

2023年度太康县南通家纺产业园建设项目 专项债券资金绩效评价报告

项目名称：太康县南通家纺产业园建设项目

项目单位：太康县城银建筑工程有限公司

主管部门：太康县先进制造业开发区管理委员会

委托单位：太康县财政局

评价机构：漯河勤智德财务咨询有限公司

评价时间：2024年4月

报告编制说明

受太康县财政局委托，漯河勤智德财务咨询有限公司对太康县“太康县南通家纺产业园建设项目”进行财政绩效评价，根据委托方的要求，我司通过制定绩效评价方案、资料数据的核查、现场调查与访谈、指标分析与评价、撰写绩效评价报告等程序，完成编制《2023年度太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价报告》。报告中的数据、资料来自太康县财政部门 and 预算部门提供的资料和其他来源可靠的信息渠道。

本报告遵循河南省财政厅、周口市财政局、太康县财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向太康县财政局报送，未经太康县财政局书面允许，不得随意翻印、发布。

报告编号：LHQZD20240401

职务	姓名	职称	专业	质量控制
主要负责人	李晓慧	注册会计师	财务会计	三级审核
项目负责人	王慧	注册会计师	信息安全	二级审核
编制人员名单	高欢	绩效评价师	财务会计	一级审核
	张海利	会计师 绩效评价师	财务会计	参评组员
	张艳艳	会计师	财务会计	参评组员

漯河勤智德财务咨询有限公司

2023年度太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价报告总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：太康县南通家纺产业园建设项目		
项目资产主管单位：太康县先进制造业开发区管理委员会		
2023年度预算资金安排		
其中：	当年发行专项债券10000.00万元	财政资金5015.21万元
当年实际支出：	10692.56万元（本年度预算执行率71.21%）	
二、项目绩效目标		
主要指标		
(1) 成本指标		
该项目总成本55028.88万元（不含设备费）。其中工程建设费用43348万元，土地使用费用4927.50万元，工程建设其他费用2267.10万元，预备费用1516.28万元，建设期利息2970万元。		
(2) 产出指标		
数量指标：项目实施期内完成太康县南通家纺产业园建设项目1个。项目规划总用地面积13.14万平方米。		
①总建筑面积21.80万平方米。		
②建设厂房1号-15号（无4号、9号、10号、12号），共11幢。		
③综合办公楼1幢；门卫1幢；员工宿舍2幢；食堂1幢；开闭所一处；污水处理站一处；非机动车棚六处。		
④停车位679个，全部为地上停车位。		
⑤厂房出租率大于90%。		
质量指标：		
①按建筑标准要求完成产业园建设，项目规划内的场地、厂房、办公楼及停车场（车位）建设全部达到设计验收标准。工程竣工验收合格率100%；		
②工程竣工配套基础设施正常使用率100%。		
时效指标：按照该项目建设施工要求，合同期限内完成项目建设。		
①按规划及合同施工期限完成项目建设；		
②按施工合同规定及时支付施工款项；		
③确保园区建筑质保期内工程质量。		

(3) 效益指标

经济效益：运营期年收入大于（等于）5490万元，年缴税大于（等于）1536万元，提供新增就业岗位大于（等于）800人。带动当地流量经济的发展，有助于周边的制造业和商贸业的发展，有效促进地方经济和GDP的增长，提高第三产业比重，促进河南省周口市太康县经济的协调发展，增长地方财政收入。改善当地投资环境以更好的吸引投资，提供大量就业岗位、增加就业人数，缓解太康县剩余劳动力压力。

社会效益：该项目的建成向我们展示了该项目有利于促进河南省周口市太康县地区纺织产业发展，进一步提升太康县的城市品位，提升区域企业影响力，改善区域营商环境，促进太康县高科技现代化城市迈进。

可持续影响指标：项目建成后可使用年限大于等于30年，运营期项目累计收入总额大于等于164725.08万元。

(4) 服务对象满意度指标90%以上。

该项目的建成有助于促进太康县的招商引资，为商贸活动和人员就业提供更加良好的内外环境，预计服务对象（入住企业）满意度将达90%以上。

三、实施成效

总体来看，2023年太康县南通家纺产业园建设项目整体完成内容质量较高，各级领导对项目重视程度较高，符合太康县发展实际，项目建设将带动周边的制造业和商贸业的发展，促进地方经济和GDP的增长，截止2023年12月31日已与周口恒意纺织有限公司、河南誉凯纺织科技有限公司、太康县兰亭工艺品加工有限公司、河南鸿业纺织有限公司4家企业签订租赁意向合同，租赁总面积达18.1万平方米，并且河南鸿业纺织有限公司已于2023年12月31日前将设备进驻产业园，促进产业园周边饭店等民生经济发展，促进太康县经济的协调发展和就业，增长地方财政收入。

四、主要问题及有关建议

(一) 主要问题

- 1.预算绩效管理科学性不足，年度绩效目标指标设置不细化、不明确；
- 2.单位财务管理不规范，财务监管不到位，资金支付签批审核手续不完整；
- 3.档案管理不规范，其中发改委审批的项目立项批复文件提供不完整；
- 4.资金落实至项目不及时，项目预算执行率偏低。

(二) 有关建议

- 1.提高绩效管理意识，加强项目绩效跟踪管理；
- 2.加强预算执行部门和财务部门信息沟通；
- 3.加强档案制度建设与管理，提高档案管理意识；
- 4.为加快项目建设进度，及时与财政及主管部门沟通资金问题。

五、评分得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	18.17	90.85%
管理	25	20.28	81.12%
产出	35	33.28	95.09%
效益	20	19.24	96.20%
合计	100	90.97	90.97%

绩效评价得分：90.97评价结果等级：优

目录

2023年度太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价报告	1
一、基本情况	1
（一）项目立项背景及目的、项目主要内容	1
（二）资金投入和使用情况、项目实施情况	6
（三）项目绩效目标	7
（四）项目单位设置的项目绩效目标表	9
二、绩效评价结论	10
（一）整体评价结论	10
（二）得分和绩效等级	10
三、主要成效及经验	11
（一）项目实施成效	11
（二）相关经验	12
四、存在问题和原因分析	12
（一）存在的问题	12
（二）原因分析	13
五、改进建议	14
（一）提高绩效管理意识，加强项目绩效跟踪管理	14
（二）加强预算执行部门与财务部门信息沟通	15
（三）加强档案制度建设与管理，提高档案管理意识	15
（四）为加快项目建设进度，及时与财政及主管部门沟通 资金问题。	15
六、其他需要说明的问题	16

附件1：绩效评价工作开展情况	17
附件2：绩效评价指标分析	22
附件3：项目绩效指标体系评分表	38
附件4：绩效评价问题清单与改进建议	47
附件5：太康县南通家纺产业园建设项目问卷调查	49

2023年度太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价报告

为贯彻落实《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《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）等文件精神，加快建立健全地方政府专项债券项目资金绩效管理机制，强化支出责任，提高债券资金使用绩效，根据《河南省政府专项债券项目资金绩效管理办法》，按照《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）文件的要求，漯河勤智德财务咨询有限公司受太康县财政局委托，对“2023年度太康县南通家纺产业园建设项目”开展绩效评价，形成此报告。

一、基本情况

（一）项目立项背景及目的、项目主要内容

1. 相关政策背景

近年来，国家相继发布了《“十四五”规划纲要》等系列文件，为国内纺织产业发展做出积极战略部署和引导，监督并推动着产业发展逐步走向成熟。

为明确“制造强国”的任务和重点，《中国制造2025》综合考虑未来国际发展趋势和我国工业发展的现实基础条件，根据走中国特色工业化道路和加快转变经济发展方式

的总体要求，提出了“制造强国”的若干发展目标，加快实现我国由工业大国向工业强国的转变。

2. 行业背景

家纺又称家用纺织品、装饰用纺织品，属于劳动密集性的传统制造业，涵盖床上用品、窗帘布艺、沙发布艺、毛巾、地毯等门类。

家纺行业是现代纺织品业的三大体系之一(家用纺织品、服装用纺织品、产业用纺织品)。家用纺织产品在居室装饰配套中被称为“软装饰”，它在营造环境中有着决定性的作用。从传统的满足铺铺盖盖、遮遮掩掩、洗洗涮涮的日常生活需求一路走来，如今的家纺行业已经具备了时尚、个性、保健等多功能的消费风格，家用纺织品这个纺织行业在家居装饰和空间装饰正逐渐成为市场新宠。

我国家纺行业的发展已经步入了相对成熟的阶段。对家纺市场而言，随着我国经济的高速发展以及近几年来房地产业的爆发,家纺市场踏上了快速发展的轨道，前景广阔。

我国家纺行业是目前整个纺织品行业中发展前景最好、成长速度最快的子行业。床上用品作为家纺行业中的子行业，其工业总产值占到1/3，发展前景同样广阔。在发达国家，家用纺织品消费与服装、产业用纺织品形成纺织行业中“三分天下”局面，而在我国，家用纺织品、服装和产业用纺织品的比例则为12：80：8，差距较大，也预示了较大的发展空间。

因此根据中国社会和人口结构，随着城镇化进程的加快，国内适婚人口的持续增长，将从乔迁和婚庆两大因素继续带动家纺行业持续增长。同时随着国家收入倍增计划的逐步实现，使得国内居民人均可支配收入的增长，消费升级需求也会随之陆续出现，这将有力的支持家纺的置换需求。

3. 太康县地区优势背景

太康县平原沃野，是传统农业、新兴工业大县。农业生产条件良好，农副产品资源丰富，是河南省重要的粮棉生产基地，尤其是小麦、花生、棉花等农作物的产量较高，是著名的棉花生产基地，素有“银太康”之称。为本项目家纺产业园的建设提供了就近原材料，节约了运输成本。

纺织服装是太康县主导产业，太康县产业集聚区内亿元以上纺织企业67家，太康县先后获评中国棉纺织名城、中国新兴纺织产业基地县、中国长丝织造产业基地、河南省制造业与互联网融合“双创”基地、纺织产业扶贫先进单位。

立足棉花资源和纺织产业基础，积极承接产业转移，不断延链补链强链，着力培育家纺产业，带动织造、服装、家纺、物流等上下游产业链集聚发展。

南通家纺产业园是太康县经济发展的战略性产业，与南通资本的合作，是扩大对外开放、实现互利共赢的崭新平台，项目的落地建成，必将助推太康县迅速打开工业经

济突破口，为经济社会高质量发展注入强大动能，对太康县的经济的发展起到重要作用。

4. 项目单位组织管理

项目主管单位：康县先进制造业开发区管委会

(1) 统筹协调和推进公共设施的配套、建设和管理工作；组织开展招商引资和项目建设工作。

(2) 负责开发区行政审批制度改革工作，承接并行使省、市、县依法赋予开发区的行政权力事项，编制公布权力清单和责任清单，推进“管委会+公司”工作，优化营商环境。

(3) 制定科技人才招引政策并组织实施，做好产学研项目合作及大型科技合作交流相关工作，推动科技成果转化。

(4) 统筹推进开发区生态文明建设、安全生产和职业安全健康监督管理工作。

项目建设单位：太康县银城建设产业发展有限公司

公司主要任务及职责：根据太康县先进制造业开发区管理委员会、县政府“工业强区、加速发展”的构想，以市场为导向，以产权为纽带，盘活存量资产，追求国有资产保值增值，多方筹措资金，加快园区建设和工业化进程，为太康县的可持续发展服务，为经济建设服务。

5. 项目主要内容

(1) 建设内容与规模

根据项目前期规划可研报告披露，太康县南通家纺产业园建设项目位于太康县先进制造业开发区内，迎宾路以东、水厂路以南、纺织路以西、南环路以北。本项目为太康县南通家纺产业园建设项目，拟占地面积13.14万平方米，总建筑面积21.8万平方米。建设的主要内容包括：

- 1、标准化厂房建筑面积20万平方米；
- 2、综合办公楼建筑面积1.5万平方米；
- 3、职工宿舍建筑面积0.3万平方米；
- 4、厂区道路硬化2.2万平方米；
- 5、厂区绿化1.4万平方米；
- 6、厂区室外给、排水管网5500米；
- 7、围墙2300米；
- 8、1000KVA变压器4台及电缆线。

拟建均为1#、2#、3#、5#、6#、7#、8#、11#、13#、14#、15#等11幢厂房，4#综合办公楼1幢，12#门卫1幢；9#、16#员工宿舍2幢；10#食堂1幢；开闭所一处；污水处理站一处；非机动车棚六处及机动车停车位679个。

(2) 项目选址

该项目建设地点：项目位于太康县先进制造业开发区内，迎宾路以东、水厂路以南、纺织路以西、南环路以北，项目所在地交通便利，场地开阔，环境优越，资源充足，适合本项目的建设。

(3) 项目预计实施进度

项目从可研报告编制到竣工交付使用，原计划计划安排建设期限为24个月，时间跨度2年（2023年1月-2024年12月），各子项目可交叉进行。

（二）资金投入和使用情况、项目实施情况

1. 资金投入和使用情况

（1）预算资金及来源情况

总投资与资金筹措：本项目总投资55028.88万元，资金来源为拟申请国家专项债券资金44000万元，占总投资的79.96%；11028.88万元项目资金由县财政资金安排，占总投资的20.04%。

本项目计划总投资估算55028.88万元，其中：

- 1、工程建设费用43348万元；
- 2、土地使用费用4927.50万元；
- 3、工程建设其他费用2267.10万元；
- 4、预备费用1516.28万元；
- 5、建设期利息2970万元。

具体资金投入情况见下表1-1。

表1-1：规划期项目资金情况简表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期	
			第一年	第二年
1	总投资	55028.88	27514.44	27514.44
2	资金筹措	55028.88	27514.44	27514.44
2.1	发行债券	44000.00	22000.00	22000.00
2.2	配套资金	11028.88	5514.44	5514.44

（2）资金使用情况

截止2023年12月31日，根据项目单位提供的收入支出明细账，项目已完成资金支付10,692.50万元。具体项目预算资金收支情况见表1-2。

表1-22023项目预算资金收支情况简表

单位：万元

序号	预算安排年份	财政预算资金	政府专项债券资金	资金收入合计	资金支出合计	结转/结余	备注
1	2023.12.31	5,015.21	10,000.00	15,015.21	10,692.50	4,322.71	

2. 项目实施进度情况

工程的1#楼、3#、5#、6#、10#、12#厂房土建基本完成，水电消防基本完成，内墙漆、外墙漆、防水基本完成，3#、6#电梯安装完成，2#、4#、7#、8#、9#、13#、14#、18#完成部分土建、水电消防，总体完工程度约为42.56%。

（三）项目绩效目标

1. 项目绩效目标

（一）主要指标

（1）成本指标

该项目总成本55028.88万元（不含设备费）。其中工程建设费用43348万元，土地使用费用4927.50万元，工程建设其他费用2267.10万元，预备费用1516.28万元，建设期利息2970万元。

（2）产出指标

数量指标：项目实施期内完成太康县南通家纺产业园建设项目1个。项目规划总用地面积13.14万平方米；

①总建筑面积22.50万平方米。

②建设厂房1号-15号（无4号、9号、10号、12号），共11幢。

③综合办公楼1幢；门卫1幢；员工宿舍2幢；食堂1幢；开闭所一处；污水处理站一处；非机动车棚六处。

④停车位679个，全部为地上停车位。

⑤厂房出租率大于90%。

质量指标：

①按建筑标准要求完成产业园建设，项目规划内的场地、厂房、办公楼及停车场（车位）建设全部达到设计验收标准。工程竣工验收合格率100%；

②工程竣工配套基础设施正常使用率100%。

时效指标：按照该项目建设施工要求，合同期限内完成项目建设。

①按规划及合同施工期限完成项目建设；

②按施工合同规定及时支付施工款项；

③确保园区建筑质保期内工程质量。

(3) 效益指标

经济效益：运营期年收入大于（等于）5490万元，年缴税大于（等于）1536万元，提供新增就业岗位大于（等于）800人。带动当地流量经济的发展，有助于周边的制造业和商贸业的发展，有效促进地方经济和GDP的增长，提高第三

产业比重，促进河南省周口市太康县经济的协调发展，增长地方财政收入。改善当地投资环境以更好的吸引投资，提供大量就业岗位、增加就业人数，缓解太康县剩余劳动力压力。

社会效益：该项目的建成向我们展示了该项目有利于促进河南省周口市太康县地区纺织产业发展，进一步提升太康县的城市品位，提升区域企业影响力，改善区域营商环境，促进太康县高科技现代化城市迈进。

可持续影响指标：项目建成后可使用年限大于等于30年，运营期项目累计收入总额大于等于164725.08万元。

(4) 服务对象满意度指标90%以上。

该项目的建成有助于促进太康县的招商引资，为商贸活动和人员就业提供更加良好的内外环境，预计服务对象（入住企业）满意度将达90%以上。

(四) 项目单位设置的项目绩效目标表

本级项目库项目绩效目标表

(2023年度)

项目名称		豫财债[2023]50号太康县南通家纺产业园建设项目		
部门名称		太康县先进制造业开发区管理委员会		
单位名称		太康县先进制造业开发区管理委员会		
项目资金（万元）	年度资金总额		10,000.0	
	其中：政府预算资金		0.0	
	财政专户管理资金		0.0	
	单位资金		0.0	
年度目标		豫财债[2023]50号太康县南通家纺产业园建设项目，完成上级部门交代的任务，保障单位正常运转。		
分解目标				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
成本指标	经济成本指标	预算成本	≤10000万元	
	社会成本指标			
	生态环境成本指标			

产出指标	数量指标	基建工程项目数量	1个	
	质量指标	项目竣工验收达标率	100%	
	时效指标	工程计量拨款及时率	100%	
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	对公共服务水平的改善或提高程度	提高	
	生态效益指标			
满意度指标	服务对象满意度指标	直接服务对象满意度	≥90%	

二、绩效评价结论

（一）整体评价结论

总体来看，2023年太康县南通家纺产业园建设项目立项依据充分、立项程序基本规范，专项债券申请基本合规、手续完备，绩效管理基本规范；项目资金管理层面，专项债券资金使用合规；项目过程管理层面，项目过程管理基本规范。通过项目实施，带动当地流量经济的发展，有助于周边的制造业和商贸业的发展，增长地方财政收入，有利于促进太康县纺织产业发展，进一步提升太康县的城市品位，提升区域企业影响力，改善区域营商环境，促进太康县向高科技现代化城市迈进。

与此同时，项目实施中仍存在不足支出：项目绩效目标申报表填报不够完整，绩效指标不够细化、量化；资金监控措施和力度有待加强发现单位财务管理不规范，财务监管未执行到位，报销凭证存在不完整的情况，如支付申请单据上无主管经手人、领导签字；效果方面的资料不够充分，缺少数据统计分析；未建立健全后续长效管理机制，后续管理机制有待提高。

（二）得分和绩效等级

2023年度太康县南通家纺产业园建设项目绩效评价指标体系的构建遵循《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）提出的政府专项债券项目资金绩效评价指标体系框架。评价组根据对项目文档资料的梳理、归纳、分析，并结合实地调研结果，以“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”为原则完成了项目绩效评分。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）的规定，该项目评价得分90.97分，绩效等级为“优”。具体各指标得分如下表2-1。

表2-1绩效评价得分情况

指标	权重分	指标得分	得分率
A决策	20	18.17	90.85%
B管理	25	20.28	81.12%
C产出	35	33.28	95.09%
D效益	20	19.24	96.20%
合计	100	90.97	90.97%

三、主要成效及经验

（一）项目实施成效

总体来看，2023年太康县南通家纺产业园建设项目整体完成内容质量较高，各级领导对项目重视程度较高，符合太康县卫发展实际，项目建设将带动周边的制造业和商贸业的发展，促进地方经济和GDP的增长，截止2023年12月31日已与周口恒意纺织有限公司、河南誉凯纺织科技有

限公司、太康县兰亭工艺品加工有限公司、河南鸿业纺织有限公司4家企业签订租赁意向合同，租赁总面积达18.1万平方米，并且河南鸿业纺织有限公司已于2023年12月31日前将设备进驻产业园，促进产业园周边饭店等民生经济发展，促进太康县经济的协调发展和就业，增长地方财政收入。

(二) 相关经验

1. 太康县南通家纺产业园建设项目是太康县制造业产业园产业集群项目，大力推动纺织制造业由“制”造到“智”造转型升级的先驱。产业园区创新生产方式和商业模式，充分调动社会制造资源，打造智能装备制造业产业集聚区。

2. 产业园在建设初期就已经分别与河南鸿业纺织有限公司、太康县兰亭工艺品加工有限公司、河南誉恺纺织科技有限公司、周口恒意纺织有限公司签订租赁合同，招商与建设同时进行，加快了产业园区的投入使用进度，更早更快的创造收益。

3. 项目主管单位、项目实施单位与项目建设单位积极沟通协调，加快项目建设进度，促使厂房尽快投入使用，通过访谈可知，在2023年12月31日前3#、6#厂房基本具备企业入驻条件，在2023年12月31日前河南鸿业纺织有限公司已经开始进行设备进驻，为投产做准备。

四、存在问题和原因分析

(一) 存在的问题

1. 预算绩效管理科学性不足，年度绩效目标指标设置不细化、不明确

项目单位绩效目标填报过程中不能对各项绩效指标细化、量化程度不足，例如产出指标数量指标仅设置基建工程项目数量1个，无具体建筑面积等可衡量产出指标，没有建立正确的管理理念，导致绩效管理作用无法正常发挥。

2. 单位财务管理不规范，财务监管不到位

经抽查项目单位资金台账，发现单位财务管理不规范，财务监管未执行到位，报销凭证存在不完整的情况，如报销发票上无主管经手人、领导签字，无具体项目支出清单，支付大额工程建设项目资金时手续不完整，缺少大额支出集体决策。

3. 档案管理不规范

整理档案中与主管单位与实施单位沟通，发现发改委审批的项目立项批复等文件提供不完整，资料档案管理不规范，未制定规范的档案管理制度。

4. 资金落实至项目不及时，项目预算执行率偏低

太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，应到位资金27514.44万元（财政预算安排5514.44万元，政府专项债券资金22000万元），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），
财政预算资金到位及时率 = $(5015.21/5514.44) \times$

100%=90.95% ， 政府专项债券资金到位及时率=10000/22000=45.45% 。 因此， 平均资金到位率为（90.95%+45.45%）/2=68.2%。 截止2023年12月31日， 根据项目单位提供的收入支出明细账， 项目完成资金支付10,692.50万元， 项目资金拨付和支出进度未能按照施工进度及时下达、及时拨付。

（二）原因分析

1. 对项目预算绩效管理是当前预算管理的重要组成部分认识不足， 没有把绩效管理看做是贯穿项目实施整个过程的一项重要工作。

2. 相应管理措施及监督制约机制不健全。 一是没有设立专门适用于该项目全流程的管理控制， 内部未在制度层面明确资金管理、项目过程管控、资料归档及监督检查等流程要求和明晰分工， 导致该项目部分环节实施和过程管控缺乏依据； 二是预算绩效管理措施不健全， 没有针对项目成立绩效小组， 对专人负责预算绩效管理工作的重要性缺乏认识， 针对项目过程未形成相关绩效分析总结文档。

五、改进建议

（一）提高绩效管理意识， 加强项目绩效跟踪管理

建议项目单位成立项目绩效管理机构（小组、部门）， 设置专人负责， 并从专业、专职角度对负责人进行定期培训， 提高绩效管理人员整体绩效意识和专业素养。 加强绩效管理工作， 建立绩效管理工作台账， 及时发现预算执行中的问题并整改， 确保财政资金支持的每个项目都能够按

期取得预期绩效。树立全过程预算绩效全局观念，定期开展项目绩效监控和自评工作。加强对预算项目前期绩效评估及实施中、后期绩效的监控和评价工作，根据“全面覆盖、突出重点、权责对等、约束有力”的原则，按时报告情况，纠偏预算项目执行中存在的问题，切实增强绩效管理的针对性和实效性，并确保绩效结果运用的效果。加强绩效管理工作的规范化，加强项目绩效的情况抽检。

（二）加强预算执行部门与财务部门信息沟通

提高财务部门和执行部门工作人员专业素质，确保预算执行中的资金申请、支付配置问题得到及时科学解决。强化财务部门和执行部门岗位责任，建议项目实施单位专门针对本项目的设立各项管理制度，根据相关条款加强项目各环节管控，并使规章制度发挥应有作用，措施保障落到实处。

（三）加强档案制度建设与管理，提高档案管理意识

完善的档案管理制度，明确档案的分类、归档、保管、利用等规定，确保档案的完整、准确、系统，提高单位人员档案管理意识，使其认识到档案工作的重要性。

（四）为加快项目建设进度，及时与财政及主管部门沟通资金问题。

及时将财政下达的资金按照进度，进行支付，未能及时下达的资金，及时与财政及主管部门沟通，有针对性地采取改进措施，及时下达资金，提高资金使用效率，加快项目建设进度，尽快按期竣工，投入使用，创造收益。

六、其他需要说明的问题

无

附件1：绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

本次绩效评价通过对2023年度太康县南通家纺产业园建设项目进行绩效评价，结合地方政府专项债券资金的特点，基于结果导向，运用科学方法、规范流程、相对统一的指标及标准，对“太康县南通家纺产业园建设项目”项目进行客观、公正的综合评判，综合衡量专项债券资金及财政预算资金使用绩效，为政府实现财政资源的合理配置，规范预算分配，优化财政支出结构，提高债券资金使用的经济性、效益性和效率性提供决策参考。

2. 评价对象和范围

（1）评价对象

本次绩效评价对象为太康县南通家纺产业园建设项目。

（2）评价资金范围

本次绩效评价资金范围包括政府专项债券资金10,000.00万元和财政预算资金5015.21万元。

（3）评价时间范围

本次绩效评价涉及时间段为2023年1月1日至2023年12月31日。

（二）评价依据

1. 绩效管理方面

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43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）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（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的实施意见》（豫发〔2019〕10号）；

（7）《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10号）；

（8）《河南省财政厅关于开展2022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〔2023〕16号）；

（9）《中共周口市委周口市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（周发〔2021〕6号）；

（10）《周口市财政局关于印发周口市项目支出绩效评价管理办法的通知》（周财绩效〔2020〕3号）；

（11）《周口市财政局关于印发周口市市级预算绩效评价管理办法的通知》（周财绩效〔2020〕4号）；

2. 其他类

（1）专项债券项目绩效目标申报表

（2）部门工作计划及总结

(3) 其他相关资料，包括专项债券项目可行性研究报告、相关管理制度、合同书、财政部门的预算批复、预算执行情况等。

(三) 评价指标体系及评价标准

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）的相关要求，结合项目特点，评价组围绕项目决策、管理、产出和效益四个维度分解制定项目绩效评价指标体系（具体指标体系详见附件3）。绩效评价总分为100分，其中项目决策分值20分，项目管理分值25分，项目产出分值35分，项目效益分值20分。

绩效评价标准依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

(四) 评价原则

本次绩效评价坚持科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的评价原则，全面系统分析专项债券资金立项决策、过程管理、成果产出和实施效益，综合考察专项债券资金实施绩效。

(五) 评价方法

本次绩效评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，综合运用成本效益分析法、调查分析法、专家咨询与

论证等方法，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。此外，对相关实施内容进行现场核查，包括对相关资料的查阅、座谈走访、实地勘察等方式，以对相关资料、数据进行核实，对相关实施过程中涉及的流程进行规范性检验。

（六）评价实施过程

在评价工作组与被评价部门（单位）就绩效评价流程、绩效评价目标、绩效评价指标、评价标准和评价方法等具体内容进行充分沟通的基础上，我们有序开展了下述评价工作。

1. 对收集的项目绩效评价相关数据资料进行查阅、整理、统计分析。

评价工作展开后，我们先后收集调取了太康县南通家纺产业园建设项目主管单位太康县先进制造业开发区管理委员会和项目实施单位太康县银城建设产业发展有限公司的项目立项审批文件、有关项目预算资料、财务收支凭证、财务明细帐、帐务处理情况、项目政府采购招投标情况、合同签订情况、财务管理制度、单位内控制度等，并对上述资料进行查阅、整理、分析。

2. 进行现场调研、座谈；开展问卷调查，并对调研、问卷结果进行统计、分析。

通过赴项目现场进行现场勘查、调研，对项目建设情况和基础材料进行现场对照核实，确保评价资料真实准确。赴项目建设单位与项目相关人员进行座谈，由项目建设单

位领导、业务部门和财务部门相关人员和评价组成员参加。针对本项目立项实施及项目目标特点设置问卷调查内容，在相关范围开展问卷调查，并对问卷结果进行统计分析得出结论。

调查问卷分为两方面：一是对产业园意向入驻单位发放问卷，了解项目实施效果、营商环境满意与否、对项目管理者满意度、意见、建议等情况。二是通过对公众随机发放问卷，了解项目实施情况、群众反映、实施效果、公众满意度、意见建议等情况。

3. 核实有关情况，分析形成初步评价意见

在阅卷、核查、调研、座谈、问卷等方式基础上，对项目的设计前景，政策依据、项目建设内容、资金来源、预算情况、实施情况、资金管理、产出情况、预期效果进行全方位了解归纳分析，并初步形成评价意见。

4. 与被评价部门（单位）交换意见，综合分析评价情况并形成最终结论

就初步形成的绩效评价工作底稿与被评价单位进行沟通，对评审过程中发现的问题与被评价单位相关人员进行座谈，交换意见，最终形成评价结论。

5. 出具并提交绩效评价报告；

6. 总结评价经验，建立绩效评价档案。

附件2：绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策类指标共3个二级指标，10个三级指标，权重分值共20.00分，实际得分18.17分，得分率90.85%。各指标具体得分情况见附表2-1。

附表2-1决策指标评分结果汇总表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
A1项目立项 (8分)	A1.1立项依据充分性	4	4	100.00%
	A1.2立项程序规范性	4	4	100.00%
A2专项债券 申请情况(6 分)	A2.1支持领域合规性	1	1	100.00%
	A2.2手续办理完备性	2	1.6	80.00%
	A2.3配套资金到位率	2	1.82	91.00%
	A2.4项目文本科学性	1	1	100.00%
A3绩效管理 情况(6分)	A3.1事前绩效评估	2	2	100.00%
	A3.2绩效目标设定	2	2	100.00%
	A3.3绩效目标合理性	1	0.75	75.00%
	A3.4绩效指标明确性	1	0	0.00%
合计		20	18.17	90.85%

A1.1. 立项依据充分性：该指标分值4.00分，得4.00分。

①项目建设内容符合中央、河南省、周口市以及太康县关于规划建设、用地规划、区域营商环境提升相关规划文件要求，该要素得25%权重分；②项目建设内容与太康县先进制造业开发区管理委员会职能相匹配，属于部门履

职所需，该要素得25%权重分；③项目实施有助于周边的制造业和商贸业的发展，有效促进地方经济和GDP的增长，改善区域营商环境，促进太康县向高科技现代化城市迈进，属于公共财政支持范围，该要素得25%权重分；④经审阅部门职责以及相关资料，该项目不与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复，该要素得25%权重分。综上，该指标得 $(25\%+25\%+25\%+25\%)=100\%$ 权重分。

A1.2. 立项程序规范性：该指标分值4.00分，得4.00分。

项目立项过程中经过区发改委、自然资源规划局等部门批准，设立过程中提交文件和材料符合要求，报告及批件齐备。因此，指标得100%权重分。

A2.1. 支持领域合规性：该指标分值1.00分，得1.00分。

经审阅项目立项材料，项目符合财政部文件规定的专项债券支持领域，且项目建设具有一定的经济收益，运营期项目预计累计收入总额不少于164725.08万元，能够有效带动地方经济和GDP的增长，改善区域营商环境，属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。因此，该指标得100%权重分。

A2.2. 手续办理完备性：该指标分值2.00分，得1.60分。

项目主管部门太康县先进制造业开发区管理委员会和项目单位太康县银城建筑有限公司根据太康县南通家

纺产业园建设项目建设需求，规范执行了政府采购项目相关要求，通过招标，于2023年4月28日与民曜工程咨询有限公司签订全过程咨询服务合同，于2023年5月12日与南通开成建设集团有限公司签订了太康县南通家纺产业园建设项目一标段总承包合同，总承包合同中包含了前期勘察、设计等工作要求；根据项目施工进度，前期勘察、设计等工作已完成；2023年8月30日，项目已完成用地等相关手续审批，且已取得建设用地规划许可证，但是建设工程规划许可证于2024年3月21日取得，截止2023年12月31日未办理施工许可证。因此，该指标得80%权重分。

A2.3. 配套资金到位率：该指标分值2.00分，得1.82分。

根据项目资金投入预算安排，太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，政府专项债券资金应到位22000万，财政预算应安排5514.44万元配套资金），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），财政预算配套资金到位率=（5015.21/5514.44）×100%=90.95%，因此，该指标得90.95%权重分。

A2.4. 项目文本科学性：该指标分值1.00分，得1.00分。

经审阅相关资料，项目实施方案资金来源、专项债券申请额度与实际需求相匹配，项目预期收益与专项债券规模相匹配，法律意见书结论清晰明确。因此，该指标得100%权重分。

A3.1. 事前绩效评估：该指标分值2.00分，得2.00分。

经审阅相关资料，项目已开展事前评估报告，且事前评估报告规范、有效，因此，该指标得100%权重分。

A3.2. 绩效目标设定：该指标分值2.00分，得2.00分。

经审阅相关资料，项目已设定绩效目标，且绩效目标随项目资料报送，因此，该指标得100%权重分。

A3.3. 绩效目标合理性：该指标分值1.00分，得0.75分。

①项目主管部门太康县先进制造业开发区管理委员会按照财政要求提交了项目绩效目标申报表，完成了项目绩效管理工作，该要素得25%权重分；②通过对项目绩效目标的分析，项目绩效目标补明确具体，未反映项目计划的实施成效，该要素扣除25%权重分；③项目绩效目标与项目实际工作内容具有相关性，该要素得25%权重分；④项目的预期产出和效果符合正常的业绩水平，该要素得25%权重分。综上，该指标得 $(25\%+25\%+25\%)=75\%$ 权重分。

A3.4. 绩效指标明确性：该指标分值1.00分，得0.00分。

①根据项目主管部门上报的项目绩效目标申报表可以看出，未结合项目实际，绩效目标未细化分解为具体的绩

效指标，该要素扣除40%权重分；②细化分解后的绩效指标，与项目目标任务相符，但是绩效指标不明确，指标未细化量化，指标粗糙，因此，该要素扣除30%权重分；③项目绩效指标未与目标任务数相对应，该要素扣除30%权重分。综上，该指标得（0%+0%+0%）=0%权重分。

（二）项目管理情况

管理类指标共4个二级指标，11个三级指标，权重分值共25.00分，实际得分20.28分，得分率81.12%。各指标具体得分情况见附表2-2。

附表2-2过程指标评分结果汇总表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
B1资金管理(13分)	B1.1纳入预算规范性	3	3	100.00%
	B1.2专项债券使用规范性	3	2.55	85.00%
	B1.3预算资金到位及时率	2	1.36	68.00%
	B1.4资金支出进度	3	2.27	75.67%
	B1.5专项债券本息偿还计划规范性	2	2	100.00%
B2项目管理(10分)	B2.1管理制度健全性	3	2.7	90.00%
	B2.2项目建设规范性	3	2.4	80.00%
	B2.3项目质量可控性	3	3	100.00%
	B2.4运营管理规范性	1	0	0.00%
B3资产管理(1分)	B3.1资产备案和产权登记完整性	1	0	0.00%
B4其他管理(1分)	B4.1专项债券信息公开	1	1	100.00%

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
合计		25	20.28	81.12%

B1.1. 纳入预算规范性：该指标分值3.00分，得3.00分。

经审阅相关资料，太康县南通家纺产业园建设项目专项债券收支、还本付息和专项收入等均纳入预算管理，该指标得50%权重分。②太康县银城建筑工程有限公司作为项目单位，对专项债券收支、还本付息和专项收入按照规定的预算收支科目进行单独核算并建立了单独的专项债券资金台账，全面管理项目专项债券资金，该指标得50%权重分。综上，该指标得（50%+50%）=100%权重分。

B1.2. 专项债券使用合规性：该指标分值3.00分，得2.55分。

经抽查太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金收付款凭证，①项目专项债券使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定，该要素得25%权重分；②项目专项债券资金的拨付都有相关的借款申请、借款承诺书、借款会议记录、预算支出审批表、付款申请等完整的审批程序和手续，但在支付大额工程项目资金时手续不完整，缺少大额支出集体决策，因此，该要素得10%权重分；③项目专项债券资金支付符合预算批复及合同规定的用途，该要素得25%权重分；④经查阅项目单位资金收付款凭证，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该要素得25%权重分。综上，该指标得（25%+10%+25%+25%）=85%权重分。

B1.3.预算资金到位及时率：该指标分值2.00分，得1.36分。

太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，应到位资金27514.44万元（财政预算安排5514.44万元，政府专项债券资金22000.00万元），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），财政预算资金到位及时率= $(5015.21/5514.44) \times 100\%=90.95\%$ ，政府专项债券资金到位及时率= $10000/22000=45.45\%$ 。因此，该指标得 $(90.95\%+45.45\%) =68.2\%$ 权重分。

B1.4.资金支出进度：该指标分值3.00分，得2.27分。

①根据项目计划施工进度，截止评价日2023年12月31日，经查阅项目单位收支凭证，截止评价日2023年12月31日，实际支出资金10692.56万元（其中财政预算资金支出5015.21万元，政府专项债券资金支出5677.35万元），项目资金拨付和支出进度未按照计划执行。项目预算资金安排15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），因此资金支出进度= $(10692.56/15015.21.00) \times 100\%=71.21\%$ ，故该要素得 $50\% \times 71.21\%=35.61\%$ 权重分；②太康县南通家纺产业园建设项目资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配，存在资

金闲置的情况，该要素扣除10%权重分，得40%权重分。综上，该指标得（35.61%+40%=75.61%）权重分。

B1.5. 专项债券本息偿还计划执行情况：该指标分值2.00分，得2.00分。

截止评价日2023年12月31日，太康县南通家纺产业园建设项目尚未完成工程建设，项目专项债券本息偿还按照计划进行偿还。因此，该指标得100.00%权重分。

B2.1.管理制度健全性：该指标分值3.00分，得2.70分。

①项目单位制定有相应的财务和业务管理制度，但无相应档案管理制度，该要素得40%权重分；②项目单位已制定的相应的财务和业务管理制度符合法律法规的要求，且可操作性强，该要素得50%权重分。综上，该指标得（40%+50%）=90%权重分。

B2.2.项目建设规范性：该指标分值3.00分，得2.40分。

①太康县先进制造业开发区管理委员会作为太康县南通家纺产业园建设项目主管部门，根据园区项目建设开发需要，组织成立了太康县银城建筑工程有限公司，全程负责项目的招投标、管理等工作，为项目顺利实施提供了组织机构保障，该要素得20%权重分；②太康县银城建筑工程有限公司制定了实物管理制度，但可操作性强，因此，该要素得20%权重分；③项目经卫滨区发展和改革委员会及其他相关部门批复后，太康县南通家纺产业园建设项目占地面积由21.1万平方米变更为13.14万平方米，总投资额由

65297.39万元变更为55208.88万元，其他建设内容及原定建筑面积不变。项目建设内容调整手续完备，该要素得20%权重分；④项目经过政府采购程序，于2023年4月28日与民曜工程咨询有限公司签订全过程咨询服务合同，于2023年5月12日与南通开成建设集团有限公司签订了太康县南通家纺产业园建设项目一标段总承包合同，建设单位于2023年5月将项目实施人员、设备等进驻到建设场地，该要素得20%权重分；⑤项目合同书、技术鉴定等资料比较完整、规范，但未提供环评、发改委立项批复文件，该要素扣20%权重分。综上，该指标得（20%+20%+20%+20%）=80%权重分。

B2.3. 项目质量可控性：该指标分值3.00分，得3.00分。

①项目建设有完善的工程建设制度，对项目质量要求或标准严格。该要素得50%权重分；②项目设有专职质检员，对项目进行质量检查。该要素得50%权重分。综上，该指标得100.00%权重分。

B2.4. 运营管理规范性：该指标分值1.00分，得0.00分。

截止评价日2022年12月31日，太康县南通家纺产业园项目尚未完成竣工验收，未投入运营，未取得运营许可。该指标得0.00%权重分。

B3.1. 资产备案和产权登记完整性：该指标分值1.00分，得0.00分。

截止评价日2023年12月31日，太康县南通家纺产业园建设项目尚未完成竣工验收，尚未进行资产备案和产权登记。该指标得0.00%权重分。

B4.1. 专项债券信息公开：该指标分值1.00分，得1.00分。

经查阅项目主管部门信息公开资料，太康县南通家纺产业园建设项目专项债券信息未到公示时间，后续按照时间要求进行公开。该指标得100.00%权重分。

(三) 项目产出情况

产出类指标共2个二级指标7个三级指标，权重分值共35.00分，实际得分33.28.00分，得分率95.09%。各指标具体得分情况见附表2-3。

附表2-3产出指标评分结果汇总表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
C1项目建设 (29分)	C1.4项目开工及时率	5	5	100.00%
	C1.1阶段工程量完成率	6	6	100.00%
	C1.2项目质量控制率	6	6	100.00%
	C1.3建设质量合规率	6	6	100.00%
	C1.5成本控制有效性	6	6	100.00%
C2项目运营 (6分)	C2.1运营收入和收益	3	3	100.00%
	C2.2提供公共产品和服务	3	1.28	42.67%
		35	33.28	95.09%

C1.1. 项目开工及时率：该指标分值5.00分，得5.00分。

根据项目批复开工日期、施工及监理材料，项目原定开工时间为2023年10月，实际开工时间为2023年5月，开工及时，根据评分标准，实际得100%权重分。

C1.2. 阶段工程量完成率：该指标分值6.00分，得6.00分。

①至2023年12月31日单位已开工7个月，各子项目交叉进行。其中，南通开成建设集团有限公司项目建设完成情况：1#、3#、5#、6#、10#、12#厂房土建基本完成，水电消防基本完成，内墙漆、外墙漆、防水基本完成；3#、6#厂房电梯安装完成，2#、7#、8#、9#、13#、14#、18#完成部分土建、水电消防；产业园区按照计划完成年度建设目标，根据评分规则，该要素得50%权重分；②按项目24个月工期计算，7个月应当完成工程总量的29.17%，产业园区阶段实际建设工程量达42.56%，故认为建设方100%完成了项目阶段工程量，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。

C1.3. 项目质量控制率：该指标分值6.00分，得6.00分。

①产业园区管理人员依据建筑质量标准，对园区建设质量制定了有针对性的管理制度和质检制度，制度较为完善，根据评分规则，该要素1/3权重分；②产业园区建设工作有专职质检员开展工程质量检查工作，根据评分规则，该要素得1/3权重分；③产业园区建设工作严格按

照建筑质量标准开展，严格执行园区制定的管理制度和质检制度，专职质检员定期进行质量检查，建筑工作质量得到有效控制，根据评分规则，该要素得1/3权重分。综上，该指标得100%权重分。

C1.4. 建设质量合规率：该指标分值6.00分，得6.00分。

①根据《工程款支付申请表》，现阶段产业园区建设工程验收合格率为100%；根据评分规则，该要素得其占比权重分的50%；②截至评价日，实际产出质量全部达标，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标得（50%+50%）=100%权重分。

C1.6. 成本控制有效性：该指标分值6.00分，得6.00分。

①截止评价日2023年12月31日，实际支出资金10692.56万元（其中财政预算资金支出5015.21万元，政府专项债券资金支出5677.35万元），项目预算资金安排15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），因此资金支出进度=（10692.56/15015.21.00）×100%=71.21%，项目成本支出在资金保障范围内进行，没有发生超范围支出、超标准支出情况，根据评分规则，该要素得50%权重分；②产业园区管理单位严格项目成本支出程序，资金支出前严格上报《工程款支付申请》《进度款支付申请（核准）表》《付款

审批表》等材料，项目成本支出得到有效控制，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。

C2.1. 运营收入和收益：该指标分值3.00分，得3.00分。

项目实施方案中，计划运营期年收入大于等于4100万元，年缴税大于等于537万元，目前产业园区在建中，按照目前招商合同情况分析，后续产业园投入运营，可达到预定运营收入，运营收入达成率=（4100/4100）×100%=100%，该指标得100%权重分。

C2.2. 提供公共产品和服务：该指标分值3.00分，得1.28分。

按照可研批复，总建筑面积可达21.80万平方米，按照2023年12月31日监理报告看，以达到计划进度的42.56%，该指标得42.56%权重分。

（四）项目效益情况

效益类指标共3个二级指标7个三级指标，权重分值共30.00分，实际得分29.51分，得分率98.37%。各指标具体得分情况如下：各指标具体得分情况见附表2-4。

附表2-4效益指标评分结果汇总表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
D1项目收益（6分）	D1.1 项目建设群众认可度	2	2	100.00%
	D1.2 打造特色产业基地	2	2	100.00%
	D1.3 控制粉尘及噪声污染	2	2	100.00%

D2带动作用 (4分)	D2.1带动就业能力	2	1.9	95.00%
	D2.2带动投资	2	2	100.00%
D3满意度 (10分)	D3.1群众满意度	5	4.62	92.40%
	D3.2企业满意度	5	4.72	94.40%
合计		20	19.24	96.20%

D1.1. 项目建设群众认可度：该指标分值2.00分，得2.00分。

①产业园区位于太康县南通家纺产业园建设项目位于太康县先进制造业开发区内，迎宾路以东、水厂路以南、纺织路以西、南环路以北，拟占地约197.1亩。适合本项目的建设，并经可行性研究报告论证，报请上级主管部门批准及财政部门资金支持，未发生相关纠纷案件，该要素得1/2权重分；

②通过问卷调查,周边群众对项目认为项目实施未来能产生良好效果，问卷一第4题“您对太康县南通家纺产业园建设项目立项目的、建设进度等情况是否满意？”作答人员131人，其中非常满意90人、比较满意35人、基本满意6人、不满意人数0人，运用李克特五分量表法计算满意度满意度 $(90*100%+35*80%+6*60%) / 131=92.82%$ ，该要素得1/2权重分。综上，该指标得100%权重分。

D1.2. 打造特色产业基地：该指标分值2.00分，得2.00分。

①太康县南通家纺产业园建设项目符合《“十三五”规划纲要》、《“十四五”规划纲要》文件要求，是世界

各国优先发展的新兴产业和战略性新兴产业，具有十分重要的先进理念，该要素得1/3权重分；②项目的建设和发展是全区未来十分重要的经济增长点，将成为科技创新发展的重要支柱产业，吸引企业入驻具有明显作用。目前产业园区正在建设期间，已收到合同意向书4份，该要素得1/3权重分；③项目的建设能够带动周边经济发展，目前产业园区周边筹建饭店数量增加，该要素得1/3权重分。综上，该指标得100%权重分。

D1.3. 控制粉尘及噪声污染：该指标分值2.00分，得2.00分。

①产业园区建设严格控制施工材料进出施工场地，每天定时清扫施工区域，按照规范要求处理建筑垃圾和生活垃圾，粉尘污染得到有效控制，该要素得50%权重分。②产业园区建设对施工现场进行封闭管理，严格控制施工作业时间，对产生噪音污染的设备安装防护罩或进行封闭消音，有效减少施工场地噪音污染产生，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。

D2.1. 带动就业能力：该指标分值2.00分，得1.90分。

针对满意度问卷调查二，根据目前已提交的125份有效问卷样本量调查结果，第1题“您对太康县南通家纺产业园建设项目未来对于带动就业能力是否满意？”，98份被调查人员选择非常满意，22份被调查人员选择“比较满意”，5份被调查人员选择“基本满意”。根

据评分规则，该指标得 $(98*100\%+22*80\%+5*60\%) / 125=94.88\%$ 权重分。

D2.2. 带动投资：该指标分值2.00分，得2.00分。

①产业园区建设地点交通便利，场地开阔，环境优越，资源充足，适合本项目的建设，该要素得50%权重分；②未来积极支持先进产业园区企业投资，加快补齐产业链供应链短板弱项，增强中下游企业投资动力，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。

D3.1. 群众满意度：该指标分值5.00分，得4.62分。

面向产业园区周边居民的满意度调查问卷一结果显示，1-5题选择对产业园区建设工作几方面满意结果方面，非常满意434人次，选择比较满意的193人次，基本满意28人次，根据评分规则，该指标得 $(434*100\%+193*80\%+28*60\%) / 655=92.40\%$ 权重分。

D3.2. 企业满意度：该指标分值5.00分，得4.72分。

面向产业园区招商的企业人员满意度调查问卷二结果显示，1-4题选择对产业园区建设工作几方面满意结果方面，非常满意381人次，选择比较满意的99人次，基本满意20人次，根据评分规则，该指标得 $(381*100\%+99*80\%+20*60\%) / 500=94.44\%$ 权重分。

附件3：项目绩效指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
A决策（20分）	A1项目立项（8分）	A1.1 立项依据充分性	4	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。	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25%权重分；②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，占25%权重分；③该项目是否属于公共财政支持范围，占25%权重分；④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25%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①项目建设内容符合中央、河南省、周口市以及太康县关于规划建设、用地规划、区域营商环境提升相关规划文件要求，该要素得25%权重分；②项目建设内容与太康县先进制造业开发区管理委员会职能相匹配，属于部门履职所需，该要素得25%权重分；③项目实施有助于周边的制造业和商贸业的发展，有效促进地方经济和GDP的增长，改善区域营商环境，促进太康县向高科技现代化城市迈进，属于公共财政支持范围，该要素得25%权重分；④经审阅部门职责以及相关资料，该项目不与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复，该要素得25%权重分。综上，该指标得（25%+25%+25%+25%）=100%权重分。	4
		A1.2 立项程序规范性	4	项目的申请、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。项目的立项是否经过主管部门、发改、财政部门的审核批复，程序完备。	①项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核，占30%权重分；②项目立项是否经过同级和上级发改部门审核通过，占30%权重分；③审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求，占40%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	项目立项过程中经过区发改委、自然资源规划局等部门批准，设立过程中提交文件和材料符合要求，报告及批件齐备。因此，指标得100%权重分。	4
	A2专项债券申请情况（6分）	A2.1 支持领域合规性	1	项目立项是否符合专项债券支持领域和方向，是否属于有一定收益的公益性项目。	①项目立项是否符合财政部文件规定的专项债券支持领域和方向，占50%权重分；②项目是否属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经审阅项目立项材料，项目符合财政部文件规定的专项债券支持领域，且项目建设具有一定的经济收益，运营期项目预计累计收入总额不少于164725.08万元，能够有效带动地方经济和GDP的增长，改善区域营商环境，属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。因此，该指标得100%权重分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		A2.2 手续办理完备性	2	前期手续办理及相关材料是否完整，项目前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	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，占20%权重分；②项目是否完成前期勘察、初步设计，占20%权重分；③项目施工前是否按规定进行工程、监理公开招标，占20%权重分，④项目是否办理完成用地相关手续，占20%权重分；⑤项目是否取得工程规划许可、施工许可证等各项证照，占20%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	项目主管部门太康县先进制造业开发区管理委员会和项目单位太康县银城建筑有限公司根据太康县南通家纺产业园建设项目建设需求，规范执行了政府采购项目相关要求，通过招标，于2023年4月28日与民曜工程咨询有限公司签订全过程咨询服务合同，于2023年5月12日与南通开成建设集团有限公司签订了太康县南通家纺产业园建设项目一标段总承包合同，总承包合同中包含了前期勘察、设计等工作要求；根据项目施工进度，前期勘察、设计等工作已完成；2023年8月30日，项目已完成用地等相关手续审批，且已取得建设用地规划许可证，但是建设工程规划许可证于2024年3月21日取得，截止2023年12月31日未办理施工许可证。因此，该指标得80%权重分。	1.6
		A2.3 配套资金到位率	2	项目配套资金是否足额到位。	资金到位率=(实际到位配套资金数/计划配套资金数)×100%。 得分=指标分值×资金执行率	根据项目资金投入预算安排，太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，政府专项债券资金应到位22000万，财政预算应安排5514.44万元配套资金），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），财政预算配套资金到位率=(5015.21/5514.44)×100%=90.95%，因此，该指标得90.95%权重分。	1.82
		A2.4 项目文本科学性	1	目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等文件内容的科学性与合理性。	①项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求是否匹配、发行时间和期限、风险机制等是否合规、科学，占20%权重分；②收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测、对偿债计划的设置是否合理，项目预期收益与专项债券规模是否匹配，占20%权重分；③项目年度收支与项目全生命周期收支是否匹配，占20%权重分；④项目整体收益与专项债券规模是否匹配，占20%权重分；⑤法律意见书结论是否清晰明确，占20%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经审阅相关资料，项目实施方案资金来源、专项债券申请额度与实际需求相匹配，项目预期收益与专项债券规模相匹配，法律意见书结论清晰明确。因此，该指标得100%权重分。	1
	A3绩效管理情况(6分)	A3.1 事前绩效评估	2	是否进行事前绩效评估	①项目是否开展事前评估报告，占50%权重分；②事前绩效评估报告是否规范、有效，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经审阅相关资料，项目已开展事前评估报告，且事前评估报告规范、有效，因此，该指标得100%权重分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		A3.2 绩效目标设定	2	是否设定绩效目标，并随项目资料报送。	①项目是否设定绩效目标，占50%权重分；②项目绩效目标是否随项目资料报送，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经审阅相关资料，项目已设定绩效目标，且绩效目标随项目资料报送，因此，该指标得100%权重分。	2
		A3.3 绩效目标合理性	1	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目绩效目标是否切实可行，占25%权重分；②项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效，占25%权重分；③项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，占25%权重分；④项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平，占25%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①项目主管部门太康县先进制造业开发区管理委员会按照财政要求提交了项目绩效目标申报表，完成了项目绩效管理工作，该要素得25%权重分；②通过对项目绩效目标的分析，项目绩效目标补明确具体，未反映项目计划的实施成效，该要素扣除25%权重分；③项目绩效目标与项目实际工作内容具有相关性，该要素得25%权重分；④项目的预期产出和效果符合正常的业绩水平，该要素得25%权重分。综上，该指标得(25%+25%+25%)=75%权重分。	0.75
		A3.4 绩效指标明确性	1	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，占40%权重分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，占30%权重分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应，占30%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①根据项目主管部门上报的项目绩效目标申报表可以看出，未结合项目实际，绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，该要素扣除40%权重分；②细化分解后的绩效指标，与项目目标任务相符，但是绩效指标不明确，指标未细化量化，指标粗糙，因此，该要素扣除30%权重分；③项目绩效指标未与目标任务数相对应，该要素扣除30%权重分。综上，该指标得(0%+0%+0%)=0%权重分。	0
管理（25分）	B1资金管理（13分）	B1.1 纳入预算规范性	3	项目资金、项目收益纳入预算管理情况。	①专项债券收支、还本付息和专项收入等是否纳入预算管理，占50%权重分。②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照规定预算收支科目单独核算、全面管理，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经审阅相关资料，太康县南通家纺产业园建设项目专项债券收支、还本付息和专项收入等均纳入预算管理，该指标得50%权重分。②太康县银城建筑工程有限公司作为项目单位，对专项债券收支、还本付息和专项收入按照规定的预算收支科目进行单独核算并建立了单独的专项债券资金台账，全面管理项目专项债券资金，该指标得50%权重分。综上，该指标得(50%+50%)=100%权重分。	3
		B1.2 专项债券使用规范性	3	债券资金使用管理情况，用以反映项目单位对债券资金的使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定，占25%权重分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，占25%权重分；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途，占25%权重分；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，占25%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	经抽查太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金收付款凭证，①项目专项债券使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定，该要素得25%权重分；②项目专项债券资金的拨付都有相关的借款申请、借款承诺书、借款会议记录、预算支出审批表、付款申请等完整的审批程序和手续，但在支付大额工程建设项目资金时手续不完整，缺少大额支出集体决策，因此，该要素得10%权重分；③项目专项债券资金支付符合预算批复及合同规定的用途，该要素得25%权重分；④经查阅项目单位资金收付款凭证，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该要素得25%权重分。综上，该指标得(25%+10%+25%+25%)=85%权重分。	2.55

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		B1.3 预算资金到位及时率	2	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	资金到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%； 资金到位及时率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分=指标分值×资金到位率； 资金到位及时率<100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于0。	太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，应到位资金27514.44万元（财政预算安排5514.44万元，政府专项债券资金22000.00万元），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），财政预算资金到位及时率=（5015.21/5514.44）×100%=90.95%，政府专项债券资金到位及时率=10000/22000=45.45%。因此，该指标得（90.95%+45.45%）=68.2%权重分。	1.36
		B1.4 资金支出进度	3	资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量；资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配，是否存在资金闲置情况。	①资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量。资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×100%，占50%权重分。②资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配，是否存在资金闲置情况，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①根据项目计划施工进度，截止评价日2023年12月31日，经查阅项目单位收支凭证，截止评价日2023年12月31日，实际支出资金10692.56万元（其中财政预算资金支出5015.21万元，政府专项债券资金支出5677.35万元），项目资金拨付和支出进度未按照计划执行。项目预算资金安排15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），因此资金支出进度=（10692.56/15015.21.00）×100%=71.21%，故该要素得50%×71.21%=35.61%权重分；②②太康县南通家纺产业园建设项目资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配，存在资金闲置的情况，该要素扣除10%权重分，得40%权重分。综上，该指标得（35.61%+40%=75.61%）权重分。	2.27
		B1.5 专项债券本息偿还计划规范性	2	专项债券本息偿还计划执行情况。	是否严格执行本息偿还计划。	截止评价日2023年12月31日，太康县南通家纺产业园建设项目尚未完成工程建设，项目专项债券本息偿还按照计划进行偿还。因此，该指标得100.00%权重分。	2
	B2项目管理(10分)	B2.1 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	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，占50%权重分；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①项目单位制定有相应的财务和业务管理制度，但无相应档案管理制度，该要素得40%权重分；②项目单位已制定的相应的财务和业务管理制度符合法律法规的要求，且可操作性强，该要素得50%权重分。综上，该指标得（40%+50%）=90%权重分。	2.7

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		B2.2 项目建设规范性	3	考察项目建设流程是否规范	<p>①是否建立组织管理机构，是否有组织机构保障，占20%权重分；</p> <p>②是否制定健全完善实物管理制度并严格执行，占20%权重分；</p> <p>③项目建设内容调整及支出调整手续是否完备；占20%权重分；</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，占20%权重分；</p> <p>⑤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，占20%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。</p>	<p>①太康县先进制造业开发区管理委员会作为太康县南通家纺产业园建设项目主管部门，根据园区项目建设开发需要，组织成立了太康县银城建筑工程有限公司，全程负责项目的招投标、管理等工作，为项目顺利实施提供了组织机构保障，该要素得20%权重分；②太康县银城建筑工程有限公司制定了实物管理制度，但可操作性强，因此，该要素得20%权重分；③项目经卫滨区发展和改革委员会及其他相关部门批复后，太康县南通家纺产业园建设项目占地面积由21.1万平方米变更为13.14万平方米，总投资额由65297.39万元变更为55208.88万元，其他建设内容及原定建筑面积不变。项目建设内容调整手续完备，该要素得20%权重分；④项目经过政府采购程序，于2023年4月28日与民曜工程咨询有限公司签订全过程咨询服务合同，于2023年5月12日与南通开成建设集团有限公司签订了太康县南通家纺产业园建设项目一标段总承包合同，建设单位于2023年5月将项目实施人员、设备等进驻到建设场地，该要素得20%权重分；⑤项目合同书、技术鉴定等资料比较完整、规范，但未提供环评、发改委立项批复文件，该要素扣20%权重分。综上，该指标得(20%+20%+20%+20%)=80%权重分。</p>	2.4
		B2.3 项目质量可控性	3	考核项目在实施过程中的开工、开展、完工及质量可控情况。	<p>①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准，占50%权重分；②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。</p>	<p>①项目建设有完善的工程建设制度，对项目质量要求或标准严格。该要素得50%权重分；②项目设有专职质检员，对项目进行质量检查。该要素得50%权重分。综上，该指标得100.00%权重分。</p>	3
		B2.4 运营管理规范性	1	考察项目竣工后投入运营管控情况。	<p>①是否按照行业规定取得运营许可，占50%权重分；②是否建立完善的运营管理制度并严格执行，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。</p>	<p>截止评价日2022年12月31日，太康县南通家纺产业园项目尚未完成竣工验收，未投入运营，未取得运营许可。该指标得0.00%权重分。</p>	0
	B3 资产管理(1分)	B3.1 资产备案和产权登记完整性	1	考察项目竣工后是否及时进行了资产备案和产权登记。	<p>①项目竣工后是否及时进行了资产备案，占30%权重分；②项目竣工后是否及时进行了产权登记，占30%权重分；③备案和登记信息是否准确和完整，占40%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。</p>	<p>截止评价日2023年12月31日，太康县南通家纺产业园建设项目尚未完成竣工验收，尚未进行资产备案和产权登记。该指标得0.00%权重分。</p>	0
	B4 其他管理(1分)	B4.1 专项债券信息公开	1	考察专项债券项目是否按照规定内容及时公开。	<p>是否对专项债券项目信息按要求公开。按照要求，及时、全面、完整公开专项债务信息的，得100%权重分；否则，不得分。</p>	<p>经查阅项目主管部门信息公开资料，太康县南通家纺产业园建设项目专项债券信息未到公示时间，后续按照时间要求进行公开。该指标得100.00%权重分。</p>	1

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
C产出（35分）	C1项目建设（29分）	C1.1 项目开工及时率	5	考察项目是否按时开展产业园区建设工作。	项目是否按照合同及批复要求及时开工。符合要素得满分，推迟一个月扣除指标3%权重分。	根据项目批复开工日期、施工及监理材料，项目原定开工时间为2023年10月，实际开工时间为2023年5月，开工及时，根据评分标准，实际得100%权重分。	5
		C1.2 阶段工程量完成率	6	考察项目建设计划完成情况	①产业园区是否按照计划完成年度建设目标，占50%权重分；②产业园区建设是否完成阶段工程量占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①至2023年12月31日单位已开工7个月，各子项目交叉进行。其中，南通开成建设集团有限公司完成项目计划建设目标：已完成工程的1#楼、3#、5#、6#、10#、12#厂房土建基本完成，水电消防基本完成，内墙漆、外墙漆、防水基本完成，3#、6#电梯安装完成，2#、7#、8#、9#、13#、14#、18#完成部分土建、水电消防；产业园区按照计划完成年度建设目标，根据评分规则，该要素得50%权重分；②按项目24个月工期计算，7个月应当完成工程总量的29.17%，产业园区阶段实际建设工程量达42.56%，故认为建设方100%完成了项目阶段工程量，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标100%权重分。	6
		C1.3 项目质量控制率	6	考察对项目建设质量的控制情况。	①产业园区建设管理是否制定有针对性的项目质量标准和质检制度，占1/3权重分；②产业园区建设工作是否有安排专职质检员进行定期质检，占1/3权重分；③相关建设工作质量是否得到控制，占1/3权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①产业园区管理人员依据建筑质量标准，对园区建设质量制定了有针对性的管理制度和质检制度，制度较为完善，根据评分规则，该要素1/3权重分；②产业园区建设工作有专职质检员开展工程质量检查工作，根据评分规则，该要素得1/3权重分；③产业园区建设工作严格按照建筑质量标准开展，严格执行园区制定的管理制度和质检制度，专职质检员定期进行质量检查，建筑工作质量得到有效控制，根据评分规则，该要素得1/3权重分。综上，该指标得100%权重分。	6
		C1.4 建设质量合规率	6	考察项目建设质量达标情况。	①现阶段产业园区各建设单项是否验收合格，占50%权重分；②质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。其中，质量达标产出数是指一定时期（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。	①根据《工程款支付申请表》，现阶段产业园区建设工程验收合格率为100%；根据评分规则，该要素得其占比权重分的50%；②截至评价日，实际产出质量全部达标，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标得（50%+50%）=100%权重分。	6

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		C1.5 成本控制有效性	6	考察项目建设成本控制情况。	①项目成本是否在资金保障范围内进行，是否存在超范围支出、超标准支出的情况，占50%权重分；②项目是否采取有效措施对项目成本进行控制，是否存在结余较大的情况，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①截止评价日2023年12月31日，实际支出资金10692.56万元（其中财政预算资金支出5015.21万元，政府专项债券资金支出5677.35万元），项目预算资金安排15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），因此资金支出进度= $(10692.56/15015.21.00) \times 100\%=71.21\%$ ，项目成本支出在资金保障范围内进行，没有发生超范围支出、超标准支出情况，根据评分规则，该要素得50%权重分；②产业园区管理单位严格项目成本支出程序，资金支出前严格上报《工程款支付申请》《进度款支付申请（核准）表》《节点工程款预算数》《付款审批表》等材料，项目成本支出得到有效控制，且至评价日不存在结转结余资金，根据评分规则，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。	6
	C2项目运营(6分)	C2.1 运营收入和收益	3	项目运营收入和收益情况	项目实际收入是否达到预期，运营收入达成率= $(\text{实际年收入}/\text{预期年收入}) \times 100\%$ ； 指标分值=运营收入达成率 \times 相应权重。	项目实施方案中，计划运营期年收入大于等于4100万元，年缴税大于等于537万元，目前产业园区在建中，按照目前招商合同情况分析，后续产业园投入运营，可达到预定运营收入，运营收入达成率= $(4100/4100) \times 100\%=100\%$ ，该指标得100%权重分。	3
		C2.2 提供公共产品和服务	3	提供公共产品和服务情况。	项目产出率= $(\text{实际产出数}/\text{计划目标数}) \times 100\%$ 。 指标分值=项目产出率 \times 相应权重。	按照可研批复，总建筑面积可达21.80万平方米，按照2023年12月31日监理报告看，以达到计划进度的42.56%，该指标得42.56%权重分。	1.28
D效益(20分)	D1项目收益(6分)	D1.1 项目建设群众认可度	2	考察周边群众对产业园区建设的支持程度。	①产业园区选址程序是否合规，是否出现土地征用纠纷，占1/2权重分；②周边群众是否支持产业园区建设成立，占1/2权重分，满意度 $>90\%$ ，得100%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①产业园区位于太康县南通家纺产业园建设项目位于太康县先进制造业开发区内，迎宾路以东、水厂路以南、纺织路以西、南环路以北，拟占地约197.1亩。适合本项目的建设，并经可行性研究报告论证，报请上级主管部门批准及财政部门资金支持，未发生相关纠纷案件，该要素得1/2权重分； ②通过问卷调查，周边群众对项目认为项目实施未来能产生良好效果，问卷一第4题“您对太康县南通家纺产业园建设项目立项目的、建设进度等情况是否满意？”作答人员131人，其中非常满意90人、比较满意35人、基本满意6人、不满意人数0人，运用李克特五分量表法计算满意度满意度 $(90 \times 100\% + 35 \times 80\% + 6 \times 60\%) / 131 = 92.82\%$ ，该要素得1/2权重分。综上，该指标得100%权重分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		D1.2 打造特色产业基地	2	考察产业园区建设对全区产业基地发展的促进作用。	①产业园区建设理念是否先进，占1/3权重；②产业园区建设是否能够吸引产业入驻，促进产业聚集，占1/3权重；③产业园区建设是否对周边经济发展具有辐射带动作用，占1/3权重。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①太康县南通家纺产业园建设项目符合《“十三五”规划纲要》、《“十四五”规划纲要》文件要求，是世界各国优先发展的新兴产业和战略性新兴产业，具有十分重要的先进理念，该要素得1/3权重分；②项目的建设和发展是全区未来十分重要的经济增长点，将成为科技创新发展的重要支柱产业，吸引企业入驻具有明显作用。目前产业园区正在建设期间，已收到合同意向书4份，该要素得1/3权重分；③项目的建设能够带动周边经济发展，目前产业园区周边筹建饭店数量增加，该要素得1/3权重分。综上，该指标得100%权重分。	2
		D1.3 控制粉尘及噪声污染	2	考察项目建设对周边环境的影响程度。	①产业园区建设过程是否采取相关措施控制粉尘污染，占50%权重分；②产业园区建设过程是否采取相关措施减少噪声污染，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①产业园区建设严格控制施工材料进出施工场地，每天定时清扫施工区域，按照规范要求处理建筑垃圾和生活垃圾，粉尘污染得到有效控制，该要素得50%权重分。②产业园区建设对施工现场进行封闭管理，严格控制施工作业时间，对产生噪音污染的设备安装防护罩或进行封闭消音，有效减少施工场地噪音污染产生，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。	2
	D2带动作用（4分）	D2.1 带动就业能力	2	考察通过项目实施，对带动就业的作用程度	根据满意度问卷调查，针对受益人关于产业园区能够提供就业机会和岗位的问卷结果计算得分。主要根据“太康县南通家纺产业园建设项目未来对于带动就业能力是否满意”。评价要点：运用李克特五分量表法计算满意度满意度=（（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数）×100%；	针对满意度问卷调查二，根据目前已提交的125份有效问卷样本量调查结果，第1题“您对太康县南通家纺产业园建设项目未来对于带动就业能力是否满意？”，98份被调查人员选择非常满意，22份被调查人员选择“比较满意”，5份被调查人员选择“基本满意”。根据评分规则，该指标得（98*100%+22*80%+5*60%）/125=94.88%权重分。	1.9
		D2.2 带动投资	2	考察项目带动社会有效投资情况。	①产业园区是否具备吸引投资的地理位置优势、产业竞争优势、持续发展优势等，占50%权重分；②未来的投资是否能够巩固产业链优势、补齐产业链短板、优化产业链配套等方面，占50%权重分。以上要素符合得分，不符合扣除相应权重分。	①产业园区建设地点交通便利，场地开阔，环境优美，资源充足，适合本项目的建设，该要素得50%权重分；②未来积极支持先进产业园区企业投资，加快补齐产业链供应链短板弱项，增强中下游企业投资动力，该要素得50%权重分。综上，该指标得100%权重分。	2
	D3满意度（10分）	D3.1 群众满意度	5	考察受益群众对产业园区建设工作的满意程度。	评价要点：运用李克特五分量表法计算满意度满意度=（（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数）×100%；	面向产业园区周边居民的满意度调查问卷一结果显示，1-5题选择对产业园区建设工作几方面满意结果方面，非常满意434人次，选择比较满意的193人次，基本满意28人次，根据评分规则，该指标得（434*100%+193*80%+28*60%）/655=92.40%权重分。	4.62

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准及评分规则	评分过程	得分
		D3.2 企业满意度	5	考察受益企业对产业园区建设工作的满意程度。	评价要点：运用李克特五分量表法计算满意度满意度=（（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数）×100%；	面向产业园区招商的企业人员满意度调查问卷一结果显示，1-4题选择对产业园区建设工作几方面满意结果方面，非常满意381人次，选择比较满意的99人次，基本满意20人次，根据评分规则，该指标得（381*100%+99*80%+20*60%）/500=94.44%权重分。	4.72
整体评价			100				90.97

附件4：绩效评价问题清单与改进建议

序号	问题清单		改进建议	
1	<p>预算绩效管理科学性不足，年度绩效目标设置不细化、不量化、不明确</p>	<p>项目单位绩效目标填报过程中不能对各项绩效指标细化、量化程度不足，例如产出指标数量指标仅设置基建工程项目数量1个，无具体建筑面积等可衡量产出指标，没有建立正确的管理理念，导致绩效管理作用无法正常发挥。</p>	<p>提高绩效管理意识，加强项目绩效跟踪管理</p>	<p>建议项目单位成立项目绩效管理机构（小组、部门），设置专人负责，并从专业、专职角度对负责人进行定期培训，提高绩效管理人员整体绩效意识和专业素养。加强绩效管理工作，建立绩效管理工作台账，及时发现预算执行中的问题并整改，确保财政资金支持的每个项目都能够按期取得预期绩效。树立全过程预算绩效全局观念，定期开展项目绩效监控和自评工作。加强对预算项目前期绩效评估及实施中、后期绩效的监控和评价工作，根据“全面覆盖、突出重点、权责对等、约束有力”的原则，按时报告情况，纠偏预算项目执行中存在的问题，切实增强绩效管理的针对性和实效性，并确保绩效结果运用的效果。加强绩效管理工作的规范化，加强项目绩效的情况抽检。</p>
2	<p>单位财务管理不规范，财务监管不到位</p>	<p>经抽查项目单位资金台账，发现单位财务管理不规范，财务监管未执行到位，报销凭证存在不完整的情况，如报销发票上无主管经手人、领导签字，无具体项目支出清单，支付大额工程项目资金时手续不完整，缺少大额支出集体决策。</p>	<p>加强预算执行部门与财务部门信息沟通</p>	<p>提高财务部门和执行部门工作人员专业素质，确保预算执行中的资金申请、支付配置问题得到及时科学解决。强化财务部门和执行部门岗位责任，建议项目实施单位专门针对本项目的设立各项管理制度，根据相关条款加强项目各环节管控，并使规章制度发挥应有作用，措施保障落到实处。</p>

序号	问题清单		改进建议	
3	档案管理不规范	整理档案中与主管单位与实施单位沟通，发发改委审批的项目立项批复等文件提供不完整，资料档案管理不规范，未制定规范的档案管理制度。	加强档案制度建设与管理，提高档案管理意识	完善的档案管理制度，明确档案的分类、归档、保管、利用等规定，确保档案的完整、准确、系统，提高单位人员档案管理意识，使其认识到档案工作的重要性。
4	资金落实至项目不及时，项目预算执行率偏低	太康县南通家纺产业园建设项目计划总投资55208.88万元（财政预算安排11208.88万元，政府专项债券资金44000万元），截止评价日2023年12月31日，应到位资金27514.44万元（财政预算安排5514.44万元，政府专项债券资金22000万元），实际到位资金15015.21万元（财政预算安排5015.21万元，政府专项债券资金10000万元），财政预算资金到位及时率= $(5015.21/5514.44) \times 100\% = 90.95\%$ ，政府专项债券资金到位及时率= $10000/22000 = 45.45\%$ 。因此，平均资金到位率为 $(90.95\% + 45.45\%) / 2 = 68.2\%$ 。截止2023年12月31日，根据项目单位提供的收入支出明细账，项目完成资金支付10,692.50万元，项目资金拨付和支出进度未能按照施工进度及时下达、及时拨付。	为加快项目建设进度，及时与财政及主管部门沟通资金问题。	及时将财政下达的资金按照进度，进行支付，未能及时下达的资金，及时与财政及主管部门沟通，有针对性地采取改进措施，及时下达资金，提高资金使用效率，加快项目建设进度，尽快按期竣工，投入使用，创造收益。

附件5：太康县南通家纺产业园建设项目问卷调查 太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价调 查（周边群众）问卷一

1.您对太康县南通家纺产业园建设项目工程实施阶段造成扬尘的控制情况是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	90	68.7%
比较满意	36	27.48%
基本满意	5	3.82%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	131	

2.您对太康县南通家纺产业园建设项目工程实施阶段造成噪音的控制情况是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	86	65.65%
比较满意	40	30.53%
基本满意	5	3.82%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	131	

3.您对太康县南通家纺产业园建设项目工程实施阶段施工垃圾的处置情况是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	82	62.6%
比较满意	44	33.59%

基本满意	5	3.82%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	131	

4.您对太康县南通家纺产业园建设项目立项目的、建设进度等情况是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	90	68.7%
比较满意	35	26.72%
基本满意	6	4.58%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	131	

5.您对太康县南通家纺产业园建设项目整体情况是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	86	65.65%
比较满意	38	29.01%
基本满意	7	5.34%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	131	

6.其他意见和建议 [填空题]

无

太康县南通家纺产业园建设项目专项债券资金绩效评价调查（意向入驻企业人员）问卷二

1.您对太康县南通家纺产业园建设项目未来对于带动就业能力是否满意？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	98	78.4%
比较满意	22	17.6%
基本满意	5	4%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	125	

2.您对太康县南通家纺产业园建设项目整体建设工作是否满意？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	92	73.6%
比较满意	29	23.2%
基本满意	4	3.2%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	125	

3.您对太康县南通家纺产业园营商建设工作是否满意？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	95	76%
比较满意	25	20%
基本满意	5	4%
不满意	0	0%

非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	125	

4.您对太康县南通家纺产业园建设项目整体情况是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	96	76.8%
比较满意	23	18.4%
基本满意	6	4.8%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	125	

5.其他意见和建议 [\[填空题\]](#)

无