

福田区老干部活动中心“老师授课费项目” 重点绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，《中华人民共和国预算法》规定，按照福田区财政局《关于开展 2019 年度绩效自评工作的同志》（福财〔2020〕51 号）等相关文件要求，福田区老干部活动中心组织第三方机构成立绩效评价工作组，对“老师授课费项目”开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景、立项依据

深圳市福田区老干部活动中心主要职能为：组织老干部进行文化、体育、健身等学习活动；组织开展各项符合老同志特点的党建宣传、文体娱乐等活动；定期举办各种理论研讨会和保健养生知识讲座，组织学习适合老年人特点的科学文化知识，提高老同志们的政治理论水平和人文素养，充实他们的精神生活；大力办好老干部大学。根据单位履职，2019 年，本中心将“老师授课费”项目设为重点绩效评价项目，与 2019 年度部门预算同步编报。

（二）项目管理的组织架构和职责分工

老干中心根据区委区政府和上级年度工作任务等安排，对本中心 2019 年重点工作责任进行了分解。其中，进一步明确了 2019 年老师授课费项目的任务为：不断提高教学质量，激发老同志的学习热情，用心把老同志退休后的教育工

作做好，实现老有所乐、老有所学、健康长寿、安度晚年，促进老干部身心健康，维护改革发展和谐局面。

（三）项目资金管理情况

“老师授课费项目”的经费来源为全额区级财政经费保障，纳入年度部门预算编报。2019 年项目年度预算 37 万元，年度总支出 36 万元，预算执行率达 97.29%，较好的完成了全年预算执行率目标。

在资金管理方面，本中心严格按照《财务管理制度》的要求和标准申请使用资金，不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留挤占、挪用、超标准支出等情况，工作责任及时分解落实，分工明确，并按计划严格执行。

（四）项目绩效目标及实现情况

根据《关于编制福田区 2019 年部门预算和 2019-2021 年中期财政规划的通知》（福财〔2018〕66 号）要求，我中心 2019 年对“老师授课费项目”进行了项目绩效目标编制，设置了“产出”、“效益”、“满意度”3 个一级指标。其中，“产出”指标下设“数量”、“质量”、“工作实效”3 个二级指标；“效益”指标下设 1 个“社会效益”指标；“满意度”指标下设 1 个“服务对象满意度”指标。

项目目标设置定性与定量相结合，整体上指向明确、具体细化、合理可行，绩效目标基本完成。

二、项目绩效评价结论和分析

项目评价综合得分 94.23 分，评价等级为“优秀”。评价认为，项目为离退休老干部提供了学习的课堂、文化娱乐

的场所，丰富了老干部的晚年生活，促进了老干部身心健康，维护了改革发展和谐局面。

（一）预算执行率指标完成情况分析

预算执行率指标分值 10 分，“老师授课费项目”预算执行率 97.29%，得分 9.73 分。

（二）产出指标完成情况分析

产出指标分值 50 分，包括“数量”指标 20 分、“质量”指标 20 分，“工作时效”指标 10 分，产出指标总得分 48 分。2019 年老龄大学教室使用率达 90%，并根据老干部在新学期提出的宝贵意见，增设了新教室、新设备，较好的完成了项目产出目标。

（三）效益指标完成情况分析

效益指标分值 30 分，得分 27 分。2019 我中心根据实际新增了有益于老同志身心健康的新课程，聘请了有较高水平及工作经验的教师，打造了一支优秀的师资队伍，不断提高教学质量。同时，购置新教具、新器材，配齐空调、座椅、音响设备，从软件到硬件，努力满足老干部需求。此外，每日开展乒乓球、羽毛球、台球、健身等日常活动。让老同志“老有所学、老有所才”，真正做到了“老有所乐”。

（四）满意度指标分析

满意度指标分值 10 分，得分 9.5 分。受疫情影响，满意度问卷调查未开展，本次满意度指标评价参考信访反映情况打分，2019 年我中心未收到关于老龄大学履职相关投诉情况。

三、发现存在的主要问题

（一）部分产出绩效目标设置不合理

通过评价发现，未量化设置产出绩效指标。例如，质量指标设置为“根据老干部在新学期提出的宝贵意见，增设新教室、新设备”，指标值为“尽可能满足老同志需要”，指标值不利于评估。

（二）满意度调查待完善

项目满意度指标设置了“老学员对老师授课工作满意”，实际评价发现未开展满意度调查，评价打分参考信访相关情况，只能侧面反映老学员对老师授课工作的满意情况。

四、相关建议和整改措施

强化预算绩效管理意识，充分认识合理编制绩效目标对提高资金使用效益和效果的重要性。以项目目标为中心，结合项目年度工作计划，全面、科学、合理地设置项目绩效目标和指标。

2019 年项目支出绩效自评表

| | | | | | | | | | |
|---------|--|---------------|---------------------------------------|------------|-------------------|-------|--------|-------------|--|
| 项目名称 | | 老师授课费 | | 项目属性 | 上年延续 | 项目周期 | | 1 年 | |
| 主管部门 | | 中共深圳市福田区组织部 | | 项目类别 | 经常性项目 | | | | |
| 实施单位 | | 深圳市福田区老干部活动中心 | | | | | | | |
| 项目资金（元） | | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | | 年度资金总额 | 370,000.00 | 370,000.00 | 359,974.98 | 10 | 97.29% | 9.73 | |
| | | 其中：当年财政拨款 | 370,000.00 | 370,000.00 | 359,974.98 | — | 97.29% | — | |
| | | 上年结转资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00% | — | |
| | | 其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00% | — | |
| 项目中期目标 | 为离退休老干部提供学习的课堂、文化娱乐的场所，丰富老干部晚年生活，实现老有所乐、老有所学、健康长寿、安度晚年，促进老干部身心健康，维护改革发展和谐局面。 | | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 不断提高教学质量，激发老同志的学习热情，用心把老同志退休后的教育工作做好。 | | | | 2019 年项目总体目标基本完成。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 产出指标（50 分） | 数量指标（20 分） | 老龄大学教室充分使用起来 | 教室使用率 90% | 100% | 20.00 | 20.00 | 已完成 | |
| | | 质量指标（20 分） | 根据老干部在新学期提出的宝贵意见，增设新教室、新设备 | 尽可能满足老同志需要 | 90% | 20.00 | 18.00 | 尚有提升空间 | |
| | | 工作时效（10 分） | 一年 | | 100% | 10.00 | 10.00 | 已完成 | |
| | 效益指标（30 分） | 经济效益指标 | 不适用 | | 100% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |
| | | 社会效益指标 | 创新办学，不断提高教学质量，加强组织新颖的活动，增设老同志喜闻乐见的课程。 | 及时反馈建议或意见 | 90% | 30.00 | 27.00 | 尚有提升空间 | |
| | | 生态效益指标 | 不适用 | | 100% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |
| | | 可持续影响 | 不适用 | | 100% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|-----------|--------------|---------|-----|-------|-------|--------|
| | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 老学员对老师授课工作满意 | 满意度 95% | 95% | 10.00 | 9.50 | 尚有提升空间 |
| 总分 | | | | | | 100 | 94.23 | |