2021年第二批省级工业发展专项资金

预算项目绩效评价报告

一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**为进一步做好2021年第二批省级工业发展资金（助力乡村振兴资金）管理使用，县经信局于2022年4月25日通过县人民政府官网对2021年第二批省级工业发展资金项目进行公示征集，征集时间为2022年4月25日至5月20日。征集到2021年第二批省级工业发展资金项目1个，即：黑水康鑫农牧业有限责任公司“黑水康鑫扶贫车间灾后生产线设备购置项目”；项目征集后，县经信局组织人员对项目进行实地核查，就项目的真实性及建设进度进行了解，并对项目申报资料进行指导、初审。2022年5月31日，州经信局组织相关专家在都江堰对全州2021年第二批省级工业发展专项资金项目进行评审，我县黑水康鑫农牧业有限责任公司申报的“黑水康鑫扶贫车间灾后生产线设备购置项目”通过专家组申报评审。根据专家组现场意见，项目名称、内容等需进一步优化调整。我局在申报评审工作结束后，积极指导该企业补充完善项目申报资料，完善后项目名称改为“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”；我局委托阿坝州工业经济研究院在阿坝州经信系统专家库抽取相关专家对黑水康鑫农牧业有限责任公司验收资料开展竣工评审工作，经请示州经信局同意，2023年6月29日，在成都对该项目开展验收工作，该项目通过专家组验收评审。专家意见为:项目实际投资3942103元，完成了生产加工设备更新及厂房、库房等设备设施改造，建议给予补助资金50万元；黑水康鑫农牧业有限责任公司实施的“藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”总投资394.21万元，其中固定资产投资265万元。根据《阿坝州经济和信息化局关于工业发展专项资金项目管理和验收细则（试行）》（阿州经信〔2021〕225号）要求，单个补助项目额度原则上不超过该项目固定资产投资的20%，拟补助“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”资金50万元。

**（二）实施目的及支持方向。**支持黑水康鑫农牧业技术升级改造，扩大生产规模，开发新产品，拓宽销售市场，提升农特产品品牌竞争力。根据《阿坝州经济和信息化局关于工业发展专项资金项目管理和验收细则（试行）》（阿州经信〔2021〕225号）要求，单个补助项目额度原则上不超过该项目固定资产投资的20%，拟补助“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”资金50万元。

**（三）预算安排及分配管理。**根据《阿坝州经济和信息化局关于工业发展专项资金项目管理和验收细则（试行）》（阿州经信〔2021〕225号）要求，单个补助项目额度原则上不超过该项目固定资产投资的20%，拟补助“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”资金50万元。

**（四）项目绩效目标设置。**支持黑水康鑫农牧业技术升级改造，扩大生产规模，开发新产品，拓宽销售市场，提升农特产品品牌竞争力。根据《阿坝州经济和信息化局关于工业发展专项资金项目管理和验收细则（试行）》（阿州经信〔2021〕225号）要求，单个补助项目额度原则上不超过该项目固定资产投资的20%，拟补助“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”资金50万元。

二、评价实施

**（一）评价目的。**为了进一步规范和加强预算绩效管理和专项资金管理，为项目设立和预算安排提供重要参考依据，提高预算编制科学性、合理性，优化财政支出结构，从源头上防控财政资源配置的低效无效，提高财政资源配置效率和财政资金使用效益，阿坝州财政局印发《阿坝州财政局关于开展2024年州级部门绩效自评工作的通知》（阿州财监绩〔2024〕19号），要求各部门（单位）按照州财政局制定的相关制度办法和共性绩效指标框架，建立涵盖项目决策、项目管理、项目实施、项目结果、民生保障五个板块，覆盖所有管理对象，贯穿绩效目标管理、事前评估、事中监控、事后评价以及绩效结果应用全过程的本部门的具体措施、实施细则和指标体系，形成全州全面实施预算绩效管理制度体系格局。通过本次评价总结经验，发现问题，提出改进建议，进一步提升加强项目支出绩效管理水平、提升预算管理水平、提升项目管理水平。

**（二）预设问题及评价重点。**本次评价主要针对该项目的规划编制的内容完整性和项目实施工作的质量问题，结合该项目资金的使用情况来完整的体现。

**（三）评价选点。**2021年第二批省级工业发展专项资金项目主要开展工作地点为黑水县，本次绩效评价主体为阿坝州财政局，项目不涉及其他点位。

**（四）评价方法。**根据项目情况和评价重点，我局委托阿坝州工业经济研究院在阿坝州经信系统专家库抽取相关专家对黑水康鑫农牧业有限责任公司验收资料开展竣工评审工作，经请示州经信局同意，2023年6月29日，在成都对该项目开展验收工作，该项目通过专家组验收评审。

**（五）评价组织。**1.领导小组职责：

（1）研究和决定同级政府公共事业管理绩效评价中的重大问题。

（2）组织协调绩效评价工作，确保评价的顺利进行。

（3）对各单位的工作目标、绩效考核结果和等次、奖惩方案进行审核，并报同级党委和政府审定。

2.办公室职责：

（1）提出全省（市、县）政府公共事业管理绩效评价的工作方案，并负责具体组织实施。

（2）综合评价信息，提出评价结果等次认定方案及奖惩方案等。

（3）负责绩效评价的日常工作，包括宣传、沟通、协调等。

（4）根据评价结果撰写绩效评价报告，并递交给领导小组。

3.具体执行人员职责：

（1）组长：审批绩效自评方案，监督、检查、核实绩效自评结果。

（2）副组长：审核修改拟定的绩效自评方案，并提交考评工作组会议讨论通过；监督、部署、确认绩效自评过程及反馈意见的处理。

（3）小组成员：起草和修改绩效考评方案报自评领导工作组会议讨论通过，实施执行绩效自评方案；牵头组织并实施年度绩效自评，根据组长、副组长指示，对考评结果进行复核，完成绩效自核工作组安排的其他工作。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

**（一）通用指标绩效分析。**分值54分，自评打分54分。

1.项目决策。分值18分，自评打分18分。

决策程序项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，分值6分，自评打分6分。

规划论证：项目规划论证是否符合中央、省委要求，项目绩效目标设置较为科学合理，分值6分，自评打分6分。

资金投向：项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，分值6分，自评打分6分。

1. 项目管理。分值18分，自评打分18分。

A.制度办法：项目制度办法体系健全、要素完备，分值2分，自评打分2分。

B.分配管理:项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求,1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。项目分配法：建设项目储备库，实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批。其他分配法：资金分配依据充分合理。2.资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效。分值10分，自评打分10分。

C.绩效监管:管资金、项目、政策并管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。分值6分，自评打分6分。

3.项目实施。分值9分，自评打分9分。

预算执行:项目资金财政拨付、单位执行相结合，省级资金到位50万元。分值6分，自评打分6分。

资金使用:资金使用专款专用、按时拨付。分值3分，自评打分3分。

4.项目结果。分值9分，自评打分9分

项目完成：预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度100%。项目于2023年5月开工，2023年6月完工。分值6分，自评打分6分

完成时效：项目实际完成时间与计划完成时间一致，分值，分值,3分，自评打分3分.

**（二）专用指标绩效分析。分值30分，自评打分28分。**

产业发展。

1.符合性。项目实施是符合与省委省政府支持重点产业支持政策，资金补助符合支持对象范围。分值10分，自评打分10分

2.成长性。项目实施支持康鑫农牧业生产线技术升级改造，扩大市场销售渠道，拓展了产品产能，增强市场竞争力。分值10分，自评打分10分

3.经济性。该项目带动了康鑫农牧业有限公司主营业务收入、利润增长，分值10分，自评打分8分

**（三）个性指标绩效分析。分值16分，自评打分16分。**

1.用途合规性：按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。整个施工过程安全质量达标实现预期效果。分值5分，自评打分5分。

2.程序合规性：资金管理程序符合专项资金管理要求，专款专用，分值5分，自评打分5分。

3.标准合规性：资金分配标准符合专项资金管理要求分值6分，自评打分6分

四、评价结论

黑水康鑫农牧业有限责任公司实施的“藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”总投资394.21万元，其中固定资产投资265万元。根据《阿坝州经济和信息化局关于工业发展专项资金项目管理和验收细则（试行）》（阿州经信〔2021〕225号）要求，单个补助项目额度原则上不超过该项目固定资产投资的20%，拟补助“黑水县康鑫农牧业有限公司藏香猪肉制品深加工设备更新改造及相关配套设施建设项目”资金50万元。结合2023年黑水县经济商务和信息化局自评情况，该项目自评总分98分，有利于支持黑水康鑫农牧业技术升级改造，扩大生产规模，开发新产品，拓宽销售市场，提升农特产品品牌竞争力。

五、存在主要问题

绩效管理情况不够完善。

六、改进建议

优化完善项目目标，加强运行监控，节约财政资金并提升资金效益，提升项目预算绩效管理水平。