**信息网络软件购置更新及业务保障**

**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：信息网络软件购置更新及业务保障项目**

**实施单位（公章）：新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心**

**主管部门（公章）：新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心**

**项目负责人（签章）：邢静**

**填报时间：**2024 年 5 月 7 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

根据自治区住建厅监管处统一住房公积金服务系统“双贯标”建设要求，自治区住建厅进行全疆公积金系统统招分签，用于住房公积金缴存职工对住房公积金政策咨询、办理业务等方面及中心网络安全和日常维护。为广大缴存职工提供了便捷、优质、高效的服务，实现全疆数据共享。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：通过开展住房公积金信息系统和综合服务平台的上线，实现政策、业务、资金、系统四统一，通过网络安全建设，提升巴州住房公积金信息化建设水平和风险防控能力，促进全州住房公积金业务数据体系的科学化、标准化、规范化建设，提高了巴州住房公积金服务水平和管理效率。为保障日常工作的运行，住房公积金与人力资源公司签订了派遣服务协议，以确保日常工作顺利进行。

实施情况：新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心已更新维护系统平台数量4个、信息业务专线数量2条，行业内宣传材料制作1批次，及时发放48位聘用人员工资，以确保工作效率；系统平台故障修复处理及时且验收合格，系统和网络正常运行，提升巴州住房公积金信息化建设水平和风险防控能力，促进全州住房公积金业务数据体系的科学化、标准化、规范化建设，提高了巴州住房公积金服务水平和管理效率。

**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911.7万元，全年预算数911.7万元，实际总投入911.7万元，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911.7万元，全年预算数911.7万元，全年执行数852.14万元，预算执行率为93.47%，用于：401.64万元用于更新维护系统平台；50万元行业内宣传；400.50万元用于发放住房公积金管理中心聘用人员工资费用。

**（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.为实现全疆住房公积金管理、服务、监督三大系统的统一，为广大缴存职工提供便捷、优质、高效的服务，我中心更新维护系统平台4个，信息业务专线数量2条，支付各个平台及软件驻场人员费用，更新维护系统平台资金额不超过453.7万元，系统平台故障及时修复，确保系统、平台、软件及设备正常运行，提升了风险防控能力。行业内宣传材料制作1批次，宣传成本控制在50万元，提高行业宣传知晓率。目标2.为保障日常工作的运行，住房公积金管理中心与人力资源公司签订了派遣服务协议，本年度聘用人员在50人以上，及时发放聘用人员工资12次，聘用人员资金数控制在408万元，以提高单位工作效率。

**2.阶段性目标：**住房公积金管理中心为缴存职工对住房公积金政策咨询、办理业务等方面；制作行业内宣传材料，上半年完成更新维护系统平台和信息业务专线，并及时发放1-6月份聘用人员工资；下半年维护平台正常运行，发放7-12月份聘用人员工资。需保障系统、设备和网络正常运行，信息共享，提升巴州住房公积金信息化建设水平和风险防控能力，促进全州住房公积金业务数据体系的科学化、标准化、规范化建设。

# 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：**

新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握信息网络软件购置更新及业务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。促使我中心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：**

信息网络软件购置更新及业务保障项目

**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信息网络软件购置更新及业务保障项目评价，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。新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心在信息网络软件购置更新及业务保障项目评价中根据相关政策、我单位发展规划、部门职责及年初预算资金分配测算依据等方面分析可得项目设立合理、实施过程规范。评价过程科学合理、公平公正。

（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”。信息网络软件购置更新及业务保障项目由新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心实施，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，深入了解信息网络软件购置更新及业务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。信息网络软件购置更新及业务保障项目严格按照预算安排实施，各科室部门从项目实施方案、项目预算、项目建设进度、项目成本、项目验收等环节，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，并向本单位主要领导报告，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，以发挥资金使用效益。

（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25分，项目过程权重为15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：本次信息网络软件购置更新及业务保障项目支出绩效自评采用比较法和公众评判法方法。原因是：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时对比，可以清楚明了体现出信息网络软件购置更新及业务保障项目实施情况，在此基础上进行评价。公众评判法通过公众问卷及抽样调查，了解平台使用人员、聘用人员满意度对项目实施的满意程度，通过这种直观的方式对信息网络软件购置更新及业务保障项目实施效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

**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和历史标准，原因是：该项目设置年初绩效目标申报表时预先制定工作计划，同时参照历史数据，根据该项目的年度计划确定三级指标。采用计划标准、历史标准对项目实施带来的产出和效益进行对比核实，可提高预算编制和预算额度测算准确率，使评价结果更加科学真实。

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备。**新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心成立评价工作组，做好前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价信息网络软件购置更新及业务保障项目，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、社会效益指标、可持续影响指标及满意度指标。确定了评价的目的，确保系统、平台及软件正常运行，提升风险防控能力，提高新疆住房公积金服务水平和管理效率提供了强有力的技术支撑。绩效自评采用比较法和公众评判法方法，以及科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明的评价原则，根据项目的内容制定了信息网络软件购置更新及业务保障项目评价指标体系，接着确定现场和非现场评价范围，最后制定评价实施方案并进行论证。

**2.组织实施。**信息网络软件购置更新及业务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，并通过现场访谈，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信息网络软件购置更新及业务保障项目立项、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：**信息网络软件购置更新及业务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。

信息网络软件购置更新及业务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，采用比较法和公众评判法方法，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96.3分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为25分，得分为25分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为15分，得分为14.8分，得分率为98.67%。项目产出类指标权重为40分，得分为36.5分，得分率为91.25%。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。

信息网络软件购置更新及业务保障项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 25 | 25 |
| 项目过程 | 15 | 14.8 |
| 项目产出 | 40 | 36.5 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **96.3** |

# 四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

**1.立项依据充分性**

信息网络软件购置更新及业务保障项目立项依据《关于加快推进全区住房公积金信息化建设工作的通知》新建金〔2017〕3号、《住房城乡建设部关于加快建设住房公积金综合服务平台的通知》建金〔2016〕14号、《住房城乡建设部办公厅关于保持住房公积金业务平稳运行有关问题的通知》建办金〔2017〕47号和住建部、自治区住建厅关于住房公积金系统”双贯标”要求，符合国家法律法规、国民经济发展规划，符合行业发展规划和政策要求。符合部门职责范围，属于部门履职所需，且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，且不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

此项权重分5分，得分5分。

**2.立项程序规范性**

信息网络软件购置更新及业务保障项目申请、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**

信息网络软件购置更新及业务保障项目年初设立了项目绩效目标，与开展住房公积金信息系统和综合服务平台的上线，实现政策、业务、资金、系统四统一，通过网络安全建设，提升巴州住房公积金信息化建设水平和风险防控能力，促进全州住房公积金业务数据体系的科学化、标准化、规范化建设，提高巴州住房公积金服务水平和管理效率具有相关性，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**

信息网络软件购置更新及业务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20条，其中量化指标条数共19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4分，得分4分。

**5.预算编制科学性**

信息网络软件购置更新及业务保障项目预算编制经过项目相关科室提供更新维护系统、平台数量和聘用人员人数科学测算。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4分，得分4分。

**6.资金分配合理性**

信息网络软件购置更新及业务保障项目预算资金分配依据充分，453.7万元用于更新维护系统平台、50万元用于宣传、408万元用于发放住房公积金管理中心聘用人员工资费用。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4分，得分3分。

**（二）项目过程情况**

**1.资金到位率：**

预算资金911.7万元，实际到位资金911.7万元，资金到位率100%。

此项权重分3分，得分3分。

**2.预算执行率**

年初预算数911.7万元，全年预算数911.7万元，全年执行数852.14万元，预算执行率为93.47%。

此项权重分3分，得分2.8分。

**3.资金使用合规性**

信息网络软件购置更新及业务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3分，得分3分。

**4.管理制度健全性**

新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心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；新疆巴音郭楞蒙古自治州住房公积金管理中心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3分，得分3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3分，得分3分。

**（三）项目产出情况**

**1.数量指标完成情况：**指标1：更新维护系统平台数量，指标值：≥4个，实际完成值4个，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：信息业务专线数量，指标值：≥2条，实际完成值2条，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：行业内宣传材料制作批次，指标值：≥1批，实际完成值1批，指标完成率100%，偏差原因：无；指标4：发放聘用人员工资人数，指标值：≥50人，实际完成值48人，指标完成率96%，偏差原因：由于个人原因，年中2人辞职，导致与指标值有偏差；指标5：发放聘用人员工资次数，指标值：≥12次，实际完成值12次，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分8分。

**2.质量指标完成情况：**指标1：系统平台故障率，指标值：≤10%，实际完成值10%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：系统平台验收合格率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：系统平台稳定，验收合格；指标3：发放聘用人员工资准确率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分10分。

**3.时效指标完成情况：**指标1：系统平台故障修复处理时间，指标值：≤3天，实际完成值3天，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：系统平台运行维护响应时间，指标值：≤24小时，实际完成值24小时，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：发放聘用人员工资及时率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：每次均按时发放聘用人员工资。

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：更新维护系统平台资金额，指标值：≤453.7万元，实际完成值401.64万元，指标完成率88.53%，偏差原因：本单位根据对平台服务公司考核，考核未达到满分，按照考核结果扣除相应比例合同金额；指标2：宣传成本控制数，指标值：≤50万元，实际完成值50万元，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：年度维护成本增长率，指标值：≤5%，实际完成值0%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标4：每次发放聘用人员资金数，指标值：≤34万元，实际完成值33.37万元，指标完成率98.15%，偏差原因：年中人员减少，导致实际工资支出与预算存在偏差。

此项权重分10分，得分8.5分。

**（四）项目效益情况**

**1.社会效益指标完成情况：**指标1：业务保障能力，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；指标2：宣传知晓率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：单位人员知晓率高，超出年初预期值；指标3：系统正常使用年限，指标值：≥1年，实际完成值1年，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100%，指标完成率111.11%，偏差原因：使用过程中均满意；指标2：聘用人员满意度，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：工资发放及时，聘用人员均满意。

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

信息网络软件购置更新及业务保障项目年初预算911.7万元，全年预算911.7万元，实际支出852.14万元，预算执行率为93.47%，项目绩效指标总体完成率为101.03%，总体偏差率为7.56%,偏差原因一是本单位根据对平台服务公司考核，考核未达到满分，按照考核结果扣除相应比例合同金额，成本降低；二是年中人员减少，导致实际工资支出与预算存在偏差。改进措施加强对绩效项目监控的重视，定期对绩效项目执行情况进行监督，财务室对资金支付进度进行监督，做到及时监控、及时反馈、及时控制，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**

信息网络软件购置更新及业务保障项目实施过程中，各科室分工明确，按照年度计划规范地组织实施，将责任落实到具体部门，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

**（二）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题：

1.实际发放聘用人员工资人数、更新维护系统平台资金额与年初设置指标值存在偏差，在项目实际实施过程中，不能很好的按照年初制定的指标值去完成。

2.年初预算数与全年执行数存在偏差，实际支出减少。

原因分析：

1.年初设置指标值时，根据本年度计划和往年人数统计来设置，但年中聘用人员存在变动，人数减少，导致实际聘用人员人数与预期指标值存在偏差。

2.年中聘用人员减少，实际工资支出减少。根据对平台服务公司考核，考核未达到满分，按照考核结果扣除相应比例合同金额，成本降低，导致实际支出比预算减少，成本存在结余。

# 七、有关建议

1.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，减少偏差。

2.加强预算编制严谨性，对本单位当年度的各项工作开展做到心中有数，统筹安排，合理配置。在以后工作中，坚持做到合理安排预算资金，不断完善支出结构，优化资金使用率，进一步完善预算管理体制。

# 八、其他需要说明的问题

无

附件

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **信息网络软件购置更新及业务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： | 5 | 5 |
| 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： | 4 | 4 |
| （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： | 4 | 4 |
| 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%。 | 3 | 3 |
| 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%。 | 3 | 2.8 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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 | 8.5 |
| 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 |