**2021年度宣传业务经费（含国防教育）**

**重点绩效评价报告**

**项目主管单位：江海区委宣传部**

**委 托 单 位：江门市江海区财政局**

**第三方评价机构：广东经华资产评估土地房地产估价有限公司**

**2022年10月**

**摘 要**

**宣传业务经费（含国防教育）项目由区委宣传部实施，针对“十四五规划”、“建党100周年”等重大主题以及围绕江海区民生、城建、动工等重大活动开展宣传工作，目的是广泛宣传江海区在推进“三区并进、三业融合”协调发展新格局、坚定不移推动高质量发展、加强保障和改善民生等方面的新举措、新成就。**

**为加强和提升专项的绩效管理水平，提升财政资金配置效率和使用效率，江门市江海区财政局委托广东经华资产评估土地房地产估价有限公司对宣传业务经费（含国防教育）项目开展重点绩效评价。**

**2021年度宣传业务经费（含国防教育）年初预算安排资金535.70万元，上年结转资金2.66万元，年中压减0.94万元，年底调减1.85万元，全年预算总安排资金535.57万元，实际支出资金534.95万元。项目综合评价得分为83分,绩效评价等级为：良。**

**总体认为，2021年度宣传业务经费（含国防教育）开展合法合规，资金使用率高，绩效目标总体完成程度较高。主要存在问题：一是项目缺乏专项资金管理办法，资金支出进度与合同条款相符程度不够高；二是项目管理制度不够健全，管理专业水平有待提高；三是个别绩效指标评价标准设置偏低，指标设置尚存完善空间；四是佐证材料不够完整，自评工作组织管理有待提升。针对以上问题，建议：一是制定专项资金管理办法，加强资金管理及制度落实；二是以制度建设和落实为抓手，稳步提升项目管理水平；三是重视绩效目标设置，提高绩效目标设置的科学性；四是增强绩效管理意识，提高自评组织工作质量。**

**目 录**

[第一部分 绩效报告 1](#_Toc113562253)

[一、项目概况 1](#_Toc113562254)

[（一）基本情况 1](#_Toc113562255)

[（二）绩效目标 3](#_Toc113562256)

[二、综合评价结论 4](#_Toc113562257)

[三、项目绩效分析 6](#_Toc113562258)

[（一）资金管理水平 6](#_Toc113562259)

[（二）项目管理水平 6](#_Toc113562260)

[（三）项目开展绩效 7](#_Toc113562261)

[（四）项目自评组织工作 7](#_Toc113562262)

[四、主要绩效 8](#_Toc113562263)

[五、存在问题 9](#_Toc113562264)

[六、相关建议 11](#_Toc113562265)

[第二部分 分析报告 14](#_Toc113562266)

[一、基本情况 14](#_Toc113562267)

[（一）专项背景 14](#_Toc113562268)

[（二）资金安排及使用情况 14](#_Toc113562269)

[（三）绩效目标 17](#_Toc113562270)

[二、绩效指标分析 18](#_Toc113562271)

[（一）资金管理水平 18](#_Toc113562272)

[（二）项目管理水平 21](#_Toc113562273)

[（三）项目开展绩效 23](#_Toc113562274)

[（四）自评组织工作 26](#_Toc113562275)

[第三部分 附件 27](#_Toc113562276)

[附件：1.绩效评价体系评分表 27](#_Toc113562277)

[附件：2.绩效评价说明 31](#_Toc113562278)

[（一）评价目的 31](#_Toc113562279)

[（二）评价依据 31](#_Toc113562280)

[（三）评价方法 32](#_Toc113562281)

[（四）评价指标体系 33](#_Toc113562282)

[（五）评价流程 34](#_Toc113562283)

[附件：3. 专家组实地调研照片 37](#_Toc113562284)

# 第一部分 绩效报告

# 一、项目概况

## （一）基本情况

宣传业务经费（含国防教育）项目由区委宣传部实施，针对“十四五规划”、“建党100周年”等重大主题以及围绕江海区民生、城建、动工等重大活动开展宣传工作，目的是广泛宣传江海区在推进“三区并进、三业融合”协调发展新格局、坚定不移推动高质量发展、加强保障和改善民生等方面的新举措、新成就。项目支出主要用于与各类媒体合作进行宣传，采购宣传设备，举办高新新闻奖和优秀通讯员评选、对外交流学习等，项目2021年年初预算安排535.70万元，上年结转资金2.66万元，根据财政对宣传业务经费进行2021年一般性支出压减要求压减0.94万元，2021年底剩余用款计划额度系统批量调减1.85万元，全年预算总安排资金535.57万元，实际支出资金534.95万元，项目整体资金支出率为99.88%。具体支出明细详见表1-1。

表1-1 2021年宣传业务经费（含国防教育）具体支出明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **具体支出内容** | **支出金额（万元）** | **资金占比** |
| **合计** | **——** | **534.95** | **——** |
| 1 | 购置办公用品 | 1 | 0.19% |
| 2 | 培训以及交通食宿 | 0.37 | 0.07% |
| 3 | 公务用餐 | 0.03 | 0.01% |
| 4 | 图片资料收集及视频制作一批 | 3 | 0.56% |
| 5 | 其他宣传费 | 7.39 | 1.38% |
| 6 | 学习强国推广流量充值服务 | 2 | 0.37% |
| 7 | 第四季系列工作宣传费 | 10 | 1.87% |
| 8 | 活动宣传费 | 20.15 | 3.77% |
| 9 | 培训研讨会补贴 | 11.95 | 2.23% |
| 10 | 新闻学会工作经费 | 10.84 | 2.03% |
| 11 | 购相机及镜头和空调 | 8.71 | 1.63% |
| 12 | 宣传策划费 | 10 | 1.87% |
| 13 | 江海新闻上半年宣传费 | 40 | 7.48% |
| 14 | 高新新闻年度合作费 | 98 | 18.32% |
| 15 | 重点项目策划宣传费 | 14 | 2.62% |
| 16 | 党史学习教育知识长廊宣传费 | 10 | 1.87% |
| 17 | 江海新闻下半年合作经费 | 40 | 7.48% |
| 18 | 高新视频号宣传费 | 10 | 1.87% |
| 19 | 七一特刊宣传费 | 30 | 5.61% |
| 20 | 学党史订报费 | 20.33 | 3.80% |
| 21 | 微信代运营费 | 50 | 9.35% |
| 22 | 南方日报年度合作费 | 40 | 7.48% |
| 23 | 强国有我宣传费 | 11 | 2.06% |
| 24 | 网络安全宣传周活动 | 10 | 1.87% |
| 25 | 新闻学会工作经费 | 5.15 | 0.96% |
| 26 | 触网关爱志愿行动服务活动 | 4.44 | 0.83% |
| 27 | 拍摄报道宣传费 | 65.59 | 12.26% |
| 28 | 打印纸 | 1 | 0.19% |

## （二）绩效目标

1.项目年度目标及完成情况

项目年中无调整绩效目标，无未完成的目标，绩效目标完成程度高。项目年度目标和目标完成情况详见表1-2。

表1-2 2021年宣传业务经费（含国防教育）年度目标及目标完成情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **目标** | **年度目标** | **目标完成情况** | **完成情况说明** |
| 目标一 | 通过在《江门日报》刊载100个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，强化正面宣传 | 《江门日报》刊载120个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，达到强化正面宣传 | 完成 |
| 目标二 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 完成 |
| 目标三 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1400条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1955条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 完成 |
| 目标四 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 完成 |

2.项目绩效指标完成情况

项目设置的产出数量指标完成程度高；质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，完成质量较难考量；个别指标评价标准设置偏低；绩效指标总体完成程度较高。项目绩效指标完成情况详见表1-3。

表1-3 2021年宣传业务经费（含国防教育）绩效指标完成情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **指标名称** | **年度申报指标值** | **实际完成指标值** | **完成情况说明** |
| 产出指标 | 数量指标 | 《江门日报》宣传报道数量 | 100个整版 | 120个整版 | 完成 |
| 江门电视台报道数量 | 50期节目 | 50期节目 | 完成 |
| 省级媒体报道数量 | 7个版 | 7个版 | 完成 |
| 其他各级各类媒体宣传专题报道数量 | 9篇 | 9篇 | 完成 |
| 新媒体运营发布数量 | 1400条微信推送链接 | 1955条微信推送链接 | 完成 |
| 大型宣传画数量 | 30个 | 30个 | 完成 |
| 宣传横幅数量 | 2000条 | 2000条 | 完成 |
| 制作宣传片数量 | 1个 | 1个 | 完成 |
| 宣传栏更新数量 | 50块 | 50块 | 完成 |
| 质量指标 | 单位宣传覆盖率 | 100% | 100% | 完成 |
| “江门高新”点击量 | ≥70万次 | 420万次 | 完成 |
| 时效指标 | 《江门日报》宣传报道及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 政策知晓率 | 80% | 80% | 完成 |
| 横幅信息更新及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 群众满意度 | 80% | 80% | 完成 |

# 二、综合评价结论

通过自评材料分析和实地调研，结合资金管理水平、项目管理水平、项目开展绩效、自评组织工作四方面综合对项目资金使用进行比较分析，评价工作组认为：总体上，2021年宣传业务经费（含国防教育）专项支出取得了一定成效，项目在资金管理水平和项目开展绩效方面的表现相对较好，资金使用率高，绩效目标完成程度高，而在项目管理水平和自评组织工作方面的表现相对较差，主要存在问题是：项目专项资金管理办法不完善，资金支出进度与合同条款相符程度不够高；项目管理制度不够健全，管理专业水平有待提高；个别绩效指标评价标准设置偏低，指标设置尚存完善空间；佐证材料不够完整，自评工作组织管理有待提升。本次项目综合评价得分为83分，评价等级为“良”。评价得分情况详见表1-4、图1-1。

表1-4 评价得分情况总表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价因素** | **分值** | **评价得分** | **得分率** |
| **评价总分** | **100** | **83** | **83%** |
| 资金管理水平 | 20 | 17 | 85% |
| 项目管理水平 | 20 | 13.5 | 67.5% |
| 项目开展绩效 | 50 | 46 | 92% |
| 自评组织工作 | 10 | 6.5 | 65% |

# 三、项目绩效分析

## （一）资金管理水平

项目资金管理水平指标满分20分，综合评价得分17分，得分率85%。项目整体资金支出率为99.88%,资金使用率高。项目单位内部财务管理制度较健全, 能够有效控制成本，资金使用较规范，整体支出内容构成较合理。存在的不足主要有：一是未针对项目科学合理制定专项资金管理办法，财务管理制度指标扣2分；二是部分项目资金支出进度与合同有关规定的相符程度不够高，资金管理及制度落实情况指标扣1分。

## （二）项目管理水平

项目管理水平指标满分20分，综合评价得分13.5分，得分率67.5%。项目有成立管理科室，资金压减、调减有按照规定办理相关审批手续，项目年初申报实施项目均按照计划开展，完成计划量100%，另外增加完成了“党学习教育知识长廊宣传”、“强国有我宣传”等项目，项目完成情况较好。存在的不足主要有：一是项目实施方案不够具体，实施管理相关制度不够健全，项目管理情况指标扣2.5分；二是缺乏部分完工检查或验收的佐证材料，部分项目完成质量难以考量，项目完成情况指标扣1分；三是无总结项目开展的影响因素及改进情况，项目实施与改进情况指标扣3分。

## （三）项目开展绩效

项目开展绩效指标满分50分，综合评价得分46分，得分率92%。项目评价指标设置能够运用定量指标与定性指标相结合，也结合项目特点设置了个性化的评价指标；项目年中无调整绩效目标，无未完成的目标，绩效目标完成程度高，绩效指标总体完成程度较高。存在的不足主要有：一是个别绩效指标评价标准设置偏低，指标设置尚存完善空间，评价指标体系的科学性和合理性指标扣2分；二是质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，绩效目标的完成程度指标扣2分。

## （四）项目自评组织工作

项目自评组织工作指标满分10分，综合评价得分6.5分，得分率65%。项目单位提供的自评表内容填报基本清晰，佐证材料不够完整，自评工作整体质量一般，自评工作质量指标扣1.5分。项目单位对自评工作的重视程度不够高，无通过自评总结经验以及提出下一步改进工作的意见和建议，自评工作态度指标扣2分。

# 四、主要绩效

**（一）宣传舆论正面有力再上新台阶，政务信息发布渠道矩阵进一步拓宽**

区委宣传部围绕庆祝中国共产党成立100周年、党史学习教育、创建文明城市、重大项目动工（投产）、疫情防控等主题开展宣传工作。2021年为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造了浓厚的社会宣传氛围；在《江门日报》刊载120个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，达到强化正面宣传；委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1955条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音。其中新华社“七一”重要讲话精神在基层专题采访的“下沙蝶变”登上新华网等中央媒体；南方都市报微信公众号推出江海条漫展示江海区城市品质提升成效，阅读量达到12万；“强国有我”万人传诵青春誓词的新闻登上学习强国全国平台；《民主激活高质量发展》《下沙蝶变系列》《高新区（江海区）文明创建赢得“民心金牌”》等报道被全国人大、新华社、中国高新杂志等国家级媒体转赞、关注。

新开通“江门高新”视频号、“江海发布”微信公众号，进一步拓宽政务信息发布渠道矩阵。2021年以来，在“江门高新”视频号、抖音账号“看江海”发布短视频近150条。

**（二）党史学习教育有序推进**

开展党史学习教育以来，宣传部牵头组建区委党史学习教育领导小组办公室，先后召开区委党史学习教育领导小组会议6次、区党史学习教育工作推进会8次，举办了红色电影月、“红色光辉”党史知识长廊、打造沉浸式党史学习教育体验馆、全市率先开展“强国有我”万人传诵青春誓词、“青少年心向党”课本剧文化节等活动，策划了江海党建刊物、我为群众办实事主题案例集，统筹推进党史学习教育的各项工作。

# 五、存在问题

**（一）****专项资金管理办法不完善，资金支出进度与合同条款相符程度不够高**

项目单位未针对该项目科学合理制定专项资金管理办法，部分项目如“重点项目策划宣传费”、“宣传策划费”的资金支出时间超过合同签订支付时限，项目资金支出进度与合同条款相符程度不够高。

**（二）项目管理制度不够健全，管理水平有待提高**

一是项目实施方案不够具体，仅明确了每季度完成的绩效目标，未明确项目实施组织形式等内容，不利于项目工作的具体落实。

二是项目单位未针对该专项制定建立项目实施管理办法或保障措施，不利于项目实施过程中风险的控制。

三是部分项目缺乏相关完工检查或验收的佐证材料，不利于绩效评价项目完成的质量情况。

四是合同管理严谨性方面有待加强。个别合同存在没有填写签署日期的情况，合同履行过程中容易由此引发纠纷，造成不必要的损失。

五是未对项目开展的影响因素以及改进情况进行总结，不利于下一步工作的开展。

**（三）个别绩效指标评价标准设置偏低，指标设置尚存完善空间**

在绩效指标设置方面，项目绩效指标设置能够运用定量指标与定性指标相结合，也结合项目特点设置了个性化的绩效指标，但指标设置的完整性稍有不足，未能全面反映项目实施效果。个别指标评价标准设置偏低，如政策知晓率设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥90，又如群众满意度设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥95。

**（四）佐证材料完整性不够高，自评工作组织管理有待提升**

一是质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况以及部分项目完工检查验收情况缺乏佐证材料，佐证材料完整性不够高。

二是项目单位对自评组织工作的重视程度不够高，无通过自评总结经验以及提出下一步改进工作的意见和建议，自评工作组织管理有待提升。

# 六、相关建议

**（一）****充分发掘并有效利用宣传效果显著的传播方式，提高宣传效果**

除传统宣传方式外，要充分发掘并有效利用新的媒体传播方式，主动发掘新的受众群体多的传播形式，比如可在区内各单位、企业、学校等展开专题知识竞赛，联动文联及各艺术团体，以国家新政策、新去向进行专题的宣传，提高宣传效果。

**（二）制定专项资金管理办法，加强资金管理及制度落实**

建议项目单位针对该项目制定专项资金管理办法，加强资金管理及制度落实，提高资金支出进度与合同等有关规定的相符程度，确保资金使用规范、安全高效。

**（三）以制度建设和落实为抓手，稳步提升项目管理水平**

一是建议项目实施前制定具体的实施方案，细化工作措施、方法步骤，确保工作落到实处，为项目的顺利实施提供指导和保障。

二是建议逐步建立健全的项目实施管理相关制度，从而做到项目管理过程中有章可循、有据可依。

三是建议根据各类型项目制定对应的完工检查或验收机制，以保障项目实施质量，并对完工检查或验收资料进行整理、归档，以利于绩效评价项目完成质量。

四是建议加强合同管理，增强人员的合同管理和风险防范意识，避免合同履行过程中引发纠纷而造成不必要的损失。

五是建议总结项目开展的影响因素，以利于及时发现问题，并找到改进的措施。

**（四）重视绩效目标设置，提高绩效目标设置的科学性**

对项目单位来说，绩效目标既是使用财政资金的承诺，也是做实项目的指引和工具，项目单位应重视项目绩效目标的设置。

一是建议根据项目实施的阶段性计划，评估项目年度内可达成程度，结合项目的总体目标和资金使用范围，从数量、质量、时效、成本、效益、满意度等方面综合衡量预算资金的使用效果，科学设置绩效指标。根据项目特点，建议数量指标增设“举办高新新闻奖和优秀通迅员评选活动场次”，社会效益指标增设“传统媒体发行量”和“微信公众号粉丝增长数”；另外已设置的质量指标“‘江门高新’点击量”指标属于效益指标，建议下年设置指标时移至效益指标。

二是建议项目单位设置绩效指标值时可参考省、市的预算绩效指标体系，结合项目往年完成情况，对项目年度预计可完成情况进行充分分析，科学合理的设置目标值，不为容易完成任务而过低设置目标。

**（五）增强绩效管理意识，提高自评组织工作质量**

一是建议开展培训以提升绩效管理认识。加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员和财务人员的绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识。树立预算目标设定——绩效跟踪评价——支出绩效后评价的思维，并将绩效思维融入项目实施的每个环节中，构建完整、完善的全过程绩效管理模式。

二是建议项目单位重视自评工作的组织，提高自评工作质量。绩效评价管理是一项综合性较强的工作，是财务、项目管理、绩效评价、财政、公共管理等方面的综合。建议在构建形成绩效自评组织管理体系的过程中，由项目单位财务审计科主导，各相关部门协调配合，形成联动，按照“谁支出、谁填报、谁负责”的原则，编制预算绩效评价自评表和自评报告，对项目实施全过程资料进行留档管理，保障绩效评价的准确性、完整性。

三是建议项目单位通过问卷调查等方式对已设置的质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况进行分析、考量，并妥善保管好相关调查资料。

四是建议项目单位及时进行自评总结经验，以便更好的开展下一步工作。

# 第二部分 分析报告

# 一、基本情况

## （一）专项背景

宣传业务经费（含国防教育）项目依据江海区委宣传部三定方案及《中国共产党宣传工作条例》等文件立项，由区委宣传部实施，针对“十四五规划”、“建党100周年”等重大主题以及围绕江海区民生、城建、动工等重大活动开展宣传工作，目的是广泛宣传江海区在推进“三区并进、三业融合”协调发展新格局、坚定不移推动高质量发展、加强保障和改善民生等方面的新举措、新成就。

## （二）资金安排及使用情况

**1.资金安排情况**

2021年度宣传业务经费（含国防教育）年初预算安排资金535.70万元，上年结转资金2.66万元，根据财政对宣传业务经费进行2021年一般性支出压减要求压减0.94万元，2021年底剩余用款计划额度系统批量调减1.85万元，全年预算总安排资金535.57万元，资金安排主要集中在与各类媒体合作进行宣传项目。

**2.资金使用情况**

（1）资金整体使用情况

项目2021年实际支出534.95万元，整体资金使用率为99.88%，资金使用率高。项目年末结余0.62万元，资金结余率0.12%。项目预算及实际支出情况见表2-1。

表2-1 2021年宣传业务经费（含国防教育）预算及实际支出明细表

**单位：万元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **预算安排** | | | | | | **实际支出** | | **结余** |
| **合计** | **上年结转** | **年初预算** | **年中追加** | **年中压减** | **年中调减** | **支出金额** | **支出使用率** |
| 2021年宣传业务经费（含国防教育） | 535.57 | 2.66 | 535.70 | 0 | 0.94 | 1.85 | 534.95 | 99.88% | 0.62 |

（2）各项目资金使用情况

项目2021年实际支出534.95万元，项目年末结余0.62万元，资金用于28个具体子项目，资金主要投放在与各类媒体合作进行宣传项目，项目具体支出明细见表2-2。

表2-2 2021年宣传业务经费（含国防教育）具体支出明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **具体支出内容** | **支出金额（万元）** | **资金占比** |
| **合计** | **——** | **534.95** | **——** |
| 1 | 购置办公用品 | 1 | 0.19% |
| 2 | 培训以及交通食宿 | 0.37 | 0.07% |
| 3 | 公务用餐 | 0.03 | 0.01% |
| 4 | 图片资料收集及视频制作一批 | 3 | 0.56% |
| 5 | 其他宣传费 | 7.39 | 1.38% |
| 6 | 学习强国推广流量充值服务 | 2 | 0.37% |
| 7 | 第四季系列工作宣传费 | 10 | 1.87% |
| 8 | 活动宣传费 | 20.15 | 3.77% |
| 9 | 培训研讨会补贴 | 11.95 | 2.23% |
| 10 | 新闻学会工作经费 | 10.84 | 2.03% |
| 11 | 购相机及镜头和空调 | 8.71 | 1.63% |
| 12 | 宣传策划费 | 10 | 1.87% |
| 13 | 江海新闻上半年宣传费 | 40 | 7.48% |
| 14 | 高新新闻年度合作费 | 98 | 18.32% |
| 15 | 重点项目策划宣传费 | 14 | 2.62% |
| 16 | 党史学习教育知识长廊宣传费 | 10 | 1.87% |
| 17 | 江海新闻下半年合作经费 | 40 | 7.48% |
| 18 | 高新视频号宣传费 | 10 | 1.87% |
| 19 | 七一特刊宣传费 | 30 | 5.61% |
| 20 | 学党史订报费 | 20.33 | 3.80% |
| 21 | 微信代运营费 | 50 | 9.35% |
| 22 | 南方日报年度合作费 | 40 | 7.48% |
| 23 | 强国有我宣传费 | 11 | 2.06% |
| 24 | 网络安全宣传周活动 | 10 | 1.87% |
| 25 | 新闻学会工作经费 | 5.15 | 0.96% |
| 26 | 触网关爱志愿行动服务活动 | 4.44 | 0.83% |
| 27 | 拍摄报道宣传费 | 65.59 | 12.26% |
| 28 | 打印纸 | 1 | 0.19% |

## （三）绩效目标

1.项目年度目标及完成情况

项目年中无调整绩效目标，无未完成的目标，绩效目标完成程度高。项目年度目标和目标完成情况见表2-3。

表2-3 2021年宣传业务经费（含国防教育）年度目标及目标完成情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **目标** | **年度目标** | **目标完成情况** | **完成情况说明** |
| 目标一 | 通过在《江门日报》刊载100个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，强化正面宣传 | 《江门日报》刊载120个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，达到强化正面宣传 | 完成 |
| 目标二 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 完成 |
| 目标三 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1400条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1955条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 完成 |
| 目标四 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 完成 |

2.项目绩效指标

项目设置的产出数量指标完成程度高，质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，绩效指标总体完成程度较高。项目绩效指标完成情况详见表2-4。

表2-4 2021年宣传业务经费（含国防教育）绩效指标完成情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **指标名称** | **年度申报指标值** | **实际完成指标值** | **完成情况说明** |
| 产出指标 | 数量指标 | 《江门日报》宣传报道数量 | 100个整版 | 120个整版 | 完成 |
| 江门电视台报道数量 | 50期节目 | 50期节目 | 完成 |
| 省级媒体报道数量 | 7个版 | 7个版 | 完成 |
| 其他各级各类媒体宣传专题报道数量 | 9篇 | 9篇 | 完成 |
| 新媒体运营发布数量 | 1400条微信推送链接 | 1955条微信推送链接 | 完成 |
| 大型宣传画数量 | 30个 | 30个 | 完成 |
| 宣传横幅数量 | 2000条 | 2000条 | 完成 |
| 制作宣传片数量 | 1个 | 1个 | 完成 |
| 宣传栏更新数量 | 50块 | 50块 | 完成 |
| 质量指标 | 单位宣传覆盖率 | 100% | 100% | 完成 |
| “江门高新”点击量 | ≥70万次 | 420万次 | 完成 |
| 时效指标 | 《江门日报》宣传报道及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 政策知晓率 | 80% | 80% | 完成 |
| 横幅信息更新及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 群众满意度 | 80% | 80% | 完成 |

# 二、绩效指标分析

## （一）资金管理水平

资金管理水平指标主要考核项目资金管理的规范性和资金使用的合理性，包括财务管理制度、资金管理及制度落实情况、资金使用的合理性三个二级指标。指标满分20分，综合评价得分17分，得分率85%。

**1.财务管理制度**

江海区委宣传部内部财务管理制度健全，但未针对项目制定专项资金管理办法。

根据评分标准，该指标满分5分，因未制定专项资金管理办法扣2分，得分3分。

**2.资金管理及制度落实情况**

项目单位年初预算编制的可行性分析报告中有提及项目实施方案。

项目2021年年初预算安排535.70万元，上年结转资金2.66万元，根据财政对宣传业务经费进行2021年一般性支出压减要求压减0.94万元，2021年底剩余用款计划额度系统批量调减1.85万元，全年预算总安排535.57万元，实际支出534.95万元，项目整体资金支出率为99.88%，项目年末结余0.62万元，资金结余率0.12%。部分项目如“重点项目策划宣传费”、“宣传策划费”的资金支出时间超过合同签订支付时限，项目资金支出进度与合同有关规定的相符程度不够高。

项目资金使用基本符合国家财经法规和财务管理制度的规定，有效控制成本，资金使用较规范。

根据评分标准，该指标满分10分，因部分项目资金支出进度与合同有关规定的相符程度不够高扣1分，得分9分。

**3.资金使用的合理性**

项目具体支出内容共28项，具体支出内容如下表2-5所示，整体支出内容构成较合理。

表2-5 2021年宣传业务经费（含国防教育）具体支出明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **具体支出内容** | **对应经济支出科目** | **支出金额（万元）** | **资金占比** |
| **合计** | **——** | **——** | **534.95** | **——** |
| 1 | 购置办公用品 | 办公费 | 1 | 0.19% |
| 2 | 培训以及交通食宿 | 培训费 | 0.37 | 0.07% |
| 3 | 公务用餐 | 公务接待费 | 0.03 | 0.01% |
| 4 | 图片资料收集及视频制作一批 | 劳务费 | 3 | 0.56% |
| 5 | 其他宣传费 | 委托业务费 | 7.39 | 1.38% |
| 6 | 学习强国推广流量充值服务 | 委托业务费 | 2 | 0.37% |
| 7 | 第四季系列工作宣传费 | 其他商品和服务支出 | 10 | 1.87% |
| 8 | 活动宣传费 | 其他商品和服务支出 | 20.15 | 3.77% |
| 9 | 培训研讨会补贴 | 其他商品和服务支出 | 11.95 | 2.23% |
| 10 | 新闻学会工作经费 | 其他商品和服务支出 | 10.84 | 2.03% |
| 11 | 购相机及镜头和空调 | 办公设备购置 | 8.71 | 1.63% |
| 12 | 宣传策划费 | 费用补贴 | 10 | 1.87% |
| 13 | 江海新闻上半年宣传费 | 费用补贴 | 40 | 7.48% |
| 14 | 高新新闻年度合作费 | 费用补贴 | 98 | 18.32% |
| 15 | 重点项目策划宣传费 | 费用补贴 | 14 | 2.62% |
| 16 | 党史学习教育知识长廊宣传费 | 费用补贴 | 10 | 1.87% |
| 17 | 江海新闻下半年合作经费 | 费用补贴 | 40 | 7.48% |

续表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **具体支出内容** | **对应经济支出科目** | **支出金额（万元）** | **资金占比** |
| 18 | 高新视频号宣传费 | 费用补贴 | 10 | 1.87% |
| 19 | 七一特刊宣传费 | 费用补贴 | 30 | 5.61% |
| 20 | 学党史订报费 | 费用补贴 | 20.33 | 3.80% |
| 21 | 微信代运营费 | 费用补贴 | 50 | 9.35% |
| 22 | 南方日报年度合作费 | 费用补贴 | 40 | 7.48% |
| 23 | 强国有我宣传费 | 费用补贴 | 11 | 2.06% |
| 24 | 网络安全宣传周活动 | 费用补贴 | 10 | 1.87% |
| 25 | 新闻学会工作经费 | 费用补贴 | 5.15 | 0.96% |
| 26 | 触网关爱志愿行动服务活动 | 费用补贴 | 4.44 | 0.83% |
| 27 | 拍摄报道宣传费 | 费用补贴 | 65.59 | 12.26% |
| 28 | 打印纸 | 费用补贴 | 1 | 0.19% |

项目具体支出构成的标准、数量及计算依据说明基本清晰。

根据评分标准，该指标满分5分，不扣分，得分5分。

## （二）项目管理水平

项目管理水平指标主要考核项目实施过程的管理情况等方面，包括项目管理情况、项目完成情况和项目实施与改进情况三个二级指标。指标满分20分，综合评价得分13.5分，得分率67.5%。

**1.项目管理情况**

项目单位有成立管理科室负责该专项工作。

项目单位年初预算编制的可行性分析报告中有提及项目实施方案，但方案不够具体，仅明确了每季度完成的绩效目标，未明确项目实施组织形式等内容；另外项目实施过程中有针对个别子项目制定方案，子项目方案较合理，可操性较高。

项目单位未针对该专项制定建立项目实施管理办法或保障措施。

项目根据财政对宣传业务经费进行2021年一般性支出压减要求压减0.94万元，2021年底剩余用款计划额度系统批量调减1.85万元，项目单位按照规定办理了相关审批手续，调整内容较合理。

根据评分标准，该指标满分6分，因缺乏项目实施的具体方案以及未制定建立项目实施管理办法或保障措施扣2.5分，得分3.5分。

**2.项目完成情况**

项目单位对项目工作具体实施内容和具体实施过程的表述基本清晰、完整。

项目年初申报实施项目均按照计划开展，完成计划量100%，另外增加完成了“党学习教育知识长廊宣传”、“强国有我宣传”等项目，项目完成情况较好。

项目单位按照项目合同要求开展工作验收，但缺乏相关完工检查或验收的佐证材料。

根据评分标准，该指标满分9分，因缺乏相关完工检查或验收佐证材料扣1分，得分8分。

**3.项目实施与改进情况**

项目单位未对项目开展的影响因素及改进情况进行总结。

根据评分标准，该指标满分5分，因未对项目开发的影响因素及改进情况进行总结扣3分，得分2分。

## （三）项目开展绩效

项目开展绩效指标主要考核评价指标设置的合理性和项目实施效益情况，包括评价指标体系和评价标准的科学性和合理性以及绩效目标的完成程度两个二级指标。指标满分50分，综合评价得分46分，得分率92%。

**1.** **评价指标体系和评价标准的科学性和合理性**

评价指标设置能运用定量指标与定性指标相结合，并结合项目特点设置了个性化的评价指标，但指标设置尚存完善空间，建议数量指标增设“举办高新新闻奖和优秀通迅员评选活动场次”，社会效益指标增设“传统媒体发行量”和“微信公众号粉丝增长数”；另外已设置的质量指标“‘江门高新’点击量”指标属于效益指标，建议下年设置指标时移至效益指标。

项目大部分指标评价标准的设置较科学、合理，个别评价标准设置偏低，如政策知晓率设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥90，又如群众满意度设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥95。

根据评分标准，该指标满分10分，因指标设置尚存完善空间及个别评价标准设置偏低扣2分，得分8分。

**2.** **绩效目标的完成程度**

（1）项目年度目标及完成情况

项目年中无调整绩效目标，无未完成的目标，绩效目标完成程度高。项目年度目标和目标完成情况详见表2-6。

表2-6 2021年宣传业务经费（含国防教育）年度目标及目标完成情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **目标** | **年度目标** | **目标完成情况** | **完成情况说明** |
| 目标一 | 通过在《江门日报》刊载100个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，强化正面宣传 | 《江门日报》刊载120个版面、与《南方日报》、《南方都市报》等省级媒体合作策划7个专题报道，达到强化正面宣传 | 完成 |
| 目标二 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 为建党100周年等重大活动布置大型宣传画30个、横幅2000条、宣传栏50块，营造浓厚的社会宣传氛围 | 完成 |
| 目标三 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1400条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 委托江门日报社运营推广“江门高新”微信公众号，全年推送约1955条微信稿件，通过新媒体宣传形式不断扩大江海声音 | 完成 |
| 目标四 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 通过交流学习、举办高新新闻奖和优秀通讯员评选活动、增加硬件配置等，加强软硬件建设 | 完成 |

（2）项目绩效指标完成情况

项目设置的产出数量指标完成程度高；质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，完成质量较难考量；绩效指标总体完成程度较高。项目绩效指标完成情况详见表2-7。

表2-7 2021年宣传业务经费（含国防教育）绩效指标完成情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **指标名称** | **年度申报指标值** | **实际完成指标值** | **完成情况说明** |
| 产出指标 | 数量指标 | 《江门日报》宣传报道数量 | 100个整版 | 120个整版 | 完成 |
| 江门电视台报道数量 | 50期节目 | 50期节目 | 完成 |
| 省级媒体报道数量 | 7个版 | 7个版 | 完成 |
| 其他各级各类媒体宣传专题报道数量 | 9篇 | 9篇 | 完成 |
| 新媒体运营发布数量 | 1400条微信推送链接 | 1955条微信推送链接 | 完成 |
| 大型宣传画数量 | 30个 | 30个 | 完成 |
| 宣传横幅数量 | 2000条 | 2000条 | 完成 |
| 制作宣传片数量 | 1个 | 1个 | 完成 |
| 宣传栏更新数量 | 50块 | 50块 | 完成 |
| 质量指标 | 单位宣传覆盖率 | 100% | 100% | 完成 |
| “江门高新”点击量 | ≥70万次 | 420万次 | 完成 |
| 时效指标 | 《江门日报》宣传报道及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 政策知晓率 | 80% | 80% | 完成 |
| 横幅信息更新及时性 | 100% | 100% | 完成 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 群众满意度 | 80% | 80% | 完成 |

根据评分标准，该指标满分40分，因质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，完成质量较难考量扣2分，得分38分。

## （四）自评组织工作

自评组织工作指标主要考核项目单位对自评工作的态度和自评工作质量，包括自评工作质量和自评工作态度两个二级指标。指标满分10分，综合评价得分6.5分，得分率65%。

**1.** **自评工作质量**

项目单位按照文件要求填报自评表，自评表的内容基本清晰，但佐证材料不够完整，自评工作整体质量一般。

根据评分标准，该指标满分5分，因自评工作整体质量一般扣1.5分，得分3.5分。

**2.** **自评工作态度**

项目单位对自评工作的重视程度不够高，无通过自评总结经验以及提出下一步改进工作的意见和建议，自评材料整体质量一般，自评工作组织管理有待提升。

根据评分标准，该指标满分5分，无通过自评总结经验扣2分，得分3分。

# 第三部分 附件

# 附件：1.绩效评价体系评分表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **评分标准** | **专家评分** | **说明** |
| 资金管理水平（20分） | 财务管理制度（5分） | （1）建立健全的单位内部财务管理制度，要求提供。（有，得3分；无，得0分） | 3 | 项目单位内部已建立健全的财务管理制度 |
| （2）制定项目资金管理办法，且符合有关财务会计制度，要求提供。（有或不需要制定，得2分；有必要制定但无制定，得0分） | 0 | 缺乏专项资金管理办法 |
| 资金管理及制度落实情况（10分） | （1）年初预算项目要求提供项目实施方案。（符合要求，得2分；无，得0分） | 2 | 项目单位年初预算编制的可行性分析报告中有提及项目实施方案 |
| （2）资金支出进度与预算批复、合同等有关规定的相符程度。（完全相符或支出率达100％，符合二者中其一的都得满分6分；支出率每降10％，扣得1分；不相符，得0分） | 5 | 项目整体资金支出率为99.88%；部分项目如“重点项目策划宣传费”、“宣传策划费”的资金支出时间超过合同签订支付最迟时间，部分项目资金支出进度与合同有关规定的相符程度不够高 |
| （3）资金使用是否专款专用、规范、有效控制成本和调动资金等情况。（资金使用规范高效，得2分；一般，得1.5分；较差，得1-0分） | 2 | 有效控制成本，资金使用较规范 |
| 资金使用的合理性（5分） | （1）整体支出构成内容的合理性。（合理，得3分；一般，酌情得2.5-1分；不合理，得0分） | 3 | 整体支出内容构成合理 |
| （2）清楚说明支出构成的标准、数量及计算依据。（清晰，得2分；一般，得1.5-1分；不清晰，得0分） | 2 | 项目支出构成的标准、数量及计算依据说明基本清晰 |
| 项目管理水平（20分） | 项目管理情况（6分） | （1）项目有无成立管理部门（科室）或机构。（有，得1分；无，得0分） | 1 | 有成立管理科室 |
| （2）项目实施方案的科学性、合理性和可操性。（良好，得2分；一般，酌情得1.5-1分；无方案，得0分） | 1.5 | 项目单位年初预算编制的可行性分析报告中有提及项目实施方案，但方案不够具体，仅明确了每季度完成的绩效目标，未明确项目实施组织形式等内容；另外项目实施过程中有针对个别子项目制定方案，子项目方案较合理，可操性较高 |
| （1）有无为实现绩效目标（含工作目标）制定建立项目实施管理办法或保障措施，且合理、有效到位，如有应提供有关制度文件。（有且较完善，得2分；有但不够完善，得1.5分；无建立制度或有建立制度但未提供，得0分） | 0 | 未针对该专项制定建立项目实施管理办法或保障措施 |
| （2）项目如有调整，调整内容是否合理，是否办理相关审批手续。（无调整或已办审批调整，得1分；未经审批擅自调整内容，得0分） | 1 | 项目根据财政对宣传业务经费进行2021年一般性支出压减要求压减0.94万元，2021年底剩余用款计划额度系统批量调减1.85万元，项目单位按照规定办理了相关审批手续，项目调整内容较合理 |
| 项目完成情况（9分） | （1）项目工作的具体实施内容和具体实施过程，跨年度项目应包括开工至报告年份的进度情况以及当年完成的具体内容。（表述清晰、完整，得2分；一般酌情，给1.5-1分；不清晰也不完整，得0分） | 2 | 项目单位对项目工作具体实施内容和具体实施过程的表述基本清晰、完整 |
| （2）项目开展进度（如项目有调整，应与调整后的内容进度相符）。（完成计划量100％，得5分；完成计划量每下降10％，扣0.5分） | 5 | 项目年初申报实施项目均按照计划开展，完成计划量100%，另外增加完成了“党学习教育知识长廊宣传”、“强国有我宣传”等项目 |
| （3）项目有否进行完工检查或验收，包括（工作总结汇报、中介机构加具审核意见的工程进度情况书面报告等）。（有完工验收且能提供相关报告，得2分；有完工验收但无提供相关报告，得1分；都无，得0分） | 1 | 项目单位按照项目合同要求开展工作验收，但缺乏相关验收佐证材料 |
| 项目实施与改进情况（5分） | （1）总结项目开展的影响因素及改进情况（包括对绩效专家在项目预算申报时提出问题的整改情况）。（能切实反映问题和落实改进措施，得3分；一般，得2.5-1分；无总结，得0分） | 0 | 无总结项目开发的影响因素及改进情况 |
| （2）上一年度绩效评价时专家所提出的意见的整改情况。（专家无提出问题或对问题已落实整改，得2分；部分整改得1分，否则，得0分） | 2 | 上年度无同类项目的专家评价意见 |
| 项目开展绩效（50分） | 评价指标体系和评价标准的科学性和合理性（10分） | （1）评价指标设置能运用定量指标与定性指标相结合，系统反映项目支出的经济效益、社会效益、环境效益和可持续影响等。（定量指标和定性指标相结合，得4分；只有定量指标，得3分；只有定性指标，得2分；都无，得0分） | 3 | 评价指标设置能运用定量指标与定性指标相结合，但指标设置尚存完善空间，建议数量指标增设“举办高新新闻奖和优秀通迅员评选活动场次”、社会效益指标增设“传统媒体发行量”和“微信公众号粉丝增长数”；另外已设置的质量指标“‘江门高新’点击量”指标属于效益指标，建议下年设置指标时移至效益指标 |
| （2）设置个性化的评价指标。（有个性指标，得2分；只有共性指标，得1分；都无，得0分） | 2 | 结合项目特点设置了个性化的评价指标 |
| （3）评价标准的科学性、合理性。（科学、合理，得4分；一般酌情，给3-1分；评价标准过低或无设置评价标准，得0分） | 3 | 项目大部分指标评价标准的设置较科学、合理，个别评价标准设置偏低，如政策知晓率设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥90，又如群众满意度设置为80%，而江门市预算绩效指标体系汇编（2020年版）该指标为≥95 |
| 绩效目标的完成程度（40分） | （1）绩效目标是否与年初申报时有所调整，解释调整原因。（无调整或原因解释合理，得5分；根据解释合理性，酌情给4.5-1分；原因解释不合理，得0分） | 5 | 项目年中无调整绩效目标 |
| （2）绩效目标完成情况，运用设定的评价指标对比分析项目实施前后的情况。（分析完整、合理，得30分；一般酌情，给25-15分；无完成或无说明，得0分） | 28 | 项目设置的产出数量指标完成程度高；质量指标、时效指标、社会效益指标和满意度指标的完成情况缺乏相关佐证材料，完成质量较难考量；绩效目标总体完成程度较高 |
| （3）未完成目标的原因解释是否合理。（已完成或原因解释合理，得5分；一般酌情，给4.5-1分；无解释未完成原因，得0分） | 5 | 无未完成的目标 |
| 自评组织工作（10分） | 自评工作质量（5分） | 项目单位是否按文件要求填报自评表，自评表及附件材料的内容是否能够清晰、完整、详尽地描述项目的实际情况。（良好，得5-4分；一般，酌情得3.5-3分；较差，得2.5-0分） | 3.5 | 项目单位按照文件要求填报自评表，自评表的内容基本清晰，但佐证材料不够完整，自评工作整体质量一般 |
| 自评工作态度（5分） | 项目单位对自评工作是否重视，有无通过自评总结经验，并提出下一步改进工作的意见和建议。（无需改进或提出合理的改进建议，得5分；根据改进建议的合理性，酌情给4.5-1分；需改进但无提出建议，得0分） | 3 | 项目单位对自评工作的重视程度不够高，无通过自评总结经验 |
| **综合得分（100分）** |  | | **83** |  |

# 附件：2.绩效评价说明

## （一）评价目的

本次评价对象为宣传业务经费（含国防教育），专项资金主管部门为江海区委宣传部，资金使用单位为江海区委宣传部，项目预算安排535.57万元，绩效评价覆盖周期为2021年1月1日至2021年12月31日。通过对该专项进行了事后重点绩效评价，深化以结果为导向的预算绩效管理体制，根据项目的开展情况及支出进度，结合绩效目标，归纳存在的问题，深入分析未能达成支出进度和目标的主客观原因，并提出可操作性建议，从而推动项目主管部门不断改进，规范项目预算支出管理，提升财政资金的使用效益。

## （二）评价依据

**1.财政部门绩效评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》(2018年最新修订)；

（2）《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）；

（3）《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416号）；

（4）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

（5）《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53号）；

（6）《中共广东省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》(粤发〔2019〕5号)；

（7）《广东省财政厅关于印发<广东省省级财政绩效评价指南>的通知》（粤财绩〔2021〕1号)；

（8）《江门市人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（江府〔2020〕6号）；

（9）《江门市预算绩效指标库汇编 （2020 年版）》；

（10）《江海区全面实施预算绩效管理的工作方案》（江海府函〔2020〕59号）。

**2.单位自评和有关佐证材料**

（1）项目评价专家组确定、经江门市江海区财政局审定的绩效评价工作实施方案和绩效评价指标框架；

（2） 实地调研等相关资料；

（3） 申报单位报送的材料、自评报告及财政局有关科室的初审意见。

## （三）评价方法

本次宣传业务经费（含国防教育）绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对资金管理水平、项目管理水平、项目开展绩效、自评组织工作四方面分析，检测评价资金支出效率和效果。结合项目特点，本次评价方法主要采用目标与实施结果比较法和专家评议法。

**1.目标与实施结果比较法**

目标与实施结果比较法，是通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，确定分析完成目标或未完成目标的原因，从而评价绩效。用目标与实施结果比较法比较项目设定的绩效目标（及宏观政策目标）和实际实现的绩效，分析、评价其实现目标的程度，更符合公共经费项目的绩效评价。

**2.专家评议法**

专家评判法主要是聘请有关专家，通过相关资料的收集、汇总、分析、综合，就评价客体的某一方面进行评价、判断。专家评议法可以采用多种形式，包括背靠背评议和面对面评议，或二者结合。“背靠背”方法就是参与评议的专家之间不进行讨论，独立提出意见，独立进行评价，然后汇总所有专家的意见，形成最后的评价结论。

## （四）评价指标体系

指标体系是开展绩效评价的核心，根据财政部2020年出台的《财政支出绩效评价管理办法》，结合本次专项资金绩效评价的特点，评价专家组采用《江门市江海区财政支出项目绩效评价专家评分表》作为基本评价工具，该指标体系由资金管理水平、项目管理水平、项目开展绩效和自评组织工作四类一级指标组成（详见表3-1）。绩效评价总分值为100分，评价结果根据综合评价意见分为优、良、中、低、差五个等级：90分（含）- 100 分为优，80分 （含）-90 分为良，70 分（含）-80分为中，60 分（含）-70分为低，60分以下为差。

表3-1 重点项目绩效评价指标体系简表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **一级指标** | **二级指标** |
| 1 | 资金管理水平（20分） | 财务管理制度（5分） |
| 资金管理及制度落实情况（10分） |
| 资金使用的合理性（5分） |
| 2 | 项目管理水平（20分） | 项目管理情况（6分） |
| 项目完成情况（9分） |
| 项目实施与改进情况（5分） |
| 3 | 项目开展绩效（50分） | 评价指标体系和评价标准的科学性和合理性（10分） |
| 绩效目标的完成程度（40分） |
| 4 | 自评组织工作（10分） | 自评工作质量（5分） |
| 自评工作态度（5分） |
| 综合得分 | 100分 | |

## （五）评价流程

本次宣传业务经费（含国防教育）绩效评价工作主要分为三个阶段：评价准备、评价实施、评价成果。

**1. 评审准备**

（1）确定评价重点，拟定项目工作方案。

（2）确定工作方案和评价指标体系。

（3）组建评价专家组。根据本次专项特点，从公司专家库中遴选行业及绩效评价经验对口的专家，组成绩效评价专家组。本项目评价专家组组长为谭松发，组员4人：钟雪虹、胡嘉华、余恒、陈业培。

（4）召开沟通会议。讲解本次评价项目的要点、重点、工作流程、时间计划及质量要求。

**2. 评价实施**

（1）评价专家组对专项提交的申报资料进行初步梳理，并对数据进行甄别、汇总和分析。

（2）根据项目资料，评价专家组列示针对性问题及补充资料清单，由项目申报单位补充说明具体情况及相关必要材料。

（3）评价专家组到项目申报单位实地调研，听取申报单位对项目实施及资金使用的介绍，就项目具体内容进行询问答辩。

（4）根据书面资料及实地调研，完成绩效评价专家评分意见表及绩效评价报告初稿。

**3. 评价成果**

（1）评价专家组将评价成果初稿发送给江门市江海区财政局，听取其反馈意见。

（2）根据反馈意见修改完善评分意见表及评价报告。

（3）提交最终绩效评价成果。

确定工作方案和评价指标体系

确定评价重点

**评价准备**

组建评价专家组

召开沟通会议

对专项提交资料进行初步梳理

**评价实施**

实地调研和现场评价

列示补充资料清单及针对性问题

完成评分意见表撰写初稿

提交初稿听取反馈意见

**评价成果**

修改完善报告

提交最终评价成果

图3-1 绩效评价工作流程图

# 附件：3. 专家组实地调研照片

江海区委宣传部实地调研照片

项目实施效果实地调研照片（国防教育长廊）

  

