

友谊县成富朝鲜族满族乡 人民政府 2022 年财政衔接推进 乡村振兴补贴资金绩效自评总结报告

县财政局、民族宗教事务局：

按照《黑龙江省财政厅等五部门关于转发〈财政专项扶贫资金绩效管理操作指南(试行)〉的通知》(黑财农(2019)211号)要求,现将友谊县成富朝鲜族满族乡人民政府 2022 年财政衔接推进乡村振兴补贴资金绩效自评总结报告如下:

一、绩效目标分解下达情况

(一)财政衔接推进乡村振兴补助资金下达预算及项目情况

1、友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿建设项目。本项目经县政府批准计划安排资金 237 万元,县财政局下达资金 237 万元。主要用于新建 4 栋民宿 400 平方米。

(二)财政衔接推进乡村振兴补助资金项目绩效目标设定情况

1、友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿建设项目

2022 实施友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目,确保脱贫户收入来源得到巩固提升并带动当地居民发展旅游业;旅游基础设施建设工程面积 \geq 400 平方米;旅游基础设施建设质量达标率 100%;基础设施建设按期完成率 100%;乡村旅游带

动增加脱贫人口收入(总收入) ≥ 1.92 万元;受益脱贫人口数 ≥ 2 人;参与旅游项目脱贫群众满意度 $\geq 100\%$ 。

二、绩效自评工作开展情况

(一) 评价目的

通过开展绩效自评,全面分析该项目资金使用、管理和项目实施等情况,规范项目申报、公示、审批、实施、监管、验收及资金支付等程序,对项目主管单位和实施单位的资金分配、管理等制度进行自查,加强项目实施管理,强化财政支出绩效理念,提高资金使用效益。

(二) 评价流程

1、前期准备。本次评价通过文件研读、实地调研、数据分析等方式,全面了解项目资金的使用效率和效果,项目管理过程规范,并完成了预期绩效目标。

2、整理项目全过程资料建档,包括项目材料和财务材料。

3、由实施单位主要负责人、项目负责人、财务等人员组成自评工作组。

4、自评工作组采取“目标预定与实施效果比较法”进行评价,评价指标体系以绩效目标申报表中的指标为依据。

(三) 组织过程

1、项目全过程资料档案复核。采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价,核查核实评价基础资料,主要是:相关政策文件、项目实施情况、资金支出情况、项目完成情况。

2、检查内容和过程。专项资金是否存在截留、挪用，支付审批是否合规、是否存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；项目实施是否符合项目管理办法，审核流程和管理制度是否合规；项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。

3、撰写报告情况。评价小组根据所搜集的印证材料，按照绩效评价原理和指标体系进行分析、评价和汇总，撰写绩效自评报告，并在规定时间上报财政局。

（四）分析评价。对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，通过对项目产出、效益和满意度的各项三级指标分析，结合资金使用、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，形成评价结论，填写自评表、撰写自评报告。

三、绩效目标自评完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1、项目资金到位情况分析。友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目，本项目计划安排资金 237 万元，资金到位 237 万元，资金到位率 100%。

2、项目资金执行情况分析。友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目，到位资金 237 万元，实际使用资金 237 万元，执行率 100%。

3、项目资金管理情况分析

(1) 用制度管理好衔接资金。一是严格资金监管制度。联合制发了《友谊县衔接推进乡村振兴补助资金管理办法(试行)》制度文件,进一步规范了项目和资金管理。二是落实项目管理制度。认真落实项目“法人负责制、合同管理制、建设监理制、工程招投标制、工程预决算审计制”,强化项目建设管理,对已完工项目加大竣工验收力度,实行项目追责制,确保项目质量合格,发挥效益。三是健全过程管控制度。紧盯项目资金管理使用的关键环节,严格落实项目申报、资金下达、项目公示、预算评审、资金拨付、项目报账等具体程序和规范要求,强化落实绩效管控,确保项目规范运行。认真落实“花钱必问效、无效必问责”的资金绩效管理机制,确保资金管理使用全方位管控、全过程监督。

(2) 用程序管理好衔接资金。一是加快资金拨付进度。省砍块资金到县后督促预算单位在 30 日内及时办理指标下拨业务。二是规范资金报账要求。对资金管理实行了县级财政报账制,工程施工合同签订后首付资金应达到合同总额的 30%,完工决算审计时确保资金拨付 97%并扣留 3%的质保金。同时,明确了报账要根据项目公示、工程招标和物资采购执行情况、项目计划相衔接情况、监理全过程跟踪确认情况、使用正规票据报账结算情况和工程结算审核及验收情况进行确认报账。三是及时盘活推进乡村振兴。对结余结转 1 年以上的资金及时盘活并按原渠道拨付,巩固现有脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔

接。

(3) 用检查监管好衔接资金。一是为强化资金监管。每年由审计和财政部门对资金前置、在建、跟踪、结算和绩效进行审计检查，确保资金使用安全高效；由纪检监察机关加强行政监督，严肃查处工程实施中的违法违纪行为。二是加强公告公示。把落实公示公告制度作为加强资金监管的重要手段，在县政府门户网站政务公开设立了巩固脱贫成果 助力乡村振兴专栏，对扶贫资金分配与拨付等情况方面进行主动公开，广泛接受社会监督。三是开展专项整治。在配合做好省市巡视巡察审计的基础上，认真开展问题排查整改工作，逐条逐项核查整改，把整改工作作为解决问题、堵塞漏洞、提质增效的有力抓手，一体推进、一体解决。

(二) 绩效目标完成情况分析

1、友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目。项目自评得分 60 分，其中执行率得分 10 分，产出指标得分 50 分，效益指标和满意度指标得分 0 分。其主要原因项目当年竣工投入使用，但未发挥带动作用。

四、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、产业发展项目当年未竣工投入见效。我单位在使用和管理乡村振兴衔接资金项目上，前期准备不足、不充分，工作拖拉，项目未能在当年达产达效。下一阶段，我们将提前做好项目开工前的各项准备工作，确保下年度当年达产达效，惠及

于民，为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供坚强保障。

五、绩效自评结果应用和公开情况

结果应用：将自评结果报送县财政局，根据绩效自评结果作为下一年度资金安排参考。在次年对该项工作提出整改措施，并落实到位。今后我们将会注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，不断加强绩效管理队伍建设，提升业务素质，提高预算管理水平和政策实施效果，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，全面提升公共服务水平。同时，将自评结果纳入本部门决算并予以公开，主动接受群众监督。

附件 1：绩效目标自评表

友谊县成富朝鲜族满族乡人民政府

2022 年 12 月 24 日

绩效目标自评表								
项目名称	友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目			项目负责人及电话	战东明 18246999756			
主管部门	友谊县民族宗教事务局		实施单位	友谊县成富朝鲜族满族乡人民政府				
资金情况 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额:	2370000元	2370000元	10	100%	10		
	其中: 本年财政拨款	2370000元	2370000元	-	100%	-		
	其他资金			-		-		
总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	2022实施友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目, 确保脱贫户收入来源得到巩固提升并带动当地居民发展旅游业。			完成2022实施友谊县成富乡朝鲜族风情餐饮民宿项目建设任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	旅游基础设施建设工程面积	30	≥400平方米	100%	30	
		质量指标	旅游基础设施建设质量达标率	10	100%	100%	10	
		时效指标	基础设施建设按期完成率	10	100%	100%	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	乡村旅游带动增加脱贫人口收入 (总收入)	15	≥1.92万元	0%	0	项目竣工但未发挥带动作用
		社会效益指标	受益脱贫人口数	15	≥2人	0%	0	项目竣工但未发挥带动作用
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参与旅游项目脱贫群众满意度	10	100%	0%	0	项目竣工但未发挥带动作用
总分				100		60		