喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效评价报告

项目名称：2018年农业资源及生态保护补助资金预算

实施单位：喀什地区农业技术推广中心

评价部门：喀什地区农业技术推广中心

二零二零年四月

1. 基本情况
2. 项目概况

1.项目背景及立项依据

本项目根据新农土【2018】146号、新财农【2018】78号及喀地财农【2018】51号文件立项，旨在扎实推进“耕地质量保护与提升行动”和“到2020年化肥使用量零增长行动”稳步提升耕地质量，促进化肥减量增效。

2.项目主要内容及实施情况

项目实施前进行了充分调研，制定了实施方案，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行监督管理，项目实施后未进行验收。

1. 资金投入和使用情况

本项目总投资458000元，资金来源为本级部门预算。

2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目资金的使用范围：耕地保护与质量提升项目资金390万元，其中：测土配方施肥基础工作资金105万元，化肥减量增效示范县创建资金285万元（麦盖提县171万、叶城县114万）。

喀什地区农业技术推广中心制定了《喀什地区农业技术推广中心项目资金管理制度》，按照新农土【2018】146号、新财农【2018】78号及喀地财农【2018】51号文件进行使用.

1. 绩效目标

总体目标为：扎实推进“耕地质量保护与提升行动”和“到2020年化肥使用量零增长行动”稳步提升耕地质量，促进化肥减量增效。在喀什地区十二县（市）继续开展耕地质量等级评价取样工作，2018年完成1018个取样，田间试验6个；开展测土配方技术宣传培训，提高测土配方施肥技术覆盖率；在麦盖提县、叶城县开展化肥减量增效示范面积5万亩，其中麦盖提县3万亩，叶城县2万亩。通过项目实施，力争实现“三个促进”。

项目共设置1级指标3个，二级指标9个，三级指标12个，绩效目标申报表详见附件1。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。

1. 本次绩效评价的对象及范围

本次评价对象为2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目资金，评价范围包括专项资金的安排、组织及使用效益。

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

* 1. 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。绩效评价体系

1. 本项目绩效评价体系

本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，详见附件4。

1. 绩效评价方法

本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评议法、问卷调查法、综合分析法。

1. 评价标准

项目评价标准采用计划标准、行业标准。

1. 绩效评价工作过程

本次评价成立了评价小组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 傅连军 | 评价组组长 | 中心主任 |
| 刘昌文 | 评价组副组长 | 正高 |
| 张勇、王海孝 | 评价组成员 | 副高 |
| 阿布都瓦斯提 | 评价组成员 | 助理农艺师 |

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。

1. 综合评价情况及评价结论

经评价组通过实地调研、资料分析等方式，采用综合分析法、成本效益分析法、最低成本法、对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析，项目得分为91分，评价结果为优，详见附件6。

1. 绩效评价指标分析
2. **项目的决策情况**

本项目的立项符合相关法规政策及部门职责，依据充分；项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；项目前期已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。

项目根据相关文件要求设置了绩效目标，项目绩效目标基本合理，与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

项目在资金投入方面，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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。

1. **项目的过程情况**

在资金管理方面，项目资金到位足额及时，及时支付，资金使用符合国家法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

在项目组织实施方面，项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。

项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

1. **项目产出情况**

项目产出数量指标

耕地地力等级评价化验数据数量，预期指标值为8540项次，实际完成值为8540项次，指标完成率100%，达到预期目标。

喀什地区休耕区面积，预期指标值为5万亩，实际完成值为5万亩，指标完成率100%，达到预期目标。

肥料利用率田间试验数量，预期指标值为2个，实际完成值为2个，指标完成率100%，达到预期目标。

项目产出质量指标

测土配方施肥技术覆盖率，预期指标值为95%，实际完成值为95%，指标完成率100%，达到预期目标。

项目产出时效指标

项目资金使用进度时限，预期指标值为12月，实际完成值为12月，指标完成率100%，达到预期目标。

资金使用及时率，预期指标值为90%，实际完成值为100%，指标完成率100%，达到预期目标。

项目产出成本指标

配套实施休耕地力补贴费用，预期指标值为50元/亩，实际完成值为50元/亩，指标完成率100%，达到预期目标。

**（四）项目效益情况**

项目实施产生的经济效益指标为休耕区农业产值增加，预期指标值为1000万元，实际完成值为1000万元，指标完成率100%，达到预期目标。

项目实施产生的社会效益指标为有效改善农户生活水平，预期指标值为长期，实际完成值为100%，指标完成率100%，达到预期目标。

项目实施产生的生态效益指标为改善耕地土壤质量，预期指标值为长期，实际完成值为100%，指标完成率100%，达到预期目标。

项目的可持续影响指标为耕地资源可持续利用，预期指标值为长期，实际完成值为100%，指标完成率100%，达到预期目标。

经问卷调查，项目收益群众满意度为100%：达到了预期目标。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. 主要经验及做法

绩效自评工作首先是要工作准备充分，一是评价小组成员应包含单位领导、项目负责人、财务负责人和行业专家，不同的岗位和职责应用和发挥自身专业和岗位作用；二是在资料收集和档案整理及分析上要全面。其次是评价小组成员要加强绩效基础理论学习，用绩效的理论和知识进行分析评价，客观、公正地分析项目实施情况、资金使用和支付情况、绩效目标的完成情况，对发现的问题要及时总结；再次是要对项目的事前、事中、事后全方位、全过程进行分析、掌握，注重评价过程的记录和档案整理，为下一年度工作提供依据。

1. 存在的问题及原因分析

一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少

六、有关建议

**1.项目建设的程序进一步规范**

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。

**2.项目评价资料有待进一步完善**

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

**3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞**

如耕地地力调查取样期间，因该工作需要重劳动力从事土层取样及挖取剖面调查，往往深度需1.5米到2米，因此必须采取购买劳动力方式才能完成取样工作，未能及时掌握市场动向，减少采购成本。以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。

1. **评价工作应从项目实施方案源头抓起**

评价工作和意识应贯穿项目整个过程。因受人员统筹影响，本单位绩效专职人员在编不在岗，今后我单位加强人员配备及培训，确保绩效工作全程跟踪运行，确保项目有效运行。

七、其他需要说明的问题

加强项目管理，加快地力评价招标工作，同时向上级业务部门申请项目验收。

附件1：喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效目标申报表

附件2：喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效目标表

附件3：喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效目标自评表

附件4：喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效评价指标体系

附件5：绩效评价依据

附件6：喀什地区农业技术推广中心2018年农业资源及生态保护补助资金预算项目支出绩效评价评分表