

# 2023 年西华县扶持发展新型农村集体 经济建设重点项目绩效评价报告

日期：2023 年 12 月

## 一、绩效目标分解下达情况

### （一）财政专项扶贫资金下达预算及项目情况

该项目使用统筹整合财政涉农资金 800 万元，由县乡村振兴局负责实施，项目涉及 4 个乡镇 16 个行政村，主要建设新建大棚。

### （二）财政专项扶贫资金项目绩效目标设定情况

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标		数量指标	新建大棚	=142 座
		质量指标	项目（工程）验收合格率	=100%
		时效指标	项目（工程）完成及时率	=100%
		成本指标	总成本	≤798.3098 万元
	效益指标	经济效益指标	带动增加脱贫人口全年总收入	≥36 万元
		可持续影响指标	项目使用年限	≥10 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益建档立卡脱贫人口满意度	≥96%

## 二、绩效自评工作开展情况

### （一）绩效自我评价对象和范围

本次绩效自我评价对象为 2023 年西华县扶持发展新型农

村集体经济建设项目，评价范围为涉及该项目管理及其预算资金 800 万元的使用情况。

## （二）绩效评价的依据

1. 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）；

2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

3. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；

4. 《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）；

5. 河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10号）；

6. 与本次自评相关的其他资料。

## （三）评分方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）第十六条的相关要求：

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，计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计分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理确定分值。

评分表满分为100分，一级指标分值统一设置为：预算执行率10分、产出指标60分、效益指标20分、服务对象满意指标10分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值各项指标得分加总得出自评的总分。

综合各级政府绩效评价相关政策，按照政策相关要求，根据指标的重要程度确定各项三级指标的权重分值。

#### （四）绩效自评工作组织

我单位依据自评价相关要求，成立项目自评领导小组，下设自评工作组，由工作组根据具体项目指定专人配合进行自评。

工作组主要工作内容有：

- 1、召开自评价专门会议，进行自评价工作的统一部署并组织项目相关成员进行必要的政策法规学习；
- 2、组织有效的调查研究、项目座谈、查阅相关资料；
- 3、根据获取的资料，依照《项目支出绩效自评表》进行合理打分；
- 4、综合上述工作成果，撰写项目自评价报告；
- 5、完成项目绩效评价相关政策所要求的其他事项。

### 三、绩效目标自评完成情况分析

#### （一）绩效自评价结果

根据自评相关规定，绩效评价结果实行百分制和四级分

类，分别是：90-100分为优、80-89分为良、60-79分为中、0-59分为差。

我单位通过对本项目调查研究、座谈、查阅相关资料，根据相关政策要求进行打分，最终项目自评价得分为98分，评价结果为“优”。各项指标具体得分情况如下表3.1所示  
表格内三级指标以项目实际三级指标编写，示例如下：

**表 3.1 绩效自评价得分表**

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
预算执行	预算执行率	预算执行率	10	9
产出指标	数量指标	新建大棚	20	20
	质量指标	项目验收合格率	20	20
	时效指标	项目完成及时率	10	9
	成本指标	2023年项目财政资金800万元，实际支出798.3098万元，未超出预算批复金额	10	10
效益指标	经济效益指标	带动增加脱贫人口全年总收入	10	10
	可持续影响指标	项目使用年限	10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益建档立卡脱贫人口满意度	10	10
总分			100	98

## （二）资金投入情况分析

### 1、预算执行指标分析

一级指标“预算执行”下设一个二级指标和一个三级指标，均为“预算执行率”，该指标标准分值10分，实际得分9分。

项目全年预算资金为800万元，全年到位数800万元，

执行数为 798.3098 万元，预算执行率 99%，根据评分标准，预算执行率得分 9 分。

## 2、产出指标分析

一级指标“产出指标”下设四个二级指标分别是：“数量指标”、“质量指标”、“时效指标”和“成本指标”。

### (1) 数量指标

“数量指标”下设一个三级指标“新建大棚”、。

项目建造完成率为 100%，该指标标准分值 20 分，得 20 分。

### (2) 质量指标

“质量指标”下设一个三级指标“项目验收合格率”。

该指标标准分值为 20 分，得分为 20 分。

### (3) 时效指标

“时效指标”下设一个三级指标“项目完成及时率”。

项目建造完成率为 100%，已全部竣工，该指标标准分值为 10 分，得分为 9 分。

### (4) 成本指标

2023 年西华县扶持发展新型农村集体经济建设项目财政资金 800 万元，实际支出 798.3098 万元，未超出预算批复金额，因此该项指标标准分值 10 分，得 10 分。

## 3. 效益指标分析

“效益指标”下设三个二级指标，分别为“社会效益指标”、“经济效益指标”、“可持续影响指标”。

### (1) 经济效益指标

“经济效益指标”下设三级指标“带动增加贫困人口全年总收入”。该指标标准分值为10分，实际综合得分为10分。

#### (2) 可持续影响指标

“可持续影响指标”下设三级指标“项目使用年限”。该项目使用年限 $\geq 10$ 年，该指标标准分值为10分，实际综合得分为10分。

### 4、满意度指标分析

满意度：该项指标标准分值10分，实际综合得分为10分。

## 四、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

### (一) 项目存在的问题

#### 1. 前期绩效管理意识薄弱

我单位在进行绩效自评工作时，发现由于前期绩效管理意识薄弱，项目资料保管不够完善，出现资料不全问题，导致项目自评依据不完整，评价结果不够准确。

#### 2. 绩效管理水平有待进一步提高

我单位在进行绩效自评工作时，发现个别绩效指标设置不够合理，细化量化程度不足，自评结果不够准确。

### (二) 下一步改进措施

#### 1. 加强学习培训，进一步提高绩效管理水平

通过本次自评，发现我单位整体绩效评价水平不够，为更好的开展以后绩效评价和项目管理工作，积极参加绩效管理相关专题培训。

## **2. 强化预算绩效管理意识，提升项目产出效益**

我单位应按照全面实施预算绩效管理工作要求：牢固树立“花钱必有效，无效必问责”的预算绩效管理理念，加快推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，积极推进全面实施预算绩效管理工作，提升预算绩效管理水平。为发挥好财政职能作用，必须按照全面深化改革的要求，提高单位绩效管理意识，使财政资金发挥真正的效益。

## **五、附件**

附件一：项目绩效表

附件一：项目绩效表

项目名称	2023年西华县扶持发展新型农村集体经济建设项目	项目负责人及电话	高胜楠 13273019977			
主管部门	西华县乡村振兴局	实施单位	西华县乡村振兴局			
资金情况（万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额：	800	798.3098	10	99%	9
	其中：本年财政拨款	800	798.3098	—	99%	—
	其他资金			—		—
年度总体目标	年初设定目标		年度总体目标完成情况综述			
	<p>该项目实施后，产业实体按照年收益率不低于财政投资总额的4%，产生效益约32万元，用于该村村集体收益和带动监测帮扶对象稳定增收，资产归村集体所有。</p>		<p>该项目实施后，产业实体按照年收益率不低于财政投资总额的4%，产生效益约32万元，用于该村村集体收益和带动监测帮扶对象稳定增收，资产归村集体所有。</p>			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施	
	产出指标 (60分)	数量指标	新建大棚		20	=142 座	=142 座	20	
		质量指标	项目验收合格率		20	=100%	=100%	20	
		时效指标	项目完成及时率		10	=100%	=100%	10	
		成本指标	总成本		10	≤800 万元	≤800 万元	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	带动增加脱贫人口全年总收入		10	≥798.3098 万元	≥798.3098 万元	10	
		可持续影响指标	项目使用年限		10	≥10 年	≥10 年	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益建档立卡脱贫人口满意度		20	≥96%	≥96%	18	
	总分				100			98	