

# 旌德县2022年项目支出部门绩效评价 报告

项目名称：旌德县2022年农田建设补助资金项目

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

(加盖公章)



2023年5月26日

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

#### 1. 项目背景

根据《安徽省农业农村厅关于 2022 年度高标准农田建设项目实施计划的批复》（皖农建[2022]88 号）文件批复，我县 2022 年度高标准农田建设面积 1.3 万亩；项目中央财政补助资金 1477 万元，省级财政补助资金 801 万元，市级财政补助资金 64.7 万元，县级财政配套资金 582.3 万元。项目实际下达中央财政补助资金 1477 万元，省级财政补助资金 803.6 万元（含 2.6 万元工程管护费用），市级财政补助资金 0 万元，县级财政实际配套资金 43.26 万元。

#### 2. 项目主要内容及实施情况

2022 年中央财政农田建设补助项目主要建设内容为新建 13000 亩高标准农田。

实施情况：依据项目实施方案要求，有序地推进了项目实施。2022 年度高标准农田建设面积 1.3 万亩，共分为 3 个项目实施。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：全力保障田块整治、土壤改良、灌溉排水与节水设施、田间道路、农田防护及生态环境保护、自然损毁工程修复及农田建设。

阶段性目标：完成我县本年度 13000 亩高标准农田建设目标任务。

## 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 年中央财政农田建设补助资金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 年度中央财政农田建设补助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 年度中央财政农田建设补助资金项目预算绩效评价得分 92 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）。

根据旌德县 2022 年高标农田建设实施方案要求，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 19 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	9	90%

## (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田建设补助专项实施方案执行；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 6 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 39.66%。主要原因部分项目正在跨年度实施中未及时支付。

### 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	6	75%
	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 25 分）。

1、项目产出数量：2022 年度完成了 13000 亩高标农田建设任务。

2、项目产出质量

项目实际验收合格率  $\geq 95\%$ 。

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	25	83.3%

（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）。

粮食综合生产能力亩均增产明显提升，项目区道路通达率  $\geq 90\%$ 。符合年度指标要求。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）

项目通过秸秆还田、土地平整等耕地质量提升措施，项目区耕地质量明显提升，达到预期效益。

3、可持续影响（满分 5 分，得分 5 分）

项目通过新建灌排水渠，修复大塘，新建护岸等系列措施，使项目区水资源利用率逐步提升，达到预期效益。服务对象满意度。

4、服务对象满意度（满分 10 分，得分 10 分）

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。积极做好了项目前期调研和摸底工作，按照年度重点工作计划落实项目落地。

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，营造推动我县农田建设补助资金项目的良好社会氛围。

## 六、存在问题及原因分析

该项目项目质量指标未完成，主要原因是该项目为跨年度实施项目。下一步，抓紧项目实施建设，完成项目验收。

项目成本指标未完成，主要原因是项目跨年度实施，项目建设、完工验收支付需要足够的时间。下一步，我们将督促项目建设、完成项目验收和支付。

## 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。