

和静县旅游局
2020 年财政专项扶贫资金绩效
自评总结报告

项目名称：和静县巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年旅游扶贫

项目

实施单位（公章）：巴音郭楞乡人民政府

主管部门（公章）：和静县旅游局

项目负责人（签章）：李强

填报时间：2020 年 12 月 20 日

一、绩效目标分解下达情况

1. 财政专项扶贫资金下达预算及项目情况

和静县扶贫开发办公室，和静县财政局《关于下达和静县 2020 年中央提前告知财政专项扶贫资金（扶贫发展）项目计划的通知》（静扶办【2020】33 号），和静县扶贫开发领导小组《和静县 2020 年中央提前告知财政专项扶贫项目实施方案的批复》（静扶领办【2020】63 号），和静县发展和改革委员会《关于和静县 2020 年中央提前告知财政专项扶贫资金基础设施建设及购置配套设备项目的批复》（静发改【2020】12 号），项目批复并下达预算资金为 53 万元，资金来源为中央财政专项扶贫资金（扶贫发展资金）。

（1）项目招投标情况

该项目采取政府采购云在线询价方式确定合同单位。按照《中华人民共和国招标投标法》的规定，和静县巴音郭楞乡委托和静县风尚铁艺电焊部通过政府采购云在线方式确定施工单位，采取直接委托方式确定采购、安装，全过程跟踪审计单位等。

（2）合同签订情况

截止 2020 年 4 月 2 日，该项目由和静县巴音郭楞乡与相关单位签订政府采购在线询价合同共 4 份，合同价款 440001.08 元。签订合同情况如下：

该项目于 2020 年 1 月开工，2020 年 6 月完工。2020 年 6 月 30 日，由县扶贫办、县旅游局、县财政局等进行验收，验收结论为工程质量合格，达到竣工验收条件。

项目严格执行县、乡、村三级信息公开和公告公示制度。县级扶贫项目的批复和资金分配由县扶贫办和财政局分别在和静县人民政

府公开、公示，接受社会监督；乡、村两级公示分别在服务地点及村组公示栏进行公示，公告公示单位于5个工作日内进行，公示期限不少于15天。

2. 财政专项扶贫资金项目绩效目标设定情况

项目总体目标为：

目标1：购买传统蒙古包19顶，传统大蒙古包1顶，搭建蒙古包底座10座。

目标2：通过项目的实施，滚动式扶持贫困20户60人，改善贫困户生活生产条件，提高收入，更好的服务旅游，增加贫困户就业渠道，达到稳定脱贫的条件。

同时设置一级指标3个，二级指标8个，三级指标18个。现将目标设定情况简述如下：

①数量指标设定情况（共3项）：购买传统蒙古包19顶；购买传统大蒙古包1套；新建搭建蒙古包底座10座。

②质量指标设定情况（共1项）：贫困地区旅游基础设施建设质量达标率100%。

③时效指标设定情况（共3项）：项目开始时间2020年1月；项目结束时间2020年6月；贫困地区基础设施建设按期完成率100%。

④成本指标设定情况（共3项）：传统蒙古包补助标准≤2万元/套；传统大蒙古包补助标准≤5万元/套；新建蒙古包附属设施补助标准临时工程≤1万元/座；

⑤可持续影响指标（共1项）：旅游基础设施持续使用年限≥5年。

⑥经济效益指标设定情况（共1项）：乡村旅游带动增加贫困村

收入 \geq 3.71 万元

⑦社会效益指标设定情况（共 3 项）：受益建档立卡贫困人口数 60 人，项目受益建档立卡贫困户数 20 户，带动建档立卡贫困人口脱贫数 60 人。

⑧服务对象满意度指标设定情况（共 3 项）：旅游行业经营主体满意度 \geq 95%；参与旅游扶贫项目贫困群众满意度 \geq 95%，游客满意度 \geq 95%。

二、绩效自评工作开展情况

为了提高财政资金分配的科学性、有效性，加强财政扶贫专项资金管理，提高支出效益，我乡自项目下达之日高度重视，专门成立绩效评价工作小组，具体绩效评价工作过程如下：

1. 自评工作开展的范围

绩效自评工作于项目结束后立刻开展。自评的范围主要包括项目的资金预算安排、到位、执行，及项目三级指标的完成情况。通过实地调研，开展基础数据收集和社会调查工作，围绕指标展开，确保调研的有效性和数据的真实性。实地调研主要是将项目的资金流和业务流梳理清楚，首先是对资金的收支进行梳理，包括资金来源、预算安排、实际到位和实际使用资金量、资金使用明细等内容。其次是对业务流的梳理。业务流的梳理主要体现在对每一个指标的实际值进行收集，确认好每一个指标对应的实际值之后，将实际值与目标值进行比较，反映项目资金管理情况、项目执行与计划完成的偏差情况、项目效果与预期偏差情况等。

2. 评价的对象

评价对象即巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年旅游扶贫项目，评价内容包括：巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年旅游扶贫项目的投入、产出、效益、满意度四个方面。预期绩效目标是否可以实现；该项目完成后是否能促进项目区旅游业发展；是否切实助力于当地的扶贫攻坚，助力于当地群众的脱贫；是否可以达到群众的预期要求，并使广大人民群众满意等。

3. 评价的时间

本项目评价时间自 2020 年 7 月 13 日—2020 年 12 月 31 日。具体安排如下：

(1) 组建自评工作组（2020 年 7 月 13 日—2020 年 7 月 16 日）评估工作组召开部门会议，对项目进行内部沟通，了解工作要求及重点工作内容，探讨制定工作程序及注意事项。评估工作组通知项目单位，并明确评估的依据、内容、目的、任务、时间、要求等事项。

(2) 拟定自评工作方案（2020 年 7 月 17 日—2020 年 7 月 19 日）评估工作组按照拟定《绩效自评表》，包括评估对象、内容、方法、专家、时间安排等。依据项目内容明确工作时间节点，确保能够按照时间要求完成项目计划内容。

(3) 组建专家组（2020 年 7 月 20 日—2020 年 7 月 22 日）按照项目特点，联系相关专家，拟定专家评估会时间。评估工作组遴选相关管理专家、财政财务专家和业务专家，组成评估专家组，并适时开展业务培训。

(4) 完成现场调研（2020 年 7 月 23 日—2020 年 7 月 25 日）组织相关专家，前往巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年旅游项目，对项目实施情况进行调研。通过问卷发放进行项目实施满意度评价，共发放

问卷 25 份、回收问卷 25 份，经过对调查材料的综合分析整理，完成现场调研。

(5) 组织实施评估（2020 年 7 月 26 日—2020 年 7 月 28 日）
绩效考评组和评估专家共同召开评估会议，了解项目基本情况，听取项目单位介绍，进行评议。

(6) 完成阶段性报告，因项目完成不久，项目经济收益还未体现，故进行阶段性评价，形成阶段性评价报告，待经济收益实现再进行最终评价。

(7) 完成最终评价报告，2020 年底，经济收入确定，形成最终评价报告。

4. 评价方式

绩效评价方式采取定量分析与定性分析相结合。采取多种方式，多方获取信息。通过咨询专家、查阅资料、问卷调查、电话采访、集中座谈等方式，全面了解并收集项目信息。

自评工作小组根据基础资料，核实确认数据的全面性、真实性。自评满分 100 分，各项评价指标分项按资金、产出、效益、满意度 1: 5: 3: 1 的比例，对三级指标分别赋分评价、逐条计分、综合得分。

5. 形成评价结论

评价小组采取“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。根据关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预【2018】189 号），采用成本效益分析法和公众评判法、综合分析法进行绩效目标自评，即在对预算执行情况、年度总体绩效指标完成情况、未完成原因与整改措施比较分析的基础上，对各项指标进行客观、科学的评价。

评价工作组根据自评工作方案的要求和自评工作的需要,做好现场评价工作,根据评价方案确定的评价指标体系、评价标准和评价方法,计算出评价对象的评价分数,形成初步评价。

绩效评价工作完成后,我单位对项目绩效评价工作进行总结,将项目基本概况、立项依据、实施方案、财务信息、统计报表、财政资金使用情况、初步结论、审核认定结果、评价工作过程中遇到的问题及政策与制度完善建议以书面材料等形式进行备案并妥善保管,建立了财政专项扶贫资金绩效评价档案。对于涉及专项资金使用或工程项目的财政资金绩效评价报告及相关数据,建立项目库,进行动态性管理,以备对项目后续绩效的进一步评价。

本项目综合自评得分为 90.1 分。

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

巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年项目资金为 53 万元,截至自评日,根据和田地区财政局《关于下达 2020 年中央提前告知财政专项扶贫资金预算指标的通知》(和地财扶【2019】3 号),项目到位资金 53 万元,资金到位率 100%。

2. 项目资金执行情况分析

根据巴音郭楞乡阿尔夏特村 2020 年项目资金项目竣工财务决算审核报告,项目审核价为 44 万元,截至自评日,已支付 44 万元,预算资金执行率 83%。本项目预算资金节约 17%,为充分实现资金效益,结余资金已返回财政,另安排用于其他项目。

3. 项目资金管理情况分析

扶贫资金的管理上，一是项目资金根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展）项目管理办法（暂行）的通知》（新扶贫领字[2017]39号）《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金管理办法》（新财扶[2017]32号）《新疆维吾尔自治区扶贫资金项目公示公告制度实施办法》（新扶贫领字[2018]27号）等相关扶贫专项资金、扶贫项目管理办法执行，确保资金安全、项目发挥效益。二是严格按照相应的业务管理制度，规范各项经费的开支；资金使用规范，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。保障会计核算准确、财务资料完整。三是严格实行报账制管理，项目资金严格执行招投标制、预算评审制、结算审计制等制度。实行资金笔笔审核，使报账管理更加严格、规范，确保资金安全使用，提高资金使用的有效性。四是建立监督检查制度，组织进行检查，让受益贫困户和全社会对扶贫项目和资金使用进行监督，增强资金使用的透明度。

（二）绩效目标完成情况分析

1. 产出指标完成情况分析

①数量指标设定情况：购买传统蒙古包 19 顶，实际完成值 19 顶，指标值完成；购买传统大蒙古包 1 套，实际完成值 1 顶，指标值完成；新建塔建蒙古包底座 10 座，实际完成值 10 座，指标值完成。

②质量指标设定情况：贫困地区旅游基础设施建设质量达标率 100%，实际完成值 100%，指标值完成。

③时效指标设定情况：项目开始时间 2020 年 1 月，实际完成值 2020 年 1 月，指标值完成；项目结束时间 2020 年 6 月，实际完成值

2020年6月，指标值完成；贫困地区基础设施建设按期完成率100%，实际完成值100%，指标值完成。

④成本指标设定情况：传统蒙古包补助标准 ≤ 2 万元/套，实际完成值2万元/套，指标值完成；传统大蒙古包补助标准 ≤ 5 万元/套，实际完成值3万元/套，偏差为审计核减；新建蒙古包附属设施补助标准临时工程 ≤ 1 万元/座，实际完成值0.3万元/套，偏差为审计核减。

2. 效益指标完成情况分析

①可持续影响指标：工程使用年限 ≥ 5 年，实际完成值5年，项目建设符合行业标准，指标值完成。

②经济效益指标：乡村旅游带动增加贫困村收入 ≥ 3.71 万元，实际完成值0万元，指标值未完成。

③社会效益指标：受益建档立卡贫困人口数60人，实际完成值60人，指标值完成；项目受益建档立卡贫困户数20户，实际完成值20户，指标值完成；带动建档立卡贫困人口脱贫数60人，实际完成值60人，指标值完成。

3. 满意度指标完成情况分析

满意度指标目标值：旅游行业经营主体满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成值95%，指标值完成；参与旅游扶贫项目贫困群众满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成值95%，指标值完成；游客满意度 $\geq 95\%$ ，实际完成值95%，指标值完成。

四、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1. 绩效目标偏离情况及原因分析

(1) 本项目全年预算数为53万元，全年执行为44万元，执行

率为 83%，偏差 17%，产生偏差的原因是由于年初资金预算值不精准，造成资金预算与实际执行数相差较大。

(2) 购买传统大蒙古包补助标准预算为 ≤ 5 万元/套，审计结算为 3 万元/套，新建蒙古包附属设施补助标准 ≤ 1 万元/座，审计结算为 0.3 万元/座，产生偏差的原因是由于资金预算值不精准，造成资金预算与实际执行数相差较大。

(3) 预期乡村旅游带动增加贫困村收入为 ≥ 3.71 万元，项目 6 月才完工投入使用，但因为疫情对旅游业的影响，蒙古包未能承包出去，未实现预期收益。

2. 下一步改进措施

(1) 预算资金与实际执行数偏差 17%，偏差较大，下一步提高资金预算的精准度，缩小偏差，提高资金的使用率。

(2) 阿尔夏特村旅游扶贫项目是一项惠及民生的重要项目，发展旅游服务业，从而提高了项目区旅游业发展，促进了项目区旅游服务业结构的调整及生产水平的进一步提高。由于因受疫情影响、未能承包出去，未能产生效益，巴音郭楞乡阿尔夏特村进一步加强跟踪管理，做好数据的收集、整理、上报、保管工作，同时会同相关部门加强阿尔夏特村旅游扶贫项目监督管理力度，更大程度的发挥该项目扶贫的经济和社会效益。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

1. 绩效评价结果的应用

我单位 2020 年扶贫资金项目支出绩效评价结果将作为改进预算管理、编制年度预算和安排财政资金的重要依据。

根据关于印发《自治区财政支出绩效评价结果应用暂行办法》(新

财预【2018】194号)的通知,绩效评价小组在完成绩效评价工作并形成评价结果后,针对绩效评价工作的开展情况中存在的问题及时向财政部门反馈。我单位对照绩效评价工作中发现的问题,结合绩效评价报告中提出的整改建议,进一步健全规章制度,完善管理机制,增强支出责任,规范资金使用,强化监督检查,不断提高预算管理水平,为提高预算资金使用效益提供基础保障。财政部门、扶贫部门将绩效自评结果及时报县级扶贫开发领导小组,作为脱贫攻坚决策和分配财政专项扶贫资金的重要参考依据。绩效自评结果作为我单位改进管理、调整财政支出方向、安排以后年度预算的重要参考依据。

2. 绩效评价结果的公开

我单位将绩效自评结果编入本部门2020年部门决算并依法予以公开,回应社会关切,接受社会监督。

绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		和静县巴音郭楞乡阿尔夏特村2020年旅游扶贫项目		项目负责人及电话	才仁加甫 13779652835			
主管部门		和静县旅游局		实施单位	巴音郭楞乡人民政府			
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
		年度资金额:		53	44	10	83.0%	8.3
		其中:本年财政拨款		53	44	10	83.0%	8.3
		其他资金		0	0	0	0%	0
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标1: 购买传统蒙古包19顶, 传统大蒙古包1顶, 搭建蒙古包底座10座。 目标2: 通过项目的实施, 滚动式扶持贫困20户60人, 改善贫困户生活生产条件, 提高收入, 更好的服务旅游, 增加贫困户就业渠道, 达到稳定脱贫的条件。			1. 购买传统蒙古包19顶, 传统大蒙古包1顶, 搭建蒙古包底座10座。 2. 通过项目的实施, 滚动式扶持贫困20户60人, 改善贫困户生活生产条件, 提高收入, 更好的服务旅游, 增加贫困户就业渠道, 达到稳定脱贫的条件。				
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	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	购买传统蒙古包	9	19顶	19顶	9	
			购买传统大蒙古包	9	1顶	1顶	9	
			新建搭建蒙古包底座	8	10座	10座	8	
		质量指标	贫困地区旅游基础设施建设质量达标率	8	100%	100%	8	
			贫困地区基础设施建设按期完成率	3	100%	100%	3	
		时效指标	项目开始时间	3	2020年1月	2020年1月	3	
			项目结束时间	3	2020年6月	2020年6月	3	
			成本指标	传统蒙古包补助标准	3	≤2万元/套	2万元/套	3
		传统大蒙古包补助标准		2	≤5万元/套	3万元/套	1.2	按审计价结算
	新建蒙古包附属设施补助标准	2		≤1万元/座	0.3万元/座	0.6	按审计价结算	
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	旅游基础设施持续使用年限	6	≥5年	5年	6	
		经济效益指标	乡村旅游带动增加贫困村收入	6	≥3.71万元	0万元	0	项目6月才完工投入使用, 项目产生经济效益尚需时日; 下一步继续跟踪监控该项目的经济效益状况
			社会效益指标	受益建档立卡贫困人口数	6	60人	60人	6
		项目受益建档立卡贫困户数		6	20户	20户	6	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	旅游行业经营主体满意度	2	≥95%	95%	2	
			参与旅游扶贫项目贫困群众满意度	4	≥95%	95%	4	
游客满意度			4	≥95%	95%	4		
总分				100		90.1		

注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定得分。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值; 定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。