裕民县军粮供应站库房搬迁费用项目支出绩效评价报告

（2025 年度）

项目名称：裕民县军粮供应站库房搬迁费用

实施单位（公章）：裕民县军粮供应站

主管部门（公章）：

项目负责人（签章）：薛建

填报时间：2026 年 3 月 31 日

目录

一、基本情况……4
（一）项目概况……4
（二）项目绩效目标……5
二、绩效评价工作开展情况……5
（一）绩效评价目的、对象和范围……5
（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准……8
（三）绩效评价工作过程……10
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）……12
（一）评价情况……12
（二）评价结论……13
四、绩效评价指标分析……13
（一）项目决策情况……13
（二）项目过程情况……16
（三）项目产出情况……18
（四）项目效益情况……19
五、预算执行进度与绩效指标偏差……20
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析……20
（一）主要经验及做法……20
（二）存在的问题及原因分析……21

七.有关建议……21
八.其他需要说明的问题……22
附件 1 评价指标体系……23
附件 2 项目支出绩效自评表……26

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

裕民县军粮供应站原库房因积极响应裕民县退城进郊政策，即将被拆除，由县城中心库房（中心仓库院内6号库）搬迁至应急管理局门面房。搬迁后土地将被用于建设居民楼及办公用房等，新库房可以更好的储存保管军供物资，更加方便开展日常供应工作，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：2025年我单位计划支出0.51万元，用于支付军粮供应站库房1所，新库房加装遮阳帘4副、监控设备安装1套、冷风机1台及标语制作。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。

项目实施情况：2025年我单位支出0.51万元，用于支付搬迁军粮供应站库房1所,加装遮阳帘支出2100元,购买冷风机1台支出650元，安装监控设备1套支出1425元，制作标语支出960元。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

该项目年初预算数0.51万元，全年预算数0.51万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况

截止 2025 年 7 月 31 日，该项目全年执行数 0.51 万元，预算执行率为 100%，主要用于：2025 年我单位支出 0.51 万元，用于支付搬迁军粮供应站库房 1 所，加装遮阳帘支出 2100 元，购买冷风机 1 台支出 650 元，安装监控设备 1 套支出 1425 元，制作标语支出 960 元。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求，提高土地资源利用效率。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

2025 年我单位支出 0.51 万元，用于支付搬迁军粮供应站库房 1 所,新库房加装遮阳帘 4 副，安装监控设备 1 套，购买冷风机 1 台及标语制作。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。

2.阶段性目标

项目前期：全面盘点库房物资，建立相关台账。评估新库房布局，划分功能区域。制定搬迁计划，做好采购预算，明确职责分工。项目中期：实施过程中确认新购物品进场顺序，确认采购物品是否到位并验收，确保搬迁物品已按预期要求落实到位。项目后期项目实施完成后完成成果整合、资料归档、按照结算流程付款等工作，同步开展项目评价，各阶段均严格把控进度节点、质量标准与预算执行，确保有序衔接、逐步落地总体目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

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，包括社会效益、生态效益等多维度指标，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详实、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裕民县军粮供应站库房搬迁费用及其预算执行情况。该项目由裕民县军粮供应站负责实施，旨在有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。项目预算涵盖从2025年3月1日至2025年7月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为0.51万元。

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。

（4）社会、生态等影响：有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求,提高土地资源利用效率。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、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，90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

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：

（1）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。

（2）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。

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。具体绩效评价标准解释如下：

（1）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。

（2）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。

（3）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（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成员组成，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（附相关评分表）

（一）评价情况

本项目围绕预设绩效目标稳步推进，整体实施成效良好。目标达成方面，核心任务均按计划落地。项目管理层面，通过规范的立项审批、科学的预算编制与严格的资金管控，保障了项目实施的合规性与高效性，管理制度健全且执行到位，未出现重大流程偏差或资金使用问题。产出成果上，项目产出数量满足计划要求，质量符合相关标准规范，产出时效与成本控制均达到预期目标，综合效益方面，项目在社会效益、生态效益

上发挥了积极作用，具体效益表现为：优化公共服务资源、提高了土地资源利用率，整体实现了项目预期的实施价值。

（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100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见下表。

表1 综合评分表

一级指标	权重分	得分
项目决策	20	20
项目过程	20	20
项目产出	40	40
项目效益	20	20
合计	**100**	**100**

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6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%。

1.项目立项

（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。项目实施前已梳理部门内部及跨部门同类项目，明确本项目的差异化定位，无重复立项情况；部门发展规划、职能文件、政策依据等资料齐全并规范归档，完全满足评分标准中“立项符合政策、与部门职责匹配、无重复立项”的全部评价要点，故得满分。

（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；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，最终通过部门集体决策会议审议确定立项，全程形成完整的审批文件、专家论证意见、会议纪要等资料，符合评分标准中“程序合规、材料齐全、经过论证与集体决策”的要求，故得满分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

本项目结合实际，围绕“裕民县军粮供应站库房搬迁费用总体目标”设定绩效目标，具体明确了“年度完成库房搬迁项任务、达成提高土地利用率，保障军粮供应效果”的核心内容。目标设定依据充分，即参考了又匹配了部门年度工作重点，未超出项目实施的技术、资源、时间约束。绩效目标与项目实际工作内容高度相关，且预算资金与目标投资额精准匹配。完全符合评分标准中“目标有依据、与实际相关、效益符合正常业

绩水平、与预算匹配”的评价要点，故得满分。

（2）绩效指标明确性

项目将总体绩效目标细化分解为数量指标“搬迁库房个数＞=1 个”、质量指标：“资金支付合规率=100%”等可量化、可衡量的三级指标，每个指标均明确了具体指标值“资金支付完成时间 2025 年 12 月 25 日前”且指标值与项目目标任务数一一对应。完成“搬迁库房 1 个”、“资金支付合规率=100%”“有效保障军粮正常供应”、“有效提高土地资源利用率”指标设定清晰无歧义，既涵盖了产出指标，也覆盖了效益指标，满足评分标准中“指标细化分解、可衡量、与任务数对应”的要求，故得满分。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

本项目预算编制以“精准测算、按需配置”为原则，结合项目实施方案及具体任务清单开展，参考既往同类项目支出水平及当前物价水平，测算支出 0.51 万元。预算编制过程经过业务科室、财务部门双重审核，无漏项、超项情况，预算内容与项目“裕民县军粮供应站库房搬迁费用核心任务”“裕民县军粮供应站库房搬迁费用产出目标”完全匹配，资金额度与各阶段工作任务量精准适配，符合评分标准中“经过科学论证、内容与项目匹配、额度依据充分、与工作任务匹配”的全部评价要点，故得满分。

（2）资金分配合理性

本项目的资金分配遵循了公平、公正、透明的原则，确保了项目资源的合理配置与高效利用。在资金分配过程中，充分考虑了项目的实际需求与目标，对不同阶段、不同任务的资金进行了科学的规划与安排。

具体而言，资金分配紧密结合了项目的特点与实际情况，对关键领域与重要环节给予了重点支持。同时，也注重资金的均衡分配，避免了资源浪费与资金闲置。此外，资金分配还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与调整。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础，故得满分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 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%。

1.资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 0.51 万元，实际到位资金 0.51 万元，资金到位率 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（2）预算执行率

本项目全年预算 0.51 万元，全年实际支出 0.51 万元，预

算执行率为 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（3）资金使用合规性

项目资金使用严格遵守《预算法》《事业单位财务规则》等法律法规及财务制度，全程规范可控：①资金拨付均履行“申请-审核-审批”流程，附完整的合同、发票、验收单等佐证资料，不存在无依据拨付情况；②严格执行专款专用，所有支出均与项目预算批复用途一致，无截留、挤占、挪用或虚列支出等违规行为；③财务核算规范，按项目单独建账、单独核算，支出科目分类准确，凭证齐全完整。项目实施期间未发生财务审计问题，完全符合评分标准中“符合财经法规、审批手续完备、用途合规、无违规行为”的全部要求，故得满分。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

项目实施单位已制定《裕民县军粮供应站库房搬迁费用项目管理办法》《裕民县军粮供应站库房搬迁费用项目财务管理制度》等一系列专项制度，制度体系覆盖项目策划、实施、监控、收尾全流程。业务管理制度明确了各部门职责分工（如：业务科室负责项目实施、财务科室负责资金管理）。财务管理制度细化了资金拨付流程、报销标准、账务核算要求。所有制度均合法合规、内容完整，且与项目的实施特点高度适配，为项目顺利推进提供了坚实制度保障，符合评分标准中“有完善的财务和业务管理制度、制度合法合规完整”的要求，故得满分。

（2）制度执行有效性

项目实施全过程严格执行各项管理制度，执行效果显著：①严格遵守法律法规及管理规定；②财务凭证等资料齐全，均按要求及时归档；③人员、场地、设备等实施条件全部落实到位，满足项目实施需求。制度执行无偏差，有效保障了项目按计划推进，符合评分标准中“遵守相关规定、调整手续完备、资料齐全归档、实施条件落实”的要求，故得满分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 7 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。具体产出指标完成情况如下：

（1）实际完成率

数量指标 1：库房搬迁数量，指标值：>=1 个，实际完成值：1 个，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差，改进措施：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）质量达标率：

质量指标 1：资金支付合规率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差，改进措施：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（3）完成及时性：

时效指标 1：资金支付完成时间，指标值：=2025 年 12 月 25 日前，实际完成值：=2025 年 7 月 31 日，指标完成率 100%，

偏差原因：无偏差，改进措施：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（4）成本节约率：

经济成本指标 1：监控购买及安装成本，指标值：<=1425 元，实际完成值：1425 元，指标完成率 100%，改进措施：无偏差。

经济成本指标 2：标语制作成本，指标值：<=960 元，实际完成值：960 元，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差，改进措施：无偏差。

经济成本指标 3：购买冷风机成本，指标值：<=650 元，实际完成值：650 元，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差，改进措施：无偏差。

该指标满分为 10 分，本项目计划总成本为 0.51 万元，实际发生总成本为 0.51 万元，成本节约率为 0%，未发生任何超支情况，故得满分。

（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 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。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：

社会效益指标 1：保障军粮供应，指标值：有效保障，实际完成值：基本达成目标，指标完成率 100%，改进措施：无

偏差。

②生态效益指标:

生态效益指标 1：提高土地资源利用率，指标值：有效提高，实际完成值：基本达成目标，指标完成率 100%，改进措施：无偏差。

该指标满分为 20 分，根据评分标准得 20 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

裕民县军粮供应站库房搬迁费用项目年初预算 6.38 万元，全年预算 0.51 万元，实际支出 0.51 万元，预算执行率为 100%，项目绩效指标总体完成率为 100%，总体偏差率为 0%，无偏差。

六.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

本项目在实施中注重精准施策与闭环管理。项目启动前，立足核心定位深入调研需求，明确总体目标与阶段性任务，科学编制实施方案和绩效指标体系，确保各环节任务分工、时间节点、责任主体清晰可控；资金管理上严格遵循“预算引领、专款专用”原则，从编制、使用到监控全流程把关，保障资金合规高效使用。

同时，强化协同联动与过程管控，建立沟通协作机制，及时协调解决实施中的堵点问题；通过定期调度、实地核查等方式动态跟踪进度与质量，规范档案管理确保全程可追溯。此外，提前预判政策、进度等潜在风险并制定应对预案，聚焦成果转化与效益延伸，推动项目产出持续发挥综合价值，为同类项目实施提供了实用参考。

（二）存在的问题及原因分析

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。

七.有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩

效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

八.其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

附件 1 评价指标体系

裕民县军粮供应站库房搬迁费用绩效评价指标体系

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
	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

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。	**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**
	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。	**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
	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。	**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。	**0**	**0**
合计					**100**	**100**

附件 2 项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">裕民县军粮供应站库房搬迁费用</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">裕民县发展和改革委员会</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">裕民县军粮供应站</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td>资金来源</td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td colspan="2">分值权重</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>6.38</td><td>0.51</td><td>0.51</td><td colspan="2">10</td><td>100%</td><td>100</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>6.38</td><td>0.51</td><td>0.51</td><td colspan="2">-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td colspan="2">-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">总体目标</td><td colspan="4">总体目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">2025 年我单位计划支出 0.51 万元，用于支付军粮供应站库房 1 所，新库房加装遮阳帘 4 副、监控设备安装 1 套、冷风机 1 台及标语制作。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求，提高土地资源利用效率。</td><td colspan="4">2025 年我单位支出 0.51 万元，用于支付军粮供应站库房 1 所，新库房加装遮阳帘 4 副、监控设备安装 1 套、冷风机 1 台及标语制作。库房完成搬迁后有利于优化仓储环境，更好的满足军粮供应需求，提高土地资源利用效率。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td><td>指标值设置依据</td><td>上年完成值</td><td>指标分值权重</td><td>指标赋分规则</td><td>佐证资料</td><td>指标实际完成值</td><td>完成率</td><td>指标得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td>数量指标</td><td>搬迁库房数量</td><td>>=1 个</td><td>计划标准</td><td>-</td><td>5</td><td>按照完成比例赋分</td><td>工作资料</td><td>1 个</td><td>100%</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金支付合规率</td><td>=100%</td><td>计划标准</td><td>-</td><td>15</td><td>按照完成比例赋分</td><td>工作资料</td><td>100%</td><td>100%</td><td>15</td><td></td></tr>
</table>

		时效指标	资金支付完成时间	=2025 年 12 月 25 日前	计划标准	-	15	直接赋分	工作资料	2025 年 7 月 31 日前	100%	15	
	成本指标	经济成本指标	监控购买及安装成本	<=1425 元	计划标准	-	10	按照完成比例赋分	原始凭证	1425 元	100%	10	
			标语制作成本	<=960 元	计划标准	-	5	按照完成比例赋分	原始凭证	960 元	100%	5	
			购买冷风机成本	<=650 元	计划标准	-	5	按照完成比例赋分	原始凭证	650 元	100%	5	
			加装遮阳帘成本	<=2100 元	计划标准	-	5	按照完成比例赋分	原始凭证	2100 元	100%	5	
	效益指标	经济效益指标											
		社会效益指标	保障军粮正常供应	有效保障	计划标准	-	15	安评判等级赋分	工作资料	基本达成目标	100%	15	
		生态效益指标	提高土地资源利用效率	有效提高	计划标准	-	15	安评判等级赋分	工作资料	基本达成目标	100%	15	
	满意度指标	满意度指标											
总分							100						