

巴音郭楞蒙古自治州和硕县 2021年预算绩效评价报告

项目名称：支持产业发展专项项目

项目单位：和硕县商务和工业信息化局

主管部门：和硕县商务和工业信息化局

委托单位：和硕县财政局

评价机构：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2022年8月

摘要

一、项目概述

（一）项目概况

根据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号）文件精神，县党委、人民政府关于支持产业发展重大决策部署，葡萄酒产业对区域经济的发展有着十分重要的作用，在解决农民就业，促进农民增收，繁荣地方经济等方面都发挥了重要的作用。在保护生态环境的方面也是一个重要的载体，使命于心，责任在身，更好地致力于推动乡村振兴事业的发展，为进一步培育壮大特色优势产业，推动全县经济高质量发展，2021年和硕县财政局安排支持产业发展专项项目1000万元。

（二）项目实施情况

根据2021年支持产业发展项目立项依据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号），支持和硕县葡萄酒产业发展，购置生产葡萄酒相关设备，提高葡萄酒品质，扩大生产规模，增加设备处理能力，提高高端产品的产量，增加企业生产蒸馏酒能力，改善企业储酒环境，提高企业储酒能力，生产车间、储酒设施升级改造，进一步推动全县经济高质量发展。

（三）绩效目标

1、总目标

支持5个酒庄购置产业发展相关设备及生产车间改造，以发展产业带动就业人数，带动行业产业发展，带动周边区

域酒庄提高优质葡萄酒加工积极性，间接带动农户增收，紧贴民生推动全州经济社会高质量发展。增加企业生产蒸馏酒能力，改善企业储酒环境，提高企业储酒能力，生产车间、储酒设施升级改造。

2、年度绩效目标

本项目资金 2021 年度绩效目标如下：

表 1-1 项目年度绩效目标表（新疆佰年庄酒业有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	8 月 4 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥300 万元
		新增固定资产总值	≥400 万元
		带动企业投资额（万元）	=200 万元
		新增地方税收	≥40 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
		新增就业人数	≥8 人
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥98%

表 1-2 项目年度绩效目标表（新疆芳香庄园酒业股份有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前

	成本指标	产业发展资金规模（万元）	≦200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≧675 万元
		新增固定资产总值	≧400 万元
		带动企业投资额（万元）	=200 万元
		新增地方税收	≧50 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≧96%

表 1-3 项目年度绩效目标表（和硕冠龙葡萄酒有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≧500 万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≧410 万元
	经济效益指标	新增地方税收	≧85 万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	=210 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	社会效益指标	新增就业人数	≧20 人
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≧98%

表 1-4 项目年度绩效目标表（新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%

	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7月31日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	≈200万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥300万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≥410万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	≈210万元
	经济效益指标	新增地方税收	≥60万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	社会效益指标	新增就业人数	≥10人
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥95%

表 1-5 项目年度绩效目标表（新疆瑞泰青林酒业有限责任公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	≈1家
	质量指标	产业发展专项项目覆盖率	≈100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	8月4日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	≈200万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥2300万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≥330万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	≈220万元
	经济效益指标	新增地方税收	≥35万元
	社会效益指标	新增就业人数	≥10人
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥98%

二、绩效评价情况

（一）评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报的数据，评价组对和硕县商务和工业信息化局支持产业发展专项项目进行了独立客观地评价。2021年支持产业发展专项项目支出绩效评价总得分89分，评价等级为“良”。

（二）预算执行情况

2021年和硕县商务和工业信息化局支持产业发展专项项目资金1000万元，截止2021年12月31日，实际支出1000万元，执行率100%。

表 2-1 支持产业发展专项支付明细表

科目	资金使用（万元）
佰年庄酒业	200.00
芳香庄园	200.00
和硕冠龙葡萄酒有限公司	200.00
新疆瑞峰酒庄有限责任公司	200.00
新疆瑞泰青林酒业有限责任公司	200.00
合计	1000.00

（三）项目绩效情况

完成和硕县产业发展资金发放工作。根据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号）通知拨付2021年度和硕县商务和工业信息化局的产业发展资金共计1000万元，新增产值3575万元、带动企业投资额1040万元、新增地方税收222万元，有效地提高企业发展潜力，发挥产业示范引领作用，项目的建设对提高农民收入、维护社会稳定、构建和谐社会、促进区域经济快速发展具有

十分重要的作用，统筹推进经济、政治、文化、社会和生态文明建设，大力支持和硕县葡萄酒产业的经济发展，确保同全巴州共同建成全面小康社会。

三、经验、问题和建议

(一) 主要经验及做法

项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行。在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，加强科室配合、监管有力，规避可行性研究流于形式，从而导致决策不当、盲目上马，项目建设难以实现预期经济效益和社会效益的风险，及时按年初预算进度支付经费，让项目资金落于实处为项目实施做好资金保障。

(二) 存在问题与不足

1、绩效目标合理性有待提升

年度绩效目标总体设置全面，但存在以下不合理之处：部分指标设置不科学、不明确，如本项目的数量指标设置不合理，跟项目年度目标关联性相差比较大；成本指标设置为“产业发展资金规模”，未能根据实际支出量化指标；社会效益指标设置为“发挥产业示范引领作用效果”，其指标目标值可衡量性不足；可持续影响指标设置为“提高企业发展潜力”，其指标目标值可衡量性不足；年度绩效目标与指标内容不匹配，建议补充可分级分档能明确衡量的指标。

2、项目实施过程中缺少管理。

通过和硕县商务和工业信息化局提供的项目资料，发现

在项目执行过程中，缺少项目实施方案、定期跟踪报告，缺少项目目标真实性材料以及项目年终总结等资料，因项目资料不全，导致在评价项目时没有更多资料作为依据，并且考核措施不够全面、细化，故对最终项目报告不能全面把控，存在一定的风险隐患。

3、项目绩效管理方面存在问题

在设置项目目标时未能按照实际资金1000万元去设置项目绩效目标，反而把资金分为5份分别由支持的5个企业去设置指标，造成一定的风险隐患。项目管理办法不明确，在实施项目时，没有相关项目管理办法，未能按照科学、统一、规范的方法和设置指标，没有统一的文件支持，无法形成统一、有效力的标准。

（三）建议和整改措施

1、加强绩效目标管理，提高绩效目标的科学性。

针对绩效目标合理性不足的问题，建议加强项目目标研究，提升目标申报水平。首先，在项目绩效目标申报阶段，应认真研究项目特点，从明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等方面着手，设置与项目匹配度高的绩效指标，更好地凸显项目绩效。建议加大绩效管理知识的培训力度，提升各单位对绩效理念的认知，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，对设置不合理、不科学的绩效目标应退回预算单位，并要求进行进一步修改完善，以确保绩效目标编制的完整性、科学性。

2、项目实施过程中加强管理。

建议项目单位在项目实施过程中按照项目要求，在项目实施中需提前制定项目实施方案，按照项目管理办法，通过项目库将项目的申报、立项审批、实施流程、项目验收等环节全部纳入统一管理；同时做好项目实施管理与资金使用的匹配，根据项目实施计划，实行政府采购、公开招投标或单一来源流程，切实提高财政资金使用效益。

3、提高项目绩效管理规范性。

建议和硕县商务和工业信息化局在预算编制及项目申报阶段，应认真研究项目特点，合理测算项目支出内容及规模，设置科学、合理的绩效目标。同时，建议和硕县商务和工业信息化局在审核绩效目标时与预算编制明细相结合，在项目实施中需提前制定项目实施方案，定期跟踪监控项目实施情况，保证绩效目标与项目相关联且合理可行。

目录

摘要.....	1
一、项目概况.....	1
（一）项目背景.....	1
（二）项目内容及规模.....	1
（三）资金来源及使用情况.....	2
（四）项目组织与资金管理情况.....	2
（五）项目绩效目标.....	4
二、评价工作概述.....	7
（一）评价目的与原则.....	7
（二）评价方法.....	8
（三）绩效评价指标体系.....	8
（四）评价组织实施.....	10
三、评价结论.....	11
四、绩效评价分析.....	13
（一）绩效目标分析.....	13
（二）项目管理分析.....	17
（三）项目绩效分析.....	17
五、存在的问题.....	17
六、管理建议.....	18
七、其他需要说明的问题.....	19
附件一综合评分表.....	21
附件二访谈提纲.....	28
附件三调查问卷分析.....	33

附件四满意度问卷.....	39
附件五入账通知书.....	41
附件六关于拨付支持产业发展专项文件.....	42
附件七资金使用情况说明.....	45

巴州和硕县 2021 年支持产业发展项目 绩效评价报告

为充分发挥和硕县葡萄酒产业优势，推进经济发展，葡萄酒产业高质量发展，和硕县商务和工业信息化局在 2021 年由和硕县财政局安排专项资金 1000 万元，用于支持产业发展项目。受新疆维吾尔自治区巴州和硕县财政局委托，新疆财讯睿智信息咨询有限公司承担和硕县支持产业发展项目绩效评价工作。评价组依据绩效评价的基本原理，结合本政策特点，经过前期调研、方案制定、数据收集与梳理等环节撰写形成本绩效评价报告。

一、项目概况

（一）项目背景

根据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48 号）文件精神，县党委、人民政府关于支持产业发展重大决策部署，葡萄酒产业对区域经济的发展有着十分重要的作用，在解决农民就业，促进农民增收，繁荣地方经济等方面都发挥了重要的作用。在保护生态环境的方面也是一个重要的载体，使命于心，责任在身，不断砥砺前行，更好地致力于推动乡村振兴事业的发展，为进一步培育壮大特色优势产业，推动全县经济高质量发展，2021 年和硕县财政局安排支持产业发展专项项目 1000 万元。

（二）项目内容及规模

1、项目内容及规模

根据 2021 年支持产业发展项目立项依据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48 号），

支持和硕县葡萄酒产业发展，购置生产葡萄酒相关设备，提高葡萄酒品质，扩大生产规模，增加设备处理能力，提高高端产品的产量，增加企业生产蒸馏酒能力，改善企业储酒环境，提高企业储酒能力，生产车间、储酒设施升级改造，进一步推动全县经济高质量发展。

2、评价时段

2021 年和硕县商务和工业信息化局支持产业发展项目本次补助资金的评价时段为：2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日。

（三）资金来源及使用情况

2021 年度和硕县商务和工业信息化局对于 2021 年支持产业发展项目资金总投入 1000 万元，全部资金来源为产业发展资金，截止到 2021 年 12 月 31 日实际支付 1000 万元，资金执行率 100%。

具体使用如下：

表 1-1 产业发展专项支付明细表

科目	资金使用（万元）
新疆百年庄酒业有限公司	200.00
新疆芳香庄园酒业股份有限公司	200.00
和硕冠龙葡萄酿酒有限公司	200.00
新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司	200.00
新疆瑞泰青林酒业有限责任公司	200.00
合计	1000.00

（四）项目组织与资金管理情况

1、项目组织管理情况

本项目涉及部门为和硕县财政局、和硕县商务和工业信息化局协同各企业，主要职责如下：

和硕县财政局：负责审核专项资金的年度预算及项目资金拨付管理，协同各部门制订和完善专项补助资金管理办法、项目申报指南，参与项目财务事项评审，根据专项资金预算和项目公示结果、项目实施进度及时拨付资金，并对专项资金使用情况进行绩效考核和监督检查。

和硕县商务和工业信息化局：该项目根据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号）要求，支持、监督5家企业，全面落实产业经济发展，发展全县葡萄酒产业经济。

新疆百年庄酒业有限公司：负责购置生产设备制氮机组一套及配套设施；威士忌/白兰地前处理及壶式蒸馏设备一套及配套设施；4000瓶/h起泡及平静葡萄酒灌装线一套及配套设施；香槟罐2台及配套设施缩帽旋盖机1台及配套设施；进口葡萄酒/白兰地陈酿用橡木桶272支及配套设施。

新疆芳香庄园酒业股份有限公司：负责购买相关储酒设备及加工材料，已购买储酒用具及配套50万元，同供货商签订供货意向协议350万元。

和硕冠龙葡萄酿酒有限公司：根据现有生产厂房及设备情况，负责新建包装材料库房713m²、新增发酵车间更衣室、消毒室及设备消毒间、蒸馏车间等土建工程；新增1条年产3500瓶/h灌装线生产线设备；新增进口橡木桶50个。

新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司:负责购置蒸馏釜 1 套, 5 立方气囊压榨、篮式压榨机, 制氮系统、酒罐自动控温系统、酒窖空调、新型发酵罐及错流过滤机, 酒泵 10 台, 相应配套车间、酒窖维修等土建部分。

新疆瑞泰青林酒业有限责任公司:负责采购 9 个 30 吨不锈钢发酵储酒罐、2 个移动罐、进口橡木桶清洗设备、增酒泥机, 以及生产车间改造已完成。

2、资金管理情况

预算编制:本项目由和硕县商务和工业信息化局进行预算申报及编制, 上报和硕县财政局, 经合法程序审批后, 由财政局批复下达。

资金拨付:本项目资金由和硕县财政局下拨至和硕县商务和工业信息化局, 资金支付由和硕县财政局通过国库支付中心直接支付, 和硕县商务和工业信息化局依据实施方案和资金管理办法规范使用项目资金, 专项经费项目具有《新疆维吾尔自治区财政科研项目经费管理办法(试行)》等财务和业务管理制度确保资金专款专用, 有利于实现项目预期目标。

(五) 项目绩效目标

1、总目标

支持 5 个酒庄购置产业发展相关设备, 以及生产车间改造, 以发展产业带动就业人数, 带动行业产业发展, 带动周边区域酒庄提高优质葡萄酒加工积极性, 间接带动农户增收, 紧贴民生推动全州经济社会高质量发展, 增加企业生产

蒸馏酒能力，改善企业储酒环境，提高企业储酒能力，生产车间、储酒设施升级改造。

2、年度绩效目标

本专项资金 2021 年度绩效目标如下：

表 1-2 项目年度绩效目标表（新疆佰年庄酒业有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	8 月 4 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥300 万元
		新增固定资产总值	≥400 万元
		带动企业投资额（万元）	=200 万元
		新增地方税收	≥40 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
		新增就业人数	≥8 人
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥98%

表 1-3 项目年度绩效目标表（新疆芳香庄园酒业股份有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	≤200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥675 万元

		新增固定资产总值	≥400 万元
		带动企业投资额（万元）	=200 万元
		新增地方税收	≥50 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥96%

表 1-4 项目年度绩效目标表（和硕冠龙葡萄酒有限公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥500 万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≥410 万元
	经济效益指标	新增地方税收	≥85 万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	=210 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	社会效益指标	新增就业人数	≥20 人
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥98%

表 1-5 项目年度绩效目标表（新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元

效益指标	经济效益指标	新增产值	≥300 万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≥410 万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	=210 万元
	经济效益指标	新增地方税收	≥60 万元
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	社会效益指标	新增就业人数	≥10 人
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥95%

表 1-6 项目年度绩效目标表（新疆瑞泰青林酒业有限责任公司）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家
	质量指标	产业发展专项项目覆盖率	=100%
	时效指标	产业发展专项资金下达时间	8 月 4 日前
	成本指标	产业发展资金规模（万元）	=200 万元
效益指标	经济效益指标	新增产值	≥2300 万元
	经济效益指标	新增固定资产总值	≥330 万元
	经济效益指标	带动企业投资额（万元）	=220 万元
	经济效益指标	新增地方税收	≥35 万元
	社会效益指标	新增就业人数	≥10 人
	社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著
	可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥98%

二、评价工作概述

（一）评价目的与原则

本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始

终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对和硕县商务和工业信息化局 2021 年“产业发展项目”专项资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况，同时，通过对该资金扶持的项目所达到的效益进行考量，分析该项目所产生的效益，以发现本项目在项目管理及预算资金安排等方面存在的问题并提出针对性的意见。

（二）评价方法

本次评价主要运用文献法、社会调查法、对比分析法等多种方法，具体评价方法如下：

文献法：通过检索、查阅、梳理，国家、省级相关的政策文件、会议纪要等相关材料，了解“产业发展”项目立项依据的充分性及立项的规范性。

社会调查法：社会调查是深入了解项目参与主体和利益相关方对项目认知及态度的主要方法，同时也是搜集标准统计数据的有效途径。评价组将采用实地访谈进行充分调研，更加充分地掌握项目的内容、实施过程、实施效果等，为评价指标评分和结果分析提供支撑。

对比分析法：对比分析是绩效评价中分析政策产出和效果常用的方法之一。本次项目资金政策绩效评价过程中，评价组将各指标的实际完成值与绩效目标进行对比分析，考察分析绩效目标的完成情况、实现程度和效果。

（三）绩效评价指标体系

1、指标体系设计思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立研制科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效、影响力四部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。评价指标体系是评价的依据，评价数据通过由基础表获取。

2、指标解释

(1) 权重

本报告评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配，在经专家论证后结合专家意见最终确定。

(2) 评价标准

本报告指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

3、指标体系

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）等相关文件要求，本次专项资金的评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、计算公式、评分标准，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见

附件 1。

(四) 评价组织实施

1、评价人员

本次评价委托方为和硕县财政局，受托方为新疆财讯睿智信息咨询有限公司。新疆财讯睿智信息咨询有限公司负责完成评价工作，包括前期调查，制定工作方案，调查取数，撰写评价报告。具体人员名单如下：

表 2-1 评价组组长表

序号	姓名	本政策中角色	工作职责
1	李刚	项目主评人	负责绩效评价过程指导
2	蔡世杰	项目质控	负责项目评价方案、项目报告等重点工作的质量控制，技术指导
3	杨英	项目经理	负责对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、撰写工作方案及评价报告并对评价报告进行负责
4	喻盼盼	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	邓静	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作
6	张梦梦	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作

2、评价进度

本次项目的评价期间为 2022 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日，具体安排如下：

(1) 评价实施阶段——2022 年 8 月 13 日前

数据采集(2022 年 8 月 5 日前)受和硕县财政局委托后，对专项资金进行调研，与预算单位沟通，收集相关资料，了解专项资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况。

(2) 线上调研(2022 年 8 月 13 日前)。因为疫情影响，

根据社会调查方案，对预算主管部门，相关负责人进行线上访谈，并对其填报的数据进行复核。调研结束后，对相关材料 & 数据进行分析整理。

（3）报告撰写阶段（2022 年 8 月 20 日前）

撰写评价报告（2022 年 8 月 20 日前）。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成政策评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。将绩效评价报告提交和硕县财政局，由和硕县财政局征求预算主管部门意见，根据相关意见修改后形成待验收稿。

（4）报告提交（2022 年 8 月 31 日前）。撰写完成的绩效评价报告提交和硕县财政局，并根据和硕县财政局的安排与预算单位沟通确认。

三、评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据，评价组对和硕县商务和工业信息化局产业发展项目提供了独立客观地评价，最终评分结果为 89 分，评价等级为“良”。各部分得分情况详见表 3-1、表 3-2。评分过程详见附件 1。

表 3-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	20	19	95%
项目管理	20	19.2	96%
项目绩效	40	40	100%

一级指标	权重分	得分	得分率
影响力	20	10.8	54%
合计	100	89	89%

表 3-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分	得分率
A 决策 (20)	A1 项目 立项 (6)	A101 立项依据充分性	3	充分	充分	3	100%
		A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3	100%
	A2 绩效 目标 (9)	A201 绩效目标合理性	5	合理	合理	5	100%
		A202 绩效指标明确性	4	明确	明确	3	75%
	A3 资金 投入 (5)	A301 预算编制科学性	3	合理	合理	3	100%
		A302 资金分配合理性	2	合理	合理	2	100%
B 过程 (20)	B1 资金 管理 (14)	B101 资金到位率	5	100%	100%	5	100%
		B102 预算执行率	6	100%	100%	6	100%
		B103 资金使用合规性	3	合规	合规	3	100%
	B2 组织 实施 (6)	B201 管理制度健全性	3	健全	健全	3	100%
		B202 制度执行有效性	3	有效	相对有效	2.2	73%
C 产出 (40)	C1 产出 数量 (10)	C101 葡萄酒产业企业数量	10	=5 家	5 家	10	100%
	C2 产出 质量 (10)	C201 产业发展专项资金保障率	10	=100%	100%	10	100%
	C3 产出 时效 (10)	C301 产业发展专项资金下达时间	10	8 月 4 日 前	8 月 4 日 前	10	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分	得分率
	C4 产出成本 (10)	C401 产业发展专项资金规模	10	=1000 万元	1000 万元	10	100%
D 效益 (20)	D1 项目效益 (20)	D101 新增产值	4	≥4075 万元	3575 万元	1.5	37%
		D102 新增固定资产总值	4	≥1950 万元	1213 万元	0	0%
		D103 带动企业投资额	3	=1040 万元	1040 万元	3	100%
		D104 新增地方税收	3	≥270 万元	222 万元	0.3	10%
		D105 企业满意度	6	≥95%	99.50%	6	100%
总分			100			89	89%

四、绩效评价分析

(一) 绩效目标分析

绩效目标不够完整，部分目标不够明确、难以衡量。年度绩效目标总体完整、可实现。但存在以下不合理之处：如本项目的数量指标设置不合理，跟项目年度目标关联性相差比较大；成本指标设置为“产业发展资金规模”，未能根据实际支出量化指标；社会效益指标设置为“发挥产业示范引领作用效果”其指标目标值可衡量性不足；可持续影响指标设置为“提高企业发展潜力”其指标目标值可衡量性不足；建议补充可分级分档能明确衡量的指标，各指标存在的问题分析详见下表；

表 4-1 和硕县 2021 年支持产业发展项目（新疆百年庄酒业有限公司）绩效目标表分析

分解目标内容	绩效指标	绩效指标值	存在的问题
数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家	跟项目年度目标

			关联性相差比较大
质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%	
时效指标	产业发展专项资金下达时间	8月4日前	
成本指标	产业发展资金规模	=200万元	未细化资金
经济效益指标	新增产值	≥300万元	
	新增固定资产总值	≥400万元	
	带动企业投资额	=200万元	
	新增地方税收	≥40万元	
社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著	可衡量性不足
	新增就业人数	≥8人	
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	可衡量性不足
满意度指标	企业满意度	≥98%	

表 4-2 和硕县 2021 年支持产业发展项目（新疆芳香庄园酒业股份有限公司）绩效

目标表分析

分解目标内容	绩效指标	绩效指标值	存在的问题
数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1家	跟项目年度目标关联性相差比较大
质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%	
时效指标	产业发展专项资金下达时间	7月31日前	
成本指标	产业发展资金规模	≤200万元	未细化资金
经济效益指标	新增产值	≥675万元	
经济效益指标	新增固定资产总值	≥400万元	
经济效益指标	带动企业投资额	=200万元	
经济效益指标	新增地方税收	≥50万元	

社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著	可衡量性不足
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	可衡量性不足
满意度指标	企业满意度	≥96%	

表 4-3 和硕县 2021 年支持产业发展项目（和硕冠龙葡萄酒有限公司）绩效目标表分析

分解目标内容	绩效指标	绩效指标值	存在的问题
数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家	跟项目年度目标关联性相差比较大
质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%	
时效指标	产业发展专项资金下达时间	7 月 31 日前	
成本指标	产业发展资金规模	=200 万元	未细化资金
经济效益指标	新增产值	≥500 万元	
经济效益指标	新增固定资产总值	≥410 万元	
经济效益指标	新增地方税收	≥85 万元	
经济效益指标	带动企业投资额	=210 万元	
社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著	可衡量性不足
社会效益指标	新增就业人数	≥20 人	
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	可衡量性不足
满意度指标	企业满意度	≥98%	

表 4-4 和硕县 2021 年支持产业发展项目（新疆瑞峰酒庄有限责任公司）绩效目标表分析

分解目标内容	绩效指标	绩效指标值	存在的问题
数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1 家	跟项目年度目标关联性相差

			比较大
质量指标	产业发展专项资金保障率	=100%	
时效指标	产业发展专项资金下达时间	7月31日前	
成本指标	产业发展资金规模	=200万元	未细化资金
经济效益指标	新增产值	≧300万元	
经济效益指标	新增固定资产总值	≧410万元	
经济效益指标	带动企业投资额	=210万元	
经济效益指标	新增地方税收	≧60万元	
社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著	可衡量性不足
社会效益指标	新增就业人数	≧10人	
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	可衡量性不足
满意度指标	企业满意度	≧95%	

表 4-5 和硕县 2021 年支持产业发展项目（新疆瑞泰青林酒业有限公司）绩效

目标表分析

分解目标内容	绩效指标	绩效指标值	存在的问题
数量指标	葡萄酒产业企业数量	=1家	跟项目年度目标关联性相差比较大
质量指标	产业发展专项项目覆盖率	=100%	
时效指标	产业发展专项资金下达时间	8月4日前	
成本指标	产业发展资金规模	=200万元	未细化资金
经济效益指标	新增产值	≧2300万元	
经济效益指标	新增固定资产总值	≧330万元	
经济效益指标	带动企业投资额	=220万元	
经济效益指标	新增地方税收	≧35万元	

社会效益指标	新增就业人数	≥10 人	
社会效益指标	发挥产业示范引领作用效果	显著	可衡量性不足
可持续影响指标	提高企业发展潜力	有效	可衡量性不足
满意度指标	企业满意度	≥98%	

（二）项目管理分析

项目管理制度建设，制度执行到位。《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号），和硕县商务和工业信息化局结合实际遵照执行。明确了对项目资金安排、拨付和使用情况等，有效保障了和硕县商务和工业信息化局的产业发展项目工作的顺利开展，并进行支持、监督 5 家企业，落实产业经济发展，发展全县产业经济。

（三）项目绩效分析

完成和硕县产业发展资金发放工作。根据《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》（巴财建〔2021〕48号）通知拨付 2021 年度和硕县商务和工业信息化局的产业发展资金共计资金 1000 万元，新增产值 3575 万元、带动企业投资额 1040 万元、新增地方税收 222 万元，有效地提高企业发展潜力，发挥产业示范引领作用，项目的建设对提高农民收入、维护社会稳定、构建和谐社会、促进区域经济快速发展具有十分重要的作用，统筹推进经济、政治、文化、社会和生态文明建设，大力支持和硕县葡萄酒产业的经济发展，确保同全巴州共同建成全面小康社会。

五、存在的问题

（一）绩效目标合理性有待提升

年度绩效目标总体设置全面，但存在以下不合理之处：部分指标设置不科学、不明确，如本项目的数量指标设置不合理，跟项目年度目标关联性相差比较大；成本指标设置为“产业发展资金规模”，未能根据实际支出量化指标；社会效益指标设置为“发挥产业示范引领作用效果”，其指标目标值可衡量性不足；可持续影响指标设置为“提高企业发展潜力”，其指标目标值可衡量性不足；年度绩效目标与指标内容不匹配，建议补充可分级分档能明确衡量的指标。

（二）项目实施过程中缺少管理。

通过和硕县商务和工业信息化局提供的项目资料，发现在项目执行过程中，缺少项目实施方案、定期跟踪报告、缺少项目目标真实性材料以及项目年终总结等资料，因项目资料不全，导致在评价项目时没有更多资料作为依据，并且考核措施不够全面、细化，故对最终项目报告不能全面把控，存在一定的风险隐患。

（三）项目绩效管理方面存在问题

在设置项目目标时未能按照实际资金1000万元去设置项目绩效目标，反而把资金分为5份分别由支持的5个企业去设置指标，造成一定的风险隐患。项目管理办法不明确，在实施项目时，没有相关项目管理办法，未能按照科学、统一、规范的方法和设置指标，没有统一的文件支持，无法形成统一、有效的标准。

六、管理建议

（一）加强绩效目标管理，提高绩效目标的科学性。

针对绩效目标合理性不足的问题，建议加强项目目标研究，提升目标申报水平。首先，在项目绩效目标申报阶段，应认真研究项目特点，从明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等方面着手，设置与项目匹配度高的绩效指标，更好地凸显项目绩效。建议加大绩效管理知识的培训力度，提升各单位对绩效理念的认知，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，对设置不合理、不科学的绩效目标应退回预算单位，并要求进行进一步修改完善，以确保绩效目标编制的完整性、科学性。

（二）项目实施过程中加强管理。

建议项目单位在项目实施过程中按照项目要求，在项目实施中需提前制定项目实施方案，按照项目管理办法，通过项目库将项目的申报、立项审批、实施流程、项目验收等环节全部纳入统一管理；同时做好项目实施管理与资金使用的匹配，根据项目实施计划，实行政府采购、公开招投标或单一来源流程，切实提高财政资金使用效益。

（三）提高项目绩效管理规范性。

建议和硕县商务和工业信息化局在预算编制及项目申报阶段，应认真研究项目特点，合理测算项目支出内容及规模，设置科学、合理的绩效目标。同时，建议和硕县商务和工业信息化局在审核绩效目标时与预算编制明细相结合，在项目实施中需提前制定项目实施方案，定期跟踪监控项目实施情况，保证绩效目标与项目相关联且合理可行。

七、其他需要说明的问题

本次评价涉及的相关数据由和硕县商务和工业信息化局提供的资料中提取。评价组在对本次评价中发现的问题存在局限性，可能影响本次评价结果。

附件一综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
A 决策 (20)	A1 项目立项 (6)	A101 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。	充分	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>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; (占 20%权重分)</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; (占 20%权重分)</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; (占 20%权重分)</p> <p>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; (占 20%权重分)</p> <p>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。 (占 20%权重分)</p>	本项目以《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》(巴财建〔2021〕48号)为依据;与和硕县商工局职责密切相关,项目立项依据充分,故该指标得3分。	3	100%
		A102 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。	规范	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分)</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求; (1分)</p> <p>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分)</p>	本项目按照规定程序设立,立项程序合规;项目立项程序规范;审批文件和材料保管完整齐全,故该指标得满分。	3	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
	A2 绩效目标 (9)	A201 绩效目标合理性	5	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。	合理	通用标准	<p>评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标；(25%分)</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；(25%分)</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；(25%分)</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(25%分)</p>	项目设立了总目标和年度目标；项目年度目标可实现、与战略目标和总目标相关、有明确的时间限制，项目预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平，综上，该项得5分。	5	100%
		A202 绩效指标明确性	4	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。	明确	通用标准	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；(33%分)</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；(33%分)</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。(34%分)</p>	绩效指标设置存在以下问题： 成本指标没有按照要求细化分解，社会效益指标、可持续影响指标存在设置不合理不明确的情况。有问题的指标占总指标的25%，综上，扣除25%权重，该项得3分。	3	75%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
	A3 资金投入 (5)	A301 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,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	合理	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①预算编制是否经过科学论证;(25%)</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配;(25%)</p> <p>③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;(25%)</p> <p>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。(25%)</p>	预算编制科学,预算内容与项目匹配,预算测算依据充分,预算确定的项目投资额与工作任务相匹配。综上,此项得3分。	3	100%
		A302 资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	合理	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①预算资金分配依据是否充分;(1分)</p> <p>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(1分)</p>	此项目根据《关于拨付自治州支持产业发展专项(第一批)的通知》(硕财建[2021]15号)预算资金分配依据充分,资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应,故此项得2分。	2	100%
B过程 (20)	B1 资金管理 (14)	B101 资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率,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。	100%	通用标准	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。(33%)</p> <p>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。(33%)</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。(34%)</p>	此项目在一定时间内资金全部到位,项目资金按时支出,故此项得满分。	5	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
		B102 预算执行率	6	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	100%	通用标准	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。(3分) 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。(3分)	该项目2021年预算共1000万元，实际支出1000万元，预算执行率为100%，故此项得6分。	6	100%
		B103 资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	通用标准	评价要点： ①是否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；(25%分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；(25%分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；(25%分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(25%分)	本项目专项资金的使用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；预算分配、拨付均有完整的审批程序和手续；项目支出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。综上，该项得满分。	3	100%
	B2 组织实施(6)	B201 管理制度健全性	3	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。	健全	通用标准	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；(50%分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(50%分)	此项目实施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，该项得满分。	3	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
		B202 制度执行有效性	3	项目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。	有效	通用标准	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（25%分）</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；（25%分）</p> <p>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；（25%分）</p> <p>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。（25%分）</p>	此项目实施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，但此项目缺少验收资料等材料，故扣25%权重分。	2.2	73%
C产出 (40)	C1 产出数量 (10)	C101 葡萄酒产业企业数量	10	考察发展葡萄酒产业企业数量	=5家	计划标准	达到目标值得满分，低于则0分。（4分）	由单位提供的《关于拨付自治州支持产业发展专项（第一批）的通知》中完成值是5家，达到目标值得满分	10	100%
	C2 产出质量 (10)	C201 产业发展专项资金保障率	10	考察产业发展专项资金保障率	=100%	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。（5分）	由单位提供的《直接支付入账通知书》中完成值是100%保障，达到目标值得满分	10	100%
	C3 产出时效 (10)	C301 产业发展专项资金下	10	是否在时限内完成项目	8月4日前	计划标准	达到目标值得满分，否则不得分（5分）	由单位提供的《直接支付入账通知书》实际完成时间为2021年8月4日，得满分	10	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
)	达时间								
	C4 产出成本 (10)	C401 产业发展专项资金规模	10	专项资金支出范围	=1000 万元	计划标准	成本在 1000 万元以内得满分，每超过 1%，扣 5%权重分，扣完为止。(5 分)	由单位提供的《关于拨付自治州支持产业发展专项(第一批)的通知》中实际值 1000 万，得满分	10	100%
D 效益 (20)	D1 项目效益 (20)	D101 新增产值	4	考察此项目是否有新增产值的效益	≥ 4075 万元	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。(4 分)	根据单位提供的自评数据及效益说明实际完成值 3575 万元，完成率 87.7%，综上该项扣除 2.5 分，得 1.5 分。	1.5	37%
		D102 新增固定资产总值	4	考察此项目是否有新增固定资产总值的效益	≥ 1950 万元	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。(4 分)	根据单位提供的自评数据及效益说明实际完成值 1213 万元，完成率 62.2%，综上该项扣除 4 分，得 0 分。	0	0%
		D103 带动企业投资额	3	考察此项目是否带动企业投资额的效益	=1040 万元	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。(3 分)	根据单位提供的自评数据及效益说明实际完成值 1040 万元，完成率 100%，综上该项不扣分，得满分。	3	100%
		D104 新增地方税收	3	考察此项目是否有新增地方税收的效益	≥270 万元	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。(3 分)	根据单位提供的自评数据及效益说明实际完成值 222 万元，完成率 82.2%，综上该项扣 2.7 分，得 0.3 分。	0.3	10%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
		D105 企业满意度	6	考察企业满意度	≥ 95%	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低 1%扣除 5%的权重分，扣完为止。（3分）	该项满意度调查对象为企业项目的受益群体，实际收回有效问卷 20 份，受益对象的整体满意度为 99.5%，根据评分标准，该指标得满分	6	100%
总分			10 0						89	89%

附件二访谈提纲

和硕县商务和工业信息化局产业发展资金项目绩效评价访谈报告

一、访谈目的

本次绩效评价旨在通过对专项资金项目的项目管理单位进行访谈，深入了解该专项资金的支出情况、产出和效果目标的实现情况以及相关过程管理情况，客观反映项目实施及管理过程中的主要成效及存在的问题，评价组组织开展了本次实地核查工作。

二、访谈对象

预算主管单位：和硕县商务和工业信息化局

三、访谈内容

1、请您谈谈本单位此项目的背景、内容及规模。

项目背景：根据新财建[2021]76号关于下达自治区支持产业发展专项资金的通知（巴财建[2021]48号）文件精神与和硕县党委、人民政府关于支持产业发展重大决策部署，为进一步培育壮大特色优势产业，推动全县经济高质量发展。

内容：购置葡萄酒产业相关设备，增加葡萄酒生产能力，存储能力，提高葡萄酒品质，提高产量，促进县域经济的发展。新疆佰年庄酒业有限公司购置生产设备制氮机组一套及配套设施；威士忌/白兰地前处理及壶式蒸馏设备一套及配套设施；4000瓶/h起泡及平静葡萄酒灌装线一套及配套设施；香槟罐2台及配套设施缩帽旋盖机1台及配套设施；进口葡萄酒/白兰地陈酿用橡木桶272支及配套设施。新疆芳香庄园

酒业股份有限公司购买相关储酒及加工材料，已购买储酒用具及配套 50 万元，同供货商签订供货意向协议 350 万元。**和硕冠龙葡萄酒有限公司**根据现有生产厂房及设备情况，新建包材库房 713 m²、新增发酵车间更衣室、消毒室及设备消毒间、蒸馏车间等土建工程；新增 1 条年产 3500 瓶/h 灌装线生产线设备；新增进口橡木桶 50 个。**新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司**购置蒸馏釜 1 套，5 立方气囊压榨、篮式压榨机，制氮系统、酒罐自动控温系统、酒窖空调、新型发酵罐及错流过滤机，酒泵 10 台，相应配套车间、酒窖维修等土建部分。**新疆瑞泰青林酒业有限责任公司**采购 9 个 30 吨不锈钢发酵储酒罐、2 个移动罐、进口橡木桶清洗设备、增酒泥机，以及生产车间改造已完成。

规模：该项目年初预算数 1000 万元，全年预算数 1000 万元，全年执行数 1000 万元，预算执行率为 100%，1000 万元分别用于 5 家酒庄发展产业。

2、请您简单谈谈本单位此项目资金预算过程中做了哪些工作，以及资金申请、拨付及使用情况。

产业发展专项资金编制预算时，严格按照项目实施内容进行合理编制，充分考虑项目实施过程中所涉及的经费使用范围，所有编制的经费科目紧紧围绕项目开展用途。项目资金通过财政下达指标后，我单位对专项资金进行单独核算，严格按照项目经费预算开支。

3、请您简要介绍该专项资金管理办法的主要内容，并谈谈为达到资金的合理支出都做了哪些监督检查工作？

我单位对专项资金的管理严格按照《新疆维吾尔自治区财政科研项目经费管理办法（试行）》，对产业发展专项资金进行单独核算，严格审核把控经费开支范围，严格按照经费预算执行。

4、请您谈谈设立该专项资金的预期目标，目前开展工作是否达到预期的效果？

预期目标：5个酒庄购置产业发展相关设备，以及生产车间改造；以发展产业带动就业人数，带动行业产业发展，带动周边区域酒庄提高优质葡萄酒加工积极性，间接带动农户增；紧贴民生推动全州经济社会高质量发展。增加企业生产蒸馏酒能力，改善企业储酒环境，提高企业储酒能力；生产车间、储酒设施升级改造。目前开展工作已达到预期的效果。

5、请您谈谈该专项实施过程中发现的主要问题或难点有哪些，以及未来的工作规划。

购置灌装线设备部分设备及进口橡木桶、电锅炉等部分设备因疫情原因未及时到货。且购买橡木桶因国际运价的提升价格较高，疫情影响进口不便，公司采取的办法是先行进行意向性谈价，初步形成意向性协议。适时进行采购，为企业降低生产成本。季节性用工较大，招聘临时工较多，人员流动性大。

6、请您具体谈谈项目的管理流程。

葡萄酒产业发展项目运用科学合理的方法，按照规范的程序，在2021年8月对项目进行监控，完成监控表，同时

与 5 家酒庄联系，了解其项目进度和资金使用情况，督促其正确、规范运用产业发展资金。

7、从专项资金预算绩效管理的角度出发，您认为该专项资金管理过程中还存在哪些有待提升的方面以及如何提升。

一是项目支出绩效表中三级指标的设置需要优化，尤其是数量指标；二是项目支出绩效表中三级指标内容应当更准确反映项目目标任务，财政、项目主体单位相关人员需要进一步加强沟通，从而提高项目支出绩效评价效率；三是今后对专项资金加强定期监督检查机制，运用聘请第三方机构或者邀请财政部门对专项资金进行监督检查。

8、该专项资金实施过程中涉及哪些部门单位？相互之间是如何配合确保项目顺利开展的？

本专项资金实施过程中涉及和硕县商务和工业信息化局、和硕县审计局、和硕县财政局、和硕县发改委、新疆佰年庄酒业有限公司、新疆芳香庄园酒业股份有限公司、和硕冠龙葡萄酒有限公司、新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司、新疆瑞泰青林酒业有限责任公司等。和硕县商工局将资金拨付给各酒庄后，及时了解酒庄资金使用情况，确保各企业完成预期目标。

9、具体说说本单位此项目完成后，产生了什么效益？

新增企业产值，固定资产，带动企业投资，增加地方税收，新增就业人数，发挥产业示范引领作用，提高企业发展潜力。

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
和硕县商务和工业信 息化局	马乐三	18196230929	

附件三调查问卷分析

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次调研对象为产业支持企业满意度。

（二）调研内容

1.单选题：

企业成立时长？

贵企业规模属于以下哪种行业？

在和硕县商工局的扶持下，是否提升了贵企业产品的产量及品质？

您认为产业发展资金项目对企业后续发展方向的引导作用如何？

贵企业是否感受到困难的问题在一定程度上有所改善？

2.满意度问题：

对和硕县产业发展专项的总体评价？

对和硕县商工局的整体满意度？

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

（二）抽样方式

本次问卷调查采用的方式。

三、问卷的发放和回收

四、调查问卷的信度与效度分析

1.信度分析

信度 (Reliability) 是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法 (Cronbach α) 来测量满意度问题的信度, 其计算公式为:

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目, σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差, σ_T^2 为总得分的方差。

通常, 克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下, 信度系数在 0.9 以上, 则认为量表的内在信度高; 信度系数在 0.8 ~ 0.9 之间, 则表示量表信度较高; 信度系数在 0.7 ~ 0.8 之间, 表示量表具有相当的信度; 信度系数不超过 0.7, 一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示, 本次产业发展项目满意度调查问卷的信度为 0.9

2.效度分析

效度 (Validity) 用于评价量表的准确度、有效性和正确性, 即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为:

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于-1与+1之间。即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $r > 0$ 表示两变量正相关； $r < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| = 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < |r| < 1$ 为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映的满意程度，有关问卷效度请见附表1。

附表1 产业发展项目满意度调查问卷效度汇总

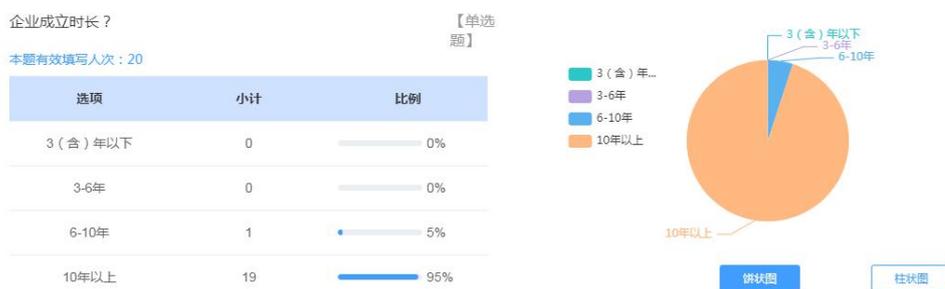
题目	效度得分
对和硕县产业发展专项的总体评价	1
对和硕县商工局的整体满意度	0.99

五、调查问卷的分析

1. 单选题

1) 企业成立时长?

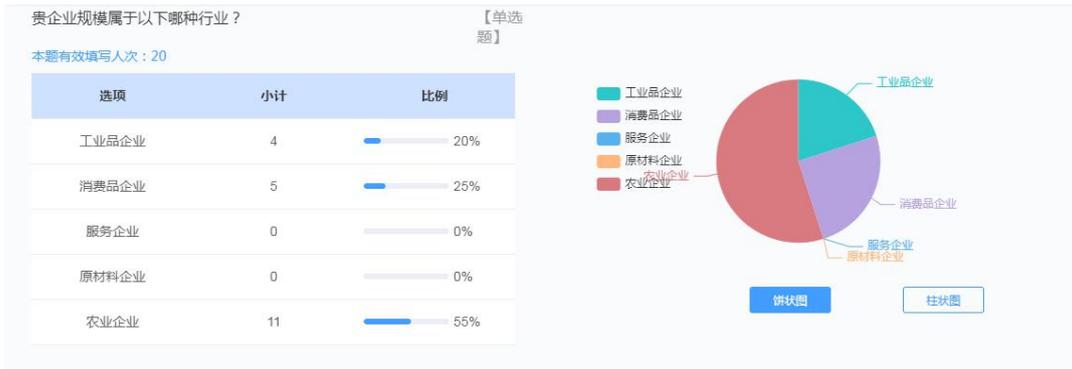
在20份有效问卷中，被调查对象中选3（含）年以下的比例为0%，选3-6年的比例为0%，选6-10年的比例为5%，



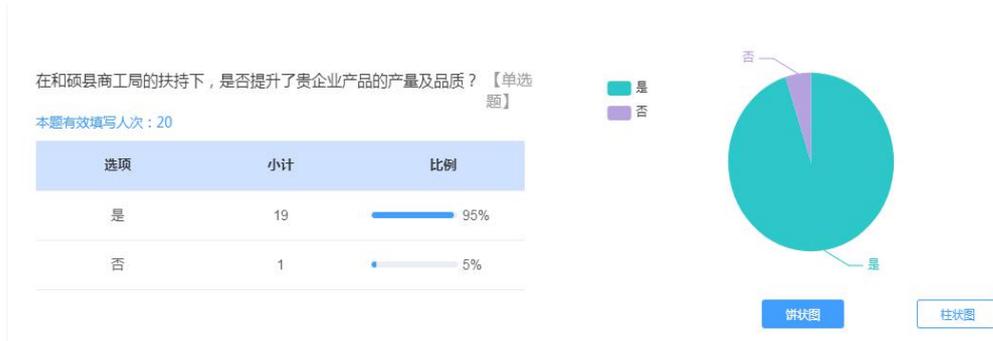
选 10 年以上的比例为 95%。

2) 贵企业规模属于以下哪种行业?

在 20 份有效问卷中, 被调查对象中选工业品企业的比例为 20%, 选消费品企业的比例为 25%, 选服务企业的比例为 0%, 选原材料企业的比例为 0%, 选农业企业的比例为 55%。



3) 在和硕县商工局的扶持下, 是否提升了贵企业产品的产量及品质?



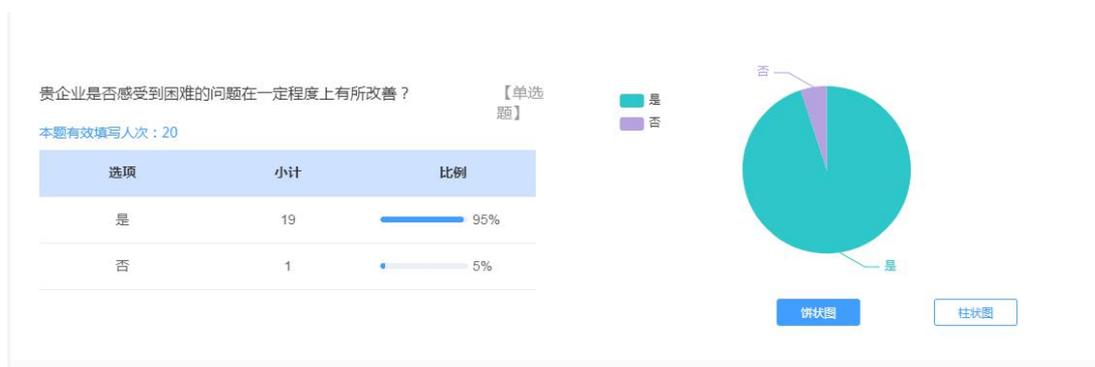
在 20 份有效问卷中, 被调查对象中选是的比例为 95%, 选否的比例为 5%。

4) 您认为产业发展资金项目对企业后续发展方向的引导作用如何?

在 20 份有效问卷中, 被调查对象中选非常强的比例为 80%, 选比较强的比例为 15%, 选一般的比例为 5%, 选比较弱的比例为 0%。



5) 贵企业是否感受到困难的问题在一定程度上有所改善?

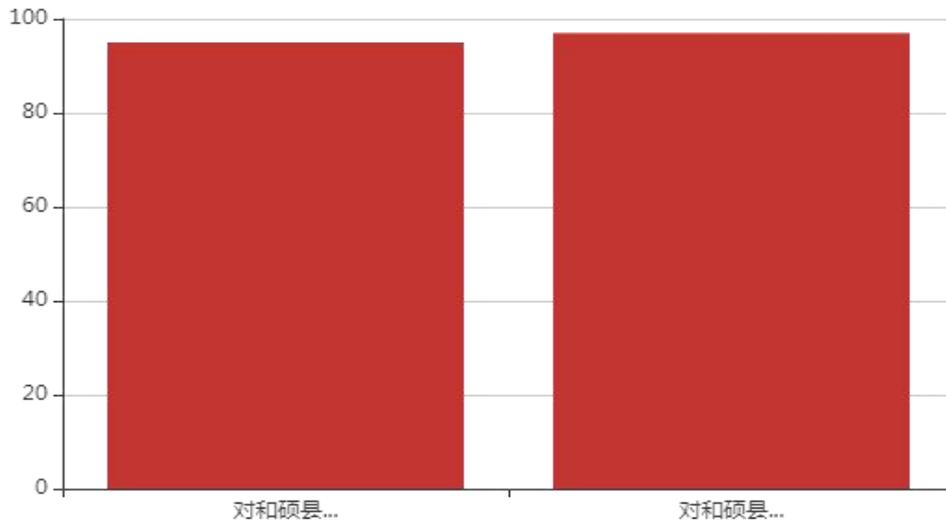


在 20 份有效问卷中, 被调查对象中选是的比例为 95%, 选否的比例为 5%。

2. 满意度题

根据问卷调查结果显示, 受益对象的整体满意程度为 96.00%, 满意度水平较高。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为: 对和硕县产业发展专项的总体评价 (95%)、对和硕县商工局的整体满意度 (97%)。具体如下图

所示。



附件四满意度问卷

产业发展资金项目满意度调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受和硕县财政局的委托，我公司对产业发展资金项目的受益人员展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要 2 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对于个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2022 年 12 月

一、基本问题（不定项选择题）

1: 企业成立时长？

A:3（含）年以下

B:3-6 年

C:6-10 年

D:10 年以上

2: 贵企业规模属于以下哪种行业？

A: 工业品企业

B: 消费品企业

C: 服务企业

D: 原材料企业

E: 农业企业

3: 在和硕县商工局的扶持下，是否提升了贵企业产品的产量及品质？

A: 是

B: 否

4: 您认为产业发展资金项目对企业后续发展方向的引导作用如何？

A: 非常强

B: 比较强

C: 一般

D: 比较弱

5: 贵企业是否感受到困难的问题在一定程度上有所改善?

A: 是

B: 否

二、满意度问题

请根据真实感受就以下问题分别作出满意度判断，在对应的数字上标记，其中，5分最高，1分最低。

满意度问题	最高	—————>	最低		
1.您对和硕县产业发展专项的总体评价?	5	4	3	2	1
2.您对和硕县商工局的整体满意度?	5	4	3	2	1
以上题项，如您选择不太满意或者非常不满意，请简述原因:					

(再次感谢您的支持与配合!)

附件五入账通知书

直接支付入账通知书

日期: 2021 年08月04日

第1页/共1页
资金性质: 1101-经费拨款
金额单位: 元

(签章): _____ 账号: _____

预算单位 名称	支付凭证 编号	通知书编 号	支出科目		项目	收款人全称	金额
			功能分 类 编码	经济分 类 编码			
和硕县商务和工业信息 化局	2862191556	62239505	2130125	31299	上级专项追加	新疆瑞泰青林 酒业有限责任 公司	2,000,000.00
和硕县商务和工业信息 化局	2862191556	62239506	2130125	31299	上级专项追加	新疆佰年庄酒 业有限公司	2,000,000.00
和硕县商务和工业信息 化局	2862191557	62239507	2130125	31299	上级专项追加	新疆瑞峰葡萄 酒庄有限责任 公司	2,000,000.00
和硕县商务和工业信息 化局	2862191558	62239508	2130125	31299	上级专项追加	新疆芳香庄园 酒业股份有限 公司	2,000,000.00
本页小计							¥8,000,000.00
(大写) 捌佰万元整						(小写)	¥8,000,000.00

直接支付入账通知书

日期: 2021 年08月04日

第1页/共1页
资金性质: 1101-经费拨款
金额单位: 元

(签章): _____ 账号: _____

预算单位 名称	支付凭证 编号	通知书编 号	支出科目		项目	收款人全称	金额
			功能分 类 编码	经济分 类 编码			
和硕县商务和工业信息 化局	2862191577	62239598	2130125	31299	上级专项追加	和硕冠龙葡萄 酿酒有限公司	2,000,000.00
本页小计							¥2,000,000.00
(大写) 贰佰万元整						(小写)	¥2,000,000.00

附件六关于拨付支持产业发展专项文件

和硕县财政局文件

硕财建[2021]15号

关于拨付自治州支持产业发展专项 (第一批)的通知

和硕县商务和工业信息化局:

根据巴州财政局《关于拨付自治州支持产业发展专项资金的通知》(巴财建[2021]48号),县党委、人民政府关于支持产业发展重大决策部署,为进一步培育壮大特色优势产业,推动全县经济高质量发展,现拨付下达你单位自治州支持产业发展专项资金1000万元。现将有关事项通知如下,请遵照执行。

一、工作要求

请严格按照《新疆维吾尔自治区支持产业发展专项资金监督管理暂行办法》(新财建[2021]73号)要求,于每月19日前将自治州产业发展专项资金使用情况表(附件3)报送县财政局(经济建设股)。同时加强对资金使用的监管,专款专用。对

有关工作人员存在违规分配或使用资金，以及其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，按照国家有关规定，追究相应责任；涉嫌犯罪的，移送司法机关处理。

二、加强预算绩效管理

请切实加强项目绩效管理，根据中央和自治区关于绩效管理的有关规定，在预算执行中，对资金运行情况和绩效目标实现程度开展绩效监控，确保专项资金取得实效。请你单位将产业发展专项资金绩效目标分解落实到具体项目，并于10日内填报《产业发展专项资金绩效目标申报表》(附件2)报送县财政局(经济建设股)备案，作为绩效监控和绩效评价的依据。

- 附件：1.自治州支持产业发展专项资金明细表
2.自治州支持产业发展专项资金绩效目标申报表
3.自治州产业发展专项资金使用情况表

和硕县财政局

2021年7月19日

抄送：国库股、预算股、监督检查股

和硕县财政局

2021年7月19日印发

附件1:

自治州支持产业发展专项资金明细表

单位: 万元

县市区	企业名称	产业类型	下达金额
合计:			1000.00
和硕县	芳香	葡萄酒产业	200
	冠龙	葡萄酒产业	200
	佰年	葡萄酒产业	200
	瑞泰	葡萄酒产业	200
	瑞峰	葡萄酒产业	200

附件七资金使用情况说明

2021 年度葡萄酒产业发展项目资金使用情况说明

一、项目概况

1. 项目背景

新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司（以下简称瑞峰葡萄酒庄）成立于 2000 年 11 月，注册资金 200 万元，位于巴州和硕县惠惠乡。公司 2020 年末总资产 1272 万元，其中固定资产 166 万元，固定员工 18 名，管理人员 3 名，技术人员 4 名，产业工人 5 名，其他人员 6 名。公司与西北农林科技大学葡萄酒学院开展合作，研发产品 3 款，申请的 5 项专利目前 4 项公开状态、1 项受理审查状态。注册商标：瑞峰葡萄酒庄，瑞泓、沁禧、沁焯、芳华。自有葡萄种植基地 1000 亩，年生产酿酒葡萄 250 吨。2009 年通过中国质量认证中心的有机种植酿造最终审核，并保持至今。产品主要通过专卖店、代理商、批发、大型企业、电商等渠道，销往新疆、山东、上海、四川、陕西等地。

经过市场调查，公司根据新疆地区消费者的口味及需求，结合国外先进的酿酒技术，开发了一款加强红葡萄酒。这类葡萄酒可以满足市场对口味偏甜，酒精度偏高，易储存和耐氧化的需求。公司所开发的加强红葡萄酒，以红葡萄酒为基础，加入优质葡萄蒸馏酒。在投入大生产之前，先用在冷库保存的新鲜葡萄汁做了实验，以盲品的形式在所选样本中进行测评，选出最受潜在消费者喜欢的口感之后，进一步细化酿造工艺，为今后投入到大量生产中做准备。

2. 主要内容及项目实施情况

(1) 项目投资计划：项目计划投资额 410 万元，其中财政资金 200

万元，用于购买蒸馏釜等设备及改善地下酒窖储酒环境，其中：蒸馏釜1套，5立方气囊压榨机1套、篮式压榨机1套，制氮系统1套，酒罐自动控温系统1套，酒窖空调1套，新型发酵罐及错流过滤器一套，酒泵10台，相应配套车间、酒窖修缮等土建部分。

计划实施时间：2021年8月-2021年12月。

(2) 项目实际完成情况：2021年7月31日收到财政拨款200万元，公司陆续签订部分工程、设备合同，截止2022年2月项目完成固定资产投资133万元，其中：土建、消防、电力等生产车间改造工程支出98万元，购置新型发酵罐、锅炉等设备35万，总计133万元。

二、存在的问题及原因分析

项目投资未完成原因：2021年8月项目批复时正值公司葡萄原料采收、压榨期，加上公司食品生产许可证即将到期，经上级主管部门批准后，9月底才开始施工，因项目开工晚，新疆冬季不适合施工，公司土建工程只完成了一部分，其他土建工程需等2022年3月份后进行。因疫情等原因，设备仅采购了法国橡木桶、电锅炉等部分设备，部分设备待2022年3月份土建部分完成后购置。

项目产生的经济效益、社会效益在项目完工正式投产后2-3年才能逐步达到设计目标。

新疆瑞峰葡萄酒庄有限责任公司

2022年3月12日

葡萄酒产业发展资金使用情况说明

一、项目主体：新疆瑞泰青林酒业有限公司

二、项目内容：新增9个30吨不锈钢发酵储酒罐、新增进口橡木桶清洗设备、新增泵酒泥机、新增2个移动罐、以及生产车间改造。

三、资金投入情况：该项总投资400万元，专项资金200万，企业自筹200万，该项目资金已全部落实。

四、资金使用情况：

序号	内容	已支付金额 (元)	未支付金额 (元)	备注
1	新增9个发酵储酒罐	2000000	1051970	已安装完毕，待生产中竣工验收，因疫情影响相关单据未到
2	新增橡木桶清洗设备	45000		设备已购买
3	新增2个移动罐	400000		设备已购买到厂，投入使用
4	新增泵酒泥机	200000		设备已购买到厂
5	生产车间改造	303030		车间改造完毕
		2948030	1051970	

五、完成情况：按照项目进度稳步落实，应购买的设备均已购买，生产车间已改造完毕，均投入使用，因部分设备需在葡萄采收季才能进行完全验收，故部分款项需全部验收合格后方可支付。

新疆瑞泰青林酒业有限公司

2022年3月12日

产业发展资金的使用说明

新疆百年庄酒业有限公司在 2021 年下半年投资建设项目，

1、购买制氮机组一套及配套设备 24.5 万元，合同已经签订，因疫情影响，现厂家已经生产预计 2022 年 3 月 15 日付款发货，待安装调试。

2、威士忌/白兰地 前处理及壶式蒸馏设备一套 78 万元，合同已经签订，按照合同实施，设备已经到位，使用项目资金 59.85 万元，15 万是该设备 8 年的质保费用。

3、购置 4000 瓶/小时 起泡及平静葡萄酒灌装线一套 24 万元；合同已经签订，按照合同实施，设备已经到位，该设备使用资金 22.8 万元；香桶罐 2 台及配套设备，合同已经签订，使用项目资金 20.5 万元；不锈钢制糖罐合同已签订，使用项目资金 40 万，维帽旋盖机 1 台及配套设备，合同已经签订，使用项目资金 5.6 万。

4、购置进口葡萄酒/白兰地陈酿用橡木桶 272 支及配套设备，合同已经签订，使用项目资金 127.381 万元。

资金使用情况：该项目年初预算数 400 万元，全年预算数 405.11 万元，全年执行数 405.11 万元，预算执行率为 96%，用于葡萄酒产业发展项目使用资金 276.131 万元，制氮机组一套及配套设备 24.5 万元预计 3 月 15 日支付发货；剩余资金为设备质保金及设备质保费用，待质保期到期之后进行支付。

新疆百年庄酒业有限公司

2022 年 4 月 12 日



葡萄酒产业发展项目情况说明

1、项目基本情况

主要内容：2021年为了逐步提升优质葡萄酒加工能力，计划实施新疆芳香庄园酒业股份有限公司2021年度优质葡萄酒加工能力提升项目，投资400万元用于购买橡木桶350个及配套设施。

2、资金投入

资金投入情况：该项目年度计划总投资400万元，全年预算400万元，其中企业自筹200万元，项目扶持资金200万元，该项目资金已全部落实到位。

3、项目目标

(1)项目建成后，预计新增销售收入50万元，新增产值675万元，新增固定资产投资400万元，新增税收贡献50万元，新增净利润40万元。

(2)新增就业人数5人。

(3)落实了龙头企业责任，带动行业产业发展，带动周边区域酒庄提高优质葡萄酒加工积极性，间接带动农户增收致富。

4、现阶段完成情况：

(1)现已购买储酒用具及配套50万元，因疫情影响仍在向供货商协商供货意向协议，项目资金根据企业实际资金困难，投入到了企业农业生产及生产经营。

(2)已新增就业人数5人。

(3)落实龙头企业1家，带动行业产业发展，带动周边区域酒庄提高优质葡萄酒加工积极性，间接带动农户增收致富。

(4)新增销售收入50万元，新增产值675万元，新增净利润40万元均已完成。

新疆芳香庄园酒业股份有限公司

2022年3月12日

和硕冠龙葡萄酒有限公司
产业发展资金的使用情况

一、项目背景

和硕冠龙葡萄酒有限公司成立于2005年3月，是金格集团旗下两大酒庄之一，公司注册资金2731万元，总资产8233万元，公司现有员工25人，其中高级工程师2人、技术工人8人。公司主要生产葡萄原酒及中、高档葡萄酒，是一家集优质酿酒葡萄种植及葡萄酒加工为一体的综合性企业。公司建立了优质酿酒葡萄种植基地7400亩，年生产能力达10000吨。

二、实施情况：

1、完成新建彩钢房改造、土建工程及材料配件1046383元，全部已完成验收。

2、新增进口橡木桶60个总价492000元，橡木桶已完成采购合同（合同已签订），橡木桶到货20个，剩余40个在途未到货；

3、车间监控系统安装22542元，新增变压器、高压计量器18000元，冷冻机组维护配件35972元，编织布202500元，固定资产已全部安装到位。

4、厂区变压器扩容安装项目115000元，合同已签订，施工已完成，目前等待资质部门进行验收。

5、灌装线设备资金预算约100万元，目前已完成实施方案及采购询价阶段，因疫情影响，目前还在采购对接中。

6、橡木桶车间制冷设备预算约30万元，目前已完成实施方案及采购询价阶段，因疫情影响，目前还在采购对接中。

三、资金使用情况：该项目年初预算数400万元，全年执行数193.24万元，用于葡萄酒产业发展资金193.24万元，灌装线设备及橡木桶车间制冷设备约130万元受疫情影响，预计2022年进行实施。

和硕冠龙葡萄酒有限公司

2022年3月12日