**巴州农机推广站项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：土壤深松机械化技术推广

项目单位：巴州农机推广站

主管部门：巴州农业农村局

填报时间：2020年05月

**土壤深松机械化技术推广项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

**（一）项目概况:**

通过土壤深松机械化作业，一是打破犁地层、加深耕作层，改善土壤的物理化学性质。有利于土壤肥力的自恢复，改善长期使用化肥造成增肥不增产现象。二是深松作业极大地提高土壤蓄水保墒能力。三是深松可有效地排涝、排除盐碱。四是由于深松打破了犁地层，加深了耕作层，改善了土壤的理化性质，作物根系可以深扎充分吸收养分。具有明显的增产效果。

**项目背景：**为做好巴州2019年农机深松整地工作，根据自治区农机局《关于印发自治区2019年农机深松整地作业实施方案的通知》（新农机办发〔2019〕5号）精神，把项目作为推动农业科技进步，促进农牧业增产、农牧民增收的重要措施来抓。

**主要内容及实施情况：**2019年“土壤深松机械化技术示范推广”项目区推广土壤深松机械作业面积35.84万亩（其中：全州春季已实施深松整地作业面积11.995万亩，秋季已实施21.89万亩，受益户达3940户）。尉犁县12.84万亩（棉花）；库尔勒市4.76万亩（棉花）；轮台县2.5万亩（棉花）；焉耆县4万亩；和静县5.8万亩；和硕县5.5万亩；博湖县2.02万亩;且末县0.5万亩（棉花）。

投入深松机具共90台套（今年全州新增200马力以上拖拉机37台），完成75台,其中：尉犁县投入机具18台（套）；库尔勒市投入机具11台（套）；轮台县投入机具10台（套）;焉耆县投入机具13台（套）；和静县投入机具10台（套）;和硕县投入机具9台（套）;博湖县投入机具11台（套）；且末县投入机具8台（套）

举办现场会9场次分别在库尔勒市、尉犁县、轮台县、焉耆县、和静县、和硕县等地，参加人数3045余人次。举办相关技术培训班8期，培训1656人次。

**资金投入和使用情况：**本项目投入财政资金2万元，实际使用2万元，预算执行率100%。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：打破犁地层、加深耕作层，改善土壤的物理化学性质。有利于土壤肥力的自恢复，改善长期使用化肥造成增肥不增产现象。提高土壤蓄水保墒能力。深松可有效地排涝、排除盐碱。深松打破了犁地层，加深了耕作层，改善了土壤的理化性质，作物根系可以深扎充分吸收养分。

本项目的阶段性目标:召开现场会9次；举办培训班8次；实施深松整地项目30万亩；深松整地技术推广率达到65%；土壤深松机械化技术推广项目完成时间2019年11月30日；每亩增产10%；改善土壤物理化学性质，恢复土壤肥力10%；群众满意度85%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：开展绩效评价能够强力监督项目实施过程，及时的了解本项目的具体建设和实施方法，了解项目资金使用情况、项目日常开展情况及后续管理情况等，为今后相关各方实施类似项目及长效管理提供借鉴与参考。

评价对象：本单位预算管理的项目资金2万元的使用情况。

评价范围：包括项目开展的进度情况，涉及的资金2万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：

1、科学规范原则，绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求。

2、公正公开原则，应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督

3、分级分类原则，绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

评价指标体系（附表说明）：评价体系包含共性指标和个性指标。成立了项目工作领导小组，将项目各项指标分解到经济基础较好，具有科技带动能力的乡、镇、场，并采取了切实可行的管理、技术措施。（后附件2）

评价方法：单位根据相关要求对项目目标完成情况进行自我评价，并在绩效评价系统中录入项目情况，及时上报上级部门。对年初设定的项目绩效目标进行核查和检验。

评价标准：主要以计划标准和行业标准为主。

1. 绩效评价工作过程。

针对本项目成立绩效评价工作小组，制定绩效评价工作方案，下发绩效评价通知书，项目完成后由绩效评价小组对基础数据进行审核，撰写资料整理评价报告，将绩效评价结果反馈给各县市项目承接部门，最后由本项目的项目负责人将绩效评价结果报送财政部门或上级单位。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责. 项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，能够清楚的反映考核项目绩效目标。项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，资金到位率100%，在执行过程中严格按照相关要求合理使用资金。项目在实施过程中符合相关管理规定。项目按时完成指定的目标，推广土壤深松机械作业面积35.84万亩，投入深松机具共90台套。服务对象对项目实施效果的满意程度达到100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。通过土壤深松机械化作业，打破犁地层、加深耕作层，改善土壤的物理化学性质。有利于土壤肥力的自恢复，改善长期使用化肥造成增肥不增产现象。深松作业极大地提高土壤蓄水保墒能力。深松可有效地排涝、排除盐碱。

（二）项目过程情况。成立绩效评价工作小组，深入田间进行比对试验。制定绩效评价工作方案，下发绩效评价通知书，项目完成后由绩效评价小组对基础数据进行审核，撰写资料整理评价报告。

（三）项目产出情况。召开现场会次数9次，举办培训班次8次，实施深松整地项目30万亩。

（四）项目效益情况。深松整地技术推广率65%，每亩增产10%，改善土壤物理化学性质，恢复土壤肥力10%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：成立项目小组，给每个人进行明细的分工，深入田间地头进行试验，多次进行比对试验。举办现场会和培训班，对农民如何使用机械进行相关培训。

存在的问题及原因分析：1、《土壤深松机械化技术示范推广》实施面积大，推广难度大，原因分析：基层广大技术人员监测作业质量、作业面积任务繁重。

2、个别农民群众在农机深松深耕认识上还有差距，原因分析：思维仍然停留在传统作业模式，不能及时接受新知识。

1. 有关建议

1、在实施机械深松作业的拖拉机上安装GPS监测系统实时监测。

2、通过召开不同层次的现场会、建设示范基地、加强农机农艺融合、培训和指导并行的方式，提高农民群众认知度。通过做给农民看，带着农民干，帮着农民算，让农民尽快掌握技术、看到效果、得到实惠。

七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 立项依据  充分性（3.5） | 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。 | 1. 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； | 3.5 | | 3.5 | | |
| 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（1.5） | 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。 | ①项目是否按照规定的程序申请设立。 | 1.5 | | 1.5 | | |
| 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（10） | 绩效目标  合理性（6） | 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。 | 1. 目是否有绩效目标。 | 6 | | 6 | | |
| 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。 |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性（4） | 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。 | ①否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。 | 4 | | 4 | | |
| 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（5） | 预算编制  科学性（2.5） | 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。 | ①预算编制是否经过科学论证。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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（2.5） | 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。 | 1. 算资金分配依据是否充分。 | 5  2.5 | | 2.5 | | |
| 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（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率（3） | 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。 | 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。 | 3 | | 3 | | |
| 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。 |
| 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 |
| 预算执行率（3） | 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%。 | 3 | | 3 | | |
| 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。 |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性（4） | 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。 | 1. 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。 | 4 | 4 | | |
| 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（10） | 管理制度  健全性（4） | 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。 | 1. 否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。 | 4 | 4 | | |
| 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（6） | 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。 | 1. 否遵守相关法律法规和相关管理规定。 | 6 | 6 | | |
| 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（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率（10） | 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。 | 10 | 8 | | |
| 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。 |
| 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率（10） | 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。 | 10 | | | 10 | | |
| 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 |
| 产出时效（5分） | 完成及时性（5） | 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。 | 5 | | | 5 | | |
| 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（5分） | 成本节约率（5） | 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。 | 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。 | 5 | | | 5 | | |
| 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。 |
| 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益（15） | 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 | | |
| 满意度（15） | 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 | | | 98 | | |