# 叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目

# 绩效评价报告

项目名称: 叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目

项目单位: 平顶山市叶县洪庄杨镇人民政府

委托单位: 平顶山市叶县财政局

评价机构: 河南知行城 遗放评价咨询有限公司

2022,年12,

# 目 录

一、 基本情况
(一) 项目概况
(二) 项目绩效目标
二、 绩效评价工作开展情况
(一) 绩效评价目的、对象和范围
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准
(三) 绩效评价工作过程1
三、 综合评价情况及评价结论1
四、 绩效评价指标分析1
(一) 项目决策情况1
(二) 项目管理情况1
(三) 项目成本情况2
(四)项目产出情况2
(五)项目效益情况2
五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析 3
六、 有关建议3
七、附件3

# 叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目 绩效评价报告

为进一步加强财政预算支出管理,建立科学规范的财政支出 绩效评价体系,提高财政资金使用效益,提升公共服务质量,依 据《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)、《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)、《中 共平顶山市委 平顶山市人民政府关于印发〈全面推进预算绩效 管理实施方案〉的通知》(平发〔2021〕6号)文件精神,我公 司受叶县财政局委托,组织相关专业人员成立绩效评价组,遵循 客观、公正、科学的评价原则,通过访谈、现场调研、问卷调查、 数据分析、综合论证等必要的工作程序,对叶县 2022 年洪庄杨 镇现代农业产业园项目的决策、管理、成本、产出和效益进行绩 效评价。现出具如下评价报告:

## 一、基本情况

## (一) 项目概况

#### 1. 项目背景

产业兴旺是乡村振兴的重要基础,是解决农村一切问题的前提。创新产业组织方式,推动种养业向规模化、标准化、品牌化

和绿色化方向发展,延伸拓展产业链,增加绿色优质产品供给,不断提高质量效益和竞争力。巩固提升粮食产能,全面落实永久基本农田特殊保护制度,加强高标准农田建设,加快划定粮食生产功能区和重要农产品生产保护区。

叶县 2021 年政府工作报告提出"四位一体"帮扶等攻坚机制不变,脱贫攻坚取得全面胜利,所有贫困户全部脱贫、贫困村全部出列。扶贫产业持续壮大。围绕特色种植、养殖、加工、光伏发电、电商和乡村旅游等扶贫产业,整合资金 1.77 亿元,实施产业扶贫项目 46 个,将低收入群众吸附在脱贫产业链上。

洪庄杨镇沙土地多,土地肥沃,一直以来有种植瓜果蔬菜的农业优势,交通便利,结合自身优势,镇党委政府把瓜果蔬菜确定为推动乡村振兴的主导产业。瓜果蔬菜大棚的发展彻底改变了这里传统农业的发展模式,有效避免了传统农业"靠天吃饭"的弊端。现代农业产业园项目的建设能够有效推动巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

- 2. 项目主要内容及实施情况
- (1) 项目主要内容

本项目新建总建筑面积 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 长米温室大棚 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;新建公厕一座,建筑面积17.4 平房米,新建门卫室一座,建筑面积17.4 m²;新建产品分拣棚一座,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。
  - (2) 项目实施情况
- 2021年10月3日,叶县2022年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目分别通过小庄村支部提议、村两委商议、党员代表审议、村民代表决议,一致通过,并予以公示。
- 2021 年 10 月 14 日,叶县洪庄杨镇小庄村村民委员会向洪庄杨镇人民政府提出《叶县 2022 年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目申请》。
- 2021年10月30日,叶县洪庄杨镇向县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组提出《叶县洪庄杨镇人民政府关于2022年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目入库的请示》(洪政〔2021〕118号)。
- 2021年12月25日,叶县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于对叶县2022年巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库的批复》(叶巩固脱贫成果〔2021〕11号),将该项目纳入叶县2022年巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库。

2022年3月14日,叶县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴

有效衔接领导小组《关于对叶县 2022 年第一批巩固拓展脱贫攻坚成果计划建设项目的批复》(叶巩固脱贫成果〔2022〕4号),通过该项目建设批复。

2022 年 6 月,北京中金万瑞工程咨询有限公司出具《叶县2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告》。

2022年6月15日,叶县发展和改革委员会通过《关于叶县 2022年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告的批复》 (叶发改审服〔2022〕144号)。

2022年7月21日,叶县财政投资评审中心出具《关于叶县 2022年洪庄杨镇现代农业产业园项目投标最高限价评审报告》 (叶财评字〔2022〕177号),审定该项目投标最高限价1019.36 万元。

2022年8月2日-23日,组织该项目招投标,8月29日洪庄杨镇人民政府与中标公司签订合同。

2022年8月29日,项目开工。

3. 项目评价时间段

评价时间段: 2021年10月至2022年11月

4. 项目预算及资金安排情况

(1) 项目预算

《叶县 2022 年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目申请》该项目预算资金 1049.2 万元。

资金来源:县财政资金和自筹资金各占50%。

#### (2) 资金安排

根据施工合同约定,开工日前7日内预付合同价款的50%为工程预付款。施工方于2022年8月29日提出《预付款支付申请表》,申请支付预付财政投资部分工程款的50%,即2547156元。8月30日经项目实施部门洪庄镇扶贫办公室、项目主管部门洪庄镇人民政府、乡村振兴局和财政部门审核同意该预付款支出。

#### (二) 项目绩效目标

根据《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效目标申报表》,叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目实施期目标为:

新建温室大棚 14 座:每座长 155 米、宽 23.5 米、高 5.5 米。 冰瓶厂 1 座 1000 平方米,产品包装中心 1 座 1500 平方米,产品 分拣棚 600 平方,大棚王拖拉机 1 台,电动三轮车 2 辆、电动叉 车 1 辆。

叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目项目绩效目标申报表 (2022 年度)

项目名称	叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目					
主管部门	洪庄杨镇		单位名称	洪庄杨镇		
项目资金 (万元)	实施期资金总额:	1117. 42	年度资金总额:	1117. 42		
	其中: 财政 拨款	524.6	其中: 财政拨款	524. 6		

	其 他资金 592.82					其他资金	592. 82
绩效目标	投资 16 524.6 已投资 加速 座 流 1500 平	049.2万 万元;自。财政抄 50%。叶 目,计划 座长 155 1座 100 <sup>2</sup> 方米,产	实施期目标 庄杨镇现代农业产业元。其中,申请财政 海资金 524.6万元, 设入资金、自筹资金名县 2022年洪庄杨镇现 过建设内容:新建温室 5米、宽 23.5米、高 00平方米,产品包装 产品分拣棚 600平方, 动三轮车 2辆、电动	投入资金 自筹资金总 化代农业产 之大棚 13 5.5米。 中心 1 座 大棚王拖	130000	年度目标 - 总收入达 385000 元,减: - 0 元,盈利 255000 元,公 - 000 元),集体收益 15300 - 1可达 200 万元,项目收益	司分红 40% 00 元,14 个棚
	一级指标	二级 指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
			日光温室大棚2座 180*21.5*5.5m	7740 平 方米		日光温室大棚 2 座 180*21. 5*5. 5m	7740 平方 米
		数量 指标	日光温室大棚 5 座 150*21.5*5.5m	16125 平方米	数量 指标	日光温室大棚 5 座 150*21.5*5.5m	16125 平方
绩	<b>立</b> 山		日光温室大棚 7 座 120*21.5*5.5m	18060 平方米		日光温室大棚 7 座 120*21.5*5.5m	18060 平方
效 指 标	效   指标     指	质量 指标	验收合格率	100%	质量 指标	验收合格率	100%
		时效 指标	项目完工及时性	2022 年 9 月 30 日前完 成	时效 指标	项目完工及时性	2022 年 9 月 30 日前 完成
		成本 指标	共 14 座大棚,每 座大棚 50 万元	≤700万 元	成本 指标	共 14 座大棚,每座大棚 50 万元	≤700万元
	效益	经济	脱贫户年收入	> 0.8万 元	经济	脱贫户年收入	> 0.8 万元
	指标	效益 指标	集体经济收入	> 40 万 元	対益 指标	集体经济收入	> 40 万元

	社会 效益 指标	受益脱贫户人口	> 100 户	社会 效益 指标	受益脱贫户人口	> 100 户
	生态效益指标	土地利用率	≥90%	生态数指标	土地利用率	≥90%
	可持续影响指标	项目使用年限	≥20 年	可持 续影 响指 标	项目使用年限	≥20年
满意 度指 标	服对满度标	受益对象满意度	≥ 96%	服 对 满 度 标	受益对象满意度	≥ 96%

#### 二、绩效评价工作开展情况

#### (一) 绩效评价目的、对象和范围

评价目的:加强财政预算支出管理,落实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)文件精神,了解财政资金使用情况和取得的效果,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。

评价对象:叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目。

评价范围: 叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目财政资金 524.6 万元。

#### (二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系

#### 1. 评价原则

- (1) 坚持真实、科学、公正的原则
- (2) 坚持综合绩效评价的原则
- (3) 坚持定量分析与定性分析的原则
- (4) 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则

评价组根据绩效评价的基本原则,结合叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目的特点,遵循以下制定绩效评价指标原则:

- (1) 相关项原则。绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系,能够正确反映目标的实现程度。
- (2) 重要性原则。应当优先使用最具部门(单位)或行业 代表性、最能反映评价要求的核心指标。
- (3) 系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与 定性指标相结合,系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效 益和可持续影响等。
- (4) 经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便 易行,数据的获得应当考虑现实条件和可操作性,符合成本效益 原则。

#### 2. 评价方法

根据叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目的实际情况, 我们决定采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方 法开展评价工作。

#### (1) 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。评价工作中将对比实施情况与 2021 年度绩效目标设定方面情况。

#### (2) 因素分析法:

是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素, 评价绩效目标实现程度。评价工作中将根据实施情况是否按期达 标等影响绩效目标实现的因素进行详细分析。

#### (3) 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。评价工作中将采取现场资料 调研、项目实地抽样调查、公众问卷参与等方式进行项目实施情 况的客观评判。

## 3. 评价标准

根据叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目的实际情况, 我们决定采取计划标准、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。

#### (1) 计划标准:

是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

## (2) 行业标准:

是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

## (3) 历史标准:

是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

#### 4. 评价指标体系

根据平顶山市叶县财政局关于印发《平顶山市县级预算绩效管理办法》等6个办法的通知文件精神,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23个,指标权重自上而下按指标层次分步确定权重,决策指标、管理指标、成本指标、产出指标、效益指标分值依次为10分、20分、10分、40分、20分。

#### 绩效评价指标体系框架

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值
1		A1 项目立项	A11 立项依据充分性	2
2		(4分)	A12 立项程序规范性	2
3	A 决策 (10 分)	A2 绩效管理	A21 绩效目标合理性	2
4		(4分)	A22 绩效指标明确性	2
5		A3 资金投入 (2分)	A31 预算编制科学性	2
7			B11 资金到位率	3
8		B1 资金管理 (10 分)	B12 预算执行率	3
9	В		B13 资金使用合规性	4
10	管理 (20 分)		B21 管理制度健全性	3
11		B2 组织实施 (10 分)	B22 制度执行有效性	3
12			B23 项目监控有效性	4
13	C 成本 (10 分)	C1 经济成本 (10 分)	C11 项目总成本	10
14	D	D1 产出数量	D11 生产设施完工率	7

15	产出 (40 分)	(21分)	D12 配套设施完工率	7
16			D13 生产设备购置率	7
17		D2 产出质量	D21 工程质量合格率	5
18		(9分)	D22 设备采购合格率	4
19		D3 产出时效	D31 开工及时性	4
20		(10分)	D32 完工及时率	6
21	E	E1 经济效益 (5 分)	E11 发展壮大村集体经济	5
22	E 效益	E2 社会效益 (5 分)	E21 带动群众就近务工	5
23	(20分)	E3 满意度 (10 分)	E31 受益群众满意度	10
		合 计		100

#### (三) 绩效评价工作过程

自叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目评价工作组成立以来,通过前期准备、指标体系及方案设计、评价实施、报告撰写四个阶段完成项目评价工作。

## 1. 评价前期准备阶段

- (1) 成立评价工作组,明确工作范围和职责,召开评价工作组成员会议,提出对本次绩效评价的要求,初步确定评价的总体时间安排。
- (2)组织评价工作组人员进行业务培训。学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及有关项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神;学习项目评价指标体系和项目评价方案,使各参评人员对项目情况作进一步了解,明确评价工作程序

及要求,解析评价指标体系。

- 2. 评价指标体系及方案设计阶段
- (1)接受委托后,组织评价组人员对项目基础资料进行认真 学习和了解,充分考虑本项目的特点后拟定《叶县 2022 年洪庄 杨镇现代农业产业园项目绩效评价指标体系》。
- (2) 拟定的指标体系和实施方案,在征求叶县财政局和叶县洪庄杨镇人民政府意见后,对实施方案和指标体系进行补充和完善。并将定稿后的评价实施方案提交叶县财政局。
  - 3. 评价实施阶段
- (1) 在对项目资料进行总结、整理基础上实施绩效评价。 评价组到现场收集、汇总、整理项目资料,检查、核实项目资料 中的数据后,确定实地检查的重点和疑点问题、检查方法及具体 的时间安排等。
- (2) 对项目实施情况进行检查。在听取叶县洪庄杨镇政府对项目实施情况汇报的基础上,核实相关资料的真实性、合理性,对项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点检查。采取座谈、现场核实、走访、调查问卷、查阅资料等实地检查的方式进行核实。
- (3) 结合检查情况,评价组将对项目进行问卷调查,进行项目的满意度问卷调查。
- (4)综合评价。评价组在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上,总结检查情况,对照评价指标和标准,进行综合评议与打分,得出评价结论。依据所设置的定量和定性指标

对项目绩效进行评价积分制(百分制),根据评分结果等级一般划分为四档:90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

- 4. 评价报告阶段
- (1)撰写报告,按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告。
- (2)提交报告,在规定的时间内,向被评价对象和委托方提交绩效评价报告(初稿),委托方或被评价对象可以组织评议专家组对评价报告进行评议,向第三方机构反馈书面意见。第三方机构应当对反馈的意见逐一核实,逐条说明采纳或不予采纳的理由,并根据反馈的有效意见对评价报告初稿进行修改。修改完善后提交正式绩效评价报告。
  - (3)及时总结。及时对绩效评价工作进行总结。
- (4)建立档案,评价工作结束后,评价工作组妥善保管工作 底稿和评价报告等有关资料,建立绩效评价档案。

# 三、综合评价情况及评价结论

截至 2022 年 12 月 5 日,评价工作组在全面归纳整理相关数据资料的基础上,并结合访谈、调研情况,综合分析评价叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效情况。

依据叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效评价指标体系,评价工作组对该项目进行打分,该项目最终得分为 83.24分。参照《平顶山市县级预算绩效管理办法》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、绩效评价分析

# (一) 项目决策情况

# A1 项目立项

# A11 项目立项依据充分性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	
A 决策	A1 项 立 项	A11 立项依据 充分性	01)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(0.4分); 02)项目立项符合行业发展规划和政策要求(0.4分); 03)项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(0.4分); 04)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(0.4分); 05)项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复(0.4分)	2	2

根据《中共中央国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》: (十七)做好财政投入政策衔接。过渡期内在保持财政支持政策总体稳定的前提下,根据巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的需要和财力状况,合理安排财政投入规模,优化支出结构,调整支持重点。保留并调整优化原财政专项扶贫资金,聚焦支持脱贫地区巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴,适当向国家乡村振兴重点帮扶县倾斜,并逐步提高用于产业发展的比例。

该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,符合行业发展规划和政策要求,该项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;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;项目经县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组审批,与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

因此根据评分标准, A11 项指标得分为 2 分。

		<u> </u>	UVU IT IV // //		
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准		实际得分
A 决策	A1 项目 立项	A12 立项依据规	01)按照规定程序申请设立(0.6分) 02)审批文件、材料符合要求(0.8分) 03)经过必要可行性研究论证、风险评估、 集体决策(0.6分)	2	2

A12 项目立项程序规范性得分表

2021年10月3日,叶县2022年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目分别通过小庄村支部提议、村两委商议、党员代

表审议、村民代表决议,一致通过,并予以公示。

2021年10月14日,叶县洪庄杨镇小庄村村民委员会向洪庄杨镇人民政府提出《叶县2022年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目申请》。

2021 年 10 月 30 日,叶县洪庄杨镇向县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组提出《叶县洪庄杨镇人民政府关于 2022 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目入库的请示》(洪政〔2021〕118 号)。

2021年12月25日,叶县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于对叶县2022年巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库的批复》(叶巩固脱贫成果(2021)11号),将该项目纳入叶县2022年巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库。

2022年3月14日,叶县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于对叶县2022年第一批巩固拓展脱贫攻坚成果计划建设项目的批复》(叶巩固脱贫成果(2022)4号),通过该项目建设批复。

2022 年 6 月,北京中金万瑞工程咨询有限公司出具《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告》。

2022年6月15日,叶县发展和改革委员会通过《关于叶县 2022年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告的批复》 (叶发改审服〔2022〕144号)。

叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目按照规定程序申

请设立,审批文件和材料符合要求,经过必要的研究论证、风险评估和集体决策。

因此根据评分标准, A12 项指标得分为 2 分。

#### A2 绩效管理

#### A21 绩效目标合理性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分 值	实际得分
A 决策	A2 绩效管 理	A21 绩效目标合理	01)设有绩效目标(0.5分) 02)绩效目标与工作内容相关(0.5分) 03)预期产出效益和效果符合正常水平,是否与项目预算确定投资额资金量匹配(1分)	2	1.5

依据《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效目标申报表》,叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目实施期目标为:新建温室大棚 14 座:每座长 155 米、宽 23.5 米、高 5.5 米。冰瓶厂 1 座 1000 平方米,产品包装中心 1 座 1500 平方米,产品分拣棚 600 平方,大棚王拖拉机 1 台,电动三轮车 2 辆、电动叉车 1 辆。

依据《关于叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告的批复》(叶发改审服〔2022〕144号),本项目建设内容包括: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长米温室大棚 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;新建公厕一座,建筑面积17.4平房米,新建门卫室一座,建筑面积17.4 m²;新建产品分拣棚一座,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。

该项目设有绩效目标,绩效目标与工作内容相关,但不完全匹配,扣0.5分;预期产出效益和效果符合正常水平,与项目预算确定投资额资金量1049.2万元匹配。因此依据评分标准,A21项指标值得分为1.5分。

A22 绩效指标明确性得分表	A22	绩效指	标明	确性	得分え	長
----------------	-----	-----	----	----	-----	---

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
A 决策	A2 绩效管 理	A22 绩效指标明	<ul><li>01) 绩效目标细化分解为具体绩效 指标(1分)</li><li>02) 制定清晰可衡量指标值(0.5分)</li><li>03) 项目目标任务数对应(0.5分)</li></ul>	2	1.5

依据《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效目标申报表》,绩效目标细化分解为具体绩效指标,制定了清晰可衡量指标值,但与项目目标任务数不相对应,扣 0.5 分,项目单位仅针对 14 座日光温室大棚设置了数量指标和成本指标,但是该项目还有冰瓶厂、包装车间、储存间等其他建设项目,绩效指标

#### 设置不完善。

因此依据评分标准, A22 项指标值得分为 1.5 分。

#### A3 资金投入

#### A31 预算编制科学性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
A 管理	A3 资金投 入	A31 预算编制科学性	<ul> <li>01)经过科学论证(0.5分)</li> <li>02)预算内容与项目匹配(0.5分)</li> <li>03)预算额度测算依据充分(0.5分)</li> <li>04)预算投资额与工作任务匹配(0.5分)</li> </ul>	2	2

根据该项目《工程量清单》《叶县 2022 年洪庄杨镇小庄村 现代农业产业园建设项目申请》,该项目预算资金 1049.2 万元, 该项目施工合同金额为 1018.86 万元,预算资金与实际项目资金 基本匹配,预算编制经过科学论证,预算额度测算依据充分,预 算投资额与工作任务匹配。

因此依据评分标准,A31 项指标得分为 2 分。

## (二) 项目管理情况

- B1 资金管理
- B11 资金到位率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
B 项目管 理	B1 资金管 理	B11	01)资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100% 02)根据项目资金的实际到位率计算得分	3	2. 1

根据《叶县 2022 年洪庄杨镇小庄村现代农业产业园建设项目申请》,叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目预算资金1049.2 万元,其中财政预算资金 524.6 万元。实际到位财政资金 356.3 万元,资金到位率=356.3/524.6\*100%=70%。

因此依据评分标准, B11 项指标得分为 2.1 分。

B12 预算执行率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
B 项目管 理	B1 资金管 理	B12 资金预算执行率	<ul><li>01)资金预算执行率=(资金实际支出金额/资金实际到位金额)×100%。</li><li>02)根据项目资金的实际到位率计算得分</li></ul>	3	2. 14

根据《预付款支付申请表》《预付款支付证书》和《叶县统筹整合扶贫资金专户资金申请表》,叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目财政资金实际支出金额 254.72 万元,财政资金实际 到 位 金 额 356.3 万元,资金预算执行率=254.72/356.3\*100%=71.49%。

因此依据评分标准, B12 项指标得分为 2.14 分。

B13	资	金	使	用	合	规	性	得	分	表
$D_{I}U$	ツベ	-11/-	$\sim$	/ 11	$\vdash$	//[	1—	1.7	/1	$-\nu$

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
			01)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)		
В	B1	B13	02)资金拨付有完整审批程序和手续(1		
项目	资金管	资金使用合规	分)	4	4
管理	理	性	03) 符合项目预算批复或合同规定的用		
			途(1分)		
			04) 不存在截留、挤占、挪用、虚列支		
			出等情况(1分)		

依据《预付款支付申请表》《预付款支付证书》和《叶县统筹整合扶贫资金专户资金申请表》等,项目资金支出由施工单位提出申请,监理公司审核复查,乡村振兴局和财政相关部门签批同意,项目资金使用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,资金拨付有完整审批程序和手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

因此, B13 项指标得分为 4 分。

- B2 组织实施
- B21 管理制度健全性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
B 项目管 理	B2 组织实 施	B21 管理制度健 全性	<ul><li>01)已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1分)</li><li>02)财务和业务管理制度合法、合规、完整(1分)</li><li>03)制定相应内控制度并执行(1分)</li></ul>	3	3

依据洪庄杨镇《"三重一大"议事规则》《财务管理制度》 《内控管理制度》《文明施工、环境保护管理体系》《小庄村经 济合作社收益分配方案》等,项目单位已制定相应的财务和业务 管理制度,财务和业务管理制度合法、合规、完整,并严格落实。

因此依据评分标准,B21 项指标得分为 3 分。

B22 制度执行有效性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
			01) 遵守相关法律法规和相关管理		
			规定 (1分)		
В	В2	B22	02)支出手续完备 (0.5分)		
项目	组织实	制度执行	03) 项目审批、实施等资料齐全并及	3	3
管理	施	有效性	时归档(1分)		
			04) 项目实施的人员条件、场地设		
			备等保障到位(0.5分)		

项目管理设有负责项目计划、财务、施工管理、技术资料

管理等职能部门,以保证项目的顺利实施。行政管理部:负责日常行政工作以及项目履行单位的接待、联络工作。财务部门:负责项目的财务计划和实施计划安排,与项目履行单位办理合同协议等手续,以及资金的使用安排和收支手续。施工管理部门:负责项目土建与安装施工的协调与指挥、施工进度与计划安排,施工质量与施工安全的监督检查及工程验收工作。设备材料管理部门:负责项目设备材料的订货、采购、保管、调拨等项工作。技术管理部门:负责项目的技术文件,技术档案的管理工作,主持设计图纸的会审,处理有关技术问题等项工作。项目支出经施工单位提出申请,监理公司审核复查,乡村振兴局和财政相关部门签批,手续完备,项目审批、实施等资料齐全并及时归档,项目实施的人员条件、场地设备等保障到位。

因此依据评分标准,B22 项指标得分为3分。

B23 项目监控有效性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
			01) 是否建立有项目进度、实施过程的		
В	В2	B23	监控机制(1分)		
项目	组织实	项目监控	02) 项目管理规范,内容完备、项目进	4	4
管理	施	有效性	度管理监督工作开展全面(1.5分)		
			03) 采取了必要的监控措施(1.5分)		

依据《项目支出绩效监控情况表》和《洪庄杨镇 2022 年现 代农业产业园项目绩效运行监控报告》,项目单位对项目实施采 取了必要的监控措施。依据项目《实施方案》,项目单位制定了《奖罚保证措施及执行检查管理制度》,落实项目经理是"第一质量责任人"的责任制,项目各专业质检工程师为主导,监理为指导协调,上级主管部门和政府监督部门为龙头的质量监控体系。实行优质优价、奖优罚劣,按质保体系规定的职责和实际工作现状,制定一系列保证工程质量奖罚的措施,将工资、奖金同质量业绩挂钩,项目管理规范,内容完备,项目进度管理监督工作开展全面。

因此依据评分标准,B23 项指标得分为 4 分。

#### (三) 项目成本情况

- C1 经济成本
- C11 项目控制总成本得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
С	C1		项目总成本≦1018.86万元。当项		
项目成	经济成	C11 项目总成本	目实际成本高于1018.86万元时,	10	10
本	本	坝日芯成本	超出 1%扣除 5%权重分数。		

经查看《预付款支付申请表》《预付款支付证书》和《叶县统筹整合扶贫资金专户资金申请表》,截至2022年11月,项目累计支付金额为254.72万元,未超过项目施工合同金额1018.86万元。

因此, C11 项指标得分为 10 分。

#### (四) 项目产出情况

- D1 产出数量
- D11 生产设施完工率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D	D1 之山米		生产设施完工率=(实际完工数量		
项目产	D1产出数	生产设施完	/计划完工数量)*100%。按照完	7	7
出	皇	工率	工比例得分。		

项目计划新建生产设施:新建 180 米长温室大棚 2 座,面积 7740 m²;新建 150 长米温室大棚 5 座,面积 16125 m²;新建 120 米温室大棚 7 座,面积 18060 m²。评价工作组通过询问实施单位查看日志,14 座温室大棚已按照计划规格建成,新建生产设施完工率=14/14\*100%=100%。

因此, D11 项指标得分为7分。

# D12 配套设施完工率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D	D1 支山米		配套设施完工率=(实际完工数量		
项目产	D1产出数		/计划完工数量)*100%。按照完	7	3. 5
出	里里	工率	工比例得分。		

项目计划新建配套设施建筑: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;新建公厕一座,建筑面积17.4 平房米,新建门卫室一座,建筑面积17.4 m²;新建产品分

拣棚一座,建筑面积 648 m²。评价工作组通过询问实施单位查看日志,配套设施目前正在建设中,完工率为 50%。

因此, D12 项指标得分为3.5分。

#### D13 配套生产设备购置率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D	D1 产出数	D13	配套生产设备购置率=(实际购置		
项目产		配套生产设	数量/计划购置数量)*100%。按	7	3. 5
出	里	备购置率	照购置比例得分。		

项目计划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。评价工作组通过询问实施单位查看项目单位设备采购资料,已采购电动三轮车2辆,因疫情封控原因,其他设备暂未采购,配套生产设备购置率=2/4\*100%=50%。

因此, D13 项指标得分为3.5分。

#### D2 产出质量

# D21 工程质量合格率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D 项目产 出	D2 产出质 量	工程质量合	目标值 100%。要素①达到目标值 得满分,每下降 1%扣 5%分值。	5	0

项目未完工,没有达到竣工验收条件,评价工作组无法评价工程质量合格率。

因此, D21 项指标得分为 0 分。

D22 设备采购合格率得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D 项目产 出	D2 产出质 量	设备采购合	目标值 100%。要素①达到目标值 得满分,每下降 1%扣 5%分值。	4	4

评价工作组通过查看项目单位设备采购记录,设备验收入库单,采购的2辆电动三轮车质量合格,设备采购合格率为100%。 因此,D22项指标得分为4分。

D3产出时效

D31 开工及时性得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D 项目产 出	D3 产出时 效	D31 开工及时性	逾期时间比率=[(工程实际开工时间-合同签订开工时间)/合同签订开工时间]×100%。 得分=标准分*(1-逾期时间比率)	4	4

依据《建设工程施工合同》,项目计划开工日期为 2022 年 8 月 29 日。依据《财政扶贫项目开工报告、施工审批表》和《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目开工公示公告》,项目实际开工日期为 2022 年 8 月 29 日,未逾期。

因此, D31 项指标得分为 4 分。

D32 完工及时率得分表	D32	完工	及氏	率	得	分	表
--------------	-----	----	----	---	---	---	---

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
D 项目产 出	D3 产出时 效	完工及时率	目标值 100%。达不到目标值按比例得分。生产设施完工及时率、配套设施完工及时率和生产设备购置及时率各占 1/3 分值。	6	4

依据《建设工程施工合同》,项目计划竣工日期为 2022 年 11 月 26 日。截至 2022 年 12 月 4 日,评价工作组通过查看施工日志、监理日志、设备采购记录,14 座温室大棚已按照计划规格建成,生产设施完工及时率为 100%; 配套设施目前正在建设中,完工及时率为 50%; 已采购电动三轮车 2 辆,大棚王拖拉机1 台和电动叉车 1 辆未采购,生产设备购置及时率为 50%。

因此, D32 项指标得分为 4 分。

#### (五) 项目效益情况

## E1 经济效益

#### E11 发展壮大村集体经济得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
Е	E1	E11	有效改善村集体经济得5-4分;		
项目	经济	发展壮大村	一般改善得 4-3 分; 效果不明显	5	5
效益	效益	集体经济	得 3-0 分。		

依据《土地流转合同》,洪庄杨镇小庄村将村北地共300余 亩的土地流转给洪庄杨镇政府用于发展特色农业产业园区,截止 2022 年 8 月 30 日,小庄村共收入 230627 元租地款,40000 元青苗补偿款。

洪庄杨镇是一个农业大镇,近年来,洪庄杨镇以科学发展观为指导,按照生态文明建设的总要求,以粮食生产功能区和现代农业园区建设为平台,以资源利用集约化、生产过程清洁化、废物利用资源化、产品供给无害化为主线。主要采取农牧企业联合、流转土地消纳、有机肥制作等模式,实现养殖企业零排放,畜禽废物再利用,加快转变农业生产方式,提高农业生产综合能力。结合产业结构调整,围绕"一廊四园"的发展思路,以平桐路廊道为发展轴线,形成特色产业长廊,着力打造提升以种养游、三产融合的春晓现代农业产业园,以韭菜育种、鲜菜销售和深加工为主的韭菜产业园,以种养肥为主的台湾现代农业产业园和以鲜花销售、观赏为主的花卉产业园共同发展,洪庄杨镇成为名副其实的现代循环农业名镇。

洪庄杨镇有农业种植优势,引进了管理公司,合作发展温室 大棚种植,主要种植市场紧俏瓜果蔬菜,统一技术指导,统一品牌,统一销售,提高抗风险能力和经济效益,现代农业产业园项 目实施将有效发展壮大村集体经济,促进当地经济发展。

因此, E11 项指标得分为 5 分。

E2 社会效益

E21 带动群众就近务工得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
Е	E2	E21	有效带动群众就近务工得5-4分;		
项目	社会	带动群众就	一般改善得 4-3 分;效果不明显	5	5
效益	效益	近务工	得 3-0 分。		

依据《叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目可行性研究报告》,项目的建设实施将使村民生活有所改观,并对周边村庄形成辐射带动作用,农村经济发展步伐将进一步加快、人民群众的生产生活条件进一步提高,使群众尽快过上富裕文明和谐的新生活。

依据洪庄杨镇关于该项目研判会的会议记录,该项目的实施可吸纳小庄村及周边群众尤其是脱贫群众就近务工,引导脱贫群众通过种植结构调整,拓宽增收渠道,惠及群众1765人,其中惠及脱贫群众19人。

因此, E21 项指标得分为 5 分。

# E3 满意度

#### E31 受益群众满意度得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	标准分值	实际得分
E 项目 效益	E2 满意度	E21	受益居民对项目实施效果满意度达≥90%得满分;满意度 <70%不得分,满意度在 70%-90%之间,该项得分= 【(实际满意度-70%)/20%】 ×满意度分值	10	10

经现场调研访谈,分析满意度调查问卷结果,所访的小庄村

及周边群众对叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目满意度平均分为 98.5%。

因此, E21 项指标得分为 10 分。

#### 五、主要经验及做法

#### 1. 项目立项依据充分、立项程序规范

该项目立项分别通过小庄村支部提议、村两委商议、党员代表审议、村民代表决议,由叶县洪庄杨镇小庄村村民委员会向洪庄杨镇人民政府提出申请,再由洪庄杨镇研究审核后向县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组提出项目入库的请示,最后由叶县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组研究批复。该项目经过充分的可行性论证,立项依据充分,立项程序规范。

#### 2. 利用产业创新,推进乡村振兴战略实施

洪庄杨镇党委、政府依托区位和交通优势,采取走出去、引进来的方法,多措并举实施招商引资。先后有多个工业项目落户洪庄杨,其中张老大粮油公司生产的张老大牌调料和玉米胚芽油被评为省优产品,台湾金汇源田农业科技公司先进的发展理念得到了国家农业部的重视,并于 2016 年在此召开全国现场会。河南久星生物科技研究园有限公司携手中国农大,开展韭菜育种及全产业链科研开发。久星韭菜和绿珍客黄金梨分别荣获"河南省最喜爱的绿色食品"第一名、第八名,不断为乡村振兴战略的实施添砖加瓦。

#### 六、存在问题和建议

#### 1. 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,仅针对 14 座日光温室大棚设置了数量指标和成本指标,但是该项目还有冰瓶厂、包装车间、储存间等其他配套设施建设和配套设备采购项目,绩效指标设置不完善。

#### 2. 项目未按时完工, 监督管理工作不到位

叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目施工合同中约定的施工期间为 2022 年 8 月 29 日至 2022 年 11 月 26 日,工期总天数为 90 天。但截至项目评价日 2022 年 12 月 4 日,建设项目并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。

针对以上问题,提出如下建议:

#### 1. 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。

## 2. 强化项目过程监控,确保项目实施成果

建议项目单位组织相关人员成立项目管理小组,进行明确的人员责任分工,项目小组要定期对项目建设的工程进度进行抽查,对工程期间发现问题的解决方案进行追踪,对项目实施过程进行监督,便于及时发现问题,有效解决问题,出现落后于计划时间外的情况,立即分析原因,并制定有效的追赶措施,促使项目在保质保量的前提下尽快交付使用,最大化的保障项目实施成果。

#### 七、附件

μ-	叶县 2022 年洪庄杨镇现代农业产业园项目绩效评价指标得分表							
序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分			
1	A 决策 (10 分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	2	2			
2		(4分)	A12 立项程序规范性	2	2			
3		A2 绩效管理	A21 绩效目标合理性	2	1. 5			
4		(4分)	A22 绩效指标明确性	2	1. 5			
5		A3 资金投入 (2分)	A31 预算编制科学性	2	2			
7	B 管理 (20 分)	管理	B11 资金到位率	3	2. 1			
8			B12 预算执行率	3	2. 14			
9			B13 资金使用合规性	4	4			
10			B21 管理制度健全性	3	3			
11		B2 组织实施 (10 分)	B22 制度执行有效性	3	3			
12			B23 项目监控有效性	4	4			

13	C 成本 (10 分)	C1 经济成本 (10 分)	C11 项目总成本	10	10	
14			D11 生产设施完工率	7	7	
15		D1 产出数量 (21 分)	D12 配套设施完工率	7	3. 5	
16	D 产出 (40分)	(=1 // /	D13 生产设备购置率	7	3. 5	
17		D2 产出质量	D21 工程质量合格率	5	0	
18		(9分)	D22 设备采购合格率	4	4	
19		D3 产出时效	D31 开工及时性	4	4	
20	E 效益	(10	(10分)	D32 完工及时率	6	4
21		E1 经济效益 (5 分)	E11 发展壮大村集体经济	5	5	
22		E2 社会效益 (5 分)	E21 带动群众就近务工	5	5	
23	(20分)	E3 满意度 (10 分)	E31 受益群众满意度	10	10	
总计					83. 24	
评价等级				良		

主评人意见:

同意出具评价报告



评价机构盖章:

