

2021 年度泉州市交通运输局农村 公路普通国道建设补助项目 绩效评价报告

主管部门

泉州市交通运输局

项目名称

2021 年泉州市交通建设补助资金项目

评价机构

中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

泉州市财政局

二〇二二年八月

报告编制说明

本报告是中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司编制的《2021 年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目绩效评价报告》。报告中的数据、案例来自泉州市交通运输局等提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。本报告遵循泉州市财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向泉州市财政局报送。未经泉州市财政局书面允许，不得随意翻印、发布。

报告编号：中景咨字（2022）

主评人：刘 迪 高级项目经理 刘迪

参评组：相 欢 项目经理 相欢

翁晓蓓 项目专员 翁晓蓓

质量控制：一级审核：相 欢 相欢

二级审核：刘 迪 刘迪

三级审核：杨梅梅 杨梅梅

目 录

一、项目概述	1
(一) 项目概况	1
(二) 资金情况	2
(三) 绩效目标	5
二、评价工作简述	7
(一) 基本情况	7
(二) 评价组织实施	8
三、总体评价结论	10
四、绩效评价分析	12
(一) 项目决策情况分析	12
(二) 项目过程管理情况分析	13
(三) 项目产出完成情况分析	15
(四) 项目效益实现情况分析	16
五、存在的主要问题及相关建议	17
(一) 存在的主要问题	17
(二) 相关建议	18
六、附件	18

2021 年度泉州市交通运输局农村公路 普通国道建设补助项目 绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

1. 项目立项背景

农村公路是服务“三农”的公益性基础设施，是打赢脱贫攻坚战、实施乡村振兴战略的重要抓手。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视农村公路工作，多次对“四好农村路”建设作出重要部署。根据《福建省人民政府办公厅关于印发福建省深化农村公路管理体制改革的推动“四好农村路”高质量发展实施方案的通知》（闽政办〔2020〕1号）、《泉州市人民政府办公室关于印发泉州市深化农村公路管理体制改革的推动“四好农村路”高质量发展工作方案的通知》（泉政办明传〔2020〕26号）等文件精神，泉州市交通局加快建立农村公路管理养护长效机制，形成上下联动、齐抓共管的工作局面，推动“四好农村路”高质量发展，构筑广覆盖的农村交通基础设施网，推进公路交通行业治理体系和治理能力现代化，为实施乡村振兴战略、农业农村现代化和交通强国福建先行区建设提供更好保障。

2. 项目主要内容

项目主要包括：农村公路建设及养护配套、国省级干线公路建设、普通公路其他费用、农村客运交强险补贴以及道路安全隐患整治，具体如下：

(1) 农村公路

①农村公路建设主要包括：农村公路(含通自然村组公路)建设项目；县、乡道安全生命防护工程项目；农村公路危桥改造项目；乡镇综合运输服务站、公路服务驿站、农村客运车辆停靠站等配套设施；领导扶贫、现场办公会、老少边公路补助项目。

②养护配套主要包括：群养公路养护资金项目；农村公路养护专项工程项目；农村公路灾毁保险及水毁工程抢修项目；“四好农村路”示范县、示范乡(镇)项目。

(2) 国省级干线公路：联二线上姚到曲斗公路；S312线安溪县祥华至福田(与漳平交界)段一期工程。

(3) 普通公路其他费用：普通公路建设质量日常管理、监控及地材价格信息委托第三方检测、外调等费用；普通公路观摩示范项目奖励。

(4) 农村客运交强险补贴

(5) 道路安全隐患整治

(二) 资金情况

1. 项目预算资金情况

2021 年度项目安排预算资金共 15,000.00 万元，资金来

源为中央返还交通专项资金 9,739.00 万元、成品油价格和税费改革转移支付资金 3,261.00 万元，市本级财政统筹政府性基金(土地出让金)

2,000.00 万元。具体如下：

(1) 农村公路：根据《泉州市人民政府办公室关于印发泉州市进一步推进“四好农村路”建设（2018-2020 年）实施方案的通知》（泉政办〔2018〕28 号）明确的补助标准，经测算，2021 年度拟安排农村公路补助资金 14,081.00 万元，其中，农村公路养护 7,881.00 万元、农村公路建设 6,200.00 万元。

(2) 国省干线公路：根据《泉州市人民政府办公室关于加快推进新一轮普通国省干线公路建设的通知》（泉政办〔2014〕173 号），2021 年拟安排国省干线公路补助资金 361.00 万元。

(3) 普通公路其他费用：2021 年拟安排普通公路管理费用和示范奖励资金 300.00 万元。

(4) 农村客运交强险补贴：根据《泉州市人民政府办公室关于印发泉州市进一步推进“四好农村路”建设（2018-2020 年）实施方案的通知》（泉政办〔2018〕28 号），为加强农村客运扶持，2021 年拟安排农村客运交强险补贴 108.00 万元。

(5) 道路安全隐患整治配套资金：根据省委、省政府 2021

年度为民办实事项目安排，经测算需配套安排道路安全隐患整治资金 150.00 万元。

2. 项目实际资金使用情况

截至 2021 年 12 月，已到位市级补助资金 14,799.55 万元，资金到位率为 98.66%。到位资金具体为：2021 年度第一批交通项目补助资金为 3,261.00 万元；2021 年度第二批交通项目市级补助资金为 4,622.28 万元；2021 年度第三批交通项目市级补助资金为 6,082.68 万元；2021 年度第四批交通项目市级补助资金为 769.30 万元；2020 年泉州市农村客运车辆交强险和最低承运人责任险保险费补贴资金为 64.29 万元。明细详见表 1。

表 1 2021 年度泉州市市本级交通资金拨付情况表

序号	项目名称	2021 年度 预算数	实际拨付情况					结余资金
			第一批 (泉财指 标 2021-49 号)	第二批 (泉财指 标 2021-467 号)	泉财指标 2021-560 号、管理 费	第三批 (泉财指 标 2021-865 号)	第四批 (泉财 指标 2021-98 0 号)	
一	农村公路	14,081.00	-	-	-	-	-	-
(一)	养护配套资金	7,881.00	-	-	-	-	-	-
1	群养公路养护 资金	4,250.00	2,661.00	1,606.00	-	-	-	-17.00
2	农村公路养护 专项工程	2,471.00	600.00	559.50	-	636.50	160.00	515.00
3	农村公路灾毁 保险及水毁工 程抢修	650.00	-	450.35	-	200.30	-	-0.65
4	“四好农村路” 示范县、示范乡 (镇)	510.00	-	510.00	-	-	-	0.00

(二)	农村公路建设资金	6,200.00	-	-	-	-	-	-
1.1	农村公路建设资金	2,700.00	-	-	-	3,840.60	116.20	-1,256.80
1.2	通自然村组公路建设	1,300.00	-	615.00	-	746.00	-	-61.00
2	县、乡道安全生命防护工程	700.00	-	-	-	187.80	84.10	428.10
3	农村公路危桥改造	650.00	-	266.52	-	256.48	-	127.00
4	乡镇综合运输服务站、公路服务驿站、农村客运车辆停靠站等配套设施	250.00	-	75.00	-	60.00	-	115.00
5	市领导扶贫、现场办公会、老少边公路补助	600.00	-	179.00	-	155.00	220.00	46.00
二	国省级干线公路建设	361.00	-	-	-	-	-	-
1	联二线上姚到曲斗公路	262.00	-	261.91	-	-	-	0.09
2	S312线安溪县祥华至福田(与漳平交界)段一期工程	99.00	-	99.00	-	-	-	0.00
三	普通公路其他费用	300.00	-	-	-	-	-	-
1	普通公路建设质量日常管理、监控及地材价格信息委托第三方检测、外调等费用	200.00	-	-	200.00	-	-	0.00
2	普通公路观摩示范项目奖励	100.00	-	-	-	-	80.00	20.00
四	农村客运交强险补贴	108.00	-	-	64.29	-	-	43.71
五	道路安全隐患整治	150.00	-	-	-	-	109.00	41.00
合 计		15,000.00	3,261.00	4,622.28	264.29	6,082.68	769.30	0.45

(三) 绩效目标

1. 项目年度绩效目标

泉州市交通运输局（以下简称“市交通运输局”）针对该项目制定了年度绩效目标，具体为：“新建、续建国省干线项目 3 个以上；深入推进‘四好农村路’建设，全年完成农村公路建设 100 公里以上，安全生命防护工程 200 公里以上，危桥改造 15 座以上，完成农村公路年度养护任务”，绩效目标设置合理。

2. 项目绩效指标

市交通运输局根据项目年度绩效目标细化了产出、效益绩效指标，详见表 2。

表 2 2021 年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	时效指标	完成投资	≥100%
	成本指标	实际完成投资	≥15000 万元
	数量指标	国省干线建设	≥50000 万元
		农村公路建设	≥100 公里
		农村公路安保工程	≥200 公里
		农村公路危桥改造	≥15 座
	质量指标	完成项目验收合格率	≥100%
		资金使用合规性	资金使用合规
效益指标	经济效益指标	对经济发展的促进作用	对经济发展有明显促进作用
	社会效益指标	公路安全水平	提升公路安全水平
	生态效益指标	环评审批要求	交通建设符合环评审批的要求
	可持续影响指标	交通需求	新改建农村公路适应未来一定时期内的交通需求
满意度指标	服务对象满意度指标	改善通行服务水平群众满意度	≥90%

二、评价工作简述

受泉州市财政局委托，中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司（以下简称“评价机构”）对“2021年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目”进行绩效评价。

（一）基本情况

1. 评价目的。通过绩效评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益。

2. 评价原则。按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据《泉州市人民政府办公室转发市财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（泉政办〔2016〕86号）、《泉州市人民政府关于印发泉州市市级财政专项资金管理规定的通知》（泉政文〔2017〕7号）、《中共泉州市委办公室泉州市人民政府办公室关于印发〈全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉委办发〔2019〕42号）等文件的要求，依据现场调研获取的数据与情况，评价机构对项目进行了绩效评价。

3. 评价方法。本次绩效评价属于项目实施效果评价，根据泉州市农村公路普通国道建设补助项目的特点，评价机构采用现场评价与非现场咨询相结合、定性和定量相结合的方法进行，综合运用案卷研究法、问卷调查法、现场访谈法等评价方法。

4. 评价指标体系。根据《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）、《中共泉州市委办公室泉州市人民政府办公室关于印发〈全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉委办发〔2019〕42号）等的要求，并结合项目特点，评价机构研究并细化了该项目的绩效评价指标体系（具体指标体系详见附件1）。评价主要包括决策、过程、产出、效益四个方面。

5. 评价综合绩效级别。本次绩效评价综合绩效级别依据《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）文件确定，分为4个级别：评价得分在90分（含）—100分为优；评价得分在80分（含）—90分为良；评价得分在60分（含）—80分为中；评价得分在60分（不含）以下为差。

如果项目缺乏用于说明现有绩效的资料，或者主管部门与项目单位无法对部门的绩效目标完成情况等达成一致，则项目定级结果为无法显示成效。

（二）评价组织实施

1. 前期准备

项目启动。在收到项目委托书后，评价机构成立评价工作组。评价工作组初步了解了项目基本情况、梳理项目实施过程和相关服务单位有关情况，对重要的或存在疑问的基础数据资料进行了初步汇总，并据此设计评价方案。

编制评价方案和指标体系。在前期分析资料的基础上，评价工作组制定了评价工作方案，明确了评价对象、评价内容、评价方式、评价依据、评价程序、时间安排及人员配备等内容；同时，评价工作组在了解项目基本情况的基础上，参照财政支出项目绩效评价指标体系框架，编制形成绩效评价指标体系。

制定访谈提纲及调查问卷。根据项目实际情况制定现场调研提纲，明确具体调研访谈内容。通过访谈、实地踏勘和资料核查等程序，重点了解项目实施过程、项目组织管理过程、项目资金使用、项目完成情况及代表性产出情况。

2. 组织实施

现场调研。一是与项目主管单位进行现场访谈。2022年7月27日，评价工作组前往市交通运输局调研，从市级层面了解项目整体实施情况、监管、效益等情况。二是与项目单位进行访谈。2022年8月16—18日，评价工作组分别前往永春县交通运输局、安溪县交通运输局开展现场调研工作。工作组围绕项目的决策、过程、产出、效果环节收集信息，全面了解并核实项目资金到位及使用、项目过程、监管等情况，并查阅相关资料。三是前往项目现场实地调研。2022年8月16—18日，评价工作组分别前往永春县国省道补助—S310永春上姚至曲斗段公路工程、安溪县城厢镇冬青至蓬莱镇彭格公路改建工程、安溪县蓬莱镇彭格至清水岩公路改

建工程、安溪县蓬莱镇清水岩至觉亭公路改建工程进行现场实地调研。

综合分析。在前期资料收集、整理分析、现场调研访谈等工作基础上，评价工作组针对前期工作发现的问题进行分类、整理和分析，并对照绩效评价指标体系对该项目进行了综合评价。

3. 编写并提交报告

工作组根据专家咨询结果、现场访谈结果、问卷调查数据以及收集到的项目相关资料，对决策、过程、产出、效益等情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告。2022年8月31日前，工作组提交绩效评价报告初稿并征求意见，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿。

三、总体评价结论

在实地调研和资料分析的基础上，经综合评价，2021年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目绩效评价得分为**94.40分**，综合绩效级别为“优”。各指标得分情况具体如下：

决策方面。该指标分值**20.00分**，评价得分**19.90分**，得分率为**99.50%**。项目由市交通运输局根据福建省、泉州市政策文件、实际需求及工作职责设立；同时在项目申报时设立了绩效目标并细化了指标，总体上目标设置清晰合理，指

标较为细化、量化，但个别指标存在指标值设置较为保守的问题，不利于对项目实施进行有效指导。如“农村公路路网建设”项目目标任务为完成 150 公里，实际完成 278.6 公里，实际完成公里数与目标完成公里数差异比例 185.73%，差异率较高。

过程方面。该指标分值 20.00 分，评价得分 18.50 分，得分率为 92.50%。项目在实施管理过程中，组织机构健全、职能分工明确；管理制度和财务制度健全，且采取国库集中支付形式对资金加以管理，资金管理规范有效。但部分项目未进行竣工财务决算审计，项目过程管理需要进一步加强。

产出方面。该指标分值 30.00 分，评价得分 28.00 分，得分率为 93.33%。截至 2021 年 12 月，累计完成农村公路路网建设 278.6 公里、完成农村公路安保工程 308 公里、完成农村危（病）桥改造 29 座、完成路面修复工程 19.8 万平方米、完成美丽农村路工程 207 公里以及完成普通干线公路建设项目 3 个。但个别项目完工进度及验收较为滞后。

效益方面。该指标分值 30.00 分，评价得分 28.00 分，得分率为 93.33%。项目实施产生了较好的社会效益，改善了泉州市各区县的交通条件，较好地实现了国省道干线公路与农村公路的顺畅衔接，也方便了附近居民的出行体验；长久来看，项目的实施对区域内经济、社会发展均起到一定的推动作用，产生了较好的可持续影响。

各指标详细得分情况详见“附件：2021 年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目绩效评价指标体系”。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况分析

1. 项目立项情况分析

（1）立项依据充分性

“十四五”时期是开启全面建设社会主义现代化国家新征程、加快建设交通强国的第一个五年，是福建省创建交通强国先行区、全方位推进高质量发展超越的重要阶段。根据《泉州市人民政府办公室关于印发泉州市“十四五”现代综合交通运输体系专项规划的通知》（泉政办〔2021〕43 号），泉州市综合交通运输建设发展，要牢牢把握交通引领先行作用，着力建设完善综合立体交通网与提质增效交通运输现代服务业，加快构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代化综合交通体系，重点打造“海丝”交通先行区与两岸交通融合示范区，全面提升综合交通运输现代化水平。

综上，项目设立符合泉州市相关规划，具有现实需求，立项依据充分。

（2）绩效目标合理性

项目支出绩效目标表中明确了项目年度目标与指标。目标设定较为合理，符合相关政策要求、部门职能及年度工作计划；绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标总体上清

晰可衡量。

2. 项目资金落实和使用情况分析

2021 年度安排项目资金共 15,000.00 万元，资金来源为中央返还交通专项资金 9,739.00 万元、成品油价格和税费改革转移支付资金 3,261.00 万元，市本级财政统筹政府性基金(土地出让金)2,000.00 万元。

截至 2021 年 12 月，实际已到位市级补助资金 14,799.55 万元，资金到位率为 98.67%。到位市级补助资金已经全部下拨县级交通主管部门或用款单位，资金使用专款专用。

(二) 项目过程管理情况分析

1. 业务管理情况

(1) 组织架构情况

项目组织机构健全、职能分工明确，具体如下：

市交通局作为项目主管部门，承担全市农村公路普通国道建设的指导、监管职责，组织建立市级农村公路建设项目库，统筹计划编报，审核年度计划和核销项目，并筹措市级建设补助资金；制定地方性规范文件，并定期开展项目质量安全监督检查和情况通报；组织完工项目市级核销抽检，监督资金使用。

各县（市、区）交通局作为项目单位，具体负责农村公路建设管理，建立本辖区农村公路建设项目库；负责年度计划编制、项目建设的组织实施和质量安全、资金使用监督管

理；指导、监督、考核项目建设管理工作并牵头组织协调项目征拆等工作；联合主管局、施工单位、监理单位等多方对项目进行竣工验收，保证项目施工质量。

乡镇人民政府作为业主单位，具体负责本行政区域内农村公路的建设实施工作。主要负责组织项目设计、施工、监理等供应商的招投标工作，监管工程施工质量和施工进度，掌握项目整体施工情况，并定期向上级汇报工程进度。项目实施完毕后，联同上级主管局、施工单位、监理单位等多方对项目进行竣工验收，保证项目施工质量；同时负责工程资料收集归档、工程竣工备案等的组织和管理工作的。

（2）制度建设及执行情况

市级层面：泉州市市级层面陆续印发了管理制度，对项目进行监管。如市交通运输局印发了《泉州市交通运输局关于加强农村公路建设项目管理的补充通知》（泉交工〔2020〕43号），进一步明确了农村公路路面取芯的检测依据、农村公路建设工作流程等具体的建设管理要求；市交通运输印发了《泉州市交通运输局关于印发泉州市公路水运工程质量监督管理规定的通知》对公路水运工程质量监督责任和义务进行了明确规定。

县（市、区）层面：各县（市、区）省、市根据上级有关文件对项目进行监管，并结合各县实际情况，出台了具体建设管理方案、监管细则、养护管理办法等，如德化县印发

了《德化县农村公路建设管理办法（试行）的通知》（德政交〔2020〕225号）、安溪县交通基本建设工程质量监督检测站印发了《关于质量与安全细则的通知》（安交质监〔2021〕1号）等。相关管理制度较为健全、合理，能有效保证项目的实施开展。

项目制度较为健全，但项目在具体执行及管理方面有待进一步细化及加强。调研发现，部分项目完工后未进行竣工财务决算审计，根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）规定：“基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月”。

2. 财务管理情况

福建省财政厅 福建省交通运输厅关于印发《福建省交通运输省级补助资金管理办法》的通知（闽财建〔2021〕40号）中对补助资金支出范围、分配方式、使用管理等进行了明确，市、县（区）交通运输部门均按上述文件执行。项目资金实行国库集中支付制度，即将指标下达到主管单位再按程序将项目资金直接拨付至业主单位，资金支出合理、安全，符合财务管理制度。

（三）项目产出完成情况分析

截至2021年12月，累计完成农村公路路网建设278.6

公里，完成投资 7.9 亿元，占计划 150 公里的 185.73%；完成农村公路安保工程 308 公里，完成投资 1,491.00 万元，占计划 180 公里的 171.11%；完成农村危（病）桥改造 29 座，占计划 17 座的 170.59%；完成路面修复工程 19.8 万平方米，占计划 17 万平方米的 116.47%；完成美丽农村路工程 207 公里，占计划 180 公里的 115%；完成普通干线公路建设项目 3 个。

（四）项目效益实现情况分析

1. 社会效益

一是项目的实施改善了泉州市各区县的交通条件，较好地实现了国省道干线公路与农村公路的顺畅衔接，路域环境及路面整体状况得到提升，破损率大大降低，提高了区域运输能力；二是实施工程路段的安全设施和标志标线趋于完善、齐全，居民出行体验得到极大改善。

2. 可持续影响

一是道路的承载力大大加强，路面质量更加稳定，消除了安全隐患，提高了公路与区域应急处置速度和防灾减灾能力，同时公路的使用寿命得到延长，减轻了公路养护工作压力。二是长久来看，项目的实施对区域内经济、社会发展起到推动作用。比如永春县“国省道项目补助—S310 永春上姚至曲斗段公路工程”，此工程的建设实施使德化区域内大型国企“福建省海峡水泥有限公司”的交通运输更加便捷，带

动了区域间的沟通往来，为促进区域内经济发展做出长久贡献。综上，项目产生了较为显著的可持续影响。

五、存在的主要问题及相关建议

（一）存在的主要问题

1. 部分项目未进行竣工财务决算审计

如永春县国省道补助项目未编制竣工财务决算，存在重建设、重结算、轻决算的问题。根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）规定：“基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月”。未进行竣工决算审计，不利于全面真实反映项目实际财务状况、最终建设成果以及概算执行情况和投资效果。

2. 部分项目管理不到位

部分项目管理不到位，存在项目完工、验收滞后的问题。如永春县国省道补助项目—S310永春上姚至曲斗段公路工程，施工合同约定工程施工周期为365日历天，项目实际于2016年4月开工，2018年3月完工，工程实际建设周期2年，滞后于合同约定时间1年；安溪县城厢镇冬青至蓬莱镇彭格公路改建工程、蓬莱镇彭格至清水岩公路改建工程、蓬莱镇清水岩至觉亭公路改建工程三项工程于2021年5月开工，2021年11月完工，但截至评价日项目仍未办理竣工验收

收。2022年初泉州陆续爆发的疫情以及施工过程中协调与村民用地等事项也是导致项目完工、验收滞后的客观因素之一。

（二）相关建议

1. 加强项目竣工决算编制的认知及组织领导

建议主管部门、业主单位加强基本建设项目竣工决算编制的认知以及组织领导，在项目完工后组织专门人员，严格按照《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》及时做好基本建设项目竣工财务决算的编制工作，做到编报及时、数字准确、内容完整；对于建设周期长、建设内容多的大型项目，业主单位可以先对完工的单项工程进行竣工财务决算。此外，主管部门也应注重项目竣工决算的督促和检查工作，有利于资产管理工作的有效落实。

2. 完善项目监管机制，加强项目执行过程管理

建议不断完善项目监管和调度机制，加强项目执行过程管理，落实管理责任，改进管理方式，提高管理能力。项目建设内容管控方面，对照合同目标跟踪掌握项目执行内容及进度，对于目标偏离情况，应及时进行纠偏或目标调整。同时加强过程管控，设置相关过程考核、调度和问责制度，督促相关方及时完成项目任务；若因客观原因导致进度滞后的，相关方应及时出具书面的报备申请并注重材料的留存归档，不断完善和规范项目管理。

六、附件

附件：2021 年度泉州市交通运输局农村公路普通国道建设补助项目绩效评价指标体系

附件1:

2021年度泉州市交通运输局农村公路普通国省道建设补助项目绩效评价指标体系及得分情况表

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	评分	说明
	名称	分值	名称	分值				
决策	项目立项	2	项目立项依据的充分性与程序的规范性	2	1. 项目的申请、设立是否符合国家相关法律法规、上位文件要求; 2. 项目是否按照规范程序申报, 是否通过公开发布申报指南、组织召开论证会等形式形成项目支持建议; 3. 事前是否已经过必要的专家论证、预算评审、集体决策等审批程序; 4. 项目申报书、任务书、经费预算书等申报材料填报完整、签署、保存是否符合要求, 项目任务书是否经过承担单位签署书面意见, 后经主管局审核同意后盖章。	项目履行了论证程序, 且程序规范得2分; 较规范得1分; 不够规范得0分。	2	
					1. 项目绩效目标是否符合发展战略等要求, 是否符合国家相关法律法规、国民经济和社会发展规划和市委、市政府决策, 是否与项目相衔接; 2. 项目绩效目标是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; 3. 项目绩效目标是否与项目投资额或资金量、项目工作计划、项目现实需求等相符; 4. 项目绩效目标的分解是否合理、全面, 是否存在过于分散或集中的情况; 5. 项目是否根据总体规划和年度重点任务, 在各年度设定了清晰明确的绩效目标, 绩效目标是否具备前瞻性和可实现性。	绩效目标全面合理, 得2分; 绩效目标较为合理, 得1分; 绩效目标不合理, 得0分。	2	
	绩效目标	6	绩效指标明确性	2	1. 项目绩效指标是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; 2. 项目绩效指标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	绩效指标明确, 得2分; 绩效指标较为明确, 得1分; 绩效指标编制不明确, 得0分。	2	
					1. 项目绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 2. 项目绩效指标是否与项目年度任务数或计划数相对应、指标值设置是否合理。	绩效指标合理, 得2分; 绩效指标较为合理, 得1分; 绩效指标设置不合理, 得0分。	2	
					项目实际到位资金与计划投入资金的比率, 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。	得分=资金到位率*4分	3.95	计划投入资金15,000.00万元, 实际资金14,799.55万元, 资金到位率为98.67%
	资金安排	12	资金到位率	4	资金到位及时率= (规定时间内实际已及时到位资金/规定时间内应到位资金) × 100%, 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	得分=到位及时率*4分	3.95	规定时间内应到位资金15,000.00万元, 规定时间内实际已及时到位资金14,799.55万元, 资金到位及时率98.67%
					项目财政资金实际支出与计划支出的比率, 用以反映和考核项目资金执行效率。 预算执行率= (实际支出资金/计划支出资金) × 100%。	得分=预算执行率*4分。	4	
			组织架构合理性	2	1. 项目主管部门是否能够有效履行监督管理职能; 2. 项目组织管理机构设置是否合理、责任分工是否明确。	组织架构合理, 得2分; 组织架构较为合理, 得1分; 组织架构不够合理, 得0分。	2	

过程	业务管理	11	管理制度健全性	3	1. 项目单位是否已制定或具有相应的业务管理制度; 2. 项目相关管理制度是否规范、完善, 是否有效保证项目资金支持内容的实施; 3. 项目相关过程资料是否齐全并及时归档。	业务管理制度完善健全, 得3分; 业务管理制度较为完善健全, 得1.5分; 业务管理制度不够完善健全, 得0分。	3	
			质量控制有效性	3	1. 是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; 2. 是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	质量控制全面有效, 得3分; 质量控制较为有效, 得1.5分; 质量控制基本无效或完全无效, 得0分。	3	
			制度执行及监管有效性	3	是否按照相关制度进行监管。	制度执行及监管有效, 得3分; 制度执行及监管基本无效或完全无效, 得0分。	1.5	1. 部分项目未进行竣工决算; 2. 部分项目完工、验收滞后。
	财务管理	9	财务制度健全性	3	1. 项目是否具备已制定或具有相应的财务管理制度、是否在相关资金管理过程中明确了该项目资金的管理要求, 能否保障资金规范、安全执行; 2. 项目承担单位是否制定或具有相应的项目资金管理方法; 3. 相关财务管理制度是否符合相关财务会计制度的规定。	制定较为全面财务管理, 且财务制度全面合理, 得3分; 制定部分财务管理, 且财务制度较为合理, 得1.5分; 制定少量财务管理, 且财务制度基本不合理或完全不合理, 得0分。	3	
			财务监管有效性	3	1. 是否已制定或具有相应的监控机制; 2. 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段	项目实施单位为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施, 且监控措施合理有效, 得3分; 监控措施较为合理有效, 得1.5分; 监控措施基本无效, 得0分。	3	
			资金使用合规性	3	1. 项目资金使用是否符合国家财经法规、相关管理制度要求; 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; 3. 项目的重大开支是否经过评估论证; 4. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途; 5. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	资金使用合规得3分, 出现1项不合内容扣1分, 扣完为止。	3	
			美丽农村路工程	2	实际完成美丽农村路公里数与计划完成美丽农村路公里数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成美丽农村路公里数的实际完成值达到目标值得满分, 未完成目标值时得分为: (实际完成值/目标值) × 分值。	2	
	数量指标	15	农村公路路网建设	3	实际完成公路路网建设公里数与计划完成公路路网建设公里数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成公路路网建设公里数的实际完成值达到目标值得满分, 未完成目标值时得分为: (实际完成值/目标值) × 分值。	3	
			农村公路安保工程	3	实际完成公路安保工程公里数与计划完成公路安保工程公里数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成公路安保工程公里数的实际完成值达到目标值得满分, 未完成目标值时得分为: (实际完成值/目标值) × 分值。	3	
			农村公路危桥改造	2	实际完成改造的危桥数量与计划完成改造的危桥数量的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成改造的危桥数量的实际完成值达到目标值得满分, 未完成目标值时得分为: (实际完成值/目标值) × 分值。	2	

产出	30	路面修复工程	2	实际完成路面修复的万平方米数与计划完成路面修复的万平方米数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成路面修复的万平方米数的实际完成值达到目标值得满分，未完成目标值时得分为： (实际完成值/目标值) × 分值。	2			
			普通干线公路建设项目	3	实际完成普通干线公路建设项目数与计划完成项目数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成普通干线公路建设项目的实际完成值达到目标值得满分，未完成目标值时得分为： (实际完成值/目标值) × 分值。	3		
		质量指标		3	工程验收合格率 项目实施后，改造工程验收合格率的质量达标情况，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	工程验收合格率达到验收标准（目标值）得满分，未达成目标值时，得分为： (实际完成值/目标值) × 分值。	3		
				时效指标	9	项目实施进度	5	项目具体实施过程是否按照计划进度要求完成，用以反映项目阶段性任务的施工进度情况。	工期实际完成值达到目标值得满分，阶段性任务的施工或者验收进度每滞后3个月扣1分，扣完为止。
		资金支付进度	4			项目资金支付进度是否按照计划进度要求完成，用以反映项目资金支付及时的情况。	结算审核后28天内支付资金得满分，每出现一项未按约定付款的扣1分，扣完为止。	4	
	效益	30	成本控制有效性	3	项目实际产出成本是否与计划成本一致，是否采用了招投标、考核等方式节约成本。用以反映和考核项目的成本节约程度。	实际产出成本与计划成本一致，或采用合理方式节约成本得满分。未达成目标值时，成本每增加1%扣1分，扣完为止。	3		
				社会效益	15	评价项目实施对社会发展所带来的直接影响情况。如消除路面的安全隐患，提高市民出行的安全系数等。	社会效益显著，得15分； 社会效益较显著，得13分； 社会效益一般或不太显著，得5分。 社会效益不显著，得0分。	15	
		项目效益	30		可持续影响	15	评价项目实施带来的可持续影响程度。	可持续影响显著，得15分； 可持续影响较显著，得13分； 可持续影响一般或不太显著，得5分。 可持续影响不显著，得0分。	13
				合计	100				94.4