

2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护
项目支出

绩效评价报告

主管单位：五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心

委托单位：忻州市五台山风景名胜区财政局

评价机构：山西华普绩效管理咨询有限公司

主评人：




2022 年 12 月



目 录

项目支出绩效评价信息表	1
摘 要	3
一、基本情况	7
(一) 项目概况	7
(二) 绩效目标	15
二、评价思路	16
(一) 评价目的和依据	16
(二) 评价对象及范围	17
(三) 评价基准日	17
(四) 评价方向和侧重点	17
(五) 评价总体思路	18
(六) 评价原则、评价方法和评分方法	18
(七) 评价工作过程	20
三、综合评价情况及评价结论	21
(一) 总体评价情况	21
(二) 评价结论	22
四、绩效评价指标分析	23
(一) 项目决策情况	23
(二) 项目过程情况	26
(三) 项目产出情况	28
(四) 项目效益情况	31
五、主要经验做法	33

(一) 因地制宜，精准落实	33
(二) 提高站位，靠前谋划	33
六、存在的问题	33
(一) 绩效目标设置不精确，绩效管理有待进一步加强	33
(二) 项目管理制度不健全	34
七、改进建议或措施	34
(一) 加强绩效管理，提升绩效管理水平	34
(二) 进一步完善制度建设	34
八、评价结果应用	35
(一) 绩效评价结果公示	35
(二) 总结提炼、借鉴完善	35
九、其他需要说明的问题	35
十、附件	35
附件：1. 指标体系评分表	36
附件：2. 问卷分析报告	49
附件：3. 访谈报告	54
附件：4. 合规性检查报告	56

项目支出绩效评价信息表

项目名称	2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目	
资金预算情况 (单位:万元)	项目预算	53.54
	到位资金	53.54
	其中:中央资金	6.00
	地区乡村振兴资金	47.54
项目资金使用情况 (单位:万元)	资金支出情况	53.54
	资金结余情况	0.00
项目绩效目标	<p>1. 总体目标。 2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目旨在通过饮水工程建设,解决塔沟村及日照寺村村民的供水问题,完善农村饮水安全基础设施,保障村民正常生产生活,为统筹城乡发展和推进乡村振兴战略提供保障。</p> <p>2. 阶段性目标。 (1) 数量:引水池2座,蓄水池4座;窖井16个,管道900米; (2) 质量:工程质量合格率均达到100%; (3) 时效:项目完工及时性; (4) 成本指标:成本控制率$\geq 0\%$; (5) 社会效益:完善农村饮水安全基础设施,提高群众饮水便捷性,解决农村居民的安全饮水问题; (6) 满意度:项目区居民满意度$\geq 90\%$。</p>	
项目实施内容	<p>2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含有2个子项目,分别为日照寺村饮水工程及塔沟村饮水工程,两个子项目通过会议确定施工单位,塔沟村饮水工程实施内容为新建引水池一座,蓄水池二座,饮水管道800米,窖井14个。日照寺村饮水工程实施内容为新建蓄水池二座,引水池一座,饮水管道100米,窖井2个。</p>	
项目评价结论	<p>2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目绩效评价得分90.11分,其中:项目决策类指标得16.00分,项目过程类指标得19.00分,项目产出类指标得30.00分,项目效益类指标得25.11分,评级为“优”。</p>	
经验做法	<p>(一) 因地制宜,精准落实 (一) 提高站位,靠前谋划</p>	
存在问题	<p>(一) 绩效目标设置不精确,绩效管理有待进一步加强 (二) 项目管理制度不健全</p>	

改进建议及措施	(一) 加强绩效管理, 提升绩效管理水平 (二) 进一步完善制度建设
评价结果应用	(一) 绩效评价结果公示 (二) 总结提炼、借鉴完善

摘 要

一、项目概况

农村饮水工程是一项保民生、得民心、稳增长的惠民工程，是全面推进乡村振兴的重要内容。近年来，山西省积极响应国家政策号召，将解决吃水问题作为一件大事来抓，连续组织实施了饮水解困、饮水安全全覆盖、巩固提升等农村饮水工程建设项目。目前，全省共建成饮水工程 3.3 万处，2418 万农村人口从中受益，集中供水率、自来水普及率两项指标均达到 90% 以上，农村饮水安全状况得到根本改善。但由于地理环境和地质条件等因素，农村饮水安全工程在水量、水质保障和长效运行等方面还存在一些薄弱环节，为此，山西省对全省农村饮水安全状况因地制宜、逐村逐片针对性制定改水方案，加大资金投入，建立协作机制，强化运行考核，从制度上保障农村饮水工程持续良性运行和水质提升。日照寺村及塔沟村位于景区西南边缘的金阁寺旁，由于自然条件限制，属经济滞后村，饮水工程年久失修，管网老化，水源池受损，加之居民生活水平的提高，用水量的增加，现有供水量已无法满足村民的正常供水需求，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心为进一步落实国家、山西省对于农村饮水安全政策文件要求，解决所辖区域农村居民饮水安全问题，申请实施 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目，包括两个子项目日照寺村饮水工程及塔沟村饮水工程项目，项目资金总投入共计 53.54 万元，通过该项目的实施，可覆盖受益群众 0.3 万人，能够为项目区居民提供水质良好的山泉水，在一定程度上提高供

水保障率，有效解决项目区居民的用水问题，改善项目区发展条件，助力推进乡村振兴，让农村居民在共建共享发展中获得更多的幸福感和安全感。

二、评价结论

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目绩效评价得分90.11分，其中：项目决策类指标得16.00分，项目过程类指标得19.00分，项目产出类指标得30.00分，项目效益类指标得25.11分，评级为“优”。评价结果如表1所示：

表1 2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目绩效评价得分表

	决策	过程	产出	效益	合计
总分	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	16.00	19.00	30.00	25.11	90.11
占比	80.00%	95.00%	100.00%	83.7%	90.11%

三、主要经验做法

（一）因地制宜，精准落实

五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目均根据当地村庄和群众的实际情况申报项目，通过实地调研，了解目前群众面临的迫切困难，并对需要开展的项目进行讨论分析，通过后再将项目和所需资金进行申报，切实解决当地群众所面临的实际困难和问题。

（二）提高站位，靠前谋划

五台山风景名胜区中心高度重视饮水工程维修养护项目，第一时间组织成立专项工作小组，开展专项工作会议，与项目区村



委会对接，及时确定施工单位，积极筹措资金，有序推进工作，项目运作效率较高，为工程圆满完成奠定坚实基础。

四、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标设置不精确，绩效管理有待进一步加强

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的总体绩效目标为：2021年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目2处受益人口0.3万人，该项目的绩效目标实际工作内容具有相关性；项目预期效益符合正常的业绩水平，但是并未体现出项目具体产出内容，且该项目其中包含的两个子项目并未设定预算绩效目标，难以考核子项目目标合理性情况，项目的绩效状况未能全面客观展示，绩效管理有待进一步提升。

（二）项目管理制度不健全

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目未制定明确、具体的项目管理制度及项目监督制度，项目在实施完成后，均将资产移交至所在村委会，未制定相关工程后续管护制度，同时项目亦未形成后续跟踪回访机制，对于跟踪回访工作缺少约束力。

五、改进建议及措施

（一）加强绩效管理，提升绩效管理水平

建议五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心加强对绩效目标填报内容的学习，明确绩效目标应包括项目实施完成之后的直接产出和效益，即计划完成的相关工作内容和完成后对社会、经济、生态等方面的影响。同时建议五台山风景名胜区农业和畜

牧业服务中心应加大对项目绩效目标的审核力度，对于填报内容不合理或填报内容不完整的情况，及时要求填报人员进行补充完善。

(二) 进一步完善制度建设

1.建议五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心制定完善、明确具体的项目管理制度、监督制度，监督制度应包括对监督人员、监督范围、监督方式、应急措施等方面的规定，同时指定专人对已开展的项目进行监督。制定健全的后管护制度，并加以落实。

2.建议根据各项目实际情况制定相对应的后管护制度，具体应包括专门的管护人员、对蓄水池、水网管道等的定期或不定期检查、维修和维护、为应对突发情况而制定的相关应急措施等内容需严格按照相关制度落实，确保财政资金投入后可持续的发挥效益。

六、绩效评价结果应用建议

(一) 绩效评价结果公示

依据政府信息公开有关规定对本次绩效评价结果在一定范围内公开，接受监督。考虑项目实施中存在的问题、提出的意见建议，作为下年度财政预算安排因素。

(二) 总结提炼、借鉴完善

根据绩效评价提出的问题、建议，完善项目流程、明确各阶段任务，总结归纳，为以后工作提供借鉴。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目 绩效评价报告

为全面了解2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的实施情况和使用效果，保障项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性，进一步提升资金管理科学化、规范化、精细化水平，受五台山风景名胜区财政局的委托，山西华普绩效管理咨询有限公司以2021年12月31日为评价基准日，于2022年10月10日-2022年12月20日，通过实地走访相关实施方、受益方及其他有关部门，实地查验项目实施情况，对收集到的该项目的相关数据、文件资料进行了认真整理、分析和研判，对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目进行了绩效评价，形成本评价报告。现报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景及目的。

农村饮水安全，是指农村居民能够及时、方便地获得足量、洁净、负担得起的生活饮用水，农村饮水工程是一项保民生、得民心、稳增长的惠民工程，是全面推进乡村振兴的重要内容。

为贯彻落实中共中央 国务院《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》，提升农村供水工程建设和管理水平，顺应广大农村居民对美好生活的向往，全面推进乡村振兴，水利部、发展改革委等9部门联合出台了《关于做好农村供水保障工

作的指导意见》（水农〔2021〕244号）文件指出：稳步推进农村饮水安全向农村供水保障转变，以建设稳定水源为基础，实施规模化供水工程建设和小型工程标准化改造，不断提升农村供水保障能力。国家水利局《“十四五”水安全保障规划》提出，要实施农村供水保障工程建设，强化农村供水工程维修养护，做到应修尽修，同时要强化水质保障，进一步提升农村供水标准和质量。

近年来，山西省积极响应国家政策号召，将解决吃水问题作为一件大事来抓，连续组织实施了饮水解困、饮水安全全覆盖、巩固提升等农村饮水工程建设项目。目前，全省共建成饮水工程3.3万处，2418万农村人口从中受益，集中供水率、自来水普及率两项指标均达到90%以上，农村饮水安全状况得到根本改善。但由于地理环境和地质条件等因素，农村饮水安全工程在水量、水质保障和长效运行等方面还存在一些薄弱环节，为此，山西省对全省农村饮水安全状况因地制宜、逐村逐片针对性制定改水方案；同时，加强农村饮水工程水质检测，加大资金投入，建立协作机制，强化运行考核，从制度上保障农村饮水工程持续良性运行和水质提升。

日照寺村及塔沟村位于景区西南边缘的金阁寺旁，由于自然条件限制，属经济滞后村，饮水工程年久失修，管网老化，水源池受损，加之居民生活水平的提高，用水量的增加，现有供水量已无法满足村民的正常供水需求，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心为进一步落实国家、山西省对于农村饮水安全政策文

件要求，解决所辖区域农村居民饮水安全问题，申请实施2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目，包括两个子项目日照寺村饮水工程及塔沟村饮水工程项目，项目资金总投入共计53.54万元。通过该项目的实施，可覆盖受益群众0.3万人，能够为项目区居民提供水质良好的山泉水，在一定程度上提高供水保障率，有效解决项目区居民的用水问题，改善项目区发展条件，助力推进乡村振兴，让农村居民在共建共享发展中获得更多的幸福感和安全感。

2. 立项依据。

- (1) 《中华人民共和国水法》（2016年修正）；
- (2) 《关于进一步健全完善基层水利服务体系的指导意见》（水农〔2012〕254号）；
- (3) 国家发展改革委、水利部《“十四五”水安全保障规划》；
- (4) 水利部 发展改革委 财政部 人力资源社会保障部 生态环境部 住房城乡建设部 农业农村部 卫生健康委 乡村振兴局《关于做好农村供水保障工作的指导意见》（水农〔2021〕244号）；
- (5) 山西省水利厅《山西省“十四五”水利扶贫专项规划》；
- (6) 忻州市水利局《关于提前下达2021年中央水利发展资金计划的通知》（忻水发〔2021〕5号）；
- (7) 五台山风景名胜区《关于日照寺（塔沟）村安全饮水巩固提升工程项目的实施方案的批复》（台景社农发〔2021〕号）。

3.项目内容及实施方式。

(1) 项目内容

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含有2个子项目，分别为日照寺村饮水工程及塔沟村饮水工程，两个子项目通过会议确定施工单位，塔沟村饮水工程计划新建引水池一座，蓄水池二座，饮水管道800米，窖井14个。日照寺村饮水工程计划新建蓄水池二座，引水池一座，饮水管道100米，窖井2个。

具体实施情况及完成情况见表1-2。



表 1-2 项目实施内容情况表

序号	村镇	项目名称	中标单位	计划实施内容	实际完成情况	合同约定建设期间	实际建设期间	验收情况	备注
1	五台山 风景名 胜区日 照寺村	日照寺 村饮水 工程	忻州市五 台山风景 名胜区大 鑫工程有 限公司	引水池 1 座	完成	2021.4.21-2021.7.19	2021.4.21-2021.7.19	合格	-
				蓄水池 2 座	完成				
				饮水管道 800 米	完成				
				主管道窨井 2 个	完成				
				吃水点窨井 12 个	完成				
2	五台山 风景名 胜区塔 沟村	塔沟饮 水工程	忻州市五 台山风景 名胜区大 鑫工程有 限公司	蓄水池 2 座	完成	2021.4.21-2021.7.29	2021.4.21-2021.7.29	合格	-
				引水池 1 座	完成				
				饮水管道 100 米	完成				
				窨井 2 个	完成				

(2) 实施方式

根据上级文件要求，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心开展2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心编制完成了《日照寺村（塔沟）安全饮水巩固提升工程项目的实施方案》（台景农畜〔2021〕3号）文件，召开会议安排部署，决定由忻州市五台山风景名胜区大鑫工程有限公司负责工程的具体管理和实施，2021年4月五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心与忻州市五台山风景名胜区大鑫工程有限公司签订合同。该工程由项目所属村委会进行工程的日常监督；项目完工后，由五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心进行工程验收检查。验收完毕后将资料备好委托第三方专业机构开展工程结算审核并出具有工程结算审核报告。

4. 项目预算及资金来源。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目预算金额为53.54万元，其中2021年中央水利发展资金6万元，地方乡村振兴资金47.54万元。截止2021年12月31日，资金均已到位。

具体情况见表1-3。

表1-3 五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目预算情况

单位：万元

序号	工程名称	中央财政资金	地方乡村振兴资金	计划总投资
1	塔沟村饮水工程	6	47.54	31.86

序号	工程名称	中央财政资金	地方乡村振兴资金	计划总投资
2	日照寺村饮水工程			21.68
合计		6.00	47.54	53.54

5. 资金用途和使用方向。

(1) 资金用途及使用方向

截止 2021 年 12 月 31 日，2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目资金支出总计 53.54 万元，其中中央资金 6.00 万元，地方乡村振兴资金 47.54 元，项目预算执行率为 100.00%。具体情况见表 1-4。

表 1-4 五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目资金使用明细表

单位：万元

资金类别	资金到位数	资金支出额	预算执行率
中央资金	6.00	6.00	100.00%
地方乡村振兴资金	47.54	47.54	100.00%
合计	53.54	53.54	100.00%

(3) 资金拨付流程

2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目资金的拨付方式采用国库集中支付方式。由五台山风景名胜区财政局直接将资金拨付至五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心，由五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心按照合同约定付款方式向施工单位付款。

6. 项目的组织与管理。

(1) 部门职责

五台山风景名胜区财政局：安排预算，按程序拨付资金，并

对预算资金进行管理及监督，组织开展绩效评价工作等。

五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心：负责五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的实施，确定工程施工单位，以及工程的监督及验收。

忻州市五台山风景名胜区大鑫工程有限公司：负责五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目工程的具体施工。

（2）保障制度

①成立农村饮水工程维修养护项目工作领导小组

为加强景区农村饮水工程维修养护，确保农村饮水工程长期持续稳定发挥效益，助力景区发展乡村振兴，成立五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目工作领导小组，负责景区农村饮水工程维修养护项目工作的组织领导、统筹协调等工作，领导小组办公室设在景区农业和畜牧业服务中心，由中心负责人兼任办公室主任。

②项目管理

五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心负责建设管理，对各子项目工程建设管理过程进行日常监督，制定《农村饮水安全工程管理流程》及《农村饮水安全工程施工规范及标准》，并印发到各乡镇、村、工程队，针对检查中发现的问题，要求各项目村及施工队按规范严格执行并及时整改。

7.利益相关方。

本次项目涉及的利益相关方包括：

（1）资金主管部门：五台山风景名胜区财政局

(2) 项目实施单位：五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心

(3) 项目施工单位：忻州市五台山风景名胜区大鑫工程有限公司

(4) 项目受益方：塔沟村及日照寺村周边居民及其他利益相关方

(二) 绩效目标

1. 总体目标。

绩效目标申报表	评价组梳理目标
2021年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目2处受益人口0.3万人	2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目旨在通过饮水工程建设，解决塔沟村及日照寺村村民的供水问题，改善农村饮水卫生条件，保障村民正常生产生活，为统筹城乡发展和推进乡村振兴战略提供保障。

2. 阶段性目标。

(1) 数量：建设完成引水池2座，蓄水池4座；窖井16个，管道900米；

(2) 质量：工程质量合格率均达到100%；

(3) 时效：项目完工及时性；

(4) 成本指标：成本控制率 $\geq 0\%$ ；

(5) 社会效益：解决农村居民的安全饮水问题，完善农村饮水安全基础设施，提高群众饮水便捷性。

(6) 满意度：项目区居民满意度 $\geq 90\%$ 。

二、评价思路

（一）评价目的和依据

1.评价目的。

评价组通过查阅账簿、访谈、实地调研、调查问卷、走访等形式，收集2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目立项、资金管理和使用、项目实施等资料，考察项目立项是否规范，资金使用是否合规，项目管理制度是否健全以及制度的执行有效情况，分析项目是否达到预期产出和效益，综合衡量预算资金的绩效情况，及时发现该项目存在的问题，总结经验，提出改进意见和建议，进一步提高专项资金的使用效率。

2.本次评价遵循的评价依据。

- （1）《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；
- （2）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）；
- （3）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年8月修订，2020年10月1日施行）；
- （4）财政部关于贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；
- （5）财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；
- （6）财政部《关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；
- （7）中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩



效管理的意见》（晋发〔2018〕39号）；

（8）山西省财政厅《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》（晋财绩〔2019〕12号）；

（9）五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实〈五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（台景财字〔2020〕26号）；

（10）其他相关文件资料。

（二）评价对象及范围

本次绩效评价的对象为2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目及资金53.54万元（本次绩效评价资金为中央财政资金6.00万元），评价范围为2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目两个子项目塔沟村饮水工程及日照寺村饮水工程，评价时段为2021年1月1日—2021年12月31日。

（三）评价基准日

2021年12月31日。

（四）评价方向和侧重点

本次评价以五台山风景名胜区农村饮水维修养护工程完工及时性、工程质量合格性及项目管理的规范性作为切入点，围绕项目实施效益展开评价，评价工作侧重于以下几个方面。首先，综合分析五台山风景名胜区农村饮水维修养护项目两个子项目的工程完工及工程建设质量情况。其次，重点关注五台山风景名胜区农村饮水维修养护工程项目资金使用合规性以及项目过程管理的可提升之处。最后通过了解五台山风景名胜区农村饮水工

程维修养护项目实施前后塔沟村及日照寺村居民用水的保障情况及水质改善情况，从而分析出五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施后产生的影响及作用。

（五）评价总体思路

本次绩效评价总体思路是“着眼于工程建设情况，重点分析项目管理情况，反映项目效益”。

“着眼于工程建设情况”：依据国家、山西省、忻州市政府的相关规定、全国“十四五”农村供水保障规划、以及项目实际完工情况，综合分析项目产出。“重点分析项目管理情况”：根据项目实施流程、项目开完工及时性，以及项目财务管理制度、项目管理制度的健全性与执行有效性，综合分析项目项目资金使用的合理性及项目的管理情况。“反映项目综合效益”：根据对项目完成情况的了解，通过问卷调查、实地走访等方式，综合分析项目实施后对保障周边村民饮水安全带来的影响及作用。

（六）评价原则、评价方法和评分方法

1.评价原则。

（1）独立原则。评价机构在委托方和被评价对象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。按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

（3）规范原则。严格按照五台山风景名胜区财政局《关于

贯彻落实<五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（台景财字〔2020〕26号）要求和评价方案规定的程序，根据项目的特点，合理选取调查样本，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。

2.评价方法。

本次绩效评价主要运用因素分析法、公众评判法等方法，本着科学价值导向、客观公正、综合分析、群众满意、绩效相关评价原则，按照决策、过程、产出和效益的绩效逻辑路径，结合本项目实施情况，根据设定的评价指标检验项目资金的产出和效果。

（1）因素分析法：针对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目，评价组首先梳理项目评价点和影响因素。本次评价项目影响因素主要包括：项目实施的各项制度、项目实施的过程管理、资金拨付的过程管理、农村饮水工程维修养护的施工情况，验收情况等。据以上因素，设置指标体系，综合全面的开展绩效评价工作。

（2）公众评价法：对本次评价中无法进行量化的指标，分别采取访谈、实地调研、满意度调查等方式进行定性考察，得出评价结论。

（3）比较法：结合项目实施具体情况，将项目实施成果与绩效目标进行比较，分析项目实施过程中存在的问题并提出建议。

3.评分方法。

根据五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实<五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（台景财字〔2020〕26号），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为100分，等级划分为四档：综合评分90分（含）-100分为“优”，80分（含）-90分为“良”，60分（含）-80分为“中”，60分以下为“差”。

（七）评价工作过程

1.工作安排、工作要求及具体时间进度

评价组严格按照五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实<五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（台景财字〔2020〕26号）要求，逐项开展此次绩效评价工作，邀请财政人员监督指导绩效评价工作，并对工作方案和评价报告提出审核意见。评价工作于2022年10月10日至2022年12月20日完成。具体工作计划如下：

表 2-1 工作计划表

进度阶段	时间安排	工作内容
前期准备阶段	2022.10.10	成立评价工作小组
	2022.10.11-10.20	开展前期调研收集相关资料
	2022.10.21-11.9	制定评价指标体系并撰写绩效评价工作方案
	2022.11.10	将评价方案反馈给被评价单位及财政部门，征求方案初稿意见
	2022.11.11-11.15	根据反馈情况，修订评价方案，完成评价方案终稿
数据采集阶段	2022.11.16-11.25	收集项目基础数据、开展问卷调查、专题访谈、资金审核、收集资料等

进度阶段	时间安排	工作内容
报告撰写阶段	2022.11.26-12.14	征求有关专家意见，拟定评价报告初稿
	2022.12.15	将评价报告反馈给被评价单位及财政部门，征求报告初稿意见
	2022.12.16-12.20	根据反馈情况，修订评价报告，完成评价报告终稿

2.工作组人员及分工

为使本次绩效评价工作顺利进行，成立评价组，评价组由8个人组成，其中主评人为穆建永。选取公司专家库中行业专家参与绩效目标的制订及报告的复核工作。具体分工如下：

表 2-2 人员分工表

姓名	职位	工作模块	岗位职责
穆建永	项目主评人	工作策划、监督	负责评价工作的组织、协调、沟通、监督工作，复核绩效报告
张文莉	质控师	方案、报告质控	负责评价实施方案、评价报告的质控
闫小琦	项目助理	方案、报告撰写	负责评价实施方案、评价报告的撰写
孙 榕	项目助理	问卷设计、指标体系研制	负责评价指标体系研制、社会调查方案的设计等相关工作
张 静	项目助理	问卷设计、指标体系研制	负责问卷调查、现场核实和相关资料的收集整理工作
李 月	项目助理	实地调研、问卷发放	负责实地调研、问卷调查等
柳承承	项目助理	实地调研、问卷发放	负责问卷调查、访谈、现场核实
田鑫钰	项目助理	实地调研、问卷发放	负责问卷调查、访谈、现场核实

三、综合评价情况及评价结论

(一) 总体评价情况

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目绩效

评价得分 90.11 分，其中：项目决策类指标得 16.00 分，项目过程类指标得 19.00 分，项目产出类指标得 30.00 分，项目效益类指标得 25.11 分，评级为“优”。评价结果如表 3-1 所示：

表 3-1 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目绩效评价得分表

	决策	过程	产出	效益	合计
总分	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	16.00	19.00	30.00	25.11	90.11
占比	80.00%	95.00%	100.00%	83.7 %	90.11%

（二）评价结论

评价组综合问卷调查，实地调研等社会调查工作结果，结合项目特点进行整体评价，评价结果如下：

决策方面：项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，绩效目标较合理，绩效指标设定不够全面、具体。

过程方面：项目资金到位率为 100%，预算执行率为 100%；管理制度方面项目管理办法不够完善项目实施单位制定有财务管理、专项资金管理制度且制定有效，对项目管理及监督进行了简单叙述，但并未设立有明确具体的项目管理制度及监督管理制度。

产出方面：数量方面整体完成情况良好，计划建设工程任务全部完成；质量方面工程验收合格；时效方面，工程完工放及时。

效益方面：效益整体情况完成较好，受益人员满意度较好，政策知晓度较好。



四、绩效评价指标分析

评价组本着客观、公正的原则从项目的决策、过程、产出、效益四方面设置指标体系和评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈获取的相关数据及信息，完成本次绩效评价。

（一）项目决策情况

决策类指标主要是从项目立项、绩效目标、资金投入方面进行考察。满分 20.00 分，实际得分 16.00 分，得分率为 80.00%。

决策类指标的得分情况见表 4-1。

表 4-1 项目决策指标得分表

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A101 立项依据充分性	3	充分	充分	3.00	100.00%
A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3.00	100.00%
A201 绩效目标合理性	4	合理	较合理	2.00	25.00%
A202 绩效指标明确性	4	明确	较明确	2.00	66.75%
A301 预算编制科学性	3	科学	科学	3.00	100.00%
A302 资金分配合理性	3	合理	合理	3.00	100.00%
合计	20	-	-	16.00	80.00%

具体指标解释：

A101 立项依据充分性:该指标主要考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的立项依据是否符合法律法规、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。

经查验，2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护

项目共涉及两个子项目，其立项依据包括但不限于：《关于进一步健全完善基层水利服务体系的指导意见》（水农〔2012〕254号）、国家发展改革委、水利部《“十四五”水安全保障规划》、水利部 发展改革委等9部门《关于做好农村供水保障工作的指导意见》（水农〔2021〕244号）、《五台山风景名胜区关于日照寺（塔沟）村安全饮水巩固提升工程项目的实施方案的批复》（台景社农发〔2021〕号）等，同时该项目与五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心职责相关，未与部门内部相关任务重复。

该指标满分3分，根据评分规则，得3分，得分率为100.00%。

A102 立项程序规范性：该指标主要考察2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的申请、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。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目通过《忻州市水利局关于提前下达2021年中央水利发展资金计划的通知》（忻水发〔2021〕5号）、《五台山风景名胜区关于日照寺（塔沟）村安全饮水巩固提升工程项目的实施方案的批复》等文件立项，文件中明确了相关实施范围、内容等，该项目立项程序归范。

该指标满分3分，根据评分规则，得3分，得分率为100.00%。

A201 绩效目标合理性：该指标主要考察项目所设定的绩效目标依据是否充分，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。

根据项目实施方案该项目的总体绩效目标为：2021年中央

水利发展资金农村饮水工程维修养护项目 2 处受益人口 0.3 万人，该项目的绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期效益符合正常的业绩水平，但该目标并未体现项目预期产出情况，无法明确所包含的工作任务目标、项目预期产出与正常的业绩。

该指标满分 4 分，根据评分规则，并结合实际情况，得 2 分，得分率为 50.00%。

A202 绩效指标明确性：该指标主要考察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。

评价组通过查看五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心绩效目标申报表，设置数量指标为 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程数量指标为农村饮水工程维修养护数量 2 处，未针对两个子项目设立明确、具体的绩效指标，无法考核其明确性情况。

该指标满分 4 分，结合评分规则，并结合实际情况，得 2 分，得分率为 50.00%。

A301 预算编制科学性：该指标主要考察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。

根据该项目实施方案确定项目总投资 53.54 万元，其中中央资金 6.00 万元，地方乡村振兴资金 47.54 万元。该项目预算投资情况经上级审核批复通过，预算额度测算依据充分，且按标准编制，预算内容与项目内容匹配的情况以及预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

该指标满分3分,根据评分规则,得3分,得分率为100.00%。

A302 资金分配合理性:该指标主要考察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。

根据2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施批复,该项目总投资53.54万元,其中中央资6.00万元,已到位,地方乡村振兴资金47.54万元,主要用于混凝土破除清运、管槽开挖、回填、恢复路面、入户管道的购置等费用支出,资金分配情况与地方实际情况相适应。

该指标满分3分,根据评分规则,得3分,得分率为100.00%。

(二) 项目过程情况

过程类指标主要从资金管理和组织实施两方面进行考察。过程类指标满分20.00分,实际得分19.00分,得分率为95.00%。

过程类指标的得分情况见表4-2。

表4-2 项目过程指标得分表

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
B101 资金到位率	3	100%	100%	3.00	100.00%
B102 预算执行率	5	95%	100%	5.00	100.00%
B103 资金使用合规性	4	合规	合规	4.00	100.00%
B201 管理制度健全性	4	健全	较健全	3.00	75.00%
B202 制度执行有效性	4	有效	有效	4.00	100.00%
合计	20	-	-	19.00	95.00%

具体指标解释:

B101 资金到位率：该指标主要考察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。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的预算总投资53.54万元，其中中央资金6.00万元，地方乡村振兴资金47.54万元，因此资金到位率为100.00%。

该指标满分3分，根据评分规则，得3分，得分率为100.00%。

B102 预算执行率：该指标主要考察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。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目预算总投资53.54万元，其中中央资金实际到位6.00万元，实际支出中央资金6.00万元，地方乡村振兴资金实际支出53.54万元，主要用于混凝土破除清运、管槽开挖、回填、恢复路面、入户管道的购置等费用支出。因此该项目总支出为53.54万元，预算执行率为100.00%。该指标满分3分，根据评分规则，得3分，得分率为100.00%。

B103 资金使用合规性：该指标主要考察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。

评价组通过查看相关记账凭证、财政直接支付申请书、工程进度拨款申请、发票等资料，未发现资金使用不合规的情况。

该指标满分4分，根据评分规则，得4分，得分率为100.00%。

B201 管理制度健全性：该指标考察项目实施单位的财务和

业务管理制度是否健全。

评价组通过查看资料、进行实地调研，项目实施单位制定有财务管理、专项资金管理制度，项目管理制度、监督管理制度，在相关资料中，对项目管理及监督进行了简单叙述，但并未设立有明确具体的项目管理制度及监督管理制度。

该指标满分4分，根据评分规则，得3分，得分率为75.00%。

B202 制度执行有效性：该指标主要考察项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施过程无变更；通过会议讨论的方式确定施工单位，待项目开工所需的人员、场地、设备均准备完毕后，施工单位向五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心申请开工；该项目实施完成后，由五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心组织、村委会、施工方一同开展初步验收，验收完毕后将资料备好委托第三方专业机构开展工程结算审核并出具有工程结算审核报告；同时，项目单位制定有财务管理制度，对资金预算、资金核拨、过程监督等作出明确规定。

该指标满分4分，根据评分规则，得4分，得分率为100.00%。

（三）项目产出情况

产出类指标主要是从数量、质量、时效三个方面考虑。产出类指标满分30.00分，实际得分30.00分，得分率为100.00%。

产出类指标的得分情况见表4-3。



表 4-3 项目产出指标得分表

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C101 项目计划任务完成率	8	100%	100%	8.00	100.00%
C201 工程验收合格率	6	100%	100%	6.00	100.00%
C202 供水保证率	6	≥95%	100%	6.00	100.00%
C301 项目完工及时性	5	及时	及时	5.00	100.00%
C401 成本控制率	5	≥0%	≥0%	5.00	100.00%
合计	30	-	-	30.00	100.00%

具体指标解释：

C101 项目计划任务完成率：该指标主要考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目是否按照计划完成相应工程。

评价组通过收集相关基础资料，对农业和畜牧业服务中心项目负责人进行访谈，了解到 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目计划任务为：①引水池 2 座；②蓄水池 4 座；③窖井 16 个；④管道 900 米。上述任务均已按原定计划完成。该指标满分 8 分，根据评分规则，得 8 分，得分率为 100.00%。

C201 工程验收合格率：该指标主要考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目发放对象资质是否合规，是否全部符合条件。

2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含 2 个子项目，分别为塔沟村饮水工程及日照寺村饮水工程，各子项目均按照分级实施，严格把关，规范高效的原则组织开展验

收工作，由五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心验收，验收完毕后将资料备好委托第三方专业机构开展工程结算审核并出具具有工程结算审核报告。

该指标满分6分，根据评分规则，得6分，得分率为100.00%。

C202 供水保证率：该指标主要考察五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目优待金是否按照规定标准执行。

根据五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心提供的相关资料，该项目供水量能满足的人口数量为0.3万人，农村饮水工程维修养护项目所覆盖全部人口数为0.3万人，供水保障率为100%。

该指标满分6分，根据评分规则，得6分，得分率为100.00%。

C301 项目完工及时性：该指标主要考察农村饮水工程维修养护项目各子项目实施的工期完工是否及时。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含2个子项目，分别为分塔沟饮水工程及日照寺饮水工程，各子项目均按照合同规定期限完成，不存在拖延情况。

该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。

C401 成本控制率：考察农村饮水工程维修养护项目预算资金的控制管理工作。

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目财政总预算资金为53.54万元，截至评价基准日，该项目共计支出53.54万元，未超过工程总预算。

该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。

(四) 项目效益情况

效益类指标主要是从经济效益、社会效益、受益对象满意度三个方面进行考察。效益类指标满分 30.00 分，实际得分 25.11 分，得分率为 83.70%。

效益类指标的得分情况见表 4-4。

表 4-4 项目效益指标得分表

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D101 解决农村用水问题	5	解决	解决	5	100.00%
D102 完善农村饮水安全基础设施	5	完善	完善	5	100.00%
D103 受益群众人数	5	0.3 万人	0.3 万人	5	100.00%
D201 后续管护情况	5	健全	不够健全	1	20.00%
D301 项目区群众满意度	10	≥90%	88.21%	9.11	91.10%
合计	30	-	-	25.11	83.70%

具体指标解释：

D101 解决农村用水问题：该指标考察考察该项目是否解决项目周边人民的饮水安全问题。

评价组通过实地调研及与负责人访谈，项目实施后，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心进行水质检测结果均显示合格，各村村民也表示项目实施后，很大程度上缓解了用水困难的情况，能够满足日常生产生活用水需求。总体来说，该项目的实施，解决了当地农村用水问题。

该指标满分 5 分，根据评分规则，得 5 分，得分率为 100.00%

D102 完善农村饮水安全基础设施：考察项目工程的实施，

是否完善了农村饮水安全的基础设施。

评价组通过查看项目实施的相关资料，各村均在不同程度上进行了饮水安全基础设施的更新改造，项目实施后，各村饮水安全基础设施更加完善，生活用水均能够得到保障，饮水更加便捷。

该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。

D103 受益群众人数：考察农村饮水工程维修养护计划受益人数和实际受益人数是否一致。

评价组通过查阅相关资料及与负责人访谈，2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施后，受益人数覆盖0.3万人，完成计划目标。

该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。

D301 后续管护情况：考察农村饮水工程维修养护项目实施完成后基础设施的管护工作是否到位。

评价组了解到，所有项目实施完成之后均将资产交付至所在村的村民委员会，但未制定相关工程后续管护制度。

该指标满分5分，根据评分规则，得1分，得分率为20.00%。

D401 项目区群众满意度：考察农村饮水工程维修养护项目实施后，项目区群众对饮水工程维修养护项目实施的满意度。

评价组随机选取塔沟村及日照寺村的100名群众进行问卷调查，最终收回有效问卷98份。根据问卷数据信息反馈，综合来看，受访者对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目整体满意度为88.21%。

该指标满分10分，根据评分规则，得9.11分，得分率为

91.10%。

五、主要经验做法

（一）因地制宜，精准落实

五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目均根据当地村庄和群众的实际情况申报项目，通过实地调研，了解目前群众面临的迫切困难，并对需要开展的项目进行讨论分析，通过后再将项目和所需资金进行申报，切实解决当地群众所面临的实际困难和问题。

（二）提高站位，靠前谋划

五台山风景名胜区中心高度重视饮水工程维修养护项目，第一时间组织成立专项工作小组，开展专项工作会议，与项目区村委会对接，及时确定施工单位，积极筹措资金，有序推进工作，项目运作效率较高，为工程圆满完成奠定坚实基础。

六、存在的问题

（一）绩效目标设置不精确，绩效管理有待进一步加强

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的总体绩效目标为：2021年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目2处受益人口0.3万人，该项目的绩效目标实际工作内容具有相关性；项目预期效益符合正常的业绩水平，但是并未体现出项目具体产出内容，且该项目其中包含的两个子项目并未设定预算绩效目标，难以考核子项目目标合理性情况。项目的绩效状况未能全面客观展示，绩效管理有待进一步提升。

（二）项目管理制度不健全

2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目未制定明确、具体的项目管理制度及项目监督制度，项目在实施完成后，均将资产移交至所在村委会，未制定相关工程后续管护制度，同时项目亦未形成后续跟踪回访机制，对于跟踪回访工作缺少约束力。

七、改进建议或措施

（一）加强绩效管理，提升绩效管理水平

建议五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心加强对绩效目标填报内容的学习，明确绩效目标应包括项目实施完成之后的直接产出和效益，即计划完成的相关工作内容和完成后对社会、经济、生态等方面的影响。同时建议五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心应加大对项目绩效目标的审核力度，对于填报内容不合理或填报内容不完整的情况，及时要求填报人员进行补充完善。

（二）进一步完善制度建设

1.建议五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心制定完善、明确具体的项目管理制度、监督制度，监督制度应包括对监督人员、监督范围、监督方式、应急措施等方面的规定，同时指定专人对已开展的项目进行监督。

2.建议根据各项目实际情况制定相对应的后续管护制度，具体应包括专门的管护人员、对蓄水池、水网管道等的定期或不定期检查、维修和维护、为应对突发情况而制定的相关应急措施等



内容需严格按照相关制度落实，确保财政资金投入后可持续的发挥效益。

八、评价结果应用

（一）绩效评价结果公示

依据政府信息公开有关规定对本次绩效评价结果在一定范围内公开，接受监督。考虑项目实施中存在的问题、提出的意见建议，作为下年度财政预算安排因素。

（二）总结提炼、借鉴完善

根据绩效评价提出的问题、建议，完善项目流程、明确各阶段任务，总结归纳，为以后工作提供借鉴。

九、其他需要说明的问题

无。

十、附件

- 附件：1.绩效评价指标体系
2.问卷分析报告
3.访谈报告
4.资金合规性检查表

附件：1.指标体系评分表

附表 1-1 指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
A 决策 (20分)	A1 项目立项 (6分)	A101 立项依据充分性	3	充分	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的立项依据是否符合法律法规、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。	①农村饮水工程维修养护项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项符合五台山风景名胜区水利发展规划和政策要求;③项目立项与农业和畜牧业服务中心职责范围相符,属于中心履职所需;④项目属于公共财政支持范围,并且符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。满足以上 5 项,得 3 分,缺少 1 项,扣除 0.6 分。	充分	2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共涉及两个子项目,其立项依据包括但不限于:《关于进一步健全完善基层水利服务体系的指导意见》(水农〔2012〕254 号)、国家发展改革委、水利部《“十四五”水安全保障规划》、水利部发展改革委等 9 部门《关于做好农村供水保障工作的指导意见》(水农〔2021〕244 号)、《五台山风景名胜区关于日照寺(塔沟)村安全饮水巩固提升工程项目的实施方案的批复》(台景社农发〔2021〕号)等,同时该项目与五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心职责相关,未与部门内部相关任务重复。指标满分 3 分,根据	3	100.00 %

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
								评分规则，得3分，得分率为100.00%。		
		A102 立项程序规范性	3	规范	考察2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的申请、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。	①农村饮水工程维修养护项目按照规定的程序申请设；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。满足以上3项，得3分，缺少1项，扣除1分。	规范	2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目通过《忻州市水利局关于提前下达2021年中央水利发展资金计划的通知》（忻水发〔2021〕5号）、《五台山风景名胜区关于日照寺（塔沟）村安全饮水巩固提升工程项目的实施方案的批复》等文件立项，文件中明确了相关实施范围、内容等，该项目立项程序归范。该指标满分3分，根据评分规则，得3分，得分率为100.00%。	3	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
	A2 绩效目标 (8分)	A201 绩效目标 合理性	4	合理	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护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。	①项目设定预算绩效目标或相关资料包含工作任务目标；②绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。①不满足，得 0 分；①满足，每项得 1 分。	较合理	根据项目实施方案该项目的总体绩效目标为：2021 年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目 2 处受益人口 0.3 万人，该项目的绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期效益符合正常的业绩水平，但该目标并未体现项目预期产出情况，无法明确所包含的工作任务目标、项目预期产出与正常的业绩该指标满分 4 分，根据评分规则，并结合实际情况，得 2 分，得分率为 50.00%。	2	50.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
		A202 绩效 指标 明确 性	4	明确	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①将项目绩效目标细化分解为明确的绩效指标；②通过清晰的指标值予以体现；③通过可衡量的指标值予以体现；④项目绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应。2 个子项目均满足以上 4 项，得 4 分；出现 1 个子项目不满足以上 4 项，扣 1 分。	较明确	评价组通过查看五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心绩效目标申报表，发现：2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程数量指标为农村饮水工程维修养护数量 2 处，未针对两个子项目设立明确、具体的绩效指标，无法考核其明确性情况。该指标满分 4 分，结合评分规则，并结合实际情况，得 2 分，得分率为 50.00%。	2	50.00%
	A3 资金 投入 (6 分)	A301 预算 编制 科学 性	3	科学	考察农村饮水工程维修养护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，用以反应和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，且按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。满足以上 4 项，得 3 分，缺少 1 项，扣除 0.75 分。	科学	根据该项目实施方案确定项目总投资 53.54 万元，其中中央资金 6.00 万元，地方扶贫资金 47.54 万元。该项目预算投资情况经上级审核批复通过，预算额度测算依据充分，且按标准编制，预算内容与项目内容匹配的情况以及预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。该指标满分 3 分，根据评分规则，得 3 分，得分率	3	100.00 %

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
		A302 资金分配合理性	3	合理	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护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，用以反应和考核项目预算资金分配的科学性，合理性情况。	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际是否相适应。满足以上 2 项，得 3 分；缺少 1 项，扣除 1.5 分。	合理	为 100.00%。 根据 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施方案批复，该项目总投资 53.54 万元，其中中央资 6.00 万元，已到位，地方扶贫资金 47.54 万元，主要用于村民参与的混凝土破除清运、管槽开挖、回填、恢复路面、入户管道的购置等费用支出，资金分配情况与地方实际情况相适应。该指标满分 3 分，根据评分规则，得 3 分，得分率为 100.00%。	3	100.00 %
B 过程 (20 分)	B1 资金管理 (12 分)	B101 资金到位率	3	100%	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目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	资金到位率为 100%，得 3 分；到位率每降低 5%，扣 0.3 分；到位率低于 60%，不得分。	100.00%	2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的预算总投资 53.54 万元，其中中央资金 6.00 万元，地方扶贫资金 47.54 万元，因此资金到位率为 100.00%。该指标满分 3 分，根据评分规则，得 3 分，得分率为 100.00%。	3	100.00 %



一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
					目实施的总体保障程度。					
		B102 预算执行率	5	100%	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护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/实际到位资金)*100%预算执行率为 100%,得 5 分;每降低 5%,扣 0.5 分;预算执行率低于 60%,不得分。	100.00%	五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目预算总投资 53.54 万元,其中中央资金实际到位 6.00 万元,实际支出中央资金 6.00 万元,地方扶贫资金实际支出 53.54 万元,主要用于混凝土破除清运、管槽开挖、回填、恢复路面、入户管道的购置等费用支出。因此该项目总支出为 53.54 万元,预算执行率为 100.00%。该指标满分 3 分,根据评分规则,得 3 分,得分率为 100.00%。	5	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
		B103 资金使用合规性	4	合规	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护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作情况。	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资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。满足以上 4 项，得 4 分，以上任意 1 项不满足，不得分。	合规	评价组通过查看相关记账凭证、财政直接支付申请书、工程进度拨款申请、发票等资料，未发现资金使用不合规的情况。该指标满分 4 分，根据评分规则，得 4 分，得分率为 100.00%。	4	100.00 %
	B2 组织实施 (8 分)	B201 管理制度健全性	4	健全	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目是否制定财务管理制度、政府采购管理制度、档案管理制度、监督管理制度。	①财务管理制度；②政府采购管理制度；③项目管理制度；④档案管理制度；⑤监督管理制度。满足以上 5 项，得满分，缺少其中 1 项，扣除 0.8 分。	较健全	评价组通过查看资料、进行实地调研，项目实施单位制定有财务管理、专项资金管理制度、监督管理制度，在相关资料中，对项目管理及监督进行了简单叙述，但并未设立有明确具体的项目管理制度、监督管理制度。该指标满分 4 分，根据评分规则，得 3 分，得分率为 75.00%。	3	75.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
		B202 制度 执行 有效性	4	有效	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目财务管理制度、政府采购管理制度、档案管理制度、监督管理制度的执行情况。	①有效执行财务管理制度；②有效执行政府采购管理制度；③有效执行项目管理制度；④有效执行监督管理制度；⑤有效执行档案管理制度。满足以上 5 项，得满分，缺少其中 1 项，扣除 0.8 分。	有效	2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施过程无变更；通过会议讨论的方式确定施工单位，待项目开工所需的人员、场地、设备均准备完毕后，施工单位向五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心申请开工；该项目实施完成后，由五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心组织、村委会、施工方一同开展初步验收，验收完毕后将资料备好委托第三方专业机构开展工程结算审核并出具有工程结算审核报告；同时，项目单位制定有财务管理制度，对资金预算、资金核拨、过程监督等作出明确规定。该指标满分 4 分，根据评分规则，得 4 分，得分率为 100.00%。	4	100.00 %

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
C 产出 (30分)	C1 数量 (8分)	C101 项目 计划 任务 完成 率	8	100%	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目是否按照计划完成相应工程。	①引水池 2 座；②蓄水池 4 座；③窖井 16 个；④管道 900 米。上述任务全部完成，得 8 分；出现一项未完成，扣除 2 分，超过三项未完成不得分。	100.00%	评价组通过收集相关基础资料，对农业和畜牧业服务中心项目负责人进行访谈，了解到 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目计划任务为：①引水池 2 座；②蓄水池 4 座；③窖井 16 个；④管道 900 米。上述任务均已按原定计划完成。该指标满分 8 分，根据评分规则，得 8 分，得分率为 100.00%。	8	100.00%
	C2 质量 (12分)	C201 工程 验收 合格 率	6	100%	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目各子项目所修建的引水池、蓄水池、窖井、管道等工程是否合格。	2 个子项目所建设的工程全部验收合格，得 8 分；出现一个子项目验收不合格，扣 4 分，	三个项目未验收	2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含 2 个子项目，分别为塔沟饮水工程及日照寺饮水工程，各子项目均按照分级实施，严格把关，规范高效的原则组织开展验收工作，由农业和畜牧业服务中心验收，验收完毕后将资料备好委托第三方专业机构开展工程结算审核并出具有工程结算审核报告。该指标满分 6	6	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
								分, 根据评分规则, 得 6 分, 得分率为 100.00%。		
		C202 供水保证率	6	≥95%	考察 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目供水能力是否能够满足项目区域用水需求。	为便于计算该指标, 设置该农村饮水工程维修养护项目供水保证率=供水量能满足的人口数量/农村饮水安全工程维修养护项目所覆盖的全部人口数量, 供水保证率达到 95%, 得 3 分, 每少 1%, 扣 0.5 分。	100.00%	根据五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心提供的资料, 该项目供水量能满足的人口数量为 0.3 万人, 农村饮水工程维修养护项目所覆盖全部人口数为 0.3 万人, 供水保障率为 100%。该指标满分 6 分, 根据评分规则, 得 6 分, 得分率为 100.00%。	6	100.00%
	C3 时效 (5 分)	C301 项目完工及时性	5	及时	考察农村饮水工程维修养护项目各子项目实施工期是否及时。	对 5 个子项目计划工期和实际工期进行对比, 均在计划工期内完成, 得 3 分, 每延迟一个项目, 扣 0.6 分。	及时	2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目共包含 2 个子项目, 分别为分塔沟饮水工程及日照寺饮水工程, 各子项目均按照合同规定期限完成, 不存在拖延情况。该指标满分 5 分, 根据评分规则, 得 5 分, 得分率为 100.00%。	5	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
	C4 成本 (5分)	C401 成本控制率	5	≥0%	考察农村饮水工程维修养护项目预算资金的控制管理工作。	成本控制率=成本节约额/预算资金*100%，成本控制率≥0%，得满分，每超支1%，扣除0.25分，超支20%以上不得分。	≥0%	2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目财政总预算资金为53.54万元，截至评价基准日，该项目共计支出53.54万元，未超过工程总预算。该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。	5	100.00%
	D2 社会效益 (14分)	D201 解决农村用水问题	5	解决	考察该项目是否解决当地人民的用水问题。	①各村水源水质是否符合标准；②走访村民，是否解决了生产生活用水问题。两条都满足，得满分，每有一条不满足，扣2.5分。	解决	评价组通过实地调研及与负责人访谈，项目实施后，五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心进行水质检测结果均显示合格，各村村民也表示项目实施后，很大程度上缓解了用水困难的情况，能够满足日常生活用水需求。总体来说，该项目的实施，解决了当地农村用水问题。该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。	5	100.00%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
		D203 完善农村饮水安全基础设施	5	完善	考察项目工程的实施，是否完善了农村饮水安全的基础设施。	实地调研，查看饮水基础设施完善情况及饮水便捷程度，情况良好，得满分，否则，不得分。	完善	评价组通过查看项目实施的相关资料，各村均在不同程度上进行了饮水安全基础设施的更新改造，项目实施后，各村饮水安全基础设施更加完善，生活用水均能够得到保障，饮水更加便捷。该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。	5	100.00%
		D204 受益群众人数	5	0.3万人	考察农村饮水工程维修养护计划受益人数和实际受益人数是否一致。	项目实施后，通过解决群众饮水安全问题而群众受益，受益群众人数达到计划人数，得5分，每少10%，扣2分。	0.3万人	评价组通过查阅相关资料及与负责人访谈，2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施后，受益人数覆盖0.3万人，完成计划目标。该指标满分5分，根据评分规则，得5分，得分率为100.00%。	5	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	指标解释	评分标准	业绩值	评分结果	得分	得分率
	D3 可持续影响(8分)	D301 后续管护情况	5	健全	考察农村饮水工程维修养护项目实施完成后基础设施的管护工作是否到位。	①建设完成后均移交村委,得1分,未移交每个扣0.5分,扣完为止;②后续管护制度均健全得4分,未建立相关后续管护制度,每个扣除2分,扣完为止;建立相关制度并开展相关管护任务,但无记录,每个扣除0.5分。	不够健全	评级组通过了解,工程验收后所有项目实施完成之后均将资产交付至所在村的村民委员会,但未制定相关工程后续管护制度。该指标满分5分,根据评分规则,得1分,得分率为20.00%。	1	20.00%
	D4 满意度(4分)	D401 项目区群众满意度	10	≥90%	考察农村饮水工程维修养护项目实施后,项目区群众对饮水安全项目实施的满意度。	满意度≥90%,得满分,每下降1%,扣除5%的权重分,低于60%不得分。。	88.21%	评价组随机选取塔沟村及日照寺村的100名群众进行问卷调查,最终收回有效问卷98份。根据问卷数据信息反馈,综合来看,受访者对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目整体满意度为88.21%。该指标满分10分,根据评分规则,得9.11分,得分率为91.10%。	9.11	91.10%
合计			100			-			90.11	90.11%

附件：2.问卷分析报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目区居民。

（二）调研内容

- 1.调研对象的基本信息，包括性别、年龄等；
- 2.调研对象对 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的了解、效果评判、满意度评价；
- 3.调研对象对 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目开展的意见和建议。

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对 2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目区居民开展问卷调查。在全面调查开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改调整。

（二）抽样方式

2021 年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目区居民中随机抽取 120 名进行问卷调查。

（三）问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，在五台山风景名胜区中心的协调安排下，共发放问卷 120 份，其中有效问卷 106 份。

三、调研安排

根据工作进度,评价组安排人员于2022年12月11日至2022年12月13日对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目受益群体进行问卷调查。

四、调查结果分析

(一) 被调查样本代表性分析

1.有效问卷回收率

本次调研发放问卷120份,回收有效问卷106份,有效问卷回收率88.3%。在定量资料审核中,就问卷调查而言,有效问卷回收率在30%左右的资料仅作参考;在50%左右,可采纳建议;达到70%,可作为得出研究结论的依据。据此,本次调研回收的有效问卷,具有较强的代表性与可信度,可作为研究报告的依据。

2.调查对象的多样性与广泛性

本次问卷调查对象具有多样性与广泛性的特征。总数为218的样本中,男生的人数占62.5%,女生的人数占37.5%;年龄在30岁以下的居民占10.4%,30-40岁(含)以下的居民占15.5%,40-50(含)岁的居民占43.75%,50岁以上的居民占30.35%。综合以上分析,本次调研对象基本涵盖了不同性别和不同年龄的人员,同时具有较高的有效问卷回收率,说明此次调查样本具有足够的代表性,能够较好地反应总体的特征。

(二) 基本问题分析

1.您是否了解五台山农村饮水工程维护养护项目的相关政策?

根据调问卷调查分析结果,22.94%受访者表示非常了解,37.61%受访者表示比较了解,27.98%受访者表示一般了解,

11.47%受访者表示不了解，详细情况见附表 2-1。

附表 2-1 五台山农村饮水工程维护养护项目政策了解情况

您是否了解五台山农村饮水工程维护养护项目的相关政策？		
选项	人数	百分比
非常了解	24	22.94%
比较了解	40	37.61%
一般了解	30	27.98%
不了解	12	11.47%

2.您所在的村是否开展了农村饮水安全提升改造工程建设？

根据调问卷调查分析结果，100.00%受访者表示是，0.00%受访者表示否，详细情况见附表 2-1。

附表 2-2 农村饮水工程维修养护项目开展情况

您所在的村是否开展了农村饮水安全提升改造工程建设？		
选项	人数	百分比
是	106	100.00%
否	0	0.00%

3.您认为农村饮水安全巩固提升工程是否符合实际需求？

根据调问卷调查分析结果，100.00%受访者表示是，0.00%受访者表示否。详细情况见附表 2-3。

附表 2-3 农村饮水安全巩固提升工程是否符合实际需求情况

您认为农村饮水安全巩固提升工程是否符合实际需求？		
选项	人数	百分比

您认为农村饮水安全巩固提升工程是否符合实际需求?		
是	103	97.17%
否	3	02.83%

4.您认为项目的实施是否能够有效维护农村饮水安全,保障供水?

根据调问卷调查分析结果,91.51%受访者表示非常显著,5.66%受访者表示比较显著,2.83%受访者表示一般显著。详细情况见附表 2-4。

附表 2-4 项目维护农村饮水安全,保障供水情况

您认为项目的实施是否能够有效维护农村饮水安全,保障供水?		
选项	人数	百分比
非常显著	97	91.51%
比较显著	6	5.66%
一般显著	3	2.83%
不显著	0	0%

5.项目实施前您家饮用水保障程度如何?

根据问卷调查分析结果,11.32%的受访者表示从不缺水,88.68%的受访者表示存在缺水情况。详细情况见附表 2-5。

附表 2-5 家庭饮用水保障情况

项目实施前您家饮用水保障程度如何?		
选项	人数	百分比
从不缺水	12	11.32%
存在缺水情况	94	88.68%



6. 您认为项目建设对提高基础设施水平效益是否显著？

根据问卷调查分析结果，85.78%的受访者表示从不缺水，14.22%的受访者表示半个月缺水，14.22%的受访者表示一个月缺水。详细情况见附表 2-5。

附表 2-6 项目建设对提高基础设施水平效益情况

您认为项目建设对提高基础设施水平效益是否显著？		
选项	人数	百分比
是	96	90.57%
否	10	9.43%

(三) 满意度问题

根据问卷数据信息反馈，综合来看，整体评价较好。受访人员的平均满意度 88.21%，人员的满意度良好。各分项满意度得分详见附表 2-7。

附表 2-7：满意度得分情况表

问题名称	满意度
1. 您对农村饮水工程维修养护项目的整体实施情况是否满意	90.73
2. 您对农村饮水工程维修养护项目建设的质量是否满意	87.54
3. 您对目前的供水水质是否满意	86.26
4. 您对农村饮水工程维修养护项目完工的及时是否满意	87.26
5. 您对农村饮水工程维修养护项目完工后的供水保障度是否满意	89.25

附件：3.访谈报告

活 动	2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目
时 间	2022年12月12日
地 点	五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心
主要内容	了解该项目的具体实施情况。
访谈记录 (摘录)	<p>五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心负责人：</p> <p>1.请您简要阐述一下项目实施的立项背景及必要性 答：通过饮水工程建设，解决塔沟村及日照寺村村民的供水问题，完善农村饮水安全基础设施，保障村民正常生产生活，为统筹城乡发展和推进乡村振兴战略提供保障。</p> <p>2.请您简要阐述一下中心在五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的实施过程中承担的责任及与其他相关部门的职责分工 答：五台山风景名胜区农业和畜牧业服务中心主要负责负责五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的实施，确定工程施工单位，以及工程的监督及验收。财政局主要职责为安排预算，按程序拨付资金，并对预算资金进行管理及监督，组织开展绩效评价工作等。忻州市五台山风景名胜区大鑫工程有限公司：负责五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目工程的具体施工。</p> <p>3.请您简要阐述一下，五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的总体目标及分年度目标 答：主要目标 2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目旨在通过过饮水工程建设，解决塔沟村及日照寺村村民的供水问题，改善农村饮水卫生条件，保障村民正常生产生活，为统筹城乡发展和推进乡村振兴战略提供保障。</p> <p>4.请您分别阐述一下，截止 2021年 12月底，项目的完成情况 答：截至 2021年 12月底，五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的两个子项目已经全部完工验收，已移交至村委会进行管理。</p> <p>5.请您简要阐述一下五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的预算资金安排及支出情况 答：2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目预算金额为 53.54 万元，其中 2021年中央水利发展资金 6 万元，地方乡村振兴资金 47.54 万元。截止 2021年 12月 31日，资金均已到位，均已支出。</p> <p>7.请您简要阐述一下在规范资金使用方面都做了哪些监督和约束工作 答：制定有相应的财务管理制度，会计制度及专项资金管理办法来规范项目资金的使用。</p>

	<p>8.请您简要阐述一下在五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目实施及监管方面制定了哪些制度</p> <p>答：主要就是由中心进行总体的监督实施，项目区村委会进行具体的监督。</p>
--	---

附件：4.合规性检查报告

评价组秉持着客观、公正的态度对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目进行合规性检查和鉴证。

检查范围为2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目资金使用、财务管理、业务管理等方面。主要通过项目实施资料、资金文件、财务材料、原始凭证、审批手续等材料，同项目实施单位负责人访谈、实地调研等方式，对2021年五台山风景名胜区农村饮水工程维修养护项目的业务、财务合规性进行核查。为确保检查结果的客观、真实、全面，现制定项目资金合规性检查表，具体内容见表4-1。

表4-1 合规性检查表

序号	核查要点	核查结果	备注
1	立项程序规范，相关手续齐全	规范、齐全	
2	项目绩效目标是否清晰，指标设置是否科学明确	目标、指标不够具体明确	
3	项目实施进度按照项目实施方案或相关规划及时进行	及时	
4	制定有完善的业务管理制度且得到有效落实	不够完善	
5	项目相关资料归档情况	部分归档	
6	工作总结及自评开展情况	齐全	
7	财务管理制度健全	健全	
8	制定的财务管理制度、资金管理制度符合国家财经法规和财务管理制度以及相关资金管理规定的规定	符合	
9	资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金拨付全部到位	有资金拨付审批程序，资金均到位	

序号	核查要点	核查结果	备注
10	资金使用符合项目预算批复	符合	
11	资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	不存在	
12	项目监管制度是否健全	较为健全	
13	项目后续管理制度明确、规范	未制定后续管护制度	