**嘉鱼县县级财政项目资金**

**绩效评价报告**

**（缩略版）**

**项目名称：2019年农村危房改造项目资金**

**项目单位：嘉鱼县住建局**

**评价单位：嘉鱼县财政局**

**二〇二〇年九月三十日**

目 录

[总 则 1](#_Toc22046)

[第一部份 绩效评价结论 2](#_Toc10784)

[第二部分 佐证材料 5](#_Toc6048)

[一、基本情况 5](#_Toc2875)

[（一）项目立项目的和年度绩效目标 5](#_Toc20996)

[（二）项目资金情况 6](#_Toc22285)

[二、绩效评价工作开展情况 7](#_Toc16697)

[（一）评价目的 7](#_Toc18061)

[（二）绩效评价框架 7](#_Toc7162)

[（三）绩效评价过程 8](#_Toc6311)

[三、绩效指标完成情况分析 9](#_Toc25652)

[（一）项目决策（本项20分，综合平均得分17分） 9](#_Toc21372)

[（二）项目过程（本项20分，综合平均得分19.5分） 11](#_Toc3018)

[（三）项目产出（本项30分，综合平均得分30分） 13](#_Toc7328)

[（四）项目效果（本项30分，综合平均得分29分） 14](#_Toc6220)

[四、综合评分 15](#_Toc18537)

[五、存在的主要问题 16](#_Toc1439)

[（一）2018年度绩效评价结果应用情况 16](#_Toc134)

[（二）存在问题 16](#_Toc26279)

[六、结果应用建议 17](#_Toc9333)

[七、其他需说明的问题 18](#_Toc31851)

[八、附件 18](#_Toc23192)

[第三部分 原始材料 19](#_Toc32600)

**总 则**

为全面了解住建局2019年农村危房改造资金项目的使用情况和实施效果，确保项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性，嘉鱼县财政局绩效科委托第三方机构——湖北同业会计师事务有限公司，以2019年1月31日为评价基准日，对2019年农村危房改造资金项目进行绩效评价。

湖北同业会计师事务有限公司依据财政部《关于全面推进财政支出绩效评价工作的意见》（财预〔2011〕270号文件）、《省人民政府关于推进预算绩效管理的意见》（鄂政发〔2013〕9号文件）等文件的规定和要求，秉承第三方评价应遵循的客观、公平、公正原则，在嘉鱼县住建局和相关单位的配合下，实施了必要的评价程序，并形成本绩效评价报告。

# **第一部分 绩效评价结论**

一、综合评分

根据项目支出绩效评价的要求，按照项目支出绩效评价指标进行分析，对指标体系进行评分，此次绩效评价的综合得分95.5分，评价等级为优。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价分数和等级 | | | | |
| 序号 | 项目 | 标准分数 | 评价得分 | 等级 |
| 1 | 决策 | 20 | 17 | 优 |
| 2 | 过程 | 20 | 19.5 |
| 3 | 产出 | 30 | 30 |
| 4 | 效益 | 30 | 29 |
| 5 | 合计 | 100 | 95.5 |

二、项目绩效完成情况分析

根据住房城乡建设部、财政部《关于印发农村危房改造脱贫攻坚三年行动方案的通知》（建村【2018】115号）文件要求，嘉鱼县住建局印发了《嘉鱼县2019年农村危房改造工作实施方案》（嘉危改办【2019】1号）。根据《实施方案》，嘉鱼县住建局与财政、民政、残联等部门密切合作，切实落实危房改造的各项工作，确保符合政策的应改尽改。2019年完成年度既定目标。

项目的立项基本规范，进行了绩效目标申报，预算编制依据充分，资金分配合理。

项目过程中对危改对象、危改级别、危改资金补助标准进行了严格把控。危改工作中各项申报、审批、建设手续流程合法合规，危改资金使用规范。

项目产出方面：已全面完成嘉鱼县8个乡镇500户建档立卡贫困户2019年危房改造工作。其中完成C级改造337户，D级改造163户。

项目效益方面：完成了既定的社会效益目标和可持续影响目标。

三、存在的主要问题

（一）2018年度绩效评价结果应用情况

2018年度单位绩效自评时反映的问题：部分贫困户由于缺乏启动资金，2018年的危房改造不能及时完成，或者直系亲属有车有房，不能纳入危房改造的范围。

本次绩效评价针对以上问题进行了复查，得出结论：缺乏启动资金的部分贫困户，在村委的协调帮助下，已于2019年全部完成危房改造。不符合危房改造条件的对象，已全部取消其危房改造资格并退缴违规领取的危房改造补助资金，同时，对工作中存在腐败和违纪问题的责任人，依法依规进行了严肃处理。

（二）存在问题

1、根据入户调查显示，个别深度贫困户自身积累较少，除国家补助的资金外，无太多其它经济来源。且当年房屋改造的人工、材料成本上涨，房屋维修成本增大，自筹比例又偏高，危改工程容易给他们带来新的负债。

2、农村危房改造补助资金较少，项目投入单一。目前我县除中央、省级配套、县级配套的危改资金外，无其它资金投入，发放的危改资金有限，难以满足危改工作及群众需要。

四、结果应用建议

1、加大资金投入力度，减轻深度贫困户负担。根据农户贫困程度、房屋危险程度和改造方式等制定分类补助标准，切实加大对深度贫困户的倾斜支持。鼓励志愿者帮扶和村民互助，协调施工方采取垫资建设等方式帮助无启动资金的特困户改造危房。

2、完善资料，妥善保管档案。加强对档案资料的清理，完善“一户一档”信息，对信息录入不全、程序不到位的要求其认真整改，严格规范。

**第二部分 佐证材料**

## 一、基本情况

### （一）项目立项目的和年度绩效目标

1、项目立项背景

党中央、国务院高度重视困难群众住房安全，自2008年底开展农村危房改造（以下简称该项目）试点。该项目主要帮助农村经济最困难、住房最危险的贫困户、五保户、低保户贫困残疾人等解决最基本的住房安全问题。项目按照“群众自建为主，政府给予适当补助”的原则，根据危房等级和农户贫困状况划分补助档次，实行差异化补助，不搞“平均”或“普惠”制。根据财政部、住建部下发的财社【2018】169号、【2019】44号及省财政厅《关于下达省级农村危房改造补助资金的通知》（鄂财建发【2019】125号）文件精神，2019年省住建厅下达我县危房改造计划254户。同时，根据《农村住房安全有保障突出问题排查和整改工作方案》鄂建办【2019】170号文件精神要求，县住建局联合各镇、村及第三方机构对全县四类重点对象住房安全有保障情况进行了入户排查，经复核鉴定，共确定历年新排查出建档立卡贫困户130户需要解决住房安全问题。

2、项目绩效目标

中长期目标：帮助住房最危险、经济最贫困农户解决最基本的住房安全问题，补助对象重点是居住在危房中的建档立卡贫困户、低保户、分散供养特困户和贫困残疾人家庭。

2019年绩效目标：完成四类重点对象危房改造数量485户，其中建档立卡贫困户341户；完成危房改造面积约29837.5㎡，危改面积户均达到87.5㎡/户；当年开工率、竣工率达100%；改造后房屋验收合格率、入住率达100%。

（二）项目资金情况

1、中央资金：根据财政部、住建部财社【2018】169号、省住建厅【2018】704号文件，拨付嘉鱼县住建局第一批危改资金236万元；根据财社【2019】44号文、省财政厅 住建厅鄂财建发【2019】111号文件，拨付第二批危改资金93万元。中央投入危房补助资金合计329万元。

2、省级配套资金：根据省财政厅鄂财建发【2019】125号文件精神，拨付省级配套危改补助资金99万元。

3、根据嘉危改办【2019】5号文件精神，嘉鱼县政府配套354.8万元对排查新增231户建档立卡贫困户进行危房改造补助。

截止2019年12月31日，上级下达嘉鱼县危改资金共计428万元，本级配套354.8万元，上年结转76.42万元。全年危改资金合计投入859.22万元。

以上资金按照政府批复文件要求及明细拨付至各危改户共计831.62万元，结余资金27.6万元。本年度危改资金收入及拨付各镇明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **嘉鱼县住建局2019年农村危房改造项目资金收支情况汇总表** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 收入 | 序号 | 资金文号 | | 资金性质 | | 资金额 | |
| 1 | 鄂财建发﹝2018﹞201号 | | 中央下达指标 | | 236 | |
| 2 | 鄂财建发﹝2019﹞111号 | | 中央下达指标 | | 93 | |
| 3 | 鄂财建发﹝2019﹞125号 | | 省级配套资金 | | 99 | |
| 4 |  | | 上年结余资金 | | 76.42 | |
| 5 |  | | 县级配套资金 | | 354.8 | |
| 小 计 | | |  | | 859.22 | |
| 支出 | **所属乡镇** | **补助户数** | **评定等级** | | **补助资金** | | |
| **C级** | **D级** | **中央、省级资金及上年结余资金** | **县级配套资金** | **合 计** |
| 簰洲湾镇 | 73 | 48 | 25 | 96.216 | 33.9 | **130.116** |
| 官桥镇 | 104 | 57 | 47 | 129.936 | 58.5 | **188.436** |
| 鱼岳镇 | 19 | 9 | 10 | 27.108 | 12.2 | **39.308** |
| 潘家湾镇 | 95 | 71 | 24 | 82.98 | 59.5 | **142.48** |
| 渡普镇 | 55 | 47 | 8 | 48.272 | 24.8 | **73.072** |
| 陆溪镇 | 26 | 21 | 5 | 20.392 | 17.5 | **37.892** |
| 新街镇 | 80 | 54 | 26 | 79.892 | 54.3 | **134.192** |
| 高铁岭镇 | 48 | 30 | 18 | 19.624 | 66.5 | **86.124** |
| **小 计** | **500** | **337** | **163** | **504.42** | **327.2** | **831.62** |
| 结余 | 27.6 | | | | | | |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）等文件的规定和要求，通过本次绩效评价，全面了解、分析嘉鱼县住建局2019年危改资金使用、管理等情况，提出进一步加强危改资金的使用和管理的建议及措施，促进危改资金有效使用，推进危改资金年度计划管理工作，提高财政资金使用效率。

### （二）绩效评价框架

1、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则，关键评价问题、评价指标、证据、证据来源、证据收集方法等。

指标体系建立过程如下：

1. 确定评价指标
2. 确定权重

在绩效评价指标体系中，项目投入权重为0.20，项目过程权重值占0.20，项目产出权重值占0.30，项目效益权重值占0.30。

1. 确定指标标准值
2. 绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分—100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80—90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60—80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

### （三）绩效评价过程

1、前期准备

（1）查询相关资料，熟悉有关方面的国家政策、法律、法规。了解县危改工作推进情况，与有关部门联系了解项目的特点以及考核目的，并制定了项目财政资金绩效评价方案。

（2）初步了解考核项目的主要工作情况、管理体系。

（3）查找相关文件，对照《关于全面推进财政支出绩效评价工作的意见》（财预〔2011〕270号文件）以及拟定的绩效评价访谈提纲和申报资料清单，制定初步的指标体系，为后期的调查和研究做好准备。

2、组织实施

（1）听取被考评单位关于项目财政资金支出情况、财务管理状况、目标完成情况以及实施效果的介绍。

（2）按照《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）的相关规定，根据考评具体要求和制定的指标体系评价方法，形成详细资料清单及各类工作表格，修订完善指标体系。

（3）收集相关资料。系统内资料，向项目实施单位提出资料清单，由实施单位提供；系统外资料，由项目工作组通过社会调查收集。

（4）对收集的资料进行整理、分类、分析，提出补充资料。

（5）开展考评工作。根据项目实施单位对该项目的详细介绍；核实各种资料；召开各类访谈会；完成现场考评工作各类表格的填报工作。

3、分析评价

（1）根据现场考评工作获得的资料，对该项目进行定性、定量的评价，计算各种评价指标，完成评价各类工作表格的整理，根据统计资料分析该项目的实施效果。

（2）根据评价指标体系与评标准，得出评价结论，撰写评价报告初稿。

（3）将初稿发送给嘉鱼县财政局与住建局审阅，询问回复意见，根据反馈意见对评价报告初稿进行修改，最终完成评价报告并出具正式绩效评价报告。

4、档案管理

对绩效评价工作资料进行管理，完善绩效评价工作底稿并归档。

## 三、绩效指标完成情况分析

（一）项目决策（本项20分，综合平均得分17分）

1.立项依据充分性。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。本项5分，综合平均得分5分。

根据住房城乡建设部、财政部《关于印发农村危房改造脱贫攻坚三年行动方案的通知》（建村【2018】115号）文件要求，嘉鱼县住建局印发了《嘉鱼县2019年农村危房改造工作实施方案》（嘉危改办【2019】1号）。根据《实施方案》，嘉鱼县住建局与财政、民政、残联等部门密切合作，切实落实危房改造的各项工作，确保符合政策的应改尽改。

项目立项符合相关政策、发展规划以及部门职责。

2.立项程序规范性。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。本项3分，综合平均得分3分。

根据住建厅、财政厅《住房城乡建设部 财政部关于印发农村危房改造脱贫攻坚三年行动方案的通知》（建村【2018】115号）文件精神，该项目是一个三年实施项目，嘉鱼县住建局向县政府、县财政局进行了项目申报书。单位自身也对2018年度资金使用情况进行了绩效自评。

项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求。

3.绩效目标合理性。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。本项4分，综合平均得分3分。

绩效目标设置是按照省对地方转移支付区域绩效目标表分年度进行，符合嘉鱼县危房改造工作的客观要求。绩效目标与预算确定的投资额项目有差异（具体见绩效评价指标体系表说明)。扣1分。

4.绩效指标明确性。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。本项3分，综合平均得分3分。

该项目设定至2020年长期目标、2019年度目标和绩效指标，按照县财政局规范的绩效目标申报表进行了申报。绩效指标设置产出、满意度2项一级指标，设置二级指标7项，指标值细化、可衡量。

5.预算编制科学性。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。本项4分，综合平均得分2分。

经查阅资料，县住建局年初上报中央危改户数254户，申报资金428万。根据嘉危改办【2019】3号文显示，2019年7月经过入户核查，新增130户需解决住房安全问题，而在实际改造过程中，数量再次调整，共对新增的227户符合条件贫困户进行了危房改造，追加危改资金327.2万元（县级统筹）。实际支出与绩效目标有一定差异。扣2分，得2分。

6.资金分配合理性。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。本项1分，综合平均得分1分。

县住建局按照省财政厅、省住建厅《湖北省农村危房改造补助资金管理办法》（鄂财建发【2017】29号）文及2018年户均补贴标准制定了2019分配方案。

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与各乡镇危改工作实际情况相适应。

（二）项目过程（本项20分，综合平均得分19.5分）

1.资金到位率。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。本项4分，综合平均得分4分。

截止2019年12月31日，上级下达嘉鱼县危改资金共计428万元，本级配套354.8万元已全部到位，到位率100%。

2.预算执行率。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。本项4分，综合平均得分3.5分。

2019年度县危房改造预算资金859.22万元（含上年结转76.42万元）。实际支付831.62万元，预算执行率97%，支出比预算少27.6万元的原因是：1、有四户C级建档立卡贫困户自愿放弃危房重建。2、有13户D级危改户调整为C级危改户，补助资金相应减少。截至年末，危改资金结余27.6万元。预算数与实际支出数有一定偏差，扣0.5分得分3.5分。

3.资金使用合规性。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。本项4分，综合平均得分4分。

通过查阅被考评单位账薄、原始凭证等财务资料，项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，提交了申请资料，未发现虚列项目支出、截留挤占、挪用项目资金情况。

4.制度健全性。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。本项4分，综合平均得分4分。

通过查阅被考评单位相关档案资料，项目单位建立了财务管理制度、会计核算制度，项目管理制度或办法完整。

5.制度执行有效性。项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。本项4分，综合平均得分4分。

通过查阅被考评单位相关档案资料，项目审定及实施符合嘉鱼县农村危房改造工作领导小组办公室研究制定的《嘉鱼县2019年农村危房改造工作实施方案》（嘉危改办【2019】1号）文件精神。

（三）项目产出（本项30分，综合平均得分30分）

1.实际完成率。项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。本项10分，综合平均得分10分。

①计划完成四类重点危房改造数量485户，实际完成500户，完成率103%。

②计划完成建档立卡贫困户危房改造数量341户，实际完成341户。实际完成率100%。

③计划完成建档立卡贫困户危房改造面积约29837.5㎡。实际完成危房改造面积约29837.5㎡。实际完成率100%。

2.质量达标率。项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。本项9分，综合平均得分9分。

①计划建档立卡贫困户危改面积户均达87.5㎡，实际户均面积达87.5㎡。实际完成率100%。

②计划改造后房屋验收合格率达100%，实际验收合格率100%。

③计划改造后房屋基本居住功能需要比例达100%，实际建成后功能需要比例达到了100%。

3.完成及时率。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。本项6分，综合平均得分6分。

计划当年开工率、竣工率达100%，通过审核各乡镇提供的开、竣工资料及建设施工合同等材料，证明2019年危改工作全部如期开、竣工。

4.产出成本（本项5分，综合平均得分5分）

项目预算资金859.22万元，实际支出831.62万元，未超出预算数。

（四）项目效果（本项30分，综合平均得分29分）

（1）社会效益。项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。本项20分，综合平均得分20分。

通过对建档立卡户进行危房改造，解决了困难群众最基本的住房安全问题，保障了房屋人畜分离、卫生厕所等基本卫生条件。使困难群众住房条件得到了较大改善。同时，随着中央支持农村危房改造资金规模持续扩大，地方财政配套资金规模逐步增加，有效带动各级政府对农村村庄规划、公共服务设施、基础设施等资金投入，从而有效推进了美丽乡村建设工作。

（2）可持续影响。项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。本项2分，综合平均得分2分。

通过危改工作，将农村危房改造与新农村建设、美丽乡村建设、集中连片等有机结合，科学规划、整体推进，改善了农村人居环境，改善了村容村貌，提高了农民生活质量，促进了生态发展。

（4）服务对象满意度.社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。本项8分，综合平均得分7分。

我们向项目管理人员、项目实施单位人员及危改对象随机发放调查问卷，分19项内容进行问询并评分。发放问卷40份，回收40份，有效问卷40份，统计满意率95%。

## 四、综合评分

根据项目支出绩效评价的要求，按照项目支出绩效评价指标进行分析，对指标体系进行评分，此次绩效评价的综合得分95.5分，评价等级为优。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价分数和等级 | | | | |
| 序号 | 项目 | 标准分数 | 评价得分 | 等级 |
| 1 | 决策 | 20 | 17 | 优 |
| 2 | 过程 | 20 | 19.5 |
| 3 | 产出 | 30 | 30 |
| 4 | 效益 | 30 | 29 |
| 5 | 合计 | 100 | 95.5 |

五、存在的主要问题

（一）2018年度绩效评价结果应用情况

2018年度单位绩效自评时反映的问题：部分贫困户由于缺乏启动资金，2018年的危房改造不能及时完成，或者直系亲属有车有房，不能纳入危房改造的范围。

本次绩效评价针对以上问题进行了复查，得出结论：缺乏启动资金的部分贫困户，在村委的协调帮助下，已于2019年全部完成危房改造。不符合危房改造条件的对象，已全部取消其危房改造资格并退缴违规领取的危房改造补助资金，同时，对工作中存在腐败和违纪问题的责任人，依法依规进行了严肃处理。

（二）存在问题

1、根据入户调查显示，个别深度贫困户自身积累较少，除国家补助的资金外，无太多其它经济来源。且当年房屋改造的人工、材料成本上涨，房屋维修成本增大，自筹比例又偏高，危改工程容易给他们带来新的负债。

2、农村危房改造补助资金较少，项目投入单一。目前我县除中央、省级配套、县级配套的危改资金外，无其它资金投入，发放的危改资金有限，难以满足危改工作及群众需要。

四、结果应用建议

1、加大资金投入力度，减轻深度贫困户负担。根据农户贫困程度、房屋危险程度和改造方式等制定分类补助标准，切实加大对深度贫困户的倾斜支持。鼓励志愿者帮扶和村民互助，协调施工方采取垫资建设等方式帮助无启动资金的特困户改造危房。

2、完善资料，妥善保管档案。加强对档案资料的清理，完善“一户一档”信息，对信息录入不全、程序不到位的要求其认真整改，严格规范。

## 七、其他需说明的问题

1、本次评价工作是在嘉鱼县财政局的指导和项目主管单位以及实施单位的配合下完成的，绩效评价小组具体实施评价工作和撰写报告。评价报告及结论受评价人员对项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制。

2、评价基准日：2019年12月31日。

3、本评价报告除财务数据外。其他有关业务数据系通过调查、抽样、实地考察等形式取得，有一定的局限性。

八、附件

附件1：嘉鱼县住建局2019年危房改造资金项目绩效评价指标体系表

附件2：嘉鱼县住建局2019年危房改造资金调查问卷汇总表

中国注册会计师：

湖北同业会计师事务有限公司

中国 湖北

中国注册会计师：

二○二○年九月三十日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 嘉鱼县住建局2019年危房改造资金项目绩效评价指标体系 | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 四级指标 | 标准分 | 评价依据 | 得分 |
| 决策　（20分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 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、国民经济发展规划和相关政策；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 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；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 立项程序规范性 | 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项目是否按照规定的程序申请设立；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ②审批文件、材料是否符合相关要求；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ③事前是否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。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 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项目是否有绩效目标；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，支出预算与绩效目标有差异，年初上报中央危改户数254户，申报资金428万。根据嘉危改办【2019】3号文显示，2019年7月经过入户核查，新增130户需解决住房安全问题，而在实际改造过程中，数量再次调整，共对新增的227户符合条件贫困户进行了危房改造，追加危改资金327.2万元（县级统筹）。 | 0 |
| 绩效指标明确性 | 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；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 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预算编制是否经过科学论证；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ②预算内容与项目内容是否匹配；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，支出预算与绩效目标有差异 | 0 |
| ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，支出预算与绩效目标有差异 | 0 |
| 资金分配合理性 | 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预算资金分配依据是否充分；符合得1分，否则不得分。 | 0.5 | 经查阅资料，符合要求 | 0.5 |
|
| ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。符合得1分，否则不得分。 | 0.5 | 经查阅资料，符合要求 | 0.5 |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 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%。每下降5%扣0.5分 | 4 | 预算资金859.22万元，拨付859.22万元，资金到位率100%。 | 4 |
|
|
| 预算执行率 | 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%。每下降5%扣0.5分 | 4 | 申请资金859.22万元，拨付831.62万元，资金到位率97%。 | 3.5 |
|
| 资金管理 | 资金使用合规性 | 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是否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；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
|
| ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 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。 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；符合得2分，否则不得分。 | 2 | 经查阅资料，符合要求 | 2 |
|
| ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。符合得2分，否则不得分。 | 2 | 经查阅资料，符合要求 | 2 |
| 制度执行有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ③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；符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。符合得1分，否则不得分。 | 1 | 经查阅资料，符合要求 | 1 |
| 产出（30分） | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 完成四类重点对象危房改造数量485户 | 4 | 经核查，共计完成危房改造数量500户，符合要求 | 4 |
| 建档立卡贫困户危房改造数量341户 | 3 | 完成建档立卡贫困户危房改造341户 | 3 |
| 建档立卡贫困户危房改造面积29837.5㎡ | 3 | 经查阅资料，符合要求 | 3 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 建档立卡贫困户危房改造面积户均标准87.5㎡/户 | 3 | 经查阅资料，符合要求 | 3 |
| 改造后房屋验收合格率100%（每低5%扣.5分，扣完为止） | 3 | 改造后房屋验收合格率100% | 3 |
| 改造后房屋基本居住功能需要比例100%（每低5%扣0.5分，扣完为止） | 3 | 改造后房屋基本居住功能需要比例100% | 3 |
| 产出时效 | 完成及时率 | 当年开工率 | 100% | 3 | 100% | 3 |
| 当年竣工率 | 100% | 3 | 100% | 3 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 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。 | 不超预算 | 5 | 项目预算资金859.22万元，实际支出831.62万元，未超出预算数 | 5 |
|
|
|
| 效益　（30分） | 项目效益 | 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 改造后房屋在相当于本地区抗震设防烈度地震中表现 | 4 | 无严重损毁 | 4 |
| 改造后房屋人畜分离/卫生厕所等基本卫生条件 | 4 | 有基本保障 | 4 |
| 受益贫困人口数量 | 4 | 1452人 | 4 |
| 建档立卡贫困户危房居住比例 | 4 | 较去年下降 | 4 |
| 改造后房屋入住率 | 4 | 100% | 4 |
| 可持续影响 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 拆除重建的改造后房屋保持安全期限≧30年 | 1 | 经查阅资料和实地查看，符合要求 | 1 |
| 修缮加固的改造后房屋保持安全期限≧15年 | 1 | 经查阅资料和实地查看，符合要求 | 1 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 每下降5%扣1分。 | 8 | 经调查满意度95% | 7 |
| 合 计 | | | | | 100 |  | 95.5 |

|  |
| --- |
| 附件二 |
| **嘉鱼县2019年农村危房改造项目群众满意度调查汇总表** |
| 1. 您的年龄阶段是 |
| ¨16-29 ¨30-40 ¨41-50（6.7%） ¨51-60（13.3%） ¨60以上（80%） |
| 2. 您的家庭年收入是 |
| ¨1万元以下（93.3%） ¨1-3万元（6.7%） ¨3-5万元 ¨5万元以上 |
| 3. 您的家庭主要收入来源是 |
| ¨粮食作物（46.7%） ¨养殖 ¨外出务工 ¨个体工商业 ¨其他（53.3%） |
| 4. 您进行危房改造的原因是 |
| ¨房屋存在安全问题 （100%） ¨扩大居住面积 ¨改善生活条件 ¨子女分户 ¨其他 |
| 5. 您家里有几口人? |
| ¨1-2人（53.3%） ¨3-4人 （33.4%） ¨5-6人（13.3%） ¨7人以上 |
| 6. 您是否了解农村危房改造政策的具体要求和标准？ |
| ¨非常了解（20%） ¨了解一些（66.7%） ¨不太了解（13.3%） |
| 7. 您是通过什么途径了解农村危房改造政策的?(可以多选) |
| ¨政府宣传（26.7%） ¨村干部或帮扶人介绍（100%） ¨看新闻 ¨上网 ¨亲戚朋友 |
| 8. 您的家庭属于（多选） |
| ¨建档立卡贫困户（53.3%） ¨分散供养特困户（13.3%） ¨贫困残疾人家庭 ¨低保户 （40%） ¨其他 |
| 9. 本村是否对危房改造贫困户的信息以及改造资金、进度、项目等状况进行信息公示? |
| ¨完全公示（100%） ¨部分公示 ¨从未公示 |
| 10. 您对当地政府的危房改造工作的满意程度为 |
| ¨非常满意（40%） ¨满意（60%） ¨一般 ¨不满意l若不满意，请说明原因 |
| 11. 您的房屋采取的改造方式是? |
| ¨修缮加固（46.7%） ¨重建（53.3%） ¨不清楚 |
| 12. 您的房屋是通过( )方式改造的? |
| ¨自建（6.7%） ¨自主选择施工队 （80%） ¨乡镇政府帮助选择施工队（13.3%） ¨不清楚 |
| 13. 您进行房屋改造共花费 |
| ¨2万以下（33.3%） ¨2-4万（20%） ¨4-6万（13.3%） ¨超过6万（33.4%） |
| 14. 您进行房屋改造获得的补助资金是 |
| ¨ 1万元以下（13.3%） ¨1-1.5万 （40%） ¨1.5-2万（13.3%） ¨2万以上（33.4%） |
| 15. 您房屋改造后的面积是 |
| ¨少于40平 （6.7%） ¨40-60平（20%） ¨60-80平 （26.7%） ¨80-100平 ¨多于100平（46.7%） |
| 16. 您进行房屋改造的主要资金来源是 |
| ¨自筹 （46.7%） ¨向亲戚朋友借款（40%） ¨商业贷款 ¨其他（13.4%） |
| 17. 改造后的房屋面积能否满足您的基本生活需求？ |
| ¨非常能（13.3%） ¨能 （86.7%） ¨不一定 ¨不能 ¨非常不能 |
| 18. 危房改造过程中是否有执行人员进行质量安全检查或者技术指导? |
| ¨有，3次以上 （100%） ¨较少，3次以下 ¨从未有过 |
| 19. 从申请危房改造到竣工验收，您对执行人员工作态度是否满意？ |
| ¨非常满意 （40%） ¨满意（60%） ¨不满意 ¨非常不满意l若不满意，请举例说明 |