**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目**

**实施单位（公章）：巴州农业农村机械化发展中心**

**主管部门（公章）：巴州农业农村局**

**项目负责人（签章）：郑楠**

**填报时间：**2024 年 5 月 8 日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

习近平总书记指出，要牢牢把住粮食安全主动权，粮食生产年年要抓紧。中央一号文件把提升粮食和重要农产品供给保障能力作为加快推进农业现代化的首要任务，凸显粮食安全在“三农”工作中的重要位置。但传统粮食种植模式生产环节多、劳动强度大、水肥使用大、油耗比重大，种植成本居高不下，对比其他经济作物，粮食作物经济效益不显著。同时，多年犁地、翻地、地膜使用导致土壤有机质含量逐年降低，土壤地力不足、风蚀问题逐年凸显。

多年以来，自治区农业农村机械化发展中心牵头开展保护性耕作技术研究，因地制宜创造性提出滴灌条件下保护性耕作技术，先后在伊犁州、博州、塔城、昌吉、喀什、巴州等地进行滴灌条件下保护性耕作技术对比实验、示范。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：依托焉耆县、且末县、博湖县、尉犁县等县市滴灌条件下保护性耕作技术示范区（示范点）开展小麦、玉米保护性耕作技术示范推广，邀请农业技术有关部门专家，进行土壤有机质分析、作物长势与产量分析、经济效益分析。通过现场会,召开自治州滴灌条件下保护性耕作技术交流研讨班，邀请自治区有关专家、科研专家、农技专家、种粮大户、生产企业、专业合作社代表，分析滴灌条件下保护性耕作现状、存在问题及今后发展方向等学术研讨，开展滴灌条件下保护性耕作技术讲座与宣传报道。

实施情况：建立小麦、玉米滴灌条件下保护性耕作技术建立保护性耕作技术示范区面积1000亩。在示范区示范推广小麦、玉米免耕播种技术，进行田间监测与产量测算。组织召开滴小麦、玉米滴灌条件下保护性耕作技术现租赁现场会演示新机具4台，新技术、新机具试验示范完成率达到90%，采用保护性耕作技术不使用地膜，减少白色污染，节约地膜使用量3吨。建立小麦、玉米滴灌条件下保护性耕作技术观测点2处，与常规种植模式进行对比试验，进行田间监测、土壤数据分析、产量测算、效益分析等。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数20万元，全年预算数20万元,实际总投入20万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区专项项目资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数20万元，全年预算数20万元，全年执行数20万元，预算执行率为100%，用于：建立示范区面积费用14.2万元，租赁机具等费用5.8万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：建立小麦、玉米滴灌条件下保护性耕作技术示范区3处，示范区面积共计1000亩。在示范区（示范点）示范推广小麦、玉米免耕播种技术，进行田间监测与产量测算。通过现场会、观摩会、培训班等形式进行示范推广。计划投入14.2万元，建立保护性耕作技术示范区，节约地膜使用量3吨，减少地膜危害。

2.阶段性目标：1月至2月开展项目前期调研，确定项目合作方、实施地点、撰写项目实施方案；确定项目实施地点种植品种、模式，选定作业机具类型，协商制定项目实施具体合同内容；做好与农技专家、县市农业技术推广部门联系。

3月至9月开展示范区、观测点建设，设立项目标识牌，适宜召开田间活动日，按照时间节点做好土壤有机质分析、作物长势与产量分析、经济效益分析等；组织开展滴灌条件下保护性耕作技术现场会，开展示范点技术指导服务。

10月至11月组织好观测点越冬事宜，做好冬小麦免耕播种管理；按照合同约束，对付项目合同资金；做好项目总结、档案资料收集、整理工作，提出项目验收申请.

二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目。

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （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。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

科学公正。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目支出绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对照项目每一条三级指标收集整理印证资料，进而对项目绩效进行实事求是且科学公正的反映。

（二）统筹兼顾。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目符合我单位职能要求，单位干部在项目实施过程中职责明确，支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”，确保对项目完成闭环管理。

（三）激励约束。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目支出绩效评价结果与年初预算安排、单位年度工作计划挂钩，充分实现巴州农机化发展中心的单位职能，有效要安排、低效要调整、无效要问责。

（四）公开透明。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

详见附表项目支出绩效评价指标体系框架。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

主要采取比较法和因素分析法，通过对巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目设置的绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

通过做好对巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目所涉及到的建立保护性耕作技术示范区面及示范区农民满意度，并综合分析建立保护性耕作技术示范区等工作的各类因素，进一步分析影响绩效目标实现和实施效果。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目评价主要采用了计划标准，原因是：预先制定巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目具体项目目标、计划、预算、定额作为评价标准，未体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准，对巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目实施效果进行评价。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。项目负责人及项目绩效填报人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法和因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设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，具体包括《耕地保护法（草案）》、《2021年中央一号文件》、立项符合行业发展规划和政策要求，具体参照《保护性耕作项目实施规范》、《保护性耕作关键技术要点》。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目立项参照巴州农机化发展中心三定方案，与巴州农机化发展中心部门职责范围相符，且该项目属于公共财政支持范围，资金来源为自治区专项资金《关于提前下达2023年财政扶持农机化发展专项资金预算的通知（新财农[2022]92号）》，符合中央、地方事权支出责任划分原则。巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目是巴州农机化发展中心2023年自治区项目，不存在与相关部门同类项目重复的问题。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目申请、设立过程符合相关要求，项目组负责人根据项目申报要求严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与单位项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目计划编制绩效目标，且绩效目标综合考量单位年度工作计划，实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目绩效目标值均达到预期值，与预算确定的项目资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共9条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目预算编制经过科学论证，通过预算各类指标经费测算及预期所要达到的目标来编制，项目预算内容与开展巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目等内容相匹配。项目预算额度测算依据充分，项目预算确定的项目资金量与我单位工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目预算资金通过全体干部协商及我单位2023年度工作计划进行分配，分配依据充分；项目资金分配额度合理，与巴州农机化发展中心实际需开展项目计划及内容相适应。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金20万元，实际到位资金20万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数20万元，全年预算数20万元，全年执行数20万元，预算执行率为100%.

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

按照预期巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目严格绩效目标执行预算资金。制定了《巴州农机化发展中心项目绩效管理制度》，对项目经费使用进行规范管理。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复《关于提前下达2023年财政扶持农机化发展专项资金预算的通知（新财农[2022]92号）》。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

制定了《巴州农机化发展中心预算业务管理制度》，并严格执行《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国政府采购法》等相关制度，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况和考核财务业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

巴州农机化发展中心遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国政府采购法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》等相关法律法规和相关管理规定，巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目按照预算绩效管理部门要求进设置指标。项目采购成交通知书、采购合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，由巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目全体项目组成员参与，开展现场会、技术推广、机具演示、信息支撑等落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

数量指标完成情况：指标1：建立保护性耕作技术示范区面积，指标值：>=1000亩，实际完成值1000亩，指标完成率100%；指标2：租赁现场会演示新机具，指标值：>=3台，实际完成值=4台，指标完成率133.33%，偏差原因：现场会共计演示4台机具，略有偏差。

此项权重分10分，得分10分。

质量指标完成情况：指标1：新技术、新机具试验示范(点)完成率，指标值：>=90%，实际完成值=100%，指标完成率111.11%，偏差原因：新机具按时按质的完成示范，略有偏差。

此项权重分10分，得分10分。

时效指标完成情况：指标1：示范区项目完成时间，指标值：2023年11月30日前，实际完成值202年11月20日，指标完成率100%。指标2：现场会新机具租赁完成时间，指标值：2023年10月30日前，实际完成值2023年6月1日，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

经济成本指标完成情况：指标1：建立示范区面积费用，指标值：<=14.20万元，实际完成值=14.2万元，指标完成率100%。指标2：租赁机具等费用，指标值：<=5.80万元，实际完成值=5.8万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

（四）项目效益情况。

1.经济效益指标完成情况：指标1：节约地膜使用量，指标值：>=3吨，实际完成值=3吨，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

满意度指标完成情况分析：指标1：示范区农民满意度，指标值：>=90%，实际完成值=100%，指标完成率111.11%。偏差原因：示范区农民对示范区建设比较满意，略有偏差。

此项权重分10分，得分10分。

**五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差**

巴州地区小麦、玉米灌溉条件下保护性耕作技术示范区建设项目年初预算20万元，全年预算20万元，实际支出20万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为106.17%，总体偏差率为6.17%,偏差原因召开项目现场会时租赁4台农机具，示范区农民对示范区建设比较满意，改进措施往年项目开展的经验和所遇到的问题，在今后设置项目绩效目标值时充分考虑各类因素，设置更加合理、贴近实际的指标值，进而减少偏差。

# 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

加强领导，落实责任。项目及时召开支委会进行讨论，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，对农民如何使用机械进行相关指导。

在项目实施过程中，严格遵守各项财务制度，严格落实把关审核制度，每一笔项目资金支出有据可依，让项目资金落于实处。严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。

## （二）存在的问题及原因分析

从项目绩效自评价结果来看，存在个别年初设置绩效指标值与年终实际完成值存在偏差等问题，主要原因是年初设置绩效指标值时未考虑到现场会规模等各类因素，且设置指标时不够严谨，负责绩效管理人员专业性不强，对绩效工作钻研不深等原因。

**七、有关建议**

1.进一步完善项目绩效指标值的设定，年初多与项目负责人沟通，并分析往年项目实施情况，制定合理的项目目标值，做好有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

2.积极参与第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，及时了解绩效管理工作新要求新标准，提高我单位绩效人员水平，并专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

# 八、其他需要说明的问题

无