

附件 2:

自治区财政项目支出绩效自评报告

(2023 年度)

项目名称：中央下放煤炭企业亏损补贴项目

实施单位（公章）：新疆维吾尔自治区矿山应急救援总队

主管部门（公章）：新疆维吾尔自治区应急管理厅

项目负责人（签章）：梅飞

填报时间：2024 年 3 月 21 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

中央下放煤炭企业亏损补贴项目根据财政部、国家煤炭工业管理局《关于国有重点煤炭企业财务关系下放地方管理的通知》（财经字〔1998〕39号）要求，保障企业遗留的六十年代精简下放人员生活待遇。通过救护队员服役制项目保障单位正常应急救援工作的正常开展，从而保障为企业的安全生产，社会的长治久安做出积极贡献，落实《关于同意新疆矿山救护基地执行服役合同制的复函》（新政办函〔1999〕33号），和《关于新疆矿山救护基地救护队员工资待遇的通知》（新人薪字〔2020〕77号）。并遵循财政部《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）等相关政策文件规定。

2. 主要内容及实施情况

项目内容主要为 1. 通过救护队员服役制项目保障单位正常应急救援工作的正常开展，从而保障为企业的安全生产，社会的长治久安做出积极贡献。2. 根据财政部、国家煤炭工业管理局《关于国有重点煤炭企业财务关系下放地方管理的通知》（财经字〔1998〕39号）要求，保障了企业遗留的六十年代精简下放

人员生活待遇。

实施情况是对 60 年代精简下放人员按时发放生活待遇，定时去慰问、了解近期情况；对服役制人员发放工资薪酬。

3. 项目实施主体

自治区矿山应急救援总队是该项目的实施主体。对西山煤矿六十年代国有煤矿因工伤残、离退休、抚恤人员和落实政策精简下放人员的管理和服务，发放生活待遇。对服役制人员发放薪酬。

4. 资金投入和使用情况

根据新财预〔2023〕1 号文件预算安排资金 170 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 170 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。

1. 总体目标

总体目标是对西山煤矿六十年代国有煤矿因工伤残、离退休、抚恤人员和落实政策精简下放人员的管理和服务、发放生活待遇；通过救护队员服役制项目保障单位正常应急救援工作的正常开展，从而保障为企业的安全生产，社会的长治久安做出积极贡献。

2. 阶段性目标

阶段性目标是对精简下放人员按时发放生活待遇，定时慰问、了解近期情况。对服役制人员按时发放薪酬。

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。

绩效评价的目的是发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼项目和部门的经验做法，为预算部门改进、完善项目管理和预算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，以中央下放煤炭企业亏损补贴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、过程、项目实施和项目成果验收流程、项目达到的效益等。

（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，相互衔接。单位自评由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（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

绩效评价指标体系根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53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）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，结合专项特点，在与部门充分协商的基础上，评价工作组细化该项目的绩效评价指标体系：

一级指标为：决策、过程、产出、效益。

二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。

三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、

资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、服务对象满意度。

3. 绩效评价方法

本次评价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

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等。

（三）绩效评价工作过程。

第一阶段：前期准备。

我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神，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：

梅飞任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。

黄国胜、郭庆祝、席新祥任评价组副组长，绩效评价工作职责为为项目实施情况进行实地调查。

帕丽旦、席冬冬、王文、刘栋林、徐峰任评价组成员，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。

第四阶段：撰写与提交评价报告

项目撰写绩效评价报告，按照自治区财政厅大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。

第五阶段：归集档案

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

中央下放煤炭企业亏损补贴项目总体组织规范，一定程度上完成了工作目标，有效规范了项目档案资料的整理，通过制定《2022 年度关于 60 年代精减下放退职老职工及工亡家属（享受抚恤家属）走访慰问工作方案》，开展 6 次实地走访慰问 60 年代精减退职老职工及工亡家属共 25 名；完成每月电话访问 60 年代精减退职老职工和工亡家属，掌握了解生活情况和身体状况，116 人/次；退休人员实地走访慰问共两次、77 户/次；70 岁以上老龄党员干部电话访问工作共 26 名。服役制人员在救援队伍中配置，有效提升救援能力和水平。

在项目决策方面，中央下放煤炭企业亏损补贴项目立项依据充分，立项程序规范。

项目管理方面，2023 年本项目预算安排 170 万元，实际支出 170 万元，预算执行率 100%。项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。

项目产出方面：开展 6 次实地走访慰问 60 年代精减下放人员及工亡家属 25 人；完成每月电话访问 116 人次；退休人员实地走访慰问共两次、77 户/次；全面准确掌握了解他们的思想动态和诉求，及时解决他们关心关切的困难和问题。

项目效益方面：受补助人员满意度较高，基本生活有保证。

（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，该项目最终评分 95 分，绩效评级为“优”，具体得分情况为：

项目决策 23 分、项目过程 22 分、项目产出 25 分、项目效益 25 分。

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。

（1）立项依据充分性：本项目根据单位职能立项，旨在中央下放煤炭企业亏损补贴项目立项依据充分。

（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，经过与部门及分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划。

（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。

（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。

（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。

（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应。

（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。

（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头部门能够及时足额按照要求支付相关资金。

（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。

（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。

（4）管理制度健全性：制定了救援总队相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用。

（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与分管领导沟通后，报党委会议研究执行，财务对资金使用的合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评。

（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 7 个三级指标构成，权重分为 60 分，实际得分 60 分，得分率为 100%。

（1）对于“产出数量”

60 年代精简下放等人员补助人数 ≤ 20 人，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

满足服役制队员人数 ≥ 9 人，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

补助发放次数 ≥ 12 次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

走访慰问次数 ≥ 3 次，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 20 分。

（2）对于“产出质量”：

补助发放准确率 $\geq 95\%$ ，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

（3）对于“产出时效”：

资金发放及时率 $\geq 90\%$ ，与预期目标指标一致，根据评分标

准，该指标不扣分，得 10 分。

（4）对于“产出成本”：

60 年代精简下放、服役制队员补助发放资金项目预算控制率 $\leq 100\%$ ，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 20 分。

（四）项目效益情况。

抚对象生活水平保持平稳，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 20 分。

（五）满意度指标完成情况分析。

受补助人员满意度 $\geq 90\%$ ，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

对西山煤矿六十年代国有煤矿因工伤残、离退休、抚恤人员和落实政策精简下放人员的管理和服务、发放了生活待遇。

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

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，有单位主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，从项目到资金，均能够很好的执行。

（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。

六、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、招标投标管理办法等稳步推进工作，各部门根据自己项目的特点进行总结。

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。

七、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。