晓天镇白桑园村游客接待中心项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

为推动乡村振兴战略，建设美丽乡村，确定新建旅游设施以改善脱贫群众稳定增收，现实施晓天镇白桑园村游客接待中心项目，本项目主要通过新建旅游基础设施，扩大游客接待中心占地面积，增加游客量。项目起止时间为2023年1月1日至12月31日。晓天镇白桑园村游客接待中心项目支出350万元，项目类型为行政事业发展项目，涉及财政资金为350万元。

（二）项目绩效目标。

总体目标是通过新建基础设施，扩大游客接待中心占地面积，壮大和提升乡村旅游产业规模。阶段性目标是改善脱贫群众稳定增收，带动地方发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价是为了更好的监督晓天镇白桑园村游客接待中心项目,规范资金的使用和落实，建设美丽乡村，进一步完善旅游设施建设，壮大和提升乡村旅游产业规模；绩效评价的对象是晓天镇白桑园村游客接待中心项目；范围包括附属设施建设等。

（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。

绩效评价原则根据设定的绩效目标，依据规范的程序，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。评价指标体系主要包括三级指标，其中一级指标分为产出指标，效益指标和满意度指标；二级和三级指标分为若干小项指标。绩效评价方法为成本效益分析法。绩效评价标准为计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作主要分为下达绩效评价通知，资料收集与核查，现场和非现场评价，形成评价初步结论，评定绩效评价结果，与被评价部门交换意见和撰写绩效评价报告等步骤。

三、综合评价情况及评价结论

本年度完成预期目标；项目实施不论是产出、效益和满意度等指标均实现预期值，基础设施得到完善，改善了脱贫群众收入，带动地方发展，壮大和提升了乡村旅游产业规模。更好地推动了晓天镇旅游事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理、指标明确，资金投入中预算编制科学、资金分配合理，符合国家法律法规、相关政策、国民经济发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程中符合规定的程序，审批文件、材料符合相关要求等。

（二）项目过程情况。

项目过程中资金使用到位、拨付及时，预算资金按照计划执行、使用合规，实施单位的财务和业务管理制度基本健全，项目实施符合相关管理规定，制度执行有效。

（三）项目产出情况。

项目产出情况已落实到位，新建游客接待中心占地面积达500平方米，项目在2023年底按时完成，资金足额到位，实现专款专用。

（四）项目效益情况。

项目效益指标已经完成，目标达到，村集体经济年收入达到35万元，项目受益脱贫人口数达288人。

五、主要经验及做法

晓天镇白桑园村游客接待中心项目，进一步完善了旅游设施建设，按要求建设游客接待占地面积500平方米。该项目实际绩效实现了预期目标，增加了村集体和群众收入，很好的完成了年初预算的主要任务。

六、存在问题及原因分析

存在的问题主要是服务对象满意度指标中群众服务满意度达到98%，执行中有着较高的满意度，但在实际工作中还有着一定的上升空间，也还需进一步提升。

七、有关建议

1、细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强单位内部机构预算管理意识，优先保障固定性、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和

可控性。

2、完善资金使用效率。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保项目资金及时到位，建立健全专项资金使用管理机制，发挥统筹效应，切实提高群众安全感满意度。

3、强化执行力度。切实做好厉行节约工作，各项经费按规定申请、审批、使用。严禁挤占、挪用等现象发生。建立健全财务管理与财务监督机制。

2024 年 5 月 21 日