基层工作队工作经费项目支出

绩效评价报告

（ 2023年度）

项目名称：基层工作队工作经费

实施单位（公章）：中共哈密市委员会统一战线工作部

主管部门（公章）：中共哈密市委员会统一战线工作部

项目负责人（签章）：伊力哈木·艾力

填报时间：2024年3月16日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

为进一步增强组织建设，加强基层干部队伍建设，做好服务群众工作，落实惠民政策，为群众办实事做好事。根据自治区党委文件精神，开展基层工作，切实推进基层治理体系和治理能力。

**2.项目主要内容**

本单位基层工作队1个，工作人员6人。2023年基层工作队工作经费23.84万元，其中“自治区专项-为民办实事”工作经费10万元，市本级基层工作队工作经费2万元，基层工作队第一书记工作经费2万元。其他资金（上年结转）9.84万元。主要用于：1.为持续开展基层工作队为民办实事工作提供资金保障。2.做好基层工作队各项工作，强化基层党组织的核心作用。3.大力推进乡村振兴工作。4.积极开展丰富多彩的群众活动。

**3.资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

基层工作2023年项目预算资金23.84万元，项目资金为自治区转移支付10万，本级财政一般公共预算资金4万，其他资金（上年结转）9.84万，项目资金到位数23.84万元，资金到位率100%。

（2）资金使用情况

基层工作队工作项目经费年初预算数0万元，全年预算数23.84万元，截止2023年12月31日全年执行数23.84万元，预算执行率为100%。项目资金主要用于：基层工作队开展工作用办公用品、办公耗材1.89万元；开展强村富民，促进村民增收创收，组织村民开展农牧业种植、养殖技能及相关知识学习，实地考察参观学习陶家宫镇蔬菜示范大棚、蔬菜种植方法等1万元；丰富村民文化生活，筹办“2023年春节联谊活动、三八联谊活动、春华秋实-中华诗词朗诵大赛、主题党日、2024新年村晚”等各项文体活动，购置活动用品2.35万元；着力解决村民生产生活困难，为村民送服务，更换农业灌溉用机井水泵1台及相关配套材料；维修、更换路灯；更换破损下水井盖、检查清理自来水井等；进一步提升群众文化思想认识，扎实开展党和政府方针政策解读及惠民政策的宣传、落实，改造阿勒屯村新时代文明实践基地配置办公桌椅40套及宣传展板等一系列工作14.2万元；通过走访调研，为群众送温暖，为困难家庭解决冬季用煤并送去慰问品、慰问金等4.4万元。

**4.实施情况**

1.按照年初项目计划，根据基层工作队工作内容及要求，扎实开展各项工作；2.践行群众路线，深入开展调查研究，认真听取群众意见，进一步建强基层组织；3. 做好政策宣传，积极协调落实各项惠民项目、为群众办实事、办好事，在联系服务群众中以实际行动转作风、带作风、促作风，持续增强与群众间情感的交流交融，通过各项工作的稳步推进营造出政通人和的良好社会氛围。

**（二）项目绩效目标**

1.总体目标

本单位基层工作队1个，工作人员6人。为确保基层工作队年度目标任务顺利完成，计划开展以下各项工作：1.强化基层党组织建设，扎实开展服务群众工作，通过入户走访、宣传党的惠民政策；在春节、七一、十一等节日慰问群众；全年计划完成送温暖、送慰问，关心关爱基层群众受益家庭不少于80户。2.积极组织辖区村民开展节日联谊活动不少于5次，如：春节、“三八”联谊等。3.体民情、听民声，为民办实事不少于2件，计划为基层村镇更换农业灌溉机井水泵1台，维修、更换下水井盖、路灯，清理自来水井等。

2.阶段性目标

1-2月，为基层困难群众送慰问金0.27万元；医疗卫生物资1.08万元，组织开展节日联谊活动，购置活动用品及奖品0.27万元。

3月，组织开展“三八“联谊活动，购置活动用品及奖品0.20万元，通过活动的开展，树立自立、自强的现代女性形象，增强村镇女性的幸福感；购置工作队开展所需办公用品及办公耗材1万元。

4-6月，为民办实事，购买农业用水泵及配套设施1.49万元；促进村民增收创收，组织村民开展农牧业种植、养殖技能学习，购买学习用品等1万元。

7-10月，为群众送温暖，慰问困难家庭14户0.28万元，慰问困难家庭大学生25户0.92万元。春华秋实-中华诗词朗诵大赛活动用品0.45万元，主题党日活动用品0.7万元，实地参观陶家宫镇蔬菜示范大棚、学习蔬菜种植方法0.5万元，改善阿勒屯村村民公共照明条件，更换路灯13盏0.98万元、更换破损下水井盖、检查清理自来水井0.9万元，积极配合基层村镇工作，提供工作所需用品0.28万元。

10-12月，慰问困难家庭20户发放米面油0.54万元，慰问困难家庭9户发放慰问金0.21万元，解决20户困难家庭冬季用煤1.1万元。改造阿勒屯村新时代文明实践基地等8.27万元，为新时代文明实践站配置桌椅40套以及宣传展板等2.56万元；基层工作队开展工作购置办公用品、办公耗材等1万元。

通过各项工作的扎实开展及稳步推进，进一步建强了基层组织，让基层群众深切感受到党的温暖。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1.绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理为财政支出运行提供及时、有效的信息。综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价的对象

基层工作队工作经费项目所包含的全部项目内容。

3.绩效评价的范围

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对基层工作队工作经费项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，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。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为30分，项目成本权重为10分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分—100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80—90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60—80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。具体评价指标体系详情见附件1

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

**比较法：**通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（1）文件查阅和实际调查相结合的办法，通过查验“基层工作队”工作经费项目实施的相关文件，验证项目实施目标是否达到设定标准，是否达到目标要求。评价标准以设计文件和签字文件为依据，结合实地调查。

（2）成本效益分析法：基层工作队工作经费使用23.84万元，主要用于基层工作队办公；为群众送温暖，走访慰问困难群众；为群众送服务，提高农牧民增收创收组织开展农业生产、牧业养殖技能培训；为民办实事，更换农业灌溉机井水泵1台及配套材料；更换破损下水井盖；检查清理自来水井；更换居民区照明装备、路灯；提升群众文化生活，改造阿勒屯村新时代文明实践基地、配置设备设施；组织开展联谊活动5次。基层工作队各项工作的开展，使基层党组织掌握基层社情民意的渠道得到有效拓宽，同时深化统筹共建，统筹整合了资源，有效强化了基层党组织的核心作用。

**4.评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

**计划标准：**指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

绩效评价工作过程

**1.前期准备。**首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

**2.组织实施。**制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

**3.分析评价。**根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

项目总体组织规范，在项目实施过程中做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益地发挥，保障项目如期按要求完成。规范项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 99.78分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为30分，得分为30分，得分率为100%。项目成本指标权重为10分，得分为9.78分，得分率为97.8%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

表1综合评分表

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 30 | 30 |
| 项目成本 | 10 | 9.78 |
| 项目效益 | 20 | 100 |
| **合计** | **100** | **99.78** |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

**1.项目立项**

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

**2.绩效目标**

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

**3.资金投入**

（1）预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性

资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，有5个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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.资金管理**

（1）资金到位率

本项目总投资23.84万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出23.84万元，预算执行率为100%。

（3）资金使用合规性

严格按照《哈密市统一战线工作部项目资金管理制度》支出项目资金，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**2.组织实施**

（1）管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

（2）制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

1. **项目产出情况**

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效三方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为30分，实际得分30分，得分率为100%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标1：基层工作队人员人数目标值6人，实际完成值6人，完成率100%

指标2：慰问困难家庭及困难群体人数，目标值≥80人，实际完成值95人，完成率118.75%，偏差原因：年初设定目标时，目标设置低于实际工作要求。改进措施：完整准确全面设置绩效目标，根据年初工作计划及目标任务科学合理设置绩效指标，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保工作按计划完成。

指标3：农牧民种植、养殖知识培训及实地参观学习次数，目标值≥2项，实际完成值2项，完成率100%

指标4：为民办实事修缮改造工作，目标值≥5项，实际完成值5项，完成率100%

指标5：组织开展丰富多彩的群众性文体、宣传教活动，目标值≥5项，实际完成值5项，完成率100%

②质量指标：

指标1：农牧民种植、养殖知识培训出勤率，目标值≥95%，实际完成值95%，完成率100%

指标2：慰问困难家庭及困难群体覆盖率，目标值≥90%，实际完成值90%，完成率100%

指标3：为民办实事修缮改造工程验收合格率，目标值≥95%，实际完成值95%，完成率100%

③时效指标：

指标1：访贫问苦、为群众送温暖及时率，目标值≥95%，实际完成值95%，完成率100%

指标2：组织开展丰富多彩的群众性文体、宣传活动及时率，目标值≥85%，实际完成值90%，完成率105%，偏差原因：年初设定目标时，考虑非抗拒原因不能完成绩效指标，目标设置低于实际工作要求。改进措施：完整准确全面设置绩效目标，根据年初工作计划及目标任务科学合理设置绩效指标，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保工作按计划完成。

指标3：为民办实事修缮改造工作开展及时率，目标值≥90%，实际完成值90%，完成率100%

**（四）项目成本情况**

项目成本指标包括经济成本指标一方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为10分，实际得分9.78分，得分率为100%，具体成本指标情况如下：

①经济成本指标：

指标1：慰问困难家庭及群体，目标值≤4.5万元，实际完成值4.4万元，完成率98%；偏差原因：慰问困难家庭及群体超绩效目标设置，项目实施过程中未充分发挥绩效监控管理作用，减少了慰问困难家庭费用。改进措施：加强绩效目标管理，严格按照年初工作计划及项目绩效目标设定绩效指标，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保项目按计划完成。

指标2：基层工作队购置办公用品及耗材，目标值≤2万元，实际完成值1.89万元，完成率94.5%；偏差原因：工作队办公用品及耗材费超绩效目标设置，项目实施过程中未充分发挥绩效监控管理作用，减少了购置办公用品及耗材的费用。改进措施：加强绩效目标管理，严格按照年初工作计划及项目绩效目标设定绩效指标，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保项目按计划完成。

指标3：农牧民种植、养殖知识培训及实地参观学习，目标值≤1万元，实际完成值1万元，完成率100%

指标4：开展丰富多彩的群众性文化、宣传活动费用，目标值≤2.5万元，实际完成值2.35万元，完成率94%；偏差原因：开展群众性文化活动费用超绩效目标设置，绩效监控管理作用未充分发挥，在实施过程中压减了群众性文化活动成本。改进措施：加强绩效目标管理，严格按照年初工作计划及项目绩效指标开展工作，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保项目按计划完成。

指标5：为民办实事修缮公用设施及农用设施费用，目标值≤13.84万元，实际完成值14.2万元，完成率102.6%；偏差原因：改造阿勒屯村新时代文明实践基地宣传制作经费超年初计划。改进措施：加强绩效目标管理，严格按照年初工作计划及项目绩效指标开展工作，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保项目按计划完成。

**（五）项目效益情况**

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1.实施效益

①社会效益指标：

指标1：农牧民文化、实用技术技能的提升，目标值显著提高，实际完成值显著提高，完成率100%

2.满意度

满意度指标：

指标1：基层群众对基层工作满意度，目标值≥90%，实际完成值90%，完成率111%。偏差原因：本年入户调研走访力度加大，组织实施开展多项为民办实事、好事的举措，群众满意度稳步提升，同时年初为完成绩效目标，指标设置不科学。改进措施：完整准确全面设置绩效目标，根据年初工作计划及目标要求科学合理设置绩效指标，在项目实施过程中发挥绩效监控管理作用，确保项目按计划完成。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

1.严格项目支出绩效目标管理，完整准确全面设置绩效目标，建立健全工作台账，科学合理设定绩效指标，确保分解后的各项指标值与绩效目标相匹配。

2.严格按照项目管理规范开展工作，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，杜绝资金挤占和挪用的现象，让项目资金落于实处，确保项目资金的使用提质增效。

3.加大项目支出监控力度，督促预算项目严格按照绩效目标及各项指标内容开展实施，确保绩效监控贯穿项目实施的全过程。

1. **存在的问题及原因分析**

1.绩效管理业务知识的系统性学习有待加强，各项指标的设置需进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于工作人员缺乏相关绩效管理专业知识，绩效评价工作存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.在实际工作中项目负责人和设定项目绩效指标人沟通不充分，有时造成绩效过于粗放。

3. 工作人员对绩效目标的设定及各项指标理解、认识不到位，导致绩效目标与绩效指标在设定上存在偏离现象。

1. 有关建议

1.增加绩效管理工作方面业务培训频次，进一步夯实绩效业务基础，提高绩效人员工作能力和业务水平。

2.制定绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

七、其他需要说明的问题

1.进一步加强绩效管理工作的组织领导，深刻认识和理解全面实施预算绩效管理对政府治理能力和预算管理水平提升的重大意义。

2.牢固树立绩效管理理念，增强绩效管理意识，严格工作要求，严肃工作纪律，认真落实预算绩效管理各项工作措施，确保绩效管理工作科学化、规范化、制度化。

以下是实际完成情况：基层工作队1个，工作人员6人。工作队按照目标任务认真开展入户走访调研、做好党和政府方针政策宣传、解读，惠民政策的落实，为群众送温暖、送服务，组织开展丰富多彩的群众活动，参观学习温室大棚蔬菜种植技能，更换破损下水井盖及路灯、检查清理自来水井、改造阿勒屯村新时代文明实践基地等一系列为民措施。通过各项工作的扎实开展及稳步推进，进一步建强了基层组织，提升了群众思想认识及创业能力，让基层群众深切感受到党的温暖，持续增强了与群众间情感的交流交融，营造出政通人和的良好社会氛围。

**件1**

**基层工作队工作经费项目绩效评价指标体系及综合评分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **权重** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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； 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。 | **3** | **3** |
| 立项程序  规范性 | 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； 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。 | **3** | **3** |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 | **3** | **3** |
| 绩效指标  明确性 | 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； 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。 | **3** | **3** |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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； 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。 | **4** | **4** |
| 资金分配  合理性 | 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。 | **4** | **4** |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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。 | **4** | **4** |
| 预算执行率 | 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/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。 | **4** | **4** |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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； 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。 | **4** | **4** |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 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。 | 评价要点： 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。 | **4** | **4** |
| 制度执行  有效性 | 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； 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。 | **4** | **4** |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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：一定时期（本年度或项目期）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一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | **10** | **10** |
| 产出质量 | 质量达标率 | 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。 | **10** | **10** |
| 产出时效 | 完成及时性 | 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。 | **10** | **10** |
| 产出成本 | 成本节约率 | 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | **10** | **9.78** |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | **10** | **10** |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或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。 | **10** | **10** |