

2022年中央财政项目支出部门绩效评价报告

项目名称：旌德县2022年中央财政农业生产发展资金

项目单位：旌德县农业农村水利局

主管部门：旌德县农业农村水利局



2023年5月25日

一、项目基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目背景

依据《安徽省财政厅关于提前下达 2022 年中央财政耕地地力保护补贴、渔业发展补助资金预算的通知》(皖财农〔2021〕1249 号)、《安徽省财政厅关于提前下达 2022 年中央财政农业相关转移支付资金预算的通知》(皖财农〔2022〕1230 号)、《安徽省财政厅关于下达 2022 年中央财政农业生产发展资金预算的通知》(皖财农〔2022〕533 号)、《安徽省财政厅关于下达 2022 年实际种粮农民一次性补贴资金预算的通知》(皖财农〔2022〕268 号)、《安徽省财政厅关于再次下达 2022 年实际种粮农民一次性补贴资金预算的通知》(皖财农〔2022〕963 号)、《安徽省财政厅关于再次下达 2022 年实际种粮农民一次性补贴资金预算的通知》(皖财农〔2022〕558 号)共下达我县农业生产发展资金 2568.4 万元。项目年的目标任务：发放符合耕地地力保护补贴 1360 万元；补贴条件完成粮食种植面积 12.35 万亩；农业科技示范基地建设 2-5 个；建设农产品产地冷藏保鲜设施 7 个；支持县级以上家庭农场、示范合作社 20 个以上；打造 1 个地理标志产品 1 个。

2. 项目主要内容及实施情况

2022 年中央财政农业生产发展资金主要内容为发放符合耕地地力保护补贴；补贴条件完成粮食种植面积 12.35 万亩；基层农技推广体系建设完成农业科技示范基地建设 2-5 个；建设农产品产地冷藏保鲜设施 7 个；支持县级以上家庭

农场、示范合作社各 10 个以上；打造 1 个地理标志产品 1 个；完成年度农机购置补贴任务。

实施情况：依据项目实施方案要求，有序地推进了项目实施。耕地地力保护补贴面积 17.34 万亩实际发放补贴 1359 万元、粮食种植面积 12.36 万亩、发放种粮一次性补贴 295 万元、农业科技示范基地建设 5 个；建设农产品产地冷藏保鲜设施 7 个；支持县级以上家庭农场、示范合作社各 10 个以上；打造 1 个地理标志产品（旌德小黄牛）1 个、完成了年度农机购置补贴兑现任务。

截止目前，项目绩效目标任务已基本完成。

（二）项目绩效目标。

总体目标：全力保障粮食和油料等重要农产品供给，加强耕地保护，大力推动农业生产融合发展和乡村人才振兴，推进农业资源保护利用和绿色转型发展。

阶段性目标：完成我县本年度各项农业生产发展目标任务。

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。为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理意见》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预[2018]167 号）等文件要求，根据《旌德县财政局关于印发〈旌德县县直部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（财

绩[2023]5号)文件精神,为进一步规范单位财政资金管理,强化财政支出绩效理念,提升部门责任意识,提高财政资金使用效益。对我局2022年中央财政农业生产发展项目支出预算情况进行绩效评价,总结经验,发现问题,剖析原因,提出改进建议。

2.绩效评价对象和范围。本次绩效评价对象是旌德县农业农村水利局,评价范围为2022年度中央财政农业生产发展资金项目预算收支与绩效情况。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则和方法。本次评价以结果和过程相结合的原则进行评价;方法主要是利用已有评估成果,结合年初设定的目标任务,定性分析与定量分析相结合的模式进行综合评价。

2.评价指标体系和标准。根据县财政局要求,评价指标体系结合单位投入资金及管理特点进行设置,包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果4个一级指标,10个二级指标,21个三级指标,满分100分。一是项目决策(20分),主要评价单位项目是否按照规定程序申请设立,且是否与单位职能相匹配,资金分配是否合理及资金到位情况;二是项目过程(20分)主要评价单位预算使用管理情况、财务管理情况、预算执行管理情况、预算绩效管理情况等;三

是项目产出（30分），主要评价单位本年度绩效目标实现情况；四是项目效益（30分），主要评价本单位目标效益情况；

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价由农水局绩效办牵头，通过对已有自评材料梳理、了解单位资金投入及绩效实现等情况，制定评价方案，根据项目支出绩效评价框架及评分标准，进行打分评价。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况。根据评价方案、评价指标体系和评价方法形成的评价结果：预算执行达标、部门整体目标已实现。

（二）评价得分情况及结论。2022年度中央财政农业生产发展资金项目预算绩效评价得分99分，绩效评价结论为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（评分情况见表1）。

根据《安徽省财政厅关于下达2022年中央财政农业资源及生态保护补助资金预算的通知》（皖财农〔2022〕532号），财政下达资金2568.4万元；项目实施方案已报备。项目立项规范；费用分配合理。

项目决策指标分值20分，得分20分；下设2个二级指标。

表 1: 项目决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目决策 (20 分)	项目立项	10	10	100%
	资金落实	10	10	100%

(二) 项目过程情况 (见评分表 2)。

1、业务管理 (满分 6 分, 得分 6 分)。

该项目严格按照 2022 年旌德县中央财政农业生产发展专项实施方案执行; 项目实施人员到位、资料收集齐全且已全部归档; 项目已按照设定的绩效目标完成任务。

2、财务管理 (满分 8, 得分 7 分)。

项目严格按照资金管理办法执行、资金使用合规、拨付资金有完整的审批程序、预算执行率 99.93%。主要原因由于少量因故未确权到户、部分农户全家外出务工, 或者部分农户未开通一卡通账户, 导致“一卡通”补贴资金未及时发放。

3、绩效管理 (满分 6 分, 得分 6 分)。

项目绩效目标符合相关法律法规和发展规划, 绩效监控已开展, 项目绩效自评已按时进行自评, 自评结果真实。

表 2: 项目过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目过程 (20 分)	业务管理	6	6	100%
	财务管理	8	7	87.5%
	绩效管理	6	6	100%

(三) 项目产出情况 (见评分表 3)。

项目产出效益 (满分 30 分, 得分 30 分)。

1、项目产出数量: 2022 年度我县共支持保护补贴总面积 17.3408 万亩、粮食种植面积 12.36 万亩、农业科技示范基地建成 5 个、完成建设农产品冷藏保鲜设施 7 个、扶持市

级示范合作社、家庭农场合计 20 个、完成 1 个地理标志产品打造、完成了年度农机购置补贴兑现任务。

2、项目产出质量

项目验收合格率 100%，示范家庭农场（示范合作社）高于当地同行业。

3、产出时效。截止 2022 年 6 月底，资金执行率 100%，资金发放到位率 100%。

表 3：项目产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目过程 (20 分)	产出效益	30	30	100%

（四）项目效益情况（见评分表 4）。

1、社会效益（满分 10 分，得分 10 分）。

本地区粮食自给率 100%，耕地地力明显提升，项目资金使用无重大违规违纪问题。

2、生态效益（满分 5 分，得 5 分）

项目实施有效促进耕地地力保护，减轻农业生态环境压力，促进了农业绿色发展，稳定了粮食产量。

3、可持续影响（满分 5 分，得分 5 分）

项目实施对我县农业生产可持续发展影响明显。

4、服务对象满意度（满分 10 分，得分 10）。

该项目服务对象满意度均达到 90%以上。

表 4：项目效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目过程 (20 分)	社会效益	10	10	100%
	生态效益	5	5	100%
	可持续影响	5	5	100%
	服务对象满意度	10	10	100%

五、主要经验及做法

1、强化项目督查指导。加强项目督查，做好项目实施过程中的组织协调和技术指导，保障了各项工作按时、按质、按量完成。

2、狠抓任务目标落实。一是做好各项数据录入工作；二是安排好各项实验示范的基地管理，及时做好相关技术总结；

3、做好宣传培训。充分利用各类新闻媒体，采取多种形式，开展项目宣传活动，营造推动我县农业生产发展项目的良好社会氛围。

六、存在问题及原因分析

，自2017年我县的农业支持保护补贴以土地确权信息为基础发放以来，存在部分资金未发放情况，主要原因是由于少量因故未确权到户、部分农户全家外出务工，或者部分农户未开通一卡通账户，导致“一卡通”补贴资金未及时发放。下一步，我们将采取村级调查摸底、公示后、纳入补贴范围。

七、有关建议

预算绩效管理已实现全覆盖，行业主管部门对此项工作依然不熟悉，特别是绩效管理体系及绩效目标设定不专业。建议财政部门进一步加强绩效管理，加强对行业主管部门的培训指导，共同推进绩效管理工作水平的提升。