附件2：

自治区财政项目支出绩效自评报告

（ **2023** 年度）

项目名称：**对个人补助项目支出**

实施单位（公章）：**乌鲁木齐市国际道路运输管理局**

主管部门（公章）：**乌鲁木齐市国际道路运输管理局**

项目负责人（签章）：**屈新中**

填报时间：**2024年03月07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**

**为了维护国际道路运输市场秩序，保障道路运输安全，促进道路运输业可持续发展，配合地方政府开展各项工作。保障国际道路运输经营以及道路运输行业发展，确保经营业户依法经营、诚实守信、公平竞争。为保障好都拉塔口岸国际道路运输管理局人员应有权益，根据相关文件，保障职工依法享受国家有关政策，确保资金专款专用。   
（2）立项目的：保障机关工作正常运行。   
（3）立项依据：根据人社厅发【2018】1号、新人社【2021】20号等相关文件，按照国家相关政策和规定保障用于支付聘用人员工资等费用。   
 2.项目实施主体**

**乌鲁木齐市国际道路运输管理局（加挂“乌鲁木齐市口岸运政执法支队”牌子）经自治区党委于2010年1月批准成立，机构规格为副县（处）级。根据新交党发【2020】62号文件隶属于自治区交通运输综合行政执法局，承担乌鲁木齐市国际道路运输市场、国际道路客货运输、国际道路运输站场等国际运输相关业务。内设综合科、执法科、法制科3个科室。核定编制14人，在编在岗人员10人。截至2022年12月底，乌鲁木齐市国际道路运输管理局核定编制为14人，实有人数10人，退休人员8人。   
 3.主要内容及实施情况**

**乌鲁木齐市国际道路运输管理局在职职工日常工作在一线，工作强度较高，为保障一线执法人员的身体健康，更好地开展年度执法工作，体现局党委对职工的关爱，保障职工的身心健康，为职工开展年度体检。全保资金专款专用。 4.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   
 对个人补助性项目预算安排总额为14.04万元，其中财政资金14.04万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金14.04万元，预算资金到位率为100%。   
（2）项目资金实际使用情况分析   
 本项目实际支付资金14.04万元，预算执行率100.00%。项目资金主要用于支付临聘人员费用14.04万元。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.总体目标**

**为了维护国际道路运输市场秩序，保障道路运输安全，促进道路运输业可持续发展，配合地方政府开展各项工作。在出入境查验、信息登记、许可证发放等环节配备业务熟练的骨干人员，保证查验及时、通关迅速。保障从事道路运输经营以及道路运输相关业务，依法经营、诚实守信、公平竞争。   
 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，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，对项目阶段性成果进行评价。 我单位结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，对项目进行评价，通过在5月底、10月底二个节点监控项目执行情况，提升预算执行质量。5月份监控执行情况，完成6.4万元，预算执行率完成46%，按照计划每月支付聘用人员工资及社保费，完成监控预期目标，10月份监控执行完成率100%，完成14.04万元，按照监控计划完成预算执行目标。**

**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**

**为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。**

1. **绩效评价的对象和范围 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）文件要求对2023年度我单位实施的对个人补助性项目开展部门绩效评价，项目总金额14.04万元。 本次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进行部门绩效评价。**

**（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**

**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）、《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）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，结合对个人补助性项目实际开展情况，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、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。   
 2.绩效评价指标体系**

**我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，最终形成了项目绩效评价指标体系。   
评价指标体系严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求设置，指标体系设置一级指标共5个，包括决策指标（20.00%）、过程指标（20.00%）、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。具体指标分类如下：   
一级指标为：决策、过程、产出、效益、满意度。   
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、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益、满意度指标。   
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、制度执行有效性等年初设置的其他三级指标。**

**指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据。指标体系为评分所用，综合评价表中各指标的权重由该项目绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成。   
 3.评价方法**

**评价方法主要采用比较法，将项目实施情况与绩效目标进行比较，把项目实际完成指标情况与年度指标值进行对比，形成评价结果。 正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际项目经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、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、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：主要采用比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截至评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下:   
 一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值，达成预期指标值的，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。**

**属于“是”或“否”判断的单一评判定量指标：比较法，符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣相应的分数。   
（2）定性指标分析环节：按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 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%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：**

**立项依据充分性：比较法和文献法，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，分析立项依据充分性。**

**立项程序规范性：比较法和文献法，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：比较法和因素分析法，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：比较法和因素分析法，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：专项转移支付资金分配采取因素分析法，应当主要选取自然、经济、社会、绩效等客观因素，并在资金管理办法中明确相应的权重或标准。**

**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：比较法和因素分析法，项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得 4 分；项目尚未完成，资金到位率小于 100.00%且大于等于 80.00%的得 2.5 分，资金到位率小于 80.00%且大于等于 60.00%的得 1.50 分，资金到位率小于 60.00%的不得分，实际完成值和预期指标值之间无差距。   
预算执行率：比较法和因素分析法，项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的，得 4 分；项目尚未完成，预算执行率小于 100.00%且大于等于 80.00%的得 2.5 分，预算执行率小于 80.00%且大于等于 60.00%的得 1.5 分，预算执行率小于 60.00%的不得分，实际完成值和预期指标值之间的无差距。**

**资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法等，通过实地调研，检查项目资金使用情况，对比专项资金管理办法要求，分析资金使用合规性。**

**管理制度健全性：文献法、比较法和因素分析法等，通过查阅项目实施单位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。**

**其他定性指标：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。**

1. **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，通过文献查阅等方式，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，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，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、成立绩效评价小组**

**本次评价成立了由专业绩效评价工作人员组成的评价工作组，充分按工作要求考虑人员结构、业务能力、利益关系回避等情况，并同步建立项目人员联系清单，成员如下：   
①评价组组长：郭玲燕，职责：乌鲁木齐市国际道路运输管理局项目工作统筹，工作内容：全面负责评价工作;   
②评价组成员：邵丽，职责：具体评价工作，工作内容：提出具体评价意见;   
③评价组成员：张雨晨，职责：具体评价工作，工作内容：撰写评价报告。   
2、完善评价指标体系 评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价小组通过对项目绩效目标已有指标进行分析研究，根据项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件要求设置完善绩效评价指标体系。   
3、核查资金使用情况**

**项目评价组根据项目实施过程及指标评价需求判断，针对项目进行核查，重点关注资金使用是否存在截留、挪用财政专项资金的情况；资金支付审批情况是否合规；资金支付所需材料是否齐备；是否存在擅自改变、扩大支出范围的情况；是否存在擅自提高支出标准、虚列项目支出等情况。   
4、采集评价基础数据及相关资料**

**全面收集项目相关资料和基础数据，完成绩效评价内容和评价指标体系的评价印证资料。整理该项目主要采用查阅相关文件政策、会计凭证等资料，采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。   
5、形成综合评价意见**

**通过收集查看项目相关文件材料，查阅其他书面材料、实施情况，预算执行情况等，并按照评价指标、评价标准和评价规则对决策、过程、产出、效益和满意度五个方面进行评价，通过汇总平均，得出项目考评的综合评价得分，同时形成综合评价意见。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法为比较法，对个人补助性项目绩效进行客观评价，**

**得出综合评价结论如下：对个人补助性项目共设置绩效目标 18（三级指标）个，实现目标 18个，完成率 100 %。其中项目决策指标共设置 6 个，满分指标 6 个，得分率 100 %；项目过程指标共设置 5 个，满分指标 5 个，得分率 100 %；项目产出指标共设置 5 个，满分指标 5 个，得分率 100 %；项目效益指标共设置 1 个，满分指标 1 个，得分率 100 %；项目满意度指标共设置 1 个，满分指标 1 个，得分率 100%。该项目组织比较规范，目标完成情况良好，基本指标实现了预期目标。**

**最终评分结果：总分为100分，其中：项目决策20分、过程管理20分、项目产出30分、项目效益20分、满意度指标10分。绩效评级为“优”。   
一级指标 权重分 得分 得分率   
项目决策 20 20 100%   
项目过程 20 20 100%   
项目产出 30 30 100% 项目效益 20 20 100%   
项目满意度 10 10 100%**

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

**项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分。具体如下：**

**项目立项分值5分，得分5分。其中：立项依据充分性分值2分，得分2分；立项程序规范性分值3分，得分3分。该项目符合国家法律法规、国民经济发展规划、相关文件和政策，根据人社厅发【2018】1号、新人社【2021】20号等相关文件，按照国家相关政策和规定保障用于支付，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，项目没有重复立项，立项依据充分；该项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。**

**绩效目标分值10分，得分10分。其中：绩效目标合理性分值5分，得分5分；绩效指标明确性分值5分，得分5分。项目结合单位工作实际，充分保障人员出行、上勤等日常工作生活正常有序进行。与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，项目绩效目标明确，用于临时聘用人员工资及社保费的支出，专款专用。**

**资金投入分值5分，得分5分。其中预算编制科学性分值2分，得分2分；资金分配合理性分值3分，得分3分。该项目预算编制合理，经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度按照标准编制，测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与实际相适应。截至2023年资金合理分配使用，保障临时聘用人员工资及社保费的支出。**

（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20分，实际得分20分。具体如下：**

**资金管理分值12分，得分12分。其中资金到位率分值4分，得分4分；预算执行率分值4分，得分4分；资金使用合规性分值4分，得分4分。该项目预算资金14.04万元，到位资金14.04万元，实际支出资金14.04万元，资金到位率100.00%，预算执行率100.00%。资金使用合规，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，资金支付均具有完整的审批程序和手续，与预算批复内容相符，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。截至2023年资金合理分配使用，保障临时聘用人员工资及社保费的支出。**

**组织实施分值8分，得分8分。其中管理制度健全性分值4分，得分4分；制度执行有效性分值4分，得分4分。该项目财务和业务管理制度健全，且合法、合规、完整依据《交通运输厅大额资金审批管理暂行办法》的通知”（新交发〔2014〕30号）文件。制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。**

（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分，实际得分30分。具体如下：   
①数量指标   
“补助发放人数”指标，预期指标值为=18人，指标完成值为=18人，完成率为100%，分值5分，得分5分。   
“补助发放次数”指标，预期指标值为≥12次，指标完成值为=12次，完成率为100%，分值5分，得分5分。   
②质量指标   
“补助发放准确率”指标，预期指标值为≥95%，指标完成值为=95%，完成率为100%，分值5分，得分5分。   
③时效指标   
“补助发放及时率”指标，预期指标值为≥95%，指标完成值为=95%，完成率为100%，分值5分，得分5分。   
④经济成本指标   
“每次发放补助金额数”指标，预期指标值为<=0.585万元，指标完成值为=0.585万元，完成率为100%，分值10分，得分10分。**

**按照与劳务派遣公司签订合同规定时间按时支付临聘人员工资及社保，发放补助次数共12次，保障好本单位执法人员应有权益，保障职工依法享受国家有关政策，努力提升道路运输保障能力和服务水平。**

（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分，实际得分20分。   
①经济效益指标   
“补助人群生活改善”指标，预期指标值为有效改善，指标完成值为有效改善，完成率为100%，分值20分，得分20分。  
通过项目的实施，确保资金使用率，保障各项工作进展顺利，并得到社会大众的肯定和好评。**

**项目满意度指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分10分，实际得分10分。具体如下：   
“职工满意度”指标，预期指标值为≥95%，指标完成值为=95%，完成率为100%，分值10分，得分10分。 建立健全预算项目管理制度，责任落实到部门，加强日常监督检查，保证项目按照时间进度保质保量完成。通过全方位做好各类工作，受益人员的满意度和获得感普遍提高。**

**五、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**

**（一）是建立健全项目实施单位内部财务管理制度，严格落实项目申报计划，加强资金管理，确保专项资金安全有效。**

**（二）是加强项目实施过程中的监督审核。建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全高效使用。切实抓好财政专项资金的分配、使用、管理和效益情况的审计监督和纪律监督，严肃查处违纪违规行为。   
 二、存在的问题及原因分析 因提前做好规划与安排，对个人补助性项目执行的比较合理，没有存在的问题。**

**六、有关建议**

**建议项目资金年初一次性下达，整合资金使用，确保项目后续计划的正常进行。在今后的工作中，业务处室加大项目管理力度，以制度建设为抓手，强化队伍建设，整合人力和物力资源，全面监管力度，项目实施过程中分析预算执行情况以及影响预算执行的有关因素，总结预算执行中存在的问题及时改进，为更好地做好以后年度的预算编制工作打下坚实的基础。**

**七、其他需要说明的问题**

**无其他说明内容**