

**龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告**

**项目名称：龙源村数字乡村建设示范村项目**

**实施单位：杜马乡人民政府**

**委托单位：平陆县财政局**

**评估机构：北京长城立信会计师事务所有限公司**

2023年8月31 日



**目** **录**

一、基本情况 [1](#_bookmark1)

(一)项目概况 [1](#_bookmark2)

(二)项目绩效目标 [7](#_bookmark3)

二、总体结论 [8](#_bookmark4)

(一)综合评估情况 [8](#_bookmark5)

(二)存在的问题 [9](#_bookmark6)

(三)相关建议 [10](#_bookmark7)

三、评价思路 [11](#_bookmark8)

(一)目的和依据 [11](#_bookmark9)

(二)对象和范围 [11](#_bookmark10)

(三)原则 [12](#_bookmark11)

(四)方法 [12](#_bookmark12)

四、绩效评价指标体系 [14](#_bookmark13)

(一)评价指标设计的总体思路 [14](#_bookmark14)

(二)指标体系 [16](#_bookmark15)

(三)评价定义、评分标准和评分细则 [22](#_bookmark16)

五、数据收集 [22](#_bookmark17)

(一)现场核查方案 [23](#_bookmark18)



(二)社会调查方案 [24](#_bookmark19)

六、组织实施 [25](#_bookmark20)

(一)评价工作组人员及分工 [25](#_bookmark21)

(二)工作安排、工作要求及具体时间进度安排 [25](#_bookmark22)

(三)质量控制制度 [27](#_bookmark23)

七、附件 [29](#_bookmark24)

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价指标评分表 [30](#_bookmark25)

龙源村数字乡村建设示范村项目基本情况表 [39](#_bookmark26)

龙源村数字乡村建设示范村项目 [40](#_bookmark27)

合规性检查方案 [40](#_bookmark28)

龙源村数字乡村建设示范村项目问卷调查方案 [43](#_bookmark29)

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告



**龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告**

为了深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效 管理的意见》(中发(2018)34号)和《中共山西省委山西省人 民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》 (晋发(2018) 39号)关于“全面实施预算绩效管理”的要求，根据《平陆县财 政局关于开展2022年度财政衔接推进乡村振兴补助资金重点绩 效评价工作的通知》,北京长城立信会计师事务所有限公司受平 陆县财政局的委托，于2023年7月10日至8月31日对龙源村 数字乡村建设示范村项目进行绩效评价，我们秉持公正客观的原 则进行此次绩效评价，确保此次绩效评价的科学性、严谨性、可 行性和实效性。本次绩效评价结果为88,评价等级为“良”。有

关情况如下：

**一** **、基本情况**

(一)项目概况

**1.项目立项背景和目的**

龙源村位于杜马乡西片垣面，有三个自然庄，8 个居民组， 426户1172人。国土面积15平方公里，耕地面积4380亩，龙 源村基本形成了以桃果产业为主导的产业格局，现有吨包加工车

间、小杂粮加工厂、粮食产业等，形成集农业合作社+农户、生

— —

态养殖等循环经济体系，全村基础设施完善，党建广场、文化大 礼堂、党群服务中心、图书室、敬老院等俱全，曾荣获优秀基层 党组织、文明村等称号。该村自然条件优越，基层设施完善，村 民勤劳、民风朴实，具有数字乡村建设示范村的有利条件且有一

定的可行性。

完善农村基础设施，加强农村数字化建设是一项保民生、 得民心、稳增长的惠民工程，是全面推进乡村振兴的一项重要 内容。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》,提升农村经济建设和管 理水平，顺应广大农村村民对美好生活的向往，全面推动乡村 振兴，为此开展此次龙源村数字乡村建设示范村项目，此次项 目是重要的民生工程，对于改善农村居住水平、促进社会和谐

稳定具有重要意义。

**2.项目立项依据(包括但不限于)**

(1)《中共中央 国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴

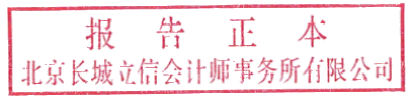
重点工作的意见》 (中发〔2021)1号〕;

(2)《农村人居环境整治提升五年行动方案(2021-2025年)》

(厅字(2021)44号);

(3)山西省乡村振兴局关于印发《关于扎实推进乡村振兴

示范创建的行动方案》的通知(晋乡振发(2022)17号);



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

(4)《山西省财政厅关于下达2022年省级财政衔接推进乡

村振兴补助资金预算的通知》 (晋财农〔2022〕40号);

(5) 《平陆县扶贫资产管理实施细则(试行)》;

**3.项目内容及实施情况**

(1)项目内容

龙源村数字乡村建设示范村项目主要包括打造数字乡村核 心运营管理平台、疫情防控子平台、数字乡村一张图子平台+(主 题库)、智慧党建子平台、乡村综合治理子平台、智慧农业认领

认养平台、数字乡村广播、绿化及森林防火等9个方面。

(2)项目实施情况

龙源村数字乡村建设(一期、二期)项目于2022年11月

28日开工，2023年3月27日竣工并组织验收，验收合格。

**4.项目预算资金来源**

龙源村数字乡村建设示范村项目概算总投资为779.69万 元，其中工程建设直接费756.42万元，工程建设其他费23.27 万元。本项目资金来源为省级财政衔接推进乡村振兴补助资 金300万，省级乡村振兴示范创建县级配套资金300万，剩 余资金由县级财政保障。其中省级乡村振兴示范创建县级配 套资金300万于2022年5月24日下达，省级财政衔接推进

乡村振兴补助资金300万于2022年5月27日下达。



龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告



**5.资金使用情况**

通过查阅杜马乡人民政府龙源村数字乡村建设示范村项目 的相关财务账簿及凭证，对资金使用情况进行了核实。经核实， 截止2022年12月31日，总支出6,000,000元。其中，支付山西 宇瑞招标代理有限公司招标代理费34,000 元，中资锐诚工程项 目管理有限公司山西汇智分公司报告编制费20,758 元，西安航 星物联网信息技术服务有限公司设计费61,341元，山西伟诚工程 管理有限公司监理费10,470 元，中鼎誉润工程咨询有限公司咨

询费26,200元，陕西联妙网络科技有限公司施工费5,847,231元。

**6.项目的组织与管理**

(1)项目参与各方主要职责

项目预算部门：平陆县财政局。负责会同行业主管部门审核 上报项目资金额度需求，将批准的限额下达实施单位，统筹安排 财政资金，对相应的项目资金进行监督管理并对其组织绩效评价

等。

项目主管部门：平陆县杜马乡人民政府。负责统筹项目流程， 审核申报材料，审核资金申请需求，督促项目实施落实，对绩效

运行进行监控等。

项目实施单位：平陆县杜马乡人民政府。负责提交相关申报

资料，进行招投标等具体项目实施，签订项目合同，组织项目验

— —

收、申请资金支付以及对项目服务期内的监督检查工作等。

(2)项目实施流程

项目实施流程包括项目申报与立项、项目招投标、项目实施、

项目验收、资金拨付5个主要环节，各环节主要工作内容如下：

项目申报与立项：2022年4月11 日，平陆县巩固脱贫成效 衔接乡村振兴领导小组办公室印发《平陆县巩固脱贫成效衔接乡 村振兴领导小组办公室关于安排2022年县级配套衔接资金计划 的通知》,2022年5月24日，平陆县财政局印发《平陆县财政 局关于下达省级乡村振兴示范创建县级配套资金预算指标的通 知》,2022年6月8日，中共平陆县委农村工作领导小组办公 室印发《中共平陆县委农村工作领导小组办公室关于下达2022 年第三批统筹整合精准衔接项目资金使用计划的通知》,2022年 9月6日，杜马乡人民政府向平陆县发展和改革局提出《杜马乡 人民政府关于呈请审批运城市龙源村数字乡村建设项目可行性 研究报告的请示》,2022年9月9日，平陆县发展和改革局作 出《平陆县发展和改革局关于运城市龙源村数字乡村建设项目可 行性研究报告的批复》,同意申请请示，要求做好项目管理有关

工作，据此项目立项。

项目招投标：2022年5月30日，签订设计委托协议书，确

定西安航星物联网信息技术服务有限公司承担项目的设计工作。

— —

2022年10月17日签订招标代理合同，项目实施单位委托山西 宇瑞招标代理有限公司对项目进行代理招标。2022年11 月 2 5 日，签订项目建设工程监理合同和施工合同，确定项目监理单位 为山西伟诚工程管理有限公司，确定项目施工单位为陕西联妙网

络科技有限责任公司。

项目实施：主要包括打造数字乡村核心运营管理平台、疫 情防控子平台、数字乡村一张图子平台+(主题库)、智慧党建 子平台、乡村综合治理子平台、智慧农业认领认养平台、数字 乡村广播、绿化及森林防火等9个方面。项目于2022年11月

28日开工，2023年3月27日竣工并组织验收，验收合格。

项目验收：工程完工，施工单位自检合格后，由建设单位、 设计单位、监理单位、施工单位共同验收，出具项目工程竣工验

收证明。

资金拨付：项目实施单位根据施工进度报送工程进度计量款， 评审机构根据其报送金额进行核减并出具项目进度计量评审意 见表，项目实施单位根据审定金额提出资金申请，经相关部门人

员及领导审核后拨付资金。

**7.利益相关方**

本次项目涉及的利益相关方包括：

(1)拨款部门：平陆县财政局；

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

(2)项目主管部门：平陆县杜马乡人民政府；

(3)项目施工单位：陕西联妙网络科技有限责任公司；

(4)项目设计单位：西安航星物联网信息技术服务有限公

司；

(5)项目监理单位：山西伟诚工程管理有限公司；

(6)项目受益群体：杜马乡龙源村全体村民；

(二)项目绩效目标

**1.项目总体目标**

打造全域辖区家庭全覆盖的信息化平台，贯穿乡村在基层治 理、产业经济、民生服务、生态环境、精准扶贫等方方面面的应 用建设，落实为民服务的宗旨，让民众获得信息化、网络化、数 字化建设带来的数字红利，真正打通农业农村的最后一公里的问

题从信息化角度得到最大程度的推进。

**2.项目阶段性目标**

按照项目实施计划，保障项目按实施计划完成2022年度工

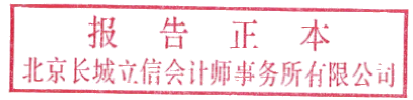
作量目标。

产出数量：龙源村数字乡村建设项目(一期)、龙源村数字

乡村建设项目(二期)完成率达到100%;

产出质量：材料符合行业及国家相关标准、有第三方检测机

构出具的质量检验报告以及验收报告，现场勘查质量达标；



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

产出时效：按龙源村数字乡村建设示范村项目计划时间完成；

产出成本：送审金额在合同范围之内，总支付的金额在评

审金额之内；

社会效益：运用大数据提升乡村治理能力，提高农村村民生

活质量与水平。受益居民户数；

经济效益：促进农村产业和数字经济发展，催生经济新业态；

可持续发展：项目实施后提升居民生活幸福感；

社会公众及服务对象满意度：群众满意度达到90%。

**二、** **总体结论**

**(一)综合评估情况**

通过实施数据采集、查阅资料、现场查看等评价程序，根据 设定的评价指标体系及评分标准，项目绩效评分总得分88分，

评价等级为“良”。

本次评价的平陆县龙源村数字乡村建设示范村项目决策程 序总体规范，资金使用较合理，项目实施过程中组织管理能有效 落实，有效提升了乡村治理能力，提高了村民生活质量与水平。 促进了农村产业和数字经济发展，对推动当地可持续发展起到积

极作用。

1、 项目决策方面：项目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规划，立项程序规范，资金到位及时。

— —

预期绩效指标具有可测性且对比合理，能反映项目实施效益。

2、 项目过程方面：项目组织机构健全、职责分工明确，施 工过程控制较好；项目资金使用合规，财务监控总体有效，但缺

乏相应的财务、业务管理制度，且部分工程支付审核流程不严谨。

3、 项目产出方面：平陆县龙源村数字乡村建设示范村项目 根据作业设计和财政资金到位情况安排的建设进度已经完成，工 程管理有效，施工、技术、监理资料较为齐全。工程竣工验收工

作已完成，但未完成竣工财务决算工作。

4、 项目效益方面：项目产生的产出、经济效益和社会效益 较明显，项目已完工，达到了设计要求，提升了乡村治理能力，

促进了农村产业和数字经济发展。

**表2-1绩效评估得分情况表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** | **决策** | **过程** | **产出** | **效益** | **合计** |
| 权重 | 30 | 30 | 20 | 20 | 100 |
| 得分 | 25 | 23 | 20 | 20 | 88 |
| 得分率 | 83.3% | 76.7% | 100% | 100% | 88% |

**(二)存在的问题**

1、 项目资料要素不齐全。该项目竣工验收证明书上无验收

日期，工程质量竣工验收记录表上无设计单位签字和盖章；该项

龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

原 长 地 立 消 一 什 分)

目支付工程款申报表上无申报日期和财务审核人签字。

2、 项目未及时完成工程结算审核和竣工财务决算。该项目 于2023年3月27日完工并组织竣工验收，截止评价时，未完成 结算审核和竣工财务决算工作，可能会引发争议纠纷，且项目形

成资产的折旧、损毁情况不可控，项目建成后不能全面发挥作用。

3项目管理制度不健全。评价过程中，未发现与项目相关的

财务、业务管理制度。

**(三)相关建议**

1、 项目已完工，并完成了竣工验收工作，要加快完成项目 结算审核和竣工财务决算工作，使得项目形成资产的折旧、损毁

情况可控，项目建成后能全面发挥作用。

2、 项目单位管理人员应优化和完善招投标、设计、合同、 施工单位、监理单位相关资料的归档管理工作，以实现项目管理

的合规性。

3、 项目单位应制定并完善相应的财务、业务管理制度，加 强单位人员学习，让制度为项目保驾护航，确保项目效益得以实

现。

4、 强化资产后续管理，及时按规定确权移交，做好与乡村

公共基础设施管护工作的有效衔接，持续发挥资产效益。



龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

**三、** **评价思路**

**(一)目的和依据**

**1.评价目的**

经过了解龙源村数字乡村建设示范村项目的现状、工程情况 及资金的筹措过程，对龙源村数字乡村建设示范村项目的资金管 理使用和项目规范运作及产生的效益进行真实评估。根据系统整 理及分析在项目实施以及资金使用方面存在的主要问题，提出资

金管理与实施过程等方面的措施与建议。

**2.评价依据(包括但不限于)**

(1)《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》

(中发〔2018〕34号);

(2) 《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩

效管理的实施意见》 (晋发(2018)39号);

(3)《平陆县财政局关于开展2022年度财政衔接推进乡村

振兴补助资金重点绩效评价工作的通知》;

(4)平陆县财政局关于印发《平陆县财政衔接推进乡村振

兴补助资金绩效管理实施细则》的通知；

(5) 《平陆县扶贫资产管理实施细则(试行)》。

**(二)对象和范围**

龙源村数字乡村建设示范村项目资金600万元。

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

阳

告

本次绩效评价的范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效 所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括项目决策、过程、

产出和效益。

**(** **三** **)** **原** **则**

按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》 (中发〔2018〕34号)和《中共山西省委山西省人民政府关于全

面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发(2018)39号)文件，

本次绩效评价秉承独立、客观、规范的原则，按照从决策、过程 到产出、效益的绩效逻辑路径，科学设置评价指标体系，真实、

客观、公正地评价项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性。

**1.** **独立原则。** 应当在平陆县财政局和杜马乡人民政府提供工

作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

**2.客观原则。** 应当按照合同约定事项客观公正、实事求是地

开展预算绩效评价，杜绝出具不实预算绩效评价报告。

**3.** **规范原则。** 应当履行必要评价程序，合理选取具有代表性 的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算

绩效评价报告。

**(四)方法**

本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的方法，以材料核

实、现场核查、座谈、问卷调查为基础，综合应用比较法、因素

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

价期监分所有

分析法、公众评判法等多种方法，对项目支出及政策的经济性、

效率性、效益性和公平性进行综合评价。

**1.** **比较法。**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。

本次绩效评价龙源村数字乡村建设示范村项目支出的实施 效果与该项目的绩效目标进行比较，在进行实地勘验后，综合分

析绩效目标的实现程度。

**2.** **因素分析法。** 是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果

的内外部因素的方法。

本次绩效评价通过对龙源村数字乡村建设示范村项目支出 影响绩效目标实现的内外因素，如项目进度、实施过程规范性等

综合分析评价绩效目标的实现程度。

**3.** **公众评判法。** 指通过专家评估、公众问卷及实地调查等对

项目实施效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价设置问卷调查方案及设计调查问卷，发给一定 数量的受益群体填写，最后汇总分析各方意见进行综合评判，发

现问题，提出建议，从不同维度对项目实施情况进行绩效评价。

**4.** **实地考察法。** 是定性研究方法，指为明白一个事物的势态

发展流程而去实地进行直观的、局部的详细调查。

通过对龙源村数字乡村建设示范村项目实地考察并复核相

龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

关数据资料，对项目实施效果及后续运行情况进行评价。

**四、** **绩效评价指标体系**

**(一)评价指标设计的总体思路**

**1.指标设计依据、设计思路**

参照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，评价组结合《中 共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施 意见》(晋发(2018)39号)文件以及委托单位的相关要求主要 围绕项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的 健全性和执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况等方面， 重点关注资金渠道多样化及过程实施有效性，按照决策、过程、

产出、效益的绩效逻辑路径进行设计。

决策类指标设计思路：从三个方面来设计， 一是项目立项： 立项依据是否充分、立项程序是否规范；二是绩效目标：绩效目 标是否合理、绩效指标是否明确；三是资金投入：项目预算编制

是否科学，资金分配是否合理。

过程类指标设计思路：从两个方面来设计， 一是资金管理： 资金到位率、预算执行率、资金使用的合规性、财务监控有效性； 二是组织实施：管理制度健全性、项目招投标程序合规性、项目

监管有效性、施工过程文明性和资料完整性。

产出类指标设计思路：根据项目实施的具体情况设计项目产

— —

出指标，用来龙源村数字乡村建设示范村项目的完成率、质量合

格、完成及时性及产出成本等。

效益类指标设计思路：根据项目产生的效益设计效益指标， 用来分析社会效益、经济效益、社会公众及服务对象满意度和项

目的可持续影响。

**2.权重设计思路**

根据委托单位的相关要求，权重设计时重点关注过程实施有 效性等，其余各指标的权重根据在整体项目立项、实施以及产生 的效益的重要性方面进行赋分。本次绩效评价指标权重分配办法 为：决策类指标30%、过程类指标30%、产出类指标20%、效益

指标20%。

**3.评价标准**

本方案指标体系的评价标准值，坚持匹配性与适应性的原则， 采取依据绩效评价基本原理和项目相关政策文件，结合计划标准 (预先制定的目标、计划)、历史标准(同类指标的历史数据)

的方法来制定。

(1)计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等 作为评价标准。如：项目计划完成工作量、项目计划完成时、项

目预算资金等。

(2)历史标准。指参照历史数据制定的评价标准。

— —

**(二)指标体系**

根据《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效 管理的实施意见》(晋发〔2018〕39号)文件精神，遵循相关性、 重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成了龙源村数字乡村 建设示范村项目的绩效评价指标体系。该评价指标在预算绩效评 价共性指标体系框架的基础上，结合项目的实际情况，在可操作 性和可量化方面对评价指标进行了进一步细化和调整，最终形成

一级指标4个，二级指标14个，三级指标26个。

**1.决策类指标**

决策类指标分为项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指 标，项目立项下设立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指 标，绩效目标下设绩效目标合理性和绩效指标明确性2个三级指 标，资金投入下设预算编制科学性和资金分配合理性2个三级指

标。决策类指标分值共计30分。详见表4-1:

**表4-1决策类评价指标及权重分配表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 权重 |
| A  决策 | 30 | A1  项目立项 | 12 | A11  立项依据充分性 | 8 |
| A12  立项程序规范性 | 4 |
| A2  绩效目标 | 8 | A21  绩效目标合理性 | 4 |

龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 权重 |
|  |  |  |  | A22  绩效指标明确性 | 4 |
| A3  资金投入 | 10 | A31  预算编制科学性 | 6 |
| A32  资金分配合理性 | 4 |

(1)项目立项的2个三级指标用来衡量项目立项背景、项 目立项批复依据、立项是否考虑资金筹措渠道多样化；项目申请、

设立过程是否符合相关要求。

(2)绩效目标的2个三级指标用来衡量项目所设定的绩效 目标是否依据充分，是否符合客观实际；依据绩效目标设定的绩

效指标是否清晰、细化、可衡量等。

(3)资金投入的2个三级指标用来衡量项目预算是否应由 财政全部负担使用计划、是否有测算依据，与实际需求是否相适 应；预算资金分配依据是否充分，资金分配额度是否合理，与项

目单位或地方实际是否相适应等。

**2.过程类指标**

过程类指标分为资金管理和组织实施2个二级指标，资金管 理下设资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、财务监控有 效性4个三级指标，组织实施下设管理制度健全性、项目招投标

程序合规性、项目监管有效性、施工过程文明性和资料完整性5

— —

个三级指标。过程类指标分值共计30分。详见表4-2:

**表4** **-** **2** **过程类评价指标及权重分配表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 |
| B  过程 | 30 | B1  资金管理 | 12 | B11  资金到位率 | 3 |
| B12  预算执行率 | 3 |
| B13  资金使用合规性 | 3 |
| 12 | B14  财务监控有效性 | 3 |
| B2  组织实施 | 18 | B21  管理制度健全性 | 3 |
| B22  项目招投标程序合规性 | 4 |
| B23  项目监管有效性 | 4 |
| B24  施工过程文明性 | 4 |
| B25  资料完整性 | 3 |

(1)资金管理的4个三级指标用来衡量项目实际到位资金 与预算资金的比率；项目实际到位资金与预算资金的比率；项目 资金支出进度是否达到规定要求；项目资金使用是否符合相关的

财务管理制度规定、是否按规定用途使用等。

(2)组织管理的5个三级指标用来衡量项目实施单位是否

有健全的运行管理机制，是否满足项目建设需求；项目实施单位

—

—

的财务和业务管理制度是否健全；项目实施是否符合相关管理规 定；项目实施单位是否规范执行招标程序；项目实施单位对项目 建设或方案实施的检查、监控、督促和资金的安全、规范运行等 管理情况是否采取了必要的监控措施；项目实施单位和施工单位

是否保证施工过程的文明性、安全性以及项目资料是否完整等。

**3.产出类指标**

产出类指标分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4个二级指标，产出数量下设龙源村数字乡村建设项目(一期)、 龙源村数字乡村建设项目(二期)项目完成率2个三级指标，产 出质量下设工程质量合规性和现场勘察质量达标度2 个三级指 标，产出时效下设完成及时性1个三级指标，产出成本下设成本

控制1个三级指标。产出类指标分值共计20分。详见表4-3:

**表4-3** **产出类评价指标及权重分配表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 |
| C  产出 | 20 | C1  产出数量 | 6 | C11  龙源村数字乡村建设项目(一  期)完成率 | 3 |
| C12  龙源村数字乡村建设项目(二  期)完成率 | 3 |
| C2  产出质量 | 6 | C21  工程质量合规性 | 3 |
| C22  现场勘察质量达标度 | 3 |

— —

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 |
|  |  | C3  产出时效 | 4 | C31  完成及时性 | 4 |
| C4  产出成本 | 4 | C41  成本控制 | 4 |

(1)产出数量的2个三级指标用来考核项目实施的实际完 成数与阶段性目标的匹配程度，用以反映和考核项目产出数量目

标的实现程度。

(2)产出质量的2个三级指标用来考核项目阶段性质量合 格数与实际完成数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的

实现程度。

(3)产出时效的1个三级指标用来考核项目实际建设进度

与计划建设进度进行比较，用以反映和考核项目建设的进展情况。

(4)产出成本的1个三级指标用来反映完成项目计划工作

目标的实际成本是否有控制措施。

**4.效益类指标**

效益类指标分为社会效益、经济效益、可持续影响、满意度 4个二级指标，社会效益下设提升乡村治理能力、受益居民户数 2个三级指标，经济效益下设促进农村产业和数字经济发展1个 三级指标，可持续影响下设提高居民幸福感1个三级指标，满意

度下设受益群众满意度1个三级指标。效益类指标分值共计20



龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

分。详见表4-4:

**表4-4** **效益类评价指标及权重分配表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 |
| D  效益 | 20 | D1  社会效益 | 8 | D11  提升乡村治理能力 | 4 |
| D12  受益居民户数 | 4 |
| D2  经济效益 | 4 | D21  促进农村产业和数字经济发展 | 4 |
| D3  可持续影响 | 4 | D31  提高居民幸福感 | 4 |
| D4  满意度 | 4 | D41  受益群众满意度 | 4 |

(1)社会效益的2个三级指标用来衡量项目建成后，乡村

治理能力能否得到提升。

(2)经济效益的1个三级指标用来衡量项目是否促进农村 产业和数字经济发展，用于反映和考核对农村经济发展带来的影

响和效果。

(3)可持续影响的1 个三级指标用来衡量项目是否改善民 生，提高村民生活水平，增加人民群众的获得感、幸福感，用于

反映项目可持续情况。

(4)满意度的1 个三级指标用来考核村民对项目的满意程

度。

分

龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

**(三)评价定义、评分标准和评分细则**

**1.** **各项指标定义和评分标准**

各指标权重参照《中共山西省委山西省人民政府关于全面实 施预算绩效管理的实施意见》(晋发〔2018〕39号),根据各项 指标在评价体系中的重要程度确定，本次绩效评价指标权重分配 办法为：决策类指标30%、过程类指标30%、产出类指标20%、 效益指标20%。各项指标定义和评分标准详见附件1《龙源村数

字乡村建设示范村项目支出绩效评价指标评分表》。

**2.评分细则**

依据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》 (中发〔2018〕34号)和《中共山西省委山西省人民政府关于全 面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发(2018)39号)的要求， 根据《平陆县财政局关于开展2022 年度财政衔接推进乡村振兴 补助资金重点绩效评价工作的通知》,结合龙源村数字乡村建设

示范村项目绩效评价工作的特点，制定了绩效评价评分细则。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价等级分为 优、良、中、差四个评价等级，总分为100分，等级划分为四 档：综合评分90(含)-100 分为“优”,80(含)-90 分为“良”,

70(含)- 80 分为“中”,60 以下为“差”。

**五、** **数据收集**



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

**(一)现场核查方案**

**1.现场核查内容**

包括但不限于以下内容：

(1)专项资金的完整性、安全性及规范性。包括资金投入和

落实情况、资金使用情况，财务管理状况等。

(2)项目实施进展及管理状况，执行过程中目标、计划调整 情况及采取的相关措施，项目产出数量、质量、时效目标完成情

况等。

(3)专项资金使用效果情况，包括资金使用的绩效总目标及 阶段性目标完成情况，资金支出实施后主要的社会、生态等效益

具体体现，项目的可持续性等。

**2.现场核查程序**

主要包括：

(1)听取项目实施单位汇报，了解项目资金总体使用管理情

况，取得的成效及问题和建议；

(2)核查财政部门有关项目资金拨付情况；

(3)按照资料清单的内容进行核查核实；

(4)按照基础数据采集表的内容进行核查核实；

(5)按照资金合规性检查表的内容进行核查核实；

(6)实地查看项目实施情况(包括取证、拍照等)。



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

**3.现场核查方法**

主要通过召开座谈会，听取项目实施单位资金使用情况汇报， 核查资金使用、项目实施的有关账目及合同等资料，实地察看项

目实施情况等方式进行。

**(二)社会调查方案**

本次社会调查主要是针对龙源村数字乡村建设示范村项目 支出实施情况进行核实，并依照设计的绩效评价指标体系对相关 的指标数据进行搜集、整理和分析，为本次绩效评价提供科学性、

合理性支撑。

**1.调查目的**

依照设计的绩效评价指标体系对相关的指标数据进行搜集、 整理和分析，了解受益群体对项目实施的满意程度，为本次绩效

评价提供科学性、合理性支撑。

**2.调查对象**

本次社会调查的对象龙源村数字乡村建设示范村项目的主

管部门、实施单位及杜马乡龙源村村民等。

**3.调查方式**

本次社会调查采用的调查方式包括问卷调查方式。

问卷调查。为准确、客观反映项目成果和受益对象满意度，

评价工作组拟对本项目中涉及的受益对象开展问卷调查。调查内



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

容包括对项目实施的满意程度等。问卷调查采用随机抽样方式， 在现场勘查阶段发放、收集调查问卷，现场发放调查问卷30份，

具体的问卷调查方案见附件4。

**六、** **组织实施**

**(一)评价工作组人员及分工**

为作好本次绩效评价工作，成立了专门的绩效评价项目工作

组详见表6-1:

**表6-1** **绩效评价工作项目组人员构成及分工**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 职务 | 姓名 | 职称(资格)/学历 | 分 工 |
| 1 | 主评人 | 廉竞霄 | 注册会计师/本科 | 负责项目的总体实施和操作 |
| 2 | 审核人 | 王惠敏 | 注册会计师/本科 | 负责对资料的具体审查和实施 |
| 3 | 成员 | 王国强 | 助理会计师/本科 | 负责绩效评价的具体实施和操作， 包括方案制定、指标研制、填列访 谈提纲、现场访问等 |
| 4 | 成员 | 程森浩 | 助理会计师/本科 | 负责绩效评价的具体实施和操作， 包括填写撰写方案、资金核查、数 据分析、现场访问等 |

**(二)工作安排、工作要求及具体时间进度安排**

本次项目的评价期间为2023年7月10至2023年8月31,

具体安排及成果形式如下：

**1.评价准备阶段(2023年7月中旬至7月下旬)**



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

(1)制定项目评价实施方案。评价组在收集、审核资料的 基础上，根据项目具体情况制定绩效评价实施方案，并拟定评价

指标体系，细化评分标准，形成评价实施方案。

(2)确认项目评价实施方案。参加专家评审会，根据专家

意见完善评价方案。

**2.组织实施阶段(2023年8月上旬至8月中旬)**

(1)收集、审核资料。评价组在全面收集资料的基础上， 根据经审核后的评价实施方案，对已收集的资料进行分类整理、

审查和分析。

(2)现场勘查。根据评价对象的特点和项目单位提供的数

据资料，评价组进行实地考察验证，同时进行现场问卷调查。

(3)综合评价。评价组根据评价实施方案确定的评价指标、 评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的情况进行全面的

定量定性分析和综合评价，形成评价结论。

**3.报告撰写阶段(2023年8月中旬至8月下旬)**

(1)撰写评价报告。评价组根据被评价单位的绩效评价情 况，按要求撰写绩效评价报告。在征求相关部门、单位意见后，

修改完善报告。

(2)参加专家评审会，根据专家意见完善评价报告。



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

**(三)质量控制制度**

为了保证本次绩效评价工作的质量，评价组建立了全过程的

支出绩效评价工作质量控制体系：

**1.评价前期阶段的准备工作**

(1)制定评价技术方案，保证评价工作中的质量标准统一； 制定评价工作方案，过程要民主公开，要充分吸纳理论专家、主 管部门和利益相关者的意见和建议，内容全面，方法有效，操作

可行。

(2)组织培训，提高评价人员素质。评价人员的素质决定 了整个绩效评价结果的工作质量，财政资金绩效评价的组织实施 是一项技术性和专业性比较强的工作，同时又是一项严谨的工作。 它要求评价人员具备较高的素质条件、具有较高的政治素质，熟 悉国家和相关部门的方针、政策；具有基本的公共管理、财务会 计、数学统计及法律等方面的专业知识；熟悉财政资金绩效评价 指标模型，有较强的综合分析能力和组织协调能力；坚持原则， 秉公办事。具体的培训内容包括：培养正确的态度，提高对绩效 评价原则、目的及其意义的认识；提高专业知识和技术水平，了 解绩效评价的指标体系、评价标准和方法、文件资料和数据的处

理方法、专用工具与设备的使用技术等。

**2.评价实施期质量的控制**



龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

绩效评价是一个建立评价组织机构、选择评价方法、配置评 价资源的计划、领导、指挥、执行、反馈、修正的过程。要使评 价发挥真正的作用，就应该对评价过程实施全方位的质量控制，

具体包括真实性、规范性、科学性和合规性控制。

(1)真实性控制，指标数据来源要客观、科学并可核实， 同时能够相互印证，便于监控。对资金使用单位提供的文档记录 等信息进行核对，保证与原始资料保持一致；对资金使用单位提 供的数据信息，要调查核实数据来源，并借助专业机构出具的权 威报告，减少人为因素的主观判断；对定性资料要借助现场访谈、

调研及网上收集的相关资料等进行验证。

(2)规范性控制，评价工作应该按照事先制定的评价方案 按部就班的进行，不随意更改评价流程和标准，维护评价工作的 严肃性和稳定性。在评价流程上，尤其是现场评价程序不得删减， 履行实地调研、现场面谈、验证核实等程序，避免绩效评价流于 形式；对技术方案中制定的评价标准、报告体例、底稿格式等严

格执行，保持统一的汇总口径。

(3)科学性控制，评价工作应该遵循评价流程的客观规律，

实现评价流程设计的科学化。

(4)合规性控制，整个评价过程都应该依法依规进行，从

制度上防范徇私舞弊、弄虚作假、以权谋私等违规违法行为。

龙 源 村 数 字 乡 村 建 设 示 范 村 项 目 绩 效 评 价 报 告

**3.评价报告质量的控制**

首先要履行各级审核制度，在数字的准确性、文字的表达性 方面消除低级性错误的出现。其次在审核过程中要对逻辑性、合 理性进行审核，避免报告自相矛盾。再次对报告的可读性进行审 核，力争使报告依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻

辑清晰、客观公正。

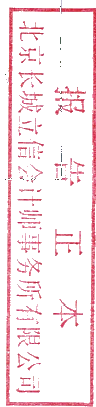
**七、附件**

1.龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价指标评分表

2.龙源村数字乡村建设示范村项目基本情况表

3.龙源村数字乡村建设示范村项目合规性检查方案

4.龙源村数字乡村建设示范村项目问卷调查方案

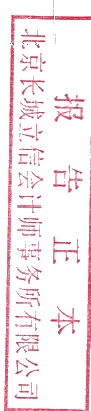


**附件1**

**龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价指标评分表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| A  决策 | 30 | A1  项 目  立项 | 12 | A11  立项依  据充分  性 | 8 | 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 。 | 评价要点：  ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展  规划以及省委、省政府确定的乡村振兴发展规划； (2 分 )  ②项目立项是否与杜马乡人民政府职责范围相符， 且属于其履职所需； (2分)  ③项目立项是否考虑资金筹措渠道多样化(2分)  ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项 目重复。 (2分) | 政策文件、立 项文件 | 8 |
| A12  立项程  序规范  性 | 4 | 项目申请、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； (1分)  ②审批文件、材料是否符合相关要求； (1分)  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。 (2分) | 立项文件、审 批材料 |  |

—30—



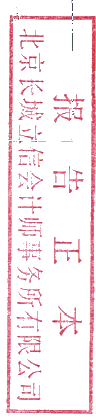
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| A  决策 | 30 | A2  绩效  目标 | 8 | A21  绩效目  标合理  性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是 否依据充分，是否符合客 观实际，用以反映和考核 项目绩效目标与项目实施 的相符情况。 | 评价要点：  ①项目是否设定绩效目标； (1分)  ②项目绩效目标与项目实施方案、立项依据、工作 内容等是否具有相关性； (1分)  ③项目预期产出效益和效果是否符合项目自身特 点。 (2分) | 绩效目标申 报表 | 2 |
| A22  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； (1分)  ②细化分解的具体指标时间点、工作量、工作内容 是否设定清晰、可衡量、可量化的指标； (2分)  ③指标的设定依据是否充分真实、合理；设定的指 标是否便于日后的考核评价。 (1分) | 绩效目标申 报表 | 2 |

—31—



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
|  |  | A3  资金  投入 | 10 | A31  预算编  制科学  性 | 6 | 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。 | 评价要点：  ①项目是否根据自身特点，考虑项目预算是否应由 财政全部负担； (2分)  ②预算内容与项目内容是否匹配； (1.5分)  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编 制； (1分)  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。 (1.5分) | 关于下达2022  年度财政衔接推  进乡村振兴补助  资金的通知 | 5 |
| A  决策 | 30 | A3  资金  投入 | 10 | A32  资金分  配合理  性 | 4 | 项目预算资金分配是否有 测算依据，与补助单位或地 方实际是否相适应，用以反 映和考核项目预算资金分 配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分； (2分)  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际 是否相适应。 (2分) | 关于下达2022  年度财政衔接推  进乡村振兴补助  资金的通知 | 4 |

—32—



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| B  过程 | 30 | B1  资金  管理 | 12 | B11  资金到  位率 | 3 | 资金到位率指实际到位资 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 。 | 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金： 一定时期(本年度或项目期)内落 实到具体项目的资金。  预算资金： 一定时期(本年度或项目期)内预算安 排到具体项目的资金。  得分=资金到位率\*权重 | 关于下达2022  年度财政衔接推  进乡村振兴补助  资金的通知、项  目进度计量评审  意见表 | 2 |
| B  过程 | 30 | B1  资金  管理 | 12 | B12  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。 | 预算执行率=(实际支出资金/预算资金)×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。  预算资金： 一定时期(本年度或项目期)内预算安 排到具体项目的资金。  按照区间进行赋分，如执行率在95%以上(含)则  得3分；95%-90%(含)的，得2分；90%-85% (含)的，得1分；低于85%的，不得分。 | 关于下达2022  年度财政衔接推  进乡村振兴补助  资金的通知、项  目进度计量评审  意见表、相关凭  证 |  |

—33—

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
|  |  |  |  | B13  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。 | 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； (0.5分)  ②资金的拨付是否符合相关财务审批流程； (1分)  ③资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用 途，是否与实际需求相适应； (1分)  ④项目实施单位是否存在截留、挤占、挪用、虚列 支出等情况。 (0.5分) | 关于下达2022  年度财政衔接推  进乡村振兴补助  资金的通知、相  关凭证 | 2 |
| B  过程 | 30 | B1  资金  管理 | 12 | B14  财务监  控有效  性 | 3 | 实施单位是否为保障资金 安全、规范运行、控制成 本等采取了必要的监控、 管理措施，用以反映实施 单位对资金使用的监控情 况 。 | 评价要点：  ①项目实施单位是否已制定或已存在相应的财务监 控机制； (2分)  ②是否在项目实施过程中采取财务检查等必要的监 控措施或手段。 (1分) | 财务管理制度、  相关审批流程 | 1 |
| B2  组织  实施 | 18 | B21  管理制  度健全  性 | 3 | 项目实施单位的财务和业 务管理制度是否健全，用 以反映和考核财务和业务 管理制度对项目顺利实施 的保障情况，监控措施对 项目质量和资金运行的控 制情况。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有相应的财务、业务管理制度。 有明确的议事规则和决策程序及内控管理流程，能 够满足项目建设管理需求； (2分)  ②财务和业务管理制度制定时是否符合相关实际， 是否合法、合规、完整。(1分) | 相关制度文  件 | 0 |
| B22  招投标  程序合  规性 | 4 | 应按照招标程序的项目是 否规范执行招标程序，用 以反映和考核项目招标过 程的规范程度。 | 评价要点：  ①招投标程序及时性：(2分)  ②应进行招标程序的项目执行招标程序；(1分) | 招投标档案、招 标公告、中标通 知书、项目合同 |  |

—34—



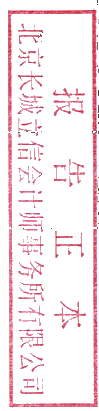
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
|  |  |  |  |  |  |  | ③项目按发布招标公告、公布中标结果、签订合同 等程序进行招标。(1分) |  |  |
| B23  项目监  管有效  性 | 4 | 项目实施单位对项目建设 或方案实施的检查、监  控、督促和资金的安全、 规范运行等管理情况是否 采取了必要的监控措施， 用以反映和考核项目实施 单位对项目质量和资金运 行的控制情况。 | 评价要点：  ①已制定或具有相应的项目质量要求或标准； (1  分 )  ②项目开工报告、工程监理日志、工程量清单等文 件资料是否合规；(2分)  ③采取了相应的项目质量检查、监控、督促等必需 的控制措施或手段。 (1分) | 项目开工报告、  工程监理日志、  工程量清单 | 4 |
| B  过程 | 30 | B2  组织  实施 | 18 | B24  施工过  程文明  性 | 4 | 项目实施单位和施工单位 是否充分沟通尊重杜马乡 村民意愿，以确保施工过 程的文明性、安全性。 | 评价要点：  ①项目单位是否督促施工方落实安全生产制度； (2  分 )  ②根据杜马乡实际情况，是否存在因施工不文明导 致的公众纠纷。每出现一例扣0.2分，扣完为止。  ( 2 分 ) | 安全应急预案 问卷调查 | 4 |
| B25  资料完  整性 | 3 | 反映项目实施过程中资料 是否完整。 | 评价要点：  ①可行性研究、项目合同、中标通知书、技术鉴定 等资料是否齐全； (2分)  ②项目相关文件资料内容、程序、印鉴、时间是否合 规、完整。 (1分) | 项目合同、验收  报告等文件及各  项手续文件归档  情况 |  |

—35—



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
| C  产出 | 20 | C1  产出  数量 | 6 | C11  龙源村  数字乡  村建设  项 目  (一  期)完  成率 | 3 | 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。 | 龙上线道路升级改造损毁供水设施修复工程完成率= (实际产出数/计划产出数)×100%。  得分=实际完成率×权重 | 项目基础表、进  度情况汇报、实  地调查 | 3 |
| C12  龙源村  数字乡  村建设  项 目  (二  期)完  成率 | 3 | 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。 | 龙源村数字乡村建设示范村项目完成率  =(实际产出数/计划产出数)×100%。  得分=实际完成率×权重 | 项目基础表、进  度情况汇报、实  地调查 | 3 |
| 20 | C2  产出  质量 | 6 | C21  工程质  量合规  性 | 3 | 用以反映项目实施所需材 料质量是否符合相关标  准 。 | 评价要点：  ①工程使用材料是否符合行业及国家相关标准、是 否有第三方检测机构出具的材料质量检验报告；  (1 . 5分)  ②工程是否符合国家相关行业的质量检测标准，是 否有工程验收报告，验收报告是否合格。 (1.5分) | 质量检测报告、 验收报告 |  |

—36—



|  |
| --- |
| 评价指标 |

|  |
| --- |
| 指标解释 |

|  |
| --- |
| 资料来源 |

|  |
| --- |
| 得分 |

|  |
| --- |
| 一级指标 |

|  |
| --- |
| 二级指标 |

|  |
| --- |
| 三级指标 |

|  |
| --- |
| 3 |

|  |
| --- |
| 按照项目实施方案要求， 结合现场勘察情况，综合 判定是否达到相应质量要 求 。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | C22  现场勘 察质量 达标度 |
| C3  产出  时效 | 4 | C31  完成 及时率 |
| C4  产出  成本 | 4 | C41  成本控  制 |

|  |
| --- |
| 现场查看 |

|  |
| --- |
| 3 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| 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。 |

|  |
| --- |
| 开工报告、施工  合同、绩效目标  申报表 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| 反映完成项目计划工作目 标的实际成本是否有控制 措 施 。 |

|  |
| --- |
| 评审文件、合 同、付款凭证 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| D  效益 |

|  |
| --- |
| 20 |

|  |
| --- |
| 8 |

|  |
| --- |
| D11  提升乡  村治理  能力 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| D1  社会  效益 |

|  |
| --- |
| 用于反映项目完成后，乡  村治理能力是否得到提 升 。 |

|  |
| --- |
| 问卷调查、现场 采集 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| 4 |

|  |
| --- |
| D12  受益居 民户数 |

|  |
| --- |
| 用于评价项目实施的社会 效 益 。 |

|  |
| --- |
| 户数统计表 |

|  |
| --- |
| 根据问卷调查结果反映乡村治理能力提升程度，采 用Likert量表方法，设“非常有效解决”“较有效 解决”“中等”“较无效解决”“无效”五个级  次，将最后得分加权平均到百分制。得分大于等于 90%的得满分，每减少一个百分点扣0.1分，直到扣 完为止 。 |

|  |
| --- |
| 评价要点：  ①项目工程送审金额是否在合同金额之内； (2分)  ②项目共计支付的金额是否在评审金额之内。(2分) |

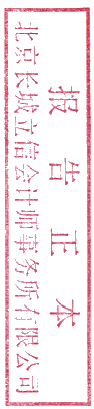
|  |
| --- |
| 龙源村数字乡村建设示范村项目对村庄进行数字化 建设，根据现场勘察，查看是否达到质量要求，排 除安全隐患。  得分=权重\*实际完成项目数/总项目数 |

|  |
| --- |
| 在2022年度日及之前完成得满分，滞后完成时间5 个月内完成按权重的80%得分，滞后6-10个月完成 的按权重的40%得分，超过10个月的不得分。 |

|  |
| --- |
| 得分=实际受益居民户数/计划户数\*权重。 |

|  |
| --- |
| 指标说明 |

—37—



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | | | | | | 指标解释 | 指标说明 | 资料来源 | 得分 |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | |
|  |  | D2  经济  效益 | 4 | D21  促进农  村产业  和数字  经济发  展 | 4 | 评价项目实施是否促进农 村经济发展。 | 龙源村数字乡村建设示范村项目位于杜马乡重要地 域，该地段是杜马乡人流较为集中的地段，其结构 对杜马乡整体起着重要作用。根据现场查看、走访 以及问卷调查的结果，评判是否促进农村产业和数 字经济发展。得分大于等于90%的得满分，每减少一 个百分点扣0.1分，直到扣完为止。 | 现场查看走访、 问卷调查 | 4 |
| D3  可持  续影  响 | 4 | D31  提高居  民幸福  感 | 4 | 用于反项目实施后是否提 升了居民生活幸福感。 | 根据问卷调查结果对提高农村居民生活质量与水  平，增加居民的获得感、幸福感进行总体评价。得  分大于等于90%的得满分，每减少一个百分点扣0.1 分，直到扣完为止。 | 现场查看走访、 问卷调查 | 4 |
| D4  满意  度 | 4 | D41  受益群  众满意  度 | 4 | 社会公众或服务对象对项 目实施效果的满意程度。 | 根据问卷调查结果打分，群众满意度大于等于90%的 得满分，每少1个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 现场查看走访、 问卷调查 | 4 |

—38—



龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告



**附件2**

**龙源村数字乡村建设示范村项目基本情况表**

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 龙源村数字乡村建设示范村 |
| 项目简介 | 本次业务建设主要包括打造数字乡村核心运营管理平台、疫情防控 子平台、数字乡村一张图子平台+(主题库)、智慧党建子平台、乡村综 合治理子平台、智慧农业认领认养平台、数字乡村广播、绿化及森林防火 等9个方面，项目建设工期为8个月。打造全域辖区家庭全覆盖的信息 化平台，贯穿乡村在基层治理、产业经济、民生服务、生态环境、精准扶 贫等方方面面的应用建设，落实为民服务的宗旨，让民众获得信息化、网 络化、数字化建设带来的数字红利，真正打通农业农村的最后一公里的问 题从信息化角度得到最大程度的推进。 |
| 建设地点 | 平陆县杜马乡龙源村 |
| 实施主体 | 杜马乡人民政府 |
| 负责人 | 王磊 18295985999 |
| 项目资金及构成 | 省级配套资金300万元，县级配套资金300万元，其余由平陆县财政负  担 。 |
| 预期效益：此项目实施后，在未来乡村振兴中将发挥重要作用， 一是促进农村产业和数字经济 发展；二是提高居民生活质量与水平；三是成为城乡融合发展的关键要素；四是支撑乡村发展模式  创新；五是用大数据提升乡村治理能力。大幅度提升生产生活能力，提高人民群众的幸福感。 | |
| 其他需要说明的问题  无 | |

填报人：

单位负责人：

填报日期：

**附件3**

**龙源村数字乡村建设示范村项目**

**合规性检查方案**

为保证龙源村数字乡村建设示范村项目在项目管理和财务

管理等方面的规范性，设置本项目的合规性检查方案。

一、合规性检查对象

本次检查对象龙源村数字乡村建设示范村项目的实施主体，

涉及资金600万元。

二、 合规性检查内容

本次合规性检查的内容主要包括项目管理和财务管理两方 面，目的在于深入了解项目实施单位对项目的管理、监督工作情

况，以发现实施单位在工作中存在的问题。具体内容如下：

1.项目管理

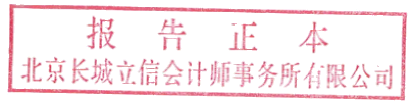
包括项目立项申请、批复的过程，绩效目标、预算编制得合

理性以及项目招投标、验收的规范性等情况。

2. 财务管理

包括资金的申请、拨付以及使用等情况。

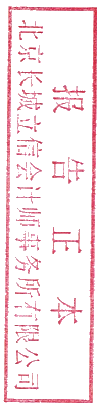
三、 合规性检查方法



龙源村数字乡村建设示范村项目绩效评价报告

本次合规性检查通过现场核查的方式开展，现场核实核查

对象提供的资料



**附件3-1**

**龙源村数字乡村建设示范村项目合规性检查表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 检查范围 | 需提供资料 | 检查内容 | 是否提供有  效原件( √  /×) | 检查  结果 |
| 项 目  管理 | 项目立项申请、批复相关文件 | 立项过程是否合规 | √ | 合格 |
| 招标公告、招标文件、中标结果 | 招投标程序是否合规 | √ | 合格 |
| 项目资料归档 | 项目档案管理情况 | √ | 合格 |
| 监督记录 | 项目过程中是否经过有效监督 | √ | 合格 |
| 财务  管理 | 资金的申请、拨付文件和凭证 | 资金申请和拨付流程是否合规 资金是否按时拨付 | √ | 合格 |

-42

—

**附件4**

**龙源村数字乡村建设示范村项目问卷调查方案**

一、调查背景

项目组为更好地了解项目内容的真实性、经费支出的合理性

以及受益对象的满意度，组织了本次问卷调查。

二、 调查目的

通过问卷调查，我们将对调查回访结果进行数据统计分析， 深层次剖析本项目实施过程的真实有效以及实施结果存在的问

题，最终形成评价结论。

三、 调查对象

调查对象主要为：龙源村数字乡村建设示范村项目受益的社

会公众。

四、 调查内容

调查问卷包括项目实施取得的主要成效、存在的问题以及改

进措施和相关意见建议等内容。具体调查问卷样本详见附件4-1

附录4-1 主要是针对群众的问卷调查，旨在结合调查内容确 定该项目在社会效益、经济效益、可持续性以及满意度上的总体 调查结果。调查内容中，题1主要是对社会效益的调查，题2主 要是对经济效益的调查，题3主要是对可持续性的调查，题4主

要是对施工文明性的调查，题5主要是对满意度的调查。

五、 时间安排

1. 第一阶段为准备阶段。主要进行以下内容：

(1)确定调查对象。

(2)制定满意度调查问卷。

(3)成立调查小组，每个小组不少于3人设组长1人。

(4)制定调查工作方案。

2. 第二阶段为现场调查阶段。主要进行以下内容：

(1)实地发放问卷调查。

(2)综合评价，调查工作组根据收回的有效问卷进行数据

统计，并汇总分析调查结果。

3. 第三阶段为汇总资料后形成调查结论。

(1)收集、整理相关资料以及汇总、分析相关资料。

(2)进一步得出问卷结论和指标得分。

六、 调查人员注意事项

1. 注重行为礼貌；

2. 亲自发放，确保问卷调查质量；

3. 出现问题及时沟通。

**附件4-1**

**龙源村数字乡村建设示范村项目调查问卷**

您好，我们是平陆县财政局组织并委托参与“龙源村数字

乡村建设示范村项目支出绩效评价"的工作人员。为了更加科

学、合理的安排财政资金，增强财政资金产出和结果的经济

性、效率性、效益性和公平性，我们组织了本次问卷调查，请 根据您的实际情况，如实选择问卷答案，并在相应的选项前打

“ √ ”。

感谢您对我们工作的支持。

**一、调查内容**

1、 您觉得项目建设后，村民生活水平是否得到改善?

A. 非常有效改善 B. 较有效改善 C. 中等

D. 较无效改善 E. 无效

2、 您觉得项目实施后，对于促进农村产业和数字经济发展方面是否有效? A. 非常有效 B. 较有效 C. 中等

D. 较无效 E. 无效

3、 您觉得项目实施后，对于提升村民生活幸福感有效吗?

A. 非常有效 B. 较有效 C. 中等

D. 较无效 E. 无效

4、您本人或者身边的人有和施工队发生纠纷吗?

A.有 B.没有

5、满意度调查：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 非常  满意 | 满意 | 一般 | 不太满意 | 非常不满意 |
| 就目前村庄施工进度而言，您对进度满意 吗? |  |  |  |  |  |
| 您对施工过程中施工产生噪声的满意度 |  |  |  |  |  |
| 您对施工过程中产生出行不便的满意度 |  |  |  |  |  |

6、请问您觉得项目实施是否存在可以改进的建议和意见?如有，请说明。

A.有

B. 没有