

乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目区项目支出绩效评价报告

项目名称：乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目

主管部门：乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）

项目单位：乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）

委托部门：乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局

评价机构：新疆天恒有限责任公司会计师事务所

主 评 人：陈亚君

二〇二四年七月

目录

一、项目基本情况	1
（一）项目立项的背景、目的和依据	1
（二）项目实施计划及完成情况	5
（三）项目资金来源及资金使用情况	5
（四）单位职责	6
（五）绩效目标	7
二、绩效评价工作情况	8
（一）绩效评价目的、对象和范围	8
（二）绩效评价的依据	9
（三）绩效评价原则及评价方法	9
（四）绩效评价实施过程	11
三、评价结论和绩效分析	14
（一）评价结论	14
（二）绩效目标表分析	17
（三）具体绩效分析	17
四、主要经验及做法、存在的问题及建议	28
（一）主要经验及做法	29
（二）存在的问题	29
（三）建议	29
五、其他需要说明的问题	29
1. 加强部门联动，沟通协调	30
2. 建立绩效评价结果应用制度	30
六、评价报告附件	31

附件 1：资金支付国库支付凭证	30
附件 2：受益群众满意度问卷	35
附件 3：绩效评价指标综合评分表	35

内容摘要

一、概述

国家“一带一路”发展战略的提出。2015年3月28日，国家发展改革委、外交部、商务部联合发布了《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，即为了推进实施“一带一路”重大倡议，提出发挥新疆独特的区位优势 and 向西开放重要窗口作用，深化与中亚、南亚、西亚等国家交流合作，形成丝绸之路经济带上重要的交通枢纽、商贸物流和文化科教中心，打造丝绸之路经济带核心区。

国务院办公厅《关于支持新疆纺织服装产业发展促进就业的指导意见》。本文件的出台，是落实第二次中央新疆工作座谈会精神和国务院工作部署，从国家层面出发，提出了发展纺织服装产业对自治区政府的重要义，以及今后的方向。

二、综合结论和绩效分析

结合项目的目标要求，通过专家咨询、内部团队讨论与交流、公众评判法、综合分析等方法，对绩效评价指标体系研究，由评价小组设计并经预算单位通过的评价指标体系及评分标准，通过数据采集，对乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目进行客观评价，最终评分结果为 98 分，绩效评级为“优”。

项目绩效得分汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
------	-----	----	-----

项目决策	10	8	80%
项目过程	30	30	100%
项目产出	35	35	100%
项目效益	25	25	100%
合计	100	98	98%

三、主要经验及做法、存在的问题及建议

（一）主要经验及做法

1. 领导高度重视。项目资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行，项目资金的使用具有明确的针对性，资金的使用发挥了应有的作用。

2. 管理愈加规范。制定了项目资金管理工作制度，明确了资金付款流程，统一了资金申请手续，做到了层层审核、层层负责、层层把关，严格按照国库集中支付制度申请支付资金，保障了财政资金使用安全。

（二）存在的问题

1. 绩效管理意识有待加强

绩效目标是预算绩效管理的关键起点。绩效目标设置应从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面细化为具体指标，相关指标设置全面、完整。通过资料梳理发现，本项目绩效指标设置存在不合理的地方，时效指标未明确项目完成时限、成本指标为项目总成本，无法反映项目再成本控制方面的额要求。

（三）建议

1. 推进预算绩效管理工作，提高项目管理精细化水平

合理设置绩效目标，提高绩效指标细化、量化水平。建议根据绩效目标设置原则，合理设置绩效指标，并从产出、效益等方面进行细化。定量指标尽量精准、量化衡量，定性指标应充分结合地方实际与项目特点细化、分解为多个考核维度，充分发挥绩效目标对于实际工作组织开展的指导、督促作用。强化预算绩效管理理念，加强预算绩效管理知识业务培训。进一步统一认识、充实业务知识。采取集中学习、进修培训、专题会议等方式，开展多方交流，全面提高业务人员预算绩效管理综合素质。

乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目

绩效评价报告

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实加强自治区财政项目支出预算绩效管理，根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）等文件的规定，2024年7月乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局委托新疆天恒有限责任会计师事务所（以下简称：新疆天恒所）对乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目（以下简称：该项目）专项债券资金执行情况、实施效果等绩效评价。为客观反映项目情况，评价组依据绩效评价的基本原理，结合本项目特点，新疆天恒所组成绩效评价工作小组，经过前期调研、方案制定、数据资料收集与梳理等环节，撰写形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项的背景、目的和依据

1. 项目立项背景

国家“一带一路”发展战略的提出。2015年3月28日，

国家发展改革委、外交部、商务部联合发布了《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，即为了推进实施“一带一路”重大倡议，提出发挥新疆独特的区位优势 and 向西开放重要窗口作用，深化与中亚、南亚、西亚等国家交流合作，形成丝绸之路经济带上重要的交通枢纽、商贸物流和文化科教中心，打造丝绸之路经济带核心区。

国务院办公厅《关于支持新疆纺织服装产业发展促进就业的指导意见》。本文件的出台，是落实第二次中央新疆工作座谈会精神和国务院工作部署，从国家层面出发，提出了发展纺织服装产业对自治区政府的重要义，以及今后的方向。

自治区政府《发展纺织服装产业带动就业规划纲要（2014—2023年）》。纺织服装产业是新疆优势资源转换的传统产业，更是极其重要的民生产业。长期以来，在吸纳就业、增加财税收入、改善群众生活、支持农牧业等相关产业发展方面发挥着不可替代的作用。同时，纺织服装产业涉及面广、产业链长，劳动密集型特性十分突出。尤其是在南疆地区，纺织服装产业是当地劳动力容易实现就近就业的主要产业之一。大力发展纺织服装产业是当前和今后一个时期扩大就业、促进经济发展、增加居民收入、维护社会稳定和实现长治久安的战略举措，也是巩固我区国家优质棉基地建设的现实需要和建设“丝绸之路经济带”核心区的重要内容。

2014年5月，习近平总书记在第二次中央新疆工作座谈会上明确提出，要把促进就业放在更加突出的位置，把发展

纺织服装产业作为一项战略举措，实施发展纺织服装产业带动就业规划，支持新疆地区纺织服装产业发展。2015年3月28日，国家发展改革委、外交部、商务部联合发布了《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，即为了推进实施“一带一路”重大倡议，确立了新疆独特的区位优势 and 向西开放重要窗口作用。

为贯彻落实习近平总书记关于新疆工作的重要讲话和重要指示批示，按照第二次中央新疆工作座谈会精神，紧紧围绕丝绸之路经济带发展战略和社会稳定和长治久安总目标，践行自治区党委“1+3+3+改革开放”总体部署和全疆纺织服装产业“三城七园一中心”战略要求，以打造“一个核心区、六个配套区”空间布局为重点，以发展“三板块十业态”为支撑，面向中西亚、服务“两个13亿”市场，形成集研发中心、营销中心、结算中心为一体的纺织服装全产业链格局。通过项目引领、产业集聚、政策扶持、资金倾斜、示范辐射，带动“三城七园”联动发展，促进百万人口就业，为推进丝绸之路经济带核心区建设提供有力支撑。

在当前国家加强和改善宏观调控的大环境、大背景下，加快发展物流仓储运输行业是纺织服装行业的重要途径。智能仓储的建设为纺织品、服装业提供了电子化、信息化的仓储物流平台，加快了行业产品的流通速度，提高了产品运输的服务水平，促进纺织品、服装业发展的同时，提高了新疆的物流通货技术水平，对新疆发展仓储物流提供了有力的技术支持和经验，有利于新疆借助“一带一路”经济战略的东

风发展仓储物流行业，对新疆物流市场经济发展具有极大的促进作用。

2. 立项目的

项目建成后借助“一带一路”经济战略的发展趋势和政策支持，凭借项目的核心区域优势，完善的仓储物流运输基础设施条件，为招商引资工作提供了良好的发展环境和设施条件，有利于国内外商家进行投资发展。完善纺织服装产业链，加快纺织服装行业产业化结构调整，是建设新疆丝绸之路经济带核心区的重要内容，对于优化新疆纺织服装行业产业结构、推动新疆电子商务、仓储物流运输行业发展、促进新疆市场经济可持续发展具有重要意义。项目建成后将减少纺织服装产品物流运输时间，降低运输成本，促进新疆纺织品、服装业良性循环发展，有利于新疆纺织服装产品线上交易的市场发展，促进新疆快递、运输等相关行业的可持续发展。

项目的建设是扩大招商引资的需要，完善纺织服装产业链发展的重要途径。

3. 立项依据

《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》；

《关于支持新疆纺织服装产业发展促进就业的指导意见》；

《发展纺织服装产业带动就业规划纲要（2014—2023 年）》；

《关于乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目立项的批复》（乌经开发改〔2020〕24号）；

《关于变更乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目建设内容的批复》（乌经开发改〔2020〕77号）。

（二）项目实施计划及完成情况

项目主管单位：乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）

项目建设单位：乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司。

项目施工建设单位：新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司

主要内容：根据《关于做好 2023年自治区第一批地方政府债券新增债券)转贷工作的通知》（乌财债〔2023〕13号）文件要求，2023年本项目投入债券资金4,000万元，用于行政办公、食堂餐厅和休息间共计2950平方米，仓储30050平方米。

项目完成情况：本项目截至绩效评价日已实施完毕，完成行政办公、食堂餐厅和休息间共计2950平方米，仓储30050平方米。通过项目实施加快了行业产品的流通速度，提高了产品运输的服务水平，促进纺织品、服装业发展的同时，提高了新疆的物流通货技术水平，对新疆发展仓储物流提供了有力的技术支持和经验。

（三）项目资金来源及资金使用情况

项目总投资18,000万元，资金来源为专项债券资金

14,000 万元。2023 年本项目实际到位专项债资金 4,000 万元，形成支出资金 4,000 万元，资金执行率 100%。

（四）单位职责

本项目主管单位为乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局），主要职责有：

1. 充分考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好本项目融资与收益平衡评估；
2. 配合做好项目收益专项债券发行时方案的编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；
3. 严格履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；
4. 监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金进行严肃处理和责任追究；
5. 配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控，确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业提供担保和抵押，不得擅自将项目资产进行转移和划转企业；
6. 合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和新疆维吾尔自治区有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控；

7. 配合做好项目跟踪评级工作，依法依规做好项目信息公开等工作。

（五）绩效目标

（1）仓储。计划建筑面积30050平方米，建设纺织服装仓储。（2）行政办公、食堂餐厅、休息间。计划建筑面积2950平方米，做为仓储物流的服务配套设施。

项目根据《全面实施预算绩效管理》（中发〔2018〕34号）相关要求设立绩效目标，共设置一级指标3个，二级指标9个，三级指标14个，如下表所示：

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	仓储项目建成，建筑面积	≤30050m²
			仓储配套设施建成，建筑面积	≤2950m²
			工程完工进度	=100%
		质量指标	工程质量合格率	=100%
			资金支付合规率	=100%
		时效指标	及时开工率	=100%
			资金拨付及时率	≥95%
		成本指标	当年度专项债券资金支付金额	=4000万元
			项目总投资	≤27525.00万元
	效益指标	经济效益指标	当年度固定资产投资	≥4000万元
		社会效益指标	带动区域经济发展	有效提升
		生态效益指标	环保检查合格率	=100%
		可持续影响指标	项目设计使用限（年）	≥30年
	满意度指标	满意度指标	受益人员满意度	≥95%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目设立的背景、目的、项目内容、项目现状的深入调研和分析，全面掌握项目实施情况，全面、客观、公正地对项目做出绩效评价，进而了解和把握项目的整体绩效状况。

（1）通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验，并为以后年度项目的实施提供参考，如预算编制的科学性、资金使用的规范性。

（2）通过评价，揭示乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目的产出和效果情况，及整体绩效情况，预期目标的实现程度，受益人群对该项工作的满意度等。

（3）通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在的问题并提出合理化建议，以提升政府资金的使用效益。

2. 评价对象

本次绩效评价的对象：乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目。

3. 评价范围

本项目评价内容主要对乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目进行评价，主要包括资金安排和执行情况、项目计划制定情况、项目工作实施情况、项目成果以及长效管理情况等。

（二）绩效评价的依据

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关政策文件与规定。通过对本项目实施情况进行调查，包括通过资料收集、实地走访等形式，评价组针对本项目的特点，实地走访了乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）及乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司，形成本次绩效评价思路和重点，具体思路如下：

1. 关注乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目资金管理，关注预算编制、预算调整、资金执行的相关情况。根据项目预算编制内容、分类，与资金支出明细进行比较，对项目资金管理及预算编制进行分析。资金支出及审核是否准确规范、资金是否安全。

2. 分析乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）管理制度、监督考核机制是否健全，现有的考核管理措施是否能够保障本项目有效开展。

3. 关注目标达成方面，通过汇总分析乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目的绩效情况，关注项目实施效果是否达到了项目预期目标。

（三）绩效评价原则及评价方法

1. 绩效评价指标确定的原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用具有代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

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

（5）经济性原则。绩效评价设计应通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

绩效评价标准的设计中，主要是参照计划标准和历史标准制定。对于预先已制定了目标、计划、预算、定额类的指标，直接用实际情况与计划情况相比较来进行评价，对于预先没有制定计划目标的，一般参照历史标准来进行评价。

2. 评价方法

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

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

（3）综合分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽

样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

本次绩效评价采用的方法是公众评判法、综合分析法。

（1）公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（2）综合分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价，管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采用因素分析法。

3. 数据采集方法及过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，其中定性数据主要通过实地考察、问卷调查等方法获得。定量数据及相关政策文件、项目管理制度等则主要通过项目实施单位填报和实地采集相结合的方式进行采集，绩效评价组对采集的数据进行了核实和汇总分析。

（四）绩效评价实施过程

自2023年7月项目启动以来，评价小组完成了项目绩效评价工作方案，明确了绩效评价的目的、方法、原则、指标体系、标准、社会调查方案等，并且经过了数据采集、问卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

1. 评价人员

本次评价委托方为乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局，受托方为新疆天恒有限责任会计师事务所。新疆天恒有限责任会计师事务所负责完成评价工作，公司高度重视此次乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局对该项目评价工作的要求，配备专门人力，重视质量效益评价。组织人力进行前期调查、研究讨论、制定工作方案，具体人员名单如下：

评价组组长表

序号	姓名	职责分工	工作职责
1	陈亚君	项目负责人	负责绩效评价过程指导
2	姜利娟	外部专家	负责项目评价方案、项目报告等重点工作的质量控制，技术指导
3	刘超	外部专家	负责项目评价方案、项目报告等重点工作的质量控制，技术指导
4	马金明	项目组成员	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	徐玉洁	项目组成员	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等

2. 评价进度

本次项目的评价期间为2024年7月1日至2024年7月31日，具体安排如下：

（1）方案制定——2024年7月3日前

受乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局委托后，对专项资金进行调研，与预算单位沟通，收集相关资料，了解专项资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况，根据专项资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。

（2）评价实施阶段——2024年7月5日至2024年7月17日数据采集（2024年7月15日前）。将基础表发送至预算主管部门、相关部门及科室按照预算绩效管理要求填报相关数据并加盖公章。

实地调研（2024年7月15日－7月17日），根据社会调查方案，对项目主管部门，相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核。同时，对受益对象进行满意度问卷调查。调研结束后，对相关材料 & 数据进行分析整理，并撰写形成问卷调查报告。现场调研实际安排详见下表：

（3）报告撰写阶段（2024年7月31日前）

撰写评价报告（2024年7月25日前），对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成政策评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。将绩效评价报告提交乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局和乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）征求意见，根据相关意见修改后形成待验收稿。

报告提交（2024年7月31日前）撰写完成的绩效评价报告提交乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局。

3. 基础数据采集

（1）财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况，评价人员通过核查预算部门财务部提供的项目批复文件、项目相关合同、项目实施情况、资金支出情况、相关费

用付款清单和相关凭证；并且根据预算部门填写的基础数据表逐项进行核实；核查财务报表和其他数据统计资料。采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

（2）业务数据

本项目年度计划和完成情况总结、政府采购相关合同、设备购置合同、招标资料、建筑工程合同等数据，通过政府采购审批表、采购合同、验收报告等资料进行统计。

4. 问卷调研

绩效评价小组结合项目的实际情况，确定问卷调查的对象为受益群众。2024年7月16日项目组采取随机抽样的方式，对项目受益群众以不记名形式进行问卷调查。本次调查由评价人员对调查对象发放电子版问卷，调查完成后，由绩效评价小组工作人员根据问卷调查数据分析，对满意度打分进行汇总（详细情况说明见附件2）。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1. 评价结果

结合项目的目标要求，通过专家咨询、内部团队讨论与交流、公众评判法、综合分析等方法，对绩效评价指标体系研究，由评价小组设计并经预算单位通过的评价指标体系及评分标准，通过数据采集对乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目进行客观评价，最终评分结果为98分，

绩效评级为“优”。项目绩效各部分权重和绩效得分情况如下表所示：（详细评分过程见附件3）

项目绩效得分汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	10	8	80%
项目过程	30	30	100%
项目产出	35	35	100%
项目效益	25	25	100%
合计	100	98	98%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
A项目决策 (10)	A1项目立项(4)	A101立项依据充分性	2	充分	充分	2	100%
		A102立项程序规范性	2	规范	规范	2	100%
	A2绩效目标(4)	A201绩效目标合理性	2	合理	合理	0	0%
		A202绩效指标明确性	2	明确	明确	2	100%
	A3资金投入(2)	A301资金分配合理性	2	合理	合理	2	100%
B项目过程 (30)	B1专项债券管理(8)	B101专项债券本息偿还计划执行情况	2	一致	一致	2	100%
		B102项目收入、成本及预期收益合理性	2	合理	合理	2	100%
		B103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	2	匹配	匹配	2	100%
		B104专项债券期限结构合理性	2	匹配	匹配	2	100%
	B2资金使用管	B201资金到位率	3	100%	100%	3	100%
		B202资金使用率	3	100%	100%	3	100%
		B203资金拨付和支出	3	匹配	匹配	3	100%

	理情况	进度与项目建设进度匹配性					
	(11)	B204资金使用合规性	2	合规	合规	2	100%
	B3项目组织管理	B301项目管理制度健全性	2	健全	健全	2	100%
		B302项目管理规范性	2	规范	规范	2	100%
		B303项目工期进度管理	2	及时	及时	2	100%
		B304项目竣工后资产备案和产权登记情况	2	及时	及时	2	100%
		B305外部监督发现问题整改情况	1	有效	有效	1	100%
		B306专项债券项目信息管理规范性	2	规范	规范	2	100%
C项目产出	C1数量指标	仓储项目建成,建筑面积	4	$\geq 27537.3 \text{ m}^2$	27537.3m ²	4	100%
		仓储配套设施建成,建筑面积	4	$\geq 5606.33 \text{ m}^2$	5606.33m ²	4	100%
		工程完工进度	4	=100%	=100%	4	100%
	C2质量指标	工程质量合格率	3	=100%	=100%	3	100%
		资金支付合规率	2	=100%	=100%	2	100%
	C103时效指标	及时开工率	2	=100%	=100%	2	100%
		资金拨付及时率	2	$\geq 95\%$	90天	2	100%
	C104成本指标	当年度专项债券资金支付金额	2	=4000万元	4000万元	2	100%
		项目总投资	2	$\leq 27525 \text{ 万元}$	27525万元	2	100%
D项目效益	D1经济效益	当年度固定资产投资	5	$\geq 4000 \text{ 万元}$	4000万元	5	100%
	D2社会效益	带动区域经济发展	5	有效提升	有效提升	5	100%
	D3生态效益指标	环保检查合格率	5	=100%	=100%	5	100%

D4可 持续 影响 效益 (5)	项目设计使用限（年）	5	≥30年	30年	5	100%
D5满 意度 (5)	受益人员满意度	5	≥95%	95%	5	100%

（二）绩效目标表分析

根据财政部规范要求，项目支出绩效目标的指标分为三级，其中一、二级由财政部门确定。

结合实际，自治区各级财政项目支出绩效目标的一级指标分为产出指标、效益指标和满意度指标等三类，产出指标是对预期产出的描述，包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	问题分析
绩效指标	产出指标	数量指标	仓储项目建成，建筑面积	≤30050m²	
			仓储配套设施建成，建筑面积	≤2950m²	
			工程完工进度	=100%	
		质量指标	工程质量合格率	=100%	
			资金支付合规率	=100%	
		时效指标	及时开工率	=100%	时效指标未明确项目完成时间。
			资金拨付及时率	≥95%	
		成本指标	当年度专项债券资金支付金额	=4000万元	成本指标设置总投资，不能明确反应项目成本控制情况。
			项目总投资	≤27525.00万元	
	效益指标	经济效益指标	当年度固定资产投资	≥4000万元	
		社会效益指标	带动区域经济发展	有效提升	
		生态效益指标	环保检查合格率	=100%	

		可持续影响指标	项目设计使用限（年）	≥30年	
	满意度指标	满意度指标	受益人员满意度	≥95%	

（三）具体绩效分析

1. 决策分析

项目决策共设置 3 个二级指标，从项目立项、绩效目标和资金投入三方面来评价。项目决策指标满分 10 分，实际得分 8 分，得分率 80%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目决策评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
A项目决策（10）	A1项目立项（4）	A101立项依据充分性	2	充分	充分	2	100%
		A102立项程序规范性	2	规范	规范	2	100%
	A2绩效目标（4）	A201绩效目标合理性	2	合理	较合理	0	0%
		A202绩效指标明确性	2	明确	较明确	2	100%
	A3资金投入（2）	A301资金分配合理性	2	合理	合理	2	100%

（1）立项依据充分性

乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目，立项依据《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》、《关于支持新疆纺织服装产业发展促进就业的指导意见》、《发展纺织服装产业带动就业规划纲要（2014—2023 年）》、《关于乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目立项的批复》（乌经开发改〔2020〕24 号）、《关于变更乌鲁木齐国际纺

织品服装商贸中心配套智能仓储项目建设内容的批复》（乌经开发改〔2020〕77号）文件立项，根据评分标准，本指标满分为2分，得分2分，得分率100%。

（2）项目立项程序规范性

本项目按照相关规定的程序申请设立；评价组审阅了所有提交的文件、材料符合立项的要求，根据评分标准，本指标满分为2分，得分2分，得分率100%。

（3）绩效目标合理性

经评价，乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）编制了本项目绩效目标表。目标表设立了项目总目标及年度目标，项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，但时效指标设置未明确项目完成时间，不能体现项目时效控制情况；成本指标设置未总投资，不能体现项目在建设成本方面的控制情况，根据评分标准，本指标满分为2分，得分0分，得分率0%。

（4）绩效指标明确性

本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但经济效益指标值设置未量化，不宜衡量，根据评分标准，本指标满分为2分，得分1分，得分率50%。

（5）资金分配合理性

根据《关于做好2023年自治区第一批地方政府债券新增债券转贷工作的通知》（乌财债〔2023〕13号）文件要

求进行分配，分配依据充分、分配额度合理，根据评分标准，本指标满分为 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

2. 项目过程分析

项目过程共设置 3 个二级指标，从专项债券管理、资金使用管理情况以及项目组织管理两个方面来进行评价。项目管理指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目过程评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
B项目过程 (30)	B1专项债券管理(8)	B101专项债券本息偿还计划执行情况	2	一致	一致	2	100%
		B102项目收入、成本及预期收益合理性	2	合理	合理	2	100%
		B103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	2	匹配	匹配	2	100%
		B104专项债券期限结构合理性	2	匹配	匹配	2	100%
	B2资金使用管理情况(11)	B201资金到位率	3	100%	80%	2.4	80%
		B202资金使用率	3	100%	100%	3	100%
		B203资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	3	匹配	匹配	3	100%
		B204资金使用合规性	2	合规	合规	2	100%
	B3项目组织管理(11)	B301项目管理制度健全性	2	健全	健全	2	100%
		B302项目管理规范性	2	规范	规范	2	100%
		B303项目工期进	2	及时	及时	2	100%

		度管理					
		B304项目竣工后 资产备案和产权 登记情况	2	及时	及时	2	100%
		B305外部监督发 现问题整改情况	1	有效	有效	1	100%
		B306专项债券项 目信息管理规范 性	2	规范	规范	2	100%

（1）专项债券本息偿还计划执行情况

本项目专项债券的本息偿还和原定计划和要求一致。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（2）项目收入、成本及预期收益合理性

根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目实施方案》本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合理。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（3）根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目实施方案》，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

根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目实施方案》《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目-项目财务评价报告书》《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目-项目法律意见书》，本项目的年度收支平衡并且全生命周期预期收益与专项债券规模匹配。根据评分标准，本指标满分 2 分，得 2 分，得分率 100%。

（4）专项债券期限结构合理性

根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目实施方案》《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目-项目财务评价报告书》《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目-项目法律意见书》，本项目专项债券期限与项目建设和运营期限匹配。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（5）资金到位率

根据《关于做好 2023 年自治区第一批地方政府债券新增债券)转贷工作的通知》（乌财债〔2023〕13 号）本项目计划 2024 年专项债券资金额为 5,000 万元，资金到位 4,000 万元，资金到位率 80%。根据评分标准，本指标满分 3 分，得分 2.4 分，得分率 80%。

（6）资金使用率

根据乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目国库集中支付凭证、资金支付统计表等材料，本项目专项债券资金为 4,000 万元，实际支付 4,000 万元，预算执行率 100%。根据评分标准，本指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

（7）资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性

根据乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目国库集中支付凭证、资金支付统计表等材料，本项目专项债券资金的拨付和支出进度按照计划执行，与本项目建设进度相匹配。根据评分标准，本指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

（8）资金使用合规性

本项目资金使用符合国家财经法规、财务管理制度规定以及有关专项债券资金管理规定的规定；评价组抽查了乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司财务凭证，抽查的部分资金拨付有完整的审批程序和手续；抽查的部分资金拨付有完整的审批程序和手续；会计信息完整，附件完善；资金存在挤占、挪用等情况。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（9）项目管理制度健全性

根据提供的资料信息，乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司建立了较为完善的财务管理制度体系，包括资金审批及报销支付制度、固定资产管理制度、现金管理制度等财务制度。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（10）项目管理规范性

本项目在实施过程中遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（11）项目工期进度管理

本项目按预定的工期实施，不延误并及时有效地形成了实物工作量，拉动有效投资。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（12）项目竣工后资产备案和产权登记情况

本项目竣工后及时进行了资产备案，及时进行了产权登记并且备案和登记信息是否准确和完整。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（13）外部监督发现问题整改情况

本项目在审计等工作中被检查出来问题，经查看《关于报送乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司 2022 年专项债券项目绩效评价整改情况的说明》（乌经开工信函〔2023〕107 号），均已完成整改。根据评分标准，本指标满分 1 分，得分 1 分，得分率 100%。

（14）专项债券项目信息管理规范性

本项目信息按照规定及时、完整地在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新；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。根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

3. 项目产出分析

项目产出共设置 4 个二级指标，从产出数量、产出质量和产出时效、产出成本四个方面来进行评价。项目产出指标满分值 35 分，实际得分 35 分，得分率 100%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目产出评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
C 项目产出	C1 数量指标（12）	仓储项目建成，建筑面积	4	≥27537.3m ²	27537.3m ²	4	100%

(25)		仓储配套设施建成, 建筑面积	4	$\geq 5606.33\text{m}^2$	5606.33 m^2	4	100%
		工程完工进度	4	=100%	=100%	4	100%
	C2质量指标 (5)	工程质量合格率	3	=100%	=100%	3	100%
		资金支付合规率	2	=100%	=100%	2	100%
	C103时效指标 (4)	及时开工率	2	=100%	=100%	2	100%
		资金拨付及时率	2	$\geq 95\%$	90天	2	100%
	C104成本指标 (4)	当年度专项债券资金支付金额	2	=4000万元	4000万元	2	100%
		项目总投资	2	≤ 27525 万元	27525万元	2	100%

(1) 产出数量

① “仓储项目建成, 建筑面积”指标, 预期指标值为“ $\geq 27537.3\text{m}^2$ ”, 实际完成值为 27537.3m^2 , 根据查看项目《建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表》, 项目完成情况与预期目标一致, 根据评分标准, 该指标 4 分, 得 4 分, 得分率 100%。

② “仓储配套设施建成, 建筑面积”指标, 预期指标值为“ $\geq 5606.33\text{m}^2$ ”, 实际完成值为 5606.33m^2 , 根据查看项目《建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表》, 项目完成情况与预期目标一致, 根据评分标准, 该指标 4 分, 得 4 分, 得分率 100%。

③ “工程完工进度”指标, 预期指标值为“100%”, 根据查看项目《建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表》、工程施工进度报表, 项目实际完成值为 100%, 根据评分标准, 本指标满分 4 分, 得分 4 分, 得分率 100%。

（2）产出质量

① “工程质量合格率”指标，预期指标值为“100%”，根据查看项目《建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表》，项目实际完成值为100%，根据评分标准，本指标满分3分，得分3分，得分率100%。

② “资金支付合规率”指标，预期指标值为“100%”，根据查看项目资金支付审批资料、国库集中支付凭证等，项目资金使用合规，根据评分标准，本指标满分2分，得分2分，得分率100%。

（3）产出时效

① “及时开工率”指标，预期指标值为“100%”，根据查看项目开工申请表、开工报告等资料，项目实际完成值为100%，根据评分标准，本指标满分2分，得分2分，得分率100%。

② “资金拨付及时率”指标，预期指标值为“ $\geq 95\%$ ”，乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目国库集中支付凭证、资金支付统计表等材料，实际完成值为100%天，根据评分标准，本指标满分2分，得分2分，得分率100%。

（4）产出成本

① “当年度专项债券资金支付金额”指标，预期指标值为“=4000万元”，乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目国库集中支付凭证、资金支付统计表等材料，实际完成值为4000万元，根据评分标准，本指标满分2分，得分2分，得分率100%。

②“项目总投资”指标，预期指标值为“≤27525 万元”，乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目国库集中支付凭证、资金支付统计表等材料，实际完成值为 27525 万元，根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

4. 项目效益分析

项目效益共设置 5 个二级指标，从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和满意度五个方面来进行评价。项目效益指标满分值 25 分，实际得分 25 分，得分率 100%。项目绩效评分汇总表如下：

项目效益评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
D项目效益（25）	D1经济效益（5）	当年度固定资产投资	5	≥4000万元	4000万元	5	100%
	D2社会效益（10）	带动区域经济发展	5	有效提升	有效提升	5	100%
	D3生态效益指标	环保检查合格率	5	=100%	=100%	5	100%
	D4可持续影响效益（5）	项目设计使用限（年）	5	≥30年	30年	5	100%
	D5满意度（5）	受益人员满意度	5	≥95%	95%	5	100%

（1）经济效益

①“当年度固定资产投资”指标，预期指标值为“≥4000 万元”，根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目年度工作总结》，项目实际完成值为 4000 万

元,根据评分标准,本指标满分 5 分,得分 5 分,得分率 100%。

(2) 社会效益

① “带动区域经济发展”指标,预期指标值为“有效提升”,根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目年度工作总结》,项目达到预期目标,根据评分标准,本指标满分 5 分,得分 5 分,得分率 100%。

(2) 生态效益

① “环保检查合格率”指标,预期指标值为“100%”,根据《乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目年度工作总结》,实际完成值为值为 100%,根据评分标准,本指标满分 5 分,得分 5 分,得分率 100%。

(3) 可持续影响

① “项目设计使用限(年)”指标,预期指标值为“≥30 年”,根据查看项目《建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表》、《项目竣工验收报告》《竣工报告审核意见》,项目达到预期目标,根据评分标准,本指标满分 5 分,得分 5 分,得分率 100%。

(4) 满意度

①依据满意度调查结果统计,本问卷调查针对受益群众随机调查 100 人统计分析,问卷回收量为 100 份。本指标实现程度=(选择“非常满意”样本数×1+“比较满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不太满意”样本数×0.3+“不满意”样本数×0)/总样本数×100%=(85×1+13×0.8+2×0.3)/100×100%=96%,大于 90%,达成预期效益目标,得

满分。

四、主要经验及做法、存在的问题及建议

（一）主要经验及做法

1. 领导高度重视。项目资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行，项目资金的使用具有明确的针对性，资金的使用发挥了应有的作用。

2. 管理愈加规范。制定了项目资金管理工作制度，明确了资金付款流程，统一了资金申请手续，做到了层层审核、层层负责、层层把关，严格按照国库集中支付制度申请支付资金，保障了财政资金使用安全。

（二）存在的问题

1. 绩效管理意识有待加强

绩效目标是预算绩效管理的关键起点。绩效目标设置应从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面细化为具体指标，相关指标设置全面、完整。通过资料梳理发现，本项目绩效指标设置存在不合理的地方，时效指标未明确项目完成时限、成本指标为项目总成本，无法反映项目再成本控制方面的要求。

（三）建议

1. 推进预算绩效管理工作，提高项目管理精细化水平

合理设置绩效目标，提高绩效指标细化、量化水平。建议根据绩效目标设置原则，合理设置绩效指标，并从产出、

效益等方面进行细化。定量指标尽量精准、量化衡量，定性指标应充分结合地方实际与项目特点细化、分解为多个考核维度，充分发挥绩效目标对于实际工作组织开展的指导、督促作用。强化预算绩效管理理念，加强预算绩效管理知识业务培训。进一步统一认识、充实业务知识。采取集中学习、进修培训、专题会议等方式，开展多方交流，全面提高业务人员预算绩效管理综合素质。

四、其他需要说明的问题

（一）加强部门联动，沟通协调

加强与领导与各相关工作人员的沟通交流，提前做好的相关工作，使全体干部职工充分认识到预算绩效管理的重要性。其次细化量化绩效目标。强化绩效目标的制定，与领导、相关科室共同制定各自的年度工作计划，明确绩效目标，同时量化绩效目标。最后做到跟踪问效。科学建立各项资金的分配及使用效率，按照年度重点工作计划进行项目审查，并且对项目的时效性，有序开展各项绩效在监控节点前按时完成。

（二）建立绩效评价结果应用制度

为有效提高财政预算资金的效益性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。结合相关部门工作安排以及本级财力情况等因素，此项目绩效评价结果为“优”，根据政策制度以及本级财力情况等预算编制因素，原则上优先予以保障。

六、评价报告附件

附件 1: 资金国库支付凭证

附件 2: 受益群众满意度问卷

附件 3: 绩效评价指标综合评分表

主评人: 陈亚君

新疆天恒有限责任会计师事务所



附件1: 资金国库支付凭证

国库集中支付凭证

650106

第 DP2023042300021 号

资金性质：政府性基金预算资金

20230423

单位：元

付款人	全称	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政国库收付中心		收款人	全称	乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	
	账号	65001611600058000021			账号	991905152710110	
	开户银行	中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐齐泰路支行			开户银行	招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部	
支付金额		人民币（大写）：贰仟万元整				金额（小写）	
						¥20,000,000.00	
单位	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）			主管部门	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）		
功能分类科目	2290402其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出			支付申请编号	AP20230423105206494		
结算方式	其他			用途	付工信局乌财建【2023】13号乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心配套智能仓储项目款（第一次付款）		
  				银行会计分录	实际支付金额：¥20,000,000.00		
					（借） 复核员： 		

国库集中支付凭证

650106

第 DP2023081600009 号

资金性质：政府性基金预算资金

20230816

单位：元

付款人	全 称	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政国库收付中心		收款人	全 称	乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	
	账 号	65001611600058000021			账 号	991905152710110	
	开户银行	中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐维泰路支行			开户银行	招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部	
支 付 金 额		人民币 (大写): 贰仟万元整				金 额 (小写)	
						¥20,000,000.00	
单 位		乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）		主管部门		乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工业和信息化局（大数据发展局）	
功能分类科目		2290402其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		支付申请编号		AP20230518105308183	
结算方式		其他		用 途		付工信局2023年自前区第一批地方政府债券乌鲁木齐国际纺服服装商贸中心配套智能仓储项目款（第二次付款）	
 支付印章  山田印青 8501060142058  营丽娟 <td rowspan="2">银 行 会 计 分 录</td> <td colspan="3">实际支付金额：¥20,000,000.00</td>				银 行 会 计 分 录	实际支付金额：¥20,000,000.00		
					(借)		
				复核员：	 集中支付电子化 业务专用章 (1)		

附件2：受益群众满意度问卷

1. 您是否认可项目实施后营造好的投资环境，促进招商引资，从而增加地方经济收入？

选项	反馈	占比
认可	100	100%
不认可	0	0

2. 您认为该项目的实施是否带动该区域内部分人口就业？

选项	反馈	占比
带动	100	100%
未带动	0	0

3. 您是否认可该项目是打造“丝绸之路”经济带核心区建设的重要举措？

选项	反馈	占比
认可	100	100%
不认可	0	0

4. 您对该项目实施后的整体效果是否满意？

附件 3：绩效评价指标综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
A决策 (10)	A1项目立项(4)	A101立项依据充分性	2	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。	充分	通用标准	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。符合所有条件得满分，缺失一项扣权重的1/5，扣完为止。	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； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
		A102立项程序规范性	2	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。	规范	通用标准	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。符合所有条件得满分，缺失一项扣权重的1/3，扣完为止。	①项目按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料符合相关要求； 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。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%

	A2绩效 目标（4）	A201绩效 目标合理 性	2	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。	合理	通用 标准	（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。符合所有条件得满分，缺 失一项扣权重的1/4，扣完为止。	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具 有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正 常的业绩水平，时效指标未明确项目 具体完成时限； ④与预算确定的项目投资额或资金 量相匹配。 根据评分标准，该指标得1分。	0	0%
		A202绩效 指标明确 性	2	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	明确	通用 标准	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。符合所有条件得满分，缺失一项 扣权重的1/3，扣完为止。	①将项目绩效目标细化分解为具体 的绩效指标，经济效益指标未量化， 不宜衡量； ②项目目标任务数或计划数相对应。 根据评分标准，该指标得1分。	2	100%
	A3资 金投 入（2）	A301资金 分配合理 性	2	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。	合理	通用 标准	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。符合所有条件 得满分，缺失一项扣权重的1/2，扣完 为止。	①预算资金分配依据充分； ②资金分配额度合理，与项目单位或 地方实际相适应。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
B过程	B1专	B101专项	2	专项债券的本息偿	一致	通用	①专项债券本息是否按规定时间、规定	①专项债券本息是否按规定时间、规	2	100%

(30)	项债券管理(8)	债券本息偿还计划执行情况		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。		标准	金额进行偿还; ②专项债券期限与项目期限匹配情况; ③偿债资金来源科学性、真实性、合理性; ④债券还本付息方式的科学性; ⑤债券存续期内净收益对债券本金覆盖倍率。 以上5项各占20%权重分,符合要求则得对应权重分。	定金额进行偿还; ②专项债券期限与项目期限匹配情况; ③偿债资金来源科学性、真实性、合理性; ④债券还本付息方式的科学性; ⑤债券存续期内净收益对债券本金覆盖倍率。 根据评分标准,该指标得满分。		
		B102项目收入、成本及预期收益合理性	2	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。	合理	通用标准	①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 以上1项各占100%权重分,符合要求则得对应权重分。	①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 根据评分标准,该指标得满分。	2	100%
		B103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	2	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。	匹配	通用标准	①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。 以上1项各占100%权重分,符合要求则得对应权重分。	①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。 根据评分标准,该指标得满分。	2	100%
		B104专项债券期限结构合理性	2	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	匹配	通用标准	①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)。 以上1项各占100%权重分,符合要求则	①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)。 以上1项各占100%权重分,符合要求	2	100%

			的合理情况。			得对应权重分。	则得对应权重分。 根据评分标准，该指标得满分		
B2资金使用管理情况 (11)	B201资金到位率	3	实际到位数与预算资金到位数的比率，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。	100%	通用标准	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预算资金。 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预算资金。	100%=（4000/4000）×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预算资金。 应到位其他资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的预算资金。根据评分标准，该指标得满分。	3	100%
	B202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。	100%	通用标准	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。	100%=（4000/4000）×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。根据评分标准，该指标得满分。	3	100%
	B203资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	3	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。	匹配	通用标准	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。 以上2项各占50%权重分，符合要求则得对应权重分。	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。 根据评分标准，该指标得满分。	3	100%
	B204资金	2	专项债券资金等项	合规	通用	①专项债券资金等资金的使用是否符	①专项债券资金等资金的使用是否	2	100%

	使用合规性		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。		标准	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和专项债券有关规定。 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。 以上3项各占33%权重分，符合要求则得对应权重分。	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和专项债券有关规定。 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。 根据评分标准，该指标得满分。		
B3项目组织管理 (11)	B301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。	健全	通用标准	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。 以上2项各占50%权重分，符合要求则得对应权重分。	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。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
	B302项目管理规范性	2	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。	规范	通用标准	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。 以上4项各占25%权重分，符合要求则得对应权重分。	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。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
	B303项目	2	项目是否按预定的	及时	通用	①项目是否按预定的工期实施，是否存	①项目是否按预定的工期实施，是否	2	100%

	工期进度管理		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。		标准	在延误，是否及时有效地形成了实物工作量，拉动有效投资。 以上1项各占100%权重分，符合要求则得对应权重分。	存在延误，是否及时有效地形成了实物工作量，拉动有效投资。 根据评分标准，该指标得满分。		
	B304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。	及时	通用标准	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。 以上3项各占33%权重分，符合要求则得对应权重分。	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。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
	B305外部监督发现问题整改情况	1	项目在审计、监管核查、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。	有效	通用标准	①目是否根据审计、监管核查、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。 以上2项各占50%权重分，符合要求则得对应权重分。	①目是否根据审计、监管核查、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。 根据评分标准，该指标得满分。	1	100%
	B306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	规范	通用标准	①地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整地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	①地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整地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	2	100%

				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。			公开平台”等平台上进行公开。以上2项各占50%权重分，符合要求则得对应权重分。	券信息公开平台”等平台上进行公开。根据评分标准，该指标得满分。		
C项目 产出 (35)	C1数量 指标 (12)	仓储项目建成，建筑面积	4	考察项目工程建设数量的情况	$\geq 27537.3\text{m}^2$	计划标准	①截至项目完成时间，建设工程数量 $\geq 27537.3\text{m}^2$ ，全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，仓储项目建成，建筑面积 $\geq 27537.3\text{m}^2$ 。根据评分标准，该指标得满分。	4	100%
		仓储配套设施建成，建筑面积	4	考察项目工程建设数量的情况	$\geq 5606.33\text{m}^2$	计划标准	①截至项目完成时间，建设工程数量 $\geq 5606.33\text{m}^2$ ，全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，仓储配套设施建成，建筑面积 $\geq 5606.33\text{m}^2$ 。根据评分标准，该指标得满分。	4	
		工程完工进度	4	考察项目完工进度情况	=100%	计划标准	①截至项目完成时间，工程完工进度100%，全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，工程完工进度100%。根据评分标准，该指标得满分。	4	100%
	C2质量 指标 (5)	工程质量合格率	3	考察项目验收的情况	=100%	计划标准	①截至项目完成时间，项目验收合格率100%，达到目标值得满分，未达到目标值，扣除相对应分值。	①截至项目完成时间，实际目验收合格率100%。根据评分标准，该指标得满分。	3	100%
		资金支付合规率	2	考察资金使用情况	=100%	计划标准	①截至项目完成时间，资金支付合规率100%，达到目标值得满分，未达到目标值，扣除相对应分值。	①截至项目完成时间，资金支付合规率100%。根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
	C103 时效 指标 (4)	及时开工率	2	考察项目是否在规定时间内及时开工	=100%	计划标准	①截至项目完成时间，项目开工及时率90%，达到目标值得满分，未达到目标值，扣除相对应分值。	①截至项目完成时间，项目开工及时率90%。根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
		资金拨付及时率	2	考察项目债券资金拨付及时率	$\geq 95\%$	计划标准	①截至项目完成时间，资金拨付及时率95%，达到目标值得满分，未达到目标	①截止项目完成时间，资金拨付及时率95%。	2	100%

							值，扣除相对应分值。	根据评分标准，该指标得满分。		
	C104 成本 指标 (4)	当年度专项债券资金支付金额	2	考察项目建设所花费资金是否在预算范围之内	=4000万元	计划标准	①截至项目完成时间，当年度专项债券资金支付金额=4000万元。 达到目标值得满分，每降低1%扣除该要素5%相应权重分，扣完为止。	①截至项目完成时间，当年度专项债券资金支付金额4000万元。 根据评分标准，该指标得满分	2	
		项目总投资	2	考察项目建设所花费资金是否在预算范围之内	≤27525万元	计划标准	①截至项目完成时间，项目总投资≤27525万元。 达到目标值得满分，每降低1%扣除该要素5%相应权重分，扣完为止。	①截至项目完成时间，项目总投资27525万元。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
D项目 效益 (25)	D1经济效益(5)	D101促进招商引资，增加地方经济收入	5	考察项目实施后是否促进招商引资，增加地方经济收入	有效促进	计划标准	①截至项目完成时间，项目实施后是否促进招商引资，增加地方经济收入。 全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，项目实施后有效促进招商引资，增加地方经济收入。 根据评分标准，该指标得满分。	5	100%
	D2社会效益(10)	D201带动就业人数	5	考察项目实施后能够带动多少人民就业。	≥10人	计划标准	①截至项目完成时间，项目实施是否能够带动10人及以上人数就业，全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，项目实施后带动10人就业。得到显著提升。 根据评分标准，该指标得满分。	5	100%
		D202提高企业日常办公效率	5	考察项目实施后是否提高企业日常办公效率。	有效改善	计划标准	①截至项目完成时间，项目实施后是否提高企业日常办公效率，全部达到则得满分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截至项目完成时间，项目实施后有效改善企业日常办公效率。得到显著提升。 根据评分标准，该指标得4.28分。	5	100%

D4可 持续 影响 效益 (5)	D301项目 设计使用 限(年)	5	考察该项目建设完 成后的最大使用年 限。	≥ 15	计划 标准	①截至项目完成时间,项目设计使用限 大于等于15年。 全部达到则得满分,未全部达到按比例 扣除对应分值。	①截至项目完成时间,项目设计使用 限能够达到15年。 根据评分标准,该指标得满分。	5	100%
D5满 意度 (5)	D401群众 满意度 (%)	5	考察项目实施后受 益群众满意度	≥ 90	计划 标准	达到目标值得满分,每降低1%扣4%权重 分,扣完为止。	①截至项目完成时间,受益群众满意 度是否达到90%。 根据评分标准,该指标得满分。	5	100%

