

2021 年度重点项目支出 绩效评价报告

深圳市乡村振兴和协作交流局 黄冬玲
2022-10-28 18:42:06

为深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，严格落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，深入推进预算绩效一体化管理，根据《深圳市财政局关于做好市本级 2021 年预算绩效管理工作的通知》（深财绩〔2021〕1 号）以及《深圳市财政局关于深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》要求，深圳市乡村振兴和协作交流局（以下简称“我局”）对信息化系统运行维护项目开展重点项目部门评价，通过全面梳理项目绩效完成情况，形成报告如下：

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据

1. 项目背景

互联网与信息化成为推进治理体系和治理能力现代化的重要途径。为充分利用互联网与信息化技术提升工作效率，市各单位相继建成了政务服务、视频会议、安全防护等不同用途、数量众多的信息化系统，对提升机关服务效能和管理能力方面发挥了重要作用。我局为保障信息化系统正常运行，并安排专人定期发布动态信息、维护系统数据、保障系统运行安全。

2. 项目申报依据

（1）中共深圳市委办公厅关于印发《深圳市电子政务内网管理办法（试行）》的通知

（2）根据《深圳市绩效管理委员会关于印发深圳市 2020 年度绩效管理实施方案的通知》（深绩委〔2020〕2 号）

中“政务公开（含城市信用建设）”指标评分标准、“网络安全与舆情应对”指标评分标准、“数字政府建设”指标评分标准及《中华人民共和国网络安全法》

3. 项目主要内容及实施情况

宣传我国社会主义制度以人民为中心、集中力量办大事、办事效率高的优越性，充分展现深圳经济特区“感恩改革开放、汇报全国人员”的特殊情怀，动员全社会力量集聚帮扶工作，形成全社会广泛参与的大帮扶格局。

（1）信息化系统运维方面：我局正在使用的业务系统为门户网站、微信公众号，均安排专人定期发布动态信息、维护系统数据、保障系统运行安全。

（2）安全检查及时率方面：每年对我局的所有设备开展2次漏洞扫描工作，并于每年的5月15日、11月1日前将报告上传至工作平台，根据实际工作情况，我局已于5月10日完成上半年安全检查，于10月22日完成了下半年安全检查。

（3）信息发布及时率和保障帮扶工作信息及时准确推送方面：为保障帮扶信息的准确性、时效性，我局要求各处室需每两周至少报送一篇动态信息，交由负责信息发布的工作人员发布至门户网站，截止12月31日，我局门户网站发布文章共计2091篇。

（4）网站在线访谈方面：截止12月31日，我局已完成3次在线访谈工作。

（5）政策解读方面：根据绩效考核要求需对主动公开

的政策性文件进行高质量解读，100%解读主动公开的政策性文件。截止12月31日，我局门户网站已发布6篇政策法规及解读文件（转载2篇，原创4篇），其中单位主要负责同志带头解读政策共计2篇，分别为：《深圳市对口帮扶汕头、河源和汕尾市驻镇帮镇扶村行动方案》政策解读和《深圳市乡村振兴和协作交流局帮扶合作地区展会组团组织项目财政资助操作规程》政策解读。

（6）政务热线服务能力方面：根据工作要求，在工单系统方面，2021年我局共收到19条12345工单，均在规定时限内办理完毕。

4. 项目资金投入和使用情况

项目资金来源全部为财政拨款，纳入部门预算使用管理范畴，项目预算编制、调整等按照相关规定进行管理。

（1）项目资金投入

2021年度，信息化系统运行维护项目年初预算100.00万元，全年预算数为100.00万元，实际资金到位100.00万元，本年实际支出98.05万元，预算执行率98.05%，资金到位率100%，资金实际支出率98.05%。具体详见下表。

单位：万元

项目	行次	合计	财政资金				
			小计	中央级	省级	市级	区县转移
年初预算金额	(1)	100.00	100.00			100.00	
全年预算数	(2)	100.00	100.00			100.00	
资金到位	(3)	100.00	100.00			100.00	

实际支出	(4)	98.05	98.05			98.05	
预算执行率 (%)	(5) = (4) / (2)	98.05	98.05			98.05	
资金到位率 (%)	(6) = (3) / (2)	100	100			100	
资金实际支出率 (%)	(7) = (4) / (3)	98.05	98.05			98.05	

(2) 资金使用情况:

2021 年度, 信息化系统运行维护项目实际形成有效支出 98.05 万元, 其中: 门户网站运维及舆情监测分析服务费 62.00 万元; 信息安全技术维护服务 14.45 万元; 档案电子化管理及数据维护 7.00 万元; 电子政务内网建设 14.60 万元。具体情况详见下表:

单位: 万元

项目支出内容	实际支出数			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	98.05		98.05	
门户网站运维及舆情监测分析服务费	62.00		62.00	
信息安全技术维护服务	14.45		14.45	
档案电子化管理及数据维护	7.00		7.00	
电子政务内网建设	14.60		14.60	

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体目标:

宣传我国社会主义制度以人民为中心、集中力量办大事、办事效率高的优越性, 充分展现深圳经济特区“感恩改革开放、汇报全国人员”的特殊情怀, 动员全社会力量集聚帮扶工作, 形成全社会广泛参与的大帮扶格局。通过日常维护系统数据、保障系统运行安全的工作。

2. 阶段性目标:

(1) 高质量完成在对口支援、东西部协作、对口合作等栏目的稿件发布工作;

(2) 完成定期发布动态信息、维护系统数据、保障系统运行安全等工作;

(3) 及时完成所有设备安全检查工作;

(4) 保障帮扶信息的准确性、时效性, 按时完成每两周至少报送一篇动态信息;

(5) 完成 3 次网站在线访谈工作。

具体绩效目标及完成情况详见下表:

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	门户网站发布文章	≥ 2300 篇	2091 篇
		开展保密检查	≥ 2 次	2 次
		开展信息安全检查	≥ 2 次	2 次
	质量指标	对于数字政府、政务公开、信息安全等绩效工作的落实效果	≥ 80%	100%
		信息化系统运维率	≥ 90%	100%
	时效指标	信息发布及时率	≥ 90%	100%
		安全检查及时率	≥ 90%	100%
	成本指标	项目经费执行率	≥ 90%	98.05%
效益指标	社会效益指标	保障帮扶工作信息及时准确推送	100%	100%
		单位网站开展在线访谈	≥ 1 次	3 次
	满意度指标	门户网站收到的有责投诉数	≤ 5 次	1 次

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

本次绩效评价工作的目的是客观公正地衡量和检验“信息化系统运行维护”项目使用预期目标达成情况，考核财政资金支出效率和综合效果，并及时总结经验、分析存在问题及原因，采取切实措施进一步改进和加强财政资金的管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价工作对象和范围为我局办公室 2021 年实施的信息化系统运行维护项目支出使用情况及产生的社会效益和经济效益，涉及项目资金 98.05 万元。

（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：本次绩效评价工作严格按照科学规范、公正公开、评价相关性原则，进行数据资料的收集、评价流程的设计、评价结果的出具等工作。其中定量数据主要通过单位提供相关数据资料的方式进行采集，数据收集完成后将进行必要的复核，确保数据资料的科学准确性。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系：本项目指标体系建立的参考依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的有关内容，遵循《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）和《深圳市项目支出绩效评价指标体系框架》等规定的程序、方式、要求开展工作；结合我局实际情况以及本次重点项目支出的特点，选取其中最能体现绩效评价对象特征的共性指标，赋予各类评价指标科学合理的权重

分值，明确具体评价标准。通过对指标体系量化评分，绩效评价分为四个等级，其中：分值 ≥ 90 为“优”， $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”， $60 \leq$ 分值 < 80 为“合格”，分值 < 60 分为“差”。

具体指标体系及评价标准见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策 (20分) 其中共6项三级指标	项目立项 (7分)	立项依据充分性 (5分)	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。	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(1分)； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分)； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需(1分)； 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(1分)； 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(1分)。
		立项程序规范性 (2分)	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立(1分)； ②审批文件、材料是否符合相关(0.5分)； 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(0.5分)。
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	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。	(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(1分)； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分)； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分)； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。
		绩效指标明确性 (3分)	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。

	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (4分)	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。	①预算编制是否经过科学论证(1分); ②预算内容与项目内容是否匹配(1分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); 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(1分)。
		资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分(1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(1分)。
过程 (20分) 其中共5项三级指标	资金管理 (10分)	资金到位率 (2分)	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。
		预算执行率 (5分)	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。
		资金使用合规性 (3分)	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。	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(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(扣1分)。
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2.5分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2.5分)。

		制度执行有效性 (5分)	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(1分); 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(1分); 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(1分)。
产出 (30分) 其中共4项三级指标	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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。
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	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。
	产出成本 (2分)	成本节约率 (2分)	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%。 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 (30分) 其中共2项三级指标	项目效益 (30分)	实施效益 (20分)	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 (10分)	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。

3. 绩效评价方法：评价方法选用应当坚持简便有效的原则，并根据评价工作实际情况，采用一种或多种方法进行绩效评价，本次绩效评价采用比较法，通过将标准和产出对照，并收集评价基础数据和资料做详细的分析和统计，得出具体评价结果。

4. 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。本项目采用绩效评价标准为计划标准，指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(三) 绩效评价工作过程

根据《财政局关于开展 2021 年度绩效自评工作的通知》，结合我局 2021 年编制的项目支出绩效目标，以及 2021 年部门预算项目预算执行和绩效目标完成情况，认真收集评价基础数据和资料，积极开展项目绩效评价工作。。

本次项目支出绩效评价工作主要为单位自行组织，按照程序分为三个阶段：前期准备、组织实施、完成报告。

前期准备阶段包括：制定评价工作计划、确定评价对象、制定评价实施方案。

组织实施阶段包括：收集评价资料信息、设定评价指标、分类归集评价资料、编制工作底稿、评价分析、形成初步结论。

完成报告阶段包括：撰写报告初稿、形成绩效评价报告征求意见稿、形成正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

2021 年度“信息化系统运行维护”项目支出整体情况较好，预算执行率达 98.05%，基本完成年度工作目标。通过开展“信息化系统运行维护”项目，保障帮扶信息的准确性，定期发布动态信息，向民众宣传我国社会主义制度以人民为中心、集中力量办大事、办事效率高的优越性，充分展现深圳经济特区“感恩改革开放、汇报全国人员”的特殊情怀，动员全社会力量集聚帮扶工作，形成全社会广泛参与的大帮扶格局。

总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务基本按时按质完成，项目在资金管理方面取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时设定的绩效目标。

本项目参照《项目支出绩效评价指标体系框架》的项目决策、项目管理和项目绩效等方面进行绩效自评评价为 92.9 分，绩效评价等级为“优”。具体评分情况见附表 1。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

主要从项目立项、绩效目标设置等方面考察项目资金投向的合理性和可行性，以及项目绩效目标设置的完整性和科学性。

1. 项目立项得分：7 分（满分 7 分）

项目预算编制严格按照深办发[2019]52 号和深办字〔2020〕25 号第 17 条，建设深圳帮扶广西百色市、河池市脱贫攻坚决胜“2017（6）93 工程”大数据平台等相关政策

文件申请设立该项目，程序完善，符合法律法规、相关政策、发展规划以及和部门职责相符。

2. 绩效目标得分：6分（满分7分）

根据项目支出绩效评价表，结合我局实际情况以及本次项目支出的特点，针对项目目标按照从数量指标、质量指标、工作时效、社会效益、服务对象满意度指标多个维度制定明确可执行的量化绩效目标，项目自评符合实际情况，但个别指标量化不准确，有待进一步加强，故扣1分。

3. 资金投入得分：6分（满分6分）

预算编制做到了有明确的立项依据，项目预算经科学测算，金额合理。预算内容与项目内容匹配，项目资金与工作任务相匹配。

（二）项目管理过程情况分析

项目管理主要考察项目实施程序的规范性、项目单位内部管理情况以及业务主管部门对项目实施的监管情况等。

1. 资金管理

（1）资金到位率得分：2分（满分2分）

该指标主要反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度，该项目实际总预算为100.00万元，实际到位资金100.00万元。

（2）预算执行率得分：4.9分（满分5分）

该指标主要考核项目经费执行的进度，本项目实际总预算为100.00万元。截止2021年12月底，实际支出98.05万元，年末无结转结余资金，执行率达98.05%。

(3) 资金使用合规性得分：3分（满分3分）

该项目在实施期间严格执行相应项目资金管理办法，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。各项费用支出服从部门预算，严禁无预算、无计划的开支，严禁各项开支相互挤占挪用。有效保障本项目资金使用的规范性和安全性。

2. 组织实施得分：10分（满分10分）

我局已建立《财务管理办法（修订）》《采购管理办法（修订）》《合同管理办法》《固定资产管理办法（试行）》等制度。在日常管理工作及项目管理中严格按照制度执行，有效保障各项工作正常开展。

项目实施程序方面，项目的申报及调整严格履行报批程序，项目招投标、建设、监督整改、验收等严格按照制度规定执行。项目合同严格按照政府采购相关条例规定执行，并按单位合同管理相关流程进行合同审批，项目验收合格后方可办理相关付款手续。

(三) 从项目产出情况分析

项目产出主要考察项目产出实现情况。其中，项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本等指标；根据“信息化系统运行维护”项目的特征，项目产出情况分析如下：

1. 产出数量得分：8分（满分12分）

信息化系统运行维护项目产出数量指标共3条，其中指标为门户网站发布文章 ≥ 2300 篇，实际完成2091篇。偏差

原因一是我局现阶段共有 165 个栏目，每年每个栏目都进行不定期更新，2021 年全年共发布 3357 条稿件，但现存已发布稿件数量变为 2091 条。门户网站工作人员会对全网的错敏字、错链等情况进行不定期的监测，出现问题的往年稿件，均会采取撤稿的形式，避免文稿修改后后期被给考核单位监测出问题。随着时间推移，由于不定期的对网站进行监测，为保障局门户网站高质量文稿，均会出现挂网往年文稿数量减少的情况。指标为开展保密检查 ≥ 2 次，实际完成 2 次；指标为开展信息安全检查 ≥ 2 次，实际完成 2 次，我局每年对单位所有设备需开展 2 次漏洞扫描工作，并于每年的 5 月 15 日、11 月 1 日前将报告上传至工作平台。我局已于 5 月 10 日完成上半年安全检查，于 10 月 22 日完成了下半年安全检查。产出数量实际完成率为 66.67%，扣 4 分。

2. 产出质量得分：8 分（满分 8 分）

信息化系统运行维护项目产出质量指标共 2 条，实际完成 2 条。指标为对于数字政府、政务公开、信息安全等绩效工作的落实效果 $\geq 80\%$ ，实际完成值为 100%；信息化系统运维率 $\geq 90\%$ ，实际完成值为 100%。一是我局使用的业务系统为门户网站、微信公众号，均安排专人定期发布动态信息、维护系统数据、保障系统运行安全。二是政务公开方面，我局对法定需主动公开的内容均全部公开，并在政府信息公开平台上做到集中展示、科学分类；三是每年按规定时间开展了 2 次安全检查。质量达标率 100%。

3. 产出时效得分：8 分（满分 8 分）

在时效管理方面，信息化系统运行维护项目产出时效指标信息发布及时率 $\geq 90\%$ ，实际完成值 100%；为保障信息的准确性、时效性，我局要求各处室需每两周至少报送一篇动态信息，交由负责信息发布的工作人员及时发布至门户网站，2021 年度我局门户网站发布文章共计 2091 篇。安全检查及时率 $\geq 90\%$ ，实际完成值 100%；为保障系统运行安全性我局于当年 5 月 10 日完成上半年安全检查和 10 月 22 日完成了下半年安全检查。项目时效指标均按时完成。

4. 产出成本得分：2 分（满分 2 分）

项目资金使用时严格执行单位制定的经费使用管理规定，未发生超支情况，在申请、审批、使用等环节均采取有效内部控制措施，保障了资金使用过程中的合法合规性。项目计划成本为 100.00 万元，实际支出 98.05 万元，成本节约率 1.95%。

（四）从项目效益情况分析

项目效益主要考察项目社会效益和服务对象满意度等指标。根据“信息化系统运行维护”项目的特征，本项目效益情况分析如下：

1. 项目实施效益得分：18 分（满分 20 分）

在社会效益上，本项目为保障帮扶信息的准确性、时效性，我局要求各处室需每两周至少报送一篇动态信息，交由负责信息发布的工作人员发布至门户网站，2021 年我局门户网站发布文章共计 2091 篇。单位在线访谈工作方面，2021 年度我局已完成 3 次在线访谈工作。2021 年 3 月 25 日开展

了对口帮扶相关资讯在线访谈，2021年7月9日开展了专项资金及合作交流相关工作在线访谈；2021年10月8日开展了乡村振兴工作在线访谈。通过在线访谈工作推动消费帮扶全社会参与，促进消费帮扶工作更加规范、有序、可持续发展，为“十四五”时期巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴提供重要支撑。增加了人民群众对帮扶与乡村振兴工作的了解，进一步扩大了市乡村振兴工作在全国、全省、全市的影响力。但单位网站开展在线访谈的指标值设置偏低，酌情扣2分。

2. 项目满意度得分：10分（满分10分）

我局在项目实施过程中2021年门户网站共收到1条投诉件。我局积极了解投诉原因并及时处理。

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

我局以制度为基准落实预算绩效管理工作。建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的预算绩效管理运行机制，通过加强绩效目标管理、着力推进绩效监控、不断拓宽评价范围、强化评价结果应用等措施，提升了绩效管理水平和科学设计评价指标，从预算管理制度、资金流程、业务操作规范三个层面，有力保障绩效管理执行规范与有序推进，夯实绩效管理基础。

（二）存在的问题及原因分析

绩效指标的设置有待加强，绩效管理实际执行过程中，项目决策、项目管理以及项目绩效整体上符合相关要求，但

设定绩效指标时，个别指标量化不准确，有待进一步加强指标管理。如“门户网站发布文章”年度指标值为 ≥ 2300 篇，实际完成值“2091篇”。主要偏差原因是门户网站工作人员会对全网的错敏字、错链等情况进行不定期的监测，出现问题的往年稿件，均会采取撤稿的形式。随着时间推移，由于不定期的对网站进行监测，为保障局门户网站高质量文稿，均会出现挂网往年文稿数量减少的情况。

六、有关建议

针对项目绩效目标完成情况和存在的问题，提出以下工作建议：

一是充分提高预算编制准确性，编制预算前充分收集掌握相关项目的基础资料，细化预算指标编制，尽可能设置量化的绩效指标。强化预算约束刚性，从严执行过程中预算事项。

二是加强预算绩效评价工作的宣传和培训力度，明确各部门职责分工，对相关人员加强培训，提高绩效管理工作能力，提高相关人员预算绩效管理水平。促使我局绩效目标编报人员紧扣项目特点，设置更加量化、细化的年度绩效目标，增加项目产出、服务质量方面内容，使绩效目标更能体现项目的核心绩效。

附表 1 项目支出绩效评价指标体系及评分明细表

附表 1

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	得分
决策(20分) 其中共6项 三级指标	项目立项 (7分)	立项依据充分性 (5分)	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。	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(1分); ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分); ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分); 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(1分); 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(1分)。	5
		立项程序规范性 (2分)	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立(1分); ②审批文件、材料是否符合相关(0.5分); 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(0.5分)。	2
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	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。	(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(1分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
	资金投入 (6分)	绩效指标明确性 (3分)	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	2
		预算编制科学性 (4分)	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。	①预算编制是否经过科学论证(1分); ②预算内容与项目内容是否匹配(1分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); 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(1分)。	4
		资金分配合理性 (2分)	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。	①预算资金分配依据是否充分(1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(1分)	2
过程(20分) 其中共5项 三级指标	资金管理 (10分)	资金到位率 (2分)	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。	2
		预算执行率 (5分)	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。	4.9

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
		资金使用合规性 (3分)	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。	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(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(扣1分)。	3
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2.5分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2.5分)。	5
		制度执行有效性 (5分)	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(1分); 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(1分); 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(1分)。	5
产出(30分) 其中共4项 三级指标	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	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。	8

