

黑水县乡村振兴局

2023年县级配套资金支出绩效自评报告

一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**项目主要为巩固脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴有关建设任务的前期费用及项目缺口资金，2023年度计划使用衔接资金91.80万元。

**（二）实施目的及支持方向。**县级衔接资金主要用于上级衔接资金所支持投入的内容；衔接资金项目前后期费用；农村人居环境整治的三大革命（厕所革命、垃圾革命、污水革命）等支出；与巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接相关的项目缺口资金，林地、征地费用，规划编制费用、服务采购费用等。统筹整合的衔接资金，按照整合后的相关项目资金管理办法规定执行。

**（三）预算安排及分配管理。**2023年申报县级项目配套所需资金91.80万元，匹配衔接资金91.80万元，资金匹配率100%。

**（四）项目绩效目标设置。**绩效目标设置主要从产出指标、数量指标、成本指标、效益指标、满意度指标方面进行设置。项目实施进度均按照申报的绩效指标有序运行,自评工作在局党委的领导下，由局长统筹、分管领导分领域牵头负责，项目实施股室具体开展。

二、评价实施

**（一）评价目的。**通过项目绩效自评。**一是**提高资金使用效益：通过对县级配套资金项目的支出绩效进行自评，可以掌握项目资金的使用情况，确保资金用在刀刃上，提高资金的使用效益。**二是**监控项目进展：通过对项目支出绩效的自评，可以了解项目的实施进度成果，及时发现和解决问题，确保项目的顺利推进。

**（二）预设问题及评价重点。**按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。**一是**绩效目标设定合理性：评价项目绩效目标是否明确、具体、可衡量，以及是否与预算编制和项目实施紧密相关。**二是**资金使用合规性：检查项目资金使用是否符合相关法律法规和财政政策，是否存在违规使用资金的情况。**三是**项目实施进度：评估项目是否按照既定的时间表和进度推进，是否按时完成各个阶段的目标。

**（三）评价选点。**项目绩效自评所抽样点位为维古乡西苏瓜子村矮化密植苹果产业基地建设项目等。

**（四）评价方法。**评价方法采用实地勘察法、座谈调研法等。

**（五）评价组织。**评价组人员构成和职责分工。我局成立了由主要领导任组长，分管领导和项目股工作人员任成员的工作组织架构。

三、绩效分析

我单位县级配套资金项目绩效评价总分为98分。

**（一）通用指标绩效分析。（**得分：52分**）**

**1.项目决策。**项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序，属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复。（得分：18分）

（1）决策程序：项目决策程序严密。（得分：6分）

（2）规划论证：项目规划论证符合中央、省委要求，项目绩效目标设置科学合理。（得分：6分）

（3）资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。（得分：6分）

**2.项目管理。**资金分配充分考虑了行业事业发展实际和发展需求有效突出了项目实施重点，区域分布结果公平合理；创建了项目储备库，实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，项目申报和资金分配符合规定；全面完成了事前评估、绩效评价等预算绩效管理工作。（得分：16分）

（1）制度办法：项目制度办法体系健全、要素完备。（得分：2分）

（2）分配管理：项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求（得分：8分）

（3）绩效监管：管项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。（得分：6分）

**3.项目实施。**项目资金使用、拨付符合国家财经法规、不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金以及资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等问题，项目实施是否遵守相关法律法规，未发现处不合规的。（得分：9分）

（1）预算执行：项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况良好。（得分：6分）

（2）资金使用：资金使用拨付、项目实施符合规定（得分：3分）

**4.项目结果。**项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标一致，实际完成时间未超出计划完成时间。（得分：9分）

（1）目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度（得分：6分）

（2）完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间相符合。（得分：3分）

**（二）专用指标绩效分析。（**得分：30分**）**

1.**产业发展方面**：该项目不涉及产业发展。（得分0分）

2.**民生保障方面**。该项目不涉及民生保障。（得分0分）

3.**基础设施方面：**内容包括解决衔接资金项目前后期费用以及项目缺口资金，我县2023年县级配套资金项目均完成项目资金支付。项目实施流程合规，资金支付、结余调整均符合管理要求。（得分：30分）

（1）在建项目工程进度：项目达到计划工程进度。（得分：15分）

（2）在建项目资金拨付：项目达到预先确定的资金拨付进度。（得分：15分）

**（三）个性指标绩效分析。**（得分：16分）

该项目属于解决衔接资金项目前后期费用以及项目缺口资金，严格按照相关政策进行报账支付，执行进度、资金拨付进度、项目效果均达到预期目标。（得分：16分）

1. 执行进度：项目如期完成。（得分：5分）
2. 资金拨付进度：资金按期拨付。（得分：5分）
3. 项目效果：项目实施后达到预期效果。（得分：6分）

四、评价结论

根据通用指标绩效、专用指标绩效、个性指标绩效3个方面自评分析，该项目针对衔接资金项目前后期费用以及项目缺口资金支付，涉及总金额91.8万元。经我局与各衔接资金使用单位及时对接已完成资金支付，项目达到了现预期功能，运行良好，有效满足了项目建设现实需要。

五、存在主要问题

项目前期开展缓慢，导致项目推进慢，资金支付慢，部分项目利益联接机制不够健全。

六、改进建议

  一是县乡村振兴局、县财政局加强指导，派出专班到项目推进慢、资金拨付慢的乡镇、部门现场督导，定期研判、通报工作情况。二是合理制定机制。实行半月一调度、一月一通报、一季度一督查，通过“红黑榜”制度推动项目建设进度。

附表：1.项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目资金末端分配点位 | 自评得分（百分制） | 备注 |
| 1 | 县级配套资金 | 98 |  |
|  |  |  |  |
| …… |  |  |  |

备注：1.项目资金末端分配点位包括州本级、县（市）、州级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的10%。

附表2

|  |
| --- |
| 专项预算项目绩效目标完成情况自评表 |
| 项目名称 | 2023年县级配套资金 |
| 预算单位 | 黑水县乡村振兴局 |
| 项目类型 | 补助 |
| 项目 概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | \ |
| 资金管理办法（名称、文号） | 财政部 国家乡村振兴局 国家发展改革委 国家民委 农业农村部 国家林业和草原局关于印发《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》的通知（财农〔2021〕19号） |
| 绩效分配方式 | £因素法 | £项目法 | ☑据实据效 | □因素法与项目法相结合 |
| 立项依据 | 《黑水县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》黑财〔2021〕137号 |
| 使用范围 | 用于衔接资金项目前后期费用及缺口资金 |
| 申报（补助）条件 | 符合资金管理办法及中央发布申报通知规定范围的项目 |
| 项目起止年限 | 2023年 |
| 项目资金（万元） |  年度资金总额： | 91.80 |
|  其中：财政拨款 | 91.80 |
|  其他资金 |  |
| 总体 目标 | 年度目标 |
| 解决前后期费用项目缺口资金 |
| 绩效 指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成拨付资金 | = | 100 | % | 10 | 100% |
| 质量指标 | 资金支付有效率 | = | 100 | % | 20 | 100% |
| 时效指标 | 资金支付及时率 | = | 100 | % | 20 | 100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 带动项目建设 | ≥ | 30 | 个 | 10 | 30 |
| 可持续影响指标 | 确保项目完工率 | = | 100 | % | 10 | 100% |
| 项目建设有效期 | ≥ | 1 | 年 | 10 | 100% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥ | 100 | % | 10 | 100% |
|  |  |  |  |  |  |  |  |