**阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目支出绩效评价报告**

**项目名称：阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目**

**实施单位：阜康市农村经济管理局**

**主管部门：阜康市农业农村局**

**目录**

**[一、基本情况 1](#_Toc17540)**

[（一）项目概况 1](#_Toc18966)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc2879)

**[二、绩效评价工作开展情况 5](#_Toc2549)**

[（一）绩效评价的目的、对象和范围 5](#_Toc21778)

[（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 5](#_Toc15902)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc1070)

**[三、综合评价情况及评价结论 11](#_Toc1100)**

**[四、绩效评价指标分析 12](#_Toc9421)**

[（一）项目决策情况 12](#_Toc15355)

[（二）项目过程情况 16](#_Toc11361)

[（三）项目产出情况 19](#_Toc16268)

[（四）项目效益情况 20](#_Toc18446)

**[五、预算执行进度与指标偏差 21](#_Toc19962)**

**[六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 21](#_Toc29934)**

[（一）主要经验及做法 21](#_Toc13160)

[（二）存在的问题及原因分析 22](#_Toc9582)

**[七、有关建议 22](#_Toc5230)**

**[八、其他需要说明的问题 22](#_Toc15618)**

**阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目支出绩效评价报告**

# 

# 一、基本情况

## 阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目位于阜康市农村综合产权交易中心一楼，项目内容为机房的建设：一是涉密机房的建设，面积约10平方米；机要室的面积约9平方，分为里外间；设屏蔽网络线缆及强电配线。二是涉密机房及机要室的室内装修。三是涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装；机要室的照明、配电、门禁系统的安装；四是涉密机房及机要室的独立安防系统，2019年6月12日开工于2019年7月15日竣工。

## （一）项目概况

1.项目背景。

按照中办国办《关于引导农村土地经营权有序流转发展农业适度规模经营的意见》（中办发〔2014〕61号）、农业部等六部门《关于认真做好农村土地承包经营权确权登记颁证工作的意见》（农经发〔2015〕2号）和农业部等四部门《关于进一步做好农村土地承包经营权确权登记颁证有关工作的通知》（农经发〔2016〕4号）要求，建立中央与地方互联互通的土地承包经营权信息应用平台（以下简称“信息应用平台”）是农村土地承包经营权确权登记颁证工作重要任务之一。信息应用平台是实现农村土地承包管理信息化的技术支撑，是推动确权登记颁证数据共享和成果应用的重要手段，对于全面掌握全国农村土地承包现状、促进土地承包经营权信息的有效管理、保障农民合法权益、合理引导农村土地经营权有序流转、加快建设现代农业具有重要意义。

### 2.主要内容及实施情况

主要内容：一是涉密机房的建设，面积约10平方米；机要室的面积约9平方，分为里外间；设屏蔽网络线缆及强电配线。二是涉密机房及机要室的室内装修。三是涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装；机要室的照明、配电、门禁系统的安装；四是涉密机房及机要室的独立安防系统，全部完工并交付使用。

组织实施：阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施建设（机房）项于2019年6月12日开工于2019年7月15日竣工投入使用。该项目负责人为阜康市农村合作经济管理局由局长王煊，阜康市农村合作经济管理局由局长王煊负责项目资金的拨付，新疆四星瑞驰电子有限公司赵永亮负责项目的建设，土地承包科专干史晓旻负责档案的收集和整理。

2020年3月27日通过阜康市农村合作经济经营管理局党支部书记单小康，局长王煊，农业农村局（乡村振兴局）会计王玲，土地承包科专干史晓旻、技术负责人赵永亮等人共同验收合格并在工程竣工验收报告上签字确认，当年就交付开始投入使用。项目完成涉密机房的建设、涉密机房及机要室的室内装修、涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装、机要室的照明、配电、门禁系统的安装、涉密机房及机要室的独立安防系统。

### 3.资金投入和使用情况

（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析

阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目预算安排总额为11.95万元，其中财政资金11.95万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金11.95万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况分析

截至2023年12月31日阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目实际支付资金11.95万元，预算执行率100%。项目资金主要用于阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目等方面。

## 项目绩效目标

### 1.总体目标

阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目绩效总体目标为阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目建设，建设1个农村土地承包经营权信息平台，农村土地承包确权数据信息涉及98个农村数量，实施内容机房维修、监控设备安装。通过信息平台建设使农村土地承包经营权确权颁证的数据都电算化管理，为开展确权颁证工作提供了便利。

### 2.阶段性目标

根据《预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

（1）项目产出目标

①数量指标

“建设农村土地承包经营权信息平台数量”指标，预期目标值为≥1个；

“农村土地承包确权数据信息涉及农村数量”预期目标值为≥98个村；

②质量指标

“各村的确权数据清晰率”指标，预期目标值为=100%；

③时效指标

“项目按时完成率”指标，预期目标值为=100%；

（2）成本指标

“机房维修费用”指标，预期目标值为≤7万元；

“监控设备费用”指标，预期目标值为≦4.95万元；

（3）项目效益目标

①经济效益指标

本项目不涉及经济效益指标。

②社会效益指标

“有效保障农民土地权益”指标，预期目标值为保障；

③生态效益指标

本项目不涉及生态效益指标。

④可持续影响

本项目不涉及可持续影响。

⑤满意度指标

“农户满意度”指标，预期目标值为≧90%。

# **二、绩效评价工作开展情况**

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2023年度我单位实施的阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目开展部门绩效评价。

本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。

## 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

### 1.绩效评价原则

依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### 2.绩效评价指标体系及绩效评价标准

我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下**（详见上传的附件）**：

**项目绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 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。 | 评价标准：  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。 |
| 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。 | 评价标准：  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。 |
| 绩效目标 | 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。 | 评价标准：  （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。 |
| 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。 | 评价标准：  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。 |
| 资金投入 | 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。 | 评价标准：  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。 |
| 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。 | 评价标准：  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。 |
| 过程 | 资金管理 | 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。 |
| 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。 |
| 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。 | 评价标准：  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。 |
| 组织实施 | 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。 | 评价标准：  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。 |
| 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。 | 评价标准：  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。 |
| 产出 | 产出数量 | 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。 |
| 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，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。 |
| 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，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。 |
| 产出成本 | 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。 |
| 效益 | 项目效益 | 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。 |
| 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。 |

### 3.评价方法

本次绩效评价采用的方法为比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期目标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目进行评价。

### 4.评价标准

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### （三）绩效评价工作过程

1.前期准备

（1）成立绩效评价项目小组

为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。

（2）开展前期调研

绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。

（3）制订绩效评价工作方案

绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。

2.具体实施

（1）收集基础资料

根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：

①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；

②绩效目标及其设立依据和调整情况；

③管理措施及组织实施情况；

④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；

⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；

⑥其他必要的相关资料等。

（2）整理、研读基础资料

对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。

3.分析评价和撰写报告

（1）综合分析评价

①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。

②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。

（2）撰写报告

绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。

# **三、综合评价情况及评价结论**

此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为99.6分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表**3-1**所示**（详见上传的附件）**：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表3-1：阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目得分表** | | | | | |
| **指标类别** | **1.项目决策** | **2.过程管理** | **3.项目产出** | **4.项目效益** | **合计** |
| 权重 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 分值 | 19.6 | 20 | 30 | 30 | 99.6 |
| 得分率 | 98% | 100% | 100% | 100% | 99.6% |

# **四、绩效评价指标分析**

## （一）项目决策情况

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.6分，各指标业绩值和绩效分值如表**4-1**所示**（详见上传的附件）**：

**表4-1项目决策指标及分值**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | | **分值** | | **得分** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | | 2 | | 2 | |
| 立项程序规范性 | | 3 | | 2.6 | |
| 绩效目标 | 10 | 绩效目标合理性 | | 5 | | 5 | |
| 绩效指标明确性 | | 5 | | 5 | |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | | 2 | | 2 | |
| 资金分配合理性 | | 3 | | 3 | |
| 合计 | | | 20 | |  | | 20 | | 19.6 | |

**1.立项依据充分性**

①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；关于印发《2017年自治区农村土地承包经营权确权登记颁证整县推进工作方案的通知》新政办发【2017年】96号文件要求，《农村土地承包经营权信息应用平台建设总体方案》。

②项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目符合关于印发《2017年自治区农村土地承包经营权确权登记颁证整县推进工作方案的通知》（新政办发〔2017年〕96号），《农村土地承包经营权信息应用平台建设总体方案》。按照自治区、州对于农村土地承包经营权确权登记颁证工作检查验收后的整改要求，目前急需建设机房，建立信息系统，推动确权成果应用，促进数据共享。

③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目是农村合作经济发展指导中心业务工作中的农村土地承包中农村土地承包经营权确权登记颁证整县推进工作中的一部分，属于部门履职所需，农村合作发展指导中心负责负责农村集体土地承包管理，落实农村家庭联产承包责任制和统分结合的双层经营体制，承担农村土地承包确权登记业务和日常管理工作。

④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

**综上，该项指标满分2分，得分2分。**

**2.立项程序规范性**

①项目按照规定的程序申请设立；根据《农业部关于做好农村土地承包经营权信息应用平台建设工作的通知》、《农村土地承包经营权确权登记颁证成果检查验收办法（试行）等文件要求，按照自治区、州对于农村土地承包经营权确权登记颁证工作检查验收后的整改要求，目前急需建设机房，建立信息系统，推动确权成果应用，促进数据共享。

②审批文件、材料符合相关要求；阜康市农村合作经济发展指导中心向阜康市财政局申请《关于阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）的请示》等审批文件、材料符合相关要求。

③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估；阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）的项目，经过评估论证，制定设计方案，图纸等。

**综上，该项指标满分3分，得分2.6分。**

**3.绩效目标合理性**

①项目有绩效目标，按照预算绩效管理要求编制了《项目支出绩效目标表》项目绩效目标符合相关法律法规、行业中长期规划；

②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目完成建设1个农村土地承包经营权信息平台，农村土地承包确权数据信息涉及98个农村数量，实施内容机房维修、监控设备安装。通过信息平台建设使农村土地承包经营权确权颁证的数据都电算化管理，为开展确权颁证工作提供了便利；

③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，通过阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目建设，使我市98个村数据更加信息化，让我们不出办公室可以了解全市任何乡镇，村的家庭承包地及户主和成员等所有信息；

④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

机房选址在阜康市产权交易大厅（准噶尔路268号），建设资金来源：农村土地承包经营权确权登记颁证项目专项资金。经过测算，初步预算机房建设费用为34.30万元，中标价30.57万元。审定工程价26.95万元。前期已支付工程款15万元，剩余工程款11.95万元，于2023年12月30日支付完毕，与预算确定的项目投资额相匹配。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**4.绩效指标明确性**

①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；共设置了8条三级指标，其中：产出指标4条，成本指标2条，效益指标1条，满意度指标

②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；共设置了8条三级指标，其中定量指标7条，量化率87.5%；

③与项目目标任务数或计划数相对应。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**5.预算编制科学性**

①预算编制经过科学论证，项目通过制定《农村土地承包经营权信息应用平台建设总体方案》，机房招标文件、机房招标控制价，机房工程结算书编制预算；

②预算内容与项目内容匹配，项目主要内容为涉密机房的建设、涉密机房及机要室的室内装修、涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装、机要室的照明、配电、门禁系统的安装、涉密机房及机要室的独立安防系统，涉及98个与项目预算内容匹配；

预算内容与项目内容匹配，通过查看机房招标工程清单。

③预算额度测算依据充分，按照标准编制，本项目预算资金为11.95万元，其中；监控设备费用4.95万元，机房装修费用7万元，通过查看机房招标工程清单，预算额度测算依据充分，按照市场标准编制。

④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）的请示》，预算投资额305691.45元。审定工程价269549.65元。前期已支付工程款150000元，剩余工程款119549.65元已于2023年8月18日支付完毕。2019年7月15日全部完成建设，包括：一是涉密机房的建设，面积约10平方米；机要室的面积约9平方，分为里外间；设屏蔽网络线缆及强电配线。二是涉密机房及机要室的室内装修。三是涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装；机要室的照明、配电、门禁系统的安装；四是涉密机房及机要室的独立安防系统。

**综上，该项指标满分**2分，得分2分。

**6.资金分配合理性**

①预算资金分配依据充分，本项目预算资金为11.95万元，其中；监控设备费用4.95万元，机房装修费用7万元；

②资金分配额度合理，与我单位实际相适应。

阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目分配额度合理，与农村合作经济发展指导中心实际相适应。

**综上，该项指标满分3分，得分3分。**

## （二）项目过程情况

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示**（详见上传的附件）**：

**表4-2项目管理指标及分值情况**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

**1.资金到位率**

资金到位率=（11.95万元/11.95万元）×100%=100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**2.预算执行率**

预算执行率=（11.95万元/11.95万元）×100%=100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**3.资金使用合规性**

①符合国家财经法规和《阜康市农业农村局财经工作领导小组议事规则》、《关于下发阜康市农业局财务管理办法的通知》（阜农字〔2017〕49号）以及有关专项资金管理办法的规定；

②资金的拨付有完整的审批程序和手续，阜康市农村合作发展指导中心将阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目11.95万元的工程款，向阜康市财政局打申请给予支付同意后支付完毕，审批程序齐全；

③符合项目预算批复或合同规定的用途，阜康市农村合作发展指导中心将阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目符合项目预算批复或合同规定的用途；

④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**4.管理制度健全性**

①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，我局建立关于印发《2017年自治区农村土地承包经营权确权登记颁证整县推进工作方案的通知》（新政办发〔2017年〕96号）要求，《农村土地承包经营权信息应用平台建设总体方案》《阜康市农业农村局财经工作领导小组议事规则》《关于下发阜康市农业局财务管理办法的通知》（阜农字〔2017〕49号）等各项规章制度和工作程序。

②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**5.制度执行有效性**

①遵守相关法律法规和相关管理规定；

阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目遵守《关于下发阜康市农业局财务管理办法的通知》（ 阜农字〔2017〕49号）、《2017年自治区农村土地承包经营权确权登记颁证整县推进工作方案的通知》（新政办发〔2017〕96号）要求实施。

②项目未调整；

③项目房工程结算书、机房工程竣工验收报告、机房合同、机房招标工程量清单、机房招标文件、请示（财政局）、机房中标通知等资料齐全并及时归档；

④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

**人员条件：**农经局书记单小康，农经局局长王煊，土地承包科史晓旻，农业农村局会计王玲，项目经理任超，技术专家赵永亮。

**物力条件：**阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目由阜康市农经局与新疆四星瑞驰电子签订合同。开展所需的物质资源和设备满足要求。共需4个方面实施设备：一是涉密机房的建设，面积约10平方米；机要室的面积约9平方，分为里外间；设屏蔽网络线缆及强电配线。二是涉密机房及机要室的室内装修。三是涉密机房的空调、照明、配电、门禁系统的安装；机要室的照明、配电、门禁系统的安装；四是涉密机房及机要室的独立安防系统，均由新疆四星瑞驰电子有限公司采购安装完成。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

## （三）项目产出情况

项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示**（详见上传的附件）**：

**表4-3项目产出指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** | **标杆分值** | **全年实际完成值** | **指标得分** |
| 产出 | 数量指标 | 建设农村土地承包经营权信息平台数量 | ≥1个 | 5 | 1个 | 5 |
| ；农村土地承包确权数据信息涉及农村数量。 | ≥98个村 | 5 | 98个村 | 5 |
| 质量指标 | 各村的确权数据清晰率 | =100% | 5 | 100% | 5 |
| 时效指标 | 项目按时完成率 | =100% | 5 | 100% | 5 |
| 成本指标 | 机房维修费用 | ≤7万元 | 5 | 7万元 | 5 |
| 监控设备费用 | ≦4.95万元 | 5 | 4.95万元 | 5 |
| 合计 | | | | 30 |  | 30 |

**1.项目完成数量**

“建设农村土地承包经营权信息平台数量”指标，预期目标值为≥1个，实际完成为1个。实际完成率=（1个/1个）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

“农村土地承包确权数据信息涉及农村数量”指标，预期目标值为≥98个村，实际完成为98个村。实际完成率=（98个村/98个村）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**2.项目完成质量**

“各村的确权数据清晰率”指标，预期目标值为=100%，实际完成为100%。实际完成率=（100%/100%）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**3.项目完成时效**

“项目按时完成率”指标，预期目标值为=100%，实际完成为100%。实际完成率=（100%/100%）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**4.项目完成成本**

机房装修费用“监控设备费用”指标，预期目标值为≤7万元，实际完成为7万元，实际完成率=（7万元/7万元）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

“机房装修费用”指标，预期目标值为≤4.95万元。实际完成为4.95万元，实际完成率=（4.95万元/4.95万元）×100%=100%。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

## （四）项目效益情况

项目产出类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示**（详见上传的附件）**：

**表4-4项目效益指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指**  **标值** | **标杆**  **分值** | **全年实**  **际完成值** | **指标**  **得分** |
| 效益 | 经济效益指标 | / | / | / | / | / |
| 社会效益指标 | 有效保障农民土地权益 | 保障 | 15 | 100% | 15 |
| 生态效益指标 | / | / | / | / | / |
| 可持续影响指标 | / | / | / | / | / |
| 满意度指标 | 农户满意度 | ≧90% | 15 | 90% | 15 |
| 合计 | | | | 30 |  | 30 |

**1.经济效益指标**

本项目不涉及经济效益指标。

**2.社会效益指标**

“有效保障农民土地权益”指标，预期目标值为保障，实际完成为100%，实际完成率100%。

通过项目的实施，通过农村土地承包经营权确权工作的结束和信息平台建设，给农牧民发放《农村土地承包经营权证》，就相当于给农牧民发一本“身份证”，为承包土地的农民赋权，让他们吃上长效“定心丸”。这既能够稳定土地关系，也能盘活土地，特别是闲置土地，促进土地经营权的稳定流转，可让更多村民享受到改革发展带来的“红利”，效保障农民土地权益。

**综上，该项指标满分15分，得分15分。**

**3.生态效益指标**

本项目不涉及生态效益指标。

**4.满意度指标**

“农户满意度”指标，预期目标值为≧90%，实际完成为90%，实际完成率100%。

**综上，该项指标满分15分，得分15分。**

# **五、预算执行进度与指标偏差**

该项目预算资金总额为11.95万元，全年执行数为11.95万元，预算执行率为100%，总体完成率为100%。预算执行率与总体完成率之间的偏差为0%，无偏差。

# **六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法**

阜康市农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目2023年预算数为11.95万元，截至2023年12月31日共支出11.95万元，预算执行率为100%。

农村合作经济发展指导中心建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按照预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了农村合作经济发展指导中心事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。

**（二）存在的问题及原因分析**

1.项目前期决策不充分。

项目按照农业部数据库规范，建立健全确权登记数据库，整理检查保存好确权成果。要开展农村土地承包经营权信息应用平台基础设施层建设（机房）项目建设，我单位只是按照上级的要求做好项目的建设，事前未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。

2.管理制度不健全。

我局目前已制定《关于下发阜康市农业局财务管理办法》（阜农字〔2017〕49号），对固定资产管理、 财务管理等作出明确的要求，但资金管理制度不健全，需进一步完善。

七、**有关建议**

（一）认真做好项目事前的可行性研究、专家论证、风险评估等工作。

加强项目的事前的可行性研究、专家论证、风险评估。建议委托第三方对项目前期申报资金，进行预算评审，加强项目事前必要的可行性的研究专家论证、风险评估、集体决策。从立项的必要性，投入经济性，绩效目标合理性、实施方案可行性等方面对其进行客观公正的评估。

（二）建立健全财务资金管理制度。

# 一是制定资金管理规范.根据我国的法律法规，有效地制定财务资金管理规范，使资金运作有切实可行的依据。二是严加控制资金的使用过程。在对资金的使用决策中，应当明确界定财务管理部门的职能和内部工作人员的职责，并从总体上统筹规划资金的管理与使用，控制资金支出、明确资金用途、提高使用效率。三是提高事业单位财务工作人员的素质。加强对财务工作人员的教育和培训，普及法律知识和财务管理知识。

# **八、其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题

**附件一、项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| **（2023年度）** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 阜康市农村土地承包经营权信息平台基础设施层建设（机房）项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 阜康市农业农村局 | | | | | 实施单位 | | 阜康市农村经济管理局 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 11.95 | 11.95 | | 11.95 | | 10 | | 100.0% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 11.95 | 11.95 | | 11.95 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 截至2023年12月31日，本项目完成方案制定，机房平面布局机房结构装饰装修，机房配电系统，机房空调系统，机房照明系统及应急照系统，机房门禁系统，机房接地系统，机房电视监控系统等建设完工验收合格并且投入使用，达到办公软件一体化减少人力，财力的支出的社会经济效益，满意度达100%。 | | | | | | | | 截至2023年12月31日，本项目完成方案制定，机房平面布局机房结构装饰装修，机房配电系统，机房空调系统，机房照明系统及应急照系统，机房门禁系统，机房接地系统，机房电视监控系统等建设完工验收合格并且投入使用，达到办公软件一体化减少人力，财力的支出的社会经济效益，满意度达100%。 | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 建设农村土地承包经营权信息平台数量 | ≥1个 | 计划标准 | 1 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 1 | 1 | 5 |  |
| 农村土地承包确权数据信息涉及农村数量 | ≥98个村 | 计划标准 | 1 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 98 | 1 | 5 |  |
| 质量指标 | 各村的确权数据清晰率 | =100% | 计划标准 | 1 | 15 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 1 | 1 | 15 |  |
| 时效指标 | 项目按时完成率 | =100% | 计划标准 | 1 | 15 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 1 | 1 | 15 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 监控设备费用 | ≦4.95万元 | 预算支出标准 | 1 | 10 | 直接赋分 | 原始凭证 | 4.95万元 | 1 | 10 |  |
| 机房装修费用 | ≤7万元 | 预算支出标准 | 1 | 10 | 直接赋分 | 原始凭证 | 7万元 | 1 | 10 |  |
| 社会成本指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 生态环境成本指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 社会效益指标 | 有效保障农民土地权益 | 保障 | 计划标准 | / | 20 | 按评判等级赋分 |  | 1 | 1 | 20 |  |
| 生态效益指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 农户满意度 | ≧90% | 计划标准 | ≧100% | 10 | 满意度赋分 |  | 0.9 | 1 | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  | 100分 |  |  |  |  | 100 |  |

# **附件二、项目支出绩效评价指标体系打分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 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 | 2 |
| 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。 | 3 | 2.6 |
| 绩效目标 | 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 | 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 | 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 | 2 |
| 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。 | 3 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 过程 | 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。 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 建设农村土地承包经营权信息平台数量 | 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。 | 5 | 5 |
| 产出数量 | 农村土地承包确权数据信息涉及农村数量 | 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。 | 5 | 5 |
| 产出 | 产出质量 | 各村的确权数据清晰率 | 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。 | 5 | 5 |
| 产出 | 产出时效 | 项目按时完成率 | 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 | 监控设备费用 | 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 |
| 产出 | 产出成本 | 机房装修费用 | 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 | 项目效益 | 有效保障农民土地权益 | 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 |
| 农户满意度 | 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 | | | |  | 100 | 99.6 |