附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2024年自治区政协基层补助经费项目**

实施单位（公章）：**木垒县政协办公室**

主管部门（公章）：**木垒县政协办公室**

项目负责人（签章）：**马建文**

填报时间：**2025年04月30日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景
  
根据《中共新疆维吾尔自治区委员会贯彻落实{中共中央关于加强人民政协工作的意见}的实施意见》等地方政策文件，为加强基层政协规范化建设，保障政协委员依法履职，自治区财政安排专项补助经费用于支持基层人大工作开展。
  
为保障政协事业的均衡发展，根据昌州财行（2023）44号文件立项，设立了基层政协项目补助经费，资金主要用于政协委员活动、培训、调研、视察、检查办公设备购置等。
  
2.项目主要内容
  
根据昌州财行（2023）44号文件批复，下达我单位下达自治区基层人大补助经费5万元，用于政协委员活动、培训、调研、视察、检查办公设备购置等。
  
3.项目实施情况
  
本项目由木垒县政协办公室牵头，主要用于政协委员活动、培训、调研、视察、办公设备购置等。
  
自2024年1月开始，木垒县政协已完成全年调研，视察，检查，购置办公设备工作。
  
4.资金投入和使用情况
  
2024年自治区基层政协补助经费于2023年12月18日昌吉州财政局下发的（2023）44号文件安排资金为5万元，为上级财政资金，实际到位5万元，资金到位率100%，实际执行5万元，执行率100%，资金落实到位。资金主要用于政协委员活动、培训、调研、视察、检查办公设备购置等。为确保项目资金的安全有效使用、安全运行，提高资金的使用效率，我单位严格按照木垒县政协办公室财务会计内部控制制度执行，资金由财政大平台统一拨付，由财政监管，严禁随意调整预算，改变支出用途，做到专款专用，严禁截留、挪用、挤占项目资金等违规违纪问题的发生。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
依据截止2024年12月31日，该项目实际完成了，购置办公设备1套，剩余用于政协办公经费支出；通过该项目的实施，保障了政协日常工作运转，提升政协工作效能。
  
2.阶段性目标
  
2.1 2024年12月31日前完成了全年政协活动、调研，视察，检查工作；
  
2.22024年12月31日前完成了办公室设备购置工作；**

**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
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过绩效评价，强化部门资金使用的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。
  
通过对2024年度州本级财政下拨的自治区基层政协补助经费项目资金进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排财政资金提供重要依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。
  
2.绩效评价对象
  
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）文件要求实施评价工作，本次评价对象为自治区基层政协补助经费项目，评价核心为项目决策、过程管理、项目产出、项目成本、项目效益。
  
3.绩效评价范围
  
本次绩效评价主要围绕政协委员活动、培训、调研、视察、检查办公设备购置项目的工作完成情况、完成效果、公众满意度；资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。
  
4.绩效评价依据
  
（1）《中华人民共和国预算法》；
  
（2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
  
（3）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
  
（4）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
  
（5）县政协、财政局关于专项资金管理的相关规定；**

**（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《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《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）等文件要求，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，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。
  
（1）科学规范原则。坚持严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（2）公正公开原则。坚持符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
  
（3）分级分类原则。坚持根据评价对象的特点分类组织实施。
  
（4）绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。
  
（5）统筹兼顾原则。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。
  
（6）激励约束原则。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。
  
2.评价指标体系
  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，根据项目特征，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、过程管理、项目产出、项目成本、项目效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用。本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入4个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、3个2级指标，成本下设项目效益1个二级指标。效益下设1个二级指标，满意下设1各二级指标，并以此设定各项指标的分值分配：决策、过程、产出、效果。本次绩效评价实行百分制，即各项指标值之和为100分，项目采用综合评分法进行绩效评价。见附表1。
  
3.评价方法
  
本项目主要采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用综合评分法进行评价。
  
4.评价标准
  
项目评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。
  
财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。
  
根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为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**

**1.前期准备
  
1.1我单位于2025年3月1日收到自评工作任务后，及时确定了绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：
  
马建文为评价小组组长，主要负责工作安排，对项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评估人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
张春爱为副组长，主要负责报告的审核、指导；
  
王文娜为组员，负责资料、数据整理，编制报告。
  
小组制定了项目评价的工作思路及工作安排，参考学习了相关政策制度、实施方案和相关的工作文件，为评价工作的开展提供工作指引。
  
1.22025年3月4日，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则；
  
1.32025年3月6日，评价小组根据项目的实施内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；
  
2.组织实施
  
2025年3月4日-3月8日，评价工作进入实施阶段：
  
2.1评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；在数据采集方面，评价小组与项目负责人、财务人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、实施内容、组织管理、实施结果等方面的内容；全面收集项目决策过程、资金使用管理、制度建设与执行情况、质量管理、项目效益等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理，所有数据经核查后统计汇总。
  
2.2评价小组根据项目的实施情况、资金的分配和使用情况、项目自评情况，及时与项目实施人员沟通协商，对项目的实施全过程工作进行核实，并做了相关问卷调查，据实酌情调整完善评价指标体系，剖析问题产生原因。
  
3.分析评价：
  
2025年3月14日-3月15日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。
  
4.撰写报告
  
评价小组根据对项目的资料、实施情况进行核实分析后，围绕评价体系对项目支出绩效进行了评价打分，并撰写了绩效评价报告，报告编制完成后上报至单位领导处进行定稿，最终将定稿报告上报至木垒县财政局，并按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。
  
5.问题整改
  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。
  
6.资料归档
  
评价小组对已完成的评价项目资料进行整理、封装，完善绩效评价工作底稿，建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案，并将资料整理成册后交档案室统一归档保存，以备后期查阅。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
为加强财政支出管理，提高资金使用效益，我单位确保项目管理进度落实到人，项目已全部完成，验收合格。评价小组对本项目的立项、项目绩效目标、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。经评价，本项目部分达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，用于政协办公经费，参政协工作质量显著提高，但在实施过程中也存在一些不足：1.部分资金执行进度较慢，存在年末突击使用现象；2.绩效目标量化指标较少，难以精准衡量效果。
  
(二)评价结论
  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，运用数据采集、问卷调查及访谈等方式，采用比较法和公众评判法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量17个，实现三级指标数量17个，总体完成率为100%。最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：
  
项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；
  
过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；
  
项目产出类指标共设置4个，满分指标4个，得分率100%；
  
项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%。
  
（三）相关评分表
  
各部分权重和绩效分值如下表所示：（详细评分表见附表）
  
指标 项目决策 项目过程 项目产出 项目效益 合计分值
  
权重 15 15 50 20 100
  
分值 15 15 50 20 100**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分15分，实际得分15分。
  
1.立项依据充分性
  
（1）政协职能履行需求
  
说明政协在日常工作中等方面的具体任务，分析经费缺口。
  
（2）《预算法》及《预算法实施条例》
  
强调财政资金使用的绩效管理要求，补助经费需纳入预算并开展绩效评价。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目立项依据充分。
  
2.立项程序规范性
  
①项目立项程序：提报项目建议书、申请立项过程等均按照立项程序的相关规定进行；
  
②审批文件、材料：本项目审批文件有：《自治区基层政协补助经费管理办法》、《中华人民共和国预算法》，审批文件及材料齐全；
  
③项目事前工作：本项目已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目立项程序规范。
  
3.绩效目标合理性
  
2024年自治区基层政协补助经费项目已设立项目绩效目标，具体内容为“（依据昌州财行（2023）44号文件要求，木垒县政协办公室为充分发挥政协的职能和作用，与绩效目标与实际工作内容一致，本项目按照绩效目标完成了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效保障了项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预确定的项目投资额或资金量相匹配。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目绩效目标设置合理。
  
4.绩效指标明确性
  
2024年自治区基层政协补助经费项目将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，其中定量指标数量共7条，指标量化率100%，超过70%。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。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目所设置绩效指标明确。
  
5.预算编制科学性
  
本项目预算编制参照《自治区基层政协补助经费管理办法》得出，项目预算编制根据项目内容进行计算，预算数经过木垒县人大常委会办公室党组会议确定，预算内容与项目内容无偏差，预算编制较科学。本项目预算额度测算依据充分，参照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准4.00分，本项目预算编制科学。
  
6.资金分配合理性
  
本项目预算资金分配以依据昌州财行（2023）44号文件为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。根据依据昌州财行（2023）44号文件文件显示，本项目实际到位资金5万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**1.资金到位率：
  
本项目预算资金为5万元，其中：自治区财政安排资金5万元，其他资金0万元，实际到位资金5万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（100）\*100.00%=100%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*3=3.00分。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目资金落实到位。
  
2.预算执行率
  
本项目年初预算数5万元，全年预算数5万元，全年执行数5万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（100/1100）\*100.00%=100%。得分=预算执行率\*分值=100%\*3=100分。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目预算按计划执行。
  
3.资金使用合规性
  
3.1本项目资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；
  
3.2资金的拨付严格按照木垒县政协办公室资金拨付审批程序进行：由财务室提交办公室主任申请到分管领导，经审批后提交到县财政局。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：上级专项资金使用申请单。
  
3.3本项目资金合同规定的用途为：基层政协补助经费。符合项目预算批复及合同规定的用途；
  
3.4项目资金截至2024年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目预算按计划执行。
  
4.管理制度健全性
  
4.1本项目已制定《木垒县政协基层政协补助经费项目财务管理制度》、《木垒县政协基层政协补助经费项目财务管理制度》，管理制度健全；
  
4.2本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过政协办公室党组会议审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，项目制度建设健全。
  
5.制度执行有效性
  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区以及本单位资金管理办法执行；其中：
  
5.1项目的审批、招标、建设、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；
  
5.2本项目无调整情况
  
5.3项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并已及时归档；
  
5.4项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**我单位2024年自治区基层人大补助经费项目截止到2024年12月31日，已完成保障政协办公顺利，保障了政协工作高效运转，其中：
  
1.数量指标完成情况分析
  
指标1：购置办公设备套数，预期指标值：≧1套，实际完成值1个，指标完成率100%；
  
指标2：政协委员调研次数，预期指标值：3次，实际完成值3次，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为15分，根据评分标准得15分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
指标1：设备验收合格率，预期指标值：=100%，实际完成购置设备质量合格率，指标完成率100%。
  
综上所述，本指标满分为15分，根据评分标准得15分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
指标1：设备购置完成时间，预期指标值：2024年3与30日，实际完成值2024年3月30日，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。
  
4.项目成本情况分析
  
指标1：调研活动花费，预期指标值：≤6千元，实际完成值6千元，指标完成率100%；
  
指标2：购置设备花费，预期指标值：≤2万元，实际完成值2万元，指标完成率100%；
  
指标3：办公室装修支出，预期指标值：≤3万元，实际完成值3万元，指标完成率100%。
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**

**（四）项目效益情况**

**我单位2024年自治区基层政协补助经费项目截止到2024年12月31日，已完成保障政协办公经费正常支出，通过该项目的实施，保障了政协工作高效运转，增强了政协履职效能，提升了政协履职效能其中：
  
1.经济效益指标完成情况分析：
  
指标1：设备利用率，预期指标值：≥95%，实际完成值95%，指标完成率100%；
  
2.社会效益指标完成情况分析
  
指标1：办公设备正常使用率，预期指标值：≧98%，实际完成值98%，指标完成率100%。
  
指标2：调研建议采纳率，预期指标值：≥70%，实际完成值70%，指标完成率100%。
  
3.项目实施的生态效益分析
  
本项目无该指标
  
综上所述，本指标满分为20分，根据评分标准得20分。**

**因本项目为单位工作经费，不直接面向于社会公众，故本项目未设置满意度指标。**

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
  
（1）深入调研摸底，，本单位组织多支调研小组深入各乡镇、社区以及基层单位，通过实地走访、问卷调查、座谈会等形式，广泛收集基层在基础设施建设、公共服务提升等方面的需求为后续项目规划提供精准依据。
  
（2）丰富活动形式：利用补助经费开展多样化的政协委员活动，除传统的视察、调研外，组织代表开展法律知识讲座、技能培训、经验交流分享会等活动。开展法律知识讲座，提升代表的法治素养，使其在履职过程中能更好地运用法律武器维护群众权益；举办技能培训，如新媒体运营培训，帮助代表掌握新技能，拓宽与选民沟通的渠道，利用新媒体平台收集民意。
  
（二）后续工作计划
  
广泛宣传政策，通过政府网站，微信公众号、电视台、广播电台等多种媒体平台，广泛宣传自治区政协基层补助经费项目的政策内容、实施意义和进展情况，提高群众对项目的知晓度和参与度。
  
（三）存在的问题及原因分析
  
1.存在的问题：调研深度不够，部分调研存在深度不够的问题。一些委员在调研中，仅停留在表面现象了解，没有深入挖掘问题本质和根源。
  
2.改进措施：加强调研培训，提高调研能力，定期组织政协委员参加调研培训，邀请专家学者、资深调研人员进行授课，通过培训提高委员会调研能力和水平。**

**六、有关建议**

**1.开展进度的跟踪，确保项目绩效目标的完成。规范程序，严格把关。进一步完善项目申报、审核、公示、审批等程序，严格审核切实做好项目信息公开，公开内容要及时、完整、真实，确保项目公平、公开、公正。
  
2.科学定制调研计划，根据自治区经济社会发展的重点任务、民生热点问题以及政协年度工作安排，科学制定政协委员调研计划，广泛征求政协委员、各界群众以及政府相关部门的意见和建议。**

**七、其他需要说明的问题**

**1.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；
  
2.资金使用明细记录规范：虽然强调了经费使用的合规性，但在实际操作中，部分基层人大对资金使用明细记录不够规范。例如，在组织代表调研活动时，对于交通费用、餐饮费用等支出，记录过于简略，未详细说明参与人员、行程路线、用餐标准等信息。这不仅不利于后续的财务审计，也可能影响公众对经费使用透明度的信任。应统一规范资金使用明细记录模板，要求单位详细记录每一笔经费支出的相关信息，确保记录清晰、完整。**