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：**2024年为民办实事经费**

实施单位（公章）：**焉耆回族自治县财政局**

主管部门（公章）：**焉耆回族自治县财政局**

项目负责人（签章）：**刘思岐**

填报时间：**2025年03月19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
  
为扎实推进驻村帮扶工作，切实解决群众实际问题，提升村民的生活质量和幸福感，特设立驻村工作队为民办实事项目。
  
2、主要内容及实施情况
  
主要内容：2024年驻村工作队为民办实事15.94万元，其中经费的25%共计4万元用于访贫问苦活动，为群众送信息、送服务、送温暖，50%的经费共计7.97万元用于困难群众房屋修缮，村道、桥涵、引水渠维修，小磨坊、小作坊修缮等，25%的经费共计3.97万元用于更新村（社区）“两委”办公设施，以及党内激励关怀帮扶等。
  
实施情况： 2024年永宁镇黑疙瘩村被评估为放心村，财政局作为后盾单位，不再派驻村工作队。今年调整新增永宁镇永兴社区。焉耆县财政局2024年工作队永宁镇黑疙瘩村、永兴社区为民办实事经费15.94万元的支出。实际支出15.94万元，其中：2.5万元用于访贫问苦活动；5万元用于修建桥涵村道、引水渠维修等，购买3万元米面油等用于慰问困难群众，物资由工作队监督物资发放，由领取人签字，确保物资发放至受益对象；5.44万元用于购买办公耗材、印刷宣传材料、工作队天然气费等。
  
3、资金投入和使用情况
  
资金投入情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数15.94万元，实际总投入15.94万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政预算资金。
  
资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数15.94万元，全年执行数15.94万元，预算执行率为100%，用于：焉耆县财政局工作队永宁镇黑疙瘩村、永兴社区村为民办实事经费15.94万元。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1、总体目标：在2024年度内，通过合理利用驻村工作队为民办实事经费，确保工作队正常运转，切实为民办实事，全面提升村民生活质量与幸福感，助力乡村振兴。
  
2、阶段性目标：1-8月，完成村庄道路状况调研，确定需要重点修缮的道路和桥涵，同时通过入户走访，了解群众需求，确定需慰问的困难群众人数；9-12月，利用驻村工作队为民办实事经费对需要修缮的道路和桥涵进行修缮，为群众办实事、解难题，慰问困难群众，确保物资发放至受益对象，进一步提升村民的生活质量和幸福感。**

**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，了解和掌握焉耆县财政局2024年工作队永宁镇黑疙瘩村、永兴社区为民办实事经费的具体情况，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。促使我局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：
  
2024年为民办实事经费
  
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2024年为民办实事经费项目评价，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。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。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，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。绩效评价结果应与预算安排、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。绩效评价结果应依法依规公开，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方法，原因是：按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合我单位实际情况，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、社会效益指标、满意度指标等开展。原因是：本项目通过综合分析影响项目立项依据、绩效目标、资金投入、使用、产出及效益等方面的因素，判断项目实施情况，并在此基础上进行评价。
  
4、评价标准
  
本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：采用计划标准能够确保目标有序实现，提高工作效率，降低风险，增强对不确定性的应对能力。**

**（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1-2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**

**三、综合评价情况及评价结论
  
（一）综合评价情况
  
本项目严格按照项目绩效评价原则，采用因素分析评价方法，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。
  
2024年为民办实事经费项目评价得分情况
  
一级指标 权重分 得分
  
项目决策 20 20
  
项目过程 20 17
  
项目产出 40 40
  
项目效益 20 20
  
合计 100 97
  
（二）评价结论
  
本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均基本达到了预期要求，制度仍需完善，执行力度需加强。最终得分为97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、依据充分性
  
该项目符合国家法律法规、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、与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目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，与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
  
2、2024年驻村工作队为民办实事项目按照规定的审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的绩效评估、集体决策。
  
3、绩效目标合理性
  
财政局2024年为民办实事经费项目设立了项目绩效目标，与财政局民办实事工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也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
  
财政局民办实事经费项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共7条，其中量化指标条数共6条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。
  
5、预算编制科学性
  
该项目预算编制是经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照计划标准，确定的项目投资额与工作任务相匹配。
  
6、资金分配合理性
  
该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目相适应。**

**（二）项目过程情况。**

**（二）项目过程情况。
  
1、资金到位率：
  
实际到位资金15.94万元，预算资金15.94元，资金到位率100%。
  
2、预算执行率
  
年初预算数15.94万元，全年预算数15.94万元，全年执行数15.94万元，预算执行率为100%
  
3、资金使用合规性
  
该项目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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目使用符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
4、管理制度健全性
  
严格遵守《会计法》、《预算法》、《行政单位财务规则》等法律和有关财政财务规章，财务和业务管理制度合法、合规、完整，项目资金管理实施专款专用，严格管理，集体会议决定，专人审支付。县财政部门积极督促资金本单位对照绩效目标做好核绩效监控，但项目相关制度仍需继续完善，确保项目顺利实施。
  
5、制度执行有效性
  
该项目实施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，项目实施过程中镇政府加强项目的监督管理，确保项目按时按量完成。财政局认真对资料进行整理和收集。局党政办、局项目办与财务室的分工协做，共同管理好财政局项目资金支付，提高资金使用效益。**

**（三）项目产出情况。**

**（三）项目产出情况。
  
1、产出指标
  
数量指标：指标1：驻村工作队数量，指标值：≥1个，实际完成值1个，指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无；指标2：工作队人数，指标值：≥1人，实际完成值1人，指标完成率100%，偏差原因：无；
  
质量指标：为民办实事经费到位率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无；
  
时效指标：为民办实事经费支付及时率：指标值：=100%，完成值100%。指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无；
  
成本指标：经济成本指标：预算控制率，指标值：≤100%，实际完成值：100%，指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无；
  
效益指标：社会效益指标：村民幸福感，指标值：有所提升，实际完成值：达成目标，指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无；
  
满意度指标：村民满意度，指标值：≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%，偏差率0%，偏差原因：无。**

**（四）项目效益情况。**

**永兴社区工作队1个，驻派工作队员1名，焉耆县财政局今年工作队拨付15.94万元，实际支出15.94万元，其中5.5万元用于访贫问苦活动购买的米面油，5万元用于困难群众房屋修缮，村道、桥涵、引水渠维修等，5.44万元用于新村“两委”办公用品及支付电费，村民幸福感明显提升，村民满意度100%。**

**村民幸福感明显提升，村民满意度100%。**

**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
  
项目实施过程中，财政局加强与财政配合，监管有力，及时按年初预算进度支付经费，为项目实施做好资金保障，规范组织实施，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
财政绩效管理有待提高，完善财政资金效益考评制度体系，优化绩效评价的评价体系及工作流程。
  
原因分析：财务工作人员习惯用老办法办事，难以适应绩效管理的新要求，缺乏主动运用绩效管理工具提高资金管理的意识**

**六、有关建议**

**1.加强预算执行情况分析，及时掌握项目绩效目标的实现情况、项目实施进程和资金支付进度，从而对出现的情况和问题及时采取措施予以纠正。
  
2.规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。**

**七、其他需要说明的问题**

**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。**