

新乡经济技术开发区 2023 年度河南服装 出口基地项目绩效评价报告

委托单位：新乡经济技术开发区管理委员会财政局

主管部门：新乡经济技术开发区管理委员会住房和城乡建设局

评价机构：河南中科云链管理咨询有限公司

报告日期：2024年4月



新乡经济技术开发区 2023 年度河南服装出口基地项目

资金绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：新乡经济技术开发区河南服装出口基地项目		
项目资产登记管理单位：新乡经济技术开发区管理委员会住房和城乡建设局		
预算资金安排		
其中：	发行专项债券 14,200.00 万元	结转债券资金 0.00 万元
实际支出：	14,200.00 万元（预算执行率 100.00 %）	
二、项目绩效目标		
（一）绩效目标		
通过河南服装出口基地项目建设，打造河南服装出口基地，发展外贸服装加工的服装产业区，引入大型服装企业和外贸加工企业，完善新乡市纺织服装产业链、做大做强纺织服装业。		
（二）主要指标		
1.产出指标		
（1）总建筑面积：297,680.40 m²		
（2）工程竣工验收合格率：≥95%		
（3）工程竣工配套基础设施正常使用率：≥95%		
（4）项目按时开工建设：按计划完成		
（5）项目建设按期完工：按计划完成		
（6）项目资金按计划支出：按计划完成		
2.效益指标		
（1）收支平衡：实现年度收支平衡和总体平衡		
（2）运营期间年平均收入：≥6,100.00 万元		
（3）运营期间年平均纳税：≥0.00 万元		
（4）增加社会就业：推动		
（5）促进农村劳动力人口的转移：加快		
（6）维护社会稳定：改善		
（7）扬尘：达到污染分级分类防控标准		
（8）气体排放：符合大气污染物综合排放标准（GB 16297-1996）		
（9）施工噪音：符合《建筑施工场界环境噪声排放标准》标准		
（10）环保行政处罚次数：0 次		
（11）污水排放：符合污水综合排放标准（GB8978-1996）		

<p>(12) 运营年限: ≥ 15 年</p> <p>3.满意度指标</p> <p>(1) 入驻企业满意度 $\geq 90\%$</p> <p>(2) 附近居民满意度 $\geq 90\%$</p>
<p>三、实施成效</p> <p>1.增加社会就业、促进附近贫困村脱贫致富, 促进社会和谐</p> <p>项目建设地点位于经开区贫困村大杨庄地上, 该村村民以农业生产为主, 主要以种植玉米、小麦为主, 农村经济收入主要靠零星种养和男劳力外出务工, 大部分青壮年妇女为了孩子和老人不得留守在家里, 成为了闲置劳动力资源。服装产业是典型的劳动密集型产业, 现已入驻九家企业, 并在当地发布招聘公告, 招聘范围较广, 条件优越, 能吸引本地大中专毕业生及当地剩余劳动力就近就业, 解决本地大量外出务工带来的一系列家庭问题, 促进附近贫困村脱贫致富, 促进社会和谐。</p> <p>2.打造良好营商环境, 提供企业优惠服务</p> <p>为支持企业发展, 打造经开区良好营商环境, 河南服装出口基地项目制定相关优惠政策服务: ①对入驻企业前三年分别按 50%、60%、80%比例收取物业费给予优惠, 第四年及以后物业费恢复至 100%收取。②随着企业的陆续入驻, 为了方便园区企业员工就餐, 服装出口基地餐厅经过精心筹备后正式开业。目前, 整个餐厅规划是 2000 多平方米, 一期餐厅最多可容纳 300 人同时用餐。在做好食品安全管理的基础上, 做好与餐厅运营第三方的沟通协调, 充分满足职工个性化用餐需求, 全力以赴服务保障企业。</p> <p>项目单位将继续提升软硬基础措施, 为入驻企业提供坚实后勤保障, 不断提升园区管理服务效能, 进一步优化营商环境, 助推经开区企业高质量发展!</p>
<p>四、主要问题及有关建议</p> <p>(一) 主要问题</p> <p>1.绩效监控不到位, 目标实现相对暂缓</p> <p>从项目实施方案中单位设定的绩效目标和实地考察的情况看, 目标时效指标设置按计划开工完工, 效益指标设置收支平衡, 实际都未达到, 绩效目标完成相对滞后, 项目单位未对绩效目标实现程度进行动态监控, 绩效目标监控不到位。</p> <p>2.项目专项债券资金未独立核算, 不利于资金监管</p> <p>新乡市新城开发建设有限责任公司收到财政拨付的专项债券资金, 未单独建立二级科目明细, 单独核算河南服装出口基地项目债券资金支出状况, 资金支出科目列在“其他应收款”, 备注为“往来款”, 不能准确反映该项目专项</p>

债券资金支出情况。

3.工程进度缓慢，导致项目建设滞后

施工管理不够规范，工期控制不到位，项目完工不及时，且未办理相关延期手续。如：河南服装出口基地项目一标段合同签订时间为2019年6月20日，按照合同约定，工期为100日历天，计划2019年7月20日正式开工，按计划进度应于2019年10月完工，实际开工时间为2019年7月20日，截至2023年12月31日尚未完工，超出合同约定时间，影响项目后期运营收益及债券还本付息。主要原因有新冠疫情、工程中途变更、项目建设资金不足等，对工程进度影响较大。

4.未严格执行项目建设前期审批程序，项目工程监管不到位

项目单位建设过程管理不够规范，工程监管不到位，如：①根据《建筑法》规定，用地规划许可证、工程规划许可证以及施工许可证应在项目开工前办理，河南服装出口基地项目最早开工时间是2019年7月20日，以上各相关证件最早办理时间是2021年4月20日，晚于项目开工时间，项目施工前期手续不够完备；②《建筑法》第六十一条规定“交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料 and 经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件。建筑工程竣工经验收合格后，方可交付使用；未经验收或者验收不合格的，不得交付使用”。项目已有4栋厂房和F2#南宿舍楼投入使用，截止目前，除4栋厂房外F2#南宿舍楼未提供验收资料，不符合相关规定；③项目现场未出租厂房内堆放大量材料，电梯井施工洞口安全防护损坏，存在安全隐患。

5.运营管理制度执行不到位，影响运营效益的发挥

服装产业园区运营管理制度执行不到位，与多家入驻企业未签订合同，部分签订合同企业迟迟未缴纳租金，影响园区整体经济收益。

（二）有关建议

1.健全绩效管理机制，确保绩效目标实现

建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识，健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。通过完善全面绩效预算管理体系，成立绩效考核领导小组，明确责任划分。

2.完善资金管理制度，规范专项债券资金管理

建议项目单位严格执行预算管理制度，完善项目资金管理制度，规范专项债券资金管理，规范财务核算，对于专项债券资金实行专账管理，独立核算，

保证项目资金每笔支出都有迹可循，进一步提高项目资金的使用效益。

3.强化项目进度管控，推动建设项目早见成效

科学编制施工进度计划，完善项目进度控制规划。制定与调整涵盖整个工程各项内容的网络筹划，明确各主导工序得完成时间，以总进度筹划为主线，控制各分段进度，确保总进度筹划实现。定期召开工作会议，对项目进度完成情况进行综合分析、找出原因，并制定相应措施。加强服务，主动配合和协助业务在施工过程中涉及到工程设计变更、材料供应等配套工作上的困难，及时解决工程施工过程中出现得各种问题，办理相关手续，保障施工正常进行。在资金不足方面，项目主管部门和相关单位将加快专项资金申请，多方筹措外部资金，加快支出进度，尽早安排使用，形成实物工作量，推动建设项目早见成效，保障专项债券本息偿付，发挥好经济效益、社会效益、生态效益示范带动作用。

4.规范项目管理，加强项目工程监管

建议项目单位在以后的项目中从项目立项到施工过程中，要严格按照施工规范执行，保证程序合法合理合规，在未完成前期工作办理时，不得以推进项目建设进度为由提前开工。加强与建设主管单位的沟通交流，及时完善相关手续，并做好如下工作：一是确保建设项目前期资料的完整，严格审查各环节申报审批流程；二是及时向建设主管单位提出资料缺项问题，征求整改意见，提出切实可行的整改方案；三是按规定程序进行报批项目变更、延期、竣工等手续；四是按规定制度执行现场安全文明施工管理。

5.健全完善园区运营管理制度，加强监管和绩效考核

建议运营单位健全完善园区运营管理制度，设立有效的监管机构，建立考评机制，对工作的推进情况、制度的执行情况加强监管和绩效考核，保障运营管理各项制度得到有效执行，鼓励先进、树立典型，提高园区经济的健康发展。

五、评分得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率
决策	15.00	14.10	94.00%
管理	30.00	26.23	87.43%
产出	30.00	19.15	63.83%
效益	25.00	22.59	90.36%
合计	100.00	82.07	82.07%
绩效评价得分：82.07		评价结果等级：良	

摘 要

为贯彻落实党的十九大“关于全面实施绩效管理”重要战略部署，建立健全专项债券项目资金绩效管理机制，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，根据《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于贯彻落实豫发〔2019〕10号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10号）和《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办法>的通知》（财预〔2021〕61号）等文件要求，河南中科云链管理咨询有限公司受新乡经济技术开发区管理委员会财政局（以下简称“经开区财政局”）委托，对新乡经济技术开发区管理委员会住房和城乡建设局（以下简称“经开区住建局”）“河南服装出口基地项目”开展绩效评价，形成此报告。

本项目为河南服装出口基地一期项目，分为东西两个片区。主要建设内容和建设规模为：项目占地面积 167,682.89 平方米（合 251.52 亩）。总建筑面积 297,680.40 平方米，其中地上建筑面积 288,398.00 平方米，包括标准厂房 217,911.36 平方米，厂区配套 70,486.64 平方米（包含展览楼、办公楼、宿舍楼、门卫室、变配电室等），地下建筑面积 9,282.40 平方米（含车库、消防控制室、水池及消防泵房）。项目一期地块容积率为 1.67，建筑密度为 50.35%。本项目建设地上车位 577 个，其中大车停车位 73 个，小车停车位 504 个。本项目总投资 77,430.00 万元，资金来源为自有资金 23,230.00

万元，专项债券资金 14,200.00 万元，银行贷款 40,000.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已完成资金支付 14,200.00 万元，预算执行率为 100.00%。

评价组根据对项目文档资料的梳理、归纳、分析及实地调研结果，以“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”为原则完成了项目绩效评分。根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）的规定，该项目评价得分 82.07 分，绩效等级为“良”。

总体来看，河南服装出口基地项目立项决策层面，立项依据充分，立项程序规范，专项债券申请合规，项目文本科学合理，绩效管理基本规范；项目过程资金管理层面，专项债券资金使用合规，资金管理基本规范，专项债券信息管理规范。通过项目建设，打造河南服装出口基地，发展外贸服装加工的服装产业区，引入大型服装企业和外贸加工企业，完善新乡市纺织服装产业链、做大做强纺织服装业。

但是从评价组深入调研分析来看，项目目前存在以下问题：1.绩效监控不到位，目标实现相对暂缓；2.项目专项债券资金未独立核算，不利于资金监管；3.工程进度缓慢，导致项目建设滞后；4.未严格执行项目建设前期审批程序，项目工程监管不到位；5.运营管理制度执行不到位，影响运营效益的发挥。

针对以上问题，评价组提出以下改进建议：1.健全绩效管理机制，确保绩效目标实现；2.完善资金管理制度，规范

专项债券资金管理；3.强化项目进度管控，推动建设项目早见成效；4.规范项目管理，加强项目工程监管；5.健全完善园区运营管理制度，加强监管和绩效考核。



河南服装出口基地大门



河南服装出口基地园区



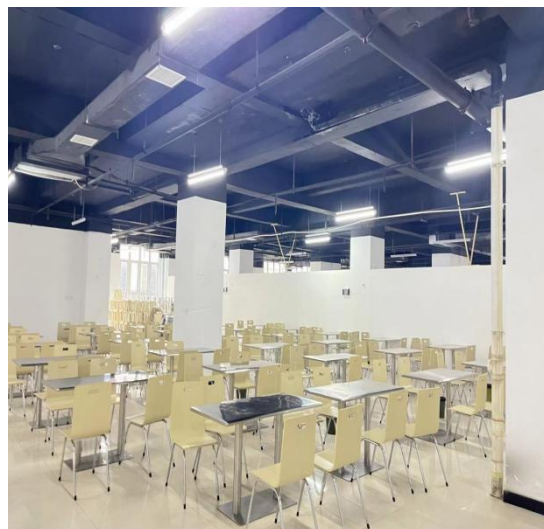
河南服装出口基地入驻企业



河南服装出口基地展览楼



河南服装出口基地宿舍楼



河南服装出口基地餐厅



河南服装出口基地材料堆放



河南服装出口基地厂房内部

目 录

摘要.....	I
一、基本情况	1
（一）项目立项背景及目的、项目主要内容	1
（二）资金投入和使用情况、项目实施情况	4
（三）项目组织管理	7
（四）项目绩效目标	11
二、绩效评价结论	12
（一）整体评价结论	12
（二）得分与绩效等级	13
三、主要成效及经验	14
（一）项目实施成效	14
（二）相关经验	15
四、存在的主要问题	15
（一）绩效监控不到位，目标实现相对暂缓	15
（二）项目专项债券资金未独立核算，不利于资金监管	15
（三）工程进度缓慢，导致项目建设滞后	15
（四）未严格执行项目建设前期审批手续，项目工程监管不到位	15
（五）运营管理制度执行不到位，影响运营效益的发挥	17
五、改进建议	15
（一）健全绩效管理机制，确保绩效目标实现	17

(二) 完善资金管理制度, 规范专项债券资金管理	17
(三) 强化项目进度管控, 推动建设项目早见成效	18
(四) 规范项目管理, 加强项目工程监管	18
(五) 健全完善园区运营管理制度, 加强监管和绩效考核	18
六、其他需要说明的问题	17
附件 1: 绩效评价工作开展情况	20
(一) 评价目的、对象和范围	20
(二) 评价依据	20
(三) 评价指标体系及评价标准	23
(四) 绩效评价原则	26
(五) 评价方法	26
(六) 评价工作过程	27
附件 2: 绩效评价指标分析	30
(一) 决策指标分析	30
(二) 管理指标分析	35
(三) 产出指标分析	39
(四) 效益指标分析	41
附件 3: 评价指标体系评分表	46
附件 4: 绩效评价问题清单	73
附件 5: 满意度调查分析报告	78

新乡经济技术开发区 2023 年河南服装出口基地项目 绩效评价报告

为贯彻落实党的十九大“关于全面实施绩效管理”重要战略部署，建立健全专项债券项目资金绩效管理机制，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，根据《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于贯彻落实豫发〔2019〕10 号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10 号）和《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办法>的通知》（财预〔2021〕61 号）等文件要求，河南中科云链管理咨询有限公司受新乡经济技术开发区管理委员会财政局（以下简称“经开区财政局”）委托，对新乡经济技术开发区管理委员会住房和城乡建设局（以下简称“经开区住建局”）“河南服装出口基地项目”开展绩效评价，形成此报告。

一、基本情况

（一）项目立项背景及目的、项目主要内容

1.项目的立项背景及目的

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把脱贫攻坚工作纳入“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，作出一系列重大部署和安排，全面打响脱贫攻坚战。

《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》（国发〔2016〕64 号）提出：“鼓励贫困地区因地制宜发展产业园区，以发展劳动密集型项目为主，带动当地贫困人口就地

就近就业。”

服装产业是人人都离不开的消费品产业、市场容量大、产品弹性小、吸纳就业多、带动能力强，是可以兼顾国际国内两个市场不污染的富民产业。河南作为传统的纺织服装业大省，且是人口大省。立足贫困地区的劳动力资源优势，采取“公司+扶贫车间+贫困户”的扶贫模式，既让贫困户获得了在家门口上班创业挣钱的好机会，同时也发展壮大村集体经济，带动贫困人口脱贫。因此，在产业扶贫方面，服装产业应首当其冲。

新乡市纺织服装产业是省规划的两个纺织产业示范园区之一、四大综合性纺织产业基地之一，粘胶长丝产能居国内第一位，棉纱产量位居全省第二位，正在着力打造从纺织到织布、印染、服装一条龙的现代服装产业集群。新乡经济技术开发区作为新乡市纺织服装产业的承接地，依托新乡市纺织产业的雄厚基础，在新乡经开区高标准规划建设新乡绿色纤维专业园区，规划面积 15705 亩，预计建成后实现工业总产值约 471.60 亿元。目前已入驻新乡白鹭化纤集团、中纺院绿色纤维股份公司等 20 余家纺织服装企业，初步形成了人造纤维—纺纱—织造—印染—服装等终端纺织品产业链综合发展格局，2016 年纺织产业产值达到 52.00 亿元。且在 2015 年 7 月，新乡市经开区成功获批为全市唯一一家省级出口基地——省纺织产业出口基地，每年享受省商务厅下拨的省级出口基地补助资金。相关企业将在进出口方面享受省、

市相关优惠政策。同时，新乡海关、新乡出入境检验检疫局毗邻经开区，可为区内企业外贸企业提供海关登记备案、货物清关、出入境检验检疫、出口退税等便利服务。

因此，鉴于国家、河南省、新乡市支持服装业发展的政策及新乡市发展服装业的基础优势，项目单位提出了在新乡市经开区利用贫困村大杨庄的地建设河南服装出口基地，项目建设是经开区完善纺织服装产业链、做大做强纺织服装业的需要；是促进经开区经济增长的需要，是带动贫困人口就业，助推区域精准脱贫的需要。

2.项目主要内容

根据《河南服装出口基地项目可行性研究报告》以及《关于对河南服装出口基地项目可行性研究报告变更的复函》（新经开经审〔2023〕8号），该项目主要建设内容为：

本项目为河南服装出口基地一期项目，分为东西两个片区，项目占地面积 167,682.89 平方米（合 251.52 亩）。总建筑面积 297,680.40 平方米，其中地上建筑面积 288,398.00 平方米，包括标准厂房 217,911.36 平方米，厂区配套 70,486.64 平方米（包含展览楼、办公楼、宿舍楼、门卫室、变配电室等），地下建筑面积 9,282.40 平方米（含车库、消防控制室、水池及消防泵房）。项目一期地块容积率为 1.67，建筑密度为 50.35%。本项目建设地上车位 577 个，其中大车停车位 73 个，小车停车位 504 个。本项目建设地下车位 196 个。具体建设规模及内容见表 1-1。

表 1-1 建设规模及内容表

序号	项目	单位	数值	备注
1	用地面积	m ²	167682.89	251.52 亩
2	总基地面积	m ²	86802.12	
3	总建筑面积	m ²	297680.40	
3.1	地上建筑面积	m ²	288398.00	
其中	展览楼	m ²	17286.03	E1#、E2#、E3#
	宿舍楼	m ²	34512.12	F1#、F2#、F3#
	办公楼	m ²	18164.41	1 栋, 16F
	厂房	m ²	217911.36	A1#-A4#、B1#-B16#
	变配电室	m ²	374.00	
	门卫	m ²	150.08	
3.2	地下建筑面积	m ²	9282.40	
4	容积率	/	1.67	> 1.2
5	建筑密度	%	50.35	> 50%
6	绿化率	%	10.29	< 20%
7	机动车停车位	辆	773	
其中	大车停车位	辆	73	
	小车停车位	辆	700	其中地上 504 辆, 地下 196 辆。

(二) 资金投入和使用情况、项目实施情况

1. 资金投入和使用情况

(1) 资金来源及安排情况

根据单位提供的《河南服装出口基地项目可行性研究报告》，本项目总投资 77,430.00 万元，资金来源为自有资金 23,230.00 万元，专项债券资金 14,200.00 万元，银行贷款 40,000.00 万元。其中工程费用 61,463.98 万元，工程建设其

它费用 7,803.52 万元，基本预备费 5,541.40 万元，建设期融资利息为 2,621.10 万元。

（2）资金使用情况

根据单位提供的《新乡市财政局关于下达 2020 年第一批地方政府新增债券资金的通知》（新财预〔2020〕3 号）以及财政资金支付凭证，项目实际到位专项债券资金 14,200.00 万元，资金到位率为 100.00%。截至 2023 年 12 月 31 日，根据单位提供的记账凭证，项目已完成资金支付 14,200.00 万元，预算执行率为 100.00%，具体支出明细见表 1-2。

表 1-2 债券资金支出明细

单位：万元

序号	标段	收款单位	支付内容	支付金额	支付时间
1	一标段	河南天丰钢结构建设有限公司	B11-B16 工程款	6,000.00	2020.1.31
2	二标段	河南省第二建设集团有限公司	B1-B10 钢结构厂房工程款	6,000.00	2020.1.31
3	三标段	中恒建设集团有限公司	E1-E3、F1-F3 楼、园内区道路、水、绿化等配套工程款	500.00	2020.4.28
4	三标段	中恒建设集团有限公司	E1、E2、E3、F1、F2、F3 楼、园区道路、给排水、绿化等配套工程款	300.00	2020.6.23

序号	标段	收款单位	支付内容	支付金额	支付时间
5	三标段	中恒建设集团有限公司	E1、E2、E3、F1、F2、F3 楼、园区道路、给排水、绿化等配套工程款	400.00	2021.9.29
6	三标段	中恒建设集团有限公司	E1、E2、E3、F1、F2、F3 楼、园区道路、给排水、绿化等配套工程款	200.00	2021.12.15
7	三标段	中恒建设集团有限公司	E1、E2、E3、F1、F2、F3 楼、园区道路、给排水、绿化等配套工程款	800.00	2022.1.28
合计				14,200.00	

2.项目实施情况

新乡市新智纺织产业发展有限公司委托河南创达建设工程管理有限公司负责项目的招投标工作，于 2019 年 6 月完成项目采购任务，确定河南天丰钢结构建设有限公司为项目一标段中标单位、河南省第二建设集团有限公司为项目二标段中标单位、中恒建设集团有限公司为项目三标段中标单位、中建卓越建设管理有限公司为项目一、二标段监理单位、中新华都国际工程咨询有限公司为项目三标段监理单位。根据单位提供的开工报告及相关资料，项目一、二标段于 2019 年 7 月 20 日开工，三标段于 2019 年 12 月 19 日开工，截止

到 2023 年 12 月 31 日，项目具体完成情况见表 1-3。

表 1-3 项目实施情况明细表

序号	项目	内容	实施情况
1	展览楼	E1#、E2#、E3#	E1#未开始建设，其余二次结构施工完成
2	宿舍楼	F1#、F2#、F3#	外墙真石漆完工，消防水完工，内部粉刷完成 70%，F2#南半栋完工投入使用。
3	办公楼	1 栋，16F	未开始建设
4	厂房	A1#-A4#、 B1#-B16#	四栋厂房（A1#、A3#、B1#、B3#）完工，其余厂房完成 80%。
5	变配电室	374.00 m ²	完工并厂房区域达到通电使用条件。
6	围墙	1,110.00 m ²	完工
7	大门	1 个	完工
8	门卫	150.08 m ²	完工
9	地下建筑	9,282.40 m ²	未开始建设

（三）项目组织管理

1.相关方职责

本项目主管部门是经开区住建局，由经开区国有独资企业新乡市新智纺织产业发展有限公司负责项目实施运营，是具有一定收益性的产业园区类公益性项目。以下为项目具体相关方及其职责：

经开区自然资源和规划局：负责统筹规划本项目建设用地。

经开区经济发展和统计局：协调组织经济运行、组织开展项目规划及项目管理、协调推进项目建设、负责项目立项、可行性研究报告等审核与批复。

经开区财政局：负责项目预算审核、预算批复、资金拨付及监管等，指导业务主管部门加强资金监管和绩效管理。项目主管部门和单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

经开区住建局：负责项目立项、资金申报、项目绩效工作的开展，监督项目建设单位开展服装出口基地项目的建设，在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。

建设单位（新乡市新智纺织产业发展有限公司）：负责项目立项申请，项目预算的编制，项目规划建设，招投标手续，签订项目合同等；负责项目后期运营管理工作，将本项目运营收入归入专用账户，及时将项目运营产生的收益在债券还本付息前上缴财政，保障债券资金及时偿付。

施工单位（河南天丰钢结构建设有限公司、河南省第二建设集团有限公司、中恒建设集团有限公司）：按照法律规定及合同签订义务组织完成工程施工，确保工程质量和安全，按时保质保量完成施工任务，不进行转包及违法分包，

并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

监理单位（中建卓越建设管理有限公司、中新华都国际工程咨询有限公司）：按照合同约定提供监理与相关服务，做好工程施工阶段、工程造价审计阶段及保修阶段全过程监理（含缺陷责任期），保障项目建设过程规范运行。

项目勘察单位（新乡市创新岩土工程有限公司）：根据建设工程的要求，查明、分析、评价建设场地的地质地理环境特征和岩土工程条件，编制建设工程勘察文件；对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件。

2.项目管理情况

（1）项目组织管理

为确保工程建设顺利进行，本项目由新乡市新智纺织产业发展有限公司组织工程招投标，择优选择施工单位，并负责协调解决施工中遇到的各种困难和问题。

①进行社会招标，选用信誉好的监理咨询机构和施工单位。

②实行工程质量终身负责制。对项目建设工程质量负主要责任的领导、对参建单位的领导人和直接责任人，实行工程质量终身追究制度。

③实行工程监理制。项目建设过程中，聘请有资格的监理单位和人员，对项目建设进行监督，抓好工程进度，提高工程质量。

④严格按照基本建设程序办事，建设过程中，接受计划、审计等部门和社会舆论的监督，建成后按照有关规定进行严格的竣工验收。

⑤严格项目资金管理。对项目资金实行专账管理、专款专用。

（2）专项债券还本付息管理

本项目计划申请专项债券资金 14,200.00 万元，2020 年发行专项债券 14,200.00 万元，支付 14,200.00 万元。期限十五年，发行利率为 3.67%，按半年支付利息，到期还本并支付最后一次利息。项目主管部门和项目单位将在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用，形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目主管部门和项目单位会将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和项目单位未按本方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债，以最大程度保护投资者利益。

3.利益相关方

本项目利益相关方详见表 1-4。

表 1-4 项目利益相关方

项目名称	利益相关方
河南服装出口 基地项目	财政部门：经开区财政局
	项目实施单位：经开区住建局

项目名称	利益相关方
	项目运营单位：新乡市新智纺织产业发展有限公司
	项目施工单位：河南天丰钢结构建设有限公司、河南省第二建设集团有限公司、中恒建设集团有限公司
	项目监理单位：中建卓越建设管理有限公司、中新华都国际工程咨询有限公司
	项目勘察单位：新乡市创新岩土工程有限公司
	项目受益方：入驻产业园区的企业、经开区居民

（四）项目绩效目标

按照可研报告及批复完成建设内容，通过本项目建设，打造河南服装出口基地，发展外贸服装加工的服装产业区，引入大型服装企业和外贸加工企业，完善新乡市纺织服装产业链、做大做强纺织服装业。

根据单位提供的项目绩效目标表，评价组通过项目实施具体情况对项目绩效目标进行了梳理，梳理后的项目绩效目标见表 1-5。

表 1-5 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	项目总投资	77,430.00 万元
产出指标	数量指标	总建筑面积	297,680.40 m ²
	质量指标	工程竣工验收合格率	≥ 95%
		工程竣工配套基础设施正常使用率	≥ 95%
	时效指标	项目按时开工建设	按计划完成

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
效益指标		项目建设按期完工	按计划完成
		项目资金按计划支出	按计划完成
	经济效益指标	收支平衡	实现年度收支平衡和总体平衡
		运营期间年平均收入	≥6,100.00 万元
		运营期间年平均纳税	≥0.00 万元
	社会效益指标	增加社会就业	推动
		促进农村劳动力人口的转移	加快
		维护社会稳定	改善
	生态效益指标	扬尘	达到污染分级分类防控标准
		气体排放	符合大气污染物综合排放标准（GB 16297-1996）
		施工噪音	符合《建筑施工场界环境噪声排放标准》标准
		环保行政处罚次数	0
		污水排放	符合污水综合排放标准（GB8978-1996）
	可持续影响指标	运营年限	≥15 年
满意度指标	服务对象满意度指标	入驻企业满意度	≥90%
		附近居民满意度	≥90%

二、绩效评价结论

（一）整体评价结论

总体来看，河南服装出口基地项目立项决策层面，立项依据充分，立项程序规范，专项债券申请合规，项目文本科

学合理，绩效管理基本规范；项目过程资金管理层面，专项债券资金使用合规，资金管理基本规范，专项债券信息管理规范。通过项目建设，打造河南服装出口基地，发展外贸服装加工的服装产业区，引入大型服装企业和外贸加工企业，完善新乡市纺织服装产业链、做大做强纺织服装业。

但是从评价组深入调研分析来看，项目目前存在以下问题：1.绩效监控不到位，目标实现相对暂缓；2.项目专项债券资金未独立核算，不利于资金监管；3.工程进度缓慢，导致项目建设滞后；4.未严格执行项目建设前期审批程序，项目工程监管不到位；5.运营管理制度执行不到位，影响运营效益的发挥。

（二）得分与绩效等级

河南服装出口基地项目指标体系的构建遵循《河南省财政厅关于开展 2023 年度专项债券项目资金重点绩效评价工作的通知》（豫财债函〔2024〕5 号）提出的政府专项债券项目资金绩效评价指标体系框架，将关注重点集中于产出和效益。评价组根据对项目文档资料的梳理、归纳、分析，并结合实地调研结果，以“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”为原则完成了项目绩效评分。根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）的规定，该项目评价得分 82.07 分，绩效等级为“良”。详见表 2-1。

表 2-1 绩效评价得分情况

指标	权重分	指标得分	得分率
A 决策	15	14.10	94.00%
B 管理	30	26.23	87.43%
C 产出	30	19.15	63.83%
D 效益	25	22.59	90.36%
合计	100	82.07	82.07%

三、主要成效及经验

（一）项目实施成效

1.增加社会就业、促进附近贫困村脱贫致富，促进社会和谐

项目建设地点位于经开区贫困村大杨庄地上，该村村民以农业生产为主，主要以种植玉米、小麦为主，农村经济收入主要靠零星种养和男劳力外出务工，大部分青壮年妇女为了孩子和老人不得不留守在家里，成为了闲置劳动力资源。服装产业是典型的劳动密集型产业，现已入驻九家企业，并在当地发布招聘公告，招聘范围较广，条件优越，能吸引本地大中专毕业生及当地剩余劳动力就近就业，解决本地大量外出务工带来的一系列家庭问题，促进附近贫困村脱贫致富，促进社会和谐。

2.打造良好营商环境，提供企业优惠服务

为支持企业发展，打造经开区良好营商环境，河南服装出口基地项目制定相关优惠政策服务：①对入驻企业前三年分别按 50%、60%、80%比例收取物业费给予优惠，第四年及以后物业费恢复至 100%收取。②随着企业的陆续入驻，

为了方便园区企业员工就餐，服装出口基地餐厅经过精心筹备后正式开业。目前，整个餐厅规划是 2000 多平方米，一期餐厅最多可容纳 300 人同时用餐。在做好食品安全管理的基础上，做好与餐厅运营第三方的沟通协调，充分满足职工个性化用餐需求，全力以赴服务保障企业。

项目单位将继续提升软硬基础措施，为入驻企业提供坚实后勤保障，不断提升园区管理服务效能，进一步优化营商环境，助推经开区企业高质量发展！

（二）相关经验

项目单位积极响应中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定的号召，严格按照《河南省打赢脱贫攻坚战三年行动计划》、《中共新乡市委、新乡市人民政府关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》及《新乡县产业扶持脱贫实施方案》制定的精准识贫、精准扶贫、精准脱贫的决策部署和工作要求，及时启动了精准扶贫河南服装出口基地项目，以经开区服装产业园的发展，引入大型服装企业和外贸加工企业入驻，优先带动贫困人口就业，助推区域精准扶贫为目标，通过采取“公司+扶贫车间+贫困户”的扶贫模式，既让贫困户获得了在家门口上班创业挣钱的好机会，同时也发展壮大村集体经济，带动贫困人口脱贫。

四、存在的主要问题

（一）绩效监控不到位，目标实现相对暂缓

从项目实施方案中单位设定的绩效目标和实地考察的

情况看，目标时效指标设置按计划开工完工，效益指标设置收支平衡，实际都未达到，绩效目标完成相对滞后，项目单位未对绩效目标实现程度进行动态监控，绩效目标监控不到位。

（二）项目专项债券资金未独立核算，不利于资金监管

新乡市新城开发建设有限责任公司收到财政拨付的专项债券资金，未单独建立二级科目明细，单独核算河南服装出口基地项目债券资金支出状况，资金支出科目列在“其他应收款”，备注为“往来款”，不能准确反映该项目专项债券资金支出情况。

（三）工程进度缓慢，导致项目建设滞后

施工管理不够规范，工期控制不到位，项目完工不及时，且未办理相关延期手续。如：河南服装出口基地项目一标段合同签订时间为2019年6月20日，按照合同约定，工期为100日历天，计划2019年7月20日正式开工，按计划进度应于2019年10月完工，实际开工时间为2019年7月20日，截至2023年12月31日尚未完工，超出合同约定时间，影响项目后期运营收益及债券还本付息。主要原因有新冠疫情、工程中途变更、项目建设资金不足等，对工程进度影响较大。

（四）未严格执行项目建设前期审批程序，项目工程监管不到位

项目单位建设过程管理不够规范，工程监管不到位，如：

①根据《建筑法》规定，用地规划许可证、工程规划许可证以及施工许可证应在项目开工前办理，河南服装出口基地项目最早开工时间是2019年7月20日，以上各相关证件最早办理时间是2021年4月20日，晚于项目开工时间，项目施工前期手续不够完备；②《建筑法》第六十一条规定“交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料 and 经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件。建筑工程竣工经验收合格后，方可交付使用；未经验收或者验收不合格的，不得交付使用”。项目已有4栋厂房和F2#南宿舍楼投入使用，截止目前，除4栋厂房外F2#南宿舍楼未提供验收资料，不符合相关规定；③项目现场未出租厂房内堆放大量材料，电梯井施工洞口安全防护损坏，存在安全隐患。

（五）运营管理制度执行不到位，影响运营效益的发挥

服装产业园区运营管理制度执行不到位，与多家入驻企业未签订合同，部分签订合同企业迟迟未缴纳租金，影响园区整体经济收益。

五、改进建议

（一）健全绩效管理机制，确保绩效目标实现

建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识，健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩

效目标如期实现。通过完善全面绩效预算管理体系，成立绩效考核领导小组，明确责任划分。

（二）完善资金管理制度，规范专项债券资金管理

建议项目单位严格执行预算管理制度，完善项目资金管理制度，规范专项债券资金管理，规范财务核算，对于专项债券资金实行专账管理，独立核算，保证项目资金每笔支出都有迹可循，进一步提高项目资金的使用效益。

（三）强化项目进度管控，推动建设项目早见成效

科学编制施工进度计划，完善项目进度控制规划。制定与调整涵盖整个工程各项内容的网络筹划，明确各主导工序得完成时间，以总进度筹划为主线，控制各分段进度，确保总进度筹划实现。定期召开工作会议，对项目进度完成情况进行综合分析、找出原因，并制定相应措施。加强服务，主动配合和协助业务在施工过程中涉及到工程设计变更、材料供应等配套工作上的困难，及时解决工程施工过程中出现得各种问题，办理相关手续，保障施工正常进行。在资金不足方面，项目主管部门和相关单位将加快专项资金申请，多方筹措外部资金，加快支出进度，尽早安排使用，形成实物工作量，推动建设项目早见成效，保障专项债券本息偿付，发挥好经济效益、社会效益、生态效益示范带动作用。

（四）规范项目管理，加强项目工程监管

建议项目单位在以后的项目中从项目立项到施工过程中，要严格按照施工规范执行，保证程序合法合理合规，在

未完成前期工作办理时，不得以推进项目建设进度为由提前开工。加强与建设主管单位的沟通交流，及时完善相关手续，并做好如下工作：一是确保建设项目前期资料的完整，严格审查各环节申报审批流程；二是及时向建设主管单位提出资料缺项问题，征求整改意见，提出切实可行的整改方案；三是按规定程序进行报批项目变更、延期、竣工等手续；四是按规定制度执行现场安全文明施工管理。

（五）健全完善园区运营管理制度，加强监管和绩效考核

建议运营单位健全完善园区运营管理制度，设立有效的监管机构，建立考评机制，对工作的推进情况、制度的执行情况加强监管和绩效考核，鼓励先进、树立典型，提高园区经济的健康发展。

六、其他需要说明的问题

（一）本报告基础资料由经开区住建局和新乡市新智纺织产业发展有限公司提供并对其真实性负责。

（二）本次评价工作是在评价小组和项目实施单位的配合下完成的，评价小组具体实施评价工作和撰写评价报告，并保证本次评价过程及结论的客观公正。

以上其他事项可能对评价结果产生不确定的影响，提请评价报告使用者予以关注。

附件 1：绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1.评价目的

本次绩效评价的主要目的是依据财政支出绩效评价的理论与方法，结合地方政府专项债券资金的特点，基于结果导向，运用科学方法、规范流程、相对统一的指标及标准，对新乡经济技术开发区“河南服装出口基地项目”进行客观、公正的综合评判，综合衡量专项债券资金使用绩效，并出具绩效评价报告，为政府实现财政资源的合理配置，规范预算分配，优化财政支出结构，提高债券资金使用的经济性、效益性和效率性提供决策参考。

2.评价对象和范围

（1）评价对象

本次绩效评价对象：河南服装出口基地项目。

（2）评价资金范围

本次绩效评价资金范围：政府专项债券资金 14,200.00 万元。

（3）评价时间段

评价时间截至 2023 年 12 月 31 日。

（二）评价依据

评价依据包括但不限于：国家、省、市（区）相关法律、法规和方针政策、规章制度；各级财政部门制定的政策评价管理制度及工作规范；相关行业政策、行业标准及专业

技术规范；其他相关材料等。

本次项目支出绩效评价的依据主要如下：

1.预算绩效管理类

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
（国发〔2014〕43号）；

（3）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（4）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（5）《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）；

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

（7）《河南省财政厅关于开展2023年度专项债券项目资金重点绩效评价工作的通知》（豫财债函〔2024〕5号）；

（8）《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于贯彻落实豫发〔2019〕10号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10号）；

（9）《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）；

（10）《新乡市财政局关于印发<新乡市财政绩效评价指南>的通知》（新财效〔2022〕4号）。

2.业务管理类

（1）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；

（2）《产业结构调整指导目录（2019年修正）》；

（3）《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》（国发〔2016〕64号）；

（4）《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》（中发〔2018〕16号）；

（5）《纺织工业发展规划（2016—2020年）》（工信部规〔2016〕305号）；

（6）《中国服装行业“十三五”发展纲要》；

（7）《中国服装产业集群“十三五”升级发展战略纲要》；

（8）《河南省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；

（9）《河南省打赢脱贫攻坚战三年行动计划》；

（10）《新乡市国民经济和社会发展第十三个五年规划》；

（11）《新乡市纺织服装产业“十三五”发展指导规划》；

（12）《新乡市纺织服装制造业转型升级行动计划（2018-2020年）》；

（13）《关于对河南服装出口基地项目可行性研究报告变更的复函》（新经开经审〔2023〕8号）。

3.其他类

(1) 项目事前绩效评估报告;

(2) 专项债券项目三评一案、备案证明、规划许可证、相关管理制度、招投标文件等;

(3) 其他相关资料,包括资金支付凭证、预算执行情况等。

(三) 评价指标体系及评价标准

1.评价指标体系

本次绩效评价以《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》(新财效〔2021〕2号)文件要求为指导,坚持绩效导向,根据项目的特点,从项目设立实施的根本目的出发,按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径分层设定,分别设置4个一级指标,13个二级指标,32个三级指标。指标数据主要来源于政策文件、基础数据采集表、支出明细、访谈、现场核查、问卷调查等。具体指标体系框架构成详见附表1-1。

附表 1-1 项目绩效评价指标体系简表

一级指标	二级指标	权重	三级指标	权重
A 决策(15分)	A1 项目立项	4.00	A1.1 立项依据充分性	2.00
			A1.2 立项程序规范性	2.00
	A2 专项债券申请情况	7.00	A2.1 支持领域合规性	1.00
			A2.2 手续办理完备性	2.00
			A2.3 配套资金到位率	2.00

一级指标	二级指标	权重	三级指标	权重
	A3 绩效管理情况	4.00	A2.4 项目文本科学性	2.00
			A3.1 事前绩效评估规范性	1.00
			A3.2 绩效目标设定规范性	1.00
			A3.3 绩效目标合理性	1.00
			A3.4 绩效指标明确性	1.00
B 管理(30分)	B1 资金管理	16.00	B1.1 专项债券纳入预算情况	3.00
			B1.2 资金使用规范性	4.00
			B1.3 资金支出进度	3.00
			B1.4 资本金管理规范性	3.00
			B1.5 专项债券本息偿还计划执行情况	3.00
	B2 项目管理	10.00	B2.1 项目建设规范性	5.00
			B2.2 制度执行有效性	3.00
			B2.3 运营管理规范性	2.00
	B3 其他管理	4.00	B3.1 专项债券项目信息管理规范性	4.00
C 产出(30分)	C1 项目建设	24.00	C1.1 项目建设实际完成率	6.00
			C1.2 项目建设进度	6.00
			C1.3 项目建设质量	6.00
			C1.4 项目债券资金成本	6.00
	C2 项目运营	6.00	C2.1 项目运营收入和收益	6.00
D 效益(25分)	D1 经济效益	2.00	D1.1 带动当地经济收入	2.00
	D2 社会效益	6.00	D2.1 增加社会就业机会	3.00
			D2.2 产品创新能力加强, 市场结构得到改善	3.00

一级指标	二级指标	权重	三级指标	权重
	D3 生态效益	3.00	D3.1 工程施工降噪防尘减排效果	3.00
	D4 可持续影响	6.00	D4.1 项目投资运营可持续性	3.00
			D4.2 项目可持续运营年限	3.00
	D5 满意度	8.00	D5.1 入驻企业满意度	4.00
			D5.2 附近居民满意度	4.00
	合计	100.00	*	100.00

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，绩效评价结果实行百分制、四级分类，总分为 100 分，绩效评级分优、良、中、差。评价得分 90（含）—100 分的，绩效评级为优；得分在 80（含）—90 分的，绩效评级为良；得分在 60（含）—80 分的，绩效评级为中；得分在 60 分以下的，绩效评级为差。

2.评价标准

依据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，本次绩效评价采用计划标准和行业标准，全面分析项目的立项决策、过程管理、成果产出和实施效果，综合评价项目实施及资金支出的效益。

评价组严格遵循《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2 号）、《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办法>的通知》（财预〔2021〕61 号）等相关政策及行业标准的要求，

以河南服装出口基地项目的实施方案、资金预算、预计目标等作为计划标准，衡量项目绩效目标的完成程度。

（四）绩效评价原则

本次绩效评价坚持科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价原则，全面系统分析项目的立项决策、过程管理、成果产出和实施效果，综合考察项目实施绩效。

（五）评价方法

本次绩效评价根据项目实际情况，坚持定量优先、定量与定性相结合的评价方式，主要采用以下方法：

1.比较法

评价组通过对项目整体规划目标与实施效果、历史与当期等情况比较，综合分析项目目标设立是否明确、资金投入是否科学、建设内容是否合理、项目效果是否达到预期目标等，为指标评分提供数据支撑。

2.因素分析法

评价组通过查阅项目决策、监督、管理等过程记录文件，与项目单位相关责任人员访谈等方式，充分了解项目目前建设进度及资金使用情况，找出影响项目绩效目标实现的因素并进行分析，针对这些因素提出合理有效建议。

3.综合评价法

评价组通过设立项目执行、效果等维度的评价指标，构建客观、科学的综合评价指标体系，并设置相应的指标权重与评分标准，对项目建设成效进行综合、全面的评价。

4.公众评判法

评价组针对项目建设进度、质量、安全管理情况以及受益对象的现实需求等方面设计调查问卷，了解项目主管部门和项目受益对象对项目建设、运营管理的满意程度和相关意见、建议，分析项目建设、管理是否符合受益对象的现实需求。

5.社会调查法

评价组通过现场勘查、访谈调研、资料收集与数据复核等方式对项目完成情况及绩效目标的实现程度进行调查，并对项目产出和项目绩效进行综合分析。

6.其他评价方法

评价组根据上述评价工作的进展情况，视工作需要而采取的其他方法。

（六）评价工作过程

为保证按时完成绩效评价工作任务，本次项目绩效评价程序共包括前期准备、方案制定、现场调研、成果出具四个阶段，工作期间为 2024 年 3 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日，各阶段工作内容及时间安排见附表 1-2。

附表 1-2 评价实施过程

实施阶段	时间安排	实施内容
前期准备阶段	2024 年 3 月 1 日	成立绩效评价组：根据被评价项目组建绩效评价小组，明确项目负责人。
	2024 年 3 月 4 日	评价前培训：评价组成员内部开展业务培

实施阶段	时间安排	实施内容
	-3月5日	训,收集、整理与绩效评价相关的政策文件、管理办法、行业规范等资料,对项目进行必要的研究和分析等。
	2024年3月6日	对接财政局:评价组与财政局相关人员沟通,明确本次绩效评价重点与关注要点。
		对接项目实施单位:评价组对接项目实施单位负责人。
	2024年3月7日 -3月14日	初步收集项目资料:评价组在了解评价工作要求、相关评价政策文件的基础上,初步收集项目资料。
	2024年3月15日 -3月18日	开展前期调研:主要通过网络等手段收集项目相关政策背景资料,初步拟定评价指标。
方案制定阶段	2024年3月19日 -3月25日	编制绩效评价工作方案:评价组对项目单位提供的项目资料进行梳理分析,确定绩效评价范围、评价思路、评价重点、指标体系、指标权重、绩效评价流程、绩效评价的开展方式等,编制绩效评价工作方案,设置绩效评价指标体系。
	2024年3月26日 -3月28日	评价工作方案征求意见:评价组在完成评价工作方案初稿后,征求项目实施单位、资金业务科室意见,并依据意见对工作方案、指标体系等进行适当修改、完善。
现场调研阶段	2024年3月29日 -4月8日	补充资料收集:依据制定好的评价方案及项目实施进展情况,对项目实施后期资料进行补充收集。
		现场调研与访谈:主要包含听取介绍、实地

实施阶段	时间安排	实施内容
		调研、资料核查、分析评价、访谈等。
		问卷调查：按照评价工作方案，针对项目指标，开展问卷调查，对回收的问卷进行整理分析，得出调查结论。
成果出具阶段	2024年4月9日 -4月22日	出具评价报告初稿：在现场调研的基础上，评价组依据规定的报告文本格式及内容撰写评价报告，出具评价报告初稿。
	2024年4月23日 -4月25日	评价报告初稿征求意见：评价组向财政局、项目实施单位报送评价报告初稿，征求相关方意见。
	2024年4月30日前	报送正式评价报告：评价组在征求相关方意见后，对评价报告初稿进行完善，向财政局报送正式评价报告。

附件 2：绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

决策指标权重分为 15 分，从项目立项、专项债券申请情况、绩效管理情况 3 个方面进行考察，得 14.10 分，得分率 94.00%，三级指标得分情况见附表 2-1。

附表 2-1 决策指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
A1 项目立项	4.00	4.00	100.00%
A1.1 立项依据充分性	2.00	2.00	100.00%
A1.2 立项程序规范性	2.00	2.00	100.00%
A2 专项债券申请情况	7.00	6.40	91.73%
A2.1 支持领域合规性	1.00	1.00	100.00%
A2.2 手续办理完备性	2.00	1.40	70.00%
A2.3 配套资金到位率	2.00	2.00	100.00%
A2.4 项目文本科学性	2.00	2.00	100.00%
A3 绩效管理情况	4.00	3.70	92.50%
A3.1 事前绩效评估规范性	1.00	1.00	100.00%
A3.2 绩效目标设定规范性	1.00	1.00	100.00%
A3.3 绩效目标合理性	1.00	1.00	100.00%
A3.4 绩效指标明确性	1.00	0.70	70.00%
合计	15.00	14.10	94.00%

A1.1 立项依据充分性：经评价组核查：①根据《新乡市国民经济和社会发展第十三个五年规划》、《关于对<河南服装出口基地项目可行性研究报告>变更的复函》（新经开区审〔2023〕8号）等文件，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根据《新乡市纺织服装制造业转型升级行动计划（2018-2020年）》等资料，项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目主管部门为经开区住建局，其部门职责包括“组织开展市政交通水利建设、建筑及房地产市场管理、建筑工程监督、消防审查验收、房管业务管理和建设项目服务等工作”。项目实施单位为新乡市新智纺织产业发展有限公司，公司经营范围包括“纺织产业园管理服务、房屋租赁、物业管理”。项目立项与项目实施相关单位部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目部分资金来源于专项债券资金，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经审阅部门职责和相关资料，项目不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。综上，本指标得 2.00 分。

A1.2 立项程序规范性：经评价组核查：①项目按照规定的程序申请设立，项目立项经过主管部门经开区住建局审核；②项目单位已取得新乡经济技术开发区管委会经济发展与统计局文件《关于对<河南服装出口基地项目可行性研究报告>变更的复函》（新经开经审〔2023〕8号），同意项目实施。项目立项经过同级和上级发改部门审核通过；③本项目已取得项目立项审批手续，且已完成环评备案，取得规划、用地的审批手续，土地用途与建设内容相匹配，审核程序、审批文件、材料符合相关要求；④根据项目单位提供的《可行性研究报告》、《项目实施方案》、《专项评价报告》等

文件，项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。综上，本指标得 2.00 分。

A2.1 支持领域合规性：经评价组核查：①项目立项符合财政部《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》（财库〔2020〕43 号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）、《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办法>的通知》（财预〔2021〕61 号）等文件规定的专项债券支持领域和方向；②根据项目单位提供的《河南服装出口基地项目实施方案》、《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》等资料，项目属于一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。综上，本指标得 1.00 分。

A2.2 手续办理完备性：经评价组核查：①新乡市新智纺织产业发展有限公司委托河南创达建设工程有限公司负责项目的招投标工作，于 2019 年 6 月完成项目采购任务。项目的勘察、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；②项目已完成前期勘察、初步设计；③项目施工前按规定进行工程、监理公开招标，确定河南天丰钢结构建设有限公司为项目一标段中标单位、河南省第二建设集团有限公司 of 项目二标段中标单位、中恒建设集团有限公司 of 项目三标段中标单位、中建卓越建设管理有限公司为项目一、二标段监理单位、中新华都国际工程咨询有限公司为项目三标段监理单位；④根据项目单位提供的土地证，项目已

办理完成用地相关手续，但是土地证办理时间为 2021 年 4 月 20 日，晚于项目开工时间，不符合相关规定，该要素扣除 15%权重分；⑤2019 年 10 月 8 日，根据《建设项目环境影响登记表》项目已完成环评手续，备案号：20194107000300000055；⑥根据项目单位提供的《建设工程规划许可证》（建字第经 410700202100001），二标段《建筑工程施工许可证》（编号 410772202107190102）等，项目已取得工程规划许可、施工许可证等各项证照，但是工程规划许可证的办理时间为 2021 年 6 月 24 日，二标段施工许可证的办理时间为 2021 年 7 月 19 日，均晚于项目开工时间，不符合相关规定，该要素扣除 15%权重分。综上，本指标得 1.40 分。

A2.3 配套资金到位率：经评价组核查：项目申请专项债券资金 14,200.00 万元，根据新乡市财政局《关于下达 2020 年第一批地方政府新增债券资金的通知》（新财预〔2020〕3 号）文件要求，实际到位配套专项债券资金 14,200.00 万元， $\text{资金到位率} = (\text{实际到位配套资金} / \text{计划配套资金}) \times 100\% = (14200.00 / 14200.00) \times 100\% = 100.00\%$ ，综上，本指标得 2.00 分。

A2.4 项目文本科学性：经评价组核查：①项目实施方案中有明确的资金来源，方案中提供的风险措施合规、科学，专项债券申请额度 14,200.00 万元与实际需求相匹配（额度匹配率达到 100.00%），债券发行时间为 2020 年 1 月，发行

期限为 15 年；②根据单位提供的《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，报告中关于对项目收入和成本的预测以及偿债计划的设置科学、合理，项目预期收益能够合理保障偿还债券本金和利息；③项目年度收支与项目全生命周期收支相匹配；④项目预测在债券使用期的现金流入为 113,404.63 万元，债券本息合计 100,500.00 万元，覆盖倍数为 1.13，项目整体收益与专项债券规模相匹配；⑤根据北京诺德律师事务所出具的《河南服装出口基地项目专项债券法律意见书》，结论性意见清晰明确。综上，本指标得 2.00 分。

A3.1 事前绩效评估规范性：经评价组核查：①根据项目单位提供的《河南服装出口基地项目事前绩效评估报告》，有效开展了事前绩效评估工作；②事前绩效评估报告规范、有效。综上，本指标得 1.00 分。

A3.2 绩效目标设定规范性：经评价组核查：①根据项目单位提供的项目绩效目标表，项目已设定绩效目标；②绩效目标随项目资料一起报送。综上，本指标得 1.00 分。

A3.3 绩效目标合理性：经评价组核查：①项目绩效目标内容清晰，与项目相关，切实可行；②项目绩效目标通过设置具体的数量指标、时效指标等详细反映了项目计划的实施成效；③项目绩效目标的设定内容围绕河南出口服装基地项目与实际工作内容一致，具有相关性；④项目绩效目标设置的预期产出和效果符合正常的业绩水平。综上，本指标得 1.00

分。

A3.4 绩效指标明确性：经评价组核查：①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，包括成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、效益指标和服务对象满意度指标；②项目成本指标设置为“上下浮动 5%”，指标设置不够清晰，没有具体到数值，该要素扣除 30%权重分；③项目绩效目标设置任务总数为 297,680.40 m²，与可研报告计划实施内容相对应。综上，本指标得 0.70 分。

（二）管理指标分析

管理指标权重分为 30 分，从资金管理、项目管理、其他管理 3 个方面进行考察，得 26.23 分，得分率 87.43%，三级指标得分情况见附表 2-2。

附表 2-2 管理指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
B1 资金管理	16.00	13.48	84.25%
B1.1 专项债券纳入预算情况	3.00	1.50	50.00%
B1.2 资金使用规范性	4.00	4.00	100.00%
B1.3 资金支出进度	3.00	3.00	100.00%
B1.4 资本金管理规范	3.00	1.98	66.00%
B1.5 专项债券本息偿还计划执行情况	3.00	3.00	100.00%
B2 项目管理	10.00	8.75	87.50%
B2.1 项目建设规范性	5.00	5.00	100.00%
B2.2 制度执行有效性	3.00	2.25	75.00%
B2.3 运营管理规范性	2.00	1.50	75.00%

指标	权重	得分	得分率
B3 其他管理	4.00	4.00	100.00%
B3.1 专项债券项目信息管理规范性	4.00	4.00	100.00%
合计	30.00	26.23	87.43%

B1.1 专项债券纳入预算情况：经评价组核查项目相关财务资料：①专项债券收支、还本付息和专项收入等已全面纳入财政预算管理；②新乡市新城开发建设有限责任公司支出专项债券资金未单独建立二级科目明细，单独核算河南服装出口基地项目债券资金支出状况，该要素扣除 50%权重分。综上，本指标得 1.50 分。

B1.2 资金使用规范性：经评价组核查项目单位财务资料和项目资金支出明细：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的规定；②根据单位提供的《关于拨付专项债券资金的请示》、财政局资金拨付审批表等资料，专项债券资金的拨付有完整的审批程序和手续；③根据单位提供的财政资金支付凭证，注明资金用途为河南服装出口基地项目，专项债券资金的使用符合项目预算批复和合同规定的用途；④专项债券资金使用未用于偿还债务、经常性支出和楼堂管所等中央明令禁止的项目支出；⑤专项债券资金等资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，本指标得 4.00 分。

B1.3 资金支出进度：经评价组核查：①2020 年 1 月 19 日经开区财政局已将 14,200.00 万元专项债券资金拨付给新

乡市新城开发建设有限责任公司，截至评价期结束，新乡市新城开发建设有限责任公司将债券资金全部支付给新乡市新智纺织产业发展有限公司，新乡市新智纺织产业发展有限公司已将债券资金全部支付给施工单位，债券资金及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量。资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×100%=（14200.00/14200.00）×100%=100.00%，资金拨付和支出进度按计划执行；②资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配，截至2023年12月31日，专项债券资金已全部支出，不存在资金闲置情况。综上，本指标得3.00分。

B1.4 资本金管理规范：经评价组核查：根据可研报告内容，河南服装出口基地项目有23,230.00万元来源于资本金，截至评价期结束，项目单位已缴纳资本金15,318.18万元，尚未足额缴纳，已缴纳比例=（15318.18/23230.00）×100%=65.94%。综上，本指标得1.98分。

B1.5 专项债券本息偿还计划执行情况：经评价组核查：根据中国地方政府债券信息公开平台公开信息，该项目所属债券为“2020年河南省专项债券十一期（市政和产业园区基础设施专项债）”，发行日期为2020年1月2日，起息日为2020年1月3日，利息按半年支付，债券最后一次利息随本金一起支付，截至评价期结束，该项目专项债券利息已按计划偿还，本金未到计划偿还期限。综上，本指标得3.00分。

B2.1 项目建设规范性：经评价组核查：①根据项目单位提供的组织管理机构资料，已建立组织管理机构，组织机构得到保障；②单位制定健全完善实物管理制度并严格执行，如制定了成品保护措施等；③项目建设内容 A2#、A4#厂房发生变更，出具有相关变更单，调整及支出手续完备；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位；⑤项目合同书、技术鉴定等资料准备齐全并及时归档，由于项目还未完工，未进行整体竣工验收，尚未出具相关竣工验收资料。综上，本指标得 5.00 分。

B2.2 制度执行有效性：经评价组核查：①项目单位制定了相关施工管理制度、财务管理制度、运营管理制度等并按照制度内容进行实施；②单位在执行相关制度过程中，部分制度未有效执行，出现以下问题，例如：发现部分标段约定施工日期与实际施工日期不符，如二标段提供的开工令为 2019 年 7 月 20 日，但施工日志记录 2019 年 7 月 3 日已进场施工；项目单位提供的施工日志部分未填写记录人，日志填写不完整等，该要素扣除 25%权重分。综上，本指标得 2.25 分。

B2.3 运营管理规范性：经评价组核查：①根据项目单位提供的营业执照，按照行业规定取得运营许可；②根据单位提供的产业园区运营管理制度，已建立完善运营管理制度，但在制度执行过程中存在一些问题，如：对于部分入驻企业未及时签订合同，签订合同的企业没有及时缴纳租金，该要

素扣除 25%权重分。综上，本指标得 1.50 分。

B3.1 专项债券项目信息管理规范性：经评价组核查：①专项债券有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”上按规定要求进行公示；②项目单位已按要求及时在地方政府债务管理系统中填报信息；③该项目在审计、监督等工作中，未发现明显问题；④项目不存在其他财务、采购、管理方面的问题。综上，本指标得 4.00 分。

（三）产出指标分析

产出指标权重分为 30 分，从项目建设、项目运营 2 个方面进行考察，得 19.15 分，得分率 63.83%，三级指标得分情况见附表 2-3。

附表 2-3 产出指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
C1 项目建设	24.00	16.80	70.00%
C1.1 项目建设实际完成率	6.00	4.00	66.67%
C1.2 项目建设进度	6.00	2.00	33.33%
C1.3 项目建设质量	6.00	4.80	80.00%
C1.4 项目债券资金成本	6.00	6.00	100.00%
C2 项目运营	6.00	2.35	39.17%
C2.1 项目运营收入和收益	6.00	2.35	39.17%
合计	30.00	19.15	63.83%

C1.1 项目建设实际完成率：经评价组核查，截至 2023 年 12 月 31 日：①项目计划新建展览楼数量为 3 栋，E1#尚未开始建设，其余楼栋二次结构完成施工，项目建设实际完

成率=（项目实际建设数量/项目计划建设数量）×100%=（2/3）×100%=66.67%，该要素得 1.00 分；②项目计划新建宿舍楼数量为 3 栋，F1#、F3#楼外墙真石漆完工，消防水完工，内部粉刷完成 70%，F2#南半栋已完工并投入使用，项目建设实际完成率=（项目实际建设数量/项目计划建设数量）×100%=（3/3）×100%=100.00%，该要素得 1.50 分；③项目计划新建厂房数量为 20 栋，4 栋厂房已完工，其余厂房施工进度为 80%，项目建设实际完成率=（项目实际建设数量/项目计划建设数量）×100%=(20/20)×100%=100.00%，该要素得 1.50 分；④项目计划新建车位数量为 773 个，车位尚未开始建设，该要素扣除 1/4 权重分。综上，本指标得 4.00 分。

C1.2 项目建设进度：经评价组核查：①项目一、二标段计划开工日期为 2019 年 7 月 20 日，根据开工令，实际开工时间为 2019 年 7 月 20 日，跟计划一致；项目三标段计划开工日期为 2020 年 1 月 15 日，根据开工令，实际开工时间为 2019 年 12 月 19 日，在计划之前；②根据施工合同，项目一、二标段工期为 100 日历天，三标段工期为 300 日历天，各标段均未在计划时间内完工，该要素扣除 1/3 权重分；③项目目前尚未竣工，存在延期现象，项目单位未提供相关延期手续资料，该要素扣除 1/3 权重分。综上，本指标得 2.00 分。

C1.3 项目建设质量：经评价组核查：项目已有四栋厂房（A1#、A3#、B1#、B3#）及南宿舍楼（F2#）完工并投入使

用，在已完工项目中，A1#、A3#、B1#、B3#厂房提供了相关建设工程竣工验收意见书以及消防验收备案证明，验收合格，其余完工项目 F2#南宿舍楼未提供相关验收资料，要素①②③共扣除 1/5 权重分。综上，本指标得 4.80 分。

C1.4 项目债券资金成本：经评价组核查：截至 2023 年 12 月 31 日，项目申请的专项债券资金 14,200.00 万元已全部支付给施工单位，不存在闲置、浪费等情况。综上，本指标得 6.00 分。

C2.1 项目运营收入和收益：经评价组核查：经评价组核查：①根据项目单位提供的运营情况表，现已有九家单位入驻园区，根据租赁标准，园区预期租金收入为 7,644,532.20 元，截止目前，实际租金收入为 2,167,665.30 元，项目实际收入未达到预期，运营收入达成率=（实际年收入/预期年收入）×100%=（2167665.30/7644532.20）×100%=28.36%，得 0.85 分；②项目收益未达到预期，由于部分入驻企业还在装修和初运营招工期间，尚未产生收益，该要素扣 25%权重分。综上，本指标得 2.35 分。

（四）效益指标分析

效益指标权重分为 25 分，从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度 5 个方面进行考察，得 22.59 分，得分率 90.36%，三级指标得分情况见附表 2-4。

附表 2-4 效益指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
----	----	----	-----

指标	权重	得分	得分率
D1 经济效益	2.00	2.00	100.00%
D1.1 带动当地经济收入	2.00	2.00	100.00%
D2 社会效益	6.00	5.17	86.17%
D2.1 增加社会就业机会	3.00	3.00	100.00%
D2.2 产品创新能力加强，市场结构得到改善	3.00	2.17	72.33%
D3 生态效益	3.00	3.00	100.00%
D3.1 工程施工降噪防尘减排效果	3.00	3.00	100.00%
D4 可持续影响	6.00	6.00	100.00%
D4.1 项目投资运营可持续性	3.00	3.00	100.00%
D4.2 项目可持续运营年限	3.00	3.00	100.00%
D5 满意度	8.00	6.42	80.25%
D5.1 入驻企业满意度	4.00	2.83	70.75%
D5.2 附近居民满意度	4.00	3.59	89.75%
合计	25.00	22.59	90.36%

D1.1 带动当地经济收入：河南服装出口基地项目的建设，将会吸引大量的服装服饰加工业及外贸企业集聚，吸引大量的人才，项目建成后能直接带动 1.5 万多人就业，预计项目收入合计 150,109.16 万元。可优化经开区工业经济结构，增加工业产值，增加财政收入，提高经开区综合经济实力。经开区积极开展招商引资工作，多家企业纷纷来对接洽谈，目前已入驻九家企业，年租金预计收入可达 7,644,532.20 元，有效拉动经开区经济的增长。综上，本指标得 2.00 分。

D2.1 增加社会就业机会：评价组对社会就业机会增加

情况，进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 65 份，问卷中通过项目的实施对社会就业机会的增加情况选择非常满意的占 67.69%，满意的占 32.31%，一般的占 0.00%，不太满意的占 0.00%，非常不满意的占 0.00%。综上，居民对社会就业机会增加情况整体满意度为 91.92%，完成年度目标值。依据评分规则，本指标得 3.00 分。

D2.2 产品创新能力增加，市场结构得到改善：评价组对产品创新能力增加和市场结构改善情况，进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 9 份，问卷中通过入驻园区，企业产品创新能力增加和市场结构改善情况选择非常满意的占 0.00%，满意的占 88.89%，一般的占 11.11%，不太满意的占 0.00%，非常不满意的占 0.00%。综上，企业对产品创新能力增加和市场结构改善情况整体满意度为 72.22%，未完成年度目标值。依据评分规则，本指标得 2.17 分。

D3.1 工程施工降噪防尘减排效果：经评价组核查项目实施情况，①扬尘达到污染分级分类防控标准；②气体排放符合大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）；③施工噪音符合《建筑施工场地环境噪声排放标准》，项目在施工中尽可能选用低噪声机械，不在夜间施工；④环保行政处罚次数：0 次；⑤污水排放符合污水综合排放标准，并制定相关污水排放方案。综上，本指标得 3.00 分。

D4.1 项目投资运营可持续性：经评价组核查：①根据《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》关

于偿债能力分析，项目单位具有较好的偿债能力，项目可实现资金平衡；②根据单位提供的项目实施方案，其中风险分析对项目建设、运营与资金使用过程中存在的问题，制定了相应的风险管理措施；③专项债券期限为 15 年，项目预计建设期为 2 年，运营期限为 13 年，专项债券期限与项目运营期限相匹配；④项目单位制定了相关运营管理制度，保障项目可持续发展。综上，本指标得 3.00 分。

D4.2 项目可持续运营年限：经评价组核查：根据可研报告及方案，该项目可持续发挥作用年限为 ≥ 15 年。综上，本指标得 3.00 分。

D5.1 入驻企业满意度：评价组对入驻企业进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 9 份，问卷中关于企业对该项目实施的满意度方面选择非常满意的占 0.00%，满意的占 62.50%，一般的占 8.33%，不太满意的占 0.00%，非常不满意的占 0.00%。综上，企业对项目实施的满意程度整体满意度为 70.83%，未完成年度目标值。依据评分规则，本指标得分 2.83 分。

D5.2 附近居民满意度：评价组对附近居民进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 65 份，问卷中关于附近居民对该项目实施的满意度方面选择非常满意的占 60.93%，满意的占 27.92%，一般的占 0.92%，不太满意的占 0.04%，非常不满意的占 0.00%。综上，附近居民对项目实施的满意程度整体满意度为 89.77%，未完成年度目标值。依据评分规则，本

指标得分 3.59 分。

附件 3：评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
A 决策（15分）	A1 项目立项（4分）	A1.1 立项依据充分性	2.00	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划及部门职责，用反映和考核立项情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会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，属于部门职责所需；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是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	五项都符合100%权重，有一项不符合扣权重的20%。	经评价组核查：①根据《新乡市国民经济和社会发展第十三个五年规划》、《关于对<河南服装出口基地项目可行性研究报告>变更的复函》（新经开经审〔2023〕8号）等文件，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根据《新乡市纺织服装制造业转型升级行动计划（2018-2020年）》等资料，项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目主管部门为经开区住建局，其部门职责包括“组织开展市政交通水利建设、建筑及房地产市场管理、建筑工程监督、消防审查验收、房管业务管理和建设项目服务等工作”。项目实施单位为新乡市新智纺织产业发展有限公司，公司经营范围包括“纺织产业园管理服务、房屋租赁、物业管理”。项目立项与项目实施相关单位部门职责范围相符，属于部	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
							门履职所需；④项目部分资金来源于专项债券资金，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经审阅部门职责和相关资料，项目不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。综上，本指标得 2.00 分。	
		A1.2 立项程序规范性	2.00	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核；②项目立项是否经过同级和上级发改部门审核通过；③审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求；④事前是否已经过必要的可行性研究、专	四项都符合得 100%权重分，有一项不符合扣权重分的 25%。	经评价组核查：①项目按照规定的程序申请设立，项目立项经过主管部门经开区住建局审核；②项目单位已取得新乡经济技术开发区管委会经济发展与统计局文件《关于对<河南服装出口基地项目可行性研究报告>变更的复函》（新经开经审〔2023〕8号），同意项目实施。项目立项经过同级和上级发改部门审核通过；③本项目已取得项目立项审批手续，且已完成环评备案，取得规划、用地的审批手续，土地用途与建设内容相匹配，审核程序、审批文件、材料符合相关	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
				范情况。 项 目 的 立 项 是 否 经 过 主 管 部 门 、 发 改、财 政 部 门 的 审 核 批 复，程 序 完 备。	家论证、风险评估、集体决策等。		要求；④根据项目单位提供的《可行性研究报告》、《项目实施方案》、《专项评价报告》等文件，项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。综上，本指标得2.00分。	
	A2 专项 债券 申请 情况	A2.1 支持 领域 合规 性	1.00	项 目 立 项 是 否 符 合 专 项 债 券 支 持 领	评价要点：①项目立项是否符合财政部文件规定的专项债券支持领域和方向；②项目是否属于一定收益的公益性项	两项都符合得100%权重分，有一项不符	经评价组核查：①项目立项符合财政部《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》（财库〔2020〕43号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办	1.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	(7分)			域的方向,是否属于有一定收益的公益性项目。	目,且收益自求平衡。	合扣权重分的50%。	法>的通知》(财预〔2021〕61号)等文件规定的专项债券支持领域和方向;②根据项目单位提供的《河南服装出口基地项目实施方案》、《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》等资料,项目属于一定收益的公益性项目,且收益自求平衡。综上,本指标得1.00分。	
		A2.2 手续办理完备性	2.00	前期手续办理及相关材料是否完整,项目前期工作是否符合政府	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项目是否完成前期勘察、初步设计;③项目施工前是否按规定进行工程、监理公开招标;④项目是否办理完成用地	①、②各占20%权重分,③、④、⑤、⑥各占15%权重分。	经评价组核查:①新乡市新智纺织产业发展有限公司委托河南创达建设工程有限公司负责项目的招投标工作,于2019年6月完成项目采购任务。项目的勘察、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;②项目已完成前期勘察、初步设计;③项目施工前按规定进行工程、监理公开招标,确定河南天丰钢结构建设有限公司为项目一标段中标单位、河南省第二建设集团有限公司 of 项目二标段中标单位、中恒	1.40

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
				采购、招标投标的相关规定和程序,用以反映和考核项目前期工作开展规范情况。	相关手续; ⑤项目是否完成环评手续; ⑥项目是否取得工程规划许可、施工许可证等各项证照。		建设集团有限公司为项目三标段中标单位、中建卓越建设管理有限公司为项目一、二标段监理单位、中新华都国际工程咨询有限公司为项目三标段监理单位; ④根据项目单位提供的土地证,项目已办理完成用地相关手续,但是土地证办理时间为2021年4月20日,晚于项目开工时间,不符合相关规定,该要素扣除15%权重分; ⑤2019年10月8日,根据《建设项目环境影响登记表》项目已完成环评手续,备案号:20194107000300000055; ⑥根据项目单位提供的《建设工程规划许可证》(建字第经410700202100001),二标段《建筑工程施工许可证》(编号410772202107190102)等,项目已取得工程规划许可、施工许可证等各项证照,但是工程规划许可证的办理时间为2021年6月24日,二标段施工许可证的办理时间为2021年7	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
							月 19 日，均晚于项目开工时间，不符合相关规定，该要素扣除 15%权重分。综上，本指标得 1.40 分。	
		A2.3 配套资金到位率	2.00	项目配套资金是否足额到位。	评价要点：资金到位率=（实际到位配套资金数/计划配套资金数）×100%	指标分值=资金到位率×相应权重	经评价组核查：项目申请专项债券资金 14,200.00 万元，根据新乡市财政局《关于下达 2020 年第一批地方政府新增债券资金的通知》（新财预〔2020〕3 号）文件要求，实际到位配套专项债券资金 14,200.00 万元，资金到位率=（实际到位配套资金/计划配套资金）×100%=(14200.00/14200.00)×100%=100.00%，综上，本指标得 2.00 分。	2.00
		A2.4 项目文本科学性	2.00	考察项目实施方案，收益和融资平衡	评价要点：①项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求是否匹配（额度匹配率=（实际需求额度	五项都符合得 100%权重分，有一项不符	经评价组核查：①项目实施方案中有明确的资金来源，方案中提供的风险措施合规、科学，专项债券申请额度 14,200.00 万元与实际需求相匹配（额度匹配率达到 100.00%），债券发行时间为 2020 年 1 月，发行期限为 15 年；②根据单位提	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
				方案、法律意见书等文件内容的科学性与合理性。	1.项目申请额度) × 100%)、发行时间和期限、风险机制等是否合规、科学; 2.收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测、对偿债计划的设置是否合理,项目预期收益与专项债券规模是否匹配; 3.项目年度收支与项目全生命周期收支是否匹配; 4.项目整体收益与专项债券规模是否匹配; 5.法律意见书结论是否清晰明确。	合扣权重分的20%。	供的《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》,报告中关于对项目收入和成本的预测以及偿债计划的设置科学、合理,项目预期收益能够合理保障偿还债券本金和利息; 3.项目年度收支与项目全生命周期收支相匹配; 4.项目预测在债券使用期的现金流入为 113,404.63 万元,债券本息合计 100,500.00 万元,覆盖倍数为 1.13,项目整体收益与专项债券规模相匹配; 5.根据北京诺德律师事务所出具的《河南服装出口基地项目专项债券法律意见书》,结论性意见清晰明确。综上,本指标得 2.00 分。	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	A3 绩效管理情况 (4分)	A3.1 事前绩效评估规范性	1.00	项目是否进行了事前评估。	评分要点：①项目是否开展事前绩效评估；②事前绩效评估报告是否规范、有效。	两项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的50%。	经评价组核查：①根据项目单位提供的《河南服装出口基地项目事前绩效评估报告》，有效开展了事前绩效评估工作；②事前绩效评估报告规范、有效。综上，本指标得1.00分。	1.00
		A3.2 绩效目标设定规范性	1.00	项目是否设定绩效目标，并随项目资料报送。	评分要点：①项目是否设定绩效目标；②绩效目标是否随项目资料报送。	两项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的50%。	经评价组核查：①根据项目单位提供的《项目绩效目标表》，项目已设定绩效目标；②绩效目标随项目资料一起报送。综上，本指标得1.00分。	1.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
		A3.3 绩效目标合理性	1.00	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。	评价要点：①项目绩效目标是否切实可行；②项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效；③项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；④项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平。	四项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的25%。	经评价组核查：①项目绩效目标内容清晰，与项目相关，切实可行；②项目绩效目标通过设置具体的数量指标、时效指标等详细反映了项目计划的实施成效；③项目绩效目标的设定内容围绕河南出口服装基地项目与实际工作内容一致，具有相关性；④项目绩效目标设置的预期产出和效果符合正常的业绩水平。综上，本指标得1.00分。	1.00
		A3.4	1.00	依据绩	评价要点：①是否将项	①占40%	经评价组核查：①项目绩效目标细化分解为具体	0.70

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
		绩效指标明确性		效目标设定的绩效指标是否清晰、量化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明晰化情况。	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。	权重分,②③各占30%权重分。	的绩效指标,包括成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、效益指标和服务对象满意度指标;②项目成本指标设置为“上下浮动5%”,指标设置不够清晰,没有具体到数值,该要素扣除30%权重分;③项目绩效目标设置任务总数为297,680.40 m ² ,与可研报告计划实施内容相对应。综上,本指标得0.70分。	
B 管理 (30)	B1 资金管理	B1.1 专项债券	3.00	考察项目资金、项目收	评价要点:①专项债券收支、还本付息和专项收入等是否纳入预算管	两项都符合得100%权	经评价组核查项目相关财务资料:①专项债券收支、还本付息和专项收入等已全面纳入财政预算管理;②新乡市新城开发建设有限责任公司支出	1.50

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
分)	(16分)	纳入预算情况		益纳入预算管理情况。	理；②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照规定预算收支科目单独核算、全面管理。	重分，有一项不符合扣权重分的50%。	专项债券资金未单独建立二级科目明细，单独核算河南服装出口基地项目债券资金支出状况，该要素扣除50%权重分。综上，本指标得1.50分。	
		B1.2 资金使用规范性	4.00	考察专项债券等项目预算资金使用情况，用以反映项目单位对债券资金的	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的规定；②专项债券资金等资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③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；④专项债券资金使用是否用	五项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的20%。	经评价组核查项目单位财务资料和项目资金支出明细：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的规定；②根据单位提供的《关于拨付专项债券资金的请示》、《财政局资金拨付审批表》等资料，专项债券资金的拨付有完整的审批程序和手续；③根据单位提供的《财政资金支付凭证》，注明资金用途为河南服装出口基地项目，专项债券资金的使用符合项目预算批复和合同规定的用途；④专项债券资金使用未用于偿还债务、经常性支出和楼堂管所等中央明令禁止的项目支出；⑤专项债券资金等资金	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
				使用是否合规。	于偿还债务、经常性支出和楼堂管所等中央明令禁止的项目支出；⑤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。		的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，本指标得 4.00 分。	
		B1.3 资金支出进度	3.00	资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用	评价要点：①资金拨付和支出进度是否按计划执行，是否及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量。资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×100%；②资金拨付和支出进度与项目建设进	两项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的50%。	经评价组核查：①2020年1月19日经开区财政局已将14,200.00万元专项债券资金拨付给新乡市新城开发建设有限责任公司，截至评价期结束，新乡市新城开发建设有限责任公司将债券资金全部支付给新乡市新智纺织产业发展有限公司，新乡市新智纺织产业发展有限公司已将债券资金全部支付给施工单位，债券资金及时支付到资金使用最末端，形成实物工作量。资金支出进度=（实际支出债券资金/项目债券资金总额）×	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
				最末端，形成实物工作量；资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配，是否存在资金闲置情况。	度是否匹配，是否存在资金闲置情况。		100%=(14200.00/14200.00) × 100%=100.00%，资金拨付和支出进度按计划执行；②资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配，截至 2023 年 12 月 31 日，专项债券资金已全部支出，不存在资金闲置情况。综上，本指标得 3.00 分。	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
		B1.4 资本管理规范性	3.00	考察资本金是否按时足额规范缴纳到位。	评价要点：资本金是否按时、足额、规范缴纳。	若符合得100%权重分，否则，得分=已缴纳比例×权重分。	经评价组核查：根据可研报告内容，河南服装出口基地项目有 23,230.00 万元来源于资本金，截至评价期结束，项目单位已缴纳资本金 15,318.18 万元，尚未足额缴纳，已缴纳比例 = $(15318.18/23230.00) \times 100\% = 65.94\%$ 。综上，本指标得 1.98 分。	1.98
		B1.5 专项债券本息偿还计划执行情况	3.00	专项债券本息偿还计划执行情况。	评价要点：专项债券本息是否严格执行本息偿还计划。	若符合得100%权重分，不符合，不得分。	经评价组核查：根据中国地方政府债券信息公开平台公开信息，该项目所属债券为“2020 年河南省专项债券十一期（市政和产业园区基础设施专项债）”，发行日期为 2020 年 1 月 2 日，起息日为 2020 年 1 月 3 日，利息按半年支付，债券最后一次利息随本金一起支付，截至评价期结束，该项目专项债券利息已按计划偿还，本金未到计划偿还期限。综上，本指标得 3.00 分。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	B2 项目管理 (10分)	B2.1 项目建设规范性	5.00	项目建设流程是否规范；资产备案登记是否规范。	评价要点：①是否建立组织管理机构，是否有组织机构保障；②是否制定健全完善实物管理制度并严格执行；③项目建设内容调整及支出手续是否完备；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；⑤项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。	五项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的20%。	经评价组核查：①根据项目单位提供的组织管理机构资料，已建立组织管理机构，组织机构得到保障；②单位制定健全完善实物管理制度并严格执行，如制定了成品保护措施等；③项目建设内容A2#、A4#厂房发生变更，出具有相关变更单，调整及支出手续完备；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位；⑤项目合同书、技术鉴定等资料准备齐全并及时归档，由于项目还未完工，未进行整体竣工验收，尚未出具相关竣工验收资料。综上，本指标得5.00分。	5.00
		B2.2 制度执行	3.00	考察项目制度执行的	评价要点：①是否严格按照制度执行；②制度执行是否有效。	两项都符合得100%权	经评价组核查：①项目单位制定了相关施工管理制度、财务管理制度、运营管理制度等并按照制度内容进行实施；②单位在执行相关制度过程	2.25

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
		有效性		规范性、有效性。		重分，有一项不符合扣权重分的50%。	中，部分制度未有效执行，出现以下问题，例如：发现部分标段约定施工日期与实际施工日期不符，如二标段提供的开工令为2019年7月20日，但施工日志记录2019年7月3日已进场施工；项目单位提供的施工日志部分未填写记录人，日志填写不完整等，该要素扣除25%权重分。综上，本指标得2.25分。	
		B2.3 运营管理规范性	2.00	考察项目运营是否规范。	评价要点：①是否按照行业规定取得运营许可；②是否建立完善的运营管理制度并严格执行	两项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的50%。	经评价组核查：①根据项目单位提供的营业执照，按照行业规定取得运营许可；②根据单位提供的产业园区运营管理制度，已建立完善运营管理制度，但在制度执行过程中存在一些问题，如：对于部分入驻企业未及时签订合同，签订合同的企业没有及时缴纳租金，该要素扣除25%权重分。综上，本指标得1.50分。	1.50
	B3	B3.1	4.00	专项债	评价要点：①是否对专	四项都符	经评价组核查：①专项债券有关信息在“中国地	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	其他管理（4分）	专项债券项目信息管理规范性		券项目信息公开情况，项目信息填报情况，外部监督发现问题整改情况，财务、采购和其他管理情况。	项债券信息按要求公开；②是否按要求及时在信息系统填报信息；③是否及时整改外部监督发现的问题；④是否存在其他财务、采购、管理方面的问题。	合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的25%。	方政府债券信息公开平台”上按规定要求进行公示；②项目单位已按要求及时在地方政府债务管理系统中填报信息；③该项目在审计、监督等工作中，未发现明显问题；④项目不存在其他财务、采购、管理方面的问题。综上，本指标得4.00分。	
C产出	C1项目	C1.1项目	6.00	考察项目完成	评价要点：①新建展览楼数量②新建宿舍楼数	①②③④各占1/4	经评价组核查，截至2023年12月31日：①项目计划新建展览楼数量为3栋，E1#尚未开始建	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
(30分)	建设(24分)	建设实际完成率		情况。用以反映和考核项目产出数量的实现程度。	量③新建厂房数量④新建车位数量。项目建设实际完成率=(项目实际建设数量/项目计划建设数量)×100%。	权重分,全部完成,得满分。否则,每有一个要素不符合,按照完成比例赋予相应权重分。即完成率×权重分。	设,其余楼栋二次结构完成施工,项目建设实际完成率=(项目实际建设数量/项目计划建设数量)×100%=(2/3)×100%=66.67%,该要素得1.00分;②项目计划新建宿舍楼数量为3栋,F1#、F3#楼外墙真石漆完工,消防水完工,内部粉刷完成70%,F2#南半栋已完工并投入使用,项目建设实际完成率=(项目实际建设数量/项目计划建设数量)×100%=(3/3)×100%=100.00%,该要素得1.50分;③项目计划新建厂房数量为20栋,4栋厂房已完工,其余厂房施工进度为80%,项目建设实际完成率=(项目实际建设数量/项目计划建设数量)×100%=(20/20)×100%=100.00%,该要素得1.50分;④项目计划新建车位数量为773个,车位尚未开始建设,该要素扣除1/4权重分。综上,本指标得4.00分。	
		C1.2	6.00	考察项	评价要点:①项目实际	三项都符	经评价组核查:①项目一、二标段计划开工日期	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
		项目建设进度		目建设进度情况。	开工时间是否与计划开工时间一致；②项目实际完工时间是否与计划完工时间一致；③若存在延期情况，相关延期手续是否合规、完整。	合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的1/3。	为2019年7月20日，根据开工令，实际开工时间为2019年7月20日，跟计划一致；项目三标段计划开工日期为2020年1月15日，根据开工令，实际开工时间为年12月19日，在计划之前；②根据施工合同，项目一、二标段工期为100日历天，三标段工期为300日历天，各标段均未在计划时间内完工，该要素扣除1/3权重分；③项目目前尚未竣工，存在延期现象，项目单位未提供相关延期手续资料，该要素扣除1/3权重分。综上，本指标得2.00分。	
		C1.3 项目建设质量	6.00	考察项目建设质量达标情况。	评价要点：根据项目建设情况①已完工项目是否进行验收程序②是否有相关验收报告及证明材料③验收是否合格	三项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重	经评价组核查：项目已有四栋厂房（A1#、A3#、B1#、B3#）及南宿舍楼（F2#）完工并投入使用，在已完工项目中，A1#、A3#、B1#、B3#厂房提供了相关建设工程竣工验收意见书以及消防验收备案证明，验收合格，其余完工项目F2#南宿舍楼未提供相关验收资料，要素①②③共扣除	4.80

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
						分的 1/3。	1/5 权重分。综上，本指标得 4.80 分。	
		C1.4 项目 债券 资金 成本	6.00	考察在闲素券实本考虑因债券资金实际情况。	评价要点：专项债券资金是否存在闲置、浪费等情况。成本节约率= $(\text{计划成本}-\text{实际成本})/\text{计划成本}\times 100\%$ 。其中，实际成本指项目实施单位如期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出（考虑债券资金闲置因素）；计划成本指项目实施单位为建成项目计划安排的支出，一般以实施方案为准。	不存在闲置得 100%权重分，若存在闲置指标分值=成本节约率 \times 相应权重。	经评价组核查：截至 2023 年 12 月 31 日，项目申请的专项债券资金 14,200.00 万元已全部支付给施工单位，不存在闲置、浪费等情况。综上，本指标得 6.00 分。	6.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	C2 项目运营 (6分)	C2.1 项目运营收入和收益	6.00	考察项目运营和收益情况	评价要点：①项目实际收入是否达到预期，运营收入达成率=（实际年收入/预期年收入）×100%；②项目收益是否达到预期。	①②各占50%权重分，具体得分①：指标分值=运营收入达成率×相应权重；②：达到预期得满分，否则不得分。	经评价组核查：①根据项目单位提供的运营情况表，现已有九家单位入驻园区，根据租赁标准，园区预期租金收入为 7,644,532.20 元，截止目前，实际租金收入为 2,167,665.30 元，项目实际收入未达到预期，运营收入达成率=（实际年收入/预期年收入）×100%=（2167665.30/7644532.20）×100%=28.36%，得 0.85 分；②项目收益未达到预期，由于部分入驻企业还在装修和初运营招工期间，尚未产生收益，该要素扣 25%权重分。综上，本指标得 2.35 分。	2.35
D 效益 (25)	D1 经济效益	D1.1 带动当地	2.00	考察项目实施后，带动	评价要点：该项目建成后，是否增加当地经济收入。	符合得100%权重分，不	河南服装出口基地项目的建设，将会吸引大量的服装服饰加工业及外贸企业集聚，吸引大量的人才，项目建成后能直接带动 1.5 万多人就业，预	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
分)	(2分)	经济收入		当地经济收入情况。		符合不得分	计项目收入合计 150,109.16 万元。可优化经开区工业经济结构，增加工业产值，增加财政收入，提高经开区综合经济实力。经开区积极开展招商引资工作，多家企业纷纷来对接洽谈，目前已入驻九家企业，年租金预计收入可达 7,644,532.20 元，有效拉动经开区经济的增长。综上，本指标得 2.00 分。	
	D2 社会效益 (6分)	D2.1 增加社会就业机会	3.00	考察项目实施后，增加社会就业情况。	评价要点：该项目建成后，是否增加社会就业情况。	通过问卷调查，整体满意度达到 90% 及以上得 100% 权重分，否则，得分=实际满	评价组对社会就业机会增加情况，进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 65 份，问卷中通过项目的实施对社会就业机会的增加情况选择非常满意的占 67.69%，满意的占 32.31%，一般的占 0.00%，不太满意的占 0.00%，非常不满意的占 0.00%。综上，居民对社会就业机会增加情况整体满意度为 91.92%，完成年度目标值。依据评分规则，本指标得 3.00 分。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
						意度 × 指标分值。		
		D2.2 产品创新能力增加，市场结构得到改善	3.00	考察项目实施后，产品创新能力增加、市场结构改善情况	评价要点：该项目建成后，是否能增加产品创新能力、改善市场结构	通过问卷调查，整体满意度达到 90% 及以上得 100% 权重分，否则，得分 = 实际满意度 × 指标分值。	评价组对产品创新能力增加和市场结构改善情况，进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷 9 份，问卷中通过入驻园区，企业产品创新能力增加和市场结构改善情况选择非常满意的占 0.00%，满意的占 88.89%，一般的占 11.11%，不太满意的占 0.00%，非常不满意的占 0.00%。综上，企业对产品创新能力增加和市场结构改善情况整体满意度为 72.22%，未完成年度目标值。依据评分规则，本指标得 2.17 分。	2.17

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	D3 生态效益 (3分)	D3.1 工程施工 降噪防尘 减排效果	3.00	考察项目施工期间环境保护及落实情况，噪音、污水、扬尘、固体废物等是否得到有效处理。	评价要点：①扬尘是否达到污染分级分类防控标准；②气体排放是否符合大气污染物综合排放标准；③施工噪音是否符合《建筑施工场地环境噪声排放标准》；④环保行政处罚次数：0次；⑤污水排放是否符合污水综合排放标准。	五项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的20%。	经评价组核查项目实施情况，①扬尘达到污染分级分类防控标准；②气体排放符合大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）；③施工噪音符合《建筑施工场地环境噪声排放标准》，项目在施工中尽可能选用低噪声机械，不在夜间施工；④环保行政处罚次数：0次；⑤污水排放符合污水综合排放标准，并制定相关污水排放方案。综上，本指标得3.00分。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	D4 可持续影响(6分)	D4.1 项目投资运营可持续性	3.00	考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	评价要点：①债券还款能力保障措施是否明确完备；②项目建设、运营与资金使用过程中存在的问题，是否制定有针对性的风险管理措施；③专项债券期限与项目期限是否相匹配；④运营管理公司各项制度是否完备，可持续发展保障条件是否充分。	四项都符合得100%权重分，有一项不符合扣权重分的25%。	经评价组核查：①根据《河南服装出口基地项目收益与融资自求平衡专项评价报告》关于偿债能力分析，项目单位具有较好的偿债能力，项目可实现资金平衡；②根据单位提供的项目实施方案，其中风险分析对项目建设、运营与资金使用过程中存在的问题，制定了相应的风险管理措施；③专项债券期限为15年，项目预计建设期为2年，运营期限为13年，专项债券期限与项目运营期限相匹配；④项目单位制定了相关运营管理制度，保障项目可持续发展。综上，本指标得3.00分。	3.00
		项目可持续运营年限	3.00	考察该项目实施预计持续发挥作用	该项目持续发挥作用年限为≥15年	达到目标值得满分权重分，否则不得分。	经评价组核查：根据可研报告及方案，该项目可持续发挥作用年限为≥15年。综上，本指标得3.00分。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
	D5 满意度(8分)	D5.1 入驻企业满意度	4.00	考察入驻企业对项目的满意度。	满意度一般采取问卷调查的方式，满意度应达到90%以上。	整体满意度达到90%及以上得100%权重分，否则，得分=实际满意度×指标分值。	评价组对入驻企业进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷9份，问卷中关于企业对该项目实施的满意度方面选择非常满意的占0.00%，满意的占62.50%，一般的占8.33%，不太满意的占0.00%，非常不满意的占0.00%。综上，企业对项目实施的满意程度整体满意度为70.83%，未完成年度目标值。依据评分规则，本指标得分2.83分。	2.83
		D5.2 附近居民满意度	4.00	考察附近居民对项目的满意度。	满意度一般采取问卷调查的方式，满意度应达到90%以上。	整体满意度达到90%及以上得100%权重分，否	评价组对附近居民进行了满意度问卷调研，共收回有效问卷65份，问卷中关于附近居民对该项目实施的满意度方面选择非常满意的占60.93%，满意的占27.92%，一般的占0.92%，不太满意的占0.04%，非常不满意的占0.00%。综上，附近居民对项目实施的满意程度整体满意度为	3.59

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明及评价要点	评分规则	评分过程	得分
						则，得分=实际满意度×指标分值。	89.77%，未完成年度目标值。依据评分规则，本指标得分 3.59 分。	
合计			100.00					82.07

附件 4：绩效评价问题清单

序号	问题清单		改进建议	
1	绩效监控不到位,目标实现相对暂缓	从项目实施方案中单位设定的绩效目标和实地考察的情况看,目标时效指标设置按计划开工完工,效益指标设置收支平衡,实际都未达到,绩效目标完成相对滞后,项目单位未对绩效目标实现程度进行动态监控,绩效目标监控不到位。	健全绩效管理机制,确保绩效目标实现	建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识,健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制,对绩效目标实现程度进行动态监控,发现问题及时纠正并告知同级财政部门,提高专项债券资金使用效益,确保绩效目标如期实现。通过完善全面绩效预算管理体系,成立绩效考核领导小组,明确责任划分。
2	项目专项债券资金未独立核算,不利于资金监管	新乡市新城开发建设有限责任公司收到财政拨付的专项债券资金,未单独建立二级科目明细,单独核算河南服装出口基地项目债券资金支出状况,资金支出科目列在“其他应收款”,备注为“往来	完善资金管理制度,规范专项债券资金管理	建议项目单位严格执行预算管理制度,完善项目资金管理制度,规范专项债券资金管理,规范财务核算,对于专项债券资金实行专账管理,独立核算,保证项目资金每笔支出都有迹

序号	问题清单		改进建议	
		款”，不能准确反映该项目专项债券资金支出情况。		可循，进一步提高项目资金的使用效益。
3	工程进度缓慢，导致项目建设滞后	<p>施工管理不够规范，工期控制不到位，项目完工不及时，且未办理相关延期手续。如：河南服装出口基地项目一标段合同签订时间为 2019 年 6 月 20 日，按照合同约定，工期为 100 日历天，计划 2019 年 7 月 20 日正式开工，按计划进度应于 2019 年 10 月完工，实际开工时间为 2019 年 7 月 20 日，截至 2023 年 12 月 31 日尚未完工，超出合同约定时间，影响项目后期运营收益及债券还本付息。主要原因有新冠疫情、工程中途变更、项目建设资金不足等，对工程进度影响较大。</p>	强化项目进度管控，推动建设项目早见成效	<p>科学编制施工进度计划，完善项目进度控制规划。制定与调整涵盖整个工程各项内容的网络筹划，明确各主导工序得完成时间，以总进度筹划为主线，控制各分段进度，确保总进度筹划实现。定期召开工作会议，对项目进度完成情况进行综合分析、找出原因，并制定相应措施。加强服务，主动配合和协助业务在施工过程中涉及到工程设计变更、材料供应等配套工作上的困难，及时解决工程施工过程中出现得各种问题，办理相关手续，保障施工正常进行。在资金不足</p>

序号	问题清单		改进建议	
				方面,项目主管部门和相关单位将加快专项资金申请,多方筹措外部资金,加快支出进度,尽早安排使用,形成实物工作量,推动建设项目早见成效,保障专项债券本息偿付,发挥好经济效益、社会效益、生态效益示范带动作用。
4	未严格执行项目建设前期审批程序,项目工程监管不到位	项目单位建设过程管理不够规范,工程监管不到位,如:①根据《建筑法》规定,用地规划许可证、工程规划许可证以及施工许可证应在项目开工前办理,河南服装出口基地项目最早开工时间是2019年7月20日,以上各相关证件最早办理时间是2021年4月20日,晚于项目开工时间,项目施工前期手续不够完	规范项目管理,加强项目工程监管	建议项目单位在以后的项目中从项目立项到施工过程中,要严格按照施工规范执行,保证程序合法合理合规,在未完成前期工作办理时,不得以推进项目建设进度为由提前开工。加强与建设主管单位的沟通交流,及时完善相关手续,并做好如下工作:一是确保建设项目前期资料的完整,

序号	问题清单		改进建议	
		备；②《建筑法》第六十一条规定“交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料 and 经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件。建筑工程竣工经验收合格后，方可交付使用；未经验收或者验收不合格的，不得交付使用”。项目已有4栋厂房和F2#南宿舍楼投入使用，截止目前，除4栋厂房外F2#南宿舍楼未提供验收资料，不符合相关规定；③项目现场未出租厂房内堆放大量材料，电梯井施工洞口安全防护损坏，存在安全隐患。		严格审查各环节申报审批流程；二是及时向建设主管单位提出资料缺项问题，征求整改意见，提出切实可行的整改方案；三是按规定程序进行报批项目变更、延期、竣工等手续；四是按规定制度执行现场安全文明施工管理。
5	运营管理制度执行不到位,影	服装产业园区运营管理制度执行不到位，与多家入驻企业未签订合同，部分	健全完善园区运营管理制度，加强	建议运营单位健全完善园区运营管理制度，设立有效的监管机构，建立

序号	问题清单		改进建议	
	响运营效益的发挥	签订合同企业迟迟未缴纳租金，影响园区整体经济收益。	监管和绩效考核	考评机制，对工作的推进情况、制度的执行情况加强监管和绩效考核，保障运营管理各项制度得到有效执行，鼓励先进、树立典型，提高园区经济的健康发展。

附件 5：满意度调查分析报告

河南服装出口基地项目 满意度问卷调查分析报告

一、调研对象及调研内容

（一）调研对象

本次调研对象为河南服装出口基地项目附近居民及入驻企业。

（二）调研内容

对河南服装出口基地项目实施情况、实施效果是否满意等。

二、调研方法与抽样方式

开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。本次问卷调查采用随机调查的方式。

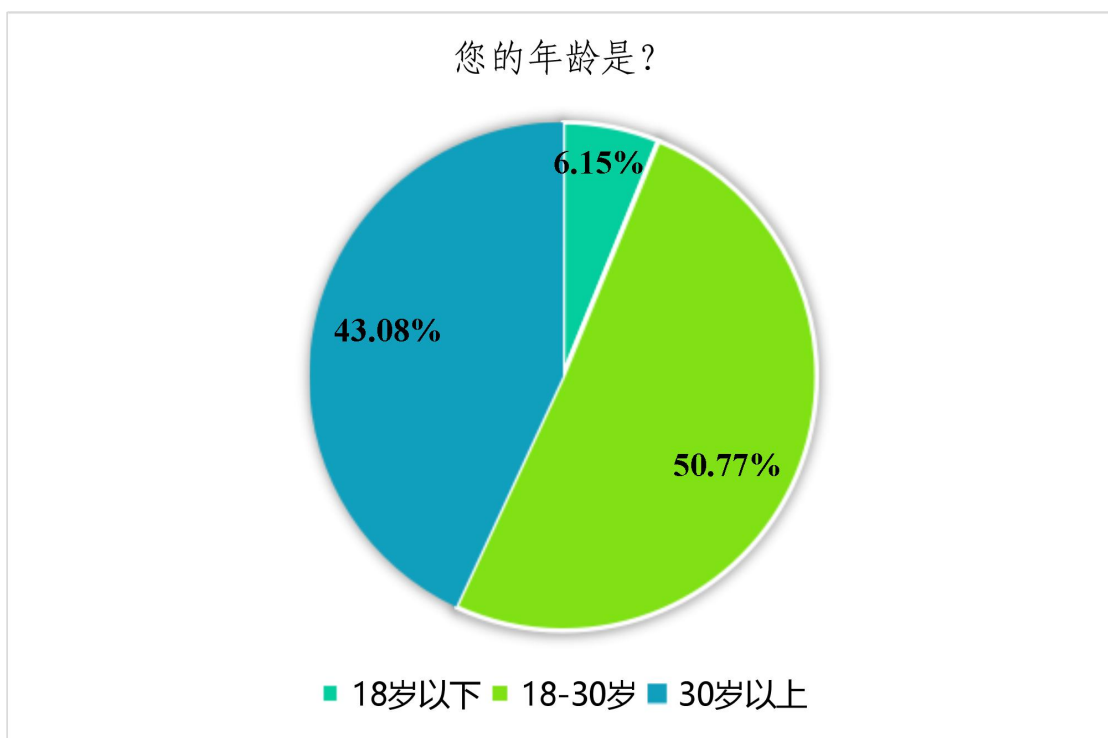
三、问卷的发放和回收

为了给调研对象营造良好的作答环境，保证调研的科学性和严谨性，由我司工作人员在互联网上发布问卷，邀请不同的调研对象在线填写问卷。到目前为止共回收问卷 74 份，其中有效问卷 74 份，有效问卷回收率为 100%。这表明本次调研的有效问卷回收率较高，具有较强的代表性和可信度，可作为研究报告的依据。

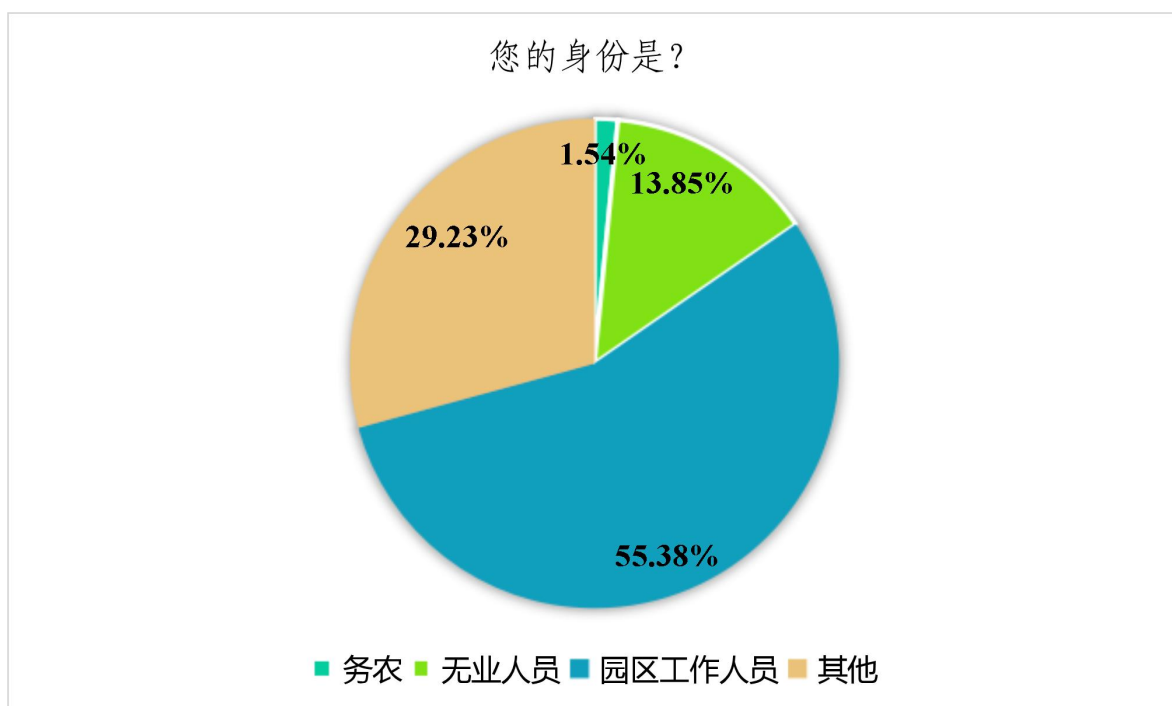
四、调查问卷分析

（一）附近居民调查问卷分析

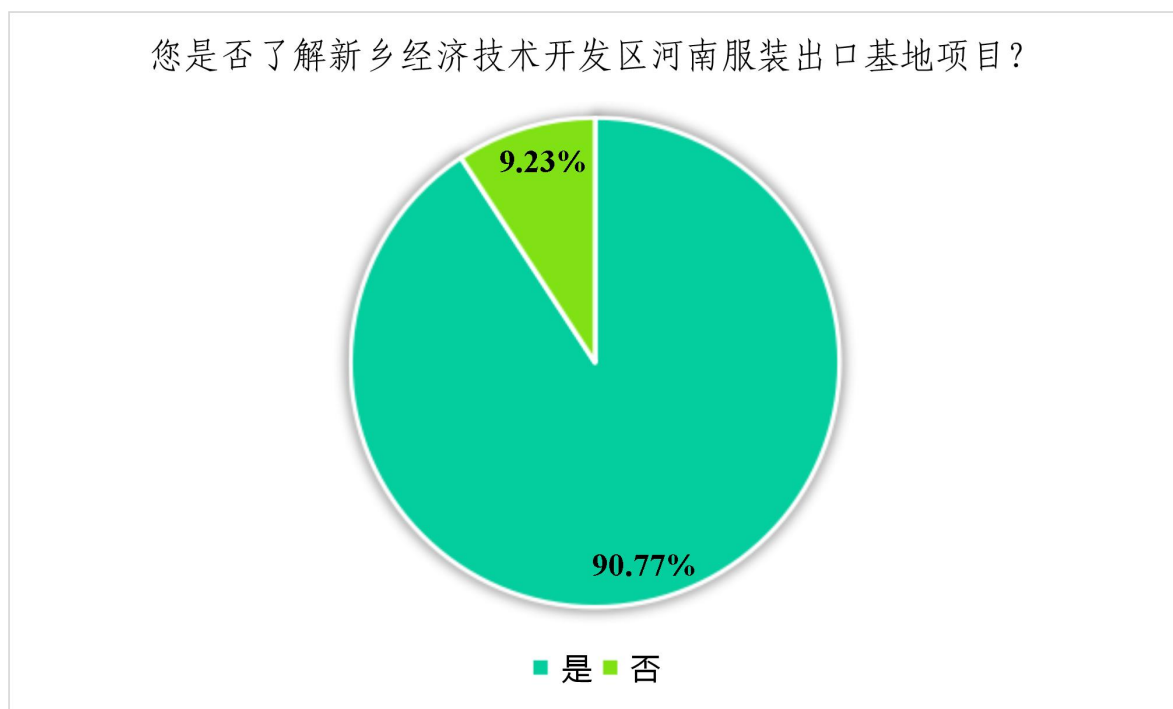
1.您的年龄是？



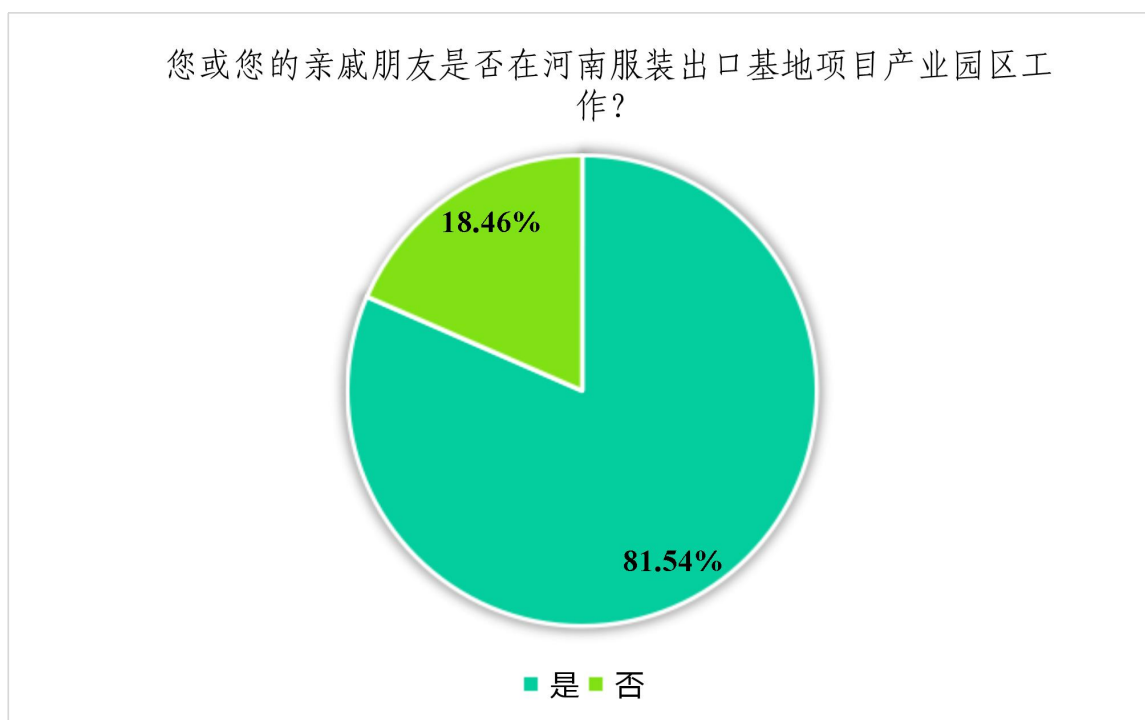
2.您的身份是？



3.您是否了解新乡经济技术开发区河南服装出口基地项目？



4.您或您的亲戚朋友是否在河南服装出口基地项目产业园区工作？

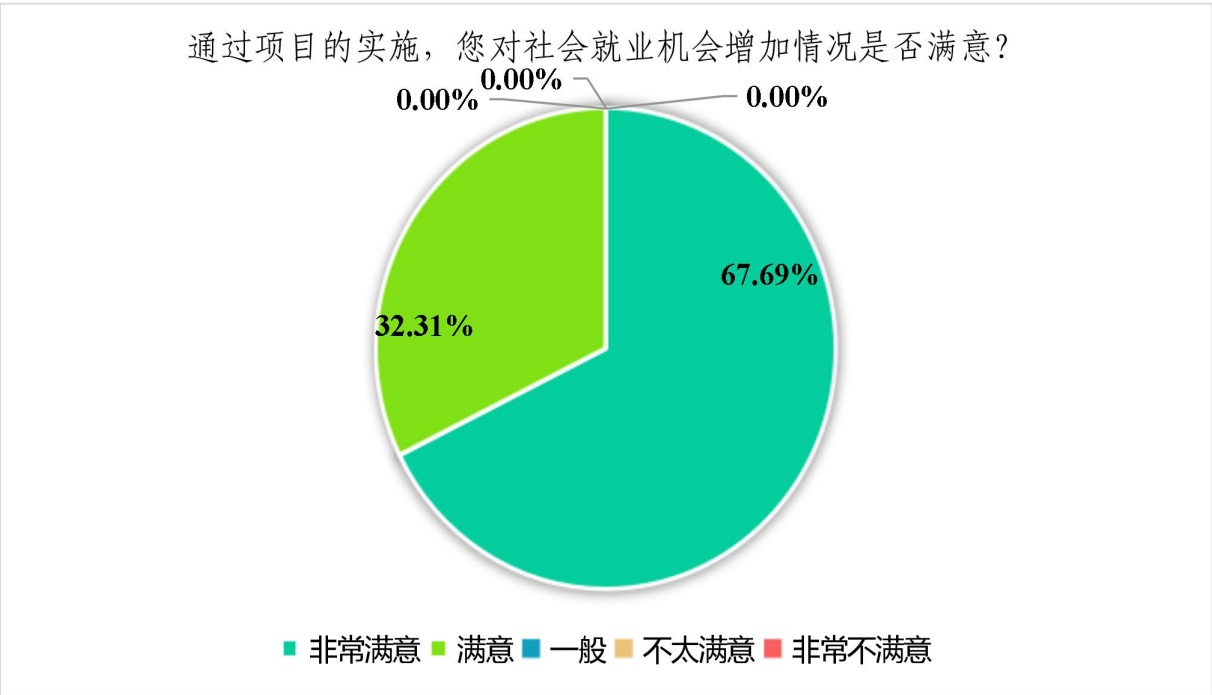


5.通过项目的实施，您对社会就业机会增加情况是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
91.92%	65	44	21	0	0	0
		67.69%	24.23%	0.00%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解附近居民对社会就业机会增加情况的满意程度，在回收的 65 份问卷中，附近居民对社会就业机会增加情况的满意度为 91.92%，满意度程度较高。其中，表示“非常满意”的占 67.69%，表示“满意”的占 32.31%，表示“一般”的占 0.00%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。



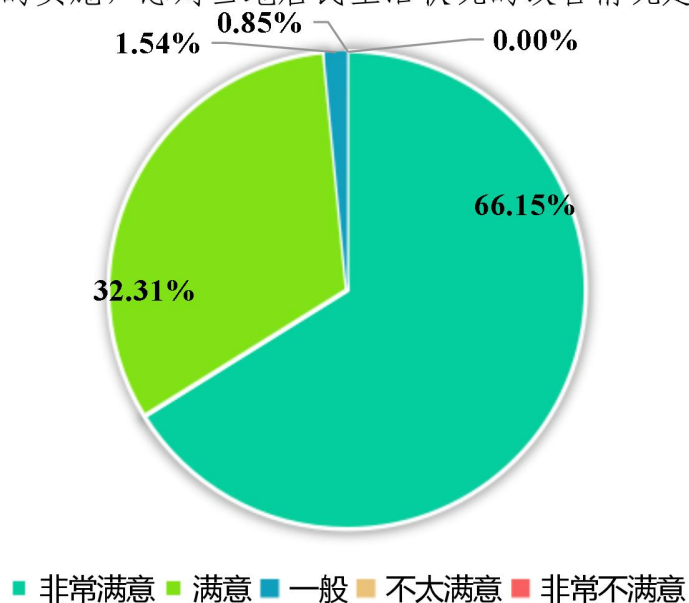
6.通过项目的实施，您对当地居民生活状况的改善情况是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
91.15%	65	43	21	1	0	0
		66.15%	24.23%	0.77%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解附近居民对当地居民生活状况的改善情况的满意程度，在回收的 65 份问卷中，附近居民对当地居民生活状况的改善情况的满意度为 91.15%，满意度程度较高。其中，表示“非常满意”的占 66.15%，表示“满意”的占 32.31%，表示“一般”的占 1.54%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

通过项目的实施，您对当地居民生活状况的改善情况是否满意？

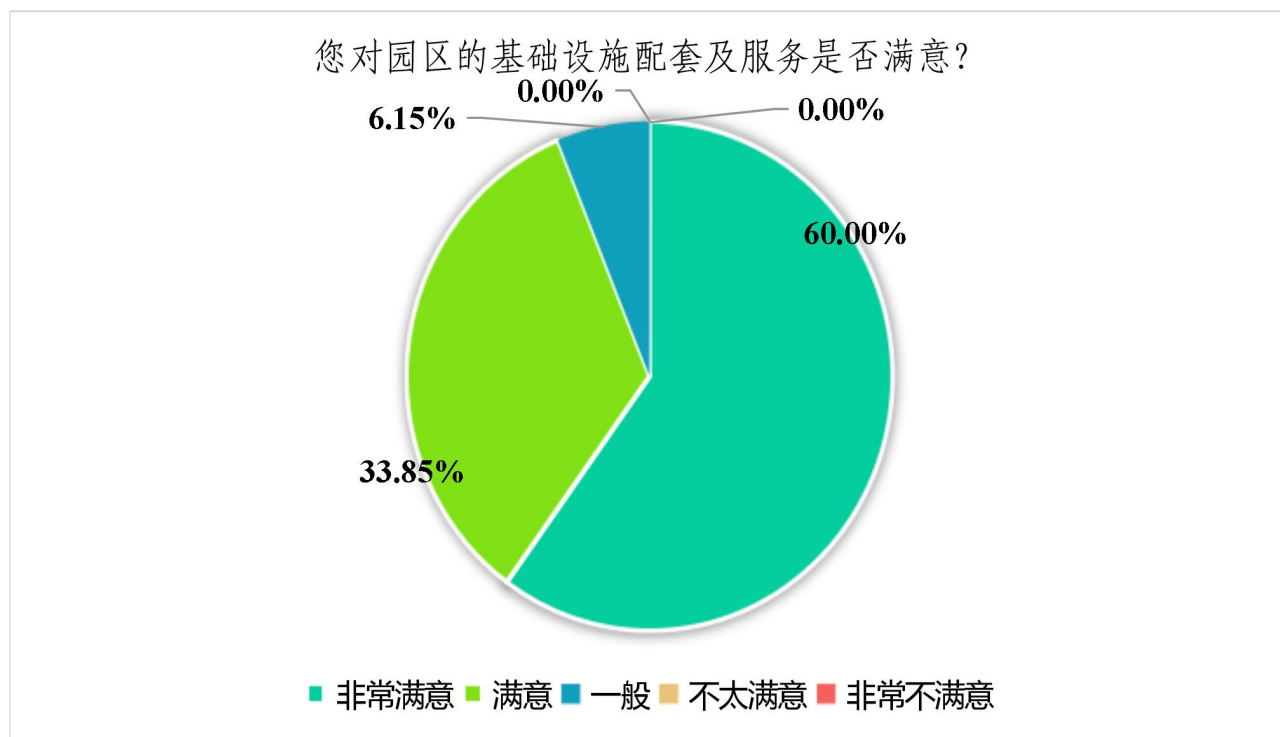


7.您对园区的基础设施配套及服务是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
88.46%	65	39	22	4	0	0
		60.00%	25.38%	3.08%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解附近居民对园区的基础设施配套及服务的满意程度，在回收的 65 份问卷中，附近居民对园区的基础设施配套及服务的满意度为 88.46%，满意度程度较高。其中，表示“非常满意”的占 60.00%，表示“满意”的占 33.85%，表示“一般”的占 6.15%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

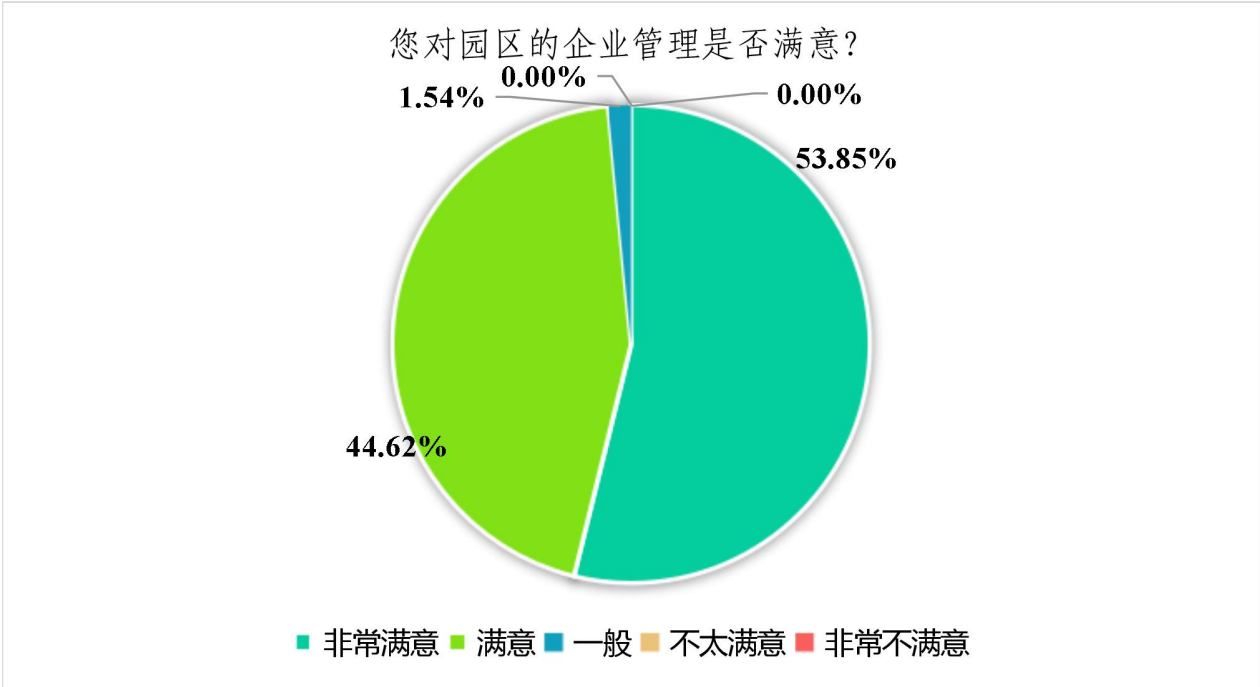


8.您对园区的企业管是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
88.08%	65	35	29	1	0	0
		53.85%	33.46%	0.77%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解居民群众对园区的企业管理的满意程度，在回收的 65 份问卷中，附近居民对园区的企业管理的满意度为 88.08%，满意度程度较高。其中，表示“非常满意”的占 53.85%，表示“满意”的占 44.62%，表示“一般”的占 1.54%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

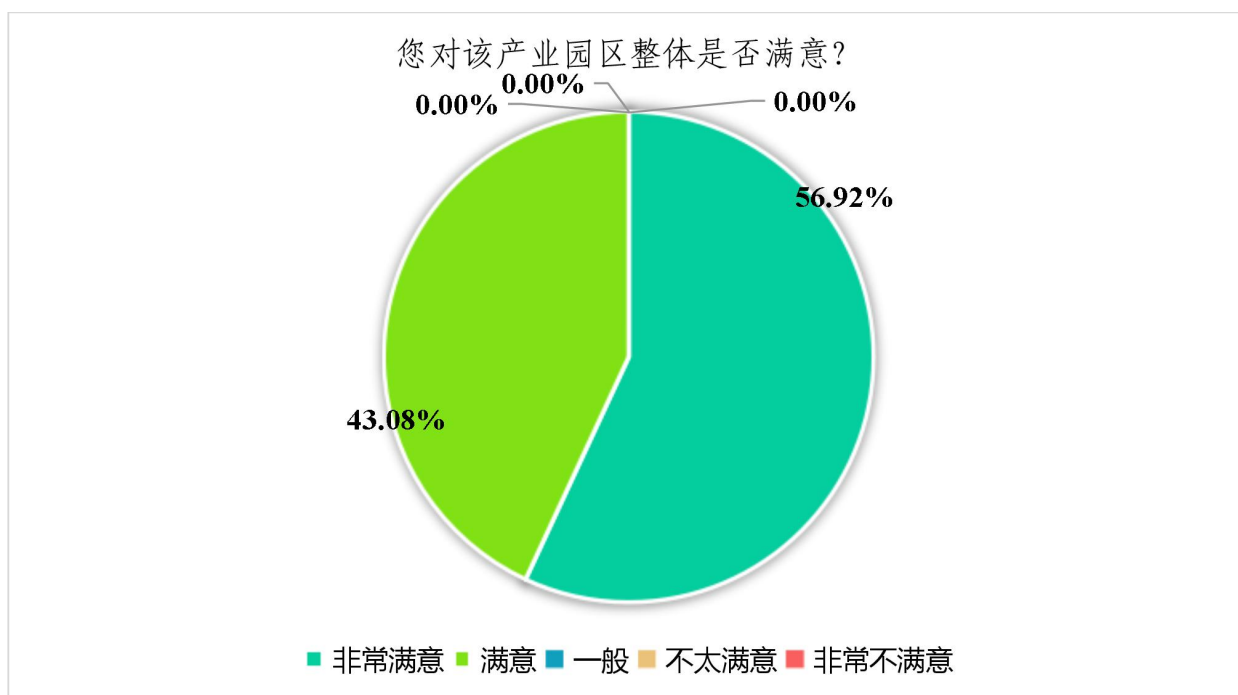


9.您对该产业园区整体是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
89.23%	65	37	28	0	0	0
		56.92%	8.90%	0.85%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解附近居民对该产业园区整体的满意程度，在回收的 65 份问卷中，附近居民对该产业园区整体的满意度为 89.23%，满意度程度较高。其中，表示“非常满意”的占 56.92%，表示“满意”的占 43.08%，表示“一般”的占 0.85%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。



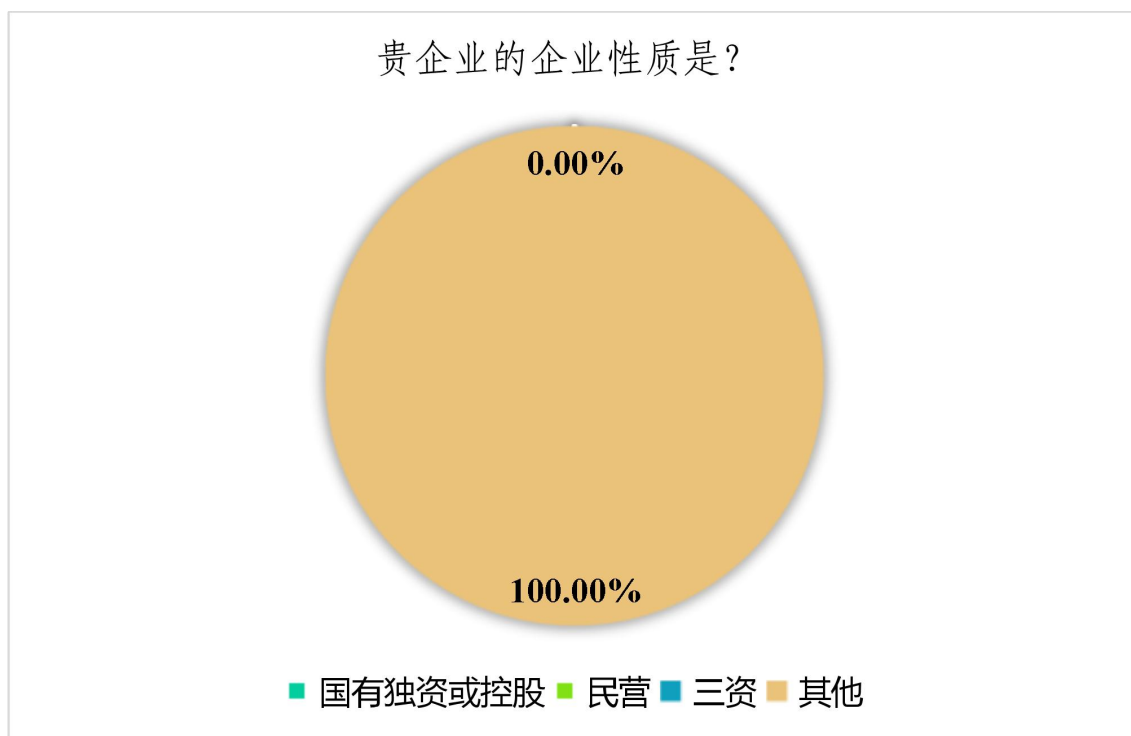
根据问卷调查显示，受益对象的整体满意程度为 89.77%。其中，通过项目的实施，附近居民对社会就业增加

情况和生活状况的改善情况满意度较高，对园区的基础设施配套及服务满意度较低，建议项目单位加快基础设施建设，满足园区人员需求，提高园区人员幸福感、获得感。

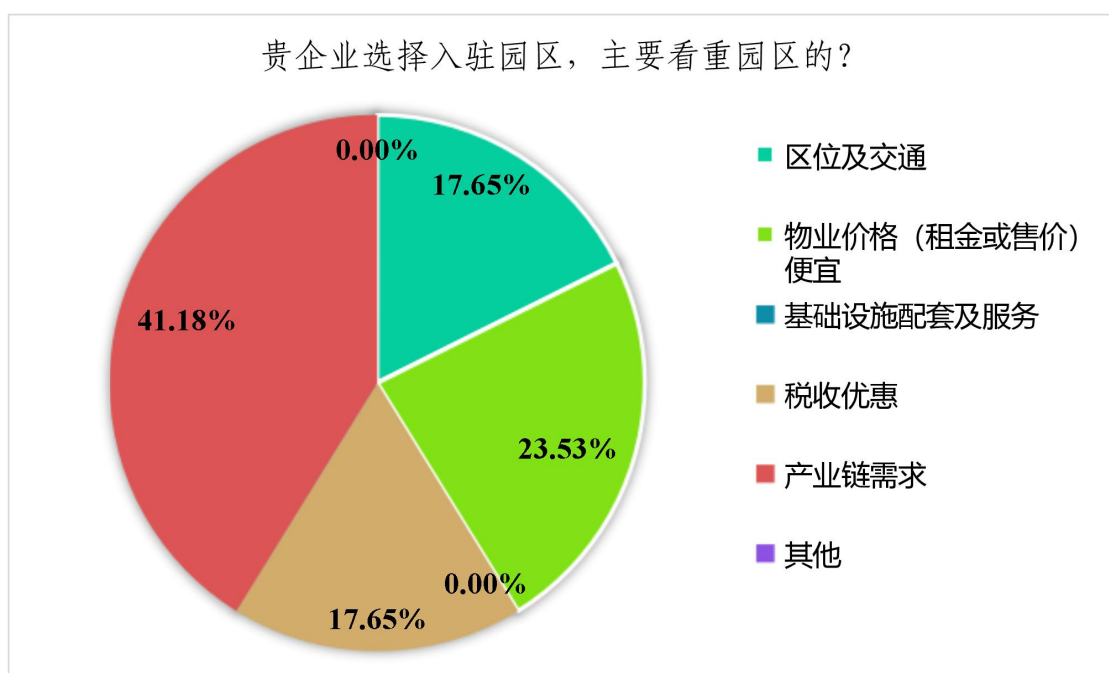
问题	综合满意度	非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
1.通过项目的实施,您对社会就业机会增加情况是否满意?	91.92%	67.69%	32.31%	0.00%	0.00%	0.00%
2.通过项目的实施,您对当地居民生活状况的改善情况是否满意?	91.15%	66.15%	32.31%	1.54%	0.00%	0.85%
3.您对园区的基础设施配套及服务是否满意?	88.46%	60.00%	33.85%	6.15%	0.00%	0.00%
4.您对园区的企业管 理 是 否 满 意?	88.08%	53.85%	44.62%	1.54%	0.00%	0.00%
5.您对该产业园区整体是否满意?	89.23%	56.92%	43.08%	0.00%	0.00%	0.00%
综合满意度	89.77%					

（二）入驻企业问卷调查分析

1.贵企业的企业性质是？



2.贵企业选择入驻园区，主要看重园区的？

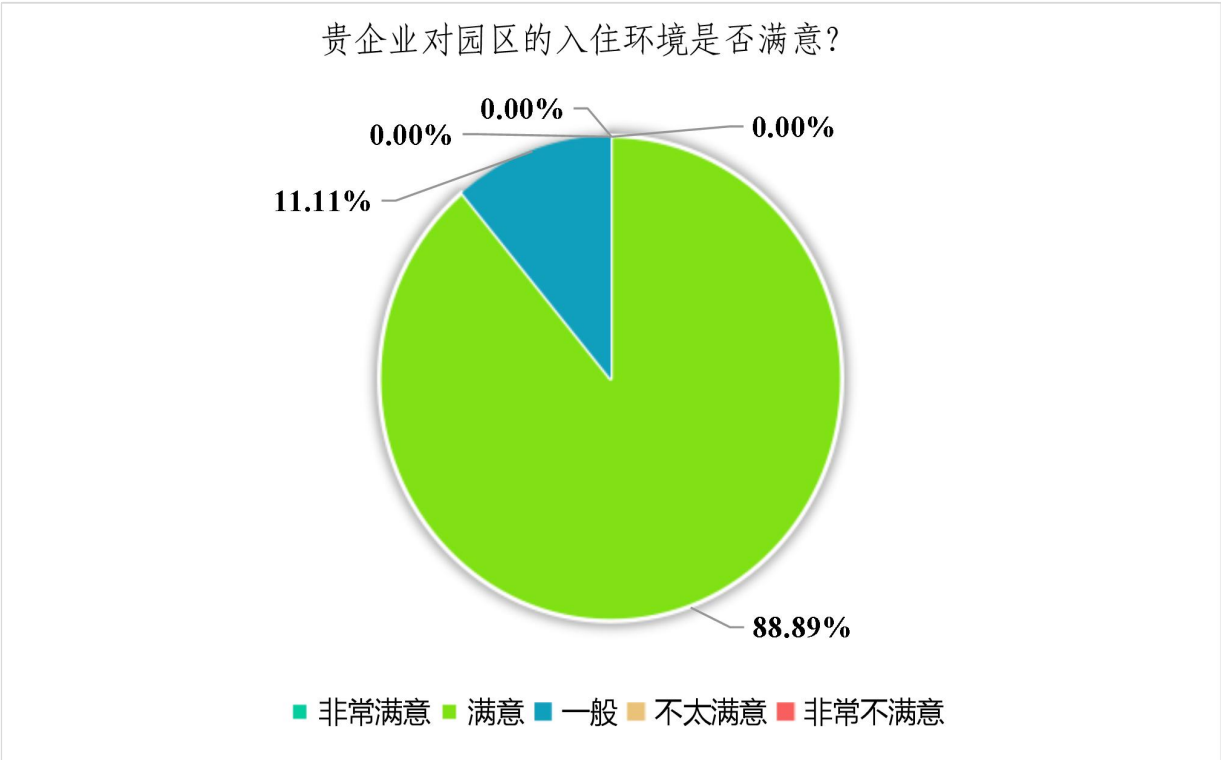


3.贵企业对园区的入住环境是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
72.22%	9	0	8	1	0	0
		0.00%	66.67%	5.56%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对园区的入住环境的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对园区的入住环境的满意度为 72.22%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 88.89%，表示“一般”的占 11.11%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

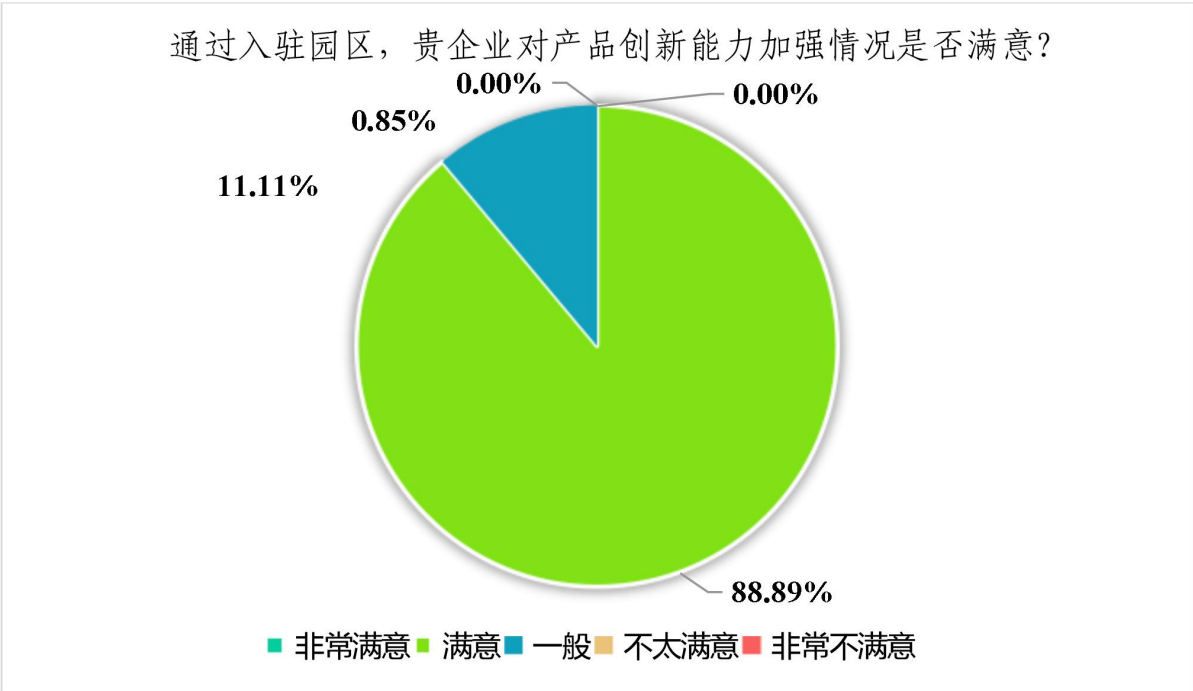


4.通过入驻园区，贵企业对产品创新能力加强情况是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
72.22%	9	0	8	1	0	0
		0.00%	66.67%	5.56%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对产品创新能力加强情况的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对产品创新能力加强情况的满意度为 72.22%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 88.89%，表示“一般”的占 11.11%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

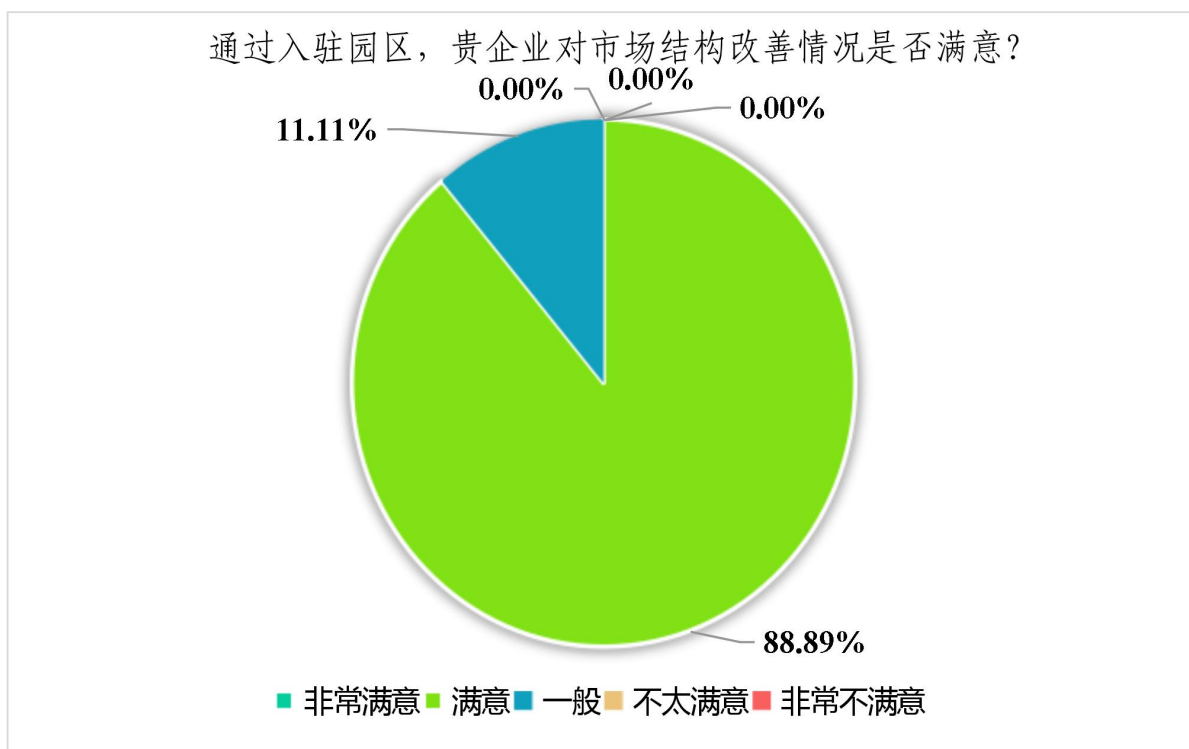


5.通过入驻园区，贵企业对市场结构改善情况是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
72.22%	9	0	8	1	0	0
		0.00%	66.67%	5.56%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对市场结构改善情况的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对市场结构改善情况的满意度为 72.22%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 88.89%，表示“一般”的占 11.11%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

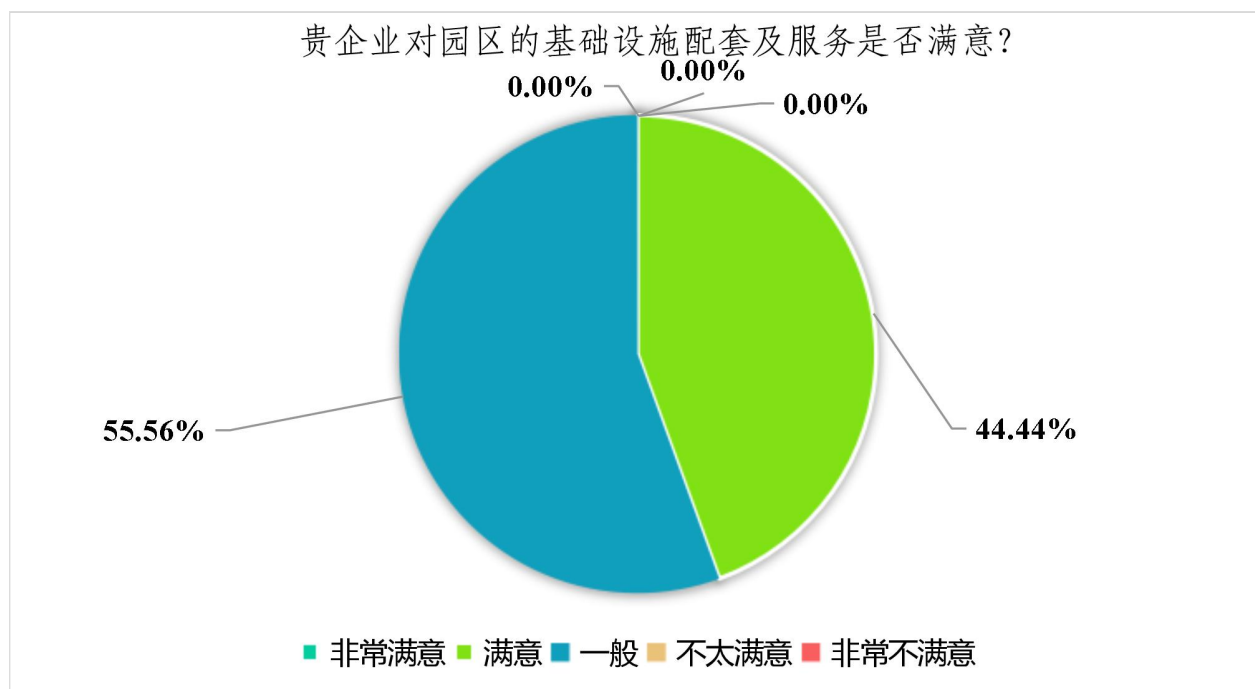


6.贵企业对园区的基础设施配套及服务是否满意?

调查结果如下:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
61.11%	9	0	4	5	0	0
		0.00%	33.33%	27.78%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对园区的基础设施配套及服务的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对园区的基础设施配套及服务的满意度为 61.11%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 44.44%，表示“一般”的占 55.56%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

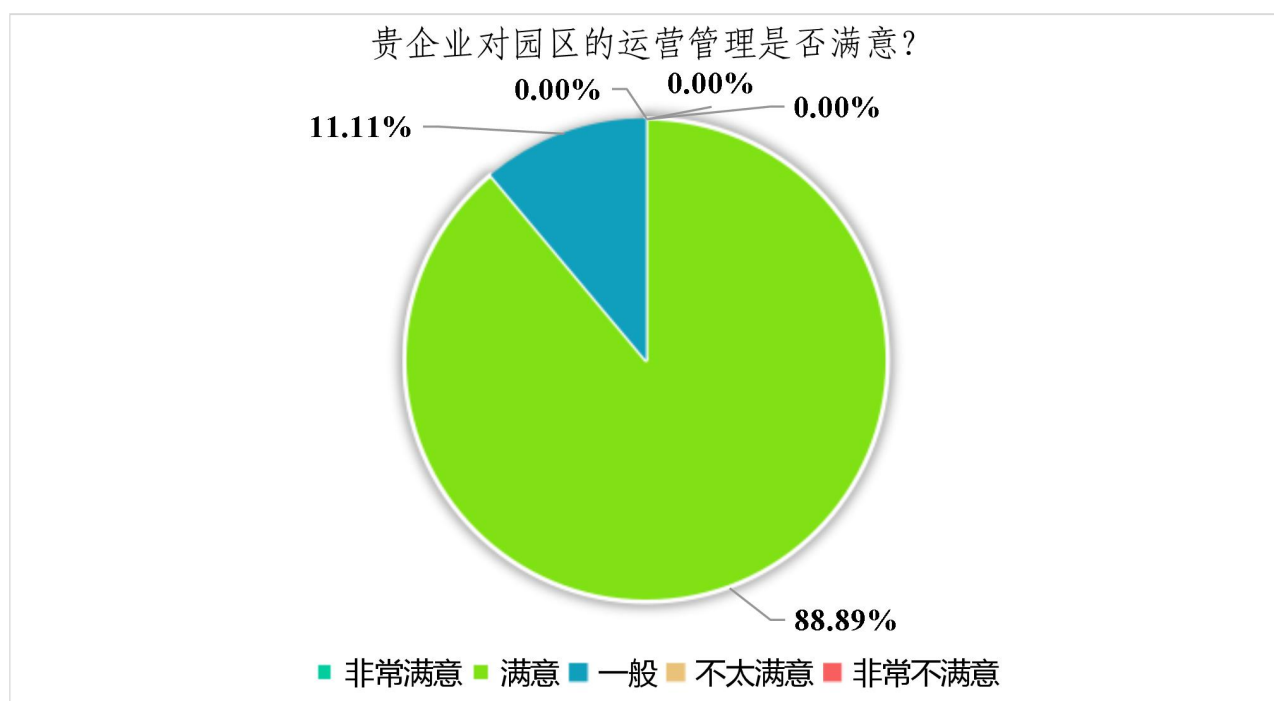


7.贵企业对园区的运营管理是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
72.22%	9	0	8	1	0	0
		0.00%	66.67%	5.56%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对园区的运营管理的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对园区的运营管理的满意度为 72.22%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 88.89%，表示“一般”的占 11.11%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。

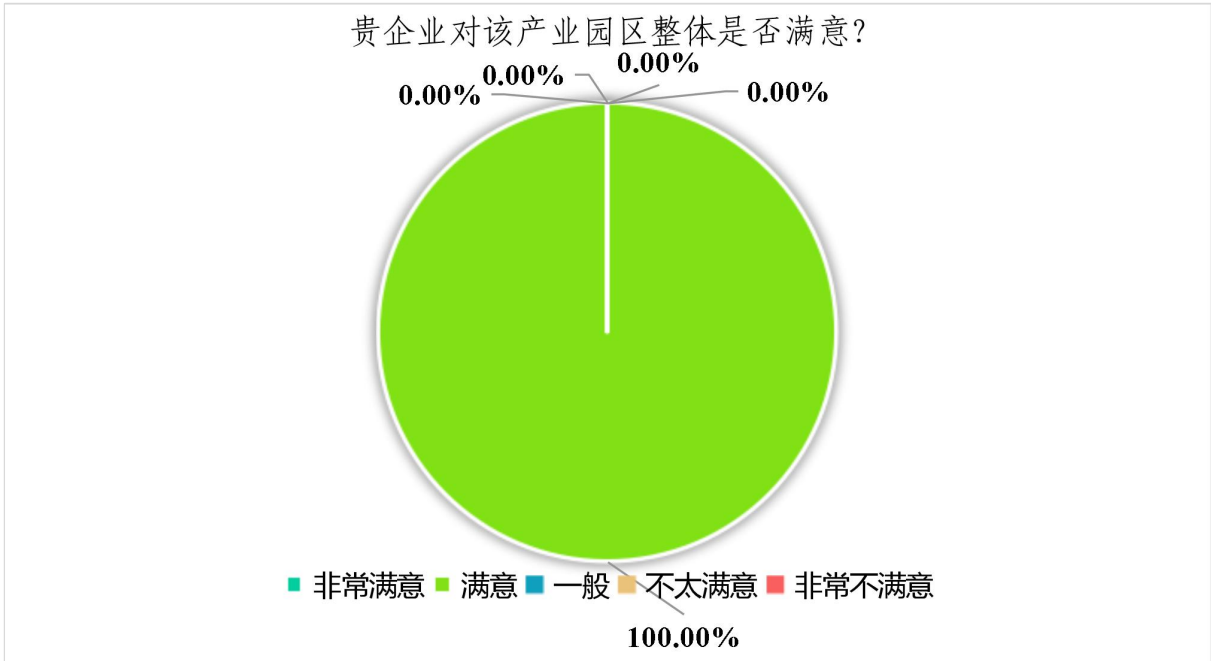


8.贵企业对该产业园区整体是否满意？

调查结果如下：

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
75.00%	9	0	9	0	0	0
		0.00%	75.00%	0.00%	0.00%	0.00%

通过此问题，了解入驻企业对该产业园区整体的满意程度，在回收的 9 份问卷中，入驻企业对该产业园区整体的满意度为 75.00%，满意度程度一般。其中，表示“非常满意”的占 0.00%，表示“满意”的占 100.00%，表示“一般”的占 0.00%，表示“不太满意”的占 0.00%，表示“非常不满意”的占 0.00%。



根据问卷调查显示，受益对象的整体满意程度为 70.83%。其中，通过入驻园区，入驻企业对产品创新能力增

加情况和市场结构改善情况满意度较高，对园区的基础设施配套及服务满意度较低，建议项目单位安装电动自行车车棚及充电设施，加快车位建设。

问题	综合满意度	非常满意	满意	一般	不太满意	非常不满意
1.贵企业对园区的入住环境是否满意?	72.22%	0.00%	88.89%	11.11%	0.00%	0.00%
2.通过入驻园区，贵企业对产品创新能力加强情况是否满意?	72.22%	0.00%	88.89%	11.11%	0.00%	0.85%
3.通过入驻园区，贵企业对市场结构改善情况是否满意?	72.22%	0.00%	88.89%	11.11%	0.00%	0.00%
4.贵企业对园区的基础设施配套及服务是否满意?	61.11%	0.00%	44.44%	55.56%	0.00%	0.00%
5.贵企业对园区的运营管理是否满意?	72.22%	0.00%	88.89%	11.11%	0.00%	0.00%
6.贵企业对该产业园区整体是否满意?	75.00%	0.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%
综合满意度	70.83%					