附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县商务和工业信息化局-2024年第二批外经贸发展专项资金**

实施单位（公章）：**玛纳斯县商务和工业信息化局**

主管部门（公章）：**玛纳斯县商务和工业信息化局**

项目负责人（签章）：**王欢**

填报时间：**2025年03月17日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
根据《关于拨付2024年第二批外经贸发展专项资金的通知》（昌州财建[2024]110号）的要求，为帮助产业企业积极应对不利影响，提高国际市场竞争力，促进外贸稳中求质，推动外贸转型升级发展。根据文件下达预算资金547万元，特制定本项目。为我县新疆心连心能源化工有限公司加工贸易转型升级项目获得300万元项目资金支持、进口贴息获得44万元项目资金支持；为新疆源一科创有限公司、玛纳斯县祥云化纤有限公司推动外贸稳规模优结构项目分别补贴180万元、23万元项目资金支持。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：新疆心连心能源化工有限公司加工贸易转型升级项目级贷款贴息主要用于年产6万吨聚甲醛项目建设投资，建成后可缓解我国塑料加工业对该产品的国际需求，有利于企业向精细化工高附加值领域的迈进，增强国际竞争力。新疆源一科创有限公司推动外贸稳规模优结构项目是为特种工业用研磨纸开发与应用，属于企业自主研发项目，有利于企业技术创新，提升我国先进制造水平，促进社会经济发展。玛纳斯县祥云化纤有限公司推动外贸稳规模优结构项目是为适应市场需求、持续提升产品质量和市场竞争力，通过设备维护与保养使用，实现产品升级，提升企业盈利能力，增大公司出口规模。  
组织实施：为确保该项目顺利实施，本单位成立了项目领导小组如下： 组长：党组书记郝亮；副组长：党组副书记、局长张志鹏；党组成员、副局长丁胜（项目分管领导）；成员：王欢、文慧，以副局长丁胜带头，带领成员，对项目落地实施、工程进度、工程质量监督进行落实。其他成员配合做好项目的监督审核工作，本单位将项目支出预算纳入全过程绩效管理，为加快财政预算支出进度和强化绩效理念，我单位成立了绩效管理领导小组如下：组长：张志鹏 局长；副组长：丁胜 副局长；成员：王欢、文慧。 绩效工作负责人分工：组长主抓绩效总体工作，副组长对绩效管理工作及项目实施情况进行具体工作安排，成员王欢、文慧具体对各绩效管理进行具体实施  
3.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  
2024年第二批外经贸发展补贴项目预算安排总额为547万元，其中财政资金547万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金547万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2024年12月31日，2024年第二批外经贸发展补贴项目实际支付资金547万元，预算执行率100%。结转结余资金0万元。项目资金主要用于企业转型升级发展，稳中求质，积极应对不利影响，切实提高在国际市场的竞争力等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
2024年第二批外经贸发展补贴项目绩效总体目标为：本项目拟投入547万元，对我县心连心能源有限公司、源一科创有限公司和祥云化纤有限公司给给与补贴，通过补贴进一步改善我县外贸企业营商环境，推动外贸企业转型升级，进一步强化应对不利影响的能力，提升国际市场竞争力，从而推动贸易企业进出口增速。  
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）、《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）等文件的规定，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  
“补助企业数”指标，预期指标值为3家；  
②质量指标  
“资金拨付合规性”指标，预期指标值为100%；  
③时效指标  
“资金拨付及时率”指标，预期指标值为100%；  
④成本指标  
“新疆心连心能源化工有限公司补贴金额”指标，预期指标值为344万元；  
“新建源一科创有限公司补贴金额”指标，预期指标值为180万元；  
“玛纳斯县祥云化纤有限公司补贴金额”指标，预期指标值为23万元；  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益  
②社会效益指标  
“改善外经贸企业营商环境”指标，预期指标值为有效改善；  
③生态效益指标  
本项目不存在生态效益；  
④可持续影响  
本项目不存在可持续影响指标；  
⑤满意度指标  
“受补贴企业满意度”指标，预期指标值为100%。**

**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、绩效目标的实现情况、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2024年度我单位实施的2024年第二批外经贸发展补贴项目开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2024年第二批外经贸发展补贴项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2024年第二批外经贸发展补贴项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**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，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2024年第二批外经贸发展补贴项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）：  
表3-1：2024年第二批外经贸发展补贴项目得分表  
  
指标类别 1.项目决策 2.过程管理 3.项目产出 4.项目效益 合计  
权重 20 20 30 30 100  
分值 20 20 30 30 100  
得分率 100% 100% 100% 100% 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，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）：  
  
  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 2  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 20  
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项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
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项目根据《关于拨付2024年第二批外经贸发展专项资金的通知》（昌州财建[2024]110号）下达预算资金设立。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
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。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
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。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
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。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
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。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（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，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示（详见上传的附件）：  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 4 4  
 预算执行率 4 4  
 资金使用合规性 4 4  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 20  
1.资金到位率  
资金到位率=（547/547）×100%。=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（547/547）×100%。=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
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。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
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；为加强我单位预算管理、规范财务行为我单位制定了《玛纳斯县商务工信局内部控制规范》《玛纳斯县商务工信局项目管理规范》等资金管理制度，已建立制度均健全且有效运行。  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
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。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 补助企业数 =3家 5 =3家 5  
 质量指标 资金拨付合规性 =100% 5 =100% 5  
 时效指标 资金拨付及时率 =100% 5 =100% 5  
 成本指标 新疆心连心能源化工有限公司补贴金额 =344万元 5 =344万元 5  
 新建源一科创有限公司补贴金额 =180万元 5 =180万元 5  
 玛纳斯县祥云化纤有限公司补贴金额 =23万元 5 =23万元 5  
合计 30 30  
1.项目完成数量  
“补助企业数”指标，预期指标值为=3家，实际完成为3家。实际完成率=（3/3）×100%=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
2.项目完成质量“资金拨付合规性”指标，预期指标值为=100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.项目完成时效“资金拨付及时率”指标，预期指标值为>=80%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.项目完成成本“新疆心连心能源化工有限公司补贴金额”指标，预期指标值为<=344万元，实际完成为344万元。实际完成率=（344/344）×100%=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.项目完成成本“新建源一科创有限公司补贴金额”指标，预期指标值为<=180万元，实际完成为180万元。实际完成率=（180/180）×100%=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
6.项目完成成本“玛纳斯县祥云化纤有限公司补贴金额”指标，预期指标值为<=23万元，实际完成为23万元。实际完成率=（23/23）×100%=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**（四）项目效益情况**

**项目产出类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
 社会效益指标 改善外经贸企业营商环境 有效改善 15 有效改善 15  
 可持续影响指标 对外贸行业可持续发展的影响 积极提高 10 积极提高 10  
 满意度指标 受补贴企业满意度 =100% 5 100% 5  
合计 30 30 30  
1.社会效益指标  
“改善外经贸企业营商环境”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为有效改善。  
通过项目的实施，进一步改善了我县外贸企业营商环境，切实推动了外贸企业转型升级，从而推动贸易企业进出口增速。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。  
2.可持续影响指标  
“对外贸行业可持续发展的影响”指标，预期指标值为积极提高，实际完成为积极提高。  
通过项目的实施，提高了出口产品质量，增强了企业产品出口运输能力，进一步提高我县企业外贸竞争力。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**5.满意度指标  
“受补贴企业满意度”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5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  
2024年第二批外经贸发展补贴项目2024年预算数为547万元，截至2024年12月31日共支出547万元，预算执行率为100%。  
玛纳斯县商务工信局建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了玛纳斯县商务工信局事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。  
（二）存在的问题及原因分析  
一是业务人员绩效管理意识有待加强，未能全面深入认识绩效管理工作的意义；二是业务人员业务水平不高，绩效指标的科学性、明确性、可衡量性及相关性还需进一步加强。**

**六、有关建议**

**对项目决策的建议： 规范项目管理，加快项目实施；加强资金管理，规范资金使用；树立绩效理念，加强目标管理。运用科学合理的评估方法，将项目开展的必要性，投入社会效益性、绩效目标倒是性，实施方案可行性、筹资合规性等因素作为事前绩效评估的必要条件，针对性地对项目进行完事全方位的评估审核后再审批项目。一是继续加大绩效工作宣传力度，强化绩效理念。  
对预算安排的建议：做细做实项目资金预算，建立项目预算执行监控机制，合理合规使用项目资金，定期分析项目支出执行进度。财政部门加强对项目的预算审核及绩效评估，制定相对应的考核标准和罚制度，与年底的单位绩效考核相关联。  
对资金管理的建议：财政部门应不定期对项目资金使用情况进行检查，确保资金专款专用。项目的业主单位应组织项目验收，对验收合格按照合同约定支付项目进度款以保证项目绩效监控的合理性，对验收不合格的应尽快组织实施项目单位进行整改。  
对项目管理的建议：加强项目绩效管理完善全过程预算绩效管理模式和问责机制，进一步完善全过程实施全过过程的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纯正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益，以立项环节为抓手建立财政资金管理项目库，建立规范、高效的财政预算绩效支行机制，进一步加强财政项目的资金管理，优化资金配置，推进统筹使用，提高资金使用效益。**

**七、其他需要说明的问题**

**无其他需要说明的问题。**