**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系**

**实施单位（公章）：巴音郭楞蒙古自治州农业科学研究院**

**主管部门（公章）：巴音郭楞蒙古自治州农业农村局**

**项目负责人（签章）：孙绘健**

**填报时间：2024年5月6日**

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## **（一）项目概况**

（1）项目背景

2022年10月，自治区开展了“十四五”期间首批产业技术体系专家遴选工作，设置了首批产业技术体系，棉花产业技术体系作为8个产业技术体系之一，旨在为推进自治区现代农业产业技术体系建设，打造一支现代农业产业创新团队，聚焦自治区农业农村现代化发展需要，建立新型农业科研组织模式，及时发现和解决制约农业生产中的技术难题，促进农业产业现代化。新形势下成立自治区棉花产业体系是推动新疆农业原创性、引领性科技攻关的一项重要举措。棉花产业技术体系将以产业发展重大科技需求为导向，以保障棉花稳产保供、提质增效、增产增收为首要任务，为新疆棉花产业发展注入新动力，为推动乡村振兴注入新活力。棉花产业技术体系将主动服务棉花产业集群，针对产业发展中存在的关键科技问题和市场需求，促进棉花产业高质量发展为目标，做好科技创新和新品种、新技术、新产品、新模式示范推广及技术咨询服务工作，为棉花产业稳产保供，提质增效，转型升级提供科技支撑。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：开展了优质机采棉品种筛选试验；机采棉新品种巴43541高产试验示范；栽培模式与化学打顶试验；棉花干播湿出示范；巴43541高产创建示范；棉花干播湿出土壤调理剂筛选试验与示范；棉花专家系统推荐施肥验证试验。

实施情况：2023年主要完成以下工作：一是优质机采棉品种筛选试验；二是机采棉新品种巴43541高产试验示范；三是棉花干播湿出土壤调理剂筛选试验与示范；四是棉花专家系统推荐施肥验证试验；五是人员培训和技术服务；六是重大灾情应急服务等工作任务。通过技术培训，提升了农民的种植水平，从而达到农民增产增收的目的，促进了巴州经济、生态和社会发展。本年度计划物资采购3批次，实际采购物资3批次，同时持续提高巴州技术人员农业科研的实力和水平。

2、资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数20万元，全年预算数20万元，实际总投入20万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区人才发展基金项目。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数20万元，全年预算数20万元，全年执行数20万元，预算执行率为100%，用于：物资采购费用5.50万元，基本科研业务费用14.50万元。

## **（二）项目绩效目标**

1、总体目标：1.棉花高产创建示范面积150亩；2.辐射种植棉花新技术面积1000亩；3.引进或筛选棉花品种和种质资源15个。该项目实施，为巴州全面推进乡村振兴，创新工作思路，推动农业高质量发展，为巴州棉农增产增收提供技术支撑。

2、阶段性目标：2023年1月-3月，主要开展制定项目计划方案、引进棉花品种资源15个等工作；2023年4月-10月，主要按照试验进度，确定好试验示范品种及试验示范点，棉花高产创建示范150亩。通过调查田间数据和检测相关品质，应用分析软件分析数据，适合当地种植的品种。通过培训，提高了农户种植棉花的高产技术，辐射种植棉花新技术面积1000亩。2023年11月-12月，完成年度工作总结。

# 二、绩效评价工作开展情况

## **（一）绩效评价目的、对象和范围**

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我院根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价按照农业科研项目运行工作要求，坚持农业类科研发展项目独立、客观、公正以及科学的原则，运用科学、规范的评价程序和操作过程，准确、全面、系统的针对农业科研项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施并积极组织自评，项目负责人或项目成员依据项目年度目标完成项目整体工作内容，按照农业科研项目绩效评价要求完成项目绩效评价，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果要贴合科研项目预算计划、农业政策调整以及项目改进管理，同时要体现奖优罚劣和激励约束，项目绩效评价结果有效可支持安排项目开展，评价结果低效要压减相关类科研项目，评价结果无效要追责问责相关项目负责人。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果由本单位科研管理办公室工作人员和财务人员协助审核，并在本单位公示栏进行公示公开，同时依法依规公开在新疆农业农村厅网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：本次项目支出绩效自评采用因素分析方法，原因是：农业科研项目的实施过程存在诸多内外影响因素，从而影响项目的结果，故本次项目支出绩效自评采用因素分析法，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素结合项目实施情况，客观准确的对项目进行自评。

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，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准，原因是：项目预先制定了详细的目标、计划、预算、定额等标准，在项目的的实施过程中严格按照项制定的目标、计划、预算逐步开展工作，并按照预先制定的目标、计划、预算、定额等作为项目的评价标准。

## **（三）绩效评价工作过程**

1、前期准备：

2024年1月，成立评价工作小组，对项目进行前期调研，根据调研实际情况，及单位实际，设定项目绩效目标，并根据项目绩效目标，设计实用的绩效评价体系，根据不同项目，召集各项目主持人，根据客观情况开会研讨确定项目评价方法，并根据项目情况，确定项目指标评价范围。

2、组织实施：

2024年2月-3月，巴州农科院根据前期准备制订绩效评价方案，根据不同项目实际情况，设立了包含项目评价思路、评价方法手段、组织实施方案、阶段性进度安排的评价方案，并定期收集相关评价印证资料，包含项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况。

3、分析评价：

2024年4月,对定期收集的相关印证资料等内容，根据前期制订的绩效评价方案对项目已确定的绩效评价指标，巴州农科院评价工作组严格客观的对各项目进行全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

**（一）综合评价情况及评价结论**

1、综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析方法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2、评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为99分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为97.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## **（二）相关评分表**

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》

项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **99** |

# 四、绩效评价指标分析

## **（一）项目决策情况**

1、立项依据充分性

本项目立项依据：《关于下达2023年度新疆人才发展基金第一批重大人才计划项目支持资金的通知》巴财行[2023] 5号，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；该项目符合农业发展规划和政策要求，属于农业部门履职所需，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复。

此项权重分3分，得分3分。

2、立项程序规范性

项目申请、设立过程符合《新疆维吾尔自治区现代农业产业技术体系建设实施方案（试行）的通知》，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3、绩效目标合理性

《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》项目设立了项目绩效目标，与棉花高产创建示范面积150亩；辐射种植棉花新技术面积1000亩；引进或筛选棉花品种和种质资源15个具有相关性，项目预期产出相关的农业生产效益和效果均能符合当地农业发展业绩水平，并且与农业科研项目预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4、绩效指标明确性

《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共7条，三级指标共16条，其中量化指标条数共14条，所有农业科研项目绩效指标均能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到农业科研项目绩效指标与科研项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分5分，得分5分。

5、预算编制科学性

本项目预算编制以项目业务过程及其控制为核心，从项目目标出发设定好了预算内部关联逻辑，确保预算编制承接住项目规划，本项目路径存在，目标存在，路径合理，目标合理，预算额度测算充分且合理，按照预算编制标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务项匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6、资金分配合理性

本次评价的项目预算资金分配依据项目内容、所需试验材料、仪器设备以及劳务等情况进行综合的财务预算，结合以往科研项目实施经验，充分、合理以及科学的进行资金分配，与本单位农业科研项目开展实际相适应，与本地区实际农业生产相适应。

此项权重分3分，得分3分。

## **（二）项目过程情况**

1、资金到位率：

预算资金20.00万元，实际到位资金20.00万元，资金到位率100.00%。

此项权重分4分，得分4分。

2、预算执行率

年初预算数20.00万元，全年预算数20.00万元，全年执行数20.00万元，预算执行率为100.00%。

此项权重分4分，得分4分。

3、资金使用合规性

本单位科研项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。根据《新疆维吾尔自治区财政科研项目资金管理办法》，本单位制定了《巴州农科院科研项目经费管理办法 》，对本单位科研项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4、管理制度健全性

根据《新疆维吾尔自治区财政科研项目资金管理办法》，本单位制定了《巴州农科院科研项目经费管理办法》，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；本单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

本项目遵守《巴州农科院科研项目经费管理办法》规定，项目经费调整均需要提交本单位支委会以及党委会研究通过，方可调整，经费调整和支出手续齐全。项目申请书、任务书等材料按照项目实施单位管理办法，整理完毕后装订成册，及时上交实施本单位科研管理办公室留档。本项目开展执行过程中所需人员条件、试验地、物资以及仪器设备均得到本单位全力支持。

此项权重分4分，得分4分。

**（三）项目产出情况**

1、数量指标完成情况：指标1：示范面积，指标值：≥150亩，实际完成值150亩，指标完成率100%；指标2：辐射带动面积，指标值：≥1000亩，实际完成值1000亩，指标完成率100%；指标3：引进新材料，指标值：≥15个，实际完成值15个，指标完成率100%；指标4：物资采购批次，指标值：≥3批，实际完成值3批，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2、质量指标完成情况：指标1：物资验收合格率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%；指标2：新材料成活率，指标值：≥80%，实际完成值100%，指标完成率125%，偏差原因：引进的15个新材料在田间种植，经过田间调查发现成活率达到100%；指标3：政府采购率，指标值：≥85%，实际完成值100%，指标完成率117.65%；指标4：物资质量合格率，指标值：≥80%，实际完成值100%，指标完成率125%，偏差原因：采购物资质量经过验收均达到合格，为影响项目试验执行，故合格率为100%。

此项权重分10分，得分10分。

3、时效指标完成情况：指标1：物资采购及时率，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%；指标2：物资采购完成时间，指标值：2023年11月之前，实际完成值2023年8月28日，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

4、经济成本指标完成情况：指标1：物资采购费用，指标值：≤5万元，实际完成值5.5万元，指标完成率0%，偏差原因：由于市场物价的上涨，所购买物资的资金超出预期；指标2：基本科研业务费用，指标值：≤15万元，实际完成值14.5万元，指标完成率97.67%。

此项权重分10分，得分9分。

## **（四）项目效益情况**

1、经济效益指标完成情况：指标1：物资利用率，指标值：≥90%，实际完成值90%，指标完成率100%。

2、社会效益指标完成情况：

指标1：试验站实力和指导能力，指标值：持续提高，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

3、生态效益指标完成情况：无

4、可持续影响指标完成情况：无

5、满意度指标完成情况：指标1：农民满意度，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%；指标2：使用人员满意度，指标值：≥90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%。

项目效益权重分20分，得分20分。

**五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差**

《2023年自治区人才发展基金项目-产业技术创新团队支持计划-现代农业产业技术体系人才-棉花体系》项目年初预算20.00万元，全年预算20.00万元，实际支出20.00万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.55%，总体偏差率为0.55%，偏差原因项目执行过程中存在项目实际开展需要和项目方案计划不一致的情况，改进措施：加强项目计划指标值设定的合理性以及规范性。

# 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

（1）根据科室工作性质申报立项依据，做到立项依据充分，有资金管理办法且符合规范等；（2）根据科室工作性质合理分配项目资金，做到重点突出，公平公正，资金分配和使用方向与资金管理办法相符，无散小差现象。（3）项目资金要做到使用严格执行各项财经纪律，符合规范，无截留、挪用等现象，资金使用对本地区经济社会产生积极效益。（4）运用绩效评价结果，改进管理、合理预算安排、根据评价结果落实修正绩效目标。

（二）存在的问题及原因分析

一是对项目支出绩效评价的内容上还有待于进一步完善。绩效评价内容不完善。缺乏科学、完善的项目支出绩效评价会为机关事业单位的整体绩效评价工作带来很大的弊端；二是考核指标体系不够全面。财政支出绩效评价对象涉及行业多，项目差异性大，在设计能体现项目效果的个性指标和标准上存在难度，导致评价内容不够全面，不具有针对性，实际操作能力低，难以满足不同层面和不同性质的绩效评价需求。

# 七、有关建议

一是细化绩效目标编制工作，应针对资金绩效设定可量化的具体指标和预期产生的社会、经济等效益，便于后期工作开展时清晰界定资金适用范围；二是加强支出过程监督管理工作，对资金支出应设定针对性的考核标准，让资金支出做到有据可依、有据可评。

# 八、其他需要说明的问题

无