**昌吉市交通运输局昌吉州西部南山**

**伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目**

项目名称：昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目

项目单位：昌吉市交通运输局

主管部门：昌吉市人民政府

项目负责人：王晶磊

填报时间：2023年4月10日

项目支出绩效评价报告

# 一、基本情况

## （一）项目概况

### 1.项目背景

### 2014年5月召开的中央新疆工作座谈会明确要求，要坚决贯彻党中央关于新疆工作的大政方针，围绕社会稳定和长治久安这个总目标，以推进新疆治理体系和治理能力现代化为引领，以经济发展和民生改善为基础，以促进民族团结、遏制宗教极端思想蔓延等为重点，坚持依法治疆、团结稳疆、长期建疆，努力建设团结和谐、繁荣富裕、文明进步、安居乐业的社会主义新疆，把新疆建设成为丝绸之路经济带的核心区。本项目的实施是深入贯彻中央新疆工作座谈会、紧紧抓住国家加大对新疆经济社会发展投入有利时机、加快推进“一带一路”建设的具体行动。

昌吉州西部南山伴行公路建设项目是昌吉州“十三五”规划中“六横十纵十二连两环”骨架路网中昌吉市绕城环线和连七线的重要组成部分，同时也是G312、G30在昌吉州西部的复线工程，项目的实施将形成昌吉州西部三县市南部环线。

### 2.项目主要内容及实施情况

本项目主要内容为本项目一级公路69.065公里，设小桥470米/21座，中桥610米/12座，大桥1864米/4座，主线收费站1处，养护工区2处，服务区1处，停车1处。起于头屯河西岸三工镇八钢工业园区，与乌鲁木齐西绕城八钢互通连接线(即乌鲁木齐苏州路西延)顺接，经昌吉市、呼图壁县后，在五工台镇通过X146线(在建)与G30乌奎高速、G312及S201(规划一级)相接，全长约69.065公里;远期根据地方经济发展需要，向西延伸至玛纳斯县包家店镇接既有G312。通过本项目的实施（建设），本项目的建设从根本上解决昌吉州西部县市区域东西向交通问题，极大提升交通基础设施水平，完善区域路网结构，缓解昌吉市中心城区交通压力，有力带动昌吉州西翼旅游业发展，推动以百里丹霞景区为核心的西部旅游环线建设，对地方经济发展具有重要意义。

### 3.项目实施主体

2022年昌吉市交通运输局昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目的实施主体为昌吉市交通运输局，该局纳入2022年部门决算编制范围的有3个科室及1个大队，分别是：党政办公室、综合业务科、运输管理科（昌吉市国防动员委员会交通战备办公室）、交通运输综合行政执法大队。

编制人数为53人，其中：行政人员编制8人、工勤1人、参公27人、事业编制17人。实有在职人数72人，其中：行政在职7人、工勤0人、参公13人、事业在职32人。离退休人员20人，其中：行政退休人员8人、事业退休12人。

### 4. 资金投入和使用情况

（1）项目资金安排落实、总投入情况

根据《关于拨付昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费的通知》（昌州财预〔2022〕65号）文件，昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目预算安排资金总额4210.94万元，其中财政资金4210.94万元、其他资金0.00万元，2022年实际收到预算资金4210.94万元，预算资金到位率为100.0%。

（2）项目资金实际使用情况

截至2022年12月31日，本项目实际支付资金4000.00万元，预算执行率99.8%，因项目完成实际产生的费用为4200.00万元，结余10.94万元，比预算数据少，因此造成执行率未达到100.0%。项目资金主要用于支付昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费费用4200.00万元。

## （二）项目绩效目标

### 1.总体目标

### 根据昌州财预【2022】65号文要求，将昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费上缴昌吉州交通运输局，由其代缴到州国投公司，加快南山伴行公路的建设进度，涉及缴款资金3个年度共计4200.00万元，有效保障交通通行状况，受益群众满意度达到95%。项目建成投用后，将彻底改变天山北坡G30以南缺少东西向主干道路的局面，对优化乌昌城市群路网结构、支撑乌昌城市群高质量发展、改善民生、带动沿线旅游资源开发利用等方面都具有重要意义。

### 2.阶段性目标

根据《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）、《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，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：

1. 项目产出目标

①数量指标

“建设公路数量”指标，预期指标值为“＝1条”；

“资金用途涉及方面”指标，预期指标值为“＝2个”。

②质量指标

“资金到位率”指标，预期指标值为“＝100.0%”；

“发行费用及利息费用上缴及时率”指标，预期指标值为“≥95.0%”；

“项目完工质量合格率”指标，预期指标值为“≥95.0%”。

③时效指标

“项目完成时限”指标，预期指标值为“2022年12月31日”。

④成本指标

“本年项目总成本”指标，预期指标值为“≤4210.94万元”；

“每年度发行费及利息费用”指标，预期指标值为“≤1403.65万元。

（2）项目效益目标

①经济效益指标

无此项指标。

②社会效益指标

“有力保障群众出行”指标，预期指标值为“有力保障”。

③生态效益指标

无此项指标。

④可持续影响指标

“改善路网结构”指标，预期指标值为“有效改善”。

（3）相关满意度目标

“受益群众满意度”指标，预期指标值为“≥90.0%”。

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，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。

### 2.绩效评价的对象和范围

本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2022年度我单位实施的昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、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开展综合评价。

## 评价工作简述

### 1.绩效评价原则

依据《中华人民共和国预算法》、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，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，结合昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：

（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）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

### 2.绩效评价指标体系及绩效评价标准

绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、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）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1）：

一级指标为：决策、过程、产出、效益。

二级指标为：项目立项、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。

三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。

### 3.评价方法

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。

比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。

公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。

### 4.评价标准

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。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。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。

## （三）绩效评价工作过程

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：

马金龙任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。

贺钧任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。

王晶磊任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。

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。

第四阶段：撰写与提交评价报告

项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。

第五阶段：归集档案

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。

# 综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

通过昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目的实施，解决了将彻底改变天山北坡G30以南缺少东西向主干道路的局面问题，实现了支撑乌昌城市群高质量发展、改善民生、带动沿线旅游资源开发利用等方面效益，该项目预算执行率达99.8%，项目预期绩效目标及各项具体指标均已全部达成。

（二）综合评价结论

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为99.00分。绩效评级为“优”，具体得分情况为：项目决策20.00分、项目过程19.00分、项目产出30.00分、项目效益30.00分。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 20 分，本项目实际得分20.00分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：

**1.立项依据充分性：**本项目是由昌吉州交通运输局提出申报，于2019年9月批复设立，2022年我单位根据《关于昌吉州西部南山伴行公路建设项目工程可行性研究报告批复》（昌州发改工【2019】48号）文件要求组织实施该项目。项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标5分，得5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，经过与部门市政府分管领导进行沟通、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3分，得3分。

**3.绩效目标合理性**：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目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3分，得3分。

**4.绩效指标明确性：**本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2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5分，得5分。

**6.资金分配合理性：**本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标2分，得2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，权重分值为 20 分，本项目实际得分19.00分，得分率为95.0%。具体各项指标得分如下：

**1.资金到位率：**该项目所需财政资金能够足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给单位，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**2.预算执行率：**本项目预算编制较为详细，预算资金4210.94万元，实际执行4200.00万元，预算执行率为99.8%，因项目完成实际产生的费用为4200.00万元，比预算数据少，因此造成执行率未达到100.0%，根据评分标准，该指标5分，得4分。

**3.资金使用合规性：**项目任务下达后，我单位制定了《专项资金管理办法》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5分，得5分。

**4.管理制度健全性：**我单位制定了《昌吉市交通运输局财务管理规定》等相关项目管理办法，同时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4分，得4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，经过与市政府分管领导沟通后，报党委会议研究执行，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4分，得4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、产出成本共四方面的内容，由8个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30.00分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：

**1. 产出数量**

“建设公路数量”指标，预期指标值为“1条”，根据施工报告可知，实际完成完成南山伴行公路1条，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。

“资金用途涉及方面”指标，预期指标值为“2个”，根据昌吉州交通运输局资金催缴函可知，实际完成前期费2项，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。

综上所述，产出数量指标合计得6.00分。

**2.产出质量**

“资金到位率”指标，预期指标值为“100.0%”，根据昌吉市财政局资金计划可知，已将预算资金4210.94万全部列入昌吉市交通运输局财政大平台系统上，能欧及时支付相关款项，资金充裕度达到100.0%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。

“发行费用及利息费用上缴及时率”指标，预期指标值为“≥95.0%”，根据上缴昌吉州交通运输局基本户账户时间可知，上级部门下达上缴资金函与实际上缴时间差不足一个月，支付资金及时率能够达到100.0%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。

“项目完工质量合格率”指标，预期指标值为“≥100.0”，根据现场核查验收报告可知，该项目公路完全达到通车水平，验收合格率能够达到100.0%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。

综上所述，产出质量指标合计得12.00分。

3.产出时效

“项目完成时限”指标，预期指标值为“2022年12月31日前”；根据公路实际情况，该项目昌吉市路段于2022年12月完通车，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。

**4.产出成本**

“本年项目总成本”指标，预期指标值为“≤4210.94万元万元”，根据资金支付凭证显示，本项目2022年共计支付420.00万元，经费支出能够控制在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标4分，得4分。

“每年度发行费及利息费用”指标，预期指标值为“≤1403.65万元”，根据昌吉州交通运输局催缴函显示，本项目年均支付发行费及利息费共计1403.65万元，经费支出能够控制在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标4分，得4分。

综上所述，产出成本指标合计得8.00分。

## （四）项目效益情况

项目效益类指标由5个二级指标和3个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30.00分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：

**1.实施效益指标**

**（1）社会效益指标**

“有力保障群众出行”指标，预期指标值为“有力保障”，根据本年度农村公路通达率可知，实际完成值为“100.0%”，根据评分标准，该指标10分，得10分。

**（2）可持续影响指标**

“改善路网结构”指标，预期指标值为“有效改善”，根据根据本年度农村公路通达率可知，实际完成值为“100.0%”，因此，与预期指标一致，根据评分标准，该指标10分，得10分。

**（3）经济效益指标**

本项目无该项指标。

**（4）生态效益指标**

本项目无该项指标。

**2.满意度指标**

“受益群众满意度”指标，预期指标值为“≥90%”，根据对当地农村群众进行满意度问卷调查的结果可知，学生满意度达95.0%，根据评分标准，该指标10分,得10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标偏差情况

## 预算执行进度

昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目预算金额4210.94万元，实际到位4210.94万元，实际支出4200.00万元，预算执行率为99.8%，项目绩效指标总体完成率为100。0%，偏差率为0.2%,偏差原因是由于当年实际产生的费用较预算数少10.94万元，拟采取的措施是下一步加大项目资金预算细化程度，保证项目资金的准确性。

## 绩效指标偏差情况

2022年本单位负责实施的昌吉州西部南山伴行公路项目（一期）专项债利息和发行费项目的绩效目标及指标已经基本达成，只有执行率达99.8%，由于本年度项目推进较快，成本缩减10.94万元，下一步加大项目资金预算细化程度，保证项目资金的准确性。

# 六、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

主要做法是一是加强组织领导。市交通运输局高度重视部门预算管理工作，把加强财务规范化管理作为一项重要政治任务来抓。二是强化预算管理工作的全程性。在南昌市交通运输局绩效评价工作小组的领导下，及时协调相关业务科室，形成了财审处牵头，具体项目实施科室为主体的预算编制、评价工作机制，预算编制、执行、监督、评价各工作环节均明确责任和完成时限，有效保证各项工件的顺利推进。三是加强部门间协调配合，强化预算执行管理。针对绩效评价工作综合性、复杂性等特点，绩效评价领导小组多次召开协调会，对项目绩效指标设置完成情况、资金使用情况、项目管理等情况进行研究、讨论，及时协调相关业务部门，加快预算执行进度，努力提高资金使用效率。四是加强监督指导。按照有关规定，对预算、决算编制、执行情况进行监督，对及时解决绩效中出现的问题、规范预决算编制和执行工作起到了积极作用。

（二）存在问题及原因分析

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.绩效档案归档工作有待提高

一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。

3.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。

# 七、有关建议

本次自评的目的是了解2022年度财政资金预算支出的绩效状况，为今后预算安排提供决策支持。进一步增强本部门支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，保障更好地履行职责，提高公共服务质量和财政资金使用效益，提升群众对政府工作的满意度。进一步的加强财政支出管理，合理配置公共资源，优化财政支出结构，提高资金使用效益，根据绩效评价结果，完善管理制度。改进管理措施，提高管理水平，降低支出成本，增强支出责任。

# 八、其他需要说明的问题

无其他说明内容。