
部门整体支出绩效自评报告

2022 年度

博野县农业农村和水利局

2023 年 4 月

目录

第一部分	摘 要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告	3
一、博野县农业农村和水利局基本情况		3
(一)	部门职责和工作活动	3
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	7
(三)	部门预算收入及决算收入	9
(四)	预算支出及决算支出	10
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况	11
二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况		13
(一)	产出指标	13
(二)	效益指标	13
(三)	满意度指标	13
三、绩效自评开展情况		13
(一)	绩效自评目的	13
(二)	绩效自评依据	14
(三)	绩效自评内容	14
(四)	绩效自评原则	15
(五)	绩效自评方法	15
(六)	绩效自评过程	16
四、绩效自评得分情况		17
(一)	产出指标	19
(二)	效益指标	错误!未定义书签。
(三)	满意度指标	19
五、绩效自评发现的问题、意见及建议		20

第一部分 摘要

为进一步加强和规范预算绩效运行监控工作，确保绩效目标如期保质保量实现，提高预算执行效率和财政资金使用效益，我单位对 2022 年部门整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

博野县农业农村和水利局为正科级行政单位，经费保障形式为财政拨款。绩效评价是制定科学合理的评价方法、评价标准和指标体系，对财政资金的使用及产生的效益进行客观、公正的评价。通过部门整体支出绩效评价工作了解部门绩效目标和指标的设置及完成情况；部门整体资金预算情况、实际收支及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度，促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

绩效自评工作经过了前期准备、拟定实施方案和设定指标体系制定、组织实施、绩效自评报告撰写四个阶段。实事求是、客观公正地完成了我单位 2022 年部门整体支出绩效评价工作。

我单位 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系共设置 3 个一级指标、7 个二级指标、7 个三级指标，从产出、效

果、满意度三个方面对部门整体支出情况评分定级。指标体系设定满分为 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“合格”；60 分以下为“差”。

我单位 2022 年部门整体支出综合评价得分为 96 分，评价等级为“优”。

经评价，我部门 2022 年部门预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率、收入完成率、财政拨款支出完成率、“三公经费”控制率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率、结转结余率、部门整体效益等指标完成情况较好。

通过本次绩效评价工作，发现我单位在以下几个方面存在一些不足之处，具体如下：

1. 绩效指标方面：绩效指标的设定还有待于进一步精细化、科学化，以便于绩效评价与考核。

2. 项目资金使用率：部分项目需要加强监督与管理，资金支付进度有待进一步提高。

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们提出了改进措施：

1. 增强绩效指标设置的明确性

工作活动、预算项目绩效指标应当清晰、可评价、可衡量。建议在设置职责活动绩效指标时，将绩效目标细化分解为具体的工作任务数，从而使绩效目标可量化，便于对目标实现情况进行考核。

2. 提高项目资金使用率

对项目资金进行梳理，督促项目进度和资金拨付进度，应拨付的资金按程序及时拨付。

第二部分 整体支出绩效自评报告

一、博野县农业农村和水利局单位基本情况

（一）部门职责和工作活动

一、宣传、贯彻、执行党和国家关于发展农业、林业、水利、畜牧水产业的方针、政策、法规，拟订本县有关农业、林业、畜牧水产业方面的具体政策、规章制度和管理办法，并监督检查执行情况。

二、编制全县农业、林业、水利畜牧水产发展的中长期规划和年度计划，并监督实施。

三、负责农业、林业、水利、畜牧水产资源的调查、开发和利用保护工作。

四、负责全县农业、林业、水利、畜牧水产建设项目的立项、申报和实施工作。

五、管理农业、林业、水利、畜牧水产事业经费和专项资金的使用，审定直属企事业单位的财务计划的预决算，并监督检查执行情况。

六、管理农、林、水利、畜牧水产专用设备、物资、燃料的分配、参与拟订农用生产资料的分配计划。

七、负责农药、种子、化肥、兽药、饲料的监督管理的市场管理工作。

八、负责植物、种子、林木、畜禽检疫和畜禽防疫工作。

九、负责全县畜禽医政、药政和动物卫生监督工作。

十、制定全县畜牧水产养殖品种繁育和养殖规划，指导生产、繁育和推广畜牧水产良种工作。

十一、负责全县林业苗木生产、更新、抚育和林产品的经营工作；负责全县饲料及饲料添加剂生产、经营管理工作；指导全县饲料作物种植及农作物秸秆资源开发利用工作。

十二、负责农业、林业、水利、畜牧水产的技术推广和普及工作。

十三、负责农、林、水利、畜牧水产科技人员的培训、进修、考核和技术职称评定，指导乡、村、农林牧科技队伍体系建设。

十四、负责指导农村承包合同的管理，减轻农民负担监督管理工作。

十五、负责国家和省有关农业、林业、水利、畜牧水产方面的法律、法规的宣传、贯彻及行政执法的工作。

十六、负责乡村合作及经组织财务的审计工作。

十七、指导农业、林业、水利、畜牧水产结构调整，配合有关部门抓好农业产业化等方面的工作。

十八、负责农广校学员的招生及辅导工作。

十九、负责无公害农产品的基地认证、申报及无公害农产品的检测工作。

二十、负责病虫测报和病虫害防治工作。

二十一、负责农业环境保护工作。

二十二、负责土壤化肥化验和配方施肥工作。

二十三、统一管理全县水资源。

二十四、拟订全县用水计划和节约用水管理办法，编制节约用水规划，拟订有关标准，组织、指导和监督全县节约用水工作。

二十五、按照国家资源与环境保护有关法律法规和标准，拟订和实施水资源保护规划，重点搞好水源地保护；组织水功能区划分和向不同功能区水域排污的控制；监测河流水量、水质，审定水域纳污能力，提出限制排污总量的意见。

二十六、组织、指导水政监查和水行政执法；协调并仲裁部门间和乡（镇）间水事纠纷。

二十七、拟订全县水利行业经济调节措施；对水利资金使用执行宏观调节；指导水利行业供水等多种经营工作；贯彻执行国家有关水利的资产、价费、税收、信贷、财务等政策，会同有关部门制定本县政策措施并组织实施；按照国家有关规定监督管理水系统国有资产。

二十八、组织、指导全县水利设施、水域的管理与保护；组织指导主要河道、水域的治理和开发；负责全县水利工程建设的执行管理。

二十九、指导全县农村水利工作；组织协调农田水利基本建设和农村水利社会化服务体系建设。

三十、承担全县防汛抗旱指挥部的日常工作；组织协调监督、指导全县防汛抗旱工作，对主要河道和重要水利工程实施防汛抗旱调度。

三十一、承办县委、县政府交办的其他工作。

（二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照 2022 年绩效预算编制要求，博野县农业农村和水利局设置的年度发展规划总体目标为：

（一）全面推进农业供给侧结构性改革，提高农业综合效益。大力实施农业产业结构调整，重点发展苗木、麻山药、中药材等农业特色产业，整县推进高产高效示范创建基地建设，着力推进农业产业化、规模化、市场化和品牌化进程，使我县成为京津冀地区和雄安新区的“菜篮子”“后花园”。

（二）进一步深化农村改革，激发乡村发展活力。深化落实乡村振兴战略，筛选扶持发展潜力大的龙头企业，制定优惠政策，增强辐射带动能力。继续扶持培育新型农业经营主体，重点加强技术服务指导、规范生产流程，引导新型农业经营主体提高发展质量，做好土地确权卷宗归档、权证发放，农村集体资产清产核资等收尾工作。

（三）培育产业化龙头企业，助推高质量产业扶贫。对全县确定的产业扶贫重点龙头企业进行业务指导和跟踪服务，积极引导贫困户将承包土地、林地、产业发展资金等以折价入股、租赁方式流转给新型农村经营主体，让贫

困户获得长期稳定的财产性收益，使特色产业“扩面、提质、增效”，带动更多的贫困群众脱贫致富。

（四）全面推进乡村振兴示范带动，持续改善农村人居环境。对标短板，因地制宜精心打造乡村振兴示范区和农村人居环境示范点，推动乡村振兴和农村人居环境整治工作从典型示范创建向面上铺开推进；重点推进白洋淀上游流域生态环境治理、傍河村庄环境整治项目等任务，着重统筹政策、资金、项目等资源，有序实施，形成合力，确保项目如期完成，取得实效。

（五）落实好各项农业扶持政策，为农业农村发展提供保障。抢抓创建国家、省、市现代农业产业园区工作机遇，落实好国家、省各项支农惠农政策，在申报项目、争取资金、扩大融资渠道上下功夫，重点抓好农业基础设施、园区建设、科技支撑、人才引领等重点环节，为我县农业农村发展提供强有力的政策、资金和人才保障。

职责分类绩效目标为：

扶持农产品生产绩效目标：通过对生产者直接补贴，调动其推广优良品种、使用先进种养技术的积极性和主动性，提高农产品产量、质量，提升生产经营效益。

支持农业产业化绩效目标：拉伸农业产业链条，提升农产品附加值，增加农民收入，创造县域经济发展新增长点。

农业资源保护和生态建设绩效目标：建设生态农业，改善农村环境，实现农业可持续发展。

农业科技支撑和公共服务绩效目标：促进农业现代化，提高农业劳动生产率，增加农民收入。

完善农村经营管理体制绩效目标：规范流转行为，优化资源配置，促进农民专业合作经济组织健康发展，加快新农村建设和城镇化进程。

推进新农村建设绩效目标：通过实施农村面貌改造提升行动和开展新民居中心村示范点建设，改善农村环境面貌，提升农民生产生活条件。

农业政务管理绩效目标：保障各项农业工作的正常运行。

林果产业发展绩效目标：推进林果产业标准化生产，改善品种，调整结构，提升品质和产量，提升经济效益。

（三）部门预算收入及决算收入

2022年部门预算收9976.17万元，均为一般公共预算拨款，其中：一般公共预算收入8131.75万元，基金预算

收入 1768.42 万元，财政专户收入 0 万元，其他来源收入 0 万元。预算收入按功能分类包含：其中基本支出 1464.88 万元，包括人员经费 1408.11 万元和日常公用经费 56.77 万元；项目支出 8511.29 万元，主要为科学技术支出 28.28 万元；社会保障和就业支出 0.42 万元；节能环保支出支出 2 万元；城乡社区支出 1768 万元；农林水支出支出 6712.59 万元。

2022 年部门决算收入 28827.26 万元，其中：财政拨款收入 19080.86 万元，其他收入 73.82 万元。决算收入按功能分类包含：社会保障和就业（类）支出 187.17 万元，占 0.65%；卫生健康支出 31.30 万元，占 0.11%；节能环保支出 2 万元，占 0.01%；城乡社区支出 1080.44 万元；占 3.75%；农林水支出 26885.22 万元，占 93.26%；住房保障（类）支出 43.95 万元，占 0.15%；科学技术支出 41.78 万元，占 0.14%；其他支出 6239.74 万元，占 21.65%。

部门一般公共预算财政拨款决算收入比年初预算增加 1464.83 万元，完成年初预算的 17.85%。决算收入大于预算收入的主要原因为 2022 年项目专款增加。

（四）预算支出及决算支出

2022 年部门支出预算为 9976.17 万元，其中基本支出 1464.88 万元，包括人员经费 1408.11 万元和日常公用经费 56.77 万元；项目支出 8511.29 万元，主要为科学技

术支出 28.28 万元；社会保障和就业支出 0.42 万元；节能环保支出 2 万元；城乡社区支出 1768 万元；农林水支出 6712.59 万元。

2022 年度决算支出合计 25487.91 万元，其中：基本支出 1,344.70 万元，占 5.28%；项目支出 24,143.21 万元，占 94.72%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出 25,427.14 万元，比 2021 年度增加 13136.37 万元，增长 106.88%，主要是江水置换项目专项债券资金增加。

（五）“三公”经费预算安排及支出情况

2022 年，我部门“三公”经费预算安排 8.6 万元，比 2021 年减少 3.26%；其中因公出国（出境）0 万元，与 2021 年持平，无增减变化；公务接待费 0.6 万元，比 2021 年下降 3.22%，下降原因按照有关规定严格控制“三公”经费节约开支；公务用车购置经费 0 万元，与 2021 年持平，无增减变化；公务用车运行维护费 8 万元，比 2021 年减少 3.26%，按照有关规定严格控制“三公”经费节约开支。

1、公务用车：2022 年底车辆合计 6 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，其他用车 6 辆。2022 年度公务用车购置及运行维护费预算为 8 万元，支出决算 8 万元，完成预算的 100%。较预算无增减变化，较上年减少 0.27 万

元，降低 3.26%，主要是我单位贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，编制预算时预算金额逐年递减。其中：

公务用车购置费支出 0 万元：本部门 2022 年度公务用车购置量 X 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 8 万元：本部门 2022 年度单位公务用车保有量 5 辆。公车运行维护费支出较预算无增减变化。较上年减少 0.27 万元，降低 3.26%，主要是我单位贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，编制预算时预算金额逐年递减。

3. 公务接待费支出情况。

本部门 2022 年度公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。公务接待费支出较预算减少 0.6 万元，降低 0%，主要是本年度我单位无接待支出；较上年度减少 0.63 万元，降低 0%，主要是本年度我单位无接待支出。

二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，我部门绩效评价工作小组以绩效预算架构为指导，以部门预算文本及相关资料为基础，制定了部门整体支出绩效评价指标体系。

部门整体支出绩效评价指标体系设置一级指标 3 个，二级指标 7 个，三级指标 7 个（详见附件 3）。指标体系设定满分 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“中”；60 分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下：

（一）产出指标（40 分）

主要反映项目资金使用情况。

产出指标指标分值为 35 分，下设 4 个二级指标：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。4 个三级指标：项目数量、质量合格率、资金拨付及时率、项目资金成本。

（二）效益指标（45 分）

效益指标指标分值为 35 分，下设 3 个二级指标：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标，3 个三级指标：项目对经济、社会、生态等方面影响。

（三）满意度指标（10 分）

主要反映服务对象对部门履职效果的满意程度。

满意度指标指标分值 20 分，下设 1 个二级指标：服务对象满意度，1 个三级指标：部门整体效益和考核满意度。

三、绩效自评开展情况

（一）绩效评价目的

通过对我部门 2022 年部门整体支出绩效评价，了解部门整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩

效目标和指标的设置及完成情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

部门整体支出绩效评价工作促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

（二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 《河北省财政支出绩效评价管理办法》（冀财预〔2011〕68号）；
4. 其他与部门绩效评价工作相关的文件。

（三）绩效评价内容

我部门 2022 年部门整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

(四) 绩效评价原则

1. 价值导向原则：财政支出绩效评价体系应能够反映财政支出的经济性、效益性、有效性原则，体现财政部门和项目主管部门的价值导向。

2. 重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

3. 综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映财政支出所产生的社会效益。

4. 经济性原则：指标的选取要考虑现实条件及可操作性，数据的获得应符合成本效益原则，在合理成本的基础上收集信息。

(五) 绩效评价方法

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1. 审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的设置及完成情况、部门整体效益。

2. 询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对部门整体支出情况作出初步的判断和评价。

3. 问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对财政支出的效果进行评价，了解服务对象对部门履职效果的满意程度。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段

经与我部门各相关股室充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括部门职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2. 制定绩效评价实施方案和体系

基于对相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系，确定最终方案。

3. 组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对我部门开展评价工作，包括查看预决算文本及部门工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查固定资产管理

的规范性；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行了解查看；随机选取服务对象进行满意度调查等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对部门整体支出进行评分。

4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

四、绩效自评得分情况

我部门部门整体支出绩效评价总得分为 95 分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

（一）产出指标（40分）

该一级指标包含 4 个二级指标，主要反映数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。

表 4 产出指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
产出指标 (40分)	数量指标	项目完成情况	9	8
	质量指标	项目质量合格率	9	8
	时效指标	资金支付及时率	9	8
	成本指标	项目资金成本	9	8
合计			45	40

1. 数量指标（9分）

该指标主要评价部门项目完成情况。

我部门 2022 年项目资金总额 28576.40 万元，实际支出项目资金总额 24143.21 万元，项目资金使用率为 84.49%。

该项指标实际得分 8 分。

2. 质量指标（8 分）

该指标主要评价项目质量合格率。

例如我单位潞龙河博野段补水河道清理整治项目通过河道主槽清整、砂坑整治、蓄水增渗低堰、漫水路改建等内容，满足河道输（补）水要求；非农取水计量项目安装非农取水在线计量监控系统，满足水资源监控能力建设和水资源税取用水信息系统对非农取用水计量监控的要求；县域节水型社会达标建设项目严格执行用水定额管理，加强计划用水管理，提高用水计量设施安装率，稳步推进水价机制改革等。

该指标实际得分 8 分。

3. 时效指标（9 分）

该指标主要反映项目资金拨付及时率及到位情况。

我单位严格按照规定用途专款专用，根据项目实施进度进行拨付，确保资金拨付时间与项目进度同步。

该指标实际得分 9 分。

4. 成本指标（9 分）

该指标主要反映项目资金的使用成本。

加强项目资金核算，对项目设计从严把关，严格履行项目立项审批和财政投资评审程序，切实压减不必要的建设成本。

该指标实际得分 9 分。

(二) 效益指标 (45 分)

该一级指标包含 3 个二级指标，主要反映项目经济效益、社会效益及生态效益。

表 2 效益指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分	得分
效益指标 (45 分)	经济效益指标	提高农产品质量达标率	9	9
	社会效益指标	保障农业水利健康发展	9	9
	生态效益指标	改善生态环境质量	9	9
			9	9
合计			4	45

有效保障水利工程正常运行，充分发挥水利工程的社
会和经济效益，提升农村环境，提高农村集体产权制度改革
政策普及度，增加粮食产量，改善生态环境质量。

该指标实际得分 45 分。

(三) 满意度指标 (10 分)

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映部
门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公
众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

表 1 效果指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度	公众满意度	10	10
合计			10	10

1. 部门整体效益 (10 分)

主要反映服务对象对部门履职效果的满意程度。

经查看我部门的相关资料，我部门履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著。

该项指标实际得分 10 分。

五、绩效评价发现的问题、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，财政局 2022 年部门整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1. 部分绩效指标方面，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2. 项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。