

西安市灞桥投资控股集团有限公司

2023 年国有企业资本金项目绩效评价简报

一、项目基本情况

(一) 项目概况

西安市灞桥区财政局 2023 年拨付 3000 万元，作为西安市灞桥投资控股集团有限公司的认缴出资和流动资金，用于企业日常运营。绩效评价组参照公司经营业绩目标考核任务对 2023 年公司运营情况进行整体评价。

(二) 资金投入及使用情况

西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年国有企业资本金项目资金来源为国有资本经营预算，预算资金 3000 万元。根据《西安市灞桥区财政局、西安市灞桥区国有资产管理局关于拨付西安市灞桥投资控股集团注册资本金的函》（灞财发〔2023〕17 号），项目资金已 100% 下达。截止评价日，项目实际支出 3000 万元，用于上缴 2019 年度国有资本经营收益。

二、总体评价

(一) 主要绩效

西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年国有企业资本金项目资金使用规范，截止评价日，大部分目标任务已完成，并取得以下效益：实现营业收入 15447.54 万元；新增银行流贷 16.85 亿、融资租赁 0.5 亿，归还贷款 12.54 亿。公司债务余额人民币 52.57 亿元，其中银行贷款 28.46 亿元，公司债 20 亿元，美元

债 4.11 亿元。保交楼专项拨付资金 4.721 亿元，已使用 3.292 亿。重点项目累计完成投资 2694 万元。2023 年西安市灞桥投资控股集团有限公司税收增长较快，促进了区域经济发展。

（二）评分结果

根据《西安市财政项目支出绩效评价管理办法》（市财发〔2020〕56 号）和《西安市灞桥财政局财政项目支出绩效评价管理办法》（灞财发〔2020〕55 号），按照项目支出绩效评价指标体系框架和评分标准，“西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年国有企业资本金项目”绩效评价综合得分：85.28 分，评价结果为“良”。指标得分详情见下表。

表3-1 项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	17.00	85.00%
过程	20	20.00	100.00%
产出	35	26.28	75.08%
效益	25	22.00	88.00%
合计	100	85.28	85.28%

绩效评价得分：85.28 分 综合评价结果等级：良

三、评价指标分析

（一）决策类指标

主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况。指标赋值 20 分，综合得分 17 分。

1. 项目立项：根据经西安市灞桥区人民政府和西安灞河新区管理委员会集体审议后通过的《关于将灞河新区管理委员会国有

资产管理有限公司股权无偿划转的通知》（灞政函〔2018〕134号）及《西安市灞桥投资控股集团有限公司章程》立项依据较为充分。

2. 绩效目标: 西安市灞桥投资控股集团有限公司填报提交了《2023年西安市灞桥投资控股集团有限公司国有企业资本金项目绩效目标申报表》，并将总体目标细化分解为6项绩效指标，指标内容与目标任务基本相符。

3. 资金投入: 申请国有资本经营预算预算3000万元，预算内容与项目内容高度匹配，分配依据基本充分。

（二）过程类指标

主要评价项目资金管理和组织实施情况。指标赋值20分，综合得分20分。

1. 资金管理: 下达被评价项目预算资金3000万元，财政云指标及时到位，资金到位率100%，预算执行率100%，核查未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施: 西安市灞桥投资控股集团有限公司作为被评价项目主管实施单位，出台了一系列制度，以保障项目正常实施与运营。被评价项目在重要工作环节执行基本规范，制度执行较为有效。

（三）产出类指标

主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本情况。指标赋值35分，综合得分26.28分。

1. 产出数量：2023 年国有企业资本金项目计划用于补充认缴出资，增加实收资本，本次评价延伸至核查公司年度目标责任考核任务完成情况。西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年度目标责任考核指标共三大类 9 项，分别为共性指标 3 项、个性指标 5 项、负面清单指标 1 项，截止评价日，已经完成 4 项。西安市灞桥投资控股集团有限公司集中安置项目、红旗、延河等十二个小区“三供一业”改造项目和纺三南院商业综合体项目未完成。

2. 产出质量：项目验收合格，政府考核结果为优秀，西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年目标责任考核被评为“优秀单位”。

3. 产出时效：西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年度目标责任考核指标中，共性指标 3 项，负面清单指标 1 项，均在 2023 年度内完成，个性指标 5 个重点政府工作任务完成不及时。

4. 产出成本：西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年国有企业资本金项目预算成本 3000 万元，实际支出 3000 万元，成本节约率 0%。

（四）效益类指标

主要评价项目经济效益、可持续影响和服务对象满意度情况。指标赋值 25 分，综合得分 22 分。

1. 实施效益：一是各项经济指标完成情况明确；二是公司税收增长明显；三是项目具有一定的中长期影响。在可预计的数年

内，西安市灞桥投资控股集团有限公司能够为灞桥区政府提供融资相关事项并完成区内重点项目建设任务，可持续影响明显。

2. 满意度：西安市灞桥投资控股集团有限公司对项目实施的满意度较高。

四、评价中发现的问题或不足

（一）项目立项程序不够规范

西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年国有企业资本金项目未纳入年初预算，为年中追加项目，核查中未见该公司或相关主管部门提交的项目预算申请文件，项目立项程序不够规范。

（二）预算绩效目标申报质量不高

根据西安市灞桥投资控股集团有限公司填报的《2023 年国有企业资本金项目项目绩效目标申报表》，项目总目标细化分解为 10 项绩效指标，但指标设置整体质量不高。

（三）部分政府交办重点工作未按时完成

西安市灞桥投资控股集团有限公司 2023 年度目标责任考核指标中 5 个重点政府工作任务均未按计划时间完成。

（四）公司利润指标仍为亏损状态

截至 2023 年 12 月 31 日，西安市灞桥投资控股集团有限公司当年营业收入 3362.88 万元，净利润-8167.57 万元，公司仍为亏损状态。

五、评价建议

（一）加强立项程序规范性管理

建议西安市灞桥投资控股集团有限公司在下一次的预算申请过程中，提前做好规划，将项目预算纳入年初预算集中编制，或在年中追加预算时，按程序要求正式行文申请，保障项目立项的规范性和程序完整性。

（二）提升项目绩效目标申报质量

建议西安市灞桥投资控股集团有限公司进一步提升绩效目标申报质量，重要指标值应经过合理论证，时效指标应细化至各个实施阶段节点，成本指标有效反映成本结构或标准，满意度指标应该完整填列。

（三）加快推进重点任务实施进度

，建议西安市灞桥投资控股集团有限公司：一是督促各相关负责人加快推进项目实施进度；二是在以后的工作中，做好前期准备和具体实施工作，坚持统一调度、科学谋划，加大对项目建设单位的督导。

（四）不断改善公司经营管理

建议西安市灞桥投资控股集团有限公司在总结经验，反思问题的基础上，制订短期与长期战略规划，定期进行市场研究，规范公司风险管理，做好与西安市灞桥区人民政府的沟通工作，确保国有企业保值增值和经济效益的有效体现。