

上海市财政项目支出绩效评价报告 (简易程序)

项目名称: 2018 年度举办“祖国发展我成长”
公益性主题教育活动

项目实施单位: 中国福利会少年宫

项目主管部门: 中国福利会少年宫

项目委托单位: 中国福利会少年宫

评价机构: 汉华评值(上海)资产评估有限公司

2019 年 1 月

撰稿人：孙晓滢

复审人：孔令迪

终审人：董毅强

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目背景及绩效目标.....	1
(二) 预算资金规模、来源及使用情况.....	3
(三) 项目组织实施管理情况.....	5
(四) 评价依据及数据采集情况.....	6
二、评价结论和绩效分析.....	8
(一) 评价结果.....	8
(二) 主要绩效及分析.....	8
四、存在问题和改进措施建议.....	14
(一) 存在的问题.....	14
(二) 改进措施和建议.....	15

引言

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）等文件的规定，本公司受中国福利会少年宫委托，对2018年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动进行绩效评价（简易程序）。经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、基本情况

（一）项目背景及绩效目标

1.项目背景

中国福利会少年宫成立于1953年6月1日，是以科学的儿童教育思想创立的综合性、群众性的少年儿童校外教育机构，是全额拨款事业单位。少年宫始终坚持“实验性、示范性，加强科学研究和对外交往与合作”的办官方针，以为少年儿童服务的理念，策划开展了一系列以思想道德教育为核心、以培养创新精神和实践能力为重点的丰富多彩的公益性少年儿童群众性文化教育活动。

为进一步贯彻落实《中共中央国务院关于进一步加强和改进未成年人思想道德建设的若干意见》及《关于进一步加强和改进未成年人校外活动场所建设和管理工作的意见》精神，全面落实“科学发展观”和《全民科学素质行动计划纲要（2006-2010-2020）》。2018年中国福利会少年宫策划了“祖国发展我成长——上海少年儿童公益性主题教育活动”。内容涉及以美德“童”行、快乐“家”游为主题的庆六一主题游园活动、童年时光“荟”庆十一游园会、祖国发展我成长——上海少

少年儿童“爱祖国 乐成长”群文主题教育活动、科技助力发展——少年儿童科技传播活动、小伙伴艺术团文化艺术传播活动、“和孩子一起快乐成长”家长课堂等一系列贯穿全年的主题教育活动。并将根据当年社会的新形势、新任务和新要求，充实和丰富活动内容，通过创设热点主题教育活动，让更多少年儿童积极参与，从而更好地发挥少年宫在未成年人思想道德建设方面独特的教育作用。

2.绩效目标

总目标：根据当前社会的新形势、新任务和新要求，充实和丰富活动内容，通过创设热点主题教育活动，让更多少年儿童积极参与，从群文、科技、艺术等多方面入手，根据不同年龄阶段学生的特点和需求，引导广大青少年弘扬伟大的民族精神，在建设社会主义和谐社会的伟大实践中锻炼成长。

项目年度目标：

- (1) 六一活动完成率 100%；
- (2) 十一活动完成率 100%；
- (3) 公益性活动完成率 100%；
- (4) 项目实施及时、且完成质量情况良好；
- (5) 丰富青少年课外活动、传播公益精神；
- (6) 相关单位满意度 $\geq 90\%$ ；
- (7) 活动参与对象满意度 $\geq 90\%$ ；
- (8) 与相关单位合作联动；
- (9) 后续规划健全。

（二）预算资金规模、来源及使用情况

2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动分为庆六一主题游园活动、庆十一主题游园会、公益性活动（包括群文主题教育活动、科技传播活动、艺术传播活动和家长课堂）3 个子项目组成，年初预算共计 1,714,600.00 元（其中公共财政预算投入 848,000.00 元，中国福利会少年宫事业收入投入 866,600.00 元）。截至 2018 年 12 月 31 日，实际执行 1,339,814.02 元（其中公共财政预算投入 848,000.00 元，中国福利会少年宫事业收入投入 491,814.02 元），预算执行率 78.14%，具体如下表所示：

表 1: 预算执行情况表

单位: 元

序号	子项目名称	财政项目经费 预算金额	财政项目经费 支出金额	事业收入投入 预算金额	事业收入投入 支出金额	总预算金额	总支出金额	财政项目经费 预算执行率 (%)
1	庆六一主题 游园活动	350,000.00	350,000.00	0.00	20,699.23	350,000.00	370,699.23	105.91%
2	庆十一主题 游园会	297,000.00	297,000.00	0.00	99,342.15	297,000.00	396,342.15	133.45%
3	公益性活动	201,000.00	201,000.00	866,600.00	371,772.64	1,067,600.00	572,772.64	53.65%
合计		848,000.00	848,000.00	866,600.00	491,814.02	1,714,600.00	1,339,814.02	78.14%

（三）项目组织实施管理情况

中国福利会少年宫 2017 年 9 月经专项经费申请，确定了“祖国发展我成长”上海少年儿童公益性主题教育活动的具体内容和实施计划，编制了经费预算。2018 年根据工作计划的安排，保质保量的实施了六一活动、十一活动、公益性活动等工作内容，全方位展示中国福利会少年宫多元、优质的青少年校外教育活动，让更多的亲子家庭能够亲近、了解这座少年儿童快乐成长的“金色摇篮”。

本项目的关联方主要为中国福利会、中国福利会少年宫、活动参与家长、学生等。

项目主管部门：中国福利会

项目实施单位：中国福利会少年宫

项目受益对象：活动参与家长、学生等

2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动由中国福利会主管，中国福利会少年宫具体实施。

为保障项目的顺利实施，中国福利会少年宫，严格根据国家财政、上海市财政、中国福利会、少年宫等相关规定和规章制度执行。

2、资金拨付流程

2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动年初预算由财政资金和自筹资金两部分组成。其中，财政资金支付采取财政直接支付，由中国福利会少年宫请款，经中福会、市财政审核通过后支付。自筹资金支付，由福会少年宫经办人请款，经业务部门、财务部门及单位领导审核通过后支付。

3、项目的管理制度

项目实施的业务管理制度包括《中华人民共和国政府采购法》、及中国福利会少年宫的“三重一大”决策制度、业务合同管理规定等。

项目实施的财务管理制度为中国福利会少年宫财务管理制度，其中包括了内部会计管理体系、会计岗位职责、会计档案管理制度、内部控制制度、账务处理程序制度等。

（四）评价依据及数据采集情况

1.评价依据

（1）《中共中央国务院关于进一步加强和改进未成年人思想道德建设的若干意见》（中发〔2004〕8号）；

（2）《关于进一步加强和改进未成年人校外活动场所建设和管理工作的意见》（中办发〔2006〕4号）；

（3）《全民科学素质行动计划纲要（2006-2010-2020）》（国发〔2006〕7号）

（4）《中华人民共和国政府采购法》；

（5）《中国福利会少年宫“三重一大”决策制度》；

（6）《中国福利会少年宫财务管理制度》；

（7）其他和项目有关的相关资料；

（8）《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）；

（9）关于印发《市级预算部门开展特定财政项目支出绩效评价简易程序（试行）》的通知。

2.数据采集情况

自项目启动以来，项目组在前期调研的情况下，明确了评价的目的、方法、原则、指标体系、标准、社会调查方案等。2018年12月初至2019年1月上旬，项目组经过了数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告（简易程序）工作。

1、基础数据采集

2018年12月，由中国福利会少年宫进行项目后续的基础数据填报工作，并经汉华绩效评价小组核对汇总。

（1）财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看预算单位提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与预算部门填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

（2）业务数据

项目合同、活动方案、活动总结、新闻稿、受益群体联系方式等资料通过中国福利会少年宫提供。

2、问卷调查

汉华绩效评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对20名活动参与青少年儿童家长进行问卷调查。项目组采取分层抽样与简单随机抽样相结合的方式进行问卷调查。本次调查由评价人员通过电话访谈的方式向家长进行满意度调研，工作人员即是进行勾选，根据问卷调查数据分析，对社会满意度进行打分。

3、访谈调研

2019年1月7日-2019年1月10日，项目组对中国福利会少年宫进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

4、数据分析及撰写报告

2019年1月11日-2019年1月15日，项目组根据绩效评价的原

理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告，按时上报委托方。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对2018年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为90.48分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为10分，得分为8分；项目管理类指标权重为26分，得分为19.48分；项目绩效类指标权重为64分，得分为63分。

三级指标评分汇总表

项目	项目决策	项目管理	项目绩效	合计
权重	10	26	64	100
得分	8.00	19.48	63.00	90
得分率	80.00%	74.92%	98.44%	90.48%

（二）主要绩效及分析

1、项目决策分析

项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A11 立项依据充分性	3	3.00
A12 立项程序规范性	3	3.00
A21 绩效目标合理性	4	2.00
小计	10	8.00

A11 立项依据充分性：为进一步贯彻落实《中共中央国务院关于进一步加强和改进未成年人思想道德建设的若干意见》及《关于进一步加强和改进未成年人校外活动场所建设和管理工作的意见》精神，全面落实“科学发展观”和《全民科学素质行动计划纲要（2006-2010-2020）》，中国福利会少年宫根据当年社会的新形势、新任务和新要求，充实和丰富活动内容，通过创设热点主题教育活动，让更多少年儿童积极参与，从而更好地发挥少年宫在未成年人思想道德建设方面独特的教育作用，立项依据充分，得满分。

A12 立项程序规范性：2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动项目由中国福利会少年宫进行前期调研后，经集体决策通过后立项，符合立项程序，提交的文件、材料符合相关要求。项目的立项程序规范，得满分。

A21 绩效目标合理性：2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动项目的总目标是根据当前社会的新形势、新任务和新要求，充实和丰富活动内容，引导广大青少年弘扬伟大的民族精神，在建设社会主义和谐社会的伟大实践中锻炼成长。中国福利会少年宫根据项目总目标，制定了较为明确的数量目标、时效目标、质量目标，目标值符合正常业绩水平，但效果指标较为笼统。项目的绩效目标有待加强，得 2 分。

2、项目管理分析

项目管理指标及分值

指标	权重	得分
B11 预算执行率	4	2.08
B12 预算编制的合理性	4	2.00
B21 财务管理制度健全性	2	2.00
B22 资金使用情况	2	2.00

指标	权重	得分
B23 财务监控的有效性	2	1.50
B24 成本控制有效性	2	0.90
B31 项目管理制度的健全性	4	4.00
B32 项目管理制度执行的有效性	6	5.00
小计	26	19.48

B11 预算执行率：2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动分为庆六一主题游园活动、庆十一主题游园会、公益性活动（包括群文主题教育活动、科技传播活动、艺术传播活动和家长课堂）3 个子项目组成，年初预算共计 1,714,600.00 元（其中公共财政预算投入 848,000.00 元，中国福利会少年宫事业收入投入 866,600.00 元）。截至 2018 年 12 月 31 日，实际执行 1,339,814.02 元（其中公共财政预算投入 848,000.00 元，中国福利会少年宫事业收入投入 491,814.02 元），预算执行率 78.14%。根据评分细则，得 2.08 分。

B12 预算编制的合理性：中国福利会少年宫根据活动实施计划，经审核后编制了项目年度预算。项目预算的细化程度较高，但根据对预算二级明细及实际支出情况进行分析，部分活动相关办公费、邮寄费未编入项目财政支出预算，劳务费、专业材料费等超预算支出占比较高，预算编制合理性有待提高。根据评分细则，得 2 分。

B21 财务制度的健全性：根据中国福利会少年宫提供的财务制度，项目的收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等制度健全，得满分。

B22 资金使用情况：中国福利会少年宫严格按照国家财经法规和财务管理制度的规定使用资金，抽查部分的资金拨付有完整的审批程序和手续，专款专用，得满分。

B23 财务监控的有效性：根据中国福利会少年宫提供的财务资

料，项目在实施过程中具有相应的监控机制，有财务监控人员对项目资金使用情况进行审核，但除庆六一主题游园活动、庆十一主题游园会外，公益性活动其余子项目未严格按子项目分项进行成本核算，财务监控有效性有待提高。根据评分细则，得 1.50 分。

B24 成本控制有效性：中国福利会少年宫实际预算执行率 78.14%，较合理计划成本范围[90%，110%]偏差约 11%，且对子项目构成进行梳理后发现，六一活动、十一活动子项目预算执行率分别为 105.91%、133.45%，超成本计划支出执行，但公益性活动子项目（包括群文主题教育活动、科技传播活动、艺术传播活动和家长课堂）预算执行率 53.65%，且对其部分支出内容无法按项目进行拆分，成本控制有效性有待提高。根据评分细则，得 0.90 分。

B31 项目管理制度的健全性：根据中国福利会少年宫提供的项目管理制度，项目的采购管理、合同管理、验收管理等管理制度健全，得满分。

B32 项目管理制度执行的有效性：根据中国福利会少年宫提供的项目总结资料，中国福利会少年宫虽保质保量得完成了计划任务，但未对活动参与对象进行满意度调查、意见反馈等，可能对项目后续安排的内容质量的提升、与学生、家长需求的契合度有一定影响，得 5 分。

3、项目产出分析

项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C111 六一活动完成率	3	3.00
C112 十一活动完成率	3	3.00
C113 公益性活动完成率	6	6.00
C12 项目实施时效性	8	8.00

指标	权重	得分
C13 公益性活动完成质量情况	10	10.00
小计	30	30.00

C111 六一活动完成率：中国福利会少年宫于2018年6月1日起组织了为期3天的“六一”主题游园会活动，以“童心话中华 同享中国风”为主题，通过情景体验、互动游戏以及丰富多彩的舞台展示，呈现出中国源远流长的历史人文和民俗文化，让参与活动的少年儿童及亲子家庭在充满“穿越感”的情境体验中，学习、了解、传承中华优秀传统文化。在三天的游园活动中，15000余人次走进少年宫，共享六一的欢乐，六一活动完成率100%，得满分。

C112 十一活动完成率：中国福利会少年宫于2018年10月7日组织开展了围绕“庆祝中国福利会少年宫建宫65周年”为主题的“十一”游园活动，划分为“金色摇篮”“金色梦想”“金色年华”“金色时光”等多个板块，30余项个性化的主题体验、亲子互动活动，近千户家庭走进少年宫，绽“FUN”金色童年，十一活动完成率100%，得满分。

C113 公益性活动完成率：中国福利会少年宫小伙伴艺术团2018年开展了两场“艺术点亮梦想”小伙伴艺术团艺术体验日活动，两场“我们的中国梦”小伙伴艺术团文化艺术传播系列活动，并举办了“庆祝改革开放40周年”专场音乐会，惠及人数近万人次，小伙伴用精彩的表演和实际行动一次次为公益事业贡献着力量；自2018年3月起邀请相关领域专家，先后举办了10场家长课堂，约2000余名学员及家长参与此项活动，受益逾千个亲子家庭；将随迁子女和本市贫困家庭的孩子带到中国福利会少年宫、上海儿童剧场参与校外艺术培训，通过组织全市的大型科技展示活动，让随迁子女、贫困家庭孩子、

本市普通少儿共同参与科技盛典、分享各自的实践成果，相互交流与学习，有 148 所学校的学生参与，普及面将近 12 万上海的少儿；开展 385 场群文活动，活动人数 67507 人，活动受众面 30 万人次左右。公益性活动完成率 100%，得满分。

C12 项目实施时效性：中国福利会少年宫各部门根据工作计划自 2018 年 3 月起启动实施该项目，均按计划节点完成各项活动，得满分。

C13 公益性活动完成质量情况：项目涉及的各项活动均完成情况良好，收到了相关单位、家长、学生、社会各界的好评，得满分。

4、项目效果分析

项目效果指标及分值

指标	权重	得分
C21 青少年课外活动丰富情况	5	5.00
C22 公益精神传播情况	5	5.00
C23 相关单位满意度	4	4.00
C24 活动参与对象满意度	10	10.00
C31 相关单位合作联动情况	5	5.00
C32 后续规划情况	5	4.00
合计	34	31.00

C21 青少年课外活动丰富情况：根据对家长回访、新闻报道、社会评价等多渠道进行了解，本项目能够从群文、科技、艺术等多方面入手，根据不同年龄阶段学生的特点和需求，丰富青少年课外活动，得满分。

C22 公益精神传播情况：根据对家长回访、新闻报道、社会评价等多渠道进行了解，本项目以社会主义核心价值观为引领，以美育人、以文化人，用少儿艺术特有的方式传递正能量，积极开展并参与各类

公益活动，为推动社会公益事业做出积极贡献，得满分。

C23 相关单位满意度：根据相关回访结果，各单位对中国福利会少年宫组织的公益性活动的总体满意度超过 90%，得满分。

C24 活动参与对象满意度：根据相关回访结果，活动参与对象对中国福利会少年宫组织的公益性活动的总体满意度超过 90%，均表示如后续继续举办相关活动将会积极参加，对家庭教育、子女成长起到了积极的效果，得满分。

C31 相关单位合作联动情况：中国福利会少年宫公益性活动服务面涉及农村、部队、社区、民工子弟学校、儿童医学中心、养老院等各个领域，能够与其合作送去各项活动，实现用少儿艺术特有的方式传递正能量，积极开展并参与各类公益活动的精神，得满分。

C32 后续规划情况：中国福利会少年宫目前活动主要集中于现场活动，可能会受制于活动场地、天气、时间等各方面因素影响活动效果，随着时代的发展，已逐步落实并探索线上活动的内容，如已将家长课堂活动成果制作视频材料，后续如何有效利用、及时辐射更多家庭、青少年儿童有待进一步完善，得 4 分。

四、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1、项目绩效目标编制存在不足，预算编制合理性有待提高，不利于加强预算绩效管理

中国福利会少年宫根据项目总目标，制定了明确的数量目标、时效目标、质量目标，但效果指标较为笼统，不能全面反映项目实施效果。且对预算二级明细及实际支出情况进行比较分析，部分活动相关办公费、邮寄费未编入项目财政支出预算，劳务费、专业材料费等超

预算支出占比较高，预算编制合理性有待提高。

2、部分支出内容无法按项目进行拆分，财务监控及成本控制有效性有待提高

项目在实施过程中虽具有相应的监控机制并实施，但除庆六一主题游园活动、庆十一主题游园会外，公益性活动其余子项目未严格按子项目分项进行成本核算，且与计划成本存在一定偏差，财务监控及成本控制有效性有待提高。

（二）改进措施和建议

1、加强绩效目标与预算编制的细化程度，以提升预算管理水

建议项目单位今后在编制绩效目标的过程中，应依据项目的实施内容、实际情况及需要等，根据投入管理、财务管理和业务管理细化管理类目标，根据项目产出的数量、时效和质量细化产出类目标，根据项目应取得的实际效果细化效果类目标，从而加强项目绩效目标细化的准确度，并根据细化目标设置相关指标，明确相关指标值，以提升预算管理水，提高目标对项目实施的约束力。同时根据历年活动支出情况，对各活动支出的数据情况统计需进行综合分析，结合下年度活动计划、新增内容、市场物料物价等综合因素，合理安排预算内容与各项占比，提高预算编制的准确性。

2、加强财务监控与计划成本控制，提高资金的使用效率

建议对各子项目支出按项目进行划分，如部分内容确因活动内容无法区分的，如劳务费、租赁费等，可在编制预算时对该部分预算编入公益性活动项目共用经费部分，并在项目支出过程中，严格监控子项目支出情况，加强财务监控与计划成本控制，提高资金的使用效率。

3、建议完善项目活动的后期规划，加大项目的覆盖面

目前公益性活动内容主要集中于现场活动，可能会受制于活动场

地、天气、时间等各方面因素影响活动效果，随着时代的发展，已逐步落实并探索线上活动的内容，如已将家长课堂活动成果制作视频材料，后续如何有效利用、及时辐射更多家庭、青少年儿童有待进一步完善，加大项目的覆盖面，提高资金的使用效率。

附件 1: 绩效评价表

2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动绩效评价表

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
A.项目决策				
A1 项目立项				
A11 立项依据充分性	3	考察项目的立项依据是否充分。	项目实施能够支持中国福利会少年宫履行正常工作，得满分；否则不得分。	3.00
A12 项目立项规范性	3	反映项目立项是否规范。	项目按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的风险评估、集体决策等。符合所有条件得满分，缺失一项扣权重的 1/3，扣完为止。	3.00
A2 项目目标				
A21 绩效目标合理性	4	项目所设定的年度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。	年度绩效目标明确且细化；年度绩效目标与相应预算关联性高；可通过清晰、可衡量的指标值予以体现；年度绩效目标符合正常业绩水平，得满分；每不符合一项，扣满分的 1/4 分，扣完为止。	2.00
B.项目管理				
B1 投入管理				
B11 预算执行率	4	预算执行率=2018 年预算执行数/2018 年预算金额*100%。	预算执行率 95%（含 95%）以上的，得权重分；每降低 1%扣权重分 3%，扣完为止。	2.08
B12 预算编制的合理性	4	考察项目预算编制是否合理。	项目预算经过前期调研编制、项目预算细化、预算单价依据充分、预算编制结果准确，得满分；每有 1 项	2.00

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
			不符合，扣总分的 1/4，扣完为止。	
B2 财务管理				
B21 财务管理制度健全性	2	考察收支审批制度、内部稽核制度、内部牵制制度、预算管理制度等财务管理制度是否健全。	收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等财务管理制度健全的制定情况，每缺少一个制度扣总分的 1/4，扣完为止。	2.00
B22 资金使用情况	2	项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	项目资金符合有关使用流程规定的，得总分 1/2，出现不符合有关使用流程规定的，得 0 分；资金使用符合规定，未出现截留、滞留、挤占、挪用等现象，得总分 1/2，未专款专用，得 0 分。	2.00
B23 财务监控的有效性	2	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	按项目进行成本核算；有财务监控人员对项目资金使用情况进行审核且审核效果有效，得满分；每不符合 1 项，扣满分的 1/2，扣完为止。	1.50
B24 成本控制有效性	2	成本支出在计划成本以内，考核公益性活动支出是否控制在计划成本以内。	成本支出在计划成本[90%,110%]范围内得满分，每偏差 1%，扣权重分的 5%，扣完为止。	0.90
B3 实施管理				
B31 项目管理制度的健全性	4	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，用以反映和考核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业务管理制度；②业务管理制度是否合法、合规、完整，得满分；每不符合 1 项，扣满分的 1/2，扣完为止。	4.00

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
B32 项目管理制度执行的有效性	6	项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必须的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；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；⑤是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；⑥采取了相应的项目质量检查、验收等必须的控制措施或手段，得满分；每不符合1项，扣满分的1/6，扣完为止。	5.00
C.项目绩效				
C1 项目产出				
C11 产出数量				
C111 六一活动完成率	3	考察六一活动计划完成情况。六一活动完成率=实际组织完成的六一活动/计划完成的六一活动*100%。	得分=六一活动完成率*权重分。	3.00
C112 十一活动完成率	3	考察十一活动计划完成情况。十一活动完成率=实际组织完成的十一活动/计划完成的十一活动*100%。	得分=十一活动完成率*权重分。	3.00
C113 公益性活动完成率	6	考察公益性活动计划完成情况。公益性活动完成率=实际组织完成的公益性活动/计划完成的公益性活动*100%。	得分=公益性活动完成率*权重分。	6.00
C12 项目实施时效性	8	考察的项目完成的及时性。	项目按时完成，得满分，每延迟15天，扣权重分50%，扣完为止。	8.00

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
C13 公益性活动完成质量情况	10	考察公益性活动项目的完成质量。	通过资料收集、媒体新闻、满意度回访等佐证公益性活动完成的质量。	10.00
C2 项目效果				
C21 青少年课外活动丰富情况	5	考察项目实施所起到的对青少年课外活动丰富情况的效果。	根据对家长回访、新闻报道、社会评价综合定性进行评价，扣完为止。	5.00
C22 公益精神传播情况	5	考察项目实施所起到的对公益精神传播情况的效果。	根据对家长回访、新闻报道、社会评价综合定性进行评价，扣完为止。	5.00
C23 相关单位满意度	4	考察相关单位对公益性活动的满意度。	满意度不低于 90%得总分 100%，否则每下降 1%扣总分 5%，扣完为止。	4.00
C24 活动参与对象满意度	10	考察活动参与对象对公益性活动的满意度。	满意度不低于 90%得总分 100%，否则每下降 1%扣总分 5%，扣完为止。	10.00
C3 项目可持续影响				
C31 相关单位合作联动情况	5	考察项目是否与相关单位进行合作联动	项目与相关单位合作联动视实际情况定性进行评价，扣完为止。	5.00
C32 后续规划情况	5	考察项目是否建立了后续规划。	项目已建立后续规划，且后续规划合理，得满分，视后续规划情况定性进行评价，扣完为止。	4.00
合计	100			90.48

附件 2: 访谈记录

根据与中国福利会少年宫相关管理人员进行访谈，整理相关意见，主要内容如下：

1、项目的立项目的和基本情况

中国福利会少年宫由已故名誉主席宋庆龄于 1950 年亲自创办，是新中国成立后创办的第一所寄宿制的少年宫。中国福利会少年宫坐落在华山路 639 号，占地面积 4680 平方米，建筑面积 7000 平方米，绿化面积 3000 平方米，曾荣获全国少年儿童教育先进集体、上海市“三八”红旗集体等荣誉称号。

中国福利会少年宫现设 18 个班级，分四个年龄段招生，招收 2 至 6 岁幼儿近 500 名。所内日常管理工作由所长全权负责，下设办公室、保教组、医务室、营养室、财务室、科研室、后勤 7 个部门，保障少年宫日常教育教学功能正常履行。

2、项目的预算编制情况

中国福利会少年宫根据活动实施计划，经审核后编制了项目年度预算。

3、项目预算资金的来源和资金的实际使用情况

2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动分为庆六一主题游园活动、庆十一主题游园会、艺术传播活动和家长课堂 3 个子项目 组成，年初预算共计 848,000.00 元，均由公共财政预算投入。截至 2018 年 12 月 31 日，实际执行 1,339,814.02 元，其中公共财政预算投入 848,000.00 元，中国福利会少年宫事业收入投入资金 491,814.02 元

4、后续规划与意见建议

如家长课堂已将视频材料制作完成，后续在进行系统扩容等，尽快争取上线线上课堂，扩大项目的覆盖面。

附件 3: 社会满意度分析报告

项目服务对象满意度调查是为了解项目服务对象对项目实施的满意度等整体反馈信息,为 2018 年度举办“祖国发展我成长”公益性主题教育活动财政支出绩效评价提供依据,旨在不断提高财政资金支出效率,是绩效评价工作组开展项目绩效评价的重要内容之一。

一、调查内容

针对公益性活动的特点以及项目服务对象的特殊性,此次服务对象满意度调查针对活动参与对象进行。主要调查内容为了解活动渠道、活动内容的满意度、是否会参加后续活动以及其他意见和建议。

二、调查要求

为了获取全面、科学、客观的调查结果,对调查的要求规定如下:

1. 调查对象为公益性活动参与对象。
2. 调查对象数量根据项目规模、影响范围综合确定。本次问卷调查共对 20 位活动参与对象进行问卷调查。
3. 调查时间严格规划,制定具体的调查时间表在一个工作日内完成问卷调查,实在达不到标准的酌情延期至两个工作日(具体情况应参考当地具体情况)。
4. 调查问卷由调查人员与被调查人员沟通后再填写,填写过程不记名,确保填写态度认真,数据采集度高。

三、工作步骤

调查分为如下三个步骤:

步骤一: 调查前的工作准备

结合项目的实际情况,根据项目的规模和影响范围确定进行问卷调查的公益性活动参与对象数量为 20 名。

步骤二: 开展调查

根据调查要求,汉华绩效评价小组于 2019 年 1 月通过电话访谈进行调查,获取服务对象满意度的一手信息。调查完成后,调查问卷由汉华绩效评价小组工作人员勾选归档。

步骤三: 调查结果统计

汉华绩效评价小组工作人员把调查填写的问卷汇总成调查问卷汇总表，之后再根据满意度统计方法计算出项目的满意度。

四、调查结果应用

根据调查结果对照评价指标体系对“活动参与对象满意度”进行评分。

根据问卷调查结果，活动参与对象对本次公益性活动的总体满意度为 100%。主要通过本身为少年宫的学员或孩子的同学、教师等渠道了解到该活动，对活动内容均表示满意、符合自身需求、能够运用到实际家庭生活、子女教育中，且均表示如日后继续举办类似活动会积极参加。