附件5

项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（1）项目概述。黄山区农业机械事务中心农机购机补贴工作经费，根据中央省市区相关工作安排部署，确保农机购置补贴政策顺利实施，充分调动和保护农民购买使用农机积极性，促进农机装备结构优化、农机化作业能力和水平提升，推进农业发展方式转变，切实保障主要农产品有效供给，最大限度发挥农机购置补贴政策在全区农业生产中的积极促进效应。

（2）立项依据。保障农机购机补贴发放一体化平台安全平稳运行；有序开展全区年度农机购机补贴发放日常工作。

（3）实施主体和起止时间。实施主体为黄山区农业机械事务中心。起止时间为2023年1月1日-2023年12月31日。

(4）项目内容。中心机关开展日常农机购机补贴发放事务，支出经费包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、其他交通费、宣传费、设备购置费、其他资本性支出（农机购置补贴发放一体化平台建设维护费）。

（5）年度预算安排。财政拨款预算19万元。

（6）绩效目标和指标。严格按照农机购置补贴政策规定开展工作，进一步提高工作质量和工作效率，对符合条件的农业机械进行补贴，确保年度农机购置补贴发放工作按质按量圆满完成，进一步优化全区农业机械装备结构，提升农机化综合水平。

二、绩效评价工作开展情况

绩效评价目的：是合理分配资金，规范单位单位项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性，进行客观、公正的测量、分析和评判。

2023年度，本单位单位共1个项目开展了财政重点绩效评价，涉及财政性资金19万元；本单位开展财政整体支出绩效评价，共涉及财政性资金848.88万元；本部门单位共8个项目开展了单位绩效自评，涉及财政性资金489.63万元。

1. 综合评价情况及评价结论

2023年，本单位全年预算数为180.64万元，全年执行数为848.88万元，执行率为469.93%。

农机购机补贴工作经费项目绩效自评概述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，全年预算数19万元，执行数15.97万元，完成预算的84.05%。项目绩效目标完成情况：一般。发现的主要问题及原因：本单位的非税收入来自房租，以后要按时收缴非税收入。下一步改进措施：进一步细化预算设置，精准估计。

老农机员项目绩效自评概述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分99.80分，全年预算数9.55万元，执行数9.35万元，完成预算的97.90%。项目绩效目标完成情况：优。下一步改进措施：进一步细化预算设置，精准估计。

1. 绩效评价指标分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  项目支出绩效自评表  |
| （2023年度） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | 农机购机补贴工作经费 |
| 主管部门 | 055-黄山市黄山区农业机械事务中心 | 实施单位 | 055001-黄山市黄山区农业机械事务中心 |
| 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： | 19.00 | 19.00 | 15.97 | 10 | 84.05% | 8.41 |
| 其中：本年财政拨款 | 19.00 | 19.00 | 15.97 | — |  |  |
| 上年结转资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |  |  |
|  其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 提高农机化水平，减轻农民负担，促进经济发展。以农机化事业发展促进农业生产，执行中央、省、市、县农机购置补贴政策，阳光透明，惠农惠民，公正公平实施农机购置补贴。 | 提高农机化水平，减轻农民负担，促进经济发展。以农机化事业发展促进农业生产，执行中央、省、市、县农机购置补贴政策，阳光透明，惠农惠民，公正公平实施农机购置补贴。 |
| 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 | 数量指标 | 补贴机具台数 | ＝3019户 | 3019户 | 15 | 15 |  |
| 质量指标 | 经费支付合规性 | ＝100% | 100% | 15 | 15 |  |
| 时效指标 | 项目完成时间 | ＝1年 | 1年 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 项目总成本 | ＝190000元 | 159699.01元 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 直接受益农户，以机械替代人工 | ≤100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 社会效益指标 | 保障农户的权益 | ＝100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 生态效益指标 | 减少农药、化肥投放 | ≤90% | 90% | 5 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 影响年限 | ≥1年 | 1年 | 5 | 5 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 农户满意度指标 | ≥95% | 95% | 10 | 10 |  |
| **总分** |  | **100** | **100.00** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  项目支出绩效自评表  |
| （2023年度） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | 老农机员 |
| 主管部门 | 055-黄山市黄山区农业机械事务中心 | 实施单位 | 055001-黄山市黄山区农业机械事务中心 |
| 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： | 9.55 | 9.55 | 9.35 | 10 | 97.96% | 9.80 |
| 其中：本年财政拨款 | 9.55 | 9.55 | 9.35 | — |  |  |
| 上年结转资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |  |  |
|  其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 切实做好我区农村老拖拉机手的补助发放工作 | 切实做好我区农村老拖拉机手的补助发放工作 |
| 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 | 数量指标 | 老农机员人员数量 | ＝25人 | 25人 | 15 | 15 |  |
| 质量指标 | 经费支出合规性 | ＝100% | 100% | 15 | 15 |  |
| 时效指标 | 项目时间 | ＝1年 | 1年 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 项目总成本 | ＝95472元 | 93522元 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 保障老农机员生活水平 | ≤100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 社会效益指标 | 提高老农机员生活水平 | ≤100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 生态效益指标 | 提升生态环境 | ≥90% | 90% | 5 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 提升对美好生活的向往 | ≥1年 | 1年 | 5 | 5 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 老农机员满意度 | ≤95% | 95% | 10 | 10 |  |
| **总分** |  | **100** | **99.80** |  |

五、主要经验及做法

 提高思想认识，加强组织领导，注重细节，针对绩效评价报告中指出的问题，要及时进行整改，不断健全绩效管理机制，完善绩效管理制度，规范绩效管理程序，提高绩效管理的水平。

六、存在问题及原因分析

针对绩效自评工作中发现的问题和不足，针对绩效有偏差的项目，我单位将细化预算编制工作，精准编制项目支出预算，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。同时，本部门将此次评价结果作为下一年度预算安排和编制的依据，不断提高预算制定的科学性和有效性。

七、有关建议

无