**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**冬小麦品种评比展示试验项目**

实施单位（公章）：**和田地区种业发展中心**

主管部门（公章）：**和田地区种业发展中心**

项目负责人（签章）：**杨成**

填报时间：**2025年03月18日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

**将小麦新品种在我地区自然气候条件下进行观察比较，鉴定在我地区早熟性、优良性、高产性，抗逆性、抗病性等全面的性状，为我地区主推冬小麦新品种生产提供科学依据、提升优良品种在冬小麦增产、农民增收中的科技贡献率、确定新品种在我地区小麦生产中的价值和利用范围，为我地区今后的冬小麦生产良种化提供科学依据。**  
 **2.主要内容**

**因地制宜筛选适合我地区种植的优质、高产、抗病冬小麦品种3～5个，在原和田地区良种场新品种评比展示试验基地，展示面积100亩。开展冬小麦品种评比展示田现场观摩会三次，累计人数150人以上。**  
 **3.实施情况**  
 **实施主体：和田地区种业发展中心。**  
 **实施时间：本项目实施期限为2024年1月—2024年12月。**  
 **实施情况：**  
 **（一）播前准备：**  
 **1.地点：原地区良种场100亩。**  
 **2.犁地整地：9月25日前用拖拉机犁地，每亩7.5立方米农家肥，25公斤磷酸二铵做基肥（底肥），犁地深度30公分以上，整地要求达到“六字”标准进行整地，整地、播种、拉滴灌带一体化操作完毕。**  
 **3.栽培技术：用播种机同一天条播完，冲施肥、滴灌水、除草、松土等田间栽培技术管理需要同一天进行操作。**  
 **4.区组：本次冬小麦品种评比展示试验按品种特征特性，本次试验参试品种有30个，面积为3.33亩，南疆冬麦区的冬小麦品种为主，平均生育期为245天左右。**  
 **5.种植模式：实施平均行距20cm（等行距），每亩基本苗为25万株以上。**  
 **6.播种时间：2024年10月8日—10日。**  
 **（二）播后田间管理：**

**1、检苗补苗：出苗率达90%当天开始检苗补苗，及时采取重新播种.**  
 **2、浇水：越冬前11月25日左右滴灌一次水，返青期滴灌第二次水，拔节期滴灌第三次水，抽穗期前滴灌第四次水，蜡熟期滴灌第五次水，共滴灌5次水。**  
 **3、冲施肥：返青期前冲施轻肥每亩5公斤尿素+10公斤磷酸二铵滴灌系列化肥，拔节期冲施每亩10公斤尿素+5公斤磷酸二铵滴灌系列化肥，抽穗期前施10公斤复合肥（含氮+含磷+含钾等滴灌系列）共三次冲施肥。**  
 **4、观摩、培训：（1）播种期：9月25日各县市种子企业、从事种子的农资企业、种子代销店、种植大户等负责人组织冬小麦品种现场播种观摩一次，培训人数50多人。（2）返青期：2024年2月25日地区种子企业、从事种子的农资企业、种子代销店、种植大户等负责人组织冬小麦品种现场返青肥观摩一次，培训人数50多人（3）蜡熟期：6月5日各县市农业农村局、种业发展中心、农业技术推广中心、种植大户等负责人及业务骨干组织冬小麦品种现场鉴定观摩一次，培训人数100多人。**  
 **5、收获：6月15日同天收割机收获完。**  
 **4.资金投入和使用情况**  
 **（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析**  
 **本项目预算安排总额为10万元，资金来源为本级部门预算，其中：财政资金10万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金10万元，预算资金到位率为100%。**  
**（2）项目资金实际使用情况分析**

**本项目实际支付资金10万元，预算执行率100%。本项目资金主要用于支付对比试验田灌溉水电费0.2万元、对比试验田购买农药、化肥，装滴灌带等费用8.37万元，技术人员差费劳务费等1.43万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**

**截至2024年12月31日，本项目实际形成支出10万元，完成目标1：冬小麦新品种对比实验用地50亩；目标2：实施冬小麦对比试验品种数量17个；目标3：组织召开现场观摩会议次数2次；目标4：下乡调研次数4次；目标5：保障业务用车1辆；通过项目实施，筛选出最适合和田地区冬小麦品种，为和田地区冬小麦种植提供高产栽培科学数据。从而扩大新品种繁种面积，加速品种更新换代，实现多方经济利益的提高。**  
 **2.阶段性目标**  
 **项目前期准备工作：我单位根据《全国种植业发展规划（2021—2025年）》文件要求，开展冬小麦品种评比展示试验项目。**  
**项目实施：**  
 **（一）播前准备：整地与基肥一体化：9月25日前完成拖拉机深耕（深度≥30cm），同步施入底肥（农家肥7.5立方米/亩+磷酸二铵25公斤/亩），整地严格达到“齐、平、松、碎、净、墒”六字标准，实现犁地、播种、铺设滴灌带全流程机械化联合作业；精量播种与集约管理：采用等行距（20cm）精量条播技术，确保基本苗≥25万株/亩，30个参试品种（以南疆冬麦区主栽品种为主，平均生育期245天）于播种当日同步完成冲施肥配比、滴灌系统调试、化学除草及中耕松土等田间管理；科学试验设计：在100亩试验田中划定3.33亩核心展示区，按品种抗性、产量等特征分组对比，重点观测抗旱性、抗寒性及穗粒数等指标，为南疆冬小麦品种优化与标准化种植提供数据支撑。**  
 **（二）播后田间管理：**

**1.苗期管理：出苗率达90%当日启动检苗补苗，缺苗区域及时补播，确保苗全苗齐；**  
 **2.水肥调控：全生育期实施5次滴灌（越冬前11月25日、返青期、拔节期、抽穗前、蜡熟期），同步开展3次精准冲施肥——返青期施尿素5kg/亩+磷酸二铵10kg/亩，拔节期调整为尿素10kg/亩+磷酸二铵5kg/亩，抽穗前追加复合肥10kg/亩（氮磷钾均衡）；**  
 **3.技术示范：分关键生育期组织三次现场观摩培训——播种期（9月25日，50余人参与）、返青肥施用期（2024年2月25日，50余人）、蜡熟期品种鉴定（6月5日，100余名农技骨干），覆盖种业企业、种植大户及农技部门；**  
 **4.机械化收割：6月15日统一采用联合收割机完成收获，确保数据采集时效性与可比性。通过全程数据化管控与技术赋能，实现良种良法配套推广。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的**

**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件精神，我单位针对冬小麦品种评比展示试验项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位发现问题、总结经验、改进工作。绩效评价旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
 **一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。**  
 **二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
 **三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
 **2.绩效评价对象**  
 **此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为冬小麦品种评比展示试验项目，评价核心为项目的资金投入、产出及效益。**  
 **3.绩效评价范围**  
 **本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则**

**依据《中华人民共和国预算法》《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
 **（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。**  
 **（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。**  
 **（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。**  
 **（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。**  
 **根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:**  
 **（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。**  
 **（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。**

**（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。**  
 **2.绩效评价指标体系**  
 **我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21%）、过程指标（19%）、产出指标（20%）、效益指标（40%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
 **3.评价方法**  
 **绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。**  
 **三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。**  
 **①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
 **②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值，详细评价方法的应用如下:**  
**立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。**  
 **立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。**  
 **绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。**

**绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
 **资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
 **资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。**  
 **制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。**  
 **定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
 **定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。**  
 **4.评价标准**  
 **绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**

**我单位于2025年1月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
 **骆凯（评价小组组长）：主要负责审核并解决项目实施过程所有相关问题，复核绩效评价报告质量;**  
 **洪芳（评价小组组员）：主要负责收集项目绩效相关所有资料，负责报告中数据的核实。**  
 **2.组织实施**  
 **2025年2月25日—3月15日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
 **3.分析评价**  
 **2025年3月16日—4月1日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。**  
 **4.撰写与提交评价报告**  
 **2025年4月1日—4月15日评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
 **5.问题整改**

**经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。**  
 **6.档案整理**  
 **建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在以下三方面：**  
 **一是：科学制定《和田地区主要农作物主推品种和技术》。主推主要作物品种16个，搭配品种14个，品种数量较去年均有下降。其中主推小麦品种4个，搭配品种2个；主推玉米品种10个，搭配品种10个；主推棉花品种2个，搭配品种2个。做到了在相同生态区域，明确主推品种、合理搭配品种、区域划分品种，进一步满足种植户选择使用良种。**  
 **二是：保障农业生产用种供应。开展种子供需实地调研，摸清种子储备、需求、价格等情况，组织协调种子企业调剂、调运和储备棉花、玉米、小麦等各类作物种子，确保全地区农业用种供应。调运、储备棉花、春小麦、玉米等主要农作物种子0.829万吨，达到需求量100%。**  
 **三是：扎实推进良种推广。围绕“品种培优、品质提升、品牌打造”总目标，积极推进绿色、优质、高效新品种推广，夯实农业提质增效高质量发展。良种覆盖率达到100%。**  
 **（二）评价结论**

**此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：**

**本项目共设置三级指标数量24个，实现三级指标数量24个，总体完成率为100%。**  
 **项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，权重分21分，得分21分，得分率100%；**  
 **过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，权重分19分，**

**得分19分，得分率100%；**  
 **项目产出类指标共设置9个，满分指标9个，权重分20分，得分20分，得分率100%；**  
 **项目效益类指标共设置4个，满分指标4个，权重分40分，得分40分，得分率100%。**  
 **详细情况见“附件2：项目综合得分表”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21分，实际得分21分。**  
 **1.项目立项情况分析**  
 **（1）立项依据充分性**

**本项目立项符合《全国种植业发展规划（2021—2025年）》中“明确冬小麦在新疆南疆（含和田）作为口粮安全的战略地位，要求稳定种植面积，推广节水抗旱品种”，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《和田地区种业发展中心单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“和田地区种业发展中心为种植业发展提供技术与质量管理服务。主要从事农作物的引种、试验、示范、种子生产；种植业技术引进、适应试验、对比试验；农作物种子新品种小区试验、生产试验；农作物原种的生产、扩繁等工作”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2130199其他农业农村支出”经济分类为“30218专用材料费”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。**  
 **综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分，本项目立项依据充分。**  
 **（2）立项程序规范性**

**本项目针对和田地区玉米品种多乱杂、生育期、产量及质量参差不齐现象，为综合对比筛选出适合和田地区种植的优良玉米品种，筛选出对比评比展示参试品种在和田地区的籽粒、饲草高产、优质、抗病等全面综合性状，因地制宜筛选适合我地区种植的优质、高产、抗病玉米品种10～15个，在原和田地区良种场玉米新品种评比展示试验基地，展示面积50亩。项目立项过程中产生的文件均符合相关要求。本项目为特定目标类项目，属于经常性项目，项目预算金额为10万元，不涉及事前绩效评估和风险评估。**  
 **综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目立项程序合规。**  
 **2.绩效目标情况分析**  
 **（1）绩效目标合理性**

**本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“因地制宜筛选适合我地区种植的优质、高产、抗病玉米品种10～15个，在原和田地区良种场玉米新品种评比展示试验基地，展示面积50亩”；本项目实际工作为：已完成目标1：冬小麦新品种对比实验用地50亩；目标2：组织召开现场观摩会议次数2次；目标3：实施冬小麦新品种试验、示范品种数量17个。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，通过项目实施，筛选出最适合和田地区冬小麦高产、稳产、抗病的正播品种，为和田地区冬小麦种植提供高产栽培科学数据。从而扩大新品种繁种面积，加速品种更新换代，实现多方经济利益的提高。年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。**  
 **综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。**  
 **（2）绩效指标明确性**  
 **经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标8个，三级指标13个，定量指标10个，定性指标3个，指标量化率为76.92%，量化率达70%以上。**  
**综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，本项目所设置绩效指标明确。**  
 **3.资金投入情况分析**  
 **（1）预算编制科学性**

**预算申请内容为因地制宜筛选适合我地区种植的优质、高产、抗病冬小麦品种10～17个，在原和田地区良种场玉米新品种评比展示试验基地，展示面积50亩。项目实际内容为小麦新品种对比实验用地50亩；组织召开现场观摩会议次数2次；实施冬小麦新品种试验、示范品种数量17个，预算申请与《和田地区农作物新品种试验、示范及展示田项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
 **本项目预算申请资金10万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：对比试验田灌溉水电费0.2万元、对比试验田购买农药、化肥，装滴灌带等费用8.37万元，技术人员差费劳务费等1.43万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。**  
 **（2）资金分配合理性**

**本项目实际分配资金以《关于申请和田地区农作物新品种试验、示范及展示田项目资金的请示》和《和田地区农作物新品种试验、示范及展示田项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据预算批复文件显示，本项目实际到位资金10万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。**  
 **综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19分，实际得分19分。**  
 **1.资金管理情况分析**  
 **（1）资金到位率**

**本项目预算资金为10万元，其中：本级财政安排资金10万元，其他资金0万元，实际到位资金10万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（10/10）\*100%=100%。得分=资金到位率\*分值=100%\*4=4分。得分4分。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分，本项目资金分配合理。**  
 **（2）预算执行率**  
 **本项目实际支出资金10万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（10/10）\*100%=100%。得分=预算执行率\*分值=100%\*5=5分。**  
 **综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分，本项目资金分配合理。**  
 **（3）资金使用合规性**

**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《和田地区种业发展中心单位资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。**  
 **综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
 **2.组织实施情况分析**  
 **（1）管理制度健全性**

**我单位已制定《和田地区种业发展中心资金管理办法》《和田地区种业发展中心收支业务管理制度》《和田地区种业发展中心合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。**  
 **综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，项目制度建设健全。**  
 **（2）制度执行有效性**

**经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区、市以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了和田地区农作物新品种试验、示范及展示田项目工作领导小组，由杨成任组长，负责项目的组织工作；萨拉麦提汗·阿布都艾尼任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：阿卜力米提·如斯太木，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和9个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分。**  
 **1.数量指标完成情况分析**  
 **“对比试验用地”指标：预期指标值为≥50亩，实际完成指标值为50亩，指标完成率为100%。**  
 **“实施对比试验冬小麦品种数量”指标：预期指标值为≥17个，实际完成指标值为17个，指标完成率为100%。**  
 **“组织召开现场观摩会议次数”指标：预期指标值为≥2次，实际完成指标值为2次，指标完成率为100%。**  
 **“下乡调研次数”指标：预期指标值为≥4次，实际完成指标值为4次，指标完成率为100%。**  
 **“业务用车保障数量”指标：预期指标值为1辆，实际完成指标值为1辆，指标完成率为100%。**  
 **2.质量指标完成情况分析**  
 **“对比实验项目验收合格率”指标：预期指标值为=100%，实际完成指标值为100%，指标完成率为100%。**  
 **“下乡调研覆盖率”指标：预期指标值为=100%，实际完成指标值为100%，指标完成率为100%。**  
 **3.时效指标完成情况分析**  
 **“对比实验工作完成及时率”指标：预期指标值为=100%，实际完成指标值为100%，指标完成率为100%。**  
 **4.成本指标完成情况分析**  
 **“实施冬小麦新品种试验、示范等方面费用”指标：预期指标值为≤10万元，实际完成指标值为10万元，指标完成率为100%。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分。**  
 **1.经济效益完成情况分析**  
 **“提高当地农牧民收入”指标：预期指标值为不断提高，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100%。**  
 **2.社会效益完成情况分析**  
 **“为当地冬小麦品种提供高产栽培科学数据”指标：预期指标值为有效提高，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100%。**  
 **3.生态效益完成情况分析**  
 **“加速品种更新换代”指标：预期指标值为不断增强，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100%。**  
 **4.可持续影响完成情况分析**  
 **无。**  
 **5.满意度指标完成情况分析**  
 **“受益群众满意度”指标：预期指标值为>=90%，实际完成指标值为90%，指标完成率为100%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为10万元，全年预算数为10万元，全年执行数为10万元，预算执行率为100%。**  
**本项目共设置三级指标数量13个，满分指标数量13个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100%。**  
 **综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0%。**

****六、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**

**我单位以本次绩效评价为契机，建立健全预算项目管理制度，合理设置内部管理机构和岗位，明确职责权限，明确业务各环节流程、时间要求、审批权限等，领导分工明确，事事有人管，件件有人抓，明确单位内部各个业务归口管理责任，加强对政府采购业务预算与计划管理，建立预算编制，提升编制预算的计划性、科学性和规范性，强化预算绩效意识，不断完善各项预算管理制度，根据新形势和新要求，结合不断出台的各项制度，制定相应的预算管理制度。强化预算管理，事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节。加强宣传，加强对各项制度的执行力度，杜绝有令不行、有禁不止的情况发生。**  
 **规范资金使用和管理。项目实施单位依据项目计划和实施进度，提出支付申请并提供相关真实、合规的证明材料，制定资金使用计划。严格执行专款专用，杜绝挤占、挪用项目资金，严禁虚列支出、以拨代支虚增项目进度；高度重视。高度重视绩效评价工作，积极加强部门之间沟通协调，在总结以往工作经验的基础上，按照财政局通知要求，认真开展绩效自评工作。**  
 **（二）存在的问题及原因分析**  
 **1.自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量；缺少带着问题去评价的意识；现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**  
 **2.项目实施方案中，项目绩效目标内容制定不够完整，对项目具体实施指导性不强；资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用产生效益。存在资金开支时间进度不均衡的问题。**

**3.资金拨付缓慢。事前明确绩效自评工作责任分工和完成时限，并提出具体要求。项目资金监督和管理需进一步完善。严格按照合同约定和工程建设进度支付资金，每笔工程款的支付均按照施工单位申请、监理审核、项目管理部门确认、财务部门审查、领导审批等程序进行。**

**七、有关建议**

**（一）引入外部专家或第三方机构参与评价，打破自我审定局限，增强评价客观性与公正性；强化问题导向意识，评价前深入调研，梳理关键问题，带着问题开展评价，聚焦薄弱环节；增加现场评价工作量，通过实地考察、访谈、问卷等方式，全面了解项目实施情况；丰富后续效益评价措施和方法，建立长期跟踪机制，运用大数据分析、成本效益分析等手段，持续评估项目长期效益，为决策提供科学依据。**  
 **（二）通过构建覆盖项目全周期的三维绩效目标体系，建立目标分解传导机制与标准化实施规范；同步推行双周期预算管理和业财联动动态调整机制，强化资金使用进度预警及结构性优化；同时完善"三审三验"全流程监管体系，引入第三方绩效跟踪评价并将结果与预算挂钩，最终形成"目标引领—动态调控—全程监管—结果应用"的闭环管理体系，推动项目管理由合规控制向绩效导向转型升级，切实提升资金配置精准度与项目实施效益转化率。**  
 **（三）优化资金拨付流程，加强各部门间的沟通协调，确保施工单位申请、监理审核、项目管理部门确认、财务部门审查、领导审批等环节高效衔接，减少不必要的延误；建立资金拨付进度预警机制，对即将逾期的支付环节进行预警提醒，督促相关部门加快办理；强化资金使用过程的监督，定期对资金使用情况进行专项检查，确保资金专款专用，严格按照合同约定和工程建设进度支付资金，防止因资金管理不善导致的拨付延迟。**

****八、其他需要说明的问题****

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。**  
 **（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。**  
 **（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。**  
 **（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
 **（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**