益阳市赫山区2021年度受污染耕地安全利用

项目支出绩效评价报告

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

根据省农业农村厅耕地土壤环境质量类别“三区”划分成果，结合省生态环境厅提供的详查数据，2021年益阳市下达我区中轻度安全利用面积30.77万亩，严格管控区1.46万亩。

2021年，省财政下达我区受污染耕地安全利用资金812万元。资金分配情况如下：严格管控区产业结构调整199.4万元。安全利用区“六改”措施532.6万元（石灰补贴184万元、叶面阻控剂348.6万元）。水稻降镉试验示范50万元。严格管控区特殊农产品划定30万元。

**（二）预算资金使用管理情况。**

区耕地安全利用推进工作组高度重视项目实施的资金管理，项目执行过程中严格按照政府采购流程进行行审批、备案。

项目实施过程建严格台账管理，入户调查、严格管控区稻谷溯源情况，“六项”农艺措施实施明细等，均建立了详细台账。建立了项目的绩效考核制度，将全区受污染耕地治理的主要目标和重点任务，按逐级分解到相关部门和乡镇政府，并对乡镇的完成情况进行考核，切实推动受污染耕地的有效治理。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**

完成轻中度受污染耕地安全利用治理30.77万亩，严格管控区种植结构调整1.46万亩。严格管控区特殊农产品划定暂未完成，余30万元未拨付。

二、绩效评价工作情况

根据上级要求，定期报送项目实施、运行及资金使用情况，及时报送绩效自评相关材料。

三、预算支出主要绩效及评价结论

安全利用区完成石灰撒施面积3.05万亩；推广种植低镉水稻品种湘早籼45号、湘晚籼12号、农香42、黄华占等29.12万亩；叶面阻控剂无人机喷施24.46万亩。严格管控区产业结构调整1.46万亩。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出产出情况**

2021年度共完成安全利用区治理面积30.77万亩，严格管控区结构调整面积1.46万亩，安全利用率96%。安全利用区治理支出：撒施石灰184万元，叶面阻镉剂348.6万元。严格管控区种植结构调整199.4万元。水稻降镉试验示范50万元。

**（二）预算支出效益情况**

2021年度受污染耕地安全利用率为91%，农民土壤环境保护意识提高，农业生产环境有所改善。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目实施过程建严格台账管理，入户调查、严格管控区稻谷溯源情况，“六项”农艺措施实施明细等，均建立了详细台账。建立了项目的绩效考核制度，将全区受污染耕地治理的主要目标和重点任务，按逐级分解到相关部门和乡镇政府，并对乡镇的完成情况进行考核，切实推动受污染耕地的有效治理。

**1.领导高度重视。**我区召开了多次耕地安全利用区级调度会议及区委、政府常务会议，专题研究该项工作，并形成了会议纪要。局党组在局党组书记何建华、局长蔡丽环的带领下多次召开会议研究该项工作，从资金筹措，措施落实，样品监测等方面亲自调度，亲自安排。

**2.调动了农民积极性。**在工作中我们以街道办事处、村组农户为主体，从撒施生石灰、稻草移除、淹水灌溉等鼓励农民亲自治理、充分调动了农民开展该项工作的积极性。并印发了技术资料，组织搞好了相关技术培训，并分时段、分品种全面落实农艺措施。

**3.开展了试验示范。**我们在集中推进区进行了低镉品种筛选对照试验、施生石灰对照试验、土壤改良剂的施用对照试验；进行了叶面阻控剂、土壤深翻耕、增施有机肥、秸秆还田等对照试验，从生产中逐步摸索适合我市做好受污染安全利用的技术模式。

附件：2021年度项目支出绩效自评指标计分表

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） | 3.85 | 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） | 10 | 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） | 10 | 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） | 10 | 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） | 10 | 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 |  |  | 99.85 |  |  |