

2026 年内蒙古自治区本级收费公路专项债券
国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目

绩效评价报告

乌兰察布市交通运输局

2026 年 1 月 20 日



目录

一、绩效评估情况	2
（一）项目实施的必要性、公益性、收益性	2
（二）项目投资合规性与项目成熟度	2
（三）项目资金来源和到位可行性	3
（四）项目收入、成本、收益预测合理性	3
（五）债券资金需求合理性	4
（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点	4
（七）绩效目标合理性	5
二、绩效目标的设定情况	5
（一）总体目标的设定	5
（二）项目绩效指标的设定	5
三、绩效运行监控情况	7
四、绩效评价管理情况	7

2026 年内蒙古自治区本级收费公路专项债券

国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目

绩效评估报告

按照《中华人民共和国财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61 号）要求，现将国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目绩效评价报告如下：

一、绩效评价情况

（一）项目实施的必要性、公益性、收益性

国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目，是落实国家公路网建设国家公路网规划中国道 335 的重要组成部分，该项目列入交通运输部《公路“十四五”发展规划》和《内蒙古自治区“十四五”公路水路交通运输发展规划》，区域范围内涉及两个旗县：察哈尔右翼中旗与四子王旗。该项目是贯彻落实好中央关于扶贫开发的总体要求和实现脱贫致富总目标，落实“公路安全生命防护工程”，保障行车安全，促进自治区实现“全域旅游、四季旅游”，促进沿线社会经济发展和民族团结，保持社会稳定，项目实施具有必要性和公益性，同时该项目为收费公路，又具有收益性。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

自治区交通运输厅会同自治区发改委联合印发的《内蒙古自治区“十三五”公路、水路交通运输发展规划（2016-2022 年）》、

《国家公路网规划》（2013 年—2030 年）“国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目”是一条重要的东西向公路，是公路交通基础设施中长期布局规划的重要组成部分，响应了国家发展综合交通运输的战略方针，项目严格执行了交通基本建设程序，本项目通过立项、可研批复、用地预审、环评、防水等审批因此本项目的建设投资满足合规性，并且已达到项目建设所需的成熟度。

（三）项目资金来源和到位可行性

2020 年 10 月 20 日内蒙古自治区交通运输厅《关于国道 335 线科布尔至乌兰花段公路两阶段初步设计的批复》（内交发〔2020〕667 号）批复项目概算 26.8263 亿元，其中国家及自治区补贴 7.4063 亿元，约占总投资概算的 27.61%；其余 19.42 亿元拟通过发行收费公路专项债券解决。2022 年财政资金指标下达 4 亿元，2023 年财政资金指标下达 3.4063 亿元；2023 年已发行收费公路专项债券 5 亿元，2024 年已发行收费公路专项债券 5 亿元，2025 年已发行收费公路专项债券 3.4 亿元，2026 年本期拟发行收费公路专项债券 2.52 亿元，后续批次拟发行收费公路专项债券 1.15 亿元，后续年度拟发行收费公路专项债券 2.35 亿元。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

本项目申请发行的专项债券是以政府收费公路项目对应并纳入政府性基金预算管理的车辆通行费收入偿还的地方政府专项债券，专项债券本息由项目车辆通行费收入、广告费收入、服务设施收入等路衍收入扣除必要的运营支出后偿还，项目支出充

分考虑了交通行业实际并进行了压力测试，充分体现了项目具备财务可行性。

（五）债券资金需求合理性

本项目概算 26.8263 亿元，其中国家及自治区补贴 7.4063 亿元，约占总投资概算的 27.61%；其余资金 19.42 亿元，拟通过发行收费公路专项债券筹集。根据工程施工进度的要求，2023 年财政资金指标下达 7.4063 亿元，发行收费公路专项债券 5 亿元，2024 年发行收费公路专项债券 5 亿元，2025 年发行收费公路专项债券 3.4 亿元，2026 年本期拟发行收费公路专项债券 2.52 亿元，后续批次拟发行收费公路专项债券 1.15 亿元，后续年度拟发行收费公路专项债券 2.35 亿元。到位的专项债券资金全部用于项目建设，属于“项目等资金”，专项债券资金需求合理。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目批准概算投资数 26.8263 亿元，其中项目资本金占比 27.61%，地方政府专项债券占比 72.39%。专项债券的还款方式，采用项目建成通车后用收取的通行费收入，扣除管理费用、日常养护费用、大修费用后全部用于偿还债券本息进行测算，在收费 20 年政府偿还债券本息的经营模式下，项目偿债计划可行。

国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目安排的车购税资金已全部落实，为保证工程进度如期推进，应尽早安排地方政府专项债券，以便如期完工，达到通车收费，按计划偿还债券，可以降低偿债风险点。

（七）绩效目标合理性

绩效目标的设定，遵循了交通行业规律和特点，无论是数量指标和质量指标，还是经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标都体现了“花钱必问效、无效必问责”的财政管理理念，特别是事前绩效指标的设定都经过了发改委等各级主管部门审批和审定，事前和预期绩效目标明确，设置比较合理。

二、绩效目标的设定情况

（一）总体目标的设定

充分发挥国道 335 线科布尔至乌兰花段公路的社会效益和经济效益，为当地经济发展提供道路运输保障视为总体目标。

（二）项目绩效指标的设定

国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目主线总长 100.265 公里，以完成 100.265 公里设定产出数量，以资金使用符合合规性和项目完工验收合格率达到 100%设定质量指标，以按期完成投资设定时效指标，以该项目建设对当地经济发展起到明显促进作用设定经济效益指标，以提升改善农村的道路通行环境，群众出行便捷度增加，吸引更多的外来资源，使交通事故损失成本降低，减少交通事故损失设定社会效益指标，以交通建设符合环评审批要求设定生态绩效指标，以该项改建公路项目公路使用年限不得低于 20 年设定可持续影响指标，以改善通行服务水平及群众满意度达到不小于 80%设定服务性满意度指标，绩效目标设定见附表。

专项（项目）名称			国道335线科布尔至乌兰花段公路项目					
项目主管部门			内蒙古自治区交通运输厅		实施单位	乌兰察布市交通运输局		
项目属性			新建项目		项目期	2022年 - 2025年		
项目资金（万元）			项目	全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）		
			年度资金总额：	36,700.00				
			财政资金：	0.00				
			其他资金：	36,700.00			100%	
年度总体目标	年度设定目标				全年实际完成情况			
	项目缺陷保证金及尾款				项目缺陷保证金及尾款			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	完成指标值	分值	得分
	立项必要（20分）	政策相关性（5分）	与国家、自治区、相关行业宏观政策相关		相关	相关	5	5
		职能相关性（5分）	与主管部门职能、规划及当年重点工作相关		相关	相关	5	5
		需求相关性（5分）	具有现实需求，需求迫切		需求	需求	2	2
			有无可替代性：		无	无	2	2
			有确定的服务对象或受益对象		有	有	1	1
		财政投入相关性（5分）	项目具有一定的公益性和收益性		具有	具有	5	5
	项目预算科学性（6分）	投入合理性（6分）	①项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配		匹配	匹配	3	3
			②其他渠道有充分投入（地方政府专项债券）		有	有	3	3
	产出指标（40分）	数量指标（20分）	①公路建设长度		100.265	100.265	6	6
			②公路影响旗、县		公路建设区	公路建设区	7	6
			③完成100%征拆任务		完成	完成	7	7
		质量指标（10分）	工程质量		合格	合格	10	10
		时效指标（5分）	公路建设施工进度符合预期计划情况		符合	基本符合	5	5
		成本指标（5分）	成本控制		≤概算	≤概算	5	5
	效益指标（24分）	社会效益指标（8分）	①改善了农村的道路通行环境，群众出行便捷度增加		增加便捷度50%	增加便捷度50%	3	3
			②吸引更多的外来资源		提升10%	提升10%	3	3
			③减少交通事故损失		减少20%	减少20%	2	2
		生态效益指标（8分）	①施工期空气污染、地标水、噪声污染防治措施		措施到位	措施到位	2	2
			②施工建筑材料符合环保要求，公路绿化带满足要求		绿化带满足要求	绿化带满足要求	3	3
			③运行期交通噪声、废气、震动等污染的防治		措施到位	措施到位	3	3
		运营效益指标（4分）	按期偿还专项债券的本金和利息		及时偿还	及时偿还	4	4
		可持续影响指标（4分）	公路使用年限不得低于20年		20年	20年	4	4
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标（10分）	项目区村镇群众满意度	80%	80%	5	4	
			项目区贫困群众满意度	80%	80%	5	4	
自评得分						100	97	
评价等级		按照综合得分（S）的分值填写相应的评价等级。优秀（S≥90）、良好（90>S≥80）、合格（80>S≥60）、不合格（S<60）				等级：优秀		

三、绩效运行监控情况

国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目设立了以项目负责人为组长的对专项债券资金使用情况自评领导小组，依据《国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目建设单位管理办法》中建设资金的使用及执行要求，对专项债券资金使用执行进度进行动态监控，对专项债券资金绩效目标实现情况进行跟踪监控，通过“双监控”提高专项债券资金使用效益，确保项目绩效目标如期保质保量完成。

四、绩效评价管理情况

年度预算执行结束，国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目法人即开展以项目负责人为组长的绩效自评工作，对年度专项债券资金预算执行情况及设定的绩效指标开展自评。绩效自评采取项目自评和问卷调查相结合的方式。具体程序如下：

（一）由项目内部各单位对评价指标体系中要求的项目决策资料、资金管理制度、资金使用数据进行收集整理，开展现场查阅，并按照《国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目财政支出绩效评价指标体系和评价标准》中的内容开展自评并打分。

（二）深入施工现场，对相关单位、相关工作人员进行面对面的问卷调查。

（三）进行综合评估。在绩效评价指标框架内，根据项目实施的实际情况，结合评价指标体系，对取得的自评表和问卷调查表进行综合分析，评价项目绩效目标完成情况和取得社会效益情况。

对项目资金绩效自评结果最终编制《国道 335 线科布尔至乌兰花段公路项目建设项目地方政府专项债券项目资金绩效自评报告》，该自评报告要充分反映项目决策、管理、产出和效益，争取项目自评结果达到 90 分以上，执行好收费公路专项债券政策，并将自评报告上报主管部门及财政部门，同时配合并接受财政部门的评价和管理。

乌兰察布市交通运输局

2026 年 1 月 20 日