

宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会
2021年度部门决算

2022年08月

目 录

第一部分 宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会2021年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会2021年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会概况

一、主要职责

（一）宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会党工委的主要职责是：

1. 负责开发区辖区内党的建设。
2. 负责开发区干部人事、宣传工作。
3. 负责开发区辖区内工会、青年、妇女等群团工作。
4. 负责开发区统战、武装、老干部、知识分子等工作。

（二）宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会的主要职责是：

1. 负责编制开发区总体规划，制定开发区经济、社会发展规划，经批准后组织实施。
2. 按规定权限审批或审核开发区内的投资项目，并报有关部门备案或审批，统一规划、管理进区项目。
3. 负责开发区的基础设施建设、招商引资、财政、经济发展、投资服务、征迁安置等具体管理工作，协调开发区各园区社会事务。
4. 管理开发区的进出口贸易和对外经济技术合作。
5. 指导、协调有关市直部门设在开发区的分支机构和派出机构的工作。
6. 行使市委、市政府授予的其他职权。

二、机构设置

从决算单位构成看，宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会2021年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算，与预算比较，增加0户，原因：与预算单

位一致。

纳入宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会2021年度部门决算编制范围的二级单位共2个，其中：非独立核算二级机构1个，独立核算单位1个。详细情况见下表：

序号	单位名称
1	宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会本级
2	宁国市招商合作服务中心

第二部分 宁国经济技术开发区（港口产业园） 管理委员会2021年度部门决算表

部门公开表一：

收入支出决算总表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	64553.06	一、一般公共服务支出	35	3516
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	51035.16	二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	302	三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	886
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	29960
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	231.79
	9		九、卫生健康支出	43	97.32
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	56779
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	1485
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	244.96
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	302
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	233
	23		二十三、其他支出	57	20000
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	2155.16
本年收入合计	27	115890.22	本年支出合计	61	115890.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	115890.22	总计	65	115890.22

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	115890.22	115890.22						
201			一般公共服务支出	3516	3516						
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	2486	2486						
201	03	01	行政运行	2486	2486						
201	06		财政事务	30	30						
201	06	05	财政国库业务	30	30						
201	07		税收事务	1000	1000						
201	07	99	其他税收事务支出	1000	1000						
205			教育支出	886	886						
205	01		教育管理事务	635	635						
205	01	01	行政运行	635	635						
205	02		普通教育	251	251						
205	02	02	小学教育	251	251						
206			科学技术支出	29960	29960						
206	04		技术与研究开发	14893	14893						
206	04	04	科技成果转化与扩散	7129	7129						
206	04	99	其他技术与研究开发支出	7764	7764						
206	09		科技重大项目	602	602						
206	09	01	科技重大专项	602	602						
206	99		其他科学技术支出	14465	14465						
206	99	01	科技奖励	14465	14465						

208			社会保障和就业支出	231.79	231.79						
208	05		行政事业单位养老支出	231.48	231.48						
208	05	01	行政单位离退休	13.14	13.14						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	218.34	218.34						
208	99		其他社会保障和就业支出	0.31	0.31						
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.31	0.31						
210			卫生健康支出	97.32	97.32						
210	11		行政事业单位医疗	97.32	97.32						
210	11	01	行政单位医疗	97.32	97.32						
212			城乡社区支出	56779	56779						
212	03		城乡社区公共设施	25836	25836						
212	03	03	小城镇基础设施建设	25836	25836						
212	05		城乡社区环境卫生	2063	2063						
212	05	01	城乡社区环境卫生	2063	2063						
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	27445	27445						
212	08	01	征地和拆迁补偿支出	16088	16088						
212	08	03	城市建设支出	11357	11357						
212	10		国有土地收益基金安排的支出	358	358						
212	10	99	其他国有土地收益基金支出	358	358						
212	11		农业土地开发资金安排的支出	155	155						
212	13		城市基础设施配套费安排的支出	922	922						
212	13	01	城市公共设施	102	102						
212	13	99	其他城市基础设施配套费安排的支出	820	820						
214			交通运输支出	1485	1485						
214	99		其他交通运输支出	1485	1485						
214	99	01	公共交通运营补助	1485	1485						

221			住房保障支出	244.96	244.96						
221	02		住房改革支出	244.96	244.96						
221	02	01	住房公积金	210.34	210.34						
221	02	02	提租补贴	34.62	34.62						
223			国有资本经营预算支出	302	302						
223	99		其他国有资本经营预算支出	302	302						
223	99	99	其他国有资本经营预算支出	302	302						
224			灾害防治及应急管理支出	233	233						
224	02		消防事务	233	233						
224	02	99	其他消防事务支出	233	233						
229			其他支出	20000	20000						
229	04		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	20000	20000						
229	04	02	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	20000	20000						
234			抗疫特别国债安排的支出	2155.16	2155.16						
234	01		基础设施建设	2155.16	2155.16						
234	01	99	其他基础设施建设	2155.16	2155.16						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	115890. 22	3060. 06	112830. 16			
201			一般公共服务支出	3516	2486	1030			
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	2486	2486				
201	03	01	行政运行	2486	2486				
201	06		财政事务	30		30			
201	06	05	财政国库业务	30		30			
201	07		税收事务	1000		1000			
201	07	99	其他税收事务支出	1000		1000			
205			教育支出	886		886			
205	01		教育管理事务	635		635			
205	01	01	行政运行	635		635			
205	02		普通教育	251		251			
205	02	02	小学教育	251		251			
206			科学技术支出	29960		29960			
206	04		技术与研究开发	14893		14893			
206	04	04	科技成果转化与扩散	7129		7129			
206	04	99	其他技术与研究开发支出	7764		7764			
206	09		科技重大项目	602		602			
206	09	01	科技重大专项	602		602			
206	99		其他科学技术支出	14465		14465			
206	99	01	科技奖励	14465		14465			
208			社会保障和就业支出	231. 79	231. 79				

208	05		行政事业单位养老支出	231. 48	231. 48				
208	05	01	行政单位离退休	13. 14	13. 14				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	218. 34	218. 34				
208	99		其他社会保障和就业支出	0. 31	0. 31				
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0. 31	0. 31				
210			卫生健康支出	97. 32	97. 32				
210	11		行政事业单位医疗	97. 32	97. 32				
210	11	01	行政单位医疗	97. 32	97. 32				
212			城乡社区支出	56779		56779			
212	03		城乡社区公共设施	25836		25836			
212	03	03	小城镇基础设施建设	25836		25836			
212	05		城乡社区环境卫生	2063		2063			
212	05	01	城乡社区环境卫生	2063		2063			
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出	27445		27445			
212	08	01	征地和拆迁补偿支出	16088		16088			
212	08	03	城市建设支出	11357		11357			
212	10		国有土地收益基金安排的支出	358		358			
212	10	99	其他国有土地收益基金支出	358		358			
212	11		农业土地开发资金安排的支出	155		155			
212	13		城市基础设施配套费安排的支出	922		922			
212	13	01	城市公共设施	102		102			
212	13	99	其他城市基础设施配套费安排的支出	820		820			
214			交通运输支出	1485		1485			
214	99		其他交通运输支出	1485		1485			
214	99	01	公共交通运营补助	1485		1485			
221			住房保障支出	244. 96	244. 96				

221	02		住房改革支出	244. 96	244. 96				
221	02	01	住房公积金	210. 34	210. 34				
221	02	02	提租补贴	34. 62	34. 62				
223			国有资本经营预算支出	302		302			
223	99		其他国有资本经营预算支出	302		302			
223	99	99	其他国有资本经营预算支出	302		302			
224			灾害防治及应急管理支出	233		233			
224	02		消防事务	233		233			
224	02	99	其他消防事务支出	233		233			
229			其他支出	20000		20000			
229	04		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	20000		20000			
229	04	02	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	20000		20000			
234			抗疫特别国债安排的支出	2155. 16		2155. 16			
234	01		基础设施建设	2155. 16		2155. 16			
234	01	99	其他基础设施建设	2155. 16		2155. 16			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	64553.06	一、一般公共服务支出	30	3516	3516		
二、政府性基金预算财政拨款	2	51035.16	二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	302	三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34	886	886		
	6		六、科学技术支出	35	29960	29960		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	231.79	231.79		
	9		九、卫生健康支出	38	97.32	97.32		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40	56779	27899	28880	
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42	1485	1485		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	244.96	244.96		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50	302			302
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51	233	233		
	23		二十三、其他支出	52	20000		20000	
本年收入合计	24	115890.22	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55	2155.16		2155.16	
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	115890.22	64553.06	51035.16	302
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	115890.22	总计	58	115890.22	64553.06	51035.16	302

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	64553.06	3060.06	61493
201			一般公共服务支出	3516	2486	1030
201	03		政府办公厅（室）及相关机构事务	2486	2486	
201	03	01	行政运行	2486	2486	
201	06		财政事务	30		30
201	06	05	财政国库业务	30		30
201	07		税收事务	1000		1000
201	07	99	其他税收事务支出	1000		1000
205			教育支出	886		886
205	01		教育管理事务	635		635
205	01	01	行政运行	635		635
205	02		普通教育	251		251
205	02	02	小学教育	251		251
206			科学技术支出	29960		29960
206	04		技术与研究开发	14893		14893
206	04	04	科技成果转化与扩散	7129		7129
206	04	99	其他技术与研究开发支出	7764		7764
206	09		科技重大项目	602		602
206	09	01	科技重大专项	602		602
206	99		其他科学技术支出	14465		14465
206	99	01	科技奖励	14465		14465
208			社会保障和就业支出	231.79	231.79	
208	05		行政事业单位养老支出	231.48	231.48	
208	05	01	行政单位离退休	13.14	13.14	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	218.34	218.34	
208	99		其他社会保障和就业支出	0.31	0.31	
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.31	0.31	
210			卫生健康支出	97.32	97.32	
210	11		行政事业单位医疗	97.32	97.32	
210	11	01	行政单位医疗	97.32	97.32	
212			城乡社区支出	27899		27899
212	03		城乡社区公共设施	25836		25836
212	03	03	小城镇基础设施建设	25836		25836
212	05		城乡社区环境卫生	2063		2063

212	05	01	城乡社区环境卫生	2063		2063
214			交通运输支出	1485		1485
214	99		其他交通运输支出	1485		1485
214	99	01	公共交通运营补助	1485		1485
221			住房保障支出	244.96	244.96	
221	02		住房改革支出	244.96	244.96	
221	02	01	住房公积金	210.34	210.34	
221	02	02	提租补贴	34.62	34.62	
224			灾害防治及应急管理支出	233		233
224	02		消防事务	233		233
224	02	99	其他消防事务支出	233		233

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2333.65	302	商品和服务支出	713.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	817.61	30201	办公费	65.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.2	30202	印刷费	16.02	30702	国外债务付息	
30103	奖金	578.94	30203	咨询费	17.4	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	138.46	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	92.95	30205	水费	4.08	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	218.34	30206	电费	44.5	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	37.69	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	97.32	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	40.76	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.31	30211	差旅费	27.47	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	210.34	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	143.18	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.14	30215	会议费	5.13	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	31.15	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	0.14	30217	公务接待费	305.43	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	24.14	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	14.9	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	34.62	312	对企业补助	
30309	奖励金	13	30229	福利费	0.75	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	20.83	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	23.15	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	

						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2346.8	公用经费合计					713.27

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计				51035.16		51035.16	51035.16		51035.16				
212			城乡社区支出				28880		28880	28880		28880				
212	08		国有土地使用权出让收入安排的支出				27445		27445	27445		27445				
212	08	01	征地和拆迁补偿支出				16088		16088	16088		16088				
212	08	03	城市建设支出				11357		11357	11357		11357				
212	10		国有土地收益基金安排的支出				358		358	358		358				
212	10	99	其他国有土地收益基金支出				358		358	358		358				
212	11		农业土地开发资金安排的支出				155		155	155		155				
212	13		城市基础设施配套费安排的支出				922		922	922		922				
212	13	01	城市公共设施				102		102	102		102				
212	13	99	其他城市基础设施配套费安排的支出				820		820	820		820				
229			其他支出				20000		20000	20000		20000				
229	04		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				20000		20000	20000		20000				
229	04	02	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出				20000		20000	20000		20000				
234			抗疫特别国债安排的支出				2155.16		2155.16	2155.16		2155.16				
234	01		基础设施建设				2155.16		2155.16	2155.16		2155.16				
234	01	99	其他基础设施建设				2155.16		2155.16	2155.16		2155.16				

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	302		302
223			国有资本经营预算支出	302		302
223	99		其他国有资本经营预算支出	302		302
223	99	99	其他国有资本经营预算支出	302		302

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分 宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计115890.22万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计115890.22万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2020年相比，收、支总计各减少74886.25万元，下降39.25%，主要原因：是2021年专项债务收入与支出减少。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计115890.22万元，其中：财政拨款收入115890.22万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计115890.22万元，其中：基本支出3060.06万元，占2.64%；项目支出112830.16万元，占97.36%；经营支出0万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计115890.22万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计115890.22万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少74886.25万元，下降39.25%，主要原因：是2021年专项债务收入与支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出64553.06万元，占本年支出的55.70%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少21958.11万元，下降25.38%。主要原因：在一般预算里减少了对城乡社区支出的投入。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出64553.06万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出3516万元，占5.45%；教育（类）支出886万元，占1.37%；科学技术（类）支出29960万元，占46.41%；社会保障和就业（类）支出231.79万元，占0.36%；卫生健康（类）支出97.32万元，占0.15%；城乡社区（类）支出27899万元，占43.22%；交通运输（类）支出1485万元，占2.30%；住房保障（类）支出244.96万元，占0.38%；灾害防治及应急管理（类）支出233万元，占0.36%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为62000万元，支出决算为64553.06万元，完成年初预算的104.12%。决算数大于预算数的主要原因：对企业的补助超过预算。其中：基本支出3060.06万元，占4.74%；项目支出61493万元，占95.26%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算为3833.31万元，支出决算为2486万元，完成年初预算的64.85%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压缩一般性支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为30万元，支出决算为30万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是完成预算。

3. 一般公共服务（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1000万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算中税收事务费在代扣代收代征税收手续费中填列。

4. 教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为635万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算中教育支出在学前教育中填列。

5. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为251万元，决算数大于预算数的主要原因是预算中小學教育在学前教育中填列。

6. 科学技术（类）技术与开发（款）科技成果转化与扩散（项）。年初预算为4000万元，支出决算为7129万元，完成年初预算的178.22%，决算数大于预算数的主要原因是部分科技支出在年初预算科技奖励中填列。

7. 科学技术（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为7764万元，决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算科技奖励中填列。

8. 科学技术（类）科技重大项目（款）科技重大专项（项）。年初预算为0万元，支出决算为602万元，决算数大于预算数的主要原因是部分科技支出在年初预算科技奖励中填列。

9. 科学技术（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）。年初预算为21000万元，支出决算为14465万元，完成年初预算的68.88%，决算数小于预算数的主要原因是部分科技支出在科技成果转化与扩散和科技重大专项中列支。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为13.14万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算

在机关事业单位基本养老保险缴费中填列。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为172.03万元，支出决算为218.34万元，完成年初预算的126.92%，决算数大于预算数的主要原因是决算数中含聘用人员养老保险缴费。

12. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为3.65万元，支出决算为0.31万元，完成年初预算的8.49%，决算数小于预算数的主要原因是实际支出中列在了行政运行。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为32.27万元，支出决算为97.32万元，完成年初预算的301.58%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算部分支出在事业单位医疗中填列。

14. 城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）。年初预算为21262万元，支出决算为25836万元，完成年初预算的121.51%，决算数大于预算数的主要原因是加大了对小城镇建设的投入。

15. 城乡社区（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。年初预算为2329.32万元，支出决算为2063万元，完成年初预算的88.57%，决算数小于预算数的主要原因是减少了对城乡社区环境卫生的投入。

16. 交通运输（类）其他交通运输支出（款）公共交通运营补助（项）。年初预算为1500万元，支出决算为1485万元，完成年初预算的99.00%，决算数小于预算数的主要原因是还有少许费用未进行结算。

17. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为185.47万元，支出决算为210.34万元，完成年初预算的113.41%，决算数大于预算数的主要原因是

决算数中含聘用人员公积金支出。

18. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为32.25万元，支出决算为34.62万元，完成年初预算的107.35%，决算数大于预算数的主要原因是人员的变动。

19. 灾害防治及应急管理（类）消防事务（款）其他消防事务支出（项）。年初预算为233万元，支出决算为233万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是与预算一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出3060.07万元，其中：人员经费2346.8万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金；公用经费713.27万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入51035.16万元，本年支出51035.16万元，年末结转和结余0万元。具体情况说明如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为16088万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时未列此项支出。

2. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的

支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为13340万元，支出决算为11357万元，完成年初预算的85.13%，决算数小于预算数的主要原因是实际支出时放在其他科目列支。

3. 城乡社区支出（类）国有土地收益基金安排的支出（款）其他国有土地收益基金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为358万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时将此支出列在城市建设支出。

4. 城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市公共设施（项）。年初预算为0万元，支出决算为102万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时将此支出列在城市建设支出。

5. 城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为820万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时将此支出列在城市建设支出。

6. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为20000万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时未列此项收入对应的支出。

7. 抗疫特别国债安排的支出（类）基础设施建设（款）其他基础设施建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为2155.16万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算时未列此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入302万元，本年支出302万元，年末结转和结余0万元。具体情况说明如下：

1. 国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算

支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）。年初预算为135.5万元，支出决算为302万元，完成年初预算的222.88%，决算数大于预算数的主要原因是宁国建投集团国有资本经营支出增加。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021年度，宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会机关运行经费支出713.27万元，比2020年增加294.49万元，增长70.32%，主要原因是一是将驻外招商小组招待费纳入我单位；二是外部劳务费等今年放入基本支出核算，去年在项目支出里。

（二）政府采购支出情况。

2021年度，宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会政府采购支出总额2854.79万元，其中：政府采购货物支出35.13万元、政府采购工程支出2565.45万元、政府采购服务支出254.21万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月31日，宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会共有车辆13辆，其中：其他用车13辆。单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）关于2021年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共76个项目，涉及资金17822万元，占项目预算总额的15.80%。从评价情况看，项目立项符合部门职责和相关管理规定，项目目标完成情况较好，达到预期绩效目标。

组织对“港口园区PPP项目”等6个项目开展了部门评价，共涉及资金8615.04万元。以上项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，部门整体支出绩效评价总得分为85分，评价结果为优。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，宁国经济技术开发区（港口产业园）管委会深入贯彻落实中央、省委经济工作会议、习近平总书记考察安徽重要讲话及市党代会、人代会精神，坚持稳中求进工作总基调，按照“1366”工作思路要求，实施从严治党、招商突破、项目攻坚、配套提升、创新驱动、要素破解、作风转变七大工程，力争进入全省开发区考核前15强。（1）经济效益：①主要经济指标平稳增长：2021年度规上工业总产值增长24.5%，规上工业增加值增长17.2%，固定资产投资增长13.5%，税收收入增长21%，进出口总额增长40.5%，实际利用外资增长6.2%。②项目招商引资和落地质量齐升：2021年完成新开工项目64个、新竣工项目48个、新投产项目33个、新签约项目110个，利用省外资金亿元以上项目54个，初步形成了项目“开、竣、投”梯次接续、滚动发展的良好局面。③创新能力持续提升，坚持实施“龙头企业带动、协作企业集聚”的联动发展战略，“龙头企业引领、骨干企业跟进、关联企业配套”的产业集群效应正加速形成。

（2）社会效益：①基础设施配套持续完善，包括道路工程建设、城市配套建设及水电设施建设等，开发区新建道路月

35.8万平方米，长度约1.34千米，新增绿化约4.1万平方米，新增场平面积约960亩，完成钓鱼台路、凤形路改造工程，开发区实验学校改扩建项目已整体完成并交付使用等等。②征迁安置工作稳步推进，共完成房屋征收征迁任务77户、征迁面积共1.79万平方米。③常态化开展文明创建工作，不断扩大提升“小城大爱”志愿服务队伍，在经开区疫情防控、困难群众帮扶等多项活动中，充分发挥志愿服务精神，确保活动质量。积极推进综治、扫黑除恶、法治宣传、爱国卫生、文化教育体育等社会事务，切实保障人民群众的生命财产安全。

（3）生态效益：①持续推进园区企业污水纳管工作和污水管网改造工程，不断加大对汪溪电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目及南山污水处理厂PPP项目的监管和考核力度，确保项目运营正常、污水（废水）排放标准达标，不断降低水污染，改善周边区域的水资源，保护生态环境，促进宁国市经济效益和生态效益的可持续发展。②持续推进环保管家项目，强化开发区的环境监管能力，做到环境监管精、稳、准，有力打击环境违法行为，持续开展大气检测工作，提高企业废气排放标准，保护生态环境。

（4）社会满意度：发放满意度调查表，调查内容主要为：服务时效、服务态度、服务工作效率、单位履职效果四大项，满意程度等级分为：满意、比较满意、基本满意和不满意四个等级。通过对2021年度宁国经济技术开发区（港口产业园）管委会满意度调查表的调查结果的统计分析，宁国经济技术开发区（港口产业园）管委会服务对象的整体满意度较高，等级为满意。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

宁国经济技术开发区（港口产业园）管理委员会在2021年度部门决算中反映6个项目绩效自评结果。

电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。全年预算数为1859万元，执行数为542.68万元，完成预算的29.19%。项目绩效目标完成情况：（1）实际完成率

该PPP项目2021年度的运营正常，处理的电镀废水量和园区污水量符合预期，实际完成率100%。

（2）质量达标率

2021年上半年运营绩效考核反馈意见中显示，在环境效益考核中，出水水质存在水质不达标现象，季度水质达标率在90%至100%之间。（扣1分）

（3）完成及时率

该PPP项目2021年度运营正常，园区内产生的电镀废水及污水均能够及时完成处理，对汪溪园区水域环境的改善和水资源的保护具有重要作用。

（4）成本节约率

2021年该PPP项目财政预算支出1859万元，实际支出542.68万元，成本节约率为70.81%。

（5）经济效益

开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目的实施将使附近水质得到大大改善，从而使地价增值，促进工业及旅游业的发展；该项目的实施将有效减少细菌的滋生地，减少疾病的发生概率，从而降低医疗卫生支出，提高城市的卫生水平；此外，生态环境的大大改善，有助于促进相关行业的发展，有效增进税收。

（6）社会效益

电镀标准化厂房的建设是贯彻落实国家及安徽省、宁国市政府有关电镀行业污染整治文件精神的重要举措，又顺应了当今电镀行业的发展趋势，对电镀产业转型升级具有重要意义

义。电镀污水处理厂属于城市基础设施建设，社会效益显著，通过对受损群体进行合理补偿以减轻其损失，宁国市目前的现有技术、文化状况、交通、电力、通信、供水等基础设施完备良好，与开发区电镀污水处理厂项目均有较高的互适性，受到社会各界的环境与支持。

（7）生态效益

开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目有助于整治电镀行业，推动其转型升级，其产生的废水及污水都必须经过污水处理系统处理达标后才会最终排放，大大降低了水污染，改善了汪溪园区的周边环境及河流水质，有助于生态环境的优化及群众的身心健康发展。

（8）可持续影响

宁国经济技术开发区成立以来，不断加快产业机构调整，着力优化产业布局及资源配置，大大发展高新技术产业及专业特色园区，作为全市经济增长和推动跨越发展的“排头兵”，电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目是开发区按照“深化产城融合、做强专业园区、推进转型升级”的总体思路实施的项目，能全面调整宁国市电镀业布局，引导电镀企业进行集中生产、集中治理，实行清洁生产，提高企业管理水平，推动电镀业上规模、上档次和电镀公益的技术改造，提升服务质量，产生规模集聚效应，促进宁国市经济的可持续发展。同时，大大改善周边环境质量，保护水阳江、青戈江、富春江的水资源，从而提高人民群众的生活水平，产生良好的社会效益，促进社会生态的可持续发展。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达100%。发现的主要问题及原因：

1. 预算编制不够科学化、精细化，导致该项目2021年度的

预算完成率较低。2. 该PPP项目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项目的最终总投资。3.

2021年上半年运营绩效考核结果反馈，该项目在实际运营过程中存在一定的扣分项，比如存在出水水质不达标现象，受到过环保保护监督部门的处罚等。下一步改进措施：1、建议强化预算编制的管理与审核，使得预算编制更加科学化、精细化，真正起到引导和控制经济活动的作用，确保财政资金发挥实质性效益。2、建议PPP项目验收合格后及时进行项目审计，以便确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。3、建议加强对项目公司的监督和管理，确保该PPP项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目						
主管部门		宁国经济技术开发区管理委员会		实施单位	投资服务中心			
资金情况（万元）			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额：	1859.0	542.68	10.0	0.29	2.9	
		其中：本年财政拨款	1859.0	542.68	-		-	
		其他资金			-		-	
年度总体完成情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标1：污水处理厂平稳运行，出水水质达标。目标2：电镀园区管理规范，正常运行。			目标1完成情况：完成，出水水质全年达标。目标2完成情况：完成。				
	存在的问题：无			整改的措施与建议：无				
年度绩效完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标 (50分)	数量指标	正常运行天数	15.0	全部正常	达成预期指标	15.0	持平
		质量指标	出水水质符合相关标准	15.0	符合	达成预期指标	15.0	持平
		时效指标	异常情况及时处理程度	10.0	及时处理	达成预期指标	10.0	持平
		成本指标	污水处理单价	10.0	≤2.98元	2.98元	10.0	持平
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经费支出合理性	10.0	合理	达成预期指标	10.0	持平

	社会效益指标	对电镀企业集中园区便于管理的影响程度	10.0	明显	达成预期指标	10.0	持平
	生态效益指标	对减少污水排放量的影响程度	5.0	较高	达成预期指标	5.0	持平
	可持续影响指标	对改善城市水环境质量的持续影响程度	5.0	明显	达成预期指标	5.0	持平
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	10.0	认可程度	达成预期指标	10.0	持平
总分			100.0			92.9	
注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分，每少于5个点扣1分，扣完为止。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。							
2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含50%)、60-0%合理确定分值。							
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。							

港口生态工业园区综合配套建设PPP项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为92分。全年预算数为3204万元，执行数为1073.12万元，完成预算的33.49%。项目绩效目标完成情况：（1）实际完成率该PPP项目已运营的子项目2021年度的运营正常，但截至目前该PPP项目建设期已过，但仍有部分工程尚未完工。（扣2分）

（2）质量达标率

该PPP项目已运营的子项目2021年度的运营正常。

（3）完成及时率

该PPP项目已运营的子项目2021年度的运营正常，但截至目前该PPP项目建设期已过，但仍有部分工程尚未完工。（扣2分）

（4）成本节约率

2021年该PPP项目财政预算支出3204万元，实际支出1073.12万元，成本节约率为66.51%。

（5）经济效益

该PPP项目实施可以实现土地合理利用，优化和整合土地资源，提升周边土地价值，改变区域产业结构，将产生显著的

经济效益；加快区域经济发展进程，进一步促进开发区经济的快速稳定发展。

（6）社会效益

本项目是宁国市落实《宁国市城市总体规划》和《宁国港口生态工业园产业发展规划》，促进城乡统筹发展和产城融合发展，积极推动宁国市新型城镇化建设的重要举措，是完善港口园区基础设施建设，提高土地利用效率的重要工程。项目的建成将极大改变港口产业园区的城乡面貌，提高城乡基础设施的水平，为拟入驻企业顺利落地创造良好的条件。因此本项目的建设是贯彻城镇化“以人为本”的核心思想，改善城乡面貌和人居环境、实现产城融合发展的需要。

（7）生态效益

项目的实施将对环境效益产生积极的影响，将解决项目范围内用地杂乱，“城中村”问题和“脏乱差”现象，结合项目周边水系整治，将改善自然景观，提高整个周边环境质量，营造健康的生活、休闲、健身和娱乐空间。项目的建成将极大改变港口园区的面貌，改善群众的人居环境。

（8）可持续影响

在创建宁国港口产业园区绿色城区为目标的前提下，本项目建设及运行过程中通过对新技术、新材料的利用、通过建筑节能以及日常管理大量的节约能耗、人力、物力，进而达到节约能源的效果。同时在食堂及活动中心设置的能耗检测系统能起到很好的检测作用，有很好的节能效益。同时，从而提高人民群众的生活水平，产生良好的社会效益，促进社会生态的可持续发展。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达100%。发现的主要问题及原因：1. 预算编制不够科学化、精细化，导致该项目2021年度的预算完成率较低。2. 该PPP项目部分子项

目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项目的最终总投资。3. 该PPP项目4年建设期已过，但仍有部分子项目未完工。下一步改进措施：1. 建议强化预算编制的管理与审核，使得预算编制更加科学化、精细化，真正起到引导和控制经济活动的作用，确保财政资金发挥实质性效益。2. 建议PPP项目验收合格后及时进行项目审计，以便确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。3. 建议加快工程建设进度，确保该PPP项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3

项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		宁国市港口生态工业园区综合配套建设PPP项目						
主管部门		宁国经济技术开发区管理委员会		实施单位	港口产业园			
资金情况（万元）			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额：	3204.0	1073.12	10.0	33.49%	3.35	
		其中：本年财政拨款	3204.0	1073.12	10.0		0.0	
		其他资金			-		-	
年度总体目标完成情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标1：完成全部子项目建设目标2：对各子项目进行良好运营			目标1完成情况：完成全部子项目建设目标2完成情况：对各子项目进行良好运营				
	存在的问题：1.项目公司资料报备不及时；2.项目付费未及时拨付。			整改的措施与建议：1.督促提高项目公司资料报备效率；2.及时计算项目付费，提高资金使用效率。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：完全全部子项目建设	15.0	11.0	11.0	15.0	已完成全部项目建设
		质量指标	指标1：项目建设质量	10.0	良好	良好	10.0	项目已通过竣工验收
			指标2：项目进行良好运营	10.0	良好	良好	10.0	项目运营良好
		时效指标	指标1：材料报送及时性	5.0	7个工作日	-	0.0	项目公司材料报送不及时
			指标2：往来函件及时性	5.0	7个工作日	-	5.0	项目往来函件及时处理
		成本指标	指标1：项目运营成本	5.0	按投标文件及项目合同执行	按投标文件及项目合同执行	5.0	项目运营成本按投标文件及项目合同约定执行
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：为当地创造税收	5.0	-	-	5.0	项目公司为当地税收作出了贡献

		社会效益指标	指标1: 提供更多就业机会	5.0	-	-	5.0	项目公司为当地提供了更多就业机会
		生态效益指标	指标1: 打造优质水环境	5.0	良好	良好	5.0	项目打造了优质水环境
			指标2: 打造优质绿化环境	5.0	良好	良好	5.0	项目打造了优质绿化环境
		可持续影响指标	指标1: 推动PPP项目良好发展	5.0	良好	良好	5.0	项目打造了优质水环境
			指标2: 打造优质绿化环境	5.0	良好	良好	5.0	项目打造了优质绿化环境
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 服务态度(政府)满意度	5.0	良好	良好	5.0	政府对项目运营评价良好
指标2: 服务态度(商户/租户)满意度			5.0	良好	良好	5.0	商户/租户对项目运营评价良好	
总分				100.0			88.35	
注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分, 每少于5个点扣1分, 扣完为止。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含50%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq*$), 则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq*$), 则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值; 定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明: 说明全年实际值与年度指标值偏离情况(未达、持平、超额)。								

南山污水处理厂PPP项目项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目绩效自评得分为97.5分。全年预算数为1765万元, 执行数为1753.82万元, 完成预算的99.37%。

项目绩效目标完成情况: (1) 实际完成率

该PPP项目2021年度的运营正常, 处理的废水量和园区污水量符合预期, 实际完成率100%。

(2) 质量达标率

2021年上半年运营绩效考核反馈意见中显示, 在环境效益考核中, 出水水质达到国家《城镇污水厂污染物排放标准》

(GB18918-2002) 一级A标准。

(3) 完成及时率

该PPP项目2021年度运营正常, 园区内产生的废水及污水均能够及时完成处理, 对南山园区水域环境的改善和水资源的保护具有重要作用。

(4) 成本节约率

2021年该PPP项目财政预算支出1765万元, 实际支出

1753.8229万元，成本节约率为0.63%。

（5）经济效益

宁国经济技术开发区南山污水处理厂PPP项目的实施将使附近水质得到大大改善，从而使地价增值，促进工业及旅游业的发展；该项目的实施将有效减少细菌的滋生地，减少疾病的发生概率，从而降低医疗卫生支出，提高城市的卫生水平；此外，生态环境的大大改善，有助于促进相关行业的发展，有效增进税收。

（6）社会效益

南山污水处理厂的建成可有效地解决服务区域及下游城市的水污染问题，为城市服务，为社会服务，可改善城市市容，提高卫生水平，保护人民身体健康，保护自然风景。同时，可改善区域投资环境，使工业企业不会再因水污染而影响发展，吸引更多的外商投资，促进城市经济发展。可以减少城市生活用水额外治理和防护成本，因此关系到宁国市的经济的繁荣和社会的稳定，其社会效益是显著的。

（7）生态效益

宁国经济技术开发区南山污水处理厂建成，有效收集了宁国经济技术开发区范围内企业的生产生活污水，园区所产生的废水及污水都必须经过污水处理系统处理达标后才会最终排放，大大降低了水污染，改善了南山园区的周边环境及中津河水质，有助于生态环境的优化及群众的身心健康发展。

（8）可持续影响

宁国经济技术开发区南山污水处理厂PPP项目是宁国经济技术开发区的环境保护基础实施项目，该项目不仅有利于解决和缓解园区现状的环境污染问题，而且有助于加快园区经济建设的步伐，更好的实现园区建设总体目标，建设完善的污水处理系统，逐步实现水资源的有效作用，改善该区域内水环境质量，给该区域的经济发展创造良好的环境，优化城市

综合发展环境，提高宁国的城市综合竞争力为园区招商引资创造有利条件，从总体上推进经济技术开发区的全面开发建设和经济和可持续发展。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达100%。发现的主要问题及原因：1. 该PPP项目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项目的最终总投资。2.

2021年上半年运营绩效考核结果反馈，该项目在实际运营过程中存在一定的扣分项，比如存在井盖一处破损现象，室外保洁及绿化工作欠佳等。下一步改进措施：1. 建议PPP项目验收合格后及时进行项目审计，以便确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。2. 建议安排相关人员加强对井口井盖及各类实施的定期巡检，加强室外保洁工作力度以及厂区范围内绿化养护工作。同时加强对项目公司的监督和管理，确保该PPP项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		南山污水处理厂PPP项目政府付费						
主管部门		宁国经开区管委会		实施单位	投资服务中心			
资金情况（万元）			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额：	1765.0	1753.82	10.0	0.99	9.9	
		其中：本年财政拨款	1765.0	1753.82	-		-	
		其他资金			-		-	
年度总体完成情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标1：南山污水处理厂平稳运行，出水水质达标。目标2：定期开展管道巡查、清淤、疏通。			目标1完成情况：完成，出水水质全年达标。目标2完成情况：完成。				
	存在的问题：无			整改的措施与建议：无				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标 (50分)	数量指标	处理污水数量	15.0	≥255.5万吨	324.4万吨	15.0	超额

		质量指标	水质符合相关标准	15.0	符合	达成预期指标	15.0	持平
		时效指标	异常情况及时处理程度	10.0	及时处理	达成预期指标	10.0	持平
		成本指标	污水处理单价	10.0	≤1.76元	1.76元	10.0	持平
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经费支出合理性	10.0	合理	达成预期指标	10.0	持平
		社会效益指标	对提高再生水回用率程度的影响程度	10.0	明显	达成预期指标	10.0	持平
		生态效益指标	对减少污水排放量的影响程度	5.0	较高	达成预期指标	5.0	超额
		可持续影响指标	对改善城市水环境质量的持续影响程度	5.0	明显	达成预期指标	5.0	持平
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	10.0	认可程度	达成预期指标	10.0	持平
	总分			100.0			99.9	
	注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分，每少于5个点扣1分，扣完为止。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。							
	2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含50%)、60-0%合理确定分值。							
	3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。							

开发区实验学校（筹）改扩建工程项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为94分。

全年预算数为3830万元，执行数为3127.7万元，完成预算的81.66%。项目绩效目标完成情况：（1）实际完成率

该项目2021年度的建设内容均已完成，实际完成率100%。

（2）质量达标率

该项目所有工程项目及设备采购均验收合格。

（3）完成及时率

该项目所有建设内容均在计划时间内完成。

（4）成本节约率

该项目预算资金为3830万元，实际支出3127.70万元，成本节约率为18.34%。

（5）经济效益

开发区实验学校（筹）改扩建工程项目的实施，属于公益性项目，不属于盈利性的项目，项目的建设和运营不以赢利为

目的，但会给周边带来经济效益，促进社会的可持续发展。

（6）社会效益

开发区实验学校（筹）改扩建工程项目的实施，促进教育事业的发展。人们经过教育，可以获得较高知识与较高技能，可以为社会创造更大的价值，并为自己获得更多的收入。发展义务教育对提高文化素质，提高劳动者综合素质，促进生产力发展，以及社会效益起积极推动作用。教育的优势不仅是为地方经济社会发展提供强有力的人才支持，而且高素质的人才能为社会各个方面发展提供智力保障，促进合计进步，提高地区核心竞争力。因此本项目是为社会培育基础人才的“人才工程”，使社会受益良多。

（7）生态效益（扣2分）

该项目的实施将引起部分房屋新建和改造，在一段时间内将影响部分居民的生产、生活环境。工程建设同时又将对工程所在区域的生态、水、声环境、振动环境等产生一定程度的不利影响。

（8）可持续影响

对项目所在地区居民生活水平和质量的影响学校是公益性文化教育基地，没有超标的生产生活垃圾和废气废水，对周边地区居民生活质量和水平不会造成不利影响，相反，学校学生的学习热情、青春朝气能给周围的文化生活增加一份情调。对于项目所在区域文化、教育的影响，该项目的建设为周边地区居民子女在校学习提供了更加良好的学习环境，可以使他们在一个良好的学习环境中更好地学习科学知识，充分发掘个人潜力，以优异的成绩升入高中，继而接受高中及高等教育，服务于社会，进而推动本区文化、教育事业有一个更大的发展。同时，该项目的建设，也可以使开发区实验学校学生的教学用房条件得到改善。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到100%。发现的主要问题及原因：1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于绩效目标的考核。2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度。3. 实际支出超项目预算。下一步改进措施：1. 建议根据该项目的绩效目标从产出、效益、满意度三个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和考核项目绩效目标的明细化情况。2. 建议完善内控制度，制定合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障。3. 建议加强项目的成本控制，合理把握成本效益原则。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		开发区实验学校改扩建工程（含开发区小学、幼儿园附属维修）						
主管部门		宁国经济技术开发区管理委员会		实施单位	建设局			
资金情况（万元）			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额：	3830.0	3127.7	10.0	81.7%	8.2	
		其中：本年财政拨款	3830.0	3127.7	-		-	
		其他资金			-		-	
年度总体完成情况	年初设定目标			全部完工验收，学校改扩建项目出具审计报告				
	目标1：8月31日前完成开发区实验学校改扩建项目所用工程及开发区小学、幼儿园附属维修 目标2：12月31日前开发区实验学校改扩建项目所用工程审计结束			目标1完成情况：完成 目标2完成情况：完成				
	存在的问题：无			整改的措施与建议：无				
年度绩效完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标 (50分)	数量指标	项目面积	15.0	建筑面积平方米	完成建设任务	15.0	
		质量指标	工程竣工验收合格率	15.0	基础验收合格	验收合格	15.0	
		时效指标	完成及时性	10.0	完成	完成建设任务	10.0	
		成本指标	项目总成本8640万元	10.0	3830万元	成本控制范围内	10.0	

	效益指标 (30分)	经济效益指标	带来经济效益程度	10.0	是	完善基础设施，方便群众出行	10.0	
		社会效益指标	保障各项工作正常开展	10.0	是	完善基础设施，方便群众出行	10.0	
		生态效益指标	对区域生态环境的影响程度	5.0	是	完善基础设施	5.0	
		可持续影响指标	改善公共服务水平的持续影响程度	5.0	是	项目完工后持续有效	5.0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	公众满意度	10.0	满意	满足片区九年义务教育需要	10.0	
总分				100.0			98.2	
注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分，每少于5个点扣1分，扣完为止。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含50%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

燕子山安置区A、B#楼建设项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为91分。全年预算数为1100万元，执行数为691.01万元，完成预算的62.82%。项目绩效目标完成情况：（1）实际完成率
该项目2021年度的建设内容均已完成，实际完成率100%。

（2）质量达标率

该项目所有工程及材料采购均验收合格。

（3）完成及时率

该项目所有建设内容均在计划时间内完成。

（4）成本节约率

该项目预算资金为1100万元，实际支出691.01万元，成本节约率为37.18%。

（5）经济效益

该项目为社会福利性项目，不属于盈利性项目，项目的建设

和运营不以赢利为目的。因此不对项目的经济效益进行评价。

（6）社会效益

项目的实施，考虑了迁建住户及家属和子女的就业和再就业问题，增加了这类人群的就业机会与就业人数，扩大了他们的就业面，对社会稳定具有正面作用。由于提高了就业率，增加了收入，缓和了人民希望拥有一套自己的房屋与房价日益高涨的矛盾，加之居住条件和居住环境的彻底改善，使原居住区居民的生活水平和生活质量得以提高。

（7）生态效益

该项目开发过程注重建筑设计与环境协调，绿化措施相配套，通过绿化、美化、亮化宁国市城乡环境，从而提升宁国市自身城市价值，形成环境优美、人际和谐的文明城区、精品城区。该项目解决了区域的“四治”问题，将对地域生态环境的恢复，环境的净化、亮化、美化产生良好的效果。

（8）可持续影响

该项目的实施，将进一步建设和完善一批道路、桥梁、供电、给排水等基础设施，对提高社会服务容量和加速城市化进程打下了良好的基础。该项目建成后能一方面能够解决前期未安置的拆迁户，也能够缓解一部分收入较低人群的购房压力；另一方面，该项目的建设能够推动城市基础建设，带动建设地周围经济发展，对宁国市后期经济建设及对东城市发展具有重要的积极意义。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到100%。发现的主要问题及原因：1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于绩效目标的考核。2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度。下一步改进措施：建议根据该项目的绩效目标从产出、效益、满

意度三个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和考核项目绩效目标的明细化情况。完善内控制度，制定合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障。规范财务核算，设置明细科目，专门用于核算该项目资金的支出，确保专款专用。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称		燕子山商住区公寓楼							
主管部门		宁国经济技术开发区管理委员会		实施单位	建设局				
资金情况（万元）			全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额：	1100.0		691.01		10.0	0.63	6.28
		其中：本年财政拨款	1100.0		691.01		-		-
		其他资金					-		-
年度总体目标完成情况	年初设定目标				年度总体目标完成情况综述				
	目标1：完成安置区项目招标，启动主体施工				目标1完成情况：完成，完善园区道路基础设施				
	存在的问题：无				整改的措施与建议：无				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标（50分）	数量指标	项目面积		15.0	建筑面积5331平方米	完成建设任务	15.0	持平
		质量指标	工程竣工验收合格率		15.0	达到	验收合格	15.0	持平
		时效指标	完成及时性		10.0	按合同约定建设	完成建设任务	10.0	持平
		成本指标	项目总成本		10.0	1100万	成本控制范围内	10.0	持平
	效益指标（30分）	经济效益指标	带来经济效益程度		10.0	是	完善基础设施，方便群众出行	10.0	持平
		社会效益指标	保障各项工作正常开展		10.0	是	完善基础设施，方便群众出行	10.0	持平
		生态效益指标	对区域生态环境的影响程度		5.0	是	完善基础设施	5.0	持平
		可持续影响指标	改善公共服务水平的持续影响程度		5.0	是	项目完工后定期持续有效	5.0	持平

	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度 指标	公众满意度	10.0	满意	为周边 企业及 群众带 来交通 便利	10.0	持平
总分				100.0			96.28	
注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分，每少于5个点扣1分，扣完为止。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含50%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

国泰公共交通运营有限责任公司运营补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。全年预算数为1500万元，执行数为1426.76万元，完成预算的95.12%。项目绩效目标完成情况：（1）实际完成率国泰公交2021年度的经营正常。

（2）质量达标率

国泰公交2021年度的经营正常，公交服务无异常情况。

（3）完成及时率

国泰公交2021年度的经营正常，运营补贴以预借款的形式支付，2021年度经营情况审计报告尚未有结论。（扣2分）

（4）成本节约率

该项目预算资金为1500万元，实际支出1426.76万元，成本节约率为4.88%。

（5）经济效益

科学布局规划公共交通线网，结合城市发展规划，扩展公交服务范围，强化居住区与商业区、办公区、学校、医院等重点客流集聚点之间的公交衔接，减少公交盲区，使公交线网不断延伸，向全城覆盖，满足广大市民的出行需求。

（6）社会效益

全面提升城市公交服务品质，以民生公交为核心打造“智能公交”“文明公交”“品牌公交”。建设与移动互联网深度融合的智能公交系统，推进“互联网+城市公交”发展，实

现公交线路、到站信息查询全覆盖，完善多元化公交服务网络，加强对运营车辆的指挥调度，扩大公交服务广度和深度，提升公交出行的快捷性、便利性、舒适性和安全性。

（7）生态效益

公共交通绿色出行方式，为绿色、环保、低碳的生活方式的重要组成部分，在全社会营造良好氛围，倡导广大人民群众绿色出行，以减少废气、噪声污染，为我市大气质量环境改善作出应有贡献。

（8）可持续影响

实施公交限时优惠换乘政策。实施公交限时优惠换乘，出台半小时优惠换乘实施方案，编制优惠换乘刷卡系统程序，对优惠换乘涉及的后台运行软硬件及刷卡机进行升级改造，在市区范围内，实行城市公交车半小时内刷卡换乘免费，实施月票卡月底不清零制度，切实服务民生。

（9）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到100%。发现的主要问题及原因：1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于绩效目标的考核。2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度，财务管理制度执行不到位。3. 截至目前，国泰公交2021年度经营情况审计尚未有结论，运营补贴以预借款的形式支付。下一步改进措施：1. 建议根据该项目的绩效目标从投入、产出、效益、满意度四个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和考核项目绩效目标的明细化情况。2. 建议完善内控制度，制定合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障；严格按照政府会计准则的规定进行账务处理，使相关会计科目能如实准确地反映实际情况，确保账实相符。3. 建立尽快完善2021年度经营审计，以确保财政资金的合法合规。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件3项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		公交公司运营补助						
主管部门		宁国经开区管委会		实施单位	投资服务中心			
资金情况（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额：	1500.0	1426.7		10.0	0.95	9.5
		其中：本年财政拨款	1500.0	1426.7		-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标完成情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标1：完成公交公司运营补助			目标1完成情况：完成。				
	存在的问题：无			整改的措施与建议：无				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标（50分）	数量指标	指标1：开通园区线路	15.0	符合要求	达成预期指标	15.0	持平
		质量指标	指标1：补助补贴资金支出合规性	15.0	合规性	达成预期指标	15.0	持平
		时效指标	指标1：完成及时性	10.0	及时探测	达成预期指标	10.0	持平
		成本指标	指标1：运营补贴费用	10.0	不突破预算	达成预期指标	10.0	持平
	效益指标（30分）	经济效益指标	指标1：对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度	10.0	合理	达成预期指标	10.0	持平
		社会效益指标	指标1：方便园区职工上下班出行	10.0	明显	达成预期指标	10.0	持平
		可持续影响指标	指标1：对园区职工出行持续影响程度	10.0	明显	达成预期指标	10.0	持平
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标1：服务对象满意度指标	10.0	认可程度	达成预期指标	10.0	持平
	总分			100.0			99.5	
注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分，每少于5个点扣1分，扣完为止。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-60%（含50%）、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

3. 部门评价项目绩效评价结果。

电镀中心项目、港口园区PPP项目、南山污水处理厂项

目绩效评价报告见附件5。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入:指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入:指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入:指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、经营收入:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入:指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余:指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余:指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配:指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余:指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出:指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出:指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、经营支出:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目

2021 年度支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

我们接受贵单位委托，组建绩效评价小组对宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设项目在 2021 年度的支出情况进行了绩效评价。根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》文件的要求，我们成立了绩效评价小组，采取了查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，从项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行了客观、公正的分析与评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

随着宁国市汪溪园区企业的快速发展，原有的宁国市第一污水处理厂已不能负荷日益增长的污水处理需求，其附近水体的水环境问题日益突出。国务院在 2015 年 4 月颁布了《水污染防治行动计划》，即“水十条”，其中第一条为狠抓工业污染防治，要求“集中治理工业集聚区水污染。强化经济技术开发区、高新技术产业开发区、出口加工区等工业集聚区污染治理。集聚区内工业废水必须经预处理达到集中处理要求，方可进入污水集中处理设施。新建、升级工业集聚区应同步规划、建设污水、垃圾集中处理等污染治理设施。”

根据相关政策，经过对污水厂实际情况和规划安排的调研，宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目应运而生。该项目的建设将大大提升宁国市的污水处理能力，有助于解决现有开发区工业废水和生活污水，改善区域环境，提升城市知名度和综合竞争力，对于实现生态与综合环境友好以及经济社会的跨越式发展具有积极意义。

（二）项目主要内容及实施情况

1. 项目概况

（1）项目名称：宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目。

（2）项目实施机构：宁国经济技术开发区管理委员会。

（3）项目政府出资方：宁国经济技术开发区建设投资有限公司。

（4）项目社会资本方：安徽水安建设集团股份有限公司、江西金达莱环保股份有限公司。

（5）项目公司：宁国众益水安污水处理有限责任公司。

（6）项目合作期：2+20 年，分为建设期和运营期，其中建设期不超过 2 年，运营期从建设期结束后一日起至合作期届满止。

（7）项目服务费：分为运营绩效服务费和可用性服务费，自运营期开始之日起，每年支付一次，分 20 期等额支付，其中运营绩效服务费总额为 4520 万元，可用性服务费总额为 24664.9608 万元。

（8）项目建设地点：位于宁国市汪溪园区司尔特化工集中区。

2. 项目建设内容

根据 PPP 项目招标文件及项目合同约定，该项目的建设内容为：① 污水处理厂：包括 5000m³/d 污水处理厂一座及配套管网工程，收水范围为司尔特化工区、汪溪园区部分居民区，占地面积约 15 亩；② 电镀废水处理站：主要处理电镀厂生产产生的电镀废水，总处理规模为 1500m³/d，含废水处理站围墙范围内所有的污水处理、污泥处理及其他附属构（建）筑物，占地面积约 9.5 亩；③ 电镀标准化厂房：含 7 幢电镀标准化厂房、1 座综合楼、1 组站房（包括锅炉房、消防泵房）、1 座化学品仓库、2 座门卫室、1 座配电所等设施，占地面积约 68.47 亩。

3. 项目实施情况

（1）2015 年 12 月 21 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国经济技术开发区电镀中心建设项目”立项（发改审批[2015]54 号）；2018 年 5 月 22 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意（发改投资[2018]16 号）。

(2) 2016 年 5 月 12 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国经济技术开发区污水处理厂工程（一期）项目”建设（发改审批函[2016]3 号）；2017 年 1 月 10 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意（发改审批函[2017]26 号）。

(3) 2016 年 6 月 30 日，宁国经济技术开发区财政局原则同意《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目财政承受能力论证》分析的结论，项目通过财政承受能力论证。

(4) 2016 年 6 月 30 日，宁国经济技术开发区财政局原则同意《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目物有所值论证》及专家定性评论结论，项目通过物有所值论证。

(5) 2016 年 7 月 13 日，宁国市人民政府原则同意《开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目实施方案》（宁政秘[2016]112 号）。

(6) 2016 年 9 月 25 日，宁国市人民政府原则同意《安徽省宁国市电镀废水处理站项目和开发区污水处理厂项目初步设计》（宁政秘[2016]286 号）。

(7) 2016 年 11 月 9 日，通过竞争性磋商确定安徽水安集团股份有限公司（联合体牵头人）、江西金达莱环保股份有限公司（联合体成员）成为宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目的供应商。2016 年 11 月，宁国经济技术开发区管理委员会与中标供应商签订了《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目合同》。

(8) 2017 年 1 月 3 日，安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司和安徽水安集团股份有限公司共同出资设立的该 PPP 项目公司，即“宁国众益水安污水处理有限责任公司”。

(9) 2017 年 10 月 19 日，该项目开工；2019 年 10 月，该项目竣工验收。

(10) 2019 年 1 月 1 日电镀标准化厂房自进入运营期，2019 年 4 月 1 日 5000 吨污水处理厂和 1500 吨电镀污水处理站自进入运营期。

(11) 2019 年 12 月，宁国经济技术开发区管理委员会制定了《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目运行绩效考核管理办法（试行）》（宁开发函〔2019〕135 号）。

(12) 2020 年 8 月，宁国经济技术开发区管理委员会与宁国众益水安污水

处理有限责任公司签订了《污水（废水）处理特许经营协议》。

（三）资金投入和使用情况

1. 资金投入情况

（1）股权融资：宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目公司宁国众益水安污水处理有限责任公司注册资本 3223.688 万元，其中安徽水安建设集团股份有限公司持股 90%，已认缴并实缴出资额 2901.3192 万元，安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司持股 10%，已认缴并实缴出资额 322.3688 万元。

（2）债权融资：2018 年 1 月 29 日，宁国众益水安污水处理有限责任公司与中国银行股份有限公司宁国支行签订了“固定资产借款合同”，借款金额 12000 万元，期限 204 个月，利率 4.9%，专项用于宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房 PPP 项目。

（3）2021 年度预算投入：该项目 2021 年度财政预算安排资金为 1859 万元，2021 年度宁国市开发区财政局实际下拨该 PPP 项目资金 1859 万元，均为预算内资金。

2. 资金使用情况

宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目支出主要包括建安工程费、设备购置及安装费、污水（废水）处理费、待摊费用类支出等。2021 年度该项目共计支出 542.68 万元，远远低于财政预算安排资金，具体如下：

（1）建安工程费：2017 年 4 月 1 日，宁国众益水安污水处理有限责任公司与安徽水安建设集团股份有限公司签订了《建设工程施工合同》，工程名称为宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目，合同总价为 16118.44 万元。2021 年度，未发生建安工程费支出。

（2）设备购置及安装费：2021 年度共支付 21.37 万元设备款，其中 2 台 8T 天然气锅炉及职工食堂外部天然气管道支出 20.14 万元。

（3）污水（废水）处理费：2021 年共支付宁国众益水安污水处理有限公司污水（废水）处理服务费 509.34 万元，具体如下：

① 宁国经济技术开发区管理委员会制定了《关于实施宁国经济技术开发区

电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目运营绩效考核管理办法(试行)的通知》，考核以检查评分表的形式进行，考核得分为《污水处理厂和电镀废水处理厂运营期绩效考核表》(60%)和《电镀标准化厂房运营期绩效考核表》(40%)得分的加权平均分。年度总得分在 90 分以上时，全额支付年度基准运维绩效服务费；得分在 90 分以下时，占考核得分的百分比支付年度基准运维绩效服务费；得分低于 60 分时，不支付年度基准运维绩效服务费。根据开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房 PPP 项目 2020 年第四季度运营绩效考核反馈意见，该项目第四季度考核得分为 96.75 分，年度总得分为 92.48 分，其中应付 2020 年第四季度电镀废水处理费 130,506.005 元，应付 2020 年第四季度污水处理费 613,428.085 元。2021 年 2 月 8 日，宁国经济技术开发区财政局共计支付 743,934.08 元污水（废水）处理费至宁国众益水安污水处理有限责任公司。

②宁国经济技术开发区管理委员会与宁国众益水安污水处理有限责任公司签订的《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目合同污水（废水）处理特许经营协议》约定了污水处理服务费的具体计算方式，《宁国经济技术开区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目补充协议》则约定：电镀标准化厂房自 2019 年 1 月 1 日进入运营期，5000 吨污水处理厂和 1500 吨电镀污水处理站自 2019 年 4 月 1 日进入运营期；定期考核改为每半年一次，污水处理厂和电镀废水处理站处理服务费每季度预支付，半年考核后根据考核结果支付。根据特许经营协议的约定，应预付 2021 年第一季电镀废水处理服务费 155,270.655 元，应预付 2021 年第一季度园区污水处理服务费 769,926.776 元。2021 年 5 月 17 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 925,197.48 元污水（废水）处理费至宁国众益水安污水处理有限责任公司。

③根据《宁国经济技术开区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目运营绩效考核办法（试行）》的评分表，该 PPP 项目 2021 年上半年考核得分为 94.48 分，应付 2021 年第二季度电镀废水处理费 493,021.564 元，应付 2021 年第二季度污水处理费 1,179,368.883 元。2021 年 8 月 6 日，宁国经济技术开区财政局共计支付 1,672,390.45 元污水（废水）处理费至宁国众益水安污水处理有限责任公司。

④根据《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP

项目合同污水（废水）处理特许经营协议》和《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目补充协议》的相关规定，应预付 2021 年第三季度电镀废水处理服务费 417,897.52 元，应预付 2021 年第三季度园区污水处理服务费 1,333,958.02 元。2021 年 11 月 1 日，宁国经济技术开发区财政局共计支付 1,751,855.54 元污水（废水）处理费至宁国众益水安污水处理有限责任公司。

（4）待摊费用类支出：2021 年度实际发生待摊类费用支出 6.52 万元，具体如下：

序号	支出内容	支付对象	支付金额（元）
1	汪溪电镀产业园供水管道维修费用	宁国市中鼎信电器管道工程有限公司	1,188.00
2	开发区电镀中心污水管线改造设计费	宁国瑞沃工程设计咨询有限公司	10,000.00
3	PPP 项目咨询服务费	浙江省工程咨询有限公司	54,000.00
合计			65,188.00

（四）项目绩效目标

总体绩效目标是 PPP 项目在全生命周期内预期达到的产出和效果：宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目的建设能够有效地控制汪溪工业园区的污水污染，加强区域水体及环境保护，改善城市环境，提高汪溪片区人民的生活质量，优化宁国市的投资环境，对宁国市的城市建设和社会经济的发展具有重大意义。

2021 年为该 PPP 项目进入项目运营期的第三年，其绩效考核目标为按照中华人民共和国行业标准，包括城镇污水处理厂运行监督管理技术规范，城镇污水处理厂运行、维护及安全技术规程及设计排放标准等对项目建设范围内形成的污水处理设施进行维护管养，参照《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目运营绩效考核管理办法（试行）》的考核指标，完善并强化该 PPP 项目在运营期的管理，为片区内的企业及居民提供更好的污水（废水）处理服务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

1.中共中央、国务院出台了《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，将绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算，并将绩效管理延伸至政府投融资活动以及政府采购、政府购买服务等领域，从而推动预算绩效管理全面实施，从整体上提高财政资源配置效率，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。PPP 项目领域的绩效考核正是在中央全面实施预算绩效管理的要求之中，有助于确保财政资金使用安全高效，提高财政资源配置效率和使用效益。

2.规范运算是 PPP 模式推广与 PPP 项目运作的核心，尤其是自《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（财办金[2017]92 号）出台以后，依托综合信息平台对 PPP 项目运作进行监督已经成为财政部门实施监督的重要手段，而绩效考核则是 PPP 项目规范运作监督的要点。

3.可行性缺口补助与政府付费是 PPP 项目主要的回报机制，那如何付费则是行业主管部门与财政部门需要重点考虑的问题，绩效考核则是政府合理付费的重要依据。

4.通过绩效评价，找出项目运营中存在的问题并提出相应的改进建议，提升项目运行管理的水平和效率，从而更好地为片区内的企业提供污水处理服务。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象是宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目公司，即宁国众益水安污水处理有限责任公司。

本次绩效评价围绕该 PPP 项目在 2021 年度的运营情况，主要包括项目运营过程中的组织和管理状况、项目运维的效益及效果情况、资金使用的合规情况、公众满意度等。

（三）绩效评价原则及评价方法

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，结合项目的实际情况，运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法及公众评判法等相结合的评价方法，采用了问卷调查、抽样调查、比较分析等具体方式，对项目绩效进行客观、公正的反映，并接受社会监督。

（四）绩效评价指标体系

本项目绩效评价指标分为一级、二级、三级指标，具体各项指标的确定应当符合以下要求：

- ① 与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；
- ② 优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；
- ③ 指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；
- ④ 同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较；

各项指标的权重根据其在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 **60%**。本项目评价一级指标包括决策（**15**分）、过程（**20**分）、产出（**30**分）、效益（**30**分），二级和三级指标对一级指标进行了进一步的细分和分解。

详见后附《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目绩效评价指标体系》。

本次绩效评价指标体系实行百分制，根据各项指标的得分情况将绩效评价结果划分为四档：**90（含）—100**分为优、**80（含）—90**分为良、**60（含）—80**分为中、**60**分以下或有下列情况之一的为差：项目建设进度严重滞后或没有完成项目建设任务的；在审计、稽查或其他相关检查中发现质量、资金管理等方面存在重大问题的；项目发生安全生产事故或质量事故，或者造成重大经济损失和社会不良影响的；在评价过程中弄虚作假的。

（五）绩效评价过程

1. 根据宁国市财政局《关于开展 **2021** 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》的相关要求以及委托方的委托，成立绩效评价工作小组，由经验丰富的注册会计师担任小组组长，由具有类似工作经验和胜任能力的员工担任小组成员，并遵循相关的执业道德要求。

2. 初步了解该 PPP 项目的基本情况是目前所属期，制定本项目的绩效评价工作方案，确定绩效评价指标体系。

3. 对照绩效评价指标体系的各项考核指标收集绩效评价所需要的各项资料，

主要包括该 PPP 项目的特许经营权协议、PPP 项目合同及补充协议、运营绩效管理办法、2021 年度的运营期绩效考核结果及得分、项目支出资金凭证、现场勘查资料等，对该项目各项绩效指标的完成情况进行客观、公正的评价，形成客观、公正、全面的绩效评价结果。

4. 制作满意度调查表，向该项目的收益对象随即发放调查表，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目的公众满意度情况。

5. 对该项目支出的绩效评价指标表进行分析考核并打分，撰写初步的绩效评价报告，与委托方进行沟通并就绩效评价结果达成一致意见。

三、综合评价情况及评价结论

该项目 2021 年度运营期绩效考核得分均在 90 分以上，财务及管理制度健全，环境效益指标良好，设备管理及安全管理能力较好，总体运营情况较好，公众满意度调查结果显示为“满意”，绩效目标基本上全部实现。

综上所述，2021 年度宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目绩效评价得分为 95 分，评价级次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 15 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

电镀产业生态园是认真落实安徽省委、省政府和宁国市委、市政府建设生态文明和加快发展方式转变的战略部署的重大举措，有助于推动重污染高耗能行业深化整治，促进电镀产业转型升级，实现企业统一集聚生产、污染统一集中治理、园区统一集约管理、公用资源统一共享使用。开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目的立项有助于整治电镀产业，促进社会经济的发展，改善环境质量，保护水阳江、青弋江、富春江的水资源，从而提升群众的生活水平，对宁国市社会经济的发展 and 生态环境的保护具有重要意义。

（2）项目立项规范性

2015 年 12 月 21 日国市发展和改革委员会批复同意“宁国经济技术开发区电镀中心建设项目”立项，2018 年 5 月 22 日该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意。

2016年5月12日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国经济技术开发区污水处理厂工程（一期）项目”建设；2017年1月10日该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意。

2016年6月30日，宁国经济技术开发区财政局同意该PPP项目的财政承受能力论证结论，项目通过财政承受能力论证。

2016年6月30日，宁国经济技术开发区财政局同意该PPP项目的物有所值论证及专家定性评论结论，项目通过物有所值论证。

2016年7月13日，宁国市人民政府批准同意该PPP项目的实施方案。

综上可知，该PPP项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该PPP项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足项目运营期的管理需求，考核结果为政府付费提供了重要的参考依据，有助于项目公司提升项目管理水平，对于有效控制汪溪工业园区的水污染、改善水体及环境保护、提高群众生活质量具有重要意义。

（2）绩效指标明确性

根据绩效目标设定的绩效指标分为一级、二级和三级指标，各项具体指标清晰、细化、可衡量，能够有效地反映出该PPP项目的运营情况。

（二）项目过程（分值25分 得分21分）

1. 组织实施

（1）项目制度

该PPP项目公司制度了各项管理制度，包括《宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设PPP项目入园管理规定》、各项安全操作规程、设备操作及维护保养制度、各个岗位职责分工制度、档案管理制度、信息报送制度等等，项目管理制度健全、合法、合规、完整，对于项目的顺利实施和运营起到了有效的保障作用。

（2）项目实施

该 PPP 项目在 2021 年的运营基本按照各个项目制度的规定执行，项目实施安全有效，达到了预期的效益和目标。但在具体执行过程仍然存在一定的瑕疵，根据“开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房 PPP 项目 2021 年上半年运营绩效考核反馈意见”，污水处理厂和电镀废水处理厂运营绩效考核得分为 92 分，电镀标准化厂房运营期绩效考核得分为 98.2 分，扣分点包括出水水质存在不达标现象，安全管理存在一定的隐患并受到环保保护监督部门处罚，电镀标准化厂房墙面墙皮存在脱落现象、清洁卫生方面存在瑕疵等等。（扣 1 分）

2. 财务管理

（1）财务制度

项目公司制定了《成本管理制度》和《财务管理制度》，财务制度健全，能够有效地保障项目公司的资金规范和安全运行。

（2）资金使用合规性

宁国经济技术开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目所有支出通过项目公司独立核算，财务处理规范，项目公司每年的财务报表均通过财务审计并出具财务审计报告，财务信息透明，所有收支的审批程序和手续齐全、票据合法合规，按照合同约定的付款方式及进度支付款项，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（3）预算执行率

2021 年度该 PPP 项目财政预算支出 1859 万元，实际支出资金 542.68 万元，预算执行率仅为 29.19%。（扣 3 分）

（三）项目产出（分值 30 分 得分 29 分）

（1）实际完成率

该 PPP 项目 2021 年度的运营正常，处理的电镀废水量和园区污水量符合预期，实际完成率 100%。

（2）质量达标率

2021 年上半年运营绩效考核反馈意见中显示，在环境效益考核中，出水水质存在水质不达标现象，季度水质达标率在 90%至 100%之间。（扣 1 分）

（3）完成及时率

该 PPP 项目 2021 年度运营正常，园区内产生的电镀废水及污水均能够及

时完成处理，对汪溪园区水域环境的改善和水资源的保护具有重要作用。

（4）成本节约率

2021 年该 PPP 项目财政预算支出 1859 万元，实际支出 542.68 万元，成本节约率为 70.81%。

（四）项目效益（分值 30 分 得分 30 分）

电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目

（1）经济效益

开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目的实施将使附近水质得到大大改善，从而使地价增值，促进工业及旅游业的发展；该项目的实施将有效减少细菌的滋生地，减少疾病的发生概率，从而降低医疗卫生支出，提高城市的卫生水平；此外，生态环境的大大改善，有助于促进相关行业的发展，有效增进税收。

（2）社会效益

电镀标准化厂房的建设是贯彻落实国家及安徽省、宁国市政府有关电镀行业污染治理文件精神的重要举措，又顺应了当今电镀行业的发展趋势，对电镀产业转型升级具有重要意义。电镀污水处理厂属于城市基础设施建设，社会效益显著，通过对受损群体进行合理补偿以减轻其损失，宁国市目前的现有技术、文化状况、交通、电力、通信、供水等基础设施完备良好，与开发区电镀污水处理厂项目均有较高的互适性，受到社会各界的环境与支持。

（3）生态效益

开发区电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目有助于整治电镀行业，推动其转型升级，其产生的废水及污水都必须经过污水处理系统处理达标后才会最终排放，大大降低了水污染，改善了汪溪园区的周边环境及河流水质，有助于生态环境的优化及群众的身心健康发展。

（4）可持续影响

宁国经济技术开发区成立以来，不断加快产业结构调整，着力优化产业布局及资源配置，大大发展高新技术产业及专业特色园区，作为全市经济增长和推动跨越发展的“排头兵”，电镀污水处理设施及电镀标准化厂房建设 PPP 项目是开发区按照“深化产城融合、做强专业园区、推进转型升级”的总体思路实施的项

目，能全面调整宁国市电镀业布局，引导电镀企业进行集中生产、集中治理，实行清洁生产，提高企业管理水平，推动电镀业上规模、上档次和电镀公益的技术改造，提升服务质量，产生规模集聚效应，促进宁国市经济的可持续发展。同时，大大改善周边环境质量，保护水阳江、青戈江、富春江的水资源，从而提高人民群众的生活水平，产生良好的社会效益，促进社会生态的可持续发展。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达 100%。

五、存在的问题及改进建议

1. 预算编制不够科学化、精细化，导致该项目 2021 年度的预算完成率较低。建议强化预算编制的管理与审核，使得预算编制更加科学化、精细化，真正起到引导和控制经济活动的作用，确保财政资金发挥实质性效益。

2. 该 PPP 项目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项目的最终总投资。建议 PPP 项目验收合格后及时进行项目审计，以便确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。

3. 2021 年上半年运营绩效考核结果反馈，该项目在实际运营过程中存在一定的扣分项，比如存在出水水质不达标现象，受到过环保保护监督部门的处罚等。建议加强对项目公司的监督和管理，确保该 PPP 项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目

2021 年度支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

我们接受贵单位委托，组建绩效评价小组对港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目在 2021 年度的支出情况进行了绩效评价。根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》文件的要求，我们成立了绩效评价小组，采取了查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，从项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行了客观、公正的分析与评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

随着国家“中部崛起”政策的逐步落实，大量的资金、技术和项目都可能进入中部，宁国市地处东部向中部过渡的区域，为宁国市自身加快发展创造了有利的外部条件。“十二五”发展期间，宁国市国民经济和社会事业取得了可喜的成绩，市域经济的整体实力较强，高速的经济发展必然需要配套的基础设施的建设的配合，宁国经济技术开发区内河道防洪、排涝标准已达不到社会发展水平。防洪工程设施不完善；城市防洪管理体制不健全，未形成完整的排水体系。

该项目的实施是弥补宁国港口生态工业园区路网不完整、实现东西区围合的需要，是促进地方经济发展、实现富民强镇的需要，是保持经济持续健康发展的强大引擎，是推动城镇开发、形成产业集聚的需要，是高水平承接产业转移示范、扩大招商影响力的需要。

（二）项目主要内容及实施情况

1. 项目概况

（1）项目名称：港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目

（2）项目实施机构：宁国经济技术开发区管理委员会

（3）项目政府出资方：宁国市宁港生态城镇投资建设有限公司

（4）项目社会资本方：安徽水安建设集团股份有限公司、华东建筑设计研究院有限公司

(5) 项目公司：宁国宁港水安城市建设有限责任公司

(6) 项目合作期：本项目总建设期为 4 年，各子项目运营期均为 15 年。

(7) 项目建设地点：位于宁国港口生态工业园区。

2. 项目建设内容

本项目包括河道及水系治理、市政路网建设、配套房建。1、河道及水系治理：（1）黄家冲水系治理：建设内容包括绿化、水系治理；（2）中干沟水系治理：总治理面积达 300000m²；（3）园区东区排涝水系建设。2、市政路网建设包括山南路：长 3282.3m，面积 85339.8m²；新宁港路：长 3379.99m，面积 148719.6m²；纬六路：长 1715.9m，面积 66920.1m²；太平路：长 2762.5m，面积 33150m²；经六路：长 1306.7m，面积 15680.4m²；纬二路：长 1025.8m，面积 12309.6m²；山南路：长 1078.3m，面积 28035.8m²；纬五路：长 1251.5m，面积 17521m²。3、配套房建：（1）职工生活服务中心：建筑面积约 27268.9m²，建成宿舍楼 4 栋；（2）园区综合配套服务中心：建筑面积 16119.6m²；（3）幼儿园建设项目：建筑面积约 4930m²；（4）科创中心项目：建筑面积 26400m²，用于园区企业孵化及科研等项目使用；（5）石墨烯产业园基地配套项目：主要用于园区石墨烯产业链项目的配套设施建设；（6）机电产业园配套项目：主要用于园区机电产业园项目的配套设施建设。

3. 项目实施情况

（1）2016 年 8 月 16 日，宁国市财政局原则同意宁国港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目物有所值评价及专家定性评价结论，项目通过物有所值评价（财建[2016]186 号）。

（2）2016 年 8 月 16 日，宁国市财政局原则同意宁国港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目财政承受能力论证内容，认为该项目适合采用政府和社会资本合作（PPP）模式（财建[2016]185 号）。

（3）2016 年 8 月 19 日，宁国市人民政府原则同意港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目实施方案，指定宁国市宁港生态城镇投资建设有限公司作为政府方出资代表（宁政秘[2016]126 号）。

（4）2016 年 11 月 8 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目道路工程（二期）项目”立项（发改审批函

[2016]102号)；2017年8月8日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批函[2017]64号)；2020年6月8日，该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批[2020]92号)。

(5) 2016年11月9日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目生产生活配套工程项目”立项(发改审批函[2016]103号)；2017年8月8日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批函[2017]66号)；2020年6月8日，该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批[2020]93号)。

(6) 2016年11月9日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目河道及水系治理工程项目”立项(发改审批函[2016]104号)；2017年8月8日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批函[2017]65号)；2020年6月8日，该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意(发改审批[2020]94号)。

(7) 2017年2月22日，通过公开招标确定安徽水安建设集团股份有限公司、华东建筑设计研究院有限公司联合体为中标单位，与宁国港口生态工业园区管委会指定的出资人共同出资成立项目公司。2017年6月，宁国港口生态工业园区管委会与中标单位签订了《港口生态工业园区综合配套建设PPP项目合同》。

(8) 2017年7月25日，宁国市宁港生态城镇投资建设有限公司、安徽水安建设集团股份有限公司和华东建筑设计研究院有限公司共同出资设立该PPP项目公司，即宁国宁港水安城市建设有限责任公司，注册资本16199.4万元；2017年8月共同签订了《港口生态工业园区综合配套建设PPP项目承继合同》。

(9) 2017年10月1日，该项目正式进场施工。2020年1月15日，该PPP项目科创中心子项目正式进入运营期；2020年9月18日，该PPP项目职工生活服务中心子项目正式进入运营期；2020年9月14日，该PPP项目幼儿园、架子山路、纬五路、山南路4个子项目正式进入运营期；2021年11月9日，东区排

涝水系治理项目已竣工验收。截至 2022 年 3 月 25 日，部分工程尚未完工验收，如月鉴路、柏枧路项目、竹棵路项目、山南路项目。

（三）资金投入和使用情况

1. 资金投入情况

（1）股权融资：港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目公司宁国宁港水安城市建设有限责任公司注册资本 16199.4 万元，其中安徽水安建设集团股份有限公司持股 85%，已认缴并实缴出资额 13769.49 万元，宁国市宁港生态城镇投资建设有限公司持股 10%，已认缴并实缴出资额 1619.94 万元，华东建筑设计研究院有限公司持股 5%，已认缴并实缴出资额 809.97 万元。

（2）银行贷款：2019 年至 2021 年期间，徽商银行宣城宁国支行共放贷款 32300 万元。

（3）2021 年度预算投入：该项目 2021 年度财政预算安排资金为 3204 万元，2021 年度宁国市开发区财政局实际下拨该 PPP 项目资金 3204 万元，均为预算内资金。

2. 资金使用情况

港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目支出主要包括工程费、设备购置及安装费、待摊费用类支出等。2021 年度该项目共计支出 1073.12 万元，远远低于财政预算安排资金，具体如下：

（1）政府付费：2021 年宁国经济技术开发区共支付宁国宁港水安城市建设有限责任公司子项目费用 961.83 万元。

① 根据《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目 PPP 项目合同》及《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目绩效考核方案》，考核以检查评分表的形式进行，该年度运营维护服务最终得分超过(含)90 分，则全额计算当期年度运营维护服务费；该年度运营维护服务最终得分不超过 90 分，则应付的政府付费数额=当期年度政府付费数额*90%+当期年度政府付费数额*10%*运营维护服务得分/100。该 PPP 项目科创中心子项目 2020 年度绩效考核年度得分 90.09 分，政府应付项目费用 2,542,615.81 元。2021 年 3 月 29 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 2,542,615.81 元项目费用至宁国宁港水安城市建设有限责任公司。

②根据《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目 PPP 项目合同》及《港口

生态工业园区综合配套建设 PPP 项目绩效考核方案》，形成检查评分表，该 PPP 项目职工生活服务中心子项目 2020 年四季度绩效考核得分 91 分，2021 年一季度绩效考核得分 93.41 分，2021 年二、三季度绩效考核得分 96.02 分，四个季度平均考核得分 94.11 分，政府应付项目费用 5,033,748.20 元。2021 年 12 月 7 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 5,033,748.20 元项目费用至宁国宁港水安城市建设有限责任公司。

③根据《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目 PPP 项目合同》及《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目绩效考核方案》，形成检查评分表，该 PPP 项目幼儿园子项目 2021 年二、三季度考核得分为 92.80 分，政府应付项目费用 2,041,976.17 元。2021 年 12 月 21 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 2,041,976.17 元项目费用至宁国宁港水安城市建设有限责任公司。

（2）工程款：2021 年宁国经济技术开发区共支付工程款 61.09 万元。

①2021 年 8 月 12 日，宁国经济技术开发区管理委员会与安徽柘桥建工有限公司签订施工合同，工程名称为幼儿园封闭走廊工程，合同价 808,621.00 元。2021 年 9 月 27 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 525,634.10 元至安徽柘桥建工有限公司。

②2020 年 9 月 14 日，宁国经济技术开发区管理委员会与宁国市港投市政工程建设有限公司签订施工合同，工程名称为宁国开发区港口产业园幼儿园接水工程，合同价 81,856.66 元。2020 年 12 月 12 日，经安徽和正工程咨询有限公司审核并出具审核报告（和正【造】咨字（2020）第 218 号），审定价为 80,701.41 元。2021 年 1 月 12 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 80,701.41 元至宁国市港投市政工程建设有限公司。

③2020 年 4 月 15 日，宁国经济技术开发区管理委员会与宁国市通力电力建设有限公司签订施工合同，工程名称为港口产业园职工生活服务中心二期配电工程，合同价 172,987.08 元。2021 年 9 月 1 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 4,618.14 元至宁国市通力电力建设有限公司。

（3）种植补偿款：2021 年度共支付 10.75 万元种植补偿款。2021 年 1 月 28 日，宁国经开区（港口产业园）管委会召开第一次主任办公会议，会议原则同意拨付东区排水影响李正海等 3 户西瓜种植及龙虾养殖受损费用。2021 年 5 月 12 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 107,500.00 元至宁国市政府非税收入。

(4) 设备购置款：2021 年度共支付 2.86 万元设备款。2020 年 8 月 7 日，合肥博洋不锈钢设备有限公司中标为港口幼儿园设施设备采购项目第三包，宁国经济技术开发区管理委员会与合肥博洋不锈钢设备有限公司签订采购合同书，合同价为 166,800.00 元。2021 年 11 月 15 日，安徽振华项目管理有限公司出具审核报告（振华审字（2021）126 号），审定价 165,540.00 元。2021 年 12 月 20 日，宁国经济技术开发区财政局支付共计 28,609.20 元至合肥博洋不锈钢设备有限公司。

(5) 待摊费用类支出：2021 年度实际发生待摊类费用支出 36.58 万元，具体如下：

序号	支出内容	支付对象	支付金额（元）
1	市政道路第三方检测项目	安徽省徽通路桥工程检测有限责任公司	249,776.00
2	东区排水渠道下穿海螺集团货运专用线顶管工程地质勘测费用	安徽建筑大学勘测设计研究院有限公司	28,000.00
3	咨询服务费尾款	苏交科集团股份有限公司	80,000.00
4	竹棵路使用林地可行性报告编制费用	宁国市皖林林业工程设计服务有限公司	5,000.00
5	东区排水渠道下穿海螺集团货运专用线顶管工程项目咨询费	安徽汇鼎项目管理有限公司	3,000.00
合计			365,776.00

（四）项目绩效目标

总体绩效目标是 PPP 项目在全生命周期内预期达到的产出和效果：港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目的建设能够优化宁国港口生态工业园区基础设施建设，提升产业集聚能力，增强宁国市经济发展动力，具有良好地社会效益和经济效益；该 PPP 项目实施将改善宁国港口生态工业园区地投资环境，增加吸引外资、外商地力度，具有示范和带头作用，辐射能力强。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

1. 中共中央、国务院出台了《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，将绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和

社会保险基金预算，并将绩效管理延伸至政府投融资活动以及政府采购、政府购买服务等领域，从而推动预算绩效管理全面实施，从整体上提高财政资源配置效率，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。PPP 项目领域的绩效考核正是在中央全面实施预算绩效管理的要求之中，有助于确保财政资金使用安全高效，提高财政资源配置效率和使用效益。

2. 规范运作是 PPP 模式推广与 PPP 项目运作的核心，尤其是自《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（财办金[2017]92 号）出台以后，依托综合信息平台对 PPP 项目运作进行监督已经成为财政部门实施监督的重要手段，而绩效考核则是 PPP 项目规范运作监督的要点。

3. 可行性缺口补助与政府付费是 PPP 项目主要的回报机制，那如何付费则是行业主管部门与财政部门需要重点考虑的问题，绩效考核则是政府合理付费的重要依据。

4. 通过绩效评价，找出项目运营中存在的问题并提出相应的改进建议，提升项目运行管理的水平和效率。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象是港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目公司，即宁国宁港水安城市建设有限责任公司。

本次绩效评价围绕该 PPP 项目在 2021 年度的运营情况，主要包括项目运营过程中的组织和管理状况、项目运维的效益及效果情况、资金使用的合规情况、公众满意度等。

（三）绩效评价原则及评价方法

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，结合项目的实际情况，运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法及公众评判法等相结合的评价方法，采用了问卷调查、抽样调查、比较分析等具体方式，对项目绩效进行客观、公正的反映，并接受社会监督。

（四）绩效评价指标体系

本项目绩效评价指标分为一级、二级、三级指标，具体各项指标的确定应当符合以下要求：

① 与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；

② 优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；

③ 指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；

④ 同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较；

各项指标的权重根据其在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%。本项目评价一级指标包括决策（15 分）、过程（20 分）、产出（30 分）、效益（30 分），二级和三级指标对一级指标进行了进一步的细分和分解。

详见后附《港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目绩效评价指标体系》。

本次绩效评价指标体系实行百分制，根据各项指标的得分情况将绩效评价结果划分为四档：90（含）—100 分为优、80（含）—90 分为良、60（含）—80 分为中、60 分以下或有下列情况之一的为差：项目建设进度严重滞后或没有完成项目建设任务的；在审计、稽查或其他相关检查中发现质量、资金管理等方面存在重大问题的；项目发生安全生产事故或质量事故，或者造成重大经济损失和社会不良影响的；在评价过程中弄虚作假的。

（五）绩效评价过程

1. 根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》的相关要求以及委托方的委托，成立绩效评价工作小组，由经验丰富的注册会计师担任小组组长，由具有类似工作经验和胜任能力的员工担任小组成员，并遵循相关的执业道德要求。

2. 初步了解该 PPP 项目的基本情况是目前所属期，制定本项目的绩效评价工作方案，确定绩效评价指标体系。

3. 对照绩效评价指标体系的各项考核指标收集绩效评价所需要的各项资料，主要包括该 PPP 项目的特许经营权协议、PPP 项目合同及补充协议、运营绩效管理办法、2021 年度的运营期绩效考核结果及得分、项目支出资金凭证、现场勘查资料等，对该项目各项绩效指标的完成情况进行客观、公正的评价，形成客观、公正、全面的绩效评价结果。

4. 制作满意度调查表，向该项目的收益对象随即发放调查表，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目的公众满意度情况。

5. 对该项目支出的绩效评价指标表进行分析考核并打分，撰写初步的绩效评价报告，与委托方进行沟通并就绩效评价结果达成一致意见。

三、综合评价情况及评价结论

该项目 2021 年度运营期绩效考核得分均在 90 分以上，财务及管理制度健全，环境效益指标良好，设备管理及安全管理能力较好，总体运营情况较好，公众满意度调查结果显示为“满意”，绩效目标基本上全部实现。

综上所述，2021 年度港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目绩效评价得分为 92 分，评价级次为“优秀”

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 15 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

宁国经济技术开发区内防洪工程设施不完善，城市防洪管理体制不健全，未形成完整的排水体系。PPP 项目的立项有助于弥补宁国港口生态工业园区路网不完整、实现东西区围合的需要，是促进地方经济发展、实现富民强镇的需要，是保持经济持续健康发展的强大引擎，是推动城镇开发、形成产业集聚的需要，是高水平承接产业转移示范、扩大招商影响力的需要。

（2）项目立项规范性

2016 年 8 月 16 日，宁国市财政局原则同意宁国港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目物有所值评价及专家定性评价结论，项目通过物有所值评价。

2016 年 8 月 16 日，宁国市财政局原则同意宁国港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目财政承受能力论证内容，项目通过财政承受能力论证。

2016 年 8 月 19 日，宁国市人民政府原则同意港口生态工业园区综合配套建设 PPP 项目实施方案。

2016 年 11 月 8 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目道路工程（二期）项目”立项；2017 年 8 月 8 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意；2020 年 6 月 8 日，

该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意。

2016 年 11 月 9 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目生产生活配套工程项目”立项；2017 年 8 月 8 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意；2020 年 6 月 8 日，该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意。

2016 年 11 月 9 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国港口生态工业园区综合配套建设项目河道及水系治理工程项目”立项；2017 年 8 月 8 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意；2020 年 6 月 8 日，该项目的可行性研究报告变更内容经宁国市发展和改革委员会批复同意。

综上可知，该 PPP 项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该 PPP 项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足项目运营期的管理需求，考核结果为政府付费提供了重要的参考依据，有助于项目公司提升项目管理水平。

（2）绩效指标明确性

根据绩效目标设定的绩效指标分为一级、二级和三级指标，各项具体指标清晰、细化、可衡量，能够有效地反映出该 PPP 项目的运营情况。

（二）项目过程（分值 25 分 得分 21 分）

1. 组织实施

（1）项目制度

该 PPP 项目公司制定完善的公司管理制度、财务制度、职工薪酬制度，配备了完善的管理人员，项目管理制度健全、合法、合规、完整，对于项目的顺利实施和运营起到了有效的保障作用。

（2）项目实施

该 PPP 项目已投入试运营的子项目在 2021 年的运营基本按照各个项目制度的规定执行，项目实施安全有效，达到了预期的效益和目标。但在具体执行过程

仍然存在一定的瑕疵，该 PPP 项目建设期为 2017-2021 年，截至 2022 年 3 月 25 日，月鉴路、柏枧路项目、竹棵路项目完工百分之 95%，山南路（经二路-经四路）项目因征地拆迁问题及雨天影响暂时正在清表中，部分项目未完工。（扣 1 分）。

2. 财务管理

（1）财务制度

项目公司制定财务制度健全，能够有效地保障项目公司的资金规范和安全运行。

（2）资金使用合规性

该 PPP 项目所有支出通过项目公司独立核算，财务处理规范，所有收支的审批程序和手续齐全、票据合法合规，按照合同约定的付款方式及进度支付款项，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（3）预算执行率

2021 年度该 PPP 项目财政预算支出 3204 万元，实际支出资金 1073.12 万元，预算执行率仅为 33.49%。（扣 3 分）

（三）项目产出（分值 30 分 得分 26 分）

（1）实际完成率

该 PPP 项目已运营的子项目 2021 年度的运营正常，但截至目前该 PPP 项目建设期已过，但仍有部分工程尚未完工。（扣 2 分）

（2）质量达标率

该 PPP 项目已运营的子项目 2021 年度的运营正常。

（3）完成及时率

该 PPP 项目已运营的子项目 2021 年度的运营正常，但截至目前该 PPP 项目建设期已过，但仍有部分工程尚未完工。（扣 2 分）

（4）成本节约率

2021 年该 PPP 项目财政预算支出 3204 万元，实际支出 1073.12 万元，成本节约率为 66.51%。

（四）项目效益（分值 30 分 得分 30 分）

（1）经济效益

该 PPP 项目实施可以实现土地合理利用，优化和整合土地资源，提升周边土地价值，改变区域产业结构，将产生显著的经济效益；加快区域经济发展进程，进一步促进开发区经济的快速稳定发展。

（2）社会效益

本项目是宁国市落实《宁国市城市总体规划》和《宁国港口生态工业园产业发展规划》，促进城乡统筹发展和产城融合发展，积极推动宁国市新型城镇化建设的重要举措，是完善港口园区基础设施建设，提高土地利用效率的重要工程。项目的建成将极大改变港口产业园区的城乡面貌，提高城乡基础设施的水平，为拟入驻企业顺利落地创造良好的条件。因此本项目的建设是贯彻城镇化“以人为本”的核心思想，改善城乡面貌和人居环境、实现产城融合发展的需要。

（3）生态效益

项目的实施将对环境效益产生积极的影响，将解决项目范围内用地杂乱，“城中村”问题和“脏乱差”现象，结合项目周边水系整治，将改善自然景观，提高整个周边环境质量，营造健康的生活、休闲、健身和娱乐空间。项目的建成将极大改变港口园区的面貌，改善群众的人居环境。

（4）可持续影响

在创建宁国港口产业园区绿色城区为目标的前提下，本项目建设及运行过程中通过对新技术、新材料的利用、通过建筑节能以及日常管理大量的节约能耗、人力、物力，进而达到节约能源的效果。同时在食堂及活动中心设置的能耗检测系统能起到很好的检测作用，有很好的节能效益。同时，从而提高人民群众的生活水平，产生良好的社会效益，促进社会生态的可持续发展。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达 100%。

五、存在的问题及改进建议

1. 预算编制不够科学化、精细化，导致该项目 2021 年度的预算完成率较低。建议强化预算编制的管理与审核，使得预算编制更加科学化、精细化，真正起到引导和控制经济活动的作用，确保财政资金发挥实质性效益。

2. 该 PPP 项目部分子项目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项目的最终总投资。建议 PPP 项目验收合格后及时进行项目审计，以便

确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。

3. 该 PPP 项目 4 年建设期已过，但仍有部分子项目未完工。建议加快工程建设进度，确保该 PPP 项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

南山污水处理厂 PPP 项目

2021 年度支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

我们接受贵单位委托，组建绩效评价小组对宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目在 2021 年度的支出情况进行了绩效评价。根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》文件的要求，我们成立了绩效评价小组，采取了查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，从项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行了客观、公正的分析与评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

宁国市经济技术开发区作为安徽省第一批 14 个战略新兴产业集聚发展基地，大量工业企业入驻投产，不可避免的带来大量的生活污水和工业废水，原有的分散处理方式已不能满足当下环境的环保要求，大量高浓度混合废水直接排周边水体，必将造成宁国市水体环境的污染和生态环境的破坏，对宁国市的可持续发展造成十分不利的影响，宁国经济技术开发区南山污水厂工程的实施势在必行。市政污水处理实施的完善既有利于开发区的招商引资，又能让其建设开发与环境保护协调发展，同时改善城市水环境、治理水污染，也是坚持可持续性发展的重要内容。

（二）项目主要内容及实施情况

1. 项目概况

- （1）项目名称：宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目。
- （2）项目实施机构：宁国经济技术开发区管理委员会。
- （3）项目政府出资方：宁国经济技术开发区建设投资有限公司。
- （4）项目公司：宁国深水水环境建设发展有限公司。
- （5）项目合作期：项目合作期限分为建设期、运营期两部分，新建项目须

在 2018 年 9 月 30 日前建成运行，须在 2018 年 12 月 31 日前正式运营，运营期为二十九年（29 年）；存量项目运营期为 30 年，自存量网管移交之日起计。

（6）项目服务费：分为污水处理服务费和设施维护服务费以及可用性服务费。具体如下：

项目	金额
污水处理厂服务费单价	1.63 元/吨
可用性服务费报价	889.93 万元/年
设施维护服务费报价	370 万元/年
其中：新建部分	263 万元/年
已建部分	107 万元/年

（7）项目建设地点：位于安徽省宁国市万福路与南极西路交口东南侧，皖赣铁路西侧。

2. 项目建设内容

根据 PPP 项目招标文件及项目合同约定，该项目的的主要建设内容为：

（1）项目计划占地 35.38 亩，按日处理污水 1 万吨的规模建设。按四个功能区建设，依次为厂前区、污水预处理区、污水处理区、污泥处理区。

（2）主要构筑物包括粗格栅井及进水泵房、细格栅及比氏沉砂池、水解酸化池、A2/O 生化池、二沉池、二级泵房、砂滤池、紫外消毒池、污泥浓缩池、污泥调理池、脱水机房、鼓风机房及变配电间、综合楼、仓库及机修间、门卫等。

（3）配套建设污水收集系统工程，主要包括敷设管线 19.9KM；污水检查井 570 座；千秋路一座污水提升泵站，建设规模 7000m³/d。购置潜污泵、机械格栅、五轴螺旋输送压榨机、电动单梁悬挂起重机等主要设备及相关管线设备、化验设备、电器设备、自控设备、通讯设备等，厂区配套市政管道、管沟、道路、照明、园林绿化等。

3. 项目实施情况

（1）2017 年 10 月 16 日，宁国市人民政府下发《关于南山污水处理厂 PPP 项目实施方案的批复》（宁政秘{2017}269 号），同意南山污水处理厂 PPP 项目实施方案。

（2）2017 年 11 月 15 日，宁国发展和改革委员会批复同意《宁国经济技术

开发区南山污水处理厂工程的项目建议书》（发改审批函〔2017〕103号）。

（3）2017年10月11日，宁国市财政局原则同意《宁国经济技术开发区南山污水处理厂PPP项目财政承受能力论证》，项目通过财政承受能力论证。

（4）2017年10月11日，宁国市财政局原则同意《宁国经济技术开发区南山污水处理厂PPP项目物有所值评价》，项目通过物有所值论证。

（5）2018年2月2日，通过公开招标，确定了南山污水处理厂项目建设运营维护服务中标单位为：深圳市水务投资有限公司、深圳市利源水务设计咨询有限公司、开平市供水建安工程有限公司联合体。2018年5月7日，中标单位与出资代表方安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司成立项目公司-宁国深水水环境建设发展有限公司。

（6）2018年3月14日，宁国市发展和改革委员会批复同意“宁国经济技术开发区南山污水处理厂工程的可行性研究报告”。

（7）2018年5月15日，宁国经济技术开发区管委会与宁国深水水环境建设发展有限公司签订正式签订了南山污水处理厂PPP项目合同。

（8）该PPP项目于2018年3月20日开工，2018年12月30日竣工验收。

（9）2018年10月31日，宁国经济技术开发区管委会实施的南山污水处理厂一期项目工程建设并成功投入试运行。经宁国经济技术开发区管委会批复。2019年1月1日正式进入商业运营期。

（三）资金投入和使用情况

1. 资金投入情况

（1）股权融资：宁国经济技术开发区南山污水处理厂PPP项目公司宁国深水水环境建设发展有限公司注册资本为3933万元。其中深圳市环水投资集团有限公司认缴出资额3539.7万元，实际出资额为3539.7万元，占比90%。安徽省宁国建设投资集团有限公司认缴出资额为393.3万元，实际出资额为393.3万元，占比10%。

（2）2021年度预算投入：该项目2021年度财政预算安排资金为1765万元，2021年度宁国市开发区财政局实际下拨该PPP项目资金1765万元，均为预算内资金。

2. 资金使用情况

宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目支出主要包括建安工程费、待摊费用类支出。2021 年度该项目共计支出 1753.8229 万元，具体如下：

（1）支付 2020 年污泥运输和处置费用 54,552.00 元。

（2）污水处理费：2021 年共支付宁国深水水环境建设发展有限公司污水处理服务费 1722.2177 万元，具体如下：

宁国经济技术开发区管理委员会制定了《关于实施南山污水处理厂 PPP 项目绩效考核的通知》（宁开发函{2019}92 号），每季度的绩效考核报告及相关支撑性文件等作为当季付费的依据，也是年度绩效评价、中期评估的数据来源之一。项目公司考核得分 ≤ 60 分，甲方不得支付当期 30%可用性服务费和全部实施维护服务费；项目公司考核得分 ≥ 90 分时，甲方应支付当期 30%可用性服务费和全部实施维护服务费； $60 \text{ 分} < \text{项目公司考核得分} < 90 \text{ 分}$ ，甲方按如下公示支付当期设施维护服务费。 $(30\% \text{可用性服务费} + \text{全部实施维护服务费}) * \{65\% + (\text{当期考核分} - \text{及格分}) / 30 \text{ 分} * 35\%\}$

①根据宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目第四季度绩效监控报告，该项目第四季度考核得分为 98 分，其中应付 2020 年第四季度可用性服务费 2,224,825.00 元。应付 2020 年第四季度污水处理费 911,018.00 元。应付设施维护服务费 882,083.00 元，2021 年 3 月 15 日，宁国经济技术开发区财政局共计支付 4,017,916.00 元污水（废水）处理费至宁国深水水环境建设发展有限公司。

②根据宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目 2021 年上半年度绩效考核报告，该项目 2021 年上半年度考核得分为 99.25 分，其中应付 2021 年上半年度可用性服务费 4,449,650.00 元。应付 2021 年上半年度污水处理费 2,577,532.00 元。应付设施维护服务费 1,764,167.00 元，2021 年 9 月 7 日，宁国经济技术开发区财政局共计支付 8,791,349.00 元污水（废水）处理费至宁国深水水环境建设发展有限公司。

③根据宁国经济技术开发区管理委员会 2021 年第四次主任办公会议“同意将南山污水处理厂常规考核时间由季度考核改为每半年一次，费用每季度预支付，半年考核后根据考核结果再清算”，结合宁国深水水环境建设发展有限公司和根据宁国经济技术开发区管理委员会签订的 PPP 项目相关协议，并根据 2021 年

7-9 月污水处理量 801230 方，根据约定单位 1.63 元/方。应付 2021 年三季度污水处理费=801230*1.63=1,306,004.00 元。应付设施维护服务费 882,083.00 元，应付第三季度可用性服务费 2,224,825.00 元。2021 年 11 月 2 日，宁国经济技术开发区财政局共计支付 4,412,912.00 元污水（废水）处理费至宁国深水水环境建设发展有限公司。

（2）待摊费用类支出：2021 年度实际发生待摊类费用支出 26.15 万元，具体如下：

序号	支出内容	支付对象	支付金额（元）
1	造价服务费	盛唐工程咨询集体有限公司	212,500.00
2	法律服务费	安徽高胜律师事务所	49,000.00
合计			261,500.00

（四）项目绩效目标

总体绩效目标是 PPP 项目在全生命周期内预期达到的产出和效果：宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目的建设能够从根本上解决了开发区的污水处理需求，有效地保护了周边水系水质和该地区人民的身体健康，改善了收水范围内生态环境，保障了区域经济的可持续发展，很好的契合了“资源生态型”社会的建设目标。

2021 年为该 PPP 项目进入项目运营期的第三年，其绩效考核目标为按照中华人民共和国行业标准，包括城镇污水处理厂运行监督管理技术规范，城镇污水处理厂运行、维护及安全技术规程及设计排放标准等对项目建设范围内形成的污水处理设施进行维护管养。同时参照《关于实施南山污水处理厂 PPP 项目绩效考核的通知》（宁开发函〔2019〕92 号）的考核指标，完善并强化该 PPP 项目在运营期的管理，为片区内的企业及居民提供更好的污水（废水）处理服务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

1.中共中央、国务院出台了《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，将绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算，并将绩效管理延伸至政府投融资活动以及政府采购、政府购

买服务等领域，从而推动预算绩效管理全面实施，从整体上提高财政资源配置效率，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。PPP 项目领域的绩效考核正是在中央全面实施预算绩效管理的要求之中，有助于确保财政资金使用安全高效，提高财政资源配置效率和使用效益。

2.规范运作是 PPP 模式推广与 PPP 项目运作的核心，尤其是自《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（财办金[2017]92 号）出台以后，依托综合信息平台对 PPP 项目运作进行监督已经成为财政部门实施监督的重要手段，而绩效考核则是 PPP 项目规范运作监督的要点。

3.可行性缺口补助与政府付费是 PPP 项目主要的回报机制，那如何付费则是行业主管部门与财政部门需要重点考虑的问题，绩效考核则是政府合理付费的重要依据。

4.通过绩效评价，找出项目运营中存在的问题并提出相应的改进建议，提升项目运行管理的水平和效率，从而更好地为片区内的企业提供污水处理服务。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象是宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目公司，即宁国深水水环境建设发展有限公司。

本次绩效评价围绕该 PPP 项目在 2021 年度的运营情况，主要包括项目运营过程中的组织和管理状况、项目运维的效益及效果情况、资金使用的合规情况、公众满意度等。

（三）绩效评价原则及评价方法

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，结合项目的实际情况，运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法及公众评判法等相结合的评价方法，采用了问卷调查、抽样调查、比较分析等具体方式，对项目绩效进行客观、公正的反映，并接受社会监督。

（四）绩效评价指标体系

本项目绩效评价指标分为一级、二级、三级指标，具体各项指标的确定应当符合以下要求：

① 与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；

② 优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；

③ 指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；

④ 同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较；

各项指标的权重根据其在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%。本项目评价一级指标包括决策（15 分）、过程（20 分）、产出（30 分）、效益（30 分），二级和三级指标对一级指标进行了进一步的细分和分解。

详见后附《宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目绩效评价指标体系》。

本次绩效评价指标体系实行百分制，根据各项指标的得分情况将绩效评价结果划分为四档：90（含）—100 分为优、80（含）—90 分为良、60（含）—80 分为中、60 分以下或有下列情况之一的为差：项目建设进度严重滞后或没有完成项目建设任务的；在审计、稽查或其他相关检查中发现质量、资金管理等方面存在重大问题的；项目发生安全生产事故或质量事故，或者造成重大经济损失和社会不良影响的；在评价过程中弄虚作假的。

（五）绩效评价过程

1. 根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》的相关要求以及委托方的委托，成立绩效评价工作小组，由经验丰富的注册会计师担任小组组长，由具有类似工作经验和胜任能力的员工担任小组成员，并遵循相关的执业道德要求。

2. 初步了解该 PPP 项目的基本情况是目前所属期，制定本项目的绩效评价工作方案，确定绩效评价指标体系。

3. 对照绩效评价指标体系的各项考核指标收集绩效评价所需要的各项资料，主要包括该 PPP 项目的特许经营权协议、PPP 项目合同及补充协议、运营绩效管理办法、2021 年度的运营期绩效考核结果及得分、项目支出资金凭证、现场勘查资料等，对该项目各项绩效指标的完成情况进行客观、公正的评价，形成客

观、公正、全面的绩效评价结果。

4. 制作满意度调查表，向该项目的收益对象随即发放调查表，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目的公众满意度情况。

5. 对该项目支出的绩效评价指标表进行分析考核并打分，撰写初步的绩效评价报告，与委托方进行沟通并就绩效评价结果达成一致意见。

三、综合评价情况及评价结论

该项目 2021 年度运营期绩效考核得分均在 90 分以上，财务及管理制度健全，环境效益指标良好，设备管理及安全管理能力较好，总体运营情况较好，公众满意度调查结果显示为“满意”，绩效目标基本上全部实现。

综上所述，2021 年度宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目绩效评价得分为 97.5 分，评价级次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 15 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

基础设施的完善是经济发展的前提，市政污水处理实施的完善既有利于开发区的招商引资，又能让其建设开发与环境保护协调发展，同时改善城市水环境、治理水污染，也是坚持可持续性发展的重要内容。然而随着大量企业的入驻投产，不可避免的带来大量的生活污水和工业废水，原有的分散处理方式已不能满足当下环境的环保要求，大量高浓度混合废水直接排周边水体，必将造成宁国市水体环境的污染和生态环境的破坏，对宁国市的可持续发展造成十分不利的影响，宁国经济技术开发区南山污水厂工程的实施势在必行。

（2）项目立项规范性

（1）2017 年 10 月 16 日，宁国市人民政府同意南山污水处理厂 PPP 项目的实施方案。（宁政秘{2017}269 号）

（2）2017 年 11 月 15 日，宁国发展和改革委员会批复同意宁国经济技术开发区南山污水处理厂工程的项目建议书（发改审批函{2017}103 号）。

（3）2017 年 10 月 11 日，宁国市财政局原则同意宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目的财政承受能力论证（财建{2017}267 号）。

(4) 2017 年 10 月 11 日，宁国市财政局原则同意宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目的物有所值评价（财建〔2017〕268 号）。

(5) 2018 年 3 月 14 日，宁国市发展和改革委员会批复同意宁国经济技术开发区南山污水处理厂工程的可行性研究报告（发改审批函〔2018〕10 号）。

综上可知，该 PPP 项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

该 PPP 项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足项目运营期的管理需求，考核结果为政府付费提供了重要的参考依据，有助于项目公司提升项目管理水平，对于有效控制南山园区的水污染、改善水体及环境保护、提高群众生活质量具有重要意义。

(2) 绩效指标明确性

根据绩效目标设定的绩效指标分为一级、二级和三级指标，各项具体指标清晰、细化、可衡量，能够有效地反映出该 PPP 项目的运营情况。

(二) 项目过程（分值 25 分 得分 22.5 分）

1. 组织实施

(1) 项目制度

该 PPP 项目公司制定了各项管理制度，包括《南山水质净化厂化验室安全生产管理制度》、各项安全操作规程、设备操作及维护保养制度、各个岗位职责分工制度、档案管理制度、信息报送制度等等，项目管理制度健全、合法、合规、完整，对于项目的顺利实施和运营起到了有效的保障作用。

(2) 项目实施

该 PPP 项目在 2021 年的运营基本按照各个项目制度的规定执行，项目实施安全有效，达到了预期的效益和目标。但在具体执行过程仍然存在一定的瑕疵，根据“宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目 2021 年上半年运营绩效考核报告考核得分为 99.25 分，其中排水管网维护管理质量季度考核表总得分 99 分，其中扣分点包括发现井盖一处破损现象扣 1 分，南山污水处理厂运行管理

季度考核表得分 **99.5** 分，其中扣分点包括室外保洁及绿化工作欠佳扣 **0.5** 分。
总体平均得分 **99.25** 分（扣 **1** 分）

2. 财务管理

（1）财务制度

项目公司制定了《成本管理制度》和《财务管理制度》，财务制度健全，能够有效地保障项目公司的资金规范和安全运行。

（2）资金使用合规性

宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目所有支出通过项目公司独立核算，财务处理规范，项目公司每年的财务报表均在国家企业信用信息公示系统公示，财务信息透明。项目支出按照约定的付款方式及进度支付款项，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但在资金支出过程中，仍然存在一定的瑕疵，如部分款项支出的审批程序不完善、部分票据存在不合规现象。（扣 **1** 分）。

（3）预算执行率

2021 年度该 PPP 项目财政预算支出 1765 万元，实际支出资金 1753.8229 万元，预算执行率为 99.37%。（扣 0.5 分）

（三）项目产出（分值 30 分 得分 30 分）

（1）实际完成率

该 PPP 项目 2021 年度的运营正常，处理的废水量和园区污水量符合预期，实际完成率 100%。

（2）质量达标率

2021 年上半年运营绩效考核反馈意见中显示，在环境效益考核中，出水水质达到国家《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

（3）完成及时率

该 PPP 项目 **2021** 年度运营正常，园区内产生的废水及污水均能够及时完成处理，对南山园区水域环境的改善和水资源的保护具有重要作用。

（4）成本节约率

2021 年该 PPP 项目财政预算支出 1765 万元，实际支出 1753.8229 万元，成本节约率为 **0.63%**。

（四）项目效益（分值 30 分 得分 30 分）

（1）经济效益

宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目的实施将使附近水质得到大大改善，从而使地价增值，促进工业及旅游业的发展；该项目的实施将有效减少细菌的滋生地，减少疾病的发生概率，从而降低医疗卫生支出，提高城市的卫生水平；此外，生态环境的大大改善，有助于促进相关行业的发展，有效增进税收。

（2）社会效益

南山污水处理厂的建成可有效地解决服务区域及下游城市的水污染问题，为城市服务，为社会服务，可改善城市市容，提高卫生水平，保护人民身体健康，保护自然风景。同时，可改善区域投资环境，使工业企业不会再因水污染而影响发展，吸引更多的外商投资，促进城市经济发展。可以减少城市生活用水额外治理和防护成本，因此关系到宁国市的经济的繁荣和社会的稳定，其社会效益是显著的。

（3）生态效益

宁国经济技术开发区南山污水处理厂建成，有效收集了宁国经济技术开发区范围内企业的生产生活污水，园区所产生的废水及污水都必须经过污水处理系统处理达标后才会最终排放，大大降低了水污染，改善了南山园区的周边环境及中津河水质，有助于生态环境的优化及群众的身心健康发展。

（4）可持续影响

宁国经济技术开发区南山污水处理厂 PPP 项目是宁国经济技术开发区的环境保护基础实施项目，该项目不仅有利于解决和缓解园区现状的环境污染问题，而且有助于加快园区经济建设的步伐，更好的实现园区建设总体目标，建设完善的污水处理系统，逐步实现水资源的有效作用，改善该区域内水环境质量，给该区域的经济发展创造良好的环境，优化城市综合发展环境，提高宁国的城市综合竞争力为园区招商引资创造有利条件，从总体上推进经济技术开发区的全面开发建设和经济和可持续发展。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众对该项目的满意度达 100%。

五、存在的问题及改进建议

1. 该 PPP 项目已进入运营期，但工程造价审计尚未有结论，无法确定该项

目的最终总投资。建议 PPP 项目验收合格后及时进行项目审计，以便确定其总投资额，加强项目资金的管理，规范项目资金的使用。

2. 2021 年上半年运营绩效考核结果反馈，该项目在实际运营过程中存在一定的扣分项，比如存在井盖一处破损现象，室外保洁及绿化工作欠佳等。建议安排相关人员加强对井口井盖及各类实施的定期巡检，加强室外保洁工作力度以及厂区范围内绿化养护工作。同时加强对项目公司的监督和管理，确保该 PPP 项目的正常运营，实现经济效益和社会效益的双丰收。

宁国市开发区实验学校（筹）改扩建工程项目

支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》文件的要求，我们接受贵单位的委托，于 2022 年 4 月成立项目支出绩效评价小组，采取查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，对宁国市开发区实验学校（筹）改扩建工程项目开展了绩效评价工作。

现将绩效评价结果汇报如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景及主要内容

宁国市为了更好地推进城市建设发展，为缓解宁国市城区学生就学压力，促进义务教育均衡发展，宁国市教体局依据《安徽省义务教育阶段学校办学基本标准》，拟对原安徽材料工程学校进行整体提升改造，并由宁国经济技术开发区管理委员会承建宁国市开发区实验学校（筹）改扩建工程。

在此背景下，普通百姓越来越关注教育事业的发展状况，政府部门也更加注重深入实施发展科教事业，始终坚持科教优先发展战略，高度重视基础教育发展。抓住国家大力扶持基础教育的难得机遇，不断深化教育办学体制改革。在此背景下实施本项目建设，顺应了社会需求，符合广大人民群众的根本利益。

该项目的建设内容包括校新建小学部教学楼 6000 平方米；维修改造初中部教学楼、综合楼、实验楼、信息中心、食堂、教工宿舍、厕所等，改造总建筑面积 21729.70 平方米；改造 400 米环形塑胶运动场、篮球场、羽毛球场、排球场等；配套建设校园绿化工程、智慧校园及其他附属配套设施等。

（二）资金投入与使用

（1）该项目 2021 年预算安排资金为 3830 万元，2021 年度宁国市开发区财政局实际下拨该项目资金 3830 万元，均为预算内资金。

（2）该项目 2021 年度实际支出总额为 3127.70 万元。

资金具体使用范围如下表所示：

序号	支出内容	支付金额 (万元)
1	工程款	3015.40
2	材料款	43.77
3	工程监理费	29.98
4	故障抢修费	0.30
5	检测款	1.98
6	绿化管护费	0.50
7	采购款	18.03
8	设备维护费	3.50
9	设计费	9.34
10	图审费	4.90
合计		3127.70

其中该项目主要工程款支付情况如下：

①2019年8月19日通过公开招标，芜湖新纪元工程建设有限公司成为开发区实验学校小学部教学楼工程的中标单位，中标价1122.75万元；2020年8月26日，该工程项目经验收小组验收合格；2021年1月29日，该工程经安徽汇鼎项目管理有限公司审计，审定价1100.59万元。2021年支付该工程项目242.39万元的工程款，前期已支付858.20万元，2021年12月22日该公司将质保金33.02万元汇入宁国市经济技术开发区财政非税收入账户。

②2020年12月11日通过公开招标，安徽省绩溪徽匠建设有限公司成为开发区实验学校信息楼、实验楼抗震加固及综合楼出新工程的中标单位，中标价726.58万元；2021年6月30日，该工程项目经验收小组验收合格；2021年12月17日，该工程经安徽海星工程咨询有限公司审计，审定价700.91万元。2021年支付该工程项目700.91万元的工程款，2021年12月21日该公司将质保金21.03万元汇入宁国市经济技术开发区财政非税收入账户。

③2020年8月13日通过公开招标，安徽华仁路桥工程有限公司成为宁国市开发区实验学校初中部教学楼工程的中标单位，中标价967.44万元；2021年9月7日，该采购项目经验收小组验收合格；2021年12月14日，该工程经安徽九硕项目管理有限公司审计，审定价966.41万元。2021年支付该工程项目

676.77 万元的工程款，前期已支付 289.64 万元，2021 年 12 月 17 日该公司将质保金 28.99 万元汇入宁国市经济技术开发区财政非税收入账户。

④2019 年 12 月 26 日通过公开招标，安徽建宏建设工程有限公司成为开发区实验学校室外工程的中标单位，中标价 1190.27 万元；2021 年 8 月 13 日，该采购项目经验收小组验收合格；2021 年 12 月 27 日，该工程经安徽海星工程咨询有限公司审计，审定价 1011.36 万元。2021 年支付该工程项目 396.65 万元的工程款，前期已支付 614.71 万元，2021 年 12 月 29 日该公司将质保金 30.34 万元汇入宁国市经济技术开发区财政非税收入账户。

⑤2019 年 6 月 21 日通过公开招标，宣城市兴宇建设工程有限公司成为宁国市开发区实验学校改扩建运动场及门卫室项目的中标单位，中标价 1256.53 万元；2019 年 12 月 16 日，该采购项目经验收小组验收合格；2021 年 2 月 22 日，该采购项目经安徽和正工程咨询有限公司审计，审定价 1198.68 万元。2021 年 3 月支付该工程项目 233.16 万元的工程款，前期已支付 929.57 万元，剩余 3%为工程质保金。

⑥2021 年 6 月 25 日通过公开招标，安徽新华教育图书发行有限公司成为宁国市教育体育局开发区实验学校智能化工程（二期）采购项目款的中标单位，中标价 677.87 万元；2021 年 7 月 7 日签订该采购项目合同；该项目经安徽道迪工程咨询有限公司审计，审定价 677.74 万元；2021 年 12 月支付该项目采购款即 678.02 万元（其中包含 0.28 万元第三方服务费），至此所有采购款已支付完毕。

（三）项目绩效目标

开发区实验学校（筹）改扩建工程为宁国市教体局年度建设项目，其总体目标为完成开发区实验学校改扩建的建设及后期学校运营维护工作，阶段性目标为完成开发区实验学校的绿化管护、配电设施的定期维护工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象及范围

绩效评价的目的在于通过对宁国市开发区实验学校（筹）改扩建工程项目专项资金的支出情况进行绩效评价，衡量该项目资金的“产出”与“效果”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否合理有效，同时对项目实施过程中存在的问题进行分析，以便于进一步加强支出项目的管理，切实提高财政资

金的使用效益。

（二）评价原则、指标体系、方法及标准

绩效评价以该项目资金所达到的产出和效果为主要评价内容。

按照相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，合理设置项目年度绩效指标，包括一级指标、二级指标及三级指标，其中一级指标设置为决策指标 15 分、过程指标 25 分、产出指标 30 分、效益指标 30 分，共计 100 分。决策指标的二级指标包括项目立项及绩效目标，过程指标的二级指标包括组织实施和财务管理，产出指标的二级指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，效益指标的二级指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响及满意度指标。

综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益法等方法对该项目的定性指标和定量指标进行分析并打分，满分为 100 分，评价结果分为优秀、良好、中等、差四个等级。评价得分 85 分以上为优秀，75 分以上 85 分以下为良好，60 分以上 75 分以下为中等，60 分以下为差。

（三）评过过程

（1）根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》文件的要求及宁国经济技术开发区管理委员会的委托，制定该项目绩效评过工作方案并成立评价工作项目小组。

（2）与被审计单位召开座谈会，初步了解该项目的的基本情况，包括项目预算、实施、支出、完成验收、内部管理与执行、绩效目标设置等情况。

（3）实施审计程序，搜集项目相关资料，参照被审计单位设置的该项目绩效指标，对项目各项绩效指标的完成情况进行分析，评价该项目的产出及效果。

（4）制作问卷调查表，向该项目的服务对象随机发放调查问卷，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目服务对象的满意度信息。

（5）对该项目支出绩效评价指标表进行分析考核并打分。

（6）形成初步的绩效评价报告及得分，与委托单位进行沟通协商，就该项目的绩效评价结果达成一致意见。

（7）形成正式项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目目标明确，程序合理，管理到位，资金使用规范，资金到位及时，资金使用按计划执行，项目组织实施符合规定，项目的产出达到目标，效果较好，项目的绩效基本上全部实现。

综上所述，2021 年宁国市实验学校（筹）改扩建工程项目绩效评价得分为 94 分，评价级次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 15 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

该项目经宁国市十六届人民政府第二十三次常务委员会会议纪要同意，由宁国经济技术开发区管理委员会牵头组织实施，该项目的建设有利于改造办学条件，促进全市教育和谐健康的发展。

（2）项目立项规范性

该项目经向宁国市人民政府请示同意后立项，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足义务教育阶段学生上学问题，充分保障人民群众享受优质教育资源的权利，促进全市义务教育和谐健康发展的需求。

（2）绩效指标明确性

项目实施单位根据该项目绩效目标设定的绩效指标明确、清晰、可衡量，不够细化。

（二）项目过程（分值 25 分 得分 21 分）

1. 组织实施

（1）项目制度

项目实施单位的业务管理制度不健全，未制定专门的项目管理制度及内控制度，不利于项目的顺利实施。（扣 2 分）

（2）项目实施

该项目的实施均按规定执行了采购、招标程序，项目资金的支出手续齐全规范，实施单位在实际业务操作中遵守了相关法律法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

2. 财务管理

（1）财务制度

宁国经济技术开发区管理委员会印发了《宁国经开区项目资金财务管理实施办法》，对经开区的财政资金财务管理进行规范，完善财政监督制度，保障财政资金的使用安全，提高财政资金的运行效率，为资金规范、安全运行提供了有效保障。

（2）资金使用合规性

该项目资金的拨付手续齐全，审批程序合规，支出票据合法合规；严格按照合同约定的付款方式及进度支付款项；没有资金截留、挤占、挪用、虚报套取问题；没有因管理不善造成国家资产损失、浪费等违反资金管理规定的现象。

（3）预算执行率

该项目 2021 年预算资金 3830 万元，实际支出资金 3127.70 万元，预算执行率为 81.66%。（扣 2 分）

（三）项目产出（分值 30 分 得分 30 分）

（1）实际完成率

该项目 2021 年度的建设内容均已完成，实际完成率 100%。

（2）质量达标率

该项目所有工程项目及设备采购均验收合格。

（3）完成及时率

该项目所有建设内容均在计划时间内完成。

（4）成本节约率

该项目预算资金为 3830 万元，实际支出 3127.70 万元，成本节约率为 18.34%。

（四）项目效益（分值 30 分 得分 28 分）

（1）经济效益

开发区实验学校（筹）改扩建工程项目的实施，属于公益性项目，不属于盈

利性的项目，项目的建设和运营不以赢利为目的，但会给周边带来经济效益，促进社会的可持续发展。

（2）社会效益

开发区实验学校（筹）改扩建工程项目的实施，促进教育事业的发展。人们经过教育，可以获得较高知识与较高技能，可以为社会创造更大的价值，并为自己获得更多的收入。发展义务教育对提高文化素质，提高劳动者综合素质，促进生产力发展，以及社会效益起积极推动作用。教育的优势不仅是为地方经济社会发展提供强有力的人才支持，而且高素质的人才能为社会各个方面发展提供智力保障，促进合计进步，提高地区核心竞争力。因此本项目是为社会培育基础人才的“人才工程”，使社会受益良多。

（3）生态效益（扣 2 分）

该项目的实施将引起部分房屋新建和改造，在一段时间内将影响部分居民的生产、生活环境。工程建设同时又将对工程所在区域的生态、水、声环境、振动环境等产生一定程度的不利影响。

（4）可持续影响

对项目所在地区居民生活水平和质量的影响学校是公益性文化教育基地，没有超标的生产生活垃圾和废气废水，对周边地区居民生活质量和水平不会造成不利影响，相反，学校学生的学习热情、青春朝气能给周围的文化生活增加一份情调。对于项目所在区域文化、教育的影响，该项目的建设为周边地区居民子女在校学习提供了更加良好的学习环境，可以使他们在一个良好的学习环境中更好地学习科学知识，充分发掘个人潜力，以优异的成绩升入高中，继而接受高中及高等教育，服务于社会，进而推动本区文化、教育事业有一个更大的发展。同时，该项目的建设，也可以使开发区实验学校学生的教学用房条件得到改善。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到 100%。

五、存在的主要问题及改进建议

1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于绩效目标的考核。建议根据该项目的绩效目标从产出、效益、满意度三个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和

考核项目绩效目标的明细化情况。

2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度。建议完善内控制度，制定合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障。

3. 实际支出超项目预算，建议加强项目的成本控制，合理把握成本效益原则。

燕子山安置区 A、B#楼建设项目

2021 年度支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

我们接受贵单位委托，组建绩效评价小组对燕子山安置区 A、B#楼建设项目在 2021 年度的支出情况进行了绩效评价。根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》文件的要求，我们成立了绩效评价小组，采取了查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，从项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行了客观、公正的分析与评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

由于前期宁国市有过几次大规模征迁项目，积蓄很多征迁户未能得到妥善安置。与此同时虽然人民的口袋虽然日益鼓了起来但是面对宁国市现在动辄八九千的房价还是显得力不从心。拥有自己的“一亩三分地”，是刻在中国人骨子里的愿望，然而宁国人民对生活的美好向往与面对房价时的力不从心已经成为越来越多人的问题。

在此背景下，宁国经济技术开发区管理委员会从实际出发有效解决拆迁户对安置房需求，积极实施燕子山安置区 A、B#楼建设项目，用以安置前期未安置的征迁户及解决低收入人群住房问题，不仅可以有效解决历史遗留问题，还能满足改善民生、提高土地集约使用，完善城镇功能及提高城镇品位的需要。

该项目的建设既可以带动社会投资，促进消费，扩大一定的社会就业，又可以发展社区公共服务，加强社会管理，推进平安社区建设，可以在扩内需、惠民生、顺民意、保稳定等方面做到有机结合，不论是对缓解社会矛盾还是增强宁国经济发展潜力都具有重要意义。

（二）项目主要内容及实施情况

1. 项目概况

（1）项目名称：燕子山安置区 A、B#楼建设项目。

(2) 项目实施机构：宁国经济技术开发区管理委员会。

(3) 项目实施公司：安徽省宁国建设工程有限责任公司。

(5) 项目建设地点：位于宁国经济技术开发区河沥园区。

2. 项目建设内容

项目总建筑面积 5331.64 平方米，为地上 6 层、地下 1 层钢架结构。主要建设安置房及绿化、小区道路、景观等配套设施工程。

3. 项目实施情况

(1) 2020 年 1 月 6 日，宁国市发展和改革委员会批复同意“燕子山安置区 A、B#楼建设项目”立项（发改投资[2020]2 号）；2020 年 6 月 24 日，该项目的可行性研究报告经宁国市发展和改革委员会批复同意（发改审批[2020]99 号）。

(2) 2020 年 8 月，该项目开工；2021 年 9 月，该项目竣工验收。

（三）资金投入和使用情况

1. 资金投入情况

该项目 2021 年度财政预算安排资金为 1100 万元，2021 年度宁国市开发区财政局实际下拨该项目资金 1100 万元，均为预算内资金。

2. 资金使用情况

安徽省宁国市燕子山安置区 A、B#楼建设项目支出主要包括建安工程费、检测费、材料费类支出等。2021 年度该项目共计支出 691.01 万元，远远低于财政预算安排资金，具体如下：

(1) 建安工程费：2020 年 7 月 27 日，宁国经济技术开发区管理委员会与安徽省宁国建设工程有限责任公司签订了《建设工程施工合同》，工程名称为安徽省宁国市燕子山安置区 A、B 楼，合同总价为 1103.82 万元。2021 年度发生建安工程费支出 642.10 万元。

(2) 待摊费用类支出：2021 年度实际发生待摊类费用支出 48.91 万元，具体如下：

序号	支出内容	支付对象	支付金额（元）
1	燕子山商住楼基础设施(BT)工程第三方检测	安徽新同济公路工程试验检测有限公司	415,472.40
2	安徽省宁国市河沥、汪溪园	安徽蓝瑞管道科技有限公司	21,595.00

	区市政维修（燕子山安置区停车场、井盖更换等）		
3	安徽省宁国市河沥、汪溪园 区市政维修（燕子山安置区 停车场、井盖更换等）	宁国市港投市政工程建设有限公司	51,995.67
合计			489,063.07

（四）项目绩效目标

燕子山安置区 A、B#楼建设项目为宁国经济技术开发区管理委员会长期建设项目，其总体目标为改善宁国市被征收区域原有居民的生活质量，将有限的资源最大限度地为人民大众所服务，项目改造完成后将可以满足拆迁户的基本住房需求，多层次、多渠道解决棚户家庭住房困难问题，尽可能的降低拆迁户的生活成本，有利于补充拆迁户享受经济发展带来的便捷，并且借助城镇建设力量推进住房保障工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象及范围

绩效评价的目的在于通过对燕子山安置区 A、B#楼建设项目专项资金的支出情况进行绩效评价，衡量该项目资金的“产出”与“效果”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否合理有效，同时对项目实施过程中存在的问题进行分析，以便于进一步加强支出项目的管理，切实提高财政资金的使用效益。

（二）评价原则、指标体系、方法及标准

绩效评价以该项目资金所达到的产出和效果为主要评价内容。

按照相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，合理设置项目年度绩效指标，包括一级指标、二级指标及三级指标，其中一级指标设置为决策指标 15 分、过程指标 25 分、产出指标 30 分、效益指标 30 分，共计 100 分。决策指标的二级指标包括项目立项及绩效目标，过程指标的二级指标包括组织实施和财务管理，产出指标的二级指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，效益指标的二级指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响及满意度指标。

综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益法等方法对该项目的

定性指标和定量指标进行分析并打分，满分为 100 分，评价结果分为优秀、良好、中等、差四个等级。评价得分 85 分以上为优秀，75 分以上 85 分以下为良好，60 分以上 75 分以下为中等，60 分以下为差。

（三）评过过程

（1）根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》和《项目支出绩效评价管理办法》文件的要求及宁国经济技术开发区管理委员会的委托，制定该项目绩效评过工作方案并成立评价工作项目小组。

（2）与被审计单位召开座谈会，初步了解该项目的的基本情况，包括项目预算、实施、支出、完成验收、内部管理与执行、绩效目标设置等情况。

（3）实施审计程序，搜集项目相关资料，参照被审计单位设置的该项目绩效指标，对项目各项绩效指标的完成情况进行分析，评价该项目的产出及效果。

（4）制作问卷调查表，向该项目的服务对象随机发放调查问卷，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目服务对象的满意度信息。

（5）对该项目支出绩效评价指标表进行分析考核并打分。

（6）形成初步的绩效评价报告及得分，与委托单位进行沟通协商，就该项目的绩效评价结果达成一致意见。

（7）形成正式项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目目标明确，程序合理，管理到位，资金使用规范，资金到位及时，资金使用按计划执行，项目组织实施符合规定，项目的产出达到目标，效果较好，项目的绩效基本上全部实现。

综上所述，2021 年燕子山安置区 A、B#楼建设项目绩效评价得分为 91 分，评价级次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 13 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

该项目建设有利于改善居民居住条件，促进社会和谐稳定，发展社区公共服务，加强社会管理，推进平安社区建设。该项目的立项是宁国经济技术开发区管

理委员会为建设“宜居城市”的必要手段，符合当前国家产业政策和经济政策。

（2）项目立项规范性

该项目经向宁国市发展和改革委员会请示同意后立项，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足社会管理和平安社区建设的需求，有效满足改善民生、提高土地集约使用，完善城镇功能的需要。

（2）绩效指标明确性

项目实施单位根据该项目绩效目标设定的绩效指标不够明确、清晰、可衡量，不够细化。（扣 2 分）

（二）项目过程（分值 25 分 得分 18 分）

1. 组织实施

（1）项目制度

项目实施单位的业务管理制度不健全，未制定专门的项目管理制度及内控制度，不利于项目的顺利实施。（扣 2 分）

（2）项目实施

该项目的实施均按规定执行了采购、招标程序，项目资金的支出手续齐全规范，实施单位在实际业务操作中遵守了相关法律法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

2. 财务管理

（1）财务制度

宁国经济技术开发区管理委员会印发了《宁国经开区项目资金财务管理实施办法》，对经开区的财政资金财务管理进行规范，完善财政监督制度，保障财政资金的使用安全，提高财政资金的运行效率，为资金规范、安全运行提供了有效保障。

（2）资金使用合规性

资金的拨付手续齐全，审批程序合规，支出票据合法合规；严格按照合同约定的付款方式及进度支付款项；没有资金截留、挤占、挪用、虚报套取问题；没有因管理不善造成国家资产损失、浪费等违反资金管理规定的现象。宁国经济技术开发区管理委员会在财务核算时未设置专门用于核算该项目资金支出的明细科目，不便于该项目的资金核算。（扣 2 分）

（3）预算执行率

该项目预算资金 1100 万元，实际支出资金 691.01 万元，预算执行率为 62.82%。（扣 3 分）

（三）项目产出（分值 30 分 得分 30 分）

（1）实际完成率

该项目 2021 年度的建设内容均已完成，实际完成率 100%。

（2）质量达标率

该项目所有工程及材料采购均验收合格。

（3）完成及时率

该项目所有建设内容均在计划时间内完成。

（4）成本节约率

该项目预算资金为 1100 万元，实际支出 691.01 万元，成本节约率为 37.18%。

（四）项目效益（分值 30 分 得分 30 分）

（1）经济效益

该项目为社会福利性项目，不属于盈利性项目，项目的建设和运营不以赢利为目的。因此不对项目的经济效益进行评价。

（2）社会效益

项目的实施，考虑了迁建住户及家属和子女的就业和再就业问题，增加了这类人群的就业机会与就业人数，扩大了他们的就业面，对社会稳定具有正面作用。由于提高了就业率，增加了收入，缓和了人民希望拥有一套自己的房屋与房价日益高涨的矛盾，加之居住条件和居住环境的彻底改善，使原居住区居民的生活水平和生活质量得以提高。

（3）生态效益

该项目开发过程注重建筑设计与环境协调，绿化措施相配套，通过绿化、美

化、亮化宁国市城乡环境，从而提升宁国市自身城市价值，形成环境优美、人
际和谐的文明城区、精品城区。该项目解决了区域的“四治”问题，将对地域生态
环境的恢复，环境的净化、亮化、美化产生良好的效果。

（4）可持续影响

该项目的实施，将进一步建设和完善一批道路、桥梁、供电、给排水等基础
设施，对提高社会服务容量和加速城市化进程打下了良好的基础。该项目建成后
能一方面能够解决前期未安置的拆迁户，也能够缓解一部分收入较低人群的购房
压力；另一方面，该项目的建设能够推动城市基础建设，带动建设地周围经济发
展，对宁国市后期经济建设及对东城市发展具有重要的积极意义。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到 100%。

五、存在的主要问题及改进建议

1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值
予以体现，不利于绩效目标的考核。建议根据该项目的绩效目标从产出、效益、
满意度三个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和
考核项目绩效目标的明细化情况。

2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度。建议完善内控制度，制定
合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障。

3. 规范财务核算，设置明细科目，专门用于核算该项目资金的支出，确保专
款专用。

宁国市国泰公共交通运营有限责任公司

运营补贴专项资金支出绩效评价报告

宁国经济技术开发区管理委员会：

我们接受贵单位委托，组建绩效评价小组对宁国经济技术开发区管理委员会对宁国市国泰公共交通运营有限责任公司的运营补贴项目在 2021 年度的支出情况进行了绩效评价。根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》（财绩[2021]97 号）文件的要求，我们成立了绩效评价小组，采取了查阅相关资料与现场勘查相结合的方式，从项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行了客观、公正的分析与评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景及主要内容

宁国市国泰公共交通运营有限责任公司成立于 2012 年 3 月 7 日，注册资本为人民币 9,231.40 万元，现为宁国市国有资产投资运营有限责任公司下属独资子公司，公司经营范围包括：城市公交客运服务，户外广告设计、制作、发布、汽车维修。

根据《宁国市城市公交深化改革实施方案》（宁办发[2020]30 号）文件精神，按照“减人、换车、提质、增效”原则，国泰公交于 2020 年 5 月启动公交改革。目前，已经稳步实施并完成机构人事、薪酬制度、运营提升改革以及部门运营管理改革工作，取得较好的成效，但仍存在一些亟待解决的问题，主要表现为由于政策原因和成本上涨，市公交公司面临亏损严重、难以经营的困境。为缓解公司面临的困难，保障新泰市公共交通的正常运转，政府进行财政资金支持，加大里程补贴、贷款贴息补贴及老年人优惠乘车补贴力度，遏制市公交公司运营财务状况的继续恶化，确保我市居民出行便利、安全。

（二）资金投入与使用情况

（1）国泰公交公司运营补助项目 2021 年度财政预算资金为 1500 万元，2021 年度开发区财政局实际下拨补助资金 1500 万元。

(2) 2021 年度宁国经济技术开发区管理委员会以预付借款形式向国泰公交公司预支付 1426.76 万元，待 2021 年度经营亏损情况专项审计报告结果出来后再据实核算。具体支付明细如下：

序号	内容	入账科目	金额 (万元)	凭证号
1	运营性亏损补贴	其他应收款/国泰公交预借运营补助	100.00	2021.1.09#
2	运营性亏损补贴	业务活动费用/对企业的补助	300.00	2021.1.15#
3	运营性亏损补贴	其他应收款/国泰公交预借运营补助	300.00	2021.3.21#
4	运营性亏损补贴	其他应收款/国泰公交预借运营补助	150.00	2021.4.27#
5	运营性亏损补贴	其他应收款/国泰公交预借运营补助	300.00	2021.5.13#
6	运营性亏损补贴	其他应收款/国泰公交预借运营补助	276.76	2021.7.12#
合计			1426.76	

截至目前，宁国市国泰公共交通运营有限责任公司 2021 年度经营亏损情况专项审计报告尚未有结论。

(三) 项目绩效目标

加大对公共交通的投入力度，改善城市公交发展的软、硬件环境，不断提高公交运行速度和服务质量，将本地的商业经典、旅游名胜等内容图文并茂地放入候车厅宣传栏，让公交候车亭不仅为乘车市民遮风挡雨，更要成为展示城市文明的窗口。通过宣传倡导绿色、环保、低碳的生活方式，在全社会营造良好氛围，倡导广大人民群众绿色出行，以减少废气、噪声污染，为我市大气质量环境改善作出应有贡献。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、对象及范围

绩效评价目的在于通过对国泰公交公司 2021 年度运营补贴项目的资金支出情况进行绩效评价，衡量该项目资金的“产出”与“效果”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否合理有效，同时对项目实施过程中存在的问题进行分析，以便于进一步加强支出项目的管理，切实提高财政资金的使用经济效益和社会效益，为财政补贴资金的支付提供重要参考依据。

(二) 评价原则、指标体系、方法及标准

1. 绩效评价原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价指标体系、方法及标准

按照相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，合理设置项目年度绩效指标，包括一级指标、二级指标及三级指标，其中一级指标设置为决策指标 15 分、过程指标 25 分、产出指标 30 分、效益指标 30 分，共计 100 分。决策指标的二级指标包括项目立项及绩效目标，过程指标的二级指标包括组织实施和财务管理，产出指标的二级指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，效益指标的二级指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响及满意度指标。

综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益法等方法对该项目的定性指标和定量指标进行分析并打分，满分为 100 分，评价结果分为优秀、良好、中等、差四个等级。评价得分 85 分以上为优秀，75 分以上 85 分以下为良好，60 分以上 75 分以下为中等，60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 基础数据采集

根据宁国市财政局《关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》（财绩[2021]97 号）文件的要求及宁国市经济技术开发区管理委员会的委托，制定该项目绩效评过工作方案并成立评价工作项目小组，并与被审计单位召开座谈会，初步了解该项目的基本情况，包括项目预算、实施、支出、完成验收、内

部管理与执行、绩效目标设置等情况。

2. 资料数据分析

搜集项目相关资料，参照被审计单位设置的该项目绩效指标，对项目各项绩效指标的完成情况进行分析，评价该项目的产出及效果

3. 问卷调研

向该项目的服务对象随机发放调查问卷，并对调查结果进行统计、分析和汇总，分析该项目服务对象的满意度信息。对该项目支出绩效评价指标表进行分析考核并打分。

4. 数据汇总撰写报告

形成初步的绩效评价报告及得分，与委托单位进行沟通协商，就该项目的绩效评价结果达成一致意见，形成正式项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目目标明确，程序合理，管理到位，资金使用规范，资金到位及时，资金使用按计划执行，项目组织实施符合规定，项目的产出达到目标，效果较好，项目的绩效基本上全部实现。

综上所述，2021 年度宁国经济技术开发区管理委员会国泰公交公司运营补助项目绩效评价得分为 95 分，评价级次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（分值 15 分 得分 15 分）

1. 项目立项

（1）项目立项依据性

国泰公交公司运营补助项目是保障市民出行成本、关系民生的重要举措，有主落实公交效益型，缓解公交票价与成本倒挂问题，促进我市公交行业平稳可持续发展，引导企业发展绿色环保公交，具有显著的环保效益。

（2）项目立项规范性

该项目经向宁国市人民政府请示同意后立项，所提交的文件、材料符合相关要求，并且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目绩效目标的设定完整、符合客观实际，预期产生的效益和效果能够满足市民日常出行需求，降低市民公交出行成本，提升城市形象，提升市民乘车的舒适感和幸福感。

（2）绩效指标明确性

项目实施单位依据绩效目标设定的绩效指标是清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

（二）项目过程（分值 25 分 得分 22 分）

1. 组织实施

（1）项目制度

项目实施单位的业务管理制度健全，制定专门的项目管理制度及内控制度，有利于项目的顺利实施。

（2）项目实施

该项目资金的支出手续齐全规范，实施单位在实际业务操作中遵守了相关法律法规和业务管理规定。

2. 财务管理

（1）财务制度

宁国经济技术开发区管理委员会印发了《宁国经开区项目资金财务管理实施办法》，对经开区的财政资金财务管理进行规范，完善财政监督制度，保障财政资金的使用安全，提高财政资金的运行效率，为资金规范、安全运行提供了有效保障。但在具体财务核算时未严格按照政府会计准则的规定执行，补助资金在实际支付时大部分计入了“其他应收款/国泰公交预借运营补助”科目，但有一笔支出却计入了“业务活动费用/对企业的补助”科目，导致科目核算内容存在异议，无法反映相关支出的实际情况。（扣 1 分）

（2）资金使用合规性

宁国经济技术开发区管理委员会通过预借款形式支付了国泰公交公司 2021 年度的运营补贴，但截至目前国泰公交 2021 年度的经营情况审计报告尚未有结论，建议尽快进行相关业务审计，确保补助资金的合法合规。资金的拨付手续齐全，审批程序合规，支出票据合法合规；没有资金截留、挤占、挪用、虚报套取问题；没有因管理不善造成国家资产损失、浪费等违反资金管理规定的现象。

(扣 1 分)

(3) 预算执行率

该项目预算资金 1500 万元，实际支出资金 1426.76 万元，预算执行率为 95.12%。(扣 1 分)

(三) 项目产出 (分值 30 分 得分 28 分)

(1) 实际完成率

国泰公交 2021 年度的经营正常。

(2) 质量达标率

国泰公交 2021 年度的经营正常，公交服务无异常情况。

(3) 完成及时率

国泰公交 2021 年度的经营正常，运营补贴以预借款的形式支付，2021 年度经营情况审计报告尚未有结论。(扣 2 分)

(4) 成本节约率

该项目预算资金为 1500 万元，实际支出 1426.76 万元，成本节约率为 4.88%。

(四) 项目效益 (分值 30 分 得分 30 分)

(1) 经济效益

科学布局规划公共交通线网，结合城市发展规划，扩展公交服务范围，强化居住区与商业区、办公区、学校、医院等重点客流集聚点之间的公交衔接，减少公交盲区，使公交线网不断延伸，向全城覆盖，满足广大市民的出行需求。

(2) 社会效益

全面提升城市公交服务品质，以民生公交为核心打造“智能公交”“文明公交”“品牌公交”。建设与移动互联网深度融合的智能公交系统，推进“互联网+城市公交”发展，实现公交线路、到站信息查询全覆盖，完善多元化公交服务网络，加强对运营车辆的指挥调度，扩大公交服务广度和深度，提升公交出行的快捷性、便利性、舒适性和安全性。

(3) 生态效益

公共交通绿色出行方式，为绿色、环保、低碳的生活方式的重要组成部分，在全社会营造良好氛围，倡导广大人民群众绿色出行，以减少废气、噪声污染，为我市大气质量环境改善作出应有贡献。

（4）可持续影响

实施公交限时优惠换乘政策。实施公交限时优惠换乘，出台半小时优惠换乘实施方案，编制优惠换乘刷卡系统程序，对优惠换乘涉及的后台运行软硬件及刷卡机进行升级改造，在市区范围内，实行城市公交车半小时内刷卡换乘免费，实施月票卡月底不清零制度，切实服务民生。

（5）满意度指标

通过随机问卷调查，群众满意度达到 100%。

五、存在的主要问题及改进建议

1. 预算设定的绩效指标不够具体、完整，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于绩效目标的考核。建议根据该项目的绩效目标从投入、产出、效益、满意度四个维度设定完整、细化的绩效指标，且指标清晰、可衡量，便于反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

2. 业务管理制度不健全，未制定项目管理制度，财务管理制度执行不到位。建议完善内控制度，制定合理、合规、完整的项目管理制度，为项目的顺利实施及有效管理提供保障，严格按照政府会计准则的规定进行账务处理，使相关会计科目能如实准确地反映实际情况，确保账实相符。

3. 截至目前，国泰公交 2021 年度经营情况审计尚未有结论，运营补贴以预借款的形式支付。建立尽快完善 2021 年度经营审计，以确保财政资金的合法合规。