

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路 提升工程项目绩效评价报告



委托单位： 峰城区财政局
项目主管单位： 峰城区交通运输局
评价机构： 大华圭臬（北京）管理
咨询有限公司

二〇二二年十月三十日



目 录

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价概况表 1

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价报告

（摘要）

一、项目基本情况 3

二、项目绩效目标 4

三、评价基本情况 5

四、评价结论及分析 5

五、绩效评价指标分析 6

六、主要经验及做法 7

七、存在的问题及原因分析 8

八、意见建议 8

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价报告

（正文）

一、项目基本情况 11

（一）项目背景 11

（二）项目立项 13

（三）项目预算 13

（四）项目组织实施 14

（五）资金使用情况 16

二、项目绩效目标 16

（一）项目总体目标 16

（二）年度绩效目标 16

三、评价基本情况 17

（一）评价目的 18

（二）评价对象与范围 18

（三）评价依据 19

（四）评价原则、评价方法 20

（五）绩效评价指标体系 23

（六）评价人员组成 24



(七) 评价工作流程	25
四、评价结论及分析	26
五、绩效评价指标分析	27
(一) 决策指标情况分析	27
(二) 过程指标实现情况分析	33
(三) 产出指标实现情况分析	37
(四) 效益指标实现情况分析	39
六、主要经验及做法	43
(一) 全面落实农村公路“路长制”，加强对镇（街）监督指导	43
(二) 创新“美丽农村路”建设模式，实现农村公路与乡村振兴融合发展	43
(三) 创新信息化管养新体系，实现农村公路决策精准化	43
七、存在的问题及原因分析	44
(一) 重建设、轻养护，道路养护资金保障不到位	44
(二) 未制定相关施工方案，工程质量监管有待加强	45
(三) 项目部分相关材料未及时整理归档，档案管理工作有待提高	45
八、意见建议	45
(一) 完善农村公路管理养护体制，强化农村公路管理养护资金保障	45
(二) 规范施工全过程管理，保障工程质量	46
(三) 加强档案管理，及时规整完善项目相关资料	47
九、其他事项说明	47
附件	
1. 峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价指标体系表	49
2. 峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目调查问卷及调查结果	55



峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升 工程项目绩效评价概况表

项目名称：峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目					
主管单位：峰城区交通运输局		预算金额：136.25 万元		预算执行率：100%	
综合评分：92.40 分		评价等级：优			
项目绩效目标： 通过对冠世榴园东大门至青檀寺的道路进行沥青罩面提升，以达到进一步优化峰城区农村公路路网结构，提升道路管理养护水平，努力打造“新农村幸福路”优质品牌的总体目标。					
评价得分情况：					
指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	19.00	17.00	30.00	26.40	92.40
得分率	95.00%	85.00%	100.00%	88.00%	92.40%
主要经验及做法： 1. 全面落实农村公路“路长制”，加强对镇（街）监督指导； 2. 创新“美丽农村路”建设模式，实现农村公路与乡村振兴融合发展； 3. 创新信息化管养新体系，实现农村公路决策精准化。					
存在问题： 1. 重建设、轻养护，道路养护资金保障不到位； 2. 未制定相关施工方案，工程质量监管有待加强； 3. 项目部分相关材料未及时整理归档，档案管理工作有待提高。					
意见建议： 1. 完善农村公路管理养护体制，强化农村公路管理养护资金保障； 2. 规范施工全过程管理，保障工程质量； 3. 加强档案管理，及时规整完善项目相关资料。					



(此页无正文)



峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升 工程项目绩效评价报告 (摘要)

一、项目基本情况

21世纪以来，为适应全面建成小康社会的要求，中央和各级政府高度关注农村道路发展，加大了农村道路建设的投资力度，农村道路建设总量不断攀升，规划布局日益完善，管理水平不断加强，服务能力显著提升，在农村经济社会发展中发挥了重要支撑作用。

冠世榴园生态文化旅游区是集自然山川，生态园林、民俗宗教、人文历史、观光游览、休闲度假为一体的省级风景名胜区和国家3A级旅游景区。为进一步提升榴园镇道路通行服务水平，助推“冠世榴园欢乐季”石榴产业系列活动，提升冠世榴园生态文化旅游区的知名度和美誉度，峰城区交通运输局（以下简称“区交通局”）向峰城区人民政府（以下简称“区政府”）提交了《关于实施冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程的请示》（峰交字〔2020〕57号）。经区政府审批，同意项目的实施。

根据区交通局提供的《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程绩效目标申报表》及《2021年区级部门预算批复表》，2021年峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目预算资金为136.25万元。

该项目属于农村公路养护类项目，主要是对冠世榴园东大



门至青檀寺的道路进行沥青罩面提升。项目施工路线全长约1.5公里，面积约1.85万平方米，采取4cm厚AC-13沥青混凝土罩面，施划热熔标线。因该道路行政等级为村级公路，根据《山东省农村公路条例》，由峰城区榴园镇人民政府（以下简称“榴园镇政府”）作为项目法人实施建设，负责道路后期的养护和管理。

该项目资金由区交通局通过榴园镇财政所支付给山东安厦置业有限公司。截至2021年12月31日，榴园镇财政所根据工程造价报告及合同相关约定已将该项目工程款全部支付给山东安厦置业有限公司。2021年度该项目拨付明细如下：

表1 2021年度峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程拨付明细表

项目	拨付日期	拨付金额	收款单位	拨付日期	拨付金额	收款单位
冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程	2021-2-10	100.00	峰城区榴园镇财政所	2021-2-10	100.00	山东安厦置业有限公司
	2021-9-22	20.00		2021-10-9	20.00	
	2021-12-14	14.88		2021-12-22	14.88	
	合计	134.88		合计	134.88	

二、项目绩效目标

该项目的总体目标：通过对冠世榴园东大门至青檀寺的道路进行沥青罩面提升，以达到进一步优化峰城区农村公路路网结构，提升道路管理养护水平，努力打造“新农村幸福路”优质品牌的总体目标。

该项目2021年度具体目标如下：

表2 优化后的绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	道路提升里程	1.5公里
	质量指标	工程验收合格率	100%
	成本指标	超预算率	≤0



一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	时效指标	工程完工及时性	及时
		工程验收及时性	及时
效益指标	经济效益指标	推动榴园镇旅游发展	是
	社会效益指标	道路通行服务水平	提升
		市民出行环境	改善
		农村公路路网结构	进一步优化
满意度指标	社会公众或服务对象满意	社会公众满意度	≥95%

三、评价基本情况

评价小组依据全面性和特殊性相结合、统一性和差别性相结合、理论与实践相结合、定量与定性分析相结合、可比性等原则，使用成本效益分析法、功能分析法、因素分析法、最低费用选择法、层次分析法等评价方法，从该项目的决策、过程、产出、效益四个方面评价项目绩效状况。其中：决策20分、过程20分、产出30分、效益30分。

本次绩效评价工作共分五个阶段来组织实施，分别是前期准备阶段、正式启动阶段、现场调研阶段、分析评价阶段、撰写报告阶段。



四、评价结论及分析

本次峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价得分92.40分，等级为“优”，该项目绩效评价得分情况见下表：



表3 绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	19.00	17.00	30.00	26.40	92.40
得分率	95.00%	85.00%	100.00%	88.00%	92.40%

从评价情况来看，该项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程符合相关要求，绩效目标设置明确，资金分配合理，资金使用合规，有利于推动榴园镇旅游发展，对于提升道路通行服务水平、改善市民出行环境、优化农村公路路网结构具有重要意义。但项目运行仍存在道路养护资金保障不到位、工程质量监管有待加强、档案管理工作有待提高等问题。

五、绩效评价指标分析

表4 项目指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3.00	3.00
	A12 立项程序规范性	2.00	2.00
	小计	5.00	5.00
A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4.00	3.00
	A22 绩效指标明确性	3.00	3.00
	小计	7.00	6.00
A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4.00	4.00
	A32 资金分配合理性	4.00	4.00
	小计	8.00	8.00
合计		20.00	19.00
B1 资金管理	B11 预算执行率	5.00	5.00
	B12 资金使用合规性	4.00	3.00
	小计	9.00	8.00
B2 组织实施	B21 管理制度健全性	5.00	5.00
	B22 制度执行有效性	6.00	4.00
	小计	11.00	9.00
合计		20.00	17.00



二级指标	三级指标	分值	得分
C1 产出数量	C11 道路提升完成率	8.00	8.00
	小计	8.00	8.00
C2 产出质量	C21 工程验收合格率	8.00	8.00
	小计	8.00	8.00
C3 产出时效	C31 工程完工及时性	4.00	4.00
	C32 工程验收及时性	4.00	4.00
	小计	8.00	8.00
C4 产出成本	C41 超预算率	6.00	6.00
	小计	6.00	6.00
合计		30.00	30.00
D1 经济效益	D11 推动榴园镇旅游发展	5.00	4.01
	小计	5.00	4.01
D2 社会效益	D21 提升道路通行服务水平	5.00	4.43
	D22 改善市民出行环境	5.00	4.50
	D23 优化农村公路路网结构	5.00	4.25
	小计	15.00	13.18
D3 满意度	D31 社会公众满意度	10.00	9.21
	小计	10.00	9.21
合计		30.00	26.40
总计		100.00	92.40

六、主要经验及做法

一是全面落实农村公路“路长制”，加强对镇（街）监督指导。完善“县级指导、乡级负责、市场养护、环卫保洁”的农村公路管护新机制，实现农村公路由交通部门一家独管到“党政牵头、部门齐抓、三级联动、全民参与”的新型综合管理机制转变。健全政策体系，完善保障制度，加强对镇（街）指导监督。

二是创新“美丽农村路”建设模式，实现农村公路与乡村振兴融合发展。改善农村公路环境，弘扬农村公路文化，转变农村公路发展模式，把农村公路与区（市）经济、社会、文化、产业融合发展，打造成为景观路、生态路、连心路、致富路。

三是创新信息化管养新体系，实现农村公路决策精准化。应用5G、北斗、物联网、大数据、卫星遥感、快速检测等新一代信息化技术手段，建立区、镇（街）、村全覆盖、信息共享、业务协同、高效便捷的农村公路智能化管养体系，提升管控决策精准化水平。

七、存在的问题及原因分析

一是重建设、轻养护，道路养护资金保障不到位。评价小组通过调研了解到，该项目属于村级公路养护，按照相关规定，用于道路的养护资金为每年每公里3000元，虽然区交通局已制定了相关的道路养护制度，但2022年之前年度实际无用于养护该道路的专项资金。

二是未制定相关施工方案，工程质量监管有待加强。项目建设前期未制定详细的建设方案和建设标准，截至报告日，评价小组未能获取该项目的监理记录，在建设过程中，对建设等级、建设标准等公路建设的质量指标无明确记录、说明。

三是项目部分相关材料未及时整理归档，档案管理工作有待提高。针对项目相关监理合同、监理日志及施工日志区交通未及时进行及时归档，项目档案管理工作有待加强。

八、意见建议

一是完善农村公路管理养护体制，强化农村公路管理养护资金保障。牢固树立“建养并重”、“建设是发展、管理养护更是发展”的发展理念，进一步完善农村公路管理养护长效机制；同时，按照“有路必养、养必到位”的要求，将农村公路养护资



金纳入政府一般公共预算，并及时拨付养护资金。

二是规范施工全过程管理，保障工程质量。农村公路的施工过程对农村公路的质量有着决定性的影响，通过对施工全过程进行管理和掌控，可以有效地保证施工质量，确保农村公路发挥其作用。

三是加强档案管理，及时规整完善项目相关资料。相关业务部门加强档案管理意识，严格按照档案管理制度将项目建设过程中各类文档及时分类管理；同时，档案管理人员明确职责，加强责任意识，及时做好文书立卷归档工作，以保障档案的标准、完整。



（此页无正文）



峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路 提升工程项目绩效评价报告 (正文)

项目支出绩效评价是全面实施预算绩效管理的重要组成部分，为强化财政预算绩效管理，促进公共资源合理配置，提高财政资金使用效益，大华圭臬（北京）管理咨询有限公司接受峰城区财政局（以下简称“区财政局”）委托，依据《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等政策文件及区财政局的工作安排，对峰城区交通运输局（以下简称“区交通局”）主管的冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目实施绩效评价，经过资料核查、现场访谈、社会调研等必要程序，在收集、梳理、分析资料数据的基础上，形成本绩效评价报告。现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景

21世纪以来，为适应全面建成小康社会的要求，中央和各级政府高度关注农村道路发展，加大了农村道路建设的投资力度，农村道路建设总量不断攀升，规划布局日益完善，管理水平不断加强，服务能力显著提升，在农村经济社会发展中发挥了重要支撑作用。但受诸多因素的影响，部分农村道路技术等级低、抗灾能力弱、路网结构不合理、安全保障性低、失养缺养普遍、通行

能力差等不容忽视的问题，不能充分适应农村经济发展和人民生活生产的需要。

2015年5月，交通运输部印发《关于推进“四好农村路”建设的意见》（交公路发〔2015〕73号）。文件提出通过采取加强组织领导、夯实工作责任、开展示范县创建活动、加强监督考核、加强资金保障等有效措施，到2020年全国乡镇和建制村全部通硬化路，养护经费全部纳入财政预算，具备条件的建制村全部通客车，基本建成覆盖县、乡、村三级农村物流网络，实现“建好、管好、护好、运营好”农村公路的总目标。

2018年3月，山东省人民政府印发《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（鲁政办发〔2018〕13号），为深入推进全省“四好农村路”建设，进一步深化农村公路体制、机制改革，落实市、县（市、区）政府责任，稳定资金来源渠道，健全建管养运长效机制提供了实施意见。

2018年5月，为深入贯彻习近平总书记对“四好农村路”建设的重要批示指示精神，加快推进全市农村公路建管养运协调可持续发展，为乡村振兴提供交通保障，枣庄市人民政府出台了《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（枣政发〔2018〕10号）。计划到2022年进一步提升“四好农村路”建设水平，全面推进城乡交通运输一体化建设深度，全市所有行政村物流服务网点覆盖率达到100%，基本建成体制机制顺畅、结构科学合理、组织集约高效、能力总体适应、技术先进适用、安全保障有力、生态环境友好的农村公路交通服务体系。



2020年12月，枣庄市人民政府出台了《关于深化农村公路管理养护体制改革的实施意见》（枣政办发〔2020〕14号），明确提出“落实区（市）级政府主体责任，强化农村公路管理养护资金保障，落实农村公路养护工程配套资金，强化养护资金使用监督管理，创新农村公路发展投融资机制”。

（二）项目立项

冠世榴园生态文化旅游区位于峯城区西部的群山之阳，始建于西汉成帝年间，距今已有2000年的历史。素以历史之久、面积之大、株数之多、品色之全、果质之优而闻名海内外，为中国最大的石榴园林。省级风景名胜区和国家3A级旅游景区。是一处集自然山川，生态园林、民俗宗教、人文历史、观光游览、休闲度假为一体的综合性旅游区。

为助推“冠世榴园欢乐季”石榴产业系列活动，提升冠世榴园生态文化旅游区的知名度和美誉度，区交通局向枣庄市峯城区人民政府（以下简称“区政府”）提交了《关于实施冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程的请示》（峯交字〔2020〕57号），拟对冠世榴园东大门至青檀寺道路进行沥青罩面提升。项目施工路线全长约1.5公里，面积约1.85万平方米，采取4cm厚AC-13沥青混凝土罩面，施划热熔标线，工程预算为136.25万元。经区政府审批，同意该项目的实施。

（三）项目预算

2020年11月13日，区交通局填报了《峯城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程绩效目标申报表》，此项目纳入区交通局

2021年部门整体预算之中。区财政局将部门预算提交至区委、区政府研究同意后，报送至区十二届人大第六次会议审查获得批准；2021年1月29日，区财政局印发了《关于批复2021年区级部门预算的通知》（峰财预〔2021〕7号）。

根据区交通局提供的《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程绩效目标申报表》及《2021年区级部门预算批复表》，2021年峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目预算资金为136.25万元。

（四）项目组织实施

该项目为道路养护类项目，主要是对冠世榴园东大门至青檀寺的道路进行沥青罩面提升。因该道路行政等级为村级公路，根据《山东省农村公路条例》，由峰城区榴园镇人民政府（以下简称“榴园镇政府”）作为项目法人实施建设，并负责道路后期的养护和管理。

2020年9月30日，区交通局与山东合标项目管理有限公司（以下简称“采购代理机构”）就峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目签订了《招标项目委托代理协议》，对双方的权利及义务进行了详细说明。约定采购代理机构应根据该项目的具体情况，按照有关法律法规，采用竞争性磋商的招标方式组织实施该项目的招标工作。

2020年10月28日，区交通局委托采购代理人在采购与招标网发布了《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程竞争性磋商公告》及《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程



竞争性磋商文件》，对项目预算金额、供应商资格要求、获取招标文件方式、递交投标文件的时间及地点、开标时间及地点、采购项目需要落实的政府采购政策、其他注意事项等进行了详尽说明。

2020年11月9日，在枣庄市市中区文化广场9号楼商业房1号1-2层（山东合标项目管理有限公司开标室）开标，山东安厦置业有限公司以135.45万元中标。

2020年11月11日，采购代理机构向中标人发送了《中标通知书》，再次确认了中标项目内容、中标人信息及中标价格（135.45万元），并通知中标人按照招标文件确定的事项与榴园镇政府签订相关采购合同。

2020年11月16日，榴园镇政府与山东安厦置业有限公司根据相关法律法规的规定，就峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目的有关事宜正式签订了施工合同，合同价格为135.45万元，工期为15日。施工合同对双方的权利及义务进行了详细说明，同时阐明了验收方式、付款方式、违约责任等相关事项。

2020年11月30日，榴园镇政府组织了施工单位（山东安厦置业有限公司）、监理单位（郑州中兴工程监理有限公司）进行了项目验收，并出具了《公路工程（合同段）交工验收证书》，验收结果为合格。

2020年12月31日，山东金润建设咨询有限公司出具了该项目的《工程造价咨询报告书》，送审工程造价为137.91万元，审

定工程造价134.88万元，审减金额为3.03万元。

（五）资金使用情况

该项目资金由区交通局通过榴园镇财政所支付给山东安厦置业有限公司。截至2021年12月31日，榴园镇财政所根据工程造价报告及合同相关约定已将该项目工程款全部支付给山东安厦置业有限公司。2021年度该项目拨付明细如下：

表1 2021年度峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程拨付明细表

项目	拨付日期	拨付金额	收款单位	拨付日期	拨付金额	收款单位
冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程	2021-2-10	100.00	峰城区榴园镇财政所	2021-2-10	100.00	山东安厦置业有限公司
	2021-9-22	20.00		2021-10-9	20.00	
	2021-12-14	14.88		2021-12-22	14.88	
	合计	134.88		合计	134.88	

二、项目绩效目标

（一）项目总体目标

根据被评价单位提供的《2021年冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效目标申报表》可知，通过对冠世榴园东大门至青檀寺的道路进行沥青罩面提升，以达到进一步优化峰城区农村公路路网结构，提升道路管理养护水平，努力打造“新农村幸福路”优质品牌的总体目标。

（二）年度绩效目标

根据被评价单位提供的《2021年冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效目标申报表》，该项目2021年度具体目标如下：

表2 2021年峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效目标表



一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	改建公路长（公里）	1.5 公里
	时效指标	工程交工及时率	100%
	质量指标	工程验收合格率	100%
	成本指标	水电费	136.25 万元
效益指标	经济效益	积极推动商业、旅游等第三产业发展	是
	社会效益	提升公路水路基本公共服务水平	是
	生态效益	减少道路扬尘	是
	可持续影响	农村公路信息管理系统完整性、及时性	优
满意度指标	社会公众满意度	社会公众满意度	95%

为了更有效地开展绩效评价工作，提升全面预算绩效管理能力和水平，评价小组依据《山东省人民政府办公厅关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（鲁政办发〔2018〕13号）及《枣庄市人民政府关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（枣政发〔2018〕10号）等相关规定和该项目的主要任务和总体目标，经委托方及被评价单位的同意后，对该项目的绩效目标进行了梳理、优化，具体如下：

表3 优化后的绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	道路提升里程	1.5 公里
	质量指标	工程验收合格率	100%
	成本指标	超预算率	≤ 0
	时效指标	工程完工及时性	及时
		工程验收及时性	及时
效益指标	经济效益指标	推动榴园镇旅游发展	是
	社会效益指标	道路通行服务水平	提升
		市民出行环境	改善
		农村公路路网结构	进一步优化
满意度指标	社会公众或服务对象满意	社会公众满意度	≥ 95%

三、评价基本情况

评价小组以项目主管单位提供的相关资料、政策文件以及

《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等为主要依据，结合实际调查、访谈情况，对该项目的决策、过程、产出、效益等进行客观、公正的调查、分析和评判，形成评价结论，出具评价报告。

（一）评价目的

项目支出绩效评价是绩效管理的重要环节，也是政府和财政部门“预算目标-结果实现”的具体呈现。评价小组从该项目的决策、过程、产出、效益四个方面评价项目绩效状况。主要目的包括两点：一是通过计算、分析有关项目决策、项目过程、项目产出、项目效益涉及的各项指标，客观公正地反映该项目的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供参考。二是针对该项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性的改进意见，以提升项目主管单位的预算项目管理水平，提高资金效率和使用效益，为改进类似项目的工作提供参考，为社会发展提供保障。

（二）评价对象与范围

本次评价工作对该项目的决策、过程、产出、效益整体情况进行评价。本次评价的主要内容包含但不限于：

1. 项目资金决策情况

涵盖项目立项的充分性、规范性；绩效目标的合理性、明确性；预算编制的科学性；资金分配的合理性等方面。

2. 项目过程管理情况



涵盖资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性、管理制度健全性及执行有效性等方面。

3. 项目产出情况

涵盖实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率等方面。

4. 项目效益情况

涵盖项目完成后社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。

（三）评价依据

主要评价依据包括：

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. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 《交通运输部印发关于推进“四好农村路”建设的意见》（交公路发〔2015〕73号）；
5. 《山东省人民政府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〕13号）；
6. 《枣庄市人民政府关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（枣政发〔2018〕10号）；
7. 《枣庄市人民政府关于深化农村公路管理养护体制改革

的实施意见》（枣政办发〔2020〕14号）；

8. 《峯城区深化农村公路管理养护体制改革实施方案》（峰政办发〔2021〕1号）；

9. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；

10. 项目主管单位提供的项目相关资料；

11. 评价小组搜集的其他项目相关资料。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）全面性和特殊性相结合的原则

由于该项目涉及的范围广、内容复杂并且绩效评价需要考虑近期和长远的效益，因此本次绩效评价应遵循全面性原则。全面性包括该项目各参与主体、该项目活动全过程、该项目目标等。但同时要注意不同的项目支出具有不同的功能，所追求的效益也有侧重，所以在评价时，也应充分考虑采购项目所产生的经济效益、社会效益或生态效益的特殊性。

（2）统一性和差别性相结合的原则

采用相对统一的原则、制度、指标、程序和方法对该项目进行绩效评价是有必要的，否则该项目绩效评价结果将失去可比性，准确性也无据可评。同时，该项目绩效表现形式的多样性也决定了对不同项目、不同部门、不同类别的项目支出的绩效评价需要在统一规范的基础上，充分考虑差异性，选择与具体支出对象相适用的方法和指标。

（3）理论与实践相结合的原则



由于该项目的内容和绩效表现形式的多样性，该项目绩效评价工作要在理论知识的基础上，针对不同工作的实际情况，设计出一套既有激励机制又有约束机制、既具有科学性又有可操作性的评价指标。

（4）定量与定性分析相结合的原则

定量分析主要是对研究对象所包含成分的数量关系或所具备性质间的数量关系进行分析；定性分析是指分析被考察对象所包含的成分或具备的特性，通常用描述性语句表达有关的分析结果。该项目绩效评价工作中，凡是能够直接量化的指标，采用定量指标进行绩效评价，对于都难以用定量指标进行评价的，就需要在该项目绩效评价工作中进行定性分析。

（5）可比性原则

该项目绩效评价工作所得到的评价结果需要一个基础绩效水平帮助该项目工作的绩效进行判断和评价，可比性原则包括横向和纵向的比较。即在相同或类似的项目设置相同的绩效评价标准和评价标准。如果对不同的项目在不同时期所得到的绩效评价结果进行比较和判断，这样有助于长远性的良好发展。

2. 评价方法

（1）成本效益分析法

又称为投入产出法，该方法针对该项目支出确定的目标，比较支出所产生的效益及付出的成本，通过比较分析，判定最小成本取得最大效益的项目为最优项目。在项目绩效评价的实际运用中，成本效益分析法对行为主体内在成本和收益进行分析并

确定其大小，对外在的成本和收益则采用估计的方法，最终粗略估算出整体效益。

（2）功能分析法

功能分析法首先要明确分析对象，然后是确定考察对象整体对社会的影响和作用。项目支出作为公共支出的一种方式，除了发挥其节约财政支出、提高财政资金使用效益的效率功能外，还在调控经济总量、调整经济结构、促进中小微企业发展和协调社会发展等方面发挥多样化的社会功能。通过比较项目所花费的资金和所实现的职能，衡量项目主管部门的工作质量，从而得出其绩效情况的结果。

（3）因素分析法

因素分析是一种多变量统计方法。在该项目领域，该方法注重考察该项目活动所需要的直接费用和间接费用，尽可能地将各种费用因素尽量多地列举出来，并同时可能产生的直接收益和间接收益列举出来，进行综合分析。其中，可以用同一单位来衡量费用和效益并进行分析比较；不能用同一单位表示出来的其他因素，则将具有相似性质或一定可比性的指标并入一组，然后分组进行对比分析；最后再综合各个因素，得出该项目的效益。

（4）最低费用选择法

又称为最低投入法，这种方法主要用于在无法取得有关项目的预期收益时，分析比较项目的投入、费用或成本，最低费用的就是最优项目。即只衡量、计算有形成本，评价某项采购活动



在一定条件下是否实现成本费用最低。

（5）层次分析法

是指将与决策总是有关的元素分解成若干层次，在此基础上进行定性和定量分析的决策方法。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

根据本次评价项目属性、特点及项目的实际情况，结合《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）等文件，确定本次绩效评价指标体系，包括一级指标、二级指标和三级指标。

2. 评价指标确定原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3. 评价指标说明



本次绩效评价指标总分为100分，根据分值与指标的重要性密切相关的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，其中：决策20分、过程20分、产出30分、效益30分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见本报告附件1：《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价指标体系表》。

4. 评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别，根据《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）相关规定确定，综合绩效级别分为4个等级：

- (1) 综合得分90（含）-100分：优；
- (2) 综合得分80（含）-90分：良；
- (3) 综合得分60（含）-80分：中；
- (4) 综合得分60分以下：差。

（六）评价人员组成

本公司根据本次绩效评价工作的工作量及工作需求，成立了评价小组，明确了工作小组负责人及人员分工。评价小组由4人组成，在保持人员稳定的基础上根据评价工作进展情况及时补充配备。评价小组成员包括：张晓文、马晓红、谢梦君、陈曙光，小组成员基本情况如下：

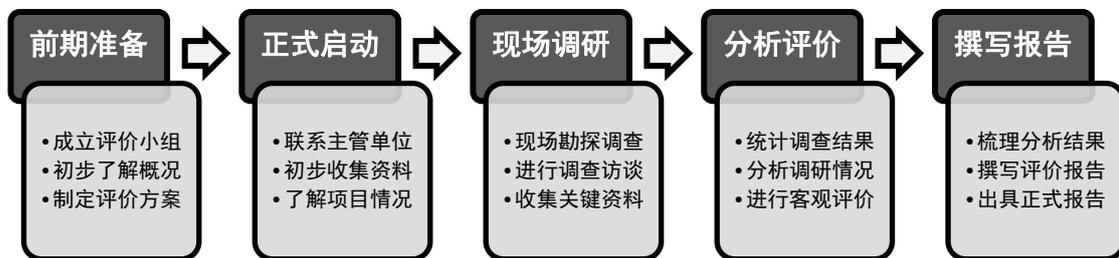
表4 评价小组成员基本情况表

项目组成员	职称	项目职务	执业资格/职称
张晓文	副经理	项目总负责	高级会计师、注册会计师

项目组成员	职称	项目职务	执业资格/职称
马晓红	主管质控副经理	质量控制	高级会计师、注册会计师
谢梦君	项目经理	项目组成员	会计师
陈曙光	业务助理	项目组成员	会计师

（七）评价工作流程

本次绩效评价工作共分五个阶段来组织实施，分别是前期准备阶段、正式启动阶段、现场调研阶段、分析评价阶段、撰写报告阶段。



1. 前期准备阶段

评价工作的工作量及工作需求，成立评价小组，明确负责人及人员分工；开展前期调研，搜集、了解相关政策规定及被评价项目信息，初步了解把握被评价项目概况；确定评价工作组织方式、时间安排、工作程序、资料清单等，编制评价工作方案。

2. 正式启动阶段

与区财政局相关负责人、被评价项目主管单位联系人进行联系，就评价工作流程、评价时间安排、评价资料收集等事项进行沟通，为项目主管单位提供资料清单，初步收集项目相关资料，对材料的真实性、完整性、有效性进行分析核实，对缺失资料列出补充清单，由项目主管单位进行补充，全面了解项目情况。对项目全面了解后，设置评价指标体系，对搜集获取的文件、

资料等进行分类、整理和分析，对照评价指标体系形成非现场评价结果。

3. 现场调研阶段

评价小组开展现场调研，包括进一步资料搜集、资料核查、人员访谈、现场勘查、问卷调查、问题分析与取证等。现场调研后详细列明发现的问题，记入评价工作底稿，对照评价指标体系形成现场评价结果。

4. 分析评价阶段

评价小组根据搜集的资料与现场调研情况，对项目作出分析与评价，对项目资金使用情况进行核对，编制问题清单。根据工作底稿、评价指标体系、工作记录、问题清单等项目整体实施状况进行综合分析，分指标对项目综合运行情况进行分析评价后形成初步评价结论，编制绩效评价汇总表。

5. 撰写报告阶段

评价工作小组根据项目资料、现场调研、分析评价情况，撰写绩效评价报告，完成初稿后进行内部复核，复核通过后，将初稿发送至委托人并就其内容进行讨论，针对委托人对初稿提出的意见，评价小组根据实际情况进行修改，最终通过委托人审核后正式出具绩效评价报告。

四、评价结论及分析

本次峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价得分92.40分，等级为“优”，该项目绩效评价得分情况见下表：



表5 绩效评价得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20.00	20.00	30.00	30.00	100.00
得分	19.00	17.00	30.00	26.40	92.40
得分率	95.00%	85.00%	100.00%	88.00%	92.40%

从评价情况来看，区交通局实施峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目，该项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程符合相关要求，绩效目标设置明确，资金分配合理，资金使用合规，有利于推动榴园镇旅游发展，对于提升道路通行服务水平、改善市民出行环境、优化农村公路路网结构具有重要意义。但项目运行仍存在道路养护资金保障不到位、工程质量监管有待加强、档案管理工作有待提高等问题。

五、绩效评价指标分析

（一）决策指标情况分析

项目决策指标满分20分，得19分，得分率95%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析。项目决策指标得分情况如下：

表6 项目决策指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3.00	3.00
	A12 立项程序规范性	2.00	2.00
	小计	5.00	5.00
A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4.00	3.00
	A22 绩效指标明确性	3.00	3.00
	小计	7.00	6.00
A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4.00	4.00
	A32 资金分配合理性	4.00	4.00



二级指标	三级指标	分值	得分
	小计	8.00	8.00
合计		20.00	19.00

A1项目立项

该指标主要从立项依据充分性、立项程序规范性两个方面进行评价，总分5分，得分5分，得分率100%。

A11立项依据充分性

该指标满分3分，得分3分。

本指标主要用于评价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。若该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；符合行业发展规划和政策要求；符合部门职责范围，属于部门履职所需；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；不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复则本指标得满分，否则每有一项不符扣1分，扣完为止。

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目系根据《关于推进“四好农村路”建设的意见》（交公路发〔2015〕73号）、《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）、《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（枣政发〔2018〕10号）及《关于深化农村公路管理养护体制改革的实施意见》（枣政办发〔2020〕14号）等相关规定，结合峰城区实际情况设立。对进一步优化农村公路路网结构，提升管理养护水平，推动农村公路从规模速度型向质量效益



型转变等具有重要意义。项目立项符合相关法律法规、政策要求及国民经济发展规划。

区交通局负责该项目预算编制、预算执行、业务指导和工作督导。峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目立项申请属于区交通局职责，属于公共财政支持范围，不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的情况。

综上所述，该指标得3分。

A12 立项程序规范性

该指标满分2分，得分2分。

本指标主要用于评价项目申请、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。若该项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求，则本指标得满分，否则每有一项不符扣1分，扣完为止。

2020年9月23日，区交通局向区政府提交了《关于实施冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程的请示》（峰交字〔2020〕57号）；2020年9月30日，就上述申请峰城区区长进行审批签字，同意项目的实施。2020年11月，区交通局在编制2021年部门预算时，编制了“公共交通补贴”项目的绩效目标申报表，经峰城区人大审查批准后，区财政局对区交通局预算进行了批复。

综上所述，评价小组认为该项目按照规定的程序申请设立，相关文件、材料符合要求，该指标得2分。

A2 绩效目标

该指标主要从绩效目标合理性、绩效指标明确性两个方面

进行评价，总分7分，得分6分，得分率85.71%。

A21绩效目标合理性

该指标满分4分，得分3分。

本指标主要用于反映该项目设置的绩效目标是否合理，若该项目编制了绩效目标申报表，预期产出和效益（或效果）符合正常的业绩水平或相关政策要求，绩效目标与预算批复的投资额或资金额相匹配，绩效目标与实际工作内容具有相关性，则本指标得满分，否则每有一项不符合扣1分，扣完为止。

区交通局参照《关于推进“四好农村路”建设的意见》（交公路发〔2015〕73号）、《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）、《关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（枣政发〔2018〕10号）等相关文件要求，结合该项目实际情况设置了本项目的绩效目标表。

根据区交通局提供的《冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程》，区交通局拟对冠世榴园东大门至青檀寺道路进行沥青罩面提升，路线全长约1.5公里，面积约1.85万平方米，采取4cm厚AC-13沥青混凝土罩面，施划热熔标线，工程预算为136.25万元。该项目确定的预算金额为136.25万元，与绩效目标中实际目标相匹配。

区交通局设置的该项目的总体目标为“确保完成工程建设，达到质量优良”。其中，“工程交工及时率、工程验收合格率”等产出指标，“提升公路水路基本公共服务水平、积极推动商业、旅游等第三产业发展、减少道路扬尘”等效益指标符合正常的业



绩水平；该项目预算资金主要用于结算项目工程款，区交通局在设置绩效目标时将“水电费”指标设为成本指标不够合理，故本项扣1分。

综上所述，该指标得3分。

A22绩效指标明确性

该指标满分3分，得分3分。

本指标主要用于反映该项目设置的绩效目标是否明确。若该项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与目标任务数或计划数相对应，则本指标得满分，否则每有一项不符合扣1分，扣完为止。

查阅该项目的绩效目标申报表，该项目的总体目标为“确保完成工程建设，达到质量优良”。区交通局将该项目的总体目标细化分解为具体的绩效指标，具体包括产出指标、效益指标、满意度指标等三部分。其中，“改建公路长、工程交工及时率、工程验收合格率、服务对象满意度”等三级指标进行了充分量化，且与目标计划数相对应。

综上所述，评价小组认为该项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与目标任务数或计划数相对应。

故，该指标得3分。

A3资金投入

该指标主要从预算编制科学性、资金分配合理性两个方面进行评价，总分8分，得分8分，得分率100%。

A31 预算编制科学性

该指标满分4分，得分4分。

本指标主要用于反映该项目预算编制是否科学。若该项目的预算内容与工作内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的投资额或资金量与任务相匹配，则本指标得满分，否则每有一项不符扣1分，扣完为止。

2020年11月13日，区交通局综合办公室（加挂财务审计股）根据峰城区交通运输事业服务中心提供的《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程预算表》及峰城区区长批复的工程预算编制了该项目预算，项目预算资金为136.25万元，主要用于结算该项目工程款。该项目工程量具体情况如下：

表7 峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程预算表

工程名称	工程内容	单位	数量	单价（元）	金额（万元）
峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程	透层、黏层（含清扫）	m ²	19,700.00	5.00	9.85
	病害处理	m ²	1,200.00	65.00	7.80
	沥青混凝土罩面	m ²	18,500.00	60.00	111.00
	热熔标线	m ²	2,000.00	38.00	7.60
合计					136.25

综上所述，评价小组认为该项目的预算内容与工作内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的投资额或资金量与任务相匹配。

故，该指标得4分。

A32 资金分配合理性

该指标满分4分，得分4分。



本指标主要用于评价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。若该项目预算资金分配有理有据，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，则本指标得满分，否则每有一项不符扣2分，扣完为止。

区交通局综合办公室根据《峯城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程预算表》及峯城区区长批复的工程预算编制了该项目预算。项目预算资金用于结算透层、黏层（含清扫）、病害处理、沥青混凝土罩面、热熔标线等工程款，预算资金分配情况详见本报告表7。

综上所述，评价小组认为该项目预算资金分配有理有据，依据充分，资金分配合理，与项目单位实际情况相适应，该指标得4分。

（二）过程指标实现情况分析

项目过程指标满分20分，得17分，得分率85%。项目过程分析主要从资金管理、组织实施两个方面进行分析。项目过程指标得分情况如下：

表8 项目过程指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
B1 资金管理	B11 预算执行率	5.00	5.00
	B12 资金使用合规性	4.00	3.00
	小计	9.00	8.00
B2 组织实施	B21 管理制度健全性	5.00	5.00
	B22 制度执行有效性	6.00	4.00
	小计	11.00	9.00
合计		20.00	17.00

B1资金管理

该指标主要从预算执行率、资金使用合规性两个方面进行评价，总分9分，得分8分，得分率89%。

B11预算执行率

该指标满分5分，评价得分5分。

本指标主要用于评价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%，根据区交通局提供的该项目2021年支出明细，该项目实际支付资金为134.88万元，实际到位资金134.88万元，预算执行率100%，该指标得5分。

B12资金使用合规性

该指标满分4分，得分3分。

本指标主要用于评价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。若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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，则本指标得满分，否则每有一项不符扣1分，扣完为止。

根据《峰城区交通运输局内控管理制度》（下称《内控制度》）相关支出业务管理，工程项目资金支付应由相关领导小组组织核签，经局财务审计股和分管局长共同报局主要负责人审批（重大事项支出集体研究）。其中，初次报签应附合同、中标通知书



等相关资料。

区交通局在拨付该项目资金时，严格遵守国家财经法规及专项资金管理办法等相关规定，根据山东金润建设咨询有限公司出具的《工程造价咨询报告书》，经局财务审计股和分管局长共同报局主要负责人审批同意后，拨付至榴园镇财政所，再由榴园镇财政所将项目工程款支付给山东安厦置业有限公司。

经查看区交通局提供的该项目相关的支付凭证，该项目资金支出符合项目预算批复规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况；但后附材料未见该项目中标通知书及相关合同，本项扣1分。

综上所述，该指标得3分。

B2组织实施

该指标主要从管理制度健全性、制度执行有效性等两个方面进行评价，总分11分，得分9分，得分率82%。

B21管理制度健全性

该指标满分5分，得分5分。

本指标主要用于评价项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。若已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。则本指标得满分，否则每有一项不符扣2.50分，扣完为止。

为严肃财经纪律，强化内部控制，完善会计核算，加强会计监督，根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算

法》和《行政事业单位内部控制规范（试行）》等法律法规和相关规定，区交通局根据部门实际情况制定了《内控制度》。《内控制度》对预算业务、支出业务、建设项目管理等作出了明确规定。

同时，区交通局根据《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国政府采购法实施条例》、《中华人民共和国招标投标法》、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》及《关于加强预算单位政府采购内部控制管理工作的通知》（枣财采〔2021〕12号）等文件要求，制定了《政府采购内部控制管理制度》（峰交字〔2021〕51号）。

综上所述，绩效评价小组认为区交通局制定的相关财务及业务管理制度合法、合规、完整，该指标得5分。

B22制度执行有效性

该指标满分6分，得分4分。

本指标主要用于反映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。若遵守相关法律法规和相关管理规定；已制定的业务管理制度执行有效；项目相关招标文件、合同、验收材料、结算凭证等档案资料是否齐全并及时归档，则得满分，否则每有一项不符扣2分，扣完为止。

区交通局严格按照《中华人民共和国政府采购法》、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》及《政府采购内部控制管理制度》（峰交字〔2021〕51号）相关规定，采用竞争性磋商的方式进行了招标工作。项目相关招标文件、中标通知书、施工合同、



验收材料及结算材料齐全并及时归档。但未见项目相关监理合同，项目档案管理工作有待加强，本项扣2分。

综上所述，该指标得4分。

（三）产出指标实现情况分析

项目产出指标满分30分，得30分，得分率100%。项目产出分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四个方面进行分析。项目产出指标得分情况如下：

表9 项目产出得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
C1 产出数量	C11 道路提升完成率	8.00	8.00
	小计	8.00	8.00
C2 产出质量	C21 工程验收合格率	8.00	8.00
	小计	8.00	8.00
C3 产出时效	C31 工程完工及时性	4.00	4.00
	C32 工程验收及时性	4.00	4.00
	小计	8.00	8.00
C4 产出成本	C41 超预算率	6.00	6.00
	小计	6.00	6.00
合计		30.00	30.00

C1产出数量

该指标主要从道路提升完成率方面进行评价，总分8分，得分8分，得分率100%。

C11道路提升完成率

该指标满分8分，得分8分。

根据《2021年峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效目标表》及预算批复表，区交通局拟对冠世榴园东大门至青檀寺道路进行沥青罩面提升，路线全长约1.5公里，面积

约1.85万平方米，采取4cm厚AC-13沥青混凝土罩面，施划热熔标线。具体工程量结算情况如下：

表10 工程量结算表

工程名称	工程内容	单位	工程量结算数
峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程	透层、黏层（含清扫）	m ²	20,719.30
	病害处理	m ²	1,374.00
	沥青混凝土罩面	m ²	19,345.20
	热熔标线	m ²	875.00

2020年11月30日，世榴园东大门至青檀寺道路沥青罩面提升工程项目竣工验收，该指标得8分。

C2产出质量

该指标主要从工程验收合格率方面进行评价，总分8分，得分8分，得分率100%。

C21工程验收合格率

该指标满分8分，得分8分。

山东安厦置业有限公司遵照合同要求施工，在质量管理和造价控制方面均按照合同要求执行。根据该项目《公路工程（合同段）交工验收证书》，施工单位自检合格率为100%，项目评定等级为合格；监理抽检合格率达100%，监理评估等级为合格；榴园榴园镇政府现场验收结果为合格。该项目验收时未发现不合格情形及遗留问题，该指标得8分。

C3产出时效

该指标主要从工程完工及时性、工程验收及时性方面进行评价，总分8分，得分8分，得分率100%。

C31工程完工及时性



该指标满分4分，得分4分。

2020年11月16日，榴园榴园镇政府与山东安厦置业有限公司签订了《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程施工合同》。根据施工合同要求，该项目竣工时间为合同签订后15日内竣工；根据该项目《公路工程（合同段）交工验收证书》，该项目实际竣工日期为10日，工程提前完工，该指标得4分。

C32工程验收及时性

该指标满分4分，得分4分。

根据榴园榴园镇政府与山东安厦置业有限公司签订的《峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程施工合同》，由榴园榴园镇政府组织验收。2020年11月30日，榴园榴园镇政府组织施工单位山东安厦置业有限公司与监理单位郑州中兴工程监理有限公司进行了项目验收，并出具了《公路工程（合同段）交工验收证书》，该工程验收及时，该指标得4分。

C4产出成本

该指标主要从超预算率方面进行评价，总分6分，得分6分，得分率100%。

C41超预算率

该指标满分6分，得分6分。

根据该项目预算批复表，该项目预算资金为136.25万元，实际支出金额为134.88万元，支出未超预算，该指标得6分。

（四）效益指标实现情况分析

项目效益指标满分30分，得26.40分，得分率88%。项目效益

分析主要从经济效益、社会效益和满意度三个方面进行分析。项目效益指标得分情况如下：

表11 项目效益指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
D1 经济效益	D11 推动榴园镇旅游发展	5.00	4.01
	小计	5.00	4.01
D2 社会效益	D21 提升道路通行服务水平	5.00	4.43
	D22 改善市民出行环境	5.00	4.50
	D23 优化农村公路路网结构	5.00	4.25
	小计	15.00	13.18
D3 满意度	D31 社会公众满意度	10.00	9.21
	小计	10.00	9.21
合计		30.00	26.40

D1经济效益

该指标总分5分，得分4.01分，得分率80.20%。

D11推动榴园镇旅游发展

该指标满分5分，评价得分4.01分。

我们根据该项目实施后是否有利于推动榴园镇旅游发展设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的权重分别为0、0.25、0.5、1。本次共发出调查问卷100份，收回100份，其中有效份数98份，有68人认为非常有利于，有12人认为有利于，有18人认为一般。得分计算公式如下： $\text{本项分值} \times \Sigma (\text{每档有效问卷数} \times \text{对应权重}) / \text{有效问卷总数}$ 。根据调查结果，本项得分= $5 \times (68 \times 1 + 12 \times 0.5 + 18 \times 0.25) / 98 = 4.01$ 分。

D2社会效益

该指标总分15分，得分13.18分，得分率87.87%。



D21提升道路通行服务水平

该指标满分5分，评价得分4.43分。

我们根据该项目实施后是否有利于提升道路通行服务水平设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的权重分别为0、0.25、0.5、1。本次共发出调查问卷100份，收回100份，其中有效份数98份，有78人认为非常有利于，有15人认为有利于，有5人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 \times 对应权重）/有效问卷总数。

根据调查结果，本项得分=5 \times （78 \times 1+15 \times 0.5+5 \times 0.25）/98=4.43分。

D22改善市民出行环境

该指标满分5分，评价得分4.5分。

我们根据该项目实施后是否有利于改善市民出行环境设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的权重别为0、0.25、0.5、1。本次共发出调查问卷100份，收回100份，其中有效份数98份，有82人认为非常有利于，有9人认为有利于，有7人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 \times 对应权重）/有效问卷总数。

根据调查结果，本项得分=5 \times （82 \times 1+9 \times 0.5+7 \times 0.25）/98=4.5分。

D23优化农村公路路网结构

该指标满分5分，评价得分4.25分。

我们根据该项目实施后是否有利于优化农村公路路网结构设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的权重分别为0、0.25、0.5、1。本次共发出调查问卷100份，收回100份，其中有效份数98份，有74人认为非常有利于，有13人认为有利于，有11人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 × Σ （每档有效问卷数 × 对应权重） / 有效问卷总数。

根据调查结果，本项得分 = $5 \times (74 \times 1 + 13 \times 0.5 + 11 \times 0.25) / 98 = 4.25$ 分。

D3满意度

该指标总分10分，得分8.57分，得分85.7%。

D31社会公众满意度

本该指标满分10分，评价得分9.21分。

根据项目实施后，受益群众的满意程度，将问卷结果设为不满意、基本满意、比较满意、非常满意四档，各档对应的权重分别为0、0.25、0.5、1。本次共发出调查问卷100份，实际收回100份，其中有效份数98份，根据调查问卷中“您对该项目的总体实施效果是否满意？”这一问题的调查统计结果，有85人认为非常满意，有8人认为比较满意，有5人认为基本满意，经计算，该项指标综合满意度为92.09%。

该项最终得分 = $10 \times 92.09\% = 9.21$ 分。



六、主要经验及做法

（一）全面落实农村公路“路长制”，加强对镇（街）监督指导

全面落实“路长制”，完善“县级指导、乡级负责、市场养护、环卫保洁”的农村公路管护新机制，实现农村公路由交通部门一家独管到“党政牵头、部门齐抓、三级联动、全民参与”的新型综合管理机制转变。制定出台了“路长制”实施方案，并成立了峯城区深化农村公路管理养护体制改革和试点创建领导小组，负责全区农村公路“路长制”监督指导、评估考核、补助奖惩等工作，健全政策体系，完善保障制度，加强对镇（街）指导监督。

（二）创新“美丽农村路”建设模式，实现农村公路与乡村振兴融合发展

将“美丽农村路”建设理念融入到项目建设全过程，改善农村公路环境，弘扬农村公路文化，转变农村公路发展模式，把农村公路与区（市）经济、社会、文化、产业融合发展，打造成为景观路、生态路、连心路、致富路。深入挖掘沿线山水资源、人文景观，构建“美丽公路+”的交通与经济融合发展新模式，推动生态环境优势转化为产业和发展优势。依托精品示范美丽公路西环线榴花路作为主赛道，成功举办了枣庄冠世榴园国际马拉松赛，是枣庄第一次将农村公路作为马拉松赛道，全面展示了“冠世榴园·匡衡故里”乡村振兴交通先行的硕果。

（三）创新信息化管养新体系，实现农村公路决策精准化

应用5G、北斗、物联网、大数据、卫星遥感、快速检测等新一代信息化技术手段，建立区、镇（街）、村全覆盖、信息共享、业务协同、高效便捷的农村公路智能化管养体系，提升管控决策精准化水平。对农村公路项目参建单位进行信用记录，建立信用管理台账和失信黑名单制度，强化优胜劣汰机制。按照“政府主导、社会参与、市场运作”的原则，分类有序推进农村公路养护市场化改革，积极推行农村公路养护工程电子化招投标。对于大中修等专业性工程，逐步通过市场化运作交由专业化队伍承担；小修保养鼓励实行片区捆绑、条块打包；日常保养（保洁）等非专业项目，鼓励与大气污染治理、农村人居环境整治和美丽宜居乡村建设结合，由镇（街）通过政府购买服务方式交由专业保洁公司实施，鼓励将国省干线公路日常保养（保洁）与农村公路捆绑组织实施，鼓励通过分段承包、定额包干等模式，吸收沿线群众参与。

七、存在的问题及原因分析

（一）重建设、轻养护，道路养护资金保障不到位

建设是发展、管理养护更是发展”的发展理念未完全树立，建设与养护发展不平衡。根据《国务院办公厅关于深化农村公路管理养护体制改革的意见》（国办发〔2019〕45号）规定，省、市、县三级公共财政资金用于农村公路日常养护的总额不得低于以下标准：县道每年每公里10000元，乡道每年每公里5000元，村道每年每公里3000元，省、市、县三级公共财政投入比例由各省（区、市）根据本地区实际情况确定，并建立与养护成本变化



等因素相关联的动态调整机制。评价小组通过调研了解到，该项目属于村级公路养护，按照相关规定，用于道路的养护资金为每年每公里3000元，虽然区交通局已制定了相关的道路养护制度，但2022年之前年度实际无用于养护该道路的专项资金。

（二）未制定相关施工方案，工程质量监管有待加强

通过绩效评价小组调研，因该项目建设规模相对较小，施工技术水平要求较低，在项目建设前期未制定详细的建设方案和建设标准，截至报告日，评价小组未能获取该项目的监理记录，在建设过程中，对建设等级、建设标准等公路建设的质量指标无明确记录、说明。公路施工仅仅能满足当下通行的要求，缺乏专家严格论证和前瞻性，可能存在影响使用寿命周期的情况，一定程度上也会为后期的养护工作带来压力。

（三）项目部分相关材料未及时整理归档，档案管理工作有待提高

区交通局严格按照《中华人民共和国政府采购法》、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》及《政府采购内部控制管理制度》（峰交字〔2021〕51号）相关规定，采用竞争性磋商的方式进行了招标工作。项目相关招标文件、中标通知书、施工合同、验收材料及结算材料齐全并及时归档。但针对项目相关监理合同、监理日志及施工日志区交通未进行及时归档，项目档案管理工作有待加强。

八、意见建议

（一）完善农村公路管理养护体制，强化农村公路管理养护

资金保障

一是牢固树立“建养并重”、“建设是发展、管理养护更是发展”的发展理念，进一步完善农村公路管理养护长效机制。通过建立“政府为主、行业指导、部门协作、社会参与”的养护工作机制，大力推进农村公路养护工作发展。

二是按照“有路必养、养必到位”的要求，将农村公路养护资金纳入政府一般公共预算，并及时拨付养护资金。同时，相关责任单位在积极争取上级财政给予农村公路养护支持的基础上，积极落实公共财政资金用于农村公路日常养护的标准。通过整合各级涉农资金及相关资金渠道，支持农村公路管护、提档升级、路面改善等建设和美丽宜居乡村、“农村公路+”等省部级示范路“两个试点”创建。

（二）规范施工全过程管理，保障工程质量

一方面要编制详细的施工计划，制定切实可行的质量保证体系，细化关键工艺质量控制措施，制订相应的施工流程，控制好施工薄弱环节。工程技术人员必须研究施工图纸，领会设计意图，对所有控制点进行记录；其次，对相关人员进行业务和技术培训，把各项工程所需要的施工规范、操作流程、设计资料、工艺要点以标准的评定和质量的检验方法、具体的实施细则。

另一方面，相关部门要加强对施工全过程管理，保障工程质量。农村公路的施工过程对农村公路的质量有着决定性的影响，通过对施工全过程进行管理和掌控，可以有效地保证施工质量，确保农村公路发挥其作用。



（三）加强档案管理，及时规整完善项目相关资料

一是相关业务部门加强档案管理意识，严格按照档案管理制度将项目建设过程中各类文档及时分类管理，便于今后项目资料的查阅和调取；对于完工项目应按照统一格式，将项目各环节的重要材料进行完整整理，项目验收后及时移交档案管理人员进行保管。

二是档案管理人员明确职责，加强责任意识，及时做好文书立卷归档工作，以保障档案的标准、完整。对负责保管的档案编制必要的案卷目录、盒装目录、专题目录、文号索引等检索工具，建立借阅登记簿，注意记录和追踪利用效果；定期检查档案、资料的保管情况，多重备份，以防丢失、毁损。

九、其他事项说明

针对本次绩效评价工作，评价小组已尽可能在规定时间内范围内收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供现有资料的前提下，运用调研访谈、实地勘察等现场评价手段，结合职业判断作出尽可能符合实际情况的评价结论。

主评人：

大华圭臬（北京）管理咨询有限公司

二〇二二年十月三十

附件：

1. 峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价
评价指标体系表
2. 峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目调查
问卷及调查结果



附件 1

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
A 决策 (20分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	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符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②符合行业发展规划和政策要求； ③符合部门职责范围，属于部门履职所需； ④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； ⑤不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	全部符合得满分，每有一项不符扣 1 分，扣完为止。	3.00	3.00
		A12 立项程序规范性	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项目按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料符合相关要求。	每符合一项得 1 分。	2.00	2.00
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	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项目设置绩效目标；	每符合一项得 1 分。	4.00	3.00



一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
			②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			
		A22 绩效指标明确性	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将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与项目目标任务数或计划数相对应。	每符合一项得1分。	3.00	3.00
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	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预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。	每有一项不符扣1.00分，满分3.00分，扣完为止。	4.00	4.00
		A32 资金分配合理性	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预算资金分配有理有据，依据充分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。	每有一项不符扣2分，满分4.00分，扣完为止。	4.00	4.00



一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
B 过程 (20分)	B1 资金管理	B11 预算执行率	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。 评价要点： 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。	本项得分=预算执行率×本项分值。	5.00	5.00
		B12 资金使用合规性	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资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每符合一项得1分。	4.00	3.00
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映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合法、合规、完整。	每有一项不符扣2.50分，满分5.00分，扣完为止。	5.00	5.00
		B22 制度执行有效性	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遵守相关法律法规和相关管理规定；	每有一项不符扣2分，满分5.00分，扣完为止。	6.00	4.00



一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
			②已制定的业务管理制度执行有效； ③项目相关招标文件、合同、验收材料、结算凭证等档案资料是否齐全并及时归档。			
C 产出 (30分)	C1 产出数量	C11 道路提升完成率	道路提升完成率=工程量结算数/工程量预算数 × 100%。	全部完成得满分，每存在一处未完成的情况，本项扣 2 分。	8.00	8.00
	C2 产出质量	C21 工程验收合格率	项目交工验收时，施工方、监理单位、业主等三方评定是否全部合格	全部合格得满分；每存在一处评定不合格情形，扣 2 分。	8.00	8.00
	C3 产出时效	C31 工程完工及时性	反映工程完工是否及时。	完工及时得满分，若未按规定时间完工本项不得分。	4.00	4.00
		C32 工程验收及时性	反映工程验收是否及时。	工程验收及时得满分，若未按规定时间进行验收本项不得分。	4.00	4.00
	C4 产出成本	C41 超预算率	实际支出是否超预算。	本项得分=本项分值 × (1 - 超预算率)；超预算率=[(实际成本 - 计划成本) / 计划成本] × 100%。	6.00	6.00
D 效益 (30分)	D1 经济效益	D11 推动榴园镇旅游发展	项目实施是否有利于推动榴园镇旅游发展。	根据用户对项目实施的满意程度，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、1，得分计算公式如下：Σ（每档有	5.00	4.01



一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
				效问卷数 × 对应分值) / 有效问卷总数。		
	D2 社会效益	D21 提升道路通行服务水平	项目实施是否有利于提升道路通行服务水平。	根据用户对项目实施的满意程度，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、1，得分计算公式如下： Σ （每档有效问卷数 × 对应分值）/ 有效问卷总数。	5.00	4.43
		D22 改善市民出行环境	项目实施是否有利于改善市民出行环境。	根据用户对项目实施的满意程度，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、1，得分计算公式如下： Σ （每档有效问卷数 × 对应分值）/ 有效问卷总数。	5.00	4.50
		D23 优化农村公路路网结构	项目实施是否有利于优化农村公路路网结构。	根据用户对项目实施的满意程度，即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、1，得分计算公式如下： Σ （每档有	5.00	4.25



一级指标	二级指标	三级指标	指标说明与评价要点	评分标准	分值	得分
				效问卷数 × 对应分值) / 有效问卷总数。		
	D3 满意度	D31 社会公众满意度	社会公众对项目实施效果的满意程度。	根据用户满意度调查结果，根据用户对项目实施的满意程度，即“不满意”、“基本满意”、“比较满意”、“非常满意”四档，各档对应的分值分别为 0、0.25、0.5、1，计算公式为 10 × 满意度比例。	10.00	9.21
总计					100.00	92.40



附件 2

峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升 工程项目调查问卷及调查结果

您好!为了获取峰城区冠世榴园东大门至青檀寺道路提升工程项目开展情况,我们特地组织此次调查活动,希望您在百忙之中抽出一点宝贵时间,协助我们完成以下这份调查问卷,您的意见对我们很重要,感谢您的合作!

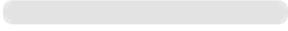
第 1 题 您是否知晓、了解“四好农村路”相关政策? [单选题]

选项	小计	比例
A.非常清楚	13	 13.27%
B.简单了解	85	 86.73%
C.不知道	0	 0%
本题有效填写人次	98	

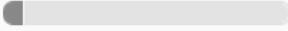
第 2 题 项目实施后,是否有利于推动榴园镇旅游发展? [单选题]

选项	小计	比例
A.不利于	0	 0%
B.一般	18	 18.37%
C.有利于	12	 12.24%
D.非常有利于	68	 69.39%
本题有效填写人次	98	

第 3 题 项目实施后,是否有利于提升道路通行服务水平? [单选题]

选项	小计	比例
A.不利于	0	 0%
B.一般	5	 5.10%
C.有利于	15	 15.31%
D.非常有利于	78	 79.59%
本题有效填写人次	98	

第 4 题 项目实施后,是否有利于改善市民出行环境? [单选题]

选项	小计	比例
A.不利于	0	 0%
B.一般	7	 7.14%
C.有利于	9	 9.18%
D.非常有利于	82	 83.67%
本题有效填写人次	98	



第 5 题 项目实施后，是否有利于优化农村公路路网结构？ [单选题]

选项	小计	比例
A.不利于	0	0%
B.一般	11	11.22%
C.有利于	13	13.27%
D.非常有利于	74	75.51%
本题有效填写人次	98	

第 6 题 您对该项目的总体实施效果是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
A.不满意	0	0%
B.基本满意	5	5.10%
C.比较满意	8	8.16%
D.非常满意	85	86.73%
本题有效填写人次	98	