**项目支出绩效评价报告**

评价机构：河北德永会计师事务所有限公司

委托单位：保定市徐水区财政局

被评价单位：保定市徐水区城区办事处

评价项目：徐水区城区办社区工作经费项目

工作组组长：彭红波

工作组成员：倪金霞

工作组联系电话：0311－69053103

报告日期：2022年9月20日

目 录

[第一部分 摘要 2](#_Toc72846125)

[第二部分 绩效评价报告 4](#_Toc72846127)

[一、基本概况 4](#_Toc72846128)

[（一）项目概况 4](#_Toc72846129)

[（二）绩效目标 5](#_Toc72846130)

[二、绩效评价工作开展情况 5](#_Toc72846131)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 5](#_Toc72846132)

[（二）绩效评价原则、指标体系、依据、方法及标准 6](#_Toc72846133)

[（三）绩效评价工作过程 8](#_Toc72846134)

**[三、综合评价情况及评价结论](#_Toc72846135)** [9](#_Toc72846135)

[四、绩效评价指标分析 1](#_Toc72846136)0

[（一）决策 1](#_Toc72846137)1

[（二）过程 1](#_Toc72846138)2

[（三）产出 1](#_Toc72846139)2

[（四）效益 1](#_Toc72846142)3

[五、存在问题 1](#_Toc72846143)4

[六、有关建议 1](#_Toc72846146)4

**河 北 德 永 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司**

**石家庄市建设大街269号 No．269 Jianshe Street Shijiazhuang China**

**Tel：（0311）69053103 69053105 Fax：（0311）69053103**

**E-Mail: hebeidey@126.com**

**冀德永评价字（2022）第XXX号**

保定市徐水区社区工作经费

项目绩效评价报告

保定市徐水区财政局：

我们接受贵单位的委托，于2022年8月26日至2022年9月20日对保定市徐水区城区办事处（以下简称“城区办事处”）承担的2021年度保定市徐水区城区办社区工作经费项目（以下简称“该项目”）的具体实施情况进行了绩效评价。与绩效评价有关的项目资料由城区办事处提供，并对其真实性、完整性、合法性负责，我们的责任是根据项目相关资料，对项目决策、过程、产出、效益和执行国家法律、法规情况发表评价意见。

我们的绩效评价工作是依据《中国注册会计师执业准则》和财政部门的相关规定进行的。在评价工作中，我们结合该项目的实际情况制定了绩效评价工作方案和绩效评价指标体系，实施了包括询问、资料审查、计算分析、现场踏勘等我们认为必要的评价手段。绩效评价工作现已完成，具体评价情况汇总如下：

第一部分 摘要

为进一步加强城市社区党组织建设，弥补社区工作经费不足，解决有钱办事的问题。徐水区城区办事处根据省市要求，结合徐水实际，按每个社区每年10万元工作经费标准纳入财政预算。为强化经费监督管理，规范支出，提高工作经费使用效率，制定了《保定市徐水区城区办事处关于社区工作经费的使用管理办法》。社区工作经费是加强社区建设，提高社区治理水平的重要举措，由办事处负责管理使用，区委组织部、财政局、审计局等部门负责指导和监督。

该项目预算资金总额210万元，全部为财政资金，实际支出资金总额210万元，预算执行率100%。资金主要用于社区的维护修缮、环境提升、办公用品购置、办公设备更新、水电气费、电话费、维护稳定支出等。

经综合评价，保定市徐水区2021年社区工作经费项目绩效评价得分91分，评价等级为“优”。

从项目实施的总体情况看，徐水区城区办事处积极组织项目实施，该项目资金到位及时，预算执行率高，取得了较明显的社会效益。

通过本次绩效评价工作，我们也发现该项目在预算管理、过程管理、产出等方面仍存在一些不足之处。具体如下：一是绩效目标只有定性描述，没有具体量化，可衡量性较差；二是部分绩效指标设定不合理、不科学；三是合同签订不规范。如：个别装修合同签订日期晚于合同履约开始日期；个别合同无签章及签订日期。

针对上述发现的问题，我们提出以下建议：一是建议项目单位在制定绩效目标时，要定性与定量相结合。二是制定绩效指标时应充分考虑绩效指标设定的全面性，使设定的绩效指标能够反映项目的产出数量、质量和时效性，充分发挥绩效指标的指引控制作用。注重绩效指标的设定与实际情况的匹配性和契合度，避免绩效指标的设定流于形式，无实际考核意义。三是完善合同管理制度，规范签订合同。

**第二部分 绩效评价报告**

# 一、基本概况

**（一）项目概况**

**1.项目背景。**为进一步加强城市社区党组织建设，弥补社区工作经费不足，解决有钱办事的问题。徐水区城区办事处根据省市要求，结合徐水实际，按每个社区每年10万元工作经费标准纳入财政预算。为强化经费监督管理，规范支出，提高工作经费使用效率，制定了《保定市徐水区城区办事处关于社区工作经费的使用管理办法》。社区工作经费是加强社区建设，提高社区治理水平的重要举措，由办事处负责管理使用，区委组织部、财政局、审计局等部门负责指导和监督。

**2.项目主要内容。**该项目建设内容为保定市徐水区城区办事处下辖的21个社区2021年工作经费支出，主要用于社区的维护修缮、环境提升、办公用品购置、办公设备更新、水电气费、电话费、维护稳定支出等。

**3.项目实施情况。**该项目总投资210万元，资金来源为财政拨款。

该项目自2022年1月1日开始，2022年12月31日完成。

**4.资金投入和使用情况。**该项目预算总投入210万元，全部为财政资金。截止2021年12月31日，该项目共支出210万元，预算执行率100%。

## （二）绩效目标

# 该项目绩效目标为“确保我单位日常行政管理方面工作的运行；保障我单位设备设施的正常运转；确保我单位公务活动的正常开展”。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

**1.绩效评价目的**

本次绩效评价旨在通过考核该项目的决策、过程、产出和效果情况，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金使用效益，为下一步资金预算安排、完善政策提供参考。

**2.绩效评价对象**

评价对象为保定市徐水区城区办社区工作经费项目。

**3.绩效评价范围**

本次绩效评价范围为2021年徐水区城区办社区工作经费项目资金的收入、支出情况，绩效目标、指标设定及完成情况，资金使用合规性，管理制度的建设及执行情况，项目产出数量、质量、时效及成本情况，项目产生的效益及受益群体对项目实施效果的满意程度。

## （二）绩效评价原则、指标体系、依据、方法及标准

**1.绩效评价原则**

（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。

（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.绩效评价指标体系**

（1）绩效指标设计。本次绩效评价指标体系按照财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）和《河北省省级部门预算绩效目标设定规范》（冀财绩〔2019〕6号）的有关要求设计，共4个一级指标、11个二级指标、19个三级指标。指标体系分别从决策、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价。

（2）绩效评价等级。通过对指标体系量化评分，绩效评价分为四个等级，其中：分值≥90为“优”，80≤分值<90为“良”，60≤分值<80为“中”，分值<60为“差”。

**3.绩效评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）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）；

（3）中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

（4）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（5）保定市徐水区财政局《关于开展2021年度财政重点绩效评价工作的通知》（徐政财字〔2021〕13号）；

（6）河北省财政厅《关于印发〈河北省省级预算绩效重点评价管理办法〉的通知》（冀财预〔2019〕11号）；

（7）保定市徐水区财政局《关于开展2022年度财政重点绩效评价工作的通知》（徐政财字〔2022〕81号）；

（8）其他与项目绩效评价工作相关的文件。

**4.绩效评价方法**

本次绩效评价方法主要包括成本效益法、比较法、因素分析法、公众评判法。具体如下：  
 成本效益法：是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

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。

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。

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。

**5.绩效评价标准**

计划标准：以预先制定的目标、计划、预算等作为评价标准。

历史标准：参照同类指标的历史数据制定评价标准。

行业标准：参照国家、省公布的行业指标数据作为评价标准。

## （三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1.前期准备阶段

评价组与城区办事处充分沟通，收集相关资料，主要包括预算绩效目标指标表、相关政策文件和管理制度、项目招投标和资金收支等资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2.制定绩效评价实施方案和指标体系

基于对徐水区城区办社区工作经费项目相关资料的收集和了解，我们制定了绩效评价实施方案和指标体系，由徐水区财政局相关人员对绩效评价实施方案及指标体系进行修正，确定最终方案。

3.组织实施阶段

我们根据绩效评价实施方案和指标体系，对该项目开展现场评价工作，主要包括查看项目绩效目标和指标，审查项目招投标手续和项目实施程序，核对收入支出情况，查看管理制度及执行情况，现场踏勘施工情况，随机选取受益对象进行满意度调查。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算、分析，对该项目进行评分。

4.撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。在该阶段，我们对所有的指标分值进行了重新复核，确保其一致性。报告撰写完成后经过内部讨论、与委托方交换沟通、审核修改，最终形成正式报告。

# 三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，该项目绩效评价综合得分91分，评价等级为“优”。各项得分具体情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值权重** | **得分** |
| 决策 （12分） | 项目立项（4分） | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 2 | 2 |
| 绩效目标（4分） | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 2 | 1 |
| 资金投入（4分） | 预算编制科学性 | 2 | 2 |
| 资金分配合理性 | 2 | 2 |
| 过程 （28分） | 资金管理（12分） | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施（16分） | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 3 |
| 信息公开公示 | 4 | 4 |
| 过程监督 | 4 | 4 |
| 产出 （40分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 10 | 7 |
| 产出质量（10分） | 质量达标率 | 10 | 10 |
| 产出时效（10分） | 完成及时性 | 10 | 6 |
| 产出成本（10分） | 成本节约率 | 10 | 10 |
| 效益 （20分） | 项目效益（10分） | 社会效益 | 10 | 10 |
| 满意度（10分） | 受益对象满意度 | 10 | 10 |
| 合 计 | | | 100 | 91 |

结合项目决策、过程、产出、效益及绩效评价指标体系等内容，对该项目作出如下评价：

从总体情况看，城区办事处积极组织项目实施，项目立项程序较规范，过程管理较合规，保障项目按时按质完成。该项目的实施保障了社区行政管理工作正常开展，有效改善了职工的工作环境，提高了社区工作效率，从而提升社区的治理水平。通过现场发放调查问卷，该项目受益群体满意度较高。

通过本次绩效评价工作，我们也发现该项目在预算管理和项目管理中仍存在一些不足之处（详见五、存在问题）

# 四、绩效评价指标分析

通过对城区办事处提供的项目资料进行检查和现场实地查看，该项目综合得分91分，评价等级为“优”。具体得分如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **分值权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （12分） | 项目立项 | 4 | 4 | 100.00% |
| 绩效目标 | 4 | 3 | 75.00% |
| 资金投入 | 4 | 4 | 100.00% |
| 决策部分小计 | | 12 | 11 | 91.67% |
| 过程 （28分） | 资金管理 | 12 | 12 | 100.00% |
| 组织实施 | 16 | 15 | 93.75% |
| 过程部分小计 | | 28 | 27 | 96.43% |
| 产出 （40分） | 产出数量 | 10 | 7 | 70.00% |
| 产出质量 | 10 | 10 | 100.00% |
| 产出时效 | 10 | 6 | 60.00% |
| 产出成本 | 10 | 10 | 100.00% |
| 产出部分小计 | | 40 | 33 | 82.50% |
| 效益 （20分） | 项目效益 | 10 | 10 | 100.00% |
| 满意度 | 10 | 10 | 100.00% |
| 效益部分小计 | | 20 | 20 | 100.00% |
| 合 计 | | 100 | 91 | 91.00% |

（一）决策。决策绩效指标满分12分，得分11分，得分率为91.67%。主要扣分原因为：设置的绩效目标只有定性描述，无定量指标；绩效指标设置不合理，与绩效目标不对应。

1.项目立项

为进一步加强城市社区党组织建设，弥补社区工作经费不足，解决有钱办事的问题。徐水区城区办事处根据省市要求，结合徐水实际，按每个社区每年10万元工作经费标准纳入财政预算。为强化经费监督管理，规范支出，提高工作经费使用效率，制定了《保定市徐水区城区办事处关于社区工作经费的使用管理办法》。社区工作经费是加强社区建设，提高社区治理水平的重要举措，由办事处负责管理使用，区委组织部、财政局、审计局等部门负责指导和监督。

该指标满分4分，得分4分，得分率100%。

2.绩效目标

# 根据办事处2021年城区办社区工作经费项目绩效目标表，该项目绩效目标为“确保我单位日常行政管理方面工作的运行；保障我单位设备设施的正常运转；确保我单位公务活动的正常开展”，该绩效目标只有定性描述，无定量指标与定性描述相结合；部分绩效指标设置不合理，如设置的产出数量指标为“绩效评价次数4次”，与绩效目标不对应。

该指标满分4分，得分3分，得分率75%。

3.资金投入

办事处2020年将2021年城区办社区工作经费编入2021年预算文本，预算投资额及内容和项目相匹配，《社区经费管理办法》规定了每个社区每年10万元的经费标准纳入财政预算，资金预算依据充分，资金投入与工作任务相匹配。

该指标满分4分，得分4分，得分率100%。

（二）过程。过程绩效指标满28分，得分27分，得分率为96.43%。主要扣分原因为内控管理制度不健全，合同签订不规范。

1.资金管理

该项目总投资210万元，全部财政资金。截至2021年12月31日，共支出210万元，预算执行率100%。资金拨付有完整的审批程序和手续、符合合同约定的用途。

该指标满分12分，得分12分，得分率100%。

2.组织实施

该项目管理制度较为健全，基本能够保障项目的顺利实施。但在检查项目有关合同时，发现合同管理方面存在不足之处，如与保定宅速美装饰工程有限公司签订的社区装修工程协议，施工期间为2020年1月1日至2020年12月1日，合同签订日期为2020年12月1日，存在先施工后补签合同的问题；与河北瀚江建筑工程有限公司签订的装修合同，无办事处签章；与中鼎誉润工程咨询有限公司签订的建设工程造价咨询合同，无双方签章及合同签订日期。

该指标满分16分，得分15分，得分率93.75%。

（三）产出。产出绩效指标满分40分，得分33分，得分率82.50%。主要扣分原因为产出数量指标和时效指标设置不合理。

1.产出数量

该项目产出数量指标设置为“绩效评价次数4次”，该指标设置不合理，与项目产出数量不相关，扣3分。

该指标满分10分，得分7分，得分率70%。

2.产出质量

经检查，该项目使社区的日常工作正常运行，质量达标。

该指标满分10分，得分10分，得分率100%。

# 3.产出时效

该项目产出时效指标设置为“控制资金支出100%”，与项目完成时间不相关，指标设置不合理，扣4分。

该指标满分10分，得分6分，得分率60%。

# 4.产出成本

该项目资金预算额为210万元，实际投入成本为210万元，成本节约率为0%。

该指标满分10分，得分10分，得分率100%。

（四）效益。效益绩效指标满分20分，得分20分，得分率为100%。

1.项目效益

该项目的实施改善了社区工作环境，提升社区治理水平，增强社区治理和服务功能，发挥了社区的平台作用，打造了宜居宜养社区，增强人民群众的幸福感。

该指标满分10分，得分10分，得分率100%。

2.满意度

该项目已完成，通过向受益群体发放调查问卷，满意度为100%。

该指标满分10分，得分10分，得分率100%。

# 五、存在问题

## （一）预算管理方面

1.绩效目标只有定性描述，没有具体量化，可衡量性较差；部分绩效指标设置不合理，与绩效目标不对应，如设置的产出数量指标“绩效评价次数4次”，与绩效目标不对应。

2.个别绩效指标设置不合理，不科学。如产出时效指标设置为“控制资金支出100%”，与项目完成时效不相关，指标设置不合理。

## （二）项目管理方面

1.部分合同签订不规范：如与保定宅速美装饰工程有限公司签订的社区装修工程协议，施工期间为2020年1月1日至2020年12月1日，合同签订日期为2020年12月1日，存在先施工后补签合同的问题；与河北瀚江建筑工程有限公司签订的装修合同，无城区办事处签章；与中鼎誉润工程咨询有限公司签订的建设工程造价咨询合同，无双方签章及合同签订日期。

# 六、有关建议

针对上述发现的问题，为进一步提升项目单位今后的预算和项目管理水平，提出以下建议：

1.针对预算管理方面问题，一是建议项目单位在制定绩效目标时，制定可衡量、可量化的绩效目标，充分发挥绩效目标的考核衡量作用；二是制定绩效指标时应充分考虑绩效指标设定的全面性，使设定的绩效指标能够反映项目的产出数量、质量和时效性，充分发挥绩效指标的指引控制作用。注重绩效指标的设定与实际情况的匹配性和契合度，避免绩效指标的设定流于形式，无实际考核意义。

2.针对合同签订不规范的问题，建议完善合同管理制度，规范签订合同。

附件1：城区办社区工作经费项目绩效评价指标体系

附件2：群众满意度调查问卷

河北德永会计师事务所 中国注册会计师：

有限公司

中国·石家庄 中国注册会计师：

二〇二二年九月二十日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1： | |  |  |  |  |  |  |  |
| **徐水区城区办社区工作经费项目绩效评价体系** | | | | | | | | |
| 被评价单位:保定市徐水区城区办事处 | | | | |  |  |  |  |
| **一级指标** | **二级 指标** | **三级 指标** | **分值** | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** | **评分** | **扣分原因** |
| 决策 （12分） | 项目立项 （4分） | 立项依据充分性 | 2 | 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项目是否与相关部门同类项目或部门内部项目重复。 | 全部符合得满分；一项不符合，扣0.5分。 | 2 |  |
| 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。 | 评分要点：①项目是否按照规定程序申请设立；②申请文件、资料是否符合相关要求；③项目是否经过部门集体讨论决策；④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。 | 全部符合得满分；一项不符合，扣0.5分。 | 2 |  |
| 绩效目标 （4分） | 绩效目标合理性 | 2 | 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。 | 评分要点：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。 | 全部符合得满分；一项不符合，扣0.5分。 | 2 |  |
| 绩效指标明确性 | 2 | 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。 | 评分要点：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。 | 全部符合的得满分，不符合酌情扣分。 | 1 | 设置的绩效目标只有定性描述，没有量化，可衡量性较差；绩效指标设置不合理，与绩效目标不对应。如：设置的产出数量指标“绩效评价次数4次”，与绩效目标不对应。 |
| 资金投入 （4分） | 预算编制科学性 | 2 | 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。 | 评分要点：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。 | 全部符合的得满分，每发现一项不符合规定的扣0.5分。 | 2 |  |
| 资金分配合理性 | 2 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金预算是否与项目实施相适应，用反映和考核项目预算编制科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。 | 全部符合规定的得满分，一项不符合规定的扣1分。 | 2 |  |
| 过程  （28分） | 资金管理 （12分） | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%×4。 | 4 |  |
| 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×4。 | 4 |  |
| 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。 | 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。 | 全部符合规定的得6分，每发现一项不符合的扣1.5分，扣完为止。 | 4 |  |
| 组织实施 （16分） | 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。 | 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。 | 全部符合规定的得4分，每发现一项不符合的扣2分，扣完为止。 | 4 |  |
| 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。 | 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。 | 全部符合规定的得6分，每发现一项不符合的扣1.5分，扣完为止。 | 3 | 合同管理存在不足，如与保定宅速美装饰工程有限公司签订的社区装修工程协议，施工期间为2020年1月1日至2020年12月1日，合同签订日期为2020年12月1日，存在先施工后签合同的问题；与中鼎誉润工程咨询有限公司签订的建设工程造价咨询合同，无双方签章及合同签订日期。 |
| 信息公开 公示 | 4 | 项目实施过程中是否建立公开公示制度，用以反映和考核接受公众监督情况。 | 评价要点：  ①项目相关部门是否制定信息公开和公示制度；是否建立公示公告平台；②是否按要求公开公示相关内容）。 | 全部符合得满分；一项不符合，扣2分。 | 4 |  |
| 过程监督 | 4 | 是否完善监督、监管、日常巡查机制，用以反映和考核城区办对项目的过程监管情况。 | 评价要点：①是否完善监督、监管、日常巡查机制；②是否进行日常监管。 | 建立相关机制且进行日常监督得满分；否则酌情扣分。 | 4 |  |
| 产出 （40分） | 产出数量 （10分） | 实际完成率 | 10 | 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。 | 实际完成率达到100%得满分；否则按比率得分。 | 7 | 产出数量指标设置为“绩效评价次数4次”，与项目产出数量不相关。 |
| 产出质量 （10分） | 质量达标率 | 10 | 项目完成的质量达标数与实际产出数的比率，用于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% | 得分=分值×质量达标率。 | 10 |  |
| 产出时效 （10分） | 完成及时性 | 10 | 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。 | 项目按计划进度完成的得满分，未完成的按进度酌情扣分。 | 6 | 时效指标设置为“控制资金支出100%”，与项目完成时间不相关，指标设置不合理。 |
| 产出成本 （10分） | 成本节约率 | 10 | 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%。 | 成本节约率大于等于0，得满分；小于0，则按每降低1%扣0.5分，扣完为止。 | 10 |  |
| 效益 （20分） | 项目效益 （10分） | 社区治理水平 | 10 | 项目实施产生积极的社会效益，用以反映和考核项目的社会效益实现程度。 | 评价要点：通过项目的实施是否推进社区治理体系，增强社区治理和服务功能，发挥社区的平台作用，是否打造宜居宜养社区，提升人民群众的生活质量。 | 达到目标值得满分，否则酌情扣分。 | 10 |  |
| 满意度 （10分） | 受益对象满意度 | 10 | 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。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。 | ①满意度≥90%（10分）； ②80%≤满意度＜90%（8-10分）； ③60%≤满意度＜80%（6-8分）； ④满意度＜60%（0-6分） | 10 |  |
| 合计 |  |  | 100 |  |  |  | 91 |  |

附件2：

**关于徐水区城区办社区工作经费项目**

**群众满意度调查问卷**

您好！我们是河北德永会计师事务所安排的调查员。为做好“2021年度城区办社区工作经费项目”绩效评价，了解群众对该项目的满意度，我们做了调查问卷。您所填的问卷将是匿名的，对于您的问卷内容我们将严格予以保密。**谢谢您的合作！**

请在您认为符合的选项打“√”

1、您对社区工作环境是否满意：

①满意 ② 一般 ③不满意

2、您对社区工作是否提供的服务是否满意：

①满意 ② 一般 ③不满意

3、您对社区工作经费提供的设备设施运转是否满意：

①满意 ② 一般 ③不满意

4、您对所在社区经费在保障您的基本工作方面是否满意：

①满意 ② 一般 ③不满意

5、您对社区工作还有什么意见和建议？