

子洲县奶牛养殖小区建设项目 绩效评价报告 (2020年度)

评价单位名称：子洲县财政局（章）

项目主管部门：子洲县畜牧兽医局

项目名称：奶牛养殖小区建设项目

项目评审起止时间：2021年7月1日至2021年10月31日

目录

摘 要.....	- 1 -
一、 基本情况.....	- 3 -
二、 资金使用基本情况.....	- 4 -
三、 评价目的.....	- 4 -
四、 项目绩效再评价组织情况.....	- 4 -
（一） 评价的原则.....	- 4 -
（二） 评价的依据.....	- 5 -
（三） 评价对象及范围.....	- 5 -
（四） 评价的主要内容.....	- 5 -
（五） 评价的方法.....	- 6 -
（六） 评价组织及安排时间.....	- 7 -
五、 综合评价结论.....	- 8 -
六、 绩效分析.....	- 9 -
七、 存在问题.....	- 13 -
八、 建议.....	- 13 -
子洲县奶牛养殖小区建设项目绩效评价指标表.....	- 15 -
奶牛养殖小区建设问卷调查表.....	- 15 -
调查问卷汇总表.....	- 19 -

摘 要

子洲县奶牛养殖小区建设项目位于苗家坪杜家沟村。项目总占地面积 24082 m²（合计 36.16 亩），设计为钢框架结构，总建筑面积 1685 m²，其中建牛舍（12—15 头）及管理间 1176 m²，牛舍（8—10 头）及管理间 351 m²，隔离牛舍（8—12 头）158 m²；建成 500m³蓄水池 1 个，青贮池 11 个，兽医室 1 个，建筑面积 150.15 m²，机井 2 眼，停车位 10 个，配套三相电设施设备及给水排水暖通电气等附属工程，共养殖奶牛 120—150 头。工程可使 98 户 125 人贫困人口受益。项目共收到子洲县财政局拨付资金 384 万元，目前该项目共支付 383.21998 万元，结余 0.78002 万元。本次评价主要从项目决策、实施过程、项目产出、实施效益四个方面进行评价。共设计四个一级指标、九个二级指标、二十二个三级指标。采取书面资料查阅、实地查看、询问查证、问卷调查和专家评议相结合的方法开展评价工作，评价等级“良好”，得分 88.645 分。

存在问题

1、部门单位对全面实施绩效管理认识不到位。主要表现在一是主动申报绩效目标的积极性差，能不报就不报；二是对《子洲县预算绩效管理实施办法》文件执行不到位，绩效自评打分不严谨。

2、相关资料保存不完善。主要表现在一是监理文件未提供，验收有监理方盖章；二是完工后公开公示材料未提供；三是该

项目只提供了发改局的初步设计的批复（子政发改科发【2020】606号），未提供最终批复文件。

建议

1、单位要加强学习全面实施绩效管理的政策法规，严格执行《子洲县预算绩效管理实施办法》，确保所有财政性资金纳入绩效管理。

2、建立完善的项目资料管理制度，设定专人保管资料，项目建设完成后将相关资料整理归档。

【正文】：

根据《子洲县预算绩效管理实施办法》（子政办发【2019】73号）、《子洲县财政局关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（子财发【2019】235号）、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27号）等文件精神，子洲县财政局于2021年7月1日至2021年10月31日对子洲县2020年疫情防控资金使用情况进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本概况

子洲县城区奶牛养殖小区建设项目位于苗家坪杜家沟村。项目总占地面积24082 m²（合计36.16亩），其中坝地面积17587 m²（合计36.41亩），山地面积6493 m²（合计9.75亩），设计为钢框架结构，总建筑面积1685 m²，其中建牛舍（12—15头）及管理间1176 m²，牛舍（8—10头）及管理间351 m²，隔离牛舍（8—12头）158 m²；建成500m³蓄水池1个，青贮池11个，兽医室1个，建筑面积150.15 m²，机井2眼，停车位10个，配套三相电设施设备及给水排水暖通电气等附属工程。项目建成后可容纳养殖户11户（养殖奶牛12—15头的8户，8—10头的5户），共养殖奶牛120—150头。工程可使98户125人贫困人口受益。项目计划开工时间2020年9月16日，竣工时间2020年11月14日，工期60天。工程于2020年12月29日竣工验收。

子洲县城区奶牛养殖小区建设项目作为扶贫项目，建成可改善地区的投资环境，增加子洲县奶牛养殖户的经济收入，促进经济发展，提高人民生活水平，其社会效益包括以下几点：1、改善投资环境，带动养殖积极性；2、实现奶牛养殖结构优化和产业升级；3、保障人民奶业消费安全。

二、资金使用基本情况

《子洲县脱贫攻坚领导小组办公室关于下达2020年财政涉农整合资金项目计划的通知》（子脱领办发【2020】88号）批复该项目384万元。项目共收到子洲县财政局拨付资金384万元，其中：子财发【2020】190号拨付该项目48万元，子财发【2020】191号拨付该项目318.76万元，子财发【2020】192号拨付该项目17.24万元。

目前该项目共支付383.21998万元，其中：2020年9月3日支付电力工程款30万元，2020年9月27日支付施工费272.136427万元，2020年10月10日拨付土地租赁费10.39998万元，2020年11月2日支付建设工程款61.103573万元，2020年12月21日支付项目设计费9.58万元。结余0.78002万元。

三、评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观地反映子洲县城区奶牛养殖小区建设项目实施情况及实施效果，从而规范建设资金的管理。同时，及时总结经验，分析存在的问题，提出改进措施。

四、项目绩效再评价组织情况

（一）评价的原则

坚持公平、公正、实事求是的原则，依法公开接受监督；坚持科学规范的原则，采取定量与定性分析相结合的方法。

（二）评价的依据

1、《子洲县预算绩效管理实施办法》（子政办发【2019】73号）。

2、《子洲县财政局关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（子财发【2019】235号）。

3、《子洲县财政绩效评价暂行办法》（子政发【2020】11号）。

4、《子洲县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（子政办发【2021】27号）。

5、子洲县财政局关于印发《2020年重点项目绩效评价实施方案》（子财发【2021】131号）。

6、财政部门的指标文件。

7、各项目部门单位的项目资料、财务资料、发放物资台账等有关项目资金的全部资料。

8、其他有关资料。

（三）评价对象及范围

主要评价全部子洲县城区奶牛养殖小区建设资金。

（四）评价的主要内容

评价内容主要包括项目决策、实施过程、项目产出、实施效益四个方面。

1、项目决策方面：主要是从项目批复、绩效目标、项目论证、资金到位四个方面进行评价。

2、实施过程方面：主要是从资金支出、支付时效、招标管理、项目管理、公示公开、制度建设六个方面进行评价。

3、项目产出方面：主要从完成时效、牛舍数量、主设施配情况、配套设施配备情况、工程质量、绩效自评六个方面进行评价。

4、实施效益方面：主要从养殖户受益情况、垃圾处理情况、入驻养殖户数量、牛饲养量、养殖户满意度、群众满意度六个方面进行评价。

（五）评价的方法

本次绩效评价遵循客观、真实、科学的基本原则，在对项目充分了解分析的基础上制定出科学合理的绩效评价指标体系，包括项目决策、组织实施、资金效益、资金效果四大考核指标。评价组决定采取书面资料查阅、实地查看、询问查证、问卷调查和专家评议相结合的方法开展评价工作。

1、书面资料查阅

对各部门的财务凭证、资金文件、立项文件等有关本项目建设资料查阅、翻看、复印、做好前期的工作底稿。

2、询问查证法

在比较分析项目资料的基础上，通过询问、实地查看等形式，核查项目资料是否属实、合理，从而对项目作出初步的判断和评价。

3、专家评议法

咨询相关专家，通过查看项目资料，充分了解项目实施情况后，结合项目评价指标和标准，做出专业或经验判断，形成

评价结论。

4、问卷调查法

设计不同形式的调查问卷，通过互联网、电话、实地随机访谈等形式，在一定范围内发放、搜集、分析调查问卷，进行评价和判断，设置公众满意度指标来评价项目绩效。

（六）评价组织及安排时间

组 长：吴 剑

副组长：张胜强

成 员：王 勇、张 扬、武腾飞

按照评价工作流程，分为准备阶段、实施阶段和撰写归档阶段三个步骤。具体实施如下：

1、准备阶段

收集资料（7.1—7.10）：及时通知被评价部门报送有关材料。

2、实施阶段

设计指标（7.11—7.15）：在对本项目资料充分了解、分析的基础上，评价工作小组设计项目绩效评价体系，形成针对性强的评价指标。

现场查看与民意调查（7.16—9.30）：通过现场查看会议记录、文件、账册等资料，并开展问卷调查，对部门提供的评价材料进行核实。

组织评价（10.1—10.15）：召开评价小组会议，根据所取的材料和评价指标进行科学、公正地评价。

3、撰写归档阶段

撰写报告（10.16—10.20）：根据评价结果和评价过程客

观真实地撰写评价报告。

整理归档（10.21—10.31）：根据县政府规定对评价报告在县政府门户网站进行公开，并且对评价的所有资料进行整理归档。

五、综合评价结论

评价结果分为优秀、良好、一般、较差四个等次，根据评价结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。具体见下表：

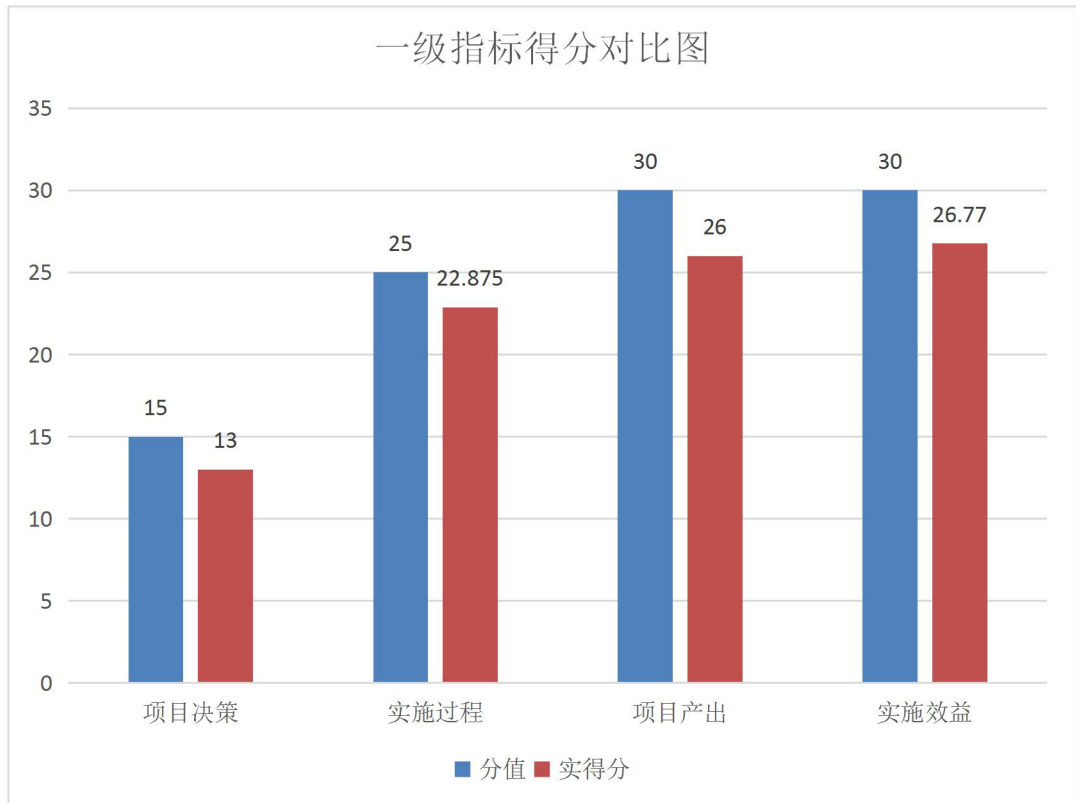
评价分值档次表

档次	优秀	良好	一般	较差
分值	≥90	≥80, <90	≥70, <80	<70

经过实地查看会议考核资料、走访部门单位、群众、电话访谈、调查问卷等多种方式进行收集资料，根据《子洲县政务服务中心建设项目绩效评价指标表》进行评价，综合评价结果为“良好”，得分 88.645 分。

子洲县奶牛养殖小区建设项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	分值	得分	备注
项目决策	项目立项	7	5	
	资金投入	8	8	
实施过程	资金使用	10	10	
	项目管理	15	12.875	
项目产出	建设效果	30	26	
实施效益	经济效益	4	2.6	
	环境效益	8	7.4	
	社会效益	6	6	
	满意度	12	10.77	
总分		100	88.645	



六、绩效分析

1、项目立项（共 7 分，得 5 分）

二级指标	三级指标	分值	实得分	得分率
项目立项	项目批复	3	3	100%
	绩效目标	2	0	0
	项目论证	2	2	100%

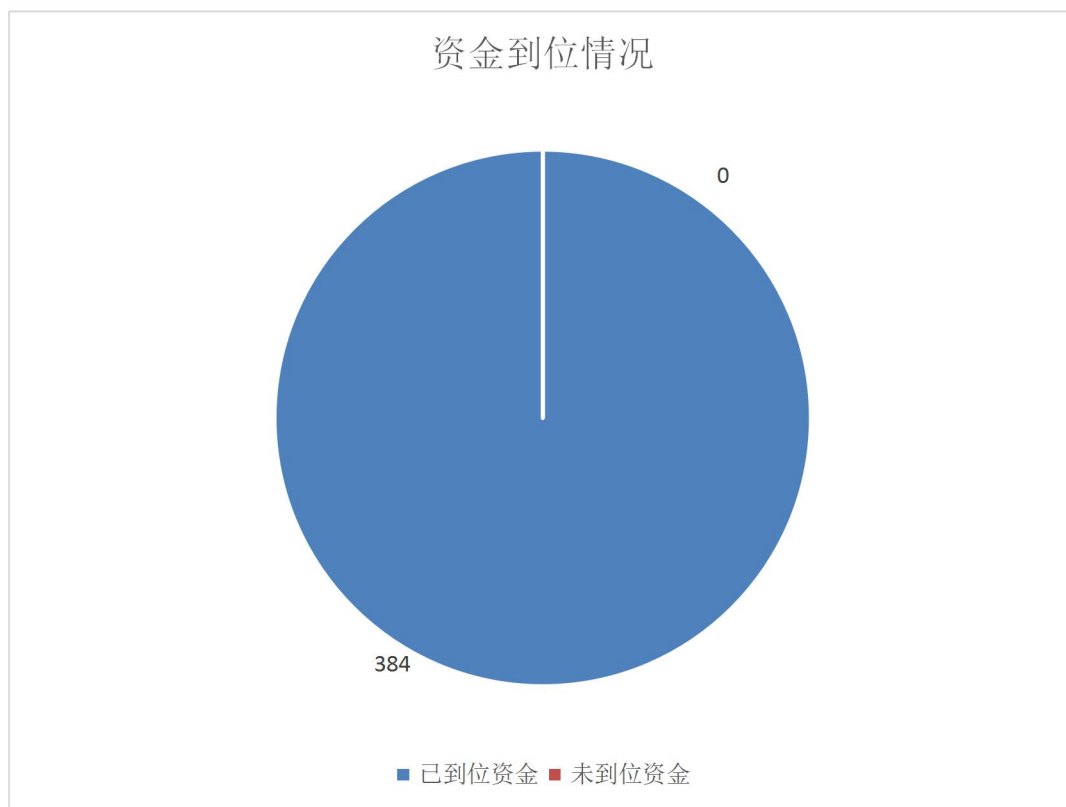
1.1 项目批复：项目有批复，有环保登记表，有与乡、村两级签订的土地租用合同协议，共 3 分，得 3 分。

1.2 绩效目标：项目未做绩效目标申报，共 2 分，扣 2 分，

得 0 分。

1.3 项目论证：该项目有完整的可行性研究报告，共 2 分，得 2 分。

2、资金投入（共 8 分，得 0 分）



2.1 资金到位：项目审定预算价 352.95 万元，项目到位资金 384 万元，资金到位率= $384 \div 352.95 \times 100\% = 108.8\% > 100\%$ ，共 8 分，得 8 分。

3、资金使用（共 10 分，得 10 分）

二级指标	三级指标	分值	实得分	得分率
资金使用	资金支出	5	5	100%
	支付时效	5	5	100%

3.1 资金支出：资金按工程进度支付，共 5 分，得 5 分。

3.2 支付时效：按时支付，共 5 分，得 5 分。

4、项目管理（共 15 分，得 13.44 分）

二级指标	三级指标	分值	实得分	得分率
项目管理	招标管理	4	4	100%
	项目管理	7	6	97.14%
	公示公开	2	0.875	43.75%
	制度建设	2	2	100%

4.1 招标管理：项目有完整的招投标手续，共 4 分，得 4 分。

4.2 项目管理：项目未提供监理文件，共 7 分，扣 1 分，得 6 分。

4.3 公示公开：项目有建设前的公示，无建设后的公示公告，调查问卷群众知晓率 87.5%，共 2 分，扣 1 分，得 $1 \times 87.5\% = 0.875$ 分。

4.4 制度建设：该项目与乙方合同中附有完整的施工、支付等制度，共 2 分，得 2 分。

5、建设效果（共 20 分，得 20 分）

二级指标	三级指标	分值	实得分	得分率
建设效果	完成时效	8	8	100%
	牛舍数量	4	4	100%
	主设施配备情况	4	3	75%
	配套设施配备情况	4	3	75%
	工程质量	5	5	100%
	绩效自评	5	3	60%

5.1 完成时效：项目按时完工，并按时组织验收，共 8 分，得 8 分。

5.2 牛舍数量：项目建成饲养 12—15 头牛舍 8 套，饲养 8—10 头牛舍 3 套，与设计相符，共 4 分，得 4 分。

5.3 主设施配备情况：项目建成蓄水池 1 个，青贮池 11 个，兽医室 1 个，病牛隔离室 1 个，机井 2 眼，与设计相符，批复中有 10 个停车位，实地查看并未划分，共 4 分，扣 1 分，得 3 分。

5.4 配套设施配备情况：实地查看有三相电设施设备、给水、排水、电力、道路硬化、使用暖气片供暖，批复中的天然气并未进入，共 4 分，扣 1 分，得 3 分。

5.5 工程质量：实地查看主体结构为全钢架，与项目批复相符，共 5 分，得 5 分。

5.6 绩效自评：年度终，项目单位组织了绩效自评，得 2 分，自评指标设计合理得 1 分，项目绩效目标未公开、未申报，自评中显示已申报、已公开，绩效自评打分不严谨，不得分，共 5 分，扣 2 分，得 3 分。

6、实施效益（共 30 分，得 25.45 分）

二级指标	三级指标	分值	实得分	得分率
经济效益	养殖户受益情况	4	2.6	65%
环境效益	垃圾处理情况	8	7.4	92.5%
社会效益	入驻养殖户数量	3	3	100%
	牛饲养量	3	3	100%
满意度	养殖户满意度	4	3.25	81.25%
	群众满意度	8	7.52	94%

6.1 养殖户受益情况：调查问卷养殖户增收率 65%，共 4 分，得 $4 \times 65\% = 2.6$ 分。

6.2 垃圾处理情况：调查问卷周边群众对环境影响满意度 92.5%，共 8 分，得 $8 \times 92.5\% = 7.4$ 分。

6.3 入驻养殖户数量：当前入住养牛户 8 户，多于 6 户，共 3 分，得 3 分。

6.4 牛饲养量：当前饲养牛 105 头，多于 100 头，共 3 分，得 3 分。

6.5 养殖户满意度：调查问卷养殖户对项目的满意度 $95\% > 81.25\% > 80\%$ ，共 4 分，得 3.25 分。

6.6 群众满意度：调查问群众对项目的满意度 $95\% > 94\% > 80\%$ ，共 8 分，得 $8 \times 94\% = 7.52$ 分。

七、存在问题

1、部门单位对全面实施绩效管理认识不到位。主要表现在一是主动申报绩效目标的积极性差，能不报就不报；二是对《子洲县预算绩效管理实施办法》文件执行不到位，绩效自评打分不严谨。

2、相关资料保存不完善。主要表现在一是监理文件未提供，验收有监理方盖章；二是完工后公开公示材料未提供；三是该项目只提供了发改局的初步设计的批复（子政发改科发【2020】606 号），未提供最终批复文件。

八、建议

1、单位要加强学习全面实施绩效管理的政策法规，严格执行《子洲县预算绩效管理实施办法》，确保所有财政性资金纳

入绩效管理。

2、建立完善的项目资料管理制度，设定专人保管资料，项目建设完成后将相关资料整理归档。

附件 1：子洲县奶牛养殖小区建设项目绩效评价指标表

附件 2：奶牛养殖小区建设问卷调查表——养殖户卷

奶牛养殖小区建设问卷调查表——周边群众卷

附件 3：调查问卷汇总表

子洲县奶牛养殖小区建设项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	评分规则	分值
项目决策 (15分)	项目立项 (7分)	项目批复	项目有批复, 环保、土地等手续齐全, 发现一处扣1分, 扣完为止。	3
		绩效目标	绩效目标编制方向明确、细化量化到位。不公开扣1分, 无绩效目标不得分。	2
		项目论证	项目有充分的论证、评估得满分	2
	资金投入 (8分)	资金到位	资金建设落实到位, 且资金到位率100%得满分, 80%-100%得6分, 80%以下不得分。	8
实施过程 (25分)	资金使用 (10分)	资金支出	资金支付按工程进度支付, 超出或降低工程进度的每差一个百分点扣0.5分, 扣完为止。	5
		支付时效	按时支付得5分, 未按时支付但不影响工程进度得3分, 未按时支付且影响工程进度不得分。	5
	项目管理 (15分)	招标采购	项目通过政府采购招投标的得满分, 未通过政府采购进行招投标的不得分。	4
		项目管理	采购、施工合同、监理文件、变更鉴证、施工图和竣工图等项目资料齐全得7分, 缺一项扣一分。	7
		公示公开	按规定进行公示公开, 项目实施前中后建设对比公示照片(2分)。	2
		制度建设	项目建设有完善的管理制度得满分, 每发现缺少一项扣0.5分, 扣完为止。	2
项目产出 (30分)	建设效果 (30分)	完成时效	按照制定的项目计划, 按期完成了项目建设, 按期完成(8分), 每推迟一个月时间完成扣1分, 不足一个月按时间比例扣分。扣完为止。	8
		牛舍数量	牛舍11套, 每少1套扣1分, 扣完为止。	4
		主设施配备情况	蓄水池1个, 青贮池11个, 兽医室1个, 病牛隔离室1个, 机井2眼, 停车位10个, 每少1个扣1分, 扣完为止。	4
		配套设施配备情况	三相电设施设备、给水、排水、暖气、电力、燃气、道路硬化, 每少1项扣1分(每有但不建设不合规或不足一项扣0.5分), 扣完为止。	4
		工程质量	主体结构为全钢架, 每个设施质量不足扣1分, 扣完为止。	5
		绩效自评	项目完工或年度终, 项目单位组织自评或聘请第三方进行评价得2分。自评指标设计合理得1分, 自评客观真实得2分。无自评不得分	5

一级指标	二级指标	三级指标	评分规则	分值
实施效益 (30分)	经济效益 (4分)	养殖户 受益情 况	入驻养殖户对该项目的经济效益评价情况，按问卷调查得分比例打分。	4
	环境效益 (8分)	垃圾处 理情况	对周边群众生产生活环境造成的影响，按问卷调查得分比例打分。	8
	社会效益 (6分)	入驻养 殖户数 量	每入驻1户牛养殖户得0.5分，满分3分。	3
		牛饲养 量	每饲养牛10头，得0.5分，满分3分。	3
	满意度 (12分)	养殖户 满意度	养殖户满意度在95%以上(4分)、满意度在80%-95%之间按问卷调查得分比例打分、满意度在80%以下不得分。	4
		群众满 意度	群众满意度在95%以上(8分)、满意度在80%-95%之间按问卷调查得分比例打分、满意度在80%以下不得分。	8
合计				100

奶牛养殖小区建设问卷调查表——养殖户卷

1、你知道这个奶牛养殖小区建设的目的是吗？

A、知道 | B、听说过，具体情况不清楚 | C、不知道（不确定）

2、你认为这个养殖小区有没有增加你的收入吗？

A、增加挺多的 | B、效果一般 | C、没有增加 | D、除没增加还倒赔

3、你现在用几个牛舍吗？

（ ）个大舍，（ ）个小舍

4、你现在用喂养几头牛吗？

（ ）头

5、你对这个养殖小区整体满意度怎么样？

A、很好 | B、好 | C、一般 | D、很差劲

6、你对这个养殖小区的修建还有其他要说的吗？

奶牛养殖小区建设问卷调查表——周边群众卷

1、你知道杜家沟奶牛养殖小区吗？

A、知道 | B、听说过，具体情况不清楚 | C、不知道（不确定）

2、这个养殖小区的建设对你的生活环境有没有影响？

A、没有 | B、有一点，可以接受 | C、影响太大了，完全不能接受

3、据说这个地方的牛奶喝着更让人放心，你觉得呢？

A、认同 | B、能好一点 | C、都一样 | D、我更愿意喝其他地方的

4、你对这个养殖小区整体满意度怎么样？

A、很好 | B、好 | C、一般 | D、很差劲

5、你对这个养殖小区的修建还有其他要说的吗？

调查问卷汇总表

调查对象	调查内容	调查结果				
养殖户	你知道这个奶牛养殖小区建设的目的吗？	A、知道	B、听说过，具体情况不清楚		C、不知道（不确定）	综合结论
		100%	0		0	100%
	你认为这个养殖小区有没有增加你的收入吗？	A、增加挺多的	B、效果一般	C、没有增加	D、除没增加还倒赔	综合结论
		25%	50%	13%	13%	65%
	你现在用几个牛舍吗？	大舍		小舍		综合结论
		8		1		>5 户
	你现在用喂养几头牛吗？	数量				综合结论
		105				>50 头
	你对这个养殖小区整体满意度怎么样？	A、很好	B、好	C、一般	D、很差劲	综合结论
		50%	38%	13%	0	81.25%
周边群众	你知道杜家沟奶牛养殖小区吗？	A、知道	B、听说过，具体情况不清楚		C、不知道（不确定）	综合结论
		80%	15%		5%	87.5%
	这个养殖小区的建设对你的生活环境有没有影响？	A、没有	B、有一点，可以接受	C、影响太大了，完全不能接受		综合结论
		85%	15%	0%		92.5%
	据说这个地方的牛奶喝着更让人放心，你觉得呢？	A、认同	B、能好一点	C、都一样	D、我更愿意喝其他地方的	综合结论
		50%	25%	20%	5%	75.5%
	你对这个养殖小区整体满意度怎么样？	A、很好	B、好	C、一般	D、很差劲	综合结论
		80%	20%	0%	0%	94%