

# 2021 年度馆陶县乡村振兴局 项目支出绩效评价报告



## 一、基本情况

按照省委办公厅、省政府办公厅转发《省委农办 省农业农村厅 省乡村振兴局关于厘清职责任务合力推进乡村振兴工作的意见》通知要求，在上级“三定方案”未出台前，主要负责巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴有关具体工作，牵头抓好健全防止防贫动态监测和帮扶机制，配合人社部门促进脱贫人口稳定就业，抓好衔接政策落实，突出抓好重点县工作，配合组织部门选派驻村第一书记和工作队，研究推进巩固拓展脱贫攻坚成果后评估工作。2021 年财政拨款 8092.509642 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，实际已使用资金 7891.982574 万元，项目已共计实施项目 32 个，资金投入 7891.982574 万元，其中：财政拨款 7891.982574 万元。

## 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：按照省委办公厅、省政府办公厅转发《省委农办 省农业农村厅 省乡村振兴局关于厘清职责任务合力推进乡村振兴工作的意见》通知要求，在上级“三定方案”未出台前，主要负责巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴有关具体工作，牵头抓好健全防止防贫动态监测和帮扶机制，配合人社

部门促进脱贫人口稳定就业，抓好衔接政策落实，突出抓好重点县工作，配合组织部门选派驻村第一书记和工作队，研究推进巩固拓展脱贫攻坚成果后评估工作。

2、绩效评价对象和范围：对象：根据工作职责和按照省市县相关文件要求，负责全县巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接资金使用项目等，以上 32 个项目。资金投入 8092.509642 万元，其中：财政拨款 8092.509642 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，实际已使用资金 7891.982574 万元，项目已完成，

(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：(1) 重要性原则；(2) 客观性原则；(3) 科学性原则；(4) 常规性原则；(5) 及时反馈性原则；(6) 公开性原则。

2、评价指标体系：

一级指标	二级指标	三级指标
决策	项目立项	立项依据充分性
		立项程序规范性
	绩效目标	绩效目标合理性
		绩效指标明确性
	资金投入	预算编制科学性
		资金分配合理性

一级指标	二级指标	三级指标
过程	资金管理	资金到位率
		预算执行率
		资金使用合规性
	组织实施	管理制度健全性
		制度执行有效性
产出指标	数量	实际完成率
	质量	质量达标率
	时效	完成及时性
	成本	成本节约率
效益指标	项目效益	实施效益
		满意度

3、绩效评价方法：成本效益分析法，比较法，因素分析法等。

4、绩效评价标准：计划标准、行业标准、历史标准等。

### （三）绩效评价工作过程

组成由分管财务副局长任组长的绩效评价领导小组，通过查阅资料、审核账目、实地核查等方式对评价指标完成情况进行打分，确保客观公正。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据工作职责和按照省市县相关文件要求，负责全县巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接资金使用项目等，以上 32 个项目。资金投入 8092.509642 万元，项目综合评价结果均为优（91 分），其中：执行率均得分：10 分，绩效指标均得分：81 分。具体详见“项目支出绩效自评表”（附后）。

#### **四、绩效评价指标分析**

##### **（一）项目决策情况**

1、立项依据充分性：按照省市县相关文件要求和三定方案以及工作职责进行项目的立项。

2、立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，符合相关要求，经过了集体决策。

3、绩效目标合理性：按照实际工作内容和项目投资额，制定了合理的绩效目标。

4、绩效指标明确性：按照项目目标任务数和计划数，将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标。

5、资金分配合理性：依据工作推进情况测算依据，全县新气象、新担当、比比看活动工作经费项目预算资金分配科学、合理。

##### **（二）项目过程情况**

1、资金到位率：100%。

2、预算执行率：100%。

3、资金使用合规性：负责 32 个项目的资金使用，符合国家

财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4、管理制度健全性：馆陶县乡村振兴局已制定相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性：32个项目支出调整手续完备。

### （三）项目产出情况

1、数量指标：支持产业项目数量2个，年度指标完成率100%；基础实施1个，年度指标完成率100%；

2、质量指标：衔接资金项目验收合格率100%，机关财务采购质量合格率100%，年度指标完成率100%。

3、成本指标：每个监测点单价成本、采购商品及办公经费成本控制率大于50%；农业生产产品成本空置率40%等，年度指标完成率100%。

### （四）项目效益情况

1、社会效益指标：巩固拓展脱贫攻坚成果，确保无一人返贫致贫，年度指标完成率100%。

2、经济效益指标：持续提高脱贫人口增收，年度指标完成率100%。

3、可持续影响指标：持续提高脱贫人口增收，有效提升村集体收入，实际完成100%，年度指标完成率100%。

3、满意度指标：（服务对象满意率）实际完成100%，年度

指标完成率 100%。

## **五、主要经验及做法**

我局认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》预算绩效管理方面的规定及关于推进预算绩效管理改革各项要求，整体支出围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”开展工作，并按要求开展绩效自评，组织对人员经费、办公经费开展了预算绩效评估，对人员经费、办公经费编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况，梳理填报在预算执行过程中本单位突出预算绩效管理，提高资金使用效益。

## **六、有关建议**

一是建议项目实际运行情况进行认真研判，研判结果运用到绩效指标的细化上。二是建议财政部门安排资金拨付时可以按项目进度适时安排，以真正达到实效、高效。

## **七、其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题。