中方县城市基础设施投资中心

2023年度怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目概况

怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目为中方产业开发区新建项目。根据本项目可行性研究报告,本项目建设地点位于中方县湘商文化科技产业园，项目计划建设工期为2年，项目总投资34353.75万元，项目总用地面积为100亩，总建筑面积为120000平方米。具体为：

1.新建标准厂房114000平方米；

2.新建门卫值班房120平方米；

3.新建生活服务用房5880平方米；

4.新建园区配套道路长度为1000米，路幅宽为24米，同时完成园区内广场硬化、绿化、地下管网、供配电、亮化工程等。

1. 项目绩效目标

提升园区承载能力，吸引企业入园，加速园区产业聚集，促进园区产业升级，促进区域经济增长都有重要的意义。不仅是当前发展产业集群的需要，更是加快新型工业化进程的必然选择。怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目包括标准厂房、生活服务用房、门卫值班房、道路及地面硬化、管网、供配电绿化亮化等工程。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

进一步改进和加强项目管理，提高资金的使用效益。主要是项目实施的必要性、公益性、收益性；项目建设投资合规性与项目成熟度;项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；绩效目标合理性等，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则及经济性原则，拟采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，从工期、进度、安全、质量几个方面进行评价，严格按照财政支出绩效评价的“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”的原则，灵活运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等绩效评价具体方法，对项目作出综合性评价意见。

（三）绩效评价工作过程

2023年，上级下达怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目12200万元，该资金全部用于本项目建设。该项目所有资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。项目单位建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

三、综合评价情况及评价结论

从可持续发展角度而言，通过本项目建成一批标准的生产厂房，为企业提供良好的生产和工作环境，通过强化服务，增强吸引力，进一步扩大对外开放，强力拓展区内外市场；吸引市内外、省内外、国内外的资本、人才、技术以及先进的管理方法、经验集聚基地，为中方县承接产业转移提供更好的发展平台；不仅能确保入住招商项目能够进得来，留得住，而且还能进一步优化中方县招商引资环境。评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

该项目遵循先考察、调研，再根据湖南的实际情况制定相应的措施，债务偿还计划逐步进行。该专项资金按照还款计划要求安排，拨付按需求进度进行，上级下达我部门12200万元资金，资金全部用于该建设项目。

（二）项目过程情况。

该项目所有资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。项目单位建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。严格监管。建立健全项目管理制度，实行建设项目台帐管理，做到有目的、有计划、有内容、有效果。二是认真落实。项目采取全过程监管，做到公开、公正、公平。

（三）项目产出情况。

本项目2023年总投入12200万元，全部用于怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目支出。在安排资金计划时，我们充分运用现代科学的规划、设计手法，结合项目实际状况，进行合理布局建设，以保障安全作为根本宗旨和最终目的的同时，最大限度的减少项目预算成本，并通过成本比较的方式，对项目成本进行控制，有效节约了成本。

（四）项目效益情况。

通过本项目建成一批标准生产厂房，出租或出售给入驻园区的其它生产企业生产经营，项目土建施工能有效地带动当地水泥、钢材、运输等多行业的发展；进一步完善园区基础配套设施，优化招商引资环境，加强产业园建设，优化园区产业结构布局，加快各区域产业聚集，提升园区竞争力和知名度，吸引更多企业入驻，带动中方县各行产业及上下游产业发展，推进承接产业转移示范区创建工作，促进区域经济发展。其次，本项目建设过程中不仅带动城乡剩余劳动力就业，而且项目建成后将引进大量的企业，能解决大量的就业问题，预计本项目的建成带动新增就业200人；本项目建设还能优化中方县产业结构，加快城镇化进程，对保障中方县区域经济发展具有重要的意义。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

为使项目资金发挥实效，进一步提高园区厂房基础设施建设质量，我公司严格按照绩效目标的要求，在每个建设项目和环节实行专人负责，做到职责分明，任务明确。同时，成立项目建设监督小组，制定了《项目建设督查制度》，从经费使用和分配、到工程质量，实行全程监控，做到公开透明，阳光操作，优质高效的完成各项建设任务。

六、有关建议

强化预算资金精细化管理，提高预算资金科学性、合理性。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效自评表

（2023年度）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县湘商文化科技产业园管理委员会 | | | | | 实施单位 | | 城市基础设施投资中心 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 12200 | | 12200 | | 10 | | 100% | | 97 |
| 其中：当年财政拨款 | |  | 12200 | | 12200 | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 提升园区承载能力，促进区域经济增长，优化中方县产业结构，加快城镇化进程。 | | | | | | 建设中 | | | | | | |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 指标1：1个 | | | 1 | 1 | 20 | | 20 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 质量指标 | 指标1：资金到位率 | | | 100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 时效指标 | 指标1：预算年度内完成 | | | 按进度 | 按进度 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 成本指标 | 指标1：怀化桥隧装备制造产业基地标准厂房建设项目。 | | | 12200 | 12200 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 指标1：建成一批标准生产厂房，出租或出售给入驻园区的其它生产企业生产经营，项目土建施工能有效地带动当地水泥、钢材、运输等多行业的发展。 | | |  |  | 10 | | 8 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益  指标 | 指标1：提升园区竞争力和知名度，吸引更多企业入驻，带动中方县各行产业，解决就业问题。 | | | 长期 | 长期 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 生态效益  指标 | 指标1： | | |  |  | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 | 指标1：提升园区承载能力，吸引企业入园，加速园区产业聚集，促进园区产业升级。 | | | 长期 | 长期 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 指标1：满意 | | | 满意 | 满意 | 10 | | 9 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 97 | |  | |

附件3：

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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。 | 评价要点： 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； 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 | 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。 | 评价要点： 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。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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。 | 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） ①项目是否有绩效目标； 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；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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。 | 评价要点： 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 | 预算编制  科学性 | 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。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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。 |
| 资金分配  合理性 | 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。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； 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。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  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。  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。 |
| 预算执行率 | 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。 | 预算执行率=（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）内项目实际拨付的资金。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 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。 | 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； 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 | 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。 | 评价要点： 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。 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 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。 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 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。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 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 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 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。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 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。 |