**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒县工业园区管委会2022年化债项目**

实施单位（公章）：**疏勒南疆齐鲁工业园区管理委员会**

主管部门（公章）：**疏勒南疆齐鲁工业园区管理委员会**

项目负责人（签章）：**范克杰**

填报时间：**2023年03月14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，旨在评价疏勒县工业园区管委会2022年化债项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过实施本项目贯彻落实国家债务管理政策，有效缓解政府资金不足的现状，有效规范政府债务管理，有效提高了政府公信力度。  
2.项目实施主体  
疏勒南疆齐鲁工业园区管理委员会为全额事业单位，疏勒南疆齐鲁工业园区管理委员会设下列内设机构:综合办公室、综合执法大队、辖区派出所、招商发展中心、就业服务中心。  
单位的职能如下：  
（一）负责宣传和贯彻执行党的路线、方针、政策和法律法规；负责园区内党建和党员、干部队伍建设及管理工作。   
（二）行使地区赋予工业园区管委会的审批权限。负责制定工业园区国民经济和社会发展规划、产业政策、发展计划；负责工业园区招商引资，研究拟定工业园区招商引资优惠政策、招商引资项目的跟踪服务工作。  
（三）负责工业园区工程建设及基础设施建设，组织编制及实施工业园区总体规划。  
（四）负责工业园区公共事务管理，社会综合执法监督。  
（五）指定工业园区安全生产工作规划和年度工作计划。负责对工业园区的安全生产监督管理。  
（六）承办地委、行署交办的其他事项  
疏南疆齐鲁工业园区管理委员会，核定全额预算管理事业编制16名，其中:县级导职数5名(正县级2名、副县级3名)，科级领导职数11名。  
3. 主要内容及实施情况  
本项目建设主要用于化解我单位6个项目债务，支付资金：395.35万元，其中：计划化解设计类债务项目1个，支付资金1.8万元；化解施工类债务项目5个，支付资金393.55万元。具体明细如下：疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流园贸易区E、Q道路绿化工程设计项目2022年应化解债务1.80万元，疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目2022年应化解债务41.80万元，疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整治绿化项目2022年应化解债务31.75万元，疏勒县南疆齐鲁工业园齐鲁生态钢城污水处理厂工程项目2022年应化解债务150万元，疏勒县南疆齐鲁工业园喀什金岭球团附属道路工程项目2022年应化解债务70万元，疏勒县南疆齐鲁工业园管理委员会新建公路穿越南疆铁路工程项目2022年应化解债务100万元。由于以上项目在当初实施的时候没有资金来源，纳入债务监测平台解决疏勒南疆齐鲁工业园区管委会2022年应化解债务395.35万元。通过实施本项目贯彻落实国家债务管理政策，有效缓解政府资金不足的现状，有效规范政府债务管理，严格控制政府债务风险，不断提升政府公信力。  
  
4. 资金投入和使用情况  
根据债务监测平台2022年度化债计划并根据2022年度项目预算共安排下达资金395.35万元，为县财力资金，最终确定项目资金总数为395.35万元。  
截至2022年12月31日，实际支出388.91万元，执行率98.37%。因6个项目其中2个项目是按照审计核减金额支付的，即：疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目总金额41.80万元，审计核减金额2.9万元，实际支付金额38.90万元；疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整洁绿化项目总金额31.75万元，审计核减金额3.54万元；其他4个项目按照年初预算数支付完成。**

**（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  
本项目资金计划用于化解我单位6个项目债务,2022年应化解债务395.35万元，具体明细如下：疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流园贸易区E、Q道路绿化工程设计项目2022年应化解债务1.80万元，疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目2022年应化解债务41.80万元，疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整治绿化项目2022年应化解债务31.75万元，疏勒县南疆齐鲁工业园齐鲁生态钢城污水处理厂工程项目2022年应化解债务150万元，疏勒县南疆齐鲁工业园喀什金岭球团附属道路工程项目2022年应化解债务70万元，疏勒县南疆齐鲁工业园管理委员会新建公路穿越南疆铁路工程项目2022年应化解债务100万元。由于以上项目在当初实施的时候没有资金来源，现用县财力解决疏勒南疆齐鲁工业园区管委会2022年应化解债务395.35万元。通过实施本项目贯彻落实国家债务管理政策，有效缓解政府资金不足的现状，有效规范政府债务管理，严格控制政府债务风险，不断提升政府公信力。  
2.阶段性目标  
本项目设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标18个，指标量化率83.33%。  
数量指标：拟化解债务项目数，年初目标值等于6个，质量指标：债务纠纷发案率，年初目标值等于0%；资金使用合规率，年初目标值等于100%；竣工验收合格率，年初目标值等于100%；  
时效指标：债务偿还及时性，年初目标值等于100%；资金拨付及时率，年初目标值等于100%；项目完成时间，年初目标值2022年11月；  
成本指标：疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目尾款，年初目标值小于等于41.80万元；疏勒县南疆齐鲁工业园齐鲁生态钢城污水处理厂工程项目尾款，年初目标值小于等于150万元；疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整洁绿化项目尾款，年初目标值小于等于31.75万元；疏勒县南疆齐鲁工业园喀什金岭球团附属道路工程项目尾款，年初目标值小于等于70万元；疏勒县南疆齐鲁工业园管理委员会新建公路穿越南疆铁路工程项目尾款，年初目标值小于等于100万元；疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流园贸易区E、Q道路绿化工程设计项目尾款，年初目标值小于等于1.8万元；  
经济效益指标：有效减轻企业经济压力，年初目标值有效减轻；  
社会效益指标：债务风险控制率，年初目标值等于100%有效提升政府公信力程度，年初目标值等于100%；保障园区环境整治工作顺利开展，年初目标值有效保障；  
满意度指标：受益企业满意度，年初目标值大于等于95%。**

**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）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。  
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，促进项目成果和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也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  
本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用综合分析法。  
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历史标准。  
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。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：  
伊卜拉伊木任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
范克杰、康丽华任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
祖丽胡马尔、张飞任评价组成员，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99.92分。  
（二）综合评价结论  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
通过此次绩效评价，单位年初制定目标基本实现，重点评价数量和质量均达到预期、资金管理到位、组织和制度保障体系健全。经逐项对照自评，该项目最终评分99.92分，绩效评级为“优”。  
（三）绩效自评结果拟应用和公开情况  
我单位按照要求随同部门决算向本级财政部门报送绩效自评结果。我单位通过对自评结果的整理、分析，将自评结果作为我局完善政策和改进管理的重要依据。对预算执行率偏低、自评结果较差的项目，单独说明原因，提出整改措施。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。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。  
我单位财政部门、预算部门按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。我局完全按此要求执行。  
（四）绩效档案的管理情况  
部门绩效档案应包括以下内容：我单位制定的规章制度、项目的立项批复、部门目标申报表、行业部门预算表、部门绩效JK表、实地勘察记录、与部门绩效目标评价相关的财务、审计等资料、调查问卷发放与收回、评分表、评分汇总表和评价部门绩效自评表、部门财务决算报表、与指标相关的印证资料、公告公示印证资料等。**

**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%。  
（1）立项依据充分性：结合负责工业园区工程建设及基础设施建设，组织编制及实施工业园区总体规划职责，并组织实施。围绕2022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，经过与我单位分管领导进行沟通、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%。  
（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，项目资金支出总体能够按照预算执行，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：制定了疏勒县齐鲁工业园相关管理办法，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%。  
（1）对于“产出数量”  
拟化解债务项目数等于6个，根据项目实施方案得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
债务纠纷发案率等于0%，根据验收单得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
资金使用合规率等于100%，根据资金支付审批单得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
竣工验收合格率等于100%，根据验收单得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
项目完成时间2022年11月，根据资金支付台账和验收单得出，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
债务偿还及时性等于100%，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
资金拨付及时率等于100%，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
合计得10分。  
（4）对于“产出成本”：  
疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目尾款小于等于41.80万元，根据审计报告和资金支付台账得出，实际完成值38.9万元，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。与预期目标值不一致原因：该指标是按照审计核减金额支付的，审计核减金额2.9万元，实际支付金额38.90万元。  
疏勒县南疆齐鲁工业园齐鲁生态钢城污水处理厂工程项目尾款小于等于150万元，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整洁绿化项目尾款小于等于31.75万元，根据审计报告和资金支付台账得出，实际完成值28.21万元，根据评分标准3分，该指标不扣分，得3分。与预期目标值不一致原因：该指标是按照审计核减金额支付的，审计核减金额3.54万元，实际支付金额28.21万元。  
疏勒县南疆齐鲁工业园喀什金岭球团附属道路工程项目尾款小于等于70万元，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
疏勒县南疆齐鲁工业园管理委员会新建公路穿越南疆铁路工程项目尾款小于等于100万元，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流园贸易区E、Q道路绿化工程设计项目尾款小于等于1.8万元，根据资金支付台账得出，与预期目标一致，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2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%。  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
债务风险控制率等于100%，根据项目满意度调查表得出与预期目标一致与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
有效提升政府公信力程度等于100%，根据项目满意度调查表得出与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
保障园区环境整治工作顺利开展，根据项目满意度调查表得出与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
无。  
（3）对于“经济效益指标”：  
有效减轻企业经济压力，根据项目满意度调查表得出与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分  
（4）对于“生态效益指标”：  
无。  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：受益企业满意度小于等于95%，根据项目满意度调查表得出与预期目标一致，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**

**疏勒县工业园区管委会2022年化债项目预算395.35万元，到位395.35万元，实际支出388.91万元，预算执行率为98.37%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为1.63%,偏差原因：6个项目其中2个项目是按照审计核减金额支付的，即：疏勒县南疆齐鲁工业园区山东物流贸易区E、Q道路绿化项目总金额41.80万元，审计核减金额2.9万元，实际支付金额38.90万元；疏勒县南疆齐鲁工业园区环境整洁绿化项目总金额31.75万元，审计核减金额3.54万元；其他4个项目按照年初预算数支付完成。采取的措施项目工程款我单位严格按照审计价已支付完毕。**

**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  
1、财务管理制度健全。按照财务管理制度的要求严格遵循使用范围，资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入。我单位目前对资金的管理按照支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行，资金使用情况及时公开，有力保证了工作推进和资金安全、合规、高效使用。   
2、资金拨付审批手续完整。各业务科室根据制定的工作计划，按程序报相关领导审批，申请国库集中支付。各项资金全部实现国库集中支付、专款专用，不存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用和超标准支出等现象，使资金的运用得到了合理的控制，工作进度和质量得到了切实的保障。   
3、会计信息质量真实。严格执行《会计法》等财经法规，严格按照相关会计制度办理会计业务，进行会计核算，并做好会计记录，真实的反映资金管理情况，并接受市级财政、审批部门及相关部门的检查、监督。  
4、加强沟通协调，我单位及时向县领导汇报项目建设进度，加强与施工单位的沟通，确保项目按期完工。  
（二）存在问题及原因分析  
一是绩效评价方面还有待加强。对单位的绩效评价报告质量还有待提高，绩效指标体系还有待完善，绩效管理工作机制还有待进一步健全。  
二是绩效管理经验不足。部分业务人员绩效管理意识有待增强，未能全面深入认识理解绩效管理工作的意义。绩效管理经验不足，预算绩效管理工作有待进一步落实。  
三是绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。**

**七、有关建议**

**一是完善绩效考评体系，使考评有据可依。加强财政项目资金管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。加强财务规范管理，提高财务管理人员业务素质，多组织财务管理人员岗位培训，学习与财务工作相关的知识，扩大知识面、拓宽视野、开阔思路，在业务上不断提高。  
二是项目建设的程序进一步规范。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。  
三是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。  
四是续完善预算绩效管理相关工作制度，建立全过程预算绩效管理链条，有效贯彻落实全面实施绩效管理的精神。**

**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。**