

附件 8:

2022 年度项目支出部门评价情况汇总表

主管部门（盖章）：

单位：万元

序号	预算单位	项目名称	全年预算数			全年	部门评价分数
			年初预算数	年中追加数/追减数	小计	执行数	
1	区特色商业街区服务中心	养护经费	80.00	0	80.00	100%	95
开展部门评价项目合计			80.00	0.00	80.00	80.00	
2022 年部门项目预算总额			80.00	0.00	80.00	部门评价平均分	95
部门评价金额比例=2022 年纳入部门评价的项目总额/2022 年部门项目全年预算总额*100%			100%	部门评价个数比例=2022 年纳入部门评价的项目个数/2022 年部门项目总数*100%			100%
财政业务科室审核意见（盖章）： 							

注：1、本表所涉及的项目既包含部门预算所有项目资金，也包含追加的各项专项资金；

2、如该项目属于部门本级项目，预算单位则填写部门本级名称；

3、本表中空白表格栏行数可自行增减，项目过多可续页；

4、财政业务科室对项目数量的完整性及项目资金的准确性进行审核，如属实，请盖章。

附件 9:

项目支出部门评价报告

评价类型: 实施过程评价 完成结果评价

项目名称: 养护经费

项目单位: 东湖区特色商业街区服务中心

主管部门: 东湖区商务局 (盖章)

评价时间: 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

评价机构: 第三方机构 专家组 部门评价组

2023 年 3 月 19 日

东湖区特色商业街区服务中心 2022年度养护经费部门评价报告

为深入贯彻落实《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发[2019]13号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办[2020]44号）精神，全面提高财政资源配置效率和使用效益，加快建立全方位、全过程、全覆盖、全公开的预算绩效管理机制，按照《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2023〕1号）要求，我中心认真组织开展了2022年度养护经费绩效评价工作，现报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景

为加强我区步行街内日常管理工作，我中心在2022年部门预算中继续安排了养护经费项目。

2. 项目主要内容和实施情况

2022年度养护经费的项目主要内容为：发放步行街的日常维护、管理人员的工资。

3. 资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

2022年度养护经费项目预算为80万元，区财政实际下达资金80万元，预算资金到位率为100%。

（2）资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我中心实际支出养护经费 80 万元，预算执行率为 100%。

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

通过“养护经费”的有效安排和合理使用，维护好步行街经营秩序，繁荣步行街营商环境。

2. 项目阶段性绩效目标

按照《东湖区城市综合管理工作考核办法》的规定对养护经费进行审批、拨付。保障及促进我区步行街日常管理工作的不断发展。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

财政支出绩效评价是从深化部门预算改革和加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的规范性、经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。开展 2022 年度养护经费项目绩效评价工作的目的，是要通过对项目本年度各项绩效目标完成情况的综合评分，客观公正地评价项目的实施绩效，同时积极推动我中心财政项目支出绩效管理工作的进一步完善。

本次绩效评价对象为我中心 2022 年度养护经费，涉及区级财政资金 80 万元。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1. 绩效评价原则

2022 年度养护经费绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法进行评价。

(2) 公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

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

2. 评价指标体系

2022 年度养护经费绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)有关要求设置，指标体系包括决策、过程、产出及效益 4 项一级指标、15 项二级指标共 20 项三级指标，满分为 100 分，其中：

(1) 决策：分值 20 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性以及资金分配合理性等内容。

(2) 过程：分值 20 分，从资金管理和组织实施两方面评价业务制度健全性、制度执行有效性、预算执行率、财务制度健全性以及资金使用合规性等内容。

(3) 产出：分值 30 分，用于考核评价专项资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等内容。

(4) 效益：分值 30 分，用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等内容。

具体评价指标和评价标准详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准
决策 (20 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性 (2 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。	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。四项各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
		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。	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； 两项各占 1/2 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
	绩效目标 (6 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。	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。 四项各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。

		绩效指标明确性 (2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标的明细化情况。	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。两项各占1/2权重分,每有一项不符,扣除相应权重分。
	资金投入 (10分)	预算编制科学性 (6分)	项目预算编制是否有明确标准,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	①预算内容与项目内容是否匹配;②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。三项各占1/3权重分,每有一项不符,扣除相应权重分。
		资金分配合理性 (4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合理性情况。	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。二项各占1/2权重分,每有一项不符,扣除相应权重分。
过程 (20分)	资金管理 (14分)	资金到位率 (4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)X100%。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。资金到位率达100%得满分,低于100%按指标权重计分。
		预算执行率 (4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)X100%。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。预算执行率为100%得满分,低于100%按指标权重计分。
		资金使用合规性 (6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行情况。	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。①②③每有一项不符,各扣1分,④不符合,该项指标为0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。	①是否已制定或具有相应的财务、业务管理制度、采购管理制度、质量管理制度、安全管理制度、档案管理制度、合同管理制度、组织管理办法;②上述制度是否合法、合规、完整。二项各占1/2权重分,每有一项不符,扣除相应权重分
		制度执行有效性 (4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。	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。四项各占1/4权重分,每有一项不符,扣除相应权重分。
产出 (30分)	产出数量 (10分)	项目计划完成率 (10分)	通过全区实际完成数量与计划完成数量的比率,用以反映和考核项目的结果实现程度。	得分=年度实际完成数量/计划完成数量*100%*分值,超过标准分以标准分计分。
	产出质量 (10分)	合格率 (10分)	用以反映和考核养护经费项目质量情况。	目标值为100%,达到100%为满分,低于100%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。
	产出时效 (5分)	及时率 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比值,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	时效指标目标值为100%,达到100%为满分,否则不得分。
	产出成本 (5分)	每人工资 ≥2000元 (5分)	用以反映和考核项目的成本节约情况。	成本指标目标值为≥2000元/人,达到目标值得满分,否则不得分。
效益 (25分)	经济效益 (5分)	保证就业率 (5分)	评价项目实施的经济效益。	定性指标根据指标完成情况分为:全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理填写完成比例。得分=完成率*分值
	社会效益 (5分)	步行街安全效率 (5分)	评价项目实施的社会效益。	
	生态效益 (5分)	环境效率 (5分)	评价项目实施的生态效益。	
	可持续影响 (5分)	发展效率 (5分)	评价项目的可持续效益。	
	满意度 (10分)	社会满意度 (10分)	通过满意度调查评价项目的满意度。	
总分				100分

3. 评价方法和评价标准

2022 年度养护经费绩效评价采用定量和定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。具体按以下方法评定：

1. 定量指标评定方法：与年度目标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例计分。

2. 定性指标评定方法：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达到年度指标且效果差三档，分别按照该指标对应分值区 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

(三) 绩效评价工作开展过程

按照《南昌市财政局关于开展 2022 年度单位自评及部门评价工作的通知》(洪财绩〔2023〕1 号)要求，我中心成立了由主要领导和项目负责人组成的 2022 年度财政项目支出部门绩效评价工作小组。围绕养护经费当年绩效目标，工作小组认真核查相关资料，逐项严格评分并完成绩效评价报告，评价结果力求客观、公正、全面地反映 2022 年度街内日常养护工作的实际绩效。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策 (20 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	2	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。四项各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
		立项程序规范性	2	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；两项各占 1/2 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性	4	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。四项各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
		绩效指标明确性	2	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。两项各占 1/2 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分
	资金投入 (10分)	预算编制科学性	6	①预算内容与项目内容是否匹配；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。三项各占1/3权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	6
		资金分配合理性	4	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。二项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
过程 (20分)	资金管理 (14分)	资金到位率	4	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)X100%。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。资金到位率达100%得满分，低于100%按指标权重计分。	4
		预算执行率	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)X100%。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。预算执行率为100%得满分，低于100%按指标权重计分。	4
		资金使用合规性	6	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。①②③每有一项不符，各扣1分，④不符合，该项指标为0分。	6
	组织实施 (6分)	管理制度健全性	2	①是否已制定或具有相应的财务、业务管理制度、采购管理制度、质量管理体系、安全管理制度、档案管理制度、合同管理制度、组织管理办法；②上述制度是否合法、合规、完整。二项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
		制度执行有效性	4	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。四项各占1/4权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
产出 (30分)	产出数量 (10分)	项目计划完成率	10	得分=年度实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准分以标准分计分，计划数量为100人。	10
	产出质量 (10分)	合格率	10	目标值为100%，达到100%为满分，低于100%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。	10
	产出时效 (5分)	及时率	5	时效指标目标值为100%，达到100%为满分，否则不得分。	5
	产出成本 (5分)	每人工资≥2000元	5	成本指标目标值为约2000元/人，达到目标值得满分，否则不得分。	5
效益 (25分)	经济效益 (5分)	保证就业率	5	定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60-0%合理填写完成比例。得分=完成率*分值	4
	社会效益 (5分)	步行街安全效率	5		4
	生态效益 (5分)	环境效率	5		4
	可持续影响 (5分)	发展效率	5	项目完成情况分为长期、中长期、短期，长期得5分，中长期得3分，短期得1分。	3
	满意度 (10分)	社会满意度	10	满意度≥95%得满分，低于95%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。	10
评价得分					95

(二) 评价结论

2022年，我中心有序组织完成了区特色商业街年度任务，工资达标率率100%，较圆满完成了步行街养护工作的年度绩效目标。

经综合评定，2022年度养护经费项目绩效评分95分，项目绩效评价等级为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

我中心在 2022 年部门预算中安排了养护经费，区财政及时拨付了项目资金，保障了步行街养护工作的有序开展。

（二）项目过程情况

我中心严格按照东湖区人民政府办公室《关于印发〈东湖区城市综合管理工作考核办法〉的通知》（东府办发【2016】15号）的规定组织 2022 年度步行街日常养护工作项目实施，项目资金使用合规，专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列等违规情况。

（三）项目产出情况

我中心现有聘用人员 46 人，项目实施期限一年，2022 年我中心有序组织完成了发放步行街的日常维护、管理工作人员的工资，工资达标率 100%。

（四）项目效益情况

1. **加强日常管理。**加强日常管理。在街内进行 24 小时全天候巡逻，对占用道路，店面门头装修和户外广告进行了有效地管理。处理城管网所查违规现象 42 余起，整治占道经营 20 余起，流动摊点 40 余起，解决市民投诉问题约 50 余起，高考期间全街实行了“禁音”。通过综合整治，使胜利路步行街经营秩序得到明显改善，出店经营、占道经营、噪音扰民现象得到了有效遏制。同时，在街内实行了全天候保洁，确保各种设施的清洁，做到了地面光洁无杂物，为商户和消费者营造了一个悠闲舒适的休闲购物环境。

2. 认真做好了胜利路步行街路面整修及街灯检修维护工作及节日氛围环境布置工作。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是重点管理新装修店面和店面招牌与建筑立面改造后风格特色协调统一；积极配合区城建局做好原交通银行地块改造工程开工相关工作；积极配合公安、交警、城管等职能部门抓好“遛狗”、车辆（自行车、电动车、摩托车）乱穿行，出店经营、乱贴、乱挂及流动摊点、乞讨、噪音扰民等突出问题的整治工作，减少街内不文明现象，以保持胜利路步行街良好的经营秩序。

二是抓好基层党组织建设工作。进一步落实党建工作责任制，深入推进学习型党组织建设，充分发挥基层党组织的协调作用，促进各项工作任务地完成。

（二）存在的问题

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

东湖区特色商业街区服务中心

2023年3月19日

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策 (20分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	2	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。四项各占1/4权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
		立项程序规范性	2	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；两项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	4	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。四项各占1/4权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
		绩效指标明确性	2	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。两项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	2
	资金投入 (10分)	预算编制科学性	6	①预算内容与项目内容是否匹配；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。三项各占1/3权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	6
		资金分配合理性	4	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。二项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
过程 (20分)	资金管理 (14分)	资金到位率	4	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)X100%。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。资金到位率达100%得满分，低于100%按指标权重计分。	4
		预算执行率	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)X100%。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。预算执行率为100%得满分，低于100%按指标权重计分。	4
		资金使用合规性	6	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。①②③每有一项不符，各扣1分，④不符合，该项指标为0分。	6
	组织实施 (6分)	管理制度健全性	2	①是否已制定或具有相应的财务、业务管理制度、采购管理制度、质量管理制度、安全管理制度、档案管理制度、合同管理制度、	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分
				组织管理办法；②上述制度是否合法、合规、完整。二项各占 1/2 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分	
		制度执行有效性	4	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。四项各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。	4
产出 (30分)	产出数量 (10分)	项目计划完成率	10	得分=年度实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准分以标准分计分。	10
	产出质量 (10分)	合格率	10	目标值为 100%，达到 100%为满分，低于 100%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。	10
	产出时效 (5分)	及时率	5	时效指标目标值为 100%，达到 100%为满分，否则不得分。	5
	产出成本 (5分)	每人工资≥2000元	5	成本指标目标值为约 2000 元/人，达到目标值得满分，否则不得分。	5
效益 (25分)	经济效益 (5分)	保证就业率	5	定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。得分=完成率*分值	4
	社会效益 (5分)	步行街安全效率	5		4
	生态效益 (5分)	环境效率	5		4
	可持续影响 (5分)	发展效率	5	项目完成情况分为长期、中长期、短期，长期得 5 分，中长期得 3 分，短期得 1 分。	3
	满意度 (10分)	社会满意度	10	满意度≥95%得满分，低于 95%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。	10
评价得分					95