附 1

项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

项目名称	2021 年度金凤区总工会对基层工会经费补助						
主管部门	金凤区财政局			实施单位	金凤区总工会		
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	300000	300000	80000	10	26.6%	2.7
	其中：当年财政拨款	300000	300000		—		—
	上年结转资金	0	0		—		—
	其他资金	0	0		—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	2021 年财政拨工会经费 30 万，对基层工会经费补助，提高基层工会服务能力，实现预定目标。	财政拨工会经费 30 万，实际支付 8 万。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措
	产出指标	数量指标	指标 1：实际完成各项工作	100%	97%	10	9	
			指标 2：					
			……					
		质量指标	指标 1：实际完成各项工作的质量	100%	98%	10	9	
			指标 2：					
			……					
		时效指标	指标 1：完成时间	2021 年底	2021 年底	10	10	
			指标 2：					
			……					
		成本指标	指标 1：完成各项工作支出费用	预算调整为 8 万	8 万	10	10	
			指标 2：					
			……					
	效益指标	经济效益指标	指标 1：无					
			指标 2：					
			……					
		社会效益指标	指标 1：基层工会服务能力	优	优	20	20	
			指标 2：					
			……					
		生态效益指标	指标 1：无					
			指标 2：					
			……					
		可持续影响指标	指标 1：提升工会影响力	100%	100%	20	20	
			指标 2：					
			……					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：服务对象满意度	100%	100%	10	10	
			指标 2：					
			……					
总分						100	90.7	

附 2

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	评价标准
决策	项目立项（8 分）	立项依据充分性（5 分）	项目立项符合法律法规、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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，计 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，计 1 分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，计 1 分； ④项目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，计 1 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复，计 1 分。
		立项程序规范性（3 分）	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立，计 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求，计 1 分； ③事前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，计 1 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依据充分，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项目有绩效目标，计 1 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，计 1 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，计 1 分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，计 1 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
决策		绩效指标明确性（3 分）	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，计 1 分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，计 1 分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，计 1 分。
	资金投入（5）	预算编制科学性（3 分）	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证，计 1 分； ②预算内容与项目内容匹配，计 1 分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，计 1 分；
		资金分配合理性（2 分）	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，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预算资金分配依据充分，计 1 分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，计 1 分。
过程	资金管理（10 分）	资金到位率（5 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。（根据计算结果得分）
		预算执行率（5 分）	项目预算资金按照计划执行，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。（根据计算结果得分）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
过程	资金管理（4 分）	资金使用合规性（4 分）	项目资金使用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，计 1 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，计 1 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，计 1 分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，计 1 分。
	组织实施（6 分）	管理制度健全性（2 分）	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，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 已制定或具有相应的财务和业务管理制度；缺少 1 项扣 1 分，扣完为止； ② 财务和业务管理制度合法、合规、完整；缺陷 1 出扣 1 分，扣完为止。
		制度执行有效性（4 分）	项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定，计 1 分； ②项目调整及支出调整手续完备，计 1 分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，计 1 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，计 1 分。
产出	产出数量（10 分）	实际完成率（10 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。（根据计算结果得分）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
产出	产出质量（10 分）	质量达标率（10 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。（根据计算结果得分）
	产出时效（10 分）	完成及时性（10 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。（根据计算结果得分）
	产出成本（10 分）	成本节约率（10 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。（根据计算结果得分）
效益	项目效益（20 分）	实施效益（10 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。（根据计算结果得分）
		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。（根据计算结果得分）

附 3

项目支出绩效评价报告

（参考提纲）

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。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

（三）绩效评价工作过程。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（二）项目过程情况。

（三）项目产出情况。

（四）项目效益情况。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

六、有关建议

七、其他需要说明的问题