**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**塔什库尔干县2022年中央财政外经贸发展专项资金项目**

实施单位（公章）：**塔什库尔干塔吉克自治县发展和改革委员会**

主管部门（公章）：**塔什库尔干塔吉克自治县发展和改革委员会**

项目负责人（签章）：**杨珍**

填报时间：**2023年03月09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。**

**（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，旨在借助“一带一路”倡议，打造海内外联动、东西双向开放新 格局的重大历史机遇，以满足中小企业国际贸易经营的服务需求为目标，促进中小企业国际贸易发展、提高进出口效率、提升企业对国际 市场认知为服务宗旨，提供企业信用认证（AEO）辅导服务、贸易安全体系建设辅导、海关事务咨询、涉外法律及知识产权咨询服务、国内外政府政策和市场行情信息研究、涉外业务培训、海关事务理论与 实务、进出口企业资质代办等服务，依托边境口岸向巴基斯坦、塔吉 克斯坦、吉尔吉斯斯坦等塔县周边国家开展的边境小额贸易、货物技术进出口、及新疆地区农副产品通过喀什地区各口岸的报关报检、信息 咨询等服务。为促进服务企业提高运输效率和重要农产品等大宗商品进出口，帮助企业应对疫情增加的经营成本，本项目主要改善边境贸易物流条件，为边贸企业提高进出口通行效率在口岸实施仓储、集货、甩挂、消杀等服务。  
2. 主要内容及实施情况  
2021年较往年进出口贸易额有所减少，最主要是受新冠疫情的影响，本地开关延迟，开关时间较常缩短，这对所有企业应变能力、管理能力提出了新的挑战，我们在发展壮大自身的同时，与同行共克时艰，保障各公司产品的出口，使同行的业务不出现断层，企业联合向本地海关提出集体开关并提供甩挂等出口业务；2022年全球疫情持续演变，世界经济复苏不确定性增大，主要经济体增长前景不容乐观，国际运输费用持续高居不下；上半年国内多地先后受疫情影响，生产与物流均出现滞缓。  
借助“一带一路”倡议，打造海内外联动、东西双向开放新 格局的重大历史机遇，以满足中小企业国际贸易经营的服务需求为目 标，促进中小企业国际贸易发展、提高进出口效率、提升企业对国际 市场认知为服务宗旨，提供企业信用认证（AEO）辅导服务、贸易安 全体系建设辅导、海关事务咨询、涉外法律及知识产权咨询服务、国 内外政府政策和市场行情信息研究、涉外业务培训、海关事务理论与 实务、进出口企业资质代办等服务，依托边境口岸向巴基斯坦、塔吉 克斯坦、吉尔吉斯斯坦等塔县周边国家开展的边境小额贸易、货物技术 进出口、及新疆地区农副产品通过喀什地区各口岸的报关报检、信息 咨询等服务。  
针对中小企业在国际贸易中的痛点难点，合理配置各项服务力争，公司全年累计211家企业提供各类服务，共计服务2200余人次，其中无偿服务125家企业，为108家中小企业提供信息服务432次，提供了专业市场行情信息内容包括了海关进出口数据及分析、出口货物数据统计分析、出口目的地国市场信息等内容，通过一系列的数据及可视化图表为中小企业提供进出口目标国的市场需求及供给等信息精准支撑企业经营活动； 向142家中小企业提供涉外业务综合咨询服务，累计服务375人次，立足于企业拥有多年进出业务操作经验，其中专业咨询服务内容涵盖了海关事务、涉外法律、涉外知识产权等方面；2021年全年组织开展各类专题培训共计10场次，累计培训1005人次，培训内容主要围绕最新的海关法律法规等相关规定、海关业务知识、报关业务基础知识和操作等开展，贴近企业国际贸易实际；为服务企业提供进出口企业资质备案服务40次，共计服务11家中小企业。  
3.项目实施主体  
塔什库尔干塔吉克自治县发展和改革委员会为全额拨款行政单位，纳入2022年部门决算编制范围的有发改委行政单位及下设参公单位塔什库尔干县招商服务中心，事业单位塔什库尔干县军粮供应站、塔什库尔干县对口援疆协调服务中心、塔什库尔干县边民互市管理中心四个部门。  
编制人数21人，其中：行政人员编制8人、工勤1人、参公5人、事业编制7人。实有在职人数18人，其中：行政在职9人、工勤0人、参公5人、事业在职4人。离退休人员38人，其中：行政退休人员38人。  
4. 资金投入和使用情况  
喀地财企【2022】15号共安排下达资金300万元，为2022年中央财政外经贸发展专项资金，后经地区财政调整，收回188.9万元，最终确定项目资金总数为111.1万元。  
截至2022年12月31日，实际支出111.1万元，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。**

**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  
该项目计划资金300万元，年中地区财政收回188.9万元，全年资金111.1万元，用于2022年中央财政外经贸发展专项资金项目。为进一步推动县域外贸发展，补助企业数量1家，项目实施后可完成塔什库尔干县进出口贸易额1.28亿美元，涉及5个货物进出口国别，进出口货物安全、快捷、无损坏,进出口产品合格率100%，带动就业人数10人，客户满意度达到95%以上，有效提高企业的可持续发展和塔县进出口贸易额。  
2.阶段性目标  
该项目实际完成支付资金全年执行数111.1万元，执行率100%，无偏差。用于2022年中央财政外经贸发展专项资金项目。为进一步推动县域外贸发展，补助企业数量1家，项目实施后可完成塔什库尔干县进出口贸易额1.28亿美元，涉及5个货物进出口国别，进出口货物安全、快捷、无损坏,进出口产品合格率100%，带动就业人数10人，客户满意度达到95%以上，有效提高企业的可持续发展和塔县进出口贸易额。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**（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。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。**

**（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  
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1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。采用定量与定性评价相结合的比较法，公众评判法，总分由各项指标得分汇总形成。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。  
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。  
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。  
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：  
范军任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
麦娜姑丽·米尔扎任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
雷颖瑞、秦明珠任评价组成员，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。  
2022年中央财政外经贸发展专项资金项目得分情况表  
一级指标 权重 得分率 实际得分  
项目决策 20 100% 20  
项目过程 20 100% 20  
项目产出 40 100% 40  
项目效益 20 100% 20  
合计 100 100% 100  
（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）。  
项目实际完成支付资金111.1万元，用于2022年中央财政外经贸发展专项资金项目。为进一步推动县域外贸发展，补助企业数量1家，项目实施后可完成塔什库尔干县进出口贸易额1.28亿美元，涉及5个货物进出口国别，进出口货物安全、快捷、无损坏,进出口产品合格率100%，带动就业人数10人，客户满意度达到95%以上，有效提高企业的可持续发展和塔县进出口贸易额。推动了经济的发展和可持续发展，该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（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%。  
2022年中央财政外经贸发展专项资金项目决策指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
立项依据充分性 3 100% 3  
立项程序规范性 2 100% 2  
绩效目标合理性 3 100% 3  
绩效指标明确性 2 100% 2  
预算编制科学性 5 100% 5  
资金分配合理性 5 100% 5  
合计 20 100% 20  
（1）立项依据充分性：结合发改委工作职责，并组织实施。围绕塔什库尔干塔吉克自治县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，经过与范军分管领导进行沟通、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。**

**（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%。  
2022年中央财政外经贸发展专项资金项目过程指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
资金到位率 5 100% 5  
预算执行率 5 100% 5  
资金使用合规性 5 100% 5  
管理制度健全性 2 100% 2  
制度执行 3 100% 3  
合计 20 100% 20  
（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，县财政能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给县发改委，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：制定了发改委财务资金管理办法，对财政专项资金进行严格管理，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：由塔什库尔干县帕米尔机场集团有限公司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，报县财经委员会会议研究执行，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。**

**（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%。  
2022年中央财政外经贸发展专项资金项目产出指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
产出数量 10 100% 10  
产出质量 10 100% 10  
产出时效 10 100% 10  
成本情况 10 100% 10  
合计 40 100% 40  
（1）对于“产出数量”  
补贴企业数量1家，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”：  
享受企业补贴发放准确率100%，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。  
（3）对于“产出时效”：  
企业补助资金到位及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
资金拨付及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
项目完成时间2022年12月，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。  
（4）对于“产出成本”：  
企业领取外经贸发展补贴，按照地区下达资金进度分三批如期拨付共计111.1万元，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10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益、满意度2个方面的内容，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%。  
2022年中央财政外经贸发展专项资金项目绩效指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
实施效益 10 100% 10  
   
满意度 10 100% 10  
合计 20 100% 20  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
带动就业人员10人，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
企业补助资金可持续影响年限1年以上，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
实施效益指标合计得10分。  
（3）对于“经济效益指标”：  
带动企业增加年收入50万元，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
实施效益指标合计得10分。  
（4）对于“生态效益指标”：  
无。  
实施效益指标合计得10分。  
2.满意度指标:  
对于满意度指标：涉及受益发放补贴企业满意度95%；就业人员对项目实施满意度95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**2022年中央财政外经贸发展专项资金预算300万元，中期地区调整预算为111.1万元，实际支出111.1万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，无偏差。**

**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  
一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，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，有县政府主要领导亲自挂帅，分管县领导具体负责，从项目到资金，均能后很好的执行。三是加强沟通协调，我单位及时向县领导汇报项目建设进度，按照中央财政部下发的《中央外经贸发展专项资金管理办法》及商务厅、自治区财政厅下发的《关于组织做好2022年度自治区外经贸发展专项资金（第一批）申报工作的通知》、地区财政局《关于下达2022年度第一批外经贸发展专项资金的通知》（喀地财企【2022】15号）资金支付审批流程，依据项目计划和实施进度,提出支付申请并提供相关真实、合规的证明材料，制定资金使用计划，经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。  
（二）存在问题及原因分析  
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，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，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**七、有关建议**

**1.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、资金管理办法等稳步推进工作，按照中央财政部下发的《中央外经贸发展专项资金管理办法》及商务厅、自治区财政厅下发的《关于组织做好2022年度自治区外经贸发展专项资金（第一批）申报工作的通知》、地区财政局《关于下达2022年度第一批外经贸发展专项资金的通知》（喀地财企【2022】15号）资金支付审批流程，依据项目计划和实施进度,提出支付申请并提供相关真实、合规的证明材料，制定资金使用计划，经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。  
2.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。  
3.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。  
4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**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。**