附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县农业农村局-2024年中央农业生态资源保护资金**

实施单位（公章）：**玛纳斯县农业农村局**

主管部门（公章）：**玛纳斯县农业农村局**

项目负责人（签章）：**郝志强**

填报时间：**2025年03月19日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
“十四五”期间，国家启动实施第三轮草原奖补政策，是统筹推进草原生态保护、农牧民生活改善、草牧业生产转型和可持续发展，实现牧区生产生态互促共赢的重要举措。玛纳斯县深入贯彻落实《昌吉回族自治州第三轮草原生态保护补助奖励政策实施方案（2021-2025年）》（昌州财农〔2021〕50号）文件要求，精心组织，周密部署，加强协作，认真摸排，严格补贴内容和标准，解决好草原奖补过程发生的各类纠纷。本项目依据《关于提前下达2024年中央农业生态资源保护资金预算的通知》（昌州财农〔2023〕63号）要求，下达我县补助资金2490万元，实施农业生态资源保护草原奖励补助项目。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：  
一般性禁牧补助：对在禁牧区域内承包草原并实施禁牧的牧民每年每亩补助6元。  
草畜平衡奖励：对禁牧区域以外的草原根据承载能力核定合理载畜量，实施草畜平衡管理，对在草畜平衡区域内承包草原并履行草畜平衡义务的牧民每年每亩奖励2.5万元。  
组织实施：  
县农业农村局指导各乡镇做好补助奖励牧户基础信息登记造册工作，统计每户禁牧与草畜平衡面积和发放资金额度，经公示无异议后，由村委会、乡镇逐级审核签字后报县农业农村局、林业和草原局审核，再报县财政局审核，拨付资金。落实草原禁牧面积286.51058万亩，草畜平衡276.748468万亩，享受补贴共计2619户12626人，发放补贴资金2410.93万元。  
3.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
2024年中央农业生态资源保护草原奖励补助项目预算安排总额为2490万元，其中财政资金2490万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金2490万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2024年12月31日，2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目实际支付资金2410.93万元，预算执行率96.82%。结转结余资金79.07万元，已上缴国库。项目资金主要用于发放草原禁牧和草原平衡面积补贴等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
本项目拟投入2490万元，主要实施内容为：落实草原禁牧面积277.0494776万亩，草蓄平衡面积286.839020万亩，项目计划于2024年12月30日前完成，资金补助发放准确性达到100%，奖励资金发放到位及时率达到100%，草蓄平衡2.5元/亩，禁牧标准6元/亩。通过本项目的实施，满足群众对草原生态保护补助奖励的需要，促进草原生态环境合理的发展，改善南部山区草原生态环境植被，群众对草原生态保护补助奖励政策满意度达到90%。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“草畜平衡面积”指标，预期指标值为≥286.84万亩；  
“禁牧面积”指标，预期指标值为≥277.05万亩；  
②质量指标  
“资金补助发放准确性”指标，预期指标值为100%；  
③时效指标  
“奖励资金发放到位及时率”指标，预期指标值为100%；  
④成本指标  
“草畜平衡”指标，预期指标值为2.5元每亩；  
“禁牧标准”指标，预期指标值为6元每亩。  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益。  
②社会效益指标  
“有利于改善草原生态”指标，预期指标值为有效改善；  
③生态效益指标  
本项目不存在生态效益。  
④可持续影响  
本项目不存在可持续效益。  
⑤满意度指标  
“群众对草原生态保护补助奖励满意度”指标，预期指标值为90%。**

**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  
为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、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门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。  
2.绩效评价的对象和范围  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2024年度我单位实施的2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则  
依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：  
（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”。  
（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.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下（详见上传的附件）：。  
3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目进行评价。  
4.评价标准  
（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。  
（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。  
（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为98.46分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）：  
表3-1：2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目得分表  
指标类别 1.项目决策 2.过程管理 3.项目产出 4.项目效益 合计  
权重 20 20 30 30 100  
分值 20 19.87 29.82 30 99.69  
得分率 100% 99.35% 99.4% 100% 99.69%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 2  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 20  
1.立项依据充分性  
①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，依据《昌吉回族自治州第三轮草原生态保护补助奖励政策实施方案（2021-2025年）》（昌州财农〔2021〕50号）《关于提前下达2024年中央农业生态资源保护资金预算的通知》（昌州财农〔2023〕63号）予以设立；  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；  
⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③事前已经过集体决策。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.87分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示（详见上传的附件）：  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 4 4  
 预算执行率 4 3.87  
 资金使用合规性 4 4  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 19.87  
1.资金到位率  
资金到位率=（实际到位资金数/预算资金数）×100%=（2490/2490）×100%=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（实际支出资金/预算资金数）×100%=（2410.93465/2490）×100%=96.82%  
综上，该项指标满分4分，得分3.87分。  
3.资金使用合规性  
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；  
②资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①制定了《玛纳斯县农业农村局内部控制规范》《玛纳斯县农业农村局项目管理规范》等资金管理制度  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分29.82分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 草畜平衡面积 ≥286.84万亩 5 =276.748468万亩 4.82  
 禁牧面积 ≥277.05万亩 5 =286.5158万亩 5  
 质量指标 资金补助发放准确性 =100% 5 =100% 5  
 时效指标 奖励资金发放到位及时率 =100% 5 =100% 5  
 成本指标 草畜平衡 =2.5元/亩 5 =2.5元/亩 5  
 禁牧面积 =6元/亩 5 =6元/亩 5  
合计 30 29.82  
1.项目完成数量  
“草畜平衡面积”指标，预期指标值为≥286.84万亩，实际完成为276.748468万亩。实际完成率=（276.748468/286.84）×100%=96.48%。偏差原因：由于部分草畜平衡面积涉及被征收利用，导致实际完成值低于指标值，故产生偏差。  
“禁牧面积”指标，预期指标值为≥277.05万亩，实际完成为286.5158万亩。实际完成率=（286.5158/277.05）×100%=103.42%。  
偏差原因：补贴项目实施过程中根据实际情况调整禁牧补贴面积，导致实际完成值大于指标值，故产生负偏差。  
综上，该项指标满分5分，得分4.82分。  
2.项目完成质量  
“资金补助发放准确性”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.项目完成时效  
“奖励资金发放到位及时率”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.项目完成成本  
“草畜平衡”指标，预期指标值为2.5元/亩，实际完成为2.5元/亩。实际完成率=（实际完成/预期完成）×100%=（2.5/2.5）×100%=100%。  
“禁牧标准”指标，预期指标值为6元/亩，实际完成为6元/亩。实际完成率=（实际完成/预期完成）×100%=（6/6）×100%=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
效益指标 社会效益指标 有利于改善草原生态 有效改善 15 达到预期指标 15  
 满意度指标 群众对草原生态保护补助奖励满意度 ≥90% 15 100% 15  
合计 30 30  
1.社会效益指标  
“有利于改善草原生态”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为达到预期指标。  
通过项目的实施，不断引导农牧民合理配置载畜量，科学利用天然草原，促进草原生态环境持续改善。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。  
5.满意度指标  
“群众对草原生态保护补助奖励满意度”指标，预期指标值为≥90%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。**

**“群众对草原生态保护补助奖励满意度”指标，预期指标值为≥90%，实际完成为100%。**

1. **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  
2024中央农业生态资源保护草原奖励补助项目2024年预算数为2490万元，截至2024年12月31日共支出2410.93465万元，预算执行率为96.82%。  
玛纳斯县农业农村局建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了县农业农村局事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。  
（二）存在的问题及原因分析  
一是缺乏统一的项目管理方式和策略，在项目中，由于缺乏统一的项目管理方法和策略，使得各个项目团队很难形成相互协同的工作模式。这往往导致项目进度受阻，资源分配不合理，甚至项目目标偏离。二是沟通不畅，项目管理中，有效的沟通是至关重要的。然而，许多项目团队在沟通方面存在明显不足。这主要表现为信息传递不及时、不准确，以及沟通渠道不畅通。这些问题往往导致项目成员之间的协作不佳，进而影响项目进度和成果。**

**六、有关建议**

**一是加强项目实施过程监督，完善档案资料。二是加强项目执行人预算绩效学习，从而提高绩效目标编制质量，确保绩效目标“够得着、能实现”，加强绩效目标管理。三是加强工程管理，强化目标审核，绩效目标编制培训，提高绩效目标编制质量，确保绩效目标“够得着、能实现”。加大对绩效评价满意度的调查，在项目收益人员中广泛宣传，让大家了解项目的重大意义。四是为了能更好的完成项目绩效评价工作，希望财政每年多举办培训班，覆盖到具体业务工作人员，来提高绩效评价工作的质量和准确性。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**