

2024 年度常州经开区东农现代农业产业 高质量发展示范园项目绩效自我评价报告

一、项目情况

（一）项目概况

1. 项目背景

常州经开区积极响应、落实市委市政府关于全面实施乡村振兴、加快推进农业农村现代化、开展提质改造耕地项目试点的部署要求，立足新起点，扛起新使命，彰显新理念，围绕优化乡村三生空间，统筹城乡空间资源配置，分类推进村庄有序发展，以构建经开区城乡协调联动融合发展的新格局。为此，江苏常州经济开发区农业水利服务中心特提出实施“常州经开区现代农业产业高质量发展示范园”，本项目的实施将进一步提升农业现代化水平，推进农业产业多元化发展，加快乡村旅游建设，构建乡村产业活力，以助力常州经开区在快速推进工业化、城镇化的同时，加快推动农业农村现代化，努力提升农民的幸福感和获得感。

2. 主要内容及实施方式

项目位于江苏常州经济开发区，涉及横山桥镇、横林镇及遥观镇三个镇部分区域，共 28 个行政村。项目建设内容包括龙潭湖核心示范园、精品稻米生产基地、绿色蔬菜生产基地、现代渔业养殖基地、农文旅旅游设施及配套设施改造。项目根据属地管理原则，由各镇具体实施。

开展龙潭湖核心示范园建设主要包括综合服务中心及农业创新创业中心、农业生产示范基地等工程；开展精品稻米、绿色蔬菜生产基地建设内容包括土地平整、土壤改良、灌排设施建设、田间道路修整、温室大棚、农田输配电、农田防护及生态环境保护、智慧化管理系统工程；开展现代渔业养殖基地建设内容包括养殖池塘实施生态化改造，并对渔业养殖进行机械化覆盖、数字化升级工程；开展农旅田园综合体建设内容包括生态循环农田、池塘标准化改造等，配套村庄环境整治等基础设施工程。

该项目为新建项目，项目总投资 88453.90 万元，其中：工程费用 65453.50 万元，工程建设其他费用 11754.59 万元，基本预备费 7120.81 万元，建设期利息 4125.00 万元。建设资金由江苏常州经济开发区财政自筹解决。计划投入专项债券项目资金 70,000.00 万元，2023 年申请专项债券项目资金 1.5 亿元，2024 年申请专项债券项目资金 1.2 亿元。截止 2024 年底，2024 年专项债券资金 1.2 亿元已全部支付完成，支付完成率 100.00%。

（二）绩效目标

项目总体目标：1. 严格规范使用专项债券资金，确保全部用于本项目建设；2. 对项目开展持续运营，确保及时实现项目的运营收益。

本阶段目标：一期项目预计完成 70%；二期项目开工建设。

二、评价情况

（一）项目特点分析

常州经开区东农现代农业产业高质量发展示范园项目，投入资金涉及政府专项债务，在工程建设项目成本、质量、完工进度基础上，应突出资金使用规范，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，防范政府债务风险。

（二）评价思路方法

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对政府专项债券项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证、实地走访调查、综合分析等一系列工作程序，在全面掌握政府专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

（三）评价工作情况

采用全面评价和重点评价相结合的方式，实施实地察看、材料查阅、数据分析、比较分析、现场访谈等绩效评价方法。

（四）绩效评价结论

1. 总体指标情况

本次评价采用三级细化指标进行评分，从 2024 年度江苏省政府专项债券项目的决策、过程、产出、效益等维度的绩效指标分析出发，通过定性与定量相结合的方式，综合考察 2024 年度江苏省政府专项债券资金的使用效益，得出绩效评价综合结论。

考虑到常州经开区东农现代农业产业高质量发展示范园项目处于建设期，故本次评价根据项目的实际情况将决策、过程、产出与效益的权重进行了适当调整，效益部分本次绩效评价暂不考虑。

根据《转发财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（苏财办〔2021〕46 号）要求，结合项目特点，研究制定项目支出绩效评价指标体系。指标体系共设 3 个一级指标、9 个二级指标和 15 个三级指标，总分值设定为 100 分。同时，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，综合绩效级别评定

标准划分为四档，具体为：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

常州经开区东农现代农业产业高质量发展示范园项目绩效评价综合得分 98 分，其中：决策 28 分、过程 46 分、产出 24 分，综合绩效级别为“优”。

2. 具体指标分析

(1) 项目立项（满分 12 分，得 12 分）

1) 立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、行业发展政策、省委省政府决策部署；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出无重复。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 立项程序规范性：项目按规定完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期批复程序，项目审批文件、手续符合相关要求，项目经过必要的专家论证、风险评估、集体决策。因此，该项指标得分为 6 分。

(2) 绩效目标（满分 12 分，得 10 分）

1) 绩效目标合理性：项目设立了工作任务目标，项目目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，因此，该项指标得分为 6 分。

2) 绩效指标明确性：项目绩效目标能够与项目目标任务数或计划数相对应，但是项目绩效目标设置不够具体，描述性内容居多，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现。因此，该项指标得分为 4 分。

(3) 资金投入（满分 6 分，得 6 分）

额度申报科学性：申报额度经过科学论证；与实际需要匹配；测算依据充分。因此，该项指标得分为 6 分。

(4) 资金管理（满分 34 分，得 34 分）

1) 资金到位率：本年度该项目发行专项债券额度 12,000.00 万元，本年度内拨付到位债券资金 12,000.00 万元，资金到位率 100%。因此，该项指标得分为 10 分。

2) 资金执行率：本年度实际拨付到位债券资金 12,000.00 万元，本年度项目单位实际支出的债券资金 12,000.00 万元，资金执行率 100.00%。因此，该项指标得分为 8 分。

3) 项目收益合理性：按时履行政府专项债券资金的还本付息；专项债券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；专项债券期限与项目期限匹配。因此，该项指标得分为 8 分。

4) 资金使用合规性：项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理规定的规定；专项债券收支、还本付息等已纳入政府性基金预算管理；债券资金拨付有完整的审批程序和手续，按规定用途使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；专项债券项目信息公开真实准确，信息系统管理使用正常，财务管理等未出现其他异常情况。因此，该项指标得分为 8 分。

(5) 组织实施（满分 12 分，得 12 分）

1) 管理制度健全性：项目实施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。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 制度执行有效性：项目实施时遵守相关法律法规和相关管理规定；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、信息支撑等已落实到位。因此，该项指标得分为 6 分。

(6) 产出数量（满分 6 分，得 6 分）

实际完成率：项目单位按照相关批复和项目实施方案开展了工作，已按建设计划完成建设内容。因此，该项指标得分为 6 分。

(7) 产出质量（满分 6 分，得 6 分）

质量达标率：项目单位基本按照批复的建设规模和建设内容、既定的质量标准开展工作，项目达到质量检测标准，具备设计中的功能要求。因此，该项指标得分为 6 分。

(8) 产出时效（满分 6 分，得 6 分）

完成及时性：通过比较项目的计划进度和实际进度，项目按计划完成阶段性工作，项目的实施进度与原定计划一致。因此，该项指标得分为 6 分。

(9) 产出成本（满分 6 分，得 6 分）

成本节约率：因项目基本尚在建设期，暂无法得知项目的全部实际建设成本，目前项目总成本控制在项目预算以内，故根据谨慎性原则，参照“项目实际建设成本等于项目预算投资额”的等级予以评分。因此，该项指标得分为 6 分。

三、项目绩效

1. 把好协调关

施工准备阶段，各参建单位集中召开交底会；施工单位收集汇总需要协调的矛盾和问题并上报建设单位，在建设单位和各个村委的积极协调下，现场各项问题和矛盾在开工前落实解决。项目实施过程中，妥善处理好施工单位和村民的关系，尽最大努力减少施工期间对村民正常生活的影响；

2. 把好进度关

针对现场施工的各种影响因素，提前做好协调沟通，及时督促施工单位及时做好赶工措施，确保项目按计划正常推进；

3. 把好安全关

针对现场情况复杂、施工安全隐患多的特点，坚持安全巡查整改，努力将安全隐患消灭在萌芽状态；

4. 把好验收关

严格执行材料、施工工艺、外观结构等质量检验标准；在施工过程中，把村民当做质量“监督员”，特别注重周边企业和居民反映的各种问题和合理化建议，在第一时间进行协调处理。

5. 把好成效关。

做细做实前期工作，加强群众参与，设计联动村民、村委和有关部门，协同推进。促进项目成效提升，丰富乡村经济业态，进一步推动产业融合和农村经济发展，带动农民增收，打造群众满意的农业产业园区。

四、存在问题

由于项目范围广、内容多、工期紧、要求高、任务重，导致在项目推进的过程中出现了以下几个问题：

（一）项目管理问题，项目的管理制度不够完善，管理的效率有待提高，多个项目资源分配冲突。

（二）项目推进问题，进度监控滞后，风险响应不及时，计划僵化，没有调整预案与改进方案。

五、有关建议

（一）提升管理水平，项目单位进一步完善项目管理制度，建立健全项目建设全流程管理体系，加快前期手续办理，提升管理效率，落实资金筹集工作，加强组

织领导、资源统筹和协调工作，严格履行项目招标和政府采购的相关程序。

（二）做好施工推进工作，提请有关参建单位做好前期交底会审工作，按序编制项目进度与计划，协调处理施工现场问题和矛盾，及时调整施工计划。管理过程中，不断优化流程与方法，确保工程顺利进行。

六、相关信息

附件：1. 绩效评价评分表

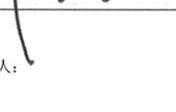
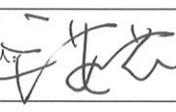
江苏常州经济开发区农业水利服务中心

2025年6月27日

江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自我评价情况表

评价债券资金使用年度：2024年度

项目名称	常州经开区东农现代农业产业高质量发展示范园		建设/运营单位（盖章）		江苏常州经济开发区农业水利服务中心		
国家重大项目库代码	2302-320491-89-01-311656		地债管理系统项目编号		P2320412-0001		
项目累计发行专项债券总额（亿元）		2.70		项目已实际使用专项债券总额（亿元）		2.70	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	一期项目预计完成70%；二期项目开工建设			一期项目总进度完成约73%，二期项目完成约10%			
一级指标	二级指标	评价年度绩效目标自评完成情况					
		三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	评分依据
决策	项目立项	立项依据充分性	100%	100%	6	6	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项目是否属于政府专项债券支持领域和方向； 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。
		立项程序规范性	100%	100%	6	6	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； ④项目是否完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作。
	绩效目标	绩效目标合理性	100%	100%	6	6	①项目是否有绩效目标；（如无设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。
		绩效指标明确性	100%	67%	6	4	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。
	资金投入	额度申报科学性	100%	100%	6	6	①申报额度是否经过科学论证； ②申报额度与实际需要是否匹配； ③申报额度测算依据是否充分。
过程	资金管理	资金到位率	100%	100%	10	10	依据资金到位率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 资金到位率=（实际到位资金/债券发行额度）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内拨付到具体项目的债券资金。 债券发行额度：一定时期（本年度或项目期）内该项目发行专项债券额度。
		资金执行率	100%	90%	8	8	依据资金执行率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 资金执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际支出的债券资金。
		项目收益合理性	100%	100%	8	8	①项目收入、成本及预期收益是否按计划实现； ②是否按时履行政府专项债券资金的还本付息； ③专项债券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是否匹配； ④专项债券期限与项目期限是否匹配； ⑤债券资金支出或项目竣工后对应资产备案和产权登记情况；
		资金使用合规性	100%	100%	8	8	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理规定的规定； ②专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况； ③债券资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④债券资金是否按规定用途使用； ⑤债券资金是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥专项债券项目信息公开是否真实准确； ⑦外部监督发现问题整改情况； ⑧信息系统管理使用是否正常； ⑨其他财务、采购和管理是否出现异常情况。
	组织实施	管理制度健全性	100%	100%	6	6	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。
制度执行有效性		100%	100%	6	6	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； ⑤项目竣工后资产备案和产权登记是否完成。	
产出	产出数量	实际完成率	100%	100%	6	6	依据实际完成率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内专项债券资金实际形成的资产或产出的产品和服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划形成的资产或产出的产品和服务数量。
	产出质量	质量达标率	100%	100%	6	6	依据质量达标率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 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：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的资产或产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

	产出时效	完成及时性	100%	100%	6	6	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	100%	100%	6	6	依据成本节约率评分（每高于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 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工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
总计					100	98	
自评偏差原因及改进措施							
项目主管部门复核意见	部门负责人：  (盖章)						
财政分管处(科室)复核意见	处(科)室负责人：  (盖章)						
财政绩效处(科室)复核意见	处(科)室负责人：  (盖章)						
财政债务处(科室)重点监控整改情况	处(科)室负责人：  (盖章)						

- 备注：1、项目主管部门、财政部门（分管处室）须对项目单位提供的目标绩效进行严格把关，项目单位要对数据的真实性、准确性负责；
2、对目标完成情况存在偏差的项目，从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障、项目实施方式和进程等方面进行研判和分析，查找原因，提出改进的意见建议；
3、对目标完成偏差较大的项目，列入重点监控，并说明整改情况；
4、“评分依据”栏要说明评价规则及评分依据，其中定量指标须增列出评分公式。

