**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）

**实施单位（公章）：**巴州农业技术推广中心

**主管部门（公章）：**巴州农业农村局

**项目负责人（签章）：**吴莉莉

**填报时间：**2024年5月13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

根据自治区《关于印发《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》的通知》（新农办植[2023]55号）文件要求，为充分发挥2023年巴州农业防灾减灾资金效用，做好农业植物疫情和小麦重大病虫害监测防控工作，抓好防灾减灾和稳产增产关键技术措施落实，保障农业生产安全，努力实现粮食稳产高产，自治区在巴州储备农药、药械等应急防控物资，应对突发重大农业病虫疫情。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：根据重大突发病虫疫情防控需要及发生趋势预测，充分考虑调运便捷和覆盖范围等因素，采购农药、药械等应急防控物资。

实施情况：通过政府采购，以竞争性谈判形式采购杀虫剂20%氯虫苯甲酰胺200公斤、15%多杀·茚虫威200公斤、30%螺虫·噻虫嗪200公斤、40%螺螨酯·乙螨唑320公斤；杀菌剂50%氯溴异氰尿酸1300公斤、11.8%丙环唑·7.2%嘧菌酯200公斤、番茄褐色皱纹果快速检测（550条）；理化诱控物资番茄潜叶蛾诱芯（2000粒）、等储备物资；采购物资价格不超过市场价，采购的物资均符合国家标准。

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50万元，全年预算数50万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区农业发展农业防灾减灾资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数50万元，全年预算数50万元，全年执行数50万元，预算执行率为100%，用于采购杀虫剂4种31万元，用于防治棉铃虫、地老虎、蚜虫等；采购杀菌剂2种17.40万元，用于预防番茄褐色皱纹果；采购理化诱控物资番茄潜夜蛾诱芯2000粒1.6万元，用于防治番茄潜夜蛾；合计50万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：代自治区采购不少于50万元的应急防控物资，其中采购杀虫剂4种，用于防治棉铃虫、地老虎、蚜虫等；采购杀菌剂2种，用于预防番茄褐色皱纹果；采购理化诱控物资番茄潜叶蛾诱芯2000粒，用于防治番茄潜叶蛾。

2.阶段性目标：计划在2023年10月30日前完成采购合同的签订；在12月31日前完成物资购买并放置仓库，作为储备物资存放。

# 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，了解和掌握了2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目经费的具体情况。财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。项目在实施前项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。单位按照项目要求，完善项目管理办法，提高项目管理水平肯资金使用效益。

2.绩效评价对象：

2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）

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）项目效益四个维度对2023年自治区农业生产救灾资金（巴财农【2023】27号）进行评价，评价核心为专项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：

（一）科学公正。2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目支出绩效评价运用了科学合理的方法，按照巴州农业技术推广中心有关资金支出规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，实行项目负责人责任制，即“谁支出、谁自评”，确保对项目实行闭环管理。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目年初预算安排、单位工作计划挂钩，有效要安排、低效要调整，无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规在巴州人民政府网上公开，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。

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， 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：

（一）最低成本法。项目在绩效目标确定的前提下，通过招投标的方式，确定了成本最小者为优。

（二）公众评判法。通过开展受灾农民满意度调查问卷方式进行评判的方法。

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。本项目支出绩效自评主要采用了计划标准，结合2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目要求，预先制定的项目目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对项目的实施效果进行评价。

对项目实施情况进行评价，符合实际。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先根据2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目实际，巴州农业技术推广中心及时成立采购小组组，开展项目采购物资的前期调研；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；接着确定需要采购的物资明细，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。巴州农业技术推广中心制定项目绩效评价工作方案，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。要求采购小组收集项目立项依据、做好关于2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）的相关会议纪要、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。根据收集梳理的需采购物资具体情况围绕项目立项、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。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，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，采用最低成本法和公众评价法，坚持计划标准、行业标准、历史标准等对本项目的立项、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。

2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）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

该项目立项符合国家法律法规、符合《关于印发《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》的通知》（新农办植[2023]55号）文件要求，符合行业发展规划和政策要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。

此项权重分4分，得分4分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据项目决算依据编制工作计划和经费预算，经过与巴州农业技术推广中心该项目分管领导沟通、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、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分4分，得分4分。

3.绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将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7条，三级指标共17条，其中量化指标条数共12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

预算编制按照关于印发《关于印发《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》的通知》（新农办植[2023]55号）文件要求，经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

1. 资金分配合理性

按照关于印发《关于印发《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》的通知》（新农办植[2023]55号）文件要求，将资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金50万元，实际到位资金50万元，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50万元，全年预算数50万元，全年执行数50万元，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

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。根据《巴州农业技术推广中心项目绩效管理制度》，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。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《关于印发《2023年自治区农业防灾减灾资金实施方案》的通知》（新农办植[2023]55号）文件资金的拨付程序，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。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

制定巴州农业技术推广中心项目管理、项目实施及项目档案收集整理工作制度，并严格执行《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；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

项目单位严格遵守《中华人民共和国政府采购法》、单位制定的项目相关制度对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1.数量指标：

指标1：采购杀虫剂种类，指标值：≥4种 ，实际完成值：购买杀虫剂4种，指标完成率100%，无偏差。

指标2：采购杀菌剂种类，指标值：≥2种 ，实际完成值：购买杀菌剂2种，指标完成率100%，无偏差。

指标3：采购理化诱控物资数量，指标值：≥2000粒 ，实际完成值：购买理化诱控物资2000粒，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

2.质量指标完成情况：

指标1：采购物资验收合格率，指标值：=100%，指标完成率100%，无偏差。

指标2：防控效果指标值：有效遏制暴发流行成灾，实际完成值：达成目标，指标完成率100%。无偏差。

指标3：政府采购率，指标值：=100%，指标完成率100%，无偏差。

指标4：采购物资质量合格率，指标值：=100%，指标完成率100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：

指标1：农作物病虫疫情监测防控组织实施时效，指标值：在农作物病虫害防控期及时组织实施，指标完成率100%，无偏差。

指标2：采购物资按时完成率，指标值：=100%，指标完成率=100%，无偏差。

指标3：资金支付及时率，指标值：=100%，指标完成率=100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

1. 经济成本指标完成情况：

指标1：采购物资或服务价格，指标值：不超过市场价格，指标完成率=100%，无偏差。

指标2：采购杀虫剂成本，指标值：≦31万元，实际购买成本31万元，指标完成率=100%，无偏差。

指标3：采购杀菌剂成本，指标值：≦17.40万元，实际购买成本17.40万元，指标完成率=100%，无偏差。

指标4：采购理化诱控物资成本，指标值：≦1.60万元，实际购买成本1.60万元，指标完成率=100%，无偏差。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：防灾措施保障粮食安全和农业生产安全，指标值：重发区域病虫害得到有效控制，农作物不出现大范围成灾绝收，指标完成率=100%，无偏差。

2.生态效益指标完成情况：有效保持重大病虫疫情灾情监测预警能力，指标值：病虫防控期内，指标完成率=100%，无偏差。

4.满意度指标完成情况分析：受灾农民或防治组织满意度，指标值：≥85%，实际满意度100%，指标完成率=117.64%，偏差原因是项目实施过程中及时指导农户及合作社进行病虫害防治，对发放的药剂及技术人员的指导较满意。

此项权重分20分，得分20分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

2023年自治区农业生产发展资金（农业防灾减灾）项目年初预算50万元，全年预算50万元，实际支出50万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为101.04%，总体偏差率为1.04%。偏差原因是项目实施过程中及时指导农户及合作社进行病虫害防治，对发放的药剂及技术人员的指导较满意。改进措施：根据项目要求，准确做好项目指标设定。

# 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

为确保项目顺利进行，严格按照单位预算绩效管理制度、项目实施及项目档案收集整理工作制度，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

## （二）存在的问题及原因分析

相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。单位项目负责人均未专业技术人员，在相关绩效管理方面专业知识缺乏，需系统学习，开展工作。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.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。

3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

4.进一步完善项目评价过程中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。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。