



芷江侗族自治县乡村振兴局文件

芷振局报〔2023〕1号

关于报送 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效评价报告

县财政局：

根据(芷财绩〔2023〕1号)《芷江侗族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效评价工作的通知》文件要求，我单位设立了机构，组织专门人员对 2022 年度部门整体支出、专项资金支出进行了绩效自评，对部门整体支出和专项资金的投入、过程、产出及效果等内容进行了逐项评介，撰写了自评报告，并对自评项目进行了打分，自评结果均为优。

附件：1、2022 年部门整体支出绩效评价共性指标表

2、2022 年部门整体支出绩效评价基础数据表

- 3、2022 年部门整体支出绩效自评表
- 4、2022 年部门整体支出绩效评价报告
- 5、2022 年专项资金绩效共性指标表
- 6、2022 年专项资金绩效目标自评表
- 7、2022 年专项资金绩效评价报告

芷江侗族自治县乡村振兴局

2023 年 5 月 30 日



附件 1

部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	0
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计 5 分；“三公经费” > 0 ，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [(本年度“三公经费”预算数 - 上年度“三公经费”预算数) / 上年度“三公经费”预算数] $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100% 计满分，每低于 5% 扣 2 分，扣完为止。	预算完成率 = (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算 - 年末结余) / (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算) $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率 = 0，计 5 分；0-10% (含)，计 4 分；10-20% (含)，计 3 分；20-30% (含)，计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 / 年初预算) $\times 100\%$ 。	5
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) $\times 100\%$ 。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	8
				“三公经费”控制率	7	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) $\times 100\%$ 。	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
				政府采购执行率	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	6
过程	60	预算管理		管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。		8
				资金使用合规性	6	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		6
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	5
产出及效率	30	职责履行	8	重点工作实际完成率	8	根据绩效办2022年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8		8
		履职效益	10	经济效益	10	1、是否带动增加年人均纯收入；2、是否有受益人口；3、完善农村低收入人口帮扶体制机制和社会救助制度。		10
				社会效益				
			12	行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。		

得分：95分

附件 2

部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况(人)	编制数		2022 年实际在职人数		控制率	
	11		15		136%	
经费控制情况(万元)	2021 年决算数		2022 年预算数		2022 年决算数	
三公经费	6.9		1		4.67	
1、公务用车购置和维护经费						
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待	6.9		1		4.67	
项目支出：	589.61				989.54	
1、业务经费						
2、运行维护经费						
.....						
3、项目资金(一个项目一行)						
专项资金					989.54	
公用经费	483.58		7.9		180.22	
其中：办公经费	13.88		0.9		21.39	
水费、电费、差旅费	4.102		3		22.89	
会议费、培训费	4.008				6.12	
政府采购金额	——					
部门基本支出预算调整	——					
楼堂馆所控制情况 (2022 年完工项目)	批复规模 (m ²)	实际规模 (m ²)	规模控制 率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概 算控制 率
厉行节约保障措施	厉行勤俭节约，降低行政运行成本					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：彭丽 填报日期：2023.5.12 联系电话：15226487668 单位负责人签字：侯林杰

附件 3



部门整体支出绩效自评表

单位名称								
年度预算申请 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		262.82	4651.96	1459.57	10	31.38%	3.1	
	按收入性质分:			按支出性质分: 1459.57				
	其中: 一般公共预算: 262.82			其中: 基本支出: 470.03				
	政府性基金拨款:			项目支出: 989.54				
	纳入专户管理的非税收入拨款:							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1: 完成省市县下达的各项工作任务, 巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴战略有关具体工作, 确保各项考核达标。目标 2: 完成各项本职工作, 确保干部队伍的稳定。			完成了省市县下达的各项工作任务, 巩固拓展脱贫攻坚成果、统筹推进实施乡村振兴战略有关具体工作, 确保各项考核达标。完成了各项本职工作, 确保了干部队伍的稳定。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	各类培训、会议及业务指导	≥10 次	10 次	15	15	
			省、市检查	≥4 次	4 次			
			创建乡村振兴示范村	≥35 个	35 个			
			项目个数	77 个	77 个			
		质量指标	三公经费控制率	100%	100%	15	15	
			重点工作办结率	100%	100%			
			工作质量达标率	100%	100%			
			工作完成及时率	100%	100%			
		时效指标	项目建设完成率	100%	100%	10	10	
			培训及时率	100%	100%			
	成本指标	预算成本	≤4651.96 万元	≤4651.96 万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	脱贫人口人均收入	≥6900 元	6900 元	5	5	
		社会效益指标	实施项目受益人口	≥10.3 万人	10.3 万人	5	5	
			完善农村低收入人口帮扶体制机制和社会救助制度	及时预警迅速帮扶	及时预警迅速帮扶			
		生态效益指标	环境污染	无	无	5	5	
			特色产业种植防止水土流失	有效提升	有效提升			
		可持续影响指标	乡村振兴工作及所有专项项目影响	持续	持续	15	15	
			实施项目使用年限	≥10 年	≥10 年			
			扶志扶智, 对脱贫人口做好跟踪服务	无规模性返贫	无规模性返贫			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	脱贫人口满意度	100%	100%	10	10	
			受益人口满意度	100%	100%			
								
	总分						100	93.1

填表人: 彭丽 填报日期: 2023.5.12 联系电话: 15226487668 单位负责人签字: 侯林杰

附件 4

2022 年度乡村振兴局部门（单位） 整体支出绩效自评报告

单位名称: (盖章) _____

2023 年 5 月 12 日

部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

根据《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）等有关文件要求，我单位对财政资金整体支出绩效评价项目进行了打分，自评结果为优，现将有关情况报告如下：

（一）部门基本情况

县乡村振兴局属于公务员管理的行政单位，在职人员 15 人，内设股室 2 个，主要职能：

1、贯彻落实国家、省、市关于“三农”工作和巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的方针、政策，制定全县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接实施意见和具体措施，负责有关具体工作落实。

2.负责县委实施乡村振兴战略领导小组办公室日常事务，制定落实工作计划，协调县级有关部门合力推进目标任务完成，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴督导考核等工作。完成县委实施乡村振兴战略领导小组及其办公室、专项工作组交办的其它工作。

3.牵头落实防止返贫动态监测和帮扶机制，防止发生规模性返贫。

4.拟定职责内财政衔接资金分配建议方案，参与衔接资金监管和绩效评价。

5.负责巩固拓展脱贫成果同乡村振兴有效衔接项目库建设工作。负责指导乡村做好“雨露计划”、光伏电站收益分配管理等工作,协助做好易地搬迁后续扶持和脱贫人口危房改造相关工作。

6.牵头做好扶贫项目资产监管工作,配合金融帮扶工作,负责互助资金、小额信贷、扶贫领域风险化解防范工作。

7.组织开展巩固脱贫成果推进乡村振兴督查考核和巩固脱贫成果后评估等工作。

8.负责乡村振兴总体规划、年度计划、项目申报和管理工作。

9.承担协调开展社会扶贫、涉贫信访和舆论处置、驻村业务指导工作。

10.承办县乡村振兴领导小组办公室的日常工作和交办的其他事项。

11.承办县委、县人民政府交办的其他事项。

(二)部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

二、部门整体支出管理及使用情况

(一)基本支出

基本支出 470.03 万元。主要用于人员工资、公用经费和五险一金及乡村振兴局经费的开支。“三公”经费支出 4.67 万元,其中:因公出国(境)费用 0 万元,公务车运行维护费 0 万元,公务接待费 4.67 万元,本着厉行节约,合理安排的原则,比上年度“三公”经费开支节约 32%,并严格按照要求管理使用。

(二)项目支出

1、2022 年审批下达县乡村振兴局的财政资金项目共计 77

个 4181.93 万元(截止 2022 年 12 月 31 日完成报账 989.54 万元),包括:中央和省衔接资金 3398.46 万元、市级衔接资金 445 万元、中央和市改厕专项资金 338.47 万元。

2、项目资金使用情况。

2022 年审批下达县乡村振兴局财政涉农资金及财政衔接推进乡村振兴补助资金项目共有 77 个 4181.93 万元(截止 2022 年 12 月 31 日完成报账 989.54 万元),其中:一是农业生产发展 28 个 1576.81 万元,包括产业和基地配套设施等 27 个项目 1033 万元、小额信贷贴息 1 个项目 543.81 万元。二是农村基础设施建设 45 个 1726.65 万元,包括村组公路建设 23 个项目 436 万元、排水渠道 1 个项目 24 万元、人居环境 21 个项目 1139.65 万元。三是新建农村户用卫生厕所 2 个项目 338.47 万元。四是培训项目 2 个项目 540 万元,包括雨露计划 480 万元、致富带头人培训 60 万元。截止 2022 年 12 月 31 日完成报账 989.54 万元。

3、项目资金管理情况。

一是完善了管理制度。制定《芷江县财政衔接推进乡村振兴补助资金及涉农整合资金项目管理操作指南》《芷江侗族自治县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《关于开展 2022 年“雨露计划”职业学历教育补助的通知》《关于开展 2022 年乡村振兴致富带头人培训工作的通知》《关于扎实做好 2022 年脱贫人口小额信贷工作的通知》《关于认真做好扶贫项目资产后续管理“回头看”工作的通知》《关于做好 2023 年度巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库入库工作的通知》,严格落实项目申报、项目立项、项目实施、项目监管等要求。二是编制项目支出绩效目标。根据项目类别制定了《2022 年项目支出绩效目标

表》，根据项目支出设定了绩效目标。三是加强项目跟踪监测。项目实施过程中，严格按照实施方案确定的建设内容和标准进行实施。项目主管单位和村委会不定期检查项目质量，对后期出现的需维修问题，施工方及时按实际需要维修，项目验收年满 1 年后经村委会和项目主管单位审批方退回质保金。四是项目资金公开公示。2022 年我县涉农资金统筹整合年初、年中调整方案、补充方案、县级衔接资金方案、2022 年项目库、2022 年衔接资金项目计划完成情况等，均在芷江县人民政府网站进行了公示，同时项目建设地点所在的村委会均在村务公开栏上对所建项目、资金补助等进行了公开与公示。

三、部门专项组织实施情况

（一）专项组织情况。一是 50 万元以下的项目均在“湖南省政府采购电子卖场”平台中采购，50 万元以上的工程类项目严格按照政府代理采购。二是制订年中调整方案，对调整的方案在芷江县人民政府网站进行了公示，同时项目建设地点所在的村委会均在村务公开栏上对所建项目、资金补助等进行了公开与公示。三是项目主管单位和村委会不定期检查项目质量，项目竣工后，需驻村乡村振兴工作队、村支两委、县乡村振兴局、县财政局共同验收。

（二）专项管理情况。出台了 2022 年的《芷江侗族自治县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》，明确竞询价主体责任，统一工作流程，统一资料要求。项目主管单位和村委会不定期检查项目质量，项目竣工后，需驻村乡村振兴工作队、村支两委、县乡村振兴局、县财政局共同验收。对后期出现的需维修问题，施工方及时按实际需要维修，项目验收年满 1 年后经村委

会和项目主管单位审批方退回质保金。

四、资产管理情况

本单位年末固定资产 23.41 万元，并严格按照《芷江侗族自治县行政事业单位国有资产管理暂行办法（暂行）》的要求对固定资产实行登记、管理和处置。项目资产按照衔接资金项目资产管理要求，对已完工验收的项目资产及时进行确权和移交。2022 年上半年对 2021 年以来完工验收的项目资产进行确权和移交。共完成我局 73 个项目 2145.46 万元的确权移交，其中公益性资产 71 个 1508.46 万元、经营性资产 21 个 637 万元。

五、部门整体支出绩效情况

2022 年是巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的第二年，县乡村振兴局充分发挥职能部门职责，全面落实中央和省委、省政府决策部署，统一思想、压实责任，巩固拓展脱贫攻坚成果，推进全县乡村振兴。

1、强化防返贫监测，落实动态调整机制。一是开展人口动态调整。今年来共对 10.2 万户 30 余万人全覆盖开展两轮防止返贫监测帮扶集中入户排查，共纳入监测对象 163 户 423 人。为全县所有农村居民购买精准防贫综合保险，2021 年以来共理赔 113 件 279.06 万元。对所有脱贫户和监测户进行收入调查，对年人均纯收入 6900 元以下、增速低于省市平均水平的家庭，针对性制定帮扶措施，帮助实现收入稳定增长。二是精准精细开展业务培训。组织开展大型培训 2 期、业务培训 6 期，对 18 个乡镇开展现场培训，第一时间学习领会上级政策精神。结合我县工作实际，制定并印发防返贫监测政策《口袋书》1 万余册，将今年防返贫监测帮扶政策和流程、各行业部门政策标准向社会广泛宣

传。三是有力有效开展问题整改。制定《2022 年加强巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接突出问题整改方案》，对中央考核湖南、省实地抽查和市集中排查指出的问题，以及省市实地考察的疑似问题共 41 条，全部建立整改台帐、明确整改责任单位和整改要求。对省、市督查芷江指出的问题及时交办整改，下发六期《工作提示》，现已全部整改到位。

2、强化队伍建设，夯实精准帮扶。一是抓实乡村振兴队伍管理，精心选派 306 名干部组成全县 102 支驻村工作队，选派工作队长队员 306 人，实现了全覆盖开展驻村帮扶。同时，县乡村振兴局、县驻村办全面加强了驻村帮扶的业务指导、监督管理、日常考核。4 月 6 日 - 7 日，对全县驻村工作开展了专项督查，对工作积极性欠不动、群众不满意的工作队、工作队员进行了通报批评，对 2 名履职成效较差、作风不实的队员进行了召回。二是严格落实监测户由领导干部优先结对帮扶的要求，473 名县直单位和乡镇的领导班子成员、驻村工作队长对监测户实行全覆盖结对帮扶。同时，结对干部对所有监测户填写了《巩固拓展脱贫攻坚成果帮扶手册》，并交监测户保管；4100 名结对帮扶责任人继续联系帮扶建档立卡脱贫户和监测户。三是落实精准帮扶措施。为全县所有农户购买精准防贫综合保险，实现了保险服务全覆盖；继续落实“三保障”、饮水安全、产业帮扶、易地搬迁后期扶持、小额信贷、雨露计划、就业帮扶等政策，做到因户施策。

3、完成乡镇振兴专家工作站挂牌的筹备工作。为更好地指导芷江示范县创建工作，我县积极与省农业科学院对接，争取支持，省农科院在芷江挂牌“湖南省农业科学芷江乡村振兴专家工作站”、“怀西乡村振兴服务中心”，地点在县乡村振兴局院内。目

前怀西乡村振兴服务中心已组建了工作团队，5 月以来，在全县各乡镇、村进行实地调研，计划将芷江镇 9 列入探索乡村振兴新模式的试点村。

4、加强了乡村振兴资金项目管理。按照“资金统筹、项目打捆”的原则，2022 年我县共投入乡村振兴专项资金 6.77 亿元（其中涉农整合资金 1.74 亿元、国家储备林融资 4.5 亿元、小额信贷 0.53 亿元），落实了全县 9 类惠农补贴政策，实施了农村公路、危房改造、安全饮水、产业发展、人居环境整治等 400 余个项目。严格落实《湖南省财政衔接推进乡村振兴补助资金及脱贫县涉农整合资金项目管理操作指南》，确保涉农资金使用规范、安全高效、精准落地。

5、组织开展人居环境精品点建设。坚守底线“治房”。坚持农村违规建房“零容忍”，实施美化工程修缮安居房，提质改造 53 个村 7880 户，村庄绿色覆盖率达 71%，创建绿色村庄 176 个，占比达 85.4%。多措并举“治水”。创新“河长制+研学政”模式，新铺污水管网 20 公里，建成集镇污水处理厂 7 个、村污水处理站 11 个，有效治理村庄比例达 80%。创新机制“治垃圾”。率先探索试行农村生活垃圾处理付费制，全县所有行政村（社区）全面建立保洁长效机制和“收转运处”体系，生活垃圾实现“户分类、村收集、镇转运、县处理”。统筹兼顾“治厕”。全面实行“首厕”过关制，2022 年完成新（改）建农村户用卫生厕所 2364 个，累计完成农村改厕 6.8 万座，全县农村卫生厕所普及率达到 95%，卫生公厕普及率达 95.2%，旱厕等非卫生厕所实现基本清零。先行先试“治风”。健全完善“一约五会”制度，县乡村新时代文明实践

践站覆盖率达 100%，三道坑镇、禾梨坳乡古冲村获评全国乡村治理先进乡村。采取省、市、县三级联创方式，按照“布局美、产业美、环境美、生活美、风尚美”的“五美”乡村格局，对孙家冲、曹家坪、槐花园、白溪坪、蚂蝗塘、古尧共 6 个村人居环境精品点建设。

6、抓实 7S 责任区工作。一是落实领导责任。坚持一把手负总责，分管领导具体抓，明确一名工作专干，抓实日常管理，按照要求部署本单位防疫工作。二是加强疫情宣传，筑牢思想防线。组织党员干部深入居民小区、商铺、广场等，派发疫情防控宣传单，广泛发动符合条件的群众就近进行疫苗接种，定期转发各类疫情防控宣传政策及视频到工作群，引导全体干部职工关注、转发，做到不信谣、不传谣。转发各类通知、文件 450 余次。三是做好日常排查管理。在单位院落，落实入院必测体温，必查健康码、行程码；履行 7S 管理责任，合理安排单位人员，领导班子率先垂范，带领全局人员严格按照社区网格化管理要求，开展拉网式、地毯式摸排。按照防疫指挥部的要求，对社区居家隔离人员做好服务。四是开展 7S 社区体育雅苑房屋安全大排查。

7、加强社会综合治理，确保一方平安。一是加强组织领导，健全了局综治维稳工作领导小组。二是加强制度建设。建立来信来访登记制、24 小时维稳工作制、矛盾调处工作制、单位财产安全管理等制度。三是加强干部职工法制教育。四是加强单位平安创建工作，做到了单位全年无安全事故。五是开展扫黑除恶宣传教育，形成风清气正的机关单位。

六、存在的主要问题

1、综合近几年我局批复预算看，预算执行基本围绕保人员

经费、保正常运转进行。从决算情况看，基本支出比重比较大，特别是人头公用经费每年预算普遍偏低，基本保障面临巨大的压力。

2、在财务管理制度上还没有做到尽善尽美，工作出现脱节现象，财务人员、分管领导对一部分政策性文件还没有完全吃透，业务流程没有熟练掌握。

3、雨露计划和技术培训方面。主要是资金报账慢的问题，脱贫群众满意度受到影响。

4、生产发展项目方面。主要是产业效果不能及时显现，为村集体和群众增收在短期内效果不明显。后续管护有一定难度。

5、基础设施建设方面。主要是群众期望较高，建设资金不足。

6、农村厕所革命方面。农村卫生观念的改变需要较长时间，改厕还需要进一步宣传。

七、改进措施和有关建议

1、努力学习文件制度，吃透政策，同时要多与业务人员多沟通，不断提高业务技能。

2、加强学习，熟练业务流程。

3、完善单位财务管理制度，确保工作不脱节。

4、建议财政适当增加基本支出经费预算，保证单位更好的开展脱贫攻坚工作。

5、增强服务意识和责任意识，不断改进工作作风。帮助群众解决实际问题。

6、加强雨露计划补助学生的审查，严格补助对象和标准，加大报账资料的收集整理，按时支付补助资金到户到人。

7、加强产业发展的管理，审核产业方案，确保利益联结和资金绩效目标实现；关注产业项目的后续支持，确保培育期内的资金扶持。

8、加强基础设施建设。强化项目库管理，对群众急难愁盼的基础设施项目，纳入项目申报。坚持预算管理，坚持公开公示。

9、宣传农村卫生厕所的重要性，对有改厕意愿的农户，按照省、市、县文件精神给予支持。支持建设标准，严格验收，确保新改厕所完全达标。

10、完善项目管理机制。制定《关于加强财政衔接推进乡村振兴补助资金项目管理的通知》，重点对项目可行性、项目入库、项目绩效目标、项目预算、项目组织实施、项目验收和结算评审等方面进行详细规定。

11、加强规划约束。全县涉农整合项目必须严格按照县级乡村振兴规划进行，按照各行业部门的计划实施。加强预算约束，项目工程必须有稳定的资金来源才能实施，坚持预结算评审制度，严格控制建设规模。

附件 5

项目支出绩效评价共性指标表（雨露计划、技术培训及其他）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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。	资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率 = (及时到位资金 / 应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; 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、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率 = (计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间 × 100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1、是否带动增加年人均纯收入；2、是否提高农村人民生活质量。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
	社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	4	

得分：98 分

附件 5

项目支出绩效评价共性指标表（生产发展项目）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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。	资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率 = (及时到位资金 / 应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; 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、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = (计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间 × 100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1、是否带动增加年人均纯收入；2、是否提高农村人民生活质量；3、是否造成环境污染水土流失等。4、是否带动生产、生活质量持续改善。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
			社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

得分：98 分

附件 5

项目支出绩效评价共性指标表（基础设施建设）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; 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、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
		项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
完成及时率	5		项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	
质量达标率	5		项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	
成本节约率	5		完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本-实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1、是否提高农村人民生活质量；2、是否改善农村基础设施及人居环境、是否造成环境污染水土流失等。3、是否带动生产、生活质量持续改善。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	4

得分：98 分

附件 5

项目支出绩效评价共性指标表（农村厕所革命）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; 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、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = $\frac{\text{实际产出数}}{\text{计划产出数}} \times 100\%$ 。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = $\frac{\text{计划完成时间} - \text{实际完成时间}}{\text{计划完成时间}} \times 100\%$ 。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = $\frac{\text{质量达标产出数}}{\text{实际产出数}} / 100\%$ 。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = $\frac{\text{计划成本} - \text{实际成本}}{\text{计划成本}} \times 100\%$ 。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1、是否提高农村人民生活质量；3、是否改善农村基础设施及人居环境等。4、是否带动生活质量持续改善。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	4

得分：98 分

附件 6:

专项资金绩效目标自评表

专项资金名称			雨露计划、技术培训及其他		负责人及电话		刘燕群 18074541788	
主管部门			县乡村振兴局					
项目实施单位			县乡村振兴局					
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）	
			年度资金总额	540	227.85		42.19%	
			其中：中央补助	540	227.85		42.19%	
			省级资金					
			市级资金					
			其他资金					
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况			
	对全县脱贫户子女就读中职、高职、大专 的预计发放雨露计划职业学历教育助学补助人数 3000 人，创业致富带头人培训 80 人。				对全县脱贫户子女就读中职、高职、大专 的发放雨露计划职业学历教育助学补助，发放人数 3089 人，完成 80 人创业致富带头人培训。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	创业致富带头人		≥111 人	89 人		
			享受职业学历助学补助补贴人数		≥3000 人	1519 人		
		质量指标	职业学历助学补助发放准确率		100%	100%		
			全县中、高职职业学历学生补助覆盖率		100%	100%		
		时效指标	培训完成及时率		100%	100%		
	成本指标	创业致富带头人		≥60 万元	60 万元			
职业学历助学补助补贴人均标准		≥1500 元/人/期	1500 元/人/期					

绩效指标					
					
	效益指标	经济效益指标	增加脱贫人口人均纯收入	≥1500 元	1500 元
		社会效益指标	受益人口	≥3080 人	3169 人
		生态效益指标			
		可持续影响指标	脱贫人口人均纯收入持续影响	≥3 年	3 年
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度	≥ 95%	95%
					
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

附件 6:

专项资金绩效目标自评表

专项资金名称		生产发展项目		负责人及电话	邓联军 15343273546	
主管部门		县乡村振兴局				
项目实施单位		县乡村振兴局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额	1576.81	667.405	42%	
		其中：中央补助	994.81	634.405	66%	
		省级资金	539	0	0%	
		市级资金	43	33	76%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	抓好产业发展,促进农村人口增收,增加村集体经济收入,通过小额信贷扶持脱贫户发展产业,带动脱贫户增收,搞农村人民生活质量。			通过完成 123 个产业项目,促进 50417 人增加人均纯收入 1000 元,增加集体经济收入 1.5 万元每年,提高了农村人民生活质量。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	项目个数	≥28 个	28 个	
			项目金额	≥1576.81 万元	1576.81 万元	
			小额信贷贷款笔数	≥1145 笔	1145 笔	
		质量指标	项目验收通过率	100%	100%	
			小额信贷贷款还款率	≥99%	99%	
			小额信贷贴息覆盖率	100%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	95%	
			小额信贷贴息年限	3 年	3 年	
		成本指标	项目预算成本	≥4540.46 万元	4540.46 万元	

绩效指标					
					
	效益指标	经济效益指标	带动增加农村人口年人均纯收入	≥1000 元	1000 元
			增加村集体经济收入	≥1.5 万元/年	1.5 万元/年
		社会效益指标	受益人口	≥5 万人	50417 人
			项目与本地实际的契合度	提高	提高
			提高农村人民生活质量	提高	提高
		生态效益指标	环境污染	无	无
			特色产业种植防止水土流失	有效提升	有效提升
		可持续影响指标	经济收入可持续影响	≥10 年	10 年
			带动农村人民生活质量持续改善	改善	改善
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫人口满意度	100%	100%
			受益人口满意度	100%	100%
					
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

附件 6:

专项资金绩效目标自评表

专项资金名称		基础设施建设		负责人及电话	邓联军 15343273546	
主管部门		县乡村振兴局				
项目实施单位		县乡村振兴局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额	1726.65	94.285	0.05%	
		其中：中央补助	221	61.935	0.280%	
		省级资金	1328.65	0	0%	
		市级资金	177	32.35	0.18%	
		其他资金				
	年初设定目标			全年实际完成情况		
年度总体目标	抓好基础设施建设，切实改变群众出行难，补齐必要的农村人居环境整治和小型公益性基础设施建设短板。改善农民生产生活条件，促进农村社会发展。			共完成基础设施建设项目 38 个，其中改善人居环境整治项目 18 个，小型公益性基础设施建设 20 个。切实改变了群众出行难的问题，改善了农民生产生活条件，促进了农村社会发展，带动增加了人口年人均纯收入 1000 元。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	项目个数	≥45 个	45 个	
			项目金额	≥1726.65 万元	1726.65 万元	
		质量指标	项目验收通过率	≥100%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	95%	
成本	项目预算成本	≥17266.65 万	1726.65 万元			

绩效指标	指标		元		
					
	效益指标	经济效益指标	带动增加人口年人均纯收入	≥1000 元	1000 元
		社会效益指标	受益人口	≥1.54 万人	4.7 万人
			生产生活条件	有效提升	有效提升
		生态效益指标	环境污染	无	无
			改善农村基础设施及人居环境	有效改善	有效改善
		可持续影响指标	基础设施持续使用年限	≥10 年	10 年
			提高农村人民生活质量	提高	提高
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫人口满意度	100%	100%
			受益人口满意度	100%	100%
					
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

附件 6:

专项资金绩效目标自评表

专项资金名称		农村厕所革命		负责人及电话	邓联军 15343273546	
主管部门		县乡村振兴局				
项目实施单位		县乡村振兴局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额	338.47	0	0%	
		其中：中央补助	326	0	0%	
		省级资金			0%	
		市级资金	12.47	0	0%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1. 完成 1247 个农村户厕建设任务。 2. 完成 4 座公厕建设任务。 3. 完成户厕问题整改任务。 4. 持续系统解决农村厕所问题。			1. 完成 1275 个农村户厕建设任务。 2. 完成 4 座公厕建设任务。 3. 完成户厕问题整改任务。 4. 持续系统解决农村厕所问题。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	户厕个数	≥1247 个	1275 个	
			公厕个数	≥4 个	4 个	
			项目金额	≥ 338.47 万元	338.47 万元	
		质量指标	项目验收通过率	100%	100%	
			厕所革命完成率	≥ 99%	99%	
			厕所革命覆盖率	100%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	95%	
			厕所革命年限	10 年	10 年	
	成本指标	户厕项目预算成本	≥ 2200 元	2200 元		

绩效指标					
					
	效益指标	经济效益指标	带动增加农村人口年人均纯收入	≥500 元	500 元
			增加村集体经济收入	≥1 万元/年	1 万元/年
		社会效益指标	受益人口	≥4147 人	4147 人
			项目与本地实际的契合度	提高	提高
			提高农村人民生活质量	提高	提高
		生态效益指标	环境污染	无	无
			特色产业种植防止水土流失	有效提升	有效提升
		可持续影响指标	经济收入可持续影响	≥20 年	20 年
			带动农村人民生活质量持续改善	改善	改善
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	脱贫人口满意度	100%	100%
			受益人口满意度	100%	100%
					
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

附件 7

2021 年度乡村振兴局专项资金 绩效自评报告

单位名称: (盖章)

2022 年 5 月 29 日



专项资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目单位基本情况

2021 年是巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的第一年，县乡村振兴局充分发挥职能部门职责，全面落实中央和省委、省政府决策部署，统一思想、压实责任，巩固拓展脱贫攻坚成果，推进全县乡村振兴。

2、项目的实施依据

根据中共芷江侗族自治县委实施乡村振兴战略领导小组下达的《关于芷江侗族自治县 2021 年统筹整合使用财政涉农资金年中调整方案》（芷委乡振组发〔2021〕1 号）、《关于芷江侗族自治县 2021 年统筹整合使用财政涉农资金补充方案》（芷委乡振组发〔2021〕24 号）、《关于下达 2021 年怀化市和芷江县财政衔接推进乡村振兴补助资金》（芷委乡振组发〔2021〕7 号）文件内容实施乡村振兴项目。

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

县乡村振兴局项目资金主要是财政涉农资金及财政衔接推进乡村振兴补助资金，主要用于：农业生产发展，包括产业及基地配套设施、小额信贷贴息等建设。农村基础设施建设方面，包括村组公路建设、农村水利工程、人居环境整治等建设。教育培训方面，包括雨露计划、致富带头人培训等。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

完善农村基础设施建设，重点对村组公路、环境治理、院落改造等方面进行建设；产业发展以“五朵金花”为主线，通过龙头企业带动，引导广大群众大力发展，全县特色产业明显提升。巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴项目符合中央、省衔接资金管理办法，实际完成任务量全部达到绩效目标申报的任务量。产业类项目主要瞄准村集体经济和农户发展，建立利益联结机制，重点覆盖脱贫户、监测户。公路、水利等基础设施项目质量达到相关标准。公益性资产项目建成后均明确了管护人员。各项指标达到规定标准。

2、预期产生的效益

通过大力发展乡村振兴产业项目，改善农田水利生产条件，改善交通运输条件，促进产业发展，粮食增收。社会满意度大幅度提高，保持全县社会稳定大局长期持续。

二、绩效评价工作情况

为了做好绩效评价工作，规范和加强资金管理，切实提高资金的使用绩效和管理水平，我局对2021年度所涉及的资金开展了自我绩效评价工作，并撰写部门评价报告。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况

1、项目资金到位情况

2021年审批下达县乡村振兴局的财政资金项目共计188个6786.46万元。

2、项目资金使用情况

2021 年审批下达县乡村振兴局财政涉农资金及财政衔接推进乡村振兴补助资金项目共有 188 个 6786.46 万元(截止 2021 年 12 月 31 日完成报账 589.61 万元)，其中：一农业生产发展 123 个 4540.46 万元，包括产业和基地配套设施等 4200.46 万元、小额信贷贴息 340 万元。二是农村基础设施建设 61 个 1722 万元，包括村组公路建设 791 万元、农村水利工程 637 万元，人居环境 294 万元。三是其他建设 4 个 524 万元，包括雨露计划 460 万元、致富带头人培训 60 万元，其他 4 万元。截止 2021 年 12 月 31 日完成报账 589.61 万元。

3、项目资金管理情况

实行专款专用管理。项目核算按照相应的规定进行核算，实行县级财政报账制，无任何违规使用、挪用、贪污、截留建设资金现象。做到实实在在的实践于民生民态上，实现并维护好基层广大农民的切身利益。原始台账资料齐全，手续完备，做到有账可查，有实可依。

4、项目资产管理情况。

按照衔接资金项目资产管理要求，对已完工验收的项目资产及时进行确权和移交。

(二) 项目实施情况

1、项目组织情况

一是出台了《芷江侗族自治县乡村振兴局政府采购内控管理制度》《涉农项目政府采购电子卖场管理办法》，明确竞询价主体责任，统一工作流程，统一资料要求，50 万元以下的项目均在“湖南省政府采购电子卖场”平台中采购，进一步规范政府采购

行为。

二是制订年中调整方案，对调整的方案在芷江县人民政府网站进行了公示，同时项目建设地点所在的村委会均在村务公开栏上对所建项目、资金补助等进行了公开与公示。

三是项目主管单位和村委会不定期检查项目质量，项目竣工后，需驻村乡村振兴工作队、村支两委、县乡村振兴局、县财政局共同验收。对后期出现的需维修问题，施工方及时按实际需要维修，项目验收年满1年后经村委会和项目主管单位审批方退回质保金。

2、项目管理情况

一是完善了管理制度。制定《芷江侗族自治县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《政府采购内控管理制度》《涉农项目政府采购电子卖场管理办法》，严格落实项目申报、项目立项、项目实施、项目监管等要求。二是编制项目支出绩效目标。根据项目类别制定了《2021年项目支出绩效目标表》，根据项目支出设定了绩效目标。三是加强项目跟踪监测。项目实施过程中，严格按照实施方案确定的建设内容和标准进行实施。项目主管单位和村委会不定期检查项目质量，对后期出现的需维修问题，施工方及时按实际需要维修，项目验收年满1年后经村委会和项目主管单位审批方退回质保金。四是项目资金公开公示。2021年我县涉农资金统筹整合年初、年中调整方案、补充方案、县级衔接资金方案、2021年项目库、2021年衔接资金项目计划完成情况等，均在芷江县人民政府网站进行了公示，同时项目建设地点所在的村委会均在村务公开栏上对所建项目、资金补助等进行

了公开与公示。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

根据项目资金的安排及合同约定，严格按照工程清单实施项目，规模上没有突破。

（2）项目成本（预算）节约情况

对无预算或超预算的项目，严格控制把关，绝不支付。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

严格按照实施方案确定的建设内容和标准进行实施。

（3）项目完成质量

审批下达的项目完成率为 100%。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

188 个项目基本实现了预期目标。

（2）项目实施对经济和社会的影响

我局实施项目财务制度健全规范，制定出台了相应的项目资金管理办法，资金的使用符合财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续。通过大力发展乡村振兴产业项目，改善了农田水利生产条件，改善了交通运输条件，促进了产业发展，增加了脱贫户的收入，解决了脱贫户生活难，就业难的问题。支持贫困学生顺利完成职业教育学习，顺利毕业。带动了贫困户的脱贫积极性，巩固了脱贫成效。通过群众满意度调查，普遍满意

度达到了 100%。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2021 年项目支出绩效评价自评结论为优。

五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1、主要经验及做法。一是加强领导，落实责任。单位领导对资金使用管理、项目实施全面负责。二是严格程序，确保资金效益。项目建设坚持层层审批原则，做到操作程序规范，严格按照审批要求办理，确保资金使用安全和最大效益的发挥。

2、存在的问题。

一是雨露计划和技术培训方面。主要是资金报账慢的问题，脱贫群众满意度受到影响。

二是生产发展项目方面。主要是产业效果不能及时显现，为村集体和群众增收在短期内效果不明显。后续管护有一定难度。

三是基础设施建设方面。主要是群众期望较高，建设资金不足。

四是农村厕所革命方面。农村卫生观念的改变需要较长时间，改厕还需要进一步宣传。

3、下步整改措施。

一是加强雨露计划补助学生的审查，严格补助对象和标准，加大报账资料的收集整理，按时支付补助资金到户到人。

二是加强产业发展的管理，审核产业方案，确保利益联结和资金绩效目标实现；关注产业项目的后续支持，确保培育期内的

资金扶持。

三是加强基础设施建设。强化项目库管理，对群众急难愁盼的基础设施项目，纳入项目申报。坚持预算管理，坚持公开公示。

四是宣传农村卫生厕所的重要性，对有改厕意愿的农户，按照省、市、县文件精神给予支持。支持建设标准，严格验收，确保新改厕所完全达标。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题