

# 2020 年洪江市各乡镇扶贫项目 绩效评价报告

湖南财正会计师事务所（普通合伙）

二〇二二年一月





## 目 录

|                    |    |
|--------------------|----|
| 一、项目基本情况.....      | 1  |
| （一）项目概况.....       | 2  |
| 二、绩效评价工作情况.....    | 3  |
| （一）前期准备阶段.....     | 3  |
| （二）现场评价阶段.....     | 3  |
| （三）综合分析评价阶段.....   | 3  |
| （四）提交正式报告.....     | 4  |
| 三、绩效评价分析情况.....    | 4  |
| （一）项目资金情况.....     | 4  |
| （二）项目组织实施情况.....   | 5  |
| （三）项目产出情况.....     | 6  |
| （四）产出效益情况.....     | 6  |
| （五）满意度调查.....      | 7  |
| 四、综合评价情况及评价结论..... | 8  |
| 五、绩效评价发现的主要问题..... | 8  |
| （一）决策方面的问题.....    | 8  |
| （二）过程方面的问题.....    | 8  |
| （三）产出方面的问题.....    | 10 |
| 六、有关建议措施.....      | 11 |
| （一）决策方面的建议.....    | 11 |
| （二）过程方面的建议.....    | 12 |
| （三）产出方面的建议.....    | 12 |
| 七、报告使用情况说明.....    | 13 |

# 湖南财正会计师事务所（普通合伙）

Hunan Caizheng Accounting Firm (General Partnership)

## 2020 年洪江市扶贫开发办公室扶贫 项目绩效评价报告

湘财正绩评字[2021]第 0019 号



为进一步规范和加强专项资金使用管理，切实提高财政资金使用效益，根据《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）、《洪江市财政局关于开展2020年度预算支出重点绩效评价工作的通知》（洪财绩函〔2021〕79号）等文件精神及相关工作要求，受洪江市财政局委托，湖南财正会计师事务所（以下简称“我所”）对2020年洪江市各乡镇扶贫项目开展了绩效评价。现将有关情况报告如下：

### 一、项目基本情况

## **(一) 项目概况**

### **1、项目背景**

为认真贯彻落实《中共中央国务院关于打赢扶贫攻坚战的决定》(中发〔2015〕31号)和《中共湖南省委湖南省人民政府关于深入贯彻<中共中央国务院关于打赢扶贫攻坚战的决定>的实施意见》(湘发〔2016〕7号)等文件精神,同时为将扶贫工作中心下移,提高扶贫针对性,2020年洪江市扶贫开发领导小组将部分扶贫项目计划下达至各乡镇、村(社区),由各乡镇、村(社区)自行实施。

### **2、项目内容**

2020年洪江市各乡镇扶贫项目主要可以分为两类,一是**基础设施建设类**,主要包括公路修复、公路硬化、产业路硬化、渠道防渗建设、水井建设、桥梁建设以及房屋修缮等内容。二是**生产发展类**,主要包括黄桃、油茶、冰糖柚、枳壳、蓝莓、黄精等产业后续扶持,冰糖柚、油茶、甜柿等产业种植,以及产业路建设及硬化、渠道防渗、集散地建设等项目。

### **3、项目立项及批复**

根据洪江市扶贫开发领导小组相关文件,2020年洪江市各乡镇扶贫项目共分5批次计划下达,分别是《关于下达洪江市2020年第三批扶贫项目计划的通知》(洪扶发〔2020〕14号)、《关于下达洪江市2020年第四批扶贫项目计划的通知》(洪扶发〔2020〕33号)、《关于下达洪江市2020年第

五批扶贫项目计划的通知》（洪扶发〔2020〕38号）、《关于下达洪江市2020年第六批扶贫项目计划的通知》（洪扶发〔2020〕50号）以及《关于下达洪江市2020年第七批扶贫项目计划的通知》（洪扶发〔2020〕59号）。

## **二、绩效评价工作情况**

### **（一）前期准备阶段**

我所成立绩效评价工作组，与洪江市财政局、洪江市各乡镇政府沟通，参与绩效评价进场会，收集相关资料，制定绩效评价实施方案。

### **（二）现场评价阶段**

绩效评价工作组结合洪江市各乡镇2020年扶贫项目的情况，于2021年11月8日对项目实施现场评价。在整个现场评价过程中，得到了项目单位的积极配合，及时提供了项目相关资料，保证了本次评价工作的顺利进行。

现场评价主要采取以下方式：一是听取项目单位对扶贫资金的使用管理及项目组织实施情况的介绍，初步了解资金使用取得的成效、存在的问题及建议等；二是对项目单位填报的绩效目标完成表、提供的绩效相关材料等进行核实；三是实地察看项目进展情况。

### **（三）综合分析评价阶段**

绩效评价工作组对洪江市各乡镇的自评情况和现场评价情况进行定量定性分析和综合评价，根据绩效评价指标

体系初步计分，综合项目的情况进行比较分析，修正分值，形成基本结论，出具评价报告征求意见稿。

#### （四）提交正式报告

根据相关部门的意见对绩效评价报告征求意见稿进行修改完善，经审核同意后出具正式报告。

### 三、绩效评价分析情况

#### （一）项目资金情况

##### 1、项目资金到位及使用情况

根据洪江市扶贫领导小组下达的 5 批次计划文件，以及各乡镇提供的财务凭证等资料，各乡镇项目资金到位 2280.53 万元，资金到位率为 100%。截至绩效评价日各乡镇项目资金共计使用 2199.07 万元，资金使用率为 96.43%。

八面山国有林场项目资金到位 20.00 万元，雪峰山国有林场项目资金到位 20.00 万元，资金到位率为 100%，截至 2021 年 10 月，2 个项目共计使用 40 万元，资金使用率为 100%。具体使用情况如下

| 乡镇名称   | 到位资金   | 使用金额   | 资金使用率   |
|--------|--------|--------|---------|
| 安江镇    | 67.00  | 62.98  | 94.00%  |
| 岔头乡    | 24.40  | 24.40  | 100.00% |
| 大崇乡    | 54.60  | 54.60  | 100.00% |
| 江市镇    | 171.00 | 149.93 | 87.68%  |
| 龙船塘瑶族乡 | 151.61 | 148.46 | 97.92%  |
| 茅渡乡    | 116.96 | 111.52 | 95.35%  |
| 黔城镇    | 295.95 | 292.84 | 98.95%  |
| 群峰乡    | 241.67 | 237.67 | 98.34%  |
| 沙湾乡    | 47.00  | 46.98  | 99.96%  |
| 深渡苗族乡  | 143.27 | 128.58 | 89.75%  |
| 熟坪乡    | 176.60 | 176.60 | 100.00% |
| 太平乡    | 164.33 | 156.51 | 95.24%  |

| 乡镇名称    | 到位资金    | 使用金额    | 资金使用率   |
|---------|---------|---------|---------|
| 塘湾镇     | 36.20   | 31.64   | 87.40%  |
| 铁山乡     | 201.85  | 195.16  | 96.69%  |
| 托口镇     | 19.00   | 19.00   | 100.00% |
| 湾溪乡     | 63.60   | 63.60   | 100.00% |
| 洗马乡     | 52.00   | 52.00   | 100.00% |
| 雪峰镇     | 76.00   | 76.00   | 100.00% |
| 岩垅乡     | 153.49  | 153.49  | 100.00% |
| 沅河镇     | 24.00   | 24.00   | 100.00% |
| 小计      | 2280.53 | 2199.07 | 96.43%  |
| 八面山国有林场 | 20.00   | 20.00   | 100.00% |
| 雪峰山国有林场 | 20.00   | 20.00   | 100.00% |
| 合计      | 2320.53 | 2239.07 | 96.49%  |

## 2、项目资金管理情况

为加强项目资金管理，根据洪江市扶贫开发领导小组相关文件要求，洪江市各乡镇按照《湖南省财政专项扶贫资金管理办法》和《洪江市精准扶贫统筹整合使用财政涉农资金管理办法》等管理办法，严格履行项目招投标、财政评审或政府采购等程序，确保资金安全、规范使用。

### （二）项目实施情况

#### 1、项目实施与进度

2020年洪江市各乡镇扶贫项目共有101个，经收集查看各乡镇提供的项目建设资料，各乡镇针对扶贫项目均编制完成《项目实施方案》，并通过了“四议两公开程序”，对于部分金额较大的项目严格履行了项目招投标或竞争性谈判等程序。通过查看资料和抽查部分项目进行现场查看的方式，截至绩效评价日，各乡镇扶贫项目均已完工并完成项目验收，项目具体建设详见附件2。

#### 2、项目管理制度的建设及执行情况

为加强项目管理，洪江市各乡镇根据洪江市扶贫开发领导小组相关文件，编制完成《项目实施方案》，并按照《洪江市产业扶贫项目管理办法》等相关规定，加强项目的督导和监管，推进项目顺利实施。评价过程中未发现未按照相关管理制度执行的现象。

### **（三）项目产出情况**

截至绩效评价日，各乡镇在**基础设施建设**方面共计完成 35.35 公里公路硬化，5.77 公里渠道防渗，新修公路 10.59 公里，水渠 1.61 公里，挡土墙 1.08 公里、桥梁 4 座、水井 1 座和拦水坝 1 座，同时完成雪峰山国有林场 12 间房屋及八面山国有林场 400 平方米房屋的房屋改造。

**生产发展方面**一是共计完成 2326.76 亩种养殖产业后扶，其中种养基地 40 亩、脐橙 24 亩、黄金贡柚 279.5 亩、柚子 190 亩、园艺场 60 亩、蓝莓 52.26 亩、黄精 429 亩、油茶 709 亩、枳壳 110 亩、黄桃 330 亩以及冷水鱼 40 亩。二是完成 542 亩产业种植，包括 60 亩甜柿、200 亩油茶、20 亩香叶、150 亩柚子、50 亩枳壳、50 亩黄精、2 亩灵芝以及 30 亩脐橙的种植。三是完成 3 次入股，分别是茅渡乡中心村入股洪江市恒华养殖专业合作社 20 万元，黔城镇长坡村入股洪江市五溪旅游开发有限责任公司 20 万元和洗马乡老树溪村入股洪江市金土地生态农业有限责任公司 20 万元。四是完成铁山乡苏宝顶村旧村部改造。

### **（四）产出效益情况**

**基础设施类项目方面。**通过基础设施类项目的实施，一是改善了周边居民的出行条件，改善道路的通畅程度和交通安全系数，解决村民日常出行问题。二是降低了村（社区）产业的运输成本，方便物资的运输和产品的出售，提高扶贫产业的经济效益，进而带动村民参与产业扶贫的积极性和主动性。三是方便了农业生产灌溉，优化资源配置，加速产业化进程。

**生产发展类项目方面。**通过贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，抢抓乡镇振兴和脱贫攻坚机遇，挖掘本市资源潜力，充分发挥区位、气候等条件优势，因地制宜发展特色产业，带动贫困人口脱贫致富。例如：通过托口镇裕农村黄桃基地建设和后扶管理，增加 13 人贫困人口就业，78 户共计 288 名建档立卡村民得到受益，预计带动增加贫困人口全年总收入 6 万元。群峰乡上洞村通过对 100 亩油茶后期抚育，预计可为全村 71 户共计 272 人贫困人口每人增收 80 元以上。茅渡乡中心村通过入股洪江市恒华养殖专业合作社，项目建成后家禽养殖销售物流设施年租金 1 万元，入股合作社年分红 1.8 万元，村集体经济每年可获益 2.8 万元以上。

### **（五）满意度调查**

为更好了解洪江市各乡镇扶贫项目开展情况以及群众满意度情况，对生产发展类项目共发出电子调查问卷 43 份，收回有效电子调查问卷 43 份，所有受访者对扶贫产业后续

扶持项目表示满意，满意度为 100%，对基础设施类项目发出电子调查问卷 70 份，收回有效问卷 70 份，其中 84.29%的受访者对基础设施类项目的开展表示非常满意，15.71%的受访者表示满意，整体满意度为 100%。

#### **四、综合评价情况及评价结论**

根据 2020 年洪江市各乡镇扶贫项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出及效益四大项 26 个指标逐一进行绩效评分，洪江市各乡镇 2020 年扶贫资金绩效评价得分为 85 分，评价等级为“良”。具体指标评分情况详见附表。

#### **五、绩效评价发现的主要问题**

##### **（一）决策方面的问题**

##### **1、绩效管理意识不强**

一是经查看单位提供各项目的绩效目标表，发现部分项目存在绩效目标设置不合理的现象，如岔头乡 40 亩种植基地项目的质量指标设置为翻地 1 次，施肥、打药 2 次，质量指标内容与数量指标内容混淆。二是存在乡镇未提交绩效目标表以及自评报告的现象，如熟坪乡未提交绩效目标表以及自评报告的现象。三是存在乡镇项目发生变更但绩效目标未相应变更的现象，如安江镇洪溪村公路新建项目，绩效目标申报表内容为公路硬化，但项目实际实施内容以及项目批复文件并非公路硬化，未及时变更绩效目标表，导致存在绩效目标与实际项目内容不一致的现象。

##### **（二）过程方面的问题**

### 1、未按合同约定付款

经查看各乡镇项目合同和支付凭证，发现存在部分乡镇的项目合同约定要保留质保金，但实际上却一次性结清款项，未保留质保金的现象，如大崇乡石板桥村架鸡田园艺场产业公路硬化项目，合同约定甲方需扣留 5% 的工程款作为质保金，一年后支付，但单位一次性结清了工程款项。

### 2、项目验收不及时

存在项目未及时验收的现象，如江市镇申坳村杀牛冲至喇叭坪公路硬化项目，该项目于 2020 年 9 月 3 日完成，但于 2021 年 1 月 6 日才验收，不符合《洪江市人民政府办公室关于印发洪江市产业扶贫项目管理的通知》中的第二十二条“产业扶贫项目完成后，项目实施单位要于 10 个工作日内向乡镇人民政府或相关行业主管部门书面提出验收申请，验收责任单位应在 10 个工作日内安排项目验收”的规定。

### 3、采购方式不合理

经查看各乡镇项目实施方案以及验收资料，发现部分项目存在采购服务方式不合理的现象，如群峰乡上洞村公路硬化项目，成交金额为 111.47 万元，方案中也写明建设方式为公开招标，依据《2020 年怀化市政府采购限额标准》中规定“根据省政府采购货物和服务项目公开招标数额标准规定：市州县为 100 万元”，该项目应采用公开招投标的方式采购，实际上该项目采购的程序为竞争性谈判。

#### **4、资金审批程序不规范**

经查看各乡镇提供资金支出资料，发现绝大部分乡镇的资金审批程序不完整，如大部分乡镇的《洪江市财政专项资金申报表》中主管部门审核意见和财政分管领导意见部分均为空白，没有相关领导和部门的签字盖章。

### **（三）产出方面的问题**

#### **1、项目建设质量较低**

经现场查看各乡镇实施的项目，发现部分乡镇的项目建设质量有待进一步提高。如黔城镇双溪口村 19 组水渠，水渠自身存在多处断裂，且被泥土填埋、堵塞，难以保障村民灌溉时正常取水引水。同时该条渠道前后均未与其它输水工程连接，未能形成完整的输水链，该条渠道能发挥的作用较小。

#### **2、项目效益未完全呈现**

经实地查看各乡镇项目现场，一是发现部分项目仍需进一步完善。如群峰乡龙山田村甜柿种植 60 亩以及建设入园公路 2 公里项目，该入园路暂未完成全面硬化，大部分路段为泥巴路，如遇雨季，道路将变得泥泞不堪，山水的冲刷也会让出行更加的不便，不方便车辆通行，也不便于甜柿种植基地输送材料和销售产品。二是存在部分项目因规划设计与相关政策冲突导致无法持续产生效益，如雪峰镇先锋溪村灵芝种植项目，该项目于 2020 年 10 月开工，2021 年 5 月完工，建设投入 16 万元，后续扶持投入 2 万元，共计投入 18 万元。

但根据当地村干部反映，依据湖南省国土局要求，农田应种植粮食作物，不得种植经济作物，该灵芝大棚要求于 2022 年 1 月 18 日之前拆除整改到位。该项目从 2020 年 10 月开工至 2022 年 1 月要求整改完毕，整体持续时间仅为 1 年零 4 个月，2021 年 5 月完工后产生效益 5000 元，并未完全发挥项目整体效益。

### **3、项目完成不及时**

经查看各乡镇项目合同和竣工验收资料，发现存在项目未在合同约定时限内完成的现象，如江市镇青山园村蓝莓基地节水抗旱设施建设项目，合同约定建设期限为 2020 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 30 日，而验收表中显示该项目竣工日期为 2020 年 8 月 15 日，未严格按照合同约定时间完成项目建设。

## **六、有关建议措施**

### **（一）决策方面的建议**

#### **1、强化绩效管理意识**

一是按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，预算部门及其所属单位对绩效目标的填报负责，并将绩效责任明确到人。同时建立预算部门和财政部门“双审核”机制，确保绩效目标填报的完整性、准确性与可考核性。二是在项目实施过程中要及时跟进项目进度，做好项目绩效监控和绩效自评。三是绩效目标要成为“必要项”，在申请项目变更时，需要提交对应变更的绩效目标才能完成项目变更。

## **(二) 过程方面的建议**

### **1、严格按合同约定付款**

建议单位严格按照合同签订的方式进行付款，一方面避免因拖欠项目款项而违约的情况发生，另一方面通过质保金的方式对乙方形成约束，保证项目的进度和质量。

### **2、及时做好验收工作**

验收工作是项目建设全过程的最后一道程序，是全面评估工程建设成果，检查工程建设是否符合设计要求和工程质量的最后一关。根据相关规定及时做好验收工作，一方面可以保证项目进度不被拖慢，能尽早投入使用，另一方面如果项目存在问题，能早发现，早解决。

### **3、严格支出审批流程**

采购方式应按照批准后的方案严格执行，对于应公开招标方式采购的项目，在支付其款项时，应严格审核其招标、投标文件，以保证其采购方式与方案保持一致，同时应严格审核资金支付审批单的完整性，对于没有上级部门和财政分管领导签章的审批单一律不予付款。

## **(三) 产出方面的建议**

### **1、加强项目质量管理**

扶贫基础设施类项目应严格按照国家、地方、行业有关工程建设法律法规、技术标准以及设计文件和合同要求进行施工，严禁擅自降低标准，缩减规模。同时建议项目主管单位通过巡视，抽查等方式加强项目管理，保证项目

质量。

## **2、保证项目实施效益**

一方面对于部分地理位置较为偏远的项目，应建设好相关配套设施，已确保项目能发挥其最大效用，另一方面项目应在完成实地勘测，并获取项目相关政策信息的前提下，编制项目初步设计文件，对于效益较差或者不产生效益的项目，建议缩减甚至取消其项目预算。

## **3、及时跟进项目进度**

在制定了项目进度后，主管单位应及时的追踪项目的执行，保证每个环节都能顺利的进行，在项目执行过程中遇到问题时，应发挥协调作用，化解矛盾，保证项目按时完成。

## **七、报告使用情况说明**

本报告仅供委托方了解政府扶贫资金支出绩效情况使用，亦可供洪江市各乡镇加强预算支出项目绩效管理参考使用，非经委托方和本所许可，不得用于其他目的。

附件 1：2020 年洪江市各乡镇扶贫项目绩效评价指标体系评分表

附件 2：2020 年洪江市各乡镇扶贫项目情况明细表

(此页无正文)

湖南财正会计师事务所(普通合伙)

湖南·长沙



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年一月二十六日

# 附件 1

## 2020 年洪江市各乡镇扶贫项目绩效评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标     | 三级指标    | 分值 | 指标解释                                          | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 得分 | 扣分因素 |
|------|----------|---------|----|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|
|      | 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,用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策;完全符合计 0.4 分,基本符合计 0.2 分,不符合不得分;<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;完全符合计 0.4 分,基本符合计 0.2 分,不符合不得分;<br>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;完全相符计 0.4 分,基本相符计 0.2 分,不相符不得分;<br>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;完全符合计 0.4 分,基本符合计 0.2 分,不符合不得分;<br>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;不重复计 0.4 分,重复不得分。 | 2  |      |
|      |          | 立项程序规范性 | 3  | 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;完全按照计 1 分,基本按照计 0.5 分,未按照不得分;<br>②审批文件、材料是否符合相关要求;完全符合计 1 分,基本符合计 0.5 分,不符合不得分;<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、                                                                                                                                                                            | 3  |      |

|             |              |         |   |                                                              |                                                                                                                                                                                                               |   |                       |                                                                            |
|-------------|--------------|---------|---|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 决策<br>(15分) | 绩效目标<br>(5分) |         |   |                                                              | 绩效评估、集体决策。每环节设0.2分，每经过一环节计0.2分，未经过不得分。                                                                                                                                                                        |   |                       | 存在乡镇如熟坪乡未提供绩效目标申报表和完成情况表，扣0.5分。存在乡镇项目变更，绩效目标未变更导致绩效目标与实际工作不一致，扣0.5分，合计扣1分。 |
|             |              | 绩效目标合理性 | 2 | 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；有计0.5分，没有不得分；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；有相关性计0.5分，没有不得分；<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；完全符合计0.5分，基本符合计0.3分，不符合不得分；<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。完全匹配计0.5分，基本匹配计0.3分，不匹配不得分。<br>(注、如未设定项目绩效目标，也可考核其他工作任务目标) | 1 |                       |                                                                            |
|             |              | 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确化情况。               | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；有细化分解计1分，未细化分解不得分；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是计1分，未体现不得分；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应；完全对应计1分，基本对应计0.5分，不对应不得分。                                                                                 | 2 | 存在项目绩效目标设置不合理的现象，扣1分； |                                                                            |
|             | 资金投入<br>(5分) | 预算编制科学性 | 2 | 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；有科学论证计0.5分，未经过科学论证不得分；<br>②预算内容与项目内容是否匹配；完全匹配计0.5分，基本匹配计0.3分，不匹配不得分；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；充分计0.5分，不充分不得分；<br>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；                                                    | 2 |                       |                                                                            |

|    |         |   |                                                            |                                                                                                                                                           |   |                         |
|----|---------|---|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------|
|    |         |   |                                                            | 完全匹配计 0.5 分，基本匹配计 0.3 分，不匹配不得分。                                                                                                                           |   |                         |
|    | 资金分配合理性 | 3 | 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情况相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | <p>①预算资金分配依据是否充分；充分计 1 分，基本充分计 0.5 分，不充分不得分；</p> <p>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；合理计 2 分，基本合理计 1 分，不合理不得分。</p>                                             | 3 |                         |
|    | 资金到位率   | 3 | 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整体保障程度。                  | <p>资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。到位率 100% 计 3 分，每下降 1% 扣 0.2 分，扣完为止。</p> <p>实际到位资金、一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金、一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p> | 3 |                         |
|    | 预算执行率   | 5 | 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。                            | <p>预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100%。预算执行率 100% 计 5 分，每下降 1% 扣 0.5 分，扣完为止。</p> <p>实际支出资金、一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。</p>                                      | 5 |                         |
| 过程 | 资金使用合规性 | 5 | 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。                  | <p>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；完全符合计 1 分，基本符合计 0.5 分，不符合不得分；</p>                                                                                    | 2 | 1、存在项目未按合同约定付款，如大崇乡架鸡田园 |

|                   |         |   |                                                    |                                                                                                                                                                                                     |   |                                                                                                              |
|-------------------|---------|---|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (25分)             |         |   |                                                    | <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；完整计1分，基本完整计0.5分，不完整不得分；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；完全符合计1分，基本符合计0.5分，不符合不得分；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；不存在计2分，存在不得分。</p>                                                  |   | <p>艺场产业公路未按合同约定留质保金，扣1分。</p> <p>2、存在项目未按规定以公开招标的方式开展采购，扣1分。</p> <p>3、存在项目资金审批程序不规范的现象，扣1分。</p> <p>共计扣3分。</p> |
| 组织<br>实施<br>(12分) | 管理制度健全性 | 4 | 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。 | <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；制定或具有计2分，未制定或具有不得分；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整；是计2分，不合法、合规、完整不得分。</p>                                                                                                     | 4 |                                                                                                              |
|                   | 制度执行有效性 | 8 | 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。               | <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；遵守计1分，不遵守不得分；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；完备计3分，基本完备计2分，不完备不得分；</p> <p>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；齐全并及时归档计3分，每缺少一项扣1分；</p> <p>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；落实到位计1分，未落实到位不得分。</p> | 7 | <p>江市镇申勘村组级公路硬化项目未及时验收，扣1分，</p>                                                                              |

|                   |          |              |   |                     |                                                                              |   |  |
|-------------------|----------|--------------|---|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|---|--|
| 产出<br>指标<br>(35分) | 数量<br>指标 | 公路硬化<br>完成长度 | 3 | 反映2020年公路硬化完成情况     | 将实际公路硬化长度与公路计划硬化长度进行比较,如达到或超过计划数量(35公里)则得满分,每少于计划数5%,扣1分,扣完为止(不足5%按5%计算)。    | 3 |  |
|                   |          | 公路修建<br>长度   | 3 | 反映2020年乡镇公路修建情况     | 将实际公路修建长度与计划公路修建长度进行比较,如达到或超过计划长度(10公里)则得满分,每少于计划数5%,扣1分,扣完为止。               | 3 |  |
|                   |          | 渠道防渗<br>修建长度 | 3 | 反映2020年乡镇渠道防渗工程修建情况 | 将实际渠道防渗修建长度与计划渠道防渗修建长度进行比较,如达到或超过计划长度(5公里)则得满分,每少于计划数5%,扣1分,扣完为止(不足5%按5%计算)。 | 3 |  |
|                   |          | 水渠修建<br>长度   | 3 | 反映2020年乡镇水渠修建情况     | 将实际水渠修建长度与计划修建长度进行比较,如达到或超过计划长度(1.6公里)则得满分,每少于计划数5%,扣1分,扣完为止(不足5%按5%计算)。     | 3 |  |

|      |               |   |                                |                                                                                                                            |   |                          |
|------|---------------|---|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------|
|      | 种养殖产业后扶亩数     | 3 | 反映 2020 年乡镇种养殖产业后扶扶持情况         | 将实际完成后继续扶持亩数与计划完成后继续扶持亩数进行比较，如达到或超过计划面积（3000 亩）则得满分，每少于计划数 5%，扣 1 分，扣完为止（不足 5%按 5%计算）。                                     | 3 |                          |
|      | 房屋改造数量与面积     | 3 | 反映 2020 年雪峰山国有林场和八面山国有林场房屋改造情况 | 将雪峰山国有林场房屋改造间数以及八面山国有林场房屋改造面积与计划改造面积进行比较，如达到或超过计划数量（雪峰山国有林场为 12 间，八面山国有林场为 300 平方米）则得满分，每少于计划数 5%，扣 1 分，扣完为止（不足 5%按 5%计算）。 | 3 |                          |
| 质量指标 | 基础设施项目产出质量达标率 | 4 | 反映 2020 年乡镇基础设施建设类项目建设质量达标情况。  | 质量达标率 100%计 5 分，质量达标率 80%-100%得 3 分，质量达标率 80%以下得 0 分。<br>质量达标率=项目完成的质量达标产出数/实际产出数的比率。                                      | 2 | 存在部分项目建设质量较低的现象，扣 2 分。   |
|      | 产业后扶项目质量达标率   | 4 | 反映 2020 年乡镇产业后继续扶持类项目建设质量达标情况。 | 质量达标率 100%计 5 分，质量达标率 80%-100%得 3 分，质量达标率 80%以下得 0 分。<br>质量达标率=项目完成的质量达标产出数/实际产出数的比率。                                      | 4 |                          |
| 时效指标 | 项目完成时效性       | 4 | 反映项目是否按计划时间完成                  | 检查项目完成的及时性，若按计划完成则得满分，否则酌情扣分。                                                                                              | 2 | 存在项目未严格按照合同约定时间完工，扣 2 分。 |
|      | 项目成本节约率       | 5 | 反映项目成本情况，体现单位是否量入为出，节约成本。      | 该项得分=计划使用成本/实际使用成本×5 分，满分 5 分。                                                                                             | 5 |                          |

|               |                            |                                      |     |                                                          |                                                                                                                                                                             |    |                                         |
|---------------|----------------------------|--------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------|
| 效益指标<br>(20分) | 经济效益<br>指标                 | 产业后续<br>项目带动<br>经济收入<br>增长           | 5   | 反映通过种养殖后续扶持项目的<br>开展,带动农产品产量、质量的<br>提升,进而带动收入增加情况        | 若养殖后续扶持项目让农产品产量和质量得到提升,提高<br>了当地村民的收入水平则得满分,否则酌情扣分。                                                                                                                         | 2  | 存在部分项目未<br>能给当地带来应<br>有经济效益的现<br>象,扣3分。 |
|               | 社会效益<br>指标                 | 提高村民<br>农耕活动<br>便利性                  | 5   | 反映通过基础设施建设,提高农<br>耕活动便利性的情况                              | 若通过基础设施建设项目,提高了乡镇农业活动基础设施水<br>平,使得农业活动开展更加便利则得满分,否则酌情扣分。                                                                                                                    | 3  | 存在部分项目未<br>完全改善农耕活<br>动便利性的项目,<br>扣2分。  |
|               |                            | 提高村民<br>参与产业<br>扶贫积极<br>性            | 5   | 反映通过产业后续扶持项目和基<br>础设施建设项目,改善农业活动<br>条件,提升村民参与积极性的情<br>况。 | 若通过产业后续扶持项目和基础设施建设项目,提高了村民<br>参与积极性的,得满分,否则酌情扣分。                                                                                                                            | 5  |                                         |
|               |                            | 改善乡镇<br>基础设施                         | 5   | 反映通过基础设施建设项目,改<br>善乡镇基础设施水平的情况                           | 若同过基础设施建设项目,改善了乡镇基础设施水平,则得<br>满分,否则酌情扣分。                                                                                                                                    | 5  |                                         |
|               | 社会公众<br>或服务对<br>象满意度<br>指标 | 社会公众<br>或服务对<br>象对城乡<br>镇扶贫项<br>目满意度 | 5   | 根据调查问卷,反映社会公众和<br>服务对象对项目实施效果的满意<br>程度。                  | 根据问卷调查结果统计,<br>1.满意度 $\geq 95\%$ 的,得5分;<br>2.90% $\leq$ 满意度 $< 95\%$ 的,得4分;<br>3.80% $\leq$ 满意度 $< 90\%$ 的,得3分;<br>4.70% $\leq$ 满意度 $< 80\%$ 的,得2分;<br>5.满意度 $< 70\%$ ,得0分。 | 5  |                                         |
| 合计            |                            |                                      | 100 |                                                          |                                                                                                                                                                             | 85 |                                         |

2020年洪江市各乡镇扶贫项目情况明细表

| 乡镇名称   | 村(社区) | 项目内容                                                           | 项目指标金额<br>(万元) | 实际使用金额<br>(万元) | 资金使用情况                                               |
|--------|-------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------------------------|
| 安江镇    | 洪溪村   | 洪溪村二组至五组组级公路新修长1096米,宽4米,含新建2座桥梁                               | 49.00          | 44.98          | 全部支付洪江市威远建筑工程有限公司工程款                                 |
|        | 扶车村   | 扶车村下古溪傅家组柚子场产业道路硬化,长650米,宽2.3米,厚18厘米                           | 18.00          | 18.00          | 全部支付向军公路硬化项目款项                                       |
| 小计     |       |                                                                | 67.00          | 62.98          |                                                      |
| 岔头乡    | 水尾村   | 水尾村电站至朝田水渠三面防渗长620米,高300mm,宽300mm,边墙厚100mm                     | 10.00          | 10.00          | 全部支付向安春工程款                                           |
|        | 双松村   | 双松村南冲坑黄金贡柚17.5亩除草、翻地、施肥、打药等后续管理                                | 2.00           | 2.00           | 1.26万元支付覃健化肥款<br>0.74万元支付孙兵管理劳务费                     |
|        | 羊坡村   | 羊坡村2组40亩黄金贡柚后续管理,包含土地流转、购化肥、农药、翻地、除草、施肥打药人工开支等:新修产业路500米,3.5米宽 | 5.00           | 5.00           | 0.6万元支付张映祥农药款<br>2.4万元支付向其顺管理劳务费<br>2万元支付曾照兴工程款      |
|        | 岩里村   | 岩里村从炼冲组荷尔24亩后续管理及新修产业路1000米                                    | 5.00           | 5.00           | 0.48万元支付蒋国良化肥款<br>4.11万元支付向小品工程款<br>0.41万元支付杨开田管理劳务费 |
|        | 水尾村   | 水尾村凳子坪、八家屋场种养基地40亩翻地、除草、施肥、打药等后续管理                             | 2.40           | 2.40           | 全部支付周宣顺管理服务及化肥款                                      |
| 小计     |       |                                                                | 24.40          | 24.40          |                                                      |
| 大崇乡    | 盘龙村   | 盘龙村组级公路硬化760米。其中牛尾巴至三组岔路口200米,蒙懂形至关田湾110米,村部边至介木溪450米          | 26.40          | 26.40          | 全部支付易立忠工程款                                           |
|        | 赤溪村   | 赤溪村兰家冲组桥顶山园艺场63亩耕整、施肥、除草、打药                                    | 4.00           | 4.00           | 全部支付洪江市玲玲农资店化肥款及农药款                                  |
|        | 兰家村   | 兰家村刘家组枫树冲园艺场60亩耕整、施肥、除草、打药等后续扶持                                | 3.60           | 3.60           | 全部支付洪江市安江农药化肥销售服务中心化肥及农药款                            |
|        | 民主村   | 民主村沙子塘组黄泥冲60亩冰糖柚园艺场后续扶持                                        | 3.60           | 3.60           | 全部支付洪江市玲玲农资店化肥款                                      |
|        | 石板桥村  | 石板桥村架鸡田园艺场架鸡田园艺场产业公路硬化500米                                     | 17.00          | 17.00          | 全部支付向飞艳工程款                                           |
| 小计     |       |                                                                | 54.60          | 54.60          |                                                      |
| 江市镇    | 申勘村   | 石板桥村架鸡田园艺场架鸡田                                                  | 141.00         | 120.25         | 全部支付湖南佑欣路桥工程有限公司                                     |
|        | 青山园村  | 青山园村枞山脚至孙家湾溪主渠道防渗450米,70cm*70cm                                | 10.00          | 9.80           | 全部支付杨安贵工程款                                           |
|        | 青山园村  | 青山园村145亩蓝莓基地节水抗旱设施建设                                           | 20.00          | 19.88          | 全部支付冯建刚节水抗旱设施建设工程款                                   |
| 小计     |       |                                                                | 171.00         | 149.93         |                                                      |
| 龙船塘瑶族乡 | 光明村   | 光明村6、7、9组大湾桥至烂泥壳组级公路硬化1300米,宽3.5米,厚0.18米                       | 52.11          | 51.54          | 全部支付湖南名爵建设工程有限公司工程款                                  |
|        | 翁朗溪村  | 新修翁朗溪村至罗溪乡安顺村连接公路(楼上院子至裤裆田山顶)长1050米,宽5米                        | 13.00          | 13.00          | 全部支付洪江市永华建筑队工程款                                      |
|        | 白龙村   | 白龙村产业路硬化1900米,宽3.5米,厚18厘米                                      | 86.50          | 83.92          | 全部支付怀化凯晨建设工程有限公司工程款                                  |
| 小计     |       |                                                                | 151.61         | 148.46         |                                                      |
| 茅渡乡    | 定坡村   | 定坡村芒冬一、二组至樟树脚田公路硬化全长709米、宽3米、厚0.18米                            | 24.46          | 24.46          | 全部支付张力工程款                                            |
|        | 中心村   | 茅渡乡中心村入股洪江市恒华养殖专业合作社;在安江镇购置宝鑫养殖销售物流设施                          | 20.00          | 20.00          | 全部入股洪江市恒华养殖专业合作社                                     |
|        | 鸭池村   | 鸭池村黄沙河至浪水塘产业园黄精82亩管护管理                                         | 2.50           | 2.50           | 0.64万元支付怀化市新丰化肥有限公司化肥款<br>1.86万元支付龙正元等四人劳务费          |
|        | 中心村   | 中心村岩龟江至颜容村产业路1.4公里硬化及砌岩坎和路面修整                                  | 70.00          | 64.56          | 全部支付湖南嘉英城市建设有限公司工程款                                  |
| 小计     |       |                                                                | 116.96         | 111.52         |                                                      |

| 乡镇名称 | 村(社区) | 项目内容                                                                              | 项目指标金额<br>(万元) | 实际使用金额<br>(万元) | 资金使用情况                                                                                                                  |
|------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 黔城镇  | 茶溪村   | 茶溪村三组枧脚垅组级公路硬化290米,厚20厘米,共计硬化900平方米                                               | 4.00           | 4.00           | 全部支付给周世松工程款                                                                                                             |
|      | 土溪村   | 土溪凤凰片一组道路硬化700米,宽3米,会车道两处                                                         | 26.40          | 26.40          | 全部支付给郭俊显工程款                                                                                                             |
|      | 石江村   | 石江村细白羊溪在原供水点的基础上新建一座深水井                                                           | 4.00           | 4.00           | 全部支付给张秀明工程款                                                                                                             |
|      | 长坡村   | 投资入股黔城小江生态植物观光园                                                                   | 20.00          | 20.00          | 全部投资入股洪江市五溪旅游开发有限公司                                                                                                     |
|      | 板桥村   | 板桥村牛井坳至板栗盈吴茱萸产业基地道路硬化,长2100米,宽3.5米,厚0.18米                                         | 95.50          | 92.39          | 全部支付给凯益环境建设集团有限公司工程款                                                                                                    |
|      | 双溪口村  | 双溪口村硬化6、11、19、21、24组水渠1000米及新建拦水坝(涵坝)一座                                           | 15.00          | 15.00          | 全部支付给唐先友工程款                                                                                                             |
|      | 三江村   | 三江村硬化主生产作业道路200米,维修、硬化生产作业道路内侧1350米                                               | 7.50           | 7.50           | 全部支付给鲍孝明工程款                                                                                                             |
|      | 茶溪村   | 黔城镇茶溪村大屋场、大四、长冲坳三处分别长560米、1070米、660米,宽3.5米,厚0.18米,共8015平方米。错车道6个120平方米,合计8135平方米。 | 93.55          | 93.55          | 全部支付给湖南金夏住宅工业有限公司工程款                                                                                                    |
|      | 严家团村  | 黔城镇严家团原双溪镇园艺场产业路硬化500米宽3.5米及场坪硬化400平方米,作业道长400米、宽2.5米硬化                           | 30.00          | 30.00          | 全部支付给怀化市黔锦路桥建设有限公司洪江市分公司工程款                                                                                             |
| 小计   |       |                                                                                   | 295.95         | 292.84         |                                                                                                                         |
| 群峰乡  | 永胜村   | 1、塘现坪公路硬化500米长,宽3.5米,硬化面积1750平方。2、岩落田到易家组加宽公路硬化300平方米。3、新修岩家坳至易家组公路700米,宽3.5米     | 32.60          | 32.60          | 全部支付杨双琳工程款                                                                                                              |
|      | 杨柳村   | 1、杨柳光伏电站进场公路硬化,长150米,宽3.5米。2、杨柳大沙连接公路硬化,其中4.5米宽的路面115米长;3.5米宽的路面26米长              | 13.60          | 13.60          | 全部支付向飞艳工程款                                                                                                              |
|      | 上洞村   | 上洞村小溪组星子形至永胜村杉木坳组公路硬化,长2公里,宽3.5米                                                  | 111.47         | 111.47         | 全部支付湖南桐梓建筑有限公司工程款                                                                                                       |
|      | 龙山田村  | 群峰乡龙山田村种植甜柿60亩,新建入园公路2公里                                                          | 20.00          | 20.00          | 3.96万元支付易延跃挖机费用<br>16.04万元作为建设工程款支付给杨锡良                                                                                 |
|      | 上洞村   | 上洞村上洞组、大岑背组、草泥组新建100亩油茶基地                                                         | 20.00          | 20.00          | 12万元支付给胡晓庆项目进度款<br>2万元支付蒲学煌栽苗劳务费<br>1.2万元支付陈吉松土地流转资金<br>3.2万元支付中方县洪盛源苗木繁育有限公司油茶苗款<br>0.8万元支付杨佳军肥料款<br>0.8万元支付杨周建修山砍山茶名费 |
|      | 上洞村   | 上洞村大岭背组100亩油茶种植后期抚育,包括除草、打药、施肥、清沟等                                                | 5.00           | 5.00           | 全部支付丁春生管理服务费                                                                                                            |
|      | 上洞村   | 上洞村下洞组、砖屋组30亩枳壳后期抚育,包括除草、打药、补种、施肥、清沟等                                             | 2.00           | 2.00           | 全部支付丁春生管理服务费                                                                                                            |
|      | 芙蓉溪村  | 芙蓉溪村百胜组60亩油茶基地后期抚育,包括施肥、打药、除草、清沟、灌源等                                              | 2.00           | 2.00           | 全部用于支付人员工资                                                                                                              |
|      | 芙蓉溪村  | 芙蓉溪村板溪界组新建100亩油茶林基地                                                               | 20.00          | 20.00          | 13.5万元用于支付人员工资<br>5万元用于购买油茶树苗<br>0.5万元用于购买肥料                                                                            |
|      | 木洒溪   | 木洒溪灯草湾组新建20亩香叶种植基地                                                                | 12.00          | 8.00           | 3.6万元作为工程进度款支付给蒲志权<br>4.4万元作为苗木、肥料采购以及栽苗款支付给段纯辉                                                                         |
|      | 蛇形村   | 堆子田102亩黄金贡柚的追肥2次、除草2次、施药2次、修剪2次                                                   | 3.00           | 3.00           | 全部款项作为后期抚育项目款支付给洪江市兴佰农电子商务有限公司                                                                                          |
| 小计   |       |                                                                                   | 241.67         | 237.67         |                                                                                                                         |

| 乡镇名称  | 村(社区) | 项目内容                                             | 项目指标金额<br>(万元) | 实际使用金额<br>(万元) | 资金使用情况                                                                            |
|-------|-------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 沙湾乡   | 沙湾社区  | 沙湾社区树林里30亩香柚除草、施肥等后扶                             | 2.00           | 2.00           | 支付香柚除草、施肥等劳务费以及购买肥料共2万元                                                           |
|       | 沙湾社区  | 沙湾社区光华杨禁冲40亩香柚除草、施肥等后扶及产业路100米硬化                 | 5.00           | 5.00           | 支付香柚除草、施肥等劳务费以及购买肥料以及产业路硬化共5万元                                                    |
|       | 溪口村   | 溪口村罗家滩河边码头香葱集散地填土方及场坪硬化、钢架大棚修建800平方米             | 40.00          | 39.98          | 支付劳务费13.98万元,工程款26万元                                                              |
| 小计    |       |                                                  | 47.00          | 46.98          |                                                                                   |
| 深渡苗族乡 | 集中村   | 完成集中村白杨盘至塘林界公路硬化1940米硬化                          | 88.27          | 73.58          | 全部支付怀化凯晨建设工程有限公司                                                                  |
|       | 东方红村  | 完成50亩柚子园建设和产业基地配套设施建设                            | 20.00          | 20.00          | 全部支付黄跃华工程款                                                                        |
|       | 色木村   | 完成色木村新建楠竹产业路3公里建设                                | 15.00          | 15.00          | 全部支付洪江市满发建筑工程处工程款,其中0.75万元为质保金                                                    |
|       | 牛溪脑村  | 完成牛溪脑村5、6、7组1公里公路提质改造                            | 20.00          | 20.00          | 全部支付石万梅工程款,其中0.6万元为质保金                                                            |
| 小计    |       |                                                  | 143.27         | 128.58         |                                                                                   |
| 熟坪乡   | 熟坪社区  | 永昌庙至虾蟆田组级公路硬化1600米                               | 73.00          | 73.00          | 全部支付张家界鼎邦建筑工程有限责任公司洪江市分公司工程款                                                      |
|       | 罗翁村   | 罗翁村5、6、7组公路提质改造1000米                             | 38.00          | 38.00          | 全部支付洪江市满发工程建设处工程款                                                                 |
|       | 罗翁村   | 民主组黑堰塘至马羊山水渠防渗硬化长度1500米;新建组双岔溪至兔子岭水渠防渗硬化1200米    | 32.00          | 32.00          | 全部支付蒋娟华工程款                                                                        |
|       | 花园村   | 花园村硬化掩打田至新园里组产业路900米                             | 33.60          | 33.60          | 全部支付黄跃华工程款                                                                        |
| 小计    |       |                                                  | 176.60         | 176.60         |                                                                                   |
| 太平乡   | 磨回村   | 磨回村南冲垅路灯下至七组周圣松屋门口全长707.5米                       | 30.00          | 30.00          | 29.7万元支付周世松工程款<br>0.3万元支付贵州天远交通规划勘测设计有限公司怀化分公司设计费                                 |
|       | 榕溪村   | 新建冰糖柚基地50亩,新修产业路500米                             | 15.00          | 15.00          | 全部支付易延跃工程款                                                                        |
|       | 榕溪村   | 溶溪村楼背冲桥现至七组山梯洞公路硬化2000米,宽3.5米,厚0.18米             | 91.00          | 83.18          | 82.18万元支付湖南名爵建设工程有限公司工程款<br>1万元支付贵州天远交通规划勘测设计有限公司怀化分公司设计费                         |
|       | 榕溪村   | 五组鸡婆洞至七组渠道上公路硬化204米,宽3.5米,厚0.18米                 | 8.33           | 8.33           | 全部支付周世松工程款                                                                        |
|       | 黎溪村   | 原深溪老园艺场坡改梯面积50亩,种植枳壳;新修产业公路长2.5公里,宽3.5米          | 20.00          | 20.00          | 用于支付路面硬化、土地整改、有机肥购买等费用                                                            |
| 小计    |       |                                                  | 164.33         | 156.51         |                                                                                   |
| 塘湾镇   | 水源村   | 水源村马蹄寨组公路硬化430平方米                                | 5.00           | 5.00           | 全部支付给谢治发工程款                                                                       |
|       | 白羊村   | 白羊村下冲组渠道防渗,长370米,30cmx30cm                       | 4.00           | 4.00           | 全部支付给肖宪章工程款                                                                       |
|       | 隘上村   | 塘湾镇挂牌寺组漕溪渠道防渗。其中挂牌寺组漕溪长1200米,规格30*40;砌坎一处6米      | 15.00          | 14.52          | 全部支付给肖九点工程款14.52万元                                                                |
|       | 隘上村   | 隘上村园艺场黄精种植30亩                                    | 10.00          | 6.12           | 购买种苗2.8万元,肥料0.32万元,人工工资2.89万元,运输费0.11万元,共6.12万元                                   |
|       | 响溪村   | 响溪村(原积水槽区域内)黄精30亩后续管理                            | 1.00           | 0.80           | 支付给易彩霞购买肥料费0.18万元,人工工资0.62万元,共0.8万元                                               |
|       | 响溪村   | 响溪村王家山组打更冲油茶40亩后续管理                              | 1.20           | 1.20           | 支付给易运堂劳务费0.96万元,购买肥料费0.24万元                                                       |
| 小计    |       |                                                  | 36.20          | 31.64          |                                                                                   |
|       | 大段村   | 铁山乡大段村杜山冲至竹坡组新店上硬化公路约2300米,宽3.5米、厚0.18米,水泥标号425。 | 104.65         | 97.98          | 其中1.1万用于支付给贵州天远交通规划勘测设计有限公司怀化分公司设计费,92.03万元用于支付工程款,4.85万元为暂扣质保金,剩余6.67万元已退回洪江市财政局 |
|       | 水口山村  | 铁山乡水口山村茶山坪、唐家组硬化公路约600米,宽3.5米,厚0.18米,水泥标号425     | 25.20          | 25.20          | 全部作为工程款支付至湖南金佳建设工程有限公司洪江市分公司                                                      |
|       | 小溪村   | 铁山乡小溪村吊脚楼组新建人行便桥,钢筋混凝土结构,桥长14.74米,宽2.5米          | 14.00          | 13.98          | 全部作为工程款支付给蒋新友,剩余200元退回至洪江市财政局                                                     |

| 乡镇名称 | 村(社区) | 项目内容                                                                   | 项目指标金额<br>(万元) | 实际使用金额<br>(万元) | 资金使用情况                                                                                                                                       |
|------|-------|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 铁山乡  | 苏宝顶村  | 苏宝顶村禾梨坪旧村部改造为旅游餐饮住宿服务点, 建筑面积400多平方米。                                   | 20.00          | 20.00          | 全部支付至湖南维多利亚水利水电工程建设有限公司洪江市分公司。                                                                                                               |
|      | 大段村   | 完成30亩冷水鱼养殖后续扶持(包括看护人员3人工资、白族溪组鱼塘边坡硬化1000平方米, 购买鱼苗、鱼药以及饲料)              | 10.00          | 10.00          | 1.2万元给唐照鸣用于支付养殖费用, 0.4万元给杨松林用于支付鱼苗款, 2.8万元给岳阳市展翔生物科技有限公司用于支付鱼饲料款, 0.4万元给段青松用于支付养鱼劳务费, 5.2万元给李先明用于支付鱼塘坝硬化工程款。                                 |
|      | 铁山村   | 完成50亩黄精大血藤后续扶持, 包括人工管理、除草、施肥、大血藤搭棚架子)                                  | 10.00          | 10.00          | 1.5万元给李仕伴用于支付管理人员工资, 4.5万元给危桂明用于购买水泥墩及钢丝等材料, 2.5万元支付给危桂明用于里老虎搭架子劳务费。                                                                         |
|      | 苏宝顶村  | 完成苏宝顶村80亩枳壳基地后续扶持项目, 包括除草2次, 打药2次、剪枝1次、施肥1次。                           | 2.00           | 2.00           | 1.15万元给蒋远信用于购买农药化肥, 0.57万元给易声才用于支付后扶工作人员工资, 0.16万元给梁贤和用于支付剪枝劳务费, 0.12万元给易建仁用于支付打药除草劳务费。                                                      |
|      | 水口山村  | 完成水口山村217亩黄精后续管理扶持, 包括除草2次、打农药1次、专人看护1人。                               | 4.00           | 4.00           | 3.42万元给易传贵用于支付打药看护工资, 0.28万元给蒋远信用于支付农药款。                                                                                                     |
|      | 袁家溪村  | 完成60亩冰糖柚后续管理, 包括施肥2次、除草2次、全垦1次、剪枝2次、嫁接1-2次、补植1-2次。                     | 4.00           | 4.00           | 1.22万元给向春丽用于支付农药化肥款, 0.29万元给吴传兰用于购买柚子苗, 0.1万元用于剪枝劳务费, 2.39万元给杨宏松用于支付柚子护育费。                                                                   |
|      | 袁家溪村  | 完成袁家溪村30亩黄桃后续管理, 包括打药、整枝、施肥2次、除草2次、硬化蓄水池3个, 铺设20根水管。                   | 3.00           | 3.00           | 0.8万元给杨本均用于支付管理劳务费, 0.07万元给怀化市鹤城区绿园农资经营部用于购买农药, 0.53万元给怀化市金园农资有限责任公司用于支付肥料款, 0.75万元支付给蒋远信用于购买水管, 0.8万元给杨宏早用于支付修复蓄水池劳务费, 0.05万元给蒋宏友用于支付整地劳务费。 |
|      | 小溪村   | 完成小溪村120亩油茶林后续扶持项目, 包括农药、除草各4次, 施肥2次, 补苗450株。                          | 4.00           | 4.00           | 3.75万元给谢启明用于支付人员工资, 0.25万元给尹柏桃用于购买化肥。                                                                                                        |
|      | 凉竹湾村  | 完成凉竹湾村32亩油茶林后续管理扶持项目, 包括购买栽种4000棵油茶树苗、除草2次可聘用贫困户临时用工10人100个工工资。        | 1.00           | 1.00           | 给肖宪良用于支付后扶劳务费用。                                                                                                                              |
| 小计   |       |                                                                        | 201.85         | 195.16         |                                                                                                                                              |
| 托口镇  | 石桥村   | 石桥村公路修复项目                                                              | 4.00           | 4.00           | 项目金额全部支付给龙运费的工程款。                                                                                                                            |
|      | 裕农村   | 裕农村黄桃基地后期扶持项目                                                          | 12.00          | 12.00          | 12万元全部用于支付湖南金佳建设工程有限公司工程款。                                                                                                                   |
|      | 石桥村   | 石桥村油茶基地后期扶持项目                                                          | 3.00           | 3.00           | 全部支付给赵才明抚育费用。                                                                                                                                |
| 小计   |       |                                                                        | 19.00          | 19.00          |                                                                                                                                              |
| 湾溪乡  | 云峰村   | 湾溪乡云峰村烟竹塘、大冲滑岩公路硬化600米, 宽3.5米。                                         | 25.20          | 25.20          | 支付给杨春珍工程款25.2万元。                                                                                                                             |
|      | 蒿菜坪村  | 蒿菜坪村老尚田组六担谷至兰家田渠道三面防渗硬化350米, 老屋场组牛栏田至挖空冲渠道三面防渗硬化400米。                  | 9.00           | 9.00           | 支付给杨思连工程款9万元。                                                                                                                                |
|      | 油榨岩村  | 油榨岩村槐树湾林场油茶基地100亩施肥、除草、人工管护等后续扶持。                                      | 3.00           | 3.00           | 支付给丁小彪肥料费0.2万元, 杨英凡劳务费2.8万元。                                                                                                                 |
|      | 古峰山村  | 古峰山村落马龙桥头至田湾坳亭子公路边缘水渠三面防渗900米。                                         | 10.00          | 10.00          | 支付给杨绍桂工程款10万元。                                                                                                                               |
|      | 堙上村   | 湾溪乡堙上村怀几冲至郭家冲产业公路硬化390米, 宽3.5米。                                        | 16.40          | 16.40          | 支付给杨春珍工程款16.4万元。                                                                                                                             |
| 小计   |       |                                                                        | 63.60          | 63.60          |                                                                                                                                              |
| 洗马乡  | 洗马潭村  | 洗马潭村3组新修会车道7处, 面积350平方米; 涵洞100米直径80; 挡土墙77.5米, 宽(上0.8米, 下1.2米), 高1.5米。 | 12.00          | 12.00          | 12万元全部用于支付易贵平工程款。                                                                                                                            |
|      | 老树溪村  | 入股洪江市金土地生态农业有限责任公司, 完成150亩洪按樟栽植, 每亩300株, 施有机底肥1次, 复合肥1次, 防病虫害撒药2次。     | 40.00          | 40.00          | 40万元全部用于入股洪江市金土地生态农业有限责任公司。                                                                                                                  |
| 小计   |       |                                                                        | 52.00          | 52.00          |                                                                                                                                              |

| 乡镇名称 | 村(社区) | 项目内容                | 项目指标金额<br>(万元) | 实际使用金额<br>(万元) | 资金使用情况                                                                                                    |
|------|-------|---------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 雪峰镇  | 龙家田村  | 100亩油茶基地后续扶持管理      | 3.00           | 3.00           | 3万元全部用于支付杨锡连管护费                                                                                           |
|      | 先锋溪村  | 先锋溪村灵芝种植2亩          | 16.00          | 16.00          | 15.64万元用于支付给洪江市大坪农副产品专业合作社用于购买种苗等, 0.1692万元支付给易建文用于流转土地, 0.1908万元支付给李红英用于土地流转                             |
|      | 公坪村   | 新修船型组至母溪村贺家洞组连村公路   | 30.00          | 30.00          | 实际支出30万元, 与洪江市金属建筑工程处签订建设合同                                                                               |
|      | 先锋溪村  | 50亩黄精基地后续扶持管理及产业路维修 | 3.00           | 3.00           | 1.04万元用于支付除草人员工资, 1.86万元支付给易爱生作为后扶管理费, 0.1万元支付给刘子龙用于产业路维护                                                 |
|      | 两溪口村  | 送公冲山地种植冰糖柚50亩       | 20.00          | 20.00          | 2.1508万元支付给卢明池用于炼山劳务费, 7万元支付给易卫国用于购买有机肥, 1.0188万元用于支付土地流转费, 3.5万元支付给唐元福用于购买冰糖柚苗, 6.4892万元支付给袁辉用于支付后扶扶持人工费 |
|      | 母溪村   | 母溪村55亩油茶基地后续扶持      | 2.00           | 2.00           | 全部支付给洪江市母溪原生态种植专业合作社用于后续扶持管理                                                                              |
|      | 界脚村   | 界脚村52.26亩蓝莓基地后续扶持   | 2.00           | 2.00           | 1.16万元支付给易延要用于后续扶持人工费, 0.84万元支付给易卫国用于购买肥料                                                                 |
| 小计   |       |                     | 76.00          | 76.00          |                                                                                                           |
| 岩垅乡  | 青松村   | 青松村产业硬化             | 35.00          | 35.00          | 全部用于支付湖南省同联建设工程有限公司工程费                                                                                    |
|      | 芦荻坪村  | 芦荻坪村产业硬化            | 47.60          | 47.60          | 全部用于支付湖南金佳建设工程有限公司工程费                                                                                     |
|      | 星火村   | 星火村华风柑橘产业园产业路硬化     | 38.89          | 38.89          | 全部用于给怀化市黔锦路桥建设有限公司洪江市分公司支付                                                                                |
|      | 空田村   | 空田村绿岭产业园产业路硬        | 32.00          | 32.00          | 全部用于支付给湖南金夏住宅工业有限公司洪江分公司                                                                                  |
| 小计   |       |                     | 153.49         | 153.49         |                                                                                                           |
| 沅河镇  | 富团村   | 新造冰糖橙30亩            | 20.00          | 20.00          | 全部用于支付湖南同联建设工程有限公司工程进度款                                                                                   |
|      | 富团村   | 白洋坪早香柚、黄金贡柚基地后续扶持   | 4.00           | 4.00           | 3.725万元用于支付给邱富荣用工劳务费, 剩余0.275万元用于支付给蒋武耘购买除草农药                                                             |
| 小计   |       |                     | 24.00          | 24.00          |                                                                                                           |
| 雪峰山  | 国有林场  | 管护房改造               | 20.00          | 20.00          | 全部用于支付房屋改造工程款                                                                                             |
| 八面山  | 国有林场  | 管护房改造               | 20.00          | 20.00          | 全部支付洪江市隆城广告装饰用于改造工程款                                                                                      |
| 小计   |       |                     | 40.00          | 40.00          |                                                                                                           |
| 小计总计 |       |                     | 2320.53        | 2245.96        |                                                                                                           |



湖南财正会计师事务所(普通合伙)

长沙市高新区麓云路100号兴工国际产业园1栋504



# 营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91430100MA4QH1435



扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 湖南财正会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王翠兰

经营范围 会计、审计及税务服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2019年05月31日

合伙期限 长期

主要经营场所 长沙高新开发区麓云路100号兴工科技园1栋504



登记机关

2019 年 5 月 31 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0008559

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 湖南财正会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人: 王翠兰

主任会计师:

经营场所: 长沙高新开发区麓云路100号兴工科技园1栋504

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 43010114

批准执业文号: 湘财会[2019]20号

批准执业日期: 2019年07月30日





姓 名 王翠兰  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出 生 日 期 1975-09-27  
Date of birth  
工 作 单 位 湖南财正会计师事务所（普  
Working unit 通合伙）  
身 份 证 号 码 432302197509276425  
Identity card No.





湖南财正会计师事务所（普通合伙） 长沙市高新区麓云路100号兴工国际产业园1栋504



姓 名 邹玉桃  
Full name 邹玉桃  
性 别 女  
Sex 女  
出 生 日 期 1957-04-09  
Date of birth 1957-04-09  
工 作 单 位 湖南财正会计师事务所（普  
Working unit 通合伙）  
身 份 证 号 码 43010319570409252X  
Identity card No. 43010319570409252X

