



临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园 基础设施建设配套项目（镇康县）

绩效评价报告

委托单位名称：临沧市财政局（章）

评价机构名称：北京博思恒效咨询有限公司（章）

评价报告出具时间：2022年11月30日

目录

摘要	I
一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目资金安排情况	3
（三）项目实施内容	4
（四）项目绩效目标设立情况	5
（五）组织管理情况	6
二、绩效评价工作开展情况	8
（一）绩效评价目的、对象和范围	8
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级和评价抽样	8
（三）绩效评价工作过程	11
三、绩效评价结论	12
四、绩效评价情况分析	12
（一）决策情况分析	12
（二）过程情况分析	15
（三）产出情况分析	21
（四）效益情况分析	24
五、主要经验及做法	27
（一）统一规划，以人为本	27

(二) 注重政策配套，拉动外资入驻	28
(三) 加强组织领导，保障项目实施	29
六、存在问题及原因分析	31
(一) 项目立项方面	31
(二) 项目管理方面	32
(三) 项目产出和效益方面	33
七、建议	34
(一) 项目立项方面	34
(二) 项目管理方面	35
(三) 项目产出和效益方面	36
八、其它需说明的情况	36
(一) 关于评价责任的说明	36
(二) 关于影响本次绩效评价局限性的说明	37
(三) 提示报告使用者注意事项的说明	37

摘要

一、基本情况

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目建设地点位于南伞园区西南侧，地理位置优越，交通便利。规划区西北侧为边关大道，东侧为南班线，东北面与西南面为规划道路。

项目占地 215 亩，总建筑面积 13.54 万平方米，新建钢架结构标准厂房 23 栋 12.19 万平方米；来料仓储 0.5 万平方米，成品仓储 0.5 万平方米，停车场 3 万平方米，680 个车位；设计研发中心 0.35 万平方米；配套厂区道路、场地硬化、给排水、消防设施、强弱电、绿化亮化及对外交通等附属工程建设。

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目总投资 33112.4 万元，其中发行专项债券 20000 万元，地方财政配套资金 13112.4 万元。2021 年到位专项债券资金 20000 万元，截至 2022 年 9 月 31 日，专项债券资金已支出 20000 万元。预算执行率为 100%。

二、绩效评价结论

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）绩效评价得分 80.83 分，评价等级为“良”。

三、主要经验及做法

- (一) 统一规划，以人为本
- (二) 注重政策配套，拉动外资入驻
- (三) 加强组织领导，保障项目实施
- (四) 发挥聚集效应，做强优势产业
- (五) 提升园区承载量，增加就业岗位

四、存在的主要问题

(一) 项目立项方面

- 1.项目审批管理不规范
- 2.项目规划不符合实际情况
- 3.预算绩效管理不规范

(二) 项目管理方面

部分资金支出进度与项目建设进度不匹配

(三) 项目产出和效益方面

社会资本撬动力量不足，财政资金的引导作用发挥不显著不足

五、建议

(一) 项目立项方面

- 1.加强项目审批管理
- 2.提高项目方案、规划等前期程序的科学性及严谨性
- 3.加强预算绩效管理

(二) 项目管理方面

规范项目管理，降低风险

（三）项目产出和效益方面

优化资金布局，加强基础设施建设

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施 建设配套项目（镇康县） 绩效评价报告

根据《中共临沧市委临沧市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（临发〔2020〕9号）和《临沧市财政局关于开展2021年度市直部门整体支出和项目支出绩效评价及2023年全过程预算绩效管理的通知》（临财发〔2022〕24号）的要求，北京博思恒效咨询有限公司（以下简称“博思恒效”）接受临沧市财政局委托，于2022年11月至2022年12月对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目设立背景

随着临沧边境经济合作区经济的飞速发展和对外经济技术交流与合作的进一步加强，作为边合区项目投资依托和新的经济增长点的南伞园区也取得了长足发展和显著成就。园区不仅是镇康县最具活力的区域之一，也是促进镇康县域经济发展的有力推动器。

随着南伞园区的发展，工业园业的环境、服务得到社会广泛

认可，更多新的企业有入驻意向，而新增工业用地受建设用地指标影响，可供使用工业用地日趋紧张，这种矛盾不仅大大弱化了园区的功能，而且经济发展势头受到遏制，其窗口作用、示范作用和带动作用难以发挥，对推动经济结构的优化升级、加快区域经济发展和提高城市化水平也难以发挥应有的带动作用。

2.项目设立目的

为充分发挥工业园区的集聚效应和龙头带动作用，走新型工业化道路，镇康边境特色工业园区管理委员会（下简称：园区管委会）在大量调研和反复研究讨论的基础上，因地制宜，合理利用一切可利用资源，决定在南伞园区轻纺产业园建立标准化厂房工业园。

3.项目设立依据

根据《投资项目可行性研究报告指南》（计办投资〔2002〕15号）、《云南省人民政府关于加快工业园区标准厂房建设的意见》、《镇康县“十三五”国民经济发展规划》、《镇康边境特色工业园区总体规划》等文件建立标准化厂房轻纺业园，走的是集中开发的规模经营之路，从供水、供电、供热、供气、提供社会大生产的服务，到科技开发的协调、职工培训的组织、企业污染的综合治理与环境美化、企业与企业之间开展协作联合等，都可以在园区内得到较好的解决，充分实现资源共享，走集约化经营之路，方便了企业运作，降低了企业的创业成本，使社会资源得到优化配

置，大大提高了资源的产出效率。

（二）项目资金安排情况

1.项目预算批复情况

根据《临沧市财政局关于下达 2021 年第三批新增地方政府专项债务额度的通知》（临财债发〔2021〕48 号）下达本项目 2021 年专项债券资金 14000 万元。

2.资金下达拨付及使用情况

根据专债实施方案，临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目总投资 33112.4 万元，其中发行专项债券 20000 万元，占总投资 60.4%，地方财政配套资金 13112.4 万元，占总投资的 39.6%；截至 2022 年 9 月 31 日，已发行专债资金 20000 万元，地方配套资金已到位 2042 万元（含建设期利息）。

2021 年到位专项债券资金 14000 万元，具体资金使用情况见下表：

表 1-1：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目
资金使用情况表

序号	收款单位	事项	金额（万元）
1	云南千岩工程质量检测有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目 EPC 总承包（二期）工程质量检测服务费	77.7
2	云南开发规划设计院	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目研发中心大楼初步设计	204.6
3	云南建研建设工程检测鉴定有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目一设计研发中心空气检测费	2.5
4	云南昊迪建筑工程有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目 EPC 总承包（二期）工程预付款	10268.5

序号	收款单位	事项	金额（万元）
5	云南国开建设监理咨询有限公司临沧分公司	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目一来料仓储监理费	72.88
6	云南创峰建筑工程有限公司镇康分公司	设计研发中心勘察、设计、施工总承包 EPC（农民工工资支付、施工材料采购、机械设备租赁）	731
7	临沧润禹咨询服务有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目水土保持方案报告编制费	10
8	临沧科达建筑检测服务有限公司镇康分公司	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目检测费	13.87
9	丽景咨询（云南）有限公司	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目咨询服务	282.8
10	建基工程咨询有限公司云南分公司	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目	66
11	湖南省城乡建设勘测院云贵分院	轻纺产业园基础设施建设配套项目一茶叶精深加工厂勘察费	4.86
12	云南涌钰消防科技有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目一来料仓储消防检测费用	2.39
13	云南翔鸿建工设计有限公司临沧分公司	临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目一镇康边境特色工业园区茶叶精深加工设计费	13.9
14	云南喜洲建设工程有限公司	标准厂房建设项目工程进度款	2062
15	云南青山项目管理有限公司	轻纺产业园基础设施建设配套项目 EPC 总承包（二期）监理服务费	187
合计			14000

（三）项目实施内容

根据项目可行性研究报告，临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目建设地点位于南伞园区西南侧，地理位置优越，交通便利。规划区西北侧为边关大道，东侧为南

班线，东北面与西南面为规划道路。

项目占地 215 亩，总建筑面积 13.54 万平方米，新建钢架结构标准厂房 23 栋 12.19 万平方米；来料仓储 0.5 万平方米，成品仓储 0.5 万平方米，停车场 3 万平方米，680 个车位；设计研发中心 0.35 万平方米；配套厂区道路、场地硬化、给排水、消防设施、强弱电、绿化亮化及对外交通等附属工程建设。

（四）项目绩效目标设立情况

1. 预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

根据被评价单位提交的预算绩效管理资料，单位设定绩效目标包括 3 个一级指标，9 个二级指标，20 个三级指标，绩效目标与项目支出内容一致，指标体系健全，具体绩效目标建设情况见附件 1。

2. 绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

通过对绩效目标梳理，绩效目标与项目实施内容一致，但存在绩效指标不规范、指标分类不当等问题。

一是绩效指标不规范。如“钢架结构 4 层标准厂房”指标，其指标值“建筑面积 12.19 万 m²”，指标和指标值编写不规范，应改为“钢架结构 4 层标准厂房建筑面积”，指标值“≥12.19 万 m²”

二是绩效指标分类不当。如“资金使用率”指标，在本项目中被分类为产出指标，“资金使用率”指标应分类为过程类指标，

而不是产出指标。

项目组结合项目实际情况，对绩效目标进行规范、细化、量化，具体详见附件 2。

（五）组织管理情况

1. 职责分工

本着便于管理、利于管理、确保项目顺利推进原则，由园区管委会办公室负责处理日常事务、镇康县国土规划建设分局、经济发展与环境保护局、财政局负责项目施工过程监督与管理。

园区管委会专债项目建设办公室主要职责：负责处理日常事务。

园区管委会国土规划建设分局主要职责：负责临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目一期建设技术质量监督；负责临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目一期建设一来料仓储项目、设计研发中心项目建设组织实施、全过程监督管理。

园区管委会经济发展与环境保护局主要职责：负责临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目一期一标准厂房建设项目建设组织实施、全过程监督管理。

园区管委会财政局主要职责：负责临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目资金支付审核；负责临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目二期

建设一标准厂房、成品仓储、停车场项目建设组织实施、全过程监督管理。

2.组织机构

为了保障项目实施，成立了以园区管委会主任为组长，园区管委会副主任为副组长、国土规划建设分局、经济发展与环境保护局、财政局项目管理人员为成员的专债项目建设工作领导小组，领导小组下设办公室，在园区国土规划建设分局办公室，办公室主任有园区管委会办公室主任兼任，负责处理日常事务，领导小组负责解决项目实施过程中困难和问题、协调部门之间的工作，办公室负责对工程进度、工作质量和资金管理全面负责，并将工程项目全过程的实施与管理，及时向领导小组报告。

3.制度建设

（1）严格落实项目法人责任制。项目单位和法定代表人对项目建设的安全生产质量负总责。

（2）严格落实招标投标制。按照《招标投标法》《必须招标的工程项目规定》《必须招标的基础设施和公用事业项目范围规定》等要求做好项目招投标工作，并将强制性安全质量标准等作为招标文件的实质性要求和条件。

（3）严格落实工程监理制。监理单位要认真履行监理职责，特别要加强对关键工序、重要部位和隐蔽工程的监督检查。

（4）严格落实合同管理制。建设工程的勘察设计、施工、质

量检测、造价跟踪审计和工程监理等要依法订立合同，并明确安全质量要求以及违约责任等。

4.项目施工管理

全面推行工程质量管理，充分发挥技术人员过硬的建设经验，严格按照批准的可研批复组织实施，做到有规划、有计划、有项目负责人、有档案、定人、定任务、定时限、定质量标准。

5.项目档案管理

建立健全档案资料，保管好招投标、质量检测报告、项目相关会议纪要、合同、财务资料等材料。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

本次评价通过科学的评价体系，对本项目的资金支出使用进行评价，全面总结项目取得的绩效及存在的问题，在此基础上提出优化资金使用效益的建议，为以后实施项目提供参考思路。

本次评价对象为“临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）”，评价资金量 20000 万元。评价的时间范围为 2020 年 9 月 1 日—2022 年 10 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级和评价抽样

1.绩效评价原则

本次绩效评价严格遵循公平、客观、可行、公开的基本原则：

（1）公平性原则。坚持公平的原则客观真实地反映绩效评价结果，运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）客观性原则。绩效评价过程中将考核标准与绩效目标进行紧密联系，采取公众评判法、成本分析法等方法，以事实为依据，以数据为基础，客观真实评价项目整体效益。

（3）可行性原则。绩效评价标准应客观反映被评价单位的履职情况，评价的数据来源应具备明确的收集渠道，绩效指标应具备可考核性，保证绩效评价工作的可操作性。

（4）公开性原则。绩效评价过程中评价内容、评价标准、评价结果应对被评价单位公开，避免评价结论出现误判。

2.绩效评价指标体系

（1）绩效评价指标

本项目绩效评价指标的制定是在遵循指标的完整性、系统性、重要性、相关性、科学性、可比性的原则下，博思恒效依据现行预算绩效管理相关规定，围绕绩效评价的目的，结合项目的具体情况，设置了项目绩效评价指标体系样表，具体项目绩效评价指标体系详见附件3。

（2）绩效评价指标分值权重

博思恒效召集具有丰富绩效评价经验的项目经理、行业专家，

采取排序法，紧扣项目性质和项目具体情况，通过两两对比的方法分别对二级指标、三级指标按照重要性进行排序。

指标重要性排序完成后，采用德尔菲法，把排序结果发给各参与讨论人员，让其根据排序结果，独立设置每个指标的权重。然后由项目负责人进行汇总平均，把汇总平均后的结果再反馈给这些人员，让其再根据反馈的结果对自己设置的各指标权重分别进行调整，然后再给项目负责人来汇总，三次汇总后确定本项目绩效再评价指标分值权重如下：

指标体系包括决策、过程、产出、效益 4 个一级指标，12 个二级指标，31 个三级指标，各一级指标权重及分值分别为决策 15%（15 分）、过程 20%（20 分）、产出 35%（35 分）、效益 30%（30 分），各二级指标、三级指标权重及分数详见附件。

3.绩效评价方法

根据《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）、《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11号）、《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）等文件的相关要求，结合本次绩效评价项目的具体情况，为确保本次绩效评价工作的真实可靠，主要通过审阅资料、现场调研、实地评价、问卷调查、数据分析等方法，对各项目进行绩效评价。

4.绩效评价抽样

根据临沧市财政局要求及项目情况，本次绩效评价工作抽样标准如下：

（1）预算绩效评价项目财政资金收支全查，对项目自评情况进行全面检查。

（2）现场实地调查应为项目建设点全覆盖。

（三）绩效评价工作过程

1.资料收集

成立绩效评价工作小组，了解并收集与绩效评价项目相关的文件、资料，为研究制定绩效评价工作方案做好前期准备。

2.编制实施方案

结合项目资料涉及绩效评价指标体系、调查问卷等工作底稿。

3.实施方案评审

由临沧市财政局组织实施方案评审，形成方案修改意见，修改形成方案终稿。

4.实地调研

根据项目分组安排，前往现场与相关部门对接并进行现场调研，包括资料核查、访谈、数据收集及问卷调查等工作。

5.撰写绩效评价报告

分析资料，统计数据，根据相应标准，进行综合性评价，完成绩效评分，并形成评价结论；根据评价结论撰写绩效评价报告

初稿。

6.绩效评价报告评审

由临沧市财政局组织绩效评价报告评审，形成报告修改意见；根据修改意见修改报告形成最终稿。

7.撰写绩效评价汇总报告

根据各项目绩效评价结果撰写绩效评价汇总报告。

三、绩效评价结论

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）绩效评价得分 **80.83** 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表：

表 3-1：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	25	21	84%
过程	45	38	84.44%
产出	15	9.15	61%
效益	15	12.68	84.53%
合计	100	80.83	80.83%

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

决策类指标由 5 个二级指标、9 个三级指标构成，权重分 25 分，实际得分 21 分，得分率 84%。各权重和绩效分值如下表所

示：

表 4-1：决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	前期工作	前期工作准备充分性	2	1
		前期工作开展规范性	2	0
	资金投入	预算编制科学性	3	3
	专项债券安排	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	3	3
		项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	2
	合计			25

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

本项目立项符合国家法律法规，相关政策、发展规划以及部门职责，指标分值 3 分，评分得分 3 分。

(2) 立项程序规范性

本项申请、设立过程符合程序要求，审批材料规范，事前经过必要的可行性研究，指标分值 3 分，评分得分 3 分。

2. 前期工作

(1) 前期工作准备充分性

通过对项目单位提供的可研、选地、用地、环评等材料的核查结果，上述文件均在 2019 年完成，但工程实施未办理开工许可证，且项目占地 215 亩中的 46.2 亩用地报批手续尚未完成。指标分值 2 分，评分得分 1 分。

（2）前期工作开展规范性

由于项目未办理开工许可证，且项目监理未按照规定进行招投标。指标分值 2 分，评价评分 0 分。

3. 资金投入

预算编制科学性：根据项目单位提供的一案两书等材料，预算编制经过科学论证，专项债券的实施内容与项目内容匹配，专项债券额度测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，指标分值 3 分，评分得分 3 分。

4. 专项债券安排

（1）项目与专项债券支持领域及方向匹配性

根据《临沧市人民政府关于临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施配套建设项目专项债券募集资金管理办法（试行）》，专项债券支持领域及方向为支持本地区城乡基础设施建设，加大临沧边境经济合作区南伞工业园区轻纺产业园建设发展，因此，项目资金使用与专项债券支持领域及方向匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（2）项目申请专项债券额度与实际需要匹配性

根据项目的可研批复，项目申请的专项债券额度 20000 万元与项目建设的实际需要，即新建钢架结构标准厂房 23 栋 12.19 万平方米；来料仓储 0.5 万平方米，成品仓储 0.5 万平方米，停车场 3 万平方米，680 个车位；设计研发中心 0.35 万平方米；配套厂区道路、场地硬化、给排水、消防设施、强弱电、绿化亮化及对外交通等附属工程建设相匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

5. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

根据项目单位提供的绩效目标申报表，项目设置了绩效目标，且绩效目标与实际工作具有相关性，项目预期产出和效益等符合正常的业绩水平，预算确定的项目投资额或资金量相匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

(2) 绩效指标明确性

本项目部分指标和指标值编写不规范，且部分绩效指标分类不当。指标分值 3 分，评分得分 2 分。

(二) 过程情况分析

过程类指标由 4 个二级指标、17 个三级指标构成，权重分 45 分，实际得分 38 分，得分率 84.44%。各权重和绩效分值如下表所示：

表 4-2：过程指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	
过程	专项债券管理	专项债券预算管理规范性	3	3	
		专项债券资金实际成本	3	3	
		专项债券本息偿还计划执行情况	3	3	
		项目收入、成本及预期收益合理性	3	0	
		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性	3	3	
		专项债券期限结构合理性	3	3	
	资金使用管理情况	资金到位率	3	3	
		资金使用率	3	3	
		资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	2	1	
		资金使用合规性	3	3	
	项目组织管理	项目管理制度健全性	2	2	
		项目管理规范性	3	3	
		项目工期进度管理	3	0	
		项目竣工后资产备案和产权登记情况	2	2	
		外部监督发现问题整改情况	2	2	
		专项债券项目信息管理规范性	2	2	
	绩效自评	绩效自评	2	2	
	合计			45	38

1.专项债券管理

(1) 专项债券预算管理规范性

经调研，专项债券收支、还本付息和专项收入纳入政府性基金预算管理；专项债券收支、还本付息和专项收入按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（2）专项债券资金实际成本

经调研，由于项目目前整体尚未完成建设，仅有研发中心实际投入运营阶段，不存在闲置情况。因此，专项债券资金实际成本目前尚处于合理可控阶段。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（3）专项债券本息偿还计划执行情况

项目在建设期间专项债券利息如期偿还。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（4）项目收入、成本及预期收益合理性

根据项目单位提供的一案两书等材料，项目收入、成本和预期收益的测算均有相应的依据，但其中关于厂房出租的安排中，拟定标准厂房租金标准为 55 元/平方米/月，这一价格高于调研中了解到的本地市场租金，因此，预期收益测算不符合实际情况；另外 2019 年 6 月 29 日镇康县发展和改革局对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施配套建设项目可行性研究报告进行了批复，批复项目总投资 31918.8 万元。后 2021 年 3 月 3 日根据镇康工业园区管委会办公室申请，将总投资调整变更为 32118.8 万元。轻纺产业园一期中标价 16900 万元，二期中标价 15018 万

元，总中标价 31918 万元，但实际二期项目投资概算 27228.58 万元，存在投资超概算风险。指标分值 3 分，评分得分 0 分。

（4）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性

经调研，由于项目目前尚未完成建设，未实际投入运营阶段，因此，根据项目单位提供的一案两书等材料，项目的年度收支平衡，项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（5）专项债券期限结构合理性

本根据项目单位提供的一案两书等材料，专项债券期限与项目建设和运营期限匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

2. 资金使用管理情况

（1）自筹资金到位率

截至 2021 年 12 月底，已到位专项债券资金 20000 万元，因此资金到位率= $20000/20000*100%=100%$ 。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（2）资金使用率

截至 2021 年 12 月底，已支出专项债券资金 20000 万元，因此资金使用率= $20000/20000*100%=100%$ 。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（3）资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性

项目 7 栋标准厂房于 2020 年 3 月开工建设，计划于 2021 年 4 月竣工验收，截至 2022 年 9 月尚未验收，但资金按照已完工全部支付，因此资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配。指标分值 2 分，评分得分 1 分。

（4）资金使用合规性

根据对支出凭证的核查结果，未发现专项债券资金等资金的使用不符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定的情况，未发现专项债券资金等资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途的情况，未发现专项债券资金等资金的使用存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

3.项目组织管理

（1）项目管理制度健全性

项目的财务、业务管理制度为单位的内控制度《2021 年度行政事业单位内部控制报告》及《临沧市人民政府关于临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施配套建设项目专项债券募集资金管理办法（试行）》，因此，项目具有相应的财务、业务管理制度且制度合法、合规、完整。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（2）项目管理规范性

本项目单位在项目实施中遵守相关法律法规，项目资料及时

归档，人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（3）项目工期进度管理

经调研，项目一标段建设 7 栋标准厂房于 2020 年 3 月开工建设，计划于 2021 年 4 月竣工验收，截至 2022 年尚未验收；二标段建设于 2022 年 3 月开工建设，截至 2022 年 9 月仅完成 3 栋标准厂房基础开挖。项目存在部分延误。指标分值 3 分，评分得分 0 分。

（4）项目竣工后资产备案和产权登记情况

本项目处于建设期，尚未完成竣工验收。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（5）外部监督发现问题整改情况

根据《镇康边境特色工业园区管理委员会办公室关于报送镇康县 2020 年新增地方政府专项债券建设项目跟踪审计查出问题整改情况的报告》，项目根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时出具意见，单位已对能够整改问题进行整改。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（6）专项债券项目信息管理规范性

本项目专项债券有关信息录入“中国地方政府债券信息公开平台”，债券信息按规定录入地方政府债务管理信息系统，指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（三）产出情况分析

产出类指标由 4 个二级指标、14 个三级指标构成，权重分 15 分，实际得分 9.15 分，得分率 61%。各权重和绩效分值如下表所示：

表 4-3：产出指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
产出	建设产出数量	标准厂房建设数量	1	0.32
		标准厂房建筑面积	1	0.33
		来料仓库建筑面积	1	1
		成品仓库建筑面积	1	0
		停车场面积	1	0
		设计研发中心建筑面积	1	1
	建设产出质量	仓库质量达标率	1	0.5
		厂房质量达标率	1	0.5
		配套设施质量达标率	1	0.5
	建设产出时效	开工及时性	2	2
		完工及时性	1	0
	建设产出成本	建筑安装工程费控制情况	1	1
		工程建设其他费用控制情况	1	1
		设备购置费及预备费用土地费控制情况	1	1
合计			15	9.15

1. 建设产出数量

（1）标准厂房建设数量

经调研，一标段中 7 栋标准厂房 2 号厂房钢架主体吊装完成；3 号和 4 号厂房二层钢架主体吊装完成；5 号厂房基础浇筑并回填完成；6 号厂房基本完工，剩余部分内墙漆未完成；7 号厂房基本完工，剩余刷漆和地板砖铺设未完成；8 号厂房正在进行外墙板安装。但二标段中 15 个标准厂房建设仅完成 3 个标准厂房的基础开挖。指标分值 1 分，评分得分 0.32 分。

（2）标准厂房建筑面积

经调研，一标段计划新建钢架结构 4 层标准厂房面积共 37938.6 平方米，已经完成新建 40851.76 平方米钢架结构 4 层标准厂房及厂区道路、场地、绿化、强电、给排水管网及消防等附属配套工程。二标段计划新建 15 个标准厂房 7.86 万平方米，目前仅完成 3 个厂房的基础开挖工作。指标分值 1 分，评分得分 0.33 分。

（3）来料仓库建筑面积

经调研，来料仓储建筑面积 5200 平方米，截至目前主体建设已完工；建筑主体、室内装修、道路场地硬化已完工。指标分值 1 分，评分得分 1 分。

（4）成品仓库建筑面积

按计划成品仓库需在 2022 年 9 月前完成建设，截至 2022 年 10 月底前成品仓库尚未建设完成。指标分值 1 分，评分得分 0 分。

（5）停车场面积

按计划成品仓库需在 2022 年 9 月前完成建设，截至 2022 年 10 月底前停车场尚未建设完成。指标分值 1 分，评分得分 0 分。

（6）设计研发中心建筑面积

研发中心新建框架结构 1 栋 3918 平方米，截至目前，建筑主体面积完成，框架 5 层已封顶浇筑完成。指标分值 1 分，评分得分 1 分。

2. 建设产出质量

（1）仓库质量达标率

由于仓库目前尚未完成建设尚未完成验收，验收严重滞后。指标分值 1 分，评分得分 0.5 分。

（2）厂房质量达标率

由于标准厂房目前尚未完成建设及竣工验收，验收严重滞后。指标分值 1 分，评分得分 0.5 分。

（3）配套设施质量达标率

由于配套设施目前尚未完成建设尚未完成验收，验收严重滞后。指标分值 1 分，评分得分 0.5 分。

3. 建设产出时效

（1）开工及时性

经调研，项目工程均按照进度计划准时开展。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（2）完工及时性

经调研，轻纺物流园建设项目一标段于2020年6月开工建设，计划于2021年1月竣工验收，目前尚未验收；二标段修建性详规仅通过县城规委会审查；轻纺产业园建设项目一标段建设7栋标准厂房于2020年3月开工建设，计划于2021年4月竣工验收，目前尚未验收；二标段建设于2022年3月开工建设，因受疫情及雨季影响，仅完成3栋标准厂房基础开挖。指标分值1分，评分得分0分。

4. 建设产出成本

（1）建筑安装工程费控制情况

经调研，本项目建筑安装工程费控制在24372万元内。指标分值1分，评分得分1分。

（2）工程建设其他费用控制情况

经调研，本项目工程建设其他费控制在3412万元内。指标分值1分，评分得分1分。

（3）设备购置费及预备费用土地费控制情况

经调研，本项目设备购置费及预备费用土地费控制在4134.8万元内，指标分值1分，评分得分1分。

（四）效益情况分析

效益类指标由3个二级指标、8个三级指标构成，权重分15分，实际得分12.68分，得分率84.53%。各权重和绩效分值如下

表所示：

表 4-4：产出指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
效益	项目综合效益	提供就业岗位数量	2	2
		社会资本参与情况	1	0
		建筑工程安全事故数量	1	1
		经营方案可行性	1	0.5
		招商引资开展情况	1	0.5
		工程设计使用年限	1	1
	项目支持国家及本市重大区域发展战略情况	国家及本市重大区域发展战略支持度	3	3
	满意度	当地居民满意度	5	4.68
合计			15	12.68

1. 项目综合效益

(1) 提供就业岗位数量

根据施工花名册，本项目聘请大量员工参与建设，人员数量超过 70 人。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

(2) 社会资本参与情况

经调研，本项目并未撬动社会资本参与，带动社会资本情况较差。指标分值 1 分，评分得分 0 分。

(3) 建筑工程安全事故数量

经调研，本项目实施过程中未发现建筑安全事故。指标分值

1分，评分得分1分。

（4）经营方案可行性

经调研，项目后续经营方案已拟定，但其中关于厂房出租的安排中，拟定标准厂房租金标准为55元/平方米/月，这一价格高于调研中了解到的本地市场租金，因此，经营方案可行性欠佳。指标分值1分，评分得分0.5分。

（5）招商引资开展情况

根据项目单位提供的工作总结材料，2021年，园区内未配备专业的招商引资团队，工作成效不明显；2022年上半年，共参与县委、县政府组织的外出考察及外出招商活动1次，完成招商引资6.89亿元。指标分值1分，评分得分0.5分。

（6）工程设计使用年限

根据项目实施方案和设计图纸，工程使用年限 ≥ 50 年。指标分值1分，评分得分1分。

2. 项目支持国家及本市重大区域发展战略情况

根据项目实施方案，项目建设完成后，将使园区成为适合纺织、食品、造纸、医药、日用消费品生产等行业的现代化园区，吸引成长性好的中小企业进驻，其中标准厂房、仓储、研发中心可出租面积分别121900 m²、10000 m²、3500 m²。配套680个车位。整个园区完成“三位一体”规划，办公、加工基地、生活配套三个方面完美结合。园区完成后将拉动整个临沧边境经济合作区以

及附近区域的经济增长，有效推进南伞园区城市化进程和镇康县经济结构的调整、优化和升级，大力促进镇康县“科教兴县”、“开放带动”、“可持续发展”和“城市化”战略的实施。指标分值3分，评分得分3分。

3. 满意度

根据对满意度问卷的统计结果，当地居民对本项目的满意度为88.6%，指标分值5分，评分得分4.68分。

五、主要经验及做法

（一）统一规划，以人为本

项目按“三位一体”规划设计理念进行统一规划，按“盈田模式”模式打造现代化的集约化的产业基地。项目可行性研究报告将所有入驻企业的设计研发商务办公、生产加工、生产配套分别进行集中建设，该项目自然形成“设计研发商务办公区”、“生产加工区”、“生产配套区”三个不同功能的区域。设计研发商务办公区按生态商务花园的标准进行规划建设，是入驻企业的首脑机关集中区，也适应只需要办公的公司总部入驻，具有总部经济的功能。商务办公区集中规划建设在项目最佳位置，避免了车间对办公环境的影响，统一了企业形象。该区域除了满足基本的办公要求以外，还具有研发、产品孵化等功能，还配备健身、娱乐、商务活动配套设施。所有企业的首脑机关都集中在该区域，企业的所有商务活动都可以在这个区域举行，有利于提高企业对

外形象；产品加工区将所有入驻企业的生产厂房集中规划建设在一个区域，建设标准厂房和专用厂房，每个企业的生产加工车间又相对独立。产品加工区实行人车分流，保证生产加工所需物流通畅。该项目将根据机械、电子、食品等产业特点，预先规划建设一部分标准厂房，来满足企业的生产加工需要，同时该项目还将根据部分企业工艺流程等自身特点，进行量身定造专用厂房，为企业提供完善的厂房解决方案。生场配套区将统一建设仓储物流区及公共停车场。每个企业可根据自身需要，租赁仓库，不需要每个企业花费时间和精力来管理生产配套设施。这种“三位一体”的规划模式，充分体现人性化设计理念，让入驻企业专注于生产和销售，其他配套服务都可由统一的物管公司来解决，企业可以共享办公及生活配套设施，入驻企业既节约了建设资金的投入，又可节约经营成本，促进企业发展壮大。

（二）注重政策配套，拉动外资入驻

园区管委会在一手抓好标准厂房带动开发的同时，采取以下几项措施，吸引外来投资者建设厂房和项目入驻：

1. 设立企业联合办公中心，对进区企业实行一个窗口对外，一站式办公，一条龙服务，方便企业入驻，提高企业入区的积极性。

2. 完善落实园区优惠政策，对企业在办证、管理、享有的优惠待遇等方面应作出具体规定，严格依法行政，切实保障区内企

业的经营自主权，维护投资方和企业的合法权益。

3. 设立招商服务部门，管理办公室应利用政府的资源优势、对外联络优势，建立一支精干、高效的招商队伍，协助园区进行招商引资。临沧市镇康县临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告

4. 对园区实行相对独立的管理，设立园区综合执法机构，负责规划、城建、市容、环卫、绿化等方面的执法工作。

5. 设计印制精美的园区投资指南并在园区网站定期发布工业和招商信息，广泛宣传。

6. 将标准厂房包装成若干项目定期在国家、省、市以上新闻媒体刊发专版，广泛推介。

7. 充分利用各类会展机会，广泛出击，增强招商的针对性，提高招商实效性。通过以上措施，推介工业园标准厂房投资环境和招商引资优惠政策，引凤筑巢，为推动镇康经济快速发展做出更大的贡献。

（三）加强组织领导，保障项目实施

项目通过认真论证，制定周密计划，科学安排进度，切实落实土地和资金，明确各项任务的责任人，强化监管，狠抓落实，切实保证建设任务的按时按质按规范标准完成。通过强有力的宣传引导，营造良好的建设氛围。

另外，项目建设坚持层层审批原则，做到操作程序规范，严

格按照上级审批项目建设规模、工程项目管理办法、工程进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照资金使用的相关管理要求执行。

（四）发挥聚集效应，做强优势产业

本项目建设标准化厂房、仓库、办公及其它配套设施，以出租厂房、仓库、办公及其它配套设施等形式为入驻企业服务。收取企业、投资方双方均能接受的出租价格，租金只用于保证标准厂房的正常固定资产折旧、投资方管理及勤杂人员开支、公共部分等基本维护、维修、保养等，做到该项目持久、持续、高效的运转。通过相对较低的租金吸引大量企业入驻，充分发挥聚集效应。

根据项目单位招商计划，项目建成后，入住行业以低污染生产制造行业为主，按入驻行业集中布局。通过改进工艺技术，引进先进技术，规范企业管理，减少污染排放，实现可持续发展，打造区域优势产业。同时，发挥镇康县南伞园区作为国家级边合区的优势，利用欧美等国家对缅甸零关税的原产地政策优势，获得缅甸原产地认证，成功规避中国原产地出口欧美高达 35% 的税费，为企业进入东南亚、欧美市场赢得绝对的优势。

本项目达产后，预计可形成 25 亿元以上的年产值，年创造税收 1.12 亿元以上。

（五）提升园区承载量，增加就业岗位

项目建设完成后，通过招商，引进国内外各大中型品牌企业，通过统一规划、统一管理，使入驻的企业能够有序的生产，做到全方位的治安化管理，极大地满足了各生产企业的生产要求，也能促进镇康县相关产业的发展；项目建成后，可以极大提升南伞产业园区的承载量，提高其对外形象，增加招商引资的筹码和基础，通过引进企业，从而提供大量就业岗位，为社会创造较多的就业机会，缓解当地就业压力。

六、存在问题及原因分析

（一）项目立项方面

1. 项目审批管理不规范

轻纺物流园建设项目占地 260 亩，只有 42.78 亩完成土地报批，剩余 217.22 亩用地报批手续未完成。轻纺产业园建设项目占地 215 亩，已完成 168.8 亩用地报批手续，剩余 46.2 亩用地报批手续未完成。

原因分析：项目单位前期工作重视程度不高，没有制定详细的前期工作计划，工作人员项目报批流程不熟悉，部门联动配合程度较差。

2. 项目规划不符合实际情况

根据项目单位提供的一案两书等材料，项目收入、成本和预期收益的测算均有相应的依据，但其中关于厂房出租的安排中，拟定标准厂房租金标准为 55 元/平方米/月，这一价格高于调研中

了解到的本地市场租金，因此，预期收益测算不符合实际情况；另外 2019 年 6 月 29 日镇康县发展和改革局对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施配套建设项目可行性研究报告进行了批复，批复项目总投资 31918.8 万元。后 2021 年 3 月 3 日根据镇康工业园区管委会办公室申请，将总投资调整变更为 32118.8 万元。轻纺产业园一期中标价 16900 万元，二期中标价 15018 万元，总中标价 31918 万元，但实际二期项目投资概算 27228.58 万元，存在投资超概算风险。

原因分析：项目概算编制科学性不足，工程实施滞后时间较久物价波动较强导致施工成本上浮较多。

3. 预算绩效管理不规范

项目部分绩效指标不规范且绩效指标分类不当。如“钢架结构 4 层标准厂房”指标，其指标值“建筑面积 12.19 万 m²”，指标和指标值编写不规范；如“资金使用率”指标，在本项目中被分类为产出指标，“资金使用率”指标应分类为过程类指标，而不是产出指标。

原因分析：由于项目单位预算绩效管理意识不强，预算绩效管理工作推进滞后，造成预算绩效目标不科学。

（二）项目管理方面

部分资金支出进度与项目建设进度不匹配。经调研，轻纺物流园建设项目一标段于 2020 年 6 月开工建设，计划于 2021 年 1

月竣工验收，目前尚未验收；二标段修建性详规仅通过县城规委会审查；轻纺产业园建设项目一标段建设7栋标准厂房于2020年3月开工建设，计划于2021年4月竣工验收，目前尚未验收；二标段建设于2022年3月开工建设，因受疫情及雨季影响，仅完成3栋标准厂房基础开挖。上述内容均未按照项目计划如期完成，但截至2022年10月31日，资金按照已完工全部支付，因此资金拨付和支出进度与项目建设进度不匹配。

原因分析：项目单位财务管理意识薄弱，风险管理漏洞较大，合同履行和进度管理松散。

（三）项目产出和效益方面

社会资本撬动力量不足，财政资金的引导作用发挥不显著不足。利用财政资金的引导性投入，撬出经营资本及社会资本的注入，实现财政资金的滚动投资和可持续发展，才是一条造血式帮扶之路。经调研，2021年，园区内未配备专业的招商引资团队，招商引资工作成效不明显；2022年上半年，园区参与县委、县政府组织的外出考察及外出招商活动1次，完成招商引资6.89亿元。这一定程度上反映了社会各界资本在园区建设、入驻方面的参与程度不高，对园区建设项目的投入及积极性不足，也反映了目前园区内财政资金的投入、引导作用尚无法发挥其应有作用，从长远来看难以解决项目可持续性发展问题。

原因分析：项目单位在开展前期工作和发债工作中对于社会

资本参与投资工作的重视程度不够，仅把专项债券作为一种融资工具使用，未能充分发挥专项债券项目所具备的盈利性优势。

七、建议

（一）项目立项方面

1.加强项目审批管理

积极主动与县级各行业部门沟通联系，协调完善工程项目建设相关手续尤其是土地审批手续，确保项目顺利推进；同时要严格项目审批，审批手续尚不健全、完整的项目，应待其严格落实相关审批手续及程序后予以实施，对审批手续不完善且建设不具备迫切性的项目应追究其主管部门及项目单位责任。

2.提高项目方案、规划等前期程序的科学性及严谨性

一是重新测算项目收入、预期收益。邀请相关行业专家及第三方机构，研读国家、省、州、市相关政策，全面分析项目收入和成本，全方位掌握园区经营指标，充分参考类似地区类似项目经营数据。设定因素全面、计算科学、单位标准、预测准确、符合地区实际的数据。

二是合理规划资金分配。建议项目单位针对项目存在超概算风险这一情况，积极争取社会资本、外部资金及各级配套资金，逐步化解资金缺口问题，并做好项目的成本控制，开源节流，确保项目正常推进。

3.加强预算绩效管理

加强预算绩效目标管理，编制完整、准确量化可考核的绩效指标

一是编制完善的年度绩效目标。项目年度绩效目标应根据对应的年度重点工作进行编制，与项目年度实施内容预期产出及效果相关，全面完整反映项目的预期产出和效果。

二是设置完整、准确、量化可考核的绩效指标。根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标；规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值、度量单位等，同时明确绩效指标值，具有考核性、可衡量性；根据项目实施预期产出及效果编制对应的绩效指标。

（二）项目管理方面

规范项目管理：

一是建议主管单位关注在建项目实施进度，加强项目过程、管理工作，按照项目合同及时支付工程进度款，确保项目能及时完成，发挥专项债券资金效益，项目运营产生收益。

二是建立全过程项目跟踪体系。建立临沧边境经济合作区专项债券全生命周期管理办法，梳理项目储备、债券发行、资金使用、建设管理、项目运营等专项债券工作环节，明确专项债券项目各方工作要求和责任。

三是加强资金使用管理。在资金使用环节财政部门应当加强

专项债券项目收支预算执行管理，项目主管部门督促项目建设资金使用。项目单位需严格按照合同约定或项目进度拨付债券资金，严禁超项目实施进度拨款，严禁将债券资金滞留国库、沉淀在项目单位，任何单位和个人不得截留、挤占、挪用专项债券。

四是规范建设管理。项目单位应当建立工期保障体系，制定工期目标和建设进度计划控制报表，报项目主管部门备案。按要求通过国家重大建设项目库、政府债券全生命周期管理系统，报送建设进度、资金使用进度。项目主管部门负责督促尚未开工的项目抓紧完成各项准备工作，推动尽快开工；对在建项目加大项目建设协调推进力度，确保项目顺利建设实施。

（三）项目产出和效益方面

一是理顺关系，优化布局。充分发挥财政资金的引导、杠杆、保障三大功能，在竞争性领域充分发挥社会资本功能。强化对社会资本投资的规划和引导，合理布局社会资本投资领域和“密度”。

二是加大园区基础设施投资力度，发挥示范引领作用。以系统化思维加大对园区基础设施投入，确保各项基础设施、配套设施的可持续使用。与此同时，当地可注重引导各级财政在基础设施方面的投入，形成合力。

八、其它需说明的情况

（一）关于评价责任的说明

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的

基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明

评价工作组本着尽可能公平、公正、合理的原则进行综合评价。但由于个别项目受工作现场调查研究范围局限性、数据与信息来源局限性、认知性等因素影响，项目部分内容数据的真实有效性、准确性无法完全保障，评价工作存在一定的局限性。

（三）提示报告使用者注意事项的说明

1.评价机构及评估人员与委托评价单位和被评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件：

附件 1：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施
建设配套项目（镇康县）预算批复绩效目标表

附件 2：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施
建设配套项目（镇康县）绩效评价绩效目标表

附件 3：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施
建设配套项目（镇康县）绩效评价指标体系及评分表

附件 4：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施
建设配套项（镇康县）绩效评价调查问卷情况统计表

附件 5：绩效评价报告意见反馈表（部门）

附件 6：绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

北京博思恒效咨询有限公司

2022 年 11 月 30 日



**临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园
基础设施建设配套项目（镇康县）**

绩效评价报告附件

附件1

财政支出项目绩效目标表

单位： 镇康边境特色工业园区管理委员会

(2021年度)

单位:万元

项目名称		临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）			
主管部门及代码					
项目负责人		杨富林	联系电话	18088397797	
项目资金（万元）	年度资金总额：		14000		
	其中：本年一般公共预算拨款				
	其他资金		14000		
年度总体目标		完成总建筑面积13.54万m ² ，新建钢架结构标准厂房23栋12.19万m ² ；来料仓储0.5万m ² ，成品仓储0.5万m ² ，停车场3万m ² ，680个车位；设计研发中心0.35万平方米；配套厂区道路、场地硬化、给排水、消防设施、强弱电、绿化亮化及对外交通等附属工程建设。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释
			钢架结构4层标准厂房	建筑面积12.19万m ²	新建钢架结构4层标准厂房23栋，占地100亩，建筑面积12.19万平方米，建筑高度21m
			来料仓库	建筑面积5000m ²	新建来料仓储面积5000平方米，框架结构2层

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释
绩效指标	产出指标	数量指标	成品仓库	建筑面积5000m ²	新建成品仓储面积5000平方米，框架结构2层
			停车场	30000m ²	新建停车场30000平方米，680个车位
			设计研发中心	建筑面积3500m ²	新建设计研发中心占地15亩，建筑面积3500平方米，框架结构5层
		质量指标	投资完成率	100%	根据年度计划，项目投资总计划，对项目建设期投资完成情况进行目标设定
			资金使用率	100%	对已到位资金使用率进行目标设定
			质量达标率	100%	工程质量按设计要求施工，100%符合工程验收标准
		时效指标	开工时效	100%	2020年9月1日开工
			完工时效	100%	2022年10月31日前完工
			建设期资金到位率	100%	对项目资金到位情况进行评价（到位率=建设期实际到位资金/总投资）*100%
		成本指标	建筑安装工程费	24372.00 万元	对项目的成本节约程度进行目标设定
			工程建设其他费用	3412.00万元	对项目的成本节约程度进行目标设定
			设备购置费及预备费用 土地费	4134.80万元	对项目的成本节约程度进行目标设定

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	
效益指标	经济效益指标	项目总投资收益率	112%	对项目的总投资收益率进行评价，总投资收益率为预估项目总收益/总投资*100%	
	社会效益指标	项目实施后提供的岗位所能吸收的就业人数	70	对项目建成后能为临沧市镇康县南伞园区轻纺产业园项目服务的居民人数进行评价	
	生态效益指标	环保通过率	100%	工业污染源，空气质量等进行目标设定	
	可持续影响指标		工程设计使用年限	50	对工程设计使用年限进行目标设定
			偿债能力	110%	还本付息能力目标设定
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	95%	评价项目区周边人员、从业人员对各类项目的满意程度进行评价，计算方法：（居民满意及较满意÷参加调查人数）*100%	

附件2

绩效评价绩效目标表

(2021年度)

项目名称：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）

年度目标			完成总建筑面积13.54万m ² ，新建钢架结构标准厂房23栋12.19万m ² ；来料仓储0.5万m ² ，成品仓储0.5万m ² ，停车场3万m ² ，680个车位；设计研发中心0.35万平方米；配套厂区道路、场地硬化、给排水、消防设施、强弱电、绿化亮化及对外交通等附属工程建设。		
绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
数量指标		钢架结构4层标准厂房建设数量	≥23栋	新建钢架结构4层标准厂房23栋，占地100亩，建筑面积12.19万平方米，建筑高度21m	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		钢架结构4层标准厂房建筑面积	≥12.19万m ²	新建钢架结构4层标准厂房23栋，占地100亩，建筑面积12.19万平方米，建筑高度21m	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		来料仓库建筑面积	≥5000m ²	新建来料仓储面积5000平方米，框架结构2层	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		成品仓库建筑面积	≥5000m ²	新建成品仓储面积5000平方米，框架结构2层	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		停车场面积	≥30000m ²	新建停车场30000平方米，680个车位	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		设计研发中心建筑面积	≥3500m ²	新建设计研发中心占地15亩，建筑面积3500平方米，框架结构5层	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》

绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	质量指标	仓库质量达标率	=100%	仓库建设质量考核情况。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		厂房质量达标率	=100%	厂房建设质量考核情况。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		配套设施质量达标率	=100%	配套设施质量考核情况。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
	时效指标	开工及时性	及时开展	工程是否按照进度计划及时开展。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		完工及时性	及时完工	总体工程及分项工程完成及时性。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
	成本指标	建筑安装工程费控制情况	≤24372万元	项目是否按照总概算金额控制内完成。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目专项债券实施方案》
		工程建设其他费用控制情况	≤4605.6万元	项目是否按照总概算金额控制内完成。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目专项债券实施方案》
		设备购置费及预备费用土地费控制情况	≤4134万元	项目是否按照总概算金额控制内完成。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目专项债券实施方案》
	社会效益指标	提供就业岗位数量	≥70人	有效提供就业岗位数量。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
社会资本参与情况		≥0万元	专项债券资金是否有效带动社会资本投资。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》	

绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
效益指标		建筑工程安全事故数量	=0起	建筑安全事故发生情况。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
	经济效益指标	经营方案可行性	具有可行性	后续经营方案是否拟定，是否具备操作性。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
		招商引资开展情况	已开展	招商引资工作是否已经开始，能否有效公平招商。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
	可持续影响指标	工程设计使用年限	≥50年	工程使用年限是否达到预期。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》
满意度指标	服务对象满意度	当地居民满意度	≥90%	当地居民对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目满意度。	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目可行性研究报告》

专项债券绩效评价指标体系及评分表

项目名称：临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
决策（25分）	项目立项（6分）	立项依据充分性	3	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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.6分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.6分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.6分； ④项目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，得0.6分； ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.6分。	3	
		立项程序规范性	3	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。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1分； ③事前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，得1分。	3	
	前期工作（4分）	前期工作准备充分性	2	前期工作是否按要求在计划的时间内完成，用以反映和考核项目前期工作准备的充分情况。	评价要点： 勘察、设计、用地、环评、施工许可等各项前期工作是否按要求在计划的时间内完成，是否存在因前期工作准备不充分，导致项目建设进度缓慢、专项债券资金闲置等问题。	勘察、设计、用地、环评、施工许可等各项前期工作按要求在计划的时间内完成，得2分； 每有一项前期工作准备不充分扣0.5分，扣完为止。	1	通过对项目单位提供的可研、选地、用地、环评等材料的核查结果，上述文件均在2019年完成，但项目未提供施工许可证，且项目占地215亩，已完成168.8亩用地报批手续，剩余46.2亩用地报批手续尚未完成。因此，该指标扣1分。
		前期工作开展规范性	2	前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关材料是否完整，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	评价要点： 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； ②项目正式开工前是否取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照。	①勘察、设计等前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，得1分； ②项目正式开工前取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照，得1分。	0	由于项目未办理施工许可证，且项目监理未按照规定进行招投标，因此，该指标不得分。
	资金投入（3分）	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目的建设目标是否相适应，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。	①预算编制经过科学论证，得1分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得1分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	3	
	专项债券安排（6分）	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	3	项目是否符合地方政府专项债券资金支持范围，用以反映和考核项目与专项债券规定支持的领域和方向的相符情况	评价要点： 项目所属领域和方向是否属于国家规定的专项债券支持领域和方向。	项目所属领域和方向属于国家规定的专项债券支持领域和方向，得3分；否则，不得分。	3	

	项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	3	项目申请的专项债券额度是否合理，用以反映和考核项目申请额度与实际需要的相符情况。	评价要点： 项目申请的专项债券额度是否与项目建设的实际需要相匹配。	项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配，得3分；否则，不得分。	3	
绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	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： 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。	①项目有绩效目标，得1分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。	3	
	绩效指标明确性	3	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。	2	根据项目单位提供的绩效目标申报表，项目的绩效目标细化分解成具体的绩效指标，且项目指标具有清晰、可衡量的指标指，并与项目目标任务数相对应。但部分绩效指标不规范。如“钢架结构4层标准厂房”指标，其指标值“建筑面积12.19万m ² ”，指标和指标值编写不规范，另外部分绩效指标分类不当。如“资金使用率”指标，在本项目中应分类为
专项债券管理（18分）	专项债券预算管理规范性	3	专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理，用以反映和考察财政部门对专项债券的预算管理情况。	评价要点： ①专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理； ②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。	①专项债券收支、还本付息和专项收入纳入政府性基金预算管理，得1.5分； ②专项债券收支、还本付息和专项收入按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理，得1.5分。	3	
	专项债券资金实际成本	3	在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本是否合理可控，用以反映和考核专项债券资金的融资成本。	评价要点： 在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本是否合理可控。	在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际成本合理可控，得3分；否则，不得分。	3	
	专项债券本息偿还计划执行情况	3	专项债券的本息偿还是否和原定计划和要求一致，用以反映和考核专项债券本息偿还的实际执行情况。	评价要点： 专项债券本息是否按规定时间、规定金额进行偿还。	专项债券本息按规定时间、规定金额进行偿还，得3分；否则，不得分。	3	
	项目收入、成本及预期收益合理性	3	项目在申请专项债券时对项目收入、成本和预期收益的测算是否合理。	评价要点： 对项目收入、成本和预期收益的测算是否有相应的依据，并符合项目实际情况。	对项目收入、成本和预期收益的测算有相应的依据，并符合项目实际情况，得3分；否则，不得分。	0	根据项目单位提供的一案两书等材料，项目收入、成本和预期收益的测算均有相应的依据，但其中关于厂房出租的安排中，拟定标准厂房租金标准为55元/平方米/月，这一价格高于调研中了解到的本地市场租金，因此，预期收益测算不符合实际情况；
	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性	3	项目的年度收支是否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，用以反映和考核项目收支平衡情况。	评价要点： 项目各年度收支是否平衡或者项目全生命周期预期收益和专项债券规模是否匹配。	项目各年度收支平衡或者项目全生命周期预期收益和专项债券规模匹配，得3分；否则，不得分。	3	
	专项债券期限结构合理性	3	专项债券的期限与项目期限是否匹配，用以反映专项债券期限结构确定的合理情况。	评价要点： 专项债券期限与项目建设和运营期限是否匹配（统筹考虑投资者需求、分年到期债务分布等因素）。	专项债券期限与项目建设和运营期限匹配，得3分；否则，不得分。	3	
	资金到位率	3	项目实际到位专项债券资金与计划到位专项债券资金的比率，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/应到位资金）×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。 应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的资金。	①资金到位率=100%，得3分； ②80%≤资金到位率<100%，得2分； ③60%≤资金到位率<80%，得1分； ④资金到位率<60%，得0分。	3	

过程（45分）

资金使用管理情况 (11分)	资金使用率	3	专项债券资金等项目预算资金是否按照计划使用，有无闲置情况，用以反映或考核项目资金的使用情况。	资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)×100%。 实际使用资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际使用的专项债券资金等项目预算资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际到位的专项债券资金等项目预算资金。	①资金使用率=100%，得3分； ②80%≤资金使用率<100%，得2分； ③60%≤资金使用率<80%，得1分； ④资金使用率<60%，得0分。	3	
	资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	2	资金的拨付和支出进度是否按照计划执行，是否跟项目建设进度相匹配，用以反映资金使用与项目建设进度的匹配合理程度。	评价要点： ①资金拨付和支出进度是否按计划执行； ②资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配。	①资金拨付和支出进度按计划执行，得1分； ②资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配，得1分。	1	项目7栋标准厂房于2020年3月开工建设，计划于2021年4月竣工验收，截至2022年9月尚未验收，但资金按照已完工全部支付，因此资金拨付和出进度与项目建设进度不匹配，该指标扣1分。
	资金使用合规性	3	专项债券资金等项目预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定、是否按规定用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①专项债券资金等资金的使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定； ②专项债券资金等资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③专项债券资金等资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①专项债券资金等资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定，得1.5分； ②专项债券资金等资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途，得1.5分； 若专项债券资金等资金的使用存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标不得分。	3	
项目组织管理（16分）	项目管理制度健全性	2	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。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分。	2	
	项目管理规范性	3	项目管理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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分； ②项目调整及支出调整手续完备，得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得0.5分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得0.5分。	3	
	项目工期进度管理	3	项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，用以反映和考核项目建设进度实施和控制情况。	评价要点： 项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，是否及时有效的形成了实物工作量，拉动有效投资。	项目按预定的工期实施，不存在延误，得3分；否则，不得分。	0	经调研，项目一标段建设7栋标准厂房于2020年3月开工建设，计划于2021年4月竣工验收，截至2022年尚未验收；二标段建设于2022年3月开工建设，截至2022年9月仅完成3栋标准厂房基础开挖。项目存在部分延误，因此，本指标不得分。
	项目竣工后资产备案和产权登记情况	2	项目竣工后是否及时进行了资产备案和产权登记。	评价要点： ①项目竣工后是否及时进行了资产备案； ②项目竣工后是否及时进行了产权登记； ③备案和登记信息是否准确和完整。	①项目竣工后及时进行了资产备案，得1分； ②项目竣工后及时进行了产权登记，得0.5分； ③备案和登记信息准确和完整，得0.5分。 若项目处于建设期，尚未竣工验收，则本指标不扣分。	2	
	外部监督发现问题整改情况	2	项目在审计、督查、巡视等工作中被检查出来问题的整改落实的及时性和有效性，用以反映和考核项目对发现问题的整改落实情况。	评价要点： ①项目是否根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改； ②整改措施是否全面有效，符合相关要求。	①项目根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改，得1.5分； ②整改措施全面有效，符合相关要求，得1.5分。	2	
	专项债券项目信息管理规范性	2	地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整在地方政府债务管理信息系统中录入，相关信息是否按照政府信息公开的有关规定予以公开，用以反映和考核信息管理工作开展落实情况。	评价要点： ①地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新； ②项目是否按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开。	①地方政府专项债券项目信息按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新，得1.5分； ②项目按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开，得1.5分。	2	

绩效自评(2分)	绩效自评	2	项目是否按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》(临财绩发〔2020〕7号)开展自评工作。	<p>评价要点:</p> <p>①部门建立了绩效自评组织机构,并按自评工作程序开展自评工作;</p> <p>②是否按临财绩发〔2020〕7号文要求在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上,结合年初预算批复的项目支出及项目特点补充设计个性指标,确定项目的绩效自评指标体系。</p> <p>③自评报告格式及内容是否符合临财绩发〔2020〕7号文要求,报送的资料是否包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料。</p>	<p>①部门建立了绩效自评组织机构,并按自评工作程序开展自评工作,得1分;</p> <p>②在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上,结合年初预算批复的项目支出及项目特点补充设计个性指标,得0.5分;</p> <p>③自评报告格式及内容符合临财绩发〔2020〕7号文要求,报送的资料包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料,得0.5分。</p>	2	
建设产出数量	标准厂房建设数量	1	钢架结构4层标准厂房建设数量是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=实际完成率×分值	0.32	经调研,一标段中7栋标准厂房2号厂房钢架主体吊装完成;3号和4号厂房二层钢架主体吊装完成;5号厂房基础浇筑并回填完成;6号厂房基本完工,剩余部分内墙漆未完成;7号厂房基本完工,剩余刷漆和地板砖铺设未完成;8号厂房正在进行外墙板安装。但二标段中15个标准厂房建设仅完成3个标准厂房的基础开挖。因此,该指标得0.32分。
	标准厂房建筑面积	1	钢架结构4层标准厂房建筑面积是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=实际完成率×分值	0.33	经调研,一标段计划新建钢架结构4层标准厂房面积共37938.6平方米,已经完成新建40851.76平方米钢架结构4层标准厂房及厂区道路、场地、绿化、强电、给排水管网及消防等附属配套工程。二标段计划新建15个标准厂房7.86万平方米,目前仅完成3个厂房的基础开挖工作。因此,该指标得0.33分。
	来料仓库建筑面积	1	来料仓库建筑面积是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=实际完成率×分值	1	
	成品仓库建筑面积	1	成品仓库建筑面积是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=实际完成率×分值	0	经调研,成品仓库目前尚未建设完成,因此,该指标得0分。
	停车场面积	1	停车场面积、车位数是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=质量达标率×分值	0	经调研,停车场目前尚未建设完成,因此,该指标得0分。
	设计研发中心建筑面积	1	涉及研发中心建筑面积是否达到计划要求。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内建设形成的资产数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期(本年度或项目建设期)内形成的资产数量。</p>	得分=质量达标率×分值	1	

产出 (15分)	建设产出质量	仓库质量达标率	1	仓库建设质量考核情况。	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:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。 既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.5	由于仓库目前尚未完成建设,且项目单位未提供相关验收材料,无法考核其质量达标情况,本指标酌情扣0.5分。
		厂房质量达标率	1	厂房建设质量考核情况。	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:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。 既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.5	由于标准厂房目前尚未完成建设及竣工验收,项目单位未提供相关验收材料,无法考核其质量达标情况,本指标酌情扣0.5分。
		配套设施质量达标率	1	配套设施质量考核情况。	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:项目在一定时期(本年度或项目建设期)内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。 既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	得分=质量达标率×分值	0.5	由于配套设施目前尚未完成建设,且项目单位未提供相关验收材料,无法考核其质量达标情况,本指标酌情扣0.5分。
	建设产出时效	开工及时性	2	工程是否按照进度计划及时开展。	项目总体建设及各分项建设是否按照计划准时开展。	总体工程准时开展得2分,每存在一个分项工程开展滞后扣1分,扣完为止。	2	
		完工及时性	1	总体工程及分项工程完成及时性。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的时间。	每存在一个分项工程落后进度计划扣1分,扣完为止。	0	经调研,冷链物流园建设项目一标段于2020年6月开工建设,计划于2021年1月竣工验收,目前尚未验收;二标段修建性详规仅通过县城规委会审查;轻纺产业园建设项目一标段建设7栋标准厂房于2020年3月开工建设,计划于2021年4月竣工验收,目前尚未验收;二标段建设于2022年3月开工建设,因受疫情及雨季影响,仅完成3栋标准厂房基础开挖。因此,该指标得0分。
	建设产出成本	建筑安装工程费控制情况	1	项目是否按照总概算金额控制内完成。	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、保量完成既定建设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建设工作目标计划安排的支出,一般以项目投资预算为参考。	建筑安装工程费控制在概算内,得1分,否则不得分。	1	
		工程建设其他费用控制情况	1	项目是否按照总概算金额控制内完成。	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、保量完成既定建设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建设工作目标计划安排的支出,一般以项目投资预算为参考。	工程建设其他费控制在概算内,得1分,否则不得分。	1	

		设备购置费及预备费用土地费控制情况	1	项目是否按照总概算金额控制内完成。	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、保量完成既定建设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建设工作目标计划安排的支出，一般以项目投资预算为参考。	设备购置费及预备费用土地费控制在概算内，得1分，否则不得分。	1	
效益 (15分)	项目综合效益	提供就业岗位数量	2	有效提供就业岗位数量。	项目开展是否帮助当地解决就业问题，能否充足提供就业岗位。	得分=当地工人聘请数量/70×分值，满分2分。	2	
		社会资本参与情况	1	专项债券资金是否有效带动社会资本投资。	专项债券资金能否带动社会资本投资，发挥专项债券杠杆效益。	存在社会资本参与专项债券投资得1分，否则不得分。	0	经调研，本项目并未撬动社会资本参与，带动社会资本情况较差，得0分。
		建筑工程安全事故数量	1	建筑安全事故发生情况。	建设单位在施工过程中是否做好安全防护工作，是否发生安全事故。	未发生安全事故得满分，否则不得分。	1	
		经营方案可行性	1	后续经营方案是否拟定，是否具备操作性。	项目后续经营方案是否拟定，拟定的方案是否具备可操作性。	项目具备后续服务方案且具备可操作性得1分，否则不得分。	0.5	经调研，项目后续经营方案已拟定，但其中关于厂房出租的安排中，拟定标准厂房租金标准为55元/平方米/月，这一价格高于调研中了解到的本地市场租金，因此，经营方案可行性欠佳，本指标扣0.5分。
		招商引资开展情况	1	招商引资工作是否已经开始，能否有效公平招商。	项目是否开始进行招商引资工作。	已经开展招商引资工作的1分，否则不得分。	0.5	根据项目单位提供的工作总结材料，2021年，园区内未配备专业的招商引资团队，工作成效不明显；2022年上半年，共参与县委、政府组织的外出考察及外出招商活动1次，完成招商引资6.89亿元。因此，该指标扣0.5分。
	工程设计使用年限	1	工程使用年限是否达到预期。	工程建筑标准是否达到预期50年以上的使用年限。	能够达到50年以上使用年限得1分，否则不得分。	1		
	项目支持国家及本市重大区域发展战略情况	国家及本市重大区域发展战略支持度	3	项目实施对国家及本市重大区域发展战略的支持力度。	评价要点： 项目实施对国家及本市重大区域发展战略的支持情况。	项目实施支持国家及本市重大区域发展战略，得满分；否则，不得分。	3	
满意度	当地居民满意度	5	服务对象或项目受益人等相关群体对项目产出和效果的满意情况，用以反映反映和考核相关群体对项目实施的认可程度。	评价要点： 服务对象或项目受益人等相关群体对项目实施效果的满意程度。一般采取社会调查的方式。	当地居民满意度达到95%以上得满分，满意度每减少1%扣除权重分的1%，扣完为止。	4.68	根据对满意度问卷的统计结果，当地居民对本项目的满意度为88.60%，因此，该指标得4.68分。	
合计	—	—	100	—	—	—	80.83	

附件 4

临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项（镇康县）绩效评价调查问卷

您是否满意临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目整体工作情况？ [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	32	 71.11%
B.比较满意	7	 15.56%
C.一般	5	 11.11%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目建设进度是否满意？ [单选题]

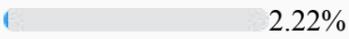
选项	小计	比例
A.非常满意	29	 64.44%
B.比较满意	9	 20%
C.一般	4	 8.89%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	2	 4.44%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目配套设施建设是否满意？ [单选题]

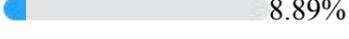
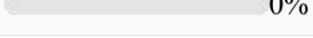
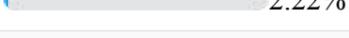
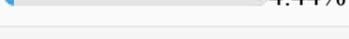
选项	小计	比例
A.非常满意	30	 66.67%
B.比较满意	8	 17.78%
C.一般	5	 11.11%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	1	 2.22%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目仓库建设是否满意？ [单选题]

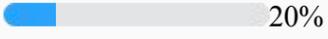
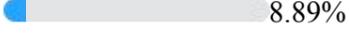
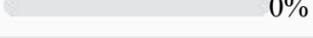
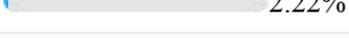
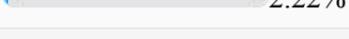
选项	小计	比例
A.非常满意	31	 68.89%
B.比较满意	7	 15.56%
C.一般	5	 11.11%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%

(空)	1	 2.22%
本题有效填写人次	45	

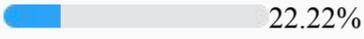
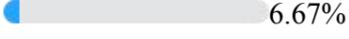
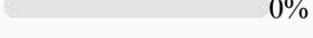
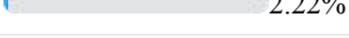
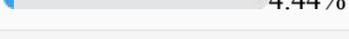
您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目厂房建设是否满意? [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	30	 66.67%
B.比较满意	8	 17.78%
C.一般	4	 8.89%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	2	 4.44%
本题有效填写人次	45	

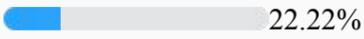
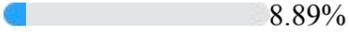
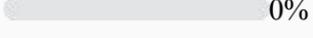
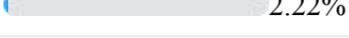
您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目带动周边投资是否满意? [单选题]

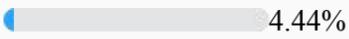
选项	小计	比例
A.非常满意	30	 66.67%
B.比较满意	9	 20%
C.一般	4	 8.89%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	1	 2.22%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目后期运营能力是否满意? [单选题]

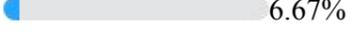
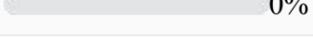
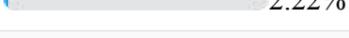
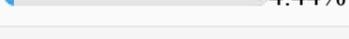
选项	小计	比例
A.非常满意	29	 64.44%
B.比较满意	10	 22.22%
C.一般	3	 6.67%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	2	 4.44%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目施工带来的影响是否满意? [单选题]

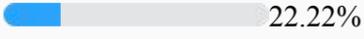
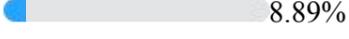
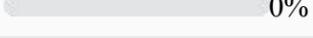
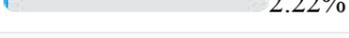
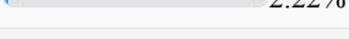
选项	小计	比例
A.非常满意	28	 62.22%
B.比较满意	10	 22.22%
C.一般	4	 8.89%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%

(空)	2	 4.44%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目创造就业和投资机会是否满意? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	31	 68.89%
B.比较满意	8	 17.78%
C.一般	3	 6.67%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	2	 4.44%
本题有效填写人次	45	

您对临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目规划是否满意? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	29	 64.44%
B.比较满意	10	 22.22%
C.一般	4	 8.89%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	1	 2.22%
(空)	1	 2.22%
本题有效填写人次	45	

如果您对该项目还存在有见解性的意见或建议, 请您在此处进行说明: [\[填空题\]](#)
 填空题数据请通过下载详细数据获取

附件 5

绩效评价报告意见反馈表

报告名称	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）绩效评价报告》（征求意见稿）		
评价实施中介机构	北京博思恒效咨询有限公司	联系人及电话	耿泽坤 13312570167
预算部门（单位）	镇康边境特色工业园区管理委员会	联系人及电话	李如贵 13529617679
预算部门（单位）意见	无意见		
预算部门（单位）签章确认	预算部门（单位）（签章）： 负责人签字：李如贵  2022 年 12 月 10 日		

注：对评价报告的具体意见不够填写时可单独另附纸。

附件6

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

填表时间：2022年12月13日

报告名称	《临沧边境经济合作区南伞园区轻纺产业园基础设施建设配套项目（镇康县）绩效评价报告》		
市级预算部门 （单位）	镇康边境特色工业园区管理委员会	中介机构	北京博思恒效咨询有限公司
部门（单位）意见		中介机构采纳意见	
无意见		无意见	