**巴州奶牛场项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：巴州奶牛场大棚房专项清理资金

实施单位（公章）：巴州奶牛场

主管部门（公章）： 巴州畜牧兽医局

填报时间：2020年05月

附件·2

**项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

**项目背景：**

按照自治区“大棚房”问题专项清理整治工作的要求，巴州奶牛场对辖区内建筑进行了排查，经核实巴州奶牛场涉及“大棚房”承包户86户，“大棚房”总面积11743.4845平方米。

**主要内容及实施情况、资金投入和使用情况：**

1、支付大棚承包户一次性生活补助资金9968985.9元。根据《新疆维吾尔自治区“大棚房”问题专项清理整治行动整改工作指导意见》要求，巴州奶牛场涉及“大棚房”承包户86户，3月20日前拆除“大棚房”总面积11743.4845平方米，发放一次性生活补助资金9968985.9元。其中：土木结构“大棚房”1536.4平米，按照600元/平方米补助标准，发放一次性生活补助资金921840元；砖木结构“大棚房”5799.693平米，按照800元/平方米补助标准，发放一次性生活补助资金4639754.4元；砖混结构“大棚房”4407.3915平米，按照1000元/平方米补助标准，发放一次性生活补助资金4407391.5元。

2、支付大棚承包户一次性安置资金215000元。为解决大棚承包户拆除“大棚房”后过渡期间的住房问题，大棚承包户在补助协议签字生效当日搬离原“大棚房”，并到巴州奶牛场指定的安置点过渡，也可以自行安置。自行解决过渡期住房的，巴州奶牛场一次性发放安置费用2500元。86户承包户全部自行解决住房，发放安置资金215000元。

3、支付租赁工程机械资金89100元。为按期完成巴州奶牛场“大棚房”拆除任务，3月8日-3月18日，巴州奶牛场行自行租赁工程机械拆除“大棚房”，支付租赁工程机械资金91100元，其中：大铲车2台\*1天，每台2500元，计5000元；小铲车8台\*4天，每台800元，计25600元；旋耕机1台，1000元\*2天，计2000元；大挖机5台\*1天，每台4100元，计20500元；小挖机4台\*2天，每台2200元，计17600元；翻斗车8辆\*2天，每辆1000元，计16000元；吊车2辆\*1天，每辆1200元，计2400元。

4、支付86户“大棚房”拆除及垃圾清运资金595148 元。为按期完成巴州奶牛场“大棚房”拆除，恢复耕地，鉴于巴州瑞东工程建筑有限公司具备完成拆除任务的条件和良好的市场信誉，经多方询价，巴州奶牛场与巴州瑞东工程建筑有限公司签订《巴州奶牛场大棚房拆除及垃圾清运合同》，工程总额545148元(含油、调迁费、管理费、普通增值税额)。

5、支付“大棚房”搬家资金35500元。为确保3月20日前完成“大棚房”拆除任务，确保工程机械施工，巴州奶牛场租赁搬家公司和板车，雇员工人协助大棚承包户搬家。

6、支付复垦复耕辅助工具、雇佣工人资金 68788 元。在开展“大棚房”拆除及建筑垃圾清运中，大棚周边环境需要人工清理，因工程量大，时间紧，为协助巴州瑞东工程建筑有限公司做好复垦复耕及周边环境整治工作，巴州奶牛场雇佣人工进行复垦复耕工作，因此购置铁锹 80把，每把 20元，计1600元，坎土曼 24 把，每把47 元，计 1128元。雇佣工人367人，每人每天180元，计 66060元。

1. 支付后勤保障费用23400元。3月12日-21日，共计 1170人，每人每天20元标准，支付餐费23400 元。
2. 支付大棚损毁赔偿资金10800元。 因巴州奶牛场大棚在规划建设时，未能统一规划，道路狭窄，车辆无法顺利通行，为保证“大棚房”按期拆除，需要拆除个别承包户的大棚，支付大棚损毁及大棚蔬菜赔偿资金10800 元。

9、供水管道维修资金39522元。巴州奶牛场地下供水管网管脆弱，在拆除“大棚房”施工过程中，经工程机械及建筑垃圾运输车辆碾压，供水管道绝大部分损毁，需要更换供水管道，计 39522 元。

10、电路抢修资金1560元。因“大棚房”拆除施工中，需要截断供电线路，为保障大棚种植户正常农业生产用电，还需支付电路抢修资金1560 元。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：按照自治区“大棚房”问题专项清理整治工作的要求，巴州奶牛场对辖区内建筑进行了排查，经核实巴州奶牛场涉及“大棚房”承包户86户，“大棚房”总面积11743平方米。为确保“大棚房”问题专项清理整治工作按期完成。

阶段性目标：1、2019年3月20日前完成大棚房拆除、清运垃圾、大棚损毁赔偿。2、2019年6月20日前完成供水管道维修和全面复垦复耕工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围：

绩效评价目的：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

对象和范围：巴州奶牛场大棚房专项清理资金所有支出绩效。

（二）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。

绩效评价原则: 科学公正原则、公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

项目评价体系：根据项目的产出指标、效益指标和满意度指标组成。

评价指标：1、发放生活补贴情况。2、大棚房清理面积是否全覆盖。3、大棚拆除已复垦复耕情况。4、是否按照政策进行清理。

评价方法：比较法、因素分析法。

评价标准：计划标准。

1. 绩效评价工作过程。

项目前期工作：制定评价方法，全面检查清理情况，入户调查满意度。成立了项目实施小组，由州畜牧兽医系统抽调主干力量，赴巴州奶牛场开展大棚房清理工作。

项目执行过程：对项目进行了5月、8月、11月三次绩效监控，督促项目顺利开展。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。 1、支付大棚承包户一次性生活补助资金2、支付大棚承包户一次性安置资金3、支付租赁工程机械资金4、支付86户“大棚房”拆除及垃圾清运资金5、支付“大棚房”搬家资金6、支付复垦复耕辅助工具、雇佣工人资金7、支付后勤保障费用8、支付大棚损毁赔偿资金8完成“大棚房”专项清理整治任务，全面复垦复耕还需支付资金

（二）项目过程情况。

1、2019年1、2019年3月20日前完成大棚房拆除、清运垃圾、大棚损毁赔偿、大棚承包户一次性生活补助资金发放、大棚承包户一次性安置资金发放、租赁工程机械资金发放、86户“大棚房”拆除及垃圾清运资金发放。2、2019年6月20日前完成供水管道维修和全面复垦复耕工作。

（三）项目产出情况。

发放生活补贴86户，大棚房清理面积11743平方米，大棚房拆除后，已恢复耕地100%。

（四）项目效益情况。巴州奶牛场始建于1973年，位于库尔勒市英下乡，属州直国有农牧企业（正科级），现有土地5268亩，其中：库尔勒英下乡场部877.46亩，焉耆县七个星分场4391亩，均办理国有土地使用证。2018年底，奶牛存栏头数为123头，全部承包给新疆瑞源乳业公司。

巴州奶牛场场部现有常住户145户、460人。现有正式职工88人，其中：在职职工23人，退休职工65人。现有承包土地人员103人。2018年全场总收入82.17万元，其中：牧业承包费15万元，农业承包费67.17万元。全场资产总额1254万元，负债总额705万元，所有者权益总额549万元，年末资产负债率56.22 %。截止2019年2月底，巴州奶牛场账面余额283万元，其中：2011-2013年国有牧场危旧房改造资金110万元；2010-2015年中央农业生产自然灾害补助资金123万元，其他专项资金50万元。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要做法：自治州畜牧兽医系统领导带队，现场指挥，组织力量，按时按点保质保量完成了大棚房拆迁清理工作

存在的问题：无

1. 有关建议

1、加快国有农牧场改革进度。

2、通过召开不同层次的现场会，妥善解决了大棚房拆除清理工作。

1. 其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | | 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。 | 评价要点： 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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 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； 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。 | | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 | | 2.5 | | 2.5 | | |
| 绩效目标（10） | | 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | | 5 | | 5 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | | 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。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | | 5 | | 5 | | |
| 资金投入（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。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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。 | | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； 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。 | | 2.5 | | 2.5 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | | 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%。  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。  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。 | | 2 | | 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 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。 | | 5 | | 5 | | |
| 过程（20分） | 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。 | 评价要点： 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | | 3 | 3 | | |
| 组织实施（10） | | 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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | | 5 | 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。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； 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； 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。 | | 5 | 5 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | | 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | | 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | | 10 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | | 完成及时性 | 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | | 5 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | | 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | | 5 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | | 15 | | | 15 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | | 15 | | | 15 | | |
|  | | 合计总分 |  |  | |  | 100 | | | 100 | | |