

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目 绩效评价报告

项目名称： 尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目

主管部门： 招远市应急管理局

委托评价部门： 招远市财政局

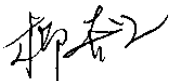
评价机构： 烟台嘉信有限责任会计师事务所

二〇二四年九月

报告撰写说明

本报告中的数据等来自项目评价期间招远市应急管理局等单位提供的项目资料和其他官方渠道公开的信息，项目资料提供方对所提供资料的真实性、准确性负责。我司秉承客观、公正、科学的原则，运用科学合理的工作思路和工作方法，在对项目进行深入调研、勘查的基础上，按照现行预算绩效管理有关规定撰写本报告，报告内容真实完整、可追溯。

本报告以纸质印刷版和电子版向招远市财政局、招远市应急管理局报送。未经招远市财政局、招远市应急管理局书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人： 

主 评 人： 

参 评 人：王淑芳 徐庆华 刘振峰 周海燕

质量控制：一级审核： 宫晓静

二级审核： 崔英杰

三级审核： 姜志雪

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目

绩效评价情况总览表

单位：万元、%

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称：尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目			
实施单位：招远市应急管理局			
2023年度预算资金安排		300.66万元	
其中：	当年财政拨款300.66万元（100%）	上年结转0万元	
2023年度实际支出		300.66万元	
其中：	当年财政拨款300.66万元（100%）	上年结转0万元	
二、项目绩效目标及指标			
（一）绩效目标：确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，建立完善尾矿库安全风险监测预警信息平台，及时向企业发出预警提示信息。实现监管部门与尾矿库企业在线安全监测系统的互联互通，并接入省灾害风险综合监测预警信息平台。 （二）主要指标：到2023年末，完成表面位移监测数量53套,安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量11座,提高安全事故防范能力。			
三、实施成效和主要经验做法			
项目实施成效：通过项目实施，完成了全市尾矿库基本数据、在线监测数据和视频数据等信息与山东省非煤矿山安全风险监测预警综合管理系统的联网。 主要经验做法：通过全市尾矿库基本数据、在线监测数据和视频数据等信息与山东省非煤矿山安全风险监测预警综合管理系统的联网，各级应急监管和执法人员均可通过登录系统，查看企业的安全状况和数据的完整性、准确性，对各类预警、报警信息及时依法处置。			
四、发现的主要问题及有关建议			
（一）主要问题 1.项目指标设置不完整，存在漏项且未细化的情况 2.项目存在少许资金未按照合同约定及时支付的情况。 3.未在制度中明确应急局与镇政府在项目中承担的权利与义务责任划分，导致无法办理资产交接的相关手续、纳入固定资产核算，缺失相对应的交接材料与设备转资材料。 （二）有关建议 1.提高绩效管理意识，重视绩效目标设定。			

2. 提高预算管理意识，重视合同条款设定。			
3. 充分考虑项目情况，及时解决项目过程中产生的问题。			
五、综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	14	13	92.86%
过程	16	11	68.75%
成本	5	5	100%
产出	30	30	100%
效益	35	35	100%
合计	100	94	94%
绩效评价得分：94分 评价结果等级：优			

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标及指标	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 评价目的、评价对象和范围	6
(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级 ..	7
(三) 评价组织实施与评价方法	14
(四) 评价局限性	18
三、综合评价结论	19
(一) 综合评价结论	19
(二) 分部门或分区市评价得分及结论	20
(三) 绩效评价指标分析	20
四、实施成效和主要经验做法	28
五、发现的主要问题及原因分析	28
(一) 绩效指标设置不全面	28
(二) 项目未严格按照合同要求支付进度款项	29
(三) 项目制度不完善，导致项目资产未交接、未入账 ..	29
六、相关建议	29
(一) 提高绩效管理意识，重视绩效目标设定	29
(二) 提高预算管理意识，重视合同条款设定	30
(三) 充分考虑项目情况，及时解决项目过程中产生的问 题	30

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。

尾矿库是矿山的一项重要生产设施，尾矿库运行状况的好坏直接关系到矿山的生产和人民生命财产的安全。我国是一个矿业大国，当前不少矿山尾矿库已相继进入中晚期运行，存在不少安全因素或隐患。为了加强安全管理，建立长期有效的安全监测体系，山东省应急管理厅下发《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》，加快推进全省非煤矿山企业基础数据、在线监测数据和视频数据等信息与山东省非煤矿山安全风险监测预警综合管理系统的联网。按照文件要求，为维护全市安全生产形势持续稳定，巩固全市尾矿库整顿整合工作成果，招远市应急管理局对玲珑镇、阜山镇的10座存在问题的尾矿库和招远市齐山黄金矿业有限公司尾矿库开展在线监测与视频监控设备集中安装施工，完成山东省非煤矿山安全风险监测预警综合管理系统的联网。通过完善问题尾矿库在线监测及视频监控设备，建立长期监测体系达到应急报警目的，解决问题尾矿库缺乏监管的现状，使尾矿库日常安全管理更科学化、规范化，确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，进一步提高尾矿库的安全风险管控能力。

2. 项目内容。

(1) 项目立项时间。

项目立项时间为2022年11月。

(2) 资金批复单位。

资金批复单位为招远市财政局。

(3) 项目具体内容。

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目内容包括11座尾矿库的监测装置、供电装置、监控设备及相关配套设施的供货及安装。具体包括：完成金瓯大蒋家尾矿库、温家尾矿库、齐山黄金矿业有限公司尾矿库、栾家沟分公司尾矿库四个新增钻孔施工，完成温家尾矿库、金瓯大蒋家尾矿库、薛家选矿厂第二尾矿库、吕格庄分公司第二尾矿库、九曲尾矿库、九曲蒋家分公司尾矿库、栾家沟分公司尾矿库、栾家店分公司尾矿库、吕家大圆顶尾矿库、架家沟分公司乔口尾矿库、齐山黄金矿业有限公司尾矿库现场监控设备、表面位移监测设备、浸润线监测设备、内部位移监测设备、太阳能供电装置、无线传输设备等安装调试，实现尾矿库在线监测、监控系统与省级平台进行无缝对接。

(4) 项目实施时间。

项目开工时间为2023年3月20日，完工时间为2023年3月26日。

(5) 项目所在区域。

项目所在区域为招远市。

3. 项目组织及管理。

(1) 项目主管部门和具体实施单位及职责。

招远市应急管理局负责编制尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目规划、预算、采购及管理，会同有关部门对项目方案开展综合评估和技术论证；负责项目的计划编制、实施监督、验收评估、绩效管理。

烟台智景信息技术有限公司负责尾矿库在线监测及视频监控设备供货与安装。

招远市财政局组织项目经费预算审核、政府采购项目的监管、项目资金经费的统筹安排以及资产监管、绩效评价，配合有关部门开展项目论证。及时拨付项目资金，与业务主管部门沟通协调，督促指导相关部门加强资金管理，对资金使用进行监管。

(2) 项目具体实施流程。

①招远市应急管理局根据尾矿库在线监测及视频监控要求和实际情况，发布尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目进行招标采购。

②供货单位按实施方案，进场对尾矿库在线监测及视频监控设备进行设备安装和调试。

③招远市应急管理局组织相关专家对尾矿库在线监测及视频监控设备的产品质量、技术性能、运行情况、安全标准

等内容进行检查和测试，测试结果符合国家标准的要求，功能满足用户招投标文件需求，完成项目验收。

（3）项目资金拨付流程。

项目由招远市应急管理局申报年度预算，但资金留存在招远市财政局，根据市应急管理局评审后的金额下达预采购指标，待项目单位实际完成采购后，根据中标价格和付款进度将资金直接拨付至项目采购单位。具体的资金拨付流程如下：

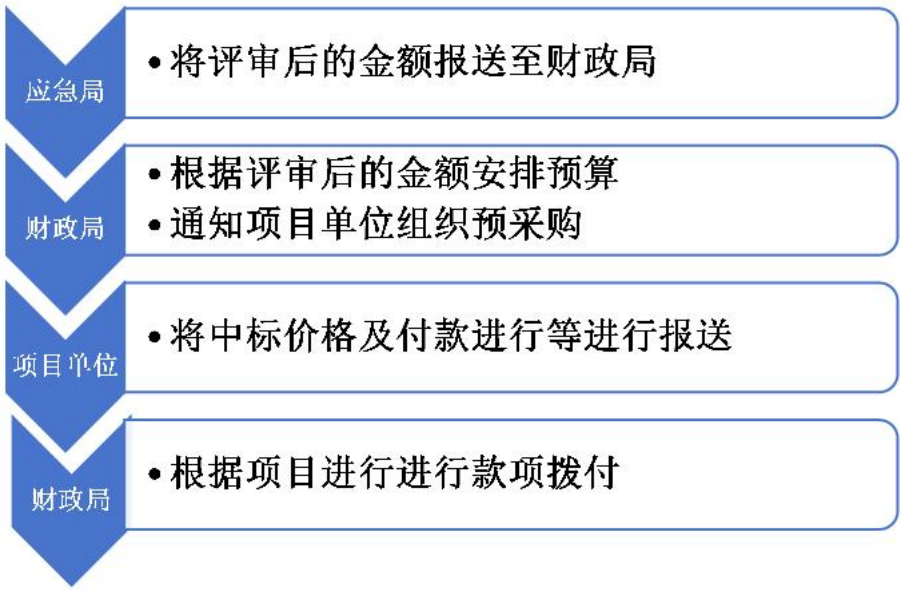


图1 项目资金流程图

4. 项目预算及执行情况。

（1）项目预算分配的依据及因素。

该项目预算分配依据主要通过尾矿库在线监测及视频监控设备采购内容确定，项目预算分配采用直接分配法。

（2）项目投资情况。

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目总预算473.49万元，其中：2023年预算金额300.66万元。

（3）预算变更情况。

无。

（4）资金来源。

该项目资金来源于招远市财政局拨款。

项目2023年预算资金300.66万元，已全部拨付到位，资金到位率100%；经审核项目财务资料，截至2023年12月31日，项目实际支出共计300.66万元，预算执行率为100%。

（二）项目绩效目标及指标

1. 总体目标。

通过完善问题尾矿库在线监测及视频监控设备，建立长期监测体系达到应急报警目的，解决问题尾矿库缺乏监管的现状，使尾矿库日常安全管理更科学化、规范化，确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，进一步提高尾矿库的安全风险管控能力。

2. 年度目标。

确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，建立完善尾矿库安全风险监测预警信息平台，及时向企业发出预警提示信息。实现监管部门与尾矿库企业在线安全监测系统的互联互

通，并接入省灾害风险综合监测预警信息平台。具体情况如下：

表1 尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目支出绩效目标表

项目名称		尾矿库在线监测及视频监控设备采购	主管部门	招远市应急管理局	
项目实施单位		招远市应急管理局	联系电话	0535-8255305	
资金情况		资金总额	300.66万元		
		财政资金额	300.66万元		
年度总体目标		年初预期目标			
		确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，建立完善尾矿库安全风险监测预警信息平台，及时向企业发出预警提示信息。实现监管部门与尾矿库企业在线安全监测系统的互联互通，并接入省灾害风险综合监测预警信息平台。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值
	成本指标	经济成本指标	表面位移监测		57套
	产出指标	数量指标	设备采购率		100%
		质量指标	设备合格率		100%
		时效指标	预付款支付及时率		≥90%
	效益指标	社会效益指标	提高尾矿库本质安全		显著
		可持续影响指标	尾矿库安全运行情况		良好
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的。

通过对“尾矿库在线监测及视频监控设备采购”项目的执行及实施效果进行评价，了解尾矿库在线监测及视频监控设备功能及整体规划的有关情况，找出资金使用管理存在的问题和原因，提出建设性意见建议，进而促进项目目标实现，切实提高财政资金使用效益，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据。

2. 评价对象和范围。

本次绩效评价的对象为招远市应急管理局，评价范围为2023年度尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目，涉及资金300.66万元。

本次绩效评价是在对预算单位提交的相关资料进行书面评审的基础上，对项目完成情况、绩效目标同时进行现场评价。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级

1. 评价思路。

通过现场考察结果结合调查问卷情况，评价项目过程、成本产出、效益等方面情况，通过非现场查看审核资料，结合现场考察结果，评价项目立项、过程、成本等方面情况。

2. 评价重点。

本次绩效评价重点是项目立项、产出、效益等方面情况。

3. 评价指标体系。

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总体绩效目标，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价。评价指标体系整体框架分为决策（14分）、过程（16分）、成本（5分）、产出（30分）和效益（35分）5个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、成本管理、产出数量、产出质量、产出时效、项目效益等8个二级指标，指标分值满分为100分。

绩效评价具体指标体系设计如下：

表2 尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
A 决策 (14分)	A1 项目立项 (5分)	A11 立项依据充分性 (3分)	A111立项与政策依据的相符性	1	对项目的设立是否与国家、省、市的法律法规等政策文件相符，是否符合行业发展规划和政策要求进行评价。	项目的设立符合《关于协助全省非煤矿山感知数据接入电子政务外网的函》、《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》等政策文件（1分），符合要求则获得相应分，否则相应分值不得分。	
			A112立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价。	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需，得1分； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需，得0.5分； ③与部门职责相关性较差，非履职所需，不得分。	
			A113立项与财政资金的相符性	1	对项目是否属于公共财政支持范围，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复进行评价。	①项目属于公共财政支持范围（0.5分）； ②未发现项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）；以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
		A12 立项程序规范性 (2分)	A121立项程序规范性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关要求进行评价。	①事前是否已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策等； ②项目按规定程序申请设立，并取得相应批复； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
	A2 绩效目标 (5分)	A21 绩效目标合理性 (2分)	A211绩效目标与立项文件的相符性	1	对项目所设定的绩效目标与立项依据的政策文件是否相符进行评价。	①项目所设定的绩效目标符合立项政策文件要求； ②项目所设定的绩效目标符合财政预算管理规定的； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
			A212绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价。	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围的（0.5分）； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	
		A22 绩效指标明确性 (3分)	A221绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价。	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除相应的分数。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
			A222绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目实施计划、资金额度完全相匹配，得1分； ②项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性一般，得0.5分； ③项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	
	A3 资金投入 (4分)	A31 预算编制科学性 (4分)	A311预算内容合理性	2	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价。	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	
			A312预算编制程序规范性	2	对预算编制程序是否规范进行评价。	①项目预算编制按照部门编制、市应急局评审论证、市财政局审核批复的程序进行，得满分。 ②项目每缺少一项程序扣1分，扣完为止。	
B 过程 (16分)	B1 资金管理 (8分)	B11 资金落实 (4分)	B111资金到位率	2	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%。	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	
			B121预算执行率	2	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100% 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	
		B12 资金使用合规性 (4分)	B122资金使用合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价。	①资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度及合同规定，且合同执行和审批手续完整，得满分；合同执行和审批手续每发现一项不规范情况，扣1分，扣完为止； ②存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣除该指标全部分值。	
			B123资金支付及时性	2	对项目的资金是否能够及时支付进行评价。	①项目资金能够按合同约定时间及时支付（1分）； ②项目资金能够按年度计划及时支付（1分）；以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
	B2 组织实施 (8分)	B21 内控制度健全性 (4分)	B211财务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定专项资金管理办法、资金支付管理办法等财务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①财务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②财务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③财务管理制度不适用于本项目，不得分。	
			B212业务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定的采购管理办法、实施监督管理办法等业务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①业务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②业务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③业务管理制度不适用于本项目，不得分。	
		B22 过程管理有效性 (4分)	B222实施流程合规性	2	考察项目评审、采购、验收等实施流程是否遵守相关法律法规和相关规定。	①项目实施流程规范，执行合规，得2分； ②每发现一处不规范，扣0.5分，扣完为止。	
			B224档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理，项目的评审、采购、验收、合同等档案资料是否齐全。	项目档案资料齐全完整规范得2分，发现应有未有的资料或资料缺失，每发现一项扣1分，扣完为止。	
C 成本 (5分)	C1 成本管理 (5分)	C11 控制成本 (5分)	C111成本控制有效性	5	考察项目各阶段是否进行了有效的成本节约控制。	①评审后金额≤部门申报金额； ②采购成交金额≤评审后金额； 若项目已完成采购，以上2项各占50%的权重，满足条件得相应的权重分，不满足条件不得分；若项目未完成采购，以第1项为100%权重计算得分。	
D 产出 (30分)	D1 项目产出 (30分)	D11 产出数量 (10分)	D111安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量	5	考察项目是否完成省应急局要求的在线监测及视频监控设备尾矿库数量。	①完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量≥11座，得5分； ②完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量<11座，按实际权重计算得分。	
			D111表面位移监测数量	5	考察项目是否完成合同规定的表面位移监测数量。	①完成表面位移监测数量≥53个，得5分； ②完成表面位移监测数量<53个，按实际权重计算得分。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
E 效益 (35分)	E1 项目效益 (35分)	D12 产出质量 (10分)	D121设备采购验收合格率	10	考察项目设备采购验收合格数与实际采购数比率。	得分=采购验收合格率*权重 采购验收合格率=(采购验收合格数/实际采购数)*100%。	
		D13 产出时效 (10分)	D131设备安装及时性	5	考察项目实物采购安装实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时安装,得5分; ②项目实际安装时间每延迟一个月扣1分,扣完为止。	
			D132设备调试及时性	5	考察项目实物采购调试实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时调试,得5分; ②项目实际调试时间每延迟一个月扣1分,扣完为止。	
		E11 社会效益 (10分)	E111提高安全事故防范能力	5	考察项目的实施能否有效提高安全事故防范能力。	根据调查问卷结果分析计算打分: ①在提高安全事故防范能力方面满意度 $\geq 90\%$,得5分; ②在提高安全事故防范能力方面满意度 80% (含)-- 90% ,得4分; ③在提高安全事故防范能力方面满意度 70% (含)-- 80% ,得3分; ④在提高安全事故防范能力方面满意度 $< 70\%$,不得分。	
			E112提高安全管理科学化、规范化	5	考察项目的实施能否提高安全管理能力。	根据调查问卷结果分析计算打分: ①在提高安全管理能力方面满意度 $\geq 90\%$,得5分; ②在提高安全管理能力方面满意度 80% (含)-- 90% ,得4分; ③在提高安全管理能力方面满意度 70% (含)-- 80% ,得3分; ④在提高安全管理能力方面满意度 $< 70\%$,不得分。	
		E12 可持续影响 (15分)	E121项目安全体系建设	15	考察项目的技术架构、功能设计、安全性、规范性等是否合理可行,能否符合项目安全体系建设需求。	经专家论证,达到预期效果,则得满分,每一项功能不满足扣1分,扣完为止。	
		E13 满意度 (10分)	E131受益对象满意度	10	考察使用者使用设备的满意度。	根据调查问卷统计结果计算打分: 采用换算百分值的方式先计算出单个问题的满意度,汇总后计算综合满意度: 调查问卷满意度 90% (含)以上,本指标得满分; 调查问卷满意度 89% (含)- 90% 分,扣除权重分的5%;调查问卷	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
						满意度88%（含）-89%分，扣除权重分的10%；以此类推，扣完为止。	
合计				100			

4. 评价等级。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，绩效评价结果总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施。

整个评价工作组织实施主要包括以下8个阶段：前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写评价报告、提交评价报告（初稿）、提交评价报告（定稿）和归集档案，各阶段具体工作如下：

第一阶段前期准备：包括成立评价工作组、前期调查、制定评价实施方案、完善评价指标体系与设计调查问卷等。

成立评价工作组。抽调单位精干力量，组成评价工作组，评价过程不再安排其他工作，保持工作组成员的稳定性，在整个评价过程中做到不换人、不减人。

制定评价实施方案。积极与主管科室和项目实施单位进行接洽，了解项目的基本情况，包括预算部门的机构职能、项目的内容、相关文件依据、绩效目标设定、部门绩效评价情况，查阅预算部门项目业务档案，通过互联网查询政策法规、绩效评价的要求等内容。

在前期调查了解基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括人员配置及人员分工、工作进度及时间安排、评价依据、评价工作程序、评价方法、评价指标体系、实施步骤、现场评价抽样范围、社会调查方案、评价质量控制措施及工作纪律等内容。

完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。在前期调研的基础上，根据项目绩效目标和项目特点，结合财政支出绩效评价指标体系的相关要求，在共性指标基础上设计具体的核心指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度，对于尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目资金设置个性指标。

设计调查问卷。通过对社会公众或受益对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，基本能够反映社会公众或受益对象的满意程度。

组织专家论证。组织召开论证会，对实施方案、评价指标体系和评价方法等进行论证评审，征求招远市应急管理局、业务专家和管理专家的意见建议，根据论证会形成的意见进一步修改完善。修改完善后的评价实施方案报财政局审核同意后，再组织实施评价。

第二阶段非现场评价：对财政资金使用单位提交资料，围绕项目立项、资金和项目管理、成本、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目进行分析评价，取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

第三阶段现场评价：主要工作包括对前期提供的资料进行核实确认和问卷调查等。在本次绩效评价过程中，现场评价的范围和规模按照绩效评价相关要求，根据实施单位涉及资金情况，采用因素分析法与简单随机抽样法相结合的方法确定抽查项目样本进行现场评价。

依据制定的社会调查方案，对目标群体进行实地问卷调查，并结合网络调查等多样方式，调查项目实施情况，形成实地调查报告。

第四阶段综合分析

汇总整理绩效评价工作底稿：对资料审核和现场查看的工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

实施评价指标分析：对项目资料、数据进行分析，结合现场勘查和问卷调查汇总、得出项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

形成绩效评价问题清单：根据现场评价和非现场评价情况，结合共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题，

送被评价项目单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

形成绩效评价结果：评价小组对照评价表评分标准的具体条款，根据各个指标的汇总结果，逐条核对，合理进行打分，得到各个指标的具体得分，按照既定的评分方法计算出该项目的整体评价得分，形成项目绩效最终评价结果。

第五阶段撰写评价报告：按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行，形成绩效评价报告。

第六阶段提交评价报告（初稿）：评价报告初稿撰写完成后，组织召开包括招远市应急管理局、相关业务专家和绩效专家对初稿进行评审。

第七阶段提交评价报告（定稿）：充分听取上述部门的意见后，针对反馈意见对报告进行修正，形成正式绩效评价报告上报招远市财政局。

第八阶段归集档案

建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

文件存档。需要存档的文件应包括（不仅限于此）：

评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计

结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、绩效评价报告等。

2. 评价方法。

本次绩效评价遵循共性与个性相结合、定量与定性相结合的评价原则，对收集的相关基础资料进行归集、整理；对项目实施程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运用因素分析法、比较分析法、公众评判法等方法，系统、科学地反映评价项目综合绩效情况。

（1）因素分析法：是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（2）比较分析法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）公众评判法：是指通过受益群体抽样调查对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

（四）评价局限性

1. 评价的固有限制。

招远市应急管理局的责任是提供形成绩效评价报告相关的基础工作材料和预算资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是《招远市市级部门单位预算绩效管理办法》（招政办字〔2020〕20号）、《招远市市直部门预算管理绩效综合评价指标体系》（招财〔2021〕

13号）、《招远市市级预算绩效管理结果应用暂行办法》（招财会〔2022〕9号）、《招远市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（招财会〔2022〕5号）的规定进行的，选择的绩效评价程序取决于评价人员的判断，绩效评价的可靠性基于被评价单位提供资料的全面性和准确性，评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

2. 准确性的影响因素。

由于时间关系，评价主要是依据财政资金使用单位提供的书面资料和有关信息进行，其准确性受到财政资金使用单位所提供信息的真实性和完整性的制约。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

评价小组对照评价表评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，通过对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，在对项目的自评报告、非现场评价、现场绩效评价情况对比分析，梳理、汇总的基础上，形成项目绩效最终评价结果。

项目综合得分为94分，评级为“优”。项目能够按照绩效目标和政策要求组织实施，圆满完成既定的项目目标，在

决策、过程、成本、产出、效益五个方面均取得较好成绩。综合评定得分见下表：

表3 尾矿库在线监测及视频监控设备采购专项资金项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1. 决策	14	13	92.86%
2. 过程	16	11	68.75%
3. 成本	5	5	100%
4. 产出	30	30	100%
5. 效益	35	35	100%
合计	100	94	94%
绩效评价等级		优	

（二）分部门或分区市评价得分及结论

无。

（三）绩效评价指标分析

1. 项目决策情况。

决策指标总分14分，得分13分，得分率为92.86%。

该项目立项依据充分，符合国家、省、市相关政策要求，属于财政资金支持范围，项目能够按规定程序申请设立，与采购单位的职责相关，预算编制能够按照部门申报、招远市应急管理局评审论证、招远市财政局审核批复的程序进行，程序规范，与项目内容相匹配。

各分项指标得分和绩效分析如下：

表4 决策指标得分情况汇总表

二级指标	三级指标	分值	得分
A1 项目立项	A11立项依据充分性	3	3
	A12立项程序规范性	2	2
A2 绩效目标	A21绩效目标合理性	2	2
	A22绩效指标明确性	3	2
A3资金投入	A31预算编制科学性	4	4
合计		14	13

(1) A11立项依据充分性，分值3分，得分3分。

项目的立项依据符合《关于协助全省非煤矿山感知数据接入电子政务外网的函》、《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》等政策文件的相关要求，与招远市应急局的职能职责相符，属于公共财政的支持范围，立项依据充分。

本项指标评级分值3分，绩效评价得分为3分。

(2) A12立项程序规范性，分值2分，得分2分。

项目按照规定程序申请设立，由实施部门拟定建设项目，编制采购安装方案，招远市应急管理局对立项必要性、方案可行性、预算合理性等内容进行评审论证，评审通过后报招远市财政局予以立项，立项程序规范。

本项指标评级分值2分，绩效评价得分为2分。

(3) A21绩效目标合理性，分值2分，得分2分。

项目绩效目标设立与山东省应急管理厅下发《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》相符，符合项目预算指标文的政策要求。绩效目标紧紧围绕非煤矿山企业数据联网和系统应用范围进行设立，绩效目标的设置与项目范围完全相符。

本项指标评级分值2分，绩效评价得分为2分。

(4) A22绩效指标明确性，分值3分，得分2分。

通过对项目单位提供的绩效目标申报表进行评价，招远市应急管理局尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目绩效目标表在数量、质量、时效、成本、效益等方面均设置了二级指标，但该项目三级指标设置不完整，存在漏项且未细化的情况。如将成本指标设置为数量指标，时效指标中未设置项目完成时间。

本项指标评级分值3分，绩效评价得分为2分。

(5) A31预算编制科学性，分值4分，得分4分。

经核查，项目的预算编制均按照部门编制、招远市应急管理局评审论证、招远市财政局审核批复的程序进行，预算内容能够与项目建设内容相符，预算资金额度能够与工作任务相匹配。

本项指标评级分值4分，绩效评价得分为4分。

2. 项目过程情况。

过程指标总分16分，得分11分，得分率为68.75%。

项目单位的实施条件基本完备、内控制度基本健全，保障了项目的顺利开展，按照规定开展评审、采购、建设、验收等工作，实施流程规范，预算执行率为100%。但由于设备的实际使用方为尾矿库所在乡镇，应急局未在制度中明确应急局与镇政府在项目中承担的权利和义务责任划分。截止审计日，未明确设备产权归采购方还是使用方所有，资产尚未入账管理。

表5 过程指标得分情况汇总表

二级指标	三级指标	分值	得分
B1 资金管理	B11资金落实	4	4
	B12资金使用合规性	4	3
B2 组织实施	B21内控制度健全性	4	3
	B22过程管理有效性	4	1
合计		16	11

（1）B11资金落实，分值4分，得分4分。

招远市应急管理局对尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目进行立项评审，招远市财政局将资金拨付至项目单位。安排年度预算金额300.66万元。经核查相关财务资料，截至评价基准日，本年应拨付资金已全部支付，预算资金到位率为100%，预算执行率为100%。

本项指标评级分值4分，绩效评价得分为4分。

（2）B12资金使用合规性，分值4分，得分3分。

通过检查招远市应急局的付款凭证及相关资料，招远市应急管理局对资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制

度、预算批复及合同规定，支出审批、调整手续完整。但存在少许资金未按照合同约定及时支付的情况。

本项指标评级分值4分，绩效评价得分为3分。

（3）B21内控制度健全性，分值4分，得分3分。

采购单位的内控制度健全可行，从预算业务控制、收支业务控制等方面严格财经纪律，依据《中华人民共和国政府采购法》等政策文件，结合单位实际情况制定适合本部门的业务管理制度，能够保障设备采购及安装的有效开展。但由于设备的实际使用方为尾矿库所在乡镇，应急局未在制度中明确应急局与镇政府在项目中承担的权利和义务责任划分。

本项指标评级分值4分，绩效评价得分为3分。

（4）B22过程管理有效性，分值4分，得分1分。

项目单位组织架构健全，人员配备、场地设施等基础条件能够保障项目实施，严格按照相关规章制度实施采购、建设、验收等程序，流程规范。招远市应急管理局对于项目相关的资料能够按照档案管理制度进行档案管理，项目的评审、采购、验收、合同等档案资料齐全。但由于未明确设备产权归采购方还是使用方所有，未办理资产交接的相关手续，也未纳入固定资产核算，缺失相对应的交接材料与设备转资材料。

本项指标评级分值4分，绩效评价得分为1分。

3. 项目成本情况。

成本指标总分5分，得分5分，得分率为100%。指标得分和绩效分析如下：

表6 成本指标得分情况汇总表

二级指标	三级指标	分值	得分
C11 控制成本	C111成本控制有效性	5	5

成本主要考察项目的成本控制有效性，从两方面进行评价：一是评审后的金额是否超过了部门申报金额，二是采购成交金额是否超过了评审金额。经评价，各子项目的评审后金额均未超申报金额、采购金额均未超评审后金额，各项目对成本进行了有效的控制。

本项指标评级分值5分，绩效评价得分为5分。

4. 项目产出情况。

产出指标总分30分，得分30分，得分率为100%。

评价人员现场查看已交付项目的使用情况，项目均已实现预期功能，完成了11座尾矿库的监测装置、供电装置、监控设备及相关配套设施的供货、安装及调试，实现尾矿库在线监测、监控系统与省级平台进行无缝对接。

各分项指标得分和绩效分析如下：

表7 产出指标得分情况汇总表

二级指标	三级指标	分值	得分
C1 项目产出	C11产出数量	10	10
	C12产出质量	10	10
	C13产出时效	10	10
合计		30	30

(1) C11产出数量，分值10分，得分10分。

招远市应急管理局2023年完成了11座尾矿库的监测装置、供电装置、监控设备及相关配套设施的供货、安装及调试，完成表面位移监测数量等合同约定的重要模块采购数量要求。

本项指标评级分值10分，绩效评价得分为10分。

(2) C12产出质量，分值10分，得分10分。

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目经专家认定，其监测装置、供电装置、监控设备及相关配套设施的数量及质量、技术性能指标、运行状况及安全标准均符合设计和施工质量验收规范要求，设备运行实现了预期功能，质量结果得到了采购方的认可。

本项指标评级分值10分，绩效评价得分为10分。

(3) C13产出时效，分值10分，得分10分。

项目设置“设备安装及时性”和“设备调试及时性”2个指标，根据查看资料，2023年3月20日烟台智景信息技术有限公司开工，于2023年3月26日完工，尾矿库在线监测及视频监控设备供货、安装及调试均符合合同6日完成的约定。

本项指标评级分值10分，绩效评价得分为10分。

5. 项目效益情况。

效益指标总分35分，得分35分，得分率为100%。

通过问卷调查和分析发现，项目的功能设计、安全性、规范性等合理可行，能满足长期使用需求，能有效提高安全事故防范能力，能够提高安全管理科学化、规范化。

各分项指标得分和绩效分析如下：

表8 效益指标得分情况汇总表

二级指标	三级指标	分值	得分
D1 项目效益	D11社会效益	10	10
	D12可持续影响	15	15
	D13满意度	10	10
合计		35	35

（1）D11社会效益，分值10分，得分10分。

项目设置“提高安全事故防范能力”和“提高安全管理科学化、规范化”2个指标，根据调查问卷结果进行打分，引用社会群众调查问卷“您认为尾矿库在线监测及视频监控设备的使用是否提高了安全管理能力”和“您认为尾矿库在线监测及视频监控设备是否可以确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，提高尾矿库的安全风险管控能力”的调查结果进行评分，经计算事故防范能力满意度95%，安全管理能力满意度92%。

本项指标评级分值10分，绩效评价得分为10分。

（2）D12可持续影响，分值15分，得分15分。

项目设置“项目安全体系建设”指标，根据专家验收资料，项目的技术架构、功能设计、安全性、规范性等合理可行，符合项目安全体系建设需求。

本项指标评级分值15分，绩效评价得分为15分。

（3）D13满意度，分值10分，得分10分。

设置“受益对象满意度”指标，根据问卷调查结果进行评价。

社会群众问卷调查，按照“满意/显著”、“基本满意/一般”和“不满意/较差”分别按100%、50%和0%的满意度进行换算，再采用直线法计算得出综合满意度为95%。

本项指标评级分值10分，绩效评价得分为10分。

四、实施成效和主要经验做法

通过项目实施，完成了招远市尾矿库基本数据、在线监测数据和视频数据等信息与山东省非煤矿山安全风险监测预警综合管理系统的联网，各级应急监管和执法人员均可通过登录系统，查看企业的安全状况和数据的完整性、准确性，对各类预警、报警信息及时依法处置。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）绩效指标设置不全面

通过检查项目单位的绩效目标申报表发现，该项目指标设置不完整，存在漏项且未细化的情况。如将成本指标设置为数量指标，时效指标中未设置项目完成时间。

原因分析：项目单位对绩效目标表的编制严谨性不足。

（二）项目未严格按照合同要求支付进度款项

通过检查项目资料发现该项目合同约定，项目验收合格30日内应支付至合同价款的95%。经计算，2023年该项目应支付合同款项445.43万元，实际支付款项300.66万元，未严格按照合同要求支付进度款项。

原因分析：该项目为当年追加项目，无年初预算作为当年付款参考金额。项目单位对预算追加的额度判断不足，合同签订付款进度时，未充分考虑当年可支付额度的影响。

（三）项目制度不完善，导致项目资产未交接、未入账

该项目设备采购安装过程中的管理方与验收方为招远市应急局，设备验收后的管理方与使用方为尾矿库所在乡镇。对于上述采购方与使用方不一致的情况，应急局未在制度中明确双方在项目中承担的权利和义务责任划分。由于未明确设备产权归采购方还是使用方所有，未办理资产交接的相关手续，也未纳入固定资产核算，缺失相对应的交接材料与设备转资材料。

原因分析：项目单位前期对项目特殊性的考虑不足，项目过程中对产生的问题未及时解决。

六、相关建议

（一）提高绩效管理意识，重视绩效目标设定

建议进一步提高财政预算资金绩效管理意识，科学合理地设定项目绩效目标，结合项目工作任务填报绩效目标，体现项目实施的预期产出及能够实现的效果。可根据项目历年指标完成情况，开展相关的数据分析，深入挖掘项目实施效益，增强绩效指标设置的科学性，结合项目实施内容，充分发挥绩效目标的导向作用。

（二）提高预算管理意识，重视合同条款设定

建议项目单位借助自身专业能力，对项目资金总额和付款周期提出科学合理的建议。同时预计财政预算支付额度的影响，合理的项目付款方案，在签订合同时予以充分考虑，避免付款进度与合同约定不一致的情况出现。

（三）充分考虑项目情况，及时解决项目过程中产生的问题

项目制度的建立是保证项目管理科学、规范的前提条件。建议项目单位充分考虑项目内容，对于设备采购方与使用方不一致等特殊情况，建立完善的项目管理制度，对双方在项目中承担的权利和义务责任划分予以规范。同时加强对项目执行过程的监督管理，发现问题及时与对方沟通协商解决方案，上报有关部门，按要求办理资产交接的相关手续并纳入固定资产核算，保证预期目标如期实现。

附件：1.项目绩效评价指标体系

2.项目绩效评价指标得分情况表

- 3.满意度问卷调查分析报告
- 4.问题清单
- 5.项目评价情况汇总表
- 6.项目评价结果汇总表
- 7.修正后的项目支出绩效目标表（2023年度）
- 8.项目绩效评价人员投入及分工（包括专家）
- 9.专家意见书

附件1

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
A 决策 (14分)	A1 项目立项 (5分)	A11 立项依据充分性 (3分)	A111立项与政策依据的相符性	1	对项目的设立是否与国家、省、市的法律法规等政策文件相符，是否符合行业发展规划和政策要求进行评价。	项目的设立符合《关于协助全省非煤矿山感知数据接入电子政务外网的函》、《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》等政策文件（1分），符合要求则获得相应分，否则相应分值不得分。	
			A112立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价。	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需，得1分； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需，得0.5分； ③与部门职责相关性较差，非履职所需，不得分。	
			A113立项与财政资金的相符性	1	对项目是否属于公共财政支持范围，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复进行评价。	①项目属于公共财政支持范围（0.5分）； ②未发现项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）；以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
		A12 立项程序规范性 (2分)	A121立项程序规范性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关要求进行评价。	①事前是否已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策等； ②项目按规定程序申请设立，并取得相应批复； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
	A2 绩效目标 (5分)	A21 绩效目标合理性 (2分)	A211绩效目标与立项文件的相符性	1	对项目所设定的绩效目标与立项依据的政策文件是否相符进行评价。	①项目所设定的绩效目标符合立项政策文件要求； ②项目所设定的绩效目标符合财政预算管理规定； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
			A212绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价。	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围的（0.5分）； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		A22 绩效指标明确性 (3分)	A221绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价。	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除相应的分数。	
			A222绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目实施计划、资金额度完全相匹配，得1分； ②项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性一般，得0.5分； ③项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	
	A3 资金投入 (4分)	A31 预算编制科学性 (4分)	A311预算内容合理性	2	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价。	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	
			A312预算编制程序规范性	2	对预算编制程序是否规范进行评价。	①项目预算编制按照部门编制、招远市应急局评审论证、招远市财政局审核批复的程序进行，得满分。 ②项目每缺少一项程序扣1分，扣完为止。	
B 过程 (16分)	B1 资金管理 (8分)	B11 资金落实 (4分)	B111资金到位率	2	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%。	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	
			B121预算执行率	2	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100% 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		B12 资金使用合规性 (4分)	B122资金使用合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价。	①资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度及合同规定，且合同执行和审批手续完整，得满分；合同执行和审批手续每发现一项不规范情况，扣1分，扣完为止； ②存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣除该指标全部分值。	
			B123资金支付及时性	2	对项目的资金是否能够及时支付进行评价。	①项目资金能够按合同约定时间及时支付（1分）； ②项目资金能够按年度计划及时支付（1分）；以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	
	B2 组织实施 (8分)	B21 内控制度健全性 (4分)	B211财务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定专项资金管理办法、资金支付管理办法等财务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①财务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②财务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③财务管理制度不适用于本项目，不得分。	
			B212业务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定的采购管理办法、实施监督管理办法等业务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①业务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②业务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③业务管理制度不适用于本项目，不得分。	
		B22 过程管理有效性 (4分)	B222实施流程合规性	2	考察项目评审、采购、验收等实施流程是否遵守相关法律法规和相关规定。	①项目实施流程规范，执行合规，得2分； ②每发现一处不规范，扣0.5分，扣完为止。	
			B224档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理，项目的评审、采购、验收、合同等档案资料是否齐全。	项目档案资料齐全完整规范得2分，发现应有未有的资料或资料缺失，每发现一项扣1分，扣完为止。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
C 成本 (5分)	C1 成本管理 (5分)	C11 控制成本 (5分)	C111成本控制有效性	5	考察项目各阶段是否进行了有效的成本节约控制。	①评审后金额≤部门申报金额； ②采购成交金额≤评审后金额； 若项目已完成采购，以上2项各占50%的权重，满足条件得相应的权重分，不满足条件不得分；若项目未完成采购，以第1项为100%权重计算得分。	
D 产出 (30分)	D1 项目产出 (30分)	D11 产出数量 (10分)	D111安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量	5	考察项目是否完成省应急局要求的在线监测及视频监控设备尾矿库数量。	①完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量≥11座，得5分； ②完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量<11座，按实际权重计算得分。	
			D111表面位移监测数量	5	考察项目是否完成合同规定的表面位移监测数量。	①完成表面位移监测数量≥53个，得5分； ②完成表面位移监测数量<53个，按实际权重计算得分。	
		D12 产出质量 (10分)	D121设备采购验收合格率	10	考察项目设备采购验收合格数与实际采购数比率。	得分=采购验收合格率*权重 采购验收合格率=（采购验收合格数 / 实际采购数）*100%。	
		D13 产出时效 (10分)	D131设备安装及时性	5	考察项目实物采购安装实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时安装，得5分； ②项目实际安装时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。	
			D132设备调试及时性	5	考察项目实物采购调试实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时调试，得5分； ②项目实际调试时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。	
E 效益 (35分)	E1 项目效益 (35分)	E11 社会效益 (10分)	E111提高安全事故防范能力	5	考察项目的实施能否有效提高安全事故防范能力。	根据调查问卷结果分析计算打分： ①在提高安全事故防范能力方面满意度≥90%，得5分； ②在提高安全事故防范能力方面满意度80%（含）--90%，得4分； ③在提高安全事故防范能力方面满意度70%（含）--80%，得3分； ④在提高安全事故防范能力方面满意度<70%，不得分。	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
			E112提高安全管理科学化、规范化	5	考察项目的实施能否提高安全管理能力。	根据调查问卷结果分析计算打分： ①在提高安全管理能力方面满意度 $\geq 90\%$ ，得5分； ②在提高安全管理能力方面满意度80%（含）—90%，得4分； ③在提高安全管理能力方面满意度70%（含）—80%，得3分； ④在提高安全管理能力方面满意度 $< 70\%$ ，不得分。	
		E12 可持续影响 （15分）	E121项目安全体系建设	15	考察项目的技术架构、功能设计、安全性、规范性等是否合理可行，能否符合项目安全体系建设需求。	经专家论证，达到预期效果，则得满分，每一项功能不满足扣1分，扣完为止。	
		E13 满意度 （10分）	E131受益对象满意度	10	考察使用者使用设备的满意度。	根据调查问卷统计结果计算打分： 采用换算百分值的方式先计算出单个问题的满意度，汇总后计算综合满意度： 调查问卷满意度90%（含）以上，本指标得满分； 调查问卷满意度89%（含）—90%分，扣除权重分的5%；调查问卷满意度88%（含）—89%分，扣除权重分的10%；以此类推，扣完为止。	
		合计		100			

附件2

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
A 决策 （14分）	A1 项目立项 （5分）	A11 立项依据充分性 （3分）	A111立项与政策依据的相符性	1	对项目的设立是否与国家、省、市的法律法规等政策文件相符，是否符合行业发展规划和政策要求进行评价。	项目的设立符合《关于协助全省非煤矿山感知数据接入电子政务外网的函》、《关于加快推进全省非煤矿山企业数据联网和系统应用的通知》等政策文件（1分），符合要求则获得相应分，否则相应分值不得分。	1	100%	
			A112立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价。	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需，得1分； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需，得0.5分； ③与部门职责相关性较差，非履职所需，不得分。	1	100%	
			A113立项与财政资金的相符性	1	对项目是否属于公共财政支持范围，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复进行评价。	①项目属于公共财政支持范围（0.5分）； ②未发现项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）；以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	1	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
		A12 立项程序规范性 （2分）	A121立项程序规范性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关要求 要求进行评价。	①事前是否已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策等； ②项目按规定程序申请设立，并取得相应批复； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	2	100%	
	A2 绩效目标 （5分）	A21 绩效目标合理性 （2分）	A211绩效目标与立项文件的相符性	1	对项目所设定的绩效目标与立项依据的政策文件是否相符进行评价。	①项目所设定的绩效目标符合立项政策文件要求； ②项目所设定的绩效目标符合财政预算管理规定； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	1	100%	
			A212绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价。	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围的（0.5分）； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	1	100%	
		A22 绩效指标明确性 （3分）	A221绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价。	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除相应的分数。	1	50%	共2分，项目指标设置存在漏项且未细化的情况，扣1分。得分1分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
			A222绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目实施计划、资金额度完全相匹配，得1分； ②项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性一般，得0.5分； ③项目绩效指标与项目实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	1	100%	
	A3 资金投入 （4分）	A31 预算编制科学性 （4分）	A311预算内容合理性	2	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价。	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	2	100%	
			A312预算编制程序规范性	2	对预算编制程序是否规范进行评价。	①项目预算编制按照部门编制、招远市应急管理局评审论证、招远市财政局审核批复的程序进行，得满分。 ②项目每缺少一项程序扣1分，扣完为止。	2	100%	
B 过程 （16分）	B1 资金管理 （8分）	B11 资金落实 （4分）	B111资金到位率	2	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%。	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	2	100%	
			B121预算执行率	2	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100% 实际支出资金=支出总额－不合规支出	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2.5%，扣完为止。	2	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
		B12 资金使用合规性 (4分)	B122资金使用合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价。	①资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度及合同规定，且合同执行和审批手续完整，得满分；合同执行和审批手续每发现一项不规范情况，扣1分，扣完为止； ②存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣除该指标全部分值。	2	100%	
			B123资金支付及时性	2	对项目的资金是否能够及时支付进行评价。	①项目资金能够按合同约定时间及时支付（1分）； ②项目资金能够按年度计划及时支付（1分）； 以上两项各占50%的权重分，符合要求则获得相应权重分，否则相应分值不得分。	1	50%	共2分，项目存在少许资金未按照合同约定及时支付的情况，扣1分。得分1分。
B 过程 (16分)	B2 组织实施 (8分)	B21 内控制度健全性 (4分)	B211财务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定专项资金管理办法、资金支付管理办法等财务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①财务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②财务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③财务管理制度不适用于本项目，不得分。	2	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
			B212业务管理制度健全性	2	考察资金使用单位制定的采购管理办法、实施监督管理办法等业务管理制度是否适用于本项目，是否合理可行。	①业务管理制度完全适用于本项目，得2分； ②业务管理制度基本适用于本项目，得1分； ③业务管理制度不适用于本项目，不得分。	1	50%	共2分，未在制度中明确应急局与镇政府在项目承担的权利与义务责任划分，扣1分。得分1分。
	B2 组织实施 (8分)	B22 过程管理有效性 (4分)	B222实施流程合规性	2	考察项目评审、采购、验收等实施流程是否遵守相关法律法规和相关规定。	①项目实施流程规范，执行合规，得2分； ②每发现一处不规范，扣1分，扣完为止。	1	50%	共2分，项目未办理资产交接的相关手续，也未入账核算，扣1分。得分1分。
			B224档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理，项目的评审、采购、验收、合同等档案资料是否齐全。	项目档案资料齐全完整规范得2分，发现应有未有的资料或资料缺失，每发现一项扣1分，扣完为止。	0	0%	共2分，项目现场交接材料、财务入账资料存在缺失，扣2分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
C 成本 (5分)	C1 成本管理 (5分)	C11 控制成本（ 5分）	C111成本控制有效性	5	考察项目各阶段是否进行了有效的成本节约控制。	①评审后金额≤部门申报金额； ②采购成交金额≤评审后金额； 若项目已完成采购，以上2项各占50%的权重，满足条件得相应的权重分，不满足条件不得分；若项目未完成采购，以第1项为100%权重计算得分。	5	100%	
D 产出 (30分)	D1 项目产出 (30分)	D11 产出数量 (10分)	D111安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量	5	考察项目是否完成省应急局要求的在线监测及视频监控设备尾矿库数量。	①完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量≥11座，得5分； ②完成安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量<11座，按实际权重计算得分。	5	100%	
			D111表面位移监测数量	5	考察项目是否完成合同规定的表面位移监测数量。	①完成表面位移监测数量≥53个，得5分； ②完成表面位移监测数量<53个，按实际权重计算得分。	5	100%	
		D12 产出质量 (10分)	D121设备采购验收合格率	10	考察项目设备采购验收合格数与实际采购数比率。	得分=采购验收合格率*权重 采购验收合格率=（采购验收合格数 / 实际采购数）*100%。	10	100%	
		D13 产出时效 (10分)	D131设备安装及时性	5	考察项目实物采购安装实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时安装，得5分； ②项目实际安装时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。	5	100%	
			D132设备调试及时性	5	考察项目实物采购调试实际完成时间与计划完成时间的比较。	①项目能够按合同进度及时调试，得5分； ②项目实际调试时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。	5	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
E 效益 (35分)	E1 项目效益 (35分)	E11 社会效益 (10分)	E111提高安全事故防范能力	5	考察项目的实施能否有效提高安全事故防范能力。	根据调查问卷结果分析计算打分： ①在提高安全事故防范能力方面满意度 $\geq 90\%$ ，得5分； ②在提高安全事故防范能力方面满意度 80% （含）-- 90% ，得4分； ③在提高安全事故防范能力方面满意度 70% （含）-- 80% ，得3分； ④在提高安全事故防范能力方面满意度 $< 70\%$ ，不得分。	5	100%	
			E112提高安全管理科学化、规范化	5	考察项目的实施能否提高安全管理能力。	根据调查问卷结果分析计算打分： ①在提高安全管理能力方面满意度 $\geq 90\%$ ，得5分； ②在提高安全管理能力方面满意度 80% （含）-- 90% ，得4分； ③在提高安全管理能力方面满意度 70% （含）-- 80% ，得3分； ④在提高安全管理能力方面满意度 $< 70\%$ ，不得分。	5	100%	
		E12 可持续影响 (15分)	E121项目安全体系建设	15	考察项目的技术架构、功能设计、安全性、规范性等是否合理可行，是否符合项目安全体系建设需求。	经专家论证，达到预期效果，则得满分，每一项功能不满足扣1分，扣完为止。	15	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	得分率	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
		E13 满意度 (10分)	E131受益对象满意度	10	考察使用者使用设备的满意度。	根据调查问卷统计结果计算打分： 采用换算百分值的方式先计算出单个问题的满意度，汇总后计算综合满意度： 调查问卷满意度90%（含）以上，本指标得满分； 调查问卷满意度89%（含）-90%分，扣除权重分的5%；调查问卷满意度88%（含）-89%分，扣除权重分的10%；以此类推，扣完为止。	10	100%	
合计				100			94	94%	

附件3

满意度问卷调查分析报告

评价指标	分值统计			满意度 %
	A 非常满意/效果显著	B 基本满意/效果一般	C 不满意/效果较差	
您认为采购的尾矿库在线监测及视频监控设备是否实现表面位移监测、内部位移监测、浸润线监测、水位监测等必要的监测功能	50	0	0	100%
您认为尾矿库在线监测及视频监控设备网络是否稳定	42	8	0	92%
您认为尾矿库在线监测及视频监控设备是否可以达到应急报警目的	40	10	0	90%
您认为尾矿库在线监测及视频监控设备的使用是否提高了安全管理能力	42	8	0	92%
您认为尾矿库在线监测及视频监控设备是否可以确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，提高尾矿库的安全风险管控能力	45	5	0	95%
您对尾矿库在线监测及视频监控设备使用情况是否满意	46	4	0	96%
您对我市尾矿库在线监测及视频监控体系建设的总体情况是否满意	45	5	0	95%

附件4

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
一、项目立项存在的问题	1	招远市应急管理局	项目指标设置不完整，存在漏项且未细化的情况。如将成本指标设置为数量指标，时效指标中未设置项目完成时间。
二、项目过程存在的问题	1	招远市应急管理局	项目存在少许资金未按照合同约定及时支付的情况。
	2	招远市应急管理局	未在制度中明确应急局与镇政府在项目中承担的权利与义务责任划分，导致无法办理资产交接的相关手续、纳入固定资产核算，缺失相对应的交接材料与设备转资材料。
备注：			

附件5

项目评价情况汇总表

项目名称	尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目
主管部门	招远市应急管理局
项目预算（万元）	300.66
资金涉及区市个数	1
项目个数或资金使用单位数	1
现场评价项目或资金使用单位数	1
现场评价项目预算金额（万元）	300.66
现场评价项目金额占预算金额比率（%）	100%
项目计划完成时间	2023.3.26
项目实际完成时间	2023.3.26
截至2023年12月31日项目实际完成率	100%
截至评价基准日项目实际完成率	100%
项目完成及时率	100%
项目质量达标率	100%
资金到位及时率	100%
截至2023年12月31日预算执行率	100%
截至评价基准日预算执行率	100%

附件6

项目评价结果汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金情况					评价得分	评价等级	项目存在问题	意见或建议	主管部门
		年初预算数	全年预算数	到位资金金额(A)	执行金额(实际支出)(B)	执行率(=B/A)					
1	尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目		300.66	300.66	300.66	100%	94	优	①项目绩效指标设置不全面。	①提高绩效管理意识，重视绩效目标设定。	招远市应急管理局
									②项目存在少许资金未按照合同约定及时支付的情况。	②提高预算管理意识，重视合同条款设定。	
									③未在制度中明确应急局与镇政府在项目中承担的权利与义务责任划分，导致无法办理资产交接的相关手续、纳入固定资产核算，缺失相对应的交接材料与设备转资材料。	③充分考虑项目情况，及时解决项目过程中产生的问题。	

附件7

修正后的项目支出绩效目标表（2023年度）

单位：万元、%

项目名称			尾矿库在线监测及视频监控设备采购	主管部门	招远市应急管理局
项目实施单位			招远市应急管理局		
项目资金（万元）			年度资金总额	300.66万元	
			其中：财政拨款	300.66万元	
			其他资金		
年度总体绩效目标			确保尾矿库安全风险始终处于受控状态，建立完善尾矿库安全风险监测预警信息平台，及时向企业发出预警提示信息。实现监管部门与尾矿库企业在线安全监测系统的互联互通，并接入省灾害风险综合监测预警信息平台。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评（扣）分标准
	成本指标	经济成本指标	尾矿库在线监测及视频监控设备采购总成本	≤473.49万	评审后金额≤部门申报金额； 采购成交金额≤评审后金额； 若项目已完成采购，以上2项各占50%的权重，满足条件得相应的权重分，不满足条件不得分；若项目未完成采购，以第1项为100%权重计算得分。
	产出指标	数量指标	表面位移监测数量	≥53套	表面位移监测数量≥53个，得满分；完成服务迁移数量<53个，按实际权重计算得分。
			安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量	11座	安装在线监测及视频监控设备尾矿库数量=11个，得满分；完成服务迁移数量<11个，按实际权重计算得分。
		质量指标	设备合格率	100%	设备合格率100%，得满分； 每发现一件不合格扣1分，扣完为止。
		时效指标	设备安装及时率	100%	项目能够按合同进度及时安装，得5分；项目实际按照给你时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。
			设备调试及时率	100%	项目能够按合同进度及时调试，得5分；项目实际调试时间每延迟一个月扣1分，扣完为止。
	效益指标	社会效益指标	提高安全事故防范能力	明显提高	根据调查问卷结果分析计算打分：满意度≥90%，得5分；满意度80%（含）--90%，得4分；满意度70%（含）--80%，得3分；满意度<70%，不得分。
			提高安全管理科学化、规范化	明显提高	根据调查问卷结果分析计算打分：满意度≥90%，得5分；满意度80%（含）--90%，得4分；满意度70%（含）--80%，得3分；满意度<70%，不得分。
		可持续影响指标	项目安全体系建设	项目运行良好	经专家论证，达到预期效果，则得满分，每一项功能不满足扣1分，扣完为止。

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	$\geq 95\%$	根据调查问卷统计结果计算打分：采用换算百分值的方式先计算出单个问题的满意度，汇总后计算综合满意度：调查问卷满意度90%（含）以上，本指标得满分；调查问卷满意度89%（含）-90%分，扣除权重分的5%；调查问卷满意度88%（含）-89%分，扣除权重分的10%；以此类推，扣完为止。
--	-------	-----------	---------	-------------	---

附件8

尾矿库在线监测及视频监控设备采购项目

绩效评价人员投入及分工（包括专家）

序号	姓名	工作单位	职称或职业资格等	拟任职务	工作职责
1	吕爽	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师、高级会计师	主评人	项目组长、绩效评价主评人，全面负责项目实施，负责绩效评价工作方案的制定及报告撰写，负责绩效评价工作的内部外部协调和小组人员工作安排，对成果文件的质量进行把控。
2	王淑芳	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
3	徐庆华	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
4	刘振峰	烟台嘉信有限责任会计师事务所	会计师	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
5	周海燕	烟台嘉信有限责任会计师事务所	会计人员	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
6	梁星	山东工商学院	教授	专家	方案、报告评审
7	葛洪朋	鲁东大学	高级会计师	专家	方案、报告评审

附件9

专家意见书

一、分项意见

1. 评价人员结构合理；
2. 项目的产出、效益不及预期，问题比较全面。

二、总体意见

评价过程规范、评价得分与评价结论客观、评价报告内容比较全面完整、表述清晰，提出的问题和建议切实中肯。

三、建议

1. 报告项目实施时间前后不一致。
2. 无评价依据。

四、按意见修改情况

1. 修改项目实施时间为2023年3月26日。
2. 增加评价依据。

专家组：

王冬 葛洪明

日期：2024年9月25日

2023年招远市乡村振兴衔接资金项目 绩效评价报告

项目名称： 招远市乡村振兴衔接资金项目

主管部门： 招远市农业农村局

委托评价部门： 招远市财政局

评价机构： 烟台嘉信有限责任会计师事务所

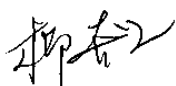


二〇二四年九月

报告撰写说明

本报告中的数据等来自项目评价期间招远市农业农村局及项目所涉及乡镇、招远市财政局等单位提供的相关资料和其他官方渠道公开的信息，资料提供方对所提供资料的真实性、准确性负责。我司秉承客观、公正、科学的原则，运用科学合理的工作思路和工作方法，在对招远市2023年度乡村振兴衔接资金执行的项目进行深入调研、勘查的基础上，按照现行预算绩效管理有关规定撰写本报告，报告内容真实完整、可追溯。

本报告以纸质印刷版和电子版向招远市财政局报送。未经招远市财政局书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人： 

主 评 人： 

参 评 人：陈九铭 邵琰君 臧磊 肖明瑶 宫子荣

质量控制：一级审核：宫晓静

二级审核：崔英杰

三级审核：姜志雪

2023年招远市乡村振兴衔接资金项目

绩效评价情况总览表

一、预算资金安排和使用情况		
项目名称：招远市乡村振兴衔接资金项目		
主管单位：招远市农业农村局		
2023年度预算资金安排	1,443万元	
其中：	市级财政拨款1,443万元	上年结转0万元
2023年度实际支出	1,443万元	
其中：	市级财政拨款1,443万元	上年结转0万元
二、政策绩效目标及指标		
（一）绩效目标：贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，认真落实党中央、国务院决策部署和省委省政府、市委市政府工作要求，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，坚持共同富裕方向，以实现农业农村现代化为目标，以群众需求和乡村发展为出发点，发挥衔接推进乡村振兴补助资金引导作用，统筹整合行业资金、社会资本等，调动各方面力量和资源，组织开展衔接推进区建设，全面巩固拓展脱贫攻坚成果，探索实践乡村振兴新模式路径，努力建设宜居宜业和美农村。 （二）主要指标：1. 决策方面1项指标，2. 管理方面3项指标，3. 产出方面2项指标，4. 效益方面2项指标。（具体指标内容详见附件）		
三、实施成效和主要经验做法		
（一）项目实施成效：2023年招远市乡村振兴衔接资金项目完工验收后，方便项目区周边农户生产生活需要，部分解决土地撂荒问题，提升机械化作业水平（园区道路硬化修复项目），吸引周边群众将自家种植蔬菜、水果、粮油进行销售，提升农贸市场繁荣度，解决剩余劳动力，增加群众收入（农贸市场改造项目），使群众居住环境得到较大改善，村容村貌焕然一新，方便辖区村民生产生活出行，丰富群众文化娱乐生活，提升群众满意度。 （二）主要经验做法：1. 根据《国家乡村振兴局关于做好县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理的通知》和《山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目管理办法》要求，经村申报、镇（街）审核并予以公示，招远市乡村振兴局组织相关行业部门评审论证，招远市2023年拟纳入巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库项目31个。 2. 中共招远市委农业农村委员会办公室对招远市乡村振兴局呈报的《关于上报2023年巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴项目库的请示》进行了批复。 3. 招远市各镇（街）将2023年乡村振兴项目予以公示。 一是紧盯政策培训。在资金计划下达前，组织召开镇街相关负责人培训会议，对省市下发的《财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》进行培训，明确衔接资金使用范围和绩效目标，并依据绩效目标编制项目实施方案，确保项目规划目标明确。 二是紧盯监督检查。项目实施过程中多次开展实地督导检查，规范项目实施程序，落实公示公告制度，确保项目实施过程规范合理。 三是紧盯资产确权。项目验收结束后，对所有项目明确资产权属，组织镇街村及时进行固定资产登记入账，纳入“村事通”管理平台，并建立《衔接项目资产管理台账》。根据项目产权，明确管理		

主体，理清管理责任，统一监管资产，确保项目建成后有归属、有人管，持续发挥效益。			
四、发现的主要问题及有关建议			
（一）主要问题 1. 绩效目标设置不够科学； 2. 管理制度和措施不够完善； 3. 项目后续监管力度不足。 （二）有关建议 1. 强化绩效目标管理理念，提升绩效目标管理水平； 2. 健全完善项目、资金的管理制度和措施； 3. 加强项目后续监管力度，强化项目绩效管理。			
五、综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
项目决策	20	18.35	91.75%
项目管理	20	19.26	96.30%
项目产出	30	29.30	97.67%
项目效果	30	27.13	90.43%
合计	100	94.04	94.04%
绩效评价得分：94.04分 评价结果等级：“优”			

目 录

一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标及指标	6
二、绩效评价工作开展情况	9
（一）评价目的、评价对象和范围	9
（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级	11
（三）评价组织实施与评价方法	12
三、综合评价结论	19
（一）综合评价结论	19
（二）绩效评价指标分析	19
四、实施成效和主要经验做法	24
（一）实施成效	24
（二）主要经验做法	25
五、发现的主要问题及原因分析	26
（一）绩效目标设置不够科学	26
（二）管理制度和措施不够完善	26
（三）项目后续监管力度不足	26
六、相关建议	27
（一）强化绩效目标管理理念，提升绩效目标管理水平	27
（二）健全完善项目，资金的管理制度和措施	27
（三）加强后续监管力度，强化项目绩效管理	28

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。

为贯彻落实《中共中央 国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》（中发〔2020〕30号）和《中共山东省委山东省人民政府印发〈贯彻落实《中共中央 国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见〉的通知〉》（鲁发〔2021〕3号），加强过渡期山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理，提高资金使用效益，山东省财政厅、山东省乡村振兴局、山东省发展和改革委员会、山东省民族宗教事务委员会和山东省农业农村厅根据《财政部国家乡村振兴局国家发展改革委国家民委农业农村部国家林业和草原局关于印发〈中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法〉的通知》（鲁财农〔2021〕19号）等有关要求，研究制定了《山东省财政衔接推进乡村补助资金管理办法》（鲁财农〔2021〕25号），并予以印发。

为规范和加强过渡期烟台市财政衔接推进乡村振兴补助资金管理，烟台市财政局、烟台市乡村振兴局、烟台市农业农村局根据《山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》和《中共烟台市委烟台市人民政府关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施意见》（烟发〔2021〕7号），制定了《烟台市财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》

（烟财农〔2021〕8号），并予以印发。

根据烟台市乡村振兴局、烟台市财政局关于印发《市、县两级衔接乡村振兴集中推进区建设工作方案》的通知》（烟乡振发〔2022〕33号）文件，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，坚持共同富裕方向，以实现农业农村现代化为目标，以群众需求和乡村发展出发点，发挥衔接推进乡村振兴补助资金引导作用，统筹整合行业资金、社会资本等，调动各方面力量和资源，组织开展衔接资金推进区建设，全面巩固拓展脱贫攻坚成果，探索实践乡村振兴新模式路径，努力建设宜居宜业和美农村。

为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，切实提高衔接资金使用效益，根据山东省、烟台市和招远市财政衔接资金管理办法有关规定，招远市农业农村局、招远市财政局共同制定了《招远市2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案》。

2. 项目内容。

2023年度，安排招远市市级乡村振兴衔接资金1,443万元。

根据上级要求，该项目安排资金1,443万元。在招远市实施产业项目、基础类项目及其他巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴项目。项目覆盖招远市14个镇街，受益脱贫户6400多人。通过实施项目增加村集体收入和脱贫户收入，改善农村生产生活条件，促进农村人口产业增收。

2023年招远市级财政预算安排衔接资金1,443万元，具体使用方案是：

1.烟台市级衔接乡村振兴集中推进区补助资金300万元。该资金用于毕郭镇衔接推进区项目建设。

2.招远市级衔接乡村振兴集中推进区补助资金400万元。该资金用于张星镇衔接推进区域项目建设。

3.农村基础设施建设资金515万元。该资金用于改善村庄基础设施，其中金岭镇200万元，温泉街道60万元，辛庄镇40万元，张星镇50万元，夏甸镇60万元，梦芝街道40万元，阜山镇30万元，泉山街道35万元。

4.产业项目资金120万元。该资金分配到蚕庄镇，用于在蚕庄镇经济薄弱村实施产业项目，增加村集体收入。

5.其他项目资金方面，使用衔接资金108万元，涉及3个项目：孝善养老补助资金58.248万元（2023年2427人签订孝善养老协议，每人补助240元）；富民生产贷和小额贷贴息及其他共23.752万元，项目管理费26万元（项目前期设计、评审、招标、监理以及验收等与项目管理相关的支出）。

3. 项目组织及管理。

（1）政策主管部门及职责。

2023年招远市乡村振兴衔接资金主管部门为：招远市农业农村局，负责统筹落实、组织实施。负责建立完善项目管理程序，实行项目全周期管理，切实加强项目储备、方案报批、

实施管理、竣工验收、后续管护、收益分配、日常监管、公告公示等工作。

（2）组织管理架构。

《山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目管理办法》第三条提出“项目审批权限下放到县，实行目标到县、任务到县、资金到县、权责到县的“四到县”管理体制。省级负责政策指导，市级负责推进监督，县级是衔接资金项目的责任主体，负责组织实施。”。2023年度乡村振兴衔接资金实施主体为招远市农业农村局。

（3）项目实施涉及部门。

2023年度乡村振兴衔接资金项目的招远市级财政资金涉及招远市农业农村局及毕郭镇、张星镇、蚕庄镇等十四个镇（街）。

（4）项目实施方式及流程。

本项目对涉及财政资金支持的项目采用的是先施工后支付的方式，由招远市农业农村局下达2023年度衔接资金项目实施计划，招远市各镇街根据计划提供2023年巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目，提交项目申请书并予以公示。招远市乡村振兴局根据《国家乡村振兴局关于做好县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理的通知》和《山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目管理办法》要求，经村申报、镇（街）审核，由招远市乡村振兴局组织相关行业部门评审论证，

上报农委办。招远市乡村振兴局和财政局负责申报材料的最终审核和现场考察、资金分配、绩效管理等。招远市乡村振兴局负责根据上级要求以及项目进度编制资金预算。招远市财政局负责资金的预算安排，根据招远市乡村振兴局确定的资金分配意见拨付资金，各镇（街）积极配合开展专项资金预算绩效管理。项目实施具体流程如下：

各镇（街）根据各自实际编制2023年拟实施项目库，经村级公示、镇级审核，报招远市乡村振兴局。招远市乡村振兴局组织相关专家评审，经招远市委农办同意后，将《拟纳入2023年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴项目库项目》在政府公务网站公示公告。

招远市乡村振兴局根据上级资金安排和《纳入2023年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴项目库项目》，下达《2023年度衔接资金项目实施计划的通知》，各镇街结合入库项目信息和实际情况，按要求编制项目实施方案。项目实施方案经村级公示、镇级审核后报招远市乡村振兴局。

招远市乡村振兴局组织相关行业部门评审论证，根据最终审核和现场考察结果，确定项目清单，上报农委办。

（5）资金拨付流程。

招远市乡村振兴局负责根据各镇（街）上报的各项目进度资料，按上级要求，提出资金申请，招远市财政局及时将资金拨付到各镇（街）账户，各镇街按时将资金拨付到各项目施

工单位。

4. 政策预算及执行情况。

（1）预算资金使用的依据及因素。

2023年度招远市乡村振兴衔接资金的分配是以中共招远市委农业农村委员会办公室《关于对2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案的报告》的复函为依据的

（2）2023年项目预算及执行。

2023年度乡村振兴衔接资金对应项目涉及招远市农业农村局及十四个镇（街），招远市本级财政预算金额合计1,443万元，已全部到位并支出，共涉及十四个镇（街），其中：2023年度市级财政预算1,443万元、实际支出1,443万元。

（二）项目绩效目标及指标

1. 总体目标。

贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，认真落实党中央、国务院决策部署和省委省政府、市委市政府工作要求，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，坚持共同富裕方向，以实现农业农村现代化为目标，以群众需求和乡村发展出发点，发挥衔接推进乡村振兴补助资金引导作用，统筹整合行业资金、社会资本等，调动各方面力量 and 资源，组织开展衔接推进区建设，全面巩固拓展脱贫攻坚成果，探索实践乡村振兴新模式路径，努力建设宜居宜业和美农村。

2. 年度目标。

表1-1 2023年衔接资金项目

序号	项目名称	镇街	衔接资金（万元）	
			合计	县级资金
1	2023年毕郭镇村容村貌整治项目	毕郭镇	116.830023	116.830023
2	2023年毕郭镇村庄基础设施提升项目	毕郭镇	329.096839	3.371133
3	2023年毕郭镇农业废弃物回收项目	毕郭镇	24.050343	24.050343
4	2023年毕郭镇毕郭二村、河西村农贸市场改造项目	毕郭镇	71.799869	71.799869
5	2023年毕郭镇道路建设项目	毕郭镇	187.179473	12.905179
6	2023年毕郭镇路灯安装项目	毕郭镇	54.78	54.78
7	2023年毕郭镇“和美毕郭”会客厅项目	毕郭镇	19.634586	19.634586
8	2023年张星镇优质茶叶种植项目	张星镇	135	135
9	2023年张星镇公益基础项目	张星镇	269	269
10	2023年蚕庄镇经济薄弱村增收光伏发电项目	蚕庄镇	120	120
11	2023年金岭镇山里陈家老旧房屋整治项目	金岭镇	200	200
12	2023年张星镇圈里杨家公益基础类项目	张星镇	50	50
13	2023年温泉街道郑家村公益基础项目	温泉街道	60	60
14	2023年夏甸镇上旺庄村公益基础项目	夏甸镇	60	60
15	2023年梦芝街道埃子王家村公益基础类项目	梦芝街道办事处	40	40
16	2023年辛庄镇东北村公益基础项目	辛庄镇	40	40

17	2023年泉山街道张石埠村公益基础类项目	泉山街道	100	35
18	2023年阜山镇牟疃姜家村道路硬化项目	阜山镇政府	30	30
19	招远市2023年春季雨露计划补助项目		13.35	0.85
20	招远市2023年孝善养老项目		58.248	58.248
21	招远市2023年项目管理费		26	26
22	招远市2023年小额信贷贴息		0.530867	0.530867
23	招远市2023年富民生产贷贴息		15	15

招远市农业农村局《关于对2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案的报告》以及《招远市2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案》未对招远市乡村振兴补助资金整体提出明确目标。2023年度项目实施过程中，各镇街对应项目目标设定为“方便项目区及周边农户生产生活需要，解决土地撂荒问题，提升机械化作业水平（园区道路硬化修复项目）”“吸引周边群众将自家种植蔬菜、水果、粮油进行销售，提升农贸市场繁荣度，解决剩余劳动力，增加群众收入（农贸市场改造项目）”“使群众居住环境得到较大改善，村容村貌焕然一新”“方便辖区村民生产生活出行，丰富群众文化娱乐水平，提升群众满意度（基础设施项目）”，具体如下表：

表1-2 具体指标及指标值

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	不超过预算数	≤1443万元
产出指标	数量指标	完成年初预算项目的乡镇（街）	≥14个

		项目完成数	≥23个
	质量指标	项目验收合格率	100%
	时效指标	项目完成率	100%
		合格的项目资金拨付及时率	100%
效益指标	社会效益指标	受益一般农户数	≥项目涉及村农户数
		受益建档立卡贫困户	≥项目涉及村建档立卡贫困户数
	可持续影响指标	工程设计使用年限	10年
满意度指标	服务对象满意度指标	受益一般群众满意度	≥98%
		受益建档立卡贫困户	≥98%

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的。

通过对乡村振兴衔接资金项目进行绩效评价，一是了解项目资金投入的必要性、经济性。二是了解此类项目方案的编制成本，方案编制后的实际效应等，为以后此类项目资金安排提供参考。找出资金使用、项目管理存在的问题和原因，提出建设性意见和建议，进一步规范项目管理，提高资金使用效益。

2. 评价对象和范围。

（1）评价对象。

本次绩效评价的对象为招远市农业农村局《关于对2023年度财政衔接推进乡村振兴补助使用方案》，绩效评价小组将对项目设立、执行过程、成本、产出及效果进行综合评价。本次

绩效评价预算资金总额为2023年招远市乡村振兴衔接资金1,443万元。

（2）评价范围。

评价范围为项目立项及2023年度项目实施全过程，涉及部门包括招远市农业农村局、招远市财政局、招远市十四个镇（街），涉及招远市市本级预算资金1,443万元，涉及的项目分5大类别、23个子项目，其中：

烟台市级衔接乡村振兴集中推进区补助资金300万元。该资金用于毕郭镇衔接推进区项目建设；

招远市级衔接乡村振兴集中推进区补助资金400万元。该资金用于张星镇衔接推进区项目建设；

农村基础设施建设资金515万元。该资金用于改善村庄基础设施，其中：金岭镇200万元，温泉街道60万元，辛庄镇40万元，张星镇50万元，夏甸镇60万元，梦芝街道40万元，阜山镇30万元，泉山街道35万元；

产业项目资金120万元。该资金分配到蚕庄镇，用于在蚕庄镇经济薄弱村实施产业项目，增加村集体收入；

其他项目资金方面，使用衔接资金108万元，涉及3个项目：孝善养老补助资金58.248万元（2023年2427人签订孝善养老协议，每人补助240元）；富民生产贷和小额贷贴息及其他23.752万元，项目管理费26万元（项目前期设计、评审、招标、监理以及验收等与项目管理相关的支出）。

评价基准日为2023年12月31日。项目覆盖范围涉及招远市14个镇（街）；评价时间范围为2023年01月至2023年12月。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级

1. 评价思路。

本次政策绩效评价的评价思路可以归纳如下：

- ①明确评价目标和原则；
- ②建立专业的评价团队；
- ③构建评价指标体系；
- ④确定评价方法和标准；

⑤实施评价过程：通过现场勘查、问卷调查、专家咨询等方式收集项目数据和信息，复核确保数据的真实性和完整性。对收集到的数据进行分析 and 处理，对政策绩效进行量化分析和定性评估。根据评价指标体系和评价方法，进行综合评价打分，形成初步的评价结论和建议；

- ⑥撰写并提交评价报告；

⑦加强沟通与反馈：及时与委托方和被评价单位沟通评价过程中的问题和困难，确保评价工作的顺利进行。

通过以上步骤，对政策绩效进行全面、客观地评价，为政府相关部门决策提供科学依据，促进财政资金的合理、有效使用。

2. 评价重点。

本次项目绩效评价的重点在于《招远市 2023 年度财政衔接

推进乡村振兴补助资金使用方案》的内容目标是否合理，2023年项目实施过程中项目资金使用监督管理是否规范。

3. 评价指标体系。

本次政策绩效评价共设置项目决策（20分）、项目管理（20分）、项目产出（30分）和项目效果（30分）4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、群众满意度12个二级指标，根据项目立项及实施情况细分为22个三级指标。

评价指标体系详见附件1。

4. 评价等级。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，绩效评价结果总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。根据综合绩效评价分值，确定评价对象对应的等级。

表2-1 绩效评价分值等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	(≥80, <90)	(≥60, <80)	<60

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施。

（1）主评人及评价人员组成。

针对此次政策绩效评价成立了专门评价工作小组，组长刘少芳为主评人，负责整个绩效评价工作的监督控制和管理；小组成员配合组长对资料进行收集、整理、复核、分析；组长根据专长和经验，安排各人分工负责完成各项具体工作。为确保绩效评价工作的顺利开展，邀请部分专家参与方案论证、指标体系修改、报告审核等工作。具体人员及分工详见附件10。

（2）绩效评价工作过程。

评价工作以《招远市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（招财会〔2022〕5号）为准则，同时结合政策特点实施。评价工作分为前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写与提交绩效评价报告五个阶段。

①前期准备：前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、设计资料清单、设计调查问卷、制定评价工作实施方案、评价方案论证与沟通等。

②非现场评价：评价小组对招远市2023年度乡村振兴衔接资金项目实施的资料和数据进行收集、梳理、研讨，动态分析核实资料的真实性、完整性和有效性，核对项目市级财政资金全部资料，对照分析结果、项目完成情况和评价指标体系的要求，填报报告基础明细表和数据统计表，形成非现场评价结论。

③现场评价：绩效评价工作小组与招远市农业农村局进行

现场沟通访谈了解政策基本情况，组织社会调研，通过对取得补贴的企业和个人进行访谈及问卷调查，收集与政策相关的资料、信息，根据现场收集到的信息补充需要资料清单内容，对收集到的资料信息进行汇总分析。

评价组依据2023年度招远市乡村振兴衔接资金分配情况，选取5个镇街开展现场评价，进一步核实、分析有关情况和问题。现场评价点涵盖13个子项目范围，涉及预算资金1,117.371133万元，占该项目整体预算资金的100%。

表2-2 招远市市级乡村振兴资金项目现场评价点选取表

单位：万元

序号	镇街名称	项目管理费	集中推进区补助资金	产业项目资金	基础项目资金	富民生产贷及小额贷款贴息及其他	孝善养老补助资金	总计	备注
1	招远市本级	26				23.752		49.752	现场评价
2	齐山镇						10.008	10.008	
3	毕郭镇		300				2.04	302.04	现场评价
4	张星镇		400		50		10.776	460.776	现场评价
5	夏甸镇				60		6.624	66.624	

6	蚕庄镇			120			7.416	127.416	现场评价
7	辛庄镇				40		3.048	43.048	
8	玲珑镇						1.416	1.416	
9	金岭镇				200		7.254	207.224	现场评价
10	阜山镇				30		1.128	31.128	
11	罗峰镇						2.928	2.928	
12	梦芝街道办事处				40		0.384	40.384	现场评价
13	大秦家						2.424	2.424	
14	泉山镇				35		0.792	35.792	
15	温泉镇				60		2.04	62.04	
合计		26	700	120	515	23.752	58.248	1,443	

①综合分析：评价工作组在对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，形成绩效评价初步结论，对照绩效目标和评价指标及标准，对绩效评价政策的决策、过程、成本、产出和效果等方面进行综合评价打分，形成最终评价结果。

②撰写与提交绩效评价报告：在综合分析评价打分基础上完成报告撰写与提交。一是撰写绩效评价报告过程中，适时征求专家意见建议；二是初稿完成后征求委托方及主管部门意见；三是经修改完善后提交专家论证；四是根据专家意见修改完善报告，同时履行事务所内部三级复核内审程序；五是经委托方确认、定稿后提交报告，并及时对相关资料进行整理归档。

（3）评价依据。

①《中共招远市委招远市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（招发〔2020〕10号）；

②《招远市市级部门单位预算绩效管理办法》（招政办字〔2020〕20号）；

③招远市人民政府办公室关于转发《烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（招政办字〔2020〕16号）；

④《招远市市直部门预算管理绩效综合评价指标体系》（招财〔2021〕13号）；

⑤《招远市市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》（招财〔2020〕57号）；

⑥《招远市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（招财预〔2021〕4号）；

⑦《招远市市级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》（招财〔2020〕87号）；

⑧关于印发《招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（招财〔2020〕44号）；

⑨转发《烟台市财政局转发〈山东省财政厅关于转发《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》的通知〉的通知》的通知（招财〔2020〕58号）；

⑩《招远市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《招远市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（招财〔2020〕59号）；

⑪《招远市市级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（招财预〔2021〕1号）；

⑫《招远市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（招财会〔2022〕5号）；

⑬《招远市市级预算绩效管理结果应用暂行办法》（招财会〔2022〕9号）；

⑭评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件以及与本项目相关的其他规定。

⑮部门、单位按照绩效评价工作要求提供的相关资料，包括项目申报书、项目自评报告、数据统计汇总表等；

⑯评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等。

2. 评价方法。

本次绩效评价选用的主要评价方法如下：

（1）比较法。

一是将乡村振兴衔接的实际资金使用范围与资金管理办法规定的资金使用范围进行比较，评价是否存在将衔接资金用于他处的情形；二是将实际项目进展情况和效益实现情况与项目实施方案进行比较，查找差异并分析原因；三是将乡村振兴衔接资金实际实施项目与巩固拓展脱贫攻坚成果自身发展定位和资源进行比较，评价实际投资方向是否契合当地发展定位；四是总结先进经验和做法，查找不足，客观评价项目绩效。

（2）因素分析法。

通过综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，对项目进行分析。如通过实地踏勘、数据分析和社会调查等了解项目的实际绩效情况，针对项目效益实现不足的问题对项目规划、项目管理、项目组织实施等进行因素分析，追溯问题产生的原因，明确责任归属，为后续纠偏完善提供参考。

（3）公众评判法。

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式，对招远市乡村振兴衔接资金项目实施情况进行分析。一是对受益群众进行问卷、访谈等形式的调研，了解其对项目的看法和建议，分析其对项目的满意度，直接反映项目的现实状况和具体效果。

二是邀请相关专家对较难量化的指标进行分析研究，通过磋商、调研等方式，最终确定该类指标的标杆值、评分标准和统计口径。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

该项目的立项，符合国家、省、市相关法律法规及战略发展规划要求，项目立项依据充分、程序规范；但是项目目标不够细化具体，政策执行后续监督管理力度不足，项目产出及效益基本能达到立项预期。经评价，招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价得分 94.04 分，绩效评价结果为“优”。（绩效评价指标得分情况表详见附件 2）

表3-1 项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1. 项目决策	20	18.35	91.75%
2. 项目管理	20	19.26	96.30%
3. 项目产出	30	29.30	97.67%
4. 项目效果	30	27.13	90.43%
合 计	100	94.04	94.04%
绩效评价等级		优	

（二）绩效评价指标分析

1. 项目决策。

该指标分值 20 分，评价得分 18.35 分，得分率 91.75%。

表3-2 决策指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
------	----	------	----	------	----	----

项目决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	5	5
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	2.48
				绩效目标明确性	3	1.87
		资金投入	6	资金使用率	3	3
				预算执行率	3	3
合计				20	18.35	

根据烟台市乡村振兴局烟台市财政局关于印发《市、县两级衔接乡村振兴集中推进区建设工作方案》的通知》（烟乡振发〔2022〕33号）文件，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，坚持共同富裕方向，以实现农业农村现代化为目标，以群众需求和乡村发展出发点，发挥衔接推进乡村振兴补助资金引导作用，统筹整合行业资金、社会资本等，调动各方面力量和资源，组织开展衔接资金推进区建设，全面巩固拓展脱贫攻坚成果，探索实践乡村振兴新模式路径，努力建设宜居宜业和美农村。

为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，切实提高衔接资金使用效益，根据省、烟台市和招远市财政衔接资金管理办法有关规定，招远市农业农村局、招远市财政局共同制定了《招远市2023年度财政衔接推进乡村振兴补助资金使用方案》。

2023年度招远市乡村振兴补助资金的使用立项依据充分，程序合乎规范，但是在绩效目标设计合理性方面以及绩效指标准确性仍存在以下问题：

有部分项目无相关、细化、有效具体且可衡量的绩效目标，因此扣1分。温泉街道郑家村的公益基础项目、2023年度招远市的孝善养老补助资金项目、2023年度招远市的春季雨露计划项目、2023年度招远市乡村振兴衔接资金计提的管理费项目无绩效目标、无绩效指标，因此绩效目标方面扣1.65分。

2. 项目管理。

该指标分值20分，评价得分19.26分，得分率96.30%。

表3-3 实施指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目管理	20	资金管理	10	资金使用合规性	10	10
		组织实施	10	管理制度健全性	5	4.26
				制度执行有效性	5	5
合计					20	19.26

2023年度招远市乡村振兴补助资金预算内容与项目实际内容基本相符、预算额度与任务匹配。

招远市农业农村局在项目立项后，未制定或具有相应的财务和业务管理制度，只散落在相关制度之中，因此在管理制度健全性方面扣0.74分。

3. 项目产出。

该指标分值 30 分，评价得分 29.30 分，得分率 97.67%。

表3-4 产出指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
政策产出	30	产出数量	10	乡村振兴衔接项目完成数量	5	5
				乡村振兴衔接项目完成率	5	5
		产出质量	10	改善农村生产生活条件	5	4.30
				促进农村人口产业增收	5	5
		产出时效	5	乡村振兴衔接项目完成及时率	5	5
		产出成本	5	成本节约率	2	2
				成本不超预算率	3	3
合计					30	29.30

（1）产出数量（满分10分，实得10分）。

2023年度招远市乡村振兴补助资金项目共计23个，截止2023年12月31日，所有项目均经过验收，补助资金均已支付，完成率100%。

（2）产出质量（满分10分，实得9.3分）。

2023年度招远市乡村振兴补助资金项目共计23个，截止2023年12月31日，所有项目均经过验收。有个别项目在改善农村生产生活条件方面提升不明显，扣分0.7分。

（3）产出时效（满分5分，实得5分）。

截止2023年12月31日，2023年度招远市乡村振兴补助资金项目共计23个，所有项目均经过验收，按照年初计划均及时完成。

（4）产出成本（满分5分，实得5分）。

2023年度招远市乡村振兴补助资金项目在成本节约率方面以及成本不超预算率达到年初设定目标。

4. 项目效果。

该指标分值 30 分，评价得分 27.13 分，得分率 90.43%。

表3-5 效益指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
项目效果	30	社会效益	推进全区农村人口收入情况	4	4
			增加村集体收入情况	3	3
			提升招远市农村居民幸福感	3	3
		可持续影响	对全市未来城市建设合理性产生 可持续影响	5	3.96
			对未来居民幸福感产生持续影响	5	4.91
		满意度	群众满意度	10	8.26
合计				30	27.13

（1）社会效益（满分10分，实得10分）。

2023年度招远市乡村振兴衔接资金项目社会效益从推进全区人口收入情况、增加村集体收入情况以及提升招远市农村居民幸福感方面进行评价，满分10分，得分10分，得分率100%。

（2）可持续影响（满分10分，实得8.87分）。

2023年度招远市乡村振兴衔接资金投入相关项目并完工后，对未来招远市城市建设有一定的影响，但春季雨露计划、孝善养老项目、富民生产贷项目、小额贷贴息项目和项目管理

费用项目与未来城市建设正相关较弱，因此减1.04分。

2023年度招远市乡村振兴衔接资金投入相关项目并完工后，对未来城市居民幸福感有较大正面影响，但是在村容村貌项目方面存在瑕疵，如“项目选择方面、项目完工后续监督方面”等，因此扣0.09分。

（3）满意度（满分10分，实得8.26分）。

本次绩效评价共发放调查问卷460份，其中有效问卷452份，有效问卷占收回问卷的98.26%；每份问卷总分为100分代表满意度100%，95%（含）以上即为非常满意得10分，每降低1%扣1分，低于90%不得分。

收回的452份有效问卷平均满意度为97.48%，反映2023年度招远市乡村振兴衔接资金项目所覆盖区域农村居民对本项目的高度的认同感和参与感。但是在各个项目的绩效目标表中所表述的建档立卡贫困户的满意度缺乏有力的数据支撑，综合考虑，本项指标扣分1.74分。

四、实施成效和主要经验做法

（一）实施成效

2023年招远市乡村振兴衔接资金项目完工验收后，满足项目区周边农户生产生活需要，解决部分土地撂荒问题，提高机械化作业水平（园区道路硬化修复项目），吸引周边群众将自家种植蔬菜、水果、粮油进行销售，提升农贸市场繁荣度，解决剩余劳动力，增加群众收入（农贸市场改造项目），使群众

居住环境得到较大改善，村容村貌焕然一新，方便辖区村民生产生活出行，丰富群众文化娱乐水平，提升群众满意度。

（二）主要经验做法

1. 根据《国家乡村振兴局关于做好县级巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴项目库建设管理的通知》和《山东省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目管理办法》要求，经村申报、镇（街）审核并予以公示，市乡村振兴局组织相关行业部门评审论证，招远市2023年拟纳入巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库项目31个。

2. 中共招远市委农业农村委员会办公室对招远市乡村振兴局呈报的《关于上报2023年巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库的请示》进行了批复。

3. 招远市各镇（街）将2023年乡村振兴项目予以公示。

一是紧盯政策培训。在资金计划下达前，组织召开镇街相关负责人培训会议，对省市下发的《财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》进行培训，明确衔接资金使用范围和绩效目标，并依据绩效目标编制项目实施方案，确保项目规划目标明确。

二是紧盯监督检查。项目实施过程中多次开展实地督导检查，规范项目实施程序，落实公示公告制度，确保项目实施过程规范合理。

三是紧盯资产确权。项目验收结束后，对所有项目明确资

产权属，组织镇街村及时进行固定资产登记入账，纳入“村事通”管理平台，并建立《衔接项目资产管理台账》。根据项目产权，明确管理主体，理清管理责任，统一监管资产，确保项目建成后有归属、有人管，持续发挥效益。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）绩效目标设置不够科学

2023年度招远市乡村振兴衔接资金项目总计23个子项目，项目设置了产出、效益、满意度等具体指标，指标内容与项目内容相契合。但有个别项目无绩效目标考核，亦有项目指标值制定不合理，绩效意识不强，从而导致绩效目标设置不够科学。

原因分析：被评价单位对绩效管理的理解和认识有待深入，绩效管理工作未能充分发挥应有的作用，绩效目标设计的合理性和绩效自评的客观性存在不足。

（二）管理制度和措施不够完善

2023年度招远市乡村振兴衔接资金项目全面铺开，针对子项目的实施，各镇（街）未制定相应的财务管理制度和业务规范，相关制度只是散落在各财务所的制度中，管理制度和措施不够完善。

原因分析：被评价单位对项目管理的重视程度有待加强，管理制度和措施制定的主动性存在不足。

（三）项目后续监管力度不足

在现场调研及材料分析过程中我们发现：2023年毕郭镇村容村貌整治项目，存在单纯遮盖以及后劲不足的问题。如：修整后房前屋后仍堆放垃圾，工作未做到位；有的村只是在坍塌房屋的外围垒砌一道围墙，里面仍然脏、乱、差；河道清淤后仍然有乱扔垃圾现象。

原因分析：项目后续资金支持相对短缺，乡村没有再造血功能，没有公共收入来支撑后期建设经费，继续投入较为乏力，后续管理需提升。

六、相关建议

（一）强化绩效目标管理理念，提升绩效目标管理水平

项目绩效目标设立是项目良性实施的重要前提，是资金预算管理的首要环节。项目实施应强化绩效目标管理理念，提升项目绩效目标管理水平。建议主管部门对照项目立项时计划达到的产出和效果进行绩效目标编制，着重考察所设定的绩效目标是否能够科学反映和有效衡量项目实施全部内容、是否能够清晰反映项目资金投向的核心作用、是否实现对上级政策目标的进一步分解细化；在明确、相关的绩效目标指引下，结合工作任务、项目实施进度安排，进行细化具体、可衡量、可评价的绩效指标设置，力求精简准确、重点内容无遗漏，提高绩效指标与绩效目标匹配性，增强绩效目标指标的约束性和对政策实施的指导性，以保证项目实施结果达到项目立项初衷。

（二）健全完善项目，资金的管理制度和措施

健全完善的项目、资金管理制度和措施，确保项目目标顺利实现、提高产出质量和效益、降低相关风险。建议主管部门在制度、措施、实施细则或流程中，提出明确的目标、方向和要求，明确并完善政策组织、实施、监控和自评等各个环节的职责和内容到岗到人，制定详细、全面、与项目相一致的实施细则及公示制度，设立定期的项目评估和反馈机制，建立相关部门定期沟通与协调机制，完善资金使用和监管措施，制定或形成完善的持续性监督控制、跟踪、反馈及项目档案归档制度，以此确保项目所需的人力、物力、财力等资源得到合理分配和有效利用。

（三）加强后续监管力度，强化项目绩效管理

建议主管部门加强后续监管力度，强化项目绩效管理，巩固脱贫攻坚成果，提高资金使用效益。严格按照专项资金管理办法及预算批复内容使用财政资金，及时掌握资金流向和使用情况，加强资金管理力度，切实履行监督管理职责，严格预算管理，并根据项目实施情况及时进行预算调整；定期跟踪核查项目资金支出不合规内容，并予以限期整改，杜绝财政资金浪费。

附件：1. 招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价指标体系
2. 招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价指标得分情况表

3. 招远市乡村振兴衔接资金项目满意度调查问卷
4. 满意度问卷调查分析报告
5. 问题清单
6. 项目评价情况汇总表
7. 项目评价结果汇总表
8. 修正后的政策绩效目标表
9. 专家意见书
10. 2023年招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价人员投入及分工（包括专家）

附件1

招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价指标体系

一级指标	标准分值	二级指标	标准 分值	三级指标	标准 分值	指标说明	评价标准	得分
项目决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	3	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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）；项目符合行业发展规划和政策要求（1分）；项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	
				立项程序规范性	5	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、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、绩效评估、集体决策。	按照规定的程序申请设立（1分）；审批文件、材料是否符合相关要求（2分）；事前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（2分）。	
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	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；或资金量相匹配。	项目有绩效目标（1.5分）；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1.5分）。	
				绩效指标明确性	3	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是否与项目目标任务数或计划数相对	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）；通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）；与项目目标任务数	

一级指标	标准分值	二级指标	标准 分值	三级指标	标准 分值	指标说明	评价标准	得分
						应。	或计划数相对应（1分）。	
		资金投入	6	资金使用率	3	对财政资金使用情况进行评价（使用率=实际使用资金/财政拨付资金*100%）	指标分值=使用率*指标，满分值3分，得分不超过3分	
				预算执行率	3	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。	指标分值=使用率*指标，满分值3分，得分不超过3分	
项目管理	20	资金管理	10	资金使用合规性	10	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。	①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分）；资金的拨付有完整的审批程序和手续（2分）；符合项目预算批复或合同规定的用途（3分）；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（3分）。	
			10	管理制度健全性	5	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	已制定或具有相应的财务和业务管理制度（3分）；财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	

一级指标	标准分值	二级指标	标准 分值	三级指标	标准 分值	指标说明	评价标准	得分
		组织实施		制度执行有效性	5	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项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）；项目调整及支出调整手续是否完备（1分）；项目合同书、公开标书等资料齐全并及时归档（2分）；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（1分）。	
项目产出	30	产出数量	10	乡村振兴项目完成数量	5	实际乡村振兴项目完成数量	根据乡村振兴项目完成数量得分（5分）。100%得5分，每降低2%扣1分，扣完为止。	
				乡村振兴项目完成率	5	实际乡村振兴项目完成数量/计划完成数量*100%	根据乡村振兴项目完成率得分（5分）。100%得5分，每降低2%扣1分，扣完为止。	
		产出质量	10	改善农村生产生活条件	5	改善农村生产生活条件情况	根据是否改善农村生产生活条件得分（5分）。明显提升得5分，一般得3分，未产生影响不得分。	
				促进农村人口产业增收	5	促进农村人口产业增收情况	根据项目是否促进农村人口产业增收得分（5分）。明显丰富得5分，一般得3分，未产生影响不得分	
		产出时效	5	乡村振兴项目完成及时率	5	完成及时性，（实际完成期限-计划限定期限）/计划限	根据项目实际完成时限与计划完成时限的比较计算	

一级指标	标准分值	二级指标	标准 分值	三级指标	标准 分值	指标说明	评价标准	得分
						定期限*100%	得分（5分），小于0不扣分，3%以内（含）扣1分，6%以内（含）扣2分，10%以内（含）扣3分，超过10%扣5分。	
		产出成本	5	成本节约率	2	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	根据成本节约率的高低计算得分（2分），高于5%，得2分，高于3%低于5%，得1分。	
				成本不超预算率	3	成本不超预算情况（项目实际支出-预算）/预算*100%	根据项目成本支出情况和预算金额对比（3分），小于等于0，得3分，每超过1个百分点扣1分，扣完为止。	
项目效果	30	社会效益	10	推进全区农村人口收入情况	4	推进全区农村人口收入情况	推进全区农村人口收入情况等建设效果显著，得分4分，一般2分，无效果不得分。	
				增加村集体收入情况	3	增加村集体收入情况	增加村集体收入情况效果显著，得分3分，一般2分，无效果不得分。	
				提升招远市农村居民幸福感	3	提升招远市农村居民幸福感情况。	提升招远市农村居民幸福感效果显著得分3分，一般2分，无效果不得分。	
		可持续影响	10	对未来全市城市建设合理性产生持续	5	对未来全市城市建设合理性产生持续影响情况。	未来全市城市建设合理性产生持续影响效果显著得5	

一级指标	标准分值	二级指标	标准 分值	三级指标	标准 分值	指标说明	评价标准	得分
				影响			分，一般3分，无效果不得分。	
				对未来居民幸福感产生持续影响	5	对未来居民幸福感产生持续影响情况。	对未来居民幸福感产生持续影响效果显著得5分，一般3分，无效果不得分。	
		满意度	10	群众满意度	10	通过问卷调查，电话回访的方式统计企业与群众满意度	评价参照调查统计结果计算得分，95%以上10分，每降低1%扣1分低于90%不得分。	
合计	100		100		100			

附件2

招远市乡村振兴衔接资金项目绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率（%）	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	100%	未有扣分项
		立项程序规范性	5	5	100%	未有扣分项
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2.48	82.67%	绩效目标不合理；未见绩效目标申报表、绩效目标审核表、绩效运行监控表和绩效目标自评表。
		绩效指标明确性	3	1.87	62.33%	绩效指标不明确；未见绩效目标申报表、绩效目标审核表、绩效运行监控表和绩效目标自评表。
	资金投入	资金使用率	3	3	100%	未有扣分项
		预算执行率	3	3	100%	未有扣分项
项目管理	资金管理	资金使用合规性	10	10	100%	未有扣分项
	组织实施	管理制度健全性	5	4.26	85.20%	管理制度不健全，未设置专门管理制度。
		制度执行有效性	5	5	100%	未有扣分项

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率（%）	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
项目产出	产出数量	乡村振兴项目完成数量	5	5	100%	未有扣分项
		乡村振兴项目完成率	5	5	100%	未有扣分项
	产出质量	改善农村生产生活条件	5	4.3	86%	部分项目改善情况不明显
		促进农村人口产业增收	5	5	100%	未有扣分项
	产出时效	乡村振兴项目完成及时率	5	5	100%	未有扣分项
	产出成本	成本节约率	2	2	100%	未有扣分项
		成本不超预算率	3	3	100%	未有扣分项
项目效果	社会效益	推进全区农村人口收入情况	4	4	100%	未有扣分项
		增加村集体收入情况	3	3	100%	未有扣分项
		提升招远市农村居民幸福感	3	3	100%	未有扣分项
	可持续影响	对未来全市城市建设合理性产生持续影响	5	3.96	79.26%	大部分为村内基础设施项目，对未来全市城市建设影响不明显。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率（%）	评分依据（说明扣分、扣分原因及得分情况。）
		对未来居民幸福感产生持续影响	5	4.91	98.20%	部分工程过于表面，无法提升居民幸福感。
	满意度	群众满意度	10	8.26	82.60%	大部分居民表示非常满意，还有少数居民存在比较满意、一般和不满意的情况。
合计			100	94.04	94.04%	

附件3

招远市乡村振兴衔接资金项目满意度调查问卷

尊敬的女士/先生：

您好！感谢您抽出宝贵时间参与我们的问卷调查。整份问卷的填写大约需要几分钟，问卷采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持配合！

1. 您的身份是：

A. 领导干部 B. 村“两委”成员 C. 群众代表 D. 普通村民

2. 您的年龄是：

A. 0-17岁 B. 18-34岁 C. 35-59岁 D. 60岁以上

3. 您所在的镇街是？_____（填空题）

4. 您是否了解乡村振兴衔接资金具体实施项目？

A. 非常了解 B. 比较了解 C. 一般 D. 不了解

5. 您认为乡村振兴衔接资金项目的政策措施是否符合镇街实际情况？

A. 非常符合 B. 比较符合 C. 一般 D. 不符合

6. 您认为乡村振兴衔接资金项目的经济效益是否显著？

A. 非常显著 B. 比较显著 C. 一般 D. 不显著

7. 您认为乡村振兴衔接资金项目对镇街生活环境改善是否显著？

A. 非常显著 B. 比较显著 C. 一般 D. 不显著

8. 您认为乡村振兴衔接资金项目对村庄基础设施提升是否显著？

A. 非常显著 B. 比较显著 C. 一般 D. 不显著

9. 您认为乡村振兴衔接资金项目对村民生产生活的便利性提升是否显著？

A. 非常显著 B. 比较显著 C. 一般 D. 不显著

10. 您对乡村振兴衔接资金项目的整体实施过程是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 不满意

11. 您对乡村振兴衔接资金项目的监督和意见反馈电话是否了解？

A. 非常了解 B. 比较了解 C. 一般 D. 不了解

12. 您对招远市乡村振兴事业有哪些意见和建议？

附件4

满意度问卷调查分析报告

镇街	非常满意/了解/显著/符合	比较满意/了解/显著/符合	一般	不满意/了解/显著/符合	分数
毕郭镇	76.53%	16.48%	5.74%	1.25%	93.16
张星镇	67.99%	30.49%	1.52%	0%	93.29
蚕庄镇	82.76%	12.07%	4.31%	0.86%	95
金岭镇	66.30%	27.17%	4.89%	1.63%	90.98
阜山镇政府	95.24%	4.17%	0.60%	0%	98.93
梦芝街道办事处	97.28%	2.72%	0%	0%	99.46
泉山街道	85.87%	14.13%	0%	0%	97.17
温泉街道	39.13%	57.07%	2.72%	1.09%	86.41
夏甸镇	100%	0%	0%	0%	100
辛庄镇	63%	32.50%	4.50%	0%	91.70

附件5

问题清单

问题分类	序号	项目主管部门	问题描述
一、项目立项存在的问题	1	招远市农业农村局	有部分项目无绩效目标表，有部分项目无相关、细化、有效具体且可衡量的绩效目标
	2	招远市农业农村局	绩效目标设置不够科学：《温泉街道郑家村的公益基础项目、2023 年度招远市的孝善养老补助资金项目、2023 年度招远市的春季雨露计划项目、2023 年度招远市乡村振兴衔接资金计提的管理费项目无绩效目标、无绩效指标
二、项目管理存在的问题	1	招远市农业农村局	招远市农业农村局在项目立项后，未制定或具有相应的财务和业务管理制度，只散落在相关制度之中
三、项目产出存在的问题	1	招远市农业农村局	2023 年度招远市乡村振兴补助资金项目共计 23 个，截止 2023 年 12 月 31 日，所有项目均经过验收。有个别项目在改善农村生产生活条件方面提升不明显
	2	招远市农业农村局	2023 年度招远市乡村振兴补助资金项目共计 23 个，截止 2023 年 12 月 31 日，所有项目均经过验收。有个别项目与促进农村人口增收提升方面不明显
五、项目效益存在的问题	1	招远市农业农村局	2023年度招远市乡村振兴衔接资金投入相关项目并完工后，对未来招远市城市建设有一定的影响，但春季雨露计划、孝善养老项目、富民生产贷项目以及小额贷贴息项目和项目管理费用项目与未来城市建设正相关较弱。 2023 年度招远市乡村振兴衔接资金投入相关项目并完工后，对未来城市居民幸福感有较大正面影响，但是在村容村貌项目方面存在瑕疵，如“项目选择方面、项目完工后续监督方面”等
备注：			

附件6

项目评价情况汇总表

项目名称	招远市 2023 年乡村振兴衔接资金项目
主管部门	招远市农业农村局
2023 年度市级财政资金预算（万元）	1,443
2023 年度政策涉及镇（街）个数	14
项目个数或资金使用单位数	23
现场评价项目或资金使用单位数	5
现场评价项目预算金额（万元）	1,117.37
现场评价项目金额占预算金额比率（%）	77.43%
项目计划完成时间	2023 年
政项目实际完成时间	2023 年
截至 2023 年 12 月 31 日项目实际完成率	100%
截至评价基准日项目实际完成率	100%
项目完成及时率	100%
实施项目质量达标率	100%
市级财政资金到位及时率	100%
截至 2023 年 12 月 31 日预算执行率	100%
截至评价基准日预算执行率	100%

附件7

项目评价结果汇总表

序号	项目名称	2023 年度市级财政资金情况					评价得分	评价等级	项目存在问题	意见或建议	主管部门
		年初预算数	全年预算数	到位资金金额(A)	执行金额(实际支出)(B)	执行率(=B/A)					
1	招远市乡村振兴衔接资金项目	1,443	1,443	1,443	1,443	100%	94.04	优	①绩效目标设置不够科学 ②项目管理制度和措施不够完善； ③政策资金后续监管力度不足。	①强化政策绩效目标管理理念，提升政策绩效管理 管理水平； ②健全完善项目资金的管理制度和措施； ③加强资金管理，提高资金使用规范性。	招远市农业农村局

附件8

修正后的政策绩效目标表

政策名称		招远市 2023 年乡村振兴衔接资金项目			
主管部门		招远市农业农村局	实施单位	招远市农业农村局、招远市毕郭镇等	
项目资金（万元）		2023 年度资金总额		1,443	
		其中：市级财政拨款		1,443	
		配套资金		0	
2023 年度总体绩效目标			贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，认真落实党中央、国务院决策部署和省委省政府、市委市政府工作要求，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，坚持共同富裕方向，以实现农业农村现代化为目标，以群众需求和乡村发展为出发点，发挥衔接推进乡村振兴补助资金引导作用，统筹整合行业资金、社会资本等，调动各方面力量和资源，组织开展衔接推进区建设，全面巩固拓展脱贫攻坚成果，探索实践乡村振兴新模式路径，努力建设宜居宜业和美农村。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评（扣）分标准
	成本指标（10分）	经济成本指标（10分）	乡村振兴衔接资金支出	1,443 万元	严格按预算进行，成本失控不得分
	产出指标（50分）	数量指标（10分）	涉及的镇（街）	14 个镇街	内容全部实现得满分，否则按比例扣分
			项目数	23	项目全部完成得满分，否则按比例扣分
		质量指标（10分）	改善农村生产生活条件	改善农村生产生活条件情况	根据是否改善农村生产生活条件得分（5分）。明显提升得5

					分，一般得3分，未产生影响不得分。
			促进农村人口产业增收	促进农村人口产业增收情况	根据项目是否促进农村人口产业增收得分（5分）。明显丰富得5分，一般得3分，未产生影响不得分
		时效指标（5分）	完成及时性（5分）	所有指标在2023年底之前全部完成且拨款全额及时到位	及时完成得满分，否则酌情扣分
		社会效益指标（10分）	推进全区农村人口收入情况	推进全区农村人口收入情况	推进全区农村人口收入情况等建设效果显著，得分4分，一般2分，无效果不得分。
			增加村集体收入情况	增加村集体收入情况	增加村集体收入情况效果显著，得分3分，一般2分，无效果不得分。
			提升招远市农村居民幸福感	提升招远市农村居民幸福感情况。	提升招远市农村居民幸福感效果显著得分3分，一般2分，无效果不得分。
		可持续影响指标（10分）	对未来全市城市建设合理性产生持续影响	对未来全市城市建设合理性产生持续影响	未来全市城市建设合理性产生持续影响效果显著得5分，一般3分，无效果不得分。
			对未来居民幸福感产生持续影响	对未来居民幸福感产生持续影响	对未来居民幸福感产生持续影响效果显著得5分，一般3分，无效果不得分。
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标（10分）	受益一般群众满意度	≥95%	评价参照调查统计结果计算得分，95%以上10分，每降低1%扣1分，低于90%不得分。
			受益建档立卡贫困户		

附件 9

专家意见书

一、分项意见

1. 评价人员结构合理；
2. 问题反应比较全面。

二、总体意见

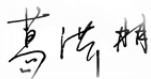
评价过程规范、评价得分与评价结论客观、评价报告内容比较全面完整、表述清晰，提出的问题和建议切实中肯。

三、存在问题及分析

1. 评价依据中无乡村振兴衔接资金使用相关政策；
2. 评价指标体系的科学性有待提高。

四、建议

1. 增加乡村振兴衔接资金使用相关政策；
2. 建议加大问题分析深度，提高指标体系科学性。

专家组：  

日 期：2024年09月25日

附件 10

2023 年招远市乡村振兴衔接资金项目

绩效评价人员投入及分工（包括专家）

序号	姓名	工作单位	职称或职业资格等	拟任职务	工作职责
1	刘少芳	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	注册会计师、会计师	主评人	项目组长、绩效评价主评人，全面负责项目实施，负责绩效评价工作方案的制定及报告撰写，负责绩效评价工作的内部外部协调和小组人员工作安排，对成果文件的质量进行监督控制。
2	陈九铭	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	注册会计师	项目经理	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
4	邵琰君	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	会计从业人员	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
5	臧 磊	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	会计师	助理人员	负责资料收集、社会调查、数据分析、资料核查检索、底稿整理，协助项目经理完成评价工作。
6	肖明瑶	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	会计从业人员	助理人员	资料整理、底稿整理
7	宫子荣	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所	会计从业人员	助理人员	资料整理、底稿整理
8	葛洪朋	鲁东大学	高级会计师	绩效专家	项目评价指导
9	梁 星	山东工商学院	教授	财务专家	项目评价指导