**史志鉴书籍编撰出版及日常保障项**

**目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目**

**实施单位（公章）：新疆巴州党委党史地方志办公室**

**主管部门（公章）：新疆巴州党委党史地方志办公室**

**项目负责人（签章）：朱峰**

**填报时间：**2024 年 5 月 8 日

# 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

根据中华人民共和国国务院《规划纲要》、《地方志工作条例》规定、自治州党史和文献研究工作规划、自治州党委第八巡察组巡察州党委史志办班子反馈意见及巴州党委史志办按照巡察整改方案补课，逐年编纂出版综合年鉴，地方志工作机构组织编纂地方综合年鉴。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：根据中华人民共和国国务院令第467号国务院《地方志工作条例》和中国地方志指导小组关于《地方志书质量规定》，编纂出版综合年鉴，完成2022卷综合年鉴出版印刷，完成2023卷综合年鉴统稿总纂。本办内部完成三审并报州人民政府、州审读中心、自治区审读中心审读。聘用编纂人员，同时为保证正常工作开展，按需购置日常办公耗材，提高单位工作效率。

实施情况：史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目按照时间和计划保质、保量完成。根据条例规定和单位职能完成175万字《巴音郭楞年鉴（2022）、（2023）》修改编纂工作，聘用编辑人员3人，及时发放编辑费6次，保障了编纂工作正常开展，提升存史资政育人作用。购买3批次办公耗材，完成单位物质保障工作，提高了单位工作效率。

**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49万元，全年预算数49万元，实际总投入49万元，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49万元，全年预算数49万元，全年执行数49万元，预算执行率为100%，用于：8.5万元用于《巴音郭楞年鉴（2022）》出版管理费和审校费；10.13万元用于《巴音郭楞年鉴（2022）》印刷费、电子书籍费用、地图费用；8.5万元用于《巴音郭楞年鉴（2023）》出版管理费和审校费；8.04万元用于编辑人员委托业务费；13.83万元用于购置办公耗材。

**（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标**

**1.总体目标：**目标1.根据中华人民共和国国务院令第467号国务院《地方志工作条例》规定，逐年编纂出版综合年鉴。2022卷综合年鉴计划于2023年11月之前完成出版印刷，2023卷综合年鉴2023年10月前力争完成统稿总纂，《巴音郭楞年鉴（2022）、（2023）》修改编纂字数达到150万字，本办内部完成三审并报州人民政府、州审读中心、自治区审读中心审读。综合年鉴我办严格按照《地方志工作条例》规定逐年出版，提升存史资政育人作用。目标2.为保障编纂工作正常开展，计划聘用3人完成编制工作，编辑费发放次数达到6次，同时及时购置日常办公耗材大于等于3批次，提高单位工作效率。

**2.阶段性目标：**新疆巴州党委党史地方志办公室贯彻落实党和国家有关中共党史、地方志工作的方针、政策，制订全州中共地方党史、地方志工作的规划并组织实施，上半年完成《巴音郭楞年鉴（2022）》修改审定初稿，发放1-6月份聘用编辑人员工资。下半年完成《巴音郭楞年鉴（2023）》编纂初稿，出版《巴音郭楞年鉴（2022）》，发放7-12月份聘用编辑人员工资，完成购置3批次办公耗材，保障单位日常工作顺利开展。

# 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：**

新疆巴州党委党史地方志办公室通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目经费的具体情况，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：**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目

**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史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目评价，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**

**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。新疆巴州党委党史地方志办公室在史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目评价中根据《规划纲要》、《地方志工作条例》、自治州党史和文献研究工作规划相关和部门单位职责及年初预算资金分配测算依据等方面分析可得该项目设立合理、实施过程规范、资金严格按照财政审核流程规范执行，绩效目标设置依据充分、科学合理、目标明确、充分考虑到我单位日常工作要求及任务细化程度。评价过程科学合理。

（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”。史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目由新疆巴州党委党史地方志办公室实施，并对项目实施情况进行单位自评，与相关科室的管理人员进行了沟通和交流，深入了解史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目资金的使用情况和项目完成情况。

（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。史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目严格按照年初预算安排实施，各科室从项目实施方案、项目预算、项目进度、项目成本等环节，全过程对项目进行监管，明确分工，各司其职，抓好工作目标任务的落实完成，并向本单位领导报告，同时年中要求各科室对本科室绩效工作进行自查自评，存在问题及时整改，以推进项目建设和提高项目质量。

（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音郭楞蒙古自治州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

**2、评价指标体系**

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。

**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：本次史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目支出绩效自评采用比较法方法，原因是：按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合我单位实际情况，组织相关人员根据项目绩效指标内容，对所有项目内容进行核实和考评。比较法能通过对年初设置的三级指标内容与完成情况进行对比，在此基础上进行评价，通过这种直观的方式可以清楚明了体现出项目实施情况。

**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，原因是：史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目设置年初绩效目标申报表时以预先制定的目标、计划、预算及历史数据制定的标准，并根据该项目本年度计划实施情况确定三级指标。采用计划标准、历史标准，可提高预算编制和预算额度测算准确率。

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备。**新疆巴州党委党史地方志办公室成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，本次评价范围从决策、过程、产出和效益四个方面，包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标及满意度指标，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。**史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关的合同、财务资料和档案资料，并对巴州党委党史地方志办公室项目相关人员进行现场访谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、资金使用方向和项目的实施带来的效益以及是否达到预期目标等情况，评价组通过整理分析形成初步结论。

**3.分析评价。**根据收集梳理的资料围绕史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，按照绩效科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明评价原则，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：**史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目总体组织规范，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。

史志鉴书籍编撰出版及日常保障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96.8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36.8分，得分率为92%。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。

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目评价得分情况

| **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 | 36.8 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **96.8** |

# 四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

**1.立项依据充分性**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目立项依据国务院令第467号国务院《地方志工作条例》、中国地方志指导小组关于《地方志书质量规定》、国务院办公厅关于印发《全国地方志事业发展规划纲要（2015—2020年）》的通知（国办发〔2015〕64号）、根据自治州党委办公室关于转发《自治州党史和文献研究2020—2022年工作规划》的通知（巴党办发〔2020〕2号）；项目立项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；且项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

此项权重分4分，得分4分。

**2.立项程序规范性**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目申请、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**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

此项权重分3分，得分3分。

**4.绩效指标明确性**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障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15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**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目预算编制经过项目相关科室提供的编辑统稿工作字数、聘用编辑人员数、购置办公耗材数据进行科学测算。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3分，得分3分。

**6.资金分配合理性**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目预算资金分配依据充分，9万元用于《巴音郭楞年鉴（2022）》出版管理费和审校费、13万元用于《巴音郭楞年鉴（2022）》印刷费、电子书籍费用、地图费用、9万元用于《巴音郭楞年鉴（2023）》出版管理费和审校费、11万元用于编辑人员委托业务费、7万元用于办公耗材。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49万元，实际到位资金49万元，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49万元，全年预算数49万元，全年执行数49万元，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**

史志鉴书籍编撰出版及日常保障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**

新疆巴州党委党史地方志办公室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。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：《巴音郭楞年鉴（2022）、（2023）》修改编纂字数，指标值：≥150万字，实际完成值175万字，指标完成率116.67%，偏差原因：书籍编撰具体内容由供稿单位提供的初稿决定，视各单位年度重点工作的完成情况会上浮或下降；指标2：聘用编辑人数，指标值：≥3人，实际完成值3人，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：编辑费发放次数，指标值：≥6次，实际完成值6次，指标完成率100%，偏差原因：无；指标4：购置办公耗材，指标值：≥3批次，实际完成值3批次，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分10分。

**2.质量指标完成情况：**指标1：修改编纂工作的合格率，指标值：≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：购置办公耗材质量合格率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：购置办公耗材质量均合格。

此项权重分10分，得分10分。

**3.时效指标完成情况：**指标1：编辑工作按期完成率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：编辑工作全部按期完成；指标2：编辑费发放及时率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：每次均按时发放编辑费；指标3：购置办公耗材及时性，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：根据工作需求及时购置耗材。

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：《巴音郭楞年鉴（2022）》出版管理费和审校费，指标值：≤9万元，实际完成值8.5万元，指标完成率94.44%，偏差原因：出版管理费收由初稿字数确定，预算报价参考往年，编制预算充足，实际支出较低；指标2：《巴音郭楞年鉴（2022）》印刷费、电子书籍费用、地图费用，指标值：≤13万元，实际完成值10.13万元，指标完成率77.92%，偏差原因：为扩大年鉴宣传使用，故开发掌上年鉴，故纸质印刷数量减少；指标3：《巴音郭楞年鉴（2023）》出版管理费和审校费，指标值：≤9万元，实际完成值8.5万元，指标完成率94.44%，偏差原因：出版管理费收由初稿字数确定，预算报价参考往年，编制预算充足，实际支出较低；指标4：编辑人员委托业务费，指标值：≤11万元，实际完成8.04万元，指标完成率73.09%，偏差原因：1名聘用编辑于7月起离职，费用减少；指标5：办公耗材成本控制数，指标值：≤7万元，实际完成13.83万元，指标完成率0%，偏差原因：为开展特色志编撰，抽调县市人员12名新设特色志编撰办公室，故办公经费增加。

此项权重分10分，得分6.8分。

**（四）项目效益情况**

**1.社会效益指标完成情况：**指标1：提升存史资政育人作用，指标值：提升，实际完成值达成目标，指标完成率100%，偏差原因：无。

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：使用人员满意度，指标值：≥90%，实际完成值90%，指标完成率100%，偏差原因：无。

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

史志鉴书籍编撰出版及日常保障项目年初预算49万元，全年预算49万元，实际支出49万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为92.35%，总体偏差率为7.65%,偏差原因一是为开展特色志编撰，抽调县市人员12名新设特色志编撰办公室，故办公经费增加，超出指标值，完成率为0%，导致项目绩效指标总体完成率下降。改进措施加强预算编制严谨性，进一步提高年初预算编制的准确性，加强各科室间项目实施的衔接，对本单位当年度的工作开展做到心中有数，统筹安排，精准安排预算，避免项目实施偏差过大。

# 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**

项目总体规划合理，管理制度完善。该项目在设立初期广泛深入地开展了调查摸底，全面掌握情况，并建立完整的文字资料档案，制定了各项制度，明确了各科室职责，为项目后期发展打下了坚定的基础。

**（二）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题：

实际《巴音郭楞年鉴（2022）、（2023）》修改编纂字数、办公耗材成本与年初设置指标值存在偏差，不能很好的按照年初制定的指标值去完成。

原因分析：

一是年初设置指标值时，书籍编撰具体内容由供稿单位提供的初稿决定，但各单位年度重点工作的完成情况会根据编纂内容上浮或下降；二是为开展特色志编撰，抽调县市人员到新设特色志编撰办公室，办公经费增加，导致实际情况与预期指标值存在差异。

# 七、有关建议

建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。进一步完善项目指标设置过程中有关数据和资料的收集、整理及分析，同时完善指标执行动态约束机制，若工作任务有变动，及时按照规范的流程申请变更，精准设置指标值。

# 八、其他需要说明的问题

无

附件

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **史志鉴书籍编撰出版及日常保障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 | 6.8 |
| 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 |