

# 深圳市盐田区妇女联合会 2024 年度重点项目支出绩效评价报告

为强化绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）及《深圳市盐田区财政局关于开展2024年预算绩效评价工作的通知》有关要求，深圳市盐田区妇女联合会就2024年度“妇儿活动中心管理运营”项目组织开展评价，确保绩效评价的科学性、合理性和严谨性，评价报告主要内容如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

#### 1. 项目背景

本项目旨在推进盐田区妇女儿童之家项目的顺利实施。区妇儿之家集多功能厅、儿童绘本馆、优优宝宝亲子馆、形体室及健身房等多元化功能活动室于一体，并定期对辖区居民进行免费开放，旨在为全区妇女儿童群体打造一个全新的教育培训基地、休闲娱乐空间及文化活动平台。此举不仅丰富了妇女儿童的日常生活，更促进了其全面发展和身心健康的提升，进一步彰显了本区对妇女儿童群体的深切关怀与支持。

#### 2. 项目内容及实施概况

本项目主要开展以下工作：一是保障区妇女儿童之家的有效运转，为全区妇女儿童及其家庭提供兴趣培养、交流互动、能力

提升等专业服务；二是对童心绘本馆、优优宝宝空间等功能室进行设备维护、场地管理等。

项目预算资金主要用于妇儿家庭服务活动开展、活动物资采购、设施设备维护及日常运营管理等支出方向。

### 3. 项目资金投入和使用情况

项目年度资金年初预算数 85.24 万元，全年预算数 84.72 万元，全年执行数 84.68 万元，执行率 99.96%。其中财政拨款年初预算数 85.24 万元，全年预算数 84.72 万元，全年执行数 84.68 万元，执行率 99.96%。

### （二）项目绩效目标。

根据绩效管理工作要求，区妇联“妇儿活动中心管理运营项目”在实施前已设置年度绩效目标及具体的绩效指标，并在《妇儿活动中心管理运营项目支出绩效自评表》中对各项目标指标的完成情况进行了总结评价。其中年度总体目标为：1. 完善区妇女儿童之家平台建设，形成一套妇女儿童之家有效运行机制，发挥良好示范引领作用；2. 通过聚焦妇女儿童及其家庭需求，以项目化思维开展形式多样、内容丰富的主题服务；3. 创新妇联思想引领服务方式，运用互联网+思维，对辖区妇女群众及家庭产生正面影响。对应设置了 24 个三级绩效指标及指标值。详见表 1。

表 1 妇儿活动中心管理运营项目支出绩效目标情况表

年度总体目标	预期目标
	1.完善区妇女儿童之家平台建设，形成一套妇女儿童之家有效运行机制，发挥良好示范引领作用； 2.通过聚焦妇女儿童及其家庭需求，以项目化思维开展形式多样、内容丰富的主题服务； 3.创新妇联思想引领服务方式，运用互联网+思维，对辖区妇女群众及家庭产生正面影响。

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	开展“爱之声”合唱团服务场次	≥22场
		数量指标	开展理疗瑜伽减压服务场次	≥80场
		数量指标	开展儿童早期家庭教育服务场次	≥80场
		数量指标	开展妇女儿童之家服务项目	1个
		数量指标	开展婴幼儿早教服务场次	6个
		数量指标	开展儿童成长服务场次	16个
		数量指标	开展妇女提升服务场次	19个
		数量指标	开展家庭建设服务场次	18个
		数量指标	开展阵地创建指导批次	4批
		数量指标	开展专题宣传次数	48期
		数量指标	开展特色鲜明的宣传、外展、社区活动等主题性服务	≥8场次
		数量指标	管理绘本馆场所数量	1个
		数量指标	管理智能母婴室场所数量	2个
		质量指标	服务对象出勤率	≥90%
	效益指标 (30分)	质量指标	服务场地的利用率	≥90%
		质量指标	各类妇女儿童服务质量达标率	≥90%
		质量指标	合唱团歌唱水平	达专业程度
		质量指标	日常运营管理	水平达专业程度
		时效指标	妇儿活动中心各项服务完成时间	在2024年12月底前完成。
	满意度指标 (10分)	成本指标	成本控制率	≤100%
		经济效益指标		
		社会效益指标	增强社会公众的参与意识，提升辖区的幸福指数	明显
		生态效益指标		
		可持续性影响指标		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参与服务的辖区居民对中心服务的满意度	≥90%
		服务对象满意度指标	利益相关方对妇儿中心工作的满意度	≥90%
		服务对象满意度指标	参与服务的辖区居民对委托方服务的满意度	≥90%
		其他满意度指标		

## 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价旨在落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任，评价盐田区妇联2024年度妇儿活动中心管理运营项目实施效果，提高财政资金使用效益。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次评价基准日为2024年12月31日。评价小组遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，结合盐田区实际，采用比较、因素分析、公众评判等方法，科学全面地评价本项目2024年度的整体绩效情况。

### 1. 绩效评价原则。

（1）科学公正原则。在本次绩效评价过程中，始终秉持科学严谨的态度，运用科学合理方法，并遵循标准化的程序，以确保对项目绩效进行客观、公正且全面的反映。

（2）统筹兼顾原则。本次绩效评价立足全局、科学筹划、协调发展、兼顾各方，旨在推动各项工作的全面进展。

（3）激励约束原则。本次绩效评价结果将与项目预算安排和改进管理进行实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明原则。本次绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## **2. 评价指标体系**

评价小组根据财政部发布的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），结合项目实际，设计本项目绩效评价指标体系。采取百分制，评价项目决策、过程、产出及效益情况，科学反映本项目资金使用的经济性、效率性和效果性。其中一级指标4个，下设10个二级指标及17个三级指标，并结合项目实际设置了35个四级指标。

## **3. 评价方法。**

本次评价运用的评价方法主要如下：

- (1) 比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。
- (2) 因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。
- (3) 公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。
- (4) 其他评价方法。

根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

## **4. 评价标准。**

采用百分制，按完成情况分级评分。例如：开展服务活动场次，完成目标100%得满分，每少5%扣1分。

### **(三) 绩效评价工作过程。**

通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2024 年度，本单位妇儿活动中心管理运营项目支出状况整体良好，年度工作目标基本达成，项目实施成效显著。总体来看，项目推进符合预期，财政资金拨付及时足额，各项既定任务均按时高质量完成。在资金管理和项目实施过程中均取得了突出成效。经评价分析，项目支出绩效表现优异，圆满实现了项目申请设定的绩效目标。

本次评价的指标分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个部分，满分 100 分，评价得分为 98.9 分，评价等级为“优”<sup>1</sup>，各部分指标具体得分情况见下表：

指标类型	权重	得分	得分率
决策类指标	25	25	100%
过程类指标	25	25	100%
产出类指标	30	30	100%
效益类指标	20	18.9	94.5%
合计	100	98.9	98.9%

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

对项目决策的评价共涉及 6 个四级指标，指标分值为 25 分，评价得分为 25 分，得分率 100%，总体表现“优”。

##### 1. 项目立项。

###### （1）项目依据充分性。

根据盐田区妇女、儿童发展规划的切实需求，区妇联设立区级妇女儿童之家。通过深入的辖区居民服务需求调研，我们发现

<sup>1</sup>绩效得分 90 分以上为“优”，75 分-90 分为“良”，60-75 分为“中”，60 分以下为“差”。

妇女、儿童及其家庭在多方面均存在显著的服务需求。为此，我们特设此项目，旨在为盐田区的妇女、儿童及其家庭提供全方位的专业服务。

项目内容涵盖广泛，包括面向 0-3 岁儿童的公益早教、儿童成长、妇女增能、家庭教育等服务。同时，注重促进家庭功能的恢复与提升，通过专业的辅导与支持，帮助家庭建立更加和谐、健康的关系。在项目实施过程中，我们严格遵循既定指标，经过综合评估，该指标分值为 3 分，评价得分为满分 3 分，得分率 100%。

## （2）立项程序规范性。

该指标主要评价本项目申请、设立过程是否符合相关要求。根据项目申报、立项批复等资料，项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料均符合相关要求，本项目预算经我会党组会议集体决策，立项程序符合财政项目流程。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

## 2. 绩效目标

### （1）绩效目标合理性。

该指标主要评价本项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。本项目已科学设立绩效目标，设定的目标与实际工作内容高度契合，并与预算安排的资金规模相适应。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分，得分率 100%。

### （2）绩效指标明确性。

该指标主要评价本项目依据绩效目标设定的绩效指标是否

清晰、细化、可衡量等。根据区妇联提交的《妇儿活动中心管理运营项目支出绩效自评表》显示，项目绩效目标已分解为可量化的具体指标，各项指标均设置了明确的衡量标准。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分，得分率 100%。

### 3. 资金投入

#### （1）预算编制科学性。

该指标主要评价本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。通过审核项目预算申报材料，确认预算编制过程进行了详细测算，细化至各分项预算，测算依据合理充分。各分项预算均明确了计算标准及具体数量，严格按规范编制，资金规模与工作任务相契合。该指标分值为 6 分，评价得分为 6 分，得分率 100%。

#### （2）资金分配合理性。

该指标主要评价本项目预算资金分配是否有合理依据。通过核查项目申报文本、预算执行情况表等相关文件，确认项目资金分配具有充分依据，且各项内容预算额度设置科学合理。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

### （二）项目过程情况。

对项目过程的评价共涉及 5 个四级指标，指标分值为 25 分，评价得分为 25 分，得分率 100%，总体表现“优”。

#### 1. 资金管理。

##### （1）资金到位率。

该指标主要评价本项目实际到位资金与预算资金的比率。通

过核查财务凭证、决算报告及预算执行数据等材料，确认项目资金已全部落实到位。2024 年度，项目安排预算资金 84.72 万元，年内实际到位预算资金 84.72 万元，预算资金到位率 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

### （2）预算执行率。

该指标主要评价本项目预算资金是否按照计划执行。根据对财务凭证、决算报表及预算执行进度表等资料的审核，本项目 2024 年实际到位资金 84.72 万元，实际支出资金 84.68 万元，预算执行率 99.96%，按评分标准计算得分。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

### （3）资金使用合规性。

该指标主要评价本项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。经查阅资金使用的明细账、银行流水账单、记账凭证、合同、发票以及会议纪要等资料，本项目资金使用报销程序严格按照财务管理办法中支出管理执行，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

## 2. 组织实施。

### （1）管理制度健全性。

该指标主要评价本项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全。经查阅单位提供的《盐田区妇联收入支出管理制度》《盐田区妇联采购管理制度》等，财务和业务管理制度已建立且合法、合规、完整。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

## （2）制度执行有效性。

该指标主要评价本项目实施是否符合相关管理规定。经查阅相关管理制度、预算执行情况表、审批资料、资金支付凭证等资料，本项目实施符合相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率 100%。

## （三）项目产出情况。

对项目产出的评价共涉及 20 个四级指标，指标分值为 30 分，评价得分为 30 分，得分率 100%，总体表现“优”。

### 1. 产出数量。

实际完成率指标指本项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，主要评价本项目数量完成情况。2024 年计划完成“爱之声”合唱团服务场次  $\geq 22$  场、理疗瑜伽减压服务场次  $\geq 80$  场、儿童早期家庭教育服务场次  $\geq 80$  场、妇女儿童之家服务项目 1 个、婴幼儿早教服务场次 6 个、儿童成长服务场次 16 个、妇女提升服务场次 19 个、家庭建设服务场次 18 个、阵地创建指导批次 4 批、专题宣传次数 48 期、特色鲜明的宣传、外展、社区活动等主题性服务  $\geq 8$  场次、管理绘本馆场所数量 1 个、管理智能母婴室场所数量 2 个。本项目数量指标均 100% 完成。该指标分值为 19.5 分，评价得分为 19.5 分，得分率 100%。

### 2. 产出质量。

质量达标率主要评价本项目完成的质量达标情况，主要评价各类服务质量达标率、合唱团歌唱水平、日常运营管理服务水平、服

务对象出勤率、服务场地的利用率。年度完成值 100%。该指标分值为 7.5 分，评价得分为 7.5，得分率 100%。

### 3. 产出时效。

完成及时性指标主要评价本项目是否按计划及时完成。本项目已按照项目计划及时完成各项工作，项目完成及时率达 100%。该指标分值为 1.5 分，评价得分为 1.5 分，得分率 100%。

### 4. 产出成本。

成本节约率指标主要评价本项目完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，本项目成本控制率  $\leq 100\%$ 。该指标分值为 1.5 分，评价得分为 1.5 分，得分率 100%。

## （四）项目效益情况。

项目效益的评价共涉及 4 个四级指标，指标分值为 20 分，评价得分为 18.9 分，得分率 94.5%，总体表现“优”。

### 1. 实施效益。

本指标主要评价项目实施后对社会公众及辖区产生的实际影响，具体从参与度提升、家庭功能增强、社区幸福感改善等方面进行综合评估。根据项目执行情况，2024 年共开展公益活动超 300 场，服务辖区妇女儿童及家庭逾 2 万人次；通过满意度调查，服务对象总体满意度达 95%，较基准目标提升 5 个百分点。该指标分值为 11 分，评价得分为 9.9 分，得分率 90%。

### 2. 满意度。

该指标主要反映参与服务的辖区居民对中心服务的满意度、利益相关方对妇儿中心工作的满意度。本次评价针对该项目服务

对象以电话、问卷调查方式，了解其对项目实施效果的满意程度。根据调查结果显示，服务对象对项目实施过程及结果满意度较高，达 95%，完成既定目标值。该项指标分值共 9 分，评价得分为 9 分，得分率 100%。

## 五、主要经验及做法

在项目决策阶段，系统把握妇女儿童群体的切实需求，确保项目设计精准对接目标群体。注重多维度资源协同，有效整合各部门、市场主体及社会力量，构建了坚实的项目支撑体系。执行阶段创新采用多元化服务模式，精心设计系列能力提升活动，显著增强了妇女儿童群体的综合能力；着力打造互动学习平台，推动群体成员间经验共享与共同成长，营造了健康向上的社群生态。在项目管理方面，建立了完善的资金监管体系，实现了项目经费的规范使用和高效配置，杜绝了不合理支出。建立动态评估机制，根据实施效果持续优化项目内容，保障了项目成果的有效转化。该项目取得了显著的社会效益，赢得了受益群体及社会各界的广泛好评。

## 六、存在的问题及原因分析

在推进区妇女儿童之家建设过程中，虽然服务平台已初步形成并取得一定成效，但公众参与积极性不足的问题仍然存在。经调研分析，主要原因：一是宣传渠道单一，覆盖面有限。目前主要依赖微信群和盐田妇联微信公众号进行宣传，但目前公众号关注量仅有 5190 余人，覆盖辖区家庭量较少，接收信息覆盖面不够。二是妇儿家庭服务需求量大且品质要求更高。辖区妇儿家庭

对儿童早期家庭教育、亲职教育、父职教育、夫妻教育以及心理健康等方面有比较大的需求，而且“临时性”“理论性”太强的服务吸引力不足，反而通俗易懂、接地气的“案例型”“故事型”“系统型”“成长型”服务更受妇儿家庭欢迎，服务开展内容及数量方面有待进一步优化。

## 七、有关建议

(一) 强化精准宣传，优化活动设计。通过“线上+线下”多渠道推广，重点利用新媒体平台扩大覆盖面，同时联合学校、企业等机构进行定向宣传。增加互动性、实践类活动比重，定期开展需求调研，按不同群体分层设计服务内容。

(二) 优化运行机制，保障项目全流程规范有序开展。要建立健全决策程序，强化过程监督和绩效评估，动态跟踪项目实施情况，确保各环节紧密衔接、高效推进，切实达成预期工作目标。