北京市市级财政支出项目

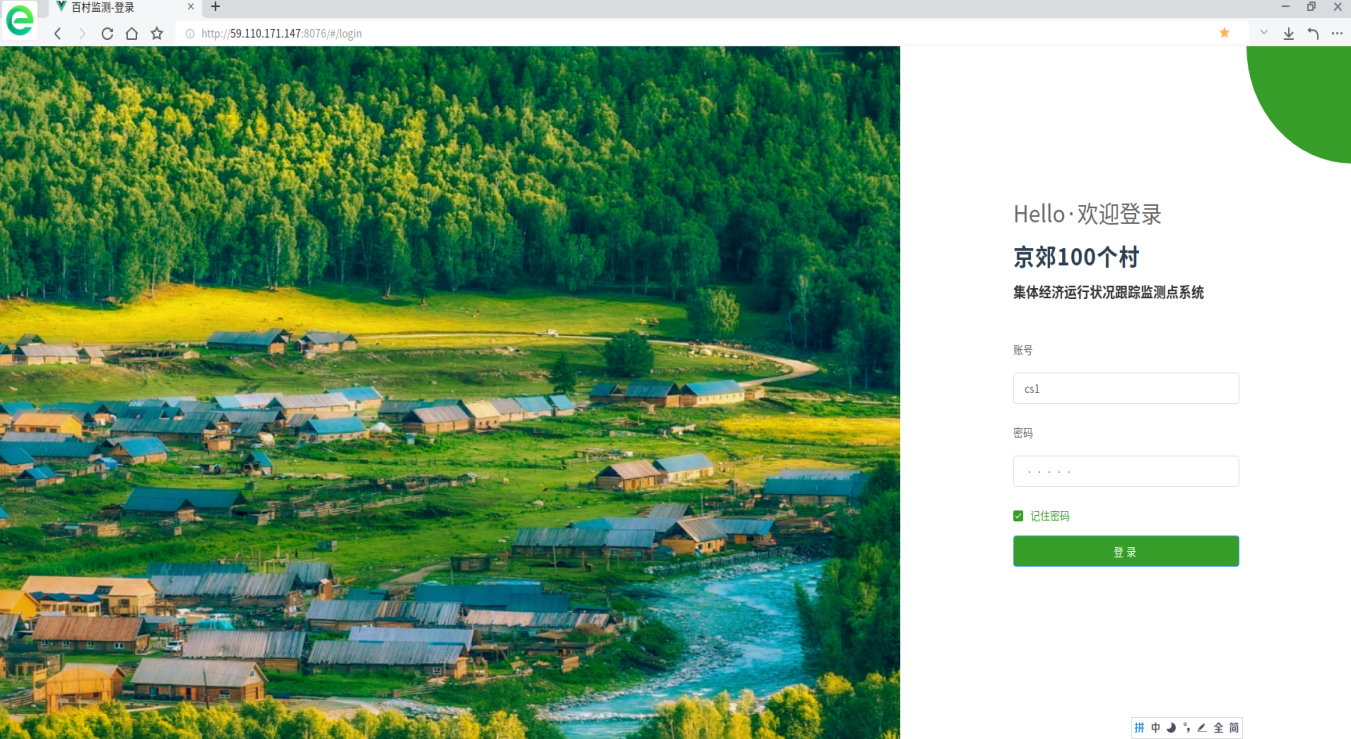
绩效评价报告

主管部门 北京市农村经济研究中心

项目单位 北京市农村经济研究中心机关

项目名称 北京郊区100个村集体经济运行状况跟踪监测

**2024年5月**

百村监测系统PC版登陆界面

开展“百村千户”监测点项目座谈会

目 录

**[一、基本情况 1](#_Toc19236)**

[（一）项目概况 1](#_Toc20754)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc23785)

**[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc26737)**

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc24805)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准 5](#_Toc28119)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc19907)

**[三、综合评价情况及评价结论 6](#_Toc7330)**

**[四、绩效评价指标分析 7](#_Toc6986)**

[（一）项目决策情况 7](#_Toc30713)

[（二）项目过程情况 7](#_Toc18606)

[（三）项目产出情况 7](#_Toc4149)

[（四）项目效益情况 8](#_Toc730)

**[五、存在的主要问题 8](#_Toc11440)**

**[六、有关建议 9](#_Toc20876)**

**[七、其他需要说明的问题 9](#_Toc17614)**

**[八、附件 10](#_Toc10930)**

北京市农村经济研究中心

北京郊区100个村集体经济运行状况跟踪监测项目绩效评价报告

为进一步推进预算绩效管理工作，提升财政资金使用效率和部门绩效管理水平，根据《中共北京市委 北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）《北京市预算绩效管理办法》（京财绩效〔2019〕2129号）《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）和《关于开展2024年预算绩效管理相关工作的函》等文件要求，北京市农村经济研究中心（以下简称“农研中心”）组建评价工作组，对“北京郊区100个村集体经济运行状况跟踪监测”项目（以下简称“该项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

党的十九大提出实施乡村振兴战略，改善农业结构，提高农民就业质量，《中华人民共和国乡村振兴促进法》《北京市“十四五”时期乡村振兴战略实施规划》中明确提出组织开展乡村振兴战略实施监测分析的要求。陈吉宁市长对“本市集体经济薄弱村发展现状调研”（《昨日市情》特刊第120期）作出“要结合乡村振兴战略工作，设定明确工作目标，分解工作任务，强化考核和责任落实，一村一策，推动集体经济薄弱村取得明显成效”的重要批示。

为落实上述要求，动态跟踪监测村集体经济发展运行状况，为市委、市政府领导农村改革与发展提供动态、便捷的信息和有力的决策依据，市农研中心2023年申报该项目。

2.项目主要内容

该项目主要包含三部分内容。一是观察点位。100个监测点以行政村或撤村后的村集体经济组织为单位，结合区位、收入、排序等多维指标，通过Stata计量软件随机抽样，并结合经验法确定；二是观察内容。重点收集村集体和典型农户两级数据，基本情况、人口及劳动力、土地资源利用、集体产业结构、集体经济收支以及农户就业、收入、社保、公共服务等；三是运行机制。“长期固定，跟踪监测”，优化指标，控制和提升数据质量。

3.项目资金情况

2023年市财政局批复项目预算135.20万元，主要包括委托业务费30.00万元、劳务费74.8万元、差旅费5.00万元、培训费7.8万元、咨询费8万元、印刷费2.1万元及其他商品和服务支出2.5万元。项目实际支出135.20万元，无资金结余，预算执行率为100%。

（二）项目绩效目标

1.年度绩效总目标：

（1）开展村集体经济运行变化的动态监测，构建服务决策咨询的精准、详实的数据库和案例库，并形成决策报告；

（2）聚焦“十四五”时期转化集体 经济薄弱村，提供智力支持；

（3）开展应急性、短期性的市委市政府或市委农工委、市农业农村局相关专题性研究课题项目；

（4）开展典型经验推广。

2.绩效指标：

（1）数量指标：监测总报告1份;阶段性成果含发布信

息、简报5篇。

（2）质量指标：按照农研中心研究成果标准通过课题验收。

（3）时效指标：2023年5月，完成专项培训；6月-12月组织开展百村监测点实施工作，推进各项工作按期落实。

（4）成本指标：劳务费88.8万元，咨询费9.2万元，培训费7.8万元，委托业务费50万元，印刷费2.1万元，差旅费5.6万，其他费用2.7万元。

（5）效益指标：

生态效益指标：将人居环境作为重要观察内容，通过土地利用结构变动情况，动态监测农村居民人居环境水平。

社会效益指标：结合改革试验示范工作，为监测点地区集体经济发展转型提供相应的服务、指导，以及政策辅导工作，推动监测点地区乡村振兴战略实施。

经济效益指标：构建百村千户监测点数据库（案例库）及数据采集平台，为市委、市政府领导农村改革与发展提供及时、动态、便捷的信息和有力的决策依据，以“发展壮大集体所有制经济”作为观察重点，着力提升集体经济组织经营性收入水平。

可持续影响指标：长期动态跟踪监测村集体经济发展运行状况，为市委、市政府领导农村改革与发展提供动态、及时的信息和有力的决策依据。

（6）服务对象满意度指标：提升集体经济经营性收入的同时，提升农村集体经济组织成员的幸福感、获得感、安全感，总结典型经验，促进配套政策落地。

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

通过绩效评价，对该项目整体情况进行分析，全面、客观地反映项目单位的工作成效，对项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面存在的不足提出合理化建议，使预算绩效管理更加科学、规范，提高项目预算绩效管理水平和财政资金使用效益和效率。

2.评价对象和范围

对北京郊区100个村集体经济运行状况跟踪监测项目135.20万元的资金支出情况开展绩效评价。

（二）绩效评价基本情况

1.绩效评价原则及方法

本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，结合项目的特点，采用比较法、因素分析法、专家评议法等方法，定性与定量相结合对本项目开展绩效评价。

2.绩效评价指标体系

绩效评价指标体系主要包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面，满分100分。其中：决策指标(10分)，主要评价项目立项、绩效目标和资金投入内容；过程指标(20分)，主要评价项目资金管理和组织实施内容；产出指标(40分)，主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；效益指标(30分)，主要评价项目产生的社会效益、经济益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度内容。绩效评价指标体系详见附件。

3.评价标准

本次绩效评价标准为计划标准，以该项目预先制定的目标、计划、预算作为评价标准，对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作在成立评价工作组后，通过线上沟通和审核评价资料的方式，对项目资料进行逐一核实，了解项目资金的使用和取得的效益情况，根据评价前期沟通及收集资料情况，完成绩效评价报告撰写。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，“北京郊区100个村集体经济运行状况跟踪监测”项目综合评价得分86.50分，绩效评定级别为“良好”。其中，项目决策得分9分，项目过程得分17.5分，项目产出得分34分，项目效益得分26分。

项目绩效评价结论一览表

| 评价内容 | 分值 | 评价得分 |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 10 | 9.00 |
| 项目过程 | 20 | 17.50 |
| 项目产出 | 40 | 34.00 |
| 项目效益 | 30 | 26.00 |
| 综合得分 | 100 | 86.50 |
| 绩效评定级别 | 良好 | |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标，满分10分，评价得分为9分。该项目决策依据比较充分，立项程序规范。但绩效目标设置合理性不足，未明确项目达到的效益效果目标，绩效指标设置不够细化、量化。

（二）项目过程情况

项目过程指标，满分20分，评价得分为17.5分。在资金管理方面，资金及时足额到位，财务制度健全完善，但个别制度未及时更新；预算执行符合规定且资金使用基本规范；在项目实施方面，该项目制定了实施方案，内容基本齐全，但缺少组织机构和职责分工等内容；部分课题调研验收工作资料体现不足。

（三）项目产出情况

项目产出指标，满分40分，评价得分为34分。该项目完成了监测点试运行监测工作；开展村集体经济运行变化的动态监测；举行2次培训会及12次座谈会为区、镇、村三级联络员及填报员进一步清晰了指标含义与填报规则和要求，并对监测系统进行更新；完成年度监测报告、发表论文、内部刊物等工作并出具了相应的成果文件，且成本控制在预算范围内，项目产出较好地达到了预期目标，但缺乏项目质量支撑材料。

（四）项目效益情况

项目效益指标，满分30分，评价得分为26分。项目基本达到了预期效益目标，搭建数据监测平台对农村经济收入发展进行长期监测、发表相关论文及内部刊物，为市委、市政府领导农村改革与发展提供及时、动态、便捷的信息和有力的决策依据；项目满意度指标的设置存在不合理性，无法对满意度进行调查分析。

五、存在的主要问题

（一）项目实施方案完善性有待加强

实施方案中表明监测目的、监测方法、监测任务及相应的保障措施，缺少项目组织机构，职责分工，质量标准、工作步骤、进度安排，以及风险防范措施和专家评审标准等内容。

1. 绩效指标的设置存在不合理性

绩效指标设置的合理性有待提升。满意度指标的设置无法对实际情况进行考核，不易衡量；效益指标“为市委、市政府领导农村改革与发展提供及时、动态、便捷的信息和有力的决策依据”，相比实施内容不够全面；数量指标的设定与实际情况差别较大，数量指标有待细化。

1. 项目绩效资料体现不足，满意度支撑不足

项目实施效果不明显，缺乏对监测点地区集体经济发展转型提供相应的服务、指导，以及政策辅导工作的资料；江浙等地调研的成果缺乏材料支撑；对促进配套政策落地的资料可研究性不足；未进行服务对象满意度调查，

六、有关建议

（一）完善项目实施方案，强化项目过程管理

完善项目实施方案，明确具体的组织架构、人员分工、工作安排、项目质量监控及验收程序等内容。对单位的内部控制管理制度进行修改完善，使其具有可操作性和严谨性。对于实施过程中产生的文件、成果等资料，及时归档保存。

（二）结合项目实际情况，细化绩效指标

加强项目绩效管理，进一步理解项目绩效评价指标体系，根据项目实际产出情况，预期目标和效果，设置绩效目标和指标，增强项目产出与效果的匹配性；结合项目实施内容，对项目绩效指标进行细分，明确项目服务对象和满意度具体指标。

（三）注重项目实施效果资料的收集

建议注重项目实施效果资料的收集，强化绩效成果资料的有效支撑，全面完整反映项目实施效果。采取适用的方式、方法开展服务对象满意度调查。

七、其他需要说明的问题

本报告主要是基于市农研中心收集的决策、过程、产出、效益方面的资料做出的评价，评价工作组对资料的真实性进行了适当的审查与沟通，但受资料完整性及沟通范围所限，并非每项指标的打分都有充分的资料支撑，个别指标主要是依据项目单位沟通结果判断。

八、附件

附件：1.项目预算执行情况表

2.项目绩效目标完成情况及收支明细表

3.项目支出指标体系及评分情况表

4.反映绩效的相关图片（2-3幅，扉页位置）

附件1



附件2

项目绩效目标完成情况及收支明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 审核人： | |  | 单位：万元 |
| 绩效目标完成情况 | 目标内容 | 目标调整情况 | 实际完成情况 |
| 开展村集体经济运行变化的动态监测，构建服务决策咨询的精准、详实的数据库和案例库，并形成决策报告 | 无 | 已完成 |
| 聚焦“十四五”时期转化集体 经济薄弱村，提供智力支持 | 无 | 已完成 |
| 开展应急性、短期性的市委市政府或市委农工委、市农业农村局相关专题性研究课题项目 | 无 | 已开展 |
| 开展典型经验推广 | 无 | 已开展 |
| 资金到位情况 | 项目资金 | 预算批复数 | 资金到位情况 |
| 财政拨款 | 135.20 | 135.20 |
| 项目单位自筹资金 | - | - |
| 其他资金 | - | - |
| 合计 | 135.20 | 135.20 |
| 资金支出情况 | 项目预算支出明细 | 预算批复数 | 实际支出数 |
| 开展北京 100个村集体经济运行状况跟踪监测项目的技术服务工作 | 35.00 | 35.00 |
| 课题研究、参加会议需要差旅费、劳务费、专家咨询费、印刷费、调研费、打印费、邮寄费、书籍购买等费用 | 100.20 | 100.20 |
| 合计 | 135.20 | 135.20 |
| 注：1.预算批复数为项目年度批复的预算数，包含年初批复和年中的追加核减数；  2.实际支出数是指对应项目明细的实际支出数；  3.表中数据以单位实际账面数据为准，保留小数点后两位数字。 | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件3  项目支出指标体系及评分情况 | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **扣分理由** |
| 决策  （10分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2.00 |  |
| 立项程序规范性 | 2 | 2.00 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.50 | 质量指标存在不合理性 |
| 绩效指标明确性 | 1 | 0.70 | 效益指标涉及的不全面 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 2.00 |  |
| 资金分配合理性 | 1 | 0.80 | 资金额度分配存在不合理性 |
| 过程  （20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 2.00 |  |
| 预算执行率 | 5 | 5.00 |  |
| 资金使用合规性 | 3 | 2.50 | 部分资金使用存在不合理性 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 5 | 4.00 | 未制定新的项目实施方案；未制定关于百村监测的管理制度 |
| 制度执行有效性 | 5 | 4.00 | 未提供平台验收报告 |
| 产出  （40分） | 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 8.00 | 未提供检测总报告及阶段性成果。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 8.00 | 质量指标无法核定 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 8.00 | 未提供监测总报告及阶段性成果。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 10.00 |  |
| 效益  （30分） | 项目效益 | 产生的经济效益 | 6 | 6.00 |  |
| 产生的社会效益 | 6 | 5.00 | 缺乏必要的支撑材料 |
| 产生的生态效益 | 6 | 5.00 | 支撑材料不足 |
| 产生的可持续影响 | 6 | 5.00 | 支撑材料不足 |
| 服务对象满意度指标 | 6 | 5.00 | 无法体现服务对象满意度 |
| **合计** | |  | **100** | **86.50** |  |