

S20五工台至克拉玛依项目支出 绩效评价报告

项目名称：S20五工台至克拉玛依项目
主管部门：新疆维吾尔自治区交通运输厅
项目单位：新疆交通投资（集团）有限责任公司
委托部门：新疆维吾尔自治区财政厅
评价机构：新疆天恒有限责任会计师事务所
主评人：田利花

二〇二二年八月

内容摘要

受新疆维吾尔自治区财政厅委托，新疆天恒有限责任公司会计师事务所于2022年6月22日至2022年8月15日对新疆维吾尔自治区交通运输厅S20五工台至克拉玛依项目开展了绩效评价，评价情况如下：

一、项目概述

2010年至2016年间，随着国家一带一路战略的推进和第二次新疆工作会议的召开，特别是随着新疆交通运输“十三五”发展规划的实施，新疆围绕构建“6横、6纵、7枢纽、8通道”战略布局、完善“三大网络”、提升“五种能力”的总体思路，重点谋划公路交通发展。新疆维吾尔自治区S201线起自额敏、向南经铁厂沟、克拉玛依、小拐镇、炮台镇、呼图壁、二十里店，止于榆树沟，全长约431km。克拉玛依至五工台路段从九公里立交算至五工台路段全长约215.5km为一级公路，路基宽度25.5m，于2006年建成通车。从克拉玛依市北与东环路相交的路口至九公里立交，长约14.5km利用克拉玛依市城区道路过境。

该项目由新疆交通投资(集团)有限责任公司负责实施。项目估算投资452,500.00万元，其中企业自筹85,500.00万元，申请政府专项债券67,000.00万元(其中10,500.00万元用作项目资本金)(2020年申请25,000.00万元专项债已到位并形成实际支出，2021年申请42,000.00万元专项债)，企业融资300,000.00万元。2021年获得财政批复预

算资金 42,000.00 万元，主要用来支付 S20 五工台至克拉玛依一级改高速项目工程款。

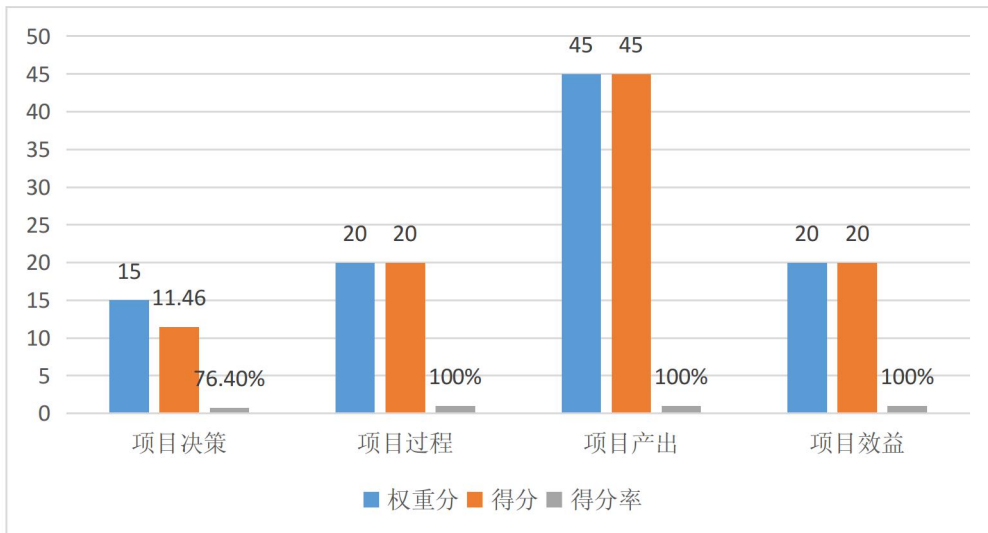
该项目实施情况：截至 2021 年 12 月 31 日，预算资金总额为 42,000.00 万元，其中：财政资金 42,000.00 万元，其他资金 0.00 万元。实际到位资金 42,000.00 万元，其中：财政资金 42,000.00 万元，其他资金 0.00 万元，资金到位率为 100.00%。该项目实际支出资金总额为 42,000.00 万元，预算资金执行率为 100.00%。

二、综合结论和绩效分析

结合项目的目标要求，通过专家咨询、内部团队讨论与交流、公众评判法、综合分析等方法，对绩效评价指标体系研究，由评价小组设计并经预算单位通过的评价指标体系及评分标准，通过数据采集，对 S20 五工台至克拉玛依项目进行客观评价，最终评分结果为 96.46 分，绩效评级为“优”。

项目绩效得分汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	15	11.46	76.4%
项目过程	20	20	100%
项目产出	45	45	100%
项目效益	20	20	100%
合计	100	96.46	96.46%



本项目依据国家政策文件要求，结合实际情况，制定了实施方案和管理计划，立项依据充分、立项过程规范，制定了明确的目标和计划。该项目资金支持范围包括：

2021年本项目的政府专项债申请额度为42,000.00万元，将用于本项目形成实体工程的支付。建立政府债券资金收支台账，不虚列支出，在财政厅和交通厅要求规定时间内形成实际支出，并做好政府债券信息的录入工作；严格控制债券资金的使用范围，不得用于本项目的管理费和工程监理费等各类建设费用；严格监管，严格执行项目建设资金的三方监管协议，所有的支付的款项，一律实行交投公司和银行及施工单位三方监管，确保资金的安全性、可靠性，做到风险完全可控。

三、主要经验及做法、存在的问题及建议

(一) 主要经验及做法

1. 项目资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行，项目资金的使用具有明确的针对性。指挥部财务严格按照基本建设内容，做好

帐务设置和帐务处理，所有资金的支付，先由经办人在单据上签字，然后由指挥长审批，会计严格要求按照计量支付报表资金审查，并根据审核无误的原始凭证做记账凭证。资金的使用发挥了应有的作用。

2. 管理愈加规范。指挥部制定了《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目房建工程制度汇编》、《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目机电工程制度汇编》及《现场农民工管理办法》，装订成册，主要包括安全生产管理制度、工程质量管理办法、质量管理制度、技术管理制度、环水保管理制度、工程进度管理办法（试行）、配套房建工程计量支付管理办法、对从业单位请、销假管理制度（试行）、施工分包管理办法（试行）、信用评价管理办法（试行）、公文处理管理暂行办法、宣传、信息工作管理办法、施工现场农民工管理办法等工程管理制度，并在施工生产实践中不断加以完善和补充，使技术工作做到有法可依，有章可循。

（二）存在的问题

1. 绩效指标设置不合理、不明确

本项目绩效目标表中设置的时效指标为：按期完成投资100%，未设置能够体现项目完成时限的指标，时效指标应能够体现项目完成时间。绩效目标未设置成本指标，无法体现项目在成本控制方面的相关要求；可持续影响指标“新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求100%”，指标值为无法衡量的定性指标。

（三）建议

1. 合理设置绩效目标，细化量化指标值。

在项目前期准备过程中，项目实施单位的相关人员应对绩效目标设置的要点进行理解及掌握，在充分了解项目实施内容的基础上，根据项目类型参考《自治区分行业分领域绩效目标》进行设置目标，多与第三方人员进行沟通根据项目实际情况合理设置绩效目标。

目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目立项的背景、目的和依据	1
(二) 单位职责	4
(三) 项目实施内容及实施情况	5
(四) 项目资金来源及资金使用情况	7
(五) 项目的组织及管理	8
(六) 绩效目标	9
二、绩效评价工作情况	10
(一) 绩效评价目的、对象和范围	10
(二) 绩效评价的依据	11
(三) 绩效评价原则及评价方法	12
(四) 绩效评价实施过程	14
三、评价结论和绩效分析	17
四、绩效评价指标分析	18
(一) 项目决策分析	18
(二) 项目过程分析	21
(三) 项目产出分析	23
(四) 项目效益分析	24
五、主要经验及做法、存在的问题及建议	27
(一) 主要经验及做法	27
(二) 存在的问题	28
(三) 建议	28
五、其他需要说明的问题	29
(一) 进一步强化绩效管理激励约束。	29
(二) 绩效结果挂钩次年预算资金安排	29
六、评价报告附件	29
附件1: 绩效评价指标综合评分表	错误! 未定义书签。

S20五工台至克拉玛依项目 绩效评价报告

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实加强自治区财政项目支出预算绩效管理，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）等文件的规定，受新疆维吾尔自治区财政厅（以下简称“财政厅”）的委托，新疆天恒有限责任会计师事务所对新疆交通投资（集团）有限责任公司负责实施的S20五工台至克拉玛依项目（以下简称本项目）进行绩效评价。经过数据收集、审核、访谈以及社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，最终形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项的背景、目的和依据

1. 项目立项背景

2010年至2016年间，随着国家一带一路战略的推进和第二次新疆工作会议的召开，特别是随着新疆交通运输“十

三五”发展规划的实施，新疆围绕构建 6 横、6 纵、7 枢纽、8 通道战略布局、完善“三大网络”、提升“五种能力”的总体思路，重点谋划公路交通发展。

新疆维吾尔自治区 S201 线起自额敏、向南经铁厂沟、克拉玛依、小拐镇、炮台镇、呼图壁、二十里店，止于榆树沟，全长约 431km。克拉玛依至五工台路段从九公里立交算至五工台路段全长约 215.5km 为一级公路，路基宽度 25.5m，于 2006 年建成通车。从克拉玛依市北与东环路相交的路口至九公里立交，长约 14.5km 利用克拉玛依市城区道路过境。S201 线克拉玛依至五工台一级公路建成以来，一方面满足了沿线地区经济发展对交通运输条件提出的要求，充分发挥了 S201 线的整体效益，缓解了当地的交通压力；另一方面，公路建成所带来的时空变化在调整区域产业结构、促进沿线地区的工农业发展、提高人们对市场经济体制的认识水平等经济运行深层次问题上产生了较大的连锁反应。事实证明，从历史发展的角度看，S201 线克拉玛依至五工台段当时建成一级公路的决策是英明和正确的。项目于 2006 年建成时，也是在原有二级路的基础上改建的。最初的二级公路是由自治区交通厅、石油管理局和生产建设兵团三级共同出资修建的，于 1981 年-1988 年分三期工程逐步实施。受当时经济条件的限制，一级公路建设时就采用了旧路改建的方案，道路设施不够完善，且由于平面交叉口的存在，交通事故频发。且由于受当时经济条件的限制，路面结构及排水设施、沿线设施均采用了比较经济的方案，经过几年的运营后，道

路设施已经有明显的损坏，行车条件十分不好。随着经济的不断发展，拟建项目的交通量不断增加。根据自治区交通厅计划，拟将 S201 线克拉玛依至五工台段改建为高速公路提上日程。基于目前经济和交通发展的现状，本项目的建设是十分必要和迫切的。

2. 立项目的

《新疆综合交通运输“十三五”发展规划》指出，到 2020 年，丝绸之路经济带交通枢纽中心建设取得突破性进展，综合运输通道能力更加充分、配置更加合理；区域干线网络技术状况显著改善；各运输方式顺畅衔接、深度融合；城乡基础运输网络覆盖更加广泛；运输服务品质显著提升；安全应急保障更加可靠有力；向西开放互联互通进一步增强，基本形成功能完善、能力充分、结构合理、服务优质、安全可靠、绿色低碳的综合交通运输体系，基本适应打造丝绸之路经济带核心区和全面建成小康社会的需要。

本项目所在区域公路、铁路、民航、管道等多种运输方式并存，综合运输体系初现雏形；其中克拉玛依机场、塔城机场均为自治区重要的支线机场，项目沿线的奎屯、石河子是全疆七个国家公路运输枢纽城市之一。本项目的建设，有利于充分发挥公路的集疏运优势，强化公路与多种运输方式及其枢纽的良好衔接，进一步拓展了运输枢纽的服务范围，发挥枢纽城市的辐射带动作用，提高综合运输效率，在服务公众便捷安全出行、保障国家重点物资和紧急物资运输、服务集装箱运输，扩展内陆口岸功能等方面发挥更大的作用。

本项目建设将 S201 线克拉玛依至五工台一级公路升级改造为高速公路，改建中对原有一级公路进行封闭改造。本次改造对一级公路上的平交，采取设置分离立交、互通、天桥、通道和辅道等方式全部改为立体交叉，彻底消除了一级公路上原有平交口处的交通安全隐患；沿线设置了服务区和停车区，可有效缓解运营期社会车辆的疲劳驾驶，进一步提升了公路的综合服务水平。

3. 立项依据

(1) 《新疆省道网规划（2016-2030 年）》（新交发〔2018〕64 号）

(2) 《新疆综合交通运输“十三五”发展规划》

(3) 《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目工程可行性研究报告》

(4) 《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目申请报告》

(5) 《自治区发展改革委关于 S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目核准的批复》的批复（新发改交通〔2019〕481 号）

(二) 单位职责

此项目主管单位为新疆维吾尔自治区交通运输厅，实施单位为新疆交通投资（集团）有限责任公司，主要职责有：

按照自治区交通运输发展总体目标，立足新疆，联通内外，不断创新交通建设投融资模式，积极整合优质公路资源和交通产业资源，按照建、管、养一体化运营模式，坚持“一

业为主、多元开发”战略，力争成为自治区“行业地位领先、核心地位突出、品牌形象一流”的综合性交通投资集团。

本项目按照财政部 交通运输部关于印发《地方政府收费公路专项债券管理办法（试行）》的通知（财预〔2017〕97号）、《交通运输部办公厅关于进一步规范交通运输领域地方政府债券发行和使用管理工作的通知》（交办财审〔2021〕70号）、中共中央办公厅、国务院办公厅《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）等有关通知和制度实施。

（三）项目实施内容及实施情况

1. 项目实施内容

主要工程规模：该项目主线全长约 206.72 公里，其中：新建路段 19.42 公里（K8 + 253.98-K27 + 675.55 段），改建段 187.3 公里（K25 + 825-K213 + 125 段）。本项目主线采用双向四车道高速公路标准建设，设计速度 100 公里 / 小时。新建段桥涵设计汽车荷载标准为公路-I 级。其它技术指标按《公路工程技术标准》（JTGB01-2014）有关规定执行。主线共设大桥 166.5 米 / 1 座，中桥 387.5 米 / 10 座，涵洞 282 道，互通式立交 9 处，主线收费站 2 处。全线设置服务区 2 处，养护工区 4 处。

建设地点：项目起点位于呼图壁五工台镇乱山子村，改建段沿既有 S201 线进行一级改高速公路。路线终点位于 G217 奎克高速公路克拉玛依南收费站以南约 2 公里处，与 G3014 线克拉玛依至乌尔禾高速公路起点枢纽互通相衔接。

2. 项目实施情况

S20 五克高速原有的道路为 S201 呼克公路，有 48 个平面交叉路口，路口进出的农用车辆较多，交通情况复杂；且全程限速 100 公里、80 公里、60 公里不等，全程历时 3 个小时。道路改建后，设计时速 120 公里，原有交叉路口改为立体交叉，采用全封闭通行方式，乌鲁木齐往来克拉玛依节约近 1 个小时。沿线新增的朱家庄服务区、121 团服务区正在建设中，已于 2021 年 6 月 30 日投入使用。服务区位于路线两侧有四个点，每个服务区有大型车停车位 10 个，中型车停车位 30 个，小型车停车位 50 个，特殊车辆专用停车位 3 个，残疾人车辆停车位 3 个，充电小车位 10 个。S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目的服务区、停车区、养护工区等房建工程近日已全面开工。该项目房建工程主要包括：2 个服务区、3 个停车区、4 个养护工区、2 个主线收费站等。依次为：朱家庄服务区、121 团服务区、小拐停车区、白土坑停车区、炮台停车区、五工台养护工区、南湖养护工区、沙门子养护工区、小拐养护工区、小拐收费站、五工台收费站。

S20 五克高速公路项目的建设，推进新疆发展，开辟全疆东联西出公路新通道，完善自治区公路网络，充分发挥高速公路规模效益的需要。至此，克拉玛依至乌鲁木齐实现全程高速。

S20 五克高速的全线通车。标志着乌鲁木齐至克拉玛依形成最近的高速路通道，比走乌奎高速、奎克高速缩短 70

公里路程，能节约近1个小时；也为沿线采收长绒棉、葡萄、哈密瓜等农副产品提供了快捷通道。

(四) 项目资金来源及资金使用情况

项目估算投资452,500.00万元，其中企业自筹85,500.00万元，申请政府专项债券67,000.00万元（其中10,500.00万元用作项目资本金）（2020年申请25,000.00万元专项债已到位并形成实际支出，2021年申请42,000.00万元专项债），企业融资300,000.00万元。2021年获得财政批复预算资金42,000.00万元，主要用来支付S20五工台至克拉玛依项目工程款。该项目严格按照预算批复的资金用途使用资金，2021年预算资金总额42,000.00万元，实际支出42,000.00万元，预算执行率100.00%。

S20五工台至克拉玛依项目2021年专项债券资金支付明细表

单位：元

项目	支付	备注
支付中油（新疆）石油工程有限公司第16期计量款	15,065,389.47	
支付中交第二航务工程局有限公司第20期计量款	27,237,043.81	
支付河南省公路工程局集团有限公司第21期计量款	27,064,031.68	
支付河南中安建设工程有限公司第13期计量款	2,003,958.69	
支付中交第二航务工程局有限公司第21期计量款	19,818,505.25	
支付河南省公路工程局集团有限公司第22期计量款	14,225,322.13	
支付房建六标甘肃省第八建设集团有限公司第10期计量款	1,279,700.98	
支付中油（新疆）石油工程有限公司第17期计量款	6,786,207.54	
支付中油（新疆）石油工程有限公司第18期计量款	56,707,544.75	
支付中交第二航务工程局有限公司第22期计量款	93,099,564.70	
支付河南省公路工程局集团有限公司第22期计量款	85,692,908.06	
支付河南中安建设工程有限公司第14期计量款	13,600,944.00	
支付房建四标中晟升博集团有限公司第12期计量款	14,690,571.62	
支付四川川金建筑工程有限公司第8期计量款	2,732,879.22	
支付房建六标甘肃省第八建设集团有限公司第11期计量款	3,518,411.55	
支付机电一标陕西汉唐计算机有限责任公司第3期计量款	16,615,343.59	
支付机电二标成员新疆交投科技有限责任公司第3期计量款	9,040,444.28	

支付机电二标中交机电工程局有限公司第3期计量款	4,755,397.59	
支付机电三标陕西高速电子工程有限公司第三期计量支付 机电三标陕西高速电子工程有限公司第四期计量款	6,065,831.09	
合计	420,000,000.00	

(五) 项目的组织及管理

1. 项目组织情况

项目主管单位：新疆维吾尔自治区交通运输厅

制定项目总体实施方案、确定实施范围，负责监督管理项目实施情况，督促实施单位完成年初设置目标，监督资金使用情况，提升资金使用效益。

项目实施单位：新疆交通投资（集团）有限责任公司

负责项目的具体开展，按照实施方案确定的范围、标准、程序开展实施项目，按照规定程序支付项目资金，合规合法使用专项资金，确保资金发挥应有效益。

2. 项目管理情况

该项目由新疆维吾尔自治区交通运输厅，新疆交通投资（集团）有限责任公司负责具体实施，工程项目管理实行工程招投标制、合同制及统一物资采购供应，严格按照国家基本建设程序进行建设管理。推行工程全面质量管理，充分发挥长期良种建设的经验，严格按批准的实施方案组织实施，做到有规划、有设计、有项目负责人、有技术档案、定人、定任务、定时间、定质量标准。

3. 资金管理情况

该项目资金为多种资金类型构成，本项目作为经营性收费公路，由新疆交通投资（集团）有限责任公司作为项目法人进行投资建设运营。项目总投资452,500.00万元，由交投

公司多方筹措资金152,500.00万元，其中：企业自筹85,500.00万元，地方政府专项债67,000.00通过银行贷款解决300,000.00万元。项目建成后由交投公司收费还贷，获取行业市场合理收益。

根据《财政部 交通运输部关于印发〈地方政府收费公路专项债券--管理办法（试行）〉的通知》（财预〔2017〕97号）、《交通运输部办公厅关于进一步规范交通运输领域地方政府债券发行和使用管理工作的通知》（交办财审〔2021〕70号）、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）等文件要求，本项目严格落实预算执行管理制度，加强对资金的管理。项目预算资金管理实行专户储存、独立核算、专款专用，按预算资金管理要求，实行按项目阶段进度检查验收后拨付资金的办法，保证项目的质量和资金的合理使用。

4. 预算调整情况

该项目无年中预算调整。

（六）绩效目标

2021年度地方政府新增收费公路专项债券资金42,000.00万元，用于S20五工台至克拉玛依一级改高速项目的工程支出，本年度完成42,000.00万元的进度工程款支付，完成率100%。

项目根据相关文件要求设立绩效目标，共设置一级指标3个，二级指标8个，三级指标11个，如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	支持公路建设里程（公里）	=206.72公里
	质量指标	资金使用合规性	=100%
		完工项目验收合格率	=100%
	时效指标	按期完成投资	=100%
	成本指标		
效益指标	经济效益指标	对经济发展的促进作用	明显
	社会效益指标	基本公共服务水平	提升
		公路安全水平	提升
	生态效益指标	交通建设符合环评审批要求	=100%
可持续影响指标	新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求	=100%	
满意度指标	满意度指标	改善通行服务水平群众满意度	>=90%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对新疆维吾尔自治区交通运输厅 S20 五工台至克拉玛依项目设立的背景、目的，项目内容、项目现状的深入调研和分析，全面掌握项目实施情况，全面、客观、公正地对项目作出绩效评价，进而了解和把握项目的整体绩效状况。

（1）通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验，并为以后年度项目的实施提供参考，如预算编制的科学性、资金使用的规范性；

(2) 通过评价，揭示新疆维吾尔自治区交通运输厅 S20 五工台至克拉玛依项目的产出和效果情况，及整体绩效情况，预期目标的实现程度，受益人群对该项工作的满意度等；

(3) 通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在的问题并提出合理化建议，以提升政府资金的使用效益。

2. 评价对象

本次绩效评价的对象：新疆维吾尔自治区交通运输厅 S20 五工台至克拉玛依项目。

3. 评价范围

本项目评价内容主要对新疆维吾尔自治区交通运输厅 S20 五工台至克拉玛依项目进行评价，主要包括资金安排和执行情况、项目计划制定情况、项目工作实施情况、项目成果以及长效管理情况等。

(二) 绩效评价的依据

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关政策文件与规定。通过对本项目实施情况进行调查，包括通过资料收集、实地走访等形式，评价组针对本项目的特点，实地走访了新疆交通投资（集团）有限责任公司，形成本次绩效评价思路和重点，具体思路如下：

1. 关注 S20 五工台至克拉玛依项目资金管理，关注预算编制、预算调整、资金执行的相关情况。根据项目预算编制内容、分类，与资金支出明细进行比较，对项目资金管理及其

预算编制进行分析。资金支出及审核是否准确规范、资金是否安全。

2. 分析新疆维吾尔自治区交通运输厅管理制度、监督考核机制是否健全，现有的考核管理措施是否能够保障本项目有效开展。分析是否按照相关制度开展工作。

3. 关注目标达成方面，通过汇总分析S20五工台至克拉玛依项目的绩效情况，关注项目实施效果是否达到了项目预期目标。

(三) 绩效评价原则及评价方法

1. 绩效评价指标确定的原则

(1) 相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。优先使用具有代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

(4) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。绩效评价指标设计应通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

绩效评价标准的设计中，主要是参照计划标准和历史标

准制定。对于预先已制定了目标、计划、预算、定额类的指标，直接用实际情况与计划情况相比较来进行评价，对于预先没有制定计划目标的，一般参照历史标准来进行评价。

2. 评价方法

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 综合分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

本次绩效评价采用的方法是公众评判法、综合分析法。

(1) 公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(2) 综合分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价，管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采

用因素分析法。

3. 数据采集方法及过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，其中定性数据主要通过实地考察、问卷调查等方法获得。定量数据及相关政策文件、项目管理制度等则主要通过项目实施单位填报和实地采集相结合的方式进行采集，绩效评价组对采集的数据进行了核实和汇总分析。

(四) 绩效评价实施过程

自 2022 年 7 月项目启动以来，评价小组完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标体系、标准、社会调查方案等，并且经过了数据采集、问卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

1. 评价人员

本次评价委托方为新疆维吾尔自治区财政厅，受托方为新疆天恒有限责任会计师事务所。新疆天恒有限责任会计师事务所负责完成评价工作，公司高度重视此次自治区财政厅对该项目评价工作的要求，配备专门人力，重视质量效益评价。组织人力进行前期调查、研究讨论、制定工作方案，具体人员名单如下：

评价组组长表

序号	姓名	职责分工	工作职责
1	田利花	项目负责人	负责绩效评价过程指导
2	张慧芳	外部专家	负责项目评价方案、项目报告等重点工作内容的质量控制，技术指导

3	姜利娟	外部专家	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
4	王霞	项目组成员	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	刘超	项目组成员	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
6	王珊	项目组成员	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
7	马金明	项目组成员	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

2. 评价进度

本次项目的评价期间为2022年6月22日至2022年8月15日，具体安排如下：

（1）方案制定 - 2022年7月4日前

受新疆维吾尔自治区财政厅委托后，对项目进行调研，与预算单位沟通，收集相关资料，了解项目的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况，根据专项资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。

（2）评价实施阶段-2022年7月5日 - 2022年7月31日

数据采集（2022年7月11日前）。将基础表发送至预算主管部门、相关部门及科室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（2022年7月12日 - 7月31日）。根据社会调查方案，对项目主管部门，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。现场调研实际安排详见下表：

（3）报告撰写阶段（2022年8月1日-8月15日）

撰写评价报告（2022年8月1日-8月13日）。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，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。将绩效评价报告提交新疆维吾尔自治区财政厅和新疆维吾尔自治区交通运输厅征求意见，根据相关意见修改后形成待验收稿。

报告提交（2022年8月15日）。撰写完成的绩效评价报告提交新疆维吾尔自治区财政厅。

3. 基础数据采集

（1）财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况，评价人员通过核查预算部门财务部提供的项目批复文件、项目相关合同、项目实施情况、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证；并且根据预算部门填写的基础数据表逐项进行核实；核查财务报表和其他数据统计资料。采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

2022年7月5日与新疆维吾尔自治区交通运输厅的会计人员进行沟通并下发相关资料清单，取得了资金下达文件、资金管理办法、财务管理制度以及财政一体化管理平台中的支付资料、会计凭证、预算安排、审计报告等资料。

（2）业务数据

本项目年度计划和完成情况总结、政府采购相关合同、

设备购置合同、招标资料、建筑工程合同等数据，通过政府采购审批表、采购合同、验收报告等资料进行统计。

2022年7月5日与新疆维吾尔自治区交通运输厅业务处室的业务人员进行沟通并下发相关资料清单，取得了项目立项文件、项目实施方案、绩效目标表、绩效自评表、评价报告、合同、相关的统计数据等资料。

4. 问卷调研

绩效评价小组结合项目的实际情况，确定问卷调查的对象。项目组采取随机抽样的方式，对项目受益群众以不记名形式进行问卷调查。本次调查由评价人员对调查对象发放电子版问卷，调查完成后，由绩效评价小组工作人员根据问卷调查数据分析，对满意度进行打分，并据此撰写了满意度调查报告。

三、评价结论和绩效分析

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对“S20五工台至克拉玛依项目”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：S20五工台至克拉玛依项目共设置绩效目标10个，实现目标10个，完成率100%。项目决策指标共设置6个，满分指标4个，得分率90.1%；项目过程指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；项目产出指标共设置4个，满分指标4个，得分率100%；项目效益指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%。该项目组织比较规范，目标完成情况总体较好，实现了预期目标。最终评分结果为96.46分，绩效评级为“优”。各部分

权重和绩效分值如下表所示：

项目绩效得分汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	15	11.46	76.4%
项目过程	20	20	100%
项目产出	45	45	100%
项目效益	20	20	100%
合计	100	96.46	96.46%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策

项目决策类指标共设置 3 个二级指标 6 个三级指标，从项目立项、绩效目标和资金投入三方面来评价。项目决策指标满分值 15 分，实际得分 11.46 分，得分率 76.4%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目决策评分表

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 (15)	A1项目立项 (5)	A101立项依据充分性	2.5	充分	充分	2.5	100%
		A102立项程序规范性	2.5	规范	规范	2.5	100%
	A2绩效目标 (5)	A201绩效目标合理性	2.5	合理	较合理	0.63	25%
		A202绩效指标明确性	2.5	明确	较明确	0.83	33%
	A3资金投入 (5)	A301预算编制科学性	2.5	科学	科学	2.5	100%
		A302资金分配合理性	2.5	合理	合理	2.5	100%

(1) 立项依据充分性

根据查阅新疆维吾尔自治区交通运输厅 S20 五工台至克拉玛依项目立项资料，本项目根据《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目工程可行性研究报告》、《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目申请报告》、《自治区发展改革委关于 S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目核准的批复》的批复（新发改交通〔2019〕481 号）文件立项，依据充分。

综上，根据评分标准，本指标满分为 2.5 分，得分 2.5 分，得分率 100%。

（2）项目立项规范性

本项目按照相关规定的程序申请设立；评价组审阅了新疆交通投资（集团）有限责任公司所有提交的文件、材料，均符合立项的要求。

综上，根据评分标准，本指标满分为 2.5 分，得分 2.5 分，得分率 100%。

（3）绩效目标合理性

经评价，新疆维吾尔自治区交通运输厅编制了本项目绩效目标表。目标表设立了项目总目标及年度目标，项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容有相关性，但项目绩效目标设置存在不合理情况，如：未设置能够体现项目完成时限的指标，时效指标应能够体现项目完成时间；可持续影响指标“新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求，指标值 100%。”此指标无具体可衡量标准，建议将指标值改为定性指标。

综上，根据评分标准，本指标满分为 2.5 分，得分 0.63 分，得分率 25%。

（4）绩效指标明确性

本项目在将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标时；由于未设置项目成本指标，导致此项目不能够反映成本节约及成本控制情况，指标设置不明确；可持续影响指标指标值设置不合理，建议设置为定性指标。

综上，根据评分标准，本指标满分为 2.5 分，得分 0.83 分，得分率 33%。

（5）预算编制的科学性

本项目预算编制经过科学论证，评价组通过查阅《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目目申请报告》，本项目预算内容与项目内容相匹配；预算确定的项目投资额与资金量同工作任务相匹配。

综上，根据评分标准，本指标满分 2.5 分，本指标得 2.5 分，得分率 100%。

（6）资金分配合理性

自治区发改委关于S20五克一级改高速公路项目核准的批复（新发改交通〔2019〕481号）、《交通运输部办公厅关于进一步规范交通运输领域地方政府债券发行和使用管理工作的通知》（交办财审〔2021〕70号）进行分配，分配依据充分、分配额度合理。

综上，根据评分标准，本指标满分2.5分，本指标得2.5分，得分率100%。

(二) 项目过程分析

项目过程共设置 2 个二级指标 5 个三级指标，从资金管理、组织实施两个方面来进行评价。项目管理指标满分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目过程评分表

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
B 项目过程 (20)	B1资金管理 (12)	B101资金到位率	4	100%	100%	4	100%
		B102预算执行率	4	100%	100%	4	100%
		B103资金使用合规率	4	100%	100%	4	100%
	B2组织实 施(8)	B201管理制度健全性	4	健全	健全	4	100%
		B202制度执行有效性	4	有效	有效	4	100%

(1) 资金到位率

本项目估算投资 452,500.00 万元，其中申请政府专项债券 67,000.00 万元，2020 年申请 25,000.00 万元专项债已到位并形成实际支出。2021 年获得财政批复预算资金 42,000.00 万元，2021 年本项目专项债券资金到位 42,000.00 万元，资金到位率 100%。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(2) 预算执行率

2021 年本项目专项债券资金到位 42,000.00 万元，实际支付 42,000.00 万元，预算执行率 100%。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(3) 资金使用合规性

本项目资金使用符合国家财经法规、财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；评价组抽查了新疆交通投资（集团）有限责任公司财务凭证，抽查的部分资金拨付有完整的审批程序和手续；符合资金批复的用途；会计信息完整、真实，附件完善；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上，根据评分标准，本指标满分4分，得4分，得分率 100%。

(4) 管理制度健全性

评价组根据查阅新疆交通投资（集团）有限责任公司提供的《项目建设资金监管办法》、《财务管理的职责》、《会计岗位职责》和《出纳岗位职责》等内部控制制度。项目单位已建立了较为完善的财务管理制度体系，包括预算管理也为内控制度、财务收支审批制度、固定资产管理内控制度等财务制度。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(5) 制度执行有效性

评价组通过翻阅新疆交通投资（集团）有限责任公司提供的《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目房建工程制度汇编》、《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目

机电工程制度汇编》及《现场农民工管理办法》等相关管理制度，本项目均按照新疆交通投资（集团）有限责任公司项目建设管理办法执行。

综上，根据评分标准，本指标满分4分，得分4分，得分率100%。

（三）项目产出分析

项目产出共设置4个二级指标4个三级指标，从产出数量、产出质量和产出时效三个方面来进行评价。项目产出指标满分值45分，实际得分45分，得分率100%。各具体指标得分和绩效分析如下：

项目产出评分表

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
C项目产出 (45)	C1产出数量(15)	C101支持公路建设里程(公里)	15	206.72公里	206.72公里	15	100%
	C2产出质量(15)	C201资金使用合规性	7.5	100%	100%	7.5	100%
		C202完工项目验收合格率	7.5	100%	100%	7.5	100%
	C3产出时效(15)	C301按期完成投资	15	100%	100%	15	100%

（1）产出数量

① “C101支持公路建设里程（公里）”指标，预期指标值为“206.72公里”，实际完成206.72公里，评价组经查证该项目交工验收报告、绩效自评表及项目自评报告，建设总里程达到206.72公里。该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分15分，得分15分，得分率100%。

（2）产出质量

① “C201 资金使用合规性” 指标，预期指标值为 “100%”，实际完成值为 100%，经查证本项目资金完全按照债券资金管理办法合理合规支出，故该指标达到预期值标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 7.5 分，得分 7.5 分，得分率 100%。

② “C202 完工项目验收合格率” 指标，预期指标值为 “100%”，实际完成值为 100%，经查证本项目交工验收报告，项目验收合格率为 100%。故该指标达到预期目标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 7.5 分，得分 7.5 分，得分率 100%。

（3）产出时效

① “C301 按期完成投资” 指标，预期指标值为 100%，实际完成值为 100%。经查证项目资金支付材料，本项目如期完成投资金额。故该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 15 分，得分 15 分，得分率 100%。

（四）项目效益分析

项目效益共设置 3 个二级指标 6 个三级指标，从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响指标和满意度五个方面来进行评价。项目效益指标满分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。项目绩效评分汇总表如下：

项目效益评分表

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
D项目效益	D1经济效益（4）	D101对经济发展的促进作用	4	明显	明显	4	100%

(20)	D2社会效益(4)	D201基本公共服务水平	2	提升	提升	2	100%
		D202公路安全水平	2	提升	提升	2	100%
	D3生态效益(4)	D301交通建设符合环评审批要求	4	100%	=100%	4	100%
	D4可持续影响指标(4)	D401新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求	4	100%	=100%	4	100%
	D5满意度(4)	D501改善通行服务水平群众满意度	4	>=90%	91%	4	100%

(1) 经济效益

① “D101 对经济发展的促进作用” 指标，预期指标值为“明显”，实际完成值为明显。经查证单位项目开展情况总结，项目的开通将使城镇交通条件大为改善，促进沿线地区就业结构和产业结构的变化和改善，尤其是加快油田等资源开发力度，对经济发展起到了明显的促进作用，故该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(2) 社会效益

① “D201 基本公共服务水平” 指标，预期指标值为“提升”，实际完成值为提升。经查证相关完成情况及总结等资料，项目的建设为社会提供大量就业机会，为当地居民提供便利的对外交流条件，提高居民生活水平和质量。故该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

② “D202 公路安全水平” 指标，预期指标值为“提升”，

实际完成值为提升。经查证项目完成情况及总结等资料，本次改造对一级公路上的平交，采取设置分离立交、互通、天桥、通道和辅道等方式全部改为立体交叉，彻底消除了一级公路上原有平交口处的交通安全隐患；沿线设置了服务区和停车区，可有效缓解运营期社会车辆的疲劳驾驶，进一步提升了公路的综合服务水平。该项目建成后，公路安全水平有效提升。故该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（3）生态效益

① “D301 交通建设符合环评审批要求” 指标，预期指标值为“100%”，实际完成值为 100%。根据新疆维吾尔自治区环境保护厅《关于 S201 线克拉玛依至五工台段一级改高速公路工程环境影响报告书的批复》（新环自函〔2011〕302 号），该项目的实施符合环评审批要求。该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

（4）可持续影响

① “D401 新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求” 指标，预期指标值为“100%”，实际完成值为 100%。该高速公路的建设有利于拓展运输枢纽的服务范围，发挥枢纽城市的辐射带动作用，提高综合运输效率，在服务公众便捷安全出行、保障国家重点物资和紧急物资运输、服务集装箱

运输，扩展内陆口岸功能等方面发挥更大的作用。该项目的实施有效适应未来一定时期内交通需求。该指标达到预期指标值，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(5) 满意度

① “D501 改善通行服务水平群众满意度” 指标，预期指标值为“大于等于 90%”，实际完成值为 91%。依据满意度调查结果统计，本问卷调查针对通行群众随机调查 200 人统计分析，问卷回收量为 75 份。本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数×1+“比较满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不太满意”样本数×0.3+“不满意”样本数×0）/总样本数×100%=(48×1+19×0.8+8×0.6)/75×100%=91%，大于 80%，达成预期效益目标，得满分。

综上，根据评分标准，本指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及建议

(一) 主要经验及做法

1. 项目资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行，项目资金的使用具有明确的针对性。新疆交通投资（集团）有限责任公司制定了《财务管理制度》、《项目建设资金监管办法》、《财务管理的职责》、《会计岗位职责》和《出纳岗位职责》等内部控制制度。指挥部财务严格按照基本建设内容，做好帐务

设置和帐务处理，所有资金的支付，先由经办人在单据上签字，然后由指挥长审批，会计严格要求按照计量支付报表资金审查，并根据审核无误的原始凭证做记账凭证。资金的使用发挥了应有的作用。

2. 管理愈加规范。指挥部制定了《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目房建工程制度汇编》、《S20 五工台至克拉玛依一级改高速公路项目机电工程制度汇编》及《现场农民工管理办法》，装订成册，主要包括安全生产管理制度、工程质量管理办法、质量管理制度、技术管理制度、环水保管理制度、工程进度管理办法（试行）、配套房建工程计量支付管理办法、对从业单位请、销假管理制度（试行）、施工分包管理办法（试行）、信用评价管理办法（试行）、公文处理管理暂行办法、宣传、信息工作管理办法、施工现场农民工管理办法等工程管理制度，并在施工生产实践中不断加以完善和补充，使技术工作做到有法可依，有章可循。

（二）存在的问题

1. 绩效指标设置不合理、不明确

本项目绩效目标表中设置的时效指标为：按期完成投资等于 100%，未设置能够体现项目完成时限的指标，时效指标应能够体现项目完成时间。绩效目标未设置成本指标，无法体现项目在成本控制方面的要求；可持续影响指标“新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求 100%”，指标值为无法衡量的量化指标。

（三）建议

1. 合理设置绩效目标，细化量化指标值。

在项目前期准备过程中，项目实施单位的相关人员应对绩效目标设置的要点进行理解及掌握，在充分了解项目实施内容的基础上，根据项目类型参考《自治区分行业分领域绩效目标》进行设置目标，多与第三方人员进行沟通根据项目实际情况合理设置绩效目标。

五、其他需要说明的问题

（一）进一步强化绩效管理激励约束。

逐步建立专家评审库，适时组织开展第三方评价工作，提高绩效评价的质量，促进绩效评价工作公平、公正和公开，逐步建立绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制。

（二）绩效评价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，结合自治区党委、自治区人民政府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。

六、评价报告附件

附件 1: 绩效评价指标综合评分表

主评人: 田利花

新疆天恒有限责任公司会计师事务所

2022年8月12日

附件 1: 绩效评价指标综合评分表

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 (15)	A1项目立项 (5)	A101立项依据充分性	2.5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	通用标准	①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; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/5,扣完为止。	①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; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目属于公共财支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 根据评分标准,该指标得满分。	2.5	100%
		A102立项程序规范性	2.5	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。	规范	通用标准	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③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。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/3,扣完为止。	①项目按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料符合相关要求; ③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。 根据评分标准,该指标得满分。	2.5	100%

A2绩效 目标(5)	A201绩效 目标合理 性	2. 5	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	(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) 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是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/4,扣完为止。	项目预期绩效目标设置不合理,未设置项目完成时间,可持续影响指标指标值设置不合理; 根据评分标准,该指标得0.63分。	0.6 3	25.2 %
	A202绩效 指标明确 性	2. 5	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	明确	通用标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/3,扣完为止。	项目未设置成本指标,不能体现项目的成本节约以及资金使用情况; 可持续影响指标指标值设置不合理 根据评分标准,该指标得 2.5-2.5*3/3=0.83分	0.8 3	33%
	A3资 金投 入(5)	A301预算 编制科学 性	2. 5	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	科学	通用标准	①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/4,扣完为止。	①预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 根据评分标准,该指标得满分。	2.5

				性、合理性情况。						
		A302资金分配合理性	2.5	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	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。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/2,扣完为止。	①预算资金分配依据充分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。 根据评分标准,该指标得满分。	2.5	100%
B 项目过程 (20)	B1资金管理 (12)	B101资金到位率	4	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实施的总体保障程度。	100%	通用标准	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/3,扣完为止。	(42000/42000)×100%=100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 根据评分标准,该指标得满分。	4	100%
		B102预算执行率	4	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=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/2,扣完为止。	(42000/42000)×100%=100% 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 根据评分标准,该指标得满分。	4	100%

		B103资金使用合规率	4	项目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资金的规范运行情况。	100%	通用标准	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/4,扣完为止。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 根据评分标准,该指标得满分。	4	100%
B2组织实施(8)	B201管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和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。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/2,扣完为止。	①财务管理制度不健全; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。 根据评分标准,该指标得2分。	4	100%	

		B202制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	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; 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。符合所有条件得满分,缺失一项扣权重的1/4,扣完为止。	①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完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等部分资料未提供齐全; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 根据评分标准,该指标得3分。	4	100%
C项目产出(45)	C1产出数量(15)	C101支持公路建设里程(公里)	15	考察支持公路建设里程206.72公里的完成情况	206.72公里	计划标准	①截止项目完成时间,支持公路建设里程206.72公里,全部达到则得满分,未全部达到按比例扣除对应分值。	①截止项目完成时间,完成支持公路建设里程206.72公里。 根据评分标准,该指标得满分。	15	100%
	C2产出质量(15)	C201资金使用合规性	7.5	考察资金使用合规性的完成情况	100%	计划标准	①截止项目完成时间,资金使用合规性100%,达到目标值得满分,未达到目标值,扣除相对应分值。	①截止项目完成时间,资金使用合规性达到100%。 根据评分标准,该指标得满分。	7.5	100%
		C202完工项目验收合格率	7.5	考察完工项目验收合格率的完成情况	100%	计划标准	①截止项目完成时间,完工项目验收合格率100%,达到目标值得满分,未达到目标值,扣除相对应分值。	①截止项目完成时间,完工项目验收合格率达到100%。 根据评分标准,该指标得满分。	7.5	100%
	C3产出时效(15)	C301按期完成投资	15	考察项目按期完成投资的情况	100%	计划标准	①截止项目完成时间,100%按期完成投资,达到目标值得满分,未达到目标值,扣除相对应分值。	①截止项目完成时间,按期完成投资达到100%。 根据评分标准,该指标得满分。	15	100%

D项目 效益 (20)	D1经济 效益 (4)	D101对经 济发展的 促进作用	4	考察对经济发展的 促进提升情况	明显	计划标 准	①截止项目完成时间，项目建成对经济 发展是否有促进作用，全部达到则得满 分，未全部达到按比例扣除对应分值。	①截止项目完成时间，项目建成对 经济发展有促进作用。 根据评分标准，该指标得满分。	4	100%
	D2社 会效 益 (4)	D201基本 公共服务 水平	2	考察基本公共服 务水平的提升情 况	提升	计划标 准	①截止项目完成时间，基本公共服务水 平是否提升，全部达到则得满分，未全 部达到按比例扣除对应分值。	①截止项目完成时间，基本公共服 务水平有所提高。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
		D202公路 安全水平	2	考察公路安全水 平指标的完成情 况	提升	计划标 准	①截止项目完成时间，公路安全水平是 否有所提升，全部达到则得满分，未全 部达到按比例扣除对应分值。	①截止项目完成时间，公路安全水 平有所提升。 根据评分标准，该指标得满分。	2	100%
	D3生 态效 益 (4)	D301交通 建设符合 环评审批 要求	4	考察交通建设符 合环评审批要求 的完成情况	100%	计划标 准	①截止项目完成时间，交通建设是否符 合环评审批要求，全部达到则得满分， 未全部达到按比例扣除对应分值。	①截止项目完成时间，交通建设符 合环评审批要求。 根据评分标准，该指标得满分。	4	100%
	D4可 持续 影响 指标 (4)	D401新改 建公路项 目适应未 来一定时 期内交通 需求	4	考察新改建公路 项目适应未来一 定时期内交通需 求的完成情况	100%	计划标 准	①截止项目完成时间，新改建公路项目 是否适应未来一定时期内交通需求，全 部达到则得满分，未全部达到按比例扣 除对应分值。	①截止项目完成时间，新改建公路 项目适应未来一定时期内交通需 求。 根据评分标准，该指标得满分。	4	100%
	D5满 意度 (4)	D501改善 通行服务 水平群众 满意度	4	项目区牧民满意 度	>=90 %	计划标 准	达到目标值得满分，每降低1%扣4%权重 分，扣完为止。	①截止项目完成时间，牧民满意度 91%。 根据评分标准，该指标得满分。	4	100%

