

正宁县农村合作经济经营管理局

2024 年整体支出绩效评价报告

项 目 名 称： 部门整体支出

项目实施单位： 正宁县农村合作经济经营管理局

评 价 主 体： 正宁县农村合作经济经营管理局

2025 年 5 月

正宁县农经局 2024 年整体支出 绩效评价报告摘要

一、部门基本情况

- (一) 部门概况
- (二) 部门管理制度
- (三) 部门预算资金

二、部门目标

- (一) 部门中长期目标
- (二) 部门年度重点工作计划
- (三) 部门职能及职责
- (四) 部门年度工作完成情况
- (五) 部门年度绩效目标

三、评价思路

- (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（简要说明）、评价方法、评价标准等
- (三) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在的问题及原因分析

六、有关建议

正宁县农经局 2024 年整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门概况。农村合作经济经营管理局为正宁县农业农村局二级部门，主要承担全县农村集体“三资”管理、农村集体土地承包管理、新型农业经营主体培育指导、农民负担监督管理、农村经济统计、农村宅基地管理等职能。加挂正宁农村土地承包经营纠纷仲裁委员会、正宁县农村土地流转服务中心、正宁县农村土地承包合同管理委员会、正宁县农村土地流转价格评估指导中心、正宁县农村集体产权交易中心 5 块牌子。现有编制 10 个，实有人员 15 人，其中科级干部 3 人，一般干部 12 人。农艺师 3 名、农经师 1 名、助理农艺师 4 名、助理农经师 1 名。2024 年底净资产和负债总计 465.62 万元。

（二）部门管理制度。农经局建立了财务管理、资产管理、采购管理、合同管理和项目管理制度健全性，并且执行良好况。

（三）2024 年我单位收入预算为 403.18 万元，实际收入为 403.18 元，与收入预算相比持平收入预算完成率 100%。2024 年我单位支出预算为 403.18 万元，实际支出为 403.18 万元，与支出预算相比持平支出预算完成率 100%。

2024 年度财政拨款收入为 403.18 万元。其中，一般公共预算基本支出财政拨款收入 253.9 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 62.97%。一般公共预算项目支出财政拨款收入 149.28 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 37.03%。其中：基本建设

类项目一般公共预算财政拨款收入 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款收入的 0.00%。

2024 年度财政拨款支出为 403.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 403.18 万元，国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。一般公共预算财政拨款基本支出为 253.9 万元。一般公共预算财政拨款项目支出为 149.28 万元。其中：基本建设类项目一般公共预算财政拨款支出为 0.00 万元。

二、部门目标

（一）部门中长期目标。1.新型农业经营主体质量全面提升
2.规范有序促进农村土地经营权流转，深化农村土地制度改革，落实“三权分置”政策，促进农村土地经营权有序流转，发展适度规模经营，着力规范农村土地经营权流转行为。3.多措并举提升村集体经济发展壮大动能。4.全面加强农村宅基地管理工作。5.积极构建农业社会化服务体系，助力农业提质增收。6.着力化解矛盾纠纷，保障农村社会和谐稳定。

（二）部门年度重点工作计划。1.“五有”合作占比达到 60% 以上。新建家庭农场 40 家。扶持县级以上合作社 6 家。2.规范有序促进农村土地经营权流转深化农村土地制度改革，落实“三权分置”政策，促进农村土地经营权有序流转，发展适度规模经营，着力规范农村土地经营权流转行为。3.积极探索资源发包、物业出租、居间服务、资产参股、为农服务、项目带动和多元合作等多种集体经济发展模式和多渠道增收途径。4.及时做好审批手续，保障人民群众合理住房需求。严格执行“一

户一宅”政策。5.积极构建农业社会化服务体系，助力农业提质增收，2024年争取农业社会化服务项目资金160万元。6.做好全年农村集体经济组织成员权益、土地承包、宅基地等方面信访案件调查、复查、处理工作。

（三）部门职能及职责。主要承担全县农村集体“三资”管理、农村集体土地承包管理、新型农业经营主体培育指导、农民负担监督管理、农村经济统计、农村宅基地管理等职能。

（四）部门年度工作完成情况。1.截至目前全县共有各类合作社558家，其中运营规范的230家，运营较规范的207家，运营一般的105家，未运营的16家。“五有”合作社350家，占比达到62.7%。2.全县新培育家庭农场46家，累计达到357家。创建各级示范家庭农场54个（省级3个、市级25个、县级27个）。3.截至目前全县累计流转土地173010亩，其中出租（转包）17925亩，入股1085亩。规模经营户累计达到94家，规模经营面积44217亩。4.引导村集体经济组织全面盘活利用脱贫攻坚期间形成并移交村集体的资产和闲置房屋、校舍等，招引经营主体因地制宜开展经营活，建办农资门市、酒店等，稳步促进村集体经济收入。至目前全县94个行政村村集体经济总收入2370.01万元，村均25.21万元。5.2024年截至目前共审批宅基地274宗，102亩。已建成83户，在建191户。新增建设用地138宗，49.52亩。6.2024年全年共调查、复查、处理涉及农村集体经济组织成员权益、土地承包、宅基地等方面信访案件15起。在案件查处过程中，全面收集各类证据，做好询问笔录，

严格按照相关法律法规及国家政策作出处理意见，做到了法律法规和政策适用准确，处理结果客观公正。

（五）部门年度绩效目标。本年下达的主要绩效目标主要有：完成农业生产社会化服务托管3万亩；扶持县级以上示范社6家、联农带农合作社奖补1家、扶持家庭农场5家；重新安排农村土地承包经营权确权登记颁证补助项目；及时化解农村土地承包经营矛盾，有效维护了纠纷双方的合法权益，切实做到将矛盾纠纷化解在基层，做好仲裁人员培训等。

三、评价思路

（一）评价目的。对项目的完成情况、综合效益等进行评价，通过评价发现的问题，给予准确全面客观的评价，为后续项目建设积累经验和参考。。

（二）评价对象与范围。农经局2024年整体支出项目。

（三）评价依据。根据财政部门以及重点项目主管部门有关绩效评价文件及要求。

（四）评价原则、评价方法。本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、分类管理、绩效相关的原则。评价方法采用目标预定与实施效果比较法。按照实事求是、客观准确的原则，采取调查了解，现场评价打分的方式进行。

（五）绩效评价指标体系。

1、绩效评价指标设计。

部门管理。资金投入：结转结余变动率、三公经费控制率、

基本支出预算执行率、项目支出预算执行率；财务管理：财务管理制度健全性、资金使用规范性；采购管理：政府采购规范性；人员管理：在职人员控制率；重点工作管理：重点工作管理制度健全性；资产管理：资产管理规范性设置重点工作部门管理目标。

2、指标解释。结合 2024 年财政部门对部门整体项目实际情况和绩效目标的要求，制定了绩效评价指标体系。其中：一、二级指标是根据财政部门共性指标体系设定。三级指标是根据财政部门及行业部门要求，并结合 2024 年相关项目实施方案的绩效指标需要设定；根据三级指标内容的重要程度设置了指标值；三级指标中的个性指标主要根据项目评价需要而设定。

3、评价标准。量化指标（如资金执行率90%为优秀）或定性描述（制度健全且执行良好）。

4、指标权重。根据指标重要性分配权重。

5、数据来源。项目过程资料、3.0财务系统、原始会计凭证。

6、证据收集方式。档案调阅，实地核查，问卷调查等。

（六）评价人员组成。

正宁县农经局2024年部门整体支出绩效评价小组

姓名	单位	职务	技术职称	分工
张晓宏	正宁县农经局	局长		统筹负责2024年部门整体支出项目绩效评价工作。
周忠锋	正宁县农经局	七级职员		协助开展2024年整体支出履职情况核查调研，指导编制评价方案。
李亮亮	正宁县农经局	干事		协助项目负责人查看部门资金支出相关资料，撰写绩效报告等。
张彦辉	正宁县农经局	干事	中级工	
王绉霄	正宁县农经局	干事	助理农经师	

（七）绩效评价工作过程。

1、前期准备：及时成立了绩效评价工作小组、制定了自评工作方案；

2、非现场评价：收集资料进行数据分析；

3、现场评价：实地核查、抽样检查、查看原始会计凭证；

4、综合分析：全面分析各项指标完成情况，进行数据对比，发现问题并提出改进建议；

5、评价报告撰写：汇总结果形成报告并上报财政部门及其主管部门，附自评表（财政部门统一格式）。

四、评价结论及分析

（一）综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。坚持支出必问效，无效必问责的基本原则，项目资金管理制度健全并执行良好，资金使用合理，投入有保障。一是完善财务制度，实行专款专用。资金支付严格执行审批手续，流程规范，制定有内控制度且严格执行。

（二）非现场评价情况分析。数据结果显示，各项指标的完成率均达到了预期的总目标。

（三）现场评价情况分析。评价小组依据部门整体支出项目所有相关资料，以基础数据表和原始凭证为依据，根据项目实际现场评价，经过对各种公开数据的汇总、分析，客观公正地进行评价。结果显示，项指标的完成率均达到了预期的总目标。评定“2024 年农经局整体支出项目”综合评价得分为 90.51

分,评价等级为优秀。

五、绩效评价指标分析

(一) 部门决策情况。县农经局制定的项目目标合理、符合政策要求,重点项目严格按照实施方案和行业部门要求,过程监管到位,效益发挥明显,决策程序完善,科学有效。

(二) 部门管理情况。严格按照《预算法》和相关规定,对预算资金进行规范管理。在资金使用过程中,我们加强了对资金的监督和检查,确保资金使用的合规性和有效性。同时,我们还建立了完善的财务报销和审批制度,防止了资金的滥用和浪费。项目有专职人员办理,主要负责人严格审核,分管领导复核支付的项目资金管理办法。

(三) 部门履职情况。1. 全县共有各类合作社558家,其中运营规范的230家,运营较规范的207家,运营一般的105家,未运营的16家。“五有”合作社350家,占比达到62.7%。2. 全县新培育家庭农场46家,累计达到357家。创建各级示范家庭农场54个(省级3个、市级25个、县级27个)。3. 引导合同鉴证和规范合同文本签订等服务工作,确保流转行为规范,风险可控。截至目前全县累计流转土地173010亩,其中出租(转包)17925亩,入股1085亩。规模经营户累计达到94家,规模经营面积44217亩。4. 引导村集体组织全面盘活利用脱贫攻坚期间形成并移交村集体的资产和闲置房屋、校舍等,招引经营主体因地制宜开展经营活,建办农资门市、酒店等,稳步促进村集体经济收入。至目前全县94个行政村村集体经济总收入2370.01万元,村均

25.21万元。5.严格按照相关程序做好农村宅基地审批管理工作，2024年截至目前共审批宅基地274宗，102亩。已建成83户，在建191户。新增建设用地138宗，49.52亩。

（四）部门效益情况。2024年我单位全年预算数为403.18万元，实际支出数为403.18万元。根据年初设定的绩效指标，我们对各项工作的完成情况进行了详细分析，结果显示，各项指标的完成率均达到了预期的总目标。

六、主要经验及做法

1. 重视绩效管理，能有效提高资金使用效益。建立健全全过程预算绩效管理链条，将绩效理念和方法深度融入项目的预算编制、申报审核、执行监督、评价应用等全过程，构建事前绩效评估、事中绩效目标管理与运行监控、事后绩效评价和结果应用的闭环系统。2 深化项目管理能促进提升管理水平，进一步完善项目管理制度，加强项目监控，定期召开项目进度汇报会议，及时了解项目实施中出现的问题，分析原因并尽快解决，以保证项目按时按质完成。3. 重视档案管理，严格落实把控档案管理工作，详细规划档案管理的业务目标并制定考核标准，列出项目档案整理清单及清单中各项资料的时间逻辑关系，同时对各项应准备的资料给出参考模板，进一步梳理、整顿项目档案，保证案卷归档数量和质量达标，确保档案整理工作高效化、规范化。

七、存在的问题及原因分析

在自评过程中，我们发现项目部分在执行过程中存在偏离

绩效目标的情况，主要原因是项目执行进度正常，往年结转资金县财政拨付不及时。同时对绩效目标的重视不足，使得预算执行中绩效管理与实际工作存在脱节，也存在绩效管理流于形式的问题，绩效意识薄弱，未能利用绩效评价机制发挥财政资金的引导性作用，绩效管理意识、绩效评价机制有待进一步提升完善。

八、有关建议

建议财政部门的绩效评价能和项目行业部门的评价方法一致，减少重复的同时更有可参考和借鉴意义。

九、需要说明的问题

无。