

“五小”建设专项资金项目跟踪绩效评价报告

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为贯彻落实《中共山东省委 山东省人民政府印发〈关于“担当作为、狠抓落实”重点任务的实施方案〉的通知》《中共济南市委 济南市人民政府印发〈关于建立“担当作为、狠抓落实”长效机制的实施意见〉的通知》《山东省财政厅等六部门关于加快推进镇街机关“五小”建设的指导意见》（鲁财综[2019]33号）等文件精神，抓好乡镇（街道）机关食堂、宿舍、澡堂、图书室、文体活动室（以下简称镇街机关“五小”）建设，改善基层工作生活条件、保障干部身心健康、激发干事创业热情。

2. 项目内容和实施情况

①改造方式：根据建设情况进行分类，本着整合现有资源，改造提升为主、新建为辅的原则确定改造方式。一是对既有设施进行改造提升、购置设备以达到标准；二是整合既有设施，充分利用现有资源，通过共建共享满足实际要求；三是新建。

②职责分工：槐荫区住房和城乡建设局是镇街机关“五小”建设工作的责任主体，负责建设施工质量安全监管，制定实施方案，明确实施步骤，细化建设标准，统筹规划布局；各镇街是“五小”建设工作的实施主体，

成立专班，做到组织到位、责任到人、措施具体、保障有力。

3. 资金投入和使用情况

根据济南市财政局《关于提前下达 2020 年镇街“五小”建设专项资金预算指标的通知》（济财综指[2019]82 号），“五小”建设专项资金项目预算为 320 万元，实际支出 123.5458 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察山东重要讲话、重要指示批示精神，认真落实省、市“担当作为、狠抓落实”工作部署，围绕满足基层干部就餐、住宿及承担急难险重任务需要，切实抓好乡镇干部队伍作风建设，妥善解决乡镇干部的就餐和住宿问题，抓好乡镇机关“五小”建设，切实改善乡镇干部的工作、生活条件，努力为乡镇干部“住读”创造条件，让乡镇干部安心在基层工作。

2. 阶段性目标

2020 年底前实现全市镇街机关“五小”设施全覆盖，形成较为完备的“五小”建设和管理机制，为全市广大基层干部干事创业、攻坚克难创造良好环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握“五小”建设专项资金项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为“五小”建设专项资金项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理及绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

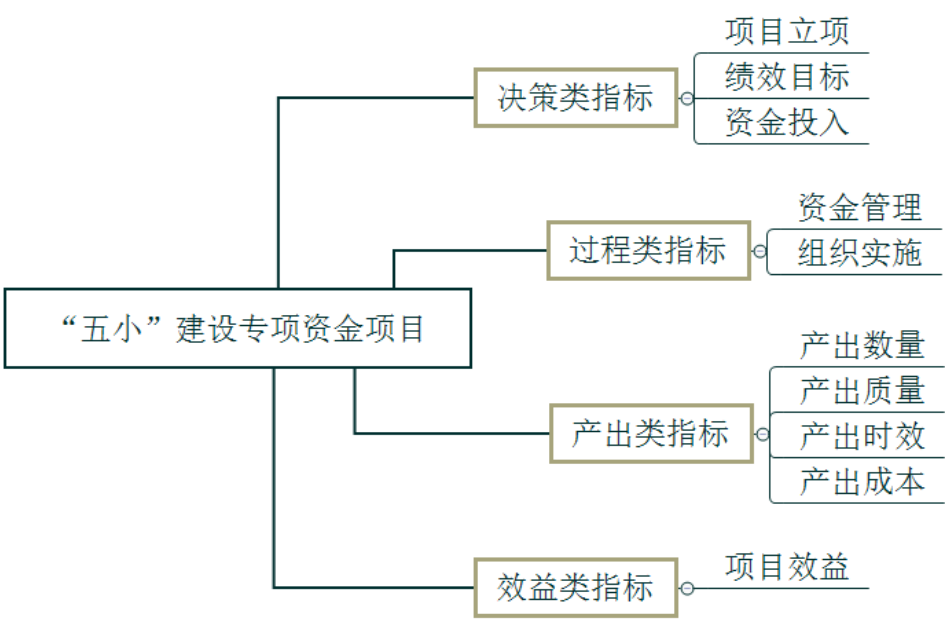
(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）

1. 评价原则

科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

2. 评价指标体系

针对本项目的特点，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

2. 评价标准

本次对“五小”建设专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对“五小”建设专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 79.49 分，绩效等级为“中”。

（二）绩效评价指标分析（附相关评分表）

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5
	绩效指标明确性	2	0.5

资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 7 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	0
	预算执行率	4	
	资金使用合规性	2	
组织实施	管理制度健全性	4	7
	制度执行有效性	4	
小计		16	7

3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 34 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	7
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	34

4. 项目效益情况

效益指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 26.49 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	改善基层条件	5	3
		保障干部身心健康	5	3
		激发干事创业热情	5	3
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	17.49
小计			35	26.49

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 改善基层条件
2. 保障干部身心健康
3. 激发干事创业热情

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果。

2. 预算执行率低

本项目预算资金为 320 万元，实际支出 123.5458 万元，预算执行率为 38.61%。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置

建议结合申报财政支出项目时提出的绩效目标，合理设置评价指标：

一是除采用通用指标外，采用反映项目特性的个性指标，形成项目的指标体系；二是评价指标要与申报的绩效目标有密切的相关联系，能体现绩效目标的特点，真正反映出项目的绩效水平和绩效目标的实现程度；三是评价指标能够量化测算，可进行比较、综合、分析和评价。

2. 提高预算执行率

建议加强项目绩效管理，完善全过程预算绩效管理模式和问责机制。进一步完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目绩效目标.....	1
二、绩效评价工作开展情况.....	3
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	3
（二）绩效评价原则、评价指标体系.....	3
（三）评价方法、评价标准.....	14
（四）绩效评价工作过程.....	19
（五）评价人员组成.....	24
三、综合评价情况及评价结论和绩效分析.....	25
（一）综合评价结论.....	25
（二）绩效评价指标分析.....	25
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....	30
（一）项目主要绩效.....	30
（二）存在问题及原因分析.....	30
五、有关建议.....	31
附件.....	32

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为贯彻落实《中共山东省委 山东省人民政府印发〈关于“担当作为、狠抓落实”重点任务的实施方案〉的通知》《中共济南市委 济南市人民政府印发〈关于建立“担当作为、狠抓落实”长效机制的实施意见〉的通知》《山东省财政厅等六部门关于加快推进镇街机关“五小”建设的指导意见》（鲁财综[2019]33号）等文件精神，抓好乡镇（街道）机关食堂、宿舍、澡堂、图书室、文体活动室（以下简称镇街机关“五小”）建设，改善基层工作生活条件、保障干部身心健康、激发干事创业热情。

2. 项目内容和实施情况

①改造方式：根据建设情况进行分类，本着整合现有资源，改造提升为主、新建为辅的原则确定改造方式。一是对既有设施进行改造提升、购置设备以达到标准；二是整合既有设施，充分利用现有资源，通过共建共享满足实际要求；三是新建。

②职责分工：槐荫区住房和城乡建设局是镇街机关“五小”建设工作的责任主体，负责建设施工质量安全监管，制定实施方案，明确实施步骤，细化建设标准，统筹规划布局；各镇街是“五小”建设工作的实施主体，成立专班，做到组织到位、责任到人、措施具体、保障有力。

③2020年度“五小”建设进度计划

序号	镇/街道名称	食堂				宿舍				澡堂				图书馆				文体活动室			
		改造方式		开工时间	完工时间	改造方式		开工时间	完工时间	改造方式		开工时间	完工时间	改造方式		开工时间	完工时间	改造方式		开工时间	完工时间
		改造提升	新建			改造提升	新建			改造提升	新建			改造提升	新建			改造提升	新建		
1	五里沟	√		2020.5.30	2020.11.30	√		2020.5.30	2020.11.30	√		2020.5.30	2020.11.30				已完工				已完工
2	中大		√	2019.10.28	2019.12.31		√	2019.10.28	2019.12.31		√	2019.10.28	2019.12.31	√		2019.10.28	2019.12.31 2	√		2019.10.28	2019.12.31
3	营市街		√	2020.10.8	2020.11.30	√		2020.10.8	2020.11.30	√		2020.10.8	2020.11.30	√		2020.10.8	2020.11.30	√		2020.10.8	2020.11.30
4	西市场																				
5	振兴街		√	2020.6.15	2020.11.30		√	2020.6.15	2020.11.30		√	2020.6.1	2020.11.30				已完工				已完工
6	道德街		√	2020.1.1	2020.11.30				已完工				已完工				已完工				已完工
7	南辛		√	2020.4	2020.9		√	2020.4	2020.10		√	2020.4	2020.10				已完工	√		2020.4	2020.10

8	青年 公园	√		2020. 6. 1	2020. 11. 30	√		2020. 6. 15	2020. 11. 30	√		2020. 6. 1	2020. 11. 30				已完 工				已完 工
9	张庄		√	2020. 3. 20	2020. 11. 30		√	2020. 3. 20	2020. 11. 30		√	2020. 3. 20	2020. 11. 30		√	2020. 3. 20	2020. 11. 30		√	2020. 3. 20	2020. 11. 30
10	段北	√		2020. 10. 1	2020. 11. 30	√		2020. 10. 1	2020. 11. 30	√		2020. 10. 1	2020. 11. 30	√		2020. 10. 3	2020. 11. 30	√		2020. 10. 1	2020. 11. 30
11	兴福	√		2020. 3. 1	2020. 6. 1				已完 工				已完 工				已完 工				已完 工
12	美里 湖	√		2019. 8	2019. 12. 31	√		2020. 6	2020. 12	√		2020. 6									
13	吴家 堡	√		2020. 1. 8	2020. 1. 20	√		2020. 1. 8	2020. 1. 20		√	2020. 1. 8	已完 工				已完 工				已完 工
14	玉清 湖	√		2019. 12. 1	2019. 12. 7				已完 工				已完 工				已完 工	√		2020. 3. 9	2020. 3. 13
15	腊山	√		2019. 10	2019. 12	√		2019. 10	2019. 12	√		2019. 10	2019. 12	√		2019. 10	2019. 12. 31 2	√		2019. 10	2019. 12
16	匡山														√	2020. 5	2020. 11. 30		√	2020. 5	2020. 11. 30

3. 资金投入和使用情况

根据济南市财政局《关于提前下达 2020 年镇街“五小”建设专项资金预算指标的通知》（济财综指[2019]82 号），“五小”建设专项资金项目预算为 320 万元，实际支出 123.5458 万元，具体支出情况如下：

序号	街道	资金（万元）	备注
1	玉清湖办事处	10	
2	段店北路街道办事处	20	
3	吴家堡街道办事处	20	
4	青年公园办事处	10	
5	中大槐树街道办事处	20	
6	西市场办事处	1.3	
7	五里沟办事处	20	
8	营市街办事处	1.2468	
9	振兴街办事处	0.999	
10	美里湖办事处	20	
合计		123.5458	

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察山东重要讲话、重要指示批示精神，认真落实省、市“担当作为、狠抓落实”工作部署，围绕满足基层干部就餐、住宿及承担急难险重任务需要，切实抓好乡镇干部队伍作风建设，妥善解决乡镇干部的就餐和住宿问题，抓好乡镇机关“五小”建设，切实改善乡镇干部的工作、生活条件，努力为乡镇干部“住读”创造条件，让乡镇干部安心在基层工作。

2. 阶段性目标

2020 年底前实现全市镇街机关“五小”设施全覆盖，形成较为完备的“五小”建设和管理机制，为全市广大基层干部干事创业、攻坚克难创造良好环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握“五小”建设专项资金项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为“五小”建设专项资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

（1）科学规范原则。

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，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、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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料和分析数据的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

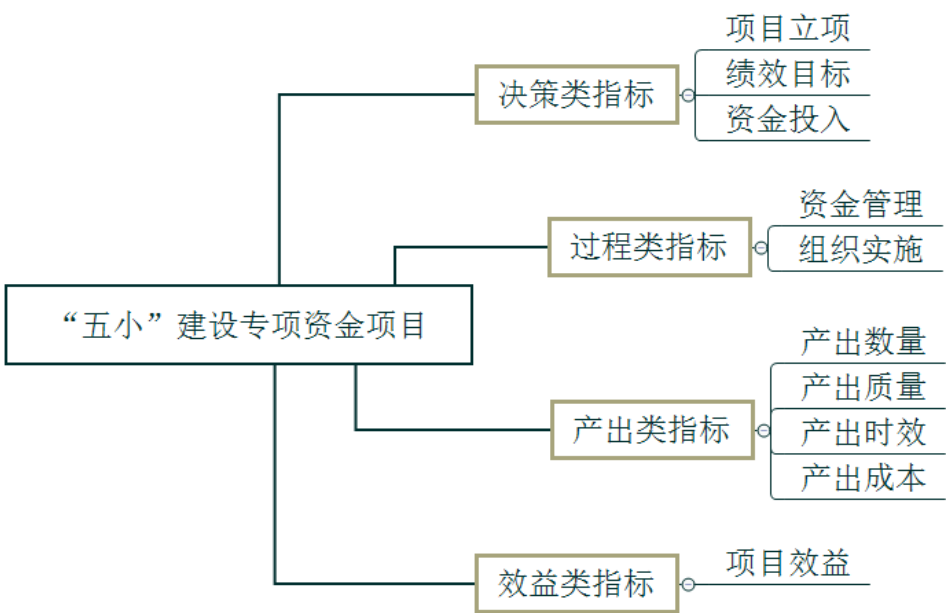
（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现

实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分值 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



（1）指标构成内容

“五小”建设专项资金项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、15 个三级指标。

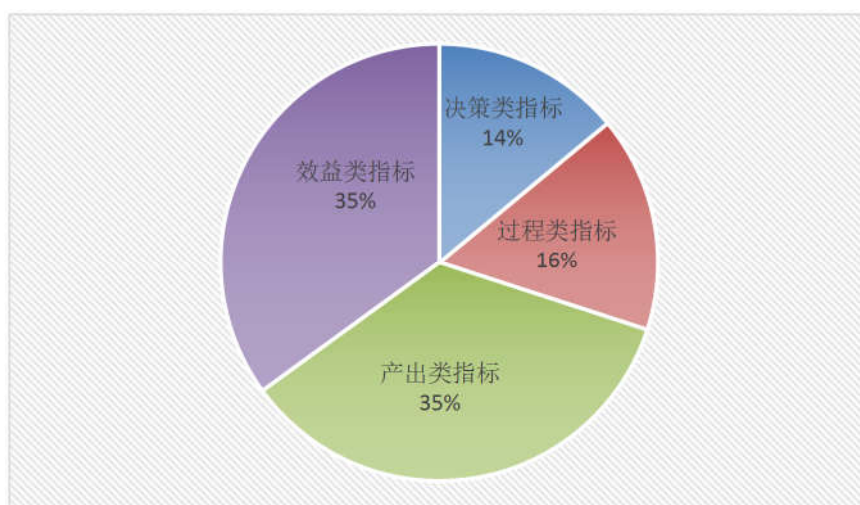
（2）指标权重分配

①权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金分配 合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分； ②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。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分=（实际到位资金/ 预算资金）×100%*指标分值。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法
		预算执行率 (4分)	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/计划应支出资金）×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。	①该项得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%*指标分值； ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金使用 合规性 (2分)	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。	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。	①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得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分; ⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	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。	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分; ③财务管理制度合法、合规得0.5分; ④财务管理制度完整得0.5分; ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分; ⑥业务管理制度完整得0.5分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	制度执行 有效性 (4分)	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。	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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: 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项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。	每有一个街道实际完成率<100%. 扣1分	项目竣工验收报告、结算审计报告

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页 接上页	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	每有一个街道建设质量未达到100%,扣1分	项目竣工验收报告、结算审计报告
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	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。	每有一个街道未按计划时间要求完成建设任务,扣1分	项目竣工验收报告、结算审计报告
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际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。	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。	每有1个街道实际成本超出计划成本,扣1分	项目竣工验收报告、结算审计报告

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	改善基层条件	改善基层条件	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著改善基层条件？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	咨询、座谈、实地 核查、专家判断、 案卷研究
			保障干部身心健康	保障干部身心健康	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著保障干部身心健康？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	
			激发干事创业热情	激发干事创业热情	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著激发干事创业热情？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	
接上页	接上页	服务对象满 意度 (20 分)	服务对象满意度 (20 分)	考察服务对象对项目实 施效果的满意程度。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 采取社会调查的方式。	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到 非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、 30%、0，项目满意度 Y=（非常满意数*100%+ 比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意 数*30%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总 数*100%。 该项得分=满意度*指标分值	问卷调查表、座谈记 录

2.3 评分方法

(1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分*指标权重

(2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、合格、不合格四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥ 90	$\geq 80, < 90$	$\geq 60, < 80$	< 60

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

(1) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入建设单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅助检核等五个步骤。

（2）公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的工程项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（4）成本——效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来

分析判断支出的绩效。

2. 评价标准

本次对“五小”建设专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

2.1 政策、办法

(1) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10 号)；

(2) 省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2 号)；

(3) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法(试行)》的通知(济财绩〔2020〕1 号)；

(4) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知》(济财绩〔2020〕2 号)；

(5) 济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知(济财绩〔2020〕15 号)。

2.2 行业规范标准

(1)《关于加快推进镇街机关“五小”建设的实施意见》(济建发〔2019〕45 号)

(2)《山东省乡镇(街道)基层公务人员食堂、宿舍、澡堂设计导则》

2.3 项目文件

(1) 项目决策资料

①项目立项背景及中长期规划；

②项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划）；

③项目支出绩效目标申报表；

④项目立项批复相关文件；

⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复。

（2）业务管理资料

①项目具体工作内容（项目实施方案）；

②项目计划实施的具体地域范围、时间；

③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度；

④项目招投标方式说明及招投标资料；

⑤项目合同及补充协议；

⑥项目质量考核标准；

⑦项目实施过程中管理监控措施、各时间段验收考核资料；

⑧项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料。

（3）财务管理资料

①项目预算批复文件；

②财政资金申报手续；

③针对项目实施制定的财务管理制度（办法）；

④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细。

2.4 评价调研成果

（1）文献与资料；

（2）访谈记录；

（3）现场勘查记录；

-
- (4) 问卷调查结果;
 - (5) 专家意见;
 - (6) 统计与分析结果。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与槐荫区财政局、济南市槐荫区住房与城乡建设局进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报槐荫区财政局审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

2. 实施阶段

（1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；
- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；

⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；

⑧项目实施过程中的招投标相关资料；

⑨项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；

⑩项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；

⑪其他与项目实施有关的资料。

（2）开展实地调研

对项目建设情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目建设内容进行实地调研。

现场评价主要采用听取汇报、材料核实、实地考察、询问答辩等方法。评价小组到达济南市槐荫区住房与城乡建设局后，首先听取该项目主管人员汇报，然后结合现场提供的资料对项目的执行情况和资金使用情况核实，针对有疑问或需要进一步补充信息的地方，询问提出，项目负责人答疑，最后评价小组结合专业知识出具现场评价意见。

①听取汇报。济南市槐荫区住房与城乡建设局汇报资金使用总体情况，并由中杰齐晟项目管理有限公司专人对会议有关事项作详细地记录；

②材料核实。济南市槐荫区住房与城乡建设局按要求提供有关佐证材料，评价小组对各数据和资料、财务数据和凭证的真实性、准确性进行核实；

③实地考评。主要包括：绩效评价小组现场了解项目的建设进展、项目产出的效果，并对现场情况与济南市槐荫区住房与城乡建设局提供的书面材料进行对比核实；财务专家与财政及项目单位的会计负责人到财政部门了解核实资金的到位，资金的使用和管理等情况，同时现场派发调查问卷并回收，作为评价的第一手资料；

④询问答辩。最后针对发现的问题或疑问，评价小组提问，济南市槐荫区住房与城乡建设局对提出的问题按要求予以现场答复或会后书面答复。

（3）问卷调查

为全面了解“五小”建设专项资金项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，拟发放 100 份问卷，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，反映项目的可持续影响、社会效益以及满意度情况。

（4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈槐荫区工业和信息化局征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

3. 总结阶段

（1）专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

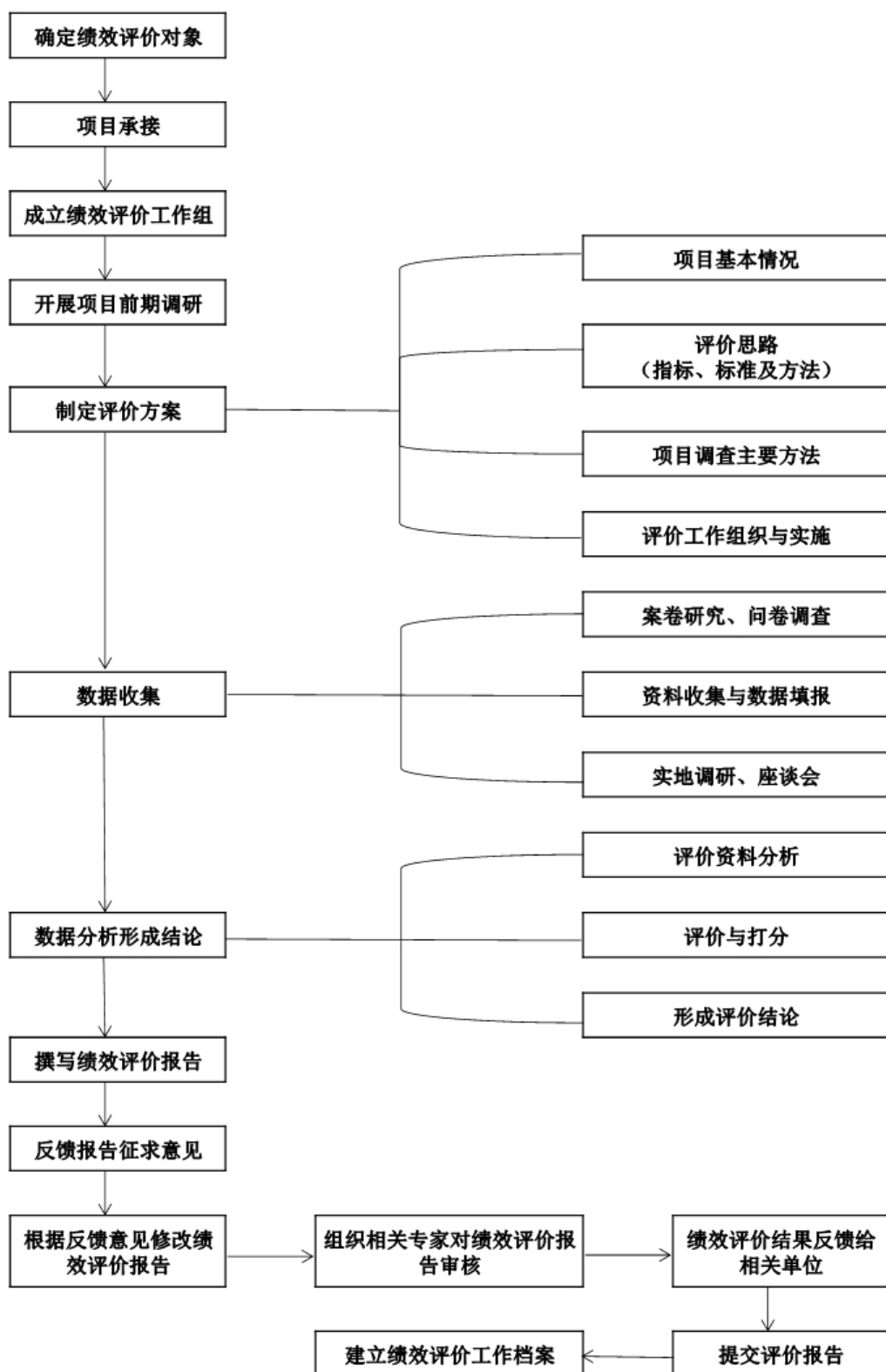
（2）提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报槐荫区财政局。

（3）资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



（五）评价人员组成

绩效评价工作组人员				
序号	姓 名	在本项目中担任职务	专业技术资格或注册资格	职责
1	赵洪涛	项目负责人	高级工程师 注册造价师	负责项目总体技术支持； 负责评审报告质量复核。
2	刘栋	技术负责人	注册造价师 高级工程师	负责协调项目重大事项； 负责督导项目总体方案实施。
3	周羨	成员	会计师	全面负责项目评价工作的组织和实施； 负责绩效评价实施方案的编写； 负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通； 负责撰写绩效评价报告。
4	魏瑞财	成员	注册造价师 经济师	协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。
5	宗瑞	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
6	李琳	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
7	刘兵	成员	注册造价师 经济师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
8	赵雪莲	成员	会计师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对“五小”建设专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 79.49 分，绩效等级为“中”。（绩效评价得分详情见附件 2）

一级指标得分情况表

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	14	16	35	35	100
分值	12	7	34	26.49	79.49
得分率	85.71%	43.75%	97.14	75.7%	79.49%

（二）绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12

（1）立项依据充分性

本项目依据《中共山东省委 山东省人民政府印发〈关于“担当作为、狠抓落实”重点任务的实施方案〉的通知》、《中共济南市委 济南市人民政府印发〈关于建立“担当作为、狠抓落实”长效机制的实施意见〉的通知》、《山东省财政厅等六部门关于加快推进镇街机关“五小”建设的指导意见》（鲁财综〔2019〕33 号）等文件进行建设，立项依据充分，指标得分为满分 3 分。

（2）立项程序规范性

本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，立项程序规范，审批资料完整，指标得分为满分 3 分。

（3）绩效目标合理性

本项目为“五小”建设专项资金，项目设定的目标围绕“五小”建设任务要求，项目目标与实际工作内容相关；但项目单位未提供绩效目标申报表，绩效评价工作组难以判定项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，扣 0.5 分，指标得分为 1.5 分。

（4）绩效指标明确性

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果，扣 1.5 分，指标得分为 0.5 分。

（5）预算编制科学性

本项目预算根据济南市槐荫区财政局《关于下达 2020 年镇街“五小”建设专项资金预算指标的通知》（济槐财综指〔2020〕1 号），预算内容与项目内容匹配，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，指标得分为满分 2 分。

（6）资金分配合理性

本项目预算资金主要用于各镇街“五小”建设任务，资金分配依据充分，与项目单位资金使用实际情况相适应，指标得分为满分 2 分。

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 7 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	0
	预算执行率	4	
	资金使用合规性	2	
组织实施	管理制度健全性	4	7
	制度执行有效性	4	
小计		16	7

（1）资金管理

本项目预算资金为 320 万元，预算资金已全部到位，根据各镇/街办资金申请情况，实际支出 123.5458 万元，用于建设各镇/街办“五小”设施。项目组查阅项目的相关财务凭证发现资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续和合同进度依据，资金使用合规。

本项目预算执行率为 38.61%，根据该项指标评价标准“若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。”，该项指标得 0 分。

（2）组织实施

本项目具有区级财务管理制度与业务管理制度，各镇/街办能够依据相关法律法规和业务、财务管理规定按计划开展，但各镇/街办缺少镇/街道办级的管理制度，难以针对性地管理辖区内“五小”建设情况，扣 0.5 分；振兴街街道办缺少验收手续，对业务管理制度的执行不够有效，扣 0.5 分，指标得分为 7 分。

3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 34 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	7
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	34

根据绩效评价工作组现场核查已申请资金的镇/街办的项目现场及相关资料情况，项目已建设完成，支付给各镇/街办的资金，均未超出每镇/街办 20 万元的标准。

振兴街街道办未提供验收手续，绩效评价工作组难以判定其浴室、宿舍改造质量，扣 1 分；指标得分为满分 5 分。

4. 项目效益情况

效益指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 26.49 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	改善基层条件	5	3
		保障干部身心健康	5	3
		激发干事创业热情	5	3
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	17.49
小计			35	26.49

(1) 社会效益

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过“五小”建设是否显著改善基层条件？”的选择情况，有 93.21%的被调查者认为显著改善基层条件，指标得分为 3 分；

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过“五小”建设是否显著保障干部身心健康？”的选择情况，有 91.08%的被调查者认为显著保障干部身心健康，指标得分为 3 分；

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过“五小”建设是否显著激发干事创业热情？”的选择情况，有 91.62%的被调查者认为显著激发干事创业热情，指标得分为 3 分；

(2) 服务对象满意度

本次发放问卷 100 份，实际回收 92 份，有效回收率 92%。根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 计算，服务对象满意度为 87.47%，指标得分为 17.49 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 改善基层条件
2. 保障干部身心健康
3. 激发干事创业热情

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果。

2. 预算执行率低

本项目预算资金为 320 万元，实际支出 123.5458 万元，预算执行率为 38.61%。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置

建议结合申报财政支出项目时提出的绩效目标，合理设置评价指标：一是除采用通用指标外，采用反映项目特性的个性指标，形成项目的指标体系；二是评价指标要与申报的绩效目标有密切的相关联系，能体现绩效目标的特点，真正反映出项目的绩效水平和绩效目标的实现程度；三是评价指标能够量化测算，可进行比较、综合、分析和评价。

2. 提高预算执行率

建议加强项目绩效管理，完善全过程预算绩效管理模式和问责机制。进一步完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

中杰齐晟项目管理有限公司

二〇二〇年十二月

附件：

1. 调查问卷报告

“五小”建设专项资金项目绩效评价调查问卷

您好！这份调查问卷旨在了解您对“五小”建设专项资金项目的看法、意见和建议。此项调查所得到的结果仅供“五小”建设专项资金项目绩效评价工作使用，不填写姓名，回答选项没有正确错误之分，请根据您的实际情况和意见来填写。

1、您所在的镇/街道办：_____

2. 您认为通过“五小”建设是否显著改善基层条件？

☐是 ☐否

3. 您认为通过“五小”建设是否显著保障干部身心健康？

是 ☐否

4. 您认为通过“五小”建设是否显著激发干事创业热情？

☐是 ☐否

5. 就您对“五小”建设专项资金项目的满意程度，做一个整体得分评价

☐非常满意 ☐比较满意 ☐基本满意 ☐不太满意 ☐非常不满意

2. 绩效评价得分表

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	3	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	3		

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	未提供绩效目标申报表
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	未细化绩效指标
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金分配 合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分=（实际到位资金/ 预算资金）×100%*指标分值。	0	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	资金利用率 38.61%
		预算执行率 (4分)	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。	①该项得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%*指标分值； ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。		与专项资金拨付相关的凭证和资料	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金使用 合规性 (2分)	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。	①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得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分; ⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	接上页	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	接上页
	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分; ③财务管理制度合法、合规得0.5分; ④财务管理制度完整得0.5分; ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分; ⑥业务管理制度完整得0.5分。	3.5	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	镇/街道办事处未制定辖区内管理制度

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	制度执行有效性 (4分)	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	3.5	项目实施单位相关业务和财务管理制度，项目实施的有关档案资料	青年公园街道办未提供验收资料
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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。	每有一个街道实际完成率<100%.扣1分	12	项目竣工验收报告、结算审计报告	
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	每有一个街道建设质量未达到100%，扣1分	7	项目竣工验收报告、结算审计报告	青年公园街道办未提供验收资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	产出时效 (10 分)	完成及时性 (10 分)	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。	每有一个街道未按计划时间要求完成建设任务，扣 1 分	10	项目竣工验收报告、结算审计报告	
	产出成本 (5 分)	成本节约率 (5 分)	完成项目计划工作目标的实际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。	每有 1 个街道实际成本超出计划成本，扣 1 分	5	项目竣工验收报告、结算审计报告	
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	改善基层条件	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著改善基层条件？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	93.21%的被调查者选择“是”
			保障干部身心健康	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著保障干部身心健康？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	91.08%的被调查者选择“是”

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	接上页	激发干事创业热情	结合问卷调查中，“您认为通过“五小”建设是否显著激发干事创业热情？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	91.62%的被调查者选择“是”
		服务对象满意度 (20 分)	服务对象满意度	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 Y=（非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意数*30%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总数*100%。 该项得分=满意度*指标分值	17.49	问卷调查表、座谈记录	满意度 87.47%
合计					79.49		

3. 问题清单

“五小”建设专项资金项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的 问题	1	济南市槐荫区住房与城 乡建设局	未提供绩效目标申报表，未细化绩效指标
项目管理存在的 问题	1	济南市槐荫区住房与城 乡建设局	资金利用率低
	2	各镇/街道办	未制定镇/街道办管理制度
项目绩效存在的 问题	1		
备 注：			

济南市槐荫区水务局 2019 年“利奇马”台风灾后重建项目 支出绩效评价报告

新联谊绩评字[2020]第 号

济南市槐荫区财政局：

我们接受委托，对济南市槐荫区水务局（以下简称“水务局”）2019 年槐荫区“利奇马”台风灾后重建项目支出的相关资料进行绩效评价。济南市槐荫区水务局对所提供的相关资料的真实性、合法性及完整性负责，我们的责任是在实施审阅工作的基础上根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《关于印发山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）的通知》（鲁财绩〔2018〕7 号）、《〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉》（鲁政办字〔2019〕20 号）、《济南市市级部门单位预算绩效管理办法、济南市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（济政办字〔2019〕40 号）、《关于下达 2019 年市级灾后重建补助资金预算指标的通知》（济财农指〔2019〕27 号）、《关于分配 2019 年市级灾后重建补助资金预算指标的通知》（济槐财农指〔2019〕13 号）文的有关要求出具绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

因受第九号台风“利奇马”的影响，2019 年 8 月 10 日至 14 日期间，济南市出现大规模持续强降雨，受此影响，我区在市政道路、农业灌溉渠、危房危墙等设施不同程度受损，为确实做好灾后重建工作，按照市、区灾后重建资金使用范围及相关要求，制定资金分配方案。

（二）项目概况

2019年8月14日接到“利奇马”台风灾后重建工作通知后，水务局领导班子高度重视，及时开会研究部署，并安排相关科室进行现场查看，通过现场查看发现受灾严重区域如下：

1、道德街下去经六路458号楼院（槐荫区去政府宿舍）外墙开缝墙皮脱落；道德新路与经六路交叉口往北30米路东墙体路面塌陷及德裕家园社区围墙开裂。

2、吴家铺辖区西张村北店子引黄干渠围堰部分护堤损坏。

3、市政工程服务中心发现经一路、经七路、经十路、齐州路、烟台路等30多条道路出现沥青路面坑槽，人行道破损、花砖缺失、沿石变形，井盖下沉等受损严重。

（三）项目预算

根据济南市、槐荫区财政局文件《关于下达2019年市级灾后重建补助资金预算指标的通知》（济财农指〔2019〕27号）、《关于分配2019年市级灾后重建补助资金预算指标的通知》（济槐财农指〔2019〕13号）下达灾后重建补助资金预算指标100万元，专项用于“利奇马”台风灾后重建。

（四）项目组织管理

1、项目主管部门：济南市槐荫区水务局；

2、项目实施单位：济南市槐荫区人民政府道德街街道办事处、济南市槐荫区市政工程服务中心、济南市槐荫区人民政府吴家堡街道办事处；

3、项目管理组织架构

济南市槐荫区水务局负责组织，项目实施单位负责具体执行；

4、项目实施具体流程

（1）济南市槐荫区水务局编制项目预算、资金申请，并指导、协调与监督灾后建设工作。

（2）济南市槐荫区水务局负责制定绩效目标、考核办法、监督资金的最终使用是否合规等；

5、资金实际拨付时间

济南市槐荫区水务局采用国库授权支付的形式拨付该资金，由项目实施单位在对应的预算指标范围内申请资金支付。

二、评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

对上报受灾单位要加强灾后重建资金的管理，深入核查认真对灾后受损情况进行进一步核实，做到不重不漏，确保“重灾多补，轻灾少补，无灾不补”的原则，确保灾后重建资金专款专用。

（二）绩效评价过程

本次绩效评价具体分三个阶段组织实施，分别是前期准备阶段、评价实施阶段和评价报告阶段。

1. 前期准备阶段（2020年10月15日-2020年10月19日）

根据评价安排，成立评价工作小组，拟定本次绩效评价工作方案，通知水务局准备绩效评价资料。

2. 评价实施阶段（2020年10月20日-2020年10月26日）

（1）对水务局收集汇总、整理分析2019年度槐荫区“利奇马”台风灾后重建资金有关绩效评价资料，包括项目立项依据、总账、明细账、记账凭证等。

（2）评价工作小组于2020年10月20日-10月26日对水务局提供的材料进行实地核实，包括资金拨付、使用情况等。

（3）评价工作小组于2020年10月20日-10月26日共发放和收回调查问卷30份，并分析项目取得的经济、社会、生态效益和受益人满意度。

（4）经过综合分析、整理和汇总，结合自评报告、调查问卷和实地核实、评价

情况，依据项目绩效评价指标评分表，对“利奇马”台风灾后重建资金进行评分，形成初步评价结论。

3. 评价报告阶段（2020年10月27日-2020年11月05日）

三、项目实施情况

（一）资金到位、使用情况

1. 资金到位情况

2019年度槐荫区“利奇马”台风灾后重建专项资金1,000,000.00元，已到位1,000,000.00元，资金到位率100%。

2. 资金发放情况

2019年度槐荫区“利奇马”台风灾后重建专项资金实际支付991,126.89元，其中：济南市槐荫区市政工程服务中心804,999.77元，济南市槐荫区人民政府道德街街道办事处80,191.70元，济南市槐荫区人民政府吴家堡街道办事处105,935.42元；资金支付率99.11%，具体支付明细如下：

（1）2019年9月份支付“利奇马”台风灾后重建财政专项资金637,340.00元：其中济南市槐荫区市政工程服务中心509,574.00元、济南市槐荫区人民政府吴家堡街道办事处68,264.00元、济南市槐荫区人民政府道德街街道办事处59,502.00元。

（2）2019年12月份支付“利奇马”台风灾后重建财政专项资金353,786.89元：其中济南市槐荫区市政工程服务中心295,425.77元、济南市槐荫区人民政府吴家堡街道办事处37,671.42元、济南市槐荫区人民政府道德街街道办事处20,689.70元。

（二）项目管理

1. 资金管理情况

（1）严格执行会计制度，加强基金管理。会计核算规范，灾后重建资金实行

收支两条线管理，设专款专用、单独核算。

(2) 资金拨付规范，符合规定，审批手续完整。

2. 组织实施情况

1. 引黄干渠围堰部分护堤损坏完成情况

吴家堡街道西张村围堰（北店子引黄干渠北干渠渠首）主要用于农田种植灌溉及村内雨水排水；由于 2019 年 8 月 10 日，受 9 号台风“利奇马”降水影响，造成围堰部分护堤毁损约 80 米。

根据《关于迅速传达贯彻省委省政府有关灾后水利建设决策部署的通知》（鲁汛旱明电【2019】65 号）文件精神，经招标，该河段修复工程于 2019 年 10 月中旬开工修复，于 2019 年 11 月 11 日左右完成围堰修复 80 米工程量，截止到 2019 年 12 月 16 日已完成经槐荫区水务局、水务局监理公司、吴家堡街道办事处等部门验收，该工程符合建设要求。

2. 槐荫区道德街办事处墙体开裂、路面塌陷问题完成情况

因受台风“利奇马”的影响，我办辖区出现三处较严重的墙体开裂、路面塌陷问题；于 2019 年 11 月份完成三处墙体开裂、路面塌陷修复 C25 砼路面恢复 27.07 立方米、护栏 73 米、外运渣土 47.09 立方米；截止到 2019 年 12 月 16 日已完成经槐荫区水务局、水务局监理公司、道德街街道办事处等部门验收，该工程符合建设要求。

3. 槐荫区市政工程服务中心损毁道路工程修复完成情况

在 2019 年 8 月份我市防汛台风“利奇马”影响期间，槐荫区多条道路因受降雨影响，出现多处道路坑槽，严重影响交通安全及市民出行，在台风过后，我中心进行了详细排查摸底，发现在经一路、经七路、经十路、齐州路、烟台路等 30 多条道路出现百余条坑槽，为此，我中心进行了紧急维护，对因“利奇马”台风影响水毁道路设施进行了及时修复，完成了道路沥青路面及人行道破损修复摊铺沥青砼约

2000 平方米、摊铺 SMA 沥青砼 2000 平方米、加固检查井 26 座等工程内容。

四、综合评价情况及评价结论

（一）评价目的

为确实做好灾后重建工作，确保“重灾多补，轻灾少补，无灾不补”的原则，客观公正地核查灾后重建专项资金预期目标实现程度，考核灾后重建资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在的问题和原因，切实采取有效措施改进和加强灾后重建专项财政资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。

（二）评价对象与范围

1. 此次评价对象为 2019 年济南市槐荫区灾后重建补助专项资金，共计 100 万元。
2. 此次评价的范围为槐荫区市政工程服务中心、道德街街道办事处、吴家堡街道办事处受“利奇马”台风灾后重建项目。
3. 评价基准日为 2019 年 12 月 31 日。

（三）评价原则、评价方法

在评价过程中，我们遵循了以下原则：

- 1、科学规范原则；
- 2、公正公开原则；
- 3、绩效相关原则。

结合项目实际情况，我们采用了以下评价方法：

- 1、比较法：将实际指标与计划指标进行对比分析。
- 2、公众评判法：通过对社会公众进行问卷调查，获得调查对象对项目实施效果的满意度。

（四）项目评价得分及结论

根据《济南市槐荫区水务局 2019 年“利奇马”台风灾后重建项目支出绩效评价指标体系》的评分，2019 年“利奇马”台风灾后重建项目支出的使用，总体上达到了既定目标，政策实施效果、资金使用绩效较好。通过对各项指标的认真评价和综合评审，济南市槐荫区 2019 年“利奇马”台风灾后重建项目支出综合评价得分：95.70 分(见附件 1)，项目评价结果为“优”。

五、存在问题

（一）项目申报绩效目标不够量化

项目申报的绩效目标有总体目标和阶段性目标（年度目标），目标比较明确。但是反映绩效目标的绩效指标不量化，产出指标未设置，比如数量指标、质量指标、时效指标均未设置。

（二）专项资金预算金额与实际支付不一致

“利奇马”台风灾后重建项目批复预算总金额 100 万元，实际支付 99.11 万元，未及时向主管部门申请变更。

六、相关建议

（一）进一步量化项目绩效目标

建议细化绩效目标申报中针对项目数量、质量、成本、时效、效益等目标要求，配合项目特点、质量标准及进度要求等，完善年度计划，并编制对应的年度项目完成绩效情况。

（二）按规定程序及时履行项目变更程序

部分预算单位遇到特殊情况需要变更预算的安装数量，应及时向主管部门申请变更，尽量避免造成不上报私自更改预算完成数量的情况。

（三）加强绩效评价结果运用

该项目总体实施情况优秀，成效显著，对今后项目管理和考核评价工作具有一定的示范和指导意义。建议在一定范围内公开评价结果，为项目实施单位及主管部门提供指导及借鉴，以充分利用本次绩效评价结果，进一步提高预算分配的合理性和项目立项、管理的科学性，增进项目实施成效。

七、报告使用范围声明

本报告仅供济南市槐荫区财政局进行财政支出绩效评价时参考使用，非国家法律、行政法规规定及本公司书面同意，本报告的全部或部分内容不得提供给任何单位和个人，也不得见诸于任何公开媒体（媒介）。因使用不当造成的后果，与执行本项业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

八、附件

1. 济南市槐荫区水务局“利奇马”台风灾后重建项目支出绩效评价指标体系；

会展发展专项资金项目绩效评价报告

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

会展业是现代服务业的重要组成部分，对于城市发展具有巨大的综合带动效应和品牌营销效应，是衡量城市国际化程度和经济发展水平的重要指标之一，会展经济作为经济发展的新增长点，对推动城市经济快速持续健康发展发挥着重要的作用。为全面贯彻落实“打造四个中心，建设现代泉城”重大决策部署，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级、创新发展实施本项目。

2. 项目内容和实施情况

对申请在济南市举办的，具备一定规模和影响力的专业类和综合类展会项目；市政府重点打造的自主品牌展会项目；引进全国性或国际性品牌展会项目；对首次取得国际认证的品牌展会和会展企业；会展业宣传推广、

人才培养、规划调研、行业交流、统计监测、项目评审等支出；市政府批准的应给予支持的其他会展项目的企业进行奖补。

3. 资金投入和使用情况

会展发展专项资金项目 2019 年度预算为 544.4 万元，实际支出 544.4 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过对济南市重点会展项目的扶持和重大会展项目的培育，加速济南市会展项目的成长和壮大，从而推动济南市会展经济实现跨越式发展。

积极打造自主品牌展会、引进高端品牌展会和知名会展机构、优化行业发展环境、深化交流合作、推进展馆建设运营、加强会展人才培养。

2. 阶段性目标

完成 2019 年济南市促进会展业发展专项资金申报任务，发挥财政资金在促进会展业转型升级发展中的宏观导向和激励作用，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级，创新发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握会展发展专项资金项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为会展发展专项资金项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理及绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

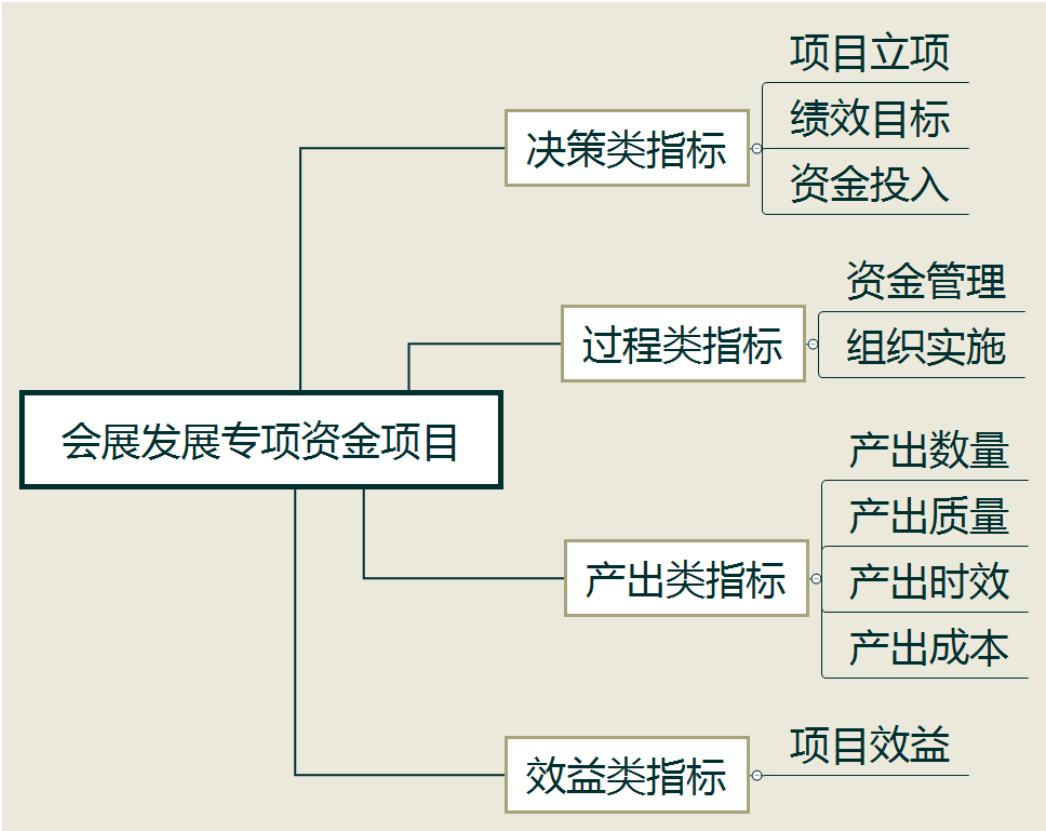
(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）

1. 评价原则

科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

2. 评价指标体系

针对本项目的特点，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

2. 评价标准

本次对会展发展专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对会展发展专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 85.27 分，绩效等级为“良”

（二）绩效评价指标分析（附相关评分表）

1. 项目决策情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12.5

2. 项目过程情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	4	4
	资金使用合规性	2	2
组织实施	管理制度健全性	4	2
	制度执行有效性	4	2
小计		16	12

3. 项目产出情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	6
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	33

4. 项目效益情况

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	优化会展业发展环境	5	3
		培育壮大市场主体	5	3
		促进会展业转型升级	5	3
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	18.77
小计			35	27.77

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

完成 2019 年济南市促进会展业发展专项资金申报任务，发挥财政资金在促进会展业转型升级发展中的宏观导向和激励作用，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级，创新发展。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确
2. 业务管理制度不够健全
3. 管理制度执行不够严格

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置
2. 完善业务管理制度
3. 加大政策宣讲力度

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目录

- 一、基本情况.....1
 - （一）项目概况.....1
 - （二）项目绩效目标.....1
- 二、绩效评价工作开展情况..... 3
 - （一）绩效评价目的、对象和范围..... 3
 - （二）绩效评价原则、评价指标体系..... 3
 - （三）评价方法、评价标准..... 14
 - （四）绩效评价工作过程.....19
 - （五）评价人员组成.....24
- 三、综合评价情况及评价结论和绩效分析.....25
 - （一）综合评价结论.....25
 - （二）绩效评价指标分析.....25
- 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....30
 - （一）项目主要绩效.....30
 - （二）存在问题及原因分析..... 30
- 五、有关建议.....31
- 附件.....32

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

会展业是现代服务业的重要组成部分，对于城市发展具有巨大的综合带动效应和品牌营销效应，是衡量城市国际化程度和经济发展水平的重要指标之一，会展经济作为经济发展的新增长点，对推动城市经济快速持续健康发展发挥着重要的作用。为全面贯彻落实“打造四个中心，建设现代泉城”重大决策部署，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级、创新发展实施本项目。

2. 项目内容和实施情况

（1）管理单位职责

会展业发展专项资金是指由市级预算安排的用于支持全市会展业发展的专项资金。

会展业发展专项资金由商务局、财政局按照职责分工共同管理，对扶持资金项目和资金使用情况实施监督，加强项目绩效管理，必要时可组织专家或委托第三方机构实施监督检查。

①商务局：负责编制会展业专项资金年度预算和年度使用计划，组织项目的申报、筛选、审核、评审及绩效评价工作，对项目实施情况进行调度、监管，拟定资金分配方案，公示相关信息。

②财政局：负责审核和批复会展业专项资金年度预算，会同商务局制定资金分配方案，按程序拨付资金，并对资金 usage 情况进行监督检查和绩效评价。

（2）扶持范围

①在济南市举办的，具备一定规模和影响力的专业类和综合类展会项目；市政府重点打造的自主品牌展会项目；

②引进全国性或国际性品牌展会项目；

③对首次取得国际认证的品牌展会和会展企业；

④会展业宣传推广、人才培养、规划调研、行业交流、统计监测、项目评审等支出；

⑤市政府批准的应给予支持的其他会展项目。

（3）补助标准

①展会租赁面积 8000 m²（含）以上，且展位数量 300（含）个以上的新兴题材展会给予补贴 10 万元；展会租赁面积每增加 5000 m²，增加补贴 5 万元，最高补贴 50 万元（注：展会租赁面积以展馆合同及财务发票为准，下同）。自第二年起，仅对增量补贴，即展会租赁面积每增加 5000 m²（含），给予补贴 10 万元，最高补贴 50 万元。

②展会租赁面积在 10000 m²（含）以上，且展位 500（含）个以上的专业性展会给予补贴 10 万元；展会规模每增加 5000 m²，增加补贴 5 万元，展会最高补贴 80 万元。自第二年起，仅对增量补贴，即展会租赁面积每增加 5000 m²（含），给予补贴 10 万元，最高补贴 50 万元。

③展会租赁面积在 20000 m²（含）以上，展位在 1000（含）个以上的综合性展会项目给予补贴 10 万元；展会规模每增加 10000 m²，增加补贴 5 万元，展会最高补贴 50 万元。自第二年起，仅对增量补贴，即展会租赁面积每增加 10000 m²（含），给予补贴 10 万元，最高补贴 50 万元。

④列入全市重点活动的各区县举办的特色展会及节庆活动，每届给予最高 30 万元补贴。对带动作用特别明显、影响力特别巨大的项目，经第三

方评估审核认为确实需要加大扶持的，可以按适当比例增加资金补贴。

⑤对引进的，由国际权威机构组织承办、无财政支持的专业性展会，展会租赁面积在 10000 m²（含）以上的，根据展会租赁面积等条件，每个展会给予补贴 50—200 万元。

⑥对引进的，由国家部委和国家级一类行业协会（学会）组织承办，且在国内成功举办的巡回展会，租赁面积在 20000 m²（含）以上的，根据展会租赁面积等条件，每个展会给予补贴 50—150 万元。

⑦对引进的，由国际国内知名会展机构（上市公司、外资展览机构、中外合资办展机构等）组织承办，符合我市重点产业规划，租赁面积在 20000 m²以上的，每个展会给予补贴 30—80 万元。

⑧对引进的国际国内知名会展机构，在我市设立总部或分支机构，符合条件的可享受我市支持总部经济发展政策，其在我市举办品牌展会的，按照展会规模 and 规定标准给予补贴。

⑨对通过全球展览业协会（UFI）认证的展会，给予一次性补贴，最高补贴 50 万元；对通过国际大会及会议协会（ICCA）等国际展览业认证机构认证的展会，给予一次性补贴，最高补贴 10 万元。

⑩对获得商务部等国家部委授予的“绿色会展示范单位（项目）”的我市会展企业，给予 10 万元的一次性支持。

⑪全面提升会展业从业人员整体素质和水平。每年列支一定数额经费，专门用于支持对会展业从业人员的专业培训。对引进的国际国内会展业专业人才，符合条件的可享受我市人才引进政策。

⑫引导各会展场馆完善基础设施，提升办展环境。对各展馆的提升改造项目给予一定比例的资金支持，总数额最高不超过 200 万元。

⑬对济南市会展业公共服务信息平台、标准化推进、会展业统计系统和展会评估体系建设给予扶持。

⑭对济南市产业调整或服务民生的重要展会项目，具有国际、国内重大影响力、且规模较大的会议项目和节庆活动，超出上述补贴规定的，报市政府审批，采取“一事一议”的办法给予补贴。

⑮对全市会展业宣传推广、规划调研、项目评审等工作给予扶持，按照不超过专项资金总额 3%的比例支出。

（4）实施流程

会展发展专项资金对区县上报的项目，每年按照申报要求集中申报，分批审核，集中拨付的原则实施；对按照“一事一议”原则申请的项目，根据相关要求及时审核、拨付。

①符合规定扶持范围和标准的展会项目或其他项目申报流程：

A. 备案申报

申报单位应当在展会项目举办前 2 个月，将申报材料发至商务局邮箱，商务局实时收集汇总，建立年度申报项目库。

发送资料（扫描件）如下：展会项目备案表、企业法人营业执照复印件、展览项目总体方案、展览项目场地租赁合同（协议）、需要提交的其它文件材料。

B. 资金申请。

备案申报单位于展会结束后 1 个月内向区县商务主管部门递交扶持资金申请报告，区县商务主管部门会同财政部门 15 个工作日内联合行文，出具资金扶持意见，报送市商务局、财政局（非本地企业向所属项目实施地的区县商务主管部门递交扶持资金申请报告）。

已备案申报的会展企业应提供以下材料：资金申请报告、资金申报表、主办单位的批文（回复函）或合同（协议）、场地租赁费用发票及相关明细复印件、展览项目总结报告、展会现场图片、展览项目会刊、印刷资料等证明资料。

C. 项目审核。

市商务局委托第三方中介机构对项目组织评审，并由第三方中介机构出具项目评审报告。

D. 资金拨付。

市商务局根据各区县商务主管部门、财政部门上报的扶持申请和第三方中介的项目评审报告，会同市财政局拟定资金分配方案，报请市政府批准后，按照国库集中支付制度规定程序拨付资金。

② “一事一议”项目申报流程：

对按照“一事一议”原则申请的项目，由办展（会）单位向市商务局提出书面申请，市商务局会同办展（会）单位、第三方中介机构，对申请项目组织审核，提出项目可行性意见上报市政府。市财政局根据市政府批准文件，会同市商务局提出资金支持方案报市政府批准后，按照国库集中支付制度规定及时拨付资金。

“一事一议”项目申报材料如下：书面申请报告、项目总体方案和预算报告、可行性分析报告、综合评审相关文件、其他相关资料。

3. 资金投入和使用情况

会展发展专项资金项目 2019 年度预算为 544.4 万元，实际支出 544.4 万元，具体支出情况如下：

序号	单位名称	展会名称	申报项目	展览面积 (平方米)	增量面积 (平方米)	补助金额 (万元)
1	山东中贸国际会展有限公司	2018 中国（山东）国际酒店餐饮食材博览会	新兴题材展会	9000		10
2	山东博锐会展服务有限公司	2019 中国（山东）国际物流与仓储配送产业博览会	专业性展会	10500		10
3	山东金诺国际会展有限公司	济南金诺国际家具展览会	专业性展会		12200	20
4	中国汽车工业配件销售有限公司	第 86 届全国汽车配件交易会	引进国家部委	103500		150
5	济南富山会展服务有限公司	第 26 届山东植保信息交流暨农药械交易会	专业性展会		18900	30
6		第 34 届山东畜牧业博览会暨 2019 中国（山东）肉类奶业博览会	专业性展会		8100	10
7	山东溯发会展服务有限公司	2019 年中国（济南）宠物用品展	专业性展会	10000		10

评价机构：中杰齐晟项目管理有限公司

地址：淄博张店区北京路与华光路西南创业大厦 9 层

联系方式：0533—6120130

网 址：www.zjqsgl.com

8	上海汇展商贸有限公司第二分公司	2019 第 30 届国际广告四新、LED（济南春季）展览会	专业性展会、UFI		5463	114.4
9		2019 第 30 届国际广告四新、LED（济南秋季）展览会	专业性展会		8400	
10		2019 全国庆典用品、仿真花交易会暨婚博会	专业性展会		7900	
11		2019 第十八届中国（济南）国际社会公共安全防范产品暨警用装备博览会	UFI			
12	山东家师傅展览服务有限公司	世纪家博会	专业性展会	10400		10
13		绿色会展示范单位				10
14		世纪家博会	专业性展会	10400		10
15	山东汇诚展览展示有限公司	绿色会展示范单位				10

16	厦门市凤凰创意会展服务有限公司	第十二届中国国际种业博览会暨第十七届全国种子信息交流与产品交易会	引进国家部委			50
17		第七届中国茶叶博览会	专业性展会		8800	10
19	山东海明国际会展有限公司	2019 年中国（济南）餐饮产业博览会	专业性展会	11500		10
20	山东雷鸣展览展示服务有限公司	绿色会展示范单位				10
21	山东保能新能源汽车市场有限公司	山东省新能源汽车展（春季）				20
22		山东省新能源汽车展（秋季）				20
23	山东舜和国际酒店有限公司	中国会展经济发展（济南）高峰论坛	全面提升会展业从业人员整体素质和水平			30
合计						544.40

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过对济南市重点会展项目的扶持和重大会展项目的培育，加速济南市会展项目的成长和壮大，从而推动济南市会展经济实现跨越式发展。

积极打造自主品牌展会、引进高端品牌展会和知名会展机构、优化行业发展环境、深化交流合作、推进展馆建设运营、加强会展人才培养。

2. 阶段性目标

完成 2019 年济南市促进会展业发展专项资金申报任务，发挥财政资金在促进会展业转型升级发展中的宏观导向和激励作用，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级，创新发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握会展发展专项资金项目的资金拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果，分析项目存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为会展发展专项资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

（1）科学规范原则。

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，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、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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

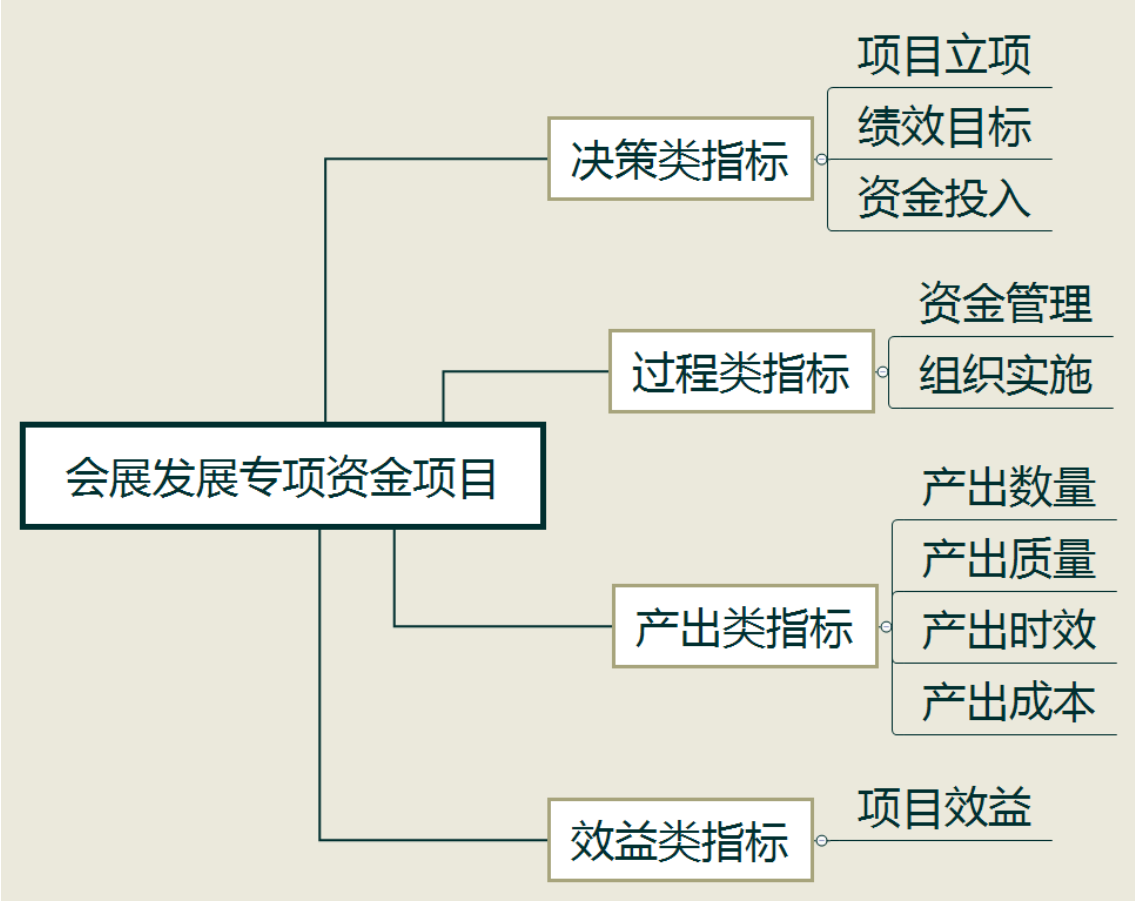
（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分值 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(1) 指标构成内容

会展发展专项资金项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、15 个三级指标。

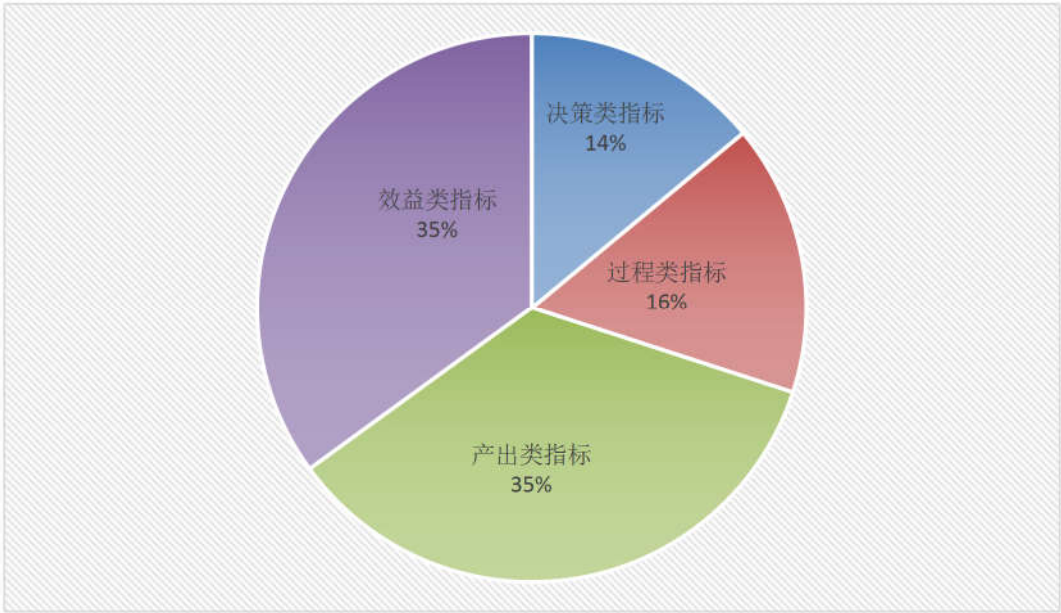
(2) 指标权重分配

①权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金分配 合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分; ②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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%*指标分值。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法
		预算执行率 (4分)	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/计划应支出资金) ×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。	①该项得分= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金使用 合规性 (2分)	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。	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。	①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得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分; ⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	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。	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分; ③财务管理制度合法、合规得0.5分; ④财务管理制度完整得0.5分; ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分; ⑥业务管理制度完整得0.5分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	制度执行有效性 (4分)	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。	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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: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项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。	①该项得分=(实际产出数/ 计划产出数) ×100%*指标分值; ②若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	项目实施的有关档案资料

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值	项目实施的有关档案资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	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。	项目整体进度与计划进度完全相符得10分,项目实际进度每超过计划的5%扣0.5分,直至扣完为止。	项目实施的有关档案资料
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际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。	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。	实际成本<计划成本得5分 实际成本每高于计划成本5%扣1分	项目实施的有关档案资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	优化会展业发展环境 (5 分)	优化会展业发展环境	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	咨询、座谈、 实地核查、 专家判断、 案卷研究
			培育壮大市场主体 (5 分)	培育壮大市场主体	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	
			促进会展业转型升级 (5 分)	促进会展业转型升级	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	
		服务对象满 意度 (20 分)	服务对象满意度 (20 分)	考察服务对象对项目实施效果的满意程度。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。一般采取社会调查的方式。	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 该项得分=满意度*指标分值	问卷调查表、 座谈记录

2.3 评分方法

(1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分*指标权重

(2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、合格、不合格四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80，<90	≥60，<80	<60

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

(1) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入建设单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅助检核等五个步骤。

（2）公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的工程项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（5）成本——效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来

分析判断支出的绩效。

2. 评价标准

本次对会展发展专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

2.1 政策、办法

(1) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10 号)；

(2) 省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2 号)；

(3) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法(试行)》的通知(济财绩〔2020〕1 号)；

(4) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知》(济财绩〔2020〕2 号)；

(5) 济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知(济财绩〔2020〕15 号)。

(6) 《济南市人民政府办公厅关于印发济南市促进会展业发展若干措施的通知》(济政办发〔2018〕9 号)

(7) 《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》(济商务字〔2018〕71 号)

2.2 项目文件

(1) 项目决策资料

①项目立项背景及中长期规划；

②项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划）；

③项目支出绩效目标申报表；

④项目立项批复相关文件；

⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复。

（2）业务管理资料

①项目具体工作内容（项目实施方案）；

②项目计划实施的具体地域范围、时间；

③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度；

④项目招投标方式说明及招投标资料；

⑤项目合同及补充协议；

⑥项目质量考核标准；

⑦项目实施过程中管理监控措施、各时间段验收考核资料；

⑧项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料。

（3）财务管理资料

①项目预算批复文件；

②财政资金申报手续；

③针对项目实施制定的财务管理制度（办法）；

④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细。

2.3 评价调研成果

（1）文献与资料；

（2）访谈记录；

（3）现场勘查记录；

- (4) 问卷调查结果;
- (5) 专家意见;
- (6) 统计与分析结果。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与槐荫区财政局、济南市槐荫区商务局进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报槐荫区财政局审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

2. 实施阶段

（1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；
- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；

- ⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；
- ⑧项目实施过程中的招投标相关资料；
- ⑨项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；
- ⑩项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；
- ⑪其他与项目实施有关的资料。

（2）开展实地调研

对项目建设情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目建设内容进行实地调研。

现场评价主要采用听取汇报、材料核实、实地考察、询问答辩等方法。评价小组到达济南市槐荫区商务局后，首先听取该项目主管人员汇报，然后结合现场提供的资料对项目的执行情况和资金使用情况核实，针对有疑问或需要进一步补充信息的地方，询问提出，项目负责人答疑，最后评价小组结合专业知识出具现场评价意见。

①听取汇报。济南市槐荫区商务局汇报资金使用总体情况，并由中杰齐晟项目管理有限公司专人对会议有关事项作详细地记录；

②材料核实。济南市槐荫区商务局按要求提供有关佐证材料，评价小组对各数据和资料、财务数据和凭证的真实性、准确性进行核实；

③实地考评。主要包括：绩效评价小组现场了解项目的建设进展、项目产出的效果，并对现场情况与济南市槐荫区商务局提供的书面材料进行对比核实；财务专家与财政及项目单位的会计负责人到财政部门了解核实资金的到位，资金的使用和管理等情况，同时现场派发调查问卷并回收，作为评价的第一手资料；

④询问答辩。最后针对发现的问题或疑问，评价小组提问，济南市槐荫区商务局对提出的问题按要求予以现场答复或会后书面答复。

（3）问卷调查

为全面了解会展发展专项资金项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，反映项目的社会效益及满意度情况。

（4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈槐荫区工业和信息化局征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

3. 总结阶段

（1）专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

（2）提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报槐荫区财政局。

（3）资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



（五）评价人员组成

绩效评价工作组人员				
序号	姓 名	在本项目中担任职务	专业技术资格或注册资格	职责
1	赵洪涛	项目负责人	高级工程师 注册造价师	负责项目总体技术支持； 负责评审报告质量复核。
2	刘栋	技术负责人	注册造价师 高级工程师	负责协调项目重大事项； 负责督导项目总体方案实施。
3	周羨	成员	会计师	全面负责项目评价工作的组织和实施； 负责绩效评价实施方案的编写； 负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通； 负责撰写绩效评价报告。
4	魏瑞财	成员	注册造价师 经济师	协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。
5	宗瑞	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
6	李琳	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
7	刘兵	成员	注册造价师 经济师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
8	赵雪莲	成员	会计师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析

(一) 综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对会展发展专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 85.27 分，绩效等级为“良”。（绩效评价得分详情见附件 2）

一级指标得分情况表

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	14	16	35	35	100
分值	12.5	12	33	27.77	85.27
得分率	89.29%	75%	94.29	79.34%	85.27%

(二) 绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12.5 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12.5

（1）立项依据充分性

本项目依据《济南市人民政府办公厅关于印发济南市促进会展业发展若干措施的通知》（济政办发〔2018〕9号）和《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》（济商务字〔2018〕71号），立项依据充分，指标得分为满分3分。

（2）立项程序规范性

本项目按照市级部门规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，指标得分为满分3分。

（3）绩效目标合理性

本项目目标为发挥财政资金在促进会展业转型升级发展中的宏观导向和激励作用，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级，创新发展，目标合理，指标得分为满分2分。

（4）绩效指标明确性

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果，扣1.5分，指标得分为0.5分。

（5）预算编制科学性

本项目预算编制充分、合理，具备健全、细化的预算测算明细，预算内容与项目内容匹配，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，指标得分为满分2分。

（6）资金分配合理性

本项目预算资金用于补助通过审批的申报单位，资金分配依据充分，资金分配额度合理，指标得分为满分2分。

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 12 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	4	4
	资金使用合规性	2	2
组织实施	管理制度健全性	4	2
	制度执行有效性	4	2
小计		16	12

（1）资金到位率

本项目 2019 年预算资金 544.40 万元，实际到位资金 544.40 万元，资金到位率 100%，指标得分为满分。

（2）预算执行率

本项目实际到位资金 544.40 万元，到位资金根据《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》（济商务字〔2018〕71 号）要求，补助通过审批的申报单位，共计支出资金 544.40 万元，项目实际预算执行率为 100%，指标得分为满分 4 分。

（3）资金使用合规性

本项目资金用于补助通过审批的申报单位，项目组查阅项目的相关财务凭证发现资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续，资金使用合规，指标得分为满分 2 分。

（4）管理制度健全性

本项目依据市级《济南市人民政府办公厅关于印发济南市促进会展业发展若干措施的通知》（济政办发〔2018〕9号）和《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》（济商务字〔2018〕71号）制度要求进行开展，未制定槐荫区针对项目执行的业务管理制度，档案管理、区级申报流程等制度缺失，不利于槐荫区商务部对于项目的监管，扣2分，指标得分为2分。

（5）制度执行有效性

本项目依据市级《济南市人民政府办公厅关于印发济南市促进会展业发展若干措施的通知》（济政办发〔2018〕9号）和《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》（济商务字〔2018〕71号）制度要求进行开展，实施流程较为规范。但缺少档案管理等制度，档案未安全、有序存放，不利于项目后期监管；区级申报审核要求不明确，项目实施的信息支撑不到位，扣2分，指标得分为2分。

3. 项目产出情况

产出指标由4个二级指标和4三级指标构成，权重分值为35分，实际得分为33分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	6
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	33

(1) 实际完成率

2019 年度申报、资金补助工作已全部完成，指标得分为满分 12 分。

(2) 质量达标率

经查阅项目申报资料，发现个别被补助单位资金申请材料缺失，缺少场地租赁费用发票或总结报告，扣 2 分，指标得分为 6 分。

(3) 完成及时性

2019 年度申报、资金补助工作全部按时完成，未超出规定时间要求，指标得分为满分 10 分。

(4) 成本节约率

本项目实际成本 544.40 万元，计划成本 544.40 万元，实际成本未超出计划成本，指标得分为满分 5 分。

4. 项目效益情况

效果指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 27.77 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	优化会展业发展环境	5	3
		培育壮大市场主体	5	3
		促进会展业转型升级	5	3
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	18.77
小计			35	27.77

(1) 社会效益

本项目对于优化会展业发展环境、培育壮大市场主体、促进会展业转型升级产生了较显著的积极影响，但申报企业以山东省内居多，占比达到

80%，对于长期规划的引进高端品牌展会和知名会展机构、优化行业发展环境、深化交流合作等影响力度较小，指标得分为 9 分。

（2）服务对象满意度

本项目对进行申报的 15 家单位发放问卷进行调研，根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 计算，服务对象满意度为 93.86%，指标得分为 18.77 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

完成 2019 年济南市促进会展业发展专项资金申报任务，发挥财政资金在促进会展业转型升级发展中的宏观导向和激励作用，进一步优化会展业发展环境，培育壮大市场主体，促进济南市会展业转型升级，创新发展。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果。

2. 业务管理制度不够健全

槐荫区商务局未制定针对项目执行的业务管理制度，档案管理、区级申报流程等制度缺失，不利于槐荫区商务部对于项目的监管。

3. 管理制度执行不够严格

缺少档案管理等制度，档案未安全、有序存放，不利于项目后期监管；区级申报审核要求不明确，项目实施的信息支撑不到位；个别被补助单位资金申请材料缺失，缺少场地租赁费用发票或总结报告，未严格落实《济南市促进会展业发展专项资金使用办法》（济商务字〔2018〕71 号）文件要求。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置

建议结合申报财政支出项目时提出的绩效目标，合理设置评价指标：一是除采用通用指标外，采用反映项目特性的个性指标，形成项目的指标体系；二是评价指标要与申报的绩效目标有密切的相关联系，能体现绩效目标的特点，真正反映出项目的绩效水平和绩效目标的实现程度；三是评价指标能够量化测算，可进行比较、综合、分析和评价。

2. 完善业务管理制度

建议完善业务管理制度，建立健全档案管理制度，加强对档案资料内容的复核，确保档案内容完整，优化档案收集整理工作流程。

3. 加大政策宣讲力度

采取多种方式加大会展扶持政策宣讲力度，让更多的会展企业深入了解政策、把握政策、吃透政策，提高知晓率，确保扶持政策精准落地，保障政策实施效果，助推会展企业发展。

附件：

1. 调查问卷报告

会展发展专项资金项目绩效评价调查问卷

您好！这份调查问卷旨在了解您对会展发展专项资金项目的看法、意见和建议。此项调查所得到的结果仅供会展发展专项资金项目绩效评价工作使用，不填写姓名，回答选项没有正确错误之分，请依据您的实际情况和意见来填写。

1、您所在的单位通过了资金申请？

☐是☐否

2. 您认为申报备案的流程是否繁琐？

☐是☐否

3. 您认为资金申请流程是否繁琐？

☐是☐否

4. 您认为会展发展专项资金项目现阶段是否能达到优化会展业发展环境的作用？

☐是，且影响显著☐是，影响较显著☐是，但略有影响☐否

5. 您认为会展发展专项资金项目现阶段是否能达到培育壮大市场主体的作用？

☐是，且影响显著☐是，影响较显著☐是，但略有影响☐否

6. 您认为会展发展专项资金项目现阶段是否能达到提促进会展业转型升级的作用？

☐是，且影响显著☐是，影响较显著☐是，但略有影响☐否

7. 您认为会展发展专项资金项目现阶段是否能达到培育经济发展环境的作用？

☐是，且影响显著☐是，影响较显著☐是，但略有影响☐否

8. 就您对会展发展专项资金项目的满意程度，做一个整体得分评价

☐非常满意☐比较满意☐基本满意☐不太满意☐非常不满意

2. 绩效评价得分表

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	3	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	3		

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	0.5	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%*指标分值。	2	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	
		预算执行率 (4分)	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。	①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。	4	与专项资金拨付相关的凭证和资料	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金使用合规性 (2分)	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。	①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得 0.5 分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分; ⑤若项目 20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	2	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分; ③财务管理制度合法、合规得 0.5 分; ④财务管理制度完整得 0.5 分; ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分; ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	2	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	未制定槐荫区针对项目执行的业务管理制度

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	制度执行有效性 (4分)	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	2	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料	缺少档案管理等制度,区级申报审核要求不明确
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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。	①该项得分=(实际产出数/计划产出数)×100%*指标分值; ②若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	12	项目实施的有关档案资料	
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值	6	项目实施的有关档案资料	个别被补助单位资金申请材料缺失

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	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。	项目整体进度与计划进度完全相符得 2.5 分,项目实际进度每超过计划的 5%扣 0.5 分,直至扣完为止。	10	项目实施的有关档案资料	
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际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。	实际成本<计划成本得 5 分 实际成本每高于计划成本 5%扣 1 分	5	项目实施的有关档案资料	
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	优化会展业发展环境	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著
			培育壮大市场主体	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	接上页	促进会展业转型升级	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著
		服务对象满意度（20 分）	服务对象满意度	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 Y=（非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意数*30%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总数*100%。 该项得分=满意度*指标分值	18.77	问卷调查表、座谈记录	服务对象满意度为 93.86%

3. 问题清单

会展发展专项资金项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的 问题	1	槐荫区商务局	未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标
项目管理存在的 问题	1	槐荫区商务局	业务制度不够完善
	2	资金申报单位	申报材料不够齐全
项目绩效存在的 问题	1	无	无
备 注：			

知识产权专项经费项目跟踪绩效评价报告

摘要

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

“知识产权是人类在社会实践中创造的智力劳动成果的专有权利，是社会财富的重要来源。拥有自主知识产权的技术成果的多寡，反映着一个国家和企业竞争力的强弱。”当前我国经济已进入高质量发展阶段，“知识产权保护是助力现代化经济体系、新发展格局建设的重要举措，也是现代化经济体系、新发展格局建设中亟须解决的关键问题之一”，将知识产权提升到国家战略高度，是国家治理体系和治理能力现代化、对外开放与社会主义现代化国家建设的要求。依据《济南市人民政府办公厅关于印发济南市知识产权运营服务体系建设的实施方案（2019—2021 年）的通知》，为加快构建知识产权运营服务体系，充分发挥知识产权对经济社会发展的支撑引领作用设立本项目。

2. 项目内容和实施情况

槐荫区知识产权资金是指区级财政预算安排的用于支持全区企事业单位知识产权发展的上级拨付的有关资金，资金主要用于知识产权创造、运用、保护、服务和奖励等方面。

3. 资金投入和使用情况

根据济南市槐荫区财政局《关于批复 2020 年部门预算的通知》（济槐财预指[2020]1 号），知识产权专项经费项目预算为 160 万元，实际支出 92.5 万元，其中奖励槐荫区知识产权优势企业 53 万元，奖励马德里国际商标注册企业 27.5 万元、奖励专利大户 12 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

到 2021 年，基本构建起要素完备、体系健全、运行顺畅的知识产权运营服务体系，知识产权创造质量、保护效果、运用效益、管理能力和服务水平显著提升，知识产权与创新资源、金融资本、产业发展有效融合，对全市产业升级和经济转型的引领支撑作用显著提升。

知识产权产出质量大幅提升，知识产权运用效益明显增强，知识产权运营业态蓬勃发展，知识产权发展环境不断优化，知识产权金融服务便捷高效。

2. 阶段性目标

发挥槐荫区 2020 年知识产权资金在促进知识产权强区建设中的重要支撑作用，提升槐荫区知识产权创造、运用、保护能力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握知识产权专项经费项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为知识产权专项经费项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

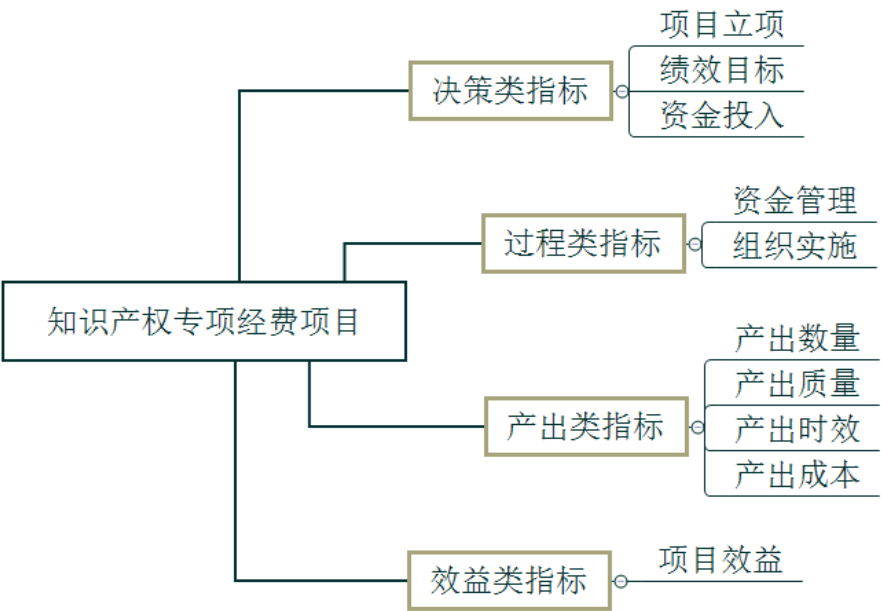
（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）

1. 评价原则

科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

2. 评价指标体系

针对本项目的特点，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

2. 评价标准

本次对知识产权专项经费项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效

评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对知识产权专项经费项目资金进行客观评价，最终评分结果为 81.24 分，绩效等级为“良”。

（二）绩效评价指标分析（附相关评分表）

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12.5 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12.5

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 7 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	0
	预算执行率	4	
	资金使用合规性	2	
组织实施	管理制度健全性	4	3.5
	制度执行有效性	4	3.5
小计		16	7

3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 30 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	7
产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	30

4. 项目效益情况

效果指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 31.74 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	知识产权创造能力提升	5	3
		知识产权运用能力提升	5	5

		知识产权发展环境优化	5	5
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	18.74
小计			35	31.74

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 提升知识产权创造能力。
2. 提升知识产权运用能力。
3. 优化知识产权发展环境。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确。
2. 业务制度执行不够严格。
3. 预算执行率低。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置。
2. 提高预算执行率。
3. 加强档案管理。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目录

一、基本情况.....1

 （一）项目概况.....1

 （二）项目绩效目标.....1

二、绩效评价工作开展情况..... 3

 （一）绩效评价目的、对象和范围..... 3

 （二）绩效评价原则、评价指标体系..... 3

 （三）评价方法、评价标准..... 14

 （四）绩效评价工作过程.....19

 （五）评价人员组成.....24

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析.....25

 （一）综合评价结论.....25

 （二）绩效评价指标分析.....25

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....30

 （一）项目主要绩效.....30

 （二）存在问题及原因分析..... 30

五、有关建议.....31

附件.....32

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

“知识产权是人类在社会实践中创造的智力劳动成果的专有权利，是社会财富的重要来源。拥有自主知识产权的技术成果的多寡，反映着一个国家和企业竞争力的强弱。”当前我国经济已进入高质量发展阶段，“知识产权保护是助力现代化经济体系、新发展格局建设的重要举措，也是现代化经济体系、新发展格局建设中亟须解决的关键问题之一”，将知识产权提升到国家战略高度，是国家治理体系和治理能力现代化、对外开放与社会主义现代化国家建设的要求。依据《济南市人民政府办公厅关于印发济南市知识产权运营服务体系建设实施方案（2019—2021 年）的通知》，为加快构建知识产权运营服务体系，充分发挥知识产权对经济社会发展的支撑引领作用设立本项目。

2. 项目内容和实施情况

槐荫区知识产权资金是指区级财政预算安排的用于支持全区企事业单位知识产权发展的上级拨付的有关资金，资金主要用于知识产权创造、运用、保护、服务和奖励等方面。

（1）项目主体及相关方

①项目主管单位：槐荫区市场监督管理局

槐荫区市场监督管理局负责资金的年度预算编制和执行，受理资金申请、审核及兑现，提出资金分配意见，具体负责对资金的使用管理等情况进行检查监督。

②资金主管单位：槐荫区财政局

槐荫区财政局负责年度资金预算安排和资金拨付。

③项目支持对象：槐荫辖区内的企事业单位

（2）资金使用范围

①知识产权创造资金

A. 企业年度发明专利授权超过 10 件的，按企业当年发明专利授权数量择优给予奖励。奖励标准按年授权发明专利数量，10-20 件的奖励 2 万元，20-30 件的奖励 5 万元，30 件以上的奖励 10 万元。

B. 对申请马德里商标国际注册的企业，每件商标每指定一个国家最高奖励企业 5000 元；申请逐一国家和地区（含港、澳、台）商标注册，每成功注册一件商标最高奖励企业 5000 元。当年每个企业最高奖励 5 万元。

②知识产权运用资金

A. 对被认定为槐荫区知识产权优势企业的最高给予 10 元资助；

B. 对于列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构，经济南市市场监督管理局验收合格后给予知识产权服务机构最高 30 万元扶持资金。

③知识产权奖励资金

对取得国家地理标志商标的单位最高给予 30 万元奖励。

（3）申报与审批流程

①对于申请知识产权创造资金的单位，应填写《槐荫区知识产权创造资金申报表》，经槐荫区各市场监督管理所审核后汇总报槐荫区市场监督管理局，由槐荫区市场监督管理局组织实施。

②对于申请马德里国际商标注册、申请逐一国家和地区（含港、澳、台）商标注册奖励的单位，经槐荫区各市场监督管理所审核后汇总报槐荫区市场监督管理局，由槐荫区市场监督管理局组织实施。

③对于申请知识产权运用资金的单位，应填写《槐荫区知识产权运用资金申报表》，经槐荫区各市场监督管理所审核后汇总报槐荫区市场监督管理局，由槐荫区市场监督管理局组织实施。

④对于申请知识产权奖励金的单位，应填写《槐荫区知识产权奖励资金申报表》，经槐荫区各市场监督管理所审核后汇总报槐荫区市场监督管理局，由槐荫区市场监督管理局组织实施。

3. 资金投入和使用情况

根据济南市槐荫区财政局《关于批复 2020 年部门预算的通知》（济槐财预指[2020]1 号），知识产权专项经费项目预算为 160 万元，实际支出 92.5 万元，其中奖励槐荫区知识产权优势企业 53 万元，奖励马德里国际商标注册企业 27.5 万元，奖励专利大户 12 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

到 2021 年，基本构建起要素完备、体系健全、运行顺畅的知识产权运营服务体系，知识产权创造质量、保护效果、运用效益、管理能力和服务水平显著提升，知识产权与创新资源、金融资本、产业发展有效融合，对全市产业升级和经济转型的引领支撑作用显著提升。

知识产权产出质量大幅提升，知识产权运用效益明显增强，知识产权运营业态蓬勃发展，知识产权发展环境不断优化，知识产权金融服务便捷高效。

2. 阶段性目标

发挥槐荫区 2020 年知识产权资金在促进知识产权强区建设中的重要支撑作用，提升槐荫区知识产权创造、运用、保护能力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握知识产权专项经费项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为知识产权专项经费使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

（1）科学规范原则。

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，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、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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料和分析数据的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

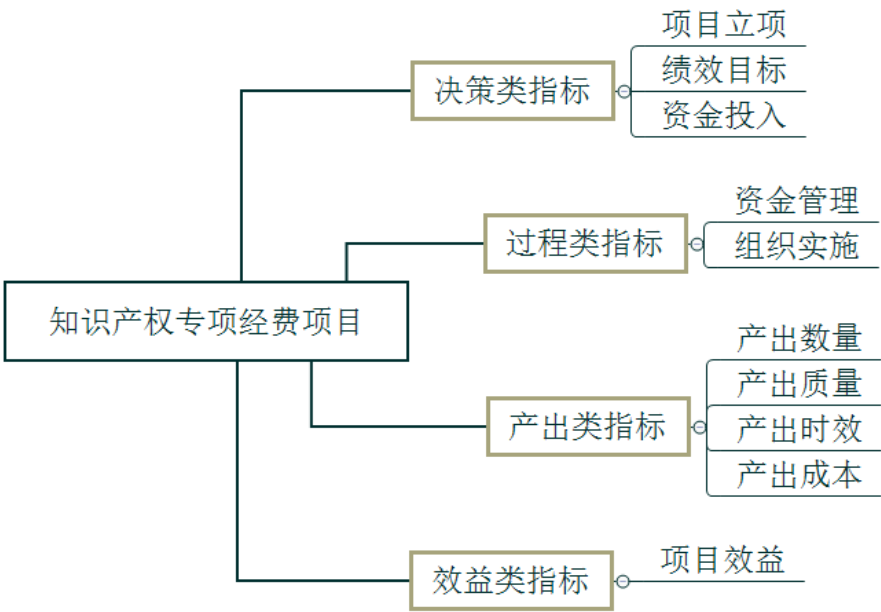
（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现

实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分值 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(1) 指标构成内容

知识产权专项经费项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、15 个三级指标。

(2) 指标权重分配

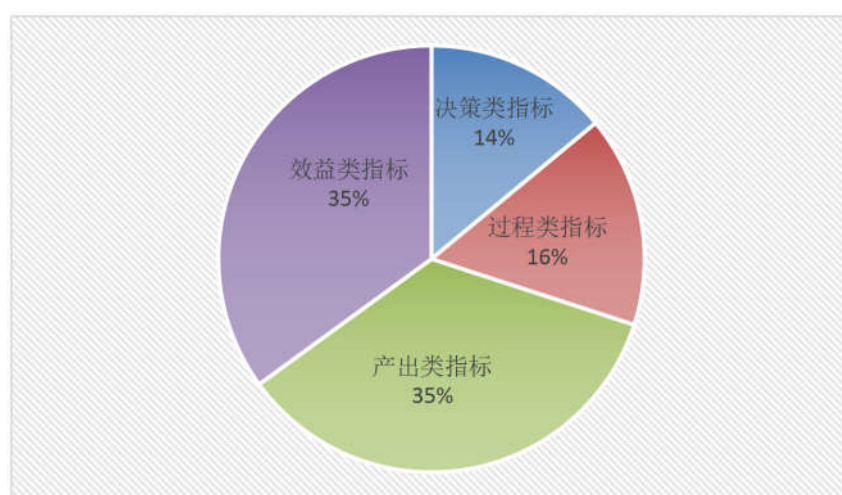
①权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用

分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金分配 合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分; ②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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%*指标分值。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法
		预算执行率 (4分)	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/计划应支出资金) ×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。	①该项得分= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金使用 合规性 (2分)	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。	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。	①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得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分; ⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	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。	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分; ③财务管理制度合法、合规得0.5分; ④财务管理制度完整得0.5分; ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分; ⑥业务管理制度完整得0.5分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	制度执行 有效性 (4分)	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。	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成情况 (12分)	资金发放完成情况	①是否为申请马德里商标国际注册的企业发放奖励 ②是否为槐荫区知识产权优势企业发放奖励 ③是否为列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构发放奖励 ④是否为取得国家地理标志商标的单位发放奖励 ⑤是否为专利大户发放奖励	每有一项奖励资金未发放扣2.5分	项目实施的有关档案资料

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页 接上页	产出质量 (8分)	质量达标情况 (8分)	资金发放合规性	①是否按申报与审批流程为申请马德里商标国际注册的企业发放奖励 ②是否按申报与审批流程为槐荫区知识产权优势企业发放奖励 ③是否按申报与审批流程为列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构发放奖励 ④是否按申报与审批流程为取得国家地理标志商标的单位发放奖励 ⑤是否按申报与审批流程为专利大户发放奖励	每有一项资金未按申报与审批流程发放奖励，扣2分	项目实施的有关档案资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	资金发放及时性	①是否按时为申请马德里商标国际注册的企业发放奖励 ②是否按时为槐荫区知识产权优势企业发放奖励 ③是否按时为列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构发放奖励 ④是否按时为取得国家地理标志商标的单位发放奖励 ⑤是否按时为专利大户发放奖励	每有一项奖励资金发放不及时，扣2分	项目实施的有关档案资料

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际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。	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。	每给一家企业的奖励资金超出标准,扣0.5分,扣完为止	项目实施的有关档案资料
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	知识产权创造能力提升	知识产权创造能力提升	结合问卷调查中,“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权创造能力?”进行考察,选择“是”的占比达95%得5分,占比达到90%得3分,占比达到85%得1分。	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究
			知识产权运用能力提升	知识产权运用能力提升	结合问卷调查中,“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权运用能力?”进行考察,选择“是”的占比达95%得5分,占比达到90%得3分,占比达到85%得1分。	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	接上页	知识产权发展环境优化	知识产权发展环境优化	结合问卷调查中，“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著优化知识产权发展环境？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究
		服务对象满意度（20 分）	服务对象满意度（20 分）	考察服务对象对项目实施效果的满意程度。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。	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 该项得分 = 满意度 * 指标分值	问卷调查表、座谈记录

2.3 评分方法

(1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分*指标权重

(2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、合格、不合格四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80，<90	≥60，<80	<60

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

(1) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入建设单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅助检核等五个步骤。

（2）公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的工程项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（6）成本——效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来

分析判断支出的绩效。

2. 评价标准

本次对知识产权专项经费项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

2.1 政策、办法

(1) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10 号)；

(2) 省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2 号)；

(3) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法(试行)》的通知(济财绩〔2020〕1 号)；

(4) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知》(济财绩〔2020〕2 号)；

(5) 济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知(济财绩〔2020〕15 号)。

2.2 行业规范标准

(1) 济南市人民政府办公厅关于印发济南市知识产权运营服务体系建设实施方案(2019—2021 年)的通知

(2) 《济南市知识产权运营服务体系建设专项资金实施细则》

(3) 《槐荫区知识产权资金管理办法》

2.3 项目文件

(1) 项目决策资料

①项目立项背景及中长期规划；

②项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划）；

③项目支出绩效目标申报表；

④项目立项批复相关文件；

⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复。

（2）业务管理资料

①项目具体工作内容（项目实施方案）；

②项目计划实施的具体地域范围、时间；

③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度；

④项目招投标方式说明及招投标资料；

⑤项目合同及补充协议；

⑥项目质量考核标准；

⑦项目实施过程中管理监控措施、各时间段验收考核资料；

⑧项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料。

（3）财务管理资料

①项目预算批复文件；

②财政资金申报手续；

③针对项目实施制定的财务管理制度（办法）；

④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细。

2.4 评价调研成果

（1）文献与资料；

（2）访谈记录；

（3）现场勘查记录；

- (4) 问卷调查结果;
- (5) 专家意见;
- (6) 统计与分析结果。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与槐荫区财政局、济南市槐荫区市场监督管理局进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报槐荫区财政局审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

2. 实施阶段

（1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；
- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；

- ⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；
- ⑧项目实施过程中的招投标相关资料；
- ⑨项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；
- ⑩项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；
- ⑪其他与项目实施有关的资料。

（2）开展实地调研

对项目建设情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目建设内容进行实地调研。

现场评价主要采用听取汇报、材料核实、实地考察、询问答辩等方法。评价小组到达济南市槐荫区市场监督管理局后，首先听取该项目主管人员汇报，然后结合现场提供的资料对项目的执行情况和资金使用情况进行核实，针对有疑问或需要进一步补充信息的地方，询问提出，项目负责人答疑，最后评价小组结合专业知识出具现场评价意见。

①听取汇报。济南市槐荫区市场监督管理局汇报资金使用总体情况，并由中杰齐晟项目管理有限公司专人对会议有关事项作详细地记录；

②材料核实。济南市槐荫区市场监督管理局按要求提供有关佐证材料，评价小组对各数据和资料、财务数据和凭证的真实性、准确性进行核实；

③实地考评。主要包括：绩效评价小组现场了解项目的建设进展、项目产出的效果，并对现场情况与济南市槐荫区市场监督管理局提供的书面材料进行对比核实；财务专家与财政及项目单位的会计负责人到财政部门了解核实资金的到位，资金的使用和管理等情况，同时现场派发调查问卷并回收，作为评价的第一手资料；

④询问答辩。最后针对发现的问题或疑问，评价小组提问，济南市槐荫区市场监督管理局对提出的问题按要求予以现场答复或会后书面答复。

（3）问卷调查

为全面了解知识产权专项经费项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，反映项目的可持续影响、社会效益以及满意度情况。

（4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈槐荫区工业和信息化局征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

3. 总结阶段

（1）专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

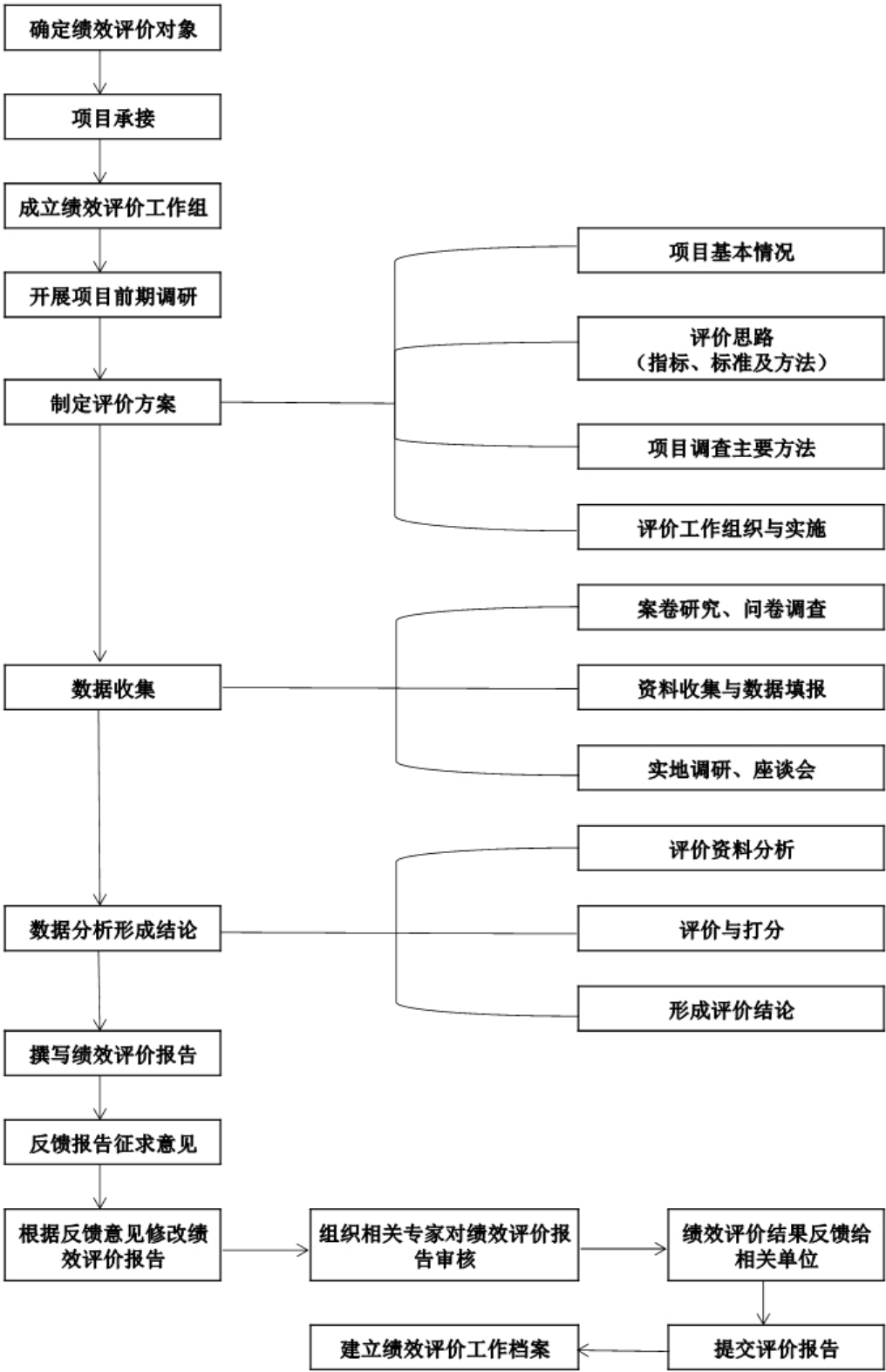
（2）提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报槐荫区财政局。

（3）资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



(五) 评价人员组成

绩效评价工作组人员				
序号	姓 名	在本项目中担任职务	专业技术资格或注册资格	职责
1	赵洪涛	项目负责人	高级工程师 注册造价师	负责项目总体技术支持； 负责评审报告质量复核。
2	刘栋	技术负责人	注册造价师 高级工程师	负责协调项目重大事项； 负责督导项目总体方案实施。
3	周羨	成员	会计师	全面负责项目评价工作的组织和实施； 负责绩效评价实施方案的编写； 负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通； 负责撰写绩效评价报告。
4	魏瑞财	成员	注册造价师 经济师	协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。
5	宗瑞	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
6	李琳	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
7	刘兵	成员	注册造价师 经济师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
8	赵雪莲	成员	会计师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析

(一) 综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对知识产权专项经费项目资金进行客观评价，最终评分结果为 81.24 分，绩效等级为“良”。（绩效评价得分详情见附件 2）

一级指标得分情况表

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	14	16	35	35	100
分值	12.5	7	30	31.74	81.24
得分率	89.29%	43.75%	85.71%	90.69%	81.24%

(二) 绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12.5 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12.5

（1）立项依据充分性

本项目围绕加快构建济南市市知识产权运营服务体系，充分发挥知识产权对经济社会发展的支撑引领作用，依据国家及部委、山东省、济南市、槐荫区相关政策进行建设，立项依据充分，指标得分为满分 3 分。

（2）立项程序规范性

槐荫区市场监督管理局按照规定程序进行了项目申报，申请理由及依据充分，项目主要内容符合加快知识产区强区建设要求，立项程序规范，立项资料合规，指标得分为满分 3 分。

（3）绩效目标合理性

本项目为知识产权专项经费，项目设定的目标围绕加快知识产权强区建设要求，预期效果符合加快构建济南市知识产权运营服务体系，充分发挥知识产权对经济社会发展的支撑引领作用等的规划，指标得分为满分 2 分。

（4）绩效指标明确性

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果，扣 1.5 分，指标得分为 0.5 分。

（5）预算编制科学性

本项目预算编制充分、合理，具备健全、细化的预算测算明细，预算内容与项目内容匹配，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，指标得分为满分 2 分。

（6）资金分配合理性

本项目预算资金主要奖励申请马德里商标国际注册的企业、知识产权优势企业、列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构、取得国家地理

标志商标的单位、专利大户，资金分配依据充分，与项目单位相适应，指标得分为满分 2 分。

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 7 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	0
	预算执行率	4	
	资金使用合规性	2	
组织实施	管理制度健全性	4	3.5
	制度执行有效性	4	3.5
小计		16	7

（2）资金到位率

本项目 2020 年预算资金 160 万元，其中 2020 年 1 月 15 日到账 40 万元，2020 年 4 月 30 日到账 120 万元，预算资金已全部到位。

（2）预算执行率

本项目实际到位资金 160 万元，到位资金根据《槐荫区知识产权资金管理办法》奖励申请通过的企业，实际支出资金 92.5 万元，其中奖励申请马德里商标国际注册的企业 27.5 万元，奖励槐荫区知识产权优势企业 53 万元，奖励专利大户 12 万元，项目实际预算执行率为 57.81%，根据指标评价标准“若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。”，二级指标得 0 分

（3）资金使用合规性

本项目资金用于奖励申请马德里商标国际注册的企业、知识产权优势企业、专利大户，项目组查阅项目的相关财务凭证发现资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续和合同进度依据，资金使用合规。

（4）管理制度健全性

本项目依据槐荫区市场监督管理局与槐荫区财政局联合制定的《槐荫区知识产权资金管理办法》实施，加强槐荫区知识产权资金管理，提高财政资金的使用效益；但项目未制定具体的业务执行方案，对于申请通过后奖励资金的发放时限等未作出明确规定，业务管理制度不够健全，扣 0.5 分，指标得分为 3.5 分。

（5）制度执行有效性

本项目能够依据相关法律法规和业务、财务管理规定按计划开展，但《知识产权优势企业申报书》中存在日期缺失的问题，不能严格执行业务管理制度要求，扣 0.5 分，指标得分为 3.5 分。

3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 30 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	7
产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5

小计	35	30
----	----	----

（1）实际完成率

本项目仅对申请马德里商标国际注册的企业、槐荫区知识产权优势企业、专利大户进行了奖励。

由于被列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构需要济南市市场监督管理局验收合格才可以给予资金扶持，目前济南市市场监督管理局尚未开展验收活动，需在济南市市场监督管理局验收合格后对列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构进行奖励；由于国家知识产权局尚未公布2020年度取得国家地理标志商标的企业认定文件，需在国家局公布国家地理标志商标取得单位文件后再对取得国家地理标志商标的企业奖励；项目单位未完成对列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构与取得国家地理标志商标的企业的奖励，扣5分，指标得分为7分。

（2）质量达标率

依据绩效评价工作组现场核查的项目相关资料，获得奖励的各企业均按《槐荫区知识产权资金管理办法》要求进行申报，审批手续完整，资金发放合规，指标得分为满分8分。

（3）完成及时性

由于被列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构需要济南市市场监督管理局验收合格才可以给予资金扶持，目前济南市市场监督管理局尚未开展验收活动，需在济南市市场监督管理局验收合格后对列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构进行奖励；由于国家知识产权局尚未公布2020年度取得国家地理标志商标的企业认定文件，需在国家局公布国家地理标志商标取得单位文件后再对取得国家地理标志商标的企业奖励。项目

主管单位已及时为申请马德里商标国际注册的企业、槐荫区知识产权优势企业、专利大户进行奖励。

项目主管未延迟发放资金奖励，指标得分为满分 10 分。

（4）成本节约率

奖励各企业的资金均未超出《槐荫区知识产权资金管理办法》标准，指标得分为满分 5 分。

4. 项目效益情况

效果指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 31.74 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	知识产权创造能力提升	5	3
		知识产权运用能力提升	5	5
		知识产权发展环境优化	5	5
	服务对象满意度	服务对象满意度	20	18.74
小计			35	31.74

（1）社会效益

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权创造能力？”的选择情况，有 92.07% 的被调查者认为显著提升知识产权创造能力，指标得分为 3 分；

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权运用能力？”的选择情况，有 95.88% 的被调查者认为显著提升知识产权运用能力，指标得分为 5 分；

据专家意见，结合问卷调查中被调查对象关于“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著优化知识产权发展环境？”的选择情况，有 96.24% 的被调查者认为显著优化知识产权发展环境，指标得分为 5 分；

（2）服务对象满意度

本次对获得知识产权奖励的企业进行调查，根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 计算，服务对象满意度为 93.71%，指标得分为 18.74 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 提升知识产权创造能力。
2. 提升知识产权运用能力。
3. 优化知识产权发展环境。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果。

2. 业务制度执行不够严格

本项目存在申报档案资料内容不完整的情况，主管部门审批处日期缺失，不能严格执行业务管理制度要求。

3. 预算执行率低

本项目预算资金为 160 万元，实际支出 92.5 万元，预算执行率为 57.81%。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置

建议结合申报财政支出项目时提出的绩效目标，合理设置评价指标：一是除采用通用指标外，采用反映项目特性的个性指标，形成项目的指标体系；二是评价指标要与申报的绩效目标有密切的相关联系，能体现绩效目标的特点，真正反映出项目的绩效水平和绩效目标的实现程度；三是评价指标能够量化测算，可进行比较、综合、分析和评价。

2. 提高预算执行率

建议加强项目绩效管理，完善全过程预算绩效管理模式和问责机制。进一步完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

3. 加强档案管理

建立健全档案管理制度，严格审查档案资料内容完整性、真实性、合规性，及时、有序归档，通过电子化信息手段优化档案收集整理工作流程。

中杰齐晟项目管理有限公司

二〇二〇年十二月

附件：

1. 调查问卷报告

知识产权专项经费项目绩效评价调查问卷

您好！这份调查问卷旨在了解您对知识产权专项经费项目的看法、意见和建议。此项调查所得到的结果仅供知识产权专项经费项目绩效评价工作使用，不填写姓名，回答选项没有正确错误之分，请依据您的实际情况和意见来填写。

1、您获得的奖励：

2. 您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权创造能力？

☐是 ☐否

3. 您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权运用能力？

☐是 ☐否

4. 您认为通过您认为通过知识产权专项经费项目是否显著优化知识产权发展环境？

☐是 ☐否

5. 就您对知识产权专项经费项目的满意程度，做一个整体得分评价

☐非常满意 ☐比较满意 ☐基本满意 ☐不太满意 ☐非常不满意

2. 绩效评价得分表

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	3	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	
		立项程序规范性 (3 分)	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	3		

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	0.5	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	绩效指标未细化
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%*指标分值。	0	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	预算执行率 57.81%
		预算执行率 (4分)	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。	①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。		与专项资金拨付相关的凭证和资料	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金使用合规性 (2分)	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。	①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得 0.5 分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分; ⑤若项目 20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	0	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	接上页
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分; ③财务管理制度合法、合规得 0.5 分; ④财务管理制度完整得 0.5 分; ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分; ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	3.5	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	未制定具体的业务执行方案

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	制度执行有效性 (4分)	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	3.5	项目实施单位相关业务和财务管理制度，项目实施的有关档案资料	《知识产权优势企业申报书》中存在日期缺失的问题
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	资金发放完成情况	每有一项奖励资金未发放扣2.5分	7	项目实施的有关档案资料	未完成列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构及取得国家地理标志的企业奖励工作
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	资金发放合规性	每有一项资金未按申报与审批流程发放奖励，扣2分	8	项目实施的有关档案资料	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	产出时效 (10 分)	完成及时性 (10 分)	资金发放及时性	每有一项奖励资金发放不及时，扣 2 分	10	项目实施的有关档案资料	未完成列入济南市知识产权托管服务项目的服务机构及取得国家地理标志的企业奖励工作
接上页	产出成本 (5 分)	成本节约率 (5 分)	完成项目计划工作目标的实际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。	每给一家企业的奖励资金超出标准，扣 0.5 分，扣完为止	5	项目实施的有关档案资料	
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	知识产权创造能力提升	结合问卷调查中，“您认为通过知识产权专项经费项目是否显著提升知识产权创造能力？”进行考察，选择“是”的占比达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占比达到 85%得 1 分。	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	92.07%的被调查者选择是

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	接上页	知识产权运用能力提 升	结合问卷调查中，“您认为通过知识产权 专项经费项目是否显著提升知识产权运 用能力？”进行考察，选择“是”的占比 达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占 比达到 85%得 1 分。	5	咨询、座谈、 实地核查、 专家判断、 案卷研究	
			知识产权发展环境优化	结合问卷调查中，“您认为通过知识产权 专项经费项目是否显著优化知识产权发 展环境？”进行考察，选择“是”的占比 达 95%得 5 分，占比达到 90%得 3 分，占 比达到 85%得 1 分。	5	咨询、座谈、 实地核查、 专家判断、 案卷研究	
		服务对象满 意度 (20 分)	服务对象满意度	根据满意度调查，满意度等级从非常满意 到非常不满意的权重分别为 100%、80%、 60%、30%、0，项目满意度 Y=（非常满意数 *100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+ 不太满意数*30%+非常不满意数*0）/调查 问卷回收总数*100%。 该项得分=满意度*指标分值	18.74	问卷调查表、 座谈记录	
合计					81.24		

3. 问题清单

知识产权专项经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的 问题	1	济南市槐荫区市场监督 管理局	未提供绩效目标申报表，未细化绩效指标
项目管理存在的 问题	1	济南市槐荫区市场监督 管理局	资金利用率低
	2	济南市槐荫区市场监督 管理局	未制定具体的业务执行方案
项目绩效存在的 问题	1		
备 注：			

智慧槐荫建设项目绩效评价报告

摘要

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

智慧城市建设是为了贯彻落实党中央、国务院加快新经济模式形成、促进我国经济持续健康发展的重要战略部署，将集约、低碳、生态、智慧等先进理念融合到城镇化建设中的紧迫任务。习近平总书记在中央城市工作会议中指出：城市发展需要依靠改革、科技、文化三轮驱动，增强城市持续发展能力；要推进规划、建设、管理、户籍等方面的改革，以主体功能区规划为基础统筹各类空间性规划，有效推进“多规合一”；要深化城市管理体制改革，确定管理范围、权力清单、责任主体；要推进城市科技、文化等诸多领域改革，优化创新创业生态链，让创新成为城市发展的主动力量，释放城市发展新动能；要加强城市管理数字化平台建设和功能整合，建设综合性城市管理数据库，发展民生服务及智慧应用。

2. 项目内容和实施情况

2019 年智慧槐荫建设项目主要实施内容为建设智脑中心信息系统集成服务项目，该项目具体内容如下：

- (1) 项目立项时间：2018 年
- (2) 批复单位：济南市槐荫区财政局
- (3) 项目所在区域：槐荫区政府二层
- (4) 项目计划完成时间：2019.1-2019.12
- (5) 项目相关单位

①项目主管部门：济南市工业和信息化局

②具体实施单位

A. 招标代理单位：济南爵达工程项目管理有限公司

B. 项目监理单位：山东正中信息技术股份有限公司

C. 项目承建单位：天博电子信息科技有限公司

D. 设计单位：太极计算机股份有限公司

（6）项目实施内容

①建设工作内容

槐荫智脑中心项目规模覆盖槐荫区“一城三区”各级政府部门和公共事业单位，提供城市数据资源、城市基础平台以及城市大数据示范应用等服务，2019 年建设内容主要包括：

A. 420 平米槐荫智脑中心物理环境（含机房及大厅装修）建设；

B. 智脑中心运营管理平台，包含信息资源库建设、智慧工具箱建设、智慧应用建设等。

②监理工作内容

对项目的各个层面进行全方位的管理、控制和协调，对建设、实施、设备和技术培训等方面的质量、进度等进行重点环节监督和检测，对槐荫智脑中心信息系统功能、用户文档等按照国家标准进行测试，并出具测试报告。

3. 资金投入和使用情况

根据济南市槐荫区财政局《关于批复 2019 年部门预算的通知》（济槐财预指[2019]1 号），智慧槐荫建设项目预算为 1422 万元（其中 1000 万元为 2019 年年度预算，422 万元为 2018 年结转预算），实际支出 1387.95 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

①建立槐荫智慧化城市运行管理的物理空间；建立槐荫区数据资源池，先期实现部分数据接入，形成视频及数据的汇聚及展现；实现突发事件的视频指挥；建立数据标准、数据对接标准。

②通过全市各类感知数据、政府部门数据和行业数据的全面整合、深度挖掘和综合应用，实现槐荫城市运行监测、产业经济分析和应急指挥管理，提升城市日常治理、经济和应急处置的运行管理水平；打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨行业、多领域的信息资源共享，破解“信息孤岛”难题；实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为槐荫构建新型智慧城市提供有力支撑。

2. 阶段性目标

①实现 2019 年实施建设目标，完善基础支撑和智慧工程建设项目，建设完成槐荫智脑中心信息系统集成服务项目。

②通过深化完善槐荫智脑中心已有建设成果，完善提升城市治理、经济和应急处置的运行管理水平。

③打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨层级、跨系统、跨部门、跨业务的数据融合和分析，实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为政府更精准治理城市提供持续高效的数据及服务支撑。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握智慧槐荫建设项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为智慧槐荫建设项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理及绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

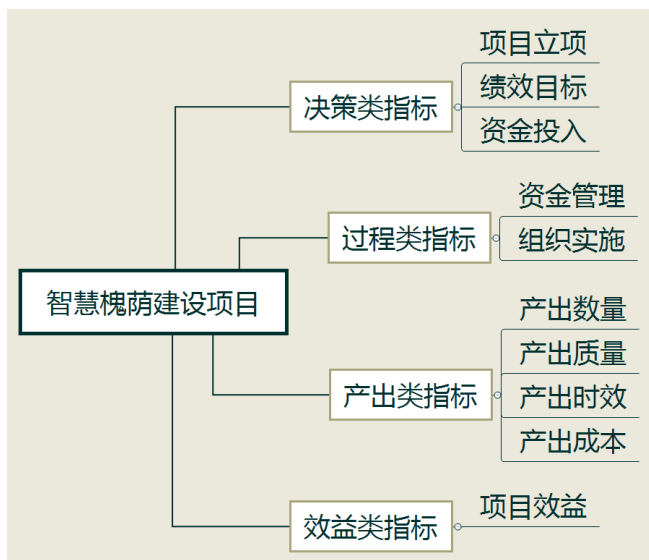
（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）

1. 评价原则

科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

2. 评价指标体系

针对本项目的特点，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

2. 评价标准

本次对智慧槐荫建设项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对智慧槐荫建设项目资金进行客观评价，最终评分结果为 88.76 分，绩效等级为“良”。

（二）绩效评价指标分析（附相关评分表）

1. 项目决策情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2

小计	14	12.5
----	----	------

2. 项目过程情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	4	3.9
	资金使用合规性	2	2
组织实施	管理制度健全性	4	4
	制度执行有效性	4	3.5
小计		16	15.4

3. 项目产出情况

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12
产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	35

4. 项目效益情况

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	提升宜居体验	5	3
		提升政府效能	5	3
		提升城市治理现代化	5	3
	可持续影响	培育经济发展环境	5	3

	服务对象满意度	服务对象满意度	15	13.86
小计			35	25.86

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 实现 2019 年实施建设目标，完善基础支撑和智慧工程建设项目，建设完成槐荫智脑中心信息系统集成服务项目。

2. 通过深化完善槐荫智脑中心已有建设成果，完善提升城市治理、经济和应急处置的运行管理水平。

3. 打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨层级、跨系统、跨部门、跨业务的数据融合和分析，实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为政府更精准治理城市提供持续高效的数据及服务支撑。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确；
2. 业务制度执行不够严格。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置；
2. 加强对服务单位的管理；
3. 加快数据化向智慧化过渡，充分实现资金使用效益。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目录

一、基本情况.....1

 （一）项目概况.....1

 （二）项目绩效目标.....1

二、绩效评价工作开展情况..... 3

 （一）绩效评价目的、对象和范围..... 3

 （二）绩效评价原则、评价指标体系..... 3

 （三）评价方法、评价标准..... 14

 （四）绩效评价工作过程.....19

 （五）评价人员组成.....24

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析.....25

 （一）综合评价结论.....25

 （二）绩效评价指标分析.....25

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....30

 （一）项目主要绩效.....30

 （二）存在问题及原因分析..... 30

五、有关建议.....31

附件.....32

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

智慧城市建设是为了贯彻落实党中央、国务院加快新经济模式形成、促进我国经济持续健康发展的重要战略部署，将集约、低碳、生态、智慧等先进理念融合到城镇化建设中的紧迫任务。习近平总书记在中央城市工作会议中指出：城市发展需要依靠改革、科技、文化三轮驱动，增强城市持续发展能力；要推进规划、建设、管理、户籍等方面的改革，以主体功能区规划为基础统筹各类空间性规划，有效推进“多规合一”；要深化城市管理体制改革，确定管理范围、权力清单、责任主体；要推进城市科技、文化等诸多领域改革，优化创新创业生态链，让创新成为城市发展的主动力，释放城市发展新动能；要加强城市管理数字化平台建设和功能整合，建设综合性城市管理数据库，发展民生服务及智慧应用。

济南市2018年度政府工作报告中重点提出了“提升智慧城市建设水平。运用智能化、大数据服务社会民生，争创国家新型智慧城市试点”的要求。结合《槐荫区国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中确定的建设济南市“西部新城”发展目标：打造经济发展增长极、建成省会开放桥头堡、建成生态宜居新城、建成创新创业厚地、建成和谐幸福家园。

槐荫区是济南市向西发展的“窗口”和“门户”，对济南市的发展起着重要的支撑和引领作用。从内部环境来看，槐荫区面临着政府效能提升、生态环境宜居宜业、公共服务均等普惠和产业经济转型升级的发展挑战，需要借助新一代信息技术推动槐荫区向新型智慧城市发展新阶段迈进，实现基础设施高度智能、产业经济开源繁荣、民众体验普惠优质、城市治理

精准高效、生态环境绿色宜居的社会发展新局面。从外部发展环境来看，槐荫区发展面临国家发展新时期、经济发展新阶段，正在经历新技术、新理念和新思维的冲击，需要以国家新型智慧城市建设标准和发展趋势为引领，应对新形势和新挑战。

为深入贯彻习近平总书记对城市工作的重要讲话，落实市政府文件精神，新型智慧槐荫建设充分考虑与济南市“智慧泉城”实现互联互通，资源共享，避免重复建设。以槐荫智脑中心建设为基础，通过对城市各类感知数据、政府部门数据和行业数据的全面整合、深度挖掘和综合应用，实现槐荫区城市运行综合态势展现、日常治理协同、城市事件联动处置和政策制定科学高效，提升城市公共服务、处置应对和发展筹划的运行管理水平；推动城市治理体系和治理能力现代化，为槐荫区构建“西部新城”提供有力支撑。

2. 项目内容和实施情况

2019 年智慧槐荫建设项目主要实施内容为建设智脑中心信息系统集成服务项目，该项目具体内容如下：

- (1) 项目立项时间：2018 年
- (2) 批复单位：济南市槐荫区财政局
- (3) 项目所在区域：槐荫区政府二层
- (4) 项目计划完成时间：2019.1-2019.12
- (5) 项目相关单位

①项目主管部门：济南市工业和信息化局

②具体实施单位

A. 招标代理单位：济南爵达工程项目管理有限公司

B. 项目监理单位：山东正中信息技术股份有限公司

C. 项目承建单位：天博电子信息科技有限公司

D. 设计单位：太极计算机股份有限公司

(6) 项目实施内容

①建设工作内容：

槐荫智脑中心项目规模覆盖槐荫区“一城三区”各级政府部门和公共事业单位，提供城市数据资源、城市基础平台以及城市大数据示范应用等服务，2019 年建设内容主要包括：

A. 420 平米槐荫智脑中心物理环境（含机房及大厅装修）建设；

B. 智脑中心运营管理平台，包含信息资源库建设、智慧工具箱建设、智慧应用建设等。

②监理工作内容：

对项目的各个层面进行全方位的管理、控制和协调，对建设、实施、设备和技术培训等方面的质量、进度等进行重点环节监督和检测，对槐荫智脑中心信息系统功能、用户文档等按照国家标准进行测试，并出具测试报告。

3. 资金投入和使用情况

根据济南市槐荫区财政局《关于批复 2019 年部门预算的通知》（济槐财预指[2019]1 号），智慧槐荫建设项目预算为 1422 万元（其中 1000 万元为 2019 年年度预算，422 万元为 2018 年结转预算），实际支出 1387.95 万元，具体使用情况如下：

序号	项目	实施单位	金额（万元）	备注
1	槐荫智脑中心信息系统集成服务费 （第一次付款）	天博电子信息 科技有限公司	579.8	合同总额的 20%
2	智脑中心服务项目监理服务款	山东正中信息 技术股份有限 公司	37.8	
3	智脑中心监理服务费（二次付款）	山东正中信息 技术股份有限 公司	30	
4	槐荫智脑中心信息系统集成服务费 （第二次付款）	天博电子信息 科技有限公司	724.75	合同总额的 25%
5	智慧城市顶层设计合同第三次付款	太极计算机股 份有限公司	15.6	合同尾款
合计			1387.95	

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

①建立槐荫智慧化城市运行管理的物理空间；建立槐荫区数据资源池，先期实现部分数据接入，形成视频及数据的汇聚及展现；实现突发事件的视频指挥；建立数据标准、数据对接标准。

②通过全市各类感知数据、政府部门数据和行业数据的全面整合、深度挖掘和综合应用，实现槐荫城市运行监测、产业经济分析和应急指挥管理，提升城市日常治理、经济和应急处置的运行管理水平；打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨行业、多领域的信息资源共享，破解“信息孤岛”难题；实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为槐荫构建新型智慧城市提供有力支撑。

2. 阶段性目标

①实现 2019 年实施建设目标，完善基础支撑和智慧工程建设项目，建设完成槐荫智脑中心信息系统集成服务项目。

②通过深化完善槐荫智脑中心已有建设成果，完善提升城市治理、经济和应急处置的运行管理水平。

③打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨层级、跨系统、跨部门、跨业务的数据融合和分析，实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为政府更精准治理城市提供持续高效的数据及服务支撑。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握智慧槐荫建设项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为智慧槐荫建设项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

（1）科学规范原则。

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，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、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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料和分析数据的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

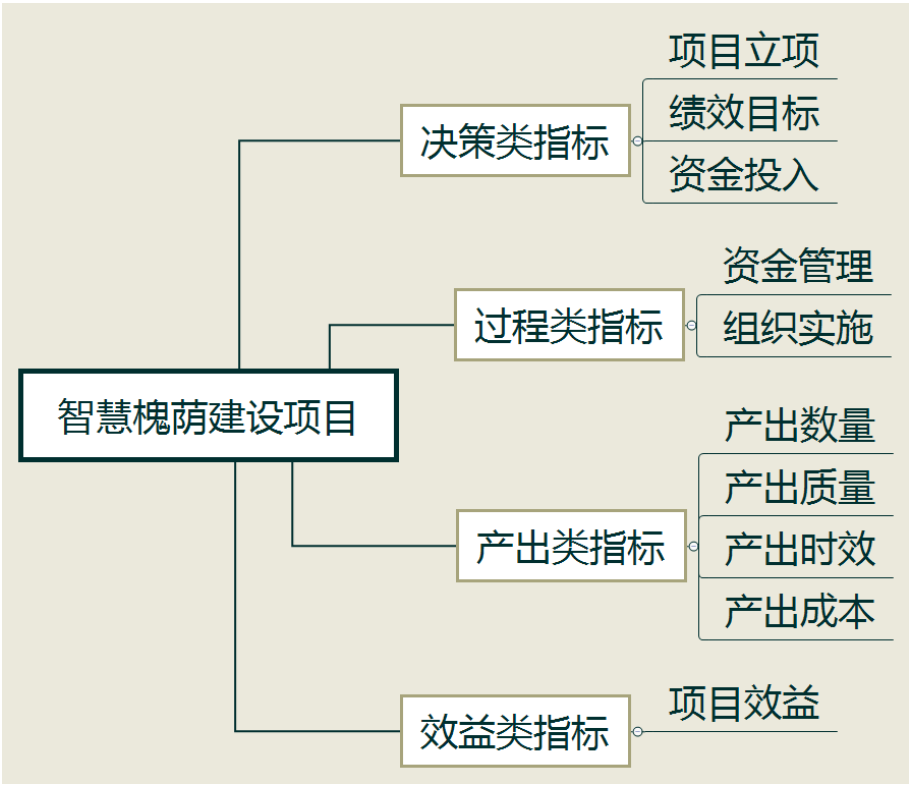
（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现

实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。



(1) 指标构成内容

智慧槐荫建设项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、15 个三级指标。

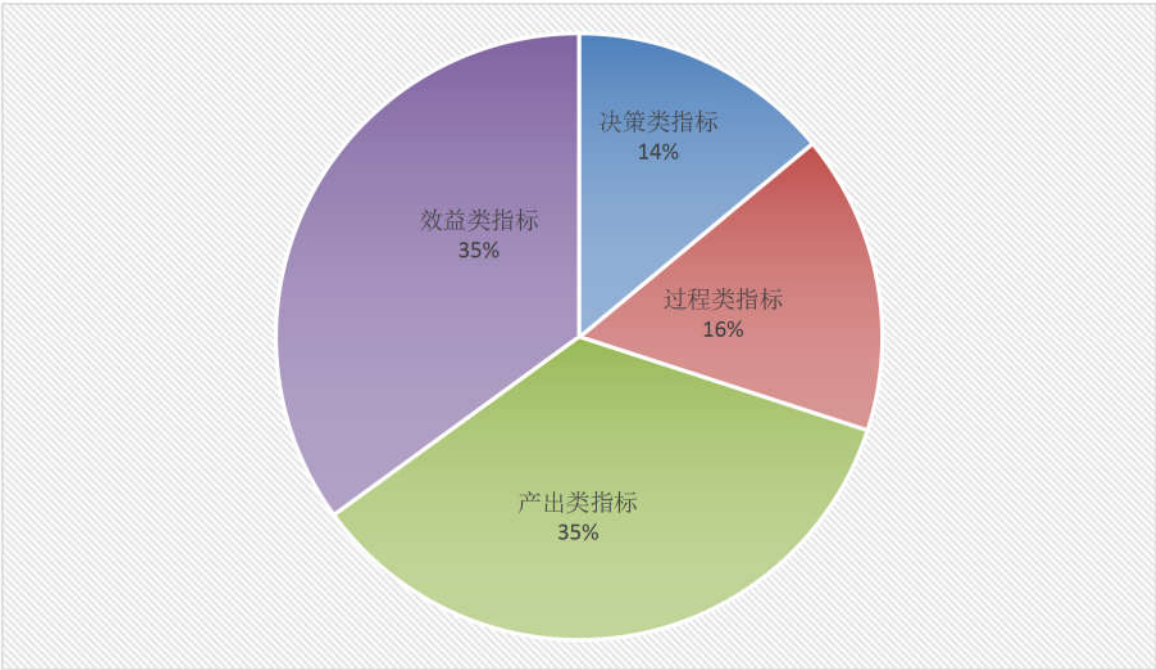
(2) 指标权重分配

①权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据 充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件
		立项程序 规范性 (3 分)	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。	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	绩效目标 (4分)	绩效目标 合理性 (2分)	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。	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		绩效指标 明确性 (2分)	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。	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件
	资金投入 (4分)	预算编制 科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、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。	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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分; ②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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%*指标分值。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法
		预算执行率 (4分)	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/计划应支出资金) ×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。	①该项得分= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	资金使用 合规性 (2分)	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。	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。	①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得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分; ⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施 (8分)	管理制度 健全性 (4分)	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。	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分; ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分; ③财务管理制度合法、合规得0.5分; ④财务管理制度完整得0.5分; ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分; ⑥业务管理制度完整得0.5分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	制度执行 有效性 (4分)	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。	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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: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项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。	①该项得分=(实际产出数/ 计划产出数) ×100%*指标分值; ②若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	项目竣工验收报告、结算审计报告

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页 接上页	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值	项目竣工验收报告、结算审计报告
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	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。	项目整体进度与计划进度完全相符得10分,项目实际进度每超过计划的5%扣0.5分,直至扣完为止。	项目竣工验收报告、结算审计报告
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际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。	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。	实际成本<计划成本得5分 实际成本每高于计划成本5%扣1分	项目竣工验收报告、结算审计报告

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	提升宜居体验 (5分)	通过公开政府数据、提供一体化便捷服务、以信息化手段促进安全、加强管理等民生领域智慧建设，提升居民素质、形成和谐、友好的居住环境，提升人民群众的幸福感和获得感、安全感。	显著提升得5分 较显著提升得3分 略有提升得1分	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究
			提升政府效能 (5分)	利用城市大数据支撑，有效提升政府决策水平、提高政府公共服务质量，促进城市管理精准化、精细化和政府服务效能提升。	显著提升得5分 较显著提升得3分 略有提升得1分	
			提升城市治理现代化 (5分)	通过新型智慧城市建设，提升政府对政治、经济、文化、社会、生态和城市运行各方面信息的掌控，提升城市治理现代化。	显著提升得5分 较显著提升得3分 略有提升得1分	
		可持续影响 (5分)	培育经济发展环境 (5分)	利用智慧产业促进槐荫区经济产业结构调整，充分发挥产业辐射作用，培育战略性新兴产业发展，创造新的经济增长点。	显著提升得5分 较显著提升得3分 略有提升得1分	

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标及 权重	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源
接上页	接上页	服务对象满意度 (5分)	服务对象满意度 (5分)	考察服务对象对项目实施效果的满意程度。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。	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 该项得分=满意度*指标分值	问卷调查表、 座谈记录

2.3 评分方法

(1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分*指标权重

(2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、合格、不合格四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80，<90	≥60，<80	<60

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

(1) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入建设单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅助检核等五个步骤。

（2）公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的工程项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（7）成本——效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来

分析判断支出的绩效。

2. 评价标准

本次对智慧槐荫建设项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

2.1 政策、办法

(1) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10 号)；

(2) 省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2 号)；

(3) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法(试行)》的通知(济财绩〔2020〕1 号)；

(4) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知》(济财绩〔2020〕2 号)；

(5) 济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知(济财绩〔2020〕15 号)。

2.2 行业规范标准

(1) 《“新型智慧槐荫”建设需求调研报告(2018-2020)》；

(2) 《“新型智慧槐荫”建设总体规划(2018-2020)》；

(3) 《“新型智慧槐荫”建设行动计划(2018-2020 年)》；

(4) 《关于继续开展新型智慧城市建设评价工作 深入推动新型智慧城市健康发展的通知》(发改办高技[2018]1688 号)；

(5) 《新型智慧城市评价指标(2018)》；

(6) 《济南市新型智慧城市建设行动计划(2018-2020 年)》。

2.3 项目文件

（1）项目决策资料

- ①项目立项背景及中长期规划；
- ②项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划）；
- ③项目支出绩效目标申报表；
- ④项目立项批复相关文件；
- ⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复。

（2）业务管理资料

- ①项目具体工作内容（项目实施方案）；
- ②项目计划实施的具体地域范围、时间；
- ③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度；
- ④项目招投标方式说明及招投标资料；
- ⑤项目合同及补充协议；
- ⑥项目质量考核标准；
- ⑦项目实施过程中管理监控措施、各时间段验收考核资料；
- ⑧项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料。

（3）财务管理资料

- ①项目预算批复文件；
- ②财政资金申报手续；
- ③针对项目实施制定的财务管理制度（办法）；
- ④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细。

2.4 评价调研成果

- (1) 文献与资料;
- (2) 访谈记录;
- (3) 现场勘查记录;
- (4) 问卷调查结果;
- (5) 专家意见;
- (6) 统计与分析结果。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与槐荫区财政局、济南市槐荫区工业和信息化局进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报槐荫区财政局审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

2. 实施阶段

（1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；
- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；

- ⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；
- ⑧项目实施过程中的招投标相关资料；
- ⑨项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；
- ⑩项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；
- ⑪其他与项目实施有关的资料。

（2）开展实地调研

对项目建设情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目建设内容进行实地调研。

现场评价主要采用听取汇报、材料核实、实地考察、询问答辩等方法。评价小组到达济南市槐荫区工业和信息化局后，首先听取该项目主管人员汇报，然后结合现场提供的资料对项目的执行情况和资金使用情况进行核实，针对有疑问或需要进一步补充信息的地方，询问提出，项目负责人答疑，最后评价小组结合专业知识出具现场评价意见。

①听取汇报。济南市槐荫区工业和信息化局汇报资金使用总体情况，并由中杰齐晟项目管理有限公司专人对会议有关事项作详细地记录；

②材料核实。济南市槐荫区工业和信息化局按要求提供有关佐证材料，评价小组对各数据和资料、财务数据和凭证的真实性、准确性进行核实；

③实地考评。主要包括：绩效评价小组现场了解项目的建设进展、项目产出的效果，并对现场情况与济南市槐荫区工业和信息化局提供的书面材料进行对比核实；财务专家与财政及项目单位的会计负责人到财政部门了解核实资金的到位，资金的使用和管理等情况，同时现场派发调查问卷并回收，作为评价的第一手资料；

④询问答辩。最后针对发现的问题或疑问，评价小组提问，济南市槐荫区工业和信息化局对提出的问题按要求予以现场答复或会后书面答复。

（3）问卷调查

为全面了解智慧槐荫建设项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，拟发放 150 份问卷，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，反映项目的可持续影响、社会效益以及满意度情况。

（4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈槐荫区工业和信息化局征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

3. 总结阶段

（1）专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

（2）提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报槐荫区财政局。

（3）资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



（五）评价人员组成

绩效评价工作组人员				
序号	姓 名	在本项目中担任职务	专业技术资格或注册资格	职责
1	赵洪涛	项目负责人	高级工程师 注册造价师	负责项目总体技术支持； 负责评审报告质量复核。
2	刘栋	技术负责人	注册造价师 高级工程师	负责协调项目重大事项； 负责督导项目总体方案实施。
3	周羨	成员	会计师	全面负责项目评价工作的组织和实施； 负责绩效评价实施方案的编写； 负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通； 负责撰写绩效评价报告。
4	魏瑞财	成员	注册造价师 经济师	协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。
5	宗瑞	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
6	李琳	成员	注册造价师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
7	刘兵	成员	注册造价师 经济师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。
8	赵雪莲	成员	会计师	负责现场查验记录及资料搜集归档工作。

三、综合评价情况及评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对智慧槐荫建设项目资金进行客观评价，最终评分结果为 88.76 分，绩效等级为“良”。（绩效评价得分详情见附件 2）

一级指标得分情况表

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	14	16	35	35	100
分值	12.5	15.4	35	25.86	88.76
得分率	89.29%	96.25%	100%	73.89%	88.76%

（二）绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12.5 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	0.5
资金投入	预算编制科学性	2	2
	资金分配合理性	2	2
小计		14	12.5

（1）立项依据充分性

本项目紧紧围绕济南市市委市政府“打造四个中心、建设现代泉城”中心任务和槐荫区区委、区政府建设“四个槐荫”的发展目标，依据国家及部委、山东省、济南市相关政策进行建设，立项依据充分，指标得分为满分 3 分。

（2）立项程序规范性

槐荫区工业和信息化局按照规定程序进行了项目申报，申请理由及依据充分，项目主要内容符合《新型智慧槐荫 2018-2020 年规划》要求，立项程序规范，指标得分为满分 3 分。

（3）绩效目标合理性

本项目为智慧槐荫建设，项目设定的目标围绕建设智慧城市要求，预期效果符合智慧城市对于数据整合、应急处理等的规划，指标得分为满分 2 分。

（4）绩效指标明确性

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果，扣 1.5 分，指标得分为 0.5 分。

（5）预算编制科学性

本项目预算编制充分、合理，具备健全、细化的预算测算明细，预算内容与项目内容匹配，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，指标得分为满分 2 分。

（6）资金分配合理性

本项目预算资金主要用于支付承建单位、监理单位、设计单位合同款，资金分配依据充分，与项目单位资金使用实际情况相适应，指标得分为满

分 2 分。

2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 15.4 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	4	3.9
	资金使用合规性	2	2
组织实施	管理制度健全性	4	4
	制度执行有效性	4	3.5
小计		16	15.4

(3) 资金到位率

本项目 2019 年预算资金 1422 万元，其中 1000 万元为年度预算，422 万元为结转预算（2018 年度结余 453.2 万，其中 31.2 万元为当年合同，因合同未执行完，尾款尚未支付，422 万元转入新预算），预算资金已全部到位，指标得分为满分 2 分。

(2) 预算执行率

本项目实际到位资金 1422 万元，到位资金根据合同约定用于支付项目相应服务费用，实际支出资金 1387.95 万元，其中支付项目承建单位 1304.55 万元、监理单位 67.8 万元、设计单位 15.6 万元，项目实际预算执行率为 97.61%，扣 0.1 分，指标得分为 3.9 分。

(3) 资金使用合规性

本项目资金用于支付合同款，项目组查阅项目的相关财务凭证发现资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续和合同进度依据，资金使用合规，指标得分为满分 2 分。

（4）管理制度健全性

槐荫区工业和信息化局制定了《政府采购管理制度》，加强政府采购监督管理，建立和规范政府采购运行机制，提高财政资金的使用效益，促进廉政建设；制定了《槐荫区智脑中心施工现场安全管理制度》、《槐荫区智脑中心现场材料设备存放与管理制度》、《槐荫区智脑中心文明施工管理制度》等，对施工现场进行严格监管；同时根据《中华人民共和国预算法》等法律法规和上级深化预算编制执行监督管理改革的部署要求制定了《专项资金管理办法》，规范财政专项资金管理，提高财政资金使用效益。指标得分满分为 4 分。

（5）制度执行有效性

本项目能够依据相关法律法规和业务、财务管理规定按计划开展，但存在服务单位档案资料内容不完整的情况，调研时发现监理记录个别页日期缺失，不能严格执行业务管理制度要求，扣 0.5 分，指标得分为 3.5 分。

3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 35 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分
产出数量	实际完成率	12	12

产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时性	10	10
产出成本	成本节约率	5	5
小计		35	35

（1）实际完成率

依据天博电子信息科技有限公司的自检资料、槐荫智脑中心信息系统集成服务项目验收小组的验收报告及现场评价情况，本项目完成了合同约定的应用系统开发、配套软硬件设施、运营管理中心与设备建设工程等内容的安装、调试等建设任务，项目实际完成率为 100%。指标得分为满分 12 分。

（2）质量达标率

根据绩效评价工作组现场核查项目相关质量验收资料，本项目货物验收报告、质量检验报告等资料齐全，项目于 2019 年 11 月通过验收，验收合格率 100%，指标得分为满分 10 分。

（3）完成及时性

项目计划于 2019 年 12 月前完工，实际于 2019 年 11 月完工。项目由济南市槐荫区工业和信息化局、山东正中信息技术股份有限公司、天博电子信息科技有限公司组成的项目验收小组，于 2019 年 11 月 27 日组织验收，项目按照时间节点，指标得分为满分 10 分。

（4）成本节约率

本项目实际成本 1387.95 万元，计划成本 1422 万元，实际成本未超出计划成本，指标得分为满分 5 分。

4. 项目效益情况

效果指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 25.86 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分
项目效益	社会效益	提升宜居体验	5	3
		提升政府效能	5	3
		提升城市治理现代化	5	3
	可持续影响	培育经济发展环境	5	3
	服务对象满意度	服务对象满意度	15	13.86
小计			35	25.86

(1) 社会效益

本项目实施后有利于提升居民素质、形成和谐、友好的居住环境，提升人民群众的幸福感和获得感、安全感；有利于提升政府决策水平、提高政府公共服务质量，促进城市管理精准化、精细化和政府服务效能提升有利于提升政府对政治、经济、文化、社会、生态和城市运行各方面信息的掌控，提升城市治理现代化。

截止 2020 年 11 月，本项目尚处于一期项目建设完毕、二期项目建设中的阶段，项目影响未完全展现，指标得分为 9 分。

(2) 可持续影响

智慧城市不仅会改变城市人的生活方式，也会改变城市生产方式，保障城市可持续发展；智慧城市建设有利于推进内涵型城镇化发展，促进传统产业改造升级、社会节能减排，推动经济发展方式转型，“智慧槐荫建设项目”的实施对培育经济发展环境将产生较显著影响，指标得分为 3 分。

（3）服务对象满意度

本次发放问卷 150 份，实际回收 142 份，有效回收率 94.67%。根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 计算，服务对象满意度为 92.37%，指标得分为 13.86 分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 实现 2019 年实施建设目标，完善基础支撑和智慧工程建设项目，建设完成槐荫智脑中心信息系统集成服务项目。

2. 通过深化完善槐荫智脑中心已有建设成果，完善提升城市治理、经济和应急处置的运行管理水平。

3. 打造符合槐荫现状的数据开放体系，推动跨层级、跨系统、跨部门、跨业务的数据融合和分析，实现城市运行态势的可视化、可预测、可量化评估、可控及持续优化，推动城市治理体系和治理能力现代化，为政府更精准治理城市提供持续高效的数据及服务支撑。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够明确

本项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，难以通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果。

2. 业务制度执行不够严格

本项目存在服务单位档案资料内容不完整的情况，监理记录个别页日期缺失，不能严格执行业务管理制度要求。

五、有关建议

1. 完善绩效指标设置

建议结合申报财政支出项目时提出的绩效目标，合理设置评价指标：一是除采用通用指标外，采用反映项目特性的个性指标，形成项目的指标体系；二是评价指标要与申报的绩效目标有密切的相关联系，能体现绩效目标的特点，真正反映出项目的绩效水平和绩效目标的实现程度；三是评价指标能够量化测算，可进行比较、综合、分析和评价。

2. 加强对服务单位的管理

建议加强对服务单位的管理，督促服务单位严格遵守项目管理制度，落实制度要求，对服务单位的工作进行检查、监督、指导，针对发现的问题提出整改建议，运用管理、技术手段，加强对基础信息系统的安全监管力度，控制安全风险，切实保障智慧城市安全。

3. 加快数据化向智慧化过渡，充分实现资金使用效益

建议在现阶段数字化服务基本构建的基础上，深度思考下一步智慧治理演进路径。明确智慧治理的关键不仅仅在于数据收集，还在于如何收集、分析、和使用有效数据进行思考与提炼，将提炼结果应用在城市决策、政府治理、行为规范的实践过程之中。建议资金使用方向结合顶层设计理念进一步明确，逐步落实每一笔资金预期效益，推动资金与项目开展紧密结合，充分发挥资金使用效益。

附件：

1. 调查问卷报告

智慧槐荫建设项目绩效评价调查问卷

您好！这份调查问卷旨在了解您对智慧槐荫建设项目的看法、意见和建议。此项调查所得到的结果仅供智慧槐荫建设项目绩效评价工作使用，不填写姓名，回答选项没有正确错误之分，请依据您的实际情况和意见来填写。

1、您所在的单位：_____

2. 您认为智慧槐荫建设项目现阶段是否能达到提升宜居体验的作用？

☐是，且影响显著

☐是，影响较显著

☐是，但略有影响

☐否

3. 您认为智慧槐荫建设项目现阶段是否能达到提升政府效能的作用？

☐是，且影响显著

☐是，影响较显著

☐是，但略有影响

☐否

4. 您认为智慧槐荫建设项目现阶段是否能达到提升城市治理现代化的作用？

☐是，且影响显著

☐是，影响较显著

☐是，但略有影响

☐否

5. 您认为智慧槐荫建设项目现阶段是否能达到培育经济发展环境的作用？

☐是，且影响显著

☐是，影响较显著

☐是，但略有影响

☐否

6. 就您对智慧槐荫建设项目的满意程度，做一个整体得分评价

☐非常满意

☐比较满意

☐基本满意

☐不太满意

☐非常不满意

评价机构：中杰齐晟项目管理有限公司

联系方式：0533—6120130

地 址：淄博张店区北京路与华光路西南创业大厦9层

网 址：www.zjqsgl.com

2. 绩效评价得分表

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
决策 (14 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。	3	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	
		立项程序规范性 (3 分)	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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③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、集体决策等得 1 分。	3		

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	绩效目标（4分）	绩效目标合理性（2分）	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。	①项目有绩效目标得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	
		绩效指标明确性（2分）	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。	0.5	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	项目预算编制是否经过科学论证、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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据充分得1分; ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	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。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%*指标分值。	2	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	
		预算执行率 (4分)	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。	①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)×100%*指标分值; ②若预算执行率低于80%,则二级指标整体不得分。	3.9	与专项资金拨付相关的凭证和资料	预算执行率 97.61%

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	资金使用合规性（2分）	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。	①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得 0.5 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分； ⑤若项目 20%以上资金存在问题，则二级指标整体不得分。	2	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	
	组织实施（8分）	管理制度健全性（4分）	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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分； ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分； ③财务管理制度合法、合规得 0.5 分； ④财务管理制度完整得 0.5 分； ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分； ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	4	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	制度执行有效性 (4分)	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	3.5	项目实施单位相关业务和财务管理制度,项目实施的有关档案资料	监理记录个别页日期缺失
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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。	①该项得分=(实际产出数/计划产出数)×100%*指标分值; ②若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	12	项目竣工验收报告、结算审计报告	
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值	8	项目竣工验收报告、结算审计报告	

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	产出时效 (10 分)	完成及时性 (10 分)	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。	项目整体进度与计划进度完全相符得 2.5 分，项目实际进度每超过计划的 5%扣 0.5 分，直至扣完为止。	10	项目竣工验收报告、结算审计报告	
	产出成本 (5 分)	成本节约率 (5 分)	完成项目计划工作目标的实际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。	实际成本<计划成本得 5 分 实际成本每高于计划成本 5%扣 1 分	5	项目竣工验收报告、结算审计报告	
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	提升宜居体验	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著
			提升政府效能	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
接上页	接上页	接上页	提升城市治理现代化	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著
		可持续影响（5 分）	培育经济发展环境	显著提升得 5 分 较显著提升得 3 分 略有提升得 1 分	3	咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究	影响较显著
		服务对象满意度（15 分）	服务对象满意度	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 Y=（非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意数*30%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总数*100%。 该项得分=满意度*指标分值	13.86	问卷调查表、座谈记录	服务对象满意度为 92.37%

3. 问题清单

智慧槐荫建设项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的 问题	1	济南市槐荫区工业和信息局	未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标
项目管理存在的 问题	1	山东正中信息技术股份有限公司	监理记录个别页日期缺失
项目绩效存在的 问题	1	济南市槐荫区工业和信息局	项目处于二期建设阶段，积极影响未完全发挥
备 注：			