奇台县乡村道路建设项目支出绩效

评价报告

（ 2023年度）

项目名称：奇台县乡村道路建设项目

实施单位（公章）：奇台县交通运输局

主管部门（公章）：奇台县交通运输局

项目负责人（签章）：黄超

填报时间：2023年4月16日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1、项目背景**

昌吉州主体功能区规划确定奇台县以建设天山北坡东部区域中心城市、丝绸之路北道重要名城、昌吉州支点城市为目标。大力发展总部办公、商务会议、现代商业、煤化工下游产业、农牧产品加工、有色金属加工、新型建材和现代物流、历史文化旅游等产业，突出“宜居中心、旅游集散地、物流基地”的发展定位，把奇台县建成五中心、两基地、一名城：（天山北坡东部生态宜居中心、公共管理服务中心、商品流通贸易中心、教育卫生服务中心、旅游集散中心，准东产业园区高端服务与产业配套基地和生活基地、新疆重要的农副产品生产加工基地和历史文化名城）。

1、以党的十九大和十九届五中全会精神为指引，全面贯彻落实区、州、县党委全委（扩大）会议精神，紧紧围绕长治久安抓发展，加快转变经济发展方式，大力实施“生态美县、产业立县、文化兴县、富民强县”发展战略，重点在改革创新、强化基础、提质增效、改善民生、维护稳定和加强政府自身建设上实现新突破，加快推进“美丽奇台行动计划”和“城乡居民收入倍增计划”，着力建设“厚德、开放、创新、和谐、美丽”奇台。

2、丰富的旅游资源 奇台县是古丝绸之路的交通咽喉，而且是国内外享有盛名的旅游胜地和著名的历史文化名城。以旅游市场为导向，旅游资源为基础，旅游城市为支撑，形成旅游产业体系。旅游开放市场化，旅游服务设施社会化，旅游商品生产地方化、多样化。旅游资源开发必须以旅游资源保护为前提，保证旅游和环境的可持续发展，纳入新疆维吾尔自治区“五区三线”的旅游格局中，成为丝绸之路北道神秘之旅环线的亮点。

3、奇台县公路网规划指导思想 “十四五”期间是深化改革开放、加快转变经济发展方式的攻坚时期。随着奇台县交通运输“十四五”发展规划以及奇台县综合交通运输体系规划的要求，紧密结合国家和自治区相关政策走向和支持力度，以率先基本实现交通基础设施现代化目标统揽全局，按照“全面、协调、可持续”的科学发展观，“政府主导、分层负责、统筹规划、分步实施、因地制宜、分类指导、建养并重、协调发展”的指导思想，紧紧围绕奇台县国民经济和社会发展远景的战略部署，结合全州及全疆公路的长远发展战略要求，抓住机遇，与时俱进，立足奇台，面向全疆。 把交通运输“十四五”发展规划与新农村建设、牧民定居点建设、少数民族聚居村建设以及农业产业化、新型工业化、优势资源产业开发、物流运输（公铁联运）、旅游发展、小城镇建设等有机结合起来。 倡导和鼓励民工建勤、投工投劳投资，着力推进体制创新和科技创新，全面开创农村公路发展的新局面。建成一个以干线公路网为主，“干支结合，四通八达”的公路网络，促进奇台县农村公路交通实现新的跨越式发展。

4、乡村振兴战略 乡村振兴战略是习近平于2017年10月18日在党的十九大报告中提出的战略，十九大报告指出，农业农村农民问题是关系国计民生的根本性问题，必须始终把解决好“三农”问题作为全党工作的重中之重，实施乡村振兴战略。坚持农业农村优先发展，按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系，统筹推进农村经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设，加快推进乡村治理体系和治理能力现代化，加快推进农业农村现代化，走中国特色社会主义乡村振兴道路，让农业成为有奔头的产业，让农民成为有吸引力的职业，让农村成为安居乐业的美丽家园。

5、安全保障 近些年来我国的经济发展步伐十分迅速，与此同时公路养护也逐步得到了人们越来越多的重视。做好公路养护工作能够让公路的使用寿命延长，保障行驶车辆和出行、行人的生命财产安全。必须加强公路养护安全管理工作，完善公路养护管理制度，增强公路养护安全管理的意识。公路建设是为经济发展提供重要的基础保障，是人们安全出行的前提，是国家经济发展不可或缺的条件。与此同时，道路的维护工作也日益繁重。有限的设计年限，日益增长的交通流量以及超负荷状态运转时刻考验着公路养护工作。一旦安全维护和故障得不到及时的排除，所造成巨大的经济损失和不良的社会影响。在交通道路的养护工作上必须做到防微杜渐。固此，构建一个完善养护体系对于交通道路发展具有深远的意义。

6、农村公路安防设施养护的意义 公路养护与管理是农村公路工程经济发展与交通运输的重要基础保障，对提高农 民生活水平，改善农村消费结构有着十分重要的意义。只有加强公路养护与管理力度， 才能保证村民出行需求，提升农村经济的交流与发展。农村公路是农村社会经济发展 的重要基础设施，在全国公路网中发挥着“毛细血管”作用，农村公路一直处于良好 的技术状态对于便利农业生产，农民出行，促进农村经济发展和新农村建设具有重要 意义，良好的养护包括日常养护和大中修工程等是农村公路一直处于良好技术状态的 保证，这就要求科学的养护体制支撑农村公路的养护运作，使养护责任主体明确，养 护资金稳定，养护运行机制良好运转。

1. 项目主要内容：

根据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《转发自治区乡村振兴局、自治区党委农办、自治区财政厅关于加强扶贫项目产后管理实施意见的通知》（新政办涵【2021】149号）文件。新建、改建四级道路，包括路基、路面、涵洞、道路基础设施,本项目由奇台县交通运输局具体实施，为加快推进项目进程，成立项目管理领导工作小组，由黄超担任组长、阿克木担任副组长、组员邱新荣、张亚琼，工作小组负责协调解决项目中遇到的困难和问题。相关部门拟定实施条件，能保证决策目标实现的可行性，保证步骤规范化，科学化。 项目管理领导小组将根据工作安排，负责组织，协调，督促，检查项目的全面质量管理工作，贯彻上级颁发的技术标准和质量标准，并监督检查和及时反应项目实施质量，安全情况，能够持续提高工作质量。项目总投资为7323.25万元，其中债券资金为7323.25万元，截止项目完工已支付7323.25万元。

**3、资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

该项目年初预算数1993.04万元，全年预算数7323.25万元，实际总投入7323.25万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为一般债券资金。

（2）资金使用情况

该项目年初预算数1993.04万元，全年预算数7323.25万元，全年执行数7323.25万元，预算执行率为100%，主要用于：奇台县乡村道路建设项目。

**（二）项目绩效目标**

1、总体目标

1、总目标：据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《转发自治区乡村振兴局、自治区党委农办、自治区财政厅关于加强扶贫项目产后管理实施意见的通知》（新政办涵【2021】149号）文件。拟投入7323.25万元，改善乡村道路路况安全水平。通过本项目的实施，使改善通行服务水平群众满意度达到95%。

2阶段性目标：新建道路完成80公里，自然村硬化路完成100%，项目完成合格率达到100%，项目完成率达到100%，满足群众出行的需要，提高公路使用年限，促进本地经济的发展，提升公共服务水平，提升公路安全水平,

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1、绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

奇台县乡村道路建设项目所包含的全部项目内容。

3、绩效评价的范围

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对昌吉州中小学校园环境改造提升工程项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准和历史标准。

计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

1. 绩效评价工作过程

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

表1综合评分表

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由7个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

**1.项目立项**

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、绩效评估，保障了程序的规范性。

**2.绩效目标**

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

**3.资金投入**

（1）预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性

资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

1. 项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由7个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

**1.资金管理**

（1）资金到位率

本项目总投资7323.25万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出7323.25万元，预算执行率为100%。

（3）资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**2.组织实施**

（1）管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

（2）制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

1. **项目产出情况**

项目产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标、三个方面的内容，由5个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标1：公路建设里程数，指标值：≥80公里，实际完成值：=80公里，指标完成率100%，

②质量指标：

指标1：乡村道路硬化率，指标值：≥100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%，

指标2：工程验收合格率，指标值：≥100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%，

③时效指标：

指标1：项目完成及时率，指标值：≥100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%，

④成本指标：

指标1：项目预算控制率，指标值：指标值：≥100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%，

1. **项目效益情况**

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1.实施效益

①社会效益指标：

指标1：公路使用年限，指标值：≥8年 ，实际完成值：=8年，指标完成率100%。

指标2：提升公路安全水平，指标值：有效提高，实际完成值：有效提升，指标完成率100%。

2.满意度

满意度指标

指标1：群众满意度，指标值：>=95%，实际完成值：=95%，指标完成率：100%。

1. 预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

奇台县乡村道路建设项目年初预算1993.04万元，全年预算7323.25万元，实际支出7323.23万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，总体偏差率为0%。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。

严格落实项目实施进度，确保工程及时完工，资金手续合理合规，支付手续齐全完备。

1. **存在的问题及原因分析**

1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。

3.财力资金有限，支付进度有待提高，影响项目项目的整体评价质量。

七、有关建议

1、实施本项目既可以改善提高农村农民的居住环境及加快城市化进程，改善道路交通条件，提高道路网的通行能力，又可以改善投资环境，带动沿线乡镇经济和旅游的开发建设，促进奇台县的经济发展。因此建设此项目是必要的，也是十分迫切的。

2、根据《奇台县综合交通运输体系规划》的要求，并结合道路沿线的地形、地质、水文和交通特点进行设计的，因此该工程在技术上是合理的。

3、筑路材料充足，奇台县具有该项目施工、管理的工程队伍，实施该工程是完全可以的。

4、实施该项目后将产生显著的社会效益和环境效益。

5、项目的建设，加快了新疆区域的经济发展和对外开放，促使奇台县城市化、工业化、信息化、现代化的建设进程，促进了奇台县经济快速可持续发展和社会稳定，对中央提出的新疆“跨越式发展”重大战略的实施具有十分重要意义。

6、项目建成后极大的改善了奇台县农村公路网交通条件和乡镇投资环境，为居民的生产和生活提供了宜居环境，为乡镇村落带来良好的声誉和形象，提高了奇台县

综合竞争力，为奇台县社会经济的发展打下了坚实基础。对奇台县招商引资、吸引人才和增加就业创造了条件，对带动当地农牧民脱贫致富、提高人民生活水平、改善居民的生活环境、构建和谐社会都具有显著的作用。

八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2023年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 奇台县乡村道路建设项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 奇台县人民政府 | | | | | 实施单位 | | 奇台县交通运输局 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 7323.25 | 7323.25 | | 7323.25 | | 10 | | 100% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 7323.25 | 7323.25 | | 7323.25 | | — | | — | | — |
| 上年结转资金 | |  |  | |  | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | |  | | — | | — | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《转发自治区乡村振兴局、自治区党委农办、自治区财政厅关于加强扶贫项目产后管理实施意见的通知》（新政办涵【2021】149号）文件。拟投入7323.25万元，改善乡村道路路况安全水平。通过本项目的实施，使改善通行服务水平群众满意度达到95%。  2阶段性目标：新建道路完成80公里，自然村硬化路完成100%，项目完成合格率达到100%，项目完成率达到100%，满足群众出行的需要，提高公路使用年限，促进本地经济的发展，提升公共服务水平，提升公路安全水平, | | | | | | 公路建设里程数：=80公里；乡村道路硬化率：=80公里；工程验收合格率：=100%；项目完成及时率=100%；项目预算控制率=100%；公路使用年限=8年；提升公路安全水平有效提升：群众满意度：95% | | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 公路建设里程数 | | | ≥80 | =80公里 | 15 | | 15 | |  | |
| 质量指标 | 乡村道路硬化率 | | | >=100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 工程验收合格率 | | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 项目完成及时率 | | | <=100% | =100 | 5 | | 5 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目预算控制率 | | | <=100% | =100% | 20 | | 20 | | 。 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 公路使用年限 | | | ≥8年 | =8年 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益指标 | 提升公路安全水平 | | | 有效提高 | 有效提升 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | | | >=95% | =95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 100分 | |  | |

附件1

**奇台县乡村道路建设项目绩效评价指标体系及综合评分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **权重** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 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。 | **3** | **3** |
| 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。 | **3** | **3** |
| 绩效目标 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 | **3** | **3** |
| 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。 | **3** | **3** |
| 资金投入 | 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。 | **4** | **4** |
| 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。 | **4** | **4** |
| 过程 | 资金管理 | 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。 | 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。 | **4** | **4** |
| 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。 | 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。 | **4** | **4** |
| 资金管理 | 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。 | **4** | **4** |
| 组织实施 | 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。 | 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。 | **4** | **4** |
| 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项目合同书、验收报告、技术鉴定等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。 | **4** | **4** |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | **10** | **10** |
| 产出质量 | 质量达标率 | 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | **10** | **10** |
| 产出时效 | 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | **10** | **10** |
| 产出成本 | 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。 | 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。 | **10** | **10** |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | **10** | **10** |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | **10** | **10** |