

2021 年槐荫区“四好农村路”建设 大中修养护工程 绩效评价报告

委托单位：济南市槐荫区财政局

项目主管部门：济南市槐荫区市政工程服务中心

评价机构：山东信鑫会计师事务所（普通合伙）



目录

摘要 1

一、基本情况 1

 （一）项目概况 1

 （二）项目绩效目标 1

二、绩效评价工作开展情况 1

 （一）绩效评价目的和范围 1

 （二）绩效评价原则、评价指标体系 2

 （三）评价方法、评价标准 2

 （四）评价依据 2

 （五）绩效评价工作过程 2

三、评价结论和绩效分析 3

 （一）综合评价结论 3

 （二）绩效评价指标分析 3

四、有关建议 3

正文 1

一、基本情况 1

 （一）项目概况 1

 （二）项目绩效目标 1

二、绩效评价工作开展情况 2

 （一）绩效评价目的和范围 2

 （二）绩效评价原则、评价指标体系 2

 （三）评价方法、评价标准 8

（四）评价依据	8
（五）绩效评价工作过程	9
三、评价结论和绩效分析	9
（一）综合评价结论	9
（二）绩效评价指标分析	10
四、有关建议	13
附件 1 调查问卷报告	14
附件 2 绩效评价得分表	15

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

主要阐述项目背景及其基本情况，农村公路是保障农村社会经济发展最重要的基础设施之一，加快推进农村公路建设管理养运协调可持续发展，实现“四好农村路”是国务院对“三农”工作部署的重要要求。2021年槐荫区“四好农村路”建设大中修养护工程（以下简称“该项目”）辖区路段为济齐路至北店子路、美里西路、明里村至济齐路、七里至大坝路、申庄东至大坝路病害路面。

（二）项目绩效目标

解决项目辖区内居民日常出行存在的问题，进一步提高辖区内居民生活质量，实现“四好农村路”建设推进改善率，方便群众便捷出行，打造农村宜居环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的和范围

绩效评价是对被评价单位或被评价项目利用资源的经济性、效率性和效果性进行鉴证评价的活动。

本次绩效评价的范围包括：该项目的立项是否合规；该项目资金使用情况、财务状况、管理制定的相关制度及采取的措施；该项目的完成度、绩效目标的实现程度；项目的社会效益是否达到预定效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

绩效评价原则：公开的原则、科学规范原则、重视反馈的原则、可行性和实用性原则、绩效相关原则、评促结合原则。

评价指标体系：根据项目的实际情况，按决策、过程、产出、效益的顺序制定。

（三）评价方法、评价标准

1. 绩效评价方法主要采用比较法、公众评判法等。

2. 评价标准：评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、通用标准等制定。

（四）评价依据

（1）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）；（2）省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；（3）济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；（4）济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）；（5）济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知（济财绩〔2020〕15号）。（6）济南市市政设施管理条例。（7）项目主管单位报送的关于绩效评价有关资料。

（五）绩效评价工作过程

评价工作实施中，根据工作需要，对重点环节和步骤进行监督、指导和把控。评价实施步骤包括前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

该项目综合得分为 93 分，评价等级为“优”。

（二）绩效评价指标分析

依据绩效评价指标体系，分别从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，具体如下：

1. 项目决策指标分值 14 分，得分 13 分，得分率 92.86%。
2. 项目过程指标分值 16 分，得 15 分，得分率 93.75%。
3. 项目产出指标分值 35 分，得分 32.85 分，得分率 93.86%。
4. 项目效益指标分值 35 分，得分 32 分，得分率 91.43%。

四、有关建议

1、加强内控制度建设，建立完善针对性的四好公路维护项目的财务管理制度，确保项目实施合法合规进行。

2、加强项目管理，项目立项事先进行科学论证，根据项目工作量、工作内容编制科学明晰的预算。

正文

一、基本情况

（一）项目概况

1. 背景

农村公路是保障农村社会经济发展最重要的基础设施之一，加快推进农村公路建设管理养运协调可持续发展，实现“四好农村路”是国务院对“三农”工作部署的重要要求。

2. 项目基本情况

2021 年槐荫区“四好农村路”建设大中修养护工程（以下简称“该项目”）辖区路段为济齐路至北店子路、美里西路、明里村至济齐路、七里至大坝路、申庄东至大坝路病害路面。维护前，辖区内道路破损严重，行车缓慢导致交通堵塞，路面积水影响居民生活出行。工程内容为对辖区路段病害路面坑槽修补、整体换新、破损人行道修整、更换侧石、更换警示柱及护栏、更换井盖井、检查井提升等工程的施工及保修。

建设单位：济南市槐荫区市政工程服务中心，设计单位：山东格瑞特监理咨询有限公司，施工单位：济南华强市政工程有限责任公司，监理单位：红城国际工程项目管理有限公司。该项目预算 500 万元，实际投资 477.85 万元。

（二）项目绩效目标

解决项目辖区内居民日常出行存在的问题，进一步提高辖区内居民生活质量，实现“四好农村路”建设推进改善率，方便群众便捷出行，打造农村宜居环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的和范围

绩效评价是对被评价单位或被评价项目利用资源的经济性、效率性和效果性进行鉴证评价的活动。区级预算绩效管理的目的是强化预算绩效责任，提高财政资金使用绩效，促进财政高质量运行，构建事前事中事后全过程“预算绩效精准控制”机制。通过评价，促进资源的管理者或经营者改进工作，更好地优化资源配置，提高经济效益。

本次绩效评价的范围包括：该项目的立项是否合规；该项目资金使用情况、财务状况、管理制定的相关制度及采取的措施；该项目的完成度、绩效目标的实现程度；该项目的社会效益是否达到预定效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

绩效评价原则：公开的原则、科学规范原则、重视反馈的原则、可行性和实用性原则、绩效相关原则、评促结合原则。

评价指标体系：根据项目的实际情况，按决策、过程、产出、效益的顺序制定以下项目评价指标表：

项目评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	依据
决策（14分）	项目立项（6分）	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。	充分	3	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,属于部门履职所需以上每条要素占权重分的 33.33%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	政府政策文件
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否经审批。	规范	3	项目设立是否有文件依据	项目申报资料及批复
	绩效目标（4分）	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。	合理	2	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项目绩效目标是否合理;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的 25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	绩效目标申报表
		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。	明确	2	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;④指标设置是否合理。以上每条要素各占权重的 25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	依据
决策（14分）	资金投入（4分）	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。	科学	2	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。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	预算批复
		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。	合理	2	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。按照每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	预算明细表
过程（16分）	资金管理（8分）	资金到位率	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。	100%	2	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率=100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	资金下达文件、凭证
		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。	100%	2	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。预算执行率=100%，得权重分满分，每降低 5%，扣除 10%权重分，扣完为止。	资金支出凭证
		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。	合规	4	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、资金未用于改造工程、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的 25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。	资金支出凭证、资金管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	依据
	组织实施 (8分)	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,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	4	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。以上每条要素各占权重的 50%, 每有一条不符合, 扣除对应的权重分, 扣完为止。	财务、业务管理制度
		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。	有效	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;②是否制定了具体的监管措施,日常工作中是否实施了有效的监管;③招投标资料、项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档;④按验收流程及标准组织验收工作。以上每条要素各占权重的 25%, 每有一条不符合, 扣除对应的权重分, 扣完为止。	合同、验收报告、招投标资料
产出 (35分)	产出数量 (10分)	济齐路至北店子路	济齐路至北店子路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%, 完成率 $\geq$ 100%, 得权重分; 完成率较 100%每下降 5%, 扣 0.5 分, 扣完为止。	验收报告、结算报告
		美里西路	美里西路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%, 完成率 $\geq$ 100%, 得权重分; 完成率较 100%每下降 5%, 扣 0.5 分, 扣完为止。	验收报告、结算报告
		明里村至济齐路	明里村至济齐路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%, 完成率 $\geq$ 100%, 得权重分; 完成率较 100%每下降 5%, 扣 0.5 分, 扣完为止。	验收报告、结算报告

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	依据
产出（35分）	产出数量（10分）	七里至大坝路	七里至大坝路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率≥100%，得权重分；完成率较100%每下降5%，扣0.5分，扣完为止。	验收报告、结算报告
		申庄东至大坝路	申庄东至大坝路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率≥100%，得权重分；完成率较100%每下降5%，扣0.5分，扣完为止。	验收报告、结算报告
	产出质量（10分）	工程验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	100%	10	工程验收合格率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。工程验收合格率=100%，得100%权重分，业绩值每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。	验收报告、结算报告
	产出时效（8分）	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时	8	项目按计划时间完成得权重分，每拖延1天扣1分，扣完为止。	验收报告、结算报告
	产出成本（7分）	成本节约率	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。	节约	7	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。 节约率达到10%，得指标值满分，每降低1%，扣指标值的5%，扣完为止。	预算明细、资金支出凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	依据
效益（35	社会效益 （25分）	居民生活改善指标	居民出行便捷	100%	10	道路畅通后所有调查居民对出行便捷满意，得满分，否则每一人不满意扣1%，扣完为止。	社会调查问卷
		居民生活改善指标	扬尘抑尘改善	100%	10	现场查看道路环境，看扬尘抑尘效果。	专家现场实地考察
		后期道路环境保持	后期道路环境保持	100%	5	道路畅通后所有调查居民对道路环境满意，得满分，否则每一人不满意扣1%，扣完为止。	社会调查问卷
	社会公众满意度 （10）	服务对象满意度指标	周围居民满意度	100%	10	满意度不低于95%，得满分，否则每一人低于95%扣总分的5%，扣完为止。	社会调查问卷
合计					100		

（三）评价方法、评价标准

1. 绩效评价方法主要采用比较法、公众评判法等。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史当期情况、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，运用该评判方法的考核指标有资金到位率、预算执行率、产出数量、项目产出质量、项目时效。

（2）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度，运用该评判方法的有项目的社会效益、可持续影响、满意度。

2. 评价标准

评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、通用标准等制定。对于定性指标，一般通过明确考核内容或问卷采集相关数据。定量指标是可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。定量指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合评价基准，并通过公式等方式予以量化。

评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个等级：高于或等于 90 分（含）的为“优”，80（含）-90 分的为“良”，60 分（含）-80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。

（四）评价依据

（1）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）；（2）省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；

(3) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；

(4) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2

号）；(5) 济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知（济财绩〔2020〕15号）。(6)

济南市市政设施管理条例。(7) 项目主管单位报送的关于绩效评价有关资料。

（五）绩效评价工作过程

评价工作实施中，根据工作需要，对重点环节和步骤进行监督、指导和把控。评价实施步骤包括前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

该项目综合得分为 92.85 分，评价等级为“优”。

该项目的主要目标即为整治病害路面，项目自 2021 年 6 月启动至 2021 年 8 月投入使用，路况得到极大改善，道路畅通、行走舒适、环境优美。

1. 行车路采用原混凝土路面拉毛+细粒式沥青砼，道路结构合理，行车更加安全。

2. 人行道采用原花砖重新铺设，既保证了行人行走平整、顺畅，又节约环保。

3. 雨水井及雨水斗得到维修和提升，路面设置排水坡度，防止雨天积水，保证排水通畅。

（二）绩效评价指标分析

依据绩效评价指标体系，分别从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，具体如下：

1. 项目决策指标分值 14 分，得分 13 分，得分率 92.86%。

（1）立项依据充分性指标分值 3 分，得 3 分。

依据济南市人民政府办公厅《关于印发济南市深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》，根据交通运输部关于推进“四好农村路”建设的意见要求设立该项目，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；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，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

（2）立项程序规范性指标分值 3 分，得 3 分。

项目按照规定的程序申请设立。经济南市槐荫区人民政府及济南市槐荫区水务局批文批准。

（3）绩效目标合理性指标分值 2 分，得 2 分。

该项目设置了项目绩效目标，项目总目标是解决济齐路至北店子路、美里西路、明里村至济齐路、七里至大坝路、申庄东至大坝路病害路面的整治和修复，实现我区“四好农村路”建设推进改善率，方便群众便捷出行，打造农村宜居环境。

（4）绩效指标明确性分值 2 分，得 2 分。

该项目绩效目标非常明确。

(5) 预算编制科学性指标分值 2 分，得 1 分。

该项目预算额度缺乏一定的测算依据，缺乏科学的论证。

2. 项目过程指标分值 16 分，得 15 分，得分率 93.75%。

(1) 资金到位率指标分值 2 分，得 2 分。

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。预算资金 500 万元，实际到位资金 500 万元，资金到位率=100%，得权重分满分。

(2) 预算执行率指标分值 2 分，得 2 分。

该项目 2021 年实际到位资金 500.00 万元，实际支出资金 477.85 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=95.57%。每降低 5%，扣除 10%权重分，降低不超过 5%，不扣分。

(3) 资金使用合规性指标分值 4 分，得 4 分。

该项目资金拨付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；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、资金未用于改造工程、虚列支出等情况。

(4) 管理制度健全性指标分值 4 分，得 3 分。

该项目具备项目管理制度、财务管理制度，但财务管理制度为槐荫区市政工程服务中心财务管理制度，缺乏针对工程项目实施的财务制度，故得 3 分。

(5) 制度执行有效性指标分值 4 分，得 4 分。

该项目招投标资料、项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，按验收流程及标准组织验收工作，得 4 分。

3. 项目产出指标分值 35 分，得分 32.85 分，得分率 93.86%。

(1) 产出数量，指标分值 10 分，得 10 分。

济齐路至北店子路计划完成 1.2 公里，实际完成 1.2 公里，完成率 100%。

美里西路计划完成 1.9 公里，实际完成 1.9 公里，完成率 100%。

明里村至济齐路计划完成 2.3 公里，实际完成 2.3 公里，完成率 100%。

七里至大坝路计划完成 0.8 公里，实际完成 0.8 公里，完成率 100%。

申庄东至大坝路计划完成 0.2 公里，实际完成 0.2 公里，完成率 100%。

(2) 工程验收合格率，指标分值 10 分，得 9.8 分。

根据验收报告，五条路工程验收合格，总共 6.4 公里，质量合格率 100%，根据农村公路工程验收鉴定书工程质量得分 98 分，此项按比例得 9.8 分。

(3) 工程完工及时性，指标分值 8 分，得 8 分。

(4) 成本节约率，指标分值 7 分，得 5.05 分。

成本节约率 = $[(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\%$
= $(500.00 - 477.85) / 500.00 = 4.43\%$ 。实际得分 = 7 -

$(10\% - 4.43\%) \times 100 \times 5\% \times 7 = 5.05$ 分。

4. 项目效益指标分值 35 分，得分 32 分，得分率 91.43%。

(1) 社会效益指标分值 25 分，得 24 分。

经对该项目辖区居民调查及专家现场察看，该项目完工后，交通通畅，通行安全，尘土不见，雨路舒适，居民关系更加融洽，经济得到发展，社会更加稳定。

1. 居民出行便捷问题，居民问卷满意度 100%，得 10 分。

2. 扬尘抑尘改善问题，据专家实际查看情况，环境良好，得 10 分。

3. 后期道路环境保护问题，居民问卷 2 人未答满意，得 4 分。

(2) 社会公众满意度指标分值 10 分，得 8 分。

根据调查问卷数据，98 位居民满意度得分超过 95 分，2 位居民低于 95 分高于 90 分，无 90 分以下人员。

四、有关建议

1、加强内控制度建设，建立完善针对性的四好公路维护项目的财务管理制度，确保项目实施合法合规进行。

2、加强项目管理，项目立项事先进行科学论证，根据项目工作量、工作内容编制科学明晰的预算。

附件 1 调查问卷报告

一、调查目的

掌握该项目辖区居民对该项目的了解和看法，了解项目实施效果及存在问题。

二、调查对象

该项目辖区居民 100 人。

三、调查方式

本次调查采取的是问卷调查。通过问卷星对辖区居民发放调查问卷。

四、调查内容

此次调查问卷共一套，设计题目 10 项，问卷的内容主要是针对该项目满意度情况进行调查。

五、调查结果

98 人得 95 分以上，2 人得 95 分以下。

附件 2 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	得分	依据	评分说明
决策 (14分)	项目立项(6分)	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。	充分	3	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,属于部门履职所需以上每条要素占权重分的 33.33%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	3	政府政策文件	根据济南市人民政府办公厅《关于印发济南市深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》该项目立项依据充分
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否经审批。	规范	3	项目设立是否有文件依据	3	项目申报材料及批复	济南市槐荫区人民政府及济南市槐荫区水务局批文
	绩效目标(4分)	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。	合理	2	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项目绩效目标是否合理;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的 25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	2	绩效目标申报表	项目支出绩效自评表(2021)
		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。	明确	2	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;④指标设置是否合理。以上每条要素各占权重的 25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣	2	绩效目标申报表	项目支出绩效自评表(2021)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	得分	依据	评分说明
						完为止。			
决策 (14分)	资金投入(4分)	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。	科学	2	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。以上每条要素各占权重的25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	1	预算是否合理缺乏论证	预算缺乏充分合理的论证
		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。	合理	2	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。按照每条要素各占权重的50%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	2	预算明细表	农村公路养护资金情况统计表 (2021-2022)
过程 (16分)	资金管理(8分)	资金到位率	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。	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率=100%,得权重分满分,每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	2	资金下达文件、凭证	农村公路养护资金情况统计表 (2021-2022)、凭证
		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。	100%	2	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。预算执行率=100%,得权重分满分,每降低5%,扣除10%权重分,扣完为止。	2	资金支出凭证	资金执行率位为95.57%,降低未超5%,不扣分
		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	合规	4	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	4	资金支出凭证、资金管理制度	资金支出凭证符合资金管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	得分	依据	评分说明
			资金的规范运行情况。			存在截留、挤占、资金未用于改造工程、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的 25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。			
	组织实 施(8分)	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,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	4	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。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	财务、业务管理制度	业务财务管理制度合法、合规，但缺乏对工程项目实施相应的财务制度。
		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。	有效	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②是否制定了具体的监管措施，日常工作中是否实施了有效的监管；③招投标资料、项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档；④按验收流程及标准组织验收工作。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	4	合同、验收报告、招投标资料	招投标资料、合同、验收报告基本符合相关规定、相关标准
产出 (35分)	产出数量(10分)	济齐路至北店子路	济齐路至北店子路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率≥100%，得权重分；完成率较 100%每下降 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	2	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告完成率 100%
		美里西路	美里西路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率≥100%，得权重分；完成率较 100%每下降 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	2	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告完成率 100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	得分	依据	评分说明
		明里村至齐齐哈尔路	明里村至齐齐哈尔路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率 $\geq 100\%$ ，得权重分；完成率较 100%每下降 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	2	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告 完成率 100%
产出 (35分)	产出数量(10分)	七里至大坝路	七里至大坝路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率 $\geq 100\%$ ，得权重分；完成率较 100%每下降 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	2	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告 完成率 100%
		申庄东至大坝路	申庄东至大坝路	完成	2	完成率=实际完成数量/计划完成数量*100%，完成率 $\geq 100\%$ ，得权重分；完成率较 100%每下降 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	2	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告 完成率 100%
	产出质量(10分)	工程验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	100%	10	工程验收合格率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 工程验收合格率=100%，得 100%权重分，业绩值每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	9.8	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告 合格率 100%，根据各方汇总验收得分 98 分，故未得满分。
	产出时效(8分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时	8	项目按计划时间完成得权重分，每拖延 1 天扣 1 分，扣完为止。	8	验收报告、结算报告	验收报告、结算报告 按时完成
	产出成本(7分)	成本节约率	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。	节约	7	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。 节约率达到 10%，得指标值满分，每降低 1%，扣指标值的 5%，	5.05	预算明细、资金支出凭证	实际支出小于预算金额，节约率按公式计算得出

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标杆值	权重	评分规则	得分	依据	评分说明
						扣完为止。			
效益 (35)	社会效益 (25分)	居民生活改善指标	居民出行便捷	100%	10	道路畅通后所有调查居民对出行便捷满意,得满分,否则每一人不满意扣 10%,扣完为止。	10	社会调查问卷	问卷中此项目居民 100%满意度
		居民生活改善指标	扬尘抑尘改善	100%	10	现场查看道路环境,看扬尘抑尘效果。	10	专家现场实地察看	查看环境良好
		后期道路环境保护	后期道路环境保护	100%	5	道路畅通后所有调查居民对道路环境满意,得满分,否则每一人不满意扣 10%,扣完为止。	4	社会调查问卷	问卷中此项目居民 98%满意度
	社会公众满意度 (10)	服务对象满意度指标	周围居民满意度	100%	10	满意度不低于 95%,得满分,否则每一人低于 95%扣总分的 10%,扣完为止。	8	社会调查问卷	2 居民未达 95%满意度,扣 2 分
合计					100		92.85		