附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架

填报单位：鹤城区畜牧水产事务中心

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分**  **88** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（4） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出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。 | 2 |
| 绩效  目标（3） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。  ③是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（3） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 资金到位率=（167.43/167.43）×100%=100% 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 3 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（167.43/167.43）×100%=100%  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 3 |
| 资金使用  合规性 （4分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 4 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=100% 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=100% 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出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。 | 10 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：2020年度完成 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=0% 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 0 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 18 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2020年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 涉渔“三无”船舶处置工作及补偿经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 鹤城区农业农村局 | | | | 实施单位 | 鹤城区畜牧水产事务中心 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 167.43 | 167.43 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | |  | 167.43 | 167.43 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 拟规范涉渔“三无”船舶管理，全面取缔涉渔“三无”船舶，对自愿上缴涉渔“三无”船舶的，进行统一回收拆解，并予以适当经济补助 | | | | 规范处置渔船网具，严厉打击非法捕捞行为，对自愿上缴涉渔“三无”船舶的，进行统一回收拆解，并予以适当经济补助 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 销毁捕捞网具 | ≥6000公斤 | 6518.85公斤 | 8 | 8 |  |
| 处置涉渔“三无”船舶 | ≥200艘 | 342艘 | 8 | 8 |  |
| 质量指标 | 规范涉渔“三无”船舶管理 | 100% | 100% | 8 | 8 |  |
| 落实渔民上缴“三无”船舶补偿资金 | 100% | 100% | 8 | 8 |  |
| 时效指标 | 项目资金按时发放率（%） | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 项目资金完成率（%） | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 开展涉渔“三无”船舶处置工作及补偿成本 | 167.43万元 | 167.43万元 | 8 | 8 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 成本节约 | 不高于167.43万元 | 控制在167.43万元 | 6 | 6 |  |
| 社会效  益指标 | 确保渔业安全生产工作稳定 | 是 | 是 | 6 | 6 |  |
| 宣传 | 提高渔民群众法制观念和守法意识，引导渔民自觉休渔，合法生产 | 提高渔民群众法制观念和守法意识，引导渔民自觉休渔，合法生产 | 6 | 5 |  |
| 生态效  益指标 | 加强生态文明建设，绝不允许大量破坏渔业资源、损害水域生态环境的行为长期存在 | 是 | 是 | 6 | 6 |  |
| 可持续影响指标 | 推动渔业资源的可持续发展 | 是 | 是 | 6 | 5 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 渔民满意度 | 满意度达80%以上 | 满意度达80%以上 | 5 | 5 |  |
| 社会公众满意度 | 满意度达80%以上 | 满意度达80%以上 | 5 | 5 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 98 |  |

填表人：尹艺云 填报日期： 2021.6.25 联系电话：07452109600 单位负责人签字：杨春佩

附件5-1

涉渔“三无”船舶处置工作及补偿经费

专项资金绩效评价报告

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

1、项目单位基本情况

为进一步规范涉渔“三无”船舶管理，全面取缔涉渔“三无”船舶，根据《渔业法》《国务院对清理取缔“三无”船舶通告的批复》等相关法律法规要求，湖南省长江流域重点水域禁捕退捕工作领导小组办公室印发《全省涉渔“三无”船舶处置方案》。“涉渔‘三无’船舶处置工作及补偿经费”项目资金167.43万元，主要是：（1）对全区自愿上缴涉渔“三无”船舶的，进行统一回收拆解，并予以适当经济补助；（2）对全区用于交通、运输等方面的“三无”船舶，统一标识登记，移交交通运输部门或乡镇严格管理，不得进行捕捞生产。若有违犯，严肃处理当事人并销毁船具；（3）对全区不愿上缴，又没有进行标识管理的涉渔“三无”船舶，组织开展专项执法打击行动，坚决予以全面取缔销毁。

2、项目的实施依据

（1）《中华人民共和国渔业法》

（2）《中华人民共和国船舶登记条例》（国务院155号令）

（3）《国务院对清理取缔“三无”船舶通告的批复》（国函〔1994〕111号）

（4）湖南省长江流域重点水域禁捕退捕工作领导小组办公室印发《全省涉渔“三无”船舶处置方案》

1. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

（1）项目基本性质、用途

已实施“涉渔‘三无’船舶处置工作及补偿经费”项目属于专项工作经费业务项目，项目主要用于“三无”船舶拆解销毁劳务费、聘请第三方评估公司评估渔船和涉渔“三无”船舶劳务费、按期兑现“三无”船舶相关残值补助费等。

（2）项目主要内容、涉及范围

我中心“涉渔‘三无’船舶处置工作及补偿经费”项目主要内容是：差旅费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出。

**（二）预算资金使用管理情况。**

1、项目资金到位情况分析。2020年度“涉渔‘三无’船舶处置工作及补偿经费”项目预算167.43万元，实际到位167.43万元，到位率100%。

2、项目资金使用情况分析。到位资金执行金额167.43万元，预算执行率100%。

3、项目资金管理情况分析

一是严格进行资金管理，专款专用，无截留、卡扣、占用和挪用等情况，落实经费运行的全程控制，每一笔开支都按照《专项资金管理办法》要求填写经费开支申请报告，大额专项资金支付实行“三重一大”集体决策制度。二是接受财政、审计部门的监督。三是建立健全财务制度，及时进程财务处理，规范会计核算。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**

1、项目绩效总目标和阶段性目标

（1）项目总体绩效目标

规范涉渔“三无”船舶管理，全面取缔涉渔“三无”船舶，对自愿上缴涉渔“三无”船舶的，进行统一回收拆解，并予以适当经济补助。

（2）阶段性目标

预计销毁捕捞网具6000公斤，处置涉渔“三无”船舶200艘，按期兑现“三无”船舶相关残值补助资金。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

（1）生态效益。加强生态文明建设，绝不允许大量破坏渔业资源、损害水域生态环境的行为长期存在。

（2）社会和经济效益。严控非法捕捞行为，确保渔业安全生产工作稳定；提高渔民群众法制观念和守法意识，引导渔民自觉休渔，合法生产。

3、项目实际完成情况

聘请第三方评估公司评估渔船和涉渔“三无”船舶，一卡通发放“三无”船舶补偿资金139.01万元；现场回收销毁捕捞网具6518.85公斤，分类处置渔船81艘，其中拆解69艘，改为水上环卫船12艘，100%处置到位。处置涉渔“三无”船舶342艘，渔网统一村部（社区）登记保存388.5公斤；非涉渔“三无”船舶42艘（客渡船16艘，水上环卫船26艘）已全部标识登记。

二、绩效评价工作情况

**（一）前期准备**

我中心对2020年专项资金绩效评价管理工作高度重视，成立了预算绩效管理工作领导小组，财务分管领导任组长、办公室主任副组长，渔业发展部、质量安全与兽药部、畜禽水产品质量检验检测部相关人员为工作成员。由计划财务部牵头，认真制定绩效自评工作计划，其他部室相互配合协调，共同完成2020年涉渔“三无”船舶处置工作及补偿经费专项资金绩效评价管理工作。

**（二）组织实施**

计划财务部根据《专项资金绩效评价共性指标》、《专项资金绩效目标自评表》要求开展专项资金自评工作，对167.43万元项目经费进行了自评打分，并逐项对照，认真撰写专项资金绩效评价报告，同时认真收集相关资料，确保自评工作真实客观。

**（三）分析评价**

2020年我中心严格按照有关规定使用涉渔“三无”船舶处置工作及补偿经费项目经费，资金使用效益良好。

三、预算支出主要绩效及评价结论

项目立项符合国家法律法规；项目管理制度健全，资金和监管措施落实到位；各项工作具体扎实，项目实施效果显著。经自评打分，得分98分。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

项目立项规范。项目设立过程符合相关要求，绩效目标合理，绩效指标明确。

**（二）预算执行过程情况**

2020年度涉渔“三无”船舶处置工作及补偿经费专项资金共下达预算指标167.43万元，实际支出167.43万元，预算完成率为100%。

**（三）预算支出产出情况**

1、数量指标：（1）销毁捕捞网具6518.85公斤，完成率100%；（2）处置“三无”船舶342艘，完成率100%；

2、质量指标：规范涉渔“三无”船舶管理，落实渔民上缴“三无”船舶补偿资金，完成率100%；

3、时效指标：（1）项目资金按时发放率100%；（2）项目资金完成率100%；

4、成本指标：实际投入资金167.43万元。

**（四）预算支出效益情况**

深入开展“三无”船舶处置工作，全面取缔涉渔“三无”船只，确保渔民身体财产安全，维护水上交通秩序，减少水上交通事故和水污染事件的发生，推动渔业资源的可持续发展。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验**

实施涉渔“三无”船舶处置工作，事关社会稳定、人民健康和改革发展大局，我单位坚持以人民为中心，严格财务管理使用制度，发挥了财政专项资金使用效益最大化。

（二）**存在的问题和建议**

渔区群众的法制观念和守法意识相对薄弱，没有真正了解涉渔“三无”船舶非法捕捞破坏渔业资源生态及影响水上交通安全的危害性和严重性。应广泛宣传，提高渔民群众法制观念和守法意识。

六、有关建议

1、专项资金绩效评价结果和全过程，作为以后年度本专项资金预算安排的参考依据。

2、专项资金实行相关的制度和办法、绩效评价的全过程公开。

七、其他需要说明的问题

无。

报告应包括以下附件：

1、绩效评价基础数据汇总表

2、绩效评价指标评分表