

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年中央财政目标价格（稻谷）补贴资金

项目单位：旌德县种植业服务中心

主管部门：旌德县农业农村水利局

（加盖公章）



2023年6月5日

一、项目基本情况

（一）项目概况。

根据《安徽省财政厅 安徽省发展和改革委员会 安徽省农业农村厅 安徽省统计局 安徽省粮食和物资储备局 国家统计局安徽调查总队关于调整完善稻谷补贴政策的通知》（皖财农[2022]540号），《安徽省财政厅关于提前下达2022年中央财政目标价格补贴（稻谷）预算的通知》（皖财农[2021]1281号）精神，2022年我县稻谷补贴资金459万元。项目主要是保障农户的种粮积极性，资金直接补助实际种粮农户；

项目实施情况：直接补助给农户413万元，发展优质专用水稻10.8万亩，补助资金发放率100%；项目总资金459万元，其中支持结构调整和市场化收购46万元，均按照方案要求落实到位。

（二）项目绩效目标。

总体目标：支持深化稻谷收储制度和价格形成机制改革，增强稻谷最低收购价政策灵活性和弹性，更加有效地发挥市场机制作用，切实保护好种粮农民利益，引导增加绿色优质稻谷的供给。

阶段性目标：发展优质专用水稻10.8万亩；保障本区域粮食供给；持续稳定水稻绿色生产。

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年中央财政目标价格（稻谷）补贴资金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种植业服务中心，评价范围为2022年中央财政目标价格（稻谷）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 年中央财政目标价格（稻谷）补贴资金项目预算绩效评价得分 100 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《安徽省财政厅关于提前下达 2022 年中央财政目

标价格（稻谷）补贴资金预算的通知》（皖财农[2021]1281号），财政下达资金459万元；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年旌德县中央财政目标价格（稻谷）补贴实施方案执行；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8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100%。

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	8	100%
	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）。

项目产出数量：直接补助给农户 413 万元，发展优质专用水稻 10.8 万亩，补助资金发放率 100%；

项目产出质量和产出时效。项目已按时按质完成既定目标任务。

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）。

项目信息已在政府网站进行了公开，资金使用无违规违纪问题。

2、生态效益（满分 5 分，得 5 分）

项目实施全部实施绿色生产 100%。

3、可持续影响（满分 5 分，得分 5 分）

项目实施对我县粮食生产发展可持续性明显。

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。加强实际种粮面积的核实，保障了各项工作按时、按质、按量完成。

2、按照既定的程序组织实施。县农水局对各镇报送的

稻谷生产者补贴面积汇总后，送财政局作为制定发放标准的依据。各镇再根据补贴标准将稻谷补贴清册录入“一卡通”补贴发放系统。

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，营造推动稻谷绿色生产的良好社会氛围。

六、存在问题及原因分析

无。

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。