

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造
专项奖励资金

绩效评价报告

主管部门： 白水县工业和信息化局

项目单位： 白水县工业和信息化局

委托单位： 白水县财政预算绩效中心

评价机构： 陕西德之项目管理发展有限责任公司

提交日期： 2022 年 10 月

目录

摘 要	I
一、 基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目绩效目标	- 4 -
二、 绩效评价工作开展情况	- 5 -
(一) 绩效评价目的与重点	- 5 -
(二) 绩效评价指标与方法	- 7 -
(三) 绩效评价工作过程	- 11 -
三、 综合评价结论及评价情况	- 13 -
四、 绩效评价指标分析	- 14 -
(一) 项目决策情况分析	- 15 -
(二) 项目实施过程情况分析	- 17 -
(三) 项目产出情况分析	- 19 -
(四) 项目效益情况分析	- 20 -
五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析	- 26 -
(一) 主要经验及做法	- 26 -
(二) 存在问题及原因分析	- 27 -
六、 有关建议	- 28 -
(一) 加强绩效目标管理，强化预算绩效管理	- 28 -

(二) 完善专项业务管理制度，提高项目管理水平 ..	29	-
(三) 加强项目验收管理，提高项目验收质量	29	-
(四) 加大技改奖补力度，发挥奖补激励作用	29	-
七、其他需要说明的问题	29	-
附件 1 绩效评价指标打分表	30	-
附件 2 绩效评价评分统计表	34	-
附件 3 项目问题清单	35	-
附件 4 满意度调查问卷统计表	36	-
附件 5 现场实勘表	37	-
附件 6 现场实勘照片	40	-

摘 要

为进一步抢抓发展机遇，加快一二三产业融合步伐，推动中小企业以及民营经济高质量发展，白水县工业和信息化局联合白水县财政局，根据（渭工信发〔2020〕81号）文件精神，组织实施了2020年省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金项目。本项目专项奖励资金申报企业9家，实际奖补企业9家，共拨付专项奖励资金276.89万元。主要目标任务为实现企业技术改造及设备更新，为企业带来经济效益，本项目基本完成目标任务。

通过绩效评价小组对本项目的综合评价，本项目得分为84.18分，评级为“良”。

主要经验及做法：白水县工业和信息化局联合白水县财政局根据申报文件精神，进行广泛宣传，深入企业进行实地考察梳理，积极动员、完善服务，确保项目顺利申报。

存在的问题及建议：项目单位部分绩效目标和指标设置不合理，建议加强绩效目标管理，强化预算绩效管理；项目单位财务业务管理制度不健全，建议完善专项业务管理制度，提高项目管理的水平；项目验收程序不规范，建议加强项目验收管理，提高项目验收质量；项目综合效益不明显，建议加大技改奖补力度，发挥奖补激励作用。

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造 专项奖励资金绩效评价报告

为全面掌握白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金管理使用情况以及项目单位资金使用、项目建设、项目效益等情况，综合分析评价资金使用效益，查找整改资金管理使用问题，切实提高资金使用效益和项目管理水平，为以后年度专项资金使用管理提供依据，根据白水县财政局关于印发《2021 年度财政专项资金重点绩效评价实施方案》的通知（白财函〔2022〕37 号），陕西德之项目管理发展有限责任公司接受白水县财政预算绩效中心委托，由财政预算绩效中心牵头、财政局相关股室协调配合，共同成立评价小组，于 2022 年 6 月 21 日至 2022 年 10 月 30 日，对白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金进行绩效评价工作。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。

技术改造是实现技术进步、提高生产效率、推进节能减排、促进安全生产的重要途径，对优化投资结构、促进产业升级具有

重要意义，是实现企业高质量发展的重要举措。根据渭南市工业和信息化局、渭南市财政局《关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》（渭工信发〔2020〕81 号）文件精神，白水县工业和信息化局依据白水县现有产业状况，联合白水县财政局共同组织实施了 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金项目的申报、项目验收及资金拨付等工作。

2. 主要内容及实施情况。

（1）本项目专项奖励资金支持的范围。

- ①促进重点产业和支柱产业加快发展；
- ②推动技术装备更新和升级改造；
- ③促进产业链整合和配套发展；
- ④推动其他非工业行业技术和设备类改造提升。

（2）本项目专项奖励资金支持的对象。

支持对象涵盖一、二、三产业，重点支持生产性制造类、农产品深加工类和生产性服务类企业。

（3）本项目申报条件。

符合《中小企业划型标准规定》（工信部联企业〔2011〕300 号）的中小微企业，在我省依法设立并具有独立承担民事责任能力，生产经营状况正常，依法纳税，财务制度健全，信用记录良好，遵守国家法律法规，具有承担项目建设的相应能力。项目资

金来源明确，投资结构合理，技术、工艺水平先进。项目须符合生态环境部门相关规定和要求。项目设备须在 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 3 月 30 日期间购置，以设备购置发票时间为准。

(4) 组织实施情况。

2020年4月，白水县工业和信息化局联合白水县财政局会同白水县发展和改革局、白水县住房和城乡建设局、白水县农业农村局、白水县商务局等相关职能部门按照（渭工信发〔2020〕81号）文件精神，经过广泛宣传，实地考察梳理，严格审核，共筛选出9个符合申报条件的中小企业技术改造（设备更新类）项目，并报送渭南市工业和信息化局，经渭南市工业和信息化局组织专家评审，9个项目均符合申报要求，共获得专项奖励资金276.89万元。

3. 资金的投入和使用情况。

按照市县关于下达本项目资金计划的通知，2021年5月初白水县工业和信息化局获得中小企业技术改造项目专项奖励资金276.89万元，并与5月31日拨付给项目实施单位。详见下表：

表 1-1：白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造
专项奖励资金项目补助明细表

单位：万元

序号	企业名称	项目名称	项目类别	奖励方式	奖励金额
1	白水县康盛果业有限责任公司	4.0 智能苹果分选线建设项目	设备更新类	以奖代补	20.50

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

2	白水圣源果业股份有限公司	智能苹果分选线及配套设施建设项目	设备更新类	以奖代补	25.60
3	白水县盛隆果业有限责任公司	鲜食苹果冷链加工技术改造扩建提升项目	设备更新类	以奖代补	72.29
4	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	白水县润泉设备更新改造项目	设备更新类	以奖代补	31.80
5	陕西旭峥贸易有限责任公司	旭峥苹果 4.0 智能分拣线技术设备引进项目	设备更新类	以奖代补	16.60
6	白水安德利果蔬汁有限公司	锅炉超低排放改造项目	设备更新类	以奖代补	40.30
7	白水县美华果业有限责任公司	美华设备更新改造项目	设备更新类	以奖代补	17.40
8	陕西旭鸿进出口有限公司	3000 吨冷库改造及设备提升项目	设备更新类	以奖代补	34.90
9	渭南天顺农产品商贸有限公司	天顺苹果 4.0 智能分拣线项目	设备更新类	以奖代补	17.50
10	合计				276.89

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体绩效目标。

根据“白工信字〔2020〕20号”文件精神，本项目总体绩效目标为：进一步抢抓发展机遇，加快一二三产业融合步伐，推动企业高质量发展。

2. 项目年度绩效目标。

以“渭工信发〔2020〕81号”文件要求的绩效目标为依据，结合“白工信字〔2021〕3号”文件及白水县工业和信息化局提供的“项目支出绩效自评表”，经评价小组完善后的年度绩效目标见下表：

表 1-2：白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造项目
专项奖励资金绩效目标表
(2021 年度)

项目名称	白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造项目		
主管部门	白水县工业和信息化局	实施单位	白水县工业和信息化局
项目资金	年度资金总额（万元）	276.89	
	当年财政拨款（万元）	276.89	
实际拨付资金（万元）		276.89	
年度目标	实现企业技术改造及设备更新		
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	项目完成率	100%
	质量指标	产品良品率	≥95%
	时效指标	政策兑付期限	1 年
效益指标	经济效益指标	销售收入年增长率	≥15%
		利润总额年增长率	≥42%
	社会效益指标	税收总额年增长率	≥54%
		生产效率提高率	增长率 ≥30%
		带动就业发展	影响明显
	生态效益指标	单位产值能耗下降率	≥25%
		环境保护影响	无废水、废气、废渣、噪声及有害污染物
	可持续影响指标	产业发展可持续性	带动地方产业可持续发展效果显著
满意度指标	受益对象满意度	100%	

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的与重点

1. 评价目的。

本次绩效评价的主要目的是综合衡量白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对本次项目进行综合评判，重点关注资金使用效益及项目实施效果，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议，以强化白水县中小企业技改奖补项目资金专项管理，压实支出责任，提高财政资金的使用效益。

2. 评价重点。

根据白水县财政局《关于印发 2021 年度财政专项资金重点绩效评价实施方案》（白财函〔2022〕37 号）的通知，项目评价小组通过对实际奖补的 9 家企业所提交资料的整理、查验核对情况，按照 60%的比例，选取了 5 家具有代表性的企业作为本次的重点评价对象（详见表 2-1），选取评价的企业数量占企业总数的 55.56%，资金数量占项目总额 60.67%。主要从项目决策方面、资金管理方面、组织实施方面、产出方面及项目效益方面进行综合评价。

表 2-1：白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造
专项奖励资金重点评价对象

单位：万元

序号	企业名称	项目名称	奖励金额
1	白水县康盛果业有限责任公司	4.0 智能苹果分选线建设项目	20.50

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

2	白水县盛隆果业有限责任公司	鲜食苹果冷链加工技术改造扩建提升项目	72.29
3	白水安德利果蔬汁有限公司	锅炉超低排放改造项目	40.30
4	白水县美华果业有限责任公司	美华设备更新改造项目	17.40
5	渭南天顺农产品商贸有限公司	天顺苹果 4.0 智能分拣线项目	17.50
6	合计		167.99
7	资金占比		60.67%

(二) 绩效评价指标与方法

1. 评价原则。

(1) 相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。绩效评价指标不是设计得越复杂越好，应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价依据。

(1) 渭南市财政局关于印发《渭南市财政项目支出绩效评价管理办法的通知》渭财发〔2020〕283 号；

(2) 渭南市工业和信息化局《关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》（渭工信发〔2020〕81 号）；

(3) 渭南市工业和信息化局、渭南市财政局《关于下达 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金(设备类固定资产投资 50 万元(含)-1000 万元)第一批项目计划的通知》（渭工信发〔2020〕223 号）；

(4) 渭南市财政局、渭南市工信局关于转发《陕西省财政厅 陕西省工业和信息化厅〈关于印发陕西省中小企业发展专项资金管理办法〉〔2021〕11 号》的通知；

(5) 渭南市工业和信息化局、渭南市财政局《关于开展 2020 年度省级中小企业专项资金项目绩效自评工作的通知》（渭工信发〔2021〕63 号）；

(6) 白水县工业和信息化局、白水县财政局《关于申报 2020 年陕西省中小企业技术改造项目奖励资金项目的报告》（白工信字〔2020〕20 号）；

(7) 白水县财政局关于印发《白水县财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（白财函〔2021〕16 号）；

(8) 白水县财政局《关于下达 2020 年省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金的函》（白财预函〔2021〕295 号）；

(9) 项目单位专项奖励资金绩效评价的自评报告及项目支出绩效自评表；

(10) 获得专项奖励资金企业的《资金申请报告》及其他必要材料；

(11) 项目单位的财务管理制度、会计凭证等资料；

(12) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范。

3. 评价方法及标准。

(1) 评价方法。

本项目评价结合实际，确定的评价方法有以下几种：

比较法：将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

公众评判法。通过对服务对象进行问卷及抽样调查等对财政支出的效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(2) 评价标准。

本次绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方式，总分为 100 分。本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在 90~100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80~90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60~80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

4. 评价指标体系及评价方式。

绩效评价小组根据渭南市和白水县财政支出绩效评价管理办法相关要求，依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，结合项目实际情况，围绕决策、过程、产出和效益四个方面设计绩效评价指标、评分标准和分值。指标体系共设置 4 个一级指标、13 个二级指标、24 个三级指标，指标体系设定满分 100 分。

（1）项目决策：分值 15 分，主要从项目立项、绩效目标、资金投入三方面评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性 & 资金分配的合理性。

（2）项目实施过程：分值 20 分，主要从项目的资金管理和组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性及项目质量可控性等内容。

（3）项目产出：分值 30 分，主要从产出数量、产出质量、产出时效三个方面，通过对项目完成率、产品良品率及政策兑付期限的分析评价项目的产出情况。

(4) 项目效益：分值 35 分，主要从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和受益对象满意度五个方面评价项目的效益情况。

(三) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经历前期准备阶段、组织实施阶段、撰写报告阶段、资料整理归档四个阶段。

1. 前期准备阶段（6 月 21 日--7 月 5 日）。

(1) 收集整理绩效评价相关资料。

评价小组根据白水县财政预算绩效中心进点会安排，在白水县财政预算绩效中心协调下到白水县工业和信息化局发放资料清单及收集相关资料，包括此项目相关的政策文件、绩效自评报告及项目支出绩效自评表、项目实施单位资金申请报告及项目单位财务管理等基础资料。

(2) 制定实施方案。

评价工作小组结合项目实际情况，讨论制定本项目评价工作实施方案、绩效评价指标打分表、统计表，并针对满意度指标明确调查对象和范围、设计问卷调查表。

2. 组织实施阶段（7 月 6 日--7 月 25 日）。

(1) 项目绩效评价工作小组对收集的项目建设单位基础资料进行分类整理分析。审查核实项目申报、实施等情况，资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程

度等。并要求项目单位对缺失资料限期补充（对存疑的重要基础资料进行解释说明）。

（2）通过对所评价的 9 家企业提交资料的整理、查验核对情况，结合项目实施实际情况，选取 5 家具有代表性的企业进行项目实地踏勘、座谈询问、填写满意度调查表、对照查证复核，对其他企业采取电话访问的方式进行满意度调查；对项目绩效目标有关情况和基础资料进行核查核实。

3. 撰写报告阶段（7 月 26 日--10 月 20 日）。

（1）整理复核资料。

根据资料的核查情况，并结合实地踏勘、座谈询问、对照查证、满意度调查表等有关资料，整理出绩效评价所需的基本资料和数据，修订绩效评价指标体系，并形成工作底稿。

（2）撰写报告初稿。

按照此项目专项奖励资金的评价方法、评价指标、评分标准对项目单位进行定量、定性分析和综合评价，量化打分，形成综合评价，并撰写报告初稿。

（3）反馈征求意见。

将项目评价初步结论向白水县财政预算绩效中心予以汇报，再由白水财政预算绩效中心反馈给项目单位。

（4）形成正式报告。

结合白水县财政预算绩效中心和项目单位的整改意见进行

完善，最终形成正式报告。

4. 资料整理归档阶段（10月20日--10月30日）。

根据白水县财政预算绩效中心要求，将项目评价过程中的基础资料、评价报告、打分表、满意度调查问卷及现场勘查图片等进行整理，形成电子版文件并归档。

5. 本次评价的局限性。

本次绩效评价相关数据资料主要以项目实施单位提供的数据为准，评价小组针对所获得的数据采取了充分对比及现场调查等多种方式进行校验，尽可能保障数据资料的客观准确性，但仍具有一定的局限性。另本项目采用抽样调研，现场调研未能覆盖全部项目，对于评价结果或将产生一定影响。

三、综合评价结论及评价情况

本项目绩效评价综合评分数为 84.18 分，评级为“良”。项目立项依据充分、程序基本规范，预算编制基本科学，资金分配基本合理；项目预算执行合理，资金使用基本合规，管理制度比较健全且执行基本有效；项目产出基本达到预期目标。通过年度项目支出，在疫情当前的困难时刻对中小企业发展起到了一定的推动作用，带动了县域经济的发展。

根据对项目决策、项目实施过程、项目产出、项目效益指标评分标准，4项指标得分为 11.10、17.00、26.00、30.08 分，各自的得分占比分别为：74.00%，85.00%，86.67%，85.94%，各

项指标评分详情见表 3-1 及图 3-1:

表 3-1 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造
专项奖励资金指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率 (%)
项目决策	15.00	11.10	74.00
项目过程	20.00	17.00	85.00
项目产出	30.00	26.00	86.67
项目效益	35.00	30.08	85.94
绩效评价得分：84.18 综合评价结果等级：良			

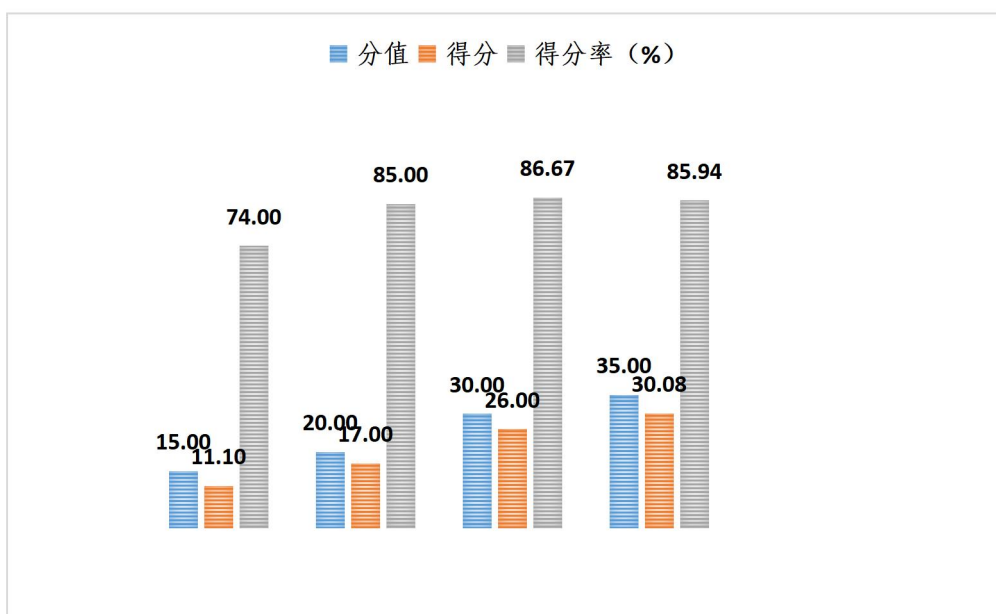


图 3-1 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造
专项奖励资金绩效评价得分率柱形图

四、绩效评价指标分析

本项目绩效主要从项目决策、过程管理、产出与效益四个方面着手进行评价，权重分别为 15.00%、20.00%、30.00%、35.00%。

（一）项目决策情况分析

项目决策设置项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标，共细化为 6 个三级指标，分值 15.00 分，得分 11.10 分。

1. 项目立项情况分析。

（1）立项依据充分性（分值 3.00 分，得分 3.00 分）。

本项目立项符合《陕西省财政厅、陕西省工业和信息化厅〈关于印发陕西省中小企业发展专项资金管理办法〉（2021）11 号》、《渭南市工业和信息化局、渭南市财政局〈关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知〉（渭工信发〔2020〕81 号）》等文件要求。与白水县工业和信息化局职责范围相符，属于部门履职所需，符合省级财政支出范围，且未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，立项依据较充分。

（2）立项程序规范性（分值 3.00 分，得分 3.00 分）。

本项目依据《渭南市工业和信息化局、渭南市财政局〈关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知〉（渭工信发〔2020〕81 号）》文件要求程序申请立项，根据《白水县工业和信息化局、白水县财政局〈关于申报 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目的报告〉（白工信字〔2020〕20 号）》文件，所提交的资金申请报告及其他必要材料符合申报要求，且前期经过必要的现场调研及申报材料审

核，本项目立项程序规范。

2. 绩效目标分析。

(1) 绩效目标合理性（分值 3.00 分，得分 1.80 分）。

根据白水县工业和信息化《白水县 2020 年省级第一批中小企业技术改造项目支出绩效自评表》填报资料，本项目设有绩效目标，但绩效目标设置与项目实施内容的相关性不强，酌情扣 0.5 分。项目预期产出效益不符合客观实际，酌情扣 0.7 分。该指标共计扣 1.20 分。

(1) 绩效指标明确性（分值 3.00 分，得分 0.3 分）。

本项目未根据实施内容，将项目绩效目标细化分解为具体的三级指标，扣 1.00 分。设定的绩效指标虽有依据，但概念不清，无量化指标，扣 0.7 分。本项目无细化的三级指标，设定二级指标的指标不能体现项目目标任务数或计划数相对应，扣 1.00 分。该指标共计扣 2.70 分。

3. 资金投入分析。

(1) 预算编制科学性（分值 1.50 分，得分 1.50 分）。

根据白水县工业和信息化局、白水县财政局《关于申报 2020 年陕西省中小企业技术改造项目奖励资金项目的报告》（白工信字〔2020〕20 号）及申报单位提供的《陕西省中小企业技术改造奖励资金申请书》，本项目申报项目内容与文件支持内容是否匹配，申请资金额度符合申报文件要求。

(2) 资金分配合理性 (分值 1.50 分, 得分 1.50 分)。

本项目根据渭南市工业和信息化局、渭南市财政局《关于下达 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金 (设备类固定资产投资 50 万元 (含) -1000 万元) 第一批项目计划的通知》(渭工信发〔2020〕223 号) 及《渭南市财政局〈关于下达 2020 年省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金的函〉(渭财办预〔2020〕1108 号)》等文件分配项目资金, 资金管理办法健全, 分配依据充分且资金额度合理。

(二) 项目实施过程情况分析

项目实施过程设置资金管理和组织实施 2 个二级指标, 共细化为 6 个三级指标, 分值 20.00 分, 得分 17.00 分。

1. 资金管理分析。

(1) 资金到位率 (分值 4.00 分, 得分 4.00 分)。

本项目奖补预算资金 276.89 万元, 根据白水县财政局《关于下达 2020 年省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金的函》(白财预函〔2021〕295 号) 等文件及资金财务凭证抽查, 本项目资金已全部拨付到位, 资金到位率为 100%。

(2) 预算执行率 (分值 4.00 分, 得分 4.00 分)。

本项目奖补预算资金 276.89 万元, 根据白水县工业和信息化局提供的《国库集中支付凭证》及项目申报企业财务凭证抽查, 本项目奖补预算资金已全部拨付到位。预算执行率为 100.00%。

(3) 资金使用合规性（分值 4.00 分，得分 4.00 分）。

根据《陕西省财政厅陕西省工业和信息化厅关于印发陕西省中小企业发展专项资金管理办法》及白水县财政局《关于下达 2020 年省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金的函》（白财预函〔2021〕295 号）等文件的规定，结合项目验收表及现场查验情况，本项目资金拨付审批程序和手续完整、资金拨付符合专项奖励资金用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施分析。

(1) 管理制度健全性（分值 2.00 分，得分 1.00 分）。

本项目资金管理依据陕西省财政厅陕西省工业和信息化厅《关于印发陕西省中小企业发展专项资金管理办法》（〔2021〕11 号）文件的有关规定执行，白水县工业和信息化局没有制定专项财务业务管理制度，项目管理制度不完整，扣 1.00 分。

(2) 制度执行有效性（分值 3.00 分，得分 2.50 分）。

白水县工业和信息化局严格按照《渭南市工业和信息化局、渭南市财政局〈关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知〉（渭工信发〔2020〕81 号）》等文件要求执行，项目资金申请报告、验收报告等资料相对齐全，缺少白水县工业和信息化局验收通知，且相关资料未及时归档，扣 0.5 分。

(3) 项目质量的可控性 (分值 3.00 分, 得分 1.50 分)。

本项目由白水县工业和信息化局及白水县财政局共同进行了项目验收, 但项目申报企业的验收意见表无签字盖章、无验收日期, 验收程序不符合规定, 扣 0.5 分。验收资料不完整, 且《工业产业发展资金项目执行情况表》中填写内容与实际不符, 验收质量不达标, 扣 1.00 分。共计扣 1.50 分。

(三) 项目产出情况分析

项目产出设置数量指标、质量指标及产出时效 3 个二级指标, 包括 3 个三级指标, 分值 30.00 分, 得分 26.00 分。

1. 数量指标。

(1) 项目完成率 (分值 12.00 分, 得分 12.00 分)。

本项目以实际奖补企业数量和申报的企业数量之比作为项目完成率。根据白水县工业和信息化局、白水县财政局《关于申报 2020 年陕西省中小企业技术改造项目奖励资金项目的报告》(白工信字〔2020〕20 号) 文件, 申报设备更新类企业数量为 9 家, 实际奖补企业数量为 9 家, 项目完成率为 100%。

2. 质量指标。

(1) 产品良品率 (分值 12.00 分, 得分 10.00 分)。

通过对实际奖补的 9 家企业提供的《工业产业发展资金项目执行情况表》中良品率进行统计分析, 并结合现场调研, 9 家企业的产品良品率平均值为 93.78% (见表 4-1), 依据该项指标评

分标准，扣 2.00 分。

表 4-1 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
产品良品率统计表

序号	单位名称	产品良品率
1	白水县康盛果业有限责任公司	85.00%
2	白水圣源果业股份有限公司	85.00%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	95.00%
4	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	95.00%
5	陕西旭峥贸易有限责任公司	96.00%
6	白水安德利果蔬汁有限公司	100.00%
7	白水县美华果业有限责任公司	96.00%
8	陕西旭鸿进出口有限公司	95.00%
9	渭南天顺农产品商贸有限公司	97.00%
10	合计	844.00%
11	平均	93.78%

3. 产出时效。

(1) 政策兑付期限（分值 6.00 分，得分 4.00 分）。

本项目预期兑付期限为 1 年，项目申报日期为 2020 年 5 月初，白水县工业和信息化局国库集中支付专项奖励资金的时间为 2021 年 5 月 31 日，时间推迟近一个月，根据评分标准，扣 2.00 分。

(四) 项目效益情况分析

本项目效益指标主要包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和满意度共五方面内容，共细化为 9 个三级指标，分值 35.00 分，得分 30.08 分。

1. 经济效益分析。

(1) 销售收入年增长率（分值 3.00 分，得分 1.80 分）。

通过对实际奖补的 9 家企业提供的 2020 年的财务报表等资料进行统计分析，项目实施后的销售收入年增长率平均值约为 4.00%，项目申报时设定目标预期平均值约为 15.00%（见表 4-2），按照该项评分标准，应扣 2.20 分，考虑到 2020 年受全国性新冠肺炎疫情疫情影响，该项指标实际扣 1.20 分。

表 4-2 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
销售收入年增长率统计表

序号	单位名称	销售收入年增长率					
		2019 销售收入	2020 销售收入	实际增长数	预期增长数	实际增长率	预期增长率
1	白水县康盛果业有限责任公司	3552.00	3196.96	-355.04	1300.00	-10.00%	36.60%
2	白水圣源果业股份有限公司	5212.07	5375.77	163.70	130.00	3.14%	2.49%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	9878.75	7377.76	-2500.99	2000.00	-25.32%	20.25%
4	陕西旭崢贸易有限责任公司	5604.15	5924.15	320.00	170.00	5.71%	3.03%
5	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	15031.39	15036.74	5.35	200.00	0.04%	1.33%
6	白水安德利果蔬汁有限公司	13405.40	17833.92	4428.52	4260.73	33.04%	31.78%
7	白水县美华果业有限责任公司	2264.65	2346.53	81.88	260.00	3.62%	11.48%
8	陕西旭鸿进出口有限公司	2636.78	2934.43	297.65	170.00	11.29%	6.45%

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

9	渭南天顺农产品商贸有限公司	3894.27	4202.67	308.40	165.00	7.92%	4.24%
10	平均					3.68%	14.54%

(2) 利润总额年增长率（分值 3.00 分，得分 2.00 分）。

通过对实际奖补的 9 家企业提供的 2020 年的财务报表等资料进行统计分析，项目实施后的利润总额年增长率平均值约为 17.00%，项目申报时设定目标预期平均值约为 42.08%（见表 4-3），按照该项评分标准，应扣 1.78 分，考虑到 2020 年受全国性新冠肺炎疫情影响，该项指标实际扣 1.00 分。

表 4-3 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
利润总额年增长率统计表

序号	单位名称	利润总额年增长率					
		2019 利润总额	2020 利润总额	实际增长数	预期增长数	实际增长率	预期增长率
1	白水县康盛果业有限责任公司	296.00	299.13	3.13	90.00	1.06%	30.41%
2	白水圣源果业股份有限公司	246.51	361.15	114.64	80.00	46.51%	32.45%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	795.44	641.64	-153.80	120.00	-19.34%	15.09%
4	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	549.76	740.09	190.33	145.00	34.62%	26.38%
5	陕西旭峥贸易有限责任公司	354.75	391.81	37.06	90.00	10.45%	25.37%
6	白水安德利果蔬汁有限公司	2638.19	3451.12	812.93	813.57	30.81%	30.84%
7	白水县美华果业有限责任公司	141.82	161.74	19.92	170.00	14.05%	119.87%
8	陕西旭鸿进出口有限公司	209.60	229.92	20.32	100.00	9.69%	47.71%

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

9	渭南天顺农产品商贸有限公司	243.42	263.26	19.84	85.00	8.15%	34.92%
10	平均					17%	42.08%

2. 社会效益分析。

(1) 税收总额年增长率（分值 3.00 分，得分 1.50 分）。

通过对实际奖补的 9 家企业(白水县润泉现代农业科技开发有限公司、渭南天顺农产品商贸有限公司财务报表无税收)提供的 2020 年的财务报表等资料进行统计分析，项目实施后的税收总额年增长率平均值约为-17.15%，项目申报时设定的目标平均值约为 42.00%（见表 4-4），按照该项评分标准，该项不得分，考虑到 2020 年受全国性新冠肺炎疫情影响，国家对中小微企业实行了税收优惠政策，因而会影响到税收收入，综合以上影响因素，该项指标实际扣 1.50 分。

**表 4-4 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
税收总额年增长率统计表**

序号	单位名称	税收总额年增长率					
		2019 税收总 额	2020 税收总 额	实际增 长数	预期 增长 数	实际增 长率	预期增 长率
1	白水县康盛果业有限责任公司	98.84	75.38	-23.46	15.00	-23.74%	15.18%
2	白水圣源果业股份有限公司	77.22	74.31	-2.91	11.00	-3.77%	14.25%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	10.00	0.70	-9.30	20.00	-93.00%	200.00%
4	陕西旭峥贸易有限责任公司	136.01	143.80	7.79	26.00	5.73%	19.12%
5	白水安德利果蔬汁有限	173.53	133.64	-39.89	7.67	-22.99%	4.42%

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

	公司						
6	白水县美华果业有限责任公司	19.02	21.23	2.21	17.00	11.62%	89.38%
7	陕西旭鸿进出口有限公司	63.02	66.85	3.83	19.00	6.08%	30.15%
8	平均					-17.15%	53.21%

(2) 生产效率提高率（分值 3.00 分，得分 3.00 分）。

通过对实际奖补的 9 家企业提供的《工业产业发展资金项目执行情况表》中生产效率提高率进行统计分析,并结合现场调研,9 家企业的生产效率提高率平均值为 47.00%（见表 4-5），大于 30.00%，按照该项评分标准，该项指标得 3.00 分。

表 4-5 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
生产效率提高率统计表

序号	单位名称	生产效率提高率
1	白水县康盛果业有限责任公司	100.00%
2	白水圣源果业股份有限公司	30.00%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	100.00%
4	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	30.00%
5	陕西旭峥贸易有限责任公司	26.00%
6	白水安德利果蔬汁有限公司	42.00%
7	白水县美华果业有限责任公司	35.00%
8	陕西旭鸿进出口有限公司	30.00%
9	渭南天顺农产品商贸有限公司	30.00%
10	平均值	47.00%

(3) 带动就业情况（分值 3.00 分，得分 2.00 分）。

通过对项目资料的分析以及现场调研情况,本项目的实施可带动农户发展苹果产业,同时创造了就业机会,增加了季节性用

工，但带动影响一般，按照该项评分标准，扣 1.00 分。

3. 生态效益分析。

(1) 单位产值能耗下降率（分值 2.50 分，得分 2.28 分）。

通过对实际奖补的 9 家企业提供的《工业产业发展资金项目执行情况表》中单位产值能耗下降率进行统计分析，并结合现场调研，9 家企业的单位产值能耗下降率平均值为 22.78%（见表 4-6），按照评分标准，该项目扣 0.22 分。

表 4-6 白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金
单位产值能耗下降率统计表

序号	单位名称	单位产值能耗下降
1	白水县康盛果业有限责任公司	13.00%
2	白水圣源果业股份有限公司	16.00%
3	白水县盛隆果业有限责任公司	15.00%
4	白水县润泉现代农业科技开发有限公司	30.00%
5	陕西旭峥贸易有限责任公司	31.00%
6	白水安德利果蔬汁有限公司	6.00%
7	白水县美华果业有限责任公司	35.00%
8	陕西旭鸿进出口有限公司	24.00%
9	渭南天顺农产品商贸有限公司	35.00%
10	平均值	22.78%

(2) 环境保护影响（分值 2.50 分，得分 2.50 分）。

通过对项目资料的分析以及现场调研情况，本项目的实施无环境影响，环境保护各项指标达标。

4. 可持续影响分析。

(1) 产业发展可持续性（分值 5.00 分，得分 5.00 分）。

通过对项目资料的分析以及现场调研情况，本项目的实施，带动了当地包装业、种植业、物流业、养殖业等行业的发展，对县域安全、和谐起到了促进作用，该项目具体可持续性影响，且可持续性效果显著。

5. 满意度分析。

(1) 受益对象满意度（分值 10.00 分，得分 10.00 分）。

根据本项目实际情况，评价小组按照 60.00% 的选取比例，选取了 5 家受益对象，通过实地踏勘、座谈询问、填写满意度调查表等方式进行满意度调查，剩余 4 家受益对象采用电话访问的方式进行满意度调查。两种方式累计发放问卷 30 份，收回有效问卷 27 份，通过问卷汇总，采用精细调查法，本项目受益对象综合满意度为 99.70%。根据评分标准，该指标不扣分。

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

积极动员、完善服务，确保项目申报。根据《关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》（渭工信发〔2020〕81 号）文件精神，白水县工业和信息化局联合白水县财政局，会同白水县发展和改革局、白水县农业农村局等单位，进行广泛宣传，深入企业进行实地考察梳理，以确保

申报项目的真实性。积极动员符合申报条件的企业进行项目申报，并对企业提交的申报资料进行严格审核，为每个符合申报条件的企业做好政策咨询服务，确保每个项目顺利申报。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目决策存在的问题及原因分析。

本项目财政支出项目绩效自评表中，部分绩效目标和指标设置不合理，如产出指标中“成本指标”的设置与工作内容相关性不强，指标设置不合理。整个项目支出绩效自评表中，指标未进行细化，未设置三级指标。部分年度指标值、实际指标值与二级指标内容前后不符等问题。

2. 项目实施过程存在的问题及原因分析。

（1）专项业务管理制度不健全，制度执行有效性差。

通过对收集的资料进行查验，白水县工业和信息化局没有制定专项业务管理制度，导致项目全过程业务管理混乱。项目通知文件、项目验收等资料不能及时归档，导致部分业务资料缺失，为项目后期的评价工作带来不便。

（2）项目验收程序不规范，质量可控性较差。

通过对收集的资料进行查验以及现场勘察，本项目在进行验收时，实际奖补企业提交的“验收意见表”无签字盖章，验收资料部分填报内容与企业实际情况不符，现场勘察部分设备无铭牌，设备质量无保障。项目单位上报市级的验收报告没有及时归

档，整个验收过程资料管理混乱。

3. 项目产出过程存在的问题及原因分析。

本项目预期政策兑付期限为 1 年，实际政策兑付期限推迟一个月左右，因受 2020 年全国新冠肺炎疫情影响，项目验收环节推迟，导致实际政策兑付时间推迟。

4. 项目效益存在的问题及原因分析。

本项目总体效益较好，因受 2020 年全国新冠肺炎疫情影响，经济效益和社会效益不明显，没有达到预期目标。根据实际奖补企业提供的 2020 年度的财务报表数据显示，有两家企业的销售收入年增长率为负值，说明 2020 年全国新冠肺炎疫情对企业的经济效益影响很大。但在一定程度上创造了少量就业机会，解决部分劳动力就业问题，同时带动我县种植业、物流业、养殖业等行业的发展，对县域安全、和谐起到了促进作用。

六、有关建议

（一）加强绩效目标管理，强化预算绩效管理

组织绩效管理培训，提升绩效管理技能水平，逐步健全预算绩效管理机制，不断推动预算和绩效管理一体化。合理编制预算，设置科学合理的绩效指标是做好预算管理的首要工作。建议在申报绩效目标时，认真设计每一项绩效指标并确定指标值，做好绩效监控记录、绩效自评和绩效评价结果应用，积极配合财政部门监督，强化预算绩效管理。

(二) 完善专项业务管理制度，提高项目管理水平

建议项目主管部门强化对专项资金的全过程监控，建立健全专项资金使用、检查与监督的专项制度；建立健全项目全过程财务业务管理制度，做好项目全过程财务业务资料管理并及时存档，以提高项目管理的水平。

(三) 加强项目验收管理，提高项目验收质量

建议白水县工业和信息化局高度重视项目验收工作，对项目申报时提供的设备和验收时的设备进行对比，查验设备的一致性，了解设备的先进性。同时查阅企业相关财务资料，进行座谈访问，了解企业的经济发展状况，做好验收资料的收集并及时归档，确保验收工作质量，为技术改造项目把好质量关。

(四) 加大技改奖补力度，发挥奖补激励作用

采用先进的、适用的新技术、新工艺、新设备、新材料等对现有设施、生产工艺条件进行改造，可提高产品质量，促进产品升级换代扩大出口，可以降低成本、节约能耗、加强资源综合利用等从而提高企业综合效益。为引导企业加大技术改造有效投入，提高投资质量和效益，建议加大企业技术改造奖补力度，为企业技术改造提供必要的资金支持，以加快企业技术改造的步伐，推动县域经济的发展。

七、其他需要说明的问题

无。

附件 1 绩效评价指标打分表

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价指标打分表

项目名称：白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造项目

项目建设单位：白水县工业和信息化局

一级指标（分值）	二级指标（分值）	三级指标	赋分值	指标标准	项目实际完成情 况	细分 得分	小计 得分	一级 指标 分值	备注	说明
项目决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	1.0	①项目立项是否符合陕西省财政厅、陕西省工业和信息化厅关于印发陕西省中小企业发展专项资金管理办法；	√	1.00	3.00	11.10		
			1.0	②是否与白水县工业和信息化局职责范围相符，属于部门履职所需；	√	1.00				
			1.0	③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	√	1.00				
		立项程序规范性	1.0	①项目申请程序是否符合 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知要求；	√	1.00	3.00			
			1.0	②所提交的资金申请报告及其他必要材料是否符合 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目的申报条件；	√	1.00				
			1.0	③事前是否已经过必要的现场调研及申报资料审核。	√	1.00				
	绩效目标 (6分)	合理性	1.0	①项目是否有绩效目标；	√	1.00	1.80			
			1.0	②项目绩效目标与项目实施内容是否具有相关性；	部分目标无相关性	0.50				
			1.0	③项目预期产出效益和效果是否符合客观实际。	部分预期效益与客观实际不符	0.30				

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

	明确性	1.0	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	无细分的三级指标	0.00	0.30				
		1.0	②设定的绩效目标指标是否概念清晰、有依据，可量化；	部分目标指标概念不清晰、无量化	0.30					
		1.0	③是否与白水县2020年第一批中小企业技术改造申报企业数相对应。	无量化，无法体现相对应	0.00					
	资金投入 (3分)	预算编制的科学性	0.8	①申报项目内容与文件支持内容是否匹配；	√	0.80				1.50
			0.7	②申请资金额度是否符合申报文件要求；	√	0.70				
项目决策 (15分)	资金投入 (3分)	资金分配合理性	0.5	①资金管理辦法健全、规范；	√	0.50	1.50			
			0.5	②预算资金分配依据是否充分；	√	0.50				
			0.5	③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。	√	0.50				
项目实施过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率	4.0	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 ①资金到位率≥100%，得4分； ②90%≤资金到位率<100%，得3分； ③80%≤资金到位率<90%，得2分； ④资金到位率<80%，得0分。	100%	4.00	4.00			
		预算执行率	4.0	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 ①预算执行率≥95%，得4分； ②90%≤预算执行率<95%，得3分； ③80%≤预算执行率<90%，得2分； ④预算执行率<80%，得0分。	100%	4.00		4.00		
	资金使用合规性	1.0	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；	√	1.00	4.00				
		1.0	②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	√	1.00					
		1.0	③资金的拨付是否符合专项奖励资金用途；	√	1.00					
		1.0	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	√	1.00					

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

	组织实施 (8分)	管理制度健全性	2.0	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度和审批流程。	没有制定专项财务业务管理制度	1.00	1.00			
项目实施过程 (20分)	组织实施 (8分)	制度执行有效性	1.5	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	√	1.50	2.50			
			1.5	②项目申请报告、验收报告等资料是否齐全并及时归档。	资料归档不及时	1.00				
		项目质量可控性	1.5	①验收人员及验收程序是否符合规定；	验收资料无签字盖章，无日期	1.00	1.50			
			1.5	②验收资料是否齐全，质量是否达标。	验收资料不全，质量不达标	0.50				
产出 (30分)	数量指标 (12分)	项目完成率	12.0	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%；项目期内实际完成率为100%的，得满分；以实际完成率100%为基数，每少10%扣1分；实际完成率不足50%的，本项得分为0。	√	12.00	12.00	26.00		
	质量指标 (12分)	产品良品率	12.0	①95%≤产品良品率<100%，得12分；②90%≤产品良品率<95%，得10分；③80%≤产品良品率<90%，得8分；④50%≤产品良品率<80%，得6分；⑤产品良品率<50%，得0分。	产品良品率平均值为93.78%	10.00	10.00			
	产出时效 (6分)	政策兑付期限	6.0	1年时间内兑付全部金额(6分)；实际应兑付金额已全部拨付，但未及时拨付(3-5分)；实际应拨付金额未全部拨付，但收到仍未支付(0分)。	，已全部兑付，但未及时兑付	4.00	4.00			
效益 (35分)	经济效益 (6分)	销售收入年增长率	3.0	①增长率≥15%，得3分，每少5%扣1分，直至扣完；	销售收入年增长率平均值约为4.0%	1.80	3.80	30.08		
		利润总额年增长率	3.0	②增长率≥42%，得3分，每少14%扣1分，直至扣完。	利润总额年增长率平均值约为17.0%，	2.00				

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

效益 (35分)	社会效益 (9分)	税收总额年增长率	3.0	①增长率 $\geq 54\%$ ，得3分，每少18%扣1分，直至扣完；	税收总额年增长率平均值约为-17.15%	1.50	6.50		
		生产效率提高率	3.0	②增长率 $\geq 30\%$ ，得3分，每少10%扣1分，直至扣完；	生产效率提高率平均值为47.00%	3.00			
		带动就业发展	3.0	③影响明显，得满分3分；影响一般得2分；影响很小得1分；无影响0分。	影响一般	2.00			
	生态效益 (5分)	单位产值能耗下降率	2.5	①下降率 $\geq 25\%$ ，得2.5分，每少10%扣1分，直至扣完；	单位产值能耗下降率平均值为22.78%	2.28	4.78		
		环境保护影响	2.5	②环境保护是否达标（废水、废气、废渣、噪声、有害污染物），一项指标不达标扣0.5分。	√	2.50			
	可持续影响 (5分)	产业发展可持续性	5.0	①带动地方产业可持续发展；可持续性效果显著（5分）；可持续性效果较显著（1-4分）；效果不明显（0分）。	√	5.00	5.00		
	满意度指 (10分)	受益对象满意度	10.0	满意度 $\geq 95\%$ （10分）； $90\% \leq$ 满意度 $< 95\%$ （8分）； $90\% \leq$ 满意度 $< 85\%$ （6分）； $85\% \leq$ 满意度 $< 80\%$ （4分）；满意度 $< 80\%$ （0分）。	99.70%	10.00	10.00		
以上项目评价合计		100.0			84.18	84.18	84.18		

附件 2 绩效评价评分统计表

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价评分统计表

指 标	一级 指标	决策（15分）						过程（20分）						产出（30分）			效益（35分）					分值	评价等次	
	二级 指标	项目立项 （6分）		绩效目标 （6分）		资金投入 （3分）		资金管理（12分）			组织实施（8分）			数量指 标（12 分）	质量指 标（12 分）	产出时 效（6 分）	实施效益 （25）				满意度 （10 分）			
	三级 指标	立项 依据 充分性	立项 程序 规范性	合理 性	明确 性	预算 编制的 科学性	资金 分配 合理性	资金 到位 率	预算 执行 率	资金 使用 合规 性	管理 制度 健全 性	制度 执行 有效 性	项目 质量 可控 性	项目 完 成率	产品 良 品率	政策 兑 付 期 限	经济 效益	社会 效益	生态 效益	可持 续影 响	受益 对象 满意 度			
	分值	3.00	3.00	3.00	3.00	1.50	1.50	4.00	4.00	4.00	2.00	3.00	3.00	12.00	12.00	6.00	6.00	9.00	5.00	5.00	10.00			
白水县工业和信 息化局	得分	3.00	3.00	1.80	0.30	1.50	1.50	4.00	4.00	4.00	1.00	2.50	1.50	12.00	10.00	4.00	3.80	6.50	4.78	5.00	10.00	84.18		
合计																								
制表人：																年 月 日								

附件 3 项目问题清单

白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造项目
问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	白水县工业和信息化局	部分绩效目标和指标设置不合理，如产出指标中“成本指标”的设置与工作内容相关性不强；整个项目支出绩效自评表中，指标未进行细化，未设置三级指标等问题。
项目管理存在的问题	1	白水县工业和信息化局	专项业务管理制度不健全，制度执行有效性差。没有制定专项业务管理制度，导致项目全过程业务管理混乱，且资料归档不及时。
	2		项目验收程序不规范，质量可控性较差。本项目在进行验收时，实际奖补企业提交的“验收意见表”无签字盖章，验收资料部分填报内容与企业实际情况不符，现场勘察部分设备无铭牌，设备质量无保障。
项目产出存在的问题	1	白水县工业和信息化局	政策兑付期限迟于预期期限。本项目预期政策兑付期限为 1 年，实际政策兑付期限推迟一个月左右。
项目效益存在的问题	1	白水县工业和信息化局	项目总体效益较好，因受 2020 年全国新冠肺炎疫情影响，经济效益和社会效益不明显，没有达到预期目标。
备注：			

附件 4 满意度调查问卷统计表

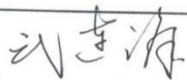
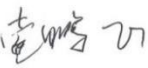

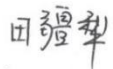
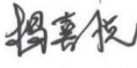
白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励
资金绩效评价满意度调查问卷统计表

序号	所评价内容和范围	满意	一般	较差	满意度	备注
1	对项目管理满意度	27	0	0	100.00%	
2	对资金管理满意度	26	1	0	99.26%	
3	对项目实施满意度	27	0	0	100.00%	
4	对项目完成质量满意度	27	0	0	100.00%	
5	对项目经济效益满意度	26	1	0	99.26%	
6	合计	133	2	0	99.70%	
综合满意度		99.70%				
其他方面的意见和建议		1、适当放宽企业编制申报资料的时间； 2、提高单个企业的资金补助比例。				

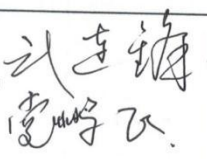
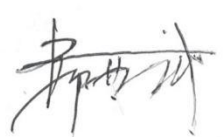
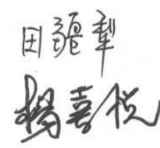
备注：满意度等级从满意到一般到较差的权重分别为 100%、80%、60%，则满意度 $Y = \{ \text{满意占比} \times 100\% + \text{一般占比} \times 80\% + \text{较差占比} \times 60\% \} / (\text{满意占比} + \text{一般占比} + \text{较差占比})$ 。

附件 5 现场实勘表

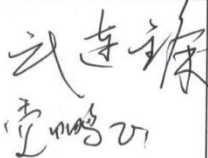
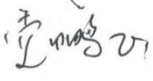

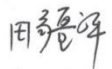
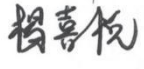
白水县2021年度财政专项资金重点项目绩效评价
现场实勘表

项目名称	白水康盛果业4.0智能苹果分选线项目	
项目地点	雷牙镇李家阜工业园区	
现场实勘主要内容	<ol style="list-style-type: none"> 1. 查阅企业的财务管理制卷; 2. 查阅企业购置补助的设备发票及财政拨款的到账凭证。 3. 现场查看购置的4.0智能苹果分选线设备,查看设备验收单,询问设备先进性等。(设备无铭牌) 4. 对企业员工就设备更新项目进行满意度调查; 5. 现场询问企业经营状况,以及新冠疫情对企业的影响程度。 	
白水县财政预算绩效中心	被评价单位 (项目实施单位)	第三方评价单位
签字:   2022年7月7日	签字:  2022年7月7日	签字:   2022年7月7日

白水县2021年度财政专项资金重点项目绩效评价
现场实勘表

项目名称	白水安德利锅炉超低排放改造项目	
项目地点	杜康镇	
现场实勘主要内容	<ol style="list-style-type: none"> 1. 查阅企业的财务管理台账及资金审批流程; 2. 查阅企业改造锅炉的相关合同及发票, 查看财政拨款到账记录; 3. 现场查看改造后的锅炉, 了解改造后的锅炉的工况。 4. 对企业员工就锅炉改造项目实施后的情况进行满意度调查。 5. 现场询问企业目前的运营状况及新冠疫情的影响程度。(疫情对企业影响很大)。 	
白水县财政预算绩效中心	被评价单位 (项目实施单位)	第三方评价单位
签字:  2022年 7 月 7 日	签字:  2022年 7 月 7 日	签字:  2022年 7 月 7 日

白水县2021年度财政专项资金重点项目绩效评价
现场实勘表

项目名称	白水盛隆鲜食苹果冷链加工技术改造扩建项目	
项目地点	雷牙镇李家卓村	
现场实勘主要内容	<ol style="list-style-type: none"> 1. 查阅企业财务管理制卷; 2. 查阅设备购置发票及设备验收资料; 3. 现场查看更新的设备, 设备无铭牌; 4. 访问企业员工对项目实施的满意度; 5. 现场了解企业经营状况。 	
白水县财政预算绩效中心	被评价单位 (项目实施单位)	第三方评价单位
签字:   2022年7月7日	签字:  2022年7月7日	签字:   2022年7月7日

附件 6 现场实勘照片



白水县 2020 年度省级第一批中小企业技术改造专项奖励资金绩效评价报告

