附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**下达2024年中央粮油生产保障资金（小麦“一喷三防”）**

实施单位（公章）：**昌吉市农牧业技术推广中心**

主管部门（公章）：**昌吉市农牧业技术推广中心**

项目负责人（签章）：**徐红**

填报时间：**2025年05月27日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景
  
昌吉市现在存在病虫害、倒伏等现状，根据昌吉州《关于印发2024昌吉州耕地地力保护补贴、粮油规模种植主体单产提升行动等4个项目实施方案的通知》昌州农函〔2024〕41号文件要求，为了提升小麦抗病虫、抗倒伏的水平，解决小麦大面积单产提升问题，达到小麦防灾增产、病虫害防治效果，我单位申报实施了2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”）项目。为确保2024年小麦“一喷三防”补助项目顺利实施，切实发挥补助资金效益，充分调动农民生产积极性，结合昌吉市实际，我市对全市10个乡镇开展了小麦“一喷三防”全覆盖工作。
  
2.主要内容
  
（1）项目名称：下达2024年中央粮油生产保障资金（小麦“一喷三防”）项目。
  
（2）项目主要内容：该项目拟投50.19万元用于小麦“一喷三防”补助项目，主要建设内容为：通过项目实施，减轻小麦病虫、干热风、早衰危害，减少因灾损失，全市完成小麦防治补贴面积7万亩，补助物资包括（杀虫剂、杀菌剂、生长调节剂、叶面肥等），补助50.19万元。充分认识抓好粮食生产的极端重要性，作为小麦防灾增产、以丰补歉的重要举措，扎实推进小麦“一喷三防”项目落地，取得实效，努力赢得粮食丰收主动权。把“一喷三防“作为小麦管理最直接、最有效的关键增产措施，在做好小麦拔节期化学调控，有效控制株高、优化群体、健壮个体的基础上，做好穗期防病治虫，防止低温冻害、干热风、倒伏和早衰等危害，减少小麦因灾损失，促进小麦保穗增重，挖掘增产潜力。
  
3.实施情况
  
实施主体：昌吉市农牧业技术推广中心。
  
实施时间：本项目实施周期为2024年1月-2024年12月。
  
实施情况：前期准备：根据任务目标，及时制定小麦“一喷三防”补助资金项目实施方案，成立了由市农业农村局为主管单位，市农牧业技术推广中心为责任单位的项目资金使用领导小组，负责协调解决项目实施过程中的突出问题，检查和督导工作。市农牧业技术推广中心成立技术指导组，负责各乡镇小麦“一喷三防”技术的指导和应用，各乡镇负责及时核查小麦“一喷三防”补助面积的统计和上报。招投标情况：在招投标环节，严格遵循《中华人民共和国招标投标法》等相关法律法规，按照公开、公平、公正的原则开展工作。项目实施单位委托专业的招标代理机构，编制科学合理的招标文件，明确招标内容、技术参数、质量要求、评标标准、合同条款等关键要素。通过政采云平台发布招标公告，吸引了多家符合资质要求的供应商参与投标。在开标过程中，邀请纪检干事、农业专家等相关人员进行现场监督，确保开标过程规范透明。评标委员会由技术、经济等方面的专家组成，依据招标文件规定的评标标准和方法，对各投标单位的标书进行认真评审，综合考虑企业资质、产品质量、价格、售后服务等因素，确定中标单位。最终，顺利完成农药、肥料等物资的采购招标工作，确保采购物资质量可靠、价格合理，为项目实施提供了坚实的物资保障。实施过程：针对我市小麦种植实际情况，补助资金主要用于防控小麦病虫害、防干热风和抗倒伏等技术措施的落实，实施小麦“一喷三防”技术措施全覆盖，按照“谁实施、补助谁”的原则进行落实。补助对象为在昌吉市种植小麦符合耕地地力保护补贴，自愿实施小麦“一喷三防”的农户、家庭农场、农民专业合作社等小麦实际种植者。根据我市小麦病虫害发生情况和保穗保产的实际需要，项目补助选用杀虫剂吡虫啉、叶面肥益施帮和磷酸二氢钾及植物生长调节剂调环酸钙给予补助，指导农户适期开展、合理安全使用农药，全市小麦“一喷三防”工作完成7万亩，完成率达100%。项目验收：项目实施完成后，成立项目验收小组，按照相关规定和标准开展项目验收工作。验收小组通过资料审查、实地抽查、农户走访等多种方式，对项目实施情况进行全面检查评估。资料审查主要查看项目实施方案、招投标文件、物资采购合同、物资发放记录、资金使用凭证等相关资料，确保项目实施过程规范、资料完整。实地抽查选取一定比例的项目实施区域，对小麦的长势、病虫害防治效果、肥料使用效果等进行现场查看和检测，评估项目实施的实际效果。农户走访则通过与农户面对面交流，了解农户对项目实施的满意度、物资发放情况等方面的反馈意见。经综合评估，项目各项指标达到预期目标，顺利通过验收。投入使用：通过该项目的实施，我市7万亩小麦及时开展了“一喷三防”措施，使小麦植株提高了抗逆性，增加了分蘖，提高了有效穗数和穗粒数，促进小麦灌浆，增加千粒重，后期抗干热风抗倒伏能力有效提高，病虫害的发生得到了有效的控制，通过定期监测调查，小麦蚜虫、皮蓟马、负泥虫的发生明显减少，有效的降低了生产损失，通过实地理论测产，亩产量平均在502公斤左右，比上年增产39.8公斤/亩。项目资金的补助有效的增加了作物产量，提高了农户种粮积极性，农户满意度高，为今后粮食生产奠定了良好的基础。提高了广大农民群众对重大农作物疫病的预防和监测的思想认识，进一步加大了绿色防控、统防统治技术的推广和应用，推进农药绿色增效持续发展。
  
4.项目实施主体
  
（1）主要职能
  
①负责全市农作物栽培技术，农牧业机械技术规程制订、实施、指导工作；负责农业社会化服务组织新品种、新技术、新肥料、新农药、新药械的引进、试验、示范和推广工作。
  
②负责农作物病虫草害及农业灾害的监测、预报、防治和处置；植物检疫执法；负责土壤肥料的化验、测定、监测工作；
  
③推广发展生态农业的技术措施，指导全市开展农业投入品减量、绿色增效服务。
  
④负责辖区内农业机械及技术的研究开发、改进完善，引进示范和推广；承担农机化技术的推广和培训任务，指导群众性组织和农机技术人员的推广活动;负责提供农机化技术、机具、信息的各种服务、组织农机化技术的专业培训，指导群众性组织和农机技术人员的推广活动，将农机化科学成果和机械化实用技术应用于农业生产实践活动。
  
⑤负责依托自治区广播电视学校的教育资源，结合本市实际，开展农业、农机专业技术人员的继续教育和农牧民科技教育培训；负责全市高素质农民培育项目的实施；负责农村基层干部和后备干部党团员的学历教育培训工作；
  
⑥做好农业公共信息服务；
  
⑦负责承担涉农街道的农业、农机技术推广工作；
  
⑧负责制定园艺、菌草发展规划；引进新技术、新品种示范推广，推广农产品无公害、绿色、有机栽培技术；开展技术咨询、科技培训；
  
⑨完成市农业农村局（乡村振兴局）交办的其他事项。
  
（2）机构设置情况
  
昌吉市农牧业技术推广中心无下属预算单位，下设8个处室，分别是：办公室、植保植检站、土壤肥料科、作物栽培科、农机技术推广科、标准作业项目服务科、培训科、园艺科。
  
昌吉市农牧业技术推广中心编制数70，实有人数174人，其中：在职70人，增加0人；退休104人，增加0人；离休0人，增加0人。
  
5.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
  
根据昌吉州财政局《关于下达2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”）的通知》（昌州财农〔2024〕14号）文件，本项目年初预算安排总额为50.19万元，资金来源为中央专项资金，其中：财政资金50.19万元，其他资金0万元。
  
本项目全年预算安排总额为50.19万元，预算调整数为0万元，追加0万元，预算调整率为0%。2024年本项目实际收到预算资金50.19万元，预算资金到位率为100%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
截至2024年12月31日，本项目实际支付资金50.19万元，预算执行率100%。本项目资金主要用于支付肥料费用17.23万元、农药费用32.96万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
通过项目实施，减轻小麦病虫、干热风、早衰危害，减少因灾损失，全市完成小麦防治补贴面积7万亩，补助物资包括（杀虫剂、杀菌剂、生长调节剂、叶面肥等），补助50.19万元。充分认识抓好粮食生产的极端重要性，作为小麦防灾增产、以丰补歉的重要举措，扎实推进小麦“一喷三防”项目落地，取得实效，努力赢得粮食丰收主动权。把“一喷三防“作为小麦管理最直接、最有效的关键增产措施，在做好小麦拔节期化学调控，有效控制株高、优化群体、健壮个体的基础上，做好穗期防病治虫，防止低温冻害、干热风、倒伏和早衰等危害，减少小麦因灾损失，促进小麦保穗增重，挖掘增产潜力。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《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）、《关于加强和规范自治区本级项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（新财预〔2022〕57号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：
  
（1）项目产出指标
  
①数量指标
  
“补助乡镇个数”指标，预期指标值为“≤9个”；
  
“小麦一喷三防面积”指标，预期指标值为“≥7万亩”；
  
②质量指标
  
“物资采购合格率”指标，预期指标值为“＝100%”；
  
③时效指标
  
无此类指标；
  
（2）项目成本指标
  
①经济成本指标
  
“肥料款”指标，预期指标值为“＝17.23万元”；
  
“农药款”指标，预期指标值为“＝32.96万元”；
  
②社会成本指标
  
无此类指标；
  
③生态环境成本指标
  
无此类指标；
  
（3）项目效益指标
  
①经济效益指标
  
“资金使用重大违规违纪问题”指标，预期指标值为“无”；
  
②社会效益指标
  
“是否提高种粮积极性”指标，预期指标值为“有效提高”；
  
③生态效益指标
  
无此类指标；
  
（4）项目满意度指标
  
①满意度指标
  
“服务群众满意度”指标，预期指标值为“≥90%”。**

**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）、《关于下达2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”的通知》（昌州财农〔2024〕14号、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）文件精神，我单位针对下达2024年中央粮油生产保障资金（小麦“一喷三防”）项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，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、经济成本指标、经济效益指标、社会效益指标、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2024年中央粮油生产保障资金（小麦“一喷三防”）项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。
  
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）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42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5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）、满意度指标（10.00%）五类指标。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
  
我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，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。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
  
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《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%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100.00%，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100.00%，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，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：
  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。
  
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3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：
  
马君伟（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
殷星（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；
  
王玉红（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。
  
2.组织实施
  
2025年3月11日-3月14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15日-3月20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3月21日-3月28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，解决了小麦病虫、干热风、早衰等问题，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，我市7万亩小麦及时开展了“一喷三防”措施，使小麦植株提高了抗逆性，增加了分蘖，提高了有效穗数和穗粒数，促进小麦灌浆，增加千粒重，后期抗干热风抗倒伏能力有效提高，病虫害的发生得到了有效的控制，通过定期监测调查，小麦蚜虫、皮蓟马、负泥虫的发生明显减少，有效的降低了生产损失，通过实地理论测产，亩产量平均在502公斤左右，比上年增产39.8公斤/亩。项目资金的补助有效的增加了作物产量，提高了农户种粮积极性，农户满意度高，为今后粮食生产奠定了良好的基础。提高了广大农民群众对重大农作物疫病的预防和监测的思想认识，进一步加大了绿色防控、统防统治技术的推广和应用，推进农药绿色增效持续发展。
  
（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100.00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19个，实现三级指标数量19个，总体完成率为100.00%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；项目产出类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100.00%；项目满意度类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100.00%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。
  
表3-1：项目综合得分表
  
指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计
  
权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00
  
得分 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00
  
得分率 100.00% 100.00% 100.00% 100.00% 100.00% 100.00**

**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21.00分，实际得分21.00分。
  
1.项目立项情况分析
  
（1）立项依据充分性
  
本项目立项符合昌吉州颁发的《关于下达2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”）》（昌州财农〔2024〕14号）中：“救灾资金”；符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉市农牧业技术推广中心配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“（二）负责农作物病虫草害及农业灾害的监测、预报、防治和处置；植物检疫执法；负责土壤肥料的化验、测定、监测工作；”，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“2130122农业生产发展”经济分类为“50299其他商品和服务支出”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；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。
  
（2）立项程序规范性
  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求，本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照昌吉州颁发的《关于下达2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”）》（昌州财农〔2024〕14号）文件要求实施项目。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。
  
2.绩效目标情况分析
  
（1）绩效目标合理性
  
①本项目拟投50.19万元用于小麦“一喷三防”补助项目，主要建设内容为：通过项目实施，减轻小麦病虫、干热风、早衰危害，减少因灾损失，全市完成小麦防治补贴面积17万亩，补助物资包括（杀虫剂、杀菌剂、生长调节剂、叶面肥等），补助50.19万元。充分认识抓好粮食生产的极端重要性，作为小麦防灾增产、以丰补歉的重要举措，扎实推进小麦“一喷三防”项目落地，取得实效，努力赢得粮食丰收主动权。把“一喷三防“作为小麦管理最直接、最有效的关键增产措施，在做好小麦拔节期化学调控，有效控制株高、优化群体、健壮个体的基础上，做好穗期防病治虫，防止低温冻害、干热风、倒伏和早衰等危害，减少小麦因灾损失，促进小麦保穗增重，挖掘增产潜力。
  
②该项目实际工作内容为：2024年项目为9个乡镇的小麦种植户发放杀虫剂吡虫啉、叶面肥益施帮和磷酸二氢钾及植物生长调节剂调环酸钙4种低毒高效生物药剂21.89吨，用于小麦病虫害的防治，共防治面积7万亩，通过“一喷三防”技术的实施，辐射带动广大农户，加大绿色生物防治力度，实施统防统治，减少化学农药使用量，降低用药成本，确保粮食增产增效群众满意度超过90%。
  
③该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，完成了补助乡镇9个，补助小麦面积7万亩，达到小麦植株提高抗逆性，增加分蘖，提高有效穗数和穗粒数，促进小麦灌浆，增加千粒重，后期抗干热风抗倒伏能力有效提高，病虫害的发生得到了有效的控制效益，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。
  
④该项目批复的预算金额为50.19万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为50.19万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00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6个，三级指标8个，定量指标6个，定性指标2个，指标量化率为75.00%，量化率达75.00%以上。
  
该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“补助乡镇个数”“小麦“一喷三防”面积”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00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
  
本项目小麦“一喷三防”，即预算编制较科学且经过论证；
  
预算申请内容为本项目拟投50.19万元用于小麦“一喷三防”补助项目，主要建设内容为：通过项目实施，减轻小麦病虫、干热风、早衰危害，减少因灾损失，全市完成小麦防治补贴面积17万亩，补助物资包括（杀虫剂、杀菌剂、生长调节剂、叶面肥等），补助50.19万元，主要用于支付肥料费用17.23万元、农药费用32.96万元。充分认识抓好粮食生产的极端重要性，作为小麦防灾增产、以丰补歉的重要举措，扎实推进小麦“一喷三防”项目落地，取得实效，努力赢得粮食丰收主动权。把“一喷三防“作为小麦管理最直接、最有效的关键增产措施，在做好小麦拔节期化学调控，有效控制株高、优化群体、健壮个体的基础上，做好穗期防病治虫，防止低温冻害、干热风、倒伏和早衰等危害，减少小麦因灾损失，促进小麦保穗增重，挖掘增产潜力，项目实际内容为截止2024年12月31日，该项目实际完成减少小麦病虫、干热风、早衰危害，减少因灾损失，全市完成小麦防治补贴面积7万亩，通过该项目的实施，提升了小麦抗病能力，促进了小麦保穗增重。该项目实际完成补助乡镇个数9个，小麦“一喷三防”实施面积7万亩，物资采购专款专用，合理合规，有效提高农户种粮积极性，服务群众满意度达到90%。，预算申请与《2024年小麦“一喷三防”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50.19万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：肥料费用17.23万元、农药费用32.96万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。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4.00分，根据评分标准得4.00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《关于申请小麦“一喷三防”项目资金的请示》和《2024年小麦“一喷三防”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《关于下达2024年中央粮油生产保障资金预算（小麦“一喷三防”）》（昌州财农〔2024〕14号），本项目实际到位资金50.19万元，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2.00分，根据评分标准得2.00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19.00分，实际得分19.00分。
  
1.资金管理情况分析
  
（1）资金到位率
  
本项目预算资金为50.19万元，其中：财政安排资金50.19万元，其他资金0万元，实际到位资金50.19万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（50.19/50.19）×100.00%=100.00%。得分=（实际执行率-60.00%）/（1-60.00%）×4.00=100.00。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00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50.19万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（50.19/50.19）×100.00%=100.00%；
  
项目已完成，总体完成率为100.00%；
  
得分=（实际完成率-60.00%）/（1-60.00%）×权重=100.00%×5.00=5.00分。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00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》《昌吉市农牧业技术推广中心资金管理办法》《昌吉市农牧业技术推广中心专项资金管理办法》，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4.00分，根据评分标准得4.00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《昌吉市农牧业技术推广中心资金管理办法》《昌吉市农牧业技术推广中心收支业务管理制度》《昌吉市农牧业技术推广中心政府采购业务管理制度》《昌吉市农牧业技术推广中心合同管理制度》，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2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。
  
（2）制度执行有效性
  
①该项目的实施符合《昌吉市农牧业技术推广中心资金管理办法》《昌吉市农牧业技术推广中心收支业务管理制度》《昌吉市农牧业技术推广中心政府采购业务管理制度》《昌吉市农牧业技术推广中心合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。
  
②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。
  
③该项目实施过程中不存在调整事项。
  
④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区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，成立了小麦“一喷三防”项目工作领导小组，由朱丽娟任组长，负责项目的组织工作；徐红任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：曾丽娜和刘凡，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4.00分，根据评分标准得4.00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3个二级指标和5个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。
  
1.数量指标完成情况分析
  
“补助乡镇个数”指标：预期指标值为“≤9个”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”“物资发放签收单”可证，实际完成指标值为“=9个”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。
  
“小麦“一喷三防”面积”指标：预期指标值为“≥7万亩”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”“小麦“一喷三防”物资补贴面积汇总表”可证，实际完成指标值为“＝7万亩”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
“物资采购合格率”指标：预期指标值为“=100%”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”“成交通知书”可证，实际完成指标值为“=100%”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为7.00分，根据评分标准得7.00分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
无此类指标。
  
4.成本指标完成情况分析
  
（1）经济成本指标完成情况分析
  
“肥料款”指标：预期指标值为“＝17.23万元”，根据“国库支付凭证”可证，实际完成指标值为“17.23万元”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。
  
“农药款”指标：预期指标值为“＝32.96万元”，根据“国库支付凭证”可证，实际完成指标值为“＝32.96万元”，指标完成率为100.00%。综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。
  
（2）社会成本指标完成情况分析
  
无此类指标。
  
（3）生态环境成本指标完成情况分析
  
无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20.00分。
  
1.经济效益完成情况分析
  
“资金使用重大违规”指标：预期指标值为“无”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”可证，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。
  
2.社会效益完成情况分析
  
“是否提高种粮积极性”指标：预期指标值为“有效提高”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”可证，实际完成指标值为“基本达成目标”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。
  
3.生态效益完成情况分析
  
无此类指标。**

**项目满意度类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10.00分。
  
1.满意度完成情况分析
  
“服务群众满意度”指标：预期指标值为“≥90%”，根据“2024年昌吉市小麦一喷三防补助项目总结”可证，实际完成指标值为“90%”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**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50.19万元，全年预算数为50.19万元，全年执行数为50.19万元，预算执行率为100.00%。
  
本项目共设置三级指标数量19个，满分指标数量19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100.00%。
  
综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0.00%。
  
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
  
依托科技支撑，提升病虫害防控精准度：搭建了以单位为核心，乡镇农技服务站的病虫害监测网络。通过加密田间监测点、增加调查频次，并结合气象数据进行综合分析，利用“智慧农业”平台实时、精准地发布病虫害预警信息，为农户提供科学的防治时机和方法指导。大力扶持社会化服务组织，采用政府购买服务的方式，组织植保无人机、大型喷药机械开展大规模集中作业。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
一是基层农技人员队伍年龄结构老化，平均年龄偏大，对新的农业技术和装备接受能力较弱，导致新技术、新装备在推广过程中受阻。同时，部分农户长期以来形成的传统种植观念根深蒂固，对 “一喷三防” 技术的重要性和科学性认识不足，在实际操作中存在用药盲目、剂量不准确等问题，影响了防治效果。二是宣传力度不够，群众对小麦“一喷三防”政策及意义不了解。**

**六、有关建议**

**一是进一步加大技术培训力度，加强与西部研究中心、新疆农科院、新疆农业大学等科研院所的产学研合作，联合开展科研项目和人才培养，提升技术人员的专业技术水平，提高作物单产，帮助农民增收。二是加强宣传培训，提高农户参与积极性：利用电视、广播、微信公众号、乡村大喇叭等全方位的宣传渠道，广泛宣传 “一喷三防” 对小麦增产增收的重要意义、把国家的惠农政策切实落实到位，营造浓厚的项目实施氛围，提高农户的知晓率和参与意愿。**

**七、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。**