

滦平县乡村振兴局2023年度转山湖景区
青石垛周边基础设施建设工程项目
预算绩效部门重点评价档案

本档案由开展评价的部门（单位）留存

评价项目名称： 2023年度转山湖景区
青石垛周边基础设施建设工程项目
评价部门名称： 滦平县乡村振兴局

2023年6月12日

乡村振兴局2023年度转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目支出绩效重点评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

为全面贯彻落实党的二十大精神，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果，衔接推进乡村全面振兴，以促进社会主义新农村建设、构建美丽新农村为目标，我单位以不断提升完善农村基础设施建设为出发点，激活地区经济发展潜力，强化农村经济社会发展可持续性，在符合条件的农村区域实施基础设施建设。按照《滦平县人民政府关于印发〈滦平县 2023 年度财政涉农资金统筹整合使用方案〉的通知》（滦政〔2023〕33 号）文件精神，我单位决定将上级整合资金 928 万元用于转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目。

1、项目立项背景

青石垛村位于滦平县付营子镇南，辖区面积 41 平方公里，转山湖景区位于其中，拥有得天独厚的旅游资源，东距避暑山庄 31 公里，西距金山岭长城 40 公里。景区方圆 1500 多亩，平均海拔 1000 米以上，年平均气温 18 度左右。转山湖风景区以她独特的天然景致，绮丽的山湖风光，被誉为塞外小黄山。全村 507 户 1510 人。但目前青石垛村周边现有基础设施仍存在着不足和短板，已不能满足转山湖景区的建设和发展。为不断巩固提升该

村基础设施建设，健全公共安全及交通设施，方便村内外人们日常出行，带动当地乡村旅游经济发展。我单位以提升乡村建设为抓手、促进当地旅游经济发展为目标，进一步加快青石垛村实现社会主义新农村建设，构建美丽和谐新农村，决定在青石垛村实施转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目。

按照巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的要求，整合资金可用于农业生产、畜牧生产、水利发展、林业改革发展、农田建设、农村综合改革、林业草原生态保护恢复、农村环境整治、农村道路建设、农村危房改造、农业资源及生态保护、乡村旅游等农业生产发展和农村基础设施项目，在整合资金范围内打通，统筹安排使用。

以党的十九大和党的二十大精神为指导，贯彻落实科学发展观，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，紧紧围绕新时期巩固脱贫攻坚成果工作、推进乡村振兴的目标任务，综合运用资金扶持，用于农村道路建设、乡村旅游配套设施建设等，全面提高地区基础设施环境，健全农村旅游设施，提升农村旅游环境，促进农村民宿产业发展，提高群众收入，为社会主义新农村建设贡献力量。

2、项目立项目的

通过改善提升农村基础设施，可以优化农村空间结构，扩大农村旅游，加快农村民宿产业发展，有效促进农村地区经济良性发展。

作为新阶段巩固提升脱贫攻坚成果工作的重要内容之一，提升农村基础设施，健全周边公共设施，通过政府及部门主导、社会参与，以完善农村基础设施建设为出发点，大力促进农村交通设施、村街照明、安全防护工程、安全饮水工程、电力改造升级等基础设施建设；以提升农村农民生活幸福感为着力点，加强实施垃圾清运、污水处理、村容村貌等公益性生活环境治理提升；以促成农村自然开发为重要途径，帮助地区旅游经济获得良好发展，带动村内群众在就业、创业中拥有良好的区域环境，最终实现发展生产、增加收入，促进农村地区经济发展。

我单位严格按照县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库流程进行项目管理，到村到户项目坚持“村申报、乡审核、县审定”的程序，确保实施项目从项目库中遴选，并在项目实施过程中严格按照财政部门实施条例及有关程序进行项目设计、财政评审及招投标工作，施工过程中按照有关资金管理办法实时拨付资金，并做好项目公开公示工作。积极配合好财政部门做好项目资金预算安排和资金拨付、发放工作，依据《滦平县人民政府关于印发〈滦平县 2023 年度财政涉农资金统筹整合使用方案〉的通知》（滦政〔2023〕33 号）文件精神，整合资金 928 万元用于转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程。

3、项目立项依据

《财政部等11部门关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金工作的通知》（财农〔2021〕22号）。

《河北省财政厅等11部门关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金工作的通知》（冀财农〔2021〕53号）。

《承德市财政局等11部门关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金工作的通知》（承财农〔2021〕82号）。

《滦平县人民政府关于印发〈滦平县2023年度财政涉农资金统筹整合使用方案〉的通知》（滦政〔2023〕33号）。

4、项目范围及内容

项目实施对象范围：符合条件的全县88个脱贫村及111个非贫困村。付营子镇青石垛村属于我县脱贫村，按照有关整合统筹整合使用财政涉农资金工作的通知要求，该村符合项目实施要求。该项目主要建设内容为新建石挡墙及石坝合计方量8179.13立方米，道路硬化、铺油等各类路面建设面积合计2.50万平方米，公共卫生间1座等配套设施工程，项目建设完成后可有效改善村内交通设施，提升公共安全设施，方便村内外群众出行，促进该村旅游产业和经济发展。

5、付营子镇转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目设计目标为道路、挡土墙等配套基础设施符合有关设计规范要求。该项目按照设计造价、财政评审、招投标、项目施工等程序进行。项目于2023年9月上旬开工，2024年5月上旬竣工，2024年5月上旬完成验收工作。经项目建设单位、监理单位和施工单位共同验收，验收结果合格。

6、项目预算安排和预算执行情况

2023年度我局付营子镇青石垛村转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目申请预算为928万元，截止至2023年底，到位资金500万元，实际支出500万元。

(二) 项目绩效目标。

1. 绩效目标设定情况

项目总体目标为：通过项目实施，完成各类道路建设2.15万平方米以上,方便群众出行;完成浆砌石挡墙、石坝等建设7500立方米以上，健全公共安全设施，完成公共卫生间建设1座及其他配套设施建设,提升人居环境水平并提高群众满意度。项目(工程)验收合格率达到100%，预计于2024年5月底前完成建设。阶段性目标为资金发放完成率3月底25%、6月底50%、10月底75%、12月底100%。

2. 绩效目标核对和确定情况

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标 50分	数量指标	沥青道路、透水砖道路等路面新建改建面积	≥21500平方米
			浆砌石挡墙、石坝等建设方量	≥7500立方米
			公厕建设等配套设施工程数量	≥4项
		质量指标	项目（工程）验收合格率	=100%
		时效指标	工程计量拨款及时率	≥95%
		成本指标	沥青道路、透水砖道路等路面建设成本	≤140元/平方米
			浆砌石挡墙、石坝等建设成本	≤500元/立方米

		公厕建设等配套设施工程建设成本	≤320万元
效益指标30分	社会效益指标	受益转山湖景区青石垛周边群众数量	≥3000人
	可持续影响指标	基础设施持续使用年限	≥5年
满意度指标10分	服务对象满意度指标	受益转山湖景区青石垛周边群众满意度	≥95%

3. 绩效目标申报表

预算项目绩效目标申报表

（2023年度）

单位名称（盖章）：滦平县乡村振兴局

项目 名称		转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程			项目 负责 人及 联系 电话	韩树青 0314-8589396		
主管部门 及代码		滦平县乡村振兴局			实施 单位	滦平县乡村振兴局		
年度申请 资金额度 （万元）		928						
资金支出 计划（%）		3月底	6月底	10月底		12月底		
		0	0%	75%		100%		
绩 效 目 标	中长期目标（2023年3月-2023年12月）							
	目标 1	通过项目实施，完成各类道路建设2.15万平方米以上，方便群众出行；完成浆砌石挡墙、石坝等建设7500立方米以上，健全公共安全设施。						
	目标 2	通过项目实施，完成公共卫生间建设1座及其他配套设施建设，带动旅游产业发展。						
绩	一级	二级	三级指标	指标说	指标值		指标值确	评（扣）分标准

效 指 标	指标	指标		明	符 号	值	单 位 (文字 描述)	定依据	
	产出 指标	数量 指标	沥青道路、 透水砖道 路等路面 新建改建 面积	道路建 设面积	$\geq$	21500	平方米	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分6分，每减少 500平方米减2 分，减完为止
			浆砌石挡 墙、石坝等 建设方量	垒坝建 设方量	$\geq$	7500	立方米	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分6分，每减少 500立方米减2 分，减完为止
			公厕建设 等配套设 施工程数 量	配套设 施建设 小项合 计数量	$\geq$	4	项	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分6分，每减少 1项减2分，减完 为止
		质量 指标	项目（工 程）验收合 格率	项目（工 程）验收 合格率	=	100	%	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分7分，1处合 格率不达标减1 分，减完为止
		时效 指标	工程计量 拨款及时 率	工程计 量拨款 及时率	$\geq$	95	%	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分7分，每减少 1%减一分，减完 为止
		成本 指标	沥青道路、 透水砖道 路等路面 建设成本	道路建 设每平 方米成 本	$\leq$	140	元	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分6分，每增加 10元减1分，减完 为止
			浆砌石挡 墙、石坝等 建设成本	垒坝建 设每立 方米成 本	$\leq$	500	元	财政涉农 整合方案 滦政 (2023) 33 号	满分6分，每增加 10元减1分减完 为止

			公厕建设等配套设施工程建设成本	配套设施建设小项合计成本	$\leq$	320	万元	财政涉农整合方案 滦政〔2023〕33号	满分6分，每增加10万元减1分，减完为止
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	受益转山湖景区青石垛周边群众数量	受益人口数量	$\geq$	3000	人	财政涉农整合方案 滦政〔2023〕33号	满分15分，每减少50人减少1分，减完为止
		生态效益指标							
		可持续影响指标	基础设施持续使用年限	基础设施使用年限	$\geq$	5	年	财政涉农整合方案 滦政〔2023〕33号	满分15分，每减少1年减3分，减完为止
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益转山湖景区青石垛周边群众满意度	受益人口满意度	$\geq$	95	%	财政涉农整合方案 滦政〔2023〕33号	满分10分，按调查问卷得分，每减少1%满意度减少2分，减完为止

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、评价目的

严格落实《预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进滦平县巩固拓展脱贫攻坚成

果和乡村振兴发展。

依据设定的绩效目标，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

2、评价对象和范围

评价的对象为2023年转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目500万元的使用绩效，评价的范围包括：1、道路建设面积；2、项目（工程）验收合格率；3、项目（工程）完成及时率；4、道路建设平均每平方米成本；5、受益人口数量；6、受益人口满意度。

3、评价依据

《滦平县财政局关于印发〈滦平县县级预算绩效重点评价管理办法〉的通知》（滦财〔2020〕13号）

《滦平县财政局关于印发〈县级项目支出绩效财政和部门重点评价工作规程（试行）〉的通知》（滦财〔2021〕30号）。

4、评价方法及标准

该项目结合成本效益分析法、比较法和公众评判法作为评价方法，项目实施前经实地考察及当地调研，结合项目完工后为该村带来的长远利益，确定该项目实施的必要性和充分性。该项目实施评价标准采用行业标准，技术指标按照《乡村道路工程技术规范》（GB/T 51224-2017）、《公路沥青路面设计规范》JTG D50-2017等标准规范执行。

(三) 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
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。
		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。
	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;

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		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。
决策	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。
		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。
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)X100%。 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)X100%。 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;

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
				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： 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。
	过程	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是否恪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）X100%。 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）X100%。 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	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
			和考核项目产出时效目标的实现程度。	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〕X100% 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	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。
		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。

评价原则：坚持问题导向、突出重点、科学规范、公平公正的原则。

针对项目属性和特点，采用案卷研究、问卷调查、现场评价等多种途径来收集相关材料和开展具体评价。

（三）绩效评价工作过程

评价方法	评价对象	评价过程
1、案卷研究	项目单位提供的相关资料、内外部收集整理的相关资料。	收集单位自评报告及自评表，对项目单位提供的自评材料进行材料评审，依据评价指标进行打分和撰写评价意见。
2、调查问卷	项目受益群体	（1）通过对受益群体知晓率、服务对象满意度等服务效果，考核项目的社会成果。
		（2）让被受益群体进行填写或读录式填答问卷。

		(3) 调查问卷详见附件。
3、现场评价	项目单位提供的资料、制度、成果等文件	(1) 现场材料核查，开展财务原件审核。
		(2) 进行访谈，了解项目各项工作的开展情况。让工作人员（项目实施各科室）进行填写或读录式填答问卷。
		(3) 对项目实施效果指标开展评价，主要针对项目重点目标（如有）和社会满意度指标实施评价。

现场评价过程中的工作底稿，完整、准确地记录所有原始数据和核查情况，对重要数据和资料，通过复印、拍照、收集原件或电子版等方式保存，以备复核。

三、综合评价情况及评价结论（文后附相关评分表）

经综合评价，2023年度转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目的绩效综合得分为99分，绩效评价等级为“优”。得分情况详见表2：

2023年转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目

绩效评价综合得分表2

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	12	10	50	28	100
得分	12	9	50	28	99
得分率	100%	100%	100%	50%	99%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：决策指标总分12分，得分12分，得分率为100%。根据相关文件。立项依据充分，立项程序完善。绩

效目标与项目目标相符，在数量、质量、成本、时效、效益等方面细化、量化。预算编制科学、资金分配合理。

（二）项目过程情况：过程指标总分10分，得分9分，得分率为90%。财政资金到位54%，预算按计划执行，资金使用、拨付合规，资金使用符合规定用途。管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况：产出指标总分50分，得分50分，得分率为100%。1、完成道路建设面积22400平方米；2、项目（工程）验收合格率达到100%；3、项目（工程）工程计量拨款及时率达到95%；4、每平方米道路建设成本135元/平方米；5、受益农村人口数3500人以上；6、受益群众满意度达到100%。

（四）项目效益情况：效益指标总分28分，得分28分，得分率为100%。转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目资金发放完成率达54%，有效改善村内基础设施，方便村内群众出行。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：快速了解熟悉业务流程并付诸实际践行

通过本次项目实施，部门工作人员对项目工作流程有了较深的理解和掌握，较好地理解了资金管理制度和项目具体操作流程，为后续其他项目安排实施提供了有效经验。

存在问题：工作人员专业素质及业务技能有待提高

通过县财政部门对预算绩效工作进行培训，部门工作人员预算绩效管理工作水平明显提高，但依然存在项目相关工作人对预算绩效管理工作重视不高，指标设定不全面、可量化性差等问题，

人员素质及业务技能有待提高。

六、有关建议

（一）完善制度建设、规范各项规章流程

进一步完善本部门预算绩效管理制度，明确具体操作流程，明确职责分工，继续实行主要领导负总责、分管领导实际抓、财务股项目股整体牵头、其他股室协同配合落实的预算绩效管理工作体系，确保各项目绩效目标指标设置科学合理、全面明晰、可量化、易评价，预算绩效管理工作保质保量完成。同时，及时更新部门其他相关规章制度，确保预算绩效工作有效开展。

（二）加强人员队伍建设，提高预算绩效工作质量

加强人员培训，加大预算绩效工作宣传力度，提高单位预算绩效管理工作相关人员预算支出绩效管理意识，科学设定绩效指标的量化内容，避免过高或者过低，要适中、实事求是。同时要适当施加一定的挑战 and 压力，使得项目实施结果通过财政资金和预算单位的努力下达到预期设定效果。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：2023年转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目支出绩效评价指标体系评分表

2023年转山湖景区青石垛周边基础设施建设工程项目支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	总分	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:	2	2
				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	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:	2	2
				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;		
	绩效目标合理性	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。	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。	2	2
				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。		

		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:	2	2
				① 是否店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:	2	2
				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和工作任务相匹配。		
		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:	2	2
				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)X100%。	2	1
				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)X100%。	2	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:	2	2
				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:	2	2
				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:	2	2
				① 是否恪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	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) X100%。	15	15
				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	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) X100%。	15	15
				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	完成及时	项目实际完成时间与计划 完成时间的比较,用	10	10

	时 效	性	以反映 和考核项目产 出时效目标 的实现程 度。	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] X100%o	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。	14	14
		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。	14	14
总分					100	99