

阳新高铁站站前广场设施项目 绩效评价报告

诚智绩评字【2022】第 07001 号

目 录

第一章：总 论	3
第二章：项目基本概况	3
一、项目单位情况	3
（一）项目管理单位情况	3
（二）项目工程实施单位情况	3
二、项目基本情况	4
（一）立项背景	4
（二）项目立项依据	4
（三）项目建设主要内容	4
（四）项目总体目标	5
第三章 绩效评估组织实施情况	5
一、评价的基本目的	5
二、评价的方法与原则	6
（一）前期准备	6
（二）实施情况	7
第四章 项目绩效评价分析	7
一、项目决策评价分析	7

（一）项目立项分析.....	8
（二）项目绩效目标分析.....	9
（三）项目资金投入分析.....	10
二、项目过程评价分析.....	10
（一）资金管理分析.....	11
（二）组织实施分析.....	12
三、项目产出情况分析.....	13
（一）数量指标.....	13
（二）质量指标.....	14
（三）时效指标.....	15
（四）成本指标.....	15
四、项目效益情况分析.....	16
（一）经济指标分析.....	17
（二）社会效益指标分析.....	18
（三）生态效益指标.....	18
（四）可持续影响指标.....	19
（五）满意度指标.....	19
五、项目存在的问题.....	20
六、下一步改进措施.....	20
七、绩效评价结果.....	20
八、项目评价结论.....	20

第一章 总论

根据《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）、《阳新县人民政府办公室关于进一步加强全县预算绩效管理工作的通知》（阳政办发〔2013〕112号）和《阳新县财政局关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》（阳财发〔2020〕13号）文件要求，为规范财政专项资金的管理，强化项目单位的绩效和责任意识，提高专项资金的使用效益，根据阳新县财政局绩效评价工作的通知，我们接受委托，本着独立、客观、公正的原则，对“阳新县高铁站站前广场工程项目”预算执行实施质量和成果及资金使用管理效益进行绩效评价。

绩效评估工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评估资料的基础上，通过座谈、查验、实地调查、计算和分析等方式，对照评估指标和标准进行评议与打分，形成《阳新县高铁站站前广场工程项目绩效评估报告》。

第二章 项目基本情况

一、项目单位情况

（一）项目管理单位情况

本项目由阳新县住房和城乡建设局牵头，项目管理单位负责人黄杰。

阳新县住房和城乡建设局的主要职责是：负责全县城市建设；指导全县村镇建设；承担全县工程建设的标准化、建设质量、安全监督管理的责任；管理全县建筑市场、承担规范市场各方主体行为的责任；承担推进全县建设科技发展、建筑节能和城镇减排的责任；管理和规范全县房地产市场秩序等工作。

（二）项目工程实施单位情况

阳新县高铁站站前广场工程项目由福建省永泰建筑工程公司承建。

福建省永泰建筑工程公司创建于1957年，是以建筑工程施工总承包为主、专业承包为辅并兼营本行业配套产业的综合性企业，是福建省建筑业的龙头企业。现有注册资金30603万元，2018年末拥有净资产79648万元，拥有生产经营用固定资产净值

3637 万元。近三年企业年均完成建筑业产值 50 亿元以上，2018 年完成施工产值逾 70 亿元。公司的主要业务模块为工程施工，现具备建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包一级、公路工程施工总承包三级、地基基础工程专业承包一级、建筑装饰装修工程专业承包一级、古建筑工程专业承包一级、钢结构工程专业承包一级、城市及道路照明工程专业承包一级资质及境外工程承包资质。

二、项目基本情况

（一）立项背景：

1、随着国家实施长江经济带建设、中部崛起、新阶段扶贫开发、武汉城市圈等重大战略实施，阳新县将享受一系列优惠政策，尤其是近年来文化旅游、特色小镇、美丽乡村的大力发展，作为有着丰富历史文化资源的阳新县，项目实施必将迎来发展生态文化旅游产业的大好机遇。

2、长期以来，在黄石市经济发展的辐射影响下，阳新县的经济、城镇建设取得了长足的发展，同时随着武九客运专线的通车运营，对道路运输也提出了更高要求。同时大广高速、杭瑞高速、武阳高速、棋盘洲大桥、蕲嘉高速的建成和运营，使得阳新县的外部框架进一步拉大，区域内公路网总量和水平的提升，道路运输的地位进一步提升，道路站场设施建设迫切需要增加。

（二）项目立项依据

1、为了配套武九铁路阳新县火车站的建设，2017 年 4 月 17 日阳新县环境保护局阳环函[2017]16 号》文完成对项目环境影响评审。

2、阳新县发展和改革局于 2017 年 9 月 25 号《阳发改审批[2017]58 号》、阳发改审批[2019]12 号文件对阳新县高铁站站前广场及配套道路设施工程项目”批复通过，为项目的立项奠定实施的基础。

（三）项目建设主要内容

1、阳新县站前广场服务于火车站及客运枢纽站，广场长 300 米，宽 286 米，项目总用地面积 76815.32 平方米，主要建设内容包括：硬质铺地广场面积 37118.68 平方

米、绿化及景观设施用地面积 33142.67 平方米、出租车停车场面积 2297.68 平方米、公交停车场面积 4256.29 平方米；地上总建筑面积 1711.83 平方米，其中卫生间、地面楼梯间、设备用房建筑面积 625.82 平方米，地下总建筑面积 25015.59 平方米，地下室停车位 668 个，高架桥匝道 2711.85 平方米、进站东路长 857.493 米、进站西路长 1133.471 米、纵一路长 266.381 米、商业建筑面积 1323.94 平方米、配套建筑 625.82 平方米，并配套建设给排水、照明、消防、通风、电梯等。

2、项目总投资约 18115.52 万元，资金来源为财政专项自筹和及专项债券资金。项目建设期限：300 天，合同签订日期 2019 年 10 月 14 日。

3、截止 2022 年 5 月底，阳新高铁站站前广场站前广场部分还在建设中，预计 2022 年 7 月底全面完工。

（四）绩效目标

1、总体目标

一是完善阳新县的区域路网、缓解交通压力、改善交通出行条件，提高铁路运输质量效果，带动区域规模拓展与土地开发，为整个阳新县社会经济的全面发展、推动产业转型升级和增强发展后劲注入新的动力。

二是改善投资环境，创造就业机会，推动沿线地区经济建设，为各企业、商业、服务业等发展提供了有利的基础保障，促进各行各业经济利益创收，确保区域经济的可持续发展。

三是依托高铁车站，促进阳新加快融入武汉城市圈，城市形象，创建优秀旅游城市，将高铁广场周边地区建设成为商贸服务功能、旅游集散功能、生活服务为一体的生态文明商务新区即高铁新区。

2、阶段性目标

至 2021 年底，完成主体工程建设。2022 年 8 月基本完成附属工程建设竣工交底。

第三章 绩效评估组织实施情况

一、评价的基本目的

（一）通过对阳新县高铁站站前广场工程项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。

（二）促使项目评价单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

（三）根据上述要求，本次针对项目绩效评价目的有以下几项：

1、对项目立项、决策情况进行审核，了解项目的立项程序、政策依据、绩效目标设置等情况，规范项目单位申请立项、决策程序的规范性。

2、对项目实施过程进行监管复核，了解项目在实施过程中程序是否合规、内控制度是否有效、偏差能否得到有效的纠正。

3、全面评估项目产出和项目效益，了解项目是否达到预期效果、完成质量是否达标、绩效目标是否实现，从而提高资金管理效率和项目效益。

4、通过对实施部门及受益对象的调研，及时发现项目实施存在的问题，针对问题提出改进意见，不断提升项目质量和效益，提升服务能力，使政府购买服务效益不断得到提升。

5、本次绩效评价结果将为财政部门后续项目资金的安排和拨付提供科学的指导，提高政府财政预算和管理能力。

6、按照项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类指标，对项目资金从投入到支出过程及项目效果进行综合分析及评价，从资金使用的合理性、科学性和有效性出发，分析项目存在的问题和影响效果的关键因素，提出建立健全项目管理的意见，针对现场评价过程中发现的问题提出建议。

二、评价的方法与原则

（一）前期准备。为保障本次工作的顺利开展，绩效评价工作组对阳新县高铁站站前广场工程项目开展评价工作，成立由法人担任项目指导，注册会计师、会计师担任项目经理和项目组负责人，抽调专人成立绩效评价组，明确各自工作职责，制定了现场评价方案，设计相关表格，联系相关部门和单位，确定实施时间，阳新高铁站站前广场设施项目第三方评价小组成员名单如下：

姓名	单 位	专 业	职 称 或 职 务
张荣华	湖北诚智财务咨询有限公司	会计、税务	注册税务师
胡晓平	湖北诚智财务咨询有限公司	会计、金融	会计师
石成林	湖北诚智财务咨询有限公司	财务会计	审计助理、数据收集与整理
赵瑶	湖北诚智财务咨询有限公司	电子商务	项目经理

（二）实施情况。项目绩效评价实施步骤：

1、2022年6月6日至7月24日与项目主管单位、实施单位、项目实施科室负责人等召开座谈会，听取该项目有关情况介绍；

2、收集项目相关政策制度文件、资金拨付明细、项目申报、评审、实施、验收等资料；核查相关制度是否完善，项目申报、评审、审批、实施、验收等程序是否合规，资金拨付手续是否齐全、是否存在截留、挪用等情况；

3、现场查看。深入实地查看，通过调查走访，发放问卷调查满意度；

4、形成评价报告。通过对相关资料进行综合分析，按照确定的评价指标和标准，结合现场评价情况，得出评价结论，形成绩效评价报告；

5、评价原则。严格遵循客观公正、科学合理、绩效导向的原则，评价人员与被评价单位无任何利益关系，评价内容客观公正、标准统一、数据可靠，评价过程不受被评价单位干扰，评价结果依法公开并接受监督；按定量和定性数据中考虑多维因素的影响；并严格执行规定的评价程序，对项目财政资金支出的经济性、效率性和有效性原则进行综合评价；以方法多元、数据多源、过程严谨、多方论证为科学评价的基本

保障；资料审查和外围调查相结合，评价结果清晰反映支出和绩效之间的紧密相关关系。资金支出结构与动态同项目具体执行过程与结果作关联分析。

第四章 项目绩效评价分析

一、项目决策评价分析

该类指标包括目标立项政策依据充分性、决策程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性六个三级指标，主要考察预算单位项目立项的规范性与可行性，绩效目标制定的完整性、科学性与可衡量性。满分 18.00 分，评价得分 17.00 分，得分率为 94.44%。

表 4-1 项目决策类指标具体分值及得分情况

一级指标	二级指标	满分值	评价得分	得分率
项目决策	项目立项	6	6	100.00%
	绩效目标	6	5	83.33%
	资金投入	6	6	100.00%
合计		18	17	94.44%

（一）项目立项分析

1、项目立项依据充分性（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100%）。

该项主要考核是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目是否经过调研论证、是否经过集体决策、立项依据及申报材料是否充分用，项目是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关，以反映和考核项目立项依据情况。

经《关于〈阳新高铁站站前广场、汽车客运站及配套道路设施项目〉可行性研究报告

告的批复》(阳发改审批[2017]58号)和《关于阳新高铁站站前广场、汽车客运站及配套道路设施项目初步设计的批复》(阳发改审批[2019]12号)批复要求,项目立项得到阳新县发展和改革局批复。

经评价,项目立项、资金申报文件及批复均符合要求,依据充分,工程项目建设系阳新县住房和城乡建设局职责范围内,与阳新县规划及当年重点工作密切相关。本项得分3分。

2、立项程序规范性(满分3分,得分3分,得分率为100%)。

立项程序规范性考核项目申请、设立过程是否符合相关要求用以反映和考核项目立项的规范情况。

项目从环评审计、可行性研究报告申请、初步设计、选址规划、用地审查等等环节均依法定程序办理并通过。

经评价,项目立项程序规范,符合规定要求。本项得分3分。

(二) 项目绩效目标分析

1、绩效目标合理性(满分3分,得分3分,得分率为100%)。

该项指标考核绩效目标设置是否符合国家相关法律法规、是否符合本县国民经济发展规划和党委政府决策;是否与项目单位或委托单位职责密切相关;项目是否为促进事业发展所必须;项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;绩效目标设定依据是否充分、绩效目标是否与预算资金匹配、目标是否包含总目标和阶段性目标,项目目标是否有前瞻性和挑战性。

阳新县住房和城乡建设局作为项目管理单位,对项目的实施制定了具体的绩效目标,项目的实施对贯彻国家铁路发展政策,实现阳新县“十三五”规划,提升基础设施能力,保障武九客运专线发挥效益,促进城市融合和社会经济可持续发展有着十分迫切、重要的意义。

经评价,绩效目标设定合理,本项得分3分。

2、绩效目标的明确性（满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%）。

该指标主要考核依据绩效目标设定绩效指标是否清晰、明细、可衡量等用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

项目管理单位绩效指标基本能反映项目建设的具体内容和状况，但绩效指标要将可量化的指标进行具体的细化和量化，以便于数据统计和考核。

经评价，本项目绩效目标基本明确，本项得分 2 分。

（三）项目资金投入分析

1、预算编制科学性（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100.00%）。

该指标主要考核项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应反映，是否按程序规范，编制考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

项目预算编制通过专业的招投标，由专业机构对项目从项目规模、项目回报、环境评估、资金保障、项目收入，项目成本、财务费用（利息）等方面进行预期产出效益和效果测算和论证评估，县财政部门经批准申请发行阳新县交通基础设施枢纽项目专项债券 25000 万元，支持本项目的建设。

经评价，预算编制与实际投资额与实际工作任务相匹，预算编制较科学，得分 3 分。

2、资金分配合理性分析（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100%）

该指标主要考核项目预算资金分配依据是否充分，资金有无测算依据；资金分配额度是否合理与项目单位或地方实际是否相适应，资金筹措是否体现权责对等、财权和事权是否匹配以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

本项目资金通过专业机构评估、充分考虑到财政补助资金、自筹资金及其他资金的分配比率和缺口，对缺口资金通过发行地方建设专项债券支持本项目的建设。论证资料齐全、资金筹措体现权责对等、财权和事权匹配。

经评价，预算资金分配合理、科学，得分 3 分。

二、项目过程评价分析

该类指标包括资金管理和组织实施二个二级指标和资金到位率、投入产出率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等五个三级指标，主要考察项目资金的投入和使用管理是否依规执行、是否有配套的项目管理制度来保证项目实施合规、合理。满分 12.00 分，评价得分 10.00 分，得分率为 83.33%。

项目过程类指标具体分值及得分情况如下表 4-2。

表 4-2 项目过程类指标分值及得分情况

一级指标	二级指标	满分值	评价得分	得分率
项目过程	资金管理	6	6	100.00%
	组织实施	6	4	66.67%
合计		12	10	83.33%

（一）资金管理分析

1、资金到位率（满分 2 分，得分 2 分，得分率为 100%）。

该指标指实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

阳新县财政局已下达专项债券指标(阳财预发【2021】1 号文)，专项债券 25000 万元已全部筹措到位。

经评价，预算资金已全部到位，到位率 100%，得分 2 分。

2、投入产出比率（满分 2 分，得分 2 分，得分率为 100%）。

投入产出比指标主要通过计算评估项目投入产出经济、社会等效益情况，评分标准为“投入产出比 $\geq 120\%$ （2分）； $110\% \leq \text{投入产出比} < 120\%$ （1分）；投入产出比 $< 100\%$ （0分）”。

按照工程项目投资估算数据，按银行同期利率（债券利率 3.5%加上风险报酬利率 2.5%）计算，阳新县高铁站站前广场工程项目投入产出比=（预算收入）/（（预算成本）（预算利息））=54164.92/（28852.83+9700）=140.50%，本项达到预定产出，得分 2 分。

3、资金使用合规性（满分 2 分，得分 2 分，得分率为 100%）。

该指标指项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

项目资金使用符合《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155号）规定。资金使用有纳入政府性基金预算管理信息系统；未用于经常性支出；专项债务支出有明确到具体项目，纳入到财政支出预算项目库管理。

资金支出有完整有审批程序和手续，符合合同规定的用途。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

经评价，项目资金使用合规，得 2 分。

（二）组织实施分析

1、管理制度健全性（满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%）

项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以评价要点反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

项目实施单位有制定并执行财务管理制度，项目的每一笔收支业务都在阳新县“财政一体化系统”记账，保证项目资金专款专用和整个项目资金收支可追溯。

但项目管理单位阳新县住房和建设局对重大项目没有专项管理办法和管控制度。经评价，项目实施单位管理制度较健全，但管理单位制度还需完善，得 2 分。

2、制度执行有效性（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 66.67%）。

项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度有效执行情况。

项目的施工、监理、设计等等采购均通过政府招标平台，公开、公平、公正选定供应商，确保价格合理，质量合格；各项采购服务均与供应商先签订合同，明确价款、质量、工期、付款条件等，拆迁补偿有合理评估，各分项目竣工验收有通过第三方审计确定最终结算金额。

经查，项目实施单位有严格执行各项管理制度，每笔项目支出都有完备的审批手续，单据附件齐全，会计科目使用规范，项目的记账凭证、采购合同、竣工及质量验收报告等资料均有归类存档，但项目管理单位对项目实施过程的监督只停留在口头上，是否有无监督无纪录可查。该项得 2 分。

三、项目产出情况分析

该类指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等四个二级指标和九个三级指标，主要考核项目资金使用、工程各项指标完成情况等。该类项目满分 40.00 分，评价得分 26.13 分，得分率为 65.33%。

项目产出类指标具体分值及得分情况如下表 4-3。

表 4-3 项目产出类指标具体分值及得分情况

一级指标	二级指标	满分值	评价得分	得分率
项目产出	数量指标	22	14.13	64.23%
	质量指标	6	4	66.67%
	时效指标	6	4	66.67%
	成本指标	6	4	66.67%
合计		40	26.13	65.33%

（一）数量指标

1、资金拨付率（满分 6 分，得分 1.13 分，得分率为 18.84%）。

阳新县高铁站站前广场工程主体工程应拨付福建省永泰建筑工程公司 19105.91 万元，截止报告日止已拨付财政专项资金 3600 万元，资金拨付率 18.84%，根据实际到位资金/预算资金)X 分值，得 1.13 分。

其他项目配套工程已拨付 3371.26 万元以各项采购合同总价及付款条件为依据，结合项目指挥部和县住建局领导成员意见统筹安排。其中，2021 年拨付债转贷资金 4268.52 万元，其中：2021 年 1-8 月下达指标金额 2035.62 万元，10-12 月下达指标金额 2232.9 万元，主要工程款明细如下：

（1）工程进度款 3600 万元；

（2）监理费 91 万元；

（3）设计费、勘察费、检测费、评估费、审计费、审图费、预算费、工程咨询费、造价咨询费 202.12 万元；

（4）档案管理费 36 万元；

（5）前期土地三通一平整等费用 2661.26 万元；

（6）征迁费 1708.70 万元；

（7）配套工程（电力/燃气/匝道等）702.48 万元；

（8）征地费 926.45 万元；

2、地面工程（满分 8 分，得分 7 分，得分率为 87.5%）

（1）地面主体工程

地面工程主要包括硬质铺地广场用地面积 37118.68 平方米公交车站场用地面积 4256.29 平方米、出租车站场用地面积 2297.68 平方米、公交车站场、出租车站场已完工。

（2）绿地及景观设施完工率

绿地及景观设施用地面积 33142.67 平方米。截止报告日止，仅完成绿化土地平整，

因绿化是收尾工程，需其他工程完工后开展。

(3) 公交车站、出租车站完工率

地上总建筑面积 1711.83 平米，其中卫生间、地面楼梯间、设备用房建设面积 625.82 平方米，匝道面积 2711.85 平米，至 2021 年匝道已完成，地上建筑完成主体框架，完成进度 31%。

3、进站道路完工率（满分 6 分，得分 5.04 分，得分率为 84.00%）

进站东路 857.493 米*宽 20 米、进站西路 1133.471 米*宽 20 米、纵一路 266.381 米*宽 20 米，共计 2257.345 米，城市支路。截止 2021 年 12 月底，进站东路已完工，进站西路和纵一路完成工程量的 62%，二项综合加总，进站道路完工率为 76%。

该类项目满分 6.00 分，进站东路已全线完成，进站西路和纵一路完工率 76%，综合得分 5.04。

4、地下工程完工分析（满分 2 分，得分 2 分，得分率为 100.00%）

目前地下工程土石方、护壁桩、护坡、搞浮锚杆及主体工程已全部完成，完成率 100%，按完工率得 2 分。

(二) 质量指标

1、站前广场验收达标率（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100.00%）

阳新高铁站站前广场工程依合同约定达到现行国家标准、行业标准、工程所在地的地方标准以及相应的规章等，质量经验收合格。

为保证工程质量、工期和明确责任等，施工合同有规定承包人分包工程须发包人同意，禁止转包。项目施工过程中未出现大的质量事故。单项工程验收报告，质量达标率 100%。

该类项目满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

2、配套道路验收达标率（满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%）

阳新高铁站站前广场绿化工程、铺装工程、水电、消防等配套工程因还未完工，但施工过程中未出现大的质量事故，但施工管理方也无法提供对项目实施过程中的质量监督记录。

该类项目满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%。

（三）时效指标

1、站前广场完工及时率（满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%）

施工合同规定开工日期以监理单位下发的开工令为准，工期 300 天。阳新高铁站站前广场项目监理单位是武汉市江南工程建设监理有限公司，其下发的开工令是 2019 年 12 月 25 日，竣工日期应在 2020 年 10 月底。

由于疫情影响、长期下雨，工期滞后等主要因素影响，工期延误较为严重，2021 年底站前广场还在建设中，远远超过合同规定日期。

该类项目满分 3 分，评价得分 2 分，得分率为 66.67%。

2、配套道路完工及时率（满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%）

配套道路施工合同规定开工日期以监理单位下发的开工令为准，工期 200 天。配套道路设施因个别拆迁延后、工程变更等因素影响，工期延误较为严重，2021 年底该项目才完工。

该类项目满分 3 分，得分 2 分，得分率为 66.67%。

（四）成本指标

成本控制率（满分 6 分，得分 4 分，得分率为 66.67%）

成本控制措施有效性指标主要评估项目是否有成本控制措施、成本控制措施是否有效。

本项目由于疫情影响、长期下雨、拆迁纠纷等原因造成工期延后，相应增加了资金使用成本，因为项目资金来源是通过发行专项债券取得，须承担债券利息。

个别个体项目设计、勘测误差，导致工程量增加变更，其中进站东路工程成本超

过原合同的 33.85%，增量工程增加了成本。

该类项目满分 6 分，适当扣分 2 分，得分 4 分%

四、项目效益情况分析

该类指标包括经济指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标、满意度指标等五个二级指标共九个三级指标，反映对附近房地产发展、周边居民收入等经济的影响情况、对附近居民生活环境、对提高城市形象等环境的影响情况，对附近交通、为发展旅游、商业娱乐等项目、对带动附近居民就业增加等社会效益的影响情况和后期管护的可持续性影响情况及收益群众的满意程度。该类项目满分 30.00 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。

项目产出类指标具体分值及得分情况如下表 4-4。

表 4-4 项目产出类指标分值及得分情况

一级指标	二级指标	满分值	评价得分	得分率
项目效益	经济指标	4	3	75%
	社会效益指标	6	6	100%
	生态效益指标	4	4	100%
	可持续影响指标	4	4	100%
	满意度指标	4	4	100%
合计		30	29	96.67%

（一）经济指标分析

1、带动附近房地产增值（满分 4 分，得分 3 分，得分率为 75%）

根据附近房地产公司标价情况对比，高铁站附近的西商农博园、宏维华仁北郡等房地产均有不同程度增值。目前项目还在建设期，附近房地产增值经济效益尚不明显，但随着项目的投入运行，未来周边房地产仍有较大的潜在增值空间。通过对比可行性研究报告、向阳新县群众询问调查等方式了解，阳新县高铁站站前广场设施项目预期会增加管理人员就业岗位，提高沿线人民生活水平，方便群众出行，缓解交通压力，铁路作为国民经济大动脉、国家重要基础设施和大众化交通工具，在我国经济社会发展中的地位 and 作用至关重要。近年来，随着我国科技、经济的飞速发展，目前许多的城市由于综合经济实力的显著增强，社会事业长足发展，城市形象日益凸显，在各主要交通节点上，都呈现出了巨大的创新与突破。例如火车站、机场等。而除了这些主要建筑物的造型独特之外，其周边环境的附属设施也具有举足轻重的作用。铁路普遍服务是指包括无法通过商业化运营来补偿成本，但又出于某些宏观因素考虑而必须提供的服务，主要包括军事物资、扶贫救灾、军人残疾人和在校学生等大量非盈利性的公益运输服务。基于铁路的强大运能，军事物资和扶贫救灾运输首选就是铁路，铁路把公益作为更大的责任，所以每次国家有这样的需要，铁路总是风雨兼程、勇往直前地冲向第一线。

本项目的实施对整个及周边地区旅客出行、货运，加快物资、人流集散速度具有重要意义。从项目自身效益来看，经测算，项目自身可以实现现金流的平衡，财务上可以实现保本微利。表明本项目的财务状况能够满足经营要求；同时，财务净现值大于零，说明项目在财务上是可行的。另外，项目在计算期间能维持资金平衡，且有一定的盈余，项目的现金流维持运营。

综上，项目的各项财务指标一般，具有一定的盈利能力、清偿能力及抗风险能力，能实现自身财务平衡，但收益率偏低，考虑到项目为公益项目，社会效益显著，项目在财务上是可行的。项目的实施开发建设是响应党中央、国务院提出的“一带一路”战略和精准扶贫的重要举措。项目建成后将进一步完善地区铁路运输体系，营造更高标准的城市旅居环境，提升城市人气，从实质上带动区域价值提升，提高城市整体形象品位和现代化程度。

该项评价指标满分 4 分，因建设期效益不明显，评价得分 3 分，得分率为 75%。

（二）社会效益指标分析

1、为高铁站附近交通提供便利（满分 3 分，得 3 分，得分率 100%）

项目的建成将有力改善城市形象，并促进当地的经济发展，提高当地居民的收入。同时将打造方便、快捷的交通网，方便当地群众的出行与生活，对当地社会的稳定发展起到很大的作用。

该项评价指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

2、为发展旅游、商业娱乐等项目提供了平台（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100%）

阳新自然风光优美，人文景观众多，旅游资源十分丰富，如仙岛湖、网湖湿地、鄂东南革命烈士陵园等等，本项目建设可进一步完善城市交通设施条件，从而更好地满足阳新县交通运输和旅游休闲的需要。

高铁站前广场的建成，将带动周边地区的商业娱乐活动，逐步形成特有的高铁小镇商业娱乐圈，成为阳新城市新的亮丽风景线。高铁站站前广场及综合配套设施建设项目的建设实施，为当地脱贫致富提供了新的经济增长机会，可以充分发挥经济乘数效应，实现地区经济的腾飞，缩小与发达地区经济发展的差距。项目建成和在持续经营过程中，将为项目所在区域提供一个稳定、长期、持续增长的地方财政收入，有效的拉动内需，拉动区域人流、物流交换速度，带动各相关行业的经济发展，对当地经济的发展起到积极的推动作用。

该项评价指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

3、带动附近居民就业增加（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100%）

本项目属于基础设施建设，是劳动和资金密集型产业，上游产业带动能力很强，建设过程中需大量的产业工人，尤其是农民工，增加大量的就业机会，缓解当地农民劳动力富余的矛盾，提高农民收入，改善农民的生活质量，调节社会收入再分配，这也是社会和谐发展的一个重要方面。

该项评价指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

（三）生态效益指标

1、改善附近居民生活环境（满分 3 分，得分 3 分，得分率为 100%）

本项目的建设实施，将提高和改善居住水平和生活环境质量，促进生活配套等各方面设施的完善。注重以人为本，生态优化，综合效益和社会文明的融合，在满足交

通、消防等市政设施的同时，提高地块利用率，扩大绿化面积，营造人与自然的和谐环境，建设风格与城市周围景观相协调发展，给市民创造了一个良好的工作环境和生活空间，提高了市民的居住和生活条件。

该项评价指标满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

2、推进城乡建设，提高城市形象品位（满分 3 分，得 3 分，得分率 100%）

符合阳新县城市总体规划。规划提出：阳新中心城区为核心，构建以高速公路、一级公路、铁路和水运为骨架的区域交通网络。高速公路和高速铁路为主体，构筑功能完善、高效畅通的县域对外交通运输网络，支撑和引导黄石阳新区域空间布局和城市一体化发展。

通过本项目实施，把高铁站及站前广场打造了阳新城市标志性建筑，成为城市新的亮点，满足居民对提高城市品位的需要。

该类项目满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

（四）可持续影响指标

1、长效机制建设（满分 5 分，得分 5 分，得分率为 100%）

考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，项目后期管护情况。

项目建成后将移交专门的管理机构并配备管护人员，及相关的管理经费，并通过招投标方式对道路绿化进行养护。建立相关应急预案机制，及时解决突发事件。高铁站站前广场设施项目预期会提高阳新县城市基础设施水平，为推动产业转型升级和增强发展后劲注入新动力，促进阳新社会经济的可持续发展。

该类项目满分 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

（五）满意度指标

1、现场工作人员满意度（≥90%）

现场工作人员对项目的了解、交通便利、促进就业、带动周边经济发展、提高城市形象品位、项目整体满意度及项目实施后期管护满意度等情况满意度达到 92%以上。

该类项目满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

2、上级主管部门干部满意度（≥90%）

上级主管部门干部对项目建设质量、预算控制、按规办事和问题处理得当感到满意。满意度 100%。

该类项目满分 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

五、项目存在的问题

（一）工期延误时间长，造成资金闲置，资金使用成本上升。

（二）出现个别设计、勘测偏差，导致工程变更，工程量增加，预算调增。

（三）没有项目业务管理制度，不便于规范管理，办事效率得不到提高。以便于数据统计和考核，不应用 100%或者文字来体现。

（四）部分合同签订无签字日期，无约定完工日期，不知道是否符合政府招标规定。

六、下一步改进措施

（一）总结疫情影响、雨水灾害等各种原因引起的延误工期的原因，尽量避免人为因素耽搁工期。

（二）对设计、勘测等与项目有关的环节，要求服务单位认真到实地观察，了解当地水文、地质情况，使作出的服务结果更加贴合实际情况，降低工程变更发生几率。

（三）应建立切实有效的业务管理制度，提高办事效率，增加业务透明度。

（四）重大民生工程项目要及时验收，并对项目经济违规进行专项审计，以避免项目质量。

七、绩效评价结果

通过本次绩效评价，阳新高铁站站前广场工程项目在实施过程中符合国家政策要求，目标明确，组织管理到位，执行项目有力，资金管理规范，各项指标均基本符合绩效评价的相关内容，在下一步工作中我们将认真整改，积极探索和建立一套与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制。

八、项目评价结论

1、按照财政专项资金绩效评价工作统一要求，结合该项目实际情况，本次绩效评价一级指标包括项目决策、项目过程、产出指标、效益指标 4 个方面，权重分别如下图：

名称	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	总计
分数	18	12	40	30	100
权重	18%	12%	40%	30%	100%

其中：项目决策指标下设三个二级指标；项目过程指标下设二个二级指标；产出指标下设四个二级指标；效益指标下设五个二级指标；每个二级指标下设若干三级指标，共 34 个。

附：项目实施单位绩效及权重附表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分数	实际得分	权重%	扣分原因
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	33.00%		
		立项程序规范性	3	33.00%		
	绩效目标	绩效目标合理性	3	33.00%		
		绩效目标明确性	3	23.00%		
	资金投入	预算编制科学性	3	33.00%		
		资金分配合理性	3	33.00%		
项目决策合计			18	17	18%	
项目过程	资金管理	资金到位率	2	22.00%		
		投入产出比	2	22.00%		
		资金使用合规性	2	22.00%		
	组织实施	管理制度健全性	3	23.00%	未见相关业务管理制度。	
		制度执行有效性	3	23.00%	日常监督无任何纪录	
项目过程合计			12	10	12.00%	
项目产出	数量指标	资金拨付金额	61.13	6.00%		
		硬质铺地广场面积	21.5	2.00%		
		绿化及景观设施用地	21.5	2.00%		
		公交车站场面积	2	22.00%		
		出租车站场面积	2	22.00%		
		进站东路（米）	2	22.00%		
		进站西路（米）	21.52	2.00%		

		纵一路（米）	21.52	2.00%	
		地下车库及换乘大厅用地	2	22.00%	
	质量指标	站前广场验收质量达标率	3	33.00%	
		配套道路验收质量达标率	3	23.00%	
	时效指标	站前广场项目完工及时率	3	23.00%	受疫情、雨灾等因素影响，导致工期滞后，2021 年底站前广场在建设中。
		配套道路项目完工及时率	3	23.00%	受疫情、雨灾、个别拆迁滞后、工程变更等因素影响，导致工期滞后，但 2021 年底已完工。
	成本指标	成本控制率	6	46.00%	因工期滞后引起资金成本增加；因工程变更增加工程量，工程成本增加。
项目产出合计		40	28.17	40.00%	
项目 效益	经济指标	带动附近房地产增值	4	34.00%	建设期效益不明显
	社会效益 指标	为高铁站附近的交通提供便利	3	33.00%	
		为发展旅游、商业娱乐等项目提供了平台	3	33.00%	
		带动附近居民就业增加	3	33.00%	
	生态效益 指标	改善附近居民的生活环境	3	33.00%	
		推进城乡建设，提高城市形象品位	3	33.00%	
	可持续 影响指标	长效机制建设	5	55.00%	
	满意度指标	现场工作人员满意度	3	33.00%	
		上级主管部门干部满意度	3	33.00%	
	项目效益合计		30	29	30.00%
累计		100	84.17	100%	

2、评价结果划分为四个等级，满分为 100，分别为：60 分以下级别为“差”；60-80 分级别为“一般”；80-90 分级别为“良”；≥90 分级别为“优”，阳新高铁站站前广场工程项目绩效评价得 84.17 分，评价结果“良”。

3、本次评价采取目标比较法、因素分析法、现场考察法等评价方法，通过专家书面评价和现场查看，围绕项目管理、项目立项合规性、项目绩效、项目可持续性等方面评审与核实，认为该项目立项政策依据充分，程序规范，能够反映项目实施带来的产出及效益，评价人员认为 2021 年度阳新高铁站站前广场及配套道路设施项目实施和资金执行绩效复核评价工作从规划、立项到项目落地实施，取得了一定的成绩，项目

九、其他需要说明的问题

本报告专为委托方为本报告所列明的目的以及报送有关部门，绩效评价报告书的使用权归委托方所有，除依据法律规定需要公开的情形外，报告的全部或部分内容不得见诸于媒体。

湖北诚智财务咨询有限公司

2022 8 月 5 日

十、附件

1、事前绩效评估指标体系分值表

2、阳新高铁站站前广场设施项目预期满意度调查问卷

附件 2、

阳新高铁站站前设施工程项目

预期满意度调查问卷

尊敬的填表人：

我们接受阳新县财政局委托，正在对阳新站站前设施工程项目进行事前绩效评估。为了充分了解该项目的预期产出和效益，现需进行该项目满意度调查，敬请配合，不胜感谢！

致

礼！

湖北诚智财务咨询有限公司

2022 年 07 月 02 日

填表人（可匿名）：

填表日期： 年 月 日

序号	调查项目	标准分数	得分	备注
1	您对阳新高铁站站前广场工程项目是否了解？（非常了解 10 分，一般 1-9 分，不了解 0 分）	10		
2	您认为该项目是否能够带来明显的社会效益？（效益非常明显 20 分；较明显 10-19 分；一般 1-9 分；无 0 分）	20		
3	您认为该项目是否能够带来明显的经济效益？（效益非常明显 20 分；较明显 10-19 分；一般 1-9 分；无 0 分）	20		
4	您认为该项目是否能够带来明显的生态效益？（效益非常明显 20 分；较明显 10-19 分；一般 1-9 分；无 0 分）	20		
5	您认为该项目是否具有可持续影响，可持续影响是否明显？（非常明显 20 分；较明显 10-19 分；一般 1-9 分；不具有 0 分）	20		
6	您对该项目产出预期是否满意（非常满意 10 分，满意 5-9 分，一般 1-4 分，不满意 0 分）	10		
	合计	100		