附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**机构运行保障补助经费**

实施单位（公章）：**中国教育工会昌吉回族自治州委员会**

主管部门（公章）：**中国教育工会昌吉回族自治州委员会**

项目负责人（签章）：**杨国文**

填报时间：**2024年04月28日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
根据昌吉州教育工会2023年工作安排要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻落实党的二十大精神，贯彻落实习近平总书记关于工人阶级和工会工作的重要论述，丰富学习方式和途径，创新宣传形式和载体，教育引导广大教职工牢固树立“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、自觉践行“两个维护”。为深入开展“建功‘十四五’·奋进新征程”主题教学技能竞赛活动，积极组织开展各类教学技能竞赛、岗位大练兵活动，不断提升广大青年教师教学能力和教育水平。深入开展“四季送”活动，健全完善常态化送温暖机制，组织培育一批“模范职工之家”，继续加强对劳模和工匠人才创新工作室的指导服务，积极开展自治区级劳模和工匠人才创新工作室的推荐申报，高质量培育自治州级劳模和工匠人才创新工作室。综上所述，为贯彻落实全国两会精神及自治区党委十届七次、州党委十二届五次全会精神，根据自治区教育工会九届二次委员（扩大）会议精神和州总工会2023年重点工作部署要求，结合州教育工会工作实际，特实施此项目。项目实施效果是通过开展各类技能、文体活动，不断提升广大青年教师教学能力和教育水平，提升全州教职工综合素质水平，充实丰富教职工群众文体生活。通过深入开展“送温暖”和“送清凉”活动，强化服务能力，健全完善常态化送温暖机制，展现工会作为、感受工会温度。切实把工会建成教职工群众可信赖的“娘家”，不断提升工会组织凝聚力、吸引力和战斗力。  
2.主要内容  
（1）项目名称：机构运行保障补助经费项目（以下简称“该项目”或“项目”）  
（2）项目主要内容：在全州开展教职工各类文体活动、“送温暖”活动、技能竞赛、评优评先、劳模工匠人才创新工作室、职工之家创建等活动，计划全年开展教职工文体活动不少于3次，“送温暖”活动不少于4次，使全州教职工体会到工会“娘家人”的温暖，使工会工作的社会效益得到更好发挥。  
3.实施情况  
实施主体：中国教育工会昌吉回族自治州委员会  
实施时间：本项目实施周期为2023年1月-2023年12月。  
实施情况：本项目于2023年1月开始实施，截止2023年12月已全部完成，通过本项目的实施，开展了各类技能、文体活动3次，提升了广大青年教师教学能力和教育水平，提升了全州教职工综合素质水平，充实丰富了教职工群众文体生活。通过深入开展4次“送温暖”和“送清凉”活动，强化服务能力，健全完善常态化送温暖机制，重大节日期间和特殊时期，组织看望慰问教育系统劳模先进、工会干部、一线教职工、困难教职工，以及援疆和支教教职工及家属等特殊群体，展现了工会作为、使全州教职工感受到了工会温度。  
4.项目实施主体  
（1）主要职能  
昌吉州教育工会成立于1989年12月，为副县级。是自治州教育界的社会团体和自治州总工会所属的产业工会，是按照产业分工和产业性质组织起来的，是自治州总工会直接领导的产业工会组织的领导机关。主要职责是：  
一是负责开展全州各族教职工的思想政治工作，在全州各族教职工中广泛深入地开展“教书育人、管理育人、服务育人”和教职工职业道德建设活动，提高广大教职工的政治、业务素质。  
二是负责全州教育系统工会的组织建设、干部培训和理论研究工作，督查、指导、验收“教工之家”工作；指导和组织开展教职工的业余文化生活和群众性的体育活动。  
三是负责全州各级各类学校的民主政治建设，健全和完善全州各级各类学校的教职工代表大会制度和校务公开制度，落实好教代会的各项职权，充分发挥教职工当家作主的积极性，加强民主管理和民主监督。  
四是负责掌握、收集全州教职工的思想动态和普遍关心的热点问题，依法维护全州各族教职工的合法权益，负责实施“送温暖工程”和扶贫帮困活动。  
五是负责州教育工会机关的日常工作，总结经验、定期表彰各类先进；负责催缴州直民办学校按时足额上缴工会经费。  
六是完成州党委、州人民政府和自治区教育工会、自治州总工会交办的其它工作。  
（2）机构设置情况  
昌吉州教育工会机构设置：无下属预算单位，内设1个科室，是：办公室。昌吉州教育工会人员总数7名，其中：在职5名，退休2名，离休0名。实有人员7人。  
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126.38万元，资金来源为昌吉州总工会补助经费，其中：财政资金0.00万元，其他资金126.38万元，2023年实际收到预算资金126.38万元，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2023年12月31日，本项目实际支付资金104.67万元，预算执行率82.82%，结转资金21.71万元。本项目资金主要用于支付工资福利费用5.50万元、商品和服务费用97.75万元（不少于两种费用）对个人和家庭的补助费用1.42万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
在全州开展教职工各类文体活动、“送温暖”活动、技能竞赛、评优评先、劳模工匠人才创新工作室、职工之家创建等活动，计划全年开展教职工文体活动不少于3次，“送温暖”活动不少于4次，使全州教职工体会到工会“娘家人”的温暖，使工会工作的社会效益得到更好发挥。  
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  
“技能、文体活动开展次数”指标，预期指标值为“大于等于3次”；  
“送温暖活动次数”指标，预期指标值为“大于等于4次”。  
②质量指标  
“活动开展完成率”指标，预期指标值为“大于等于95.00%”。  
③时效指标  
“活动开展及时率”指标，预期指标值为“大于等于90.00%”。  
（2）项目成本指标  
①经济成本指标  
“项目预算控制率”指标，预期指标值为“小于等于98.00%”。  
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  
“发挥工会娘家人作用”指标，预期指标值为“更好发挥”。  
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  
“教职工满意度”指标，预期指标值为“大于等于90.00%”。**

**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  
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，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。  
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，本次评价对象为机构运行保障补助经费项目，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。  
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)《新疆维吾尔自治基层工会经费收支管理办法实施细则》（新工办〔2019〕3号）；  
(6)《拔河比赛会议纪要》、《课桌舞会议纪要》、《篮球赛会议纪要》、《慰问会议纪要》、《慰问呼图壁县三中方案》、《中高考前夕慰问学校会议纪要》、《慰问援疆教职工会议纪要》、开展文体活动照片、“送温暖”慰问照片等项目相关资料。**

**（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）等要求，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。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”。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。  
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，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，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，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.0%）、过程指标（19.0%）、产出指标（30.0%）、效益指标（30.0%）四类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价指标体系详见“附件1：项目支出绩效评价绩效评价体系”。  
3.评价方法  
正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，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。三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法以及公众评判法。  
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。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2024年3月12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：  
王晓梅（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办稿的最终质量，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；  
任隆（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；  
王泓人（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  
2024年3月13日-3月15日，评价工作进入实施阶段。  
在数据采集方面，评价小组项目负责人、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。  
经调研了解，该项目主要受益群体包括全州教职工。我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷进行问卷调查，其中开展技能、文体活动受益对象共共发放问卷50份，最终收回47份；“送温暖”活动受益对象共发放问卷50份，最终收回47份。  
3.分析评价  
2024年3月16日-3月24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  
2024年3月25日-3月30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，本项目较大程度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，完成了项目设定的各项绩效目标，发挥了“工会娘家人”的社会效益。但在实施过程中也存在一些不足：因此项目经费是根据工会各项活动开展情况陆续向州总工会申请经费补助，2023年度我单位实际开展的各项活动多为大型活动，经费预测难度较大，在实际开展活动过程中，我单位节约项目资金，控制各项开支，造成项目资金年末有结余。  
（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，本项目共设置三级指标数量18个，实现三级指标数量17个，总体完成率为94.44%。最终评分结果：总分为99.14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100.00%；  
过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率95.47%；  
项目产出类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；  
项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率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  
本项目立项符合第十三届全国人民代表大会常务委员会颁发的《关于修改〈中华人民共和国工会法〉的决定》（第三十二次会议第三次修正）中：“第一章第六条维护职工合法权益、竭诚服务职工群众是工会的基本职责”的内容，符合行业发展规划和政策要求；  
本项目立项符合《昌吉州教育工会配置内设机构和人员编制规定》中“指导和组织开展教职工的业务文化生活和群众性的体育活动”的职责范围中，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“其他教育管理事务支出”；经济分类为“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；  
经检查我单位财政应用平台指标，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  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求。  
本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照《新疆维吾尔自治基层工会经费收支管理办法实施细则》（新工办〔2019〕3号）、中共昌吉回族自治州总工会党组会议纪要（昌州工党组纪要〔2022〕10号）文件、昌吉回族自治州总工会拨款通知书（2022年12月21日）文件、昌吉回族自治州总工会拨款通知书（2023年5月17日）文件、中共昌吉回族自治州总工会党组会议纪要（昌州工党组纪要〔2023〕9号）文件、昌吉回族自治州总工会2023年中央财政职工困难帮扶项目资金分配通知单（2023年10月19日）文件要求实施项目。  
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  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“在全州开展教职工各类文体活动、“送温暖”活动、技能竞赛、评优评先、劳模工匠人才创新工作室、职工之家创建等活动，计划全年开展教职工文体活动不少于3次，“送温暖”活动不少于4次，使全州教职工体会到工会“娘家人”的温暖，使工会工作的社会效益得到更好发挥。  
本项目实际工作内容为：全年在全州开展教职工各类文体活动3次，“送温暖”慰问活动4次，全部完成项目计划指标，丰富了教职工业余文化生活，使全州教职工充分体会到了工会“娘家人”的温暖，使工会工作的社会效益得到更好发挥。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;  
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，使全州教职工充分体会到了工会“娘家人”的温暖与关爱，使工会工作的社会效益得到了更好发挥，切实把工会建成教职工群众可信赖的“娘家”，不断提升工会组织凝聚力、吸引力和战斗力。年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
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7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.71%，量化率达70.00%以上。  
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历年来州总工会拨付我单位工会经费补助实际情况得出，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为机构运行保障补助经费，项目实际内容为机构运行保障补助经费，预算申请与《机构运行保障补助经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金126.38万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：工资福利费用5.50万元、商品和服务费用119.46万元，对个人和家庭的补助费用1.42万元。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《关于申请拨付工会经费补助资金的报告》和《项目申请表》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据中共昌吉回族自治州总工会党组会议纪要（昌州工党组纪要〔2022〕10号）文件、昌吉回族自治州总工会拨款通知书（2022年12月21日）文件、昌吉回族自治州总工会拨款通知书（2023年5月17日）文件、中共昌吉回族自治州总工会党组会议纪要（昌州工党组纪要〔2023〕9号）文件、昌吉回族自治州总工会2023年中央财政职工困难帮扶项目资金分配通知单（2023年10月19日）等文件显示，本项目实际到位资金126.38万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，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18.14分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为126.38万元，其中：本级财政安排资金0.00万元，其他资金126.38万元，实际到位资金126.38万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（126.38/126.38）\*100.00%=100.00%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*4.00=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104.67万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（104.67/126.38）\*100.00%=82.82%。得分=预算执行率\*分值=82.82%\*5.00=4.14分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得4.14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》以及《新疆维吾尔自治基层工会经费收支管理办法实施细则》《昌吉州教育工会收支管理制度》，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《昌吉州教育工会机关财务管理制度》《昌吉州教育工会收支管理制度》《昌吉州教育工会预算管理制度》《昌吉州教育工会采购管理制度》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  
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、地区、市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，成立了机构运行保障补助经费项目工作领导小组，由党组书记王晓梅任组长，负责项目的组织工作；杨国文任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：任隆和王泓人，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5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  
“技能、文体活动开展次数”指标：预期指标值为“大于等于3次”，实际完成指标值为“3次”，指标完成率为100.00%。  
“送温暖活动次数”指标：预期指标值为“大于等于4次”，实际完成指标值为“4次”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为12.0分，根据评分标准得12.0分。  
2.质量指标完成情况分析  
“活动开展完成率”指标：预期指标值为“大于等于95.00%”，实际完成指标值为“100.00%”，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  
“活动开展及时率”指标：预期指标值为“大于等于90.00%”，实际完成指标值为“90.00%”，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。  
4.成本指标完成情况分析  
“项目预算控制率”指标：预期指标值为“小于等于98.00%”，实际完成指标值为“82.82%”，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。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。  
1.经济效益完成情况分析  
本项目无该指标。  
2.社会效益完成情况分析  
“发挥工会娘家人作用”指标：预期指标值为“更好发挥”，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为15.00分，根据评分标准得15.00分。  
3.生态效益完成情况分析  
本项目无该指标。  
4.满意度完成情况分析  
“教职工满意度”指标：预期指标值为“大于等于90.00%”，实际完成指标值为“90.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为15.00分，根据评分标准得15.00分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为73.14万元，全年预算数为126.38万元，全年执行数为104.67万元，预算执行率为82.82%。  
本项目共设置三级指标数量18个，满分指标数量17个，扣分指标数量1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94.44%。  
综上所述本项目预算执行进度与总体完成进度之间的偏差为11.62%。主要偏差原因是：因此项目经费是根据工会各项活动开展情况陆续向州总工会申请经费补助，2023年度我单位实际开展的各项活动多为大型活动，经费预测难度较大，在实际开展活动过程中，我单位节约项目资金，控制各项开支，造成项目资金年末有结余。**

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.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实  
为有效推进项目工作开展，提高单位自有资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，对照计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
紧抓预算执行动态监控，提高单位资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于各项活动的开展实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理。一是领导重视到位：高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将各项目工作落实到具体岗位、具体个人。二是合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。  
（二）在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强  
项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。  
3.绩效目标编制的严谨性有待提高，项目资金预算管理需更精细化  
2023年度我单位项目资金管理预算执行率为82.82%，有待提高。在今后的预算绩效管理工作中，需进一步提高绩效目标编制质量，确保绩效目标“够得着、能实现”，项目资金做到预算精细化，合理安排项目资金支出，严格按照预算管理规定开支，提高预算执行率。**

**七、有关建议**

**1.加强人员培训，提高绩效管理理念  
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.扎实推进绩效评价工作，提升档案管理水平  
一是进一步完善项目评价资料，提高绩效评价质量。项目启动时同步做好绩效工作档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。  
3. 合理编制绩效目标，提高预算资金管理的执行力度  
科学合理编制预算，要做好编制前的调查研究和分析工作，进一步提高预算的准确性和科学性，减少预算编制的随意性。在对预算年度的经济状况进行全面科学分析的基础上，按照“ 量入为出、收支平衡、统筹兼顾，确保重点 ” 的原则，合理安排预算收支，将预算资金落实到具体项目，保证预算的可执行性。加强预算绩效目标编制的培训学习，科学合理编制预算，严格执行预算，提高预算执行率。**

**八、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）我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**