附件2-2

华容县财政支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称： 麋鹿保护区养殖场拆除补偿

项目单位： 华容县湿地保护中心

主管部门： 华容县林业局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期： 2022 年 10月 10日

华容县财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项 目 基 本 概 况** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目负责人 | | 王明东 | | | | | | 联系电话 | | 18974059191 | | | |
| 项目地址 | | 集成芦苇场 | | | | | | 邮 编 | |  | | | |
| 项目起止时间 | | 2021 年 2 月起至 2021 年 7 月止 | | | | | | | | | | | |
| 计划安排资金  （万元） | | 139.8 | | 实际到位资金  （万元） | 139.8 | | | 实际支出  （万元） | | | 139.8 | 结余  （万元） |  |
| 其中：中央财政 | |  | | 其中：中央财政 |  | | | 其中：中央财政 | | |  | 其中：中央财政 |  |
| 省财政 | |  | | 省财政 |  | | | 省财政 | | |  | 省财政 |  |
| 市财政 | |  | | 市财政 |  | | | 市财政 | | |  | 市财政 |  |
| 县市区财政 | | 139.8 | | 县市区财政 | 139.8 | | | 县市区财政 | | | 139.8 | 县市区财政 |  |
| 其它 | |  | | 其它 |  | | | 其它 | | |  | 其它 |  |
| **二、项目支出明细情况** | | | | | | | | | | | | | |
| 支出内容 | | | | 实际支出数 | | 会计凭证号 | | | | | 备注 | | |
| 养殖场拆除补偿 | | | | 50 | | 2月1# | | | | |  | | |
| 养殖场拆除补偿 | | | | 89.8 | | 7月11# | | | | |  | | |
|  | | | |  | |  | | | | |  | | |
|  | | | |  | |  | | | | |  | | |
|  | | | |  | |  | | | | |  | | |
|  | | | |  | |  | | | | |  | | |
|  | | | |  | |  | | | | |  | | |
| 支出合计 | | | | **139.8** | |  | | | | |  | | |
| **三、项目绩效自评情况** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预 期 目 标 | | | | | | | | | | 实际完成 | | |
| 对集成麋鹿保护区养殖场拆除补偿款139.8万及时足额支付到位 | | | | | | | | | | 已完成 | | |
| 项目绩效定量目标（指标）及完成情况 | 一级指标 | | | 二级指标 | | 指标内容 | | | 指标（目标）值 | | 实际完成值 | | |
| 项目产出指标 | | | 数量指标 | | 拆除补偿款 | | | 139.8 | | 100% | | |
|  | | |  | |  | | |
| 质量指标 | | 按进度支付 | | |  | | 按期完成 | | |
|  | | |  | |  | | |
| 时效指标 | | 拆除补偿款 | | | 5个月 | | 按期完成 | | |
|  | | |  | |  | | |
| 成本指标 | | 拆除补偿款 | | | 139.8 | | 按期完成 | | |
|  | | |  | |  | | |
| 项目效益指标 | | | 经济效益  指标 | |  | | |  | |  | | |
|  | | |  | |  | | |
| 社会效益  指标 | | 维护社会稳定 | | |  | | 按期完成 | | |
|  | | |  | |  | | |
| 生态效益  指标 | | 保护湿地维护生态平衡 | | |  | | 100% | | |
|  | | |  | |  | | |
| 服务对象满意度指标 | | 补偿对象满意 | | |  | | 99% | | |
|  | | |  | |  | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | 99分 | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | |  | | | | | | | | | |
| **四、评价人员** | | | | | | | | | | | | | |
| 姓名 | | | 职称/职务 | | | | 单 位 | | | | 签字 | | |
| 孙建清 | | | 副主任 | | | | 华容县湿地保护中心 | | | |  | | |
| 刘仕军 | | | 办公室主任 | | | | 华容县湿地保护中心 | | | |  | | |
| 余晶晶 | | | 财务股长 | | | | 华容县湿地保护中心 | | | |  | | |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 项目单位意见：  项目单位负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门意见：  主管部门负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 财政部门归口业务科室意见：  财政部门归口业务科室负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）： 余晶晶 联系电话：13974077623

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**  根据《华容县财政局关于开展2021年度部门整体支出绩效自评工作的通知》要求，现对华容县湿地保护中心2021年度的部门项目支出开展绩效自评，现将情况汇报如下：  一、基本情况  (一)项目概况。  华容县湿地保护中心下属二级机构集成芦苇场于2013年3月通过招租将场部东风商店旁160亩洲土承包给李翀农业综合开发，租期20年，当年成立了阳成养殖股份公司，总投资221万余元，2018年由于政策原因集成芦苇场已划入麋鹿自然保护区，当年9月按照麋鹿自然保护区整治指挥部要求，对该养殖场进行了全面拆除，经县政府同意由审计局审定后，确定对李翀补偿139.8万元。湿地保护中心分两次进行补偿，2月10日已支付第一笔补偿款50万元，7月21日已支付第二笔补偿款89.8万元。   1. 项目绩效目标。   确保麋鹿保护区养殖场拆除补偿款及时足额支付到位，维护社会和谐稳定。  二、绩效评价工作开展情况  (一)绩效评价目的、对象和范围。  规范麋鹿保护区养殖场拆除项目资金的使用，确保补偿款及时足额支付到位。   1. 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、 评价标准等。   中心按照实事求是原则对2021年麋鹿保护区养殖场拆除项目资金使用进行绩效评价，根据绩效评价有关规定，成立部门评价组织对项目绩效进行自评。   1. 绩效评价工作过程。   绩效评价小组积极组织项目绩效评价会议，开展绩效评价工作，对2021年麋鹿保护区养殖场拆除项目专项资金的使用和流向进行严格检查和核实，再由绩效评价人员分析汇总，撰写项目绩效评价报告。   1. 综合评价情况及评价结论 (附相关评分表)   单位对2021年麋鹿保护区养殖场拆除项目资金进行综合评价，自评结果为99分，实际情况按计划指标全面完成，资金使用严格、合理，取得良好的效果。  四、绩效评价指标分析  (一)项目决策情况。  中心成立了项目绩效评价领导小组，由副主任孙建清为组长，办公室、财务股等相关股室共同组织实施。   1. 项目过程情况。   县财政于2021年2月8日拨入50万元、7月19日拨入89.8万元两次共拨入麋鹿保护区养殖场拆除补偿专项资金139.8万元。湿地保护中心分两次进行补偿，2月10日已支付第一笔补偿款50万元，7月21日已支付第二笔补偿款89.8万元。   1. 项目产出情况。   为了规范使用专项资金，中心严格执行项目资金管理使用有关规定，不挪用、不挤占、不扣留、专款专用，使项目资金能最大限度地发挥其作用，并达到预期目的。   1. 项目效益情况。   确保麋鹿保护区养殖场拆除补偿款及时足额支付到位，维护社会和谐稳定。  五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析  存在的问题：该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标，这对全面反映项目绩效评价可能存在一定的局限性。   1. 有关建议   1、建立健全管理体制，成立专项资金管理小组，建立起评估体系，从管理水平、服务质量等方面进行客观评价，确保整体质量稳步提高。  2、财政应加强对绩效评价工作的培训和指导，进一步优化项目绩效考核指标体系，做到合理性与可操性的有机统一。  七、其他需要说明的问题  无 |

附件3-2

项目支出绩效评价指标体系（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **分值** | **二级**  **指标** | **分值** | **三级**  **指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标  内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分）  ②目标明确（1分）  ③目标细化（1分）  ④目标量化（1分） | 3 |
| 决策过程 | 8 | 决策  依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分）  ②符合经济社会发展规划（1分）  ③部门年度工作计划（1分）  ④针对某一实际问题和需求（1分）  以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策  程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分）  ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  ③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配  办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分）  ②办法健全、规范（1分）  ③因素全面合理（1分）  以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 分配  结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分）  ②分配公平合理（3分）  此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 3 |
| 到位  时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分）  ②不及时但未影响项目进度 （1分）  ③不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金  使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分  ②依据不合规扣2分  ③截留、挤占、挪用扣3-6分  ④超标准开支扣2-5分  ⑤超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务  管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分）  ②严格执行制度（1分）  ③会计核算规范（1分）  以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 项目管理 | 25 | 组织实施 | 10 | 组织  机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑  条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目  实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分）  ②按计划开展（1分）  ③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理  制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分）  ②制度执行严格（3分）  以上①需提供佐证资料。 | 5 |
| **一级**  **指标** | **分值** | **二级**  **指标** | **分值** | **三级**  **指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出  数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出  质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出  时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出  成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济  效益 | 8 | 指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 社会  效益 | 8 | 项目实施是否产生社会综合效益 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 环境  效益 | 8 | 项目实施是否对环境产生积极或消极影响 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 可持续  影响 | 8 | 项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 服务  对象  满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 | 8 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **99** |

备注：部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完

善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。