

2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目

全周期绩效评价报告

委托单位：乳山市财政局

主管单位：乳山市交通运输局

评价机构：中诚汇（山东）企业咨询有限公司

编制时间：2022 年 07 月

目录

摘 要	1
正 文	5
一、基本情况	5
(一) 立项背景	5
(二) 立项依据	6
(三) 绩效目标	7
(四) 项目主要内容和实施情况	8
(五) 资金投入和使用情况	9
二、评价工作开展情况	9
(一) 评价思路	9
(二) 评价对象和范围	10
(三) 工作程序	10
(四) 评价方式方法选择	13
(五) 评分方法	14
三、评价结论	15
(一) 综合评价结论	15
(二) 非现场评价情况分析	15
(三) 现场评价情况分析	16
四、绩效评价指标分析	16
(一) 绩效评价指标体系	16

(二) 绩效评价指标分析	22
五、主要经验和做法	31
六、存在的主要问题	31
(一) 2020 年未设置绩效目标、绩效指标不合理	31
(二) 部分工程质量不达标	32
(三) 预算编制不合理	32
七、相关建议	32
(一) 明确绩效目标、完善绩效指标	32
(二) 加强施工质量监督	33
(三) 完善预算编制	33
(四) 建立维修保养机制	33
八、其他需要说明的事项	33
(一) 报告使用范围	33
(二) 评价相关责任说明	34
(三) 报告使用者注意事项	34
九、附件	35
附件 1：2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目绩效评价得分表	36
附件 2：调查问卷	41
附件 3：问题清单	43

摘 要

一、基本情况

（一）立项背景

为提高农村公路安全保障水平，保障人民群众安全便捷出行，交通运输部先后印发《推动“四好农村路”高质量发展 2021 年工作要点》、《关于进一步强化农村公路设施服务和安全保障能力的通知》、《关于进一步加强农村公路建设管理更好服务巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的通知》，指导各地加强农村公路安全隐患排查和整治工作，有序实施农村公路安全生命防护工程，提高人民群众出行安全感。乳山市根据省、市文件要求对安保设施进行查漏补缺，优化区域路网结构，提高通行能力及服务水平，有效缓解现有路网中相关公路的交通压力，为沿线区域车辆往来提供快速、安全、舒适的交通条件，适应未来交通量的快速增长。

（二）主要内容及实施情况

评价主要实施内容为 2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目资金，2020 年资金主要用于新增设警示标志牌护栏、道口标柱、示警桩、单柱式交通标志、拆除原护轮带、热熔型涂料路面标线、橡胶减速带、广角镜、应急池、导流槽、修复工程等。2021 年资金主要用于四个方面，分别是：村道安保，桥梁安保（增加护栏及部分桥梁重做桥面铺装），采用原路面、

桥面或桥梁帽石钻孔安装螺栓后设置法兰盘桥梁护栏的处理形式；乳山市红色印迹抢救保护，27处革命遗址设置红色印迹指引标志，设置于革命遗址所在地村庄主要进村道路与等级路交叉口醒目位置，如同一村庄存在多个革命遗址，进行合并设计；开展河夏线路面维修及县乡路水毁修复工程。

（三）资金投入和使用情况

1. 资金投入

乳山市农村公路安保工程项目，预算资金771.94万元，其中2020年本级资金90万元、上级资金140万元；2021年本级451.94万元、上级90万元；实际到位资金164.00万元，实际支出资金164.00万元。

2. 资金使用情况

2020年农村公路安保工程，签订合同价239.774万元，审定金额为220.73万元，资金全部为乳山市本级财政资金，项目列入交通局2020年预算，财政资金到位164.00万元，已全部拨付实施单位。

2021年农村公路安保工程，签约合同价309.81万元，资金全部为乳山市本级财政资金，项目列入交通局2021年预算，目前财政资金尚未到位。

（四）取得的主要成效

在实施过程中规范管理，做到事前有计划、事中有监督、

事后有问效，对质量严格把关，发挥机制、管理的积极作用，按规定使用财政资金

（五）评价结论

本项目根据现有指标体系的得分细则，综合评分后最终83.65分，评价结果为“良”。具体评分情况如表1所示：

表1 项目得分汇总表

项目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	合计
标准分值	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
评价得分	14.50	16.85	28.00	24.30	83.65

二、存在的问题及分析

（一）2020年未设置绩效目标、绩效指标不合理

建议项目主管部门在做项目预算时，财务科室和业务科室积极沟通，针对项目制定出清晰、可衡量的绩效目标。

（二）部分工程施工不仔细

部分工程施工不仔细，验收不到位，部分立柱未安装螺栓固定；路面修复衔接处有破损。

（三）缺少预算资金测算依据

未提供资金测算依据，部分预算编制不合理，实际决算数与年初预算数相差大。

三、建议和对策

（一）明确绩效目标、完善绩效指标

建议项目单位结合中长期规划和年度工作计划，以定量和定性相结合的方式设置绩效目标，根据实施期和年度既定目标预期完成情况、实现的程度和达到的效果设定绩效指标。

（二）加强施工质量监督

建议组织项目实施单位查缺补漏，把遗漏的工程进行完善修复，使得工程设施发挥良好的实施效益，保障群众出行安全。

（三）完善预算编制

年初预算编制要有确切的依据，预算资金申请和安排要做到精准，充分调研各资金使用需求，做好当年的资金分配方案。

（四）建立维修保养机制

建议组织项目单位每半年巡检一次，查缺补漏，修复相关设施。

正文

一、基本情况

（一）立项背景

为提高农村公路安全保障水平，保障人民群众安全便捷出行，交通运输部先后印发《推动“四好农村路”高质量发展 2021 年工作要点》、《关于进一步强化农村公路设施服务和安全保障能力的通知》、《关于进一步加强农村公路建设管理更好服务巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的通知》，指导各地加强农村公路安全隐患排查和整治工作，有序实施农村公路安全生命防护工程，提高人民群众出行安全感。

为全面推进农村路建设工作，山东省人民政府办公厅印发《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（鲁政办发[2018]14号）文件，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，坚持新发展理念，突出问题导向，进一步优化全省农村公路路网结构，提升管理养护水平。在全面完成村级公路网化示范县、安全生命防护工程等专项行动的同时，从今年开始连续三年开展农村公路集中攻坚专项行动，实施路网提档升级、自然村庄通达、路面状况改善、运输服务提升“四大工程”，提升改造“窄路基路面”“畅返不畅”“油返砂”路段，逐步消除路网中“断头路”“瓶颈路”以及等外路，实现“危窄桥”动态平衡处治，积极推进自然村通公

路建设，全面改善农村群众交通出行条件。

乳山市根据省、市要求对安保设施进行查漏补缺，保证民众出行安全，优化区域路网结构，提高通行能力及服务水平，为沿线区域车辆往来提供快速、安全、舒适的交通条件，适应未来交通量的快速增长。2020年到2021年之间，全面完成新设农村公路安保设施，基本完成县道、乡道上的中桥及以上现有危桥改造任务，确保农村公路危桥数量呈逐年下降趋势，有序开展红色印记抢救保护行动，修复河夏县路面维修及县乡路水毁工程，保障居民出行安全。

（二）立项依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《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）；
3. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
4. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
5. 《山东省交通发展专项资金管理办法》（鲁财建〔2018〕30号）；
6. 《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（鲁政办发〔2018〕13号）；

7.《乳山市“四好农村路”建设资金管理办法》的通知（乳财字〔2018〕42号）；

8.《乳山市部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》（乳财字〔2020〕53号）；

9.《乳山市财政支出政策和项目绩效评价管理暂行办法》的通知（乳财字发〔2020〕54号）；

10.其他绩效评价相关的资金管理办法、预算指标下达、绩效评价、项目管理等文件。

（三）绩效目标

1.项目总体目标

积极转变思路，从“会战式”建设向集中攻坚转变，从注重连通向提升质量安全水平转变，从以建设为主向建管养运协调发展转变，从适应发展向引领发展转变。通过转变发展思路和发展方式，实现农村公路路网结构明显优化，质量明显提升，养护全面加强，路域环境优美整洁，路产路权得到有效保护，农村客运和物流服务体系健全完善，城乡交通一体化格局巩固提升，适应全面建成小康社会和新型城镇化要求。

2.阶段性绩效目标

2020年对6条线路上的农村公路开展安保项目，新增设警示标志牌护栏、道口标柱、示警桩、单柱式交通标志，拆除原护轮带、热熔型涂料路面标线、橡胶减速带、广角镜、应急池、

导流槽、修复工程。

2021 年对 13 个乡镇开展农村公路安保项目增设警示标志牌、减速带、护栏等安全设施；完善路网调整后部分县乡路的百米桩、里程碑；按乳山市红色印迹抢救保护，增设红色印迹指示牌，开展河夏县路面维修及县乡路水毁修复工程。

（四）项目主要内容和实施情况

1. 主要内容

2020 年通过招投标确定项目实施单位为乳山益正公路工程有限公司，主要负责实施村道安保，新增设警示标志牌护栏、道口标柱、示警桩、单柱式交通标志、拆除原护轮带、热熔型涂料路面标线、橡胶减速带、广角镜、应急池、导流槽、修复工程等。

2021 年通过招投标确定项目实施单位为威海泓和建设工程有限公司，主要负责村道安保，桥梁安保（增加护栏及部分桥梁重做桥面铺装），采用原路面、桥面或桥梁帽石钻孔安装螺栓后设置法兰盘桥梁护栏的处理形式；乳山市红色印迹抢救保护，27 处革命遗址设置红色印迹指引标志，设置于革命遗址所在地村庄主要进村道路与等级路交叉口醒目位置，如同一村庄存在多个革命遗址，进行合并设计。河夏线路面维修及县乡路水毁修复工程为突发事件，未进行招标，实施单位为乳山市顺通路桥工程有限公司。

2. 实施情况

2020-2021 年农村公路安保工程项目，已全部实施完毕，2020 年经过验收已出具竣工结算报告，2021 年已验收尚未出具竣工结算报告。

（五）资金投入和使用情况

1. 资金投入

2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目，预算资金 771.94 万元，其中 2020 年本级资金 90 万元、上级资金 140 万元；2021 年本级 451.94 万元、上级 90 万元；实际到位资金 164.00 万元，实际支出资金 164.00 万元。

2. 资金使用情况

2020 年农村公路安保工程，签订合同价 239.774 万元，审定金额为 220.73 万元，资金全部为乳山市本级财政资金，项目列入交通局 2020 年预算，财政资金到位 164.00 万元，已全部拨付实施单位。

2021 年农村公路安保工程，签约合同价 309.81 万元，资金全部为乳山市本级财政资金，项目列入交通局 2021 年预算，截止评价时点财政资金尚未到位。

二、评价工作开展情况

（一）评价思路

根据评预要求收集整理绩效跟踪信息，开展全周期跟踪问

效分析，撰写全周期跟踪问效报告，提出完善政策和改进管理的意见建议。对照设定的长期和年度绩效目标，逐项跟踪政策具体落实情况，具体包括：一是项目实施情况。重点关注项目执行是否与绩效目标一致，项目预计效果的实现进度及趋势，项目产出的完成进度及趋势，服务对象满意度及趋势等。二是项目目标预期实现情况。通过对项目所含具体工作任务开展、完成进度等情况进行跟踪评估，对项目实施的预期绩效与实现可能作出总体研判绩效评价的总体工作方向：包括前期准备、组织实施、撰写与提交评价报告、质量控制等四个阶段。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象

2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目。

2. 评价范围

本项目评价范围主要包含乳山市 13 个乡镇和 6 条线路。

（三）工作程序

1、前期准备

（1）成立评价工作组。根据乳山市财政局要求及项目情况成立评价工作组。工作组人员数量、专业结构及业务能力满足评价工作需要，并充分考虑利益关系回避、成员稳定性等因素。工作组确保聘请一定数量的相关领域专家，参与绩效评价工作。

（2）开展前期调研。评价人员通过调研等方式了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，充分了解项目立项、

预算、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，为编制评价方案奠定基础。

(3)明确项目绩效目标。对项目绩效目标缺失或绩效目标不明确的项目，我单位根据相关资料，在与乳山市市场监督管理局及项目相关单位充分沟通的基础上，协助项目相关单位补充完善绩效目标。

(4)设计绩效评价指标体系。绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度。不同投向或不同类型的项目要分别设置个性指标，乳山市财政局对评价指标体系另有要求的，从其规定。

2、组织实施

(1)下达绩效评价通知书。我单位会拟定绩效评价通知书，明确评价任务、评价对象、评价内容、评价工作进程安排、需项目实施单位提供的资料等，通过乳山市财政局或被评价项目业务主管部门下达各项目实施单位。

(2)资料收集与核查。我单位对所有项目实施单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用各种公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

(3)非现场评价。我单位对搜集获取的所有项目实施单位相

关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，按项目实施单位形成非现场评价结果。

(4) 现场评价。我单位根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组成现场评价工作组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价。

3、撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写绩效评价报告。我单位按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价组织实施情况，并在全面分析总结评价的基础上，对照评价指标体系作出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等要做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充分、分析透彻、结论准确，所提建议应具有针对性和可行性。

(2) 征求意见。评价报告初稿撰写完成后，我单位召开包括乳山市财政局、项目主管部门、被评价项目相关单位、相关专家参加的征求意见会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。乳山市财政局、项目主管部门、项目相关单位和相关专家提出对评价结果有重大影响的意见，应提交书面说明。

(3) 提交报告。我单位根据各方意见，对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面反馈意见及评价报告终稿提交乳山市财政局。

4、质量控制与档案管理

(1) 我单位会健全内部评价质量控制机制，不断完善评价流程，提高评价质量。

(2) 我单位在评价过程中，会就评价工作的开展情况、发现的问题、工作进度等及时向乳山市财政局报告。

(3) 建立和落实档案管理制度。我单位会建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的原始、完整和安全。

(4) 文件归档。需要存档的文件应包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单所反映问题的佐证材料等。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为 10 年，其他资料保存期限为 5 年。档案存续期内，我单位会积极配合甲方、省绩效评价部门、省纪检监察部门等随时查阅、调取、复印受托项目相关资料，不以任何理由推诿、扯皮、拒不提供。

(5) 我单位及其参与绩效评价的机构人员和相关专家，对被评价项目涉及的信息资料负有保护信息安全和保守秘密的义务，会妥善保管相关信息资料，未经乳山市财政局同意不得擅自采用或以任何形式对外提供、泄露、公开。

(四) 评价方式方法选择

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2021〕10号)

第 17 条规定，绩效评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

(1) 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。

(2) 因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(3) 公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

根据项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，综合采用比较法、因素分析法、公众评判法。

(五) 评分方法

本项目绩效评价拟采用综合评分法，满分为 100 分。评分标准是对每个指标的得分进行的分级分档，分级分档的依据一般有计划标准、行业标准、历史标准和经验标准等。根据设定的绩效评价指标，对项目进行实地调查及资料收集，对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成初步评价结论，确定绩效评价结果等次。

具体做法是：

(1) 根据不同评价准则、不同评价问题、各评价指标的重

要性逐层赋予不同分值；

(2) 确定每个评价指标的评分标准；

(3) 具体评价时，对照评分标准，给每个指标进行打分，然后把所有指标的得分值直接加总得到总分。再根据总分的高低，给项目进行评级分等。

评价结果级别评定是根据综合评分方法取得的计分结果确定所属等级。本次绩效评价结果分为四个等级：高于或等于 90 分的为“优”，80 分（含）~90 分的为“良”，60 分（含）~80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。

三、评价结论

(一) 综合评价结论

综合评定,2020-2021 农村公路安保工程项目总得分 83.65 分，评分等级为“良”，具体评分情况如表 3-1 所示：

表3-1 2020-2021农村公路安保工程项目全周期绩效评价得分汇总表

评价指标	权重	评价得分	得分率
决策	20.00	14.50	72.50%
过程	20.00	16.85	83.25%
产出	30.00	28.00	93.33%
效益	30.00	24.30	81.00%
合计	100.00	83.65	83.65%

(二) 非现场评价情况分析

通过对 2020-2021 农村公路安保工程项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系形成非现场评价结果。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；缺失年度绩效目标，部分指标设置不合理，项目资金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，实施单位制定了业务管理制度及流程。

（三）现场评价情况分析

经过现场调研发现，2020-2021 农村公路安保工程项目数量指标均已完成，质量方面，2021 年新增护栏立柱部分未安装螺丝，起不到固定作用，部分维修路面衔接处不平整，部分道口标注、示警桩已丢失；项目在规定时间内完成，没有超支的情况；本项目为惠民生项目，经调研群众满意度较高。

四、绩效评价指标分析

（一）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《乳山市财政支出政策和项目绩效评价管理暂行办法》的通知（乳财字发〔2020〕54号）文件要求，就项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等方面进行全面设计指标体系。与乳山市财政局及被评价项目相关单位乳山市委宣传部充分沟通基础上，考虑实用性、可

操作性和可实现性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的实现程度。

指标体系共分为三级指标，一级指标 4 个，二级指标 12 个，三级指标 21 个。一级指标分值分别为项目决策 20 分；过程 20 分；产出 30 分；效果 30 分。各项指标定义、评分标准和指标解释详见绩效评价指标体系表 3-1。

表 3-1 2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标权重	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源
决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	4	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。	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 1 分；符合行业发展规划和政策要求得 1 分；与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 1 分；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得 0.5 分。	项目立项资料、立项批复
		立项程序规范性	3	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。	项目按照规定的程序申请设立得 1 分；审批文件、材料符合相关要求得 1 分；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等满足其中一项得 1 分，不满足扣 1 分。	项目立项资料、立项批复
	绩效目标 (9分)	绩效目标合理性	4	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是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目有绩效目标得 1 分，若没有则绩效目标二级指标整体不得分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 1 分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 1 分。	绩效目标申报表
		绩效指标明确性	5	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。	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 2 分；通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 2 分；与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。	绩效目标申报表
	资金	预算编	2	项目预算编制是否经过科	评价要点：①预算编制是否经过科学论	预算编制经过科学论证得 0.5 分；	项目预算、

	投入 (4分)	制科学性		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。	证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算内容与项目内容相匹配得0.5分;预算额度测算依据充分,按照标准编制得0.5分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分。	决算;资金分配依据
		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。	预算资金分配依据充分得1分;资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应得1分。	项目预算、决算;资金分配依据
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率	4	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%×4分得分。	项目财政预算收款凭证及指标文件
		预算执行率	4	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=(实际支出资金/实际到位资金)×100%×4分得分。	项目财政预算付款凭证
		资金使用合规性	4	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。	项目资金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得1分;资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分;符合项目预算批复或合同规定的用途得1分;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分,若存在其中一项则资金管理此项指标不得分。	项目财政预算收款及付款凭证,相关的财务政策文件
	组织实施	管理制度健全	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用	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	项目实施单位制定或具有相应的财务管理制度得1分,具有业务管理	项目管理制度及财务管

	(8分)	性		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。	理制度是否合法、合规、完整。	制度得1分,否则本项指标不得分;财务管理制度合法、合规、完整得1分;业务管理制度合法、合规、完整得1分。	理制度
		制度执行有效性	4	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。	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定得1分;若未遵守则本项指标扣3分;项目调整及支出调整手续完备得1分;项目资料齐全并及时归档得1分;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目执行情况说明、现场调研资料、财务凭证等。
产出 (30分)	产出数量 (18分)	线路安保完成率	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	线路安保完成率=实际完成公里数/计划完成公里数×100%	村道安保完成率=实际完成公里数/应完成公里数的比例×7分得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。
		乡镇安保完成率	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	工程量完成率=实际完成乡镇数/计划完成乡镇数×100%	工程量完成率=实际完成乡镇数/计划完成乡镇数×100%*7分得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。
		水毁工程完成情况	4	项目实施情况,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	项目实际完成情况。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	项目实际完成得满分,未完成不得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。
	产出质量 (12分)	工程质量达标情况	6	安保工程完成的质量达标情况,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	安保工程完成的质量达标情况。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	安保工程质量达标得满分,每发现一处问题扣1分,扣完为止。	根据现场调研、查看合同、凭证、发票。
	产出时效	完工及时性	3	实施农村公路安保工程项目完工及时性的情况。	农村公路安保工程项目完工及时性=及时完成。	农村公路安保工程及时性=及时完成得3分,否则不及时得0分。	根据现场调研、查看

	(3分)						合同。
	产 出 成 本 (3分)	成 本 节 约 率	3	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。	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。	根据现场调研、查看合同、凭证、发票。
效 益 (30分)	社 会 效 益	交 通 环 境 改 善 程 度	8	项目实施所产生的效益。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,反映交通环境改善程度。	改善程度≥90%得8分,每减少1%,扣0.1分。	现场调研、问卷调查
		事 故 减 少 程 度	8	项目实施所产生的可持续影响。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,反映事故发生减少程度。	减少程度≥90%得8分,每减少1%,扣0.1分。	现场调研、问卷调查
	可 持 续 影 响	维 保 制 度 健 全 性	4	项目实施所产生的可持续影响。	维保制度的健全性,用以反映和考核项目可持续影响的实现程度。	项目有维保制度得满分,没有不得分。	根据现场调研、查看合同、协议、方案等。
	满 意 度 (10分)	群 众 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。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,群众满意度为满意、一般、不满意三个等级的占比,每个等级对应着相应的分值。	社会群众满意度≥95%得10分,每减少1%,扣0.1分。	问卷调查、问卷调查
总 分			100				

（二）绩效评价指标分析

1. 项目决策

该一级指标分值 20 分，评价得分 14.5 分，得分率 72.50%。具体包括项目立项、绩效目标和资金投入 3 个二级指标，项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性 6 个三级指标。

（1）项目立项

① 立项依据充分性

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；立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，资金来源于乳山市财政资金，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。因此，根据评分细则，本项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%。

② 立项程序规范性

乳山市农村公路安保工程项目是按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已做绩效评估、集体决策。因此，根据评分细则，本项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100.00%。

（2）绩效目标

①绩效目标合理性

乳山市农村公路安保工程项目在 2020 年预算申请时未填写绩效目标表，2021 年预算申请时有绩效目标申报表，绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。因此，根据评分细则，本项指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50.00%。

②绩效指标明确性

乳山市农村公路安保工程项目 2020 年未设定绩效目标，无法通过绩效目标表体现出细化的绩效指标；2021 年有绩效目标，且绩效目标细化分解为具体的绩效指标，与项目目标任务数相对应；但部分指标设置不合理，例如质量指标中“工程验收合格率”与“工程施工合规率”意思相近，可用“质量达标率”来代替，时效指标中“工程量完成率”应设置在数量指标中，效果指标中“投入使用率”不可以衡量，因为护栏、警示桩、减速带等安装即使用，设置该指标没有意义。因此，根据评分细则，本项指标分值 5 分，评价得分 2 分，得分率 40.00%。

（3）资金投入

①预算编制科学性

乳山市农村公路安保工程项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度按照标准编制，但测算依据不充分；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。因此，根据评分细则，本项指标分值 2 分，评价得分 1.5 分，得分率 75.00%。

②资金分配合理性

根据施工图及现场勘查出具的工程量清单、决算报告来看，预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。因此，根据评分细则，本项指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100.00%。

2. 项目过程

该指标分值 20 分，评价得分 16.85 分，得分率 84.25%。具体包括资金管理和组织实施 2 个二级指标，资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性 5 个三级指标。

(1) 资金管理

①资金到位率

乳山市农村公路安保工程项目 2020 年预算资金 230 万，2021 年预算资金 541.94 万元，合计预算资金 771.94 万元，实际到位资金 164.00 万元，资金到位率 = $164/771.94 \times$

100%=21.25%。因此，根据评分细则，本项指标分值 4 分，评价得分 0.85 分，得分率 21.25%。

②预算执行率

2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目，预算资金 912.00 万元，实际到位资金 164.00 万元，实际支出资金 164.00 万元，预算执行率=164.00/164.00=100%。该项目在实施期内按照合同正常运行，截止评价时点，2020 年实际产生费用 220.73 万元，2021 年尚未出具竣工结算报告，合同额为 309.81 万元，由于资金尚未全部到位，故合同款仅支付一部分。因此，根据评分细则，本项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100.00%。

③资金使用合规性

农村公路安保工程项目的资金使用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；资金拨付有完整的审批程序和审批手续；项目资金符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此，根据评分细则，本项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100.00%。

(2) 组织实施

①管理制度健全性

为确保从源头上抓好工程质量安全的管控工作，加强农村公路安保工程质量安全管理，确保工程质量，保护人民群众生

命和财产安全,制定了《农村公路安保工程质量安全管理制度》,做到任务明确,责任到人、落实到位。农村公路安保工程项目未制定相应的财务管理制度,但制定了明确的业务管理制度。因此,根据评分细则,本项指标分值4分,评价得分4分,得分率100.00%。

②制度执行有效性

农村公路安保工程项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定;项目调整及支出调整手续完备;项目资料齐全并及时归档;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。本项指标分值4分,评价得分4分,得分率100.00%。

3.项目产出

该指标分值30.00分,评价得分28.00分,得分率93.33%。具体包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标,线路安保完成率、乡镇安保完成率、水毁工程完成情况、工程质量达标情况,完工及时性、成本节约率6个三级指标。

(1)产出数量

①线路安保完成率

根据现场调研,2020年乳山市农村公路安保工程项目,计划完成6条主要村道线路及零散小路上的新建村护栏、交通标志、示警桩任务,实际完成6条,完成率100%。本项指标分值

7分，评价得分7分，得分率100.00%。

②乡镇安保完成率

2021年乳山市农村公路安保工程项目，计划完成13个乡镇的村道、桥梁及红色印迹的安全设施进行增设，实际完成13个乡镇，完成率100%。本项指标分值7分，评价得分7分，得分率100.00%。

③水毁工程完成情况

2020年乳山市河夏线路面维修及县乡路水毁抢修工程，计划修复河夏线、李洋线、风下线、西峒线、育石线等道路水毁抢修工程、标线工程，实际已全部完成。本项指标分值4分，评价得分4分，得分率100.00%。

(2) 产出质量

①工程质量达标情况

根据现场勘查，2020年农村公路安保工程，安装栏杆、标牌无质量问题，有零星道路标注歪斜、移位，建议巡查维护；2021年农村公路安保工程，第三方检测机构对护栏、标志牌出具的质量检测报告，包括工程实体检测、外观检查两方面，交通安全设施单位工程得分94.9分，质量等级优良。根据现场调研，标牌质量完好，除桥面栏杆之外的其他栏杆，均出现有立柱未安装螺丝的情况，通常是隔一个安装一个，不利于防护，

详见图 4-1、4-2；路面维修粗糙，衔接处不平整，存在安全隐患，详见图 4-3、4-4；水毁工程现场未发现质量问题，详见图 4-5；因此，本项指标分值 6 分，评价得分 4 分，得分率 67.00%。

图 4-1 图 4-2



图 4-3 图 4-4



图 4-5



(3) 产出时效

① 完工及时性

根据查阅合同、验收资料及现场调研，农村公路安保工程均在规定时间内完成；水毁发生后，实施单位在接到通知后第一时间进行修复。因此，本项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100.00%。

(4) 产出成本

① 成本节约率

根据现场调研，农村公路安保工程项目计划使用资金 771.94 万元，实际使用资金 530.53 万元，成本节约，节约率为 31.27%。因此，本项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100.00%。

4. 项目效益情况

该指标分值 30.00 分，评价得分 24.30 分，得分率 81.00%。具体包括项目效益 1 个二级指标，社会效益、可持续影响、满意度 3 个二级指标，交通环境改善程度、事故减少程度、维保制度健全性、群众满意度 4 个三级指标

(1) 社会效益

①交通环境改善程度

根据问卷调查，通过加权平均，农村公路安保工程的实施，使交通环境改善程度为 88.00%。因此，根据改善程度 $\geq 90\%$ 得 6 分，每减少 1%，扣 0.10 分的评分标准，本项指标扣 0.20 分，评价得分 5.80 分，得分率 97.00%。

②事故减少程度

根据问卷调查，通过加权平均，农村公路安保工程的实施，使事故减少程度为 85.00%。因此，根据事故减少程度 $\geq 90\%$ 得 8.00 分，每减少 1%，扣 0.10 分的评分标准，本项指标扣 0.50 分，评价得分 7.50 分，得分率 94.00%。

(2) 可持续影响

维保制度健全性

农村公路安保工程项目为延续性项目，项目的实施为老百姓出行安全保驾护航，但是根据查阅资料及现场调研，项目实施单位未制定健全的维保制度，导致安装的相关设施后续无人

管理，出现道路标注、警示桩歪斜、遗失的情况，不利于发挥实施效益，本项指标扣 4.00 分，评价得分 0.00 分，得分率 0.00%。

（3）满意度

群众满意度

根据问卷调查，群众对新增道口标注、示警桩、护栏、水毁修复等工程非常满意，切实为预防事故发挥了作用，群众满意度为 90.00%。因此，根据评分细则，本项指标得 9.00 分，得分率 90.00%。

五、主要经验和做法

项目科室对项目支持度较大。项目科室的精心组织、策划以及施工监理单位的相互支持、密切配合，是保证此项目顺利开展的必要条件；项目负责人推进，各项工作责任到人、逐级审批、层层分管、环环相扣、各部门联动的管理机制，全力推进项目；在实施过程中规范管理，做到事前有计划、事中有监督、事后有问效，对质量严格把关，发挥机制、管理的积极作用，按规定使用财政资金。

六、存在的主要问题

（一）2020 年未设置绩效目标、绩效指标不合理

项目在 2020 年申请预算时未就项目本身设置清晰、可衡量的绩效目标，无法考核项目的完成情况是否达到预期值，更无法为项目在下年的实施提供有意义的参考价值。部分指标设置

不合理，例如质量指标中“工程验收合格率”与“工程施工合规率”意思相近，可用“质量达标率”来代替，时效指标中“工程量完成率”应设置在数量指标中，效果指标中“投入使用率”不可以衡量。

（二）工程施工不仔细，监管不到位

对临崖、临河及路堤高度大于 4m 路段，应设置路侧防护护栏，采用帽石钻孔安装螺栓后设置法兰盘桥梁护栏的处理形式，但部分立柱未安装螺栓固定；混凝土路面存在破损的进行挖除应重新浇筑 C40 混凝土面板处理，但路面修复衔接处有破损，反映出该项目部分工程施工不仔细，监理监管及验收不到位。

（三）缺少预算资金测算依据

未提供资金测算依据，部分预算编制不合理，项目实际支出金额与年初申请预算相差较大，这会在一定程度上导致财政资金的浪费。

七、相关建议

（一）明确绩效目标、完善绩效指标

绩效目标是财政预算资金计划在一定时期内预期达到的产出和效果以及相应的成本控制要求，建议项目单位结合中长期规划和年度工作计划，明确年度主要工作任务，以定量和定性相结合的方式设置绩效目标，根据实施期和年度既定目标

预期完成情况、实现的程度和达到的效果设定绩效指标，并充分考虑项目实际，设置能够合理准确衡量的指标值，做到与绩效指标逐一对应。

（二）加强施工质量监督

加强工程质量审核，不能只看材料的质量的，更要关注施工细节，验收是否达到工程量清单中的标准，有无遗漏问题。建议组织项目实施单位查缺补漏，把遗漏的工程进行完善修复，使得工程设施发挥良好的实施效益，保障群众出行安全。

（三）完善预算编制

年初预算编制要有确切的依据，预算资金申请和安排要做到精准，相关业务科室申报当年预算资金时，对业务形势预判到位，充分调研各资金使用需求，做好当年的资金分配方案，避免预算资金与实际支出资金相差大。

（四）建立维修保养机制

根据现场调研发现，有小部分道口标注和示警桩歪斜、移位或遗失，建议主管部门组织项目实施单位每半年巡检一次，查缺补漏，修复相关设施。

八、其他需要说明的事项

（一）报告使用范围

本绩效评价报告仅供委托方实施所涉及项目使用，不得用

于委托方投融资、抵押、担保等商业经济活动。超出本声明对评价报告的使用范围使用所造成的一切经济责任和法律责任由提供者和使用者承担。

（二）评价相关责任说明

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价工作组的专家、相关人员按照独立、客观、公正的原则开展工作，严守职业道德，遵守保密纪律，依据市财政部门关于绩效评价相关要求。评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，由于客观因素限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的绩效评价结论。

（三）报告使用者注意事项

本报告对 2020-2021 年乳山市农村公路安保工程项目提供的资料进行全面的分析与评价，结合现场咨询情况，在专家评价意见的基础上，对项目的实施过程中的资料完整性、合理性以及收益进行综合分析形成的。本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

九、附件

1. 2020-2021年乳山市农村公路安保工程项目绩效评价得分表

2. 调查问卷

3. 问题清单

附件1：2020-2021年乳山市农村公路安保工程项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标权重	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	得分
决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	4	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。	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1分;符合行业发展规划和政策要求得1分;与部门职责范围相符,属于部门履职所需得0.5分;属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则得1分;没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得0.5分。	项目立项资料、立项批复	4
		立项程序规范性	3	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。	项目按照规定的程序申请设立得1分;审批文件、材料符合相关要求得1分;事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等满足其中一项得1分,不满足扣1分。	项目立项资料、立项批复	3
	绩效目标 (9分)	绩效目标合理性	4	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是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目有绩效目标得1分,若没有则绩效目标二级指标整体不得分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得1分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分;与预算确定	绩效目标申报表	2

						的项目投资额或资金量相匹配得 1 分。		
		绩效指标明确性	5	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。	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 2 分;通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 2 分;与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。	绩效目标申报表	2
	资金投入 (4 分)	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预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算编制经过科学论证得 0.5 分;预算内容与项目内容相匹配得 0.5 分;预算额度测算依据充分,按照标准编制得 0.5 分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	项目预算、决算;资金分配依据	1.5
		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。	预算资金分配依据充分得 1 分;资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应得 1 分。	项目预算、决算;资金分配依据	2
过程 (20 分)	资金管理 (12 分)	资金到位率	4	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%×4 分得分。	项目财政预算收款凭证及指标文件	0.65

	预算执行率	4	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=(实际支出资金/实际到位资金)×100%×4分得分。	项目财政预算付款凭证	4	
		4	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。	项目资金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得1分;资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分;符合项目预算批复或合同规定的用途得1分;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分,若存在其中一项则资金管理此项指标不得分。	项目财政预算收款及付款凭证,相关的财务政策文件	4	
	组织 实施 (8 分)	管 理 制 度 健 全 性	4	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。	项目实施单位制定或具有相应的财务管理制度得1分,具有业务管理制度得1分,否则本项指标不得分;财务管理制度合法、合规、完整得1分;业务管理制度合法、合规、完整得1分。	项目管理制度及财务管理制度	4
		制 度 执 行 有 效 性	4	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。	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定得1分;若未遵守则本项指标扣3分;项目调整及支出调整手续完备得1分;项目资料齐全并及时归档得1分;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目执行情况说明、现场调研资料、财务凭证等。	4

产出 (30分)	产出数量 (18分)	线路安保完成率	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	线路安保完成率=实际完成公里数/计划完成公里数×100%	村道安保完成率=实际完成公里数/应完成公里数的比例×7分得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。	7
		乡镇安保完成率	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	工程量完成率=实际完成乡镇数/计划完成乡镇数×100%	工程量完成率=实际完成乡镇数/计划完成乡镇数×100%*7分得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。	7
		水毁工程完成情况	4	项目实施情况,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	项目实际完成情况。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	项目实际完成得满分,未完成不得分。	根据现场调研、查看合同、决算报告、图纸等材料。	4
	产出质量 (12分)	工程质量达标情况	6	安保工程完成的质量达标情况,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	安保工程完成的质量达标情况。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	安保工程质量达标得满分,每发现一处问题扣1分,扣完为止。	根据现场调研、查看合同、凭证、发票。	4
	产出时效 (3分)	完工及时性	3	实施农村公路安保工程项目完工及时性的情况。	农村公路安保工程项目完工及时性=及时完成。	农村公路安保工程及时性=及时完成得3分,否则不及时得0分。	根据现场调研、查看合同。	3

	产出成本 (3分)	成本节约率	3	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。	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	根据现场调研、查看合同、凭证、发票。	3
效益 (30分)	社会效益	交通环境改善程度	8	项目实施所产生的效益。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,反映交通环境改善程度。	改善程度≥90%得8分,每减少1%,扣0.1分。	现场调研、问卷调查	7.8
		事故减少程度	8	项目实施所产生的可持续影响。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,反映事故发生减少程度。	减少程度≥90%得8分,每减少1%,扣0.1分。	现场调研、问卷调查	7.5
	可持续影响	维保制度健全性	4	项目实施所产生的可持续影响。	维保制度的健全性,用以反映和考核项目可持续影响的实现程度。	项目有维保制度得满分,没有不得分。	根据现场调研、查看合同、协议、方案等。	0
	满意度 (10分)	群众满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	通过问卷调查以及运用加权平均数算法,群众满意度为满意、一般、不满意三个等级的占比,每个等级对应着相应的分值。	社会群众满意度≥95%得10分,每减少1%,扣0.1分。	问卷调查、问卷调查	9
总分			100					83.65

附件2：调查问卷

乳山市农村公路安保工程满意度调查问卷

您好！为了解乳山市农村公路安保工程项目实施情况，了解财政资金绩效是否切实让公众受益，请根据您的个人真实感受回答，整份问卷采用不记名方式，感谢您的支持与配合！

1. 您有无发现农村公路增设的警示标志牌、减速带、护栏等安全设施？

- 有
- 没有

2. 您觉得路口标注、警示标志牌对夜晚行车能否起到警示作用？

- 能
- 不能

3. 您觉得修补的路面平整状况如何？

- 非常平整
- 分路段，衔接处破损较多
- 质量不过关，到处坑坑洼洼

4. 在桥面、河流边、山路边安装完护栏安全设施后，您认为是否提高了行车安全性？

- 明显提高
- 一般
- 不明显

5. 你认为农村公路安保项目的实施，是否降低事故发生率？

- 是

否

6. 您认为该项目实施后对改善群众交通便利有帮助吗？

有帮助

一般

没有帮助

7. 您认为水毁发生时施工单位修复及时吗？

及时

一般

不及时

所居住附近没有发生过

8. 您对农村公路增设警示标志牌、路口标注、减速带、护栏等安全设施；增设红色印迹指示牌；水毁修复工程是否满意？

非常满意

满意

一般

不满意

非常不满意

附件3：问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	乳山市交通战备事务服务中心	2022年没有绩效目标申报表未设定年度绩效目标；绩效指标部分设置不合理。
项目过程存在的问题	2	乳山市交通战备事务服务中心	预算资金与决算资金相差大，测算依据不充分。
项目产出存在的问题	3	乳山益正公路工程有限公司	验收质量不达标，部分螺丝没有安装，修补路面不平。
其他问题	无		
备注：无。			