

海口文化产业园项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目基本情况：

为了贯彻落实区委、区政府关于发展壮大龙华区现代服务业的转型发展，推进文化事业和文化产业双轮驱动，引领带动全市文化产业的发展，由原海南省文化广电出版体育厅与海口市人民政府签订了《共建海口文化产业园合作框架协议》（以下简称《协议》），海口文化产业园（以下简称“文化产业园”）于2016年6月30日揭牌成立，文化产业园位于海口市复兴城互联网信息产业园内。2021年文化产业园C区2楼因合同到期，经常务会决定，不再续租。2022年经常务会决定，印发《海口文化产业园绩效考评管理办法（2022-2024）》。

根据《协议》，文化产业园利用海南自贸港（区）政策、发挥园区平台作用，主动出击了解文化企业战略布局调整及投资意向，有的放矢地组织开展拜访招商，进一步加强沟通，积极寻找合作契机，同时更加注重招商的质量，严把项目质量关，提高招商引资的实效。主要为优秀文化企业提供场所，提供交流运营平台，聚集文化企业，形成初步文化产业链聚合。

经区委常委会同意，为该项目发放了房屋租金补贴及运营费共741.65万元。该项目资金于年初下达，已支出568.32万元，未支付173.33万元。所有费用已按保障需求原则进

行支出，其中 346.65 万元用于支付产业园 2022 年房屋租金补贴，已支出上半年租金 173.33 万元，因未完成 2022 年产业园绩效考核，未支付下半年租金 173.33 万元，395 万元用于支付产业园 2022 年运营管理费。

(二) 项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

1. 产出指标--登记注册市场主体 200 家以上。
2. 产出指标--入驻市场主体提供直接就业人数 250 人以上。
3. 效率指标--市场主体营业收入超过 70 亿元。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的：根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对海口文化产业园项目支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

评价对象和范围：主要以部门为单位，根据项目开展的实际完成情况开展项目绩效评价工作。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价的原则：一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。三是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

绩效评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法，

总分由各项指标得分汇总形成。

评价指标体系：详见附件 1

（三）绩效评价工作过程。

通过查阅相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解项目资金收支情况、项目资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价该项目预期目标实现情况。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目从可持续影响和服务对象满意度角度而言，整体发挥的促进产业发展效能明显，经综合考虑分析，项目为 99 分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

海口文化产业园项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目程序到位，手续齐全。本次绩效评价过程中未发现截留、挤占或挪用项目资金的情况。

（二）项目过程情况。

项目目标设定依据充分、明确、合理，项目建设符合省委省政府和区委、区政府的相关规定。项目实施过程中，严格按财务制度，加强管理。

（三）项目产出情况。

项目共设置 3 个绩效指标，其中产出指标 2 个，成效指标 1 个，绩效目标全部以标准优完成，具体情况如下：

产出指标——①登记注册市场主体超 600 家；②入驻企业提供直接就业人数 347 人，完成年度目标，绩效标准达到优。

效率指标——入驻市场主体营业收入达 97 亿元，完成年度目标，绩效标准达到优。

（四）项目效益情况。

利用海南自贸港利好政策，充分发挥园区平台作用，展示龙华对外良好的投资环境，拓宽企业发展思路，推动惠企政策落实，超额完成了 2022 年度“新增市场主体 200 家以上、营收 70 亿元”的招商目标任务。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无。

六、有关建议

建议我区根据工作实际，继续优化营商环境，做好文化影视企业服务工作，主动与国内外大型企业和知名人士对接，采取“走出去、引进来”的方式继续加强招商力度，坚持把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一，使文化产业园为加快海南自由贸易港建设作出更大贡献。加大对旅游业、现代服务业、高新技术产业等重点行业企业的引进，引入更有实力的龙头企业进驻园区，全面带动各相关行业产业发展，助力自贸港（区）建设。

七、其他需要说明的问题

无。

海口市龙华区旅游和文化体育局



项目支出绩效评价指标体系框架



| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 评价标准 |
|------|----|------|----|------|----|-----|--|---|
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | 4 | 目标是否明确、细化、量化 | 目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分） |
| | | 决策过程 | 8 | 决策依据 | 3 | 3 | 项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划 | 项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（2分），根据需要制定中长期实施规划（1分） |
| | | | | 决策程序 | 5 | 5 | 项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续 | 项目符合申报条件（2分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分），项目实施调整履行相应手续（1分） |
| | | 资金分配 | 8 | 分配办法 | 2 | 2 | 是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理 | 办法健全、规范（1分），因素选择全面、合理（1分） |
| | | | | 分配结果 | 6 | 6 | 资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理 | 项目符合相关分配办法（2分），资金分配合理（4分） |
| | | 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 2 |
| 到位时效 | 2 | | | | | 2 | 资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 及时到位（2分），未及时到位但未影响项目进度（1.5分），未及时到位并影响项目进度（0-1分）。 |
| 资金管理 | 10 | | | 资金使用 | 7 | 7 | 是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截 | 虚列（套取）扣4-7分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣3-6分，超标准开支扣2-5分 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----|------|-----|------|-----|---------|----------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| | | | | | | | 留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况 | | | |
| | | | | 财务管理 | 3 | 3 | 资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范 | 财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）。 | | |
| | | 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 1 | 机构是否健全、分工是否明确 | 机构健全、分工明确（1分） | | |
| | | | | 管理制度 | 9 | 8 | 是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度 | 建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分） | | |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出数量 | 5 | 5 | 项目产出数量是否达到绩效目标 | 对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（按优5分、良3分、中2分、差1分进行评分） | | |
| | | | | 产出质量 | 4 | 4 | 项目产出质量是否达到绩效目标 | 对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量（按优4分、良3分、中2分、差1分进行评分） | | |
| | | | | 产出时效 | 3 | 3 | 项目产出时效是否达到绩效目标 | 对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分） | | |
| | | | | 产出成本 | 3 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分） | | |
| | | | | 项目效果 | 40 | 经济效益 | 8 | 8 | 项目实施是否产生直接或间接经济效益 | 对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（8分） |
| | | | | | | 社会效益 | 8 | 8 | 项目实施是否产生社会综合效益 | 对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（8分） |
| | | | | | | 环境效益 | 8 | 8 | 项目实施是否对环境产生积极或消极影响 | 对照年初或调整后申报的绩效目标评价环境效益（8分） |
| | | | | | | 可持续影响 | 8 | 8 | 项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响 | 对照年初或调整后申报的绩效目标评价可持续影响（8分） |
| | | | | | | 服务对象满意度 | 8 | 8 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 对照年初或调整后申报的绩效目标评价服务对象满意度（8分） |
| | | 总分 | 100 | | 100 | | 100 | 99 | | |