关于2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化

养殖项目的绩效评价报告

为深入贯彻中共宝鸡市委、宝鸡市人民政府《宝鸡市关于全面推进预算绩效管理的实施方案》（宝字〔2019〕78号）文件精神，推动落实宝鸡市财政局《关于建立深化预算管理制度改革“1+8”工作机制实行的通知》（宝市财办发〔2022〕5号）安排部署，依据《金台区预算绩效管理暂行办法》、《关于做好2024年财政重点绩效评价工作的通知》（宝金财〔2024〕18号）文件具体要求，金台区财政局组成绩效评价小组,通过查阅资料、实地勘察、问卷调查等方式，对2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化

养殖项目进行了绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

**一、项目基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

《国务院关于促进乡村产业振兴的指导意见》明确指出，发展产业是增加农民收入、提高集体经济效益的重要工作，对带动农民增收、壮大集体经济发展、提高村级综合治理水平、巩固脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接工作具有积极而长远的意义。要让农业经营有效益、成为有奔头的产业，让农民增收致富、成为有吸引力的职业，让农村留得住人、成为安居乐业的美丽家园，发展农村产业任重而道远。金台区硖石镇车辙村紧抓乡村发展机遇，针对现有村集体蛋鸡养殖产业市场竞争力不强，污染生活环境等问题，以打造智能化、现代化、标准化蛋鸡养殖基地为目标，以提高鸡蛋质量，增加安全营养成分，改善生活环境为抓手，进一步擦亮“川河人家”品牌效应，建设规模化、集约化、品牌化农村蛋鸡智能化养殖产业项目。

**2.建设内容**

2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目主要建设内容：一是建设钢结构鸡舍1栋（80米\*15米\*6米），占地面积1200平方米；二是购置智能化蛋鸡饲养设备1套，购置禽蛋装托机1台；三是购买4.8万只鸡苗及半年饲料。截至绩效评价日，该项目仍有部分设备未安装到位。具体城建情况详见表一：

**表一 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目承建情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **承建单位** | **主管部门** | **实施单位** | **项目批复文号** |
| 硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目 | 成都恒信致远建筑工程有限公司 | 宝鸡市金台区农业农村局 | 金台区车辙村股份经济合作社 | 宝金乡振 ﹝2023﹞10号 |

**3.资金投入及使用情况**

2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目计划投入资金510万元，其中中央财政衔接资金294万元，主要用于钢结构鸡舍1栋及配套设施100万元，智能化蛋鸡饲养设备194万元；自筹资金216万元主要用于购买鸡苗饲料等。截至绩效评价日，已到位资金484万元，其中中央财政衔接资金到位294万元，自筹资金到位190万元，资金到位率94.9%；已累计支出478.42万元，其中中央财政衔接资金累计支出288.42万元，自筹资金累计支出190万元，资金支付率99.26%。具体项目资金投入使用情况详见表二表三：

**表二 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目资金投入情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **预算资金** | | | **到位资金** | | | **资金到 位率** |
| **合计** | **中央资金** | **自筹资金** | **合计** | **中央 资金** | **自筹资金** |
| 合计 | 510 | 294 | 216 | 484 | 294 | 190 | 94.9% |
| 钢构鸡舍及配套设施 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100% |
| 智能化蛋鸡饲养设备 | 194 | 194 | 0 | 194 | 194 | 0 | 100% |
| 青年鸡苗、饲料及防疫费用 | 216 | 0 | 216 | 190 | 0 | 190 | 87.96% |

**表三 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目资金使用情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **到位资金** | **支付资金** | **资金支付率** |
| 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目 | 484 | 478.42 | 99.26% |

**4.建设周期：**2023年度。

**（二）总体绩效目标**

建成钢结构鸡舍1栋（80M\*15M\*6M），占地面积1200平方米；购置智能化蛋鸡饲养设备1套（包括5层5列笼架305组、喂料系统、捡蛋系统、清粪系统、温控系统及附属设备等），购置禽蛋装托机1台；购买4.8万只鸡苗及半年饲料。通过项目实施将金台区硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖基地打造成设备先进、技术先进、产品一流，用数字化、智能化、科学化养殖方式展示现代养殖业的最新水平，为周边养殖业生产起到示范带动效应。具体项目支出绩效目标详见表四。

**表四 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效目标表**

（2023年度）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | | 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目 | |
| **县区主管部门** | | | 金台区财政局、金台区农业农村局 | |
| 资金 情况 | 年度金额（万元） | | 510 | |
| 其中：中省级资金 | | 294 | |
| 自筹资金 | | 216 | |
| 年度 目标 | 1.建设钢结构鸡舍1栋（80M\*15M\*6M），占地面积1200平方米；2.购置智能化蛋鸡饲养设备1套（包括5层5列笼架305组、喂料系统、捡蛋系统、清粪系统、温控系统及附属设备等）；购置禽蛋装托机1台。3.购买4.8万只鸡苗及半年饲料。 | | | |
| 绩效 目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 钢结构鸡舍1栋（80M\*15M\*6M） | 1200㎡ |
| 智能化蛋鸡饲养设备 | 1套 |
| 鸡苗 | 4.8万只 |
| 质量指标 | 蛋鸡新品种 | 罗曼灰青年鸡 |
| 智能化蛋鸡饲养设备 | 5层5列笼架305组、喂料系统、捡蛋系统、清粪系统、温控系统及附属设备等 |
| 成本指标 | 蛋鸡新品种罗曼灰 | 17元/只 |
| 智能化蛋鸡饲养设备1套 | 293.22万元 |
| 效益指标 | 经济效 益指标 | 新增蛋鸡产能 | 7万公斤/月 |
| 新增产值 | 56万元/月 |
| 社会效 益指标 | 新增就业岗位 | 5个 |
| 增加农民收入 | 15万元 |
| 可持续 影响指标 | 用数字化、智能化、科学化养殖方式展示现代养殖业的最新水平，给周边养殖业产生示范带动效应 | 示范带动 |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 项目区群众满意率 | ≥98% |

二、绩效评价工作开展情况

**（一）评价目的。**本次绩效评价旨在了解2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目资金绩效情况，评价财政资金项目实施规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出管理、项目成效等情况，并形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论；同时根据绩效评价过程中发现的问题，分析原因，提出改进措施和建设性意见，为进一步加强财政专项资金管理，提高财政资金管理及使用的经济性、效益性和效率性，以及后续项目实施决策制定、绩效管理提供参考依据。

**（二）评价对象及评价时段**

**1.评价对象。**根据金台区财政局《关于做好2024年财政重点绩效评价工作的通知》（宝金财〔2024〕18号）精神，本次评价对象为2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目。

**2.评价时段。**2023年度。

**（三）评价指标体系、方法及标准**

**1.评价指标体系设定。**根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）、陕西省《分行业分领域绩效指标和标准体系》（陕财办绩〔2020〕18号）、《金台区预算绩效管理暂行办法》等文件要求，结合2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目安排和实施情况，设计形成了《2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效评价指标表》，指标由决策、过程、成本、产出、效益和满意度等六部分组成，细化为13个二级指标、21个三级指标，总分值100分。具体绩效评价指标表如下（表五）：

**表五 项目绩效评价综合评分一览表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 |
| 决策（12分） | 项目立项（4分） | 立项依据充分性 | 2.5 |
| 立项程序规范性 | 1.5 |
| 绩效目标（5分） | 绩效目标合理性 | 2 |
| 绩效目标明确性 | 3 |
| 资金投入（3分） | 预算编制科学性 | 2 |
| 资金分配合理性 | 1 |
| 过程（13分） | 资金管理（10分） | 资金到位率 | 2 |
| 预算执行率 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 |
| 组织实施（3分） | 管理制度健全性 | 1 |
| 制度执行有效性 | 2 |
| 成本（14分） | 经济成本（14分） | 单位成本或分项成本节约率 | 14 |
| 产出（32分） | 产出数量（11分） | 鸡舍数量 | 6 |
| 占地面积 | 5 |
| 产出质量（11分） | 质量达标率 | 11 |
| 产出时效（10分） | 完成及时性 | 10 |
| 效益（19分） | 经济效益（10分） | 对集体经济的促进和影响 | 7 |
| 低收入人口平均收入增幅 | 3 |
| 社会效益（5分） | 对帮扶对象的收入改善 | 5 |
| 生态效益（4分） | 对地区生态持续发展的促进 | 4 |
| 满意度（10分） | 服务对象满意度（10分） | 服务对象认可程度 | 10 |
| 合计 | | | 100 |

**2.评价方法。**根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》《预算绩效评价共性指标体系框架》，结合《金台区预算绩效管理暂行办法》，本次绩效评价主要采取“定性与定量”相结合方式，运用成本效益分析法、比较法、公众评判法、因素分析法等多种方法进行综合评价打分。

**（1）成本效益分析法。**本项目采用相应投入成本和产出效益分析法进行评价，将资金投入与 2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目的实际产出和效益进行关联性分析，更能体现绩效管理结果导向“绩效”的要求。

**（2）比较法。**本项目采用比较法，主要是将2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目建设工程量实际完成值与预期目标值进行比较；以及将项目实施后对提升产业竞争力，增加产业收益，改善就业环境等进行比较作出评价，使总体评价工作对实现目标更具实践性、科学性、合理性。

**（3）因素分析法。**采用设定的评价指标等因素细化绩效总体目标，开展分析评价工作，可更精准且有针对性地分析项目实施和资金绩效管理的结果情况，做出客观公正的评价。

**（4）公众评判法。**本项目公众评判法主要是采取问卷调查方式，广泛采纳受益对象的评价，进而检测项目实施给群众带来的影响，对项目的实施及产生的效益是否满意。

**3.评价标准。**金2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效评价采用百分制得分。评价结果分为优、良、一般、差四个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体详见下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
| 分值 | 90（含）-100分 | 80（含）-90分 | 60（含）-80分 | 60分以下 |

**（四）评价工作开展情况**

评价任务下达后，分为三个步骤逐步开展工作。一是项目前期准备。成立绩效评价小组，搜集项目相关资料，了解项目的基本情况、实施内容，根据收集的资料进行综合分析，制定与项目内容相适应的指标体系，征求相关单位的意见，修改后形成最终的指标体系。确定科学、合理的评价方法和评价标准，提出评价需要的资料清单，设计绩效评价工作整体时间表，形成《2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效评价实施方案》。二是现场调研和问卷调查。根据绩效评价实施方案，2024年4月22日至2024年5月15日，评价组对项目资料进行检查，实地勘察了项目现场，验证项目实施过程的合规性，查看项目建设形成的设施设备质量及使用、移交情况，了解项目建设的效果，并进行问卷调查。三是对调研成果进行整理、分析，形成评价报告。对在调研中收集到的资料和汇总的问题进行整理、分类，经过评价小组的多次综合分析，对存在的主要问题达成一致。根据指标体系，结合存在的问题进行客观、公正地打分，并分析存在问题的原因，提出相关的建议，撰写评价报告。

**（五）评价的局限性**

尽管评价组从前期调研、评价方案的设计与修改、数据报告的采集与撰写，均持严谨客观的态度，尽可能做到科学和全面，但此次绩效评价工作中，仍然存在一些局限性：一是由于评价时间、人力等限制，大部分从项目单位、有关部门提供的总结报告、项目案卷等资料中获得，获取数据的全面性、真实性难以一一核实。二是受随机抽查项目的个性局限，数据统计及分析结果存在局限；三是受项目主管工作人员的责任性、配合度限制，获取资料的真实性、准确性存在局限；四是由于评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限；五是问卷调查中因被调查者主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限。

受限于以上因素，本次绩效评价存在着一定的局限性。

三、综合评价情况及评价结论

**（一）综合评价得分及评价等级**

运用由评价组设计的指标体系及评分标准，通过数据采集、现场勘察、访谈、问卷调研等形式，对2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目进行客观评价，最终评价得分为88.07分，绩效评价级别为“良好”。详见表六：

**表六 综合评价得分情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分 值 | 决策 | 过程 | 成本 | 产出 | 效益 | 满意度 | 合计 | 等级 |
| 分 值 | 12 | 13 | 14 | 32 | 19 | 10 | 100 |  |
| 得 分 | 12 | 12.87 | 14 | 23 | 17.2 | 9 | 88.07 | 良好 |

**（二）评价结论**

通过综合评价分析，评价组认为总体来看，2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目实施取得了一定成效。项目立项依据充分、预算编制精准、资金使用严谨、执行进度良好、项目管理规范。通过项目实施，进一步壮大了村级集体经济收入，带动了农村产业发展振兴，实现了群众家门口就业夙愿。但在项目实施过程中仍存在部分项目建设进度较慢、项目资金预算不实等问题，应当引起相关部门重视，采取切实措施加以解决。

四、绩效指标分析

**（一）决策。**该指标分值12分，得分12分。详见表七：

**表七 决策指标得分表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **平均得分** |
| 决策（12分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| 立项程序规范性 | 1.5 | 1.5 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| 绩效目标明确性 | 3 | 3 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 2 |
| 资金分配合理性 | 1 | 1 |
| 合计 | | | 12 | 12 |

**1.项目立项方面。**金台区乡村振兴局、区财政局以宝金乡振发〔2023〕10号《关于下达2023年第一批中省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目计划的通知》，对该项目进行了及时下达。项目实施单位对其进行了可行性研究报告。项目立项依据充分、手续完善、程序规范，得4分。

**2.项目绩效目标。**该项目依据文件要求开展工作，有相对明确的目标任务、有清晰可衡量的绩效目标指标值，能直观看出项目建设成效，得分5分。

**3.资金投入情况。**该项目能够按照相关规定，合理分配资金，能够按照项目实际编制项目预算，并进行相应的论证，编制的预算符合项目实际情况，得3分。

**（二）过程。**该指标分值13分，得分12.87分。详见表八：

**表八 过程指标得分表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 过程（13分） | 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 1.9 |
| 预算执行率 | 4 | 3.97 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 1 | 1 |
| 制度执行有效性 | 2 | 2 |
| 合计 | | | 13 | 12.87 |

**1.资金管理方面。**该项目申请资金总额510万元，到位资金484万元，资金到位率94.9%，经测算扣0.1分；该项目资金实际支出478.42万元，资金执行率99.26%，经测算扣0.03分。根据项目提供的资金支出明细，支出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。资金的拨付有完整的审批程序和手续，未发现截留、挤占、挪用等问题或存在负面清单行为，项目开支符合政府采购管理要求等，得9.87分。

2.**组织实施。**金台区农业农村局、硖石镇政府能够遵守相关法律法规和项目管理规定，制定相应的项目管理制度和财务管理制度，资金支付规范、有序，得3分。

**（三）成本。**该指标分值14分，得分14分。详见表九：

**表九 项目成本得分一览表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 成本（14分） | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 14 | 14 |
| 合计 | | | 14 | 14 |

该项目预算投资总额510万元，实际投入金额478.42万元，整体成本节约率为6.19%，根据成本指标的年度计划与实际投入项目总额对比，该项目的成本指标能较好控制，未出现超预算、超成本建设，得14分。

**（四）产出。**该指标分值32分，得分23分。详见表十：

**表十 项目产出得分一览表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 产出（32分） | 产出数量 | 鸡舍数量 | 6 | 6 |
| 占地面积 | 5 | 5 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 11 | 7 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 5 |
| 合计 | | | 32 | 23 |

**1.产出数量方面。**该项目对照既定的目标任务，建设了钢结构鸡舍1栋（72M\*18M\*4.5M），占地面积1300平方米；购置了智能化蛋鸡饲养设备1套，包括5层6列笼架300组、喂料、集蛋、清粪、饮水、喷雾、通风、照明、控制系统等设备。产出数量达到了目标任务要求，得11分。

**2.产出质量时效方面。**截至绩效评价之日，大部分工程项目及设备采购已建设安装到位，但仍有个别未建设完成，其中中央集蛋线、禽蛋装托机未安装到位，影响了项目建设整体完工进度，得5分。同时，因项目未完工无法确定部分工程建设质量，得7分。

**（五）效益。**该指标分值19分，得分17.2分。详见表十一：

**表十一 项目效益得分一览表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 效益（19分） | 经济效益 | 对集体经济的促进和影响 | 7 | 7 |
| 低收入人口平均收入增幅 | 3 | 3 |
| 社会效益 | 对帮扶对象的收入改善 | 5 | 3.2 |
| 生态效益 | 对地区生态持续发展的促进 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 19 | 17.2 |

**1.经济效益。**该项目的建成将蛋鸡养殖产业从传统粗放式有效转变为现代集约式，提高了鸡蛋质量，提高了营养成分，村级初步估算每年可新增养殖蛋鸡5.5万只，面向社会提供商品蛋1000吨，带动种植业、饲料加工业等相关产业发展，年新增产值1400万元，企业增效目的，具有良好的经济效益，得10分。

**2.社会效益。**该项目的建成能有效提供就业岗位20多个，带动周边400多户群众致富，预估群众年收入达15万元左右，但其与目标任务受益户数625户有一定差距，得3.2分。

**3.生态效益。**该项目的建成有效改善家禽养殖环境，从源头上治理了鸡粪清理不及时、空气污染严重等症状，改善了周边群众生活环境。同时，估计可产生有机肥800吨，能有效改善粮食、蔬菜、水果基地的土壤理化性状和农作物生长环境，具有良好的生态循环效益，得4分。

**（六）满意度。**该指标分值10分，得9分。详见表十二：

**表十二 满意度得分一览表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 满意度（10分） | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 9 |
|  | 合计 |  | 10 | 9 |

**满意度调查。**评价小组通过入户走访、调查问卷方式，对周边群众满意情况进行调查，经对调查结果进行统计分析，大部分群众认为，该项目的建成带动了村民就近就业，给群众带来了经济效益，村民比较满意，但仍有个别村民认为该项目对空气造成了一定的污染，气温高时味道较大，整体满意度较高得9分。

五、存在问题

**1.自筹资金落实不到位。**根据金台区农业农村局（宝金农﹝2023﹞17号）《关于下达2023年第一批中省财政衔接推进乡村振兴补助资金项目计划的通知》要求，产业项目自筹款需在招标前7个工作日内交到农业农村局指定账户。经查阅账务发现，自筹资金未按照约定时限足额缴存至指定账户，且自筹资金计划投入216万元，实际到账190万元，资金到位率87.96%。

**2.招标方式偏离文件规定。**区农业农村局在下达项目计划的通知中明确规定：对涉及产业衔接资金项目基础设施建设内容（机械购置及设备安装、厂房建设、园区道路等）进行公开招投标，但该项目实际采用竞争性磋商方式进行，与文件要求招标方式不符。

**3.预期目标设置模糊。**该项目在绩效目标设置时未有效区分脱贫人口，导致无法获取脱贫人口受益情况。且整体带动村民受益情况与预期目标有一定偏差。

**4.项目建设进度较慢。**截至绩效评价之日，该项目设备采购中央集蛋线10.8万元、禽蛋装托机17万元仍未安装到位，影响了项目整体建设进度。

**5.项目后期经营存在风险。**一是疫病。尤其是禽流感疫情的暴发和流行，对家禽业的影响较大；二是市场。主要是供求关系。鸡蛋价格较好时，容易引起投资过热，刺激生产，价格回落时，容易造成价位低迷；三是销售。鸡蛋产品必须保持新鲜才能销售，如果销售环节受阻，将对生产造成较大影响。

六、几点建议

**1.做实项目预算。**在做项目预算前，要充分做好市场调研，掌握市场行情，分行业分类别做实项目预算，避免造成资金闲置。

**2.依法合规实施。**在项目实施过程中要自觉遵守《中华人民共和国政府采购法》《陕西省实施〈中华人民共和国招标投标法〉办法》，对确需变更招标方式的，要按照相关法律法规规定，选择适合恰当的方式进行，坚决杜绝脱离办法随意指定。

**3.合理设置目标。**项目绩效目标设置要因地制宜、通盘考虑、统筹规划，充分结合项目规划和前景，项目投入和产出等因素，合理设置绩效目标，注重目标值与实现值协调发展，防止出现高大空目标。

**4.适应市场需求。**针对鸡蛋市场消费需求多样性、风险性等因素，积极借鉴其他地区蛋品行业的先进经验，不断探索研发适应市场的新品种，加快产品品种的更新换代，以高端化的品位、多样化的品种、多层次的品种满足市场。同时，加强疫病防控，定期开展消杀，有效规避化解疫病威胁，降低养殖风险。

附件1：2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效评价指标表

附件2：绩效考评组成员

宝鸡市金台区财政局

2024年6月15日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1：  **2023年硖石镇车辙村蛋鸡智能化养殖项目绩效评价指标表** | | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 三级指标评分标准 | 三级指标计划值 | 三级指标完成值 | 三级指标分值权重 | 三级指标评价得分 | 扣分原因 |
| 决策 (12分) | 项目立项 | 立项依据充分性 | 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（1分）；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）；  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（0.5分）；  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（0.5分）。 |  |  | 2.5 | 2.5 |  |
| 立项程序规范性 | 评价要点：  ①本项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）；  ②本项目审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）；  ③本项目事前是否已经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（0.5分）。 |  |  | 1.5 | 1.5 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 评价要点：  ①本项目是否有绩效目标（0.5分）；  ②本项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）；  ③本项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.5分）；  ④本项目是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。 |  |  | 2 | 2 |  |
| 绩效目标明确性 | 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（1分）；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 |  |  | 3 | 3 |  |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）；  ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（0.5分）；  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（0.5分）。 |  |  | 2 | 2 |  |
| 资金分配合理性 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分（0.5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（0.5分）。 |  |  | 1 | 1 |  |
| 过 程 （13分） | 资金管理 | 资金到位率 | 评价要点：  资金计算公式：  资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  评分标准：  资金到位率小于60%不得分；大于等于60%的按超过的比重赋分，  得分=（资金到位率-60%）/（1-60%）×指标分值。 |  |  | 2 | 1.9 | 项目申请资金总额510万元，到位资金484万元，资金到位率94.9%，经测算扣0.1分 |
| 预算执行率 | 计算公式：  预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  评分标准：  项目完成，且预算执行率控制在年度预算规模之内的，得满分；项目尚未完成，预算执行率小于100%且大于等于60%的按比例得分，预算执行率小于60%的不得分。 |  |  | 4 | 3.97 | 项目资金实际支出478.42万元，资金执行率99.26%，经测算扣0.03分 |
| 资金管理 | 资金使用合规性 | 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（0.5分）；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（0.5分）；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2.5分）。 |  |  | 4 | 4 |  |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 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（0.5分）；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（0.5分）。 |  |  | 1 | 1 |  |
| 制度执行有效性 | 评价要点：  ①本项目实施过程中是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）；  ②本项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）；  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（0.5分）；  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(0.5分） |  |  | 2 | 2 |  |
| 成本  （14分） | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  评分标准：  成本节约率小于≦0不得分；大于等于10%的按超过的比重赋分，得分=（成本节约率-10%）/（1-10%）×指标分值。 |  |  | 14 | 14 |  |
| 产 出  （32分） | 产出数量 | 鸡舍数量 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率。（是否完成项目资金文件下达的建设内容及数量指标要求） 计算公式： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际完成率a≥100%得10分，100%>a≥80%得5分，a<80%得0分 |  |  | 6 | 6 |  |
| 占地面积 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率。（是否完成项目资金文件下达的建设内容及数量指标要求） 计算公式： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际完成率a≥100%得10分，100%>a≥80%得5分，a<80%得1分 |  |  | 5 | 5 |  |
| 产出质量 | 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。（项目验收是否及时有效,是否达到项目质量指标要求  按项目时效、技术、质量指标完成情况得分：优良（竣工验收、技术、质量指标合格）得11分，合格（阶段验收、技术、质量指标合格）得7分，一般（阶段验收、技术指标未完全满足方案要求）得5分，较差不得分。 |  |  | 11 | 7 | 中央集蛋线、禽蛋装托机未安装到位，因项目未完工无法确定部分工程建设质量， |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较。（是否按照项目预定时间完成） 及时10分，不及时但理由充分5分，不及时且理由不充分0分 |  |  | 10 | 5 | 中央集蛋线、禽蛋装托机未安装到位，影响了项目建设整体完工进度。 |
| 效 益  （19分） | 经济效益 | 对集体经济的促进和影响范围 | 得分标准：  ①蛋鸡智能化养殖项目中按照绩效目标要求时间完成并验收，资金按照合同要求支付1个得7分；  ②蛋鸡智能化养殖项目中按照绩效目标要求时间完成并验收，资金不能按照合同要求支付1个得4分；  ③蛋鸡智能化养殖项目中不能按照绩效目标要求时间完成并验收，资金不能按照合同要求支付不得分 |  |  | 7 | 7 |  |
| 低收入人口平均收入增长幅度 | 得分标准：  ①脱贫地区低收入人口平均收入增加幅度大得（3分）；  ②脱贫地区低收入人口平均收入增加幅度较大（2分）；  ③脱贫地区低收入人口平均收入增加幅度较小（1分）；  ④脱贫地区低收入人口平均收入未增加不得分 |  |  | 3 | 3 |  |
| 社会效益 | 对帮扶对象的收入改善 | 得分标准：  ①帮扶对象收入明显增加得（5分）；  ②帮扶对象收入有增加（3分）；  ③帮扶对象收入无增加不得分 |  |  | 5 | 3.2 | 带动周边400多户群众致富，但其与目标任务受益户数625户有一定差距扣1.8分。 |
| 生态效益 | 对地区生态持续性发展的促进情况 | 得分标准：  ①抽查项目中能够结合实际，生态效益显著，能够持续发展的得（4分）；  ②抽查项目中能够结合实际，生态效益明显，不能持续发展的得（2分）；  ③抽查项目中不能结合实际，生态效益不明显不得分 |  |  | 4 | 4 |  |
| 满意度 （10分） | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 得到5个A得10分，得到3个A得6分，得到1个A得2分，得到0个A得0分 |  |  | 10 | 9 | 仍有个别村民认为该项目对空气造成了一定的污染，气温高时味道较大，扣1分 |
| 合计 |  |  |  |  |  | 100 | 88.07 |  |

附件2：

**绩效考评组成员**

姓名 职务 职称或资质 单位

王海侠 监督评价股股长 中级会计师 宝鸡市金台区财政局

米丽萍 组长、主评人 高级工程师 陕西博锐特项目管理有限公司

周海燕 评价组成员 高级工程师 陕西博锐特项目管理有限公司