



临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村 产业融合发展示范园建设项目

绩效评价报告

委托单位名称：临沧市财政局（章）

评价机构名称：北京博思恒效咨询有限公司（章）

评价报告出具时间：2022 年 11 月 30 日

目录

摘要	I
一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目资金安排情况	3
(三) 项目实施内容	3
(四) 项目绩效目标设立情况	4
(五) 组织管理情况	6
二、绩效评价工作开展情况	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围	7
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级和评价抽样	7
(三) 绩效评价工作过程	10
三、绩效评价结论	11
(一) 绩效评价综合结论	11
(二) 绩效目标实现情况	11
四、绩效评价情况分析	13
(一) 决策情况分析	13
(二) 管理情况分析	17
(三) 产出情况分析	23
(四) 效益情况分析	25

五、主要经验及做法	28
（一）推动地区经济社会发展，带动乡村地区全面振兴	28
（二）促进居民就业，提高群众收入水平	28
（三）充分展现和弘扬凤庆县茶马古文化和少数民族文化特色	28
（四）助力云县凤庆一体化发展	29
六、存在问题及原因分析	30
（一）预算绩效管理需进一步完善	30
（二）前期工作不充分，项目进度滞后	30
（三）项目未制定运营方案，运营收入保障力度不足	31
七、建议	31
（一）加强绩效管理，做实项目自评	31
（二）加强责任意识，加快项目进度	31
（三）制定运营方案，保障运营收入	32
八、其它需说明的情况	32
（一）关于评价责任的说明	32
（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明	32
（三）提示报告使用者注意事项的说明	33

摘要

一、基本情况

凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目位于鲁史镇犀牛片区，涉及犀牛村临近黑惠江和黑河区域、鲁史古镇、永发村等区域，占地面积约 5870 亩。建设内容包括黑惠江坚果种植区 3700 亩，水果种植区 2500 亩，农特产品大数据展销中心 5000 平方米，配套农业灌溉设施建设；黑河核心片区，建筑面积 66003 平方米，包括农副产品初加工厂，仓储物流中心、电商物流孵化园、配套技术服务中心、农产品检测中心、附属用房；旅游公路 1.64 公里，建设沿江旅游功能服务区，新建游客接待中心、停车场、特色商铺、轮渡码头 2 个，新建露营基地、垂钓基地，配套绿化、供排水、旅游厕所等基础设施；针对鲁史茶马古文化小镇基础设施建设，新建游客服务中心、停车场、永发村生态渔农休闲园，配套建设古镇智慧管理平台。

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目专项债券实施方案》，本项目概算总投资为 93897 万元，2021 年发行地方政府专项债券 15000 万元。

项目主管单位：凤庆县鲁史镇人民政府

项目建设单位：凤庆县农业农村投资开发有限公司

项目建设期和运营期：建设期为 2021 年 6 月至 2023 年 12 月（不含前期工作），运营期为 2021 至 2051 年。

截至 2022 年 10 月 31 日，本项目专项债实际累计到位专项债券资金 15000 万元，专项债券资金 15000 万元已全部支出，专项债券资金到位率及执行率为 100%。

二、绩效评价结论

2021 年临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价得分 81.24 分，评价等级为“良”。2021 年临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目严格落实专项债券资金管理办法，对专项债券资金的收支、存放进行严格的管理，保证了专项债券资金的安全及使用规范，进一步促进了项目的实施。评价认为，通过项目实施，改善了凤庆县的农村生态面貌，同时推动区内交通运输、农业生产、邮电通讯、商业贸易、饮食服务、财政金融、文化卫生等各行各业的发展，推动社会均衡发展，具备良好的经济效益和社会效益。但项目实施过程中还存在预算绩效管理工作不规范，项目建设进度滞后，以及未制定项目运营方案等问题。

三、主要经验及做法

- （一）推动地区经济社会发展，带动乡村地区全面振兴
- （二）促进居民就业，提高群众收入水平
- （三）充分展现和弘扬凤庆县茶马古文化和少数民族文化特色
- （四）助力云县凤庆一体化发展

四、存在的主要问题

- (一) 预算绩效管理需进一步完善
- (二) 前期工作不充分，项目进度滞后
- (三) 项目未制定运营方案，运营收入保障力度不足

五、建议

- (一) 加强绩效管理，做实项目自评
- (二) 加强责任意识，加快项目进度
- (三) 制定运营方案，保障运营收入

2021 年临沧市凤庆县犀牛片区农村 产业融合发展示范园建设 项目绩效评价报告

根据《中共临沧市委临沧市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（临发〔2020〕9号）和《临沧市财政局关于开展 2021 年度市直部门整体支出和项目支出绩效评价及 2023 年全过程预算绩效管理的通知》（临财发〔2022〕24 号）的要求，北京博思恒效咨询有限公司（以下简称“博思恒效”）接受临沧市财政局委托，于 2022 年 9 月至 2022 年 11 月对 2021 年临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

根据《云南省全域旅游创建实施方案的通知》（云政办发〔2016〕153 号），提出以县级行政区域为重点，推进全域旅游示范区创建工作，打造一批具有云南特色的全域旅游目的地。凤庆县隶属于云南省临沧市，位于云南省西南部，临沧市北部，澜沧江两岸，东与南涧、云县交界，南与云县、永德接壤，西与昌宁县毗邻，北与昌宁、巍山接界，总面积 3335 平方千米。为贯彻落实国家、省、市乡村振兴、全域旅游、健康生活目的地建设政策要求和工作部署，推进凤庆县农村产业发展，带动农旅融

合，改善农村产业发展环境和人居环境，提高农村人民群众生活品质 and 身体素质，实现乡村地区全面振兴，凤庆县拟在鲁史镇犀牛片区开展凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园项目建设。

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目专项债券实施方案》，本项目总投资概算为 91293 万元，申请地方政府专项债 15000 万元，2021 年全部到位，投资构成详见表 1。因本项目采用地方政府专项债券融资，融资成本发生变化，财务费用增加至 2604 万元，其中建设期利息增 2568 万元，发行费用增加 36 万元，项目总投资调整为 93897 万元。

表 1：凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目投资构成明细表

序号	工程或费用名称	金额（单位：万元）
1	建筑工程费用	69043.7
2	工程建设其他费	15977.42
3	预备费	5279.48
4	铺底流动资金	992.4
总投资		91293

项目主管单位：凤庆县鲁史镇人民政府

项目建设单位：凤庆县农业农村投资开发有限公司

项目建设期和运营期：本项目建设期 31 个月，为 2021 年 6 月至 2023 年 12 月（不含前期工作），运营期为 2024 年至长期，专项债券期限为 15 年期，因专项债券融资期限小于运营期，因

此，本项目取运营计算期为 2021 至 2051 年。

（二）项目资金安排情况

1. 资金来源及到位情况

根据资金下达文件，2021 年 12 月和 2022 年 3 月分别下达本项目专项债券资金 12000 万元和 3000 万元，资金均下达至凤庆县农业农村投资开发有限公司银行账户。

3. 资金使用情况

截至被评价日，专项债券资金 15000 万元已全部支出，支出明细详见表 2。

表 2：凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目
专项债券资金支出明细表

序号	支出项目	支出时间	支出金额（单位：万元）
1	犀牛大桥建设款（对应已完成工程量的 27%）	2021.12.10	5000
2	犀牛大桥建设款（对应已完成工程量的 35.10%）	2022.01.10	3000
3	支付建设项目（一期）工程款	2022.01.21	4000
4	支付建设项目（一期）工程款	2022.03.29	1000
11	犀牛大桥建设款	2022.04.27	2000
合计			15000

（三）项目实施内容

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目专项债券实施方案》，建设内容如下：

1. 建设黑惠江坚果种植区 3700 亩，水果种植区 2500 亩，农

特产品大数据展销中心 5000 平方米，配套农业灌溉设施建设；

2.建设黑河核心片区，总建筑面积 66003 平方米，其中，农副产品初加工厂 23761 平方米、仓储物流中心 38574 平方米、电商物流孵化园 2800 平方米、配套技术服务中心、农产品检测中心、附属用房；

3.建设旅游公路 1.64 公里（桥梁 546 米）；建设沿江旅游功能服务区，其中，新建游客接待中心 2000 平方米，停车场 10000 平方米，特色商铺 12000 平方米，轮渡码头 2 个，新建露营基地、垂钓基地，配套绿化、供排水、旅游厕所等基础设施；

4.提升鲁史茶马古文化小镇基础设施，新建游客服务中心、停车场、永发村生态渔农休闲园，配套建设古镇智慧管理平台。

（四）项目绩效目标设立情况

1.预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目申报书》，项目立项时的总体绩效目标为：建设了规范的农业产业发展基地，使农产品的生产经营朝规模化、集团化健康发展；使其具有极大的市场潜力和广阔的发展前景，对提高人民物质生活水平，有效促进地方经济的发展。

2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

通过对预算申报绩效目标的分析，项目绩效目标与项目实际情况相符，与项目投资总额相匹配，但存在绩效目标不完整，绩效目标不全面，部分绩效指标不够细化、量化的情况。结合项目

实际情况，绩效评价工作组在绩效目标申报表的基础上对项目绩效目标及指标进一步完善和细化，具体如下：

绩效指标				指标内容	绩效指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
产出指标	数量指标	黑惠江坚果种植区	3700 亩	对项目按照实施方案的要求的施工情况等情况进行设定	《凤庆县发展和改革委员会关于凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告的批复》凤发改投资发〔2021〕23 号
		黑河核心片区	80520 m ²		
		旅游公路	1.64 公里		
		投资完成率	100%	根据年度计划、项目投资总计划，对项目计划投资完成情况进行设定。	根据项目实施单位提供的工程施工进度与资金使用情况
		资金使用率	100%	对专项资金的预算执行进度情况进行设定。	根据项目实施单位提供的工程施工进度
	质量指标	质量达标率	100%	对项目工程质量情况进行设定	《建筑工程施工质量验收统一标准》为国家标准，编号 GB50300-2013
	时效指标	开工时效	2021 年 6 月开工	对项目开工、竣工情况进行设定	凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告
		完工时效	2023 年 12 月完工		
		建设期资金到位率	100%	对各级财政资金到位情况进行评价（到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%）	各级财政预算资金到位凭证、单位自筹资金到位。
	成本指标	建筑工程费	≤69043.70 万元	对项目的成本节约程度进行设定	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		工程建设其他费	≤15977.42 万元		
		预备费	≤5279.48 万元		
		铺底流动资金	≤992.40 万元		
效益指标	经济效益指标	项目总投资收益率	≥87%	对项目投资收益情况进行设定	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》、《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》

	社会效益指标	直接受益人群 (凤庆县人口数)	≥456000 人	项目建成后改善生活的居民人数进行评价	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
	生态效益指标	环保通过率	100%	工业污染源, 空气质量等进行评价	《中华人民共和国环境保护法》和《建设项目环境保护管理办法》
	可持续影响指标	工程设计使用年限	≥30 年	对工程设计使用年限进行评价	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		偿债能力	≥116%	还本付息能力评价	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	评价项目区周边人员、从业人员对各类项目的满意程度	社会公众或服务对象的意见

(五) 组织管理情况

1. 主管部门及实施部门职责情况

本项目主管单位为凤庆县鲁史镇人民政府, 负责对项目进行监督管理; 项目建设单位是凤庆县农业农村投资开发有限公司, 负责项目的具体实施。

项目工程建设按照现代企业管理制度, 实行项目法人负责制, 机构按照统一领导、分层管理、人员精简的原则设置, 由建设单位抽调专人成立办公室, 办公室设在施工现场, 负责办理建设期间的日常工作。

2. 项目资金管理

项目实施规范管理, 建设资金实行统一管理, 由财务单独立账、核算, 并加强财务审计; 资金使用严格按计划进行, 并接受上级有关部门的监督和检查; 严格财务规章制度, 严防违规违纪行为发生, 做到事先预防、事中监督和事后审核。

3. 项目的建设管理

本项目面向社会“公开、公平、公正”的招标方式优选中标人。为确保工程建设的特色、美观、大方，工程设计招标面向全省具有建筑设计、绿化、景观、装潢设计资质的设计单位。为确保工程质量及投资控制，工程施工招标面向有合格资质的施工单位公开招标。项目建设由项目建设单位监管，按照国家项目管理的规定进行规划设计、报建审批、施工建设管理等建设程序，保证项目建设的如期完工，并按国家相关规定进行竣工验收。

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

本次评价通过科学的评价体系，对本项目的资金支出使用进行评价，全面总结项目取得的绩效及存在的问题，在此基础上提出优化资金使用效益的建议，为以后实施项目提供参考思路。

2.评价对象及范围

本次评价对象为“临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目”，评价资金量 15000 万元。评价的时间范围为 2020 年 9 月 1 日—2022 年 10 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级和评价抽样

1.绩效评价原则

本次绩效评价严格遵循公平、客观、可行、公开的基本原则：

(1) 公平性原则。坚持公平的原则客观真实地反映绩效评价结果，运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

(2) 客观性原则。绩效评价过程中将考核标准与绩效目标进行紧密联系，采取公众评判法、成本分析法等方法，以事实为依据，以数据为基础，客观真实评价项目整体效益。

(3) 可行性原则。绩效评价标准应客观反映被评价单位的履职情况，评价的数据来源应具备明确的收集渠道，绩效指标应具备可考核性，保证绩效评价工作的可操作性。

(4) 公开性原则。绩效评价过程中评价内容、评价标准、评价结果应对被评价单位公开，避免评价结论出现误判。

2. 绩效评价指标体系

(1) 绩效评价指标

本项目绩效评价指标的制定是在遵循指标的完整性、系统性、重要性、相关性、科学性、可比性的原则下，博思恒效依据现行预算绩效管理相关规定，围绕绩效评价的目的，结合项目的具体情况，设置了项目绩效评价指标体系样表，具体项目绩效评价指标体系详见附件 3。

(2) 绩效评价指标分值权重

博思恒效召集具有丰富绩效评价经验的项目经理、行业专家，采取排序法，紧扣项目性质和项目具体情况，通过两两对比的方法分别对二级指标、三级指标按照重要性进行排序。

指标重要性排序完成后，采用德尔菲法，把排序结果发给各参与讨论人员，让其根据排序结果，独立设置每个指标的权重。然后由项目负责人进行汇总平均，把汇总平均后的结果再反馈给这些人员，让其再根据反馈的结果对自己设置的各指标权重分别进行调整，然后再给项目负责人来汇总，三次汇总后确定本项目绩效再评价指标分值权重如下：

指标体系包括决策、过程、产出、效益 4 个一级指标，12 个二级指标，45 个三级指标，各一级指标权重及分值分别为决策 15%（15 分）、过程 20%（20 分）、产出 35%（35 分）、效益 30%（30 分），各二级指标、三级指标权重及分数详见附件。

3.绩效评价方法

根据《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）、《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11 号）、《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7 号）等文件的相关要求，结合本次绩效评价项目的具体情况，为确保本次绩效评价工作的真实可靠，主要通过审阅资料、现场调研、实地评价、问卷调查、数据分析等方法，对各项目进行绩效评价。

4.绩效评价抽样

根据临沧市财政局要求及项目情况，本次绩效评价工作抽

样标准如下：

（1）预算绩效评价项目财政资金收支全查，对项目自评情况进行全面检查。

（2）现场实地调查应为项目建设点全覆盖。

（三）绩效评价工作过程

1.资料收集

博思恒效成立绩效评价工作组，了解并收集与绩效评价项目相关的文件、资料，为研究制定绩效评价工作方案做好前期准备。

2.编制实施方案

结合项目资料涉及绩效评价指标体系、调查问卷等工作底稿。

3.实施方案评审

由临沧市财政局组织实施方案评审，形成方案修改意见，修改形成方案终稿。

4.实地调研

根据项目分组安排，前往现场与相关部门对接并进行现场调研，包括资料核查、访谈、数据收集及问卷调查等工作。

5.撰写绩效评价报告

分析资料，统计数据，根据相应标准，进行综合性评价，完成绩效评分，并形成评价结论；根据评价结论撰写绩效评价报告初稿。

6.绩效评价报告评审

由临沧市财政局组织绩效评价报告评审，形成报告修改意见；

根据修改意见修改报告形成最终稿。

7. 撰写绩效评价汇总报告

根据各项目绩效评价结果撰写绩效评价汇总报告。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价得分 81.24 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见表 3：

表 3：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	25	22	88%
管理	45	38	84.44%
产出	15	9.39	62.60%
效益	15	11.85	79%
合计	100	81.24	81.24%

（二）绩效目标实现情况

根据实地评价情况，设置的 19 个绩效指标中，15 个绩效指标完成，4 个绩效指标未完成，详见表 4：

表 4：绩效指标完成情况表

绩效指标名称	指标值	指标实现情况	完成情况说明
--------	-----	--------	--------

一级指标	二级指标	三级指标			
产出	产出数量	黑惠江坚果种植区面积完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
		黑惠江水果种植区面积完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
		黑河片区总建筑面积完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
		旅游公路建设里程完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
		沿江游客接待中心面积完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
		鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积完成率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
	产出质量	特色农业种植园区质量合格率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算
		农业产业园区建筑质量合格率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算
		旅游服务区建筑质量合格率	100%	48.55%	因工程进度滞后，按形象进度 48.55% 计算。
	产出时效	工程及时开展情况	及时	及时开展	开工时间及时。
		工程进度完成及时性	及时	未完成	工程进度稍显滞后。
	产出成本	投资概算控制率	100%	已完成	截至被评价日，本项目实际支出未超项目计划总投资 93897.00 万元，投资概算控制率 100%。
效益	项目综合效益	当地工人聘请数量	人数充足	人数充足	本项目的实施需要技术人员、施工人员、监理人员等大量人员参与，一定程度上带动当地人员就业，带动就业率效果显著。
		社会资本参与情况	效果显著	不明显	结合评价工作组实地调研、现场勘查以及结果分析，目前项目未拉动有效的大规模社会资本投入，效果不显著。

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
		建筑工程安全事故数量	0%	未发生	结合评价工作组实地调研、现场勘查以及结果分析，本项目暂未发生重大安全事故，人员均正常到岗工作。
		经营方案可行性	可行	方案未编制	项目暂时未编制经营方案，未制定较为明细的运营措施。
		招商引资开展情况	引入情况良好	不乐观	因项目未完全竣工，暂未开展相关招商引资工作。
	项目支持国家及本市重大区域发展战略情况	国家及本市重大区域发展战略支持度	支持	已完成	本项目投入使用后，能明显改善凤庆县的农村生态面貌，同时推动区内交通运输、农业生产、邮电通讯、商业贸易、饮食服务、财政金融、文化卫生等各行各业的发展，推动社会均衡发展，具备良好的经济效益和社会效益。
	满意度	受益对象满意度	91.93%	已完成	根据问卷调查统计结果显示，本项目受益对象满意度调查问卷共回收有效问卷 153 份，受益对象满意度为 91.93%。

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

本指标包含项目立项、前期工作、资金投入、专项债券安排和绩效目标 5 个二级指标，指标分值 25 分，评价得分 22 分，得分率 88%，各权重和绩效分值如下表所示：

表 5-1：决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
------	------	------	----	----

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	前期工作	前期工作准备充分性	2	2
		前期工作开展规范性	2	2
	资金投入	预算编制科学性	3	2
	专项债券安排	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	3	3
		项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2
		绩效指标明确性	3	2
合计			25	22

1.项目立项

本指标包括立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标，指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。

（1）立项依据充分性

该项目立项符合按法律法规、相关政策及部门职责。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（2）立项程序规范性

该项目申请、设立过程符合相关要求，并按照规定经过必要的可行性研究取得《可行性研究报告批复》，编制了相应的《实施方案》，并取得《法律意见书》及《财务评估报告》。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

2.前期工作

本指标包含前期工作准备充分性及前期工作开展规范性 2 个三级指标。指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%。

（1）前期工作准备充分性

该项目前期工作准备比较充分，分别取得了《建设用地规划许可证》、《建设项目选址意见书》、《建设项目环境影响登记表》以及《建筑工程施工许可证》等文件。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）前期工作开展规范性

根据项目招投标文件，本项目前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，并在项目开工前取得了《建设项目选址意见书》、《建筑工程施工许可证》及《凤庆县住房和城乡建设局关于凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目初步设计的批复》、《凤庆县自然资源局关于凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目用地审查意见的复函》等文件材料，前期工作开展较为规范。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

3.资金投入

本指标包含预算编制科学性 1 个三级指标，指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

（1）预算编制科学性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》、《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建

设项目实施方案》、项目立项申报表等预算申报材料，本项目预算申报资料基本齐全，申报预算内容与项目内容匹配，但收益平衡测算有偏差，影响项目预算编制。指标分值 3 分，评价得分 2 分。

4. 专项债券安排

本指标包含项目与专项债券支持领域及方向匹配性、项目申请专项债券额度与实际需要匹配性 2 个三级指标，指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。

（1）项目与专项债券支持领域及方向匹配性

根据《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》（国办发〔2018〕101 号）等政策文件，本项目属于产业园区基础设施，属于国家专项债券重点支持领域和方向。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（2）项目申请专项债券额度与实际需要匹配性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》、《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》及《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目财务评价报告》，本项目申请的专债额度与项目建设的实际需求相匹配。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

5. 绩效目标

本指标包含绩效目标合理性和绩效目标明确性两个三级指标，

指标分值 6 分，评价得分 4 分，得分率 66.67%。

（1）绩效目标合理性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效目标申报表》，项目绩效目标与项目实际建设内容具有相关性，与项目投资额或资金量相匹配，但过于宏观，未将目标按年度或者阶段进行细化和量化。指标分值 3 分，评价得分 2 分。

（2）绩效目标明确性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效目标申报表》，本项目已将绩效目标分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现；但项目绩效指标不够细化、量化，未能全面、清晰反映项目实施的预期产出和效益。指标分值 3 分，评价得分 2 分。

（二）管理情况分析

本指标包含专项债券管理、资金使用管理情况、项目组织管理及绩效自评 4 个二级指标，指标分值 45 分，评价得分 38 分，得分率 84.44%。

表 5-2：过程指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
过程	专项债券管理	专项债券预算管理规范性	3	3
		专项债券资金实际成本	3	3
		专项债券本息偿还计划执行情况	3	3
		项目收入、成本及预期收益合理性	3	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
		项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配性	3	1.5
		专项债券期限结构合理性	3	3
	资金使用管理情况	资金到位率	3	3
		资金使用率	3	3
		资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	2	2
		资金使用合规性	3	3
	项目组织管理	项目管理制度健全性	2	2
		项目管理规范性	3	2
		项目工期进度管理	3	1.5
		项目竣工后资产备案和产权登记情况	2	2
		外部监督发现问题整改情况	2	2
		专项债券项目信息管理规范性	2	2
	绩效自评	绩效自评	2	1
合计			45	38

1. 专项债券管理

本指标包含专项债券预算管理规范性、专项债券资金实际成本、专项债券本息偿还计划执行情况、项目收入、成本及预期收益合理性、项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配性、专项债券期限结构合理性 6 个三级指标。指标分值 18 分，评价得分 14.5 分，得分率 82.22%。

(1) 专项债券预算管理规范性

根据凤庆县鲁史镇人民政府《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》，本项目的专项债券收支、还本付息和专项收入均纳入政府性基金预算管理，并按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理，预算管理规范。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（2）专项债券资金实际成本

结合《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》及《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目财务评价报告》，本项目在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本是合理可控的。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（3）专项债券本息偿还计划执行情况

根据项目进展情况，该项目暂未产生还本付息资金，2023 年本息偿还将严格按计划执行。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（4）项目收入、成本及预期收益合理性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》，本项目对项目收入、成本和预期收益都进行了的测算，其中：项目收入包括农特产品大数据展销中心租赁收入、农副产品初加工厂租赁收入、仓库租赁收入、电商物流孵化园租赁收入、特色商铺收入、停车场收入、充电桩收入等，债券存续期内合计 57891.44 万元，但估算过程中对于年复合增长率的说明不完整，租赁单价过高导致收入偏高；成本包括工资、水电费、维修费、管理费及自营销售商品成本等，债券存续期内合计 15436.62 万元，其中管理及其他费用并未列举详细明细。项目收入测算偏乐

观，未充分考虑疫情影响，成本测算依据不充分。指标分值 3 分，评价得分 1 分。

（5）项目年度收支平衡（项目全生命周期预期收益）与专项债券规模匹配性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》，本项目对项目的年度收支进行了测算，测算依据较为合理，项目基本实现年度收支平衡，但对于申请资金额度与年度用款计划未充分比对，对项目现金流未充分披露，专项债券规模匹配程度有待进一步说明。指标分值 3 分，评价得分 1.5 分。

（6）专项债券期限结构合理性

根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目实施方案》，债券期限 15 年，专项债券的期限与项目期限基本匹配。2036 年到期续发再融资专项债券 10000 万元，期限为 15 年期，防止资金流动性不足。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

2. 资金使用管理情况

本指标包含资金到位率、资金使用率、资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性及资金使用合规性 4 个二级指标。指标分值 11 分，得分 11 分，得分率 100%。

（1）资金到位率

截至被评价日，本项目实际到位资金 15000 万元，全为财政拨入专项债券资金。专项债券资金到位率 100%。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（2）资金使用率

截至被评价日，专项债券资金 15000 万元已全部支出（支出明细详见表 2），资金使用率 100%。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（3）资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性

结合项目资料，本项目资金支出以项目建设内容为依据，资金拨付与项目建设进度相匹配。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（4）资金使用合规性

为调查本项目资金使用的合规性，绩效评价工作组抽查了相关资金拨付材料，未发现专项债券资金使用存在截留、挤占、挪用、虚列支出等不合规的情况，且专项债券资金的使用和管理严格按照《凤庆县鲁史镇人民政府财务内部控制制度》执行，专债资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

3.项目组织管理

本指标包含项目管理制度健全性、项目管理规范性、项目工期进度管理、项目竣工后资产备案和登记情况、外部监督发现问题整改情况、专项债券项目信息管理规范性等 6 个三级指标。指标分值 14 分，得分 11.5 分，得分率 82.14%。

（1）项目管理制度健全性

为保证项目实施，凤庆县鲁史镇人民政府严格按照专项资金管理办法对项目进行资金管理，对项目形成监理单位、造价咨询

及审计责任管理制度，每月对项目进度进行监管和抽查。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）项目管理规范性

结合项目资料，本项目实施符合相关法律法规，项目支出经过严格的审批程序，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。个别图纸未签署工程师名字和加盖公章；项目合同书、验收报告等资料仅在项目实施单位归档，未及时同步备份至凤庆县鲁史镇人民政府，项目档案资料管理不规范。指标分值 3 分，评价得分 2 分。

（3）项目工期进度管理

根据调整情况，本项目建设期 31 个月，为 2021 年 6 月至 2023 年 12 月（不含前期工作），大桥预计 2022 年 12 月主拱合拢，项目进度已滞后。指标分值 3 分，评价得分 1.5 分。

（4）项目竣工后资产备案和产权登记情况

项目尚未完工并进行验收，资产尚未达资产登记阶段。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（5）外部监督发现问题整改情况

结合项目实际，本项目并未在审计、督查、巡视等工作中被检查出来问题。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（6）专项债券项目信息管理规范性

根据项目资料，项目单位已按照规定及时、完整地在地方政府债务管理信息系统中录入项目信息，且相关信息均按照政府信

息公开的有关规定予以公开，项目信息管理规范。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

4. 绩效自评

本指标包含项目绩效自评 1 个三级指标。指标分值 2 分，得分 1 分，得分率 50%。

项目开展绩效自评，自评报告和自评表未设置特性指标，且指标可考核性不足，自评工作开展不充分。指标分值 2 分，评价得分 1 分。

（三）产出情况分析

本指标包含产出数量、产出质量、产出时效及产出成本 4 个二级指标。指标分值 15 分，得分 7.83 分，得分率 52.2%。

表 5-3：产出指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
产出	建设产出数量	黑惠江坚果种植区面积	1	0.49
		黑惠江水果种植区面积	1	0.49
		黑河片区总建筑面积	1	0.49
		旅游公路建设里程	1	0.49
		沿江游客接待中心面积	1	0.49
		鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积	1	0.49
	建设产出质量	特色农业种植园区质量合格率	1	0.49
		农业产业园区建筑质量合格率	1	0.49
		旅游服务区建筑质量合格率	1	0.49

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
	建设产出时效	工程及时开展情况	3	3
		工程进度完成及时性	2	0.98
	建设产出成本	工程总投资控制额	1	1
合计			15	9.39

1.产出数量

本指标包含黑惠江坚果种植区面积完成率、黑惠江水果种植区面积完成率、黑河片区总建筑面积完成率、旅游公路建设里程完成率、沿江游客接待中心面积完成率和鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积完成率 6 个三级指标。指标分值 6 分，得分 2.94 分，得分率 48.55%。

结合项目资料，因项目未完工，根据形象进度进行折算，六项指标完成率均为 48.55%。指标分值 6 分，评价得分 2.94 分。

2.产出质量

本指标包含特色农业种植园区质量合格率、农业产业园区建筑质量合格率和旅游服务区建筑质量合格率 3 个三级指标。指标分值 3 分，得分 1.47 分，得分率 48.55%。

结合项目资料，因项目未完工，根据形象进度进行折算，三项指标完成率均为 48.55%。指标分值 3 分，评价得分 1.47 分。

3.产出时效

本指标包含项目开工及时率及项目完工及时率 2 个三级指标。指标分值 5 分，得分 3.98 分，得分率 79.60%。

（1）项目开工及时率

根据项目资料，本项目于 2021 年 1 月开始项目前期工作，在项目开工计划时间内，项目开工及时率 100%。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）项目完工及时率

根据项目资料，本项目建设年限为 2021 年 6 月至 2023 年 12 月，计划工程建设工期 29 个月，截至评价日（2022 年 10 月，已历时 16 个月），根据形象进度折算为 48.55%。指标分值 2 分，评价得分 0.98 分。

4. 产出成本

本指标包含投资概算控制率 1 个三级指标。指标分值 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

投资概算控制率：截至被评价日，本项目完成工程建设 16203.23 万元，未超项目计划总投资 93897 万元，投资概算控制率 100%。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（四）效益情况分析

本指标包含项目综合效益、项目支持国家及本市重大区域发展战略情况及满意度 3 个二级指标。指标分值 15 分，得分 11.85 分，得分率 79%。

表 5-4：效益指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
效益	项目综合效益	当地工人聘请数量	2	2

		社会资本参与情况	1	0
		建筑工程安全事故数量	2	2
		经营方案可行性	1	0
		招商引资开展情况	1	0
	项目支持国家及本市重大区域发展战略情况	国家及本市重大区域发展战略支持度	3	3
	满意度	当地居民满意度	5	4.85
合计			15	11.85

1.项目综合效益

本指标包含当地工人聘请数量、社会资本参与情况、建筑工程安全事故数量、经营方案可行性和招商引资开展情况 5 个三级指标。指标分值 7 分，得分 4 分，得分率 57.14%。

(1) 当地工人聘请数量

根据工程建设项目工程的相关合同，本项目的实施需要技术人员、施工人员、监理人员等大量人员参与，人员基本为当地的技术工人、劳工，一定程度上带动当地人员就业，带动就业率效果显著。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

(2) 社会资本参与情况

结合评价工作组实地调研、现场勘查，目前项目未完工，未有效拉动社会资本参与本项目建设或合作，未能充分发挥专项债券杠杆效益。指标分值 1 分，评价得分 0 分。

(3) 建筑工程安全事故数量

根据实地调研、现场勘查的反馈，本项目实施过程中未发生一起安全事故。项目单位加强了施工现场风险评估及防范，落实安全生产责任工作；监理单位按照设计及规范要求严格落实质量、安全等监理工作，及时对出现的质量、安全隐患提出整改，并督促施工单位按要求进行整改。指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（4）经营方案可行性

根据实地调研、现场勘查的反馈，项目单位暂未制定经营方案，没有应对市场风险和财务风险的具体措施，也未对营收和成本有动态测算的手段，可能会影响后续融资。指标分值 1 分，评价得分 0 分。

（5）招商引资开展情况

结合项目资料以及实地调研、现场勘查的反馈，招商引资的事项暂无成果，对提升片区的产业发展活力的效果不明显。指标分值 1 分，评价得分 0 分。

2.项目支持国家及本市重大区域发展战略情况

本指标包含国家及本市重大区域发展战略支持度 1 个三级指标。指标分值 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

结合项目实际，本项目投入使用后，能明显改善凤庆县的农村生态面貌，同时推动区内交通运输、农业生产、邮电通讯、商业贸易、饮食服务、财政金融、文化卫生等各行各业的发展，推动社会均衡发展，具备良好的经济效益和社会效益。指标分值 3 分，评价得分 3 分。

3.满意度

本指标包含受益对象满意度 1 个三级指标，指标分值 5 分，得分 4.85 分，得分率 97%。

根据问卷调查统计结果显示，本项目受益对象满意度调查问卷共回收有效问卷 153 份，受益对象满意度为 91.93%。指标分值 5 分，评价得分 4.85 分。

五、主要经验及做法

（一）推动地区经济社会发展，带动乡村地区全面振兴

本项目大力发展特色农业和农产品加工产业，促进凤庆县农村地区传统产业发展；聚焦美丽乡村建设，全面提升村庄生态环境和建筑景观，改善村容村貌，从而带动凤庆县乡村地区整体经济发展和环境改善，推动乡村地区经济社会各项事业繁荣发展，实现乡村全面振兴。

（二）促进居民就业，提高群众收入水平

凤庆县长期以来属于贫困地区，人民群众收入普遍较低。临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园的建设将为当地群众提供较多的就业机会，提升群众的收入水平，改善生活质量，从而巩固凤庆县扶贫攻坚成果，促进边疆地区经济社会和谐发展。

（三）充分展现和弘扬凤庆县茶马古文化和少数民族文化特色

鲁史镇位于云南省临沧市凤庆县县城东北部，澜沧江、黑惠江之中间，历史上素有“夹江”之称，曾一度成为滇西茶马古道

的咽喉重镇，被誉为“茶马古道第一镇”。鲁史古镇距今已近 700 年历史，是滇西保存较为完好、规模较大的古建筑群之一。临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园将进一步提升鲁史茶马古文化小镇基础设施，新建游客服务中心、停车场、生态渔农休闲园等旅游服务设施，配套建设古镇智慧管理平台，从而大力发展鲁史茶马古文化小镇旅游，彰显和弘扬鲁史古镇茶马文化。本项目还建设彝族文化展示馆，从而宣传和展示凤庆县彝族少数民族传统文化，提升凤庆县历史文化和民族文化魅力，打响凤庆县文化旅游品牌。同时，临沧市凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建筑及设施设计和建设将适当融入凤庆县地方文化特色和民族符号，发展地方文化，弘扬民族精神，提升城市魅力。

（四）助力云县凤庆一体化发展

云县城与凤庆城仅半小时路程，两县经济社会发展联系紧密。云凤一体化发展，将形成临（翔）云（县）凤（庆）一小时经济圈和连接滇西、滇西南的城市群的重要节点。云凤一体化建设，交通上的无障碍联系，产业上的分工合作，协同发展，基础设施的共建共享将加快推进“两城”、“两县”经济社会一体化发展。

《凤庆县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出以产业引领为主题，打造特色鲜明的云凤经济发展带和澜沧江生态保护发展带。云凤经济发展带以云保高速为主轴，积极融入“风云临双一体化城镇带”发展战略，突出发展城市经济和园区经济，着力打造半小时经济圈、县域经济发展主

引擎。

本项目加强凤庆县农村产业建设，配套完善乡村旅游、古文化小镇基础设施和服务设施，进一步改善凤庆县农村地区发展环境，带动区域城乡旅游发展，促进凤庆县经济社会发展，带动“云凤一体化”发展，进而促进凤庆县加快融入风云临双一体化城镇带建设。

六、存在问题及原因分析

（一）预算绩效管理需进一步完善

绩效目标及指标不完整。项目绩效目标及指标未包含项目达到验收标准并验收合格的相关说明；项目完成后能够改善区域经济效益与社会效益的内容未进行说明。

项目未进行绩效自评，披露信息不充分。

原因分析：由于预算单位预算绩效管理意识不强，预算绩效管理工作推进滞后，造成预算绩效目标不科学，预算绩效管理工作缺失。

（二）前期工作不充分，项目进度滞后

根据项目资料，本项目计划工期 29 个月，截至被评价日，原计划 9 月份竣工的凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目（一期）未能如期实现竣工投产，犀牛大桥主拱计划 2022 年 12 月主拱合拢但目前形象进度落后，子项目未能在计划时间内完工。

原因分析：组织施工力度不足，计划落实不到位，项目除专

项债券资金外其他资金到位情况不理想。

（三）项目未制定运营方案，运营收入保障力度不足

结合项目实际情况，本项目犀牛大桥计划 2023 年 5 月建成通车，古镇主体建设工程已基本完成，但截至被评价工作日，本项目尚未制定详细的运营方案，并未按《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设专项债券项目实施方案》实施运营计划，尚未产生运营收入，对项目预期还本付息造成一定的压力。

原因分析：单位对专项债券资金还本付息重视程度不足。

七、建议

（一）加强绩效管理，做实项目自评

完善部门项目绩效目标和绩效指标。绩效目标应全面、完整、准确，涵盖项目目标实现程度的关键目标，并明确具体的目标值，目标值应符合行业正常水平或事业发展规律。根据优化完善后的绩效目标，重新梳理绩效目标指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，并设定明确可考核的指标值。

（二）加强责任意识，加快项目进度

通过项目集中分析研讨，结合日常监督，把项目建设进度摸清，把存在的问题和困难找准，并列出清单，共同研究解决问题和困难的方法、措施，达成共识，排好工期，扎实推动项目落实落细落地。凤庆县农业农村投资开发有限公司应积极与相应部门沟通协调，督促施工单位，提出解决方案，确保项目安全有序推进，加快项目进度。

（三）制定运营方案，保障运营收入

专项债券资金需通过专项收入偿还专项债券本息，建设期完成后马上要进入项目运营期产生专项收入，因此，在项目建设期内，项目单位需尽快制定运营方案，明确项目运营方式，保障项目快速、有效投入运营。建议凤庆县农业农村投资开发有限公司与凤庆县鲁史镇人民政府及时根据《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设专项债券项目实施方案》制定项目运营方案，并严格执行运营方案，确保运营收入得到保障，降低项目还本付息的压力与风险。

相关单位全力配合县发改局，根据项目实际推进情况做好项目实施方案、可研的更新，为争取续发政府专项债券做好准备。

八、其它需说明的情况

（一）关于评价责任的说明

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明

评价工作组本着尽可能公平、公正、合理的原则进行综合评

价。但由于个别项目受工作现场调查研究范围局限性、数据与信息来源局限性、认知性等因素影响，项目部分内容数据的真实有效性、准确性无法完全保障，评价工作存在一定的局限性。

（三）提示报告使用者注意事项的说明

1.评价机构及评估人员与委托评价单位和被评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件：

附件 1：临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效目标表

附件 2：临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价绩效目标表

附件 3：临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价指标体系及评分表

附件 4：临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价调查问卷情况统计表

附件 5：绩效评价报告意见反馈表（部门）

附件 6：绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

北京博思恒效咨询有限公司

2022 年 11 月 30 日



临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村
产业融合发展示范园建设项目
绩效评价报告

绩效评价报告附件

附件1

财政支出项目绩效目标表

单位：鲁史镇人民政府

(2021年度)

单位:万元

项目名称		凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目				
主管部门及代码						
项目负责人		李剑	联系电话	18314578947		
项目资金（万元）	年度资金总额：		15000			
	其中：本年一般公共预算拨款					
	其他资金		15000			
年度总体目标		用于凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目建设，该项目正在建设中。				
续	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	指标解释
	产出指标	数量指标	桥梁设数量		1个	桥梁建设情况。
		质量指标	项目效益发挥好		好	项目效益发挥情况。
			工程质量		合格	工程质量检验情况。
		成本指标	按要求拨付资金		100%	拨付资金情况。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释
		时效指标	施工进度	100%	施工进度情况。
	效益指标	经济效益指标	项目资金管理运作情况	规范	资金运作规范性。
		社会效益指标	方便项目覆盖区群众出行，完善基础设施，提高人民群众的幸福指数	明显	项目发挥的社会效益。
		生态效益指标	优化环境效益	明显	优化生态环境情况。
		可持续影响指标	鲁史镇文化旅游事业持续发展	≥90%	支持鲁史镇文化旅游情况。
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目覆盖区满意度	≥90%	服务对象满意情况。

附件2

绩效评价绩效目标表
(2021年度)

项目名称：凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目

年度目标			1. 建设黑惠江坚果种植区3700亩，水果种植区2500亩，农特产品大数据展销中心 5000 平方米，配套农业灌溉设施建设。 2. 建设黑河核心片区，总建筑面积 66003 平方米，其中农副产品初加工厂23761 平方米、仓储物流中心38574平方米、电商物流孵化园2800平方米、配套技术服务中心 300 平方米、农产品检测中心500平方米、附属用房68平方米。 3. 建设旅游公路1.64公里（桥梁546米）；建设沿江旅游功能服务区，其中新建游客接待中心2000平方米，综合服务及管理用房3000平方米，特色商铺12000平方米，彝族文化展示馆600平方米，停车场10000平方米，充电桩43个，轮渡码头2个，新建露营基地20亩、垂钓基地3个， 配套旅游厕所3个、绿化、给排水、电力等基础设施。 4. 提升鲁史茶马古文化小镇基础设施，新建游客服务中心800平方米、停车场5000平方米、永发村生态渔农休闲园，配套建设古镇智慧管理平台。		
绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
	数量指标	黑惠江坚果种植区面积	≥3700亩	黑惠江坚果种植区建设面积是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		黑惠江水果种植区面积	≥2500亩	黑惠江水果种植区建设面积是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		黑河片区总建筑面积	≥66003平方米	黑河片区建筑面积是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		旅游公路建设里程	≥1.64公里	旅游公路修建里程是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		沿江游客接待中心面积	≥2000平方米	沿江游客接待中心面积是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》

绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标		鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积	≥800平方米	鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积是否达到计划要求。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
	质量指标	特色农业种植园区质量合格率	=100%	特色农业种植园区建设质量考核情况。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		农业产业园区建筑质量合格率	=100%	农业产业园区建设质量考核情况。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		旅游服务区建筑质量合格率	=100%	旅游服务区建设质量考核情况。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
	时效指标	工程及时开展情况	及时开展	工程是否按照进度计划及时开展。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		工程进度完成及时性	进度合理	工程内各项工程和总体工程进度情况。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
	成本指标	工程总投资控制额	≤93897万元	项目是否按照总概算金额控制内完成。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
效益指标	社会效益指标	当地工人聘请数量	≥30人	是否聘请当地工人，有效提供当地就业岗位。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		社会资本参与情况	≥0万元	专项债券资金是否有效带动社会资本投资。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		建筑工程安全事故数量	=0起	建筑安全事故发生情况。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
	经济效益指标	经营方案可行性	具有可信性	后续经营方案是否拟定，是否具备操作性。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
		招商引资开展情况	已开展	招商引资工作是否已经开始，能否有效公平招商。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》
满意度指标	服务对象满意度	当地居民满意度	≥90%	当地居民对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目满意度。	《凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目可行性研究报告》

专项债券绩效评价指标体系及评分表

项目名称：凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
决策（25分）	项目立项（6分）	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	①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，得0.6分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.6分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.6分； ④项目属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.6分； ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.6分。	3	
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1分； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得1分。	3	
	前期工作（4分）	前期工作准备充分性	2	前期工作是否按要求在计划的时间内完成，用以反映和考核项目前期工作准备的充分情况。	评价要点： 勘察、设计、用地、环评、施工许可等各项前期工作是否按要求在计划的时间内完成，是否存在因前期工作准备不充分，导致项目建设进度缓慢、专项债券资金闲置等问题。	勘察、设计、用地、环评、施工许可等各项前期工作按要求在计划的时间内完成，得2分；每有一项前期工作准备不充分扣0.5分，扣完为止。	2	
		前期工作开展规范性	2	前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关材料是否完整，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	评价要点： ①勘察、设计等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序； ②项目正式开工前是否取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照。	①勘察、设计等前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，得1分； ②项目正式开工前取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照，得1分。	2	
	资金投入（3分）	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目的建设目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①预算编制经过科学论证，得1分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得1分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	2	可研、15000万专债财务评估，收益平衡测算有偏差

	专项债券安排（6分）	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	3	项目是否符合地方政府专项债券资金支持范围，用以反映和考核项目与专项债券规定支持的领域和方向的相符情况	评价要点： 项目所属领域和方向是否属于国家规定的专项债券支持领域和方向。	项目所属领域和方向属于国家规定的专项债券支持领域和方向，得3分；否则，不得分。	3	
		项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	3	项目申请的专项债券额度是否合理，用以反映和考核项目申请额度与实际需要的相符情况。	评价要点： 项目申请的专项债券额度是否与项目建设的实际需要相匹配。	项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配，得3分；否则，不得分。	3	
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标，得1分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。	2	个别绩效目标合理性不足，不具体
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。	2	个别指标明确性不足
	专项债券管理（18分）	专项债券预算管理规定规范性	3	专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理，用以反映和考察财政部门对专项债券的预算管理情况。	评价要点： ①专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理； ②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。	①专项债券收支、还本付息和专项收入纳入政府性基金预算管理，得1.5分； ②专项债券收支、还本付息和专项收入按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理，得1.5分。	3	
		专项债券资金实际成本	3	在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本是否合理可控，用以反映和考核专项债券资金的融资成本。	评价要点： 在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本是否合理可控。	在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本合理可控，得3分；否则，不得分。	3	
		专项债券本息偿还计划执行情况	3	专项债券的本息偿还是否和原定计划和要求一致，用以反映和考核专项债券本息偿还的实际执行情况。	评价要点： 专项债券本息是否按规定时间、规定金额进行偿还。	专项债券本息按规定时间、规定金额进行偿还，得3分；否则，不得分。	3	
		项目收入、成本及预期收益合理性	3	项目在申请专项债券时对项目收入、成本和预期收益的测算是否合理。	评价要点： 对项目收入、成本和预期收益的测算是否有相应的依据，并符合项目实际情况。	对项目收入、成本和预期收益的测算有相应的依据，并符合项目实际情况，得3分；否则，不得分。	1	测算合理性不足
		项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配性	3	项目的年度收支是否平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配，用以反映和考核项目收支平衡情况。	评价要点： 项目各年度收支是否平衡或者项目全生命周期预期收益和专项债券规模是否匹配。	项目各年度收支平衡或者项目全生命周期预期收益和专项债券规模匹配，得3分；否则，不得分。	1.5	匹配度有待提升

管理（45分）		专项债券期限结构合理性	3	专项债券的期限与项目期限是否匹配，用以反映专项债券期限结构确定的合理情况。	评价要点： 专项债券期限与项目建设和运营期限是否匹配（统筹考虑投资者需求、分年到期债务分布等因素）。	专项债券期限与项目建设和运营期限匹配，得3分；否则，不得分。	3	
	资金使用管理情况（11分）	资金到位率	3	项目实际到位专项债券资金与计划到位专项债券资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/应到位资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的资金。	①资金到位率=100%，得3分； ②80%≤资金到位率<100%，得2分； ③60%≤资金到位率<80%，得1分； ④资金到位率<60%，得0分。	3	
		资金使用率	3	专项债券资金等项目预算资金是否按照计划使用，有无闲置情况，用以反映或考核项目资金的使用情况。	资金使用率=（实际使用资金/实际到位资金）×100%。 实际使用资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际使用的专项债券资金等项目预算资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际到位的专项债券资金等项目预算资金。	①资金使用率=100%，得3分； ②80%≤资金使用率<100%，得2分； ③60%≤资金使用率<80%，得1分； ④资金使用率<60%，得0分。	3	
		资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	2	资金的拨付和支出进度是否按照计划执行，是否跟项目建设进度相匹配，用以反映资金使用与项目建设进度的匹配合理程度。	评价要点： ①资金拨付和支出进度是否按计划执行； ②资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配。	①资金拨付和支出进度按计划执行，得1分； ②资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配，得1分。	2	
		资金使用合规性	3	专项债券资金等项目预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定、是否按规定用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①专项债券资金等资金的使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定； ②专项债券资金等资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③专项债券资金等资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①专项债券资金等资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定，得1.5分； ②专项债券资金等资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途，得1.5分； 若专项债券资金等资金的使用存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标不得分。	3	
		项目管理制度健全性	2	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分。	2	

项目组织管理（14分）	项目管理规范性	3	项目管理实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分； ②项目调整及支出调整手续完备，得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得0.5分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得0.5分。	2	个别手续存在不规范
	项目工期进度管理	3	项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，用以反映和考核项目建设进度实施和控制情况。	评价要点： 项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，是否及时有效的形成了实物工作量，拉动有效投资。	项目按预定的工期实施，不存在延误，得3分；否则，不得分。	1.5	实际进度滞后于计划
	项目竣工后资产备案和产权登记情况	2	项目竣工后是否及时进行了资产备案和产权登记。	评价要点： ①项目竣工后是否及时进行了资产备案； ②项目竣工后是否及时进行了产权登记； ③备案和登记信息是否准确和完整。	①项目竣工后及时进行了资产备案，得1分； ②项目竣工后及时进行了产权登记，得0.5分； ③备案和登记信息准确和完整，得0.5分。 若项目处于建设期，尚未竣工验收，则本指标不扣分。	2	
	外部监督发现问题整改情况	2	项目在审计、督查、巡视等工作中被检查出来问题的整改落实的及时性和有效性，用以反映和考核项目对发现问题的整改落实情况。	评价要点： ①项目是否根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改； ②整改措施是否全面有效，符合相关要求。	①项目根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改，得1.5分； ②整改措施全面有效，符合相关要求，得1.5分。	2	
	专项债券项目信息管理规范性	2	地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整在地方政府债务管理信息系统中录入，相关信息是否按照政府信息公开的有关规定予以公开，用以反映和考核信息管理工作开展落实情况。	评价要点： ①地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新； ②项目是否按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开。	①地方政府专项债券项目信息按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新，得1.5分； ②项目按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开，得1.5分。	2	

	绩效自评（2分）	绩效自评	2	项目是否按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）开展自评工作。	评价要点： ①部门建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作； ②是否按临财绩发〔2020〕7号要求在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复的项目支出及项目特点补充设计个性指标，确定项目的绩效自评指标体系。 ③自评报告格式及内容是否符合临财绩发〔2020〕7号文要求，报送的资料是否包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料。	①部门建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作，得1分； ②在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复的项目支出及项目特点补充设计个性指标，得0.5分； ③自评报告格式及内容符合临财绩发〔2020〕7号文要求，报送的资料包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料，得0.5分。	1	未设置个性指标，指标可考核性不足
	建设产出数量	黑惠江坚果种植区面积	1	黑惠江坚果种植区建设面积是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		黑惠江水果种植区面积	1	黑惠江水果种植区建设面积是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		黑河片区总建筑面积	1	黑河片区建筑面积是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		旅游公路建设里程	1	旅游公路修建里程是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		沿江游客接待中心面积	1	沿江游客接待中心面积是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算

产出（15分）		鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积	1	鲁史茶马古文化小镇游客服务中心面积是否达到计划要求。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	得分=实际完成率×分值	0.49	48.55%来进行测算
	建设产出质量	特色农业种植园区质量合格率	1	特色农业种植园区建设质量考核情况。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		农业产业园区建筑质量合格率	1	农业产业园区建设质量考核情况。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.49	48.55%来进行测算
		旅游服务区建筑质量合格率	1	旅游服务区建设质量考核情况。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.49	48.55%来进行测算
	建设产出时效	工程及时开展情况	3	工程是否按照进度计划及时开展。	项目总体建设及各分项建设是否按照计划准时开展。	总体工程准时开展得3分，每存在一个分项工程开展滞后扣1分，扣完为止。	3	
		工程进度完成及时性	2	工程内各项工程和总体工程进度情况。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的时间。	每存在一个分项工程落后进度计划扣1分，扣完为止。	0.98	按形象进度48.55%来进行测算
	建设产出成本	工程总投资控制额	1	项目是否按照总概算金额控制内完成。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定建设工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成建设工作目标计划安排的支出，一般以项目投资预算为参考。	项目按照总概算内控制实施得1分，否则不得分。	1	

效益 (15分)	项目综合效益	当地工人聘请数量	2	是否聘请当地工人，有效提供当地就业岗位。	项目开展是否帮助当地解决就业问题，能否充足提供就业岗位。	得分=当地工人聘请数量/30×分值，满分2分。	2	
		社会资本参与情况	1	专项债券资金是否有效带动社会资本投资。	专项债券资金能否带动社会资本投资，发挥专项债券杠杆效益。	存在社会资本参与专项债券投资得1分，否则不得分。	0	无社会资本参与
		建筑工程安全事故数量	2	建筑安全事故发生情况。	建设单位在施工过程中是否做好安全防护工作，是否发生安全事故。	未发生安全事故得满分，否则不得分。	2	
		经营方案可行性	1	后续经营方案是否拟定，是否具备操作性。	项目后续经营方案是否拟定，拟定的方案是否具备可操作性。	项目具备后续服务方案且具备可操作性得1分，否则不得分。	0	无经营方案
		招商引资开展情况	1	招商引资工作是否已经开始，能否有效公平招商。	针对特色农业、旅游、商业等内容是否开始进行招商引资工作。	已经开展招商引资工作的1分，否则不得分。	0	无招商引资
	项目支持国家及本市重大区域发展战略情况	国家及本市重大区域发展战略支持度	3	项目实施对国家及本市重大区域发展战略的支持力度。	评价要点： 项目实施对国家及本市重大区域发展战略的支持情况。	项目实施支持国家及本市重大区域发展战略，得满分；否则，不得分。	3	
	满意度	当地居民满意度	5	服务对象或项目受益人等相关群体对项目产出和效果的满意情况，用以反映反映和考核相关群体对项目实施的认可程度。	评价要点： 服务对象或项目受益人等相关群体对项目实施效果的满意程度。一般采取社会调查的方式。	满意度达到95%及以上得满分，未达到没降低1%扣除权重的1%	4.85	满意度91.93%，未达到95%
合计	—	—	100	—	—	—	81.24	

风庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价调查问卷

第 1 题 您是否满意风庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目整体工作情况？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	116	75.82%
B.比较满意	28	18.3%
C.一般	8	5.23%
D.不满意	1	0.65%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 2 题 您对风庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目建设进度是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	115	75.16%
B.比较满意	26	16.99%
C.一般	12	7.84%
D.不满意	0	0%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 3 题 您对风庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目特色农业扶持力度是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	114	74.51%
B.比较满意	30	19.61%

C.一般	9	5.88%
D.不满意	0	0%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 4 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目旅游景区建设是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	114	74.51%
B.比较满意	28	18.3%
C.一般	11	7.19%
D.不满意	0	0%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 5 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目交通基础设施建设是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	116	75.82%
B.比较满意	26	16.99%
C.一般	10	6.54%
D.不满意	1	0.65%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 6 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目带动周边投资是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	116	75.82%
B.比较满意	26	16.99%
C.一般	11	7.19%
D.不满意	0	0%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 7 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目后期运营能力是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	110	71.9%
B.比较满意	29	18.95%
C.一般	13	8.5%
D.不满意	1	0.65%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 8 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目施工带来的影响是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	113	73.86%
B.比较满意	28	18.3%
C.一般	11	7.19%
D.不满意	1	0.65%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 9 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目创造就业和投资机会是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	115	75.16%
B.比较满意	28	18.3%
C.一般	10	6.54%
D.不满意	0	0%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 10 题 您对凤庆县犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目规划是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	118	77.12%
B.比较满意	28	18.3%
C.一般	6	3.92%
D.不满意	1	0.65%
E.非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	153	

第 11 题 如果您对该项目还存在有见解性的意见或建议，请您在此处进行说明： [\[填空题\]](#)
填空题数据请通过[下载详细数据](#)获取

附件 5

绩效评价报告意见反馈表

报告名称	《临沧市凤庆县 2021 年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价》（征求意见稿）		
评价实施 中介机构	北京博思恒效咨询有限公司	联系人及 电话	耿泽坤 13312570167
预算 部门（单位）	凤庆县农业农村投资开发有限公司	联系人及 电话	肖义兰 18088371317
预算 部门（单位） 意见	无意见		
预算 部门（单位） 签章确认	 预算部门（单位） 签章 负责人签字：肖义兰 年 月 日		

注：对评价报告的具体意见不够填写时可单独另附纸。

附件6

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

填表时间：2022年12月13日

报告名称	《临沧市凤庆县2021年犀牛片区农村产业融合发展示范园建设项目绩效评价》		
市级预算部门 （单位）	凤庆县农业农村投资开发有限公司	中介机构	北京博思恒效咨询有限公司
部门（单位）意见		中介机构采纳意见	
无意见		已采纳	