中共益阳市大通湖区委组织部2025年度干部培训专项支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为深入贯彻《干部教育培训工作条例》及省、市干部教育培训工作部署，落实全区干部能力素质提升行动，锻造忠诚干净担当的高素质专业化干部队伍，中共益阳市大通湖区委组织部设立干部培训专项。项目主要内容为开展政治理论、基层治理、乡村振兴、业务能力等专题培训，依托“大湖讲堂”“周五训练营”等平台组织集中培训，统筹落实上级调训任务，健全常态化干部教育培训体系，全面提升全区干部政治素养与履职能力。项目年度预算62万元。

（二）资金使用管理情况

1．组织管理机构：由中共益阳市大通湖区委组织部牵头实施，部内相关业务股室负责培训方案制定、组织实施、资料归集；财务股负责资金审核、拨付与账务管理。

2．制度建设：严格执行《行政单位财务规则》《干部教育培训工作条例》，落实单位内控、经费报销、专项资金管理等制度，项目管理、财务管理制度健全。

3．资金投向与拨付：专项资金专款专用，用于师资聘请、场地租赁、教学资料、培训食宿等培训相关支出。资金按预算流程及时拨付，资金投向聚焦干部培训主业，结构合理。

4．项目实施合规性：项目纳入财政项目库，履行事前绩效评估、年度计划集体研究、申报评审等程序；培训实施过程做到方案前置、过程留痕、台账归档，项目立项、实施、监督管理流程合规。

（三）绩效目标完成程度

1．绩效总目标：全面实施干部能力素质提升行动，常态化开展干部专题培训，完善干部教育培训体系，持续提升全区干部队伍政治素养、专业能力和履职水平，锻造高素质专业化干部队伍。

2．阶段性目标：年度举办专题培训班不少于 8 期，参训干部不少于 1000 人次，按时完成上级调训任务，培训组织规范，经费控制在预算范围内，参训干部综合能力得到提升，参训人员满意度≥98%。

3．产出及效益完成情况：2025 年实际举办专题培训班 10 期，累计培训干部 1200 余人次，完成上级调训 30 人次，超额完成数量指标；全部培训按期组织实施，培训流程规范，资金无超支。通过系列培训，全区干部政治理论水平、基层治理、乡村振兴实操能力明显增强，常态化培训机制基本建立，干部队伍履职效能提升，参训干部满意度 97%。

二、部门评价工作开展情况

区委组织部成立绩效评价工作小组，按照财政绩效评价工作要求，开展本次干部培训专项绩效部门评价。评价小组查阅项目预算资料、资金凭证、培训方案、签到表、课件、影像台账等资料；对照绩效目标、绩效评分表逐项核对指标

完成情况，核实资金拨付、支出合规性；结合参训人员满意度调查，综合分析项目产出、效益、存在短板，形成绩效评价结论与问题整改建议。评价工作严格遵循客观、公正原则，评价资料完整，评价流程规范。

三、综合评价结论

经综合评价，干部培训专项项目绩效评价得分 97 分，评价等级为优秀。2025 年度项目按预算顺利实施，资金足额到位、执行率 100%，资金使用合规；超额完成培训任务，培训组织规范，干部综合履职能力得到提升，项目社会效益显著。项目存在少量短板，部分课程精准度有待提升，学用转化机制仍需进一步完善。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

项目立项依据充分，符合《干部教育培训工作条例》及省市区干部队伍建设规划，属于部门核心履职范围，无重复立项。立项程序规范，纳入财政项目库，开展事前绩效评估，经集体研究审议。绩效目标设置贴合项目实际，绩效指标细化量化，可考核可衡量；预算依据年度培训计划据实测算，预算编制科学，资金全部用于干部培训，分配合理。决策类指标全部取得满分。

（二）预算执行过程情况

项目年度预算资金 62 万元足额及时到位，资金到位率 100%；全年资金全部执行完毕，预算执行率 100%。资金严格专款专用，审批手续齐全，支出合规，不存在截留、挤占、

挪用等问题。单位财务、项目管理制度健全，项目实施过程按制度执行，培训台账、档案资料收集归档完整。仅存在个别班次课程工学统筹考虑不足，制度执行扣少量分值。整体项目实施管理规范有序。

（三）预算支出产出情况

项目产出数量超额完成，计划培训班≥8 期、参训≥1000 人次，实际完成 10 期、参训 1200 余人次，任务完成情况良好。培训组织流程规范，培训资料齐全，整体培训质量达标；仅少数课程针对性、分层施教有待优化。全部培训任务按期完成，无延期滞后。项目严格厉行节约，经费支出控制在预算额度内，无超支浪费，成本管控成效较好。

（四）预算支出效益情况

项目实施有效提升全区干部政治素养、业务能力和基层治理水平，为大通湖区基层治理、乡村振兴提供干部能力支撑，社会效益明显；常态化干部培训机制持续运行，具备长期可持续影响。参训干部满意度达 97%，整体评价优良。存在不足：培训成果转化、学用结合长效机制有待深化，部分班次课程时间安排紧张，影响参训体验。

五、存在的问题和改进措施

（一）存在问题

1. 培训课程精准度有待提升，部分课程面向全体干部统一授课，分层分类施教不足，对不同岗位干部的个性化需求匹配度不够。

2. 培训学用转化长效机制不够完善，培训后跟踪评估、

成果转化措施偏少，培训成果向实际工作转化力度不足。

3. 个别班次培训时间安排紧凑，工学矛盾考虑不够充分，一定程度影响参训体验。

（二）改进措施

1. 精准设置培训课程。下一年度培训前开展需求调研，按照岗位、层级分类设计课程，推行分层施教，提升课程针对性。

2. 健全学用转化机制。完善培训后跟踪评估，建立培训成果应用反馈机制，推动培训所学运用到基层治理、乡村振兴一线工作。

3. 科学统筹培训时间。合理排定培训班次与课时，提前统筹干部工作安排，缓解工学矛盾，提升参训人员学习体验。

4. 持续规范项目台账管理。进一步细化档案资料归集，做实绩效目标全过程双监控。

六、部门评价结果拟应用和公开情况

本次绩效评价结果将作为下一年度干部培训专项预算编制、项目立项、绩效目标设定的重要依据，优化后续培训项目资金安排。按照财政信息公开相关规定，在规定渠道依法依规公开绩效评价相关信息，主动接受监督。评价发现的问题建立整改台账，限期落实整改，强化绩效结果应用。

七、其他需要说明的问题

本项目资金全部为一般公共预算财政拨款，无上年结转资金、无其他配套资金。项目实施过程未发生安全事故、信

访舆情等问题。本次评价资料由区委组织部业务股室、财务股共同提供，资料真实完整。

附件

2025年度（干部培训）项目部门评价绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策(项目立项)	预算支出决策(项目立项)依据充分性	2	预算支出决策(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，用以反映和考核决策(立项)的依据情况。	评价要点： ①决策(立项)是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策(立项)是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策(立项)是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
		决策(立项)程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策(立项)的规范情况。	评价要点： ①预算支出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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	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预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2
决策	绩效目标	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出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是否与预算支出目标任务	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					数或计划数相对应。	
	资金投入	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3
		资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算支出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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	资金到位率	2	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预算支出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(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	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(本年度或预算支出期)内预算支出实际拨付的资金。	4
过程	资金管理	资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					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	4	预算支出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预算支出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
		制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务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预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出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(本年度或预算支出期)内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期(本年度或预算支出期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	13
产出	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出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(本年度或预算支出期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出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。	11

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	产出时效	完 成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实 现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所 耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	5
	产出成本	成 本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为 参考。	5
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支 出实际情况有选择地设置和 细化。	14
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	9
总 分			100			97

中共益阳市大通湖区委组织部2025年度人才专项项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为落实人才强区战略，优化区域人才队伍结构，中共益阳市大通湖区委组织部实施人才专项项目，项目资金 50 万元。项目主要工作内容：搭建招才引智平台、引进培育产业人才，推进专家工作站建设；落实农民大学生培养、干部考录、人才走访慰问、人才政策宣传、人才服务保障等工作，完善人才引进、培育、服务、激励全链条机制，集聚人才力量支撑大通湖区产业发展、基层治理与乡村振兴。

（二）资金使用管理情况

1．组织管理机构：由中共益阳市大通湖区委组织部人才工作股负责项目实施，财务股负责资金管理审核，明确岗位责任，分工清晰。

2．制度建设：严格执行行政单位财务制度、人才项目管理相关规定、单位内控制度，管理制度体系完善。资金投向与拨付：专项资金用于招才引智平台建设、人才活动、人才政策宣传、人才服务保障等，资金投向聚焦人才主业，资金拨付及时，分配结构合理。

3．项目实施合规性：项目纳入财政项目库，完成事前绩效评估，项目申报、集体审议、评审流程规范；项目实施、资料归集、平台建设验收等环节管理到位，项目实施全过程

合规。

（三）绩效目标完成程度

1．绩效总目标：深入实施人才强区战略，完善人才引进、培育、服务、激励机制，拓宽引才渠道，搭建产学研合作平台，夯实乡村振兴人才队伍，优化全区人才结构，充分发挥人才支撑产业发展、基层治理和区域高质量发展作用。

2．阶段性目标：建成区级招才引智平台，常态化开展人才走访、政策宣传与人才培育服务；项目实施规范，按期完成年度人才重点任务，经费控制在预算以内；优化人才队伍结构，人才及用人单位满意度≥98%。

3．产出及效益完成情况：2025 年成功设立粤港澳大湾区招才引智工作站，聘任 2 名招才引智大使，建成省级专家工作站；常态化开展人才走访、政策宣讲、人才培育；完成农民大学生培养、干部考录、人才日常保障等任务。项目资金执行率 100%，项目实施规范。全区人才总量稳步增长，产业人才助力农业增效、农民增收，人才引育留用长效机制初步建立；各类人才、用人单位满意度 97%。短板：高层次紧缺人才引进难度较大，高端人才配套服务仍可细化。

二、部门评价工作开展情况

区委组织部组建绩效评价工作组，按照绩效评价工作要求开展人才专项部门评价。工作组查阅预算资料、资金会计凭证、招才引智平台建设材料、人才走访记录、政策宣传台账、满意度调查资料等，对照绩效评价评分表逐项核查指标完成情况，核实资金管理、项目实施成效，分析项目存在短

板，形成评价结论、问题清单及整改建议，评价流程客观规范。

三、综合评价结论

经综合评价，人才专项项目绩效评价得分97分，评价等级为优秀。2025年度项目资金足额到位，预算执行率100%，资金使用合规；圆满完成招才引智平台建设、人才培育、人才服务等年度任务，人才队伍结构持续优化，对区域产业、乡村振兴支撑作用明显。项目存在短板：高端紧缺人才引进力度不足，高层次人才配套服务精细化程度有待提升。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

项目立项依据充分，契合省、市人才战略及大通湖区人才发展规划，属于组织部人才工作职责范围，无重复立项。立项程序规范，纳入财政项目库，开展事前绩效评估，经集体研究审议。绩效目标贴合人才工作任务，绩效指标量化清晰，可考核；预算依据年度人才工作任务据实测算，预算编制科学，资金全部用于人才引育服务，资金分配合理。决策类指标全部满分。

（二）预算执行过程情况

项目预算资金50万元足额及时到位,资金到位率 100%;年度资金全部执行完毕，预算执行率 100%。资金实行专款专用，支出审批手续完整，资金使用合规，不存在挤占、挪用、虚列支出等问题。单位人才项目管理、财务内控管理制

度健全，项目实施、台账资料归档整体规范。短板：高层次人才配套服务的精细化管理有待加强，制度执行扣少量分值。

（三）预算支出产出情况

项目产出任务全部按期完成，建成大湾区招才引智工作站、省级专家工作站，常态化开展人才走访、政策宣传、人才培育活动，数量指标全部完成。项目实施流程规范，平台建设、人才服务项目质量整体达标，但高端紧缺人才引进成效不足。全部年度人才重点任务按期落地，无延期。项目严格落实厉行节约要求，经费支出控制在预算内，无超支浪费，成本管控良好。

（四）预算支出效益情况

项目实施有效优化全区人才队伍结构，产业人才赋能农业产业提质增效，助力农民增收，基层人才储备持续夯实，社会效益突出；引才工作站、专家工作站等平台长效运行，人才引育留用机制持续完善，可持续影响较强。人才及用人单位满意度 97%，整体评价较好。短板：高层次人才储备不足，人才成果转化机制有待进一步细化完善。

五、存在的问题和改进措施

（一）存在问题

1. 高端产业紧缺人才引进难度较大，高层次人才招引数量偏少，人才队伍高层次结构有待优化。

2. 人才配套服务精细化程度不足，针对高层次人才的安居、发展等配套服务举措有待细化。

3. 人才成果转化机制不够健全，人才技术成果向产业效益转化的渠道不多。

（二）改进措施

1. 精准开展紧缺人才引进。围绕大通湖区主导产业，梳理紧缺人才目录，依托招才引智工作站精准对接产业高层次人才，拓宽引才渠道。

2. 细化人才暖心配套服务。完善人才服务清单，优化人才走访、跟踪服务机制，提升人才归属感。

3. 健全人才成果转化机制。依托专家工作站搭建产学研对接渠道，推动人才技术成果落地转化，充分释放人才效能。

4. 强化绩效双监控。在项目实施全过程跟踪绩效目标执行情况，动态优化项目实施内容。

六、部门评价结果拟应用和公开情况

本次绩效评价结果作为下一年度人才专项预算编制、项目立项、绩效目标设置的重要依据，优化人才项目资金投向，聚焦重点引才任务。按照财政信息公开要求，依法依规公开绩效评价相关内容，主动接受监督。针对评价发现问题建立整改台账，抓好整改落实，强化绩效评价结果应用。

七、其他需要说明的问题

本项目资金全部为一般公共预算财政拨款，无上年结转资金、无其他配套资金。项目实施期间无安全事故、信访舆情。本次评价资料由区委组织部人才股、财务股共同提供，资料真实、完整。

附件

2025年度人才专项项目支出部门评价绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策(项目立项)	预算支出决策(项目立项)依据充分性	2	预算支出决策(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，用以反映和考核决策(立项)的依据情况。	评价要点： ①决策(立项)是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策(立项)是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策(立项)是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
		决策(立项)程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策(立项)的规范情况。	评价要点： ①预算支出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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	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预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2
决策	绩效目标	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出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是否与预算支出目标任务	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					数或计划数相对应。	
	资金投入	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3
		资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算支出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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	资金到位率	2	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预算支出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(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	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(本年度或预算支出期)内预算支出实际拨付的资金。	4
过程	资金管理	资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					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	4	预算支出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预算支出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
		制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务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预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出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(本年度或预算支出期)内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期(本年度或预算支出期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	13
产出	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出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(本年度或预算支出期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出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。	11

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	产出时效	完 成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实 现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所 耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	5
	产出成本	成 本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为 参考。	5
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支 出实际情况有选择地设置和 细化。	14
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	9
总 分			100			97