芷江侗族自治县农业农村局文件

芷江侗族自治县农业农村局

2020年蔬菜科技推广工作经费绩效自评

报 告

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。根据《党政机关厉行节约反对浪费条例》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《芷江侗族自治县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（芷政发〔2014〕8号）、《芷江侗族自治县财政支出绩效评价管理暂行办法》（芷财绩〔2014〕4号），以及相关专项资金绩效目标，专项资金及项目管理办法，中央、省相关政策规定和财务会计制度，部门预算及决算报告、项目审计报告和验收报告等。我局认真开展了2020年部门整体支出绩效评价工作，现将相关情况报告如下：

一、基本情况

**（一）项目概况**

2020年全县蔬菜种植面积12万亩，总产量22万吨，是我县农业五大支柱产业之一，重要蔬菜产品平均自给率不仅达到了85%，有些产品还能占有怀化市场30%的份额，每天销往贵州市场2万多斤，年外销蔬菜18.6万吨，确保了我县及怀化市场蔬菜产品市场供应及价格稳定，蔬菜平均亩产值达0.8万元以上,最高的达3万元，蔬菜产业已成为我县农民主要的经济来源。蔬菜产品商品率达85%，优质率达90%，商品率、优质率逐年得到提高，蔬菜产业逐步出现规模化、标准化、生态化、品牌化、产业化的局面，但一些蔬菜品种抗性、产量在下降，需更新替换。

**（二）绩效目标**

在芷江镇白溪坪村蔬菜科技推广基地上试验示范西兰花、茄子蔬菜新品种2个,生物农药品种1个; 通过新品种,新农药的试验示范后再推广到全县蔬菜基地上, 从而提高我县蔬菜品种的优质率,带动全县蔬菜种植户发展高产优质蔬菜品种,增加亩产量,提高市场供应量,保障蔬菜供应,增加农民收入,提升产品质量安全，保障市民“舌尖”上的安全.

**（三）项目实施情况**

**1、资金到位及使用情况**

2020年安排蔬菜科技推广工作经费5.6万元，资金到位率100%，到位及时率100%，主要用于蔬菜科技示范技术推广、人工工资等支出。

在芷江镇白溪坪村蔬菜科技推广基地上试验示范辣椒、西红杮蔬菜新品种2个,有机肥料品种1个，生物农药品种1个；通过新品种,新农药的试验示范后再推广到全县蔬菜基地上, 从而提高我县蔬菜品种的优质率,带动全县蔬菜种植户发展高产优质蔬菜品种,增加亩产量,提高市场供应量,保障蔬菜供应,增加农民收入,提升产品质量安全，保障市民“舌尖”上的安全。

**2、资金管理**

根据项目实施要求初步制定项目资金预算方案，由局领导班子开会讨论通过批准后确定资金使用方案，方案明确了专项资金支持的范围和资金支持额度，项目实施按预算计划进行，资金按规定的用途使用并达到预期目的。

二、主要绩效

**（一）试验示范综合评价**

试验示范品种辣博士2号，西红柿品种广红综合表现：商品性好、产量高，比参照品种高出18%，口感佳，抗性好，两个品种高抗青枯病，具有推广前景和种植效益，有机肥料试验表现为改善土壤结构，疏松，增加土壤有机质，肥效期长，能提高品种的商品性，有效降低枯萎病的发生，提高作物的抗逆性，生物农药枯草芽苞杆菌有效降低枯萎病的发生。

**（二）社会效益**

社会效益主要体现在：试验示范品种辣博士6号测算亩产6500斤，比参照品种高出1150斤，亩产值高出1816元，西红柿品种霞粉测算亩产8500斤，比参照品种高出2000斤，亩产值高出3000元，两个品种高抗青枯病，能减少损失10%，节约成本30元，商品性提高5%，具有推广前景和种植效益，生物农药枯草芽苞杆菌有效降低枯萎病的发生，降低农民损失30%，有效提高种植效益。

**（三）生态效益**

有机肥料及生物农药的推广有效降低化肥及农药的使用量，改善土壤环境，降低化肥及农药的污染。

三、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

通过绩效评价，强化部门责任意识，总结资金管理的经验，发现资金管理中存在的问题，提高财政资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法，加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据。

**（二）评价内容及方法**

**1、内容：**

（1）专项资金政策情况。包括设立专项资金的政策依据是否充分、政策目标设置是否科学、目标是否如期完成、政策实施的环境和条件是否发生了变化；是否出现了适用范围相似或相近的政策、可否归并或整合。

（2）专项资金管理情况。包括专项资金管理办法是否为规范性文件；资金主管部门内部是否实现了统一管理，是否建立了项目库，项目申报是否规范，项目确定是否实行统一申报、专家评审等。

（3）专项资金安排情况。包括资金分配是否“散、小、乱”，是否有结余、挪用等情况；财政部门是否及时拨付资金、项目单位的相关配套资金是否按时到位。

（4）专项资金使用情况。包括资金使用单位财务制度是否健全、管理是否规范，是否按时、按质、按量完成项目任务，有无浪费或套取资金等行为。

（5）专项资金绩效情况。是否完成了预算编制时提出的绩效目标，专项的实施效果如何，社会、经济、生态效益如何。

**2、方法：**

及时成立绩效评价工作领导小组，落实层层责任，按照绩效评价要求，对专项资金政策情况、专项资金管理情况、专项资金安排情况、专项资金使用情况、专项资金绩效情况制定了评价计划和实施方案，安排部署了绩效评价工作，分阶段组织实施。第一阶段，对2020年蔬菜科技推广经费资金进行自查；第二阶段，对资金投入、使用、绩效进行汇总；第三阶段，按照绩效评价指标进行自评；第四阶段，撰写绩效评价报告。选用的具体评价指标包括：项目组织管理、项目资金使用管理及项目社会效益三部分。

四、评价结论

通过对2020年蔬菜推广经费绩效评价，结合现场勘验、检查、核实的情况，自评如下：1、项目立项规范，绩效目标合理，绩效指标明确；2、资金到位及时；3、组织管理到位，成立了项目领导小组，配备了专业管理人员，建立并落实各项制度；4、项目按时、按质、按量完成，产生了良好的经济效益和社会效益，受到群众好评。自评得分91分。

五、存在的问题及建议

**（一）问题：**

1、专项资金较少，建设规模不大，示范效果有限。

2、专项资金投资不连续,不能产生持续效果。

**（二）建议：**

1、加大财政投资力度，扩大建设规模。

2、蔬菜是我县五大支柱产业之一,是农民脱贫致富的经济来源,重视蔬菜产业,加大投入,把蔬菜科技推广经费纳入财政预算，保障蔬菜持续增产创收。

芷江侗族自治县农业农村局

 2021年7月12日

|  |
| --- |
| 芷江侗族自治县农业农村局2020年蔬菜推广专项资金绩效评价指标 |
| **填报单位：芷江侗族自治县农业农村局** |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **评分** | **备注** |
| 投入 | 20 | 项目立项IMG_263 IMG_263IMG_263IMG_263IMG_263IMG_263IMG_263IMG_263 | 10 | 项目立项规范性 | 3 | 项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | ①项目按照规定的程序设立1分，否则不记分； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求记1分，否则不记分； ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等记1分，否则不记分。  | 3 |  |
| 绩效目标合理性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策记1分，否则不记分； ②与项目实施单位或委托单位职责密切相关记1分，否则不记分； ③项目能促进事业发展所需要记1分，否则不记分； ④项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平记1分，否则不记分。 | 4 |  |
| 绩效指标明确性 | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标记1分，否则不记分； ②目标能通过清晰、可衡量的指标值予以体现记1分，否则不记分； ③与项目年度任务数或计划数相对应记0.5分，否则不记分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配记0.5分，否则不记分。 | 3 |  |
| 资金落实 | 10 | 资金到位率 | 5 | 资金到位率＝（实际到位资金/计划投入资金）×100% | 资金足额到位记5分，未足额到位按比例计分。 | 5 |  |
| 到位及时率 | 5 | 到位及时率＝（及时到位资金/应到位资金）×100% | 资金按时到位记5分，未按时按比例计分。 | 5 |  |
| 过程 | 30 | 业务管理 | 15 | 管理制度健全性 | 5 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①已制定或具有相应的业务管理制度记2.5分， 不制定不记分； ②业务管理制度合法、合规、完整记2.5分；不合法、不合规、不完整不记分。 | 5 |  |
| 制度执行有效性 | 5 | 项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 遵守相关法律法规和业务管理规定记5分，否则不记分。 | 5 |  |
| 项目质量可控性 | 5 | 项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。 | ①制定或有相应的项目质量要求或标准记2.5分，否则不记分； ②采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段记2.5分，否则不记分。 | 5 |  |
| 财务管理 | 15 | 管理制度健全性 | 5 | 项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 | ①已制定或具有相应的项目资金管理办法记2.5分，否则不记分； ②项目资金管理办法符合相关财务会计制定记2.5分，否则不记分。 | 5 |  |
| 资金使用合规性 | 5 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定记1分,否则不记分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续记1分,否则不记分； ③是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况;资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范(3分） | 5 |  |
| 财务监控有效性 | 5 | 项目单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目单位对资金运行的控制情况。 | ①已制定或具有相应的监控机制记2.5分，否则不记分； ②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段记2.5分，否则不记分。 | 4 |  |
| 产 出 | 24 | 项目产出 | 24 | 实际完成率 | 6 | 项目实施的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核项目完成数量目标的实现程度。 | ①推广新品种、新肥料、新农药面积100亩，记3分；每减少30亩扣1分，扣完为止。②试验示范新品种、新肥料、新农药4个，记3分；每减少1个试验示范片扣1分，扣完为止。  | 5 |  |
| 完成及时率 | 6 | 完成是否及时 | 按时完成计6分，不按时完成的不计分。 | 6 |  |
| 质量达标率 | 6 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 提高产品优质率10%以上，记3分；产量优质率7-10%记2分，未提高产品优质率不记分 ；产品检测农药残留量不超标记3分；产品检测农药残留量超标记0分。 | 5 |  |
| 成本节约率 | 6 | 对照项目绩效目标申报表中成本指标金额与项目实际支出成本金额对比确定本项目得分 | 项目实际投资比项目预算金额节约和持平满分，项目每超支5%扣一分，扣完为止 | 3 |  |
| 效果 | 26 | 项目效益 | 26 | 经济效益 | 5 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 经济效益突出的，记5分，项目经济效益较好的，记4分，项目经济效益一般的，不记分。 | 4 |  |
| 社会效益 | 5 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 社会效益突出的，记5分，社会效益较好的，记4分，社会效益一般的，不记分。 | 4 |  |
| 生态效益 | 5 | 项目实施对生态环境发展所带来的直接或间接影响情况。 | 生态效益明显，记5分，生态效益较好的，记4分，生态效益一般的，不记分。 | 4 |  |
| 可持续影响 | 5 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 好5分，一般4分，不好不计分。 | 5 |  |
| 示范片群众满意度 | 6 | 对示范农户进行调查 | 满意度度90%以上得满分，满意度度70%-90%计5分，满意度度70%以下的不计分。 | 6 |  |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  | 91 |  |