附件3

绩效跟踪评价指标体系及评分表

项目名称：昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	评价得分	扣分原因	备注
决策（15分）	项目立项(5分)	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项目是否经过前期充分论证，设计规模标准是否满具备可行性和前瞻性	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.5分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； ③项目经过充分论证，设计规模标准满具备可行性和前瞻性，得1分。	国家、省委省政府、部门行业相关文件；可行性研究报告	2		
		前期工作规范性	3	项目前期立项决策是否符合相关要求，是否科学合理 ，用以反映和考核项目前期工作的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②项目按要求完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作，相关审批是否齐全； ③专项债券“一案两书”是否按规定编制并得到相关机构批复。 ④项目建设单位是否得到项目建设授权，是否签署代建协议或授权说明等	①项目按照规定的程序申请设立，取得可研批复，得1分； ②项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作，得1分，未完成1项扣0.2分，扣完为止； ③专专项债券“一案两书”按规定编制并得到相关机构批复，得0.5分。 ④项目建设单位得到项目建设授权，得0.5分。	可行性研究报告批复及专家意见表； 代建协议 、环评 、土地预审 、项目选址意见书、初步设计等文件及相关批复；专项债“一案两书”	3		
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性	2	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： 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项目设定的绩效目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标，得0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； ④项目设定的绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。	实施方案、项目绩效目标申报表及自评报告。	2		
		绩效指标明确性	2	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化情况。	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	①已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分； ②指标已通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.5分； ③指标与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分	实施方案、项目绩效目标申报表及自评报告。	1.5	跨年度实施未制定阶段性绩效目标及指标，扣0.5分	
	资金投入（6分）	项目投融资预算合理性	3	项目投资额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投资额编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①项目投资额是否经过科学论证，项目投资额与项目内容是否匹配； ②项目投资额测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③项目融资方案是否与实际融资情况一致，是否存在增加融资成本的情况	①项目投资额经过科学论证，项目投资额与项目内容相匹配，得1分； ②项目投资额测算依据是否充分，按照标准编制，得1分； ③项目融资方案与实际融资情况一致，无增加融资成本的情况，得1分。	可行性研究报告 ，相关批复，专项债“一案两书 ”	2	项目融资方案与实际融资情况不一致，新增国开行项目贷款投入建设，扣1分	
		债券资金投入的合理性	3	项目专项债券申报内容与实际是否相符，资金额度与实际需要标是否相适应，用以反映和考核专项债申报额度的科学性、合理性情况。	评价要点： ①项目是否符合专项债政策规定、支持领域和方向，专项债券作资本金项目是否符合支出领域和方向； ②项目专项债券申报内容（主要包括资金的到位可行性、项目预期收入等）与项目实际是否相符。资金的到位相关承诺或支撑资料是否完整，专项债项目是否具有稳定可靠的项目收益，偿债来源是否真实有效。 ③项目申请专项债券额度与实际需要是否匹配，债券期限与项目期限（特别是实际实施期限）是否相匹配。	①项目符合专项债政策规定、支持领域和方向，专项债券作资本金项目符合支出领域和方向，得1分； ②项目专项债券申报内容与实际相符，资金的到位相关承诺或支撑资料，专项债项目预测项目收益稳定可靠，偿债来源真实有效。得1分； ③项目申请专项债券额度与实际需要匹配，期限与项目期限（特别是实际实施期限）相匹配，得1分。	可行性研究报告，相关批复，专项债“一案两书 ”	2.5	因实际项目进度与专项债进度不一致，2022年资金投入与实际项目进度不匹配，扣0.5分	

绩效跟踪评价指标体系及评分表

项目名称：昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	评价得分	扣分原因	备注
过程（25分）	资金管理（12分）	项目资金到位及使用情况	6	项目实际资金筹措及实际到位资金与计划情况的差异，到位资金的使用情况，用以反映和考核资金落实情况对项目实施和效益的总体保障程度。	评价要点： ①项目实际资金筹措是否按计划筹措， 是否存在资金难以筹措的情况； ②加权平均计算不同资金来源的到位率：资金到位率= Σwx（实际到位资金/ 预算资金）× 100%。 实际到位资金：评价期内落实到具体项目的资金，包括专项债、项目单位自筹资金及银行融资 。 预算资金：评价期内预算安排到具体项目的资金 。 ③加权平均计算不同资金来源的执行率：项目预算资金执行率= Σwx（实际支出资金/达到付款条件金额）× 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。 具体项目到位资金包括政府方资金到位资金(含省级财政资金 、市（区）级财政资金 、专项债债券资金）、项目单位自筹资金及银行融资到位资金。	①项目实际资金筹措按计划筹措，不存在资金难以筹措的情况，得2分； ②资金到位率得分=资金到位率×2分； ③项目资金支付效率=实际支付金额/累计筹集到的资金总额×2分	资金下达文件 、财政拨款凭据 、银行对账单等 ，全部资金到位情况各级汇总数据。	3.14	项目实际资金筹措与实施方案计划筹措不一致，扣2分；实际支付1亿元，累计筹集资金总额为1.7612亿元，资金支付效率为56.78%，扣0.86分	
		债券资金使用合规性	6	债券资金资金使用是否符合有关专项债券资金管理办法，资金使用审批程序、拨付进度是否与建设进度相匹配，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①债券资金还本付息是否纳入政府性基金预算管理； ②债券资金使用是否符合国家财经法规、财务管理制度以及有关专项债券资金管理办法的规定，是否实行专项债专户管理 ，专项债资金是否存在违规使用； ③资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配； ④专项债券本息偿还是否按计划执行； ⑤专项债券信息公开披露是否及时、全面	①债券资金纳入政府性基金预算管理，得1分； ②专项债券资金使用符合专项债券资金管理办法等有关国家及政府的规定；专项债资金实行专项债专户管理；专项债资金不存在违规使用、闲置的情况，得2分；每发现1项不符合，扣0.5分，扣完为止； ③项目资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配，得1分； ④专项债券本息偿还按计划执行，得1分； ⑤专项债券信息公开披露是否及时、全面，得1分	预算执行系统统计数据、资金下达文件和部门决算报表，资金拨付凭证，原始凭证等财务资料 、专项债券资金管理情况、还款计划及统计等相关情况	5	项目资金拨付与支出进度与项目建设进度不匹配，扣1分	
	组织实施（13分）	内控管理制度健全性	3	建设期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项目实施单位组织机构是否健全； ②项目实施主体责任是否明确，是否明确了归口管理部门； ③业务管理制度是否合法、合规、完整。	①项目实施单位建立健全的组织机构，得1分； ②项目实施主体责任明确，明确了归口管理部门，得1分。 ③业务管理制度合法、合规、完整，得1分。	业务管理制度	2	项目刚完成前期手续的办理，暂未制定项目管理制度，扣1分	
		制度执行合理规范性	6	项目实施是否符合严格执行相关管理规定，工程变更是否按照相关要求履行相应的程序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项目实施程序是否符合法律、行业规范，项目建设中项目法人制、招投标制度、工程监理制度、合同制等4项制度的执行情况，确保对工程质量、投资和进度的有效控制。 ②是否及时按照纪检巡视、审计部门、上级主管部门等要求整改项目建设问题； ③归档资料是否完整齐全，保存妥当，目录清晰完整	①项目实施程序符合法律、行业规范，项目建设中已执行项目法人制、招投标制度、工程监理制度、合同制等4项制度，确保对工程质量、投资和进度等的有效控制。此项满分3分，每发现1项问题扣0.5分，扣完为止。 ②及时按照纪检巡视、审计部门、上级主管部门等要求整改项目建设问题.此项满分2分，每发现1项问题扣0.5分，扣完为止。 ③归档资料完整齐全，保存妥当，目录清晰完整，得1分。	业务管理资料，工程设计变更管理台账、报批手续等，项目归档资料，开展自评工作的组织实施文件（通知）、自评报告等。	6		
		工程变更控制	4	项目工程变更是否按照要求执行，反映和考核工程量变更对项目投资得影响	评价要点： ①是否建立变更管理台账，定期对设计变更情况进行汇总； ②是否按规定报批，擅自改变建设规模、建设内容导致项目投资增加。 ③发生重大设计变更、较大设计变更、一般设计变更时，是否按照规定要求履行相应的论证、报批程序。	①建立变更管理台账，定期对设计变更情况进行汇总，得1分； ②按规定报批，未擅自改变建设规模、建设内容从而导致项目投资增加，得2分。 ③发生重大设计变更、较大设计变更、一般设计变更时，按照规定要求履行相应的论证、报批程序，得1分；	变更登记台账、工程设计变更管报批手续、论证材料等	4		

绩效跟踪评价指标体系及评分表

项目名称：昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	评价得分	扣分原因	备注
产出(30分)	产出数量（12分）	方案设计任务书编制情况	4	反映项目方案设计任务书编制完成情况。	评价要点： 方案设计任务书编制的工作完成情况	完成控制及规划设计方案审批工作，得4分。	相关台账资料	3.5	相关工作已完成，但正等待审批，无正式文件，酌情扣0.5分	
		控制及规划设计方案审批情况	4	反映项目控制及规划设计方案审批完成情况。	评价要点： 按照计划完成控制及规划设计方案审批工作	完成控制及规划设计方案审批工作，得4分。	相关台账资料、批复	3.5	相关工作已完成，但正等待审批，无正式文件，酌情扣0.5分	
		基坑支护施工、土方开挖施工完成情况	4	反映项目是否按照计划开展基坑支护施工、土方开挖施工	评价要点： 项目是否按照计划开展基坑支护施工、土方开挖施工	基坑支护施工工作已经开展，得2分； 土方开挖工作已经开展，得2分。	进度产值，现场踏勘	4		
	产出质量（6分）	安全生产达标率	3	反映评价期工程施工安全情况。	评价要点： 项目实施期间是否出现安全事故或相关投诉	项目建设完成交付前未出现安全生产事故或相关投诉，得3分，若问卷调查结果显示发生过安全责任事故或相关投诉，则按比例得分。	安全生产台账、问卷调查	2.45	问卷调查结果中了解情况的数量中，18.29%认为存在过有关投诉，扣0.55分	
		工程质量达标率	3	反映评价期工程质量检验合格率。	评价要点： 工程建设按《建设工程质量管理条例》《建设工程质量验收统一标准》等要求，100%符合工程验收标准。 工程质量达标率=验收合格的工程/完工工程×100%	得分=工程质量达标率×3分 未完工或未竣工结算的，按主管部门及项目部门的抽查检查报告会资料进行计算，无资料不得分	工程质量抽查资料，行业主管部门和项目部门抽查报告	3		
	产出时效（6分）	项目开工及时性	3	项目实际建设开工与计划开工进度的比较，用以反映和考核项目建设启动情况。	评价要点： 项目是否于2022年3月1日前开工。 根据《昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目专项债券实施方案》2022年3月前后开工。	项目在2022年3月前后开工，得满分；除不可抗力因素外，每延后1个月，项目开工及时率扣减3%， 得分=开工及时率×4分。	可行性研究报告及相关批复；项目开工令、项目计划开工时间。	2.46	实施方案中计划开工时间为2022年3月，实际开工时间为2022年9月底，扣0.54分	
		项目实施进度	3	项目建设进度与计划完工进度的比较，用以反映和考核项目建设进度的完成情况。	评价要点： 项目建设进度是否按照《昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目专项债券实施方案》要求，项目总工期自开工之日起16个月，计划2023年6月完成。	项目建设进度按照《昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目专项债券实施方案》要求进行，得满分；否则，每发现一项进度滞后的，扣0.5分。	施工进度计划及实际完成项目资料、实地踏勘	2	实施方案中竣工时间为2023年6月，项目单位目前计划竣工时间为2023年8月，晚于实施方案竣工时间，扣1分	
	产出成本（6分）	投资成本控制的有效性	3	项目实际建设成本与批复概算额的比较，用以反映和考核项目建设成本的控制情况。	评价要点： 是否有效控制投资成本在概算范围内。根据《昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目专项债券实施方案》，本项目概算总投资为 75589.72万元，建设投资74904.72万元，工程费用59128.05万元，建设工程其他费用8967.15万元，预备费6809.52万元，财务费用含贷款利息685.00万元等费用成本节约程度	①项目实际建设成本超概（预）算比率≤±3%，3分； ②项目实际建设成本超概（预）算比率≤±5%，得2分； ③项目实际建设成本超概（预）算比率≥±7%，得1分； ④项目实际建设成本超概（预）算比率≥±10%，不得分。	批复、实施方案、设计图、财务台账等	3		
		实施变化情况对专债偿还的影响程度	3	反映项目融资结构变化、投资、进度、组织管理等原因对专项债券偿还的影响。	评价要点： ①是否存在实际融资较融资方案变化影响专项债备付率变化的情况； ②是否存在建设进度滞后等原因影响专项债备付率变化的情况； ③专项债期限与项目期限（特别是实际实施期限）是否相匹配	①存在实际融资较融资方案变化影响专项债备付率变化的情况，扣1分； ②存在建设进度滞后等原因影响专项债备付率变化的情况，扣1分； ③专项债期限与项目期限（特别是实际实施期限）不匹配，扣1分	专项债券发行方案、施工进度、结算报告	2	①实际融资增加了国开行项目贷款，可能影响专债备付率变化，扣1分	

绩效跟踪评价指标体系及评分表

项目名称：昆明市官渡区官渡古镇城市停车场及周边道路建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	评价得分	扣分原因	备注
效益（30分）	社会效益指标（14分）	降低停车难度	7	反映项目实施后对使停车更加方便快捷，减少等候时间	评价要点： 主要通过实地走访、访谈，结合问卷调查和论证资料反映项目是否会减少停车等候时间，使停车更加方便快捷。项目未完工的，按照可研中预期效益进行评价	得分=满意度×6分； 满意度=问卷第6题选A的数量/有效问卷份数×100%；	访谈、问卷调查、实地走访、可研报告	6.59	问卷调查中第6题选A占比为94.12%，扣0.41分	
		促进城市化发展、改善人居环境	7	反映项目实施后对城市化发展、改善人居环境的情况。	评价要点： 主要通过实地访谈，结合问卷调查和论证资料反映项目是否对促进区域城市化发展、改善人居环境起到作用	得分=满意度×6分； 满意度=问卷第8题选A的数量/有效问卷份数×100%；	访谈、问卷调查、实地走访、可研报告	6.45	问卷调查中第8题选A占比为92.16%，扣0.55分	
	经济效益指标（5分）	带动区域经济产出	5	评价项目的产生的经济效益情况，反映和考核建设过程中是否通过大量的石料、砂石等建筑材料投入，对当地创造直接经济价值。	评价要点： 项目是否带动区域经济产出。	项目实际对区域经济产出有所带动的得3分，否则不得分。	访谈、统计数据	5		
	可持续性（3分）	专项债券本息偿还风险	3	反映和考核项目风险防控机制建设情况，以及风险防范应对能力	评价要点： ①是否有完善的风险预警指标体系，是否会增加政府隐性负债； ②是否构建了健全的专项债项目全生命周期管理制度体系，是否有专债本息还款保障； ③是否存在较大的财务风险、项目管理风险、债务风险和运营风险	①有完善的风险预警指标体系，不会增加政府隐性负债，得1分； ②构建了健全的专项债项目全生命周期管理制度体系，有专债本息还款保障，得1分； ③不存在较大的财务风险、项目管理风险、债务风险和运营风险，得1分；	风险防范管理制度，风险防范措施、计划、会议纪要等。	1	未构建专项债项目全生命周期管理制度体系，扣1分。 新增项目贷款增加了专项债券本息偿还风险，扣1分。	
	综合满意度（8分）	相关方满意度	8	相关方对项目建设实施的满意程度。	评价要点： 通过对主管部门、项目单位、建设施工等相关方采取问卷调查或访谈的方式进行满意度调查。	得分=满意度×7分； 满意度=非常满意问卷份数/有效问卷份数×100%； 满意问卷为得分≥80分的问卷。	问卷调查	6.90	非常满意数量占比86.27%，得6.04分，扣1.1分	
总分			100					84.99		