
财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：困难职工生活补助经费

项目单位：郑州市杂技团

主管部门：

2022 年 01 月

目录

一、项目的基本情况.....	3
（一）项目概况.....	3
（二）资金安排和使用情况.....	3
（三）项目绩效目标.....	5
（四）项目实施计划.....	5
二、项目绩效情况分析.....	6
（一）绩效目标完成的指标.....	6
（二）没有完成绩效目标的指标.....	6
（三）未完成绩效目标指标原因解释.....	6
三、改进建议.....	7
（一）对项目管理及实施的建议.....	7
（二）对完善制度保障的建议.....	7
（三）对以后年度项目预算安排的建议.....	7
（四）备注.....	7
附表 1. 自评价评分附件表.....	7

一、项目的基本情况

（一）项目概况

我单位属于市级财政 **70%** 差额供给单位。职工伤残补助费、抚恤金、丧葬费和遗属补助费以及在职职工单位负担部分的医疗保险、工伤保险、职业年金和单位承担 **30%** 的统筹保险金、住房公积金、失业保险金均由单位自筹解决，以上费用给我单位经济造成了巨大压力。由于我单位 **2009** 年被我市列为文化体制改革试点单位，改制方案至今未获批准，人员没有妥善安置，遗留问题众多，造成我单位现在没有训练、演出场所，没有经济来源，无力支付以上费用。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	300000	300000		300000			0			
项目实际投入	(2)	300000	300000		300000			0			
资金到位	(3)	300000	300000		300000			0			

实际支出	(4)	424598.54	424598.54		424598.54			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	-124598.54	-124598.54	0	-124598.54	0	0	0	0	0	0
			4		4						
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	141.53	141.53	0	141.53	0	0	0	0	0	0

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	424598.54	424598.54	0	424598.54
办公费	1859.90	1859.90		1859.90
抚恤金	174616.20	174616.20		174616.20
生活补助	248122.44	248122.44		248122.44

（三）项目绩效目标

1. 项目总目标

我单位计划用困难补助费补贴我单位财政不予拨付的遗属补助、已故人员的丧葬费抚恤金、重残人员的伤残医疗费等费用，解决杂技团实际困难，维护杂技团的稳定工作，使杂技团的改制工作平稳过渡，尽快恢复杂技团正常工作。

2. 项目年度绩效目标

（1）投入和管理目标：科学规范地编制预算，资金使用合规，预算执行率达到 **100%**。财务制度健全系健全，实施管理制度健全性健全；

（2）产出目标：发放困难补助费 **50** 人，计划完成及时性及时；

（3）效果目标：公共文化服务优质性优质，群众满意度 $\geq 80\%$ ；

（4）影响力目标：前期宣传范围广泛，后期总结及时性及时，各场次联络员配备齐全。

（四）项目实施计划

补贴我单位财政不予拨付的遗属补助、已故人员的丧葬费抚恤金、重残人员的伤残医疗费等费用，解决杂技团实际困难，维护杂技团的稳定工作，使杂技团的改制工作平稳过渡，尽快恢复杂技团正常工作，以改善杂技团困

难职工的生活。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：困难职工生活补助经费项目绩效自我评价结果为：总得分 **98.99** 分，属于"优秀"。

（一）绩效目标完成的指标

预算执行率；预算编制合理性；预算资金到位情况；资金使用规范性；合同管理完备性；项目质量可控性；项目管理制度健全性；救助困难人数；补助对象覆盖率；补助人员满意度；补助资金拨付及时率；发放完成及时率；群体事件发生数；群众满意度；长效机制健全性；档案管理健全性；于其他社会扶贫机构联系程度；

（二）没有完成绩效目标的指标

财务管理制度健全性；财务监控有效性；

（三）未完成绩效目标指标原因解释

由于存在发放抚恤金等不确定因素，财务监督有效性受限，财务制度缺乏本项目具体的管理制度

三、改进建议

（一）对项目管理及实施的建议

保留项目预算 30 万元。

（二）对完善制度保障的建议

建立专门的本项目管理制度，提高财务监督有效性。

（三）对以后年度项目预算安排的建议

保留项目预算 30 万元。

（四）备注

附表 1. 自我评价评分附件表

附表 1. 自我评价评分附件表

一级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准
投入和管理目标		20				
		6.66				
	预算执行率	2.22	100%	141.53%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低权重分的 1%，扣完为止
	预算编制合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配，单价有标准来源	2.22	具备要素 1 得 30%权重分，具备要素 2 得 30%权重分，具备要素 3 得 40%权重分
	预算资金到位情况	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低权重分的 1%，扣完为止。
		6.66				
	财务管理制度健全性	2.22	健全	往来资金结算管理相关规定完整;支出管理相关规定完整;收入管理相关规定完整;现金及银行存款管理相关规定完整;财务监督管理相关规定完整;预算管理相关规定完整;已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理制度	1.94	具备要素 1 得 50%，其余要素每降低权重分 1 项增加 6.25%

	资金使用规范性	2.22	合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;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;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续	2.22	具备 1 个要素得 20%权重分。如果要素 4 或缺要素 5 本指标不得分。
	财务监控有效性	2.22	有效	采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,对资金使用进行监控;按项目进行成本核算,以及项目成本差异情况	1.49	业绩值为 3 得满分,每降低 1 扣分的 33.33%,扣完为止。
		6.68				
	合同管理完备性	2.22	完备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准;合同双方明确、清晰、完整;合同履约期限明确、清晰、完整;合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整;合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点;合同标的物及价格明确、清晰、完整;合同生效和解除条款明确、清晰、完整;合同违约责任界定明确、清晰、完整;合同双方按照合同约定履行	2.22	具备要素 1~8 得 6.25%,具备要素 9 得 50%
	项目质量可控性	2.22	可控	已制定或具有相应的项目质量要求或标准;采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段;对考核结果及时进行反	2.22	业绩值为 3 得满分,每降低 1 扣分的 1/3,扣完为止

				馈和应用		
	项目管理制度健全性	2.24	健全	项目管理制度（机制）具备可操作性;项目管理制度（机制）内容完整，覆盖明确的工作计划、工作方法、进度计划、人员配置及项目质量要求或标准;具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案	2.24	具备要素 1 得 50%权重分，其余要素符合一项得 25%权重分。
		0				
产出目标		40				
		16				
	救助困难人数	8	50	94	8.0	未达到相关政策及标准不得分；未达到相关政策及标准得权重分的 n%；依据目标实现情况分五级，如：好，较好，一般，较差，非常差，分别得剩余权重的 100%、80%、60%、40%、20%和 0。
	补助对象覆盖率	8	100	100%	8.0	未达到相关政策及标准不得分；未达到相关政策及标准得权重分的 n%；依据目标实现情况分五级，如：好，较好，一般，较差，非常差，分别得剩余权重的 100%、80%、60%、40%、20%和 0。
		8				
	补助人员满意度	8	95	95	8.0	超目标业绩值(0.95)时，得满分；

						目标业绩值(0.95)时,以目标业绩值为满分;每降低 1%扣除权重分的 1.0%
		16				
	补助资金拨付及时率	8	95	100%	8.0	超目标业绩值(0.95)时,得满分;目标业绩值(0.95)时,以目标业绩值为满分;每降低 1%扣除权重分的 1.0%
	发放完成及时率	8	100%	100%	8.0	超目标业绩值(1.0)时,得满分;目标业绩值(1.0)时,以目标业绩值为满分;每降低 1%扣除权重分的 1.0%
		0				
效果目标		30				
		0				
		15				
	群体事件发生数	15	0	0	15.0	未发生事故(或有责投诉、不良记录)时,得满分;每发生一次扣除权重分的 100%,每发生一次扣除权重分的 a%,扣完为止。
		0				
		15				
	群众满意度	15	80	85%	15.0	超目标业绩值(0.8)时,得满分;目标业绩值(0.8)时,以目标业绩值为满分;每降低 1%扣除权重分的 2.0%

影响力目 标		10				
		3.33				
	长效机制健全性	3.33	健全	健全	3.33	未发生事故（或有责投诉、不良记 得权重分的 100%，每发生一次扣除权 重的 a%，扣完为止。
		3.33				
	档案管理健全性	3.33	健全	健全	3.33	未发生事故（或有责投诉、不良记 得权重分的 100%，每发生一次扣除权 重的 a%，扣完为止。
		3.34				
	于其他社会扶贫 机构联系程度	3.34	紧密	紧密	3.34	未发生事故（或有责投诉、不良记 得权重分的 100%，每发生一次扣除权 重的 a%，扣完为止。
		0				
		0				
		0				
总计		100			98.99	
评价等级		0			优秀	
