附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县凉州户镇人民政府-2024年中央农村综合改革转移支付预算资金**

实施单位（公章）：**玛纳斯县凉州户镇人民政府**

主管部门（公章）：**玛纳斯县凉州户镇人民政府**

项目负责人（签章）：**王思勇**

填报时间：**2025年03月13日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**一、基本情况  
（一）项目概况  
1.项目背景  
太阳庙村位于玛纳斯凉州户镇，太阳庙村属于镇经济、商超中心区，村集体经济薄弱，基础设施年久失修。太阳庙村小区建设年代久远，亮化设施不完善，夜晚出行的能见度降低，小区内绿化植被较少，影响该村整体的村容村貌。近年来，国家大力推进乡村振兴战略，加大对农村基础设施建设的投入力度。村内亮化绿化美化等建设作为乡村振兴的重要内容，得到了上级政府的高度重视和资金支持。  
根据昌州财农【2023】58号--关于下达2024年中央农村综合改革转移支付预算资金的通知确立本项目。亮化实施可以有效提高农村地区的安全性，降低出行的风险，还可以促进交通条件的改善，更加有利于村民农产品的运输等，带动农村地区经济发展。进一步改善生活质量，为夏季百姓活动提供保障，丰富农村的夜生活，保障锻炼身体村民的出行安全。还可以改善环境，提升小区形象。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：太阳庙村安装路灯78盏，6平方三加一电缆2000米，同时对小区进行绿化美化，面积约2000平方米。  
组织实施：我镇组织人员对村内亮化美化绿化等现有条件进行全面调研，制定详细的建设方案和施工计划，项目资金主要来源于上级财政拨款，通过公开招标方式选择具有资质的施工单位，签订施工合同，明确施工要求和工期。施工单位按照设计方案和施工计划，分阶段推进亮化美化绿化等项目建设工作，施工完成后我镇工作人员组织验收。  
3.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目预算安排总额为50万元，其中财政资金50万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金50万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2024年12月31日，玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目实际支付资金50万元，预算执行率100%。项目资金主要用于亮化美化绿化等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标  
1.总体目标  
玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目绩效总体目标为：本项目投入资金50万元，用于太阳庙村安装路灯78盏，6平方三加一电缆2600米，同时对小区进行绿化美化，面积约2256平方米。工程验收合格率100%,工程完工及时率100%,通过本项目的实施，有效提高农村地区的安全性，降低出行的风险。促进交通条件的改善，更加有利于村民农产品的运输等，带动农村地区经济发展。进一步改善生活质量，为夏季百姓活动提供保障，使受益村民满意度达到90%以上。   
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“安装路灯”指标，预期指标值=80盏；  
“铺设三加一电缆”指标，预期指标值=2600（米）；  
“新建绿化美化”指标，预期指标值=2256平方米；  
②质量指标  
“村内公益设施建设验收合格率”指标，预期指标值=100%；  
③时效指标  
“项目完成及时率”指标，预期指标值=100%；  
④成本指标  
“路灯单价”指标，预期指标值=2050.63元/盏；  
“三加一电缆”指标，预期指标值为=40.62元/米；  
“绿化美化单价”指标，预期指标值=16.26元/平方米；  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益；  
②社会效益指标  
农村人居环境有效提升”指标，预期指标值为有效提升；  
③生态效益指标  
本项目不存在生态效益；  
④可持续影响  
本项目不存在可持续影响；  
⑤满意度指标  
“受益村民满意度”指标，预期指标值为≥90%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**二、绩效评价工作开展情况  
（一）绩效评价的目的、对象和范围  
1.绩效评价的目的  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。  
2.绩效评价的对象和范围  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2024年度我单位实施的玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（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  
1.绩效评价原则  
依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：  
（1）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。  
（2）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”。  
（3）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。  
（4）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.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系.  
3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目进行评价。  
4.评价标准  
（1）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。  
（2）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。  
（3）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。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（三）绩效评价工作过程  
1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对太阳庙村村内美化亮化绿化项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**三、综合评价情况及评价结论  
此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为95.46分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）：  
表3-1：玛纳斯县2024年凉州户镇太阳庙村村内美化亮化绿化项目得分表  
指标类别 1.项目决策 2.过程管理 3.项目产出 4.项目效益 合计  
权重 20 20 30 30 100  
分值 20 20 28.18 30 98.18  
得分率 100% 100% 93.93% 100% 98.18%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**四、绩效评价指标分析  
（一）项目决策情况  
项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 2  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 20  
1.立项依据充分性  
①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；  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④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；  
⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③事前经过根据昌州财农[2024]58号--关于下达2024年中央农村综合改革转移支付预算资金的通知确立本项目。改善居民生活环境，推进农村益事业建设，能够改善空气质量，增加村庄的植被覆盖率，吸收空气中的有害气体，释放氧气，提高空气质量。使得村庄环境更加优美，有助于提升村民的文明素养，培育文明乡风，提升居民的生活质量和幸福感，可以营造出一个舒适宜人的生活环境。不仅提升乡村形象，可以吸引更多的人才和投资，推动乡村经济的繁荣发展。  
  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况  
项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示（详见上传的附件）：  
  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 4 4  
 预算执行率 4 4  
 资金使用合规性 4 4  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 20  
1.资金到位率  
资金到位率=（50/50）×100%=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（50/50）×100%=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
3.资金使用合规性  
①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①已制定具有相应的《玛纳斯县凉州户镇镇人民政府财务管理制度》和《玛纳斯县凉州户镇项目管理制度》用以管理项目实施；  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①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完备；  
③项目合同书、验收报告、工程结算报告、工程决算报告等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出情况  
项目产出类指标由3个二级指标和8个三级指标构成，权重分30分，实际得分28.18分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 安装路灯 78盏 4 80盏 3.89  
 铺设三加一电缆 2000米 4 2600米 2.8  
 新建绿化美化 2000平方米 4 2256平方米 3.49  
 质量指标 村内公益设施建设验收合格率 100% 3 100% 3  
 时效指标 项目完成及时率 100% 3 100% 3  
 成本指标 路灯单价 2800元/盏 4 2050.63元/盏 4  
 三加一电缆 45元/米 4 40.62元/米 4  
 绿化美化单价 30元/平方米 4 16.26元/平方米 4  
合计 30 28.18  
1.项目完成数量  
“安装路灯”指标，预期指标值为78盏，实际完成为80盏。实际完成率=（80盏/78盏）×100%=102.56%。  
综上，该项指标满分4分，得分3.89分。  
未完成原因：由于前期测量不准确，实际完成工程量发生变化。  
“铺设三加一电缆”指标，预期指标值为2000米，实际完成为2600米。实际完成率=（2600盏/2000盏）×100%=130%。  
综上，该项指标满分4分，得分2.8分。  
未完成原因：由于前期测量不准确，实际完成工程量发生变化。  
“新建绿化美化”指标，预期指标值为2000平方米，实际完成为2256平方米。实际完成率=（2256平方米/2000平方米）×100%=112%。  
综上，该项指标满分4分，得分3.49分。  
未完成原因：由于前期测量不准确，实际完成工程量发生变化。  
2.项目完成质量  
“村内公益设施建设验收合格”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
未完成原因：无  
3.项目完成时效  
“项目完成及时率”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
未完成原因：无  
4.项目完成成本  
“路灯单价”指标，预期指标值为2800元/盏，实际完成为2050.63元/盏。实际完成在设定目标范围内，完成率100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
“三加一电缆”指标，预期指标值为45元/米，实际完成为40.62元/米。实际完成在设定目标范围内，完成率100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
“绿化美化单价”指标，预期指标值为30元/平方米，实际完成为16.26元/平方米。实际完成在设定目标范围内，完成率100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况  
项目效益指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
效益 经济效益指标   
 社会效益指标 农村人居环境有效提升 有效提升高 15 有效提升 15  
 生态效益指标   
 可持续影响指标   
 满意度指标 受益村民满意度 ≥90% 15 =90% 15  
合计 30 30  
1.经济效益指标  
无该项指标。  
2.社会效益指标  
“农村人居环境有效提升”指标，预期指标值为有效提升，实际完成为有效提升。  
通过项目的实施，促进交通条件的改善，更加有利于村民农产品的运输等，带动农村地区经济发展。进一步改善生活质量，为夏季百姓活动提供保障，丰富农村的夜生活，保障锻炼身体村民的出行安全。还可以改善环境，提升小区形象。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。  
3.生态效益指标  
无该项指标。  
4.可持续影响指标  
无该项指标。  
综上，该项指标满分0分，得分0分。**

**（五）满意度指标  
“受益村民满意度”指标，预期指标值为≥90%，实际完成为90%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**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  
亮化建设是提高出行人员的安全风险，有效提高农村地区的安全性，降低出行的风险，促进交通条件的改善，更加有利于村民农产品的运输等，带动农村地区经济发展。进一步改善生活质量，为夏季百姓活动提供保障，丰富农村的夜生活，保障锻炼身体村民的出行安全。还可以改善环境，提升小区形象。  
美化绿化改善空气质量，增加村庄的植被覆盖率，吸收空气中的有害气体，释放氧气，提高空气质量。使得村庄环境更加优美，有助于提升村民的文明素养，培育文明乡风，提升居民的生活质量和幸福感，可以营造出一个舒适宜人的生活环境。特别是该美化亮化绿化项目的实施，不仅提升乡村形象，可以吸引更多的人才和投资，推动乡村经济的繁荣发展。  
（二）存在的问题及原因分析  
1、工程进度缓慢，该项目中标后，施工方由于自身队伍的原因，例如安排计划不合理，人员不足等，导致工程进度缓慢，需要甲方不停地督促。  
2、工程管理存在不够重视，项目建设现在对于进度和质量更为重视，对于工程管理不够重视，认为工程管理的意义不大，资料和档案的整理和规范还有待加强。**

**六、有关建议**

**六、有关建议  
1、对于工程进度缓慢，及时修正计划，充分考虑实际及不可预计的情况，合理安排施工流程，做好材料、人员进场的安排，确保工程进度的正常进行。  
2、建议加强对于施工方资格的审查，要求建立科学合理的施工管理系统，充分考虑施工中可能发生的问题，建立精细化的施工流程和操作流程，提高各个环节之间的协同作用，确保工程进度的正常开展。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**