附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

参考模板

项目名称：**四十里城子镇博格达村2024年农村人居环境公益事业建设项目**

实施单位（公章）：**焉耆回族自治县四十里城子镇人民政府**

主管部门（公章）：**焉耆回族自治县四十里城子镇人民政府**

项目负责人（签章）：**王明广**

填报时间：**2025年03月18日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1、项目背景：为促进博格达村经济发展，提高群众的生活质量，给焉耆县四十里城子镇博格达村2024年农村人居环境公益事业提供项目支持，提高人口素质、改善人民生活水平，根据焉财【2024】8号《关于提前下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（巴财农【2023】60号）四十里城子镇收到全年预算资金安排200万元。四十里城子镇人民政府积极响应乡村振兴项目的上报、招投标、实施和资金拨付工作。项目均按照项目操作流程、规范运行，做到上报资料完整，实施精准，资金拨付到位，项目建设规范化管理，全力推进财政所标准化建设。
  
2、主要内容及实施情况
  
主要内容：2024年农村综合改革公益事业项目修建6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米。100盏公共照明太阳能灯。居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米,地坪1250平方米。
  
实施情况：该项目已经完成修建6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米。100盏公共照明太阳能灯。居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米,地坪1250平方米。该项目主体已经完工，由于项目未进行竣工决算，后期项目办催促办理竣工决算手续，按比例进行资金支付。
  
4、资金投入和使用情况
  
资金投入情况：该项目年初预算数200万元，全年预算数110万元，实际总投入110万元，该项目资金落实到位110万元，资金来源为中央转移支付资金。
  
资金使用情况：该项目年初预算数200万元，全年预算数110万元，全年执行数110万元，预算执行率为100%，用于修建6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米。100盏公共照明太阳能灯。居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米,地坪1250平方米。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1、总体目标：为提高人口素质、改善人民生活水平，促进博格达村经济发展，提高群众的生活质量，四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目修建6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米，100盏公共照明太阳能灯，居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米，地坪1250平方米。项目完工后四十里城子镇农村综合改革公益事业将得到明显改善。
  
2、阶段性目标：第一阶段由四十里城子镇负责，完成招标工作。第二阶段中标单位中标后，施工方负责做好修建6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米。100盏公共照明太阳能灯。居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米，地坪1250平方米项目实施及改造。第三阶段由县农业农村局等相关部门进行验收，验收合格后由财政局结付项目资金。**

**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：
  
通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使四十里城子镇根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。
  
2、绩效评价对象：
  
四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目
  
3、绩效评价范围：
  
本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

**（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
  
（一）科学公正。四十里城子镇人民政府绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（二）统筹兼顾。四十里城子镇人民政府单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由四十里城子镇人民政府自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（三）激励约束。四十里城子镇人民政府绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（四）公开透明。四十里城子镇人民政府绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
2、评价指标体系（附表说明在最后）
  
3、评价方法
  
本次项目支出绩效自评采用因素分析法，按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合四十里城子镇人民政府实际情况，组织相关人员根据项目绩效表指标内容，对所有项目内容进行核实和考评。项目评价内容主要围绕：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标等开展。
  
原因是：因素分析法是一种综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法，能简化财务工作的研究，帮助我们更好的解释数据。
  
4、评价标准
  
本次项目支出绩效自评采用计划标准。原因是：该项目设置年初绩效目标申报表时按照自治县下达文件的指标数据制定出实施标准，并根据该项目本年度计划实施情况确定三级指标。采用计划标准，可提高预算编制和预算额度测算准确率，使评价结果更加科学真实。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**1.前期准备。2024年12月首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。
  
2.组织实施。2025年1月—2月制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。
  
3.分析评价。2025年3月根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划绩效评价标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。
  
（二）评价结论
  
本项目的项目决策、项目产出、项目效益均达到了预期要求，在项目过程中的组织实施中，存在管理制度不完善、制度执行有效性有待进一步提升的问题，扣2分，最终得分为98分，项目达成年度指标。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**1、立项依据充分性
  
项目立项依据：根据焉财【2024】8号《关于提前下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（巴财农【2023】60号），我镇收到全年预算资金安排200万元，用于四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目建设，旨在提高人口素质、改善人民生活水平，促进博格达村经济发展，提高群众的生活质量。我们积极响应乡村振兴项目的上报、招投标、实施和资金拨付工作。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、符合行业发展规划和政策要求、与镇政府职责范围相符，属于镇政府履职所需、属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；
  
2、立项程序规范性
  
四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目按照规定的程序申请设立，具有完整的审批文件、材料，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。
  
3、绩效目标合理性
  
2024项目设立了项目绩效目标，与2024年中央农村综合改革转移支付具有相关性，项目的预期产出效益和效果均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
  
4、绩效指标明确性
  
项目绩效目标公设定一级指标3个、二级指标6个、三级指标16个。其中量化指标条数共16条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到与项目目标任务数或计划数相对应。
  
5、预算编制科学性
  
四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，符合标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。
  
6、资金分配合理性
  
四十里城子镇2024年农村综合改革公益事业项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。年初预算数200万元，全年预算数110万元，全年执行数110万元。**

**（二）项目过程情况。**

**1、资金到位率：
  
实际到位资金110万元，预算资金110万元，资金到位率100%。
  
2、预算执行率
  
年初预算数200万元，全年预算数110万元，全年执行数110万元，预算执行率为100%。
  
3、资金使用合规性
  
该项目资金使用符合《焉耆县财政资金管理办法》的规定；资金的拨付具有完整的审批程序和手续；资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途；该项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等问题情况。
  
4、管理制度健全性
  
该项目具有《焉耆县四十里城子镇财务管理制度》，四十里城子镇人民政财务和业务管理制度合法、合规、完整。
  
5、制度执行有效性
  
该项目执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目采购合同、验收单等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等完全落实到位。**

**（三）项目产出情况。**

**产出数量指标：
  
指标1：工程数量，指标值：=6个，实际完成值6个，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：人行横道工程量，指标值：=2850平方米，实际完成值2850平方米，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：配套绿化灌溉设施工程量，指标值：=2480米，实际完成值2480米，指标完成率100%，偏差原因：无；指标4：公共照明太阳能灯工程量，指标值：=100盏，实际完成值100盏，指标完成率100%，偏差原因：无；指标5：施工土方回填工程量，指标值：=2300立方米，实际完成值2300立方米，指标完成率100%，偏差原因：无；指标6：地坪工程量，指标值：=1250平方米，实际完成值1250平方米，指标完成率100%，偏差原因：无；指标7：路沿石工程量，指标值：=6千米，实际完成值6千米，指标完成率100%，偏差原因：无。
  
质量指标：
  
指标1：项目竣工验收合格率，指标值：≥98%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。指标2：项目设计变更率，指标值：≤5%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：项目无设计变更。
  
时效指标：
  
指标1：项目资金支付及时率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：项目按计划开工及时率，指标值：≥98%，实际完成指标值100%，指标完成率100%，偏差原因是；无。指标3：项目按计划完成及时率，指标值：≥98%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。
  
成本指标：
  
预算控制率，指标值：≤100%，实际完成指标值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。
  
效益指标。
  
社会效益指标：
  
指标1：正常运转率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：项目受益人数，指标值：≥246户，实际完成值246户，指标完成率100%，偏差原因：无。
  
满意度指标。
  
满意度指标：
  
村民满意度，指标值：≥95%，实际完成指标值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。**

**（四）项目效益情况。**

**焉耆县四十里城子镇博格达村2024年农村人居环境公益事业项目在2024年修建了6千米路沿石、2850平方米人行道，配套绿化灌溉设施约2480米，100盏公共照明太阳能灯，居民区内施工地段地势较低处土方回填2300立方米,地坪1250平方米， 246户村民因此受益，显著改善了人民生活水平，促进了博格达村经济发展，提高了群众的生活质量。**

**满意度指标。
  
满意度指标：
  
村民满意度，指标值：≥95%，实际完成指标值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法
  
1、项目实施过程中，按照年度计划规范地组织实施，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。
  
2、加强领导，落实责任。单位领导高度重视，分工明确，工作进度做出具体规定，将责任落实到具体部门，工作落实到具体项目，确保自评工作组织到位，责任到位，项目到位。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
存在问题：财政绩效管理水平有待提高。
  
原因分析：四十里城子镇人民政府财政绩效管理制度不够完善，财政人员对财政绩效管理不够重视，没有深度思考如何提高资金的使用效率和效益。**

**六、有关建议**

**加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。**

**七、其他需要说明的问题**

**本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。**