

秦皇岛市山海关区财政支出项目 绩效评价报告

项目名称: 2023 年民品贷款贴息资金



项目单位: 中共山海关区委统战部

财政业务主管科室文行股

评价类型: 事前评价 事中评价 事后评价

组织方式: 部门(单位)自评 财政部门组织评价

评价机构: 部门(单位)评价组 财政部门评价组
中介机构

2024 年 6 月 27 日

评价报告

为进一步规范和加强民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息资金管理，提高民品贷款贴息资金使用效益，根据相关要求，中共山海关区委统战部认真开展2023年民品贷款贴息资金绩效评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目基本情况

为满足少数民族群众生产生活需要，促进民族地区贸易发展，保障民族特需商品供应，对民族贸易企业和民族特需商品定点生产企业用于开展民族贸易和民族特需商品生产的流动资金贷款给予的贴息补助。省级财政从普惠金融发展专项中安排民贸民品贷款贴息引导支持资金，与中央引导资金一并作为贴息资金，统筹用于支持县(区)开展民贸民品贷款贴息工作。

（二）绩效目标

项目单位制定绩效目标为：满足少数民族群众生产生活需要，促进民族地区贸易发展，保障民族特需商品供应。

（二）项目执行概况

1、项目进展及执行情况

2023年应向2家民品企业拨付贷款贴息资金551.52万元。其中秦皇岛正大有限公司，三融公司万元。

2、项目总投入及实际支出情况

2023年实际收到上级民贷民品贷款贴息资金551.52万元，其中：中央引导支持资金373.55万元，省级资金177.97万元。实际支出0万元。

3、财务管理情况

项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目实际支出与预算批复的用途相符，会计资料真实、完整、及时，未发现违反有关法律、法规规定的截留、挤占、挪用专项资金现象。

二、评价依据

（一）河北省财政厅等三部门关于印发《河北省民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息管理办法》的通知（冀财金[2022]58号）；

（二）秦皇岛市财政局、秦皇岛市民族宗教事务局、中国人民银行秦皇岛市中心支行关于印发《秦皇岛市民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息实施细则》的通知（秦财企[2023]231号）；

（三）山海关区财政局、山海关区民族宗教事务局关于印发《山海关区民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息实施细则》的通知（山财字〔2021〕23号）。

（四）项目相关的其他资料。

三、项目绩效及评价结论

（一）项目绩效

区委统战部加强对项目的指导与监督，扎实开展工作，较好的完成 2023 年民族特需商品生产贷款贴息资金拨付工作，满足了少数民族群众生产生活需要，保障民族特需商品供应，促进民族地区贸易发展。

（二）评价过程及结论

评价工作组听取了中共山海关区统战部就 2023 年民贸民品贷款贴息项目的实施情况、产生的效果等情况进行详细汇报；查看申报单位相关资料，查看实际完成的状况和达到的效果，审核了项目实施过程中所有的项目实施方案等相关资料；对项目的资金来源情况、拨付情况、使用审批情况进行严格监督；通过情况汇总和资料分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成绩效评价报告。

经评价，2023 年民品贷款贴息资金项目绩效评价得分为 80.6 分（其中管理绩效指标 45.6 分，结果绩效指标 35 分），绩效评价等级为“良”。

四、问题与建议

在以后民贸民品贷款贴息资金审核、分配、管理等工作中，项目主管部门和财政部门承担起各自的职责任务，加强资金全过程绩效管理，科学设置绩效目标，开展绩效运行监控，定期组织绩效评价，评价结果作为预算安排、政策调整和改进管理的依据。在我区财政条件允许的情况下，统筹安排自有财力，尽可

能加大民贸民品贷款贴息力度，促进民族地区贸易发展，促进民品企业不断发展壮大。

一、基本概况			
项目名称	民贸民品贷款贴息资金		
项目负责人及职务	关秋丽	联系电话	5136012
项目起止时间	2023.1.1——2023.12.31		
计划安排资金(万)	551.52	实际到位资金(万元)	551.52
其中:中央财政	373.55	其中:中央财政	373.55
省财政	177.97	省财政	177.97
市财政		市财政	
县(区)财政		县(区)财政	
其他		其他	

二、支出明细情况

单位: 万元

支出内容	收到资金	支出	结余
1、 民贸民品贷款贴息资金	551.52		551.52
合 计	551.52		551.52

三、绩效情况

绩效指标	完成情况
对正大、三融两家民品企业申请贴息资金进行申报、审核、资金拨付及管理等	我区现有两家企业被认定为民贸民品贷款贴息企业，2023年收到上级下达民贷民品贷款贴息资金551.52万元，实际拨付贴息资金0万元。

基本指标	具体指标	评价标准	该项分值	评价得分
目标设定情况 10分	立项依据充分性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。 符合上述条件2分；基本符合1分；不符合0分。	2	2
		①项目是否按照规定的程序申报； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③审批前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 符合条件2分；基本符合1分；不符合0分。		
	目标的合理性	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 符合上述条件2分；基本符合1分；不符合0分。	2	2
		①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；		

管理绩效指标 60分	目标的明确性	②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 符合上述条件2分；基本符合1分；不符合0分。	2	2
	资金分配合理性	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应； ③资金分配是否符合专项资金的支持方向和重点。 符合上述条件2分；基本符合1分；不符合0分。	2	2
	管理制度保障	项目相关管理制度健全并全部落实到位(如项目实施方案、资金管理办法等)。 健全并落实到位6分；不健全或未落实到位视情况酌情打分。	6	6
	支撑条件保障	项目实施组织机构健全、人员配备齐全、职责明确。符合条件6分；不符合视情况酌情打分。	6	5
	组织管理22分	项目建设过程中所有支出均控制在合理范围之内执行过程中具有很强的可操作性： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施是否符合招投标或政府采购的规定； 符合上述条件5分；不符合视情况酌情打分。	5	5
	质量管理水平	项目实施过程中监管措施到位，严格履行监管责任，保障项目有序进展。监管控制规范的5分；存在不规范现象的视情况酌情打分。	5	5
	资金到位率	资金到位率=实际拨付金额/计划投入资金×100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 全部到位2分；未全部到位视情况酌情打分。	2	0.6
	资金到位及时性	各项资金是否按项目计划进度及时到位。 及时到位2分；未及时到位视情况酌情打分。	2	0
	支出的相符性	资金实际支出与预算批复的用途是否相符。 完全相符为4分；存在不相符现象为3~1分；相符性极差或支出调整不合理无依据的为0分。	4	0
	支出的合规性	①专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合专项资金管理办法、项目预算批复或合同规定的用途；	4	2

出12分 财务管理12分 产出指标22分 结果绩效指标 40分 效益指标	规性 预算执行率	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。完全符合为4分；存在个别不符合现象为3~1分；不符合为0分。		
		预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 满分4分，视执行率高低情况打分。	4	0
	制度的健全性	财务管理、会计制度健全，专项资金科目设置是否符合国家财经法规和财务管理制度规定。 制度建立健全符合规定4分；制度较健全3~1分；未建立制度0分。	4	4
	管理的有效性	资金的拨付有完整的审批程序和手续，财务管理制度按规定有效执行。 符合上述条件4分；基本符合3~1；不符合0分。	4	4
	会计信息质量	会计信息资料真实、完整、及时、准确。 符合上述条件4分；基本符合3~1；不符合0分。	4	4
管理绩效指标得分小计			60	45.6
产出指标22分	数量指标	①支持贷款贴息企业数量 ②为民品企业贷款提供贴息的比率 按实际贴息情况，视情况酌情评分	5	5
		贴息资金专款专用率 按验收情况得分，视情况酌情评分	5	5
	时效指标	民贷民品贷款贴息资金拨付率 在年度和规定时间内完成项目任务得分；视情况酌情评分。	4	0
	成本指标	民贷民品贷款贴息资金控制在预算范围内 严格控制在资金预算范围之内，单位成本控制较好得分；视实际完成情况酌情评分。	4	4
经济效益指标	社会效益指标	支持当地和民族地区经济社会发展 带动了农户的种植产业的发展 对经济有很好的促进作用得满分，其他情况酌情减分	4	4
		录用周边农民工，增加了就业岗位 支持乡村振兴和社会公益事业发展 对振兴文化、保护文物有促进作用得满分，其他情况酌情减分	4	4

生态 效益	公司养殖模式绿色环保，利用空气能等清洁能源供热， 养殖场均配有污水与废弃物处理设施，均符合环保要求	4	4
	企业推行低抗无公害养殖 两项均符合得满分，其他情况酌情减分		
可持续影响	增加就业，对社会稳定、人民生活改善有促进作用 有积极促进作用得满分、其他情况酌情减分	4	4
满意度6分	企业满意度 $\geq 80\%$	6	5
结果绩效指标得分		40	35
综合得分=管理绩效指标得分+结果绩效指标得分		100	80.6
评价等次(S)：优(S ≥ 90)；良(90>S ≥ 80)；中(80>S ≥ 60)；差(S<60)		优	

四、评价人员

姓名	单位	职称/职务	签字
陈立斌	山海关区财政局文行股	股长	陈立斌
张艳	山海关区财政局文行股	副股长	张艳

评价工作组组长签字：

2022年6月27日