**益阳市赫山区2021年早稻集中育秧项目支出**

**绩效自评报告**

根据省农业农村厅《关于开展2021年度中央对地方转移支付资金及省级专项资金绩效自评工作的通知》，我局成立了自评工作小组，并组织计财、粮油等相关股室，对2021年早稻集中育秧开展了绩效评价自查工作，现将项目绩效报告如下：

**一、项目基本情况**

**（一）专项概况**

为加速赫山区水稻集中育秧专业化、社会化、市场化进程，2021年赫山区把集中育秧工作作为发展粮食生产的重要抓手，控制早稻直播、消灭抛荒的主要手段。2021年，共落实集中育秧面积15.7万亩；积极引导水稻种植专业合作社、种粮大户、科技示范户、农资公司等经营主体开展商品化集中育秧服务；并重点培育了6家有影响力的专业化集中育秧合作社（公司），并以此为据点开展代耕、代育、代插、代管、代防、代收、代烘、代销等全程社会化一站式服务；积极推广育秧技术，推广了“软盘抛秧”、机械育插秧、培育壮秧等技术，做到统一优良品种、统一播种量、统一催芽器催芽、统一耕整秧田、统一施用肥料和药剂、统一秧田管理，秧苗均要达到壮秧标准。

**二、绩效评价工作情况**

**（一）绩效评价目的**

通过对集中育秧专项资金管理绩效的综合评价，建立绩效问责机制，进一步增强项目实施和管理者的主体责任意识，确保项目资金分配科学合理、使用安全高效，充分发挥专项资金的引导示范作用，提高全区早稻集中育秧专业化水平，推广现代育秧技术，促进双季稻稳定生产。2021年我局充分履行职责职能，严格照集中育秧实施方案进行规范操作，严格按财经法律法规及相关制度进行资金使用管理，确保管理制度健全、制度执行有效、项目质量过关、资金使用合理规范。

**（二）项目资金**

    1.项目资金到位情况

根据《湖南省财政厅关于提前下达2021年中央农业生产社会化服务和早稻集中育秧资金的通知》（湘财预〔2020〕373号）文件，共下达2021年水稻集中育秧专项资金570万元，拨付及时，无滞留、闲置等现象。

2.项目资金实际使用情况

2021年赫山区集中育秧面积15.6万亩，共需拨付资金835.41万元。其中机插机抛秧秧田面积1016.9亩，补贴标准2500元/亩，抛秧秧田面积5811.9亩，补贴标准1000元/亩。

3.资金管理使用过程

项目资金严格按照财务管理制度及办法的规定使用，区财政设立水稻集中育秧专户，实行专户专账管理，省级集中育秧项目资金主要用于种子、软(硬)盘、地摸、秧田租凭费等的补贴，所有资金必须专款专用，不能挪用、截留和贪污。严格落实补贴标准，资金拨付采取刷卡到育秧主体形式下达，农业农村局粮油站根据核定的育秧面积算出资金明细帐，制定资金明细表交财政局刷卡。资金使用过程无违法违规现象，并受区督察局监督。

**（三）项目组织**

项目组织。赫山区成立集中育秧领导小组，由区级领导任组长，农业、财政、农机等单位及各乡镇负责人为成员的领导小组，负责全区水稻集中育秧的行政领导工作。领导小组下设办公室，办公室主任由区农业农村局长兼任。集中育秧工作作为各乡镇粮食生产考核的重要内容。

项目流程。2021年初农业农村局讨论制订2021年集中育秧实施方案并报区领导审批；区召开2021年集中育秧宣传发动会议，传达省农农业农村厅会议精神，布置2021年集中育秧工作；各乡镇召开集中育秧宣传发动工作会议，落实2021年水稻集中育秧工作，完成申报，建立台帐。2021年3月上旬：组织搞好集中育秧技术培训，指导育秧主体落实集中育秧合同及种子、秧盘等育秧物资准备。3月中旬开始指导集中浸种催芽播种工作，秧田技术指导，早稻集中育秧验收。4月上旬进行早稻集中育秧总结、验收汇总刷卡。

面积核定。成立集中育秧面积核查领导小组，由农业农村局局长任组长，采取数秧盘方式进行早稻集中育秧面积核定，粮油站负责核定面积的汇总。抛秧按秧田与大田1：20折算，机插秧按秧田与大田1:40进行折算。

**（四）项目管理**

技术管理制度建设。区农业农村局成立水稻集中育秧专家技术领导小组，由局长任组长，分管粮油工作的副局长任副组长，粮油、土肥、植保等业务站长及技术专家为成员的技术领导小组，组织编写《集中育秧技术意见》，负责集中育秧全程技术指导与服务。另外，区农业农村局建立班子成员和股站室包乡镇的集中育秧工作机制，确保每个集中育秧示范点上农业农村局均有1名班子成员带领技术人员驻点联系，所有驻点人员都深入集中育秧示范点农户开展实地指导，印发集中育秧技术要点，实行全程跟踪技术服务，严把技术关口，切实规避和化解水稻集中育秧技术培训风险，杜绝水稻集中育秧人为事故。

督查管理。区领导对集中育秧工作进行了3次专项督查，对工作措施过硬，成效显著的进行表彰；对领导不重视，工作不力的乡镇，在全区进行通报批评，并将考核结果纳入年度绩效考核范畴。

**三、项目绩效情况**

**（一）项目产出绩效情况**

 省财政实际下达集中育秧专项资金570万元，共补助大田面积15.6万亩，印刷技术资料5万份，并成立了以高级农艺师为主要成员的农业技术培训讲师团，共举办培训班14期，培训总人数达600人次。集中育秧项目的实施，有效的控制了早稻直播、消灭了季节性抛荒、推动了土地流转进程，稳定了早稻播种面积，减少直播面积2.5万亩，增产稻谷1.6万吨。

**（二）项目效益绩效情况**

 1.项目经济效益。实施集中育秧可使农户每亩大田平均收入增加40元，节支50元，每亩秧田平均收入增加800元，节支1000元。

 2.项目社会效益。项目实施后，缓解地方劳动力短缺；培育育秧主体，引入市场化竞争，促进地方农业经济发展；专业化集中育秧有效提升农业生产社会化服务水平，减轻散户育秧强度，促进育插秧向专业化方向、市场化转变，有效规避因技术不到位带来的生产风险。

3.项目环境效益。压单扩双有效减少撂荒田的出现；集中育秧减少了秧田的使用，增加了可插大田面积，带动提升环境效益；现代育插秧技术的推广普及，有效的减少了农药化肥的使用量；集中育秧避免了直播的发生，减少了除草剂的使用，缓解了面源污染。

**（三）自评结论**

该项目在赫山区推广，数据客观真实、推广措施合理得力、资金管理严格，年新增产谷1.6万吨，农民增收节支700余万元，经济效益、生态效益、社会效益十分显著。

**四、主要经验、问题与对策**

**（一）项目实施的经验及做法**

1.加强组织领导。成立区级领导为组长的领导小组，加强行政推动，把集中育秧作为重要的考评指标，积极促进集中育秧工作开展。

2.不断培养新的育秧主体，把市场竞争引入到集中育秧工作中来，从而提高集中育秧的专业化、集约化程度。

3.确保资金专项专用，严格落实资金补贴标准，狠抓台账落实。

4.加强项目的监督和管理，确保项目的进度和质量。

**（二）存在的问题及建议**

 1.劳动力成本增加明显。农村青壮年劳动力外出务工较多导致劳动力成本增至180-200元/天.人，用工难、用工贵问题凸显。

2.建议加大财政补贴力度与财政投入。根据劳动力上浮成本适度增加补贴标准，促进农户的集中育秧积极性。根据我区每年增加的百亩以上种粮大户的数量适当增加相应的财政投入。

附件：2021年度项目支出绩效自评指标计分表

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **自评分** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决 策（20分） | 预算支出决策  （项目立项）（8分） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性（4分） | 4 | 预算支出决策（项目立项）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。 | 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。 |
| 决策(立项）程序规范性(4分) | 4 | 预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。 | 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。 |
| 绩效  目标（6分） | 绩效目标  合理性（3分） | 3 | 预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。 | 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。 |
| 绩效指标  明确性（3分） | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。 | 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、可衡量的指标值予以体现； ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金  投入（6分） | 预算编制  科学性（3分） | 3 | 预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。 | 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。 |
| 资金分配  合理性（3分） | 3 | 预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 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。 |
| 过  程（20分） | 资金 管理（12分） | 资金  到位率（4分） | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。 | 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。 |
| 预算  执行率（4分） | 4 | 预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。 | 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。 |
| 资金使用  合规性（4分） | 4 | 预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。 | 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。 |
| 组织  实施（8分） | 管理制度  健全性（4分） | 4 | 预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。 | 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。 |
| 制度执行  有效性（4分） | 4 | 预算支出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。 | 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。 |
| 产 出（40分） | 产出  数量（10分） | 实际  完成率（10分） | 10 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。 | 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。 |
| 产出  质量（10分） | 质量  达标率（10分） | 9 | 预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。 | 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。 |
| 产 出（40分） | 产出  时效（10分） | 完成  及时性（10分） | 8.5 | 预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。 | 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。 |
| 产出  成本（10分） | 成本  节约率（10分） | 9 | 完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。 | 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。 |
| 效 益（20分） | 预算支出 效益（20分） | 实施效益（10分） | 9.5 | 预算支出实施所产生的效益。 | 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。 |
| 社会公众  或服务（10分）对  象满意度 | 10 | 社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。 | 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。 |
| 总分 |  |  | 96 |  |  |