

附表

项目支出绩效评价指标体系框架

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	2016 年，首都综治委铁路护路领导小组、首都综治委、北京市财政局、北京铁路局联合发文《关于进一步加强首都铁路护路联防工作经费保障的意见》（首铁护组〔2016〕4 号），明确自 2017 年起，将铁路护路联防经费，由首都护路办采取因素法，经首都综治委铁路护路联防工作领导小组审定后报市财政局。市财政局根据按照首都护路办申报的预算方案，以转移支付方式下达各区财政局。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		立项程序规范性	市级部门综合各区铁路里程、财力水平、问题隐患等因素，研究确定各区铁路护路联防经费规模、编制预算方案，经市级部门审定后报市财政局。	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	2023 年，通过统筹协调、路地协作调动各部门各单位参与铁路护路联防积极性，合理使用铁路护路联防工作经费，提高铁路沿线技防建设水平，确保铁路平安畅通和群众出行安全。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	通过护路宣传、增设视频监控等提高铁路沿线人防、物防和技防水平。	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	结合铁路护路工作重点，每一项预算，经实地踏勘报主管领导审批，对资金超过3万元的项目，报请政法委委会同意后执行。	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	结合平安铁路年度重点工作任务，科学分配宣传及技防建设资金，按照委财务审批程序执行。	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。

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	年度资金足额到位	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	年度经费支出 238.793291 万元。	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	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，3 万元以上的支出项目经政法委委会审议通过后，履行经费审批程序。所有资金均用于铁路护路工作，做到专款专用。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	组织实施	管理制度健全性	2018 年，丰台区委政法委、丰台区财政局联合制定了《关于铁路护路联防工作专项资金管理办法》（丰政法〔2018〕20 号）规范经费使用。	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	2023 年，所有的支出项目均遵守财政规定和政法委财务制度。手续齐全，合同齐备，相关材料报财务科归档。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	对京广高铁京西联络线沿线、京广高铁沿线及京沪高铁沿线隐患突出点位安装摄像头，强化技防建设；开展平安铁路进校园等宣传活动；结合我市首部关于铁路安全的政府规章，制作《北京市铁路沿线安全管理规定》宣传小册子，广泛开展宣传活动；在北京南站及周边开展“爱护铁路、保障安全”主题宣传活动。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
产出	产出质量	质量达标率	通过技防建设，及时发现铁路沿线各类安全隐患问题。通过开展系列宣传活动，向群众普及铁路法律法规和铁路安全常识，营造平安铁路宣传强大声势。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>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。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出时效	完成及时性	按照年初预算，推进该项目下各项目的支出进度，计划在 2023 年年底完成，实际于 2023 年 12 月份完成。	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	成本节约率	全年预算数 238.793291 万元。实际支出 238.793291 万元。	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	确保沿线治安秩序良好及铁路线路运行安全，提升铁路沿线治安防控水平。	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	铁路单位、铁路公安派出所、属地满意度大于等于 95%。	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。