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：华容县东湖综合治理（大乘港生态修复）建设项目

项目单位： 华容县禹山镇人民政府

主管部门： 岳阳市生态环境局华容分局

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 | | 董飞雄 | | | | | 联系电话 | 07304780053 | | | |
| 项目地址 | | 华容县禹山镇大乘寺社区 | | | | | 邮 编 | 414206 | | | |
| 项目起止时间 | | 2021年6月起至2021年12月止 | | | | | | | | | |
| 计划安排资金  （万元） | | 116.3 | | 实际到位资金  （万元） | | 116.3 | 实际支出  （万元） | | 116.3 | 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 | |  | | 县市区财政 | |  | 县市区财政 | |  | 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 | | |
| 大乘港生态修复项目 | | | | 116.3 |  | | | |  | | |
|  | | | |  |  | | | |  | | |
|  | | | |  |  | | | |  | | |
|  | | | |  |  | | | |  | | |
|  | | | |  |  | | | |  | | |
|  | | | |  |  | | | |  | | |
| 支出合计 | | | | **116.3** |  | | | |  | | |
| **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 | | |
| **通过对东湖流域大乘港入湖口区域水环境治理、水生态修复，驳岸治理及岸边生态带打造等措施，重点改善流域大乘港片区水环境，保护和修复湖区的陆域生态系统。** | | | | | | | | **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 | 内源治理 | | 清淤22817.15m3 | | 已完成 | | |
| 支渠截污 | | 生态浮岛5处1200m2 | | 已完成 | | |
| 生态修复 | | 1.水生植物修复，实现水质净化；2.对大乘港两岸总长1631米明渠部分采用宾格石笼护脚加生态草坡等形式生态护岸；3.构建渔池尾水处理系统。 | | 已完成 | | |
| 过河栈道 | | 2座（宽5.5m，长24.85m） | | 已完成 | | |
| 景观提升 | | 1070棵乔木 | | 已完成 | | |
| 质量指标 | 水生植物存活 | | 100% | | 98% | | |
|  | |  | |  | | |
| 时效指标 | 工期 | | 150天 | | 按时完工 | | |
|  | |  | |  | | |
| 成本指标 | 预算控制 | | 116.3万 | | 100％ | | |
|  | |  | |  | | |
| 项目效益指标 | | | 经济效益  指标 | 1.项目不以赢利为主要目的。 | | 工程建设期间，尽量使用农民劳务工，增加地方农民劳务收入。 | | 已完成 | | |
| 社会效益  指标 | 1.可持续发展 | | 解决大乘港流域经济发展和环境保护之间的矛盾，提高资源利用率。 | | 已完成 | | |
| 生态效益  指标 | 1.大乘港流域生态环境大幅改善。 | | 经过清淤、生态护岸、构建水生植物群落等一系列措施，流域范围生态环境得到恢复，水体水质明显提升。 | | 已完成 | | |
| 服务对象满意度指标 | 居民满意度 | | 100% | | 100% | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | 99 | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | 优 | | | | | | | |
| **四、评价人员** | | | | | | | | | | | |
| 姓名 | | | 职称/职务 | | | | 单 位 | | 签字 | | |
| 董飞雄 | | | 党委委员 | | | | 禹山镇人民政府 | |  | | |
| 罗志明 | | | 环保干事 | | | | 禹山镇人民政府 | |  | | |
|  | | |  | | | |  | |  | | |
| 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）： 罗志明 联系电话：15343304815

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**  一、基本情况  (一)项目概况。本项目大乘港生态修复工程为东湖流域治理的子项，按照国家生态环境部和湖南省委省政府有关精神，根据相关文件和地方治理要求，本项目实施目标为：通过对东湖流域大乘港入湖口区域水环境治理、水生态修复，驳岸治理及岸边生态带打造等措施，重点改善东湖流域大乘港片区水环境，保护和修复湖区的陆域生态系统。  (二)项目绩效目标。本项目根据现场实际需求设计，项目实施后，大乘港流域范围内的生态环境得到恢复，解决经济发展和环境保护之间的矛盾，提高资源利用率，社会经济得到可持续发展。  二、绩效评价工作开展情况  (一)绩效评价目的、对象和范围：根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对大乘港生态修复工程项目支出进行评价,以反映项目资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。  (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。  1、绩效评价原则  (1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。  (2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。  (3)绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。  2、评价指标体系  绩效评价指标体系包括项目决策、项目产出、项目效果三个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效评价指标体系》。  3、评价方法  本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。  (1)定量指标评定方法:与年初指标值相比,完成指标值的,记该指标所赋全部分值;对完成值高于指标值较多的,要分析原因,如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的,要按照偏高适度调减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。  (2)定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。  (三)绩效评价工作过程。  1、前期准备:下发通知,单位自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论并形成绩效评价工作方案,为后期的数据获取做了充分的准备。  2、组织实施:通过座谈、到实地核查等方式了解项目实施情况,整理项目相关资料,设计绩效评价指标体系。  3、分析评价:整理分析获取的基础数据等资料,依据制定的评价标准进行评价指标打分,根据结果提出建议并完成绩效评价报告。  三、综合评价情况及评价结论 (附相关评分表)  本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目项目决策、项目产出、项目效果等三方面,得出大乘港生态修复工程项目绩效评价综合得分99分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。   1. 绩效评价指标分析   (一)项目决策情况。  项目决策类指标由3个二级指标、5个三级指标构成,分值为20分,实际得分19分。项目决策类指标主要考察项目立项依据的充分性和规范性;预算编制科学性和资金分配合理性等。  1、项目目标指标  项目目标指标分值4分,实际得分4分。该项目设有目标且目标明确。  2、决策过程指标  决策过程指标指标分值8分，实际得分7分。项目立项符合国家法律法规、经济社会发展规划。在项目立项过程中,严格按照规定的程序申请设立,项目决策过程合法合规。  3、资金分配指标  资金分配指标分值8分,实际得分8分。该项目预算编制经过科学论证,专家评审，预算内容与项目内容相匹配。  (二)项目管理情况。  项目管理类指标由3个二级指标、8个三级指标构成,分值为25分,实际得分25分。项目过程类指标主要考察项目资金到位、资金使用情况;项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。   1. 资金到位指标   资金到位指标分值5分，实际得分5分，该项目资到位及时，到位率为100%。  2、资金管理指标  资金管理指标分值10分,实际得分10分。该项目资金支出运管处严格遵守国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定,项目资金的拨付与预算批复一致,资金支出通过财政国库集中支付,合同规定的用途使用资金,项目资金不存在截留、挤占、挪用等情况。  3、组织实施指标  组织实施指标分值10分,实际得分10分。该项目机构健全、分工明确，各项规章制度健全，落实了各项安全管理、文明施工保证措施，项目按计划开工建设，进展顺利且按时完工。  (三)项目绩效情况。  项目绩效类指标由2个二级指标、9个三级指标构成,分值为55分,实际得分55分。主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度来考核项目完成情况。  1、项目产出指标  产出数量指标分值15分,实际得分15分。项目完成了成本控制合理，完成了预期的绩效目标。  2、项目效果指标  项目效果指标分值40分,实际得分40分。项目完成了设定的经济效益和社会效益，项目实施修复了大乘港流域生态系统，促进大乘港流域生态良性循环，服务对象满意度100%。  五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析  无  六、有关建议  无   1. 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） | 4 |
| 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。 | 2 |
| 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 |
| 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 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 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 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 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 |
| 生态  效益 | 8 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 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 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 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** |  |  | **98** |

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。