

# 2024 年度监督管理项目支出 部门评价报告

项目名称：监督管理

项目单位：深圳市福田区司法局

根据《福田区财政局关于转发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（福财〔2021〕29号）、《福田区财政局关于开展2024年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》等文件有关要求，现对福田区司法局（以下简称“我局”）2024年度监督管理支出开展部门评价，情况如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

根据部门职责，我局负责监督检查社区矫正法律法规和政策执行工作，拟订社区矫正发展规划和工作规范；负责指导、落实、监督对社区矫正对象的刑罚执行、管理教育和帮扶工作；负责组织、指导社会力量和志愿者参与社区矫正工作；负责组织、指导社区矫正对象重大突发性事件的处置工作。为更好的完成履职工作，保障刑事判决和刑事裁定的正确执行，推进社区矫正执法规范化水平提级升档，降低脱管漏管率，有效控制再犯罪，助力营造福田区社会安全稳定环境，我局设立此项目。

#### 2. 主要内容及实施情况

一是加强统筹指导。加强街道一级社区矫正工作的组织领导和统筹协调，推动区、街道两级社区矫正委员会科学高效运行，进一步加强社区矫正各成员单位联动协作、密切配合。试行将社区民警、网格员纳入矫正小组，形成“司法局—司法所—社区”三级社区矫正工作网络体系。

二是健全工作机制。从统筹发展和安全的战略高度，建立健全风险研判、防控协同、应急处置机制，“警司”联动，完善社区矫正对象报备边控、信息通报与智能化排查机制，2024年办理边控13人，报备486人。“检司”合力，深化联动协调工作模式，开展情况研讨、案件会商、执法监督等工作，组织召开了集体评议会，研究重点案件处置。“法司”协作，与法院信息化联网，协同办理委托调查、变更执行地、解除和终止矫正等各类案件。

三是严格复查工作。持续强化暂予监外执行社区矫正对象监督管理工作，商请区卫生健康指派医疗专业人员加入暂予监外执行社区矫正对象病情诊断、妊娠（哺乳期）检查和生活不能自理鉴别审核委员会，进一步充实医疗专业力量，每季度召开暂予监外执行审委会会议，全面规范暂予监外执行社区矫正对象病情复查工作。

### 3. 资金投入和使用情况

该项目严格按照区财政局2024年部门预算编制相关工作要求开展预算编制工作，项目内容紧密结合部门职责及主要工作任务。2024年监督管理工作项目年初预算数为95.00万元，全年预算数为229.67万元，项目支出决算数为219.47万元，预算执行率95.56%。我局严格按照预算编制的用途使用项目资金，各项开支严格遵循《福田区司法局财务管理制度（试行）》规定的财务管理要求和审批流程执行。项目资金核算完整、准确、规范，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况。具体支出明细如下表1所示：

表 1 2024 年度监督管理项目支出明细表

单位：万元

序号	按政府经济科目分类	支出金额	支出金额占项目总支出的百分比
1	办公经费	3.71	1.69%
2	委托业务费	210.56	95.94%
3	其他商品和服务支出	4.41	2.01%
4	设备购置	0.79	0.36%
小计		219.47	100.00%

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

通过实施该项目，保障刑事判决和刑事裁定的正确执行，推进社区矫正执法规范化水平提级升档，降低脱管漏管率，有效控制再犯罪，助力营造福田区社会安全稳定环境。

2. 阶段性目标

妥善做好我区社区矫正对象监督管理工作，按要求履行报告、会客等规定，有效控制再犯罪，确保社矫对象不发生重大安全事故；确保不发生社矫对象重大刑事案件，不参与群体性事件，不发生社矫对象越级上访、由其引导的媒体炒作等影响社会安全稳定的事件。2024 年度项目绩效指标设置情况如下所示：

表 2 2024 年度监督管理项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
产出	数量	开展调查评估与执行地变更次数	≥ 600 次	608 次
	数量	调研成果报告量	1 篇	1 篇
	数量	提供规范社区矫正工作开展建议次数	≥ 600 次	653 次

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
	数量	组织暂予监外执行对象医学鉴定场次	1 场	1 场
	数量	组织震撼教育参与人次	200 人	200 人
	质量	社区矫正对象脱管漏管率	≤ 2%	0%
	时效	监督管理工作完成及时率	100%	100%
	成本	控制成本率	80%-100%	95.56%
效益	社会效益	保障社区矫正对象监管落实到位，预防和降低再犯罪率，缓解社会矛盾，助力推进辖区安全稳定	显著	显著
满意度	服务对象满意度	社区矫正工作人员的投诉率	≤ 2%	0%

## 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

本次绩效评价旨在探究监督管理项目的开展情况以及预算资金使用的经济性、效率性和效益性，总结该项目取得的成效和经验，发现项目存在问题，并针对项目资金使用过程中存在的问题提出合理建议及整改措施。目的是加强单位预算绩效管理，强化预算支出有效性和提高财政资金使用效率，为进一步的决策提供更好的科学依据。

#### 2. 绩效评价目的、对象和范围

本次项目绩效评价对象是福田区司法局 2024 年度监督管理项目。

评价范围包括项目资金政策的制定、执行，预算安排、

拨付和使用，项目申报、审批情况，项目实施效益及受益对象满意度。

## （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

科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 绩效评价指标体系（附表说明）

在《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件相关要求基础上，评价组根据项目资料，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。指标体系细化设计遵循“相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、定量优先”原则，绩效评价指标体系包括项目决策管理、项目过程管理、项目产出及效益情况四部分内容，围绕资金投入、资金使用、项目管理、产出情况及影响力等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性

原则，对考察重点对应的评价指标予以倾斜。指标目标值制定包括计划标准、行业标准及通用标准等，在此基础上，评价组制定了完整的评价指标体系，详见下表：

表 3 监督管理项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	权重
决策 (20分)	项目立项(7分)	立项依据充分性	充分	5
		立项程序规范性	规范	2
	绩效目标(7分)	绩效目标合理性	合理	4
		绩效指标明确性	明确	3
	资金投入(6分)	预算编制科学性	合理	4
资金分配合理性		合理	2	
过程 (20分)	资金管理(10分)	资金到位率	100%	2
		预算执行率	100%	5
		资金使用合规性	合规	3
	组织实施(10分)	管理制度健全性	健全	5
		制度执行有效性	有效	5
产出 (40分)	数量指标(25分)	开展调查评估与执行地变更次数	≥600次	5
		调研成果报告量	1篇	5
		提供规范社区矫正工作开展建议次数	≥600次	5
		组织暂予监外执行对象医学鉴定场次	1场	5
		组织震撼教育参与人次	200人	5
	质量指标(5分)	社区矫正对象脱管漏管率	≤2%	5
	时效指标(5分)	监督管理工作完成及时率	100%	5
	成本指标(5分)	控制成本率	80%-100%	5
效益 (20分)	社会效益指标(12分)	保障社区矫正对象监管落实到位，预防和降低再犯罪率，缓解社会矛盾，助力推进辖区安全稳定	显著	12
	服务对象满意度指标(8分)	社区矫正工作人员的投诉率	≤2%	8
合计				100

### 3. 绩效评价方法

比较法：对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

因素分析法：因素分析法是指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。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

### 4. 绩效评价标准

对于定性指标，一般通过访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，指可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

#### （三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价的主要工作过程为：确定绩效评价对象和范围；收集绩效评价相关数据资料；设计绩效评价指标体系，核实有关情况，分析形成初步结论并审议；就初步结论征求被评价单位意见；综合分析并形成最终结论，完成绩效评价报告终稿；建立绩效评价档案；加强评价结果反馈和应用。



### 三、综合评价情况及评价结论

2024年度监督管理项目预算编制有明确的文件依据，并设定了年度、产出、效益、满意度等绩效目标，制度较为健全，人财物保障充分，项目业务管理规范，资金管理支付合规，整体工作较为规范，达到项目绩效目标要求。

根据项目支出绩效评价指标体系，我局对监督管理项目进行绩效评价，并从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个维度进行客观评价，该项目综合得分为98.78分，评价等级为“优”，各项绩效指标评分情况如下表所示：

表4 监督管理项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	权重	得分
决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	充分	5	5
		立项程序规范性	规范	2	2
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	合理	4	4
		绩效指标明确性	明确	3	3
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	合理	4	3
		资金分配合理性	合理	2	2
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率	100%	2	2
		预算执行率	100%	5	4.78
		资金使用合规性	合规	3	3
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	健全	5	5
		制度执行有效性	有效	5	5
产出 (40分)	数量指标 (25分)	开展调查评估与执行地变更次数	≥600次	5	5
		调研成果报告量	1篇	5	5
		提供规范社区矫正工作开展建议次数	≥600次	5	5
		组织暂予监外执行对象医学鉴定场次	1场	5	5
		组织震撼教育参与人次	200人	5	5
	质量指标 (5分)	社区矫正对象脱管漏管率	≤2%	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	权重	得分
	时效指标 (5分)	监督管理工作完成及时率	100%	5	5
	成本指标 (5分)	控制成本率	80%-100%	5	5
效益 (20分)	社会效益 指标(12 分)	保障社区矫正对象监管落实到位， 预防和降低再犯罪率，缓解社会矛 盾，助力推进辖区安全稳定	显著	12	12
	服务对象 满意度指 标(8分)	社区矫正工作人员的投诉率	≤2%	8	8
合计				100	98.78

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

该部分主要考察项目立项、绩效目标和资金投入三个方面，涉及项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，预算编制科学性、资金分配合理性等。指标权重 20 分，得分 19 分，主要扣分指标为预算编制科学性指标。具体如下：

#### 1. 项目立项

##### (1) 立项依据充分性

本项目依据《中华人民共和国社区矫正法》等相关文件立项，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，我局内部无重复相关项目。项目立项依据充分。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

##### (2) 立项程序规范性

本项目严格按照预算编制的程序和要求，提供相关文件

依据、测算标准向区财政申请设立，经人民代表大会通过后，由财政部门正式批复下达，支出预算详细、科学，项目设立手续、文件齐全、合规，预算确定的项目金额或资金量相匹配，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。

## 2. 绩效目标

### （1）绩效目标合理性

我局按照财政要求，编制了本项目绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标合理。该指标分值为 4 分，评价得分为 4 分。

### （2）绩效指标明确性

本项目将 2024 年绩效目标细化分解为具体数量、质量、时效、成本、社会效益、满意度等绩效指标，且各项指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分。

## 3. 资金投入

### （1）预算编制科学性

本项目 2024 年预算编制工作认真贯彻《中华人民共和国预算法》、《深圳市预算绩效管理暂行办法》（深财规〔2014〕8 号）等相关规定，做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、项目细化。但本项目年初预算共 95.00 万元，年中根据我局实际情况进行调整，调增 134.67 万元，调整后

金额为 229.67 万元。整体预算调整（调剂）率为 58.64%，调整幅度较大，存在项目预算编制不科学的情况，故该指标扣 1 分。该指标分值为 4 分，评价得分为 3 分。

## （2）资金分配合理性

本项目的预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，并与年度产出目标相匹配。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。

## （二）项目过程情况

该指标主要考察资金管理和组织实施两个方面，涉及项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性等。该项指标权重 20 分，得分 19.78 分。具体如下：

### 1. 资金管理

#### （1）资金到位率

本项目年初预算 95.00 万元，年中调增 134.67 元，调整后金额为 229.67 万元，资金实际到位 229.67 万元，资金到位率为 100%。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。

#### （2）预算执行率

本项目 2024 年度预算金额 229.67 万元，实际支出金额 219.47 万元，预算执行率 95.56%，未达到 100%，故该指标扣 0.22 分。该指标分值为 5 分，评价得分为 4.78 分。

#### （3）资金使用合规性

本项目严格按照国家财经法规等相关制度执行，项目支

出严格按照规定的程序执行，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分。

## 2. 组织实施

### （1）管理制度健全性

我局制定了《福田区司法局预算管理制度（试行）》《福田区司法局财务管理制度（试行）》等制度，管理制度中明确了预算编制申请流程，提出加强预算监督与考核的要求以及对资金使用规范的要求，并对收支管理和会计管理等内容进行了规定。并且制定的财务管理、财务记账等制度符合相关财务会计制度的规定。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

### （2）制度执行有效性

我局依据相关管理制度对本项目进行严格管理。不仅具有完备的项目调整及资金调整手续，而且项目申请、评审和验收等流程合法合规。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

### （三）项目产出情况

该指标主要考察项目产出数量、质量、时效及成本，涉及数量完成率、质量达标率、完成及时性和成本节约率等。指标权重 40 分，得分 40 分。具体如下：

#### 1. 产出数量

开展调查评估与执行地变更次数：2024 年度我局开展调查评估与执行地变更次数共 608 次，该指标值实际完成率达

100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

调研成果报告份数：2024 年度我局完成安置帮教对象需求调研报告 1 份，该指标值实际完成率为 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

提供规范社区矫正工作开展建议次数：2024 年度我局提供规范社区矫正工作开展建议次数 653 次，该指标值实际完成率达 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

组织暂予监外执行对象医学鉴定场次：2024 年度我局组织暂予监外执行对象医学鉴定场次 1 场，该指标值实际完成率为 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

组织震撼教育参与人数：2024 年度我局组织震撼教育活动参与人数达 200 人，该指标值实际完成率为 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

## 2. 产出质量

社区矫正对象脱管漏管率：该指标主要考察社区矫正对象脱管漏管情况，根据《福田区司法局每日信息化核查随机抽查情况表》，2024 年度我局社区矫正对象脱管漏管率为 0%，年度指标值已达标。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

## 3. 产出时效

监督管理工作完成及时率：该指标主要考察监督管理工作完成及时情况，我局 2024 年度监督管理工作均圆满完成，各项任务完成及时率达 100%。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

#### 4. 产出成本

控制成本率：该指标主要考察完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本比率，旨在评价项目的成本节约程度。本项目 2024 年度全年调整预算 229.67 万元，实际支出 219.47 万元，实际支出金额小于预算金额，控制在 80%-100% 之间，已达标。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

#### （四）项目效益情况

该项目主要考察项目效益和满意度两个方面。指标权重 20 分，得分 20 分。

##### 1. 社会效益指标

本项目实施显著保障社区矫正对象监管落实到位，有效预防和降低再犯罪率，缓解社会矛盾，助力推进辖区安全稳定。该指标分值为 12 分，评价得分为 12 分。

##### 2. 服务对象满意度指标

社区矫正工作人员的投诉率：我局 2024 年尚未收到矫正人员及帮扶人员关于矫正及帮扶事项的投诉，并派发问卷进行满意度调查，分析研究发现，大部分相关人员都表示出了非常满意的态度。该指标分值为 8 分，评价得分为 8 分。

#### 五、主要经验及做法

2024 年度，福田区司法局夯实管理基础、完善内控机制，在社区矫正项目决策上充分依据国家相关政策法规，在项目申请、设立，绩效目标的设定，预算编制与资金分配等方面都符合相关要求并通过了科学论证，保障了实施过程中项目的各项指标达到预定标准，并加大监管力度，保证项目实施

过程、项目产出中各项指标能够达到预定标准，各项程序有效实施，使得项目在决策、实施、监管和资金拨付使用的全过程中取得了较大的成效，并得到了社矫对象的较大满意度。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）预算编制科学性不足

我局原申请“监督管理”项目预算共95.00万元，年中根据我局实际情况进行调整，调增134.67万元，调整后金额为229.67万元。本项目调增的主要原因是：2024年度因业务需要新增社区矫正对象信息核查智能管控设备技术服务项目工程费用等。故调增金额总数占总预算金额58.64%，调整比例较大，存在项目预算编制不够精准的情况。

### （二）预算执行率未达预期目标

本项目2024年度预算金额229.67万元，实际支出金额219.47万元，预算执行率95.56%，未达到100%，预算项目资金支出进度在执行过程中与全年预期存在差异，财政资金的使用效率还有待进一步提高。预算执行率未达预期目标的主要原因是部分资金下达时间为2024年12月，来不及支付相关项目费用，预计下年支付。故预算执行率未达100%。

## 七、有关建议

### （一）提高预算编制科学性

加强对往年预算执行情况的分析应用，提高预算编制科学性。树立“以事定费”的预算管理理念，结合上年度各子项目任务预算执行情况，充分考虑当年可能变动的因素，合



理测算当年实际资金需求，逐步改进部门预算的编制方法，明确项目测算标准，预算额度测算依据充分，项目资金量与年度工作任务相匹配，进一步提升各项目预算资金分配的合理性和科学性。

## （二）强化预算执行刚性约束

加强预算资金使用的跟踪与执行监管，强化预算执行刚性约束。强化预算执行进度分析，及时找出预算执行偏离的原因。原则上严格按照预算编制要求执行，不随意进行预算和支出的变更，对确需调整年初预算的情形，预算调整依据要充分合理，审批程序要合规完整，以保证预算执行刚性约束。

附件：项目支出部门评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策（20分）	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。	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。	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。	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。	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。	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
		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	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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
			标的明细化情况。	③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	
	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。	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。	3
		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。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向; 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。	2
过程(20分)	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。	4.78
		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	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规定的规定;	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
			行情况。	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 (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。	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。	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。	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。	5
产出(40分)	产出数量(25分)	实际完成率(25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服务数量。	25
	产出质量(5分)	质量达标率(5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。	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5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。	5
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5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。	5
效益(20分)	项目效益 (20分)	社会效益 (12分)	项目实施所产生的社会效益	可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	12
		满意度(8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。一般采用社会调查的方式。	8
合计					98.78