

2023 年度
枣庄市农业科学研究院
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）承担各级政府部门下达的重大农业科技攻关、技术研发计划项目和各类科学试验项目。

（二）承担农业科技成果的集成创新、试验示范和技术推广应用。

（三）开展农业技术交流、指导、培训和传播等工作。

（四）自主开展新品种选育、技术创新活动。

（五）作物良种引进、繁育、示范和推广工作。

（六）完成市农业农村局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能科室，分别是：办公室，政工科，试验场管理科。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：枣庄市农业科学研究院

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	974.78	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	79.98	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2.91
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	92.21
	9		九、卫生健康支出	40	39.37
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	79.98
	12		十二、农林水支出	43	790.54
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	49.75
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,054.76	本年支出合计	58	1,054.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,054.76	总计	62	1,054.76

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,054.76	1,054.76					
205	教育支出	2.91	2.91					
20508	进修及培训	2.91	2.91					
2050803	培训支出	2.91	2.91					
208	社会保障和就业支出	92.21	92.21					
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.74	55.74					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.87	27.87					
20808	抚恤	8.60	8.60					
2080801	死亡抚恤	8.60	8.60					
210	卫生健康支出	39.37	39.37					
21011	行政事业单位医疗	39.37	39.37					
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101103	公务员医疗补助	13.94	13.94					
212	城乡社区支出	79.98	79.98					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	79.98	79.98					
2120814	农业生产发展支出	79.98	79.98					
213	农林水支出	790.54	790.54					
21301	农业农村	540.54	540.54					
2130104	事业运行	509.35	509.35					
2130199	其他农业农村支出	31.19	31.19					
21399	其他农林水支出	250.00	250.00					
2139999	其他农林水支出	250.00	250.00					
221	住房保障支出	49.75	49.75					
22102	住房改革支出	49.75	49.75					
2210201	住房公积金	49.75	49.75					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,054.76	693.60	361.16			
205	教育支出	2.91	2.91				
20508	进修及培训	2.91	2.91				
2050803	培训支出	2.91	2.91				
208	社会保障和就业支出	92.21	92.21				
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.74	55.74				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.87	27.87				
20808	抚恤	8.60	8.60				
2080801	死亡抚恤	8.60	8.60				
210	卫生健康支出	39.37	39.37				
21011	行政事业单位医疗	39.37	39.37				
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101103	公务员医疗补助	13.94	13.94				
212	城乡社区支出	79.98		79.98			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	79.98		79.98			
2120814	农业生产发展支出	79.98		79.98			
213	农林水支出	790.54	509.35	281.19			
21301	农业农村	540.54	509.35	31.19			
2130104	事业运行	509.35	509.35				
2130199	其他农业农村支出	31.19		31.19			
21399	其他农林水支出	250.00		250.00			
2139999	其他农林水支出	250.00		250.00			
221	住房保障支出	49.75	49.75				
22102	住房改革支出	49.75	49.75				
2210201	住房公积金	49.75	49.75				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	974.78	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	79.98	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2.91	2.91		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	92.21	92.21		
	9		九、卫生健康支出	41	39.37	39.37		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	79.98		79.98	
	12		十二、农林水支出	44	790.54	790.54		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	49.75	49.75		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,054.76	本年支出合计	59	1,054.76	974.78	79.98	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,054.76	总计	64	1,054.76	974.78	79.98	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		974.78	693.60	281.19
205	教育支出	2.91	2.91	
20508	进修及培训	2.91	2.91	
2050803	培训支出	2.91	2.91	
208	社会保障和就业支出	92.21	92.21	
20805	行政事业单位养老支出	83.61	83.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.74	55.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.87	27.87	
20808	抚恤	8.60	8.60	
2080801	死亡抚恤	8.60	8.60	
210	卫生健康支出	39.37	39.37	
21011	行政事业单位医疗	39.37	39.37	
2101102	事业单位医疗	25.43	25.43	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101103	公务员医疗补助	13.94	13.94	
213	农林水支出	790.54	509.35	281.19
21301	农业农村	540.54	509.35	31.19
2130104	事业运行	509.35	509.35	
2130199	其他农业农村支出	31.19		31.19
21399	其他农林水支出	250.00		250.00
2139999	其他农林水支出	250.00		250.00
221	住房保障支出	49.75	49.75	
22102	住房改革支出	49.75	49.75	
2210201	住房公积金	49.75	49.75	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	629.34	302	商品和服务支出	30.70	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	186.06	30201	办公费	11.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	80.56	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	34.15	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	152.70	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.74	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	27.87	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.43	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	13.94	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.14	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	49.75	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	33.55	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费	2.91	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	13.23	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	8.60	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.48	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.55	312	对企业补助	
30309	奖励金	6.89	30229	福利费	0.79	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.56	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.30	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.70	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		662.90	公用经费合计					30.70

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			79.98	79.98		79.98	
212	城乡社区支出		79.98	79.98		79.98	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		79.98	79.98		79.98	
2120814	农业生产发展支出		79.98	79.98		79.98	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：枣庄市农业科学研究院

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.56		1.56		1.56		1.56		1.56		1.56	

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

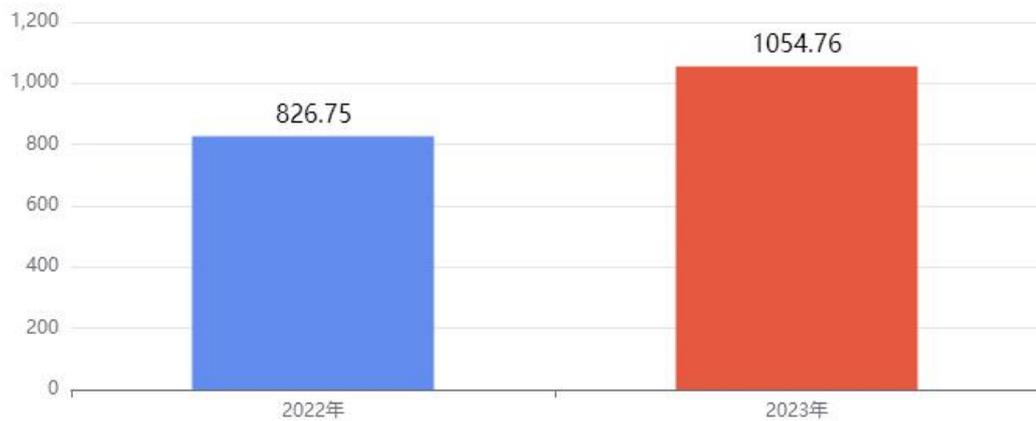
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1,054.76 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 228.01 万元，增长 27.58%。主要是根据财政部门“收支两条线”要求，增加了两个分支机构的收入支出共计 250 万元。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

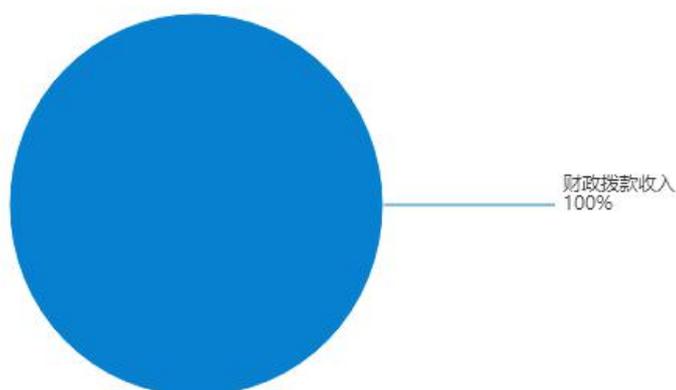


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,054.76 万元，其中：财政拨款收入 1,054.76 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,054.76 万元。与 2022 年度相比，增加 228.28 万元，增长 27.62%。主要是根据财政部门“收支两条线”要求，增加了两个分支机构的收入支出共计 250 万元。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

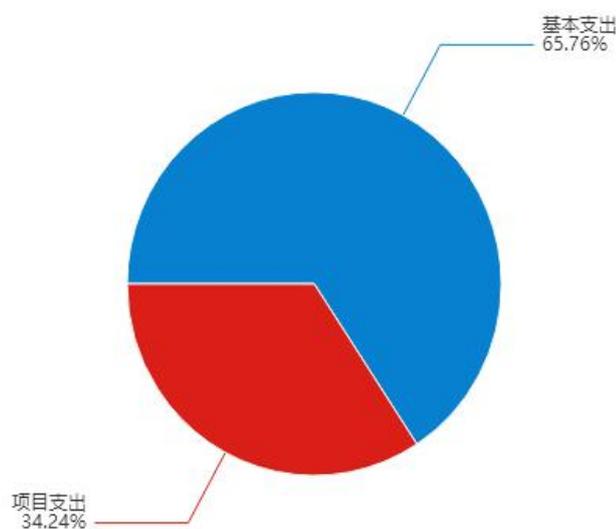
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,054.76 万元，其中：基本支出 693.6 万元，占 65.76%；项目支出 361.16 万元，占 34.24%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 693.6 万元。与 2022 年度相比，减少 36.31 万元，下降 4.97%。主要是在职职工人员减少，基本支出减少。

2、项目支出 361.16 万元。与 2022 年度相比，增加 264.32 万元，增长 272.95%。主要是根据财政部门“收支两条线”要求，增加了两个分支机构的收入支出共计 250 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

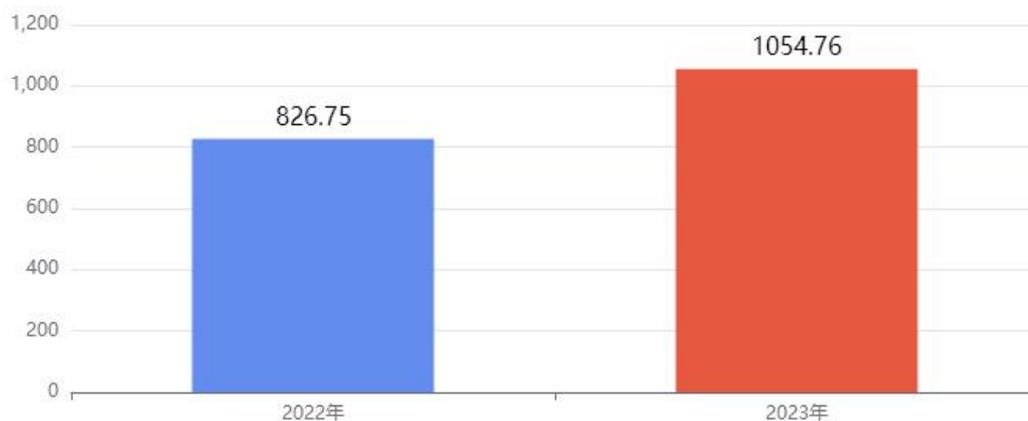
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1,054.76 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 228.01 万元，

增长 27.58%。主要是根据财政部门“收支两条线”要求，增加了两个分支机构的收入支出共计 250 万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

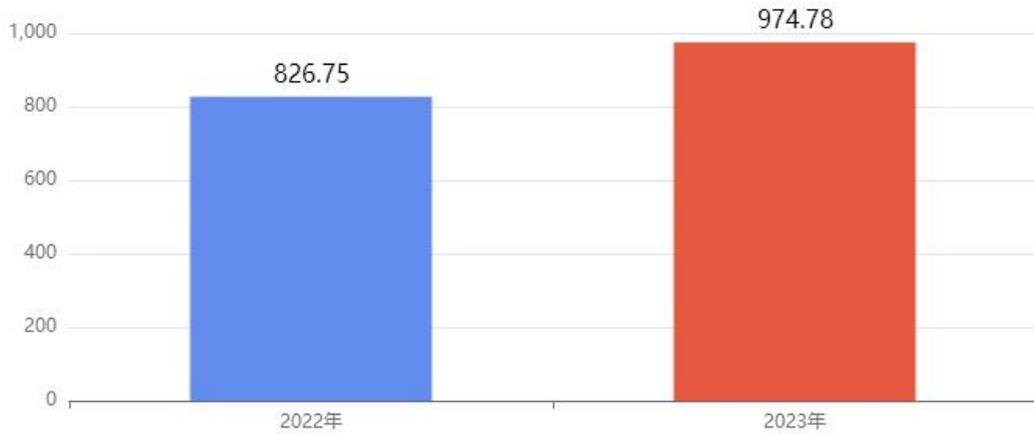


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 974.78 万元，占本年支出合计的 92.42%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 148.03 万元，增长 17.91%。主要是根据财政部门“收支两条线”要求，增加了两个分支机构的收入支出共计 250 万元。

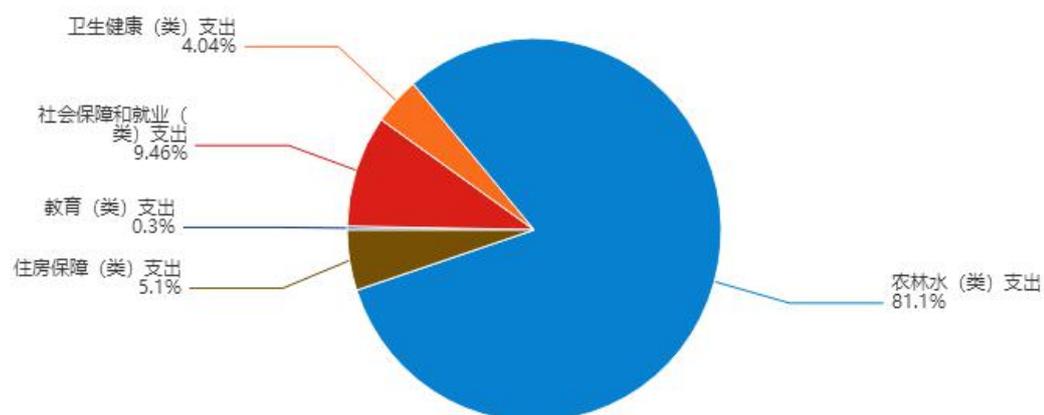
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 974.78 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 2.91 万元，占 0.3%；社会保障和就业（类）支出 92.21 万元，占 9.46%；卫生健康（类）支出 39.37 万元，占 4.04%；农林水（类）支出 790.54 万元，占 81.1%；住房保障（类）支出 49.75 万元，占 5.1%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 974.78 万元,支出决算为 974.78 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中:

1、教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)。年初预算为 2.91 万元,支出决算为 2.91 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 55.74 万元,支出决算为 55.74 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 27.87

万元，支出决算为 27.87 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 8.6 万元，支出决算为 8.6 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 25.43 万元，支出决算为 25.43 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 13.94 万元，支出决算为 13.94 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 509.35 万元，支出决算为 509.35 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

8、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 31.39 万元，支出决算为 31.19 万元，完成年初预算的 99.36%。与年初预算基本持平。

9、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为 250 万元，支出决算为 250 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）。年初预算为 49.75 万元，支出决算为 49.75 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 693.6 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 662.9 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 30.7 万元，主要包括：办公费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 79.98 万元，本年支出 79.98 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项）。年初预算为 80 万元，支出决算为 79.98 万元，完成年初预算的 99.98%。与年初预算基本持平。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为1.56万元，支出决算为1.56万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为1.56万元，支出决算为1.56万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年枣庄市农业科学研究院使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1.56万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费，保险费，过路费，维修费等支出。截至2023年12月31日，枣庄市农业科学研究院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，

与 2023 年预算基本持平。全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 80 万元，占单位预算项目

支出总额的 100%。

组织对种业创新能力提升等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 80 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市农业科学研究院 2023 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况良好，资金使用规范，但也存在部分项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及种业创新能力提升等 2 个项目的绩效自评表。

1、种业创新能力提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.63 分。全年预算数为 60 万元，执行数为 59.78 万元，完成预算的 99.63%。项目绩效目标完成情况：圆满完成年初设定的绩效目标。

2、石榴产业发展提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.94 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 19.99 万元，完成预算的 99.95%。项目绩效目标完成情况：圆满完成年初设定的绩效目标。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。

种业创新能力提升项目，绩效评价得分为 87.9 分，等级为良。

石榴产业发展提升项目，绩效评价得分为 87.4 分，等级为良。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十二、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

二十三、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十四、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十六、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项）：反映土地出让收入用于高标准农田建设、农田水利建设、农村土地综合整治、耕地及永久基本农田保护支出、现代种业提升等方面的支出。

第五部分

附 件

附件2

项目支出绩效自评结果汇总表

单位名称：枣庄市农业科学研究院

填报日期：2024 年 2 月 28 日

序号	项目名称	得分
1	石榴产业发展提升	99.94
2	种业创新能力提升	99.63
3		
4		
5		
6		

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		石榴产业发展提升							
主管部门及代码		枣庄市农业农村局		实施单位	枣庄市农业科学研究院				
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
(万元)		年度资金总额	20	20	19.88	10	99.40%	9.94	
		其中：财政拨款	20	20	19.88	—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	按时完成项目方案要求				完成				
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(10分)	经济成本指标	项目支出	≤20万元	19.88	10	10		
			数量指标	指引进优质石榴品种	≥1个	7	15	15	
	产出指标(40分)	质量指标	病害防治技术	提升	提升	15	15		
			时效指标	项目按时完成	按时	按时	10	10	
			社会效益指标	病害防治技术	提升	提升	15	15	
	效益指标(30分)	可持续影响指标	提高石榴产业发展能力	是	是	15	15		
服务对象满意度指标			服务对象满意度	≥90%	90%	10	10		
总分						100	99.94		

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称		种业创新能力提升						
主管部门及代码		枣阳市农业农村局		实施单位	枣阳市农业科学研			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		
(万元)		年度资金总额	60	60	59.4	10	99%	
		其中：财政拨款	60	60	59.4	—		
		其他资金				—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	完成项目任务，提升种业创新能力				完成			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差及原因
	成本指标(10分)	经济成本指标	南繁玉米育种	10万元	8.9	2.5	2.23	
			小麦育种及试验装备提升	19万元	19	2.5	2.5	
			马铃薯抗病育种圃	8.5万元	10.5	2.5	2.5	
			果蔬种苗繁育棚	21万元	21	2.5	2.5	
	产出指标(40分)	数量指标	南繁育种	5亩	5.2	15	15	
		质量指标	育种能力提升	提升	提升	15	15	
		时效指标	项目按时完成	按时	按时	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益	种业创新能力提升	是	是	10	10	
		可持续影响指标	作物新品种应用及资源储备	是	是	20	20	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90%	10	10		
总分						100	99.63	

枣庄市种业创新能力提升项目

绩效评价报告

山东泰源会计师事务所有限公司（盖章）

郑殿明（签名）

2024年7月

枣庄市种业创新能力提升项目

绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：枣庄市种业创新能力提升		
主管部门：枣庄市农业和农村局	实施单位：枣庄市农业科学研究院	
预算安排（万元）	60 万元	
其中： (可根据资金来源、性质等分项填写)	南繁玉米育种	10 万元
	小麦育种及试验 装备条播机	19 万元
	马铃薯抗病育种 圃	8.5 万元
	果蔬种苗繁育棚	21 万元
	种资源引进	1.5 万元
实际支出（万元）	60 万元（预算执行率为 100%）	
二、项目绩效目标		
（一）绩效目标 通过项目实施带动，不断改进和完善农作物种质资源收集保存和新品种创新利用工作所需的试验基础、装备条件和科研手段，为持续提升我市现代农业良种产业发展水平创造有利条件。		
（二）主要指标		
南繁玉米加代育种	5.5 亩	
小麦试验小区播种机	1 台	
马铃薯抗疮痂病育种圃建设	5 亩	
果蔬良种（苗）繁育棚建设	1080 m ²	
作物品种资源收集保存	1 宗	

三、实施成效

通过种业创新能力提升项目的实施，极大改善了种业创新工作的试验条件、装备条件和科研手段，取得了多项突破性成果。市农科院有1个常规玉米品种报送参加省区域试验、2个特色玉米品种进入2024年山东省生产试验。通过本项目带动，共引进各类作物品种资源172份。项目的实施为持续开展种业创新能力提升打下了良好基础。

（一）玉米南繁加代育种项目

项目实施成效明显，计划完成2000份新组合测配，实际完成3600份，繁育优良组合31份，为后续新品种选育和开展比品试验打下坚实基础；同生死还引进改良了一大批新的玉米育种资源，繁育保存自交系2000穗。我院有1个常规玉米品种报送参加省区域试验、2个特色玉米品种进入2024年山东省生产试验，在特色玉米选育方面实现新突破。

（二）小麦试验小区播种机项目

委托第三方机构通过竞争性磋商选定购置了青岛普兰泰克机械科技有限公司生产的型号为2BXTZ6自走式小麦小区条播机，并配备了该公司生产的型号为PT-BD自动驾驶驾驶系统，该设备的应用，较往年相比播种效率提升3-5倍，临时工劳务费节省65%。该条播机还具备播量精准、行距整齐、深浅一致、出苗均匀等优点。为保存小麦等育种资源，购置低温保存柜4台，目前均使用正常。

（三）果蔬良种（苗）繁育棚建设

建设486 m²果树苗木繁育用棚1座，365 m²蔬菜良种试验棚2座。目前果树苗木棚正用于不抗冻石榴品种资源的设施保护和苗木繁育实验等，蔬菜良种棚正开展耐热芸豆育种试验和芸豆新品种栽培试验。

（四）马铃薯抗疮痂病育种圃建设

建设封闭式试验圃5.6亩，主要用于同山东农业大学生命科学院开展马铃薯疮痂病试验合作。

（五）作物品种资源收集保存

2023年通过本项目带动，共引进各类作物品种资源172份，其中粮食作物资源109份，果树种资源37份，蔬菜花卉种资源26份。

四、主要问题及有关建议

(一) 主要问题:

- 1、绩效目标管理不够科学，绩效管理有待提高。
- 2、项目实施前未制定具体实施计划，过程控制有待加强。
- 3、可持续影响方面，未建立种业创新长效管理机制。
- 4、土建工程类项目预算测算无依据。

(二) 有关建议:

- 1、强化绩效目标设置，细化绩效指标

进一步加强对绩效评价工作的学习，深入了解国家、省级、市级绩效评价政策文件的相关要求，制定合理、科学的绩效目标，项目总体绩效目标和年度绩效目标要明确。在现有基础上进一步完善绩效目标设置的层级体系，督促在资金用途和专题的具体层面，都要提出完善的绩效目标，包括定性角度的工作要求和定量角度的预期产出、效果指标，并对目标值设计的科学性、合理性进行充分论证。在可能的情况下，应尽量形成总体目标和阶段性目标的分级结构，并增强目标相对于资金投入的针对性，强化以目标为导向的资金分配、落实与使用监管行为；并以此作为后期评价和考核的依据，有助于分析该项目现实意义、实质性成果评价及项目具体效益情况。

- 2、项目单位应当根据项目特点制定具体的实施方案或办法，用以指导监督项目的实施，方案应当明确项目目标、组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、沟通、监控与控制等。然后按照实施方案严格执行。

- 3、建立健全种业创新能提升项目长效管理机制

尽快建立项目长效管理机制，制定后期使用、养护管理制度，采取必要的维护措施，保证各项设施设备发挥正常使用效益。首先加强种质资源的搜集、保护、鉴定，并促进其在育种创新中的应用，这是提升种业创新能力的基础。其次加强种子繁育基地的规划建设与用地保护，提高种子生产能力。最后加大育种创新攻关力度，推动高产稳产、优质绿色新品种的培育和应用。

- 4、明确预算测算标准，规范预算编制过程

对于金额较小的建设项目，可参考山东省造价管理部门公布的建设工程估算指标或概算指标作为项目预算测算的标准和依据。

五、评价得分和等级			
一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	15	10.4	69.33
过程	25	20.5	82
产出	40	40	100
效益	20	17	91.67
合计	100	87.9	87.9
绩效评价得分：87.9分 评价结果等级：良			

目 录

一、项目基本情况	*
二、绩效评价工作开展情况	*
三、评价结论及分析	*
四、项目实施成效	*
五、发现的问题及原因分析	*
六、相关建议	*

枣庄市种业创新能力提升项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。

为落实习近平总书记“下决心把民族种业搞上去”的重要指示精神，贯彻山东省政府《关于加快推进现代种业发展的实施意见》（鲁政办字[2020]172号）政策要求，进一步增强我市种业自主创新能力和综合竞争力，加快推进现代种业创新发展，切实解决好种子问题，加强种业基础性公益性研究。枣庄市委、市政府在构建“6+3”产业体系中也专门提出要“积极推动现代种业基地建设”。市农科院积极响应枣庄市委、市政府“产业兴市”号召，加快种业技术创新，提高良种自给能力，特实施本项目。

2. 项目主要内容

（1）南繁加代育种项目

坚持育种工作大提速理念，安排重要科技力量赴海南育种基地开展玉米杂交新品种的培育工作。在加大测配力度，获得更多组合的同时，纯化育种材料，培育优良亲本；广泛试种组合，优选杂家品系；扩繁优选品系，保供参试用种，进一步加快玉米育种进程。本项目继续委派2名业务骨干在海南育种基

地开展南繁育种试验 5.2 亩，用于玉米加代育种。

（2）小麦育种和试验装备提升

通小麦新品种选育是市农科院另一项主导科研领域。近年来随着新品种选育力度的不断加大，参试品种数量逐年上升。同时单位还承担着国家及省级多项小麦新品种试验，每年参试品系 300 多个，试验小区仅 700 个，田间试验操作任务繁重，特别是播种环节不适宜大面积机械作业，目前仍采用传统的手工播种，误工误时且难以控制播种精度。迫切需要提高小区播种的机械化程度，既能降低播种劳务费用又能提高播种精度，通过市场调研，青岛普兰泰克机械科技有限公司生产的自走式小麦小区条播机专为小麦等育种田间播种设计，本项目计划购置型号为 2BXTZ6 自走式小麦小区条播机一台，同时配购 PT-BD 自动导航驾驶系统。

（3）马铃薯抗疮痂病育种圃建设

马铃薯疮痂病是世界性重要病虫害之一，我市滕州市马铃薯产区疮痂病也有逐年加重的趋势。该病不但大大降低薯块商品属性、食用品质和耐储性，发病地块一般可减产 10-30%。市农科院已连续 5 年同山东农业大学生命科学院周波教授科研团队联合开展马铃薯疮痂病防治试验，并已取得了明显成效。近期，又同该团队达成共同创建国内最大马铃薯疮痂病资源圃的合作意向。项目计划在市农科院试验场建设相对独立、封闭、便于保护的马铃薯抗疮痂病新品种选育圃 1 处，建设面积 5 亩，

外围建设铁栅栏透墙。

（4）果蔬良种繁育棚建设

在农科院试验场建设长 40m、宽 11m 的果树栽培大棚 1 座，长 40m、宽 8m 单体高标准大棚 2 座，采用无立柱镀锌管建造，配套喷灌设施。主要用于蔬菜、果树、食用菌或花卉新品种选育或扩繁，还可用于新优品种的引进试验示范，作为市农科院科普教育基地和实践教学现场。

（5）作物品种资源的收集和创新

充分利用各种渠道，继续为种业创新积累更多更广的作物种质资源。利用现已建成的果树、蔬菜和花卉种质资源圃和特色石榴资源圃，广泛引进各类品种资源入圃定值，在试验鉴定的基础上建档保存，并作为亲本材料创新利用，培育更多优质品种。

3. 项目实施情况

本项目的组织管理可分为资金管理和项目实施管理两个方面。资金管理，由市财政局按照市农科院预算申报，在规定时间内拨付资金至市农科院，并牵头对项目的完成程度、资金使用情况、经济和社会效益等进行绩效考评；市农科院负责项目资金落实、项目监管等。项目管理中，市农科院负责具体项目实施，提出项目实施计划并负责项目落地。

4. 资金投入及使用情况

该项目预算金额为 60 万元。其中，玉米南繁加代育种 10

万元，小米育种及田间试验条播机 10 万元，马铃薯抗疮痂病品种选育圃建设 8.5 万元，果蔬良种育繁棚建设 21 万元，作物种质资源引进、保存利用及其他 1.5 万元。资金来源全部为市级财政资金。2023 年项目实际支出 60 万元，预算执行率 100%。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标。

通过项目实施带动，不断改进和完善农作物种质资源收集保存和新品种创新利用工作所需的试验基础、装备条件和科研手段，为持续提升我市现代农业良种产业发展水平创造有利条件。

2. 年度目标

表 1-1 年度绩效目标表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值
	成本指标	经济成本	南繁玉米育种	南繁玉米试验场成本	≤ 10 万元
			小麦育种及试验装备提升	小麦育种条播机及配套设备购置成本	≤ 19 万元
			马铃薯抗病育种圃	马铃薯抗病育种圃建设成本	≤ 8.5 万元
			果蔬种苗繁育棚	果蔬种苗繁育棚建设成本	≤ 21 万元
			作物品种资源收集和创新利用	作物品种资源收集和创新利用费用	≤ 1.5 万元
	产出指标	数量指标	南繁育种试验场面积	南繁育种试验场面积	=5 亩
		质量指标	育种能力提升	--	提升
		时效指标	项目按时完成	--	按时

	效益 指标	社会 效益	种业创新能力 提升	--	是
		可持 续影响	作物新品种应 用及资源储备	--	是
	满意度 指标	社会 公众或服务 对象满意 度	服务对象满意 度	项目实施后受益群体满 意度	≥ 90%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

全面掌握该项目进展情况，评价种业创新能力提升项目资金支出效果，评估项目绩效目标实现程度，综合分析资金使用效益和政策效果，提高资金保障的精准性和有效性，进而为完善和改进种业创新能力提升工作提供依据，为绩效管理能力建设提供支撑。

2. 评价对象

该项目全部任务内容完成情况及预算资金60万元使用情况。

3. 评价范围

该项目涉及的全部任务内容。

(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路

本次绩效评价工作遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果清晰反映绩效目标的实现情况以

及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。评价结果符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

本次绩效评价的整体逻辑是，首先与项目主管部门和实施单位积极沟通和联系，取得与项目实施相关的所有重要资料，清晰了解项目立项情况、实施过程和实施效果。其次在充分了解项目开展情况的前提下，制定适应项目特点的绩效评价指标体系，这是整个绩效评价工作的中心环节。最后对整个项目的实施情况对照绩效评价指标体系逐项打分评价，进而发现项目实施过程中存在的问题并提出相应的意见建议。

2. 评价重点

根据项目的特点，本项目的评价应重点关注项目单位对项目实施过程的业务管理、项目资金的支付管理、项目实施对推动枣庄市种业创新能力提升所起的作用、对保护生态环境提升生态效益所起的作用，以及对推动枣庄市种业可持续发展、促进乡村振兴和促进科技创新所起的作用。

3. 评价指标体系

评价指标体系由决策、过程、产出、效益 4 个部分。各部分指标及权重设置情况如下：

(1) 决策：分值 15 分。主要对项目立项依据的充分性、立项程序的合规性、绩效目标的合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性、资金分配的合理性进行评价。

(2) 过程：分值 25 分。主要对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行评价。

(3) 产出：分值 40 分。主要对项目产出数量、产出时效和产出质量进行评价。

(4) 效果：分值 20 分。主要对项目实施带来的社会效益、生态效益和可持续影响以及满意度进行评价。

4. 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级设定为：总分 100 分，等级划分为四挡，90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

（1）前期准备（6 月 10 日前）

①成立评价工作组。根据确定的实施方案与时间计划，结合项目的具体工作量，成立评价工作组，原则上配置现场负责人、财务负责人、项目助理，组长根据我公司工作人员以往工作经验确定，选取经验最为贴合本项目的部门经理级别以上管理人员担任，并报委托方审核，一经审核后，保证评价工作组人员稳定。

②明确项目绩效目标。根据收集的资料分析确定本项目的绩效目标，其中包括数量、质量、时效、效益、满意度等指标，并对部分绩效目标不清晰的内容与市财政局、市农科院充分沟通，

补充完善绩效目标。

③制定评价实施方案。评价小组将项目基本情况、绩效评价指标体系、绩效评价标准和评价方法等前期工作情况进行了汇总整理，在与市财政局、市农科院会充分交流研究的基础上，制定了实施方案。实施方案具备可行性、全面性和简明性，做到了方案设计符合主客观条件，评价内容、方法、步骤和时间节点安排科学合理，具有可操作性。

④业务培训。在评价工作正式开展之前针对本项目组织所有参与评价工作的成员，由项目负责人对其进行业务培训，明确并统一评审的技术规范和行为规范，使其对此次评价工作的目的和原则有深刻的理解，明确评审的标准、流程，掌握评审方法，提高评审工作的质量的同时保障工作效率。

（2）组织实施（6月下旬）

①下达绩效评价通知书。根据委托方要求和实施方案，拟定绩效评价通知书，明确评价任务、对象、内容、时间安排，以及需要项目主管部门提供的资料清单、填写的基础表格等，通过市财政局主管部门通知各实施单位；

②现场评价。根据方案中确定的评价范围，组织现场评价工作组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，主要包括：

听取情况介绍。听取市农科院对项目目标完成情况、组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等情况介绍。通过听取情况介绍与座谈会，形成书

面的会议纪要和访谈记录，作为分析评价的依据；

实地勘察。对项目产出的质量、数量等进行查验，对产出的效果进行了解；

资料核查。围绕项目资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅相关资料等手段，对数据进行检查和核实；

形成绩效评价结果。在对现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，形成项目绩效评价结果。

（3）报告撰写与提交（7月中下旬）

①撰写绩效评价报告。按照相关规定要求和文本格式撰写评价报告。评价报告全面阐述了所评价项目的基本情况，明确项目绩效目标；然后在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的投入、过程、产出和效果等作出具体分析和评价，对项目绩效与存在问题的分析做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，所提的建议具有针对性。

②征求意见。评价报告初稿完成后，我公司会召开包括市财政局和市农科院参加的征求意见会议，对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

③提交报告。根据各方提出的合理性意见，对评价报告进行修改和完善，在规定的时间内将各单位反馈意见及评价报告终稿提交市财政局。

④提交其他相关资料。根据评价工作中发现的问题，提出相

关意见和建议，并且按委托方要求提交其他相关资料。

2. 评价方法

针对该项目的特点和评价工作要求，采用比较法、公众评判法、因素分析法、成本效益分析法等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们收集大量的直接的资料进行分析研究。

（1）比较法。是指通过对绩效项目与实际效果的对比，综合分析绩效目标实现程度，项目小组根据收集的项目预算支出资料，了解种业创新能力提升项目实际支出情况，与项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

（2）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，评价绩效项目实现程度。项目小组对具体实施单位进行访谈，同时对受益群体进行问卷调查，收集资金相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

（3）因素分析法。在全面了解项目的基础上，综合分析影响绩效目标实现、实施效果，从数值上分析各个因素变动及差异，公正评价种业创新能力提升项目工作。

（4）成本效益分析法。将项目资金投入与产出、效益进行关联性分析。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附得分情况表）

该项目绩效评价得分 87.9 分（详见 2023 年枣庄市种业创新能力提升项目绩效评价得分表），评价结果为“良”。

枣庄市种业创新能力提升项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	10.4	69.33
过程	25	20.5	82
产出	40	40	100
效益	20	17	85
合计	100	87.9	87.9

（二）指标分析

1. 决策指标分析

该项指标权重 15 分，得分 10.4 分，得分率 69.33%。根据山东省政府《关于加快推进现代种业发展的实施意见》（鲁政办字[2020]172 号）文件要求，符合枣庄市委、市政府构建“6+3”产业体系的有关要求，设立开展该项目，项目立项依据充分，立项程序规范；项目预算资金 60 万元，其中南繁玉米育种试验场 10 万元，小麦育种条播机购置 19 万元，马铃薯抗病育种圃建设 8.5 万元，果蔬种苗繁育棚建设 21 万元，作物品种资源收集和创新利用 1.5 万元。均来源于市级政府性基金。项目预算根据小麦条播机的市场调研价格测算；市农科院根据项目计划情况，结合年度目标，在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了较为细化、量化的绩效指标。但项目绩效目标设置不完整，与实际工作内容不完全匹配。如未设置小麦条播机购置、

未设置繁育棚圃建设指标、未设置生态效益指标、未设置作物品种资源收集和创新利用指标。

2. 过程指标分析

该项指标权重 25 分，得分 20.5 分，得分率 82%。在资金管理方面，该项目预算资金 60.00 万元，实际到位资金 60 万元，实际支出资金 60 万元，资金到位率和预算执行率均为 100%。项目资金支出依据合理，财务核算规范，未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题；资金使用合规，经过“三重一大”会议、领导审批后，通过财政授权支付和国库集中支付拨付资金至中标单位，资金审批、拨付手续规范、程序严谨。在组织实施方面，市农科院制定《财务管理制度》、《资产管理制度》、《2023 年度市级财政现代农业种业创新能力提升项目实施方案》，明确资金使用部门职责、项目分类和项目库管理、项目立项等内容，但未针对本项目制定具体实施计划；项目开展的主要时间节点不明确，由于绩效目标设置缺项导致项目实施完成后的绩效评价缺少比较依据。项目绩效自我评价不规范，如项目年度目标设置过于简单，自评报告未能提出项目实施过程中存在的问题并提出合理化建议。

3. 产出指标分析

该项指标权重 40 分，得分 40 分，得分率 100%。项目绩效目标设定的南繁玉米加代育种试验场 5.2 亩，实际完成 5.65 亩；设定的购置小麦育种条播机 1 台套，实际购置 1 台套；设定的马铃薯抗疮痂病育种圃建设 5 亩，实际建设 5.6 亩；设定的果蔬良种

繁育棚建设 1080 m²，实际建设 1215 m²；设定的作物品种资源收集保存 1 宗，实际完成 1 宗 172 份。各项产出均完成或超额完成目标设定值。

4. 效益指标分析

该项指标权重 20 分，得分 17 分，得分率 85%。本项目的实施旨在落实山东省政府《关于加快推进现代种业发展的实施意见》提出的强化良种繁育基地建设，改善种子基地基础设施和装备条件，提升供种保障能力工作要求。本项目的实施对推动枣庄市良种业可持续发展、减少农药使用，保护生态环境、推动乡村振兴、促进科技创新等方面作用显著。但项目成果距离大规模推广尚有不小差距。

四、项目实施成效

通过种业创新能力提升项目的实施，极大改善了种业创新工作的试验条件、装备条件和科研手段，取得了多项突破性成果。市农科院有 1 个常规玉米品种报送参加省区域试验、2 个特色玉米品种进入 2024 年山东省生产试验。通过本项目带动，共引进各类作物品种资源 172 份。项目的实施为持续开展种业创新能力提升打下了良好基础。

（一）玉米南繁加代育种项目

项目实施成效明显，计划完成 2000 份新组合测配，实际完成 3600 份，繁育优良组合 31 份，为后续新品种选育和开展比品试验打下坚实基础；同生死还引进改良了一大批新的的玉米育种资

源，繁育保存自交系 2000 穗。我院有 1 个常规玉米品种报送参加省区域试验、2 个特色玉米品种进入 2024 年山东省生产试验，在特色玉米选育方面实现新突破。

（二）小麦试验小区播种机项目

委托第三方机构通过竞争性磋商选定购置了青岛普兰泰克机械科技有限公司生产的型号为 2BXTZ6 自走式小麦小区条播机，并配备了该公司生产的型号为 PT-BD 自动驾驶驾驶系统，该设备的应用，较往年相比播种效率提升 3-5 倍，临时工劳务费节省 65%。该条播机还具备播量精准、行距整齐、深浅一致、出苗均匀等优点。为保存小麦等育种资源，购置低温保存柜 4 台，目前均使用正常。

（三）果蔬良种（苗）繁育棚建设

建设 486 m²果树苗木繁育用棚 1 座，365 m²蔬菜良种试验棚 2 座。目前果树苗木棚正用于不抗冻石榴品种资源的设施保护和苗木繁育实验等，蔬菜良种棚正开展耐热芸豆育种试验和芸豆新品种栽培试验。

（四）马铃薯抗疮痂病育种圃建设

建设封闭式试验圃 5.6 亩，主要用于同山东农业大学生命科学院开展马铃薯疮痂病试验合作。

（五）作物品种资源收集保存

2023 年通过本项目带动，共引进各类作物品种资源 172 份，其中粮食作物资源 109 份，果树种资源 37 份，蔬菜花卉种资源

26份。

五、发现的问题及原因分析

1、项目实施前未针对项目制定具体业务实施方案或实施细则，过程控制有待加强。

原因分析

未针对项目制定具体的、细化的、具有可操作性的项目实施方案或实绩效目标、指标设置不合理。枣庄市农科院《年度绩效目标表》，绩效目标设置缺项，产出指标-数量指标中未设置小麦条播机购置、马铃薯抗疮痂病育种圃建设、果蔬种苗繁育棚建设；效益指标中未设置生态效益指标、经济效益指标(增加农民收入)。

《项目支出绩效自评表》中未体现总体目标，社会效益、可持续影响指标的年度指标值为“是”。项目单位绩效管理水平有待进一步提升。

2、项目实施前未制定具体实施计划，过程控制有待加强。

原因分析

未针对项目制定具体的、细化的、具有可操作性的项目实施计划，使项目的实施过程缺乏有效推进和监督依据；项目单位虽然制定了项目实施方案，但方案内容不完整，从而无法全反映组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、监控与控制等有关内容。

3、可持续影响方面，未建立种业创新长效管理机制。

原因分析

种业创新能力提升项目后期使用及维护质量是决定项目质量的重要保证。但经调查了解，项目未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关使用人员及维护人员责任及维护资金。

4、土建工程类项目预算测算无依据。

原因分析

涉及到土建工程的实施项目，由于工程量比较小，项目单位缺少土建工程造价方面的专业人才，不值得聘请专业机构进行预算测算。

六、相关建议

1、强化绩效目标设置，细化绩效指标

进一步加强对绩效评价工作的学习，深入了解国家、省级、市级绩效评价政策文件的相关要求，制定合理、科学的绩效目标，项目总体绩效目标和年度绩效目标要明确。在现有基础上进一步完善绩效目标设置的层级体系，督促在资金用途和专题的具体层面，都要提出完善的绩效目标，包括定性角度的工作要求和定量角度的预期产出、效果指标，并对目标值设计的科学性、合理性进行充分论证。在可能的情况下，应尽量形成总体目标和阶段性目标的分级结构，并增强目标相对于资金投入的针对性，强化以目标为导向的资金分配、落实与使用监管行为；并以此作为后期评价和考核的依据，有助于分析该项目现实意义、实质性成果评价及项目具体效益情况。

2、项目单位应当根据项目特点制定具体的实施方案或办法，

用以指导监督项目的实施，方案应当明确项目目标、组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、沟通、监控与控制等。然后按照实施方案严格执行。

3、建立健全种业创新能提升项目长效管理机制

尽快建立项目长效管理机制，制定后期使用、养护管理制度，采取必要的维护措施，保证各项设施设备发挥正常使用效益。首先加强种质资源的搜集、保护、鉴定，并促进其在育种创新中的应用，这是提升种业创新能力的基础。其次加强种子繁育基地的规划建设与用地保护，提高种子生产能力。最后加大育种创新攻关力度，推动高产稳产、优质绿色新品种的培育和应用。

4、明确预算测算标准，规范预算编制过程

对于金额较小的建设项目，可参考山东省造价管理部门公布的建设工程估算指标或概算指标作为项目预算测算的标准和依据。

附件：1. 种业创新能力提升项目绩效评价指标体系及得分表

2. 种业创新能力提升项目问题清单

枣庄市石榴产业发展提升项目

绩效评价报告

山东泰源会计师事务所有限公司（盖章）

郑殿明（签名）

2024年7月

枣庄市石榴产业发展提升项目

绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：枣庄市石榴产业发展提升		
主管部门：枣庄市农业和农村局	实施单位：枣庄市农业科学研究院	
预算安排（万元）	20 万元	
其中： （可根据资金来源、性质等分项填写）	仪器购置费	11.2 万元
	检测费、材料费等	8.8 万元
实际支出（万元）	20 万元（预算执行率为 100%）	
二、项目绩效目标		

(一) 绩效目标

为贯彻落实山东省政府《关于支持枣庄石榴产业高质量发展的意见》、枣庄市政府《枣庄市石榴产业高质量发展三年攻坚突破行动实施方案》，围绕“一产提质增效，延链集群做好二产，一二三产融合发展”的新要求，一产着力做好种资源培育工作，通过引进优质石榴品种，加强种质资源收集保存与创新利用。利用先进的实验设备和技术手段，筛选目标性状基因，利用分子设计育种技术创新种质，开展优良品种引种、选育，重点培育栽植早熟、抗寒、软籽、耐储、抗病虫害、出汁率高、裂果率低的优质石榴品种，为一二三产融合发展打下坚实基础。

(二) 主要指标

石榴遗传改良分子生物学实验室建设 1 座

优质石榴品种的种资源引进与评价 1 项

解析石榴重要代谢物关键调控因子 1 组

研究成果转化 1 项

成本指标 20 万元

三、实施成效

通过建设石榴遗传改良分子生物学实验室，改善了市农科院的实验条件，使科研人员能够利用现代化的先进设备进行生物遗传因子分析，为石榴良种选育提供了有力支撑。

（一）石榴遗传改良分子生物学实验室建设

该项工作通过公开招标确定了仪器购置委托方，完成了 PCR 仪、酶标仪、超低温冰箱、恒温摇床、实验台的安装与调试。目前，实验室所有仪器设备使用性能良好，达到预期目的；添置的仪器对改善全院的分子生物学实验条件都起到了较大提升作用。

（二）优质石榴品种的种质资源引进与评价

引进优质石榴品种 120 份，以有机酸、花青素、安石榴苷等重要有效成分为评价指标，开展种质资源评价该项工作引进了优质石榴育种资源。选育出抗寒品种 zn7 号和酿酒石榴专用品种 hj01，目前已进入区域试验阶段。并计划继续加大引种力度，将其建设成为我市独特的加工型专用石榴资源圃。

（三）代谢组+转录组解析石榴重要代谢物的关键调控因子

代谢组+转录组联合分析。包括差异代谢物与差异基因相关性分析，探寻调控关键差异代谢物的基因。通过转录组+代谢组联合分析手段挖掘参与果实抗病关键代谢物及其调控基因，为石榴遗传改良提供了丰富的试验材料。目前鉴定出调控石榴花青素代谢转录因子 myb10，并投稿至于国际权威 SCI 杂志。

（四）石榴深入研究向成果转化

"石榴防冻丰产集成技术"入选山东省农业主推技术。该技术为全市历史第一项，石榴产业全省第一项入选山东省农业主推技术。植保方面国内首次鉴定石榴枝条干腐病病原菌，并开发病情预测方法并申报国家专利一项。“石榴绿色生产集成技术示范与推广”项目在 2024 年 5 月获齐鲁农业科技奖三等奖。团队研究制定石榴果实分级、石榴防冻丰产集成技术两个地方标准，目前待立项。

四、主要问题及有关建议

(一) 主要问题:

1、项目实施前未针对项目制定具体业务实施方案或实施细则，过程控制有待加强。

2、绩效管理工作不够细致，绩效目标管理有待加强。项目自我评价中未提出存在的问题并提出合理化建议。

3、可持续影响方面，未建立遗传改良分子生物学实验室长效管理机制。

(二) 有关建议:

1、项目单位应当根据项目特点制定具体的实施方案或办法，用以指导监督项目的实施，方案应当明确项目目标、组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、沟通、监控与控制等。然后按照实施方案严格执行。

2、严格落实绩效管理制度。绩效目标应明确、具体、细化、量化，绩效目标要设置齐全，能够涵盖项目实施内容。项目单位要组织本单位认真开展项目自我评价，自评应内容完整、权重合理、数据真实、结果客观，应能从自评中发现问题，查找不足并提出合理化建议。

3、建立健全遗传改良分子生物学实验室长效管理机制

尽快建立分子生物学实验室长效管理机制，制定后期使用、养护管理制度，采取必要的维护措施，保证各项设施设备发挥正常使用效益。加强种质资源的搜集、保护、鉴定，并促进其在育种创新中的应用，这是提升种业创新能力的基础。加大育种创新攻关力度，推动高产稳产、优质绿色新品种的培育和应用。

五、评价得分和等级			
一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	15	12.4	82.67
过程	25	17	68
产出	36	36	100
效益	24	22	91.67
合计	100	87.4	87.4
绩效评价得分：87.4分 评价结果等级：良			

目 录

一、项目基本情况	*
二、绩效评价工作开展情况	*
三、评价结论及分析	*
四、项目实施成效	*
五、发现的问题及原因分析	*
六、相关建议	*

枣庄市石榴产业发展提升项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。

2023年9月，习总书记亲临枣庄，对枣庄市石榴产业提出“做好品牌，提升品质，延长产业链”重要指示，在全市开展“强攻兴产，转型突围”发展战略引领下，枣庄市农科院为贯彻落实《枣庄市石榴产业高质量发展三年攻坚突破行动实施方案》，围绕“一产提质增效，延链集群做好二产，一二三产融合发展”新要求，聚焦石榴有效成分提取、石榴深精加工等前沿方向，积极谋划科研项目，力争取得突破性研究成果，为建设石榴种质资源创新应用基地，助力枣庄市石榴产业转型升级做出应有贡献。

2. 项目主要内容

（1）石榴遗传改良分子生物学实验室建设

采购实验室所需仪器设备，包括PCR仪、酶标仪、超低温冰箱、恒温摇床、试验台，并完成安装调试，已达到分子生物学实验室的基本要求。

（2）优质石榴品种的种质资源引进与评价

通过引进优质石榴品种，以有机酸、花青素、安石榴苷等

重要有效成分为评价指标，开展种质资源评价。并选育出适合当地环境的优质石榴品种进行推广种植。

(3) 通过代谢组+转录组解析石榴重要代谢物的关键调控因子。

代谢组+转录组联合分析，包括差异代谢物与差异基因相关性分析，探寻调控关键差异代谢物的基因。通过联合分析手段挖掘参与果实抗病关键代谢物及其调控基因，为石榴遗传改良提供丰富的试验材料。

3. 项目实施情况

本项目的组织管理可分为资金管理和项目实施管理两个方面。资金管理，由市财政局按照市农科院预算申报，在规定时间内拨付资金至市农科院，并牵头对项目的完成程度、资金使用情况、经济和社会效益等进行绩效考评；市农科院负责项目资金落实、项目监管等。项目管理中，市农科院负责具体项目实施，提出项目实施计划并负责项目落地。

4. 资金投入及使用情况

该项目预算金额为20万元。其中，石榴遗传改良分子生物学实验室建设资金11.2万元，引进优质石榴种质资源及材料费8.8万元，资金来源全部为市级财政资金。2023年项目实际支出20万元，预算执行率100%。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标。

为贯彻落实山东省政府《关于支持枣庄石榴产业高质量发

展的意见》、枣庄市政府《枣庄市石榴产业高质量发展三年攻坚突破行动实施方案》，围绕“一产提质增效，延链集群做好二产，一二三产融合发展”的新要求，一产着力做好种资源培育工作，通过引进优质石榴品种，加强种质资源收集保存与创新利用。利用先进的实验设备和技术手段，筛选目标性状基因，利用分子设计育种技术创制新种质，开展优良品种引种、选育，重点培育栽植早熟、抗寒、软籽、耐储、抗病虫害、出汁率高、裂果率低的优质石榴品种，为一二三产融合发展打下坚实基础。

2. 年度目标

表 1-1 年度绩效目标表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值
	成本指标	经济成本	项目支出	本项目的成本	≤ 20万元
	产出指标	数量指标	引进优质种资源数量	计划引进评价并选育优质种资源数量	≥ 1份
		质量指标	病虫害防治技术	--	提升
		时效指标	按设定时间完成购置	设定时间计划	按时
	效益指标	社会效益	病虫害防治技术	--	提升
		可持续影响	提高石榴产业发展能力	--	是
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	项目实施后受益群体满意度	≥ 90%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

全面掌握该项目进展情况，评价石榴产业发展提升项目资金支出效果，评估项目绩效目标实现程度，综合分析资金使用效益和政策效果，提高资金保障的精准性和有效性，进而为完善和改进石榴产业发展提升工作提供依据，为绩效管理能力建设提供支撑。

2. 评价对象

该项目全部任务内容完成情况及预算资金20万元使用情况。

3. 评价范围

该项目涉及的全部任务内容。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路

本次绩效评价工作遵循以下基本原则：

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

本次绩效评价的整体逻辑是，首先与项目主管部门和实施单位积极沟通和联系，取得与项目实施相关的所有重要资料，清晰了解项目立项情况、实施过程和实施效果。其次在充分了

解项目开展情况的前提下，制定适应项目特点的绩效评价指标体系，这是整个绩效评价工作的中心环节。最后对整个项目的实施情况对照绩效评价指标体系逐项打分评价，进而发现项目实施过程中存在的问题并提出相应的意见建议。

2. 评价重点

根据项目的特点，本项目的评价应重点关注项目单位对项目实施过程的业务管理、项目资金的支付管理、项目实施对推动枣庄市石榴产业可持续发展所起的作用、对保护生态环境提升生态效益所起的作用，以及对推动石榴产业一二三产融合发展、促进乡村振兴和促进科技创新所起的作用。

3. 评价指标体系

评价指标体系由决策、过程、产出、效益 4 个部分。各部分指标及权重设置情况如下：

（1）决策：分值 15 分。主要对项目立项依据的充分性、立项程序的合规性、绩效目标的合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性、资金分配的合理性进行评价。

（2）过程：分值 25 分。主要对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行评价。

（3）产出：分值 36 分。主要对项目产出数量、产出时效和产出质量进行评价。

（4）效果：分值 24 分。主要对项目实施带来的社会效益、生态效益和可持续影响以及满意度进行评价。

4. 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级设定为：总分 100 分，等级划分为四挡，90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

（1）前期准备（6 月 10 日前）

①成立评价工作组。根据确定的实施方案与时间计划，结合项目的具体工作量，成立评价工作组，原则上配置现场负责人、财务负责人、项目助理，组长根据我公司工作人员以往工作经验确定，选取经验最为贴合本项目的部门经理级别以上管理人员担任，并报委托方审核，一经审核后，保证评价工作组人员稳定。

②明确项目绩效目标。根据收集的资料分析确定本项目的绩效目标，其中包括数量、质量、时效、效益、满意度等指标，并对部分绩效目标不清晰的内容与市财政局、市农科院充分沟通，补充完善绩效目标。

③制定评价实施方案。评价小组将项目基本情况、绩效评价指标体系、绩效评价标准和评价方法等前期工作情况进行了汇总整理，在与市财政局、市农科院会充分交流研究的基础上，制定了实施方案。实施方案具备可行性、全面性和简明性，做到了方案设计符合主客观条件，评价内容、方法、步骤和时间节点安排

科学合理，具有可操作性。

④业务培训。在评价工作正式开展之前针对本项目组织所有参与评价工作的成员，由项目负责人对其进行业务培训，明确并统一评审的技术规范和行为规范，使其对此次评价工作的目的和原则有深刻的理解，明确评审的标准、流程，掌握评审方法，提高评审工作的质量的同时保障工作效率。

（2）组织实施（6月下旬）

①下达绩效评价通知书。根据委托方要求和实施方案，拟定绩效评价通知书，明确评价任务、对象、内容、时间安排，以及需要项目主管部门提供的资料清单、填写的基础表格等，通过市财政局主管部门通知各实施单位；

②现场评价。根据方案中确定的评价范围，组织现场评价工作组，对项目进行实地考察、资料核实和分析评价，主要包括：

听取情况介绍。听取市农科院对项目目标完成情况、组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等情况介绍。通过听取情况介绍与座谈会，形成书面的会议纪要和访谈记录，作为分析评价的依据；

实地考察。对项目产出的质量、数量等进行查验，对产出的效果进行了解；

资料核查。围绕项目资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅相关资料等手段，对数据进行检查和核实；

形成绩效评价结果。在对现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，形成项目绩效评价结果。

（3）报告撰写与提交（7月中下旬）

①撰写绩效评价报告。按照相关规定要求和文本格式撰写评价报告。评价报告全面阐述了所评价项目的基本情况，明确项目绩效目标；然后在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的投入、过程、产出和效果等作出具体分析和评价，对项目绩效与存在问题的分析做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，所提的建议具有针对性。

②征求意见。评价报告初稿完成后，我公司会召开包括市财政局和市农科院参加的征求意见会议，对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

③提交报告。根据各方提出的合理性意见，对评价报告进行修改和完善，在规定的时间内将各单位反馈意见及评价报告终稿提交市财政局。

④提交其他相关资料。根据评价工作中发现的问题，提出相关意见和建议，并且按委托方要求提交其他相关资料。

2. 评价方法

针对该项目的特点和评价工作要求，采用比较法、公众评判法、因素分析法、成本效益分析法等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们收集大量的直接的资料进行分析研究。

（1）比较法。是指通过对绩效项目与实际效果的对比，综合

分析绩效目标实现程度，项目小组根据收集的项目预算支出资料，了解石榴产业发展提升项目实际支出情况，与项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

(2) 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，评价绩效项目实现程度。项目小组对具体实施单位进行访谈，同时对受益群体进行问卷调查，收集资金相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

(3) 因素分析法。在全面了解项目的基础上，综合分析影响绩效目标实现、实施效果，从数值上分析各个因素变动及差异，公正评价石榴产业发展提升项目工作。

(4) 成本效益分析法。将项目资金投入与产出、效益进行关联性分析。

三、评价结论及分析

(一) 综合评价结论（附得分情况表）

该项目绩效评价得分 87.4 分（详见 2023 年枣庄市石榴产业发展提升项目绩效评价得分表），评价结果为“良”。

枣庄市应急物资购置项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	12.4	82.67
过程	25	17	68
产出	36	36	100
效益	24	22	91.67

合计	100	87.4	87.4
----	-----	------	------

（二）指标分析

1. 决策指标分析

该项指标权重 15 分，得分 12.4 分，得分率 87.67%。根据《枣庄市枣庄市石榴产业高质量发展三年攻坚突破行动实施方案》文件要求，特设立开展该项目，项目立项依据充分，立项程序规范；项目预算资金 20 万元，其中分子生物学实验室设备器具购置资金 11.2 万元，引进评价并源于优质石榴种质资源资金 8.8 万元，均来源于市级一般公共预算资金。项目预算根据实验室设备器具的市场调研价格测算；市农科院根据项目计划情况，结合年度目标，在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了较为细化、量化的绩效指标。但项目绩效目标设置不完整，与实际工作内容不完全匹配。如未设置石榴遗传改良分子生物学实验室建设指标、未设置解析石榴重要代谢物的关键调控因子指标、未设置研究成果转化指标。

2. 过程指标分析

该项指标权重 25 分，得分 17 分，得分率 68%。在资金管理方面，该项目预算资金 20.00 万元，实际到位资金 20 万元，实际支出资金 20 万元，资金到位率和预算执行率均为 100%。项目资金支出依据合理，财务核算规范，未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题；资金使用合规，经过“三重一大”

会议、领导审批后，通过财政授权支付和国库集中支付拨付资金至中标单位，资金审批、拨付手续规范、程序严谨。在**组织实施方面**，市农科院制定《财务管理制度》、《资产管理制度》，明确资金使用部门职责、项目分类和项目库管理、项目立项等内容，但未针对本项目制定具体业务实施方案或实施计划；项目开展的主要时间节点不明确，项目实施完成后的绩效评价缺少比较依据。项目绩效自我评价不规范，如项目年度目标设置过于简单，自评报告未能提出项目实施过程中存在的问题并提出合理化建议。

3. 产出指标分析

该项指标权重 36 分，得分 36 分，得分率 100%。项目绩效目标设定的建设遗传改良分子生物学实验室 1 座，实际建设 1 座，购置安装实验设备 5 台套；设定的引进优质石榴品种种资源 1 份，实际引进并选育出优质石榴品种种资源 2 份；设定的通过代谢组+转录组解析石榴重要代谢物的关键调控因子 1 组，实际解析鉴定出石榴花青素代谢转录因子 myb10。

4. 效益指标分析

该项指标权重 24 分，得分 22 分，得分率 91.67%。本项目的实施旨在落实《枣庄市石榴产业高质量发展三年攻坚行动方案》提出的将石榴产业发展资金列入年度预算，专项用于种植示范园建设奖补、种质资源培育等工作要求。本项目的实施对推动枣庄市石榴产业可持续发展、促进绿化荒山、涵养水源、减少农药使用，保护生态环境、推动乡村振

兴、促进科技创新等方面作用显著。但在推动石榴产业一二三产融合发展方面的成效目前尚不明显。

四、项目实施成效

通过建设石榴遗传改良分子生物学实验室，改善了市农科院的实验条件，使科研人员能够利用现代化的先进设备进行生物遗传因子分析，为石榴良种选育提供了有力支撑。

（一）石榴遗传改良分子生物学实验室建设

该项工作通过公开招标确定了仪器购置委托方，完成了PCR仪、酶标仪、超低温冰箱、恒温摇床、实验台的安装与调试。目前，实验室所有仪器设备使用性能良好，达到预期目的；添置的仪器对改善全院的分子生物学实验条件都起到了较大提升作用。

（二）优质石榴品种的种质资源引进与评价

引进优质石榴品种120份，以有机酸、花青素、安石榴苷等重要有效成分为评价指标，开展种质资源评价该项工作引进了优质石榴育种资源。选育出抗寒品种zn7号和酿酒石榴专用品种hj01，目前已进入区域试验阶段。并计划继续加大引种力度，将其建设成为我市独特的加工型专用石榴资源圃。

（三）代谢组+转录组解析石榴重要代谢物的关键调控因子

代谢组+转录组联合分析。包括差异代谢物与差异基因相关性分析，探寻调控关键差异代谢物的基因。通过转录组+代谢组联合分析手段挖掘参与果实抗病关键代谢物及其调控基因，为石榴遗传改良提供了丰富的试验材料。目前鉴定出调控石榴花青素代谢转录因子 myb10，并投稿至于国际权威 SCI 杂志。

（四）石榴深入研究向成果转化

"石榴防冻丰产集成技术"入选山东省农业主推技术。该技术为全市历史第一项，石榴产业全省第一项入选山东省农业主推技术。植保方面国内首次鉴定石榴枝条干腐病病原菌，并开发病情预测方法并申报国家专利一项。“石榴绿色生产集成技术示范与推广”项目在 2024 年 5 月获齐鲁农业科技奖三等奖。团队研究制定了石榴果实分级、石榴防冻丰产集成技术两个地方标准，目前待立项。

五、发现的问题及原因分析

1、项目实施前未针对项目制定具体业务实施方案或实施细则，过程控制有待加强。

原因分析

未针对项目制定具体的、细化的、具有可操作性的项目实施方案或实施细则，使项目的实施过程缺乏有效推进和监督依据；项目单位未制定实施计划，从而无法反映项目目标、组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、监控与控

制等有关内容。

2、项目自我评价不够完整，项目年度目标设置过于简单，未提出存在的问题并提出合理化建议。

原因分析

项目单位自我评价工作内容不够完整，项目年度目标设置过于简单。如未设置石榴遗传改良分子生物学实验室建设指标、未设置解析石榴重要代谢物的关键调控因子指标、未设置研究成果转化指标；产出指标中病虫害防治技术与质量指标没有相关性，社会效益指标设置简单；未能深刻挖掘项目实施过程中存在的问题和不足。

3、可持续影响方面，未建立遗传改良分子生物学实验室长效管理机制。

原因分析

遗传改良分子生物学实验室建设项目后期使用及维护质量是决定项目质量的重要保证。但经调查了解，项目未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关使用人员及维护人员责任及维护资金。

六、相关建议

1、项目单位应当根据项目特点制定具体的实施方案或办法，用以指导监督项目的实施，方案应当明确项目目标、组织结构、资源计划、业务流程、时间表、实施策略、质量管理、沟通、监控与控制等。然后按照实施方案严格执行。

2、严格落实绩效管理制度。绩效目标应明确、具体、细化、量化，绩效目标要设置齐全，能够涵盖项目实施内容。项目单位要组织本单位认真开展项目自我评价，自评应内容完整、权重合理、数据真实、结果客观，应能从自评中发现问题，查找不足并提出合理化建议。

3、建立健全遗传改良分子生物学实验室长效管理机制

尽快建立分子生物学实验室长效管理机制，制定后期使用、养护管理制度，采取必要的维护措施，保证各项设施设备发挥正常使用效益。加强种质资源的搜集、保护、鉴定，并促进其在育种创新中的应用，这是提升种业创新能力的基础。加大育种创新攻关力度，推动高产稳产、优质绿色新品种的培育和应用。

4、本项目建设的石榴遗传改良与种质创新实验室尚缺乏液相色谱、荧光显微镜、荧光定量 PCR 仪等先进仪器设备，无法自主完成种质资源评价和创新工作，影响了实验室在优质种质资源的引进评价和选育工作的持续开展。

5、建议市委市政府进一步加大政策和资金扶持力度，协助争取省农业农村厅现代农业技术体系果品创新团队项目，在枣庄市农科院增设石榴产业综合试验站，推动枣庄石榴产业融入省级果品技术创新体系。

附件：1. 石榴产业发展提升项目绩效评价指标体系及得分表

2. 石榴产业发展提升项目问题清单

