

郑州市 107 辅道快速化工程 PPP 项目部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

（1）项目内容

本项目严格遵守国家、河南省及郑州市关于环境保护方面的法律、法规、标准及相关政策要求。项目采用PPP 模式，项目公司能够长期续存，各项制度、规范、要求健全，项目能有效持续运行，且项目与当地经济、环境、社会协同发展。在本项目建设范围内的道路、桥涵、隧道、绿化工程及附属设施的巡查养护维修，根据适用法律、相关技术规程、PPP 项目合同的规定、运营维护手册和谨慎运营惯例管理，运营和维护项目设施，确保项目设施的安全、高效、稳定运行。

（2）资金投入和使用情况

1. 项目预算资金及来源

按照上级有关文件要求，根据项目情况申请项目预算资金总额为 113412.70 万元，来源为市级财政拨款收入。

2. 项目预算资金到位情况

2022 年项目预算资金总额为 113412.70 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，财政已经及时足额拨付 33665.79 万元。

3. 项目资金使用情况

2022 年项目到位资金为 33665.79 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，项目支出资金为 33665.79 万元，预算执行率为 100%。

（二）项目绩效目标。

1：项目实施有利于扩大城市规模，提高城镇化发展质量，发展交通运输事业，提高人居环境及城乡居民生活质量，满足人民日益增长的生活水平的需求；2：有利于带动道路沿线地块的开发建设。3：项目的建设缓解了城市道路交通运输压力，改善交通运输基础设施水平，有利于提高道路通行能力，逐步解决城区快速发展和道路通行能力弱之间的矛盾；4：创造良好道路交通条件，完善目前的道路通行现状，给居民提供便捷快速的道路交通环境 5：项目组织管理，日常巡查、养护维修及基础性资料管理，应急突发事件处理，投诉受理，市政设施违法行为监管及安全文明施工等按照要求进行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：以绩效目标为依据，从决策、过程、产出、效益四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、市财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

对象：郑州市 107 辅道快速化工程 PPP 项目

范围：项目在 2022 年一年内执行的具体情况。

(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。

本次绩效评价原则是采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用文献分析法、调查分析法、专家咨询与论证等。

本项目指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，由 4 项一级指标、8 项二级指标、16 项三级指标构成。具体情况见附件 1。

(三) 绩效评价工作过程。

本次绩效评价以项目资金的使用和项目开展情况为主线，收集并梳理项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、过程、产出和效益四方面设计评价指标体系。最后进行综合评分。得出项目的自评价结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“郑州市 107 辅道快速化工程 PPP 项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为 92.56 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）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

决策指标包括 3 个二级指标及 6 个三级指标，总分值 20 分，实际得 19 分，得分率为95%。项目绩效目标与实际工作内容相关性有差距扣 1 分；故决策指标总得分为 19 分。

（二）项目过程情况。

过程指标包括 2 个二级指标以及 5 个三级指标，总分值 20 分，实际得 16.16 分，得分率为 80.8%。项目整个实施过程做的比较完善，故得 20 分。

（三）项目产出情况。

产出指标包括 2 个二级指标及 3 个三级指标，总分值为 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。项目产出指标中市政桥梁以及绿化维护面积覆盖率较高，事件突发响应率较高；故产出指标总得分为 30 分。

（四）项目效益情况。

效益指标包括 1 个二级指标以及 2 个三级指标，总分值 30 分，实际得 27.4 分，得分率为 91.3%。整个项目实施完成后，因没有发生重大事件，响应率得到相对的提高，主城区交通压力得到一定的缓解，但是有待进一步提高。工程整个实施过程中无负面曝光率，部门满意度良好。故效益指标总得分为 27.4 分。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

预算编制绩效目标需要结合项目实际情况，设置更完善。绩效目标编制精细化程度不高。

项目具体实施过程中 1：部分桥梁防撞护栏混凝土色差明显。2：U1 匝道西侧防撞护栏个别拉杆孔渗水。3：资金按照批复的金额来执行，没有达到预算资金的要求，执行率低。最后经验收，主体结构使用功能满足设计文件要求，工程质量合格。主城区的交通压力得到了一定的缓解，但是需要进一步缓解。

五、有关建议

（一）加强预算管理，明细绩效目标

在预算编制过程中，要依照规定的要求，规范操作，科学合理测算项目预算资金需求，与实际具体工作相联系，具体设立合理的绩效管理目标。

（二）建立健全绩效管理机制

提高对绩效评价工作的重视程度，明确绩效工作和预算工作相统一的关系，对于以后年度单位预算项目要求绩效评价全方位全覆盖。将今年绩效评价结果与下一年预算编制相结合，加强单位预算项目与绩效编制工作相挂钩。加强绩效编制的精细化程度。

（三）加强培训，提高相关人员的绩效管理编制能力

一是加强管理人员的绩效培训，提高相关人员绩效管理技能，提升绩效管理理念。二是建立健全资金全过程绩效管理机制，完善绩效指标体系结构，提高绩效管理工作的质量水平。

六、其他需要说明的问题

无

附件 1

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分说明	得分
决策 (20)	项目立项(6分)	立项依据充分性(3分)	1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分)； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分)； 3. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需(1分)。	项目立项符合国家法律法规，符合行业发展规划以及政策要求，与部门职责相符。	3
		立项程序规范性(3分)	1. 项目是否按照规定的程序申请设立(1分)； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求(1分)； 3. 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。	项目严格规定程序申请，事前进行可行性以及风险评估等文件要求。	3
	绩效目标	绩效目标合理性(4分)	1. 项目是否有绩效目标(2分)； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分)； 3. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	项目设置清晰的绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容相关性有差距扣1分。	3

分)	标(7 分)	绩效指标明确性 (3 分)	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效 (1 分) ; 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1 分) ; 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应 (1 分) 。	项目设置的指标与实际执行相对应, 并分解为具体的绩效指标, 清晰可见。	3
	资金投入(7 分)	预算编制科学性 (3 分)	1. 预算编制是否经过科学论证 (1 分) ; 2. 预算内容与项目内容是否匹配 (1 分) ; 3. 预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制 (1 分) 。	预算内容科学合规, 按照标准要求编制, 与项目内容相适应。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分说明	得分
		分)			
		资金分配合理性 (4分)	1. 预算资金分配依据是否充分 (2 分) ; 2. 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 (2 分) 。	从严从准安排预算, 并且提升了资金安排的合理性。	4
		资金到位率 (4分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 (4 分) 注: 实际到位资金 XXX 万/预算资金 XXX 万=100%	资金到位情况 29.68%, 没有足额拨付。	1.16
		预算执	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 (4 分)		

过程 (20分)	资金管理 (12分)	行率 (4分)	注：实际支出资金 XXX 万/实际到位资金 XXX 万=100%	预算执行力 100%	4
		资金使用合规性 (4分)	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规定的规定 (1 分) ； 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (1 分) ； 3. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途 (1 分) ； 4. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1 分) 。	本项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度 以及有关专项 资金管理规定的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
	组织实施(8分)	管理制度健全性 (4分)	1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 (2 分) ； 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 (2 分) 。	已制定相应的财务业务管理制度。制度合法、合规。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分说明	得分
		制度执行有效性 (4 分)	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (2 分) ; 2. 项目调整及支出调整手续是否完备 (1 分) ; 3. 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 (1 分) 。	严格遵守相关法律法规, 项目调整手续完备。	4
	产出数量 (8 分)	实际完成率 (8 分)	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际完成率达到 100%, 完成情况良好。	8

产出 (30分)	产出质量(8分)	质量达标率(8分)	<p>质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	年度考核结论达到90%，质量完成良好。	8
	产出时效(8分)	完成及时性(8分)	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>	突发事件响应及时率达到100%	8
	产出成本(6分)	成本节约率(6分)	<p>成本节约率= [(计划成本-实际成本) / 计划成本] × 100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>	成本节约率完成情况良好，单位如期，保质，保量完成实际工作目标。	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分说明	得分
效益 (30)	经济效益 (6 分)		此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	在一定程度缓解主城区交通压力。	3.4
	社会效益 (6 分)			负面新闻媒体曝光为 0	6
	生态效益 (6 分)			市政道路以及园林绿化，生态环境改良。	6
	可持续影响 (6 分)			创造良好道路交通条件，完善目前的道路通行现状，给居民提供便捷快速	6

分)				的道路交通环境。	
	社会公 众或服 务对象 满意度 (6 分)		社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	主管部门满意度达到90%， 满意度情况较好。	6
总分	100				92.56