玉田县农业农村局

冀财农【2022】172号2023年省级农业生产发展资金-蔬菜全程机械化 项目支出绩效评价报告

根据《中共玉田县委玉田县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（玉发【2019】7号）文件要求，结合财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）及《省级预算项目绩效自评工作的通知》为进一步规范财政资金管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，对我部门2023年项目支出进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

依据《2023年省级农业生产全程机械化示范项目实施方案》要求，制定我县《2023年蔬菜生产全程机械化示范项目实施方案》。项目计划建设1个百亩白菜生产全程机械化核心试验基地（其中：育苗移栽模式50亩、气吸式精量播种模式50亩），地点位于玉田县虹桥镇虹定府村。并在此基础上，示范推广2500亩（其中：育苗移栽模式1000亩、气吸式精量播种模式1500亩），地点位于虹桥镇虹定府村。

实施情况：建设1个百亩白菜生产全程机械化核心试验基地（其中：育苗移栽模式50亩、气吸式精量播种模式50亩），示范推广2500亩（其中：育苗移栽模式1000亩、气吸式精量播种模式1500亩），新增移栽机、白菜收获机、穴盘育苗播种流水线、气吸式精量播种机等机具设备11台及育苗棚1座；成功举办蔬菜全程机械化示范观摩会1次；组织示范主体开展了传统种植、穴盘育苗移栽+机械收获和精量播种+机械收获对比试验。资金投入和使用情况：河北省农业农村厅下达我县2023年农作物全程机械化项目资金75万元，项目实施主体共购置机具11台（套），包括移栽机、白菜收获机、穴盘育苗播种流水线、气吸式精量播种机等机具设备，共需补助资金64万元；建设育苗棚一座，需补助资金11万元。目前项目已验收完成，资金全部拨付。

（二）项目绩效目标。

总体目标：重点推广白菜育苗移栽和精量播种和机械收获技术，计划建立白菜生产全程机械化核心试验基地100亩，示范推广2500亩。

阶段性目标：第一阶段：按照要求制定实施方案。

第二阶段：购置机具，开展相关试验。

第三阶段：县级自验。

第四阶段：自验合格后市局验收。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价工作过程。

1、准备阶段

成立了由主管财务的副职任组长，由办公室主任、农机推广站站长、财务科科长共3人组成部门绩效评价小组，负责绩效评价具体工作。评价小组认真学习绩效评价相关文件以及我局项目评价指标、评价方法、评价标准等评价要素，为评价工作打下了坚实的理论基础。

2、实施阶段

按照既定的指标、方法、标准等评价要素，评价小组认真收集整理相关资料和数据，进行汇总。保证了评价工作的真实有效。

3、评价阶段

评价小组对项目的评价结果进行分析评价，认真分析偏离绩效目标的原因，为使我单位绩效评价工作平稳有序开展，加快工作进度，比较预定目标和实际支出比对，分析完成目标或未完成目标的原因，进行绩效评价。

（二）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我局本级财政预算资金和管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出责任和效率提供参考依据。严格督促项目实施和资金使用，切实发挥财政资金使用效益，确保财政资金使用依法、规范、安全、高效，严格落实党政同责、一岗双责，认真履行行业安全监管职责，进一步提升安全管理和安全服务，努力为我县高质量发展营造稳定的安全生产环境。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：

（1）科学规范原则，绩效评价注重财政支出的效率性和有效性，严格执行规定的程序；

（2）公正公开原则，绩效评价应当客观、公正；

（3）分级分类原则，绩效评价根据评价对象的特点分类组织实施；

（4）绩效相关原则，绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

设置了产出、效益、满意度3个一级指标，数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益、服务对象满意度9个二级指标，并根据二级指标细化为9个三级指标。详见“2023年全程机械化项目支出自评表”。

3、评价方法

本次评价采用目标比较法和因素分析法对该绩效目标各指标逐项进行评价分析。总分100分，自评得分为三级指标实际得分的总和。

4、评价标准

2023年全程机械化项目绩效评价采用计划标准对绩效指标完成情况进行比较。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效评价综合结论。

按照2023年度部门预算项目支出绩效自评工作的要求，我局对项目支出预算资金的经济性、效率性、有效性和可持续性进行客观、公正的评价。通过自查，项目绩效目标合理，管理制度健全，项目质量控制达标，资金使用合理合规，没有发生专项资金的挤占、挪用、截流等违规现象。

（二）绩效目标实现情况等。

按照2023年度部门预算项目支出绩效自评工作的要求，通过自评，三个项目绩效目标全部实现指标预期设置。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

我局的项目决策依据符合我县发展规规划和部门年度工作计划，并根据实际情况需要制定了年度实施方案，决策过程符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。

（二）项目过程情况。

我局的项目在开展过程中严格按照项目管理办法和资金使用制度，做到项目资金专款专用、按项目独立核算、无截流、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

（三）项目产出情况。

我局项目产出按照数量、质量、时效、成本等四个方面，根据项目各自情况，设置符合项目特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

（四）项目效益情况。

我局项目效益按照经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等四个方面，设置符合各项目实际情况和特点的三级效益指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

五、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

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

（二）存在的问题及原因分析。

2023年我局科学有效地使用项目资金取得了较好的经济、社会效益，但还存在一些问题：个别项目预算绩效目标的设定以及资金使用率等还有不足；绩效管理人员缺乏专业知识，也缺少培训机会，容易在绩效管理工作中管理不到位，对现行的预算绩效管理不适应；部门预算编制的科学化、精细化、精准化还有待提高。

六、有关建议

今后我单位将完善预算绩效管理相关制度，特别落实好部门对项目管理的责任，加强项目管理，不断提高预算项目绩效目标设置的科学性，并加大绩效运行监控的力度，及时调整绩效目标设定的偏差，客观公正对绩效结果进行评价，对绩效结果出现的问题及时整改，切实提高项目预算资金的管理水平和能力。

1. 其他需要说明的问题

除上述报告中所提事项外无其他需说明的情况。