

# 巴音郭楞蒙古自治州财政支出重点项目 第三方绩效评价报告

巴金投咨字〔2020〕009号

项目名称：2019年自治州科技兴州项目经费

项目单位：巴州科学技术局

委托单位：巴州财政局

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

评价时间：2020 11 月 20 日



## 目录

摘要.....	1
一、项目概况.....	1
(一) 项目背景.....	1
(二) 项目主要内容.....	4
(三) 资金来源及使用情况.....	5
(四) 项目管理情况.....	6
(五) 项目目标设定情况.....	7
二、评价实施情况.....	8
(一) 评价原则.....	9
(二) 评价依据.....	9
(三) 评价对象及时段.....	11
(四) 评价过程、方法.....	11
(五) 评价指标体系.....	13
三、绩效评价分析与评价结论.....	18
(一) 评价结论.....	18
(二) 评分情况.....	19
(三) 绩效分析.....	22
四、经验做法.....	32
五、存在的问题及建议.....	32
(一) 存在问题.....	32
(二) 建议及改进措施.....	33
六、其他需要说明的问题.....	33
(一) 关于评价责任的说明.....	33
(二) 提示报告使用者注意事项的说明.....	34
附件 1：第三方重点绩效评价评分表.....	35

## 摘要

### 一、概述

巴州科学技术局（以下简称“巴州科技局”）落实自治州党委、政府有关科技工作总体部署，大力推进“科技兴州”工作，推动自治州科技进步，树立科技创新的发展理念，加速科技成果转化，加快产业化进程，促进经济发展。巴州科技局开展2019年自治州科技兴州项目，项目资金全部来自巴州财政本级一般公共预算，年初预算安排资金90万元，截至2019年12月31日实际使用资金90万元，预算资金执行为100%。

### 二、评价结论

评价组使用项目委托单位、实施单位认可的评价指标体系及评分标准开展评价。绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式，巴州科技局自治州科技兴州项目经费评价得分84分，评分等级“良”。

项目决策方面：项目立项依据符合国家法律法规、国民经济发展规划，符合部门职责，但与部门同类项目支持领域部分重复；项目立项程序基本符合规范要求；项目绩效目标设定与实际工作内容基本一致，但指标不够清晰明确；项目资金分配的原则和标准无明确依据。

项目实施过程方面：项目资金按照单位项目支出预算申请全额拨付，预算资金的执行和使用情况基本符合项目预期

目的；组织实施过程中制定相应的管理制度，但未严格按管理制度执行。

项目产出方面：项目实施的实际产出数量基本完成，时效、成本完成较好，根据现有产出相关资料，该项目完成质量较差。

项目效益方面：项目实施的经济效益指标完成良好，社会效益和可持续影响未完全达到预期目标。

### 三、主要绩效

#### （一）绩效目标实现情况

自治州科技兴州项目经费实际征集补助企业 21 家，其中实际补助企业 7 家，申请专利 6 个，补助资金 90 万元，在项目质量验收方面，受益企业已完成项目执行情况总结，巴州科技局还未按照合同要求进行验收。

#### （二）主要经验

巴音郭楞蒙古自治州（以下简称“巴州”）自开展“科技兴州”战略以后，一是科技对产业发展的引领作用不断增强。以科技创新推动巴州特色优势产业的发展。林果业、设施农业、特色农产品加工等特色优势产业的技术水平不断提升，传统产业技术进步明显；新能源、新材料、节能环保装备、生物技术、电子信息等新产业、新业态逐步涌现并成长壮大。二是科技产出明显增长，发明专利申请量及授权量大幅提升等。

## 四、问题及建议

### (一) 存在的问题

- 1.项目存在与部门同类项目支持领域部分重复的现象。
- 2.项目档案管理重视程度不足，单位项目执行资料未按相关档案管理办法归档整理。
- 3.绩效目标不够细化，未通过清晰、可衡量的指标予以体现。
- 4.项目资金使用过程中有明确的制度规定，但未严格按照制度执行。

### (二) 建议及改进措施

- 1.建议巴州科技局明确项目支持的领域，避免重复现象。
- 2.建议巴州科技局在项目实施完成后及时整理项目资料归档保管，建立健全合规的项目档案管理制度。
- 3.建议巴州科技局结合单位职责和项目的具体情况设置细化、可衡量的绩效目标。
- 4.建议巴州科技局在项目资金使用过程严格按照设定的制度执行。

# 正文

为推进新疆维吾尔自治区全面推进预算绩效管理，完善部门预算管理工作，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，合理配置公共资源。根据《中华人民共和国预算法》、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）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）等文件的相关规定，按照新疆维吾尔自治区财政厅《关于开展2019年预算绩效管理工作的通知》的相应计划，受巴州财政局的委托，新疆巴州财政金融投资管理中心承接巴州科技局2019年度自治州科技兴州项目经费第三方绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、自治区财政厅和巴州财政局有关绩效评价规定的要求，形成该项目绩效评价报告。

## 一、项目概况

### （一）项目背景

#### 1. 项目实施主体基本情况

项目实施单位是巴州科技局，成立于1960年1月，原名巴州科学技术委员会，2002年4月机构改革，巴州科学技术

委员会更名为巴州科学技术局，2019年机构改革，巴州科技局是自治州人民政府工作部门，挂自治州外国专家局牌子。

该单位的主要职能：①贯彻落实国家创新驱动发展战略方针、自治区创新驱动发展决策部署，拟订自治州科技发展、引进国外智力规划和政策并组织实施；②编制自治州各类科技计划并监督实施，牵头组织重大技术攻关和成果应用示范。协调国际大科学计划和大科学工程在自治州的实施；③组织拟订高新技术发展及产业化、科技促进农业农村和社会发展的规划、政策和措施。组织重点领域的技术发展需求分析，提出重大任务并监督实施；④统筹区域科技创新体系建设，指导区域创新发展、科技资源合理布局和协同创新能力建设，推动科技园区建设；⑤负责科技监督评价体系建设和相关科技评估管理，指导科技评价机制发展，统筹科研诚信建设。落实国家、自治区创新调查和科技报告制度，指导自治州科技保密工作；⑥拟订科技对外交往与创新能力开放合作的规划、政策和措施，组织国际科技合作与科技人才交流活动。指导相关部门和县市对外科技合作与科技人才交流工作；⑦会同有关部门拟订科技人才队伍建设规划和政策，建立健全科技人才评价和激励机制，组织实施科技人才计划，推动高层次科技创新人才队伍建设。拟订科学普及和科学传播规划、政策等。

## 2. 项目实施背景

巴州自 2003 年作为自治区确定的“科技兴州”战略六个试点地州之一开始，科技工作在州委、州人民政府的领导下，认真贯彻落实“科学技术是第一生产力”的方针，大力实施“科技兴州”战略，依靠科技进步已经成为巴州各级领导干部的广泛共识，实施科技进步已经成为全州经济社会发展的主要动力，科技进步对巴州经济社会发展的作用日益凸显。

在“十一五”期间，自治州科技工作始终遵循“经济建设必须依靠科学技术，科学技术工作必须面向经济建设”的科技工作基本方针，围绕自治州第七次党代会提出的“123456”发展战略，以自治州科技发展“十五”规划为目标，与时俱进，开拓进取，加大科技兴农、科技兴工、科技兴贸和科技兴行业等工作力度，强化实施科技兴新“四大工程”，使巴州的科技体系得到不断完善，科技队伍不断壮大，科技兴州战略的全面深入实施推动自治州经济、社会的不断发展。

在“十二五”期间，巴州认真贯彻落实中央、自治区各项科技方针政策，深入实施创新驱动发展战略和“科技兴州”战略，围绕推进“三化”进程和实现“三个走在前列”、推进“四个上水平”的目标，主动适应新常态，着力加强自主创新能力建设，推进产学研合作，全面提升科技服务经济社会

会发展的能力和水平，为巴州经济发展和社会稳定提供强有力的科技支撑。

在“十三五”期间，巴州将面临新的机遇和挑战，以科学发展观为指导，深入贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神，围绕自治州经济和社会发展的中心工作，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，以维护社会稳定和长治久安为总目标，加快传统特色产业的升级转型、战略性新兴产业的培育，大力发展民生科技，突出科技创新，为实现科学跨越和长治久安提供科技支撑。

### 3. 项目目的

自治州科技兴州项目经费目的在于推进自治州科技进步，加速科技成果转化，坚持新型工业化、农牧业现代化方向，依靠科技进步和创新，推动产业结构优化升级，大力发展高新技术产业，加快发展现代农业，提高产品竞争力，促进结构调整优化，增进民生福祉，夯实资源开发可持续和生态环境可持续发展的基础，促进经济发展。

#### （二）项目主要内容

自治州科技兴州项目经费是按照自治州党委、人民政府2019年工作重点，以及《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）、《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》（巴科发〔2019〕25号）的要求，巴州科技局向科技

惠民、精准扶贫、乡村振兴等方面倾斜，共征集项目 21 项，经过筛选、实地考察论证并下发《关于下达自治州 2019 年科技兴州项目计划的通知》（巴科发〔2019〕49 号）确定 7 个项目，同时在州政府网站进行公示。由巴州科技局、巴州财政局、项目承担单位、主管部门和担保企业五方，共同签订项目合同，对主要内容及要达到的技术经济指标、预期成就及经济社会效益、计划进度安排、经费预算以及经费 40% 的返还等内容进行约定。具体项目安排如下：

序号	项目名称	承担单位	推荐部门	起止年限
1	冻干黑枸杞技术推广应用	新疆黑果枸杞生物科技有限公司	库尔勒经济技术开发区经发局	2019-2020 年
2	年产 300 吨红枣枣泥深加工	且末小宛有机农产品有限责任公司	且末县教科局	2019-2021 年
3	“明有”牌富硒颗粒面粉生产	巴州明有食品有限公司	焉耆县教科局	2019-2020 年
4	年产 5000 吨红枣加工生产线建设	若羌县众联林农技术服务专业合作社	若羌县教科局	2019-2020 年
5	博湖县特色林果葡萄提质增效技术集成模式示范推广	新疆磐玉酒庄有限公司	博湖县教科局	2019-2020 年
6	和静县巴音郭楞乡黑头羊品种改良	和静县天山石林养殖合作社	和静县教科局	2019-2020 年
7	疆之农—新疆农副产品综合服务平台建设应用	新疆海宝汇农数据有限公司	库尔勒经济技术开发区经发局	2019-2020 年

### （三）资金来源及使用情况

资金来源：巴州科技局自治州科技兴州项目经费资金全部来自巴州财政本级一般公共预算。

预算总额：年度申请项目预算金额 90 万元，列入巴州科技局部门预算。

预算执行：截至 2019 年 12 月 31 日，该项目使用资金

90万元，预算资金执行率为100%。

根据签订的项目合同，具体资金安排如下：

序号	项目名称	承担单位	推荐部门	起止年限	拨款(万元)
1	冻干黑枸杞技术推广应用	新疆黑果枸杞生物科技有限公司	库尔勒经济技术开发区经发局	2019-2020年	15
2	年产300吨红枣枣泥深加工	且末小宛有机农产品有限责任公司	且末县教科局	2019-2021年	13
3	“明有”牌富硒颗粒面粉生产	巴州明有食品有限公司	焉耆县教科局	2019-2020年	15
4	年产5000吨红枣加工生产线建设	若羌县众联林农技术服务专业合作社	若羌县教科局	2019-2020年	15
5	博湖县特色林果葡萄提质增效技术集成模式示范推广	新疆罄玉酒庄有限公司	博湖县教科局	2019-2020年	10
6	和静县巴音郭楞乡黑头羊品种改良	和静县天山石林养殖专业合作社	和静县教科局	2019-2020年	12
7	疆之农—新疆农副产品综合服务平台建设应用	新疆海宝汇农数据有限公司	库尔勒经济技术开发区经发局	2019-2020年	10

#### (四) 项目管理情况

##### 1. 项目资金管理

巴州科技局根据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》、《会计法》、《行政单位会计制度》、《预算管理办法》等财经法规及《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）的文件，结合巴州科学技术局实际情况，制定本单位《财务管理制度》、《巴州科技局预算管理内部控制制度》、《巴州科技局支出管理内部控制制度》、《内部控制制度》，用以规范财务管理，合理编制财务预算，如实反映财务状况，

提高资金使用效益。

## 2.项目实施

2019年自治州科技兴州项目经费由巴州科技局负责实施。按照《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）的要求，科技兴州项目的征集与申请需要采取由县（市）科技兴县（市）办公室和州直主管部门推荐、面向市场征选等，项目承担单位提出申请书和项目可行性研究报告（或项目建议书），一式三份报州科技兴州办公室，州科技兴州办公室组织对征集的项目进行初审。项目初选后，会同州财政局、邀请有关专家论证、评估，州科技兴州办公室编制项目计划，州科技兴州办公室、州财政局联合下达。州科技兴州办公室、州财政局（甲方）根据科技兴州项目计划，依据《合同法》及本办法与项目承担单位（乙方）签订项目合同。

### （五）项目目标设定情况

自治州科技兴州项目总体目标：目前，我国经济发展进入新常态，巴州要主动适应新常态，着力加强自主创新能力建设，推进产学研合作，全面提升科技服务经济社会发展的能力和水平，促进地方财政科技创新与发展，加强科技与经济的结合，推动自治州科技进步加速科技成果转化，加快产业化进程，为巴州经济发展和社会稳定提供强有力的科技支撑。

## 1. 阶段性目标

进一步促进地方财政科技创新与发展，加强科技与经济的结合，加速科技成果转化，加快产业化进程，促进经济发展。

## 2. 具体绩效目标

项目实施单位设置的绩效目标如下：

### (1) 产出指标：

#### ①数量目标：

科技兴州下项目个数 $\geq 5$ 个；

科技兴州项目补助企业个数 $\geq 5$ 个；

科技兴州专家评审聘请专家人数 $\geq 21$ 人次。

②时效目标：完成时间：2019年12月31日。

③成本指标：严格控制成本 $\leq 90$ 万。

### (2) 效益指标：

①经济效益指标：通过科技兴州项目实施增加产值：平均每个项目新增利税30万元；

②社会效益指标：通过实施科技兴州项目，转化科技成果和专利技术，推动自治州产业发展：逐步提升；

(3) 服务对象满意度指标：项目承担单位及公众的满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、评价实施情况

本次绩效评价通过项目决策、项目过程、项目产出、项

目效益等四个方面，对自治州科技兴州项目经费资金支出使用情况及产生的效果开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和产生效益的实现程度，解决上述提到的评价问题，对专项资金的申报机制建设、项目实施过程进行全面而有针对性的考察，评价组全面梳理项目的管理办法和实际目标，分解项目管理的各个环节后，使用审计中穿行测试、现场核查、财务核查以及群众满意度问卷的方法评价该项目。

### （一）评价原则

1.科学规范原则：注重财政支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。

2.公开公正原则：客观、公正、数据资料真实准确、标准统一、公开并自觉接受有关方面监督。

3.绩效相关原则：针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

### （二）评价依据

本次评价主要依据

1.《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

3.《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）；

4.《中华人民共和国预算法》；

- 5.《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；
- 6.《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- 7.《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕189号）；
- 8.《关于印发〈自治州全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》；
- 9.《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）；
- 10.《财政支出项目绩效目标申报表》；
- 11.《财政支出项目绩效监控报告》；
- 12.《财政支出项目绩效自评报告》；
- 13.《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）；
- 14.《新疆维吾尔自治区科学技术发展第十一个五年规划》；
- 15.《巴音郭楞蒙古自治州科学技术发展“十一五”规划》；
- 16.《自治州科学技术发展第十二个五年规划》；
- 17.《巴音郭楞蒙古自治州科技创新“十三五”规划》；
- 18.《自治州科技兴州纲要（2011-2020）》；
- 19.《巴州科技局2018年工作总结及2019年工作计划》；

20.《关于下达自治州 2019 年科技兴州项目指南并征集项目的通知》（巴科发〔2019〕25 号）；

21.《关于下达自治州 2019 年科技兴州项目计划的通知》（巴科发〔2019〕49 号）；

22.《巴州科学技术局整体支出绩效自评报告》；

23.《关于印发自治州科技兴农项目管理意见的通知》（巴政办〔2007〕46 号）；

其他该项目相关的有关规定、办法等。

### （三）评价对象及时段

本次绩效评价项目的对象是巴州科技局 2019 年自治州科技兴州项目经费资金。项目实施单位是巴州科技局，项目实际使用资金 90 万元，主要用于补助 7 家企业，分别是：一是新疆黑果枸杞生物科技有限公司补助资金 15 万元；二是且末小宛有机农产品有限责任公司补助资金 13 万元；三是巴州明有食品有限公司补助资金 15 万元；四是若羌县众联林农技术服务专业合作社补助资金 15 万元；五是新疆罄玉酒庄有限公司补助资金 10 万元；六是和静县天山石林养殖合作社补助资金 12 万元；七是新疆海宝汇农数据有限公司补助资金 10 万元。

根据项目的进度及完成情况，具体安排评价的时间（2020 年 10 月 31 日—2020 年 11 月 20 日）。

### （四）评价过程、方法

根据《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（巴财预〔2019〕22号）文件规定，本次绩效评价通过项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面，开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和目标完成情况、产生效益的实现程度，使用审计中穿行测试、现场核查、财务核查以及满意度问卷的方法评价该项目。

评价方法：

1.穿行测试：从项目中选取全部记录材料，包括项目申报表、审核记录、项目立项批复、与7家企业签订的项目合同、财务支出等。对比管理办法的规定，发现项目执行的缺陷。同时依据项目管理核心要素及财务核查中发现的问题，发现项目机制建设的缺陷。

2.现场核查：2019年巴州科技局自治州科技兴州项目经费资金是巴州财政全额拨款。因此在评价过程中注重现场核查，核实与7家企业签订的项目合同真实性。《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）、《巴州科技局建设项目的内部控制制度》、《巴州科技局合同管理内部控制制度》落实情况。

3.财务核查：由于自治州科技兴州项目经费资金协调拨付是由巴州科技局负责组织考核。根据考核结果申请支付项目资金，因此对项目的绩效评价也应当以考核结果为准。注重项目的财务核查，核查项目支出计入有效投资额的合理

性，确定项目实施的有效性。

4.相关人员访谈和受益企业满意度问卷：对于项目效益实现程度方面的评价，通过分析该项目涉及方案合理性、投入成本合理性及项目目标完成情况，判断项目效益实现程度。由于上述分析为科技惠民、精准扶贫、乡村振兴等方面民生工程，能通过受益企业直观评价得出，采取对该项目相关人员访谈以及受益企业开展调查问卷的方式进行评价。

### （五）评价指标体系

#### 1. 指标设计的总体思路

##### （1）指标设计思路和依据

本项目的绩效评价方案指标体系设计是根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）的规定，在结合共性指标的基础上，结合本项目的属性和特点制定而成。指标设计思路主要根据“以结果为导向”的要求，从决策、过程、产出、效益四方面设计指标，结合本项目的特性，在决策和过程管理中，重点关注项目的立项依据的充分性和实施过程对项目资金执行率、资金使用合规性以及组织实施的制度健全性指标。产出和效益指标重点关注项目预期目标完成数量、质量、及时性、成本节约情况等指标。

结合本项目的特性，绩效评价组对项目绩效目标进一步完善，并与项目单位沟通，对设置不合理和不明确的指标进行修改：数量指标、时效指标、满意度指标；对没有设置的

指标进行设置：质量指标及效益中的可持续影响指标；对定性的指标进行重新设置，使用相关性强且可衡量的定量指标进行评价：社会效益指标。

绩效评价指标体系是整个绩效评价工作的灵魂。建立行之有效的绩效评价指标体系，不仅要满足评价工作的要求，还要具有一定的科学性、普遍性和可操作性。本次绩效评价通过项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个方面，开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和产生效益的实现程度，使用审计中成本效益分析法、比较法、公众评判法以及衡工量值法对该项目开展评价。

## （2）权重设计思路

根据确定的绩效目标，在绩效评价指标的设计上个性指标与共性指标相结合。结合项目的具体情况和管理要求，在绩效评价指标体系确定的一、二级评价指标基础上，进一步确定每个项目的绩效评价三级指标，并尽量将其分解成可以具体量化的绩效评价指标。

根据《自治州党委办公室自治州人民政府办公室自治州全面实施预算绩效管理工作方案》，自治州财政局《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》要求，制定财政支出绩效评价指标体系（以下简称评价指标体系），对财政支出绩效状况进行评价。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为25分，占总分值的25%；项目过程权重为25分，占总分值的

25%；项目产出权重为 30 分，占 30%；项目效益权重为 20 分，占总分值的 20%。

## 2. 评价指标体系

本次评价采取百分制的计分方式，评价指标体系一级指标分为项目决策 25 分、过程 25 分、产出 30 分和效益 20 分四个部分组成。详见《项目支出绩效评价指标体系》。将这四个指标细化成十个二级指标，十七个三级指标，共同反映项目从立项到实施，再到产出，最终产生效益的整个过程。

### 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
决策 (25分)	项目立项(11)	立项依据充分性	6	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。	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要求；（2分） ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（2分） ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（2分）
		立项程序规范性	5	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（2.5分） ②审批文件、材料是否符合相关要求。（2.5分）
	绩效目标(10)	6	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。	①项目是否有绩效目标；（2分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（2分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（2分）	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
	资金投入(4)	绩效指标明确性	4	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(2分)
		预算编制科学性	2	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。	预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制。(2分)
		资金分配合理性	2	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。	①预算资金分配依据是否充分;(1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。(1分)
过程(25分)	资金管理(16)	资金到位率	3	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。	实际到位资金与预算资金是否相匹配。(3分)
		预算执行率	3	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。	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。(3分)
		资金使用合规	10	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。	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分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(3分) ③是否符合项目预算批复或合同规定

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
		性			的用途；（3分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）
	组织实施（9）	管理制度健全性	3	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（1.5分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1.5分）
		制度执行有效性	6	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（4分） ②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）
产出（30分）	产出数量	实际完成率	10	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。	①科技兴州项目征集补助企业个数 $\geq$ 20个；（3分） ②科技兴州项目补助企业个数 $\geq$ 5个；（3分） ③申请专利个数 $\geq$ 3个。（4分）
	产出质量	质量达标率	10	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。	①企业完成率 $\geq$ 85%；（5分） ②验收检查合格率 $\geq$ 85%。（5分）
	产出时效	完成及时性	5	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。	补助资金拨付及时率100%。（5分）
	产出成本	成本节约率	5	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	严格控制成本 $\leq$ 90万。（5分）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
				程度。	
效益 (20分)	项目效益	实施效益	10	项目实施所产生的效益。	①经济效益指标：通过科技兴州项目实施带动总投入1000万元；（3分） ②社会效益指标：通过实施科技兴州项目，带动就业≥245人；（3分） ③可持续影响指标：培养技术人员≥15人。（4分）
		满意度	10	项目承担单位及公众的满意度	受益企业满意度≥90%。（10分）
合计			100		

### 三、绩效评价分析与评价结论

#### （一）评价结论

本次第三方重点项目绩效评价结果根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，采取评分和评级相结合的方式，从决策、过程、产出到效益情况展开的。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

针对自治州科技兴州项目经费的绩效评价从决策、过程、产出到效益情况展开的。绩效评价组通过运用项目委托单位、项目实施单位认可的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查等方法，得分进行统计分析，结果表

明，自治州科技兴州项目经费评审得分为84分，绩效等级为“良”。与项目实施单位的自评100分的得分相差16分，差距明显。其中：项目决策类指标权重25分，得分19.5分，得分率78%；项目过程类指标权重25分，得分22分，得分率88%；项目产出类指标权重30分，得分25分，得分率83.33%；项目效益指标权重20分，得分17.5分，得分率87.5%。专家对该项目决策、过程、产出及效果的评价均低于资金使用单位巴州科技局自身的项目自评。两者形成落差，需要对评价组评审与分析结果进行深入的分析，总结并归纳所存在的突出问题，并通过现场评价环节进一步核实与分析，深入研究项目实施中出现的共性和关键问题，为项目实施单位在以后的项目申报、实施提供建设性的改进建议，以进一步提升财政资金的使用效率。

## （二）评分情况

根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件规定，新疆巴州财政金融投资管理中心承接该项目以来，结合本专项资金项目特点进行评价体系的构建。评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出和效益等四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将各项

目立项书中的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

1.决策评价：从项目立项、绩效目标、资金投入三方面对项目的立项决策的充分、合规、合理、科学进行评价。项目决策权重分值 25 分，实际得分 19.5 分，得分率 78%。具体得分情况如下表所示：

二级指标	权重	得分率	实际得分
项目立项	11	81.82%	9
绩效目标	10	80%	8
资金投入	4	62.5%	2.5
合计	25	78%	19.5

2.过程评价：从资金管理和组织实施两方面对项目的立项实施过程中资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性方面进行评价。项目过程权重分值 25 分，实际得分 22 分，得分率 88%。具体得分情况如下表所示：

二级指标	权重	得分率	实际得分
资金管理	16	93.75%	15
组织实施	9	77.78%	7
合计	25	88%	22

3.产出评价：从产出数量、质量、时效、成本四方面对项目的实施后产生结果等方面进行评价。项目过程权重分值

30分，实际得分25分，得分率83.33%。具体得分情况如下表所示：

二级指标	权重	得分率	实际得分
产出数量	10	100%	10
产出质量	10	50%	5
产出时效	5	100%	5
产出成本	5	100%	5
合计	30	83.33%	25

4.效益评价：从实施效益和满意度两方面对项目的实施后产生的影响和受益对象满意度等方面进行评价。项目过程权重分值20分，实际得分17.5分，得分率87.5%。具体得分情况如下表所示：

二级指标	权重	得分率	实际得分
实施效益	10	75%	7.5
满意度	10	100%	10
合计	20	87.5%	17.5

汇总后本次第三方绩效评价总得分84分，如下表所示：

**绩效评价得分表**

评价指标	权重	评级分值	第三方绩效评价得分
决策	25%	25	19.5

过程	25%	25	22
产出	30%	30	25
效益	20%	20	17.5
综合绩效	100%	100	84

### (三) 绩效分析

#### 1. 项目决策分析

决策评价由6个三级指标构成，权重分25分，实际得分19.5分。各项指标业绩值和绩效分值情况见下表：

三级指标	权重	评分标准	实际得分
立项依据充分性	6	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和行业发展规划和政策要求；（2分）	4
		②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（2分）	
		③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（2分）	
立项程序规范性	5	①项目是否按照规定的程序申请设立；（2.5分）	5
		②审批文件、材料是否符合相关要求。（2.5分）	
绩效目标合理性	6	①项目是否有绩效目标；（2分）	6
		②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（2分）	
		③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（2分）	
绩效指标明确性	4	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分）	2
		②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（2分）	
预算编制科学性	2	预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。（2分）	2
资金分配合理性	2	①预算资金分配依据是否充分；（1分）	0.5
		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。（1分）	
合计	25		19.5

#### (1) 项目立项依据充分性指标

该项指标从项目是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和行业发展规划和政策要求；是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；是否与相关部门同类项目或部门内

部相关项目重复三方面评价。该项目的立项依据是根据《关于报送“巴州科技局五年工作总结和今后五年工作思路”的报告》（巴科发〔2007〕44号）、《巴音郭楞蒙古自治州科技创新“十三五”规划》等资料中都提到大力实施“科技兴州”战略，符合国家法律法规、国民经济发展规划和行业发展规划和政策要求。根据《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）文件中提到“科技兴州项目经费旨在推动自治州科技进步，加速科技成果转化，加快产业化进程，促进经济发展。”与其部门职责相符。根据《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》（巴科发〔2019〕25号）文件中涉及“项目支持重点领域：加强农业、农畜产品加工业、农机装备、设施农业等技术创新和产业化经营，以推动产业技术创新引领产业发展。”与《关于印发自治州科技兴农项目管理意见的通知》（巴政办〔2007〕46号）文件中涉及“科技兴农项目内容经营性项目：主要指在加工环节，通过技术改造，使农副产品、畜产品增值的项目。”支持领域有部分重复，具体项目支持领域无明确区分，扣2分。该项指标满分6分，实际得分4分。

## （2）立项程序规范性指标

该项指标从项目是否按照规定的程序申请设立和审批文件、材料是否符合相关要求两方面评价。该项目为经常性

项目，根据州委州人民政府关于实施科教兴州战略决定，从 2003 年开始安排本项目。每年巴州科技局提交的项目申报资料为《项目申报基本信息表》，直接用于申报项目预算；《关于批复 2019 年部门预算的通知》（巴财预〔2019〕18 号）为批复文件。该项指标满分 5 分，实际得分 5 分。

### （3）绩效目标合理性指标

该项指标从项目是否有绩效目标；绩效目标与实际工作内容是否具有相关性以及项目预期产出效益和效果是否符合业绩水平三方面评价。根据评价实施单位提供《项目申报基本信息表》，该项目绩效目标与实际工作内容基本相关；项目预期产出效益和效果基本符合业绩水平。该项指标满分 6 分，实际得分 6 分。

### （4）绩效指标明确性指标

该项指标从是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现两方面评价。根据评价实施单位提供《项目申报基本信息表》，绩效目标设置不够明确、细化，具体指数量指标、时效指标、质量指标和可持续影响指标；社会效益指标没有以可衡量的指标予以体现，扣 4 分。该项指标满分 6 分，实际得分 2 分。

### （5）预算编制科学性指标

该项指标从预算额度测算依据是否充分和是否按照标准编制两方面评价。根据评价实施单位提供《关于批复 2019

年部门预算的通知》（巴财预〔2019〕18号）、《2019年巴州本级下达部门预算报表》、《新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州科学技术局2019年部门预算公开》，预算额度测算依据充分，资金额度与年度目标相适应，按照标准编制。该项指标满分2分，实际得分2分。

#### （6）资金分配合理性指标

该项指标从预算资金分配依据是否充分；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两方面评价。根据下发《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）文件规定，确定项目的范围、条件，但评价实施单位仅提供的会议记录中，无明确记录具体的预算资金分配依据，扣0.5份；企业签订的项目合同补助资金与《关于下达自治州2019年科技兴州项目计划的通知》（巴科发〔2019〕49号）的文件中涉及补助资金不一致，扣1分。该项指标满分2分，实际得分0.5分。

## 2. 项目过程分析

过程评价由5个三级指标构成，权重分25分，实际得分22分。各项指标业绩值和绩效分值情况见下表：

三级指标	权重	评分标准	实际得分
资金到位率	3	实际到位资金与预算资金是否相匹配。（3分）	3
预算执行率	3	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。（3分）	3
资金使用合规性	10	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分）	9

		②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（3分）	
		③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（3分）	
		④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	
管理制度健全性	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（1.5分）	3
		②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1.5分）	
制度执行有效性	6	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（4分）	4
		②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）	
合计	25		22

### （1）资金到位率指标

该项指标从实际到位资金与预算资金是否相匹配方面评价。根据评价实施单位提供《项目支出绩效自评表》、财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证等资料，项目预算资金90万元，全年实际支付90万元，资金到位率100%。该项指标满分3分，实际得分3分。

### （2）预算执行率指标

该项指标从实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金评价。根据评价实施单位提供《项目申报基本信息表》、《项目支出绩效自评表》、财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证等资料，该项目预算资金90万元，全年执行资金90万元，资金执行率100%。该项指标满分3分，实际得分3分。

### （3）资金使用合规性指标

该项指标从项目资金使用是否符合相关财务管理制度；

拨付是否有完整的批复程序和手续；是否符合项目预算批复和是否存在截留、挤占、挪用四方面评价。根据评价实施单位提供《自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）、财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证等资料，在项目实施过程中，项目承担单位每半年向州科技兴州办公室、州财政局报送一次项目实施情况报告和资金使用情况报告，但未提供项目实施情况报告、资金使用情况报告，扣1份。该项指标满分10分，实际得分9分。

#### （4）管理制度健全性指标

该项指标从项目实施单位是否自定或拨付具有相应财务和业务制度以及制度是否合法、合规、完整两方面评价。根据评价实施单位提供《自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）、《巴州科技局建设项目的内部控制制度》、《巴州科技局合同管理内部控制制度》等制度，该项目管理制度合法、合规。该项指标满分3分，实际得分3分。

#### （5）制度执行有效性指标

该指标从制度是否遵守相关法律法规、相关管理规定和项目实施的人员条件、产地设备、信息支撑是否落实到位两方面评价。根据下发《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）的

文件规定，巴州科技局进行项目计划编制和下达，但还未组织有关专家进行验收，且未按合同约定定期检查项目执行情况，扣2分。该项指标满分6分，实际得分4分。

### 3. 项目产出分析

产出评价由4个三级指标构成，权重分30分，实际得分25分。各项指标业绩值和绩效分值情况见下表：

三级指标	权重	评分标准	完成情况	实际得分
实际完成率	10	①科技兴州项目征集补助企业个数 $\geq 20$ 个；（3分）	21个	10
		②科技兴州项目补助企业个数 $\geq 5$ 个；（3分）	7个	
		③申请专利个数 $\geq 3$ 个。（4分）	6个	
质量达标率	10	①企业完成率 $\geq 85\%$ ；（5分）	完成项目执行情况报告（7个）	5
		②验收检查合格率 $\geq 85\%$ 。（5分）	未进行验收和检查工作	
完成及时性	5	补助资金拨付及时率100%。（5分）	100%	5
成本节约率	5	严格控制成本 $\leq 90$ 万。（5分）	90万元	5
合计	30			25

#### （1）产出数量完成率指标

该指标从科技兴州项目征集补助企业个数；科技兴州项目补助企业个数；申请专利个数三方面评价。根据评价实施单位提供《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》（巴科发〔2019〕25号）、《关于下达自治州2019年科技兴州项目计划的通知》（巴科发〔2019〕49号）及专利信息等资料，2019年巴州科技局共征集项目21项；

最后确定的项目为7项；申请专利个数6个。该项指标满分10分，实际得分10分。

### (2) 产出质量达标率指标

该指标从企业完成率和验收检查合格率两方面评价。因为评价实施单位提供《项目申报基本信息表》中没有设置质量指标，绩效评价组认为企业对项目合同完成情况、巴州科技局验收检查合格情况可以作为质量指标，所以设置质量指标。企业完成率，根据企业提供的总结报告，企业基本完成；验收检查合格率，根据下发《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知（巴科兴办〔2003〕04号）的文件规定：“巴州科技局组织有关专家进行验收”，但巴州科技局未进行验收和检查工作，扣5份。该项指标满分10分，实际得分5分。

### (3) 产出时效完成及时性指标

该指标从补助资金拨付及时率评价。评价实施单位提供《项目申报基本信息表》中时效指标设置为完成时间2019年12月31日，绩效评价组不能作出很好的判断，是按照项目拨付资金时间，还是按照项目合同到期日为主，因此重新设置时效指标。根据《项目支出自评表》、财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证等资料，项目补助资金已及时拨付。该项指标满分5分，实际得分5分。

### (3) 产出成本节约率指标

该指标从严格控制成本方面评价。根据评价实施单位提供《项目支出绩效自评表》、财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证、项目合同等资料，该项目预算资金90万元，实际使用资金90万元，在预算范围内。该项指标满分5分，实际得分5分。

#### 4. 项目效益分析

效益评价由2个三级指标构成。权重分20分，实际得分17.5分。各项指标业绩值和绩效分值情况见下表：

三级指标	权重	评分标准	完成情况	实际得分
实施效益	10	①经济效益指标：通过科技兴州项目实施带动总投入1000万元；（3分）	项目合同、财务报表	3
		②社会效益指标：通过实施科技兴州项目，带动就业 $\geq$ 245人；（3分）	153人	1.5
		③可持续影响指标：培养技术人才 $\geq$ 15人。（4分）	10人	3
满意度	10	受益企业满意度 $\geq$ 90%。（10分）	100%	10
合计	20			17.5

##### （1）实施效益指标

①经济效益指标：该指标通过科技兴州项目实施带动总投入方面评价。因为评价实施单位提供《项目申报基本信息表》中设定的经济效益指标为长期指标，所以绩效评价组根据绩效评价合理性原则重新设置经济效益指标。根据项目合同和财务报表中表明涉及的资金总投入已超过1000万元。该项指标满分3分，实际得分3分。

②社会效益指标：该指标从通过实施科技兴州项目，带

动就业方面评价。因为评价实施单位提供《项目支出自评表》中社会效益指标为定性指标，不能进行量化评价，所以绩效评价组重新设置社会效益指标。根据《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》（巴科发〔2019〕25号）的文件规定，项目将向科技惠民、精准扶贫等方面倾斜，绩效评价组认为带动就业有利于惠民、扶贫，按照项目带动就业的一般效益水平，本项目可以带动245人就业，但评价实施单位提供的相关信息数据统计中实际带动就业人数153人，未达到标杆值，扣1.5分。该项指标满分3分，实际得分1.5分。

③可持续影响指标：该指标从培养技术人才方面评价。因为评价实施单位提供《项目支出自评表》中没有设置可持续影响指标，绩效评价组在《巴音郭楞蒙古自治州科技创新“十三五”规划》中培养技术人才是战略重点之一，所以以此作为可持续影响指标。根据年产300吨红枣枣泥深加工项目合同规定，需培养技术人员15人，但评价实施单位提供的实施工作报告中培养技术人员10人，未达到标杆值，扣1分。该项指标满分4分，实际得分3分。

## （2）满意度指标

绩效评价组针对巴州科技局实施的自治州科技兴州项目经费受益企业满意度制定《调查问卷》，本次发出问卷调查共计7份，收回7份。问卷调查内容包括调查对象的基本

情况、满意度调查以及开放性问题三个部分组成。达到满意水平的有7份，占比100%，问卷结果，自治州科技兴州项目经费在开展的过程中能得到相关受益企业认可，满意度指标达到的预期的设定。该项指标满分10分，实际得分10分。

#### 四、经验做法

巴州自开展“科技兴州”战略以后，一是科技对产业发展的引领作用不断增强。以科技创新推动巴州特色优势产业的发展。林果业、设施农业、特色农产品加工等特色优势产业的技术水平不断提升，传统产业技术进步明显；新能源、新材料、节能环保装备、生物技术、电子信息等新产业、新业态逐步涌现并成长壮大。二是科技产出明显增长，发明专利申请量及授权量大幅提升等。

#### 五、存在的问题及建议

##### （一）存在问题

在各方面的共同努力，自治州科技兴州项目经费任务第三方绩效评价工作基本完成。对照《项目申报基本信息表》、《项目支出自评表》中的目标基本完成，项目实施效果良好，但绩效评价组对该项目评价过程中也发现部分问题。主要体现在决策、过程、产出方面。具体如下：

- 1.项目存在与部门同类项目支持领域部分重复的现象。如：科技兴农。
- 2.项目档案管理重视程度不足。项目实施单位未设立专

门的项目档案管理制度，项目实施完成后按相关档案管理办法归档整理。

3.绩效目标不够细化，未能通过清晰、可衡量的指标予以体现。如：数量指标、时效指标、质量指标和可持续影响指标；社会效益指标没有以可衡量的指标予以体现。

4.项目资金使用过程中有明确的制度规定，但未严格按照制度执行。

## **(二) 建议及改进措施**

1.建议巴州科技局明确项目支持的领域，避免重复现象。

2.建议巴州科技局在项目实施完成后及时整理项目资料归档保管，建立健全合规的项目档案管理制度。

3.建议巴州科技局结合单位职责和项目的具体情况设置细化、可衡量的绩效目标。

4.建议巴州科技局在项目资金使用过程严格按照设定的制度执行。

## **六、其他需要说明的问题**

### **(一) 关于评价责任的说明**

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效自评报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料,并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是依据印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）进行的，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断,项目评价的可靠

性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性,评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据,但由于受客观因素的限制,只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下,结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

## (二)提示报告使用者注意事项的说明

1.本中心及评估人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系,评价人员在评价过程中恪守职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

## 附件 1：第三方重点绩效评价评分表

## 巴州科学技术局自治州科技兴州项目经费评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆直	权重	评分标准	数据来源	得分
决策 (25分)	项目立项 (11)	立项依据充分性	6	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。	充分	6	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要求;(2分)	《关于报送“巴州科技局五年工作总结和今后五年工作思路”的报告》巴科发(2007)44号;《巴音郭楞蒙古自治州科学技术发展“十一五”规划》、《自治州科学技术发展第十二个五年规划》;《巴音郭楞蒙古自治州科技创新“十三五”规划》	2
							②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;(2分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知(巴科兴办(2003)04号)	2
							③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。(2分)	《巴州科技局2012年工作总结及2013年工作要点》巴科发(2013)5号;《巴州科学技术局整体支出绩效自评报告》;《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》(巴科发(2019)25号);《关于印发自治州科技兴农项目管理意见的通知》(巴政办(2007)46号)	0
		立项程序规范性	5	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。	规范	5	①项目是否按照规定的程序申请设立;(2.5分) ②审批文件、材料是否符合相关要求。(2.5分)	《项目申报基本信息表》 《关于批复2019年部门预算的通知》(巴财预(2019)18号)	5

巴州科学技术局自治州科技兴州项目经费评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆直	权重	评分标准	数据来源	得分
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	6	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。	合理	6	①项目是否有绩效目标;(2分) ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;(2分) ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。(2分)	《项目申报基本信息表》	6
		绩效指标明确性	4	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。	明确	4	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(2分)	《项目申报基本信息表》	2
	资金投入 (4)	预算编制科学性	2	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。	科学	2	预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制。(2分)	《关于批复2019年部门预算的通知》(巴财预〔2019〕18号);《2019年巴州本级下达部门预算表》;《新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州科学技术局2019年部门预算公开》	2
		资金分配合理性	2	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。3	合理	2	①预算资金分配依据是否充分;(1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。(1分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知(巴科兴办〔2003〕04号);会议记录;《关于下达自治州2019年科技兴州项目计划的通知》巴科发〔2019〕49号	0.5

巴州科学技术局自治州科技兴州项目经费评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆直	权重	评分标准	数据来源	得分
过程 (25分)	资金管理 (16)	资金到位率	3	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。	100%	3	实际到位资金与预算资金是否相匹配。(3分)	《项目支出绩效自评表》; 财政直接支付申请书; 经费报销单; 记账凭证	3
		预算执行率	3	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。	100%	3	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。(3分)	《项目申报基本信息表》; 《项目支出绩效自评表》; 财政直接支付申请书; 经费报销单; 记账凭证	3
		资金使用合规性	10	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。	合规	10	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分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(3分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(3分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(2分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知(巴科兴办(2003)04号); 财政直接支付申请书; 经费报销单; 记账凭证	9
	组织实施 (9)	管理制度健全性	3	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。	健全	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;(1.5分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(1.5分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知(巴科兴办(2003)04号); 《巴州科技局建设项目的内部控制制度》; 《巴州科技局合同管理内部控制制度》	3

巴州科学技术局自治州科技兴州项目经费评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆直	权重	评分标准	数据来源	得分	
		制度执行有效性	6	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。	有效	6	① 是否遵守相关法律法规和相关管理规定; (4分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技兴州项目经费使用管理暂行办法》的通知(巴科兴办(2003)04号)	2	
							② 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	项目合同、企业总结报告	2	
产出(30分)	产出数量	实际完成率	10	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。	$\geq 20$ 个	10	① 科技兴州项目征集补助企业个数 $\geq 15$ 个; (3分)	《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》(巴科发(2019)25号)	3	
							$\geq 5$ 个	② 科技兴州项目补助企业个数 $\geq 5$ 个; (3分)	《关于下达自治州2019年科技兴州项目计划的通知》巴科发(2019)49号	3
							$\geq 3$ 个	③ 申请专利个数 $\geq 3$ 个。(4分)	专利信息	4
	产出质量	质量达标率	10	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。	$\geq 85\%$	10	① 企业完成率(5分)	完成项目执行情况报告(7个)	0	
							$\geq 85\%$	② 验收检查合格率。(5分)	未进行验收和检查工作	5

巴州科学技术局自治州科技兴州项目经费评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆直	权重	评分标准	数据来源	得分
	产出时效	完成及时性	5	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。	100%	5	补助资金拨付及时率100%。(5分)	《项目支出自评表》; 财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证	5
	产出成本	成本节约率	5	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。	≤90万元	5	严格控制成本≤90万。(5分)	《项目支出自评表》; 财政直接支付申请书、经费报销单、记账凭证; 项目合同	5
效益 (20分)	项目效益	实施效益	10	项目实施所产生的效益。	总投入1000万元	3	①经济效益指标: 通过科技兴州项目实施带动总投入1000万元; (3分)	项目合同; 财务报表	3
					≥250人	3	②社会效益指标: 通过实施科技兴州项目, 带动就业≥245人; (3分)	《关于下达自治州2019年科技兴州项目指南并征集项目的通知》(巴科发〔2019〕25号); 企业总结报告; 花名册	1.5
					≥15人	4	③可持续影响指标: 培养技术人才≥15人。(3分)	《巴音郭楞蒙古自治州科技创新“十三五”规划》; 年产300吨红枣枣泥深加工项目合同	3
	满意度	10	项目承担单位及公众的满意度	≥90%	10	受益企业满意度≥90%。(10分)	问卷调查	10	
合计			100						84