附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目**

实施单位（公章）：**吉木萨尔县总工会本级**

主管部门（公章）：**吉木萨尔县总工会本级**

项目负责人（签章）：**靳煜炳**

填报时间：**2025年05月13日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景**  
**根据新疆维吾尔自治区关于提高工人文化宫覆盖率的相关政策支持和《关于印发<自治区总工会开展服务职工综合体建设和职工生活幸福企业创建试点工作的实施方案>的通知》（新工发〔2021〕35号）文件精神，为积极回应职工所思所盼，丰富职工文体活动，吉木萨尔县总工会结合县总体规划，决定新建一座工人文化宫。吉木萨尔县工人文化宫的建设，将极大地丰富广大职工群众的文体活动，提高他们的生活质量。同时，该项目也是吉木萨尔县总工会推动工运事业和工会工作高质量发展的有力举措。未来，吉木萨尔县工人文化宫将成为全县职工精神文化生活的重要阵地，为职工提供更多元化、更高质量的服务。**  
**2.主要内容**  
**（1）项目名称：吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目**  
**（2）项目主要内容：工人文化宫总建筑面积为5839.58平方米（建筑面积最终以施工蓝图为准，不超过6000平米），采用三层框架结构。主要功能区域包括展览厅（展示劳模墙、荣誉展、职工书画等）、帮扶中心、多媒体报告厅（为职工提供培训、演艺、影院多功能教室）、职工舞蹈和音乐教室、健身活动室、职工书画室、文学创作室、美术书法室、多媒体录音及创作室等。**  
**3.实施情况**  
**实施主体：吉木萨尔县总工会。**  
**实施时间：本项目实施周期为2024年1月-2024年12月。**  
**实施情况：该项目于2023年9月15日开工，截至目前主体已全部完工并通过五方验收，水、电、暖气及消防管道已铺设完成，室内空调安装正在进行，灯光、音响、多功能大屏等设备采购及安装已完成招标程序，室内装修招标正在进行，正在安装室外电缆，计划于2025年6月投入使用。**  
**4.项目实施主体**  
**（1）主要职能**  
**吉木萨尔县总工会认真履行工会四项主要职能（维护、建设、参与、教育），充分发挥工会组织是党组织联系群众的“桥梁、纽带”作用，协助党政组织发动广大职工积极参与单位的民主管理、民主监督等工作。根据党的基本路线、基本纲领和工运方针，以及县委和自治州总工会的要求，围绕党和国家的工作大局，贯彻执行县工会代表大会确定的方针、任务和做出的决议。发挥工会的特色和优势，依照“中国工会章程”组织和指导全县各级工会坚定不移地贯彻落实党的全心全意依靠工人阶级的根本指导方针。进一步突出和履行维护职能，指导全县工会组织建设。**  
**（2）机构设置情况**  
**吉木萨尔县总工会无下属预算单位，下设科室1个，为职工帮扶中心。**  
**5.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**  
**本项目预算安排总额为551.19万元，资金来源为本级部门预算，其中：财政资金551.19万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金551.19万元，预算资金到位率为100.00%。**  
**（2）项目资金实际使用情况分析**  
**截至2024年12月31日，本项目实际支付资金551.19万元，预算执行率100.00%。本项目资金主要用于支付工程进度款费用456.95万元、政投化债前期费用10.66万元、水土保持补偿、罚款、异地建设款费用40.53万元、中央空调设备安装及采购费用25.55万元、项目检测费用4万元、监理费用9.45万元、跟踪审计费用4.05万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**  
**吉木萨尔县工人文化宫项目位于吉木萨尔县新旧城区交接处，S303省道以南沙河域，在建的庭州湾景观带二期以东，庭州大道以西，人民东路以北。工人文化宫总建筑面积为5839.58平方米（建筑面积最终以施工蓝图为准，不超过6000平米），采用三层框架结构。吉木萨尔县工人文化宫的建设。通过本项目实施，将极大地丰富广大职工群众的文体活动，提高他们的生活质量。同时，该项目也是吉木萨尔县总工会推动工运事业和工会工作高质量发展的有力举措。待项目完成后，争取使受益群众满意度不低于95%。**  
**2.阶段性目标**  
**根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《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）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：**  
**（1）项目产出指标**  
**①数量指标**  
**“工人文化宫三通一平建设数量”指标，预期指标值为“等于1个”；**  
**“内部中央空调设备安装”指标，预期指标值为“等于1批”；**  
**②质量指标**  
**“已完工程质量合格率”指标，预期指标值为“等于100%”；**  
**③时效指标**  
**“项目按时开工率”指标，预期指标值为“等于100%”；**  
**（2）项目成本指标**  
**①经济成本指标**  
**“项目工程进度款”指标，预期指标值为“等于456.95万元”；**  
**“政投化债前期费”指标，预期指标值为“等于10.66万元”；**  
**“水土保持补偿、罚款、异地建设款”指标，预期指标值为“等于40.53万元”；**  
**“中央空调设备安装及采购”指标，预期指标值为“等于25.55万元”；**  
**“项目检测费”指标，预期指标值为“等于4万元”；**  
**“监理费”指标，预期指标值为“等于9.45万元”；**  
**“跟踪审计费”指标，预期指标值为“等于4.05万元”；**  
**②社会成本指标**  
**无此类指标；**  
**③生态环境成本指标**  
**无此类指标；**  
**（3）项目效益指标**  
**①经济效益指标**  
**无此类指标；**  
**②社会效益指标**  
**“重大安全事故发生次数”指标，预期指标值为“等于0起”；**  
**③生态效益指标**  
**无此类指标；**  
**（4）项目满意度指标**  
**①满意度指标**  
**“受益群众满意度”指标，预期指标值为“大于等于95%”。**

**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**  
**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）文件精神，我单位针对吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
**一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。**  
**二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
**三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
**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，本次评价对象为吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。**  
**3.绩效评价范围**  
**本次绩效评价主要围绕项目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。**

**（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）、《项目支出绩效评价管理办法》（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）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
**（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、公正地反映。**  
**（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”。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。**  
**（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。**  
**根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：**  
**（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。**  
**（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。**  
**（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。**  
**2.绩效评价指标体系**  
**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，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）、满意度指标（10.00%）五类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**3.评价方法**  
**我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。**  
**①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：**  
**立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。**  
**立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。**  
**绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。**  
**绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。**  
**制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。**  
**4.评价标准**  
**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：**  
**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。**  
**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。**  
**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。**  
**本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年4月10日，确定绩效评价工作小组，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：**  
**靳煜炳（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价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；**  
**赵文钰（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；**  
**曹丽菲（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。**  
**2.组织实施**  
**2025年4月11日-4月14日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年4月15日-4月20日，评价小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。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年4月21日-4月28日，评价小组撰写绩效评价报告，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.档案整理**  
**建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：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。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目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，按目标计划完成了三通一平、部分中央空调安装、项目涉及工程款、审计费、监理费等及时支付，项目得以按时开工建设，并保证了施工质量，通过了主体工程五方验收。该项目的实施进一步加快了干部职工阵地建设的进度，为丰富职工文体活动提供了良好环境，更加彰显了党和政府对广大干部职工的关怀，工人文化宫的建成也将成为推动工运事业更上一层楼的助力。但在实施过程中也存在一定的不足：比如在设置绩效目标时针对性不够强，部分评价指标未结合项目特点设置，通用化指标较多，无法精准反映项目独特的目标和成果。**  
**（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，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100.00分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量24个，实现三级指标数量24个，总体完成率为100.00%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；项目产出类指标共设置11个，满分指标11个，得分率100.00%；项目效益类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100.00%；项目满意度类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100.00%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。**  
**表3-1：项目综合得分表**  
**指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计**  
**权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**得分 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**得分率 100.00% 100.00% 100.00% 100.00% 100.00% 100.00%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性**  
**本项目根据新疆维吾尔自治区关于提高工人文化宫覆盖率的相关政策支持和《关于印发<自治区总工会开展服务职工综合体建设和职工生活幸福企业创建试点工作的实施方案>的通知》（新工发〔2021〕35号）对工人文化宫建设的要求；本项目立项符合《关于吉木萨尔县工人文化宫建设项目可行性研究报告的批复》（吉县发改〔2022〕147号）文件要求，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《吉木萨尔县总工会配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“负责为职工提供文化、娱乐、体育、教育等方面的服务”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2012999其他群众团体事务支出”经济分类为“30901房屋建筑物构建、30299其他商品和服务支出”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；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**本项目根据新疆维吾尔自治区关于提高工人文化宫覆盖率的相关政策支持和《关于印发<自治区总工会开展服务职工综合体建设和职工生活幸福企业创建试点工作的实施方案>的通知》（新工发〔2021〕35号）文件要求，我单位上报《关于吉木萨尔县工人文化官建设项目初步计立项批复的申请》及《吉木萨尔县工人文化官建设项目初设计评估报告》，经吉木萨尔县发展和改革委员会审核，下发《关于吉木萨尔县工人文化宫建设项目初步设计的批复》（吉县发改〔2023〕189号）批复文件，本项目正式设立。经查看，该项目立项过程产生的相关文件，符合相关要求。本项目为基础建设类项目，已委托新疆城乡建设工程设计有限公司编制《吉木萨尔县工人文化官建设项目可行性研究报告》。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“本项目主要内容为：吉木萨尔县工人文化宫项目位于吉木萨尔县新旧城区交接处，S303省道以南沙河域，在建的庭州湾景观带二期以东，庭州大道以西，人民东路以北。工人文化宫总建筑面积为5839.58平方米（建筑面积最终以施工蓝图为准，不超过6000平米），采用三层框架结构。吉木萨尔县工人文化宫的建设。通过本项目实施，将极大地丰富广大职工群众的文体活动，提高他们的生活质量。同时，该项目也是吉木萨尔县总工会推动工运事业和工会工作高质量发展的有力举措。待项目完成后，争取使受益群众满意度不低于95%。”。**  
**②该项目实际工作内容为：本项目完成三通一平工程建设、部分中央空调设备的安装，保障项目施工合格率、开工及时率、安全事故零发生，按照工程进度及合同，及时支付工程进度款、前期费、检测费、监理费等相关费用，提高群众满意度达到95%以上。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了项目三通一平工程建设、部分中央空调安装，保障了项目施工过程中开工及时率、工程质量符合验收条件、重大安全事故零发生，资金及时支付551.19万元，主要用于支付工程进度款费用456.95万元、政投化债前期费用10.66万元、水土保持补偿、罚款、异地建设款费用40.53万元、中央空调设备安装及采购费用25.55万元、项目检测费用4万元、监理费用9.45万元、跟踪审计费用4.05万元，达到项目进度按照整体施工计划开展和群众满意度达到95%以上预期效益，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为551.19万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为551.19万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标13个，定量指标13个，定性指标0个，指标量化率为100.00%，量化率达100.00%以上。**  
**该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“工人文化宫三通一平建设数量（个）”“内部中央空调设备安装（批）”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“项目按时开工率（%）”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目预算编制通过项目可研报告，按照投资估算、项目实施计划及项目合同约定，结合工程施工进度对资金需求等情况，综合考虑后开展预算编制，即预算编制较科学且经过论证；**  
**预算申请内容为《吉木萨尔县总工会关于申请拨付吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目资金的报告》，项目实际内容为完成项目三通一平工程建设、部分中央空调安装，保障了项目施工过程中开工及时率、工程质量符合验收条件、重大安全事故零发生，资金及时支付551.19万元，达到项目进度按照整体施工计划开展和群众满意度达到95%以上预期效益，预算申请与《吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目水土保持补偿费》《政府投资类项目前期费（政投化债）》（吉县党财办〔2024〕3号）《关于申请拨付吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目资金的报告》《吉木萨尔县总工会工人文化宫防空地下室易地建设费》《吉木萨尔县总工会工人文化宫未批先建行政处罚费用》《吉木萨尔县工人文化官建设项目可行性研究报告》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金551.19万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：工程进度款费用456.95万元、政投化债前期费用10.66万元、水土保持补偿、罚款、异地建设款费用40.53万元、中央空调设备安装及采购费用25.55万元、项目检测费用4万元、监理费用9.45万元、跟踪审计费用4.05万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，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，根据评分标准得4.00分，本项目预算编制科学。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目实际分配资金以《吉木萨尔县总工会关于申请拨付吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目资金的报告》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目水土保持补偿费》《政府投资类项目前期费（政投化债）》（吉县党财办〔2024〕3号）《关于申请拨付吉木萨尔县总工会工人文化宫建设项目资金的报告》《吉木萨尔县总工会工人文化宫防空地下室易地建设费》《吉木萨尔县总工会工人文化宫未批先建行政处罚费用》，本项目实际到位资金551.19万元，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2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（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19.00分，实际得分19.00分。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率**  
**本项目预算资金为551.19万元，其中：财政安排资金551.19万元，其他资金0.00万元，实际到位资金551.19万元，资金到位率100.00%。得分4.00分。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。**  
**（2）预算执行率**  
**本项目实际支出资金551.19万元，预算执行率100.00%；**  
**项目已完成，总体完成率为100.00%；**  
**得分5.00分。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。**  
**（3）资金使用合规性**  
**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《吉木萨尔县总工会专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性**  
**我单位已制定《吉木萨尔县总工会财务管理制度》《吉木萨尔县总工会经费开支审批细则》《吉木萨尔县总工会采购管理制度》《吉木萨尔县总工会合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。**  
**（2）制度执行有效性**  
**①该项目的实施符合《吉木萨尔县总工会财务管理制度》《吉木萨尔县总工会经费开支审批细则》《吉木萨尔县总工会采购管理制度》《吉木萨尔县总工会合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目立项、招标、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施过程中不存在调整事项。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了工人文化宫项目工作领导小组，由王英任组长，负责项目的组织工作；靳煜炳任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：瓦提汗和赵文钰，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和11个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**“工人文化宫三通一平建设数量”指标：预期指标值为“等于1个”，实际完成指标值为“等于1个”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**  
**“内部中央空调设备安装”指标：预期指标值为“等于1批”，实际完成指标值为“等于1批”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。**  
**2.质量指标完成情况分析**  
**“已完工程质量合格率（%）”指标：预期指标值为“等于100%”，实际完成指标值为“等于100%”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。**  
**3.时效指标完成情况分析**  
**“项目按时开工率（%）”指标：预期指标值为“等于100%”，实际完成指标值为“等于100%”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**  
**4.成本指标完成情况分析**  
**（1）经济成本指标完成情况分析**  
**“项目工程进度款”指标：预期指标值为“等于456.95万元”，实际完成指标值为“等于456.95万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。**  
**“政投化债前期费”指标：预期指标值为“等于10.66万元”，实际完成指标值为“等于10.66万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**“水土保持补偿、罚款、异地建设款”指标：预期指标值为“等于40.53万元”，实际完成指标值为“等于40.53万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**“中央空调设备安装及采购”指标：预期指标值为“等于25.55万元”，实际完成指标值为“等于25.55万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**“项目检测费”指标：预期指标值为“等于4.00万元”，实际完成指标值为“等于4.00万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**“监理费”指标：预期指标值为“等于9.45万元”，实际完成指标值为“等于9.45万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**“跟踪审计费”指标：预期指标值为“等于4.05万元”，实际完成指标值为“等于4.05万元”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为1.00分，根据评分标准得1.00分。**  
**（2）社会成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**（3）生态环境成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**

**（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20.00分，实际得分20.00分。**  
**1.经济效益完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**2.社会效益完成情况分析**  
**“重大安全事故发生次数”指标：预期指标值为“等于0起”，实际完成指标值为“等于0起”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为20.00分，根据评分标准得20.00分。**  
**3.生态效益完成情况分析**  
**无此类指标。**

**项目满意度类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10.00分。**  
**1.满意度完成情况分析**  
**“受益群众满意度”指标：预期指标值为“大于等于95%”，实际完成指标值为“等于100%”，指标完成率为105.00%。项目的实施对县城群众有很大保障，受益群众满意度达到100%。**  
**综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**本项目年初预算资金总额为551.19万元，全年预算数为551.19万元，全年执行数为551.19万元，预算执行率为100.00%。**  
**本项目共设置三级指标数量24个，满分指标数量24个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.00%。**  
**综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0%。（一）主要经验及做法**  
**1.？强化全过程管理，规范资金使用流程**  
**建立严格的资金拨付审批制度，实行项目申报、审核、拨付、验收全流程闭环管理。通过设立项目资金台账，确保专款专用，避免资金挪用、挤占风险。同时，利用信息化手段对资金流向进行实时监控，提升资金使用透明度和监管效率。**  
**2.？完善绩效目标体系，提升资金使用效益**  
**在项目立项阶段，科学合理设定绩效目标，将项目产出、效益、满意度等指标细化量化。通过与项目实施单位签订绩效目标责任书，明确各方职责，将绩效目标贯穿项目实施全过程，作为项目验收和资金拨付的重要依据。**  
**3.？加强部门协同联动，形成工作合力**  
**建立财政、发改、行业主管部门及项目实施单位的协同工作机制，定期召开联席会议，及时沟通解决项目推进过程中的问题。各部门各司其职，财政部门负责资金保障和监督，行业主管部门负责技术指导和质量把控，形成工作合力，保障项目顺利实施 。（二）存在的问题及原因分析**  
**1.？资金使用效率有待提高**  
**部分项目存在资金拨付滞后等问题，影响项目实施进度。一方面，项目前期准备工作不充分，如规划设计、招投标等环节耗时过长，导致资金无法及时投入使用；另一方面，资金审批流程繁琐，部门间沟通协调不畅，审批环节多、周期长，延误了资金拨付时间。**  
**2.？项目实施监管不到位**  
**在项目实施过程中，存在质量把控不严、进度滞后等问题。部分项目单位质量意识不强，未严格按照设计方案和施工规范开展建设；监管部门日常巡查频次不足，对隐蔽工程等关键环节监督不到位，缺乏有效的事中监管手段。此外，部分项目因外部环境变化（如征地拆迁受阻、自然灾害等），未及时调整实施方案，导致项目进度延误。**

**六、有关建议**

**1.？提高资金使用效率**  
**简化资金审批流程，推行“一站式”审批服务，压缩审批时限。加强项目前期准备工作的统筹协调，建立项目储备库，提前做好项目规划、设计、招投标等工作，确保项目具备实施条件后能及时获得资金支持。同时，建立资金动态管理机制，对闲置资金及时收回调剂，提高资金使用效益。**  
**2.？强化项目实施监管**  
**完善项目监管制度，明确各部门监管职责，加大日常巡查和专项检查力度。利用信息化手段，实时监控项目进度、质量和资金使用情况。对关键环节和重点部位实行重点监管，引入第三方专业机构进行质量检测和评估。针对外部环境变化，建立应急预案和动态调整机制，及时解决项目推进中的问题。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。**  
**（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。**  
**（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。**  
**（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
**（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**