情况，并完成数据库建设。

（二）具体指标执行情况

1、项目预算执行情况（得分 20 分，满分 20 分）

（1）项目资金拨付

据济长财综指【2018】46号文件《关于下达长清区开展第三次土地调查项目资金预算指标的通知》，济南市长清区财政局将根据招标结果确定的全国第三次土地调查项目预付合同款 246.39 万元列入济南市国土资源局长清分局 2018 年度财政支出预算并予以拨付。

（2）项目资金使用

在收到济南市长清区财政局拨付的预算合同款 246.39 万元后，济南市国土资源局长清分局将其用于支付济南市长清区第三次国土资源调查所含三个标段及工程监理工作的合同款项。具体表现为：

2018 年 12 月 4 日，一次性支付长清区第三次土地调查项目一标段承包方杭州金奥信息科技股份有限公司调查技术服务费 1,095,000.00 元；

2018 年 12 月 4 日，一次性支付长清区第三次土地调查项目二标段承包方山东明嘉勘察测绘有限公司调查技术服务费 590,400.00 元；

2018 年 12 月 4 日，一次性支付长清区第三次土地调查项目三标段承包方正元地理信息有限责任公司调查技术服务费 576,000.00 元；

2018 年 12 月 6 日，一次性支付长清区第三次土地调查项目工程监理承包方济南市勘察测绘研究院工程监理费 202,500.00 元。

（3）资金管理情况

为保障项目资金得以充分利用，合理控制项目成本，济南市国土资源局长清分局在严格落实“收支两条线”、并对项目专项资金进行严格管理；

通过委托第三方公开招标，对承包方质量及工程报价进行综合研判比较，科学合理将土地调查项目经费控制在预算范围内，及时充分利用专项资金；在专项资金完成使用后，在年末决算工程中对资金使用情况进行政务公开，提高了资金使用的透明度和公信力。

资金使用流程：济南市国土资源局长清分局根据本区实际情况，将调查项目划分为三个标段及工程监理工作后委托第三方对土地调查项目进行招标，择优选取中标企业备案并签订工程合同；在与中标企业签订合同后，济南市国土资源局长清分局将合同情况上报济南市长清区财政局，由济南市长清区财政局根据合同金额下拨全国第三次土地调查经费预算；在中标企业工作完成，并经由国土资源局长清分局对工作成果进行审验确定无误后由企业方面开具发票提交长清分局，由经办人签字后呈送单位领导审批签字；使用全国土地调查专项资金对工程费用进行支付。

本项标准分值 **20** 分，全国第三次土地调查项目经费申领数据准确，相关资料具体详实，项目资金充分使用于支付调查项目各标段合同经费，未发生挪用及截留专项资金等违规违纪行为，该项得分 **20** 分。

2、项目产出指标情况（得分 25 分，满分 25 分）

（1）数量指标（得分 5 分，满分 5 分）

济南市国土资源局长清分局按既定规划于项目期内全面完成调查工作，调查范围涵盖全区 **7** 个街道 **3** 个乡镇 **613** 个行政村计 **1,209** 平方公里土地。

本项标准分值 **5** 分，调查工作涵盖本区各街道（乡镇），顺利完成各标段预计指标，该项得分 **5** 分。

(2) 质量指标（得分 10 分，满分 10 分）

①**指标 1**：长清分局对于全国土地调查工作给予了高度重视，在全面安排既定任务目标，合理制定调查计划的同时，充分考虑本地区实际，有效确保了调查计划的顺利开展。

本项标准分值 5 分，在调查中工作中结合实际制定计划并得以顺利开展，该项得分 5 分。

②**指标 2**：凭借区局对国土调查工作的有序合理分工和第三方对项目竞标工作从资质到流程的严格把关，国土调查工作承包方的筛选工作始终保持较高水平，在充分保障调查工作质量的同时，尽可能控制了调查工作成本。

本项标准分值 5 分，严格资质考察，强化全流程管控，有效保障了承包企业质量，该项得分 5 分。

(3) 时效指标（得分 5 分，满分 5 分）

既定工作计划得到高效执行，多标段工作分工明确井然有序，在既定项目期间内，顺利完成了土地调查工作。

本项标准分值 5 分，项目各标段工作统筹协调，开展有序，及时高效完成工作目标，该项得分 5 分。

(4) 成本指标（得分 5 分，满分 5 分）

通过公开招标，杭州金奥信息科技股份有限公司、正元地理信息有限责任公司、山东明嘉勘察测绘有限公司、济南市勘察测绘研究院分别以 1,095,000.00 元、590,400.00 元、576,000.00 元和 202,500.00 元的价格承揽了国土调查三个标段调查及整体调查工程的监理工作，将国土调查成

本控制在合理范围之内。

本项标准分值**5分**，将调查工作成本控制在预算安排资金范围以内，该项得分**5分**。

3、项目效益指标情况（得分 45 分，满分 45 分）

（1）经济效益（得分 10 分，满分 10 分）

有效摸清区域内土地权属及利用情况，为提高土地资源利用率，实现区域内资源合理配置，促进区域经济发展打下了坚实基础。

本项标准值**10分**，有效摸清区域土地资源利用情况，有效扫清困扰经济建设发展的障碍，促进区域经济高质量发展，该项得分**10分**。

（2）社会效益（得分 15 分，满分 15 分）

切实摸清土地使用情况，因地制宜对区域内产业布局进行优化，凸显区域资源优势，增强外界对于区域建设发展的信心，提升区域核心竞争力；建立了信息数据库，有效服务民生，为人民群众生产生活创造了便利。

本项标准分值**15分**，土地调查工作摸清了区域土地资源情况，合理优化了区域产业布局，增强了外界对本区发展的信心，便捷了人民群众生产生活，该项得分**15分**。

（3）生态效益（得分 10 分，满分 10 分）

充分了解并掌握域内自然资源及环境保护现状，将耕地及自然资源情况于本区实际一一对应，促进对自然资源的保护和合理利用，为区域绿色发展提供有力支持。

本项标准分值**10分**，通过调查，准确落实了区域耕地及资源信息，并对资源进行了有力保障，该项得分**10分**。

(4) 可持续影响 (得分 10 分, 满分 10 分)

建立土地数据库, 并逐步形成国土资源保护长效机制, 为改善国土资源利用水平, 提高国土资源利用效益, 促进区域可持续发展做出贡献, 并为后续工作奠定坚实基础。

本项标准分值 10 分, 建立了包括国土资源数据库在内的国土资源保护机制, 促进国土资源保护工作长效、可持续进行该项得分 10 分。

4、项目满意度指标情况 (得分 9 分, 满分 10 分)

(1) 使用单位满意度 (得分 5 分, 满分 5 分)

调查系统有序, 采集数据科学翔实, 项目推进稳定高效, 及时建立数据库并投入运营, 有效满足使用对象的地理信息需求, 服务区域建设大局。

本项标准分值 5 分, 项目承包方及时准确完成调查工作保证了数据库的如期建立并使用, 取得了使用单位的高度评价, 该项得分 5 分。

(2) 被调查群体满意度 (得分 4 分, 满分 5 分)

调查单位相对及时准确的完成了调查工作并建立了国土资源调查数据库, 但满意度调查未能充分涵盖被调查群体, 数据库未能足够便利群众使用, 存在一定提升空间。

本项标准分值 5 分, 因满意度调查涵盖面不够广泛, 且数据库使用不够便捷, 本项扣 1 分, 该项得分 4 分。

四、综合评价结论

开展第三次全国土地调查, 是贯彻落实最严格的耕地保护制度和最严格的节约用地制度, 提升国土资源管理精准化水平, 提升土地参与宏观调控能力, 保障国民经济平稳健康发展的重要基础; 是促进耕地数量、质量、

生态“三位一体”保护，确保国家粮食安全，实现尽职尽责保护国土资源的重要支撑；是牢固树立和贯彻落实新发展理念，促进存量土地再开发，实现节约集约利用国土资源的重要保障，对社会经济发展有着极为重要的意义和深远的影响。

基于对调查工作重要性的充分认识，济南市国土资源局长清分局在近年来大力加强了对土地调查工作的重视和投入力度，为长清区土地调查工作及调查成果效益转化保驾护航。根据实地调查走访情况整理及对相关工作流程及成果文件调阅，该项目绩效评价综合得分为**99**分，财政支出绩效等级为“优”。

五、经验教训总结

（一）有益经验

1、基于对开展基础性工作重要性的充分认识，济南市国土资源局长清分局调查工作中充分深入一线，了解把握土地利用现状、永久基本农田情况、自然资源情况及土地权属情况，并进一步建立和完善了土地资源利用数据库，既为后续工作提供了有力支撑，也为相关职能部门进行土地有关决策提供了全面系统参考和准确翔实的依据。

（二）存在问题

1、在收集及反馈人民群众对调查工作满意度信息时，未能较为全面考虑信息使用群体情况，信息收集反馈不够全面。

2、建立数据库交互性及使用便捷性有待进一步提高，未能充分便利广大人民群众获取使用地理信息的需要。

（三）改进举措

1、加强对土地调查工作宣传力度，以实际行动和切实成果增进人民群众对参与调查工作的积极性和主动性，以便在收集被调查群体满意度信息时，更为全面的涵盖被调查群体，使反馈数据更加全面且具有说服力。

2、及时将相关信息、数据进行归纳汇总后，并对可公开部分调查成果进行公示，在增进人民群众对土地调查工作重要性认识的同时，进一步便利人民群众获取所需地理信息，使国土调查工作成果普惠于民，进一步发挥其价值。

山东长清国家粮食储备库

2018 年度地方储备粮经费项目绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市长清区粮食局及山东长清国家粮食储备库具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了山东长清国家粮食储备库 2018 年度地方储备粮经费项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

山东长清国家粮食储备库 2018 年地方储备粮经费项目是指济南市长清区粮食局所属山东长清国家粮食储备库于 2018 年全年实现 5000 吨符合国标 GB1351-1999 三等以上冬小麦储量。该项目由济南市长清区粮食局组织负责，由山东长清国家粮食储备库具体实施。

2、项目主管单位情况

济南市长清区粮食局位于济南市长清区清河街 1769 号，法定代表人：周广山，宗旨和职能是贯彻执行国家和省、市关于粮食流通和粮食储备工作的方针政策和法律法规；组织国家粮食收购及负责辖区内部队、城镇居

民、灾区及农村需救助人口所需粮食供应；负责全区粮食流通管理，维护正常粮食流通秩序；负责全区粮食仓储建设和监督管理，指导粮食系统体制改革，安全生产，粮油统计等工作；负责粮食系统财务、审计及国有资产的监督管理工作。承办上级政府交办的其他各项工作。

3、项目实施单位情况

山东长清国家粮食储备库是于1998年6月17日经济南市长清区市场监督管理局注册登记，从事批发业的全民所有制企业，统一社会信用代码为91370113163514209P，注册资本人民币伍佰万元，法定代表人：周广山，住所：长清区长清大道中段路南，经营范围：粮食收购、兑换、储存、调拨、批发；停车场服务、仓储服务（不含危险化学品）；仓库租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

（1）完善粮食储备库制度建设、设施建设，保证粮食储量真实可靠，实现5000吨国标GB1351-1999三等以上冬小麦储备量；

（2）有效保障我区传统农业发展，落实党和国家决策部署，保证市场粮食价格稳定，杜绝粮食市场波动引发粮食安全事件，有效维护农民群体合法权益。

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

加强对财政下拨地方储备粮经费的管理，根据单位实际需要合理安排资金使用，确保地方储备粮经费充分使用于本年储备粮收储保管工作。

（2）产出指标

①在数量和质量层面，按照上级部门统一规划部署，严格组织，加强管理，于年底前顺利实现存储 5,000 吨符合国标 GB1351-1999 三等以上冬小麦的预期目标；

②在进度层面，按上级部门既定决策部署，于本年内及时合理的使用地方储备粮经费，确保在年底前高质量实现既定储备粮食目标；

③在成本层面，依据国家有关政策法规及指导价格、结合本粮库所需存储粮食种类、数量、储存成本及粮库自身运营维护等多方面因素，将实现预期储量目标的成本控制在每公斤 0.092 元以内。

（3）效益指标

①在经济效益层面，及时充分使用地方储备粮经费，有效缓解粮库本身经营压力，在保证粮库有序运转同时，尽可能创造更大效益；

②在社会效益层面，实现既定储量目标，有效保证市场日常粮食供应充足，粮食价格相对稳定，避免发生因潜在粮食供应需求引发的粮食价格波动导致的群体性事态；妥善收储和保管好农民群体的劳动成果，有力维护和拱卫国家粮食安全；

③在生态效益层面，加强对粮食出入库过程中的粉尘管理，加强对消杀药品从使用到降解的流程控制，使粮食收储全过程处在可控范围之内，避免对环境产生负面影响；

④在可持续影响层面，依据编制规定建立并完善了一整套科学合理的组织领导体系，进一步形成了行之有效的管理和内部控制制度。

（4）满意度指标

①在市场满意度层面，通过自身充足的粮食储量，充分满足粮食市场需求，确保市场粮食价格稳定，粮食供应充足，赢得市场高度认可；

②在售粮群体满意度层面，认真倾听售粮群体诉求，在法律法规允许范围内予以充分满足，对收储粮食严格管控，尊重售粮群体劳动成果，取得售粮群体对粮食储备工作的理解和支持。

二、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解地方储备粮经费项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高地方储备粮经费项目资金的使用效益，进一步建立健全项目支出和资金使用评价体系，完善预算编制工作、加强绩效目标管理和绩效成果考核提供重要的参考和有针对性建议。

（二）绩效评价原则方法

1、评价原则

山东长清国家粮食储备库 2018 年度地方储备粮经费项目绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在地方储备粮经费项目资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了地方储备粮经费项目资金使用、项目管理、项目效益和服务对象满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由二级指标构成，其中一级指标 4 个，二级指标 9 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 4 个一级指标所占权重为：资金使用 20%，项目管理 40%、项目绩效 30%，服务对象满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》（财预[2011]285 号）

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416 号）

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》（财预[2013]53 号）

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86 号）

(5) 山东省财政厅《关于印发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）的通知》（鲁财绩[2014]4 号）

4、方法

山东长清国家粮食储备库 2018 年度地方储备粮经费项目的绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严

格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用各种绩效评价具体方法，对项目管理、资金管理、项目效益及居民满意度方面做出综合性评价意见。

本次绩效评价采取比较法和调查法。目标比较法是对调查项目的产出及效果与项目实施计划目标进行比较，分析预计目标的完成程度。调查法包括抽样调查、现场调查和问卷调查，抽样调查是从评价对象的全部项目中，抽取一部分项目进行考察和分析，并用这部分项目的数量特征去推断全部项目的数量特征；现场调查时通过现场检查、量测和检验等方法，对工程质量、项目效益等进行复核性评价；问卷调查是针对项目区利益相关方有关的事项，通过问卷调查，对调查结果进行统计、分析和评定。

（三）评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行

综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的**60%**的原则，具体抽查内容随机确定。

（4）分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

（一）总体目标落实情况

1、项目计划部署

为实现**2018**年**5000**吨冬小麦储量目标，山东长清国家粮食储备库对**5000**吨冬小麦从收储、计量、消杀、入库的全流程进行了严格细致的管控。对达标入库的冬小麦准确记录，定期清核，确保保质保量完成地方储备粮储量目标，做到账证一致，账实相符。

2、项目执行情况

截至**2018**年底，山东长清国家粮食储备库顺利完成**5000**吨符合国

标 GB1351-1999 三等以上标准冬小麦储藏目标，储粮补贴费用成本均控制在每年每公斤 0.092 元预算范围内，圆满完成既定项目指标。

(二) 具体指标执行情况

1、项目预算执行情况 (得分 20 分，满分 20 分)

(1) 项目资金拨付

据济长财预指【2018】1 号文件《关于下达济南市长清区二零一八年单位年初预算指标的通知》，地方储备粮经费项目支出 46 万元列入 2018 年度财政支出预算指标，由济南市长清区财政局统一拨付到位。

(2) 项目资金使用

该笔 46 万元(按 1000 万斤储备粮储备费每年每斤 0.046 元计)拨款，在拨付到位后充分使用于包括但不限于粮食储备库平仓、装卸、熏仓、购置防护用品(帽子、口罩、手套等)、粮食储存用品(编织袋、麻绳、扫帚等)、病害消杀用品(敌敌畏、磷化铝等)等地方储备粮食保管储存工作中，尽最大可能充分发挥其价值。其具体表现为(多余部分为自有资金):

序号	日期	凭证号码	支出事由	金额
1	4 月 2 日	19 2/4	平仓费、装卸费	27,400.00
2	5 月 16 日	19 3/2	熏仓费	900.00
3	5 月 21 日	26 2/6	职工工资(5 月份)	119,412.55
4	6 月 8 日	13 1/2	帽子、口罩、手套	300.00
5	6 月 20 日	27 1/3	装卸费	3,300.00
6	6 月 20 日	33 1/2	大扫帚、编织袋、麻绳	250.50

7	7月17日	29 1/3 2/3	熏仓费、敌敌畏	480.00
8	7月17日	30 2/6	职工工资（7月份）	124,369.35
9	8月2日	10 1/2	磷化铝	400.00
10	11月12日	16 3/3	职工五险	140,343.84
11	12月13日	28 2/4	职工工资（12月份）	114,646.86
合计				531,803.10

（3）资金管理情况

为保障项目资金安全，充分发挥其最大价值，山东长清国家粮食储备库在长清区粮食局领导下，逐步完善并健全《山东长清国家粮食储备库财务会计管理制度》，系统完善了包括原始记录管理，账务处理流程，财务收支审批，内部监督稽核等在内的系统全面的资金使用制度，保证了资金使用有法可依，有据可查；结合本单位实际情况，制定了《财政专项资金管理办法》，坚持公开、公正、科学、高效的原则，对专项资金实行专账管理，突出重点，择优安排，跟踪绩效，有效保证了项目经费支出科学合理，安全可靠。

本项标准分值20分,2018年度地方粮食储备经费项目资金申领合理，依据资料充分详实，项目资金充分使用于粮食保管具体工作之中，未发生挪用及截留专项资金等违规违纪行为，该项得分20分。

2、项目产出指标情况（得分39分，满分40分）

（1）数量指标（得分10分，满分10分）

①山东长清国家粮食储备库按既定工作安排于2018年年底前顺利实现5,000吨粮食储量目标。

本项标准分值 5 分，储量目标及时高质量完成，该项得分 5 分。

(2) 质量指标 (得分 10 分，满分 10 分)

①指标 1: 山东长清国家粮食储备库 2018 年所储 5,000 吨粮食均为冬小麦。

本项标准分值 5 分，实际存储粮食均为冬小麦，该项得分 5 分。

②指标 2: 山东长清国家粮食储备库 2018 年所储 5,000 吨冬小麦均符合国标 GB1351-1999 三等以上标准。

本项标准分值 5 分，所储 5,000 吨冬小麦均符合国标 GB1351-1999 三等以上标准，该项得分 5 分。

(3) 进度指标 (得分 9 分，满分 10 分)

①指标 1: 在实际使用地方储备粮经费时，山东长清国家粮食储备库结合自身工作实际，将项目资金和自有资金协调使用，充分满足了地方储备粮工作的需要。

本项标准分值 5 分，在使用资金开展粮食储备具体工作时，未能明确区分项目资金及自有资金，本项扣 1 分，该项得分 4 分。

②指标 2: 基于粮食储备库管理层的周密安排，全面部署，地方储备粮经费项目既定目标在年内得以顺利完成。

本项标准分值 5 分，任务于年内顺利完成，该项得分 5 分。

(4) 成本指标 (得分 10 分，满分 10 分)

通过合理安排资金使用计划，加强内部控制裁汰冗余环节，充分合理使用自有资金等方式方法，在实现预期储量目标的同时，将成本控制在每公斤 0.092 元以内。

本项标准值**5分**，妥善进行资金安排，储粮成本得到有效控制，该项得分**5分**。

3、项目效益指标情况（得分**30分**，满分**30分**）

（1）经济效益（得分**7.5分**，满分**7.5分**）

通过对资金的合理安排使用，在缓解自身经营压力，有力保障充足粮食储量的同时，有效增加了自身收入。

本项标准值**7.5分**，在充分利用经费保障经营同时合理创收，该项得分**7.5分**。

（2）社会效益（得分**7.5分**，满分**7.5分**）

①**指标 1**：以充足的粮食储量保障了市场粮食价格的稳定，避免因粮食供应不足导致粮食价格波动引发的群体性问题。

本项标准分值**4分**，粮食储备库粮食储量充足稳定，保证了粮食市场供应，该项得分**4分**。

②**指标 2**：在国家法律法规规定合理范围内，尽最大可能满足售粮群体利益与诉求，有力拱卫了国家粮食安全。

本项标准分值**3分**，在粮食收储过程中充分满足售粮群体合规合法诉求，维护售粮群体利益，该项得分**3.5分**。

（3）生态效益（得分**7.5分**，满分**7.5分**）

在从入库到消杀到出库的全过程中均加以严格控制，杜绝了包括出入库固体颗粒物、消杀过程有毒有害气体排放等可能对生态环境产生影响的因素。

本项标准分值**7.5分**，通过加强对流程的管理控制，避免对生态环境

产生危害，该项得分 7.5 分。

(4) 可持续影响 (得分 7.5 分, 满分 7.5 分)

①指标 1: 建立了一整套包括但不限于财务、人员、物资、设备使用、危化品管理在内的健全且行之有效的管理制度 (如《财务专项资金管理办法》、《财务会计管理制度》、《储量安全管理制度》、《化学药剂领用规定》、《粮食出入库管理办法》等), 并认真贯彻落实。

本项标准分值 4 分, 行之有效的常态化制度建立和落实为下一步工作提供了便利, 该项得分 4 分。

②指标 2: 结合自身工作实际, 依托编制规定合理安排人员, 建立了相对便捷高效的组织领导体系。

本项标准分值 3.5 分, 领导体系的建立为工作提供有力支持, 该项得分 3.5 分。

4、项目满意度指标情况 (得分 10 分, 满分 10 分)

(1) 市场满意度 (得分 5 分, 满分 5 分)

充足的粮食供应有效保证了粮食市场的价格稳定, 切实保障了市场有序允许, 赢得了市场的广泛认可。

本项标准分值 5 分, 本区粮食市场对粮食储备库保障市场粮食供应的工作作出高度评价, 该项得分 5 分。

(2) 售粮群体满意度 (得分 5 分, 满分 5 分)

粮食储备库在粮食收储过程中, 将坚持原则与灵活适应具体情况有机统一, 在法律法规允许范围内, 进最大可能为售粮群体创造便利, 赢得了售粮群体对粮食收储工作的理解与支持。

本项标准值**5**分,粮食储备库在坚持原则同时充分考虑售粮群体需求,赢得售粮群体理解与支持,该项得分**5**分。

四、综合评价结论

随着我国城镇化进程的加快,非农业人口的大幅增加和耕地的相应减少,我国面临的粮食安全形式正在变得越发严峻。对此,《国务院关于完善粮食流通体制改革政策措施的意见》(国发[2006]16号)指出:“进一步充实地方粮食储备,‘要按照产区保持三个月销量,销区保持六个月销量’的要求,核定和充实地方储备粮规模”。国务院《粮食流通管理条例》也指出:“国家实行中央和地方分级粮食储备制度。粮食储备用于调节粮食供求,稳定粮食市场以及应对重大自然灾害或其他突发事件等情况”。因此,建立适当地方粮食储备,落实粮食工作行政首长负责制,对稳定粮食市场价格,保护粮食综合生产能力、保护种粮群体利益及生产积极性,进而增加政府保障全区粮食安全,应对突发事件的能力有着极为重要的意义。因此,综合有关部门对粮食储备工作的重视程度及实地考察汇总得出结论,该项目绩效评价综合得分为**99**分,财政支出绩效等级为“优”。

五、经验教训总结

(一) 有益经验

1、制定了一整套涵盖财务管理、储粮安全管理、安全保卫、统计管理、检化验室管理、用电安全管理、机械(器材)管理、化学药剂管理、粮食出入库管理等方面的管理制度体系,为粮食储备库管理工作提供了可靠的理论依据和有力的制度支持;

2、通过绩效考评自查自省,使单位全体职工受到了从思想到行动的

全方位教育和洗礼，进一步完善了单位队伍建设和单位管理制度建设，有效提升了单位粮食收储质量和收储工作效率。

（二）存在问题

1、地方储备粮经费并不足以完全满足粮库粮食储备实际工作需要，存在由单位自有资金支付粮食储备经费的情况。在使用自有资金支付粮食储备经费时，未能将自有资金与地方储备粮经费项目专项资金进行准确区分，资金管理工作有待进一步改善。

（三）改进举措

1、结合单位实际情况，酌情加强与省、市、区有关职能部门的对接，尽可能获取其对粮食储备工作的帮助与扶持，同时企业自身亦需充分结合自身实际，发挥自身优势，充分运用现有资源，在相关政策法规允许范围内广泛开源，增加自身经济实力并进一步加强内部控制，减少冗余环节，进一步控制和降低成本，在保证自身建设同时更好服务于地方粮食储备工作；在使用支付粮食储备所需经费时，应对单位自有资金与专项经费资金进行明确区分。对使用专项资金支付项目，应予以单独记录，独立核算，避免资金混用造成管理上的混乱。

济南市长清区民政局地名普查办公室

2018 年度地名普查及地名标牌维护项目绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市长清区民政局及济南市长清区民政局地名普查办公室具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了济南市长清区民政局地名普查办公室 2018 年度地名普查及地名标牌维护项目的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

济南市长清区民政局地名普查办公室 2018 年地名普查及地名标牌维护项目是由济南市长清区民政局领导的济南市长清区民政局地名普查办公室为在 2018 年全年实现全面建立地名普查档案，明确地名属性信息，对有地无名的有地名作用地理实体进行命名，对不规范地名进行规范化处理；加强地名信息化服务建设，建立各级国家地名和区划数据库；出版印刷长清区图、录、典、志；对路牌进行更新维护等具体目标而拨付的活动经费。该项目受济南市长清区民政局直接领导，由济南市长清区民政局地名普查办公室具体实施。

2、项目主管单位情况

济南市长清区民政局位于济南市长清区清河街 1617 号，单位负责人：李伟，统一社会信用代码：113701130042072524，是隶属于济南市长清区人民政府的行政机关，由办公室、优抚安置科、社会事务科、基层政权与社区建设科（区域地名科）、救灾救济与社会救助科五个科室组成，主要职能为：贯彻执行党和国家关于民政工作的方针、政策、法律、法规，拟定实施全区民政工作发展规划；依法登记管理及监察社会团体及民办非企业单位；负责全区优抚救助工作、审核申报烈士、伤残，指导全区革命烈士纪念建筑物建设管理；指导全区双拥工作，负责全区复转指战员管理安置工作；拟定指导救灾工作；制定全区救助规划，推进社会救助体系建设；指导全区基层群众自治组织建设，推进基层民主；拟定全区行政区域总体规划，负责全区区域勘界及地名管理工作；指导全区福利工作，推进婚葬改革；会同有关部门拟定全区社会工作发展规划，推进相关工作人员和志愿者队伍建设；承办区委区政府交办的其他工作。

3、项目实施单位情况

济南市长清区民政局地名普查办公室隶属于济南市长清区民政局的职能科室，主要职能为提出加强和改进基层政权建设的建议；参与拟订城乡基层群众自治组织和社区建设政策并组织实施；指导村（居）民委员会民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推动基层民主政治建设；推动城乡社区建设，指导社区服务管理工作；参与拟定全区行政区划、地名管理政策并组织实施；审核镇以上（含镇、街道办事处）行政区域的设立、命名、变更和政府驻地迁移；负责区内行政区域界线的勘定和管理工作；负责区内行政区域边界争议的调查和调处；负责全区地名管理工作，规范

全区地名标志的设置和管理；承办行政区域、道路、区际边界地名命名、更名、注销的审核申报工作；按照管辖权限负责全区性社会团体、民办非企业单位及其分支（代表）机构的登记管理工作，并承担依法对其管理和监察的责任；承担民间组织信息管理工作；指导和监督全区社会团体、民办非企业单位的登记管理工作。

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

（1）建立地名普查档案，明确地名属性信息，对有地无名的有地名作用地理实体进行命名，对不规范地名进行规范化处理；

（2）加强地名信息化服务建设，建立各级国家地名和区划数据库；

（3）对欠缺路牌进行维护更新，出版印刷长清区图、录、典、志；

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

通过公开招标，筛选质优价廉的企业完成既定工作，合理区分并充分利用预算，避免出现预算浪费及挪为他用的情况。

（2）产出指标

①在数量和质量层面，预计实现地名普查及地名标牌维护覆盖全区 7 街道 3 镇 613 个行政村 1209 平方公里土地，严谨高效收集整理地名普查档案妥善管理，建立数据库，并完成对地名路牌的更换维护保养；

②在时效层面，于项目期内完成对地名情况的普查和对地名路牌更新维护，进一步建立健全地名数据库；

③在成本层面，通过竞争性磋商的市场化手段，从入围企业中择优取

用将成本控制在合理范围之内。

（3）效益指标

①在经济效益层面，对地名及路牌的维护和更新，使区域面貌焕然一新，为区域经济发展提供了准确的信息参考和支持，便利了外来企业了解区域情况，为企业投资创造便利，增强了对投资企业的吸引力；

②在社会效益层面，通过对路牌的更新和地名图、录、志历史的发掘，区域历史文化背景经由路牌和图录典志得到了进一步的体现，增强了人民群众的归属感和认同感，丰厚了区域文化底蕴；

③在生态效益层面，通过对地名的普查完善，对区域内部地名及生态环境状况进行了有效的体现，减少了因未能充分了解情况造成的对区域生态环境的损害；

④在可持续影响层面，通过地名普查及地名标牌维护工作，对区域内地名进行了完善，有效服务区域社会经济发展，便利区内人民群众的生产生活，将地名信息录入并建立地名信息数据库，为提升区域地名普查工作信息化水平创造了条件。

（4）满意度指标

①在使用单位满意度层面，严谨高效收集整理普查数据，维护更新路牌，建立数据库，有效便利使用者获取地理位置信息，服务区域建设发展大局；

②在区内群众满意度层面，对路牌的更新维护，便利域内群众生产生活；对地名普查，充实了区域历史，丰富了人民群众文化生活。

二、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解地名普查及地名标牌维护项目资金使用情况，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高地名普查及地名标牌维护项目资金的使用效益，进一步建立健全项目支出和资金使用评价体系，完善预算编制工作、加强绩效目标管理和绩效成果考核提供重要的参考和有针对性建议。

（二）绩效评价原则方法

1、评价原则

济南市长清区民政局地名普查办公室 2018 年度地名普查及地名标牌维护项目绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在 2018 年度地名普查及地名标牌维护项目资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了 2018 年度地名普查及地名标牌维护

项目资金使用、项目管理、项目效益和服务对象满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由二级指标构成，其中一级指标 4 个，二级指标 9 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 4 个一级指标所占权重为：资金使用 20%，项目管理 40%、项目绩效 30%，服务对象满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发[2018]34 号)

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》(财预[2011]285 号)

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》(财预[2011]416 号)

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》(财预[2013]53 号)

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》(鲁财预〔2013〕86 号)

(5) 山东省财政厅《关于印<发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法(试行)>的通知》(鲁财绩[2014]4 号)

4、方法

济南市长清区民政局地名普查办公室 2018 年度地名普查及地名标牌维护项目的绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用各种绩效评价具体方法，对项目管理、资金管理、项目效益及服务对象满意度方面做出综合性评价意见。

本次绩效评价采取比较法和调查法。目标比较法是对调查项目的产出

及效果与项目实施计划目标进行比较，分析预计目标的完成程度。调查法包括抽样调查、现场调查和问卷调查，抽样调查是从评价对象的全部项目中，抽取一部分项目进行考察和分析，并用这部分项目的数量特征去推断全部项目的数量特征；现场调查时通过现场检查、量测和检验等方法，对工程质量、项目效益等进行复核性评价；问卷调查是针对项目区利益相关方有关的事项，通过问卷调查，对调查结果进行统计、分析和评定。

（三）评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项

目总量的 60% 的原则，具体抽查内容随机确定。

（4）分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

（一）总体目标落实情况

1、项目计划部署

为实现全面地名普查、地名标牌维护并建立地名数据库目标，济南市长清区民政局对地名普查及地名标牌维护工作高度重视，成立了地名普查工作领导小组，合理划分了工作任务和资金权重，通过政府采购（竞争性磋商）的方式对工作任务进行了具体划分，并严把工程质量观，在验收工作过程中全面系统综合评价承包单位的执行情况，充分保障地名普查及地名标牌维护工作的高质量完成。

2、项目执行情况

在既定项目期内，地名普查及地名标牌维护项目已顺利完成既定任务目标，对区内地名进行规范，建立健全国家地名区划数据库，对区内路牌进行更新维护，印刷出版长清区地图、地名录地方志等材料，将普查工作

成果切实普惠于民。

（二）具体指标执行情况

1、项目预算执行情况（得分 20 分，满分 20 分）

（1）项目资金拨付

据济长财预指【2018】1号文件《关于下达济南市长清区二零一八年单位年初预算指标的通知》，地名普查及地名标牌维护项目支出 20 万元列入 2018 年度财政支出预算指标，由济南市长清区财政局统一拨付到位。

（2）项目资金使用

该笔 20 万元预算拨款，在拨付到位后及时充分运用于支付济南市长清区民政局地名普查办公室 2018 年度地名普查及地名标牌维护项目所需经费，其采购方式为：竞争性磋商，共计支付 228,946.32 元（多出部分为自有资金）。具体表现为：

2018 年 11 月 14 日，与济南市勘察测绘研究院以 140,000.00 元的价格成交济南市长清区民政局长清区行政区划图编制及印刷工作（实际发生及支付金额 98,000.00 元）；

2019 年 1 月 22 日，与济南三土电子有限公司以 148,600.00 元价格成交长清区民政局地名普查工作（实际发生并支付金额 130,946.32 元）。

（3）资金管理情况

为保障项目资金安全，充分发挥其最大价值，济南市长清区民政局地名普查办公室在该笔款项拨付到位后严格遵循民政局资金管理有关财务管理的具体原则举措，实行“一支笔”审批与分管副局长分工结合的管理方式，严格审核管理，有效保证了项目经费支出合理使用，避免浪费和舞弊

现象出现。

本项标准分值**20**分，地名普查及地名标牌维护项目资金申领过程严格细致，相关资料具体详实，项目资金充分使用于支付调查项目合同经费，未发生挪用及截留专项资金等违规违纪行为，该项得分**20**分。

2、项目产出指标情况（得分**40**分，满分**40**分）

（1）数量指标（得分**10**分，满分**10**分）

①按既定规划于项目期内全面完成地名普查及地名标牌维护工作，工作范围涵盖全区**7**个街道**3**个乡镇**613**个行政村计**1,209**平方公里土地。

本项标准分值**5**分，地名普查及地名标牌维护工作涵盖本区各街道（乡镇），顺利完成各标段预计指标，该项得分**5**分。

②普查及维护工作过程中共计整理存档地名普查档案**4406**条，计**364**盒。其中业务、成果类**4292**条，其他文书类**114**条。

本项标准分值**5**分，数据收集成果显著，有效保障数据库信息全面详实，该项得分**5**分。

（2）质量指标（得分**10**分，满分**10**分）

①指标**1**：将收集整理的地名普查档案妥善保管，严谨审核后录入系统，建立数据库，有效提高了地名普查工作信息化水平和应用层面。

本项标准分值**5**分，收集数据及信息得以及时整理转化，该项得**5**分。

②指标**2**：妥善完成对区内错漏路牌的更换，对无误路牌的维护保养，确保具有公信力的路牌全区覆盖，提升了区域整体形象。

本项标准分值**5**分，路牌更换工作涉及全区，有效保证了地名调查数据落到实处，该项得分**5**分。

(3) 时效指标 (得分 10 分, 满分 10 分)

于项目期内完成对路牌更新维护和数据库建设, 及对数据的入档保管, 有效提升了区域文化底蕴。

本项标准分值 10 分, 普查及更新维护工作得以统筹协调, 有序进行, 及时高效完成工作目标, 该项得分 10 分。

(4) 成本指标 (得分 10 分, 满分 10 分)

通过政府采购及竞争性磋商, 济南市勘察测绘研究院及济南三土电子有限公司分别以 140,000.00 元 (实际发生及支付金额 98,000.00 元) 和 148,600.00 元 (实际发生并支付金额 130,946.32 元) 的价格承接了济南市长清区民政局长清区行政区划图编制印刷工作及长清区民政局地名普查工作, 有效确保了成本的控制和投入资金的合理配置, 将国土调查成本控制在合理范围之内。

本项标准分值 10 分, 结合自有资金, 将地名普查及地名标牌维护工作成本控制在预算安排资金范围以内, 该项得分 10 分。

3、项目效益指标情况 (得分 30 分, 满分 30 分)

(1) 经济效益 (得分 7.5 分, 满分 7.5 分)

地名普查及地名标牌维护工作的开展, 使区域面貌焕然一新, 为区域经济发展提供了准确的信息参考和支持, 便利了外来企业了解区域情况, 为企业投资创造便利, 增强了对投资企业的吸引力。

本项标准分值 7.5 分, 更新维护区域路牌情况, 有效提升了区域面貌, 促进区域经济高质量发展, 该项得分 7.5 分。

(2) 社会效益 (得分 7.5 分, 满分 7.5 分)

通过对路牌的更新和地名图、录、志历史的发掘，区域历史文化背景经由路牌和图录典志得到了进一步的体现，增强了人民群众的归属感和认同感，丰厚了区域文化底蕴。

本项标准分值 **7.5** 分，地名普查及地名标牌维护工作有效明确了区域地理位置信息，便捷了人民群众生产生活，该项得分 **7.5** 分。

(3) 生态效益（得分 4 分，满分 5 分）

通过对地名的普查完善，充分展现了区域资源环境优势，明确了区域社会发展过程中不可逾越的环境红线，为规避经济建设对环境带来的危害创造了一定条件。

本项标准分值 **5** 分，路牌更新维护工作对环境保护效益不明显，扣一分，该项得分 **4** 分。

(4) 可持续影响（得分 10 分，满分 10 分）

①**指标 1**：顺利完成既定任务目标，对区内地名进行规范并完成对路牌的更新维护工作，使专项资金落到实处，充分服务于区域建设发展全局工作。

本项标准分值 **5** 分，对区域地名信息进行了修正和不全，有效提升区域建设现代化水平，该项得分 **5** 分。

②**指标 2**：全面完成对普查信息的录入和数据库的建设工作，使地名普查成果为人民群众共享，有效提升了地名信息数字化建设水平，形成了地名信息长效更新维护机制。

本项标准分值 **5** 分，建立了包括地名信息数据库在内的区域地名信息更新维护机制，该项得分 **5** 分。

4、项目满意度指标情况（得分 10 分，满分 10 分）

（1）使用单位满意度（得分 5 分，满分 5 分）

普查工作认真负责，数据收集整理系统准确，地名数据库及时投入运营，为地理信息使用对象提供客观便利，有效服务区域建设大局，收获信息使用者充分信任。

本项标准分值 5 分，项目承包方及时准确完成普查工作保证了数据库的如期建立并使用，取得了使用单位的充分信任，该项得分 5 分。

②区内群众满意度（得分 5 分，满分 5 分）

路牌信息的更新维护为区内群众生产生活创造了实质性的便利，有效提升了人民群众的生活质量，取得人民群众的认同和支持。

本项标准分值 5 分，普查及路牌更新维护工作落到实处，有效保障了人民群众生产生活需要，该项得分 5 分。

四、综合评价结论

地名普查及地名标牌维护工作的深入开展，全面建立地名普查档案，明确地名属性信息，对有地无名的有地名作用地理实体进行命名，对不规范地名进行规范化处理；加强地名信息化服务建设，建立各级国家地名和区划数据库；有效的提升了区域现代化建设水平，提升了人民群众归属感和幸福感，对促进区域经济发展，改善民生有着重要的意义。基于身处其中的体会的切身便利和对该项工作过程的深入了解，该项目绩效评价综合得分为 99 分，财政支出绩效等级为“优”。

五、经验教训总结

（一）有益经验

（一）有益经验

1、通过对地名全面普查，完善了区域内部治理，丰富了区域人文底蕴和文化内涵，促进了区域精神文明建设，为区域经济发展和人民生活水平提高做出了有力贡献；

2、建立健全了地名数据库，提升了地名普查工作信息化水平，为外界加深对区域的了解，促进区域人文历史的推广提供了平台。

3、将工作中总结归纳出的有益经验系统完善并上升为制度层面，既更加便捷高效指导后续工作，为兄弟/同业单位提供有益经验指导。

（二）存在问题

1、在对路标路牌的更新和维护过程中，未能充分重视和体现绿色发展、环境保护的因素，未能充分宣扬科学发展、绿色发展理念，提高区内人民群众对环境保护工作的重视程度。

（三）改进举措

1、在路牌建设和更新维护过程中，进一步加强对绿色发展、环境保护工作的重视程度，在路牌更新制作过程中，适当佐以对地名的释义和宣传标语，提高宣传工作整体水平，以实际行动和切实成果增进人民群众对绿色发展的重视程度，切实让地名普查及地名标牌维护工作为促进绿色发展环境保护作出应有的贡献。

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心 婚前医学检查、入托儿童查体绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》及山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86号）中关于全面推进预算绩效管理工作有序开展，不断提高政府支出的经济性、效率性、效益性和公平性的要求，结合济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心具体工作实际，通过资料调阅，账实核对，支付抽凭，计算分析等手段，从预算编制执行、资金使用监督及项目组织、绩效完成情况等方面，全面开展了济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前医学检查、入托儿童查体的绩效评价工作，现报告如下：

一、项目情况概述

（一）项目整体情况

1、项目基本情况

婚前医学检查是为即将步入婚姻殿堂的情侣提供的一种健康检查，包括婚前咨询与婚前身体检查。婚前医学检查是婚姻健康和优生优育的屏障，它是为男女双方领取的一张健康“通行证”。关乎婚姻家庭的幸福和下一代的健康成长，而且关乎整个民族的人口质量以及整个社会的和谐稳定，作为把握人口素质的第一关的“婚检”是十分必要，且必须加以完善。从广义上说就是婚前保健，包括三方面，即婚前医学检查、婚前卫生指导、婚前卫生咨询。婚前医学检查内容为：询问有无影响婚育疾病的病史和情况；在征得双方同意后进行全身及生育器检查；必要的常规化验及辅助检查如：透视、血常规、尿常规、梅毒筛查、GPT、肛查、风疹抗体检测、血型、

甲肝抗体、乙肝五项、丙肝抗体、心电图、衣原体检测、HIV 抗体检测、一般体格检查、淋球菌涂片检查、谷丙转氨酶、霉菌涂片检查、滴虫涂片检查等等。

入托体格检查是指幼儿入托前进行的全身健康检查，主要是帮助了解孩子的成长发育情况，为幼儿园保健提供依据，也能及时发现贫血、视力异常、龋齿、佝偻病、营养不良、生长发育落后等。儿童入托查体主要是对儿童生长发育情况进行检查，包括血常规及转氨酶检查等，以排除传染病的发生，以免造成群体性感染。

2、项目主管单位情况

济南市长清区卫生和计划生育局位于济南市长清区文昌街道龙泉街1609号,主要负责贯彻 相关法规,拟定和实施全区卫生改革与发展目标、规划和政策措施,推进医药卫生体制改革等贯彻执行党和国家的卫生政策、法律法规,拟定和实施全区卫生改革与发展目标、规划和政策措施,推进医药卫生体制改革,承担医疗机构药事管理工作。贯彻执行国家基本药物制度,组织实施药品法典和国家基本药物目录;执行临床用药安全规范,加强全区医疗机构基本用药制度和药事管理。贯彻预防为主方针,指导开展全民健康教育;统筹协调全区农村卫生、社区卫生、妇幼卫生工作,负责全区新型农村合作医疗的综合管理工作。负责全区医疗机构及其医务人员的全行业监督管理。负责监督管理医疗机构及其从业人员资格、医疗服务质量、医疗服务技术准入和医疗卫生法律、法规、规章及规范、标准执行情况;建立医疗机构医疗服务评价和监督体系。负责疾病预防控制工作。制定和实施全区重大疾病防治规划和免疫规划及政策措施;协调有关

部门对重大疾病实施防控和干预；及时报告法定传染病疫情信息。拟订全区卫生人才、医学教育和医学科技发展规划，依靠科技进步促进卫生事业的发展。贯彻实施国家中医政策和中西医结合并重的方针，制定全区中医发展规划，推进中医药的继承、创新与发展。拟订全区保健工作规划并组织实施；承担全区重要会议及重大活动的医疗卫生保障工作。协助政府做好红十字会、爱国卫生运动工作。承办区委、区政府交办的其他事项。

3、项目实施单位情况

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心是区委、区政府批准成立的副处级财政全额拨款公益一类事业单位，由原区妇幼保健站和原区计划生育宣传技术指导站整合成立的新单位，现办公地点设在区人口大厦。中心编制人数**81**人，实有在职人数**77**人，设有妇保科、儿保科、男检科、女检科、查体门诊、产前筛查室、孕妇建册室、出生医学证明室、手术室、护理部、康复治疗室、检验科、**B**超室、心电图室、乳腺检查室、药管站、药房、信息中心、宣教室、办公室等三十多个科室。中心承担的主要职能如下：负责全区孕产妇和儿童系统化管理、婚前医学检查、孕前优生检查、出生缺陷综合防治、新生儿疾病和听力检查、计划生育查体、优生指导、生殖保健、药具发放、《出生医学证明》管理、爱婴医院及托幼机构卫生保健管理，开展妇幼重大公共卫生项目，掌握辖区妇女儿童健康状况及影响因素，利用信息化技术平台，开展数字化服务工作。承办区卫生和计划生育局交办的其他工作。

（二）项目预期目标

1、整体绩效目标

预计每年婚前健康检查 **1000** 人次。婚前医学检查以党的群众路线教育路线为指导，坚持以人为本、执政为民的工作理念，以详细公布婚检的具体项目、全面宣传婚检项目的有关知识、恪守职业道德、保障私密性等人性化的婚检服务，有效提高婚检率，加强公众对婚检的信任，着力预防出生缺陷，提高我县出生人口素质。维护公民的合法健康权益，促进社会和谐。

预计每年儿童入托人次检查 **3000** 人次。绩效指标设定情况，包括预期总目标及阶段性目标；项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围：儿童入托查体主要是对相关人员进行生长发育情况进行检查，包括血常规及转氨酶检查等，以排除传染病的发生，以免造成群体性感染。按照国家相关文件要求，自 **2016** 年 **4** 月份起，儿童入托查体工作不得指定医疗保健机构进行，相关查体人员可自主选择医疗卫生机构进行查体，免费开展，相关费用由同级财政予以保障。

2、具体绩效指标

（1）预算执行指标

在项目期内充分合理使用预算，避免出现专项资金滞留及挪用等违规违纪行为。

（2）产出指标

①在数量和质量层面，在项目期内全面有序制定计划，

②在时效性层面，按上级部门既定决策部署，在规定时间内保质保量、全面高效的完成婚前健康查体任务；

③在成本指标层面，项目产出成本、拨入经费按绩效目标控制；

（3）效益指标

①在社会效益层面，广大人民群众知晓该政策。

②在可持续影响层面，对社会对民族对经济发展和社会文明建设有持续影响；

(4) 满意度指标

受益者满意度高达 99%

二、绩效评价工作

(一) 绩效评价目的

通过绩效评价，了解长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前医学检查、入托儿童查体项目工作经费使用情况及取得的效果，总结项目资金管理的经验，发现项目资金管理中的问题，为提高婚前医学检查、入托儿童查体项目工作资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，提出相关的建议和应采取的措施等。

(二) 绩效评价原则方法

1、评价原则

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前健康查体项目和入托儿童查体绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价工作原则。

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、项目主管部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、指标构成及权重

在婚前健康检查和入托儿童查体项目资金的拨付、使用、管理进行广泛深入调查的基础上，建立了婚前健康检查和入托儿童查体项目资金预算执行、项目产出、项目效益和居民满意度四大类绩效评价指标体系。该体系由三级级指标构成，其中一级指标 3 个，二级指标 6 个，三级指标 9 个。根据指标体系权重确定的方法，确定 3 个一级指标所占权重为：项目资金预算执行 20%，项目产出 40%、项目绩效 30%，居民满意度 10%。

3、依据

(1) 中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）

(2) 财政部《财政支出绩效评价暂行办法》（财预[2011]285 号）

(2) 财政部《推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416 号）

(3) 财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》（财预[2013]53 号）

(4) 山东省财政厅《关于全面推进预算绩效管理的意见》（鲁财预〔2013〕86 号）

(5) 山东省财政厅《关于印发山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）的通知》（鲁财绩[2014]4 号）

4、方法

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前医学检查、入托儿童查体绩效评价工作采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，严格按照“科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用各种绩效评价具体方法，对项目管理、资金管理、项目效益及居民满意度方面做出综合性评价意见。

根据财政局和卫计局的要求，为加强对查体工作的管理和效果评价，我们对婚前医学检查、入托儿童查体工作的目标设定情况、目标完成情况、组织管理水平、所取得的效益、资金落实情况、资金支出情况等方面进行了综合分析和评价，并采用随机问卷调查等形式，收集查体的相关信息资料，采取定性和定量分析评价方法，对各项指标进行逐项逐条审核，形成客观有效的自我评价

（三）评价工作过程

1、前期准备

财政支出绩效评价是政府加强绩效管理、提高专项资金管理使用水平的重要举措。为了做好此次绩效评价工作，我所成立了项目绩效评价工作组，并系统制定绩效评价工作实施方案，由工作组依照实施方案统一部署、统一协调，科学系统的完成此次绩效评价工作。

2、组织实施

（1）单位自评

项目主管部门按照绩效评价通知的要求进行自评，向绩效评价工作小组提交基础数据表和其他资料信息。

（2）专家组审核

绩效评价工作小组通过对项目主管部门提交的资料查证复核并进行综合分析，对需要修改的地方通知项目单位及时进行修正。

（3）现场评价

通过现场座谈的方式了解具体情况，核查资金使用的有关账目，采集绩效评价的相关数据。现场抽查审核评价的项目数量和金额均按不低于项目总量的**60%**的原则，具体抽查内容随机确定。

（4）分析汇总

①通过采取听取情况介绍、实地考察、发放调查问卷、座谈咨询、对照查证复核等方式，对项目绩效目标有关情况和基础材料进行核实。

②工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查、调查的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

③工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成评价结论。

三、绩效目标考核

（一）总体目标落实情况

1、项目计划部署

为在年内顺利完成既定婚前健康查体和入托儿童查体阶段性目标，济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心结合区内婚检和入托儿童查体实际配置情况，对婚前健康查体和入托儿童查体整体工作进行具体分解。而后根据各部分实际情况，通过公开预算，对项目资金进行合理分配，以期在规定期限内，高质量完成服务中心的工作。

2、项目执行情况

在既定项目期内，济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心基本完成既定婚前医学检查、入托儿童查体目标，较为全面了解并掌握区内婚检现状，重点抓好了婚前医学检查和入托儿童查体专项资金的筹集，把婚前医学检查和入托儿童查体所需资金纳入财政主渠道，及时有效地保证了婚前医学检查和入托儿童查体工作的正常、平稳开展。通过免费婚前医学检查和入托儿童查体制度的实施，在一定程度上加强了人民群众对婚前医学检查的重要性、必要性的认识，降低了新生儿出生缺陷率，提高了新婚夫妇的生活质量。

（二）具体指标执行情况

1、项目预算执行情况（得分 20 分，满分 20 分）

（1）项目资金拨付

据济长财预指【2018】1号文件《关于下达济南市长清区二〇一八年单位年初预算指标的通知》，济南市长清区财政局将根据年初确定的妇幼保健项目支出 15 万元列入济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心 2018 年度财政支出预算并予以拨付。

（2）项目资金使用

该笔 15 万元预算拨款，在拨付到位后及时及时充分运用于长清区妇幼保健计划生育服务中心的婚前医学检查、入托儿童查体项目经费，具体表现为：

支付试剂费用 10 万元；

支付办公经费 10 万元；

支付人员经费 4 万元；

(3) 资金管理情况

建立会计核算制度，严格按照专项资金管理办法规定进行了会计核算，严禁设置账外账和小金库。建立专项资金审批程序和财务使用制度，资金使用符合专项资金管理办法的规定。资金使用管理部门和个人、财务人员应及时与有关部门沟通协调保证项目资金的及时到位。项目资金按项目使用进度进行申报，项目资金坚持量入为出的原则，严格控制项目资金的支出范围，杜绝不符合规定的支出，随时接受项目主管部门、财政部门及审计部门的检查、监督和审计，做到专款专用。报销用的发票保证合规、合法、真实、有效。项目所有的支出由单位负责人亲自审批，卫生部门相关领导监督项目的执行情况。严格项目资金使用管理，禁止挪用、占用、套用项目资金。项目资金实行专账核算、专户管理，专款专用。我单位严格按照《会计法》、《会计基础工作规范》等规定，指定专人负责专项资金的财务会计核算工作，严禁白条入账，严禁以虚假的经纪业务事项或资料进行会计核算。

本项标准分值 20 分，婚前健康查体项目经费申领数据准确，相关资料具体详实，项目资金充分使用于支付查体项目经费，未发生挪用及截留专项资金等违规违纪行为，该项得分 20 分。

2、项目产出指标情况（得分 37.89 分，满分 40 分）

(1) 数量指标（得分 8.89 分，满分 10 分）

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心预期入托查体 3000 人次，婚检 1000 人次；实际入托查体 3170 人次，婚检 556 人次。

本项标准分值 10 分，实际入托儿童健康查体率 100%，婚前医学检查查体率 55.6%，该项得分 8.89 分。

(2) 质量指标 (得分 10 分，满分 10 分)

①指标 1: 服务质量

济南市长清区妇幼保健计划生育服务中心 2018 年婚前医学检查、入托儿童查体项目实施质量整体较好，调查 300 位受益者，结果显示 297 位满意，满意率达 99%

本项标准分值 5 分，在该工作中结合实际制定计划并得以顺利开展，该项得 5 分。

②指标 2: 疾病筛查率

通过婚前医学检查了解结婚前男女双方的健康状况，并且可以发现一些身体的异常或疾病，婚前检查有利于婚后家庭的幸福和婚姻的美满，有利于优生优育，提高下一代的身体素质。

长清妇幼保健计划生育服务中心对于入托儿童健康查体工作给予了高度重视，在全面安排既定任务目标，合理制定调查计划的同时，充分考虑本地区实际，通过一系列检查，疾病筛查率达 90%，为卫生、计划生育部门掌握入托儿童身心健康，提供了有力数据支撑，对疾病和问题做到早预防、早诊断、早治疗的积极作用。

本项标准分值 5 分，该项得分 5 分。

(3) 时效指标 (得分 9 分，满分 10 分)

既定工作计划得到高效执行，多标段工作分工明确井然有序，在既定项目期间内，顺利完成了婚前健康、入托儿童健康查体工作。

① 指标 1：资金到位率

项目资金由区财政部门拨款 15 万元，已全部用于婚前医学检查和入托儿童查体相关工作。

本项标准分值 5 分，资金全部用于婚前医学检查和入托儿童查体相关工作，未出现资金挪用的情况，该项得 5 分。

② 指标 2：完成及时率

既定工作计划得到高效执行，多标段工作分工明确井然有序，在既定项目期间内，顺利完成入托查体工作，婚前医学检查工作未完成预期目标。

本项标准分值 5 分，项目各阶段工作统筹协调，开展有序，及时高效完成工作目标，因未完成婚前医学检查工作预期目标，所以该项得 4 分。

(4) 成本指标（得分 10 分，满分 10 分）

指标 1：经费投入

2018 年长清区计生事业项目财政拨付的资金总量为 15 万元，实际支出 15 万元，支出占拨付总额的比例为 100%，成本在财政预算内支付。

本项标准值 10 分，将婚前健康检查以及入托儿童查体项目控制在预算安排资金范围以内，该项得分 10 分。

3、项目效益指标情况（得分 28.42 分，满分 30 分）

(1) 社会效益（得分 13.42 分，满分 15 分）

有效预防出生缺陷，提高出生人口素质。维护公民的合法健康权益，促进社会和谐。做到对疾病的早预防、早发现、早治疗、早康复。减少医疗费用的支出，提高社会效益、经济效益，明显提高健康指标

通过调查 400 位家长，其中 340 位家长知晓该入托政策免费；调查

200对夫妻，其中175对知晓该婚前健康查体免费；入托查体免费政策知晓率85%，婚前健康查体免费政策知晓率87.5%

本项标准值9分，有效提高人口素质，降低出生缺陷发生率，该项得8.33分。

(2) 可持续影响 (得分15分，满分15分)

全区计生事业项目工作具有连续性，具有可持续影响，大部分计划生育家庭都享受到了国家优惠政策，影响较为显著。

本项标准值15分，可持续进行该项得15分。

4、项目满意度指标情况 (得分9.27分，满分10分)

(1) 群众满意度 (得分9.27分，满分10分)

我们对2018年长清区卫生和计划生育局计生事业专项资金项目实施的满意度进行了问卷调查，开展问卷调查内容主要包括：项目开展工作的现状、解决群众反映问题、各项传染疾病防治等方面，开展了问卷调查，调查对象为社会公众。我们向调查对象发放了“关于长清区卫生和计划生育局计生事业项目社会公众满意度”的调查，对人民群众发放调查问卷共86份，回收问卷79份，根据非常满意、满意、一般、不满意设置四个档次，共设置10个问题，综合各问题，满意度达91.8%

本项标准值10分，该项得分9.27分。

四、综合评价结论

一、综合评价情况

长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前医学检查、入托儿童查体经费投入合理、政策执行有力、资金落实到位、资金使用规范透明、对项目的

监督及时准确。婚前医学检查项目实施以来，在一定程度上加强了人民群众对婚前医学检查的重要性、必要性的认识，降低了我区新生儿出生缺陷率，提高了新婚夫妇的生活质量。长清区妇幼保健计划生育服务中心在2018年度业务经费项目中按规定申请经费，制定相应的资金管理办法，规范业务经费的使用，认真贯彻执行《事业单位财务规则》等法律法规及相关文件，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；长清区妇幼保健计划生育服务中心以贯彻实施《母婴保健法》为核心，以提高出生人口素质、保障生殖健康为重点；以儿童妇女健康服务为宗旨，加大宣传力度，通过各种形式开展教育活动，提高群众知晓率，提高了我区婚前健康体检的服务能力。

二、绩效评价结论

经绩效评价认为，2018年度长清区妇幼保健计划生育服务中心婚前医学检查、入托儿童查体专项资金使用合理、效果显著该项目绩效评价综合得分为**95.58**分，财政支出绩效等级为“优”。

评价准则	分值	实际得分	绩效等级	绩效等级说明
项目预算	20	20	优	评价总得分在85分(含)以上为优;75(含)-85分为良;60(含)-75分为中;60分以下为差
产出指标	40	37.89		
效益指标	30	28.42		
满意度指标	10	9.27		
总分(等级)	100	95.58		

五、经验教训总结

（一）有益经验

1.资金安排严格遵守专项资金管理制度，专款专用，使用过程中坚持量入为出的原则，严格控制项目资金的支出范围，杜绝不符合规定的支出。

2.高度重视，健全领导体系。根据文件要求，成立领导小组和专家技术指导组，结合长清区实际，制定相应实施方案，明确职责，分工负责。

3.认真落实计划生育项目。计划生育工作各项奖励资金要积极落实到位，进一步提高计划生育服务水平。

4.抓宣传教育，营造优质服务浓厚氛围，深化宣传教育，促进群众婚育观念的转变。

5.抓制度创新，保证优质服务持续发展，通过健全计生保障体系和利益导向机制，使广大实行计划生育的家庭政治上有荣誉、经济上有实惠、生活上有保障，提高了广大群众执行计划生育的自觉性。

6.强化随访服务。加强与群众联系和沟通，及时提供育龄群众所需的服务。

（二）存在问题

1、婚检资金筹集有限。婚检资金主要靠地方政府财政配备，没有上级政府投入和社会捐赠资金，所以婚检资金在低标准上徘徊，不能有效提高医学检查范围，难以全面检查出新婚男女的健康全貌。

2、政策宣传不够深入。尽管政府各部门和妇幼保健机构每年通过媒体和基层工作人员做了大量的宣传工作，群众有一定程度的了解，但从总体来看，婚检宣传工作尚未普及，群众婚检自愿程度还不是很高，政策宣传面还不是很广，政策宣传力度还不够深入，政策宣传形式缺乏多样性。

（三）改进举措

1、科学测算资金，控制资金预算，制定合理有效的资金收支方案，提高资金使用率，切实提高救助水平，使我区的婚检制度在提高人口素质体系中真正起到“干预”作用，让全区新婚夫妇幸福无限。

2、加大宣传力度，增强群众婚检自愿程度。财政、卫生、民政部门之间应信息互达互通，建立资源共享平台。建议建立新婚男女“一站式”服务，宣传婚前医学检查这一提高出生人口素质、利国利民的实事，营造全社会共同关注、主动参与婚前医学检查的良好氛围。