

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施 建设及维护项目支出绩效评价报告

聊正原绩评字（2021）第17号

项目名称：2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及
维护项目

项目单位：聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队

委托单位：聊城经济技术开发区财政金融部

评价机构：聊城正原有限责任会计师事务所

报告日期：二〇二一年八月



摘要

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

聊城经济技术开发区（以下简称“聊城开发区”）位于聊城市东北部，作为聊城经济发展的前沿阵地、对外开放的重要窗口，聊城开发区按照市委“争创一流，走在前列”的要求，以聊城开发区体制机制改革为契机，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，聚焦聚力双招双引，不断深化对外开放，培育壮大新动能，实现传统产业高新化、新兴产业规模化、服务配套现代化，已崛起为鲁西最具发展活力、发展潜力和投资价值的高端产业集聚区。

聊城开发区具有独特的战略区位、良好的发展机遇，是前景广阔的投资高地。聊城位于冀鲁豫三省交界，北接京津冀、南连长三角，是济南省会城市群经济圈和中原经济区的重要通道。

随着城市规模不断的扩大，人口密度的增加及生活水平的不断提高，人民群众对城市供水、城市交通、城市环境卫生的要求也越来越高，而城区现有的路网密度小、人均道路用地严重不足、道路不成系统、道路功能混乱、通行能力低及交通堵塞等问题更加突出，交通基础设施通行能力满足不了日益增长的交通需求。解决交通拥堵、交通事故等已经成为聊城开发区面临的问题。

(二) 项目预算安排和支出情况

该项目计划总投资681.55万元，全部为其他财政资金。2020年度财政计划资金681.55元，截止至2020年12月底实际到位财政资金681.55万元，到位情况如下：

截止2020年12月底，聊城经济技术开发区财政金融部下发《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕14号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕30号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕38号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕51号）文件，共拨付给聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队专项用于2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目资金681.55万元。

（三）项目主要内容和实施情况

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目共分为9个项目，分别为：护栏安装项目、考试中心停车场租赁项目、标线施划项目（标段一）、信号灯安装项目、交通安全设施维护项目、2019年设施类项目监理费项目、劝导站建设项目、密集架采购项目、事故科办公用房及交通违法车辆停车场租赁项目（详情见报告正文）。

项目具体实施单位：聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队，主要负责辖区道路的巡逻执勤，维护辖区和公路沿线的交通秩序，保障道路畅通和交通安全，预防和减少交通事故；负责道路管理、驾驶人和车辆管理、交通事故的处理工作；负责辖区道路交通和道路网络进行科学研究及规划设计；负责辖区警卫任务的安全保卫工作。

项目按照上级部门要求统一部署实施，狠抓落实，项目资金由政府拨付，保证项目建设资金按时到位，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时规范账务处理和会计核算，确保资金使用公开透明。2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目通过政府采购确定项目实施单位，依据政府采购合同约定，按进度付款。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

项目的运营将使聊城开发区城区路网密度小、人均道路用地严重不足、道路不成系统、道路功能混乱、通行能力低及交通堵塞等问题得到妥善处理，提高通行能力，消除事故隐患，加大交通基础设施建设，巩固提升聊城开发区交通管理水平。

（二）2020年度绩效目标

聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队负责开发区道路交通管理工作，2020年预计增加信号灯21处、完成标线施划9万多平方米，新建工程达到信号灯安装规范以及道路标志标线规划标准。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的

绩效评价的目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

本次绩效评价的目的是为了对2020年聊城经济技术开发区财政资金支出的相关性、效率、效果、可持续性 & 综合绩效进行系统的分析和评价，

最终协助聊城经济技术开发区财政金融部提高政府专项资金的预算管理水平和财政资金的使用效益。

2、评价对象与范围。

本次绩效评价的对象为2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目。

本次绩效评价的范围包括：

- (1) 项目的绩效目标、年度规划情况；
- (2) 项目资金管理制度、分配方法、分配依据或标准情况；
- (3) 项目申报、批复文件、招投标资料、合同资料等情况；
- (4) 项目资金管理、使用情况；
- (5) 针对本项目制定的管理制度、实施方案。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。

1、评价原则

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信；

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系；

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开接受监督；

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价分析根据项目特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法（公众问卷）、实地考察等方法。通综合分析绩效目标实现程度，按照评价指标体系进行评价打分。

3、绩效评价指标体系

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心。评价小组在参考财政和部门评价项目支出绩效评价指标框架的基础上，评价指标依据《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）、《山东省委办公、山东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）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）和《聊城市道路交通安全条例》等文件要求，结合项目的特点，运用定量定性原则，从项目决策、过程、产出、效益四个维度构建，设计了绩效评价4个一级指标、9个二级指标、18个三级指标。

4、评价标准

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），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，类型分为如下等级：

评价得分结果	评价等级类型
90（含）-100分	优
80（含）-90分	良

评价得分结果	评价等级类型
60（含）-80分	中
60分以下	差

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备

首先，查阅项目的相关文件。其次，根据项目具体情况设定共性指标与个性指标相结合的绩效评价框架。最后，制定项目实施方案。实施方案对评价小组具体工作内容和时间进一步细化，保证评价工作顺利开展。

2、资料收集

采取深入项目单位实地察看、问卷、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证等证据收集方法，获取大量高质量和准确可靠的数据信息，同时对项目实施相关机构进行访谈，发放调查问卷，收集绩效评价所需的基础性资料。

3、绩效评价现场实施（组织评价会议）

我们接受聊城经济技术开发区财政金融部的委托对2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目绩效评价实施绩效评价工作，成立四人绩效评价项目小组，具体实施项目支出绩效评价工作。

4、准备工作

根据前期准备，帮助评价小组制定项目支出绩效评价工作方案，工作方案包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、绩效评价资料清单。项目小组对项目绩效评价相关事项进行讨论与研究，与聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡

逻警察支队经济技术开发区大队反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，设计调查问卷，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

5、评价会议

组织评价小组汇总前期收集的资料，组织评价会议。根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。出具评价报告（详见附件）。

6、撰写修改报告

撰写财政资金项目绩效评价报告初稿，并与聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

7、总结

对项目评价工作进行总结，将项目的基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队汇报。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

综合评价总得分按照项目得分的资金权重计算，2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目绩效评价综合得分94.31分，评价等级为“优”，具体得分情况如下表所示：

评价因素	分值	得分	得分率
决策	15	14.25	95%
过程	20	15.26	76.3%
产出	35	34.80	99.43%
效益	30	30	100%
综合得分	100	94.31	94.31%
绩效评价等级	优		

(二) 绩效分析

一级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (15分)	从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性6个方面进行评价	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；与部门职责范围相符，立项程序规范；绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，指标设置清晰、细化、可衡量；护栏及标线工程项目事前经过实际测量，采购项目、租金项目均出具事前评估报告，预算编制有明确标准；但实际投资额与预算确定的项目投资额不匹配，实际投资额低于预算投资额。	14.25
过程 (20分)	从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性5个方面进行评价	预算执行率偏低，资金到位率、资金使用合规性执行情况优秀。财务管理、合同管理及项目建设内部控制制度相对完善，但各项目未制定相关实施方案，有待提高。	15.26

一级指标	评价内容	评价情况	得分
产出 (35分)	从实际完成率、质量达标率、完成及时性率、成本节约率4个方面进行评价	实际完成率执行情况较好，工程、设备质量达标率、完成及时性率、成本节约率执行情况均到达100%。	34.80
效果 (30分)	从社会效益、可持续发展和社会公众或服务对象满意度3个方面进行评价	项目的实施，提高了交通管制效率、路网通行能力，解决交通拥堵、混乱拥挤情况，减少交通事故发生、道路交通安全隐患，有利于道路交通实施长效管理、提高城市建设发展，从而进一步加大对外开放及招商引资力度，促进地区经济发展。停车场以及办公场所的租赁，从根本上解决了考生社会车辆停放问题，工作人员办公环境得到提升，提高了办事效率。市民群众对交通基础设施建设的运行稳定性、改造及时性、改造质量等方面比较满意。	30
得 分			94.31
评价等级			优

五、项目主要经验及做法

1、项目执行政府采购制度，降低了项目成本，节约了财政资金。政府采购制度是提高政府采购活动透明度和加强廉政建设的重要措施，增强了民众对政府的信任度。政府采购制度促进了预算编制与执行、资金拨付等相关制度的执行，健全了财政职能，提高了政府的理财层次和水平。

2、项目实施效果明显。项目通过了相关部门的审批，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，立项依据充分。交通基础设施建设及维护不仅对保障道路交通安全和公众出行便利起重要作用，更对维护良好的市容市貌、城市经济可持续发展起着关键性作用。项目的实施，促使城市道路交通顺畅通行，减少了交通拥堵和交通事故等事件，进一步加快了城市稳定、健康发展。

六、存在的问题及原因分析

各项目未制定具体实施方案，仅结合往年建设施工情况以及运行维护的估算作为测算依据。

七、意见建议

资金数额较大及专业技术复杂的项目，建议出具可行性研究报告和专家论证意见，予以提高项目预算编制的科学性、合理性。加强预算执行环节绩效管理，部门单位要制定项目相关实施方案，要有具体工作制度来监督检查项目具体执行情况，了解项目绩效目标实现情况，发现问题并及时调整、改正。

目录

正文部分	- 1 -
一、项目基本情况	- 1 -
(一) 项目立项	- 1 -
(二) 项目预算	- 2 -
(三) 项目实施内容	- 2 -
(四) 项目组织管理	- 5 -
二、项目绩效目标	- 8 -
(一) 项目绩效总体目标	- 8 -
(二) 项目年度绩效目标	- 8 -
三、评价基本情况	- 8 -
(一) 评价目的	- 8 -
(二) 评价对象与范围	- 9 -
(三) 评价依据	- 9 -
(四) 评价原则、评价方法	- 10 -
(五) 绩效评价指标体系	- 11 -
(六) 评价人员组成	- 12 -
(七) 绩效评价工作过程	- 13 -
四、评价结论及分析	- 16 -
(一) 综合评价结论 (附相关评分表)	- 16 -
(二) 非现场评价情况分析	- 16 -
(三) 现场评价评价情况分析	- 16 -
(四) 分析评价得分及结论	- 16 -
五、绩效评价指标分析	- 17 -
(一) 项目决策情况 (满分15分, 实得14.25分)	- 17 -
(二) 项目过程情况 (满分20分, 实得15.26分)	- 19 -
(三) 项目产出情况 (满分35分, 实得34.8分)	- 21 -
(四) 项目效益情况 (满分30分, 实得30分)	- 24 -
六、项目主要经验及做法	- 24 -
七、存在的问题及原因分析	- 25 -
八、意见建议	- 25 -
附件资料	- 25 -

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项。

聊城经济技术开发区（以下简称“聊城开发区”）位于聊城市东北部，作为聊城经济发展的前沿阵地、对外开放的重要窗口，聊城开发区按照市委“争创一流，走在前列”的要求，以聊城开发区体制机制改革为契机，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，聚焦聚力双招双引，不断深化对外开放，培育壮大新动能，实现传统产业高新化、新兴产业规模化、服务配套现代化，已崛起为鲁西最具发展活力、发展潜力和投资价值的高端产业集聚区。

聊城开发区具有独特的战略区位、良好的发展机遇，是前景广阔的投资高地。聊城位于冀鲁豫三省交界，北接京津冀、南连长三角，是济南省会城市群经济圈和中原经济区的重要通道。

随着城市规模不断的扩大，人口密度的增加及生活水平的不断提高，人民群众对城市供水、城市交通、城市环境卫生的要求也越来越高，而城区现有的路网密度小、人均道路用地严重不足、道路不成系统、道路功能混乱、通行能力低及交通堵塞等问题更加突出，交通基础设施通行能力满足不了日益增长的交通需求。解决交通拥堵、交通事故等已成为聊城开发区面临的问题。

（二）项目预算。

该项目计划总投资681.55万元，全部为其他财政资金。2020年度财政计划资金681.55万元，截止至2020年12月底实际到位财政资金681.55万元，到位情况如下：

截止2020年12月底，聊城经济技术开发区财政金融部下发《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕14号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕30号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕38号）、《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕51号）文件，共拨付给聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队专项用于2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目资金681.55万元。

因同时提交基础设施建设项目与信息化网络构建项目两个项目资金申请，《关于下达专项经费预算指标的通知》（聊开财行指〔2020〕30号）文件用于基础设施建设及维护项目的资金127.401万元，实际用于交通信息化网络购建及软件购置更新项目，该项目实际支付金额554.149万元。

（三）项目实施内容。

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目共分为9个项目，分别为：护栏安装项目、考试中心停车场租赁费项目、标线施划费项目（标段一）、信号灯安装项目、交通安全设施维护费项目、2019年设施类项目监理费项目、劝导站建设项目、密集架采购项目、事故科办公用房及交通违法车辆停车场租赁费项目，各项目实施内容如下：

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目概况明细表

序号	项目名称	项目概况
1	护栏安装项目	为提升开发区城市形象,聊城市公安局交通警察支队经济技术开发区大队于2019年9月16日阅批复新装及拆装东昌路、庐山路护栏项目;项目实施内容:东昌路护栏拆除3871.9米及护栏新装4234.4米,庐山路护栏拆装3871.9米、新装护栏底座741个及安装太阳能警示柱6套;采用公开招标方式,确定常州恒通交通设施有限公司承建,项目中标金额416.89万元。该项目工程计划2019年12月30日完工,经山东天柱建设监理咨询有限公司出具竣工验收报告,已于2019年12月31日交付使用,并出具政府采购采购履约验收书及审核报告。
2	考试中心停车场租赁项目	因大队驾驶员考试中心需要配建考生社会车辆停车区,聊城市公安局交通警察支队经济技术开发区大队于2020年1月15日报批复考试中心学员停车场租赁项目;项目实施内容:因配建考生社会车辆停车区,决定租赁位于聊城经济技术开发区濰河路北燕山路西一处土地,占地面积约为22亩,兼做交通违法车辆停车场;经山东中兴泰和土地房地产评估测绘有限公司出具房地产承租控制价咨询评价报告,采用单一来源采购方式,确定租赁聊城加速度驾驶员培训有限公司土地,租金69万元/年。该项目已于2020年4月交付使用,并出具政府采购采购履约验收书(服务类)。
3	标线施划项目(标段一)	聊城市公安局交通警察支队经济技术开发区大队于2020年2月27日报批复标线施划项目(标段一);该项目实施内容:黄河路(光岳路—东环)、海河路(中华路—庐山路)、东昌路(光岳路—东环)、濰河路(光岳路—东环)等道路标线施划共20835.75m ² ,路口标线施划8429.80m ² ,停车位标线施划(含箭头)4140m ² ,路口标线施划热熔13908m ² ;采用公开招标方式,确定东昌府区凤凰工业园顺达道路设施工程施工处承建,项目中标金额71.63876万元。该项目工程计划2020年5月21日完工,经山东天柱建设监理咨询有限公司出具竣工验收报告,已于2020年5月21日交付使用,并出具政府采购采购履约验收书(工程类)及审核报告。
4	信号灯安装项目	为改善道路交通环境,提高通行效率,预防道路交通事故,聊城市公安局交通警察支队经济技术开发区大队于2020年2月27日报批复道路信号灯工程项目;项目实施内容:建设安装10处路口信号灯安装工程(安装信号灯杆、智能信号机、电源计量箱、定向钻、检查井,布设信号灯线缆、电源线缆,开沟埋管及混凝土基础建设);采用公开招标采购方式,确定聊城市通顺交通设施有限公司承建,项目中标金额170.62128万元。该项目工程计划2020年6月12日完工,经山东天柱建设监理咨询有限公司出具竣工验收报告,已于2020年6月11日交付使用,并出具政府采购采购履约验收书及审核报告。

序号	项目名称	项目概况
5	交通安全设施维护项目	聊城市公安局巡逻警察支队经济技术开发区大队于2020年1月15日报批复交通安全设施维护项目；项目实施内容：交通信号灯维护，交通护栏巡查、维护，交通护栏清洗，交通标志牌增设、调整、维护，应急发电供电、应急临时信号灯提供，标线清除、增加；采用公开招标采购方式，确定聊城市鑫源交通设施有限公司承建，项目中标金额26.9313万元/一年。该项目2020年10月已经山东天柱建设监理咨询有限公司阶段性验收，并出具审核报告。
6	2019年设施类项目 监理费项目	因2019年度开展设施类项目建设工作需要，聊城市公安局巡逻警察支队经济技术开发区大队于2019年2月15日报批复支付2019年度智能交通设施类项目监理费项目；项目实施内容：自2019年内签订合同的所有交通设施类项目，并出具竣工验收报告；通过竞争性磋商方式，确定山东天柱建设监理咨询有限公司，项目中标监理费率2.3%（全年监理费总价不超过26万元）。竣工项目已按时出具竣工验收报告。
7	劝导站建设项目	为加大群众交通安全宣传教育，对机动车车主和驾驶员进行安全教育和提醒，定期开展交通安全隐患排查，警示、劝导和举报车辆交通违法行为，做好各种交通劝导登记和记录工作，聊城市公安局巡逻警察支队经济技术开发区大队于2019年12月8日报批复劝导站建设项目；项目实施内容：大孟营、三高村、蒋官屯社区、双庙魏建设劝导站；通过竞争性磋商方式，确定山东乐居装配式工程有限公司承建，项目中标金额11.323953万元。该项目工程计划2020年4月12日完工，经山东天柱建设监理咨询有限公司出具竣工验收报告，已于2020年4月11日交付使用，并出具政府采购履约验收书及审核报告。
8	密集架采购项目	因车管所档案管理工作需要，聊城市公安局巡逻警察支队经济技术开发区大队于2019年12月8日报批复档案室密集架采购项目；项目实施内容：购置新密集架135.17m ³ ，旧密集架拆迁与安装79.64m ³ ；通过竞争性谈判方式，确定采购河北盛旺柜业有限公司物品，项目中标金额19.32418万元。该项目工程计划2020年1月17日完工，该项目已与2020年1月14日交付使用，并出具政府采购采购履约验收书及咨询审核报告。
9	事故科办公用房及交通违法车辆停车场租赁项目	经济技术开发区大队事故科因现办公用房不能满足工作需要，需租赁办公用房及交通违法车辆停车场，聊城市公安局巡逻警察支队经济技术开发区大队于2020年1月15日报批复事故科租赁办公用房项目；项目内容：因事故科办公需要，决定租赁位于聊城经济技术开发区牡丹江路东首路北一处土地及2号楼11幢1至3层房屋，土地占地面积约2262.26m ² ，房屋面积约1305.24m ² ；经山东中兴泰和土地房地产评估测绘有限公司出具房地产承租控制价咨询评价报告，采用单一来源采购方式，确定租赁山东汇通工业制造有限公司土地及房屋，租金共44.8万元/年。该项目已于2020年4月交付使用，并出具政府采购采购履约验收书（服务类）。

（四）项目组织及管理。

项目主管部门：聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队，负责辖区道路的巡逻执勤，维护辖区和公路沿线的交通秩序，保障道路畅通和交通安全，预防和减少交通事故；负责道路管理、驾驶员和车辆管理、交通事故的处理工作；负责辖区道路交通和道路网络进行科学研究及规划设计；负责辖区警卫任务的安全保卫工作。依据《聊城市道路交通安全条例》，2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

项目按照上级部门要求统一部署实施，狠抓落实，项目资金由政府拨付，保证项目建设资金按时到位，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时规范账务处理和会计核算，确保资金使用公开透明。2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目通过政府采购确定项目实施单位，依据政府采购合同书约定，按进度付款。

（1）项目实施流程

由聊城开发区大队相关科室制定项目实施申请报中共聊城市公安局交巡警支队开发区大队总支部委员会、聊城市公安局交巡警支队分管领导和主要领导，审核批复后，项目科室梳理明确要求，通过政府采购方式确定项目实施单位；项目实施过程中，项目科室及监理单位全程监管；项目完工达到可使用状态后，项目移交并出具审核报告；审核无误按照采购合同要求支付工程款。相关项目单位如下：

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目组织管理情况表

序号	项目名称	项目主管单位	项目实施单位	项目监理单位	工程造价审核单位
1	护栏安装项目	聊城市公安局 交通巡逻警察 支队经济技术 开发区大队	常州恒通交通设施有限公司	山东天柱建设监理咨询有限公司	天津中审联工程造价咨询有限公司
2	考试中心停车场租赁项目		聊城加速度驾驶员培训有限公司		
3	标线施划项目（标段一）		东昌府区凤凰工业园顺达道路设施施工处	山东天柱建设监理咨询有限公司	天津中审联工程造价咨询有限公司
4	信号灯安装项目		聊城市通顺交通设施有限公司	山东天柱建设监理咨询有限公司	天津中审联工程造价咨询有限公司
5	交通安全设施维护项目		聊城市鑫源交通设施有限公司	山东天柱建设监理咨询有限公司	天津中审联工程造价咨询有限公司
6	2019年设施类项目监理费项目		山东天柱建设监理咨询有限公司		
7	劝导站建设项目		山东乐居装配式工程有限公司	山东天柱建设监理咨询有限公司	山东晟源项目管理有限公司
8	密集架采购项目		河北盛旺柜业有限公司		山东正信招标有限责任公司
9	事故科办公用房及交通违法行为车辆停车场租赁项目		山东汇通工业制造有限公司		

(2) 资金拨付情况

项目完工中标单位提供发票等材料，财务科室根据项目合同、工作量进行审核；审核无误后，报中共聊城市公安局交巡警支队开发区大队总支部委员会、聊城市公安局交巡警支队分管领导和主要领导；经审核批复后，支付相关工程款。相关项目资金情况如下：

2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目资金明细表

单位：元

序号	项目名称	项目中标金额	项目审核金额	项目已支付金额	项目质保金	除质保金，项目应付未付金额
1	护栏安装项目	4,168,900.00	3,931,988.60	2,534,640.10	393,198.86	1,004,149.64
2	考试中心停车场租赁项目	690,000.00	690,000.00	690,000.00		
3	标线施划项目（标段一）	716,387.60	715,640.96	582,124.16	133,516.80	
4	信号灯安装项目	1,706,212.80	1,690,952.80	639,968.38	169,095.28	881,889.14
5	交通安全设施维护项目	269,313.00	上半年审计：134,656.50元， 下半年审计：133,439.73元； 全年共269,313.00元。	134,656.50		
6	2019年设施类项目 监理费项目	项目中标监理费率2.3%（全年 监理费总价不超过26万元）	246,712.00	222,041.00		
7	劝导站建设项目	113,239.53	106,480.16	106,480.16		
8	密集架采购项目	193,241.80	193,241.80	183,579.70	9,662.09	
9	事故科办公用房及交通违法 车辆停车场租赁项目	448,000.00	448,000.00	448,000.00		
合计		8,305,294.73	8,023,016.32	5,541,490.00	705,473.03	1,886,038.78

城市道路交通基础设施建设的重要性不言而喻，交通基础设施建设及维护项目不仅改善城市道路交通基础设施的不足之处，而且解决交通拥堵现象，提升城市整体形象，促使城市稳定、健康发展。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总体目标

项目的运营将使聊城开发区城区路网密度小、人均道路用地严重不足、道路不成系统、道路功能混乱、通行能力低及交通堵塞等问题得到妥善处理，提高通行能力，消除事故隐患，加大交通基础设施建设，完善交通设施，巩固提升聊城开发区交通管理水平。

（二）项目年度绩效目标

聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队负责开发区道路交通管理工作，2020年预计增加信号灯21处、完成标线施划9万多平方米，新建工程达到信号灯安装规范以及道路标志标线规划标准。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

绩效评价的目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

本次绩效评价的目的是为了对2020年聊城经济技术开发区财政资金支出的相关性、效率、效果、可持续性 & 综合绩效进行系统的分析和评价，

最终协助聊城经济技术开发区财政金融部提高政府专项资金的预算管理水平和财政资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

本次绩效评价的对象为2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目。

本次绩效评价的范围包括：

- （1）项目的绩效目标、年度规划情况；
- （2）项目资金管理制度、分配方法、分配依据或标准情况；
- （3）项目申报、批复文件、招投标资料、合同资料等情况；
- （4）项目资金管理、使用情况；
- （5）针对本项目制定的管理制度、实施方案。

（三）评价依据。

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （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）；
- （4）《聊城市道路交通安全条例》；

(5) 评价工作人员取得的其他资料。

(四) 评价原则、评价方法。

1、评价原则

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信；

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系；

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开接受监督；

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价分析根据项目特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法（公众问卷）、实地考察等方法。通综合分析绩效目标实现程度，按照评价指标体系进行评价打分。

(1) 比较法。是将实施效果与绩效目标、政府采购功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况比较的方法。项目小组根据收集的资料和实地观察，了解项目实际情况，与该项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

指标名称		标准分值	总分值	所占权重
项目决策	项目立项	4	15	15.00%
	绩效目标	6		
	资金投入	5		
项目过程	资金管理	12	20	20.00%
	组织实施	8		
项目产出	产出数量	15	35	35.00%
	产出实效	10		
	产出成本	10		
项目效益	实施效益	24	30	30.00%
	满意度	6		
合计		100	100	100.00%

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），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，类型分为如下等级：

评价得分结果	评价等级类型
90（含）-100分	优
80（含）-90分	良
60（含）-80分	中
60分以下	差

（六）评价人员组成。

本次绩效评价人员以聊城正原有限责任公司会计师事务所绩效评价项目

组为主体，由注册会计师李永涛任项目组长，注册会计师徐莉芳、助理王雪君、杜蓉蓉成立四人绩效评价工作组，按照项目目标、项目管理、项目绩效进行分工，组长总负责，对该项目绩效进行评价。

（七）绩效评价工作过程。

1、前期准备

首先，查阅项目的相关文件。通过查阅了《中华人民共和国预算法》，《中华人民共和国预算法实施条例》、国家和省级出台的预算绩效管理相关规定、国家和省级出台的城市道路交通相关管理制度、市、县政府制定的城市道路交通管理规划和年度计划，充分熟悉项目背景、项目内容等信息，为绩效评价小组后续制定绩效评价方案奠定了基础。

其次，根据项目具体情况设定共性指标与个性指标相结合的绩效评价框架。评价小组在三级指标体系的基础上对打分标准进行细化。

最后，制定项目实施方案。实施方案明确评价目的、对象、范围、内容、依据、相关指标体系、评价方法、评价任务和人员时间安排等。实施方案对评价小组具体工作内容和时间进一步细化，保证评价工作顺利开展。

2、资料收集

采取深入项目单位实地察看、问卷、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证等证据收集方法，获取大量高质量和准确可靠的数据信息，同时对项目实施相关机构进行访谈，发放调查问卷，收集绩效评价所需的基础性资料。

(1) 案卷研究。评价小组在项目实施单位收集与绩效评价有关的文件资料，同时在资金下拨地区收集专项经费的实施方案、抽查总结、检验报告和记账凭证、相关附件、标准制修订文件成果等与绩效评价相关的资料。评价小组对收集到的项目文件进行深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料。

(2) 问卷调查。评价小组采取抽样的方式选择部分参与抽查居民发放调查问卷，获取相关服务对象满意度情况。

(3) 面访、座谈。根据访谈提纲，围绕项目立项、资金落实、项目实施、项目产出、项目效益等方面，获取绩效指标设计是否清晰、细化、可衡量，项目的机构设置及职责安排如何，项目的进展情况如何，项目实施后是否可以产生直接或间接的经济效益等证据信息。

(4) 实地调研。对项目实施单位进行实地调研，现场核查项目实施情况。深入项目单位，实地查看、面访、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证，可以从上级主管部门及各基层部门获取大量准确可靠的数据信息。

(5) 网络信息检索。评价小组通过互联网检索相关文件、法律等，对绩效评价的信息进行补充。

3、绩效评价现场实施（组织评价会议）

我们接受聊城经济技术开发区财政金融部的委托对2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目绩效评价实施绩效评价工作，成立四人绩效评价项目小组，具体实施项目支出绩效评价工作。

4、准备工作

根据前期准备，帮助评价小组制定项目支出绩效评价工作方案，工作方案包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、绩效评价资料清单。项目小组对项目绩效评价相关事项进行讨论与研究，与聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，设计调查问卷，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

5、评价会议

组织评价小组汇总前期收集的资料，组织评价会议。根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。出具评价报告（详见附件）。

6、撰写修改报告

撰写财政资金项目绩效评价报告初稿，并与聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

7、总结

对项目评价工作进行总结，将项目的基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向聊城经济技术开发区财政金融部、聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队汇报。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

综合评价总得分按照项目得分的资金权重计算，2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目绩效评价综合得分94.31分，评价等级为“优”，具体得分情况如下表所示：

评价因素	分值	得分	得分率
决策	15	14.25	95%
过程	20	15.26	76.3%
产出	35	34.80	99.43%
效益	30	30	100%
综合得分	100	94.31	94.31%
绩效评价等级	优		

（二）非现场评价情况分析。

评价小组对聊城市公安局交通巡逻警察支队经济技术开发区大队提供的基础数据进行汇总，统计分析2020年度项目资金的绩效目标、资金投入、资金管理与项目管理等情况。

（三）现场评价评价情况分析。

为尽可能全面了解资金使用及项目实施情况，评价小组对项目全面开展现场评价，通过座谈访谈、实地调研勘察、资料核实和满意度调查等方式进行现场评价。

（四）分析评价得分及结论。

一级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (15分)	从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性6个方面进行评价	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；与部门职责范围相符，立项程序规范；绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，指标设置清晰、细化、可衡量；护栏及标线工程项目事前经过实际测量，采购项目、租金项目均出具事前评估报告，预算编制有明确标准；但实际投资额与预算确定的项目投资额不匹配，实际投资额低于预算投资额。	14.25
过程 (20分)	从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性5个方面进行评价	预算执行率偏低，资金到位率、资金使用合规性执行情况优秀。财务管理、合同管理及项目建设内部控制制度相对完善，但各项目未制定相关实施方案，有待提高。	15.26
产出 (35分)	从实际完成率、质量达标率、完成及时性率、成本节约率4个方面进行评价	实际完成率执行情况较好，工程、设备质量达标率、完成及时性率、成本节约率执行情况均到达100%。	34.80
效果 (30分)	从社会效益、可持续发展和社会公众或服务对象满意度3个方面进行评价	项目的实施，提高了交通管制效率、路网通行能力，解决交通拥堵、混乱拥挤情况，减少交通事故发生、道路交通安全隐患，有利于道路交通实施长效管理、提高城市建设发展，从而进一步加大对外开放及招商引资力度，促进地区经济发展。停车场以及办公场所的租赁，从根本上解决了考生社会车辆停放问题，工作人员办公环境得到提升，提高了办事效率。市民群众对交通基础设施建设的运行稳定性、改造及时性、改造质量等方面比较满意。	30
得 分			94.31
评价等级			优

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (满分15分, 实得14.25分)。

1、项目立项 (满分4分, 实得4分)

(1) 立项依据充分性 (满分2分, 实得2分)

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。依据《聊城市道路交通安全条例》,项目与部门职责范围相符,属于部门履职所需;未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。依据《公共财政的职能》,项目属于公共财政支持范围。依据评分标准,得2分。

(2) 立项程序规范性 (满分2分, 实得2分)

依据项目单位提供的《大队党总支(扩大)会会议纪要》((2019)第18期)及报批件、《大队党总支(扩大)会会议纪要》((2020)第2期)及报批件、《大队党总支(扩大)会会议纪要》((2020)第3期)及报批件、《大队党总支(扩大)会会议纪要》((2019)第3期)及报批件、《大队党总支(扩大)会会议纪要》((2019)第26期)及报批件,项目按照规定的程序申请设立;审批文件、材料符合相关要求,事前已经过必要的项目评估和集体决策。依据评分标准,得2分。

2、绩效目标 (满分6分, 实得5.25分)

(1) 绩效目标合理性 (满分3分, 实得2.25分)

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》,项目设有绩效目标,绩效目标与实际工作内容相关,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,但与预算确定的项目投资额或资金量不匹配,项目预算资金额高于项目实际投资额,年度目标设定与实际完成目标差距大,扣0.75分。依据评分标准,得2.25分。

(2) 绩效指标明确性 (满分3分, 实得3分)

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》, 绩效目标申报表将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 并通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 与项目目标任务数或计划数相对应。依据评分标准, 得3分。

3、资金投入 (满分5分, 实得5分)

(1) 预算编制科学性 (满分3分, 实得3分)

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》, 护栏及标线工程项目事前经过实际测量、采购项目、租金项目均出具事前评估报告, 预算编制有明确标准; 预算内容与项目内容相匹配, 预算额度测算依据充分, 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。依据评分标准, 得3分。

(2) 资金分配合理性 (满分2分, 实得2分)

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》, 预算资金分配依据充分, 资金分配额度合理, 与项目单位相适应。依据评分标准, 得2分。

(二) 项目过程情况 (满分20分, 实得15.26分)。

1、资金管理 (满分12分, 实得8.26分)

(1) 资金到位率 (满分4分, 实得4分)

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》及资金到位会计凭证, 资金到位率=(实

际到位资金681.55万元/预算资金681.55万元)×100%=100%。依据评分标准,得4分。

(2) 预算执行率 (满分4分, 实得0.26分)

依据项目单位提供的资金到位会计凭证及《关于下达专项经费预算指标的通知》(聊开财行指〔2020〕14号)、《关于下达专项经费预算指标的通知》(聊开财行指〔2020〕30号)、《关于下达专项经费预算指标的通知》(聊开财行指〔2020〕38号)、《关于下达专项经费预算指标的通知》(聊开财行指〔2020〕51号)文件,预算执行率=(实际支出资金554.149万元/实际到位资金681.55万元)×100%=81.31%。依据评分标准,扣3.74分,得0.26分。

(3) 资金使用合规性 (满分4分, 实得4分)

依据项目单位提供的《财务管理制度》、资金拨付审批文件、政府采购招标文件及政府采购合同,项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,按规定实施了政府采购和政府购买服务。依据评分标准,得4分。

2、组织实施 (满分8分, 实得7分)

(1) 管理制度健全性 (满分4分, 实得3分)

项目单位提供了相应的财务管理制度、合同管理及项目建设内部控制制度;财务管理制度合法、合规、完整;但各项目未制定相应实施方案,扣1分。依据评分标准,得3分。

(2) 制度执行有效性 (满分4分, 实得4分)

依据项目单位提供的《政府采购合同》、《工程竣工验收报告》、《工程审核报告》等资料, 经访谈及现场核实, 项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定; 项目调整及支出调整手续完备; 项目合同书、验收报告资料齐全, 并及时归档; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑已落实到位。依据评分标准, 得4分。

(三) 项目产出情况 (满分35分, 实得34.8分)。

1、产出数量 (满分15分, 实得14.8分)

(1) 实际完成率 (满分9分, 实得8.8分)

依据项目单位提供的《工程竣工验收报告》及其他资料, 经现场核实, 项目实际完成情况如下:

①护栏安装项目: 依据项目单位提供的《竣工验收报告》, 经现场核实, 实际建成东昌路护栏拆除4172.6米及护栏新装4234.4米, 庐山路护栏拆装3871.9米、新装护栏底座741个及安装太阳能警示柱6套, 与计划产出东昌路护栏拆除4300米及护栏新装4500米, 庐山路护栏拆装4300米、新装护栏底座741个及安装太阳能警示柱6套不一致; 项目实际完成率95.74%。依据评分标准, 得0.9分。

②考试中心停车场租赁费项目: 依据项目单位提供的《政府采购履约验收书(服务类)》, 经现场核实, 实际租赁费69万/年, 低于第三方房地产评估机构出具的房地产承租控制价咨询估价报告标准; 项目实际完成率100%。依据评分标准, 得1分。

③标线施划费项目：依据项目单位提供的《竣工验收资料》，经现场核实，实际完成黄河路（光岳路—东环）、海河路（中华路—庐山路）、东昌路（光岳路—东环）、滦河路（光岳路—东环）等道路标线施划共20835.75m²，路口标线施划8429.80m²，停车位标线施划（含箭头）4140m²，路口标线施划热熔13908m²，与计划产出黄河路（光岳路—东环）、海河路（中华路—庐山路）、东昌路（光岳路—东环）、滦河路（光岳路—东环）等道路标线施划共20839m²，路口标线施划8431.42m²，停车位标线施划（含箭头）4142.45m²，路口标线施划热熔13929.48m²不一致；项目实际完成平均率99.94%。依据评分标准，得0.9分。

④信号灯安装项目：依据项目单位提供的《竣工验收资料》，经现场核实，实际建成10处路口信号灯安装工程，与计划产出一致；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

⑤交通安全设施维护费项目：依据项目单位提供的《阶段性竣工验收资料》，经现场核实，实际完成情况符合政府采购合同付款要求，与计划产出一致；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

⑥2019年设施类项目监理费项目：依据项目单位提供的《2019年项目监理清单》，经现场核实，实际完成情况符合政府采购合同付款要求，与计划产出一致；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

⑦劝导站建设项目：依据项目单位提供的《竣工验收资料》，经现场核实，实际建成大孟营、三高村、蒋官屯社区、双庙魏共4处劝导站，与计划产出一致；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

⑧密集架采购项目：依据项目单位提供的《竣工验收资料》，经现场核实，实际购置新密集柜135.17m³，旧密集柜拆迁与安装79.64m³，与计划产出一致；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

⑨事故科办公用房及交通违法车辆停车场租赁费项目：依据项目单位提供的《政府采购履约验收书（服务类）》，经现场核实，实际租赁费44.8万/年，低于第三方房地产评估机构出具的房地产承租控制价咨询估价报告标准；项目实际完成率100%。依据评分标准，得1分。

综合上述情况，依据评分标准，共得8.8分。

(2) 质量达标率（满分6分，实得6分）

依据项目单位提供的《工程竣工验收报告》及其他资料，经现场核实，项目工程已全部完工、验收并交付使用，以及出具审核报告。依据评分标准，得6分。

2、产出实效（满分10分，实得10分）

(1) 完成及时率（满分10分，实得10分）

依据项目单位提供的《工程竣工验收报告》及其他资料，各项目均已在计划时间内完工，完成及时率100%。依据评分标准，得10分。

3、产出成本（满分10分，实得10分）

(1) 成本节约率（满分10分，实得10分）

依据项目单位提供的《2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目预算绩效目标申报表》及资金到位会计凭证，成本节约率= $[(计划成本681.55万元-实际成本554.149万元)/计划成本681.55万元]*100%=16%$ 。

依据评分标准，得10分。

(四) 项目效益情况 (满分30分，实得30分)。

1、实施效益 (满分24分，实得24分)

(1) 社会效益 (满分12分，实得12分)

交通基础设施建设及维护的实施，提高了交通管制效率、路网通行能力，解决交通混乱拥挤状况，减少道路交通安全隐患；停车场地以及办公场所的租赁，从根本上解决了考生社会车辆停放问题，工作人员办公环境得到提升，提高了办事效率。依据评分标准，得12分。

(2) 可持续影响 (满分12分，实得12分)

交通基础设施建设及维护项目的实施，影响群众出行方式，解决交通拥堵情况，减少交通事故发生，有利于道路交通实施长效管理、提高城市建设发展，从而进一步加大对外开放及招商引资力度，促进地区经济发展。依据评分标准，得12分。

2、满意度 (满分6分，实得6分)

市民群众对交通基础设施建设的运行稳定性、改造及时性、改造质量等方面比较满意，群众满意度到达90%以上。依据评分标准，得6分。

六、项目主要经验及做法

1、项目执行政府采购制度，降低了项目成本，节约了财政资金。政府采购制度是提高政府采购活动透明度和加强廉政建设的重要措施，增强了民众对政府的信任度。政府采购制度促进了预算编制与执行、资金拨付等相关制度的执行，健全了财政职能，提高了政府的理财层次和水平。

2、项目实施效果明显。项目通过了相关部门的审批，与部门职责范

围相符，属于部门履职所需，立项依据充分。交通基础设施建设及维护不仅对保障道路交通安全和公众出行便利起重要作用，更对维护良好的市容市貌、城市经济可持续发展起着关键性作用。项目的实施，促使城市道路交通顺畅通行，减少了交通拥堵和交通事故等事件，进一步加快了城市稳定、健康发展。

七、存在的问题及原因分析

各项目未制定具体实施方案，仅结合往年建设施工情况以及运行维护的估算作为测算依据。

八、意见建议

资金数额较大及专业技术复杂的项目，建议出具可行性研究报告和专家论证意见，予以提高项目预算编制的科学性、合理性。加强预算执行环节绩效管理，部门单位要制定项目相关实施方案，要有具体工作制度来监督检查项目具体执行情况，了解项目绩效目标实现情况，发现问题并及时调整、改正。

附：1. 绩效评价指标体系

2. 绩效评价得分表

3. 附件资料

- 附：1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价得分表
3. 附件资料

财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金到位率	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整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。
		预算执行率	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%
		资金使用合规性	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。	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。 评价要点:①是否符合国家财经法规和财务管理规定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;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。
	组织实施	管理制度健全性	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的保障情况。	评价要点: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。
		制度执行有效性	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。	评价要点: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。

财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。
		质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) × 100%。
	产出实效	完成及时率	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时效目标的实现程度。	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。
		成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划节约成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 成本节约率 = [(计划成本实际成本) / 计划成本] × 100%。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标任务实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	项目实施所产生的社会效益、可持续影响、满意度等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

县（区）级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设和维护项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	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。	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；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部重复项目重复。5项各占1/5权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	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；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；未与相关部门同类项目或部门内部重复。
		立项程序规范性 (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。	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。3项各占1/3权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的项目评估和集体决策。
	绩效目标 (6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。	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或资金量相匹配。4项各占1/4权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	2.25	项目设有绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；但与预算确定的项目投资或资金量不匹配，项目预算资金额高于项目实际投资额，扣0.75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	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。3项各占1/3权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	3	绩效目标申报表将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入 (5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。	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；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。4项各占1/4权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	3	预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；项目依据实地考察、往年类似项目评估及事前预算等方式确定项目预算额度；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

县（区）级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设和维护项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
决策 (15分)	资金投入 (5分)	资金分配合理性 (2分)	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。	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。2项各占1/2权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位相适应
		资金到位率 (4分)	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保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。本年度或项目期内，资金到位率100%，得满分；资金到位率每减少5%，扣1分，扣完为止。	4	资金到位率=(681.55万元/681.55万元)×100%=100%。
过程 (20分)	资金管理 (12分)	预算执行率 (4分)	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。按照合同或项目进度要求，截至规定时点100%落实项目资金，得满分；每减少5%，扣1分，扣完为止。	0.26	预算执行率=(554.149万元/681.55万元)×100%=81.31%，扣3.74分。
		资金使用合规性 (4分)	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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；⑤是否按规定实施政府采购和购买服务。5项各占1/5权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	4	资金使用符合国家财经法规和财务管理规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；按规定实施政府采购和政府购买服务。
		管理制度健全性 (4分)	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实施保障情况。	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。依据项目单位提供的管理制度进行评价，2项各占1/2权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	3	项目单位提供了相应的财务管理制度、合同管理制度及项目建设内部控制制度；财务管理合法、合规、完整；但项目建设内部控制制度为单位总体制度，未根据项目类型制定具体实施方案，扣1分。
		制度执行有效性 (4分)	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。	评价要点：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。依据现场核实基础资料进行评价，4项各占1/4权重，有一项不满足，则扣除相应权重分。	4	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告资料齐全，并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑已落实到位。

县（区）级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
产出 (35分)	产出数量 (15分)	实际完成率 (9分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比较，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。本年度或项目期内实际完成率为100%，得满分；每减少10%（含≤10%）扣0.1分；实际完成率不足50%，本项不得分。</p>	8.8	<p>①护栏安装项目：实际建成数与计划产出数不一致，实际完成率95.74%。②考试中心停车场租赁项目：实际租赁费低于房地产承租控制价，实际完成率100%。③标线施划项目：实际建成数与计划产出数不一致，实际完成率99.94%。④信号灯安装项目：实际建成数与计划产出数一致，实际完成率100%。⑤交通安全设施维护项目：实际完成符合政府采购合同付款要求，与计划产出一致；项目实际完成率100%。⑥2019年设施类项目监理费项目：实际完成符合政府采购合同付款要求，与计划产出一致；项目实际完成率100%。⑦劝导站建设项目：实际建成数与计划产出数一致，实际完成率100%。⑧密集架采购项目：实际建成数与计划产出数一致，实际完成率100%。⑨事故科办公用房及交通违法车辆停车场租赁费项目：实际建成数与计划产出数一致，实际完成率100%。综合上述情况，依据评分标准，共得8.8分。</p>
		质量达标率 (6分)	项目完成的质量达标产出数与实际项目产出数量目标的实现程度。	<p>质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) × 100%。质量达标率100%，得满分；每减少5%，扣1分，扣完为止。</p>		
	产出实效 (10分)	完成及时性 (10分)	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时效目标的实现程度。	<p>完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。完成及时率 ≥ 0，得满分；完成及时率 < 0，每降低5%，扣1分，扣完为止。</p>	10	各项目均已在计划时间内完工，完成及时率100%。
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率 = [(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] × 100%。成本节约率 ≥ 0，得满分；成本节约率 < 0，每降低5%，扣1分，扣完为止。</p>	10	成本节约率 = [(681.55万元 - 554.149万元) / 681.55万元] × 100% = 18.69%，得满分。

县（区）级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2020年聊城经济技术开发区交通基础设施建设及维护项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
效益 (30分)	实施效益 (30分)	社会效益 (12分)	项目实施所产生的社会效益	提高交通管理水平，依据现场资料及核实情况进行评价。	12	提高交通管制效率，提高路网通行能力，解决交通混乱拥挤状况，减少道路交通安全隐患，停车场以及办公场所的租赁，从根本上解决了考生社会车辆停放问题，工作人员办公环境的提升，提高了办事效率。
				提高通行能力，依据现场资料及核实情况进行评价。		
				提升工作人员办公效率，方便开展事故处理工作。依据现场资料及核实情况进行评价。		
效益 (30分)	实施效益 (30分)	可持续影响 (12分)	项目实施所产生的可持续影响	方便群众通行，依据现场资料及核实情况进行评价。	12	项目的实施，影响群众出行方式，解决交通拥堵情况，减少交通事故发生，有利于道路交通实施长效管理、提高城市建设发展，从而进一步加大对对外开放及招商引资力度，促进地区经济发展。
				减少交通事故，依据现场资料及核实情况进行评价。		
				长效管理健全有效性，依据现场资料及核实情况进行评价。		
总分	100分	满意度 (6分)	社会公众或服务对象对项目实施效果满意度。采取社会公众或服务对象（单位）、群体或个人。采取社会调查的方式评价。	社会公众或服务对象对项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。采取社会调查的方式评价。	6	市民群众对交通基础设施建设的运行稳定性、改造及时性、改造质量等方面比较满意，群众满意度到达90%以上，根据评分细则，得满分。
				94.31		

