张北县预算项目支出绩效评价报告

部　门　名　称：中共张北县委统一战线工作部

部门负责人签字：

部门经办人签字：

2025 年 5 月

中共张北县委统一战线工作部
2024年度中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（少数民族发展任务）绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

2024年度中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（少数民族发展任务）117万元未统筹使用，由县委统战部主管，县民宗局具体实施，用于大河镇外狼窝沟村张北好货乐享小镇民俗园项目。

张北好货乐享小镇民俗园项目总建筑面积414.28㎡，建设二层民宿1座，配套农产品展示、直播间等设施，通过民宿体验+产品植入“体验式”消费，实现线上与线下共享共融，探索创新农村电商新模式，促进少数民族村村民增收，推动少数民族地区人文与农旅融合发展。

该项目10月20日完工，已通过验收，完成审计，项目资金已支付97%，剩余3%为质保金。

（二）项目绩效目标

项目总体目标：发展特色产业，促进少数民族村村民增收，加强

民族凝聚力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价的目的：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配效率和使用效益。

绩效评价的对象：2024年度中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（少数民族发展任务）

绩效评价的范围：对该项目支出的经济性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

绩效评价原则：

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。部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。部门自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

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。

评价方法：主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最

低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

评价标准：通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1. 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2. 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3. 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4. 财政部门和预算部门确认或认可的其他标准

（三）绩效评价工作过程

1. 确定绩效评价对象和范围；

2. 下达绩效评价通知；

3. 研究制订绩效评价工作方案；

4. 收集绩效评价相关数据资料，并进行现场调研、座谈；

5. 核实有关情况，分析形成初步结论；

6. 与被评价部门（单位）交换意见；

7. 综合分析并形成最终结论；

8. 提交绩效评价报告；

9. 建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论（附评分表）

通过实地查验、查看资料，按照评价方案和程序对2024年度中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（少数民族发展任务）进行了绩效

评价，项目总体目标已实现，该资金的投入达到了预期目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、立项依据充分性

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

2.立项程序规范性

围绕“三重一大”相关要求,预算项目、预算金额的确定坚持集体讨论，科学决策。始终做到“三个坚持”，即坚持民主集中制、坚持依法决策、坚持责任追究的办事原则。项目申请、设立过程符合相关要求。

3.绩效目标

(1)绩效目标合理性

项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。

(2)绩效指标明确性

依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

4.资金投入

（1）预算编制科学性

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

（2）资金分配合理性

项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

1、资金管理情况

（1）资金到位率

项目预算资金为上级提前下达，足额到位。

（2）预算执行率

项目资金按照项目实施进度支付，验收审计后扣除3%质保金全额支付。

（3）资金使用合规性

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

项目实施单位的财务和业务管理制度健全。

（2）制度执行有效性

项目实施符合相关管理规定。

（三）项目产出情况

1.产出数量-实际完成率

项目的实际产出数与计划产出数的比率为100%。

2.产出质量-质量达标率

项目验收合格率为100%。

3.产出实效-完成及时性

项目实际完成时间与计划完成时间一致。

4.产出成本-成本节约率

完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率为0.6%。

（四）项目效益情况

1.实施效益

项目的实施取得了良好的社会和经济效益。

2.满意度

大河镇外狼窝沟村村民对项目实施效果均很满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

收到上级下达少数民族发展资金通知后，积极谋划，充分论证，事先制定资金使用方案和绩效目标。项目执行中对照绩效目标完成情况及时分析原因并纠正，确保绩效目标按时完成，发挥财政资金效益。

（二）存在的问题及原因分析

本年度中央财政衔接推进乡村振兴补助资金（少数民族发展任务）由县委统战部申请不通过全县统筹使用，直接用于少数民族村外狼窝沟村进行产业发展项目，为了与2023年中央资金项目一起形成产业规模，将2024年中央资金项目产业结构进行调整，重新规划提升项目导致进度缓慢。我部门将吸取经验，今后尽早谋划少数民族村发展项目，提早部署工作，为项目立项建设争取更多弹性时间，保证项目能够按时开工、按时完工、按时支付、尽快投入使用。

六、有关建议

1、尽早谋划项目，提早部署工作，为项目立项建设争取时间，保证项目能够按时开工、按时完工、按时支付、尽快投入使用。

2、加强项目实施管理，加强项目资金管理；

3、进一步健全和完善工作制度，建立长效机制；

4、提高财政项目支出绩效评工作水平。

七、其他需要说明的问题

无

项目名称	张北好货乐享小镇民俗园项目							
主管部门	中共张北县委统一战线工作部			实施单位	张北县民族宗教事务局			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	117	116.3	112.81	10	97%	10	
	其中：当年财政拨款	117	116.3	112.81	10	97%	10	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	发展特色产业，促进少数民族村村民增收，加强民族凝聚力			张北好货乐享小镇民俗园项目总建筑面积414.28㎡，建设二层民宿1座，配套农产品展示、直播间等设施，通过民宿体验+产品植入“体验式”消费，实现线上与线下共享共融，探索创新农村电商新模式，促进少数民族村村民增收，推动少数民族地区人文与农旅融合发展。目标已完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	民俗园数量	1处	1处	20	20	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	20	20	
		成本指标	项目成本不高于117万元	≤117万元	116.3万元	15	15	
	效益指标	经济效益指标	村集体年增收额	≥5万元	5.8万元	15	15	
		社会效益指标	收益人口数	≥200人	248	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益脱贫人数满意度	≥95%	100%	15	15	
总分						100	100	