附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**消化2022年暂付款项**

实施单位（公章）：**中共乌鲁木齐市水磨沟区委员会网络安全和信息化委员会办公室**

主管部门（公章）：**中共乌鲁木齐市水磨沟区委员会网络安全和信息化委员会办公室**

项目负责人（签章）：**种徐伟**

填报时间：**2024年05月22日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1. 项目背景、主要内容及实施情况
  
该项目实施背景：根据2023年水磨沟区第十七届人民代表大会第三次会议审议通过2023年预算和《关于消化2022年新增暂付性款项的通知》的文件内容，按照文件内容我办涉及项目为消化2022年暂付款项目合计金额840845.02元，主要涉及：雇员工资及访惠聚工作队、第一书记好人好事经费等项目。
  
项目2023年的主要实施内容：一是核定确认雇员人数；二是准确支付雇员工资；三是确定工作队人数；四是核实配套资金准确及时支付；五是有效降低网络安全事件发生。
  
2023年当年实际完成情况：一是确定2022年雇员人数5人，二是结合财政局要求及雇员平时表现已准确支付雇员工资；三是按照组织部文件要求，我办积极配合已下派5人到工作队开展工作；四是结合工作队成员及雇员平时表现已将资金准确及时的完成支付；五是按照上级要求结合本单位实际情况我办已有效有效降低网络安全事件发生。
  
2. 资金投入和使用情况
  
该项目资金投入情况：根据2023年水磨沟区第十七届人民代表大会第三次会议审议通过2023年预算以及《关于下达2023年水磨沟区部门预算的通知》（水财发【2023】1号）文件精神，项目系2023年本级资金，共安排预算84.08万元，于2023年年初部分预算批复项目，无年中资金调整情况。
  
该项目资金使用情况：该项目预算拨付84.08万元，我办已按照预算金额100%完成预算指标，现将资金使用情况说明如下：一是准确支付雇员61.45万元工资；二是“访惠聚”工作队、第一书记好人好事经费5.80；三是专项资金16.83万元。合计总支出84.08万元，预算执行率为100%。**

**（二）项目绩效目标**

**本项目依据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、成本指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。
  
该项目为当年一次性项目
  
该项目总体目标：根据项目内容，我办计划一是安排5名雇员辅助我办开展日常工作，并及时支付雇员工资。二是下派5名工作队成员协助社区开展工作，兼顾我办宣传任务。三是我办根据上级指示安排和本单位工作计划开展日常工作。该项目与我办日常工作相结合全面提高网信干部政治站位和责任担当意识，不断提升对互联网规律的把握能力、对网络舆论的引导能力、对信息化发展的驾驭能力、对网络安全的保障能力。
  
阶段性绩效目标：一是核定确认雇员人数5人;二是准确支付雇员工资12次；三是确定工作队人数5人；四是核实配套资金准确及时支付；五是有效降低网络安全事件发生。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1. 绩效评价完整性
  
首先，按照数量指标（雇员人数，访惠聚工作人员）来衡量项目产出数量；质量指标（资金发放准确率）衡量项目产出质量；时效指标（资金拨付及时率）衡量项目产出时效；成本指标（雇员人员工资金额，访惠聚工作经费，第一书记为民办实事经费金额）来衡量项目的产出成本。此次项目目标可以通过绩效指标设定的范围与要求进行量化，能够通过绩效评价指标体系完整地体现。
  
其次，设定该项目的计划：一是全年计划确认雇员人数5人;二是准确支付雇员工资12次；三是计划工作队人数5人；四是核实配套资金准确及时支付；五是有效降低网络安全事件发生。全年的执行过程：我办已按照预算金额100%完成预算指标，现将资金使用情况说明如下：一是已核定确认雇员人数;二是全年按时支付雇员工资；三是已核定确定工作队人数；四是已按照核实配套资金准确及时支付；五是有效降低网络安全事件发生。
  
最后，根据本项目的特点，结合本单位实际情况，通过会计凭证，银行回单等资料以确保数据的准确性和完整性。
  
2. 评价目的
  
本项工作旨在落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解消化2022年暂付款项项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。
  
3. 评价对象
  
（1）绩效评价的对象：消化2022年暂付款项目
  
4. 绩效评价范围
  
（1）时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。
  
（2）项目范围：
  
基本情况：根据2023年水磨沟区第十七届人民代表大会第三次会议审议通过2023年预算和《关于消化2022年新增暂付性款项的通知》的文件内容。
  
产出情况：数量指标（雇员人数，访惠聚工作人员）来衡量项目产出数量；质量指标（资金发放准确率）衡量项目产出质量；时效指标（资金拨付及时率）衡量项目产出时效；成本指标（雇员人员工资金额，访惠聚工作经费，第一书记为民办实事经费金额）来衡量项目的产出成本数量。
  
经验做法：一是严格按照财务管理制度使用经费；二是重视内部管理制度建设及监督工作；三是经费支出实行层层把关，分管领导审批制度。
  
存在问题：该项目在预算申报时的绩效目标制定及绩效指标的设定比较简单，针对性不强。
  
综合性评价：结合项目特点制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈等形式，对消化2022年暂付款项进行客观评价，最终评分结果为：总分为100分，绩效评级为“优秀”。）
  
取得的效益：水区网信办围绕水磨沟区网络安全工作要点，紧扣市、区级工作部署，着眼网络负面信息举报工作和网络正能量传播工作的两大方面，积极发挥网信在网络安全大局中的建设性作用，以更高标准努力开创清网、净网工作新局面。
  
评价工作开展情况：通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解消化2022年暂付款项项目实施情况。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准
  
1. 评价原则
  
（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，必要时可委托第三方机构实施。
  
（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
  
绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：
  
（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。
  
（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。
  
（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。
  
（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。
  
（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。
  
本项目的评价指标体系建立如
  
   
   
表1-1 项目支出绩效评价指标体系
  
一级指标 二级指标 三级指标 指标解释 指标说明
  
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。
  
 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。
  
 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。
  
决策 绩效目标 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。
  
 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。
  
 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。
  
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。
  
 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。
  
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。
  
 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。
  
 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。
  
产出 产出数量
  
   
雇员人数 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。
  
   
访惠聚工作人员 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
  
 产出质量 资金发放准确率 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。
  
 产出时效 资金拨付及时率 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。
  
   
   
产出
  
   
   
   
成本
  
   
 雇员人员工资金额 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。
  
 访惠聚工作经费、第一书记为民办实事经费金额 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。
  
效益 社会效益指标 有效降低网络安全事件发生率 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。
  
 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。
  
   
   
3. 评价方法
  
《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。
  
（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）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。
  
（3）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。
  
（4）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。
  
（5）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。
  
（6）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。
  
（7）其他评价方法。
  
根据本项目（消化2022年暂付款项目）的特点，本次评价主要采用比较法，对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析，以考察实际产出和效益是否达到预期。
  
4. 评价标准
  
绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。
  
（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）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。
  
在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：
  
·《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）
  
·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）
  
·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）
  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
  
·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）
  
《中华人民共和国国家安全法》
  
《疆维吾尔自治区防范和惩治网络传播虚假信息条例
  
《自治区信息化促进条例》**

**（三）绩效评价工作过程**

**评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备[前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。]、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）评价结论
  
结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对消化2022年暂付款项目进行客观评价，最终评分结果为：总分为100分，绩效评级为“优秀”[本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。]。
  
项目各部分权重和绩效分值如表2-1所示：
  
表2-1 项目各部分权重和绩效分值
  
一级指标 二级指标 三级指标 分值 得分 得分率
  
决策 项目立项 立项依据充分性 4 4 100%
  
 立项程序规范性 4 4 100%
  
 绩效目标 绩效目标合理性 3 3 100%
  
 绩效指标明确性 3 3 100%
  
 资金投入 预算编制科学性 3 3 100%
  
 资金分配合理性 3 3 100%
  
过程 资金管理 资金到位率 5 5 100%
  
 预算执行率 5 5 100%
  
 资金使用合规性 3 3 100%
  
 组织实施 管理制度健全性 3 3 100%
  
 制度执行有效性 4 4 100%
  
产
  
   
   
   
出 产出数量 雇员人数 5 5 100%
  
 访惠聚工作人员 5 5
  
 产出质量 资金发放准确率 10 10 100%
  
 产出时效 资金拨付及时率 10 10 100%
  
 产出成本 雇员人员工资金额 8 8 100%
  
 访惠聚工作经费、第一书记为民办实事经费金额 7 7 100%
  
效益 社会效益指标 有效降低网络安全事件发生率 15 15 100%
  
（二）主要绩效
  
该项目资金区财政及时拨付，该项目资金区财政拨付后及时用于该项目使用，在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务：一是核定确认雇员人数;二是准确支付雇员工资；三是确定工作队人数；四是核实配套资金准确及时支付；五是有效降低网络安全事件发生。围绕水磨沟区网络安全工作要点，紧扣市、区级工作部署，着眼网络负面信息举报工作和网络正能量传播工作的两大方面，积极发挥网信在网络安全大局中的建设性作用，以更高标准努力开创清网、净网工作新局面。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决算指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。
  
1. 项目立项
  
立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、政策要求。同时，项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。此外，本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。因此，立项依据充分，得4分
  
立项程序规范性:项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得4分。
  
综上，该指标满分8分，得分8分。
  
2. 绩效目标
  
绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分3分。
  
绩效目标明确性：目标已细化为具体的绩效指标一是核定确认雇员人数5人;二是100%准确支付雇员工资；三是确定工作队人数5人；四是核实配套资金100%准确及时支付；五是100%有效降低网络安全事件发生。按照数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下根据会计凭证和银行回单收集到相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分3分。
  
综上，该指标满分6分，得分6分。
  
3. 资金投入
  
预算编制科学性：各科室部门根据年度工作任务，认真调研项目可行性及必要性，仔细核实项目测算依据。在项目预算编制过程中，坚持按照工作的轻重缓急程度进行先后排序，避免资金闲置和沉淀浪费，科学编制预算，有明确标准，资金额度与年度目标一致。故预算编制科学性指标得分3分。
  
资金分配合理性：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，资金使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；已制定或具有相应的财务和业务管理制度财务和业务管理制度合法、合规、完整。。故资金分配合理性指标得分3分。
  
综上，该指标满分6分，得分6分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。
  
1. 资金管理
  
资金到位率：该项目资金年初预算为84.08万元，财政实际拨付84.08万元，在2022年12月31日到位，资金直接支付到各项目公司。资金到位率为100%，故资金到位率100%，指标得分5分。
  
预算执行率：该项目资金由财政拨付84.08万元，于2022年12月31日时支付临聘人员工资、工作队经费、好事好事经费，总共支付84.08万元。预算执行率为100%，故预算执行率得分为5分。
  
资金使用合规性：本项目资金的使用符合单位内部的管理制度。同时，资金的拨付有完整审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故资金使用合规性得分为3分。
  
综上，该指标满分13分，得分13分。
  
2. 组织实施
  
管理制度健全性：水区网信办已制定相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为3分。
  
制度执行有效性：水区网信办严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证、政府投资审计业务经费明细等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。
  
综上，该指标满分7分，得分7分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重为45分，实际得分45分。
  
1. 产出数量
  
数量指标“雇员人数”的目标值=5人，2022年度我单位实际人数5个，未发生变化。该指标赋分5分，得分5分
  
数量指标“访惠聚工作人数”的目标值=5人，2022年度我单位实际人数5人，未发生变化。该指标赋分5分，得分5分。
  
该指标赋分10分，得分10分，得分率100%
  
2. 产出质量
  
资金发放准确率：质量指标“资金发放准确率”的目标值=100%，2023年实际完成值为100%，指标完成率100%。该项目赋分10分，实际得分10分。
  
3. 产出时效
  
资金拨付及时率：时效指标“资金拨付及时率”的目标值=100%，2023年实际完成值为100%，指标完成率100%
  
故完成及时性得分为10分。
  
4. 产出成本
  
雇员人员工资金额：目标值=614475.58元，本项目实际支出614475.58元，无超支情况，项目资金全部完成，得分为8分
  
访惠聚工作经费，第一书记为民办实事经费金额：目标值=580084元，本项目实际支出58084元，无超支情况，项目资金全部完成，得分为7分。
  
综上，该部分指标满分45分，得分45分。**

**（四）项目效益情况**

**经济效益指标：不适用。
  
社会效益指标：评价指标“有效降低网络安全事件发生率”，指标值：达到预期目标，实际完成值：达到预期目标。本项目的实施围绕水磨沟区网络安全工作要点，紧扣市、区两级工作部署，着眼网络负面信息举报工作和网络正能量传播工作的两大方面，积极发挥网信在网络安全大局中的建设性作用，以更高标准努力开创清网、净网工作新局面。
  
生态效益指标：不适用。
  
综上，该指标满分15分，得分15分。**

**不适用**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**2023年，水区网信办严格按照财务管理制度使用经费，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标，确保了单位的正常运转，促进各项工作任务顺利完成。
  
我办资金支出均按照财务管理和经费管理的各项规章制度执行，不存在违法违规行为，会计核算按照新的政府会计制度进行，政府的会计改革与会计预算绩效管理相辅相成相互推进，形成了会计管理的良性循环。我办重视加强内控制度，重视内部管理制度建设及监督，加强财务管理、强化财务监督、增强法纪观念，遵守规章制度。对各项资金的管理、经费收支审批等均作了明确规定。各项经费支出实行限额把关，分管领导审批制度。我办强化制度执行，切实做好全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
该项目在预算申报时的绩效目标制定及绩效指标的设定比较简单，针对性不强。项目实施中，针对各个绩效目标对应的项目管理内容和目标要求及保障目标实现的制度措施不够细化。**

**六、有关建议**

**绩效目标贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的发展方向：绩效指标是绩效目标的具体化对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划自标管理机制，便于有效考核执行效果。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；
  
（二）项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；
  
（三）项目的申报、审核机制完善；
  
（四）未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。**