附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**农业产业化发展项目资金-供销社基层组织建设**

实施单位（公章）：**玛纳斯县供销合作社联合社**

主管部门（公章）：**玛纳斯县供销合作社联合社**

项目负责人（签章）：**赵力强**

填报时间：**2024年03月27日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

**自2021年玛纳斯县等33个县市被中华全国供销合作总社确定为全国整县推进乡镇为农服务综合体建设试点县以来，州供销社高度重视，多方争取项目资金，助力我县打造整县推进乡镇为农服务综合体。玛纳斯县供销社严格按照《基层供销合作社建设工作手册》要求，努力打造规范的、有制度性、展示性成果基层供销合作社。按照昌吉州供销社《关于确定2022年供销社系续财政补助类基层组织建设项目的通知》，下达玛纳斯县供销社建设指标3个，下达专项补助资金45万元。项目实施单位为玛纳斯县新玛农资有限责任公司兰州供销社销售分公司、玛纳斯县包家店供销社有限制责任公司、玛纳斯县六户地供销合作社有限责任公司。**

**2.主要内容及实施情况**

**主要内容：一是玛纳斯县兰州湾镇为农社会化服务综合体建设项目主要建设内容维修库房房顶1282平方米，粉刷室内外墙面1894平方米，浇筑地坪180平方米及卸料台4个，修缮围墙25米并完成型材门更换、库房和大门喷漆、下水管道维修等。制作并安装版面、展品展示等牌匾。二是玛纳斯县包家店镇为农社会化服务综合体建设项目主要建设内容为项目占地面积4960平方米，更新改造保鲜库2个面积约合320平方米，具体包括冷库设备维修、冷库保温层喷涂、冷库地坪硬化等。三是玛纳斯县六户地镇为农社会化服务综合体建设项目主要建设内容为完成原有建筑物拆除和建筑垃圾外运，新建建筑面积986平方米库房。**

**组织实施：一是玛纳斯县兰州湾镇为农社会化服务综合体建设项目于2022年10月3日开工建设，12月10日整体完工，施工期间施工方施工情况全程接受玛纳斯县供销合作社联合社、玛纳斯县投资经营总社、玛纳斯县新玛农资有限责任公司兰州湾供销社农资销售分公司三方监督。二是玛纳斯县包家店镇为农社会化服务综合体建设项目于2023年4月10日开工建设，5月10日整体完工，施工期间施工方施工情况全程接受玛纳斯县供销合作社联合社、玛纳斯县投资经营总社、玛纳斯县包家店供销社有限责任公司三方监督。三是玛纳斯县六户地镇为农社会化服务综合体建设项目于2023年5月10日开工建设，6月20日整体完工，施工期间施工方施工情况全程接受玛纳斯县供销合作社联合社、玛纳斯县投资经营总社、玛纳斯县六户地供销合作社有限责任公司三方监督。**

**项目的实施提高了社会稳定水平，提升了基层供销社为农服务能力，全面提升发展了为“三农”供给保障体系，助推了乡村振兴发展成果，为促进经济社会，发展全面建设小康社会作出了贡献。**

**3、项目实施主体**

**一是玛纳斯县新玛农资有限责任公司兰州湾供销社销售分公司占地面积2100平方米，房屋建筑面积1500平方米，前厅拥有展示和服务大厅、会议培训、行政办公等职能区域，后院拥有农资库房2间共计600平方米。目前该基层社（综合体）现有员工2人，季节性工人5人，主要从事土地流转、组织采购、供应成员所需的农业生产资料；农产品种植、收购和销售，地膜、农资农药；引进新技术、新品种，开展技术培训、技术交流和咨询服务；飞防农机田间作业，农作物采摘；品牌培育、保鲜储藏等。**

**二是玛纳斯县包家店供销社有限责任公司占地面积4960平方米，房屋建筑面积2000平方米，前厅拥有展示和服务大厅、会议培训、农资仓储、行政办公等职能区域，后院拥有1800平方米保鲜库及600平方米农资库房及农产品仓储2间。目前该基层社（综合体）现有员工3人，季节性工人12人，主要经营土产日杂、农用地膜、农资化肥、种子；农作物种植、农业机械服务、无人机植保服务等项目及10余项公益性服务项目。**

**三是玛纳斯县六户地供销合作社有限责任公司占地面积4895.3平方米，房屋建筑面积340平方米，前厅拥有展示和服务大厅、会议培训、行政办公等职能区域，后院拥有农资库房1200平方米。目前该基层社（综合体）现有员工2人，季节性工人8人，主要从事土地流转、农业生产资料供应；引进新技术、新品种，开展技术培训、技术交流和咨询服务。**

**4.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**

**玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目预算安排总额为45万元，其中财政资金45万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金45万元，预算资金到位率为100%。**

**（2）项目资金实际使用情况分析**

**截止2023年12月31日，玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目实际支付资金45万元，预算执行率100%。结转结余资金0万元。项目资金主要用于玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**

**玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目绩效总体目标为：本项目拟投入45万元，主要建设（实施）内容为：完成三个乡镇为农服务综合体建设，具体情况如下：总投资45万元，新建占地面积900平方米的农资仓库一个，更新改造保鲜库2个面积约合320平方米，维修库房1282平方米。项目计划于2023年12月31日前完成，通过本项目的实施，提高为农服务和水平，使群众满意度达到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**

**“保鲜库喷涂”指标，预期指标值为>=93.6立方米；**

**“维修库房”指标，预期指标值为>=1282平方米；**

**“新建农资库房”指标，预期指标值为>=400平方米；**

**②质量指标**

**“工程验收合格率”指标，预期指标值为=100%；**

**③时效指标**

**“项目完成实效率”指标，预期指标=100%；**

**（2）项目成本目标**

**④经济成本指标**

**“玛纳斯县包家店镇为农服务综合体建设项目建设成本”指标，预期指标值>=15万元；**

**“玛纳斯县兰州湾镇为农服务综合体建设项目建设成本”指标，预期指标值>=15万元；**

**“玛纳斯县六户地镇为农服务综合体建设项目建设成本”指标，预期指标值>=15万元**

**④社会成本指标**

**无该项指标**

**④生态成本指标**

**无该项指标**

**（3）项目效益目标**

**①经济效益指标**

**无该项指标**

**②社会效益指标**

**“提高为农服务和水平”指标，预期指标值为有效提升；**

**③生态效益指标**

**无该项指标**

**④满意度指标**

**“群众满意度”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2023年度我单位实施的玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设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，结合玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目实际开展情况，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玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目进行评价。**

**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。**

**赵力强 党委书记任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况，审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。**

**陈 洋 党委副书记、主任任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。**

**杨成勋 综合业务科科长任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。**

**（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。通过调研对玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目实施内容、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**

**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，对玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为99.57分，绩效评级为“优秀”。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）：**

**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）：**

**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；**

**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事前是否经过必要的风险评估、绩效评估、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**

**（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20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）：**

**1.资金到位率**

**资金到位率=（45万元/45万元）×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=（45万元/45万元）×100%。=100%**

**综上，该项指标满分4分，得分4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具有相应的《玛纳斯县供销社工程项目建设管理制度》、《玛纳斯县供销社项目建设申报制度》、《玛纳斯县供销社项目建设验收制度》、《玛纳斯县供销社项目建设招标投标制度》、《玛纳斯县供销社预算管理内部控制制度》、《玛纳斯县供销社财政票据管理制度》、《玛纳斯县供销社财务管理办法》等管理制度；**

**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3个二级指标和5个三级指标构成，权重分25分，实际得分24.57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 保鲜库喷涂 >=93.6立方米 6 =86.82立方米 5.57**

**维修库房 >=1282平方米 6 =1282平方米 6**

**新建农资库房 >=400平方米 6 =986平方米 6**

**质量指标 工程验收合格率 =100% 3.5 =100% 3.5**

**时效指标 项目目完成实效率 =100% 3.5 =100% 3.5**

**合计 25 24.57**

**1.项目完成数量**

**“保鲜库喷涂”指标，预期指标值为>=93.6立方米，实际完成为=86.82立方米。实际完成率=（86.82立方米/93.6立方米）×100%=92.76%。**

**“维修库房”指标，预期指标值为>=1282平方米，实际完成为>=1282平方米。实际完成率=（1282平方米/1282平方米）×100%=100%。**

**“新建农资库房”指标，预期指标值为>=400平方米，实际完成为=986平方米。实际完成率=（986平方米/400平方米）×100%=100%。**

**综上，该项指标满分18分，得分17.57分。**

**2.项目完成质量**

**“工程验收合格率”指标，预期指标值为=100%，实际完成为100%。**

**综上，该项指标满分3.5分，得分3.5分。**

**3.项目完成时效**

**“项目目完成实效率”指标，预期指标值为=100%，实际完成为=100%。**

**综上，该项指标满分3.5分，得分3.5分。**

**（四）项目成本情况**

**项目成本类指标由1个二级指标和3个三级指标构成，权重分15分，实际得分15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项目成本指标及分值情况**

**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**

**成本 经济成本指标 玛纳斯县兰州湾镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本 >=15万元 5 =15万元 5**

**玛纳斯县包家店镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本 >=15万元 5 =15万元 5**

**玛纳斯县六户地镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本 >=15万元 5 =15万元 5**

**合计 15 15**

**1.项目经济成本**

**玛纳斯县兰州湾镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本，预期指标值为>=15万元，实际完成为15万元。实际完成率=（15/15）×100%=100%。**

**玛纳斯县包家店镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本，预期指标值为>=15万元，实际完成为15万元。实际完成率=（15/15）×100%=100%。**

**玛纳斯县六户地镇为农社会化服务综合体建设项目建设成本，预期指标值为>=15万元，实际完成为15万元。实际完成率=（15/15）×100%=100%。**

**综上，该项指标满分15分，得分15分。**

**2.项目社会成本**

**无该项指标**

**3.项目生态成本**

**无该项指标**

**（四）项目效益情况**

**（五）项目效益情况**

**项目产出类指标由2个二级指标和2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4-5所示（详见上传的附件）：**

**表4-5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 社会效益指标 提高为农服务和水平 有效提升 10 =100% 10**

**满意度指标 群众满意度 >=90% 10 =100% 10**

**合计 20 20**

**1.经济效益指标**

**无该项指标**

**2.社会效益指标**

**“提高为农服务和水平”指标，预期指标值为有效提升，实际完成为100%。**

**通过项目的实施实现了三个乡镇基层社为农服务能力的提升，对保障农资供应、农资仓储物流、社会化服务能力明显提升。**

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**3.生态效益指标**

**无该项指标**

**4.满意度指标**

**“群众满意度”指标，预期指标值为>=90%，实际完成为100%。**

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**保鲜库实际需喷涂面积为86.82立方米，与计划数存在差异，故指标产生偏差**

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**

**截止2023年12月31日，玛纳斯县供销社农业产业化-基层组织建设项目完成建设并于投入使用，实现了三个乡镇基层社为农服务能力的提升，对保障农资供应、农资仓储物流、社会化服务能力明显提升。在项目实施中主要采取如下措施：一是严格项目监督管理。施工期间施工方施工情况全程接受玛纳斯县供销合作社联合社、玛纳斯县投资经营总社及项目建设单位的三方监督。二是在项目管理上严格执行了项目法人责任制、招投标制、合同管理制、项目审计制、项目验收制。三是严格项目资金管理。项目财务管理执行专户储存，专款专用。**

**玛纳斯县供销社建立健全了预算管理规章制度，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，优先安排了玛纳斯县供销社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**

**一是项目推进较为缓慢。主要原因为项目资金为2022年10月下达，2022年当年完工的只有一个小项目，且资金支付在2023年，其余项目均在2023年才完工。**

**二是项目的社会效益未达到预期，经过近一年的运行，项目实施单位在为农社会化服务方面还存在经验不足，覆盖面不广。**

**七、有关建议**

**六、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平**

**采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。**

**2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平**

**一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。**

**3. 高度重视，加强领导**

**高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**八、其他需要说明的问题**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短时间内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究**

**（二）评价结果分别编入政府决算和部门预算，并依法予以公开。**

**（三）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**