**2022年度漯河经济技术开发区乡村振兴**

**专项经费项目绩效评价报告**

项目名称：漯河经济技术开发区乡村振兴专项经费项目

委托部门：漯河经济技术开发区财政局

评价机构：漯河金桥联合会计师事务所

**2023年6月**

**目 录**

**[一、项目基本情况 1](#_Toc26256)**

[（一）项目背景及目的 1](#_Toc4709)

[（二）项目实施和完成情况 2](#_Toc5221)

[（三）项目资金来源及支出情况 10](#_Toc11480)

[（四）项目绩效目标 11](#_Toc15190)

**[二、绩效评价开展情况 12](#_Toc11976)**

[（一）绩效评价目的 12](#_Toc17505)

[（二）绩效评价原则与方法 12](#_Toc3515)

[（三） 绩效评价指标体系框架 13](#_Toc17771)

[（四）绩效评价工作过程 14](#_Toc3223)

**[三、综合评价情况及评价结论 15](#_Toc12298)**

**[四、绩效评价指标分析 16](#_Toc20408)**

[（一）项目决策情况分析 16](#_Toc13259)

[（二）过程实施情况分析 18](#_Toc23214)

[（三）项目产出情况分析 19](#_Toc22370)

[（四）项目效益情况分析 21](#_Toc3354)

**[五、主要成绩和经验做法 22](#_Toc10410)**

**[六、存在的主要问题 23](#_Toc7998)**

**[七、有关建议 24](#_Toc8549)**

[附件-1 项目基本情况表 2](#_Toc25659)6

[附件-2 绩效评价方案 27](#_Toc3852)

[附件-3 绩效评价指标体系综合评分表 29](#_Toc1811)

[附件-4 绩效目标申报表 38](#_Toc32318)

[附件-5问卷调查表 40](#_Toc24809)

[附件-6 问卷调查统计情况表 42](#_Toc31163)

[附件-7 访谈记录 44](#_Toc5390)

[附件-8评价小组工作时间安排 45](#_Toc12684)

**2022年度漯河经济技术开发区乡村振兴**

**专项经费项目绩效评价报告**

征求意见稿

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，加强财政支出管理，优化财政支出结构，强化落实支出责任，提高财政资金使用效益，构建科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，科学评价漯河经济技术开发区（以下简称“经开区”）乡村振兴专项资金使用效果，经开区财政局委托漯河金桥联合会计师事务所组织开展此次绩效评价工作。评价组通过资料收集、数据复核、实地勘察等工作，于2023年6月初步完成评价工作，形成评价结论，现将主要评价结果报告如下：

# 一、项目基本情况

## （一）项目背景及目的

党的十九大提出实施乡村振兴战略，是对“三农”工作作出的重大决策部署，是决胜全面建成小康社会、全面建设社会主义现代化国家的重大历史任务，是新时代做好“三农”工作的总抓手。为贯彻落实党中央、国务院关于乡村振兴的决策部署，中共河南省委、河南省人民政府发布《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的实施意见》，明确要求实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，加快推动农业高质量发展，大力实施乡村建设行动，加强党对“三农”工作的全面领导。经开区为大力支持农业农村发展，不断创新思路和模式，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，多措并举高质量

完成脱贫攻坚工作。健全防止返贫动态监测和帮扶机制，培养乡村振兴带头人，拓宽科技兴农途径，走出了一条彰显地方特色的乡村振兴之路。

经开区为支持农业农村发展，2022年度共安排乡村振兴财政专项资金1265万元，为经开区农业农村事业发展提供了坚实的财力保障。以继续支持各类项目建设，聚焦产业兴旺，优化农业产业布局，丰富乡村经济业态，拓展农民增收空间。推动形成工农互促、城乡互补、协调发展、共同繁荣的新型工农城乡关系，加快农业农村现代化进程。

## （二）项目实施和完成情况

2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区各类项目26个，包括农村基础设施类项目5个，农村人居环境类项目7个，农业产业扶持类项目5个，巩固脱贫攻坚类项目6个，其他水利项目3个。

截至评价期结束，26个项目已全部完成建设任务。2022年度各类项目建设完成情况如表1-1所示：

**表1-1 2022年度经开区乡村振兴专项经费项目建设完成情况**

| **项目类别** | | **项目数量（个）** | **已完工项目数量（个）** | **完工比例** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 农村基础设施类 | 村级供水工程项目 | 1 | 1 | 100.00% |
| 围挡安装工程 | 1 | 1 | 100.00% |
| 购买钢筋水泥排污管 | 1 | 1 | 100.00% |
| 农村户厕改造标志牌 | 1 | 1 | 100.00% |
| 道路硬化 | 1 | 1 | 100.00% |
| **小计** | **5** | **5** | **100.00%** |
| 农村人居环境类项目 | 绿化提升工程 | 1 | 1 | 100.00% |
| 购买环保垃圾桶 | 1 | 1 | 100.00% |
| 禁烧奖励资金 | 1 | 1 | 100.00% |
| 禁烧期间租车费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 人居环境整治租车费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 人居环境集中整治奖补资金 | 1 | 1 | 100.00% |
| 村庄规划编制 | 1 | 1 | 100.00% |
| **小计** | **7** | **7** | **100.00%** |
| 农业产业扶持类项目 | 小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务 | 3 | 3 | 100.00% |
| 人工增雨及气象站运行费用 | 1 | 1 | 100.00% |
| 抗旱保秋工作费用 | 1 | 1 | 100.00% |
| **小计** | **5** | **5** | **100.00%** |
| 巩固脱贫攻坚类项目 | 脱贫户及监测户爱心慰问费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 帮扶脱贫户提供工作岗位工资费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 巩固脱贫攻坚成果奖补资金 | 1 | 1 | 100.00% |
| 联镇带村到户项目 | 1 | 1 | 100.00% |
| 脱贫户护理费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 金融扶贫风险补偿金 | 1 | 1 | 100.00% |
| **小计** | **6** | **6** | **100.00%** |
| 其他水利类项目 | 区规划水资源论证 | 1 | 1 | 100.00% |
| 南水北调水费 | 1 | 1 | 100.00% |
| 农田水利设施保险费 | 1 | 1 | 100.00% |
|  | **小计** | **3** | **3** | **100.00%** |
| **合计** | | **26** | **26** | **100.00%** |

同时，为深入了解2022年度经开区乡村振兴专项经费项目实施完成情况以及以往年度项目运营管护情况，综合评价项目的可持续发展情况。评价组对上述项目进行了评价，具体项目实施内容与完成情况如表1-2所示：

**表1-2 2022年度财政乡村振兴专项经费项目建设情况表**

| **序 号** | **项目类型** | **项目名称** | **项目内容（建设任务）** | **项目建设完成情况** | **项目资金支付情况** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 农村基础设施类 | 村级供水工程项目 | 2020年11月25日，经开区科技局与中标单位中润迅展智慧建设有限公司签订合同，对后谢镇15个村现有饮水管网进行改造，合同金额为3070001.18元。 | 已竣工验收合格 | 2022年1月28日，财政直接支付施工单位95%工程款2866720.08元，余5%质保金150880.01元未支付。 |
| 2 | 农村基础设施类 | 围挡安装工程 | 2022年3月1日，邓襄镇人民政府与漯河市天行健建筑工程有限公司签订合同对于庄村、李槐庭村633.06㎡围挡进行安装，合同金额为72801.90元。 | 已竣工验收合格 | 2022年7月14日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付邓襄镇人民政府围挡安装工程费72801.90元。 |
| 3 | 农村基础设施类 | 购买钢筋水泥排污管 | 2022年2月28日，邓襄镇人民政府与漯河市买卖光商贸有限公司签订合同购买钢筋水泥排污管119根，合同金额为87420元。 | 已验收 | 2022年7月14日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河市买卖光商贸有限公司87420元。 |
| 4 | 农村基础设施类 | 农村户厕改造标志牌 | 漯河市召陵区古月旧图文快印中心制作农村户厕改造标志牌2000个，规格为20\*30，金额18000元。 | 已完成 | 2022年8月12日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河市召陵区古月旧图文快印中心制作农村户厕改造标志牌制作费18000元。 |
| 5 | 农村基础设施类 | 道路硬化 | 2019年6月26日，经开区科技局与中标单位漯河市立达市政工程有限公司签订合同对后谢镇河东王村修建12cm厚C30水泥混凝土6475.86㎡；18cm厚水泥C30混凝土470.93㎡；D300mm波纹管长41m三个沉淀池（结构：600mm\*800mm\*700mm)。对后谢村新建12cm厚C30水泥混凝土7773.82㎡。合同金额为1730000元。 | 已竣工验收合格 | 2020年1月22日漯河经济技术开发区财政局对该工程进行了审核，由于增加385㎡道路硬化，增加造价35950.10元。2022年8月10日，财政直接支付施工单位3%工程款（质保金）52978.51元。 |
| 6 | 农村人居环境类项目 | 绿化提升工程 | 2022年2月22日，邓襄镇人民政府与漯河市守护者物业管理有限公司签订合同对尚庄种植2.5CM-3CM直径竹子2500株，合同金额为25000元。 | 已完工 | 2022年7月14日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河市经济技术开发区邓襄镇人民政府购买竹子费用25000元。 |
| 7 | 农村人居环境类项目 | 购买环保垃圾桶 | 2022年2月28日，邓襄镇人民政府与漯河市买卖光商贸有限公司签订合同购买环保垃圾桶140组420个，合同金额为92400元。 | 已验收 | 2022年7月14日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河市经济技术开发区邓襄镇人民政府购买环保垃圾桶支出92400元。 |
| 8 | 农村人居环境类项目 | 禁烧奖励资金 | 根据《经开区可燃物禁烧及综合利用领导小组关于表彰全区2021年可燃物禁烧及综合利用工作先进单位和先进工作者的决定》（漯开禁烧办〔2022〕4号），对先进单位和先进工作者进行奖励。邓襄镇、后谢镇、湘江路管理办公室分别奖励200000元、100000元、50000元，牛赵村、后乡村、河东李村、坑韩村、洼张村、皇西村各奖励7000元，前谢村、伊庄村、方庄村、黄头村、皇东村、圪垱张村、李槐庭村、下坡村各奖励5000元，吕仓村、邓店村、孙店村、清明李村、靳庄村、寨门村、王庄村、于庄村、孔营村、前安村各奖励3000元，共计462000元。 | 已完成 | 2022年7月7日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付邓襄镇禁烧奖励资金256000元，支付后谢镇禁烧奖励资金156000元，支付湘江路管理办公室禁烧奖励资金50000元。 |
| 9 | 农村人居环境类项目 | 禁烧期间租车费 | 根据经开区秸秆禁烧和综合利用领导小组办公室关于开展2022年可燃物禁烧督导工作的通知（漯开禁烧办〔2022〕3号及漯河经开区管委会办公室2022年5月18日《关于调整开发区秸秆禁烧包村的通知》（漯开管办〔2022〕4号），经开区科技服务中心自2022年5月25日至2022年6月25日租赁车辆进行可燃物禁烧督导工作，租金为5000元。 | 已完成 | 2022年8月12日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付河南隆和磊泰实业有限公司租车费5000元。 |
| 10 | 农村人居环境类项目 | 人居环境整治租车费 | 根据经开区党工委 经开区管委会关于印发《漯河经济技术开发区农村人居环境集中整治行动方案》的通知（漯开文〔2021〕111号），经开区科技服务中心自2021年11月23日至2022年5月23日租赁车辆进行农村人居环境集中整治工作，租金为15000元。 | 已完成 | 2022年8月12日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付河南隆和磊泰实业有限公司租车费15000元。 |
| 11 | 农村人居环境类项目 | 人居环境集中整治奖补资金 | 根据经开区党工委 经开区管委会关于印发《漯河经济技术开发区农村人居环境集中整治行动方案》的通知（漯开文〔2021〕111号），在人居环境集中整治工作中，后谢镇获得奖补资金375000元，邓襄镇获得奖补资金375000元。 | 已完成 | 2022年3月24日，漯河经济技术开发区管理委员会支付第一次及第二次人居环境整治奖补资金500000元，2022年5月14日，漯河经济技术开发区管理委员会支付第三次人居环境整治奖补资金250000元。 |
| 12 | 农村人居环境类项目 | 村庄规划编制 | 2021年11月17日，经开区科技局与中标单位中智投工程管理有限公司签订合同对经开区27个村庄提供规划编制服务，合同金额为163600元/村，共计4417200元。 | 已完成 | 2022年1月28日，财政直接支付服务单位村庄规划编制费1325160元（合同金额的30%）。 |
| 13 | 农业产业扶持类项目 | 小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务一标段 | 2022年4月19日，经开区科技服务中心与中标单位漯河市金秋种业有限公司签订合同，由其提供10200亩小麦病虫害防治药剂及飞防服务，合同金额为152031元。 | 已完成 | 2022年7月12日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河市金秋种业有限公司病虫害防治药剂及飞防作业服务费152031元。 |
| 14 | 农业产业扶持类项目 | 小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务二标段 | 2022年4月21日，经开区科技服务中心与中标单位河南天大农业航空科技有限公司签订合同，由其提供17610亩小麦病虫害防治药剂及飞防服务，合同金额为263445.6元。 | 已完成 | 2022年8月11日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付河南天大农业航空科技有限公司病虫害防治药剂及飞防作业服务费243445.6元。（财政直接支付20000元，支出功能分类为2130119防灾救灾，支出经济分类为39999其他支出）。 |
| 15 | 农业产业扶持类项目 | 小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务三标段 | 2022年4月21日，经开区科技服务中心与中标单位漯河禾嘉农业科技有限公司签订合同，由其提供26570亩小麦病虫害防治药剂及23030亩小麦飞防服务，合同金额为370405元。 | 已完成 | 2022年8月11日，经开区科技服务中心支付漯河禾嘉农业科技有限公司病虫害防治药剂及飞防作业服务费370405元。 |
| 16 | 农业产业扶持类项目 | 人工增雨及气象站运行费用 | 根据2009年8月24日，漯河市人民政府办公室《关于推进我市现代农业气象服务工作的实施意见》（漯政办〔2009〕104号），经开区2019年度人工增雨作业费用63420元，2020年度人工增雨作业费用58000元。2019年度后谢气象站运行经费26000元，2020年度后谢气象站运行经费26000元。 | 已完成 | 2022年4月8日，漯河经济技术开发区管理委员会支付漯河市气象局173000元。 |
| 17 | 农业产业扶持类项目 | 抗旱保秋工作费用 | 为积极应对高温干旱天气，抢抓农时、及时补水，全力做好抗旱保秋各项工作，努力把灾害损失降到最低，确保秋粮和全年粮食稳产丰收。 | 已完成 | 2022年9月27日，经开区科技服务中心支付邓襄镇人民政府抗旱保秋工作经费200000元。2022年9月27日，经开区科技服务中心支付后谢镇人民政府抗旱保秋工作经费40000元。2022年10月21日，经开区管理委员会支付邓襄镇人民政府抗旱保秋工作经费152000元。 |
| 18 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 脱贫户及监测户爱心慰问费 | 根据《漯河经济技术开发区乡村振兴工作领导小组办公室关于做好“两节”期间帮扶和走访慰问等工作的通知》的要求，为邓襄镇辖区内279户脱贫户和监测户发放邓襄镇金福源超市面值600元的慰问卡，总金额为167400元。为湘江路新区辖区内8户脱贫户和监测户发放后谢镇河东王爱心超市面值600元的慰问卡，总金额为4800元。为后谢镇辖区内54户脱贫户和监测户发放后谢镇河东王爱心超市面值600元的慰问卡，总金额为32400元。 | 已完成 | 2022年7月14日，经开区科技服务中心支付邓襄镇爱心慰问卡费用167400元，支付湘江路新区爱心慰问卡费用4800元，支付后谢镇爱心慰问卡费用32400元。 |
| 19 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 帮扶脱贫户提供工作岗位工资费 | 根据2021年10月12日《漯河经济技术开发区乡村振兴工作领导小组关于设立巩固拓展脱贫攻坚成果帮扶岗位的通知（漯开乡振领组〔2021〕6号）及2022年8月21日漯河经济技术开发区乡村振兴工作领导小组会议纪要（漯开乡振领组纪要〔2022〕2号，邓襄镇2022年巩固脱贫攻坚成果帮扶岗位35人发放工资294500元。 | 已完成 | 2022年7月7日，经开区科技服务中心支付邓襄镇人民政府巩固脱贫攻坚成果帮扶岗位35人工资294500元。 |
| 20 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 巩固脱贫攻坚成果奖补资金 | 根据2021年11月22日经开区管理委员会《关于印发巩固脱贫攻坚成果奖补资金实施方案通知》（漯开管〔2021〕134号）及2021年11月9日经开区乡村振兴工作领导小组《漯河经济技术开发区巩固脱贫攻坚成果资料评比结果通报》，后谢镇奖补资金为21000元，湘江路管理办公室奖补资金为26000元。 | 已完成 | 2022年4月8号，经开区管委会支付后谢镇奖补资金21000元，支付湘江路管理办公室奖补资金26000元。 |
| 21 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 联镇带村到户项目 | 2022年8月21日经开区乡村振兴工作领导小组会议纪要（漯开乡振领组纪要〔2022〕2号，同意拨付邓襄镇截止2022年3月未发放联镇带村到户资金230052.66元。 | 已完成 | 2022年9月23日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付邓襄镇人民政府联镇带村到户项目资金230052.66元。 |
| 22 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 脱贫户护理费 | 2022年8月21日经开区乡村振兴工作领导小组会议纪要（漯开乡振领组纪要〔2022〕2号，同意对邓襄镇脱贫户张红要自2019年11月至2022年8月护理补贴费49035.60元，由区财政进行补贴。 | 已完成 | 2022年9月23日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付邓襄镇人民政府脱贫户护理费49035.60元。 |
| 23 | 巩固脱贫攻坚类项目 | 金融扶贫风险补偿金 | 根据经开区管委会会议纪要（漯开纪要〔2021〕103号）及2022年2月22日经开区金融扶贫工作领导小组《关于拨付金融扶贫贷款风险补偿金的申请》，同意根据召陵区农信社金融风险防控要求，补充风险补偿金人民币1000000元。 | 已完成 | 2022年3月24日，漯河经济技术开发区科技服务中心支付漯河经济技术开发区金融扶贫工作领导小组1000000元风险补偿金。 |
| 24 | 其他水利类项目 | 区规划水资源论证 | 2021年3月10日，经开区科技局与河南省水利勘测设计研究有限公司签订《技术咨询服务合同》，由其自合同生效30天内提交区规划水资源论证报告。 | 已完成 | 2022年3月24日，漯河经济技术开发区管理委员会支付河南省水利勘测设计研究有限公司服务费250000元。 |
| 25 | 其他水利类项目 | 南水北调水费 | 根据2017年2月7日漯河市人民政府办公室《关于做好南水北调水费征缴工作的通知》（漯政办〔2017〕9号），经开区2019-2020年度应缴水费977914元，2020-2021年度应缴水费992054元，2021-2022年度应缴水费763285元。 | 已完成 | 2022年4月2日，财政直接支付漯河市南水北调中线工程维护中心2019-2021年度南水北调水费1969968元。2022年12月15日，财政直接支付漯河市南水北调中线工程维护中心2021-2022年度南水北调水费763285元。 |
| 26 | 其他水利类项目 | 农田水利设施保险项目 | 中原农业保险股份有限公司漯河市分公司对邓襄镇辖区内1288眼农田水利机井进行管理维护，保险资金共计254331元。对后谢镇辖区内482眼农田水利机井进行管理维护，保险资金共计80976元。对湘江路辖区内319眼农田水利机井进行管理维护，保险资金共计58597元。 | 已完成 | 2022年5月14日，开发区管理委员会支付邓襄镇农田水利设施保险费254331元，支付后谢镇农田水利设施保险费80976元，2022年6月17日，开发区管理委员会支付湘江路新区农田水利设施保险费58597元。 |

## 项目资金来源及支出情况

该项目资金来源于区级预算资金，根据《漯河经济技术开发区财政局关于批复2022年部门预算的通知》（漯开财〔2022〕7号），2022年度经开区乡村振兴专项经费项目预算批复1465万元，年终调减预算200万元，全年预算1265万元。截至2022年12月31日，预算资金实际到位1265万元，资金到位率为100%。2022年度累计资金支出1230.57万元，预算执行率为97.28%。2022年度经开区乡村振兴专项经费项目财政资金支出明细如下：

| **项目类别** | | **项目资金支出** |
| --- | --- | --- |
| 农村基础设施类 | 村级供水工程项目 | 2,866,720.08 |
| 围挡安装工程 | 72,801.90 |
| 购买钢筋水泥排污管 | 87,420.00 |
| 农村户厕改造标志牌 | 18,000.00 |
| 道路硬化 | 52,978.51 |
| **小计** | **3,097,920.49** |
| 农村人居环境类项目 | 绿化提升工程 | 25,000.00 |
| 购买环保垃圾桶 | 92,400.00 |
| 禁烧奖励资金 | 462,000.00 |
| 禁烧期间租车费 | 5,000.00 |
| 人居环境整治租车费 | 15,000.00 |
| 人居环境集中整治奖补资金 | 750,000.00 |
| 村庄规划编制 | 1,325,160.00 |
| **小计** | **2,674,560.00** |
| 农业产业扶持类项目 | 小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务 | 765,881.60 |
| 人工增雨及气象站运行费用 | 173,000.00 |
| 抗旱保秋工作费用 | 392,000.00 |
| **小计** | **1,330,881.60** |
| 巩固脱贫攻坚类项目 | 脱贫户及监测户爱心慰问费 | 204,600.00 |
| 帮扶脱贫户提供工作岗位工资费 | 294,500.00 |
| 巩固脱贫攻坚成果奖补资金 | 47,000.00 |
| 联镇带村到户项目 | 230,052.66 |
| 脱贫户护理费 | 49,035.60 |
| 金融扶贫风险补偿金 | 1,000,000.00 |
| **小计** | **1,825,188.26** |
| 其他水利类项目 | 区规划水资源论证 | 250,000.00 |
| 南水北调水费 | 2,733,253.00 |
| 农田水利设施保险费 | 393,904.00 |
| **小计** | **3,377,157.00** |
| **合计** | | **12,305,707.35** |

（四）项目绩效目标

### 1.总体绩效目标

总体目标是按照国家乡村振兴工作方针和总体要求，坚持全面规划、统筹兼顾、标本兼治、综合治理、依法治理的原则，以人与自然和谐相处为理念，以提升农村农业基础设施和基本公共服务水平，推进农村生态环境持续改善为核心，以解决民生问题为重点，全面深化改革，在“力争项目、狠抓建设、深化改革、 加快发展”上下功夫，在管理上求突破，在建设上见实效，为全区经济社会又好又快发展提供强有力的支撑和保障。

### 2.年度绩效目标

在巩固脱贫攻坚成果的基础上，大力推进乡村振兴有效发展。在加强农村基础设施建设及人居环境建设的同时，保障支持农业产业发展，促进产业提质增效，带动脱贫人口就业增收，提高脱贫群众参与度，增强带动持续性，为促进乡村振兴奠定基础。

# 二、绩效评价开展情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价旨在了解2022年经开区乡村振兴财政专项资金投入、项目开展和绩效达成情况，检查项目实施各环节的合规性与合理性，总结经开区在保障农业农村发展，实施乡村振兴工作开展中的成绩与经验，发现项目实施和资金管理中的问题与不足，并提出建设性的改进建议，进一步加强财政专项资金管理，提高财政资金管理及使用的经济性、效益性和效率性。

（二）绩效评价原则与方法

此次评价坚持定量优先、定性与定量相结合的评价方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则。在评价实施过程中，采用综合评价法、比较法、社会调查法等多种方法，提高评价工作的科学性与规范性。**一是综合评价法。**通过设立整体规划执行、效果等维度的评价指标，构建客观、科学的综合评价指标体系，并设置相应的指标权重与评分标准，对项目成效进行综合、全面评价。**二是比较法。**通过对整体规划目标与实施效果、历史与当期等情况比较，分析项目目标设立是否明确、资金投入是否科学、建设内容是否合理、项目效果是否达到预期目标等。**三是社会调查法。**通过现场勘查、访谈调研、资料收集与数据复核等方式对规划项目建设完成情况及绩效目标的实现程度进行调查，并对项目产出和项目绩效进行分析。

1. 绩效评价指标体系框架

此次评价指标体系共由4个一级指标、12个二级指标、24个三级指标组成。指标数据来源于政府文件、实地调研、访谈等。绩效评价指标框架详见表2-1，具体绩效评价指标体系详见附件三。**一是决策类指标：**占权重分10分，主要从项目立项、项目目标、资金投入三个方面加以考察。**二是过程类指标：**占权重分15分，主要从资金管理和组织实施两方面加以考核，综合评价项目管理制度建设及执行情况、资金使用管理情况等。**三是产出类指标：**占权重分60分，用于评价项目实际产出情况，包括产出数量、产出质量和产出时效、产出成本。**四是效益类指标：**占权重分15分，综合评价财政乡村振兴资金投入使用后的效益实现程度，往年项目可持续影响，以及受益群众满意度等。

**表2-1 绩效评价指标体系框架表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** |
| --- | --- | --- | --- |
| A项目决策（10） | A1项目立项（2） | A11立项依据充分性 | 1 |
| A12立项程序规范性 | 1 |
| A2绩效目标（4） | A21绩效目标合理性 | 2 |
| A22绩效目标明确性 | 2 |
| A3资金安排（4） | A31预算编制科学性 | 2 |
| A32资金分配合理性 | 2 |
| B项目过程（15） | B1组织实施（7） | B11项目管理制度健全性 | 3 |
| B12制度执行有效性 | 4 |
| B2资金管理（8） | B21资金到位率 | 2 |
| B22预算执行率 | 3 |
| B23资金使用合规性 | 3 |
| C项目产出（60） | C1产出数量（20） | C11农村基础设施类项目建设实施完成率 | 4 |
| C12农村人居环境类项目建设实施完成率 | 4 |
| C13农业产业扶持类项目建设实施完成率 | 4 |
| C14项固脱贫攻坚类项目建设实施完成率 | 4 |
| C15其他类项目建设实施完成率 | 4 |
| C2产出质量（15） | C21项目验收合格率 | 7 |
| C22工程质量达标率 | 8 |
| C3产出时效（15） | C31项目开工及时率 | 7 |
| C32项目完成及时率 | 8 |
| C4产出成本（10） | C41项目成本节约率 | 10 |
|
|
| D项目效益（15） | D1社会效益（3） | D11项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 5 |
| D2可持续影响（15） | D21项目后续运行及成效发按的可持续影响情况。 | 5 |
| D3服务对象满意度（4） | D31社会公众或服务对象满意度。 | 5 |
| **合计** | | | **100** |

（四）绩效评价工作过程

**1.前期工作阶段（6月5日-6月15日）**

**一是项目前期****准备。**成立绩效评价小组，搜集项目资料，全面了解项目基本情况。**二是工作方案制定及论证。**根据前期收集到的项目资料，结合项目特点，有针对性地设计评价指标体系、基础数据表、资料清单等，确定科学、合理的评价方法和评价标准，设计绩效评价工作整体时间表，形成项目工作方案。

**2.评价实施阶段（6月16日-6月23日）**

**一是开展社会调研及数据采集。**与项目主管单位等相关单位协调配合，完成访谈调研、实地核查、满意度调研等。通过对经开区科技服务中心主要负责人进行访谈，了解项目实施整体流程；通过实地查勘项目实施、建设、维护等情况；通过对受益群众进行满意度问卷调查，了解受益村民满意度情况；通过基础表等形式进行数据采集，对绩效评价项目内容进行分析判断，主要包括项目建设情况、资金使用情况、项目管理制度制定及执行情况、项目绩效达成情况等内容，并对数据进行复核。**二是数据整理和分析。**针对采集数据进行整理、剔除错误数据，进行数据分析，回答关键评价问题，进行原因解释。

**3.报告撰写阶段（6月24日-6月30日）**

**一是评价报告撰写。**依据制订的评价标准和打分规则，对项目进行量化打分。依据评价结论和该项工作取得的成效，撰写绩效评价报告，总结经验、分析不足，并针对存在问题提出改进建议。**二是评价报告修改、完善。**评价小组根据相关方意见，对评价报告进行修改完善。

# 三、综合评价情况及评价结论

### **（一）评分结果**

运用由评价组设计的指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈、问卷调研等形式对经开区2022年财政乡村振兴专项资金绩效评价项目进行客观评价，最终评价得分为88.92分，绩效评价级别为“良”。具体得分情况见表3-1：

表3-1经开区2022年财政乡村振兴专项资金绩效评价项目得分表

| **一级指标** | **权重分** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 10 | 6 | 60% |
| 项目过程 | 15 | 9.92 | 66.13% |
| 项目产出 | 60 | 58 | 96.67% |
| 项目效益 | 15 | 15 | 100% |
| **合计** | **100** | **88.92** | **88.92%** |

### **（二）总体评价结论**

总体来看，经开区2022年财政乡村振兴专项经费项目实施取得了一定成效。该项目立项依据充分、立项程序规范、资金使用合规、项目产出完成度高、项目效益显著。经开区财政局、经开区科技服务中心、各乡镇政府等单位职责分工明确，项目管理较为规范。资金支付进度总体良好；项目建设完成度总体较高。通过项目实施，提高群众对脱贫攻坚工作满意度，改善村民人居环境，提高村民生产生活质量，建设生态宜居美丽乡村，助推乡村振兴。但在项目实施过程中仍存在内控制度不完善，绩效目标设置的科学性、合理性有待进一步优化、改进。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况分析

项目决策指标包含3个二级指标，6个三级指标，权重为10分，该项得分6分，得分率60%。各项指标得分情况如表3-2：

表3-2 项目决策指标得分情况

| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| A1项目立项 | A11立项依据充分性 | 1 | 1 | 100.00% |
| A12立项程序规范性 | 1 | 1 | 100.00% |
| A2绩效目标 | A21绩效目标合理性 | 2 | 1 | 50.00% |
| A22绩效目标明确性 | 2 | 1 | 50.00% |
| A3资金安排 | A31预算编制科学性 | 2 | 1 | 50.00% |
| A32资金分配合理性 | 2 | 1 | 50.00% |
| **合计** | | **10** | **6** | **60%** |

**A11立项依据充分性：**①项目立项符合中共中央 国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见的政策要求；②项目立项符合中共河南省委 河南省人民政府关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的实施意见的政策要求；③项目立项与本地区科技服务中心部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。综上，该指标得满分。

**A12立项程序规范性：**①项目立项符合国家政策要求，按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求等；综上，该指标得满分。

**A21绩效目标合理性：**依据该项目提供的绩效目标申报表：①部分项目未设立绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平。综上，该指标得权重分的50%。

**A22绩效目标明确性：**依据该项目提供的绩效目标申报表：①各项目能够将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②部分项目不能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现；综上，该指标得权重分的50%。

**A31预算编制科学性：**经开区科技服务中心年初编制的预算缺乏前期的调研和论证，预算额度测算依据不够充分，如：农村户厕改造年初编制的预算资金为300万元，本年度实际实施农村户厕改造标志牌支出1.8万元，实际支出比预算少298.2万元，使预算确定的资金量与工作任务不匹配。综上，该指标得权重分的50%。

**A32资金分配合理性：**经开区科技服务中心预算资金分配依据不充分，如：年初编制的预算项目有高速廊道绿化管护费用项目、气候可行性区域评估费、洪水影响区域评估费等10个项目，实际未分配资金实施。综上，该指标得权重分的50%。

## （二）过程实施情况分析

项目过程指标包含2个二级指标，5个三级指标，权重为15分，该项得分9.92分，得分率66.13%。各项指标得分情况如表3-3：

表3-3 项目过程指标情况表

| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| B1组织实施 | B11项目管理制度健全性 | 3 | 0 | 0.00% |
| B12制度执行有效性 | 4 | 2 | 50.00% |
| B2资金管理 | B21资金到位率 | 2 | 2 | 100% |
| B22预算执行率 | 3 | 2.92 | 97.33% |
| B23资金使用合规性 | 3 | 3 | 100.00% |
| **合计** | | **15** | **9.92** | **66.13%** |

**B11项目管理制度健全性：**依据经开区科技服务中心提供的相关材料，未发现与该项目相关的业务管理方面的相关制度与专项资金管理方面的相关制度。综上，该指标不得分。

**B12制度执行有效性：**科技服务中心虽未提供相关的管理制度，但在项目实施中能够遵守相关法律法规，项目资金能够做到专款专用。综上，该指标得权重分的50%。

**B21资金到位率：**2022年度，该项目预算资金为1265万元，截至2022年12月31日，经开区科技服务中心收到项目预算资金1265万元，资金到位率100%。综上，该指标得满分权重分。

**B22预算执行率：**依据经开区科技服务中心提供的相关材料，该项目2022年度预算资金为1265万元，全年实际到位预算资金1265万元，累计支付1230.57万元，预算执行率为97.28%。综上，该指标得权重分的97.33%。

**B23资金使用合规性：**依据各项目提供的资金支出明细，各项目支出符合相关财经法规，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目开支符合政府采购管理要求，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，该指标得满分权重分。

## （三）项目产出情况分析

项目产出类指标包含4个二级指标，10个三级指标，权重为60分，该项得分58分，得分率96.67%。各项指标得分情况如表3-4：

表3-4 产出类指标得分情况表

| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| C1产出数量 | C11农村基础设施类项目建设实施完成率 | 4 | 4 | 100.00% |
| C12农村人居环境类项目建设实施完成率 | 4 | 4 | 100.00% |
| C13农业产业扶持类项目建设实施完成率 | 4 | 4 | 100.00% |
| C14项固脱贫攻坚类项目建设实施完成率 | 4 | 4 | 100.00% |
| C15其他类水利项目建设实施完成率 | 4 | 4 | 100.00% |
| C2产出质量 | C21项目验收合格率 | 7 | 7 | 100.00% |
| C22项目质量达标率 | 8 | 8 | 100.00% |
| C3产出时效 | C31项目开工及时率 | 7 | 7 | 100.00% |
| C32项目完成及时率 | 8 | 8 | 100.00% |
| C4产出成本 | C41项目成本节约率 | 10 | 8 | 80.00% |
| **合计** | | **60** | **58** | **96.67%** |

**C11农村基础设施类项目建设实施完成率：**2022年，经开区农村基础设施类建设项目（村级供水工程项目、围挡安装工程、购买钢筋水泥排污管、农村户厕改造标志牌、道路硬化）5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。得满分权重分。

**C12农村人居环境类项目建设实施完成率：**2022年，经开区农村人居环境类项目（绿化提升工程、购买环保垃圾桶、禁烧奖励资金、禁烧期间租车费、人居环境整治租车费、人居环境集中整治奖补资金、村庄规划编制）7个。截至评价期结束，7个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。得满分权重分。

**C13农业产业扶持类项目建设实施完成率：**2022年，经开区农业产业扶持类项目（小麦重大病虫害防治药剂及飞防作业服务、人工增雨及气象站运行费用、抗旱保秋工作费用）5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。得满分权重分。

**C14项固脱贫攻坚类项目建设实施完成率：**2022年，经开区巩固脱贫攻坚类项目（脱贫户及监测户爱心慰问费、帮扶脱贫户提供工作岗位工资费、联镇带村到户项目、脱贫户护理费、金融扶贫风险补偿金）5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。得满分权重分。

**C15其他类水利项目建设实施完成率：**2022年，经开区其他水利类项目（区规划水资源论证、南水北调水费、农田水利设施保险费）3个。截至评价期结束，3个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。得满分权重分。

**C21项目验收合格率：**根据评价组了解情况，32个项目已完工并完成验收，得满分权重分。

**C22项目质量达标率：**根据项目单位提供的验收材料，已完工项目质量总体达标，得满分权重分。

**C31项目开工及时率：**本次评价的项目均能够按照约定开工时间开工建设，得满分权重分。

**C32项目完成及时率：**本次评价的项目均能够按照约定完工时间完成项目建设，得满分权重分。

**C41项目成本节约率：**本次评价的项目，除道路硬化项目由于增加385㎡道路硬化，增加造价35950.10元外，未发现其他项目实际建设成本超预算成本的情况。综上，该指标得权重分的80%。

## （四）项目效益情况分析

项目效益类指标共包含3个二级指标，3个三级指标，权重分15分，得分15分，得分率100%。各项指标得分情况如表3-5所示：

**表3-5 效益类指标得分情况表**

| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| D1社会效益 | D11项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 5 | 5 | 100.00% |
| D2可持续影响 | D21项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 5 | 5 | 100.00% |
| D3服务对象满意度 | D31社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。 | 5 | 5 | 100.00% |
| **合计** | | **15** | **15** | **100%** |

**D11项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。**该项目的实施改善村内交通条件、提高村民生产生活质量、大大提高群众对脱贫攻坚工作满意度,助推乡村振兴。得满分权重分。

**D21项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。**该项目的实施改善了村民人居环境，顺应广大农民过上美好生活的期待，建设生态宜居美丽乡村，助推乡村振兴。得满分权重分。

**D31社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度：**评价小组通过问卷调查核实，该项目的实施在提升人民群众安全感、幸福感方面效果显著。综上，该指标得满分权重分。

# 五、主要成绩和经验做法

1. **乡村基础设施日益完善，人居环境明显改善**

2022年经开区共实施乡村基础设施项目5个，资金投入309.79万元，人居环境整治项目7个，资金投入267.46万元，根据30份调查问卷统计结果显示，100%的村民认为项目实施给村里人真正带来了方便，93.3%村民认为项目实施对生产生活条件的改善程度非常明显，96.7%村民认为项目实施对村容村貌的改善程度非常明显。通过该项目的实施，乡村基础设施建设日益完善，人居环境明显改善，有力提升了人民群众的安全感和幸福感。

1. **困难群众生活水平进一步改善**

2022年经开区共开展巩固脱贫攻坚项目6个，资金投入182.52万元，根据30份调查问卷统计结果显示，困难群众一致认为该项目的实施能够有效改善自已的生活水平，通过该项目实施，进一步巩固了脱贫攻坚成果，为乡村振兴奠定了基础，有力提升了人民群众的安全感和幸福感。

1. **农村农业生产得到了强有力的保障。**

2022年经开区共开展农业产业扶持类项目5个，资金投入133.09万元，其他水利类项目3个，资金投入337.72万元，根据30份调查问卷统计结果显示，村民一致认为该项目的实施推动了农村农业的高质量发展，通过该项目实施，加快了农村农业现代化进程，助推乡村振兴。

1. **增强了村基层组织凝聚力，干群关系更加密切。**

通过该项目的实施，有效增强了村基层组织自我保障和服务群众的能力，密切了党群干群关系，促进了农村的和谐和村风文明水平，增强了村基层组织的组织力凝聚力战斗力。根据30份调查问卷统计结果显示，村民一致认为干群关系改善程度明显。通过上述项目的实施顺应了广大农民过上美好生活的期待，农村生产生活条件明显改善。加快推进了农业农村现代化建设，为助推乡村振兴做出了应有的贡献。

# 六、存在的主要问题

1. **部分项目未制定项目实施方案**

经开区科技服务中心未根据项目的特点和实际情况，逐项编制项目实施方案。如：相关项目的指导思想，总体目标，工作任务、方法步骤、工作要求等。形成相关项目工作的开展缺少指导思想、目标任务、管理措施和考核监管，在项目实施过程中无据可依，增加盲目性。

1. **管理制度不健全，项目监管水平有待提高**

经开区科技服务中心一是未针对该项目的特点和要求制定项目责任制、项目监管、绩效考核等业务管理制度。无系统完整的项目管理档案。在项目实施过程中，无法充分发挥制度的管理作用。二是项目实施过程中未发现项目单位对该项目进行期中绩效监控，三是注意现金与物资发放的签收留痕。保障现金与物资发放到需要的困难群众手中，充分发挥困难群众救助效益。四是个别未达到公开招投标标准的项目未进行三方询价。

1. **年初预算编制的科学性、准确性有待加强。**

经开区科技服务中心预算编制不够科学，部分实施项目与预算项目不匹配。如：农村户厕改造年初编制的预算资金为300万元，本年度实际实施农村户厕改造标志牌支出1.8万元，实际支出比预算少298.2万元。

1. **绩效目标设置的合理性与科学性不足。**

个别指标设置不够合理，难以充分体现对预算资金的管理和控制。年初未制定项目工作计划和支出进度计划，难以为项目实际执行提供参照。

# 七、有关建议

**（一）加强项目前期的调研和论证，制定切实可行的项目实施方案。**

建议经开区科技服务中心根据项目的特点和实际情况，逐项编制内容完整、操作性强的项目实施方案，此外，可根据阶段性目标要求，将建设目标合理分解至各项工作安排中，执行完善、系统、明确的建设实施方案，指导各项建设工作顺利开展，保障项目的实施不偏离既定的目标任务。

**（二）加强项目监管，规范项目管理。**

建议经开区科技服务中心根据项目的特点建立完善的业务管理制度，用建章立制的方法，规范项目管理。明确各项业务实施流程与监督管理措施，充分发挥管理制度的作用，保障项目有效实施。

**（三）规范预算编制，提高资金使用效率。**

建议经开区科技服务中心根据计划合理编制预算，合理规划财政资金支出进度，积极妥善解决项目执行中的困难与问题，推动项目按计划进行，提高财政资金使用效率。

**（四）重视绩效目标设置工作，提高目标设置水平。**

一是注重绩效目标的完整性。二是注重绩效指标的准确性、全面性。加强绩效目标管理，提升绩效管理水平。确保项目目标清晰明确、可衡量，绩效目标和指标符合项目实际。便于在绩效运行监控、自评阶段充分考察项目建设完成情况，发现不足，优化提升。

漯河金桥联合会计师事务所 中国注册会计师：

中国 · 漯河 中国注册会计师：

2023年6月30日

# **附件-1 项目基本情况表**

**经开区乡村振兴专项经费项目基本情况表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | 经开区乡村振兴专项经费项目 | **项目单位** | 漯河市经开区科技服务中心 |
| **主管部门** | 漯河市经开区科技服务中心 |
| **项目金额** | 1265万元 |
| **基本情况** | 本次评价的对象为漯河市经开区乡村振兴专项经费项目运行情况。该项目共分为5大类26个项目，一是农村基础设施类项目5个，资金投入309.79万元，二是农村人居环境类项目7个，资金投入267.46万元，三是农业产业扶持类项目5个，资金投入133.09万元，四是巩固脱贫攻坚类项目6个，资金投入182.52万元，五是其他水利类项目3个，资金投入337.72万元。 | | |
| **绩效目标** | 2022年经开区在巩固脱贫攻坚成果的基础上，大力推进乡村振兴有效发展。在加强农村基础设施建设及人居环境建设的同时，保障支持农业产业发展，促进产业提质增效，带动脱贫人口就业增收，提高脱贫群众参与度，增强带动持续性，为促进乡村振兴奠定基础。 | | |
| **目标达成情况** | 截至2022年12月31日，一是农村基础设施类项目5个已完成，二是农村人居环境类项目7个已完成，三是农业产业扶持类项目5个已完成，四是巩固脱贫攻坚类项目6个已完成，五是其他水利类项目3个已完成。 | | |
| **资金投入情况** | 2022年全年预算金额为1265万元，截止2022年12月31日，到位资金1265万元，全年累计支付资金1230.57万元。 | | |
| **项目运行情况** | 截至2022年12月31日，经开区乡村振兴专项经费26个项目已全部完成。 | | |

# **附件-2 绩效评价方案**

**绩效评价方案**

项目名称：经开区乡村振兴专项经费项目

日期： 2023年6月5日至6月15日

|  |  |
| --- | --- |
| **收集评价资料** | 1.项目有关政策；  2.预算资金申请、审批、拨付等文件；  3.项目单位绩效目标等；  4.项目实施公司财务报表；  5.资金使用有关制度执行情况资料；  6.项目涉及的与相关方签订的合同等；  7.资金拨付凭证；  8.绩效目标申报表；  9.项目涉及相关的验收报告等。  10.其他评价所需资料。 |
| **确定评价人员** | 关惠枝、陈莲花、李璐、郭桂真、张素贞 |
| **设计总体方案** | **1.评价目的**  本次绩效评价的目的是通过对2022年经开区乡村振兴专项经费项目的预算执行、管理和绩效目标实现情况进行评价，发现问题并督促经开区科技服务中心等有关部门及时采取有效措施进行纠正，确保财政资金使用能充分体现效率性和效果性，确保绩效目标的实现。重点是从项目支付进度和实施进度的均衡性、绩效目标实际完成进度和目标进度的偏差性以及资金使用过程的合规性等方面进行评价，提出问题整改意见。  **2.评价依据**  （1）《 中华人民共和国预算法》  （2）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）  （3）《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）  （4）河南省财政厅《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）  （5）《漯河市市级预算项目支出绩效评价管理暂行办法》  **3.评价原则**  （1）经济、效率、有效；  （2）真实、科学、客观；  （3）规范、公开、相关。  **4.评价方法**  本次绩效评价主要通过比较法、现场考察、问卷调查、访谈等方法对漯河市经开区乡村振兴专项经费项目运行情况进行评价，发现项目运营过程中存在的问题，为项目管理和资金的后续使用提出建议。  **5.评价组织实施**  （1）听取被评价单位基本情况介绍，对评价项目进行初步了解；  （2）对项目组人员进行分工；  （3）搜集评价资料，并进行分类、整理和分析；  （4）根据具体情况对现场进行考察、访谈、问卷调查；  （5）召开座谈会，经过对项目的研讨和商定，对绩效指标进行测评；  （6）根据资料分析和现场调查情况，进行绩效指标评分；  （7）编制工作底稿，汇总评分结果，出具绩效评价报告初稿；  （8）征求项目单位的意见，形成项目绩效综合评价报告并提交报告。  6.评价组织人员分工  项目负责人：关惠枝 对项目承担最终责任。  项目组组长：郭桂真 负责协调项目的组织、协调、安排实施。  项目组成员：李璐 负责现场考察、问卷调查、访谈等资料收集整理工作以及绩效评价报告的撰写。  张素贞 负责现场考察、问卷调查、访谈等资料收集整理工作以及绩效评价报告的撰写。  质量复核： 陈莲花 负责对绩效报告的审核和复核。 |

# **附件-3 绩效评价指标体系综合评分表**

| **一级** | **二级** | **三级** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分标准** | **评分过程** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** | **指标** | **指标** |
| A项目决策  10分 | A1项目立项（2） | A11立项依据充分性 | 1 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 充分 | ①项目立项符合国家法律法规、省市国民经济中长期发展规划；②项目立项符合国家、省市相关政策要求；③项目立项与本地区科技服务中心部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。以上各项各占1/4权重分，符合得分，不符合相应扣分。 | ①项目立项符合中共中央 国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见的政策要求；②项目立项符合中共河南省委 河南省人民政府关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的实施意见的政策要求；③项目立项与本地区科技服务中心部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。 | 1 |
| A12立项程序规范性 | 1 | 项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 规范 | ①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。其中①②各占30%权重分，③占40%权重分。符合得分，否则不得分。 | ①项目立项符合国家政策要求，按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 | 1 |
| A2绩效目标（4） | A21绩效目标合理性 | 2 | 项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 合理 | ①项目设立有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平。具备要素①，得到指标分值的50%；如不具备，该指标分值为0。具备要素②③，分别得到指标分值的25%。每发现1个项目不符合，扣除相应权重分的10%，扣完为止。 | 依据该项目提供的绩效目标申报表：①部分项目未设立绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平。 | 1 |
| A22绩效目标明确性 | 2 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 明确 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。其中①占40%权重分，②③各占30%权重分。每发现1个项目不符合，扣除相应权重分的10%，扣完为止。 | 依据该项目提供的绩效目标申报表：①项目能够将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②部分项目不能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。 | 1 |
| A3资金安排（4） | A31预算编制科学性 | 2 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 科学 | 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 具备一个得分要素，得到指标分值的25%。 | 1 |
| A32资金分配合理性 | 2 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应。 | 合理 | ①项目预算内容与项目实际内容匹配；②预算额度测算依据充分。以上要素各占50%权重分，符合得分。每发现1个项目不符合，扣除相应权重分的10%，扣完为止。 | ①部分项目预算内容与项目实际内容不匹配；②预算额度测算依据充分。 | 1 |
| B项目过程  15分 | B1组织实施（7） | B11项目管理制度健全性 | 3 | 项目项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 健全 | ①项目管理单位有相应的业务管理制度；②业务管理制度合法合规、完整，包括项目采购、项目施工、项目监理、项目验收、项目报账制度、监督检查和审计制度等；③项目管理单位制定有资产管理制度；①②要素各占35%权重分，③要素占30%权重分，符合得分；每发现一处制度不健全，扣除5%的权重分，扣完为止。 | 依据经开区科技服务中心提供的相关材料：区级层面未制定相应的业务管理制度； | 0 |
| B12制度执行有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 有效 | 评价要点：①项目单位监管工作是否有效；②实施单位各项制度执行是否有效，能否保障项目顺利进行。 | 具备一个得分要素，得到指标分值的50%。 | 2 |
| B2资金管理（8） | B21资金到位率 | 2 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 100% | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 资金到位率×分值 | 2 |
| B22预算执行率 | 3 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 100% | 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。 | 预算执行率×分值 | 2.92 |
| B23资金使用合规性 | 3 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 合规 | 评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关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是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 每存在一个要素，该指标分值为0。 | 3 |
| C项目产出  60分 | C1产出数量（20） | C11农村基础设施类项目建设实施完成率 | 4 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金农村基础设施类项目建设完成情况。 | 100% | 截至2022年12月31日，纳入2022年度财政乡村振兴专项资金的农村基础设施类项目均已完工，得满分权重分。否则按完成比例得分。 | 2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区农村基础设施类项目5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成建设任务，总体完工率为100%。因此得满分权重分。 | 4 |
| C12农村人居环境类项目建设实施完成率 | 4 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金农村人居环境类项目建设完成情况。 | 100% | 截至2022年12月31日，纳入2022年度财政乡村振兴专项资金的农村人居环境类项目均已完工，得满分权重分。否则按完成比例得分。 | 2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区农村人居环境类项目10个。截至评价期结束，10个项目已全部完成，总体完工率为100%。因此得满分权重分。 | 4 |
| C13农业产业扶持类项目建设实施完成率 | 4 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金农业产业扶持类项目建设完成情况。 | 100% | 截至2022年12月31日，纳入2022年度财政乡村振兴专项资金的农业产业扶持类项目均已完工，得满分权重分。否则按完成比例得分。 | 2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区农业产业扶持类项目5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成，总体完工率为100%。因此得满分权重分。 | 4 |
| C14项固脱贫攻坚类项目建设实施完成率 | 4 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金项固脱贫攻坚类项目建设完成情况。 | 100% | 截至2022年12月31日，纳入2022年度财政乡村振兴专项资金的项固脱贫攻坚类项目均已完工，得满分权重分。否则按完成比例得分。 | 2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区巩固脱贫攻坚类项目5个。截至评价期结束，5个项目已全部完成，总体完工率为100%。因此得满分权重分。 | 4 |
| C15其他类水利项目建设实施完成率 | 4 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金其他类水利项目建设完成情况。 | 100% | 截至2022年12月31日，纳入2022年度财政乡村振兴专项资金的其他类水利项目均已完工，得满分权重分。否则按完成比例得分。 | 2022年，经开区财政乡村振兴专项资金涉及全区其他水利类项目7个。截至评价期结束，7个项目已全部完成，总体完工率为100%。因此得满分权重分。 | 4 |
| C2产出质量（15） | C21项目验收合格率 | 7 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金项目已完成项目验收合格情况。 | 100% | 项目验收合格率=验收合格项目数量/已完成项目总量\*100%。项目验收合格率达到100%，得满分权重分。否则按实际验收情况得分。 | 根据评价组了解情况，完工项目全部完成验收。 | 7 |
| C22工程质量达标率 | 8 | 考察各项基础设施工程质量合格情况。 | 100% | 各项工程质量达标率为100%，得满分权重分。每发现1处工程质量不达标，扣除相应权重分的10%，扣完为止。 | 根据项目单位提供的验收材料，已完工项目工程质量总体达标。 | 8 |
| C3产出时效（15） | C31项目开工及时率 | 7 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金项目按计划开工情况。 | 100% | 项目开工及时率=及时开工的项目数量/项目总数。及时开工项目：根据合同约定，不晚于合同约定开工时间开工建设。及时率达100%得满分，否则根据实际开工情况按比例得分。 | 本次评价项目均能够按照约定开工时间开工建设。 | 7 |
| C32项目完成及时率 | 8 | 考察经开区2022年财政乡村振兴专项资金项目是否按照计划有效推进。 | 100% | 项目完工及时率=及时完工的项目数量/项目总数。及时完工项目：根据合同约定，不晚于合同约定完工时间。及时率达100%得满分，否则根据实际完成情况按比例得分。 | 本次评价项目均能够按照约定完工时间完成项目建设。 | 8 |
| C4产出成本（10） | C41项目成本节约率 | 10 | 考察项目建设成本及支出情况是否控制在预算金额范围内。 | ≥0% | 项目实际建设成本不超预算成本得满分。否则每有一处项目实际建设成本超出预算成本扣除10%权重分，扣完为止。 | 2020年1月22日经开区财政局对道路硬化项目进行了审核，由于增加385㎡道路硬化，增加造价35950.10元。本次评价项目除道路硬化项目外，无增加预算的项目。 | 8 |
| 项目实际建设成本：根据项目决算审计报告，项目最终决算审定金额。如无决算审计材料，以采购合同、或实际支出明细作为考核依据。 |
| 项目预算成本：以财政批复资金作为考核依据。 |
| D项目效益  15分 | D1社会效益（5） | D11项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 5 | 项目实施是否有利于社会发展。 | 100% | 项目实施有利于社会的发展得5分。 | 该项目的实施改善村内交通条件、提高村民生产生活质量、大大提高群众对脱贫攻坚工作满意度,助推乡村振兴。 | 5 |
| D2可持续影响（5） | D21项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 5 | 项目实施是否有利于社会持续发展。 | 有效 | 项目实施后，有可持续影响得5分。 | 该项目的实施改善了村民人居环境，顺应广大农民过上美好生活的期待，建设生态宜居美丽乡村。 | 5 |
| D3服务对象满意度（5） | D31社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。 | 5 | 社会公众或服务对象对该项目实施的满意程度。 | 100% | 社会公众或服务对象满意度100%，得5分。 | 通过问卷调查，群众综合满意度达100%。综上，该指标得满分权重分。 | 5 |
| **合计** | | | **100** |  |  |  |  | **88.92** |

# **附件-4 绩效目标申报表**

|  |
| --- |
| **经开区乡村振兴专项经费项目** |
| （2022年度） |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 经开区乡村振兴专项经费项目 | | | | |
| 主管部门 | 经开区科技服务中心 | | | 单位名称 | 经开区科技服务中心 |
| 项目资金 | 实施期资金总额： | | 1465万元 | 年度资金额： | 1465万元 |
| （万元） | 其中：财政性资金 | | 1465万元 | 其中：财政性 资金 | 1465万元 |
|  | 其他资金 | |  | 其他资金 |  |
| 绩效目标 | 实施期目标 | | | 年度目标 | |
|  | | | 目标1：饮水管道覆盖不低于15个村庄。 | |
|  | | | 目标2：辖区村庄人居环境整治。 | |
|  | | | 目标3：辖区村庄垃圾治理。 | |
|  | | | 目标4：区划调整四个村庄户厕改造。 | |
|  |  | | | 目标5：邓襄冬修农田水利和水质检测。 | |
| 年度分解目标 | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | 指标值 | |
| 产出指标 | 数量指标 | | 农村人居环境整治，垃圾治理，饮水管道覆盖村庄数量 | ≥15个 | |
| 户厕改造行政村数量 | ≥4个 | |
| 质量指标 | | 项目验收合格率 | 100% | |
| 水质检测达标率 | ≥80% | |
| 时效指标 | 户厕改造、安全饮水管道工作完成及时性 | | 及时 | |
| 农田水利、水质检测 | | 全年 | |
| 成本指标 | 金额控制在预算范围内 | | ≤1465万元 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 促进乡村振兴发展 | | 促进 | |
| 生态效益指标 | 提升农村环境卫生 | | 提升 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | | ≥95% | |

# **附件-5问卷调查表**

**经开区乡村振兴专项经费项目问卷调查表**

您好！我们正在做一份关于乡村振兴的调查问卷。乡村振兴战略是今后解决“三农”问题、全面激活农村发展新活力的重大行动，其内容包括“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”。请就您个人对乡村振兴的了解，完成以下问题，非常感谢您的参与！

1. 您是否听说过“乡村振兴战略”？

## A、是 B、否

2、乡村振兴战略项目实施是否给村民带来真正的实惠与方便？

## A、是 B、否

3、基础设施项目建设对生产生活条件的改善程度是否明显？

A、非常明显 B、明显 C、不明显

4、人居环境整治项目实施对村容村貌的改善程度是否明显?

A、非常明显 B、明显 C、不明显

5、巩固脱贫攻坚项目的实施是否有效改善了自已的生活水平？

A、是 B、否

6、农业产业扶持类项目及水利类项目的实施是否推动了农村农业的发展？

A、是 B、否

7、乡村振兴战略项目的实施对改善干群关系的程度是否明显？

A、是 B、否

8、您认为实施乡村振兴战略的首要任务是什么？

A、深化农村改革 B、确保国家粮食安全

C、加快推进农业现代化 D、加强农村基层基础工作

9、您认为实施乡村振兴战略需要在哪些方面进行改进？

A、农村基础设施 B、人居环境整治

C、农业产业扶持 D、巩固脱贫攻坚

10、您认为乡村振兴战略实施的困难是什么？

A、人才缺乏，科技含量不高 B、交通及通讯不够便捷

C、剩余劳动力趋于老龄化 D、资金扶持力度不够

11、您认为乡村振兴主要依靠什么？

A、村民自身努力 B、村民和政府集体努力

C、政府项目资金支持 D、国家政策的正确引导

12、您认为当地政府对农村、农业的重视程度如何？

A、特别高 B、较高

C、一般 D、不高

13、您认为实施乡村振兴的关键是什么？

A、培养新型产业 B、居民素质的提高

C、优化居住环境 D、党和国家的政策扶持

14、在乡村振兴战略提出后，您对哪一个要求比较感兴趣？

A、产业兴旺 B、生态宜居

C、乡风文明 D、治理有效

E、生活富裕

# **附件-6 问卷调查统计情况表**

**经开区乡村振兴专项经费项目问卷调查结果统计表**

发放数量：30份 收回数量：30份 发放对象：辖区居民

调查人员：李璐、张素贞

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、您是否听说过“乡村振兴战略”？ | | | | |
| 是 | 否 |  |  |  |
| 100% |  |  |  |  |
| 2、乡村振兴战略项目实施是否给村民带来真正的实惠与方便？ | | | | |
| 是 | 否 |  |  |  |
| 100% |  |  |  |  |
| 3、乡村振兴战略项目实施是否给村民带来真正的实惠与方便？ | | | | |
| 非常明显 | 明显 | 不明显 |  |  |
| 93.3% | 6.7% |  |  |  |
| 4、人居环境整治项目实施对村容村貌的改善程度是否明显? | | | | |
| 非常明显 | 明显 | 不明显 |  |  |
| 96.7% | 3.3% |  |  |  |
| 5、巩固脱贫攻坚项目的实施是否有效改善了自已的生活水平？ | | | | |
| 是 | 否 |  |  |  |
| 100% |  |  |  |  |
| 6、农业产业扶持类项目及水利类项目的实施是否推动了农村农业的发展？ | | | | |
| 是 | 否 |  |  |  |
| 100% |  |  |  |  |

日期：2023年6月12日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 7、乡村振兴战略项目的实施对改善干群关系的程度是否明显？ | | | | |
| 是 | 否 |  |  |  |
| 100% |  |  |  |  |
| 8、您认为实施乡村振兴战略的首要任务是什么？ | | | | |
| 深化农村改革 | 确保国家粮食安全 | 加快推进农业现代化 | 加强农村基层基础工作 |  |
| 6.65% | 36.65% | 40% | 16.7% |  |
| 9、您认为实施乡村振兴战略需要在哪些方面进行改进？ | | | | |
| 农村基础设施 | 人居环境整治 | 农业产业扶持 | 巩固脱贫攻坚 |  |
| 33.33% | 3.33% | 63.34% |  |  |
| 10、您认为乡村振兴战略实施的困难是什么？ | | | | |
| 人才缺乏，科技含量不高 | 交通及通讯不够便捷 | 剩余劳动力趋于老龄化 | 资金扶持力度不够 |  |
| 10% |  | 60% | 30% |  |
| 11、您认为乡村振兴主要依靠什么？ | | | | |
| 村民自身努力 | 村民和政府集体努力 | 政府项目资金支持 | 国家政策的正确引导 |  |
| 6.67% | 33.33% | 10% | 50% |  |
| 12、您认为当地政府对农村、农业的重视程度如何？ | | | | |
| 特别高 | 较高 | 一般 | 不高 |  |
| 93.33% | 6.67% |  |  |  |
| 13、您认为实施乡村振兴的关键是什么？ | | | | |
| 培养新型产业 | 居民素质的提高 | 优化居住环境 | 党和国家的政策扶持 |  |
| 46.67% | 3.33% |  | 50% |  |
| 14、在乡村振兴战略提出后，您对哪一个要求比较感兴趣？ | | | | |
| 产业兴旺 | 生态宜居 | 乡风文明 | 治理有效 | 生活富裕 |
| 63.33% | 10% | 3.33% | 3.34% | 20% |

# **附件-7 访谈记录**

**经开区乡村振兴专项经费项目访谈记录**

访谈时间：2023年6月14日

访谈地点：漯河经开区科技服务中心会议室

访谈人员：李璐、张素贞

受访人员：陈鹏远（科技服务中心项目负责人）

工作单位：漯河市经开区科技服务中心

问：贵单位何时开始实施乡村振兴专项经费项目？

答：2021年开始实施乡村振兴专项经费项目

问：贵单位对乡村振兴专项经费项目的主要管理责任是什么？

答：计划经开区乡村及农林水工作，分解各项任务，监督指导乡镇开展各项具体工作，并对资金使用情况进行监管。

问：该项目总投资额是多少？

答：1230.57万元。

问：乡村振兴专项经费项目是否全部完成：

答：已全部完成。

问：您认为政府在乡村振兴方面做得怎么样，有哪些不足之处？

答：经开区管委会在乡村振兴方面持续稳定投入人力、物力、财力全方位支持乡村振兴工作，巩固拓展脱贫攻坚成果，提高脱贫户、监测户的满意度获得感，目前未发现不足之处。

问：乡村振兴专项经费项目实施过程中存在哪些困难？

答：严格按照相关文件规定程序执行，目前不存在困难。

问：您认为未来乡村发展趋势会发生哪些变化？

答：逐步向提高农村基础设施、医疗和环卫条件丰富农村居民的精神和物质生活基础方向发展。

# **附件-8评价小组工作时间安排**

| **时间节点** | **评价任务** | **工作内容** | **节点成果** |
| --- | --- | --- | --- |
| 6.5-6.6 | 制定总体工作方案 | 成立工作组，小组探讨制定总体工作方案、设计问卷、访谈、指标体系 | 工作方案（初稿） |
| 6.7-6.9 | 调研与文件整理 | 收集和整理相关政策、文件和其他相关资料 | 掌握该项目基本情况 |
|
| 6.12-6.14 | 访谈与问卷调查 | 对项目相关人员访谈，发放、收回调查问卷 | 访谈记录、调查问卷 |
| 6.15-6.16 | 实地调研 | 实地调研项目开展情况，各类设备当前状况。 | 为评价工作提供依据 |
| 6.21 | 小组探讨分析数据 | 对已有数据、资料共同分析，探讨，确定项目绩效目标完成情况。 | 绩效指标评分表 |
| 6.25-6.28 | 评价报告撰写 | 根据指标评价结果及相关资料信息，撰写评价报告 | 评价报告（初稿） |
|
| 6.29 | 沟通反馈 | 再次与委托方负责人沟通，听取对方反馈，对评价报告进行核对、完善，完成绩效评价工作报告 | 评价报告（正式稿） |
|
| 6.30 | 报告提交 | 打印装订 | 评价报告终稿 |