

# 2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）

## 绩效评价报告

为加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益和政府部门预算管理水平，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）和《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于贯彻落实豫发〔2019〕10号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10号）等文件精神，河南云域网络科技有限公司受封丘县财政局委托，遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，对封丘县乡村振兴局“2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）”开展绩效评价工作，形成此报告。

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1.项目背景

“要想富，先修路”。交通是巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的最大助推力。习近平总书记提出：

“要把农村公路建好、管好、护好、运营好，消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好

的保障”。在持续加大农村公路资金投入下，封丘县不断创新完善长效管理机制，打造出了一批扶贫产业路、美丽乡村示范路，进一步提升了农村公路的服务水平，带动了全县特色产业发展，为巩固拓展脱贫攻坚成果和实施乡村振兴提供了坚实的交通保障。

为巩固提升脱贫攻坚成果，提升脱贫地区整体发展水平，“十四五”规划提出“实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，接续推进脱贫地区发展”。封丘县目前仍存在部分自然村公路未能进村入户的情况。为促进河南乡村振兴，区域经济发展，改善村民出行条件，封丘县乡村道路建设的重要性和必要性日益凸现。

## **2.项目资金投入和使用情况**

### **（1）项目预算安排**

2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）年初申报预算2,367.65万元，用于支付封丘县19个乡镇道路基础设施建设费用。由于道路建设资金需求量较大，项目资金主要来源于财政扶贫专项资金，根据《关于申请2022年统筹整合财政涉农资金的请示》（封乡振〔2022〕5号）文件，同意道路建设项目资金2,367.65万元的请示。

### **（2）预算执行情况**

经查阅项目财政支付凭证、资金台账等相关资料，2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）资金为2,367.65万元，已于2022年12月底前全部执行，预算执行率为

100%。

### 3.项目实施情况

封丘县2021——2022年共为19个乡镇修建道路基础设施，截至2022年12月底前，所有乡镇均已完成道路建设和验收工作，并将竣工验收合格的道路移交给相应乡镇人民政府和主管部门管理维护。具体道路建设实施情况如下表1-1、1-2所示。

表1-1 封丘县各乡镇水泥路建设完成情况明细表

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
1	封丘县2021-2022年基础设施项目鲁岗镇村内道路	封丘县鲁岗镇人民政府	东马庄水泥路	5,000.00	5,000.00
			罗罗文、邓寨	4,650.00	4,650.00
			兴隆庄、茺刘横	2,620.00	2,620.00
			高产角水泥路	3,000.00	2,942.00
			西蒋寨水泥路	4,500.00	4,500.00
2	2021年封丘县冯村乡西王村等六个村道路建设项目（二次）二标段	封丘县冯村乡人民政府	聂村道路建设	5,000.00	5,000.00
			陈道村道路建设	4,500.00	4,500.00
			西韩丘村道路建设	4,000.00	4,000.00
3	2021年封丘县冯村乡西王村等六个村道路建设项目（二次）一标段	封丘县冯村乡人民政府	西王村道路建设	4,640.00	4,640.00
			永兴村道路建设	3,500.00	3,500.00
			秦淳于村道路建设	1,500.00	1,500.00
4	2021年封丘县王村乡村内道路建设项目（	封丘县王村乡	新修水泥道路	4,995.00	4,492.00

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
	二标段)	人民政府			
5	2021年封丘县王村乡村内道路建设项目 (四标段)		路基路面	5,000.00	5,000.00
6	2021年封丘县王村乡村内道路建设项目 (一标段)		张郭村新修水泥道路	5,000.00	4,874.55
			前马台村新修水泥道路	650.00	650.00
7	2021年赵岗镇南辛兴村、西留固村道路建设项目	封丘县赵岗镇人民政府	南辛兴村	4,700.00	4,674.00
			西留固村	4,400.00	4,389.60
8	2022年陈桥镇基础设施项目 (二次)	封丘县陈桥镇人民政府	陈桥村道路建设	4,750.00	4,750.00
			凤凰台村道路建设	2,700.00	2,700.00
			张杏头村道路建设	5,000.00	5,000.00
			西马庄村道路建设	6,250.00	6,250.00
			西赵寨村道路建设	4,350.00	4,350.00
			下济庙村道路建设	5,000.00	5,000.00
9	2022年封丘县居厢镇道路建设项目	封丘县居厢镇人民政府	冉固村新修水泥道路C25商砼18cm厚	5,000.00	5,000.00
			纪店村新修水泥道路C25商砼18cm厚	2,400.00	2,400.00
			季庄村新修水泥道路C25商砼18cm厚	4,000.00	4,000.00
10	2022年乡村振兴局道	封丘县	三里庄道路建	4,500.00	4,500.00

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
	路建设(第一批)一标段	乡村振兴局	设		
			前赵村水泥道路	3,600.00	3,600.00
			王王村水泥道路	6,300.00	6,300.00
			西洪村水泥道路	900.00	900.00
11	2021年封丘县陈固镇后李湾村基础设施建设综合项目	封丘县陈固镇人民政府	水泥路面	3,986.95	3,986.95
12	2021年封丘县城关乡道路建设项目2标段(2021年城关乡姜庄村、北崔庄道路建设项目)	封丘县城关乡人民政府	姜庄村新修水泥路	5,000.00	4,979.50
			北崔村新修水泥路	5,000.00	5,000.00
13	2021年封丘县城关乡道路建设项目1标段(2021年城关乡一标段路娄堤、王楼村道路建设项目)	封丘县城关乡人民政府	新修水泥路	7,100.00	6,862.27
14	封丘县黄德镇2021-2022年基础设施道路工程项目(2022年黄德镇道路建设项目)	封丘县乡村振兴局	演马村水泥路	4,000.00	4,000.00
			小街村水泥路	4,000.00	4,000.00
			小石桥村水泥路	5,500.00	5,500.00
			王小庄村水泥路	6,000.00	6,000.00
15	2021年封丘县潘店镇建设项目三标段	封丘县潘店镇人民政府	新建车营村C25商砼厚18公分	4,500.00	4,500.00
			新建三合营村C25商砼厚18公分	1,500.00	1,500.00
			程马牧村C25商砼厚18公分	2,500.00	2,500.00

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
16	2021年封丘县潘店镇道路建设项目二标段		新修水泥路	8,350.00	8,350.00
17	2021年封丘县潘店镇道路建设项目一标段		前石寨村	3,500.00	3,500.00
			张马牧村	4,000.00	4,000.00
18	2021年封丘县尹岗镇东赵岗等6村道路建设项目	封丘县尹岗镇人民政府	东赵岗村道路建设	1,700.00	1,700.00
			刘岗村道路建设	3,300.00	3,143.00
			彭庄村道路建设	1,800.00	1,768.00
			前王村道路建设	1,200.00	1,200.00
			王李寨村道路建设	1,500.00	1,500.00
			张王庄村道路建设	350.00	350.00
19	2022年封丘县赵岗镇赵庄村、孙村、庞村、李湾村道路建设项目	封丘县赵岗镇人民政府	赵庄村	5,000.00	5,000.00
			孙村	5,000.00	5,000.00
			庞村	3,800.00	3,800.00
			李湾村	2,000.00	2,000.00
合计				<b>212,991.95</b>	<b>211,821.87</b>

表1-2 封丘县各乡镇沥青路面积建设完成情况明细表

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
1	封丘县2021-2022年基础设施项目鲁岗镇村内道路	封丘县鲁岗镇人民政府	齐寨村柏油路	11,000.00	11,000.00
2	2022年乡村振兴局道路建设(第一批)一	封丘县乡村振兴	西洪村柏油道路	1,640.00	1,640.00

序号	项目名称	项目单位	项目建设内容	计划完成情况 (m <sup>2</sup> )	实际完成情况 (m <sup>2</sup> )
	标段	兴局			
3	2021年封丘县陈固镇后李湾村基础设施建设综合项目	封丘县陈固镇人民政府	柏油路面	6,100.00	6,100.00
4	2021年封丘县城关乡道路建设项目1标段 (2021年城关乡一标段路娄堤、王楼村道路建设项目)	封丘县城关乡人民政府	新修沥青路	3,400.00	3,425.40
5	封丘县黄德镇2021-2022年基础设施道路工程项目 (2022年黄德镇道路建设项目)	封丘县乡村振兴局	叶寨村沥青路	7,200.00	7,200.00
合计				<b>29,340.00</b>	<b>29,365.40</b>

## (二) 项目绩效目标

本次评价项目绩效目标为完成各乡镇 3-5 米宽水泥道路 197304.17 平方米的建设工作，项目实施后，将进一步改善人口出行问题，极大地促进当地交通状况和居住环境，不断提高生活水平。具体项目绩效目标表见表 1-3。

**表 1-3 绩效目标申报表**

(2022 年度)

项目名称	2022年乡村振兴局道路建设项目一批一标段	项目负责人及电话	刘艳萍0373-6365208
主管部门	封丘县乡村振兴局	实施单位	封丘县乡村振兴局
资金情况 (万元)	年度资金总额	2,367.65	
	其中：财政拨款	2,367.65	

	其他资金			
总体目标	年度目标			
	1、新修水泥道路212,991.95平方米，C25商砼，厚18CM；沥青路面29,340平方米 2、进一步改善贫困群众出行问题，群众满意			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	新增村硬化路面积（平方米）	212,991.95
			新增村沥青路面积（平方米）	29,340
		成本指标	水泥道路建设造价（元）	120/平方米
			沥青道路建设造价（元）	70/平方米
		质量指标	项目（工程）验收合格率	100%
		时效指标	项目（工程）完成及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	受益人口数（人）	424,453
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

本次绩效评价的目的旨在掌握 2022 年封丘县基础设施建设项目（基础股）的实施和资金使用情况，全面反映项目的实际产出和效果，并根据绩效评价中发现的问题，深入分析原因，总结经验做法，提出改进措施和建议，为财政部门加强财政支出管理，强化支出责任，科学配置资



源，优化财政支出结构，提高财政资金使用的经济性、效益性和效率性提供决策参考。

## **2.评价对象**

本次绩效评价对象为封丘县乡村振兴局“2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）”。

## **3.评价范围**

本次绩效评价资金范围：财政资金总额2,367.65万元。

本次绩效评价时间范围：2022年1月1日至2022年12月31日。

### **（二）评价标准**

本次绩效评价根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件的要求，结合绩效评价的基本原则，以结果为导向，重点围绕财政资金支出项目的预算编制、执行情况、产出情况、效益情况及满意度等方面设计指标体系，综合考察2022年度封丘县基础设施建设项目（基础股）取得的绩效。

绩效评价组根据项目评价需要将评价指标细分为3级，其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标23个。指标数据主要来源于政策文件、基础数据采集表、财务报表、访谈、现场核查、问卷调查等。

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，绩效评价结

果实行百分制、四级分类，总分值为100分。其中决策指标（15分），过程指标（25分），产出指标（30分），效益指标（30分）。绩效评级分优、良、中、差。评价得分90（含）-100分的，绩效评级为优；得分在80（含）-90分的，绩效评级为良；得分在60（含）-80分的，绩效评级为中；得分在60分以下的，绩效评级为差。

### **（三）绩效评价原则、评价方法**

#### **1.评价原则**

本次绩效评价坚持科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，分别依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，全面系统分析财政专项资金从立项决策、过程管理、成果产出和实施效果，综合考察财政专项资金实施绩效。

#### **2.评价方法**

本次绩效评价根据项目实际情况，采用定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用成本效益分析法、因素分析法、调查分析法、现场察验法、公众评判法等方法，确保评价的科学性与有效性。

此外，对项目相关实施内容进行现场核查，包括对相关资料的查阅、访谈走访、实地勘察等方式，对相关资料和数据进行核实，对相关实施过程中涉及的流程进行规范性检验。

### **三、综合评价情况及评价结论**

#### **（一）整体评价结论**

整体来看，2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）立项依据充分，立项程序较为规范；实施过程中各部门职责划分清晰、制度执行基本有效，资金拨付及时足额到位；通过项目实施，按照工作计划完成19个乡镇道路建设任务，进一步改善出行问题，对促进农村地区经济发展、提高农民生活水平具有积极影响，巩固了脱贫攻坚成果。

但是从评价组深入调研分析来看，项目目前存在以下问题：1.项目绩效支出导向不足，绩效管理工作需进一步加强；2.项目管护管理工作不到位，道路管理工作需进一步加强。

#### **（二）得分与绩效等级**

2022年封丘县基础设施建设项目（基础股）的绩效评价指标体系的构建遵循《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）提出的项目支出绩效评价框架体系，在此基础上，结合绩效评价实务经验，将关注重点集中于产出和效益，并增加了对项目影响力因素的考核。权重的设置参考《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）。评价组根据对项目文档资料的梳理、归纳、分析，并结合实地

调研结果，以“科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关”为原则完成了项目绩效评分。根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）的规定，该项目评价得分为90.48分，绩效等级为“优”。具体各指标得分如下表3-1。

表 3-1 绩效评价得分情况

指标	权重分	指标得分	得分率
A 决策	15.00	12.40	82.67%
B 过程	25.00	23.80	95.20%
C 产出	30.00	26.78	89.27%
D 效益	30.00	27.50	92.50%
合计	<b>100.00</b>	<b>90.48</b>	<b>90.48%</b>

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

决策类指标共3个二级指标，5个三级指标，权重分值共15.00分，实际得分12.40分，得分率82.67%。该项目立项依据充分、立项程序规范，在申报项目过程中主管部门设置了较为合理的绩效目标。但项目绩效目标设置和预算编制工作需进一步加强。

##### （二）项目过程情况

过程类指标共2个二级指标，7个三级指标，权重分值共25.00分，实际得分23.80分，得分率95.20%。该项目过程类指标整体完成情况较好，资金管理水平较高，资金及时

到位并执行，资金使用符合程序要求，资金管理制度健全；项目组织实施较为有效，项目具有健全的业务管理制度，且制度执行有效，绩效管理较为规范。

### **（三）项目产出情况**

产出类指标共4个二级指标，5个三级指标，权重分值共30.00分，实际得分26.78分，得分率89.27%。该项目产出类指标基本完成，新增道路面积与计划增加道路数量基本一致；道路验收合格，能够满足各乡镇群众基本出行；预算成本控制在计划范围内。但个别路段项目未在合同约定期限内完工，项目实施时间安排方面需进一步合理化。

### **（四）项目效益情况**

效益类指标共3个二级指标，3个三级指标，权重分值共30.00分，实际得分27.75分，得分率92.50%。该项目产生了良好的效益影响，通过对各乡镇道路建设，有效提高了群众出行便捷程度，受益人对项目实施整体较为满意。

## **五、存在的问题**

### **（一）项目绩效支出导向不足，绩效管理工需进一步加强**

围绕项目绩效管理，项目单位填报了绩效目标申报表、绩效运行监控表、绩效目标自评表，并提供了绩效运行监控报告和绩效自评总结报告，但对应绩效材料质量需进一步加强。一是项目绩效目标表纸质材料与一体化系统中填报目标表内容不一致，绩效目标的约束和导向作用未

形成。从纸质绩效目标申报表来看，两个成本指标内容一样，但指标值却不相同，指标设置不清晰。二是项目监控报告和自评报告内容流于形式，内容分析不具体。

## **（二）项目管护管理工作不到位，道路管理工作需进一步加强**

项目竣工验收完成后，建设工程管护责任移交至对应乡镇人民政府，人民政府出具《2021年度统筹整合项目竣工工程管护责任书》，承诺建立管护队伍，落实管护责任，由各个乡村组织成立检查小组，对乡村道路建设管护进行检查并形成问题整改台账，经评价组审阅相关资料，项目单位提供《基础设施扶贫资产项目工程管护制度》中提出奖惩制度，但项目单位未提供相应奖惩，道路管理工作需进一步加强。

## **六、有关建议**

### **（一）强化绩效管理意识，加强全过程绩效管理工作**

项目主管部门要牢固树立全过程绩效管理意识，提升项目绩效管理水平。一是注重绩效目标管理，发挥绩效目标的约束和导向作用。绩效目标管理是全过程绩效管理的核心，项目主管单位要围绕项目实施内容，明确细化项目指标体系，提高目标管理能力；二是扎实开展绩效运行监控和绩效自评，确保通过全过程绩效挂历提升项目开展质量。

### **（二）落实道路管护制度，压实各乡镇道路管理责任**

道路管理工作对群众的生活和工作有着重要的意义，加强道路养护管理有利于保证道路运行顺利，增加道路使用寿命。一是压实管护责任。各乡镇政府年初要明确道路管护养护目标，做到职责明确、目标鲜明、措施到位。二是抓实村道管护。各乡村道路管护队伍，重视道路日常巡查养护工作，压实道路管护责任。三是严格监督考核。严格按照道路管护制度进行工作考核，落实工程管护奖惩兑现制度。

## **七、其他需要说明的问题**

无