附件1-1

2020年度新晃侗族自治县财政支出项目绩效评分表

 金额单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目单位名称 | 农村经营服务站 | 项目名称 | 农村土地确权颁证 |
| 项目责任部门 | 农村经营服务站 | 项目负责人 | 田建平 | 联系电话 | 17707450849 |
| 项目基本情况 | 上年结转 | 年初预算安排数 | 预算调整数 | 财政支付数 | 预算结余数 |
| 118.49 | 200 | 318.49 | 154.13 | 164.36 |
| 评价内容 | 分值 | 评价简述 | 自评得分 | 复评得分 |
| 项目预算及预期绩效目标编制水平 | 10 | 例如：本项目预算（即投入目标）编制科学、规范、合理，预期绩效目标申报完整，产出、效果类关键性指标清晰、明确、量化，投入与项目产出、效果目标匹配。 | 10 | 10 |
| 预算执行率 | 10 | 例如：该项目预算执行率为\*%。根据实际情况评分 | 4.3 | 4.3 |
| 项目组织管理水平 | 15 | 例如：本项目建立了\*\*等项目管理制度，并严格按相关制度执行。 | 10 | 10 |
| 资金支出合理合规 | 15 | 例如：本年项目支出符合国家相关法律法规、财务管理制度等规定，且均在预算范围内，无与本项目预算不相符或无关的资金支出。 | 10 | 10 |
| 项目产出 | 30 | 对照项目产出目标，按产出数量、产出质量、产出时效以及成本控制等方面进行自我评价。 | 10 | 10 |
| 项目效益（效果） | 20 | 对照项目效益目标，可从经济效益、社会效益、环境效益和可持续影响及服务对象满意度等5个具体绩效指标进行评价。 | 15 | 15 |
| 小计 | 100 |  | 89.3 | 89.3 |
| 负向指标 |  | 主要评价自评得分与复评得分差异率。差异率≤10%，不扣分；10%<差异率≤15%，扣2分；15%<差异率≤20%，扣4分；差异率>20%，扣6分。 |  |  |
| 合计 | 100 |  | 89.3 | 89.3 |
| 评价结果 |  | □优秀  95分≤得分≤100分； □良好  80分≤得分＜95分；□一般  60分≤得分＜80分；  □较差  得分＜60分 |

单位负责人（签字）： 项目负责人（签字）：

填表日期：    年    月    日

附件1-2

2020年度新晃侗族自治县财政支出项目绩效自评计分标准

| 评价内容 | 分值 | 评    分    标    准 |
| --- | --- | --- |
| 项目预算及预期绩效目标编制水平 | 10 | 1、项目预算（即投入目标）的科学、合理性，5分。项目预算编制存在下列问题的，各扣1分，扣完为止：（1）项目设置与部门（单位）履职无关或与部门（单位）职能衔接不够，与其他项目存在重叠交叉；（2）将由非本级政府（财政）承担的事项列入本级项目支出责任范围；（3）项目支出事项测算没有具体的数量、规格、型号或人数、天数等基本信息；（4）项目支出事项测算与市场价格相差很远，或没有体现厉行节约原则；（5）将未经政府批准，或未受委托履行政府职能的中介机构、协会、学会等非预算单位的经费补助编入项目预算；（6）将接待经费、未经批准的临时人员工资或没有依据的津补贴、奖金、福利等编入项目预算；（7）将没有具体内容的“其他”、“不可预见费”和“机动经费”等编入项目预算。2、项目预期绩效目标的完整性、相关性，3分。申报的产出或效果类绩效目标没有设定相关联的绩效指标，各扣1.5分；设置的产出或效果类关键性指标可以量化而没有量化的，各扣1分；没有申报项目预期绩效目标的，不得分。3、项目预算（投入目标）与项目产出、效果目标的匹配性，2分。在既定资金规模下，项目产出、效果目标过高或过低；或者要完成既定项目产出、效果目标，资金规模过大或过小的，不得分；没有申报绩效目标，无法判定项目投入目标与产出、效果目标的匹配性的，不得分。 |
| 预算执行率 | 10 | 预算执行率S≥95%，得满分；每下降1%，扣0.25分，扣完为止。 |
| 项目组织管理水平 | 15 | 1、建立健全项目管理制度，得5分。2、严格执行项目管理制度，得10分。其中，购买商品、工程和服务不依法政府采购或工程项目不按规定招投标的，不得分。 |
| 资金支出合理合规 | 15 | 资金支出合理合规比率=（项目资金支出-不合理合规资金支出）/项目资金支出×100%。不合理合规资金支出是指项目资金支出超出项目预算范围，与本项目预算不相符、无关或不符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法等规定的支出，如以虚报、冒领等手段骗取财政资金；截留、挪用财政资金；滞留应当下拨的财政资金；违反规定扩大开支范围，提高开支标准；违规发放津贴补贴；白条入账等。资金支出合理合规比率S=100%，得满分；每下降1%，扣1分，扣完为止。 |
| 项目产出 | 30 | 要求根据项目性质和项目预期绩效目标（产出类目标），细化为产出数量、产出质量、产出时效、成本控制等方面进行评价。具体指标可量化的，按完成量化比例计分；具体指标不可量化的，按工作完成程度定性分成：完成、基本完成、基本未完成、未执行四档，分别按100%、90%－60%、50%－10%、0%计分。 |
| 项目效益（效果） | 20 | 要求根据项目性质和项目预期绩效目标（效益或效果类目标），细化为经济效益、社会效益、环境效益和可持续影响及服务对象满意度等具体绩效指标进行评价。具体指标可量化的，按取得效益或效果的量化比例计分；不可量化的，按目标达到程度分成：达到、基本达到、基本未达到、未达到四档，分别按100%、90%－60%、50%－10%、0%计分。 |

 2020年度新晃侗族自治县财政支出项目绩效

自评报告

**一、项目概况**

（一）项目基本情况

项目单位职能：①积极开展保持农村土地的长期稳定的各项工作，全面完成农村土地经营权证的换发证工作，调处农村土地纠纷，加强对农村土地的流转的引导和监管工作；②积极开展农民负担监督管理工作；③加强对农村财务的管理、审计和监管工作；④指导农民建立和参与农民经济合作组织；

⑤抓好农业经济统计工作，做好全县农业经济统计报表。

项目立项依据：2013年中央一号文件明确提出:健全农村土地承包经营权登记制度，强化对农村耕地、林地等各类土地承包经营权的物权保护。用5年时间基本完成农村土地承包经营权确权登记颁证工作，妥善解决农户承包地块面积不准、四至不清等问题。2014年中央一号文件明确提出:完善农村土地承包政策。基于以上要求和政策，我县启动了农村+地承句经营权确权答记颁证。

项目实施主体：新晃县农村经营服务站

项目实施计划及主要内容：我县本次农村土地承包经营权确权登记是在农村集体土地所有权登记发证的基础上，进一步完善承包耕地确权登记颁证工作，以现有土地承包合同、权属证书和集体土地所有权确权登记成果为依据，查清承包地块的面积和空间位置，建立健全土地承包经营权登记簿，妥善解决承包地块面积不准、四至不清、空间位置不明、登记簿不健全等问题，把承包地块、面积、合同、权属证书全面落实到户。

1. 项目预算情况。项目资金预算（或计划）及其测算依据：新晃侗族自治县人民政府2015年5月27日第五期常务会议纪要；项目预算调整情况：项目资金总预算1301.12万元，其中上级补助资金685.53万元，县级财政预算615.59万元，2020年县级财政预算200万元。

（三）项目预期预算绩效目标和绩效指标设定情况：通过农村土地承包经营权调查，查清发包方、承包方的名称，发包方负责人和承包方代表的姓名、地址、承包方土地承包经营权权属等信息;解决承包地块面积不准、四至不清、空间位置不明等问题，为开展土地经营权流转、调处土地纠纷、完善补贴政策、进行征地补偿和抵押担保提供重要依据:建立涉及土地承包经营权的设立、转让、互换、变更、抵押等内容的登记制度，确认农户对承包地的占有、使用、收益等各项权利，强化对土地承包经营权的物权保护;通过确权登记颁证，建立土地承包经营权数据库和信息系统，实现对土地承包合同、登记簿和权属证书管理的信息化，加强农村土地承包经营权确权登记成果的应用，方便群众查询，利于服务管理，更好地服务于现代农业和新农村建设。

**二、项目决策及资金使用管理情况**

（一）项目决策情况，包括决策过程和结果。2015年5月14日，县人民政府县长陆志前主持召开第29次常务会议，会议听取了县经管局局长汪晓东关于开展农村土地承包经营权确权登记颁证工作的情况汇报，并进行了讨论研究，原则上通过《新晃侗族自治县农村土地承包经营权确权登记颁证工作实施方案》、《新晃侗族自治县农村承包经营权确权登记颁证目标管理责任状》，经费按上级要求统筹考虑，据实安排。

（二）项目预算执行情况。2020年财政预算200万元，支出154.13万元，预算执行率77.06%；2020年预算结余45.87万元，加上上年结转结余118.49万元，总结结转结余164.36万元。

（三）项目资金实际使用情况：设置了农村土地确权颁证专户管理所有项目资金，每次资金支付均向分管副县长报批，采取财政直接支付方式支付，合理合规使用资金。

（四）项目资金管理情况：建立健全政府采购、专项资金等内部控制制度和流程图。

**三、项目组织实施情况**

（一）项目组织机构与职责落实情况：由农经站副站长专门抓落实该项工作。

（二）项目管理制度建设情况：建立健全建设项目、合同管理等内部控制制度和流程图。

（三）项目组织管理落实情况，包括项目招投标情况、调整情况、完成验收、日常检查监督情况等。根据县委县政府的工作安排部署，2016年5月，湖南福大建设工程技术研究有限公司受新晃侗族自治县农村经营服务站的委托，对新晃侗族自治县农村土地承包经营权确权登记颁证项目进行国内公开招标活动。江苏联旺信息科技有限公司参与投标，并成功中得一标段农村土地承包经营权确权登记颁证工作;湖南天源国土资源勘查有限公司参与投标，并成功中的二标段农村土地承包经营权确权登记颁证工作。2021年3月已通过省级验收并完成数据汇交。

**四、项目绩效情况**

（一）项目绩效目标完成情况。将项目实际完成情况与申报的绩效目标对比，从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面对项目绩效进行量化、具体分析。其中：

1.项目的经济性分析主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析：严格按照项目预算控制金额，按项目完成进度与是标公司结账。

2.项目的效率性分析主要是对项目实施（完成）的进度及质量等情况进行分析：全县11个乡镇138个村（居）53657个农户，已发放下发新的农村土地承包经营权证，已基本完成归档资料的清理、编号、归档、装盒、扫描、消毒、验收入馆，目前县级成果图纸扫描工作正在抓紧时间进行整改完善，待送省质检通过后及时入馆保存。

3.项目的有效性分析主要从项目预期目标完成情况、项目实施对经济和社会的影响情况、项目环境效益及可持续影响情况、服务对象满意度情况等方面进行分析：已发放下发新的农村土地承包经营权证，已基本完成归档资料的清理、编号、归档、装盒、扫描、消毒、验收入馆；因为本轮农村土地确权工作是采用航拍技术影相数据，存在一些数据错误，我站根据群众的意愿，将组织技术公司对错误进行纠正。

4.项目的可持续性分析主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析：因资金未与技术公司结算清，特别是信息平台未能交付使用，影响土地确权结果的运用，今后将继续安排专人与技术公司对接，加快确权信息共享与运用。

（二）项目绩效目标未完成情况及原因分析。因资金未能及时拨付，致使我县有信息平台不能交付使用，土地确权数据未能从信息平台导出，土地确权工作的信息成果未得到很好的运用，给工作带来不便。

**五、其他需要说明的问题**

（一）后续工作计划。完成档案整理与进馆工作，做好错误纠正。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议，包括资金安排、使用过程中的经验、做法、存在问题、改进措施和有关建议等。由于资金拨付不及时，不能与中标的技术公司及时结账，致使工作进度缓慢。

六、附件（佐证依据）

项目实施单位认为需要作为评价报告附件的有关文件、资料等，以进一步解释和证明报告所反映的相关内容：无

  农村经营服务站

 2021年8月26日

附件2-1

2020年度新晃侗族自治县部门（单位）整体支出绩

效评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标内容 | 指标评价标及对应分值 | 指标实际完成情况及依据 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入(共20分) | 预算编制(共10分) | 整体绩效目标设定 | 5 | 部门（含所属二级预算单位，下同）或单位是否制定了年度预算整体绩效目标；整体绩效目标制定依据是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；整体绩效目标是否清晰、细化、可衡量。 | 设有整体绩效目标2分；目标设定依据充分符合客观实际1分；目标清晰、细化1分；目标可衡量1分。 |  |  |
| 项目绩效目标设定 | 5 | 是否科学、合理设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化。 | 项目均设有绩效目标1分；目标科学合理1分；目标明确1分；目标细化1分；目标量化1分。 |  |  |
| 预算配置(共10分) | 在职人员控制率 | 3 | 在职人员控制率=[在职人员数/编制数]×100%在职人员数：部门实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准，结合工资发放表上的年平均人数。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数(含临时人员)。 | 结果≤100%，得3分；结果＞100%，得0分。 |  |  |
| “三公经费”变动率 | 3 | “三公经费”变动率=[本年度“三公经费”预算总额/上年度“三公经费”预算总额] ×100% | 结果≤100%，得3分；结果＞100%，得0分。 |  |  |
| 重点项目预算保障率 | 4 | 重点项目预算保障率=（重点项目预算/项目总预算）×100%。重点项目预算：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的，列入政府重点项目的预算总额。 | 结果≥80%，得4分；80%＞结果≥60%，得2分；结果＜60%，得0分。 |  |  |
| 过程(共30分) | 预算执行（15分） | 项目预算执行率 | 5 | 项目预算执行率=[项目预算执行数/项目预算数]×100%。项目预算执行数：部门本年度实际执行的项目预算数。项目预算数：财政部门批复的本年度部门项目预算数。 | 95%≤结果≤100%，得5分；90%≤结果＜95%，得3分；80%≤结果＜90%，得1分；结果＜80%，得0分。 |  |  |
| 预算调整率 | 3 | 预算调整率=[预算调整数/预算数]×100%预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 结果≤5%，得3分；5%＜结果≤10%，得1分；结果＞10%，得0分。 |  |  |
| 公用经费控制率 | 2 | 公用经费控制率=[公用经费实际支出总额/公用经费预算安排总额]×100% | 结果≤100%，得2分；结果＞100%，得0分。 |  |  |
| “三公经费”控制率 | 3 | “三公经费”控制率=[“三公经费”实际支出总额/“三公经费”预算安排总额]×100% | 结果≤100%，得3分；结果＞100%，得0分。 |  |  |
| 政府采购完成率 | 2 | 政府采购完成率=（政府采购完成项目数/政府采购预算项目数）×100%；政府采购预算项目：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划项目。 | 按照完成率得分，若完成率＜50%，得0分。 |  |  |
| 预算管理（10分） | 资金管理制度健全性 | 3 | 制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、内控制度、会计核算制度等是否完整，是否执行到位。 | 每发现一项问题，扣1分，扣完为止。 |  |  |
| 资金使用合规性 | 2 | 部门预算资金使用是否符合相关的预算财务管理制度的规定。如①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定，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项目的重大开支是否经过评估论证；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 合规率100%得2分；合规率每下降1%，扣0.5分，扣完为止。 |  |
| 资金使用合理性 | 2 | 部门预算资金使用是否与批准的预算及其预算内容相符合。 | 相符率100%得2分；相符率每下降1%，扣0.5分，扣完为止。 |  |  |
| 整改落实 | 3 | 是否对近三年内审计、财政等部门各项检查中、绩效评价发现违法违规问题已经进行有效整改。 | 没发现违法违规问题或发现违法违纪行为并积极制定措施全部整改的，得3分；部分整改的，视整改情况得1-2分；未整改的，得0分。 |  |  |
| 资产管理（5分） | 资产管理制度健全性 | 1 | 部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，是否合法合规，是否执行到位。 | 每发现一项问题，扣0.5分，扣完为止。 |  |  |
| 资产管理安全性 | 2 | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。 | 每发现一项问题，扣0.5分，扣完为止。 |  |  |
| 固定资产利用率 | 2 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% | 99%≤结果≤100%，得2分；90%≤结果＜99%，得1分；结果＜90%，得0分。 |  |  |
| 产出与效果(共50分) | 产出指标（30分） | 数量 | 7 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作计划任务数与实际完成任务数的比率评价得分。 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分 |  |  |
| 质量 | 15 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识具体明确的产出质量。 | 对照绩效目标，按实际产出质量计算得分 |  |  |
| 时效 | 8 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识具体明确的产出时效。 | 对照绩效目标，按实际产出时效计算得分 |  |  |
| 效益指标（20分） | 经济效益 | 15（根据需要增减指标并赋分值） | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分 |  |  |
| 社会效益 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分 |  |  |
| 环境效益 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分 |  |  |
| 可持续性 | 对照整体绩效目标评价。未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作，标识可持续性 | 对照绩效目标，按实际情况计算得分 |  |  |
| 社会公众与服务对象满意度 | 5 | 社会公众、服务对象对部门主要工作实施的满意程度 | 按收集到的社会公众、服务对象的满意率计算得分 |  |  |
| 合计 | — | —— | 100 | —— | —— | —— |  |
| 评价等次 | □优秀  95分≤得分≤100分； □良好  80分≤得分＜95分；□一般  60分≤得分＜80分；  □较差  得分＜60分 |

附件2-2

**2020年度部门（单位）整体支出绩效自评报告**

**（参考格式）**

  一、部门（单位）基本概况

部门（单位）职能及组成，人员结构情况，2020年度财政收支和年末固定资产状况，财政财务管理制度及执行情况。

二、部门（单位）整体支出绩效状况

分析年度财政支出所取得的实际绩效（2020年提供的公共产品和服务及取得的实际效益）。

三、存在的问题及原因

分析当前影响本部门（单位）财政资金使用绩效的问题及原因。

四、提高财政资金绩效的措施与建议

针对存在的问题及有关情况，提出下一步提高本部门（单位）财政资金使用绩效的措施与建议。

五、附件（佐证依据）

部门认为需要作为评价报告附件的有关文件、资料等，以进一步解释和证明报告所反映的相关内容。

 部门（签章）

 年 月 日