

宜阳县第二高级中学高中部小学部 PPP 项目 运营期（2021）绩效评价报告

实施单位：宜阳县教育体育局

监督单位：宜阳县财政局

项目公司：洛阳兴宜建设发展有限公司

咨询单位：河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司

编制日期：二〇二一年十一月

目 录

一、项目基本概况.....	2
(一) 项目背景.....	2
(二) 项目实施情况.....	3
(三) 项目运营情况.....	5
(四) 资金来源和使用情况.....	8
(五) 项目组织及管理.....	8
二、绩效评价组织实施情况.....	11
(一) 绩效评价目的与依据.....	11
(二) 绩效评价对象、范围与时段.....	16
(三) 绩效评价人员构成.....	17
(四) 数据收集分析及实地调研情况.....	18
三、绩效目标及实现程度.....	19
(一) PPP 项目绩效目标.....	19
(二) 绩效目标实现程度.....	19
四、绩效评价指标体系、评价标准与评价方法.....	20
(一) 项目绩效评价指标体系.....	20
(二) 绩效评价标准与评价方法.....	22
五、绩效分析及绩效评价结论.....	26
(一) 绩效分析.....	26
(二) 评价结论.....	28
六、项目绩效评价应用.....	29
(一) 建设总投资及资金情况说明.....	29
(二) 绩效评价应用结果.....	32
七、存在问题.....	36
八、绩效评价报告使用限制等其他需要说明的问题.....	36

宜阳县第二高级中学高中部小学部 PPP 项目

运营期（2021）绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目背景

1. 项目名称

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目

2. 建设地址

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目（以下简称“本项目”）包含宜阳县第二高级中学高中部和小学部。高中部位于宜阳县兴宜大道中段北侧、骏马大道西侧，经一路东侧。小学部位于宜阳县经九路西侧，纬二路北侧。

3. 建设规模和内容

本项目总投资 43356.49 万元，项目总占地 173927.54 m²（合 260.89 亩），总建筑面积 113374.11 m²，包含宜阳县第二高级中学高中部和小学部。

宜阳县第二高级中学高中部占地 180.90 亩，建筑面积 86230.00 m²，建设包括教学楼、办公楼、学生宿舍、教师公寓和其他配套设施。规模设置 90 个教学班，4500 个学位。

宜阳县第二高级中学小学部（宜阳县第二实验小学）占地 79.99 亩，建筑面积 27144.1 m²。项目建设包括综合办公楼、教学楼、教师公寓、学生宿舍、运动场、餐厅和其它配套设施。规

模设置 36 个教学班，1620 个学位。

4. 项目实施机构

宜阳县教育体育局

5. 项目类型

新建项目

6. 项目属性

城市基础设施项目

7. 项目运作模式

本项目采用 PPP 模式，运作方式采用 BLOT（建设-租赁-运营-移交）

8. 项目回报机制

政府付费（可用性付费+绩效评价付费）

9. 项目总投资及资本构成

宜阳县人民政府授权宜阳城市发展投资有限公司作为政府方出资代表，与中标社会资本方河南国安建设集团有限公司共同成立项目公司-**洛阳兴宜建设发展有限公司**，负责本项目的投融资、建设及部分运营（物业、餐饮和超市等经营）维护。政府方不参与分红。

项目总投资为 43356.49 万元，其中政府方资本金为 14138.64 万元，社会资本方资本金 10931.18 万元，银行贷款 16000 万元，其余 15011.45 万元社会资本方自筹。

（二）项目实施情况

2016年7月18日，在《中国采购与招标网》《河南省招标采购综合网》《河南省政府采购网》和《宜阳县公共资源交易中心网》上发布《县教体局宜阳县一场两馆和第二高级中学高中部小学部建设PPP项目资格预审公告》，报名参加资格预审单位不足3家。

2016年7月26日，在上述4家网站发布《县教体局宜阳县一场两馆和第二高级中学高中部小学部建设PPP项目资格预审公告（二次）》，共有河南三建建设集团有限公司、中国建筑第六工程局有限公司和河南国安建设集团有限公司3家单位递交项目资格预审申请文件。

2016年8月17日，经项目资格预审会议确定，上述3家单位全部通过资格预审。2016年8月27日，在有关部门的监督下，经竞争性磋商会议确定：该项目第一候选供应商为河南国安建设集团有限公司，第二候选供应商为中国建筑第六工程局有限公司，第三候选供应商为河南三建建设集团有限公司。

2016年8月29日，在上述4家网站上发布该项目预中标结果公示，公示期为5个工作日。

2016年9月9日，在上述4家网站上发布了中标结果公告，中标社会资本方为河南国安建设集团有限公司，合作期限15年（其中建设周期为2年，运营周期为13年），投资建设合理利润率为3.85%，年度折现率为3.15%，回报机制为政府付费。

2016年9月12日，县教体局向河南国安建设集团有限公司

发出中标通知书，内容与中标结果公告一致。

2016年12月1日，县教体局与兴宜公司签订第二高级中学一期PPP项目合同，合作模式为BLOT（建设-租赁-运营-移交），合作期限15年（其中：建设期2年，运营期13年），合同价格形式为基于可用性的绩效考核方式（政府付费+绩效考核付费）。

（三）项目运营情况

项目建成后，将本项目对硬件设施目标分阶段实施，逐步完成校园硬件设施任务，提升学校办学硬实力。使其与创建一流的学校相适应，充分发挥校园环境育人功能。使整个校园成为一部立体的、多彩的、富有吸引力的教科书，为全面贯彻教育方针、实现教育现代化提供物质保证。

1. 项目设施产出

第二高级中学高中部及室外工程项目产出：行政办公楼1栋、教学楼2栋、宿舍楼3栋、教师公寓1栋、风雨操场1栋、图书馆1栋、科学实验楼3栋、食堂1栋以及围墙、大门、道路、管网、广场、绿化、人工湖、爱晚亭等其它配套设施。

小学部工程项目产出：综合教学楼1栋、学生宿舍和餐厅综合楼1栋、教师公寓1栋以及围墙、大门、道路、绿化、给排水等其它配套设施。

2. 项目使用情况

2021年新建第二高级中学高中部招收新生1000名，招聘新教师45名，其中本科生45名。全校教职工总人数245名。

2021 年新建第二高级中学小学部招收新生 379 名，招聘新教师 26 名，其中硕士研究生 6 名，本科生 25 名，专科生 1 名。全校教职工总人数 67 名。

项目经济技术指标表

高中部主要技术指标表			
序号	项目名称	单位	建筑面积
1	总建筑面积	m ²	86230.00
1.1	行政楼	m ²	3490.00
1.2	教学楼	m ²	15540.00
1.3	图书馆	m ²	6960.00
1.4	科技楼	m ²	14800.00
1.5	风雨操场	m ²	3340.00
1.6	食堂	m ²	5860.00
1.7	学生宿舍	m ²	32400.00
1.8	教师公寓	m ²	3840.00
2	室外活动广场面积	m ²	21927.00
3	道路及室外停车场面积	m ²	8543.00
4	绿化面积	m ²	15700.00
5	水体面积	m ²	6296.00
6	班级	个	90
7	学生	名	4500
8	教职工	位	396

小学部主要技术指标表			
序号	项目名称	单位	数量
1	总占地面积	m ²	53328.61
2	总建筑面积	m ²	27144.11
2.1	综合办公楼	m ²	5774.16
2.2	教学楼	m ²	7276.24
2.3	学生宿舍	m ²	5197.08
2.4	教师公寓	m ²	3491.85
2.5	餐厅	m ²	5404.78
3	室外工程面积	m ²	24600.54
3.1	运动场地面积	m ²	12702.36
3.2	绿化面积	m ²	11898.18
4	围墙	m ²	901.39
5	大门	m ²	491.34
6	主席台	m ²	621.10
7	厕所	m ²	116.19
8	停车位	m ²	339.2
9	班级	个	36
10	学生	名	1620
11	教职工	位	150

3. 项目运营管理情况

(1) 新建第二高级中学教学管理、学生宿舍、门卫及绿化管理人员及后勤等工作由学校负责运营，学校杂费、住宿费等收入由学校自主决定支配。

(2) 根据 PPP 项目合同第 55.2 条规定，高中学生食堂、超

市由第三方公司运营，第三方公司运营年收入抵扣政府付费，并在政府付费测算表中显现。

(3) 按照国家义务教育学生餐饮要求，小学阶段学生特别是贫困地区学校学生在校不收收任何费用，学校不应让餐饮公司交任何租赁费用。

(四) 资金来源和使用情况

1. 项目投资

项目总投资为 43356.49 万元，其中政府方资本金为 14138.64 万元，社会资本方资本金 10931.18 万元，银行贷款 16000 万元，其余 15011.45 万元社会资本方自筹。

2. 资金筹措

在本项目中，如果项目不能顺利完成项目融资的，则由社会资本方通过股东贷款、商业贷款，补充提供担保等方式解决，以确保项目公司的融资足额及时到位。

3. 项目资产的形成和转移

项目采用建设-租赁-经营-移交 (BLOT) 的交易模式，建设期 2 年，运营期限 13 年，运营期满，项目公司无偿将本项目完好且无质量缺陷移交给政府或其指定机构。

(五) 项目组织及管理

1. PPP 项目各参与方情况

(1) 实施机构

宜阳县教育体育局

(2) 政府方出资代表

宜阳城市发展投资有限公司

(3) 中标社会资本方

项目中标社会资本方：河南国安建设集团有限公司

统一社会信用代码 91410300171072017D

公司住址：洛阳市老城区状元红路与经八路交叉口河南国安建设集团

(4) 项目公司

项目公司由政府方出资代表，与中标社会资本方河南国安建设集团有限公司按比例共同出资组建“洛阳兴宜建设发展有限公司”。项目公司负责项目融资、建造、运营维护及移交等工作。其中，宜阳城市发展投资有限公司投资占项目资本金的 10%，河南国安建设集团有限公司投资占项目资本金的 90%。

公司类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91410327MA3XEEL86L

注册资本：17789.7 万

成立日期：2016 年 10 月 20 日

公司住所：洛阳市宜阳县锦屏镇红旗东路时代广场五楼

(5) 项目融资安排

项目总投资为 43356.49 万元，其中政府方资本金为 14138.64 万元，社会资本方资本金 10931.18 万元，银行贷款 16000 万元，其余 15011.45 万元社会资本方自筹。

2. 各方职责、监管机制情况

(1) 行业主管部门

本项目为教育基础项目，宜阳县教育体育局为本项目的实施机构，也为本项目的行业主管部门，对项目的建设、运营物业管理及设施维护、绿化养护等具有监管责任。

(2) 政府方其他主要监管部门

宜阳县财政局对项目的实施进行监督，负责投资监管工作，会同实施机构对项目实施绩效评价工作，及时将政府付费列入财政预算，并依据绩效评价结果及时支付。

宜阳县发展和改革委员会、县教育局、县财政局、县住建局、县自然资源局、县环保局等，对本项目的建设实施进行手续审批、行政监管及竣工结算审计，保障项目依法依规实施。

(3) 项目公司

洛阳兴宜建设发展有限公司，负责项目的投融资、建设及运营管理，承担项目建设管理、运营管理责任、债务偿还等责任。

3. 项目管理

(1) 项目实施严格按照“项目法人制、质量管理责任制”的原则进行管理。

(2) 实行工程质量终身负责制。对项目建设工程质量负主要责任的领导、参建单位的领导人和直接责任人，实行工程质量终身追究制度。

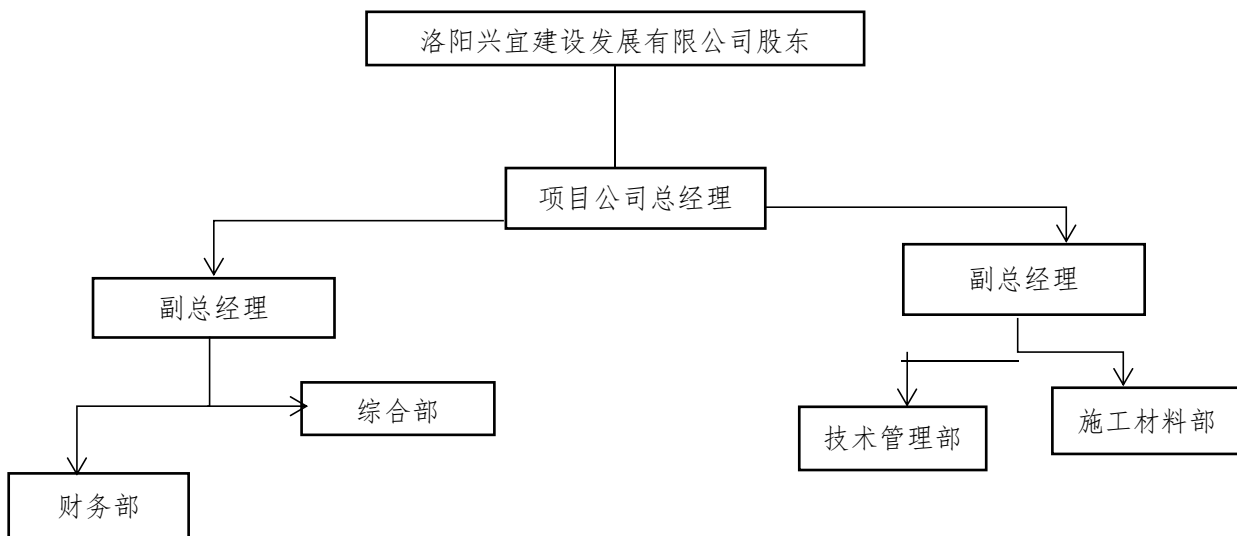
(3) 实行工程监理制。项目建设过程中，聘请有资格的监

理单位和人员，对项目建设进行监理，抓好工程进度，提高工程质量，降低成本。

(4) 严格按照基本建设程序办事，建设过程中，接受计划、审计等部门和社会舆论的监督，建成后按照有关规定进行严格的竣工验收。

(5) 严格项目资金管理。对项目资金实行专帐管理、专款专用，严禁挪用和挤占。

3. PPP 项目公司组织架构情况



二、绩效评价组织实施情况

(一) 绩效评价目的与依据

1. 绩效评价背景及必要性

绩效评价是 PPP 项目中政府向项目公司或社会资本付费的重要依据，同时也是政府对项目公司或社会资本进行约束的一个主要抓手。

从政策层面有：

2014年9月23日，财政部发布《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》财金〔2014〕76号，明确提出“财政补贴要以项目运营绩效评价结果为依据，综合考虑产品或服务价格、建造成本、运营费用、实际收益率、财政中长期承受能力等因素合理确定”；

2014年12月2日，《国家发展改革委关于开展政府和社会资本合作的指导意见》发改投资〔2014〕2724号规定“项目实施过程中，加强工程质量、运营标准的全程监督，确保公共产品和服务的质量、效率和延续性。鼓励推进第三方评价，对公共产品和服务的数量、质量以及资金使用效率等方面进行综合评价，评价结果向社会公示，作为价费标准、财政补贴以及合作期限等调整的参考依据”；

2015年5月22日，《国务院办公厅转发财政部发展改革委人民银行〈关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见〉的通知》国办发〔2015〕42号指出，“政府和社会资本合作模式是公共服务供给机制的重大创新即政府采用竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，明确责权利关系，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付相应对价，保证社会资本获得合理收益”；

2016年9月24日，《政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法》财金〔2016〕92号规定，在PPP项目合同审核时，应将

“约定项目具体产出标准和绩效评价指标，明确项目付费与绩效评价结果挂钩”作为重点审核内容；

2016年10月24日，国家发展改革委发布《关于印发〈传统基础设施领域实施政府和社会资本合作项目工作导则〉的通知》发改投资〔2016〕2231号明确“PPP项目合同中应包含PPP项目运营服务绩效标准。项目实施机构应会同行业主管部门，根据PPP项目合同约定，定期对项目运营服务进行绩效评价，绩效评价结果应作为项目公司或社会资本方取得项目回报的依据”；

2017年11月10日，财政部办公厅发布《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，通知明确“未建立按效付费机制的项目，不得入库。包括通过政府付费或可行性缺口补助方式获得回报，但未建立与项目产出绩效相挂钩的付费机制的；政府付费或可行性缺口补助在项目合作期内未连续、平滑支付，导致某一时期内财政支出压力激增的；项目建设成本不参与绩效评价，或实际与绩效评价结果挂钩部分占比不足30%，固化政府支出责任的”；

2018年9月1日，中共中央国务院发布《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号，意见指出加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，积极开展涉及一般公共预算等财政资金的政府投资基金、主权财富基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目绩效管理；

《财政部关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》财金〔2019〕10号指出PPP项目需“健全制度体系，明确“正负面”清单，明确全生命周期管理要求，严格项目入库，完善“能进能出”动态调整机制，落实项目绩效激励评价；“建立完全与项目产出绩效相挂钩的付费机制，不得通过降低评价标准等方式，提前锁定、固化政府支出责任”；“社会资本方实际只承担项目建设、不承担项目运营责任，或政府支出事项与项目产出绩效脱钩的”为不规范项目；

财政部《关于印发政府和社会资本方合作（PPP）项目绩效管理操作指引的通知》（财金〔2020〕13号）--结合PPP项目实施进度及按效付费的需要确定绩效评价时点。

2. 绩效评价目的

通过项目绩效评价在项目全生命周期内优化政府和项目公司风险分配及管理、增加公共供给、提高效率、促进创新和公平竞争，绩效评价的目地：

（1）绩效评价结果是与按效付费相关联，是项目政府付费的重要依据；

（2）通过可用性付费与运营绩效付费的关联体现绩效评价的激励约束原则，是实现既有“激励”又有“约束”的有效手段；

（3）通过项目的运营期评价对项目的建设过程进行监管，对项目的建设质量、工期、成本等方面进行过程监管；

（4）提高公共服务的供给质量和效率，促进当地社会经济

的发展，提醒参与各方提高风险意识，降低合作风险系数。

3. 绩效评价依据

(1) 本项目相关资料

《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目实施方案》；

《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目合同》；

《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目补充协议》；

《宜阳县人大常委会文件》宜人常〔2017〕10号。

(2) 中央及各部委对 PPP 项目的政策要求

《财政部关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》（财金〔2014〕76号）；

《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见的通知》（国办发〔2015〕42号）；

《关于在公共服务领域深入推进政府和社会资本合作工作的通知》（财金〔2016〕90号）；

《政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法》（财金〔2016〕92号）；

《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》（财预〔2017〕50号）；

《财政部关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知》（财预〔2017〕87号）；

《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）；

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）；

《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10号）；

财政部《关于印发政府和社会资本方合作（PPP）项目绩效管理操作指引的通知》（财金〔2020〕13号）。

（3）国家、地方出台的行业标准。

（二）绩效评价对象、范围与时段

1. 评价对象

本项目考评对象为：“洛阳兴宜建设发展有限公司”。

公司类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91410327MA3XEEL86L

注册资本：17789.7万

成立日期：2016年10月20日

公司住所：洛阳市宜阳县锦屏镇红旗东路时代广场五楼

2. 评价范围

本项目运营期绩效评价的主要内容包括项目管理、项目产出、项目效果及可持续性，具体如下：

（1）项目管理

项目管理的评价主要侧重于项目公司的组织管理、财务管理、制度管理等。

(2) 项目产出

项目产出的绩效评价主要侧重于项目运营、项目维护、成本效益、社会责任等。

(3) 项目效果

项目效果的绩效评价主要侧重于项目经济效益、社会效益、生态效益以及满意度等。

(4) 可持续性

项目的可持续性主要体现在既定目标是否能够按期实现，并产生较好的效益。绩效评价对项目可持续性的评价主要侧重于资金可持续、工程可持续等方面。

3. 评价时间及时段

(1) 评价时间

2021年11月19日

(2) 评价时段

本项目评价时段为2021年度运营期。

(三) 绩效评价人员构成

项目绩效评价由项目实施机构宜阳县教育体育局委托第三方公司河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司完成，从绩效评价专家库中抽取的专家组成员依据考评细则进行具体打分。

2021年运营期绩效评价小组专家组成员如下表所示：

序号	姓名	专业	职称
1	甄铁军	财税	经济师
2	王伟	工程	高级工程师
3	刘宝全	绩效	绩效评价师
4	马千惠	会计、审计	高级审计师
5	朱占江	管理	副研究员

项目绩效考核参与人员详见附件。

(四) 数据收集分析及实地调研情况

1. 案卷研究

根据项目情况从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告针对同一绩效评价的指标在不同文件中的数据进行对比核实，分析不同来源的数据差异及差异原因进行整理。

2. 资料收集与数据填报

根据项目的具体情况，向项目实施机构和项目公司等项目的各方收集相关资料进行整理，并事先设计好相关数据的表格进行填写。资料包括项目公司收到的信件、供应商发票、租约、合同、审计报告或者其他第三方报告、函件等；项目公司内部资料包含管理制度、财务制度、会计记录、投资计划、会议记录等。

3. 问卷调查

问卷设计通常遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，尽量避免主观臆断或认为导向，问卷数据应当便于整理与分析。

根据本项目的具体情况，针对本项目设计的各相关当事方，

合理选择问卷发放的范围，采用科学合理的方法确定样本量和问卷最低回收率要求等，并选取包括实地问卷等多种途径，保证问卷调查的客观合理性。

三、绩效目标及实现程度

(一) PPP 项目绩效目标

1. PPP 项目总目标

根据宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目及《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 PPP 项目合同》。本项目运营期绩效评价针对的建设内容如下：宜阳县第二高级中学高中部项目，建设包括教学楼、办公楼、学生宿舍、教师公寓和其他配套设施等。规模设置 90 个教学班，4500 个学位。

宜阳县第二高级中学小学部（宜阳县第二实验小学）项目。项目建设包括综合办公楼、教学楼、教师公寓、学生宿舍、运动场、餐厅和其它配套设施。规模设置 36 个教学班，1620 个学位。

配套建设占地范围内道路、广场、绿化、给排水管网、供配电、弱电、照明、消防、大门及围墙等基础设施。

2. PPP 项目阶段性目标

在合作期限内，项目公司遵从国家和项目所在地有关本项目建设运营的法规、标准和规范，履行合同约定的各项义务。合作期满后项目资产及相关权利等完好无偿移交给政府。

合作期限：15 年，其中建设期 2 年，运营期为 13 年。

(二) 绩效目标实现程度

1. 宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目是合理配置教学资源，完善和扩大宜阳县教学规模的重要举措，不仅有利于改进和提高该县办学规模和办学水平，还有利于促进当地经济建设和社会发展，所以项目建设是完全必要和迫切的。

2. 项目的建设地点宜阳县第二高级中学高中部地址：宜阳县兴宜大道中段北侧、骏马大道西侧经一路东侧。小学部地址：宜阳县经九路西侧，纬二路北侧。

3. 项目建设规模，规划布局，建设方案，环保措施，实施进度安排，项目组织与管理，资金筹措方案等是均参照国家和地区相关规定，合理且可行。

4. 本项目实际总投资 43356.49 万元，并参照项目施工设计方案，按项目建设进度逐步投入。

5. 本项目不但从整体上提高了宜阳县办学水平和实力，完善了该地区教育实施设备和师资力量；同时，该项目建成后，还能在一定的程度上带动周边区域消费，进一步加快城市化水平进程。因此该项目具有良好的社会效益，对构建和谐社会具有积极地推动作用。

四、绩效评价指标体系、评价标准与评价方法

（一）项目绩效评价指标体系

1. 绩效评价指标的制定原则

（1）指标全面性

（2）指标的可靠性

(3) 指标具体细化

(4) 指标合理可行性

(5) 指标物有所值性

2. 运营期绩效评价指标

结合实施方案，经过细化，多方讨论，评价体系如下表：

运营期绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	
项目管理(17)	组织管理	团队建设	
		人员管理	
		日常管理	
	财务管理	资金管理	
		会计核算	
		成本费用管理	
	制度管理	制度健全性	
		执行有效性	
项目产出(33)	项目运营	租赁运营管理	
		校园文化安全管理	
		收费管理	
		后勤管理	
	项目维护	房屋构筑物维护	
		配套设施设备维护	
		信息化系统维护	
		校园景观	
	成本效益	收费控制	
		投入产出比	
	社会责任	校园安全	
		劳动保障情况	
	项目效果(25)	经济效益	对其他行业的影响情况
		社会效益	教育规模
带动就业			
生态效益		生态影响及环境保护	
满意度	相关机构满意度		

		社会公众满意度
		服务对象满意度
可持续性(25)	发展可持续性	发展规划
		管理制度
	运行管理可持续性	资产状态
		人力培养
		抗风险能力
	财务效益可持续性	运营能力
		盈利能力
		偿债能力

(二) 绩效评价标准与评价方法

1. 绩效评价工作原则

独立性：绩效评价工作是独立执行绩效评价而不受利益相关方的干扰

专业性：绩效评价由项目实施机构组织。

公平性：绩效评价工作由实施机构、项目公司共同参与绩效评价工作，以事实为依据进行绩效评价。

公正公开：将查阅资料、实地考察相结合，坚持中立立场，从客观实际出发，以事实为依据，公平合理开展评价工作；评价结果要依法公开，接受监督，确保评价的公正性。

2. 绩效评价方式

评价采取查验资料、实地查看相结合。如评价发现存在问题，可要求项目公司整改，项目公司在规定时间未完成整改或经整改仍不达标，政府方根据评价情况确定当次评价分数。

3. 绩效评价实施主体

本方案的绩效评价主体：由项目实施机构宜阳县教育体育局

委托第三方公司河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司完成，由专家库中抽取的专家组成员依据考评细则进行具体打分。评价结果由绩效评价小组全部成员单位参与评价人员签字确认。

4. 绩效评价实施流程

根据绩效评价工作的主要工作内容，本项目具体实施计划如下：

(1) 成立绩效评价工作组

(2) 前期准备

梳理、分析项目的相关文件资料，找出项目的重难点，明确项目的付费核算机制和相关的绩效评价内容和执行情况；

现场考察、调研，通过和实施机构、项目公司沟通，了解项目的详细的执行情况和相关资料。

(3) 发出绩效评价工作通知单

由实施机构向项目公司发出绩效评价通知单，明确绩效评价人员及绩效评价相关资料，由项目公司负责配合与支持。

(4) 评价打分与形成结论

1) 评价打分

根据项目公司提供的资料、项目实施实际情况调查，绩效评价专家组成员根据评价标准，结合项目实际情况，进行评价与打分，并形成个人打分表及意见表。

2) 形成评价结论

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司汇总、分析、整理项目绩效评价打分资料，形成百分制的绩效评价评分结论，汇报绩效评价结果。

(5) 撰写绩效评价报告

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司形成项目绩效评价报告，并提交实施机构和财政部门审核，并作为后续政府付费的依据。

5. 绩效评价评分形式及计分方法

(1) 评分方式

绩效评价小组通过现场评价和评审会形式，根据项目绩效评价标准对项目的运营情况打分并出具绩效评价意见。

(2) 计分方法

本项目计分方法实行百分制，评价分数存档备查，本次绩效评价分数结合半年度绩效评价分数按规定比重计算的结果即为项目运营期评价分数。

6. 编制绩效评价报告

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司按照专家组的评价结果，收集整理资料形成评价结果报告。绩效评价结果经实施机构及项目公司双方认可后，由教育局报送相关部门审核通过后作为财政支付项目政府付费的依据。根据此次绩效评价结果形成最终的绩效评价报告，本次绩效评价方案及所有附件将作为最终绩效评价报告的附件。

绩效评价报告的主要包含以下内容：

(1) 项目基本情况

(2) 绩效评价的组织实施情况

主要包括绩效评价目的、绩效评价实施过程、绩效评价人员构成、资料收集等。

(3) 绩效指标体系、评价标准及评价方法

主要包括绩效评价指标体系，绩效评价评价标准，绩效评价评价方法，绩效评价评分结果等。

(4) 绩效分析及评价结论

(5) 主要经验及存在问题

对绩效评价过程及结论中反馈的经验以及评价发现的问题，进行分析与总结，作为项目后续实施及绩效评价工作改进的依据。

7. 项目绩效评价的结果应用

(1) 绩效评价结果

形成宜阳县第二高级中学高中部小学部 PPP 项目运营期绩效评价结果。

(2) 绩效评价计费机制

根据运营期绩效评价结果核算项目的最终政府付费额。

(3) 绩效计费系数设定

项目经审计确定的最终投资额，进行重新风险分配后测算确定的当年实际运营费用，参与运营期评价。

绩效评价以 90 分为全额付费，90 分（含）以上按全额计费支付，即绩效评价系数为 1；

90 分以上（含），按应付额的 100% 支付，即绩效评价系数为 1

90-80 分（含），按应付额的 90% 支付，即绩效评价系数为 0.9

80 分-70 分（含），按应付额的 80% 支付，即绩效评价系数为 0.8

70 分-60 分（含），按应付额的 70% 支付，即绩效评价系数为 0.7

60 分-50 分（含），按应付额的 60% 支付，即绩效评价系数为 0.6

50 以下，按应付额的 50% 支付，即绩效评价系数为 0.5

五、绩效分析及绩效评价结论

（一）绩效分析

结合实施方案合同，经过细化，多方讨论确定，评价体系如下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价依据	绩效分析
项目管理 (17)	组织管理	团队建设	具备清晰的内部管理组织框架，部门、人员分工明确	项目公司有组织架构、人员分工明确	提供组织框架且分工明确
		人员管理	项目运营、维护人员岗位、数量等安排到位，能够满足项目日常运维需求	项目运营维护包括办公室、施工材料部、财务部等有关部门，并配备人员	配备齐全
		日常管理	按照相关日常管理、内控制度，履行必要的内部审批程序	公司章程、用印审批手续	手续文件齐全

	财务管理	资金管理	资金结构合理，财政预算资金安排、拨付及使用情况，融资资金到位及使用情况，以及日常运维资金使用情况符合规定	提供县人大纳入预算文件	文件齐全
		会计核算	有明确的会计核算制度，日常账务处理与记录规范、完整、有效	财务管理体系及制度健全，财务档案完整	文件齐全
		成本费用管理	有明确的成本核算或计算管理办法、成本控制办法，日常成本费用清晰有序，能实现有效控制与管理	有成本管理制度	文件齐全
	制度管理	制度健全性	内部制度健全情况，包括财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理等各方面制度的健全性	提供财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理制度文件	文件齐全
执行有效性		日常管理活动与相应管理制度的匹配程度，即相关制度是否有效执行	有日常管理相关记录，如考勤、通报等相关文件	文件齐全	
项目产出 (33)	项目运营	租赁运营管理	食堂、宿舍等经营场所符合工商、卫生部门有关经营场所的规定，保障各个经营场所的卫生安全、人身安全、经营证件齐备，运营管理有序	提供食堂经营营业执照、餐饮服务许可证、人员健康证的证件	文件齐全
		校园文化安全管理	包括车辆管理(停车场、车辆进出、车辆减速、安全提示等)、外来人员进出管理、校园安全宣传、学校文化宣传等	提供车辆进出管理制度，外来人员进出管理制度，校园安全和校园文化宣传资料	文件齐全
		收费管理	伙食费、住宿费等收费标准明确，收费合理、及时、有序、记录完备	提供伙食费、住宿费收费标准(高中部提供，义务教育阶段不提供)	文件齐全
		后勤管理	后勤保障队伍训练有素，能较大程度保证学生财产安全与人身安全	后勤管理制度，设备或货物移交清单，办公用品配发表	文件齐全
	项目维护	房屋构筑物维护	教学楼、宿舍楼、图书馆、食堂、停车场、公共厕所等房屋，构筑物内外完好，维护及时	提供需维修的建筑物、构筑物的维护记录文件或维修清单或情况说明	实际维修记录不全
		配套设施设备维护	校园道路、电梯、水电、供暖等相关附属设施设备运营维护情况	提供需运维的校园道路、电梯、水电等相关附属设施设备运营维护记录或情况说明	实际维修记录不全
	项目维护	信息化系统维护	包括校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护情况	提供校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护记录或运维情况说明	文件齐全
		校园景观	校园内相关植被绿化、花草树木等养护情况	提供校园内相关植被绿化、花草树木等养护记录或情况说明	文件齐全
	成本效益	收费控制	校园收费情况、支出情况合理	是否按国家规定文件收取学生各项费用，提供情况说明	文件齐全
		投入产出比	学生入学情况，升学情况	学生入学和升学情况说明	文件齐全
	社会责任	校园安全	校园安全保障情况	提供校园安全保障措施文件。如：学校安全管理制度，学生日常安全管理制度等	文件齐全
		劳动保障情况	是否按时足额发放职工工资	提供工资按时发放记录，五险一金缴纳凭证	文件齐全
	项目效果 (25)	经济效益	对其他行业的影响情况	对地产、零售等其他产业的影响	调查问卷反馈对地产零售等产业影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%
社会效益		教育规模	改善教育环境，提升教育规模的情况	调查问卷反馈对改善教育环境，提升教育规模影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%	影响较大

		带动就业	带动直接或间接就业情况	调查问卷反馈对带动直接或间接就业影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%	影响较大
	生态效益	生态影响及环境保护	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况，垃圾、废水等的处理情况	调查问卷反馈对生态环境所带来的直接或间接影响情况，垃圾、废水等的处理影响情况为三种无影响 85%，影响一般 70%，影响较大 60%	无影响
	满意度	相关机构满意度	提高教育配套，服务效率，改善服务质量的效果	调查问卷反馈对提高教育配套，服务效率，改善服务质量的效果为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	满意占 80%以上
社会公众满意度		社会公众对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度情况	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	满意占 80%以上	
服务对象满意度		校内教师学生职工满意度情况	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学校内教师职工的满意度为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	满意占 80%以上	
可持续性 (25)	发展可持续性	发展规划	具有明确合理的学校发展规划	提供学校 3-5 年发展规划材料	文件齐全
		管理制度	项目现行相关管理制度与措施的可延续性与可操作性	学校管理制度或文件，如教职工评价文件、学生手册或其他合理制度	学校管理制度或文件不齐全
	运行管理可持续性	资产状态	项目资产状态情况，是否满足未来经营发展	资产状态表（如：在用、待修、在修、备用、闲置、调剂、待报废、报废）统计	资产动态表不齐全
		人力培养	在岗人员胜任能力情况以及新增岗位人员储备与培养情况	教职人员情况表	文件齐全
		抗风险能力	项目风险预警机制及风险应对措施情况	项目风险预警机制、项目风险应对措施	文件齐全
	财务效益可持续性	运营能力	通过财务报表反映财务效益可运营能力	财务报表	财务报表不齐全
		盈利能力	通过财务报表反映财务效益可赢利能力	利润表、现金流量表	利润表、现金流量表不齐全
		偿债能力	通过财务报表反映财务效益可偿债能力	资产负债表	无资产负债表不齐全

(二) 评价结论

本项目定位为公益性项目，加强学校教育基础能力建设，改善办学条件，改善学习环境，让学生受到优质的教育，在“绿色校园”的氛围中健康成长。新建项目有利于学校健康持续地发展，争创示范学校，同时推动宜阳县教育事业进步。

根据宜阳县发展和改革委员会、县教育体育局、县财政局、县住建局、县自然资源局、县环保局等，对本项目的半年度运营

进行依法依规绩效评价总结并进行打分。

年终运营考核从绩效评价专家库中抽取 5 位相关专业专家对本项目进行绩效评价。参会人员有宜阳县财政局、宜阳县教育体育局、宜阳县发展和改革委员会、宜阳县水利局、宜阳县审计局、宜阳县住房和城乡建设局、宜阳城市发展投资集团有限公司、洛阳兴宜建设发展有限公司的代表。

评价分数(s)	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 70$	$70 > S \geq 60$	$60 > S \geq 50$	$S < 50$
绩效评价系数	1	0.9	0.8	0.7	0.6	0.5

本项目 2021 年度最终得分为：93.77 分。

其中，年中运营期绩效评价分数 $S=97.56 > 90$ ，年末运营期绩效评价分数 $S=92.5 > 90$ ，年中运营考核结果运用占比 25%，年末运营期绩效结果运用占比 75%，综合结果 2021 年运营期绩效评价分数 $S=97.56 * 25% + 92.5 * 75% = 93.77 > 90$ ，综合绩效评价系数为 1，建议按应付额的 100% 支付。具体打分情况详见附件。

六、项目绩效评价应用

（一）建设总投资及资金情况说明

根据县审计局审定结果，宜阳县第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目审计的投资额为：43,356.491622 万元。

1. 投资情况

该合同估算总投资 20139.74 万元，其中资本金 4027.94 万元，其余资金为银行借款；项目实际总投资 43,356.49 万元，用于本项目的政府方资本金 1,413.86 万元，社会资本方资本金

10,931.18 万元,债务资金 16,000 万元,社会融资金额 15,011.45 万元。

2. 融资情况

项目公司借款总额为 56,500 万元,宜阳县第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目借款金额为 16,000 万元,除银行借款外,其余资金 15,011.45 万元为社会融资金额。

根据合同第四条(3)如乙方未能如期获得项目融资,则河南安建设集团有限公司须给与乙方全额建设资金支持,保障项目如期建设完成和合同第十节 56 条 56.1 除项目资本金外的项目投资的融资利率为 4.5%。

现将各项指标重新计算,具体如下:

(1) 项目投资额为 43,356.49 万元,其中项目银行借款本金 16,000.00 万元,社会融资资金 15,011.45 万元,合同融资利率 4.5%,合理利润率采用 3.85%,年度折现率采用 3.15%。

(2) 项目可用性付费(13 年)合计 56,320.59 万元,运维绩效考核付费(13 年)合计 12,373.69 万元,年政府付费(13 年)合计不含税金额应为 68,694.27 万元,具体计算计算见“财政补贴表”。

3. 政府付费(实际补贴)明细:

(1) 项目全生命周期政府应付费累计不含税金额 68,694.27 万元,含增值税应付金额为 74,876.76 万元。

(2) 本次计算税率参考由安徽环球工程咨询有限公司出具

的《财政承受能力论证报告》及该项目《实施方案》进行，根据相关规定，建议该项目增值税建设期应当按照 9% 税率进行征收，运营期应按现代服务业 6% 进行征收，据当地税务机关备案的项目公司性质，整个项目按 9% 进行预算；且根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，财税【2015】78 号文规定的 70% 的即征即返的政策并不适用；另原方案运营期成本未考虑到的税费还有增值税附加税、土地使用税及印花税，本次计算暂也未考虑增值税附加税及印花税。

4. 风险评估以及风险应对

通过重新计算本项目的运营期利息以及财政补贴金额之后，建议重新考量本项目中的政府管理能力、项目回报机制和市场管理能力等要素，重新分配本项目的风险框架，并采取相应的风险应对。

5. 政府付费计算说明

(1) 2021 年应付政府补贴金额为不含税 5,176.78 万元，具体计算公式详见如下：

$$\text{当年运营补贴支出数额} = \frac{\text{项目全部建设成本} \times (1 + \text{合理利润率}) \times (1 + \text{年度折现率})^n}{\text{财政运营补贴周期 (年)}} + \text{年度运营成本} \times (1 + \text{合理利润率})$$

(2) 2021 年运营估算收入情况：

据市场调查，宜阳县一高、艺术学校校区内收取餐饮公司及超市每年租赁费参考标准如下：

1) 宜阳一高，4500 名学生，一个餐饮公司一年交给学校租

赁费 30 万元，装修费 100 万元及后续维修费由餐饮公司承担。学校超市通过向社会公平招标，一次性缴纳超市租赁费 166 万元（5 年），押金 30 万。

2) 宜阳艺术学校，1300 名学生，装修投入 60 万元，维修费由餐饮公司承担，餐饮公司不交租赁费。因艺术学校餐厅为钢构、年久失修条件极差，故每年签订一次合同，合同到期所增添设备餐具留下归学校所有。超市年租金 3.5 万元/年，租赁合同每年签订一次。

根据以上调查情况，目前宜阳二高 2021 年度学生 3,237 人。

2021 年食堂 $300,000 \div 5,600 \times 3237 = 173,410.71$ 元/年（不含应抵减装修费）

2021 年超市 $(1660000 \div 5 + 35000) \div 5600 \times 3237 = 212,139.11$ 元/年

（3）结论

2021 年政府付费含税金额为 5,604.14 万元（计算方法为：5,642.69 万元-38.55 万元）

（二）绩效评价应用结果

（1）经实际考察，宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目建设总投资约 43,356.49 万元。

（2）项目实际总投资 43,356.49 万元，用于本项目的政府方资本金 14,138.64 万元，社会资本方资本金 10,931.18 万元，债务资金 16,000 万元，社会融资金额 15,011.45 万元，银行贷

款以及社会融资利率均按投标利率 4.5%计算。

(3) 该项目向建设银行宜阳支行借款 16500 万元，占总借款比例的 29.20%；2021 年二高项目测算支付银行利息 634.20 万元，实际截止 2021 年 10 月项目公司支出银行借款利息按比例分摊为 593.04 万元，社会融资利息为 595.01 万元；截止 2021 年 10 月实际缴纳印花税及土地使用税缴纳合计 70 余万元，预计四季度尚有 23.33 万土地使用税未缴纳，该项支出在预测时未纳入预测表运营成本。

银行借款情况

序号	日期	借款金额 (亿元)	一场两馆借款 (亿元)	二高借款 (亿元)	归还金额 (亿元)
1	2017 年 5 月 19 日	1		1	
2	2017 年 5 月 19 日	1.5	1.5		
3	2017 年 6 月 30 日	0.5	0.5		
4	2017 年 9 月 29 日	0.1		0.1	
5	2017 年 11 月 21 日	0.5		0.5	
6	2017 年 12 月 25 日	1	1		
7	2018 年 2 月 18 日	0.16	0.16		
8	2018 年 2 月 12 日	0.64	0.64		
9	2018 年 2 月 28 日	0.2	0.2		
10	2019 年 11 月 30 日				0.28
11	2020 年 12 月 31 日				0.28
12	2021 年 3 月 26 日	0.05		0.05	
13	2021 年 11 月 25 日				0.57
	合计	5.65	4	1.65	

银行贷款利息归还明细

序号	日期	归还利息金额	序号	日期	归还利息金额
1	2020-1-21	2,134,222.23	6	2020-6-30	2,052,200.01
2	2020-2-21	2,126,600.00	7	2020-7-31	1,969,258.33
3	2020-3-31	1,920,800.00	8	2020-8-31	2,022,365.65
4	2020-4-30	2,098,822.22	9	2020-9-30	2,019,547.07
5	2020-5-31	2,016,488.89	10	2020-10-31	1,946,891.04

(4) 根据 2021 年绩效评价结果，系数为 1，应 100% 支付政府补贴，2021 年政府付费扣减运营估算收入后金额为 5138.23 万元，含税金额 5604.14 万元。

(5) 建议

2022 年政府付费含税金额为 5,673.88 万元，列入 2022 年财政预算范围内，建议若 2021 年有未付政府付费一并列入 2022 年财政预算范围内。

以上结论仅供参考，具体金额以当地财政局实际测算为准。

财政补贴表

项目名称：宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目																	
单位：万元																	
序号	项目	年份 合计	建设期		运营期												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	总投资	43,356.49	43,356.49														
1.1	资本金	1,413.86															
1.2	社会资本金	10,931.18															
1.3	债务资金	16,000.00															
1.4	社会融资金额	15,011.45															
2	年均建设成本	43,356.49			3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11	3,335.11
3	折现系数				1.0315	1.0640	1.0975	1.1321	1.1677	1.2045	1.2425	1.2816	1.3220	1.3636	1.4066	1.4509	1.4966
4	利润率				1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385	1.0385
5	可用性政府付费	56,320.59			3,572.62	3,685.18	3,801.21	3,921.05	4,044.35	4,171.81	4,303.42	4,438.84	4,578.77	4,722.85	4,871.78	5,025.22	5,183.50
6	运维绩效考核付费	12,373.69			1,546.33	1,462.85	1,375.57	1,284.34	1,188.96	1,089.26	985.03	876.08	762.19	643.14	518.69	388.61	252.63
6.1	经营成本	1,291.07			93.49	94.43	95.37	96.33	97.29	98.26	99.24	100.24	101.24	102.25	103.27	104.31	105.35
6.2	运营期利息(债务资金)	5,481.27			720.00	678.04	634.20	588.38	540.49	490.46	438.17	383.53	326.43	266.76	204.41	139.25	71.16
6.3	运营期利息(社会融资)	5,142.62			675.52	636.15	595.01	552.02	507.10	460.16	411.10	359.83	306.26	250.28	191.78	130.64	66.76
7	实际政府付费(不含税)	68,694.27			5,118.95	5,148.03	5,176.78	5,205.39	5,233.31	5,261.06	5,288.45	5,314.93	5,340.96	5,365.99	5,390.47	5,413.83	5,436.13
8	政府付费(含税)	74,876.76			5,579.65	5,611.36	5,642.69	5,673.88	5,704.31	5,734.56	5,764.41	5,793.27	5,821.65	5,848.93	5,875.61	5,901.07	5,925.38
9	运营收入	104.06			29.78	35.73	38.55										
10	实际政府付费(不含税)	68,590.22			5,089.17	5,112.30	5,138.23	5,205.39	5,233.31	5,261.06	5,288.45	5,314.93	5,340.96	5,365.99	5,390.47	5,413.83	5,436.13
11	实际政府付费(含税)	74,772.71			5,549.87	5,575.63	5,604.14	5,673.88	5,704.31	5,734.56	5,764.41	5,793.27	5,821.65	5,848.93	5,875.61	5,901.07	5,925.38

注释 1：可用性政府付费⑤+运维绩效考核付费⑥=政府付费不含税⑦

七、存在问题

(一) 项目公司管理制度不健全，要进一步完善，建立工作台账，记录要完整。

(二) 进一步加强校园安全管理，构建和谐安宁的校园。

(三) 动态调整学校三到五年发展规划。

八、绩效评价报告使用限制等其他需要说明的问题

(一) PPP 项目绩效评价报告只能用于评价报告载明的评价目的。

(二) PPP 项目绩效评价报告结论仅限于评价时段期间的评价结果。

(三) 未征得评价主体、相关政府部门或出具 PPP 项目绩效评价报告的评价机构同意，PPP 项目绩效评价报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定及相关当事方另有约定的除外。

- 附件：1. 绩效评价工作方案
2. 绩效评价工作通知单
3. 2021 年度运营期绩效评价工作签到表
4. 2021 年度运营期绩效评价工作专家签到表
5. 2021 年度运营期绩效评价打分表
6. 绩效评价评分汇总得分表（下半年度）
7. 2021 年度运营期绩效评价满意度调查汇总表
8. 2021 年半年度绩效评价评分汇总表

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司

2021 年 11 月 23 日

附件 1：绩效评价工作方案

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目

运营期绩效评价工作方案

实施机构：宜阳县教育体育局

监督部门：宜阳县财政局

项目公司：洛阳兴宜建设发展有限公司

编制单位：河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司

编制时间：二〇二一年十一月

目 录

一、项目基本情况.....	42
(一) 项目背景.....	42
(二) 项目实施情况.....	43
(三) 项目产出情况.....	45
(四) 资金来源和使用情况.....	45
(五) 项目绩效目标.....	46
(六) 项目组织及管理.....	47
二、绩效评价思路.....	48
(一) 绩效评价目的与依据.....	48
(二) 绩效评价对象和内容.....	53
三、绩效评价指标体系.....	54
(一) 绩效评价指标的制定原则和指标.....	54
(二) 绩效评价标准与评价方法.....	55
(三) 运营维护期绩效考核.....	58
(四) 关于运维服务外包.....	59
(五) 绩效考核系数.....	60
(六) 运营维护绩效考核.....	60
(七) 评价时间.....	63
(八) 年终考核.....	64
(九) 评价考核评分.....	64
(十) 编制绩效评价报告.....	66
(十一) 项目绩效评价的结果应用.....	67
四、绩效考核细则.....	68
五、资料收集与调查.....	72
(一) 案卷研究.....	72
(二) 资料收集与数据填报.....	72
(三) 实地调研.....	72
(四) 问卷调查.....	72
六、相关附件.....	73

评价方案使用说明

为加强对宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目（以下简称“本项目”）的监管，对项目管理、项目产出、项目效果、项目的可持续性等进行绩效评价，编制本项目的运营期绩效评价方案，以供参考执行。评价结果作为政府对项目公司可用性付费的依据。

评价方案主要依据《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 PPP 项目合同》及《财政部关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》（财金〔2014〕76号）、《关于印发〈政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法〉的通知》（财金〔2016〕92号）、《国家发展改革委关于切实做好传统基础设施领域政府和社会资本合作有关工作的通知》（发改投资〔2016〕1744号）、《国家发展改革委关于印发〈传统基础设施领域实施政府和社会资本合作项目工作导则〉的通知》（发改投资〔2016〕2231号）、《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）、《财政部关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10号）、《国家发展改革委关于依法依规加强 PPP 项目投资和建设管理的通知》（发改投资规〔2019〕1098号）、财政部《关于印发政府和社会资本方合作（PPP）项目绩效管理操作指引的通知》（财金〔2020〕13号）等规范性文件制定。

本方案适用于宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目

运营期绩效评价，针对项目实际建设情况，对合同中约定的评价指标稍作调整，以期符合实际情况，具有可操作性。

本方案的绩效评价主体为宜阳县教育体育局（以下简称“县教体局”）委托第三方专业咨询机构，由咨询机构从绩效评价专家库中随机抽取 5 名专家组成评价小组进行评分，评价结果由评价小组全部成员签字确认。县财政局、县教体局、县发展和改革委员会、县住建局、县水利局、县审计局、县城投公司参与现场监督。

一、项目基本情况

(一) 项目背景

1. 项目名称

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目

2. 建设地址

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目包含宜阳县第二高级中学高中部和小学部。高中部位于宜阳县兴宜大道中段北侧、骏马大道西侧，经一路东侧；小学部位于宜阳县经九路西侧，纬二路北侧。

3. 建设规模和内容

本项目估算总投资 20139.74 万元，项目总占地 173927.54 m²（合 260.89 亩），总建筑面积 126660.14 m²，包含宜阳县第二高级中学高中部和小学部。

宜阳县第二高级中学高中部项目，占地 180.90 亩，建筑面积 96328.06 m²，建设包括教学楼、办公楼、学生宿舍、教师公寓和其他配套设施。规模设置 90 个教学班，4500 个学位。

宜阳县第二高级中学小学部（宜阳县第二实验小学），占地 79.99 亩，建筑面积 30332.08 m²。项目建设包括综合办公楼、教学楼、教师公寓、学生宿舍、运动场、餐厅和其它配套设施。规模设置 36 个教学班，1620 个学位。

4. 项目实施机构

宜阳县教育体育局

5. 项目类型

新建项目

6. 项目属性

城市基础设施项目

7. 项目运作模式

本项目采用 PPP 模式，运作方式采用 BLOT（建设-租赁-运营-移交）

8. 项目回报机制

政府付费（可用性付费+绩效考核付费）

9. 项目总投资及资本构成

宜阳县人民政府授权宜阳城市发展投资有限公司作为政府方出资代表，与中标社会资本方河南国安建设集团有限公司共同成立项目公司-洛阳兴宜建设发展有限公司，负责本项目的投融资、建设及部分运营维护。政府方不参与分红。

项目估算总投资为 20139.74 万元，其中资本金为项目总投资的 20%，约 4027.95 万元。宜阳城市发展投资有限公司以 402.79 万元出资，占股 10%；社会资本方以 3625.15 万元出资，占股 90%。

（二）项目实施情况

2016 年 7 月 18 日，在《中国采购与招标网》《河南省招标采购综合网》《河南省政府采购网》和《宜阳县公共资源交易中心网》上发布《县教体局宜阳县一场两馆和第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目资格预审公告》，报名参加资格预审单位不

足 3 家。

2016 年 7 月 26 日，在上述 4 家网站发布《县教体局宜阳县一场两馆和第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目资格预审公告（二次）》，共有河南三建建设集团有限公司、中国建筑第六工程局有限公司和河南国安建设集团有限公司 3 家单位递交项目资格预审申请文件。

2016 年 8 月 17 日，经项目资格预审会议确定，上述 3 家单位全部通过资格预审。2016 年 8 月 27 日，在有关部门的监督下，经竞争性磋商会议确定：该项目第一候选供应商为河南国安建设集团有限公司，第二候选供应商为中国建筑第六工程局有限公司，第三候选供应商为河南三建建设集团有限公司。

2016 年 8 月 29 日，在上述 4 家网站上发布该项目预中标结果公示，公示期为 5 个工作日。

2016 年 9 月 9 日，在上述 4 家网站上发布了中标结果公告，中标社会资本方为河南国安建设集团有限公司，合作期限 15 年（其中建设周期为 2 年，运营周期为 13 年），投资建设合理利润率为 3.85%，年度折现率为 3.15%，回报机制为政府付费。

2016 年 9 月 12 日，县教体局向河南国安建设集团有限公司发出中标通知书，内容与中标结果公告一致。

2016 年 12 月 1 日，县教体局与兴宜公司签订第二高级中学一期 PPP 项目合同，合作模式为 BLOT（建设-租赁-运营-移交），合作期限 15 年（其中：建设期 2 年，运营期 13 年），合同价格

形式为基于可用性的绩效考核方式（政府付费+绩效考核付费）。

（三）项目产出情况

第二高级中学高中部及室外工程项目产出：行政办公楼 1 栋、教学楼 2 栋、宿舍楼 3 栋、教师公寓 1 栋、风雨操场 1 栋、图书馆 1 栋、科学实验楼 3 栋、食堂 1 栋。以及围墙、大门、道路、管网、广场、绿化、人工湖及爱晚亭等其它配套设施。

小学部工程项目产出：综合教学楼 1 栋、学生宿舍和餐厅综合楼 1 栋、教师公寓 1 栋，以及围墙、大门、道路、绿化、给排水等其它配套设施。

（四）资金来源和使用情况

1. 投资估算

经估算，本项目总投资 20139.74 万元，其中征地拆迁费 2608.90 万元，工程建设费 15243.97 万元，工程前期及其他费用 1000.75 万元，基本预备费 575.62 万元，建设期利息 710.50 万元。

2. 资金筹措

在本项目中，如果项目不能顺利完成项目融资的，则由社会资本方通过股东贷款、商业贷款，补充提供担保等方式解决，以确保项目公司的融资足额及时到位。

3. 项目资产的形成和转移

本项目采用建设-租赁-运营-移交（BLOT）的交易模式，建

设期 2 年，经营期限 13 年，经营期满，项目公司无偿将本项目移交给政府或其指定机构。

(五) 项目绩效目标

1. 项目总目标

根据《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 PPP 项目合同》，本项目运营期绩效评价针对的建设内容如下：

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目由高中部、小学部及室外配套工程组成。其中：高中部建设包括教学楼、办公楼、学生宿舍、教师公寓和其他配套设施等。规模设置 90 个教学班，4500 个学位。

宜阳县第二高级中学小学部（宜阳县第二实验小学）项目。项目建设包括综合办公楼、教学楼、教师公寓、学生宿舍、运动场、餐厅和其它配套设施。规模设置 36 个教学班，1620 个学位。

配套建设占地范围内道路、广场、绿化、给排水管网、供配电、弱电、照明、消防、大门及围墙等基础设施。

2. 项目阶段性目标

项目为新建项目，项目公司负责日常运营维护服务。在合作期限内，项目公司遵从国家和项目所在地有关本项目建设运营的法规、标准和规范，履行合同约定的各项义务。合作期满后项目资产及相关权利等完好无偿移交给政府。

合作期限：15 年，其中建设期 2 年，运营期为 13 年。

(六) 项目组织及管理

1. PPP 项目各参与方情况

(1) 实施机构

宜阳县教育体育局

(2) 政府方出资代表

宜阳城市发展投资有限公司

(3) 中标社会资本方

项目中标社会资本方：河南国安建设集团有限公司。

统一社会信用代码 91410300171072017D。

公司住址：洛阳市老城区状元红路与经八路交叉口河南国安建设集团。

(4) 项目公司

项目公司由政府方出资代表，与中标社会资本方河南国安建设集团有限公司按比例共同出资组建“洛阳兴宜建设发展有限公司”。项目公司负责项目融资、建造、运营维护及移交等工作。其中，宜阳城市发展投资有限公司投资占项目资本金的 10%，河南国安建设集团有限公司投资占项目资本金的 90%。

公司类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91410327MA3XEEL86L

注册资本：17789.7 万

成立日期：2016 年 10 月 20 日

公司住所：洛阳市宜阳县锦屏镇红旗东路时代广场五楼

(5) 公众等其他利益相关方

公众等作为项目的受益对象，在实施中具有监督的权利。

2. 各方职责、监管机制情况

(1) 行业主管部门

本项目为教育基础项目，宜阳县教育体育局为本项目的实施机构，也为本项目的行业主管部门，对项目的建设、运营物业管理及设施维护、绿化养护等具有监管责任。

(2) 政府方其他主要监管部门

宜阳县财政局：对项目的实施进行监督，负责投资监管工作，会同实施机构对项目实施绩效考核工作，及时将政府付费列入财政预算，并依据绩效评价考核结果及时支付。

宜阳县发展和改革委员会、县教育体育局、县住建局、县自然资源局、县环保局等，对本项目的建设实施进行手续审批、行政监管及竣工结算审计保障项目依法依规实施。

(3) 项目公司

洛阳兴宜建设发展有限公司，负责项目的投融资、建设及运营管理，承担项目建设管理、运营管理责任、债务偿还等责任。

二、绩效评价思路

(一) 绩效评价目的与依据

1. 绩效评价背景及必要性

绩效考核是 PPP 项目中政府向项目公司或社会资本付费的重

要依据，同时也是政府对项目公司或社会资本进行约束的一个主要抓手。

从政策层面有：

2014年9月23日，财政部发布《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》财金〔2014〕76号，明确提出“财政补贴要以项目运营绩效评价结果为依据，综合考虑产品或服务价格、建造成本、运营费用、实际收益率、财政中长期承受能力等因素合理确定”。

2014年12月2日，《国家发展改革委关于开展政府和社会资本合作的指导意见》发改投资〔2014〕2724号规定“项目实施过程中，加强工程质量、运营标准的全程监督，确保公共产品和服务的质量、效率和延续性。鼓励推进第三方评价，对公共产品和服务的数量、质量以及资金使用效率等方面进行综合评价，评价结果向社会公示，作为价费标准、财政补贴以及合作期限等调整的参考依据”。

2015年5月22日，《国务院办公厅转发财政部发展改革委人民银行〈关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见〉的通知》国办发〔2015〕42号指出，“政府和社会资本合作模式是公共服务供给机制的重大创新，即政府采用竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，明确责权利关系，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付相应对价，保证社

会资本获得合理收益”。

2016年9月24日，《政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法》财金〔2016〕92号规定，在PPP项目合同审核时，应将“约定项目具体产出标准和绩效考核指标，明确项目付费与绩效评价结果挂钩”作为重点审核内容。

2016年10月24日，国家发展改革委发布《关于印发〈传统基础设施领域实施政府和社会资本合作项目工作导则〉的通知》发改投资〔2016〕2231号明确“PPP项目合同中应包含PPP项目运营服务绩效标准。项目实施机构应会同行业主管部门，根据PPP项目合同约定，定期对项目运营服务进行绩效评价，绩效评价结果应作为项目公司或社会资本方取得项目回报的依据”。

2017年11月10日，财政部办公厅发布《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，通知明确“未建立按效付费机制的项目，不得入库。包括通过政府付费或可行性缺口补助方式获得回报，但未建立与项目产出绩效相挂钩的付费机制的；政府付费或可行性缺口补助在项目合作期内未连续、平滑支付，导致某一时期内财政支出压力激增的；项目建设成本不参与绩效考核，或实际与绩效考核结果挂钩部分占比不足30%，固化政府支出责任的”。

2018年9月1日，中共中央国务院发布《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号，意见指出加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，积极开展涉及一般公共预

算等财政资金的政府投资基金、主权财富基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目绩效管理；

2019年3月7日，《财政部关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》财金〔2019〕10号指出PPP项目需“健全制度体系，明确“正负面”清单，明确全生命周期管理要求，严格项目入库，完善“能进能出”动态调整机制，落实项目绩效激励考核；“建立完全与项目产出绩效相挂钩的付费机制，不得通过降低考核标准等方式，提前锁定、固化政府支出责任”；“社会资本方实际只承担项目建设、不承担项目运营责任，或政府支出事项与项目产出绩效脱钩的”为不规范项目。

2. 绩效评价目的

通过项目绩效评价在项目全生命周期内优化政府和项目公司风险分配及管理、增加公共供给、提高效率、促进创新和公平竞争，绩效评价的目的：

（1）绩效评价结果是按效付费相关联，是项目政府付费的重要依据；

（2）通过可用性付费与运营绩效付费的关联体现绩效评价的激励约束原则，是实现既有“激励”又有“约束”的有效手段；

（3）通过项目的运营期评价对项目的建设过程进行监管，对项目的建设质量、工期、成本等方面进行过程监管；

（4）提高公共服务的供给质量和效率，促进当地社会经济

的发展，提醒参与各方提高风险意识，降低合作风险系数。

3. 绩效评价依据

(1) 《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 PPP 项目合同》、《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设 PPP 项目补充协议》、《宜阳县人大常委会文件》宜人常〔2017〕10 号、《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目实施方案》等。

(2) 中央及各部委对 PPP 项目的政策要求：

《财政部关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》（财金〔2014〕76 号）；

《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见的通知》（国办发〔2015〕42 号）；

《关于在公共服务领域深入推进政府和社会资本合作工作的通知》（财金〔2016〕90 号）；

《政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法》（财金〔2016〕92 号）；

《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》（财预〔2017〕50 号）；

《财政部关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知》（财预〔2017〕87 号）；

《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）；

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）；

《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10号）；

财政部《关于印发政府和社会资本方合作（PPP）项目绩效管理操作指引的通知》（财金〔2020〕13号）。

（3）国家、地方出台的行业标准。

（二）绩效评价对象和内容

1. 评价对象

本项目考评对象为：“洛阳兴宜建设发展有限公司”。

公司类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91410327MA3XEEL86L

注册资本：17789.7万

成立日期：2016年10月20日

公司住所：洛阳市宜阳县锦屏镇红旗东路时代广场五楼。

2. 评价内容

本项目绩效评价的主要内容包括项目管理、项目产出、项目效果、项目可持续性，具体如下：

（1）项目管理

项目管理的评价主要侧重于项目公司的组织管理、财务管理、制度管理等。

（2）项目产出

项目产出的绩效评价主要侧重于项目运营、项目维护、成本

效益、社会责任等。

(3) 项目效果

项目效果的绩效评价主要侧重于项目经济效益、社会效益、生态效益以及满意度等。

(4) 可持续性

项目的可持续性主要体现在既定目标是否能够按期实现，并产生较好的效益。绩效评价对项目可持续性的评价主要侧重于资金可持续、工程可持续等方面。

三、绩效评价指标体系

(一) 绩效评价指标的制定原则和指标

1. 绩效评价指标的制定原则

- (1) 指标全面性；
- (2) 指标的可靠性；
- (3) 指标具体细化；
- (4) 指标合理可行性；
- (5) 指标物有所值性。

2. 运营期绩效评价指标

运营期绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标
项目管理 (17分)	组织管理	团队建设
		人员管理
		日常管理
	财务管理	资金管理

	制度管理	会计核算
		成本费用管理
		制度健全性
		执行有效性
项目产出 (33分)	项目运营	租赁运营管理
		校园文化安全管理
		收费管理
		后勤管理
	项目维护	房屋构筑物维护
		配套设施设备维护
	项目维护	信息化系统维护
		校园景观
	成本效益	收费控制
		投入产出比
	社会责任	校园安全
		劳动保障情况
项目效果 (25分)	经济效益	对其他行业的影响情况
	社会效益	教育规模
		带动就业
	生态效益	生态影响及环境保护
	满意度	相关机构满意度
		社会公众满意度
服务对象满意度		
可持续性 (25分)	发展可持续性	发展规划
		管理制度
	运行管理可持续性	资产状态
		人力培养
		抗风险能力
	财务效益可持续性	运营能力
		盈利能力
		偿债能力

(二) 绩效评价标准与评价方法

1. 绩效评价工作原则

独立性：绩效评价工作是独立执行绩效考核而不受利益相关方的干扰；

专业性：绩效评价由项目实施机构组织，河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司做专业第三方，全面配合实施；

公平性：绩效评价工作由政府、项目公司共同参与绩效考核工作，以事实为依据进行绩效考核；

公正公开：将查阅资料、实地考察相结合，坚持中立立场，从客观实际出发，以事实为依据，公平合理开展考核工作；考核结果要依法公开，接受监督，确保考核的公正性。

2. 绩效评价方式

评价采取查验资料、实地查看相结合。如评价发现问题，可要求项目公司整改，项目公司在规定时间未完成整改或经整改仍不达标，政府方根据评价情况确定当次评价分数。

3. 绩效评价实施主体

本方案的绩效评价主体为宜阳县教育体育局委托第三方专业咨询机构，由咨询机构从绩效评价专家库中随机抽取5名专家组成评价小组进行评分，评价结果由评价小组全部成员签字确认。县财政局、县教体局、县发展和改革委员会、县住建局、县水利局、县审计局、县城投公司参与现场监督。

4. 绩效评价实施流程

根据绩效评价工作的主要工作内容，本项目具体实施计划如下：

(1) 成立绩效评价工作组

(2) 前期准备

①梳理、分析项目的相关文件资料，找出项目的重难点，明确项目的付费核算机制和相关的绩效评价内容和执行情况。

②现场考察、调研，通过和实施机构、项目公司沟通，了解项目的详细的执行情况和相关资料。

(3) 发出绩效评价工作通知单

由实施机构向项目公司发出绩效评价通知单，明确绩效评价人员及绩效评价相关资料，由项目公司负责配合与支持。

(4) 评价打分与形成结论

①评价打分

根据项目公司提供的资料、项目实施实际情况调查，绩效评价小组根据评价标准，结合项目实际情况，进行评价与打分，并形成个人打分表及整改通知单。

②形成评价结论

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司汇总、分析、整理项目绩效评价打分资料，形成百分制的绩效评价评分结论，汇报绩效评价结果，并由绩效评价参与各方签字确认。

(5) 撰写绩效评价报告

河南瑞和全过程项目咨询管理有限公司形成项目绩效评价报告，并提交实施机构和财政部门审核，并作为后续政府付费的依据。

（三）运营维护期绩效考核

运营期内，由县教体局对项目公司所提供的运营服务质量进行考核。考核采用半年考核、年度考核、随机巡查相结合的方式，运营期内若国家政策或行业规范变动，实施机构有权针对涉及变动的考核指标调整考核指标要求。考评主体在完成日常考核或半年度考核后，应出具相应绩效考核评价报告，给出考核分数及扣分依据，并向社会公布，项目公司对考核分数情况存在疑问的在评价报告公布后7日内提出，经宜阳县教体局确认后可进行修改。

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目（PPP模式）采用“基于可用性的绩效合同”方式开展PPP运作。该方式是国际上通行的“绩效合同”方式（Performance Based Contracting）和“可用性合同”方式（Contracting for Availability）的组合，适用于同时包含投资建设和运营维护内容的基础设施PPP项目。

“基于可用性的绩效合同”应确保本项目能够按照要求的标准完成建设，并通过良好的运营维护服务满足使用者的具体功能需求，如使用条件、安全性、经济性等。

本项目项目公司对项目的设计、建造、运营维护、移交应符合国家相关规范、标准及相关规定。项目实施机构制定相应设施

建设、运营维护、绩效考核打分办法（在 PPP 项目合同中约定，待项目公司成立后制定相对应的绩效考核标准），进行日常监管考核，并将每年两次的考核结果报送政府方。绩效考核标准在项目实施过程中，项目实施机构可根据实际情况及其合理性进行适当修正及调整。

本项目绩效考核模式实行政府付费与项目建设、运营维护、移交绩效考核挂钩。宜阳县教体局负责根据绩效考核结果按期计算绩效考核系数，报财政相关部门进备案。

本项目的绩效考核体系包含三个方面，分别为建设期绩效考核指标、运营维护绩效考核指标，以及移交绩效考核指标。

移交绩效考核，由双方在运营期满前一年根据实际情况另行签署移交绩效考核协议约定。

设置项目全生命周期内的绩效指标，监控项目的操作过程，是政府在项目监管中得到准确的绩效评价的基础与依据，使 PPP 项目的绩效评价和产出能够达到预期目标。

（四）关于运维服务外包

根据本项目实施方案的规定（p46 页）：根据 PPP 项目运营内容和项目公司管理能力的不同，项目公司有时会考虑将项目全部或部分的运营和维护事务外包给有经验的运营商，并与其签订运营服务合同。个案中，运营维护事务的外包可能需要事先取得政府的同意。但是，PPP 项目合同中约定的项目公司的运营和维护义务并不因项目公司将全部或部分运营维护事务分包给其他

运营商而豁免或解除。

（五）绩效考核系数

绩效考核办法系数计算。首先计算考核分数，考核分数等于各行业主管部门绩效考核分数的算术平均值。考核分数与绩效考核系数对应关系如下：

考核分数(s)	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 70$	$70 > S \geq 60$	$60 > S \geq 50$	$S < 50$
绩效评价系数	1	0.9	0.8	0.7	0.6	0.5

（六）运营维护绩效考核

1. 运营维护期考核指标、指标层级

运营维护期考核指标分为二个层级：基本考核指标，全部达标方能获得 100%基准绩效付费，不达标的按照考核办法减付基准绩效付费（至多减付至 80%）。

基本考核指标包含以下三个方面内容：

（1）考核建成项目维持可用性所需的运营维护服务，包括物业管理、设施的运维、音响灯光的维护、门面房的出租运营等，需符合 PPP 项目合同中的相关约定，并制定具体的考核办法。

（2）考核安全管理和突发事件管理，需符合安全生产法等法律法规及相关技术规范，并制定具体的考核办法。

（3）考核利益相关者满意度，项目实施机构自行或聘请第

三方机构对项目使用者及周边居民、企业进行公共调查，满意度需在 80%以上。

运营维护期内，项目实施机构主要通过常规考核和临时考核的方式对项目公司服务绩效水平进行考核，并将考核结果与运维绩效付费的支付挂钩。

2. 评价时间间隔

常规评价每半年进行一次，项目公司在每年的 4 月中旬、10 月中旬前向项目实施机构提交半年度运维考核申请，考核机构在收到半年度考核申请后 5 日内进行，并应在 5 日内完成。考核机构需提前 48 小时通知项目公司开始考核的时间，项目公司在项目实施机构的监督下，在规定的考核现场对项目范围内设施的完备情况、设施的安全、卫生保洁状况进行物理检查。

绩效评价结果应与运维绩效付费的支付挂钩，对于运维服务绩效未能达到绩效标准要求的，项目实施机构将按公式减付运维绩效付费。

主要评价项目运营维护的整体情况、项目公司管理制度、社会满意度、突发事件处理情况等。考评主体在考评工作完成后 7 天内出具考核评价报告，并将报告提交财政部门（政府和社会资本合作中心）进行复核。每年两次的考核评价的加权平均值计算绩效考核系数与当年绩效考核付费挂钩。

年度绩效考核实际付费=绩效考核系数（s）×年度基准运维绩效付费金额

3. 随机考核

项目实施机构可以随时自行对项目公司的服务质量进行考核，如发现缺陷，则需在 24 小时内以书面形式通知项目公司。项目公司在接到政府机构的书面通知后，应在绩效考核要求的时间内修复缺陷。

随机考核结果一般不作为项目公司违约情形处理，除非临时考核发现的缺陷会导致项目存在重大安全隐患。

项目公司应及时修复缺陷，否则政府机构可根据 PPP 项目合同相关约定对其付费予以扣减。

4. 考核体系设计

主要考核项目设施的运维情况，满分 100 分，实行扣分制，日常考核的主要考核内容如下：

按照 PPP 项目协议中确定的项目范围，本项目考核所含单体：综合办公楼、教学楼、学生宿舍、教师公寓、餐厅、室外工程。

鉴于项目体量巨大，半年度考核随机抽检不少于三个单体，也可由主管部门指定不少于三个单体考核。常规考核范围以建筑单体进行考核，年度累计考核范围需达到整个项目范围全覆盖。

年度考核分值=4 月份半年度考核分值的 25%+年终考核分值的 75%。

5. 运维主要内容（并不仅限于如下内容）

租赁运营、校园文化建设、安全管理、建构筑物维护、设备设施维护、绿地广场道路、后勤管理、工作人员仪表等。

6. 运营期运维绩效考核指标、权重

考核分为一个半年度考核，一个年终考核，4月份的半年度考核随机抽取不少于三个单体进行考核，10月底的年终考核需保证两次考核覆盖全部范围，4月份的半年度考核权重占运维绩效考核付费的25%，年终一次性考核权重占运维绩效考核75%。考核满分100分，均实行扣分制，每项分值扣完为止。

序号	考核项目	权重
1	项目管理 A1	K1=17%
2	项目产出 A2	K2=33%
3	项目效果 A3	K3=25%
4	可持续性 A4	K4=25%

年度考核结果（A）计算办法：

$$(1) 4 \text{ 月份考核结果 } (A0) = A1 + A2 + A3 + A4$$

$$(2) 10 \text{ 月底考核结果 } (A6) = A1 + A2 + A3 + A4$$

$$\text{年终考核结果 } A = A0 \times 25\% + A6 \times 75\%$$

A0 为 4 月份考核分值

（七）评价时间

4 月份评价在 4 月中旬收到考核申请后 5 日内完成，10 月份评价在 10 月中旬收到考核申请后 5 日内完成。由实施机构根据本细则自行组织对项目进行检查考核，考核时需通知项目公司一并派员陪同，最后由实施机构做好检查考核相关资料统计、记录，并将考核结果存档备案。

考核工作组由各相关单位派遣授权人员组成，其中包括项目

公司人员全程陪同，每项评分结果按小组成员该项评分结果的平均数计取。

考核小组对资料及现场进行考核，并就每一个有问题的子项通过整改通知单的形式书面发给项目公司，限定整改完成措施、责任人和整改期限。项目公司若在期限范围内整改完成，应书面回复实施机构并附上整改完的报告或照片，每次考核评分表中该子项最终不扣分；如果项目公司未能在期限范围内整改完毕并进行回复，则该子项确认扣分。待整改限定到期，实施机构就结果进行梳理汇总评分，评分完成后相关人员予以签字确认（包括项目公司人员）。

（八）年终考核

年终考核在每年的10月中旬收到考核申请后进行，考核前一周，由实施机构书面形式通知项目公司，由实施机构牵头，组织相关部门人员参与考核并出具书面考核小组人员名单及授权书。

年终考核由宜阳县教育体育局委托第三方专业咨询机构，由咨询机构从绩效评价专家库中随机抽取5名专家组成评价小组进行评分，评价结果由评价小组全部成员签字确认。县财政局、县教体局、县发展和改革委员会、县住建局、县水利局、县审计局、县城投公司参与现场监督。

（九）评价考核评分

考核实行百分制，评分标准如下：

1. 依据考核评分细则，由考核小组对照考核内容进行一一检查，并根据考核情况进行评分。

2. 评分规则：采用百分制，满分 100 分，对应为扣分项，由绩效考核小组根据每位成员考核结果进行评分，最终汇总扣减后取平均数得出分值。

扣分规则：

A. 考核小组发现扣分项后，以书面“整改通知单”的形式要求项目公司限期整改，整改期建议 15 天（扣分宽限期）。重大事项可协商延长。

B. 项目公司在 15 天内整改完毕，提交“整改完成报告”，该报告为详细整改情况及结果汇报。

C. 实施机构进行复验确认。

D. 经复验确认已经整改完毕，则该子项不予扣分。

E. 如果项目公司未能在限定时间内完成整改，或未提交书面“整改完成报告”，或复验不通过，则该评分子项确认予以扣分。双方协商一致同意延长的整改，至整改完成月计入当期考核。

F. 该“整改通知单”“整改完成报告”，均是《绩效考核报告》之附件。

3. 豁免扣分情形：若该等扣分项的责任原因在于政府方，或在于非项目公司责任导致的第三方原因，可以豁免扣分。

4. 考核打分表由考核牵头单位—实施机构填写完成，考核牵

头单位负责人签字，加盖单位公章生效。代表签名时，需签明日
期。

5. 根据项目特点情况，每五年实施机构与项目公司协商一致
时，可对本绩效考核实施细则进行调整，考核内容与法律、法规
相抵触的双方协商后即时修改。

6. 社会责任考核中加分指标系百分制外分值，结果直接综合
计入绩效考核。

(十) 编制绩效评价报告

项目评价牵头单位（项目实施机构）按照评价小组的评价结
果，收集整理资料形成评价结果报告并报送绩效评价小组。绩效
评价结果经评价小组及项目公司双方认可后，由教体局报送相关
部门审核通过后作为财政支付项目政府付费的依据。根据此次绩
效评价结果形成最终的绩效评价报告，本次绩效评价方案及所有
附件将作为最终绩效评价报告的附件。

绩效评价报告的主要包含以下内容：

1. 项目基本情况
2. 绩效评价组织实施情况

主要包括绩效考核目的与依据、绩效评价对象、范围和时段、
绩效评价人员构成、数据收集分析及实际调研情况。

3. 绩效目标及实现程度

主要包括 PPP 项目绩效目标、绩效评价目标实现程度。

4. 绩效评价指标体系，标准与评价方法

5. 绩效评价分析及绩效评价结论

(十一) 项目绩效评价的结果应用

1. 绩效评价结果

形成宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目运营期绩效评价结果。

2. 绩效考核付费

根据绩效评价结果核算项目的最终政府付费额。

3. 绩效计费系数设定

绩效考核以 90 分为全额付费，90 分（含）以上按全额计费支付，即绩效考核系数为 1；详情如下：

90 分以上（含），按应付额的 100% 支付，即绩效考核系数为 1；

90-80 分（含），按应付额的 90% 支付，即绩效考核系数为 0.9；

80 分-70 分（含），按应付额的 80% 支付，即绩效考核系数为 0.8；

70 分-60 分（含），按应付额的 70% 支付，即绩效考核系数为 0.7；

60 分-50 分（含），按应付额的 60% 支付，即绩效考核系数为 0.6；

50 以下，按应付额的 50% 支付，即绩效考核系数为 0.5。

四、绩效考核细则

项目管理 A1

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
项目管理 (17)	组织管理	团队建设	具备清晰的内部管理组织框架，部门、人员分工明确	提供组织框架且分工明确得分，否则不得分	项目公司有组织架构、人员分工明确	2	
		人员管理	项目运营、维护人员岗位、数量等安排到位，能够满足项目日常运维需求	配备齐全得分，否则不得分	项目运营维护包括办公室、施工材料部、财务部等有关部门，并配备人员	2	
		日常管理	按照相关日常管理、内控制度，履行必要的内部审批程序	手续文件齐全得分，否则不得分	公司章程、用印审批手续	2	
	财务管理	资金管理	资金结构合理，财政预算资金安排、拨付及使用情况，融资资金到位及使用情况，以及日常运维资金使用情况符合规定	文件齐全得分，否则不得分	提供县人大纳入预算文件	2	
		会计核算	有明确的会计核算制度，日常账务处理与记录规范、完整、有效	文件齐全得分，否则不得分	财务管理体系及制度健全，财务档案完整	2	
		成本费用管理	有明确的成本核算或计算管理办法、成本控制办法，日常成本费用清晰有序，能实现有效控制与管理	文件齐全得分，否则不得分	有成本管理制度	1	
	制度管理	制度健全性	内部制度健全情况，包括财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理各方面制度的健全性	文件齐全得分，否则不得分	提供财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理制度文件	4	
		执行有效性	日常管理活动与相应管理制度的匹配程度，即相关制度是否有效执行	文件齐全得分，否则不得分	有日常管理相关记录，如考勤、通报等相关文件	2	

项目产出 A2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
项目产出 (33)	项目运营	租赁运营管理	食堂、宿舍等经营场所符合工商、卫生部门有关经营场所的规定，保障各个经营场所的卫生安全、人身安全、经营证件齐备，运营管理有序	文件提供一项得1分，最多得3分	提供食堂经营营业执照、餐饮服务许可证、人员健康证的证件	3	
		校园文化安全管理	包括车辆管理(停车场、车辆进出、车辆减速、安全提示等)、外来人员进出管理、校园安全宣传、学校文化宣传等	文件提供一项得1分，最多得4分	提供车辆进出管理制度，外来人员进出管理制度，校园安全和校园文化宣传资料	4	
		收费管理	伙食费、住宿费等收费标准明确，收费合理、及时、有序、记录完备	提供得分，否则不得分	提供伙食费、住宿费收费标准(高中部提供，义务教育阶段不提供)	3	
		后勤管理	后勤保障队伍训练有素，能较大程度保证学生财产安全与人身安全	文件提供一项得1分，最多得3分	后勤管理制度，设备或货物移交清单，办公用品配发表	3	
	项目维护	房屋构筑物维护	教学楼、宿舍楼、图书馆、食堂、停车场、公共厕所等房屋，构筑物内外完好，维护及时	根据实际维修记录情况得分，否则不得分	提供需维修的建筑物、构筑物的维护记录文件或维修清单或情况说明	2	
		配套设施设备维护	校园道路、电梯、水电、供暖等相关附属设施设备运营维护情况	根据实际维修记录情况得分，否则不得分	提供需运维的校园道路、电梯、水电等相关附属设施设备运营维护记录或情况说明	2	
	项目维护	信息化系统维护	包括校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护情况	提供得分，否则不得分	提供校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护记录或运维情况说明	2	
		校园景观	校园内相关植被绿化、花草树木等养护情况	提供得分，否则不得分	提供校园内相关植被绿化、花草树木等养护记录或情况说明	2	
	成本效益	收费控制	校园收费情况、支出情况合理	提供得分，否则不得分	是否按国家规定文件收取学生各项费用，提供情况说明	2	
		投入产出比	学生入学情况，升学情况	提供得分，否则不得分	学生入学和升学情况说明	3	
	社会责任	校园安全	校园安全保障情况	提供得分，否则不得分	提供校园安全保障措施文件。如：学校安全管理制度，学生日常安全管理制度等	3	
		劳动保障情况	是否按时足额发放职工工资	提供得分，否则不得分	提供工资按时发放记录，五险一金缴纳凭证	4	

项目效果 A3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
项目效果 (25)	经济效益	对其他行业的影响情况	对地产、零售等其他产业的影响	无影响得 1 分，影响一般得 2 分，影响较大得 4 分	调查问卷反馈对地产零售等产业影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%	4	
	社会效益	教育规模	改善教育环境，提升教育规模的情况	无影响得 1 分，影响一般得 2 分，影响较大得 3 分	调查问卷反馈对改善教育环境，提升教育规模影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%	3	
		带动就业	带动直接或间接就业情况	无影响得 1 分，影响一般得 2 分，影响较大得 3 分	调查问卷反馈对带动直接或间接就业影响情况为三种无影响 60%，影响一般 70%，影响较大 85%	3	
	生态效益	生态影响及环境保护	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况，垃圾、废水等的处理情况	无影响得 3 分，影响一般得 2 分，影响较大不得分	调查问卷反馈对生态环境所带来的直接或间接影响情况，垃圾、废水等的处理影响情况为三种无影响 85%，影响一般 70%，影响较大 60%	3	
	满意度	相关机构满意度	提高教育配套，服务效率，改善服务质量的效果	满意得 3 分，基本满意得 2 分，不满意不得分	调查问卷反馈对提高教育配套，服务效率，改善服务质量的效果为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	4	
		社会公众满意度	社会公众对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度情况	满意得 3 分，基本满意得 2 分，不满意不得分	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	4	
		服务对象满意度	校内教师学生职工满意度情况	满意得 4 分，基本满意得 3 分，不满意不得分	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学校内教师职工的满意度为三种满意占 80%以上，基本满意占 70%以上，不满意占 60%以上	4	

项目可持续性 A4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
可持续性 (25)	发展可持续性	发展规划	具有明确合理的学校发展规划	提供得分，否则不得分	提供学校3-5年发展规划材料	2	
		管理制度	项目现行相关管理制度与措施的可延续性与可操作性	提供得分，否则不得分	学校管理制度或文件，如教职工考核文件、学生手册或其他合理制度	2	
	运行管理可持续性	资产状态	项目资产状态情况，是否满足未来经营发展	提供得分，否则不得分	资产状态表（如：在用、待修、在修、备用、闲置、调剂、待报废、报废）统计	2	
		人力培养	在岗人员胜任能力情况以及新增岗位人员储备与培养情况	提供得分，否则不得分	教职人员情况表	3	
		抗风险能力	项目风险预警机制及风险应对措施情况	提供一项得2分，否则不得分	项目风险预警机制、项目风险应对措施	4	
	财务效益可持续性	运营能力	通过财务报表反映财务效益可运营能力	提供得分，否则不得分	财务报表	4	
		盈利能力	通过财务报表反映财务效益可赢利能力	提供得分，否则不得分	利润表、现金流量表	4	
		偿债能力	通过财务报表反映财务效益可偿债能力	提供得分，否则不得分	资产负债表	4	

五、资料收集与调查

（一）案卷研究

根据项目情况从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告针对同一绩效评价的指标在不同文件中的数据进行对比核实，分析不同来源的数据差异及差异原因进行整理。

（二）资料收集与数据填报

根据项目的具体情况，向项目实施机构和项目公司等项目的各方收集相关资料进行整理，并事先设计好相关数据的表格进行填写。资料包括项目公司收到的信件、供应商发票、租约、合同、审计报告或者其他第三方报告、函件等；项目公司内部资料包含管理制度、财务制度、会计记录、投资计划、会议记录等。

（三）实地调研

根据项目具体情况，进行了访谈和现场勘查，访谈采用问答形式，收集材料和信息。访谈对象为项目的管理人员、实施人员、项目受益者等，进行开放式的提问。

（四）问卷调查

问卷设计通常遵循客观性、合理性、逻辑性、明确性等原则，尽量避免主观臆断或人为导向，问卷数据应当便于整理与分析。

根据本项目的具体情况，针对本项目设计的各相关当事方，合理选择问题发放的范围，采用科学合理的方法确定样本量和问

题最低回收率要求等，并选取包括实地问卷等多种途径，保证问卷调查的客观合理性。

六、相关附件

- 附件：1. 绩效评价工作通知单
2. 运营期绩效评价需要的资料清单
 3. 项目公司承诺书
 4. ____年度运营期绩效评价工作签到表
 5. ____年度运营期绩效评价工作专家签到表
 6. ____年度运营期绩效评价评分汇总表
 7. 整改通知单

附件 1：绩效评价工作通知单

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 运营期绩效评价通知单

洛阳兴宜建设发展有限公司：

根据《宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目 PPP 项目合同》关于绩效评价的要求，我单位拟于____年____月____日（考核时间）组织绩效评价小组到您单位对宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目实施____年度运营期绩效评价工作，考核时长为____天，请予以支持，多谢合作。

宜阳县教育体育局（盖章）

年 月 日

附件 2：运营期绩效评价需要的资料清单

1. 项目可行性研究报告及批复；
2. PPP 项目合同、施工合同、施工单位资质；
3. 项目公司制度汇编、人员任命文件；
4. 项目资金筹集、到位和实际使用情况；
5. 资料文件台账；
6. 财务凭证及银行对账单、年度审计报告；
7. 合同台账、签订的各项合同文件；
8. 采购制度、文件资料（含验收记录）；
9. 项目开工报告、项目完工报告；
10. 施工方案、施工组织设计、监理报告；
11. 项目变更资料、项目签证资料；
12. 项目检验报告、项目验收报告；
13. 资金使用计划、融资贷款合同；
14. 工程款支付台账、支付记录，工程款支付流程；
15. 安全管理制度，检查记录、培训记录；
16. 项目公司荣誉证书等证明文件；
17. 其他资料。

附件 3：项目公司承诺书

项目公司承诺书

宜阳县教育体育局：

根据（发文单位和文号）通知，贵单位将对我单位实施绩效评价。现就我单位与评价事项有关的所提供的相关资料及其他有关情况承诺如下：

一、我们对所提供的各项资料的真实性、合法性、完整性负责。

二、我公司承诺不存在以下事项，如有欺瞒，宜阳县教育体育局有权将该情形视为 PPP 项目合同的违约情形：

（一）出现合同起诉或仲裁情况；

（二）项目安全生产未达到 PPP 项目合同要求，出现安全事故且对安全事故处理不当；

（三）因安全文明施工受到相关部门处罚，未完成安全文明标准化工地建设；

（四）因环境污染导致环保部门下发整改通知；

（五）因其他事项受到政府部门的处罚。

上述情况如有不符，愿按照 PPP 项目合同及有关法律法规的规定，承担相应的法律责任。

单位（盖章）

法定代表人（签名或盖章）

年 月 日

附件 4:

____年度运营期绩效评价工作签到表

项目名称	宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目		
会议时间			
会议地点			
会议主持	宜阳县教育体育局		
序号	单位	姓名	联系方式

附件 5:

____年度运营期绩效评价工作专家签到表

项目名称		宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目			
会议时间					
会议地点					
会议主持		宜阳县教育体育局			
序号	姓名	单位名称	专业	职务/职称	联系电话
1					
2					
3					
4					
5					
...					
...					

附件 6:

___年度运营期绩效评价评分汇总表

项目名称		宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目				
考核时间						
	A1 得分	A2 得分	A3 得分	A4 得分	合计	专家签名
专家 1						
专家 2						
专家 3						
专家 4						
专家 5						
...						
...						
最终得分（合计分数平均分）						
评价对象	洛阳兴宜建设发展有限公司					

洛阳兴宜建设发展有限公司（参会代表）：

年 月 日

附件 7:

整改通知单

编号:

项目名称	宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目	
整改内容	<p style="text-align: right;">检查人: 年 月 日</p>	
送达单位:	送达人:	日期: 年 月 日
接收单位:	接受人:	日期: 年 月 日
备注	<p>1. 整改单位接到此通知后在要求时间内将整改结果反馈至签发人。 2. 造成损失或者不按要求整改的将对责任单位处以罚款。 3. 本表一式二份, 送达单位、接收单位各留存一份。</p>	

附件 2：绩效评价工作通知单

通 知

洛阳兴宜建设发展有限公司：

宜阳兴宜新业体育产业分公司：

经县政府同意，一场两馆 PPP 项目和第二高级中学高中部小学部 PPP 项目运营期 2021 年度绩效评价，拟定于下周二开始进行，届时由第三方专业机构组织实施各项指标考核，本年度考核将由第三方咨询机构从专家库抽取专家介入，望各单位做好充分准备。

PPP 项目实施单位：宜阳县教育体育局

2021 年 11 月 11 日



附件 3：2021 年度运营期绩效评价工作签到表

2021 年度运营期绩效评价工作签到表

项目名称	宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目		
会议时间	2021 年 11 月 19 日		
会议地点	宜阳县城市展示馆会议室		
会议主持	宜阳县教育体育局		
序号	姓名	工作单位	联系方式
1	李华	教体局	13598159788
2	史绍华	财政局	13653888811
3	李华	发改委	13838800552
4	郭云新	水利局	13623796533
5	岳培山	审计局	15537982767
6	刘会斌	住建局	18637989605
7	陈世超	城投公司	13738818883
8	张永刚	洛阳兴亚建设发展有限公司	15038615800

附件 4：2021 年度运营期绩效评价工作专家签到表

2021 年度运营期绩效评价工作专家签到表

项目名称	宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目				
会议时间	2021 年 11 月 19 日				
会议地点	宜阳县城市展示馆会议室				
会议主持	宜阳县教育体育局				
序号	姓名	单位名称	专业	职务/职称	联系电话
	王伟	河南名创建设有限公司	工程	高级工程师	18638009627
	刘宝全	河南省忠正传媒公司	绩效	绩效咨询师	13838095268
	顾祥东	洛阳市统计局	统计	经济师	13592077600
	朱占江	河南中宝工程公司	管理	副研究员	18837990321
	马千惠	洛阳市人大	会计.审计	高审	18637972266

附件 5： 2021 年度运营期绩效评价打分表

2021 年度宣阳县第二高级中学高中部建设运营期打分表（项目管理 A1）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分	
项目管理 (17 分)	组织管理	团队建设	具备清晰的内部管理组织架构，部门、人员分工明确	提供组织架构且分工明确得分，否则不得分	项目公司有组织架构、人员分工明确	2	2	
		人员管理	项目运营、维护人员岗位、数量等安排到位，能够满足项目日常运营需求	配备齐全得分，否则不得分	项目运营维护包括办公室、施工材料部、财务部等有关部门，并配备人员	2	2	
		日常管理	按照相关日常管理、内控制度，履行必要的内部审计程序	手续文件齐全得分，否则不得分	公司章程、用印审批手续	2	2	
	财务管理	资金管理	资金结构合理，财政预算资金安排、拨付及使用情况，融资资金到位及使用情况，以及日常运营资金使用情况符合规定	文件齐全得分，否则不得分	提供县人大纳入预算文件	2	2	
		会计核算	有明确的会计核算制度，日常账务处理与记录规范、完整、有效	文件齐全得分，否则不得分	财务管理体系及制度健全，财务档案完整	2	2	
		成本费用管理	有明确的成本核算或计算管理方法、成本控制办法，日常成本费用清晰有序，能实现有效控制与管理	文件齐全得分，否则不得分	有成本管理制度	1	1	
	制度管理	制度健全性	内部制度健全情况，包括财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理各方面制度的健全性	文件齐全得分，否则不得分	提供财务管理、质量管理、安全管理、合同管理、人事管理及档案管理制度文件	4	4	
		执行有效性	日常管理活动与相应管理制度的匹配程度，即相关制度是否有效执行	文件齐全得分，否则不得分	有日常管理相关记录，如考勤、通报等相关文件	2	1.5	
	A1 得分							16.5

专家签字：

顾积奇 刘金毛 朱占江 马千鹤

2021年度宜阳县第二高级中学高中部建设项目运营期打分表（项目产出A2）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
项目产出 (33)	项目运营	租赁运营管理	食堂、宿舍等经营场所符合工商、卫生部门有关经营场所的规定，保障各个运营场所的卫生安全、人身安全、经营证件齐备，运营管理有序	文件提供一项得1分，最多得3分	提供食堂经营营业执照、餐饮服务许可证、人员健康证的证件	3	2
		校园安全管理	包括车辆管理(停车场、车辆进出、车辆减速、安全提示等)、外来人员进出管理、校园安全宣传、学校文化宣传等	文件提供一项得1分，最多得4分	提供车辆进出管理制度，外来人员进出管理制度，校园安全和校园文化宣传资料	4	4
		收费管理	伙食费、住宿费收费标准明确，收费合理、及时、有序、记录完备	提供得分，否则不得分	提供伙食费、住宿费收费标准(高中部提供，义务教育阶段不提供)	3	3
		后勤管理	后勤保障队伍训练有素，能较大程度保证学生财产安全与人身安全	文件提供一项得1分，最多得3分	后勤管理制度，设备或货物移交清单，办公用品配发表	3	2
	项目维护	房屋构筑物维护	教学楼、宿舍楼、图书馆、食堂、停车场、公共厕所等房屋，构筑物内外完好，维护及时	根据实际维修记录情况得分，否则不得分	提供需维修的建筑物、构筑物的维护记录文件或维修清单或情况说明	2	2
		配套设施设备维护	校园道路、电梯、水电、供暖等相关附属设施设备运营维护情况	根据实际维修记录情况得分，否则不得分	提供需运维的校园道路、电梯、水电等相关附属设施设备运营维护记录或情况说明	2	2
		信息化系统维护	包括校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护情况	提供得分，否则不得分	提供校园网、数字化广播、计算机教室、学校办公电脑、电子屏幕等信息化用品及系统的日常维护记录或运维情况说明	2	2
	成本效益	校园景观	校园内相关植被绿化、花草树木等养护情况	提供得分，否则不得分	提供校园内相关植被绿化、花草树木等养护记录或情况说明	2	2
		收费控制	校园收费情况、支出情况合理	提供得分，否则不得分	是否按国家规定文件收取学生各项费用，提供情况说明	2	2
		投入产出比	学生入学情况，升学情况	提供得分，否则不得分	学生入学和升学情况说明	3	3
社会责任	校园安全	校园安全保障情况	提供得分，否则不得分	提供校园安全保障措施文件。如：学校安全管理规章制度，学生日常安全管理制度等	3	3	
	劳动保障情况	是否按时足额发放职工工资	提供得分，否则不得分	提供工资按时发放记录，五险一金缴纳凭证	4	4	
A2得分							31

专家签字:

刘定元 刘书 刘永红 刘勤

2021年度宜阳县第二高级中学中部小学部建设项目运营期打分表（项目效果 A3）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分
项目效果 (25)	经济效益	对其他行业的影响情况	对地产、零售等其他产业的影响	无影响得1分，影响一般得2分，影响较大得4分	调查问卷反馈对地产零售等产业影响情况为三种无影响60%，影响一般70%，影响较大85%	4	3.5
		社会效益	教育规模	改善教育环境，提升教育规模的情况	无影响得1分，影响一般得2分，影响较大得3分	调查问卷反馈对改善教育环境，提升教育规模影响情况为三种无影响60%，影响一般70%，影响较大85%	3
	生态效益		带动就业	带动直接或间接就业情况	无影响得1分，影响一般得2分，影响较大得3分	调查问卷反馈对带动直接或间接就业影响情况为三种无影响60%，影响一般70%，影响较大85%	3
		满意度	生态环境满意度	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况，垃圾、废水等的处理情况	无影响得3分，影响一般得2分，影响较大不得分	调查问卷反馈对生态环境所带来的直接或间接影响情况为三种无影响85%，影响一般70%，影响较大60%	3
	满意度		相关机构满意度	提高教育配套，服务效率，改善服务的效果	满意得4分，基本满意得3分，不满意不得分	调查问卷反馈对提高教育配套，服务效率，改善服务质量的成果为三种满意占80%以上，基本满意占70%以上，不满意占60%以上	4
		满意度	社会公众满意度	社会公众对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度情况	满意得4分，基本满意得3分，不满意不得分	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度为三种满意占80%以上，基本满意占70%以上，不满意占60%以上	4
	满意度		服务对象满意度	校内教师学生职工满意度情况	满意得4分，基本满意得3分，不满意不得分	调查问卷反馈对宜阳县第二高级中学校内教师职工的满意度为三种满意占80%以上，基本满意占70%以上，不满意占60%以上	4
		A3得分					

专家签字：

张永军 王伟 张占江 冯伟 刘宝全

2021年度宣阳县第二高级中学高中部建设项目运营期打分表（项目可持续性 A4）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	评价依据	所占分值	评价得分		
可持续性 (25)	发展可持续性	发展规划	具有明确合理的学校发展规划	提供得分，否则不得分	提供学校 3-5 年发展规划材料	2	1		
		管理制度	项目现行相关管理制度与措施的可延续性与可操作性	提供得分，否则不得分	学校管理制度或文件，如教职工考核文件、学生手册或其他合理制度	2	1		
	运行管理可持续性	资产状态	项目资产状态情况，是否满足未来经营发展	提供得分，否则不得分	资产状态表（如：在用、待修、在修、备用、闲置、调剂、待报废、报废）统计	2	1		
		人才培养	在岗人员胜任能力情况以及新增岗位人员储备与培养情况	提供得分，否则不得分	教职人员情况表	3	3		
		抗风险能力	项目风险预警机制及风险应对措施情况	提供一项得 2 分，否则不得分	项目风险预警机制、项目风险应对措施	4	4		
		运营能力	通过财务报表反映财务效益可运营能力	提供得分，否则不得分	财务报表	4	4		
	财务效益可持续性	盈利能力	通过财务报表反映财务效益可赢利能力	提供得分，否则不得分	利润表、现金流量表	4	4		
		偿债能力	通过财务报表反映财务效益可偿债能力	提供得分，否则不得分	资产负债表	4	4		
	A4 得分								22

专家签字：

刘宝全 王伟 王长元 刘宝全

附件 6：绩效评价评分汇总得分表（下半年度）

宜阳县第二高级中学高中部小学部建设项目

绩效评价得分表（下半年度）

考核时间：2021年11月19日

内容	A1得分	A2得分	A3得分	A4得分	合计
下半年得分	16.50	31.00	23.00	22.00	92.50
评价对象	洛阳兴宜建设发展有限公司				

专家组签字：

王伟 刘宝全 李占江 马杰

2021年11月19日

附件 7：2021 年度运营期绩效评价满意度调查汇总表

宜阳县第二高级中学高中部建设项目2021年度运营期绩效评价满意度调查汇总表

一、本次满意度调查表共发放50份，回收50份，有效回收率100%。

二、调查项目与结果汇总如下：

调查项目	调查结果				项目满意度
	无影响（40%）	影响一般（60%）	影响巨大（100%）		
1. 您认为该项目对地产、物流、零售等其他行业的影响？		3	47		97.60%
2. 您认为该项目对改善教育环境、提升教育规模等带来的影响？	无影响（40%）	影响一般（60%）	影响巨大（100%）		100%
3. 您认为该项目对直接或间接带动就业等带来的影响？	无影响（40%）	影响一般（60%）	影响巨大（100%）	50	98.40%
4. 您认为该项目对生态环境所带来的直接或间接影响，包括垃圾、废水等的处理对您的生活带来的影响？	无影响（100%）	影响一般（60%）	影响巨大（0）	48	98.40%
5. 您认为该项目对提高教育配套，服务效率，改善服务质量的成果是否满意？	满意（100%）	基本满意（60%分）	不满意（0）	48	98.40%
6. 您认为社会公众对宜阳县第二高级中学项目实施的满意度如何？	满意（100%）	基本满意（60%分）	不满意（0）	49	99.20%
7. 您认为校内职工对宜阳县第二高级中学内教师职工对学校运营是否满意？	满意（100%）	基本满意（60%分）	不满意（0）	50	100%
总体满意度					98.86%

三、调查结果：总体满意度为98.86%。

附件 8：2021 年半年度绩效评价评分汇总表

崑崙县第二高级中学高中部建设PPP项目2021年半年度绩效评价评分汇总表

序号	评委	A1得分	A2得分	A3得分	A4得分	合计得分	评委签名
1	乔华	17	32.5	25	22	96.5	乔华
2	史绍军	17	33	25	23	98	史绍军
3	李华	17	33	25	23	98	李华
4	刘会武	17	33	25	22	97	刘会武
5	赵少洲	17	33	25	23	98	赵少洲
6	王国峰	17	33	25	23	98	王国峰
7	白玉良	17	33	25	23	98	白玉良
8	赵新娜	17	33	25	23	98	赵新娜
9	韩海刚	17	32	25	22.5	96.5	韩海刚
平均分						97.56	

注：合计得分=A1+A2+A3+A4