

叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目 绩效评价报告（简版）

为贯彻落实《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）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，叶县财政局委托河南知行财通绩效评价咨询有限公司组成评价组对叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目资金进行绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目实施背景

《平顶山市2022年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接十大专项行动实施意见》提出开展产业发展促增收专项行动：明晰主导产业，立足资源禀赋、发挥比较优势，选准主导产业，制定出台服务、扶持、鼓励、奖励等政策，培育壮大乡村特色产业，形成优势产业、富民产业、支柱产业；强化利益联结，进一步完善联农带农利益联结机制，新上产业帮扶项目尽可能多的让脱贫人口、监测对象参与进来，增加群众收入，壮大集体经济。叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目的建设能够有效带动当地群众就近务工，调整洪庄杨镇种植结构，拓宽增收渠道，壮大村集体经济，是叶县洪庄杨镇推动巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的重要举措。

(二)项目主要实施内容

项目总建筑面积 2341.18 m²，新建生产设施面积 41925 m²。新购置相关配套生产设备。其中：

①新建生产设施：新建 180 米长温室大棚 2 座，面积 7740 m²；新建 150 米长温室大棚 5 座，面积 16125 m²；新建 120 米温室大棚 7 座，面积 18060 m²；

②新建配套设施建筑：新建冰瓶厂 1 座，建筑面积 1080 m²；新建地上 2 层产品包装车间 1 座，建筑面积 470.98 m²；新建储存间 2 座，建筑面积 107.4 m²；新建公厕 1 座，建筑面积 17.4 平方米，新建门卫室 1 座，建筑面积 17.4 m²；新建产品分拣棚 1 座，建筑面积 648 m²。

③新购置相关配套生产设备：购置大棚王拖拉机 1 台，电动三轮车 2 辆、电动叉车 1 辆。

(三)资金投入和使用情况

项目中标价为 10188627.56 元，其中财政资金占 50%，即财政资金需投入 5094313 元。2022 年 9 月 21 日，洪庄杨镇使用财政资金支付工程预付款 2547000 元。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

本次评价目的是了解财政资金使用情况 and 取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。通过对叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目中项目决策、项目

管理、项目产出、项目效益等情况进行评价。

(二)绩效评价原则、方法和标准及指标体系

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则；坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本项目绩效评价指标体系共设置一级指标 5 个，二级指标 12 个，三级指标 22 个，指标权重自上而下按指标层次分步确定权重，决策指标 10 分、管理指标 20 分、成本指标 10 分、产出指标 40 分、效益指标 20 分。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及方案设计、调研访谈、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门、专家意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一)综合评价情况

整体来看，叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制科学，资金使用合规，总成本控制有效，群众满意度高等。通过项目实施，有效促进发展壮大村集体经济，带动群众就近务工，使村民生活有所改观，并对周边村庄形成辐射带动作用，进一步加快农村经济

发展步伐，社会效益取得良好效果。

经过分析，项目实施过程中仍存在绩效目标不合理、指标不明确、预算执行率不高、项目未及时完工等问题。

(二)评价结论

依据叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效评价指标体系，评价组对叶县洪庄杨镇现代农业产业园项目进行打分，最终得分为 **83.24** 分。参照平顶山市财政局《平顶山市市级预算绩效管理办法》（平财效〔2021〕5号）的有关规定，绩效评价结果等级为“**良**”。

叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效评价得分情况						
指标	项目决策	项目管理	项目成本	项目产出	项目效益	合计
分值	10	20	10	40	20	100
得分	9	18.24	10	26	20	83.24
得分率	90%	91.2%	100%	65%	100%	83.24%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况：1. 项目立项指标分值 4 分，得 4 分。其中立项依据充分得 2 分，立项程序规范性得 2 分。2. 绩效管理指标分值 4 分，得 3 分。其中绩效目标合理性得 1.5 分，绩效指标明确性得 1.5 分。3. 资金投入指标分值 2 分，得 2 分，其中预算编制科学性得 2 分。

(二) 项目管理情况：1. 资金管理指标分值 10 分，得 8.24 分。其中资金到位率得 2.1 分；预算执行率得 2.14 分；资金使用合规性得 4 分。2. 组织实施指标分值 10 分，得 10

分。其中管理制度健全性得3分；制度执行有效性得3分；预算主管单位监控有效性得4分。

（三）项目成本情况：1.经济成本指标分值10分，得10分。其中项目总成本得10分。

（四）项目产出情况：1.产出数量指标分值21分，得14分。其中生产设施完工率得7分；配套设施完工率得3.5分；生产设备购置率得3.5分。2.产出质量指标分值9分，得4分。其中工程质量合格率得0分；设备采购合格率得4分。3.产出时效指标分值10分，得8分。其中开工及时性得4分；完工及时率得4分。

（五）项目效益情况：1.经济效益指标分值5分，得5分。其中发展壮大村集体经济得5分。2.社会效益指标分值5分，得5分。其中带动群众就近务工得5分。3.满意度指标分值10分，得10分。其中受益群众满意度得10分。

五、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标和指标设置不完善。

该项目设有绩效目标，绩效目标摘自项目实施的部分内容，没有将实施内容归纳概括；绩效目标细化分解为具体绩效指标，但与项目目标任务数不相对应，绩效指标设置不完善。

（二）管理制度不完善，执行力度有待加强。

未建立健全项目管理制度、合同管理制度、验收管理制度等内部管理制度，不利于项目依规顺利实施。

（三）项目未按时完工，监督管理工作不到位。

建设项目未按照合同约定的日期进行工程验收交付。因受疫情影响，工程间歇性停工，进展缓慢，面对不可抗力导致的工期延误，项目实施单位未及时开展计划管理，优化工序工期，监督管理工作不到位。

六、有关建议

(一) 科学设置绩效目标和绩效指标，提高绩效管理工作水平。

落实责任主体，加强财务及业务人员绩效管理业务培训，树立绩效预算意识，按照“谁申请资金、谁设置目标”的原则，重视绩效目标申报表的填写工作，做到指标定性评价和定量评价相结合，进一步细化指标内容，提高绩效目标的导向性作用及可实现性，增强绩效指标的可衡量性。

(二) 健全内部管理制度，注重执行实效。

健全完善资金、业务相关的内部控制管理制度，明确业务的决策、执行、管理、监督机构及管理要求。同时在工作中采取强有力的措施严格执行，不断强化内控制度的刚性运行。

(三) 强化项目过程监控，确保项目实施成果。

组织相关人员成立项目管理小组，明确人员责任分工，定期对项目建设的工程进度进行抽查，对施工期间存在的问题积极制定解决方案，并在项目实施过程进行监督，便于及时发现问题，有效解决问题，促使项目在保质保量的前提下尽快交付使用，最大化的确保项目实施成果。