

# 2021 年度东明县曙光路改造提升项目 (政府性基金类) 支出绩效评价报告

委 托 单 位：东明县财政局

项目主管部门：东明县住房和城乡建设局

项 目 单 位：东明县住房和城乡建设局

评 价 机 构：山东国政咨询院有限公司

2022 年 8 月



# 目 录

<b>摘 要</b> .....	<b>1</b>
<b>正文部分</b> .....	<b>1</b>
<b>一、项目基本情况</b> .....	<b>1</b>
(一) 项目立项.....	1
(二) 项目预算.....	2
(三) 项目绩效目标.....	3
(四) 项目计划内容.....	4
(五) 项目组织管理.....	4
<b>二、评价基本情况</b> .....	<b>5</b>
(一) 评价目的.....	5
(二) 评价对象和范围.....	6
(三) 评价依据.....	6
(四) 评价原则、评价方法.....	7
(五) 绩效评价指标体系.....	7
(六) 绩效评价工作过程.....	8
<b>三、评价结论及分析</b> .....	<b>10</b>
<b>四、绩效评价指标分析</b> .....	<b>11</b>

(一) 项目投入情况 (满分15分, 得分13.00分) .....	11
(二) 项目过程情况 (满分25分, 得分22.00分) .....	13
(三) 项目产出情况 (满分30分, 得分28.00分) .....	14
(四) 项目效益情况 (满分30分, 得分27.50分) .....	16
<b>五、主要成效 .....</b>	<b>17</b>
<b>六、存在的问题及原因分析 .....</b>	<b>18</b>
(一) 目标编制不够规范, 指标质量有待提高 .....	18
(二) 业务管理不够到位, 资金管理不够规范 .....	19
(三) 项目产出效果不理想, 后期管护工作不足 .....	19
<b>七、意见建议 .....</b>	<b>20</b>
(一) 提升目标编制水平, 提高指标设置质量 .....	20
(二) 强化项目过程管理, 提升项目实施水平 .....	21
(三) 提高项目产出水平, 完善后期运维机制 .....	21
<b>附件 .....</b>	<b>22</b>

# 摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

近年来，东明县委县政府加快提升城市功能品质，城市人居环境得到显著改善。2020年以来，东明县重点实施了曙光路、文化路、健康路、吴庄路、富强路、工业路等17条城区主干道新建改造及重要路口渠化，路网体系日益完善。规划建立了以东明县城区为核心，以交通干线106国道、省道高兰公路及新石铁路为发展轴，包括东部、西北、南部和西南四大经济区的“一心、三轴、四区”的多层次城镇空间格局。通过打通“断头路”，拓宽“卡脖子路”，有效缓解城市交通压力，构建了更加完善的城市路网体系。

为深入贯彻落实党中央和省委、省政府关于提升公路安全设施和交通秩序管理精细化的要求，根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划的纲要》《菏泽市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《中国共产党菏泽市第十三次代表大会》、《中华人民共和国城乡规划法》等文件要求，东明县住房和城乡建设局明确了道路改造提升的计划和目标，投入资金改造提升曙光路，让更多群众享受到便捷、畅通的道路服务，保障群众出行安全，进一步改善人民群众的生活环境和生活质量，有效增强群众的获得感和幸福感。

结合项目实施背景以及东明县发展现实需求，东明县住房

和城乡建设局向东明县财政局提出资金申请，用于2021年曙光路提升改造项目的建设。

## （二）项目预算安排和支出情况

曙光路提升改造项目预算资金共计 17000 万元，资金构成包括一般公共预算资金、政府专项债券资金和政府性基金。

项目资金由东明县财政局将各级各类资金按照规定拨付至东明县住建局。截至 2021 年 12 月 31 日，项目资金共计 16882.41 万元已全部拨付至县住建局，县住建局已全部支出。包括省级易涝点排水专款资金 701 万元、旧城改造项目资金 1830 万元、政府专项债券资金 2751.41 万元、县级财政政府性基金 11600 万元。

## （三）项目绩效目标

**总体目标：**一是通过对曙光路的提升改造，进行快车道、慢车道、人行道路整修扩宽，缓解道路拥挤，保障和改善民众出行，提升居民幸福指数；二是改善路况基础条件，完善道路功能，健全道路系统，合理规划道路绿化，建立起大范围内、全方位发挥作用的实时、准确、高效的运输管理系统；三是完善东明县基础设施建设，提高东明县的整体功能，发挥辐射周边、带动周边经济发展的作用，从而加快东明县经济发展。

**年度绩效目标：**对东明县曙光路全线主辅道路进行扩宽整修、管网建设、绿化、亮化，完成路牙铺设 13500 米、园路铺设 10000 平方米、蘑菇石砌花坛 13400 米等提升改造工作，使得各项工作质量和进度符合实施方案要求，以缓解该路段道路拥挤，改善曙光路城区段交通状况。

#### （四）项目主要内容和实施情况

本项目为道路提升改造工程，全长约6977米，主要工程内容包括：道路供水、雨水、污水、绿化、亮化、强弱电、信号灯、道路标识牌、隔离栏、道路划线、公交站牌等道路建设。

根据项目单位提供的资料，截至2022年7月底，项目实际完工率为95%左右。主要完成内容如下：项目完成路面翻新278625 m<sup>2</sup>，新增道路供水管道5787m、雨水管道13545m、污水管道6569m，修建绿化面积33120 m<sup>2</sup>，安装路灯456盏，新增强电4689m、弱电5411m，安装信号灯123套，设置道路标识牌168套，修建隔离栏5916m，道路划线10350m<sup>2</sup>，修建公交站牌11座。

## 二、绩效评价基本情况

通过对项目绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、项目管控制度的完善情况、项目产出和效益等情况进行评价，了解资金使用是否达到预期目标，重点关注道路改造提升内容的合理性、建设质量的合格率、效益取得、社会公众满意度等方面，全面评价项目目标实现情况，查找项目管理存在的问题，进一步提高项目管理水平，提升项目实施效果和财政资金使用效益，为下一步预算资金安排、完善政策提供决策参考。

本次绩效评价对象为2021年曙光路改造提升项目县级财政政府性基金，评价基准日为2022年7月31日。

本项目绩效评价遵循科学规范、绩效相关、政策相符、经济合理、依据充分、独立评价、回避、反馈、保密等原则。评价工作组主要通过审阅资料、现场访谈、实地勘察、公众评判等评价方法进行评价。本次绩效评价工作包括前期准备、组织

实施、分析评价、报告撰写等阶段。评价工作时间为2022年7月1日至8月31日。

本项目绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至四级指标及分值、指标解释、评价标准等部分组成，指标满分100分。其中，一级指标四个，权重分别为：15%、25%、30%、30%；二级指标10个；三级指标18个；四级指标34个。本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

### 三、绩效评价结论

通过对项目实施情况进行评价，得出总体得分**83.49分**，评价等级为“良”。其中，项目投入满分15分，得分11.00分，得分率为73.33%。主要扣分原因为项目绩效目标设定和指标设置不够合理；项目过程满分25分，得分21.99分，得分率为87.96%。主要扣分原因为制度执行不够规范，实际支出预计超出预算金额；项目产出满分30分，得分23.00分，得分率为76.67%。主要扣分原因为部分县路段项目工作完成不及时，部分道路绿化成活率不足；项目效益满分30分，得分27.50分，得分率为91.67%。主要扣分原因为项目效果未充分发挥、居民满意度情况不佳。

### 四、主要成效

社会效益方面，一是加强东明县与其他县市区的联系，充分反映东明县城区景观面貌和投资环境的改善，加强招商引资

力度。通过实施排水工程建设，可以实现雨、污分流，减少污水对东明县城区的污染，保护了项目区内及周边地区的环境，使东明县城区处在卫生、清新的环境之中发挥其最大的经济、社会和生态环境效益。二是对于调整优化城市整体布局，加快人口和产业集聚，增强对周边地区经济和社会发展的辐射带动能力具有重要的现实意义。三是极大改善东明县市政基础设施状况，满足东明县群众生产生活需要，对提升东明县居民生活的品位、维护城市生态环境系统平衡、改善城市投资环境具有十分重要的意义，对东明县的社会经济发展有着深远的影响。

**生态效益方面**，一是城市主干道的绿化设计，充分利用有限的绿化空间发挥绿色效益。绿化带的组成包括背景树、主景树、花坛还有草坪。这种道路绿化设计不仅可以起到防尘、减少噪音、美观的作用，还可以扩大行人与建筑物的距离，让人与环境相处的更融洽。二是在满足东明县人民生活需要的基础上，始终围绕自然生态环境保护这一主题，把自然生态环境作为主要目标。随着项目实施，本项目的建成将带动东明社会经济的全面发展，从而使东明县走向可持续发展之路。

## **五、存在的问题**

### **（一）目标编制不够规范，指标质量有待提高**

一是年度目标设定内容不够合理。其一，绩效目标与工作计划不相符。该项目计划施工道路为曙光路，但年度目标中为东明县丰东路-黄河路全线主辅道路；其二，年度目标内容不完整。年度目标应包括计划工作内容和预期实现目标两部分，该项目施工内容包括至少 12 项内容，但年度目标中仅有 4 项，且



缺少计划施工数量，计划工作内容不够完整。此外，该项目的预期实现目标包括但不限于缓解道路拥挤，改善曙光路城区段交通状况，预期实现目标内容不够完整。

**二是绩效指标设置不够合理。**如产出数量指标与实际工作内容的相关性不足，仅列出部分具体工作的数量指标，未体现整体项目产出；如效益指标的指标值设置可衡量性不足，经济效益指标设置不合理。

## **（二）业务管理不够到位，资金管理不够规范**

**一是项目管理工作不够到位。**项目单位告知已开展分项验收，但现场调研发现，分项验收过程及成果无资料支撑；项目资金支付申请报告中填写的开工时间为2016年5月13日，但项目工程开工令中约定的时间为2020年5月28日，两处开工时间不一致；项目单位填写的项目业务执行情况表中各分项工作已于2022年6月底前完成，但现场调研了解到，该项目实际并未全部完工，表格填报与项目实际完成情况不符。

**二是项目支出预计超出预算金额。**该项目为“项目工程总承包模式（EPC）”，即施工单位应在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责，合理安排资金支出。该项目合同中约定金额为17000万元，但截止到2022年7月20日，项目计划支出金额已超出约定金额，后续项目继续施工仍有超支风险。

## **（三）项目产出效果不理想，后期管护工作不足**

**一是项目产出进度不及时。**根据合同约定，该项目应于2020年5月8日开工、2021年7月8日完工，计划工期为14个月，

但实际所有分项工作完成时间均晚于合同约定时间，项目完成时间严重滞后，产出时效性较差。

**二是项目工程质量不够理想。**部分工程质量不达标，工程施工质量待提升。此外，由于部分路段受拆迁影响，截至目前仅组织分项验收，尚未对项目进行整体验收，无法充分判定项目整体质量情况，且分项验收结果情况未提供。

**三是项目效果发挥不够充分。**现场调研发现，该项目效果发挥一般、效果未充分发挥。此外，项目实施单位未及时进行项目后期管护。

## **六、意见建议**

### **（一）提升目标编制水平，提高指标设置质量**

**学习掌握绩效目标编制方法。**一方面，加强绩效管理培训。通过组织开展绩效管理培训，帮助相关人员准确理解绩效目标相关概念，避免低级错误，提升指标设置水平，设置指向明确、合理可行、与项目内容匹配的绩效目标。另一方面，明确项目计划工作内容和预期实现目标。年度绩效目标内容应与项目计划建设内容相对应，充分体现目标计划内容及预期效果，并对该项目的产出、效果进行量化，体现项目实施效果，以便客观准确地评价、衡量项目的绩效。

### **（二）强化项目过程管理，提升项目实施水平**

**一是提升项目管理规范性。**加强对工程资料的管理，在验收结束后形成规范的验收报告；严格按照工程规划设计要求施工，确保项目设计实施的合法合规，在未获得上级部门批准的情况下不得施工，避免发生规划设计期间基本情况调查不完整

情况；重视对项目实施的督导检查，确保相关主体的职责落实到位，严格执行既定规定，将项目管理工作落实情况与项目资金拨付挂钩，进一步提高项目管理与资金管理的关联度，确保财政资金使用到真正合格的建设项目中。

**二是加强项目资金管理。**通过加强项目资金管理，保证项目资金按照计划支出，切实履行合同约定金额和支出进度，确保相关资金管理制度和财务管理规定得到规范执行。

### **（三）提高项目产出水平，完善后期运维机制**

**一是加快项目建设进度。**针对项目建设过程中因部分路段尚未拆迁导致工期延长的问题，主管部门应积极、及时与拆迁部门沟通，明确可施工期限，避免持续拖延工期。

**二是加强项目质量控制。**建议明确项目实施过程中的各分项内容以及目标产出数量，并将各分项的质量、性能与标准规定的要求进行比较，确保各分项施工质量全部合格。同时，要完善验收机制，按照规定流程及要求组织验收并出具验收报告，确保验收报告规范，验收结果公开公正，通过验收程序进一步保障项目的产出成效。

**三是完善项目后期维护管理机制。**注重对项目完成情况的调查，建议定期对道路进行调查，跟踪绿化存活情况、道路积水情况，同时增加对周边居民的走访，收集群众意见，了解道路提升改造的具体实施效果以及不足之处，进一步提高财政资金使用绩效。

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

近年来，东明县委县政府加快提升城市功能品质，城市人居环境得到显著改善。2020年以来，东明县重点实施了曙光路、文化路、健康路、吴庄路、富强路、工业路等17条城区主干道新建改造及重要路口渠化，路网体系日益完善。规划建立了以东明县城区为核心，以交通干线106国道、省道高兰公路及新石铁路为发展轴，包括东部、西北、南部和西南四大经济区的“一心、三轴、四区”的多层次城镇空间格局。通过打通“断头路”，拓宽“卡脖路”，有效缓解城市交通压力，构建了更加完善的城市路网体系。

为深入贯彻落实党中央和省委、省政府关于提升公路安全设施和交通秩序管理精细化的要求，根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划的纲要》《菏泽市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《中国共产党菏泽市第十三次代表大会》《中华人民共和国城乡规划法》等文件要求，东明县住房和城乡建设局明确了道路改造提升的计划和目标，投入资金改造提升曙光路，让更多群众享受到便捷、畅通的道路服务，保障群众出行安全，进一步改善人民群众的生活环境和生活质量，有效增强群众的获得感和幸福感。

东明县曙光路周围居民住宅众多，连接中小学、社区卫生站和东明县民政局等重要基础设施，但该道路存在宽度不够，无法满足远期需要，部分路况差、通行不畅，没有单独的人行道、主要路口无信号灯、交通管理设施缺乏、管理水平不高，亮化工程尚未实施完全，道路绿化未合理规划、缺乏层次感等问题。对曙光路的提升改造可以有效地优化道路交通环境，改善出行条件和交通环境，加强周边环境与中心地带的联系，有利于货物流通，给沿线居民的生产、生活带来了极大的便利，提升居民的幸福感，促进地方经济的发展，为东明县人民过上富裕生活奠定基础。

结合项目实施背景以及东明县发展现实需求，东明县住房和城乡建设局（以下简称“县住建局”）向东明县财政局（以下简称“县财政局”）提出资金申请，用于2021年曙光路提升改造项目（以下简称“该项目”）的建设工作。

## （二）项目预算

曙光路提升改造项目预算共计 17000 万元，资金构成包括一般公共预算资金、政府专项债券资金和政府性基金。

项目资金由东明县财政局将各级各类资金按照规定拨付至县住建局。截至2021年12月31日，项目资金共计16882.41万元已全部拨付至县住建局，包括县级财政政府性基金11600万元、政府专项债券资金2751.41万元、旧城改造项目资金1830万元、省级易涝点排水专款资金701万元。

金额（万元）

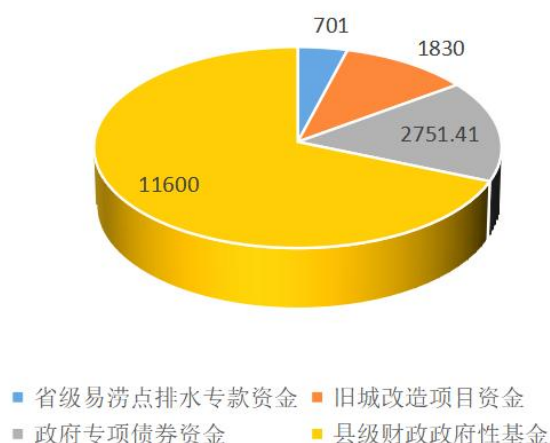


图1：2021年东明县曙光路提升改造项目资金构成情况

### （三）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

一是通过对曙光路的提升改造，进行快车道、慢车道、人行道路整修扩宽，缓解道路拥挤，保障和改善民众出行，提升居民幸福指数；二是改善路况基础条件，完善道路功能，健全道路系统，合理规划道路绿化，建立起大范围内、全方位发挥作用的实时、准确、高效的运输管理系统；三是完善东明县基础设施建设，提高东明县的整体功能，发挥辐射周边、带动周边经济发展的作用，从而加快东明县经济发展。

#### 2. 年度目标

对东明县曙光路全线主辅道路进行扩宽整修、管网建设、绿化、亮化，完成路牙铺设 13500 米、园路铺设 10000 平方米、蘑菇石砌花坛 13400 米等提升改造工作，使得各项工作质量和进度符合实施方案要求，以缓解该路段道路拥挤，改善曙光路城区段交通状况。

表1：东明县曙光路改造提升项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	路牙铺设长度	13500米
		园路铺设面积	10000平方米
		蘑菇石砌花坛	13400米
	质量指标	路面素土压实系数	≥0.93
		透水性	高
	时效指标	项目实施方案执行率	100%
		整体实施进度合理性	合理
成本指标	项目预算支出控制金额	≤17000万元	
效益指标	生态效益指标	减少道路灰尘量	改善
	经济效益指标	节约通行时间	改善
		降低交通事故率	降低
	社会效益指标	缓解道路拥挤，保障和改善民众出行	改善
		改善路况基础条件，完善道路功能	
可持续影响指标	持续提高东明县的整体功能	持续	
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	≥90%

#### （四）项目计划内容

该项目为道路提升改造工程，主要工程内容包括：路面翻新、道路供水、雨水、污水、绿化、亮化、强弱电、信号灯、道路标识牌、隔离栏、道路划线、公交站牌等道路建设工作。

项目通过分析沿线的地形地貌、工程地质、气象条件、水文条件、土地资源、矿产资源等多方面影响因素，探索可行的施工工艺、统筹安排，采用机械化为主、人工为辅的施工为主的方式对道路进行改造提升。

#### （五）项目组织管理

##### 1. 项目主管部门及职责

该项目由财政部门、住房城乡建设部门按照职责分工进行

管理。其中，财政部门负责资金管理的牵头组织和协调工作，会同住房城乡建设部门下达资金，组织实施预算绩效管理；住房城乡建设部门及时确定道路改造提升建设任务，编报资金预算和绩效目标，并负责具体实施预算绩效管理。

## 2. 项目组织实施情况

县住建局负责做好曙光路道路提升改造保障工作，联合体负责道路改造的设计和施工，具体施工内容由当地根据实际情况统筹安排。其中设计单位为菏泽市市政工程设计院，施工单位为山东诚金市政园林工程有限公司，监理机构为菏泽市建设工程监理咨询有限公司东明分公司。

项目计划开工时间为2020年5月8日，完工时间为2021年7月8日，计划工期为14个月，实际大部分工作完工时间为2022年，项目实际完工率为95%左右。

## 二、评价基本情况

### （一）评价目的

受东明县财政局委托，山东国政咨询院有限公司（以下简称“评价机构”）对“2021年曙光路提升改造项目”进行绩效评价。通过对项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出和效益等情况的评价，了解资金使用是否达到预期目标，重点关注改造提升内容的合理性、资金使用情况、项目建设进展情况、建设质量达标情况、对社会和生态环境带来的影响、社会公众满意度等方面，全面评价项目目标实现情况，同时总结项目经验，查找和分析项目管理存在的问题，提出合理



可行的意见建议，从而进一步提高项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，并为下一步预算安排、政策完善提供决策参考。

## （二）评价对象和范围

本次绩效评价对象为“2021年曙光路提升改造项目”，涉及16882.41万元资金的使用绩效。评价范围覆盖曙光路约6977米的道路及周边基础设施。评价时间截点为2022年8月31日。

## （三）评价依据

该项目绩效评价的主要评价依据见下表。

**表2：曙光路提升改造项目绩效评价相关依据文件**

序号	评价依据文件
1	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）
2	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）
3	山东省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）
4	山东省政府办公厅《关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（济发〔2019〕20号）
5	山东省财政厅《关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）
6	山东省财政厅《关于印发〈山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）〉的通知》（鲁财绩〔2018〕7号）
7	《中华人民共和国工程建设标准强制性条文（公路工程部分）2013年版》
8	《公路工程基本建设项目设计文件编制办法》（交公路发〔2007〕358号）
9	《公路工程技术标准》（JTG B01-2014）
10	《菏泽市城市总体规划（2018-2035）》
11	《山东省东明县城市规划（2011-2030）》
12	项目立项申请及批复文件、绩效目标申报表、预算指标下达（调整）、管理办法、2020年度道路提升改造工作总结和2021年工作计划、2021年曙光路提升改造台账汇总表、绩效评价、审计及监督检查报告、2021年绩效自评报告、数据统计表等项目资料

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则

评价工作组严格遵循科学规范、绩效相关、政策相符、经济合理、依据充分、独立评价、回避、反馈、保密等原则。

##### 2. 评价方法

（1）现场访谈。评价过程中，评价工作组对东明县住建局、财政局等单位进行访谈，了解项目实施情况，询问存在的问题和意见建议。

（2）实地勘查。评价工作组选择资金量较大的地区进行现场评价，并随机选择项目建设地点进行现场勘查，通过查看项目现场，判断产出效益和后期长效运行维护机制的有效性。

（3）公众评判。①专家咨询。评价过程中，邀请绩效评价专家，查阅项目资料，对有关情况进行核实和分析，提供专业的咨询意见。②问卷调查。为充分了解项目完成情况及公众满意度，评价工作组设计针对用户的项目调查问卷。通过结果分析，从侧面反映项目的效益、可持续影响以及满意度情况。

#### （五）绩效评价指标体系

根据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）要求，结合项目实际情况及评价对象具体特点，对二、三、四级指标进行了调整和细化。

本项目绩效评价从项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。指标体系由一级至四级指标及分值、指标解释、评价标准等部分组成，指标满分100分。其中，一级指标四个，

权重分别为：15%、25%、30%、30%；二级指标10个；三级指标18个；四级指标34个。绩效评价指标体系详见“附件1”。

## 1. 分数计算

首先，评价工作组通过现场评价方式，对曙光路项目出具一个指标体系打分表。其次，汇总评价结果，根据数据来源的可靠程度与权威性，计算项目绩效评价的最终得分。最后，平均形成项目的评价结果。

## 2. 评价结果

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90（含90分）以上为“优”；

综合得分在80（含80分）～90分为“良”；

综合得分在60（含60分）～80分为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括前期准备、组织实施、评价分析、报告撰写与提交等四个阶段。各阶段工作进度安排如下：

#### 1. 前期准备阶段（2022年7月1日-7月15日）

（1）评价机构接受东明县财政局委托，与相关处室对接具体要求，成立评价工作组。

（2）了解项目政策背景、组织管理、项目预算及内容、项目完成及效益实现等情况，并收集资料。

（3）制定绩效评价实施方案，包括设计绩效评价指标体系、资料清单、自评报告及数据统计表、访谈提纲、工作底

稿、问题清单、调查问卷等，确定现场评价范围等。

(4) 组织现场调研小组成员进行培训，对绩效评价指标体系等准备资料进行全面学习，并明确工作标准与工作纪律。

## **2. 组织实施阶段（2022年7月16日-8月1日）**

(1) 向各县（市、区）下达绩效评价通知书，包括资料清单、绩效自评报告、数据统计表等要求。

(2) 各现场评价涉及项目实施单位根据要求及时提供绩效自评报告、评分表、资金到位和支出情况表、业务执行情况表、项目资料等资料，各级项目主管部门分别提供项目申请、项目资金分配文件以及项目管理制度等资料。评价工作组根据各项目实施单位、各级项目主管部门提供的评价资料，按照绩效评价指标体系进行整理。

(3) 对县住建局、项目实施单位相关负责人进行现场访谈，形成访谈记录；检查项目资料，即对项目全过程资料进行完整性和规范性的审核；通过随机抽查方式对项目进行实地核查，重点关注项目建设内容与计划是否一致、项目建设和使用成本、项目后期使用情况和维护效果。本着重点关注分配资金较大的路段、项目类型全覆盖的原则，对项目进行现场评价。

(4) 开展群众满意度调查。针对项目受益群体开展线下问卷调查，了解其对项目的满意度、意见及建议。

## **3. 评价分析阶段（2022年8月2日-8月10日）**

(1) 汇总整理绩效评价资料。对现场评价工作成果及项目资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 进行居民满意度调查问卷分析，得出分析结果。

(3) 进行评价指标分析。对项目资料、数据进行汇总分析，对项目绩效完成情况进行说明，并作出原因分析。

(4) 形成绩效评价问题清单。根据评价指标体系，详列评价发现问题。

(5) 在对项目绩效情况全面分析的基础上，对项目进行综合评分，形成评价结果。

#### 4. 报告撰写与提交阶段（2022年8月20日-8月31日）

(1) 撰写绩效评价报告。

(2) 征求县住建局相关处室对报告的意见。

(3) 根据相关处室对绩效评价报告的意见，进一步修改、完善并提交绩效评价报告（定稿）。

### 三、评价结论及分析

通过对项目实施情况进行评价，得出总体得分**83.49分**，评价等级为“良”。其中，项目投入满分15分，得分11.00分，得分率为73.33%。主要扣分原因为项目绩效目标设定和指标设置不够合理；项目过程满分25分，得分21.99分，得分率为87.96%。主要扣分原因为制度执行不够规范，实际支出预计超出预算金额；项目产出满分30分，得分23.00分，得分率为76.67%。主要扣分原因为部分县路段项目工作完成不及时，部分道路绿化成活率不足；项目效益满分30分，得分27.50分，得分率为91.67%。主要扣分原因为项目效果未充分发挥、居民满意度情况不佳。具体得分情况见下表。

表3：2021年曙光路提升改造项目绩效评价综合评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	得分	得分率
投入 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (2分)	2.00	100.00%
		立项程序规范性 (4分)	4.00	100.00%
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	1.00	33.33%
		绩效指标明确性 (3分)	2.00	66.67%
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	2.00	66.67%
过程 (25分)	资金落实(6分)	资金到位率 (3分)	2.99	99.67%
		到位及时率 (3分)	3.00	100.00%
	业务管理 (10分)	管理制度健全性 (2分)	2.00	100.00%
		制度执行有效性 (8分)	6.00	75.00%
	财务管理 (9分)	管理制度健全性 (2分)	2.00	100.00%
		资金使用合规性 (7分)	6.00	85.71%
产出 (30分)	产出数量 (15分)	实际完成情况 (15分)	14.60	97.33%
	产出质量 (9分)	质量达标情况 (9分)	8.40	93.33%
	产出时效 (6分)	完成及时情况 (6分)	0.00	0.00%
效果 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	12.00	100.00%
		生态效益 (3分)	3.00	100.00%
		可持续影响 (5分)	4.50	90.00%
		社会公众满意度 (10分)	8.00	80.00%
合计			83.49	83.49%

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目投入情况 (满分 15 分, 得分 11.00 分)

##### 1. 项目立项 (满分6分, 得分6.00分)

##### (1) 立项依据充分性 (满分2分, 得分2.00分)

项目立项符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划的纲要》《菏泽市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《中华人民共和国城乡规划法》等文件要求。且项目内容属于县住建局职责范围, 项目立项与县住建局部门职责相

关性好。

## **(2) 立项程序规范性 (满分4分, 得分4.00分)**

县住建局向县发展和改革局申请可行性研究报告批复, 获得批复后, 按照要求向上级单位申请实施方案备案, 后向县财政局申请项目资金。总体上, 该项目申报批复程序规范, 并经过了可行性研究、集体决策, 项目立项程序科学、规范。

## **2. 绩效目标规范性 (满分6分, 得分3.00分)**

### **(1) 绩效目标合理性 (满分3分, 得分1.00分)**

东明县曙光路提升改造项目绩效目标总体符合相关政策要求, 项目工作与县住建局部门职责相符, 总体目标编制合理, 项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平。但年度目标内容不合理, 未明确曙光路提升改造预期要实现的阶段性目标。

### **(2) 绩效指标明确性 (满分3分, 得分2.00分)**

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 且可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 包括了产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、效益及满意度等指标, 但存在指标设置不够合理的问题, 如产出数量指标内容设置不完整, 效益指标指标值设置不够清晰、可衡量, 经济效益指标设置不合理。

## **3. 资金投入 (满分3分, 得分2.00分)**

### **(1) 预算编制科学性 (满分3分, 得分2.00分)**

预算编制科学性方面, 东明县曙光路提升改造项目制定有项目实施方案及可研报告, 但未提供预算编报资料, 预算编制科学性不足。

## **(二) 项目过程情况 (满分 25 分, 得分 21.99 分)**

### **1. 资金落实 (满分6分, 得分5.99分)**

#### **(1) 资金到位率 (满分3分, 得分2.99分)**

项目预算金额为17000万元, 截止到2022年7月底, 省级易涝点排水专款资金到位701万元, 到位率为100%; 旧城改造项目资金到位1830万元, 到位率为100%; 政府专项债券资金到位2751.41万元, 到位率为100%; 县级财政政府性基金到位11600万元, 到位率为100%。共计16882.41万元。项目总体资金到位率为99.31%, 其中省级资金到位率为100%, 县级资金到位率为98.62%。

#### **(2) 到位及时率 (满分3分, 得分3.00分)**

截止到2022年7月底, 省级易涝点排水专款资金、旧城改造项目资金、政府专项债券资金、县级财政政府性基金到位及时率均为100%, 资金到位及时性较强。

### **2. 业务管理 (满分10分, 得分8.00分)**

#### **(1) 管理制度健全性 (满分2分, 得分2.00分)**

各分项业务管理主要遵照国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2011年本)》(2013年修订)、《中华人民共和国工程建设标准强制性条文(公路工程部分)2013年版》、《公路工程基本建设项目设计文件编制办法》(交公路发358号)以及项目相关管理制度执行。

#### **(2) 制度执行有效性 (满分8分, 得分6.00分)**

项目执行环节, 各项工作能够按照相关管理制度执行, 设



立了统一的组织协调部门，在项目实施任务分配、进度调度起到了统筹协调的作用，督导检查机制健全，项目宣传培训工作到位，项目单位项目实施条件落实情况较好，项目档案管理规范。但分项验收无支撑材料、项目开工时间不明确、表格填报完成情况与项目实际完成情况不符。

### **3. 财务管理（满分9分，得分8.00分）**

#### **（1）管理制度健全性（满分2分，得分2.00分）**

项目财务管理严格遵照《山东省财政厅 山东省住房城乡建设厅 关于印发山东省省级住房和城乡建设资金管理暂行办法的通知》（鲁财建〔2019〕24号）等文件执行。

#### **（2）资金使用合规性（满分7分，得分6.00分）**

项目资金使用符合国家财经法规和项目单位财务管理制度、专项资金管理办法等的规定；项目资金的审批、拨付手续规范，拨付程序严谨；预算分配依据和资金支出额度充分合理，且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、虚列支出等问题；招投标过程符合招标法的相关规定，程序合规。但据了解，待项目全部完工后实际支持将超出预算金额，项目预算执行率将超过100%。

### **（三）项目产出情况（满分30分，得分23.00分）**

#### **1. 产出数量（满分15分，得分14.60分）**

根据项目单位提供的业务执行情况表，截至2022年7月底，完成路面翻新278625m<sup>2</sup>，新增道路供水管道5787m、雨水管道13545m、污水管道6569m，修建绿化面积33120m<sup>2</sup>，安装路灯456

盏，新增强电4689m、弱电5411m，安装信号灯123套，设置道路标识牌168套，修建隔离栏5916m，道路划线10350m<sup>2</sup>，修建公交站牌11座。但现场调研发现由于拆迁原因导致部分项目无法进行施工，项目实际完工率为95%左右。

## 2. 产出质量（满分9分，得分8.40分）

项目验收具有完备的质量标准要求，并按照各类工程规范标准完成。但部分工程质量不达标，工程施工质量待提升。且截至目前尚未对项目进行整体验收，无法充分判定项目整体质量情况。

## 3. 产出时效（满分6分，得分0.00分）

项目按照合同约定，该项目应于2021年7月底前完成建设工作，但实际大部分工作完工时间为2022年，并且涉及路边建筑拆迁问题，项目完成不及时。

**表4：东明县曙光路改造提升项目计划与实际完成时间表**

分项内容	合同约定完成时间	实际完成时间
路面翻新	2021年7月8日	2022年3月10日
道路供水	2021年7月8日	2022年3月1日
雨水	2021年7月8日	2021年11月2日
污水	2021年7月8日	2021年11月2日
绿化	2021年7月8日	2022年4月8日
亮化	2021年7月8日	2022年4月19日
强弱电	2021年7月8日	2022年5月9日
信号灯	2021年7月8日	2022年6月2日
道路标识牌	2021年7月8日	2022年6月2日
隔离栏	2021年7月8日	2022年1月9日
道路划线	2021年7月8日	2022年4月9日
公交站牌	2021年7月8日	2022年1月9日

#### **(四) 项目效益情况 (满分 30 分, 得分 27.50 分)**

##### **1. 社会效益 (满分12分, 得分12.00分)**

一是通过实施排水工程建设, 可以实现雨、污分流, 减少污水对东明县城区区的污染, 保护了项目区内及周边地区的环境, 有利于东明县城区发挥最大的经济、社会和生态效益。

二是项目实施调整优化了城市整体布局, 加强了东明县与其他县市区的联系, 改善了东明县城区景观面貌和投资环境, 有利于加强招商引资力度。同时, 极大地改善了东明县市政基础设施状况, 满足了东明县群众生产生活需要, 对于提升东明县居民生活的品位、维护城市生态环境系统平衡、改善城市投资环境具有十分重要的意义, 对东明县的社会经济发展有着深远的影响。

##### **2. 生态效益 (满分3分, 得分3.00分)**

城市主干道的绿化设计充分利用有限的绿化空间发挥绿色效益。绿化带的组成包括背景树、主景树、花坛还有草坪。这种道路绿化设计不仅可以起到防尘、减少噪音、美观的作用, 还可以扩大行人与建筑物的距离, 让人与环境相处的更融洽。

##### **3. 可持续影响 (满分5分, 得分4.50分)**

通过建造雨污分流的排水系统, 将生活污水与雨水分开排放, 可以有效预防污水带来的土壤污染, 也可以减轻污水处理的压力。作为一项民生工程, 项目实施不仅改善了居民出行条件, 而且提高了居民是幸福指数, 持续改善了道路生态环境。项目实施具备一定可持续性, 但项目后续管理维护仍有不足。

#### 4. 服务对象满意度（满分10分，得分8.00分）

评价工作组通过线下随机抽查等方式开展对群众的问卷调查，结果显示，周边群众总体平均满意度为80.00%。不满意的原因主要是路面有积水、路灯有不亮、道路未划线等。

### 五、主要成效

**社会效益方面**，一是加强东明县与其他县市区的联系，充分反映东明县城区景观面貌和投资环境的改善，加强招商引资力度。通过实施排水工程建设，可以实现雨、污分流，减少污水对东明县城区的污染，保护了项目区内及周边地区的环境，使东明县城区处在卫生、清新的环境之中发挥其最大的经济、社会和生态环境效益。二是对于调整优化城市整体布局，加快人口和产业集聚，增强对周边地区经济和社会发展的辐射带动能力具有重要的现实意义。三是极大改善东明县市政基础设施状况，满足东明县群众生产生活需要，对提升东明县居民生活的品位、维护城市生态环境系统平衡、改善城市投资环境具有十分重要的意义，对东明县的社会经济发展有着深远的影响。

**生态效益方面**，一是城市主干道的绿化设计，充分利用有限的绿化空间发挥绿色效益。绿化带的组成包括背景树、主景树、花坛还有草坪。这种道路绿化设计不仅可以起到防尘、减少噪音、美观的作用，还可以扩大行人与建筑物的距离，让人与环境相处的更融洽。二是在满足东明县人民生产生活需要的基础上，始终围绕自然生态环境保护这一主题，把自然生态环境作为主要目标。随着项目实施，本项目的建成将带动东明社

会经济的全面发展，从而使东明县走向可持续发展之路。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）目标编制不够规范，指标质量有待提高

一是年度目标设定内容不够合理。其一，绩效目标内容与工作计划内容不够匹配。该项目计划施工道路为“曙光路”，但年度目标中表述为“东明县丰东路-黄河路全线主辅道路”；其二，年度目标内容不完整。年度目标应包括计划工作内容和预期实现目标两部分，该项目施工内容包括路面翻新、道路供水、雨水、污水、绿化、亮化、强弱电、信号灯、道路标识牌、隔离栏、道路划线、公交站牌等道路建设，但年度目标中仅有道路扩宽整修、管网、绿化、亮化四项，且缺少计划施工数量，计划工作内容不够完整。此外，该项目预期实现目标包括但不限于缓解道路拥挤，改善曙光路城区段交通状况，预期实现目标内容不够完整。产生该问题的主要原因是项目单位绩效目标管理能力不足。

二是绩效指标设置不够合理。如产出数量指标与实际工作内容的关联性不足，仅列出部分具体工作的数量指标，未体现整个项目的产出；如效益指标的指标值设置不够清晰、可衡量。效益指标中经济效益指标设置不合理，“节约时间”和“降低交通事故率”应为社会效益指标。出现该问题的主要原因是项目单位未明确该项目具体施工内容及数量等计划内容，导致无法准确地对该项目的产出和效果进行明确和量化，影响

了后期对项目完成成效进行客观和准确的评价。产生该问题的主要原因是项目单位绩效目标管理能力不足。

## （二）业务管理不够到位，资金管理不够规范

一是项目管理工作不够到位。项目单位告知已开展分项验收，但现场调研发现，分项验收成果无资料支撑；项目资金支付申请报告中填写的开工时间为2016年5月13日，但项目工程开工令中约定的时间为2020年5月28日，两处开工时间不一致；项目单位填写的项目业务执行情况表中各分项工作已于2022年6月底前完成，但现场调研了解到，该项目实际并未全部完工，表格填报完成情况与项目实际完成情况不符。产生该问题的主要原因是项目单位针对该项目业务管理严谨性不足。

二是项目支出预计超出预算金额。该项目为“项目工程总承包模式（EPC）”，即施工单位应在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责，合理安排资金支出。该项目合同中约定金额为17000万元，但截止到2022年7月20日，项目计划支出金额已超出约定金额，后续项目继续施工仍有超支风险。产生该问题的主要原因是项目单位未能按照合同约定方式规范管理资金支出。

## （三）项目产出效果不理想，后期管护工作不足

一是项目产出进度不及时。根据合同约定，该项目应于2020年5月8日开工、2021年7月8日完工，计划工期为14个月，但实际所有分项工作完成时间均晚于合同约定时间，项目完成时间严重滞后，产出时效性较差。产生该问题的主要原因是项

目单位未能及时跟踪和督促项目实施进度，项目实施单位对项目执行进度的把控不足。

**二是项目工程质量不够理想。**部分工程质量不达标，存在路面积水、绿化成活率低等问题，工程施工质量待提升。此外，由于部分路段受拆迁影响，截至目前仅组织分项验收，尚未对项目进行整体验收，无法充分判定项目整体质量情况，且分项验收结果情况未提供。产生该问题的主要原因是项目单位未能对项目工作质量的监督管理不够到位，项目实施单位针对项目工作的质量管理和重视仍有不足。

**三是项目效果发挥不够充分。**现场调研发现，该项目效果发挥一般、效果未充分发挥。体现在：道路绿化成活率不高、部分路面下雨时排水不及时、路口未划线、因道路周边的住房拆迁问题影响导致部分路段尚未施工。此外，项目实施单位未及时对已完成项目进行后期管护。现场调研发现，道路两侧新种植绿化未及时养护，绿植死亡率较高；道路存在个别路灯不亮的情况，未及时进行维修。产生该问题的主要原因是项目单位对于项目实施效果效益的发挥情况重视和跟踪仍有不足。

## **七、意见建议**

### **（一）提升目标编制水平，提高指标设置质量**

**学习掌握绩效目标编制方法。**一方面，加强绩效管理培训。通过组织开展绩效管理培训，帮助相关人员准确理解绩效目标相关概念，避免低级错误，提升指标设置水平，设置指向明确、合理可行、与项目内容匹配的绩效目标。另一方面，明

确项目计划工作内容和预期实现目标。年度绩效目标内容应与项目计划建设内容相对应，充分体现目标计划内容及预期效果，并对该项目的产出、效果进行量化，体现项目实施效果，以便客观准确地评价、衡量项目的绩效。

## **（二）强化项目过程管理，提升项目实施水平**

**一是提升项目管理规范性。**加强对工程资料的管理，在验收结束后形成规范的验收报告；严格按照工程规划设计要求施工，确保项目设计实施的合法合规，在未获得上级部门批准的情况下不得施工，避免发生规划设计期间基本情况调查不完整情况；重视对项目实施的督导检查，确保相关主体的职责落实到位，严格执行既定规定，将项目管理工作落实情况与项目资金拨付挂钩，进一步提高项目管理与资金管理的关联度，确保财政资金使用到真正合格的建设项目中。

**二是加强项目资金管理。**通过加强项目资金管理，保证项目资金按照计划支出，切实履行项目合同约定金额和支出进度，确保相关资金管理制度和财务管理规定得到规范执行。

## **（三）提高项目产出水平，完善后期运维机制**

**一是加快项目建设进度。**针对项目建设过程中因部分路段尚未拆迁导致工期延长的问题，主管部门应积极、及时与拆迁部门沟通，明确可施工期限，避免持续拖延工期。

**二是加强项目质量控制。**建议明确项目实施过程中的各分项内容以及目标产出数量，并将各分项的质量、性能与标准规定的要求进行比较，确保各分项施工质量全部合格。同时，要



完善验收机制，按照规定流程及要求组织验收并出具验收报告，确保验收报告规范，验收结果公开公正，通过验收程序进一步保障项目的产出成效。

三是完善项目后期维护管理机制。注重对项目完成情况的调查，建议定期对道路进行调查，跟踪绿化存活情况、道路积水情况，同时增加对周边居民的走访，收集群众意见，了解道路提升改造的具体实施效果以及不足之处，进一步提高财政资金使用绩效。

## 附件

1. 2021年度曙光路提升改造项目绩效评价指标体系及得分情况表

2. 项目问题清单

2021年曙光路改造提升项目绩效评价指标体系及得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	分值	得分
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (2分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，得1分；否则不得分。	1	1
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项是否符合部门职责。	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	1
		立项程序规范性 (4分)	项目申报批复程序规范性 (2分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	2	2
			项目立项科学性 (2分)	项目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，用以反映项目立项的科学性。	事前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，得2分；否则酌情扣分。	2	2
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标合理性 (3分)	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。	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	1
		绩效指标明确性 (3分)	绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3	2
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	预算编制科学性 (3分)	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。	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	2

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	分值	得分
过程 (25分)	资金落实 (6分)	资金到位率 (3分)	省级资金到位率 (2分)	对省级资金到位情况进行评价（到位率 = 实际到位资金/计划投入资金×100%）	指标分值=资金到位率*指标满分2分。	2	2
			县级资金到位率 (1分)	对县级资金到位情况进行评价（到位率 = 实际到位资金/计划投入资金×100%）	指标分值=资金到位率*指标满分1分。	1	0.99
		到位及时率 (3分)	省级资金到位及时率 (2分)	对省级资金到位及时性进行评价（到位及时率=及时到位资金/应到位资金×100%）	指标分值=到位及时率*指标满分2分。	2	2
			县级资金到位及时率 (1分)	对县级资金到位及时性进行评价（到位及时率=及时到位资金/应到位资金×100%）	指标分值=到位及时率*指标满分1分。	1	1
	业务管理 (10分)	管理制度健全性 (2分)	业务管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价	若项目单位业务管理制度健全得2分，否则酌情扣分；若项目单位未建立业务管理制度，则该三级指标得0分。	2	2
		制度执行有效性 (8分)	项目执行的规范性 (4分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	项目的实施、项目单位开展的质量检查和验收等工作能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规，得4分，否则每发现一个问题，扣1分。	4	2
			项目调整及支出调整手续的完备性 (1分)	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续进行评价	项目单位预算调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全得1分。否则酌情扣分。	1	1
			项目档案管理情况 (2分)	对项目档案管理是否有专人管理、保存且符合要求，档案资料是否齐全进行评价	项目档案管理有专人管理、保存符合要求，且档案资料齐全（如项目实施方案、合同书、验收报告等），分别得1分，否则酌情扣分。	2	2
			项目实施条件的落实情况 (1分)	对项目实施条件是否落实、是否达到实施的条件要求进行评价	项目实施条件的落实情况好，得1分，否则酌情扣分。	1	1

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	分值	得分
同上	财务管理 (9分)	管理制度健全性 (2分)	资金管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	项目单位资金管理措施和制度健全，得2分，否则酌情扣分。	2	2
		资金使用合规性 (7分)	资金拨付的合规性 (1分)	对专项资金审批、拨付手续，拨付程序，拨付进度是否规范进行评价	审批、拨付手续不够规范、程序不够严谨，发现1处扣0.5分。若项目20%以上资金违反资金管理办法相关规定，则二级指标整体不得分。	1	1
			资金使用合规性 (3分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	资金使用范围不合规的，发现1处扣0.5分，最多扣1分；未单独核算的，扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。	3	3
			招投标合规性 (1分)	对是否符合招标法的相关规定，程序是否合规评价	合招标法的相关规定，程序合规，得1分，否则不得分。若项目20%以上资金违反相关规定，则二级指标整体不得分。	1	1
			项目预算执行率 (2分)	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求， $\text{预算执行率} = \text{预计实际支出资金} / \text{实际到位资金} \times 100\%$	指标分值=预算执行率×指标满分值2分。若结余资金占项目资金20%以上，则二级指标整体不得分。若预计出现超支，则扣1分。	2	1
产出 (30分)	产出数量 (15分)	实际完成情况 (15分)	路面改造完成率 (5分)	截至2022年6月底， $\text{任务完成率} = \text{实际改造道路任务完成数} / \text{计划改造道路任务完成数} \times 100\%$	指标分值=实际完成率*指标满分值5分。若项目实际完成量达不到计划完成量的90%，则三级指标整体不得分。	5	4.8
			基础设施建设完成率 (5分)	截至2022年6月底， $\text{任务完成率} = \text{实际修建基础设施数} / \text{计划修建基础设施数} \times 100\%$	指标分值=实际完成率*指标满分值5分。若项目实际完成量达不到计划完成量的90%，则三级指标整体不得分。	5	4.8
			绿化面积完成率 (5分)	截至2022年月6底， $\text{任务完成率} = \text{实际修建绿化数} / \text{计划修建绿化面积数} \times 100\%$	指标分值=实际完成率*指标满分值5分。若项目实际完成量达不到计划完成量的90%，则三级指标整体不得分。	5	5

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	分值	得分
同上	产出质量 (9分)	质量达标情况 (9分)	道路改造工程验收合格率(3分)	验收合格数(量) / 项目总体施工数(量) × 100%	指标分值=质量达标率*指标满分3分。	3	2.9
			道路绿化成活率(3分)	绿化成活面积 / 项目总体绿化面积 × 100%	指标分值=质量达标率*指标满分3分。	3	2.5
			基础设施质量验收合格率(3分)	基础设施验收合格数(量) / 项目总体基础设施数(量) × 100%	指标分值=质量达标率*指标满分3分。	3	3
	产出时效 (6分)	完成及时情况 (6分)	项目实施的及时性 (6分)	实际完成情况 / 计划完成情况 × 100%	指标分值=进度控制日完成率*指标满分6分。	6	0
效果 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	道路改造对社会产生的影响(6分)	为居民出行提供方便	评价标准可分为显著 {5-6分}、较显著 {3-4分}、一般 {1-2分}、不显著0分，四档进行赋分。	6	6
			基础设施建设对社会产生的影响(6分)	提高了居民居住质量和舒适度	评价标准可分为显著 {5-6分}、较显著 {3-4分}、一般 {1-2分}、不显著0分，四档进行赋分。	6	6
		生态效益 (3分)	道路绿化改善生态环境(3分)	项目实施对生态环境带来积极影响情况	评价标准可分为显著 {2-3分}、一般 {1-2分}、不显著0分，三档进行赋分。	3	3
		可持续影响 (5分)	建立健全道路排水管理长效机制(5分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	评价标准可分为显著 {4-5分}、一般 {2-3分}、不显著 {0-1分} 三档进行赋分。	5	4.5
		服务对象满意度 (10分)	群众满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	指标分值=满意率*指标满分10分。	10	8
<b>总分</b>						<b>100</b>	<b>83.49</b>

## 项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	东明县住建局	绩效目标合理性不足。体现在：绩效目标与工作计划不相符；年度目标内容不完整。
	2	东明县住建局	绩效指标明确性不足。如产出数量指标与实际工作内容的相关性不足，效益指标的指标值设置不够清晰、可衡量。
	3		
业务管理存在的问题	1	东明县住建局	项目管理工作不够到位。开工时间不一致；表格填报完成情况与项目实际完成情况不符；项目单位告知已开展分项验收，但分项验收成果无资料支撑。
	2		
	3		
财务管理存在的问题	1	东明县住建局	项目支出预计超出预算金额。项目尚未竣工验收但实际支出已经超出预算。
	2		
	3		
项目产出存在的问题	1	东明县住建局	项目完成及时性不足。按照合同规定，项目应于2021年7月完工，滞后一年且尚未完工。
	2	东明县住建局	项目工程质量不佳。项目成果质量存在一定不足，且截至目前尚未对项目进行整体验收。
	3		
项目效益存在的问题	1	东明县住建局	项目效果发挥不够充分。现场调研发现，该项目效果发挥一般、效果未充分发挥。此外，项目实施单位未及时对已完成项目进行后期管护。
其他问题			