附件

2021年度华南先进装备产业园基础设施建设项目重点绩效评价报告

评 价机 构：广东中大管理咨询集团股份有限公司

机构负责人：吴少华

项目负责人：张 静

日 期：2022年12月

# 摘 要

受韶关市财政局委托，广东中大管理咨询集团股份有限公司（下称“中大咨询”）组建绩效评价工作组，对2021年度华南先进装备产业园基础设施建设项目开展重点绩效评价，本次评价基准日为2021年12月31日。根据现有评价材料，结合书面评价、现场调研情况，2021年度韶关市华南先进装备产业园基础设施建设项目地方政府专项债券资金绩效评价得分81.82分，绩效评价等级为“良”。

华南先进装备产业园源自东莞对韶关第一轮（2014-2016年）对口帮扶中两市政府签订的共同建设“珠江西岸先进装备制造产业带韶关配套区——华南先进装备产业园”协议。项目主管部门是韶关华南先进装备产业园管理委员会，建设单位为韶关装备园投资开发有限公司。项目实施以来总计修建道路19.69km，修建了污水处理中心等配套设施，提升了园区基础设施水平。项目建设顺序安排合理，分批分期建设符合实际需求，避免了资产闲置，缓解了项目资金压力。截至2021年底，园区已入驻25家企业，生产总值达81.05亿元，吸纳就业人数2,279人，园区税收收入达4,287.8万元，园区招商引资工作完成较好。已入驻的26家企业经营范围已基本覆盖园区产业发展规划的产业类型。

项目存在的主要问题有四个，一是前期调研不充分，项目实施时出现征地拆迁受阻，导致个别工程暂停并最终甩项处理、工程进度滞后、工程延期。二是工程实施过程中存在监理日志填写不规范、进度审核工作不规范，工程变更程序滞后等情况。三是债券资金使用监管力度有待加强，资金使用存在风险隐患。建设单位对工程成本控制能力也有待加强，个别子项存在预算超概算、施工合同价超预算、结算超合同价等情况。四是债券还本付息计划还未制定，资产确权方案也未研制。

针对以上存在问题，提出以下改进建议：一是装备园开发公司做好前期调研工作，加强与装备园管委会、各相关部门的沟通；装备园管委会应协调各方，跟进装备园开发公司建设计划、建设进度。二是装备园管委会监督检查工程进度、工程质量；装备园开发公司加强对工程的管理，对监理单位、进度审核单位工作不规范处督促其整改，对需变更工程及时完成相应手续。三是装备园管委会加强资金监管力度；装备园开发公司严格控制项目预算和项目成本，规范价格控制程序。四是装备园管委会尽快制定债券还款付息计划，督促装备园开发公司及时足额上缴项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入；建议装备园管委会和装备园开发公司今后在申请专项债券资金时做好前期论证，合理评估自身偿还能力，实事求是规划建设内容，尽快确定专项债券资金资产产权，以便于项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入的区分确认，有利于债券还本付息计划的落实和后续国有资产管理运营工作的展开。

**目 录**

**[摘 要 - 1 -](#_Toc121931895)**

**[一、项目基本情况 - 1 -](#_Toc121931896)**

[（一）项目背景。 - 1 -](#_Toc121931897)

[（二）资金下达及使用情况。 - 4 -](#_Toc121931898)

[（三）绩效目标。 - 5 -](#_Toc121931899)

[（四）评价目的。 - 6 -](#_Toc121931900)

[（五）评价范围和对象。 - 6 -](#_Toc121931901)

**[二、绩效分析 - 6 -](#_Toc121931902)**

[（一）绩效目标完成情况。 - 6 -](#_Toc121931903)

[（二）绩效评价指标分析情况。 - 7 -](#_Toc121931904)

**[三、评价结论 - 19 -](#_Toc121931905)**

**[四、主要绩效 - 19 -](#_Toc121931906)**

[（一）园区基础设施水平提升，发展配套设施逐步完善。 - 19 -](#_Toc121931907)

[（二）工程建设顺序安排合理，分批建设优化资源分配。 - 20 -](#_Toc121931908)

[（三）招商引资成效较为显著，产业布局雏形初步形成。 - 21 -](#_Toc121931909)

**[五、主要问题 - 23 -](#_Toc121931910)**

[（一）前期调研不够充分，导致项目实施滞后。 - 23 -](#_Toc121931911)

[（二）工程实施程序不规范，管理能力有待提高。 - 24 -](#_Toc121931912)

[（三）资金监管力度有待提高，项目成本控制失效。 - 25 -](#_Toc121931913)

[（四）债券还款计划未制定，资产确权方案未制定。 - 26 -](#_Toc121931914)

**[六、对策或建议 - 28 -](#_Toc121931915)**

[（一）做实前期准备工作，保证项目如期完成。 - 28 -](#_Toc121931916)

[（二）规范项目实施程序，完善项目管理制度。 - 29 -](#_Toc121931917)

[（三）加强资金监管力度，加强成本预算控制。 - 29 -](#_Toc121931918)

[（四）制定债券偿还计划，落实资产确权方案。 - 30 -](#_Toc121931919)

**[七、附件 - 30 -](#_Toc121931920)**

[附件1 - 32 -](#_Toc121931921)

[附件2 - 38 -](#_Toc121931922)

[附件3 - 39 -](#_Toc121931923)

# 一、项目基本情况

## （一）项目背景。

《广东省委、省政府关于进一步促进粤东西北地区振兴发展的决定》将产业园区建设确定为振兴粤东西北地区的重要抓手之一，以实现产业园区经济带动能力显著提高、形成一批产业聚集发展的大型产业园区和有较强竞争力的产业集群及主导产业的目的。产业园是粤东西北地区工业发展的主要载体，可以创造出更多的就业岗位，吸引更多的劳动力，推动工业化和城镇化相互促进。

2013年11月，为振兴粤北地区、破解区域发展不平衡难题，广东省部署珠三角6市与粤东西北地区8市结成对口帮扶关系，明确东莞对口帮扶韶关。在第一轮对口帮扶（2014-2016年）中，东莞、韶关两市政府签订共建协议，共同建设珠江西岸先进装备制造产业带韶关配套区——华南先进装备产业园。

2021年度华南先进装备产业园基础设施建设项目是韶关华南先进装备产业园管理委员会（以下简称装备园管委会）和韶关装备园投资开发有限公司（以下简称装备园开发公司）根据《关于华南先进装备产业园配套设施建设项目可行性研究报告（修编版）的批复》（韶发改装备投审〔2022〕1号）、《关于华南先进装备产业园二期基础设施配套工程可行性研究报告的批复》（韶发改装备函〔2020〕9号）等文件要求，实施华南先进装备产业园配套设施建设项目（下称“配套建设项目”）及华南先进装备产业园二期基础设施配套工程项目（下称“基础配套工程项目”）。项目主管部门为装备园管委会，项目组织实施机构主体为装备园开发公司。项目整体实施情况如下：

### 1.华南先进装备产业园配套设施建设项目概况

产业园配套建设项目总投资为269,717.72万元，资金来源为企业自有资金79,717.72万元和债务资金190,000.00万元，债务资金拟申请地方政府专项债方式解决。项目建设时间为2017-2025年，总体建设内容包括 18个基础设施子项目，其中科技大道、加油站项目2021年未开展，未产生费用，南向取水工程项目已完工结算但未使用2021年地方政府专项债资金，均不在此次评价范围内。其中，2021年度债券资金项目建设内容及情况如表1-1所示。

**表1-1 2021年度债券资金项目计划建设内容及建设时间**

| **序号** | **项目名称** | **2021年度地方政府债券资金项目拟建内容** | **计划建设**  **时间** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 表面处理中心（一期） | 表面处理站项目总用地面积66669㎡，分个地块进行建设：表面处理厂区地块和配套污水处理厂地块。 表面处理厂区用地面积为46604㎡，该地块主要建设内容为装备制造材料加工表面处理厂房、配套设施用房、废水收集池、道路广场、绿地等； 配套污水处理厂用地面积为20065㎡，设计总废水处理量3000m3/d。 分两期建设，一期建筑面积为52329.99㎡，项目一期建设内容为4栋4层表面处理厂房，配套污水处理厂全部土建，1500吨污水处理设备，1栋仓库，1栋设备房，以及室外配套工程 | 2021-2022年建设一期项目内容 |
| 表面处理中心（二期） | 表面处理站二期地块占地面积26193㎡，项目建设内容为3栋（其中两栋为4F，一栋为5F）表面处理厂房，1栋综合服务楼（5F），1栋门卫室，1栋二期生化池以及室外配套工程，总建筑面积46045.37㎡ | 2021-2022年建设二期项目内容 |
| 2 | 液压件 | 项目总用地面积为150008㎡，总建筑面积83144㎡（其中生产车间51852㎡，车间办公21372㎡，主办公楼8500㎡，设备用房1380㎡，门卫40㎡ | 2019-2021年建设全部项目内容 |
| 3 | 春雨、申力西侧台地及周边附属设施项目 | 建设内容包括道路工程、交通工程、给排水工程、通信工程、照明工程、场地平整工程及场地边坡支护工程等，包括但不限于以下内容：1.南侧道路红线宽11.5米，全长355.967米；2.北侧道路红线宽11.5米，全长258.97米；3.科技十路道路红线宽14米，全长258.97米；4.春雨申力西侧台地场地平整8.97公顷；5.边坡支护长约1498.62米（含挡土墙、坡底边沟、坡顶截水沟等） | 2020-2021年建设全部项目内容 |
| 4 | 塘马路污水管项目 | 华南先进装备产业园塘马路公路污水管网工程，污水管线总长度约为3600米； 华南先进装备产业园捷思威及液压件地块挡墙工程，采用仰斜式M10浆砌片石挡土墙 | 2018-2020年建设全部项目内容[[1]](#footnote-0) |
| 5 | 绿动公园 | 项目包括水体修整、林中栈道、公园道路、管理用房建筑面积92㎡、厕所建筑面积90㎡、广场、绿化种植、水体净化、土壤改良及附属设备设施等 | 2020-2021年建设全部项目内容 |
| 6 | 科技七路 | 道路长约335米，双向四车道，城市次干路，道路标准横断面宽22米，沥青混凝土路面，项目包括道路工程、给排水工程、交通工程、绿化工程、通信工程、电力工程等 | 2020-2021年建设全部项目内容 |
| 7 | 香园路 | 双向两车道，城市支路，标准横断面宽约12.5米，全长605.964米，沥青混凝土路面。项目包括道路工程、给排水工程、交通工程、绿化工程、通信工程、电力工程等 | 2020-2021年建设全部项目内容 |
| 8 | 三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目 | 边坡设计总厂约611米，最大高差约55米，主要采用削坡+毛石挡墙+抗滑桩+浆砌片石护面墙+挂网喷混凝土+锚杆人字形格构+锚索格构梁+植草绿化+排水系统等措施综合治理。格美对面边坡段边坡设计总长约450.5米，最大高差约25米，主要采用混凝土挡墙+生态修复+完善排水系统 | 2019-2020年建设全部项目内容[[2]](#footnote-1) |
| 9 | 六条道路建设工程 | 科技大道西段、园中路北段、园中路南段、乐业路、乐助路、香樟路等六条道路建设工程，路线全长约7784米，主要建设道路、交通、给排水、市政管网、照明工程以及附属工程 | 2017-2021年建设全部项目内容 |
| 10 | 污水处理中心 | 总可用地面积45588㎡（约68.4亩），总规模2.6万 m3/d，一期规模0.5万m3/d，对应用地面积约14894.87㎡（约 22.34亩），二期、三期规模均为 1.05万m3/d，对应建设用地分别约 13895.00㎡（约 20.85亩）、16798.13㎡（约25.21 亩）。其中一期建设规模为0.5万m3/d，处理能力为0.15万m3/d设备（一期设备按照0.15万m3/d、0.15万方/d、0.20万立方米/d的处理能力进行分组），公共用房按远期规模2.6万立方米/d一次性建设（如：水质监测房、臭氧氧化池、加药间、鼓风机房、变配电间、综合楼、机修间等辅助、管理用房等）。乐坪村污水提升泵站建设规模为0.6万立方米/d，管理用房土建按总规模一次性建设，一期一阶段设备按照处理能力0.15万立方米/d投入（泵站设备按照0.15万立方米/d、0.225万立方米/d、0.225万立方米/d的处理能力进行分期） | 2020-2021年建设一期一阶段项目内容 |
| 11 | 科技五路（莞泰路） | 道路长约298米，宽30米，城市次干路 | 2020年建设全部项目内容 |
| 12 | 乐村坪片区兴业路、新乐路、兴旺路 | 双向两车道，道路红线宽度12米，道路全长654.9米； 双向两车道，道路红线宽度12米，道路全长413.5米. 配套管线工程包括市政给水管、雨污水管、电力管、通信管、路灯照明工程及排水渠工程 | 2021年开展勘察设计工作，未进入建设阶段 |
| 13 | 乐村坪片区新乐路 | 双向两车道，道路红线宽度12米，道路全长450.8米；配套管线工程包括市政给水管、雨污水管、电力管、通信管、路灯照明工程及排水渠工程 | 2021年开展勘察设计工作，未进入建设阶段 |
| 14 | 乐村坪片区兴旺路 | 双向两车道，道路红线宽度12米，道路全长413.5米. 配套管线工程包括市政给水管、雨污水管、电力管、通信管、路灯照明工程及排水渠工程 | 2021年开展勘察设计工作，未进入建设阶段 |
| 15 | 十条道路绿化及附属设施项目 | 园中路南段、园中路中段、科技大道西段、香樟路、乐业路、乐助路六条道路绿化工程；已建成的园中路中段、科技大道东段、科技六路、科技八路四条道路绿化及配套设施工程（中央分隔带、沥青路面、人行道绿化等） | 2017-2020年建设完成全部项目内容 |

### 2.华南先进装备产业园二期基础设施配套工程项目概况

基础配套工程项目总投资181,397.00万元，资金来源为企业自有资金61,397.00万元和债务资金1,200,000.00万元，债务资金通过申请地方政府专项债解决，项目计划建设时间为2020-2025年，共有五个子项，均使用了2021年债券资金，各子项拟建设内容如表1-2所示。

**表1-2基础配套工程项目拟建设内容及计划建设时间**

| **序号** | **项目名称** | **项目拟建设内容** | **计划建设时间** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 新型多功能产业园（原名为汽车零部件产业园） | 项目规划总建筑面积约38.4万㎡，其中一期工程规划总用地面积约15.5万㎡，一期建设8栋厂房、2栋办公室（含一层地下室）、2栋宿舍、3栋门卫室、道路、市政管网、绿化及其他配套设施等，总建筑面积共计21.6万㎡ | 2021-2022年跨年建设一期项目内容 |
| 2 | 一期边界优化周边道路及管线工程 | 一期物流园用地约68亩（场地平整面积约4.77万㎡），韶铸一期西南侧用地约60亩（场地平整面积约4.04万㎡）、二期物流园用地约260亩（场地平整面积约17.51万㎡）的场地土石方工程、场地边坡支护工程、场地排水工程等 | 2021-2022年跨年建设全部项目内容 |
| 3 | 一期边界优化场地平整及边坡支护工程 | 地块六用地面积约988288㎡。地块八原用地面积1026188㎡。新增加物流园平整用地面积175073㎡。新增后平整面积共计1201261㎡。挖方量约366.1万立方米。填方量约309.2万立方米。土方外运量约54.8万立方米；边坡支护总计长度约13.5公里；场地临时排水排水渠长度约6300m；边坡排水挖方边坡顶设置 40x40cm 浆砌片石矩形截水沟；地块内部设置60x60cm的混凝土矩形排水沟。对于地块内部临时，设置60x60cm排水明渠 | 2020-2022跨年建设全部项目内容 |
| 4 | 山子背湿地公园 | 项目占地面积约24410㎡，项目建设内容包括生态水沟、跌水景观、表面处理站来水管等。从表面处理站沿香林路北侧、东韶大道西侧设置一根DN200加压管，终点接入湿地公园，总长度约610m，公园内共设置17座生态水池 | 2021年建设完全部项目内容 |
| 5 | 物流园工程 | 一期物流园用地约68亩（场地平整面积约4.77万㎡），韶铸一期西南侧用地约60亩（场地平整面积约4.04万㎡）、二期物流园用地约260亩（场地平整面积约17.51万㎡）的场地土石方工程、场地边坡支护工程、场地排水工程等 | 2021年建设完全部项目内容 |

## （二）资金下达及使用情况。

产业园配套建设项目和基础配套工程项目合并为韶关先进装备产业园基础设施建设项目进行申报，2021年共申请地方政府债券资金41,000万元，实际到位资金41,000万元，资金到位率100%，实际支出金额41,000万元，资金支出率为100%。地方政府债券资金申请及下达情况如表1‑3所示，债券资金使用情况如表1-4所示。

表 1‑3 地方政府债券资金申请及下达情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **申请金额（万元）** | **实际到位金额（万元）** | **装备园开发公司申请时间** | **实际到位时间** |
| 1 | 15,049 | 15,049 | 2021年4月26日 | 2021年4月27日 |
| 2 | 2,351 | 2,351 | 2021年6月21日 | 2021年6月23日 |
| 3 | 10,145 | 10,145 | 2021年8月24日 | 2021年8月26日 |
| 4 | 13,455 | 7,700 | 2021年10月24日 | 2021年10月28日 |
| 5,755 | 2021年11月29日 |

表 1‑4 2021年华南先进装备产业园地方政府债券资金使用情况

| **序号** | **项目** | **子项名称** | **2021年地方政府债券支出金额（万元）** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 华南先进装备产业园配套设施建设项目 | 表面处理站(一期） | 12,249.52 |
| 2 | 表面处理站(二期） | 1,549.92 |
| 3 | 液压件项目 | 1,472.50 |
| 4 | 春雨、申力西侧台地及周边附属设施项目 | 1,249.12 |
| 5 | 塘马路污水管项目 | 654.95 |
| 6 | 绿动公园、科技七路、香园路 | 634.82 |
| 7 | 三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目 | 614.08 |
| 8 | 六条道路建设工程 | 430.44 |
| 9 | 污水处理（一期一阶段） | 236.73 |
| 10 | 科技五路 | 147.68 |
| 11 | 乐村坪片区兴业路、新乐路、兴旺路 | 68.77 |
| 12 | 十条道路绿化及附属设施项目 | 34.60 |
| **小计** | | | **19,343.13** |
| 1 | 华南先进装备产业园二期基础设施配套工程 | 新型多功能产业园 | 15,446.40 |
| 2 | 二期基础设施配套工程之一期边界优化周边道路及管线工程 | 4,201.41 |
| 3 | 二期基础设施配套工程之一期边界优化场地平整及边坡支护工程 | 1,627.47 |
| 4 | 山子背湿地公园项目 | 195.93 |
| 5 | 装备园一期、二期物流园工程 | 185.66 |
| **小计** | | | **21,656.87** |
| **合计** | | | **41,000.00** |

## （三）绩效目标。

根据项目可行性研究报告及相关项目材料，项目总体绩效目标可归纳为：产出数量、质量、时效、成本达到2021年预期值；经济效益方面拉动园区投资、增加园区税收，社会效益方面完善园区基础设施配套、促进园区高质量发展，环境效益方面符合环保要求，可持续效益方面提高园区竞争力；满意度方面为园区企业满意度较高。

## （四）评价目的。

本次评价属于债券类资金评价，因此评价目的旨在了解项目2021年资金使用绩效，并从园区建设园区、园区基础设施水平提升、园区招商引资等方面考察项目是否达到预期目标，综合评价债券资金的使用效益，为后续单位规范资金使用、优化资金分配、工程管理及园区产业发展等方面提供参考。

## （五）评价范围和对象。

本次绩效评价对象是韶关市华南先进装备产业园基础设施建设项目（2021年专项债资金部分），评价范围为2021年1月至2021年12月。

# 二、绩效分析

## （一）绩效目标完成情况。

2021年，韶关华南先进装备产业园基础设施建设项目重点建设内容为园区道路、厂房及场地平整边坡支护，争取提升园区内基础设施水平、服务于园区招商引资，促进园区产业发展。通过项目实施，以上重点建设内容基本已完成，具体完成情况如表 2‑1 所示。

表 2‑1 项目绩效指标完成情况表

| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **指标名称** | **评价年度预期值** | **评价年度实现值** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出  指标 | 数量指标 | 市政道路 | 1.乐业路、乐助路、东韶大道、科技大道、香樟路、科技六路、科技八路共计12.22km； 2.科技五路、科技七路、香园路共计1.32km； 一期边界优化周边道路及管线工程项目共计6.15km； 3.乐村坪片区新乐路、兴业路共计2.24km； 4.预计建设道路总长度共计21.94km | 1.乐业路、乐助路、东韶大道、科技大道、香樟路、科技六路、科技八路完成修建12.22km； 2.科技五路、科技七路、香园路完成修建1.32km； 3.一期边界优化周边道路及管线工程项目完成道路修建6.15km； 4.乐村坪新乐路、兴业路未完成；  总计完成19.69km |
| 厂房数量 | 液压件厂房17栋，表面处理站厂房7栋，新型多功能产业园厂房8栋 | 液压件厂房完成17栋、表面处理站厂房完成4栋、新型多功能产业园厂房完成7栋 |
| 质量指标 | 市政道路 | 合格 | 合格 |
| 厂房建设 | 合格 | 合格 |
| 时效指标 | 项目开工时间及完成时间 | 1.表面处理站施工时间为20202022年； 2.新型多功能产业园施工时间为20212025年； 3.乐村坪新乐路、兴业路项目施工时间为2022年； 4.一期边界优化场地平整及边坡支护工程及一期边界优化周边道路及管线工程施工时间为2021-2022年 | 1.表面处理站二期于2021年12月开工； 2.新型多功能产业园一期于2021年7月开工； 3.乐村坪新乐路、兴业路项目计划2022年3月开工； 4.一期边界优化场地平整及边坡支护工程及一期边界优化周边道路及管线工程2021年1月开工 |
| 项目按计划开工率 | 100% | 100% |
| 当年度建设进度 | 完工 | 绿动公园、表面处理站未在2021年完工 |
| 成本指标 | 项目投资概算（万元） | 451114 | 143977 |
| 效益  指标 | 经济效益指标 | 拉动园区投资 | 拉动园区投资 | 21年园区固投增长103% |
| 增加园区税收 | 增加园区税收 | 21年园区税收4118万元，较2020年1073.3万元有增长，增长率为283.68% |
| 社会效益指标 | 完善园区基础设施配套 | 完善园区基础设施配套 | 园区建成污水处理厂，液压件厂房，多条道路投入使用 |
| 促进园区高质量发展 | 促进园区高质量发展 | 对园区高质量发展有促进 |
| 环境效益指标 | 符合环保要求 | 污水处理项目取得排污许可 | 污水处理项目已获排污许可 |
| 可持续发展指标 | 提高园区竞争力 | 提高园区竞争力 | 已提高园区竞争力 |
| 满意度  指标 | 服务对象或公众满意度 | 园区企业满意度 | 满意 | 满意度为71.68% |

## （二）绩效评价指标分析情况。

本次评价从项目投入、项目过程、项目产出及项目效益4个维度进行指标分析。项目整体综合指标得分为81.82分，绩效等级为“良”。其中一级指标得分情况如图2-1所示。

**图2-1 一级指标得分情况**

### 1.项目投入

项目投入指标值20分，得分16，得分率为80%。项目投入的5项三级指标得分率如图2-2所示：

**图 2‑2 项目投入的5项三级指标得分情况**

### （1）项目立项（指标值12，得分9，得分率75%）。

①论证决策指标值 4，得分4，得分率100%。项目立项论证决策工作充分。根据韶发改装备函〔2020〕3号、韶发改装备投审〔2022〕9号等文件、项目可行性研究报告及报告评审意见和回复等资料，项目可研报告经过了必要评审，项目立项依据充分。

②目标设置指标值6，得分4，得分率66.67%。其中：目标设置完整性指标值2，得分2，得分率100%；目标设置可衡量指标值2，得分1，得分率50%；目标设置合理性指标值2，得分1，得分率50%。依据项目《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》[[3]](#footnote-2)，项目设置了总目标和阶段性目标，目标设置完整。但部分指标未进行量化，不可衡量，如效益指标“促进园区高质量发展”“提高园区竞争力”等。另外目标设置合理性有待提高。预期阶段性目标和产出指标设置与资金支出、客观实际存在差异。预期阶段性目标仅设置了表面处理站等四个子项，未涵盖春雨、申力地块西侧子项；科技七路、香园路和绿动公园子项以及山子背湿地公园子项等三个子项。产出指标仅包含市政道路和厂房，未涵盖公园、场地平整边坡支护等。

③保障措施指标值2，得分0，得分率0%。其中：制度完整性指标值1，得分0，得分率0%；计划安排合理性指标值1，得分0，得分率0%。一是未见项目相关保障制度。二是项目实际进度与计划存在较大差异，如科技七路、香园路、液压件标准厂房子项等工程存在延期情况。

### （2）资金落实（指标值8，得分8，得分率为100%）。

①资金到位指标值5，得分5，得分率100%。其中：资金到位率指标值3，得分3，得分率100%；资金到位及时性指标值2，得分2，得分率100%。资金到位率100%，资金到位及时。2021年装备园开发公司申请的专项债资金共计41,000万元，足额及时到位。装备园开发公司自筹100,000万元资金已足额及时到位。

②资金分配指标值3，得分3，得分率100%。根据项目可行性研究报告及各项目概算、估算及2021年项目建设计划和工程进度，债券资金分配合理。2021年项目主要建设内容为春雨、申力西侧台地及周边附属设施子项；绿动公园、科技七路和香园路子项；污水处理中心一期一阶段子项；新型多功能产业园子项；一期边界优化周边道路及管线工程子项；一期边界优化场地平整及边坡支护工程；山子背湿地公园；物流园工程子项等七个子项，资金主要分配在这七个工程上，支出的债券资金约3.7亿元，占2021年项目债券资金总额的91%，资金规模和扶持方向与2021年度主要建设内容匹配，得3分。

### 2.项目过程

项目过程指标值20分，得分15，得分率为75%。项目过程的5项三级指标得分率如图2-3所示：

**图 2-3 项目过程5项三级指标得分情况**

### （1）资金管理（指标值10，得分9，得分率90%）。

①资金支出率指标值4，得分4，得分率100%。根据资金到账凭证、资金支出凭证和支出明细表，2021年实际到账41,000万元债券资金，实际支付41,000万元，资金支出率100%。

②资金支出规范性指标值6，得分5，得分率83.33%。根据现场抽查财务明细账、支出凭证，装备园开发公司预算执行符合规范，资金管理、费用标准及支付符合相关制度规定，项目支出较规范，但子公司未设置专账核算，不符合专项债券资金专账专户管理要求。

### （2）事项管理（指标值10，得分6，得分率60%）。

①实施程序规范性指标值3，得分1.5，得分率50%。各子项有完整的招投标、建设、验收程序，但个别工程在实施过程中存在不规范处，实施程序规范性有待提高。一是根据现场抽查工程监理日志，发现部分监理日志填写较简略且不规范，如记录人、总监签阅未署名，监理人员动态未填写，施工方主要事项仅填写为“停”字，酌情扣0.5分。二是新型多功能产业园进度审核报告未填写日期，也未在报告中标注，酌情扣0.5分。三是绿动公园工程根据施工合同应在2021年建设完成，但因征地拆迁问题暂停，于2022年7月做甩项处理，变更程序较滞后，酌情扣0.5分。

②债券管理指标值3，得分3，得分率为100%。债券资金申请和使用符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号），但装备园管委会未对债券资金使用进行监督，债券资金使用安全性存在风险；债券资金建设资产确权方案未制定；具体还本付息计划也未制定。由于已在监管有效性和经济性指标扣分，此处不重复扣分，故得分率为100%。

③管理情况指标值4，得分1.5，得分率37.5%。

一是机制方面，装备园管委会未制定相关管理制度，酌情扣1分；装备园开发公司有资金管理制度且有见相关资金使用审批流程，有相关的工程进度督促及工程质量验收的措施，得1分。

二是监管落实方面，根据已有材料及现场了解，在下达资金到装备园开发公司专户时，管委会发函要求装备园专款专用、装备园开发公司每月向管委会报送《关于装备园公司2021年政府专项债相关情况的报告》，装备园开发公司将实际支付凭证则上传至债券系统，接受上级财政部门监管。但对于项目债券资金工作跟踪管理方面，装备园管委会的监管深度不够，装备园开发公司报送的月报中资金支出情况仅体现了累计已到位金额和实际支出总额，无法实现跟踪管理的目的，酌情扣0.5分；装备园开发公司未对第三方进度审核报告、监理日志等进行质量监控，出现新型多功能产业园进度审核报告未填写日期、个别监理日志填写不规范等情况，酌情扣1分。

### 3.项目产出

项目产出指标值30，得分23.35，得分率77.83%。6项三级指标得分率如图2-4所示：

**图2-4 项目产出的6项三级指标各指标得分率**

### （1）经济性（指标值9，得分7，得分率77.78%）。

①预算控制指标值3，得分1.5，得分率50%。个别工程预算控制失效，液压件、十条道路绿化及附属设施、六条道路建设工程施工合同金额大于工程预算，酌情扣1.5分。

②成本控制指标值3，得分2.5，得分率83.33%。个别子项成本控制失效，其中三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目结算审核金额超合同金额，最终以合同金额结算，因合同金额未超工程预算金额，未扣分；科技五路结算金额超施工合同金额，酌情扣0.5分。

③项目偿债能力较好。项目偿债得分率为100%。依据项目可行性研究报告，项目2025年完成建设，目前正处于建设期中。依据装备园管委会提供的《2022年华南先进装备产业园基础设施建设项目专项债券实施方案，按债券存续期间项目经营净收入80%计算，项目本息覆盖倍数为1.43（大于1则偿债能力较好），项目还本付息能力较好。

### （2）效率性（指标值21，得分16.35，得分率77.86%）。

①产出数量指标值14，得分12.35，得分率88.21%。

科技七路、香园路、绿动公园子项产出数量指标值2，得分2，得分率100%。科技七路、香园路工程在2021年度内完工，不扣分。绿动公园因征地拆迁问题一直未达到进场施工条件，项目暂停，2021年未完工，第三轮莞韶指挥部第39次常务会议纪要于2022年7月对该工程进行甩项处理，由于装备园管委会和装备园开发公司对于征拆问题及时跟进，此处不扣分。

表面处理站建设子项产出数量指标值2，得分1.42，得分率70.87%。根据施工合同、开工报告，工程延期183天，未按照约定在2021年完工。依据表面处理站项目（一期）进度款审核报告第1-11期（11期进度款审核日为2022年1月12日），该子项已完成工程量占合同金额的70.87%，即该子项完成率为70.87%。

春雨、申力西侧台地及周边道路附属设施子项产出数量指标值2，得分2，得分率100%。依据该子项施工合同及竣工验收报告，该子项在2021年完成全部应建设内容。

二期基础设施配套工程之一期边界优化场地平整及边坡支护子项产出数量指标值2，得分1.7，得分率85%。依据《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程之一期边界优化场地平整及边坡支护工程工程进度审核报表第（10）期》（编制日期为2022年1月），该子项已完成工程量占合同金额的40.02%；根据该子项施工合同、开工报告，该子项工期为540天，2021年工期占总工期的47.22%，该子项2021年建设内容完成率为40.02%/47.22%=84.75%。

二期基础设施配套工程之一期边界优化周边道路及管线工程子项产出数量指标值2，得分1.18，得分率59%。依据《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程之一期边界优化周边道路及管线工程工程款支付汇总表》，截止2021年12月，已完成工程金额占合同金额的36.73%；根据施工合同及开工报告，2021年工期占总工期的62.41%，该子项2021年建设内容完成率为36.73%/62.41%=58.85%。

新型多功能产业园子项产出数量指标值2，得分1.75，得分率87.5%。依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，新型多功能产业园2021年度建设目标为8栋厂房，有1栋未完工，该子项2021年建设内容完成率为7/8=87.5%。

山子背湿地子项产出数量指标值2，得分2，得分率100%。依据该子项施工合同和《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程—华南先进装备产业园山子背湿地项目工程竣工验收报告》，该子项在2021年度完工，完成2021年应建设内容。

②完成进度指标值3，得分0，得分率0%。2021年度主要建设7个工程中科技七路、香园路工程；山子背湿地公园工程；以及表面处理站工程3个工程延期；一期边界优化场地平整及边坡支护工程和一期边界优化周边道路及管线工程进度滞后。另外春雨、申力西侧台地及周边道路附属设施工程延期14天但根据单位提供的《工程临时/最终延期报审表》，施工单位因村民阻扰施工、新增工程、3.17安全事故、周边企业进驻预留车辆进出通道等影响，申请延期16日历天，将工程竣工日期从合同约定的2021年7月23日延迟至2021年8月8日，监理单位和建设单位均同意此次延期申请，延期情况符合施工合同通用条款7.5中的约定，工程最终在2021年8月6日完工故此处不扣分；绿动公园因征地拆迁问题一直未达到进场施工条件，项目暂停，2021年未完工，第三轮莞韶指挥部第39次常务会议纪要于2022年7月对该工程进行甩项处理，由于装备园管委会和装备园开发公司对于征拆问题及时跟进，此处不扣分。

③完成质量指标值4，得分4，得分率100%。依据已竣工验收项目的验收报告，无验收不合格项。

### 4.项目效益

项目效益指标值30，得分27.47，得分率91.57%。项目效益的5项三级指标得分率如图2-5所示：

**图2-5 项目效益的5项三级指标各指标得分情况**

### （1）效果性（指标值25，得分23.89，得分率95.56%）。

①经济效益指标值10，得分10，得分率100%。其中：园区税收增长情况指标值5，得分5，得分率100%。园区招商引资目标完成情况指标值5，得分5，得分率100%。在税收增长方面，园区2020年税收收入为1,073.3万元，2021年税收收入为4,287.8万元，2021年税收较2020年增长299.50%。在招商引资方面，该项目未设置招商引资相关目标，只能用园区新增入驻企业情况佐证。2016-2021年，园区新增入驻企业数量保持增长态势，截至2021年底，园区共入驻企业26家，招商引资情况完成较好，详情如表2-2所示。

**表 2-2 园区新增入驻企业情况表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年份** | **2016年** | **2017年** | **2018年** | **2019年** | **2020年** | **2021年** |
| **新增入驻企业数** | 1 | 2 | 4 | 5 | 7 | 7 |
| **入住企业总数** | 1 | 3 | 7 | 12 | 19 | 26 |

②生态效益指标值5，得分5，得分率100%。该项目有《广东省生态环境厅关于印发＜韶关华南先进装备产业园表面处理站规划环境影响报告书审查意见＞的函》（粤环审〔2020〕69号）和《韶关市环境保护局关于印发＜韶关市华南先进装备产业园总体规划（2016-2030）环境影响报告书审查意见＞的函》（韶环审〔2017〕216号）等批复文件，符合环保部门规定。

③社会效益指标值5，得分3.89，得分率77.8%。根据园区入驻企业员工问卷调查结果显示，项目实施后，园区内道路交通、用水、环境等方面的改善程度为77.77%。园区内水、电和道路基础设施已比较完善，但还较缺乏生活设施如生活超市、接驳市区的公共交通等。园区内基础设施有待继续完善。具体问卷调查结果详见附件2。

④可持续影响指标值5，得分5，得分率100%。从新增入驻企业数、入驻企业吸纳就业人数、园区税收收入三个方面判断，项目可持续性高。一是2017年项目开始实施以来，园区新增入驻企业情况为2017年1家、2018年4家、2019年5家、2020年7家、2021年7家，入驻企业呈每年上升趋势。二是2021园区入驻企业共吸纳就业人数2,301人，创造了较多就业岗位。三是园区税收收入从2018年的500.7万元增加至2021年的4,287.8万元，税收收入持续增长且增长速度较快。

### （2）公平性（指标值5，得分3.58，得分率71.6%）。

针对园区企业员工发放满意度调查问卷，回收有效问卷数157份，综合满意度为71.68%，园区交通便捷性有待提高，生活配套设施有待完善。具体情况见附件2。

# 三、评价结论

综上，根据现有评价材料，结合书面评价、现场调研情况，2021年度韶关市华南先进装备产业园基础设施建设项目地方政府专项债券资金绩效评价得分81.82分，绩效等级为“良”。总体而言，项目论证较充分、资金落实情况较好，绩效目标基本完成。项目实施提升了园区基础设施水平，给园区带来了一定的经济效益并增加了园区就业人数。但项目管理能力有待加强，产出进度、时效性及成本控制仍需改进，债券还本付息方案以及资产产权方式需尽快落实。

# 四、主要绩效

## （一）园区基础设施水平提升，发展配套设施逐步完善。

一是自2017年项目实施以来，已修建道路19.69km，强化了园区交通基础设施，连接了园区与外部各交通要道，增强了园区营商环境硬实力，更有利于园区招商引资，园区内企业运营也更加便利。

二是修建了污水处理中心，塘马路污水管，完善了园区基础配套设施，有利于环境保护。支护边坡、平整场地，修建湿地公园，改善了园区面貌。园区运营产生的污水对周边居民健康和生态环境带来破坏，建成污水处理中心并投入运营使得园区内的污水经过净化再排放，减少了对生态环境的污染。另外，园区的建设开垦了较多土地山林，边坡支护和场地平整工程对已开发土表保护，体现了生态效益和经济效益齐抓的和谐生态理念。

## （二）工程建设顺序安排合理，分批建设优化资源分配。

一是优先建设道路、污水处理中心等对园区发展和企业运营必不可缺的基础设施工程，再建设厂房、湿地公园等非紧急项目，建设顺序安排合理。园区道路建成后企业即可入驻建设厂房进行生产运营，园区在建设期内就已产生了收入，弥补了项目建设期长，投资大，效益回收期长的缺点，也增强了债券资金的使用效益。优先建设污水处理中心则保证了项目的环保性。在园区基础设施较完善的基础上建设部分标准厂房，用于对特定经营范围的企业招租，完善了园区的产业结构，促进园区产业集群的实现。

二是对于污水处理中心、新型多功能产业园、表面处理站等大型子项工程进行分期建设，缓解了筹集项目资金的压力，避免了资产闲置，有效节约了项目资金，增加了债券资金效益。如污水处理中心项目分三期建设，而一期又分一、二和三阶段，其中一期一阶段已建成并投入使用，一期二、三阶段根据园区污水处理需求和一阶段处理量能否满足园区需求决定是否建设。目前园区污水处理需求为日均处理量1,350 m3，一期一阶段最大处理量为1,500万m3/d，污水处理中心一期一阶段可满足园区目前生产运营需要。污水处理中心总投资概算24,397.42万元，总规模为26,000万m3/d，其中一期污水处理规模为5,000万m3/d，相对于目前园区出水处理需求量，若全部建成会造成大部分设备闲置，且资金需求大，工程施工时间增加，投入使用时间后延，影响园区企业生产运营并对周围环境造成破坏。

## （三）招商引资成效较为显著，产业布局雏形初步形成。

一是2017年项目建设以来，华南装备园累计引进工业项目54个，达产后预计年生产值132.85亿元，年创税收8.26亿元，对韶关经济发展将会产生较大的促进作用。从2017年内1家企业入驻到2021年内7家企业入驻，园区入驻企业数量不断增加，具体情况如表4-1所示。截至2021年底，园区入驻且仍在园区内运营企业25家，2021年园区入驻企业生产总值累计已达81.05亿元。园区招商引资工作在数量上达成较好水平。

二是园区产业布局已初具雏形。园区已入驻企业经营范围与园区发展产业规划相符合，与园区发展目标相符合。华南先进装备产业园的产业发展规划是“4+1”产业格局，即基础材料加工、基础零部件（汽车零部件）、成套（台）装备制造及装备服务业+电子信息科技产业。截至2021年底，园区已入驻的25家企业中，已全面覆盖了园区产业发展规划的基础材料加工、基础零部件生产、成套（台）装备制造及装备服务四个产业，如基础材料加工企业：广东嘉鑫伟业钢铁发展有限公司；基础零部件生产企业：广东三浩铸锻科技有限公司；成套（台）装备制造企业：南兴装备（韶关）有限公司；装备服务企业：广东熔科工业股份有限公司。入驻企业具体情况如表4-1所示。

**表 4-1 园区入驻企业情况表**

| **入驻年份** | **企业名称** | **经营范围** |
| --- | --- | --- |
| 2016年 | 广东诚一环保科技有限公司 | 环保材料和设备的研发生产;金属废料和碎屑加工 |
| 2017年 | 广东金志利科技有限公司 | 车辆工程的技术研究、开发；汽车零配件设计 |
| 2018年 | 韶关一本机械设备有限公司 | 机械设备生产；金属加工、铸造 |
| 韶关市康恒实业有限公司 | 工业线材、汽车紧固件 |
| 韶关市湘明钢铁有限公司 | 线材拉丝、紧固件、基础零部件的生产 |
| 广东嘉鑫伟业钢铁发展有限公司 | 钢材加工、制造；钢结构厂房、智能车库、钢结构楼房、轻钢结构别墅 |
| 2019年 | 广东韶铸精密机械有限公司 | 轴承、合金钢坯、金属铸锻件（含轧材） |
| 韶能集团（韶关）华南精锻科技有限公司 | 通用机械零部件、通用模具 |
| 韶关市瑞盟精密机械有限公司 | 轴承及附件、轴承座、铸铁件 |
| 韶关市顺成达金属制品有限公司 | 合金钢、工具钢、导型材料、汽车用钢加工 |
| 勤望（韶关）金属科技有限公司 | 金属制品研发制造、金属表面处理及热处理加工 |
| 2020年 | 韶关格美机械有限公司 | 汽车零部件、自动化机电装备、机械设备研发 |
| 广东东一钢结构有限公司 | 轻钢别墅、立体车库系统设备的生产 |
| 广东申力金属制品有限公司 | 紧固件，建筑工程配件，汽车配件，钢丝（配套热处理，酸洗，磷化，电镀锌表面处理） |
| 广东银基钢构有限公司 | 起重设备、机械设备、钢架桥梁、船舶 |
| 韶关星田金属制品有限公司 | 环保设备、机械机床、日用金属制品 |
| 韶关月凯金属制造有限公司 | 环保设备、机械机床、日用金属制品 |
| 广东三浩铸锻科技有限公司 | 通用零部件、汽车轮毂、紧固件、智能基础制造装备 |
| 2021年 | 广东省尚辉重钢有限公司 | 金属结构制造；五金产品制造；有色金属压延加工 |
| 韶关市装备园表面处理有限公司厂房项目 | 金属表面处理及热处理加工 |
| 广东熔科工业股份有限公司 | 智能中频电源、电炉、自动转运及浇注系统、自动熔炼系统、自动配料及加料系统、单机和集成系统 |
| 韶关市城兴住宅工业有限公司 | 建筑砌块、砼结构构件、水泥制品、紧固件 |
| 韶关市成钢金属科技有限公司 | 五金制品 |
| 广东嘉鑫锦胜重钢有限公司 | 金属结构制造 |
| 南兴装备（韶关）有限公司 | 专用设备制造；机械设备；智能机器人研发 |

三是项目社会效益较好，可持续性较高。一方面自2018以年来，园区税收水平一直呈持续增长状态，具体税收水平如图4-1所示。2021年园区税收收入为4,287.8万元，较2020年的1,073.3万元增长299.50%，园区发展态势较好。另一方面园区入驻企业创造了较多就业岗位。截至2021年，园区入驻企业吸纳就业人数达2,279人，随着园区基础设施完善，园区入驻企业数量增加，入驻企业创造的岗位总数也在不断增加。园区的发展促进了经济发展和社会稳定，社会效益和可持续性较好。

**图 4-1 园区税收变化情况图**

# 五、主要问题

## （一）前期调研不够充分，导致项目实施滞后。

多个子项因为项目红线范围内未能及时完成征地拆迁导致工程进度滞后、工程延期，具体如表5-1所示。其中：绿动公园子项实施前未对拟施工地块拆迁情况进行全面调研，导致施工受阻与项目停滞。由于未对征地拆迁情况提前调研，导致施工单位进场因征地拆迁未妥而受阻，不得已暂停工程，并于2022年7月进行**甩项处理**[[4]](#footnote-3)（7月13日，项目进场调研时未见甩项协议），由开发公司与施工单位签订甩项协议。根据施工合同：“若因发包人原因引起施工暂停，发包人应承担由此增加的费用和延误的工期，并支付承包人合理的利润”，工程暂停系开发公司未能向施工单位交地施工，若施工单位提出相应的合理赔偿，则开发公司需承担相关责任，项目将有产生额外成本的风险。绿动公园工程的停滞并作甩项处理，致使该子项招投标、勘察设计、施工合同的签订等前期准备工作等同于闲置或作废，浪费人力财力物力。装备园开发公司若不对拆迁情况做充分调研，只负责项目招投标和勘察设计工作，将会导致项目实施脱节，出现需要用地时无地可用，从而导致工程进度受阻的情况，更严重者如春雨、申力西侧台地及周边附属设施项目出现当地村民阻工等情况。

**表 5‑1 因未能及时完成征地拆迁项目进度受阻项目情况表**

| **序号** | **项目名称** | **开工时间** | **施工合同**  **规定工期** | **理应完工**  **时间** | **实际完工时间** | **延期时长** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 绿动公园 | 2020/10/27 | 120天 | 2021/2/13 | 2022年7月17日甩项 | - |
| 科技七路与香园路 | 2020/10/27 | 120天 | 2021/2/13 | 2021/9/29 | 228天 |
| 2 | 山子背湿地公园 | 2020/9/1 | 60天 | 2020/10/30 | 2021/3/31 | 152天 |
| 3 | 一期边界优化周边道路及管线工程 | 2021/1/28 | 540天 | 2022/7/22 | 截至2022年1月已完成合同金额的36.73% | 按照合同约定，2021年工期占总工期的62.41%，实际完成量少于应完成的25.68% |
| 4 | 物流园工程 | 2021/6/15 | 180天 | 2021/12/12 | 截至2021年12月已完成合同金额的44.81% | 2021年未完成施工合同工程内容的55.19% |
| 5 | 六条道路建设工程 | 2017/12/5 | 200天 | 2018/6/23 | 2021/5/20 | 1063天 |

## （二）工程实施程序不规范，管理能力有待提高。

一是装备园开发公司对监理单位的质量监督不到位。根据现场抽查工程监理日志，存在部分监理日志填写较简略且不规范，如记录人、总监签阅未署名，监理人员动态未填写，施工方主要事项仅填写为“停”字。监理日志是监理活动全面而又连续最真实的记录，一旦出现业主与承包商之间对质量、进度、费用等问题产生异议时，需要追溯监理日志以求证明。而监理单位的工作质量低、监理日志填写不规范不利于记录佐证。

二是第三方进度审核工作不规范。新型多功能产业园进度审核报告未填写日期，也未在报告中标注其进度审核内容对应建设时间段，仅在报告标题中写明“第x期”。进度审核报告是进度款支付的一项重要凭证，缺乏日期无法判定其审核的工程建设内容发生时间，不仅是工程建设实施程序上的不规范，也为项目资金管理带来潜在风险。

三是工程变更进度过慢。绿动公园子项是2021年主要建设内容之一，按合同约定应于2021年2月13日完工，但因征地拆迁未能及时完成，施工单位一直未能进场施工，项目暂停，根据项目对园区建设的重要性和紧急性来讲，项目可以进行甩项处理，但2022年7月才通过《第三轮莞韶指挥部第39次常务会议纪要》决定甩项处理并确定签订相关的甩项处理协议，即便不考虑理应提出调整需求的实际时间，距离应完工时间也已过去一年半，项目变更程序较进度过慢。

## （三）资金监管力度有待提高，项目成本控制失效。

一是主管部门监管力度有待提高。装备园管委会作为该项目主管部门，对专项债债券资金的使用进行了监督，但监管力度有待提高。装备园开发公司每月向管委会报送《关于装备园公司2021年政府专项债相关情况的报告》中资金支出情况仅体现了累计已到位金额和实际支出总额，无法实现跟踪管理的目的，导致债券资金使用存在较大风险。

二是预算控制、成本控制不力。多个子项目预算控制和成本控制失效，增加了项目成本，项目实施不经济。①液压件、十条道路绿化及附属设施项目、六条道路建设工程项目施工合同金额超预算。②三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目、科技五路结算审核金额超出施工合同金额，具体情况如表5-2所示。

**表 5-2 预算控制、成本控制失效项目情况表**

| **序号** | **项目名称** | **投资估算**  **（万元）** | **工程概算**  **（万元）** | **工程预算**  **（万元）** | **合同金额**  **（万元）** | **结算**  **（万元）** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 液压件 | 46,488.23 | 17,986.00 | 17,024.71 | 17,482.39 |  | 施工合同金额超预算 |
| 2 | 物流园工程 | 1,693.00 |  | 1,710.67 | 1,678.69 |  | 预算超投资估算 |
| 3 | 三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目 | 3,550.64 | 3,242.17 | 3,203.11 | 3,004.52 | 3,004.52 | 韶关市财政局投资评审中心审定结算金额为3178.87万元，大于合同价，根据合同约定按合同价结算 |
| 4 | 十条道路绿化及附属设施项目 | 8,368.77 | 7,652.95 | 6,244.56 | 6,733.88 |  | 施工合同金额超预算 |
| 5 | 科技五路 | 1,036.64 | 760.69 | 755.01 | 714.99 | 730.13 | 预算超概算；结算审核金额超出施工合同金额 |
| 6 | 六条道路建设工程 | 58,993.14 | 41,258.44 | 34,941.10 | 43,867.13 |  | 施工合同金额超出预算、概算 |

## （四）债券还款计划未制定，资产确权方案未制定。

一是债券还本付息计划有待落实。根据《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号文），“组合使用专项债券和市场化融资的项目，项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入应及时足额缴入国库，纳入政府性基金预算管理，确保专项债券还本付息资金安全”。现场了解到项目处于建设期，2021年已产生了部分收益，产生收益由装备园开发公司用于项目建设，债券建设期利息由装备园管委会财政支付，但未见具体债券还本付息方案。

二是资产确权工作应尽快落实。从债券还本付息角度，急需相关资产产权确定方案来确定收益中项目政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入的比例。根据装备园开发公司提供的资料，使用到专项债券建设部分子项已产生收益，具体情况为：①液压件项目17栋厂房已全部出租给5家企业，每月租金收入应为17.5万元，其中南兴装备（韶关）公司免租期至2022年12月31日，其余四家在2021年9月已开始支付租金；②表面处理站项目一期已向装备园开发公司子公司广东东韶环保科技有限公司出租一条生产线；③新型多功能产业园项目还未完工，已有一家意向入驻企业（暂未产生收益）；④污水处理厂项目已投入运营，日均处理量达1,350m3/d，向园区企业征收的污水处理费标准为1.4元/吨，每月征收污水处理费约5.67万元，根据EPC合同约定，装备园管委会每月需支付59.3万元/月，污水处理项目处于需要财政贴补状态。

从产权归属角度，地方政府专项债券项目建设形成的资产属于政府投资形成的国有资产，其权属归当地政府所有，该项目组合使用专项债券和市场化融资的项目，应尽快制定并落实确权方案，以便于国有资产管理运营防止国有资产流失风险。备园开发公司在会计处理上将道路等工程项目在“开发成本”列支，待完成后转入存货，等装备园管委会回购，只有确定确权方案且管委会进行回购后相关道路才属于国有资产。故需细化明确项目完成后资产的移交程序产权归属方式。

三是装备园开发公司成立全资子公司韶关市装备园表面处理有限公司、韶关市装备园污水处理有限公司、韶关装备园咨询服务有限公司、韶关市顺景安零部件科技有限公司、韶关市顺逢液压件科技有限公司、广东东韶科技环保科技有限公司等六家全资子公司建设运营项目，除广东东韶科技环保科技有限公司外其余五家均已注销。据爱企查显示，五家子公司注销时间为2022年6-7月，装备园开发公司成立子公司后未及时整改注销与国务院办公厅的文件精神[[5]](#footnote-4)存在冲突。

# 六、对策或建议

## （一）做实前期准备工作，保证项目如期完成。

一是装备园开发公司要做好项目前期调研工作，主动了解拆迁部门的工作进度和进度预判、拆迁民众的意愿等，持续跟进拆迁进度。针对项目建设过程中可能出现的风险应做好风险评估及预案工作，保证项目实施进度。

二是装备园管委会应协调好各方，做好施工用地准备。一方面装备园管委会要协调各部门做好拆迁工作，保证交地进度。另一方面，装备园管委会应主动参与到装备园开发公司的项目建设计划中，确保装备园开发公司的建设内容与征拆工作相协调，保证装备园开发公司当年建设的项目有地可用、交地及时。

## （二）规范项目实施程序，完善项目管理制度。

一是装备园管委会应制定有针对性的项目管理制度，如项目跟踪监督制度，并严格执行。通过组织项目管理小组形式，以项目建设时间和项目监督进度计划为依据，组织安排管理小组人员对项目建设进度、建设质量等进行定期检查及不定期抽查，以保证项目可以按质如期推进。对于检查过程中发现的项目进度滞后、施工过程不合规等问题，应及时整改并做好相关的监督检查记录。

二是装备园开发公司对监理单位、施工单位的项目管理工作进行检查考核。对于施工单位进度滞后情况应做好督促并落实解决方案。对监理单位、造价咨询工作不规范处督促整改并做好记录。

三是若确实因征地拆迁或其他客观原因暂时无法进行的项目应及时进行报告并处理，对于应变更的项目应及时进行相应的变更程序。

## （三）加强资金监管力度，加强成本预算控制。

一是装备园管委应加强资金监管力度，跟进监管装备园开发公司债券资金支付情况，确保债券资金使用安全。同时要对项目实施单位的绩效目标进行审核，绩效目标实现情况进行监督，实现债券资金使用和绩效目标双监管。

二是装备园开发公司应严格控制项目预算和项目成本。首先招标前应制定招标限制价或工程预算价，且招标限制价或工程预算价不能超过工程概算价。其次超过招标限制价或工程预算价的合同不应予以批准。最后实施过程中应加强对监理单位和施工单位的监督管理以保证工程质量合格、工程结算价不超工程预算价和施工合同签约价。

## （四）制定债券偿还计划，落实资产确权方案。

一是装备园管委会要制定债券还款付息计划，督促装备园开发公司及时足额上缴项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入，确保在债券到期后能一次性及时足额偿还本金。装备园管委会和装备园开发公司要及时测算项目建设完成之后的收益，项目短期内不具备较强的营收能力，建议今后在申请专项债券资金时做好前期论证，合理评估自身偿还能力，实事求是规划建设内容。

二是尽快确定专项债券资金资产产权。截至2022年7月，表面处理站一期、液压件、污水处理中心已全部或部分投入运营，需尽快确定债券资金建设资产产权归属问题，以便于项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入的区分确认、债券还本付息计划的落实和国有资产管理运营工作的开展。

# 七、附件

1.韶关市2021年度华南先进装备产业园基础设施建设项目

绩效评价评分表

2.华南先进装备产业园基础设施建设项目绩效评价小组成员

名单

3. 2021年度韶关华南先进装备产业园项目满意度及社会

效益问卷调查结果

# 附件1

**韶关市2021年度华南先进装备产业园基础设施建设项目绩效评价评分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **评分标准** | **评分** | **评分依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 项目立项 | 论证决策 | 论证充分性 | 4 | 项目立项依据充分，且具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无，则根据实际情况核定分数。 | 4 | 项目立项依据充分，具有前期可行性研究报告、可研报告批复、可研报告专家评审意见及回复等，得4分 |
| 目标设置 | 完整性 | 2 | 依据绩效目标申报表等相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，是否包含总目标和阶段性目标，目标设置完整得2分；设置了绩效目标但目标不完整的得1分；未设置绩效目标不得分；其余情况酌情扣分。 | 2 | 依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》[[6]](#footnote-5)，项目设置了总目标和阶段性目标，绩效目标设置完整，得2分。 |
| 合理性 | 2 | 依据绩效目标申报表相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，目标设置合理的得2分，其他情况酌情给分。 | 1 | 依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，项目目标设置合理性有待提高，预期阶段性目标和产出指标设置与资金支出、客观实际存在差异。  ①预期阶段性目标仅设置了表面处理站等四个子项，未涵盖春雨、申力地块西侧子项；科技七路、香园路和绿动公园子项以及山子背湿地公园子项，酌情扣0.5分；  ②产出指标仅包含市政道路和厂房，未涵盖公园、场地平整边坡支护。酌情扣1分。该指标得分1分。 |
| 可衡量性 | 2 | 依据绩效目标申报表相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，绩效目标进行了量化、可衡量的得2分，其他情况酌情给分。 | 1 | 依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，部分项目目标进行了量化、可衡量，如产出指标中市政道路、厂房等，但效益指标如“促进园区高质量发展”“提高园区竞争力”指标未量化，酌情扣1分，该指标得分1分。 |
| 保障措施 | 制度完整性 | 1 | 项目是否具有相关管理制度或文件对于项目实施进行规范和管理，依据相关基础信息和证据判断制度是否完整和具备条件实施，具有相关的制度保障且制度保障完整的得1分，具有相关制度保障但不完整的得0.5分，不具备相关制度保障的得0分，根据实际情况核定分数。 | 0 | 项目无建设过程风险管理制度、项目管理办法、内部控制制度、资产管理制度等相关制度保障，得0分。 |
| 计划安排合理性 | 1 | 工作实际进度与工作进度计划基本相符的得1分，其他情况酌情给分，主要依据年初工作计划和工作总结等项目进展材料作出判断。 | 0 | 依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》和各个子项施工合同、验收证书，计划安排合理性较差，项目实际进度与计划存在较大差异，如科技七路、香园路、液压件标准厂房子项、科技七路、香园路、山子背湿地公园、表面处理站、绿动公园均存在延期情况，扣1分。 |
| 资金落实 | 资金  到位 | 资金到位率 | 3 | 1.各类来源的资金足额到位的，得3分； 2.各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额\*指标分值。 | 3 | 项目资金分为企业自有资金和债务资金，债务资金为地方政府债券资金。  1.地方政府专项债资金共计41,000万元足额到位，得1.5分；2.装备园开发公司自筹的100,000万元资金已足额到位得1.5分。 |
| 资金到位及时性 | 2 | 1.各类来源的资金及时到位的，得2分； 2.各类来源的资金及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额\*指标分值。 | 2 | 1. 2021年项目申请的专项债资金共41,000万元及时拨付到账，资金到位及时，得1分；  2.装备园开发公司自筹资金100,000万元及时到位，得1分。 |
| 资金  分配 | 资金分配合理性 | 3 | 依据相关信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。资金分配方案测算依据清楚明确，资金规模和扶持方向与绩效目标相匹配的得3分，其他情况酌情给分。 | 3 | 根据项目可行性研究报告及各项目概算、估算及2021年项目建设计划和工程进度，债券资金分配合理。  2021年项目主要建设内容为春雨、申力西侧台地及周边附属设施子项；绿动公园、科技七路和香园路子项；污水处理中心一期一阶段子项；新型多功能产业园子项；一期边界优化周边道路及管线工程子项；一期边界优化场地平整及边坡支护工程；山子背湿地公园；物流园工程子项等七个子项，支出债券资金约3.7亿元，占2021年债券资金总额的91%，金规模和扶持方向与2021年度主要建设内容匹配，得3分。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金  支付 | 资金支出率 | 4 | 主要依据“支付额/预算额度\*100%\*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。 | 4 | 项目2021年政府专项债资金支出率为100%，得4分。 |
| 支出  规范  性 | 支出规范性 | 6 | 1.预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2.事项支出合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到0分。 3.会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 | 5 | 根据现场抽查财务明细账、支出凭证：  1.装备园公司预算执行符合规范，得2分；  2.事项支出合规，资金管理、费用标准、支付符合制度规定，得2分；  3.会计核算规范性有待提高，子公司未设专账核算，不符合专项资债券资金专账专户管理要求酌情扣1分，得1分。 |
| 事项管理 | 实施程序 | 程序规范性 | 3 | 项目或方案按规定程序实施,包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收、方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。 | 1.5 | 项目实施程序规范性有待提高，个别 子项存在不规范处。  1.各子项有完整的招投标、建设、验收程序，整体实施较规范，得1.5分；  2.根据现场抽查工程监理日志，存在部分监理日志填写较简略且不规范，如记录人、总监签阅未署名，监理人员动态未填写，施工方主要事项仅填写为“停”字，酌情扣0.5分；  3.新型多功能产业园进度审核报告未填写日期，也未在报告中标注，酌情扣0.5分；  4.项目变更须经莞韶指挥部会议决定，变更规范，但绿动公园是2021年主要建设内容之一，因征地拆迁受阻暂停项目，后2022年7月做甩项处理，变更程序较滞后，酌情扣0.5分。  该指标得分1.5分。 |
| 债券管理 | 债券管理合规性 | 3 | 考核债券资金管理的规范性。项目实施单位严格按照《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）等相关管理办法对债券资金的筹集、使用、管理和效益全过程进行管理的，得3分。 | 3 | 债券申请和使用过程合规，但资金监管、项目效益管理工作仍需加强。 1.装备园管委会和装备园开发公司在申请和使用地方政府债券资金时符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）等相关管理办法； 2.装备园管委会缺乏后续的政府债券资金监管制度和措施、资产确权未落实、还本付息措施未落实。由于已在监管有效性和经济性指标扣分，此处不重复扣分，得3分。 |
| 管理情况 | 监管有效性 | 4 | 1.机制方面：资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.监管落实方面：具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改，以及项目监理单位按照合同约定对于项目进行监控和督促的得2分；否则，视情况扣分。 | 1.5 | 1.机制方面：装备园管委会未制定相关管理制度，酌情扣1分；装备园开发公司有资金管理制度且有见相关资金使用审批程、有相关的工程进度督促、工程质量验收的措施得1分；  2. 监管落实方面：根据已有材料及现场了解，在下达资金到装备园开发公司专户时，管委会发函要求装备园专款专用、装备园开发公司每月向管委会报送《关于装备园公司2021年政府专项债相关情况的报告》，装备园开发公司将实际支付凭证则上传至债券系统，接受上级财政部门监管，但对于项目债券资金工作跟踪管理方面，装备园管委会的监管深度不够，装备园开发公司报送的月报中资金支出情况仅体现了累计已到位金额和实际支出总额，无法实现跟踪管理的目的，酌情扣0.5分；装备园开发公司未对第三方进度审核报告、监理日志等进行质量监控，出现新型多功能产业园进度审核报告未填写日期、个别监理日志填写不规范等情况，酌情扣1分。 |
| 产出 | 经济性 | 预算控制 | 预算控制 | 3 | 在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。 | 1.5 | 个别子项预算控制失效，液压件、十条道路绿化及附属设施项目、六条道路建设工程施工合同金额大于工程预算金额，酌情扣1.5分。 |
| 成本控制 | 成本节约 | 3 | 在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。 | 2.5 | 三王片区边坡及格美对面边坡加固工程项目结算审核金额超合同金额，最终以合同金额结算，且合同金额未超工程预算金额，此处不扣分；科技五路结算金额超施工合同金额，酌情扣0.5分。 |
| 项目偿债能力 | 项目偿债能力 | 3 | 当前项目总体偿债备付率与可研中计算的偿债备付率基本一致，能够保障债务按时偿还的，得3分；项目偿债能力较差的酌情扣分。 | 3 | 依据装备园管委会提供的《2022年华南先进装备产业园基础设施建设项目专项债券实施方案》，按项目存续期间项目经营净收入80%计算，项目本息覆盖倍数为1.43（大于1则偿债能力较好），项目还本付息能力较好，得3分。 |
| 效率性 | 产出数量 | 绿动公园、科技七路建设工程、公园西路建设工程完成情况 | 2 | 1.完成建设绿动公园园区道路4000平方米，硬地包括停车场、广场、儿童活动、康体活动、亲水木平台等，合计5831平方米。 2.完成科技七路建设工程全长约334米，设计范围为东江大道（园中路）至塘马路之间段，标准段红线宽34米，城市二级主干道标准设计，设计时速为40km/h。 3.完成公园西路建设工程全长约692米，设计范围为香樟路至外环路之间段，标准段红线宽18米，城市二级支路标准设计，设计时速为30km/h，沥青混凝土路面。 全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 2 | 1.依据科技七路、香园路、绿动公园施工合同和竣工验收证书，工程延期228天，但在2021年度内完工，香园路和科技七路得分=2/3\*2=1.33分； 2.绿动公园因征地拆迁问题一直未达到进场施工条件，项目暂停，2021年未完工，第三轮莞韶指挥部第39次常务会议纪要于2022年7月对该工程进行甩项处理，由于装备园管委会和装备园开发公司对于征拆问题及时跟进，此处不扣分。  该指标得分2分。 |
| 表面处理站建设完成情况 | 2 | 完成4栋4层表面处理厂房，一座处理能力1500吨/天的废水处理厂，配套设施用房以及相关道路、广场、绿化等。全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分；完成50%以下得0分。 | 1.72 | 依据表面处理站项目（一期）进度款审核报告第1-11期（11期进度款审核日为2022年1月12日），项目已完成工程量占合同额的85.74%，该指标得分为85.74%\*2=1.72分。 |
| 春雨、申力西侧台地及周边道路附属设施项目完成情况 | 2 | 1.完成场地土方平整约8.97公顷； 2.完成边坡支护长约1498.62米（含挡土墙、坡底边沟、坡顶截水沟等）； 3.完成科技十路全长258.97米，道路红线宽14米； 4.完成北侧道路全长191.209米，道路红线宽度为11.5米； 5.完成南侧道路全长355.967米，道路红线宽度为11.5米。  全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 2 | 依据华南先进装备产业园春雨、申力西侧台地及周边道路附属设施项目施工合同及竣工验收报告，该子项在2021年完成，得2分。 |
| 一期边界优化场地平整及边坡支护工程完成情况 | 2 | 完成场地平整地块六总面积约1482亩、地块八总面积约1539亩以及地块六和地块八边坡总计长度约13.5公里。 全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 1.7 | 依据《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程之一期边界优化场地平整及边坡支护工程工程进度审核报表第（10）期》（编制日期为2022年1月），该子项已完成工程量占合同金额的40.02%；根据该子项施工合同、开工报告，该子项工期为540天，2021年工期占总工期的47.22%，该指标得分为40.02%/47.22%\*2=1.70分。 |
| 一期边界优化周边道路及管线工程完成情况 | 2 | 1.完成东韶大道延长线道路工程全长650米，梅花大道4622米，塘马路全长1085米，科技七路延长线全长2571米，纵三路全长2091米，园东路全长1935米，科技六路全长3325米； 2.完成管线工程包括：周边临时污水管、雨水管沟等。 全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 1.18 | 依据《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程之一期边界优化周边道路及管线工程工程款支付汇总表》，截止2021年12月，已完成工程金额占合同金额的36.73%；根据施工合同及开工报告，2021年工期占总工期的62.41%，该指标得分为36.73%/62.41%\*2=1.18分。 |
| 新型多功能产业园 | 2 | 完成汽车零配件产业园的生产车间、综合研发楼、研发中心、配套商业、食堂、宿舍楼建设工程。 全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 1.75 | 依据装备园公司《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，新型多功能产业园2021年度建设目标为8栋厂房，有1栋未完工，该指标得分=7/8\*2=1.75分。 |
| 山子背湿地项目建设完成情况 | 2 | 1.完成从表面处理中心沿香林路北侧、东韶大道西侧设置1根DN200加压管，终点接入湿地公园，总长度约610m。 2.完成湿地公园内共设置17座生态水池，用以处理表面处理中心出水。 全部完成目标任务量得2分；未全部完成目标任务量按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 2 | 依据该子项施工合同和《华南先进装备产业园二期基础设施配套工程—华南先进装备产业园山子背湿地项目工程竣工验收报告》，该子项在2021年度完工，该指标得分为2分。 |
| 完成进度 | 完成及时率 | 3 | 1.截至2021年12月31日，项目2021年年初计划完成任务是否按合同规定时间按期全部完成，是否出现项目延期情况。 2.项目全部按合同规定时间完成，未出现延期情况得3分，如因项目实施单位因素等原因造成项目延期情况，每出现一个项目完成不及时扣1分，扣完为止。 | 0 | 2021年度主要建设7个子项中有4个子项延期，其中科技七路、香园路延期228天、山子背湿地公园工程延期152天、表面处理站工程延期183天；一期边界优化场地平整及边坡支护工程、一期边界优化周边道路及管线工程进度滞后。  另外春雨、申力西侧台地及周边道路附属设施工程延期38天但根据单位提供的《工程临时/最终延期报审表》，施工单位因村民阻扰施工、新增工程、3.17安全事故、周边企业进驻预留车辆进出通道等影响，申请延期16日历天，将工程竣工日期从合同约定的2021年7月23日延迟至2021年8月8日，监理单位和建设单位均同意此次延期申请，延期情况符合施工合同通用条款7.5中的约定，工程最终在2021年8月6日完工故此处不扣分；  绿动公园因征地拆迁问题一直未达到进场施工条件，项目暂停，2021年未完工，第三轮莞韶指挥部第39次常务会议纪要于2022年7月对该工程进行甩项处理，由于装备园管委会和装备园开发公司对于征拆问题及时跟进，此处不扣分。  该指标得分0分。 |
| 完成质量 | 项目验收合格率 | 4 | 截至2021年12月31日，项目2021年计划完成任务是否已全部通过验收。项目验收是否符合实施方案或行业有关规定，达到标准得4分，每发现一处验收不合格的情况，扣1分，扣完为止。 | 4 | 依据已竣工验收子项验收报告，无验收不合格项，该指标得分为4分。 |
| 效益 | 效果性 | 经济效益 | 园区税收增长情况 | 5 | 考察项目实施后，是否有效促进园区的经济发展，与2020年相比税收是否有增长。 1.园区2021年税收较2020年有增长得满分5分； 2.与2020年相比持平得3分，相比减少得0分。 | 5 | 园区2020年税收收入为1073.3万元、2021年税收收入为4287.8万元，2021年税收较2020年大幅增长，得5分。 |
| 园区招商引资目标完成情况 | 5 | 考察项目实施后，是否达到为园区招商引资的目的，是否完成2021年招商引资目标任务。 1.园区2021年企业入驻数量和招商引资任务达到目标值得满分5分； 2.园区企业入驻数量和招商引资任务未达到目标值按照（分值乘以完成目标任务量比例）计算得分。 | 5 | 未见2021年招商引资目标任务，以园区企业入驻情况佐证评分。园区2016年新增入驻企业1家、2017年新增入驻企业1家，2018年新增入驻企业4家，2019年新增入驻企业5家，2020年新增入驻企业7家，2021年新增入驻企业7家，2017年项目实施后，园区入驻企业数量增加，招商引资总体情况较好，得5分。 |
| 生态效益 | 建设过程符合环保部门标准 | 5 | 1.考核项目建设过程中对于周边生态环境的影响作用。项目实施是否符合相关环保和节能标准，包括噪音和扬尘控制较为合理，未有对周边生态环境造成较大影响的，得5分； 2.项目建设过程部分符合环保部门标准的得3分； 3.项目建设过程完全不符合环保部门标准的不得分，其余情况依据实际情况酌情扣分。 | 5 | 项目实施是否符合相关环保和节能标准，未有对周边生态环境造成较大影响，得5分。 |
| 社会效益 | 园区内基础设施的改善情况 | 5 | 考核项目实施是否有效改善园区内道路交通、用水、环境等方面情况。 1.园区通过建设基础设施之后，园区内道路、用水设施、园区环境等方面改善效果明显的得5分； 2.有部分效果但还需加强改进的得3分； 3.园区建设对于改善园区内道路交通、用水、环境等方面无效果得0分。 | 3.89 | 根据问卷调查，项目实施后，园区内道路交通、用水、环境等方面的改善程度为77.77%，得分=5\*77.77%=3.89分。 |
| 可持续影响 | 项目可持续性影响 | 5 | 考核项目实施对于园区发展的可持续性影响。 1.项目实施对于园区后续运行效果显著、成效发挥可持续性较好得5分； 2.项目后续运行效果、成效发挥可持续性一般得3分； 3.运行效果差、不具有可持续性不得分。 | 5 | 从新增入驻企业数、入驻企业吸纳就业人数、园区税收收入三个方面判断，项目可持续性高。 1.2017年项目开始实施以来，园区新增入驻企业从2017年的1家增加至2018年的4家、2019年5家、2020年7家、2021年7家，2016-2020年新增入驻企业数量持续增长； 2.园区入驻企业吸纳就业人数从2017年的460人增加至2021年的2301人，已创造出较多就业岗位； 3.园区税收收入从2018年的500.7万元增加值2021年的4287.8万元，税收收入持续增长且增长速度较快。 |
| 公平性 | 满意度 | 园区企业满意度 | 5 | 考核园区内企业对项目的满意度，通过问卷调查和实地走访等方式了解园区企业对于项目实施的满意度情况。该指标得分=表示满意的园区企业数/园区范围内接受调查的对象总数\*指标分值。 | 3.58 | 针对园区企业员工发放满意度调查问卷，回收有效问卷数157分，综合满意度为71.68,%，该指标得分=5\*71.68%=3.58分 |
| 合计 | | | | 100 |  | 81.82 |  |

# 附件2

**华南先进装备产业园基础设施建设项目绩效评价小组成员名单**

| 序号 | 姓名 | 职务 | 工作单位 | 职责分工 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 尹少群 | 项目总监 | 中大咨询 | 负责评价工作质量把关、关键环节跟踪监控。 |
| 2 | 杨汀 | 商务经理 | 中大咨询 | 负责商务沟通与协调工作。 |
| 3. | 邵世凤 | 财务专家/ | 广东技术师范大学/教授/正高级 | 负责项目财务规范性审查工作。 |
| 4. | 智南方 | 财政专家 | 广州市科技创新委/高级 | 负责项目财政领域绩效问题审查工作。 |
| 5 | 张新府 | 基建行业专家 | 广东省粮食与物资储备保障中心/正高级 | 负责项目行业领域绩效问题审查工作。 |
| 6 | 颜文静 | 实施总监 | 中大咨询 | （1）项目负责人，统筹项目、把控项目质量。  （2）负责与市财局、被评价单位沟通；  （3）确保评价小组按照评价目的、评价指标体系实施评价；  （4）督促并协调评价小组成员的工作并管理日常工作；  （5）编写评价报告并负责报告最终定稿。 |
| 7 | 张静 | 项目经理 | 中大咨询 |
| 8 | 张小珍 | 项目成员 | 中大咨询 | （1）负责评价材料的收集整理工作；  （2）与专家团队的沟通协调工作；  （3）整理和统计专家评价结果；  （4）安排评价过程中的交通、住宿、餐饮等后勤工作；  （5）协助编写评价报告；  （6）与本次评价相关的其他事项。 |
| 9 | 周小叶 | 中大咨询 |
| 10 | 李秋娴 | 中大咨询 |
| 11 | 范玉洁 | 中大咨询 |
| 12 | 李华萍 | 中大咨询 |
| 13 | 邓瑶 | 中大咨询 |

# 附件3

**2021年度韶关华南先进装备产业园项目满意度及社会效益问卷调查结果**

1.请问您的年龄是 [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 1825岁 | 13 | 8.28% |
| 2635岁 | 46 | 29.3% |
| 3645岁 | 45 | 28.66% |
| 4555岁 | 45 | 28.66% |
| 56岁及以上 | 8 | 5.1% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

2.您所在企业名称：\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ [填空题]

3.您在华南先进装备产业园内工作(生活)时长？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| <1年 | 58 | 36.94% |
| ≥1年但<2年 | 51 | 32.48% |
| ≥2年但<3年 | 24 | 15.29% |
| ≥3年但<4年 | 14 | 8.92% |
| ≥4年 | 10 | 6.37% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

4.您觉得现在园区的道路、通水、通电以及生活、工作环境(包括但不限于生活物资供应、食堂、厂房、宿舍等)和您刚进入园区时比是否有改善？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 改善显著 | 64 | 40.76% |
| 改善较显著 | 31 | 19.75% |
| 一般 | 53 | 33.76% |
| 没什么改善 | 5 | 3.18% |
| 一点改善也没有 | 4 | 2.55% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

5.您对园区内和园区附近的交通便捷性(外出、在园区内工作生活的交通便捷)是否满意？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 21 | 13.38% |
| 满意 | 53 | 33.76% |
| 一般 | 57 | 36.31% |
| 不满意 | 15 | 9.55% |
| 非常不满意 | 11 | 7.01% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

6.您对园区内和园区附近的交通便捷性不满意的原因是 [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 园区附近没有公共交通进市区 | 11 | 42.31% |
| 园区内部没有公共交通 | 11 | 42.31% |
| 其他 | 11 | 42.31% |
| 本题有效填写人次 | 26 |  |

7.您对园区生活用水、生产用水的供应是否满意？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 41 | 26.11% |
| 满意 | 82 | 52.23% |
| 一般 | 31 | 19.75% |
| 不满意 | 3 | 1.91% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

8.您对生活用水、生产用水的供应不满意的原因是 [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 停水频率高 | 0 | 0% |
| 停水总时间长 | 0 | 0% |
| 水压不足 | 2 | 66.67% |
| 水质差 | 1 | 33.33% |
| 其他 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 3 |  |

9.您对园区生活用电和生产用电的供应是否满意？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 40 | 25.48% |
| 满意 | 99 | 63.06% |
| 一般 | 16 | 10.19% |
| 不满意 | 2 | 1.27% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

10.您对生活用电、生产用电的供应不满意的原因是 [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 停电频率高 | 0 | 0% |
| 停电总时间长 | 0 | 0% |
| 电压不稳 | 1 | 50% |
| 其他 | 1 | 50% |
| 本题有效填写人次 | 2 |  |

11.您对园区生活设施(如超市、食堂、宿舍、厂房)的配套情况是否满意？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 28 | 17.83% |
| 满意 | 56 | 35.67% |
| 一般 | 48 | 30.57% |
| 不满意 | 18 | 11.46% |
| 非常不满意 | 7 | 4.46% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

12. 您对园区生活设施(如超市、食堂、宿舍、厂房)的配套情况不满意的原因是 [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 宿舍、食堂、厂房条件差 | 5 | 20% |
| 缺少超市和餐厅 | 24 | 96% |
| 超市商品种类少 | 10 | 40% |
| 其他 | 1 | 4% |
| 本题有效填写人次 | 25 |  |

13.您对园区产业配套情况是否满意(是否能做到零配件可以从园区其他企业购买或者生产产品可以销售给园区其他企业)？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 21 | 13.38% |
| 满意 | 59 | 37.58% |
| 一般 | 64 | 40.76% |
| 不满意 | 10 | 6.37% |
| 非常不满意 | 3 | 1.91% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

14.您对园区产业配套情况不满意的原因是？ [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 园区内目前没有形成产业配套，销售和购买都不能和园区其他企业实现 | 13 | 100% |
| 其他 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 13 |  |

15.您对园区管委会的相关园区运营服务、企业对接服务是否满意？ [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 非常满意 | 33 | 21.02% |
| 满意 | 79 | 50.32% |
| 一般 | 40 | 25.48% |
| 不满意 | 4 | 2.55% |
| 非常不满意 | 1 | 0.64% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

16. 您对园区管委会的相关园区运营服务、企业对接服务不满意的原因是？ [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 服务未涵盖到需求 | 4 | 80% |
| 服务态度不好 | 2 | 40% |
| 其他 | 1 | 20% |
| 本题有效填写人次 | 5 |  |

17.假如由您对华南先进装备产业园2021年整体建设、运营进行整体评价(满分为100分)，您会打多少分： [单选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 90分及以上 | 62 | 39.49% |
| 8089分 | 55 | 35.03% |
| 7079分 | 21 | 13.38% |
| 6069分 | 13 | 8.28% |
| 59分及以下 | 6 | 3.82% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

18.您认为华南先进装备产业园基础设施在哪些方面仍需改进： [多选题]

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **选项** | **小计** | **比例** |
| 无 | 18 | 11.46% |
| 厂房 | 9 | 5.73% |
| 道路 | 25 | 15.92% |
| 水电供应 | 9 | 5.73% |
| 食堂 | 32 | 20.38% |
| 宿舍 | 16 | 10.19% |
| 超市 | 94 | 59.87% |
| 绿化 | 34 | 21.66% |
| 娱乐体育锻炼设施 | 90 | 57.32% |
| 其他 | 8 | 5.1% |
| 本题有效填写人次 | 157 |  |

1. 塘马路污水管工程于2019年完工，2020年1月交工，2021年该工程上发生了竣工评审费、部分造价咨询服务费等，使用2021年债券资金支出。 [↑](#footnote-ref-0)
2. 三王片区边坡及格美对面边坡加固工程2020年6月竣工，2021年结算，发生了结算评审费、结算款、全过程造价费，使用2021年债券资金支出。 [↑](#footnote-ref-1)
3. 2020年装备园管委会和装备园开发公司申请2021年专项债资金时，无相关规定要求填写绩效目标申报表，故此处以《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》中设置的绩效目标为评价对象进行评价。 [↑](#footnote-ref-2)
4. **甩项工程**是指某个单位工程，为了急于交付使用，把按照施工图要求还没有完成的某些工程细目甩下，而对整个单位工程先行验收。其甩下的工程细目，称甩项工程。此项目中，绿动公园、科技七路、香园路三个工程细目为一个单位工程。 [↑](#footnote-ref-3)
5. 《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号文），地方政府要按照一一对应原则，将专项债券严格落实到实体政府投资项目，不得将专项债券作为政府投资基金、产业投资基金等各类股权基金的资金来源，**不得通过设立壳公司、多级子公司等中间环节注资**，避免层层嵌套、层层放大杠杆。 [↑](#footnote-ref-4)
6. 装备园管委会 装备园开发公司均未填报2021年项目绩效目标申报表，故对于绩效目标设置的评价对象为《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》中设置的相应目标。 [↑](#footnote-ref-5)