

新县九龙岭装备制造产业园标准化厂房 及配套基础设施项目部门评价报告

项目单位：新县康隆发展有限公司
日 期：2024 年 05 月 27 日



为全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）有关要求，我单位对“新县九龙岭装备制造产业园标准化厂房及配套基础设施项目”进行了部门绩效评价，现将评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

“十四五”期间，面对复杂的内外部环境，装备制造产业行业着力推进转型升级，依靠技术创新、管理提升和产品升级，全行业经济运行总体平稳，规模以上企业主要运行指标保持增长。为应对国内外装备制造产业市场的变化，政府大力推动并加快装备制造产业工业转型升级，装备制造产业产品结构逐步由低端产品向中高端产品转移，目前高端市场需求激增，装备制造产业市场需求上升，供不应求。

围绕装备制造主导产业，建设新县产业集聚区九龙岭装备制造产业园标准化厂房及配套基础设施项目，结合我国装备制造产业行业发展较好的行业背景、装备制造产业等相关产品市场需求日益旺盛以及当前项目公司及项目实施地具备多方资源优势的情况下，提出的“装备制造产业建设项目”。项目企业将充分利

用建设地资源、能源、人力成本优势以及产业基础优势，将该项目打造成当地颇具规模的装备制造产业开发生产基地。本次项目的建设对于加快新县地区装备制造产业行业结构优化升级，大力推进新型工业化发展进程，带动当地国民经济可持续发展具有积极的意义。

2. 主要实施内容

规划总用地面积 411.83 亩、总建筑面积 26.6 万 m²。主要建设内容为标准化厂房及配套基础设施（配套建设供水雨水污水强弱电管网、道路桥涵、绿化照明环保设施及河道治理等基础设施。项目在已经省政府批准的建设用地范围内实施。）

（二）资金投入和使用情况

1、项目预算资金及来源

项目总投资 85963.90 万元，其中：财政预算资金 29163.90 万元，占总投资的 33.93%；银行贷款 8500.00 万元，占总投资的 9.89%；专项债券资金 48300.00 万元，占总投资的 56.19%。

2、项目预算资金到位情况

截至 2024 年 12 月，该项目已到位资金 30205.68 万元，其中专项债到位资金 14600 万元。

3、项目资金使用情况

2024 年项目到位专项债券资金为 14600 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，项目支出资金为 2700 万元，预算执行率为 3.14%。

（三）项目实施情况

项目一期已开工建设，项目一期采用 EPC 总承包建设实施模式，概算投资 3.04 亿元，目前正在建设九栋 77659.15 平方米厂房及配套基础设施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

以绩效目标为依据，从决策、过程、产出、效益四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

（二）绩效评价依据

本次项目评价所依据的法律、法规规章、政策文件，包括但不限于：

（1）《中华人民共和国预算法》2018 年第二次修正；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》中华人民共和国国务院令 第 729 号；

（3）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；

（4）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；

（5）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（财预〔2021〕61 号）；

(6) 《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；

(7) 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（财预〔2021〕61 号）；

(8) 项目可研报告、批复资料、招投标资料、项目建设及监理档案等资料；

(9) 其他有关的法律、法规、规章及政策文件。

（三）评价指标体系

根据《河南省财政厅关于开展 2023 年度专项债券项目资金重点绩效评价工作的通知》（豫财债函[2024]5 号）等相关文件精神，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成了新县九龙岭装备制造产业园标准化厂房及配套基础设施项目的绩效评价指标体系。

评价指标体系分为四个一级指标即决策、管理、产出、效益，反映了一个项目从决策到产出、效益的整个过程。结合项目的实际情况，又细分成项目立项、专项债券申请情况、绩效管理情况、资金管理、项目管理、其他管理、项目建设、项目效益、、带动作用、满意度共 10 个二级指标以及立项程序规范性、手续办理完备性、绩效目标合理性、资金使用规范性、建设进度、社会效益、群众满意度等 28 个三级指标。具体情况见附件 1。

（四）绩效评价原则、评价方法和标准

本次评价采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规

范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用文献分析法、调查分析法、专家咨询与论证等。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标包括 3 个二级指标及 6 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。

（二）项目过程情况

过程指标包括 2 个二级指标以及 5 个三级指标，总分值 20 分，实际得 18.5 分，得分率为 92.5%。

（三）项目产出情况

产出指标包括 2 个二级指标及 3 个三级指标，总分值为 30 分，因该项目还在实施中，实际得 25 分，得分率为 96.7%。

（四）项目效益情况

效益指标包括 1 个二级指标以及 2 个三级指标，总分值 30 分，实际得 28.8 分，得分率为 96%。

具体得分情况见下表。

新县九龙岭装备制造产业园标准化厂房及配套基础设施项目

绩效评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重分值	20	20	30	30	100
得分	20	18.5	25	28.8	92.3

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
得分率	100%	92.5%	96.7%	96%	92.3%

四、项目主要经验及做法

新县康隆公司为加强项目组织领导，全面落实项目工作责任制，将工作任务落实到具体科室及相关责任人员，确保责任到人，促进项目建设的顺利推进。

五、项目实施过程中存在的问题及原因分析

项目具体实施过程中因前期招投标程序花费时间较长，准备不充分，造成实施进度缓慢。

六、建议

项目单位在编制绩效目标时，要根据项目实施阶段，在年度绩效目标的设置要贴近实际、符合项目各实施阶段特点，应概括描述项目在申报年度内预期达到的产出和效果。绩效指标要根据设定的绩效目标进行细化、量化，制定项目产出、效益等指标及下属细分指标，并以历史数据、行业标准及资金规模为依据，制定合理的绩效指标，反映项目计划的实施成效，并对照绩效指标开展各项工作。

七、综合评价结论

根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“新县九龙岭装备制造产业园标准化厂房及配套基础设施项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为 92.3 分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》(豫财效〔2020〕

10 号) 规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准, 该项目绩效评价等级为“优”。

附件 1

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	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 (1分)； 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1分)； 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)。	3
		立项程序规范性 (3分)	1. 项目是否按照规定的程序申请设立 (1分)； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求 (1分)； 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)。	3
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	1. 项目是否有绩效目标 (2分)； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分)； 3. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分)。	3.8
		绩效指标明确性 (3分)	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效 (1分)； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分)； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应 (1分)。	2.8
	资金投入 (7分)	预算编制科学性 (3分)	1. 预算编制是否经过科学论证 (1分)； 2. 预算内容与项目内容是否匹配 (1分)； 3. 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制 (1分)。	2.8
		资金分配合理性 (4分)	1. 预算资金分配依据是否充分 (2分)； 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 (2分)。	4
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (4分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 (4分) 注：实际到位资金 XXX 万/预算资金 XXX 万=100%	4
		预算执行率 (4分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 (4分) 注：实际支出资金 XXX 万/实际到位资金 XXX 万=100%	0.5

		资金使用合规性 (4分)	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分) ; 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (1分) ; 3. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途 (1分) ; 4. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分) 。	4
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 (2) ; 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 (2) 。	4
		制度执行有效性 (4分)	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (2分) ; 2. 项目调整及支出调整手续是否完备 (1分) ; 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 (1分) 。	4
产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际完成率 (8分)	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) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 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) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	5.3
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	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。	7.8
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	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。	7.2
	产出成本 (6分)	成本节约率 (6分)	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。	5.5
效益 (30分)	经济效益 (6分)		此四项指标为设置项目支出绩效评价时必须考虑的共性要素, 可根据项目实际并结合绩效目	5

分)	分)		标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
	社会效益 (6分)			6
	生态效益 (6分)			6
	可持续影响 (6分)			6
	社会公众或服务对象满意度 (6分)		社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门 (单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5.8
总分	100			90.5

注：评价指标应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得。评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%。对于实施期项目的评价更加注重决策、过程和产出，对于实施期结束后项目的评价更加注重产出和效益。