附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**交通局昌州财建[2023]159号—关于提前下达2024年车辆购置税收入补助地方[第一批]用于普通省道及农村公路建设“以奖代补”资金预算的通知**

实施单位（公章）：**吉木萨尔县交通局本级**

主管部门（公章）：**吉木萨尔县交通局本级**

项目负责人（签章）：**刘祥**

填报时间：**2025年05月14日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**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，为进一步改善居民出行条件，提高地区公路运输条件，缩短运营时间，促进乡镇旅游业和农业。畜牧业发展具有重要作用。完善吉木萨尔县域路网结构，坚持以人为本，切实提高群众满意度，切实改变“闭眼难见三春景，出水才看两腿泥”的状况， 吉木萨尔县2024年农村公路建设项目总投资5000万元，其中上级补助资金3983.74万元，完成铺设长度为73.53公里的农村公路附属设施建设工作。**  
**2.主要内容**  
**（1）项目名称：交通局昌州财建[2023]159号—关于提前下达2024年车辆购置税收入补助地方[第一批]用于普通省道及农村公路建设“以奖代补”资金预算的通知**  
**（2）项目主要内容：路线长73.53km，由多条路线和交叉口组成，涉及路线分别为C002、C003、C004、C005 等。主要建设内容为路基路面，桥涵及其交通附属设施，设计时速20km/h，路基、路面宽度6.5m/6.0m、5.5m/5.0m、4.5m/4.0m、3.5m/3.0m不等。农村公路安全隐患里程126公里，主要建设内容为农村公路的标志标牌，标线，挡墙，轮廓标，钢护柱，波形梁钢护栏等公路附属设施。**  
**3.实施情况**  
**实施主体：吉木萨尔县交通运输局**  
**实施时间：本项目实施周期为2024年1月-2024年12月。**  
**实施情况：该项目于2024年4月开工建设，主要实施包括路线长73.53km，由多条路线和交叉口组成，涉及路线分别为C002、C003、C004、C005 等。主要建设内容为路基路面，桥涵及其交通附属设施，设计时速20km/h，路基、路面宽度6.5m/6.0m、5.5m/5.0m、4.5m/4.0m、3.5m/3.0m不等。农村公路安全隐患里程126公里，主要建设内容为农村公路的标志标牌，标线，挡墙，轮廓标，钢护柱，波形梁钢护栏等公路附属设施。**  
**4.项目实施主体**  
**（1）主要职能**  
**一是贯彻落实国家、自治区、自治州有关公路交通运输行业的法律、法规、规章和措施，并组织实施和监督检查。**  
**二是拟订县农村公路网、交通运输业发展规划和中长期计划并监督实施。**  
**三是组织县交通运输管理工作。承担辖区内城市客运线路、车辆、站场等管理工作；做好本行业交通运输安全生产的监督管理工作；负责组织和监督城市客运燃油消耗申报及油价补贴专项资金发放工作；负责城市公交、出租汽车管理工作；指导县交通运输行业体制改革；培育和管理交通运输市场，维护交通运输行业的平等竞争秩序。**  
**四是承担农村公路建设市场监管工作。监督实施农村公路工程建设相关政策、制度和技术标准，组织协调县农村公路工程建设和工程质量、安全生产监督管理工作，维护交通基础设施建设秩序。负责辖区内农村公路交通基础设施的建设、管理和维护工作。负责权限内交通运输许可工作，负责全县农村公路路政管理工作，依法保护农村公路路产路权。**  
**五是承担县农村公路养护管理责任。编制并上报农村公路养护建议计划，管理农村公路养护资金，组织培训养护管理人员，组织实施并指导监督农村公路管理养护工作；依法组织编制公路灾害防治预案、专项应急预案，报县人民政府批准后实施。负责县农村公路的安全保护工作。负责农村公路货运车辆超限治理工作。**  
**六是负责并指导全县交通运输行业统计工作；负责做好全县农村公路及客运站点建设的财务管理及统计工作，配合相关单位做好农村公路及客运站点建设的项目审计工作；配合物价部门拟订交通运输行业价格，会同有关部门监督执行交通行业价格、税收及相关政策。**  
**七是指导全县交通运输行业体制改革。会同县有关部门培育交通运输市场、交通建设市场，负责管理农村公路养护市场。负责交通运输行业信用体系建设工作。**  
**八是负责全县交通运输行业安全生产的监督管理。督促和指导城市客运企业和行业管理部门落实安全生产主体责任；制定有关交通运输安全生产和应急管理制度，指导有关安全生产和应急处置体系建设，制定交通运输行业安全稳定工作预案，组织开展应急救援演练工作；组织开展交通运输行业安全生产大检查专项整治，监督道路运输、农村公路建设、客运站场的各类安全隐患整改落实，配合有关部门开展交通安全专项整治工作。**  
**九是贯彻执行交通行业科技政策、技术标准和规范；做好全县交通运输行业职业教育、职工队伍建设和精神文明建设工作；做好交通运输行业环境保护和节能减排工作。组织交通运输行业统计、运行分析工作。**  
**十是监督指导交通运输综合行政执法工作，负责做好交通运输行业的法治宣传、行政复议、行政应诉、行政执法和监督工作。**  
**十一是负责全县交通战备工作。**  
**十二是完成县党委、县人民政府交办的其他任务。**  
**（2）机构设置情况**  
**吉木萨尔县交通运输局机构设置：无下属预算单位，内设5个科室，分别是：办公室、运输管理科、路政稽查科、质量监督科、政务大厅。吉木萨尔县交通运输局人员总数37名，其中：在职24名，退休10名，离休0名,员额控制岗人员3名。实有在编人员24人。**  
**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**  
**本项目预算资金总额为5000万元，其中：上级补助资金5000万元。2024年实际收到预算资金3087.43万元，预算资金到位率为61.74%。**  
**（2）项目资金实际使用情况分析**  
**截至2024年12月31日，本项目实际支付资金3087.43万元，预算执行率100%。本项目资金主要用于支付施工费用3087.43万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**  
**项目里程73.53千米，公路等级四级，主要实施路基路面桥涵及其交通附属设施。本项目包含标志牌，波形梁护栏，爆闪灯，凸面镜，护柱，挡墙，喷锚挂网。完成“十四五"现代综合交通运输体系发展规划范围内德综合交通，公路等年度建设任务，带动我县经济发展，为交通沿线居民带来经济收入，提供便利出行条件。**  
**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，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：**  
**（1）项目产出指标**  
**①数量指标**  
**“新建公路里程”指标，预期指标值为“大于等于73.53千米”；**  
**②质量指标**  
**“工程验收合格率”指标，预期指标值为“等于100%”；**  
**③时效指标**  
**“按期完成投资”指标，预期指标值为“等于100%”；**  
**（2）项目成本指标**  
**①经济成本指标**  
**“新建公路成本”指标，预期指标值为“小于等于42万元/千米”；**  
**②社会成本指标**  
**无此类指标；**  
**③生态环境成本指标**  
**无此类指标；**  
**（3）项目效益指标**  
**①经济效益指标**  
**“对经济发展的促进作用”指标，预期指标值为“有效促进”；**  
**②社会效益指标**  
**无此类指标；**  
**③生态效益指标**  
**“交通建设符合环评审批合格率”指标，预期指标值为“=100%”；**  
**（4）项目满意度指标**  
**①满意度指标**  
**“受益群众满意度”指标，预期指标值为“大于等于90%”。**

**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**  
**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189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）文件精神，我单位针对吉木萨尔县2024年农村公路建设项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
**一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。**  
**二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
**三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
**2.绩效评价对象**  
**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）文件要求实施评价工作，本次评价对象为吉木萨尔县2024年农村公路建设项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。**  
**3.绩效评价范围**  
**本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；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）等方面进行综合绩效评价。**

**（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《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）、《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）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
**（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、公正地反映。**  
**（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。**  
**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。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。**  
**2.绩效评价指标体系**  
**我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、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。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**3.评价方法**  
**我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，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。其中：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；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**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：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，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。**  
**②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，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，将调研结果按照《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）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%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%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、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。**  
**立项程序规范性：比较法、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，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，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：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**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，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员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。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，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。**  
**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。**  
**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、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：**  
**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。**  
**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。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年4月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，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。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
**张德军（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；**  
**刘祥（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；**  
**李晓山（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。**  
**2.组织实施**  
**2025年4月11日-4月14日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，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并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年4月15日-4月20日，评价小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。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年4月21日-4月28日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
**5.问题整改**  
**经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。**  
**6.档案整理**  
**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。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目部分达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在在项目决策方面：吉木萨尔县2022年车购税农村公路建设项目（第一批）立项依据充分，立项程序规范。**  
**项目管理方面：项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。**  
**项目产出方面：改善道路沿线居民出行条件，农村公路对经济发展的促进作用，有效提升基本公共服务水平，已完成工程质量合格率等于100%，项目工程及时开工率等于100%，资金支及时率付等于100%。**  
**项目效益方面：有效提高环境整治及交通出行安全，为沿线居民带来经济收入，改善当地居民出行条件。**  
**但在项目实施过程中也存在一些不足之处：项目实施单位监管力度不够，导致本项目未能按照预定时间完成交工验收工作。**  
**（二）评价结论**  
**此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为85.2分，绩效评级为“良”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量18个，实现三级指标数量16个，总体完成率为91.68%。项目决策类指标共设置6个，满分指标5个，得分率95.24%；过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率8%；项目产出类指标共设置4个，满分指标3个，得分率66.67%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%；项目满意度类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。**  
**表3-1：项目综合得分表**  
**指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计**  
**权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**得分 20.00 15.20 20.00 20.00 10.00 85.20**  
**得分率 95.24% 80.00% 66.67% 100.00% 100.00% 85.20%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21分。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性**  
**本项目立项符合吉木萨尔县发展和改革委员会下发的《关于吉木萨尔县2024年农村公路建设项目可行性研究报告的批复》（吉县发改〔2024〕48号）中：“所有项目工程建设要满足国家、自治区、州有关技术、安全、消防节能和环保等要求。”；本项目立项符合项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《吉木萨尔县交通运输局单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“负责辖区内农村公路交通基础设施的建设、管理和维护工作。”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“基础设施建设”经济分类为“基础设施建设”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；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**本项目根据州财政局《关于提前下达2024年车辆购置税收入补助地方【第一批】普通省道及农村公路建设“以奖代补”资金预算的通知》（昌州财建〔2023〕159号）文件要求，经吉木萨尔县发展和改革委员会审核，下发《关于吉木萨尔县2024年农村公路建设项目可行性研究报告的批复》（吉县发改〔2024〕48号）批复文件，本项目正式设立。经查看，该项目立项过程产生的相关文件，符合相关要求。已委托新疆晋昌交通勘察设计研究院有限公司单位编制《吉木萨尔县2024年农村公路建设项目项目可行性研究报告》。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。**  
**2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为：项目里程73.53千米，公路等级四级，主要实施路基路面桥涵及其交通附属设施。本项目包含标志牌，波形梁护栏，爆闪灯，凸面镜，护柱，挡墙，喷锚挂网。完成“十四五"现代综合交通运输体系发展规划范围内德综合交通，公路等年度建设任务，带动我县经济发展，为交通沿线居民带来经济收入，提供便利出行条件。**  
**②该项目实际工作内容为：项目里程73.53千米，公路等级四级，主要实施路基路面桥涵及其交通附属设施。本项目包含标志牌，波形梁护栏，爆闪灯，凸面镜，护柱，挡墙，喷锚挂网。完成“十四五"现代综合交通运输体系发展规划范围内德综合交通，公路等年度建设任务，带动我县经济发展，为交通沿线居民带来经济收入，提供便利出行条件。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，新建四级农村公路73.53公里，按期完成投资，新建公路成本42万元/公里；完成“十四五"现代综合交通运输体系发展规划范围内德综合交通，公路等年度建设任务，带动我县经济发展，为交通沿线居民带来经济收入，提供便利出行条件。预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为3087.43万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为3087.43万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.71%，量化率达70.00%以上。**  
**该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“新建公路里程”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“按期完成投资”。时限性指标设置较不明确已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得2.00分，本项目所设置绩效指标较明确。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目预算编制通过初步设计，按设计概算编制本项目预算，即预算编制较科学且经过论证；预算申请内容为项目里程73.53千米，公路等级四级，主要实施路基路面桥涵及其交通附属设施。本项目包含标志牌，波形梁护栏，爆闪灯，凸面镜，护柱，挡墙，喷锚挂网，项目实际内容为项目里程73.53千米，公路等级四级，主要实施路基路面桥涵及其交通附属设施。本项目包含标志牌，波形梁护栏，爆闪灯，凸面镜，护柱，挡墙，喷锚挂网。，预算申请与关于《吉木萨尔县2024年农村公路建设项目项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金5000万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：施工费用4084.08006万元、设计及可研报告编制费用85.32万元、第三方检测费用19.9万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目预算编制科学。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目实际分配资金以《关于申请吉木萨尔县2024年农村公路建设项目资金的请示》和《吉木萨尔县2024年农村公路建设项目项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于提前下达2024年车辆购置税收入补助地方【第一批】普通省道及农村公路建设“以奖代补”资金预算的通知》（昌州财建〔2023〕159号），本项目实际到位资金5000万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（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19.00分，实际得分18.00分。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率**  
**本项目预算资金为5000万元，其中：财政安排资金3087.43万元，其他资金0万元，实际到位资金3087.43万元，资金到位率62%。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得0.20分，本项目资金到位62%。**  
**（2）预算执行率**  
**本项目实际支出资金3087.43万元，预算执行率100%；**  
**项目已完成，总体完成率为100%；得分5分。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目预算执行率100%。**  
**（3）资金使用合规性**  
**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《吉木萨尔县交通运输局专项资金管理办法》、《吉木萨尔县交通运输局财务管理制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务内部控制制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务票据管理制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务档案管理制度》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性**  
**我单位已制定《吉木萨尔县交通运输局专项资金管理办法》、《吉木萨尔县交通运输局财务管理制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务内部控制制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务票据管理制度》、《吉木萨尔县交通运输局财务档案管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。**  
**（2）制度执行有效性**  
**①该项目的实施符合《农村公路管理办法》、《吉木萨尔县交通运输局采购业务管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施过程中不存在调整事项。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了吉木萨尔县2024年农村公路建设项目工作领导小组，由胡振新任组长，负责项目的组织工作；徐翔任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：朱廷主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分24.00分。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**“新建公路里程”指标：预期指标值为“大于等于73.53公里”，实际完成指标值为“等于73.53公里”，指标完成率为100.00%。根据2024年农村公路建设项目施工合同显示，实际完成值为73.53公里。**  
**综上所述，本指标满分为9.00分，根据评分标准得9.00分。**  
**2.质量指标完成情况分析**  
**“工程验收合格率”指标：预期指标值为“等于100%”，实际完成指标值为“0”，指标完成率为0%。扣分原因分析：本项目按阶段支付工程款，由于项目还未完工，故无法验收。**  
**综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得0分。**  
**3.时效指标完成情况分析**  
**“按期完成投资”指标：预期指标值为“等于100%”，实际完成指标值为“等于100%”，指标完成率为100%%。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**  
**4.成本指标完成情况分析**  
**（1）经济成本指标完成情况分析**  
**“新建公路成本”指标：预期指标值为“小于等于42万元/公里”，实际完成指标值为“等于42万元/公里”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。**  
**（2）社会成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**（3）生态环境成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分2分。**  
**1.经济效益完成情况分析**  
**“对经济发展的促进作用”指标：预期指标值为“有效促进”，实际完成指标值为“有效促进”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**2.社会效益完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**3.生态效益完成情况分析**  
**“交通建设符合环评审批合格率”指标：预期指标值为“等于100%”，实际完成指标值为“等于100%”，指标完成率为100%%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**

**项目满意度类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10分。**  
**1.满意度完成情况分析**  
**“受益群众满意度”指标：预期指标值为“大于等于90%”，实际完成指标值为“100%”，指标完成率为111%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**

1. **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**  
**一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，事前有安排、事后有总结、项目执行情况较好。**  
**二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，单位主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，全单位通力配合、从项目到资金，均能很好的执行。**  
**三是加强沟通协调，单位各相关科室之间相互沟通，集中主要力量，确保项目按期完成。**  
**（二）存在的问题及原因分析**  
**一是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，并与具体工作紧密配合，做到客观、如实的评价项目工作。**  
**二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强。**  
**三是缺少带着问题去评价的意识，评价不够细致深入。**  
**四是现场评价的方法有限，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**六、有关建议**

**1.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。**  
**2.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。**  
**（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。**  
**（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。**  
**（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
**（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**