附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划2分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 4 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 0 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。 重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。 预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。 预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 | 5 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 3 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 0 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 0 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 3 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 1 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③预算支出的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 1 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 | 2 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 | 1 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产账务管理是否合规，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 1 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 1 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 4 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 4 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 4 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 5 |
|  | | | | | 80 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2019年实际在职人数 | 控制率 |
| 66 | 72 | 109% |
| 经费控制情况 | 2018年决算数 | 2019年预算数 | 2019年决算数 |
| 三公经费 | 97026 | 590000 | 54854.66 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 54796 | 60000 | 47076.66 |
| 其中：公车购置 | 0 | 0 | 0 |
| 公车运行维护 | 54796 | 60000 | 47076.66 |
| 2、出国经费 | 0 | 0 | 0 |
| 3、公务接待 | 42230 | 530000 | 7778 |
| 项目支出： | 2515620.31 | 1525000 | 6174437.84 |
| 1、业务工作专项 | 2515620.31 | 1525000 | 6174437.84 |
| 2、运行维护专项 |  |  |  |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 1107201.44 | 2084560 | 771251 |
| 其中：办公经费 | 83647.97 | 133560 | 207771 |
| 水费、电费、差旅费 | 12652 | 145000 | 0 |
| 会议费、培训费 | 6729 | 615000 | 1680 |
| 政府采购金额 | — — | 0 | 0 |
| 部门整体支出预算调整 | — — | 8192045.77 | 8192045.77 |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件3

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

鹤城区农业农村局负责贯彻落实中央关于“三农”工作的方针政策和决策部署，全面落实省委、市委、区委关于“三农”工作部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对“三农”工作的集中统一领导。主要职责是:

（一）统筹研究和组织实施“三农”工作的发展中长期规划、重大政策。指导农业综合执法。参与涉农的价格、收储、金融保险、进出口等政策制定。

（二）统筹推动发展农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。牵头组织改善农村人居环境。指导农村精神文明和优秀农耕文化建设。指导农业行业安全生产工作。

（三）研究提出深化农村经济体制改革和巩固完善农村基本经营制度的政策建议。负责农民承包地、农村宅基地改革和管理有关工作。负责农村集体产权制度改革，指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导农民合作经济组织、农业社会化服务体系、新型农业经营主体建设与发展。

（四）指导乡村特色产业、农产品加工业、休闲农业和乡镇企业发展工作。提出促进大宗农产品流通的建议，培育、保护农业品牌。统计综合农业农村经济信息，监测分析农业农村经济运行。承担农业统计和农业农村信息化有关工作。

（五）负责种植业、畜牧业、渔业、农垦、农业机械化等农业各产业的监督管理。指导粮食等农产品生产。组织构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，指导农业标准化生产。负责农业行政执法工作，渔政监督管理，推进农业依法行政。

（六）负责农产品质量安全监督管理。组织开展农产品质量安全监测、追溯、风险评估，统计综合农产品质量安全有关信息。贯彻执行农产品质量安全国家和省级标准，参与制定农产品质量安全地方标准并会同有关部门组织实施。指导农业检验检测体系建设。

（七）组织农业资源区划工作。指导农用地、渔业水域以及农业生物物种资源的保护与管理，负责水生野生动植物保护、耕地及永久基本农田质量保护工作。指导农产品产地环境管理和农业清洁生产。指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合开发利用、农业生物质产业发展。牵头管理外来物种。

（八）负责有关农业生产资料和农业投入品的监督管理。组织农业生产资料市场体系建设。贯彻执行农业生产资料、兽药质量、兽药残留限量和残留检测方法国家标准并监督实施。组织兽医医政、兽药药政药检工作，负责执业兽医行业管理，配合市农业农村局开展畜禽屠宰行业工作。

（九）负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害防控和动植物重大疫病防治工作。指导动植物防疫检疫体系建设，组织、监督区内动植物防疫检疫工作，协助发布并组织扑灭疫情。

（十）负责农业投资管理。编制农业投资项目建设规划，提出农业投资规模和方向、扶持农业农村发展财政项目的建议，按规定权限审批农业投资项目，负责农业投资项目资金安排和监督管理。

（十一）推动农业科技体制改革和农业科技创新体系建设。指导农业产业技术体系和农技推广体系建设，组织开展农业领域的高新技术和应用技术研究、科技成果转化和技术推广。负责农业转基因生物安全监督管理和农业植物新品种保护。

（十二）指导农业农村人才工作。拟订农业农村人才队伍建设规划并组织实施，指导农业教育和农业职业技能开发，指导新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训工作。

（十三）组织参与农业对外合作工作。承办有关农业涉外事务，组织开展农业贸易促进和有关对外交流合作，具体执行有关农业援外项目。

（十四）贯彻执行上级有关农业综合开发的方针政策，提出农田建设项目需求建议，承担耕地质量管理相关工作，参与开展永久基本农田保护。承担农业综合开发项目、农田整治项目、农田水利建设项目管理工作。

（十五）完成区委、区政府和区委农村工作领导小组交办的其他任务。

（十六）职能转变。

1、统筹实施乡村振兴战略，深化农业供给侧结构性改革，提升农业发展质量，扎实推进美丽乡村建设，推动农业全面升级、农村全面进步、农民全面发展，加快实现农业农村现代化。

2、加强农产品质量安全和相关农业生产资料、农业投入品的监督管理，坚持最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，严防、严管、严控质量安全风险，让人民群众吃得放心、安心。

3、深入推进简政放权，加强对行业内交叉重复以及性质相同、用途相近的农业投资项目的统筹整合，最大限度缩小项目审批范围，进一步下放审批权限，加强事中事后监管，切实提升支农政策效果和资金使用效益。

（十七）与区市场监督管理局有关职责分工。(1)区农业农村局负责食用农产品从种植养殖环节到进入批发、零售市场或生产加工企业前的质量安全监督管理。食用农产品进入批发、零售市场或生产加工企业后，由区市场监督管理局监督管理。(2)区农业农村局负责动植物疫病防控、生鲜乳收购环节质量安全的监督管理。(3) 两部门要建立食品安全产地准出、市场准入和追溯机制，加强协调配合和工作衔接，形成监督合力。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2019年度部门一般公共预算财政拨款决算基本支出1018.37万元，其中：工资福利支出672.44万元，对个人和家庭补助248.18万元，商品和服务支出77.13万元，资本性支出20.62万元。

（二）项目支出情况

2019年度部门一般公共预算财政拨款决算项目支出617.44万元。主要项目支出包括：

2019年我单位专项资金预算支出主要包括：农业生产发展基础设施建设224.5万元，农业组织和产业化经营275.8万元，其他农业项目支出117.14万元。

农业生产发展基础设施建设主要包括高标准农田建设在内的基础设施建设；农业组织和产业化经营项目主要包括适度规模经营、农业产业化龙头企业、灾后扶持等；其他农业项目主要包括农产品质量安全监管、农村信息进村入户、植保防疫、科技转化与推广服务等农业项目。

三、政府性基金预算支出情况

本单位无政府性基金收支

四、国有资本经营预算支出情况

本单位无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

本单位无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

1、三公经费控制到位。2019年度三公经费预算59万元，实际支出5.49万元，控制在预算范围内。

2、财务目标顺利完成。通过提高预算编制质量，提升预算执行和控制力度，加强支出管理、绩效评价考核等方法，提高资金效率，保障年度财务目标的顺利完成。

3、资产管理制度健全。建立了资产管理制度，加强对固定资产购置、验收结算、登记入账、定期清理的管理，保护固定资产的安全完整。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，2019年度评价得分为80分。

七、存在的问题及原因分析

1、基本支出没有得到有限的保障。基本支出经费保障水平偏低，预算执行基本围绕保人员经费、保正常运转进行’公用经费缺口较大。从决算情况看，基本支出比重比较大，基本保障面临巨大的压力。

2、项目资金拨付进度较慢。我单位专项资金较多，年中追加的押类项目资金繁多、任务重、压力大，然而专项资金拨付缓慢，影响项目的实施。

八、下一步改进措施

强化绩效管理意识，进一步强化绩效理念，将绩效管理理念贯穿于资金分配到资金使用全过程，加大资金整合力度，强化专项资金管理，把有限的资金用在刀刃上，提高财政资金使用效率。

九、其他需要说明的情况

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（12） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求；   ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 2 |
| 绩效  目标（10） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）   1. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。  ③是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（10） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 1 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算资金分配依据是否充分；   ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 2.5 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （4分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  ①是否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；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 4 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 8 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 7 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 9 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 7 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 16 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 8 |
| 总分（100） | | | |  | 80.5 |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件4-2    预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| (2019年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 农业生产发展基础设施建设 | | | | | | | |
| 主管部门 | 鹤城区农业农村局 | | | | 实施单位 | 鹤城区农业农村局 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 224.5 | 224.5 | 224.5 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 224.5 | 224.5 | 224.5 | 10 | 100% | 10 |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 其他资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 在黄金坳里三元村新建排水及灌溉渠道10公里，建成高标准农田1930亩 | | | | 完成新建排水及灌溉渠道10公里，建设高标准农田1930亩 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 新建排水及灌溉渠道 | ≥10公里 | ≥10公里 | 10 | 10 |  |
| 高村准农田建设 | 1930亩 | ≥1930亩 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 项目验收合格率100% | 100% | ≥100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 项目工程完成及时率100% | 100% | ≥100% | 10 | 9 |  |
| 成本指标 | 每亩1600元 | 1600元 | ≥1600元 | 10 | 8 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 增加粮食产能 | 193吨 | ≥193吨 | 10 | 8 |  |
| 社会效  益指标 | 改善农田排水级灌溉条件 | 改善农田排水级灌溉条件 |  | 8 | 6 |  |
| 生态效  益指标 | 减少水土流失 | 减少水土流失 |  | 7 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 工程设计使用年限10年 | 10年 | ≥10年 | 5 | 4 |  |
|  | 受益农户满意度100%… | 100% | ≥98% | 10 | 9 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 89 |  |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| (2019年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 农业组织和产业化经营 | | | | | | | |
| 主管部门 | 鹤城区农业农村局 | | | | 实施单位 | 鹤城区农业农村局 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 275.8 | 275.8 | 275.8 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 275.8 | 275.8 | 275.8 | 10 | 100% | 10 |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 其他资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 通过项目实施，安排扶持救助农业组织、企业务工就业5人以上，补助企户10、家户以上，实现企业增收、养殖业增产5%以上。 | | | | 已完成扶持救助农业组织、企业务工就业5人以上，补助企户10、家户以上，实现企业增收、养殖业增产5%以上。 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 扶持救助农业组织、企业 | 10家以上 | 20家 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工程质量合格率 | 100% | ≥100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 项目工程完成及时率 | 100% | ≥100% | 10 | 9 |  |
| 成本指标 | 节约成本率 | ≥20%以上 | ≥20%以上 | 10 | 8 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 企业增收、养殖业增产 | ≥5%以上 | ≥5% | 10 | 8 |  |
| 社会效  益指标 | 区域群众增收、带动人员就业 | ≥5%、100人以上 | ≥5%、100人以上 | 8 | 6 |  |
| 生态效  益指标 | 资源保护利用、节能降耗 | ≥5%以上 | ≥5%以上 | 7 | 6 |  |
| 可持续影响指标 | 受益时间 | 5年 | ≥5年 | 5 | 4 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | …收益企业、农户满意度100%… | 100% | ≥95% | 10 | 9 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 80 |  |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| (2019年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 其他农业项目支出 | | | | | | | |
| 主管部门 | 鹤城区农业农村局 | | | | 实施单位 | 鹤城区农业农村局 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 117.4 | 117.4 | 117.4 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 117.4 | 117.4 | 117.4 | 10 | 100% | 10 |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 其他资金 | | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 农产品质量安全建设项目制订标准体系、监督管理体系建设、产品认证、品牌建设、科技培训 | | | | 科技转化与推广服务完成推广再生稻1000亩，其中核心示范区1个，面积为50亩，品种有甬优4149。经测产验收、再生稻头季平均产量640公斤，再生季平均产量150公斤左右，亩增产170公斤，共增产68万元 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 推广再生稻、甬优等新品种推广及示范园建设 | 推广再生稻800亩及甬优、等新品种推广 | 推广再生稻1000亩及甬优等新品种推广 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 工程质量合格率 | 100% | ≥100% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 项目工程完成及时率 | 100% | ≥100% | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 节约成本率 | ≥20%以上 | ≥20%以上 | 10 | 9 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 稻田亩产增加、粮食增收 | 亩增产100公斤以上 | ≥100公斤以上 | 10 | 9 |  |
| 社会效  益指标 | 农户增收 | ≥50万元 | ≥50万元 | 8 | 6 |  |
| 生态效  益指标 | 资源保护利用、节能降耗 | ≥5%以上 | ≥5%以上 | 7 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 受益时间 | 5年 | ≥5年 | 5 | 4 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | …收益企业、农户满意度100%… | 100% | ≥95% | 10 | 9 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 82 |  |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件5-1

预算支出绩效评价报告

为了加强财政资金支出管理，提高财政资金使用效益，根据《怀化市鹤城区财政局关于开展2019年度全区预算支出绩效评价工作的通知》（鹤财绩〔2020〕35号）文件精神，现将预算支出绩效评价报告如下：

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

2019年我单位专项资金预算支出主要包括：农业生产发展基础设施建设224.5万元，农业组织和产业化经营275.8万元，其他农业项目支出117.14万元。

农业生产发展基础设施建设主要包括高标准农田建设在内的基础设施建设；农业组织和产业化经营项目主要包括适度规模经营、农业产业化龙头企业、灾后扶持等；其他农业项目主要包括农产品质量安全监管、农村信息进村入户、植保防疫、科技转化与推广服务等农业项目。

**（二）预算资金使用管理情况。**

1、项目资金均按照项目建设需要及时到位，鹤城区农业农村局按照专项资金管理办法严格加强资金管理，按照项目规定程序申请设立，提交真实、完整且符合相关文件要求，并组织局班子及业务股站进行可行性研究和专家论证，集体决策，为确保项目建设顺利进行做好了充分的准备工作。

2、强化对项目成本控制意识。充分调动项目建设人员的积极性，使项目管理人员真正懂得成本管理的重要性。在抓进度、质量的同时，严抓施工成本核算管理。建立健康有序的施工成本管理程序。

3、增强成本控制人员的工作责任感。项目人员严格执行施工成本控制与核算治理制度，使施工成本治理真正落到实处。加强成本监督力度，培养他们的责任感，提高成本控制人员的工作能力。

4、我局主管资金项目均严格按照我区专项资金管理管理办法进行管理。资金支出实行资金报账制，项目资金专款专用，根据项目建设完工程度，由项目实施单位提供真实、有效、完整的报账凭据，确保建设资金及时发放到位。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**

1、农业生产发展项目根据项目进度要求，已完成前期设计、招投标及进场开工，在黄金坳外镇里三元村完成新建排水及灌溉渠道10公里，建成高标准农田1930亩，工程进度达100%。

2、农业组织和产业化经营项目，完成对盛源油脂农业产业化龙头企业扶持，新建动静白马项目已完成50%，并对全区20余家农业受灾企业进行扶持。

3、其他农业项目均已按要求完成当年绩效目标。具体为：农产品质量安全建设项目制订标准体系、监督管理体系建设、产品认证、品牌建设、科技培训等，完成相关项目，达到了预期效果。科技转化与推广服务完成推广再生稻1000亩，其中核心示范区1个，面积为50亩，品种有甬优4149。经测产验收、再生稻头季平均产量640公斤，再生季平均产量150公斤左右，亩增产170公斤，共增产68万元。绿肥种植、秸秆还田、土壤改良增施有机肥，不断提高耕地地力水平，切实发挥其稳定我区粮食生产的主体作用。

二、绩效评价工作情况

1、绩效评价的目的

通过绩效评价，能更具体了解我县区业农村局预算支出项目支出资金投入、分配和使用情况，资金管理制度、措施制定和实施情况，资金使用效果和资金项目目标实现情况。有利于总结经验，发现问题，及时改进。进一步加强我区农业农村局专项资金管理，提升全区健全农业服务体系，增强农业服务功能。实现资金使用效益最大化，提高政府管理效能和财政资金使用效益，切实保证财政资金安全。

2、绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

（1）评价原则：我们遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，以各级预算绩效管理的政策规定、财务会计制度等为指导，由点到面、稳步推进，对我区农业农村局预算支出专项资金的管理及产生生态、经济和社会效益进行自我评价。

（2）评价指标体系：设基础工作管理、绩效目标管理、绩效跟踪监控管理、绩效评价管理、评价结果管理、结果应用管理4个一级指标、下分10个二级指标和17个三级指标，按照评价指标设定评价内容，分值为100分。（详见评价指标体系评分表）

（3）评价方法：1、成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。2、比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，符合分析绩效目标实现程度。3、因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素、评价绩效目标实现程度。4、最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。5、公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3、绩效评价工作过程

（1）前期准备。办公室年底，制定评价实施方案，确定现场评价时间。

（2）组织实施。办公室、计划财务股、发展规划股、乡村产业发展股、农村社会事业促进股、农村合作经济指导股、市场与信息化股、农业资源保护与利用股、种植业管理股、政工股做好基础数据资料的收集、整理，填写报表，撰写自评报告，根据有关规定的要求，整理、综合分析相关信息，撰写、修改绩效评价报告初稿，并上报区财政局绩效股。

三、预算支出主要绩效及评价结论

通过项目实施，改善提高一批便利高效的高标准农田，扶持鼓励引导一批农业产业化龙头企业，同时，我区农产品质量进一步提升，优质农产品比例加大，同时推进农业生产方式转变，提升了农产品质量安全水平。新技术、新品种进一步得到了推广，示范辐射带动效果进一步增强。调动了粮食大户的生产积极性，稳定粮食生产、杜绝耕地抛荒，保障农民生产增收，促进我区粮食稳定发展。

通过综合评分，预算支出绩效自评得分80.5分，自评表见附表。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

项目申请、设立依据符合相关政策及客观实施，充分考虑地方实际。

**（二）预算执行过程情况**

通过积极争取上级资金，整合本级各项资金，确保项目执行根据生产周期已完成相适应的进度。同时加强项目监管，保障项目有序健康运行。

**（三）预算支出产出情况**

通过项目实施，收益对象平均每亩增产100余公斤，增收300元，农村环境进一步整洁，改厕户厕所粪污无害化处理率每户达到100%。

**（四）预算支出效益情况**

我局围绕健全农业服务体系，增强农业服务功能建设目标，不断根据外部环境进行结构调整和创新。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

1、在资金分配方面，严格按照专项资金管理办法合理分配，突出重点，公平公正；无散小差现象；资金分配和使用方向均与资金管理办法相符等。

2、在资金拨付方面，我们均根据专项建设情况及时拨付资金，无滞留、闲置、无截留、挪用等现象，资金使用达到了预期效益。

**（二）存在的问题及原因分析**

1、农业从业人员培训还待加强，农业执法人员素质急需加强，激励约束机制不健全。

2、农业专项资金小而分散，不能解决重大问题。

3、一些管理制度需进一步完善，一些管理方法不够科学，项目监管需加强，需要细化。

4、绩效评价工作不够细致、评价方法有待提高，项目成本管理目标设置还不够具体，对项目资金使用成本的控制有待进一步加强。

5、农业管理工作需要加强，工作效率有待提高，需降低运行成本。

六、有关建议

1、加强农业从业人员培训，进一步提高工作人员业务能力。

2、加大农业专项的投资力度，突出重点建设，确保效益持续发挥。

3、建立健全农业相关制度机制。

七、其他需要说明的问题

无

报告应包括以下附件：

1、绩效评价基础数据汇总表

2、绩效评价指标评分表