

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施
2023年度国有资本经营预算项目支出
绩效评价报告

评价机构：成都金财企服企业管理有限公司

评价日期：2024年8月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	2
二、绩效工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
(二) 绩效评价依据、原则、评价方法和指标体系	4
(三) 本次绩效评价的程序	9
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	12
四、绩效指标分析情况	14
(一) 项目决策情况	14
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目产出情况	16
(四) 项目效益情况	19
五、存在的问题和建议	21
(一) 存在的问题	21
(二) 有关建议	22
六、其他需要说明的问题	22
七、相关附件	23

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施 国有资本经营预算项目支出 绩效评价报告

为贯彻落实《中华人民共和国预算法》《中共四川省委四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）《中共四川省委办公厅四川省人民政府办公厅关于深入实施预算绩效管理的通知》《四川省人民政府〈关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见〉》（川府发〔2022〕4号）（川委厅〔2022〕5号）文件精神，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资金配置效率和使用效益。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）、《中共遂宁市委遂宁市政府办公室关于深入实施预算绩效管理的工作方案》（遂委办〔2022〕41号）、《遂宁市政府投资管理办法》（遂府发〔2019〕9号）等文件有关规定，按照遂宁市高新区绩效评价工作安排，由遂宁高新区财政金融局组织领导，成都金财企服企业管理有限公司接受委托并成立绩效评价工作组，对遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算项目进行绩效评价。经过资料评审和综合分析评价，形成本次绩效评价报告，现将有关情况报告如下。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

“十三五”确立了文化产业“到2020年，文化产业成为国民经济支柱性产业”的发展目标：城市与文化产业是共生的，在文化大发展的今天，每个城市都在寻求转型全力以赴发展文化产业。一方面文化产业作为发展主体要以当地文化资源、文化资本、人力资源、科技实力等方面作为出发点，最大限度地与城市定位和城市形象等其他“基因”要素相匹配；另一方面，文化产业要主动与其他产业要形成良好的互动与融合，城市发展离不开良性的产业布局。

2021年3月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中更是明确指出实施文化产业数字化战略，加快发展新型文化企业、文化业态、文化消费模式，壮大数字创意、网络视听、数字出版、数字娱乐、线上演播等产业。

随着印刷科技行业的快速发展，遂宁市高新区为了提升区域内印刷科技产业的竞争力，各部门领导决定建设遂宁高新区印刷科技产业园，吸引更多的印刷科技企业入驻，培育骨干文化企业，形成产业集聚效应，推动产业链上下游的协同发展。

2. 主要内容及实施情况

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目由遂宁天一投资集团有限公司负责建设，建设智慧化标准厂房65000.00平方米、配套研发房3000.00平方米、配套建设园区道路、停车位、安防、综合管网等附属设施。该项目于2023年3月16日开工建设，建设工期300天，预计2023年12月26日竣工。截至评价日，项目工程已接近完工，其中厂房、研发房、货运通道等主体结构施工完成，正在进行室内外装饰装修及附属设施施工。

3. 资金投入

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目建设单位遂宁天一投资集团有限公司2023年12月4日提交请示，反映其建设大批基础设施项目，因资金调度存在困难，为缓解资金压力，建设单位向遂宁高新区财政金融局申请拨付基础设施建设资金420.00万元。

4. 资金使用情况

建设单位遂宁天一投资集团有限公司2023年12月22日取得基础设施建设资金420.00万元，于2024年1月3日用于支付遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目工程款3,610.00万元。国有资本经营预算支出420.00万元全部用于支付项目工程款。

（二）项目绩效目标

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目依据立项资料，可行性研究报告，财评报告，设立了具体科学

、合理，量化细化的绩效目标：设立的目标为：建设智慧化标准厂房65000.00平方米、配套研发房3000.00平方米、配套建设园区道路、停车位、安防、综合管网等附属设施等数量指标。质量指标：质量达标率100%。效果指标：符合产业现代化需要、安防合规、适用、形象美观。产出时效指标：竣工日期2023年12月26日。

二、绩效工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

根据项目绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年度使用国有资本经营预算项目支出的经济性、效率性和效益性的情况进行客观、公正的评价。全面了解国有资本经营预算收支项目的运营情况包括收入来源、支出用途、使用情况等。通过评价，揭示项目的建设运营情况、资金利用效率和风险控制能力，为决策者提供科学依据，推动国有资本经营的持续发展。为国有资本经营提供科学依据，优化资源配置，提高经济效益。

2. 绩效评价对象

绩效评价对象：遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年度使用国有资本经营预算项目支出420.00万元。

3. 绩效评价范围

本次绩效评价范围包括：一是项目决策和立项情况；二是项目实施管理，包括资金管理和组织实施情况；三是项目绩效目标实现情况，包括项目实际产出和效益情况，群众满意度情况。

（二）绩效评价依据、原则、评价方法和指标体系

1. 绩效评价依据

《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）；

《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）；

《预算法实施条例》中华人民共和国国务院令第729号；

《国务院关于进一步完善国有资本经营预算制度的意见》（国发〔2024〕2号）；

《遂宁市人民政府印发〈关于进一步深化预算管理制度改革的贯彻意见〉的通知》（遂府函〔2022〕119号）；

《遂宁市政府投资管理办法》（遂府发〔2019〕9号）；其他有关政策文件。

2. 绩效评价原则

本次绩效评价本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对项目进行综合评价。

在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证实地走访调查、综合分析等一系列工作程序，在充分发挥社会调查的基础上，形成评价结论。

3. 评价方法

为客观、全面反映评价结果，根据项目特点，本次绩效评价工作拟采用（但不限于）以下评价方法：

（1）成本效益分析法

是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法

是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法

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。

（4）公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价指标体系

（1）本次评价指标的构建思路

本次绩效评价对象为遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年度使用国有资本经营预算，针对绩

效指标体系建立是本次绩效评价的一个关键部分，在确定绩效评价指标方面，我们主要考虑到两个重点：一是设置合理的绩效指标，绩效指标要能够准确清晰地反映国有资本资金使用效果，需尽量设置为可衡量、可考核的清晰明确的指标，指标值需具有约束力；二是按照深化预算管理制度改革以及健全管资本为主的国有资产监管体制的要求，依据相关规定，坚持问题导向、目标导向、效果导向，结合项目资金管理和预期收益设置相对应的指标进行评判，并科学评估风险。

本次绩效评价将基于参照《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）、文件中绩效评价要求来设计本次绩效评价指标体系，同时根据我们绩效评价的经验结合项目实际情况，细化了项目立项、组织管理、资金管理、项目产出和效益等方面指标权重，针对性强化产出效果指标考核的权重。

（2）指标体系

根据《四川省财政支出绩效评价管理办法》《遂宁市财政局关于印发2024年市本级预算绩效管理工作要点》要求，结合项目内容和资金特点，绩效评价组在与专家组充分沟通的基础上，拟定本次绩效评价指标体系。本绩效评价指标体系设决策、过程、产出和效益4个一级指标、10个二级指标、21个三级指标，下设69个子评价项目。指标体如下：

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施 国有资本经营预算项目绩效评价评分表			
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准
决策 (20.00分)	项目立项 (7.00分)	立项依据充分性 (4.00分)	①项目立项不符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，扣1分； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求扣1分； ③项目立项与部门职责范围不相符，不属于部门履职所需扣0.5分； ④项目不属于公共财政支持范围，不符合中央、地方事权支出责任划分原则扣1分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复扣0.5分。
		立项程序规范性 (3.00分)	①项目未按照规定的程序申请设立扣1分； ②审批文件、材料是不符合相关要求扣1分； ③事前未已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策扣1分。
	绩效目标 (7.00分)	绩效目标合理性 (4.00分)	①项目无绩效目标扣4分； ②项目绩效目标与实际工作内容相关性不强扣1分； ③项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平扣1分； ④与预算确定的项目投资额或资金量不匹配扣1分。
		绩效指标明确性 (3.00分)	①未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标的扣1分； ②未通过清晰、可衡量的指标值予以体现扣1分； ③与项目目标任务数或计划数不相对应扣1分。
	资金投入 (6.00分)	预算编制科学性 (4.00分)	①预算编制未经过科学论证扣1分； ②预算内容与项目内容不匹配扣1分； ③预算额度测算依据不充分，未按照标准编制扣1分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务不相匹配扣1分。
		资金分配合理性 (2.00分)	①预算资金分配依据不充分扣1分； ②资金分配额度不合理，与项目单位或地方实际不相适应扣1分。

过程 (20.00分)	资金管理 (12.00分)	资金到位率 (4.00分)	100%≥资金到位率>90%，得4分； 90%≥资金到位率>80%，得3分； 80%≥资金到位率>70%，得2分； 70%≥资金到位率，得0分。
		预算执行率 (4分)	100%≥预算执行率>95%，得4分； 90%≥预算执行率>80%，得3分； 80%≥预算执行率>70%，得2分； 70%≥预算执行率>60%，得1分；预 算执行率<60%，0分。
		资金使用合 规性 (4.00 分)	资金使用出现不合规处，每发现1处扣1分。
	组织实施 (8.00分)	管理制度健 全性 (2.00 分)	①未制定或具有相应的财务制度扣0.5分，未 制定或具有相应的业务管理制度扣0.5分； ②财务管理制度是否出现不合法、不合规、不 完整的扣0.5分，业务管理制度出现不合法、 不合规、不完整的扣0.5分。
		制度执行有 效性 (4.00 分)	①未遵守相关法律法规和相关管理规定扣1 分； ②项目调整及支出调整手续不完备扣1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料不 齐全并未及时归档扣1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑 等未落实到位扣1分。
		绩效管理 (2.00分)	①完成项目自评得1分； ②完成工作总结和调整应用得1分。
产出 (30.00分)	产出数量 (8.00分)	实际完成率 (8.00分)	100%≥实际完成率>90%，得8分； 90%≥实际完成率>80%，得6分； 80%≥实际完成率，得4分。
	产出质量 (8.00分)	质量达标率 (8.00分)	100%≥质量达标率>95%，得8分； 95%≥质量达标率>90%，得6分； 90%≥质量达标率>85%，得4分； 85%≥质量达标率，得1分。
	产出时效 (7.00分)	完成及时性 (7.00分)	在计划范围内完工的，得7分； 超过计划工期在20%范围内的，得5分； 超过计划工期20%的，得3分。 (不可抗力因素除外)
	产出效果 (7.00分)	产出效果 (7.00分)	1、与规划设计一致，得2分； 2、符合产业现代化需要，得2分； 3、安防合规、适用、形象美观，得3分。

效益 (30.00分)	项目效益 (30.00分)	社会效益 (5.00分)	社会效益显著，达到预期目标，得5分； 社会效益良好，基本达到预期目标，得3分； 社会效益较差，未达到预期目标，得0分。
		经济效益 (5.00分)	经济效益显著，达到预期目标，得5分； 经济效益良好，基本达到预期目标，得3分； 经济效益较差，未达到预期目标，得0分。
		生态效益 (5.00分)	生态效益显著，达到预期目标，得5分； 生态效益良好，基本达到预期目标，得3分； 生态效益较差，未达到预期目标，得0分。
		可持续性 (5.00分)	可持续性较强，达到预期目标，得5分； 可持续性一般，基本达到预期目标，得3分； 可持续性较差，未达到预期目标，得0分。
		满意度 (10.00分)	满意度调查评分： 满意度调查评分 ≥ 95 分，得10分； 95分 $>$ 满意度调查评分 ≥ 80 分，得9分； 80分 $>$ 满意度调查评分 ≥ 70 分，得6分； 70分 $>$ 满意度调查评分 ≥ 60 分，得4分； 60分 $>$ 满意度调查评分，得2分。
总分	100.00分		

(3) 评价等级

绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为90.00分（含）以上的为“优”，80.00分（含）至90.00分的为“良”，60.00分（含）至80.00分的为“中”，60.00分以下的为“差”。

(三) 本次绩效评价的程序

1. 进驻单位，初步沟通

2024年6月15日，绩效评价工作组按委托方要求进驻被评价单位，参与现场评价工作会议，听取被评价单位遂宁天一投资集团有限公司对本次评价对象的情况介绍，包括目标设定及完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况和预

算支出执行产生的效益效果等。初步了解项目整体进展情况并制定本次绩效评价工作实施方案。

2. 收集资料，复核分析

对被评价单位提供的有关财务资料进行查阅，核实其真实性。包括：明细账和记账凭证核对，记账凭证和后附附件的核对，检查账务处理的合规性；检查专项资金收支数据，与财务资料比对复核，核实资金下达与资金拨付手续，核实项目公示信息；检查产业项目各项管理制度设置的完善性和合理性，落实制度的实际运行状况；查阅项目招投标文件，审核项目招投标程序是否合法合规，应通过政府采购的项目是否遵照执行；检查各项收支审批程序、核实资金是否按来源和预算用途规范管理和运用；检查过程项目进度和完工资料，核实项目产出的数量、质量，查看项目质量检验和验收情况。

3. 实地查看，现场评价

2024年6月24日，评价组结合几日来翻阅的项目资料和财务账目情况，在项目单位带领下到国有资本金支出项目现场，实地查看项目的实际状态和规模及运营现状，核实各个项目实际完成情况，查看各项资产状态和管理维护情况，查验项目实施的真实性和规范性。检验已完成项目的运行效果，通过访谈与实地查看，了解项目运作模式和实际运营情况。

4. 发放调查问卷

对项目实施情况公众满意度情况进行调查，对具有明确受益对象的评价项目，根据需要收集的评价数据科学设置调查问卷并认真做好调查问卷的发放与回收工作。对回收问卷进行科学统计分析，并通过统计结果分析原因，评价其对项目绩效成果的影响程度。

5. 综合分析，客观评价

根据核实的情况，独立、客观、公正地开展现场评价工作，逐项分析评价项目目标设置情况；项目决策情况；资金管理情况；项目申报、评审情况；资金下达情况；资金使用情况；绩效目标产出完成情况；项目资金使用绩效情况。对各项指标对比分析和归纳总结，初步形成项目综合评价。

6. 绩效评价报告

(1) 撰写绩效评价报告

绩效评价报告的具体格式由财政部门统一制定，绩效评价人员按照规定的文本格式和协议要求撰写绩效评价报告，做到依据充分、数据真实、内容完整、客观公正、结论明确、建议可行。

(2) 绩效评价报告征求意见

绩效评价报告初稿完成后，由遂宁高新区财政金融局牵头，与被评价单位交换意见，根据反馈的有效意见对评价报告进行修改。如对评价报告存在意见分歧，经协商仍

不能取得一致的，绩效评价组在出具正式绩效评价报告时须同时提交被评价单位的不同意见。

（3）提交绩效评价报告

出具遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年度使用国有资本经营预算项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为了全面、客观、有效地进行绩效评价，评价工作小组深入遂宁天一投资集团有限公司与工作人员进行沟通座谈并充分了解项目情况，查阅项目档案，收集相关信息资料，采取定性和定量分析方法，通过对4大类21项指标，69个子评价项逐一评价，对遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设2023年使用国有资本支出项目的立项程序、绩效目标、资金落实、组织实施、资金管理、项目产出和项目效益等方面进行综合评价。

通过查阅、分析和现场调研，经过综合分析，遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目，符合当地经济社会发展需要和政策要求，项目建设内容与项目单位职责相契合，但是项目立项之初目标性不强，没有明确资金使用项目和使用目标，未设定绩效目标表，未能突出结果导向。

遂宁天一投资集团有限公司作为国有资金420.00万元的实施单位和使用单位，在资金使用完成后，未做绩效自评和相关工作总结，绩效观念不强，绩效管理有待提高。

截至评价日，420.00万元资金指标已经全部下达，相关资金全部完成支出。资金使用合规，专款专用，未发现违规使用的情况。依据项目规划和合同约定，遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目计划竣工日期为2023年12月26日，目前本项目工程大部分已经完成，经绩效组人员项目现场查看及对相关资料及账表凭证的查看，项目工程已接近完工，其中厂房、研发房、货运通道等主体结构施工完成，正在进行室内外装饰装修及附属设施施工。实际工程进度已相对滞后，产出时效不佳。已完成工程质量基本达标。因项目还未完成整体全部建设内容，本项目已经初步具备一定的社会和经济效益，从长久来看，本项目将随着产业园区的建设完成和运营持续发挥效益。经绩效评价组从决策指标、管理指标、产出指标、效益指标四方面进行综合评议，本项目绩效评价综合评分为90.00分，综合绩效评定结论为“优”。综合评价得分情况如下：

综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20.00	15.00	75.00%
过程	20.00	18.00	90.00%
产出	30.00	28.00	93.33%
效益	30.00	29.00	96.67%
合计	100.00	90.00	90.00%

四、绩效指标分析情况

（一）项目决策情况

1. 项目立项（满分7.00分，评价得分6.00分）

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目是贯彻《遂宁市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》的文件精神的重要举措，项目立项内容，与遂宁高新区的社会和经济发展水平相适应。遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年国有资本支出预算420.00万元，未根据自身的发展战略和市场需求，确定需要申请国有资本金预算支持的项目，未编制详细的项目申报材料，包括项目名称、内容、实施目标、立项依据、预算需求等。未编制国有资本经营预算支出项目计划，仅有审批流程及申请流程。本项得6.00分。

2. 绩效目标（满分3.00分，评价得分0.00分）

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年国有资本支出预算420万元，未按照规定设定本项目绩效目标。本项得0分。

3. 资金投入（满分10.00分，评价得分9.00分）

本次预算资金与高新区国有资本参建项目内容具有内容上的相关性，属于预算资金支出的范畴，预算资金的安排保障了项目能够按计划顺利开展实施。预算资金能够有效利用，未发现资金闲置浪费的情况。预算资金虽然不能完全解决整个项目的资金需求，但是在一定程度上解决了资金困难，支持了国有资本建设运行项目的实施。项目实

施单位属于高新区下国有企业，符合申报使用预算资金的主体要求，所实施项目是高新区管委会职责内的园区项目。但预算申请未明确具体用途及具体项目，预算编制未经过科学论证。本项得9.00分。

综上所述，项目决策部分满分20.00分，评价得分15.00分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理（满分12.00分，评价得分12.00分）

本级财政根据2023年12月4日《遂宁天一投资集团有限公司关于拨付基础设施建设资金的请示》及相关领导的批示：请示申请基本建设资金420.00万元，批示同意420.00万元，于2023年12月22日及时下达了资金420.00万元，全部资金均已下达到位，资金到位率100.00%，以保障项目的实施。2024年1月3日遂宁天一投资集团有限公司根据项目工程进度产值审核报告，支付项目施工单位中经城投建设集团四川有限公司项目工程进度款3,610.00万元，此笔款项中包含了遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年国有资本支出预算420万元。预算执行率100.00%，经查阅工程报账资料和会计账目，遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年国有资本支出预算420万元在使用上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，符合合同约定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本项得分12.00分。

2. 组织实施（满分8.00分，评价得6.00分）

经过评价组现场查阅归档资料，为实现项目管理，建设单位严格执行《中华人民共和国建筑法》《四川省人民政府办公厅印发关于加快城镇基础设施建设实施意见的通知》（川办发〔2014〕29号）《非独立保函〈住房和城乡建设部关于印发工程保函示范文本的通知〉》（建市〔2021〕11号）《遂宁市高新技术产业园区控制性详细规划》《建设工程工程量清单计价规范（GB50500-2013）》《四川省建设工程工程量清单计价定额》《遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目（一期）安全生产管理制度》等制度，有效实施，项目单位财务和业务管理制度较为健全，各项制度能够得到有效执行，相关项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、质量报告、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。项目实施单位对于项目执行过程中绩效管理工作不到位，未开展项目绩效中期监控，未对国有资本预算支出做绩效自评，未做工作总结。本项得分6.00分。

综上所述，项目过程部分满分20.00分，评价得分18.00分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量（满分8.00分，评价得分7.00分）

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目，主要建设65000.00平方米标准厂房，配套研发房3000.00平方米、配套建设园区道路、停车位、安防、综合管网等附属

设施。2023年12月31日工程进度产值审核报告产值比例为81.70%，经现场查看，1-5#楼12#楼13#楼主体工程全部完成，地面地坪、地面地砖、墙砖、给排水完成管道、报警系统、应急照明系统、空调等未全部完成。本项得分7.00分。

2. 产出质量（满分8.00分，评价得分8.00分）

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目基本建成，但还未全部完工，故未进入验收程序，已完成工程质量基本达标。本项得8.00分。

3. 产出时效（满分7.00分，评价得分6.00分）

本项目合同计划竣工日期2023年12月26日，据现场查看项目工程已接近完工，其中厂房、研发房、货运通道等主体结构施工完成，正在进行室内外装饰装修及附属设施施工。项目已经超出规划期限，项目工程进度滞后。此项不达标，本项得分6.00分。

4. 产出效果（满分7.00分，评价得分7.00分）

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目基本建成，设施，设备都适用于现代产业需要，促进当地印刷产业链的完善。通过吸引上下游企业的入驻和合作，将形成更加完整的产业链条，提高整个产业的竞争力。项目已有遂宁宽窄印务有限公司入驻计划，项目建成后，将显著提升宽窄印务的生产能力。新厂房和设备的投入将使得宽窄印务能够承接更多的生产任务，满足市场需求。



内部活动中心



主体

综上所述，项目产出部分满分30.00分，评价得分28.00分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益（满分5.00分，评价得分5.00分）

本项目的建设，将优化高新区的投资环境，吸引社会投资，增加了就业机会，缓解当地就业压力。完善当地基础设施，加快城市建设的步伐。项目建设期，本地建筑施工劳动者可以参与工程建设当中，增加当地就业机会。本项得分5.00分。

2. 经济效益（满分5.00分，评价得分5.00分）

该项目的建设期间，开发商、材料承销商、施工方从中受益，带来石材加工企业、水泥生产企业、运输企业、市政施工企业增加收入，周边参与建筑施工的劳动者，增加收入，间接拉动地方经济，产业园内的企业活动促进了当地经济的增长，增加了政府税收收入，为地方财政提供了重要支持。本项得分5.00分。

3. 生态效益（满分5.00分，评价得分5.00分）

本项目采用“海绵化”城市设计，采用透水混凝土路面、下沉式绿地，适应环境变化和应对自然灾害等方面具有良好的弹性，像海绵一样，下雨时吸水、蓄水、渗水、净水，需要用水时将蓄存的水释放出来，将雨水的收集、运送、净化、利用、排放等环节有机地统一起来并协调运作，最大程度发挥城市自身的排水和用水功能，美化城市环境，减少、预防形成自然灾害。本项得分5.00分。

4. 可持续性（满分5.00分，评价得分5.00分）

（1）产业集聚与规模效应

产业园通过吸引和集聚相关企业，形成产业链上下游的紧密合作，提高资源利用效率，降低成本，实现规模效应。

（2）创新与产业升级

产业园作为创新高地，吸引高新技术企业和研发机构入驻，推动技术创新和产业升级，提升区域竞争力。

通过产业集聚效应、经济增长与税收贡献、投资回报与盈利能力等经济措施，以及就业与人才吸引、基础设施与公共服务、社区融合与和谐等社会措施，本项目产业园将在经济、社会、文化等全方面、多层次实现可持续发展。本项得分5.00分。

5. 满意度（满分10.00分，评价得分9.00分）

本次绩效评价针对满意度指标，设计了满意度指标调查问卷。调查问卷采用无记名的形式，共设计10个调查问题，问卷内容涵盖了项目管理、项目进度、安全风险、项目技术创新运用及意见反馈等方面。本次调查主要针对项目服务对象、内部员工、社会群众，为保障调查的全面性和客观性，附近群众占比20.00%，服务对象占比40.00%，相关工作人员40.00%。发放问卷30份，收回有效问卷30份，经过统计，综合满意度为90.00%。本项得分9.00分。

综上所述，项目效益部分满分30.00分，评价得分29.00分。

五、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1. 预算程序

预算程序不规范：遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目单位遂宁天一投资集团有限公司对资金使用需求，未执行预算申请程序，未经预算审批程序。没有明确资金使用项目和使用目标，未设定绩效目标表，未能突出结果导向。

2. 绩效管理

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目绩效管理机制不健全：监督机制缺失，未对项目实施进程做绩效中期监控，项目进度控制不严，实际进度与预算进度偏差较多。项目资金使用完成后，项目实施单位遂宁天一投资集团有限公司未及时开展绩效自评工作，未做自评报告，绩效自评报告是评估项目执行效果、总结经验教训的重要工具。未做绩效自评报告可能导致无法准确了解项目实际情况，影响后续决策和改进。

3. 项目管理

项目进度滞后，产出时效未达标，合同计划竣工日期2023年12月26日，截至2024年7月现场查看项目工程已接近完工，其中厂房、研发房、货运通道等主体结构施工完成，正在进行室内外装饰装修及附属设施施工。

（二）有关建议

1. 加强预算程序规范

根据自身发展战略和业务规划，详细梳理各项工作目标和具体需求，收集相关数据和信息，进行科学合理的预算规划，制定详细预算方案，提交上级审批。

2. 加强绩效管理宣传和培训

提高全员对绩效管理的认识和重视程度。完善绩效管理机制，建立健全的监督机制和反馈机制。合理设置绩效指标，确保绩效指标全面、客观、量化。建立监控机制：明确监控的主体、对象、内容、方式和频率，建立全面的绩效过程监控机制。定期评估和调整：定期对预算执行情况进行评估和分析，根据评估结果及时调整预算目标和计划，确保预算执行的有效性和合理性。

3. 加强项目管理

制定详细的项目管理时间表，包括关键路径和任务分配。确保项目按计划进行，及时调整进度偏差。有效分配资源，保障项目进度和质量。在项目执行过程中建立有效的反馈机制，及时收集信息，进行项目分析，评估，及时作出调整和应对方案。

六、其他需要说明的问题

本次绩效评价工作基于项目单位的资料及沟通情况开展，项目资料的完整性和真实性由项目单位负责。评价报告在综合了解相关政策文件、项目实施内容与预算编制等的基础上，结合项目单位提供的项目资料，从项目决策、

项目过程、项目产出、项目效益等四方面进行逐一评价。评价报告仅适用涉及遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施建设项目2023年度使用国有资本经营预算项目支出的工作内容，超过此范围的内容不作为评价的范围，评价结果仅作为遂宁高新区财政金融局对遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算支出项目资金绩效评价及结果应用使用，未经许可其他单位和个人不得用作其他用途。

七、相关附件

附件：遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算项目绩效评价评分表

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
决策 (20.00分)	项目立项 (7.00分)	立项依据充分性 (4.00分)	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项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	①项目立项不符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，扣1分； ②项目立项不否符合行业发展规划和政策要求扣1分； ③项目立项与部门职责范围不相符，不属于部门履职所需扣0.5分； ④项目不属于公共财政支持范围，不符合中央、地方事权支出责任划分原则扣1分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复扣0.5分。	4.00
		立项程序规范性 (3.00分)	①项目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项目未按照规定的程序申请设立扣1分； ②审批文件、材料是不符合相关要求扣1分； ③事前未已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策扣1分。	2.00
	绩效目标 (3.00分)	绩效目标合理性 (1.50分)	①项目具有绩效目标； 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； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目无绩效目标扣4分； ②项目绩效目标与实际工作内容相关性不强扣1分； ③项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平扣1分； ④与预算确定的项目投资额或资金量不匹配扣1分。	0.00
		绩效指标明确性 (1.50分)	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未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标的扣1分； ②未通过清晰、可衡量的指标值予以体现扣1分； ③与项目目标任务数或计划数不相对应扣1分。	0.00
	资金投入 (10.00分)	预算编制科学性 (5.00分)	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。	①预算编制未经过科学论证扣1分； ②预算内容与项目内容不匹配扣1分； ③预算额度测算依据不充分，未按照标准编制扣1分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务不相匹配扣1分。	4.00
		资金分配合理性 (5.00分)	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。	①预算资金分配依据不充分扣1分； ②资金分配额度不合理，与项目单位或地方实际不相适应扣1分。	5.00
		资金到位率 (4.00分)	100% 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。	100%≥资金到位率>90%，得4分； 90%≥资金到位率>80%，得3分； 80%≥资金到位率>70%，得2分； 70%≥资金到位率，得0分。	4.00

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
过程 (20.00分)	资金管理 (12.00分)	预算执行率 (4.00分)	100% 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。	100%≥预算执行率>95%，得4分； 90%≥预算执行率>80%，得3分； 80%≥预算执行率>70%，得2分； 70%≥预算执行率>60%，得1分； 预算执行率<60%，0分。	4.00
		资金使用合规性 (4.00分)	①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资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	资金使用出现不合规处，每发现1处扣1分。	4.00
	组织实施 (8.00分)	管理制度健全性 (2.00分)	①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合法、合规、完整。	①未制定或具有相应的财务制度扣0.5分，未制定或具有相应的业务管理制度扣0.5分； ②财务管理制度是出现不合法、不合规、不完整的扣0.5分，业务管理制度出现不合法、不合规、不完整的扣0.5分。	2.00
		制度执行有效性 (4.00分)	①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完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。	①未遵守相关法律法规和相关管理规定扣1分； ②项目调整及支出调整手续不完备扣1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料不齐全并未及时归档扣1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等未落实到位扣1分。	4.00
		绩效管理 (2.00分)	①项目自评； ②工作总结和调整应用。	①完成项目自评得1分； ②完成工作总结和调整应用得1分。	0.00
产出 (30.00分)	产出数量 (8.00分)	实际完成率 (8.00分)	100% 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。	100%≥实际完成率>90%，得8分； 90%≥实际完成率>80%，得6分； 80%≥实际完成率，得4分。	7.00
	产出质量 (8.00分)	质量达标率 (8.00分)	100% 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。	100%≥质量达标率>95%，得8分； 95%≥质量达标率>90%，得6分； 90%≥质量达标率>85%，得4分； 85%≥质量达标率，得1分。	8.00

遂宁高新区印刷科技产业园及基础设施国有资本经营预算项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评分标准	评价得分
	产出时效 (7.00分)	完成及时性（7.00分）	300日历天 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	在计划范围内完工的，得7分；超过计划工期在20%范围内的，得6分；超过计划工期20%的，得4分。（不可抗力因素除外）	6.00
	产出效果 (7.00分)	产出效果（7.00分）	1、与规划设计一致 2、符合产业现代化需要 3、安防合规、适用、形象美观	1、与规划设计一致，得2分； 2、符合产业现代化需要，得2分； 3、安防合规、适用、形象美观，得3分。	7.00
效益 (30.00分)	项目效益(30.00分)	社会效益（5.00分）	①提高居民的生活水平和改善生活质量； ②形成高素质的劳动力市场； ③提供更多的就业机	社会效益显著，达到预期目标，得5分； 社会效益良好，基本达到预期目标，得3分； 社会效益较差，未达到预期目标，得0分。	5.00
		经济效益（5.00分）	①促进企业的专业化分工； ②扩大企业的生产规模； ③提高相关辅助性工业的成长； ④培育骨干文化企业	经济效益显著，达到预期目标，得5分； 经济效益良好，基本达到预期目标，得3分； 经济效益较差，未达到预期目标，得0分。	5.00
		生态效益（5.00分）	①适应环境变化 ②和应对自然灾害	生态效益显著，达到预期目标，得5分； 生态效益良好，基本达到预期目标，得3分； 生态效益较差，未达到预期目标，得0分。	5.00
		可持续性（5.00分）	①完善基础设施； ②推动区域文化产业带建设； ③促进文化创意产业园发展。	可持续性较强，达到预期目标，得5分； 可持续性一般，基本达到预期目标，得3分； 可持续性较差，未达到预期目标，得0分。	5.00
		满意度（10.00分）	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	满意度调查评分： 满意度调查评分≥95分，得10分； 95分>满意度调查评分≥80分，得9分； 80分>满意度调查评分≥70分，得6分； 70分>满意度调查评分≥60分，得4分； 60分>满意度调查评分，得2分。	9.00
总分					90.00
评价等级	□√优（S≥90） □良（80≤S<90） □中（60≤S<80） □差（60<S）				