

2020 年度重点项目支出绩效评价报告

项目名称：蓝马甲反诈骗专业队

主管部门（公章）：深圳市公安局盐田分局

项目负责人：钟丽媚

填报人：霍颖

联系电话：84460766

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景、主要内容及实施情况。2017年初，在区委政法委的高度重视和大力支持下，盐田公安分局迅速组建成立蓝马甲反诈骗专业宣传队，自成立以来，全体蓝马甲队员紧紧围绕分局领导的工作部署，以“提高辖区居民的防范意识，保障人民群众的财产安全”为目标，全方位、多层次在全区范围内开展反诈宣传工作，实现了2017年、2018年诈骗警情连年下降。

2、资金投入和使用情况。2020年我局聘请蓝马甲反诈骗专业队投入资金417.6万元，实际支出417.6万元，执行率100%。在今年的疫情防控期间，据统计，截止至2020年12月25日盐田区共接诈骗警情751起，同比上升4.6%。其中，刑事诈骗警情549起，占比全区刑事总警情737起的74.49%。反诈宣传工作一时间出现了瓶颈，寻找新的突破口，探索新的宣传模式成为当前工作的重中之重。

（1）防疫反诈两手抓。针对因疫情时期较难上门入户宣传的现象，各所蓝马甲队员在社区民警的带领下开展三小场所要素报备、小区防疫点扫码登记的同时，派发反诈宣传单张、讲解高发诈骗手法、推送“终结诈骗”二维码，实现防疫工作和反诈宣传的良性互动。

（2）循环灌输增实效。蓝马甲队员在社区民警的带领下利用宣传扩音器和流动巡逻车，在全区小区门口、各大商场、海边栈道等人流密集场所反复播放反诈音频，将反诈知识传播到辖区

每个角度，潜移默化提升辖区群众防骗意识。4月底，辖区发生一起冒充公检法诈骗案，因受害人听过反诈音频宣传教育，主动寻求巡逻民警帮助，从而将诈骗案件从源头上遏制住。

（3）企业培训筑防线。蓝马甲队员在社区民警的带领下前往辖区公司、工地等企事业单位开展反诈宣讲培训，提升单位工作人员防骗意识的同时，落实企事业单位主体责任，指导单位负责人共同维护员工的财产安全，构建警企合作齐反诈新模式，营造社会共建共治共享格局。

（4）开学反诈第一课。蓝马甲队员在社区民警的带领下，借助开学季热潮，积极前往学校上、放学学生及家长必经路段进行反诈宣传，通过小手拉大手，带动学生家长共同参与反诈。

（5）定期梳理警情特点。一是每日梳理辖区警情，指导蓝马甲队员每案必回访，重点安抚受害者情绪，并对新型诈骗手法扩散告知，形成全区同步防范，阻止新型诈骗进一步蔓延。二是每周对高发案例及警情高发地进行分析研判，形成一套全面、精准的宣传方案，组织全区蓝马甲力量有的放矢开展宣传。

（6）联动开展反诈宣传。利用公交站台人流量大的特点，协同交通局借助公交站台多元化、全方位、大幅度宣传反诈知识，让群众在候车、乘车时，均可耳濡目染接触反诈提醒，营造出全民反诈的浓厚氛围。

（二）项目绩效目标。

本项目的绩效目标内容与年初编报的绩效目标保持一致，年度总体目标为通过组建成立蓝马甲反诈骗专业宣传队，预防和减

少诈骗案件的发生，控制诈骗警情，实现反诈骗宣传活动覆盖率90%；阶段性目标为各单位队员下社区开展反诈骗宣传工作，不断加强群众反诈骗意识、拦截群众被骗财产损失，减少诈骗警情发生，降低群众财产损失。按照这个方向，通过蓝马甲反诈骗专业队的组建，提高群众安全感，推进和谐社会建设。构建警民合作齐反诈新模式，产生良好的社会效益，减少犯罪，减少人民经济损失。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

由于从2017年起，区委政法委高度重视反诈骗工作，盐田公安分局迅速组建成立蓝马甲反诈骗专业宣传队，自成立以来，全体蓝马甲队员紧紧围绕分局领导的工作部署，以“提高辖区居民的防范意识，保障人民群众的财产安全”为目标，2019年起我局重点工作之一，为考核评价该项目投入资金与目标完成情况，考核蓝马甲反诈骗专业队合同服务质量，按财政部门要求，分局2020年将“蓝马甲反诈骗专业队”纳入部门预算重点绩效管理并编制预算绩效目标，涉及一般公共预算当年拨款417.6万元。资金支出、项目管理较为规范，资金配置合理，本项目无资产购置，实际支出417.6万元，执行率100%。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则。我局根据为贯彻落实党的十九大精神和

《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，根据《中华人民共和国预算法》及实施条例，按照《深圳市盐田区财政局关于全面实施预算绩效管理贯彻落实方案》（深盐财〔2019〕161号）的工作安排，结合市对区绩效考核要求及盐田区预算绩效管理实际，坚持绩效评价四大原则：一是科学规范原则；二是公开公正原则；三是分级分类原则；四是绩效相关原则。

2、评价指标体系（附表说明）

我局以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”设计评价指标体系。

	一级指标	二级指标	指标内容	指标解释及评价要点
绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	各单位队员下社区开展反诈骗宣传次数	开展反诈骗宣传每年参与人次数**人/次以上。
			校园安全月大型宣传活动场次	每年大型宣传活动场次**次
		质量指标	宣传覆盖率	反映宣传覆盖的社区范围*100%
			大型宣传活动进行质量	反映宣传活动的宣传效果
		工作时效	蓝马甲队员宣传完成时间为2020年12月	反映该工作完成时间
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用
		社会效益指标	预防和减少诈骗案件的发生，控制诈骗警情，增加群众安全感和满意	考核项目实施可能引起情况。对项目的实施能减少诈骗警情的则为优；诈骗警情数量与

		度。盐田区全市排名上升	上年数持平，群众感到满意则为良好；诈骗警情明显上升，则为劣。群众安全感满意度由抽样调查测量而得。
		通过组建蓝马甲反诈骗专业队，不断加强群众反诈骗意识、拦截群众被骗财产损失，减少诈骗警情发生，降低群众财产损失。可防性诈骗案警情降低率	考核项目实施可能引起情况。对项目的实施能加强群众的反诈意识，降低群众财产损失则为优；能保持反诈宣传力度，维持活动质量则为良好；不能有效加强群众反诈骗意识，则为劣。群众反诈骗意识由抽样调查测量而得。
	生态效益指标	不适用	不适用
	可持续影响	通过反诈骗宣传提高群众反诈骗意识，深入宣传各类诈骗手段，并通过群众以点扩面，扩大宣传范围，提高工作持续影响力。	考核项目的实施能否通过扩大宣传范围持续提高群众反诈骗意识
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社区群众对反诈宣传满意度	考核社会公众或服务对象对项目实施的满意率。通过抽样调查得出。

3、评价方法、评价标准等

(1) 考核蓝马甲专业反诈骗队队员下社区开展反诈骗宣传次数、校园安全月大型宣传活动场次数是否能达到年初绩效目标；(2) 考核蓝马甲队员在全区小区门口、各大商场、海边栈

道等人流密集场所反复播放反诈音频；前往辖区公司、工地等企事业单位开展反诈宣讲培训；前往学校上、放学学生及家长必经路段进行反诈宣传的覆盖率及效果；（3）通过每日梳理辖区警情，指导蓝马甲队员每案必回访，重点安抚受害者情绪，考查群众对蓝马甲队员的满意度及群众安全感系数，并对新型诈骗手法扩散告知，形成全区同步防范，阻止新型诈骗进一步蔓延。通过蓝马甲力量潜移默化的影响下，考核项目的实施能否通过扩大宣传范围，可持续影响提高群众反诈骗意识。完成情况按照优秀（100%-80%）、达标（80%-60%）、不达标（60%-0%）三档合理填写实际完成值。

（三）绩效评价工作过程。

1、从项目决策角度分析，该项目目标明确、细化、量化；项目决策依据符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，已根据需要制定中长期实施规划；项目决策程序合规并履行相应手续；严格按照分局关于财务管理相关规定和办法，资金分配结合实际，资金分配较全面合理。

2、从项目管理角度分析，该项目纳入年度预算，年初预算安排 417.6 万元，资金到位及时，资金的支出严格按照分局关于财务管理相关规定，不存在序列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。该项目由治安科组织实施，机构健全、分工明确，有关项目严格按照分局财务相关制度、规定执行。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算资金总额为 417.6 万元，实际支出为 417.6 万元，

执行率 100%。建立“蓝马甲反诈骗专业队”有利于不断加强群众反诈骗意识、拦截群众被骗财产损失，减少诈骗警情发生，降低群众财产损失。按照这个方向，通过蓝马甲反诈骗专业队的组建，提高群众安全感，推进和谐社会建设。构建警民合作齐反诈新模式，产生良好的社会效益，减少犯罪，减少人民经济损失。

推进预算绩效管理意义重大，是建设高效、责任、透明政府的重要举措，是完善公共财政管理体制、提高财政资金使用效益的现实需要。我局对预算绩效管理工作高度重视，以月、季度为单位推进执行率，将质量理念和绩效理念融入财政预算管理全过程，逐步建立以绩效目标的实现为导向，以绩效评价为手段，以结果应用为保障，以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本，贯穿预算编制、执行、监督全过程。

2020 年一般公共预算项目支出绩效自评表

部门名称(公章): 深圳市公安局盐田分局

项目名称	蓝马甲反诈骗专业队	项目属性	延续性	项目周期	1 年
实施单位	盐田公安分局 (部门本级)	项目联系人	吴静芳	联系电话	13802223633
是否属于中央直达资金	否	是否属于应对新冠肺炎疫情防控资金	否		

项目资金 (元)		—	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	4,176,000.00	4,176,000.00	4,176,000.00	10	100%	10.00
		其中：当年财政拨款	4,176,000.00	4,176,000.00	4,176,000.00	—	100%	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	预防和减少诈骗案件的发生，控制诈骗警情，实现反诈骗宣传活动覆盖率90%。				本年有效预防和减少诈骗案件的发生，控制诈骗警情，实现反诈骗宣传活动覆盖率95%以上。			
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	各单位队员下社区开展反诈骗宣传次数	2800 人次	90%	10	10	
			校园安全月大型宣传活动场次	10 场	90%	10	10	
		质量指标	宣传覆盖率	95%	95%	10	10	
			大型宣传活动进行质量	良好	95%	10	10	
			工	蓝马甲队员宣传	及时	90%	10	10

	作 时 效	完成及时性					
	经 济 效 益 指 标	不适用	不适用	不适用	0	0	
效 益 指 标 (30 分)	社 会 效 益 指 标	预防和减少诈骗案件的发生,控制诈骗警情,增加群众安全感和满意度。盐田区全市排名上升	排名有所上升	95%	15	15	
		通过组建蓝马甲反诈骗专业队,不断加强群众反诈骗意识、拦截群众被骗财产损失,减少诈骗案件发生,降低群众财产损失。可防性诈骗案发案降低率	降低 10%	0	5	2	群众接受程度有限,思想难以转变;诈骗手段不断更新,打击工作愈发困难。
	生 态 效 益 指 标	不适用	不适用	不适用	0	0	

	可 持 续 影 响	通过反诈骗宣传提高群众反诈骗意识，深入宣传各类诈骗手段，并通过群众以点扩面，扩大宣传范围，提高工作持续影响力。	有所提高	95%	10	10	
	满 意 度 指 标 (10 分)	服务对象满意度	≥90%	87%	10	9	群众的反诈骗意识较薄弱，往后需加强反诈宣传力度。
总分					100	96	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、立项必要性。以“提高辖区居民的防范意识，保障人民群众的财产安全”为目标，全方位、多层次在全区范围内开展反诈宣传工作尤为重要，当前诈骗警情形势严峻，深化推进反诈骗宣传工作是进一步提升反诈骗工作成效，切实改善我区社会治安形势的重要抓手。

2、依据充分性。根据市公安局关于组建蓝马甲反诈骗专业

队的通知要求，组建一支 60 人的蓝马甲反诈骗专业队。

3、通过组建蓝马甲反诈骗专业队，建立起具有深圳特色的反诈骗宣传常态机制和长效机制，不断夯实反诈骗群众工作基础。相关程序合规、预算编制规范、绩效目标、实施方案可行性等。

（二）项目过程情况。

该项目纳入年度预算，年初预算安排 417.6 万元，实际支出为 417.6 万元，执行率 100%。资金到位及时，资金的支出严格按照分局关于财务管理相关规定，不存在序列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。该项目由治安科组织实施，机构健全、分工明确，有关项目严格按照分局财务相关制度、规定执行。深圳市保安服务有限公司每月能按合同相关规定，提供 60 人蓝马甲反诈骗专业队队员的服务。

2020 年度蓝马甲反诈骗专业队项目各季度预算执行情况表如下

（单位：万元）

季度	年度预算资金 (万元)	累计支出 (万元)	执行率
第一季度	417.6	87	20.83%
第二季度		208.8	50%

第三季度		313.2	75%
第四季度		417.6	100%

（三）项目产出情况。

1、产出数量完成率

我局通过 2020 年蓝马甲反诈骗专业队的资金的投入：1. 各单位队员下社区开展反诈骗宣传次数：指标值 2800 人次/年，全年实际完成值 90%；2. 校园安全月大型宣传活动场次：指标值 10 场，全年实际完成值大于 10 场。通过蓝马甲进社区、各大商场、海边栈道周边人流密集地方进行反诈骗宣传，能潜移默化提升辖区群众防骗意识，从而将诈骗案件从源头上遏制住。

2、质量达标率

我局通过该专项资金投入：（1）宣传覆盖率，指标值 95%，实际完成值 95%；（2）大型宣传活动进行质量，指标值良好，全年实际完成值 90%，能保证宣传活动蓝马甲队员实际到岗人数，提高宣传力度，扩大宣传覆盖面，营造社会共建共治共享格局。

3、完成及时性和成本节约率

蓝马甲反诈骗专业队服务合同资金支出完成时间指标值为 2020 年 12 月底前，实际完成值为 2020 年 12 月底前。能在指定时间内完成指标。我局 2020 年下达了蓝马甲反诈骗专业队资金 417.6 万元，全年使用该专项资金共 417.6 万元，成本控制率指

标值 100%，实际完成值 100%。经费全部支出完毕。无超支、成本过高等情况发生。

（四）项目效益情况。

1、社会效益。我局通过该专项资金投入：（1）预防和减少诈骗案件的发生，控制诈骗警情，增加群众安全感和满意度。盐田区全市排名上升，指标值排名有所上升，实际完成值为 95%；

（2）通过组建蓝马甲反诈骗专业队，不断加强群众反诈骗意识、拦截群众被骗财产损失，减少诈骗案件发生，降低群众财产损失。可防性诈骗案发案降低率，指标值降低 10%，实际完成值为 0。主要未完成原因为：群众接受程度有限，思想难以转变；诈骗手段不断更新，打击工作愈发困难。

2、可持续影响指标。通过反诈骗宣传提高群众反诈骗意识，深入宣传各类诈骗手段，并通过群众以点扩面，扩大宣传范围，提高工作持续影响力。指标值：有所提高，实际完成值：90%。该项目无经济效益、生态效益指标。通过通过蓝马甲进社区、各大商场、海边栈道周边人流密集地方进行反诈骗宣传，能潜移默化提升辖区群众防骗意识，从而将诈骗案件从源头上遏制住。

五、主要经验及做法

2017 年初，在区委政法委的高度重视和大力支持下，盐田公安分局根据市公安局关于组建蓝马甲反诈骗专业队的通知要求，组建一支 60 人的蓝马甲反诈骗专业队，我局对预算绩效管理工作高度重视，以月、季度为单位推进执行率，基本能按时达

到支付进度。将质量理念和绩效理念融入财政预算管理全过程，逐步建立以绩效目标的实现为导向，以绩效评价为手段，以结果应用为保障，以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本，贯穿预算编制、执行、监督全过程。2020 年下达了蓝马甲反诈骗专业队资金 417.6 万元，全年使用该专项资金共 417.6 万元，成本控制率指标值 100%，实际完成值 100%。经费全部支出完毕。无超支、成本过高等情况发生。

1、建立健全预算绩效管理制度，完善内部工作机制，通过《深圳市预算绩效评价工作规程》，进一步明确预算绩效评价工作流程和具体工作做法，为我局开展绩效评价提供操作指引。通过《深圳市财政委员会预算绩效管理内部控制办法（试行）》加强内部控制、增强风险防范意识、明确职责分工等方面做出了规定，进一步加强绩效管理内部控制。

2、加强事前申报，规范绩效目标管理，实现我局绩效目标管理预算全覆盖，对上报的项目绩效目标进行审核、批复。

3、大力开展预算绩效业务培训，普及绩效管理政策知识，推行绩效管理方式，多参加座谈交流、论坛研讨等形式，广泛听取多方意见及建议，就绩效管理工作的开展进行切磋及交流，以进一步提高我局的绩效管理水平。

六、存在的问题及原因分析

（一）1、因预算绩效管理工作开展时间短，涉及面广，专业性强，因 2020 年新冠疫情、盐田辖区旅游景点多、出租房屋

多、无物业管理的老旧小区多，存在大量游客及短租居住的人群，人员结构也较为复杂，导致蓝马甲反诈宣传队队员虽有竭力在各场所做工作，但在面临人口流动大等问题，仍难以全面宣传到位。预算。群众接受程度有限，思想难以转变。2、成本、效益均难以准确计量，用客观的量化指标评价较为困难，在定性分析的基础上，根据绩效情况给予客观评价。我单位将进一步按定量优化、简便有效的原则，继续完善绩效考评办法，有效提高绩效评价质量。

（二）反诈工作中存在问题

1、辖区人员结构复杂，流动性大

盐田辖区旅游景点多、出租房屋多、无物业管理的老旧小区多，存在大量游客及短租居住的人群，人员结构也较为复杂，导致反诈宣传虽有竭力在各场所做工作，但在面临人口流动大等问题，仍难以全面宣传到位。截止至今年12月，盐田区实有人口约25.60万人，其中流动人口约17.02万人，占比66.48%。由此可见，如能有效覆盖宣传流动人口，必能实现诈骗警情大幅下降。

2、群众接受程度有限，思想难以转变

从诈骗警情数据上看，截止至12月25日盐田区共接诈骗警情751起，其中贷款类诈骗124起，投资类诈骗115起，刷单类诈骗88起，合计占比43.54%。通过回访发现，遭遇这三类诈骗的受害人大部分都接受过反诈宣传，也从其他途径接触过反诈产

品，但诈骗分子屡屡得手，根源在于其即使内心意识到有可能是诈骗，也不甘心放弃一夜暴富、不切实际的幻想，抱着试探心理与作案人联系，结果被诈骗分子一步一步地套牢。贪字得贫，难以从根源上拔起百姓这颗根深蒂固的种子。

3、宣传力量薄弱，相关部门没有形成合力

当前诈骗形式多样，诈骗分子为了提高骗术还会紧跟社会热点，针对不同群体量体裁衣、精心设计、步步设套，使人防不胜防。但目前反诈宣传工作的主要力量仍只集中在分局反诈骗宣传专业队上，相关职能部门重视度不够，未能有实质性的绩效考核推动，反诈宣传力量难免薄弱，收效甚微。反诈工作需要各责任单位形成合力，从多角度、多元素、多渠道上以润物无声的态势逐渐渗透进人民群众的日常生活，以此在面对日益猖獗的诈骗团伙时，方有牢不可破的防骗壁垒。

4、诈骗手段不断更新，打击工作愈发困难

电信网络诈骗犯罪具有多样化、智能化、组织化、国际化和危害大等特点，公安机关在侦破和防范过程中存在取证难、抓捕难、追赃难、定性处罚难等诸多问题，让打击工作难上加难。因而，更应当从加强防范宣传入手，通过各部门、企业及全社会人民群众的积极配合，开展全覆盖社会面宣传防范，做到家喻户晓、老幼皆知，才能从源头上彻底根除这个社会顽疾。

七、有关建议

1、建立健全预算绩效管理制度，完善内部工作机制，通过

《深圳市预算绩效评价工作规程》，进一步明确预算绩效评价工作流程和具体做法，为我局开展绩效评价提供操作指引。通过《深圳市财政委员会预算绩效管理内部控制办法（试行）》加强内部控制、增强风险防范意识、明确职责分工等方面做出了规定，进一步加强绩效管理内部控制。

2、根据市局关于《深圳市 2018 年度打击治理电信网络新型违法犯罪宣传工作方案》，结合我区当前电信网络诈骗警情发案形势和特点，建议各单位各司其职、形成合力、齐抓共管、共破难题，从以下几个方面开展反诈宣传工作：

（一）区委政法委。将反诈宣传工作组织、落实情况纳入各单位年度综治考核，并加强日常督导检查。

（二）区委宣传部。负责统筹抓总，协调、督办反电信网络诈骗各项宣传工作。

（三）各街道办。充分利用各自资源，发挥各自优势，扎实开展防范宣传工作。

（四）区公安局。我局需继续调动“蓝马甲”反诈骗宣传专业队的积极性，全力实施“绿洲工作法”；进一步提升“六级微信群”和“终结诈骗”、“深圳市反电信网络诈骗中心”的微信公众号覆盖面；联系辖区快递、送报、送餐等上门服务企业和人员，将各类反诈宣传品送到千家万户；制作更多接地气的反诈宣传产品，为全区反诈宣传提供“弹药”。

（五）区教育局。一是加强对学生教育，从小培养学生的反诈意识，特别对能够自行上网购物、刷单的学生，要重点加强教

育；二是“小手牵大手”，利用法制课堂、家长会，或让学生将反诈宣传资料带回家等形式，加强对幼儿园和大、中、小学学生家长的教育，防止诈骗分子借用学生、老师、学校的名义对家长实施诈骗；三是加强对教职员工的培训，他们是投资类诈骗分子重点目标对象，也必须加强学习，提升自身的防范意识。

（六）区交委。督促区轨道办、地铁集团、巴士集团，在轨道交通建设工地、地铁站点车厢、车站进出大厅、公交车站台、公交车身等黄金宣传部位，开展长时间、高密度的公益广告投放，让市民处处见宣传。

（七）区域管局。要参照宣传“垃圾不落地”的做法，积极做好协调，通过户外广告设施发布反诈公益广告。

（八）区文体局。将反诈宣传活动及防范电信网络诈骗公益广告等融入到辖区影院、演唱会、文艺演出、各项文体活动中，按照“每活动必有反诈宣传”的模式，扩大反诈宣传影响力和覆盖面。

（九）区工商局。针对辖区登记注册企业负责人、个体工商户及财务人员，通过短信提醒、公开宣传、网络宣传、岗前培训等形式，将反诈意识扎根其心里，并借助他们的力量传播给公司员工。

（十）区各银行。利用点多面广的优势在各营业网点、柜员机开展媒体播放、传单派发等多种形式的防范宣传、警示提醒和巡查劝阻工作；利用客服电话、短信、微信等，对百姓进行全覆盖式宣传。

打击治理电信网络诈骗犯罪是一项复杂的社会系统工程，是

全社会的工作责任，任重道远。“积土而为山，积水而为海。”相信经过各单位一起联手出击、合掌发力，踏踏实实一步一步把反诈工作做扎做实，必能有效改变如今被动的反诈宣传局面，成功守好辖区群众财产安全，构建共建共治共享的社会治理格局。

附件

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	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，体现厉行节约从严从紧安排的导向； 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
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规程的规定； 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		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	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。
产出	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。
	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	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。
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。
		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。