

附件 4

2020 年度招商专项经费 项目支出绩效评价报告

项目名称：招商专项经费

主管部门（公章）：深圳市深汕特别合作区科技创新和经济
服务局

项目负责人：刘文澄

填报人：刘文澄

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

2020 年度深圳市深汕特别合作区（以下简称“深汕合作区”）招商专项经费主要用于 2020 年度中国国际高新技术成果交易会（以下简称“高交会”）参展工作。2020 年度高交会展览包括国家高新技术展、综合类展和专业类展，总面积超过 8 万平方米。国家高新技术展由国家部委局院组团展出，继续设立专馆专区，按照主题明确、专业领域清晰进行组展布展，突出展示“十三五”规划实施以来各部委局的科技重点发展方向、国家重大科技专项以及战略性新兴产业等方面所涉及的重点领域。

2020 年度高交会 IT 展各区科技创新展区方案已经通过，与往年不一样之处有：1，今年给各区安排的展位面积较往年增加 50 平方米左右，各区的展位面积一样大小。2，为凸显各区在推动深圳科技发展所起到的重要作用，今年方案中把各区科技创新展区规划在展馆后部居中位置，集中展示各区科技实力。

2020 年度高交会在深圳会展中心举行，深圳 10+1 个区都已参加。在此次展会集中展示深汕合作区科技类企业，可以很好的宣传深汕合作区整体规划、机器人小镇等的规划建设情况，达到招商引资的效果。故深汕特别合作区科技创新和经济服务局（以下简称“科技创新和经济服务局”）特申请招商专用经费进行参展筹备，完成展位布置 204 平米，设立通道两侧大型 KT 广告板，为深汕合作区参展做好充分的准备。

2、主要内容

2020 年度招商专项经费主要包括如下几个方面：展位租赁费用、广告费用、特装布展费用、工作人员差旅费用、其他费用。

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，2020 年全国两会精神，深入学习领会习近平总书记关于科技创新的重要论述和指示批示精神，在疫情防控常态化前提下，以“科技改变生活，创新驱动发展”为展会主题，为提升科技创新水平、促进国家创新体系建设和疫情后经济振兴作出贡献。

响应各级政府关于会展活动方面的规定，克服疫情不利影响，适当精简活动、创新形式，通过“实地展览+远程参展”相结合的会展模式，围绕我国“十三五”期间重大科技专项、基础研究、前沿技术、传统产业转型升级等方面的典型成果，并根据“十四五”规划布局，充分发挥高交会汇聚创新资源、推进国际科技经济合作、提升危机应对能力、增强经济发展动力等方面的积极作用，持续打造专业化、国际化、便利化、高水平的科技成果交流交易平台。

3、实施情况

紧密围绕“十三五”规划总结和“十四五”规划布局，贯彻新发展理念，将深入实施创新驱动发展战略、推进现代化经济体系建设、推进贸易强国、推进制造强国、推进区域协调发展、推进粤港澳大湾区和中国特色社会主义先行示范区建设、实施乡村振兴战略等要求贯彻到高交会筹备、举办过程中，为推动经济高质量发展、全面建成小康社会提供有力的支撑。通过提升展览

内容的专业性、引导和鼓励专业观众参会、举办有影响力的论坛 活动等手段，推进展会专业化发展；通过邀请海外客商参加实体展会或线上展会、线上洽谈，加强海外宣传推介，完善英文网站等方式，推进高交会国际化进程。

2020 年度招商专项经费主要包括展位租赁费用、广告费用、特装布展费用、工作人员差旅费用及其他费用。主要工作经费分配如下：

- （1）展位租赁费用：334,560 元；
- （2）广告费用：160,000 元；
- （3）特装布展费用：500,000 元；
- （4）工作人员差旅费用及其他费用：100,000 万元；

4、资金投入和使用情况

2020 年度招商专项经费项目及资金管理由深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局统筹。

（1）项目资金预算和分配情况

资金主管部门为深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局，属于一般公共预算使用范围。执行预算使用相关规章和制度。项目起止时间 2020 年 9 月 15 日至 2020 年 11 月 15 日，上年度资金结余 2.20 万元，本年度财政收入 114.42 万元，本年度项目可用资金数共计 116.62 万元，全年执行数 112.33 万元，执行率 96.32%。

（2）项目资金管理和使用情况

项目执行深汕特别合作区预算管理和经费使用相关制度，从预算管理、财务管理、各业务管理等方面均依规执行。全面梳理

项目经费结构，明确项目经费的支出范围、支出标准、支出权限、支出程序、支出凭据，合法合规执行工作。项目支出实施均符合各项管理制度的规定，执行环节记录文档齐全。项目在预算管理、财务管理、各业务管理等方面均按照《深汕特别合作区部门预算准则》执行，并根据单位业务实际不断强化项目管理，其中财务管理执行《深汕特别合作区财政资金管理暂行规定》和《深汕特别合作区行政事业单位经费支出管理暂行办法》；项目绩效管理参照执行《深圳市深汕特别合作区预算绩效管理暂行办法》和《项目支出绩效目标编报指南》等制度，执行效果良好，未出现重大执行事故。

（二）项目绩效目标

本届展会由区管委会指导，深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局具体负责统筹协调实施、邀请相关高新科技企业单位进行参展，对参展单位做好参展的引导和协调服务。做好展会的宣传报道和媒体的推广及现场解说、派驻礼仪做好领导参展引导工作等；区其他部门负责配合深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局提供展会需要的基础素材资料。

深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局根据高交会组委办关于印发《第二十二届中国国际高新技术成果交易会总体方案》的函（高交会办函〔2020〕4号）组织高交会参展筹备工作，并顺利参加22届高交会，达到宣传、招商引资目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为贯彻落实《中共中央国务院全面实施预算绩效管理的意见》

精神，根据《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》的工作要求，加快建成全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系，切实增财强政项目支出的主管部门和使用单位的预算绩效管理意识，提高项目资金的使用效益，抓好预算绩效管理的重点环节，着力提升财政资源配置效率和使用效益，落实好预算绩效主体责任，单位开展重点项目绩效评价工作。

重点绩效评价是指按照财政支出经济性、效率性和有效性的总体要求，运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，对财政支出的行为过程、支出成本及其产生的最终效果进行科学、客观、公正地衡量比较和综合评估，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

一是落实科技创新和经济服务局招商专项经费预算绩效管理主体责任，根据 2020 年度招商工作经费财务执行情况和项目管理情况，设置项目绩效目标和绩效评价体系，并对项目绩效评价情况进行考核。确认项目完成情况和产生的绩效效益，进一步考量预算资金的必要性和准确性，为部门年度履职效益提供依据。

二是在考核中挖掘风险和发现问题。通过自查和整改，提高项目管理效益，降低项目执行风险。在新一年度的工作进一步优化招商工作经费内容，实现长效效益影响。

此次绩效评价工作以 2020 年度招商工作经费项目评价对象和范围，对 2020 年招商工作经费项目执行情况开展综合绩效评

价，撰写绩效评估报告，深入分析资金投入情况、资金管理情况、总体绩效目标完成情况以及项目实施效果等情况，对政策执行或项目实施中存在的问题及原因进行深入分析，并提出下一步改进措施。

（二）绩效评价原则

科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法，系统反应专项资金支出所产生的社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响等。

公平公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，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资金及其绩效进行，评价结果应清晰反映资金使用和绩效产出之间的对应关系。坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

职责统一原则。绩效评价应当按照“资金谁分配使用、谁负责绩效评价”的原则，保障资金绩效评价工作的预算编制、目标制定、项目管理、绩效评价职责明确统一。

结果运用原则。绩效评价应当强化评价结果运用，将绩效评价纳入加强资金管理的重要环节，将绩效评价结果作为健全制度机制、优化财政资金资源配置的重要依据。

（三）评价指标体系

参考财政部、市财政局、区财政局项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目实际，遵循绩效评价全过程关注的原则，综合考虑定量指标和定性指标、共性指标和个性指标、投入指标和产

出指标的平衡，最终形成本项目的绩效评价指标体系，共计 100 分。

（四）评价方法

根据 2020 年度招商工作经费预算情况和合同内容，设定绩效评价指标体系。通过财务资料和预算情况确认财务管理和执行情况；通过项目资料、会议材料和政务留痕信息审核项目设定和执行合理性、合规性和规范性；核实项目执行和管理情况；开展问卷调查工作对项目进行受益群体满意度调研。通过项目合同、建设文件、项目执行过程材料和验收材料评价项目绩效目标完成情况和项目实施管理的绩效情况，分析评价中发现的问题并提出改善建议。

（五）评价标准

延续历史绩效考核内容和指标，结合 2020 年度招商工作经费绩效指标情况，重点考核项目执行结果和实现效益。根据绩效考核指标体系，从“预算编制”、“预算执行”和“预算执行结果及绩效评价”出发，通过决策、过程、产出、效益等 4 个维度设定 3 个一级指标及权重，再下设 12 个二级指标，进一步设置 17 个三级指标和对应权重，进行百分制打分。（详见附件）

项目预算编制。主要包括项目支出预算编制的依据和绩效目标的设定情况，为保证项目任务目标实现而提供的制度、人力、物力、财力等各项保障的有效性，预算编制中资产配备情况的合规性和合理性。

项目预算执行。主要包括预算执行过程中项目执行进度与预期设定的时间进度是否相匹配，项目资金支付进度与预期设定的

支付进度是否相匹配，项目实施内容与预期设定的项目实施内容是否相匹配，项目单位或主管部门对项目实施和绩效目标运行的监控情况，项目实施过程中业务、资金和信息资料管理等情况。

预算执行结果与绩效评价。预算执行结果主要包括预算完成后形成可视可评的预算执行结果，将预算执行结果比照量化的绩效目标，定量分析预算支出和项目数量完成率、质量达成率、目标完成及时率等；同时，根据预算执行结果，定性总结项目取得的直接效益、间接效益和服务对象的满意度等。

（六）绩效评价工作过程。

根据 2020 年度招商工作经费项目工作目标和相关执行政策，确定绩效目标完成情况。明确评价重点项目、对象和范围及评价方向，成立绩效评价工作小组，梳理项目基本情况和效益情况。

具体实施绩效评价工作，包括材料整理和分析、调研工作实施和材料整理、重点绩效评价指标体系和报告框架优化。

绩效评价工作小组对涉及评价工作的实物及资料进行审核，并完成非现场考评工作、撰写评价报告及提交。具体工作包括：基础数据与资料的审核；从决策、过程、产出、效益等 4 个维度对项目实施情况进行综合分析，形成评价结论、发现问题及形成相关建议；必要时组织所内专家或局相关人员对阶段性工作成果或评价中的关键问题进行评审（指标体系的调整、主要分析评价结论、问题和建议等）；撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据构建的项目绩效评价指标体系，结合 2020 年度招商工作经费项目绩效评价工作内容，本次绩效评价得分为 97.80 分，

绩效评级为“优”（具体评分情况见附件）。

2020 年度招商工作经费项目按计划执行年度工作，预算执行情况良好，项目执行率达到 96.32%，预算编制和管理工作较强。项目年度指标完成情况良好，单位顺利参加 22 届高交会，以“创新智造新城，产业聚变未来”为主题进行区级布展，机器人、人工智能、新技术、新材料领域 13 家企业参展，充分展现了近年来我区高新技术产业发展取得的成就，获得组委会颁发的“优秀组织奖”和“优秀展示奖”两项大奖，展团中的深圳深汕特别合作区天鹰兄弟科技有限公司参展项目还获得“优秀产品奖”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项和分配依据《产业发展规划》、《招商引资管理办法》、《重点产业导向及负面清单》，立项依据充分。

项目资金设置和分配较为合理，有效覆盖了 2020 年度招商工作经费项目工作内容，子项目均有完整的政策文件工作要求和完整的项目立项会议纪要，符合深汕合作区预算编制要求和实施规范，属于部门履职范围内刚性执行预算项目，是保障参会顺利，达到宣传、招商引资目标的必要性项目。项目立项依据充分，预算编制完整可行，工作内容和测算依据清晰。

项目会议纪要和合同条款、项目文件中均有明确的绩效目标和服务内容。工作要求和指标清晰。项目执行目的性较强，最终均可以实现顺利参会，达到宣传、招商引资目标，实施方案保障完善。

根据预算执行情况，项目人财物保障及时且充分。根据项目执行情况和计划文件结合高交会参会准备工作进展情况，招商工作经费项目年度可用资金 116.62 万元，全年执行数为 112.33 万元并顺利完成高交会参展，资金执行率达 96.32%，财政保障及时充分，实际预算资金量能够保障项目运转，同时项目不存在资金支出差异，项目均按照计划逐步验收并支付阶段性款项，不存在滞后和挤用资金的情况，项目预算执行率和支付率较高。

根据指标情况项目立项必要且依据充分，根据档案材料和调研材料反映，项目执行程序合法合规。对应项目投入和预算编制规范合理，绩效目标设定符合财政要求，且细化和量化。实施方案完整合规可操作性强。

根据打分指标立项依据充分性得 5 分，立项程序规范性得 5 分，绩效目标合理性得 5 分，绩效指标明确性得 5 分，预算编制科学性得 5 分，资金分配合理性得 5 分，合计决策得分 30 分。

（二）项目过程情况

2020 年度招商工作经费财务执行深汕合作区财务执行和管理制度，有成熟的财务管理制度和财务业务流程。预算项目执行根据区预算执行规程和资金管理办法。但针对项目实际实施情况和部门管理内控要求，未有成熟的内部控制制度或独立的管理制度，需要进一步加强完善。

项目实施有完整的政策文件支撑，根据《产业发展规划》、《招商引资管理办法》、《重点产业导向及负面清单》等工作要求按质按量完成工作。

本单位财务审批相关规定，严格参照合作区财务管理制度执

行。业务方面，保障项目的顺利开展和完成。项目责任科室具体负责项目的实施管理，包括制定项目管理方案，检查并督导工作进度，对项目开展进行质量控制，对资料及经费使用情况进行审核。财务方面，每季度对项目工作和预算执行情况进行自查、汇总和上报。但针对整体项目的完成情况，未有相关文件用以总结汇报并留底。

项目执行根据深圳市和区预算执行规程和资金管理办法。项目均有完善的项目实施方案。项目整体有完整的财务管理，同时项目计划和保障情况良好。预期设定或计划于项目执行内容相一致，其中体现在项目设定目标和执行效益情况，再到项目签订合同工作内容和实际执行过程性文件，最后到验收档案和结项报告，工作要求匹配度较高。业务管理规范均按照合作区实施标准执行，未出现违法违规操作，未出现重大事故事件。资金管理与使用符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法，未发现违法违规使用资金情况。不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。但项目缺失独立项目管理及内控制度，实际管理仍需要加强工作。

为充分利用中国国际高新技术成果交易会的科技交流交易平台作用，我区参加第二十二届中国国际高新技术成果交易会信息技术与产品展（于11月11日-15日租用深圳会展中心1号馆1E43展位，面积为204平方米；同时租用1号馆两侧各一幅大型KT板广告位）。

根据《深汕特别合作区财政资金暂行管理规定》，预算金额在10万元以上，50万元以下的，由分管财政的区领导审核后，

报区主要领导审批。参加 2020 年第二十二届中国国际高新技术成果交易会。

根据指标情况项目体制机制完整，有完整的组织人员和工作人员，且按照方案和计划完整实施了工作，组织协调、职责分工和人员管理合理合法合规，项目完成效果良好，但管理制度方面仍存在不够健全的情况，需要进一步优化。项目资金分配合理，到位及时，预算执行情况良好。

综上所述，资金到位率得 5 分，预算执行率得 4.8 分，资金使用合规性得 5 分，管理制度健全性得 3 分，制度执行有效性得 5 分，合计执行过程得分 22.80 分。

（三）项目产出情况

产出数量完成率为 100%，圆满完成年度计划工作、质量达标率 100%，按质按量完成、完成及时性为 100%，未出现逾期支付或资金不到位情况。项目按计划执行，实际执行工作中存在 4.28 万元资金结余，成本节约率 3.67%。

完成 2020 年高交会组织及参加工作，圆满完成高交会相关工作，完成项目效益指标。本届高交会展览包括国家高新技术展、综合类展和专业类展，总面积超过 8 万平方米。国家高新技术展由国家部委局院组团展出，继续设立专馆专区，按照主题明确、专业领域清晰进行组展布展，突出展示“十三五”规划实施以来各部委局院的科技重点发展方向、国家重大科技专项以及战略性新兴产业等方面所涉及的重点领域。完成推广深汕特别合作区作为深圳第“10+1”区的形象，展示合作区发展建设成果；宣传深汕特别合作区优良的管理机制和招商引资相关政策；与更广泛范

围的品牌企业面对面交流，促进招商选资；展现深汕特别合作区规划、未来发展前景等情况；与各参展城市交流，获取相关良好经验，优化区域合作模式和资源储备。

根据指标情况项目产出效果良好，很好的完成了所有量化和细化指标，同时圆满完成年度工作。项目产出梳理完成率达到了100%，质量达标率达到100%，完成及时率100%。实现了项目成本控制，未出现超额和透支现象。

综上所述，实际完成指标得分5分，质量达标指标得分5分，完成及时性得分5分，成本节约率得分5分，合计产出得分20分。

（四）项目效益情况

将费用执行纳入部门绩效，每季度对费用工作和预算执行情况进行自查、汇总和上报中心，合理合规的支出相关经费，并按照合规流程进行申报。结合我区实际，合理申请招商工作经费-高交会相关预算，据实支出，避免浪费。

完成项目指标参加高交会展位面积204平方米，全流程全程参与达到5天。实现监理评估专家组两组，全面展示了深汕特别合作区建设和发展效果，展位利用率达到100%。招商引资单位实现20%增长，并实现宣传招商覆盖90%。参加高交会工作，我区组织工作被第二十二届中国国际高新技术成果交易会评为“优秀组织奖”。深圳第“10+1”区展位被评为“优秀展示奖”。

多方借力，共享机遇促发展。积极参与高交会等市重大招商活动，并邀请20余家优质企业参加深圳全球招商大会，其中洽谈签约黑龙江哈工大机器人集团机器人研究院等10个项目，现

场签约农科集团现代都市田园综合体项目、中国联通云数据基地等 2 个项目；与市工商联、市机器人协会、市海洋产业协会等组织加强信息对接，深化交流合作，借力招商。

2020 年度招商工作经费项目执行情况良好，均按照计划完成了高交会参会相关工作。根据项目执行计划和合同书，对照执行单位提供的验收档案和实地走访情况，项目数量达标率 100%。项目均按照计划完成高交会参会，年度工作均已经完成验收工作，并未发生重大失误或事故，项目完成质量较高，项目质量达标率 100%。

根据指标情况项目圆满的完成了所有经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响的保障性工作，并实现了公众满意度达标。为区域经济和 environment 发展带来了促进作用。

综合效益得分合计为 20 分。通过信访和日常公共效益调研，该项目无负面投诉和信访投诉内容，综合公众满意度为 100%，综合满意度分数得 5 分。

五、主要经验及做法

1、规范预算编制程序，预算绩效管理工作根据单位年度总体工作和重点工作任务，严格执行预算编制规定，不断的强化年度项目支出计划管理工作，加快预算支出进度，提高预算执行率，增强财政资金使用效益。

2、落实项目预算绩效指标设置与产出及效益工作。单位严格按照深汕预算和决算工作要求，结合项目的特性和具体实施内容，合理测算出较清晰的、可衡量的符合客观实际情况的绩效指标。对项目产出绩效指标、项目效益绩效指标进行细分。

3、加强业务规程建设。依据相关法律、法规及管理办法，单位按照深汕发展和财政局管理内控及管理工作制度及文件，系统规范自身绩效管理工作流程和操作细则，明确各部门和人员在预算绩效管理工作中的职责，规范操作程序和质量控制要求，健全协调机制，在工作中协调便于操作的实施方式及业务规范。提高预算绩效管理的规范化、可操作水平。

六、存在的问题及原因分析

（一）根据管理制度健全性指标扣分情况，项目缺失独立项目管理及内控制度

2020 年度招商工作经费项目依据深汕合作区财务管理制度和财务业务流程执行，预算项目执行根据区预算执行规程和资金管理办法。但针对项目实际实施情况和部门管理内控要求，未有独立的财务管理制度与业务管理制度，同时缺失独立的项目内部控制制度，需要进一步对项目制度建设方面加强完善。

（二）缺少工作总结汇报文件作为留底

2020 年度招商工作经费项目根据高交会组委办关于印发《第二十二届中国国际高新技术成果交易会总体方案》的函（高交会办函〔2020〕4 号）、《深圳市深汕特别合作区科技创新和经济服务局关于第二十二届中国国际高新技术成果交易会布展事项的请示》（深汕科创经服字[2020]48 号）开展项目工作，其中已明确项目预算、项目具体方案、项目时间安排等；项目开展过程中及时反馈布展过程情况，但未有相关文件作为项目完成后的总结汇报文件，缺少相关文件作为留底，无从对项目后续事项进行跟进，无相关文件作为日

后同类工作的参考。

七、有关建议

建立单位内控制度或单位独立管理制度，完善项目及子项目管理制度，统一业务管理规范。

一是梳理相关管理制度，统一项目操作或使用流程，并对项目执行过程管理和验收内容进行规定，建立独立的项目管理制度。

二是完善项目整体汇报机制，以书面形式进行工作总结汇报并留底，确保项目跟踪与后续其他工作跟进有据可依。

附件

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	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： 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	5
		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： 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。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
	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: (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。	5	5
决策	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: 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。	5	5
	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: 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。	5	5
		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: 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。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
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%。 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。	5	5
		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%。 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。	5	4.8
过程	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: 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程的规定; 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。	5	5
	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: 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	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
		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: 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	5
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%。 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。	5	5
产出	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%。 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	5
	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。 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	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
	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%。 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	5
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。	20	20
		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。	5	5
合计					100	97.80