**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：非公有制经济组织教育调研及党建工作**

**实施单位（公章）：新疆巴州工商业联合会**

**主管部门（公章）：新疆巴州工商业联合会**

**项目负责人（签章）：胥勇**

**填报时间：**2024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。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

近年来，在巴州党委、政府的坚强领导下，在自治区工商联的正确指导下，巴州工商联瞄准高质量发展任务，发挥桥梁纽带和助手作用，牢牢把握“两个健康”工作主题，坚持把“信任、团结、服务、引导、教育”十字方针贯穿于工商联工作全过程，把“强信心、拼经济、促发展”摆在突出位置，创新服务、奋勇担当，在助力自治州聚焦“争先创优、争先进位”目标全面发力、全力攻坚进程中彰显了新作为。根据《自治区党委、自治区人民政府贯彻落实<中共中央、国务院关于加强和改进新形势下工商联工作的意见>的实施意见》（新党发{2011]26号)、《中共巴音郭楞蒙古自治州委员会、巴音郭楞蒙古自治州人民政府关于加强和改进新形势下工商联工作的实施意见》（巴党发[2013]3号）、《关于转发<中共中央组织部 财政部 国家税务总局关于非公有制企业党组织工作经费问题的通知>的通知》（新党组通字[2015]21号）、《中共巴音郭楞蒙古自治州委员会、巴音郭楞蒙古自治州人民政府关于大力推动非公有制经济加快发展的实施意见》（巴党发[2016]7号）、自治区党委办公厅自治区人民政府办公厅印发《自治区贯彻落实<关于促进工商联所属商会改革和发展的实施意见>的实施意见》的通知（新党厅字[2018]117号）、《关于进一步明确理顺党政机构涉改单位基层党组织关系的通知》（巴党组通字[2019]6号）、中共中央办公厅印发《关于加强新时代民营经济统战工作的意见》、自治区党委 自治区人民政府印发《关于营造更好发展环境支持民营企业改革发展的实施方案》的通知（新党发[2020]16号），把握主线，强化民营经济人士思想政治引导，发挥优势，凝聚民营经济高质量发展合力，聚焦重点，稳抓民营企业服务质效提升，打造平台，发挥商协会集中办公优势。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：加强和改进非公有制经济人士思想政治工作，围绕民营经济发展开展调研活动，推动经贸交流与协作，组织企业参加各类展会，组织非公有制经济人士对外经济联络和经贸考察交流、对外招商、项目对接洽谈活动。加强自治州非公有制经济组织党的建设工作，走访慰问非公有制经济党组织老党员、老模范、困难党员。代表并维护会员的合法权益，协调和帮助民营企业解决实际困难和问题。从而促进非公有制经济人士健康成长，支持非公有制经济健康发展，维护非公经济合法权益，促进和谐劳动关系。

实施情况：我单位于2023年11月30日前完成购置办公设备4台，保障了8名办公人员的工作经费及时支付，参与民营经济调研、参展、招商等活动5次，维护了非公经济合法权益，促进了和谐劳动关系。

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14.50万元，全年预算数14.50万元，实际总投入14.50万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为本级财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数14.50万元，全年预算数14.50万元，全年执行数14.50万元，预算执行率为100%，用于：办公设备购置1.39万元，人员工作经费4.50万元，参与民营经济调研、参展、招商等活动费用8.61万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：加强和改进非公有制经济人士思想政治工作，围绕民营经济发展开展调研活动，推动经贸交流与协作，参与民营经济调研、参展、招商等活动四次，组织非公有制经济党组织老党员、老模范、困难党员。代表维护会员的合法权益，协调和帮助民营企业解决实际困难和问题。为更好的保障该项目能够按照预期制定的目标实施，我单位购置办公设备2台，保障10名办公人员的工作经费及时支付，为促进非公有制经济人士健康成长，支持非公有制经济健康发展，维护非公经济合法权益，促进和谐劳动关系。

2.阶段性目标：（1）2023年参与民营经济调研、参展、招商等活动共5次，第二季度2次，第三季度2次，第四季度1次。（2）2023年第四季度购买办公设备4台。

# 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，了解和掌握非公有制经济组织教育调研及党建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：

非公有制经济组织教育调研及党建工作

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非公有制经济组织教育调研及党建工作评价，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。本次项目支出绩效使用定性和定量的指标对项目进行评价，确保评价方法的科学性，并依据项目实施前后的对比数据，来评估项目的实际影响。

（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”，在项目的各个阶段和方面，如规划、实施、监督和结果由本单位进行统筹，关注项目对资源利用效率、经济成本以及满意度等各个方面的影响。

（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。根据计划标准、历史标准等明确项目成功的标准，并根据这些标准奖励或推荐改进措施，对于未达到预定目标的情况，提出具体的责任追究和整改建议。此外，将绩效评价结果与未来的项目资金分配和政策支持挂钩，以激发更好的项目执行效果。

（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。

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：

因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

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和历史标准。

由于计划标准能满足单位的需要，且符合国家的发展政策，计划标准也能够对提高经济效益和社会效益起到推动作用。历史标准是基于过去的实践和经验制定的，反映了过去一段时间内技术和管理的成熟度，还已经被证明是有效的，能够保持连续性和稳定性。因此本次评价主要采用了计划标准和历史标准。

## （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。具体过程如下：

（1）成立评价工作组：在项目绩效评价开始前，首先成立由专业评价人员组成的评价工作组，明确各成员的职责和分工。工作组成立后，开展项目前期调研，深入了解项目的背景、目标、实施情况等关键信息。

（2）明确绩效目标：在前期调研的基础上，评价工作组与项目相关方共同明确项目的绩效目标，确保评价工作能够围绕项目的核心目标展开。

（3）设计绩效评价指标体系：根据项目的特点和绩效目标，设计一套科学、合理、可操作的绩效评价指标体系，使这些指标能够全面、客观地反映项目的实施效果和效益。

（4）确定绩效评价方法：根据绩效评价指标体系，确定定量评价、定性评价等绩效评价方法，以确保评价结果的准确性和可靠性。

（5）设计资料清单：根据项目特点和评价需要，设计一份详细的资料清单，明确需要收集的项目相关资料，以便后续评价工作的顺利开展。

（6）制定评价实施方案：在以上工作的基础上，制定详细的评价实施方案，包括评价工作的目标、任务、时间安排、人员分工等，并进行充分论证，确保实施方案的科学性和可行性。

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。具体过程如下：

（1）制定绩效评价工作方案：在前期准备阶段的基础上，制定详细的绩效评价工作方案。方案明确了项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等内容，为评价工作的具体实施提供指导。

（2）收集评价资料：按照资料清单的要求，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，并进行认真梳理和核实，确保评价资料的完整性和准确性。

（3）组织现场评价：根据项目特点和评价需要，组织现场评价活动，深入项目现场了解项目实施情况，与项目相关方进行沟通交流，获取第一手评价资料。

（4）开展非现场评价：在收集资料的基础上，利用问卷调查等手段开展非现场评价活动，对项目的绩效进行全面、客观的分析和评价。

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。具体过程如下：

（1）全面分析评价：根据收集梳理的资料和现场评价、非现场评价的结果，围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容进行全面、深入的分析评价。

（2）对照指标打分：将分析评价的结果与已确定的绩效评价指标进行对照，逐项打分，确保评价结果的客观性和公正性。

（3）形成最终评价结果：在全面分析评价的基础上，形成项目的绩效评价最终结果。该结果应明确反映项目的实施效果和效益，并提出针对性的改进建议，为项目的后续管理和决策提供有力支持。

（4）撰写评价报告：将评价工作的过程、方法、结果和建议等形成书面报告，评价报告准确、清晰地反映评价工作的全貌和成果，为项目的持续改进和提升提供有价值的参考。

# 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，采用因素分析法，坚持计划标准和历史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38分，得分率为95%。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。

非公有制经济组织教育调研及党建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 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 38 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **98** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

本项目立项依据《自治区党委、自治区人民政府贯彻落实＜中共中央、国务院关于加强和改进新形势下工商联工作的意见＞的实施意见》（新党发[2011]26号)；《中共巴音郭楞蒙古自治州委员会、巴音郭楞蒙古自治州人民政府关于加强和改进新形势下工商联工作的实施意见》（巴党发[2013]3号）；《关于转发＜中共中央组织部 财政部 国家税务总局关于非公有制企业党组织工作经费问题的通知＞的通知》（新党组通字[2015]21号）；《中共巴音郭楞蒙古自治州委员会、巴音郭楞蒙古自治州人民政府关于大力推动非公有制经济加快发展的实施意见》（巴党发[2016]7号）等文件规定，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，本项目与部门内部其他相关项目不重复。

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

非公有制经济组织教育调研及党建工作项目设立了项目绩效目标，与民营经济调研、参展、招商等活动具有相关性，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4分，得分4分。

4.绩效指标明确性

非公有制经济组织教育调研及党建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16条，其中量化指标条数共16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

预算编制经过科学论证，首先在明确预算目标的前提下，收集与预算编制相关的所有必要数据，对这些数据进行深入的分析，以了解单位的财务状况。其次，根据单位的具体情况和需求，选择合适的预算编制方法，全面、系统地反映组织的收入和支出情况，无有遗漏。最后，预算编制也遵循统一的财政政策和会计制度，确保预算的可比性和一致性。预算内容与项目内容相匹配，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

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位相适应。本项目清晰定义了项目的总体和阶段性目标，根据目标确定资金使用的优先级，确保关键活动得到优先支持。深入了解单位各部门或活动的实际需求，确保资金分配符合实际需求。加强与相关方的沟通和协调，确保资金分配决策得到广泛认可和支持。

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14.5万元，实际到位资金14.5万元，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14.5万元，全年预算数14.5万元，全年执行数14.5万元，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。根据《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》制定了《巴州工商业联合会预算管理内部控制制度》和《巴州工商联收支管理内部控制制度》，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

根据《巴州工商业联合会预算管理内部控制制度》和《巴州工商联收支管理内部控制制度》，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

项目遵守了《行政事业单位内部控制规范(试行) 》以及《政府会计制度》等相关法律法规和相关管理规定，严格执行本单位的内控制度，做到项目调整及支出调整手续完备，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。

1. 数量指标完成情况：

指标1：参与民营经济调研、参展、招商等活动次数，指标值：>=4次，实际完成值：=5次，指标完成率125%，偏差原因：根据州党委政府高质量发展要求，我单位加大了招商引资的力度。

指标2：购置办公设备数量，指标值：>=2台，实际完成值：=4台，指标完成率200%，偏差原因：根据我单位工作需要，购置办公设备4台。

指标3：保障办公人员数量，指标值：=10人，实际完成值：=8人，指标完成率80%，偏差原因：我单位退休2人。

此项权重分10分，得分10分。

1. 质量指标完成情况：

指标1：政府采购率，指标值：>=95%，实际完成值：=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：我单位在政采云平台采购办公设备，政府采购率达到100%。

指标2：办公设备质量合格率，指标值：>=95%，实际完成值：=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：我单位采购办公设备经验收，质量合格率达到100%。

指标3：办公设备验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值：=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：我单位采购办公设备经验收，验收合格率达到100%。

指标4：参与民营经济调研、参展、招商等活动商会覆盖率，指标值：>=80%，实际完成值：=100%，指标完成率125%，偏差原因：参与民营经济调研、参展、招商等活动商会覆盖率达到100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：

指标1：经费支付及时率，指标值：>=90%，实际完成值：=100%，指标完成率111.11%，偏差原因：我单位非公有制经济组织教育调研及党建工作项目经费按时支付，经费支付及时率达到100%。

指标2：设备采购完成时间，指标值：=2023年11月30日，实际完成值：=2023年11月30日，指标完成率100%。

指标3：各类活动按时完成率，指标值：>=95%，实际完成值：=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：我单位参与民营经济调研、参展、招商等活动，活动按时完成率达到100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 经济成本指标完成情况：

指标1：人员工作保障经费，指标值：<=4.50万元，实际完成值：=4.50万元，指标完成率100%。

指标2：参与民营经济调研、参展、招商等活动费用控制数，指标值：<=7.2万元，实际完成值：=8.614万元，指标完成率0%，偏差原因：我单位购置设备1.386万元，年底将办公设备购置科目1.414万元调整到差旅费，用于支付参与活动差旅费支出。

指标3：设备采购成本控制数，指标值：<=2.8万元，实际完成值：=1.386万元，指标完成率49.5%，偏差原因：我单位购置设备1.386万元，年底将办公设备购置科目1.414万元调整到差旅费，用于支付参与活动差旅费支出。

此项权重分10分，得分8分。

## （四）项目效益情况。

1.经济效益指标完成情况：

指标1：设备利用率，指标值：=100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2满意度指标完成情况分析：

指标1：设备使用人员满意度，指标值：>=95%，实际完成值：=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：根据问卷调查,设备使用人员满意度达到100%。

指标2：参加活动人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值：=100%，指标完成率111.11%，偏差原因：根据问卷调查,参加活动人员满意度达到100%。

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

非公有制经济组织教育调研及党建工作项目年初预算14.5万元，全年预算14.5万元，实际支出14.5万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为101.75%，总体偏差率为1.75%，偏差原因:1、根据我单位工作需要，购置办公设备数增加。2、我单位退休2人，办公人员数量减少。3、我单位购置设备1.386万元，年底将办公设备购置科目1.414万元调整到差旅费，用于支付参与活动差旅费支出。改进措施：一是主要领导亲自安排部署，分管领导“亲自抓”，并予以充分的人力、财力保障，将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。二是根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目顺利实施。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。

# 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

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。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

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、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。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

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。

1. 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。

# 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： 巴州工商联非公有制经济组织教育调研及党建工作项目支出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：  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。 | 4 | 4 |
| 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：  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。 | 3 | 3 |
| 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 | 8 |
| 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%。 | 10 | 7 |
| 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 |