

附件 2

2023 年度妇女发展资金及工作经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一)项目概况。蚌埠市妇联是市委领导下的全市各族各界妇女的群众团体组织、是市委、市政府联系全市妇女群众的桥梁和纽带，主要职责是紧紧围绕市委、市政府的工作中心，团结动员妇女投身改革开放和社会主义经济建设、政治建设、文化建设、社会建设和生态文明建设，注重发挥妇女在社会生活和家庭生活中的独特作用；代表妇女参与管理国家事务、管理经济和文化事业、管理社会事务，参与民主决策、民主管理、民主监督，参与有关法律、法规、规章和政策的制定，参与社会治理和公共服务，推动保障妇女权益法律政策和妇女、儿童发展纲要的实施；维护妇女儿童合法权益，倾听妇女意见，反映妇女诉求；教育引导妇女树立自尊、自信、自立、自强的精神，提高综合素质，实现全面发展，宣传马克思主义妇女观，推动落实男女平等基本国策，营造有利于妇女全面发展的社会环境，宣传表彰优秀妇女典型，培养、推荐女性人才。

2023 年度市妇联妇女发展资金及工作经费项目年初部门预算 186 万元，压减后全年预算数为 184.81 万元，拨付到位 184.81 万元，资金到位率 100%。

2023 年度妇女发展资金及工作经费项目财政预算支出 184.81 万元，实际支出 184.81 万元，资金执行率 100%。符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，重大项目开支经过党组会研究同意，符合部门预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（二）项目绩效目标。

1. 蚌埠市妇联项目绩效总体目标分为：进一步深化“美丽庭院”创建活动，助力乡村振兴，推动全市“美丽乡村”建设；开展“建设法治中国·巾帼在行动”主题活动，深入基层、面向妇女群众开展法治宣传和咨询服务；提升“12338”妇女维权公益服务热线质量，畅通利益诉求表达、权益维护通道；开展家庭文化节系列活动；召开蚌埠市“三八”国际妇女节纪念大会、举办妇联干部培训、完成牵头单位分解的招商引资、文明创建等其他重点工作。

2、蚌埠市妇联项目绩效阶段性目标分为：进一步深化“美丽庭院”创建活动，助力乡村振兴，创建 200 户市级示范户、80 个市级示范村、22 个市级示范乡镇和 3 个示范街区，推动全市“美丽乡

村”建设；开展“建设法治中国·巾帼在行动”主题活动，深入基层、面向妇女群众开展法治宣传和咨询服务不少于3次；加强“12338”维权热线建设，畅通利益诉求表达、权益维护通道；举办家庭文化节10场；举办1期全市妇女干部能力提升专题研修班、完成牵头单位分解的招商引资、文明创建等其他重点工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次绩效评价目的是评价2023年度蚌埠市妇联妇女发展资金及工作经费项目使用情况，项目日常开展情况及后续管理情况等。评价对象为蚌埠市妇联，评价范围是妇女发展资金及工作经费使用情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价本着公平、公正、公开原则进行，指标根据《安徽省财政厅关于印发〈安徽省财政支出绩效评价指标框架〉的通知》要求，遵循相关性、重要性、可比性、经济性和系统性原则，结合本项目的特点编制形成。绩效评价综合采用比较法、专家评议法、公众评判法、成本效益法等方法进

行。评价标准按项目情况进行细分，做到可衡量、可量化、可理解、可比性。

蚌埠市妇联妇女发展资金及工作经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。
		立项程序规范性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目申请、设立过程符合相关要求。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制。
		资金分配合理性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算资金分配依据充分；预算资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。
过程	资金管理	资金到位率	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实际到位资金与预算资金的比率为100%。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目资金到位率=预算资金×100%。 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。 预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。
		资金拨付及时性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目资金按照依法依规及时拨付。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目资金按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

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	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算资金按照计划执行。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目预算执行率=实际到位资金×100%。 实际支出资金：本年度内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实施单位的财务和业务管理制度健全。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目已制定相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。
		制度执行有效性	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实施符合相关管理规定。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目遵守相关法律法规和相关管理规定，项目支出手续完备。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	市妇联妇女发展资金及工作经费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。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际产出数是本年度内项目实际提供的服务数量。计划产出数是项目绩效目标确定的在本年度内计划提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	市妇联妇女发展资金及工作经费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。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。质量达标产出数是本年度内实际达到既定质量标准服务数量。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	市妇联妇女发展资金及工作经费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。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实际完成时间是项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间是按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出成本	成本节约率	市妇联妇女发展资金及工作经费项目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。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本是项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本是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	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实施过程中达到了预期的经济效益和可持续影响。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目实施过程中达到了预期的经济效益和可持续影响。
		满意度	市妇联妇女发展资金及工作经费项目社会公众实施效果的满意程度为大于或等于 99%。	市妇联妇女发展资金及工作经费项目社会满意度提高,年度指标值为 100%,实际完成值为 100%。一般采取社会调查的方式。

(三) 绩效评价工作过程。

评价中通过调研,对相关文件的解读,根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合绩效目标制定绩效评价工作方案的制定,项目组严格按照工作方案,通过调研、相关文件的解读、数据采集、

问卷调查、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

依据《蚌埠市妇联妇女发展资金及工作经费项目支出绩效评价表》，项目满分 100 分，评价得分 100 分。具体得分情况如下表：

妇女发展资金及工作经费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	产出指标	数量指标	创建美丽庭院市级示范户	10	10	10	
2	产出指标	数量指标	家庭文化节 10 场	10	10	10	
3	产出指标	质量指标	经费支出合规性	10	10	10	
4	产出指标	时效指标	经费支出时效性	10	10	10	
5	产出指标	成本指标	成本控制率	10	10	10	
6	效益指标	经济效益指标	举办女子创业创新	10	10	10	

			大赛				
7	效益指标	社会效益指标	开展妇女心理（法律）服务走基层活动	10	10	10	
8	效益指标	可持续影响指标	加强婚姻家庭纠纷人民调解委员会建设	10	10	10	
9	满意度指标	服务对象满意度指标	优化妇女儿童发展环境	10	10	10	
10	预算资金执行率			10	10	10	

（一）产出指标（标准分值 50 分，评价得分 50 分）

1、数量指标（标准分值 20 分，评价得分 20 分）

（1）创建美丽庭院市级示范户；年度指标值 200 个；实际完成值 200 个，分值 10 分，得分 10 分。

（2）家庭文化节；年度指标值 10 场；实际完成值 10 场，分值 10 分，得分 10 分。

2、质量指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为经济支出合规性；年度指标值为严格执行相关财经法规制度；实际完成值为严格执行相关财经法规制度，分值 10 分，得分 10 分。

3、时效指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为经济支出时效性；年度指标值为 100%；实际完成值为 100%，分值 10 分，得分 10 分。

4、成本指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为项目成本控制率；年度指标值为 100%；实际完成值为 100%，分值 10 分，得分 10 分。

（二）效益指标（标准分值 30 分，评价得分 30 分）

1、经济效益指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为举办女子创业创新大赛；年度指标值为稳步提高；实际完成值为稳步提高，分值 10 分，得分 10 分。

2、社会效益指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为开展妇女心理（法律）服务走基层活动；年度指标值为明显；实际完成值为明显，分值 10 分，得分 10 分。

3、可持续影响指标（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

三级指标为加强婚姻家庭纠纷人民调解委员会建设；年度指标值为明显；实际完成值为明显，分值10分，得分10分。

（三）满意度指标（标准分值10分，评价得分10分）

服务对象满意度指标，三级指标为优化妇女儿童发展环境；年度指标值为100%；实际完成值为100%，分值10分，得分10分。

（四）预算资金执行率（标准分值10分，评价得分10分）

年初预算数186万元，压减后全年预算数184.81万元，全年执行数184.81万元，执行率100%，分值10分，得分10分。

四、绩效评价指标分析

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	妇女发展资金及工作经费
------	-------------

主管部门		024-蚌埠市妇女联合会			实施单位	024001-蚌埠市妇女联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	186.00	184.81	184.81	10	100.00%	10.00
		其中: 本年财政拨款	186.00	184.81	184.81	—		
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—		
体 目 标	年度 总	预期目标			实际完成情况			

	<p>目标 1：开展市“三八”红旗手（集体）评选活动目标 2：大力宣传优秀妇女典型事迹目标 3：组织召开“三八”妇女大会目标 4：加强阵地建设目标 5：组织开展“六一”慰问活动目标 6：开展进一步深化“美丽庭院”创建活动目标 7：举办女子创业创新大赛，推动城乡妇女创业就业，增收致富。目标 8：大力开展巾帼健康行动目标 9：创建全省城乡妇女岗位建功创评活动目标 10：开展“三八”维权宣传活动目标 11：开展普法宣传活动目标 12：开展妇女心理（法律）服务走基层活动目标 13：加强婚姻家庭纠纷人民调解委员会建设目标 14：深入开展家庭文明创建活动目标 15：深入推进家庭教育支持服务</p>				<p>目标 1：开展市“三八”红旗手（集体）评选活动目标 2：大力宣传优秀妇女典型事迹目标 3：组织召开“三八”妇女大会目标 4：加强阵地建设目标 5：组织开展“六一”慰问活动目标 6：开展进一步深化“美丽庭院”创建活动目标 7：举办女子创业创新大赛，推动城乡妇女创业就业，增收致富。目标 8：大力开展巾帼健康行动目标 9：创建全省城乡妇女岗位建功创评活动目标 10：开展“三八”维权宣传活动目标 11：开展普法宣传活动目标 12：开展妇女心理（法律）服务走基层活动目标 13：加强婚姻家庭纠纷人民调解委员会建设目标 14：深入开展家庭文明创建活动目标 15：深入推进家庭教育支持服务</p>			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	创建”美丽庭院“市级示范户	=200 户	200 户	5	5	
			创建”美丽庭院“市级示范村	=80 户	80 户	3	3	
			开展家庭文化节系列活动	=10 场	10 场	3	3	
			家风家训教育实践基地评选	=9 个	9 个	3	3	
开展“最美家庭“评选			=100 户	100 户	3	3		

		开展“三八”维权宣传活动	=1次	1次	3	3		
		“六一”慰问	=1次	1次	4	4		
		“三八”红旗手（集体）评选	=1次	1次	3	3		
		召开“三八”妇女大会，表彰先进集体及个人	=1次	1次	5	5		
		开展妇女心理（法律）服务走基层活动	=3次	3次	3	3		
		开展普法宣传活动	=3次	3次	3	3		
	质量指标	经费支出合规性	严格按照财经法规制度执行	达成预期指标	4	4		
	时效指标	经费支出时效性	按时支出	达成预期指标	4	4		
	成本指标	项目成本控制率	=100%	100%	4	4		
	效益指标	经济效益指标	积极培育新型农业经营主体，助力乡村振兴	显著	达成预期指标	5	5	
			开展妇女技能培训，提高妇女创业就业能力	显著	达成预期指标	5	5	

			举办女子创业创新大赛	显著	达成预期指标	5	5	
	社会效益指标		增加广大妇女维权意识	显著	达成预期指标	5	5	
	生态效益指标						0	
	可持续影响指标		带动困难妇女增资致富	显著	达成预期指标	10	10	
满意度指标	满意度指标		广大妇女儿童满意度	≥95%	99%	10	10	
总分						100	100.00	

五、主要经验及做法

1. 管理规范。市妇联严肃财经纪律，规范财务管理，做到项目资金的申请、支出、管理有章可循。
2. 监督有序。对项目实施和资金使用情况跟踪监督，确保发挥项目最大效益。

六、存在问题及原因分析

2023年度市妇联妇女发展资金及工作经费项目使用没有偏离绩效目标。

妇女发展资金及工作经费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	1	市妇联	无	无	
资金管理存在的问题	1	市妇联	无	无	
项目管理存在的问题	1	市妇联	无	无	
项目产出存在的问题	1	市妇联	无	无	
项目效益存在的问题	1	市妇联	无	无	
其他问题	1	市妇联	无	无	

七、有关建议

市妇联下一步工作措施：一是进一步提高预算编制的科学性、合理性；二是加强预算执行管理，统筹协调，及时调度项目进展，提高预算执行率。根据绩效评价结果，及时总结经验，认真改进不足，提高管理水平和资金使用效益。

附件：项目支出绩效评价指标体系框架

附件

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
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市与县区财政事权与支出责任相适应原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制(主体是指项目资金管理使用单位,下同)是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②预算资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。

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	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达,是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。
	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%。 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: 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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
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%。 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。 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。
	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%。 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。 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	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%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、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。一般采用社会调查的方式。