

2024年度威海市文登区法律援助 中心决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

威海市文登区法律援助中心主要负责为经济困难或特殊案件的当事人提供免费的法律服务。主要职责包括受理、审查和批准公民的法律援助申请，接收公安、检察院、法院提供的法律援助通知书，组织指派法律援助人员办理法律援助事项，监督案件办理质量，提供法律咨询以及开展法律援助宣传。

二、机构设置

本单位内设1个科室，分别是：业务科。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：威海市文登区法律援助中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	161.09	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	131.07
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	12.10
	9		九、卫生健康支出	40	7.42
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	10.50
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	161.09	本年支出合计	58	161.09
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	161.09	总计	62	161.09

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：威海市文登区法律援助中心

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	161. 09	161. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
204	公共安全支出	131. 07	131. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20406	司法	131. 07	131. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2040650	事业运行	95. 07	95. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2040699	其他司法支出	36. 00	36. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	12. 10	12. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	12. 10	12. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12. 10	12. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	7. 42	7. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	7. 42	7. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	5. 90	5. 90	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	1. 52	1. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	10. 50	10. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	10. 50	10. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	10. 50	10. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：威海市文登区法律援助中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	161.09	125.09	36.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	131.07	95.07	36.00	0.00	0.00	0.00
20406	司法	131.07	95.07	36.00	0.00	0.00	0.00
2040650	事业运行	95.07	95.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.10	12.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.10	12.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.10	12.10	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.90	5.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.50	10.50	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.50	10.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.50	10.50	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：威海市文登区法律援助中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	161.09	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	131.07	131.07	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	12.10	12.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	7.42	7.42	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	10.50	10.50	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	161.09	本年支出合计	59	161.09	161.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	161.09	总计	64	161.09	161.09	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：威海市文登区法律援助中心

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		161.09	125.09	36.00
204	公共安全支出	131.07	95.07	36.00
20406	司法	131.07	95.07	36.00
2040650	事业运行	95.07	95.07	0.00
2040699	其他司法支出	36.00	0.00	36.00
208	社会保障和就业支出	12.10	12.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.10	12.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.10	12.10	0.00
210	卫生健康支出	7.42	7.42	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.42	7.42	0.00
2101102	事业单位医疗	5.90	5.90	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.52	1.52	0.00
221	住房保障支出	10.50	10.50	0.00
22102	住房改革支出	10.50	10.50	0.00
2210201	住房公积金	10.50	10.50	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：威海市文登区法律援助中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	121.78	302	商品和服务支出	3.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	31.54	30201	办公费	0.56	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	11.85	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	29.17	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	17.69	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.10	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.90	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.52	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.52	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	10.50	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.29	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.28	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.09	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.37	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		122.07	公用经费合计					3.02

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：威海市文登区法律援助中心

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：威海市文登区法律援助中心

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

单位：威海市文登区法律援助中心

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为161.09万元。与2023年相比，收、支总计各增加29.78万元，增长22.68%。主要是一方面受上级专款执行影响，本年度新增执行上级专项补助资金项目，相关专款资金全额纳入本年决算核算，而去年同期上级专款**拨付至主管单位**，此项为今年决算增长的重要原因；**另一方面**，本年度人员工资调整，薪酬及相关支出增加。

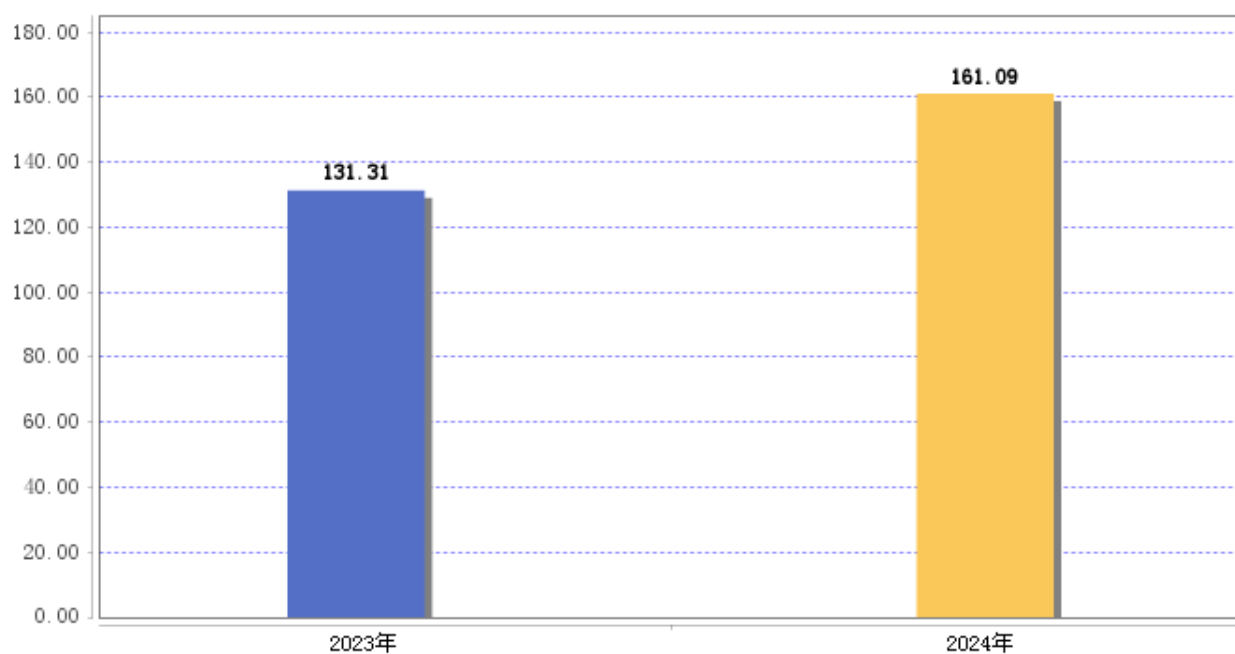
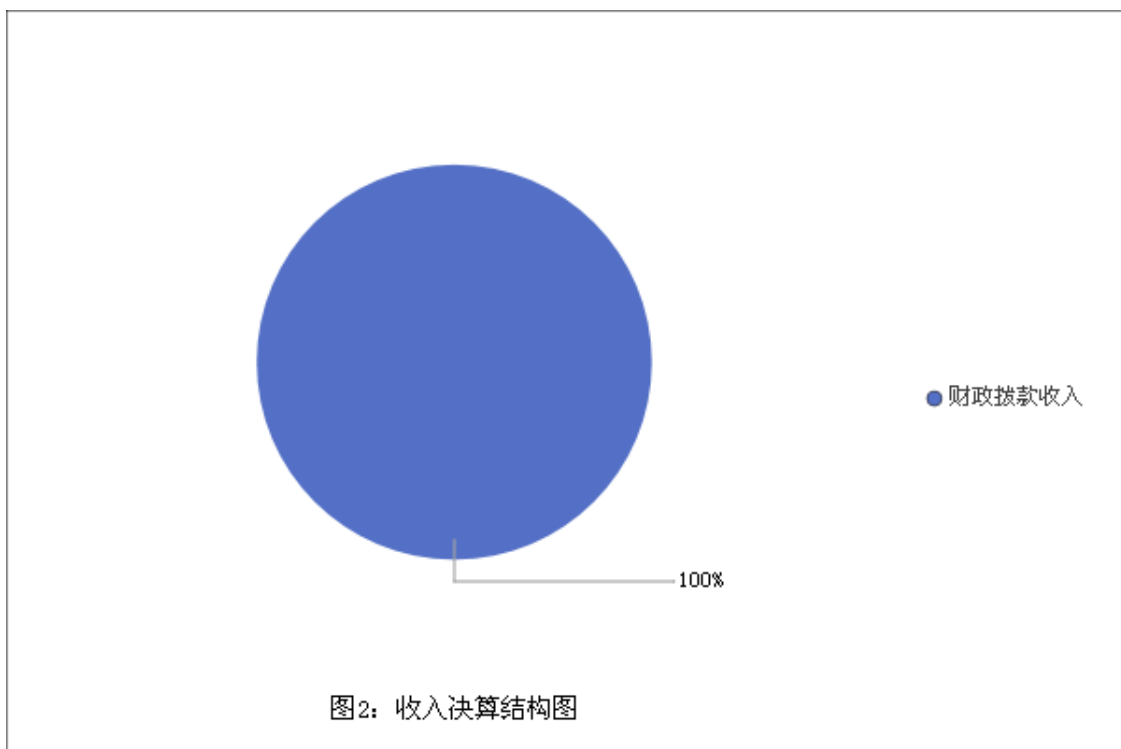


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计161.09万元，其中：财政拨款收入161.09万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入161.09万元。与2023年度相比，增加29.78万元，增长22.68%。主要原因：一是本年度新增执行上级专项补助资金拨款，相关专款收入全额纳入本年财政拨款核算；二是本年度人员工资标准调整，相应人员经费财政拨款预算增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

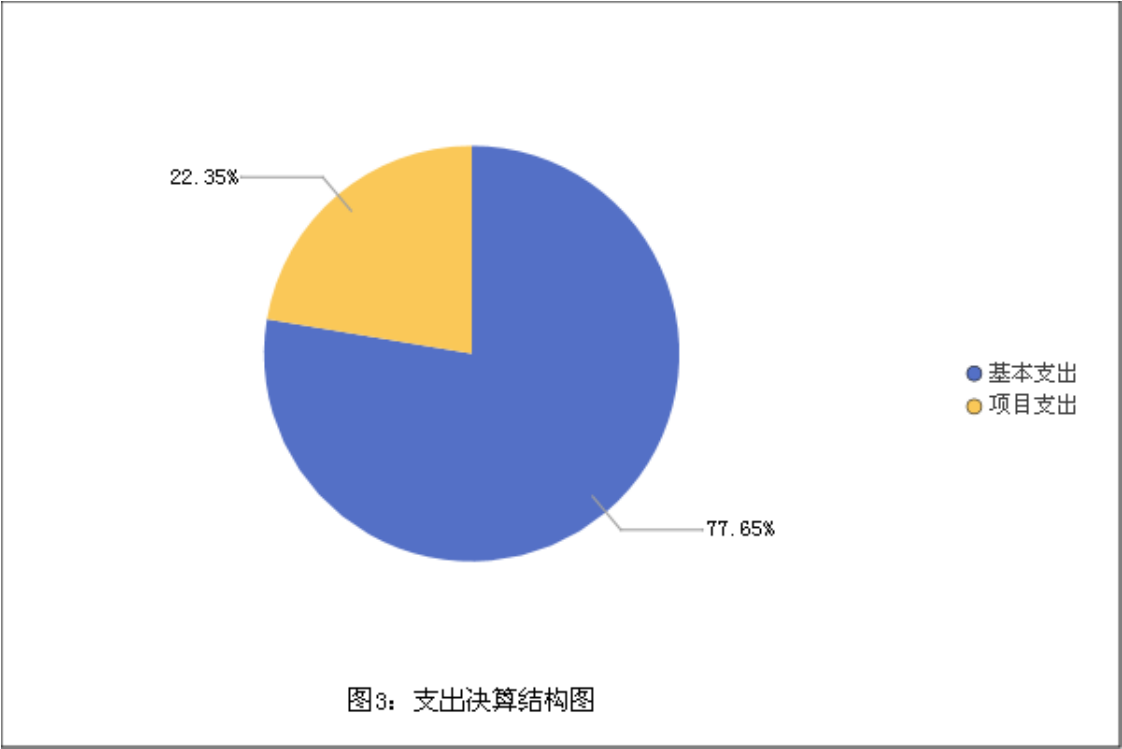
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计161.09万元，其中：基本支出125.09万元，占77.65%；项目支出36万元，占22.35%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出125.09万元。与2023年度相比，增加3.78万元，增长3.12%。主要是本年度人员工资调整，薪酬及相关支出增加。

2、项目支出36万元。与2023年度相比，增加26万元，增长260%。主要是受上级专款执行影响，本年度新增执行上级专项补助资金项目，相关专款资金全额纳入本年决算核算，而去年同期上级专款**拨付至主管单位**。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为161.09万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加29.78万元，增长22.68%。主要是一方面受上级专款执行影响，本年度新增执行上级专项补助资金项目，相关专款资金全额纳入本年决算核算，而去年同期上级专款**拨付至主管单位**，此项为今年决算增长的重要原因；**另一方面**，本年度人员工资调整，薪酬及相关支出增加。

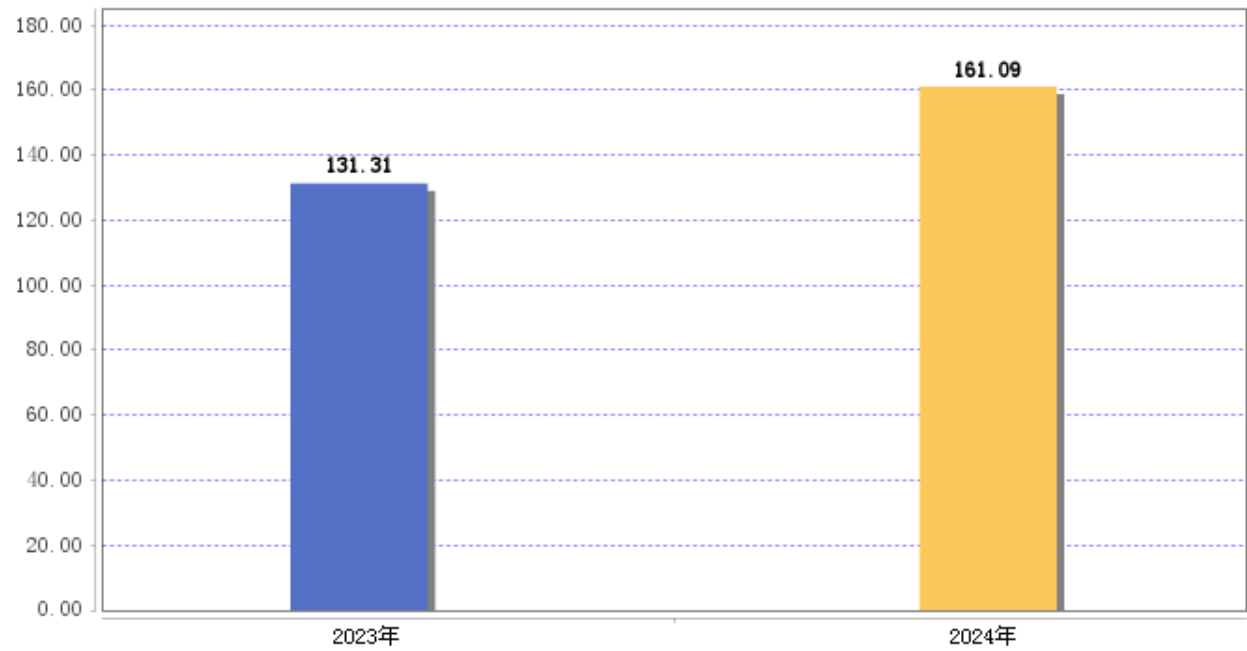


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出161.09万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加29.78万元，增长22.68%。主要是一方面受上级专款执行影响，本年度新增执行上级专项补助资金项目，相关专款资金全额纳入本年决算核算，而去年同期上级专款**拨付至主管单位**，此项为今年决算增长的重要原因；**另一方面**，本年度人员工资调整，薪酬及相关支出增加。

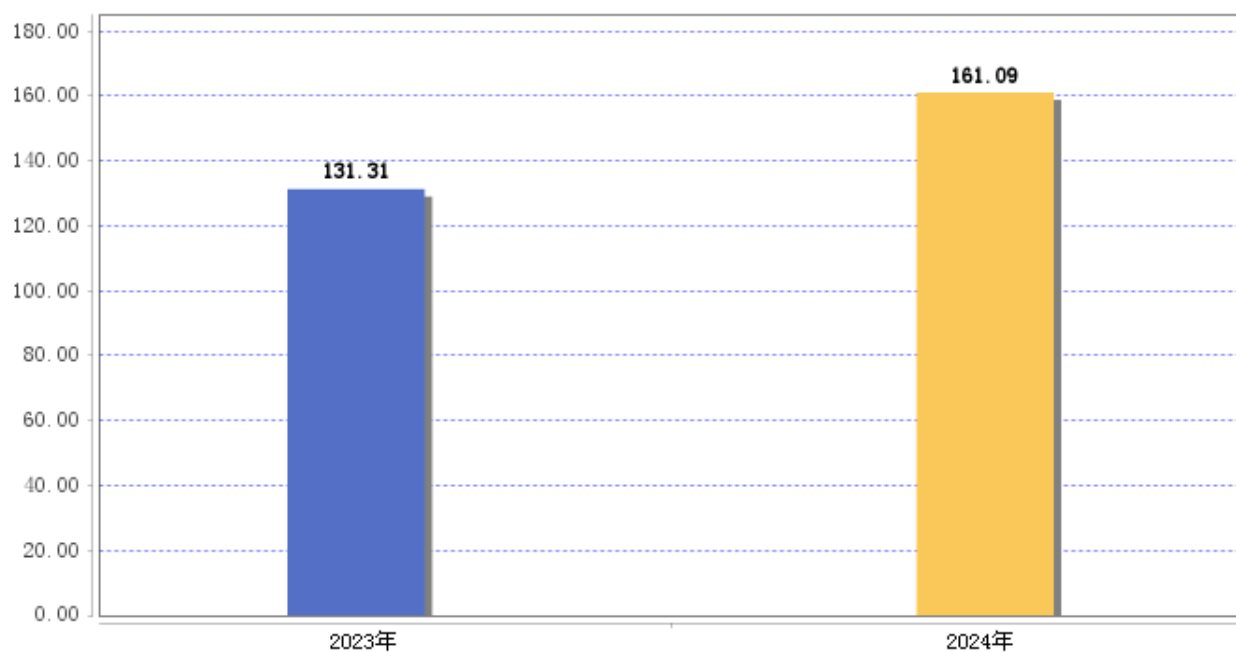
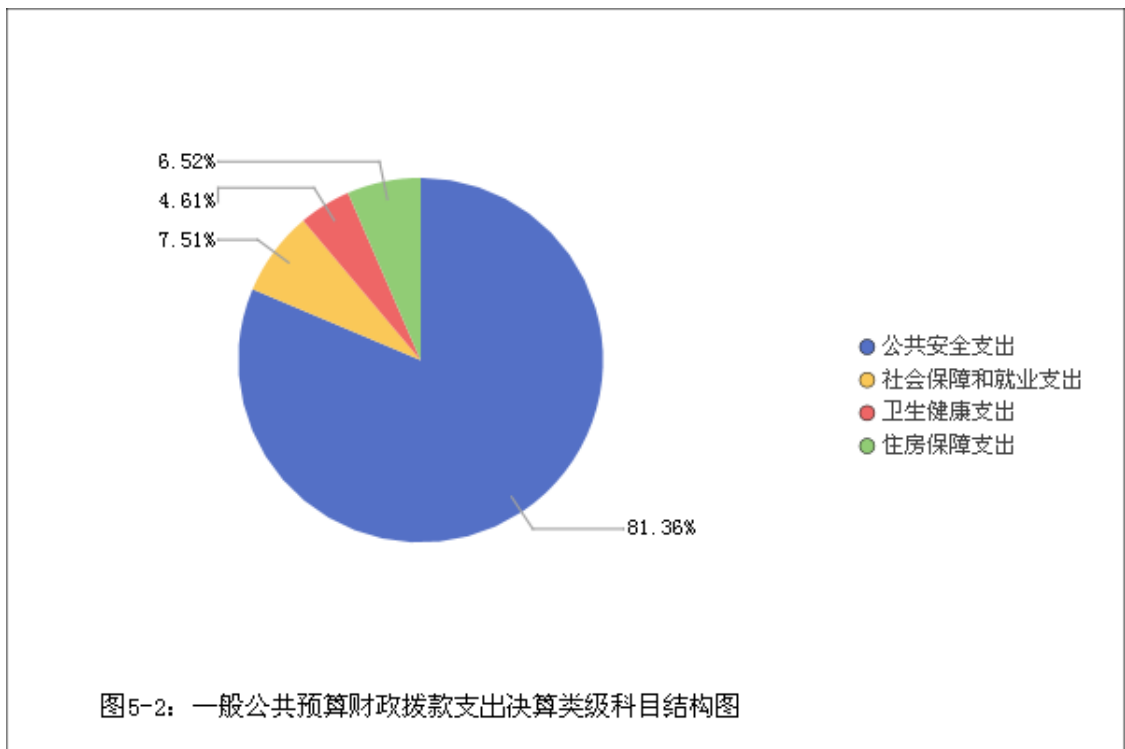


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出161.09万元，主要用于以下方面：公共安全支出（类）支出131.07万元，占81.36%；社会保障和就业支出（类）支出12.1万元，占7.51%；卫生健康支出（类）支出7.42万元，占4.61%；住房保障支出（类）支出10.5万元，占6.52%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为149.42万元，支出决算数为161.09万元，完成年初预算数的107.81%。决算数大于年初预算数，主要原因是一方面受上级专款执行影响，本年度新增执行上级专项补助资金项目，相关专款资金全额纳入本年决算核算，而去年同期上级专款**拨付至主管单位**，此项为今年决算增长的重要原因；**另一方面**，本年度人员工资调整，薪酬及相关支出增加。其中：

1、公共安全支出（类）司法（款）事业运行（项）。年初预算数为109.09万元，支出决算数为95.07万元，完成年初预算的87.15%。决算数小于年初预算数，主要原因是认真贯彻落实上级关于政府过紧日子政策要求，大幅压缩非刚性支出。

2、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为36万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是该支出资金为上级专项补助资金项目，年初预算编制时无法预测其金

额，年中资金下达后办理追加预算并按规定支出所致。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为12.1万元，支出决算数为12.1万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为6.21万元，支出决算数为5.9万元，完成年初预算的95.01%。决算数小于年初预算数，主要原因是缴费基数调整。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为1.52万元，支出决算数为1.52万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为10.5万元，支出决算数为10.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算125.09万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费122.07万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金等。

公用经费3.02万元，主要包括：办公费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目1个，涉及预算资金10万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对法律援助经费项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金10万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。威海市文登区法律援助中心2024年度年度区级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，该项目有序开展，资金使用比较规范，但也存在个别数量产出指标低于预期、预算执行率低等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及法律援助经费项目的绩效自评表。

法律援助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89.32分。全年预算数为10万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：为符合援助条件的困难群众提供优质、高效的法律援助服务，刑事法律援助案件审判阶段A类地区每件直接费用900元，民事诉讼案件A类地区每件直接费用1000元，认罪认罚法律帮助A类地区每件直接费用100元，律师每天值班补贴362.59元，案件质量评估专家律师每本案卷补贴100元，全年办理刑事法律援助案件142件，民事法律援助案件536件，法律帮助案件569件，案件质量评估案卷273件，归档卷宗合格率达到100%，受理案

件审批及时率达到100%，促进社会公平正义效果显著，服务和改善民生效果显著，受益困难群众满意度达到100%。发现的主要问题及原因：个别数量产出指标低于预期。主要因为刑事法律援助案件由法院、检察院指派，今年较往年指派的偏少，导致办理件数减少，相应的案件质量评估案卷数减少。下一步改进措施：下一年度编制预算时将综合考虑多方因素，合理设定年度指标值。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。法律援助经费项目，绩效评价得分为97.59分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、公共安全支出（类）司法（款）事业运行（项），主要用于法律援助中心的基本支出。

十七、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项），主要用于上级法律援助专项补助资金项目支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗

（项），主要用于由单位缴纳的基本医疗保险缴费支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于由单位缴纳的公务员医疗补助缴费支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于由单位为职工缴纳的住房公积金支出。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市文登区法律援助中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	法律援助经费	89.32	良
2			
3			
...		

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

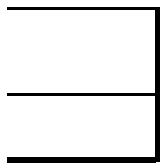
2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称		法律援助经费			主管部门		威海市文登区司		
项目（政策）预算执行 情况（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		
		年度资金总额	10	10	0	10	0%		
		其中：当年财政拨款	10	10	0	—	0%		
		上年结转资金				—			
		其他资金				—			
年度总体 目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	为符合援助条件的困难群众提供优质、高效的法律援助服务，刑事法律援助案件审判阶段A类地区每件直接费用900元，民事诉讼案件A类地区每件直接费用1000元，认罪认罚法律帮助A类地区每件直接费用100元，律师每天值班补贴不少于362.59元，案件质量评估专家律师每本案卷补贴100元，刑事法律援助案件办理数160件以上，民事法律援助案件办理数180件以上，法律帮助案件办理数480件以上，案件质量评估案卷数280件以上，归档卷宗合格率100%，受理案件审批及时率100%，进一步促进社会公平正义，服务和改善民生，受益困难群众满意度达到95%以上。				为符合援助条件的困难群众提供优质、高效务，刑事法律援助案件审判阶段A类地区每件元，民事诉讼案件A类地区每件直接费用100元，认罪认罚法律帮助A类地区每件直接费用100元，律贴362.59元，案件质量评估专家律师每本100元，全年办理刑事法律援助案件142件，案件536件，法律帮助案件569件，案件质量件，归档卷宗合格率达到100%，受理案件审100%，促进社会公平正义效果显著，服务和显著，受益困难群众满意度达到10				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析
	成本指标	经济成本指标	刑事法律援助案件审判阶段A类地区每件直接费用		=900元	900元	4	4	
			民事诉讼案件A类地区每件直接费用		=1000元	1000元	4	4	
			认罪认罚法律帮助A类地区每件直接费用		=100元	100元	4	4	
			律师每天值班补贴		≥362.59元	362.59元	4	4	
			案件质量评估专家律师每本案卷补贴		=100元	100元	4	4	
	产出指标	数量指标	刑事法律援助案件办理数		≥160件	142件	5	4.44	刑事法律援助、检察院指定不可控。下合考虑多方定年度
			民事法律援助案件办理数		≥180件	536件	5	5	
			法律帮助案件办理数		≥480件	569件	5	5	
			案件质量评估案卷数		≥280件	273件	5	4.88	刑事案件减少评估的案件，一年度，将因素，合理值
		质量指标	归档卷宗合格率		=100%	100%	10	10	
		时效指标	受理案件审批及时率		=100%	100%	10	10	
		效益指标	社会效益指标	促进社会公平正义		效果显著	效果显著	10	10
	可持续影响指标		服务和改善民生		效果显著	效果显著	10	10	

	满意度 指标	服务对象满 意度指标	受益困难群众满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分						100	89.32	

说明：各类指标权重为, 预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

法局
得分
0
—
—
—
的法律援助服 卡直接费用900 00元，认罪认 师每天值班补 卡案卷补贴 民事法律援助 评估案卷273 批及时率达到 改善民生效果 0%。
析及改进措施
助案件由法院 派，办理件数 一年度，将综 因素，合理设 指标值。
少，导致进行 总数减少。下 综合考虑多方 设定年度指标 1。



分，

2024 年法律援助项目绩效评价报告

主管部门：威海市文登区司法局

评价日期：2025 年 4 月

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

为促进我区法律援助事业的健康发展，根据《中华人民共和国刑事诉讼法》《法律援助条例》《山东省法律援助条例》《司法部、财政部印发<关于完善法律援助补贴标准的指导意见>的通知》（司发通[2019]27号）、《山东省司法厅、山东省财政厅印发<关于完善全省法律援助补贴标准的实施意见>的通知》（鲁司[2021]2号）以及《威海市委办公室、威海市人民政府办公室印发<关于完善法律援助制度的实施意见>的通知》（威办发[2017]43号）等法律法规及规定，实施该项目。

2、主要内容及实施情况

法律援助是国家在司法制度运行的各个环节和各个层次上，对因经济困难及其他因素而难以通过通常意义上的法律救济手段保障自身基本社会权利的社会弱者，减免收费提供法律帮助的一项法律保障制度。法律援助的形式，既包括诉讼法律服务，也包括非诉讼法律服务。主要采取以下形式：刑事辩护和刑事代理；民事、行政诉讼代理；非诉讼法律事务代理以及法律咨询等；涉及范围为经济困难者、残疾者、弱者，或者经人民法院指定的特殊对象。

3、资金投入和使用情况

2024年项目预算安排10万元，因本年度本级财政库款调度

持续紧平衡，为优先保障“三保”等刚性支出，财政部门对该项目支出依规实施了支付节奏调控，导致执行数为 0 万元，执行率 0%。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标

建立和实施法律援助制度，加强社会主义民主、健全社会主义法治，构建社会主义和谐社会。

2、阶段性目标

为符合援助条件的困难群众提供优质、高效的法律援助服务，刑事法律援助案件审判阶段 A 类地区每件直接费用 900 元，民事诉讼案件 A 类地区每件直接费用 1000 元，认罪认罚法律帮助 A 类地区每件直接费用 100 元，律师每天值班补贴不少于 362.59 元，案件质量评估专家律师每本案卷补贴 100 元，刑事法律援助案件办理数 160 件以上，民事法律援助案件办理数 180 件以上，法律帮助案件办理数 480 件以上，案件质量评估案卷数 280 件以上，归档卷宗合格率 100%，受理案件审批及时率 100%，进一步促进社会公平正义，服务和改善民生，受益困难群众满意度达到 95%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

通过评价，深入了解绩效目标完成、项目实施进度、专项资

金使用情况以及所取得效益，并分析项目实施过程中存在的主要问题，综合评估项目实施的有效性，有针对性地提出建设性意见和建议，规范项目管理，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2024 年法律援助项目，评价时间范围为 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日，评价单位范围为威海市文登区法律援助中心。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管

理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

2、评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为12%、22%、36%、30%。具体指标体系详见附件。

3、评价方法、评价标准

（1）评价方法。绩效评价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。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

（2）评价标准。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。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。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。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。

本次评价主要采用计划标准，将成本指标、产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

（三）绩效评价工作过程

本单位成立了绩效评价工作组，选择重点项目开展部门绩效评价，本着客观、公正的原则，对项目预算执行情况、绩效目标完成情况等进行评价打分，出具绩效评价报告，加强评价结果反馈和应用。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本次评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

经综合评价，法律援助项目得分为 97.59 分，评价等级为优。具体得分情况详见表 3-1。

表 3-1：法律援助项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	12	22	36	30	100	优
得分	12	20	35.59	30	97.59	

（二）评价结论

决策方面，立项依据充分性和规范性都能够达到相关要求，绩效目标合理性和绩效指标明确性方面，该项目所设定的绩效目标依据充分，依据绩效目标设定的绩效指标清晰；实施过程方面，资金管理上，资金到位率、资金使用合规性等部分都能够达到相关要求，但因本年度本级财政库款调度持续紧平衡，为优先保障“三保”等刚性支出，财政部门对该项目支出依规实施了支付节奏调控，导致执行率为 0%；组织实施上，财务和业务管理制度健全，项目实施符合相关管理规定；产出和效益方面，基本能够达到相关要求，但个别指标因未综合考虑到其他客观因素，导致年初设定目标值过高，从而年末产出实际完成值未达到年初设定目标的情况。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	12	项目立项	4	项目立项依据充分性	2	2
				项目立项程序规范性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效目标明确性	2	2
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2
合计					12	12

得分分析：

项目立项依据充分性：项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

项目立项程序规范性：项目申请、设立过程符合相关要求。

绩效目标合理性：所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，但个别指标设定时未综合考虑到其他客观因素，导致年初设定目标值过高，年末实际完成值未达到年初设定目标的情况。

绩效目标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

预算编制科学性：预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

资金分配合理性：按照预算编制，资金分配相对合理。

（二）项目过程情况

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
过程	22	资金管理	12	资金到位率	2	2
				预算执行率	2	0
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	8	8
合计					22	20

得分分析：

资金到位率：（10 万元/10 万元）×100%=100%。

预算执行率：（0 元/10 万元）×100%=0%。

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。

管理制度健全性：项目实施单位的财务制度健全。

制度执行有效性：项目实施符合相关管理规定。

（三）项目产出情况

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	11.59
		产出质量	12	质量达标率	12	12
		产出时效	6	完成及时性	6	6
		产出成本	6	成本节约率	6	6
合计					36	35.59

得分分析：

实际完成率：年初设定刑事法律援助案件办理数 160 件以上，实际办理刑事法律援助案件 142 件，实际完成率 88.75%；民事法律援助案件办理数 180 件以上，实际办理民事法律援助案件 536 件，实际完成率 100%；法律帮助案件办理数 480 件以上，实际办理法律帮助案件 569 件，实际完成率 100%；案件质量评

估案卷数 280 件以上，实际办理案件质量评估案卷 273 件，实际完成率 97.5%，综上平均实际完成率 96.56%。

质量达标率：年初设定归档卷宗合格率达到 100%，实际归档卷宗合格率达到 100%。

完成及时性：年初设定受理案件审批及时率达到 100%，实际受理案件审批及时率达到 100%。

成本节约率：秉持精打细算、严格控制运行经费和资金支出的理念，成本节约效果显著。

（四）项目效益情况

表 4-4：效益部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效益	30	社会效益	10	促进社会公平正义	10	10
		可持续影响	10	服务和改善民生	10	10
		受益对象满意度	10	受益困难群众满意度	10	10
合计					30	30

得分分析：

社会效益：促进社会公平正义效果显著；

可持续影响：服务和改善民生效果显著；

受益对象满意度：受益困难群众表示满意。

五、主要经验及做法

一是做好法律援助工作“提前量”。为扎实做好法律援助案件

指派、案件质量提升、律师值班工作，印发《威海市文登区法律援助中心关于建立文登区法律援助人员库的通知》，与区公安分局、区检察院、区法院做好对接，确保法律援助案件指派、案件质量提升、律师值班等工作有序开展。

二是加速完成法律援助“任务关”。积极推进实施 2024 年法律援助民生工程，加速法律援助案件的办理，突出绩效监管，截止目前，共办理法律援助案件 1248 件（其中民事案件 536 件，刑事指定辩护 142 件，刑事认罪认罚法律帮助案件 371 件，法院速裁程序 197 件，非诉案件 2 件）代书 12 件，已结案 1039 件。解答群众来访来电法律咨询 4814 多人次，获赠锦旗 4 面，受援人满意率达到 100%。

三是严把法律援助案件“质量关”。将 2024 年确定为“法律援助案件质量提升年”，共组织召开律所主任座谈会 1 次，全区律师法律援助业务培训班 2 期，组织案件质量评查 4 次，对 273 本案卷进行了案件质量评估，评审卷宗合格率为 100%，不定期到法律援助工作站检查 21 次，切实提升全区法律援助案件水平。

四是做好法律援助上门“服务关”。切实转变工作作风，变被动服务为主动服务，合理布局法律援助工作站点，打造“半小时法援服务圈”，严格落实事项承诺制，降低诉讼成本，简化办理流程，真正实现“最多跑一次”，为群众提供更加高效、便捷、专业的法律服务，我区法律援助“敬老月”活动典型经验在司法部网站推广。

六、存在问题及原因分析

（一）存在问题

承办法律援助案件的律师和派驻值班律师的积极性不高，工作很难进一步发展。

（二）原因分析

随着法律援助值班律师制度的开展和刑事辩护全覆盖工作的不断推进，法律援助的案件数量每年增加，法律援助办案人均补助经费较低，值班律师费用较低。

七、有关建议

在以后的工作中，继续秉持为人民服务的宗旨，服务于建设社会主义法治国家，积极响应号召，本着“应援尽援”的原则，在控制项目成本的基础上，不提升断服务质量和案件质量，为社会主义法治建设和依法治国添砖加瓦；进一步加大宣传法律援助的力度，扩大知晓率，通过多种媒体进行广泛的法律援助宣传，特别是要多报道一些感人的典型案例，突出法律援助扶贫助弱、伸张正义的社会效果。通过宣传，在群众中树立起法律援助良好的社会效果。

八、其他需要说明的问题

无

九、附件

2024 年法律援助项目绩效评价指标体系

2024年度法律援助项目绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
决策	12	项目立项	4	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。 以上要点各0.4分，采用是非法判断，“是”得0.4分，“否”得0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。 以上①、②要点各0.6分，③要点0.8分，采用是非法判断，“是”得满分，“否”得0分。若项目无需经过③要点，则①、②要点各1分。	2
		绩效目标	4	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。	评价要点： 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。 以上要点各0.5分，采用是非法判断，“是”得0.5分，“否”得0分。若项目没有绩效目标，本指标不得分。	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。 以上①、②要点各0.7分，③要点0.6分，采用是非法判断，“是”得满分，“否”得0分。若项目没有绩效目标，本指标不得分。	2
		资金投入	4	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。 以上要点各0.5分，采用是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。	2
				资金分配合理性	2	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。 以上要点各1分，采用是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
过程	22	资金管理	12	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。 得分=资金到位率*2	2
				预算执行率	2	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。 得分=预算执行率*2	0
				资金使用合规性	8	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。满分2分，每发现一处不合规扣0.5分，扣完为止。 ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。满分1分，是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。 ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途。满分1分，是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。 ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。满分4分，每发现一处问题扣0.5分，扣完为止，若超过20%资金存在问题，则整体2级指标得0分。	8
		组织实施	10	管理制度健全性	2	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业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上要点各1分，采用是非法判断，各要点“是”得1分，“否”得0分，若①要点为“否”则本指标整体得0分。	2
				制度执行有效性	8	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项目执行是否遵守相关法律法规和相关管理规定。满分3分，每发现一处不合规扣0.5分，扣完为止。 ②项目调整手续是否完备；无调整或者调整手续完备得1分，不完备得0分。 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；满分2，发现一处资料不完整或者未归档扣0.5分，扣完为止。 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。满分2分，发现一处不完备扣0.5分，扣完为止。	8
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	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服务数量。 得分=实际完成率*指标分值	11.59
		产出质量	12	质量达标率	12	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。 得分=质量达标率*指标分值	12

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
		产出时效	6	完成及时性	6	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。 实际完成时间≤计划完成时间得6分，每延迟一天扣0.2分，扣完为止。	6
		产出成本	6	成本节约率	6	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%。项目结算手续完备2分，手续不完备得0分；项目完工成本不超过预算得2分，超过得0分；项目管理费用合理得2分，不合理得0分。	6
效益	30	项目效益	30	社会效益	10	促进社会公平正义	促进社会公平正义效果显著得10分；效果一般得5分；没有效果得0分。	10
				可持续影响	10	服务和改善民生	服务和改善民生效果显著得10分；效果一般得5分；没有效果得0分。	10
				受益对象满意度	10	受益困难群众满意度	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。满意计100%，一般计50%，不满意计0%，统计汇总满意率。得分=满意率*10	10
合计								97.59

说明：一级指标中的决策、过程两部分为共性指标，根据实际情况超脱评分即可；产出和效益指标，可以参考2024年度项目设置的绩效目标进行填写，产出指标中产出数量、质量、时效如果有多项不同指标时应分别设置赋分并评分，标红部分根据具体情况设定。