附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护--直达资金**

实施单位（公章）：**民丰县交通运输局**

主管部门（公章）：**民丰县交通运输局**

项目负责人（签章）：**艾散江·麦提玉苏普**

填报时间：**2023年04月21日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景
  
党的十八大以来，习近平总书记多次就农村公路发展作出重要指示，在充分肯定农村公路建设成绩的同时，要求农村公路建设要因地制宜、以人为本，与优化村镇布局、农村经济发展和广大农民安全便捷出行相适应，要进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。总书记的重要批示，充分体现了党中央对农村公路工作的高度重视，蕴含了对农村公路发展的最新要求和殷切希望。“十三五”期是全面建成小康社会的攻坚期和决战期，2020年是“十三五”收官之年，全国交通运输系统要全面落实好总书记重要批示，充分认识“四好农村路”建设的重大意义，加快推进农村公路提质增效、科学发展，为全面建成小康社会当好先行官。
  
加强对农村公路的建设及养护是建设社会主义现代化新农村的现实需要。近些年来，我国的农村人口和新农村建设呈现出了“三移”现象，具体表现为山上的居民趋向往山下移动，山下的房屋往公路的两侧以及有较好经营能力的居民向小城镇移动这一趋势。这些迁移的主要导向主线就是道路交通，建设畅通无阻的农村道路利于更好地推进我国社会经济的可持续发展。加强对农村公路的建设及养护有利于更好地实现城乡一体化建设这一重要目标。借助于对农村公路建设的养护和管理，利于形成车辆畅行流通、人员畅行于全国省、县、乡、村系统化的公路路网，进而促进公路体系内人流和物流稳定有序地流动并有效推进城乡一体化建设。
  
2.项目实施主体
  
民丰县交通运输局无下属预算单位，下设1个处室，即公路养护所。
  
民丰县交通运输局编制数8人，实有人数8人，其中：在职8人，退休0人；行政人员4人，非参公事业人员4人。
  
民丰县交通运输局主要职能：（1）贯彻执行国家和自治区有关公路交通的方针、政策、法规、并组织实施和监督；（2）负责我县交通运输业务部门的执法情况的检查督促；（3）负责管辖范围内的县乡公路建设养护，依法保护公路路产路权，协同有关部门做好公路环保工作；（4）编制公路交通发展规划，制定公路交通规划中长期计划和年度计划，并组织实施。承担公路建设市场监管责任，组织协调公路运输有关重点工程建设和质量管理、安全生产监督管理及有关人员管理工作；（5）会同有关部门培育和管理交通运输市场和交通基础设施建设市场，建立和完善信息、服务体系，引导交通运输优化结构、协调发展；（6）指导协调本行政区域公路运输市场监管，指导客货运输汽车维修市场、车辆技术监测、汽车驾驶学校和驾驶员培训等工作的行业管理；（7）指导城乡客运以及有关设施的规划和管理工作，指导城市公交车和出租车行业管理；（8）指导交通行业的体制改革和企业管理工作，负责对所属企、事业单位国有资产的管理和保值增值的监督；（9）负责交通行业管理，按规定负责交通基础设施建设（改造）项目管理；（10）负责并指导交通行业财务、内审、统计工作；（11）指导交通行业的精神文明和职工队伍建设，组织指导交通行业职工教育、培训、交流等工作；（12）负责交通行业的法制宣传、交通行政复议工作，实行依法治路，继续实行治理公路"三乱"的牵头作用，保障公路畅通；（13）指导交通运输行业安全生产和应急管理工作，承担全县交通战备工作；（14）承办县委、县政府及上级业务部门交办的其他工作。
  
3.项目组织结构
  
为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为刘伟，项目负责人为刘伟，成员为阿布都艾尼和白丽红，其中：刘伟负责项目全面工作；阿布都艾尼负责项目资金支付工作；白丽红负责项目资金支付监督核查工作。
  
4.主要内容及实施情况
  
主要用于民丰县606.839km农村公路的养护及沿线交通安全设施的完善及修复。
  
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
  
2022年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护--直达资金项目预算安排总额为173.00万元，其中财政资金173.00万元，其他资金0.00万元，2022年实际收到预算资金173.00万元，预算资金到位率为100.0%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
本项目实际支付资金172.96万元，预算执行率99.98%，结余0.04万元。项目资金主要用于支付道路养护标准费用172.96万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
民丰县606.839km农村公路的养护及沿线交通安全设施的完善及修复。项目建成后将提高区域交通沟通能力，提高路网密度，缩短区域交通时间，方便沿线的群众出行，也必将促进区域经济的快速发展，对实现县域经济发展战略、促进地区社会经济发展、扩大对外开放、提升区位优势、方便人民出行都具有非常重要的意义。
  
2.阶段性目标
  
根据《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）、中共和田地委 和田地区行署印发《和田地区关于全面实施预算绩效管理实施方案》的通知和党发[2018]31号、关于印发《财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知财预[2011]285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，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：
  
（1）项目产出目标
  
①数量指标
  
“养护道路里程数”指标，预期指标值为“≥606.84公里”；
  
②质量指标
  
“项目（工程）验收合格率”指标，预期指标值为“=100%”；
  
③时效指标
  
“项目开始时间”指标，预期指标值为“2022年4月”。
  
“项目完成时间”指标，预期指标值为“2022年6月”。
  
“项目（工程）完成及时率”指标，预期指标值为“=100%”。
  
④成本指标
  
“每公里道路养护标准”指标，预期指标值为“≤0.29万元”。
  
（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
  
“受益群众数”指标，预期指标值为“≥4万人”。
  
“改善居民出行状况”指标，预期指标值为“有效改善”。
  
③生态效益指标
  
无此项指标。
  
④可持续影响指标
  
“工程使用年限”指标，预期指标值为“≥2年”。
  
（3）相关满意度目标
  
满意度指标
  
“受益群众满意度”指标，预期指标值为“≥95%”；**

**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。
  
2.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2022年度我单位实施的2022年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护--直达资金项目开展部门绩效评价，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、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则
  
依据《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）、中共和田地委 和田地区行署印发《和田地区关于全面实施预算绩效管理实施方案》的通知和党发[2018]31号、等要求，遵循以下原则。
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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。
  
（四）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。
  
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、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（附表说明）。
  
3.评价方法
  
财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。
  
（一）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。
  
（二）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。
  
（三）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。
  
（四）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。
  
（五）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。
  
（六）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。
  
（七）其他评价方法。
  
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，用于对绩效指标完成情况进行比较。
  
（一）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。
  
（二）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。
  
（三）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。
  
（四）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1、前期准备：
  
2023年3月15日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，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以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；
  
2、组织实施：
  
2023年3月17日-3月29日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。
  
3、分析评价：
  
2023年3月31日- 4月20日，评价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，综合分析并形成评价结论。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**本项目严格按照科学公正绩效评价原则，采用因素分析法评价方法，坚持计划标准绩效评价标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。
  
2022年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护--直达资金项目评价得分情况：总分100分，项目决策占20分，得分20分；项目过程占20分，得分20分；项目产出占30分，得分30分；项目效益占30分，得分30分，项目总得分100分，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**1、立项依据充分性
  
①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；
  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；
  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；
  
④项目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；
  
⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
  
项目立项依据《审计署印发《关于进一步加大审计力度促进稳增长等政策措施落实的意见》。
  
2、立项程序规范性
  
①项目按照规定的程序申请设立；
  
②审批文件、材料符合相关要求；
  
③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。
  
3、绩效目标合理性
  
①项目有绩效目标；
  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；
  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；
  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
  
4、绩效指标明确性
  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；
  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；
  
③与项目目标任务数或计划数相对应。
  
2022年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护--直达资金项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共7条，三级指标共10条，其中量化指标条数共10条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。
  
5、预算编制科学性
  
①预算编制经过科学论证；
  
②预算内容与项目内容匹配；
  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；
  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。
  
6、资金分配合理性
  
①预算资金分配依据充分；
  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。**

**（二）项目过程情况**

**1、资金到位率：
  
实际到位资金173.00万元，预算资金173.00万元，资金到位率100.0%。
  
2、预算执行率
  
年初预算数0.00万元，全年预算数173.00万元，全年执行数172.96万元，预算执行率为99.98%。
  
3、资金使用合规性
  
①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；
  
②资金的拨付有完整的审批程序和手续；
  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；
  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
4、管理制度健全性
  
①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；
  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。
  
5、制度执行有效性
  
①遵守相关法律法规和相关管理规定；
  
②项目调整及支出调整手续完备；
  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；
  
④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**

**（1）数量指标：养护道路里程数指标，指标值：≥606.84公里，实际完成值1座，指标完成率100.0%；
  
（2）质量指标：项目（工程）验收合格率指标，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100.0%；
  
（3）时效指标：项目开始时间指标，指标值：2022年4月，实际完成值2022年4月，指标完成率100.0%。
  
项目完成时间指标，指标值：2022年6月，实际完成值2022年6月，指标完成率100.0%。
  
项目（工程）完成及时率”指标，指标值：100%，实际完成值100%，指标完成率100.0%。
  
（4）成本指标：每公里道路养护标准指标，指标值：≤0.29万元，实际完成值0.285万元，指标完成率100.0%。**

**（四）项目效益情况**

**（1）经济效益指标：“无此项指标。
  
（2）社会效益指标：受益群众数指标，指标值：≥4万人，实际完成值4万人，指标完成率100.0%。
  
改善居民出行状况指标，指标值：有效改善，实际完成值100.0%，指标完成率100.0%。
  
（3）生态效益指标：推无此项指标。
  
（4）可持续影响指标：工程使用年限指标，指标值：≥2年，实际完成值2年，指标完成率100.0%。
  
（五）满意度指标完成情况分析
  
项目的实施得到了实施得到一致好评，通过问卷调查、电话走访、入户走访等调查方式，按计划完成项目实施，受益群众满意度为95%，指标完成率为100.0%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目全年执行率99.98%，总体完成率100.0%，偏差0.02%。**

**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
  
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：将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、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）存在的问题及原因分析
  
“2022年本单位项目支出绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。”**

**七、有关建议**

**对项目实施、资金投向及调度安排、交付使用进行跟踪管理，项目负责人定期向主管领导汇报项目实施进展和资金使用情况，确保项目资金专款专用，并保证项目如期保质完成。**

**八、其他需要说明的问题**

**无其他说明内容**