

附表：

2019年度平罗县崇岗镇等4个乡（镇）国土综合整治项目财政支出绩效评价指标体系暨得分汇总表

被评价单位：平罗县自然资源局

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价标准	分值	扣分	得分
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	立项合法合规性	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，得1分，否则不得分。	1	0	1
			制定中长期实施规划	自治区自然资源厅及县区级自然资源局针对国土综合整治项目的整体规划，得1分；仅有厅级规划无县区级规划，得0.5分；都没有规划不得分。	1	0	1
		立项程序的规范性	申报、批复程序符合相关管理办法	项目申请、设立过程符合相关要求，得3分，否则有一项不符合规定扣0.2分。	3	0.8	2.2
			项目实施调整履行相应手续	项目实施过程中对项目实施内容进行调整的，按照有关规定履行相应的手续得1分，否则，有一项未履行扣0.5分。	1	0	1
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	绩效目标合理性	根据最终审批实施的项目所制定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，是否符合所在地区客观实际，是否为促进事业发展所必需，预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平等因素评价项目目标的合理性。目标合理2分；基本合理1分；不合理0分。	2	0	2
		绩效目标明确性	目标明确、可量化性	根据最终审批实施的项目设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，是否设定了可以反映和考核项目绩效指标的明细化指标，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，项目实施效果是否可以量化等因素，评价项目目标的明确、可量化性。目标明确可量化2分；目标基本明确、可量化1.5分；目标不够明确、不能量化1分。	2	0.5	1.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	预算编制科学性	项目实施单位在项目实施前制定项目预算，且项目预算编制经过科学论证、有明确标准得1分，资金额度与年度目标相适应得1分。	2	0	2
		资金分配合理性	资金分配合理性	项目预算资金分配有测算依据、与实施乡镇的实际情况相适应的，得3分，否则，有一项不符合实际的扣0.5分。	3	0	3
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位情况	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。按实际到位率得分，全部到位得1分。	1	0	1
			到位及时性	财政部门按照财政计划及时拨付资金，到位及时得1分；拨付不及时，但未影响后续工作开展扣0.2分，影响后续工作开展的不得分。	1	0	1
		预算执行情况	预算执行率	项目预算资金执行进度是否按照计划执行。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，项目实施单位按照项目实际完工百分比及时向施工单位下拨资金的及时性。项目资金执行及时（2分）；否则按照预算执行率得分（2×预算执行率）。	2	0.96	1.04
			资金预算管理	项目实施过程中项目资金支出是否严格按照预算内容执行。有一项未按照预算执行扣0.2分，满分1分。	1	0.2	0.8
		资金使用合规性	资金支付程序、支出范围和标准的合规性	检查项目资金支付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，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复规定的用途，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。满分3分；有一项不符合扣0.2分，扣完为止。	3	0.6	2.4
			会计基础工作的规范性	检查自然资源局本级及各项项目实施单位会计基础工作的规范性，是否对项目资金按照适用的会计基础单独设置科目进行核算，核算是否清晰等。满分2分，有一项不符合扣0.1分，扣完为止。	2	0.2	1.8
			会计信息真实性	项目资金会计核算真实、准确1分；有一项不符合扣0.1分，扣完为止。	1	0.2	0.8
			会计信息完整性	项目资金会计核算资料清晰、完整1分；有一项不符合扣0.1分，扣完为止。	1	0.2	0.8
			财务管理制度健全性	自然资源局及项目实施单位有专项资金管理制度且内容健全2分；有专项资金管理制度但内容不健全酌情扣分；未建立专项资金管理制度0分。	2	0.5	1.5
			资金监督管理	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。已制定或具有相应的监控机制，并采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得1分；采取监督措施，但监督措施不完善的，酌情扣分。	1	0.2	0.8

附表：

2019年度平罗县崇岗镇等4个乡（镇）国土综合整治项目财政支出绩效评价指标体系暨得分汇总表（续）

被评价单位：平罗县自然资源局

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价标准	分值	扣分	得分
过程（25分） （续）	组织实施（10分）	管理制度健全性	业务管理制度健全性	已制定针对该项目的管理办法或实施细则且内容健全2分；已制定项管理制度但内容不完善的，酌情扣分。没有制定项目管理制度的，不得分。	2	0	2
			组织管理机构健全性	已成立项目组织管理机构且职责分工明确、留下组织机构工作痕迹的，得1分；已成立项目组织管理机构但职责分工不明确或组织机构工作未留下痕迹的酌情扣分；未成立项目组织管理机构的，不得分。	1	0.2	0.8
		制度执行有效性	执行既定制度的有效性	自然资源局及各项项目实施单位在项目实施过程中，执行既定的管理制度3分；否则，每有一项不符合，扣0.2分。	3	0.6	2.4
			档案管理	自然资源局及各项项目实施单位及时、完整归档项目实施资料的，得1分；归档不及时或资料不完整，有一个项目未上报项目资料扣0.2分、项目资料不完整扣0.1分，扣完为止。	1	0.1	0.9
		项目质量可控性	监督检查措施的健全性	立项批复部门（自然资源局）有对项目实施的监控措施，并留下监控记录2分；有监控措施，但留下监控记录不全1.5分，未留下监控记录1分；无监控措施0分。	2	0.5	1.5
			项目自评	各项目实施单位按自然资源局通知提交自评报告或工作总结并且报告内容完整的1分；提交报告但报告内容不完整0.5分；未提交报告得0分。	1	1	0
产出（30分）	产出数量（16分）	实际完成率	土地平整工程完成率	根据土地平整工程项目数量占计划完成数量的比率，计算土地平整工程完成率，满分5分。	4	0.6	3.4
			灌溉与排水工程完成率	根据灌溉与排水工程项目数量占计划完成数量的比率，计算灌溉与排水工程完成率，满分5分。	4	1.12	2.88
			田间道路工程完成率	根据田间道路工程项目数量占计划完成数量的比率，计算田间道路工程完成率，满分5分。	4	1.68	2.32
			农田防护工程完成率	根据农田防护工程项目数量占计划完成数量的比率，计算农田防护工程完成率，满分5分。	4	2	2
	产出质量（9分）	质量达标率	新增耕地率	通过查看项目工作总结等资料以及现场实地查看，评价项目新增耕地率是否达到既定目标，达到既定目标得3分，否则按照实际新增耕地率酌情得分。	3	0.45	2.55
			工程质量情况	通过查看项目验收、监理等资料以及现场实地查看、走访农户，评价项目工程质量是否达标，完全达标得3分，否则，有一项不达标扣0.5分。	3	1	2
			林木成活率	通过现场实地查看、走访农户，评价项目林木成活率，成活率高于90%得3分，否则，酌情得分。	3	1.2	1.8
	产出时效（2分）	完成及时性	项目完成及时性	检查项目完成时间是否与计划相符，是否存在截至批复的项目实施期限尚未完成的项目，按实际完成情况得分，满分2分。	2	0.72	1.28
	产出成本（3分）	成本节约率	成本节约率	检查项目支出标准是否合理，是否按照相关文件要求厉行勤俭节约。满分3分，按照项目实际产生的成本与预算之比得分。	3	0.39	2.61
	效益（30分）	项目效益（30分）	实施效益	经济效益	评价项目实施对经济发展所带来的直接或间接的影响情况。满分5分，酌情得分。	5	0.5
社会效益				评价项目实施对社会发展所带来的直接或间接的影响情况。满分5分，酌情得分。	5	0.5	4.5
生态效益				评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接的影响情况。满分5分，酌情得分。	5	0	5
可持续影响				项目实施及成效发挥的可持续影响情况。满分5分，酌情得分。	5	1	4
满意度			受益对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度根据满意度测评表反馈结果得分。非常满意得10分，满意得8分，一般得6分，不满意不得分。	10	0.22	9.78
总分（100分）				合计	100	18.14	81.86