兴县农业农村局

中药材发展规划编制项目支出

绩效自评报告

一、项目基本情况

**（一）项目概况**

**1. 立项背景**

中药材作为中药工业的生产原料，是中医药事业传承和发展的物质基础，是我国独特且具有战略意义的宝贵资源。党和国家一贯重视中药材的保护和发展，在各方面的共同努力下，中药材生产研究应用专业队伍初步建立，生产技术不断进步，标准体系逐步完善，市场监管不断加强，中医药临床用药、中药产业和健康服务业正在快速发展。

吕梁山位于山西省西部，呈东北—西南走向，是黄河与汾河的分水岭，大致与太行山相平行。北起管涔山，南止龙门山，延伸约400公里。区域内地理、气候、土壤条件特殊，能满足多种动植物的生长发育，蕴藏着丰富的动植物和药材资源，为发展山西省中药及生物医药提供了得天独厚的条件。

兴县以市场为依托，与药材资源调查、脱贫攻坚、生态环境保护等工作相结合，完善规划细节，着眼长远打造本土中药材品牌，实现社会效益和经济效益相统一。

1. **项目立项依据**

（1）国务院办公厅《关于转发工业和信息化部等部门中药材保护和发展规划（2015-2020年）的通知》（国办发〔2015〕27号）；

（2）吕梁市人民政府办公室《关于印发加快推进特色农业产业集群发展行动方案的通知》；

（3）其他相关政策性文件。

1. **项目的主要内容**

委托上海磊优建筑规划设计有限公司对兴县中药材产业发展（2019-2023）编写规划，对未来兴县中药材产业把脉，定位，促进兴县未来中药材产业增效和农民增收。

1. **项目资金预算及执行情况**

（1）资金预算情况

兴县农业农村局中药材发展规划编制项目预算资金36.90万元。

（2）资金执行情况

截至2021年末中药材发展规划编制项目资金36.90万元已支付用于编制中药材产业发展规划（2019-2023）。

**（二）项目绩效目标**

委托上海磊优建筑规划设计有限公司对兴县中药材产业发展（2019-2023）编写规划，对兴县中药材产业发展进行把脉，定位，促进兴县未来中药材产业增效和农民增收。

二、绩效自评工作开展情况

**（一）绩效自评目的**

通过实施绩效自评，梳理中药材发展规划编制项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目管理。

**（二）绩效评价原则、依据及方法**

**1. 绩效评价原则**

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效自评由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效自评应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

1. **绩效评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》（2014修正）；

（2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）；

（3）财政部《关于印发〈项目支出绩效评估管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

（4）中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）；

（5）兴县财政局《关于开展2021年度预算项目支出绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（兴财绩〔2021〕1122号）；

（6）其他有关制度、办法等。

**3. 绩效评价方法**

（1）比较分析法

通过对绩效目标与实施效果的比较、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

1. 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

1. 公众评判法

通过专家评估、访谈等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。本次采取对受益群众走访调查的方式，了解项目情况及对项目的满意程度，以评价其效益。

**（三）绩效自评指标体系**

绩效自评指标体系是绩效自评工作的核心，主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、证据收集方法等。

**1.绩效自评指标设计原则**

绩效自评指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效自评指标体系的构建是一项复杂的系统工程，也是绩效自评的重点和难点。要构建科学、合理的绩效自评指标体系，除了要遵循指标甄选的一般原则外，还要根据项目的目标和任务，从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路，项目绩效自评指标体系的构建主要遵循的原则如下：

（1）科学性原则

科学性原则主要体现在可重复操作上，无论评价主体是谁，不管什么时候评价，对同一项目的评价结论应该是基本相同的，评价指标要能够表达项目的内涵。

（2）系统性原则

各评价指标之间要有一定的逻辑关系，一定层级的绩效自评指标必须与同一层级的绩效自评目的相一致，要从不同的侧面反映项目实施的主要特征和状态，并能体现出项目未来的发展趋势。

（3）可操作性原则

充分考虑数量及指标量化的难易程度，每个评价指标应该概念确切、含义清楚、信息集中、数据资料容易获得，计算范围明确，计算方法简明易懂，尽量利用现有的规范标准及统计资料。

（4）定量和定性相结合原则

根据指标的特殊性和复杂性，以定量指标为主，定性指标为辅，既有定量数据，又进行定性分析。

**2.评价指标的确定**

参考财政部项目支出绩效自评指标体系框架，结合项目的实际情况及项目绩效自评原则，构建2021年中药材发展规划编制项目的绩效自评指标体系。本指标体系共分为三级：一级指标包括投入、产出、效益和满意度指标。二级指标包括全年预算执行率、数量、质量、时效、成本指标、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度指标。三级指标根据不同二级指标及不同项目的实际情况增设指标内容。

**3.评价指标的权重或分值设定**

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：投入指标10分、产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分；二级指标分值由绩效自评工作组依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

**4.评定等级**

依据《财政支出项目绩效评价操作指南》，将评分结果类型分为优、良、中、差。60分以下为差，60分（含）-80分为中，80分（含）-90分为良，90分（含）以上为优。

1. **绩效自评工作过程**
2. **收集、审核资料**

根据2021年中药材发展规划编制项目的具体情况，在全面收集资料的基础上，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

1. **现场勘察**

根据评价项目对象的特点和提供的数据资料，进行实地考察。

（1）收集整理财政资金支出情况、财务管理状况、目标完成情况以及实施效果的介绍，核实相关资料。

（2）从项目利益相关方中确定访谈的管理人员、实施人员、项目受益者及参与者。

（3）根据项目的具体情况走访群众，并根据走访了解的情况作为确定社会公众满意度的依据。

1. **综合评价**

依据项目支出绩效自评指标体系确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

1. **撰写报告**

根据项目的绩效自评情况，撰写绩效自评报告。

三、项目绩效体系指标分析

本次绩效自评指标体系按照逻辑分析法，从“投入”、“产出”、“效益”和“满意度指标”4 个维度进行构建。

**1. 投入**

投入指标从项目资金执行情况方面进行考察，投入指标分值共计10分，本项目实际得分10分：

1. 全年预算执行率

兴县农业农村局2021年度中药材发展规划编制项目全年预算金额36.90万元，全年支出金额36.90万元。执行率=全年支出金额/全年预算金额=36.90/36.90=100.00%。

依据项目支出绩效自评得分规则，项目资金全年预算执行率得10分。

**2. 产出**

产出指标从数量、质量、时效和成本四个方面进行考察，产出指标分值共计50分，本项目实际得分50分：

1. 数量指标-中药材发展规划（套）

由上海磊优建筑规划设计有限公司根据兴县总体规划、兴县中药材产业发展情况对兴县中药材产业发展进行专项规划，并编撰1套中药材发展规划书。依据项目支出绩效自评得分规则，数量指标得20分。

1. 质量指标-规划编制评审通过

上海磊优建筑规划设计有限公司编制的兴县中药材产业发展规划（2019-2023）获得评审通过并完成最终规划。依据项目支出绩效自评得分规则，质量指标得10分。

1. 时效指标-约定时间完成规划编制

上海磊优建筑规划设计有限公司按合同约定要求按时完成规划编制，对兴县未来中药材产业有一定指导意义。依据项目支出绩效自评得分规则，时效指标得分10分。

1. 成本指标-合同约定

中药材发展规划编制资金严格执行合同价，成本可控。依据项目支出绩效自评得分规则，中药材发展规划编制成本指标得分10分。

1. **效益**

效果指标从经济效益、社会效益和可持续影响三个方面进行考察，效果指标分值共计30分，本项目实际得分30分：

1. 经济效益

经效益指标考核项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。兴县中药材发展规划编制为兴县未来中药材种植指明了方向，通过“龙头带基地，基地连农户”的路子，让农村荒地变废为宝，绿了荒山、富了百姓，让人民生活趋于向好，经济效益较高。依据项目支出绩效自评得分规则，经济效益得10分。

1. 社会效益

社会效益指标考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。中药材产业发展，将荒地变为熟地，由种庄稼的靠天吃饭变为中药材的旱涝保收，省工省力又省心，在为群众带来收益的同时充分利用闲置地，最大限度的实现社会效益最大化。依据项目支出绩效自评得分规则，生态效益得10分。

1. 可持续影响

可持续影响指标考核项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。中药材发展规划编制促进中药材产业健康持续发展，有效实现人、地、经济的和谐发展。根据绩效自评指标体系，可持续影响得10分。

1. **服务对象满意度-受益群众满意度**

受益群众满意度考核受益对象对项目实施效果的满意程度。经走访调查，群众百姓对该项目的实施非常满意。

依据项目支出绩效自评得分规则，受益群众满意度得10分。

四、评价结论及评价结果应用建议

绩效自评结果应用，既是开展绩效自评工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效自评结果得到合理应用，应将绩效自评结果作为以后年度建设资金分配的重要依据。

绩效自评是对效果的评价，评价结果直接反应项目实施的效益。评价分为四个档次：分为优（得分≧90），良（90＞得分≥80），中（80＞得分≥60），差（得分＜ 60 分）。对于评价优秀的项目应当加大资金，以期待更好的公共效益；对于评价结论中等以上的项目应该继续给予资金支持；对于评价结论为差的项目，应当减少资金或者取消项目。

兴县农业农村局中药材发展规划编制项目绩效自评得分为100分，评价等级为“优”。

五、主要经验及做法

中药材发展规划的编制在制度层面有效规范了药材种植的标准和操作，在立足现实生产劳动力水平和实际财力的基础上，以合理的方式推动中药材产业发展。

附件：项目支出绩效自评表

兴县农业农村局

2022年X月XX日