附件8

新疆维吾尔自治区农村综合改革转移支付2024年度绩效自评报告

项目名称：农村综合改革转移支付

实施单位：农业农村处

主管部门：新疆维吾尔自治区财政厅

项目负责人：孙欣

填报时间：2025年3月10日

新疆维吾尔自治区农村综合改革转移支付2024年度绩效自评报告

贯彻落实党中央全面实施预算绩效管理决策部署，根据《财政部关于开展2024年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（财监〔2025〕1号），新疆维吾尔自治区财政厅高度重视，严格按规范要求组织开展了2024年度农村综合改革转移支付资金绩效自评工作，现将自评情况报告如下：

一、绩效目标分解下达情况

**（一）中央下达农村综合改革转移支付预算和绩效目标情况**

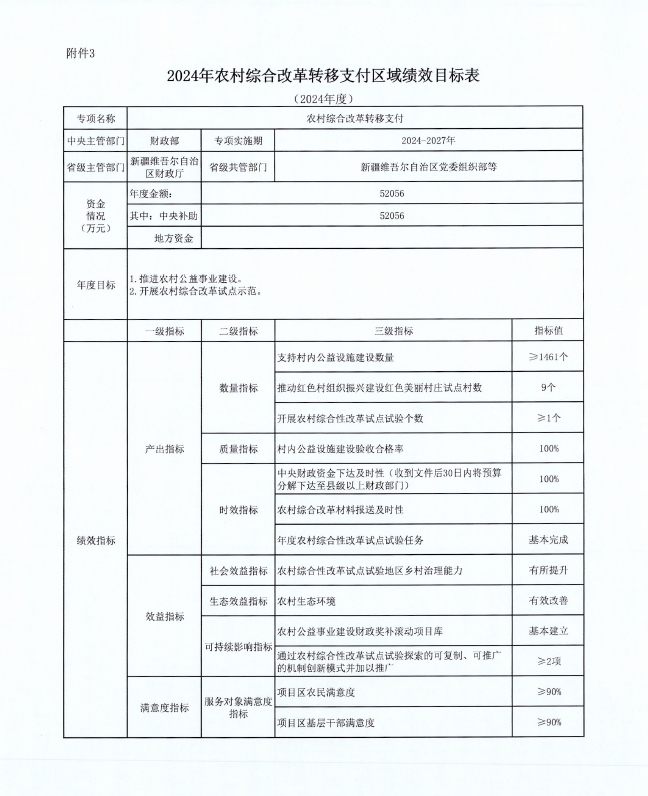
**1.下达预算情况。**

2024年度，财政部分批下达新疆维吾尔自治区2024年农村综合改革转移支付资金共52056万元，用于农村公益事业财政奖补、红色美丽村庄试点、农村综合性改革试点试验。具体如下：

2023年11月，《财政部关于提前下达2024年农村综合改革转移支付预算的通知》（财农〔2023〕89号），下达新疆2024年农村综合改革转移支付资金33052万元，其中：农村公益事业财政奖补32152万元、红色美丽村庄试点900万元。

2024年6月，《财政部关于下达2024年农村综合改革转移支付预算的通知》（财农〔2024〕26号），下达新疆2024年农村综合改革转移支付资金19004万元，其中：农村公益事业财政奖补11504万元、农村综合性改革试点试验7500万元。

**2.下达绩效目标情况。**

****财政部随文下达新疆区域绩效目标表，具体为：

**（二）自治区资金安排、分解下达预算和绩效目标情况**

**1.自治区资金安排、分解下达预算情况。**

2023年12月，自治区《关于提前下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（新财农〔2023〕89号）提前下达各地州市农村综合改革转移支付资金33052万元。

2024年7月，自治区《关于下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（新财农〔2024〕53号）下达各地州农村综合改革转移支付资金19004万元。

2023年12月，自治区《关于提前下达2024年自治区农村综合改革转移支付预算的通知》（新财农〔2023〕105号）下达各地州农村综合改革转移支付资金22000万元。

新疆2024年农村综合改革转移支付项目，共计资金74056万元（其中：中央52056万元、自治区22000万元）。资金分解如下：

（1）项目分解情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目** | **中央** | **自治区** | **合计** |
| 1 | 农村公益事业财政奖补 | 43656 | 22000 | 65656 |
| 2 | 红色美丽村庄试点 | 900 | 0 | 900 |
| 3 | 农村综合性改革试点试验 | 7500 | 0 | 7500 |
| 4 | **合计** | **52056** | **22000** | **74056** |

（2）地州市分解情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **地州市** | **中央资金** | **自治区资金** | **合计（万元）** |
| 1 | 乌鲁木齐市 | 1410 | 594 | 2004 |
| 2 | 伊犁州 | 4158 | 1936 | 6094 |
| 3 | 塔城地区 | 2997 | 1540 | 4537 |
| 4 | 阿勒泰地区 | 2607 | 1364 | 3971 |
| 5 | 克拉玛依市 | 824 | 748 | 1572 |
| 6 | 博 州 | 9810 | 1254 | 11064 |
| 7 | 昌吉州 | 2999 | 1628 | 4627 |
| 8 | 哈密市 | 2014 | 990 | 3004 |
| 9 | 吐鲁番市 | 1226 | 572 | 1798 |
| 10 | 巴 州 | 3120 | 1672 | 4792 |
| 11 | 阿克苏地区 | 5170 | 2354 | 7524 |
| 12 | 克 州 | 2309 | 1144 | 3453 |
| 13 | 喀什地区 | 8197 | 3872 | 12069 |
| 14 | 和田地区 | 5215 | 2332 | 7547 |
| 15 | **合 计** | **52056** | **22000** | **74056** |

**2.自治区分解下达绩效目标情况如下：**

二、绩效情况分析

**（一）资金投入情况分析**

**1.项目资金到位情况分析。**

2024年度，中央下达新疆农村综合改革转移支付项目总预算资金为52056万元，资金到位52056万元，到位率100%,其中，2023年11月中央提前下达新疆2024年农村综合改革转移支付资金33052万元，2024年6月中央下达新疆2024年农村综合改革转移支付资金19004万元。

2024年度，自治区下达农村综合改革转移支付项目总预算资金为22000万元，资金到位22000万元，到位率100%,其中，2023年12月自治区提前下达2024年农村综合改革转移支付资金22000万元。

2024年度用于农村综合改革转移支付的资金总计74056万元,用于项目部分资金74056万元。

**2.项目资金执行情况分析。**

截至2024年12月31日，2024年度农村综合改革转移支付的资金总计74056万元，执行62305.88万元，执行率84.13%，具体如下：

2024年度农村综合改革转移支付执行情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **地州市** | **资金（万元）** | **执行数（万元）** | **执行率** |
| 1 | 乌鲁木齐市 | 2004 | 1242.72 | 62.01% |
| 2 | 伊犁州 | 6094 | 5655.38 | 92.80% |
| 3 | 塔城地区 | 4537 | 4378.15 | 96.50% |
| 4 | 阿勒泰地区 | 3971 | 3023.46 | 76.14% |
| 5 | 克拉玛依市 | 1572 | 1132.19 | 72.02% |
| 6 | 博 州 | 11064 | 9201.95 | 83.17% |
| 7 | 昌吉州 | 4627 | 4530.46 | 97.91% |
| 8 | 哈密市 | 3004 | 2578.33 | 85.83% |
| 9 | 吐鲁番市 | 1798 | 1589.13 | 88.38% |
| 10 | 巴 州 | 4792 | 4214.97 | 87.96% |
| 11 | 阿克苏地区 | 7524 | 6826.7 | 90.73% |
| 12 | 克 州 | 3453 | 2828.32 | 81.91% |
| 13 | 喀什地区 | 12069 | 9917.68 | 82.17% |
| 14 | 和田地区 | 7547 | 5186.44 | 68.72% |
| 15 | **合计** | **74056** | **62305.88** | **84.13%** |

**（二）项目资金管理情况分析**

根据《财政部关于印发<农村综合改革转移支付资金管理办法>的通知》（财农〔2023〕81号）和《关于印发<新疆维吾尔自治区农村综合改革转移支付资金管理办法>的通知》（新财农〔2024〕102号）等要求，持续加强自治区农村综合改革转移支付项目资金的科学分配、及时拨付、规范使用，瞄准预算绩效目标，严格落实支出责任，不断强化项目资金管理。

**1.资金分配科学性。**

农村综合转移支付资金严格遵循规范、公正、公开的原则，农村公益事业财政奖补资金主要采用因素法分配，按照各地乡村人口数、村民委员会个数、上年预算执行情况、资金使用管理监督情况等因素，权重依次为35%、10%、40%、15%，做到年度项目资金分配科学、合理。农村综合性改革试点试验和红色美丽村庄试点按照中央确定的任务，定额补助。

**2.资金下达及时性。**

2023年11月8日、2024年6月14日，收到《财政部关于提前下达2024年农村综合改革转移支付预算的通知》（财农〔2023〕89号）和《财政部关于下达2024年农村综合改革转移支付预算的通知》（财农〔2024〕26号），自治区严格落实有关预算下达规定时限，收到资金文件30日内于2023年12月7日、2024年7月11日，《关于提前下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（新财农〔2023〕89号）和《关于下达2024年中央农村综合改革转移支付预算的通知》（新财农〔2024〕53号），将资金文件及指标足额下达各地州市，做到项目资金及时下达。

**3.资金拨付合规性。**

自治区财政在收到中央预算后30日内将预算分解下达各地州财政部门，将资金分配结果报财政部备案并抄送财政部新疆监管局。严格执行国库集中支付制度，项目县按工程进度核拨资金，未出现以拨代支、虚列支出或违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等情况。

**4.资金使用规范性。**

按照《财政部关于印发<农村综合改革转移支付资金管理办法>的通知》（财农〔2023〕81号）和《关于印发<新疆维吾尔自治区农村综合改革转移支付资金管理办法>的通知》（新财农〔2024〕102号）要求，农村综合改革转移支付资金主要用于补助各地开展农村公益事业建设财政奖补、红色美丽村庄试点，以及农村综合性改革试点试验等项目建设。农村公益事业建设财政奖补支出用于农民通过民主议事程序议定的农村公益建设项目。农村综合性改革试点试验和红色美丽村庄试点按照中央确定的任务，定额补助。通过强化各级财政监管，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。

**5.资金执行准确性。**

农村综合改革转移支付资金按照国库集中支付制度预估规定执行，涉及政府采购的，按照政府采购法律制度规定执行。专款专用、专账核算，并由财政部新疆监管局按照工作职责和财政部有关要求，对农村综合改革转移支付资金进行监管，各地财政部门自觉接受审计监督和财会监督。但在实际执行中存在一定程度偏离绩效目标的现象。

**6.预算绩效管理情况。**

按照《财政部关于印发农村综合改革转移支付绩效管理办法》的通知(财农〔2019〕18号)、《关于印发<新疆维吾尔自治区农村综合改革转移支付资金绩效管理办法实施细则>的通知》（新财规〔2020〕13号）要求，根据中央及自治区全面实施预算绩效管理的有关规定，自治区财政厅严格履行预算绩效管理职责，建立健全全过程预算绩效管理机制，及时下达各地州市区域绩效目标，定期绩效监控，开展绩效评价，加强绩效评价结果运用，并将绩效评价结果作为下一年度资金分配、改进管理、完善政策制度等工作的重要依据，督促各地财政部门切实加强项目资金管理。

**7.支出责任履行情况。**

按照工作职责和财政部有关要求，自治区财政厅全面履行支出责任落实，督导各地强化项目库储备，落实好资金闭环管理机制，加大项目实施进度和资金支出进度调度频率，按月统计各地农村综合改革转移支付资金执行情况。通过持续性调度督促，各地州市支出进度明显提高，支出责任有效压实。

**（三）总体绩效目标完成情况分析**

**一是**推进农村公益事业建设。根据《财政部关于下达2024年农村综合改革转移支付预算的通知》（财农〔2024〕26号）绩效目标要求，自治区2024年建设完成1352个农村公益设施。农村公益事业财政奖补资金用于我区农村公益建设项目，重点解决村内道路、村内环卫设施、村内美化亮化绿化、文化体育场所、村容村貌改造、公共卫生设施、农村人居环境整治等突出问题，通过项目建设，提升村民获得感、幸福感，农村生产生活条件和人居环境得到改善。

**二是**开展农村综合改革试点示范。根据《中共中央组织部 财政部关于进一步开展推动红色村组织振兴建设红色美丽村庄试点工作的通知》（组通字〔2023〕20号）要求，对按要求完成建设任务的9个红色美丽村庄试点进行激励奖补，每个村100万元。对纳入2024年中央农村综合性改革试点试验范围的博州博乐市给予补助。试点项目建设了一批地绿、水净、安居、乐业、增收的美丽宜居乡村，实现了农村人居环境明显改善，村庄环境基本做到干净整洁有序，村民环境与健康意识普遍提高。

**（四）绩效指标完成情况分析**

**1.产出指标完成情况分析。**

（1）数量指标

a.财政部随文下达支持村内公益设施建设数量目标，指标值为≥1461个。自治区实际完成1352个，完成率92.54%，偏差率7.46%。偏差原因：部分项目已完工，还未进行竣工验收。

b.财政部随文下达推动红色村组织振兴建设红色美丽村庄试点村数目标，指标值为9个，自治区实际完成6个，完成率66.67%，偏差率33.33%。偏差原因：项目实施方案经各级审批较晚，导致项目实施滞后，下一步将督促指导各地（州、市）按照实施方案加快项目实施进度，定期开展工程进度推进会议，确保后续建设质量和进度。

c.财政部随文下达开展农村综合性改革试点试验个数目标，指标值为≥1个。自治区实际完成1个，完成率100%，无偏差。

（2）质量指标

a.财政部随文下达村内公益设施建设验收合格率目标，指标值为100%，自治区农村公益事业建设工程验收合格率实际完成100%，完成率100%，无偏差。

（3）时效指标

a.财政部随文下达中央财政下达中央财政资金及时性（收到文件后30日内将预算分解下达至县级以上财政部门）目标，指标值100%，自治区实际完成100%，完成率100%，无偏差。

b.财政部随文下达农村综合改革材料报送及时性目标，指标值100%，自治区农村综合改革材料报送及时性实际完成100%，完成率100%，无偏差。

c.财政部随文下达年度农村综合性改革试点试验任务目标，指标值基本完成，自治区实际完成100%，完成值100%，无偏差。

（4）成本指标

财政部随文下达的绩效目标未设定成本指标。

**2.效益指标完成情况分析。**

（1）经济效益指标

财政部随文下达的绩效目标未设定经济效益指标。

（2）社会效益指标

财政部随文下达农村综合性改革试点试验地区乡村治理能力目标，指标值有所提升，自治区实际完成100%，完成率100%，无偏差。

（3）生态效益指标

财政部随文下达农村生态环境目标，指标值为有效改善，自治区农村生态环境实际完成100%，完成率100%，无偏差。

（4）可持续影响指标

a.财政部随文下达农村公益事业建设财政奖补滚动项目库目标，指标值为基本建立，自治区农村公益事业滚动项目库实际完成100%，完成率100%，无偏差。

b.财政部随文下达通过农村综合性改革试点试验探索的可复制、可推广的机制创新模式并加以推广目标，指标值为≥2项，自治区实际完成4项，完成率200%，偏差率100%，偏差原因:根据中央的要求，各省通过农村综合性改革试点试验探索的可复制、可推广的机制创新模式并加以推广的任务至少2项，我区高度重视，在完成要求的同时进一步探索多完成2项。

**3.满意度指标完成情况分析。**

（1）服务对象满意度指标

a.财政部随文下达项目区农民满意度目标，指标值为≥90%，自治区项目区农民满意度实际完成92%，完成率102.22%，偏差率2.22%。

b.财政部随文下达项目区基层干部满意度目标，指标值为≥90%，新疆项目区基层干部满意度实际完成92%，完成率102.22%，偏差率2.22%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

**（一）偏离的绩效目标和原因**

**1.未完成的数量指标。**

a.财政部随文下达支持村内公益设施建设数量目标，指标值为≥1461个。自治区实际完成1352个，完成率92.54%，偏差率7.46%。偏差原因：部分项目已完工，还未进行竣工验收。

b.财政部随文下达推动红色村组织振兴建设红色美丽村庄试点村数目标，指标值为9个，自治区实际完成6个，完成率66.67%，偏差率33.33%。偏差原因：红色美丽村庄试点项目实施方案审批较晚，导致项目实施滞后，下一步将督促指导各地（州、市）按照实施方案加快项目实施进度，定期开展工程进度推进会议，确保后续建设质量和进度。

**2.完成率超出30%及以上指标。**

财政部随文下达通过农村综合性改革试点试验探索的可复制、可推广的机制创新模式并加以推广目标，指标值为≥2项，自治区实际完成4项，完成率200%，偏差率100%，偏差原因:根据中央的要求，各省通过农村综合性改革试点试验探索的可复制、可推广的机制创新模式并加以推广的任务至少2项，我区高度重视，在完成要求的同时进一步探索多完成2项。

**（二）下一步改进措施**

**1.项目实施过程中存在的不足。**

通过中央及自治区农村综合改革转移支付资金的支持，新疆在改善农村基础设施、推进乡村建设、改善农村人居环境等方面取得很大成效，但在项目实施过程中存在一些问题，主要为：**一是**建设项目规划意识不强。部分地（州、市）编制项目不能严格从项目库中筛选，不利于推动农村综合改革转移支付工作全面科学有序发展。**二是**项目资金执行较慢。因项目资金执行先验收合格再拨付资金的要求，有一部分项目资金支出进度相对项目实施进度较慢一些。

**2.下一步工作实施改进措施。**

**一是**督导各地提前建立项目库。强化项目库储备，对照重点项目年度计划，落实资金使用和项目管理主体责任，强化资金项目定期调度机制，及时验收审核、拨付资金，确保项目早完工、早投产、早受益。**二是**强化预算执行效率。落实好资金闭环管理机制，按月统计各地农村综合改革转移支付资金执行情况，督促各地加快资金拨付进度，确保政策执行不偏向、不变通、不走样。**三是**加大项目督查力度。自治区强化调研督导，加大对各地项目建设的检查工作，不断总结我区农村综合改革工作经验，检查建设试点补助资金使用情况，跟踪项目建设进度情况，督促各地加快完成项目建设，有效发挥建设试点资金效益。

四、绩效自评结果及拟应用和公开情况

（一）按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，单位自评标准是：预算执行10分、产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分。经自评，2024年度农村综合改革转移支付综合评价得分为93.61分，其中：预算执行8.41分、产出指标45.2分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分，自评结果为“优”。

（二）自评价中发现问题部分地州资金执行较慢。改进措施：在预算执行方面，自治区财政厅将落实好资金闭环管理机制，按月统计各地农村综合改革转移支付资金执行情况，要求资金执行慢的地州督促指导各县市加快项目建设，跟踪反馈项目建设过程中存在的堵点、难点，提出切实可行的措施，有效加快资金执行。在项目管理方面，各地积极对接组织、发改、农业农村等部门，提前做好项目谋划、储备，避免出现“资金等项目”的现象。农村综合改革转移支付资金绩效自评价结果、执行情况等将作为下一年安排项目资金的依据，对于绩效自评差的、执行进度慢的地州，自治区财政在分配下一年度资金时，将酌情扣减。

（三）评价结果将在自治区财政厅门户网站进行公示公开,广泛接受社会监督。

五、其他需要说明的问题

中央巡视、各级审计和财政监督中未发现问题。

六、附件

附件：中央农村综合改革转移支付区域绩效目标自评表

中央农村综合改革转移支付区域绩效目标自评表

（2024年）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转移支付(项目)名称 | 农村综合改革转移支付 | | | | | |
| 中央主管  部门 | 财政部 | | | | | |
| 地方主管  部门 | 新疆维吾尔自治区财政厅 | | 资金使用单位 | 新疆维吾尔自治区各试点县市财政局 | | |
| 资金投入  情况 |  | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 预算执行率 | | |
| (B/A×100%) | | |
| 年度资金  总额： | 74056 | 62305.88 | 84.13% | | |
| 其中：中央财政资金 | 52056 | 43672.4 | 83.90% | | |
| 地方资金 | 22000 | 18633.48 | 84.70% | | |
| 其他资金 |  |  |  | | |
| 资金管理情况 |  | 情况说明 | | 存在问题和改进措施 | | |
| 分配科学性 | 按照资金管理办法，采用因素法分配。 | | 无 | | |
| 下达及时性 | 接到中央农村综合改革转移支付预算后，30日内分配下达。 | | 无 | | |
| 拨付合规性 | 按照国库集中支付制度有关规定拨付资金。 | | 无 | | |
| 使用规范性 | 农村综合改革转移支付资金主要用于补助各地开展农村公益事业建设财政奖补、美丽乡村奖补、红色美丽村庄试点等工作。 | | 无 | | |
| 执行准确性 | 农村综合改革转移支付资金专款专用、专账核算。 | | 无 | | |
| 预算绩效管理情况 | 严格按照中央及自治区全面实施预算绩效管理的要求，实施预算绩效管理，加强绩效评价结果运用。 | | 由于前期规划不足，导致部分项目建设进度受阻，资金未全额执行完毕。下一步自治区财政将进一步强化督导，定期调度项目建设进度和资金执行进度，加快预算执行，预计5月底前全部执行完毕。 | | |
| 支出责任履行情况 | 按照工作职责和财政部有关要求，履行资金分配下达、使用监督、绩效管理等责任。 | | 无 | | |
| 总体目标  完成情况 | 总体目标 1.推进农村公益事业建设。 2.开展农村综合改革试点示范。 | | | 全年实际完成情况 1.全区已建设完成1352个农村公益设施； 2.全区已建设完工项目6个红色美丽村庄，1个农村综合性改革试点试验，已完工项目农村人居环境明显改善； | | |
|
|
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 全年实际完成值 | 未完成原因和改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 支持农村公益设施建设数量 | ≥1461个 | 1352个 | 未完成原因：部分项目已完工，还未进行竣工验收；改进措施：督促指导项目县市加快项目实施。 |
| 推动红色村组织振兴建设红色美丽村庄试点村数 | 9个 | 6个 | 未完成原因：红色美丽村庄试点项目实施方案审批较晚，导致项目实施滞后；改进措施：督促指导试点县市加快项目实施。 |
| 开展农村综合性改革试点试验个数 | ≥1个 | 1个 |  |
| 质量指标 | 村内公益设施建设验收合格率 | 100% | 100% |  |
| 时效指标 | 中央财政下达中央财政资金及时性（收到文件后30日内将预算分解下达至县级以上财政部门） | 100% | 100% |  |
|
| 农村综合改革材料报送及时性 | 100% | 100% |  |
| 年度农村综合性改革试点试验任务 | 基本完成 | 基本完成 |  |
| 效益指标 | 生态效益  指标 | 农村生态环境 | 有效改善 | 有效改善 |  |
|
| 可持续影响指标 | 农村公益事业建设财政奖补滚动项目库 | 基本建立 | 基本建立 |  |
|
| 通过农村综合性改革试点试验探索的可复制、可推广的机制创新模式并加以推广 | ≥2项 | 4项 |  |
|
| 满意度指标 | 服务对象 | 项目区农民满意度 | ≥90% | 92% |  |
| 满意度指标 | 项目区基层干部满意度 | ≥90% | 92% |  |
| 说明 | 无 | | | | | |