附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县塔西河哈萨克族乡人民政府-2024年中央农村综合改革转移支付预算资金（塔西河乡）**

实施单位（公章）：**玛纳斯县塔西河哈萨克族乡人民政府**

主管部门（公章）：**玛纳斯县塔西河哈萨克族乡人民政府**

项目负责人（签章）：**伊力江**

填报时间：**2025年03月06日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
黄台子村距玛纳斯县城46公里，属国家森林公园核心地带，地跨天山北坡和准噶尔盆地南部的平原绿洲，辖区有内陆河一条，水库一座。森林河谷、凤凰湖、伟人山、藏金洞、火烧山、五道垭、古塞人墓葬、火烧洼等十大景点，以及南山针叶林、雪山景观、冰山草原、丹霞地貌、白榆天然林等自然景观。基础设施较为不足，黄台子村中有商业区拥有餐饮、牧家乐等餐饮设施，需建设配套基础设施提升黄台子村整村村容村貌。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：为黄台子村商业区地面硬化1500平方米，新建300米民族有特色铁艺造型围栏、太阳能景观灯、氛围灯共计50盏，配套路沿石、场地平整、滴灌、宣传牌等。  
组织实施：该项目的建设将提升该村基础设施实力，打造拥有民族特色的围栏，并提高商业区亮化程度，为促进塔西河乡黄台子村特色产业的生产打下坚实基础，推动该村产业发展稳定、长远发展，进一步推进农村公益事业建设。带动该村农村业态转型，拉动当地经济发展、促进农民增收、提高人们生活质量，推动资源优势向经济优势的快速转变。  
由塔西河乡人民政府成立本项目管理领导小组，并且下设项目管理办公室，设在村镇规划管理中心，办公室注意负责项目日常管理业务和项目的具体实施，包括项目施工管理、资料汇总、工作总结及其上报，协助领导小组督促、检查、指导项目实施情况及项目验收等工作。  
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  
塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目预算安排总额为55万元，其中财政资金55万元，2024年实际收到预算资金55万元，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，塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目实际支付资金54.02万元，预算执行率98.22%。项目资金主要用于硬化商业区地面1950平方米，新建300米民族有特色铁艺造型围栏、太阳能景观灯、氛围灯等。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
本项目投入55万元，安装50盏太阳能景观灯、氛围灯 ，地面硬化面积1500平方米，工程验收合格率达到100%，完工及时率达到100%，太阳能单价小于等于3000元，其它基础设施综合费用450000元，使人居环境明显改善，受益群众满意度达到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  
“安装太阳能景观灯、氛围灯”指标，预期指标值为≥50盏；  
“地面硬化”指标，预期指标值为1500平方米；  
②质量指标  
“工程验收合格率（%）”指标，预期指标值为100%；  
③时效指标  
“工程完工及时率”指标，预期指标值为100%；  
④成本指标  
“太阳能灯单价”指标，预期指标值为≤3000元；  
“其他基础设施综合费用”指标，预期指标值为450000元；  
（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  
“改善人居环境”指标，预期指标值为明显改善；  
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  
“受益群众满意度”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**

**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年度我单位实施的塔西河乡黄台子村村容村貌改造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**

**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，结合塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目实际开展情况，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，指标体系结构如下（详见上传的附件）  
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塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目进行评价。  
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**

**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。通过调研对塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目实施内容、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**

**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，对塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为96.82分，绩效评级为“优秀”。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）：**

**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）：1.立项依据充分性  
①项目立项玛改发[2024]82号--关于塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目的批复符合国家法律法规、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事前经过根据玛改发[2024]82号--关于塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目的批复确立本项目。改善牧区基础设施，提升农村人居环境。提升当地群众的生活幸福感和满足感。  
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；按照昌州财农[2023]59号《关于提前下达2024年自治区农村综合改革转移支付预算的通知》，玛财农字[2023]16号《关于提前下达2024年自治区农村综合改革转移支付预算的通知》文件等相关要求。本项目资金全额用于实施该项目。  
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**

**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19.92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）1.资金到位率  
资金到位率=（55/55）×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=（54.02/55）×100%=98.22%  
综上，该项指标满分4分，得分3.92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《玛纳斯县兰州湾镇人民政府财务管理制度》和《玛纳斯县兰州湾镇项目管理制度》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、技术鉴定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**

**项目产出类指标由3个二级指标和5个三级指标构成，权重分30分，实际得分29.1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）：1.项目完成数量  
“安装太阳能景观灯、氛围灯”指标，预期指标值为≥50盏，实际完成为50盏。实际完成率=（50/50）×100%=100%。  
“地面硬化”指标，预期指标值为1500平方米，实际完成为1950平方米。实际完成率=（1950/1500）×100%=130%。  
未完成原因：本项目计划完成1500平方米地面硬化，在实际项目施工过程中根据实地情况增加铺设部分花砖，故实际完成值大于计划值。  
综上，该项指标满分8分，得分7.1分。  
2.项目完成质量  
“工程验收合格率（%）”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分7分，得分7分。  
3.项目完成成本  
“太阳能灯单价（元/个）”指标，预期指标值为≤3000，实际完成为2228元。实际完成率100%  
“其他基础设施综合费用”指标，预期指标值为450000，实际完成为450000。实际完成率100%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分15分，实际得分15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）：1社会效益指标  
“社会效益环境”指标，预期指标值为明显改善，实际完成为明显改善。  
通过项目的实施有效改善人居环境，打造新时代美丽乡村。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。**

**满意度指标  
“受益群众满意度（%）”指标，预期指标值为≥90%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。**

1. **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  
塔西河乡黄台子村村容村貌改造项目2024年预算数为54.03万元，截至2024年12月31日共支出54.03万元，预算执行率为100%。  
塔西河乡人民政府建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了塔西河乡人民政府事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。  
（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**

**一是加强项目前期调研，深入了解村民需求和项目目标，制定科学合理的绩效指标体系，将项目效益量化、具体化。二是建立健全项目组织保障机制，明确责任主体，加强部门间沟通协调，形成工作合力，确保项目顺利实施。**

**七、其他需要说明的问题**

**无其他需要说明的问题。**