

自治区财政项目支出绩效自评报告

(2025 年度)

项 目 名 称：新疆美术馆免费开放运行保障

及日常公用经费

实施单位（公章）：新 疆 美 术 馆

主管部门（公章）：新 疆 美 术 馆

项目负责人（签章）：王巨江

填报时间：2026 年 03 月 26 日

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1. 项目背景

根据《中华人民共和国公共文化服务保障法》，中共中央办公厅、国务院办公厅《关于加快现代公共文化服务体系建设的意见》，《国家基本公共文化服务指导标准》（中办发〔2015〕2号），自治区党委办公厅、自治区人民政府办公厅《自治区关于加快构建现代公共文化服务体系的实施意见》（新党办发〔2016〕50号），财政部《陈列展览项目支出预算方案编制规范和预算编制标准试行办法》的通知（财办预〔2017〕56号）等文件精神申请下拨1045万元免费开放运行保障经费，作为新疆艺术中心日常运行保障经费。

2. 项目主要内容及项目实施情况

项目主要内容：物业管理费990万元，新疆艺术中心场馆及单位办公区的物业服务（包含公共秩序维护、保洁、设施设备运行管理、消防监控值班巡查、客户服务及展厅管理等服务）；艺术中心设施运维项目170万元，为保障艺术中心各展厅、场馆、剧场的平稳运行，艺术中心投入使用初期委托第三方机构对各类设施设备进行维护、检测，包括消防检测维保、电梯维修及年检、空调维保、电力供电系统维保、弱电系统维保等项目；艺术中心公共设施维护205万元；全年水电网络等费用90万元。

项目实施情况：新疆艺术中心通过以下措施确保了高效运

转和服务质量的提升：（1）物业服务面积：通过实施物业服务采购项目，确保了2025年物业服务面积不低于7.8万平方米，满足了艺术的运营需求。（2）设施设备运维项目：通过开展建筑设施运维项目，保障了设施设备运维项目数不低于11项，确保了艺术中心设施设备的稳定运行。（3）网络运维数量：通过专业的网络运维服务，确保了艺术中心网络运维数量不低于3个，保障了信息化服务的顺畅。通过这些措施的实施，新疆艺术中心不仅提升了自身的服务水平和运营效率，而且为公众提供了更加安全、便捷、高效的文化服务，进一步促进了文化艺术的普及和交流。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

新疆艺术中心通过以下措施确保了高效运转和服务质量的提升：（1）物业服务面积：通过实施物业服务采购项目，确保了2025年物业服务面积不低于7.8万平方米，满足了艺术的运营需求。（2）设施设备运维项目：通过开展建筑设施运维项目，保障了设施设备运维项目数不低于11项，确保了艺术中心设施设备的稳定运行。（3）网络运维数量：通过专业的网络运维服务，确保了艺术中心网络运维数量不低于3个，保障了信息化服务的顺畅。通过这些措施的实施，新疆艺术中心不仅提升了自身的服务水平和运营效率，而且为公众提供了更加安全、便捷、高效的文化服务，进一步促进了文化艺术的普及和交流。

2. 阶段性目标

（1）按照合同约定，在六月初完成新疆艺术中心物业服务

项目的招投标工作，做好新旧物业的交接工作；七月初完成新疆艺术中心建筑运维服务的招投标工作，做好新旧公司的交接工作，保障新疆艺术中心正常运行。

（2）按照预算完成艺术中心维修项目。

（3）按时完成相关水电费用的支付，保障新疆艺术中心正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价的目的

（1）评估项目实施效果

通过对项目预算执行情况及各项绩效目标达成程度的系统性分析，全面、客观地评估项目在预定周期内的实施效果，包括经济效益、社会效益等多维度指标，为项目后续的改进与优化提供科学依据。

（2）提升资源利用效率

深入剖析项目预算资金的投入与产出关系，识别资金使用过程中的冗余环节与低效领域，挖掘潜在的资源优化配置空间，推动项目在有限的预算资源下实现更高的绩效产出，提升整体资源利用效率，确保财政资金的合理、高效运用。

（3）强化项目管理责任

明确项目各参与主体在预算绩效管理中的职责与任务，借助绩效评价结果对项目管理过程进行监督与问责，促使项目管理者增强责任意识，主动优化管理流程，完善内部控制机制，提高项目管理水平与执行力，保障项目按计划、高质量推进。

（4）为决策提供支持

为项目主管部门、财政部门及相关决策层提供翔实、准确的绩效评价信息，辅助其在项目审批、预算安排、政策调整等关键决策环节做出更加科学、合理的判断，促进项目资源的合理分配与有效整合，推动项目管理体系的不断完善与升级，提升公共资源配置的精准度与有效性。

（5）促进项目持续改进

基于绩效评价发现的问题与不足，提出针对性的改进建议与措施，引导项目团队聚焦关键环节，持续优化项目实施方案，加强过程监控与质量把控，形成项目绩效持续改进的良性循环，不断提升项目整体绩效水平，实现项目长期稳定发展的目标。

本项目预算绩效评价报告的编制以提升项目绩效为核心，旨在通过科学、严谨的评价工作，为项目管理与决策提供全方位、深层次的支持，推动项目在预算约束下实现高质量、可持续发展，充分发挥财政资金的经济效益与社会效益。

2. 绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是新疆艺术中心日常公用经费及其预算执行情况。该项目由新疆美术馆负责实施，旨在新疆美术馆通过物业完成服务面积 7.8 万平方米，保障设施设备运维项目 11 项，艺术中心公共设施维护项目 1 项，艺术中心网络运维 3 个，设施设备运维验收合格率 100%，艺术中心网络运维 24 小时响应等内容。项目预算涵盖从 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为 1,450.00 万元。

3、绩效评价的范围

本项目预算绩效评价报告的评价范围广泛而全面，涵盖了从项目立项至评价时点期间的所有关键预算活动和财务流程。具体而言，评价范围包括但不限于以下几个方面：

（1）项目预算编制与执行：全面审视项目预算的编制依据、合理性、科学性以及实际执行情况，包括预算调整的原因和效果。

（2）资金管理：深入分析项目资金的分配、使用和监管情况，确保资金使用的合规性、高效性和透明度。

（3）项目实施进度与产出：评估项目是否按照既定计划顺利推进，各项任务是否按时完成，以及项目产出的数量、质量和时效性是否符合预期。

（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：

（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、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（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。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

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 20 分，项目过程权重为 20 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 1

3. 绩效评价方法

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：

（一）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（二）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（三）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（四）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（五）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（六）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（七）其他评价方法。

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

要采用了计划标准标

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。

行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务专家、项目管理专业人员及相关领域技术骨干组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

2. 指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

3. 数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、项目文档、业务数据、用户反馈等。在数据收集过程中，注重数据的

质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。

4. 数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

5. 报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

6. 后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期

稳定发展提供有力保障。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

本项目的综合评价基于对项目各方面绩效的深入分析与评估。从项目目标的达成情况来看，免费开放运行保障经费物业服务，建筑运维服务表现出色，达到了预期的标准与要求。

在项目管理方面，新疆美术馆通过有效的规划、组织与协调，项目得以顺利实施，并在预算与时间上保持了良好的控制。

从项目效益的角度来看，本项目不仅实现了预期的社会效益方面产生了积极的影响。具体而言，丰富人民群众精神文化生活等方面的提升，为项目的利益相关者带来了实实在在的效益。

综上所述，免费开放运行保障经费在绩效评价中表现出色，达到了项目的预期目标，并在多个方面取得了显著的成效。

（二）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98.6分，属于“优（良/中/差）”。其中，项目产出权重为60分，项目效益权重为20分，项目满意度权重为20分。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

表1 综合评分表

一级指标	权重分	得分
项目产出	60	60
项目效益	20	18.6
项目满意度	20	20

一级指标	权重分	得分
合计	100	98.6

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由 9 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

（二）项目过程情况。

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

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可行性研究、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

（三）项目产出情况。

①数量指标：

指标 1：物业服务面积，指标值：7.8 万平方米，实际完成值：7.8 万平方米，指标完成率 100 %。

指标 2: 保障设施设备运维项目, 指标值: 11 项, 实际完成值: 11 项, 指标完成率 100 %。

指标 3: 艺术中心公共设施维护项目数, 指标值: 1 项, 实际完成值: 1 项, 指标完成率 100 %。

指标 4: 艺术中心网络运维数量, 指标值: 3 个, 实际完成值: 3 个, 指标完成率 100%。

②质量指标:

指标 1: 设施设备运维验收合格率, 指标值: 100% , 实际完成值: 100%, 指标完成率 100 %。

指标 2: 艺术中心公共设施维护项目验收合格率, 指标值: 100%, 实际完成值: 100%, 指标完成率 100%。

③时效指标:

指标 1: 艺术中心网络运维响应时间, 指标值: 24 小时内, 实际完成值: 24 小时内, 指标完成率 100 %。

(四) 项目效益情况。

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容, 由 2 个三级指标构成, 权重分为 30 分, 实际得分 28.6 分, 得分率为 95.33%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下:

1. 实施效益

①社会效益指标;

指标 1: 艺术中心参观人数, 指标值: 60 万人次, 实际完成值: 641916 人次, 指标完成率 107% 。

2. 满意度

满意度指标:

指标 1: 艺术中心参观人员满意度, 指标值: 90% , 实际完成值: 90%, 指标完成率 100% 。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

为确保项目顺利进行, 提前做好项目规划, 将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查, 严格按照项目管理规范进行, 在项目资金使用过程中, 严格落实把关, 按照项目资金使用范围做好审核工作, 让项目资金落于实处。在项目完成后, 做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则, 基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生, 跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上, 实行关口前移, 从事后监督管理转向事前审核, 事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来, 形成多环节全过程的监督管理格局, 尽量早发现问题, 早解决问题。

1、存在的问题

(1) 相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善, 主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中, 由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识, 自评价工作还存在自我审定的局限性, 影响评价质量。

(2) 物业公司管理和服务意识的增强: 随着观众数量的增加, 美术馆需要面临如何有效管理和服务这些观众的问题。这包括维护秩序、提供导览服务、处理观众的咨询和投诉等。如果管理不善, 可能会导致观众体验下降, 影响美术馆的声誉和吸引力。

2、原因分析

（1）美术馆为新成立单位，相关管理人员对绩效管理方面专业知识不足。各项指标的设置不够完善，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

（2）物业公司每年一招，美术馆相关岗位较多，服务要求高，服务面积大，熟悉岗位需一定时间，相关管理人员对绩效管理方面专业知识不足。

六、有关建议

1. 加强专业培训：美术馆可以组织定期的绩效管理培训，邀请专家或资深从业者分享经验和知识，帮助业务人员提升绩效管理的专业能力。

优化指标设置：在制定绩效指标时，可以借鉴其他成功美术馆的经验，并结合自身实际情况进行细化、量化。同时，也可以邀请外部专家参与指标的设置和评估，以提高评价质量。

2. 美术馆可以通过加强招投标的管理，对中标单位的实力进行把控。要求物业加强培训等，对物业公司加强有效管理。

七、其他需要说明的问题

本项目无其他需要说明的问题。

附件 1:

项目支出绩效自评表

(2025 年度)													
项目名称		新疆美术馆免费开放运行保障及日常公用经费											
主管部门		自治区文化和旅游厅					实施单位		新疆美术馆				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分					
		年度资金总额	1450.00	1450.00	1450.00	10	100.00%	10.00					
		其中：当年财政拨款	1450.00	1450.00	1450.00	—	—	—					
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—					
年度总体目标	预期目标						实际完成情况						
	新疆艺术中心通过以下措施确保了高效运转和服务质量的提升：1、物业服务面积：通过实施物业服务采购项目，确保了 2025 年物业服务面积不低于 7.8 万平方米，满足了艺术的运营需求。2、设施设备运维项目：通过开展建筑设施运维项目，保障了设施设备运维项目数不低于 11 项，确保了艺术中心设施设备的稳定运行。3、网络运维数量：通过专业的网络运维服务，确保了艺术中心网络运维数量不低于 3 个，保障了信息化服务的顺畅。通过这些措施的实施，新疆艺术中心不仅提升了自身的服务水平和运营效率，而且为公众提供了更加安全、便捷、高效的文化服务，进一步促进了文化艺术的普及和交流。						新疆艺术中心通过以下措施确保了高效运转和服务质量的提升：1、物业服务面积：通过实施物业服务采购项目，确保了 2025 年物业服务面积不低于 7.8 万平方米，满足了艺术的运营需求。2、设施设备运维项目：通过开展建筑设施运维项目，保障了设施设备运维项目数不低于 11 项，确保了艺术中心设施设备的稳定运行。3、网络运维数量：通过专业的网络运维服务，确保了艺术中心网络运维数量不低于 3 个，保障了信息化服务的顺畅。通过这些措施的实施，新疆艺术中心不仅提升了自身的服务水平和运营效率，而且为公众提供了更加安全、便捷、高效的文化服务，进一步促进了文化艺术的普及和交流。						
	一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	完成率	指标得分	指标值设定依据	上年完成情况	赋分规则	佐证资料	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成	产出指标	数量指标	物业服务面积	8	=7.80 万平方米	=7.8 万平方米	100	8	计划标准	-	按照完成比例赋分	工作资料	
		数量指标	保障设施设备运维项目数	8	>=11 项	=11 项	100	8	计划标准	-	按照完成比例赋分	工作资料	

情 况	数量 指标	艺术中心 公共设施 维护项目 数	9	>=1 项	=1 项	100	9	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	
	数量 指标	艺术中心 网络运维 数量	9	>=3 个	=3 个	100	9	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	
	质量 指标	设施设备 运维验收 合格率	9	=100%	=100%	100	9	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	
	质量 指标	艺术中心 公共设施 维护项目 验收合格 率	8	=100%	=100%	100	8	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	
	时效 指标	艺术中心 网络运维 响应时间	9	<=24 小时	=24 小 时	100	9	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	
	社会 效益 指标	艺术中心 参观人数	20	>=60 万人 次	=64.19 万人次	107	18.6	计划 标准	-	按照完 成比例 赋分	工作资 料	艺术中心多渠道， 宣传力度大，展览 及群众文化活动 多，吸引了大量的 参观游客。
	满意 度 指 标	满意 度 指 标	艺术中心 参观人员 满意度	10	>=90%	=90%	100	10	计划 标准	-	满意度 赋分	说明材 料
总分			100				98.60 分					

附件 2:

新疆美术馆免费开放运行保障及日常公用经费项目

绩效评价指标体系及综合评分表

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。	3	3
		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。	3	3
	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。	3	3
		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。	3	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
	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。	4	4
		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； 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。	4	4
	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。	4	4
		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。	4	4

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。	4	4
	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。	4	4
		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。	4	4
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。	10	10
	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	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在设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
			度。	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。 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。	10	10
	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。	10	10
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	8.6
		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