**喀什地区财政专项支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒县粮油收储经销有限责任公司粮库建设项目**

实施单位（公章）：**疏勒县发展和改革委员会**

主管部门（公章）：**疏勒县发展和改革委员会**

项目负责人（签章）：**杨鹏勋**

填报时间：**2023年01月15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。**

**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，为加强疏勒县县级储备粮管理，保护农民权益，维护粮食市场稳定，有效发挥储备粮在市场调控、应急救灾中的作用，建立简约高效的粮食储备决策、执行、监督、应急机制，增强储备粮应对突发事件、防范风险、保供稳价，坚决守住全县粮食安全底线。  
截至2022年12月31日，实际支出32.96元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标  
疏勒县粮食储备安全管理项目，预计投入资金32.96万元，计划储备粮食4种，分别为小麦2500吨、面粉400吨、食用油150吨、大米300吨，通过该项目的实施，加强了疏勒县县级储备粮管理，保护农民权益，维护粮食市场稳定，有效发挥储备粮在市场调控、应急救灾中的作用，建立简约高效的粮食储备决策、执行、监督、应急机制，增强储备粮对突发事件、保供稳价，坚决守住全县粮食安全管理底线。  
2.阶段性目标  
按照文件政策要求，由疏勒县发改委牵头，做好项目资金预算，项目前期与疏勒县粮油收储公司、喀什天山面粉有限公司、新疆疆南煜城粮油有限公司签订代储协议，分别储备小麦2500吨、面粉400吨、食用油150吨、大米300吨；项目实施过程中，联合财政局、农发行、市监局及时组织专人核实各类储备粮油的数量、质量、品种，每季度按时足额拨付承储企业粮油保管费、贷款利息补贴；事后加强项目资金管理，确保资金使用及时、规范。  
本项目设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标21个。  
数量指标：粮食储备企业个数（个），年初目标值3个，粮食储备月数（月），年初目标值12个月，粮食储备种类（种），年初目标值4种，小麦储备数量（吨），年初目标值2500吨，面粉储备数量（吨），年初目标值400吨，大米储备数量（吨），年初目标值300吨，食用油储备数量（吨），年初目标值150吨；  
质量指标：储备粮油质量合格率（%），年初目标值100%，资金使用合规率（%），年初目标值100%。  
时效指标：项目完成时间，年初目标值2022年12月，资金支付及时率（%），年初目标值100%。  
成本指标：原粮储备利息费用（万元），年初目标值13.26万元；原粮储备保管费用（万元），年初目标值12.5万元；大米储备保管费用（万元），年初目标值1.5万元；食用油储备保管费用（万元），年初目标值0.75万元；面粉储备利息费用（万元），年初目标值2.95万元；面粉储备保管费用（万元），年初目标值2万元。  
社会效益指标：保证紧急状态粮油供应能力，年初目标值有效保障；平衡粮食供应保供稳价，年初目标值有效保障。  
可持续影响指标：建立粮油储备应急机制，年初目标值有效保障；  
满意度指标：受益群众满意度（%），年初目标值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个二级指标，效益下设实施效益、满意度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计划标准。**

**（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：  
司叶鹏任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
王伟任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
李燕、桂诗平任评价组成员，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100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）。  
疏勒县粮食储备安全管理资金项目，主要为了加强疏勒县县级储备粮管理，保护农民权益，维护粮食市场稳定，有效发挥储备粮在市场调控、应急救灾中的作用。在疏勒县粮油收储经销有限责任公司、喀什天山面粉有限公司、新疆疆南煜城粮油有限公司的积极配合和大力支持下，在疏勒县及时储备2500吨小麦、400吨面粉、300吨大米、150吨食用油，2022年累计拨付三家粮油收储加工企业保管费和贷款利息补贴共计32.96万元，通过项目的实施为疏勒县建立了简约高效的粮食储备决策、执行、监督、应急机制，增强了储备粮应对突发事件、防范风险、保供稳价的水平，坚决守住了全县粮食安全底线。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。  
（三）绩效自评结果拟应用和公开情况  
我委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。我委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。  
我委会同财政部门、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。我委完全按此要求执行。  
（四）绩效档案的管理情况  
部门绩效档案应包括以下内容：我委制定的规章制度、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编制、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：结合疏勒县发展和改革委员会职责，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承储企业，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：制定了党校相关管理办法，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17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”  
粮食储备企业个数3个，根据3个承储企业上报资金拨付请示、数据可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分；  
粮食储备月数12个月，根据承储协议可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分；  
粮食储备种类4种，根据3个承储企业上报资金拨付请示、数据、承储协议可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分；  
小麦储备数量2500吨，根据承储协议可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分；  
面粉储备数量400吨，根据承储协议可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分；  
大米储备数量300吨，根据承储协议可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分；  
食用油储备数量150吨，根据承储协议可知，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15分。  
（2）对于“产出质量”：  
储备粮油质量合格率100%，根据承储协议、政策性粮油库存检查情况可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
资金使用合规率100%，根据国库集中支付单可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
项目完成时间2022年12月31日，根据资金拨付凭证可知，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
资金支付及时率100%，根据资金拨付凭证可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得10分。  
（4）对于“产出成本”：  
原粮储备利息费用13.26万元，根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。  
原粮储备保管费用12.5万元，根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。  
大米储备保管费用1.5万元，根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得0.5分。  
食用油储备保管费用0.75万元，根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得0.5分。  
面粉储备利息费用2.95万元、根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。  
面粉储备保管费用2万元，根据《财务记账凭证及附件》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。  
合计得5分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括社会效益、可持续影响、满意度个3方面的内容，由4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.社会效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
有效保证紧急状态粮油供应能力，根据调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
有效平衡粮食供应保供稳价，根据调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
实施效益指标合计得7分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
有效建立粮油储备应急机制，根据调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
实施效益指标合计得10分。  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：根据调查问卷可知，受益群众满意度95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
项目效益指标合计得20分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**疏勒县粮食储备安全管理资金项目预算32.96万元，到位32.96万元，实际支出32.96万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为0%。**

**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  
1.切实发挥了部门单位主体责任，扛起政治担当，加强项目监管，严格按照自治区、地区等各级政策性文件要求，前往3家承储企业开展常态化的监督检查，认真、准确核实应急储备粮油的数量、质量、品种等，确保数量真实、质量完好。  
2.加强与财务专业人员、财政局绩效办等人员对接，不断加强政策业务学习，掌握文件要求，避免出现政策落实偏差等问题，带着问题、带着实际效益去客观、公正的做好项目自评工作，发现实施中存在漏洞，真实的反映项目实施效果。  
3.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，每季度按时督促承储企业上报相关印证资料，完善各类收据、报告、凭证等。  
（二）存在问题及原因分析  
1.是对项目实施后的监管还存在不及时的现象，经常性的核实物资储备的品种、数量、质量还不够。  
2.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。  
3.项目评价资料有待进一步完善。**

**七、有关建议**

**1.切实发挥部门单位主体作用，扛起政治责任，加强项目监管，严格按照自治区、地区等各级政策性文件要求，前往3家承储企业开展常态化的监督检查，认真、准确核实应急储备粮油的数量、质量、品种等，确保数量真实、质量完好。  
2.加强与财务专业人员、财政局绩效办等人员对接，不断加强政策业务学习，掌握文件要求，避免出现政策落实偏差等问题，带着问题、带着实际效益去客观、公正的做好项目自评工作，发现实施中存在漏洞，真实的反映项目实施效果。  
3.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，每季度按时督促承储企业上报相关印证资料，完善各类收据、报告、凭证等。**

**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。**