



昌吉回族自治州奇台县 2022 年度 地方政府一般债券项目 绩效评价报告

项目名称：奇台县 2022 年乡村道路建设项目

项目单位：奇台县交通运输局

主管部门：奇台县乡村振兴局

委托单位：奇台县财政局

评价机构：新疆财讯睿智信息咨询有限公司



2023 年 7 月



项目关键信息表

评价机构全称（盖章）：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

项目名称	奇台县 2022 年乡村道路建设项目				评价年度	2022 年
项目主管部门	奇台县交通运输局			联系人及联系方式	18290678800	
项目实施单位	奇台县交通运输局			联系人及联系方式	18290678800	
资金来源	一般债券资金和县级配套资金					
项目资金投入总额	3750 万元 (一般债券资金 3000 万元, 县级配套资金 750 万元)	项目资金执行数		3000 万元	资金执行率	80%
发放调查问卷	139	回收有效问卷	139	满意度情况	91.33%	
采用的评价方法与评价标准	文献法、社会调查法					
绩效评价结果	运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准, 通过基础数据填报和访谈获取的数据及项目单位提供的资料, 评价组对 2022 年奇台县乡村道路建设项目进行了独立客观的评价, 最终评分结果为 80.75 分, 评价等级为“良”。					
项目主评人 (签字)						



摘 要

一、项目概述

(一) 项目背景

乡村是具有自然、社会、经济特征的地域综合体，兼具生产、生活、生态、文化等多重功能，与城镇互促互进、共生共存，共同构成人类活动的主要空间。乡村兴则国家兴，乡村衰则国家衰。我国人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾在乡村最为突出，目前我国仍处于并将长期处于社会主义初级阶段的特征很大程度上表现在乡村。全面建成小康社会和全面建成社会主义现代化强国，最艰巨最繁重的任务在农村，最广泛最深厚的基础在农村，最大的潜力和后劲也在农村。实施乡村振兴战略，是解决新时代我国社会主要矛盾、实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦的必然要求，具有重大现实意义和深远历史意义。

目前，奇台县公路网发展相对滞后，总量不足。技术力量和管理力量也比较薄弱，这离要求在数量、质量、技术、管理同步跨越的目标相距甚远。仅有的道路难以适应奇台县 乡镇居民出行要求及奇台县未来经济的发展。从奇台县路网 整体服务水平上的提高角度出发，加快该项目的建设就是促进奇台县路网结构优化和协调发展，充分发挥路网整体功能，为完善道路网建设，推进通达、畅通工程的需要奠定更加坚实的基础。



（二）项目实施情况

新建乡村公路总计 68.38 公里。其中：

碧流河镇：永丰渠村 3、4 组 6.81 公里，东戈壁村 6.38 公里，小计 13.19 公里；

七户乡：平顶村 4.18 公里，八户村 3.62 公里，东塘村 2.41 公里，小计 10.21 公里；

三个庄子镇：双涝坝村 7.11 公里；

大泉塔塔尔族乡：大泉湖村 9.34 公里，石门泉村 8.12 公里，小计 17.46 公里；

古城乡：古城村 2.84 公里；

坎尔孜乡：东坎尔孜村 1.36 公里，试验站居民巷道 2.31 公里，小计 3.67 公里；

老奇台镇：榆树沟村 5.76 公里；

西地镇：旱沟村 4.93 公里；

西北湾镇：柳树河子村 3.21 公里。建设内容包括路基、路面、桥涵、安防及附属设施。

（三）绩效目标

建设里程 68.38 公里；项目验收合格率 100%；政府债券资金规范管理使用率 100%；开工及时率 100%；竣工及时率 100%；政府债券资金三个月内形成支出 100%；建安费 2534.2 万元；前期费 465.8 元；工程使用年限 8 年；受益群众满意度 100%，受益建档立卡贫困群众满意度 100%。

二、绩效评价情况

（一）评价结论



运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对 2022 年奇台县乡村道路建设项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 80.75 分，评价等级为“良”

（二）预算执行情况

2022 年奇台县乡村道路建设项目建设总投资 3750 万元，2022 年申请债券资金 3000 万元，占总投资的 80%。2022 年实际支出 3000 万元，预算执行率 80%。

三、存在的问题及有关建议

（一）存在的问题

1.债券发行规模和项目当期实际资金需求不匹配，预算编制不够科学。

2022 年奇台县乡村道路建设项目债券发行规模为 3000 万元，实际施工中标价为 2419 万元，剩余 581 万元，用于乡村道路建设项目（补充项目）。

2.资金支付进度未达到标准要求。

通过查阅项目明细账、项目资金台账及国库集中支付凭证等资料，最后一笔项目资金支付时间为 2022 年 12 月 12 日。根据《关于下达 2022 年自治区第四批地方政府债券转贷资金的通知》（昌州财预[2022]39 号）规定，新增地方政府债券原则上在 8 月底全部形成支出，年末不得形成结转结余资金。

3.绩效指标设置不完整。



通过查看《2022 年奇台县乡村道路建设项目目标申报表》，此项目为当年项目，当年建设完成并可投入使用，却未设置相对应的效益指标，绩效指标设置不完整。

4.配套资金未到位。

通过查阅项目监控报告、监控表、自评报告等相关资料并进行相关访谈了解到，项目总预算为 3750 万元，其中债券资金 3000 万元，配套资金 750 万元，但截至 2022 年 12 月 31 日，配套资金仍未到位。

（二）有关建议

1.提高预算编制科学性。

应详细研究项目具体情况，对工作任务及相关费用进行科学测算，提高预算编制的科学性，做到债券发行规模和项目当期实际资金需求相匹配。

2.做好前期工作安排，加快资金执行进度。

建议奇台县交通局提前做好项目前期工作，提高工作效率，在保证工程质量和进度的情况下，按照时间要求对债券资金尽快形成支出。

3.加强绩效目标编制培训，提升绩效管理能力

建议奇台县交通运输局加强预算绩效目标编制的培训，提高绩效目标编制质量。同时，建议奇台县财政局加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不合理、不科学的绩效目标应退回主管部门，并要求进一步修改完善，确保绩效目标编制的完整性、科学性。

4.尽快落实配套资金



建议尽快落实项目配套资金，发挥债券资金的作用，保障项目的顺利开展。



目 录

摘 要	1
一、基本情况	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目绩效目标.....	4
二、绩效评价工作开展情况	4
（一）绩效评价目的.....	4
（二）评价对象和范围.....	4
（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	5
（四）绩效评价过程。.....	7
三、综合评价情况及评价结论	8
四、绩效评价指标分析	10
（一）项目决策情况.....	10
（二）项目过程情况.....	12
（三）项目产出情况.....	16
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	17
（一）主要经验及做法.....	17
（二）存在的问题.....	18
六、有关建议	19
（一）提高预算编制科学性。.....	19
（二）做好前期工作安排，加快资金执行进度。.....	19
（三）加强绩效目标编制培训，提升绩效管理能力和.....	19
（四）尽快落实配套资金.....	19



七、其他需要说明的问题	19
附件 1 评价指标体系	21
附件 2 相关负责人访谈	32
附件 3 满意度问卷	38
附件 4 满意度问卷分析报告	41
附件 5 项目现场照片	46



地方政府债券项目绩效评价报告

为加强财政资金管理，树立预算绩效理念，提高资金使用效率及效益，受奇台县财政局委托，新疆财讯睿智信息咨询有限公司（以下简称“新疆财讯”）根据《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕148号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（新财规〔2022〕5号）等对奇台县2022年乡村道路建设项目进行了第三方绩效评价，经过材料核查、现场查勘、专家评审及综合分析评价等，最终得出评价结论并形成本评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

乡村是具有自然、社会、经济特征的地域综合体，兼具生产、生活、生态、文化等多重功能，与城镇互促互进、共生共存，共同构成人类活动的主要空间。乡村兴则国家兴，乡村衰则国家衰。我国人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾在乡村最为突出，目前我国仍处于并将长期处于社会主义初级阶段的特征很大程度上表现在乡村。全面建成小康社会和全面建设社会主义现代化强国最艰巨最繁重的任务在农村，最广泛最深厚的基础在农村，



最大的潜力和后劲也在农村。实施乡村振兴战略，是解决新时代我国社会主要矛盾、实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦的必然要求，具有重大现实意义和深远历史意义。

目前，奇台县公路网发展相对滞后，总量不足。技术力量和管理力量也比较薄弱，这离要求在数量、质量、技术、管理同步跨越的目标相距甚远。仅有的道路难以适应奇台县乡镇居民出行要求及奇台县未来经济的发展。从奇台县路网整体服务水平上的提高角度出发，加快该项目的建设就是促进奇台县路网结构优化和协调发展，充分发挥路网整体功能，为完善道路网建设，推进通达、畅通工程的需要奠定更加坚实的基础。

2.主要内容及实施情况

新建乡村公路总计 68.38 公里。其中：

碧流河镇：永丰渠村 3、4 组 6.81 公里，东戈壁村 6.38 公里，小计 13.19 公里；

七户乡：平顶村 4.18 公里，八户村 3.62 公里，东塘村 2.41 公里，小计 10.21 公里；

三个庄子镇：双涝坝村 7.11 公里；

大泉塔塔尔族乡：大泉湖村 9.34 公里，石门泉村 8.12 公里，小计 17.46 公里；

古城乡：古城村 2.84 公里；

坎尔孜乡：东坎尔孜村 1.36 公里，试验站居民巷道 2.31 公里，小计 3.67 公里；



老奇台镇：榆树沟村 5.76 公里；

西地镇：旱沟村 4.93 公里；

西北湾镇：柳树河子村 3.21 公里。建设内容包括路基、路面、桥涵、安防及附属设施。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

2022 年奇台县乡村道路建设项目预算安排总额为 3750 万元，其中地方政府一般债券资金 3000 万元，配套资金 750 万元。

（2）资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，项目资金实际使用 3000 万元，全部为地方政府一般债券资，资金执行率为 80%。

4.项目组织与管理情况

本项目涉及部门为奇台县发展和改革委员会，奇台县财政局，奇台县交通运输局，项目施工单位等，各单位职责如下：

奇台县发展和改革委员会：主要负责审核批复 2022 年奇台县乡村道路建设项目可研报告，审核批复 2022 年奇台县乡村道路建设项目初步设计书。

奇台县财政局：主要负责审核专项债券资金的年度预算、绩效目标及项目资金拨付管理；根据专项资金预算和项目实施结果分配资金，监管专项债资金规范、安全使用等。



奇台县交通运输局：负责项目申报、编制项目实施方案；组织对专项资金的使用管理和项目的执行与验收等进行监督检查；组织开展专项资金预算绩效评价工作等；

项目施工单位：根据可研报告及项目实施方案负责项目的具体实施。

（二）项目绩效目标

建设里程 68.38 公里；项目验收合格率 100%；政府债券资金规范管理使用率 100%开工及时率 100%；竣工及时率 100%；政府债券资金三个月内形成支出 100%；建安费 2534.2 万元；前期费 465.8 元；工程使用年限 8 年；受益群众满意度 100%，受益建档立卡贫困群众满意度 100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对奇台县 2022 年乡村道路建设项目中决策、管理、实施和后续运行情况等方面进行分析，全面了解项目立项及管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验、查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析债券项目申报决策的合理性、债券资金管理、使用、风险控制等情况，评价专项债券资金的使用效率和效果，为以后年度编制专项债券项目预算、遴选项目、管理债券资金等提供参考依据。

（二）评价对象和范围

本次绩效评价对象为 2022 年奇台县 2022 年乡村道路建



设项目债券资金，共涉及债券资金 3000 万元；评价范围为奇台县 2022 年乡村道路建设项目 2022 年的整体建设情况，主要从项目决策、过程、产出、效益等方面，对项目实施管理情况进行绩效评价。

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

本次评价始终遵循科学规范、公正公开、绩效相关、成本效益的基本原则。

（1）科学规范原则。绩效评价注重专项债券资金管理的规范性，支出的经济性、效率性和有效性，融资自求平衡和风险控制情况，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法，规范进行评价。

（2）公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出效益之间的紧密对应关系。

（4）成本效益原则。绩效评价指标应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性。

2. 评价方法

文献法：通过检索、查阅、梳理“奇台县 2022 年乡村道



路建设项目”国家、自治区相关的政策文件、会议纪要等相关材料，了解奇台县 2022 年乡村道路建设项目立项依据的充分性及立项的规范性。

社会调查法：社会调查是深入了解项目参与主体和利益相关方对项目认知及态度的主要方法，同时也是搜集标准统计数据的有效途径。评价组将采用问卷调查及访谈调研，充分的掌握项目的内容、实施过程、实施效果等，为评价指标评分和结果分析提供支撑。

3.绩效评价指标体系

（1）指标体系设计思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立研制科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评估的科学性、严谨性和可行性。评价指标体系是评价的依据，评价数据通过由基础表、问卷、访谈等方式获取。

（2）指标解释

权重：本次评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配，在经专家论证后结合专家意见最终确定。

评价标准：本次评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过问卷



及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

指标体系：根据《新疆地方政府专项债券项目资金绩效管理实施细则》、项目支出绩效评价管理办法（财预〔2020〕10号）等相关文件要求，本次专项资金的评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、计算公式、评分标准，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见附件 1。

（四）绩效评价过程。

1.评价人员

本次评价委托方为奇台县财政局，受托方为新疆财讯睿智信息咨询有限公司。新疆财讯睿智信息咨询有限公司负责完成评价工作，包括前期调查，制定工作方案，调查取数，撰写评价报告。具体人员名单如下：

表 2-1 评价组成员表

序号	姓名	评价组中角色	工作职责
1	李刚	项目主评人	负责绩效评价过程指导
2	秦坤鹏	项目质控	负责项目评价方案、项目报告等重点工作的质量控制，技术指导
3	田文艳	项目经理	负责对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、撰写工作方案及评价报告并对评价报告进行负责
4	周思源	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	高佳敏	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等



序号	姓名	评价组中角色	工作职责
6	苏严睿	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作
7	张佳敏	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作
8	侯丹丹	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作

2.评价进度

本次项目的评价期间为 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 30 日，具体安排如下：

（1）评价实施阶段——2023 年 7 月 10 日前

数据采集（2023 年 7 月 5 日前）。将基础表发送至奇台县交通局相关部门按照预算绩效管理要求填报相关数据并加盖公章。

实地调研（2023 年 7 月 10 日前）。根据社会调查方案，对奇台县交通局相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核。同时，对受益对象进行满意度问卷调查。调研结束后，对相关材料及数据进行分析整理，并撰写形成问卷调查报告和访谈报告。

（2）报告撰写阶段——2023 年 7 月 30 日前

撰写评价报告（2023 年 7 月 20 日前）。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成政策评价结论。在此基础上，按照债券预算绩效管理要求撰写债券绩效评价报告。

报告提交（2023 年 7 月 30 日前）

撰写完成的绩效评价报告提交奇台县财政局，并根据奇台县财政局的安排与预算单位沟通确认。

三、综合评价情况及评价结论



运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对 2022 年奇台县乡村道路建设项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 80.75 分，评价等级为“良”各部分得分情况详见表 3-1、表 3-2。评分过程详见附件 1。

表 3-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	10	6.75	67.5%
项目过程	30	24	80
项目产出	40	30	75%
项目效益	20	20	100%
合计	100	80.75	80.75%

表 3-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
A 项目决策 (25)	A1 项目立项 (10)	A101 举债机制健全性	2	充分	充分	2	100%
		A102 项目成熟度	2	规范	不规范	1	50%
	A2 项目目标 (10)	A201 绩效目标合理性	3	合理	不合理	2.25	75%
		A3 资金投入 (5)	3	科学	不科学	1.5	50%
	B1 资金管理	B101 债务规模合理性	2	合理	不合理	0	0%
		B102 资金到位率	2	100%	0%	0	0%
		B103 预算执行率	2	100%	100%	2	100%
		B104 资金使用合规性	2	合规	合规	2	100%
		B105 财务监控有效性	2	有效	有效	2	100%
		B201 财务管理制度健全性	2	健全	健全	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
	B2 组织实 施	B202 业务管理制度健全性	2	健全	健全	2	100%
		B203 实施计划合理性	2	合理	合理	2	100%
		B204 组织管理合理性	2	合理	合理	2	100%
		B205 政府采购规范性	2	规范	规范	2	100%
		B206 合同管理完备性	2	完备	完备	2	100%
		B207 工程变更规范性	2	规范	规范	2	100%
		B208 项目验收规范性	2	规范	规范	2	100%
		B209 债务信息公开完备性	2	完备	完备	2	100%
		B210 债务偿还率	2	100%	0%	0	0%
C 产出 (30)	C1 数量	C101 建设里程	10	68.38 公里	68.38 公里	10	100%
	C2 质量	C201 工程验收合格率	10	100%	100%	10	100%
	C3 时效	C301 债券资金支付及时率	10	8 月底 前	12 月底	0	0%
	C4 成本	项目建设债券资金成本控制率	10	90%	90%	10	100%
D 效益 (20)	D1 实施效益	改善当地村民出行	10	90%	90%	10	100%
	D2 满意度	项目当地村民满意度	10	90%	91.33%	10	100%
总分			100			80.75	80.75%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 10 分，绩效评价得分 6.75 分，得分率 67.5%，该指标主要从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面进行具体评价，综合反映出项目立项合法合规，总体绩效目标设置合理，预算编制科学等。具



体分析如下：

1.A1 项目立项方面

项目立项指标满分 4 分，针对立项依据充分性、前期工作规范性方面，设置举债机制健全性、项目成熟度 2 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 3 分，得分率 75%。

(1) A101 举债机制健全性

经查证，《奇台县乡村道路建设项目可行性研究报告》《项目实施方案》《奇台县乡村道路建设项目立项的批复通知》《事前绩效评估》等文件资料，可知项目符合政府债务资金支持领域和方向；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；项目按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

(2) A102 项目成熟度

经查证①项目勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期工作程序履行完整；②未提供开工审批相关材料。根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 1 分，得分率 50%。

2.A2 绩效目标方面

绩效目标指标满分 3 分。从绩效目标合理性进行评价。此项综合评价得分为 2.25 分，得分率 75%。

(1) A201 绩效目标合理性

通过查看项目绩效目标申报表与项目绩效自评报告①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关



性；③项目未设置效益指标；④根据项目绩效目标分解为年度目标。综上，该指标扣除 25%权重，得 2.25 分，得分率 75%。

3.A3 资金投入方面

资金投入指标满分 3 分。从预算编制科学性进行评价。此项综合评价得分为 1.5 分，得分率 50%。

（1）A301 预算编制科学性

经查证《奇台县乡村道路建设项目预算批复》《资金下达批复》《事前绩效评估》等资料，可知该项目预算编制经过了科学论证；但实际项目中标价为 2419 万元，剩余 581 万元，用于乡村道路建设项目（补充项目），预算确定的项目投资额与工作任务不匹配。综上所述，该指标得 1.5 分。

（二）项目过程情况

从评价得分情况看，此项评价满分为 30 分，绩效评价得分 24 分，得分率 80%，该指标主要从资金管理、项目组织实施两方面具体评价，综合反映出项目资金根据投资计划及时到位，项目资金管理实行外部及内部两道审批流程手续，资金使用基本符合管理办法及相关要求，编制科学合理的项目实施计划制定相应的项目质量要求或标准，项目招标和政府采购的程序及手续合法合规，合同签订及执行符合规范等。具体分析如下：

1.B1 资金管理方面

资金投入指标满分 10 分。从债务规模合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、财务监控有效性、债



务规模合理性 5 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 6 分，得分率 60%。

(1) B101 债务规模合理性

2022 年奇台县乡村道路建设项目债券发行规模为 3000 万元，实际施工中标价为 2419 万元，剩余 581 万元，用于乡村道路建设项目（补充项目）。综上，债券发行规模大于项目当期实际资金需求，该指标不得分。

(2) B102 资金到位率

该项目总投资 3750 万元，实际到位 3000 万元。资金到位率=3000/3750*100%=80%。综上，该指标不得分。

(3) B102 预算执行率

通过查阅资金支付凭证及项目支出明细账，截至 2022 年 12 月 31 日，已向施工方支付债券资金 3000 万元，2022 年债券资金执行率 100%。综上，该指标得满分。

(4) B103 资金使用合规性

经查证项目明细账及线管记账凭证等财务资料，可知该项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定，仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的资本性支出等；预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估认证；符合项目预算批复或合同规定的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况。根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

(5) B104 财务监控有效性



该项目为一般债券资金项目，奇台县财政局对一般债券项目采取信息化手段进行穿透式监管。根据评分标准，本条指标满分为 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

2.B2 组织实施方面

组织实施指标满分 20 分。从财务管理制度健全性、业务管理制度健全性、实施计划合理性、组织管理合理性、政府采购规范性、合同管理完备性、工程变更规范性、项目验收规范性、债务信息公开完备性、债务偿还率 10 个三级指标进行评价。此项综合评价得分为 18 分，得分率 90%。

(1) B201 财务管理制度健全性

奇台县交通运输局已制定《奇台县交通运输局收支管理办法》《奇台县交通运输局政府采购管理制度》等相应的财务管理制度，财务管理制度合法、合规、完整。综上，该指标得满分。

(2) B202 业务管理制度健全性

①已具有相应的合法合规的业务管理制度；②业务管理制度内容完整，覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容；③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等，具备可操作性。综上，该指标得满分。

(3) B203 实施计划合理性

通过查看项目可行性研究报告中 7.2 建设工期安排与实施计划①编制合理科学得施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合客



观实际，可执行性较强③资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。综上，该指标得满分。

(4) B204 组织管理合理性

通过查阅六个合同段的质量鉴定报告①项目建设管理主体资质符合相关要求；②项目建设参与方资质符合相关要求；③供应商供应材料、设备、产品、服务等符合相关技术参数标准；④项目组织形式和机构设置合理；⑤勘察设计、咨询、强审等建设参与方的引入方式及程序合法、合规。综上，该指标得满分。

(5) B205 政府采购规范性

通过查阅招标相关文件①按照政府采购规定采取了合理的采购方式；②政府采购的程序执行规范；③工程、原材料等的采购需求与项目实际需求一致；④不存在重复采购等浪费情形；⑤采购标的满足项目需求。综上，该指标得满分。

(6) B206 合同管理完备性

通过查阅 7 个标段的合同①均按规定签署采购合同、协议；②合同标的物及价格明确、清晰；③合同中有明确、清晰的质量标准；④合同中有明确的交付时间、方式及地点；⑤合同支付方式和支付时间明确、清晰；⑥合同违约责任界定明确、清晰；⑦按照合同各项要素履行合约；⑧不存在合同变更。综上，该指标得满分。

(7) B207 工程变更规范性

通过查阅项目变更相关材料，①工程变更理由与条件合理；②工程变更经由规范流程审核、批准；③工程变更的图



纸设计要求和深度等同原设计文件；④工程变更设计审核批准后进行施工。综上，该指标得满分。

（8）B208 项目验收规范性

通过查阅六个合同段的质量鉴定报告①按验收流程及标准组织验收工作；②验收相关方全部参与验收；③相关验收文件齐全、有效。综上，该指标得满分。

（9）B209 债务信息公开完备性

在地方政府债券信息披露门户查询到对相关信息进行了公开，综上，该指标得满分。

（10）B210 债务偿还率

未提供债务偿还相关材料，不得分。

（三）项目产出情况

项目产出情况主要从数量、质量、时效、成本四个方面进行评价，该项指标满分为 40 分，得分 30 分，得分率 75%。

1.C1 产出数量

根据提供六个合同段的质量鉴定报告，2022 年共完成建设里程 68.38 公里。综上，该指标得满分。

2.C2 产出质量

根据提供六个合同段的质量鉴定报告，工程验收均为合格。综上，该指标得满分。

3.C3 产出时效

根据《关于下达 2022 年自治区第四批地方政府债券转贷资金的通知》（昌州财预[2022]39 号）规定，新增地方政府债券原则上在 8 月底全部形成支出，年末不得形成结转结



余资金。通过查阅项目明细账、项目资金台账及国库集中支付凭证等资料，最后一笔资金支付时间为 2022 年 12 月 12 日。综上，该指标不得分。

4.C4 产出成本

项目建设债券资金成本控制率：项目实施方案中描述，该项目债券资金需要 3000 万元，2022 年该项目债券资金投入 3000 万元，项目建设债券资金成本控制率=（3000/3000）*100%=100%。综上，该指标得满分。

（四）项目效益情况

效益指标主要从实施效益、满意度两个方面进行评价，总分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

D1 实施效益方面

根据满意度问题“您觉得新建道路后，是否有利于改善您的生活和出行”在 139 份有效问卷中，被调查对象中选有利的比例为 96.4%，综上，该指标得满分。

D2 满意度方面

根据满意度问卷分析报告，受益对象的整体满意程度为 91.33%，根据评分标准，该指标得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是认真落实债券资金的使用范围、资金监管流程、财务审计流程等内容；在项目施工管理中，切实加强施工过程的管控能力及关键部位、关键工序的卡控工作，积极与辖区



职能部门对接、协调，取得相关部门的理解和支持，确保各工点顺利推进。

二是对于正在建设期的债券资金，督促项目进度建设，严格落实项目实施节点要求，提高资金使用效益，切实推动项目加快实施，确保本年资金使用进度达到目标要求并规范使用。

（二）存在的问题

1.债券发行规模和项目当期实际资金需求不匹配，预算编制不够科学。

2022 年奇台县乡村道路建设项目债券发行规模为 3000 万元，实际施工中标价为 2419 万元，剩余 581 万元，用于乡村道路建设项目（补充项目）。

2.资金支付进度未达到标准要求。

通过查阅项目明细账、项目资金台账及国库集中支付凭证等资料，最后一笔项目资金支付时间为 2022 年 12 月 12 日。根据《关于下达 2022 年自治区第四批地方政府债券转贷资金的通知》（昌州财预[2022]39 号）规定，新增地方政府债券原则上在 8 月底全部形成支出，年末不得形成结转结余资金。

3.绩效指标设置不完整。

通过查看《2022 年奇台县乡村道路建设项目目标申报表》，此项目为当年项目，当年建设完成并可投入使用，却未设置相对应的效益指标，绩效指标设置不完整。

4.配套资金未到位。



通过查阅项目监控报告、监控表、自评报告等相关资料并进行相关访谈了解到，项目总预算为 3750 万元，其中债券资金 3000 万元，配套资金 750 万元，但截至 2022 年 12 月 31 日，配套资金仍未到位。

六、有关建议

针对项目过程中存在的问题，建议如下：

（一）提高预算编制科学性。

应详细研究项目具体情况，对工作任务及相关费用进行科学测算，提高预算编制的科学性，做到债券发行规模和项目当期实际资金需求相匹配。

（二）做好前期工作安排，加快资金执行进度。

建议奇台县交通局提前做好项目前期工作，提高工作效率，在保证工程质量和进度的情况下，按照时间要求对债券资金尽快形成支出。

（三）加强绩效目标编制培训，提升绩效管理能力

建议奇台县交通运输局加强预算绩效目标编制的培训，提高绩效目标编制质量。同时，建议奇台县财政局加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不合理、不科学的绩效目标应退回主管部门，并要求进一步修改完善，确保绩效目标编制的完整性、科学性。

（四）尽快落实配套资金

建议尽快落实项目配套资金，发挥债券资金的作用，保障项目的顺利开展。

七、其他需要说明的问题



针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。本级财政部门在编制次年该预算单位同类型项目支出时，按比例扣减预算，具体扣减比例计算方式为： $(80 - \text{项目绩效评价结果得分}) / 100$ 。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

（二）绩效结果挂钩整改措施

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将整改情况向奇台县财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

（三）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由奇台县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。



附件 1 评价指标体系

专项债券建设期项目评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
A 决策 (10)	A1 项目立项 (4)	A101 举债机制健全性	2	债务项目申请、设立是否符合法律法规、相关政策和发展规划等，用以反映和考核政府债务举债机制的健全情况	充分	通用标准	评价要点： ①项目是否符合政府债务资金支持领域和方向；②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；③项目是否按照规定的程序申请设立，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。以上三项各占 1/3 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	①项目符合政府债务资金支持领域和方向；②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；③项目按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策，未进行绩效评估。综上，该指标得满分。	2	100%
		A102 项目成熟度	2	项目前期勘察、设计、用地、环评、开工许可等实施准备程序的合法合规和充分情况，用以反映和考核债务项目实施前的成熟度	规范	通用标准	评价要点：①项目勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期工作程序履行是否完整；②开工程序及审批是否完成及时。以上两项各占 50%的权重分，满足则得分，否则扣除对应权重分。	①项目勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期工作程序履行完整；②未提供开工审批相关材料。综上，该指标得 1 分。	1	50%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
				情况						
	A2 绩效 目标 (3)	A201 绩效 目标 合理 性	3	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	通用标准	评价要点: 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是否根据项目绩效目标分解为年度目标, 以上四项各占 25%的权重分, 满足则得分, 否则扣除对应权重分。	通过查看项目绩效目标申报表与项目绩效自评报告①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目未设置效益指标; ④根据项目绩效目标分解为年度目标。综上, 该指标扣除 25%权重, 得 2.25 分。	2.25	75%
	A3 资金 投入 (3)	A301 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, 用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	科学	通用标准	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②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 2 项各占 50%的权重分, 满足条件即得分, 否则扣除对应权重分。	查看项目可行性研究报告, 编制依据《新疆建筑工程消耗定额昌吉地区单位估价表》(2010), 定额参考《新疆维吾尔自治区市政工程费用定额(2012)年》, 项目建设管理费、监理费、勘察费、设计费、招标代理费均按国家有关规定标准测算。但实际项目中标价为 2419 万元, 剩余 581	1.5	50%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
								万元，用于乡村道路建设项目（补充项目），预算确定的项目投资额与工作任务不匹配。综上所述，该指标得 1.5 分。		
B 过程 (30)	B1 资金管理 (10)	B101 债务规模合理性	2	项目申请债券额度与实际需要匹配情况，用以反映或考核债务资金规模的合理性	合理	通用标准	评价要点：债券发行规模和项目当期实际资金需求是否匹配。满足则得分，否则不得分。	2022 年奇台县乡村道路建设项目债券发行规模为 3000 万元，实际施工中标价为 2419 万元，剩余 581 万元，用于乡村道路建设项目（补充项目）。综上，债券发行规模大于项目当期实际资金需求，该指标不得分。	0	0%
		B102 资金到位率	2	项目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总体保障程度	100%	通用标准	资金到位率每降低 1%，扣除 5% 的权重，扣完为止。（资金到位率=实际到位资金/预算资金×100%。）	该项目总投资 3750 万元，实际到位 3000 万元。资金到位率=3000/3750×100%=80%。综上，该指标不得分。	0	0%
		B103 预算执行率	2	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%	通用标准	预算执行率每降低 1%，扣除 5% 的权重，扣完为止。（预算执行率=实际支出债券资金/实际到位债券资金×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的债务资金）	通过查阅资金支付凭证及项目支出明细账，截至 2022 年 12 月 31 日，已向施工方支付债券资金 3000 万元，2022 年债券资金执行率 100%。综上，该指标得满分。	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		B104 资金使用合规性	2	债务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债务资金的规范运行情况	合规	通用标准	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定，仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的资本性支出等；②预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估认证； ④符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况。以上五项每项占权重分的 1/5，满足条件则得分，否则扣除对应权重分值。	通过核查项目明细账及相关记账凭证①符合国家财经法规和财务管理制度及有关债务资金管理的规定，仅用于支付项目建设工程预付款、项目建设工程款及与项目建设有关的资本性支出等；②预算资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估认证； ④符合项目预算批复规定的用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出及大量结余闲置等情况。综上，该指标得满分。	2	100%
		B105 财务监控有效性	2	项目单位是否为保障债务资金的安全、规范运行等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况	有效	通用标准	评价要点：①采取财务检查、抽查等必要的措施或手段对债务资金使用进行监控；②具备可追溯至资金最终使用对象支出情况的必要条件或机制.以上各占 1/2 权重分值；	该项目为一般债券资金项目，奇台县财政局对一般债券项目采取信息化手段进行穿透式监管。综上，该指标得满分。	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
	B2 组织实施 (20)	B201 财务管理制度健全性	2	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况	健全	通用标准	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务管理制度；②财务管理制度是否合法、合规、完整。以上各占 1/2 权重分值；	奇台县交通运输局已制定《奇台县交通运输局收支管理办法》《奇台县交通运输局政府采购管理制度》等相应的财务管理制度，财务管理制度合法、合规、完整。综上，该指标得满分。	2	100%
		B202 业务管理制度健全性	2	项目实施单位的业务制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	健全	通用标准	评价要点：①是否已制定或具有相应的合法合规的业务管理制度；②业务管理制度是否内容完整，覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容；③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等，具备可操作性。以上各占 1/3 权重分值；	①已具有相应的合法合规的业务管理制度；②业务管理制度内容完整，覆盖明确的组织管理、采购管理、工程监理、合同管理、质量管理、进度管理、安全管理、成本管理等内容；③各项业务管理制度明确了工作流程、职责分工、管理要求等，具备可操作性。综上，该指标得满分。	2	100%
		B203 实施计划合理性	2	是否有合理的工程建设和相应的资金开支计划以实现项目预定投资计划，用以反映和考核项目实施计划的合理	合理	通用标准	评价要点：①是否编制合理科学的施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合客观实际，可执行性较强；③资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。以上各占 1/3 权重分	通过查看项目可行性研究报告中7.2 建设工期安排与实施计划①编制合理科学得施工总进度计划、月度、季度和年度计划和相应资金开支计划；②施工计划和开支计划符合	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
				情况			值;	客观实际,可执行性较强③资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。综上,该指标得满分。		
		B204 组织管理合理性	2	项目相关建设管理主体的资质是否符合相应的要求;项目组织形式和机构设置是否合理;勘察设计、咨询、强审等建设参与方的引入方式及程序是否合法合规,用以反映和考核项目组织管理的合理情况	合理	通用标准	评价要点:①项目建设管理主体资质符合相关要求;②项目建设参与方资质符合相关要求;③供应商供应材料、设备、产品、服务等符合相关技术参数标准;④项目组织形式和机构设置是否合理;⑤勘察设计、咨询、强审等建设参与方的引入方式及程序是否合法、合规。以上各占 1/5 权重分值;	通过查阅六个合同段的质量鉴定报告①项目建设管理主体资质符合相关要求;②项目建设参与方资质符合相关要求;③供应商供应材料、设备、产品、服务等符合相关技术参数标准;④项目组织形式和机构设置合理;⑤勘察设计、咨询、强审等建设参与方的引入方式及程序合法、合规。综上,该指标得满分。	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		B205 政府采购 规范性	2	工程、设备、原材料等采购需求是否合理；项目管理主体、工程承包、分包商的采购程序是否规范，采购是否通过充分地遴选等，用以反映和考核项目单位采购实施的规范性	规范	通用标准	评价要点：①是否按照政府采购规定采取了合理的采购方式；②政府采购的程序执行是否规范；③工程、设备、原材料等的采购需求是否与项目实际需求一致；④是否存在重复采购或过量采购等浪费情形；规则；⑤采购标的是否满足项目需求；以上各占 1/5 权重分值；	通过查阅招标相关文件①按照政府采购规定采取了合理的采购方式；②政府采购的程序执行规范；③工程、原材料等的采购需求与项目实际需求一致；④不存在重复采购等浪费情形；⑤采购标的满足项目需求。综上，该指标得满分。	2	100%
		B206 合同管理 完备性	2	合同管理是否符合基本建设项目管理需求，是否严格按照约定履行合同，不发生合同违约，项目合同的变更、终止及其风控措施是否符合约定且合法合规，用以反映和考核合同管理情况能否对保障项目	完备	通用标准	评价要点：①是否按规定签署采购合同、协议；②合同标的物及价格是否明确、清晰；③合同中是否有明确、清晰的质量标准或验收标准；④合同中是否有明确的交付时间、方式及地点；⑤合同支付方式和支付是否时间明确、清晰；⑥合同违约责任界定是否明确、清晰；⑦是否按照合同各项要素履行合约；⑧合同变更是否经由规范流程审核、批准。以上各占 1/8 权重分值；	通过查阅 7 个标段的合同①均按规定签署采购合同、协议；②合同标的物及价格明确、清晰；③合同中有明确、清晰的质量标准；④合同中有明确的交付时间、方式及地点；⑤合同支付方式和支付时间明确、清晰；⑥合同违约责任界定明确、清晰；⑦按照合同各项要素履行合约；⑧不存在合同变更。综上，该指标得	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
				的有效实施形成约束				满分。		
		B207 工程变更规范性	2	是否建立有完善的授权签证制度(含重大变更报批制度)，各类工程变更手续是否齐全，用以反映和考核工程变更的规范性	规范	通用标准	①工程变更理由与条件是否合理；②工程变更是否经由规范流程审核、批准；③工程变更的图纸设计要求和深度是否等同原设计文件；④工程变更设计是否审核批准后进行施工。以上各占 1/4 权重分值；	通过查阅项目变更相关材料，①工程变更理由与条件合理；②工程变更经由规范流程审核、批准；③工程变更的图纸设计要求和深度等同原设计文件；④工程变更设计审核批准后进行施工。综上，该指标得满分。	2	100%
		B208 项目验收规范性	2	是否按照基本建设行业规范或管理制度要求对债券项目工程采购进行验收，用以反映和考核验收机制对采购数量、质量的保障情况	规范	通用标准	评价要点：①是否按验收流程及标准组织验收工作；②验收相关方是否全部参与验收；③相关验收文件是否齐全、有效；以上各占 1/3 权重分值；	通过查阅六个合同段的质量鉴定报告①按验收流程及标准组织验收工作；②验收相关方全部参与验收；③相关验收文件齐全、有效。综上，该指标得满分。	2	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
		B209 债务信息公开完备性	2	是否公开债务项目信息，公开内容是否完整、规范	完备	通用标准	评价要点：是否在地方政府债券信息披露门户公开相关信息，包括经济社会发展指标、债务余额情况、信用评级等，符合条件得2分，否则不得分。	在地方政府债券信息披露门户查询到对相关信息进行了公开，综上，该指标得满分。	2	100%
		B210 债务偿还率	2	是否及时、足额偿还债务本息，反映债券本息偿还计划执行情况	100%	通用标准	债务偿还率=一定时期（本年度或项目建设期）内实际偿还债务本息额/一定时期（本年度或项目建设期）内应偿还债务本息额。该指标得分=该指标对应权重分*债务偿还率。	未提供债务偿还相关材料，不得分。	0	0%
C产出 (40)	C1 数量	C101 建设里程	10	是否完成项目计划建设里程数	68.38公里	计划标准	达到目标值得满分，每降低1%，扣5%的权重分，扣完为止。	根据提供六个合同段的质量鉴定报告，2022年共完成建设里程68.38公里。综上，该指标得满分。	10	100%
	C2 质量	C201 工程验收合格率	10	项目工程施工质量水平是否满足设计要求，达到合同约定验收合格水平	100%	行业标准	达到目标值得满分，否则不得分。	根据提供六个合同段的质量鉴定报告，工程验收均为合格。综上，该指标得满分。	10	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
	C3 时效	C301 债券资金支付及时率	10	考察债券资金支付及时率	8月底	历史标准	债券资金在三个月内支出完毕得满分，否则不得分。	根据《关于下达 2022 年自治区第四批地方政府债券转贷资金的通知》（昌州财预[2022]39 号）规定，新增地方政府债券原则上在 8 月底全部形成支出，年末不得形成结转结余资金。通过查阅项目明细账、项目资金台账及国库集中支付凭证等资料，最后一笔资金支付时间为 2022 年 12 月 12 日。综上，该指标不得分。	0	0%
	C4 成本	项目建设债券资金成本控制率	10	债券资金成本是否控制在实施方案范围内	100%	计划标准	债券资金在实施方案范围内，得满分，超实施方案范围不得分。	项目建设债券资金成本控制率：项目实施方案中描述，该项目债券资金需要 3000 万元，2022 年该项目债券资金投入 3000 万元，项目建设债券资金成本控制率= $(3000/3000) * 100\% = 100\%$ 。综上，该指标得满分。	10	100%
D 效益 (20)	D1 实施效益	改善当地村民	10	项目建成后，对当地村民出行方便提升情况	90%	计划标准	达到目标值得满分，每降低 1%，扣 5% 的权重分，扣完为止	根据满意度问题“您觉得新建道路后，是否有利于改善	10	100%



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
)		出行						您的生活和出行”在 139 份有效问卷中，被调查对象中选有利的比例为 96.4%，综上，该指标得满分。		
	D2 满意度	项目当地村民满意度	10	项目建设当地居民对项目施工建设的满意情况，	90%	计划标准	达到目标值得满分，未达到按比例进行扣分。	根据满意度问卷分析报告，受益对象的整体满意程度为 91.33%，根据评分标准，该指标得满分。	10	100%
总分									80.75	80.75 %



附件 2 相关负责人访谈

相关负责人访谈提纲

1. 请您从以下几点谈谈该项目的概况。

(1) 奇台县 2022 年乡村道路建设项目立项时间与背景；

项目批复下达时间 2022 年 6 月 9 日，实施期限 2022 年 7 月至 2022 年 9 月。自以党的十八大和十八届三中全会精神为指引，全面贯彻落实区、州、县党委扩大)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。也是聚焦新疆工作总目标的必然要求。

(2) 奇台县 2022 年乡村道路建设项目立项的目标；

通过对项目的实施，拟建项目是实现我国政府提出的乡村振兴战略，促进地方经济发展的需要，是促进奇台县旅游业、农牧业等经济发展的需要，有利于完善奇台县的公路网交通网络，推动乡村振兴战略的实施，促进奇台县经济发展和人民生活水平的提高和带动道路沿线土地的开发建设。拟建项目选址合理，建设规模适宜，选择的项目建设地点基础设施条件、社会经济条件、施工等条件良好，有利于该项目的实施。

(3) 奇台县 2022 年乡村道路建设项目的实施内容与具体实施情况以及阶段性情况；

奇台县 2022 年乡村道路建设项目共涉及 9 个乡镇，14 个村。新建乡村公路总计 68.38 公里。包括 1、碧流河镇：永丰渠村 3、4 组 6.81 公里，东戈壁村 6.38 公里，小计 13.19 公里；2、七户乡：



平顶村 4.18 公里，八户村 3.62 公里，东塘村 2.41 公里，小计 10.21 公里；3、三个庄子镇：双涝坝村 7.11 公里；4、大泉塔塔尔族乡：大泉湖村 9.34 公里，石门泉村 8.12 公里，小计 17.46 公里；5、古城乡：古城村 2.84 公里；6、坎尔孜乡：东坎尔孜村 1.36 公里，试验站居民巷道 2.31 公里，小计 3.67 公里；7、老奇台镇：榆树沟村 5.76 公里；8、西地镇：旱沟村 4.93 公里；9、西北湾镇：柳树河子村 3.21 公里。建设内容包括路基、路面、桥涵、安防及附属设施。

项目实施过程中严格按照项目实施方案要求实施，保证项目实施各阶段顺利进行。

(4) 该项目取得的成绩与经验做法。

1、本项目的实施满足奇台县公路网总体规划的要求，有利于提升奇台县旅游基础设施建设、促进沿线乡村的发展战略要求。

2、本项目是根据奇台县公路网总体规划的要求，并结合拟建项目起终点、途径村镇、现状地形、控制线型、地质等专业特点进行设计，因此该工程在技术上是合理的。

3、完善了奇台县旅游基础设施配套建设，更好的服务于拟建项目周边的居民，带动经济发展起重要作用。

4、综上所述，奇台县乡村道路建设项目，既是必要的，又是可行的。项目的建设有利于提升奇台县旅游基础设施建设、促进沿线乡村的发展和推进乡村振兴的战略要求。

请您简要介绍该专项的预算申请编报、审批和拨付流程。

项目申报：首先我们交通运输局申报项目实施计划。申报上级前，征求各乡镇意见建议，并审核乡镇上报的项目实施申报书。局领导班



予组织相关科室讨论通过后，及时对接县乡村振兴局、农业农村局，结合奇台县乡村振兴规划，确定项目实施村，并上报地区交通运输局。

项目编制、审批：上级下发投资计划文件后，委托第三方编制可行性研究报告。可行性研究报告通过地区交通运输局专家评审后，获取批文。

项目资金拨付：资金到位后，在局党组会议讨论、请示分管县领导、县财政局签批后，先拨付总投资 30% 资金，保证项目前期费。后续按照该项目的计量支付，待项目完工后完成项目总投资的 60%，剩余部分在缺陷责任期满、应补齐的资料补齐后支付其余资金 10%。

2. 请您简要介绍该专项经费项目实施的关键环节有哪些？针对各环节已制定的管理办法有哪些？以及上述办法的实际实施过程中是如何操作的。

外业调查：组织设计单位外业调查工作结束后，第一时间上报我单位，我单位上报县自然资源局出具不涉及新增建设用地的函，上报地区交通运输局评审。

工程质量：项目实施过程中由监理工程师全程负责质量监督过程，对于主要分项工程组织监理进行试验检测。（有必要的情况下可委托第三方质监部门）

项目验收：1、公路工程质量鉴定由该建设项目的质量监督机构或竣工验收单位制定的质量监督机构负责组织。2、质量评定工作内容包括工程实体检测、外观检查、质量保证资料审查和评定打分 3、公路工程质量鉴定依据，质量监督机构在交工验收前和竣工验收前的工程质量检测资料，同时可结合监督过程中的检测进行评定（必要时



工程质量检测工作可委托有相应资质的检测机构承担), 根据检测报告存在的问题进行整改, 整改完毕后再次进行检查验收。

3. 请您谈谈作为项目实施单位, 为确保达到经费的合理支出都做了哪些监督和约束工作? 资金使用情况阐述资金支付内容及支出金额。

项目资金拨付给各项目实施单位前, 及时联系各实施单位准备计量支付凭证, 由监理、业主、廉政委员会签字, 资金支付票据等。

4. 该专项经费项目实施过程中涉及的部门或单位有哪些? 相互之间是如何联合确保项目顺利开展的?

项目实施前征求乡镇意见申报项目实施村; 明确项目实施村之后, 与乡村振兴局对接, 是否符合当年乡村振兴规划, 统一目标; 外业调查后, 征求县自然资源局意见, 项目区用地是否符合要求, 安排工作人员与发改委对接进行项目立项的工作。资金支付之前, 对接县财政局, 该项目资金是否全额到位, 确保项目保质保量按时完成。

5. 项目实施过程中是否进行有效监督, 通过什么方式进行监督? 乡村道路实施后, 后期维护工作是如何开展的?

获取项目立项后, 组织招投标工作, 待中标通知书下达之后组织监理的招投标, 项目的实施全过程由监理负责全程监督。我们乡村道路实施完毕之后, 县道由县交通运输局管理, 乡道交由各个乡镇管理, 村道交由各个村委会管理。

6. 通过本专项经费, 您认为是否达到了其预期效果?

已达到预期效果, 奇台县农村公路建设实现了跨越式发展, 交通项目建设与全县的新型工业化战略、社会主义新农村建设, 旅游业的发展紧密结合, 县城至乡镇、村的公路全部实现等级化, 道路交通环



境明显改善，运输经济得到较快发展，为推动县域经济快速发展提供了良好的交通保障。

7、请您谈谈该专项经费项目实施过程中出现的问题或难点，以及下一步的工作规划。

1、基础设施是一项关系民生、一项大规模的建设工程，需要各专业部门密切配合，建议项目主办单位协调好建设前期准备工作，为了保证公路建设的顺利进行，对项目区内拆迁、征地及时与相关部门沟通和协商，确保项目的顺利实施。

2、拟建项目涉及奇台县地域广、部门多，建议下一阶段及时与相关部门沟通和协商，做好道路的线位和设计标准要求等。

3、保证拟建项目建设的措施，为保证各项基础设施的顺利建设及项目的顺利落地，应统一办理土地环保保护区林业草原等相关手续，并应尽快制定详细的土地征收、搬迁计划，确保工程如期顺利开工建设。

4、项目实施周期短，建设内容多，涉及协调管理部门多，实施管理复杂，协调任务重，需要强有力的项目管理机构，做好沟通工作，并得到相关部门的大力支持。

7. 请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全？对于规范财政专项经费管理方面做了哪些工作？

我单位财务管理制度规范健全，所有财政专项经费均由国库集中支付，确保专项经费使用的规范性。



访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
县交通运输局	阿克木	13579622338	项目办





附件 3 满意度问卷

2022 年奇台县乡村道路建设项目

受益群众满意度问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受奇台县财政局的委托，我公司对 2022 年奇台县乡村道路建设项目受益村民展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要 5 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对于公司信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

新疆财讯睿智信息咨询有限公司

2023 年 7 月

一、基本信息题

1. 您的居住地_____镇（乡）_____村

2. 您的年龄

A: 25 岁及以下

B: 26-40（含）岁

C: 41-60（含）岁

D: 61 岁以上

3. 您在本地区居住时间

A: 1 年及以下

B: 1-5 年（含）

C: 6-10 年（含）

D: 10 年以上



二、基本问题（选择题）

1.您所在的村 2022 年是否进行了道路建设

A:是

B:否

2.道路是否在 2022 年建成并投入使用

A:是

B:否

3.村内 2022 年新修的道路路面情况怎么样

A:路面非常平整

B:路面有坑洼

C:破坏严重

4.您觉得新建道路后，是否有利于改善您的生活和出行

A:有利

B:一般

C:没有改变

5.您觉得新建道路是否有利于经济的发展

A:非常有利于

B:有利于

C:一般，影响不大

三、满意度问题

1. 您对 2022 年新建道路工程质量的满意度评价

A:非常不满意

B:比较不满意

C:一般

D:比较满意

E:非常满意



2. 您对本地区 2022 年新建道路平整度的评价

A:非常不满意

B:比较不满意

C:一般

D:比较满意

E:非常满意

3. 您对本地区 2022 年新建道路施工安全方面的评价

A:非常不满意

B:比较不满意

C:一般

D:比较满意

E:非常满意

4. 您对 2022 年新建道路在后续维护管理方面的满意度评价

A:非常不满意

B:比较不满意

C:一般

D:比较满意

E:非常满意

若您对上述某些状况不满意，请简述理由

您对本地区乡村道路建设项目的实施还有哪些建议或意见？

--

〈再次感谢您的支持与配合！〉



附件 4 满意度问卷分析报告

2022 年奇台县乡村道路建设项目受益居民满意度问卷报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次调研对象为该项目的受益村民。

（二）调研内容

1. 单选题：

您的年龄

您在本地区居住时间

您所在的村 2022 年是否进行了道路建设

道路是否在 2022 年建成并投入使用

村内 2022 年新修的道路路面情况怎么样

您觉得新建道路后，是否有利于改善您的生活和出行

行

您觉得新建道路是否有利于经济的发展

2. 多选题：

3. 满意度问题：

您对 2022 年新建道路工程质量的满意度评价

您对本地区 2022 年新建道路平整度的评价

您对本地区 2022 年新建道路施工安全方面的评价

您对 2022 年新建道路在后续维护管理方面的满意度评价

度评价

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法



针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

（二）抽样方式

本次问卷调查采用随机抽样的方式。

三、调查问卷的信度与效度分析

1. 信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α ）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目， σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差， σ_T^2 为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次 2022 年奇台县乡村道路建设项目受益居民满意度问卷的信度为 0.94。

2. 效度分析



效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于-1 与+1 之间。即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $r > 0$ 表示两变量正相关； $r < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| = 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < |r| < 1$ 为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映的满意程度，有关问卷效度请见附表 1。

附表 12022 年奇台县乡村道路建设项目受益居民满意度问卷效度汇总

题目	效度得分
您对 2022 年新建道路在后续维护管理方面的满意度评价	0.89
您对本地区 2022 年新建道路施工安全方面的评价	0.97
您对 2022 年新建道路工程质量的满意度评价	0.91
您对本地区 2022 年新建道路平整度的评价	0.94

四、调查问卷的分析

1. 单选题

1) 您的年龄

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选 25 岁及以下的比例为 5.04%，选 26-40（含）岁的比例为 46.76%，选 41-60



(含) 岁的比例为 46.76%，选 61 岁以上的比例为 1.44%。

2) 您在本地区居住时间

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选 1 年及以下的比例为 9.35%，选 1-5 年(含)的比例为 24.46%，选 6-10 年(含)的比例为 10.79%，选 10 年以上的比例为 55.4%。

3) 您所在的村 2022 年是否进行了道路建设

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为 94.24%，选否的比例为 5.76%。

4) 道路是否在 2022 年建成并投入使用

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为 94.96%，选否的比例为 5.04%。

5) 村内 2022 年新修的道路路面情况怎么样

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选路面非常平整的比例为 87.77%，选路面有坑洼的比例为 10.79%，选破坏严重的比例为 1.44%。

6) 您觉得新建道路后，是否有利于改善您的生活和出行

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选有利的比例为 96.4%，选一般的比例为 2.88%，选没有改变的比例为 0.72%。

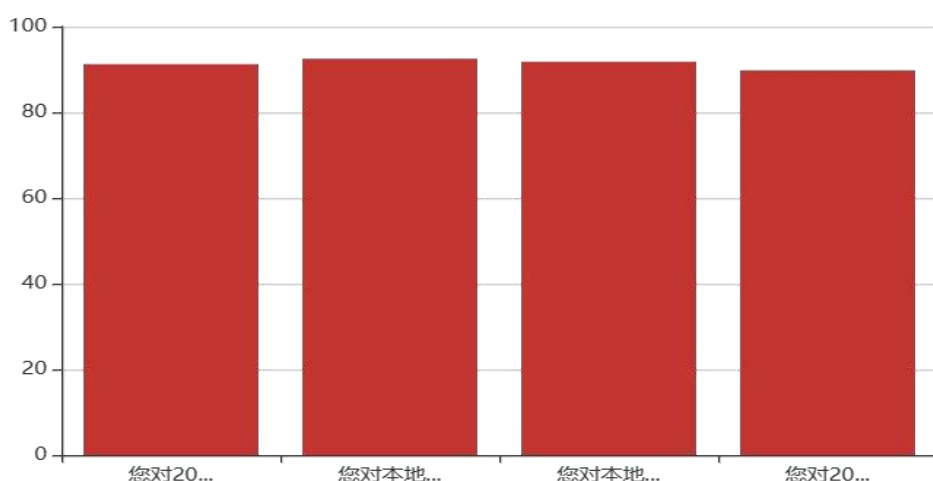
7) 您觉得新建道路是否有利于经济的发展

在 139 份有效问卷中，被调查对象中选非常有利于的比例为 87.77%，选有利于的比例为 10.79%，选一般，影响不大的比例为 1.44%。

2.满意度题



根据问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为91.33%，满意度水平较高。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为：您对2022年新建道路工程质量的满意度评价(91.22%)、您对本地区2022年新建道路平整度的评价(92.52%)、您对本地区2022年新建道路施工安全方面的评价(91.80%)、您对2022年新建道路在后续维护管理方面的满意度评价(89.78%)。具体如下图所示。





附件 5 项目现场照片





现场检测面层厚度



现场弯沉检测



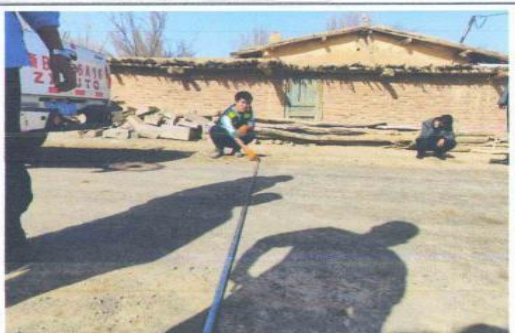
东塘村路线 1 k0+090 标志立柱擦伤



八户村 8 号线沥青面层横向裂缝



现场面层厚度检测



现场面层宽度检测

