

西牛镇23年市定重点帮扶村农业产业发展项目 部门评价报告

评价类型： 实施过程评价 完成结果评价
项目名称：西牛镇23年市定重点帮扶村农业产业发展项目
项目单位：信丰县西牛镇人民政府
主管部门：信丰县西牛镇人民政府
评价时间：2023年1月1日至2023年12月31日
组织方式： 财政部门 主管部门 项目单位
评价机构： 第三方机构 专家组 项目单位评价组

评价单位（盖章）：信丰县西牛镇人民政府

2024年4月



目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	4
(三) 绩效评价工作过程.....	5
三、综合评价情况及评价结论.....	5
四、绩效评价指标分析.....	5
(一) 项目决策情况.....	5
(二) 项目过程情况.....	6
(三) 项目产出情况.....	7
(四) 项目效益情况.....	7
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	8
六、有关建议.....	8
七、其他需要说明的问题.....	8



信丰县西牛镇人民政府23年市定重点帮扶村 农业产业发展项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）和《信丰县财政局关于做好2024年预算绩效管理工作的通知》（信财绩字〔2024〕3号）等文件要求，信丰县西牛镇人民政府（以下简称“我镇”）按照“主管单位每年选择不少于20%的单位和20%的项目资金开展部门评价，以5年为周期实现本部门的单位和项目评价全覆盖”原则，选择23年市定重点帮扶村农业产业发展项目进行绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景、主要内容及实施情况

（1）项目背景

根据《关于下达2023年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果资金项目计划的通知》（信巩字〔2023〕4号），结合西牛镇实际产业发展情况，充分发挥西牛镇产业优势，实施23年市定重点帮扶村农业产业发展项目。

（2）主要内容

23年市定重点帮扶村农业产业发展项目包括：

①西牛镇中星村、高坵村、中村村“抱团发展”星橙脐橙分选厂项目：1.0米前处理+糖度分选+多功能双通道脐橙分选

设备;2、周转框10000个;3、包装机(真空膜包装机,保鲜膜包装机) 两台。

②信丰县西牛镇百兰村红色教育户外拓展训练项目:建设内容:1、搭建仿游击战形式的丛林穿越项目,占地3亩;2、建设军事模拟类真人户外竞技项目,占地2亩,购置可穿戴式训练装备16套;3、建设垂钓、烧烤等场地基础设施。

③信丰县西牛镇双溪村黄元米果(非遗)作坊建设项目:建设黄元米果作坊一栋:钢结构,建筑面积300平米;建设钢结构黄元米果展厅1栋,面积100平方米;黄元米果加工、制作、包装、销售、保鲜贮存等配套设施

(3) 实施情况

①西牛镇中星村、高坵村、中村村“抱团发展”星橙脐橙分选厂项目收益户数85户,受益人口数368人,其中受益脱贫户数20户,受益脱贫人口数55人。

②信丰县西牛镇百兰村红色教育户外拓展训练项目受益户数412户,受益人口数1743人,其中受益脱贫户数36户,受益脱贫人口数116人。

③信丰县西牛镇双溪村黄元米果(非遗)作坊建设项目受益户数216户,受益人口数689人,其中受益脱贫户数16户,受益脱贫人口数40人。

2. 资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

2023年23年市定重点帮扶村农业产业发展项目预算200万元,实际到位200万元,资金到位率100%,为财政拨款资金。

(2) 资金使用情况

2023年23年市定重点帮扶村农业产业发展项目共使用198.116万元，结余资金1.884万元，资金执行率99.06%。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

保障施工质量和工程量，按时竣工验收交付使用，提高村民生产生活条件

2. 阶段性目标

1. 加强项目公告公示。
2. 加强项目建设质量监督。
3. 加快项目资金拨付进度。
4. 强化项目收益监管。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化项目单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施信丰县西牛镇人民政府绩效评价工作，是为了加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高项目绩效管理水平。

2. 项目评价的对象和范围

对信丰县西牛镇人民政府23年市定重点帮扶村农业产业发展项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确的评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价遵循以下基本原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则、公开透明原则。

2、绩效评价指标体系

根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）等文件，信丰县西牛镇人民政府23年市定重点帮扶村农业产业发展项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、服务对象满意度11个二级指标，二级指标又下设18个三级指标。（具体详见附件：部门评价表）

3、评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

(三) 绩效评价工作过程。

1、成立评价小组

根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）等文件要求，我镇成立了23年市定重点帮扶村农业产业发展项目绩效评价小组，根据相关开展本项工作。由评价小组制定绩效评价实施方案。

三、综合评价情况及评价结论

通过对23年市定重点帮扶村农业产业发展项目进行绩效评价，评价小组认为项目立项依据充分、立项程序规范。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，23年市定重点帮扶村农业产业发展项目评价得分96分，绩效评价等级为“优”。（详见附件：部门评价表）

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1、项目立项

(1) 立项依据充分性

根据《关于下达2023年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果资金项目计划的通知》（信巩字〔2023〕4号），结合西牛镇实际产业发展情况，充分发挥西牛镇产业优势，实施23年市定重点帮扶村农业产业发展项目。

(2) 立项程序规范性

项目立项经过了尽职调查报告，项目的立项程序规范。

2、绩效目标

(1) 绩效目标合理性

已设置绩效目标，绩效目标与工作内容关联，产出和效益符合正常业绩水平，与预算匹配

(2) 绩效指标明确性

已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

3、资金投入

(1) 预算编制科学性

预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

(二) 项目过程情况

1、资金管理

(1) 资金到位率

23年市定重点帮扶村农业产业发展项目项目预算200万元，到位资金200万元，资金到位率100%。

(2) 预算执行率

23年市定重点帮扶村农业产业发展项目项目共使用198.116万元，实际到位资金200万元，预算执行率为99.06%。

(3) 资金使用合规性

根据现场查阅凭证，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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；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。

2、组织实施

(1) 管理制度健全性

已制定或具有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。

(2) 制度执行有效性

遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

(三) 项目产出情况

1、产出数量

①训练装备16套

②分选厂设备2台

2、产出质量

①验收合格率100%

3、产出时效

①竣工及时率100%

4、产出成本

建设总成本198.116万元

(四) 项目效益情况

1、社会效益

受益人数 \geq 500人

2、服务满意度

为客观评价西牛镇23年市定重点帮扶村农业产业发展项目效益情况，评价组对西牛镇23年市定重点帮扶村农业产业发展项目开展满意度问卷调查，西牛镇23年市定重点帮扶村农业产业发展项目满意度为98%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

项目实施，为当地村民提供了就业岗位，促进了就业，提高了村民的经济收入，同时发扬了村居的红色文化，传承红色精神。

(二) 存在的问题及原因分析

1、项目管理制度不够健全

西牛镇人民政府业务管理制度还不够完整，有关项目管理制度不够健全。

2、资金管理制度效率不足

西牛镇人民政府项目资金使用效率不够高，未达到100%。

六、有关建议

1、建立健全项目管理制度

建议单位将项目管理制度作为考核项之一。

2、提高资金管理制度效率

七、其他需要说明的问题

无