

# 北京市丰台区财政支出项目 绩效评价报告

主管部门	北京市丰台区农业农村局
项目单位	北京市丰台区农业农村局
项目名称	2023 年品种展示基地运行经费项目
评价部门	北京市丰台区农业农村局
参与评价	
中介机构	北京中育才会计师事务所有限公司

二〇二四年三月

# 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	2
二、绩效评价工作开展情况 .....	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等 .....	3
(三) 绩效评价工作过程 .....	4
三、综合评价情况及评价结论 .....	5
(一) 综合评价情况 .....	5
(二) 评价结论 .....	5
四、绩效评价指标分析 .....	6
(一) 项目决策情况 .....	6
(二) 项目过程情况 .....	7
(三) 项目产出情况 .....	8
(四) 项目效益情况 .....	9
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	10
六、有关建议 .....	10
七、其他需要说明的问题 .....	11
八、附件 .....	12

# 2023 年品种展示基地运行经费项目 绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丰台区财政局关于开展 2023 年度部门绩效自评工作的通知》（丰财绩效〔2024〕247 号）要求，北京市丰台区农业农村局成立绩效评价工作组，对北京市丰台区农业农村局（以下简称“丰台区农业农村局”）2023 年品种展示基地运行经费项目（以下简称“该项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

种子产业是国家战略性、基础性的核心产业，是北京建设有中国特色世界城市重要的战略性资源，是北京都市型现代农业和北京国家现代农业科技城建设的重要内容。品种展示基地是丰台区政府主办的 2014 世界种子大会重要组成内容，是世界种子大会的宝贵遗产。其作为首都种业的重要窗口，长效开展现代种业科技创新试验示范区的建设，并有序开展一年一度中国北京种业大会品种展示工作。根据《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化实施方案》和《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的实施方案》的有关规定，基地多年持续开展现代种业科技

前瞻性品种展示示范和高新技术成果转化的相关工作，为授权品种实现成果转化搭建了平台，对企业重视品种权保护、合法合规转让和使用品种权起到了积极的引导作用，同时为蔬菜种植户提供了看品选种的平台，促进了新品种的推广应用。

## 2. 主要内容及实施情况

该项目申报主体为丰台区农业农村局，在保障品种展示基地正常运行的基础上，完成年度内农业农村部、北京市农业农村局、丰台区农业农村局部署的品种展示任务；北京种业大会展示保障任务以及中小學生农业社会科普实践活动。

## 3. 资金投入和使用情况

该项目申请预算资金 320 万元，全年预算数 313.624147 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支出 313.624147 万元，预算执行率为 100.00%。该项目资金主要用于保障基地基本运行，涵盖土地租金、人员费用、水电费、农资投入品、基地环境、设施及设备维修维护费用。

## （二）项目绩效目标

该项目总体目标为：2023 年在保障品种展示基地正常运行的基础上，完成农业农村部、北京市农业农村局种业展示任务、北京种业大会品种展示任务以及中小學生农业社会科普实践活动。

该项目阶段性目标为：

1. 数量指标：接待参观人次数量 $\geq$ 2000 人次；农作物展示

品种 $\geq 80$ 个。

2. 进度指标：项目开展时间为 2023 年 1 月-12 月。

3. 成本指标：项目成本 $\leq 320$ 万元。

4. 效益指标：推动北京现代种业发展，开展现代种业科技前瞻性品种展示示范和高新技术成果转化的相关工作；保证基地持续运行。

5. 服务对象满意度指标：参观人员满意度 $\geq 95\%$ 。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

该项目评价目的为：一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析项目资金的实施效果，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果；三是为丰台区农业农村局以后年度相关项目提供参考依据。

本次绩效评价重点对 2023 年品种展示基地运行经费项目实施成效进行整体评价。通过开展绩效评价工作，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强项目绩效管理，提高财政资金的使用效益。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

绩效评价遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束”等基本原则，结合项目特点，统一确定了绩效评价项目的绩效评价指标体

系。评价指标《北京市丰台区项目支出绩效评价管理办法》（丰财绩效〔2021〕2526号）、《丰台区财政局关于开展2023年度部门绩效自评工作的通知》（丰财绩效〔2024〕247号）为主要参考，结合项目特点，设置4项一级指标、10项二级指标、17项三级指标。一是项目决策（10分），主要评价项目立项、绩效目标设定以及资金投入分配。二是项目过程（20分），主要评价资金管理和组织实施。三是项目产出（40分），主要评价绩效目标完成情况及时效。四是项目效益（30分），主要评价项目社会效益和满意度。

本次绩效评价结果根据评价分数分为4个等级：综合得分在90(含)-100分为优，80(含)-90分为良，60(含)-80分为中，60分以下为差。

本次绩效评价通过政策研究、实地调研、比较分析、专家座谈等多种方式开展。

### （三）绩效评价工作过程

为确保绩效评价工作的客观公正，评价工作组严格按照绩效评价工作程序组织实施绩效评价工作，主要程序如下：

#### 1. 组建评价工作组、遴选专家

按照工作要求和该项目特点，组建评价工作组、专家组。评价工作组对每名成员的职责及分工进行了明确，并对工作组全体人员 and 专家进行了培训。

#### 2. 收集资料

评价工作组按照相关要求收集相关资料并听取项目单位的工作汇报，并对所收集的资料进行核实和全面分析，对缺失的资料要求项目单位及时补充；对重要的和存在疑问的基础数据资料进行核实确认。

### 3. 研究制定指标体系

评价工作组根据项目实际情况，细化评价指标，明确评价标准，最终确定项目评价指标体系。

### 4. 筹备和召开专家评价会

于 2024 年 3 月 20 日召开专家评价会。评价会上，专家与项目单位进行了充分讨论和沟通，对该项目的绩效情况进行评价和打分，并出具评价意见。

### 5. 撰写绩效评价报告

评价工作组在专家评价会结束后，汇总专家打分和评价意见，完成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与项目单位沟通反馈后，形成评价报告终稿。

## 三、综合评价情况及评价结论

### （一）综合评价情况

该项目综合评价得分 85.57 分，其中：决策管理 7.79 分、过程管理 18.78 分、项目产出 35.80 分、项目效益 23.20 分，绩效级别评定为“良”。

### （二）评价结论

通过开展该项目，有助于推动北京现代种业发展，开展现代

种业科技前瞻性品种展示示范和高新技术成果转化的相关工作。但缺少专项规划或中长期计划，实施方案不够完善，项目管理不够规范，部分合同签订不够规范，项目绩效资料呈现不充分，满意度调查资料呈现不足。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

###### 1. 项目立项情况

该项目根据《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化实施方案》和《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的实施方案》文件立项，经丰台区委农村工作委员会工委会审议通过后执行。在保障基地正常运行的基础上，完成农业农村部、北京市农业农村局种业展示任务、北京种业大会品种展示任务以及中小學生农业社会科普实践活动。

该项目立项依据较为充分，具有职能相关性、政策相关性以及现实需求，但缺少相关专项规划或中长期计划，暂未提供项目内部决策过程资料。

###### 2. 绩效目标情况

丰台区农业农村局针对该项目设置了总体绩效目标及各分项指标，但项目绩效目标与年度工作计划结合不够紧密，绩效指标设置有待完善，如未设置质量指标；进度指标设置为“项目开展时间为 2023 年 1 月-12 月”，时间节点要求不够细化，未明确项目实施的具体阶段，如采购、启动、验收等关键时间节点。



### 3. 资金投入情况

该项目预算内容包括资料整理、实地调研、成果展示等方面，但部分预算内容测算依据不够充分，缺乏预算依据。

评价认为，该项目立项依据较为充分，设置了总体目标，项目预算内容较为明确，但缺少相关专项规划或中长期计划，绩效指标设置有待完善，预算编制依据不够充分。

## （二）项目过程情况

### 1. 资金管理情况

为了保证项目资金的合理使用，丰台区农业农村局制定了财务管理制度，项目资金管理制度较为健全。该项目经费支出进行了事前经费支出审批，审批后按照合同约定进行费用的支付，并经过丰台区委农村工作委员会工委会、丰台区农业农村局局长办公会审议通过。

### 2. 组织实施情况

丰台区农业农村局编制了《北京市丰台区农业农村局内控手册》，对预算、支出、采购、合同管理等进行了规范，管理制度较为健全。

该项目由丰台区农业农村局统筹开展，提出工作目标和要求，保障各项服务工作的有效落实。由北京市丰台区农业技术推广中心具体组织实施，保障基地工作顺利推进。但该项目实施方案不够完善，项目组织架构和人员责任分工不明确，风险控制措施不到位。此外，项目管理不够规范，考核、检查等监管资料有

待完善。部分合同签订不够规范，如租赁合同签署日期晚于合同执行日期。

评价认为，该项目管理制度较为健全，但实施方案不够完善，项目管理不够规范，部分合同签订不够规范。

### （三）项目产出情况

#### 1. 产出数量指标完成情况

该项目数量指标设置为“接待参观人次数量 $\geq 2000$ 人次；农作物展示品种 $\geq 80$ 个”，实际完成“全年接待共计6876人次，中小学科普教育3437人次，其它参观来访人次3439人次”；2023年丰台区国家农作物品种展示评价基地积极落实各项品种展示示范工作任务，全年种植展示各类农作物品种567个，其中旱直播粳稻示范品种8个、北京市玉米授权品种展示40个、2023年北京市玉米、大豆新品种安全评价试验品种67个、第三十届北京种业大会蔬菜展示品种452个，筛选品种20个。数量指标超额完成，但数量指标完成情况相较预期数量指标偏离度较大，预期数量指标设置偏低。

#### 2. 产出质量指标完成情况

该项目未设置质量指标，考核、检查等监管资料有待完善，质量控制有待加强。

#### 3. 产出时效指标完成情况

该项目计划开展时间为2023年1月-12月，根据项目单位提供的实施方案、合同、会计凭证等相关材料表明，各项工作均

已于 2023 年 12 月 31 日前完成。时效指标完成情况符合目标设定，但时效指标设置不够细化。

#### 4. 产出成本指标完成情况

该项目全年预算数为 313.624147 万，实际支出 313.624147 万，预算执行率为 100.00%，但成本控制措施有待完善。

评价认为，该项目产出指标完成情况总体较好，但质量控制有待加强，时效指标设置不够细化，预期数量指标设置偏低。

### （四）项目效益情况

#### 1. 实施效益指标完成情况

通过项目实施，可推动北京现代种业发展，开展现代种业科技前瞻性品种展示示范和高新技术成果转化的相关工作，保证基地持续运行。该项目社会效益良好，但缺少数据统计，未见细化的效果支撑资料，如与以往年度完成效果进行对比的分析资料，绩效成果呈现不充分。

#### 2. 服务对象满意度指标完成情况

该项目服务对象满意度指标设置为“参观人员满意度 $\geq$ 95%”，但满意度调查资料呈现不足，缺少调查数据汇总分析报告。

评价认为，该项目具有良好的社会效益，但绩效成果呈现不充分，满意度调查资料呈现不足。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

一是多方协作，共同推进；二是规范服务，注重实效；三是组织培训，提升水平；四是广泛科普，提高认知。

### （二）存在的问题及原因分析

1. 该项目缺少相关专项规划或中长期计划，暂未提供项目内部决策过程资料。且项目绩效目标与年度工作计划结合不够紧密，绩效指标设置有待完善，如未设置质量指标；进度指标设置为“项目开展时间为2023年1月-12月”，时间节点要求不够细化，未明确项目实施的具体阶段，如采购、启动、验收等关键时间节点。此外，数量指标完成情况相较预期数量指标偏离度较大，预期数量指标设置偏低。

2. 部分预算内容测算依据不够充分，缺乏预算依据，成本控制措施有待完善。

3. 该项目实施方案不够完善，项目组织架构和人员责任分工不明确，风险控制措施不到位。此外，项目管理不够规范，考核、检查等监管资料有待完善。部分合同签订不够规范，如租赁合同签署日期晚于合同执行日期。

4. 绩效成果呈现不充分，缺少数据统计，未见细化的效果支撑资料，如与以往年度完成效果进行对比的分析资料。此外，满意度调查资料呈现不足，缺少调查数据汇总分析报告。

## 六、有关建议

1. 建议完善项目相关专项规划或中长期计划，完善项目内部决策过程资料。项目绩效目标进一步结合年度工作计划内容设置，科学合理量化地设置绩效目标，指标设置尽量细化量化，明确项目实施的中长期目标、质量指标、时效指标，合理设置数量指标。并在项目执行过程中，加强项目绩效监控，对于绩效目标执行情况、预算执行情况进行双监控。

2. 建议加强预算管理，完善预算测算依据，完善成本控制措施。

3. 建议进一步细化完善项目实施方案，明确相关各方职责、任务分工、项目实施管理、过程监控、项目验收等管理环节，提高项目实施方案的针对性和可操作性。加强对第三方的监管，加强质量控制；加强合同签订，完善合同关键信息，及时签署合同。关注资产安全，明确资产产权的归属，制定**信息泄露**的防控机制。

4. 建议加强项目绩效资料的收集和归集工作，加强项目实施效果的科学、量化、精准的测算和统计工作，准确归集项目的产出和效果完成情况。完善服务对象满意度调查工作，提升绩效管理意识和管理水平。

## **七、其他需要说明的问题**

本报告是工作组根据对本项目提供的材料进行全面分析，结合调研情况，在专家评价意见的基础上综合形成的。本报告的结论与意见是参考性的，仅供预算管理使用，不做其他用途。

## 八、附件

### 指标体系及打分情况表

附件：指标体系及打分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	4	立项依据充分性	2	1.73
			立项程序规范性	2	1.84
	绩效目标	3	绩效目标合理性	2	1.42
			绩效指标明确性	1	0.59
	资金投入	3	预算编制科学性	2	1.39
			资金分配合理性	1	0.82
过程	资金管理	10	资金到位率	2	2.00
			预算执行率	3	3.00
			资金使用合规性	5	4.72
	组织实施	10	管理制度健全性	3	2.98
			制度执行有效性	7	6.08
产出	产出数量	10	实际完成率	10	9.10
	产出质量	10	质量达标率	10	8.70
	产出时效	10	完成及时性	10	9.20
	产出成本	10	成本节约率	10	8.80
效益	项目效益	30	实施效益	25	19.70
			满意度	5	3.50
合计		100		100	85.57