附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

参考模板

项目名称：**格库铁路（新疆段）扩能改造项目**

实施单位（公章）：**巴音郭楞蒙古自治州自然资源局**

主管部门（公章）：**巴音郭楞蒙古自治州自然资源局**

项目负责人（签章）：**李浩**

填报时间：**2025年03月20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**  
**项目沿线地区矿产资源丰富、旅游资源独特，是我国资源较为富集的区域，长期以来由于交通基础设施发展的滞后，资源开发利用程度较低，多数资源处于零星开发或待开发状态，资源优势无法转化为经济效益，制约了地方经济的发展。项目地处我国西北地区，是我国路网覆盖较少、路网结构较单薄的区域，以兰新线、南疆线、青藏线为骨架的路网结构无法满足未来经济发展的需要，本项目西联南疆线库尔勒站，途经若羌站与规划南疆环线连通，东接青藏铁路格尔木站，自西向东连通南疆线、南疆环线、敦格线、青藏线、格成线等六条既有、规划铁路，辐射南北疆、甘肃河西、西藏、成都、西宁等多个方向，填补了兰新线、南疆线、青藏线间的路网空白，增强了区域路网布局的合理性，缓解了西部路网主干线兰新铁路的运输压力，是强化区域路网结构、增强路网机动灵活性的重要路网干线。**  
**综上所述，本项目对于促进沿线自然资源开发、加快地方经济发展、增强区域路网机动灵活性具有重要的意义和作用。**  
**2.项目主要内容及实施情况**  
**项目主要内容：格库铁路扩能改造项目组件报批工作，通过收集、整理、分析数据资料，进行前期实地现场调研，编制各项报告并充分征求相关部门意见后，收集汇总后上报自治区审批。**  
**项目实施情况：完成格库铁路扩能改造项目，其中包括：建设用地组件报批服务、占生态红线不可避让论证报告编制、占林地和草地可行性研究报告编制、征地实地调查和补偿费测算服务、永久用地勘界报告编制、房屋评估。**  
**3.资金投入和使用情况**  
**（1）资金投入情况**  
**该项目年初预算数366.5万元，全年预算数366.5万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。**  
**（2）资金使用情况**  
**该项目年初预算数366.5万元，全年预算数366.5万元，全年执行数364.5万元，预算执行率为99.5%，主要用于：建设用地组件报批服务费、占生态红线不可避让论证报告编制费、占林地和草地可行性研究报告编制费、征地实地调查和补偿费测算服务费、永久用地勘界报告编制费、房屋评估费。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.总体目标：按期完成格尔木至库尔勒铁路（新疆段）扩能改造工程建设用地组件报批工作，报批附件内容包括编制专项占生态红线不可避让论证报告、占林地和草地可行性研究报告、永久用地勘测定界报告以及房屋评估、征地实地调查和补偿费测算等，最终取得该项目建设用地批复，为项目建设用地提供保障。**  
**2.阶段性目标：一是准备阶段：巴州人民政府和党委安排部署格库铁路扩能改造项目组件报批工作，根据巴音郭楞蒙古自治州人民政府《自治州研究推进格库铁路扩能改造和罗若铁路项目建设部署会议纪要》（巴政阅〔2023〕12号）和中共巴音郭楞蒙古自治州委员会第十一届党委财经委员会会议纪要十一届第12号文件开始收集前期资料。**  
**二是实施阶段：首先编制库尔勒市、若羌县、尉犁县土地复垦报告；库尔勒市、若羌县、尉犁县获取征占使用林地草地审核同意书；其次针对征收土地进行实地调查和补偿费进行测算；计划2024年1月前组件资料齐全上报自治区自然资源厅。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**1.绩效评价完整性**  
**本项目预算绩效评价报告严格遵循相关法规与标准，确保评价内容的全面性与准确性。从项目立项、预算编制并申请财政资金、评价指标体系的构建、各项数据收集整理、取得建设用地批复等工作环节，涵盖了经济效益、社会效益等多个维度，力求全方位反映项目的绩效状况。同时，对于每个指标的评价标准和数据来源、数据的质量和完整性均进行了明确说明，最后对整个项目的绩效状况进行了综合总结，给出了明确的评价结论和后续工作的建议，为项目的持续改进和决策提供了有力支持。**  
**2.绩效评价的目的**  
**（1）评估项目实施效果**  
**通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握格库铁路扩能改造项目工作经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。**  
**（2）提升资源利用效率**  
**深入剖析项目预算资金的投入与产出关系，识别资金使用过程中的冗余环节与低效领域，挖掘潜在的资源优化配置空间，推动项目在有限的预算资源下实现更高的绩效产出，提升整体资源利用效率，确保财政资金的合理、高效运用。**  
**（3）强化项目管理责任**  
**明确项目各参与主体在预算绩效管理中的职责与任务，借助绩效评价结果对项目管理过程进行监督与问责，促使项目管理者增强责任意识，主动优化管理流程，完善内部控制机制，提高项目管理水平与执行力，保障项目按计划、高质量推进。**  
**（4）为决策提供支持**  
**为项目主管部门、财政部门及相关决策层提供详实、准确的绩效评价信息，辅助其在项目审批、预算安排、政策调整等关键决策环节做出更加科学、合理的判断，促进项目资源的合理分配与有效整合，推动项目管理体系的不断完善与升级，提升公共资源配置的精准度与有效性。**  
**（5）促进项目持续改进**  
**基于绩效评价发现的问题与不足，提出针对性的改进建议与措施，引导项目团队聚焦关键环节，持续优化项目实施方案，加强过程监控与质量把控，形成项目绩效持续改进的良性循环，不断提升项目整体绩效水平，实现项目长期稳定发展的目标。**  
**本项目预算绩效评价报告的编制以提升项目绩效为核心，旨在通过科学、严谨的评价工作，为项目管理与决策提供全方位、深层次的支持，推动项目在预算约束下实现高质量、可持续发展，充分发挥财政资金的经济效益与社会效益。**  
**3.绩效评价的对象**  
**本项目预算绩效评价报告的评价对象是格库铁路扩能改造项目及其预算执行情况。该项目由巴州自然资源局负责实施，旨在完成格尔木至库尔勒铁路（新疆段）扩能改造工程建设用地组件报批工作，报批附件内容包括编制专项占生态红线不可避让论证报告、占林地和草地可行性研究报告、永久用地勘测定界报告以及房屋评估、征地实地调查和补偿费测算等，最终取得该项目建设用地批复，为项目建设用地提供保障。项目预算涵盖从2024年1月1日至2024年12月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为366.5万元。**  
**4.绩效评价的范围**  
**本次评价从产出指标（包括数量指标、质量指标、时效指标）、成本指标（包括经济成本指标）、效益指标（包括社会效益指标）三个维度进行格库铁路扩能改造工作评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。**

**（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**  
**本次项目绩效评价遵循以下基本原则：**  
**（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。**  
**（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.评价指标体系**  
**绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：**  
**（1）确定评价指标**  
**采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。**  
**（2）确定权重**  
**确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。**  
**（3）确定指标标准值**  
**指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。**  
**绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。**  
**具体评价指标体系详情见附件1**  
**3.绩效评价方法**  
**绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。**  
**本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：格库铁路扩能改造项目采用最低成本法。开展格库铁路扩能改造项目建设用地组件报批工作，由各服务单位提供清单报价，评估组通过各服务单位的清单报价，选取最合理的成本最低价。**  
**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。本次评价主要采用了计划标准、行业标准。计划标准：自治区自然资源厅办公室《关于明确当前建设用地报批工作有关事宜的通知》（新自然资办发〔2022〕32号）、巴音郭楞蒙古自治州人民政府《自治州研究推进格库铁路扩能改造和罗若铁路项目建设部署会议纪要》（巴政阅〔2023〕12号）文件作为标准。行业标准：依据《国土资源调查预算标准》（财政部、国土资源部，2010）、《财政部、国土资源部关于印发<国土资源调查专项资金管理暂行办法>的通知》（财建〔2004〕192号）等文件，作为行业标准参考。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**1.前期准备与规划**  
**在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，巴州自然资源局副书记、局长程松林为组长，师伟东为副组长，李浩、张春魁、唐辉为组员，完成格尔木至库尔勒铁路（新疆段）扩能改造工程建设用地组件报批工作，报批附件内容包括编制专项占生态红线不可避让论证报告、占林地和草地可行性研究报告、永久用地勘测定界报告以及房屋评估、征地实地调查和补偿费测算等，最终取得该项目建设用地批复。根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案并进行论证。**  
**2.指标体系构建**  
**依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。**  
**3.数据收集与整理**  
**广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、项目文档、业务数据等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。**  
**4.数据分析与评估**  
**根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）评价情况**  
**项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。**  
**本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用最低成本法，在保证目标实现的前提下，选择最节省成本的方案，帮助单位以最经济的方式实现目标，提高资金使用效率。**  
**（二）评价结论**  
**运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 98分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为19分，得分率为 95%。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为97.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。**  
  
**表1综合评分表**  
**一级指标 权重分 得分**  
**项目决策 20 20**  
**项目过程 20 19**  
**项目产出 40 39**  
**项目效益 20 20**  
**合计 100 98**

**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，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。**  
**1.项目立项**  
**（1）立项依据充分性**  
**该项目立项依据自治区自然资源厅办公室《关于明确当前建设用地报批工作有关事宜的通知》（新自然资办发〔2022〕32号）、巴音郭楞蒙古自治州人民政府《自治州研究推进格库铁路扩能改造和罗若铁路项目建设部署会议纪要》（巴政阅〔2023〕12号）符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。《国土资源调查预算标准》（财政部、国土资源部，2010）、《财政部、国土资源部关于印发<国土资源调查专项资金管理暂行办法>的通知》（财建〔2004〕192号）符合行业规范和政策要求。**  
**按照国家部门职责划分，自然资源部门为此项工作的责任部门。与部门职责范围相符，属于部门履职所需。**  
**项目立项为本级财政资金拨款，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。**  
**该项目为我部门全权负责，不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的情况。**  
**此项权重分值为3分，得分为3分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**项目申请、设立过程符合相关政策要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。**  
**此项权重分值为3分，得分为3分。**  
**2.绩效目标**  
**（1）绩效目标合理性**  
**格库铁路扩能改造项目设立了项目绩效目标，根据巴音郭楞蒙古自治州人民政府《自治州研究推进格库铁路扩能改造和罗若铁路项目建设部署会议纪要》（巴政阅〔2023〕12号）要求，按阶段完成目标要求，绩效目标与实际工作内容具有相关性；取得项目建设用地批复使得预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。**  
**此项权重分值为3分，得分为3分。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**格库铁路扩能改造项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共9条，三级指标共9条，其中量化指标条数共8条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。**  
**此项权重分值为3分，得分为3分。**  
**3.资金投入**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目的预算编制过程严谨、科学，充分体现了精细化管理的要求。预算编制之初，进行了全面的成本估算，确保项目所需的各项资源得到合理的预估与分配。预算均用于格库铁路扩能改造项目组件报批工作，其中包含报告文本、图集的编制，预算内容与项目内容匹配。预算确定的项目投资额均按照编制工作阶段性任务的完成量设定，与实际工作任务相匹配。**  
**此项权重分值为4分，得分为4分。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目预算资金根据《格库铁路扩能改造项目支出事前绩效评估报告》分配，预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。**  
**此项权重分值为4分，得分为4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，权重分值为20分，实际得分19分，得分率为95%。**  
**1.资金管理**  
**（1）资金到位率**  
**本项目总投资366.5万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。**  
**此项权重分值为4分，得分为4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，预算资金支出364.5万元，预算执行率为99.4%，偏差原因：根据政府采购招投标程序签订合同，实际付款364.5万元；改进措施：从严从高设置绩效指标。**  
**此项权重分值为4分，得分为3分。**  
**（3）资金使用合规性**  
**项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了《巴州自然资源局财务管理制度》、《巴州自然资源局部门预算绩效管理实施办法（试行）》，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。**  
**此项权重分值为4分，得分为4分。**  
**2.组织实施**  
**（1）管理制度健全性**  
**制定了相关管理办法，包括《巴州自然资源局财务管理制度》、《巴州自然资源局部门预算绩效管理实施办法（试行）》等，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。**  
**此项权重分值为4分，得分为4分。**  
**（2）制度执行有效性**  
**本项目在执行过程中，管理制度得到了全面、有效的落实，完成格尔木至库尔勒铁路（新疆段）扩能改造工程建设用地组件报批工作，报批附件内容包括编制专项占生态红线不可避让论证报告、占林地和草地可行性研究报告、永久用地勘测定界报告以及房屋评估、征地实地调查和补偿费测算等，最终取得该项目建设用地批复，为项目建设用地提供保障。**  
**此项权重分值为4分，得分为4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9个三级指标构成，权重分为40分，实际得分39分，得分率为97.5%。具体产出指标完成情况如下：**  
**①数量指标：**  
**指标1：建设用地组件，指标值：=1件，实际完成值：=1件，指标完成率100%；**  
**指标2：编制专项报告，指标值：=3套，实际完成值：=3套，指标完成率100%；**  
**指标3：专项测算评估表，指标值：=2套，实际完成值：=2套，指标完成率100%。**  
**②质量指标：**  
**指标1：用地批复通过率，指标值：100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%。**  
**③时效指标：**  
**指标1：用地组件批复完成时间，指标值：2024年8月30日前，实际完成值：2024年1月12日，指标完成率100%。**  
**④成本指标：**  
**指标1：建设用地组件服务，指标值：≤25万元，实际完成值：25万元，指标完成率100%；**  
**指标2：编制专项报告费用，指标值：≤306万元，实际完成值：=304万元，指标完成率99.4%，偏差原因：根据政府采购招投标程序签订合同，实际付款304万元；**  
**指标3：专项测算评估表费用，指标值：≤35.5万元，实际完成值：35.5万元，指标完成率100%。**  
**此项权重分值为40分，得分为39分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，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%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：**  
**1.社会效益指标：指标1：保障项目建设用地，指标值：有效保障，实际完成值有效保障，指标完成率100%。**  
**此项权重分值为20分，得分为20分。**

**本项目未设置满意度指标。**

**五、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**  
**在格库铁路扩能改造项目自评工作中，通过具体问题具体分析，了解项目绩效管理的内容，有利于项目实际应用和产出相匹配，有利于对项目进行有效监管，能够推动项目实施，后续我单位将提前布局化被动为主动，为项目尽快落地实施提供基础性保障。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。**  
**（二）存在的问题及原因分析**  
**1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。**  
**2.因轮岗、调动等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成工作衔接不到位的情况。**  
**3.在绩效评估管理工作中，发现在事前绩效评估工作中，制定绩效指标不完整、不全面，导致项目支出绩效评估出现偏差。改进措施：领会指标设置要求，结合项目实际对三级指标以及指标值进行设置，进一步提高绩效指标设定的精准性。**

**六、有关建议**

**进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。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。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**