

枣庄市峰城区住房和城乡建设局
枣庄一中坛鑫片区道路工程项目
事前绩效评估报告

项 目 名 称：枣庄一中坛鑫片区道路工程项目

项 目 单 位：枣庄市峰城区住房和城乡建设局

主 管 部 门：枣庄市峰城区住房和城乡建设局

评估机构（盖章）：山东泉友会计师事务所有限公司

评 估 时 间：2024 年 11 月



目录

一、事前绩效评估对象	3
(一) 项目名称	3
(二) 项目单位	3
(三) 项目绩效目标	3
(四) 项目资金构成	5
(五) 项目概况	7
二、事前绩效评估基本情况	8
(一) 评估程序	8
(二) 评估思路	10
(三) 评估方式、方法	11
三、事前绩效评估内容和结论	13
(一) 立项必要性	13
(二) 投入经济性	14
(三) 绩效目标合理性	17
(四) 实施方案有效性	18
(五) 筹资合规性	19
(六) 总体结论	20
四、事前绩效评估相关建议	20
(一) 预算安排调整建议	20
(二) 绩效目标优化建议	21
(三) 实施方案完善建议	22

(四) 项目成本控制建议	22
五、其他需要说明的问题	23
六、评估人员签名	23
七、附件材料	24
附件 1:投资估算审核意见表	25
附件 2.事前绩效评估评分表	28
附件 3.绩效目标申报表	32

事前绩效评估报告

一、事前绩效评估对象

（一）项目名称

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目

（二）项目单位

主管部门：枣庄市峰城区住房和城乡建设局^[1]

项目单位：枣庄市峰城区住房和城乡建设局

（三）项目绩效目标

1.总体绩效目标

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目设置绩效目标“完成坛鑫片区道路工程”。经评估工作组根据项目实施内容和预期目标进一步梳理，调整总体绩效目标“实施枣庄一中坛鑫片区道路工程项目，对峰城坛鑫片区道路进行改造和新建，改造提升丁桥路约 601.57m，新建凤凰路约 376.67m，新建自由街约 384.02m，进一步完善城区道路基础设施建设，改善城区交通条件，创造更加便捷、安全、舒适的出行环境，有效解决周边学校和居民的交通问题，提高居民的生活品质，进一步促进城市的可持续发展”。

2.具体绩效指标

项目单位共设置 7 个绩效指标，其中：1 个成本指标、3

^[1] 说明：枣庄市峰城区住房和城乡建设局以下简称区住建局。

个产出指标、2个效益指标、1个满意度指标。

表 1-1 具体绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	工程造价	1521.45 万元
产出指标	数量指标	道路长度	1.3 公里
	质量指标	工程质量	合格
	时效指标	工程竣工	2025 年 12 月
效益指标	社会效益指标	方便市民出行	长期
	可持续发展影响指标	设计使用年限	10 年
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%

评估工作组结合项目建设内容，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，经调整绩效指标如下表所示。

表 1-2 经调整具体绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	总成本	≤1386.03 万元
		车行道单位成本	≤324 元/平方米
		非机动车道单位成本	≤252 元/平方米
		人行道单位成本	≤180 元/平方米
产出指标	数量指标	改造提升丁桥路长度	=601.57 米
		新建凤凰路长度	=376.67 米
		新建自由街长度	=384.02 米
		车行道面积	=16744 平方米
		非机动车道面积	=4812.5 平方米
		人行道面积	=1804.7 平方米
		安装路灯信号灯	=51 个
	质量指标	工程验收合格率	=100%
	时效指标	工程竣工及时性	及时

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
效益指标	社会效益指标	完善城区道路基础设施建设	有效完善
		改善城区交通条件	明显改善
		解决周边学校交通拥堵	有效解决
	可持续发展影响指标	促进城市可持续发展	有效促进
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%

（四）项目资金构成

区住建局申请枣庄一中坛鑫片区道路工程项目资金总额 1,521.45 万元，其中申请财政资金 1,521.45 万元。

根据项目单位提供的《枣庄一中坛鑫片区道路工程项目建议书》《枣庄一中坛鑫片区道路工程项目可行性研究报告》可知，项目估算投资 1,521.45 万元，其中：工程费用 1,264.67 万元、工程建设其他费用 184.64 万元、预备费 72.14 万元。具体资金占比和费用明细详见图 1-1、表 1-3。

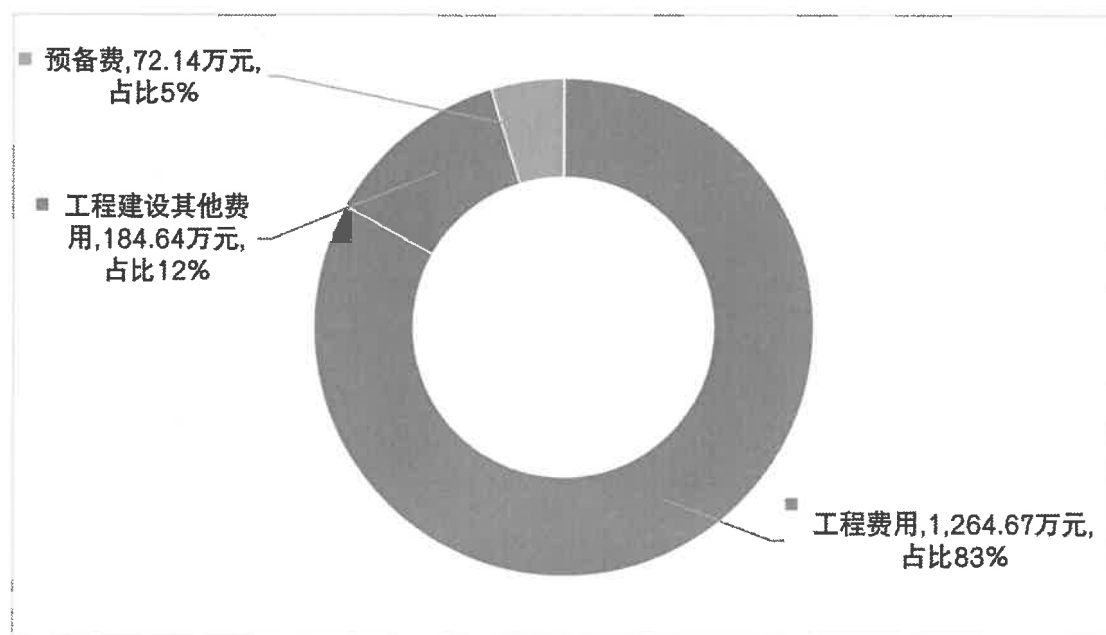


图 1-1 坛鑫区道路工程资金占比示意图

表 1-3 总投资估算表

序号	工程或费用名称	估算价值			
		单位	数量	单价 (元)	价值 (万元)
一	工程费用	/	/	/	1,264.67
1	主体工程	/	/	/	785.67
1.1	旧路拆除工程	立方	6260	25	15.65
1.2	车行道工程	平方米	16744	360	602.78
1.3	非机动车道	平方米	4812.5	280	134.75
1.4	人行道	平方米	1804.7	180	32.48
2	管线工程	/	/	/	345.44
2.1	污水管线	米	945	600	56.70
2.2	雨水沟渠	米	1659	480	79.63
2.3	电力 (照明)	米	761	600	45.64
2.4	城市家具	米	1362	1200	163.47
3	附属工程	/	/	/	133.55
3.1	树池及绿化工程	平方米	5166	180	92.98
3.3	路灯信号灯	个	51	8000	40.57
二	工程建设其他费用	/	/	/	184.64
1	建设单位管理费	1%*工程费			12.65
2	前期工程费	1.5%*工程费			18.97
3	勘察设计费咨询费	8%*工程费			101.17
4	建设单位临时设备费	1.1%*工程费			13.91
5	工程建设监理费	2%*工程费			25.29
6	招标代理服务费	0.2%*工程费			2.53
7	工程保险费	0.8%*工程费			10.12
三	预备费	/			72.14
1	基本预备费	工程费*5%			72.14
2	涨价预备费	/			/
四	合计	/			1,521.45

(五) 项目概况

1.项目背景

城市基础设施是城市正常运行和健康发展的物质基础，加强城市基础设施建设对于改善人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率、稳步推进新型城镇化具有重要作用。2023 年 11 月，出台《住房城乡建设部关于全面推进城市综合交通体系建设的指导意见》（建城〔2023〕74 号），旨在提升城市交通基础设施建设和管理水平，促进城市经济社会高质量发展，满足人民群众多样化出行需求。

山东省、枣庄市通过一系列政策文件，全面加强城区交通道路建设，提升城市交通基础设施水平，改善居民出行条件，促进经济社会发展。现结合现实需求，由区住建局申请设立枣庄一中坛鑫片区道路工程项目，改造提升丁桥路，新建凤凰路、自由街，进一步完善道路基础设施建设，创造更加便捷、安全、舒适的出行环境，解决周边学校和居民的交通问题，促进城市的可持续发展。

2.项目实施内容

项目实施内容包括新建及改造机动车道、非机动车道、人行道、绿化、雨污水管线、综合管线等。具体包括改造提升丁桥路（北关街至承水路路段），道路全长约 601.57m；新建凤凰路（丁桥路至宏学路段），道路全长约 376.67m；新

建自由街（丁桥路至宏学路段），道路全长约 384.02m。

表 1-4 项目实施内容情况表

序号	建设内容	建设规模
1	改造提升丁桥路（北关街-承水路），它是枣庄市峄城区南北向城市次干路。	丁桥路到宏学路段全长约 601.568m，道路为单幅路（2×3.5m 宽机动车道+2×4m 宽非机动车道+3m 宽人行道+1m 宽绿化带），道路红线宽度 30m（本次实施改造宽度 19m）。
2	新建凤凰路（丁桥路-宏学路），它是枣庄市峄城区东西向城市支路。	丁桥路到宏学路段全长约 376.668m，道路为单幅路（2×9.5m 宽机动车道+2×3m 宽绿化带），道路红线宽度 25m。
3	新建自由街（丁桥路-宏学路），它是枣庄市峄城区东西向城市支路。	丁桥路到宏学路段全长约 384.023m，道路为单幅路（2×7m 宽机动车道+2×3m 宽绿化带），道路红线宽度 20m

二、事前绩效评估基本情况

（一）评估程序

本次开展枣庄一中坛鑫片区道路工程项目事前绩效评估工作大体分为评估准备阶段、实施评估阶段和撰写报告阶段。具体内容如下：

1.评估准备阶段

（1）组建评估工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，由项目负责人牵头成立评估工作组，确定组内人员分工。

（2）确定评估对象。评估组通过与枣庄市峄城区财政局^[2]、区住建局相关负责人进行前期沟通了解，重点对项目相

^[2] 说明：枣庄市峄城区财政局以下简称区财政局。

关资料进行梳理分析，明确本次绩效评估的目的和对象。

（3）制定评估指标体系。根据《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估工作规程》（鲁财绩〔2020〕5号）有关要求，初步确定事前绩效评估指标体系，并征询专家和相关单位意见进行修改完善。

（4）制定工作方案。在初步了解项目内容的基础上，拟定事前绩效评估工作方案，确定评估程序、评估要求等内容。主要包括评估对象概况、评估目的、评估依据、评估方式方法、评估内容和人员安排等。

2.实施评估阶段

（1）资料收集。评估组根据项目内容制定项目资料清单，项目单位按照清单内容及时提交项目资料至评估工作组。评估组对项目资料进行核查分析。

（2）现场调研。评估组前往区住建局，通过资料查阅、现场座谈等方式，了解坛鑫区道路工程项目以往年度实施情况，以及掌握枣庄一中坛鑫片区道路工程项目实施的必要性和现实需求等情况。

（3）专家论证。组织专家对坛鑫区道路工程项目进行论证，并结合项目资料核查结果，围绕项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性和筹资合规性进行集中讨论。

3.撰写报告阶段

（1）出具评估意见。评估组根据资料核查、现场调研、专家论证等方式，综合分析并出具评估意见。

（2）出具评估报告初稿。评估组根据评估意见撰写《枣庄市峰城区住房和城乡建设局枣庄一中坛鑫片区道路工程项目事前绩效评估（初稿）》，并提交区财政局、区住建局征求意见。

（3）出具评估报告正式稿。评估组根据反馈的意见修改报告，并将报告正式稿提交委托方。

（二）评估思路

按照《中华人民共和国预算法》《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）、《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）、《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》（鲁财绩〔2019〕5号）等文件有关规定，本次项目事前绩效评估从项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性和筹资合规性五个方面进行逐项分析。旨在进一步提高预算项目立项决策精准化、科学化，优化财政资源配置。具体评估思路如下：

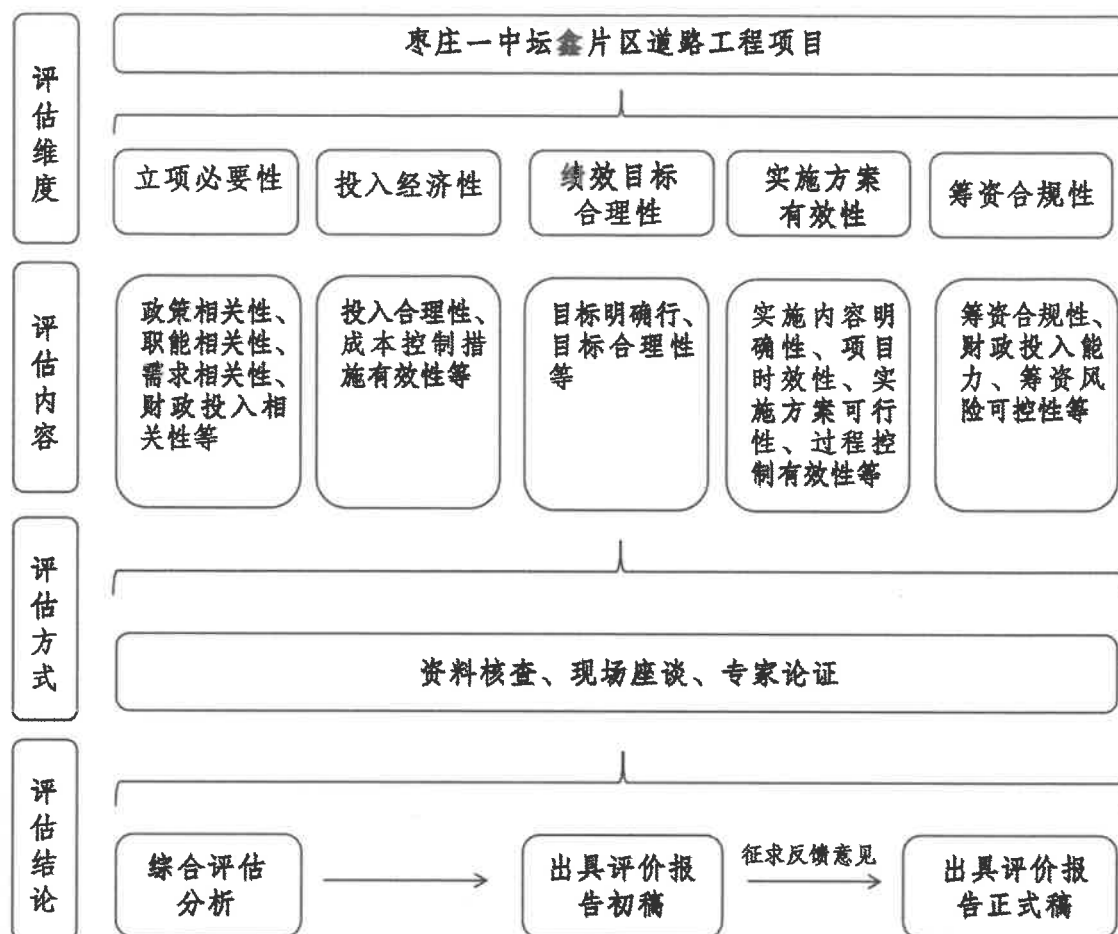


图 2-1 评估思路图

（三）评估方式、方法

本次项目事前绩效评估遵循依法依规、绩效导向、科学规范、客观公正、精简高效的基本原则，主要采用资料核查、专家论证、现场座谈的评估方式，以及成本效益分析法、对比分析法、因素分析法、公众评判法、文献分析法的评价方法，围绕项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性和筹资合规性等方面进行全面评估。

1. 评估方式

(1) 资料核查。评估组根据评估体系制定项目资料清单，项目单位按照清单内容及时提交项目资料至评估工作组。评估组对项目资料进行核查分析。

(2) 专家论证。组织专家对坛鑫区道路工程项目进行论证，并结合项目资料核查结果，围绕项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性和筹资合规性进行集中讨论。

(3) 现场座谈。组织项目单位有关人员、评估工作组召开现场座谈会，对前期资料核查、专家论证相关问题进行集中讨论。

2. 评估方法

(1) 成本效益分析法。以最小成本获得最大收益为目标，加强成本核算，将全部成本和预期效益进行对比，评估项目投入价值。

(2) 对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、历史情况进行比较分析，对项目进行评估。

(3) 因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的主客观因素，综合分析各种因素对绩效目标实现的影响程度，对项目进行评估。

(4) 公众评判法。采取专家评估的方式，对事前评估提供咨询意见和结论支撑。

(5)文献分析法。对收集到的相关领域的文献资料进行研究，深入了解评估对象的性质和状况，并从中引出相关观点或评估结论。

三、事前绩效评估内容和结论

(一) 立项必要性

1.政策相关性

项目立项与《住房城乡建设部关于全面推进城市综合交通体系建设的指导意见》等政策文件紧密联系，旨在提升城市交通基础设施建设和管理水平，促进城市经济社会高质量发展，满足人民群众多样化出行需求。

2.职能相关性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目设立高度契合枣庄市峰城区住房和城乡建设局部门职责，贯彻执行住房和城乡建设方面法律、法规，拟订全区住房和城乡建设发展战略、发展规划并组织实施。

3.需求相关性

项目设立具有现实需求，且实施具有一定迫切性。枣庄一中坛鑫片区道路工程项目是对枣庄市第一中学和医院周边的道路进行改造提升和新建，缓解交通拥堵的问题，维护学校周边交通秩序，创造更加便捷、安全、舒适的出行环境。

4.财政投入相关性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目具有公共性，属于公共财政支持范围。项目实施旨在完善城区道路基础设施建设，改善居民出行条件，解决周边学校和居民的交通问题，具有公共性。

（二）投入经济性

1.投入合理性

根据项目单位提供的枣庄一中坛鑫片区道路工程项目《总投资估算表》可知，总投资估算总额 1,521.45 万元，其中：工程费用 1,264.67 万元、工程建设其他费用 184.64 万元、预备费 72.14 万元。

（1）工程费用投资估算情况

工程费用投资估算 1,264.67 万元，主要包括主体工程、管线工程、附属工程三部分内容。（各项费用构成和资金占比详见表 3-1、图 3-1）

表 3-1 工程费用投资估算情况

序号	工程费用类型	估算价值			
		单位	数量	单价(元)	价值（万元）
1	主体工程	/	/	/	785.67
1.1	旧路拆除工程	立方	6260	25	15.65
1.2	车行道工程	平方米	16744	360	602.78
1.3	非机动车道工程	平方米	4812.5	280	134.75
1.4	人行道	平方米	1804.7	180	32.48
2	管线工程	/	/	/	345.44
2.1	污水管线	米	945	600	56.7
2.2	雨水沟渠	米	1659	480	79.63

序号	工程费用类型	估算价值			
		单位	数量	单价(元)	价值 (万元)
2.3	电力 (照明)	米	761	600	45.64
2.4	城市家具	米	1362	1200	163.47
3	附属工程	/	/	/	133.55
3.1	树池及绿化工程	平方米	5166	180	92.98
3.3	路灯信号灯	个	51	8000	40.57
合计	/	/	/	/	1,264.67

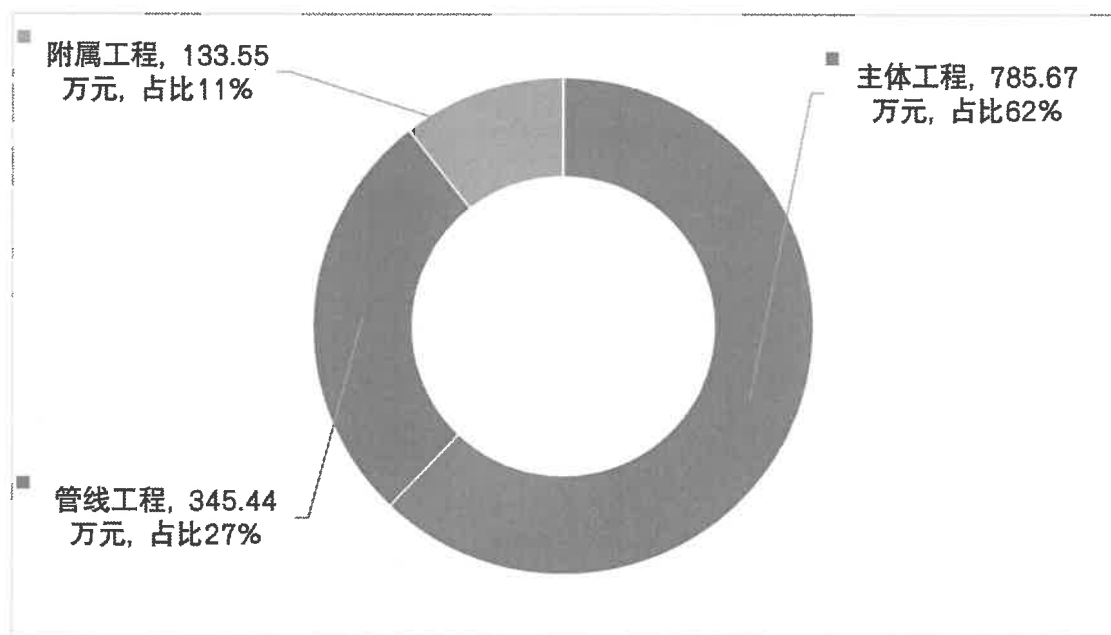


图 3-1 工程费用投资估算情况

(2) 工程建设其他费用投资估算情况

工程建设其他费用投资估算 184.64 万元，具体包括建设单位管理费、前期工程费、勘察设计费咨询费、建设单位临时设备费等，各按工程费用的一定比例估算费用规模。（具体费用构成详见表 3-2）

表 3-2 工程建设其他费用投资估算情况

序号	工程建设其他费用名称	计算比例	金额（万元）
1	建设单位管理费	1.00%	12.65
2	前期工程费	1.50%	18.97
3	勘察设计费咨询费	8.00%	101.17
4	建设单位临时设备费	1.10%	13.91
5	工程建设监理费	2.00%	25.29
6	招标代理服务费	0.20%	2.53
7	工程保险费	0.80%	10.12
合计	/	/	184.64

（3）预备费投资估算情况

预备费投资估算 72.14 万元，按照工程费用的 5% 计算。

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目是对丁桥路（北关街至承水路段）改造提升，以及新建凤凰路（丁桥路至宏学路段）和自由街（丁桥路至宏学路段），进一步完善城区道路基础设施建设，改善居民出行条件，但经评估发现项目投资估算存在部分单价高于市场公允价格，造成项目预算规模偏高，如：车行道工程改造市场公允价格基本在 300~350 元/平方米区间，项目投资估算车行道综合单价 360 元/平方米偏高；又如：非机动车道工程改造市场公允价格基本在 200~250 元/平方米，项目投资估算非机动车道综合单价 280 元/平方米偏高。

综上，依据评分标准，经评估工作组评估扣 4 分。

2.成本控制措施有效性

按照区财政局预算绩效管理有关规定，项目单位落实绩

效目标管理，设置成本指标，即经济成本指标“工程造价 $\leq$ 1521.45万元”，把控枣庄一中坛鑫片区道路工程项目总成本投入情况，但经评估分析，总成本管控较为宽泛，无法准确掌握具体成本支出，缺乏对单位成本的监控。依据评分标准，经评估工作组评估扣2分。

（三）绩效目标合理性

1.目标明确性

经查阅《绩效目标表》《项目建议书》《项目可行性研究报告》，枣庄一中坛鑫片区道路工程项目建设目标基本明确，旨在解决周边学校和居民的交通问题，改善居民出行条件，且与项目绩效指标相匹配。此外，项目受益群体定位清晰，为周边居民创造更加便捷、安全、舒适的出行环境。

2.目标合理性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目共设置7个绩效指标，其中：1个成本指标、3个产出指标、2个效益指标、1个满意度指标。已设置绩效目标与项目内容紧密联系，但存在以下不足：一是经济成本指标未设置分项成本指标，且数量指标考核不够全面，未针对丁桥路、凤凰路、自由街单独设置绩效指标。二是效益指标未能体现项目预计解决的主要问题，即解决周边学校交通拥堵，改善城区交通条件。依据评分标准，经评估工作组评估该指标扣4分。

(四) 实施方案有效性

1.实施内容明确性

《枣庄一中坛鑫片区道路工程项目可行性研究报告》中的实施方案章节已明确工程建设需要关注的重点事项，涉及到工程监理、项目法人制、项目合同制、工程审计制、竣工验收备案制、项目管理和资金管理等环节。

2.项目时效性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目属于一次性项目，已明确设立和退出时限。此外，项目清理、退出、调整机制按照枣庄市预算项目库有关规定执行。

3.实施方案可行性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目由区住建局组织实施，编制《枣庄一中坛鑫片区道路工程项目可行性研究报告》已明确建设内容的要求和标准，制定新建道路设计方案，具体涉及道路设计、照明设计、排水工程、通信工程、交通工程、综合管线、绿化工程设计、施工注意事项等方面内容，以及提升道路设计方案，具体涉及道路工程和排水工程。此外，《峰城区住建局一项目入库申请表》已明确计划时间 2024 年 1 月至 2025 年 12 月，但与项目可行性研究报告规划建设进度存在偏差，不利于有效推进项目实施。依据评分标准，经评估工作组评估该指标扣 1 分。

4.过程控制有效性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目申请手续相对完整，由区住建局向区政府提交《关于实施枣庄一中坛鑫片区道路工程的请示》，对枣庄一中坛鑫片区道路，自由街（丁桥路至宏学路段）、凤凰路（丁桥路至宏学路段）进行新建，丁桥路（北关街至承水路段）进行升级提升。此外，《项目可行性研究报告》已明确项目建设规模、建设进度、设计要求等内容，并阐述工程监理的作用和要求，是对工程建设实行全方位、全过程监理，从而保证工程建设各个环节都得到科学有效的控制。

（五）筹资合规性

1.筹资合规性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目申报金额 1,521.45 万元，资金来源区本级财政资金，筹资渠道符合相关规定。

2.财政投入能力

经与项目单位沟通了解，枣庄一中坛鑫片区道路工程项目建设资金来源区本级财政资金，且基本在财政承受能力范围内。此外，评估期间未发现财政部门和其他部门有类似项目资金重复投入的情况。

3.筹资风险可控性

枣庄一中坛鑫片区道路工程项目资金全部来源区级一

般公共预算财政拨款，风险基本可控。

（六）总体结论

经评估，项目具备立项必要性，且符合区住建局部门职责，方案基本可行，目标较为合理，但项目投入成本考虑不够全面，成本控制措施不够完善，建设进度和绩效指标有待优化。

本次评估项目投资估算 1,521.45 万元，建议预算数控制在 1,386.03 万元以内，审减预算数 135.42 万元，审减率 9%。具体详见《附件 1.投资估算审核意见表》。

综上，枣庄一中坛鑫片区道路工程项目事前绩效评估得分 89 分，建议该项目调整预算编制、优化绩效指标、完善实施方案后予以支持。

四、事前绩效评估相关建议

（一）预算安排调整建议

经专家集体研讨，建议结合市场现行价格标准，并考虑目前财政资金紧张情形，枣庄一中坛鑫片区道路工程总投资估算控制在 1,386.03 万元范围内。（具体详见附件 1.投资估算审核意见表）

表 4-1 总投资估算审核表

项目名称	总投资估算 (万元)	审定金额 (万元)	审减金额 (万元)	审减率 (%)
枣庄一中坛鑫 片区道路工程 项目	1,521.45	1,386.03	135.42	9%

（二）绩效目标优化建议

结合项目实施内容和预期目标，建议枣庄一中坛鑫片区道路工程项目绩效目标设置为“实施枣庄一中坛鑫片区道路工程项目，对峯城坛鑫片区道路进行改造和新建，改造提升丁桥路约 601.57m，新建凤凰路约 376.67m，新建自由路约 384.02m，进一步完善城区道路基础设施建设，改善城区交通条件，创造更加便捷、安全、舒适的出行环境，有效解决周边学校和居民的交通问题，提高居民的生活品质，进一步促进城市的可持续发展”，具体绩效指标调整情况如下表所示。

表 4-2 绩效指标表

一级指标	二级指标	原三级指标和指标值		经调整三级指标和指标值	
		三级指标	指标值	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	工程造价	1521.45 万元	总成本	≤1386.03 万元
		/	/	车行道单位成本	≤324 元/平方米
				非机动车道单位成本	≤252 元/平方米
		/	/	人行道单位成本	≤180 元/平方米
产出指标	数量指标	道路长度	1.3 公里	改造提升丁桥路长度	=601.57 米
		/	/	新建凤凰路长度	=376.67 米
		/	/	新建自由路长度	=384.02 米
		/	/	车行道面积	=16744 平方米
		/	/	非机动车道面积	=4812.5 平方米
		/	/	人行道面积	=1804.7 平方米
		/	/	安装路灯信号灯	=51 个
	质量指标	工程质量	合格	工程验收合格率	100%
	时效指标	工程竣工	2025 年 12 月	工程竣工及时性	及时

一级指标	二级指标	原三级指标和指标值		经调整三级指标和指标值	
		三级指标	指标值	三级指标	指标值
效益指标	社会效益指标	方便市民出行	长期	完善城区道路基础设施建设	有效完善
		/	/	改善城区交通条件	明显改善
		/	/	解决周边学校交通拥堵	有效解决
	可持续发展影响指标	设计使用年限	10 年	促进城市可持续发展	有效促进
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	群众满意度	≥90%

（三）实施方案完善建议

针对项目入库申请表和项目可行性研究报告关于建设进度的差异，建议项目单位在前期规划阶段，充分考量各方因素并结合实际，对项目建设进度进行合理预判，进一步完善实施方案关于建设进度的要求，确保项目能够在计划期间内保质保量完成建设任务。

（四）项目成本控制建议

其一，在施工建设阶段，建议项目单位定期进行现场巡查，并与施工单位、监理单位充分沟通，掌握施工材料质量和价格标准，进一步推进成本控制在建设过程中的应用。

其二，在竣工结算阶段，建设项目单位根据施工单位出具的结算报告，经财政评审部门或委托第三方机构依据《建设工程工程量清单计价规范》（GB505002018）等要求，结

合市场现行价格标准,对结算报告进行审核并出具结算审核报告,体现成本控制对项目建设的整体把控。

五、其他需要说明的问题

(一)本次绩效评估以项目单位提供的评估材料为基础,项目单位对评估资料的真实性、完整性负责。

(二)本报告仅为枣庄市峄城区财政局事前绩效评估使用,不做其他用途。

(三)建议将事前绩效评估结果在一定范围内公布,为项目单位改进管理工作、调整和优化本单位预算支出结构、合理配置资源提供借鉴。

六、评估人员签名

参与本次项目事前绩效评估的评估人员详见下表:

表 6-1 评估人员签字表

序号	姓名	职务/职称	工作单位	签字
1	喻国锋	注册会计师、中级会计师、总经理	山东泉友会计师事务所有限公司	喻国锋
2	李洪兵	注册会计师、项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	李洪兵
3	李丽军	注册会计师、项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	李丽军
4	李存宝	注册会计师、项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	李存宝
5	裴洪花	注册会计师、项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	裴洪花
6	太强	项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	太强
7	张和冲	项目经理	山东泉友会计师事务所有限公司	张和冲

七、附件材料

- 1.投资估算审核意见表
- 2.事前绩效评估评分表
- 3.绩效目标申报表

附件 1：投资估算审核意见表

序号	工程或费用名称	估算价值				专家审核意见		
		单位	数量	单价 (元)	价值 (万元)	审减金额 (万元)	审定金额 (万元)	审核意见
一	工程费用	/	/	/	1,264.67	105.78	1,158.89	经专家评估，工程费用建议审定金额 1,158.89 万元，审减金额 105.78 万元，审减率 8%。
1	主体工程	/	/	/	785.67	73.76	711.91	经专家评估，主体工程部分建议审定金额 711.91 万元，审减金额 73.76 万元，审减率 9%。
1.1	旧路拆除工程	立方	6260	25	15.65	0.00	15.65	/
1.2	车行道工程	平方米	16744	360	602.78	60.28	542.50	参考市场公允价格，经专家集体研讨，建议单价下调 10%，审定金额 542.50 万元，审减金额 60.28 万元。
1.3	非机动车道工程	平方米	4812.5	280	134.75	13.48	121.28	参考市场公允价格，经专家集体研讨，建议单价下调 10%，审定金额 121.28 万元，审减金额 13.48 万元。
1.4	人行道	平方米	1804.7	180	32.48	0.00	32.48	/
2	管线工程	/	/	/	345.44	29.98	315.46	经专家评估，管线工程部分建议审定金额 315.46 万元，审减金额 29.98 万元，审减率 9%。

序号	工程或费用名称	估算价值				专家审核意见		
		单位	数量	单价 (元)	价值 (万元)	审减金额 (万元)	审定金额 (万元)	审核意见
2.1	污水管线	米	945	600	56.7	5.67	51.03	参考市场公允价格, 经专家集体研讨, 建议单价下调 10%, 审定金额 51.03 万元, 审减金额 5.67 万元。
2.2	雨水沟渠	米	1659	480	79.63	7.96	71.67	参考市场公允价格, 经专家集体研讨, 建议单价下调 10%, 审定金额 71.67 万元, 审减金额 7.96 万元。
2.3	电力 (照明)	米	761	600	45.64	0.00	45.64	/
2.4	城市家具	米	1362	1200	163.47	16.35	147.12	参考市场公允价格, 经专家集体研讨, 建议单价下调 10%, 审定金额 147.12 万元, 审减金额 16.35 万元。
3	附属工程	/	/	/	133.55	2.03	131.52	经专家评估, 附属工程部分建议审定金额 131.52 万元, 审减金额 2.03 万元, 审减率 2%。
3.1	树池及绿化工程	平方米	5166	180	92.98	0.00	92.98	/
3.3	路灯信号灯	个	51	8000	40.57	2.03	38.54	参考市场公允价格, 经专家集体研讨, 建议单价下调 5%, 审定金额 38.54 万元, 审减金额 2.03 万元。
二	工程建设其他费用	/	/	/	184.64	15.44	169.20	经专家集体研讨, 工程建设其他费用

序号	工程或费用名称	估算价值				专家审核意见		
		单位	数量	单价 (元)	价值 (万元)	审减金额 (万元)	审定金额 (万元)	审核意见
								计算比例基本符合相关规定
1	建设单位管理费		1%*工程费		12.65	1.06	11.59	按比例核减
2	前期工程费		1.5%*工程费		18.97	1.59	17.38	按比例核减
3	勘察设计费咨询费		8%*工程费		101.17	8.46	92.71	按比例核减
4	建设单位临时设备费		1.1%*工程费		13.91	1.16	12.75	按比例核减
5	工程建设监理费		2%*工程费		25.29	2.11	23.18	按比例核减
6	招标代理服务费用		0.2%*工程费		2.53	0.21	2.32	按比例核减
7	工程保险费		0.8%*工程费		10.12	0.85	9.27	按比例核减
三	预备费		/		72.14	14.20	57.94	经专家集体研讨，预备费计算比例基本符合相关规定
1	基本预备费		工程费*5%		72.14	14.20	57.94	按比例核减
2	涨价预备费		/		/	/	/	/
四	合计		/		1,521.45	135.42	1,386.03	经综合评估，建议审定金额 1,386.03 万元，审减金额 135.42 万元，审减率 9%。

附件 2.事前绩效评估评分表

一级指标	二级指标	评估要点	评分标准	得分
立项必要性 (20分)	政策相关性 (5分)	①是否与国家、山东省相关行业宏观政策相关。	符合得满分 5 分，每发现一处不符合事项扣 2 分，扣完为止。	5
	职能相关性 (5分)	①是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。	符合得满分 5 分，每发现一项不符合事项扣 2 分，扣完为止。	5
	需求相关性 (5分)	①是否具有现实需求，需求是否迫切。 ②是否有可替代性。 ③是否有确定的服务对象或受益对象。	符合得满分 5 分，每发现一处不符合事项扣 2 分，扣完为止。	5
	财政投入相关性 (5分)	①是否具有公共性，是否属于公共财政支出范围。	符合得满分 5 分，每发现一项不符合事项扣 2 分，扣完为止。	5
投入经济性 (20分)	投入合理性 (10分)	①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配。 ②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分。 ③其他渠道是否有充分投入。	符合得满分 10 分，每发现一项不符合事项扣 2 分，扣完为止。	6
	成本控制措施有效性 (10分)	①项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。	符合得满分 10 分，每发现一项不符合事项扣 2 分，扣完为止。	8

一级指标	二级指标	评估要点	评分标准	得分
绩效目标合理性 (20分)	目标明确性 (10分)	①绩效目标设定是否明确。 ②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致。 ③项目受益群体定位是否准确。 ④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。	符合得满分10分，每发现一项不符合事项扣2分，扣完为止。	10
	目标合理性 (10分)	①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配。 ②绩效目标与现实需求是否匹配。 ③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性。 ④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理。	符合得满分10分，每发现一项不符合事项扣2分，扣完为止。	6
实施方案有效性 (20分)	实施内容明确性 (5分)	①项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣1分，扣完为止。	5
	项目时效性 (5分)	①项目是否明确设立、退出时限；项目清理、退出、调整机制是否健全。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣1分，扣完为止。	5
	实施方案可行性 (5分)	①项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配。 ②项目组织、进度安排是否合理。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣1分，扣完为止。	4

一级指标	二级指标	评估要点	评分标准	得分
		③与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。		
	过程控制有效性 (5分)	①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范。 ②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障。 ③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施。 ④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣1分，扣完为止。	5
筹资合规性 (20分)	筹资合规性 (10分)	①资金来源渠道是否符合相关规定。 ②资金筹措程序是否符合科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全。 ③资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配。	符合得满分10分，每发现一项不符合事项扣2分，扣完为止。	10

一级指标	二级指标	评估要点	评分标准	得分
	财政投入能力 (5分)	①各级财政资金配套方式和承受能力是否科学合理。 ②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入。 ③财政资金支持方式是否科学合理。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣2分，扣完为止。	5
	筹资风险可控性 (5分)	①对筹资风险认识是否全面。 ②是否针对预期风险设定应对措施。 ③应对措施是否可行、有效。	符合得满分5分，每发现一项不符合事项扣2分，扣完为止。	5
	合计	/	/	89

附件 3.绩效目标申报表

项目支出绩效目标申报表

项目名称	枣庄一中坛鑫片区道路工程项目			
主管部门	枣庄市峰城区住房和城乡建设局		实施单位	枣庄市峰城区住房和城乡建设局
项目资金 (万元)	年度资金申请总额		1,386.03	
	其中：财政拨款		1,386.03	
	其他资金		0.00	
年度绩效目标	实施枣庄一中坛鑫片区道路工程项目，对峰城坛鑫片区道路进行改造和新建，改造提升丁桥路约 601.57m，新建凤凰路约 376.67m，新建自由路约 384.02m，进一步完善城区道路基础设施建设，改善城区交通条件，创造更加便捷、安全、舒适的出行环境，有效解决周边学校和居民的交通问题，提高居民的生活品质，进一步促进城市的可持续发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤1386.03 万元
			车行道单位成本	≤324 元/平方米
			非机动车道单位成本	≤252 元/平方米
			人行道单位成本	≤180 元/平方米
	产出指标	数量指标	改造提升丁桥路长度	=601.57 米
			新建凤凰路长度	=376.67 米
			新建自由路长度	=384.02 米
			车行道面积	=16744 平方米
			非机动车道面积	=4812.5 平方米
			人行道面积	=1804.7 平方米
			安装路灯信号灯	=51 个
		质量指标	工程验收合格率	=100%
		时效指标	工程竣工及时性	及时
	效益指标	社会效益指标	完善城区道路基础设施建设	有效完善
			改善城区交通条件	明显改善
			解决周边学校交通拥堵	有效解决

		可持续发展影响指标	促进城市可持续发展	有效促进
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%