垫江县东部新区服务中心
2021年度部门决算情况说明

一、部门基本情况

（一）职能职责

根据东部新区城市建设和管理需要，协助做好东部新区发展建设、产业规划、招商引资、项目建设、城市管理等各项工作。负责为东部新区管委会提供战略设计、发展规划、政策分析、管理模式等方面的研究服务；协助编制东部新区经济社会发展规划和专项规划；协助推进东部新区城市品质提升工作；协助做好东部新区重大投资项目建设的具体工作；负责协助推进审批服务便民化工作，协助东部新区管委会开展招商引资和企业服务具体工作；负责东部新区市政设施和有关公共服务设施的日常管理和维护工作；承办东部新区管委会交办的其他任务。

（二）机构设置

根据上述职责，垫江县东部新区服务中心设6个内设机构：

1.综合科。负责东部新区服务中心日常事务；负责重大活动的统筹协调；负责服务中心重要会议、重大活动的组织、宣传；负责公文处理、档案、后勤管理等工作；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

2.财务科。负责预算、决算工作；负责内控制度建设和实施；负责财务收支管理、资产管理工作；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

3.招商科。参与招商项目策划、包装、宣传、推介工作；协助开展入驻东部新区商业建设项目跟踪服务、履监管、政策兑现工作；协助开展东部新区商业建设项目落地建设及后续跟踪服务工作；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

4.规划发展科。组织开展东部新区发展规划、政策分析、管理模式等方面的研究；协助编制东部新区经济社会发展规划和专项规划；协助做好用地规划、征地拆迁等工作；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

5.建设服务科。协助推进东部新区城市人居环境建设项目、公共建筑项目、基础设施及配套设施建设项目建设；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

6.运营维护科。负责东部新区市政设施和有关公共服务设施的管护工作；负责东部新区园林绿化管护工作；参与推动节能减排等工作；承办东部新区管委会、服务中心交办的其他工作。

核定财政全额拨款事业编制25名，设主任1名（可由东部新区管委会主任兼任），副主任3名，内设机构领导职数6名。实有人员34名，其中事业在编人员16名，临聘人员1人，志愿者2名，抽（借）调干部15名。

（三）单位构成

本单位无下级预算单位。

二、部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

1.总体情况。2021 年度收入总计 511.54 万元，支出总计 511.54 万元。收支较上年决算数减少 92.98 万元，增长-15.38%，收入减少主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支，因此结余了部分资金，财政收回了该部分预算，因此收入减少；支出减少主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支。

2.收入情况。2021 年度收入合计 511.54 万元，较上年决算数减少 92.98 万元，增长-15.38%，主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支，因此结余了部分资金，财政收回了该部分预算，导致收入减少。其中：财政拨款收入 511.54 万元，占 100.0%；单位无收费职能，其他收入为 0。此外，使用非财政拨款结余 0 万元，年初结转和结余 0 万元。收入和结转共计 511.54 万元。

3.支出情况。2021 年度支出合计 511.54 万元，较上年决算数减少 92.98 万元，增长-15.38%，主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支。其中：基本支出 315.64 万元，占 61.7%；项目支出 195.90 万元，占 38.3%。此外，结余分配 0 万元。

4.结转结余情况。2021 年度年末结转和结余 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是单位财政收支平衡，无任何结转结余。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计511.54万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少92.98万元，增长-15.38%。收入减少主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支，因此结余了部分资金，财政收回了该部分预算，因此收入减少；支出减少主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2021年度一般公共预算财政拨款收入511.54万元，较上年决算数减少92.98万元，增长-15.38%，主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支，因此结余了部分资金，财政收回了该部分预算，导致预算收入减少。较年初预算数减少284.36万元，下降35.73%，主要原因是年初预算申请了795.89万元，但是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付以及压缩日常宣传经费开支，因此财政收回了该部分预算结余资金并于年末进行了预算调整，调整后预算数511.54万元，因此相较年初数有所下降。此外，年初财政拨款结转和结余0万元。收入和结转共计511.54万元。

2.支出情况。2021年度一般公共预算财政拨款支出511.54万元，较上年决算数减少92.98万元，增长-15.38%，主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日

常宣传经费开支。较年初预算数减少284.36万元，下降35.73%，主要原因是年初预算数为795.89万元，但是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付以及压缩日常宣传经费开支，因此财政收回了该部分预算结余资金并于年末进行了预算调整，调整后预算数511.54万元，因此相较年初数有所下降。

3.结转结余情况。2021年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余0万元，较上年决算数增加0万元，增长0.0%，主要原因是单位财政收支平衡，无任何结转结余。

4.比较情况。本部门2021年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）教育支出0.86万元，占0.17%，与年初预算数保持一致。

（2）社会保障与就业支出25.01万元，占4.89%，较年初预算数增加0.11万元，增长0.44%，主要原因是社平工资调整导致临聘职工社保基数改变。

（3）卫生健康支出10.38万元，占2.03%，与年初预算数保持一致。

（4）城乡社区支出462.84万元，占90.48%，较年初预算数减少284.47万元，减少38.07%，主要原因是办公楼出租方联科公司破产导致房租无法支付，以及压缩日常宣传经费开支。

（5）住房保障支出12.45万元，占2.43%，与年初预算数保持一致。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共财政拨款基本支出315.64万元。其中：人员经费255.09万元，较上年决算数增加15.54万元，增长6.5%，主要原因是本年新招录1名事业职工、1名西部志愿者。人员经费用途主要包括支付基本工资、绩效工资、社保、公积金、伙食补助等。公用经费60.55万元，较上年决算数减少1.24万元，减少2%，主要原因是压缩日常宣传经费、办公经费等开支。公用经费用途主要包括差旅费、办公费、印刷费、会议费、邮电费、劳务费、工会经费、三公经费等等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

本单位2021年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2021年度“三公”经费支出共计16.12万元，较年初预算数减少18.49万元，减少53.44%，主要原因是公务接待费年初预算较多，但是受疫情影响，东部新区走出去认质核价、招商引资频次大幅减少，其他单位、企业来东部新区学习调研、投资考察频次也大幅减少，所以公务接待开支较年初预算数有所减少。

2021年度“三公”经费支出较上年支出数减少32.67万元，减少66.96%，主要原因是受疫情影响，东部新区走出去认

质核价、招商引资频次大幅减少，其他单位、企业来东部新区学习调研、投资考察频次也大幅减少，同时2021年度相较于2020年度未开展大型招商引资和土地推介活动、未购置新公务车，所以三公经费大幅下降。

（二）“三公”经费分项支出情况

2021年度本部门因公出国（境）费用0.00万元，费用支出较年初预算数及上年支出数持平。东部新区服务中心2021年度未发生因公出国（境）支出。

公务车购置费0.00万元，和年初预算数持平。较上年支出数减少26.67万元，减少100%，主要原因是2021年未新购买公务车，所以该项支出为零。

公务车运行维护费7.81万元，主要用于公车加油、高速公路过路费、停车费、维修保养费、修理费等支出。费用支出较年初预算数增加3.81万元，增长95.25%，主要原因是东部新区PPP项目进入全面开工，施工范围广，战线长，检查督查较为频繁，较年初预算数有所增加。较上年支出数增加0.34万元，增长4.55%，主要原因是东部新区PPP项目进入全面开工，施工范围广，战线长，检查督查较为频繁。

公务接待费8.3万元，主要用于接待外来企业、学校等商业主体到新区投资考察，接待其他地区部门单位到新区考察学习，接待大型招商引资与土地宣传推介活动参会企业等。费用支出较年初预算数减少22.3万元，下降72.88%，主要原因是年初预算时预计2021年会开展招商引资和土地推介活动，因

此预算了大量公务接待费，但由于疫情原因导致活动未开展，所以公务接待较年初数有所减少。较上年支出数减少6.35万元，减少43.34%，主要原因是预计2021年开展的招商引资和土地推介活动因疫情原因未开展，同时单位恪守节约原则，严格坚守接待标准，大力压缩接待开支，用餐尽量选择经济实惠，压缩了大量接待开支。

（三）“三公”经费实物量情况

2021年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；购置公务用车0辆，公务车保有量为2辆（含借用渝垫公司公务车1辆）；国内公务接待102批次964人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2021年本部门人均接待费87元，车均购置费0万元，车均维护费3.91万元。

四、其他需要说明的事项

（一）一般公共预算财政拨款会议费和培训费情况说明。

本年度会议费支出1.79万元，较上年决算数减少1.25万元，减少41.11%；本年度培训费支出0.86万元，较上年决算数减少1.15万元，减少57.21%，主要原因是受疫情影响，其他单位、企业来东部新区学习调研、投资考察频次大幅减少，东部新区外出培训频次减少，因此会议费、培训费都有所减少。

(二)机关运行经费情况说明

按照部门决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

（二）国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本部门共有车辆2辆（其中借用渝垫公司公务车1辆），其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车0辆。单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

（三）政府采购支出情况说明

2021年度本部门无政府采购支出。

五、预算绩效管理情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门对2个项目开展了绩效自评，其中，以填报目标自评表形式开展自评2项，涉及资金195.9万元；以委托第三方形式开展绩效自评0项，涉及资金0万元，从评价情况来看，各个项目预算资金执行率良好，均按照预计进度正常推进，产出指标、效益指标、满意度指标等分项指标完成情况较好，年度总体目标均按时完成，完全按照财政有关预算绩效考核和预算绩效一体化管理要求严格使用项目资金，确保每一分钱都用到实处、用出效果。

（二）绩效自评结果

1.绩效目标自评表

（1）公开范围。所有预算单位应公开部门整体绩效自评表。有重点专项的部门应公开所有重点专项一级项目，并选择至少1个重点专项二级项目公开绩效自评表；无重点专项的部门应选择至少1个一般性项目一级项目和1个一般性项目二级项目绩效自评表进行公开。

（2）公开内容。详见表格（公开表格以实际自评表为准）。

部门整体绩效自评表

2021年东部新区服务中心属住建委下属事业单位，部门整体绩效自评表由主管部门住建委公开。

一级／二级项目绩效自评表

<table>
<tr><td>填报单位：</td><td colspan="9">垫江县东部新区开发建设服务中心</td></tr>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="6">东部新区新型城镇化PPP项目管理费</td><td>自评总分（分）</td><td colspan="2">96</td></tr>
<tr><td>业务主管部门</td><td colspan="6">垫江县住房和城乡建设委员会</td><td>联系人及电话</td><td colspan="2">李娟　15223419027</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="6">全年资金总额</td><td colspan="3">预算执行情况</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td rowspan="2">合计</td><td colspan="3">上年结转数</td><td colspan="2">年初预算数</td><td>预算追加、追减(以“-”表示）金额</td><td>全年执行数（决算数）</td><td>执行率（%）</td><td>执行率得分（10分）</td></tr>
<tr><td>小计</td><td>财政资金</td><td>其他资金</td><td>小计</td><td>财政资金</td><td>其他资金</td><td>小计</td><td rowspan="2">179</td><td rowspan="2">53.75%</td><td rowspan="2">6</td></tr>
<tr><td>333</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td>333</td><td>333</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>年度总</td><td colspan="7">年初设定目标</td><td colspan="3">全年目标实际完成情况</td></tr>
</table>

体目标	保证 PPP 项目管理工作有效开展，为机关日常运转提供必要保障。					PPP 项目管理工作有效开展，机关正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（指标名称）	年度指标值（计量单位）	调整后指标值（未调整不填列）	实际完成值（计量单位）	得分系数（%）	权重	得分
	产出指标	数量指标	督促项目公司完工项目数量	8 个		8 个	100%	5	5
		数量指标	督促项目公司开工项目数量	2 个		2 个	100%	15	15
		质量指标	开工率	100%		100%	100%	15	15
		成本指标	PPP 项目管理费	333 万元/年		179 万元	0%		0
		时效指标	完成时间	2021 年		2021 年	100%	15	15
	效益指标	经济效益	督促项目公司完成 PPP 项目投资额	18 亿元		20 亿元	100%	10	10
		社会效益	促进东部新区“城市新高地、市民新家园”的打造进程	促进		促进	100%	10	10
		生态效益							0
		可持续影响	保障管委会高效持续开展 PPP 工作	持续		持续	100%	10	10
	满意度指标	满意度指标（10 分）	服务对象满意度	满意		满意	100%	10	10
绩效目标未全部完成原因分析及整改措施	一、未全部完成原因分析:由于疫情原因，大型推进会未开展；东部新区的地震监测业务交由渝垫国资公司实施。								
	二、整改措施：结合项目的实施；进一步预算精细化。								

填报单位：	垫江县东部新区开发建设服务中心		
项目名	办公用房租赁及物业管理费	自评总分	91

称						（分）					
业务主管部门	垫江县住房和城乡建设委员会					联系人及电话	李娟　15223419027				
	全年资金总额					预算执行情况					
项目资金（万元）	合计	上年结转数			年初预算数	预算追加、追减(以“-”表示）金额	全年执行数（决算数）		执行率（%）	执行率得分（10 分）	
		小计	财政资金	其他资金	小计	财政资金	其他资金	小计	17	10.18%	1
	167	0	0		167	167					
年度总体目标	年初设定目标							全年目标实际完成情况			
	保证机关正常运转，为开展 PPP 项目工作提供必要办公保障。							机关正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（指标名称）	年度指标值（计量单位）	调整后指标值（未调整不填列）		实际完成值（计量单位）	得分系数（%）	权重	得分	
	产出指标	数量指标	管委会一楼展示大厅租赁面积	190 ㎡			已签合同，持续使用中	100%	4.17	4.17	
		数量指标	管委会二楼办公室及食堂租赁面积	430 ㎡			已签合同，持续使用中	100%	4.17	4.17	
		数量指标	管委会三楼办公室租赁面积	1028 ㎡			已签合同，持续使用中	100%	4.17	4.17	
		数量指标	管委会警务室租赁面积	130 ㎡			已签合同，持续使用中	100%	4.17	4.17	
		质量指标	开工率	100%			已完成今年开工目标	100%	4.17	4.17	
		成本指标	管委会一楼展示大厅租赁单价	90 元/㎡/月			在合同有效期内执行该单价	100%	4.17	4.17	
		成本指标	管委会二楼办	68 元/㎡/月			在合同有效期内执行该	100%	4.17	4.17	

			公室及食堂租赁单价			单价			
		成本指标	管委会三楼办公室租赁单价	68 元/㎡/月		在合同有效期内执行该单价	100%	4.17	4.17
		成本指标	管委会警务室租赁单价	60 元/㎡/月		在合同有效期内执行该单价	100%	4.17	4.17
		成本指标	水费	2.43 元/吨		在合同有效期内执行该单价	100%	4.17	4.17
		成本指标	电费	0.64 元/度		在合同有效期内执行该单价	100%	4.17	4.17
		成本指标	物业管理费	20000 元/月		在合同有效期内执行该单价	100%	4.13	4.13
		时效指标	管委会一楼租金支付周期	18 个月/次		企业破产清算，未收取	0%		0
		时效指标	管委会二楼租金支付周期	12 个月/次		企业破产清算，未收取	0%		0
		时效指标	管委会三楼租金支付周期	12 个月/次		企业破产清算，未收取	0%		0
		时效指标	管委会警务室租金支付周期	18 个月/次		企业破产清算，未收取	0%		0
	效益指标	经济效益	督促项目公司完成 PPP 项目投资额	18 亿元		20 亿元	100%	10	10
		社会效益	促进东部新区“城市新高地、市民新家园”的打造进程	促进		促进	100%	10	10

		生态效益							0
		可持续影响	保障管委会高效持续开展PPP工作	持续		持续	100%	10	10
	满意度指标	满意度指标（10分）	服务对象满意度	满意		满意	100%	10	10
绩效目标未全部完成原因分析及整改措施	一、未全部完成原因分析:主要是由于房屋出租房已进入破产清算程序，暂未收取租金。								
	二、整改措施：积极与房屋产权所有方沟通，按照协议及要求，及时支付房屋房屋租金，防范信用风险。								

2.绩效自评报告或案例（如有）

无。

3.关于绩效自评结果的说明

（1）办公用房租赁及物业管理费项目：2021年度预算金额167万元、实际执行17万元，执行率10.18%。执行比例低的主要原因是房屋产权人正在进行破产清算，暂未收取房屋租金。下一步将积极与房屋产权所有方沟通，按照房屋产权所有人及租房协议的约定等，及时支付房屋房屋租金，防范信用风险。

（2）东部片区新型城镇化PPP项目管理费项目：2021年度预算金额333万元、实际执行179万元，执行率53.72%。执行比例低的主要原因是受疫情影响，大型推介会未开展及地震监测项目由渝垫国资公司实施及支付。下一步将结合项目的实施进度及招商的安排，进一步预算精细化。

（三）重点绩效评价结果

县财政局委托第三方对部门整体、政策或项目开展重点绩效评价的，主管部门需随决算公开重点绩效评价案例，具体内容应与县财政局反馈部门的评价结果一致，可以附件形式附后。县财政局适时对重点评价结果再进行集中公开。

2021年县财政局委托重庆秋华会计师事务所对牡丹大道下穿文毕大道建设项目进行重点绩效评价，详见附件。

附件-牡丹大道下穿文毕大道建设项

六、专业名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（三）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现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的

应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（九）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十一）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。

（十二）“三公”经费：指用一般公共预算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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

（十三）机关运行经费：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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护 费、专用材料及一般设备购置费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-74630799

收入支出决算总表

公开01表

公开部门:垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	511.54	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.86
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	25.01
		九、卫生健康支出	10.38
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	462.84
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	12.45
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	511.54	**本年支出合计**	511.54
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	511.54	**总计**	511.54

备注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余等情况。

收入决算表

公开02表

公开部门:垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	项目(按“项”级功能分类科目)				小计	其中：教育收费			
合计		511.54	511.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	462.84	462.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	462.84	462.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	462.84	462.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

公开部门:垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	项目(按“项”级功能分类科目)						
合计		511.54	315.64	195.90	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	462.84	266.95	195.90	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	462.84	266.95	195.90	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	462.84	266.95	195.90	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.45	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

公开部门:垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	功能分类科目	决算数			
			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
一、一般公共预算财政拨款	511.54	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.86	0.86	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	10.38	10.38	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	462.84	462.84	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	12.45	12.45	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	511.54	本年支出合计	511.54	511.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	511.54	总计	511.54	0.05	0.00	0.00

备注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及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

公开05表

公开部门：垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

项目		决算数		
支出功能分类科目编码	项目(按“项”级功能分类科目)	合计	基本支出	项目支出
合计		511.54	315.64	195.90
205	教育支出	0.86	0.86	0.00
20508	进修及培训	0.86	0.86	0.00
2050803	培训支出	0.86	0.86	0.00
208	社会保障和就业支出	25.01	25.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.01	25.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.60	16.60	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.41	8.41	0.00
210	卫生健康支出	10.38	10.38	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.38	10.38	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00
212	城乡社区支出	462.84	266.95	195.90
21201	城乡社区管理事务	462.84	266.95	195.90
2120199	其他城乡社区管理事务支出	462.84	266.95	195.90
221	住房保障支出	12.45	12.45	0.00
22102	住房改革支出	12.45	12.45	0.00
2210201	住房公积金	12.45	12.45	0.00

备注：本表反映部门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

公开06表

公开部门：垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	经济分类科目（按“款”级功能分类科目）	金额	经济分类科目编码	经济分类科目（按“款”级功能分类科目）	金额	经济分类科目编码	经济分类科目（按“款”级功能分类科目）	金额
301	工资福利支出	255.09	302	商品和服务支出	60.55	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	51.71	30201	办公费	4.08	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	10.22	30202	印刷费	0.71	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.60	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	18.21	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	103.95	30205	水费	0.10	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	16.60	30206	电费	2.46	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	8.41	30207	邮电费	3.79	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.38	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.15	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.07	30211	差旅费	33.21	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	12.45	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	7.66	30213	维修（护）费	0.57	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	13.43	30214	租赁费	0.61	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.43	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.86	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.54	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.79	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.09	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.00	39906	赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30399	其他个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.58	39999	其他支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00			
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		255.09	公用经费合计					60.55

注：本表反映部门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

公开07表

公开部门：垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	项目（按“项”级功能分类科目）			合计	基本支出	项目支出	
合计							

备注：本单位无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

公开部门：垫江县东部新区服务中心　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空。

机构运行信息表

公开09表

公开部门：垫江县东部新区服务中心　　2021年度　　单位：万元

项　目	预算数	决算数	项　目	决算数
一、“三公”经费支出	—	—	四、机关运行经费	0.00
（一）支出合计	34.60	16.11	（一）行政单位	0.00
1．因公出国（境）费	0.00	0.00	（二）参照公务员法管理事业单位	0.00
2．公务用车购置及运行维护费	4.00	7.81	五、资产信息	—
（1）公务用车购置费	0.00	0.00	（一）车辆数合计（辆）	1
（2）公务用车运行维护费	4.00	7.81	1．副部（省）级及以上领导用车	0
3．公务接待费	30.60	8.30	2．主要领导干部用车	0
（1）国内接待费	—	8.30	3．机要通信用车	0
其中：外事接待费	—	0.00	4．应急保障用车	1
（2）国（境）外接待费	—	0.00	5．执法执勤用车	0
（二）相关统计数	—	0.00	6．特种专业技术用车	0
1．因公出国（境）团组数（个）	—	0.00	7．离退休干部用车	0
2．因公出国（境）人次数（人）	—	0.00	8．其他用车	0
3．公务用车购置数（辆）	—	0.00	（二）单价50万元（含）以上的通用设备（台、套…）	0
4．公务用车保有量（辆）	—	0.00	（三）单价100万元（含）以上的专用设备（台、套…）	0
5．国内公务接待批次（个）	—	0.01	六、政府采购支出信息	—
其中：外事接待批次（个）	—	0.00	（一）政府采购支出合计	0.00
6．国内公务接待人次（人）	—	0.10	1．政府采购货物支出	0.00
其中：外事接待人次（人）	—	0.00	2．政府采购工程支出	0.00
7．国（境）外公务接待批次（个）	—	0.00	3．政府采购服务支出	0.00
8．国（境）外公务接待人次（人）	—	0.00	（二）政府采购授予中小企业合同金额	0.00
二、会议费	—	1.79	其中：授予小微企业合同金额	0.00
三、培训费	—	0.86	七、由养老保险基金发放养老金的离退休人员（人）	0
			（一）离休人员	0
			（二）财政拨款退休人员	0
			（三）经费自理退休人员	0

备注：预算数年初部门预算批复数，决算数包括当年财政拨款预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

重庆市垫江县2020年度
牡丹大道下穿文笔大道建设项目
绩效评价报告

项　　目　　名　　称：　重庆市垫江县2020年度牡丹大道下穿文笔大道建设项目绩效评价

被　评　价　单　位：　重庆市垫江县东部新区开发建设服务中心

绩效评价委托单位：　重庆市垫江县财政预算绩效评价中心

绩　效　评　价　机　构：　重庆秋华会计师事务所（普通合伙）

报　　告　　文　　号：　重秋华专审（2021）103号

二〇二一年十月二十五日

目 录

一、项目基本情况……2

（一）项目背景……2

（二）项目内容……4

二、绩效评价工作情况……5

（一）绩效评价目的与范围……5

（二）评价方法、依据与指标……5

（三）绩效评价工作过程……8

三、绩效指标分析…… 8

（一）项目决策情况分析……8

（二）项目管理过程情况分析…… 11

（三）项目产出情况分析…… 14

（四）项目效效益情况分析…… 15

四、综合评价结果……18

五、主要成效……16

六、存在的问题……16

七、项目相关建议……17

评价报告正文

垫江位于重庆市东北部，距重庆主城区120公里，江北国际机场110公里，寸滩保税港区100公里。幅员面积1518平方公里，人口95万，街道2个，镇22个，乡2个。

2014年3月16日，新华社发布中共中央、国务院印发的《国家新型城镇化规划（2014—2020年）》。2018年，垫江县统筹推进城镇建设，垫江县东部新区于城市东北部，规划范围约8平方公里，和垫江老城及垫江高铁站前中心区联系紧密，与垫江工业园区隔路相望，是未来城市主要拓展区。规划区内现状建设用地主要分布在一环路沿线，建成区面积较少，大部分为农村集体土地。城区扩展规划的实现，首先必须有城市基础设施做先导。

本项目为牡丹大道与文笔大道相交处路口改造，牡丹大道主路下穿文笔大道，辅路与文笔大道平交。项目为东部新城规划区路网“两横三纵”结构的一横。本项目建设对于完善区域路网结构、提高道路服务水平起到了重要作用。

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《重庆市市级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》（渝财绩〔2019〕19号）等相关文件要求，重庆市垫江县财政预算绩效评价中心（以下简称“区绩效中心”）委托我司承担垫江县2020年牡丹大道下穿文笔大道建设项目（以下简称“牡丹大道项目”）绩效评价工作。评价小组调研了本次项目涉及的主责单位，同时，实地走访了工程现场以及项目周边，现将绩效评价结果归纳如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景

1.国家大力推进新型城镇化建设

2014 年 3 月 16 日，新华社发布中共中央、国务院印发的《国家新型城镇化规划（2014—2020 年）》。《规划》提出的发展目标如下：

——城镇化水平和质量稳步提升。城镇化健康有序发展，常住人口城镇化率达到 60%左右，户籍人口城镇化率达到 45%左右，户籍人口城镇化率与常住人口城镇化率差距缩小 2 个百分点左右，努力实现 1 亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户。

——城镇化格局更加优化。“两横三纵”为主体的城镇化战略格局基本形成，城市群集聚经济、人口能力明显增加，东部地区城市群一体化水平和国际竞争力明显提高，中西部地区城市群成为推动区域协调发展的新的重要增长极。城市规模结构更加完善，中心城市辐射带动作用更加突出，中小城市数量增加，小城镇服务功能增强。

2.垫江县政府推进新型城镇化

2018 年，垫江县统筹推进城镇建设，全县城镇化率 44.8%，县城建成区面积 18 平方公里、绿化覆盖率 40.4%，“国家园林县城”创建通过市级初审。东部新区开发全面启动。东部片区新型城镇化 PPP 项目经过艰苦努力工作，与中国能建成功签约。文笔湖公园建成投用，三合湖公园完成设计。征用土地 7835 亩，完成拆迁 2500 亩。规划建设秋水路、桂湖路等主次干道 5 条，启动建设人民东路延伸段、文笔大道北延伸段，10 平方公里、10 万人口的新区骨架逐步拉开。建设步伐不断加快。编制《垫江县新一轮总体规划大纲》，完成详细城市设计 9 个。新华北街等 8 条城市主次干道建成通车。沪蓉高速垫江收费站完成扩建。天宝寨森林公园、滨河公园全面建成，市民休闲空间进一步拓展。建成城市地下综合管廊 12 公里，竣工里程和建设进度居全市前列。

完成棚户区改造 1415 户、24 万平方米。金科地产等知名企业入驻垫江开发。丹香御府、丹湖时代城等小区加快建设。乡镇基础设施“八个一”建设工程扎实推进，场镇人行地砖铺设、路灯安装实现全覆盖。管理水平逐步提升。

规划建设城区智能化停车系统，新增停车位858个。安装老旧住宅电梯30部，启动智能物业小区建设，引进龙湖物业进驻垫江。实施黄沙转盘节点风貌改造工程，整治罗家巷、凤南路等背街小巷5条，完成城区节点绿化7万平方米、花卉布展100万盆(株)，处置车辆违停乱靠2万起、规范占道行为9059起、取缔违章搭建6.9万平方米，城市环境更加干净整洁有序。

3.垫江县社会经济发展状况

垫江位于重庆市东北部，距重庆主城区120公里，江北国际机场110公里，寸滩保税港区100公里。幅员面积1518平方公里，人口95万，街道2个，镇22个，乡2个。垫江是重庆市统筹城乡综合配套改革示范县、市级山水园林城市、市级卫生城市，是经联合国地名专家组认定的中国地名文化遗产“千年古县”。

垫江是重庆1小时经济圈和渝东北翼的重要接点，川渝东部的陆上交通枢纽，地处重庆、万州、涪陵等大中城市的交合地带。境内交通发达，沪蓉、渝宜高速纵横贯通，区间干道联接四面八方。随着渝万城际高铁、长垫梁货运铁路、垫丰武高速和重庆第二国际机场的规划建设，垫江必将成为渝东北地区重要的商贸流通、物资集散地和重庆主城区1小时经济辐射圈内新兴的现代化工商业中等城市。

2018年，实现地区生产总值316.9亿元、增长4.5%。社会消费品零售总额96.2亿元。一般公共预算收入17亿元。城乡常住居民人均可支配收入分别达34504元、15237元。

4.垫江县东部新区发展规划

垫江县东部新区于城市东北部，规划范围约8平方公里，和垫江老城及垫江高铁站前中心区联系紧密，与垫江工业园区隔路相望，是未来城市主要拓展区。规划区内三合水库水域面积约31公顷，是城市内部最大的天然水库，自然

资源丰富。从地形看，区内地形高程于 407M—482M 范围，西南和西北部谷地较低，三合水库东北面山丘最高。

规划区内现建设用地主要分布在一环路沿线，建成区面积较少，大部分为农村集体土地。规划启动一期开发开发范围位于三合水库附近，用地范围为 5200 亩，其中国有建设用地 1200 亩，集体土地 3500 亩，水库面积约 500 亩。

城区扩展规划的实现，首先必须有城市基础设施做先导。组团内的城市路网建设是城市规划实现的必要保证。因此，要启动垫江的开发建设，首先要进行城市基础设施的建设，在城市基础设施建设中，尤以道路交通为先锋。垫江县东部新城片区道路工程（桂湖路、健康路东段、桂阳路、朝阳一路北段、秋水路）是垫江东部新城片区服务性为主的南北向及东西向次干路，随着主干路人民东路、文笔大道北延伸段的开工建设，该片区主干路网骨架已基本建成。

（二）项目内容

1.项目内容

牡丹大道项目为牡丹大道与文笔大道相交处路口改造，辅路与文笔大道平交。项目为东部新城规划区路网“两横三纵”结构的一横。

2.项目资金

牡丹大道项目预算资金 7,459.90 万元，项目实际资金约为 7,332.98 万元（此项目至出报告日还未结算），资金来源为财政资金和业主自筹。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的与范围

1.评价目的

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》文件精神，在《项目支出绩效评价共性指标体系框架》的基础上，结合单位基础资料、项目资料以及县绩效中心对本次绩效评价的要求，构建个性评价指标体系，对牡丹大道下穿文笔大道项目的立项、实施、产出和效果进行客观、公正

的评价。以期达到总结项目管理经验、发现项目管理存在的问题、从而加强和规范项目资金管理、优化项目和资金管理办法、为优化和财政支出结构、提高财政专项资金管理水平和使用效益提供合理建议的目的。

本次绩效评价主要关注 4 个方面的内容：

（1）对本项目整体的制度建立情况进行评价，包括资金管理制度、项目管理制度等。

（2）对本项目资金使用的主要产出情况进行评价，包括道路长度建设完成率、道路宽度建设完成率、成本节约率、质量达标程度、项目完成及时性等。

（3）对本项目资金使用的规范性进行评价，关注项目资金的收支管理情况，重点关注项目支出程序是否规范、支出标准是否合理、采购程序是否合规等。

（4）对本项目资金投入的效益性进行评价，关注对东部新区交通状况的改善、对周边经济圈的连接作用、对其他开发商的吸引等。

2.评价范围

本次评价的范围是牡丹大道下穿文笔大道项目，该项目所涉及的财政资金，构成本次绩效评价范围。评价对象为垫江县东部新区开发建设服务中心。

（二）评价方法、依据与指标

1.评价方法

根据《重庆市市级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》（渝财绩〔2019〕19 号）的规定，本次绩效评价采用定量与定性相结合，主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对专项资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

2.评价原则与依据

（1）评价原则：

1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（2）主要评价依据：

1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

3）《重庆市市级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》（渝财绩〔2019〕19号）；

4）《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（渝委发〔2019〕12号）；

5）《政府购买服务绩效评价办法（征求意见稿）》；

6）《重庆市政府购买服务第三方绩效评价实施办法（试行）》（渝财规〔2019〕12号）；

7）其他国家相关法律、法规和规章制度；

8）评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等。

3.评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则，本次绩效评价指标体系的设计参照《重庆市市级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》（渝财绩〔2019〕19号）。评价指标体系包括投入、过程、产出、效果四部分内容，分别围绕项目的立项、管理、绩效来设定，具体分为4个一级指标，10个二级指标，22个三级指标，充分反映项目预算资金管理、项目组织实施管理、项目绩效完成情况，保证评价的科学性、严谨性和可行性。内容及得分详见附件1.垫江县2020年度牡丹大道下穿文笔大道建设项目绩效评价指标体系。

（三）绩效评价工作过程

1.成立绩效评价小组，进行人员分工；

2.组织小组成员学习项目相关文件资料、编制项目实施方案；

3.按照渝财绩〔2019〕19号文，组织专家、项目具体负责人、经办人、业务实施负责人集中讨论并设置绩效评价指标体系；

4.与项目委托单位、项目主管单位讨论绩效评价指标体系，三方交换意见；

5.实地走访调查项目实施单位项目实施情况，同时对项目负责人、项目实施工作人员、项目受益群体开展访谈与问卷调查，获取项目资料；

7.整理汇总项目相关资料，对各项指标进行逐项逐条分析、评价；

8.整理、分析，撰写绩效评价报告。

三、绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

1.项目立项依据充分性（2分）

根据中共中央、国务院印发的《国家新型城镇化规划（2014—2020年）》提出的发展目标：城镇化水平和质量稳步提升、城镇化格局更加优化，结合垫江县委办公室《关于下达东部新城2018年开发建设重点工作任务的通知》（垫

江委办〔2018〕47 号）文件精神，为加快县城基础设施建设步伐，创建宜居环境，促进地方经济发展。

整体来看，垫江县牡丹大道下穿文笔大道项目立项依据充分，符合国家优化城镇格局的发展目标，切实贴合县级政府推进新型城镇化的发展规划。

该指标绩效评价综合得分为 2 分。

2.立项程序规范性（1 分）

牡丹大道下穿文笔大道项目立项由项目业主公司重庆广驰置业有限公司向垫江县委提交了《关于垫江县牡丹大道下穿文笔大道下穿文笔大道建设工程立项的请示》（渝广驰司文〔2018〕32 号），根据垫江县委办公室《下达关于东部新城 2018 年开发建设重点工作任务的通知》（垫江委办〔2018〕47 号）的文件精神，经研究同意该工程立项，并以（垫江发展改革委发〔2018〕124 号）文件进行立项。

由于该项目立项之初涉及拆迁、征地，一直未能启动实施，在后续的规划方案过程中，由于技术方案和主要价格发生变化等原因，重庆广驰置业有限公司向垫江委提交了《关于垫江县牡丹大道下穿文笔大道下穿文笔大道建设工程变更立项内容的请示》（渝广驰司文〔2019〕38 号），垫江委以（垫江委改发〔2019〕243 号）文件同意变更立项内容，并将（垫江发展改革委发〔2018〕124 号）文件作废。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道项目立项程序规范依据充分，业主公司按照正常的程序申请立项，批复文件符合相关要求。

该指标绩效评价综合得分为 1 分。

3.绩效目标合理性（1 分）

《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）指出，为反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，须考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。

根据重庆凯弘工程咨询有限公司编制的关于垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程可行研究报告，并经三方评估公司评审通过，垫江县委以（垫江发展改革委发〔2020〕78号文件同意实施《垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程可行性报告》。并在《2020年项目资金自评报告》（垫江财政发〔2021〕90号附件2）文件中明确设定垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程的绩效目标为“确保项目质量安全的前提下，按照计划时间完工通车”，目标完成情况为“保证了项目的质量安全，已按计划时间完工通车”。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程所设定的绩效目标合理性依据充分，符合实际情况。

该指标绩效评价综合得分为1分。

4.绩效指标明确性（1分）

根据《重庆市市级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》（渝财绩〔2019〕19号）等文件规定，预算部门（单位）在申报项目预算时应编制绩效目标，明确核心指标。

根据（垫财评报〔2020〕88号）文件，对于垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设项目的整体预算进行了评审工作，并在《2020年项目资金自评报告》（垫江财政发〔2021〕90号）文件中明确了绩效目标，对绩效目标进行了产出指标、效益指标、管理类指标等完成情况分析。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程所设定的绩效目标清晰明确，可反映考核项目的绩效目标的细化情况。

该指标绩效评价综合得分为1分。

5.预算编制科学性（2分）

根据《垫江县财政局评审报告》（垫财评报〔2020〕88号）文件，对于垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设项目的整体预算进行了评审工作，《垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程》建设单位送审预算金额为93,769,895.62元，

财政审定工程建设费最高限价为74,599,060.74元，财政评审对工程建设提出相关评审建议。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程预算经过垫江县财政局评审，预算编制具有相关科学性。财评报告的附表单项工程招标控制价汇总表的预算内容与项目内容相匹配。

该指标绩效评价综合得分为2分。

6.资金分配合理性（2分）

《垫江县财政局评审报告》（垫财评报〔2020〕88号）文件，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程预算最高限价为74,599,060.74元，预算资金合理分配至土石方工程、道路工程、岩土工程、结构工程、排水工程、电气工程、交通工程等各个工程中，并编制各个工程所涉及的预算资金明细。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程预算资金分配到相关工程，土石方工程、道路工程、岩土工程、结构工程、排水工程、电气工程、交通工程等各个工程与考核项目具有相关性，由此得出预算资金分配与考核项目内容相匹配，各个工程资金量分配合理。

该指标绩效评价综合得分为2分。

（二）项目管理过程情况分析

1.资金到位率（1分）

垫江县东部片区新型城镇化PPP项目资金共计146,865.00万元，其中：渝垫公司以货币的形式出资29,373.00万元，股权比例为20%；乙方（中国能源建设股份有限公司、中国能源建设集团北方建设投资有限公司、中国能源建设集团天津电力建设有限公司、中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司、中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司）以货币的形式出资111,492.00万元。项目公司的注册资本由公司股东按持股比例分三期同步实缴到位：第一期

出资为注册资本的30%，第二期出资为注册资本的30%，第三期出资为注册资本的40%。

据出资银行回单显示，截至2021年7月29日渝垫公司已经全部出资到位，截至2021年4月27日乙方已经全部出资到位，资金到位率100%

该指标绩效评价综合得分为1分。

2.预算执行率（1分）

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。牡丹大道项目实际支出资金为87,603,561.30元，实际到位资金为87,603,561.30元，预算执行率100%。

该指标绩效评价综合得分为1分。

3.资金使用合规性（2分）

垫江县东部片区新型城镇化PPP项目资金分为财政拨付资金和自筹资金，渝垫公司的注册资本金为垫江县人民政府拨付资金和乙方的注册资本金为自筹资金。

垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设垫江县工程的预算经垫江县财政局审核之后出具《垫江县财政局评审报告》（垫财评报〔2020〕88号），相关预算批复合规。经查阅资料，工程建设单位严格按照《重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司资金管理办法》（2020年第一版）（渝垫建设财融〔2020〕8号）对资金进行管制，提高资金使用绩效。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设垫江县工程资金使用合规、合理。

该指标绩效评价综合得分为2分。

4.管理制度健全性（1分）

财务管理方面。《重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司资金管理办法》（2020年第一版）（渝垫建设财融〔2020〕8号）明确要求加强公司资金管理，提高资金使用绩效，防范资金风险。经调研垫江县东部片区新型城镇化PPP项目子项共计10个，“垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程”属于东部片区基础设施建设项目，项目实施单位按照重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司资金管理办法》（2020年第一版）（渝垫建设财融〔2020〕8号）执行。整体看来，财务管理办法合法、合规、完整。

项目管理方面。《东部新区开发建设管委会项目建设管理制度》（垫江新区发〔2020〕9号）明确指出要做好项目质量安全、进度、投资及现场协调管控，确保项目建设顺利推行。《垫江县东部新区开发建设管委会项目建设管理制度》中设置了明确的质量安全监管制度、进度控制制度、投资控制制度、施工现场协调管理机制。各责任单位按照管理制度执行项目，管理办法合法合规。

该指标绩效评价综合得分为1分。

5.制度执行有效性（1分）

通过现场收集项目合同书、招投标材料、验收报告等资料，总体来看垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程项目在实施过程中基本符合相关管理规定，项目实施单位基本按照业务管理办法执行。该项目立项之初涉及拆迁、征地，一直未能启动实施，在后续的规划方案过程中立项内容进行了改动，重庆广驰置业有限公司向垫江委提交了《关于垫江县牡丹大道下穿文笔大道下穿文笔大道建设工程变更立项内容的请示》（渝广驰司文〔2019〕38号），垫江委以（垫江委改发〔2019〕243号）同意变更立项内容。项目调整的手续完备，项目合同书、招投标材料、验收报告等资料齐全，项目实施符合相关的管理规定，管理制度有效执行。

该指标绩效评价综合得分为1分。

（三）项目产出情况分析

1.道路长度建设完成率（5 分）

《垫江县发展和改革委员会关于同意垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程可行性研究报告的批复》（垫江发展改革委发〔2020〕78 号）明确指出计划道路长度为 419.243 米，竣工备案文件《建设工程竣工规划核实书确认书》（垫规资核〔市政〕〔2020〕0007 号）显示实际道路长度为 432.773 米。垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程道路长度，超额完成计划修建长度。

该指标绩效评价综合得分为 5 分。

2.道路车道数建设完成率（5 分）

《垫江县发展和改革委员会关于同意垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程可行性研究报告的批复》（垫江发展改革委发〔2020〕78 号）明确指出计划道路车道为双向 6 车道，经绩效评价小组实地考察，此下穿道确实为双向 6 车道。

该指标绩效评价综合得分为 5 分。

3.质量达标程度（15 分）

根据工程立项文件、可行性报告、验收报告等相关文件，显示建设相关程序合法合规。垫江县牡丹大道下穿文笔大道下穿道建设工程建设单位设有对质量安全组对建设期间绩效考核的工作方案，严格把关建设项目的安全质量，质量管控方面全面到位。同时《重庆市建设工程竣工验收备案登记证》（建竣备字〔2020〕0032 号）中明确显示，根据《重庆市城乡规划条例》第六十二条规定，经规划核实，此建设工程符合城乡规划要求。经绩效评价小组对垫江县群众发起问卷调查，群众对整个工程项目的满意度达到 95%。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程质量良好。

该指标绩效评价综合得分为 15 分。

4.完成及时性（10 分）

《重庆市建设工程竣工验收备案登记证》（建竣备字〔2020〕0032 号）明确垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程的完工通车时间为 2020 年 1 月 15 日。项目的开工时间为 2019 年 6 月 14 日，计划完工时间为 2020 年 6 月 1 日。此项目完工时间未超出计划时间，根据公式：完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%，计算出完工及时率为-40.34%。绩效小组设置相应的绩效评价标准为：项目成本节约率≥5%得 10 分，介于 5%至-5%（含-5%）得 8 分，-5%至-20%（含-20%）得 3 分，小于-20%不得分。此项得分为 10 分。

该指标绩效评价综合得分为 10 分。

5.成本节约率（10 分）

《垫江县财政局评审报告》（垫财评报〔2020〕88 号）明确垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程的计划工程建设费为 7,459.91 万元,项目工程明细表中实际的工程建设费为 7,332.98 万元。根据公式：成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%计算得出此项目成本节约率为 1.70%。绩效评价小组设置的评分指标为：成本节约率≥5%得 10 分，介于 5%至-5%（含-5%）得 8 分，-5%至-20%（含-20%）得 3 分，小于-20%不得分。

该指标绩效评价综合得分为 8 分。

（四）项目效益情况分析

1.改善东部片区交通情况（5 分）

根据可行性研究报告中的工程规划图显示，牡丹大道下穿文笔大道建设工程的建设位置处于主要的道路位置，是垫江站到城区的主要路段，具有重要的连接作用。同时经询问当地群众，90%的人认为牡丹大道下穿文笔大道的修建改善了交通拥堵的情况。

整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于垫江县东部片区不仅起到了主要干道的连接作用，对于交通拥堵的缓解也有着重要的作用。

该指标绩效评价综合得分为 5 分。

2.安全事故发生次数（5 分）

根据东部片区新型城镇化 PPP 项目合同中对项目建设期的绩效考核要求，项目建设要严格执行有关安全生产管理制度，经评价小组调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道项目施工过程中未发生安全事故，此项得满分。

该指标绩效评价综合得分为 5 分。

3.刺激经济增长（5 分）

经评价小组对垫江群众的问卷调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于周边房价的影响情况。80%的人赞同此工程项目对于周边的房价上涨有影响，20%的人不赞同此工程项目对于周边的房价上涨有影响。绩效小组设置相应的绩效评价标准为：赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。因为赞同比例为 80%，此项得分为 2.5 分。

垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程在建设的过程中，垫江县东部新区开发部通过招商引资，并进行了相关信息情况登记。此项得 2 分。

该指标绩效评价综合得分为 4.5 分。

4.有利于社会的稳定（5 分）

经绩效评价小组对垫江群众的问卷调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于带动周边居民的收入。60%的群众赞同此项目带动周边居民的收入，5%的群众不赞同此项目带动周边居民的收入，35%的群众不知道此项目是否带动周边居民的收入。绩效小组设置相应的绩效评价标准为：赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。所以此项得 1 分。

经绩效评价小组对垫江群众的问卷调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于便利出行和环节交通情况的改善。90%的群众赞同此项目对于交通拥堵起到了缓解作用，10%的群众不赞同此项目对于交通拥堵起到了缓解作用。绩

效小组设置相应的绩效评价标准为：赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。所以此项得 2.5 分。

该指标绩效评价综合得分 3.5 分。

5.生态效益（5 分）

经绩效评价小组对垫江群众的问卷调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程是否增加了周边环境的美化。65%的群众认为此项目周边环境优美表示满意，35%的群众认为此项目周边环境一般。绩效小组设置相应的绩效评价标准为：赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。所以此项得 1 分。

经绩效评价小组对垫江群众的问卷调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程是否提升周边居民生活环境。80%的群众认为此项目对于周边居民生活环境有提升，20%的群众不认为此项目对于周边居民生活环境有提升。所以此项得 2 分。

该指标绩效评价综合得分 3 分。

6.项目运行维护（5 分）

建立了《重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司项目运营维护日常巡查管理办法》的管理制度，其中也明确了维护管理的目的，为规范项目运营日常巡查监督管理，掌握项目运营状况。重庆市垫江县东部片区建设发展有限公司，遵循维护的管理办法对项目进行维护，并形成道路维护日常巡查表。

整体情况看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程完工之后，严格按项目日常维护管理办法对道路进行维护。

该指标绩效评价综合得分 5 分。

7.社会公众或服务对象满意度（10 分）

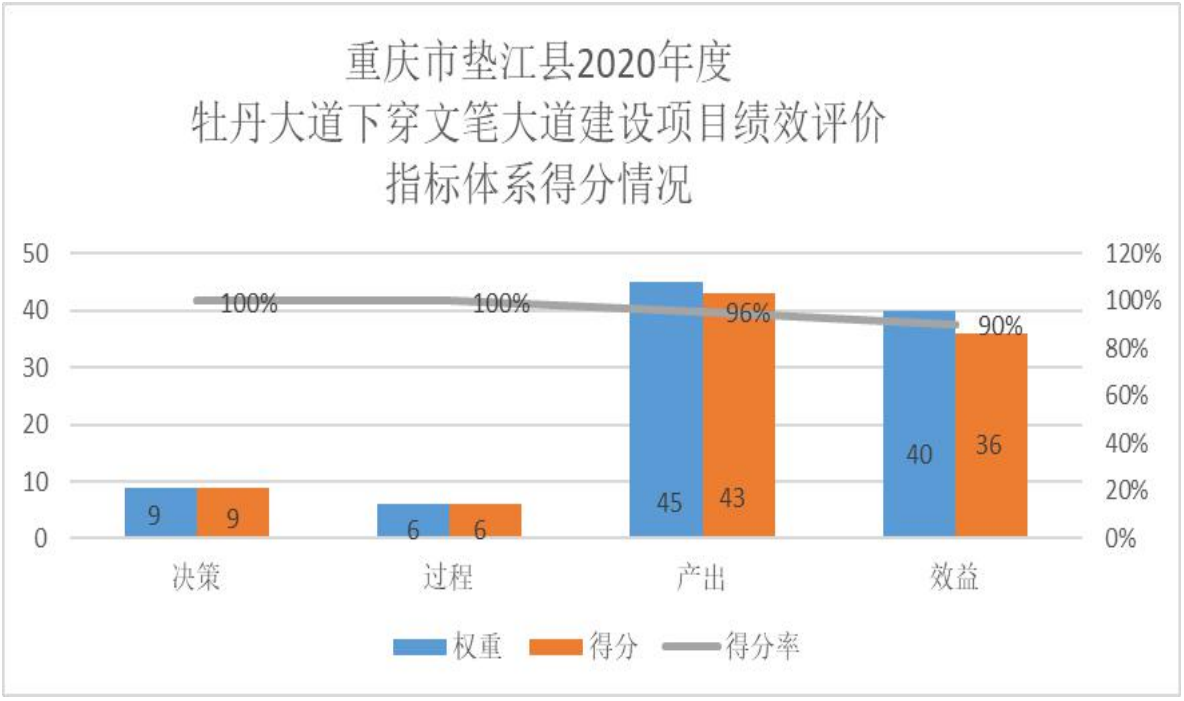
经绩效评价小组对垫江群众的问卷调查，针对社会公众对垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程的整体满意度的调查。95%的群众对此项目建设整体情况

表示满意，5%的群众对此项目建设整体情况表示一般。绩效小组设置相应的绩效评价标准为：满意度≥95%，10 分；≥90%，9 分；≥80%，8 分；≥70%，7 分；≥60%，6 分；否则不得分。此项得 10 分。

该指标绩效评价综合得分 10 分。

四、综合评价结果

重庆市垫江县 2020 年度牡丹大道下穿文笔大道建设项目整体推进情况良好，建设工程共涉及资金约 7,332.98 万元。2020 年 1 月 15 日，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程全部完工，完成了新建隧道工程，实际建设道路长度 432.773 米，车道为双向 6 车道，确保项目工程质量，顺利完工通车，为垫江县人民出行便利起着重要的作用。



从上图重庆市垫江县 2020 年度牡丹大道下穿文笔大道建设项目绩效评价指标体系得分情况图可以清晰看出四项一级指标得分情况，其中，决策指标权重 9 分，得分 9 分，得分率为 100.00%；过程指标权重 6 分，得分 6 分，得分率为 100.00%；产出指标权重 45 分，得分 43 分，得分率为 96.00%；效益指标权重 40 分，得分 36 分，得分率为 90.00%。本次绩效评价综合得分 94.00 分，绩效评价等级为“优”。

五、主要成效

（一）完善垫江县东区道路建设

垫江县东部新区定位为垫江县城市副中心，所以东部新区的基础设施，尤其是道路路网的建设和完善非常重要。垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于完善区域路网结构、提高道路服务水平起到极其重要的作用。

（二）改善交通拥堵，有利于提高市民生活水平

牡丹大道下穿文笔大道是垫江火车站到垫江县城区的重要路段，此项目的完工通车，改善了此路段的交通拥堵情况。垫江火车站人流量大，道路建设完善方便市民出行。

除此之外，完善道路建设有利于提高城市整体的吸引力，有利于新企业入驻城市，增加就业率和税收收入。

六、存在的问题

结合调研实际，评价小组发现本项目存在以下问题：

项目结算进度缓慢，项目结算不及时，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程已于 2020 年 10 月 22 日竣工验收，但至今还未做结算，调查其原因系前期认质认价的因素导致，违反了《重庆市政府投资项目管理办法》第二十七条，“政府投资项目按照批准的设计文件建成后，应于 3 个月内完成工程结算、竣工决算和竣工验收工作”的相关规定。

七、项目相关建议

牡丹大道项目的完工，提升了垫江县东部新区道路服务水平，完善了区域路网结构，对加快东部片区的发展等有着重要的意义，也对整个东部片区新型城镇化 PPP 项目的建设实施有参考价值，对于上述发现的问题，评价小组提出如下建议：

重视结算程序，树立正确的结算管理观念

东部片区新型城镇化 PPP 项目是一个庞大的项目体系，牡丹大道下穿道项目为其中一个子项目中的分支，项目结算的进度对资金管理影响不容小觑。建议项目管理过程中注重各种基础资料的收集和整理，结算资料的编制规范完整，保证审价工作的顺利。有效处理好各种结算关系，确保结算工作沟通顺畅。

附件：

重庆市垫江县 2020 年度牡丹大道下穿文笔大道建设工程绩效评价指标表

重庆秋华会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中 国·重庆　　中国注册会计师：

二〇二一年十月二十五日

重庆市垫江县2020年度牡丹大道下穿文笔大道建设工程绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标				实际得分	评分说明
		指标名称	权重	指标解释	指标说明		
决策	项目立项	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 以上三项各占1/5权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	2	立项符合相关政策，有经县发展改革委批复的立项文件，未发现与相关部门同类项目重复，此项得2分
		立项程序规范性	1	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 以上三项各占1/3权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	1	项目立项设立规范，有相关立项批复文件，有可行性研究报告，此项得1分
	绩效目标	绩效目标合理性	1	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上四项各占1/4权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	1	根据绩效自评报告，项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容相关、预期产出符合正常业绩水平，与预算确定的项目投资额基本匹配，此项得1分
		绩效指标明确性	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 以上三项各占1/3权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	1	整体来看垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程所设定的绩效目标清晰明确，可反映考核项目的绩效目标的细化情况

				化情况。			
	资金投入	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 以上三项各占 1/3 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	2	预算编制文件列明各项支出预算明细，预算文件经财政局评审并下达财评报告，财评报告的附表单项工程招标控制价汇总表的预算内容与项目内容相匹配，此项得 2 分
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； 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。 以上两项各占 1/2 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	2	预算资金分配到相关工程，土石方工程、道路工程、岩土工程、结构工程、排水工程、电气工程、交通工程等各个工程与考核项目具有相关性，由此得出预算资金分配与考核项目内容相匹配，各个工程资金量分配合理，此项得 2 分。
过程	资金管理	资金到位率	1	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 项目实施期间，预算安排下达至项目实施单位及的到位情况。 到位率≤60%，0 分； 60%<到位率<100%，得分=到位率*权重分值； 到位率=100%，得满分	1	据出资银行回单显示，截至 2021 年 7 月 29 日渝垫公司已经全部出资到位，截至 2021 年 4 月 27 日乙方已经全部出资到位，资金到位率 100%，此项得 1 分。
		预算执行率	1	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |预算执行率-100%|≥5%时，得 0 分，|预算执行率-100%|＜5%时，得分=预算执行率*权重分值。	1	牡丹大道项目实际支出资金为 87,603,561.30 元，实际到位资金为 87,603,561.30 元，预算执行率 100%。此项得 1 分。

		资金使用合规性	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： 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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占 1/4 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	2	项目资金为财政拨付和自筹，财政拨付资金均作为项目业主公司资本金，经查看相关凭证及文件未发现存在截留、虚列支出等情况，此项得 2 分。
	组织实施	管理制度健全性	1	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上两项各占 1/2 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	1	东部新区开发建设管委会建立了财务管理及项目管理相关制度，管理制度相对健全，此项得 1 分。
		制度执行有效性	1	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点 ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； 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； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 以上四项各占 1/4 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	1	项目调整的手续完备，项目合同书、招投标材料、验收报告等资料齐全，项目实施符合相关的管理规定，管理制度有效执行，此项得 1 分。
产出	产出数量	道路长度建设完成率	5	道路建设的实际长度（实际产出数）与计划建设长度（计划产出数）的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	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。 本项目实际完成率≥100%得 10 分，90%-100%（含 90%）得 6 分，80%-90%（含 80%）得 3 分，80%以下不得分。	5	计划道路长度 419.243 米，实际建设道路长度 432.773 米，实际完成率≥100%，此项得 5 分。
		道路车道数建设完成率	5	道路建设的实际车道数（实际产出数）与计划建设车道数（计划产出数）的比率，用以反映和考	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。	5	计划道路建设双向 6 车道，实际建设道路双向 6 车道，实际完成率=100%，此项得 5 分。

				核项目产出数量目标的实现程度。	本项目实际完成率≥100%得 10 分，90%-100%（含 90%）得 6 分，80%-90%（含 80%）得 3 分，80%以下不得分。		
	产出质量	质量达标程度	15	项目是否按照施工图和设计规范实施；项目建成后达到预期效果；项目是否验收通过。	①建设程序合法、合规； ②建设质量管控全面到位； ③验收程序合规，验收合格且有验收报告； ④现场观察项目建成后的效果与项目规划一致； ⑤通过问卷调查群众对项目质量的满意程度。 以上五项各占 1/5 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分，第五项得分=问卷调查结果群众对项目质量的满意程度*对应权重分。	15	项目建设程序合法、合规，建设质量管控到位，验收程序合规，已在住建委登记备案，现场观察项目建成后效果与规划一致，通过群众调查，95%的群众对项目满意。此项得分 15 分。
	产出时效	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。 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。 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。 本项目完成及时率 0 至 100%（含 0）得 10 分，-10%至 0（含-10%）得 5 分，-50%至-10%（含-50%）得 3 分，-50%以下不得分。	10	项目开工日期为 2019 年 6 月 14 日,计划完工时间为 2020 年 6 月 1 日，实际完工时间（通车时间）为 2020 年 1 月 15 日，完成及时率为 40.34%，此项得 10 分。
	产出成本	成本节约率	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 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。 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。 本项目成本节约率≥5%得 10 分，介于 5%至-20%（含-20%）得 8 分，-50%至-20%（含-50%）得 3 分，小于-50%不得分。	8	计划成本为 7459.91 万元，实际成本为 7,332.98 万元，成本节约率为 1.70%，此项得 8 分。
效益	社会效益	改善东部片区交通状况	5	道路建设有利于完善城市整体功能，增强城市吸引力。	改善东部片区交通状况，提高城市品味，吸引外来投资，扩大招商引资规模； 项目设计规划图中此项目是否对周边经济圈或其他主要路段的连接作用。	5	整体看来，垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程对于垫江县东部片区不仅起到了主要干道的连接作用，对于交通拥堵的缓解也有着重要的作用。此项得 5 分
		安全事故发生次数	5	道路建设过程中是否发生安全事故	道路建设过程中是否发生安全事故，未发生安全事故得满分，发生安全事故则不得分。	5	经评价小组调查，垫江县牡丹大道下穿文笔大道项目施工过程中未发生安全事故，此项得 5 分

		刺激经济增长	5	利于拉动投资和消费，加速房地产业发展。	①此项目是否带动周边二手房房价上涨； ②此项目后是否引进了新的企业入驻； 上述两项各占 1/2 权重，符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。 根据问卷相对应题目的情况比例打分: 赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。	4.5	有相关企业考察的相关记录登记表；根据问卷调查，牡丹大道下穿文笔大道下穿道的建设对于周边房价上涨评价情况如下：赞同房价等上升占比 80%，不赞同周边房价等上涨占比 20%。得 2 分 垫江县牡丹大道下穿文笔大道建设工程在建设的过程中，垫江县东部新区开发部通过招商引资，并进行了相关信息情况登记，得 2.5 分。此项目得 4.5 分。
		有利于社会稳定	5	提高市民生活质量及水平，促进社会稳定。	①该地区下岗人员、失业人员提供大量就业岗位，带动周边居民收入； ②缓解拥堵，便利出行，改善了部分市民的交通条件。 通过问卷调查的形式，反映本项目中群众对上述情况的满意程度。上述两项各占 1/2 权重，根据问卷调查结果得分。 根据问卷相对应题目的情况比例打分: 赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。	3.5	根据问卷调查，牡丹大道下穿文笔大道下穿道的建设是否带动周边居民收入情况如下：赞同占比 60%，不赞同占比 5%，得 1 分，对于牡丹大道下穿文笔大道下穿道是否改善了拥堵选择情况如下：改善拥堵占比 90%，认为与之前相比没什么变化占比 10%，得 2.5 分，此项目得 3.5 分。
	生态效益	生态效益	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	①此项目是否增加了周边环境的美化，使道路布局更美观更合理； ②此项目是否提升了周边居民生活环境； 通过问卷调查的形式，反映本项目中群众对上述情况的真实感受。 上述两项各占 1/2 权重，根据问卷调查结果得分。 根据问卷相对应题目的情况比例打分: 赞同比例：≥90%，2.50 分；≥80%，2.00 分；≥70%，1.5 分；≥60%，1 分；否则不得分。	3	根据问卷调查，牡丹大道下穿文笔大道下穿道周边环境的情况群众选择如下：对环境优美满意的占比 65%；觉得一般的占比 30%，得 1 分；对于是否提升周边群众生活环境选择情况如下：赞同占比 80%，不赞同占比 20%得 2 分。综合得分 3 分。
	可持续影响	项目运行维护	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	①是否建立了明确的项目运行维护制度。 ②是否严格按照制度定期或不定期对项目进行维护维保。 上两项项各占 1/2 权重,符合则得分；一项不符，则扣除对应权重分。	5	建立了项目运行维护制度、且进行了定期巡查维护并登记了巡查记录。此项得 5 分。
	满意度	社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	采用问卷调查或电话访问的形式，反映群众对牡丹大道下穿文笔大道项目的满意度。 满意度≥95%，10 分；≥90%，9 分；≥80%，8 分；≥70%，6 分；≥60%，4 分；否则不得分。	10	根据问卷调查，群众对牡丹大道下穿文笔大道下穿道的整体建设情况评价如下：满意及以上占比 95.00%，一般占比 5.00%。此项得 10 分。
合计			100			94	