

附件 2:

项目支出绩效自评报告

(2023 年度)

项目名称: 2023 年自治区农田建设补助项目

实施单位 (公章): 特克斯县农业农村局

主管部门 (公章): 特克斯县农业农村局

项目负责人 (签章): 巩乃斯拜

填报时间: 2024 年 04 月 24 日

一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

(一) 项目概况

1、项目背景

高标准农田建设是促进农业发展，改善农业资源利用状况、优化农业生产结构，提高农业综合生产能力，实现农业可持续稳定发展的战略性措施。高标准农田建设项目是保证实现农业可持续发展和良性循环，进一步提高农业综合生产能力的基础，高标准农田建设项目以资源为基础，以科技为依托，以保护环境为根本，具有高起点，长周期，辐射带动作用强等特征。

2、项目主要内容：

项目主要内容：新建高标准农田面积 2.7 万亩、其中：高效节水灌溉面积 1.29 万亩；在项目区修建防渗渠道及实施高效节水建设，铺设田间管网、新建沉砂池及泵房等。

项目实施情况：完成高标准农田面积 2.7 万亩、其中：高效节水灌溉面积 1.29 万亩；其中修建防渗渠道 49 条、总长度 35.79KM、沉砂池 3 座、泵房 4 座。

3、资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

该项目年初预算数 1111 万元，全年预算数 1111 万元，实际总投入 1111 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区专项资金。

(2) 资金使用情况

该项目年初预算数 1111 万元，全年预算数 1111 万元，全年执行数 1111 万元，预算执行率为 100%，主要用于：高标准农田建设。阔克苏镇 0.85 万亩高标准农田一标段、二标段、三标段预付款 342.78 万元，监理费 6 万元；蒙古乡 1.02 万亩高效节水一标段、二标段、三标段预付款 372.38 万元，监理费 6.6 万元；齐勒乌泽克镇 0.56 万亩高标准农田一标段、二标段、三标段预付款 237.1735 万元，监理费 4 万元；乔拉克铁热克镇 0.27 万亩高效节水一标段、二标段预付款 30.58 万元等。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：2023 年已完成新建高标准农田 2.7 万亩、其中 1.41 万亩高标准农田、1.29 万亩高效节水建设。通过项目建设，有效改善项目区农田基础设施条件，提升农田灌溉排水和节水能力，提升耕地质量，提高粮食综合生产能力

3、阶段性目标：第一季度完前期招标规划、勘测、设计单位，深入田间地头进行查勘，反复征求群众意见，初步设计编制后要进行州级评审，之后要选择招标代理机构，进行施工、监理公开招标。；第二季度均开工并完成该项目工程量 50%、完成支付预付款和施工 30%的进度款；第三季度完成工程量 90%、完成支付进度款 70%；第四季度完成竣工验收工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

（1）项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、

项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

2023 年自治区农田建设补助项目所包含的全部项目内容。

3、绩效评价的范围

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对特克斯县 2023 年度 2.7 万亩高标准农田建设（高效节水）项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范

的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

(1) 确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四

个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

(2) 确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为 20 分，项目过程权重为 20 分，项目产出权重为 40 分，项目效益权重为 20 分。

(3) 确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价标准值。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分-100 分（含 90 分）对应的评分结果级别为优，80-90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为良，60-80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为中，60 分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件 1

3、绩效评价方法

本次项目支出绩效自评采用因素分析方法: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。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核,综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

本次评价主要采用了计划标准:原因是根据《关于下达 2023 年度州直农田建设任务的通知》(伊州农办字【2023】2 号)、自治州财政局《关于提前下达 2023 年自治区农田建设补助资金预算的通知》(伊州财农【2022】71 号)以及自治州《关于对《伊犁哈萨克自治州 2023 年度特克斯县阔克苏乡新建 0.85 万亩高标准农田建设(高效节水)项目实施方案》的批复(伊州农办字〔2022〕108 号)、关于对《伊犁哈萨克自治州 2023 年度特克斯县齐勒乌泽克镇新建 0.56 万亩高标准农田建设项目实施方案》的批复(伊州农办字〔2022〕142 号),关于对《伊犁哈萨克自治州 2023 年度特克斯县呼吉尔特蒙古乡新建 1.02 万亩高标准农田建设(高效节水)项目实施方案》的批复(伊州农办字〔2022〕143 号),关于对《伊犁哈萨克自治州 2023 年度特克斯县乔拉克铁热克镇 0.27 万亩高标准农田(高效节水)建设项目实施》的批复(伊州农办字〔2022〕159 号)等文件精神,年初制定目标以及补助标准用于绩效指标完成情况进行比较。

(三)绩效评价工作过程。

1. 前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2. 组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3. 分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为93分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为33分，得分率为82.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公

共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的绩效评估，保障了程序的规范性。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性

资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

(二) 项目过程情况。

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施

的保障情况。

1. 资金管理

(1) 资金到位率

本项目总投资 1111 万元,财政资金及时足额到位,到位率 100%,预算资金按计划进度执行。

(2) 预算执行率

预算编制较为详细,项目资金支出总体能够按照预算执行,预算资金支出 1111 万元,预算执行率为 100%。

(3) 资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定,对项目经费使用进行规范管理,财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续,在项目资金拨付和使用过程中,为确保项目资金的安全性,提高项目资金使用效率,严格遵循项目资金的拨付程序,认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续,根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

（2）制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

（三）项目产出情况。

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由8个三级指标构成，权重分为40分，实际得分33分，得分率为82.5%。具体产出指标完成情况如下：

1、产出指标：

①数量指标：

指标 1：新建高标准农田面积（万亩），指标值：2.33 万亩，实际完成值：2.7 万亩，指标完成率 116 %，偏差原因：2022 年年底初步申报 2.33 万亩高标准农田建设项目、2023 年年初通过进一步勘测申报面积提高到 2.7 万亩、州级下达批复 2.7 万亩、实际完成 2.7 万亩。改进措施：下一步项目申报过程中精准勘测、科学规划。

指标 2：新增高效节水滴灌面积（万亩），指标值：1 万亩，实际完成值：1.29 万亩，指标完成率 129 %，偏差原因：2022 年年底初步申报 1 万亩高效节水灌溉项目、2023 年年初通过进一步勘测申报面积提高到 1.29 万亩、州级下达批复 1.29 万亩、实际完成 1.29 万亩。改进措施：下一步项目申报过程中精准勘测、科学规划。

指标 3：财政资金亩均补助水平，指标值： ≥ 1500 元，实际完成值：411.48 元，指标完成率 27%，偏差原因：指定目标值按照往年上级到位资金进行估算，未按照实际到位资金进行测算。改进措施：认真精准测算目标值。

指标 4：受益乡镇数量，指标值：大于等于 4 个，实际完成值：4 个，指标完成率 100%，无偏差。

②质量指标：

指标 1：高标准农田建设项目验收合格率（%），指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：95%，指标完成率 100%，无偏差。

③时效指标：

指标 1：高标准农田建设任务完成及时性，指标值：1-2 年，完成值：1-2 年，指标值完成率 100%，无偏差。

指标 2：资金拨付及时率，指标值：大于等于 100%，完成值：100%，指标值完成率 100%，无偏差。

2、成本指标：

①经济成本指标：

指标 1：高标准农田亩均投入，指标值：476.82 元，指标完成值：411.48 元，指标值完成率 86%，偏差原因：2023 年实际完成 2.7 万亩高标准农田项目、按照自治区下达资金 1111 万元估算每亩均投入资金 411.48 元。改进措施：精准测算。

（四）项目效益情况。

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由 4 个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1. 实施效益

①社会效益指标:

指标 1: 粮食综合生产能力, 指标值: 明显提升, 完成值: 明显提升, 指标值完成率 100%, 无偏差。

指标 2: 田间道路, 指标值: 大于等于 90%, 完成值: 100%, 指标值完成率 111.11%, 偏差原因: 按设计内容项目区内田间道路全覆盖、道路通达率达到 100%。改进措施: 认真精准测算目标值。

指标 3: 水资源利用率, 指标值: 逐步提升, 完成值: 逐步提升, 指标值完成率 100%, 无偏差。

②生态效益指标:

指标值 1: 农业种植结构, 指标值: 逐步提升, 完成值: 逐步提升, 指标值完成率 100%, 无偏差。

2. 满意度

满意度指标: 收益群众满意度, 指标值: $\geq 90\%$, 完成值: 91%, 指标值完成率 101.11%, 偏差原因: 对辖区收益群众进行调查结果得出 91%、超出原制定指标值。改进措施: 精准测算。

(五) 满意度指标完成情况分析。

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

为确保项目顺利进行, 提前做好项目规划, 将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查, 严格按照项目管理规范进行, 在项目资金使用过程中, 严格落实把关, 按照项目

资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

通过这些年项目实施，我们的高标准农田建设项目之所以受群众的拥护与支持，有以下几方面：一是在项目区选择上找准群众基础好，素质高乡村立项；二是在项目建设内容安排的群众意见与建议，把项目建设内容真正的安排在群众所想的需要上来，真正解决项目区制约发展问题。三是项目工程质量好，群众一致认为农业开发项目干的好，干的实。

（二）存在的问题及原因分析

1. 针对部门整体绩效目标设立简单，绩效目标制定不明晰，定性指标居多，量化指标偏少等问题，项目绩效目标制定不规范、指标值不精准、绩效目标制水平有待提高。

2. 项目管理水平有待提高。一是机构改革以后，农田建设管理职能从财政、水务等部门划至农业农村部门，但相关人员不能随职能一起划转，导致农业农村部门缺少农田建设管理专业人员；二是农田建设项目没有系统科学的整体规划，存在按工程量来套面积及重复建设的情况。

3. 项目监督管理存在不足。一是部分乡镇及部门对农田建设工作重视程度不够，责任意识不强。二是项目监理、质检单位派驻的个别人员责任心不强，现场巡察和抽样检测不够，工程质量按照打造“精品”项目的要求还存在差距。三是项目资金支付方式和程序、绩效管理等工作还需进一步加强完善。

4. 项目建设内容不够全面。高标准农田建设内容主要为沟渠、机耕路及蓄水设施，注重农田路网及排灌，但对耕地肥力提升

不够重视。

六、有关建议

1. 加强绩效目标意识，提高绩效目标申报的规范性。绩效目标是财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果，是预算绩效管理的基础，是整个预算绩效管理系统的前提。进一步加强预算编制管理，提高年初预算绩效目标制定的可行性、科学性，梳理全年重点工作，制定切实可行的项目执行绩效目标，确保绩效目标如期完成。

2. 领导重视是关键，群众参与是基础。一是各级政府领导要亲自抓，要采取多种宣传形式，加大对高标准农田建设政策的宣传力度，让各乡镇和广大农民更多地了解高标准农田建设的政策和意义，形成群众愿意干、主动干、争着干的良好氛围；二是广泛动员乡镇和村级力量做深入细致的工作，加强项目的申报及管理，调动项目区群众参与项目建设的积极性，正确处理好项目建设中农民整体利益和个人利益、建设大局和个人得失的关系。

3. 完善管理机制，提高人员素质。一是细化农田建设管理办法、招标投标管理办法及项目资金管理办法，按照相关管理办法实施项目建设；二是安排专项资金，强化项目储备及项目建设的科学性和可持续性，避免项目的重复建设；三是加强基层农田建设管理人员的培训，不断提高农田建设管理人员的整体素质。同时，建立人才引进机制，充实农田建设管理人员队伍。

4. 严格落实责任，切实加强监督管理。一是明确工作职责，细化目标任务，层层压实责任；二是由自治州牵头，统一对规划

设计、监理、质检单位进行招标，县级可按需从中标单位中自行选择，以提高项目建设工作效率。

5. 整合资源，加大投入。一是抢抓乡村振兴战略机遇，要补齐短板，统筹合理安排项目；二是将项目区耕地肥力提升作为项目建设的重要内容；三是增加高标准农田建设亩均投入，避免项目今年建一部分沟渠及机耕路，明年再报面积再建一部分，达不到预期效益。

6. 加强后期管护，确保效益充分发挥。一是要消除重建设轻管理的思想，牢固树立建管并重意识，做到一手抓建设，一手抓管护；二是结合农业水价改革，建立有偿用水机制，多形式组建农田设施和水资源管护主体，管护主体享有管护责任和收取水费的权利；三是每年安排部分水毁工程修复资金，确保损毁的沟渠和机耕道能及时修复。

七、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

