# 项目支出绩效评价报告

（2024年度）

项目名称：2017年村级阵地建设项目

实施单位（公章）：中共尉犁县委员会组织部

主管部门（公章）：中共尉犁县委员会组织部

项目负责人（签章）：宋旭浩

填报时间：2025年3月31日

目 录

[一、基本情况 1](#_Toc388)

[（一）项目概况 1](#_Toc31687)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc13254)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc23043)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc27964)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc30677)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc27696)

[三、综合评价情况及评价结论 11](#_Toc28638)

[四、绩效评价指标分析 11](#_Toc11689)

[（一）项目决策情况 11](#_Toc13663)

[（二）项目过程情况 14](#_Toc11147)

[（三）项目产出情况 16](#_Toc11410)

[（四）项目效益情况 16](#_Toc7306)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 17](#_Toc23147)

[（一）主要经验及做法 17](#_Toc668)

[（二）存在的问题及分析 18](#_Toc9364)

[六、有关建议 18](#_Toc9712)

[七、其他需要说明的问题 19](#_Toc8455)

[八、附件 19](#_Toc7202)

一、基本情况

### （一）项目概况

**1.项目背景**

随着国家将乡村振兴提升至战略高度，村级阵地作为基层发展载体被赋予新使命，需通过硬件升级和服务优化推动农村产业转型与治理能力提升‌。从国家政策导向看，中央及地方持续加大对农村基础设施建设、基层党组织建设以及提升农村公共服务水平的支持力度，尉犁县村级阵地建设正是响应这一系列政策号召的关键举措。同时，尉犁县自身发展也迫切需要加强村级阵地建设。在基层党组织建设方面，近年来，尉犁县虽聚焦固本强基，优化了“一支部三中心”“两中心一站”运行机制，完善了“村（社区）党组织 + 村民小组（网格）党小组 + 党员中心户” 组织体系，但仍需更坚实的阵地基础来进一步强化党组织的引领作用。因此，尉犁县村级阵地建设项目意义重大，加强村级阵地建设，为基层党组织提供良好的工作和活动场所，有助于强化党组织的政治功能和服务功能，使其更好地发挥领导核心作用，推动党的路线方针政策在农村落地生根，巩固党在农村的执政基础。

**2.项目主要内容**

根据（尉发改〔2017〕29 号）《关于尉犁县 2017 年度村级阵地建设项目实施及投资概算的批复》，自 2017 年起，尉犁县村级阵地建设项目由县委组织部牵头负责组织实施，本项目用于支付剩余工程款294.48万元。项目具体建设内容如下：新建阿克苏普乡英阿瓦提村综合楼1526.07平方米，2层，局部3层，砖混+框架结构；吉格代巴格村综合楼1526.07平方米，2层，局部3层，砖混+框架结构；团结镇东海子村村委会1617.14平方米，2层，砖混+框架结构；兴平镇昆其村村委会1504.09平方米，2层，砖混+框架结构；塔里木乡琼库勒村村委会1529.06平方米，2层，砖混+框架结构及相关附属工程。

**3.项目实施情况**

‌‌前期准备阶段开展调研摸排，通过入户走访、座谈会确定需求清单，形成“一村一策”建设方案；规划审批阶段完成用地审批、资金筹措、设计招标，签订施工合同；在‌建设实施阶段，分标段进行施工，定期召开进度协调会，严控质量安全；同步开展村“两委”人员培训，熟悉新阵地管理流程。‌验收投用阶段，我县组织第三方验收，及时整改存在的问题，项目于2017年6月开工，2018年12月完工。2024年5月份召开部务会，研究讨论工程款尾款偿还事宜，要求项目管理人员积极对接县财政争取县级资金。2024年6月27日根据《2017年村级阵地建设项目工程款（债）（十三届第十三次财经会）》（尉财行〔2024〕065号）下达项目尾款294.48万元，2024年7月3日支付完成。

**4.资金投入情况**

根据《2017年村级阵地建设项目工程款（债）（十三届第十三次财经会）》（尉财行〔2024〕065号），2024年6月27日财政下达2017年村级阵地建设项目资金294.48万元。

用于实施2017年村级阵地建设项目，本年投入294.48万元，其中县财政资金294.48万元。

**5.资金使用情况**

2024年年初预算数294.48万元，实际到位资金294.48万元。截至2024年12月31日，项目实际使用资金294.48万元，资金使用率达到了100%。具体资金支付情况如下：

2024年7月3日，支付给新疆泰丰建设有限责任公司294.48万元。

### （二）项目绩效目标

**1.总体目标**

及时支付2017年村级阵地建设项目工程款，维护社会稳定。

**2.阶段性目标**

## 2017年村级阵地建设项目尾款，项目欠款时间较长，我单位计划通过各种途径来争取资金保障：一是将项目欠款纳入国家债务监测平台，主动接受上级财政对欠款项目的监督。二是每年积极申请县财政资金用于项目还款；三是2024年积极与欠款企业洽谈对接，争取企业让利打折，完成该项目全部欠款的支付。

## 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**

本次绩效评价遵循财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件精神，对2017年村级阵地建设项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过部门自评来总结经验，促进项目成果转化和应用，查找其存在的不足，为今后类似项目的长效管理，资金使用规范性以及加强制定相关制度、采取措施等方面提供参考，不断提高财政资金使用效益和项目管理水平。具体绩效评价的目的细分如下：

一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。

二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

**2.绩效评价对象和范围**

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对2017年村级阵地建设项目开展绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目实施、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效、成本）和项目效益等进行评价。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

**1.绩效评价原则**

依据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（1）科学公正。绩效评价应当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、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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在尉犁县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。

**2.评价指标体系**

2017年村级阵地建设项目绩效评价（部门自评）指标体系的设计，是在充分掌握项目状况的基础上，形成了2017年村级阵地建设项目的项目支出绩效评价指标体系（部门自评）。本项目设计绩效评价指标体系满分100分。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

按照财预〔2020〕10号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，本项目产出、效益指标权重60%（即60分）（详见：附表2）。

**3.绩效评价方法**

结合2017年村级阵地建设项目的特点，本次评价主要运用比较法、公众评判法、因素分析法，原因是：

比较法：本项目绩效评价将项目实施情况即实际完成的支付工程款项目个数、项目验收合格率、资金支付保障率、资金支付及时率、工程款等指标与年初设定的目标值进行比较。

公众评判法：通过对企业进行问卷及抽样调查等方式，评价本项目实施后受益对象对项目实施效果的满意程度，对财政资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

因素分析法：综合考量影响绩效目标实现、产出与效果的社会和谐稳定外部因素，以进行全面的项目绩效评价。根据具体项目情况，精心确定需要分析的因素，从而为项目决策提供有力支持。

**4.绩效评价标准**

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。

（1）结合2017年村级阵地建设项目的特点，本项目绩效评价以预先制定的支付工程款项目个数为计划数作为评价标准。（2）参照本单位同类项目绩效评价指标的资金支付保障率、资金支付及时率、工程款、社会和谐稳定、企业满意度历史数据作为样本，运用一定的统计学方法计算出各类指标的平均历史水平作为评价标准。

因此，本项目采取的绩效评价标准为：计划标准、历史标准。

### （三）绩效评价工作过程

**1.前期准备（2025年2月10日-2025年2月28日）**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，尉犁县委组织部成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定绩效评价的指标体系。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：

评价小组组长：宋旭浩，主要负责协调相关科室、部门对项目整体运行情况进行验收、评估。

评价小组组员：于宁，主要负责制定评价指标体系及评价标准。

评价小组组员：朱新建，主要负责2017年村级阵地建设项目实施、监督、评估工作。

**2.组织实施（2025年3月1日-2025年3月10日）**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）根据绩效管理的要求，本单位成立实施项目评价小组，全过程跟踪监管项目实施过程，包括项目资金到位时绩效工作的安排、年中1次绩效监控工作的监督，项目实施完成之后收集资料开展项目绩效评价。

（2）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（3）问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

（4）项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他部门专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考查。

**3.数据集中分析（2025年3月11日-2025年3月20日）**

对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

**4.分析总结（2025年3月21日-2025年3月31日）**

（1）根据部门自评的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿；

（2）就部门自评报告与部门具体有关股室征求意见，形成最终的绩效评价报告。

**5.问题整改**

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

**6.档案整理**

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

## 三、综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分100分。其中项目决策22分，项目过程18分，项目产出管理得分40分，项目效益20分。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017年村级阵地建设项目绩效评价得分表 | | | | | |
| 指标类别 | 1.项目决策 | 2.过程管理 | 3.项目产出 | 4.项目效益 | 合计 |
| 权重 | 22% | 18% | 40% | 20% | 100% |
| 分值 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |
| 得分 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

**1.实施依据充分性**

根据《关于尉犁县2017年度村级阵地建设项目实施及投资概算的批复》（尉发改〔2017〕29号）。 2017 年起，由县委组织部牵头负责组织实施2017年村级阵地建设项目，包含新建阿克苏普乡英阿瓦提村综合楼、吉格代巴格村综合楼、团结镇东海子村村委会、兴平镇昆其村村委会、塔里木乡琼库勒村村委会。项目实施符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策；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；不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的现象，项目实施依据充分。

本项满分3分，评估得分3分。

**2.实施程序规范性**

本项目实施单位尉犁县委组织部编制了《2017年村级阵地建设项目实施方案》，2016年12月完成实施方案编制。得到了尉犁县发展和改革委员会《关于尉犁县2017年度村级阵地建设项目实施及投资概算的批复》（尉发改〔2017〕29号），批复时间2017年2月25日。

2024 年以来，我单位积极向县财政提交专项还款资金申请，详细阐述欠款紧迫性：及时还款是维护政府公信力、保障企业权益的必要之举，对改善村级基础设施、推动乡村振兴意义重大。最终，于2024年6月份批复下达该预算资金294.48万元。实施程序规范。

本项满分3分，评估得分3分。

**3.绩效目标合理性**

尉犁县委组织部设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.绩效指标明确性**

尉犁县委组织部，设置一级指标4条，二级指标6条，三级指标7条，其中量化指标6条，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。

本项满分4分，评估得分4分。

**5.预算编制科学性**

本项目预算资金294.48万元，来源为县财政资金294.48万元，预算编制较为科学，预算内容与项目实施内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与本项目实际情况相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**6.资金分配合理性**

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分4分，评估得分4分。

### （二）项目过程情况

**1.资金到位率**

本项目预算资金294.48万元，实际到位资金294.48万元，资金到位率100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**2.预算执行率**

本项目到位资金294.48万元，实际支付资金294.48万元，预算执行率为100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**3.资金使用合规性**

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》等国家有关财经法规以及预算管理制度。资金的审批和拨付按照《尉犁县财政资金审批管理办法》执行。资金的拨付应有完整的审批程序和手续；资金使用应符合专项资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.管理制度健全性**

尉犁县委组织部制定了《尉犁县委组织部财务管理制度》和《尉犁县委组织部预算管理内控制度》，制定了较为全面的项目管理制度，对项目实施、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》《政府投资条例》《政府债务管理条例》等法律法规、财经制度的要求，资金管理等方面都做出明确的规范的要求，财务制度和业务管理制度健全。

本项满分3分，评估得分3分。

**5.制度执行有效性**

由于县财政资金长期处于紧张状态，每年向县财政申请用于支付村级阵地建设项目工程欠款的资金面临较大困难，导致项目欠款时间跨度长。为持续推动欠款偿还工作，我单位借助国家债务监测平台，主动接受上级财政部门全流程、全方位的严格监督，使欠款情况透明化，规范债务管理流程，便于清晰掌握债务状况并合理规划偿债安排；在资金筹集上，每年坚持积极向县财政申请专项还款资金，通过详细阐述项目欠款的紧迫性和对地方发展的重要性，以增加获得财政资金用于项目还款的机会，逐步缓解债务压力。

本项满分3分，评估得分3分。

### （三）项目产出情况

**1.产出数量**

指标1：支付工程款项目个数，预期指标值等于1个，指标完成值：1个，完成率：100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**2.产出质量**

指标1：项目验收合格率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%；

指标2：资金支付保障率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**3.产出时效**

指标1：资金支付及时率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**4.产出成本**

指标1：工程款，预期指标值等于294.48万元，指标完成值：294.48万元，完成率：100%；

本项满分4分，评估得分4分。

### （四）项目效益情况

**1.实施效益**

本项目实施所产生的效益主要包括社会效益。推动社会和谐稳定达成目标。

本项满分10分，评估得分10分。

**2.满意度**

本项目服务对象和受益群众主要是企业，通过问卷调查方式收集服务对象和受益群众对本项目实施的满意度。调查人群都表示很满意，都认为本项目实施后，提升了基层服务效能与群众获得感，改善了村级硬件设施。

本项满分10分，评估得分10分。

## 五、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

尉犁县委组织部在县委、县政府的支持下，在相关部门的配合下，项目全面顺利完成，绩效评价“优”，主要经验及做法如下：

### 1、构建透明监管体系：依托国家债务监测平台，搭建起严密的监管网络，主动将项目欠款信息完整录入，使上级财政部门得以对欠款项目的各个环节，从实施之初到欠款清偿的全过程，进行无死角、深层次的监督。通过这种方式，项目欠款情况得以完全透明化展现，债务管理流程也得到了全面规范，为后续偿债工作的有序开展筑牢了坚实基础。​

### 2、建立长效资金争取机制：建立起一套稳定且持续的资金争取机制，每年按时、积极地向县财政呈交专项还款资金申请。在申请过程中，运用详实的数据和案例，深入剖析项目欠款对地方基础设施建设、民生保障等方面的紧迫性影响，以及其在推动地方经济社会发展中的关键作用，以此增强申请的说服力，力求从县财政争取到更多资金用于项目还款，逐步缓解长期积累的债务压力。​

### 3、推进企业合作共赢协商：主动与欠款企业开启多轮富有诚意的深度洽谈。在协商过程中，以项目实际情况为依据，结合市场环境和双方利益诉求，精心拟定合理的让利方案，向企业充分说明互利共赢的合作前景。凭借坚持不懈的努力和真诚务实的态度，成功促使企业在欠款金额上做出让步，实现了债务规模的有效缩减，为一次性结清欠款创造了有利条件。

### （二）存在的问题及分析

## 由于县财政资金长期处于紧张状态，每年向县财政申请用于支付村级阵地建设项目工程欠款的资金面临较大困难，导致项目欠款时间跨度长，给项目后续管理及相关企业合作带来一定负面影响。

## 六、有关建议

## （一）强化债务监管：将项目欠款纳入国家债务监测平台，通过这一平台，主动接受上级财政部门对欠款项目全流程、全方位的严格监督，确保欠款情况透明化，规范债务管理流程。​

## （二）持续争取资金支持：每年坚持不懈地积极向县财政申请专项还款资金，详细阐述项目欠款的紧迫性以及对地方发展的重要性，争取更多财政资金用于项目还款，逐步缓解债务压力。​

## （三）积极协商企业让利：2024 年，主动与欠款企业展开多轮深入洽谈对接，以诚恳的态度和合理的方案，争取企业在欠款金额上给予一定让利折扣。经过艰苦谈判，最终企业同意优惠 53.58 万元。组织部随后一次性支付 294.48 万元，成功完成该项目全部欠款的支付工作，彻底解决了长期以来的项目债务问题 。

## 七、其他需要说明的问题

（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

（二）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

## 八、附件

1、项目支出绩效自评表

2、项目支出绩效评价指标体系及评分

## 

## 附件1：项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2017年村级阵地建设项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中共尉犁县委员会组织部 | | | | | 实施单位 | | 中共尉犁县委员会组织部 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 294.48 | 294.48 | | 294.48 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 294.48 | 294.48 | | 294.48 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | |  | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 及时支付2017年村级阵地建设项目工程款，维护社会稳定。 | | | | | | | | 已全额支付2017年村级阵地建设项目工程款，维护了社会稳定。 | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 支付工程款项目个数 | =1个 | 计划标准 |  | 10 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 100% | 10 |  |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | =100% | 计划标准 |  | 10 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 质量指标 | 资金支付保障率 | =100% | 计划标准 |  | 10 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | =100% | 计划标准 |  | 10 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 工程款 | =294.48万元 | 计划标准 |  | 20 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =294.48万元 | 100% | 20 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 社会和谐稳定 | 推动 | 计划标准 |  | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 100% | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 企业满意度 | >=95% | 计划标准 |  | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 105.26% | 10 | 经过满意度调查，企业反馈非常满意。 |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 100.00分 |  |

## 附件2：

项目支出绩效评价指标体系及评分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级指标 | 三级  指标 | 指标解释 | 指标说明 | 分值 | 得分 |
| 决策 | 项目实施 | 实施依据充分性 | 项目实施是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目实施依据情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①项目实施是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策； |
| ②项目实施是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目实施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。 |
| 实施程序规范性 | 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实施的规范情况。 | 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； |
| 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 |
| 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： | 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%。 | 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： | 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%。 | 12 | 12 |
| 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%。 | 12 | 12 |
| 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。 | 12 | 12 |
| 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。 |  | 4 | 4 |
| 成本节约率=〔（计划成本－实际成本）/计划成本〕×100%。 |
| 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 |
| 合计 | | | | | 100 | 100 |