**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：民族宗教工作**

**实施单位（公章）：新疆巴州民族宗教事务局**

**主管部门（公章）：新疆巴州民族宗教事务局**

**项目负责人（签章）：王福国**

**填报时间：**2024年5月 16日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

**根据中央、自治区党委政府民族宗教工作政策和民族宗教工作职责要求开展工作。贯彻执行、宣传党中央、国务院和自治区党委、人民政府关于民族和宗教工作的方针、政策；组织开展民族宗教工作重大问题的调查研究，健全自治州民族宗教管理体系。积极组织开展《民族团结进步条例》宣讲工作，不断提升民族团结进步成效，巩固全国民族团结进步示范州创建工作成果。开展相关政府研究，不断提升少数民族古籍保护和研究水平。**

（2）主要内容及实施情况

主要内容：**贯彻执行、宣传党中央、国务院和自治区党委、人民政府关于民族和宗教工作的方针、政策；组织开展民族宗教工作的调查研究，健全自治州民族宗教管理体系。具体为：①开展党的民族宗教政策和法律法规宣传5场次 ；②开展民族宗教调研指导工作4场次 ；③开展民族事务管理、民族团结进步创建模范创建等；④开展宗教事务管理；⑤开展爱国宗教人士慰问、民族团结模范慰问、老干部慰问等4场次；⑥开展民族团结一家亲联谊活动4场次；⑦包联村帮扶办实事一件。**

实施情况：截止2023年底，我单位**开展党的民族宗教教育宣传四场次，开展民族宗教工作调研指导四场次，开展工作对象的慰问走访四场次，以优异的成绩通过了国家的民族团结进步模范州创建的复验，依法开展民族宗教事务管理，以铸牢中华民族共同体意识为主线，推进新时代党的民族工作高质量发展，坚持新建伊斯兰教中国化方向，积极引导宗教与社会主义社会相适应，进一步巩固了中华民族大团结，促进了宗教健康发展，确保了自治州民族宗教领域和谐稳定。**

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66万元，全年预算数66万元，实际总投入66万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政预算拨款资金。

（2）资金使用情况：**该项目年初预算数66万元，全年预算数66万元，全年执行数60.92元，预算执行率为92.3%，主要用于：组织开展党的民族政策宣传9.89万元，走访慰问4.02万元，民族宗教工作调研指导9.91万元，民族团结联谊活动3.88万元，宗教事务管理21.1万元，民族事务、民族团结进步模范创建工作7.81万元，包联村帮扶办实事1万元。**

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：**开展党的民族宗教政策和法律法规宣传四场次， 开展民族宗教调研指导工作四场次，开展民族事务管理、民族团结进步创建模范创建，开展宗教事务管理，25万元，开展爱国宗教人士、民族团结模范走访慰问4场次，开展民族团结一家亲联谊活动四场次，包联村帮扶办实事1件。进一步促进自治州宗教和睦和谐，巩固各民族大团结，铸牢各民族干部群众中华民族共同体意识。**

2.阶段性目标：**2023年计划开展，党的民族宗教政策和法律法规宣传五场次 ，民族宗教调研指导工作四场次，民族事务管理、民族团结进步创建模范创建，开展宗教事务管理，爱国宗教人士慰问、民族团结模范慰问、老干部慰问等四场次；开展民族团结一家亲联谊活动四场次；包联村帮扶办实事一件。**

# 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，了解和掌握民族宗教工作经费的具体情况，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：

民族宗教工作项目所包含的全部项目内容。

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）项目效益四个维度对民族宗教工作项目进行评价，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：

（1）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。

（2）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”。

（3）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。

（4）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人民政府网站上，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。

1. 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。

4.评价标准

**本次评价主要采用了计划标准，选择计划标准的原因是，具体绩效指标的设置以本年度年初的工作开展计划及绩效目标为依据，所以通过计划标准较为全面的反应资金的效益情况。**

## （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，评价方法采用比较法，用计划标准的绩效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 98.5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19.5分，得分率为97.5%。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为97.5%。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。

民族宗教工作项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 19.5 |
| 项目产出 | 40 | 39 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **98.5** |

# 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.立项依据充分性

**项目立项依据三定方案，符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，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。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。**

此项权重分3分，得分3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3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

民族宗教工作项目设立了项目绩效目标，与上级部门关于民族宗教工作安排具有相关性，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

民族宗教工作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30条，其中量化指标条数共29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

参照2022年开展工作情况和2023年年初工作计划、及以前年度相关工作实际支出情况，预算编制经过科学论证，做到预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，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4分，得分4分。

6.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，资金分配额度年中根据工作需要做了调整，2023年度培训考察费用增加，资金分配依据充分。

此项权重分4分，得分4分。

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金66万元，实际到位资金66万元，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66万元，全年预算数66万元，全年执行数60.92万元，预算执行率为92.30%。

此项权重分4分，得分3.5分。

1. 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

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。

此项权重分4分，得分4分。

（三）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、产出成本四方面的内容，由27个三级指标构成，权重分为40分，实际得分39分，得分率为97.5%。具体产出指标完成情况如下：

1.数量指标完成情况：

**指标①：开展走访慰问活动场次，指标值：≥4场次 ，实际完成值4场次，指标完成率100%。**

**指标②：开展走访慰问人次，指标值：≥100人次 ，实际完成值 100人次，指标完成率100%。**

**指标③：开展调研指导工作场次，指标值：≥4场次 ，实际完成值4场次，指标完成率100%。**

**指标④：调研指导工作报告，指标值：≥4篇 ，实际完成值4篇，指标完成率100%。**

**指标⑤：开展党的民族宗教政策法律法规宣传教育场次，指标值：≥4场次 ，实际完成值 4场次，指标完成率100%。**

**指标⑥：党的民族宗教政策法律法规宣传教育人次，指标值：≥250人次 ，实际完成值250人次，指标完成率100%。**

**指标⑦：党的民族宗教政策法律法规宣传教育天数，指标值：≥5天 ，实际完成值4天，指标完成率80%，偏差原因分析，指标目标为5天，实际开展了4天，并且宣讲任务已完成。**

**指标⑧：开展民族团结一家亲联谊活动场次，指标值：≥4场次，实际完成值4场次，指标完成率100%。**

**指标⑨：开展民族团结一家亲联谊活动人次，指标值：≥200人次，实际完成值200人次，指标完成率100%。**

**指标⑩：开展民族团结一家亲联谊活动天数，指标值：≥4天，实际完成值4天，指标完成率100%。**

**指标：自治区民族团结进步模范创建个数，指标值：≥13个，实际完成值13个，指标完成率100%。**

**指标：包联村帮扶办实事件数，指标值：≥1件，实际完成值1件，指标完成率100%。**

此项权重分10分，得分9.5分。

2.质量指标完成情况：

**指标①：民族团结进步模范创建验收合格率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，民族团结进步模范创建验收合格率为100%，超出目标11%完成目标任务。。**

**指标②：党的民族团结政策和法律法规宣传覆盖率，指标值：≥70%，实际完成值100%，指标完成率143%，偏差原因分析，党的民族宗教政策法律法规覆盖率为100%，超出目标43%完成目标任务。**

**此项权重分10分，得分10分。**

3.时效指标完成情况：

**指标①：走访慰问完成及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，走访慰问完成及时率为100%，超目标完成任务。**

**指标②：民族宗教调研指导完成及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，民族宗教工作调研指导完成及时率为100%，超目标完成目标任务。**

**指标③：民族宗教政策宣传教育完成及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，民族宗教政策宣传教育完成及时率为100%，超目标完成目标任务。**

**指标④：民族团结一家亲联谊活动按时完成率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，民族团结联谊活动按时完成率100%，超目标完成目标任务。**

**指标⑤：民族团结进步模范创建完成及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，民族团结进步模范创建完成及时率100%，超目标完成工作任务。**

**指标⑥：包联村帮扶办实事完成及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，包联村帮扶办实事完成及时率100%，超目标完成工作任务。**

**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：开展慰问经费，指标值：≤6万元，实际完成值4.02万元，指标完成率67%，偏差原因分析，慰问工作任务已完成，造成资金结余。**

**指标②：民族宗教政策宣传教育，指标值：≤10万元，实际完成值9.89万元，指标完成率98.9%，偏差原因分析，宣传教育工作任务已完成，资金结余。**

**指标③：开展调研指导工作经费，指标值：≤10万元，实际完成值9.91万元，指标完成率99.1%，偏差原因分析，调研工作任务已完成，资金结余。**

**指标④：民族团结联谊活动，指标值：≤4万元，实际完成值3.88万元，指标完成率97%，偏差原因分析，民族团结联谊活动已按工作计划全部开展完成，资金结余。**

**指标⑤：宗教事务管理经费，指标值：≤25万元，实际完成值24.41万元，指标完成率98%，偏差原因分析，宗教事务管理阶段性工作任务已完成，资金结余。**

**指标⑥：民族事务、民族团结进步模范创建经费，指标值：≤8万元，实际完成值7.81万元，指标完成率98%，偏差原因分析，民族事务管理阶段性工作任务和民族团结进步模范创建工作已完成，资金结余。**

**指标⑦：包联村办实事经费，指标值：≤3万元，实际完成值1万元，指标完成率33%，偏差原因分析，包联村帮扶做实事工作任务已完成，开展了20户脱贫户慰问并发放煤，资金结余。**

**此项权重分10分，得分9.5分。**

（四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：

**指标①：党的民族宗教政策宣传知晓率，指标值：≥70%，实际完成值100%，指标完成率143%，偏差原因分析，民族宗教政策宣城知晓率100%，超目标任务。**

**指标②：各族干部群众中华民族共同体意识，指标值：显著增强，实际完成值达成目标，指标完成率100%。**

**此项权重分10分，得分10分。**

1. 满意度指标完成情况分析：

**指标：各族干部群众对民族宗教工作满意度，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111%，偏差原因分析，各族干部群众对民族宗教工作满意度100%，超目标任务。**

**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

**民族宗教工作项目年初预算66万元，全年预算66万元，实际支出60.92万元，预算执行率为92.30%，项目绩效指标总体完成率为101.5%，总体偏差率为9.2%,偏差原因，按照年初工作计划和目标，全年已完成年初工作计划和目标，资金有结余，节约了预算资金。**

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

## **一是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。 二是严格坚持先做事、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。财政、纪检、等职能部门全面参与专项资金的全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。**

## （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.需加强业务科室和项目资金预算绩效管理的全过程融合，切实发挥业务科室的主体责任，从项目的决策、项目过程指标、项目产出的指标，到效益指标，让资金正真用在民族宗教工作的刀刃上。**

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。

4.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。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局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

无

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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： | **3** | **3** |
| 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： | **3** | **3** |
| 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： | **4** | **4** |
| 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： | **4** | **4** |
| 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** | **2** |
| 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** | **8** |
| 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** |

巴州民族宗教事务局

2024年5月16日