附件 1

2023年度衔接推进乡村振兴补助专项资金支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出名称 | | | | 2023年度衔接推进乡村振兴补助专项资金 | | | | | |
| 主管  部门 | 湖南省乡村振兴局、湖南省农业农村厅 | | | | | 实施单位 | 各市县 | | |
| 项目资金  （万元） |  | | | 年初  预算数 | 全年  预算数 | 全年  执行数 | 分值 | 执行率 | 自评得分 |
| 年度资金总额 | | | 364860 | 364860 | 346511.97 | 10 | 94.97% | 9.5 |
| 其中：当年财政拨款 | | | 364860 | 364860 | 346511.97 |  | 94.97% |  |
| 上年结转资金 | | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 与中央财政衔接推进乡村振兴补助资金统筹起来，坚持一手抓巩固拓展脱贫攻坚成果、一手抓同乡村振兴有效衔接，确保不出现规模性返贫。持续巩固 “ 两不愁三保障”和安全饮水成果，强化易地搬迁后续扶持，深入实施特色种养业提升行动，持续做好脱贫人口稳岗就业，加强针对性监测和帮扶。 | | | | | 与中央财政衔接推进乡村振兴补助资金统筹，坚持一手抓巩固拓展脱贫攻坚成果、一手抓同乡村振兴有效衔接，未出现规模性返贫。持续巩固 “ 两不愁三保障”和安全饮水成果，强化易地搬迁后续扶持，深入实施特色种养业提升行动，持续做好脱贫人口稳岗就业，加强针对性监测和帮扶。 | | | |
| 绩效  指标 | 一级  指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 自评得分 | 偏差原因分析  及改进措施 |
| 产出  指标  (50 分) | 数量指标 | 通过监测帮扶防止返贫致贫人数 | | ≥580万人 | 600万人 | 3 | 3 |  |
| 开发乡村公益性岗位 | | ≥ 15万个 | 16.46万个 | 3 | 3 |  |
| 培训致富带头人人数 | | ≥ 10000人 | 10000人次 | 3 | 3 |  |
| 雨露计划补助脱贫人口及监测人口数 | | 17万人 | 18.65万人 | 3 | 3 |  |
| 倾斜支持省级重点帮扶县数 | | 15个 | 15个 | 3 | 3 |  |
| 倾斜支持示范创建县数 | | 14个 | 14个 | 3 | 3 |  |
| 支持创建巩固拓展脱贫攻坚成果示范园区个数 | | ≥ 13个 | 27个 | 3 | 3 |  |
| 支持省直单位驻村工作队数 | | 223支 | 8856支 | 3 | 3 |  |
| 资金绩效评价考核奖励资金数 | | ≥16000万元 | 39160万元 | 2 | 2 |  |
| 质量指标 | 项目工程验收合格率 | | ≥98% | ≥98% | 2 | 2 |  |
| 脱贫人口小额信贷用于发展生产与生产经营比例 | | 100.00% | 100.00% | 2 | 2 |  |
| 公益性岗位补贴发放准确率 | | 100.00% | 100.00% | 2 | 2 |  |
| 时效指标 | 一年以内资金执行率 | | 100.00% | 94.97% | 2 | 1.9 |  |
| 资金下拨时效 | | 省委实施乡村振兴战略领导小组审定后60日内下拨到位 | 在规定内拨付到位 | 2 | 2 |  |
| 到人到户补助资金发放及时率 | | 100.00% | 100.00% | 2 | 2 |  |
| 绩效指标 | 产出指标(50 分) | 成本指标 | 雨露计划补助标准 | | 1500元/人·学期 | 1500元/人·学期 | 2 | 2 |  |
| 脱贫人口小额信贷贴息标准 | | 全额贴息 | 全额贴息 | 2 | 2 |  |
| 重点帮扶县倾斜标准 | | 县均4000万元 | 县均4000万元 | 2 | 2 |  |
| 示范创建县倾斜标准 | | 2000万元/县 | 2000万元/县 | 2 | 2 |  |
| 支持创建巩固拓展脱贫攻坚成果示范园区标准 | | ≥2000万元/县 | ≥2000万元/县 | 2 | 2 |  |
| 省直单位驻村工作队支持标准 | | ≥ 100万元/队 | ≥ 100万元/队 | 2 | 2 |  |
| 效益指标  （30 分） | 经济效益指标 | 脱贫县农村居民人均可支配收入增速 | | 高于全国农民人均可支配收入增速 | 增长8% | 4 | 4 |  |
| 社会效益指标 | 脱贫户“ 三保障”巩固率 | | 100% | 100% | 4 | 4 |  |
| 生态效益指标 | 农村人居环境整治效果 | | 持续提升 | 持续提升 | 4 | 4 |  |
| 可持续  影响指标 | 稳定就业脱贫人口数 | | ≥232.5万人 | 253.22万人 | 6 | 6 |  |
| 项目资产后期管护延续性 | | 长期 | 长期 | 4 | 4 |  |
| 雨露计划补助持续时间 | | 中等职业学校、高职高专院校、技师学院已注册普通全日制正式学籍内 | 中等职业学校、高职高专院校、技师学院已注册普通全日制正式学籍内 | 4 | 4 |  |
| 产业委托帮扶受益时长 | | 按照合同约定 | 按照合同约定 | 4 | 4 |  |
| 满意度  指标  （10 分） | 服务对  象满意度指标 | 群众（普通农户及脱贫户、监测户）认可度 | | ≥90% | 100% | 5 | 5 |  |
| 致富带头人培训满意度 | | ≥90% | 100% | 5 | 5 |  |
| **总分** | | | | | | | **100** | **99.4** |  |

附件2

2023年度省级衔接推进乡村振兴补助资金结构分析表

单位：万元

| 序号 | 市州 | 项目  个数 | | 省级衔接资金安排金额 | | 省级衔接资金支出金额 | 项目资金实际使用方向 | | | | | | | | | 备注 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 设计费 | 监理费 | 培训费 | 其他商品和服务支出 | 设备购置 | 基础设施建设 | 其他资本性支出 | 对企业  补助 | 其他  支出 |
| **全省合计** | | **9979** | | **364860** | | **346511.97** | **796.59** | **630.70** | **1544.94** | **20402.08** | **14526.64** | **227504.71** | **19921.45** | **25334.17** | **35850.69** |  |
| **支出使用方向比例** | | | | | | | 0.23% | 0.18% | 0.45% | 5.89% | 4.19% | 65.65% | 5.75% | 7.31% | 10.35% |  |
| 1 | 省直 | 1 | 200 | | 200 | |  |  |  | 200 |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 邵阳市 | 1035 | 46527 | | 46487.12 | | 263.57 | 355.39 | 342.46 | 4143.44 | 1699.51 | 20887.99 | 10605.35 | 3927.77 | 4261.65 |  |
| 3 | 湘西州 | 710 | 40735 | | 38423.71 | | 97.52 | 25.80 | 200.36 | 2381.99 | 2538.61 | 28783.07 | 1678.62 | 238.31 | 2479.44 |  |
| 4 | 益阳市 | 498 | 17222 | | 17177.05 | | 0.00 | 0.00 | 37.60 | 970.10 | 2022.32 | 9132.17 | 1016.00 | 1264.60 | 2734.26 |  |
| 5 | 岳阳市 | 822 | 24105 | | 23626.60 | | 140.02 | 49.52 | 68.00 | 807.55 | 952.33 | 16727.57 | 1267.64 | 1235.50 | 2378.47 |  |
| 6 | 长沙市 | 365 | 9317 | | 9317.00 | | 25.06 | 41.06 | 22.96 | 795.86 | 543.05 | 4367.62 | 590.84 | 1626.20 | 1304.36 |  |
| 7 | 衡阳市 | 1075 | 23979 | | 22888.13 | | 0.00 | 12.00 | 11.00 | 2442.14 | 293.92 | 15397.19 | 121.00 | 2553.20 | 2057.68 |  |
| 8 | 郴州市 | 694 | 36839 | | 32075.36 | | 26.00 | 0.00 | 31.78 | 66.00 | 754.00 | 24527.90 | 2979.00 | 776.67 | 2914.01 |  |
| 9 | 张家界 | 360 | 17424 | | 17424.00 | | 12.65 | 19.52 | 60.00 | 460.00 | 466.03 | 13911.94 | 50.00 | 953.20 | 1490.66 |  |
| 10 | 娄底市 | 691 | 20533 | | 16093.80 | | 24.12 | 1.00 | 413.62 | 0.00 | 142.87 | 11794.40 | 50.00 | 1399.66 | 2268.14 |  |
| 11 | 怀化市 | 888 | 42964 | | 41617.50 | | 93.62 | 25.74 | 149.80 | 2830.82 | 2116.94 | 29562.99 | 404.29 | 2157.32 | 4275.98 |  |
| 12 | 永州市 | 799 | 35442 | | 32456.46 | | 85.64 | 39.90 | 0.00 | 1797.70 | 744.00 | 22908.37 | 313.00 | 2943.62 | 3624.23 |  |
| 13 | 株洲市 | 583 | 13398 | | 12794.31 | | 0.00 | 26.70 | 31.68 | 12.41 | 137.68 | 8484.21 | 208.40 | 1335.04 | 2558.19 |  |
| 14 | 湘潭市 | 320 | 9390 | | 9256.44 | | 22.40 | 10.00 | 66.62 | 2372.18 | 533.04 | 4761.84 | 55.00 | 1322.44 | 112.92 |  |
| 15 | 常德市 | 1138 | 26785 | | 26674.49 | | 6.00 | 24.07 | 109.06 | 1121.89 | 1582.34 | 16257.46 | 582.31 | 3600.64 | 3390.72 |  |

附件3

2023年度衔接推进乡村振兴补助专项资金项目个数统计表

|  |  |
| --- | --- |
| 市州 | 项目个数 |
| **全省合计** | **9978** |
| 省本级 | 1 |
| 长沙市小计 | 366 |
| 株洲市小计 | 583 |
| 湘潭市小计 | 321 |
| 衡阳市小计 | 1074 |
| 邵阳市小计 | 1035 |
| 岳阳市小计 | 821 |
| 常德市小计 | 1138 |
| 张家界市小计 | 360 |
| 益阳市小计 | 498 |
| 郴州市小计 | 694 |
| 永州市小计 | 798 |
| 怀化市小计 | 888 |
| 娄底市小计 | 691 |
| 湘西州小计 | 710 |

附件4

2023年度省级衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价指标表

| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | 指标说明 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策13分 | 项目立项  （5分） | 立项依据  充分性 | 2 | 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，用以反映和考核立项的依据情况。 | ①立项符合国家相关法律法规、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，与部门职责范围相符，属于部门履职所需；计1分；基本符合计0.5分；不符合计0分。 | 2 |
| ②预算支出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，且不与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复；计1分；基本符合计0.5分；不符合计0分。 |
| 立项程序规范性 | 3 | 预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核立项的规范情况。 | ①项目申报、评审及决策程序完全符合政策规定计1分；基本符合计0.5分；不符合计0分。 | 3 |
| ②审批文件、材料完全符合相关要求计1分；基本符合计0.5分；不符合计0分。 |
| ③申报的项目完全符合政策文件要求计1分；抽查中每发现1个项目不符合政策文件要求扣0.5分，扣完为止。 |
| 绩效目标  （4分） | 绩效目标合理性 | 2 | 预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。 | ①预算支出有绩效目标并经审批、绩效目标与实际工作内容具有完全相关性计1分；有绩效目标未经审批、基本相关计0.5分；无绩效目标、不相关计0分。 | 2 |
| ②预算支出预期产出效益和效果完全符合正常的业绩水平，并与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配计1分；基本符合计0.5分；不符合计0分。 |
| 绩效指标明确性 | 2 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。 | ①项目单位设定合理工作任务目标，计0.5分，未设定计0分。 | 2 |
| ②工作任务目标符合实际情况、部门工作职责并与资金量匹配，计1分；一项不符合扣0.5分，扣完为止。 |
| ③可量化指标3个以上，计0.5分；低于3个计0.25分；1个及以下计0分。 |
| 资金投入  （4分） | 预算编制科学性 | 2 | 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，用以反映和考核预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算资金总额与项目建设内容相匹配，资金额度测算的文件依据充分，并按照实际资金需求编制计1分；否则可酌情扣0.5-1分。 | 2 |
| ②预算当年投资额或资金量与年度建设任务相匹配计1分，否则可酌情扣0.5-1分。 |
| 资金分配合理性 | 2 | 预算资金分配是否合理，程序是否合规。 | ①资金分配合理计1分，每发现1例不合理扣0.5分，扣完为止。 | 2 |
| ②项目资金分配程序完全符合规范计1分；每发现1处不合规扣0.5分，扣完为止。 |
| 项目过程27分 | 资金管理（14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支出实施的总体保障程度；配套资金是否及时到位。 | 资金到位率100%计2分，低于100%按实际资金到位率\*2分计算得分。 | 2 |
| 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 |
| 预算执行率 | 4 | 预算资金是否按照计划执行。 | 预算执行率100%计4分，低于100%按实际预算执行率\*4分计算得分。 | 3.8 |
| 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金是指一定时期（本年度或项目支出期）内项目支出实际支出的资金。 |
| 资金使用合规性 | 8 | 预算资金是否按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，是否存在挤占挪用行为；预算资金会计核算是否健全，科目列支是否准确，会计核算是否完整，账目是否清晰，报表反映是否真实，支出是否符合相关会计准则及会计制度规定；是否存在资金连年结转、多头申报、重复安排、项目实施迟缓、项目安排“散、小、乱”等问题；衔接资金是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，是否用于巩固拓展脱贫攻坚成果及推进乡村振兴。 | ①资金使用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，符合预算支出预算批复或合同规定的用途；计2分；每发现一处不符合要求酌情扣0.5-1分，扣完为止。 | 8 |
| ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，会计核算健全，账目清晰计1分，每发现一处不符合要求扣0.25-0.5分，扣完为止。 |
| ③不存在项目实施迟缓和资金连年结转等问题，科目列支准确，会计核算完整，报表反映真实；计1分，每发现一处不符合要求扣0.25-0.5分，扣完为止。 |
| ④不存在资金连年结转、多头申报、重复安排、项目实施迟缓、项目安排“散、小、乱”等问题计2分，每发现一处不符合要求扣0.5-1分，扣完为止。 |
| ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，衔接资金全部用于巩固拓展脱贫攻坚成果及推进乡村振兴，未用于偿还单位基本支出、修建楼堂馆所、奖金津贴、还债等无关支出计2分，每发现一起不符合要求酌情扣1-2分，2分扣完时，在绩效评价指标总分上继续扣分。 |
| 组织实施（13分） | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的资金和项目管理制度是否健全，用以反映和考核资金和项目管理制度对项目支出顺利实施的保障情况。 | ①资金管理制度健全计2分；制度不够健全计1分；未设立计0分。 | 4 |
| ②项目管理制度健全计2分；制度不够健全计1分；未设立计0分。 |
| 制度执行有效性 | 7 | 项目是否按照规定实行项目申报；项目实施是否制定实施方案（可行性研究报告），是否集体决策；项目调整及支出调整手续是否完备；项目实施（建设）程序是否合法合规；政府采购管理执行是否严格，采购项目招投标文件、合同条款是否规范，是否存在采购程序倒置、同一公司多次以他人名义承揽维修工程或违规转包等问题；项目竣工后是否及时组织验收；验收流程是否符合规定，验收手续是否完备且已归档。 | ①按规定程序实行项目申报计1分，否则计0分。 | 7 |
| ②项目实施制定详细可行的实施方案并经集体决策计2分；方案不完整或决策程序不规范计1分；无方案或未经集体决策计0分。 |
| ③项目调整及支出调整手续完备计1分；不够完备计0.5分；不完备计0分。 |
| ④项目实施（建设）程序合法合规，政府采购管理执行严格，采购项目招投标文件、合同条款规范，不存在采购程序倒置等违规行为；计2分；每发现一处不符合要求酌情扣0.5-1分，扣完为止。 |
| ⑤项目及时验收，验收程序合规手续完备且已归档计1分；每发现一处不符合要求酌情扣0.25-0.5分，扣完为止。 |
| 财审联动等结果应用情况 | 2 | 2021年省级预算执行审计及财政、部门组织的绩效评价等监督检查中发现的问题是否整改落实。 | 2021年省级预算执行审计及财政、部门组织的绩效评价等监督检查中发现的问题已全部整改落实，计2分，部分整改落实计1分，未整改落实计0分。 | 2 |
| 项目产出（41分） | 产出数量（15分） | 目标完成率 | 15 | 项目实际完成任务量是否达到绩效目标申报的任务量。 | 按照实际完成任务量对照绩效目标申报的任务数，得分=实际产出数/计划产出数\*总分值。 | 15 |
| 产出质量（20分） | 项目管护 | 10 | **基建项目：**项目验收后是否出现质量事故，现场抽查项目质量是否达标，是否明确资产管护主体。 | ①项目验收合格率达到绩效目标申报数以上计5分，否则按完成绩效目标申报数比例折算计分。 | 10 |
| ②未发生质量事故计2分，发生一次质量事故扣0.5分，扣完为止；发生一次重大质量事故不计分。 |
| ③现场抽查项目质量达标计3分，每发生一处质量欠佳酌情扣0.5-1分，扣完为止。 |
| **其他项目：**项目实际产出质量达标数是否达到绩效目标申报的质量达标数。 | 按照实际产出质量达标数对照绩效目标申报的质量达标数，得分=实际达标数/计划达标数\*总分值。 |
| 项目库建设 | 6 | 巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库是否建立；衔接资金支持的项目是否从项目库选择；项目库中项目内容是否完善；项目库项目是否明确绩效目标。 | ①建立了项目库计1分；否则计0分。 | 6 |
| ②衔接资金支持的项目从项目库选择计2分；每发现一个项目不符合要求酌情扣0.5分，扣完为止。 |
| ③项目库中项目内容完善计2分；每发现一个项目部分内容不够完善酌情扣0.5分，扣完为止。 |
| ④项目库项目有明确绩效目标计1分；不够明确计0.5分，无绩效目标计0分。（项目应包括以下基本内容：项目名称、项目类别、建设性质、责任单位、建设内容、实施地点、时间进度、资金规模和筹资方式、受益对象与利益联结机制、绩效目标、项目资产管护与运营等） |
| 信息披露 | 4 | 是否全面推行公开公示制度及行政村公示制度；公示内容是否完整准确规范。 | ①公开公示制度：资金政策文件、管理制度、申报流程、评审结果、分配结果、绩效评价等信息全部按时按规向社会公开且公示内容完整准确计2分；每发现1例未公示或公示不完整不准确不规范的扣0.25分，扣完为止； | 4 |
| ②行政村公示制度：项目公示内容（项目名称、投资规模、资金来源、资金用途、实施期限、绩效目标、实施单位及人、补助标准、受益对象及项目完成情况等）全部按照行政村公示制度在指定位置公告、公示且公示内容完整准确计2分；每发现1例未公示或公示不完整不准确不规范的扣0.25分，扣完为止。 |
| 产出时效  （3分） | 完成及时率 | 3 | 项目实际完成时间是否达到绩效目标申报时间。 | 按照项目实施单位实际完成时间（天）对照计划或目标完成时间（天），完成及时率=（实际完成天数-计划完成天数）/计划完成天数，该比例小于等于0%得满分，大于0%扣（实际完成天数-计划完成天数）/计划完成天数\*总分值。 | 3 |
| 产出成本  （3分） | 成本节约率 | 3 | 项目完成实际节约成本与计划成本比率。 | 成本节约率=（实际投资成本-计划投资成本）/计划投资成本，该比例小于等于0%得满分，大于0%扣（实际投资成本-计划投资成本）/计划投资成本\*总分值。 | 3 |
| 项目效益（19分） | 经济效益  （3分） | 村集体/农民人均可支配收入增长率 | 3 | 项目实施对村集体及农民人均可支配收入等经济指标所带来的变化，是否达到项目申报确定的经济指标。 | 按照项目实施单位实际完成情况对照绩效目标申报的经济效益指标，得分=实际完成数/计划完成数\*总分值。 | 3 |
| 社会效益  （3分） | 巩固脱贫效果完成率 | 3 | 项目实施对受益农村数、人口数、农业发展、改善农村人居环境、提高基础设施完备性、减轻新型农业经营主体融资成本等社会效益指标所带来的变化，是否达到项目申报确定的社会效益指标。 | 按照项目实施单位实际完成情况对照绩效目标申报的社会效益指标，得分=实际完成数/计划完成数\*总分值。 | 3 |
| 可持续影响  （3分） | 可持续运行能力 | 3 | 考核项目后期可持续运行的能力；现场核查项目是否完工并投入正常运营、场馆入驻等情况是否达到预期；是否达到项目申报确定的可持续指标。 | 现场核查显示已完工并投入正常运营、场馆入驻情况如预期得3分；入驻情况50%以上得2分；已竣工尚未投入运营得1分；在建状态视完成比例得1-2分；项目处于停工或其他原因无法达到预期计0分。 | 3 |
| 满意度  （10分） | 受益对象满意率 | 10 | 衔接乡村振兴资金覆盖区农民（受益对象）满意度调查。 | 受益对象满意度90%以上（含）计10分；低于90%高于80%每下降1%扣1分；满意度低于80%不计分。 | 10 |
| **合计** |  |  | 100 |  |  | 99.8 |

附件5

佐证材料清单

1. 衔接资金项目管理相关文件
2. 绩效自评工作下发通知
3. 2023年工作总结
4. 县市区上报资料统计（数据太大只保留电子版）
5. 第三方现场评价资料
6. 项目库建设情况