

江油市 2022 年省县乡村道养护项目 项目支出绩效评价报告

项目名称：江油市 2022 年省县乡村道养护项目

项目单位：江油市交通运输局

主管部门：江油市交通运输局

评估机构：成都信息工程大学（盖章）

评估时间：2023 年 9 月 15 日—12 月 15 日



目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 评价指标.....	4
(二) 评价方法.....	5
(三) 绩效评价工作过程.....	6
三、评价结论及绩效分析.....	6
(一) 评价结论.....	6
(二) 绩效分析.....	8
四、存在的主要问题.....	11
(一) 项目绩效管理有待加强.....	11
(二) 项目过程管理有待加强.....	11
(三) 项目制度建设有待加强.....	11
五、相关措施建议.....	12
(一) 加强绩效管理，科学设置绩效目标.....	12
(二) 加强项目管理及制度建设.....	12
(三) 建立绩效执行跟踪机制，加强专项预算项目绩效管理.....	12
六、附件.....	14
附件一 江油市 2022 年省县乡村道养护项目满意度调查问卷.....	14
附件二 江油市 2022 年省县乡村道养护项目绩效评价指标体系.....	16
附件三 江油市 2022 年省县乡村道养护项目绩效评价得分表.....	20

江油市 2022 年省县乡村道养护项目

项目支出绩效评价报告

江油市财政局：

为深入贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署，着力提升财政资源配置效率和资金使用效益，按照《中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅关于深入实施预算绩效管理的通知》（川委厅〔2022〕5号）《江油市财政局关于开展2023年市本级重点绩效评价工作的通知》（江财绩〔2023〕9号）的相关要求。我们接受委托，对江油市2022年省县乡村道养护项目开展项目支出绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据《中华人民共和国公路法》、国务院《公路安全保护条例》、交通运输部《农村公路养护管理办法》等文件精神，结合交通职责职能，做好管养道路的养护工作，做好各乡镇管养农村公路的指导工作，通过加强养护专业化、机械化、信息化建设，基本改善通行条件和路域环境，显著提升抗灾能力，进一步推进农村公路治理体系的完善和治理能力的提高。

2. 主要内容及实施情况

江油市普通国省干线总里程 258.402 公里（国道 90.644 公里、省道 167.758 公里）。其中，江油市交通运输局管理国道 53.936 公里、省道 154.521 公里。农村公路总里程为 2937.209 公里（县道 701.327 公里、乡道 759.784 公里、村道 1476.098 公里）。通过项目实施，满足群众出行需求，做好省县乡村道维护、保洁、临时零星修补等，达到四好公路标准。

3. 资金投入和使用情况

项目单位年度预算 500 万元，全部为财政拨款，截至评价时点，实际支出数为 808.22 万元。

项目资金使用情况，详见表 1-1。

表 1-1 江油市 2022 年省县乡村道养护项目资金使用明细表

序号	内容	金额	收款方	备注
1	县乡村道养护	1500000	江油市速通路桥有限责任公司	依据合同支付
2	县乡村道养护	410000	江油城投农村路桥建设有限责任公司	依据合同支付
3	日常养护经费	2346000	江油市速通路桥有限责任公司	依据合同支付
4	养护车辆保险	14024.86	中国人民财产保险股份有限公司绵阳市分公司	按照车辆保险申请支付
5	养护车辆加油	150000	中国石油天然气股份有限公司四川绵阳销售分公司	按照车辆加油申请支付
6	清扫车驾驶员劳务费	13600	康旭文	按照驾驶员劳务费支付
7	养护经费	398375.14	江油城投农村路桥建设有限责任公司	依据合同支付
8	专业养护车辆运行费	168000	江油市诺晟机械设备有限公司	根据支付申请付款

9	2022年下半年日常养护	2588600	江油市速通路桥有限责任公司	依据合同支付
10	道路养护特种车辆作业	150000	中国石油天然气股份有限公司四川绵阳销售分公司	按照车辆加油申请支付
11	机养中心运行经费	174000	四川谦万劳务有限公司	按照员工劳务费支付
12	养护经费	139641.1	江油市速通路桥有限责任公司	依据合同支付
13	城乡环境治理	30000	江油市城市建设管理监察大队	根据支付申请付款
	合计	8082241.1		

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

加强养护专业化、机械化、信息化建设，基本改善通行条件和路域环境，显著提升抗灾能力，进一步推进农村公路治理体系的完善和治理能力的提高。

2. 实施目标

项目单位编制了项目年度绩效目标表，详见下表 1-2。

表 1-2 江油市 2022 年省县乡村道养护项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	全市公路里程共计 2543.06 公里，其中国省干线公路 248.801 公里（专业养护 163.751 公里）	2543.06 公里
	质量指标	公路养护工程合格率	专业化养护公路及乡镇管养农村公路路面及路肩干净整洁、边沟及涵洞畅通、无较大安全隐患，其中专业化养护公路应完成国道优良路率不低于 80%，农村公路优良中路率不低于 75%。
	时效指标	完成时间	全年

	成本指标	成本测算	500 万元
	社会效益指标	满足群众出行需求	做好省县乡村道维护、保洁、临时零星修补等，达到四好公路
	可持续影响指标	对工作的促进作用	促进养护工作开展，促进区域发展
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价指标

按照《江油市财政局关于开展 2023 年市本级重点绩效评价工作的通知》（江财绩〔2023〕9 号）的相关要求，评价指标体系由通用、共性、特性和个性 4 个层次和产业发展、民生保障、基础设施 3 个大类组成。其中，通用和共性绩效指标因具横向可比的特征和属性，原则上不可更改，特性指标和个性指标由评价组根据项目预期目标、属性特点、功能用途等因素会同江油市财政局、江油市交通运输局共同研究设定。特性指标及个性指标如下：

1. 区域均衡性

考察项目资金分配体现的均衡公平情况。

2. 对象公平性

考察项目资金分配结果是否公平合理，是否充分考虑地域条件、经济条件等。

3. 社会满意度

主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值，通过不满意情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、

管理实施及成效各环节的情况。

4. 质量达标

考察项目是否符合验收标准，达到行业基础水平。

5. 社会效益

考察道路通行能力提升，满足群众出行需求。

6. 可持续影响

反映项目运行及效益可持续性，具体项目后续管护制度完善性。

7. 项目绩效管理

该指标重点考察项目单位绩效管理情况，是否按照专项预算项目自评工作要求对专项预算项目进行自评并打分，打分依据是否充分；是否形成自评报告，自评报告撰写是否规范。

江油市省县乡村道养护项目支出绩效评价指标体系分为5个一级指标、17个二级指标，每个指标对应的指标解释、评分标准等内容详见附件二。

(二) 评价方法

评价工作主要采用主管部门自评以及查阅资料、座谈、问卷调查、实地踏勘等方式进行；评价过程中，结合项目实际情况，单独或联合采用比较分析法、比率分析法、定性分析法和定量分析法等多种分析方法，围绕项目决策、项目实施、项目完成结果以及确定的特性和个性指标等方面进行总体分析评价，最终得出评价结果，并为项目的后续执行提出

合理建议。

（三）绩效评价工作过程

依据《江油市财政局关于开展 2023 年市本级重点绩效评价工作的通知》（江财绩〔2023〕9 号）文件要求，评价组首先会同江油市交通运输局根据项目所处行业及自身的特点和性质，设置了特性指标及个性指标，细化量化了绩效指标并构建了相应的评价指标体系。

2023 年 9 月-11 月期间，成都信息工程大学组织评价组对江油市交通运输局省县乡村道养护项目进行了评价，评价组与江油市财政局相关负责人到达项目主管单位，与项目相关负责人进行交谈，项目主管单位相关负责人介绍了省县乡村道养护项目的总体情况；评价组查阅了项目相关文件，包括政策文件、项目采购合同文件、验收文件、库存台账等过程性资料等。

2023 年 11 月 21 日，成都信息工程大学评价组来到项目实施现场。评价组对评价过程中发现的问题，遵循重要性原则，与江油市交通运输局相关负责人进行访谈、核查资料并做好相关记录。

2023 年 12 月，经过定量和定性分析，形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

三、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

江油市 2022 年省县乡村道养护项目设立依据充分，项

目已全部完工。项目实施中存在的主要问题为：项目绩效管理有待加强；项目过程管理有待加强。总体看来，通过项目实施加强养护专业化、机械化、信息化建设，基本改善通行条件和路域环境，显著提升抗灾能力，进一步推进农村公路治理体系的完善和治理能力的提高，项目效益较明显。评价得分“90.3”，评价等级为“优”。得分见表3-1、具体扣分情况见附件三。

表3-1 江油市2022年省县乡村道养护项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	指标分值	指标得分
项目决策	程序严密	4	4
	规划合理	4	3.2
	制度完备	4	3
项目实施	分配科学	6	6
	使用合规	3	3
	执行有效	3	2.5
完成结果	目标完成	4	4
	预算完成	4	4
	完成及时	4	4
	资金结余	4	4
项目效果	区域均衡性	7	5.6
	对象公平性	7	7
	社会满意度	6	6
项目效益	质量达标率	10	10
	社会效益	10	8
	可持续影响	10	8
	项目绩效管理	10	8
合计		100	90.3

（二）绩效分析

1. 通用指标情况分析

通用指标包含项目决策、项目实施及完成结果，具体分析如下：

（1）项目决策

程序较严密。项目设立经过严格评估论证，项目设立与部门职责相符；项目属于公共财政支持范围；项目设立符合地方事权支出责任划分原则；项目设立与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。

规划较合理。项目设立依据充分，符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划一致。样本评价中，规划是与现实需求匹配。部分项目绩效指标设置不准确，如数量指标三级指标名称为“全市公路里程共计 2543.06 公里，其中国省干线公路 248.801 公里（专业养护 163.751 公里）”。

制度待完善。通过座谈交流和实地踏勘，评价小组未见项目单位单独制定项目相关的项目管理办法。

（2）项目实施

分配科学。项目按规定及时分配专项预算资金，项目资金按合同约定及时支付给供应商。

使用合规。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

执行较有效。项目过程管理有待提高，如：江油市雁门镇二雁路桥桥梁定期检查项目技术服务合同未签订日期。

(3) 完成结果

目标完成。经评价组核实，项目年度绩效目标已全部完成。项目绩效目标完成情况详见表 3-2。

表 3-2 江油市 2022 年省县乡村道养护项目目标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值
产出指标	数量指标	全市公路里程共 2543.06 公里，其中国省干线公路 248.801 公里（专业养护 163.751 公里）	2543.06 公里	2543.06 公里
	质量指标	公路养护工程合格率	专业化养护公路及乡镇管养农村公路路面及路肩干净整洁、边沟及涵洞畅通、无较大安全隐患，其中专业化养护公路应完成国道优良路率不低于 80%，农村公路优良中路率不低于 75%。	专业化养护公路及乡镇管养农村公路路面及路肩干净整洁、边沟及涵洞畅通、无较大安全隐患，其中专业化养护公路应完成国道优良路率不低于 80%，农村公路优良中路率不低于 75%。
	时效指标	完成时间	全年	全年
	成本指标	成本测算	500 万元	500 万元
	社会效益指标	满足群众出行需求	做好省县乡村道维护、保洁、临时零星修补等，达到四好公路	做好省县乡村道维护、保洁、临时零星修补等，达到四好公路
	可持续影响	对工作的促进作用	促进养护工作开展，促进区域发展	促进养护工作开展，促进区域发展
满意度	服务对象满意度	群众满意度	≥ 90%	≥ 90%

预算完成。本项目年度预算 500 万元，全部为财政拨款，截至评价时点，预算执行率为 100%。

资金结余。项目资金按项目合同及进度支付，截止评价日，项目无结余资金。

完成及时。经评价组核实，项目单位按时完成了当年任务数。

2. 共性指标分析

区域均衡。项目资金分配多数体现均衡公平。部分项目资金测算依据不够充分，如：江油市二〇二二年公路养护承包合同补充协议增加巡查费用 70000.00 元，纳入 2022 年养护承包经费。资金测算依据为：“1.2”交通事故后，乙方加强对道路安全隐患巡查排查。此过程，测算依据不充分。

对象公平。资金分配结果公平合理，充分考虑全市地域条件、经济条件等。

满意度。评价组通过走访及座谈方式，对部分人民群众进行满意度问卷调查，满意率达到 90%。问卷设置情况参见附件一。

3. 特性指标及个性指标分析

质量达标率方面。评价组现场察看了项目验收报告，项目质量均达到了年初设定的目标及行业目标。

社会效益方面。评价组现场察看了项目实施现场，道路通行能力提升，能满足群众出行需求，但维护效果仍有提升空间。

可持续影响方面。项目运行效益具有可持续性，但项目单位后续管护制度有待完善。

项目绩效管理方面。经评价组核实，项目立项依据充分、项目实施管理过程规范，通过项目的实施较好地完成了项目年初设定的绩效目标。但项目绩效管理有待加强，未规范设置项目支出绩效评价指标体系并根据指标体系撰写自评报告。

四、存在的主要问题

（一）项目绩效管理有待加强

一是部分项目绩效指标设置不准确，如数量指标三级指标名称为“全市公路里程共计 2543.06 公里，其中国省干线公路 248.801 公里（专业养护 163.751 公里）”。

二是未规范设置项目支出绩效评价指标体系并根据绩效指标体系撰写绩效自评报告。

（二）项目过程管理有待加强

一是合同管理有待加强。如：江油市雁门镇二雁路桥桥梁定期检查项目技术服务合同未签订日期。

二是部分项目资金测算依据不够充分。如：江油市二〇二二年公路养护承包合同补充协议增加巡查费用 70000.00 元，纳入 2022 年养护承包经费。资金测算依据为：“1.2”交通事故后，乙方加强对道路安全隐患巡查排查。此过程，测算依据不充分。

（三）项目制度建设有待加强

一是未单独根据项目属性制定单独的项目管理办法及成本控制措施。

二是项目后续管护制度有待完善。

五、相关措施建议

(一) 加强绩效管理，科学设置绩效目标

项目绩效目标制定是项目管理及绩效评价的出发点。建议提升绩效目标意识，建立主管部门财务科室引导、业务科室主导的绩效目标制定机制，提升绩效目标的科学性。

(二) 加强项目管理及制度建设

应重视从项目决策、实施、监管、结果在内的全过程管理，对于重要节点，建议做到程序规范，资料完备，及时制定项目管理制度、成本控制措施及后续维护制度，保证项目发挥可持续效益。

(三) 建立绩效执行跟踪机制、加强专项预算项目绩效管理

加强绩效监控，收集绩效信息，对项目执行进度、绩效目标完成情况进行分析。定期组织预算执行工作会议，检查预算执行是否围绕绩效目标展开、项目实施与相关政策是否契合，资金使用是否符合规范、项目实施进度是否合理。对于预算执行偏差较大的项目，及时分析原因，调整方案。全面提高预算管理的科学性，最终实现预算管理与绩效管理相结合。

反馈与整改并行。绩效评价结果应该及时反馈给相关部门和工作人员，对发现的问题进行剖析，及时整改。在此基础上，不断完善相关管理流程和制度根据投入产出效率原理，

对其整体支出其管理或承担的项目、专项绩效目标审核、自评、结果等多方面对绩效目标建立正向和惩戒机制，绩效评价结果应用与干部队伍责任意识相结合，突出绩效指标的科学性，强化指标体系效能，提升行政部门绩效，履行单位职能和年度工作规划。

规范设置项目支出绩效评价指标体系，按照评价要求规范撰写项目支出绩效评价报告。

六、附件

附件一 江油市 2022 年省县乡村道养护项目满意度调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受江油市财政局委托，我们对江油市 2022 年省县乡村道养护项目开展绩效评价。此次问卷调查的目的是调研政策和项目相关方在项目实施过程的满意值。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，对于您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

成都信息工程大学绩效评价组

2023 年 11 月

一、基础信息

1. 您的身份是：

A. 项目单位管理者

B. 项目实施单位员工

C. 项目受益群体

2. 您对江油市 2022 年省县乡村道养护项目了解程度如何：

A. 非常了解

B. 了解

C. 比较了解

D. 不了解

二、选择题（请在相应选项的框里打✓）

1. 您对江油市 2022 年省县乡村道养护项目的总体评价是：

非常满意	比较满意	满意	不太满意	不满意

2. 您对江油市 2022 年省县乡村道养护项目相关工作的总体评价是：

非常满意	比较满意	满意	不太满意	不满意

3. 您认为江油市 2022 年省县乡村道养护项目社会效益是否明显：

A.是

B.否

三、开放题目

1.您认为,江油市2022年省县乡村道养护项目的成效有哪些?问题有哪些?

2.关于江油市 2022 年省县乡村道养护项目,您有哪些意见或建议?

附件二 江油市 2022 年省县乡村道养护项目绩效评价指标体系

分值权重	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明
	分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式				
							0	0.3	0.6	0.8	
4%	通用指标	所有专项项目	项目决策	程序严密	级分	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证, 是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符, 是否属于公共财政支持范围, 符合地方事权支出责任划分原则, 是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善, 存在两项及以上不符合的为不完善
				规划合理	级分	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分, 符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划, 项目年度绩效目标与中长期规划是否一致。样本评价中, 规划是否与现实需求匹配, 是否存在因规划不够合理导致项目效益欠佳的情况
4%			制度完备	项目指导意见、管理办法、申报指南、实施细则等管理制度是否完善, 是否存在脱离实际、缺陷、漏洞导致执行偏离预期	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分, 直至扣完				主要查看项目的相关管理制度机制是否健全完善, 在项目执行过程中, 是否存在管理制度有悖于实际的情况, 是否存在难以操作、无法落地、执行不畅的情况, 是否存在不能满足实际需求, 未及时动态调整的情况	

6%	项目分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目；将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比；省级接到中央一般性转移支付和专项转移支付后，应当在30日内正式下达至本级区域县级以上各级政府；县级以上地方各级政府预算安排对下级政府的一般性转移支付和专项转移支付，应当分别在本级人民代表大会批准预算后的30日和60日内正式下达；《预算法》其他规定；分配依据充分得分，明显不充分扣分。两种情况分值权重各占一半	是	否	是	否	按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目；将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比；省级接到中央一般性转移支付和专项转移支付后，应当在30日内正式下达至本级区域县级以上各级政府；县级以上地方各级政府预算安排对下级政府的一般性转移支付和专项转移支付，应当分别在本级人民代表大会批准预算后的30日和60日内正式下达；《预算法》其他规定；分配依据充分得分，明显不充分扣分。两种情况分值权重各占一半
3%	项目资金使用是否合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度的规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完	项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度的有关规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	
3%	项目执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣0.5分，直至扣完	项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	
4%	项目目标完成	项目实施后是否完成预期目标	比率值	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值	主要查看项目实施后产出数量指标完成情况。以样本点资金量为权重，加权计算指标得分。当实际完成任务量/绩效目标设定任务量>1时按1计算	
4%	项目完成结果	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目(人)的情况	比率值	指标得分/承诺到位金额*100%*指标分值	主要查看项目资金拨付到户、到项目、到企业与资金总量的对比，配套预算到位率。	

4%	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度	率值 比 分 法	指标得分=1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间 100%*指标分 值	主要查看项目实际计划完成时间情况,一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分;实际完成时间超过计划完成时间1倍时得0分
4%	资金结余	率值 比 分 法	指标得分=(1-结余率/0.2)*指标分 值 结余率大于等于0.2,指标得分0分 结余率=结余金额/财政资金预算数*100%	结余资金是指项目实施周期已结束、项目目标完成或项目提前终止,尚未列支的项目支出预算资金;因项目实施计划调整,不需要继续支出的预算资金;预算批复后连续两年未用完的预算资金。
7%	区域均衡性	级分 分 评 法	不均 衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理
7%	对象公平性	级分 分 评 法	不 公 平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性,在支持范围、标准、程序上是否存在明显的排他性和歧视性规定。标黑因素存在一项不公平的按一般档次计算分值,存在两项因素不公平的得0分
6%	社会满意度	率值 比 分 法	按 根 据 实 际 满 意 度 与 满 意 度 标 准 值 的 比 半 计 算 得 分	主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值,通过不满意度情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、管理实施及成效各环节的情况。
10%	质量达标率	率值 比 分 法	指 标 得 分 =项 目 达 标 数 /实 施 项 目 总 数 *100%*指 标 分 值	质量达标率>100%时按100%计算;当质量达标率<90%时指标不得分
10%	社会效益	级分 分 评 法	不 明 显	考察道路通行能力是否提升,是否满足群众出行需求
	项目效果		较 均 衡	均 衡
	项目效果		一 般	公 平
	项目效果		不 公 平	不 公 平
	项目效果		不 明 显	不 明 显
	项目效果		较 明 显	较 明 显
	项目效果		明 显	明 显
	共性指标			
	特性指标			

10 %			可持续影响	反映项目运行及效益可持续性，具体项目后续管护制度完善性	级分评价法	差	一般	好	反映项目运行及效益可持续性，具体项目后续管护制度完善性
10 %	个性指标		项目绩效管理	该指标重点考察项目单位绩效管理情况，是否按照专项项目自评工作要求对专项预算项目进行自评并打分，打分依据是否充分；是否形成自评报告，自评报告撰写是否规范。	级分评价法	不规范	较规范	规范	该指标重点考察项目单位绩效管理情况，是否按照专项项目自评工作要求对专项预算项目进行自评并打分，打分依据是否充分；是否形成自评报告，自评报告撰写是否规范。
10 分	5分	扣分项	违规记录	项目管理、资金管理是否合规	级分评价法	不合规	2处不合规	1处不合规	根据评价年度审计监督、财会监督和决算审查结果反映专项预算管理是否合规
	5分		工作配合	被评价单位配合评价工作情况	缺(错)项扣分法				评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政部门复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分

附件三 江油市 2022 年省县乡村道养护项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	指标解释	指标分值	指标得分	扣分原因
项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证,是否属于部门职责相符,是否属于公共财政支持范围,是否符合地方事权支出责任划分原则,是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	4	4	
	规划合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署,是否与项目年度目标一致	4	3.2	部分项目绩效指标设置不准确,如数量指标三级指标名称为“全市公路里程共计 2543.06 公里,其中中国省干线公路 248.801 公里(专业养护 163.751 公里)”。
	制度完备	项目指导意见、管理办法、申报指南、实施细则等管理制度是否完善,是否存在脱离实际、缺陷、漏洞导致执行偏离预期	4	3	通过座谈交流和实地踏勘,评价小组未见项目单位单独制定项目相关的项目管理办法及成本控制制度。
项目实施	分配科学	项目资金分配结果是否与规划计划一致;是否按规定及时分配专项预算资金。	6	6	
	使用合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	3	3	
	执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	3	2.5	项目过程管理有待提高,如:江油市雁门镇二雁路桥桥梁定期检查项目技术服务合同未签订日期。
		目标完成	项目实施后是否完成预期目标	4	4
完成结果	预算完成	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目(人)的情况	4	4	
	完成及时	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实际目标的实现程度	4	4	
	资金结余	项目资金结余的情况	4	4	
项目效果	区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	7	5.6	部分项目资金测算依据不够充分,如:江油市二

							○二二公路养护承包合同补充协议增加巡查费用70000.00元, 纳入2022年养护承包经费。资金测算依据为:“1.2”交通事故后, 乙方加强对道路安全隐患排查。此过程, 测算依据不充分。
	对象公平性		项目资金分配结果是否公平合理, 是否充分考虑地域条件、经济条件等	7	7		
	社会满意度		相关群体满意度调查情况	6	6		
	质量达标率		是否符合验收标准, 达到行业基础水平	10	10		
	社会效益		道路通行能力提升, 满足群众出行需求	10	8		评价组现场察看了项目实施现场, 道路通行能力提升, 能满足群众出行需求, 但维护效果仍有提升空间。
项目效益	可持续影响		反映项目运行及效益可持续性, 具体项目后续管护制度完善性	10	8		项目运行效益具有可持续性, 但项目单位后续管护制度有待完善。
	项目绩效管理		该指标重点考察项目单位绩效管理情况, 是否按照专项预算项目自评工作要求对专项预算项目进行自评并打分, 打分依据是否充分; 是否形成自评报告, 自评报告撰写是否规范。	10	8		项目绩效管理有待加强, 未规范设置项目支出绩效评价指标体系并根据指标体系撰写自评报告。
			合计	100	90.3		