**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目**

实施单位（公章）：**城北转化加工管理服务中心**

主管部门（公章）：**城北转化加工管理服务中心**

项目负责人（签章）：**梁霞**

填报时间：**2024年03月05日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景
  
本项目遵循财政部《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，旨在评价喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，保障喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设资金，进一步提高城北营商环境，推动园区建设和产业发展，促进十一县产业园更好更快发展。
  
2. 主要内容及实施情况
  
本项目主要用于十一县园区基础设施建设资金拨付。县园区基础设施建设资金拨付共1898.15万元，具体拨付额度为：巴楚县57.7万元、疏附县155.89万元、叶城县45.89万元、伽师县57.346万元、莎车县273.846万元、塔什库尔干县1000万元、泽普县67.7万元、疏勒县85万元、英吉沙县16.432万元、岳普湖县138.346万元。通过实施该项目保障喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设资金，并提高区域营商环境，达到维护开发区社会大局和谐稳定，进一步推动了园区基础设施建设的完善和产业的发展，促进十一县产业园高质量发展的效果。
  
3.项目实施主体
  
喀什经济开发区城北加工产业发展服务中心为全额事业单位，纳入2023年部门决算编制范围的有1个办公室：喀什经济开发区城北加工产业发展服务中心。
  
编制人数8人，其中：行政人员编制0人、工勤0人、参公0人、事业编制8人。实有在职人数8人，其中：行政在职0人、工勤0人、参公0人、事业在职8人。离退休人员0人，其中：行政退休人员0人、事业退休0人0。
  
4. 资金投入和使用情况
  
喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目根据地委《印发〈关于推动喀什地区“一区一市两县” 园区体制机制改革的实施意见 （试行）〉的通知》喀党办发〔2020〕10 号文件有关精神、喀什经济开发区财经委员会2023年10月28日第五次财经会议纪要、财政局《关于追加十一县项目资金的请示》相关精神、开发区规土局测算十一县园区基础设施建设资金拨付金额实施此项目。喀什经济开发区本级财政预算资金安排，最终确定项目资金总数为1898.15万元。
  
截至2023年12月31日，实际支出1898.15万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。
  
1.项目绩效总目标
  
2023年喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目，项目总投资1898.15万元，其中拨付资金支出1898.15万元；主要用于飞地园区建设奖补资金，用于保障喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目。通过实施该项目进一步提高城北营商环境，推动园区建设和产业发展，促进十一县产业园更好更快发展。
  
2.阶段性目标
  
（1）第一阶段前期准备
  
首先按照符喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目要求通知企业准备申报资料、对接相对的企业、符不符合补贴要求、编制实施方案、准备前期工作。
  
（2）第二阶段项目进程
  
通知企业准备申报资料及审核申报资料工作。
  
（3）第三阶段 资金支付
  
按照企业申报补贴金额、最终审核的金额、对相应的企业完成资金支付工作。
  
（4）第四阶段 项目受益调查
  
喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目、以问卷调查方式受益对象进行满意度调查。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**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）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）、以及自治区财政厅《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）、《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。
  
通过此次绩效评价，发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。同时可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2. 绩效评价对象
  
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，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
3. 绩效评价范围
  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1. 绩效评价原则
  
本次绩效评价遵循的原则包括：
  
（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
  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，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：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3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、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。
  
3. 绩效评价方法
  
本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。
  
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。
  
4. 绩效评价标准
  
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。本次评价主要采用了计划标准。
  
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。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：
  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。
  
第一阶段：前期准备。
  
我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：
  
鞠登国任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
马章任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。
  
梁霞任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
第二阶段：组织实施。
  
经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。
  
第三阶段：分析评价。
  
首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。
  
   
喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目得分情况表
  
一级指标 权重 得分率 实际得分
  
项目决策 20 100% 20
  
项目过程 20 100% 20
  
项目产出 40 100% 40
  
项目效益 20 100% 20
  
合计 100 100% 100
  
（二）综合评价结论
  
依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2023〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目进行客观评价，最终评分结果：
  
该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目决策指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
立项依据充分性 3 100% 3
  
立项程序规范性 2 100% 2
  
绩效目标合理性 3 100% 3
  
绩效指标明确性 2 100% 2
  
预算编制科学性 5 100% 5
  
资金分配合理性 5 100% 5
  
合计 20 100% 20
  
（1）立项依据充分性：结合喀什经济开发区城北加工产业发展服务中心主要职责，并组织实施。围绕2023年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与项目分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（4）绩效指标明确性： 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）预算编制科学性： 预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目过程指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
资金到位率 5 100% 5
  
预算执行率 5 100% 5
  
资金使用合规性 5 100% 5
  
管理制度健全性 2 100% 2
  
制度执行 3 100% 3
  
合计 20 100% 20
  
（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（2）预算执行率：预算编制较为详细，项目资金执行率100.0%，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（3）资金使用合规性：制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（4）管理制度健全性：制定了农业农村局相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。
  
项目产出指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
产出数量 10 100% 10
  
产出质量 10 100% 10
  
产出时效 10 100% 10
  
成本情况 10 100% 10
  
合计 40 100% 40
  
（1）对于“产出数量”
  
“拨付县市数量（个）”指标，预期指标值为大于等于10个，实际完成值为10个，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（2）对于“产出质量”：
  
“资金使用合规性（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（3）对于“产出时效”：
  
“资金支付及时率（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（4）对于“产出成本”：
  
“拨付资金支出（万元）”指标，预期指标值为小于等于1898.15万元，实际完成值为1898.15万元，指标完成率为100%，根据国库集中支付明细表可知，拨付资金标准在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
“项目预算控制率（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目绩效指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
实施效益 10 100% 10
  
   
满意度 10 100% 10
  
合计 20 100% 20
  
1.实施效益指标：
  
（1）对于“社会效益指标”：
  
“提升开发区营商环境”指标，该指标预期指标值为提升，实际完成值为提升，指标完成率为100%。与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（2）对于“经济效益指标”：
  
 此项目本年无经济效益指标。
  
（3）对于“生态效益指标”：
  
此项目本年无生态效益指标。
  
合计得分10分。
  
2.满意度指标分析
  
对于“满意度指标：受补贴园区满意度（%）指标，该指标预期指标值为大于等于95%，实际完成值为99%，指标完成率为104%，存在偏差，偏差原因：项目初期，对受益对象需求的理解存在偏差，导致预期值设置偏低。改进措施：深入分析，充分了解受益对象的需求变化，更好地把握和预测。与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**喀什经济开发区城北转化加工区十一县基础设施建设项目预算1898.15万元，到位1898.15万元，实际支出1898.15万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.6%，偏差率为0.6%,偏差原因：首先，项目初期，对受益对象需求的理解存在偏差，导致预期值设置偏低。其次，项目在实际执行过程中有效地满足了项目预期目标，造成实际完成情况超出受益对象的期望。改进措施：对偏差进行深入分析，充分了解受益对象的需求变化，明确造成实际完成值高于预期的具体原因，以便在未来的项目中更好地把握和预测。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法
  
城北转化加工管理服务中心不断加强预算绩效管理制度建设，认真编制预算支出绩效目标，加强组织领导，积极开展绩效评价，预算绩效管理取得一定成效。
  
（二）存在问题及原因分析
  
对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。满意度问卷调查结果较高，导致预期目标值与指标完成值存在偏差。**

**七、有关建议**

**日后项目执行过程中出现项目变化的情况，提前向财政局有关科室打报告调整项目指标预算绩效目标，保障项目指标按预算进度顺利进行，避免出现偏差，影响项目绩效指标总体完成率。**

**八、其他需要说明的问题**

**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。**