

塔城地区裕民县哈拉布拉乡北哈拉布拉村旅游扶贫交易市场建设项目绩效评价指标体系及打分表

评价指标						指标解释	标杆值	评分依据	评分标准	得 分	得分率	扣分原因
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）							
项目决策	20	项目立项	5	立项依据充分性	3	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。	充分	通用标准	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（0.5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（0.5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（0.5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（0.5分）	3.00	100.00%	
				立项程序规范性	2	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。	规范	通用标准	①项目是否按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（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）。	2.00	100.00%	
		绩效目标		绩效目标合理性	5	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。	合理	通用标准	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（0.5分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。	5.00	100.00%	
				绩效指标明确性	5	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。	明确	通用标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（3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）。	2.00	40.00%	一是时效指标缺少明确的项目完工时间，应当添加指标“项目完工时间”，指标值“2021年7月”等；二是成本指标中总成本108万元未进行细化，应修改为“项目建设成本”，指标值“≤69万元”、“前期费成本”，指标值“≤6.7万元”、“其他成本”，指标值“≤32.2万元”等；三是该项目原目标表中成本指标为“★道路硬化（**元/平方米）=200元”，经核算，原目标表中的总成本为3000平方米*200元/平方米=60万元≠该项目下达资金108万元不符，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	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。	科学	通用标准	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（0.5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（0.5分）。	3.00	100.00%	
				资金分配合理性	2	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	合理	通用标准	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）。	1.00	50.00%	裕民县哈拉布拉乡人民政府设定的项目实施方案中项目建设成本为69万元、其他费用成本为32.3万元、前期费用成本为6.7万元，而项目实际支出费用中，项目建设成本与前期费用均超出预算成本，其他费用未进行支出，该项目资金存在使用不合理。

塔城地区裕民县哈拉布拉乡北哈拉布拉村旅游扶贫交易市场建设项目绩效评价指标体系及打分表

评价指标						指标解释	标杆值	评分依据	评分标准	得 分	得分率	扣分原因
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）							
项目 管理	20	资金管理	12	资金到位率	4	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。	100%	通用标准	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 ①资金到位率为100%，得满分；②资金到位率在80%~100%之间的，每降低1%扣除对应分值5%的权重分；③资金到位率低于80%，得0分。	4.00	100.00%	
				预算执行率	4	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。	100%	通用标准	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。 评分标准：项目总体预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=项目总体预算执行率×4”	3.76	94.00%	该项目2021年下达预算总额108万元，截至本次评价日止，项目资金累计支付101.59万元，预算执行率为94.06%，根据评价标准扣除0.24分。
				资金使用合规性	4	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。	合规	通用标准	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（1分）。	4.00	100.00%	
		组织实施	8	管理制度健全性	4	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。	健全	通用标准	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（2分）。	4.00	100.00%	
				制度执行有效性	4	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	有效	通用标准	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1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）。	3.00	75.00%	核查发现，哈拉布拉乡北哈拉布拉村旅游扶贫交易市场建设项目存在以下问题：监理日志与施工日志严重残缺，哈拉布拉乡人民政府与施工单位签订的合约日期为2021年4月1日-2021年7月10日、监理单位签订的合约日期2021年3月22日-2021年7月10日，经查阅项目资料，该项目的监理日志与施工日志起止日期均为2021年4月14日至2021年5月12日，
		产出数量	10	新建管用房一座	5	考察产出数量实际完成值是否达到预期指标值。	≥30平方米	计划标准	产出数量指标完成率=（实际产出数量/计划产出数量）×100%。 评分标准： 实际完成率达到100%或超过100%，得满分；未达到100%，则按照实际完成率×该指标权重分值计算。	5.00	100.00%	
				场地硬化面积	5	考察产出数量实际完成值是否达到预期指标值。	≥3000平方米	计划标准		5.00	100.00%	

