

# 新疆喀什地区伽师县 2021 年度 预算绩效评价报告

项目名称：伽师县小麦良种加工设备购置项目

主管部门：伽师县农业农村局

项目单位：伽师县农业农村局

委托单位：伽师县财政局

评价机构：新疆普天鹏华商务信息咨询有限公司

二〇二二年八月



# 报告摘要

## 一、项目概述

### (一) 项目概况

党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，对新发展阶段优先发展农业农村、全面推进乡村振兴作出总体部署，为做好当前和今后一个时期“三农”工作指明了方向。

“十三五”时期，现代农业建设取得重大进展，乡村振兴实现良好开局。粮食年产量连续保持在 1.3 万亿斤以上，农民人均收入较 2010 年翻一番多。新时代脱贫攻坚目标任务如期完成，现行标准下农村贫困人口全部脱贫，贫困县全部摘帽，易地扶贫搬迁任务全面完成，消除了绝对贫困和区域性整体贫困，创造了人类减贫史上的奇迹。农村人居环境明显改善，农村改革向纵深推进，农村社会和谐稳定，农村即将同步实现全面建成小康社会目标。农业农村发展取得新的历史性成就，为党和国家战胜各种艰难险阻、稳定经

济社会发展大局，发挥了“压舱石”作用。实践证明，以习近平同志为核心的党中央驰而不息重农强农的战略决策完全正确，党的“三农”政策得到亿万农民衷心拥护。

“十四五”时期，是乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年。民族要复兴，乡村必振兴。全面建设社会主义现代化国家，实现中华民族伟大复兴，最艰巨最繁重的任务依然在农村，最广泛最深厚的基础依然在农村。解决好发展不平衡不充分问题，重点难点在“三农”，迫切需要补齐农业农村短板弱项，推动城乡协调发展；构建新发展格局，潜力后劲在“三农”，迫切需要扩大农村需求，畅通城乡经济循环；应对国内外各种风险挑战，基础支撑在“三农”，迫切需要稳住农业基本盘，守好“三农”基础。党中央认为，新发展阶段“三农”工作依然极端重要，须臾不可放松，务必抓紧抓实。要坚持把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重，把全面推进乡村振兴作为实现中华民族伟大复兴的一项重大任务，举全党全社会之力加快农业农村现代化，让广大农民过上更加美好的生活。

## **（二）项目实施情况**

该项目预算资金总额为 184.12 万元，其中：财政资金 184.12 万元，其他资金 0.00 万元，实际到位资金 184.12 万

元，其中：财政资金 184.12 万元，其他资金 0.00 万元，资金到位率为 100.00%。

该项目实际支出资金总额为 184.12 万元，预算资金执行率为 100.00%。

本次评价的时间段确定为 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日。

### **（三）绩效目标**

总体目标为：此项目下达预算资金 184.12 万元，主要用于英买里乡、江巴孜乡、卧里托格拉克镇、克孜勒博依镇、米夏乡、夏普吐勒镇、和夏阿瓦提镇、克孜勒苏乡、古勒鲁克乡、玉代克力克乡、铁日木乡、巴仁镇 12 个乡镇采购小麦精选机 12 套、包衣机设备 12 套，编织袋 501539 条，开展小麦良种加工，管理好种子田，提高良种扩繁能力，不断提高小麦专用品种的培育，增加良种基地收入，确保全县使用良种。

## **二、绩效评价情况**

### **（一）评价结论**

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对“伽师县小麦良种加工设备购置项目”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：伽师县小麦良种加工设备购置项目共设置绩效目标 19 个，实现目标 19

个，完成率 100%。项目决策指标共设置 6 个，满分指标 6 个，得分率 100%；项目过程指标共设置 5 个，满分指标 5 个，得分率 100%；项目产出指标共设置 4 个，满分指标 4 个，得分率 100%；项目效益指标共设置 4 个，满分指标 4 个，得分率 100%。该项目组织比较规范，目标完成情况较好，实现了预期目标。最终评分结果为 100 分，绩效评级为“优”。

### **三、经验、问题和建议**

#### **(一)主要经验及做法**

一是伽师县委、县政府、农业农村局高度重视粮食生产，加强粮食综合生产能力建设，为进一步推进伽师县小麦良种加工设备购置项目顺利实施，关键是良种繁育，抓好良种加工就是抓好矛盾主要方向。粮食问题始终是关系伽师县国民经济社会发展全局的重大问题，管理好种子田，提高良种扩繁能力，不断提高小麦专用品种培育，增加田收入，确保全县使用良种。

二是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行。该项目实施方案内容包含伽师县小麦良种加工设备购置项目实施全过程，明确清晰，符合制度规定。编制合理，资金到位及安全性有保障，组织机构健全有效。项目管控措施能有效确保项目的有序进行和保质保量完成，该项目严格按照项目实施方案执行。

三是本项目的实施改变了当地原来的农业生产结构，增加当地剩余劳动力的就业机会，为农民改变原来的生产方式提供了必要条件，从而提高了农民的生产水平和生活质量。实现全县小麦良种安全，提升全县小麦良种覆盖率，提高单产，增加总产，确保全县粮食安全。

## **(二)存在的问题与不足**

设备更新换代、老化维修需要零件购置，机械运行人员技术培训需要更新，设备运行受益核算分配比例确定等问题。

## **(三)建议和改进措施**

**建议：**加快优质小麦生产建设，以优质化、专用化、市场需求为导向，以增加农民收入为目的，实施区域化种植，规模化生产。产业化经营，以加工带动种植结构调整。逐步形成不同区域，各具特色的优质小麦生产结构。

**改进措施：**加快小麦加工产业发展，发展小麦深加工，高度重视小麦加工产业发展。通过改造、收购、兼并、联合等形式，重组全县小麦深加工企业。重点培养一批规模大、技术含量高、管理先进、带动能力强的加工企业。

## 目录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
1.项目背景.....	1
2.项目(专项)内容及组织实施方式.....	2
3.项目资金投入和使用情况.....	4
(二) 绩效目标.....	5
1.总体目标.....	5
2.阶段性目标.....	6
二、绩效评价工作开展情况.....	7
(一) 评价目的和评价对象与范围.....	7
(二) 评价思路与评价重点.....	8
(三) 评价指标体系与评价方法.....	10
1.评价指标体系.....	10
2.评价方法.....	10
(四) 评价工作过程.....	11
1.满意度问卷调查.....	12
2.数据分析及撰写报告.....	12
3.评价组织实施情况.....	12

(五) 评价标准.....	13
三、 评价结论及绩效分析.....	13
(一) 综合评价结论.....	13
1.评价得分与绩效级别.....	14
(二) 绩效分析.....	14
1.项目的决策情况评价分析.....	14
2.项目的过程情况评价分析.....	21
3.项目的产出情况评价分析.....	27
4.项目的效益情况评价分析.....	34
四、 主要问题.....	37
(一) 存在的问题.....	38
五、 相关建议.....	39
六、 其他需要说明的情况.....	39
附件 1：绩效评价指标体系.....	40
附件 2：资金使用情况明细表.....	56
附件 3：伽师县重点项目支出绩效评价工作记录单.....	57
附件 4：项目绩效评价调查问卷统计表.....	63



# 伽师县小麦良种加工设备购置项目

## 绩效评价报告

为加强财政资金管理，树立预算绩效理念，提高资金使用效率及效益，受伽师县财政局（以下简称“县财政局”）委托，新疆普天鹏华商务信息咨询有限公司（以下简称“普天鹏华”）根据《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕148号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件对“伽师县小麦良种加工设备购置项目”进行了第三方绩效评价，经过材料核查、现场核验、专家评审及综合分析评价等，最终得出评价结论并形成本评价报告。（如为扶贫项目，应加上《新疆维吾尔自治区扶贫项目资金绩效管理办法》（新政办发〔2018〕143号））

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1.项目背景

本项目根据《关于伽师县2021年第一批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目计划的批复（伽扶领项目〔2021〕03号）》文件立项，旨在建立粮食稳定机制，

关键是良种繁育,抓好良种建设就是抓住了矛盾主要方面。主要用于英买里乡、江巴孜乡、卧里托格拉克镇、克孜勒博依镇、米夏乡、夏普吐勒镇、和夏阿瓦提镇、克孜勒苏乡、古勒鲁克乡、玉代克力克乡、铁日木乡、巴仁镇 12 个乡镇采购小麦精选机 12 套、包衣机设备 12 套,编织袋 501539 条,开展小麦良种加工,管理好种子田,提高良种扩繁能力,不断提高小麦专用品种的培育,增加良种基地收入,确保全县使用良种。

## 2.项目(专项)内容及组织实施方式

项目的主要内容为:主要用于英买里乡、江巴孜乡、卧里托格拉克镇、克孜勒博依镇、米夏乡、夏普吐勒镇、和夏阿瓦提镇、克孜勒苏乡、古勒鲁克乡、玉代克力克乡、铁日木乡、巴仁镇 12 个乡镇采购小麦精选机 12 套、包衣机设备 12 套,编织袋 501539 条,开展小麦良种加工,管理好种子田,提高良种扩繁能力,不断提高小麦专用品种的培育,增加良种基地收入,确保全县使用良种。

本项目的主管部门为伽师县农业农村局,实施单位为伽师县农业农村局,主要职责(1)组织实施县“三农”工作的发展战略、中长期规划、重大政策。起草农业农村有关地方性法规和政府规章草案,指导监督农业综合执法。参与涉农的财税、价格、收储、金融保险等政策研究。

(2) 统筹推进发展农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。牵头组织改善农村人居环境。指导农村精神文明和优秀农耕文化建设。指导农业行业安全生产工作。

(3) 贯彻深化农村经济体制改革和巩固完善农村基本经营制度的政策。负责农民承包地、农村宅基地改革和管理有关工作。负责农村集体产权制度改革，指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导农民合作经济组织、农业社会化服务体系、新型农业经营主体建设与发展。

(4) 指导乡村特色产业、农产品加工业、休闲农业和乡镇企业发展工作。提出促进大宗农产品流通的建议，培育、保护农业品牌。发布农业农村经济信息，监测分析农业农村经济运行。承担农业统计和农业农村信息化有关工作。

本项目于 2021 年 1 月 1 日收到财政局于扶贫办签发的项目启动书，于 3 月 19 日通过政采云反向竞价采购方式采购包精选机 11 台，中标金额为 92.472 万元，确定河北合力达谷物精选机械科技有限公司为中标单位，于 3 月 23 日签订政采云反向竞价采购精选机采购供货合同。

于 3 月 19 日通过政采云反向竞价采购方式采购包衣机 11 台，中标金额为 30.791 万元，确定河北合力达谷物

精选机械科技有限公司为中标单位,于3月23日签订政采云反向竞价采购精选机采购供货合同。

于4月23日通过政采云反向竞价采购方式采购包衣机1台,中标金额为2.79918万元,确定河北合力达谷物精选机械科技有限公司为中标单位,于4月24日签订政采云反向竞价采购精选机采购供货合同。

于4月23日通过政采云反向竞价采购方式采购精选机1台,中标金额为8.4065万元,确定河北合力达谷物精选机械科技有限公司为中标单位,于4月24日签订政采云反向竞价采购精选机采购供货合同。

于5月13日通过分散采购采购方式采购小麦良种包装袋501539条,中标金额为49.652361万元,确定阜康市奥力克中联塑料有限公司为中标单位,于5月15日签订采购小麦良种包装袋供货合同。

项目于3月1日开始实施,于6月10日完工,并由县级扶贫项目验收小组验收合格并出具验收报告。

### **3.项目资金投入和使用情况**

项目资金情况包括项目预算、资金组成以及预算执行、结果等。

本项目总投资184.12万元,资金来源为本级部门预

算 184.12 万元。无有结余资金。

资金使用情况表如下表：

资金性质	资金名称	文号	预算金额	支出金额	结余金额	预算执行率
本级部门 预算	/	喀地财扶 〔2020〕14 号、新财扶 〔2020〕40 号	184.12	184.12	0	100%
合计	/	/	184.12	184.12	0	100%

## （二）绩效目标

### 1.总体目标

此项目下达预算资金 184.12 万元，主要用于英买里乡、江巴孜乡、卧里托格拉克镇、克孜勒博依镇、米夏乡、夏普吐勒镇、和夏阿瓦提镇、克孜勒苏乡、古勒鲁克乡、玉代克力克乡、铁日木乡、巴仁镇 12 个乡镇采购小麦精选机 12 套、包衣机设备 12 套，编织袋 501539 条，开展小麦良种加工，管理好种子田，提高良种扩繁能力，不断提高小麦专用品种的培育，增加良种基地收入，确保全县使用良种。

### 2.阶段性目标

项目根据《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预〔2018〕139号）相关要求设立绩效目标，共设置一级指标3个，二级指标8个，三级指标14个，如下表所示：

	一 级指标	二 级指标	三级指标	年度指标值	
年 度 绩 效 指 标 完 成 情 况	产 出 指 标	数 量 指 标	小麦精选机数量（台）	≥12	
			小麦包衣机数量（台）	≥12	
			小麦包装袋数量（条）	≥501539	
		质 量 指 标	项目验收合格率（%）	=100%	
		时 效 指 标	补助发放及时率（%）	=100%	
			项目开始时间	2021年3月	
			项目完成时间	2021年6月	
		成 本 指 标	小麦精选机补助标准（元/台）	≤84065.416	
			小麦包衣机补助标准（元/台）	≤27991.816	
			小麦包装袋补助标准（元/条）	≤0.99	
		效	经	带动增加脱贫巩固人口全年总收入（万元）	≥80

	益指标	济效益 指标		
		社 会效益 指标	受益脱贫巩固人口数（人）	>=87020
		可 持续影 响指标	设备使用年限（年）	>=8
	满 意度指 标	满 意度指 标	受益脱贫巩固人口满意度（%）	>=95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的和评价对象与范围

本次绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及资金使用效率及效益。本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，从政府专项资金的角度探寻该项目资金使用的经济性、效率性和效益性，并针对项目资金使用过程中出现的问题

提出相关建议，增强专项资金发放、使用的规范，评价伽师县小麦良种加工设备购置项目的实施情况及资金的使用效率和效益，提出有针对性的建议，为以后年度此类资金及项目的安排提供决策及管理依据，进一步提升政府管理水平。

本次评价对象为伽师县小麦良种加工设备购置项目资金，评价范围包括本级部门预算安排、组织及使用效益。

## **（二）评价思路与评价重点**

本次评价从项目决策（包括项目立项依据的充分性和立项程序的规范性、绩效目标的合理性和绩效指标的明确性、预算编制的科学性和资金分配的合理性）、项目过程（包括项目资金中的资金到位、预算执行、资金使用的合规性、管理制度的健全性和制度执行的有效性）、项目产出（包括项目产出中的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）和项目效益（包括项目效果中的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度）四个维度进行评价。评价对象为伽师县小麦良种加工设备购置项目，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

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）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）系列文件的要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合伽师县小麦良种加工设备购置项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

1. 科学规范原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。

2. 公开公正原则。客观、公正，数据资料真实正确，标准统一，公开并自觉接受有关方面监督。

3. 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

### **（三）评价指标体系与评价方法**

#### **1.评价指标体系**

根据财政部颁发的《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)等相关文件精神,结合专项特点,在与专家组、项目单位充分协商的基础上,评价工作组细化了该专项的绩效评价指标体系,详见附件1。

## 2.评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障,在实际项目结合经验的情况下,项目小组采取的方法包括但不限于:比较法、因素分析法、公众评判法。详细方法应用如下:

(1)在三级指标分析环节:总体采用比较法,同时辅以公众评判法。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至评价日的完成情况,综合分析绩效目标实现程度;定性指标分析环节,主要采用问卷及抽样调查等手段评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

(2)三级指标得分阐述环节:采用因素分析法,即通过着重分析影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的内外因素,确定三级指标得分情况。内部因素包括:人员配备、组织建设、制度保障及执行情况等,外部因素包括:自然不可抗力等。

### (四)评价工作过程

本次评价从绩效目标分析、项目管理评价分析、项目产出及效果分析等三个维度实施评价，主要针对项目的目标明确性、目标合理性和目标细化程度进行分析、项目资金使用及管理情况、项目组织情况、项目管理情况和项目经济性、效率性和效益性进行分析。

本次伽师县小麦良种加工设备购置项目绩效评价工作共分五个阶段。

第一阶段，前期准备。主要完成确定评价工作任务，绩效评价的实施方案及成立绩效评价组。

第二阶段，评价设计。主要完成编制绩效评价指标体系，形成评价实施方案、伽师县小麦良种加工设备购置项目支出的预评价等工作。

第三阶段，评价实施。主要完成资料的收集、整理，现场分析与绩效评价，形成评估结论、经验教训和建议等工作。

### **1.满意度问卷调研**

伽师县小麦良种加工设备购置项目绩效评价满意度调查采取随机抽样法。

伽师县小麦良种加工设备购置项目问卷调研实际发放190份，截至2021年12月31日，本次问卷调查共回收

了有效问卷 190 份，有效率为 100%。问卷调查结果见附件 4。

## **2.数据分析及撰写报告**

2021 年 12 月 12 日，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

第四阶段，报告结果。在完成绩效评价报告编制的基础上，与相关利益者沟通后形成绩效评价终稿的工作。

第五阶段，将绩效评价的经验总结与管理建议推广在到相关行业或部门。

## **3.评价组织实施情况**

自 2022 年 3 月评价项目启动以来，在县财政局及伽师县农业农村局的密切配合与支持下项目组通过前期调研的充分准备，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。12 个月以来，项目组严格按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、抽样实地调研及数据复核、访谈、数据分析、专家评审和报告撰写等环节，顺利完成了伽师县小麦良种加工设备购置项目的绩效评价工作。

### **（五）评价标准**

绩效评价标准选用计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### 三、评价结论及绩效分析

#### （一）综合评价结论

##### 1.评价得分与绩效级别

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对伽师县小麦良种加工设备购置项目绩效评价项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100 分，属于优。

伽师县小麦良种加工设备购置项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
----	------	------	------	------	----

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	15	25	24	36	100
分值	15	25	24	36	100
得分率	100%	100%	100%	100%	100%

从四个一级指标得分情况来看，伽师县小麦良种加工设备购置项目项目的立项及资金管理情况和项目的实施方面取得了良好的成绩，但在制定相关制度等方面存在较大问题，有待进一步加强。

## （二）绩效分析

### 1.项目的决策情况评价分析

项目的决策分析包括立项依据充分性、立项程序规范性；绩效目标明确合理；预算编制科学、资金分配合理。本指标满分 15 分，实际得分为 15 分。

决策 (15)	项目 立项 (5 分)	立项 依据 充分 性(3 分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分)；否则，不得分。 ②项目立项符合行业发展规划和政策	项目立项符合法律法规	3
------------	----------------------	-----------------------------	---	---	------------	---

				<p>要求(0.5分)否则,不得分;</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(0.5分)否则,不得分;</p> <p>④项目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(0.5分)否则,不得分;</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.5分)否则,不得分。</p>		
		<p>立项程序规范性(2</p>	<p>项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立</p>	<p>①项目按照规定的程序申请设立(0.5分)否则,不得分;</p> <p>②审批文件、材料</p>	<p>项目申请、设立过程符合相关要求</p>	<p>2</p>

		分)	项的规范情况。	符合相关要求（1分）否则，不得分； ③事前已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（0.5分）否则，不得分。		
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（2.5分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标，（1分），否则，不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，否则，不得分（1分）； ③与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，否则，不得分（0.5分）。	项目所设定的绩效目标依据充分	2.5



		绩效 指标 明确 性 (2.5 分)	依据绩效目标设 定的绩效指标是 否清晰、细化、 可衡量等，用以 反映和考核项目 绩效目标的明细 化情况。	①项目绩效目标细 化分解为具体的绩 效指标，(1分)否 则，不得分； ②通过清晰、可衡 量的指标值予以体 现，与项目目标任 务数或计划数相对 应，否则，不得分 (0.5分)。	依据绩效 目标设定 的绩效指 标清晰、细 化、可衡量	2.5
	资金 投入 (5 分)	预算 编制 科学 性 (2.5 分)	项目预算编制是 否经过科学论 证、有明确标准， 资金额度与年度 目标是否相适 应，用以反映和 考核项目预算编 制的科学性、合 理性情况。	①预算编制经过科 学论证(0.5分)否 则，不得分； ②预算内容与项目 内容匹配(1.5分) 否则，不得分； ③预算额度测算依 据充分，按照标准 编制(0.5分)否则， 不得分； ④预算确定的项目 投资额或资金量与	项目预算 编制经过 科学论证、 有明确标 准，资金额 度与年度 目标是否 相适应	2.5

				工作任务相匹配 (0.5分)否则,不得分。		
		资金分配合理性 (2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分(1分)否则,不得分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1.5分)否则,不得分。	项目预算资金分配有测算依据,与补助单位或地方实际相适应	2.5

## 1.1 项目立项

### (1) 立项依据的充分性

该项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策、符合《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》(2021年,中共中央 国务院)《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国政府采购法实施条例》、《中华人民共和国招标投标法》等政策要求、与部门职责范围相符,属于部门履职所需、项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。此项指标应当得分为3分,

实际得分为 3 分。

## (2) 立项程序规范性

决策依据情况：项目符合社会发展规划和部门年度工作计划，根据《新疆维吾尔自治区专项资金管理办法》文件，伽师县农业农村局严格按照文件要求对项目实施过程进行管理。

决策程序情况：依据《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见（中共中央国务院）》、《伽师农业（种植业）第十三个五年发展规划》等文件立项。项目按照规定的程序申请设立，材料符合相关要求。此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分。

### 1.2.绩效目标设立情况

#### (1) 绩效目标合理性

①项目预算单位按照自治区、地区关于绩效管理的相关要求填报了《项目支出绩效目标申报表》；

②填报要求与项目实际内容一致；与预算确定的资金量匹配；

③绩效目标内容完整，依据项目的功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出，并以定量和定性相结合的方式表述，能够反映正常的业绩水平；与

预算确定的项目投资额或资金量相匹配。此项指标应当得分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

## (2) 绩效指标明确性

①项目预算单位在设置绩效指标时，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；

②项目设置的三级绩效指标能够反映二级绩效指标的实现情况，对项目实施后的绩效实现情况进行分析和考核，对资金绩效管理起到清晰明确的指导和约束作用

③该项目共设置三级指标 14 个，其中定量指标 12 个，定性指标 2 个，指标量化率为 85.71%，指标量化率大于 70.00%，该项目绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。此项指标应当得分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

## 1.3.资金投入情况

### (1) 预算编制科学性

①该项目预算总额 184.12 万元，预算编制是经过伽师县财政局审核通过，经过了科学论证；

②根据对项目验收的核查，2020 年预算内容与项目内容匹配；

③根据对项目资料的核查，预算额度测算依据充分，按照标准编制；

④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。此项指标应当得分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

## (2) 资金分配合理性

①该项目资金根据《伽师县小麦良种加工设备购置项目实施方案申请，申请上级拨付的补助资金 184.12 万元，资金分配依据充分。

②资金分配资金分配表显示，该项目总预算为 184.12 万元。根据预算批复，该项目资金申请符合项目单位用款需求。因此，该项目分配额度清晰且合理，与项目单位相适应。此项指标应当得分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

## 2.项目的过程情况评价分析

项目的过程分析主要针对项目的资金管理情况、项目组织实施情况进行分析。

项目的过程指标从项目资金及项目实施两个方面对项目的控制情况进行考核，项目过程类指标 25 分，实际得分 25 分。

一级 指标	二 级 指 标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
----------	------------------	----------	------	------	----------	----

一级 指标	二 级 指 标	三 级 指 标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
过程 (25 分)	资金 管理 (15 分)	资金 到 位 率(5 分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<p>① 资金到位率为 100% 的,得满分。(5分)。</p> <p>② 资金未全额到位的,按照满分乘以到位率计算得分。</p> <p>(资金到位率=(实际到位资金/预算资金) × 100%)。</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p>	资金到 位率为 100%	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	<p>① 预算执行率为 100% 的,得满分 (5分);</p> <p>② 资金未执行完毕的,按照满分乘以到位率计算得分。</p> <p>(预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%)。</p> <p>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。</p>	预算执行率为 100%	5
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目	<p>① 符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定(1分)否则,不得分;</p> <p>② 资金的拨付有完整的</p>	项目资金使用符合相关的财务管理	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
			资金的规范运行情况。	<p>审批程序和手续（1分） 否则，不得分；</p> <p>③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分） 否则，不得分；</p> <p>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2分） 否则，不得分。</p>	制度规定	
	组织实施（10分）	管理制度健全性（5分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以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。	<p>①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分） 否则，不得分；</p> <p>②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分） 否则，不得分。</p>	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，	5



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>①遵守相关法律法规和相关管理规定 (1.5分) 否则,不得分;</p> <p>②项目调整及支出调整手续完备 (1分) 否则,不得分;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档 (1.5分) 否则,不得分;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位 (1分) 否则,不得分。</p>	项目实施符合相关管理规定	5

## 2.1.项目资金情况

### (1) 资金到位情况

项目资金总额 184.12 万元,实际到位资金 184.12 万

元，资金到位率 100%。此项指标应当得分为 5 分，实际得分为 5 分。

## **(2) 预算管理情况**

项目预算总额为 184.12 万元，实际支出 184.12 万元，预算执行率 100%，成本有效控制在预算范围内。此项指标应当得分为 5 分，实际得分为 5 分。

## **(3) 资金使用合规性**

该项目资金严格按照项目资金管理方法和地区财政资金管理制度支付资金；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、合规的佐证材料，制定资金使用计划，经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。项目资金支付后，在审计或检查中发现资金使用存在违法违规问题的，及时追回、收回。对资金使用严格监管，防止资金使用不精准、虚报冒领。资金的支付有完整的审批程序和手续，符合制度要求；项目资金进行单独核算，财务手续基本合理、完整，未发现专项资金有截留、挤占、挪用、虚列开支等情况。此项指标应当得分为 5 分，实际得分为 5 分。

## **2.2.组织实施情况**

### **(1) 管理制度健全性**

项目单位按照《自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（新财预〔2016〕113号）和《新疆维吾尔自治区专项资金管理办法》等管理制度要求执行。管理制度涵盖了组织管理、项目储备、项目申报报备和审查、项目公告公示、监督检查、奖惩制度、档案管理等流程管理制度，项目管理制度较健全。此项指标应当得分为5分，实际得分为5分。

## （2）制度执行有效性

项目资金支出严格按照自治区、地区（市）、县专项资金管理办法运行，项目启动实施后，为了加快该项目的实施，成立了伽师县小麦良种加工设备购置项目管理领导小组，由伽师县农业农村局领导、项目办、财务部门等配合实施。此项指标应当得分为5分，实际得分为5分。

## 3.项目的产出情况评价分析

项目产出分析主要针对项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本进行分析。项目的产出及效果指标权重24分，实际得分24分。

一级 指标	二 级 指 标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
产出 (24分)	产出数量 (6分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>①小麦精选机数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>②小麦包衣机数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>③小麦包装袋数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。		
	产出质量（6分）	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>①项目验收合格率，完成该指标得满分（6分）；</p> <p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				标准而设定的绩效指标值。		
	产出时效 (6分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>①补助发放及时率,完成该指标得满分(2分);</p> <p>②项目开始时间:2021年3月,完成该指标得满分(2分);</p> <p>③项目完成时间:2021年6月,完成该指标得满分(2分);</p> <p>实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				间。		
	产出成本（6分）	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>①小麦精选机补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p> <p>②小麦包衣机补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p> <p>③小麦包装袋补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p> <p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完</p>	已完成	6

一级 指标	二 级 指 标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
				成既定工作目标实际所 耗费的支出。  计划成本：项目实施单 位为完成工作目标计划 安排的支出，一般以项 目预算为参考。		

### 3.1.产出数量情况

小麦精选机数量预期值为不低于 12 台，根据政府采购验收表得，实际完成 12 台。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

小麦包衣机数量预期值为不低于 12 台，根据政府采购验收表得，实际完成 12 台。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

小麦包装袋数量预期值为不低于 501539 条，根据政府采购验收表得，实际完成 501539 条。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；



### 3.2.产出质量情况

项目验收合格率预期值为 100%，根据政府采购验收表得，实际完成 100%。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 6 分，实际得分为 6 分；

### 3.3.产出时效情况

补助发放及时率预期值为 100%，根据相关协议合同台账得，实际完成 100%。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

项目开始时间预期值为 2021 年 3 月，根据相关协议合同台账得，实际完成 2021 年 3 月。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

项目完成时间预期值为 2021 年 6 月，根据相关协议合同台账得，实际完成 2021 年 6 月。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

### 3.4.产出成本情况

小麦精选机补助标准预期值为不高于 84065.416 元/台，实际完成 84065.416 元/台，根据项目财务打款明细显示，不存在超预算执行的情况。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

小麦包衣机补助标准预期值为不高于 27991.816 元/

台，实际完成 27991.816 元/台，根据项目财务打款明细显示，不存在超预算执行的情况。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

小麦包装袋补助标准预期值为不高于 0.99 元/台，实际完成 0.99 元/台，根据项目财务打款明细显示，不存在超预算执行的情况。指标完成率 100%，此项指标应当得分为 2 分，实际得分为 2 分；

#### 4.项目的效益情况评价分析

项目产出分析主要针对项目实现的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度进行分析。项目的产出及效果指标权重 36 分，实际得分 36 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
效益 (36 分)	经济 效益 (9 分)	具体 指标	项目实施所产 生的经济效益。	带动增加脱贫巩固人口全 年总收入，完成该指标得 满分(9分)；	已完 成	9
	社会 效益 (9 分)	具体 指标	项目实施所产 生的社会效益。	受益脱贫巩固人口数，指 标已完成，得满分(9 分)；	已完 成	9

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
	分)					
	生态 效益 (0 分)	具体 指标	项目所产生的 生态效益	无该指标;		
	可持 续影 响指 标(9)	具体 指标	项目的可持续 影响	设备使用年限,完成该指 标得满分(9分);	已完 成	9
	满意 度(9 分)	具体 指标	社会公众或服 务对象对项目 实施效果的满 意程度。	根据问卷调查,受益脱贫 巩固人口达到满意的人 数 : ①人数大于等于95%,得 9分; ②人数小于95%大于等 于85%,得8分; ③人数小于85%大于等	附件4	9

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分依 据	得分
				于 70%，得 5 分； ④人数小于等于 70%，不 得分。 社会公众或服务对象是 指因该项目实施而受到 影响的部门（单位）、 群体或个人。一般采用 社会调查的方式。		

#### 4.1.社会效益情况

该指标设置为：受益脱贫巩固人口数，指标值为不低于 87020 人，通过入户名单，分红收益得知，实际受益脱贫巩固人口数为 87020 人，此项指标应当得分为 9 分，实际得分为 9 分；

#### 4.2.经济效益指标情况

该指标设置为：带动增加脱贫巩固人口全年总收入，指标值为不低于 80 万元，通过分红收益得知，带动增加脱贫巩固人口全年总收入为 80 万元，改变了当地原来的农业生产结构，增加当地剩余劳动力的就业机会，为农民改变

原来的生产方式提供了必要的条件，从而提高农民的生产水平和生活质量。此项指标应当得分为9分，实际得分为9分；

#### **4.3.可持续影响指标情况**

该指标设置为：设备使用年限，指标值为不低于8年，通过政府采购验收单得知，实际设备使用年限为8年，设施提高小麦良种覆盖率，提高单产，增加总产，确保全县粮食安全。此项指标应当得分为9分，实际得分为9分；

#### **4.4.服务对象满意度情况**

该指标设置为：受益脱贫巩固人口满意度，指标值为不低于95%，评价组通过发放调查问卷的方式，对项目进行调研，发放调查问卷190份，收回有效问卷190份，调查结果表明受益群众满意度各达95%以上。此项指标应当得分为9分，实际得分为9分。

### **四、主要问题**

#### **(一)存在的问题**

1.项目重建设轻管理，设备采购完成后，后期运营及其设备是否起到预期作用，设备是否闲置，产生资源浪费，都应该有专人专岗进行监督检查。

2.在供货方提供的设备调试数据后，使用单位要针对

人员专业技术培训和设备运营的新技术是否掌握进行考核。

## **五、相关建议**

1. 督导各乡镇开展闲置设备调查与调剂工作，分析设备闲置原因，并采取闲置设备调剂等针对性措施提高设备使用率。

2. 加强对经营主体技术培训，开展以提高实际操作能力，保证掌握设备运营技术，督促供货厂家提供完整的操作手册和安装、调试、维修手册；供货方安排合格技术人员到现场进行安装、调试及技术服务，并对产品质量全面负责，及时提供与供货方相关的技术指导、技术配合、技术培训等全过程的服务。

改进措施：加快小麦加工产业发展，发展小麦深加工，高度重视小麦加工产业发展。通过改造、收购、兼并、联合等形式，重组全县小麦深加工企业。重点培养一批规模大、技术含量高、管理先进、带动能力强的加工企业。

## **六、其他需要说明的情况**

一是伽师县委、县政府、农业农村局高度重视粮食生产，加强粮食综合生产能力建设，为进一步推进伽师县小麦良种加工设备购置项目顺利实施，关键是良种繁育，抓好良种加工就是抓好矛盾主要方向。粮食问题始终是关系

伽师县国民经济社会发展全局的重大问题,管理好种子田,提高良种扩繁能力,不断提高小麦专用品种培育,增加田收入,确保全县使用良种。

二是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行。该项目实施方案内容包含伽师县小麦良种加工设备购置项目实施全过程,明确清晰,符合制度规定。编制合理,资金到位及安全性有保障,组织机构健全有效。项目管控措施能有效确保项目的有序进行和保质保量完成,该项目严格按照项目实施方案执行。

三是本项目的实施改变了当地原来的农业生产结构,增加当地剩余劳动力的就业机会,为农民改变原来的生产方式提供了必要条件,从而提高了农民的生产水平和生活质量。实现全县小麦良种安全,提升全县小麦良种覆盖率,提高单产,增加总产,确保全县粮食安全。

## 附件 1：绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
决策 (15)	项目立项(5分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分)；否则，不得分。</p> <p>②项目立项符合行业发展规划和政策要求(0.5分)否则，不得分；</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需(0.5分)否则，不得分；</p> <p>④项目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(0.5分)</p>	项目立项符合法律法规	3



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				<p>否则，不得分；</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）否则，不得分。</p>		
		立项程序规范性（2分）	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>①项目按照规定的程序申请设立（0.5分）否则，不得分；</p> <p>②审批文件、材料符合相关要求（1分）否则，不得分；</p> <p>③事前已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（0.5分）否则，不得分。</p>	项目申请、设立过程符合相关要求	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
	绩效目标(5分)	绩效目标合理性(2.5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标,(1分),否则,不得分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,否则,不得分(1分); ③与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,否则,不得分(0.5分)。	项目所设定的绩效目标依据充分	2.5
		绩效指标明确性(2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,(1分)否则,不得分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
			绩效目标的明细化情况。	与项目目标任务数或计划数相对应，否则，不得分（0.5分）。	细化、可衡量	
	资金投入(5分)	预算编制科学性(2.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证(0.5分)否则，不得分； ②预算内容与项目内容匹配(1.5分)否则，不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制(0.5分)否则，不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(0.5分)否则，不得分。	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
		资金分配合理性 (2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分(1分)否则,不得分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1.5分)否则,不得分。	项目预算资金分配有测算依据,与补助单位或地方实际相适应	2.5
过程(25分)	资金管理(15分)	资金到位率(5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	①资金到位率为100%的,得满分。(5分)。 ②资金未全额到位的,按照满分乘以到位率计算得分。  (资金到位率=(实际到位资金/预算资	资金到位率为100%	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				<p>金) × 100% )。</p> <p>实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p>		
		预算执行率(5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	<p>① 预算执行率为 100%的,得满分(5分);</p> <p>② 资金未执行完毕的,按照满分乘以到位率计算得分。</p> <p>(预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) × 100%)。</p>	预算执行率为 100%	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。		
		资金使用合规性（5分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（1分）否则，不得分；</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）否则，不得分；</p> <p>③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）否则，不得分；</p>	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2分）否则，不得分。		
	组织实施（10分）	管理制度健全性（5分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以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。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分）否则，不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）否则，不得分。	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
		制度执行有效性（5分）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>① 遵守相关法律法规和相关管理规定（1.5分）否则，不得分；</p> <p>② 项目调整及支出调整手续完备（1分）否则，不得分；</p> <p>③ 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（1.5分）否则，不得分；</p> <p>④ 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（1分）否则，不得分。</p>	项目实施符合相关规定	5



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
产出(24分)	产出数量(6分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>①小麦精选机数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>②小麦包衣机数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>③小麦包装袋数量指标,完成该指标得满分(2分)</p> <p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。		
	产出质量(6分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①项目验收合格率，完成该指标得满分（6分）； 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		
	产出时效(6分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>① 补助发放及时率,完成该指标得满分(2分);</p> <p>② 项目开始时间:2021年3月,完成该指标得满分(2分);</p> <p>③ 项目完成时间:2021年6月,完成该指标得满分(2分);</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>		
	产出成本(6分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>①小麦精选机补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p> <p>②小麦包衣机补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p> <p>③小麦包装袋补助标准，完成该指标得满分（2分）；</p>	已完成	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
				<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>		
效益(36分)	经济效益(9分)	具体指标	项目实施所产生的经济效益。	带动增加脱贫巩固人口全年总收入，完成该指标得满分(9分)；		9

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
	社会效益(9分)	具体指标	项目实施所产生的社会效益。	受益脱贫巩固人口数，指标已完成，得满分(9分)；	已完成	9
	生态效益(0分)	具体指标	项目所产生的生态效益	无该指标；		
	可持续影响指标(9)	具体指标	项目的可持续影响	设备使用年限，完成该指标得满分(9分)；	已完成	9

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分依据	得分
	满意度 (9分)	具体指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	<p>根据问卷调查,受益脱贫巩固人口达到满意的人数:</p> <p>①人数大于等于95%,得9分;            ②人数小于95%大于等于85%,得8分;            ③人数小于85%大于等于70%,得5分;            ④人数小于等于70%,不得分。</p> <p>社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。            一般采用社会调查的方式。</p>	附件4	9

附件 2：资金使用情况明细表

资金性质	资金名称	文号	预算金额（万元）	支出金额（万元）	结余金额（万元）	预算执行率
中央专项	伽师县小麦良种加工设备购置项目	喀地财扶〔2020〕14号	120.00	120.00	0	100%
		喀地财扶〔2021〕3号	64.12	64.12	0	100%
合计			184.12	184.12	0	100%



### 附件 3：伽师县重点项目支出绩效评价工作记录单

项目名称	伽师县小麦良种加工设备购置项目		
被评价单位	伽师县农业农村局	评价日期	2021 年 12 月 31 日
评价人员	尹凯、孙强、牛荣杰		
<p><b>项目简介：</b></p> <p>此项目下达预算资金 184.12 万元，主要用于英买里乡、江巴孜乡、卧里托格拉克镇、克孜勒博依镇、米夏乡、夏普吐勒镇、和夏阿瓦提镇、克孜勒苏乡、古勒鲁克乡、玉代克力克乡、铁日木乡、巴仁镇 12 个乡镇采购小麦精选机 12 套、包衣机设备 12 套，编织袋 501539 条，开展小麦良种加工，管理好种子田，提高良种扩繁能力，不断提高小麦专用品种的培育，增加良种基地收入，确保全县使用良种。</p> <p><b>一、资料情况</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 统一社会信用代码证；</li> <li>2. 伽师县农业农村局职能配置、内设机构、和人员编制规定；</li> <li>3. 绩效监控表、自评表和自评报告、目标表；</li> <li>4 项目实施方案；</li> <li>5. 资金发放表</li> <li>6. 资金下达文件</li> <li>7. 项目资金管理制度、财务管理制度；</li> </ol> <p><b>二、资金使用情况</b></p> <p>该项目预算资金总额为 184.12 万元，其中：财政资金 184.12 万元，其他资金 0.00 万元，实际到位资金 184.12 万元，其中：财政资金 184.12 万元，其他资金 0.00 万元，资金到位率为 100.00%。</p> <p>该项目实际支出资金总额为 184.12 万元，预算资金执行率为 100.00%。</p> <p><b>三、资金管理情况</b></p>			

该项目资金严格按照项目资金管理方法和地区财政资金管理制度支付资金；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、合规的佐证材料,制定资金使用计划,经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。项目资金支付后,在审计或检查中发现资金使用存在违法违规问题的,及时追回、收回。对资金使用严格监管,防止资金使用不精准、虚报冒领。资金的支付有完整的审批程序和手续,符合制度要求;项目资金进行单独核算,财务手续基本合理、完整,未发现专项资金有截留、挤占、挪用、虚列开支等情况。

#### **四、项目管理情况**

项目单位按照《自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法》(新财预〔2016〕113号)和《新疆维吾尔自治区专项资金管理办法》等管理制度要求执行。管理制度涵盖了组织管理、项目储备、项目申报报备和审查、项目公告公示、监督检查、奖惩制度、档案管理等流程管理制度,项目管理制度较健全。

#### **五、项目完成情况**

该项目共设置一级指标3个,二级指标8个,三级指标14个,指标完成率为100%。

该项目已完成项目实施不断提高小麦专用品种的培育,增加良种基地收入,确保全县使用良种。

#### **六、项目效益情况**

##### **1. 社会效益情况**

受益脱贫巩固人口数,指标值为不低于87020人,通过入户名单,分红收益得知,实际受益脱贫巩固人口数为87020人,加强粮食综合生产能力建设,为进一步推进伽师县小麦良种加工设备购置项目顺利实施,关键是良种繁育,抓好良种加工就是抓好矛盾主要方向。粮食问题始终是关系伽师县国民经济社会发展全局的重大问题,管理好种子田,提高良种扩繁能力,不断提高小麦专用品种培育,增加田收入,确保全县使用良种。

## 2. 可持续影响情况

设备使用年限，指标值为不低于 8 年，通过政府采购验收单得知，实际设备使用年限为 8 年，设施提高小麦良种覆盖率，提高单产，增加总产，确保全县粮食安全。

## 3. 服务对象满意度情况

受益脱贫巩固人口满意度，指标值为不低于 95%，评价组通过发放调查问卷的方式，对项目进行调研，发放调查问卷 190 份，收回有效问卷 190 份，调查结果表明受益群众满意度各达 95%以上。

## 七、存在问题及建议：

### （一）问题

1. 项目重建设轻管理，设备采购完成后，后期运营及其设备是否起到预期作用，设备是否闲置，产生资源浪费，都应该有专人专岗进行监督检查。

2. 在供货方提供的设备调试数据后，使用单位要针对人员专业技术培训和设备运营的新技术是否掌握进行考核。

### （二）相关建议

督导各乡镇开展闲置设备调查与调剂工作，分析设备闲置原因，并采取闲置设备调剂等针对性措施提高设备使用率。

加强对经营主体技术培训，开展以提高实际操作能力，保证掌握设备运营技术，督促供货厂家提供完整的操作手册和安装、调试、维修手册；供货方安排合格技术人员到现场进行安装、调试及技术服务，并对产品质量全面负责，及时提供与供货方相关的技术指导、技术配合、技术培训等全过程的服务。

改进措施：加快小麦加工产业发展，发展小麦深加工，高度重视小麦加工产业发展。通过改造、收购、兼并、联合等形式，重组全县小麦深加工企业。重点培养一批规模大、技术含量高、管理先进、带动能力强的加工企业。

## 附件 4：调查问卷分析报告

为真实反映伽师县小麦良种加工设备购置项目支出绩效和受益对象满意度情况，本次对伽师县的受益人员进行随机问卷调查，回收有效问卷共计 190 份，回收率 100%。主要反馈如下：

序号	问题	回应情况				比例
		回应 1	回应 2	回应 3	回应 4	回应 1 占比情况 (%)
1	您的性别？	男	女	/	/	
		110	80	0	/	100%
2	您的年龄？	25 岁以下	26-35 岁	36-50 岁	51 岁以上	
		110	80	0	/	100%
3	您对该项目资金到位满意度？	非常满意	满意	不满意	/	
		110	80	0	/	100%
4	您对系统内网使用的满意度？	非常满意	满意	不满意	/	
		110	80	0	/	100%
5	本项目的实施顺利完成起到的效果如何？	非常有效	有效	没有效果	/	
		110	80	0	/	100%
6	您对此项目的总体满意度？	非常满意	满意	不满意	/	
		110	80	0	/	100%

上述结果显示，随机抽查的 190 名受益对象对伽师县小麦良种加工设备购置项目实施情况总体是满意的，190 名受益群众对该项目满意度为 95%以上。此次满意度调查仅从“群众满意程度”考核。