

# 六安市金安区人民检察院

---

## 法定工作日外加班补贴及聘用人员经费项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况。

1. 项目背景及立项情况：依据《转发人力资源社会保障部 财政部关于执行人民警察法定工作日之外加班补贴有关问题的通知》（皖人社秘〔2017〕255号）、《最高法、最高检、财政部、人社部关于印发〈人民法院、人民检察院聘用制书记员管理制度改革方案〉的通知》、《安徽省检察机关聘用制书记员工资收入分配实施意见》文件精神，以及六安市财政局编制要求，金安区检察院申报了“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目。该项目为经常性项目。六安市财政局以《六安市财政局关于2025年度市直部门预算的批复》（财预〔2025〕17号）批复了该项目预算资金243.61万元。

2. 项目主要内容和实施情况：2025年度，金安区检察院申报“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目，确定的项目主要内容为：保障4名司法警察法定工作日外加班补贴发放和21名聘用人员工资福利等支出。申报项目金额243.61万元，其中：

4 名司法警察法定工作日外加班补贴 3.41 万元，21 名聘用人员工资福利支出等 240.21 万元。人员满意度 $\geq 95\%$ 。年度实施情况，人员保障数量、经费支出金额等与项目绩效指标情况一致，人员满意度情况良好。

3. 资金投入和使用情况：2025 年度金安区检察院“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目年初预算 243.61 万元，经查看一体化平台预算指标执行情况以及会计核算相关科目明细账，该项目实际支出资金 243.61 万元。

## （二）项目绩效目标。

1. 总体目标：完善人员分类管理，保障司法雇员队伍的稳定，提高检察办案工作质效。

2. 年度目标：通过法定工作日外加班补贴及聘用人员经费项目实施，完成我院 4 名司法警察法定工作日外加班补贴的正常发放，以及保障 21 名聘用人员（含聘用中书记员 15 人）的工资福利支出等。

## 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：为贯彻落实全面实施预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，根据年初设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对该项目支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，为优化资金使用效益，进一步规范项目实施提供重要参考依据。

2. 绩效评价的对象：金安区检察院司法警察法定工作日外加班补贴及聘用人员经费项目。

3. 绩效评价的范围：一是财政资金使用情况；二是绩效目标的实现程度等。

（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：本次绩效评价遵循科学规范、客观公正、绩效相关的原则进行绩效评价，运用科学合理的方法。充分运用评价结果，将其与预算安排相结合，促进政策调整、管理水平提升。

2. 评价指标体系：科学设置评价指标体系，从决策、过程、产出、效益四个维度进行评价。

3. 评价方法：本次评价采取实地调研、查阅资料、抽样、调查问卷等方式收集数据资料，综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法等方法开展评价。

4. 评价标准：本次评价遵循《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）以及《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603 号）相关规定，以预先制定的目标、计划、预算等作为评价标准，评价结果采取评分和评级相结合的方式。本次评价总分为 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。

（三）绩效评价工作过程。

整个绩效评价工作分为三个阶段进行，即：前期准备、组织实施和分析评价三个阶段。主要工作过程包括：了解评价对象的基本情况、制定评价工作方案、完善评价指标体系、依据评价指标体系收集评价资料、核实评价资料的真实性和准确性、组织单位人员对评价对象进行评价、依据评价结果撰写评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据事先设定的指标、指标值进行对比分析，逐一对照打分，最终评分为 100 分，评级为“优”，项目实施决策科学、过程较为严谨，产出数量和质量都达到预期，产生的社会效益较好，完成了年度目标任务。具体评分情况见下表：

**2025 年度金安区检察院法定工作日外加班补贴  
及聘用人员经费项目综合评分占比表**

| 项目   | 决策 | 过程 | 产出 | 效益 | 得分合计 |
|------|----|----|----|----|------|
| 标准分值 | 10 | 30 | 30 | 30 | 100  |
| 评价得分 | 10 | 30 | 30 | 30 | 100  |

### 四、绩效评价指标分析

2025 年度金安区检察院“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、16 个三级指标，相关指标得分分析详见下表：

| 一级指标 | 二级指标     | 评价内容                                            | 评价情况                                                                                                        | 得分 |
|------|----------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 决策   | 项目立项 5 分 | 1、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。 | ①项目立项符合人社部、财政部《关于执行人民警察法定工作日之外加班补贴有关问题的通知》、《最高法、最高检、财政部、人社部关于印发(人民法院、人民检察院聘用制书记员管理制度改革方案)的通知》、《安徽省检察机关聘用制书记 | 5  |

|    |              |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |
|----|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    |              | 2、项目的申请、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。                                                                                                    | <p>员工资收入分配实施意见》等文件规定，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>②项目与检察院职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分；</p> <p>③项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>④审批文件、材料符合相关要求，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>⑤项目实施前进行了充分的项目预算论证，对照项目任务内容，合理测算项目实施资金需求额度，科学编制项目预算。项目申请经过集体决策，并得到六安市财政局批复同意。依据评分标准，得 1 分。</p>                                                                                                                 |    |
|    | 绩效目标<br>5 分  | <p>1、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。</p> <p>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。</p>                       | <p>①金安区检察院“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目有明确的绩效目标，绩效目标符合人社部、财政部《关于执行人民警察法定工作日之外加班补贴有关问题的通知》、《最高法、最高检、财政部、人社部关于印发(人民法院、人民检察院聘用制书记员管理制度改革方案)的通知》、《安徽省检察机关聘用制书记员工资收入分配实施意见》等文件规定，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>②项目绩效目标与金安区检察院实际工作内容具有相关性，为履职所必需，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>③项目预期产出效益和效果与正常的业绩水平存在偏差，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>④绩效目标项目与预算确定的项目投资额或资金量匹配，依据评分标准，得 1 分；</p> <p>⑤本项目绩效目标已细化分解为具体的绩效目标，设定的绩效目标细化分解得指标清晰、细化、可衡量，依据评分标准，得 1 分；</p> | 5  |
|    | 小计           |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10 |
| 过程 | 资金管理<br>20 分 | <p>1、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。</p> <p>2、及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。</p> <p>3、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。</p> | <p>①预算资金 243.61 万元，实际到位资金 243.61 万元，资金到位率 100%，依据评分标准，得 5 分；</p> <p>②及时到位资金 243.61 万元，应到位资金 243.61 万元，到位及时率 100%，依据评分标准，得 5 分；</p> <p>③实际支出资金 243.61 万元，实际到位资金 243.61 万元，预算执行率 100%，依据评分标准，得 5 分；</p> <p>④经查看一体化平台预算指标执行情况以及会计核算相关科目明细账，资金使用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，依据评分标准，得 1 分；</p>                                                                                                               | 20 |

|    |              |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |
|----|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    |              | 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。                                              | ⑤资金由财政集中支付，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合专款专用，依据评分标准，得 2 分；<br>⑥资金使用符合项目预算批复规定的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，依据评分标准，得 2 分。                                                                                                                                                                                        |    |
|    | 组织实施<br>10 分 | 1、项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。<br>2、项目实施单位是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的执行情况。 | ①金安区检察院严格执行人社部、财政部《关于执行人民警察法定工作日之外加班补贴有关问题的通知》、《最高法、最高检、财政部、人社部关于印发(人民法院、人民检察院聘用制书记员管理制度改革方案)的通知》、《安徽省检察机关聘用制书记员工资收入分配实施意见》等文件规定，相关制度健全，依据评分标准，得 2 分；<br>②相关制度合法、合规、完整，依据评分标准，得 2 分。<br>③项目实施过程中，项目专项资金支出能够按照专项资金制度要求实行审核审批，依据评分标准，得 2 分；<br>④项目未调整，依据评分标准，得 2 分；<br>⑤项目资料齐全并及时归档，依据评分标准，得 2 分； | 10 |
|    | 小计           |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 30 |
| 产出 | 数量<br>10 分   | 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。                                                | ①项目计划保障 4 名司法警察双休日之外加班补贴支出，实际保障情况与计划一致，得 5 分；<br>②项目计划保障 21 名聘用人员工资福利等支出，实际保障情况与计划一致，得 5 分；                                                                                                                                                                                                     | 10 |
|    | 质量<br>10 分   | 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。                                              | ①项目计划司法警察工作完成率 100%，实际完成情况与计划一致，得 5 分；<br>②项目计划聘用人员工作完成率 100%，实际保障情况与计划一致，得 5 分；                                                                                                                                                                                                                | 10 |
|    | 时效<br>5 分    | 项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。                                                 | ①项目计划工资津补贴等发放及时率为每月 10 日前，实际完成情况与计划一致，得 3 分；<br>②项目计划其他工资福利等支出保障及时率为事项（文件）规定时间内，实际保障情况与计划一致，得 2 分；                                                                                                                                                                                              | 5  |
|    | 成本<br>5 分    | 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。                                              | 该项目计划成本 243.61 万元，经查看一体化平台预算指标执行情况以及会计核算相关科目明细账，实际支出资金 243.61 万元，未超出年初预算，依据评分标准，得 5 分。                                                                                                                                                                                                          | 5  |

|    |             |                 |                                                 |     |
|----|-------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----|
|    | 小计          |                 |                                                 | 30  |
| 效益 | 实施效益<br>15分 | 包含项目的社会效益、可持续影响 | 该项目对保障机构正常运转以及协助高质效完成检察各项工作发挥了积极作用，依据评分标准，得15分。 | 15  |
|    | 满意度<br>15分  | 人员对项目实施效果的满意程度。 | 满意度指标值95%，根据2025年度考核情况，依据评分标准，得15分。             | 15  |
|    | 小计          |                 |                                                 | 30  |
| 总分 |             |                 |                                                 | 100 |

## 五、主要经验及做法

一是遵循科学规范、客观公正、绩效相关的原则进行绩效评价，充分运用评价结果，将其与预算安排相结合，促进政策调整、管理水平提升；二是科学设置评价指标体系，从决策、过程、产出、效益四个维度进行评价；三是采取实地调研、查阅资料、抽样等方式收集数据资料，综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法等方法开展评价。

## 六、存在问题及原因分析

通过评价发现，2025年度金安区检察院“法定工作日外加班补贴及聘用人员经费”项目实施虽取得了较好成效，但也存在一些问题 and 不足，主要表现在：绩效指标的设置与人员工作职能、项目目标关联不够紧密，重点不够突出，共性指标套用较多，个性化指标不足，难以精准衡量项目的实施绩效。

## 七、有关建议

一是完善制度设计与责任落实。建立绩效管理主体责任清单，强化与业务部门协作，推动核心绩效指标体系建设，分业务、分部门制定可量化的绩效指标值，增强绩效管理的科学性和可操作性；二是规范目标管理与过程监控。在预算编制阶段，不断提升指标合理性，指标设定“能量化尽量化”，减少定性描述，实施动态监控，对偏离目标的项目及时进行预警干预；三是引入第三方评价机构参与及指导重要项目和指标的绩效评估，结合满意度调查提升评价客观性，积极参加财政部门组织的业务培训，加强学习实践，不断提高绩效管理工作的业务能力水平。

#### 八、其他需要说明的问题

无

六安市金安区人民检察院

2026年5月19日