

奇台县财政局 2020 年重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡
公路建设项目

实施单位：奇台县交通局

委托单位：奇台县财政局

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

二零二一年八月

目 录

摘要	3
一、评价结论和绩效分析	3
二、主要经验及做法	4
三、存在的问题	4
四、建议及改进措施	5
一、基本情况	7
（一）项目概况	7
1. 项目背景	7
2. 主要内容	7
3. 资金安排和使用情况	8
4. 项目实施情况	10
（三）绩效目标	11
1. 总体目标	11
2. 阶段性目标	12
二、绩效评价工作开展情况	13
（一）绩效评价目的、对象和范围	13
1. 绩效评价目的	13
2. 绩效评价对象和范围	14
（二）绩效评价原则	14
（三）评价方法及评价标准	15
1. 评价方法	15
2. 评价标准	17
（四）绩效评价指标体系	19
（五）绩效评价工作方案制定过程	19
1. 文件研读	19
2. 前期调研	19
3. 数据采集的方法	20
4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计	20
5. 绩效评价报告撰写与反馈	20
（六）评价组织实施情况	21
1. 项目资料数据采集过程	21
2. 现场访谈	21
3. 资金使用情况检查	22
4. 现场考察和调研	22
5. 公众问卷抽样调查	22
6. 资料数据核实	22
7. 资料整理及综合分析，形成评价结论	23
8. 撰写与复核绩效评价报告	23
9. 出具正式绩效评价报告	23
三、综合评价情况及评价结论	25

(一) 项目综合评价情况.....	25
(二) 评分结果.....	26
四、绩效评价指标分析.....	28
(一) 项目决策情况.....	28
(二) 项目过程情况.....	31
(三) 项目产出情况.....	33
(四) 项目效益情况.....	35
五、主要经验及做法、存在的问题分析.....	36
(一) 主要经验及做法.....	36
(二) 存在的问题.....	37
六、有关建议.....	38
七、其他需要说明的问题.....	38
附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表.....	39
附件 2：基础表.....	48
附件 3：访谈报告.....	50
附件 4：现场照片.....	53
附件 5：问卷调查.....	56
附件 6：评价汇总表.....	59
附件 7：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表.....	62
附件 8：绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告部门意见反馈表.....	63

摘要

财政支出绩效评价是运用客观的指标体系,对公共资金使用效率、效益进行综合分析和评价的制度,是促进政府职能转变、提高资源配置效率、推进政府管理科学化的重要抓手。乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司受奇台县财政局委托,通过数据采集、问卷调查及访谈,对奇台县交通局管理的奇台县2018年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目绩效进行客观评价,通过绩效评价,帮助管理部门明确绩效目标,总结现有的经验做法,并及时发现不足,对以后年度的预算安排、资金下拨和工作开展起指导作用。

一、评价结论和绩效分析

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准,通过数据采集、问卷调查及访谈,对奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目绩效评价项目进行客观评价,最终评分结果:总分为 80.71 分,绩效评级为“良”。其中,项目决策指标权重为 21 分,得分为 17 分;项目过程权重值为 19 分,得分为 16.1 分;项目产出权重值为 34 分,得分为 21.61 分;项目效益权重值为 26 分,得分为 26 分。总体上看,项目所取得的绩效值得肯定:项目基本完成项目建设内容,取得了良好的实施效果。但项目实施过程中,存在预算编制工作精确性不足、项目完成及时情况欠佳的情况。

二、主要经验及做法

1. 成立巡查小组，定期督察。

领导重视且关注项目详细开展情况，成立专门的巡查组，定期巡查，针对该项目制定工作计划，定期跟踪项目进度，督促现场施工单位做好日常管理。严格落实工程建设质量监督体系，履行建设程序，确保施工质量。

2. 改善道路质量，优化了居民的出行环境。

为改善道路质量，奇台县交通局提出奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目旨在优化居民的出行环境，提升居民的生活质量。促进乡镇的建设发展，发挥财政政策的导向作用。截至绩效评价时，该道路项目已完工，提升了道路承载能力，优化了居民的出行环境，提升居民的生活质量，居民对该项目满意度较高。

三、存在的问题

1. 档案存在缺失，项目管理有待提高。评价组对本项目资料进行了抽查，发现“奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目”中资料缺失，档案资料混乱，相关管理制度不够健全。

2. 加强道路管理。评价小组根据项目情况对周边群众进行问卷调查，该项目的建设取得很好的社会效益。奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目设计为双向两车道，但根据

群众反映，冬季该路段未能及时做好道路防雪、防冻工作，路面积雪无人清理，道路狭窄，影响出行安全。

四、建议及改进措施

1. 建设并完善项目管理机制，保障项目后期效果。

建立并完善项目管护制度，提高管理效率、深度和力度，做到除了上级文件指导性条款依据外，有更加完善的项目管理制度依据和执行标准，健全长效管理机制，明确长效管理标准及运维要求，制定长效管理实施方案，细分工作计划，明确任务、责任，保障项目后期效果。

2. 建议协调当地路政管理部门。项目建设完成，建议交通局与相关道路清雪部门做好协调工作。为了群众安全出行，及时对道路进行清雪、除冰工作，保障道路安全畅通。

项目绩效评价报告

为贯彻落实关于全面推进预算绩效管理工作的要求，提升预算绩效管理水平，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司受奇台县财政局委托，根据以下文件财政部关于贯彻落实《关于做好 2019 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预〔2018〕139 号）、《关于全面贯彻落实<自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（新财预〔2018〕151 号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158 号）、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）和关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知（新财预〔2021〕49 号）的通知等文件的规定，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司以第三方绩效评价机构的身份，对奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街一七户乡公路建设项目进行绩效评价。

本公司经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本次绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

近几年来，随着奇台县乡村经济的快速发展和城市化进程的不断加快，受特殊的地理位置和交通需求等因素的影响，面临的交通压力日益突出，各类道路交通设施缺失、损坏情况较为严重，给居民出行和工作带来了不便，影响公共安全。为改善奇台县乡道现状，进一步加强道路交通设施的管理和维护，完善道路硬件设施、维护道路交通时序。

依据《关于下达 2018 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第二批）的通知》（新交农路[2018]25 号）、关于下达 2019 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第一批）的通知》（新交农路[2018]34 号）和《关于下达 2019 年车辆购置税补助建设项目计划（第一批）的通知》（昌州交字[2019]7 号）文件要求，奇台县交通局按照项目计划对奇台县泉子街—七户乡公路进行改造建设。

2. 主要内容

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目所在区域为新疆昌吉州下辖的奇台县，本项目共分两段，全长 51.852km，路线一新建段 9.92km，修复段 14.971km，路线二新建段 12.06km，修复 15.08km。

路线一起点位于 X181 线 7km 处，终点位于吉布库镇，全长 24.711km，其中新建段 9.92km，修复段 14.791km。

路线二位于半截沟镇 X182 线与 X169 线交叉口处，途径三分场、七户乡，终点位于石人子乡双大门村，全长 27.141km，其中新建段 12.06km，修复段 15.081km，完全利用段 4.315km。

3. 资金安排和使用情况

（1）资金安排

依据《关于下达 2019 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第一批）的通知》（昌州交字[2019]7 号）文件，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目预算 2408 万元；2018 年 12 月 10 日，通过公开招标的方式，确定新疆昌吉市政建设（集团）有限公司为中标单位，中标价 2646.59 万元。

2020 年 7 月 13 日，奇台县交通局向奇台县财经委员会提交《关于解决 2020 年交通工程续建项目的保通及安全设施资金的请示》（奇交字[2020]25 号）申请，2020 年 8 月 29 日，通过 2020 年交通工程续建项目的保函及安全设施资金批复资金 500 万元，主要用于奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目。项目实施过程由奇台县交通局按照项目预算总额开展项目的各项具体工作，故本次评价的资金范围为 2020 年度该项目预算总额（即 500 万元）。

表 1-1 2020 年交通工程续建项目的保函及安全设施资金执行情况

单位：万元

项目名称	预算金额	支付日期	支付金额	2020 年预算执行率
新疆昌吉市政建设 (集团)有限公司	500	2020.09.14	450	90%
合计	500		450	90%

(2) 资金使用情况

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目根据项目实施情况，结合施工单位提供的合同，核定应付金额后，报送至有关领导、财政部门审核，审批通过后，经财政部门审核无误后，奇台县财政直接拨付至施工单位。

资金使用情况表如下表 1-2：

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目近两年预算情况

单位：万元

项目名称	日期	预算资金	支付金额	预算执行率
奇台县 2018 年县乡道改造 建设项目泉子街—七户乡 公路建设项目工程款	2019	1025.9	1025.9	100%
	2020	500	450	90%

(3) 资金拨付流程

根据调研，该项目资金来源为车辆购置税补助资金，属于自治区专项资金。项目施工单位根据工程实施进度向监理单位提出工程款支付申请书，待监理审核通过出具工程款支付证书，奇台县交通局向奇台县财政局提出资金拨付申请报告，经分管领导审定、财务分管领导

提出意见后，按财务程序履行办理项目款支付手续。最后通过县财政管理一体化信息系统零余额大平台直接付项目款到项目实施单位。具体资金拨付流程情况如下：

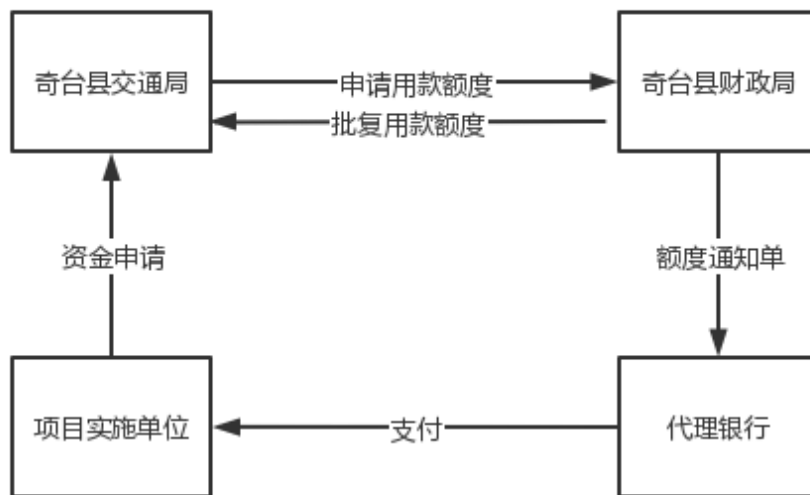


图 1-1 资金拨付流程情况表

4. 项目实施情况

奇台县交通局为本项目的实施单位，主要负责项目资金相关申请，保障项目工程顺利完成等。主要的工作内容有：负责签订合同；项目资金用款与使用的申请、支付；工程的全面监督、协调；项目实施中的群众协调以及问题解决等。

2018 年 12 月 10 日，奇台县交通局通过公开招标的方式，确定新疆昌吉市政建设（集团）有限公司为该项目的施工单位，中标内容为修建总里程为 51.852 公里的三级公路（沥青路面），中标价 2646.59 万元，项目计划开工时间为 2019 年 04 月 16 日，计划完工时间为 2019

年 10 月 31 日。

2019 年 4 月 15 日，新疆昌吉市政建设（集团）有限公司成立项目经理部，迅速完成临时设施搭建；及时进行导线点、水准点的复核、联测、加密，原地貌断面复测，开工前现场材料试验等其他准备工作；落实人员、设备进场，使其达到开工条件。并向奇台县交通局提出开工申请。

2019 年底，完成双大门至七户乡至半截沟段 27 公里。

2020 年底，完成吉布库至泉子街 24.8 公里。

截止绩效评价日，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目，已完成项目的路基、路面、桥涵工程，道路已通畅；因资金问题，尚未完成交通安全设施安装。

（三）绩效目标

1. 总体目标

通过奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目，完成 51.852 公里道路建设。农村公路提质改造项目是一项重大民生工程，关切全县广大老百姓的切身利益，通过项目实施达到：一是完善农村公路基础配套设施，有效提升道路周边老百姓出行的方便、安全，促进“美丽乡村”的建设，提升村民的幸福感。二是优化新农村发展环境，推动特色小城镇的建设，促进旅游、运输、服务业的发展，繁荣农村经济。

2. 阶段性目标

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
项目产出	产出数量	指标 1: 项目总里程 (公里)	≥51 公里
		指标 2: 安装各类标志牌 (块)	≥168 块
		指标 3: 4cm 细粒式沥青混凝土 (平方米)	≥149199 平方米
	产出质量	指标 1: 公路技术标准	三级
		指标 2: 工程合格率	≥95%
	产出时效	指标 1: 工程按期完工率	=100%
		指标 2: 工程量完成率	=100%
	产出成本	指标 1: 项目前期费用成本	≤793.8 万元
项目效益	经济效益	指标 1: 农村公路建设对经济发展有促进作用	效果明显
	社会效益	指标 1: 建成通车后方便居民出行	效果明显
	生态效益	指标 1: 提倡节能绿色养护材料的使用	≥100%
	可持续效益	指标 1: 提升公路的使用寿命, 适应未来一定时期内交通需求	≥15 年
	满意度	指标 1: 受益群众满意度	≥95%

计划完成内容	计划完成时间	实际完成时间
2019 年县乡道改造建设项目计划	2019. 01. 10	2019. 01. 10
政府采购工作	2018. 12. 10	2018. 12. 10
施工合同签订	2018. 12. 17	2018. 12. 17
施工阶段	2019. 04. 15-10. 31	2019. 04. 15-未完成
竣工验收	2019. 10. 31	未完成

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

规范预算绩效管理、提高资金使用效率。 运用科学、规范的绩效评价方法，收集项目资金相关数据和绩效信息并进行汇总分析，通过项目绩效评价，加强财政支出项目的资金管理，提高财政资金使用合理性和有效性，促进预算管理不断完善，并优化奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目工作程序、提高项目管理效率，从而大大提高项目的工作成效，加快绩效目标的实现。

通过对项目财政资金投入和执行情况评价，进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，资金使用的效率和效益，财务制度是否健全，财务手续和流程是否完善，执行是否严格，以规范预算管理，提高资金使用效率。

将绩效评价结果与项目预算挂钩，为指导预算编制、申报绩效目标，改进项目资金管理和年度专项资金分配提供重要决策依据，进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

2. 绩效评价对象和范围

本报告的主要评价对象为奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目，主要对奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目的实施、产出、效益、管理、影响力和能力建设等给出一个全方位评价，给出一个科学、公正的评价结果，促进奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目运营规范性，进一步加强和规范公路建设项目工作，改善交通安全问题。

评价范围主要包括以下六个方面：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、其他相关内容。调查受益群众满意度、分析项目的优势、以及对当地经济发展做出的贡献和形成的影响力，分析项目运行存在的问题或不足之处，并提出合理化建议和改进方案，为今后相关各方面实施类似项目及长效管理提供借鉴与参考。

（二）绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（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，必要时可委托第三方机构实施。

（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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

（2）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

（三）评价方法及评价标准

1. 评价方法

本次绩效评价采用的方法主要包括比较法、因素分析法、公众评

判法、抽样复核法等。

本项目财政支出绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（新财预〔2020〕10号）的指标设置，由项目组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。包括项目决策、项目过程、项目产出、项目绩效四类指标，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架体现从投入、过程到产出、效果和满意度绩效逻辑路径。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由本项目绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成，并经完善后确定。具体评价方法如下：

（1）比较法，我们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和年度绩效目标对比，资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法，我们通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，计算投入产出比的方法。通过对项目的验收合格情况、项目产出数量、成本控制、采购合同和服务合同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。

（3）公众评判法，我们通过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。对项目支出绩效评价满意度调查采取随机抽样法，对群众进行随机发放问卷，确保样本的随机性与准确性。并针对群众的满意程度设立问题，根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

（4）抽样复核法，对采集的数据信息，根据简单随机抽样的方法，按照不低于 20%的比例进行抽样复核。

2. 评价标准

评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。

定量指标包括被广泛应用于综合性绩效评价及公共支出项目绩效评价的指标；确定具体评价对象后，通过了解、收集相关资料、信息，结合评价对象不同特点和财政支出具体设定目标来设置特定的指标。定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适

度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标无法通过数量计算分析评价内容，而采取对评价对象进行客观描述和分析来反映评价结果的指标。一是专家经验判断，专家凭借自己的经验，综合当时的政治经济发展形势，以及以往年份同类项目、单位或部门使用同类资金所产生的经济效益和社会效益，并结合一定的经验，对该项财政资金的支出绩效做出经验判断；二是问卷测试，对于一些涉及公众满意度，应达到的支出目标等指标，通过公众评判的方式鉴定定性标准。

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、60（含）-80 分为“中”、60 分以下为“差”。

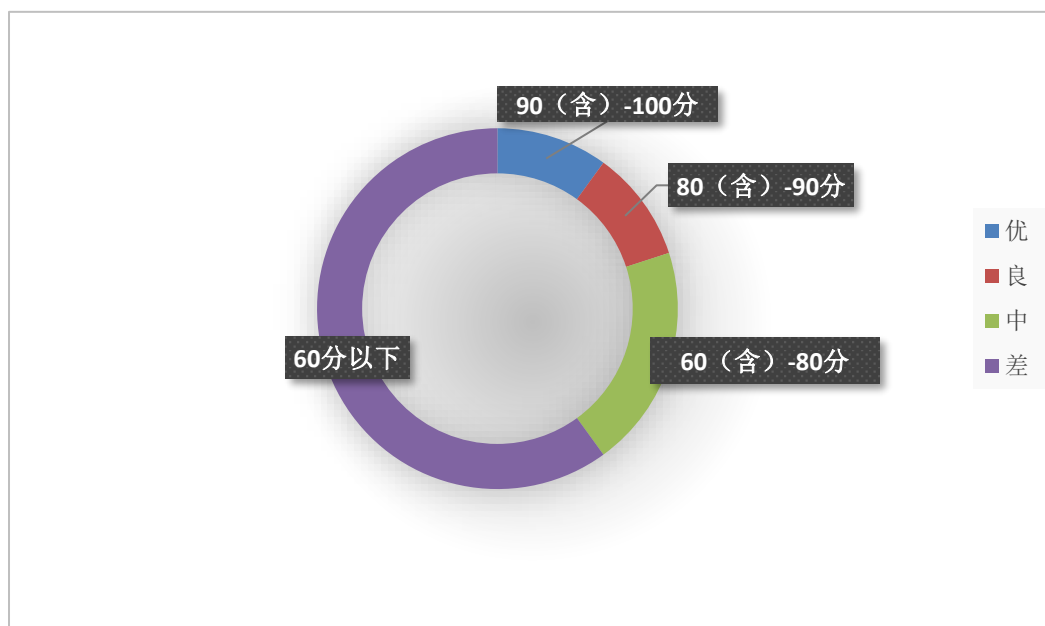


图 2-1 绩效评价等级标准

（四）绩效评价指标体系

根据财政支出绩效评价工作的要求，按照一定的分类标准，对财政支出内容和评价对象进行科学合理、层次清晰、实用可行的分类形成的指标体系。

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目绩效评价指标体系，以财政部门确定的共性指标体系框架为基础，针对项目的特点，按照逻辑分析法和层次分析法开发设计，覆盖项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面，重点关注核实资金支付完成情况、完成质量、效益指标，调研该项目的受益人满意度等，反映项目实施的效果及状况，对项目的监管提出建设性意见。

（五）绩效评价工作方案制定过程

1. 文件研读

在项目实施单位的协助下，评价小组收集项目相关背景资料、项目绩效目标、预算情况等资料，组织绩效评价组对项目相关文件进行研读，根据项目实施单位的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路。

2. 前期调研

根据项目评价的要求，评价小组与项目实施单位的相关领导进行沟通 and 访谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，讨论项目指标

体系和社会调查方案的可行性。

3. 数据采集的方法

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过实地考察、面对面访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式，查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；形成数据采集两条线，有效保证数据的真实性和可靠性，此外，我们会对所有数据进行全面审核和复核，并对重要数据进行实地采集。

4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善，并且与项目实施单位领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

5. 绩效评价报告撰写与反馈

根据前期的调研及后期的数据，依照绩效评价工作方案的框架要求，对项目概况、评价思路、指标体系、社会调查方案、评价实施、评价结果等内容进行界定，撰写完成本次绩效评价报告初稿。通过公

司内部质量控制和内部审核修改，递交奇台县财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，修改后的报告重新提交财政局确认。

（六）评价组织实施情况

本公司根据对项目资料的初步了解，拟定评价方案，确定需要收集的资料清单以及制定评价工作计划和评价指标体系表。

2021 年 8 月 4 日-27 日，项目组派出工作人员赴项目实施单位奇台县交通局，根据拟定的工作方案，与项目管理人员、财务管理人员进行了多次沟通，经历了数据采集、社会调研、实地考察等环节，全面的取得评价所需的相关材料。最终撰写完成了本次绩效评价报告。

1. 项目资料数据采集过程

2021 年 8 月 4 日，评价小组与被评价单位沟通，了解项目概况，收集项目立项方面情况、项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等项目相关资料。

2. 现场访谈

2021 年 8 月 5 日，评价小组成员与项目实施单位相关负责人进行访谈，访谈主要针对项目在财力保障等方面的实际情况，经费申报、审核采取的措施，在政策支持、资金运作等方面的实际情况、经验、困难及建议等。针对性地进行深入细致的访谈、了解，可以有效掌握

项目情况、项目效果以及不足，尤其是各方关注的核心问题，进而得到相关各方如何改进后续项目质量、确保项目长效运行的各种意见和建议，并将这些情况，整理反映到评价报告中。

3. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，评价小组对本项目开展资金使用情况检查。检查的主要内容包括预算主管部门对财政资金的管理、成本支出、监督工作开展情况等方面的情况并全面审核资金使用单位专项资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

4. 现场考察和调研

根据评价需要，我们将与项目负责人通过现场勘查等方式，针对访谈、座谈中所发现的成绩、问题以及各种情况，进行确认和详细了解，并在现场考察中进行实地调研，进行现场访谈，从而真实、有效地掌握项目第一手资料。

5. 公众问卷抽样调查

根据评价指标需要，有针对性地根据项目内容设计调查问卷，调查范围涉及受益群众。最后将在访谈、座谈和调研的基础上对现有问卷进行完善，以求切实反映项目特点，具有针对性。

6. 资料数据核实

对于由社会调查以及对项目实地调查采集来的资料数据，由本公

司内控制度以及审核程序为指导，进行必要的核实。

7. 资料整理及综合分析，形成评价结论

评价小组根据绩效评价的原理和项目实施单位的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，根据指标体系表进行打分，初步形成本项目的绩效评价结论。

8. 撰写与复核绩效评价报告

评价小组根据对项目资料整理、分析形成的结论，撰写和提交绩效评价报告。按照绩效评价项目三级复核管理机制的要求，绩效评价报告必须从资料收集、数据分析、整理以及报告撰写等各方面采用内部复核程序，以避免舞弊及差错事项的产生，从而保证绩效评价工作顺利完成，并能够客观、公正、准确反映本项目的实际情况。

9. 出具正式绩效评价报告

通过公司内部质量控制和内部审核修改，递交财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，修改后的报告重新提交财政局确认。向财政局出具正式的绩效评价报告。

表 2-1 评价工作安排计划表

时间节点	评价任务	工作内容	成果
7 月 27 日	制定绩效评价工作计划	成立绩效评价小组，根据项目内容制定工作计划，分配工作任务	确定绩效评价小组
7 月 28 日	调研与文件整理	对相关部门进行访谈与调研；收集和整理相关政策、文件和资料；跟奇台县交通局充分沟通，确定绩效目标。	项目绩效目标
7 月 29 日	绩效评价工作方案制定	在调研的基础上，结合绩效目标，确定评价思路；设计绩效评价指标体系；设计调查问卷。	绩效评价工作方案（评审稿）
	绩效评价工作方案评审和修改	根据专家评审意见对工作方案进行完善和修改，完成绩效评价工作方案。	绩效评价工作方案（正式稿）
8 月 5 日	开展调研、取数、抽查部分数据	对相关部门及群体进行进一步访谈；收集和梳理评价指标相关资料，对利益相关方开展问卷调查；并对相关数据和资料进行抽样核查，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；各指标评价结果
8 月 11 日	根据报告进度个性化取数	结合评价指标和报告内容，进行多次取数、走访、调研、满意度调查等	优化评价报告
	满意度调查报告和访谈报告	撰写完成满意度调查报告和访谈报告	满意度调查报告和访谈报告
8 月 16 日	评价报告撰写	根据指标评价及相关资料信息，撰写评价报告。	绩效评价报告初稿
8 月 23 日	评价报告评审	组织相关专家对评价报告进行评估，提出修改意见，进行报告修改。	绩效评价报告修改稿
8 月 25 日	完成评价报告	与项目单位和委托方沟通、协调，最终完成评价报告。	绩效评价报告终稿
	报告提交	提交报告终稿。	提交报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目综合评价情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10 号）中对绩效评价的相关要求的指标框架为基础，评价小组经过填报数据基础表、社会调查、访谈，采集相关信息和数据，通过整理、汇总和分析，依据评价工作方案中确定的评价指标、评分标准和评价方式方法，对本项目进行了客观、公正的独立评价。

1. 从项目决策来看，本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点，绩效目标的设置也较为完整、明确、合理，资金投入经过科学认证，资金分配依据充分合理。

2. 从项目过程来看，本项目资金使用规范，项目管理制度健全且执行有效，但制度执行有效性还能进一步提高。

3. 从项目产出来看，本项目按照计划完成了道路建设总公里 51.852 公里，但因资金问题尚未完成各类标志牌的安装，截止评价日项目尚未完工，总体产出情况有待推进。

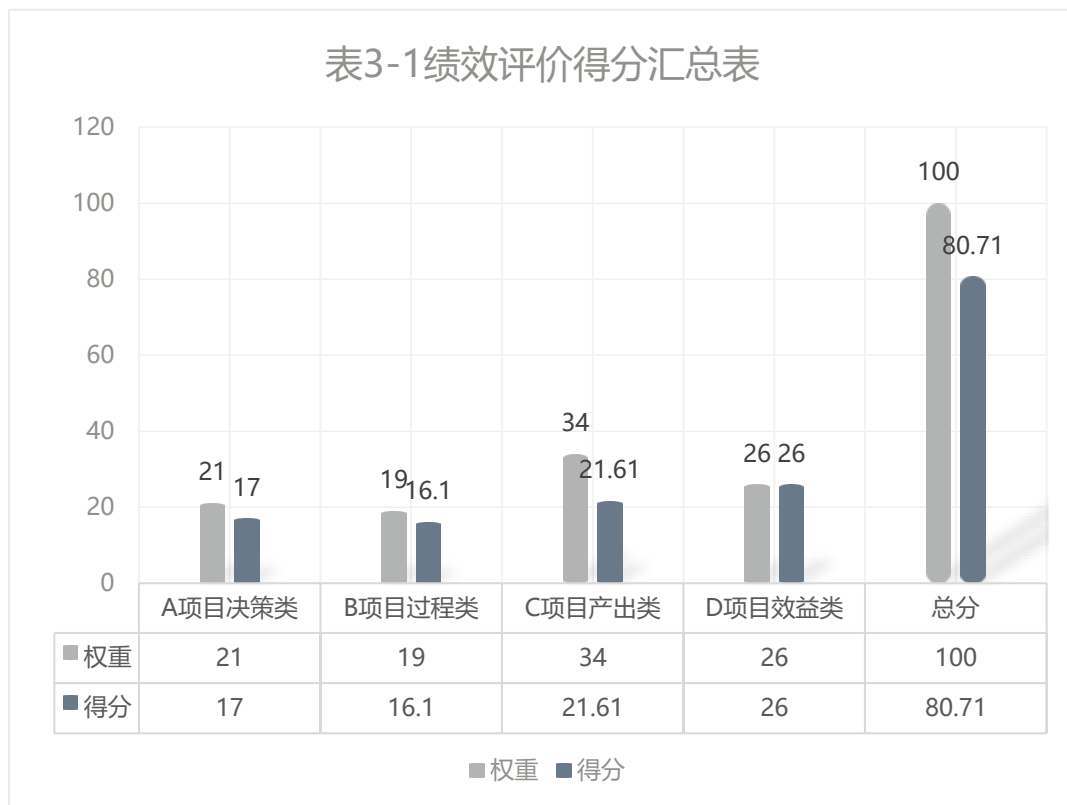
4. 从项目效益来看，经项目组实地调研了解，改善泉子街—七户乡道路质量，优化周边居民的出行环境，提升周边居民的生活质量，促进本镇的经济发展，满足了人民群众的迫切需求。问卷调查群众满意度高。

各部分权重和绩效具体情况表见附件 1。

（二）评分结果

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 80.71 分，绩效评级为“良”。

项目决策指标权重为 21 分，得分为 17 分；项目过程权重值为 19 分，得分为 16.1 分；项目产出权重值为 34 分，得分为 21.61 分；项目效益权重值为 26 分，得分为 26 分，详见绩效评价得分汇总表：



各部分权重和绩效得分情况如下：

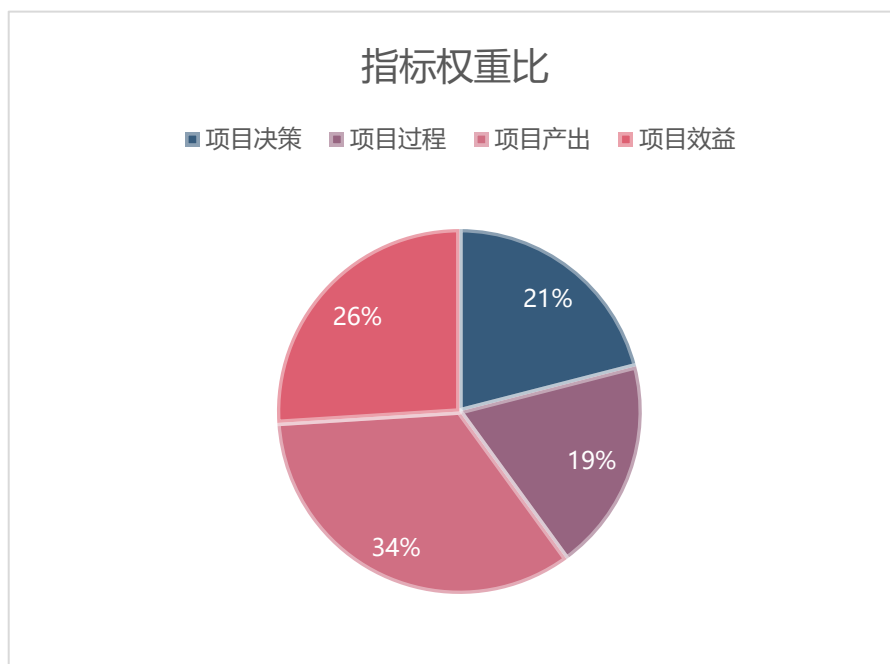
表 3-2 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
A 决策 (21 分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3	3
		A12 立项程序规范性	3	1
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	4
		A22 绩效指标明确性	4	4
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	1
		A32 资金分配合理性	4	4
B 过程 (19 分)	B1 资金管理	B11 资金到位率	3	3
		B12 预算执行率	4	3.6
		B13 资金使用合规性	4	4
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	1.5
		B22 制度执行有效性	4	4
C 产出 (34 分)	C1 产出数量	C11 项目总里程	5	5
		C12 安装各类标志牌	5	0.36
	C2 产出质量	C21 工程质量合格率	5	5
		C22 工程完成率	7	5.25
	C3 产出时效	C31 项目完成及时率	6	0
	C4 产出成本	C41 每公里造价	6	6
D 效益 (26 分)	D1 经济效益	D1 带动经济发展	6	6
	D2 社会效益	D21 提高出行效率	6	6
	D3 可持续效益	D31 道路综合状况提升	6	6
	D4 满意度	D41 受益群众满意度	8	8

四、绩效评价指标分析

本次评价以项目支出为重点，从项目决策（包括项目立项、项目目标与资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括项目产出情况）、项目效益（实施效益、满意度）四个维度进行评价。

其中一级指标的权重分配如图



（一）项目决策情况

项目决策指标主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对绩效目标、决策过程进行考察。项目决策类指标权重分为 21 分，绩效得分 17 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
A 项目决策 (21 分)	A1 项目立项 (6 分)	A11 立项依据充分性	3	依据充分	依据充分	3
		A12 立项程序规范性	3	程序规范	程序规范	1
	A2 绩效目标 (8 分)	A21 绩效目标合理性	4	目标合理	目标合理	4
		A22 绩效指标明确性	4	指标明确	指标明确	4
	A3 资金投入 (7 分)	A31 预算编制科学性	3	明确合理	明确合理	1
		A32 资金分配合理性	4	充分合理	充分合理	4

A11 立项依据充分性

本项目立项依据《关于下达 2018 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第二批）的通知》（新交农路[2018]25 号）、《关于下达 2019 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第一批）的通知》（新交农路[2018]34 号）、《关于下达 2019 年车辆购置税补助建设项目加护（第一批）的通知》（昌州交字[2019]7 号）相关要求，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 2 分；项目内容与部门职责范围相符，属于部门履职所需，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

A12 立项程序规范性

根据评价小组调研了解，该项目按照规定程序进行申请，得 1 分，项目相关文件资料不齐全，无法评价，不得分。

综上所述，根据评分标准，该指标 1 分。

A21 绩效目标合理性

本项目在申报项目预算时，填报了《项目支出绩效目标申报表》，项目所设定的绩效目标来源于项目内容与行业标准，绩效目标与项目内容相关，能够反映项目内容的完成情况，项目预期产出效益和结果符合其中年度绩效目标与实际工作内容具有相关性，且预期指标值符合正常业绩水平；绩效目标围绕项目内容设置，考察内容明确，对项目管理具有约束性和激励性，符合实际情况且具备可完成性。综上所述，该指标得满分。

A22 绩效指标明确性

经查看项目绩效目标表可知，该项目的绩效目标与项目内容能够反映项目内容的完成情况；例如项目总里程（公里） ≥ 51 公里，安装各类标志牌（块） ≥ 168 块，工程按期完工率（100%）等，绩效目标清晰、细化、可衡量，与项目的计划数相对应。综上所述，该指标得满分。

A31 预算编制科学性

经查阅相关资料，预算内容与项目内容相匹配，得 1 分，经绩效小组沟通，尚未查阅到预算编制依据资料，该指标无法评价，故根据评价标准，该指标得 1 分。

A32 资金分配合理性

评价小组对奇台县交通局按照项目计划对奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目资金进行全方位查证，

《关于解决 2020 年交通工程续建项目的保通及安全设施资金的请示》（奇交字[2020]25 号）可知预算资金使用依据充分得 2 分，资

金分配额度与项目单位相匹配，得 2 分。综上所述，根据评分标准该指标得 4 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性五个方面对资金管理、项目实施进行考察。项目过程类指标权重分为 19 分，绩效得分 16.1 分。

项目过程类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
B 项目过程 (19 分)	B1 资金管理 (11 分)	B11 资金到位率	3	100%	100%	3
		B12 预算执行率	4	100%	90%	3.6
		B13 资金使用合规性	4	合规	合规	4
	B2 组织实施 (8 分)	B21 管理制度健全性	4	健全	待健全	1.5
		B22 制度执行有效性	4	有效	有效	4

B11 资金到位率

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。

经评价小组查看资金申请表、资金批复文件，确定本项目 2020 年预算资金为 500 万元，实际到位 500 万元，到位率 100%。根据评价标准，该指标在 95%（含）-100%得满分。

B12 预算执行率

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。经评价小组查看资金拨付文件、原始凭证、银行回执单等。本项目实际执行

450 万元，预算执行率 90%。根据评价标准， $95\% > \text{预算资金执行率} \geq 80\%$ 时，得分=权重分数*资金执行率；综上所述，该指标得 3.6 分。

B13 资金使用合规性

经评价组抽查会计凭证及原始凭证，本项目资金支出符合国家财经法规和本单位财务管理制度规定，拨付过程中有完整的审批程序且不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。综上所述，该指标得满分。

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及管理制度，得 2 分；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得 1 分；③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分。

根据调研，结合项目情况严格执行财务管理制度、财产清查制度、会计档案管理制度、财务收支管理及审批制度等财务制度，财务制度合法、合规、完整；截止评价报告完成尚未查阅到相关业务管理制度。综上所述，根据评分标准，该指标得 1.5 分。

B22 制度执行有效性

依据调研情况了解到现有的财务制度均能有效执行：资金流向与既定的收款方一致；合同拟定后报送至财务部门及相关领导审核，签订时盖有部门公章且有相关领导落款；拨付款项时填列了资金使用申请表，且附有合同等必要附件，拨付前经过审核会签，即付款审批制

度执行有效；各项预算内容要求施工方独立核算。项目实施过程中对项目实施跟踪监控，并记录项目流程。故制度执行有效性较好。综上所述，得满分。

（三）项目产出情况

项目产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、四个方面进行考察。项目产出类指标权重分为 34 分，绩效得分 21.61 分。

项目产出类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
C 项目产出 (34 分)	C1 产出数量 (10 分)	C11 项目总里程	5	≥51.852 公里	51.852 公里	5
		C12 安装各类标志牌	5	≥168 块	12 块	0.36
	C2 产出质量 (12 分)	C21 工程质量合格率	5	=100%	100%	5
		C22 工程完成率	7	=100%	75%	5.25
	C3 产出时效 (6 分)	C31 项目完成及时率	6	≥95%	0%	0
	C4 产出成本 (6 分)	C41 每公里造价	6	≤46.4 万元	28.46 万元	6

C11 项目总里程

考察项目实施的实际产出数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的计划完成任务数量。

根据项目施工方案、施工合同书等项目相关资料，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目计划项目总里

程大于等于 51.852 公里，经绩效评价小组实地勘察调研了解到，该项目已完成全部路段的建设，道路已畅通使用。根据评分标准，得满分。

C12 安装各类标志牌

根据项目施工方案、施工合同书等项目相关资料，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目计划安装各类标志牌大于等于 168 块，因资金问题该指标尚未启动。综上所述，该指标不得分。

C21 工程质量合格率

经评价组了解奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目由监理单位昌吉市嘉信工程管理服务服务有限公司对工程实施质量及进度进行监督，通过对监理日志及报告的查看，项目分段质量验收合格，项目的实施达到预期要求，该指标得满分。

C22 工程完成率

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目范围：包括路基、路面、桥梁与涵洞、交通安全设施工程等。截止绩效评价时，本项目已完成了路基、路面、桥梁与涵洞工程建设，交通安全设施工程因资金问题尚未启动。项目实施未达到预期要求，综上所述，根据评分标准，该指标得 5.25 分。

C31 项目完成及时率

经评价组查阅建资料及项目合同等，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目计划工期 2019 年 4 月

15 日-2019 年 10 月 31 日，截止评价时，该项目尚未完工。根据评分标准该指标不得分。

C41 每公里造价

依据查阅相关财务资料，截止评价日该项目投入资金 1475.9 万元，建设公里数 51.852 公里，每公里造价 28.46 万元，在预期范围内，根据评分标准，该指标得满分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要经济效益、社会效益、可持续效益、满意度两个方面进行考察。项目效益类指标权重分为 26 分，绩效得分 26 分。

项目效益类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
D 项目效益 (26 分)	D1 经济效益	D1 带动经济发展	6	效果明显	效果显著	6
	D2 社会效益	D21 缩短通行时间	6	30 分钟	30 分钟	6
	D3 可持续效益	D31 道路综合状况提升	6	有效提升	明显提升	6
	D4 满意度	D41 受益群众满意度	8	≥90%	100%	8

D11 带动经济发展

通过奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目调研，随着农业经济迅猛发展，交通条件的改善为农副产品转化为商品创造了条件，为农民从传统农业向以市场为导向的高附加值农业转变创造了有利条件。该项目建设对道路周边旅游业的发展提供了优良的路域环境，促进了区域经济的快速发展。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

D21 缩短通行时间

经过查阅资料、走访可知，泉子街—七户乡路段建设前，该路段通行时间需要四十分钟，项目实施后通行时间为十分钟，大大缩短了三十分钟通行时间。达到目标值要求。评分标准，该指标得满分。

D31 道路综合状况提升

根据调研，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目的实施，使群众摆脱“晴天一身土、雨天一身泥”的窘境，提高了生产效益和生活质量。评价小组对周边群众进行了问卷调查，受访群众对道路状况提出一致好评。综上所述，该指标得满分。

D41 受益群众满意度

绩效评价小组对途经路段的群众进行了问卷调查。实际共发放问卷 50 份，实际回收 50 份，问卷有效率 100%。群众对道路改造总体满意度为 95%。根据问卷调查关于“你对该路道改善情况满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/14*100%。根据评分标准，该指标得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题分析

（一）主要经验及做法

1. 成立巡查小组，定期督察。领导重视且关注项目详细开展情况，成立专门的巡查组，定期巡查，针对该项目制定工作计划，定期跟踪项

目进度，督促现场施工单位做好日常管理。严格落实工程建设质量监督体系，履行建设程序，确保施工质量。

2. 改善道路质量，优化了居民的出行环境。为改善道路质量，奇台县交通局提出奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目旨在优化居民的出行环境，提升居民的生活质量。促进乡镇的建设发展，发挥财政政策的导向作用。截至绩效评价时，该道路项目已完工，提升了道路承载能力，优化了居民的出行环境，提升居民的生活质量，居民对该项目满意度较高。

（二）存在的问题

1. 档案存在缺失，项目管理有待提高。评价组对本项目资料进行了抽查，发现“奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目”中资料缺失，档案资料混乱，相关管理制度不够健全。

2. 加强道路管理。评价小组根据项目情况对周边群众进行问卷调查，该项目的建设取得很好的社会效益。奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目设计为双向两车道，但根据群众反映，冬季该路段未能及时做好道路防雪、防冻工作，路面积雪无人清理，道路狭窄，影响出行安全。

六、有关建议

1. 建设并完善项目管理机制，保障项目后期效果。

建立并完善项目管护制度，提高管理效率、深度和力度，做到除了上级文件指导性条款依据外，有更加完善的项目管理制度依据和执行标准，健全长效管理机制，明确长效管理标准及运维要求，制定长效管理实施方案，细分工作计划，明确任务、责任，保障项目后期效果。

2. 建议协调当地路政管理部门。项目建设完成，建议交通局与相关道路清雪部门做好协调工作。为了群众安全出行，及时对道路进行清雪、除冰工作，保障道路安全畅通。

七、其他需要说明的问题

本次评价工作是在评价领导小组的指导和项目主管单位的配合下完成的，评价小组具体实施评价工作和撰写报告。评价报告及结论受评价人员对项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制。

本次绩效评价，各项评价基础资料由奇台县财政局与奇台县交通局提供，其真实性与完整性由所提供资料的单位负责，我们的责任是保证本次评价工作全过程各环节的严肃、认真、周密、细致与公平，并依据掌握的相关资料信息，合理运用综合分析、判断、计算、现场调研、咨询、问卷的方法，逐一合理确认，并得出客观公正的评价结论。

附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表

绩效评价指标体系及得分情况表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
A 项目 决策	A1 项目 立项	A11 立项依据充分性	3	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。	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，得 2 分； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分。	立项依据充分	3	政策文件、会议纪要
		A12 项目报备程序规范性	3	项目报备过程是否符合相关要求。	评价要点： ①项目是否按照规定程序入库申请，得 1 分； ②报备文件、材料是否符合相关要求，得 1 分； ③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得 1 分。	程序规范	1	政府文件

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
	A2 绩效目标	A21 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。	评价要点： ①项目是否有绩效目标，得 1 分； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，得 1 分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得 2 分。	目标合理	4	绩效目标申报表
		A22 绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	评价要点：（未设定绩效目标，该指标不得分。） ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 2 分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	绩效指标明确	4	绩效目标申报表
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	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。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，得 1 分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹	明确合理	1	相关文件要求、实施方案

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
					配，得 1 分。			
		A32 资金分配 理性	4	项目预算资金使用情 况。	评价要点： ①预算资金使用依据是否充分，得 2 分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位是否相适应，得 2 分。	充分合理	4	相关政策文 件、基础表
B 项目 过程	B1 资金 管理	B11 资金到位 率	3	实际到位资金与预算 资金的比率。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 95%（含）-100%得 3 分，90%（含）-94%得 2 分，90% 以下得 0 分。	100%	3	预算批复文 件
		B12 预算执行 率	4	项目预算资金是否按 照计划执行。	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。 预算资金执行率≥95%时，得满分； 95%> 预算资金执行率≥80%时，得分=权重分数*资金执 行率； 预算资金执行率<80%时，不得分。	90%	3.6	财务审批 单、原始凭 证
		B13 资金使用	4	项目资金使用是否符	评价要点：	合规	4	相关政策文

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
		合规性		合相关的财务管理制度规定，资金拨付是否有完成的审批程序和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。	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，得 1 分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得 1 分； ③是否符合项目预算批复规定的用途，得 1 分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。			件、基础表
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	奇台县交通局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及管理制度，得 2 分； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得 1 分； ③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分。	健全	1.5	调研访谈、基础表
		B22 制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，是否执行。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，得 2 分； ②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分； ③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分。	督查落实部分未能有效进行	4	调研访谈、问卷调查、基础表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
C 产出 (35 分)	C1 产出 数量	C11 项目总里程	5	考察工程建设总长度。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×分值。 实际产出数：项目期内项目实际完成的任务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在项目期内计划完成任务数量。 年度项目完成指标值≥1 个满分，否则，不得分。	51.852 公里	5	原始凭证、 银行流水
		C12 安装各类标志牌	4	考察指示牌安装的数量。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×分值。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际完成任务数量。 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）内计划完成任务数量。 该指标大于等于 168 块为满分，否则，不得分。	12 块	0.36	实施方案、 工作汇报、 基础表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
	C2 产出质量	C21 工程质量合格率	5	考察工程验收情况。	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。 实际得分=质量达标率*分值。 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。	无	5	验收报告
		C22 工程完成率	7	考察工程完成情况。	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。 实际得分=质量达标率*分值。 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。	75%	5.25	验收报告

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
	C3 产出 时效	C31 项目完成 及时率	6	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。	评分标准： 实际完成率=（约定时间内完成数/计划完成数）×100%。 该指标以完成目标值得满分，推迟一天，扣除权重的 10%，扣完为止。 约定时间内完成数：项目期内项目按约定时间内完成数。 计划完成数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度 或项目期）内计划完成数。	0%	0	合同、开工 申请
	C4 产出 成本	C41 每公里造 价	6	考察项目造价成本是 否处于计划内。	评分标准： 项目计划单公里造价≤46.4 万元； 项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。	28.46 万元	6	财务批复报 账单
D 效益 (25 分)	D1 经济 效益	D1 带动经济 发展	6	考察项目实施产生的 经济效益情况。	评分标准： 根据问卷调查关于“ 您认为道路改造工程对奇台县的建设发展是否有促进作用” 统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“促进很多”样本数*1+“有所促进”样本数*0.8+“一般”样本数*6+“不促进”样本数*0.4+“没有促进”样本数*0）/总样本数*100%，得分=指标实	有效带动	6	问卷调查分 析

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
					现程度*分值。			
	D2 社会效益	D21 缩短通行时间	6	考察项目实施产生的出行情况。	评分标准： 实际完成率=（约定时间内完成数/计划完成数）×100.00%。得分=指标实现程度*分值。 约定时间内完成数：项目期内项目按约定时间内完成数。 计划完成数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划完成数。	30 分钟	6	现场调研、档案资料
	D3 可持续效益	D31 道路综合状况提升	6	考察项目实施产生的效益情况。	评分标准： 根据问卷调查关于“您认为道路改造工程队奇台县的建设发展是否有促进作用”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“促进很多”样本数*1+“有所促进”样本数*0.8+“一般”样本数*6+“不促进”样本数*0.4+“没有促进”样本数*0）/总样本数*100%，得分=指标实现程度*分值。	明显提升	6	现场调研、问卷调查、档案资料

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
	D4 满意度	D41 受益群众满意度	8	考察群众对项目实施效果的满意度	评分标准： 根据问卷调查关于“你对该路道改善情况满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/总样本数*100%，得分=指标实现程度*分值。	100%	8	问卷调查

附件 2：基础表

基础表 2-1：项目管理制度情况表

序号	项目	制度名称
1	项目立项依据	《关于下达 2018 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第二批）的通知》（新交农路[2018]25 号）、关于下达 2019 年车辆购置税补助部分地方道路建设项目计划（第一批）的通知》（新交农路[2018]34 号）和《关于下达 2019 年车辆购置税补助建设项目计划（第一批）的通知》（昌州交字[2019]7 号）
2	政府采购	招标文件、招标报告公告、投标文件、评标报告、中标公告、中标通知书等。
3	绩效管理	《部门预算项目支出绩效目标申报表（2020 年度）》、《项目支出绩效自评表（2020 年度）》、《项目支出绩效评价报告》等。
4	财务管理制度	《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证、财务会计凭证、财务管理制度、财产清查制度、会计档案管理制度、财务收支管理及审批制度等财务制度。
5	项目管理制度	

基础表 2-2：绩效相关文件及制度执行情况

序号	项目	备注
1	项目决策	
1.1	资源管理的适应性	项目能够支持部门目标的实现，符合发展政策和优先发展重点
1.2	立项规范性	
1.2.1	项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
1.2.2	所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
1.2.3	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	有
2	财务管理	
2.1	财务管理制度健全性	
2.1.1	是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
2.1.2	财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
2.2	资金使用合规性	
2.2.1	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	符合
2.2.2	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
2.2.3	是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
2.2.4	资金是否专款专用	是
3	项目实施	
3.1	保证项目实施的制度、措施的建立情况	
3.1.1	制定或具有相应的业务管理制度和措施	否
3.1.2	业务管理制度是否合法、合规、完整	否
3.2	相关制度和措施的执行情况	
3.2.1	是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规规定
3.2.2	项目采购、合同、验收是否规范	合规

附件 3：访谈报告

奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目的 访谈报告

一、访谈背景

（一）访谈目的

本次绩效评价访谈调研旨在通过泉子街—七户乡公路建设后的社会效益与受访人员满意度,了解和评估财政资金使用的效率和效益,发现资金使用和管理中的问题,为公路建设项目建言献策。

（二）访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

奇台县交通局领导、业务科、财务科。

2. 访谈内容

相关领导:(1)预算资金的总体情况、项目预算测算及申请审批拨付流程、项目监督实施、项目配套政策措施及项目发展规划等情况。

(2)项目的整体现状及规划安排、项目预算资金的测算依据及申请拨付流程、对项目经费的使用管理情况、项目成效等。

二、访谈分析

（一）项目概况

奇台县交通局自收到《关于下达 2019 年车辆购置税补助建设项目计划（第一批）的通知》（昌州交字[2019]7 号）文件后,开始实施奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项

目，奇台县交通局通过公开招标的方式，确定了新疆昌吉市政建设（集团）有限公司为该项目中标单位，中标价 2646.59 万元。2020 年初项目因资金问题暂停施工。截止 2020 年 7 月，奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目，已完成半截沟—七户乡—双大门村段的路基、路面、桥涵工程，该段道路已通畅。因施工企业资金困难，无法继续实施，泉子街—吉布库镇段及交通安全设施未及时安装。因道路通车后，车流量较大，车速较快，存在很大的安全隐患。特此提交《关于解决 2020 年交通工程续建项目的保通及安全设施资金的请示》（奇交字[2020]25 号）申请资金 500 万元。

（二）项目配套及安排使用情况

根据《关于解决 2020 年交通工程续建项目的保通及安全设施资金的请示》（奇交字[2020]25 号）等文件，2020 年交通工程续建项目的保函及安全设施资金申请预算资金 500 万元，实际到位 500 万元，实际支付 450 万元，执行率 90%。主要用于支付奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目工程款。

（三）组织实施情况

奇台县交通局为本项目的实施单位，主要负责项目资金相关申请，保障项目工程顺利完成等。主要的工作内容有：负责签订合同；项目资金用款与使用的申请、支付；工程的全面监督、协调；项目实施中的群众协调以及问题解决等。新疆昌吉市政（集团）有限公司负责该项目的工程施工。

（四）关于项目的展望

该项目道路的建设，畅通与拓宽了商品流通渠道，有利于农民和农产品“走出去”和“引进来”，使农副产品快速进入流通领域，增加农民收入。实现以“江布拉克为中心打造的一小时经济圈”为带动周边产业及旅游业的发展提供了优良的路域环境，促进了经济的快速发展。

附件 4：现场照片

数据采集



问卷调查



现场调研





附件 5：问卷调查

奇台县 2018 年泉子街—七户乡公路改造工程项目 问卷调查

亲爱的先生/女士：

您好！首先感谢您参与这次问卷调查。受奇台县财政局委托，我公司对奇台县2018年泉子街—七户乡公路改造工程项目的满意度情况开展了此次问卷调查，感谢您抽出宝贵的时间参与。整份问卷的填写大概需要几分钟，问卷采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密，感谢您的支持和配合！

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

1. 您是否去过吉木萨尔泉子街至奇台县交界路段？

A. 去过 B. 没去过

2. 您知道的该道路的基本情况？

- A. 沥青混凝土路面或水泥混凝土路面
- B. 沥青贯入或路面式沥青碎石路面(碎石铺底、沥青铺面)
- C. 沙石路面
- D. 泥结碎石或土路

3. 您认为道路周边安保设施（标志标牌、路面标识、波形护栏等）是否完善？

A.非常完善 B.比较完善 C.完善度一般 D.不完善

4. 您认为通过该项目的实施对您有何影响?

- A.道路改造建设为我提供了便利 B.无感觉
C.道路建设不符合我的预期，影响了我之前的活动

5. 您是否有看到在改造工程中有不规范施工的行为?

- A.是 B.否

6. 您认为道路改造后对您的出行环境改善程度?

- A.改善很多 B.有所改善 C.一般 D.改善不多 E.没有改善

7. 您认为道路改造工程对奇台的建设发展是否有促进作用?

- A.促进很多 B.有所促进 C.一般 D.促进不多 E.没有促进

8. 总体上您对该道路改造情况满意吗?

- A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.较不满意 E.不满意

9. 您对该道路改造项目有什么意见或建议?

附件 6：评价汇总表

一、评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	专家 1	专家 2	专家 3	均值
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	3	3	3
		立项程序规范性	3	1	1	1	1
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4	4	4	4
	绩效目标	绩效指标明确性	4	4	4	4	4
	资金投入	预算编制科学性	3	1	1	1	1
		资金分配合理性	4	4	4	4	4
过程	资金管理	资金到位率	3	3	3	3	3
		预算执行率	4	3.6	3.6	3.6	3.6
		资金使用合规性	4	4	4	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	1.5	1.5	1.5	1.5
		制度执行有效性	4	4	4	4	4
产出	产出数量	项目总里程	5	5	5	5	5
		安装各类标志牌	5	0.36	0.36	0.36	0.36
	产出质量	工程质量合格率	5	5	5	5	5
		工程完成率	7	7	7	7	7
	产出时效	项目完成及时率	6	0	0	0	0
	产出成本	每公里造价	6	6	6	6	6
效益	经济效益	带动经济发展	6	6	6	6	6
	社会效益	缩短通行时间	6	6	6	6	6
	可持续效益	道路综合状况提升	6	6	6	6	6
	满意度	受益群众满意度	8	8	8	8	8

二、评价综合意见

评价得分	80.71			
绩效级别	优秀 ☐	良好 ☒	一般 ☐	较差 ☐
问题: 1. 项目实施进度偏慢，资金绩效尚未充分体现。从现场评价情况来看，该项目的完工情况、验收情况以及目标完成情况等在总体上滞后。由于资金拨付问题，影响了各项目单位项目实施进度，项目实施进度较为滞后，从而影响了年度绩效目标的实现。 2. 档案存在缺失，项目管理有待提高。评价组对本项目资料进行了抽查，发现“奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目”中资料缺失，档案资料混乱，相关管理制度不够健全。				
建议: 1. 加快资金拨付使用和项目建设进度，提高专项资金使用效益。建议提前项目申报时间，尽早下达项目计划，加快资金拨付进度和项目建设进度，做到早规划、早设计、早施工、早完工，促进当年项目当年完工、来年收益。健全项目库建设，统筹安排确定项目实施周期，强化项目管理。针对特殊情况调整项目计划的，项目单位应及时提交项目调整申请，及时调减项目预算资金，编制新的工作计划，确保项目按时保质保量完成。 2. 建设并完善项目管理机制，保障项目后期效果。 建立并完善项目管护制度，提高管理效率、深度和力度，做到除了上级文件指导性条款依据外，有更加完善的项目管理制度依据和执行标准，健全长效管理机制，明确长效管理标准及运维要求，制定长效管理实施方案，细分工作计划，明确任务、责任，保障项目后期效果。 绩效评价工作组主评人：张洁 2021 年 8 月 24 日				

三、工作组成员基本情况

姓名	工作单位	职务	职称	专业	备注
张洁	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	主评人	工程师	金融学	
董诗琦	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组长	二级建造师	工程预算与管理	
章海龙	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	项目经理	会计	
胡小燕	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	二级建造师	计算机	
徐杨	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	助理工程师	会计	
冯红	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	助理工程师	农业电气化	
陆佳宁	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	助理工程师	法学	

附件 7：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表			
评价机构全称（盖章）：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司			编号：
评价项目	奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街一七户乡公路建设项目		
被评价单位（对象）	奇台县交通局	联系人及电话	王艳 18082848090
现场评价日期	2021 年 08 月 04 日		
评价工作情况（以下填写“是”或“否”，并作简要说明）			
是否按照入户通知人员开展现场评价	是		
是否与被评价单位（对象）召开座谈会	是		
是否提供资料清单，现场收集基础数据等佐证资料	是		
是否对项目进行抽查，并现场勘查	是		
是否对不同受众对象开展问卷调查	是		
工作底稿相关资料是否妥善保管	是		
是否遵守廉洁纪律和保密记录	是		
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督	是		
其他情况	无		
被评价单位（对象）意见：			
无意见 陈永平 签字（盖章） 年 月 日			
财政部门意见：			
签字（盖章） 年 月 日			
联系人：		联系电话：	
注：本报告一式两份，不够填写时可另附页			

附件 8：绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告 部门意见反馈表

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告 部门意见反馈表

填表时间：2021 年 08 月 25 日

绩效评价项目名称：	奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目		
评价机构：	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	联系人及联系方式：	徐杨 15959206242
主管部门：	奇台县交通局	联系人及联系方式：	王艳 18082848090
主管部门意见：	无意见 阿志科		
主管部门签章确认：	本级主管部门（签章） 负责人签字：刘子科		

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页。

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告

部门反馈意见采纳情况

填表时间： 2021 年 08 月 25 日

绩效评价项目名称：	奇台县 2018 年县乡道改造建设项目泉子街—七户乡公路建设项目		
主管部门	奇台县交通局	评价机构：	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	
无意见 阿克木汗			
 主管部门签字（盖章） 年 月 日		评价机构签字（盖章） 年 月 日	

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页。