遵化市永久基本农田划定工作

支出绩效评价报告

项目名称：遵化市永久基本农田划定工作

实施单位：遵化市自然资源和规划局

**目 录**

一、基本情况

（一）项目概况

（二）项目绩效目标

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

（三）绩效评价工作过程

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（二）项目过程情况

（三）项目产出情况

（四）项目效益与满意度情况

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验总结

（二）存在问题

附件1：遵化市永久基本农田划定工作要求和技术标准

附件2：项目支出绩效自评表

附件3：相关照片

遵化市永久基本农田划定工作

支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

耕地是农业发展的根本，是保障我国粮食安全的基石。党和国家高度重视耕地保护，提出了“十分珍惜、合理利用土地和切实保护耕地”的基本国策。划定永久基本农田，也是贯彻土地基本国策和土地管理法律法规、落实土地利用总体规划、加强耕地保护的重要措施，对于优化农用地利用结构和布局、严格耕地保护和节约集约用地制度、促进经济发展方式和资源利用方式的转变，具有十分重要的意义。

为贯彻落实最严格的耕地保护制度，落实上级下达的永久基本农田保护任务，根据《国土资源部 农业部关于全面划定永久基本农田实行特殊保护的通知》（国土资规〔2016〕10号）、《河北省国土资源厅 河北省农业厅关于印发全面划定永久基本农田实行特殊保护工作方案的通知》（冀国土资办发〔2016〕87号）和《河北省国土资源厅关于印发<河北省市县级永久基本农田划定方案编制要点和汇交要求>的通知》（冀国土资办发〔2016〕89号）等文件精神，以现有基本农田划定成果和城市周边永久基本农田核实举证工作成果为基础，依据土地利用总体规划和土地调查、评价等成果，按照空间由近及远、质量由高到低的顺序和优进劣出的要求，在城镇周边以外区域划足补齐永久基本农田保护面积，将城镇周边、交通沿线现有易被占用的优质耕地和尚未划为永久基本农田的新建成高标准基本农田（包括高标准农田）等优先划入永久基本农田，将不符合永久基本农田划定要求的地块调出。确保遵化市全域永久基本农田划定工作高标准完成，使遵化市永久基本农田划定布局更加科学合理。

（二）项目绩效目标

永久基本农田划定工作的总体目标是“保护数量、提高质量、优化布局”。

（1）保证数量。完成上级下达的基本农田保护目标40628.33公顷（60.9425万亩），并落实到地块，数量不减少。

（2）提高质量。划定后基本农田中耕地平均质量等别有所提高，耕地比重有所提高，无遭受污染耕地，确保基本农田质量有提高，全市基本农田平均质量不低于11等。

（3）优化布局。进一步优化基本农田和建设用地布局，结合规划调整完善，重点将城镇周边、交通沿线的优质耕地优先划入基本农田，使基本农田布局更加集中连片。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、通过全面评价2017年遵化市自然资源和规划局实施的“遵化市永久基本农田划定工作”绩效目标的实现情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。通过绩效评价，可以从效率的角度分析，准确掌握项目年度绩效目标的完成情况、资金安排使用的运行情况、政策措施落实情况等，发现目标与现实之间的差异程度，总结项目管理中的经验和教训，为后续项目管理提供有益借鉴。

2、通过对项目绩效评价，督促项目实施单位提升项目实施水平。一方面通过考核项目绩效目标的完成程度，增强项目实施单位对财政资金使用的责任感，规范资金管理，确保资金安全与高效使用。另一方面考核评价项目管理工作的运行绩效，考察和反映项目资金产生的实际效益，分析资金使用后对遵化市永久基本农田划定工作事业发展的影响，对后续项目实施提供及时、有效的信息和决策依据；第三通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

(1)科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2)公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3)绩效相关原则：围绕资金支出与其产出进行评价，反映支出和产出之间的绩效对应关系。

2、评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一 级 指 标 | 二 级 指 标 | 三 级 指 标 | 指 标 解 释 | 评价标准 | 标准分 | 得分 |
| 产出 | 产出指标 | 产出数量 | 划定永久基本农田数量 | 达到永久基本农田划定任务（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 产出质量 | 永久基本农田平均耕地质量等别 | 达到永久基本农田平均耕地质量等别要求（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 产出实效 | 永久基本农田划定工作当期任务完成率 | 永久基本农田划定工作当期任务完成率（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 效益 | 效益指标 | 社会效益 | 确保全市的粮食产量 | 确保全市的粮食产量（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 经济效益 | 有利于支撑现代农业，都市农业发展，推动全市的农业规模化经营，促进农业转型发展，增加农民收入 | 有利于支撑现代农业，都市农业发展，推动全市的农业规模化经营，促进农业转型发展，增加农民收入（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 可持续影响 | 促进城镇化转型发展，为全市全面建设生态文明城市提供支撑 | 促进城镇化转型发展，为全市全面建设生态文明城市提供支撑（15分），未达到（0分） | 15 | 15 |
| 满意度 | 满意度指标 | 民众满意度 | 民众满意度 | 90%以上得10分，80%以上得8分，80%以下得6分。 | 10 | 10 |
| 总分 |  |  |  |  | 100 | 100 |

根据本次绩效得分评分标准：90分（含90分）以上为优秀，70-90分（含70分）为良好，60-70分（含60分）为合格，60分（不含60分）以下为不合格。

综合评分项目绩效指标得分为100分，绩效评分为优秀。

3、评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理行办法》(财预[2011]285号)文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1)比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

(2)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；

(3)项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

(4)公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

(三)绩效评价工作过程

1、前期准备阶段

根据遵化市财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价项目的特点，绩效评价组通过向预算部门和资金使用部门收集相关资料对项目深入研究、反复研讨，针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实，作为项目评价信息并设计评价方案。

2、评价实施阶段

为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学，评价小组进行实地考察，听取项目情况介绍，现场考察了项目的设施建设情况、项目管控情况、财务管理等情况，并进行问卷调查及开放式提问，以获取绩效评价业务需要的基础资料。

3、绩效分析阶段

绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序，采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法，确保评价工作客观、公正。对自评表数据和附件的相关数据进行了核实，对明显不合理的自评分数，根据附件与自评报告进行调整，若附件不能提供依据的，进行现场核实再确认，进行绩效指标量化评分，经过汇总修正，得出最后评价结果，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据《遵化市财政局关于开展2020年度预算项目支出绩效自评管理办法》(遵财字[2021]3号)要求，遵化市自然资源和规划局结合项目特点，制定了符合该单位实际、操作性较强的项目绩效自评指标。自评指标体系包括三个一级指标(产出、效益与满意度)，二级指标七项以及三级指标七项。评价结果为:数量指标得分15分(分值15分)、质量指标得分15分(分值15分)、时效指标得分15分(分值15分)、社会效益得分15分(分值15分)、生态效益得分15分(分值15分)、可持续影响得分15分(分值15分) 、服务对象满意度得分10分(分值10分)，项目自评总分100分，自评等级为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

遵化市永久基本农田划定工作经费项目开展及时、绩效目标设置合理，绩效指标明确，全部用于遵化市永久基本农田划定工作，符合遵化市永久基本农田划定工作的相关要求，2020年度我局财政预算资金1073.831644万元，实际发生1073.831644万元，项目认定，资金申报、批复程序符合相关管理办法，项目实施手续健全，资金到位占实际资金需求的100%，资金使用率100％。

(二)项目过程情况

1、业务管理方面，已制定遵化市永久基本农田划定工作经费管理制度，且制度合法、合规、完整；同时制度也得到有效地执行，遵守相关法律法规和业务管理规定，项目文本等资料齐全。

2、财务管理方面，财务管理制度健全、合规；我单位按照相关财务会计制度的规定，责任落实到位，监督管理力度到位。资金使用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，固定资产利用率100%。符合项目预算批复或合同规定得用途，不存在截留、挤占、挪用等情况。

3、会计信息管理方面，会计核算规范，我单位会计核算按实按规范入账，会计核算的相关资料完整。

(三)项目产出情况

产出指标的分值45分，评分结果如下：

1、产出数量得分15分(分值15分)。遵化市自然资源和规划局划定永久基本农田任务为40628公顷，实际划定永久基本农田面积40772.84公顷，达到绩效目标。

2、产出质量得分15分(分值15分)。遵化市自然资源和规划局划划定永久基本农田要求平均耕地质量等别不低于11等，实际划定永久基本农田平均耕地质量等别为10.64等，达到绩效目标。

3、产出时效得分15分(分值15分)。遵化市自然资源和规划局遵化市永久基本农田划定工作当期任务完成率100%，达到绩效目标。

(四)项目效益与满意度情况

项目效益的分值45分，满意度分值10分，评分结果如下：

1、社会效益得分15分(分值15分)。通过遵化市永久基本农田划定工作把最优质、最精华、生产能力最好的耕地划定为基本农田，集中资源、集聚力量实行特殊保护，是实施国家“藏粮于地、藏粮于技”战略的重大举措，有利于巩固提升耕地的综合生产能力，确保全市的粮食产量。遵化市永久基本农田划定工作社会效益比较明显，达到绩效目标；

2、经济效益得分15分(分值15分)。有利于推动农村发展和农业现代化建设，保障农民的合法权益。全面划定永久基本农田，推动落地到户，有利于筑牢农村土地制度改革的底线，巩固农民的土地承包经营权，切实维护广大农民的合法权益；有利于支撑现代农业，都市农业发展，推动全市的农业规模化经营，促进农业转型发展，增加农民收入。遵化市永久基本农田划定工作经济效益比较明显，达到绩效目标；

3、可持续影响得分15分(分值15分)。有利于推动节约集约用地，促进全市生态文明建设。耕地是农业生态系统的重要基础，具有重要生态功能。划定永久基本农田，实行特殊保护，在城区周边形成基本农田保护屏障，有利于进一步倒逼城市节约集约用地，优化城乡生产、生活、生态空间格局，促进城镇化转型发展；有利于缓解资源环境承载压力，为全市全面建设生态文明城市提供支撑。遵化市永久基本农田划定工作可持续影响比较明显，达到绩效目标；

4、服务对象满意度得分10分(分值10分)。采取问卷调查方式，遵化市永久基本农田划定工作民众满意度达90%，项目实施后群众满意度高，干群关系和谐，达到绩效目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验总结

1、加强资金监管。

2、遵化市永久基本农田划定工作是动态过程，准确资金预算有难度。

（二）存在问题

1、绩效目标有待完善

由于遵化市永久基本农田划定工作发生有不可预见性，后期永久基本农田保护计划不够详尽。绩效目标还需进一步细化、需根据项目自身实际情况制定明确、细化、量化的绩效目标以及加强项目执行及资金分配使用的指向性。

2、项目质量水平有待进一步提高

守住耕地红线和基本农田红线，支持和规范设施农业发展，事关中国国家粮食安全和农业现代化建设，是深化农村土地制度改革的底线要求，其政治意义非常重要。由于我市永久基本农田划定面积大，永久基本农田内存在可调整园地等，保护不力将导致永久基本农田非粮化、非农化，将严重影响全市的农业生态安全。遵化市永久基本农田划定工作仍需要严格保护，保障项目质量水平。

2021年5月6日

附件1

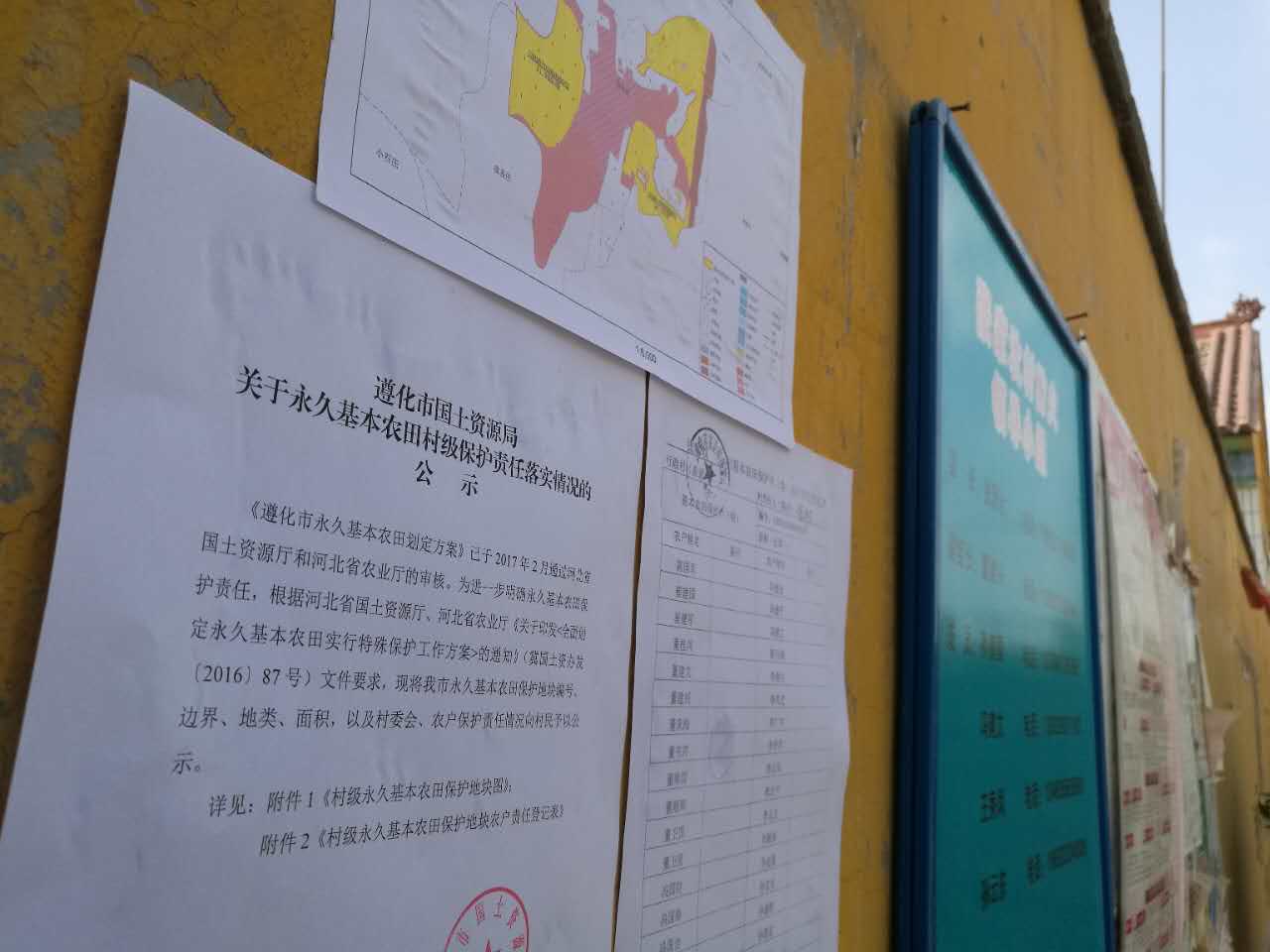
遵化市永久基本农田划定工作要求和技术标准

|  |  |
| --- | --- |
| 类 别 | 技 术 参 数 |
| 保护数量 | 完成上级下达的基本农田保护目标40628.33公顷（60.9425万亩），并落实到地块，数量不减少。 |
| 提高质量 | 划定后基本农田中耕地平均质量等别有所提高，耕地比重有所提高，无遭受污染耕地，确保基本农田质量有提高，全市基本农田平均质量不低于11等。 |
| 优化布局 | 进一步优化基本农田和建设用地布局，结合规划调整完善，重点将城镇周边、交通沿线的优质耕地优先划入基本农田，使基本农田布局更加集中连片。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件2 | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | |  |
| （2020年度） | | | | | | | | | | | |  |
| 项目名称 | | | 遵化市永久基本农田划定工作 | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | 省林业和草原局 | | | | | 实施单位 | 遵化市自然资源和规划局 | | | |
| 项目资金 （万元） | | |  | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| 年度资金总额： |  | | 20 | | 20 | 10 | 100% | 10 | |
| 其中：当年财政拨款 |  | | 20 | | 20 | 10 | 100% | 10 | |
| 上年结转资金 |  | |  | |  | —— |  | —— | |
| 其他资金 |  | |  | |  | —— |  | —— | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | |
| 遵化市永久基本农田划定任务为40628公顷 | | | | | | | 遵化市实际划定永久基本农田40772.84公顷 | | | | |
| 绩效指标 | 一级 指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年度指标值 | | | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出 指标 | 数量指标 | 永久基本农田划定任务40628公顷 | | 40628 | | | 40772.84 | 15 | 15 |  | |
| 质量指标 | 平均耕地质量等别不低于11等 | | ≥11 | | | 10.64 | 15 | 15 |  | |
| 时效指标 | 遵化市永久基本农田划定工作任务完成率 | | 100% | | | 100% | 15 | 15 |  | |
| 效益指标 | 社会效益 指标 | 把最优质、最精华、生产能力最好的耕地划定为基本农田，集中资源、集聚力量实行特殊保护，是实施国家“藏粮于地、藏粮于技”战略的重大举措，有利于巩固提升耕地的综合生产能力，确保全市的粮食产量。 | | 效果显著 | | | 效果显著 | 15 | 15 |  | |
|
| 经济效益 指标 | 有利于推动农村发展和农业现代化建设，保障农民的合法权益。全面划定永久基本农田，推动落地到户，有利于筑牢农村土地制度改革的底线，巩固农民的土地承包经营权，切实维护广大农民的合法权益；有利于支撑现代农业，都市农业发展，推动全市的农业规模化经营，促进农业转型发展，增加农民收入。 | | 效果显著 | | | 效果显著 | 15 | 15 |  | |
| 可持续影响指标 | 有利于推动节约集约用地，促进全市生态文明建设。耕地是农业生态系统的重要基础，具有重要生态功能。划定永久基本农田，实行特殊保护，在城区周边形成基本农田保护屏障，有利于进一步倒逼城市节约集约用地，优化城乡生产、生活、生态空间格局，促进城镇化转型发展；有利于缓解资源环境承载压力，为全市全面建设生态文明城市提供支撑。 | | 效果显著 | | | 效果显著 | 15 | 15 |  | |
| 满意度指标 | 服务对象 满意度指标 | 遵化市永久基本农田划定工作民众满意度 | | 95% | | | 98% | 10 | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | | | | 100 |  | |



遵化市永久基本农田划定工作外业核查

遵化市永久基本农田划定工作公示



遵化市永久基本农田划定工作公示

遵化市永久基本农田划定工作内业审查