## 岫岩满族自治县 2020 年度村集体扶贫产业项目 专项资金绩效评价报告

辽永信达发审[2022]09471号

为提高财政资源配置效率和使用效益,提升财政支出预算绩效管理水平,建立规范透明、标准科学、约束有力的财政预算管理制度,我们接受岫岩满族自治县财政局委托,对岫岩满族自治县(以下简称"岫岩县")2020年村集体扶贫产业项目专项资金开展绩效评价工作。我们组成现场评价小组分别对岫岩县10个乡镇、街道办事处的21个村集体扶贫产业项目开展现场评价,本次绩效评价的范围和对象为2020年岫岩县的中央、省、市及县级财政专项扶贫资金5,946.18万元。现将绩效评价结果报告如下:

### 一、项目概况

### (一) 项目背景和目的

为全面建成小康社会,实现中华民族伟大复兴的中国梦,农村贫困人口全部脱贫是一个标志性指标。2011年中共中央、国务院印发《中国农村扶贫开发纲要(2011-2020)》,提出我国农村扶贫中期总体目标,即到2020年,稳定实现扶贫对象不愁吃、不愁穿,保障其义务教育、基本医疗和住房。2016年,国务院印发《国务院关于印发"十三五"脱贫攻坚规划的通知》(国发〔2016〕64号),提出要坚持"六个精准"统领贫困地

区脱贫攻坚工作,精确瞄准、因地制宜、分类施策,大力实施精准扶贫脱贫工程。

2020 年是岫岩满族自治县(以下简称"岫岩县")脱贫攻坚巩固提升之年。经县政府会议及相关行业部门论证,岫岩县人民政府制定并实施《岫岩满族自治县 2020 年县级扶贫产业项目实施意见》。目的主要为进一步发挥产业扶贫"造血功能",巩固产业扶贫增收在全县脱贫攻坚中的战略地位,形成产业扶贫全覆盖,村村都有扶贫产业的新格局。按照省、市扶贫开发工作会议精神,以全面小康为引领,以贫困人口如期精准脱贫为目标,以贫困户增加收入为核心,以贫困村和贫困人口为重点。通过"政府引导、群众主体、合作组织带动、市场运作"的方式,提高农村生产经营的组织化、规模化程度,努力实现产业发展和贫困人口增收致富双赢,增强扶贫产业巩固脱贫成效、防返贫的能力,确保全县贫困群众在全面建成小康社会进程中不掉队。

### (二) 预算资金来源及使用情况

本次绩效评价的岫岩县 2020 年 21 个村集体产业扶贫项目涉及预算资金共计 5,946.18 万元,其中:中央专项资金 2,007.00 万元,省级资金 3,401.91 万元,市级资金 338.14 万元,县级配套资金 199.13 万元。实际到位资金 5,946.18 万元,资金到位率为100%。截至 2021 年 12 月 31 日,21 个村集体项目累计拨付资金 5,935.18 万元,整体预算执行率 99.82%。各项目资金来源与支出情况详见表 1-1 (单位:元)。

表 1-1 岫岩县 2020 年村集体产业株谷项目各条源与专出情况表

	预算执 行率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	财政收回 结余金额													
	扶贫办拨 付金额	12,000,000.00	10,100,000.00	4,065,435.69	7,491,644.36	5,500,000.00	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49
イヨぼとな	项目建设单位申 请报账金额	12,000,000.00	10,100,000.00	4,065,435.69	7,491,644.36	5,500,000.00	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49
七代来子/ 当农汉沙口风油下徐少人山间纪众	县级资金									373,852.18				1,207,416.49
<b>尺</b> 以 以 口 以	市级资金				2,198,000.00					118,440.00				
(玉米)	省级资金	2,000,000.00	8,050,000.00	3,945,435.69	5,293,644.36	5,000,000.00	1,900,000.00	2,100,000.00	1,900,000.00		700,000.00	500,000.00	500,000.00	
<b>■ 1070 十</b> €	中央资金	10,000,000.00	2,050,000.00	120,000.00		500,000.00	1,300,000.00	2,100,000.00	1,300,000.00					
☆ I-I 暑か	财政到位 资金合计	12,000,000.00	10,100,000.00	4,065,435.69	7,491,644.36	5,500,000.00	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49
×	项目名称	草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)	棚菜小区项目(黄花甸镇)	温室大棚项目(兴隆街道办事 处)	温室大棚项目(洋河镇)	温室大棚项目(洋河镇)	扩建内食鸡养殖鸡舍项目(杨 家堡镇)	温室大棚项目(清凉山镇)	肉食鸡养殖项目(大营子镇)	外墙保温(黄花甸镇)	服装加工厂厂房扩建项目(苏 子沟镇)	瓦沟村香菇大棚项目(哈达碑镇)	冰沟村温室大棚项目(哨子河乡)	电力配套(洋河鎮)
	中世	1	2	3	4	5	9	7	8	6	10	11	12	13

本	项目名称	财政到位 资金合计	中央资金	省级资金	市级资金	县级资金	项目建设单位申 请报账金额	扶贫办拨付金额	财政收回 结余金额	<b>预算执</b> 行率
14	花园村温室大棚项目 (雅河街 道办事处)	500,000.00		500,000.00			500,000.00	500,000.00		100%
15	温室大棚项目(黄花甸镇)	2,980,000.00	2,700,000.00	280,000.00			2,980,000.00	2,980,000.00		100%
16	育苗基地(洋河镇)	345,000.00			345,000.00		345,000.00	345,000.00		100%
17	温室大棚外墙保温(洋河镇)	720,000.00			720,000.00		720,000.00	720,000.00		100%
18, 19	谢家堡村、徐家堡村食用菌大 棚(哈达碑镇)	950,000.00		950,000.00			950,000.00	950,000.00		100%
20	瓦沟村肉牛养殖(哈达碑镇)	400,000.00		400,000.00			400,000.00	400,000.00		100%
21	电力配套(兴隆街道办事处)	410,000.00				410,000.00	300,000.00	300,000.00	110,000.00	73.17%
	合计	59,461,788.72	20,070,000.00	34,019,080.05	3,381,440.00	1,991,268.67	59,351,788.72	59,351,788.72	110,000.00	99.82%

## (三) 项目实施情况

岫岩县 2020 年村集体产业扶贫项目绩效评价共包括 21 个项目,如表 1-2 所示,项目全部建设完成。

表 1-2 岫岩县 2020 年村集体产业扶贫 21 个项目实施情况表

备注														
受人益口	231	180	186	767	429	19	35	174	164	126	429	338	285	145
户数	102	77	98	119	142	33	24	87	85	20	142	120	107	64
受益村	荒地村	沟门村	葛藤村	朝阳村	沟汤村	大山村	合顺村	永泉村	韭菜村	太阳村	沟汤村	龙宝峪村	汤池村	洪家堡村
项目受益 乡镇		古月 八口 左右	<b>对互球</b>		哈达碑镇	並 仁 法	刺甸埔	花儿, 结	以日本	大房身镇	哈达碑镇	万十岁姑	4 分 分 分 多	雅河办事 处
建设主体								洋河镇						
项目完成情况								验收合格						
扶贫办拨付建 设单位金额								12,000,000.00						
计划资金								12,000,000.00						
建设内容	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	2 栋温室大棚	2 栋温室大棚	2 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	2 栋温室大棚	1 栋温室大棚	3 栋温室大棚	3 栋温室大棚
建设地址				洋河镇贾家堡村							洋河镇蒸家保村			
项目名称							草莓、蓝莓	大棚项目(深河每)	(洋四類)					
中								1						

备注	镇统筹													
受して口口	1006	571	98	134	89	106	138	338	119	77	74	397	333	145
户数	979	303	40	02	39	54	7.1	120	29	36	33	177	137	64
例當村	10 个村集 体	4 个村集体	古洞村	大甸子村	丰源村	包家堡村	荒沟村	龙宝峪村	相荣村	张堡村	蜜蜂村	狄家堡村	童家店村	洪家堡村
项目受益 乡镇	黄花甸镇	兴隆街道 办事处	大房身镇	大房身镇	偏吟镇	偏吟镇	偏吟镇	石灰窑镇	龙潭镇	龙潭镇	龙潭镇	前营镇	前营镇	雅河街道 办事处
建设主体	黄花甸镇	兴隆街 道办事 处						لِرِ بر	洋刈類					
项目完成情况	验收合格	验收合格						14 14 4 14	潜灰の布					
扶贫办拨付建 设单位金额	10,100,000.00	4,065,435.69						70	7,491,644.36					
计划资金	10,100,000.00	4,065,435.69							7,491,644.36					
建设内容	24 栋温室大 棚、1 冷库、 烘干车间	14 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	1 栋温室大棚	2 栋温室大棚	2 栋温室大棚	2 栋温室大棚	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	1 栋温室大棚
建设地址	黄花甸镇黄花甸村	兴隆办事处五道 河村			兴河庙故穷庙计	<b>年四</b> 期祭》 坚负						<b>洋州镇湾沟村村</b>		
项目名称	棚菜小区项目(黄花甸镇)	温室大棚项 目(兴隆街 道办事处)						温室大棚场	自(洋刈鎮)					
中产	2	3						-	4					

						411117	41114-	41H <del>-</del>	4114-	
备注						镇统筹	镇统筹	镇统筹	镇统筹	
受人益口	929	234	258	284	524	98	124	185	1047	94
户数	315	129	119	124	236	43	29	93	557	54
受益村	北茨村、 暖泉村	孤家村、 岭沟村	大魏村、 桑皮峪村	汤河岭村, 徐家堡村, 黄岭村	狄家堡村、 大河沿村	7 个村集体	9个村集体	11 个村集 体	10 个村集 体	尖山村
项目受益 乡镇	朝阳镇	岭沟乡	哈达碑镇	苏子沟镇	前菅子镇	杨家堡镇	清凉山镇	大曹子镇	黄花甸镇	苏子沟镇
建设主体			洋河镇			杨家堡镇	清凉山镇	大营子镇	黄花甸镇	苏子沟镇
项目完 成情况			验收合格			验收合格	验收合格	验收合格	验收合格	验收合格
扶贫办拨付建 设单位金额	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00
计划资金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00
建设内容	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	4 栋温室大棚	6 栋温室大棚	4 栋温室大棚	2 栋鸡舍	16 栋温室大棚	2 栋鸡舍	外墙保温	厂房及附属设施建设
建设地址			洋河镇贾家堡村			杨家堡镇团山村	清凉山镇汤沟村	大营子镇双山村	黄花甸镇	苏子沟镇尖山村
项目名称			温室大棚项目(洋河	鎖		扩建内食鸡 养殖鸡舍项 目(杨家堡 镇)	温室大棚项 目(清凉山 镇)	肉食鸡养殖 项目(大营 子镇)	外墙保温 (黄花甸 镇)	服装加工厂 厂房扩建项 目(苏子沟 镇)
中中			5			9	7	8	6	10

			Sec. 15						111	Lit	
备注			镇统筹						镇统筹	镇统筹	
受人益口	124	38	624	129	131	136	293	1047	624	48	139
户数	57	21	327	48	99	29	121	299	327	22	71
受益村	瓦沟村	米洛村	8 个村集 体	花园村	鹿圈村	双块石村	朝阳村	10 个村集 体	8 个村集 体	8个村集体	谢家堡村
项目受益 乡镇	哈达碑镇	平平河	洋河鎮	雅河街道办事处	龙潭镇	哈达碑镇	朝阳镇	黄花甸镇	洋河鎮	洋河鎮	哈达碑镇
建设主体	哈达碑镇	当 子 乡	洋河镇	雅河街 道办事 处		苗林甸	鎮				
项目完 成情况	验收合格	验收合格	验收合格	验收合格		;	验收合格		验收合格	验收合格	验收合格
扶贫办拨付建 设单位金额	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49	500,000.00	660,000.00	330,000.00	00.000,099	1,330,000.00	345,000.00	720,000.00	950,000.00
计划资金	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49	500,000.00	00.000,099	330,000.00	00.000,099	1,330,000.00	345,000.00	720,000.00	950,000.00
建设内容	25 个冷棚	2 栋温室大棚	电力配套	2 栋温室大棚	2 栋温室大棚	1 栋温室大棚	2 栋温室大棚	4 栋温室大棚	3 栋冷棚,2 栋冷冻棚	24 栋蓝莓棚后 坡保温	食用菌大棚 14 栋
建设地址	哈达碑镇瓦沟村	哨子河乡冰沟村	洋河鎮	雅河街道办事处花园村		:	黄花甸鎮		洋河镇何家堡村	洋河镇何家堡村	哈达碑镇李大堡村
项目名称	瓦沟村香菇 大棚项目 (哈达碑 镇)	冰沟村温室 大棚項目 (暗子河	电力配套 (洋河镇)	花园村温室 大棚项目 (雅河街道 办事处)		温室大棚项	目(黄花甸梅)	承	育苗基地 (洋河镇)	温室大棚外 墙保温 (洋河镇)	谢家堡村食 用菌大棚 (哈达碑 镇)
母	11	12	13	14			15		16	17	18

与全	项目名称	建设地址	建设内容	计划资金	扶贫办拨付建 设单位金额	项目完成情况	建设主体	项目受益 乡镇	受益村	户数	多人口工	备注
19	徐家堡村食 用菌大棚 (哈达碑 镇)	哈达碑镇徐家堡村	食用菌大棚 14 栋	与项目 18 一 起申请	与项目 18 — 起拨付	验收合格		哈达碑镇	徐家堡村	109	349	
20	瓦沟村肉牛 养殖(哈达 碑镇)	哈达碑镇瓦沟村	购买牛	400,000.00	400,000.00 验收合格	验收合格		哈达碑镇	瓦沟村	25	124	
21	电力配套 (兴隆街道 办事处)	兴隆街道办事处	电力配套	410,000.00	300,000.00 验收合格	验收合格		兴隆街道 办事处	5个村集体	308	586	镇统筹
	Ψ.	合 计		59,461,788.72	59,351,788.72							

# (四) 项目收益情况

表 1-3 岫岩县 2020 年村集体产业扶贫 21 个项目收益情况表

飞地租金转受益乡镇额	未	未转
实际收益额	396,000.00	393,300.00
年租金投 资收益率	9:28%	
年租金	396,000.00	393,300.00
受益村集体数量	7 个村集体	7 个村集体
项目受益乡镇	朝阳镇、哈达碑镇、新甸镇	药山镇、大房 身镇、石灰窑 镇、雅河街道 办事处
项目投资金额	12.000.000.00	
建设内容	22 栋温室 大棚	12 栋温室 大棚
建设地址	洋河鎮贾家堡村	洋河镇蔡家堡村
项目名称	草莓、蓝莓大棚项目	(洋河镇)
中中	-	ı

飞地租金转 受益乡镇额			未转	未转	60,000.00	60,000.00	60,000.00	90,000.00	90.000.00
<b></b>	19,672.13	115,000.00	196,700.00	300,000,008	00:000'08	00:000'08	80,000.00	120,000.00	80,000.00
年租金投 资收益率	4.28%	5.17%	6.63%				\ 0	% 0	
年租金	432,000.00	210,000.00	196,700.00	300,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	120,000.00	80,000.00
受益村集体数量	10 个村集体	4个村集体	6个村集体	6个村集体	北茨村、暖 泉村	孤家村、岭 沟村	大魏村、桑 皮峪村	汤河岭村, 徐家堡村, 黄岭村	狄家堡村、 大河沿村
项目受益乡镇	黄花甸镇	兴隆街道办事 处	大房身镇、偏 岭镇、石灰窑 镇	龙潭镇、前营镇、雅河街道镇、雅河街道 办事处	朝阳镇	岭沟乡	哈达碑镇	苏子沟镇	前曹子镇
项目投资金额	10,100,000.00	4,065,435.69	7.491.644.36		1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
建设内容	24 栋温室 大棚、1 冷库、烘 干车间	14 栋温室 大棚	1栋温室大棚	2 栋温室大棚	4 栋温室 大棚	4 栋温室 大棚	4 栋温室大棚	6 栋温室 大棚	4 栋温室 大棚
建设地址	黄花甸镇黄花甸村	兴隆办事处五道河村	洋河镇蔡家堡村	洋河镇湾 沟村村	洋河镇贾 家堡村	洋河镇贾 家堡村	洋河镇贾 家堡村	洋河镇贾家堡村	洋河镇贾家堡村
项目名称	棚菜小区项 目(黄花甸 镇)	温室大棚项目(兴隆街道办事处)	温室大棚项目(洋河	(種)			温室大棚项目(深河	(注) (其)	
本	2	3	4				ų	0	

实际收 飞地租金转 益额 受益乡镇额	240,000.00	295,000.00	300,000.00		50,000.00	82,500.00	80,000.00	
年租金投 资收益率	7.50%	7.62%	9:38%		7.14%	16.50%	8 %00.8	
年租金	240,000.00	320,000.00	300,000.00		50,000.00	82,500.00	40,000.00	
受益村集体数量	7 个村集体	9 个村集体	11 个村集体	10 个村集体	尖山村	瓦沟村	冰沟村	8 个村集体
项目受益乡镇	杨家堡镇	清涼山鎮	大营子镇	黄花甸镇	苏子沟镇	哈达碑镇	14年	洋河镇
项目投资金额	3,200,000.00	4,200,000.00	3,200,000.00	492,292.18	700,000.00	500,000.00	500,000.00	1,207,416.49
建设内容	2 桥鸡舍	16 栋温室 大棚	2 栋鸡舍	外墙保温	厂房及附 属设施建 设	25 个冷棚	2 栋温室 大棚	
建设地址	杨家堡镇团山村	清凉山镇 汤沟村	大曹子镇 双山村	黄花甸鎮	苏子沟镇尖山村	哈达碑镇瓦沟村	哨子河乡冰沟村	洋河镇
项目名称	扩建肉食鸡 养殖鸡合项 目(杨家堡 镇)	温室大棚项 目(清凉山 镇)	内食鸡养殖 项目(大营 子镇)	外墙保温 (黄花甸 镇)	服装加工厂 厂房扩建项 目(苏子沟 镇)	瓦沟村香菇 大棚项目 (哈达碑	冰沟村温室 大棚项目 (哨子河 乡)	电力配套
本中	9	7	~	6	10	11	12	13

飞地租金转 受益乡镇额		未转	未转	未转	未转					
<b></b>	22,500.00		20 770 7	co. 77c, 7				58,800.00	1	
年租金投 资收益率	4.50%		E 440/	0.4470				7000/	12.30%	
年租金	22,500.00	36,000.00	18,000.00	36,000.00	72,000.00			58,800.00	58,800.00	
受益村集体数量	花园村	鹿圈村	双块石村	朝阳村	10 个村集体	8 个村集体	8 个村集体	谢家堡村	徐家堡村	瓦沟村
项目受益乡镇	雅河街道办事 处	龙潭镇	哈达碑镇	朝阳镇	黄花甸镇	洋河镇	洋河镇	哈达碑镇	哈达碑镇	哈达碑镇
项目投资金额	500,000.00	00.000,099	330,000.00	00.000,099	1,330,000.00	345,000.00	720,000.00	000	950,000.00	400,000.00
建设内容	2 栋温室大棚	2 栋温室 大棚	1 栋温室 大棚	2 栋温室 大棚	4 栋温室 大棚	3 栋冷 棚,2 栋 冷冻棚	24 栋蓝莓棚后坡保温	食用菌大棚 14 栋	食用菌大棚 14 栋	购买牛
建设地址	雅河街道 办事处 花园村		并 注			洋河镇何家堡村	洋河鎮何家堡村	哈达碑镇李 大堡村	哈达碑镇 徐家堡村	哈达碑镇瓦沟村
项目名称	花园村温室 大棚项目 (雅河街道 办事处)		温室大棚场口, 非社会	日(冥化闽 镇)		育苗基地 (洋河镇)	温室大棚外 墙保温(洋 河镇)	谢家堡村食 用菌大棚 (哈达碑	徐家堡村食 用菌大棚 (哈达碑 镇)	瓦沟村肉牛 养殖(哈达 碑镇)
京	14		1.5	CI		16	17	18	19	20

	2,996,849.18					59,351,788.72		*	4	
				5 个村集体	兴隆街道办事 处	300,000.00		兴隆街道 办事处	电力配套 (兴隆街道 办事处)	
飞地租金转 受益乡镇额	实际收 益额	年租金投 资收益率	年租金	受益村集体 数量	项目受益乡镇	项目投资 金额	建设内容	建设地址	项目名称	

### (五) 项目组织及管理

### 1、组织管理机构

岫岩县人民政府:负责项目的统筹协调、分类、汇总、批 复、分配工作;

岫岩县脱贫攻坚领导小组办公室(以下简称"岫岩县扶贫 办"):负责全县扶贫项目工作的统筹安排与部署,当年度全县 扶贫项目备案、汇总与上报,审核报账资料的真实性和合规性;

岫岩县财政局:负责专项资金的预算管理、资金下达与拨付,扶贫专项资金检查督导与绩效管理;

各乡(镇)政府:向岫岩县财政局和岫岩县扶贫办进行项目申报;组织进行项目实施与验收及后续管理;各乡(镇)政府作为项目实施的责任主体,党委书记、镇长为第一责任人,对项目建设质量、工程进度、资金管理使用等负主要责任。

岫岩县审计局:会同财政、扶贫、发展改革等部门,负责资金分配使用的监督工作。

### 2、项目管理流程

岫岩县 2020 年扶贫产业项目实施具体管理流程如下:

### (1) 项目申报和批复

乡镇(办事处)作为贫困村资产收益扶贫项目(以下简称项目)申报单位上报项目计划,县扶贫办经实地考察后将汇总计划上报县政府,由县政府统一组织相关部门研究审核批复。乡镇

(办事处) 按照批复编制项目申报书。

项目评审批准实施后,由乡镇(办事处)为主体,按照公告、公示制要求,依据"公开、公正、公平、择优"原则和工程建设程序,确定项目具体施工单位,建立项目工程建设法人制,明确建设内容、工程质量要求、建设进度、工程竣工验收及项目资金管理和资金拨付办法。

### (2) 项目实施

严格按照扶贫资金管理办法要求,属于政府采购、招投标管理范围的,执行相关法律、法规及制度规定。招标后,按照招标程序,中标单位与乡镇(办事处)签订实施合同,严格按照招标文件实施。

### (3) 项目监管

建立检查指导长效机制,县政府成立项目监管领导小组,按照项目实施进度,组织相关部门定期到实施项目乡镇(办事处),对项目工程进度、资金管理等方面进行督查和指导。发现问题及时督促项目实施主体进行整改。乡镇(办事处)作为项目实施主体同时也是项目的监管主体,也要成立项目监管领导小组,对辖区内项目、资金进行监管。

### (4) 项目公示公告

项目建设、项目资金、项目收益资金分配使用等实行公示公告。一是通过政府网站等主要媒体以及乡镇村政务公开栏等形式向社会公告公示,公示时间不少于7天。二是对集中实施的产

业项目以及重点扶贫项目要设立永久性标识牌。增加扶贫资金分配和使用的透明度,保证群众的知情权,自觉接受社会和群众的监督。

### (5) 项目验收管理

项目竣工后,在项目建设单位在进行自行组织验收的基础上,由第三方(必须具备资质的机构)出具项目工程造价审核报告作为结算工程款的依据。

### (6) 项目资金管理

为加强和规范扶贫项目资金的管理,岫岩县财政局联合县扶 贫办制定了《岫岩县财政专项扶贫资金管理办法》,规定了扶贫 项目资金的使用范围和拨付,以及扶贫项目资金的管理与监督检 查等,严格执行财政专项扶贫资金管理办法的规定,以此规范项 目的管理和执行。

扶贫专项资金一律实行专款专用、不得挪作他用。扶贫项目 资金由县财政局拨付县扶贫办,再由县扶贫办拨付各乡镇财政 所,由乡镇财政所根据工程进度情况,将资金拨付至各项目施工 单位。

项目资金实行县级财政报账制管理,乡镇(办事处)为项目资金使用主体,县扶贫办对所有项目,从项目申报到工程竣工验收、报账等各个环节的文件资料,严格按照档案管理有关规定收集、整理、归档。

### (7) 项目后续管护

依据项目验收报告及时办理资产交接,明晰产权归属,设立资产登记台账,建立资产管理制度,落实资产管护责任,确保扶贫项目健康持续运行。财政专项扶贫资金投入项目形成的资产归村集体所有。项目资产实行委托经营的,应明确委托经营期限、资产维护责任等要求,年租金不低于投入资金形成固化资产总额的10%,期满后资产仍归村集体所有。乡镇(办事处)规范完善项目建设、资产移交处置、资产委托经营、项目收益分配、精准帮扶等书面合同(协议),明确项目参与各方的权利和义务。

### (8) 项目收益分配

扶贫资产收益纳入乡、镇(办事处)经营管理站管理,实行专户储存、专人管理、专账核算。严格执行《农村集体经济组织会计制度》规定,搞好会计核算,及时提供合法、真实、准确的会计信息,建立健全收益分配台账档案。

### 分配基本原则:

- 一是经核查认定已稳定脱贫的贫困户,经民主评议和村集体 决策,不再继续享受原有资产收益权。
- 二是针对老弱病残、鳏寡孤独,可根据实际情况增加收益 权;
- 三是对有劳动能力贫困户参与务工和就业的实行多劳多得, 增加收益权;

四是对于有"等靠要"思想的贫困户实行最低收益权(达到

脱贫标准线), 杜绝养懒汉现象。

### 二、项目绩效目标

### 1、总体绩效目标

通过扶贫项目的实施,改善受扶持贫困乡和贫困村生产及发展条件,为产业发展创造良好空间,扩大市场需求,让更多群众参与产业发展,拓宽农民就业渠道,加快各村以及乡镇的总体经济发展步伐,增加当地贫困户收入,提高村民人均可支配收入水平,实现长效增收;扩大产业发展规模,完善产业链条,连点成线、连线成片,形成带动效应,改善村容村貌。实现全县扶贫产业项目全覆盖,村村都有扶贫产业整体布局,全县建档立卡贫困户均受益。形成有效的固贫、防贫利益联结长效脱贫机制。

### 2、年度绩效目标

建立脱贫长效机制,巩固脱贫成效,解决贫困村、贫困户长期稳定增收问题。通过扶贫专项资金的扶持,持续增加受扶持贫困村人均可支配收入,扩大贫困人口脱贫范围;落实精准扶贫,健全扶贫项目带贫减贫机制,巩固脱贫成果等,岫岩县扶贫开发领导小组(以下简称"岫岩县扶贫办")制定了项目 2020 年度绩效目标,具体项目年度绩效指标如表 2-1 所示:

表 2-1 项目年度绩效指标表

分解目标	分解指标	指标名称	目标值	
产出目标	数量目标	村集体扶贫产业项目数	≥21 个	
	质量目标	项目工程验收合格率	100%	
	时效目标	项目工程完成及时率	100%	
效益目标	经济效益	实现贫困村、贫困户收入	≥350万元	
	社会效益	受益建档立卡贫困人口数	≥8454 人	
		带动建档立卡贫困人口脱贫数	≥8454 人	
	可持续影响	项目使用年限	20年	
满意度指标	服务对象满意 度指标	受益建档立卡贫困人口满意度	100%	

### 三、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价目的

- 1、通过绩效评价,掌握项目相关制度建设及执行情况,项目的开展情况、资金的使用情况以及取得的成效,考核岫岩县扶贫办2020年扶贫项目绩效目标的实现情况。
- 2、通过绩效评价,及时找准项目实施过程中存在的问题并总结经验,提出改进的意见和建议。以完善项目管理制度,保证项目管理、资金管理的规范性、安全性和有效性。
- 3、通过绩效评价,为指导预算编制、优化财政支出结构, 提高公共服务水平提供决策依据。

4、通过绩效评价,构建科学、规范的绩效评价指标体系, 对项目进行经常性的评价,以及时反映项目的经济效益、社会效 益及其他效益。

### (二) 绩效评价原则、评价方法

- 1、绩效评价的原则
- (1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按 照科学可行的要求,采用定量分析与定性分析相结合的方法。
- (2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。
- (3) 分级分类原则。绩效评价由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。
- (4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。
  - 2、绩效评价方法
- (1) 比较法。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。
- (2) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查 等对财政支出效果进行评判,评价绩效目标实现程度。
- (3) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析,以评价绩效目标实现程度。

### (三) 绩效评价工作实施过程

### 1、前期调研

我们听取了岫岩县扶贫办人员对项目基本情况的介绍,调查 了解项目具体实施情况,并收集与项目相关的文件及资料,为研 究制定绩效评价指标体系开展前期调研工作。

### 2、研究与本次绩效评价有关依据文件

- (1) 《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);
  - (2) 《中国农村扶贫开发纲要(2011-2020)》;
  - (3)《国务院关于印发"十三五"脱贫攻坚规划的通知》(国发[2016]64号)
- (4) 《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕 34号)
  - (5) 《扶贫项目资金绩效管理办法》 (国办发〔2018〕35号)
  - (6) 《辽宁省财政专项扶贫发展资金管理办法》(辽财农[2018]629号)
  - (7) 《岫岩满族自治县财政专项扶贫资金管理暂行办法》 (岫财农发〔2018〕117号)
- (8) 《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》(岫政办发〔2018〕95号)
- (9) 《岫岩满族自治县扶贫产业资产及资产收益管理实施细则》(岫脱贫发〔2019〕20号)

(10) 《岫岩满族自治县 2020 年县级扶贫产业项目实施意见》(岫政办发 [2020] 8号)

### 3、绩效评价指标体系及工作方案的设计

根据前期收集到的项目资料,梳理项目背景。根据项目特点有针对性的研发并设计评价指标体系、基础数据报表体系、调查问卷、访谈提纲等,确定科学、合理的评价方法和评价标准,设计绩效评价工作整体时间表,确定绩效评价工作小组人员,形成项目工作方案。

### 4、重点研究相关资料

前期调研的基础上,我们重点研究了扶贫资金预算指标文件、各项目工程的立项、批复资料和合同、招投标资料、施工图纸及施工照片、工程结算审核报告等文件性资料,明确项目投资规模、实施范围、时限要求等。同时通过检查了项目工程付款凭证和发票等财务资料,明确项目资金的使用情况。

### 5、实地调研与核查阶段

评价组人员与项目实施、受益乡镇的财政所和乡镇扶贫办负责人进行访谈和实地检查,了解项目建设、资金使用、项目管理制度制定及执行,以及项目绩效达成情况等内容,并对有关数据进行复核。

依据前期调研和重点研究的相关资料,实地查看了项目实施 的实际情况,并向受益村集体村民发放调查问卷,了解群众对项 目的认可程度。

### 6、评价分析与报告撰写阶段

依据制订的评价标准和打分规则,对项目整体进行量化打分。依据评价结论、项目资料和实地调研所了解的项目信息,结合岫岩县村集体扶贫产业项目实际组织开展情况,撰写绩效评价报告,总结经验、分析不足,并针对存在问题提出建设性的改进建议。

### 四、综合评价过程及指标分析

### (一) 总体评价结论

### 1、评分结果

运用由评价组设计的指标体系及评分标准,通过数据采集、 访谈、问卷等形式分别对岫岩县 2020 年 21 个村集体扶贫产业项 目专项资金进行绩效评价。

21 个村集体扶贫产业项目的编号(1~21)对应的项目名称、建设单位请详见本报告正文表 1-1 "岫岩县 2020 年村集体产业扶贫项目资金来源与支出情况表"中的序号与项目名称列。

项目 1、5 的工程建设管理资料相同,将这 2 个项目一起评价打分;项目 18、19 的工程建设管理资料相同,将这 2 个项目一起评价打分;项目 2、3、4、6、7、8、9、10、11、12、13、14、15、16、17、20、21 共计 17 个项目分别评价打分。

综上,共计19个绩效评价打分表(详见附表2-1~2-19)。 最终,各项目评价综合平均得分为95分(详见附表1)。 根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕 10号)中规定绩效评价等级标准相关规定,该项目绩效评价级 别为"优",具体得分情况见表 4-1:

一级指标 得分率 分值 得分 项目决策 9.8 98% 10 项目过程 91.1% 35 31.9 项目产出 20 19.8 99% 项目效益 35 33.5 95.7% 95 95% 合计 100

表 4-1 岫岩县 2020 年村集体扶贫产业项目综合得分表

### 2、评价结果

总体来看,岫岩县 2020 年村集体扶贫产业项目立项依据充分、立项程序规范、预算编制合理。项目实施过程中,岫岩县财政局、岫岩县扶贫办、各乡镇政府等单位职责分工明确。通过扶贫专项资金的投入使用,扶贫项目整体建设完成度较好、验收合格率较高、受扶持贫困村人均可支配收入有所提升。实施的 21个扶贫产业项目中,均已完工并投入使用,项目建设内容和计划实施内容基本相符,且均一次验收合格,项目外观和功能完好、运行正常,取得了较好的经济效益、社会效益以及可持续影响,服务对象满意度高。但部分项目存在立项、批复资料不全、项目招投标、合同签订等采购流程不规范、工程施工管理资料不规范及项目收益未及时结转受益村集体等问题。

### (二) 具体绩效指标分析

### 1、项目决策

项目决策指标包含 3 个二级指标 4 个三级指标,权重为 10 分,该项得分 9.8 分,得分率 98%。项目决策主要从项目立项、 绩效目标、资金安排三方面进行考察。项目立项考察立项依据充分性、立项程序规范性;绩效目标考察绩效目标科学性;资金安排考察预算编制合理性。

主要扣分项为项目立项规范性,各指标得分情况如表 5-2:

指标	分值	得分
A1 项目立项	5	4.8
A101 项目立项依据充分性	2	2
A102 项目立项规范性	3	2.8
A2 绩效目标	3	3
A201 绩效目标科学性	3	3
A3 资金安排	2	2
A301 预算编制合理性	2	2
合计	10	9.8

表 4-2 项目决策指标得分情况表

### A101 项目立项依据充分性:

考察项目立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。

根据岫岩县提供资料,经评价组实地核查:①岫岩县 2020 年村集体扶贫产业项目立项均符合国家法律法规及省、市"十三 五"发展规划;②项目立项均符合国家、省市相关政策要求;③ 项目立项均在扶贫办及各行业主管单位职责范围之内,属于部门 履职所需; ④项目均属于公共财政支持范围, 符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目与相关部门同类项目均无重复。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分2分。

### A102 项目立项规范性:

考察项目的申请、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。

根据岫岩县提供资料,经评价组实地核查:①项目按照规定程序申请立项;②项目立项审批文件、材料符合要求。③事前经过了立项论证,出具有论证报告、集体决策过程。

但部分项目存在无立项、批复相关文件资料, 扣 0.2 分:

- ①项目1、2、3、4、5、15、16、21 无立项资料;
- ②项目21无批复资料;
- ③项目15批复文件未明确具体建设温室大棚的数量。

综上所述,依据评分标准,该项指标得2.8分。

### A201 绩效目标科学性:

考察项目是否提供科学有效的绩效目标。

根据提供资料,经评价组实地核查,岫岩县扶贫办提供项目总体《绩效目标申报表》细化分解为具体的绩效指标,总体的绩效指标与项目目标任务数相对应;目标设立与项目内容相关,与预算确定的资金量相匹配,绩效指标清晰、细化、可衡量。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分3分。

### A301 预算编制合理性:

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。

根据提供资料,经评价组实地核查:①岫岩县 2020 年扶贫 产业项目资金编制经过科学论证;②项目预算内容与项目实际内 容相匹配;③预算额度测算依据较充分、明确。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分2分。

### 2、项目过程

项目过程指标包含 2 个二级指标 15 个三级指标, 权重为 35 分, 该项得分 31.9 分, 得分率 91.1%。项目管理主要从资金管理和项目组织管理两方面进行考察。

资金管理考察配套资金到位及时率、预算执行率、财务管理制度健全性、资金使用合规性与财务监控有效性。

项目组织管理考察业务管理制度健全性、项目库建设及管理规范性、项目实施内容的相符性、招投标制度执行有效性、采购合同管理规范性、工程项目施工管理规范性、项目决算审核规范性、公告公示制度执行有效性、项目收益合同管理执行有效性、项目收益分配制执行有效性、项目资产管护制度执行有效性。

主要扣分项为项目招投标制度执行有效性、采购合同管理规范性、工程项目施工管理规范性、公告公示制度执行有效性、项目收益合同管理执行有效性及项目资产管护制度执行有效性等;

### 各指标得分情况如表 4-3:

表 4-3 项目过程指标得分情况表

指标	分值	得分
B1 资金管理	11	10.9
B101 资金到位及时率	2	2
B102 预算执行率	2	1.9
B103 财务管理制度健全性	1	1
B104 资金使用合规性	4	4
B105 财务监控有效性	2	2
B2 项目管理	24	21
B201 业务管理制度健全性	2	2
B202 项目库建设及管理规范性	2	2
B203 项目实施内容的相符性	2	2
B204 招投标制度执行有效性	4	3.7
B205 采购合同管理规范性	2	1.5
B206 工程项目施工管理规范性	4	3.4
B207 项目决算审核规范性	2	1.8
B208 公告公示制度执行有效性	2	1.6
B209 项目收益合同管理执行有效性	2	1.6
B210 项目资产管护制度执行有效性	2	1.4
合计	35	31.9

### B101 资金到位及时率:

考察实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核专项资金的到位情况。

根据岫岩县扶贫资金批复文件、预算指标拨付文件、2020年 出岩县扶贫办项目资金台账,经评价组实地核查:2020年 21个村集体产业扶贫项目涉及预算安排资金共计 5,946.18万元,其中:中央专项资金 2,007.00万元,省级资金 3,401.91万元,市级资金 338.14万元,县级配套资金 199.13万元。实际到位资金5,946.18万元,资金到位率为 100%。

综上所述,依据评分规则,该项指标得满分2分。

### B102 预算执行率:

考察项目实际支出金额与实际到位金额的比率,用以反应项目预算执行情况。

根据项目支出资料、岫岩县扶贫办 2020 年项目资金台账, 经评价组实地核查:截至 2021 年 12 月 31 日,岫岩县扶贫办向 21 个村集体项目累计拨付资金 5,935.18 万元,整体预算执行率 99.82%,因项目 21 实际到位资金 41 万,县扶贫办实际支付项目 建设单位资金 30 万元,项目 21 预算执行率为 73.17%,其余 20 个项目的预算执行率为 100%,扣 0.1 分。

综上所述,依据评分规则,该项指标得1.9分。

### B103 财务管理制度健全性:

考察项目财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度 对资金规范、安全运行的保障情况。

根据提供资料,经评价组实地核查:①岫岩县制定了较为完善的扶贫项目资金管理办法,即《岫岩满族自治县财政专项扶贫资金管理暂行办法》(岫财农发〔2018〕117号);②相关管理办法均符合财务会计制度的规定。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分1分。

### B104 资金使用合规性:

考察项目资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。

根据提供资料,经评价组实地核查:①2020 年岫岩县村集体扶贫产业项目资金使用、支出较符合国家财经法规和财务管理制度及相关专项资金管理办法;②资金拨付均有扶贫资金拨付申请文件等相关审批程序;③符合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。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分4分。

### B105 财务监控有效性:

考察岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。

根据提供资料,经评价组实地核查:岫岩县制定有《岫岩满族自治县财政专项扶贫资金管理暂行办法》(岫财农发〔2018〕 117号)规章制度;制度明确规定,在县脱贫攻坚领导小组的统一领导下,县扶贫办会同财政、审计等相关部门对重大扶贫项目资金使用情况进行不定期检查,并接受社会监督,监督制度得到有效的执行。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分1分。

### B201 业务管理制度健全性:

考察与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

根据提供资料,经评价组实地核查:项目业务管理制度方面,项目执行主要依据《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》,从项目申报、项目实施主体、项目实施、项目监管、项目公示公告、项目验收及项目资金管理、项目后续管护、项目收益分配方面对产业扶贫项目的管理流程进行了明确规定,项目业务管理制度较为健全。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分2分。

### B202 项目库建设及管理规范性:

考察与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。

依据提供资料,经评价组实地核查:①岫岩县建立了脱贫攻坚项目库;②岫岩县制定有《岫岩县脱贫攻坚项目库建设和管理实施办法》(岫脱贫发〔2018〕36 号),建立有项目动态调整、滚动管理机制;③项目入库均经过了科学、充分的论证;④入库项目均内容完整,描述准确,包含有项目名称、项目类型、建设性质、实施地点、时间进度、责任单位、建设任务、资金规模、受益对象、绩效目标、带贫减贫机制等内容;⑤入库项目均科学、合理,无负面清单项目。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分2分。

### B203 项目实施内容的相符性:

考察项目实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。

依据提供资料,经评价组实地核查,岫岩县 2020 年村集体 扶贫产业项目实施内容按照立项申请计划建设内容及投资预算进 行建设。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分2分。

### B204 招投标制度执行有效性:

考察项目招投标采购流程是否符合规、有效。

依据提供资料,经评价组实地核查,岫岩县 2020 年年村集体扶贫产业项目的采购能按照招投标采购相关限额标准采用了合适的采购方式,但存在下列问题,扣 0.3 分:

- ①个别项目与其他资金来源的项目合并招标、签订合同,招标文件建设内容大于立项申请内容、批复的建设内容,包括项目6、7和15、这样做不利于对扶贫资金项目进行监督管理;
- ②招标文件不规范,具体包括:项目8建设施工招标文件及施工合同包含施工费用以外其他费用;项目14招标文件建设地点写错。

综上所述,依据评分标准,该项指标得3.7分。

### B205 采购合同管理规范性:

考察采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。

依据提供资料,经评价组实地核查:①按照招标程序,中标单位与乡镇(办事处)签订实施合同,严格按照招标文件实施; ②采购合同对项目实施期限实施内容、双方职责等进行了明确规 定。③合同签订过程中审批程序、签订形式规范。

但存在部分项目合同内容空白、填写不规范情况,包括项目 3、4、6、8、14、16、17、18、19及21,扣 0.5分;

综上所述,依据评分标准,该项指标得1.5分。

### B206 工程项目施工管理规范性:

考察扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。

依据提供资料,经评价组实地核查:

- ①项目申报材料中有明确的项目建设方案;
- ②项目支出手续完备;
- ③项目按照规定组织实施验收,验收报告有相关责任主体签字。但部分项目存在验收报告无日期及扶贫负责人签字,包括项目1和5、2、4、9、14、16、17;个别项目无验收手续,包括项目13和21。
- ④项目按照工程施工相关规定聘请监理单位,且监理职能有效发挥,但项目11验收单无监理签字、盖章;
- ⑤项目建设方案、招投标资料、项目合同书、施工日志、监理日志、验收报告等资料归档方面存在下列问题:

a.项目 3、21 开工报告、竣工报告填写不规范; 项目 8 无开工报告; 项目 10 无工程评标档案;

b.项目 13 电力配套工程竣工报告归档管理不严格,工程竣工报告留白较多、开工日期与竣工日期混乱不清;

c.项目 16 采购实施申请时间、项目采购实施申请书下达时间分别早于项目批复时间;

以上存在问题共扣 0.6 分。

综上所述,依据评分标准,该项指标得3.4分。

### B207 项目决算审核规范性:

考察扶贫项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。

依据提供资料,经评价组实地核查:大部分项目竣工验收后由第三方中介机构进行工程决算审核,并出具工程结算审核报告,但存在下列问题,扣0.2分:

- ①项目 13 果蔬种植基地四期迁移通信线路工程无第三方出 具的工程造价审核报告,未取得工程决算审核报告,即进行工程 款结算支付;
- ②个别项目存在工程结算总金额和工程结算审核报告中均包含不应列入工程造价的设计、招标代理、工程量清单及计价编制费等其他费用情况、包括项目1和5、4、6、7;
- ③项目7存在结算审查报告无审查单位、编制人、审核人资 质印章,无具体编制人、审核人;

④工程结算审核报告编制不规范,项目 13 工程结算审核报告工程额未按施工合同约定的采用总价合同计价方式,项目 17 工程结算审核报告书附明细表与工程结算审定数额不符。

综上所述、依据评分标准、该项指标得1.8分。

### B208 公告公示制度执行有效性:

考察岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设与执行情况。

经评价组实地核查,①《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》对项目公告公示作了明确要求;②通过政府网站等主要媒体以及乡镇村政务公开栏进行公告公示,公示内容完整。③ 集中实施的产业项目以及重点扶贫项目设立永久性标识牌。

但存在部分项目未建设永久性标识牌进行公示,包括项目 1和 5、4、7、12、14、16、18, 扣 0.4 分。

综上、依据评分标准、本项指标得1.6分。

### B209 项目收益合同管理执行有效性:

考察项目资产收益合同内容的规范性及资产租金是否符合规定标准。

依据提供资料,经评价组实地核查,扶贫项目资产实行委托 经营的,均明确委托经营期限、资产维护责任等要求,但存在下 列问题,扣 0.4 分:

①部分项目存在承租双方未按租赁合同的约定及时收缴租金情况,包括项目1和5、2、3、4、14、15;

②个别项目(项目1和5、7、18、19)存在租赁合同无签订日期,或合同内容出现差错。

综上所述,依据评分标准,该项指标得1.6分。

### B210 项目资产管护制度执行有效性:

考察项目资产管护是否落实到位。

依据提供资料,经评价组实地核查,项目验收后均及时办理资产交接,明晰产权归属,设立资产登记台账,建立资产管理制度,落实资产管护责任,确保扶贫项目健康持续运行。但存在下列问题,扣0.6分:

- ①部分项目存在尚未取得设施产权证情况,包括项目 1 和 5、3、4、6、7、12、16;
- ②大部分项目资产年租金低于投入资金形成固化资产总额的10%,未达到《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》规定的标准,包括项目1和5、2、3、4、6、7、8、10、12、15。
- ③项目 15 存在各受益乡镇未与黄花甸镇政府签订大棚委托 管护协议。

综上所述,依据评分标准,该项指标得1.4分。

### 3、项目产出

项目产出指标包含 3 个二级指标 4 个三级指标,权重为 20 分,该项得分 19.8 分,得分率 99%。主要考察产出数量、产出质量和产出时效三个方面。产出数量考察扶贫项目建设实施完成

率、扶贫资金项目落实完成率;产出质量考察项目验收合格率、项目整改验收合格率;产出时效考察项目完成及时率。

主要扣分项为项目验收合格率和项目完成及时率,各指标得分情况如表 4-4:

指标 分值 得分 C1 产出数量 8 8 C101 扶贫项目建设实施完成率 4 4 C102 扶贫资金项目落实完成率 4 C2 产出质量 6 5.9 C201 项目验收合格率 5.9 6 C3 产出时效 6 5.9 C301 项目完成及时率 5.9 6 合计 20 19.8

表 4-4 项目产出指标得分情况表

### C101 扶贫项目建设实施完成率:

考察项目的实际完成情况。

依据提供资料,经评价组实地核查:2020 年岫岩县实施村集体扶贫产业项目共计21个,其中已完工项目数为21个,项目建设实施完成率达100%,2020 年岫岩县扶贫办开展的财政专项扶贫产业项目,完成村集体扶贫产业21个项目的建成投产,与受益村集体形成了利益联结机制,完成了全县扶贫产业项目全覆盖,村村均有扶贫产业整体布局。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分4分。

### C102 扶贫资金项目落实完成率:

考察专项资金落实到具体项目建设情况。

依据提供资料,经评价组实地核查:2020 年岫岩县扶贫资金均落实至各个项目。

综上所述,依据评分标准,该项指标得满分4分。

### C201 项目验收合格率:

考察项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。

依据提供资料,经评价组实地核查: 2020 年岫岩县共实施 完成产业类扶贫项目 21 个,其中一次验收合格项目数量 21 个, 项目一次验收合格率达 100%,但项目 3 大棚建设在高压电力设 施下方,存在一定的安全隐患,扣 0.1 分。

综上所述,依据评分标准,该项指标得5.9分。

### C301 项目完成及时率:

考察项目是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。

经评价组实地核查项目验收报告,个别项目存在验收滞后及配套设施建设不及时情况、和0.1分:

- ①项目 21 的计划验收时间是 2020 年 12 月,实际验收时间 2021 年 1 月;
  - ②项目3的大棚配套设施建设不及时,。

综上所述,依据评分标准,该项指标得5.9分。

### 4、项目效益

项目效益指标包含 4 个二级指标 7 个三级指标,权重为 35 分,该项得分 33.5 分,得分率 95.7%。项目效果主要从经济效

益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度四个方面进行考察。

主要扣分项为项目取得收益情况和受益村集体取得收益情况, 各指标得分情况如表 4-5:

指标 分值 得分 D1 经济效益 10 8.6 D101 项目取得收益情况 5 4.6 D102 受益村集体及受益建档立卡户收益情况 5 4 D2 社会效益 10 **10** D201 项目受益建档立卡户数 5 5 D202 项目为建档立卡户提供就业岗位情况 5 5 D3 可持续影响 5 4.9 D301 受益村集体获得收益年限 3 D302 扶持建设项目完好情况 2 1.9 D4 服务对象满意度 10 10 D401 受益村集体村民满意度 10 10 合计 35 33.5

表 4-5 项目效果指标得分情况表

### D101 受益村集体取得收益情况:

考察受益村集体取得项目产生的收益情况。

项目取得收益情况详见本报告正文表 1-3"岫岩县 2020 年村集体产业扶贫 21 个项目收益情况表"

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料, 个别项目存在问题如下, 扣 0.4 分:

- ①项目建成后产生经济效益较晚、项目闲置未取得收益等情况,具体包括:项目 2、3 建成后产生经济效益较晚
  - ②项目 16 大棚建成后闲置未出租产生收益。

综上所述,依据评分标准,该指标得 4.6 分。

### D102 受益村集体取得收益情况:

考察受益村集体取得项目产生的收益情况。

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料, 发现问题如下, 扣 1 分:

- ①存在飞地租金 2021 年末尚未及时结转给受益乡镇的情况,包括项目 1、4、15;
- ②检查发现除项目 5 (不含前营子镇财政所) 和项目 10 外,项目 2、3、6、7、8、11、12、14、18 和 19 存在镇政府财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体的情况

综上所述,依据评分标准,该指标得4分。

### D201 项目受益建档立卡户数:

考察项目建成投入运营后受益建档立卡户数情况。

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料,项目目建成投入运营后受益建档立卡户数已达到计划数。

综上所述,依据评分标准,该指标得满分5分。

D202 扶贫项目为建档立卡户提供就业岗位情况:

考察项目投入运营后带动建档立卡户就业情况。

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料,项目按照其实施方案中目标提供就业岗位。

综上所述,依据评分标准,该项得满分5分。

### D301 受扶持村集体获得收益年限:

考察项目建设内容的使用年限情况。

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料, 产业扶贫项目验收均达到设计使用年限。

综上所述,依据评分标准,该指标得满分3分。

### D302 扶持建设项目完好情况:

考察扶贫项目的外观和功能完好率。

评价组根据岫岩县扶贫办及项目实施单位提供的项目资料, 产业扶贫项目的外观和功能完好率较好。

但存在项目11因遭遇自然灾害出现损毁情况,扣0.1分。

综上所述,依据评分标准,该指标得1.9分。

### D401 受益村集体村民满意度:

考察受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。

实地调研期间,通过入户调查和填写满意度调查问卷,评价组人员对 21 个项目受益村集体村民进行满意度调查,共计收集问卷 210 份,有效问卷 210 份,受益群体满意度为 100%,该项目满意度达目标值。

综上所述,依据评分标准,该指标得满分10分。

### 五、存在的主要问题及管理建议

### (一) 主要问题

### 1、部分项目缺少立项申请文件。

经评价组现场调研和访谈发现,岫岩县 2020 年村集体扶贫产业项目在完成扶贫项目入库审批过程中,存在部分项目的建设单位(包括项目 1、2、3、4、5、15、16、21)未按《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》(岫政办发〔2018〕95号)规定提供项目立项申请文件。

2、项目建设管理方面存在项目招投标、合同签订等采购流程不规范、工程施工管理资料不完整、未建设永久性标识牌公示等项目管理不规范的情况。

具体描述详见本报告正文四、综合评价过程及指标分析 (二) 具体绩效指标分析 2、项目过程的 B204、B205、B206、 B207、B208 指标分析中存在问题分析部分。

### 3、项目建设完成移交后的运营及维护执行不到位。

建设完成后的运行效果是决定项目效果的关键,规范健全的运维机制是项目发挥长期效应的重要保障。经实地调研和各责任单位提供的项目基础资料发现,部分项目存在运维执行不到位。对于租赁(承包)给其他单位和个人运营的产业扶贫项目,所签订的承包运营合同不规范,合同内容仅对租金(或分红)及租赁

(承包)年限进行约定,缺少对项目带动贫困户就业要求的约束。

部分项目资产年租金不符合规定标准。具体描述详见本报告正文四、综合评价过程及指标分析(二)具体绩效指标分析 2、项目过程的B209、B210指标分析中存在问题分析部分。

### 4、受益村集体取得收益方面存在问题。

- (1) 存在飞地租金 2021 年末尚未及时结转给受益乡镇的情况,包括项目 1、4、15;
- (2) 检查发现除项目 5 (不含前营子镇财政所) 和项目 10 外,项目 2、3、6、7、8、11、12、14、18 和 19 存在镇政府财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体的情况。

### (二) 管理建议

针对岫岩县 2020 年度村集体产业扶贫项目专项资金绩效评价发现的问题,为了提升财政专项资金使用绩效,提出以下改进建议:

### 1、加强立项管理的规范性,严格按照规定编制实施方案。

严格按照《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》 (岫政办发〔2018〕95 号)中的规定,对扶贫项目的立项进行 规范,项目实施单位需向扶贫项目主管部门提交项目立项申请及 项目实施方案。

### 2、提高项目建设单位的业务人员项目管理综合素质。

针对项目建设招投标、合同签订及施工验收管理等实施管理 方面存在不规范的情况,建议项目建设单位加强镇、村级基层人 员工程项目管理方面的业务培训,提升项目建设管理水平。

### 3、建议按规定及时对财政专项扶贫资金的投入使用情况进 行公示公告。

根据《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》(岫政办发〔2018〕95 号)文件要求,对财政专项扶贫资金的投入使用情况进行公示公告。对集中实施的产业项目以及重点扶贫项目要设立永久性标识牌,增加扶贫资金分配和使用的透明度,保证群众的知情权,利于社会和群众的监督。

### 4、建议制定产业扶贫项目租赁与承包运营合同标准文本。

建议制定合同标准文本内容即要包括租金(分红)、租赁(承包)年限、带贫要求、提供就业岗位数量等内容,也要对项目的运营维护管理情况进行约束。

### 5、加强扶贫项目监管、完善项目后续管护工作。

建议相关部门严格按照《岫岩满族自治县资产收益扶贫项目管理办法》(岫政办发〔2018〕95 号)文件要求,加强项目后续管护、建立健全项目后续管护机制。

建议负责项目后续管护的责任单位加快办理农业设施所有权证,完善资产产权确认相关手续,进一步规范资产管理,确保产业扶贫资产的安全性。

### 6、加强项目收益核算

建议各乡镇(办事处)财政所将扶贫产业项目收益及时纳入 乡、镇(办事处)经营管理站管理,实行专户储存、专人管理、 专账核算。按照《岫岩满族自治县扶贫产业资产及资产收益管理 实施细则》(岫脱贫发 [2019] 20 号)规定,建立健全收益分 配台账档案。

### 附表:

- 1、岫岩县 2020 年度村集体产业扶贫项目专项资金绩效评价 指标综合评分表
- 2、岫岩县 2020 年度村集体产业扶贫 21 个项目绩效评价指标评分表 (附表 2-1~2-19)



中国注册会计师:

**发展这个社会 第5**用析, 来信达

中国注册会计师:



中国 鞍山

2022年10月13日

附表1

# 岫岩县2020年度村集体产业扶贫项目专项资金 绩效评价指标综合评分表

	得分	2	2.8	3	2	2	1.9	1	4	2
	和分		0.2				0.1			
	分值	2	3	3	2	2	2	1	4	2
<b>发发口口语公约口口人众</b>	指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控 制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
	三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
	二级指标	A1项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理 (10分)		
	一级指标		项目决策	(10券)				项目过程(35分)		

附表1

# 岫岩县2020年度村集体产业扶贫项目专项资金 绩效评价指标综合评分表

	得分	2	2	2	3.7	1.5	3.4	1.8	1.6	1.6	1.4
	和分				0.3	0.5	9.0	0.2	0.4	0.4	9:0
	分值	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2
<b>炎炎にこれなることなる。</b>	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告, 作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设 与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
<b>多</b>	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标					B2 项目管理	(25分)				
	一级指标					场目社権	(35分)				

附表1

# 岫岩县5050年度村集体产业扶贫项目专项资金 绩效评价指标综合评分表

- 1						
二级指标	坚	三级指标	指标说明	分值	和分	得分
CI产出数量	画画	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4
(8券)	$\sim$	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4
C2产出质量 (6分)	<u></u>	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9	0.1	5.9
C3产出时效 (6分)	产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9	0.1	5.9
D1经浏	D1经济效益	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5	0.4	4.6
(10	(10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	1	4
D2社	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5
(10	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5
D3可持	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3
(2	(5分)	D302扶特建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2	0.1	1.9
D4服 满 (1	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10
		<b>安</b> 海		100	5	92

附表2-1

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"01.草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)+02.温室大棚项目 专项资金绩效评价指标评分表

			く とび まながれ ひょう なん				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	古分	4	和分原因
	AI项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目决策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	0.5	2.5	"草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)"无立项申请文件。
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	B1 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35券)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

附表2-1

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"01. 草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)+02. 温室大棚项目 专项资金绩效评价指标评分表

L							
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
宋 四 四	R9 居田參田	B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
(35条)	(25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	-	3	工程验收无扶贫负责人签字, 且无验收日期。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2	0.5	1.5	工程结算总金额和工程结算审核报告中均包含不应列入工程造价的设计、招标代理、工程量清单及计价编制费等其他费用590,997.00元。
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2	1	1	未按规定建设工程标识牌进行公示。
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	2	1.5	0.5	<ul><li>1. 承租双方未按租赁合同的约定及时收缴租金;</li><li>2. 租赁合同无签订日期。</li></ul>
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	-	-	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>农业设施所有权证尚未取得。</li> </ol>

附表2-1

(洋河镇)" 岫岩县2020年度村集体产业扶贫-"01. 草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)+02. 温室大棚项目 专项资金绩效评价指标评分表

		, <u>-</u>			ľ	-	
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五 上	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20条)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收 等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5	0	5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	2	3	<ol> <li>1. "草莓、蓝莓大棚项目(洋河镇)"飞地租金2021年末尚未及时结转给受益乡镇;</li> <li>2. "温室大棚项目(洋河镇)"前营子镇财政所尚未将收益转给受益村集体。</li> </ol>
场回效料	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		5	
(35分)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		<b>安</b> 岛		100	7.5	92.5	

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"05. 棚菜小区项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	<b>本分原因</b>
	AI 项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目决策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	0.5	2.5	项目立项申请文件中制定的项目收益分 配方案不规范。
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	BI 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"05.棚菜小区项目专项资金绩效评价指标评分表

					•		
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	扣分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	0.5	3.5	项目验收单无验收日期。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2	1	1	承租双方未按租赁合同的约定及时收缴 租金。
		B210项目资产管护制度执行有效性	: 项目资产管护是否落实到位。	2	0.5	1.5	项目资产年租金不符合规定标准。

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"05. 棚菜小区项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	一段站底	一口悠光惊	五条	<b>小</b>	<b>→</b>	海外	五 少 人
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4	3	4	
拉四	(8分)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		6	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5	1	4	经济效益见效时间较晚。
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	S.	1	4	黄花甸镇财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
坂田敦苗(354)	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		2	
( )()()		D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用牟限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		总分		100	4.5	95.5	

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"03.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

		•	4. 女女女母被教中四台称口为女				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	AI项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目決策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	0.5	2.5	无立项申请文件
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	B1 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"03.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

			27次以亚洲然时则1111分时以水				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	施工合同签订不规范,空白项较多。
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	0.5	3.5	开工报告、开工审核表均无建设单位公章和建设单位代表签字。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	7		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2	1	1	个别承租方未按租赁协议约定按期缴付租金。
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	-	-	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>未取得农业设施所有权证。</li> </ol>

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"03.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	古分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
項目产出 (20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9	1	5	大棚建设在高压电力设施下方,存在一 定的安全隐患。
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9	0.5	5.5	大棚配套设施建设不及时。
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5	1	4	扶贫资产2021年8月出租,产生经济效益较晚。
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	1	4	兴隆街道办事处财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
坂田   坂山   (354)	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
700	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	2		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		总分		100	7.5	92.5	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"04.温室大棚项目(洋河镇)" 专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	<b>本分原因</b>
	A1项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目决策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	0.5	2.5	项目无立项申请文件。
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	B1 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

**附表2⁻⁻** 

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"04.温室大棚项目(洋河镇)" 专项资金绩效评价指标评分表

Γ						K K		中介费	#/	縠	
	和分原因					<ol> <li>施工合同的缺陷责任期与招标文件内容不符;</li> <li>施工合同签订不规范,留白较多,内容不完整。</li> </ol>	工程验收无扶贫负责人签字	工程结算总金额和工程结算审核报告中均包含不应列入工程造价的设计、造价咨询费、招标代理费及监理费等其他费用275,500.00元。	工程建成后未按规定建设工程标识牌进 行公示。	承租双方未按租赁合同的约定及时收缴 租金。	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>未取得农业设施所有权证。</li> </ol>
	得分	2	2	2	4	1	3.5	1.5	1	1	1
	和分					1	9.0	9:0	1	1	1
	分值	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2
インスはいのはいという	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设与执行情况。	资产收益合同内 是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204稻投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标						B2 项目管理 (25分)				
	一级指标						项目过程 (35分)				

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"04.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五世	(8分)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况, 是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	2	8	项目飞地租金收益尚未及时结转给受益乡镇。
员三葵苗 (354)	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		5	
( 700)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗 位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		英為		100	7.5	92.5	

\* (杨家堡镇) 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"06.扩建肉食鸡养殖鸡舍项目专项路会绩效评价指标评分表

	和分原因									
	得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
	和分									
	分值	2	3	3	2	2	2	1	4	2
4.次以可要次5.0.11111111111111111111111111111111111	指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
	三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
	二级指标	AI项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			BI 资金管理	(10分)	
	一级指标		点 所 所 新	(10分)				项目过程	(35分)	

\* (杨家堡镇) 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"06.扩建肉食鸡养殖鸡舍项目专项路是绿效评价指标评分表

			文次以近视然时 四相你可以依				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4	1	3	与其他资金来源的项目合并招标、签订 合同,招标文件建设内容大于立项申请 内容、批复的建设内容。
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	建设工程施工合同安全文明施工费等多 处项空白。
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4		4	
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2	0.5	1.5	工程结算审核报告中包含不应列入工程造价的勘察、设计费、招标代理费、工程量清单及计价编制费等其他费用109,333.33元。
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	. 项目资产管护是否落实到位。	2	1	-	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>未取得农业设施所有权证。</li> </ol>

: (杨家堡镇) 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"06.扩建肉食鸡养殖鸡舍项目专项路会绩效评价指标评分表

			专项页金级然厅们相邻厅灯衣				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五年	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	S		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	ഹ	1	4	杨家堡镇财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
场目 後指	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		5	
\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情 况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		<b>安</b> 翰		100	4.5	95.5	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"07.温室大棚项目(清凉山镇)"专项资金绩效评价指标评分表

<b>本分原因</b>									
得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
和分									
分值	2	3	3	2	2	7	1	4	2
指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
二级指标	AI项目立项	(5券)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一级指标		项目决策	(10分)				项目过程	(35分)	

# 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"07.温室大棚项目(清凉山镇)"专项资金绩效评价指标评分表

-	扣分原因				与其他资金来源的项目合并招标、签订合同,招标文件建设内容大于立项申请内容、批复的建设内容。			1. 结算审查报告无审查单位、编制人、审核人资质印章,无具体编制人、审核人; 2. 工程结算审核报告审定额和建设工程施工合同均含不应计工程造价其他费用 124, 692. 13元:设计费71, 272. 73元、招标代理费29, 419. 40元、工程量清单及计价编制费公约编制费24,000.00元。	未按规定建设工程标识牌进行公示。	部分租赁合同签订不严谨,租赁合同签订 日期随意涂改。	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>未取得农业设施所有权证。</li> </ol>
	得分	2	2	2	3	2	4	-	-	1.5	-
	和分				1			-	-	0.5	1
	分值	2	2	2	4	2	4	2	2	2	7
スペースがこのはないと	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标						B2 项目管理 (25分)				
	一级指标						项目过程 (35分)				

(清凉山镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"07.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

	L						
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和 分	得分	<b>扣分原因</b>
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五世	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。 。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收 等情况。	9		9	
	71亿%格米	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	(10分)	D102 受益村集体取得收益情況	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	1	4	清凉山镇财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
米 五 四	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		5	
(35分)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		安 章		100	5.5	94.5	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"08. 肉食鸡养殖项目(大营子镇)"专项资金绩效评价指标评分表

五 五 五 五 五 五 五 五									
存分	7	က	3	2	2	2	1	4	2
女子	?								
<b>小</b> 值	2	3	3	2	7	7	ı	4	2
*************************************	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
二级指标	A101项目立项	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
一份站床	AI项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一多地		点 可目 关	(10分)				项目过程	(35分)	

## 附表2-/

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"08. 肉食鸡养殖项目(大营子镇)"专项资金绩效评价指标评分表

			4.次以亚现然时间相似时以 依				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4	~	က	建设施工招标文件、施工合同包含施工费用以外其他费用勘察、审计费、招标代理费、工程量清单及报价编制费共142,485.00元。
项目过程(27.4)	B2 项目管理	B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	建设工程施工合同不规范,安全文明施工费处空白。
(35%)	(-kg7)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	1	ဗ	无开工报告。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	-	-	项目资产年租金不符合规定标准。

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"08. 肉食鸡养殖项目(大营子镇)"专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二		C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。 。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	လ		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	-	4	大营子镇财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
坂田	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		2	
700	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		44		100	5	95	

(黄花甸镇)" 岫岩县2020年度村集体产业扶贫-"09.外墙保温项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	4分原因
	A1项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目决策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	က		က	
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	BI 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

(黄花甸镇)" 岫岩县2020年度村集体产业扶贫-"09.外墙保温项目

w
表
✡
1
ᆚ
炞
柃
*
٦m
紿
冬
4
ᅺ
炞
数
1 <del>7</del> 7
141-/
豼
金
7
۸.
洚
压
H.
نباء
쎞

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	1	3	工程验收单无验收日期。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2		2	

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"09.外墙保温项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	<b>加分原因</b>
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
上	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
	D1经济效益	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	(10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5		5	
	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
项目效益 (35分)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		总分		100	-	66	

2 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"10.服装加工厂厂房扩建项目专项资金绩效评价指标评分表

扣分原因 得分 ~ က 7 **扣分** 分值 ~ က က ~ 立项的依据文件是否充分,是否与国家和地 区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。 \* 有明确标准, 项目的申请、立项过程是否符合相关要用以反映和考核项目立项的规范情况。 阿参 项目是否提供科学有效的绩效 预算编制是否经过科学论证、 指标说明 A101项目立项依据充分性 三级指标 A102 项目立项规范性 A201绩效目标科学性 A301 预算编制合理性 A2绩效目标 (3分) A1项目立项 A3资金安排 二级指标 (5分) 一级指标 项目决策 (10分)

7	2	2	1	4	2
7	2	2	1	4	2
资金额度与年度目标是否相适应。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
AOUL以升编型17年1年	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
(2分)			B1 资金管理	(10分)	
				(35分)	
73			_		

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"10. 服装加工厂厂房扩建项目(苏子沟镇)"专项资金绩效评价指标评分表

	扣分原因						无工程评标档案。				项目资产年租金不符合规定标准。
	得分	2	2	2	4	2	3	2	2	2	-
	和分						1				-
	分值	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2
5. 以页角级效斤凹组称斤万农	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标						B2 项目管理 (25分)				
	一级指标						项目过程 (35分)				

(苏子沟镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"10.服装加工厂厂房扩建项目专项资金绩效评价指标评分表

	扣分原因												
	得分	4	4	9	9	5	5	2	5	3	2	10	98
	和分												2
	分值	4	4	9	9	2	5	9	5	3	2	10	100
4. 文文 学级 久口 四 话分口 夕 夕	指标说明	项目的实际完成情况。	专项资金落实到具体项目建设情况。	项目验收合格情况, 是否存在需要整改情况。	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	项目产生的收益情况。	受益村集体取得项目产生的收益情况。	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	项目建设内容的使用年限情况。	扶贫项目的外观和功能完好率。	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	
	三级指标	C101 扶贫项目建设实施完成率	C102 扶贫资金项目落实完成率	C201 项目验收合格率	C301 项目完成及时率	D101项目收益情况	D102 受益村集体取得收益情况	D201 项目受益建档立卡户数	D502为建档立卡户提供就业岗位情况	D301受益村集体获得收益年限	D302扶持建设项目完好情况	D401受益村集体村民满意度	总分
	二级指标	C1产出数量	(8券)	C2产出质量 (6分)	C3产出时效 (6分)		D1经济效益 (10分)	D2社会效益	(10分)	D3可持续影响	(5分)	D4服务对象 满意度 (10分)	
	一级指标		五五十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十	(20分)				坂目效益(354)					

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"11.瓦沟村香菇大棚项目(哈达碑镇)"专项资金绩效评价指标评分表

和 外 原 田									
4	2	က	က	2	2	2	1	4	2
五	3								
- - -		3	3	2	7	7	1	4	2
岩林说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
二级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
一级指标	AI项目立项	(5券)	A2绩效目标 (3分)	A3簽金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一级指标					项目过程	(35分)			

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"11.瓦沟村香菇大棚项目(哈达碑镇)"专项资金绩效评价指标评分表

	扣分原因						验收单无监理签字、盖章。				
	得分	2	2	2	4	2	3	2	2	2	2
	和分						1				
	分值	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2
4 公贝河级效叮们组称叮刀校	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标						B2 项目管理 (25分)				
	一级指标						项目过程 (35分)				

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"11.瓦沟村香菇大棚项目(哈达碑镇)"专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
F F	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5		5	哈达碑镇政府财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
坂田	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
1700)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		2	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2	1	1	扶贫资产雪灾受损严重, 已全部坍塌, 取得未来收益的难度较大。
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		各分		100	2	86	

(哨子河乡)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.冰沟村温室大棚项目 专项答会结效评价指标评分表

	扣分原因									
	得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
	古分									
	分值	2	3	3	2	2	2	1	4	7
5 拟页纸纸 水价值的计分板	指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
	三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
	二级指标	A1项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			BI 资金管理	(10分)	
	一级指标		场目決策	(10分)	79			项目过程	(35分)	

(哨子河乡)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.冰沟村温室大棚项目 专项答会结效评价指标评分表

	<b>和分原因</b>								未按规定建设工程标识牌进行公示。		<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>未取得农业设施所有权证。</li> </ol>
	各争	2	2	2	4	7	4	2	1	2	1
	和分								1		1
	分值	2	2	2	4	7	4	2	2	2	2
专坝资金绩效评价指称评分表	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标						B2 项目管理 (25分)				
	一级指标					90	项目过程 (35分)				

(哨子河乡)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.冰沟村温室大棚项目 专项答会结效评价指标评分表

岫岩县2020年度村集体产业扶贫-"13. 电力配套项目(洋河镇)"专项资金绩效评价指标评分表

	扣分原因									
	得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
	和分									
	分值	2	3	3	2	2	2	1	4	2
4.次以更级然时则消你可以依	指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
	三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
	二级指标	AI项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
	一级指标		项目决策	(10分)	82			项目过程	(35分)	

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"13. 电力配套项目专项资金绩效评价指标评分表

			4.次以可发次5.01.11.11.17.17.4分				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	-	3	1. 电力配套工程竣工报告归档管理不严格: 格: (1) 工程竣工报告留白较多; (2) 开工日期与竣工日期填列不清。 2. 果蔬种植基地四期迁移通信线路工程无验收手续。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2	-	1	<ol> <li>工程结算审核报告审定金额不符合施工合同约定;</li> <li>果蔬种植基地四期迁移通信线路工程无第三方出具的工程造价审核报告。</li> </ol>
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2		2	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"13. 电力配套项目(洋河镇)"专项资金绩效评价指标评分表

I H <	和分原因												
Į.	得分	4	4	9	9	5	5	5	5	3	2	10	86
4	和分												2
4	分值	4	4	9	9	2	2	9	2	3	7	10	100
××+ ××	指标说明	项目的实际完成情况。	专项资金落实到具体项目建设情况。	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	项目产生的收益情况。	受益村集体取得项目产生的收益情况。	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	项目建设内容的使用年限情况。	扶贫项目的外观和功能完好率。	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	
1 5 7	二级指标	C101 扶贫项目建设实施完成率	C102 扶贫资金项目落实完成率	C201 项目验收合格率	C301 项目完成及时率	D101项目收益情况	D102 受益村集体取得收益情况	D201 项目受益建档立卡户数	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	D301受益村集体获得收益年限	D302扶持建设项目完好情况	D401受益村集体村民满意度	总分
1 3 7	二级指标	C1产出数量	(8券)	C2产出质量 (6分)	C3产出时效 (6分)	D1经济效益	(10分)	D2社会效益	(10分)	D3可持续影响	(5分)	D4服务对象 满意度 (10分)	
Ĭ 7	一级指标		日 日 日 世	(20冬)					坂田   坂山   (354)				

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"14.花园村温室大棚项目(雅河街道办事处)" 专项资金绩效评价指标评分表

和分原因									
得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
和分									
分值	2	3	3	2	2	2	1	4	2
指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
二级指标	A1項目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一级指标		项目决策	(10分)				项目过程	(35分)	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"14. 花园村温室大棚项目(雅河街道办事处)" 专项资金绩效评价指标评分表

			4.次以可吸及11 11 11 11 11 11 11 人				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4	1	3	招标文件建设地点写错,雅河办事处花园村写为新甸镇。
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	建设工程施工合同签订不规范,留台项 较多。
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	0.5	3.5	验收单无验收日期。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2	1	1	未按规定建设工程标识牌公示。
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2	1	1	租赁双方未严格履行租赁合同约定相关条款及时收缴租金。
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	1	-	项目资产年租金不符合规定标准。

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"14.花园村温室大棚项目(雅河街道办事处)" 专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	<b>扣分原因</b>
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五世	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		6	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	-	4	雅河街道办事处财政所未及时转给受益村集体。
点目炎站 (354)	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
700	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		<b>安</b> 海		100	6.5	93.5	

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.温室大棚项目专项答会结效评价指标评分表

			专				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4	1	3	与其他资金来源的项目合并招标、签订 合同,招标文件建设内容大于立项申请 内容、批复的建设内容。
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4		4	
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2	1	1	承租双方未按租赁合同的约定及时收缴 租金。
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	1	-	<ol> <li>项目资产年租金不符合规定标准;</li> <li>各受益乡镇未与黄花甸镇政府签订大棚委托管护协议。</li> </ol>

(黄花甸镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"15.温室大棚项目专项资金绩效评价指标评分表

			A XX B XX A X X A X X X X X X X X X X X				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五世	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		6	
	D1经济效益	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	(10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	2	3	飞地租金尚未结转给受益乡镇进行收益 分配。
	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
坂田	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
700	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		<b>安</b>		100	9	94	

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"16.育苗基地项目(洋河镇)"专项资金绩效评价指标评分表

			インスーング・ログログ				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
	A1项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目決策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	0.5	2.5	项目无立项申请。
(10券)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
04	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	BI 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)	(10分)	B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"16.育苗基地项目专项各条赞评价指标评分表

			专坝贸金筑效叶价指称叶分表				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	<b>和分原因</b>
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
92		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	施工合同签订不规范,承包项目负责人 等多项内容空白。
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	1	3	<ol> <li>项目采购实施申请时间、项目采购实施申请书下达时间早于项目批复时间;</li> <li>验收单无验收小组人员签字。</li> </ol>
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2	1	-	未按规定建设工程标识牌公示。
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2	0.5	1.5	未取得农业设施所有权证。

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"16.育苗基地项目(洋河镇)"专项答会绩效评价指标评分表

	扣分原因					项目大棚建成后一直未出租,处于闲置	<b>光</b> 冷。						
	得分	4	4	9	9	0	0	5	2	3	7	10	98
	和分					2	2						14
	分值	4	4	9	9	2	9	2	9	3	7	10	100
专项资金绩效评价指称评分表	指标说明	项目的实际完成情况。	专项资金落实到具体项目建设情况。	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	项目产生的收益情况。	受益村集体取得项目产生的收益情况。	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	项目建设内容的使用年限情况。	扶贫项目的外观和功能完好率。	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	
	三级指标	C101 扶贫项目建设实施完成率	C102 扶贫资金项目落实完成率	C201 项目验收合格率	C301 项目完成及时率	D101项目收益情况	D102 受益村集体取得收益情况	D201 项目受益建档立卡户数	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	D301受益村集体获得收益年限	D302扶持建设项目完好情况	D401受益村集体村民满意度	总分
	二级指标	C1产出数量	(8分)	C2产出质量 (6分)	C3产出时效 (6分)	D1经济效益	(10分)	D2社会效益	(10分)	D3可持续影响	(5分)	D4服务对象 满意度 (10分)	
	一级指标		上	(20分)			93		坂田   坂田   太田   大田   大田   大田   大田   大田   大田   大				

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"17.温室大棚外墙保温项目专项资金绩效评价指标评分表

和分原因									
得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
和分									
分值	2	3	ε	7	7	7	1	4	2
指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
二级指标	AI项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一级指标		项目决策	(10分)				项目过程	(35分)	

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"17.温室大棚外墙保温项目专项资金绩效评价指标评分表

			文次以亚现然时 四钼你可以 依				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
· 二 日		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	-	1. 谈判文件、施工合同未写明工程地址; 址; 2. 施工合同签订不规范,内容存在留白现象,承包项目负责人、施工合同签订
(35分)		B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4	1	3	验收单无扶贫负责人签字, 且无验收日期。
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告, 作为结算工程款的依据。	2	0.5	1.5	工程结算审核报告书附明细表与工程结算审定数额不符。
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2		2	

附表2-16

(洋河镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"17.温室大棚外墙保温项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
上	(8分)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		9	
	D1经济效益	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	(10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5		5	
	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
以 以 (35令)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
700	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		<b>安</b> 岛		100	2.5	97.5	

附表2-17

岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"18\19.谢家堡村食用菌大棚项目(哈达碑镇)"专项资金绩效评价指标评分表

			くくこと せいこくろもくく				
一级指标	标 二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	AI项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
项目决策	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3		3	
(10分)	) A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2		2	
项目过程	程 BI 资金管理	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	1		1	
(35分)		B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

岫岩县2020年度村集体产业扶贫-"18/19.谢家堡村食用菌大棚项目(哈达碑镇)" 专项资金绩效评价指标评分表

			5次以近域然时则相称时分水				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2	1	1	建设工程施工合同签订不规范,多处留白。
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4		4	
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	2	1	1	谢家堡村食用菌大棚未建设工程标识牌 公示。
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴是否及时。	2	1	1	租赁合同内容存在错漏问题。
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2		2	

附表2-17

2 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"18/19.谢家堡村食用菌大棚项目(哈达碑镇)专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五世	(8券)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20次)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		6	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及时验收等情况。	9		6	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5	-	4	哈达碑镇政府财政所收到的租金收益未及时转给受益村集体。
项目效苗	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
(35分)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		44		100	4	96	

**际表**2-1

(哈达碑镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"50.瓦沟村肉牛养殖项目专项资金绩效评价指标评分表

扣分原因									
得分	2	3	3	2	2	2	1	4	2
和分									
分值	2	3	3	2	2	2	1	4	2
指标说明	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	项目的申请、立项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。	项目是否提供科学有效的绩效目标。	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。	实际到位资金与预算资金的比率。	实际支出金额与实际到位金额的比率。	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。
三级指标	A101项目立项依据充分性	A102 项目立项规范性	A201绩效目标科学性	A301预算编制合理性	B101 资金到位及时率	B102 预算执行率	B103 财务管理制度健全性	B104 资金使用合规性	B105 财务监控有效性
二级指标	A1项目立项	(5分)	A2绩效目标 (3分)	A3资金安排 (2分)			B1 资金管理	(10分)	
一级指标		项目决策	(10分)				项目过程	(35分)	

(哈达碑镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"50. 瓦沟村肉牛养殖项目专项资金绩效评价指标评分表

			5 沙贝亚坝然叮们相你叮刀水				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
		B201 业务管理制度健全性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	2		2	
		B202项目库建设及管理规范性	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	2		2	
		B203项目实施内容的相符性	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	2		2	
		B204招投标制度执行有效性	招投标采购流程是否符合规、有效。	4		4	
		B205采购合同管理规范性	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	2		2	
项目过程 (35分)	B2 项目管理 (25分)	B206工程项目施工管理规范性	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	4		4	
		B207项目决算审核规范性	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	2		2	
		B208公告公示制度执行有效性	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公示制度建设与执行情况。	2		2	
		B209项目收益合同管理执行有效性	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	2		2	
		B210项目资产管护制度执行有效性	项目资产管护是否落实到位。	2		2	

(哈达碑镇)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"50.瓦沟村肉牛养殖项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	扣分原因
	CI产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
五人工	(8分)	C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	4		4	
(20分)	C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况, 是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及 时验收等情况。	9		9	
		D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	5		5	
	D1经济效益 (10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	5		5	
坂田 教 苗(35分)	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	5		5	
( 700)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	5		5	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	2		2	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		总分		100		100	

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"51. 电力配套项目专项路景级评价指标评分表

			イズはは安文とい話が、ことを				
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	AI项目立项	A101项目立项依据充分性	立项的依据文件是否充分,是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	2		2	
丹	(5分)	A102 项目立项规范性	项目的申请、立项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。	3	1	2	项目无立项申请文件和批复文件。
(10分)	A2绩效目标 (3分)	A201绩效目标科学性	项目是否提供科学有效的绩效目标。	3		3	
	A3资金安排 (2分)	A301预算编制合理性	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。	2		2	
		B101 资金到位及时率	实际到位资金与预算资金的比率。	2		2	
_		B102 预算执行率	实际支出金额与实际到位金额的比率。	2	1	1	实际到位资金41万,县扶贫办实际支付项目建设单位资金30万元,预算执行率为73.17%。
项目以第二个公司	B1 资金管理 (10分)	B103 财务管理制度健全性	财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	-		-	
		B104 资金使用合规性	资金的使用是否符合相关制度规定,资金拨付是否有完整审批程序和手续,是否专款专用。资金支出与预算内容是否相符。	4		4	
		B105 财务监控有效性	岫岩县相关部门是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	2		2	

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"51. 电力配套项目专项资金绩效评价指标评分表

	扣分原因					合同签订内容不规范: (1) 施工合同中工程内容项空白,安全文明施工费等多处项空白; (2) 合同中仅注明合同签订之日起60日完工,未对具体开工和竣工日期进行安排。	1. 工程开工报告、工程竣工报告填写不规范: (1) 工程开工报告、竣工报告无供电管理部门盖章; (2) 建设单位、监理单位、施工单位均无负责人签字、盖章, 日期处空白。2. 无电力配套设施验收手续。				
	得分	2	2	2	4	1	ъ	2	2	2	2
	和分					-	-				
	分值	2	2	2	4	2	4	7	2	2	2
人文文学发系与四部分日本文	指标说明	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、 完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。	与项目库直接相关的管理是否规范,用以项目管理的规范情况。	实施内容是否与立项申请计划保持一致,项 目变更是否取得批复手续。	招投标采购流程是否符合规、有效。	采购合同签订内容、签订流程等是否规范、合理。	扶贫项目实施管理的规范性,评价组织实施是否符合相关业务管理规定,项目招投标资料、合同书、验收报告、建设过程管理等资料是否齐全并及时归档,档案管理是否规范。	项目决算审核的规范性,是否取得项目决算审核报告,作为结算工程款的依据。	岫岩县和各乡镇扶贫资金信息公开和公告公 示制度建设与执行情况。	资产收益合同内容的规范性及资产租金收缴 是否及时。	项目资产管护是否落实到位。
	三级指标	B201 业务管理制度健全性	B202项目库建设及管理规范性	B203项目实施内容的相符性	B204招投标制度执行有效性	B205采购合同管理规范性	B206工程项目施工管理规范性	B207项目决算审核规范性	B208公告公示制度执行有效性	B209项目收益合同管理执行有效性	B210项目资产管护制度执行有效性
	二级指标					B9 四 四 四	子 (女 (衣 (衣 (衣 (衣 (本				
	一级指标					· 大 四 四 日	(35分) (35分)				

(兴隆街道办事处)" 岫岩县5050年度村集体产业扶贫-"51. 电力配套项目专项路景级评价指标评分表

一级指标	示 二级指标	三级指标	指标说明	分值	和分	得分	和分原因
	C1产出数量	C101 扶贫项目建设实施完成率	项目的实际完成情况。	4		4	
E 口 相		C102 扶贫资金项目落实完成率	专项资金落实到具体项目建设情况。	7		4	
(20冬)	5 C2产出质量 (6分)	C201 项目验收合格率	项目验收合格情况,是否存在需要整改情况。	9		9	
	C3产出时效 (6分)	C301 项目完成及时率	是否及时招投标,及时开工,及时完工,及 时验收等情况。	9	1	9	工程延迟竣工。
	D1经济效益	D101项目收益情况	项目产生的收益情况。	2		9	
	(10分)	D102 受益村集体取得收益情况	受益村集体取得项目产生的收益情况。	2		9	
	D2社会效益	D201 项目受益建档立卡户数	建成投入运营后受益建档立卡户数情况。	2		9	
坂田炎苗(354)	(10分)	D202为建档立卡户提供就业岗位情况	投入运营后带动建档立卡户就业情况。	2		9	
	D3可持续影响	D301受益村集体获得收益年限	项目建设内容的使用年限情况。	3		3	
	(5分)	D302扶持建设项目完好情况	扶贫项目的外观和功能完好率。	7		7	
	D4服务对象 满意度 (10分)	D401受益村集体村民满意度	受益村集体村民对于扶贫项目的满意度。	10		10	
		总分		100	5	92	