**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议**

**实施单位（公章）：中国人民政治协商会议巴音郭楞蒙古**

**自治州委员会**

**主管部门（公章）：中国人民政治协商会议巴音郭楞蒙古**

**自治州委员会**

**项目负责人（签章）：杨新川**

**填报时间：2023年5月6日**

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

始终坚持党的基本理论、路线和方略，自觉践行新时代党的建设总要求，自觉把坚持党的领导做在平常，落实到政协履职工作的各方面和专门协商机构建设的全过程。团结引领各级政协组织和各族各界人士不断提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，始终在政治立场、政治方向、政治原则、政治道路上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。紧扣党委决策部署做好政协工作，认真落实请示报告制度，做到党委有部署、政协有落实，党委有要求、政协有响应，党委有指示、政协有行动。聚焦新时代党的治疆方略，充分发挥专门协商机构作用，自觉把协商民主贯穿政治协商、民主监督、参政议政、凝聚共识全过程，不断推动新时代政协工作高质量发展。通过认真履行政治协商、民主监督、参政议政职能，要把加强思想政治引领、广泛凝聚共识贯穿履职工作之中。2023年召开1次政协十三届二次全委会、4次政协常委会、8次其他各类会议，1次迎新春茶话会。该项目年初预算数81.76万元，全年预算数81.76万元,，全年执行数81.76万元，预算执行率为100%。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

## 通过政协各类会议的召开，充分发挥人民政协政治协商、民主监督、参政议政的职能作用，加强政协委员、无党派人士和社会各阶层代表有序的政治参与，对政治、经济、文化和社会生活中的重要问题协商讨论，提出提案，开展视察调研，发挥人民政协的职能，通过调研报告、提案、建议案或其他形式，向州党委、州政府提出意见和建议。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：加强基层政协委员参政议政、政治协商、民主监督的职能，及时下拨委员活动经费，加强政协委员联系，进一步提高参政议政的能力，发挥基层政协三大职能作用，完成州党委、州政府交办的各项任务，发挥基层政协三大职能，及时建言献策，解决涉及民生的重点问题。

实施情况：始终紧扣自治州党委、政府中心任务，以会议协商为主导，认真履职尽责，2023年召开1次政协十三届二次全委会、4次政协常委会、8次其他各类会议，1次迎新春茶话会。组织委员积极开展各类协商议政活动，提升议政水平，切实把制度优势转化为治理效能。助力产业振兴发展，助力优化营商环境，助力改善民计民生，助力保护生态环境。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数81.76万元，全年预算数81.76万元，实际总投入81.76万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数81.76万元，全年预算数81.76万元,，全年执行数81.76万元，预算执行率为100%，主要用于：全委会会议、常委会会议、季度协商会、各专委会全体委员会议费用支出。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：通过政协各类会议的召开，充分发挥人民政协政治协商、民主监督、参政议政的职能作用，加强政协委员无党派人士和社会各阶层代表人士的有序政治参与，对政治、经济、文化和社会生活中的重要问题以及人民群众普遍关心的问题，开展调查研究反映社情民意，进行协商讨论，及时建言献策，解决涉及民生的重点问题。

2.阶段性目标：

（1）始终坚持围绕中心服务大局，紧扣党中央以及自治区、自治州党委决策部署履职尽责。2023年召开自治州政协十三届二次全委会；召开31次党组会议、31次理论学习中心组集体学习、5次主席会议、4次常委会议、3次季度协商座谈会议，及5个专委会全体委员会议。组织委员积极开展各类协商议政活动，以高质量履职服务高质量发展。组织委员专题视察调研、积极协商议政，履职尽责、建言献策。

2、发挥州政协各专委会职能作用，加强与州党政部门的专题协商。确定“支持中小微企业”“保障粮食安全”“农村人居环境整治”等17件重点提案，由州党政主要领导和党委、政府、政协领导领衔督办。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议

3.绩效评价范围：

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）项目效益四个维度进行政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议评价，评价核心为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（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

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40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、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：

本次项目支出绩效自评采用比较分析法，通过2023年政协全委会及其各类会议经费项目绩效目标与实际实施效果的对比,综合分析其绩效目标实程度。项目小组根据收集的2023年政协全委会及其各类会议经费项目绩效申报表和费用实际发生明细支出情况，了解项目实际实施情况,与项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

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。对2023年政协全委会及其各类会议经费项目的资金使用管理、项目实施和完成情况进行评价，确保项目能够按照项目计划如期实施、项目资金的支出不超预算、项目的目标能够按时完成。

（三）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。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，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的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较分析法为评价方法，坚持计划标准为评价标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.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100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40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议项目

评价得分情况

| **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 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

该项目立项依据《中国人民政治协商会议章程》、2023年巴州政协工作计划、《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》，项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；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同时项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目没有重复。

此项权重分4分，得分4分。

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可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分4分，得分4分。

3.绩效目标合理性

政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议项目设立了项目绩效目标，与2023年召开政协十三届二次全委会、政协常委会及其他各类会议及迎新春茶话会等工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共23条，其中量化指标条数共22条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分**3**分。

5.预算编制科学性

①预算编制经过科学论证；

②预算内容与项目内容匹配；

③预算额度测算依据充分，按照标准编制；

④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

①预算资金分配依据充分；

②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金81.76万元，实际到位资金81.76万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数81.76万元，全年预算数81.76万元，全年执行数81.76万元，预算执行率为100%.

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，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。

此项权重分4分，得分4分。

4.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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

①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完备；

③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；

④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：

指标1：政协十三届一次全委会议参会人数，指标值：>=455人，实际完成值：455人，指标完成率100%，无偏差。

指标2：政协十三届一次全委会会议天数，指标值：>=4天，实际完成值：4天，指标完成率100%，无偏差。

指标3：政协十三届一次全委会会议次数，指标值：=1次，实际完成值：1次，指标完成率100%，无偏差。

指标4：政协常委会会议参会人数，指标值：>=73人，实际完成值：73人，指标完成率100%，无偏差。

指标5：政协常委会会议参会天数，指标值：>=1天，实际完成值：1天，指标完成率100%，无偏差。

指标6：政协常委会会议次数，指标值：>=4次，实际完成值：4次，指标完成率100%，无偏差。

指标7：政协其他各类会议每次参会人数，指标值：>=35人，实际完成值：35人，指标完成率100%，无偏差。

指标8：政协其他各类会议天数，指标值：>=1天，实际完成值：1天，指标完成率100%，无偏差。

指标9：政协其他各类会议次数，指标值：>=8次，实际完成值：8次，指标完成率100%，无偏差。

指标10：迎新春茶话会天数，指标值：>=1天，实际完成值：1天，指标完成率100%，无偏差。

指标11：迎新春茶话会次数，指标值：>=1次，实际完成值：1次，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

2.质量指标完成情况：

指标1：全委会、常委会既定议程的完成率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105%，偏差原因：2023年全委会、常委会均按照既定的会议议程完成。。

指标2：全委会政协委员参会率，指标值：>=78.5%，实际完成值78.5%，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：

指标1：政协十三届二次全委会会议按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111%，偏差原因：2023年1月政协十三届二次全委会会议按期完成。。

指标2：政协常委会会议按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111%，偏差原因：2023年政协4次常委会按期完成。。

指标3：政协其他各类会会议按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111%，偏差原因：2023年政协8次其他各类会议均按期完成。

指标4：迎新春茶话会按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111%，偏差原因：2023年12月迎新春茶话会按期完成。。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：

指标1：政协十三届二次全委会人均费用，指标值：<=320元/人·天，实际完成值：320元/人·天，指标完成率100%，无偏差。

指标2：政协常委会人均费用，指标值：<=320元/人·天，实际完成值：320元/人·天，指标完成率100%，无偏差。

指标3：迎新春茶话会场租费，指标值：<=4.20万元，实际完成值：4.20万元，指标完成率100%，无偏差。

指标4：政协其他各类会议人均费用，指标值：<=245元/人·天，实际完成值：245元/人·天，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：

社会效益指标：发挥政协职能作用，指标值：有所提升，实际完成值：达成目标，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：

满意度指标：参会人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议项目年初预算81.76万元，全年预算81.76万元，实际支出81.76万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为102.61%，总体偏差率为2.61%，偏差原因：1、2023年全委会、常委会均按照既定的会议议程完成；2、2023年1月政协十三届二次全委会会议按期完成；3、2023年政协4次常委会按期完成。4、2023年政协8次其他各类会议均按期完成；5、2023年12月迎新春茶话会按期完成。改进措施：按照工作计划，各类会议均能按期、按既定会议议程完成，下一年度在年初设定相关绩效目标值为“100%”。

# 六、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、年初各委员会以及办公室制定2023年工作计划，明确工作目标和工作重点，稳步推进预算绩效管理工作,财务室按照《预算法》的要求编制项目支出部门预算。

2、在财政大平台绩效管理系统中填报会议经费绩效目标申报，设置各项绩效指标值，按时、按季根据项目的进度以及预算执行情况向财政部门报送项目绩效监控 ，保证政协全委会及其各类会议经费使用的最大效益。

3、为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，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，让项目资金落于实处。

4、严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。

## （二）存在的问题及原因分析

1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2、项目绩效目标执行科室与财务室加强协调沟通，加快支付进度，做好项目绩效监控工作。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法，加强对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件：1 | | | |  |  |  |
| **政协十三届二次全委会、政协常委会等其他各类会议项目支出绩效评价指标体系框架** | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | 权重分 | 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 3 | 3 |
| （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。 |
| 绩效目标 | 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： | 3 | 3 |
| 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。 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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。 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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。 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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 | 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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%。 | 10 | 10 |
| 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。 |
| 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%。 | 10 | 10 |
| 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。 |
| 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。 | 10 | 10 |
| 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。 |
| 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%。 | 10 | 10 |
| 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。 |
| 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 |