**2024 年度预算绩效评价报告**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 名 | 称： 2023 年中央对地方成品油税费改革资金 |
| 项 | 目 | 单 | 位： 哈密市伊州区交通运输局 |
| 主 | 管 | 部 | 门： 哈密市伊州区交通运输局 |
| 评 | 价 | 机 | 构： 天津安信管理咨询有限公司 |
| 评 | 价 | 日 | 期： 2024 年 6 月 |

摘要

一、项目概述



1. 项目背景

为了认真贯彻落实自治区、市交通运输局、伊州区政府农村公路管理养护工作会议精神，以“四好”农村公路和生态文明示范路创建为载体，强化农村公路养护管理的资金投入和机制创新，遵行“建好、管好、护好、运营好”农村公路的要求，以推进农村公路管养常态化、规范化为主题，以提高农村公路管养质量为中心，以提升农村公路经常性养护率，加强小修保养，抓好大中修、稳定提高路况质量，确保公路安全畅通，也为全面做好 2023 年农村公路管理养护工作，进一步巩固和深化农村公路管理养护文明示范创建成果， 提高农村公路的服务水平，消除道路交通安全隐患，并结合伊州区 2023 年度的农村公路养护实际情况哈密市伊州区交通运输局（以下简称“区交通运输局”）实施了该项目，申请中央对地方成品油税费改革资金 396 万元，用于进行农村公路修建路面、修补坑槽、修复路面塌陷、拦洪坝修复等工程。

1. 项目组织管理
2. 项目组织情况

本项目涉及的单位包括哈密市伊州区财政局、区交通运输局、哈密市伊州区农村公路养护站（以下简称“区农村公路养护站”）、哈密市瑞忠公路工程有限公司、新疆新路公路

养护集团有限责任公司、新疆安科公路监理有限公司。各单位的职责如下:

**哈密市伊州区财政局：**负责审核项目资金的年度预算及

项目指标下达管理，协同各部门制订和完善资金管理政策、项目申报指南，参与项目财务事项评审，并对项目资金使用情况进行绩效考核和监督检查。

**哈密市伊州区交通运输局：**负责审核项目实施单位前期

各项申报资料以及项目实施完成后的成果验收，对项目实施全过程进行监督、指导。

**哈密市伊州区农村公路养护站：**组织编制项目资金绩效

目标和年度预算，制订完善项目资金管理制度和项目实施方案；组织项目申报、审核，并对项目实施情况进行监督检查； 负责前期各项招标工作；负责项目实施完成后验收、总结、接管养护等工作。

**哈密市瑞忠公路工程有限公司：**主要负责项目工程施工

设计编制等相关工作。

**新疆新路公路养护集团有限责任公司：**主要负责项目工程的具体实施，完成各项农村公路养护工程。

**新疆安科公路监理有限公司：**主要负责监管项目实施过程中施工质量是否达标、原材料质量是否达标、工期是否及

时等事项。

1. 资金管理情况

**预算编制：**项目资金为本级一般公共预算资金，由区交

通运输局进行预算申报及编制。

**资金拨付：**哈密市伊州区财政局根据资金文件，及时将项目指标下达至区农村公路养护站，在项目指标下达后，区

农村公路养护站依据《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》规定使用项目资金，切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，确保资金专款专用，实现项目预期目标，发挥资金使用效益。

1. 主要内容

本项目主要内容是为伊州区沁城乡、大泉湾乡、柳树沟乡、花园乡、德外里乡、五堡镇、现代农业园区 7 个乡镇所属农村公路进行路基防护、路面病害修补等工作，共计养护里程 333.59 千米，养护内容包括：路段罩面（路面改建）21750

平方米、修补坑槽 14577 平方米、路面塌陷修复 863 平方米、

拦洪坝修复 155 立方米以及施工中新增喀日塔里村、西戈壁

修补路面 345.86 平方米。项目实施后有效改善了当地村民出行条件。

1. 资金投入和使用情况

该项目预算资金总额为396 万元，其中中央补助资金396

万元，其他资金 0 万元。具体为 2023 年度农村公路养护工程

费用。截至 2023 年 12 月 31 日，中央补助资金已到位 396 万元，资金到位率 100%。

2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目 396 万元，

截至 2023 年 12 月 31 日实际支出 362.18 万元，预算执行率

为 91.46%。资金具体情况见下表。

**资金预算执行率情况表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资金计划**  **下达时间** | **资金计划**  **下达金额** | **实际到位**  **资金** | **资金到位率** | **实际支付**  **资金** | **预算执行率** |
| 2023 年 | 396 | 396 | 100% | 362.18 | 91.46% |



1. 总目标

中央对地方成品油税费改革资金项目通过每年对农村公路路段进行养护工作，进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。同时，通过项目实施，有效提高村民出行率，改善村民出行条件。

1. 年度绩效目标

根据《2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效目标申报表》，本项目 2023 年度绩效目标见下表。

**2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效目标表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目 | |
| 实施单位 | 哈密市伊州区交通运输局 | |
| 项目资金  （万元） | 年度资金总额： | 396 |
| 其中：财政拨款 | 396 |
| 其他资金 | 0 |
| 总体目标 | 年度绩效目标 | |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 该项目计划投入 396 万元，项目里程 360 公里，用于农村公路养护项目，用于提高  村民出行率，改善村民出行条件。 | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 项目里程 | =360 公里 |
| 质量指标 | 工程合格率 | =100 |
| 时效指标 | 资金拨付及时率 | =100 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目工程预算总额 | =396 万元 |
| 效益  指标 | 经济效益指标 | 对经济发展促进作用 | 明显提升 |
| 生态效益指标 | 通过建设符合环评审批 | =100 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 改善交通服务水平群众满意度 | >=90 |

二、绩效评价情况



运用由评价组研发并通过预算单位确认的评价指标体系及评分标准，通过项目实施单位提供的基础数据、问卷调查和访谈获取的信息资料，评价组对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为

* 1. 分，评价等级为“良”。其中，项目决策 20.80 分，项目过程 15.16 分，项目产出 33.40 分，项目效益 15.27 分。各部分得分情况详见下表。评分过程详见附件 1。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价指标** | **权重（ ）** | **评价得分** | **评价分值占比** |
| **1.决策** | 24 | 20.80 | 86.67% |
| **2.过程** | 16 | 15.16 | 94.75% |
| **3.产出** | 40 | 33.40 | 83.50% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价指标** | **权重（ ）** | **评价得分** | **评价分值占比** |
| **4.效果** | 20 | 15.27 | 76.35% |
| **综合绩效** | 100 | 84.63 | 84.63% |



该项目预算资金总额为396 万元，其中中央补助资金396

万元，其他资金 0 万元。具体为 2023 年度农村公路养护工程

费用。截至 2023 年 12 月 31 日，中央补助资金已到位 396 万元，资金到位率 100%。

2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目 396 万元，

截至 2023 年 12 月 31 日实际支出 362.18 万元，预算执行率为 91.46%。

一是项目决策方面，该项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制测算数据合理，测算标准客观，符合农村公路养护工作发展需求。但是，存在项目绩效目标设置不明确、不合理的问题。二是项目过程方面，项目资金及时足额到位， 管理制度或办法健全。但是在项目实施过程中存在项目资料归档管理不规范的情况。三是项目产出方面，项目实际完成工程量与计划一致，且工程按期完工并通过验收。但项目监管仍存在不规范的问题。四是项目效益方面，项目实施后， 修复了农村公路路面坑槽等问题，一定程度上提高了道路通行舒适度，改善了群众出行条件。但由于部分养护路段有修

复不到位及重新翻修的问题，故部分效益不显著。

三、经验、问题和建议



* + 1. **项目管理制度健全、资金使用规范。**本项目由哈密市

伊州区交通运输局组织实施，资金管理方面，项目实施单位 科学的制定了《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》， 项目资金支出方向全部为农村公路养护，与专项资金管理办 法要求一致，在项目资金拨付时，有规范的资金拨付会审单、 资金支付请示报告、会议纪要、支付凭证等材料，项目资金 使用合规。在项目管理方面，为充分发挥农村公路养护工作 效益，年初及时制定了《伊州区 2023 年度农村公路小修养护工作计划》，对项目实施工程进行规划，该项目具有完善的施 工组织设计，明确了农村公路养护技术路线、制定了突发事 件应急预案及安全施工保障体系等内容。同时聘请了第三方 监理公司对农村公路养护工作进行全过程监管，确保工程实 施的规范化、精准化、专业化。

* + 1. **项目立项依据充分，程序规范。**为深入贯彻对农村公

路的重要指示精神，进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。根据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》《财政部关于提前下达 2023 年中央对地方成品油税费改革转移支付预算的通知》《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》等文件要求，该项目被列为经常性项目，每年首先由区交通运输局开展全区农村公路养护前期调查设计

工作，然后报区财政局立项，同意立项后进入招投标程序。整个项目设立依据充分，立项有完整的批复资料，流程规范。

* + 1. **及时完成养护工程，改善村民出行条件。**2023 年度，

项目实施单位扎实推进农村公路小修养护工作，严格执行《农村公路养护管理办法》等制度办法，及时对伊州区农村公路的路面坑槽、纵横向裂缝、局部塌陷等养护工作重难点进行高效的修复处治，全面完成养护路段里程 333.59 公里，整体路面状况恢复良好，进一步改善和提高了农村公路的通行能力和通行质量。在项目的不同施工阶段不定期对项目建设情况进行巡查，防范了施工质量和施工进度隐患问题，使项目保质、保量地完成了既定施工任务，有效改善条件。



1. **项目绩效管理水平不高。**一是项目年度目标设置未体

现农村公路路面改建工程、农村公路坑槽修补工程等项目核心工作内容且应描述清楚养护质量控制标准的具体数值，目标设置不完整。二是经济效益指标设置“对经济发展促进作用”，指标值为“明显提升”，指标值设置不合理且不具有可衡量性。

1. **项目资金管理力度需加强。**一是项目资金执行进度不

高。该项目实际到位资金 396 万元，全年执行 362.18 万元， 预算资金执行率为 91.46%。二是项目成本核算规范性不足。该项目施工单位结算不实，经工程竣工审计后，部分工程量成本核算不准确，工程施工成本核减 0.41 万元，审减率为0.12%。

1. **项目监管力度有待提升。**一是项目开工不及时。该项

目约定开工日期为 2023 年 4 月 28，但项目开工令于 2023 年

5 月 11 日批复下达，开工滞后13天。二是项目安全施工管理不到位。在项目施工期出现“车辆前后安全标识牌、安全员未到位”及“波形梁护栏施工缺少前后警示牌，护柱安装线形不直顺”的安全隐患问题。三是项目档案归档不规范。该项目资料归档未按照《关于印发交通建设项目竣工档案编制办法的通知》（新交办〔2009〕83 号）进行分类管理， 且项目档案目录不完整。

1. **养护路段通行舒适度不足。**一是项目实施后路面平整

度有待提升。部分小修养护后的路段，仍存在道路有裂缝、修补面与原道路水平面不等、路面坑洼不平的问题。二是项目实施后部分路段通行不畅通。该项目共计 23 个路段，其中花园乡布如村路段与卡让拉村路段因重新翻修未通车,养护路段畅通率为 91.30%。

1. **深化绩效意识，发挥绩效管理对项目指导作用。**一是提升项目绩效目标编制质量。重视绩效目标的导向作用，在绩效目标编制阶段准确合理设置绩效目标，遵循“谁申请资

金，谁设定目标”的原则，与项目历史业绩水平、实际情况、农村公路发展趋势和各类导向性政策文件充分衔接，设置符合项目特点的绩效目标，并分解成合理的绩效指标，做到量化具体、分级分档、可比可测。二是提高绩效自评工作质量。在绩效自评过程中，结合绩效指标内容具体分析，全面总结项目绩效，完整客观陈述项目建设内容及成果，确保各项指标完成内容有据可依、来源可溯。三是加大预算绩效管理学习培训力度。组织开展预算绩效管理培训，提高预算绩效管理理论学习力度，强化财务与业务部门对绩效要求的理解掌握，深入把握预算绩效管理的本质内涵，进一步强化对绩效工作的重视程度，提升整体工作质量。

# 提高资金使用效率，强化项目资金监管力度。一是建

议加强财政专项资金监督工作，强化同类转移支付项目资金节点控制意识，聚焦资金拨付进度、支出进度，定期调度资

金执行情况，及时分析解决存在的问题，同时，做好上下沟通与横向沟通，提高资金执行率。二是建议强化项目成本核算管理。对项目成本核算进行动态监控管理，做好项目实际工程量与实际成本的联动机制，确保项目成本核算规范科学。

# 健全项目监管机制，提高各环节工作规范性。一是建

议强化项目实施节点监管工作。明确项目各环节完成进度节点要求，并严格按照计划落实，严格把控“实施前期”、“实施中期”、“项目实施后期”各阶段的进度，保障各工作环节实施进度。二是建议规范安全施工执行流程。健全项目安全施工管理制度，明确安全施工要求、工作流程及具体负责人， 并细化到各施工环节，杜绝在项目施工期出现安全隐患问题。三是建议强化档案管理监管意识。首先建立项目生命全周期档案管理制度或办法，明确项目从立项至移交各阶段相关手续及资料，细化各环节资料整理工作职责。同时建立档案核查机制，将档案核查流程和要求规范化、可行化，保障项目各阶段资料的完整。最后建立监督与考核体系，形成完善的监督制度，对项目档案管理工作进行定期抽查和考核，并将考核结果与奖惩机制挂钩，激励管理人员积极改进工作。

# 加强项目实施质量管理，保障项目提质增效。一是建

议提高工程作业设计编制准确性。做好前期调研工作，科学合理安排选择实施路段，严格把关工程作业设计内容与实际情况一致性，避免出现养护后再施工的情况。二是建议完善后续养管机制，项目单位需提高养管意识，扎实做好管护工

作，建立健全长效养管机制，定期对养护路段进行监控，对养管不到位的现象及时推动整改落实，强化专业技术支持， 全力提高农村公路养护质量。

**目录**

[一、项目基本情况 1](#_bookmark0)

[（一）项目概况 1](#_bookmark1)

[（二）项目绩效目标 5](#_bookmark2)

[二、绩效评价工作开展情况 6](#_bookmark3)

[（一）绩效评价的目的、对象和范围 6](#_bookmark4)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法 8](#_bookmark5)

[（三）绩效评价工作过程 10](#_bookmark6)

[三、综合评价情况及评价结论 12](#_bookmark7)

[四、绩效评价指标分析 13](#_bookmark8)

[（一）项目决策情况 13](#_bookmark9)

[（二）项目过程情况 17](#_bookmark10)

[（三）项目产出情况 19](#_bookmark11)

[（四）项目效益情况 23](#_bookmark12)

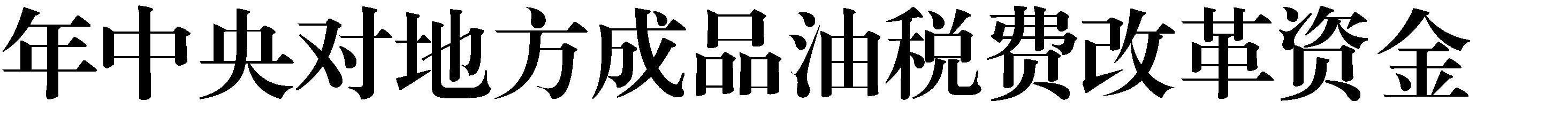
[五、主要经验及做法、存在的问题及分析 25](#_bookmark13)

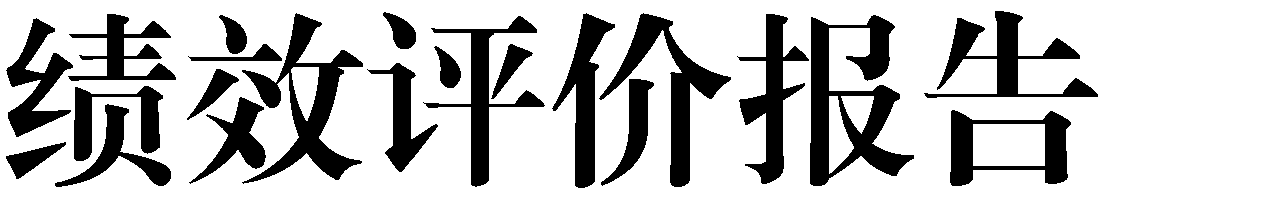
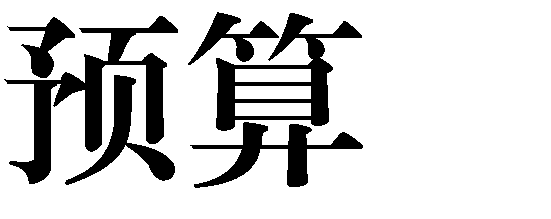
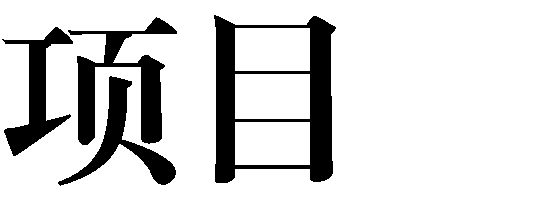
[（一）主要经验及做法 25](#_bookmark14)

[（二）存在问题及分析 27](#_bookmark15)

[六、相关建议 28](#_bookmark16)

[七、其他需要说明的问题 30](#_bookmark17)

2023



为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益， 根据《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《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》

（新党发〔2018〕30 号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）系列文件的要求，受哈密市伊州区财政局的委托，天津安信管理咨询有限公司以第三方社会评价机构的身份，承担了 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告。

一、项目基本情况

# （一）项目概况

1. 项目背景

为了认真贯彻落实自治区、市交通运输局、伊州区政府

农村公路管理养护工作会议精神，以“四好”农村公路和生态文明示范路创建为载体，强化农村公路养护管理的资金投 入和机制创新，遵行“建好、管好、护好、运营好”农村公 路的要求，以推进农村公路管养常态化、规范化为主题，以 提高农村公路管养质量为中心，以提升农村公路经常性养护 率，加强小修保养，抓好大中修、稳定提高路况质量，确保 公路安全畅通，也为全面做好 2023 年农村公路管理养护工作，进一步巩固和深化农村公路管理养护文明示范创建成果， 提高农村公路的服务水平，消除道路交通安全隐患，并结合 伊州区 2023 年度的农村公路养护实际情况哈密市伊州区交通运输局（以下简称“区交通运输局”）实施了该项目，申请 中央对地方成品油税费改革资金 396 万元，用于进行农村公路修建路面、修补坑槽、修复路面塌陷、拦洪坝修复等工程。

1. 主要内容

本项目主要内容是为伊州区沁城乡、大泉湾乡、柳树沟乡、花园乡、德外里乡、五堡镇、现代农业园区 7 个乡镇所属农村公路进行路基防护、路面病害修补等工作，共计养护里程 333.59 千米，养护内容包括：路段罩面（路面改建）21750

平方米、修补坑槽 14577 平方米、路面塌陷修复 863 平方米、

拦洪坝修复 155 立方米以及施工中新增喀日塔里村、西戈壁

修补路面 345.86 平方米。项目实施后有效改善了当地村民出

行条件。

1. 项目组织管理
2. 项目组织情况

本项目涉及的单位包括哈密市伊州区财政局、区交通运输局、哈密市伊州区农村公路养护站（以下简称“区农村公路养护站”）、哈密市瑞忠公路工程有限公司、新疆新路公路养护集团有限责任公司、新疆安科公路监理有限公司。各单位的职责如下:

**哈密市伊州区财政局：**负责审核项目资金的年度预算及

项目指标下达管理，协同各部门制订和完善资金管理政策、项目申报指南，参与项目财务事项评审，并对项目资金使用情况进行绩效考核和监督检查。

**哈密市伊州区交通运输局：**负责审核项目实施单位前期

各项申报资料以及项目实施完成后的成果验收，对项目实施全过程进行监督、指导。

**哈密市伊州区农村公路养护站：**组织编制项目资金绩效

目标和年度预算，制订完善项目资金管理制度和项目实施方案；组织项目申报、审核，并对项目实施情况进行监督检查； 负责前期各项招标工作；负责项目实施完成后验收、总结、接管养护等工作。

**哈密市瑞忠公路工程有限公司：**主要负责项目工程施工

设计编制等相关工作。

**新疆新路公路养护集团有限责任公司：**主要负责项目工程的具体实施，完成各项农村公路养护工程。

**新疆安科公路监理有限公司：**主要负责监管项目实施过程中施工质量是否达标、原材料质量是否达标、工期是否及

时等事项。

1. 资金管理情况

**预算编制：**项目资金为本级一般公共预算资金，由区交通运输局进行预算申报及编制。

**资金拨付：**哈密市伊州区财政局根据资金文件，及时将项目指标下达至区农村公路养护站，在项目指标下达后，区

农村公路养护站依据《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》规定使用项目资金，切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，确保资金专款专用，实现项目预期目标，发挥资金使用效益。

1. 资金投入和使用情况

该项目预算资金总额为396 万元，其中中央补助资金396

万元，其他资金 0 万元。具体为 2023 年度农村公路养护工程

费用。截至 2023 年 12 月 31 日，中央补助资金已到位 396 万元，资金到位率 100%。

2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目 396 万元，

截至 2023 年 12 月 31 日实际支出 362.18 万元，预算执行率为 91.46%。资金具体情况见下表 1-1。

**表** 1-1 **资金预算执行率情况表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资金计划**  **下达时间** | **资金计划**  **下达金额** | **实际到位**  **资金** | **资金到位率** | **实际支付**  **资金** | **预算执行率** |
| 2023 年 | 396 | 396 | 100% | 362.18 | 91.46% |

# （二）项目绩效目标

1. 总目标

中央对地方成品油税费改革资金项目通过每年对农村公路路段进行养护工作，进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。同时，通过项目实施， 有效提高村民出行率，改善村民出行条件。

1. 年度绩效目标

根据《2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效目标申报表》，本项目 2023 年度绩效目标见表 1-2。

**表** 1-2 **2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效目标表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目 | |
| 实施单位 | 哈密市伊州区交通运输局 | |
| 项目资金  （万元） | 年度资金总额： | 396 |
| 其中：财政拨款 | 396 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他资金 | | | 0 | |
| 总体目标 | 年度绩效目标 | | | | |
| 该项目计划投入 396 万元，项目里程 360 公里，用于农村公路养护项目，用于提高  村民出行率，改善村民出行条件。 | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 指标值 |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 项目里程 | | =360 公里 |
| 质量指标 | 工程合格率 | | =100 |
| 时效指标 | 资金拨付及时率 | | =100 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目工程预算总额 | | =396 万元 |
| 效益  指标 | 经济效益指标 | 对经济发展促进作用 | | 明显提升 |
| 生态效益指标 | 通过建设符合环评审批 | | =100 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 改善交通服务水平群众满意度 | | >=90 |

二、绩效评价工作开展情况

# （一）绩效评价的目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次评价以《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）、《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》（新党发

〔2018〕30 号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》

（新财预〔2018〕158 号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）、《关于提前下达 2023 年

成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》（哈市财建〔2022〕89 号）等文件为依据，对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目财政专项资金使用绩效情况进行评价。开展此次评价工作的目的在于：

1. 通过 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目

的实施情况进行核实评价，了解掌握项目的实施情况。

1. 根据项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效率。
2. 按照《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（ 新财预〔2018〕189 号）及绩效评价指标体系的要求，从决策、过程、产出、效益四个方面对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目进行客观、公正的评价；总结项目管理与执行经验，发现项目管理和预算管理中存在的问题，提出改进意见和建议，为相关部门决策、管理提供参考依据。
3. 进一步丰富和完善 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效评价方法体系，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目专项资金的安排提供重要依据。
4. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价针对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目展开，主要评价内容及范围如下：

1. 立项依据和立项程序情况；
2. 绩效目标和指标设定情况；
3. 预算编制和资金分配情况；
4. 资金管理和使用情况；
5. 相关制度办法的健全性及执行情况；
6. 实现的产出情况；
7. 取得的效益情况；
8. 其他相关内容。

# （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则
2. 坚持科学规范的原则。此次绩效评价运用科学合理的评价指标体系和方法，按照规范的程序，对支出绩效进行客观、公正的反映。
3. 坚持统筹兼顾的原则。此次评价委托第三方机构在单位自评的基础上开展。
4. 坚持激励约束的原则。本次绩效评价结果可以作为预算安排、政策调整、改进管理的参考，绩效评价工作将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。
5. 坚持公开透明的原则。承诺绩效评价结果依法依规公开，自觉接受有关机构和社会监督。
6. 坚持综合绩效评价，定量分析与定性分析相结合的原则。
7. 坚持绩效相关性原则。此次绩效评价将针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果将清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。
8. 评价指标体系
9. 指标体系设计思路

根据绩效评价的基本原理、原则和该项目特点，结合绩效目标，由绩效评价项目组（以下简称“评价组”）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。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。

1. 指标解释
2. 权重

本项目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。

1. 评价标准

本项目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。

1. 指标体系

根据《关于印发<自治区本级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》《项目支出绩效评价管理办法》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、标杆值、评分依据、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。

# （三）绩效评价工作过程

1. 前期准备阶段
2. 成立绩效评价项目组

哈密市伊州区财政局委托我第三方机构对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目进行绩效评价工作。

2024 年 6 月 15 日，评价组赴区交通运输局参加了调研， 听取了该单位对本项目的申请立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面的情况介绍，并对项

目后续评价工作的基本原则及所需的各类资料文件提出了要求。

1. 指标体系设计

根据区交通运输局 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效目标及实际工作需要，从决策、过程、产出、效益四个维度出发，设立项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益、满意度 11 项二级指标和 26 项三级指标， 采取指标分值百分制，将 26 项指标量化为 100 分，详见附表1。

1. 评价实施阶段
2. 正式进驻。评价组 2024 年 6 月 15 日正式进驻区交通运输局实施评价工作。
3. 全面审查。评价过程中，评价组对本项目的文件 依据、预算编制、制度执行、资金拨付、资金使用情况、产生效益等方面进行了全面梳理。评价组根据《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》等文件，对专项经费的到位情况、预算编制、项目经费拨付等相关业务文件进行了核查。
4. 实地核查。评价组对区交通运输局 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目完成情况进行一一核查。通过

现场实际勘查，并对项目完成后的不足提出建议，根据上述核查内容形成评价清单；同时评价组成员针对项目涉及的服务对象进行问卷调查。

1. 评价打分。按照绩效评价指标体系结合区交通运输局提供的项目资料及项目实际完成情况，对各绩效评价指标进行了评分。
2. 编制报告。评价组根据实地核查、评价打分编制 绩效评价报告，全面梳理本项目在决策依据、过程管理、产出情况、取得效益等方面存在的问题及工作建议。

三、综合评价情况及评价结论

运用由评价组研发并通过预算单位确认的评价指标体系及评分标准，通过项目实施单位提供的基础数据、问卷调查和访谈获取的信息资料，评价组对 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 84.63 分，评价等级为“良”。其中，项目决策 20.80 分，

项目过程 15.16 分，项目产出 33.40 分，项目效益 15.27 分。各部分得分情况详见表 3-1。评分过程详见附件 1。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价指标** | **权重（ ）** | **评价得分** | **评价分值占比** |
| **1.决策** | 24 | 20.80 | 86.67% |
| **2.过程** | 16 | 15.16 | 94.75% |
| **3.产出** | 40 | 33.40 | 83.50% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价指标** | **权重（ ）** | **评价得分** | **评价分值占比** |
| **4.效果** | 20 | 15.27 | 76.35% |
| **综合绩效** | 100 | 84.63 | 84.63% |

评价结论：一是项目决策方面，该项目立项依据充分， 立项程序规范，预算编制测算数据合理，测算标准客观，符合农村公路养护工作发展需求。但是，存在项目绩效目标设置不明确、不合理的问题。二是项目过程方面，项目资金及时足额到位，管理制度或办法健全。但是在项目实施过程中存在项目资料归档管理不规范的情况。三是项目产出方面， 项目实际完成工程量与计划一致，且工程按期完工并通过验收。但项目监管仍存在不规范的问题。四是项目效益方面， 项目实施后，修复了农村公路路面坑槽等问题，一定程度上提高了道路通行舒适度，改善了群众出行条件。但由于部分养护路段有修复不到位及重新翻修的问题，故部分效益不显著。

四、绩效评价指标分析

# （一）项目决策情况

决策指标主要包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 项二级指标，6 项三级指标，此项评价满分为 24 分，绩效评价得分 20.80 分，得分率 86.67%，具体分析如下：

1. 项目立项
2. 立项依据充分性（总分 3 分，得分 3 分）。2023 年

中央对地方成品油税费改革资金项目立项依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》（财预〔2009〕14 号）、

《财政部关于提前下达 2023 年中央对地方成品油税费改革转移支付预算的通知》（财预〔2022〕148 号）、《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》（哈市财建〔2022〕89 号）等相关文件设立， 2023 年项目施工图设计与 2023 年度农村公路小修养护工作计划经过哈密市交通运输局（以下简称“市交通运输局”）批复。2023 年该项目实施目标是进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。项目的目标与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划匹配，与区交通运输局、伊州区农村公路养护站单位职责密切相关。综上所述， 该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

1. 立项程序规范性（总分 3 分，得分 3 分）。为全面

做好 2023 年农村公路管理养护工作，进一步提高农村公路的服务水平，区交通运输局制定了本项目工程施工图设计， 并通过市交通运输局审查批复，同时区农村公路养护站经过与项目分管领导沟通、筛选确定工作计划，并上党委会研究经集体决策后确定最终实施方案，形成《伊州区 2023 年度农村公路小修养护工作计划》。项目立项符合规定程序，且审批

文件和材料合规完整。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

1. 绩效目标
2. 绩效目标合理性（总分 6 分，得分 5.20 分）。经查看项目目标申报表，该项目设立了总体目标和年度目标，本项目年度目标为“该项目计划投入 396 万元，项目里程 360 公里，用于农村公路养护项目，用于提高村民出行率，改善村民出行条件”，目标内容设置明确、合理、可衡量、可实现且与总目标相关，但项目年度目标设置未体现农村公路路面改建工程、农村公路坑槽修补工程等项目核心工作内容且应描述清楚养护质量控制标准的具体数值，目标设置不完整。综上所述，该指标分值 6 分，根据评分标准得 5.20 分，得分率 86.67%。
3. 绩效指标明确性（总分 6 分，得分 3.60 分）。经查

看项目目标申报表，该项目已将年度绩效目标细化分解为 7 条具体的绩效指标，且与项目目标任务数或计划数相匹配， 但经济效益指标设置“对经济发展促进作用”，指标值为“明显提升”，指标值设置不合理且不具有可衡量性。综上所述， 该指标分值 6 分，根据评分标准得 3.60 分，得分率 60%。

1. 资金投入
2. 预算编制科学性（总分 3 分，得分 3 分）。该项目

预算编制主要依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》（财预〔2009〕14 号）、《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》

（哈市财建〔2022〕89 号）、《哈密市交通运输局关于对伊州区 2023 年农村公路日常养护工程项目的批复》等文件，项目

预算编制依据充分、合理。该项目整体预算金额为 396 万元，

预算测算细化为 4 项，包括建筑安装工程费、设备及工器具购置费、工程建设其他费及工程预备费，项目预算编制细化度量好。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分， 得分率 100%。

1. 资金分配合理性（总分 3 分，得分 3 分）。该项目

预算资金分配主要依据《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》（哈市财建〔2022〕89 号）、《伊州区 2023 年度农村公路小修养护工作计划》《伊州区 2023 年农村公路日常养护工程施工图预算》

等文件，项目预算资金分配依据充分。依据提前下达 2023 年成品油税费改革资金转移支付资金预算用于农村公路养护资金分配表，本项目资金分配合理，同时结合项目实际工程量，项目实施单位将资金细化分配至各支出内容，其中建筑安装工程费预算 373.02 万元，设备及工器具购置费 0 万元，

工程建设其他费用预算 11.44 万元，工程预备费预算 11.53 万

元。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

# （二）项目过程情况

过程指标主要包括资金管理、组织实施 2 项二级指标，

5 项三级指标，此项评价满分为 16 分，绩效评价得分 15.16

分，得分率 94.75%，具体分析如下： 1.资金管理

1. 资金到位率（总分 4 分，得分 4 分）。2023 年中央

对地方成品油税费改革资金项目预算金额为 396 万元，依据

《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算

用于农村公路养护的通知》《关于批复 2023 年部门预算“二

下”指的通知》等文件内容，本项目资金实际到位 396 万元， 资金到位率为 100%。综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

1. 预算执行率（总分 4 分，得分 3.66 分）。2023 年中

央对地方成品油税费改革资金项目预算 396 万元，实际到位

396 万元，依据该项目工程资金拨付会审单、相关发票及国

库集中支付凭证，截至 2023 年底本项目实际执行金额共计

362.18 万元，项目预算资金执行率为 91.46%。综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 3.66 分，得分率 91.50%。

1. 资金使用合规性（总分 4 分，得分 4 分）。该项目

资金下达依据《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移

支付资金预算用于农村公路养护的通知》《关于批复 2023 年部门预算“二下”指的通知》，项目资金支出方向全部为农村公路养护，与专项资金管理办法要求一致，在项目资金拨付时，项目实施单位向上级及伊州区财政局上报资金拨付会审单、资金支付请示报告等材料，审批同意后，经党组会审核通过后支付项目资金，资金支付流程严格按照单位资金管理制度执行，项目资金使用合规。综上所述，该指标分值 4 分， 根据评分标准得 4 分，得分率 100%。

2.组织实施

1. 管理制度健全性（总分 2 分，得分 2 分）。业务方面该项目实施依据相关文件制定了具体的工作计划与工程施工组织设计，明确了项目具体实施计划以及项目组织保障措施、项目施工技术措施、安全施工保障体系、项目风险预测与防范应急预案等内容。财务方面项目实施单位制定了

《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》，有效保障项目实施。财务和业务管理制度合法、合规、完整。综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准得 2 分，得分率 100%。

1. 制度执行有效性（总分 2 分，得分 1.50 分）。该项目实施方案依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》《公路工程技术标准》等文件编制，项目实施严格按

照实施方案执行，项目全程有第三方监理公司进行监督指导， 整体实施符合相关法律法规和相关管理规定。依据项目开工 申请及批复，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑已 落实到位。通过评价组现场调研并查看预算资金拨付请示及 批复、发票、明细账等资料看出项目支付手续完备规范；项 目合同书、项目施工图设计、项目实施计划、项目质量检定 报告、项目竣工验收报告、项目工程结算审计报告及项目工 作总结等资料齐全并及时归档，但档案管理有待提升，未按 照《关于印发交通建设项目竣工档案编制办法的通知》（新交 办〔2009〕83 号）进行分类管理，未建立管理档案、技术档案、检查验收档案等，档案目录缺少审计合同等资料。综上 所述，该指标分值 2 分，根据评分标准得 1.50 分，得分率75%。

# （三）项目产出情况

产出指标主要包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 项二级指标，11 项三级指标，此项评价满分为 40 分，绩效评价得分 33.40 分，得分率 83.50%，具体分析如下：

1. 产出数量
2. 农村公路养护公里数（总分 3 分，得分 3 分）。根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划养护完成农村公路养护里程数为 333.59 公里。截至

2023 年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成农村公路养护里程 333.59 公里。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率 100%。

1. 路面改建完成面积（总分 3 分，得分 3 分）。根据

该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目 计划完成路面改建面积为 21750 平方米。截至 2023 年底，根据项目工程变更记录、项目竣工验收质量检测报告、公路工 程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完 成路面改建面积 22095.86 平方米，其中 345.86 平方米为施工过程中喀日塔里村、西戈壁因路面破损严重新增的工程量。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，得分率100%。

1. 坑槽修补完成面积（总分 3 分，得分 3 分）。根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成坑槽修补面积为 14577 平方米。截至 2023 年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料， 本项目实际已完成坑槽修补面积14577 平方米。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得3 分，得分率 100%。
2. 塌陷修复完成面积（总分 3 分，得分 3 分）。根据

该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成塌陷修复面积为 863 平方米。截至 2023 年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成塌陷修复面积 863 平

方米。综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准得 3 分，

得分率 100%。

1. 拦洪坝维修面积（总分 2 分，得分 2 分）。根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成拦洪坝维修面积为 155 立方米。截至 2023 年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成拦洪坝维修面积 155

立方米。综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准得 2 分， 得分率 100%。

1. 产出质量
2. 工程竣工质量合格率（总分 5 分，得分 5 分）。根据项目单位提供的项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目合同段工程质量评价得分 84.9 分，工程质量等级为合格，该项目全部按期完成并通过工程质量验收，工程竣工质量合格率达 100%。综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率100%。
3. 合同履约达标率（总分 5 分，得分 5 分）。根据项 目单位提供的项目合同书、公路工程交工验收鉴定书等资料， 本项目共签订 5 份合同，包括施工设计合同、施工合同及补充协议、监理合同、竣工质量检测验收合同、竣工结算审计 合同，依据公路工程交工验收鉴定中对设计、建设、监理、验收、审计的综合评价内容，该项目各项合同履约情况良好， 项目整体合同履约达标率为 100%。综上所述，该指标分值 5 分，根据评分标准得 5 分，得分率 100%。
4. 安全文明施工达标情况（总分 4 分，得分 2 分）。文明施工方面，根据项目单位提供的施工组织设计等资料， 本项目已严格按照施工组织设计中制定的文明施工措施开展工程，并且在施工期内未出现相关问题。安全施工方面， 根据公路工程安全检查整改通知，在施工期发现“车辆前后安全标识牌、安全员未到位，安全警示不规范”及“波形梁护栏施工缺少前后警示牌，护柱安装线性不直顺”的问题， 项目安全施工规范度有待提升。综上所述，该指标分值 4 分， 根据评分标准得 2 分，得分率 50%。
5. 产出时效
6. 工程开工及时情况（总分 4 分，得分 1.40 分）。根据项目单位提供的施工组织设计、施工合同、项目开工令等资料，本项目约定工期为 2023 年 4 月 28 日至 2023 年 7 月

24 日，共计 88天。但项目实施单位实际于 2023 年 5 月

9 日向监理单位提交开工申请，监理单位于 2023 年 5 月 10

日向区农村公路养护站提交开工请示，项目开工令于 2023 年

5 月 11 日批复下达，开工滞后 13天。综上所述，该指

标分值 4 分，根据评分标准得 1.40 分，得分率 35%。

1. 工程竣工及时率（总分 4 分，得分 4 分）。根据项目单位提供的施工组织设计、施工合同等资料，本项目约定工程竣工日期为 2023 年 7 月 24 日。根据公路工程交工验收鉴定书，该项目实际竣工日期与计划一致，工程竣工及时率为 100%。综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。
2. 产出成本

工程成本控制情况（总分 4 分，得分 2 分）。根据项目单位提供的资金下达文件、施工合同、竣工结算审计报告及国库集中支付凭证等资料，该项目总预算资金 396 万元，实际

支付金额为 362.18 万元，该项目总成本未超出预算资金。但该项目施工单位结算不实，经工程竣工审计后，工程施工成本核减 0.41 万元，审减率为 0.12%。综上所述，该指标分值4 分，根据评分标准得 2 分，得分率 50%。

# （四）项目效益情况

效益指标主要包括项目效益、满意度 2 项二级指标，4 项

三级指标，此项评价满分为 20 分，绩效评价得分 15.27 分， 得分率 76.35%，具体分析如下：

1.项目效益

1. 养护路段路面平整率（总分 5 分，得分 3.13 分）。根据项目单位提供的养护工程量总表、公路工程交工验收鉴定书等资料，评价组对养护路段随机抽样开展实地调查，共抽查 8 个路段，涉及 170.44 公里，占总工程量的 51.09%， 调查情况如下，抽查路段中大部分施工后路面平整、无坑洼裂缝，但沁城乡 X086 至城东村路段、大泉湾乡圪塔井村路段、现代农业园区回城乡（环城路）至西戈壁开发区路段仍存在道路有裂缝、修补面与原道路水平面不等、路面坑洼不平的问题。综上所述，养护路段路面平整率为 62.50%，该指标分值 5 分，根据评分标准得 3.13 分，得分率 62.60%。
2. 养护路段安全事故发生率（总分 4 分，得分 4 分） 。根据项目单位提供的施工总结、公路工程交工验收鉴定书及相关交通事故新闻报道等资料，该项目实施后未发生因养护不当或养护不到位而发生重大交通安全事故，养护路段安全事故发生率为 0%。综上所述，该指标分值 4 分，根据评分标准得 4 分，得分率 100%。
3. 养护路段畅通率（总分 5 分，得分 2.82 分）。根据项目单位提供的养护路段通车情况表、实地调研及公路工程

交工验收鉴定书等资料，该项目共涉及 7 个乡镇，共计 23 个

路段，其中 21 个路段评价期间道路畅通，花园乡布如村路段与卡让拉村路段因路面重新翻修而未通车。综上所述，养护路段畅通率为 91.30%，该指标分值 5 分，根据评分标准得

2.82 分，得分率 56.40%。2.满意度

养护路段周边村民满意度（总分 6 分，得分 5.32 分）。根据该项目主要实施内容，项目主要受益对象是养护路段周边村民，评价组随机对 100 人进行满意度调查，共计发放 100

份问卷，实际收回有效问卷共 100 份。针对养护路段行车通畅程度、项目实施后改善出行条件程度、养护路段通行舒适度及养护工程整体实施满意程度 4 方面做出满意度调查，受益对象整体满意度为 87.75%。综上所述，该指标分值 6 分， 根据评分标准得 5.32 分，得分率 88.67%。

五、主要经验及做法、存在的问题及分析

# （一）主要经验及做法

1. **项目管理制度健全、资金使用规范。**本项目由哈密市

伊州区交通运输局组织实施，资金管理方面，项目实施单位科学的制定了《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》，项目资金支出方向全部为农村公路养护，与专项资金管

理办法要求一致，在项目资金拨付时，有规范的资金拨付会审单、资金支付请示报告、会议纪要、支付凭证等材料，项目资金使用合规。在项目管理方面，为充分发挥农村公路养护工作效益，年初及时制定了《伊州区 2023 年度农村公路小修养护工作计划》，对项目实施工程进行规划，该项目具有完善的施工组织设计，明确了农村公路养护技术路线、制定了突发事件应急预案及安全施工保障体系等内容。同时聘请了第三方监理公司对农村公路养护工作进行全过程监管，确保工程实施的规范化、精准化、专业化。

1. **项目立项依据充分，程序规范。**为深入贯彻对农村公

路的重要指示精神，进一步把农村公路建好、管好、护好、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。根据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》《财政部关于提前下达 2023 年中央对地方成品油税费改革转移支付预算的通知》《关于提前下达 2023 年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》等文件要求，该项目被列为经常性项目， 每年首先由区交通运输局开展全区农村公路养护前期调查设计工作，然后报区财政局立项，同意立项后进入招投标程序。整个项目设立依据充分，立项有完整的批复资料，流程规范。

1. **及时完成养护工程，改善村民出行条件。**2023 年度，

项目实施单位扎实推进农村公路小修养护工作，严格执行

《农村公路养护管理办法》等制度办法，及时对伊州区农村公路的路面坑槽、纵横向裂缝、局部塌陷等养护工作重难点进行高效的修复处治，全面完成养护路段里程 333.59 公里， 整体路面状况恢复良好，进一步改善和提高了农村公路的通行能力和通行质量。在项目的不同施工阶段不定期对项目建设情况进行巡查，防范了施工质量和施工进度隐患问题，使项目保质、保量地完成了既定施工任务，有效改善条件。

# （二）存在问题及分析

1. **项目绩效管理水平不高。**一是项目年度目标设置未体

现农村公路路面改建工程、农村公路坑槽修补工程等项目核心工作内容且应描述清楚养护质量控制标准的具体数值，目标设置不完整。二是经济效益指标设置“对经济发展促进作用”，指标值为“明显提升”，指标值设置不合理且不具有可衡量性。

1. **项目资金管理力度需加强。**一是项目资金执行进度不

高。该项目实际到位资金 396 万元，全年执行 362.18 万元， 预算资金执行率为 91.46%。二是项目成本核算规范性不足。该项目施工单位结算不实，经工程竣工审计后，部分工程量成本核算不准确，工程施工成本核减 0.41 万元，审减率为

0.12%。

1. **项目监管力度有待提升。**一是项目开工不及时。该项目约定开工日期为 2023 年 4 月 28，但项目开工令于 2023 年

5 月 11 日批复下达，开工滞后 13天。二是项目安全施工管理不到位。在项目施工期出现“车辆前后安全标识牌、安全员未到位”及“波形梁护栏施工缺少前后警示牌，护柱安装线性不直顺”的安全隐患问题。三是项目档案归档不规范。该项目资料归档未按照《关于印发交通建设项目竣工档案编制办法的通知》（新交办〔2009〕83 号）进行分类管理， 且项目档案目录不完整。

1. **养护路段通行舒适度不足。**一是项目实施后路面平整

度有待提升。部分小修养护后的路段，仍存在道路有裂缝、修补面与原道路水平面不等、路面坑洼不平的问题。二是项目实施后部分路段通行不畅通。该项目共计 23 个路段，其中花园乡布如村路段与卡让拉村路段因重新翻修未通车,养护路段畅通率为 91.30%。

六、相关建议

1. **深化绩效意识，发挥绩效管理对项目指导作用。**一是提升项目绩效目标编制质量。重视绩效目标的导向作用，在

绩效目标编制阶段准确合理设置绩效目标，遵循“谁申请资金，谁设定目标”的原则，与项目历史业绩水平、实际情况、

农村公路发展趋势和各类导向性政策文件充分衔接，设置符合项目特点的绩效目标，并分解成合理的绩效指标，做到量化具体、分级分档、可比可测。二是提高绩效自评工作质量。在绩效自评过程中，结合绩效指标内容具体分析，全面总结项目绩效，完整客观陈述项目建设内容及成果，确保各项指标完成内容有据可依、来源可溯。三是加大预算绩效管理学习培训力度。组织开展预算绩效管理培训，提高预算绩效管理理论学习力度，强化财务与业务部门对绩效要求的理解掌握，深入把握预算绩效管理的本质内涵，进一步强化对绩效工作的重视程度，提升整体工作质量。

# 提高资金使用效率，强化项目资金监管力度。一是建

议加强财政专项资金监督工作，强化同类转移支付项目资金 节点控制意识，聚焦资金拨付进度、支出进度，定期调度资 金执行情况，及时分析解决存在的问题，同时，做好上下沟 通与横向沟通，提高资金执行率。二是建议强化项目成本核 算管理。对项目成本核算进行动态监控管理，做好项目实际 工程量与实际成本的联动机制，确保项目成本核算规范科学。

# 健全项目监管机制，提高各环节工作规范性。一是建

议强化项目实施节点监管工作。明确项目各环节完成进度节点要求，并严格按照计划落实，严格把控“实施前期”、“实施中期”、“项目实施后期”各阶段的进度，保障各工作环节

实施进度。二是建议规范安全施工执行流程。健全项目安全 施工管理制度，明确安全施工要求、工作流程及具体负责人， 并细化到各施工环节，杜绝在项目施工期出现安全隐患问题。三是建议强化档案管理监管意识。首先建立项目生命全周期 档案管理制度或办法，明确项目从立项至移交各阶段相关手 续及资料，细化各环节资料整理工作职责。同时建立档案核 查机制，将档案核查流程和要求规范化、可行化，保障项目 各阶段资料的完整。最后建立监督与考核体系，形成完善的 监督制度，对项目档案管理工作进行定期抽查和考核，并将 考核结果与奖惩机制挂钩，激励管理人员积极改进工作。

# 加强项目实施质量管理，保障项目提质增效。一是建

议提高工程作业设计编制准确性。做好前期调研工作，科学合理安排选择实施路段，严格把关工程作业设计内容与实际情况一致性，避免出现养护后再施工的情况。二是建议完善后续养管机制，项目单位需提高养管意识，扎实做好管护工作，建立健全长效养管机制，定期对养护路段进行监控，对养管不到位的现象及时推动整改落实，强化专业技术支持， 全力提高农村公路养护质量。

七、其他需要说明的问题

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，将整改情况报哈密市伊州区财政局。

**附 评价组组员表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **姓名** | **评价中的角色** | **工作职责** |
| 李艳治 | 评价主评人 | 负责本次评价中对部门整体评价的实施统筹、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质量进行把控 |
| 苏巴提 | 执行组员 | 负责协助与部门单位进行沟通、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工作 |
| 古再丽努尔 |

附件 1. 2023 年中央对地方成品油税费改革资金项目绩效评价指标体系评分表

附件 2. 满意度调查分析报告

附件 3. 基础数据表 1

附件 4. 基础数据表 2

附件 5. 实地调研图片

**附件1**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| A项目决策  （24） | A1项目立项  （6） | A101立项依据充分性 | 3 | 考察项目立项的依据文件是否充分是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应  。 | 充分 | 通用标准 | ①有相关政策依据(国家、省部级或市级政策依据);  ②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划相匹配；  ③项目与项目单位职责密切相关。  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。 | 本项目立项依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》  《财政部关于提前下达2023年中央对地方成品油税费改革转移支付预算的通知》《关于提前下达2023年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》等文件设立。2023年该项目实施目标是进一步把农村公路建好、管好、护好  、运营好，逐步消除制约农村发展的交通瓶颈，为广大农民脱贫致富奔小康提供更好的保障。本项目的目标与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划匹配，与区交通运输局、伊州区农村公路养护站单位职责密切相关。综上，该指标得 3分。 | 3 | 100% |
| A102立项程序规范性 | 3 | 项目的申请、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。 | 规范 | 通用标准 | ①立项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;  ②项目立项是否符合规定程序;  ③审批文件和材料是否合规完整。  ①②③齐全得权重分的100%，缺①扣权重分的 40%，缺②扣权重分的30%,缺③扣权  重分的30%。 | 为全面做好2023年农村公路管理养护工作，进一步提高农村公路的服务水平，区交通运输局制定了本项目工程施工图设计，并通过市交通运输局审查批复，同时区农村公路养护站经过与项目分管领导沟通、筛选确定工作计划，并上党委会研究经集体决策后确定最终实施方案，形成《伊州区2023年度农村公路小修养护工作计划》。项目立项符合规定程序，且审批文件和材料合规完整。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 该项目设立了总体目标和年度目 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 标，故先得20%权重分。本项目年 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | ①设立了总目标和年 | 度目标为“该项目计划投入396万 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 度目标先得 20%的权 | 元，项目里程360公里，用于农村 |  |  |
|  |  | A201绩效目标合理性 | 6 | 考察是否设立了项目总目标及年度目标，以及项目年度目标的完整性  、明确性、可衡量性、可实现性、相关性。 | 合理 | 通用标准 | 重分(两项各占10%的权重分）；  ②再根据项目年度目  标是否完整、明确、合理、可衡量、可实  现和总目标相关，每 | 公路养护项目，用于提高村民出行率，改善村民出行条件”，目标内容设置明确、合理、可衡量、可实现且与总目标相关，但项目年度目标设置未体现农村公路路面改建工  程、农村公路坑槽修补工程等项目 | 5.20 | 86.67% |
|  |  |  |  |  |  |  | 符合一项，再得1/6的 | 核心工作内容且应描述清楚养护质 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 剩余权重分。 | 量控制标准的具体数值，目标设置 |  |  |
| A项目决策  （24） | A2绩效目标  （12） |  |  |  |  |  |  | 不完整。综上，扣除1/6\*4.8=0.8  分，故该指标得5.2分。 |  |  |
|  |  |  |  |  | ①是否将项目绩效目 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 标细化分解为具体的 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 绩效指标，满足得 | 经查看项目目标申报表，该项目已 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 30%权重分，不满足 | 将年度绩效目标细化分解为7条具 |  |  |
|  |  |  |  | 依据绩效目标设定的绩 |  |  | 得零分; | 体的绩效指标，且与项目目标任务 |  |  |
|  |  | A202绩效指标明确性 | 6 | 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 | 明确 | 通用标准 | ②是否通过清晰、可  衡量的指标值予以体现，满足得40%权重 | 数或计划数相匹配，但经济效益指标设置“对经济发展促进作用”， 指标值为“明显提升”，指标值设 | 3.60 | 60% |
|  |  |  |  | 确细化情况。 |  |  | 分,不满足得零分;  ③是否与项目目标任  务数或计划数相对 | 置不合理且不具有可衡量性。综  上，扣除40%\*6=2.4分，故该指标得3.6分。 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 应，满足得30%权重 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 分，不满足得零分。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| A项目决策  （24） | A3资金投入  （6） | A301预算编制科学性 | 3 | 考察预算编制是否科学  、合理，是否存在明显不合理之处。 | 科学 | 通用标准 | ①预算编制依据是否充分、合理;  ②预算编制是否细化  。  以上两项各占 50%的权重分，满足得分， 否则扣除对应分值。 | 该项目预算编制主要依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》《关于提前下达2023年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》《哈密市交通运输局关于对伊州区2023年农村公路日常养护工程项目的批复》等文件，项目预算编制依据充分、合理。该项目整体预算金额为396 万元，预算测算细化为4项，项目预算编制细化度量好。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |
| A302资金分配合理性 | 3 | 考察项目资金分配是否合理。 | 合理 | 通用标准 | 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  。  以上两项各占 50%的权重分，满足得分， 否则扣除对应分值。 | 该项目预算资金分配主要依据《关于提前下达2023年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》《伊州区2023年度农村公路小修养护工作计划》《伊州区2023年农村公路日常养护工程施工图预算》等文件，项目预算资金分配依据充分。依据提前下达2023年成品油税费改革资金转移支付资金预算用于农村公路养护资金分配表，本项目资金分配合理，同时结合项目实际工程量，项目实施单位将资金细化分配至各支出内容，其中建筑安装工程费预算373.02万  元，工程建设其他费用预算11.44万元，工程预备费预算11.53万元。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |
| B项目过程  （16） | B1资金管理  （12） | B101资金到位率 | 4 | 反映项目预算资金的实际到位情况;  资金到位率=实际到位金额/预算批复金额\*100%  。 | 100% | 通用标准 | 资金到位率达100%则得满分，低于则每降低1%扣相应权重的5%，扣完为止。 | 该项目预算金额为396万元，依据  《关于提前下达2023年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知》《关于批复2023年部门预算“二下”指的通知》等文件内容，本项目资金实际到位396 万元，资金到位率为100%。综上， 该指标得4分。 | 4 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| B项目过程  （16） | B1资金管理  （12） | B102预算执行率 | 4 | 反映项目预算资金的实际执行情况;  预算执行率=实际支出金额/预算批复金额\*100%  。 | 100% | 通用标准 | 预算执行率达100%则得满分，未达到则按照预算执行率乘以权重分值计算得分。 | 该项目预算396万元，实际到位396 万元，依据该项目工程资金拨付会审单、相关发票及国库集中支付凭证，本项目实际执行362.18万元， 预算资金执行率为91.46%。综上， 该指标扣除（100%-91.46%）  \*4=0.34分，故该指标得3.66分。 | 3.66 | 91.50% |
| B103资金使用合规性 | 4 | 反映项目资金使用是否合规。 | 合规 | 通用标准 | 资金使用合规得满分，不合规得零分。 | 该项目资金下达依据《关于提前下达2023年成品油税费改革转移支付资金预算用于农村公路养护的通知  》《关于批复2023年部门预算“二下”指的通知》，项目资金支出方向全部为农村公路养护，与专项资金管理办法要求一致，在项目资金拨付时，项目实施单位向上级及伊州区财政局上报资金拨付会审单、资金支付请示报告等材料，审批同意后，经党组会审核通过，支付项目资金，资金支付流程严格按照单位资金管理制度执行，项目资金使用合规。综上，该指标得4分。 | 4 | 100% |
| B2组织实施  （4） | B201管理制度健全性 | 2 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全，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 | 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。  以上两项各占50%的权重分，满足得分， 否则扣除对应分值。 | 业务方面该项目实施依据相关文件制定了具体的工作计划与工程施工组织设计，明确了项目具体实施计划以及项目组织保障措施、项目施工技术措施、安全施工保障体系、项目风险预测与防范应急预案等内容。财务方面项目实施单位制定了  《哈密市伊州区农村公路养护站财务管理制度》，有效保障项目实施  。财务和业务管理制度合法、合规  、完整。综上所述，该指标得2分  。 | 2 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| B项目过程  （16） | B2组织实施  （4） | B202制度执行有效性 | 2 | 项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 执行且有效 | 通用标准 | 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,档案管理是否规  范，是否按类别进行分类归档;  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  。  以上四项各占25%的权重分，满足得分， 否则扣除对应分值。 | 该项目实施方案依据《中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》《公路工程技术标准》等文件编制，项目实施严格按照实施方案执行，项目全程有第三方监理公司进行监督指导，整体实施符合相关法律法规和相关管理规定。依据项目开工申请及批复，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑已落实到位。通过评价组现场调研并查看预算资金拨付请示及批复、发票  、明细账等资料看出项目支付手续完备规范；项目合同书、项目施工图设计、项目实施计划、项目质量检定报告、项目竣工验收报告、项目工程结算审计报告及项目工作总结等资料齐全并及时归档，但档案管理有待提升，未按照《关于印发交通建设项目竣工档案编制办法的通知》（新交办〔2009〕83号）进行分类管理，档案目录不完整。综上，该指标扣除2\*25%=0.5分，故  该指标得1.5分。 | 1.50 | 75% |
| C项目产出  （40） | C1产出数量  （14） | C101农村公路养护公里数 | 3 | 考察2023年本项目农村公路养护公里数是否按计划完成。 | ≥333.59  公里 | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划养护完成农村公路养护里程数为333.59公里。截至2023年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成农村公路养护里程333.59公里。综上， 该指标得3分。 | 3 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| C项目产出  （40） | C1产出数量  （14） | C102路面改建完成面积 | 3 | 考察2023年本项目路面改建工作是否按计划完成。 | ≥21750  平方米 | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成路面改建面积为21750平方米  。截至2023年底，根据项目工程变更记录、项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成路面改建面积22095.86平方 米，其中345.86平方米为施工过程中喀日塔里村、西戈壁因路面破损严重新增的工程量。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |
| C103坑槽修补完成面积 | 3 | 考察2023年本项目路段坑槽修补工作是否按计划完成。 | ≥14577  平方米 | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成坑槽修补面积为14577平方米  。截至2023年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料， 本项目实际已完成坑槽修补面积14577平方。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |
| C104塌陷修复完成面积 | 3 | 考察2023年本项目路段塌陷修复工作是否按计划完成。 | ≥863平方米 | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成塌陷修复面积为863平方米。截至2023年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目实际已完成塌陷修复面积863 平方米。综上，该指标得3分。 | 3 | 100% |
| C105拦洪坝维修面积 | 2 | 考察2023年本项目拦洪坝维修工作是否按计划完成。 | ≥155立方米 | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目实施计划、施工设计、施工合同等相关资料，本项目计划完成拦洪坝维修面积为155立方米  。截至2023年底，根据项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料， 本项目实际已完成拦洪坝维修面积155立方米。综上，该指标得2分。 | 2 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| C项目产出  （40） | C2产出质量  （14） | C201工程竣工质量合格率 | 5 | 考察2023年本项目工程完成质量是否符合相关标准。 | 100% | 计划标准 | 工程竣工质量合格率达100%则得满分,低于则每降低1%扣相应权重的5%，扣完为止  。 | 根据项目单位提供的项目竣工验收质量检测报告、公路工程交工验收鉴定书、工程竣工结算等资料，本项目合同段工程质量评价得分84.9 分，工程质量等级为合格，该项目全部按期完成并通过工程质量验收  。综上，该指标得5分。 | 5 | 100% |
| C202合同履约达标率 | 5 | 考察2023年本项目设计  、施工、监理等工作是否按照合同约定执行。 | 100% | 计划标准 | 合同履约达标率达100%则得满分,低于则每降低1%扣相应权重的5%，扣完为止。 | 根据项目单位提供的项目合同书、公路工程交工验收鉴定书等资料， 本项目共签订5份合同，包括施工设计合同、施工合同及补充协议、监理合同、竣工质量检测验收合同  、竣工结算审计合同，依据公路工程交工验收鉴定中对设计、建设、监理、验收、审计的综合评价内容，该项目各项合同履约情况良好，项目整体合同履约达标率为100%。综上，该指标得5分。 | 5 | 100% |
| C203安全文明施工达标情况 | 4 | 考察2023年本项目施工过程中是否符合安全文明施工相关要求。 | 达标 | 计划标准 | ①符合文明施工相关要求，且施工过程中未发现相关问题得2 分，反之扣2分；  ②符合安全施工相关要求，且施工过程中未发现相关问题得2 分，反之扣2分。 | 文明施工方面，根据项目单位提供的施工组织设计等资料，本项目已严格按照施工组织设计中制定的文明施工措施开展工程，并且在施工期内未出现相关问题。安全施工方面，根据公路工程安全检查整改通知，在施工期发现“车辆前后安全标识牌、安全员未到位”及“波形梁护栏施工缺少前后警示牌，护柱安装线性不直顺”的问题，项目安全施工规范度有待提升。综上，该指标扣除2分，故该指标得2分。 | 2 | 50% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| C项目产出  （40） | C3产出时效  （8） | C301工程开工及时情况 | 4 | 考察2023年本项目工程开工时间是否及时。 | 及时 | 计划标准 | 按照合同约定日期开工得满分，否则每滞后一天，扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据项目单位提供的施工组织设计  、施工合同、项目开工令等资料， 本项目约定工期为2023年4月28日至2023年7月24日，共计88天  。但项目开工令于2023年5月11日批复下达，开工滞后13天。综上，该指标扣除（13\*4\*5%）=2.6  分，故该指标得1.4分。 | 1.40 | 35% |
| C302工程竣工及时率 | 4 | 考察2023年本项目工程竣工时间是否及时。 | ≥95% | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据项目单位提供的施工组织设计  、施工合同等资料，本项目约定工程竣工日期为2023年7月24日。根据公路工程交工验收鉴定书，该项目实际竣工日期与计划一致，工程竣工及时率为100%。综上，该指标得4分。 | 4 | 100% |
| C4产出成本  （4） | C401工程成本控制情况 | 4 | 考察2023年本项目工程各项支出成本是否有效控制。 | 有效控制 | 计划标准 | ①项目工程审计核算无核减项得2分，反之扣2分；  ②项目工程总成本不超预算资金得2分， 反之本指标不得分。 | 根据项目单位提供的资金下达文件  、施工合同、竣工结算审计报告及国库集中支付凭证等资料，该项目总预算资金396万元，实际支付金额为362.18万元，该项目总成本未超出预算资金。但该项目施工单位结算不实，经工程竣工审计后，工程施工成本核减0.41万元，审减率为0.12%。综上，该指标扣除2分，  故该指标得2分。 | 2 | 50% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| D项目效益  （20） | D1项目效益  （14） | D101养护路段路面平整率 | 5 | 考察2023年本项目工程实施后养护路段路面是否平整，反映项目实施后对路段舒适度是否有影响。养护路段路面平整率=抽查路段路面平整数/抽查路段总数\*100%  。 | ≥95% | 计划标准 | 达到目标值得满分， 未达到则按照养护路段路面平整率乘以权重分值计算得分。 | 评价组对养护路段随机抽样开展实地调查，共抽查8个路段，涉及170.44公里，占总工程量的  51.09%，抽查路段中大部分施工后路面平整、无坑洼裂缝，但沁城乡X086至城东村路段、大泉湾乡圪塔井村路段、现代农业园区回城乡  （环城路）至西戈壁开发区路段仍  存在道路有裂缝、修补面与原道路水平面不等、路面坑洼不平的问题  。综上，养护路段路面平整率为  62.5%，该指标扣除（100%-  62.5%）\*5=1.87分，故该指标得  3.13分。 | 3.13 | 62.60% |
| D102养护路段安全事故发生率 | 4 | 考察2023年本项目工程实施后是否因养护不当或养护不到位而发生重大事故，反映项目实施后对路段安全性是否有影响。 | 0% | 计划标准 | 养护路段安全事故发生率为0%得满分，高于则每增长1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据项目单位提供的施工总结、公路工程交工验收鉴定书及相关交通事故新闻报道等资料，该项目实施后未发生因养护不当或养护不到位而发生重大交通安全事故，养护路段安全事故发生率为0%。综上，该指标得4分。 | 4 | 100% |
| D103养护路段畅通率 | 5 | 考察2023年本项目工程实施后路段行驶是否畅通无阻，反映项目实施后对群众出行条件是否有影响。 | 100% | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据项目单位提供的养护路段通车情况表、实地调研及公路工程交工验收鉴定书等资料，该项目共涉及 7个乡镇，共计23个路段，其中21 个路段评价期间道路畅通，花园乡布如村路段与卡让拉村路段因重新翻修未通车,养护路段畅通率为91.30%。综上，该指标扣除  （100%-91.30%）\*（5\*5%）=2.18  分，故该指标得2.82分。 | 2.82 | 56.40% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **指标解释** | **标杆值** | **评分依据** | **评价标准** | **评分过程** | **得分** | **得分率** |
| D项目效益  （20） | D2满意度（6） | D201养护路段周边村民满意度 | 6 | 考察养护路段周边村民对本项目开展的满意度程度。 | ≥90% | 计划标准 | 达到目标值得满分， 低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。 | 根据该项目主要实施内容，项目主要受益对象是养护路段周边村民， 评价组随机对100人进行满意度调查，共计发放100份问卷，实际收回有效问卷共100份。针对养护路段行车通畅程度、项目实施后改善出行条件程度、养护路段通行舒适度及养护工程整体实施满意程度4 方面做出满意度调查，受益对象整体满意度为87.75%。综上，该指标扣除（90%-87.75%）\*（6\*5%）  =0.68分，故该分值得5.32分。 | 5.32 | 88.67% |
| **总分** |  |  | **100** |  |  |  |  |  | **84.63** |  |

# 附件 2

**2023 年中央对地方成品油税改革资金项目受益群众满意度调查分析报告**

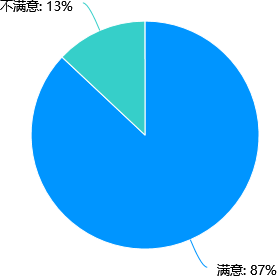
**调查报告前言**

本次调查旨在了解受访者对养护路段通车通畅程度、项目实施后出行条件改善 程度、养护路段通行舒适度以及养护工程整体实施情况的满意度情况。通过问 卷调查收集到的数据将有助于评估目前养护工程的实施效果，为进一步提升道 路养护工作提供参考和指导。

在调查过程中，我们收集到了受访者对以上四个方面的满意度反馈，这些反馈 将有助于我们更全面地了解受访者对养护工程的认知和评价。接下来，我们将 对这些数据进行整理和分析，以期为相关部门提供更有针对性的改进建议。感 谢所有参与调查的受访者，您的意见和建议对我们的工作具有重要意义。

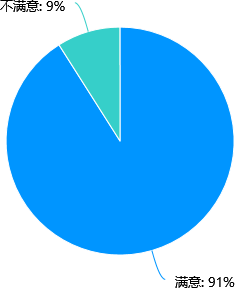
第 1 题 您对养护路段通车通畅程度是否满意 [单选题]

分析结论：根据数据表格显示，针对养护路段通车通畅程度的满意度调查结 果，87%的人表示满意，13%的人表示不满意。可以看出大多数人对养护路段 通车通畅程度感到满意。



第 2 题 您对项目实施后改善出行条件程度是否满意 [单选题]

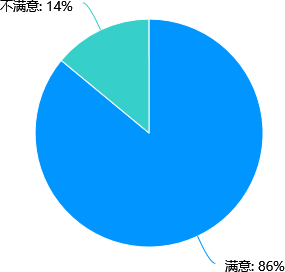
分析结论：根据数据分析，项目实施后改善出行条件程度的满意度高达 91%， 仅有 9%的受访者表示不满意。这表明大多数受访者对项目实施后的出行条件改善感到满意，反映了项目取得了较为积极的成效。



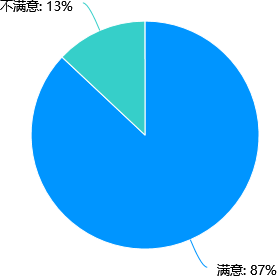
第 3 题 您对养护路段通行舒适度是否满意 [单选题]

分析结论：根据数据分析，86%的受访者对养护路段通行舒适度感到满意，而

14%的受访者表示不满意。因此，大多数人对养护路段通行舒适度感到满意。



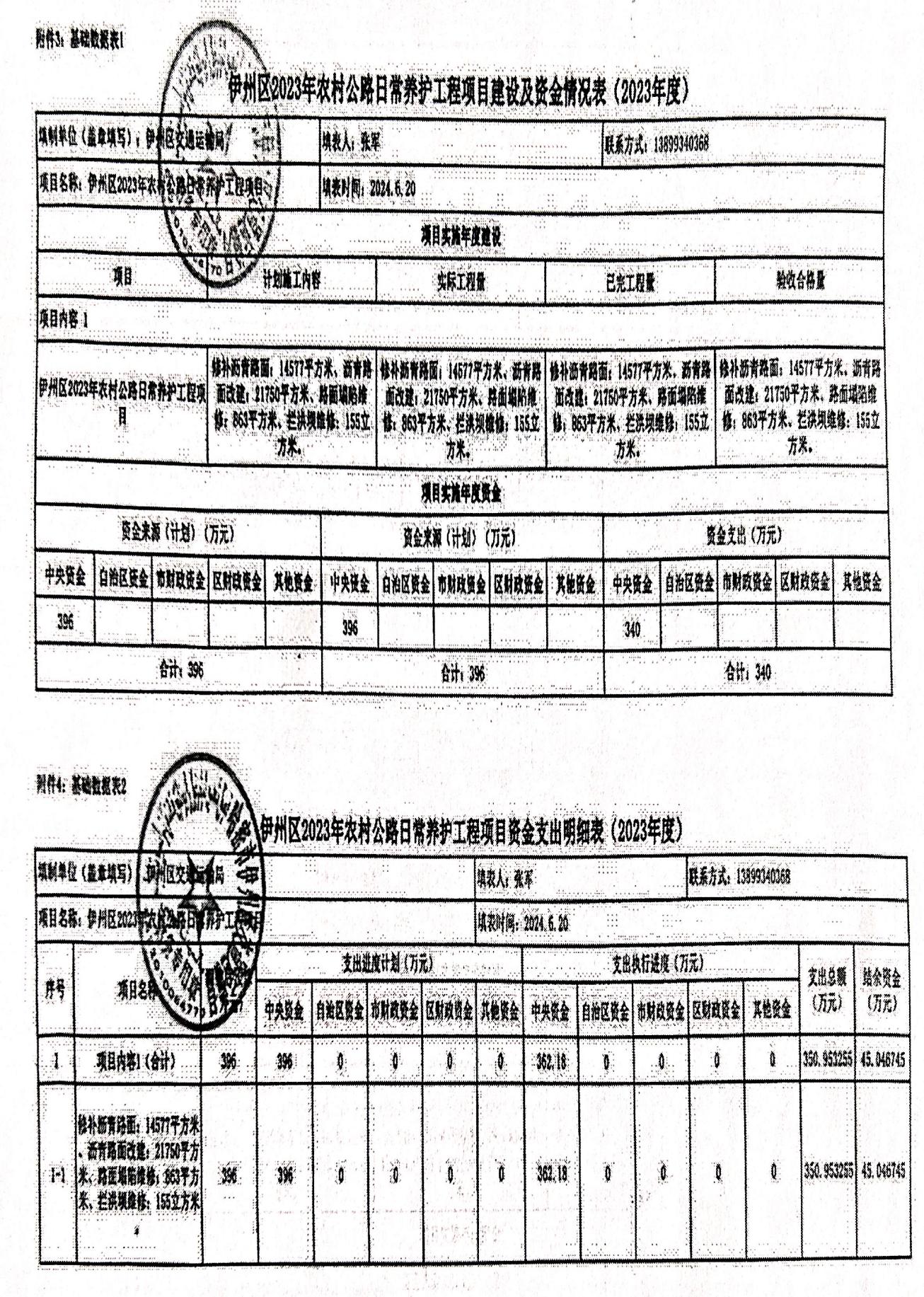
第 4 题 您对养护工程整体实施情况是否满意 [单选题] waiting



**三、总结分析**

根据问卷调查结果统计数据显示，针对养护路段通车通畅程度，有 87%的受访者表示满意，仅有 13%的受访者表示不满意。对项目实施后改善出行条件程度的满意度方面，有 91%的受访者表示满意，9%的受访者表示不满意。在养护路段通行舒适度方面，有 86%的受访者表示满意，14%的受访者表示不满意。对 养护工程整体实施情况的满意度方面，有 87%的受访者表示满意，13%的受访者表示不满意。

综合以上数据分析可知，大多数受访者对养护路段的通车通畅程度、项目实施 后出行条件的改善、养护路段通行舒适度以及养护工程整体实施情况都表示满 意。整体而言，受访者对相关养护工程的评价较为正面，但仍有少部分受访者 对部分方面存在一定的不满意，建议相关部门在后续工作中重点关注不满意意 见，进一步提升服务质量，以满足更多市民的需求和期待。



附件 5







