

# 泾源县 2022 年财政支出重点项目绩效评价工作

—泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程

—泾源县第二中学建设项目

—泾源县乡村旅游示范点建设项目

## 第三方绩效评价报告

宁夏智达科技咨询有限公司

二〇二三年十一月

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目立项背景 .....	1
(二) 项目概况 .....	2
(三) 项目资金来源及使用情况 .....	8
(四) 项目绩效目标 .....	13
二、绩效评价工作情况 .....	16
(一) 绩效评价目的 .....	16
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 .....	17
三、绩效评价指标分析情况 .....	20
(一) 泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程 ...	20
(二) 泾源县第二中学建设项目 .....	32
(三) 泾源县乡村旅游示范点建设项目 .....	41
四、综合评价结果结论和取得的效益 .....	49
五、主要经验及做法、存在的问题和建议 .....	52
(一) 主要经验及做法 .....	52
(二) 存在的问题 .....	53
(三) 有关建议 .....	55
附件 1: 泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程工作底稿	57
附件 2: 泾源县第二中学建设项目工作底稿 .....	65

附件 3: 泾源县乡村旅游示范点建设项目工作底稿 .....	74
附件 4: 满意度调查报告 .....	84

# 泾源县 2022 年度百万移民致富提升 - 村级道路基础工程、第二中学建设项目、乡村旅游示范点建设项目综合绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景

为深入贯彻落实习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的重要指示精神，认真落实《中共中央国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》相关部署，积极发挥财政职能作用，支持巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴。根据财政部国家发展改革委等 11 部委《关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金工作的通知》（财农〔2021〕22 号），自治区财政厅、发展改革委等 11 厅局《关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金的通知》（宁财农发〔2021〕274 号），中共泾源县委员会《关于印发〈泾源县 2022 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接实施方案〉的通知》（泾党发〔2022〕12 号）等文件，结合泾源县实际情况，制定《关于印发〈泾源县 2022 年统筹整合使

用财政涉农资金（年初）实施方案〉的通知》（泾党农发〔2022〕1号）。

近年来，泾源县委、县政府认真贯彻落实《自治区党委、政府关于加快新时期教育改革与发展决定》精神，把教育摆在优先发展的战略地位，大力实施“科教兴县人才强县”战略，加强领导，强化政府行为，采取了一系列重大决策和措施，为各类教育协调发展奠定了坚实基础。根据教育优质均衡发展的新型办学模式，泾源县两所农村初中规模过小，但班级建制齐全。为改善泾源县义务教育阶段学校基本办学条件，有序扩大城镇义务教育资源，促进义务教育优质均衡发展，解决泾源一中大校额问题，高级中学初高中分离办学问题及进城务工人员子女入学问题，2022年泾源县教育体育局计划实施泾源县第二中学建设项目，对全县中学布局进行合理调整。

乡村旅游是泾源县旅游产业发展的核心吸引物，是推进乡村振兴，深化旅游+战略的重要路径。有效解决泾源县乡村旅游产品不靓、乡村旅游不强的瓶颈，做大乡村民俗游，培育旅游产业新的增长极和消费热点，助推国家级全域旅游示范县创建，构筑南北通达、东西便捷的乡村旅游产业集群和集观赏性、体验性、参与性为一体的乡村精品文化旅游复合廊带。

## （二）项目概况

## 1. 项目基本情况

泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程：为了全面推进泾源县生态移民致富工程的开展，提升大湾乡、六盘山镇、兴盛乡、泾河源镇、黄花乡、香水镇道路服务水平，并改善村内群众生产生活条件，保障乡村振兴战略的有力实施，推动公路交通动脉有力运转，从而促进县域经济又好又快发展，对大湾乡、兴盛乡、泾河源镇、黄花乡、六盘山镇、香水镇等村级道路工程进行建设。

泾源县第二中学建设项目：本项目位于泾源县香水镇（滨河路以北，龙潭街以南，消防队营区以西）。泾源县教育体育局于2022年开始对项目进行建设，总用地面积5.33万平方米，总建筑面积2.73万平方米，其中：一期工程2.31万平方米；二期工程0.42万平方米。

泾源县乡村旅游示范点建设项目：泾源县文化和旅游局于2022年实施泾源县乡村旅游示范点建设项目，本项目的建设，极大地完善泾河源镇乡村旅游服务功能，进一步完善旅游基础设施建设，形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，对提高泾源县旅游质量有着极为重要的意义。

## 2. 项目实施依据

(1) 《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富

泾河源镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕19号）；

（2）《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕20号）；

（3）《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕21号）；

（4）《泾源县交通运输局文件关于〈源县百万移民致富大湾乡六盘山镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕37号）；

（5）《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕38号）；

（6）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕41号）；

（7）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕43号）；

（8）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民

致富黄花乡村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕44号）；

（9）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕78号）；

（10）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕80号）；

（11）《泾源县教育体育局文件关于请求对〈泾源县第二中学建设项目进行立项〉的请示》（泾教综发〔2021〕138号）；

（12）《泾源县教育体育局文件关于申请批复〈泾源县第二中学建设项目可行性研究报告〉的报告》（泾教综发〔2021〕175号）；

（13）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县第二中学建设项目建议书〉的批复》（泾审批发〔2021〕118号）；

（14）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县第二中学建设项目可行性研究报告〉的批复》（泾审批发〔2021〕141号）；

（15）《固原市生态环境局泾源分局文件关于对〈泾源县



教育体育局泾源县第二中学建设项目环境影响报告》的批复》（泾环发〔2022〕15号）；

（16）《泾源县文化旅游广电局文件关于申请对〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计予以立项〉的报告》（泾文旅广〔2022〕4号）；

（17）《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕28号）；

（18）其他有关预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料、政府采购招投标文件及合同、项目验收（评价、决算、稽查、检查）报告、相关行业政策、行业标准及技术规范、预算下达相关文件等。

### **3.项目主要建设内容**

泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程：泾源县交通运输局2022年对大湾乡、六盘山镇、兴盛乡、泾河源镇、黄花乡、香水镇村级道路进行改建。

泾源县第二中学建设项目：项目总用地面积5.33万平方米，总建筑面积2.73万平方米，其中：一期工程2.31万平方米；二期工程0.42万平方米。

一期工程包括：（1）主体工程。单体建筑物：综合教学

楼，建筑面积 6440 平方米（含地下消防水池水泵房，建筑面积 400 平方米）；教学楼（两栋），建筑面积 4840 平方米（每栋 2420 平方米）；学生宿舍楼（两栋），建筑面积 8000 平方米（每栋 4000 平方米）；食堂（含浴室）建筑面积 3200 平方米；水冲厕所，建筑面积为 600 平方米；警务室，建筑面积 60 平方米。（2）室外工程。300 米标准塑胶跑道；标准化篮球场（6 个），标准化排球场（3 个），旗台（1 个）。（3）其他基础附属设施。水泥砖硬化面积 11998 平方米；前广场硬化面积 2619.14 平方米；混凝土道路硬化面积 4826.8 平方米；预制路缘石 4190 米；室外台阶 590 平方米；绿地面积 9866.8 平方米；伸缩电动门一个（28 米）；透视围墙（长：960 米，高 2 米）；挡土墙 680 米（高 2-3.2 米）；其他附属设施。

二期工程包括：功能实验楼一栋，三层框架结构，建筑面积 4200 平方米。

泾源县乡村旅游示范点建设项目：（1）完善 20 公里旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居外墙 8000 平方米，泾河源镇牌坊维修 60 平方米；（2）新建假日休闲营地 2000 平方米，配套休闲娱乐服务设施 35 套；（3）新建乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统 30 块；（4）提升改造县城游客集散中心 333.67 平方米，完善智能化管理系统等；（5）完善冶家村

村内共享街区（3800平方米）。含植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等基础配套设施；新建旅游卫生间一座（90平方米），框架结构。

### **（三）项目资金来源及使用情况**

#### **1.资金来源**

根据指标文件宁财（农）指标〔2021〕578号、宁财（债）指标〔2022〕393号、153号，泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程2022年度下达预算资金2585万元；泾源县第二中学建设项目2022年度下达预算资金1300万元，泾源县乡村旅游示范点建设项目2022年度下达预算资金678万元。资金来源为申请债券资金和财政涉农整合资金。

#### **2.资金使用情况**

根据项目支出明细账，泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程2022年实际支出2230.98万元，预算执行率为86.30%，2023年1-10月支出120.32万元，指标余额为233.7万元；泾源县第二中学建设项目2022年实际支出1298.62万元，预算执行率为99.89%，2023年1-10月支出1.38万元，指标余额为0；泾源县乡村旅游示范点建设项目2022年实际支出619.14万元，预算执行率为91.32%，2023年1-10月份支出58.86万元，指标余额为0。

具体资金使用明细，如表 1-1 和 1-3 所示：

表 1-1：泾源县百万移民致富提升 - 村级道路基础工程资金使用明细表

支付日期	用途	金额（元）	指标文号
20221206	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程款	448000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221206	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程农民工工资	112000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221202	支付泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程款	460000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221202	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程款	464000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221201	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程农民工工资	54000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221201	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程农民工工资	116000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221101	支付泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程款	210000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程款	157600	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程农民工工资	39400	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程款	304000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程农民工工资	76000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程款	208000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程农民工工资	52000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款	208000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款农民工工资	52000	宁财〔债〕指标〔2022〕393号

支付日期	用途	金额（元）	指标文号
20221031	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程款	761600	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20221031	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程农民工工资	190400	宁财〔债〕指标〔2022〕393号
20220629	支付泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程农民工工资	710000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220629	支付泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程款	3040000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款	200000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款农民工工资	50000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程款	200000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程农民工工资	50000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程款	800000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220628	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程农民工工资	200000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220610	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程款	1600000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220610	支付泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程农民工工资	400000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220530	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程款	1920000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220530	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程农民工工资	480000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20220527	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款	350000	宁财〔债〕指标〔2022〕153号
20221201	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款农民工工资	100000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20221201	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程农民工工资	100000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号

支付日期	用途	金额（元）	指标文号
20221201	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程农民工工资	46800	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220830	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程款	660000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220830	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程款	140000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220830	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程农民工工资	200000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220729	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程款	2400000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220729	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程农民工工资	600000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220629	支付泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程农民工工资	50000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220629	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程款	3280000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20220629	支付泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程农民工工资	820000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
小计		<b>22309800</b>	
20230329	支付泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程款	400000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20230329	支付泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程款	400000	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
20230329	支付泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程款	403200	宁财〔农〕指标〔2021〕578号
小计		<b>1203200</b>	
合计		<b>23513000</b>	

表 1-2: 源县第二中学建设项目资金使用明细表

日期	用途	金额	指标文号
20220411	泾源县第二中学建设项目三标段（宁夏华元建设工程有限公司）	5000000	泾财追加〔2022〕144号
20220715	泾源县第二中学建设项目二标段（泾源县兴盛建筑安装有限公	1500000	泾财追加〔2022〕256号

日期	用途	金额	指标文号
	司)		
20220715	泾源县第二中学建设项目一标段 (宁夏上润实业有限公司)	1500000	泾财追加〔2022〕256号
20220914	泾源县第二中学建设项目一标段 (宁夏上润实业有限公司)	500000	泾财预专字〔2022〕12号
20220914	泾源县第二中学建设项目四标段 (泾源县荣盛建筑工程有限责任公司)	1000000	泾财预专字〔2022〕12号
20220914	泾源县第二中学建设项目三标段 (宁夏华元建设工程有限公司)	2415306	泾财预专字〔2022〕12号
20221111	泾源县第二中学建设项目(一期) 三标段工程款22%农民工工资	235591	泾财预专字〔2022〕12号
20221206	泾源县第二中学建设项目三标段 (宁夏华元建设工程有限公司)	835278	泾财预专字〔2022〕12号
小计		12986175	
20230202	泾源县第二中学建设项目 (陕西华辰景天工程项目管理有限公司宁夏分公司)	13825	泾财预专字〔2022〕12号
合计		13000000	

表 1-3: 泾源县乡村旅游示范点建设项目资金使用明细表

日期	用途	金额	指标文号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目设计费	28153.4	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段农民工工资(第二笔)	381865	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段工程款(第二笔)	1353885	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段监理费	20000	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段监理费	50000	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段工程款(第二笔)	597555.35	泾财追加〔2022〕212号
20220531	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段农民工工资(第二	168541.25	泾财追加〔2022〕212号
20221103	支泾源县乡村旅游示范点建设项	14320	泾财追加〔2022〕233号

日期	用途	金额	指标文号
	目一标段监理费		
20221103	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段监理费	6335	泾财追加〔2022〕233号
20221103	支泾源县乡村旅游示范点建设项目设计费	45435	泾财追加〔2022〕233号
20220714	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段农民工工资（第三笔）	515518	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段工程款（第三笔）	1827745	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目环评费	10000	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段工程款（第三笔）	806699	泾财追加〔2022〕243号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段农民工工资（第三	227530	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目设计费	76811.6	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目造价咨询费	14049.2	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段监理费	15800	泾财追加〔2022〕233号
20220627	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段监理费	31146	泾财追加〔2022〕233号
	<b>小计</b>	<b>6191388.8</b>	
20230926	支泾源县乡村旅游示范点建设项目结算审计费	8611.2	泾财追加〔2022〕233号
20230809	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段工程款	312000	泾财追加〔2022〕233号
20230809	支泾源县乡村旅游示范点建设项目一标段农民工工资	88000	泾财追加〔2022〕233号
20230809	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段工程款	140400	泾财预专字〔2022〕16号
20230809	支泾源县乡村旅游示范点建设项目二标段农民工工资	39600	泾财预专字〔2022〕16号
	<b>小计</b>	<b>588611.2</b>	
	<b>合计</b>	<b>6780000</b>	

#### (四) 项目绩效目标



## 1.项目总体目标

泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程总体绩效目标为：改造提升各乡镇14个村庄31.8公里村级道路，提升各行政村人居环境及基础设施服务能力，促进经济发展。

泾源县第二中学建设项目总体绩效目标为：为推进泾源县义务教育优质均衡发展，切实改善泾源县义务教育阶段“大班额”现象，2022年泾源县教育体育局计划新建泾源县第二中学，计划2023年9月投入使用，建成后可满足36个教学班1800人教育教学需求。

泾源县乡村旅游示范点建设项目总体绩效目标为：完善泾河源镇乡村旅游服务功能，提升泾源县旅游品位，进一步完善旅游基础设施建设，形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量。

## 2.项目绩效指标

泾源县交通和运输局、教育体育局、文化旅游局提供了2022年度泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程、第二中学建设项目、泾源县乡村旅游示范点建设项目的绩效目标表，如表1-4至1-6所示：

表1-4：2022年泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	当年建设完工改建村级公路里程≥31.8公里	当年建设完工里程达到当年计划开工的75%以上

	质量指标	项目完工验收合格率	100%
	时效指标	项目资金到位率	100%
	成本指标	工程建设总预算成本 3100 万元	实际成本支出不超出预算安排
效益指标	经济效益指标	完善公路运输结构，提升道路的强度和耐久性，改善交通状况，提高车辆行驶的安全性、便捷性，能够节约运输时间，减少汽车损耗，降低企业运输成本。	完工项目对经济发展的促进作用明显大于 95% 以上
	社会效益指标	完工项目对出行便捷水平的作用提升大于 90% 以上	完工项目对出行便捷水平的作用提升大于 90% 以上
	生态效益指标	完工项目符合环境保护要求	100%
	可持续影响指标	完工项目适应交通需求	≥ 90%
		工程设计使用年限	≥ 10 年
		新建公路列养率	≥ 100%
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度	≥ 95%

表 1-5：2022 年泾源县第二中学建设项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	本次申请投资 500 万元	500 万元
		本次申请投资 500 万元	500 万元
		本次申请投资 300 万元	300 万元
	质量指标	按期完成项目建设任务	按时完成
	时效指标	按照工程项目进度、计划完成建设项目	按计划完成
	成本指标	泾源县第二中学建设项目资金 500 万元	500 万元
		泾源县第二中学建设项目资金 500 万元	500 万元
泾源县第二中学建设项目资金 300 万元		300 万元	
效益指标	经济效益指标	为推进我县义务教育优质均衡发展，提高人口素质	发展提高
	社会效益指标	为推进我县义务教育优质均衡发展，切实改善我县义务	均衡发展

		教育阶段“大班额”现象。	
	生态效益指标	为推进我县义务教育优质均衡发展	均衡发展
	可持续影响指标	为推进我县义务教育优质均衡发展，切实改善我县义务教育阶段“大班额”现象，2022年我局计划新建泾源县第二中学，计划2023年9月投入使用，建成后可满足36个教学班1800人教育教学需求。	发展提高
满意度指标	服务对象满意度指标	社会及师生满意	94%

表 1-6：2022 年泾源县乡村旅游示范点建设项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	改造沿线居民外墙	8000 平方米
		新建假日休闲营地	2000 平方米
		配套休闲娱乐服务设施	35 套
		新建乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统	30 块
		提升改造县城游客集散中心	333.67 平方米
		完善冶家村村内共享街区	3800 平方米
		新建旅游卫生间 1 座	90 平方米
	质量指标	工程验收合格率	100%
	时效指标	资金拨付时效	活动执行完成后按时支付
成本指标	泾源县乡村旅游示范点建设项目资金	678 万元	
效益指标	社会效益指标	完善乡村旅游服务体系	更合理、高效
		推动乡村旅游可持续发展	长期
	经济效益指标	全年旅游收入增长率	≥ 5%
	生态效益指标	对周边生态环境影响	无影响
可持续影响指标	完善我县旅游基础设施建设	完善	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	90%

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价目的

一是促进部门强化预算绩效管理。通过评价，深入了解2022年度泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程、泾源县第二中学建设项目、泾源县乡村旅游示范点建设项目绩效目标完成、项目实施进度、专项资金使用情况以及所取得效益和实施过程中存在的主要问题，有针对性地提出建设性意见和建议，为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

二是为全面预算绩效管理提供依据。围绕预算资金使用，以履行职责、政策落实和项目任务，发现问题，总结经验，促进实施单位建立健全内部控制制度，逐步建立和完善行业支出绩效目标、指标及标准，进一步提高预算执行整体效果和资金使用效益。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法**

### **1. 评价原则**

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学规范的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（4）简便有效原则。本次绩效评价工作尽量简化工作程序，尽量减少委托方、项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析绩效材料，并在与委托方、项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

## 2. 评价指标体系

本次评价指标体系设计根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）文件“项目支出绩效评价共性指标体系框架”要求，结合该项目的特点以及项目绩效目标、指标进行设计。总体来看，保持指标框架中一级指标不变，二、三级指标进行细化、量化并设置指标权重、指标解释、评分标准、评价标准和证据来源等。具体思路如下：

（1）按照财预〔2020〕10号文件精神，“应当突出结果导向，产出、效益指标权重不低于60%”的总体原则，结合本项目产出、效益突出，其三级指标数量较多，最终分配一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为15、25、35、25。具体指标体系见附件1、附件2、附件3。

（2）共性指标与权重参考财预〔2020〕10号和涪源县财政局相关文件要求，结合指标重要程度、项目实施阶段等因素

综合确定。

(3) 个性化指标旨在能够全面反映项目产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标。

### 3. 评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价，本着科学、规范、独立、客观、公正的原则，围绕项目决策、项目管理和项目绩效等三个方面，结合项目特点，对项目进行综合评价。拟在资料审核的基础上采用定性和定量相结合的方式进行。

(1) 案卷研究法。根据《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县百万移民致富涇河源镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（涇审批发〔2022〕41号）、《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（涇审批发〔2022〕43号）、《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县第二中学建设项目建议书〉的批复》（涇审批发〔2021〕118号）、《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县第二中学建设项目可行性研究报告〉的批复》（涇审批发〔2021〕141号）、《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县乡村旅游示范点建设项目初步设计〉的批复》（涇审批发〔2022〕28号）等文件内容，对项目立项依据、背景、历史文件、过程管理资料及成果材料进行研

究，分析项目立项充分性、绩效目标的合理性、组织实施的规范性等指标。

(2) 比较分析法。通过对比项目相关历年历史数据，探索项目单位业务特点以及重点指标发展规律，分析项目预算与任务的匹配程度。

(3) 公众评判法。通过座谈、面访、实地调研、社会调查等方式了解项目绩效目标的预期情况、资金使用的保障机制、项目效果情况等。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### (一) 泾源县百万移民致富提升一村级道路基础工程

本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益一级指标 4 个，二级指标 12 个和三级指标 21 个（详见表 3-1 及附件 1），满分为 100 分。

表 3-1：泾源县百万移民致富提升 - 村级道路基础工程绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	2	2	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	1.5	75%
		绩效指标明确性	3	2	66.67%
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
过程（25分）	资金管理（10分）	资金到位率	2	2	100%
		预算执行率	2	1.72	86%
		资金使用合规性	6	6	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	3	100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
	(15分)	制度执行有效性	5	5	100%
		监督管理有效性	3	1.5	50%
		档案资料保存规范性	4	3	75%
产出 (35分)	产出数量 (10分)	改建村级公路里程	10	10	100%
	产出质量 (10分)	工程验收合格率	10	10	100%
	产出时效 (7分)	完工及时性	7	7	100%
	产出成本 (8分)	成本节约率	8	8	100%
效益 (25分)	社会效益 (7分)	使出行更加便捷	7	7	100%
	可持续影响 (13分)	工程设计使用年限	7	7	100%
		适应交通需求年限	6	6	100%
	满意度(5分)	群众满意度	5	5	100%
合计			100	95.72	95.72%

## 1. 项目决策情况分析

(1) 立项依据充分性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

为了全面推进泾源县生态移民致富工程的开展，提升大湾乡、六盘山镇、兴盛乡、泾河源镇、黄花乡、香水镇道路服务水平，并改善村内群众生产生活条件，保障乡村振兴战略的有力实施，推动公路交通动脉有力运转，从而促进县域经济又好又快发展，对大湾乡、兴盛乡、泾河源镇、黄花乡、六盘山镇、香水镇等村级道路工程进行建设。本项目符合泾源县交通运输局发展规划，属于公共财政支持范围，且未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，立项依据充分。



(2) 立项程序规范性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据泾源县交通运输局相关文件《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕19号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕20号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕21号）、《泾源县交通运输局文件关于〈源县百万移民致富大湾乡六盘山镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕37号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕38号），泾源县交通运输局于 2022 年 1-3 月，对各个示范村村级道路建设项目进行立项请示。泾源县审批服务管理局对以下项目初设进行了批复，批复文件分别为：《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕41号）、《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕43号）、《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致

富黄花乡村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕44号）、《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕78号）、《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕80号）。本项目立项程序规范。

（3）绩效目标合理性。指标分值2分，评价得分1.5分。

泾源县交通运输局提供了本项目的绩效目标表，根据年度项目计划设置年度项目目标，并根据年度工作实际情况，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但“时效指标”设置为“项目资金到位率”不合理，应设置为“工程完工及时性”。根据评分标准，本项指标扣0.5分。

（4）绩效指标明确性。指标分值3分，评价得分2分。

本项目根据实施内容，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，在产出指标方面设置了数量、质量、时效、成本指标及相关效益指标。但部分绩效指标设置不明确，如经济效益指标的指标值设置为“完工项目对经济发展的促进作用明显大于95%以上”，社会效益指标的指标值设置为“完工项目对出行便捷水平的作用提升大于90%以上”衡量标准不明确，无法

得出准确的值。根据评分标准，本项指标扣 1 分。

（5）预算编制科学性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

根据泾源县交通运输局相关文件《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕19号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕20号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕21号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县百万移民致富大湾乡六盘山镇村级道路基础工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕37号）、《泾源县交通运输局文件关于〈泾源县黄花乡羊槽村道路建设工程项目立项〉的请示》（泾交发〔2022〕38号），本项目编制了概算审定表，泾源县财政局对招标控制价进行了审核。项目预算编制经过科学论证，有明确标准。

（6）资金分配合理性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕41号）文件，泾源县百万移民致富泾河源镇村级道路基础工程概算总投资为 747 万元，包括工程建筑安装费、建

设工程其他费用及设备费等。

根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕43号）文件，泾源县百万移民致富兴盛乡红旗村新旗村村级道路基础工程概算总投资为583万元，包括工程建筑安装费、建设工程其他费用及设备费等。

根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕44号）文件，泾源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程概算总投资为605万元，包括工程建筑安装费、建设工程其他费用及设备费等。

根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕78号）文件，泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程概算总投资为628.39万元，包括工程建筑安装费、建设工程其他费用及设备费等。

根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕80号）文件泾源县百万移民致富香水镇城关村、杨家村及兴盛乡兴明、下金

村村级道路基础工程概算总投资为 713.35 万元，包括工程建筑安装费、建设工程其他费用及设备费等。项目预算编制经过科学论证、有明确标准。

## 2. 项目过程情况分析

(7) 资金到位率。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

根据指标文件宁财（债）指标〔2022〕393 号、153 号，宁财（农）指标〔2021〕578 号，本项目 2022 年共下达资金 2585 万元，其中宁财（债）指标〔2022〕393 号下达 625 万元，宁财（债）指标〔2022〕153 号下达 1000 万元，宁财（农）指标〔2021〕578 号下达 960 万元。资金到位率为 100%。

(8) 预算执行率。指标分值 2 分，评价得分 1.72 分。

通过查看本项目 2022 年项目支出凭证及明细账，泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程 2022 年实际支出 2230.98 万元，预算执行率为 86.30%，2023 年 1-10 月支出 120.32 万元，指标余额为 233.7 万元。根据评分标准，指标得 1.72 分。

(9) 资金使用合规性。指标分值 6 分，评价得分 6 分。

通过核对项目支出明细账和部分原始凭证，本项目资金支出按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，资金支付有完整的审批程序和手续，按部门预算批复的用途安排和使用，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(10) 管理制度健全性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

泾源县交通运输局制定了《泾源县交通局财务管理制度》《泾源县交通局合同管理制度》《泾源县交通局建设项目管理制度》《泾源县交通局预算管理制度》《泾源县交通局资产管理制度》《泾源县交通运输局采购管理制度》《泾源县交通运输局内部控制制度》等制度或办法，能够较好地保障项目顺利实施。

(11) 制度执行有效性。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

项目实施过程中，泾源县交通运输局严格按照政府采购招标投标流程选定中标机构，遵照《政府投资条例》《中华人民共和国合同法》等相关规定签订项目施工合同，按照合同约定期限进行付款，付款审批流程完善。

(12) 监督管理有效性。指标分值 3 分，评价得分 1.5 分。

泾源县交通运输局对本项目进行监督考核，及时组织验收；但未开展绩效自评。根据评分标准，本项扣 1.5 分。

(13) 档案资料保存规范性。指标分值 4 分，评价得分 3 分。

根据评价组现场调研，泾源县交通运输局对本项目财务资料进行了归档并保存完整，但项目资料中监理资料没有及时归

档，整体项目资料未编制成册，归档保存。根据评分标准，本项扣 1 分。

### 3. 项目产出情况分析

(14) 改建村级公路里程。指标分值 10 分，评价得分 10 分。

根据《泾源县百万移民致富 - 泾河源镇村级道路基础工程试验检测报告》泾河源镇村级道路基础工程道路全长 6.71 公里，路线共 29 条；《泾源县百万移民致富 - 黄花乡村级道路基础工程试验检测报告》黄花乡村级道路基础工程道路全长 4.973 公里，路线共 32 条；《泾源县百万移民致富 - 兴盛乡红旗村、新旗村村级道路基础工程试验检测报告》兴盛乡红旗村、新旗村村级道路基础工程道路全长 5.622 公里，路线共 27 条；《泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程试验检测报告》大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程道路全长 4.583 公里，路线共 5 条；《泾源县百万移民致富香水镇城关、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程试验检测报告》香水镇城关、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程道路全长 4.119 公里，路线共 20 条；《泾源县黄花乡羊槽示范村道路基础工程试验检测报告》黄花乡羊槽示范村道路基础工程道路全长 5.812 公里，由 3 条主线和 16 条支线组成。

全部改建完成。

(15) 工程验收合格率。指标分值 10 分，评价得分 10 分。

根据《泾源县百万移民致富 - 泾河源镇村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富 - 黄花乡村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富 - 兴盛乡红旗村、新旗村村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富香水镇城关、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县黄花乡羊槽示范村道路基础工程试验检测报告》全部验收合格。

(16) 完工及时性。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

根据《泾源县百万移民致富 - 泾河源镇村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富 - 黄花乡村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富 - 兴盛乡红旗村、新旗村村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县百万移民致富香水镇城关、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程试验检测报告》《泾源县黄花乡羊槽示范村道路基础工程试验检测报告》本项目由宁夏路嘉公路工程试验检



测有限公司于 2022 年 11 月对各乡镇村级道路基础工程进行检测，本项目均在 2022 年建设完成。

(17) 成本节约率。指标分值 8 分，评价得分 8 分。

本项目还未进行财务决算，根据《涇源县财政局〈关于涇源县百万移民致富 - 涇河源镇村级道路基础工程招标控制价审核结果〉的函》本项目工程招标控制价为 588.36 万元，实际中标合同价为 558.87 万元；《涇源县财政局〈关于涇源县百万移民致富 - 兴盛乡红旗村、新旗村村级道路基础工程招标控制价审核结果〉的函》本项目工程招标控制价为 518.41 万元，实际中标合同价为 501.299 万元；《涇源县财政局〈关于涇源县百万移民致富黄花乡村级道路基础工程招标控制价审核结果〉的函》本项目工程招标控制价为 525.37 万元，实际中标合同价为 499.73 万元；《涇源县财政局〈关于涇源县百万移民致富大湾乡、六盘山镇村级道路基础工程招标控制价审核结果〉的函》本项目工程招标控制价为 519.77 万元，实际中标合同价为 503.60 万元；《涇源县财政局〈关于涇源县百万移民致富香水镇城关、杨家村及兴盛乡兴明、下金村村级道路基础工程招标控制价审核结果〉的函》本项目工程招标控制价为 605.42 万元，实际中标合同价为 581 万元；《涇源县财政局〈关于涇源县黄花乡羊槽示范村道路基础建设工程招标控制价审核结果〉

的函》本项目工程招标控制价为 482 万元，实际中标合同价为 461.22 万元。本项目中标合同价均未超过招标控制价。

#### 4. 项目效益情况分析

(18) 使出行更加便捷。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

通过本项目的建设，在原旧水泥混凝土公路上加铺沥青混凝土公路，修整道路边沟，满足排水需求，加宽加厚路基，使得居民出行更加便捷，有利于带动当地运输业发展，助力乡村振兴。

(19) 工程设计使用年限。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

据访谈可知，本项目工程使用年限大于 10 年。

(20) 适应交通需求年限。指标分值 6 分，评价得分 6 分。

本项目的建设充分考虑了当地人口数量、生产生活需求，改建道路的数量和规模能够满足当地大多数群众的出行需求，满足企业公路运输需求，在长时间内能满足当地群众对公路交通的需求。

(21) 群众满意度。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

评价小组对泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程开展满意度调查，实际收回有效问卷 30 份，其中，非常满意

28份，比较满意2份，一般满意0份，比较不满意0份，非常不满意0份。

满意度 = ( 28\*100%+2\*80%+0\*60%+0\*30%+0\*0% ) /30\*100%=98.67%。根据评分标准，该指标得满分5分。

## (二) 泾源县第二中学建设项目

本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益一级指标4个，二级指标12个和三级指标25个（详见表3-2及附件2），满分为100分。

表3-2：泾源县第二中学建设项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	2	2	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	1	50%
		绩效指标明确性	3	2	66.67%
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
过程（25分）	资金管理（10分）	资金到位率	2	2	100%
		预算执行率	2	1.98	99.89%
		资金使用合规性	6	6	100%
	组织实施（15分）	管理制度健全性	3	3	100%
		制度执行有效性	5	5	100%
		监督管理有效性	3	1.5	50%
		档案资料保存规范性	4	4	100%
产出（35分）	产出数量（20分）	综合教学楼完成情况	4	4	100%
		教学楼完成情况	4	4	100%
		学生宿舍楼完成情况	4	4	100%
		食堂完成情况	4	4	100%
		水冲厕所完成情况	4	4	100%
	产出质量（5分）	工程验收合格率	5	2.5	50%

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
	产出时效 (5分)	完工及时性	5	3	60%
	产出成本 (5分)	成本节约率	5	5	100%
效益 (25分)	社会效益 (14分)	优化教育资源	7	7	100%
		有效化解“大班额”现象	7	7	100%
	可持续影响 (6分)	促进基础教育均衡发展	6	6	100%
	满意度 (5分)	群众满意度	5	5	100%
合计			100	91.98	91.98%

## 1. 项目决策情况分析

(1) 立项依据充分性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

现阶段，涇源县第一中学、涇源县高级中学两校初中部师资结构性短缺问题突出，办学效益不高，全县初中阶段教育资源急需整合。为进一步扩大涇源县办学规模，消除“大班额”现象，对全县中学布局进行合理调整，涇源县教育体育局开展第二中学建设项目。本项目符合涇源县教育体育局发展规划，属于公共财政支持范围，且未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，立项依据充分。

(2) 立项程序规范性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

涇源县审批服务管理局于 2021 年 10 月对本项目的建议书进行了批复，同意开展涇源县第二中学建设前期工作。根据《涇源县审批服务管理局文件关于〈涇源县第二中学建设项

目可行性研究报告〉的批复》（泾审批发〔2021〕141号）文件，泾源县审批服务管理局于2021年12月对本项目的可行性研究报告进行了批复。根据《固原市生态环境局泾源分局文件关于对〈泾源县教育体育局泾源县第二中学建设项目环境影响报告〉的批复》（泾环发〔2022〕15号）文件，固原市生态环境局泾源分局于2022年4月对本项目的环境影响报告进行了批复。本项目立项程序规范。

（3）绩效目标合理性。指标分值2分，评价得分1分。

泾源县教育体育局提供了本项目的绩效目标表，根据每次资金申请情况，编制绩效目标，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但本项目数量指标设置为“本次申请投资500万元”“本次申请投资300万元”不合理，应根据项目具体建设内容设置为“综合教学楼建设情况”“学生宿舍楼建设情况”等。本项目生态效益指标设置为“推进我县义务教育优质均衡发展”不合理，本项目无明显的生态效益。根据评分标准，本项扣1分。

（4）绩效指标明确性。指标分值3分，评价得分2分。

本项目根据实施内容，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，在产出指标方面设置了数量、质量、时效、成本指标及相关效益指标。但部分绩效指标不明确，如数量指标设置

为“本次申请投资 500 万元”，指标值为“500 万元”不能明确项目建设内容及具体数量。成本指标“泾源县第二中学建设项目资金 500 万元”，指标值为“500 万元”不能体现项目是否节约成本，应设置为“不超过合同及预算金额”。根据评分标准，本项扣 1 分。

(5) 预算编制科学性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

根据本项目初设及可研批复，本工程总投资 16434.73 万元，其中，土建工程费 11141.27 万元；安装工程费 1796.12 万元；设备购置费 526.21 万元；工程建设其他费用 1133.98 万元；预备费 875.85 万元；征地费 961.30 万元。项目预算编制经过科学论证、有明确标准。

(6) 资金分配合理性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据指标文件宁财（债）指标〔2022〕393 号，本项目 2022 年度下达资金 1300 万元，预算资金分配有测算依据，资金分配额度合理，与项目单位及地方实际相适应。

## 2. 项目过程情况分析

(7) 资金到位率。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

根据指标文件宁财（债）指标〔2022〕393 号，本项目 2022 年度下达资金 1300 万元，资金到位率为 100%。

(8) 预算执行率。指标分值 2 分，评价得分 1.98 分。

根据项目支出明细账及相关凭证，源县第二中学建设项目2022年实际支出1298.62万元，预算执行率为99.89%，2023年1-10月支出1.38万元，指标余额为0。根据评分标准，指标得1.98分。

（9）资金使用合规性。指标分值6分，评价得分6分。

通过核对项目支出明细账和部分原始凭证，本项目资金支出按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，资金支付有完整的审批程序和手续，按部门预算批复的用途安排和使用，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（10）管理制度健全性。指标分值3分，评价得分3分。

涇源县教育体育局制定了相关内部控制管理制度，包括《预算管理制度》《收入管理制度》《支出管理制度》《现金管理制度》《资产管理制度》《建设项目管理制度》《合同管理制度》等，能够较好地保障项目顺利实施。

（11）制度执行有效性。指标分值5分，评价得分5分。

项目实施过程中，涇源县教育体育局严格按照政府采购招标投标流程选定中标机构，遵照《政府投资条例》《中华人民共和国合同法》等相关规定签订项目施工合同，按照合同约定期限进行付款，付款审批流程完善。项目建设按照批复内容进行。

(12) 监督管理有效性。指标分值 3 分，评价得分 1.5 分。

泾源县教育体育局对本项目定期进行监督考核，但未定期开展绩效自评工作。根据评分标准，本项扣 1.5 分。

(13) 档案资料保存规范性。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

根据评价组现场调研，泾源县教育体育局对项目资料及财务资料保存较完整，档案资料保存较规范。

### 3. 项目产出情况分析

(14) 综合教学楼完成情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完成综合教学楼，建筑面积 6440 平方米（含地下消防水池水泵房，建筑面积 400 平方米）。由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收报告，根据现场访谈及实地踏勘项目建设现场，本项目综合教学楼建设完成。

(15) 教学楼完成情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完成教学楼两栋，建筑面积 4840 平方米，每栋 2420 平方米。由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收报告，根据现场访谈及实地踏勘项



目建设现场，本项目教学楼建设完成。

（16）学生宿舍楼完成情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完成学生宿舍楼两栋，建筑面积 8000 平方米，每栋 4000 平方米。由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收报告，根据现场访谈及实地踏勘项目建设现场，本项目宿舍楼建设完成。

（17）食堂完成情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完成食堂含浴室建筑面积 3200 平方米，由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收报告，根据现场访谈及实地踏勘项目建设现场，本项目食堂建设完成。

（18）水冲厕所完成情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完成水冲厕所，建筑面积 600 平方米，由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收报告，根据现场访谈及实地踏勘项目建设现场，本项目水冲厕所建设完成。

（19）工程验收合格率。指标分值 5 分，评价得分 2.5 分。

由于本项目主体工程结束，目前处于建设附属设施阶段，还未验收，无验收资料，本项减半得分。

(20) 完工及时性。指标分值 5 分，评价得分 3 分。

根据本项目签订的施工合同，一至四标段的合同工期均为 2022 年 3 月 20 日至 2023 年 8 月 5 日，由于本项目还未竣工验收，评价组根据现场访谈及查看项目监理资料，一标段的实际完工日期为 2023 年 7 月 4 日、二标段的实际完工日期为 2023 年 6 月 19 日、三标段的实际完工日期为 2023 年 8 月 12 日、四标段的实际完工日期为 2023 年 8 月 21 日。其中，三标段和四标段超出合同约定工期，根据评分标准，本项扣 2 分。

(21) 成本节约率。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

由于本项目还未竣工验收，未开展工程结算审核，根据签订的项目施工合同及付款情况，未超出合同价付款。

#### 4. 项目效益情况分析

(22) 优化教育资源。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

项目建成后，可扩大学校的办学规模，有利于泾源县广大群众生活水平的提高，不断提升泾源县的入学率，能够促进地方教育发展与改革，优化教育资源配置。

(23) 有效化解“大班额”现象。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

现阶段，泾源县第一中学根据相关规定，学校的学生人数不予超过 2000 人，学校实际有学生 3400 人，超出其标准 1400 人。泾源县第二中学项目按照 36 个教学班，在校生 1800 人的规模进行设计，能有效化解“大班额”现象。

(24) 促进基础教育均衡发展。指标分值 6 分，评价得分 6 分。

泾源县高级中学，属初、高中混合办学模式，不符合相关规定，超出预定学生人数近 600 人，就目前县城区域超出优质教育均衡发展水平的要求，超出学生总数近 2000 人。初中部师资结构性短缺问题特别突出，办学效益不高。初中阶段适龄少年入学难，服务区群众送子女到县城上学的愿望十分强烈，目前 30%左右的学生已转至县城学校就读，全县初中阶段教育资源急需整合。泾源县第二中学项目的建设能有效解决目前存在的实际困难。

(25) 群众满意度。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

评价小组对泾源县第二中学建设项目开展满意度调查，实际收回有效问卷 55 份，其中，非常满意 49 份，比较满意 6 份，一般满意 0 份，比较不满意 0 份，非常不满意 0 份。

满意度 = ( 49\*100%+6\*80%+0\*60%+0\*30%+0\*0% ) /55\*100%=97.82%。根据评分标准，该指标得满分 5 分。

### (三) 泾源县乡村旅游示范点建设项目

本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益一级指标 4 个，二级指标 12 个和三级指标 25 个（详见表 3-3 及附件 3），满分为 100 分。

表 3-3: 泾源县乡村旅游示范点建设项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	2	2	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	1	50%
		绩效指标明确性	3	3	100%
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
过程（25分）	资金管理（10分）	资金到位率	2	2	100%
		预算执行率	2	1.82	91%
		资金使用合规性	6	6	100%
	组织实施（15分）	管理制度健全性	3	3	100%
		制度执行有效性	5	5	100%
		监督管理有效性	3	3	100%
		档案资料保存规范性	4	4	100%
产出（35分）	产出数量（20分）	完善旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化	4	4	100%
		建设假日休闲营地并配套建设休闲娱乐服务设施	4	4	100%
		建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统	4	4	100%
		提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统	4	4	100%
		提升完善冶家村农家乐及其配套设施	4	4	100%
	产出质量（5分）	工程验收合格率	5	5	100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率
	产出时效 (5分)	完工及时性	5	5	100%
	产出成本 (5分)	成本节约率	5	5	100%
效益 (25分)	社会效益 (14分)	完善泾河源镇乡村旅游服务功能	7	7	100%
		完善旅游基础设施建设	7	7	100%
	可持续影响 (6分)	形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量	6	6	100%
	满意度 (5分)	群众满意度	5	5	100%
合计			100	98.82	98.82%

## 1. 项目决策情况分析

(1) 立项依据充分性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

乡村旅游是泾源县旅游产业发展的核心吸引物，是推进乡村振兴，深化旅游+战略的重要路径。能有效解决泾源县乡村旅游产品不靓、乡村旅游不强的瓶颈。泾源县乡村旅游示范点建设项目的建设有利于做大乡村民俗游，培育旅游产业新的增长极和消费热点，助推国家级全域旅游示范县创建，构筑南北通达、东西便捷的乡村旅游产业集群和集观赏性、体验性、参与性为一体的乡村精品文化旅游复合廊带。本项目符合泾源县文化旅游广电局发展规划，属于公共财政支持范围，且未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，立项依据充分。

(2) 立项程序规范性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据《泾源县文化旅游广电局文件关于申请对〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计予以立项〉的报告》（泾文旅广〔2022〕4号）文件，泾源县文化旅游广电局于2022年1月对本项目申请立项。根据《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕28号）文件，泾源县审批服务管理局于2022年1月30日对本项目的初步设计进行批复，相关许可证、用地预审、环评登记表齐全。本项目立项程序规范。

(3) 绩效目标合理性。指标分值 2 分，评价得分 1 分。

根据泾源县文化旅游广电局提供的项目支出绩效目标表，根据年度项目计划设置年度项目目标，并根据年度工作实际情况，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但项目年度总体目标应和具体指标相区分，根据项目年度工作计划制定总体年度目标。时效指标设置为“资金拨付时效”不合理，应设置为“项目完工及时性”，本项目生态效益不明显。根据评分标准，本项扣 1 分。

(4) 绩效指标明确性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

本项目根据实施内容，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，在产出指标方面设置了数量、质量、时效、成本指

标及相关效益指标，设置的指标值较明确。

（5）预算编制科学性。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

本项目立项申请和初设批复都编制了项目概算表，本项目概算总投资为 1428.23 万元，包括居民改造、休闲假日营地、旅游标识系统、县城游客集散中心功能提升，提升完善冶家村农家乐及其配套设施。资金来源为申请一般地方债资金 1000 万元，自治区全域旅游示范区推进专项资金 400 万元，争取自治区文旅厅补助资金 28.21 万元。项目预算编制经过科学论证、有明确标准。

（6）资金分配合理性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据指标文件宁财（债）指标〔2022〕393 号，本项目 2022 年下达预算资金 678 万元，预算资金分配有测算依据，资金分配额度合理，与项目单位及地方实际相适应。

## 2. 项目过程情况分析

（7）资金到位率。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

通过查看指标下达文件，本项目 2022 年下达资金 678 万元，资金到位率为 100%。

（8）预算执行率。指标分值 2 分，评价得分 1.82 分。

通过查看本项目 2022 年项目支出凭证及明细账，2022 年实际支出 619.14 万元，预算执行率为 91.32%，2023 年 1-10 月

份支出 58.86 万元，指标余额为 0。根据评分标准，本项得 1.82 分。

（9）资金使用合规性。指标分值 6 分，评价得分 6 分。

通过核对项目支出明细账和部分原始凭证，本项目资金支出按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，资金支付有完整的审批程序和手续，按部门预算批复的用途安排和使用，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（10）管理制度健全性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

根据《涇源县文化旅游广电局工作制度目录（2022 年修订）》涇源县文化旅游广电局制定了《财务管理制度》《项目工作管理制度》等制度，能够较好的保障项目顺利实施。

（11）制度执行有效性。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

项目实施过程中，涇源县文化旅游广电局严格按照政府采购招投标流程选定中标机构，遵照《政府投资条例》《中华人民共和国合同法》等相关规定签订项目施工合同，按照合同约定期限进行付款，付款审批流程完善。

（12）监督管理有效性。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

涇源县文化旅游广电局对本项目进行监督考核，及时组织验收；且开展了绩效自评，内容较完整。

（13）档案资料保存规范性。指标分值 4 分，评价得分 4



分。

根据评价组现场调研，泾源县文化旅游广电局对项目资料及财务资料均进行了归档并保存完整，档案资料保存较规范。

### 3. 项目产出情况分析

（14）完善旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划完善县城至泾河源镇泾河桥头 20 公里旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化。根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（一标段）验收报告，本项目完善了 20 公里旅游服务带公共服务设施，改造沿线居民外墙 8000 平方米，泾河源镇牌坊维修 60 平方米。

（15）建设假日休闲营地并配套建设休闲娱乐服务设施。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划建设假日休闲营地 2000 平方米，配套建设休闲娱乐服务设施共 35 套。根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（一标段）验收报告，本项目实际建设假日休闲营地 2000 平方米，配套建设休闲娱乐服务设施共 35 套。

（16）建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系

统共 30 块。根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（一标段）验收报告，本项目实际建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统 30 块。

（17）提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划提升县城游客集散中心功能面积 333.67 平方米，完善智能化管理系统。根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（一标段）验收报告，本项目实际提升了县城游客集散中心功能面积 333.67 平方米，完善了智能化管理系统。

（18）提升完善冶家村农家乐及其配套设施。指标分值 4 分，评价得分 4 分。

本项目计划提升改造村内共享街区空间 3800m，含植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等基础配套设施；在冶家村烧烤营地东南角，新建一处旅游卫生间，建筑面积约 90 m<sup>2</sup>。根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（二标段）验收报告，本项目实际完善了冶家村村内共享街区 3800 平方米，含植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等基础配套设施；新建旅游卫生间一座，建筑面积约 90 m<sup>2</sup>，框架结构。

（19）工程验收合格率。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

根据泾源县乡村旅游示范点建设项目（一标段）验收报告、泾源县乡村旅游示范点建设项目（二标段）验收报告，本项目验收合格。

（20）完工及时性。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

根据本项目一标段、二标段施工合同及验收报告，两个标段的建设内容在合同期限内建设完成，并组织验收。

（21）成本节约率。指标分值 5 分，评价得分 5 分。

本项目还未开展竣工结算审核，根据一标段、二标段施工合同，工程造价合计为 1250.93 万元，未超过项目概算总投资。

#### 4. 项目效益情况分析

（22）完善泾河源镇乡村旅游服务功能。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

本项目的建设，通过改造沿线民居外墙，泾河源镇牌坊维修亮化，建设假日休闲营地并配套建设休闲娱乐服务设施等，完善了旅游服务带公共服务设施，提升了泾河源镇乡村旅游服务功能，带给游客更好的体验感。

（23）完善旅游基础设施建设。指标分值 7 分，评价得分 7 分。

本项目通过建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系

统，提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统，提升改造冶家村农家乐村内共享街区空间，修建植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等，在冶家村烧烤营地东南角，新建一处旅游卫生间，进一步完善了泾源县基础设施建设，提升了泾源县旅游形象。

（24）形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量。指标分值6分，评价得分6分。

乡村旅游是泾源县旅游产业发展的核心吸引物，是推进乡村振兴，深化旅游+战略的重要路径。泾源县乡村旅游示范点项目的建设，极大地完善泾河源镇乡村旅游服务功能，提升泾源县旅游品位，进一步完善旅游基础设施建设，形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，对提高泾源县旅游质量有着极为重要的意义。

（25）群众满意度。指标分值5分，评价得分5分。

评价小组对泾源县乡村旅游示范点建设项目开展满意度调查，实际收回有效问卷42份，其中，非常满意35份，比较满意6份，一般满意1份，比较不满意0份，非常不满意0份。

满意度 =  $( 35*100%+6*80%+1*60%+0*30%+0*0% ) / 42*100%=96.19%$ 。根据评分标准，该指标得满分5分。

#### **四、综合评价结果结论和取得的效益**

根据已建立的评价指标体系及标准，通过数据采集、现场核查、访谈等方式对泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程、泾源县第二中学建设项目、泾源县乡村旅游示范点建设项目进行客观评价，得出项目评分及综合评分，（详见表 4-1 至 4-4 以及附件 1 至附件 3），综合评级为“优”。

表 4-1：泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程绩效评价得分表

一级指标	指标分值	指标得分	得分率
决策	15	13.5	90%
过程	25	22.22	88.88%
产出	35	35	100%
效益	25	25	100%
合计	100	95.72	95.72%

泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程的建设，在原旧水泥混凝土公路上加铺沥青混凝土公路，修整道路边沟，满足排水需求，加宽加厚路基，使得居民出行更加便捷，有利于带动当地运输业发展，助力乡村振兴。项目的建设充分考虑了当地人口数量、生产生活需求，改建道路的数量和规模能够满足当地大多数群众的出行需求，满足企业公路运输需求，在长时间内能满足当地群众对公路交通的需求。

表 4-2：泾源县第二中学建设项目绩效评价得分表

一级指标	指标分值	指标得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	25	23.48	93.92%
产出	35	30.5	87.14%

一级指标	指标分值	指标得分	得分率
效益	25	25	100%
合计	100	91.98	91.98%

泾源县第二中学建设项目建成后，可扩大学校的办学规模，有利于泾源县广大群众生活水平的提高，不断提升泾源县的入学率，能够促进地方教育发展与改革，促进地方教育设施水平的提高，优化教育资源配置。

表 4-3: 泾源县乡村旅游示范点建设项目绩效评价得分表

一级指标	指标分值	指标得分	得分率
决策	15	14	93.33%
过程	25	24.82	99.28%
产出	35	35	100%
效益	25	25	100%
合计	100	98.82	98.82%

泾源县乡村旅游示范点项目的建设，通过改造沿线民居外墙，泾河源镇牌坊维修亮化，建设假日休闲营地并配套建设休闲娱乐服务设施等，完善了旅游服务带公共服务设施，提升了泾河源镇乡村旅游服务功能，带给游客更好的体验感。通过建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统，提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统，提升改造冶家村农家乐村内共享街区空间，修建植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等，在冶家村烧烤营地东南角，新建一处旅游卫生间，进一步完善了泾源县基础设施建设，提升了泾源县旅游形象。

涇源县百万移民致富提升-村级道路基础工程指标评价得分为 95.72 分，涇源县第二中学建设项目指标评价得分为 91.98 分，涇源县乡村旅游示范点建设项目指标评价得分为 98.82 分。

根据 2022 年三个项目的资金量安排，得分权重分别为 56.65%、28.49%、14.86%，指标加权得分及综合得分，如表 4-4 所示：

表 4-4：综合评价得分表

项目名称	指标评价得分	评价资金量 (万元)	权重指标	指标加权得分
涇源县百万移民致富提升-村级道路基础工程	95.72	2585	56.65%	54.23
涇源县第二中学建设项目	91.98	1300	28.49%	26.21
涇源县乡村旅游示范点建设项目	98.82	678	14.86%	14.68
合计	-	4563		95.12

## 五、主要经验及做法、存在的问题和建议

### (一) 主要经验及做法

#### 1. 通过村级道路基础工程建设助力乡村振兴

通过涇源县百万移民致富提升-村级道路基础工程的建设，在原旧水泥混凝土公路上加铺沥青混凝土公路，修整道路边沟，满足排水需求，加宽加厚路基，使得居民出行更加便捷，有利于带动当地运输业发展，助力乡村振兴。

#### 2. 优化教育资源，促进基础教育均衡发展

涇源县第二中学建设项目建成后，可扩大学校的办学规模，有利于涇源县广大群众生活水平的提高，不断提升涇源县的入学率，能够促进地方教育发展与改革，使地方教育设施水平的提高，优化教育资源，促进基础教育均衡发展。

### **3. 完善旅游基础设施建设，提高涇源县旅游质量**

涇源县乡村旅游示范点建设项目通过建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统，提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统，提升改造冶家村农家乐村内共享街区空间，修建植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等，在冶家村烧烤营地东南角，新建一处旅游卫生间，进一步完善了涇源县基础设施建设，提升了涇源县旅游形象，形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，对提高涇源县旅游质量有着极为重要的意义。

## **（二）存在的问题**

### **1. 绩效管理体系不够完善，绩效管理意识有待提高**

涇源县交通运输局提供了涇源县百万移民致富提升—村级道路基础工程的绩效目标表，根据年度项目计划设置年度项目目标，并根据年度工作实际情况，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但“时效指标”设置为“项目资金到位率”不合理，应设置为“工程完工及时性”。



涇源县教育体育局提供了第二中学建设项目的绩效目标表，根据每次资金申请情况，编制绩效目标，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但本项目数量指标设置为“本次申请投资 500 万元”“本次申请投资 300 万元”不合理，应根据项目具体建设内容设置为“综合教学楼建设情况”“学生宿舍楼建设情况”等。本项目生态效益指标设置为“推进我县义务教育优质均衡发展”不合理，本项目无明显的生态效益。部分绩效指标不明确，如数量指标设置为“本次申请投资 500 万元”，指标值为“500 万元”不能明确项目建设内容及具体数量。成本指标“涇源县第二中学建设项目资金 500 万元”，指标值为“500 万元”不能体现项目是否节约成本，应设置为“不超过合同及预算金额”。

根据涇源县文化旅游广电局提供的涇源县乡村旅游示范点建设项目支出绩效目标表，根据年度项目计划设置年度项目目标，并根据年度工作实际情况，在绩效目标中设置产出、效益和满意度指标。但项目年度总体目标应和具体指标相区分，根据项目年度工作计划制定总体年度目标。时效指标设置为“资金拨付时效”不合理，应设置为“项目完工及时性”，本项目生态效益不明显。

涇源县百万移民致富提升—村级道路基础工程、涇源县第

二中学建设项目未开展绩效自评。

## **2. 项目档案管理不规范**

根据评价组现场调研，泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程资料中监理资料没有及时归档，整体项目资料未编制成册，归档保存。

### **(三) 有关建议**

#### **1. 提升项目绩效目标和绩效自评管理水平**

一是建议项目单位强化绩效管理意识，加大对单位从事绩效管理工作人员的培训力度，树立绩效理念，强化责任意识，提高绩效管理水平。二是建议项目实施单位及时编报项目预算绩效目标表，需在了解绩效目标基本结构基础上，全面考虑项目年度建设内容，选择合适的评价指标，全面反映年度项目关键的实施内容。三是建议项目实施单位定期开展绩效自评工作，对项目的基本情况、资金使用、绩效指标完成情况、项目实施主要经验和做法，偏离绩效目标的原因和下一步改进措施等进行分析。

#### **2. 落实档案管理制度，加强项目管理**

建议泾源县交通运输局落实档案管理制度，及时整理项目资料，结合工作实际进一步优化流程，提升规范化程度，建立扫描、分类、归档等一系列操作流程，完善了档案管理台账，

强化对项目的监督管理职责。

- 附件：1. 泾源县百万移民致富提升 - 村级道路基础工程  
绩效评价指标评分表
2. 泾源县第二中学建设项目绩效评价指标评分表
3. 泾源县乡村旅游示范点建设项目绩效评价指标  
评分表
4. 满意度调查报告

附件 1：泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程工作底稿

泾源县 2022 年度百万移民致富提升—村级道路基础工程绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2	项目立项符合法律法规、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；（0.4分） ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（0.4分） ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.4分） ④项目符合公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；（0.4分） ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。（0.4分）	《关于印发《泾源县 2022 年统筹整合使用财政涉农资金（年初）实施方案》的通知》	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立得1分，否则不得分； ②审批文件、材料符合相关要求得1分，否则不得分； 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、集体决策得1分，否则不得分。	立项报告及初设批复文件	3
	绩效目标(5分)	绩效目标合理性	2	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项目有绩效目标得0.5分，否则不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分，否则不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得0.5分，否则不得分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得0.5分，否则不得分。	绩效目标表	1.5
		绩效指标明确性	3	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分，否则不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则不得分； ③指标与项目目标任务数或	绩效目标表	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
					计划数相对应，得1分，否则不得分。		
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2	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。	①预算编制经过科学论证得0.5分，否则不得分； ②预算内容与项目内容相匹配得0.5分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制得0.5分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分，否则不得分。	项目概算表	2
		资金分配合理性	3	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。	①预算资金分配依据充分得1.5分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应得1.5分，否则不得分。	初设批复概算	3
小计			15				13.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2	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。	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p> <p>指标得分=资金到位率*2分，此项最高得分2分。</p>	宁财（债）指标〔2022〕393号、153号；宁财（农）指标〔2021〕578号	2
		预算执行率	2	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。	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>指标得分=预算执行率*2分，此项最高得分2分。</p>	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	1.72

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		资金使用合规性	6	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。	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，得2分，否则不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得2分，否则不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得2分，否则不得分； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，则本项不得分。	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	6
	组织实施（15分）	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况，检查项目的用地、勘察、设计、环评等内容是否通过有关部门的批准及审查。	①已制定或具有相应的财务和业务、档案等管理制度得1.5分，否则不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得1.5分，否则不得分。	《泾源县交通局财务管理制度》 《泾源县交通局合同管理制度》 《泾源县交通局建设项目管理制度》 《泾源县交通局预算管理制度》 《泾源县交通局资产管理制度》 《泾源县交通运输局采购管理制度》 《泾源	3



一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
						县交通运输局内部控制制度》等	
		制度执行有效性	5	项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分，否则不得分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分，否则不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得2分，否则不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分，否则不得分。	项目实施相关材料	5
		监督管理有效性	3	项目实施过程中是否按照相关管理规定进行项目监督管理，用以反映和考核项目监督管理的执行情况。	①项目单位对本项目实施监督考核得1.5分，否则不得分； ②项目单位对本项目开展绩效自评得1.5分，否则不得分。	验收报告、绩效自评报告	1.5
		档案资料保存规范性	4	项目实施过程中档案管理是否完整、及时归档。	项目实施单位所有档案资料及时归档并保存完整得4分，每发现一处资料保存不规范扣0.5分，扣完为止。	项目相关档案材料	3
小计			25				22.22

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
产出 (35分)	产出数量 (10分)	改建村级公路里程	10	考核泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程是否按照批复里程数建设完成。	按照初设或合同公里数建设完成得满分，否则按照比例得分。	《试验检测报告》	10
	产出质量 (10分)	工程验收合格率	10	考核泾源县百万移民致富提升-村级道路基础工程是否验收合格。	综合得分=工程验收合格率*10。	《试验检测报告》	10
	产出时效 (7分)	完工及时性	7	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	按照合同约定期限建设完成得满分，否则不得分。	《试验检测报告》	7
	产出成本 (8分)	成本节约率	8	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]*100% 不超过预算资金。	项目施工合同	8
小计			35				35
效益 (25分)	社会效益 (7分)	使出行更加便捷	7	考核本项目的实施是否有利于居民出行。	项目实施后使居民出行更加便捷得7分，作用一般得4分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7
	可持续影响	工程设计使用年限	7	考核工程使用年限是否满足需求。	工程使用年限≥10年得满分，否则不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	(13分)	适应交通需求年限	6	考核改建的公路在长时间内适应当地的交通需求。	适应交通需求≥90%得满分，否则不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	6
	满意度(5分)	群众满意度	5	考核群众对村级道路基础工程的满意程度。	满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0%，则满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{一般满意数} * 60\% + \text{比较不满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$ 。综合满意度≥90%，得5分；每降低1个百分点，扣0.1分，扣完为止。	满意度问卷。	5
小计			25				25
	合计		100				95.72

附件 2：涇源县第二中学建设项目工作底稿

涇源县 2022 年度第二中学建设项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2	项目立项符合法律法规、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；（0.4分） ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（0.4分） ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.4分） ④项目符合公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；（0.4分） ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。（0.4分）	《自治区党委、政府关于加快新时期教育改革与发展决定》	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>①项目按照规定的程序申请设立得1分，否则不得分；</p> <p>②审批文件、材料符合相关要求得1分，否则不得分；</p> <p>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、集体决策得1分，否则不得分。</p>	<p>《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县第二中学建设项目可行性研究报告〉的批复》（泾审批发〔2021〕141号）；</p> <p>《固原市生态环境局泾源分局文件关于对〈泾源县教育局泾源县第二中学建设项目环境影响报告〉的批复》（泾环发〔2022〕15号）。</p>	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2	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项目有绩效目标得0.5分，否则不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分，否则不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得0.5分，否则不得分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得0.5分，否则不得分。	绩效目标表	1
		绩效指标明确性	3	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分，否则不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则不得分； ③指标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分，否则不得分。	绩效目标表	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2	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。	①预算编制经过科学论证得0.5分，否则不得分； ②预算内容与项目内容相匹配得0.5分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制得0.5分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分，否则不得分。	初设及可研批复	2
		资金分配合理性	3	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。	①预算资金分配依据充分得1.5分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应得1.5分，否则不得分。	文件宁财(债)指标[2022]393号	3
小计			15				13

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目日期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目日期）内预算安排到具体项目的资金。 指标得分=资金到位率*2分，此项最高得分2分。	文件宁财（债）指标〔2022〕393号	2
		预算执行率	2	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%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目日期）内项目实际拨付的资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目日期）内落实到具体项目的资金。 指标得分=预算执行率*2分，此项最高得分2分。	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	1.98
		资金使用合规性	6	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。	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，得2分，否则不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得2分，否则不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得2分，否则不得分； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，则本项不得分。	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	6



一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	组织实施 (15分)	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况，检查项目的用地、勘察、设计、环评等内容是否通过有关部门的批准及审查。	①已制定或具有相应的财务和业务、档案等管理制度得1.5分，否则不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得1.5分，否则不得分。	《预算管理制度》《收入管理制度》《支出管理制度》《现金管理制度》《资产管理制度》《建设项目管理制度》 《合同管理制度》	3
		制度执行有效性	5	项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分，否则不得分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分，否则不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得2分，否则不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分，否则不得分。	项目实施相关材料	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		监督管理有效性	3	项目实施过程中是否按照相关管理规定进行项目监督管理，用以反映和考核项目监督管理的执行情况。	①项目单位对本项目实施监督考核得 1.5 分，否则不得分； ②项目单位对本项目开展绩效自评得 1.5 分，否则不得分。	验收报告、绩效自评报告	1.5
		档案资料保存规范性	4	项目实施过程中档案管理是否完整、及时归档。	项目实施单位所有档案资料及时归档并保存完整得 4 分，每发现一处资料保存不规范扣 0.5 分，扣完为止。	项目相关档案材料	4
小计			25				23.48
产出 (35分)	产出数量 (20分)	综合教学楼完成情况	4	考核综合教学楼是否按照初设批复及合同内容建设完成。	按照初设批复或合同内容建设完成得满分，否则不得分。	监理日志、月报、现场踏勘	4
		教学楼完成情况	4	考核教学楼是否按照初设批复及合同内容建设完成。	按照初设批复或合同内容建设完成得满分，否则不得分。	监理日志、月报、现场踏勘	4
		学生宿舍楼完成情况	4	考核学生宿舍楼是否按照初设批复及合同内容建设完成。	按照初设批复或合同内容建设完成得满分，否则不得分。	监理日志、月报、现场踏勘	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		食堂完成情况	4	考核水冲厕所是否按照初设批复及合同内容建设完成。	按照初设批复或合同内容建设完成得满分，否则不得分。	监理日志、月报、现场踏勘	4
		水冲厕所完成情况	4	考核食堂是否按照初设批复及合同内容建设完成。	按照初设批复或合同内容建设完成得满分，否则不得分。	监理日志、月报、现场踏勘	4
	产出质量（5分）	工程验收合格率	5	考核泾源县第二中学建设项目是否验收合格。	综合得分=工程验收合格率*5。	访谈、监理日志、月报、现场踏勘	2.5
	产出时效（5分）	完工及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	按照合同约定期限建设完成得满分，否则不得分。	访谈、监理日志、月报、现场踏勘	3
	产出成本（5分）	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]*100% 不超过预算资金。	项目施工合同	5
小计			35				30.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
效益 (25分)	社会效益 (14分)	优化教育资源	7	考核项目的实施是否有利于优化泾源县教育资源。	项目的实施对优化教育资源有显著作用得7分，作用一般得4分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7
		有效化解“大班额”现象	7	考核项目的实施是否能有效化解“大班额”现象。	项目的实施对有效化解“大班额”现象有显著作用得7分，作用一般得4分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7
	可持续影响 (6分)	促进基础教育均衡发展	6	考核项目的实施是否有利于促进基础教育均衡发展。	项目的实施对促进基础教育均衡发展有显著作用得6分，作用一般得3分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	6
	满意度 (5分)	群众满意度	5	考核群众对泾源县第二中学建设项目的满意程度。	满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0%，则满意度 $Y=(\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{一般满意数} \times 60\% + \text{比较不满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0\%) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。综合满意度 $\geq 90\%$ ，得5分；每降低1个百分点，扣0.1分，扣完为止。	满意度问卷	5
小计			25				25
合计			100				91.98

附件 3：泾源县乡村旅游示范点建设项目工作底稿

泾源县 2022 年度乡村旅游示范点建设项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2	项目立项符合法律法规、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；（0.4分） ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（0.4分） ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.4分） ④项目符合公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；（0.4分） ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。（0.4分）	《泾源县文化旅游广电局文件关于申请对〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计予以立项〉的报告》（泾文旅广〔2022〕4号）； 《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕28号）。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立得1分，否则不得分； ②审批文件、材料符合相关要求得1分，否则不得分； 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、集体决策得1分，否则不得分。	《泾源县文化旅游广电局文件关于申请对〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计予以立项〉的报告》（泾文旅广〔2022〕4号）； 《泾源县审批服务管理局文件关于〈泾源县乡村旅游示范点建设项目初步设计〉的批复》（泾审批发〔2022〕28号）。	3
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	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	①项目有绩效目标得0.5分，否则不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分，否则不得分； ③项目预期产出效益和效果符	绩效目标表	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
				情况。	合正常的业绩水平得 0.5 分，否则不得分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分，否则不得分。		
		绩效指标明确性	3	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分，否则不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分，否则不得分； ③指标与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分，否则不得分。	绩效目标表	3
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2	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。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分，否则不得分； ②预算内容与项目内容相匹配得 0.5 分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制得 0.5 分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分，否则不得分。	概算表	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		资金分配合理性	3	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。	①预算资金分配依据充分得 1.5 分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应得 1.5 分，否则不得分。	预算指标下达文件	3
小计			15				14
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 指标得分=资金到位率*2分，此项最高得分2分。	预算指标下达文件	2



一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		预算执行率	2	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。	<p>预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。</p> <p>实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。</p> <p>实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>指标得分=预算执行率*2分,此项最高得分2分。</p>	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	1.82
		资金使用合规性	6	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。	<p>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,得2分,否则不得分;</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得2分,否则不得分;</p> <p>③符合项目预算批复或合同规定的用途,得2分,否则不得分;</p> <p>④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,则本项不得分。</p>	预算指标文件、资金拨付与付款凭证	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	组织实施 (15分)	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况，检查项目的用地、勘察、设计、环评等内容是否通过有关部门的批准及审查。	①已制定或具有相应的财务和业务、档案等管理制度得1.5分，否则不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得1.5分，否则不得分。	《财务管理制度》 《项目工作管理制度》	3
制度执行有效性		5	项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分，否则不得分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分，否则不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得2分，否则不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分，否则不得分。	项目实施相关材料	5	
监督管理有效性		3	项目实施过程中是否按照相关管理规定进行项目监督管理，用以反映和考核项目监督管理的	①项目单位对本项目实施监督考核得1.5分，否则不得分； ②项目单位对本项目开展绩效自评得1.5分，否则不得分。	验收报告、绩效自评报告	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
				执行情况。			
		档案资料保存规范性	4	项目实施过程中档案管理是否完整、及时归档。	项目实施单位所有档案资料及时归档并保存完整得4分，每发现一处资料保存不规范扣0.5分，扣完为止。	项目相关档案材料	4
小计			25				24.82
产出 (35分)	产出数量 (20分)	完善旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化	4	考核本项目完善旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化工作情况。	完善县城至泾河源镇泾河桥头20公里旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化得满分，否则不得分。	项目验收报告、现场踏勘	4
		建设假日休闲营地并配套建设休闲娱乐服务设施	4	考核本项目建设假日休闲营地工作情况。	建设假日休闲营地2000平方米，配套建设休闲娱乐服务设施共35套满分，否则不得分。	项目验收报告、现场踏勘	4
		建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统	4	考核旅游标识系统工作情况。	建设乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统共30块得满分，否则不得分。	项目验收报告、现场踏勘	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		提升县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统	4	考核县城游客集散中心功能，完善智能化管理系统工作情况。	提升县城游客集散中心功能面积 333.67 平方米，完善智能化管理系统得满分，否则不得分。	项目验收报告、现场踏勘	4
		提升完善冶家村农家乐及其配套设施	4	考核完善冶家村农家乐及其配套设施工作情况。	①提升改造村内共享街区空间 3800m，含植物绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等基础配套设施得 3 分； ②在冶家村烧烤营地东南角，新建一处旅游卫生间，建筑面积约 90 m <sup>2</sup> 的 2 分。	项目验收报告、现场踏勘	4
	产出质量（5分）	工程验收合格率	5	考核泾源县乡村旅游示范点建设项目是否验收合格。	综合得分=工程验收合格率*5。	项目验收报告	5
	产出时效（5分）	完工及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	按照合同约定期限建设完成得满分，否则不得分。	项目验收报告	5
	产出成本（5分）	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]*100% 不超过预算资金。	施工合同、支付凭证	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
				核项目的成本节约程度。			
小计			35				35
效益 (25分)	社会效益 (14分)	完善泾河源镇乡村旅游服务功能	7	考核项目的建设是否有利于完善泾河源镇乡村旅游服务功能。	项目的实施对完善泾河源镇乡村旅游服务功能有显著作用得7分，作用一般得4分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7
		完善旅游基础设施建设	7	考核项目的建设是否有利于完善旅游基础设施建设。	项目的实施对完善旅游基础设施建设有显著作用得7分，作用一般得4分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	7
	可持续影响 (6分)	形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量	6	考核项目的建设是否有助于形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量。	项目的实施对形成更为合理、高效的乡村旅游服务体系，提高泾源县旅游质量有显著作用得6分，作用一般得3分；作用不明显不得分。	现场调研、项目实施资料、满意度问卷。	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	满意度 (5分)	群众满意度	5	考核群众对泾源县乡村旅游示范点建设项目的满意程度。	满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0%，则满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{一般满意数} * 60\% + \text{比较不满意} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$ 。综合满意度 $\geq 90\%$ ，得 5 分；每降低 1 个百分点，扣 0.1 分，扣完为止。	满意度问卷	5
小计			25				25
合计			100				98.82

## 附件 4：满意度调查报告

# 泾源县 2022 年度泾源县百万移民致富提升 - 村级道路基础工程满意度问卷调查分析报告

本次问卷调研目的主要是了解社会大众对 2022 年度泾源县百万移民致富提升 - 村级道路基础工程的意见建议及满意程度情况。通过随机问卷，统计分析，为项目绩效评价提供基础支持，为更好地保障公共服务向部门单位提供信息反馈。

### 一、调查对象

本次问卷调查对象为泾河源镇、大湾乡、六盘山镇、香水镇、黄花乡、兴盛乡居民。

### 二、调查内容

本次问卷调查以发放线上电子问卷的形式进行。调查内容主要包括基本信息调查、相关服务满意度调查等。

### 三、调查方法

主要采用随机抽样方法进行问卷调查。

### 四、问卷调查时间


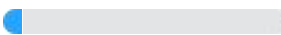
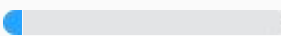
本次调查时间为 2023 年 10 月 17 日 - 2023 年 11 月 30 日。

### 五、问卷发放与回收

本次共发放问卷 30 份，收回线上有效问卷 30 份。

## 六、问卷调查结果

1. 您的身份是？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 周边居民	26	 86.67%
B. 施工人员	0	 0%
C. 项目实施单位工作人员	2	 6.67%
D. 其他	2	 6.67%
本题有效填写人次	30	

2. 您对新修建的村级道路是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	28	 93.33%
B. 比较满意	2	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	30	

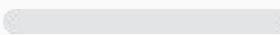
3. 您认为本项目实施是否有效提升道路服务水平？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 是	30	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	30	

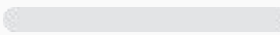
4. 您认为本项目实施是否有效改善沿线群众生产、生活条件？ [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----



A. 是	30	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	30	

5. 您对该项目实施后各方面的整体效果满意吗？[单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	30	 100%
B. 比较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	30	

6. 您对泾源县百万移民致富提升—村级道路基础工程项目有哪些意见建议？[填空题]

# 泾源县 2022 年度第二中学建设项目

## 满意度问卷调查分析报告

本次问卷调研目的主要是了解社会大众对 2022 年度泾源县第二中学建设项目的意见建议及满意程度情况。通过随机问卷，统计分析，为项目绩效评价提供基础支持，为更好地保障公共服务向部门单位提供信息反馈。

### 一、调查对象

本次问卷调查对象泾源县县城居民。

### 二、调查内容

本次问卷调查以发放线上电子问卷的形式进行。调查内容主要包括基本信息调查、相关服务满意度调查等。

### 三、调查方法

主要采用随机抽样方法进行问卷调查。

### 四、问卷调查时间


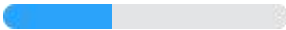
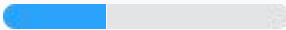
本次调查时间为 2023 年 10 月 17 日 - 2023 年 11 月 30 日。

### 五、问卷发放与回收


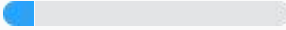

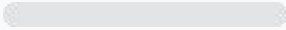
本次共发放问卷 55 份，收回线上有效问卷 55 份。

### 六、问卷调查结果


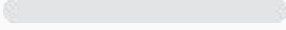
1. 您的身份是？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 学生及家长	7	 12.73%
B. 施工人员	7	 12.73%
C. 项目实施单位工作人员	21	 38.18%
D. 其他	20	 36.36%
本题有效填写人次	55	


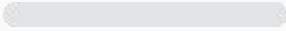
2. 您对新修建的教学楼和综合楼是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	49	 89.09%
B. 比较满意	6	 10.91%
C. 不满意	0	 0%
D. 非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	55	





3. 您对新修建的学生宿舍楼是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 是	55	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	55	

4. 您对新修建的食堂（含浴室）是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 是	55	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	55	

5. 您对新修建的水冲厕所及警务室是否满意？[单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	51	 92.73%
B. 比较满意	4	 7.27%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	55	

6. 您认为本项目实施后是否可以进一步优化教育资源，促进基础教育均衡化？[单选题]

选项	小计	比例
A. 是	54	 98.18%
B. 否	1	 1.82%
本题有效填写人次	55	

7. 您对泾源县第二中学建设项目有哪些意见建议？[填空题]

## 泾源县 2022 年度乡村旅游示范点建设项目

### 满意度问卷调查分析报告

本次问卷调研目的主要是了解社会大众对 2022 年度泾源县乡村旅游示范点建设项目的意见建议及满意程度情况。通过随机问卷，统计分析，为项目绩效评价提供基础支持，为更好地保障公共服务向部门单位提供信息反馈。

### **一、调查对象**

本次问卷调查对象泾源县老龙潭景区、泾河源镇周边游客、居民。

### **二、调查内容**

本次问卷调查以发放线上电子问卷的形式进行。调查内容主要包括基本信息调查、相关服务满意度调查等。

### **三、调查方法**

主要采用随机抽样方法进行问卷调查。

### **四、问卷调查时间**

本次调查时间为 2023 年 10 月 17 日 - 2023 年 11 月 30 日。

### **五、问卷发放与回收**


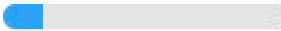

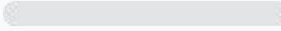
本次共发放问卷 42 份，收回线上有效问卷 42 份。

### **六、问卷调查结果**

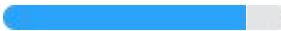
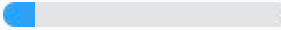
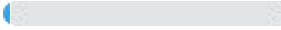
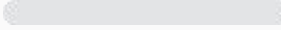
1. 您的身份是？ [单选题]

选项	小计	比例
A. 附近居民	15	 35.71%
B. 施工人员	1	 2.38%
C. 项目实施单位工作人员	15	 35.71%
D. 其他	11	 26.19%
本题有效填写人次	42	

2. 您对县城至泾河源镇泾河桥头 20 公里旅游服务带公共服务设施，改造沿线民居，泾河源镇牌坊维修亮化是否满意？[单选题]



选项	小计	比例
A. 非常满意	35	 83.33%
B. 比较满意	6	 14.29%
C. 一般	1	 2.38%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	42	

3. 您对乡村旅游示范村及老龙潭景区旅游标识系统是否满意？[单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	36	 85.71%
B. 比较满意	5	 11.9%
C. 一般	1	 2.38%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	42	

4. 您对冶家村提升改造村内共享街区空间 3800m，含植物

绿化、硬化铺装、文化小品、休闲座椅、休闲廊架、廊亭等基础配套设施是否满意？[单选题]

选项	小计	比例
A. 非常满意	35	 83.33%
B. 比较满意	5	 11.9%
C. 一般	2	 4.76%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	42	

5. 您觉得本项目实施是否极大地完善泾河源镇乡村旅游服务功能、提升泾源县旅游品位？[单选题]

选项	小计	比例
A. 是	42	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	42	

6. 您觉得本项目实施是否对提高泾源县旅游质量有着极为重要的意义？[单选题]

选项	小计	比例
A. 是	42	 100%
B. 否	0	 0%
本题有效填写人次	42	

7. 您对泾源县乡村旅游示范点建设项目有哪些意见建议？  
[填空题]