中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会2020年铁路护路联防工作专项资金项目支出

绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

**1.立项背景及目的**

区铁路护路联防工作是以铁路运行安全为重点，以平安创建和信息化建设为载体，不断创新护路模式，整合路地资源，强化队伍管理，努力构建人防、物防、技防“三位一体”的路地联防、联动、联控线路治安防控体系，不断加强基层基础工作和护路队伍管理，深化平安铁路创建活动，大力开展“三项排查”，集中整治突出治安问题，增强沿线群众防范意识，实现“零发案、零事故”的目标，确保铁路运输安全畅通，为我区经济、社会发展创造良好的运输环境。

**2.项目实施情况**

2020年，为确保铁路护路工作顺利开展，该项目由区财政将经费拨入中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会，由中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会统筹将相关经费拨付给涉及的铜都街道、阿旺镇。

**3.资金来源及使用情况**

2020年，为确保铁路护路工作顺利开展，该项目财政拨款收入经费12万元，支出11.92万元，主要用于护路队员务工补贴、电话费补助及办公经费补助。结转结余资金0.08万元。

**4.组织及管理情况**

东川区铁路护路联防工作专项资金由区级财政下拨，为确保东川区铁路护路工作正常有序开展，我区将铁路护路联防工作纳入了平安建设的总体规划和目标考核体系，纳入了当地社会治安综合治理主要内容，调整充实了东川区铁路护路工作领导小组成员单位和相关负责人，铜都街道、阿旺镇成立了以政法副书记为组长的工作领导小组，形成10名工作人员专兼职负责、地方民兵积极参与铁路护路工作的局面，确保了有人抓、有人管。

（二）绩效目标

**1.总目标**

增强沿线群众防范意识，实现“零发案、零事故”的目标，确保铁路运输安全畅通，为我区经济、社会发展创造良好的运输环境。

**2.年度目标**

按照要求配备10名护路队员，确保了有人抓、有人管，不断加强基层基础工作和护路队伍管理。到铁路沿线周边学校、村组开展铁路安全常识宣传教育；与各责任单位和护路队员签订责任书；与铁路范围内的大牲畜、机动车辆、五残人员进行排查并签订《责任书》；完成全年承包任务，确保全年铁路安全运行无事故。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程

**1.前期调研**

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会成立绩效评价工作小组，对本单位的项目报送情况进行整理，结合掌握情况，对报送的项目实施情况进行调研分析、核查落实，在核查无误的情况下进行汇总，为绩效评价工作奠定基础。

**2.研究文件**

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会根据《中华人民共和国预算法》，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）文件要求，并查看单位年度工作任务目标，专项资金项目，绩效目标申报表，为开展绩效评价工作奠定基础。

**3.绩效评价指标体系及工作方案的设计**

（1）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系共设一级指标三个，分别为项目决策（20%）、项目管理（20%）、项目绩效（60%）；二级指标七个，分别为项目立项、项目目标、投入管理、财务管理、项目实施、项目产出、项目效益；再根据项目具体情况细化为三级指标及四级指标。

（2）工作方案

绩效评价工作小组组织召开绩效评价会议，确定绩效评价重点，选取适合的绩效评价方式，制定绩效评价指标体系，明确绩效评价标准和评分标准，对相关单位的绩效资料报送情况进行现场核查、搜集证据材料，并形成评价结论，得出绩效评分。

（三）绩效评价原则、评价方法

**1.绩效评价原则**

（1）经济性、效率性和有效性原则；

（2）经济效益、社会效益和生态环境效益原则；

（3）财政支出和产出绩效对应原则；

（4）定量分析与定性分析相结合原则。

**2.绩效评价方法**

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会根据《中华人民共和国预算法》，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）文件要求，采用定量分析与定性分析相结合、运用比较分析的办法，对部门规划、项目立项、管理制度、绩效指标、预算执行、资金使用、项目监管、绩效目标的完成情况及产生效果进行评价。

（四）绩效评价实施过程

**1.数据填报和采集**

本次绩效评价数据来源于预算批复及明细、部门决算报表、绩效目标申报表、绩效目标完成情况、部门年度工作总结，基础数据台账，根据以上资料进行分析汇总，形成绩效自评报告的基础数据。

**2.社会调查**

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会绩效评价工作小组根据项目的开展情况，设计相关的调查问卷，对社会公众对象进行满意度调查，并对调查结果进行统计分析，形成社会调查问卷分析报告。

**3.数据分析和撰写报告**

根据要求，中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会对区级2020年度年初预算批复的项目支出资金从项目决策、项目管理、项目绩效（包括产出和效益）三个方面进行评价，得出评价结论及得分，撰写绩效自评报告。

项目决策方面，主要是评价绩效目标的设定情况，包括绩效目标设立的充分性、明确性、合理性以及细化程度，看绩效目标的设立是否符合客观实际，是否与部门履职相一致，绩效指标是否清晰、细化、可衡量。

项目管理方面，主要是资金投入和使用情况、为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，包括评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果；看资金分配过程是否科学规范，资金投入方式是否合理，资金是否及时到位，预算执行进度是否按预期进行，资金使用是否经济有效；项目制度包括项目管理制度、财务管理制度、资产管理制度和绩效跟踪管理措施以及制度措施的落实情况。

项目绩效方面，主要是绩效目标的实现程度和效果，绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

（五）本次绩效评价的局限性

由于本次绩效评价为自评，时间及获取资料有限，往往带有一定的主观性。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

**1.评价结果**

东川区铁路护路联防工作专项资金项目按照计划完成年初设定的目标任务，经评价，该项目支出绩效自评得分:98分，评价等级为“优”。

**2.主要绩效**

（1）加强组织领导，增强护路工作合力

**一是**研究完善了《东川区义务铁路护路联防队伍管理办法》、《东川区铁路护路联防承包责任书考核实施办法》、《东川区护路护线联席会议制度》，进一步推进铁路护路联防队伍正规化建设，用制度管人、靠机制干事、凭实绩说话。**二是**调整充实了东川区铁路护路工作领导小组成员单位和相关负责人，铜都街道、阿旺镇成立了以政法副书记为组长的工作领导小组，形成10名工作人员专兼职负责、地方民兵积极参与铁路护路工作的局面，确保了有人抓、有人管。**三是**对铁路护路联防工作进行统一部署。与涉路镇（街道）、责任单位签订了2020年铁路护路联防承包责任书，各镇（街道）与义务护路队员签订了承包责任书，确保了护路联防工作各项措施的落实。

（2）深化宣传教育，营造爱路护路意识

利用学校校会、班会、家长会等形式举办专题讲座和现场宣讲，以铜都街道、阿旺镇赶集天为依托，结合“三下乡”、平安建设（综治工作）暨扫黑除恶宣传月等平台，积极组织各大局、镇（街道）护路办和车站派出所等成员单位，通过广播、展板、文艺演出等多种喜闻乐见的形式，到集镇上开展相关法律法规宣传活动。

（3）做实防控措施，实现“零发案、零事故”

**一是**实行承包责任制。各镇（街道）护路领导小组组长、副组长对铁路护路联防工作划片包干，每个义务护路队员承包约5公里里程，做好巡线、宣传、上报、处理等工作，确保安全畅通。同时，严格奖惩，对发生事故的扣减补贴，取消评优评先资格，对全年无事故的进行奖励。**二是**对重点人员分门别类管理。对铁路沿线中小学生实行学校、家长两条线管理；铁路沿线群众由居委会按村规民约进行管理；对五残人员实行家庭负责制管理；大牲畜饲养户、机动车驾驶员采取承诺管理。**三是**严防严控。对车、人流量较大的非法通道，泥石流易发地段，事故易发地，行人、大牲畜上道等重点地段进行重点防控，实现“零发案、零事故”的目标。

1. 具体绩效分析

项目绩效部分的指标体系、具体绩效及得分情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **分值** | **得分** | **指标解释** | **评分标准** | **数据来源** |
| A.项目决策（20%） | A1.项目立项（8%） | A11.与部门中长期规划目标适应性 | A111.与部门中长期规划目标匹配性 | 1 | 1 | 考察项目与部门中长期目标是否匹配 | 匹配，得满分；不匹配，不得分 | 部门中长期规划目标 |
| A12.立项依据充分性 | A121.与市政府相关规划、决策匹配性 | 2 | 2 | 考察项目是否符合市政府相关发展规划和政府决策 | 符合，得满分；不符合，不得分。 | 市政府相关规划、决策、批复 |
| A122.与部门职责适应性 | 1 | 1 | 考察项目是否与部门职责密切相关。 | 是，得满分；否，不得分。 | 部门职责文件 |
| A13.项目立项规范性 | A131.前期调研情况 | 2 | 2 | 考察项目立项是否经过前期调研。 | 是，得满分；否，不得分。 | 调研报告 |
| A132.立项程序规范性 | 2 | 2 | 考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求。 | 是，得满分；否，不得分。 | 立项申请、批复文件 |
| A2.项目目标（12%） | A21.绩效目标设定的合理性 | A211.绩效目标相关性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与事业发展规划相关。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、部门规划、年度工作目标 |
| A212.绩效目标完整性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否完整地反应预期产出和效果 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、年度工作目标、立项申请、批复文件 |
| A213.目标与预算的匹配性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与年度预算相匹配。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件 |
| A22.绩效指标设定的明确性 | A221.指标细化分解情况 | 3 | 3 | 考察是否将绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件 |
| A222.指标与目标的匹配性 | 3 | 3 | 考察设定的绩效指标是否与年度工作任务相对应。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、年度工作任务 |
| B.项目管理（20%） | B1.投入管理（4%） | B11.预算编制合理性 |  | 1 | 1 | 考察预算编制是否充分、合理的预计项目支出并完整反应 | 合理得满分；存在一项不合理，扣0.5分，扣完为止 | 预算分析、预算批复 |
| B12.预算调整规范性 |  | 1 | 1 | 考察存在预算调整时是否按照相关规定执行调整程序。 | 规范，得满分；部分规范，得一分；不规范，不得分。 | 预算调整文件 |
| B13.预算执行率 |  | 2 | 2 | 考察项目预算执行的进度。预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100% | 预算执行率95%以上，得满分；低于95%，每下降1%扣权重的1%；预算执行率60%以下，不计分。 | 绩效目标申报表、支付指令、合同、财务凭证 |
| B2.财务管理（6%） | B21.资金使用情况 |  | 2 | 2 | 考察项目资金使用是否符合预算批复的用途，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 合规，得满分；存在一项不合规，扣1分，扣完为止。 | 绩效目标申报表、支付指令，合同、财务凭证 |
| B22.财务管理制度健全性 |  | 1 | 1 | 考察项目的财务制度是否健全、完善、有效。 | a.是否已制定或具有相应的财务管理办法； b.项目财务管理办法是否符合相关财务会计制度的规定； c.是否存在需要完善的风险控制环节。 符合所有条件，得满分； 一项不符合，扣1分，扣完为止。 | 财务管理制度 |
| B23.财务监控有效性 | B231.资金拨付程序完整性 | 1 | 1 | 考察资金拨付是否具有完整的审批程序和手续，是否符合相关制度规定。 | 资金拨付申请、审批手续完整，得满分；存在一例手续不完整，不得分。 | 支付申请单、支付指令 |
| B232财务制度执行有效性 | 2 | 2 | 考察是否存在违反相关财务管理制度的情况。 | 不存在，得满分；存在1例，不得分。 | 财务管理制度、访谈、会计凭证 |
| B3.项目实施（10%） | B31.项目管理制度健全性 | B311.项目实施单位管理制度健全性 | 1 | 1 | 项目实施单位为保障项目顺利实施制订的与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。 | 制订相关制度或采取措施，得满分；制度不完善或者措施不明确，得权重的60%；没有相关制度或措施，不得分。 | 项目实施单位管理制度、访谈、现场调查 |
| B312.管理方监管措施健全性 | 1 | 1 | 考察项目主管部门为保障项目顺利实施采取的监管措施是否明确，是否存在需要完善的风险控制环节。 | 监管措施明确、完善，得满分；每存在一项需要完善的风险控制点，扣权重的30%，扣完为止。 | 管理制度、访谈、现场调查 |
| B32.项目管理制度执行有效性 | B321.项目实施单位管理制度执行情况 | 1 | 1 | 考察项目实施单位制订的管理制度是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 项目实施单位管理制度、现场调查 |
| B322.监管措施执行情况 | 1 | 1 | 项目主管部门所制订的监管措施是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 管理制度、现场调查 |
| B323.合同执行情况 | 2 | 2 | 考察与项目相关的合同是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 合同、现场调查 |
| B324.台账记录规范性 | 2 | 2 | 考察项目实施过程中的相关台账记录是否完整，并符合要求。 | 规范，得满分；部分规范，得权重的60%；不规范，不得分。 | 台账记录 |
| B33.政府采购规范性 | B331.采购方式合规性 | 1 | 1 | 考察采购方式是否符合国家、本市的相关要求。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 | 政府采购相关材料 |
| B332.采购流程规范性 | 1 | 1 | 考察采购流程是否符合相关规定。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 | 政府采购相关材料 |
|  | C1.项目产出（30%） | C11.2020年东川区铁路护路联防工作完成情况 | C112.按照要求配备10名护路队员，确保了有人抓、有人管，不断加强基层基础工作和护路队伍管理 | 10 | 10 | 按照要求配备10名护路队员，确保了有人抓、有人管，不断加强基层基础工作和护路队伍管理 | 完成率100%，得满分，未完成不得分。 | 项目计划及实施资料、完成情况 |
| C113.到铁路沿线周边学校、村组开展铁路安全常识宣传教育覆盖率 | 10 | 10 | 到铁路沿线周边学校、村组开展铁路安全常识宣传教育覆盖率。 | 全部覆盖，得满分；每少一类，扣1分，扣完为止。 | 项目计划及实施资料、完成情况 |
| C114.与各责任单位和护路队员签订责任书；与铁路范围内的大牲畜、机动车辆、五残人员进行排查并签订《责任书》，确保全年铁路安全运行无事故。 | 10 | 10 | 完成全年承包任务，确保全年铁路安全运行无事故。 | 完成率100%，得满分，未完成不得分。 | 项目计划及实施资料、完成情况 |
| C2.项目效益（30%） | C21.社会效益 | C211. 排查、化解、整治突出的涉路治安问题、涉路矛盾纠纷。 开展铁路沿线隐患排查整治工作，确保铁路运输安全100%畅通。 落实巡防制度，协助处置重大灾害事故。 | 21 | 21 | 增强沿线群众防范意识，为我区经济、社会发展创造良好的运输环境。 | ①完成排查、化解、整治突出的涉路治安问题、涉路矛盾纠纷，得7分；②，确保铁路运输安全100%畅通，得7分；③创造良好的运输环境，得7分。 | 访谈分析报告、项目计划及实施资料、完成情况 |
| C22公众满意度 | C221.服务对象满意度调查 | 9 | 7 | 通过问卷调查询问服务对象对项目实施、项目产出、项目效果、项目改进的满意度调查。 | 社会服务对象调查问卷每一项满意度评分得分率在90%以上得1分，在80%以上不足90得0.75分，在70%以上不足80%得0.5分，在60%以上不足70%得0.25分，不足60%得0分。 | 问卷调查分析报告 |
| **合计** | **100%** |  |  | **100分** | **98** |  |  |  |

1. 成本效益分析。

（一）经济性分析

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会年初项目预算资金拨付到位，并按照相关规定全部用于单位项目支出，通过总结资金使用管理经验，完善资金管理办法，提高财政资金的使用效率，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）效率性分析

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会2020年项目支出绩效情况良好，按年初设定的目标任务执行效率完成各项工作。

（三）效益性分析

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会较好地完成了2020年初设定的工作任务，2020年专项经费实际支出未超出预算规定，保障了专项工作的开展。我单位认真履行工作职责，及时完成年初制定的各项工作任务，质量达标。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会对东川区铁路护路联防工作专项资金项目绩效目标开展了动态监控，对乡镇（街道）项目完成情况、项目完成进度、项目效益与预期目标偏差等情况进行分析总结。

（二）存在的问题

中国共产党昆明市东川区委员会政法委员会绩效内容的设定上量化不够具体，考核标准、考核条件过于简单和笼统。护路队员待遇偏低、年龄偏大。

（三）建议和改进措施

结合东川区护路队员实际情况，制定相应细化、量化的绩效目标，严格按目标实施。