

# 临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费 项目绩效评价报告

甘志深通达绩评字〔2023〕第 013 号

项目名称：临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目

实施单位：临夏市科学技术局

委托单位：临夏市财政局

评价机构：甘肃志深通达项目管理咨询有限公司

# 目 录

一、基本情况 .....	2
(一) 项目实施部门概况 .....	2
(二) 项目批复概况 .....	3
(三) 项目实施情况 .....	4
(四) 项目绩效目标 .....	5
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
(一) 绩效评价目的及对象 .....	5
(二) 绩效评价原则、方法 .....	7
(三) 绩效评价标准及工作内容 .....	9
(四) 评分标准 .....	10
(五) 评价依据 .....	11
三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论 .....	12
(一) 项目绩效评价指标体系得分 .....	12
(二) 评价结论 .....	14
四、绩效分析 .....	14
(一) 投入指标情况 .....	14
(二) 产出指标情况 .....	15
(三) 效益指标情况 .....	18
(四) 满意度指标 .....	19
五、存在的问题 .....	20
(一) 项目绩效目标管理方面 .....	20
(二) 绩效目标实现方面 .....	21
(三) 财务管理方面 .....	21
六、建议 .....	22
(一) 完善绩效目标设置与管理 .....	23
(二) 促进绩效目标实现 .....	23
七、附件 .....	24

# 甘肃志深通达项目管理咨询有限公司

Gansu Zhishen Tongda Project Management Consulting Co., Ltd

甘志深通达绩评字〔2023〕第 013 号

## 临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目 绩效评价报告

临夏市财政局：

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）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，全面推进预算绩效管理工作，强化财政预算支出责任，提高财政资金的使用效益。受贵单位委托，甘肃志深通达项目管理咨询有限公司组成绩效评价组，于2023年3月27日-5月30日，通过运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法，对临夏市科学技术局2021-2022年科技创新经费项目资金使用情况、项目实施情况开展了绩效评价工作。我们实施了包括抽查会计记录、项目资料、实地踏查、问卷调查、访谈等绩效评价工作必要的程序，从资金投入、拨付使用、资金管理、资金产出、资金效益、受益对象的知晓率和满意度等方面进行了本次绩效评价，现将具体情况报

告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目实施部门概况

临夏市科学技术局主要职责是：贯彻实施全市科技创新驱动发展的规划和科技促进经济社会发展的方针、政策、法规；研究全市科技促进经济与社会发展的重大问题，向市人民政府提出推动全市科技进步的各项政策及其配套措施的建议；组织编制全市科学技术发展中长期规划和年度计划，负责组织实施市级以上各类科技计划项目，包括重点科技计划以及星火、重大成果推广、新产品试制、科技扶贫、科技攻关等科技开发计划，并指导实施；协同有关部门推动农村和企业科技进步；负责管理全市科技专项经费和科技发展基金；负责组织对全市科技成果的初评、登记、建档、保密、上报及奖励；组织开展科技成果的引进、试验和示范，促进科技成果的应用推广；负责全市技术市场、科技特派员、“三区”“三州”人才、科技服务平台的管理。贯彻落实有关技术市场的政策和法规，监督、检查技术合同法的实施。参与管理本市的技术仲裁，组织管理科技无形资产评估；负责科技信息的统计管理，根据企业需求，提供科技、经济、政策、技术、人才等方面的信息服务；负责协调院企合作，搭建合作平台；主管全市民营科技机构，协助市委组织人事部门及其主管部门加强对科研机构、科技推广服务机构及科技人员的管理；参与全市科普工作，组织开展多种形式的科技宣传、培训、技术下乡等科普活动；指导和协调政府各部门及各乡

镇的科技管理工作；负责引进国外人才和智力工作，拟定全市引进外国专家计划，建立完善引进外国专家、团队机制并组织实施，联系服务在临夏市工作外国专家，拟定全市出国（境）培训的年度计划并组织实施；承办市委、市政府交办的其他事项；职能转变：市科学技术局应加强、优化、统筹全市科技管理和服务职能方面的能力建设，完善科技创新制度和组织体系，加强宏观管理和统筹协调，减少微观管理和具体审批事项，加强事中事后监管和科研诚信建设，从研发管理向创新服务转变，深入推进科技计划管理改革，加强科研机构的规划布局、改革发展、宏观管理和绩效评价，进一步改进科技人才评价机制，建立健全以创新能力、质量、贡献、绩效为导向的科技人才评价体系和激励政策，统筹全市科技人才队伍建设和引进国外智力工作。

内设办公室、科技发展股（生产力促进中心）、规划项目股。规划项目股、引进国外智力和科技人才股、市科技局机关行政编制 11 名，事业编制 4 名

## （二）项目批复概况

1. 项目名称：临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目
2. 建设单位：临夏市亿农农牧投资有限公司
3. 主管单位：临夏市科学技术局
4. 建设规模及主要内容：（1）牡丹科技园：建成占地 98.5 亩的牡丹科技园 1 处，年向社会提供紫斑牡丹组培苗 17 万株、紫斑牡丹种苗（三年生苗）23 万株，年出售四

季观赏牡丹(盆栽)7.92万盆。项目主要进行土地平整65700 m<sup>2</sup>，新建生产性智能温室基础23936 m<sup>2</sup>、牡丹产品试验展示体验中心640 m<sup>2</sup>、花卉保鲜库528 m<sup>2</sup>、四季牡丹展馆3300 m<sup>2</sup>、牡丹种苗培育区19468 m<sup>2</sup>，室内场地硬化及道路2769.6 m<sup>2</sup>、化粪池1座、储热罐基础2处、水罐基础6处，新建牡丹研发及科技展示温室基础3227 m<sup>2</sup>、花卉研发中心1500 m<sup>2</sup>、科普教育及新品种展示中心1727 m<sup>2</sup>；新建牡丹种质资源圃20亩，排水渠620m，生态停车场1800 m<sup>2</sup>，牡丹新品种展示田1处，室外公厕2处，配套室外水、电等公用工程。配套购置智能温室及附属设备(温室系统、遮阳系统、锅炉房内设备、加热系统、电气系统+自动控制系统、水系统、补光系统、栽培系统)、牡丹组培设备、精油提取设备、牡丹籽油提取设备、牡丹烘培食品设备、花卉保鲜库设备、变配电系统、给水系统、室外消防系统等设备27台套。(2)观光索道：建设基地休闲观光索道1条，主要包括索道基础及土建工程、电气工程以及迂回站地质灾害治等内容。

4. 建设年限：项目建设期2021年3月-2022年12月，建设年限2年。

5. 预算总投资：该项目通过临夏市发展和改革局文件关于对《临夏市牡丹产业园建设项目可行性研究报告》(临市发改发〔2021〕416号)预算批复金额为22600万元。

6. 资金来源：政府专项债券、银行贷款、市级财政资金、项目承担单位自筹资金等。

### **(三) 项目实施情况**

项目资金到位和资金使用：2021年市级财政资金1000万元和2022年市级财政资金1400万元，截止2022年12月31日，该项目市级财政资金2400万元已全部支出。

项目资金管理：资金到账后，严格按照财政下达的指标和财务管理制度，做到专款专用，但未制定相关资金管理办法。

项目组织和项目管理情况：该项目严格按相关规定执行，招标手续齐全规范，项目主管部门对资金未进行严格监。

#### **（四）项目绩效目标**

##### **1、总体绩效目标**

完成种质资源收集202种、完成中试车间建设并投入使用。

##### **2、具体绩效目标**

目标1：投入和管理目标。落实经费方面，资金到位率100%。目标2：产出目标。数量指标方面，产出各品种切花玫瑰4600万支；牡丹种苗购买栽种13000株；初步建牡丹种质源圃；目标3：效果目标。社会效益方面，带动农业增效，农民增收满意度100%；良好的带动产业结构调整；吸纳当地劳动力，提供就业机会；目标4：可持续影响指标，项目持续有效发挥作用。目标5：满意度指标，受益群众满意度，企业满意度达到100%

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的及对象**

#### **1. 绩效评价的目的**

根据《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈预算绩效管理规划〉的通知》（财预〔2012〕396号）等相关文件的要求开展此次绩效评价。财政支出绩效评价旨在通过评价改善部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循国家、临夏市预算绩效管理文件精神，对临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目投入资金的管理和使用情况进行绩效评价，从财政资金投入的角度探寻临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目的效率和效益，发现专项资金管理与使用中的问题、项目管理的问题，总结项目的成绩及存在问题，提出有针对性的建议，提高财政专项资金的有效利用度，并进一步剖析社会影响、长效机制和持续影响力等情况。

（1）核实、了解临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目支出是否符合经批复的预算内容、履职定位、业务管理等相关要求，防止预算功能缺失。

（2）通过计算、分析、衡量临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目支出绩效涉及的各项指标，客观公正地反映整体支出资金实际使用和产出情况，预期绩效目标是否实现，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

（3）通过绩效评价工作，清晰地界定各项工作内容及需要达到的绩效目标，明确绩效监控管理方式，使相关项目工作人员强化风险意识、责任意识、绩效意识，清楚认识到各自存在的问题和不足，激励其加强绩效管理理论学习，提高实践活动的工作效率，进而构建项目绩效考评机制，全面



提高绩效管理水水平。

(4) 通过对项目支出进行全面考核并做出客观公正的评价，加强对绩效结果得应用，为下一年度预算安排提供参考依据。

## 2. 绩效评价的对象

本次绩效评价对象为临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目，临夏市科学技术局对临夏市亿农农牧投资有限公司下拨的 2400 万元科技创新经费资金进行绩效评价。

### (二) 绩效评价原则、方法

#### 1. 绩效评价原则

##### (1) 中立原则

工作组尽可能地站在客观、中立地角度评价项目，根据项目内容、项目申报文本、绩效目标表等资料，以及与项目相关的合同、管理制度等，考察项目的产出、效果和影响力，最大可能的避免个人关注意识对项目的的评价。

##### (2) 公平、公开、公正原则

从评价目标的设计，指标体系的设计、数据填报、复核、专家评议等环节，都保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

##### (3) 客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。工作组根据资料整理、填报基础表，由项目单位确认、盖章，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成

评价结论。

## 2. 绩效评价方法

本次绩效评价方法包括目标管理法、层次因素分析法、比较法、现场核查法、访谈及问卷调查法、成本效益分析法、专家评审法等评价方法。具体做法为定性指标和定量指标相结合，调研访谈、问卷调查及网络电子问卷调查、专家咨询审核相结合，现场核查与非现场分析相结合等方式开展绩效评价工作。

### (1) 目标管理法。

目标管理法属于结果导向型的考评方法之一，以实际产出为基础，考评的重点是项目是否到达年初计划目标。主要评价项目是否设立目标，目标设置是否合理明确，设立目标是否完成及未完成原因分析。

### (2) 成本效益分析法

成本效益分析法是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法，是将一定时期内的支出所产生的效益与付出的成本进行比较分析评价的方法。在评价时，将一定时期内项目总成本与总效益进行对比分析。

### (3) 比较法

通过对评价对象计划目标与实施效果、历史与当期情况、不同项目和地区同类项目支出情况进行比较，综合分析评价对象绩效目标的实现程度。

### (4) 现场核查法。

评价组与被评价单位进行沟通，现场核查其财务情况、

项目管理情况、成本情况和绩效情况等。

#### (5) 层次因素分析法

层次分析法是依照项目性质和要达到的总目标，将总目标分解为不同的组成因素，按各因素之间影响关系及隶属关系将各因素按不同层次聚集组合，形成一个多层次的分析结构模型。评价过程中，从最底层次指标依次权重顺序归纳总结，形成评价报告。

#### (6) 专家评议法

咨询相关专家意见,通过查看项目资料、充分了解项目实施情况后,结合项目评价指标和标准,相关专家做出专业或经验判断,形成评价结论。

#### (7) 访谈及问卷调查法

通过对项目执行者、管理者访谈及受益对象发放问卷等方式,收集利益相关者感知信息,利用访谈分析及受益对象满意度评价项目总体情况。

### (三) 绩效评价标准及工作内容

#### 1. 绩效评价标准

本次评价采用了计划标准、定量标准及定性标准相结合的方式,具体为:

(1) 计划标准:以项目实施过程中事先编制的实施方案、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

(2) 定量标准:在相关数据统计和资料整理核实的基础上,通过综合分析,按照资料的搜集、数据的整理和统计应用分析等三个步骤对标准值进行测定。

(3) 定性标准：根据绩效评价指标评分表各项指标概念与内涵，运用相应的评语确定财政扶贫资金支出后项目实施所获得的成绩和取得的效果，尤其是对难以量化的指标均采用定性描述。

## 2. 绩效评价工作内容

(1) 设计绩效评价指标体系。通过充分沟通，进一步完善绩效评价指标体系，设计绩效评价调查问卷和相关统计表格。

(2) 根据绩效评价要求，通知相关单位提前做好绩效评价组织工作。

(3) 开展绩效评价现场工作。与各职能部门负责人及相关人员实施人座谈，收集相关资料，特别是预算项目支出的年度总结和自评报告。

(4) 查看各项目管理档案和相关财务会计资料。

(5) 根据各项目特点采取问卷调查等方式对项目的实施情况进行核实、取证。

(6) 评价小组就发现的问题与项目实施单位进行沟通确认。

(7) 资料整理分析，撰写报告。

## (四) 评分标准

本次绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式。绩效评分总分设置基础分 100 分。根据不同评价准则、不同评价问题、评价指标的重要性，相应赋予不同分值，根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评

分标准按照阶梯、比率评分，最低得分为 0 分；根据《中华人民共和国财政部〈关于规范绩效评价结果等级划分标准〉的通知》（财预便〔2017〕44 号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）文件精神，绩效评价结果等级划分为优、良、中、差四档，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。

绩效评价结果分值档次表

档次	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

### （五）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》
2. 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）
3. 《中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（财预〔2019〕136 号）
4. 《关于中央预算单位预算执行管理有关事宜的通知》（财库〔2020〕5 号）
5. 《关于加强政府投资基金管理提高财政出资效益的通知》（财预〔2020〕7 号）
6. 财政部关于《印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的

通知》（财预〔2020〕10号）

7. 中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于《全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）

8. 《临夏市预算绩效目标管理办法》

9. 《临夏市预算绩效运行监控管理办法》

10. 《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》

### 三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论

临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目绩效评价指标体系共从投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 个一级指标、11 个二级指标和 30 个三级指标进行了全面评价，具体指标得分如下：

#### （一）项目绩效评价指标体系得分

临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分
投入和管理指标 (10)	资金投入 (7)	项目支出预算执行率	100%	2	2
		运行经费支出安排合理性	合理	2	0
		资金管理的规范性	规范	3	0
	项目实施管理 (3)	项目实施部门、项目实施计划、项目负责人、	明确	1	1
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1
产出指标 (50)	数量指标 (16)	产出各品种切花玫瑰 4600 万支	4600 万支	6	6
		牡丹种苗购买栽种 13000 株	13000 株	6	6

		初步建成牡丹种质资源圃	100 亩	4	4
	质量指标 (19)	完成前期各项手续	完成	3	3
		完成公开招投标	完成	3	3
		质量达标率	达标	3	3
		项目完工率	100%	3	3
		完成实物工作量	100%	3	3
		完成各项采购手续	完成	2	2
		完成公开招投标、签订合同及时供货	完成	2	2
		时效指标 (9)	种植类项目实施进度及时率	100%	3
	项目整体进度及时率		100%	3	3
	资金支付率 100%		100%	3	3
	成本指标 (6)	牡丹种苗采购成本 130/株	$\leq 130$ /株	3	3
		土地平整 150 万元	$\leq 150$ 万元	3	3
效益指标 (30)	经济效益 指标 (6)	每年收益 13496.8 万元	$\geq 13496.8$ 万元	3	3
		每年净收益 2349 万元	$\geq 2349$ 万元	3	3
	社会效益 指标(15)	带动产业结构调整	良好	4	4
		吸纳当地劳动力, 提供就业机会	良好	4	4
		巩固脱贫效果, 促进乡村振兴	良好	4	4
		提高人民生活水平	良好	3	2
	生态效益 (3)	构建生态产业体系, 推动可绿色发展	良好	3	3
	可持续影	项目持续有效发挥作用	持续有效	6	6

	响指标 (6)				
满意度指 标 (10)	服务对象	受益群众满意度	100%	5	3
	满意度指 标 (10)	项目企业满意度	100%	5	4
合计				100	90

## (二) 评价结论

通过对收集的相关数据和资料进行整理、汇总和分析，结合现场核查情况，对临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行客观评价，最终评分为 90 分，评价等级为：“优”。

项目绩效评价评分汇总表

项目	投入和管理 指标	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
指标分	10	50	30	10	100
评价分值	4	50	29	7	90
得分率	40%	100%	96.6%	70%	90%

## 四、绩效分析

### (一) 投入指标情况 (满分 10 分, 得 4 分)

投入指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成, 分值为 10 分, 实际得分 4 分。各指标得分详细情况如下表所示:

#### 1. 资金投入 (满分 7 分, 得分 2 分)

##### (1) 项目支出预算执行率 (满分 2 分, 得分 2 分)

项目支出预算执行率实际得分分析: 截止评价日, 临夏



市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目支出预算执行为 100%，根据评分标准，得 2 分。

**(2) 运行经费支出安排合理性 (满分 2 分, 得分 0 分)**

运行经费支出安排合理性实际得分分析：该项目运行经费支出未按照科技创新经费项目进行合理使用，根据评分标准，得 0 分，扣 2 分。

**(3) 资金管理的规范性 (满分 3 分, 得分 0 分)**

资金管理的规范性实际得分分析：该项目资金适用范围扩大、杂乱、不精准，根据评分标准，得 0 分，扣 3 分。

**2. 项目实施管理 (满分 3 分, 得分 2 分)**

**(1) 项目实施部门、项目实施计划、项目负责人 (满分 1 分, 得分 1 分)**

项目实施部门、项目实施计划、项目负责人实际得分分析：项目实施部门、项目实施计划、项目负责人明确，根据评分标准，得 1 分。

**(2) 项目绩效目标 (满分 2 分, 得分 1 分)**

项目绩效目标实际得分分析：项目绩效目标设置不合理，根据评分标准，扣 1 分，得 1 分。

**(二) 产出指标情况 (满分 50 分, 得分 50 分)**

产出指标由 4 个二级指标和 15 个三级指标构成，分值为 50 分，实际得分 50 分。各指标得分详细情况如下表所示：

**1. 数量指标 (满分 16 分, 得分 16 分)**

**(1) 产出个品种切花玫瑰数量 (满分 6 分, 得分 6 分)**

产出个品种切花玫瑰数量实际得分分析：产出各品种切

花玫瑰达到 4600 万支，根据评分标准，得 6 分。

(2) 牡丹种苗购买栽种数量 (满分 6 分，得分 6 分)

牡丹种苗购买栽种数量实际得分分析：牡丹种苗购买栽种达到 13000 株，根据评分标准，得 6 分。

(3) 初步建成牡丹种质资源圃 (满分 4 分，得分 4 分)

初步建成牡丹种质资源圃实际得分分析：初步建成牡丹种质资源圃达到 100 亩，根据评分标准，得 4 分。

## **2. 质量指标 (满分 19 分，得分 19 分)**

(1) 完成前期各项手续 (满分 3 分，得分 3 分)

完成前期各项手续实际得分分析：该项目完成前期各项手续，根据评分标准，得 3 分。

(2) 完成公开招投标 (满分 3 分，得分 3 分)

完成公开招投标实际得分分析：该项目已完成公开招投标，根据评分标准，得 3 分。

(3) 质量达标率 (满分 3 分，得分 3 分)

质量达标率实际得分分析：质量达标率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

(4) 项目完工率 (满分 3 分，得分 3 分)

项目完工率实际得分分析：该项目完工率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

(5) 完成实物工作量 (满分 3 分，得分 3 分)

完成实物工作量实际得分分析：该项目完成实物工作量达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

(6) 完成各项采购手续 (满分 2 分，得分 2 分)

完成各项采购手续实际得分分析：该项目已完成各项采购手续，根据评分标准，得 2 分。

(7) 完成公开招投标、签订合同、及时供货（满分 2 分，得分 2 分）

完成公开招投标、签订合同、及时供货实际得分分析：该项目已完成公开招投标、签订合同、及时供货，根据评分标准，得 2 分。

### **3. 时效指标（满分 9 分，得分 9 分）**

(1) 种植类项目实施进度及时率（满分 3 分，得分 3 分）

种植类项目实施进度及时率实际得分分析：该项目种植类项目实施进度及时率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

(2) 项目整体进度及时率（满分 3 分，得分 3 分）

项目整体进度及时率实际得分分析：该项目整体进度按时完成及时率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

(3) 资金支付率（满分 3 分，得分 3 分）

资金支付率实际得分分析：该项目 2021 年-2022 年 2400 万元资金已全部支付，资金支付率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

### **4. 成本指标（满分 6 分，得分 6 分）**

(1) 牡丹种苗采购成本（满分 3 分，得分 3 分）

牡丹种苗采购成本实际得分分析：牡丹种苗采购成本控制在 1 株 130 元内，根据评分标准，得 3 分。

(2) 土地平整 150 万元（满分 3 分，得分 3 分）

土地平整实际得分分析：土地平整低于计划价格 150 万元，根据评分标准，得 3 分。

### **(三) 效益指标情况 (满分 30 分, 得分 29 分)**

效益指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成, 分值为 30 分, 实际得分 29 分。各指得分详细情况如下表所示:

#### **1. 经济效益指标 (满分 6 分, 得分 6 分)**

(1) 每年收益 13496.8 万元 (满分 3 分, 得分 3 分)

每年收益实际得分分析: 该项目每年收益  $\geq 13496.8$  万元, 根据评分标准, 得 3 分。

(2) 每年净收益 (满分 3 分, 得分 3 分)

每年净收益实际得分分析: 该项目每年净收益  $\geq 2349$  万元, 根据评分标准, 得 3 分。

#### **2. 社会效益指标 (满分 15 分, 得分 14 分)**

(1) 带动产业结构调整 (满分 4 分, 得分 3 分)

带动产业结构调整实际得分分析: 该项目实施带动产业结构调整, 根据评分标准, 得 4 分。

(2) 吸纳当地劳动力, 提供就业机会 (满分 4 分, 得分 4 分)

吸纳当地劳动力, 提供就业机会实际得分分析: 该项目实施完成后吸纳当地劳动力, 提供就业机会, 根据评分标准, 得 4 分。

(3) 巩固脱贫效果, 促进乡村振兴 (满分 4 分, 得分 4 分)

巩固脱贫效果, 促进乡村振兴实际得分分析: 该项目实

施一定程度上巩固了脱贫效果，促进乡村振兴，根据评分标准，得 4 分。

**(4) 提高人民生活水平（满分 3 分，得分 2 分）**

提高人民生活水平实际得分分析：该项目使得部分人民生活水平提高，但未达到预期效果，根据评分标准，扣 1 分，得 2 分。

**3. 生态效益指标（满分 3 分，得分 3 分）**

**(1) 构建生态产业体系，推动可持续发展（满分 3 分，得分 3 分）**

构建生态产业体系，推动可持续发展实际得分分析：该项目构建了生态产业体系，推动了可持续发展，根据评分标准，得 3 分。

**4. 可持续影响指标（满分 6 分，得分 6 分）**

**(1) 目持续有效发挥作用（满分 6 分，得分 6 分）**

目持续有效发挥作用实际得分分析：该项目持续有效发挥作用，根据评分标准，得 6 分。

**(四) 满意度指标（满分 10 分，得 7 分）**

满意度指标 1 个二级指标和 2 个三级指标构成，分值为 10 分，实际得分 5 分。各指得分详细情况如下表所示：

**(1) 受益群众满意度（满分 5 分，得分 3 分）**

受益群众满意度实际得分分析：受益群众满意度未达到 100%，根据评分标准，扣 2 分，得 3 分。

**(2) 项目企业满意度（满分 5 分，得分 3 分）**

项目企业满意度实际得分分析：项目企业满意度达到

100%，根据评分标准，扣1分，得4分。

## 五、存在的问题

通过评价发现，临夏市科学技术局2021-2022年科技创新经费项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

### （一）项目绩效目标管理方面

#### 1. 绩效目标设置不合理

经核查，存在项目绩效目标设置不完善的情况，未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》相关要求设置绩效目标。主要表现在以下三个方面：

（1）绩效目标申报表未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条设置成本类指标，无法反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本。成本指标包括经济成本指标、社会成本指标和生态环境成本指标等二级指标，分别反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。

（2）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条结合项目实际情况对设定指标进行细化量化。应科学分析、归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，将其分解成多个子目标，细化任务清单。根据任务内容，分析投入资源、开展活动、质量标准、成本要求、产出内容、产生效果，设置绩效指标。

（3）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十三条相关规定进行合理设置指标值以及对指标进一步细化说明。个别指标科学性欠缺，与项目的实际情况不相符，产出

指标、效果指标设置不合理，目标制定与实际不相符。

## 2. 项目主管部门监管责任落实不到位

经核查，项目主管部门监管责任落实不到位。未按照《临夏市预算绩效运行监控管理办法》第九条相关要求对绩效目标执行情况进行监控及监督检查。

该项目在实施过程中，未对绩效目标进行监控及监督检查，不能具体反映出项目绩效目标的完成情况，不能确保项目资金支付及时性、项目绩效目标执行情况，不能保障资金使用的合规性、安全性。

## 3. 项目绩效评价程序缺失

未按照《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》第四章、第五章相关要求通过自评和外部评价相结合的方式，对预算执行情况开展绩效评价。

该项目未对预算绩效执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评并报送财政部门，没有对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况的偏离做出分析，研究并提出改进措施，不能确保绩效目标的有效执行。

### （二）绩效目标实现方面

一是投入和管理方面存在运行经费支出安排合理性和资金管理的规范性方面不合理不规范。二是产出和效益方面，时效指标未能按期完成项目实施；效益方面存在提高人民生活水平指标未达到预期。三是满意度方面存在项目企业满意度、受益群众满意度未达标。

### （三）财务管理方面

### 1. 无发票入账，不符合《中华人民共和国会计法》等相关法律法规

资金使用单位临夏亿农农牧投资有限公司 2022 年 6 月 30 日 4 号凭证支付山东安固园艺制品有限公司材料购置购置款 2200 元，未开具发票；2022 年 7 月 31 日 4 号凭证食品包装袋购置款 34000 元，其中福建天汇实业股份有限公司开具的 20000 元专票只有复印件；2022 年 7 月 31 日 7 号凭证研发室物资购置款 9578.4 元，其中支付广州峰齐仪器有限公司 332.9 元，未开具发票；2022 年 7 月 31 日 10 号凭证支付甘肃卧云科技服务有限公司代理服务费 24000 元，未见相关发票；2022 年 8 月 31 日 1 号凭证支付广州市远正化工有限公司研发室物资采购款 1700 元，未开具发票。

### 2. 未附银行回单

2022 年 9 月 30 日 2 号凭证牡丹加工车间贴膜机购置 451.59 元；2022 年 9 月 30 日 4 号凭证牡丹资源圃电费 1000 元；2022 年 9 月 30 日 15 号凭证种苗货运费 63300 元；2022 年 9 月 30 日 22 号凭证生产物资（农药购置）2220 元，均未附银行付款回单。

### 3. 资金使用不规范

未按照科技创新经费项目进行资金使用，适用范围扩大、杂乱、不精准。

## 六、建议

为提高财政预算资金使用效益，保证财政资金的合法合规使用，更好的发挥财政资金的引导效应，针对存在的问题，



建议如下：

### **（一）完善绩效目标设置与管理**

科学、合理、全面设置项目绩效目标。对项目功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确项目的功能性。依据项目功能性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，确定项目所要实现的总体目标，采用定性、定量相结合的方式表述。对项目支出总目标进行细化分解，从中提取最能反映总体目标预期实现程度的关键性指标，收集相关基准数据，确定绩效标准，从而设定具体项目支出绩效目标。

加强对项目实施全过程的绩效监管，形成完整的全过程绩效监控体系；落实绩效自评工作；项目主管单位对各项目实施时提交的预算及绩效目标进行严格审核把关，保障预算及绩效目标编制的准确性、合理性与完整性。

### **（二）促进绩效目标实现**

一是严格按照项目绩效目标申报表资金的使用要求，对资金的用途、进度以及项目实施进度进行督查，确保资金用途的规范使用。二是密切关注项目绩效目标任务开展情况，确保实际工作切合绩效目标的同时，对项目资金执行情况以及项目实施过程按期进行监督检查，制定相应的资金管理办法，使得项目资金发挥更大效益作用。三是积极广泛的进行社会调查，将调查结果运用到项目中，确保项目各关联方满意度达标。

### **（三）加强财务管理，规范资金使用**

严格按照科技创新经费项目要求的范围，使用资金；规范财务管理，杜绝无发票入账的现象；规范报销流程，附件不齐全，不予支付资金。

## 七、附件

附件 1：项目绩效评价评分表

附件 2：评价单位资质

甘肃志深通达项目管理咨询有限公司（盖章）

二〇二三年七月十三日



临夏市科学技术局 2021-2022 年科技创新经费项目绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分
投入和管理指标 (10)	资金投入 (7)	项目支出预算执行率	100%	2	2
		运行经费支出安排合理性	合理	2	0
		资金管理的范性	规范	3	0
	项目实施 管理 (3)	项目实施部门、项目实施计划、 项目负责人、	明确	1	1
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1
	产出指标 (50)	数量指标 (16)	产出各品种切花玫瑰 4600 万支	4600 万支	6
牡丹种苗购买栽种 13000 株			13000 株	6	6
初步建成牡丹种质资源圃			100 亩	4	4
质量指标 (19)		完成前期各项手续	完成	3	3
		完成公开招投标新建	完成	3	3
		质量达标率	达标	3	3
		项目完工率	100%	3	3
		完成实物工作量	100%	3	3
		完成各项采购手续	完成	2	2
		完成公开招投标、签订合同及时 供货	完成	2	2
时效指标 (9)		种植类项目实施进度及时率	100%	3	3
		项目整体进度及时率	100%	3	3
		资金支付率 2400 万元	2400 万元	3	3

	成本指标	牡丹种苗采购成本 130/株	$\leq 130/株$	3	3
	(6)	土地平整 150 万元	$\leq 150$ 万元	3	3
效益指标 (30)	经济效益 指标 (6)	每年收益 13496.8 万元	$\geq 13496.8$ 万元	3	3
		每年净收益 2349 万元	$\geq 2349$ 万元	3	3
	社会效益 指标(15)	带动产业结构调整	良好	3	3
		吸纳当地劳动力, 提供就业机会	良好	3	3
		巩固脱贫效果, 促进乡村振兴	良好	3	3
		改善企业经营状况	良好	3	3
		提高人民生活水平	100%	3	2
	生态效益 (3)	构建生态产业体系, 推动可绿色发展	良好	3	3
	可持续影响指标 (6)	项目持续发挥作用的期限	持续有效	6	6
	满意度指标 (10)	服务对象	受益群众满意度	100%	3
满意度指标 (10)		项目企业满意度	100%	3	3
满意度指标 (10)		群众政策知晓率	100%	4	2
合计				100	90



# 营业执照

## (副本)

统一社会信用代码

91620102MAC1390D7H



扫描二维码登录  
国家企业信用信息公示  
系统查询、备案、  
许可、监管信息

名称	甘肃志深通达项目管理咨询有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	丁宁

注册资本	伍佰万元整
成立日期	2022年09月27日
住所	甘肃省兰州市城关区雁南街道滩尖子300号 华商小区一楼1号商铺

### 经营范围

一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；工程技术咨询服务；资产评估；项目管理、勘察、设计、监理除外；环保咨询服务；市政资金项目预算绩效评估；资产管理；破产清算服务；市政设施管理；政府采购代理服务；信息技术管理；农村集体经济管理；矿业权评估服务；项目策划与公关服务；企业管理咨询；企业管理咨询；农村集体经济管理；矿业权评估服务；（不含涉许可审批的经营活动）；社会调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济评价；水利相关咨询服务；运行平台开发；安全技术防范服务；企业信用调查和评估；社会经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；公共安全技术咨询服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；技术咨询服务；房屋拆迁服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）  
\*\*



登记机关

2022年09月27日