

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明
项目决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5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。	评价要点： 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（1分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（1分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分） 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（1分） 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分）
		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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分） 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
	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。	评价要点： ①项目是否有绩效目标（0.5分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.5分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）
		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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（0.5分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（0.5分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4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。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证（1分） ②预算内容与项目内容是否匹配（1分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分） ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配（1分）
		资金分配合理性 (4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。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分（2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（2分）
	资金使用及管理情	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。	评价要点： 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。
		预算执行率 (1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。	评价要点： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×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。

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明
项目过程 (20分)	况 (10分)	总投资完成率 (1分)	项目实际支出资金占预算资金的比率，用以反映或考核项目总投资完成情况。	评价要点： 总投资完成率（1分）
		资金使用合规性 (6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。	评价要点： 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（1.5分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1.5分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1.5分）
	组织实施情况 (10分)	财务管理制度的健全性 (2分)	项目实施单位的财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①资金管理制度、财务制度已建立健全并严格执行（1分） ②财务会计核算规范（1分）
		组织管理的保障性 (2分)	组织管理的保障性，指项目实施是否组建或有专门组织机构具体负责，岗位职责是否健全，人员分工是否明确；用以反映和考核组织管理对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①责任落实到位情况（0.5分） ②组织机构健全，能够满足项目顺利实施的需要，岗位健全且设置合理（0.5分） ③工作人员分工明确，不相容岗位相互分离（0.5分） ④定期举行分管领导主持的工作会议或工作交流会议（0.5分）
		项目管理制度的健全性 (2分)	项目管理制度的健全性，指项目实施单位的项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①建立健全合法、合规的项目管理制度（1分） ②项目管理制度内容完整，具有可操作性（1分）
		制度执行的有效性 (3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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分） ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分） 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（1分） 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分）
		监督检查 (1分)	监督检查	评价要点： 监督检查（1分）
		产出数量 (36分)	项目完成情况 (36分)	评价项目是否按计划开工建设。 反映2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老项目支持养老护理院的建设数量情况。 反映项目是否按照项目实施方案、经批准的建设内容完成各项建设任务。 评价项目是否按批复计划完工。
	产出质量 (10分)	质量达标情况 (10分)	项目批复建设内容按照标准完成情况；福利彩票公益金项目建设后通过	评价要点： ①建设内容达标情况（8分）

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明
			相关部门验收，验收结果合格以上。	②项目验收情况（2分）
	产出时效 （2分）	产出时效 （2分）	项目年度内批复项目按照计划时间及完工情况。	评价要点： 完工及时性（2分）
	产出成本 （2分）	成本节约率（2分）	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。	评价要点： 成本节约率（2分）
项目效益 （10分）	社会效益 （5分）	社会效益 （5分）	用以反映养老服务供给惠及人数情况	评价要点： ①计划受益人数实现率（1分）
			评价服务机构提供的服务类型、服务质量，用以反映养老服务机构的服务能力。	②服务能力情况（1分）
			福彩公益金补助的完工投入使用的养老机构，床位总体利用效率情况。	③床位利用率（1分）
			护理型床位施完工投入使用的养老机构运营情况。	④正常运营（1分）
			反映失能老年人入住总数占养老床位总数的比例。	⑤养老机构失能老年人入住率（1分）
	可持续影响 （2分）	可持续影响 （2分）	项目资金得到明确保障，项目资金能够满足项目实施的需要；项目的后续管理机构和人员安排有保障，项目长期有效性有政策、制度保障；项目有长效管理机制推动项目发展。	评价要点： ①财务的可持续性（1分） ③建立长效机制（1分）
	满意度（3分）	满意度（3分）	考察项目实施区域内群众及服务机构的满意情况。	评价要点： ①老年人满意度（2分） ②满意度（1分）
合计				100分

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价表评价表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标说明	评价及评分标准	分值	评分	评分比重	
项目决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5分)	评价要点:	考察护理型床位养老项目立项相关依据, 对照评价指标逐一评分。①至④项, 是得1分, 否不得分; 第⑤项否得1分, 是不得分。				
			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(1分)		1	1	100.00%	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分)		1	1	100.00%	
			③项目立项是否与部门职责范围相符, 属于部门履职所需(1分)		1	1	100.00%	
			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(1分)		1	1	100.00%	
		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分)	1	1	100.00%			
		立项程序规范性 (3分)	评价要点:	分值3分。项目符合申报条件(1分), 申报、批复程序符合相关管理办法(1分), 项目实施调整履行相应手续(1分)。				
			①项目是否按照规定的程序申请设立(1分)		1	1	100.00%	
			②审批文件、材料是否符合相关要求(1分)		1	1	100.00%	
			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分)		1	1	100.00%	
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	评价要点:	分值4分。目标明确(0.5分), 目标合理(0.5分), 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(0.5分), 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(0.5分), 目标细化(0.5分), 目标量化(0.5分), 与项目目标任务数或计划数相对应(1分); 全部为定性指标的不得分; 能够量化而不量化的, 每发现1处扣1分, 直至“目标内容”指标分值扣完为止。				
			①项目是否有绩效目标(0.5分)		0.5	0.5	100.00%	
			②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分)		0.5	0.5	100.00%	
			③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(0.5分)		0.5	0.5	100.00%	
		④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(0.5分)	0.5	0.5	100.00%			
		绩效指标明确性 (2分)	评价要点:					
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(0.5分)		0.5	0.5	100.00%	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(0.5分)		0.5	0.5	100.00%	
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)		1	1	100.00%	
资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	评价要点:	分值4分。预算编制经过科学论证(1分); 预算内容与项目内容匹配(1分); 预算额度测算依据充分(1分); 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。					
		①预算编制是否经过科学论证(1分)		1	1	100.00%		
		②预算内容与项目内容是否匹配(1分)		1	1	100.00%		
		③预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制(1分)		1	1	100.00%		
	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分)	1	1	100.00%				
	资金分配合理性 (4分)	评价要点:	分值4分。资金分配办法健全、规范(2分); 资金分配办法科学、合理(2分)。					
		①预算资金分配依据是否充分(2分)		2	2	100.00%		
		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(2分)		2	2	100.00%		
资金使用及管理情况 (10分)	资金到位率 (2分)	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。(2分)	分值2分。资金到位率≥100%的, 得2分; 资金到位率≤70%的, 得0分; 70%<资金到位率<100%的, 在0分和2分之间计算确定。计算得分依据: [实际资金到位率-min(资金到位率)]/[max(资金到位率)-min(资金到位率)]*该指标分值	2	1.44	72.00%		
		预算执行率 (1分)	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×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分)	分值1分。预算执行率≥100%的, 得1分; 预算执行率≤70%的, 得0分; 70%<预算执行率<100%的, 在0分和1分之间计算确定。计算得分依据: [实际预算执行率-min(预算执行率)]/[max(预算执行率)-min(预算执行率)]*该指标分值	1	0.06	6.00%	
	总投资完成率 (1分)	总投资完成率(1分)	分值1分。根据项目实际支出资金占预算资金的比重乘以分值计算得分。	1	0.54	54.00%		
		评价要点:						

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价表评价表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标说明	评价及评分标准	分值	评分	评分比重	
项目过程 (20分)	资金使用合规性 (6分)	资金使用合规性 (6分)	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(1.5分)	分值6分。每发现一项不符合要求的，扣1.5分，扣完为止。	1.5	1.5	100.00%	
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1.5分)		1.5	1.5	100.00%	
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1.5分)		1.5	1.5	100.00%	
			④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1.5分)		1.5	1.5	100.00%	
	组织实施情况 (10分)	财务管理制度的健全性 (2分)	财务管理制度的健全性 (2分)	评价要点： ①资金管理制度、财务制度已建立健全并严格执行(1分) ②财务会计核算规范(1分)	分值2分。资金管理制度、财务制度已建立健全并严格执行(1分)；财务会计核算规范(1分)。	1	1	100.00%
				1		1	100.00%	
		组织管理的保障性 (2分)	组织管理的保障性 (2分)	评价要点： ①责任落实到位情况(0.5分) ②组织机构健全，能够满足项目顺利实施的需要，岗位健全且设置合理(0.5分) ③工作人员分工明确，不相容岗位相互分离(0.5分) ④定期举行分管领导主持的工作会议或工作交流会议(0.5分)	分值2分。项目单位(法人)及项目负责人、日常监管直接责任单位及监管责任人到位(0.5分)；组织机构健全，能够满足项目顺利实施的需要，岗位健全且设置合理(0.5分)；工作人员分工明确，不相容岗位相互分离(0.5分)；定期举行分管领导主持的工作会议或工作交流会议(0.5分)。	0.5	0.5	100.00%
				0.5		0.5	100.00%	
				0.5		0.5	100.00%	
				0.5		0.5	100.00%	
		项目管理制度的健全性 (2分)	项目管理制度的健全性 (2分)	评价要点： ①建立健全合法、合规的项目管理制度(1分) ②项目管理制度内容完整，具有可操作性(1分)	分值2分。建立健全合法、合规的项目管理制度(1分)；项目管理制度内容完整，具有可操作性(1分)。	1	1	100.00%
				1		1	100.00%	
		制度执行的有效性 (3分)	制度执行的有效性 (3分)	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(0.5分) ②项目调整及支出调整手续是否完备(0.5分) 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分)	分值3分。严格执行相关法律法规和项目管理制度(0.5分)；项目调整及支出调整手续完备(0.5分)；项目资料保管得当(1分)；项目实施各项条件落实到位(1分)。	0.5	0.5	100.00%
				0.5		0.5	100.00%	
				1		1	100.00%	
				1		1	100.00%	
			监督检查 (1分)	监督检查(1分)	分值1分。获取外部审计、自查、督察、巡视报告，对报告中项目存在的问题进行核实，每发现一项扣0.5分，如整改及时且不影响项目实施，酌情扣减。	1	1	100.00%
		项目产出	产出数量 (36分)	项目完成情况 (36分)	评价要点： ①项目按照计划开工的情况(5分) ②项目支持养老机构数量(14分) ③建设及配备养老服务设施类型及数量(14分) ④项目年度内批复项目按照计划完工情况(3分)	分值5分。开工率=100%得5分；开工率≤50%得0分；50%<开工率<100%的，在0分和5分之间计算确定。计算得分依据：实际开工率*该指标分值。	5	5
分值14分。实际支持数量占计划支持数量的比率=100%得14分；每低1个百分点扣0.5分，扣完为止。	14				14	100.00%		
分值14分。批准建设的内容全部完成得14分；每发现一项未实施则扣0.5分，扣完为止。	14				13.5	96.43%		
分值3分。完工率=100%得3分；完工率≤70%得0分；70%<完工率<100%的，在0分和3分之间计算确定。计算得分依据：实际完工率*该指标分值。	3				2.25	75.00%		
	评价要点：							

2020年中央专项彩票公益金支持护理型床位养老服务建设项目支出（第三方重点评价）绩效评价表评价表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标说明	评价及评分标准	分值	评分	评分比重
(50分)	产出质量 (10分)	质量达标情况 (10分)	①建设内容达标情况(8分)	分值8分。①建设内容达标率=100%，得8分；②90% < 建设内容达标率 < 100%，得7分；③70% < 建设内容达标率 < 90%，得6分；④建设内容达标率 < 70%，得0分。	8	7	87.50%
			②项目验收情况(2分)	分值2分。通过验收得8分，每发生一项未验收的扣0.5分，扣完为止。	2	1	50.00%
	产出时效 (2分)	产出时效 (2分)	完工及时性(2分)	分值2分。①90% ≤ 完工及时性，得2分；②80% ≤ 完工及时性 < 90%，得1.5分；③70% ≤ 完工及时性 < 80%，得1分；④完工及时性 < 70%，不得分	2	0	0.00%
	产出成本 (2分)	成本节约率(2分)	成本节约率(2分)	分值2分。根据完成项目计划工作目标的实际成本是否超过计划成本，未超过计划成本得2分；超过的根据具体情况酌情得分。	2	0	0.00%
项目效益 (10分)	社会效益 (5分)	社会效益 (5分)	评价要点：				
			①计划受益人数实现率(1分)	分值1分。①90% ≤ 计划受益人数实现率，得1分；(2) 70% ≤ 计划受益人数实现率 < 90%，得0.5分；③计划受益人数实现率 < 70%，不得分。	1	0	0.00%
			②服务能力情况(1分)	分值1分。通过对居家老年人、居家养老服务中心工作人员、社会公众的访谈，以及实地评价观察等方式，综合评价养老服务机构服务能力。满足程度 ≥ 90%，得1分；60% ≤ 满足程度 < 90%，得0.5分；满足程度 < 60%，不得分。	1	0	0.00%
			③床位利用率(1分)	分值1分。床位利用率 ≥ 80%，得1分；60% ≤ 床位利用率 < 80%，得0.5分；床位利用率 < 60%，不	1	0	0.00%
			④正常运营(1分)	分值1分。正常运营比例=(正常运营的机构数量/完工投入使用机构数量)，每发现一个未正常运营的扣0.2分，扣完为止。	1	0	0.00%
			⑤养老机构失能老年人入住率(1分)	分值1分。被评价范围内养老机构失能老年人入住率 ≥ 全国水平得1分；每低1个百分点扣0.2分，扣	1	0	0.00%
	可持续影响 (2分)	可持续影响 (2分)	评价要点：				
			①财务的可持续性(1分)	分值2分。发挥可持续影响显著的得2分；较好的得1-2分；一般的得0.5-1分；未发挥显著效益的不得分。	1	0	0.00%
	满意度(3分)	满意度(3分)	①老年人满意度(2分)	分值3分。平均满意度：95%以上为满意，相应分值*100%；85%至95%为基本满意，相应分值*80%；65%至85%为一般，相应分值*50%；65%以下为不满意，不得分。	2	0	0.00%
			②服务机构满意度(1分)		1	0	0.00%
合计			100分		100	80.79	80.79%