

伊川县人民医院信息化建设及设备购置 项目

专项债券项目资金绩效评价报告



目录

项目资金绩效评价总览表	1
一、基本情况	3
(一) 项目立项背景及目的、项目主要内容	3
(二) 资金投入计划和使用情况、项目实施情况	6
(三) 项目组织管理	10
(四) 项目绩效目标	12
二、绩效评价结论	14
(一) 评价总体情况	14
(二) 总体得分及评级	15
三、主要成效及经验	15
四、存在问题和原因分析	16
五、改进建议	17
六、其他需要说明的问题	19
附件一：绩效评价工作开展情况	23
附件二：绩效评价指标分析	38
附件三：项目绩效评价指标体系评分表	49
附件四：绩效评价问题清单	58

伊川县人民医院信息化建设及设备购置

项目专项债券项目绩效评价报告

项目资金绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况				
项目名称：伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目专项债券项目				
项目资产登记管理单位：伊川县人民医院				
2024 年度预算资金安排				
其中：	当年发行专项债券 4800 万元	上年结转债券资金 0 万元		
当年实际支出：	38 万元（预算执行率 0.79%）			
二、项目绩效目标				
<p>(一) 绩效目标</p> <p>目标为建设以伊川县人民医院为主体，伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院互联互通的医共体和智慧卫建建设，以及伊川县人民医院全数字直线加速器、数字化减影血管造影系统（DSA）等医疗设备购置。</p>				
<p>(二) 主要指标</p> <p>医共体、医联体台 1 套，全数字直线加速器 1 套，数字化减影血管造影系统（DSA）1 套，高端彩色超声多普勒诊断系统 4 台，胃肠镜工作系统 1 套，神经内镜系统 1 套，血液透析机 20 台，血滤机 10 台，无创呼吸机 4 台。工程竣工验收合格率=100%，设备正常使用率=100%，项目总投资≤9775.55 万元，收支平衡实现年度收支平衡和总体平衡，有效提升人员就业增长率，对当地经济拉动性有效改善，节有效约降耗有效改善对本行业未来可持续发展的影响，运营年限≥15 年，就诊群众满意度≥95%。</p>				
三、实施成效				
项目暂未进入运营期，暂未产生运营收入，目前建设期项目实施成效为施工公司、监理公司、咨询公司带来经济收入，间接产生了税收收入，带来了间接经济效益，带动了项目周围区域的人员就业，同时通过本项目的实施，能够解决伊川县县域医共体建设的支撑问题，促进县域卫生健康领域的管理及监管，保障伊川县居民健康的同时，提高全县居民的生产力，是对伊川县经济可持续增长的保障，项目社会效益显著。				
四、主要问题及有关建议				
<p>(一) 主要问题</p> <p>1、施工进度缓慢。2、专项债券资金使用程序不够规范。3、专项债资金使用率偏低，存在闲置现象。4、本项目财政配套资金未完全到位”。5、本项目 2024 年底未进行绩效自评价。</p>				

(二) 有关建议

1、项目单位在项目前期进行策划时，应提高决策的科学性和准确性。加强施工管理，制定施工计划，严格按照计划施工，加强人员培训，规范日志记录，尽快办理项目建设开工许可证，以规范建筑市场，保证建筑工程质量和建筑安全生产。

2、项目单位严格执行债券资金管理的相关规定，做到“专账核算”，规范核算。加快推进专项债券资金使用进度，及时按计划形成工程量，加快推进项目建设进度，避免资金长期趴账问题，提高资金使用效益。严格按照合同要求，保证工程进度款项的及时支付。

3、加强预算绩效目标管理，提升绩效指标完整性、合理性和科学性。根据政策文件要求开展绩效评价工作。

五、评分得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率
决策	30	24.6	82.00%
管理	30	26	86.67%
产出	20	15	75.00%
效益	20	20	100.00%
合计	100	85.6	85.60%

绩效评价得分：85.6 评价结果等级：良

一、基本情况

（一）项目立项背景及目的、项目主要内容

1.项目立项背景

（一）立项背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实国家、省、市关于深化医药卫生体制改革部署和深入落实健康中国精神，坚持以人民健康为中心，坚持“保基本、强基层、建机制”原则，通过开展县域医疗中心建设，优化整合医疗卫生资源，不断完善管理模式、提升医院医疗卫生服务质量和技术水平，构建分级诊疗、合理诊治和有序就医的新秩序，着力增强群众的健康获得感、幸福感和安全感。为进一步深化医药卫生体制改革，优化医疗资源配置，完善医疗服务体系，提升基层服务能力，满足群众健康需求。

河南省人民政府办公厅《关于加快推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》（豫政办〔2020〕9号），提出2020年在全省推进医共体建设，国家和我省确定的试点县（市）取得实质性成效，力争县域就诊率达到90%、县域内基层就诊率达65%左右。

推进医疗共同体建设，是提高基层医疗服务能力的关键。《指导意见》从重塑服务体系、创新体制机制、提升服务效能、完善支持政策等四个方面安排部署工作任务。其中，在重塑服务体系方面，《指导意见》指出，根据县域内医疗

卫生资源结构和布局，组建 1 至 3 个由县级公立医疗机构牵头，其他县级医疗机构、乡镇卫生院、社区卫生服务中心为成员单位的医共体。加强县域信息化建设，建立远程会诊、远程心电、远程影像、检查检验、病理诊断和消毒供应等中心，推动实现基层检查、上级诊断，推进县域内检查检验结果互认。

在提升服务效能方面，为激发乡镇卫生院运行活力，《指导意见》明确提出，在当年医疗服务收入扣除成本和提取各项基金后的结余中，可提取 60%以上用于增发奖励性绩效工资，可在奖励性绩效工资中设立全科医生岗位津贴、加班值班夜班补助、下乡补助、有毒有害补助等子项目。为巩固村卫生室阵地，2020 年将不低于 45%的基本公共卫生服务任务交由村卫生室承担，2021 年起提高到 50%，并依据考核结果给予相应的补助。为落实《指导意见》（豫政办〔2020〕9 号）的相关要求，特提出本项目建设。

根据国家卫生健康委、国家中医药局印发了《关于推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的通知》（国卫基层函〔2019〕121 号）、《河南省卫生健康委员会等八部门关于印发河南省推进县域医疗中心建设指导意见的通知》（豫卫发〔2019〕1 号）、河南省人民政府办公厅《关于加快推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》（豫政办〔2020〕9 号）等文件要求，结合伊川县医疗机构的业务特

点和发展趋势，以尽快建立符合各级政府要求的、覆盖广泛的医院信息化体系，提升医院的服务效率和水平，满足医院管理层、各职能科室的科学化、精细化的管理需要，满足医院各临床科室和后勤保障部门的规范化、均质化的业务需要，满足人民群众日益增长的医疗卫生服务需要，特提出伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目，并向伊川县发展和改革委员会递交了《关于呈报伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的请示》。2022年6月17日，伊川县发展和改革委员会出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的批复》（伊发改审批〔2022〕74号），同意该项目实施。

2.项目立项目的

(1) 本项目的建设将进一步完善伊川县县域医疗卫生服务体系，加快提升基层医疗卫生服务能力，推动构建分级诊疗、合理诊治和有序就医新秩序。同时，将逐步完善伊川县区域一体、上下联动、信息互通的新型基层医疗卫生服务体系，建立基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗新模式。

(2) 本项目将以“区域示范项目、国内优秀项目”为发展目标，对本区域医疗服务起到带头作用，进一步提升本区域医疗服务水平，为伊川县医疗卫生工作的顺利开展与深入推行做出应有的贡献，社会效益显著。

(3) 健康是人类的基本人权、社会发展的最终目标，也是促进经济发展的基石之一。投资于健康不但可以降低疾病发病率和死亡率，还可以获得积极的经济收益。本项目的建设，能够解决县域医共体建设的支撑问题，促进县域卫生健康领域的管理及监管，保障伊川县居民健康的同时，提高全县居民的生产力，是对伊川县经济可持续增长的保障。

3.项目主要内容

项目建设以伊川县人民医院为主体，伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院互联互通的医共体和智慧卫建设，以及伊川县人民医院全数字直线加速器、数字化减影血管造影系统（DSA）等医疗设备购置。

（二）资金投入计划和使用情况、项目实施情况

1.资金筹措计划

本项目总投资 9775.55 万元，拟申请债券资金 7000.00 万元，财政资金安排 2775.55 万元。

2.项目建设投资计划

本项目根据计划建设进度的资金需求，资金到位计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	2024 年度	合计
1	财政投入	2775.55	2775.55
2	专项债资金	7000.00	7000.00
	合计	9775.55	9775.55

3.资金投入情况

截至 2024 年 12 月 31 日，共收到专项债券资金 4800 万元，其中 2024 年 7 月 16 日到位 4800 万元。本项目拟申请债券资金 7000.00 万元，专项债券资金差额 2200.00 万元未全部到位，财政配套资金暂未到位。

资金下达及到位情况统计表

日期	金额	资金来源
2024-07-16	4800 万元	2024 年河南省专项债券二十二期（社会事业专项债）

4.资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本项目共支出工程款 38 万元。2024 年 10 月 31 日向东软集团股份有限公司支付工程款 38 万元。

5.项目实施情况

截止 2024 年 12 月 31 日，本项目全民健康信息平台第 1 批硬件配套项目（一标段）完成合同规定的所有设备包括配套产品的到货验收工作。包括：服务器、超融合一体机、交换机、计算节点等设备。各类设备已全部上架并调试完成，运行期间设备/产品稳定，情况良好，基础平台已搭建完成，可以开始部署使用。全民健康信息平台第 1 批硬件配套项目（二标段）完成各乡镇卫生所及医院的设备，15 台 VPN 接入设备和接入交换机到货安装。完成 47 套电脑到货验收，包括显示器、主机、操作系统，其中 5 套已安装吕店镇卫生

院。伊川县全民健康信息平台暨医共体信息系统建设项目为卫健委各楼层到货安装机柜、安全网关、交换机等设备。会议室设备包括：音箱、无线话筒、投影仪、大屏等和基层监控、单兵设备、执法记录仪等设备完成安装调试工作以及卫健委大楼内网改造。软件部分按照合同清单基本全部完成软件功能开发工作，软件系统已部署到大数据云平台，基本具备使用条件。

基于以上基础平台以及信息化设备到货调试后，医共体成员单位信息系统提升项目（一标段）按要求上线了伊川县中医院信息管理系统（HIS）、伊川县中医院电子病历信息系统（EMR）、伊川县中医院临床路径系统、伊川县中医院实验室信息管理系统、伊川县中医院医学影像系统（PACS）、伊川县中医院传染病管理系统、伊川县中医院初级临床决策、伊川县中医院手麻系统、伊川县中医院血液透析系统、伊川县中医院闭环、伊川县中医院处方扫码、伊川县中医院智慧医院患者端、伊川县妇幼保健院实验室信息管理系统、伊川县妇幼保健院智慧医院患者端、伊川县妇幼保健院处方扫码付等系统，通过给用户培训系统已开始试运行。伊川县妇幼保健院医院信息管理系统（HIS）、伊川县妇幼保健院电子病历信息系统（EMR）、伊川县妇幼保健院临床路径系统、伊川县妇幼保健院医学影像（PACS）等系统已完成前期部署准备工作，系统已开始逐步上线中。

医共体成员单位信息系统提升项目（二标段）对整体基础设施设备以及信息化方面提供运维支撑能力，统筹规划各医院到机房网络建设和 IP 选址。共建立了 15 个乡镇卫生院的数据中心和网络建设并负责日常对存储、计算、网络等资源运行进行巡检。支撑各医院的技术咨询工作对故障和突发事件进行应急处理。

本项目按合同规定完成了部分建设工作，搭建基础服务平台，机房信息化设备上架使用，卫健委以及各乡镇卫生所医院专用设备到货和部分软件产品部署使用，目前整体建设进度达到 78%。

本项目由河南基正信息工程咨询监理有限公司作为项目监理单位按照合同及招投标文件履行监理责任，全过程指导监督项目实施。完成项目《监理规划》《监理细则》等前期文件的编写。

项目公开招标情况

项目	招标编号	中标单位	中标时间
伊川县卫生健康委员会全民健康信息平台第 1 批配套硬件项目(1 标段计算存储云平台拓展建设)	伊政分采【2022】171 号	中国联合网络通信有限公司洛阳市分公司	2023.3.1
伊川县卫生健康委员会全民健康信息平台第 1 批配套硬件项目（二次）	伊政分采【2022】171 号	河南新乐华网络科技有限公司	2022.12.14
伊川县卫生健康委员会伊川县全民健康信息平台县医共体成员单位信息系统提升项目（一标段）	伊政分采【2022】170 号	东软集团股份有限公司	2023.01.09
伊川县卫生健康委员会伊川县全民健康信息平台县医共	伊政分采【2022】170 号	华瑞指数云（河南）科技有限公司	2023.01.09

体成员单位信息系统提升 项目（二标段）			
伊川县卫生健康委员会伊川 县全民健康信息平台暨医共 体信息系统建设项目	伊政分采 【2022】170号	中国联合网络通信有限公 司洛阳市分公司	2022.12.14

（三）项目组织管理

1.项目政策决策程序

2022年6月，伊川县人民医院提出伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目建设事项。伊川县人民医院负责具体项目的执行，2022年6月，制定了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》、《专项债券项目事前绩效评估报告》，同时委托第三方机构出具了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告》、《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项评价报告》、《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目法律意见书》。2022年6月17日，伊川县发展和改革委员会出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的批复》（伊发改审批〔2022〕74号），原则同意《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告》。

2.项目前期准备

伊川县人民医院成立项目管理工作领导小组，制定了人员组成及工作机制。项目领导小组负责对项目工作的推进，并进行了详细分工，定期召开会议及时研究化解项目推进过

程中面临的困难和问题。

本项目前期进行了比较充分的准备工作，2022年6月委托北京中建政研信息咨询中心进行项目可行性研究，并出具了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告》。编制了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》，以保障项目工程竣工后可以按计划运营，获取收益。

北京中建政研信息咨询中心对项目事前绩效进行了评估，形成了《专项债券项目事前绩效评估报告》，同时委托北京政德会计师事务所（普通合伙）进行项目收益与融资自求平衡分析，出具了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项评价报告》。

委托河南方邦律师事务所出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目法律意见书》，2022年6月17日，伊川县发展和改革委员会出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的批复》（伊发改审批〔2022〕74号）。

综上所述，本项目前期准备充足，组织严谨，有利于全面提升项目工作效率及质量，从而保障项目的安全开展及完成。

3. 相关管理制度建设情况

本项目单位的制度较为健全，程序规范，对于整个项目

制定有《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目管理制度》，制定了《施工组织设计管理规定》、《工程项目勘察、设计管理办法》、《工程项目施工管理办法》、《工程项目技术管理办法》、《工程项目质量管理办法》、《项目工程调试管理办法》、《工程档案管理办法》、《工程项目质量奖惩管理规定》、《工程项目进度考核管理办法》，项目工程管理制度健全，财务方面亦制定有《财务管理制度》，以加强项目财务资金管理与控制。

（四）项目绩效目标

根据 2022 年 6 月 17 日，伊川县发展和改革委员会出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的批复》（伊发改审批〔2022〕74 号），目标为以伊川县人民医院为主体，伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院互联互通的医共体和智慧卫建建设，以及伊川县人民医院全数字直线加速器、数字化减影血管造影系统（DSA）等医疗设备购置。

2024 年按实施方案的计划完成施工建设，项目在债券存续期内实现年度收支平衡和总体平衡。其具体绩效目标表如下图所示：

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	指标 1：医共体、医联体平	1 套

			指标 2: 全数字直线加速器	1 套
			指标 3: 数字化减影血管造影系统 (DSA)	1 套
			指标 4: 高端彩色超声多普勒诊断系统	4 台
			指标 5: 胃肠镜工作系统	1 套
			指标 6: 神经内镜系统	1 套
			指标 7: 血液透析机	20 台
			指标 8: 血滤机	10 台
			指标 9: 无创呼吸机	4 台
		质量指标	指标 1: 工程验收合格率	100%
	时效指标		指标 1: 债券发行后年度使用率	100%
			指标 2: 竣工时间	2023 年 12 月
	成本指标		指标 1: 总投资	9775.55 万元
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 项目可持续收益年限	15
		社会效益指标	指标 2: 债券存续期内项目净收益	14311.43 万元
		生态效益指标	指标 1: 解决群众就医难的问题	是
		可持续影响指标	指标 1: 大气污染防治治理合格	合格
			指标 1: 影响环境可持续发展	不存在
			指标 2: 项目持续发挥作用的期限	≥50 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 就诊群众满意度	≥95%

二、绩效评价结论

（一）评价总体情况

1.在项目决策方面：项目立项依据比较充分；立项程序规范。项目符合专项债券支持领域和方向，属于有一定收益的公益性项目；前期手续办理及相关材料完整，前期工作符合相关规定和程序；配套资金未全部到位；项目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等文件内容科学、合理。项目绩效管理情况一般，进行了事前绩效评估；设定有绩效目标，绩效目标申报表已随项目资料报送至上级主管部门；绩效目标较为合理，但目标设置不够全面；绩效指标明确。

2.在项目管理方面；资金管理较为严格，专项债券资金已纳入伊川县预算，财政配套资金未全部到位；资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金使用规范；资金支出未按计划进度执行，资金拨付不够及时，存在资金闲置情况；资本金未按时足额缴纳；专项债券本金暂未到偿还时间，利息已由洛阳市财政局统一支付完毕。项目已建立组织管理机构，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位，项目执行流程规范。项目资产管理制度较为健全。专项债券项目信息已按时公开，未发现存在财务、采购等方面问题。

3.在项目产出方面：项目建设进度较计划进度滞后，项目建设内容与立项内容一致，无较大调整事项；监理过程中未发现重大质量问题，对于小问题已做到及时整改；债券资

金下达后，存在闲置资金。本项目暂未竣工，未进入运营期，不存在对应的运营收入收益及相关运营成本。

4.在项目效益方面：本项目尚处于建设期，无直接经济效益，但项目的建设能增加施工单位税收收入；项目能增加施工人员就业岗位，具有一定的社会效益；项目实施过程中未对生态环境带来负面影响。本项目在带动社会有效投资方面的作用尚未发挥。通过对社会公众进行问卷调查，92.50%的群众对本项目的实施持满意态度，社会公众对项目的实施满意度较高。

（二）总体得分及评级

经综合评定，伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目专项债券项目绩效评价得分为 85.6 分，绩效评级为“良”。

三、主要成效及经验

1.拓宽地方政府融资渠道，创新政府融资模式。

地方政府专项债券作为一种新型融资模式，可以有效解决地方政府投融资难题，提高地方公共物品和公共服务供给能力，已成为当前及未来一段时期地方政府融资的一项重要手段。

2.助力积极财政政策，发挥稳投资及稳增长作用。

在当前经济面临下行压力、实体经济运行困难等背景下，通过发行地方政府专项债券，有效发挥财政的逆周期调节作用，能够更大程度地加强地方政府公共基础设施建设，

补齐地方经济建设发展短板，促进地方财政金融与政府税收的稳步增长，提升市场投资者信心。

四、存在问题和原因分析

1、受疫情影响项目进度较慢。本项目计划进行伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院互联互通的医共体和智慧卫建建设，以及伊川县人民医院全数字直线加速器、数字化减影血管造影系统（DSA）等医疗设备购置，经评价组现场勘查，目前整体建设进度达到 78%，按计划工期计算应完成 100%。主要原因是：2022 年受疫情影响，前期招标等手续办理缓慢在疫情期间，因此开工时间比预计开工时间有所延迟。同时开工后因防疫政策频繁变动，劳务人员无法按时返岗或新派人员受阻、厂商延期复工导致建材、设备交付延迟等导致伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院施工被迫中断或放缓，项目实际施工进度迟缓。

2、本项目财政配套资金未到位。根据《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》中“项目资金使用计划”，项目建设期第一年应配套财政资金 2775.55 万元，实际截至 2024 年 12 月 31 日暂未全部到位。可以看出，本项目的建设过度依赖债券资金，除债券资金外，配套资金难以到位，造成资金紧张，项目进度缓慢。

3、专项债资金使用率偏低，存在闲置现象。截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年 7 月 16 日专项债券资金到位 4800 万元，使用 38 万元，资金使用率为 0.79%。主要原因因为专项债券资金到位的时间与工程进度的资金需求存在偏差，且资金需经多级审批，从财政到项目单位耗时超 30 天甚至更久，致使支付与工程进度脱节；此外，随着财政部门收支矛盾不断增大，专项债券资金已经成为市县库款中的大资金，最突出的问题是重额度争取、轻支出监管，对项目风险控制能力不足，未按做到“确保债券资金到位后及时投入使用，尽快形成实物工作量，避免资金闲置浪费”的政策要求。

4、本项目 2024 年底未进行绩效评价。根据财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61 号）以及河南省财政厅印发《河南省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（豫财债〔2022〕13 号），“年度预算执行完毕或专项债券项目完成后，项目单位要开展单位自评，自评结果以绩效评价自评表的形式报送主管部门。”，本项目财政配套资金未到位，2024 年底未对项目进行年度绩效评价。

五、改进建议

（一）施工方面

项目单位在项目前期进行策划时，应提高决策的科学性和准确性，避免盲目性和随意性，提前进行项目设计工作，

使项目建设内容在技术上趋于合理更具可实施性。在资金和经济方面周密安排，在组织管理方面灵活计划并有一定的弹性，从而保证建设项目具有充分的可行性，项目谋划期考虑要充分，避免项目前期谋划准备不足，仓促上报影响后期资金使用进度。同时应重视编制项目可行性研究报告的工作，它将直接影响项目立项，以及后期工程的顺利实施。深入分析项目的特点和需求，积极协助设计单位进一步优化设计方案。

加强施工管理，制定施工计划，严格按照计划施工，加强施工过程监督，有偏离计划的情况及时进行调整。加强人员培训，规范日志记录，尽快办理项目建设开工许可证，以规范建筑市场，保证建筑工程质量和建筑安全生产。

（二）资金管理方面

项目单位严格执行债券资金管理的相关规定，做到“专账核算”，规范核算。首先，明确专项债资金不得与其他资金混用、不得挪用或改变既定资金用途，不得用于债券资金限定用途以外的支出等内容，以防范专项债券资金在使用过程中所产生的风险；其次，在专项债券项目进程中，每一个单一项目都应单独归集项目支出，用以真实、准确、完整地反映项目实施进度及项目成本，提高会计信息质量。

同时，应合理安排计划，并严格执行计划，如遇客观原因导致项目未能按计划及时启动与开展的情况，项目单位应

及时调整项目计划，保障财政资金的使用效率。下一步需要项目单位加快推进专项债券资金使用进度，及时按计划形成工程量，加快推进项目建设进度，避免资金长期趴账问题，提高资金使用效益。

针对项目完成严重落后于计划的项目，已开工项目，可以开展专门的分析、讨论，提出解决问题的办法，加快资金使用进度，提升资金使用效率；对资金使用较慢的项目，监督实际施工进度，严格按照合同要求，保证工程进度款项的及时支付。

（三）绩效管理方面

加强预算绩效目标管理，提升绩效指标完整性、合理性和科学性。强化绩效目标管理，提高预算项目绩效目标填报的完整性、合理性、科学性。细化各个指标，项目所设定的绩效目标要依据充分，符合客观实际工作内容。绩效指标要与项目目标任务数或政府投资计划相对应，确保绩效目标的完整性、合理性、科学性。对项目及时进行绩效监控，根据政策文件要求开展绩效评价工作。

六、其他需要说明的问题

1.本项目绩效评价工作组的法律责任是对本结论所述评价目的下的项目绩效做出的专业判断，并不涉及到评价工作组对该项评价目的所对应的行为做出任何判断。评价工作在很大程度上依赖于项目实施单位提供的有关资料。因此，评

价工作是以项目实施单位提供的有关项目行为文件、有关法律文件的真实合法为前提。

2.本项目评价过程中，评价人员观察所评价项目现场的外貌，在尽可能的情况下察看了所有的场地，因检测手段限制、隐蔽性等原因，主要依赖于评价人员的外观观察和项目实施单位、项目建设单位提供的近期资料及向有关人员的询问情况等判断现场状况。

3.本项目绩效评价报告仅供委托人、项目实施单位和法律、行政法规规定的评价报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为本评价报告的使用人。

4.本项目评价范围及采用的资料是由委托单位、项目实施单位及项目建设单位提供的相关信息及资料，委托单位及项目实施单位对其提供资料的真实性、完整性负责。

5.本项目评价结论中涉及的相关资料，由委托单位、项目建设单位提供，委托单位、项目建设单位对其真实性、合法性承担法律责任。

6、本项目评价范围仅以委托单位、项目建设单位提供的评价资料为准，未考虑委托单位、项目建设单位提供资料以外可能存在的或有行为。

7、本项目评价机构及专家与评价报告中的评价对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

8、本项目评价报告中的分析、判断和结果受报告中假设和限制条件的限制，报告使用人应当充分考虑评价报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评价结论的影响。

附件一：绩效评价工作开展情况

附件二：绩效评价指标分析

附件三：项目绩效评价指标体系评分表

附件四：绩效评价问题清单

附件一：绩效评价工作开展情况

一、绩效评价目的

绩效评价目的为贯彻落实全面实施绩效管理要求，建立健全地方政府专项债券项目资金绩效管理机制，强化支出责任，提高债券资金使用绩效；通过合理设置评价指标体系，创新评价方式、方法，对专项债券项目绩效目标的实现情况与效果实施评价，掌握使用新增专项债券资金项目的绩效情况，查找债券资金在效率效益、成本控制、支撑能力和风险方面存在的问题，提出解决问题的建议，为提升债券资金使用绩效提供决策依据，推动提升债券资金配置效率和使用效益。

二、绩效评价对象和范围

本次评价对象为：伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目专项债券资金；

绩效评价范围为：伊川县人民医院信息化建设及设备购置专项债券资金项目决策、项目管理、产出、效益等四个方面。包括但不限于对项目绩效目标的设定情况、资金投入和使用情况、为实现绩效目标采取的措施、绩效目标的实现程度及效果与项目运营情况等。

三、绩效评价依据

本项目评价的主要依据为：

（一）《中华人民共和国预算法》；

- (二) 《中华人民共和国预算法实施条例》;
- (三) 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);
- (四) 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);
- (五) 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);
- (六) 财政部关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知财预〔2016〕155号;
- (七) 《河南省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(豫财债〔2022〕13号);
- (八) 《河南省财政厅关于开展2022年度专项债券项目资金重点绩效评价工作的通知》(豫财债函〔2023〕16号);
- (九) 《伊川县国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》;
- (十) 各项目相关行业政策、行业标准及专业技术规范;
- (十一) 各项目相关文件及要求等;
- (十二) 本项目《绩效评价合同》。

四、评价指标体系及评价标准

(一) 评价指标体系

绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
决策(30分)	项目立项(6分)	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	1.项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策； 2.项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3.项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 4.项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 5.是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	每具备一个得分要素，得指标分值的20%。
		立项程序规范性	3	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。项目的立项是否经过主管部门、发改、财政部门的审核批复，程序完备。	1.项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核； 2.项目立项是否经过同级和上级发改部门审核通过； 3.审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求； 4.事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	要素1-2每具备一项，得指标分值的20%；要素3-4每具备一项，得指标分值的30%。
	专项债券申请情况(12分)	支持领域合规性	3	项目立项是否符合专项债券支持领域和方向，是否属于有一定收益的公益性项目。	1.项目立项是否符合财政部文件规定的专项债券支持领域和方向； 2.项目是否属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。	每具备一个要素，指标分值的50%。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
	手续办理完备性		3	前期手续办理及相关材料是否完整，项目前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	1.勘察、设计等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序； 2.项目是否完成前期勘察、初步设计； 3.项目施工前是否按规定进行工程、监理公开招标， 4.项目是否办理完成用地相关手续； 5.项目是否完成环评手续； 6.项目是否取得工程规划许可、施工许可证等各项证照。	要素 1-4 每具备一项，得指标分值的 20%；要素 5-6 每具备一项，得指标分值的 10%。
	配套资金到位率		3	项目配套资金是否足额到位。	资金到位率=（实际到位配套资金数/计划配套资金数）×100%。	资金到位率 \leq 100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于指标分值*资金到位率； 资金到位率 $<$ 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于0。
	项目文本科学性		3	项目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等文件内容的科学性与合理性	1.项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求是否匹配（额度匹配率=（实际需求额度/项目申请额度）×100%）、发行时间和期限、风险机制等是否合规、科学； 2.收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测、对偿债计划的设置是否合理，项目预期收益与专项债券规模是否匹配； 3.项目年度收支与项目全生命周期收支是否匹配； 4.项目整体收益与专项债券规模是否匹配； 5.法律意见书结论是否清晰明确。	每具备一个要素，得指标分值的 20%。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
绩效管理情况 (12分)	事前绩效评估	3	是否进行事前绩效评估	1.项目是否开展事前绩效评估; 2.事前绩效评估报告是否规范、有效。	每具备一个要素，得指标分值的 50%。	
	绩效目标设定	3	是否设定绩效目标，并随项目资料报送。	1.项目是否设定绩效目标; 2.绩效目标是否随项目资料报送。	具备要素 1 的，得指标分值的 70%; 具备要素 2 的，得指标分值的 30%。	
	绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.项目绩效目标是否切实可行; 2.项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效; 3.项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 4.项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平;	具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。	
	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.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 3.是否与项目目标任务数或计划数相对应。	要素 1-2 每具备一项，得指标分值的 40%; 具备要素 3 的，得指标分值的 20%。	
管理 (30分)	纳入预算情况	3	项目资金、项目收益纳入预算管理情况。	1.专项债券收支、还本付息和专项收入等是否纳入预算管理。 2.专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照规定预算收支科目单独核算、全面管理。	每具备一个得分要素，得指标分值的 50%。	
	资金使用规范性	5	债券资金使用管理情况，用以反映项目单位对债券资金的使用是否合规。	1.是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; 3.是否符合项目预算批复或合同规定的用途; 4.是否用于偿还债务、经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出; 5.是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每具备一个得分要素，得指标分值的 20%。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
财务管理(15分)	资金支出进度	资金支出进度	4	资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量；资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配，是否存在资金闲置情况。	1.资金拨付是否按计划执行； 2.资金支出进度与项目建设进度是否匹配；资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×100%。 3.资金拨付是否及时，是否存在资金闲置情况。 4.是否支付到资金使用最末端；	每具备一个得分要素，得1分。
		资本金管理与奖补资金	2	资本金与奖补资金是否按时足额规范缴纳到位	1.资本金是否按时、足额、规范缴纳。 2.奖补资金使用是否规范。	每具备一个得分要素，得指标分值的50%。
		专项债券本息偿还计划执行情况	4	专项债券本息偿还计划执行情况。	是否严格执行本息偿还计划。	未按时执行本项不得分
	项目管理(7分)	项目执行	7	项目执行流程是否规范；资产备案登记是否规范。	1.是否建立组织管理机构，是否有组织机构保障； 2.是否制定健全完善实物管理制度并严格执行； 3.项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； 4.项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 5.项目执行是否按立项计划时间进行。	1.要素1、2、4项，每具备一个要素，得1分； 2.要素3、5项，每具备一个要素，得2分。
	资产管理(3分)	资产管理制度健全性	3	资产管理制度是否健全。	1.是否制定了有效合理的资产备案管理制度； 2.是否制定了有效合理的产权登记管理制度； 3.是否制定了相关档案管理制度。	每具备一个要素，得1分。
	其他管理(2分)	债券项目信息公开、项目信息填报、问题	2	专项债券项目信息公开情况，项目信息填报情况，外部监督发现问题整改情况，	1.是否对专项债券项目信息按要求公开。 2.是否按要求及时在信息系统填报信息。 3.是否及时整改外部监督发现的问题。	每一个要素，分值为0.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
		整改及其他管理问题		扣财务、采购和其他管理情况。	4.是否存在财务、采购、管理方面的问题。	
产出(20分)	项目建设(20分)	建设进度	5	项目建设进度情况。	建设进度是否按期进行，实际建设进度是否与合同周期一致；	1.建设进度 \geq 计划进度，得5分； 2.建设进度 $<$ 计划进度80%以上，得4分； 3.建设进度 $<$ 计划进度60%以上80%以下，得3分； 4.低于60%得2分。
		建设内容	5	项目建设内容执行情况。	项目建设内容是否与立项内容一致，内容调整手续是否完备。	1.建设内容调整率 \leq 10%且手续完备的，得5分； 2.10% $<$ 建设内容调整率 \leq 20%且手续完备的，得3分； 3.20% $<$ 建设内容调整率 \leq 30%且手续完备的，得1分； 4.建设内容调整率 $>$ 30%，或内容调整手续不完备的，不得分。
		建设质量	5	项目建设质量达标情况。	监理过程中是否发现质量问题，对发现的问题是否及时整改；	1.未发现重大质量问题得5分； 2.发现重大问题及时解决得3分； 3.发现重大问题未解决，不得分。
		资金成本	5	债券资金闲置成本情况。	债券资金下达后，是否有闲置资金，闲置资金成本占建设期计划资金成本比率	1.比率=0，得5分； 2.比率 \leq 10%，得4分； 3.10% $<$ 比率 \leq 30%，得3分；

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
项目运营(0分)	运营成本	运营成本	0	项目运营成本情况。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 其中，实际成本指项目运营单位如期、保质、保量提供既定的公共产品和服务实际所耗费的支出；计划成本指项目运营单位为完成运营工作目标计划安排的支出，可选择项目运营预算、历史运营成本数据、同行业或其他地区的同类运营成本数据等作为参考。	4.比率>30%，得2分。 成本节约率<0，不得分；成本节约率≥0，每提高一个百分点，得指标分值的10%，最高得5分。
	运营收入和收益	运营收入和收益	0	项目运营收入和收益情况	1.项目实际收入是否达到预期，运营收入达成率=(实际年收入/预期年收入)×100%； 2.项目收益是否达到预期，项目收益达成率=(实际年收益/预期年收益)×100%。	要素1分值等于指标分值*运营收入达成率*60%； 要素2分值等于指标分值*运营收入达成率*40%。
效益(20分)	项目效益(13分)	提供公共产品和服务	0	提供公共产品和服务情况。	项目产出率=(实际产出数/计划目标数)×100%。	得分等于指标分值*项目产出率。
		经济效益	3	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1.项目实施是否增加税收收入； 2.是否对区域经济有辅助提升作用；	每具备一个要素，得指标分值的50%。
		社会效益	5	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。(现阶段考虑预期影响)	1.增加就业岗位≥20人 2.有利于带动伊川县产业结构优化和升级，进一步提升本区域医疗服务水平。	每具备一个要素，得指标分值的50%
		生态效益	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	1.建设过程中是否有环保部门的处罚； 2.施工过程中扬尘、气体排放、噪音等是否妥善预防；	每具备一个要素，得指标分值的25%。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准
带动作用(2分)					3.施工过程是否设置围挡; 4.是否有扰民情况发生;	
	带动投资	1	项目带动社会有效投资情况。		是否带动相关产业发展，带来有效投资	根据实际情况酌情得分
	支持发展	1	项目支持当地经济发展情况。		项目实施是否能够带动当地经济发展	根据实际情况酌情得分
	满意度(5分)	社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	群众满意度 $\geq 90\%$ ，得5分； $80\%-90\%$ （不含）得3分； $70\%-80\%$ （不含）得1分； 70% 以下不得分。
整体评价			100			

（二）绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1.计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2.行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3.历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

五、绩效评价原则

（一）科学规范原则：坚持“举债必问效、无效必问责”，遵循项目支出绩效管理的基本要求，依据国家相关法律、法规和政策制度开展绩效评估工作，采用定量与定性分析相结合的方法，评价指标要科学客观，基础数据要真实准确。

（二）公正公开原则：绩效评价工作要坚持客观、公正，从评价对象的实际出发，以事实为依据，公平合理开展评估工作，评估结果要依法公开，接受监督。

（三）目标导向、各方参与：以项目绩效目标作为绩效评价工作的起点和评价标准，在评价过程中推动利益相关方积极参与。

（四）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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

六、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（一）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（二）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（三）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（四）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（五）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（六）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（七）其他评价方法。

七、绩效评价工作过程

绩效评价工作过程原则上包括绩效评价准备、绩效评价实施、绩效评价报告三个阶段。

（一）绩效评价准备阶段

1、确定评估对象。本次评估对象为伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目。

2、成立评价组织。确定评价工作人员，明确责任和任务。成立“伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目专项债券项目绩效评价工作领导小组”，由河南省财政厅绩效管理专家库入库专家任领导小组组长，各单位负责人为成员，负责该项目的领导、质量把关、人员调配、应急处置等工作。按照合同要求，基于评价工作的专业性、严肃性和时效性，公司选调 5 名富有绩效评价工作经验的专业技术骨干人员组建“伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目专项债券项目评价工作项目组”。

3、制定评价方案。明确评价任务后需拟定具体的绩效评价工作方案。方案应包括：评估对象概况、评估依据和目的、评估组织和方法、评估内容与重点、必要的评估指标与标准、评估人员、评估时间及要求等。

（二）绩效评价实施阶段

1、资料收集与审核

全面收集与被评估项目有关的数据和资料，并进行审核与分析。按照绩效评价工作程序，向评价项目单位发出评价工作相关资料清单，布置基础数据填报和资料收集工作，并对基础资料进行分析整理。对收集到的基础资料进行分析、

整理、归类，将具有共同特征的总体各单位归纳到各组中，通过对各组特征值的总结归纳，进而得出反映总体特征的各指标值，做到不缺项、不漏项，条目清晰，资料充实，内容完整。对有缺项、漏项、疑问的资料，在实施现场核查时予以补充完善。在定性资料的整理上，对收集到的研究数据和资料进行质量审核，对质量审核后的资料、数据进行分类，然后汇总和编辑；在定量资料的整理上，对定量资料进行合理分组、检验和汇总。

2、现场勘察与社会调查

根据各项目的特点和实际情况，组织评价人员和专家开展实地调研和勘察，通过听取项目单位介绍、现场查看问询、复核等多种方式详细了解项目绩效执行情况，核实前期资料审核中发现的问题。

1.现场勘察。现场勘察坚持目标明确，实事求是、客观公正，力戒对问题视而不见、遮遮掩掩、隐瞒不报，不图形式、不走过场。现场勘察的基本要求：及时、全面、细致、客观、科学、合法。

2.社会调查。社会调查是绩效评价工作中不可或缺的重要一环，是为了全面评价项目绩效，有意识地通过对相关单位、人员或社会公众的了解、考察、分析和研究，来评判项目绩效的真实情况。社会调查的方式方法多种多样，本项目主要采用问卷调查和访谈形式。

问卷调查是绩效评价中必有的项目，其主要是通过制定详细周密的问卷要求被调查者据此进行回答以收集资料的方法。在设计满意度调查问卷表时，一定要依据项目性质、特点、项目相关方等来设计。

访谈也是绩效评价中常用的一种方法，是评价工作组通过与服务对象中各类人员的接触谈话、电话问询等获取其重要的信息，从而增强绩效评价效果客观真实。针对本项目的情况，我单位分别将对各项目主管单位、项目建设公司单位、现场管理人员、社会公众、受益人员等项目相关人员进行访谈。

（三）工作组评价

评估组严格按照设定的绩效评价指标体系，依据收集的项目资料、现场勘察、访谈情况及满意度问卷报告等，科学分析，理性研判，逐项打分，然后给予综合评价。同时，评估组按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告。绩效评价报告包含正文和附件两部分，正文包括评估对象基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、绩效评价指标分析、主要经验及做法、存在问题和下一步改进建议等。

（四）评价工作计划安排

1.组建绩效评价工作组：3月25日

2.收集、整理项目资料：3月26—3月31日

3. 制订绩效评价工作方案：4月1日—4月8日
4. 整理、分析资料：4月9日—11日
5. 现场勘查、调研：4月12日—13日
6. 对项目进行综合分析研判，做出初步评价：4月14日—15日
7. 撰写评价报告初稿：4月16日—20日
8. 谈论评价报告初稿：4月21日
9. 修改、完善报告，形成正式报告：4月21日—23日
10. 整理工作底稿，建立档案：4月24—26日

附件二：绩效评价指标分析

一、决策情况

（一）项目立项

1、立项依据充分性方面，指标分值 3 分，得分 3 分

本项目的建设符合《伊川县国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《关于加快推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》（豫政办〔2020〕9 号）《关于推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的通知》（国卫基层函〔2019〕121 号）、《河南省卫生健康委员会等八部门关于印发河南省推进县域医疗中心建设指导意见的通知》（豫卫发〔2019〕1 号）、河南省人民政府办公厅《关于加快推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》（豫政办〔2020〕9 号）等文件要求；符合洛阳市自然条件、人文环境和国民经济发展的要求；项目申报单位为伊川县人民医院，此项目申报与其职责范围相符；项目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；未发现与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复等情况。综上，得 3 分。

2、立项程序规范性方面，指标分值 3 分，得分 3 分

本项目按照规定的程序申请设立，已于 2022 年 6 月编制《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告》，项目立项已经过主管部门伊川县卫生健康委员会审

核；2022年6月17日，伊川县发展和改革委员会出具《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告的批复》（伊发改审批〔2022〕74号），同意该项目实施；本项目审核程序、审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，并出具了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》、《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目可行性研究报告》、《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项评价报告》、《关于伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目法律意见书》等。综上，得3分。

（二）专项债券申请情况

1、支持领域合规性方面，指标分值3分，得分3分

本项目的建设属于医疗设备购置项目，属于财政部办公厅、国家发展改革委办公厅《关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号）文件支持范围；项目建成后能够产生医疗收入，属于有一定收益的公益性项目，已委托北京政德会计师事务所（普通合伙）出具了《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，确定本项目收益自求平衡。综上，得3分。

3、手续办理完备性方面，指标分值3分，得分2.1分

本项目主要为医疗设备采购，不设计勘察、设计、用地手续办理等前期工作，已按照规定进行了工程的招标，伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目招标编号为伊政分采〔2022〕170号、伊政分采〔2022〕171号，确定东软集团股份有限公司为伊川县卫生健康委员会伊川县全民健康信息平台县医共体成员单位信息系统提升项目（一标段）、华瑞指数云（河南）科技有限公司为伊川县全民健康信息平台县医共体成员单位信息系统提升项目（二标段）、河南新乐华网络科技有限公司为伊川县卫生健康委员会全民健康信息平台第1批配套硬件项目、中国联合网络通信有限公司洛阳市分公司为伊川县卫生健康委员会全民健康信息平台第1批配套硬件项目（1标段计算存储云平台拓展建设）及伊川县卫生健康委员会伊川县全民健康信息平台暨医共体信息系统建设项目的中标单位。已按规定对监理进行了招标，中标单位为河南基正信息工程咨询监理有限公司。依据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021年版），本项目符合环评豁免条件。综上，扣0.9分，得2.1分。

3、配套资金到位率方面，指标分值3分，得分0分

依据《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》项目资金使用计划，建设期第一年计划配套财政资金2775.55万元，截至2024年12月31日，配套财政资金暂未到位，资金到位率低于100%。

扣 3 分，得 0 分。

4、项目文本科学性方面，指标分值 3 分，得分 3 分

经评价组对项目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等的分析研判，项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求相匹配、发行时间和期限合理、风险机制等合规、科学；收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测、对偿债计划的设置比较合理，项目预期收益与专项债券规模匹配；项目年度收支与项目全生命周期收支匹配；项目整体收益与专项债券规模匹配；法律意见书结论清晰明确。综上，扣 0 分，得 3 分。

（三）绩效管理情况

1、事前绩效评估方面，指标分值 3 分，得分 2.5 分

本项目已开展事前绩效评估；事前绩效评估报告整体较为规范有效，部分内容如“项目政策决策程序”、“政策项目预期绩效的可持续性”等方面不够详尽。综上，扣 0.5 分，得 2.5 分。

2、绩效目标设定方面，指标分值 3 分，得分 3 分

本项目已根据项目具体情况及预期效果设定包含产出指标、效益指标、满意度指标三个一级指标，并对一级指标进行细化设置二级、三级指标，绩效目标且绩效目标表已随项目资料报送至上级主管部门。综上，扣 0 分，得 3 分。

3、绩效目标合理性方面，指标分值 3 分，得分 2.0 分

本项目绩效目标可行性较强，项目绩效目标反映了项目计划的实施成效，与实际工作内容具有相关性，项目预期产出和效果符合正常的业绩水平，但一级指标中未设置“成本指标”，绩效目标不够完整、全面。综上，扣1分，得2分。

4、绩效指标明确性方面，指标分值3分，得分3分

本项目绩效目标已细化分解为具体的二级、三级绩效指标，设置的指标清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应。综上，扣0分，得3分。

二、管理情况

（一）资金管理

1、纳入预算情况方面，指标分值3分，得分3分

本项目专项债券资金4800万元已列入2024年伊川县地方政府专项债务预算，已按照规定预算收支科目单独核算、全面管理。综上，得3分。

2、资金使用规范性方面，指标分值5分，得分5分

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定；资金的拨付由施工单位提出资金申请，监理单位和伊川县人民医院项目投资部、建设工程部、财务部、主管领导及总经理等进行资金审批，之后按照工程进展及合同约定付款方式付款到施工单位账户，资金使用审批程序和手续完整；符合项目预算批复或合同规定的用途；未发现用于偿还债务、经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出；未发现存在

截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，得 5 分。

3、资金支出进度方面，指标分值 4 分，得分 1 分

资金拨付未按计划执行；资金支出进度为 0.79%，较计划施工进度迟缓；截至 2024 年 12 月 31 日，本项目共支出工程款 38 万元（2024 年 10 月 31 日向东软集团股份有限公司支付工程款 38 万元）。工程费用直接支付到施工单位，支付到资金使用最末端。综上，扣 3 分，得 1 分。

4、资本金管理与奖补资金方面，指标分值 2 分，得分 1 分

截至 2024 年 12 月 31 日，本项目资本金暂未全部到位，未按计划执行；本项目不存在奖补资金。综上，扣 2 分，得 1 分。

5、专项债券本息偿还计划执行情况方面，指标分值 4 分，得分 4 分

根据项目组现场勘查，本项目专项债券利息已由洛阳市财政局统一进行支付，截至 2024 年 12 月 31 日，专项债券利息已按计划偿还。依据《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》，建设期需支付的资金利息由财政资金统筹安排，专项债券第六年开始还本，目前无需进行本金偿还。综上，扣 0 分，得 4 分。

（二）项目管理

项目执行方面，指标分值 7 分，得分 7 分

本项目建立有领导小组；制定有健全完善实物管理制度并严格执行；经现场勘查，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位；项目合同书齐全并及时归档，项目暂未竣工，暂无验收报告、技术鉴定等资料。通过对项目工程部主管领导以及项目施工方、监理方访谈，确定项目执行已按立项计划时间进行。综上，扣 0 分，得 7 分。

（三）资产管理

资产管理制度健全性方面，指标分值 3 分，得分 3 分

本项目制定了有效合理的资产备案管理制度；有效合理的产权登记管理制度；本项目制定了档案管理制度，规范了项目档案管理组织与职责，项目文件、照片、电子及实物的收集与整理要求，档案的移交、验收、保管与利用管理，档案的信息化管理，监督与检查等内容，确保了档案资料的完整性。综上，扣 0 分，得 3 分。

（四）其他管理

债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题方面，指标分值 2 分，得分 2 分。

本项目专项债券资金来源分别为 2024 年河南省专项债券二十二期（社会事业专项债）第一批次下达的专项债资金 4800 万元，已按照专项债券项目信息公开要求在河南省财政厅网站上进行公开；按要求及时在信息系统填报信息；在项目实施工程中，外部监督中未发现问题；未发现存在财务、

采购、管理方面的问题。综上，扣 0 分，得 2 分。

三、产出情况

（一）项目建设

1、建设进度方面，指标分值 5 分，得分 3 分

根据《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》，本项目计划建设工期为 24 个月，计划 2022 年 3 月开工，预计在 2024 年 12 月完工。截至 2024 年 12 月 31 日，已开工 9 个月，计划工程进度为 100%。经评价组现场勘查，五个标段按合同规定完成了部分建设工作，搭建基础服务平台，机房信息化设备上架使用，卫健委以及各乡镇卫生所医院专用设备到货和部分软件产品部署使用，目前整体建设进度达到 78%，项目建设进度比较缓慢。综上，扣 2 分，得 3 分。

2、建设内容方面，指标分值 5 分，得分 5 分

通过对施工方及监理方的访谈，以及对项目施工日志、监理日志的审查，未发现工程出现重大调整事项，项目实际建设内容与实施方案及初步设计方案建设内容一致。综上，扣 0 分，得 5 分。

3、建设质量方面，指标分值 5 分，得分 5 分

经评价组现场勘查，以及审查施工日志、监理日志、监理例会记录、质量安全检查记录，未发现本项目在建设过程中出现重大质量及安全问题。综上，扣 0 分，得 5 分。

4、资金成本方面，指标分值 5 分，得分 2 分

本项目债券资金于 2024 年到位 4800 万元，实际支出 38 万元，造成资金闲置情况出现，资金闲置率为 99.21%，资金成本相对偏高。综上，扣 3 分，得 2 分。

（二）项目运营

1、运营成本方面，指标分值 0 分，得分 0 分

截至 2024 年 12 月 31 日，项目暂未竣工，仍处于建设期，还未进入运营期，暂不存在运营成本。综上，得 0 分。

2、运营收入和收益方面，指标分值 0 分，得分 0 分

截至 2024 年 12 月 31 日，项目暂未竣工，仍处于建设期，还未进入运营期，暂不存在运营收入和收益。综上，得 0 分。

3、提供公共产品和服务方面，指标分值 0 分，得分 0 分

截至 2024 年 12 月 31 日，项目暂未竣工，仍处于建设期，还未进入运营期，暂未提供公共产品和服务。综上，得 0 分。

四、效益情况

（一）项目效益

1、经济效益方面，指标分值 3 分，得分 3 分

本项目的实施为施工公司、监理公司、咨询公司带来经济收入，从而间接产生了税收收入，带来了间接经济效益；

信息技术产业园区的建设对区域经济也起到了辅助提升作用。综上，扣 0 分，得 3 分。

2、社会效益方面，指标分值 5 分，得分 5 分

本项目的实施带动超过 20 个工人就业，项目的部分人员来源于项目地周围，带动了项目周围区域的就业，产生了社会效益。项目建成后，有利于进一步提升本区域医疗服务水平。综上，扣 0 分，得 5 分。

3、生态效益方面，指标分值 5 分，得分 5 分

本项目在建设过程中未受到环保部门的处罚；施工过程采取了堆土表面洒水、合理规划施工时段、对施工机械采取降噪措施、工地周围或居民集中地周围设立临时的声障装置等措施减少扬尘、噪音等对周边环境的影响；并在施工区周围设置围档，减少灰尘的扩散，降低噪音的影响，同时起到防范的作用，可以提高工地的安全性；经问卷调查，有 92.50% 的人对实施期间采取的非扰民、环境质量控制等措施感到满意。综上，扣 0 分，得 5 分。

（二）带动作用

1、带动投资方面，指标分值 1 分，得分 1 分

本项目属于医疗设备购置及软件平台建设项目，已与供应商签订了采购合同，基本可以确定项目竣工结束后可以带动社会有效投资，经问卷调查，有 92.7% 的人觉得本项目的实施可以带动本地区投资及就业。综上，扣 0 分，得 1 分。

2、支持发展方面，指标分值 1 分，得分 1 分

本项目属于医疗设备购置项目，是重大民生项目，对于提升伊川县医疗服务水平具有重要支撑作用，在保障伊川县居民健康的同时，提高全县居民的生产力，是对伊川县经济可持续增长的保障。经问卷调查，有 98.62% 的人觉得可以通过实施伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目，有效带动伊川县经济发展。综上，扣 0 分，得 1 分。

（三）满意度

社会公众或服务对象满意度方面，指标分值 5 分，得分 5 分

通过调查问卷及实地走访后发现，此项目的实施有利于带动市场就业，提升当地居民的生活品质，推进城乡一体化建设，带动区域发展等。根据调查问卷结果，有 92.50% 的人对伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目持满意态度，公众满意度较高。综上，扣 0 分，得 5 分。

附件三：项目绩效评价指标体系评分表

项目绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
决策 (30分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	1.项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策； 2.项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3.项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 4.项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 5.是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	每具备一个得分要素，得指标分值的 20%。	3	0
		立项程序规范性	3	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。 项目的立项是否经过主管部门、发改、财政部门的审核批复，程序完备。	1.项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核； 2.项目立项是否经过同级和上级发改部门审核通过； 3.审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求； 4.事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	要素 1-2 每具备一项，得指标分值的 20%；要素 3-4 每具备一项，得指标分值的 30%。	3	0
	专项债券申请情况	支持领域合规性	3	项目立项是否符合专项债券支持领域和方向，是否属	1.项目立项是否符合财政部文件规定的专项债券支持领域和方向；	每具备一个要素，得指标分值的 50%。	3	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
(12分)	手续办理完备性			于有一定收益的公益性项目。	2.项目是否属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。			
		3		前期手续办理及相关材料是否完整，项目前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	1.勘察、设计等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序； 2.项目是否完成前期勘察、初步设计； 3.项目施工前是否按规定进行工程、监理公开招标， 4.项目是否办理完成用地相关手续； 5.项目是否完成环评手续； 6.项目是否取得工程规划许可、施工许可证等各项证照。	要素 1-4 每具备一项，得指标分值的 20%；要素 5-6 每具备一项，得指标分值的 10%。	2.1	0.9
	配套资金到位率	3		项目配套资金是否足额到位。	资金到位率=（实际到位配套资金数/计划配套资金数）×100%。	资金到位率 \leq 100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于指标分值*资金到位率；资金到位率 $<$ 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于0。	0	3
	项目文本科学性	3		项目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等文件内容的科学性与合理性	1.项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求是否匹配（额度匹配率=（实际需求额度/项目申请额度）×100%）、发行时间和期限、风险机制等是否合规、科学； 2.收益和融资平衡方案对项目收入和成	每具备一个要素，得指标分值的 20%。	3	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
绩效管理情况 (12分)					本的预测、对偿债计划的设置是否合理，项目预期收益与专项债券规模是否匹配； 3.项目年度收支与项目全生命周期收支是否匹配； 4.项目整体收益与专项债券规模是否匹配； 5.法律意见书结论是否清晰明确。			
	事前绩效评估	3	是否进行事前绩效评估		1.项目是否开展事前绩效评估； 2.事前绩效评估报告是否规范、有效。	每具备一个要素，得指标分值的 50%。	2.5	0.5
	绩效目标设定	3	是否设定绩效目标，并随项目资料报送。		1.项目是否设定绩效目标； 2.绩效目标是否随项目资料报送。	具备要素 1 的，得指标分值的 70%；具备要素 2 的，得指标分值的 30%。	3	0
	绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。		1.项目绩效目标是否切实可行； 2.项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效； 3.项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 4.项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；	具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。	2.0	1.0
	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		1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体	要素 1-2 每具备一项，得指标分值的 40%；具备要素 3 的，得指标分	3	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
				绩效目标的明细化情况。	现; 3.是否与项目目标任务数或计划数相对应。	值的 20%。		
管理 (30分)	资金管理 (18分)	纳入预算情况	3	项目资金、项目收益纳入预算管理情况。	1.专项债券收支、还本付息和专项收入等是否纳入预算管理。 2.专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照规定预算收支科目单独核算、全面管理。	每具备一个得分要素，得指标分值的 50%。	3	0
		资金使用规范性	5	债券资金使用管理情况，用以反映项目单位对债券资金的使用是否合规。	1.是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； 3.是否符合项目预算批复或合同规定的用途； 4.是否用于偿还债务、经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出； 5.是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每具备一个得分要素，得指标分值的 20%。	5	0
		资金支出进度	4	资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量；资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配，是否存在资金闲置情况。	1.资金拨付是否按计划执行； 2.资金支出进度与项目建设进度是否匹配；资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×100%。 3.资金拨付是否及时，是否存在资金闲置情况。	每具备一个得分要素，得 1 分。	1	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
项目管理 (7分)	专项债券本息偿还计划执行情况			况。	4.是否支付到资金使用最末端;			
		资本金管理与奖补资金	2	资本金与奖补资金是否按时足额规范缴纳到位	1.资本金是否按时、足额、规范缴纳。 2.奖补资金使用是否规范。	每具备一个得分要素，得指标分值的 50%。	1	1
		专项债券本息偿还计划执行情况	4	专项债券本息偿还计划执行情况。	是否严格执行本息偿还计划。	未按时执行本项不得分	4	0
	项目执行	7	7	项目执行流程是否规范；资产备案登记是否规范。	1.是否建立组织管理机构，是否有组织机构保障； 2.是否制定健全完善实物管理制度并严格执行； 3.项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； 4.项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 5.项目执行是否按立项计划时间进行。	1.要素 1、2、4 项，每具备一个要素，得 1 分； 2.要素 3、5 项，每具备一个要素，得 2 分。	7	0
	资产管理 (3分)	资产管理 制度健全性	3	资产管理制度是否健全。	1.是否制定了有效合理的资产备案管理制度； 2.是否制定了有效合理的产权登记管理制度； 3.是否制定了相关档案管理制度。	每具备一个要素，得 1 分。	3	0
其他管理	债券项目	2	2	专项债券项目信息公开情况	1.是否对专项债券项目信息按要求公开。	每一个要素，分值为	2	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
	(2分)	信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题		况,项目信息填报情况,外部监督发现问题整改情况,扣财务、采购和其他管理情况。	2.是否按要求及时在信息系统填报信息。 3.是否及时整改外部监督发现的问题。 4.是否存在财务、采购、管理方面的问题。	0.5分。		
产出(20分)	项目建设(20分)	建设进度	5	项目建设进度情况.	建设进度是否按期进行,实际建设进度是否与合同周期一致;	1.建设进度 \geq 计划进度,得5分; 2.建设进度<计划进度80以上,得4分; 3.建设进度<计划进度60以上80%以下,得3分; 4.低于60%得2分。	3	2
		建设内容	5	项目建设内容执行情况。	项目建设内容是否与立项内容一致,内容调整手续是否完备。	1.建设内容调整率 \leq 10%且手续完备的,得5分; 2.10%<建设内容调整率 \leq 20%且手续完备的,得3分; 3.20%<建设内容调整率 \leq 30%且手续完备的,得1分;	5	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
项目运营 (0分)	建设质量	5	项目建设质量达标情况。		4. 建设内容调整率>30%，或内容调整手续不完备的，不得分。			
	资金成本	5	债券资金闲置成本情况。	监理过程中是否发现质量问题，对发现的问题是否及时整改；	1.未发现重大质量问题得 5 分； 2.发现重大问题及时解决得 3 分； 3.发现重大问题未解决，不得分。	5	0	
	运营成本	0	项目运营成本情况。	债券资金下达后，是否有闲置资金，闲置资金成本占建设期计划资金成本比率 成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 其中，实际成本指项目运营单位如期、保质、保量提供既定的公共产品和服务实际所耗费的支出；计划成本指项目运营单位为完成运营工作目标计划安排的支出，可选择项目运营预算、历史运营成本数据、同行业或其他地区的同类运营成本数据等做为参考。	1.比率=0，得 5 分； 2.比率≤10%，得 4 分； 3.10%<比率≤30%，得 3 分； 4.比率>30%，得 2 分。	2	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
效益(20分)	项目效益(13分)	运营收入和收益	0	项目运营收入和收益情况	1.项目实际收入是否达到预期,运营收入达成率=(实际年收入/预期年收入)×100%; 2.项目收益是否达到预期,项目收益达成率=(实际年收益/预期年收益)×100%。	要素1分值等于指标分值*运营收入达成率*60%; 要素2分值等于指标分值*运营收入达成率*40%。	0	0
		提供公共产品和服务	0	提供公共产品和服务情况。	项目产出率=(实际产出数/计划目标数)×100%。	得分等于指标分值*项目产出率。	0	0
	社会效益	经济效益	3	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	1.项目实施是否增加税收收入; 2.是否对区域经济有辅助提升作用;	每具备一个要素,得指标分值的50%。	3	0
		社会效益	5	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。(现阶段考虑预期影响)	1.增加就业岗位≥20人 2.有利于带动伊川县产业结构优化和升级,进一步提升本区域医疗服务水平。	每具备一个要素,得指标分值的50%	5	0
	带动作用(2分)	生态效益	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	1.建设过程中是否有环保部门的处罚; 2.施工过程中扬尘、气体排放、噪音等是否妥善预防; 3.施工过程是否设置围挡; 4.是否有扰民情况发生;	每具备一个要素,得指标分值的25%。	5	0
		带动投资	1	项目带动社会有效投资情况。	是否带动相关产业发展,带来有效投资	根据实际情况酌情得分	1	0
		支持发展	1	项目支持当地经济发展情况。	项目实施是否能够带动当地经济发展	根据实际情况酌情得分	1	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明及评价要点	评价标准	得分	扣分
	满意度(5分)	社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	群众满意度 $\geq 90\%$, 得5分; 80%-90% (不含) 得3分; 70%-80% (不含) 得1分; 70%以下不得分。	5	0
整体评价			100				85.6	14.4

附件四：绩效评价问题清单

1、受疫情影响项目进度较慢。本项目计划进行伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院互联互通的医共体和智慧卫建建设，以及伊川县人民医院全数字直线加速器、数字化减影血管造影系统（DSA）等医疗设备购置，经评价组现场勘查，目前整体建设进度达到 78%，按计划工期计算应完成 100%。主要原因是：2022 年受疫情影响，前期招标等手续办理缓慢在疫情期间，因此开工时间比预计开工时间有所延迟。同时开工后因防疫政策频繁变动，劳务人员无法按时返岗或新派人员受阻、厂商延期复工导致建材、设备交付延迟等导致伊川县妇幼保健院、伊川县中医院及伊川县 15 个乡镇卫生院施工被迫中断或放缓，项目实际施工进度迟缓。

2、本项目财政配套资金未到位。根据《伊川县人民医院信息化建设及设备购置项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》中“项目资金使用计划”，项目建设期第一年应配套财政资金 2775.55 万元，实际截至 2024 年 12 月 31 日暂未全部到位。可以看出，本项目的建设过度依赖债券资金，除债券资金外，配套资金难以到位，造成资金紧张，项目进度缓慢。

3、专项债资金使用率偏低，存在闲置现象。截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年 7 月 16 日专项债券资金到位 4800 万

元，使用 38 万元，资金使用率为 0.79%。主要原因因为专项债券资金到位的时间与工程进度的资金需求存在偏差，且资金需经多级审批，从财政到项目单位耗时超 30 天甚至更久，致使支付与工程进度脱节；此外，随着财政部门收支矛盾不断增大，专项债券资金已经成为市县库款中的大资金，最突出的问题是重额度争取、轻支出监管，对项目风险控制能力不足，未按做到“确保债券资金到位后及时投入使用，尽快形成实物工作量，避免资金闲置浪费”的政策要求。

4、本项目 2024 年底未进行绩效评价。根据财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61 号）以及河南省财政厅印发《河南省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（豫财债〔2022〕13 号），“年度预算执行完毕或专项债券项目完成后，项目单位要开展单位自评，自评结果以绩效评价自评表的形式报送主管部门。”，本项目财政配套资金未到位，2024 年底未对项目进行年度绩效评价。

2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目财政重点绩效评价报告

项目单位：伊川县鸣皋镇人民政府

委托单位：伊川县财政局

评价机构：河南宏盛绩效评价咨询有限公司

制定日期：2025 年 11 月

2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称：2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目			
项目单位：伊川县鸣皋镇人民政府			
年度预算资金安排		188.48万元	
年度实际支出		151.88万元	
二、项目绩效目标			
项目建成后，便于旧寨村特色产业运输，同时可为群众运输农产品提供方便，增加收入。			
三、主要问题及有关建议			
<p>(一) 主要问题 一是绩效指标设置不规范，绩效管理有待进一步加强；二是未将项目纳入村级资产台账管理。</p> <p>(二) 有关建议 一是加强预算绩效培训，提高项目绩效管理水平；二是规范固定资产管理，提升相关人员的综合素质。</p>			
四、综合评价得分和等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	15	13.2	88.00%
过程	25	21.42	85.68%
产出	30	30	100.00%
效益	30	30	100.00%
合计	100	94.62	94.62%
评价结果等级：优			

目 录

一、项目概述	1
(一) 项目立项背景及目的、项目主要内容	1
(二) 资金投入和使用情况、项目实施情况	2
(三) 项目组织管理	3
(四) 项目绩效目标	5
二、综合绩效评价结论	5
三、存在的问题和原因分析	6
(一) 绩效指标设置不规范, 绩效管理有待进一步加强	6
(二) 未将项目纳入村级资产台账管理	6
四、改进建议	7
(一) 加强预算绩效培训, 提高项目绩效管理水平	7
(二) 规范固定资产管理, 提升相关人员的综合素质	7
五、其他需要说明的问题	7
六、附件	8
附件一 绩效评价工作开展情况	9
(一) 绩效评价目的、对象和范围	9
(二) 绩效评价依据	10
(三) 评价指标体系	10
(四) 绩效评价原则、评价方法和标准	12

(五) 绩效评价工作过程	14
附件二 绩效评价指标分析	17
(一) 项目决策指标分析	17
(二) 项目过程指标分析	19
(三) 项目产出指标分析	22
(四) 项目效益指标分析	23
附件三 项目绩效评价指标体系评分表	26
附件四 满意度调查分析报告	34

2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村 特色种植产业配套项目财政重点绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目立项背景及目的、项目主要内容

1. 项目立项背景及目的

国家高度重视农村基础设施建设，将其作为乡村振兴和城乡融合发展的核心支撑。党的二十大报告明确提出“全面推进乡村振兴”“加快建设农业强国”，要求把基础设施建设重点放在农村。《“十四五”农业农村现代化规划》指出，需重点支持农村道路、供水、能源等公益性基础设施建设，提升农村生产生活条件。交通运输部《关于推动“四好农村路”高质量发展的指导意见》进一步要求，到 2025 年实现农村公路网络体系更加完善，城乡交通运输公共服务均等化水平显著提高。

目前，伊川县鸣皋镇旧寨村存在部分村道路通达不深、通而不畅、通而不连等问题，特别是非贫困村存在道路年久失修、发展不平衡、不充分的问题，广大农村居民对道路改善的愿望十分迫切。为加快乡村振兴建设，弥补农村公益性基础设施短板，进一步提升农村基础设施建设，方便群众的生产生活，切实提高广大农民群众的获得感和幸福感，伊川县鸣皋镇提出了 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目的建设。

项目旨在通过完善农村交通基础设施，解决村民出行难题，

降低农产品运输成本，提升公共服务覆盖水平，优化农村人居环境，为乡村产业发展和城乡融合奠定基础，助力实现乡村振兴战略目标。

2. 项目主要实施内容

2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目工程建设内容：项目位于洛阳市伊川县鸣皋镇旧寨村，属于村内道路，等级为巷路，道路以非机动车交通、人行功能为主。路线全长 4.282Km，包含道路 1—道路 11 和广场。项目提升改造主要内容为现状水泥路面白改黑、路面标线施划和井盖加固等。

（二）资金投入和使用情况、项目实施情况

1. 资金投入和使用情况

根据《伊川县巩固拓展脱贫攻坚成果领导小组关于下达 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套等项目资金分配意见的通知》（伊巩固脱贫组〔2024〕17 号）文件，伊川县 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目经伊川县财政局评审中心审定招标控制价 190.17 万元，伊川县鸣皋镇人民政府依据政府采购服务管理办法，进入公共资源交易中心公开招标，确定中标单位及中标价 189.85 万元，项目实施完成后，经审计结算为 188.48 万元。截至评价时段，项目应到位资金 188.48 万元，实际到位 151.88 万元，资金到位率 80.58%。执行金额 151.88 万元，预算执行率 100%。

2. 项目实施情况

2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目位于伊川县，由洛阳市规划建筑设计研究院有限公司设计，河南景鹏建设工程有限公司施工，河南博纳工程监理有限公司监理；主要建设内容：新建沥青混凝土路面、黏层、拆除路面及标线工程等。该项目于2024年8月开工，2024年9月竣工，竣工后通过了伊川县鸣皋镇人民政府的验收。

（三）项目组织管理

1. 相关方职责

评价组根据项目实际情况，梳理出各方职责如下：

项目涉及利益相关方

序号	名称	涉及主要职责
1	伊川县财政局	负责项目财政奖补资金的预算编制、审核与拨付，确保资金按工程进度及合同约定及时到位；监督资金使用合规性，组织开展绩效评价工作，设定绩效目标与考核指标，对项目资金使用效益、目标完成情况进行评估，防范资金风险，为后续项目资金分配提供依据。
2	伊川县鸣皋镇人民政府	统筹项目全流程管理，负责项目申报立项，组织编制实施方案；依法依规开展项目招投标，确定施工及服务单位；协调解决项目实施中的矛盾问题，监督施工进度与质量；组织项目竣工验收，完成资产移交与资料归档；配合财政部门开展绩效评价工作。
3	河南景鹏建设工程有限公司	作为道路建设施工单位，按照设计图纸、施工规范及合同要求，完成道路建设施工，确保工程质量达标；负责施工安全管理、资料整理，配合项目验收及资产移交。
4	伊川县鸣皋镇旧寨村村委会	配合项目实施，组织村民议事决策，收集并反馈村民意见；协助施工单位协调用地、施工矛盾；参与项目日常监督，配合做好项目资产后续管护；完成验收移交固定资产录入工作等。
5	河南博纳工程监理有限公司	依据监理合同和相关规范，对工程施工全过程进行质量、进度、安全监督；审核工程变更与计量支付；组

序号	名称	涉及主要职责
		组织分项工程验收，出具监理报告，确保项目按设计要求实施。

2. 业务管理流程

村（居）委会组织开展项目申报工作，拟定初步方案，于村内进行公告以广泛征集群众意见，形成村民会议或村民代表大会审议通过的会议记录。将项目预算、公示情况表等资料提交乡镇初审，乡镇对项目是否属于财政奖补范围进行审核后，备齐相关资料上报县（区）审批。县（区）完成审批，乡镇政府领导班子集体讨论决定项目实施，针对项目预算等开展论证。委托专业机构依据相关定额标准、材料指导价等编制预算，经财政投资评审中心审核确定招标控制价，随后开展招标工作，确定施工单位并签订施工合同。施工单位依照《施工组织设计方案》《工程质量自检制度》等文件组织施工，严格按照设计图纸及技术交底推进各施工环节，监理单位进行全程监督。施工竣工后，建设单位组织验收，形成验收报告，明确工程质量评定结果。验收合格后，施工单位将项目移交至项目所在村委会，由乡镇人民政府作为监交单位，明确产权归属与管护责任。

3. 资金管理流程

本项目资金管理严格遵循规范流程，具体如下：施工单位依据工程进度节点填写《资金拨款申请表》，经监理单位审核签署意见并盖章后，提交承包单位法人代表签字及盖章；由乡镇主管副镇长复核并签字确认；最终报乡镇镇长审批，通过国库集中支

付系统拨付资金。每笔资金拨付的申请表、审核表、支付凭证等文件均由财政所归档保存，确保资金使用全程留痕、规范可溯，严格落实专款专用要求。

（四）项目绩效目标

1. 项目年度总目标

项目建成后，便于旧寨村特色产业运输，同时可为群众运输农产品提供方便，增加收入。

2. 项目绩效指标

伊川县鸣皋镇人民政府针对 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置绩效指标，具体绩效指标见下表：

项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤188.48 万元
产出指标	数量指标	道路改造长度	≥4282 米
		道路改造面积	≥20123.5 平方米
	质量指标	工程验收合格率	100%
	时效指标	工程完成及时率	100%
效益指标	社会效益指标	受益人口数量	≥250 户
		受益脱贫人口数量	≥62 人
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%

二、综合绩效评价结论

依据《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）规定，评价组对照绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对本项目进行客观公正的绩效评价，总得分为94.62分，项目评价等级为“优”，得分情况见下表，各指标具体评分情况详见附件三。

指标得分情况表

一级指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	15	25	30	30	100
得分	13.2	21.42	30	30	94.62
得分率	88.00%	85.68%	100.00%	100.00%	94.62%

三、存在的问题和原因分析

（一）绩效指标设置不规范，绩效管理有待进一步加强

伊川县鸣皋镇人民政府针对2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置绩效指标。项目绩效目标设置不科学，缺少产出质量指标，不符合项目绩效目标管理办法要求。

（二）未将项目纳入村级资产台账管理

项目工程形成的道路未纳入固定资产核算，固定资产管理不规范。公路水路公共基础设施是政府资产的重要组成部分。这些设施包括公路、运输站场、航道、港口、轮渡及其配套设施等无形资产，是满足社会公共交通运输需求所控制的资产。政府会计准则和法规明确规定公路水路公共基础设施的确认、计量、记录和报告方式。在村集体经济组织会计中，村级道路作为农业基本

建设设施，符合固定资产定义（如单位价值 500 元以上），应纳入固定资产管理。

四、改进建议

（一）加强预算绩效培训，提高项目绩效管理水平

一是建议项目通过加强培训和宣传的方式贯彻预算绩效管理原则，从上至下让单位全员从思想层面扭转单位传统预算管理观念和工作惯性，使管理层明白预算绩效工作的要点和意义；让业务人员明白预算绩效管理的权利、责任与工作内容，真正提升单位全员参与水平，形成一把手负责，各部门参与，自下而上、运用零基模式推进预算编制的工作机制，从根本上树立基层单位预算绩效管理理念，推进预算绩效建设。

二是进一步建立健全绩效目标设置和绩效评价体系，优化完善分行业、分类别绩效评价标准，促进绩效评价管理水平不断提升。

（二）规范固定资产管理，提升相关人员的综合素质

项目单位在固定资产管理中，要加强对固定资产管理人员和财务人员的专业知识和技能的培训，单位可以聘请专业的人员，针对管理人员的薄弱环节进行针对性的培训，明确固定资产入账类别，及时对应纳入固定资产核算和管理的工程，做好固定资产管理的会计核算工作，严格按照业务流程办理各项业务，保证账账相符、账实相符。

五、其他需要说明的问题

本次绩效评价的局限性：事后绩效评价在时间上有一定的滞后性。

六、附件

附件一 绩效评价工作开展情况

附件二 绩效评价指标分析

附件三 项目绩效评价指标体系评分表

附件四 满意度调查分析报告

附件一 绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

财政支出绩效评价是建设效能、责任和廉洁政府的重要手段。为客观评价 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目绩效，结合项目特点，评价组制定了 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目绩效评价指标体系，通过对项目立项、项目实施、资金拨付、项目监控等各环节进行评价，剖析 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目在预算、管理及项目实施中引入绩效管理理念，发现存在的问题，探究其可能的原因，规范管理方式，总结项目管理经验，同时加强项目资金管理，优化财政支出结构，进一步提升财政专项资金使用效益和政府公共服务水平，为领导科学决策提供确实有力的依据。

本次评价的目的如下：

通过评价，反映财政资金投入的经济性和效益性，判断 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目制度建设的完备性和执行的有效性，为进一步提高管理水平建言献策。

通过评价，反映 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目的产出和效果情况，判断项目是否完成预期的工作计划，是否达到预期的绩效目标和社会效益，是否能够获得项目区村民的认可和满意。

通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行以及长

效机制建设方面存在的问题并提出合理化建议。

2. 评价对象及范围

根据伊川县财政局的委托和项目单位提供的项目资料等相关内容，评价组确定本次评价对象为 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目资金，涉及资金 188.48 万元。

从时间维度来看，评价时间段为 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日。绩效评价相关方包括资金实施过程中涉及的政府部门及相关单位。

（二）绩效评价依据

1. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
2. 《关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；
3. 《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）；
4. 《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）；
5. 《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10 号）；
6. 《关于开展 2024 年度财政重点绩效评价工作的通知》；
7. 其他相关制度和文件。

（三）评价指标体系

1. 指标体系选取

参考相关文件要求，结合国家、河南省、伊川县的相关规定，按照“决策—过程—产出—效益”的逻辑思路对绩效目标进行分解，遵循匹配性与适应性原则，结合计划标准、历史标准等制定指标的目标值，形成 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目绩效评价指标体系。指标体系整体框架由 4 大类组成，包括 4 项一级指标、11 项二级指标和 21 项三级指标。指标数据来源于实地调研、相关人员访谈、查阅资料、问卷调查等。

2. 指标体系构成

决策：占权重分 15 分，用于考察项目立项情况、绩效目标设置情况、资金投入情况。具体从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性角度进行考察。

过程：占权重分 25 分，用于考察项目的资金管理情况和组织实施情况。具体从资金到位率、预算执行率、财务管理制度健全性、资金使用合规性、业务管理制度健全性、制度执行有效等方面进行考察。

产出：占权重分 30 分，用于考察项目的实施内容完成情况，具体从新建道路完成率、道路建设质量达标率、安全事故发生次数、工程完成及时率方面进行考察。

效益：占权重分 30 分，用于综合评价资金投入使用后的效益，具体从改善农村通行条件、提升村民生活便利性、提升项目

实施地村容村貌、长效机制建设完备性、项目区域村民满意度方面进行考察。

指标体系详见附件三。

3. 分值评价标准

根据《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10号）的要求，制定绩效评价分值评级划分标准。具体情况见下表：

绩效评价分值评级

序号	分值范围	绩效评价结果
1	90—100	优
2	80—90（不含）	良
3	60—80（不含）	中
4	0—60（不含）	差

（四）绩效评价原则、评价方法和标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按科学可行的要求，采用定量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、部门（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) 成本效益分析法。是指将一定时期的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。

(2) 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。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法。是指对效益不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 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。

(6) 其他评价方法。

根据项目特点，评价组对项目的绩效评价采取因素分析法和公众评判法两种方法。

3. 绩效评价标准

(1) 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他标准。

(五) 绩效评价工作过程

绩效评价工作分为前期准备、现场实施、评价报告的撰写提交三个阶段。

1. 评价准备阶段

(1) 制定评价实施方案，确定现场评价时间。评价组从目标要求、工作内容、方式方法、时间进度及工作步骤等方面做出具体而又明确的计划及实施方案，为绩效评价工作的组织实施提供指引。

(2) 确定评价指标。评价组根据《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10号）文件要求，同时参考项目单位提供的相关资料，结合项目资金的特点，设置了本次评价指标。

(3) 确定项目单位需要配合的事项。评价组根据指标体系需要考核的具体内容，设置资料清单以及项目单位需要具体填写的表格和文档，同时要求项目单位及时报送至评价组，以备现场实施阶段对比核查。

(4) 收集整理项目单位的相关资料。评价组对项目单位提供的相关资料按照指标体系考核内容进行分类整理，对提供的数据及财务信息进行重点关注。

(5) 形成实施方案初稿，按时提交伊川县财政局，并最终按其意见修改定稿。

2. 现场实施阶段

(1) 评价组深入现场对上报的相关资料进行审查、复核和测评；评价组到达项目现场，进行资料甄别与复核，获取项目相关信息，并留存现场影像资料。

(2) 进行社会调研，评价组共收到调研问卷 62 份。

(3) 按照评价标准，对各项指标进行计算和打分，初步形成评价报告框架。评价组通过现场勘查，资料核对后，根据指标体系评分标准进行逐项打分，同时对评分结果进行复核，并将每一项指标得分原因与相关证据相结合，形成指标评分底稿，为撰写报告提供依据。

(4) 将初步评价结果与被评价单位交换意见。

3. 评价报告撰写提交阶段

(1) 评价组根据有关规定，整理、综合分析项目相关信息，向有关方面专家征求、交换意见，得出初步绩效评价结论并将评价结论和有关说明送达被评价单位进行征求意见。

(2) 根据有关规定，整理、综合分析项目相关信息，撰写绩效评价报告。评价组将绩效评价过程中掌握的情况及相关资料数据进行分析整理，最后按规定格式形成评价报告。

(3) 进行三级复核，完善报告，出具正式评价报告提交伊川县财政局，并根据县财政局意见修改报告，最终提交正式评价

报告。

附件二 绩效评价指标分析

(一) 项目决策指标分析

决策指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
A1 项目立项	A101 立项依据充分性	2	充分	充分	2	100. 00%
	A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3	100. 00%
A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	2	合理	合理	2	100. 00%
	A202 绩效指标明确性	3	明确	不明确	1. 2	40. 00%
A3 资金投入	A301 预算编制科学性	3	科学	科学	3	100. 00%
	A302 资金分配合理性	2	合理	合理	2	100. 00%
指标合计		15			13. 2	88. 00%

A101 立项依据充分性：

根据交通运输部《关于推动“四好农村路”高质量发展的指导意见》进一步要求，到2025年实现农村公路网络体系更加完善，城乡交通运输公共服务均等化水平显著提高。伊川县鸣皋镇提出了2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目的建设。项目的设立符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与伊川县鸣皋镇人民政府部门职责范围相符，属于部门履职所需；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；不存在与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。符合评价要点①②③④

⑤，该指标得 2 分。

A102 立项程序规范性：

本项目严格按照规定程序申请设立，先由村（居）委会组织项目申报，提出初步方案后在村里公告广泛征求群众意见，并提交村民会议或村民代表大会审议表决，形成村民会议或村民代表大会审议通过的会议记录、项目公示情况表（附照片）、项目预算等资料提交至乡镇初审，乡镇对照方案看是否属于财政奖补范围后，备齐相关资料上报县（区）审批，审批文件、材料符合相关要求。事前也经过了由伊川县鸣皋镇人民政府领导班子集体讨论决定项目实施的必要流程，针对项目开展了预算等进行论证。综上所述，本项目立项程序规范。符合评价要点①②③，根据评分规则，该指标得 3 分。

A201 绩效目标合理性：

伊川县鸣皋镇人民政府针对 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置了绩效目标：“项目建成后，便于旧寨村特色产业运输，同时可为群众运输农产品提供方便，增加收入”。绩效目标设置与项目的实际工作内容相关，可以反映项目实施所达到的效益；与预算确定的项目资金量相匹配。符合评价要点①②③④，该指标得 2 分。

A202 绩效指标明确性：

伊川县鸣皋镇人民政府针对 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置绩效指标。项目绩效目标设置不科学，

缺少产出质量指标，符合要点①，不符合要点②③，该指标得1.2分。

A301 预算编制科学性：

2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目经县财政局评审中心审定招标控制价190.17万元，伊川县鸣皋镇人民政府依据政府采购服务管理办法，进入公共资源交易中心公开招标，确定中标单位及中标价，预算编制经过科学论证、预算内容与项目内容匹配、预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目资金量与年度工作任务相匹配。符合评价要点①②③④，依据评分标准，本指标得3分。

A302 资金分配合理性：

2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目经县财政局评审中心审定招标控制价190.17万元，伊川县鸣皋镇人民政府依据政府采购服务管理办法，进入公共资源交易中心公开招标，确定中标单位及中标价，项目资金按照合同分配。预算资金分配依据充分，按标准编制，与地方实际相适应。符合评价要点①②。依据评分标准，本指标得2分。

（二）项目过程指标分析

过程指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
B1 资金管理	B101 资金到位率	3	100%	80.58%	2.42	80.67%
	B102 预算执行率	3	100%	100%	3	100.00%

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
	B103 财务管理制度健全性	4	健全	健全	4	100. 00%
	B104 资金使用合规性	4	合规	合规	4	100. 00%
B2 组织实施	B201 管理制度健全性	5	健全	健全	5	100. 00%
	B202 制度执行有效性	6	有效	部分有效	3	50. 00%
指标合计		25			21. 42	85. 68%

B101 资金到位率:

项目实施完成后，经审计结算为 188. 48 万元。截至评价时段，项目应到位资金 188. 48 万元，实际到位 151. 88 万元，资金到位率 80. 58%。该指标得 2. 42 分。

B102 预算执行率:

项目实施完成后，经审计结算为 188. 48 万元。截至评价时段，项目应到位资金 188. 48 万元，实际到位 151. 88 万元，执行金额 151. 88 万元，预算执行率 100%。该指标得 3 分。

B103 财务管理制度健全性:

为加强乡镇财务管理，规范乡镇财政收支行为，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等有关财经法规，结合乡镇实际，制定《伊川县鸣皋镇财务管理制度》。对管理人员岗位职责、报账流程进行了相关规定。符合评价要点①②，根据评分规则，该指标得 4 分。

B104 资金使用合规性:

评价组通过查阅伊川县鸣皋镇财务管理制度，并对项目资金

申请、审批和财务收支凭证等相关资料进行检查，项目实施过程符合国家财政法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。符合要点①②③④。依据评分标准，本指标得 4 分。

B201 业务管理制度健全性：

评价组查阅项目相关资料显示，项目实施过程中，施工单位制定了《施工组织设计方案》《工程质量自检制度》等业务管理文件，明确了施工流程、质量检验标准及人员职责，该项目已建立完善的业务制度体系。档案管理制度体现于资料分类归档要求，如施工日志、验收单等需按阶段整理并签字确认；采购管理制度通过招标文件响应体现，包括供应商审核、材料报验流程及政府采购备案程序；合同管理制度中明确合同签订、履行及变更条款，配套资金拨付与验收节点约束机制。综上所述，业务制度较为健全。符合评价要点①②③④。根据评分规则，该指标得 5 分。

B202 制度执行有效性：

经评价组调研，2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目严格按照《伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目实施方案》开展建设工作。项目工程形成的道路未纳入固定资产核算，固定资产管理不规范。项目资金未按照合同约定支付条件支付，根据合同约定，项目应付结算审定金额的 100%，实际支

付 80.58%。不符合评价要点②③，符合评价要点①④，根据指标评分标准，该指标得分 3 分。

（三）项目产出指标分析

产出指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
C1 产出数量	C101 新建道路完成率	10	100%	100%	10	100.00%
C2 产出质量	C201 道路建设质量达标率	8	100%	100%	8	100.00%
	C202 安全事故发生次数	2	100%	100%	2	100.00%
C3 产出时效	C301 工程完成及时率	10	100%	100%	10	100.00%
指标合计		30			30	100.00%

C101 新建道路完成率：

根据项目验收单，项目实际完成新修道路 4.282Km，道路面积 20123.5 平方米，路面厚度 5 厘米，项目提升改造主要内容为现状水泥路面白改黑、路面标线施划和井盖加固等。已完成合同约定施工内容。根据评分规则，该指标得 6 分。

C201 道路建设质量达标率：

根据项目验收单和工程竣工资料，项目新建道路工程已完成合同约定施工内容，乡镇政府组织施工单位、监理单位、设计单位、项目村委会、县农业部门对工程开展验收工作。经验收，该项目完全按照设计规范建设，已完成合同约定工程量，验收资料齐全，工程质量评定为合格。道路建设质量达标率 100%。依据评分标准，本指标得 8 分。

C202 安全事故发生次数：

经评价组访谈，施工中无人员伤亡等安全责任事故发生。根据指标评分标准，该指标得分 2 分。

C301 工程完成及时率：

根据项目施工合同约定，项目计划开工日期：2024 年 8 月 19 日。计划竣工日期：2024 年 9 月 18 日。项目实际开工日期 2024 年 8 月 19 日，竣工日期 2024 年 9 月 18 日。工程完成及时率 100%。依据评分标准，本指标得 10 分。

（四）项目效益指标分析

效益指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
D1 社会效益	D101 改善农村通行条件	5	≥90%	94. 84%	5	100. 00%
	D102 提升村民生活便利性	6	≥90%	92. 09%	6	100. 00%
	D103 提升项目实施地村容村貌	6	≥90%	93. 55%	6	100. 00%
D2 可持续影响	D201 长效机制建设完备性	6	完备有效	完备有效	6	100. 00%
D3 满意度	D301 项目区域村民满意度	7	≥90%	92. 24%	7	100. 00%
指标合计		30			30	100. 00%

D101 改善农村通行条件：

通过向受益群体进行线上问卷调查，共收回受益对象的满意度问卷 62 份。其中“您认为本项目的实施对本村通行条件改善

的作用如何”，选择“大幅改善”的有 47 人，选择“改善”的有 14 人，选择“有所改善”的有 1 人，选择“少许改善”的有 0 人，选择“完全没变化”的有 0 人，改善程度 94.84%。依据评分标准，本指标得 5 分。

D102 提升村民生活便利性：

通过向受益群体进行线上问卷调查，共收回受益对象的满意度问卷 62 份。其中“您认为本项目的实施对提升村民生活便利性的效果如何”，选择“大幅提升”的有 42 人，选择“提升”的有 18 人，选择“有所提升”的有 2 人，选择“少许提升”的有 0 人，选择“完全没变化”的有 0 人，提升程度 92.9%。依据评分标准，本指标得 5 分。

D103 提升项目实施地村容村貌：

通过向受益群体进行线上问卷调查，共收回受益对象的满意度问卷 62 份。其中“您认为项目实施后，是否提升了本村的村容村貌”，选择“大幅提升”的有 44 人，选择“提升”的有 16 人，选择“有所提升”的有 2 人，选择“少许提升”的有 0 人，选择“完全没变化”的有 0 人，提升程度 93.55%。依据评分标准，本指标得 5 分。

D201 长效机制建设完备性：

项目按期完工并顺利通过验收，但在项目移交后，尚未形成正式的后期维护管理机制。责任主体不清，项目移交后未明确具体管护负责人。经实地调研，道路两旁栽植的绿化树木无人管护，

目前绿化树木成活率已不足 20%。根据依据评分标准，本指标得 0 分。

D301 项目区域村民满意度：

项目区域村民满意度问卷共发放 62 份，回收问卷 62 份，其中有效问卷 62 份，问卷有效率 100%。

据统计，项目区域村民总体满意度为 92.24%，根据评分规则，该指标得 5 分。

附件三 项目绩效评价指标体系评分表

2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明及评分规则	评价意见	得分
A 决策	A1 项目 立项	A101 立项 依据 充分 性	2	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②项目立项符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目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；</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或者部门内部相关项目不存在交叉重复。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的20%。</p>	<p>根据交通运输部《关于推动“四好农村路”高质量发展的指导意见》进一步要求，到2025年实现农村公路网络体系更加完善，城乡交通运输公共服务均等化水平显著提高。伊川县鸣皋镇提出了2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目的建设。项目的设立符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与伊川县鸣皋镇人民政府部门职责范围相符，属于部门履职所需；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；不存在与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。符合评价要点①②③④⑤，该指标得2分。</p>	2

	A102 立项 程序 规范 性	3	<p>评价要点：</p> <p>①项目按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p> <p>具备得分要素①②，各得到指标分值的 30%；具备得分要素③，得到指标分值的 40%。</p>	<p>本项目严格按照规定程序申请设立，先由村（居）委会组织项目申报，提出初步方案后在村里公告广泛征求群众意见，并提交村民会议或村民代表大会审议表决，形成村民会议或村民代表大会审议通过的会议记录、项目公示情况表（附照片）、项目预算等资料提交至乡镇初审，乡镇对照方案看是否属于财政奖补范围后，备齐相关资料上报县（区）审批，审批文件、材料符合相关要求。事前也经过了由伊川县鸣皋镇人民政府领导班子集体讨论决定项目实施的必要流程，针对项目开展了预算等进行论证。综上所述，本项目立项程序规范。符合评价要点①②③，根据评分规则，该指标得 3 分。</p>	3
A2 绩效 目标	A201 绩效 目标 合理性	2	<p>评价要点：</p> <p>①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出和效果符合正常的业绩水平； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p> <p>具备要素①，得到指标分值的 40%；如不具备，该指标分值为 0。具备要素②③④，分别得到指标分值的 20%。</p>	<p>伊川县鸣皋镇人民政府针对 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置了绩效目标：“项目建成后，便于旧寨村特色产业运输，同时可为群众运输农产品提供方便，增加收入”。绩效目标设置与项目的实际工作内容相关，可以反映项目实施所达到的效益；与预算确定的项目资金量相匹配。符合评价要点①②③④，该指标得 2 分。</p>	2

	A202 绩效 指标 明确 性	3	<p>评价要点：</p> <p>①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与项目目标任务数或计划数相对应。</p> <p>具备得分要素①，得到本指标权重分值的 40%；具备得分要素②③，各得到本指标权重分值的 30%。</p>	<p>伊川县鸣皋镇人民政府针对 2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目设置绩效指标。项目绩效目标设置不科学，缺少产出质量指标，符合要点①，不符合要点②③，该指标得 1.2 分。</p>	1.2
A3 资金 投入	A301 预算 编制 科学 性	3	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制经过论证； ②预算内容与项目实际内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与年度工作任务相匹配。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。</p>	<p>2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目经县财政局评审中心审定招标控制价 190.17 万元，伊川县鸣皋镇人民政府依据政府采购服务管理办法，进入公共资源交易中心公开招标，确定中标单位及中标价，预算编制经过科学论证、预算内容与项目内容匹配、预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目资金量与年度工作任务相匹配。符合评价要点①②③④，依据评分标准，本指标得 3 分。</p>	3
	A302 资金 分配 合理 性	2	<p>评价要点：</p> <p>①预算资金分配依据充分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。</p> <p>具备一个得分要素，得到标准分值的 50%。</p>	<p>2024 年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目经县财政局评审中心审定招标控制价 190.17 万元，伊川县鸣皋镇人民政府依据政府采购服务管理办法，进入公共资源交易中心公开招标，确定中标单位及中标价，项目资金按照合同分配。预算资金分配依据充分，按标准编制，与地方实际相适应。符合评价要点①②。依据评分标准，本指标得 2 分。</p>	2

B 过程	B1 资金 管理	B101 资金 到位 率	3	<p>资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%</p> <p>资金到位率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于本指标权重分值×资金到位率；资金到位率<100%，且对项目开展造成不良影响，不得分。</p>	<p>项目实施完成后，经审计结算为 188.48 万元。截至评价时段，项目应到位资金 188.48 万元，实际到位 151.88 万元，资金到位率 80.58%。该指标得 2.42 分。</p>	2.42
		B102 预算 执行 率	3	<p>预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。</p> <p>得分=指标分值×预算执行率。</p>	<p>项目实施完成后，经审计结算为 188.48 万元。截至评价时段，项目应到位资金 188.48 万元，实际到位 151.88 万元，执行金额 151.88 万元，预算执行率 100%。该指标得 3 分。</p>	3
		B103 财 务 管 理 制 度 健 全 性	4	<p>评价要点：</p> <p>①已制定或具有相应的项目资金管理办法；</p> <p>②项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定。</p> <p>具备一个得分要素，得到本指标权重分值的 50%。</p>	<p>为加强乡镇财务管理，规范乡镇财政收支行为，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等有关财经法规，结合乡镇实际，制定《伊川县鸣皋镇财务管理制度》。对管理人员岗位职责、报账流程进行了相关规定。符合评价要点①②，根据评分规则，该指标得 4 分。</p>	4
		B104 资金 使 用 合 规 性	4	<p>评价要点：</p> <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；</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的</p>	<p>评价组通过查阅伊川县鸣皋镇财务管理制度，并对项目资金申请、审批和财务收支凭证等相关资料进行检查，项目实施过程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，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。符合要点①②③④。依据评分标准，本指标得 4 分。</p>	4

			25%。但不符合要素③或④指标得分为0分。			
B2 组织 实施	B201 业务 管理 制度 健全 性	5	<p>评价要点：</p> <p>项目实施过程中，相关单位应建立以下制度及措施：</p> <p>①完整有效的项目实施方案； ②单位内部或参照上级的合同管理制度； ③单位资产管理制度。 ④项目档案管理制度。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的25%。</p>	<p>评价组查阅项目相关资料显示，项目实施过程中，施工单位制定了《施工组织设计方案》《工程质量自检制度》等业务管理文件，明确了施工流程、质量检验标准及人员职责，该项目已建立完善的业务制度体系。档案管理制度体现于资料分类归档要求，如施工日志、验收单等需按阶段整理并签字确认；采购管理制度通过招标文件响应体现，包括供应商审核、材料报验流程及政府采购备案程序；合同管理制度中明确合同签订、履行及变更条款，配套资金拨付与验收节点约束机制。综上所述，业务制度较为健全。符合评价要点①②③④。根据评分规则，该指标得5分。</p>	5	
	B202 制度 执行 有效 性	6	<p>评价要点：</p> <p>①严格按照项目实施方案或制度开展工作； ②合同内容要素完整，资金按照规定拨付条件执行； ③严格按照相关资产管理制度对已购物资及时报账、入库； ④严格按照档案管理制度开展工作。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的25%。</p>	<p>经评价组调研，2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目严格按照《伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目实施方案》开展建设工作。项目工程形成的道路未纳入固定资产核算，固定资产管理人员不规范。项目资金未按照合同约定支付条件支付，根据合同约定，项目应付结算审定金额的100%，实际支付80.58%。不符合评价要点②③，符合评价要点①④，根据指标评分标准，该指标得分3分。</p>	3	
C 产出	C1 产 出 数 量	C101 新 建 道 路 完 成	10	<p>评价要点：</p> <p>新建道路完成率=(完成新建道路数量/计划新建道路数量)×100%。 得分=新建道路完成率×指标权重分</p>	<p>根据项目验收单，项目实际完成新修道路4.282Km，道路面积20123.5平方米，路面厚度5厘米，项目提升改造主要内容为现状水泥路面白改黑、路面标线施划和井盖加固等。已完成合同</p>	10

		率		值。	约定施工内容。根据评分规则，该指标得 6 分。	
C2 产出 质量	C201 道路 建设 质量 达标 率	8	评价要点： 道路建设质量达标率=(实测达标路段数/总路段数)×100%。 道路建设质量达标率≥100%得满分，每降低5%扣1分，扣完为止。	根据项目验收单和工程竣工资料，项目新建道路工程已完成合同约定施工内容，乡镇政府组织施工单位、监理单位、设计单位、项目村委会、县农业部门对工程开展验收工作。经验收，该项目完全按照设计规范建设，已完成合同约定工程量，验收资料齐全，工程质量评定为合格。道路建设质量达标率100%。依据评分标准，本指标得8分。	8	
	C202 安全 事故 发生 次数	2	评分要点： 无安全事故发生满分，发生安全事故不得分。	经评价组访谈，施工中无人员伤亡等安全责任事故发生。根据指标评分标准，该指标得分2分。	2	
C3 产出 时效	C301 工程 完成 及时 率	10	评价要点： 项目完工及时率=(实际建设天数/项目计划建设天数)×100%。 项目完工及时率为100%计满分，每降低1%，扣10%分值，扣完为止。	根据项目施工合同约定，项目计划开工日期：2024年8月19日。计划竣工日期：2024年9月18日。项目实际开工日期2024年8月19日，竣工日期2024年9月18日。工程完成及时率100%。依据评分标准，本指标得10分。	10	

D 效果	D1 社会效益	D101 改善 农村 通行 条件	5	<p>评价要点：</p> <p>通过对受益对象实际调查、发放问卷等方式了解项目的实施，是否改善了农村通行条件。改善程度=[（大幅改善×100%+改善×80%+有所改善×60%+少许改善×40%+完全没变化×0%）/调查问卷回收总数]×100%。</p> <p>改善程度≥90%计满分，每降低1%，扣5%的权重分值，扣完为止。</p>	<p>通过向受益群体进行线上问卷，共收回受益对象的满意度问卷62份。其中“您认为本项目的实施对本村通行条件改善的作用如何”，选择“大幅改善”的有47人，选择“改善”的有14人，选择“有所改善”的有1人，选择“少许改善”的有0人，选择“完全没变化”的有0人，改善程度94.84%。依据评分标准，本指标得5分。</p>	5
		D102 提升 村民 生活 便利 性	6	<p>评价要点：</p> <p>通过对受益对象实际调查、发放问卷等方式了解项目的事，是否提升了村民生活便利性。提升程度=[（大幅提升×100%+提升×80%+有所提升×60%+少许提升×40%+完全没变化×0%）/调查问卷回收总数]×100%。</p> <p>提升程度≥90%计满分，每降低1%，扣5%的权重分值，扣完为止。</p>	<p>通过向受益群体进行线上问卷，共收回受益对象的满意度问卷62份。其中“您认为本项目的实施对提升村民生活便利性的效果如何”，选择“大幅提升”的有42人，选择“提升”的有18人，选择“有所提升”的有2人，选择“少许提升”的有0人，选择“完全没变化”的有0人，提升程度92.09%。依据评分标准，本指标得5分。</p>	6
		D103 提升 项目 实施 地村 容村 貌	6	<p>评价要点：</p> <p>通过对受益对象实际调查、发放问卷等方式了解项目的事，是否提升了项目实施地村容村貌。提升程度=[（大幅提升×100%+提升×80%+有所提升×60%+少许提升×40%+完全没变化×0%）/调查问卷回收总数]×100%。</p> <p>提升程度≥90%计满分，每降低1%，扣5%的权重分值，扣完为止。</p>	<p>通过向受益群体进行线上问卷，共收回受益对象的满意度问卷62份。其中“您认为项目实施后，是否提升了本村的村容村貌”，选择“大幅提升”的有44人，选择“提升”的有16人，选择“有所提升”的有2人，选择“少许提升”的有0人，选择“完全没变化”的有0人，提升程度93.55%。依据评分标准，本指标得5分。</p>	6

	D2 可持续影响	D201 长效机制建设完备性	6	评价要点： ①项目移交手续办理完备，责任清晰明确； ②制定项目后期管护制度，明确项目养护责任，并开展管护工作； 具备一个得分要素，得到指标分值的50%。	项目按期完工并顺利通过验收，但在项目移交后，鸣皋镇旧寨村建立了《鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目资产管护制度》。明确了责任主体和管护负责人，管护责任人并开展日常养护工作。经实地调研，新建道路养护情况较好。根据依据评分标准，本指标得6分。	6
	D3 满意度	D301 项目区域村民满意度	7	评价要点： 运用李克特五分量表法计算满意度， 满意度=[(非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意个数×0%)/调查问卷问题总数]×100%。 满意度≥90%得满分，每降低1%，扣除相应权重分的5%，直至扣完为止。	项目区域村民满意度问卷共发放60份，回收问卷62份，其中有效问卷62份，问卷有效率100%。据统计，项目区域村民总体满意度为92.24%，根据评分规则，该指标得5分。	7
得分			100			94.62

附件四 满意度调查分析报告

2024年伊川县鸣皋镇旧寨村特色种植产业配套项目

满意度问卷调查分析报告

一、调查对象与调查内容

(一) 调查对象

本次调查对象为项目区村民。

(二) 调查内容

1. 基本问题

您认为本项目的实施对本村通行条件改善的作用如何；您认为本项目的实施对提升村民生活便利性的效果如何；您认为项目实施后，是否提升了本村的村容村貌；您认为本项目的实施对改善农村人居环境的作用如何。

2. 满意度问题

您对项目道路建设质量（如路面平整度、厚度）是否满意；您对项目后期管护情况（如道路维护）是否满意；您对项目施工期间（如产生施工噪音、影响等）是否满意。

3. 开放性问题

您认为该项目目前还存在哪些问题，以及您对这些问题的改进建议？

二、调查方法与调查方式

(一) 调查方法

针对上述问卷调查对象开展问卷调查，在抽样调查全面开展之前，先对部分样本问卷进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利

进行。

（二）调查方式

本次调查采用电子问卷调查方式，回收有效问卷 62 份。

（三）问卷的发放和回收

评价组安排调查人员，组织安排问卷调查工作。在此过程中，将维持良好的问卷作答环境，保证调研的科学性和严谨性。

（四）调研安排

根据项目进度安排，评价组于 2025 年 11 月对调查对象开展问卷调查并回收、分析。

三、调查问卷的分析

1. 您认为本项目的实施对本村通行条件改善的作用如何？

选项	小计	比例
大幅改善	47	 75.81%
改善	14	 22.58%
有所改善	1	 1.61%
少许改善	0	 0%
完全没变化	0	 0%
本题有效填写人次	62	

2. 您认为本项目的实施对提升村民生活便利性的效果如何？

选项	小计	比例
大幅提升	42	 67.74%
提升	18	 29.03%

有所提升	2	<div style="width: 3.23%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 3.23%
少许提升	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
完全没变化	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
本题有效填写人次	62	

3. 您认为项目实施后，是否提升了本村的村容村貌？

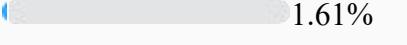
选项	小计	比例
大幅提升	44	<div style="width: 70.97%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 70.97%
提升	16	<div style="width: 25.81%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 25.81%
有所提升	2	<div style="width: 3.23%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 3.23%
少许提升	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
完全没变化	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
本题有效填写人次	62	

4. 您对项目道路建设质量（如路面平整度、厚度）是否满意？

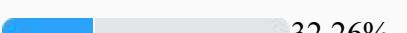
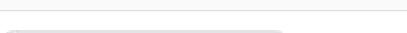
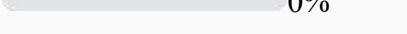
选项	小计	比例
非常满意	44	<div style="width: 70.97%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 70.97%
满意	18	<div style="width: 29.03%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 29.03%
一般满意	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
不满意	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
非常不满意	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%
本题有效填写人次	62	

5. 您对项目后期管护情况（如道路维护）是否满意？

选项	小计	比例
非常满意	43	<div style="width: 69.35%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 69.35%
满意	18	<div style="width: 29.03%; background-color: #0072BD; display: inline-block;"></div> 29.03%
一般满意	0	<div style="width: 0%; background-color: #C0C0C0; display: inline-block;"></div> 0%

不满意	1	 1.61%
非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	62	

6. 您对项目施工期间（如产生施工噪音、影响等）是否满意？

选项	小计	比例
非常满意	41	 66.13%
满意	20	 32.26%
一般满意	0	 0%
不满意	0	 0%
非常不满意	1	 1.61%
本题有效填写人次	62	

7. 您认为该项目目前还存在哪些问题，以及您对这些问题的改进建议？

项目实施后改善人居环境，群众生活质量改善。

村庄河道或者池塘边加装一下护栏。

能否把剩余道路再修缮。

