

文安县曙光路增设交通设施项目 绩效评价报告

项目名称：文安县曙光路增设交通设施项目

项目实施单位：文安县公安局交通警察大队

主管部门：文安县公安局

委托单位：文安县财政局

评价机构：廊坊中泰华会计师事务所（普通合伙）

2020年9月

摘要

一、基本概况

(一) 部门职责

文安县公安局交通警察大队(简称交通警察大队)是县公安局二级预算单位(副科级,加挂公路巡逻民警大队牌子),隶属廊坊市公安局交通警察支队领导,负责县域交通安全管理。

交通警察大队共有在职民警 97 人,协勤人员 320 人。内设九个科股室,分别为:办公室、宣传科、事故科、车辆管理所、城区中队、苏桥中队、德归中队、王村中队、左各庄中队、大留镇中队。交通警察大队主要职责:按照县公安局和市公安局交通警察支队的指示,研究部署全县道路交通管理工作、负责全县交警队伍建设和政治思想工作以及纪检查工作;维护全县道路交通秩序;负责全县交警系统的通信与指挥工作以及计算机日常工作;负责全县公路“三乱”的查处作;负责全县机动车和机动车驾驶员的日常管理工作;负责交通事故的查处工作;完成上级领导机关交办的其他工作。

(二) 项目简介

该项目对世纪大道与曙光路交叉口以南路段通车后进行交通设施安装,包括:一、曙光路与国泰道(保静线)、兴文西道、世纪大道的三个交叉口安装交通标志牌、信号灯、电子监控;二、曙光路及兴文道路段施划交通标线。

(三) 资金投入与使用情况

该项目总投资为 2,067,445.4 元，其中：交通信号灯、电子监控系统及交通标志牌 1,888,195.40 元，占总投资的 91%；道路标线 158,055.00 元，占总投资的 8%；指挥中心扩容升级项目 21,195.00 元，占总投资的 1%，全部为文安县财政局拨款。

该项目资金已于 2019 年 6 月 26 日，一次性拨付到位。

具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

(四) 项目绩效目标

该项目的总体绩效目标为在县城区内增设电子警察设备，保障道路安全，畅通、维护全县道路交通秩序。

(五) 绩效目标完成的情况

该项目 2017 年 7 月 25 日签订第一批设备采购合同、2017 年 9 月 30 日签订第二批设备采购合同，均已于 2018 年 2 月 12 日完成验收手续且验收合格；2017 年 5 月 4 日签订第一批道路标线采购合同、2017 年 6 月 5 日签订第二批道路标线采购合同，

均于2017年8月10日完成验收手续且验收合格;2018年6月8日签订指挥中心扩容升级设备合同,已于2018年8月15日完成验收手续且验收合格。

该项目的完成有利于保障人民出行安全,保证道路安全、畅通、有序,维护全县良好的道路交通秩序。

二、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

文安县曙光路增设交通设施项目立项符合国民经济发展规划,依据充分、程序规范,预算执行达标,资金使用合规,产出与效益基本达标。但存在部分绩效指标设置不合理、项目完成不及时、档案资料不完整等问题。

(二) 评价结论

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分为91.4分。其中:决策17分,过程19.4分,产出21分,效益34分,该项目综合绩效评定结论为“优”。

三、项目实施取得的主要成效、存在问题和建议

(一) 项目实施取得的主要成效

1.完善城市交通的需要,减少交通事故的发生

交通是最重要的民生问题之一。避免了因交通标志设置不足引起找路难的问题、避免因无交通信号灯设置导致乱闯马路的现象,减少道路违规的情形,减少交通事故的发生。

2.保障人民出行安全、维护道路交通秩序。

该项目在县城区内增设电子警察设备,项目实施后保障道路安全、畅通,维护全县道路交通秩序。

(二) 项目实施存在的问题

1.绩效指标设置不合理

项目实施单位在进行三级指标即质量指标设置时,未设置量化的绩效指标值。

2.项目完成不及时

根据交通警察大队提供的《文安县公安局交通警察大队关于曙光路增设交通设施项目延期完工说明》。按照计划,管线布设是世纪大道与曙光路交口以南丁字路口设计。在实际施工过程中,县规划方案世纪大道与曙光路交口以北也要开通,原计划的丁字路口管线要改为十字路口布设,为节约成本,暂停施工,等待县政府图纸及路基情况确认后才继续进行施工,所以导致施工进度延期。

3.项目档案资料不完整

项目实施单位档案资料中无相关政策文件,且未对档案资料进行档案管理。

(三) 项目建议和改进措施

1.设定绩效指标要清晰合理

建议项目实施单位应加强对绩效评价体系的重视,针对实施该项目的具体工作程序设置细化、可衡量的绩效评价指标,同时积极进行自我评价,进而不断完善绩效评价体系。如将:质量指

标设为：设备验收合格率。

2.加强项目完成的及时性

建议项目实施单位在项目实施初期做好计划，合理安排工期严格按照计划的完工时间完成项目，提高项目完成的及时率，以便财政资金及时发挥效益。

3.加强档案制度建设

健全档案管理是实现信息共享、提高工作效率的重点。要树立“档案工作没做好、等于今年什么事情都没做”保护档案资料的责任意识。注重平时档案管理工作，保证档案资料完整、及时，以便需要时查阅。

目 录

一、 基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
1. 项目背景.....	1
2. 项目内容.....	2
3. 项目实施情况.....	2
4. 资金投入与使用情况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	4
(三) 项目政策依据.....	4
二、 绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	6
(三) 绩效评价工作过程.....	8
1. 前期准备阶段.....	8
2. 设计指标体系、制定工作方案.....	9
3. 评价实施阶段.....	9
4. 评价报告撰写阶段.....	10
(四) 证据收集方法.....	10
(五) 本次绩效评价的局限性.....	10

三、综合评价情况及评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	12
1. 决策（20分）.....	12
2. 过程（20分）.....	20
3. 产出（26分）.....	27
4. 效益（34分）.....	32
五、项目实施取得的主要成效.....	34
（一）完善城市交通的需要，减少交通事故的发生.....	34
（二）保障人民出行安全、维护道路交通秩序。.....	35
六、项目实施存在的问题.....	35
（一）绩效指标设置不合理.....	35
（二）项目完成不及时.....	35
（三）项目档案资料不完整.....	35
七、项目建议和改进措施.....	35
（一）设定绩效指标要清晰合理.....	35
（二）加强项目完成的及时性.....	36
（三）加强档案制度建设.....	36
八、附件.....	36

文安县曙光路增设交通设施项目 绩效评价报告

廊中泰华咨询（2020）第 066 号

为进一步加强财政专项资金绩效评价管理，切实提高财政资金使用效益，落实《中华人民共和国预算法》、《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《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），加快建成全市全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，根据《廊坊市第三方参与预算绩效管理工作办法（试行）》的通知（廊财〔2019〕72号）和《文安县财政局关于开展财政支出项目绩效评价工作的通知》（文财监〔2020〕6号）要求，文安县财政局委托廊坊中泰华会计师事务所（普通合伙）对文安县曙光路增设交通设施项目（以下简称“该项目”）开展绩效评价，为考核该项目专项资金支出的综合效果，绩效评价小组于2020年8月对该项目专项资金进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本概况

（一）项目概况

1.项目背景

全面贯彻党的十八大、十八届三中四中全会和习近平总书记

系列讲话精神，认真落实中央、省、市经济工作会议和县委十一届五中全会精神，紧紧围绕“绿色、转型、跨越、和谐”发展定位，抢抓京津冀协同发展重大机遇，坚持稳中求进总基调，主动适应经济发展新常态，用创新突破瓶颈，用法治保障公平，用改革激发活力，重点在园区项目建设、产业转型升级、科技创新驱动、生态环境改善、城乡面貌提升、民生事业发展等方面抓落实、求突破，统筹兼顾、奋力有为推进各项工作，全力打造水韵宜居名城、现代产业基地和美丽幸福家园。文安县政府以开展“十项集中行动”为统揽，以实施“18项重点工程、18件惠民实事”为着力点，大干实事、实干大事，狠抓关键、强力攻坚。同时，科学编制“十三五”规划，为“十三五”经济社会发展开好局，起好步奠定坚实基础。为完善县城整体功能，按照“北拓西开、中部提升”的发展规划，加快推进城区建设，实施曙光路一期建设工程。

曙光路增设交通设施项目（以下简称“该项目”）的目的是使交通有序进行，保证群众出行安全。

2.项目内容

该项目对世纪大道与曙光路交口以南路段通车后进行交通设施安装，包括：一、曙光路与国泰道（保静线）、兴文西道、世纪大道的三个交叉口安装交通标志牌、信号灯、电子监控；二、曙光路及兴文道路段施划交通标线。

3.项目实施情况

该项目根据《2015年政府工作报告》、《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》，于2016年11月23日向文安县人民政府申请立项。2017年5月3日确定道路交通标线中标单位，2017年5月4日与中标单位签订合同，2017年6月25日与中标单位签订追加合同，2017年8月10日组织验收且验收合格；2017年7月13日确定道路交通标志牌、交通信号灯、电子监控系统中标单位，2017年7月25日与中标单位签订合同，2017年9月30日与中标单位签订增设合同，2018年2月12日组织验收且验收合格。

4.资金投入与使用情况

该项目总投资为2,067,445.4元，其中：交通信号灯、电子监控系统及交通标志牌1,888,195.40元，占总投资的91%；道路标线158,055.00元，占总投资的8%；指挥中心扩容升级项目21,195.00元，占总投资的1%，全部为文安县财政局拨款。

具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

（二）项目绩效目标

该项目的总体绩效目标为在县城区内增设电子警察设备，保障道路安全，畅通、维护全县道路交通秩序。

（三）项目政策依据

1. 《中华人民共和国预算法》
2. 《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）
3. 《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）
4. 《河北省人民政府关于深化绩效预算管理改革的意见》（冀政〔2014〕76号）
5. 《文安县财政局关于开展财政支出项目绩效评价工作的通知》（文财监〔2020〕6号）
6. 《文安县城乡总体规划（2013-2030）》
7. 《2015年政府工作报告》
8. 《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

本次评价依据设定的绩效评价操作规程，运用科学、合理的

绩效评价方法，设置、选择合适的评价指标，对财政项目支出的产出和效果进行客观、公正的评价。通过对该项目进行综合性绩效考察，为进一步强化部门支出责任，提高部门绩效意识，优化资源配置，控制节约成本，切实提高项目资金管理水平和使用效益，提供决策参考依据。

2.评价的对象

评价对象为“文安县曙光路增设交通设施项目”。

3.评价的范围

对文安县曙光路增设交通设施项目从立项开始至业务结束整体实施过程及所达到的效果进行评价。

资金范围：该项目总投资为 2,067,445.4 元，其中：交通信号灯、电子监控系统及交通标志牌 1,888,195.40 元，占总投资的 91%；道路标线 158,055.00 元，占总投资的 8%；指挥中心扩容升级项目 21,195.00 元，占总投资的 1%，全部为文安县财政局拨款。具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下原则：

（1）科学公正原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目实施单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.绩效评价指标体系

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及绩效评价结论的科学性。

财政支出绩效评价指标是反映财政支出绩效总体现象的特定概念和具体数值，是衡量、监测和评价财政支出的经济性、效率性和有效性，揭示财政支出存在问题的重要量化手段。

根据该项目的具体情况，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行绩效评价。

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），设立了绩效评价指标体系；并根据项目的具体情况，对各指标赋予不同的权重共设置了4个一级指标、7个二级指标、20个三级指标。（绩效评价指标体系详见附件1）

3.评价方法

绩效评价的方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

（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）因素分析法。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。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级如下：

得分	得分≥90分	80分≤得分<90分	60分≤得分<80分	得分<60分
等级	优	良	中	差

4.绩效评价标准

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），绩效评价标准用于对绩效指标完成情况进行比较。绩效评价标准具体包括：

（1）计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。是指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

此次项目绩效评价的评分标准以计划标准为主，同时视实际情况参照行业标准、历史标准、以及其他标准等。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

2020年8月中旬文安县财政局（以下简称“财政局”）组织第三方评价机构，对拟开展的财政支出绩效评价项目情况作了

介绍，召开工作小组介绍会议，财政局主管领导就本项目的情况做了详细说明。此次会议的召开标志着该项目正式启动并进入绩效评价准备阶段。该项目具体实施单位为文安县公安局交通警察大队（以下简称“交通警察大队”），为了更深入的了解项目的情况，我们通过对交通警察大队的现场走访、业务访谈、抽样调查，对项目基本情况作了进一步的了解。

2.设计指标体系、制定工作方案

在对项目情况有了初步了解的基础上，就被评价项目的实际情况，根据项目的绩效目标，项目的具体要求等，成立绩效评价工作小组，进行绩效评价体系的初步设计、调查问卷的设计以及评价方案的撰写。期间绩效评价小组走访了财政局、交通警察大队，与相关人员进行了深度访谈。

在初步评价方案的基础上，由财政局专业人员对评价方案进行审核，各位财政局专业人员从不同角度对评价方案提出了建设性的意见。我们根据财政局专业人员的意见对方案进行了完善，其中包括指标设置的调整、指标权重的重新分配、评分标准的细化等，确定评价方案。

3.评价实施阶段

根据评价实施方案及设定的指标体系，绩效评价工作小组于8月17日至8月28日期间，到财政局、交通警察大队等单位多次进行调研，了解项目实施的过程及实际的效果，取得了详实的资料，对采集的数据、实地勘察情况及收回的调查问卷等资料进

行复核汇总、分类整理和综合分析，绩效评价小组按照设立的评价指标、标准、权重、方法进行逐项评价评分。

4.评价报告撰写阶段

在对各项评价指标评分定级的基础上，进入评价报告的撰写阶段。在该阶段，绩效评价小组对所有的指标评分值进行了重新复核，确保其一致性。根据评价方案，以项目评分值进行汇总，得出该项目的总得分数。整个报告起草过程经过绩效评价小组集中讨论、征求项目执行单位意见、修改等环节，最后形成正式报告。

(四) 证据收集方法

此次绩效评价项目的证据收集方式主要包括：相关资料收集、主管部门走访、利益相关者调查问卷、现场实际勘察走访、与主管领导的访谈以及证据的印证等。

(五) 本次绩效评价的局限性

由于此次绩效评价项目涉及的实施单位点多面广，项目进展情况和管理情况呈多样性，绩效评价人员在设计评价方案和调查问卷时，无法顾及所有的项目情况和所有的利益相关方，因此可能有个别利益相关方的情况未得到全面反映。

三、综合评价情况及评价结论

文安县曙光路增设交通设施项目立项符合国民经济发展规划，依据充分、程序规范，文安县曙光路增设交通设施项目立项符合国民经济发展规划，依据充分、程序规范，预算执行达标，

资金使用合规，产出与效益基本达标。但存在部分项目绩效指标不合理、项目完成不及时、档案资料不完整等问题。文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分为 91.4 分，评价结果为“优”。

此次绩效评价得分情况汇总如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标得分
A 决策 (20分)	A1 项目立项 (7分)	A11 立项依据充分性	4	4
		A12 立项程序规范性	3	3
	A2 绩效目标 (8分)	A21 绩效目标合理性	4	4
		A22 绩效指标明确性	4	3
	A3 资金投入 (5分)	A31 资金到位率	3	3
		A32 资金到位及时率	2	0
B 过程 (20分)	B1 资金管理 (12分)	B11 财务管理制度健全性	3	3
		B12 财务监控有效性	3	3
		B13 预算执行率	3	3
		B14 资金使用合规性	3	2.4
	B2 组织实施 (8分)	B21 管理制度健全性	2	2
		B22 制度执行有效性	3	3
B23 项目质量可控性		3	3	
C 产出 (26分)	C1 项目产出 (26分)	C11 实际完成率	7	7
		C12 完成及时率	6	3
		C12 质量达标率	7	7
		C14 项目档案管理的完整性	6	4
D 效益 (34分)	D1 项目效益 (34分)	D11 社会效益	12	12
		D12 可持续影响	12	12
		D13 受益对象满意度	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标得分
得分合计			100	91.4
			优	

得分 ≥ 90 分为优， $90 >$ 得分 ≥ 80 为良， $80 >$ 得分 ≥ 60 分为中，得分 < 60 分为差。

四、绩效评价指标分析

1.决策（20分）

项目绩效指标设定

该项指标评价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；项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策；项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年度任务数或计划数相对应；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；及时到位资金与应到资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
A1 项目立项 (7分)	A11 立项依据充分性	4	4
	A12 立项程序规范性	3	3
A2 绩效目标 (8分)	A21 绩效目标合理性	4	4
	A22 绩效指标明确性	4	3
A3 资金投入 (5分)	A31 资金到位率	3	3
	A32 资金到位及时率	2	0
A 类指标合计		20	17

A1 项目立项

该项指标评价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；项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
A1 项目立项 (7分)	A11 立项依据充分性	4	4
	A12 立项程序规范性	3	3

二级指标	三级指标	权重	指标得分
A1 类指标合计		7	7

A11 立项依据充分性

该项指标评价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；项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

根据《2015 年政府工作报告》、《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》，该项目符合国家法律法规、国民经济发展规划，符合行业发展规划和政策要求。

该项目由文安县公安局交通警察大队负责具体实施，该部门职责中一项重要职责为按照县公安局和市公安局交通警察支队的指示，研究部署全县道路交通安全管理工作，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

根据与项目负责人沟通和对搜集资料分析，未发现该项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

该指标实际得分为 4 分。

A12 项目立项规范性

该项指标反映的是项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策。

根据《2015年政府工作报告总结》、《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》，该项目于2016年11月23日提交《文安县公安局交通警察大队关于采购曙光路相关交通设施的请示》，2016年11月24日取得文安县人民政府的批复，2017年6月8日在财政局采购办备案。该项目按照规定程序设立。

该项目所提交文件、材料符合相关要求，事先已经过集体决策。

该指标实际得分为3分。

A2 绩效目标

该项指标评价项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年度任务数或计划数相对应。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
A2 绩效目标 (8分)	A21 绩效目标合理性	4	4
	A22 绩效指标明确性	4	3
A2 类指标合计		8	7

A21 绩效目标合理性

该项指标反映的是项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

该项目的总体绩效目标为在县城区内增设电子警察设备，保障道路安全，畅通、维护全县道路交通秩序。

该项目计划对世纪大道与曙光路交叉口以南路段通车后进行交通设施安装，包括：一、曙光路与国泰道（保静线）、兴文西道、世纪大道的三个交叉口安装交通标志牌、信号灯、电子监控；二、曙光路及兴文道路段施划交通标线。

具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

综上所述，该项目有绩效目标，项目的绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额相匹配。

该指标实际得分为4分。

A22 绩效指标明确性

该项指标评价是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年度任务数或计划数相对应。

根据交通警察大队填报的《预算项目绩效信息表》与《项目支出绩效自评表》，已将该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标设置了产出指标、效益指标与满意度指标，与项目年度任务数相对应。

绩效指标中的三级指标设置不清晰。比如：质量指标应设置为“设备购置验收合格率”。扣1分。

该指标实际得分为3分。

A3 资金投入

该项指标反映的是项目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；及时到位资金与应到资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
A3 资金投入 (5分)	A31 资金到位率	3	3
	A32 资金到位及时率	2	0
A3 类指标合计		5	3

A31 资金到位率

该项指标反映的是项目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。

计算公式如下:

$$\text{资金到位率} = \frac{\text{实际到位资金}}{\text{预算资金}} \times 100\%$$

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)内落实到具体项目的资金。

该项目计划投入资金 206.74454 万元,该项目资金已于 2019 年 6 月 26 日一次性拨付完成。

具体资金明细如下表所示:

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位:万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

综上所述,该项目计划总投资 206.74454 万元,实际拨付资金 206.74454 万元,资金到位率 100%。

该指标实际得分为 3 分。

A32 资金到位及时率

该项指标反映的及时到位资金与应到资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。

计算公式如下:

$$\text{资金到位及时率} = \frac{\text{及时到位资金}}{\text{应到位资金}} \times 100\%$$

该项目第一批交通设备采购合同签订时间 2017 年 7 月 25 日,合同约定验收合格后三个月内设备运转正常,无出现故障,即支付全部货款;追加交通设备采购合同签订时间 2017 年 9 月 30 日,合同约定验收合格后设备运转正常,无出现故障,即支付全部货款。上述交通设备均于 2018 年 2 月 12 日组织验收,2019 年 6 月 26 日支付全部款项。

该项目第一批道路标线采购合同签订时间 2017 年 5 月 4 日,合同约定验收合格后三个月内支付项目工程款;追加道路标线采购合同签订时间 2017 年 6 月 25 日,合同约定验收合格后三个月内支付项目工程款。上述标线均于 2017 年 8 月 10 日组织验收,2019 年 6 月 26 日支付项目工程款。

指挥中心扩容升级设备合同签订时间 2018 年 6 月 8 日,合同约定货到验收合格后三个月一次性支付货款。指挥中心扩容升级设备于 2018 年 8 月 15 日组织验收。2019 年 6 月 28 日支付项

目工程款。

具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

综上所述，该项目应到位资金 206.74454 万元，未及时到位资金 206.74454 万元，资金到位及时率 0%。扣 2 分。

该指标实际得分为 0 分。

2.过程（20分）

项目绩效指标设定

项目实施单位是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定；项目实施单位是否制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法；是否对该项目开展了资金专项检查；是否对该项目进行年度绩效自评，并对绩效自评结果强化应用；该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；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；资金的拨付是否有完整的申请审批程序和手续；项目的重大开支是

否经过评估认证；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；是否已制定或具有相应的项目管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整；是否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是否完备；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；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。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
B1 资金管理 (12分)	B11 财务管理制度健全性	3	3
	B12 财务监控有效性	3	3
	B13 预算执行率	3	3
	B14 资金使用合规性	3	2.4
B2 组织实施 (8分)	B21 管理制度健全性	2	2
	B22 制度执行有效性	3	3
	B23 项目质量可控性	3	3
B类指标合计		20	19.4

B1 资金管理

项目实施单位是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定；项目实施

单位是否制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法；是否对该项目开展了资金专项监督检查；是否对该项目进行年度绩效自评，并对绩效自评结果强化应用；该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；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；资金的拨付是否有完整的申请审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估认证；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
B1 资金管理 (12分)	B11 财务管理制度健全性	3	3
	B12 财务监控有效性	3	3
	B13 预算执行率	3	3
	B14 资金使用合规性	3	2.4
B1 类指标合计		12	11.4

B11 财务管理制度健全性

该项指标反映是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

项目实施单位提供的《内部控制规范手册》和《财务管理制度》，分别从经费预算管理、经费开支及审批原则、审批程序、经费支出具体规定、资产管理等方面进行规定，并制定了相应的

项目资金管理办法。

该指标实际得分为 3 分。

B12 财务监控有效性

该项指标反映项目实施单位是否制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法；是否对该项目开展了资金专项监督检查；是否对该项目进行年度绩效自评，并对绩效自评结果强化应用。

为进一步做好财务管理工作，保障资金安全、规范运行，项目实施单位制定了《财务管理制度》、《内控手册》。经现场收集资料及与财务负责人沟通，项目实施单位采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，对本项目进行年度绩效自评，并对绩效自评结果强化应用。

该指标实际得分为 3 分。

B13 预算执行率

该项指标反映的是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。

计算公式如下：

$$\text{预算执行率} = \frac{\text{实际支出资金}}{\text{实际到位资金}} \times 100\%$$

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。

该项目计划投入资金 206.74454 万元，截止 2019 年 6 月 28 日，资金已全部支付给供货单位。具体资金明细如下表所示：

文安县曙光路增设交通设施项目资金明细表

单位：万元

项目总投资	预算金额	收到日期	实际到位金额	支出日期	实际支出金额
206.74454	206.74454	2019/6/26	206.74454	2019/6/26	188.81954
				2019/6/26	15.8055
				2019/6/28	2.1195
206.74454	206.74454	-	206.74454	-	206.74454

综上所述，该项目实际到位资金 206.74454 万元，实际支出资金 206.74454 万元。

预算执行率计算结果为：

$$\text{预算执行率} = \frac{\text{实际支出资金}}{\text{实际到位资金}} \times 100\% = \frac{206.74454}{206.74454} \times 100\% = 100\%$$

由计算结果可知，预算执行率为 100%。

该指标实际得分为 3 分。

B14 资金使用合规性

该项指标反映的是项目资金使用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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估认证；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据与项目负责人沟通和对搜集的财务资料进行分析,该项目资金使用均经过项目负责人、单位负责人、主管财务队长签字审批,审批流程符合相关规定;资金的拨付有完整的审批手续;符合项目预算批复规定的用途;未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;项目的重大开支未经过评估认证;扣 0.6 分。

该指标实际得分为 2.4 分。

B2 组织实施

该项指标反映的是项目实施单位是否已制定或具有相应的项目管理制度;项目管理制度是否合法、合规、完整;项目实施是否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是否完备;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位;项目实施单位是否制定或具有相应的项目质量要求或标准;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。

具体指标及得分情况如下表:

二级指标	三级指标	权重	指标得分
B2 组织实施 (8 分)	B21 管理制度健全性	2	2
	B22 制度执行有效性	3	3
	B23 项目质量可控性	3	3
B2 类指标合计		8	8

B21 管理制度健全性

该项指标评价项目实施单位是否制定或具有相应的项目管理制度；项目管理制度是否合法、合规、完整。

根据项目实施单位提供的《内部控制规范手册》，制定了采购业务控制，包括从采购计划-采购各级领导审批-政府采购办审批-采购实施-签订采购合同-采购验收-整理采购票据-支付货款，整个采购全流程。且制定或具有完整的项目管理制度。项目实施单位采购业务控制制度合法、合规、完整。

该指标实际得分为 2 分。

B22 制度执行有效性

该项指标反映的是项目实施是否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是否完备；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

该项目实施依据《中华人民共和国政府采购法》的项目规定进行管理，项目实施遵守了相关法律法规和相关管理规定。

该项目未进行调整。根据项目涉及相关方，项目在整体实施过程中的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

该指标实际得分为 3 分。

B23 项目质量可控性

该项指标反映的是项目实施单位是否制定相应的项目质量要求或标准；项目实施单位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。

根据现场收集资料与项目负责人沟通及《政府采购合同履行验收书》，项目实施单位具有相应的设备质量要求或标准；采购设备采取了相应的质量检查与验收手续。

该指标实际得分为 3 分。

3.产出（26分）

项目绩效指标设定

该项指标评价项目实施的实际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；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；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；项目实施单位是否按档案管理制度规定进行资料归档；档案管理是否有专人负责；档案资料是否包括项目相关政策文件、申报材料、招投标资料及合同、验收报告资料等。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
C1 项目产出 (26分)	C11 实际完成率	7	7
	C12 完成及时率	6	3
	C13 质量达标率	7	7
	C14 项目档案管理的完整性	6	4
C1 类指标合计		26	21

C11 实际完成率

该项指标反映的是项目实施的实际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。

计算公式如下：

$$\text{实际完成率} = \frac{\text{实际产出数}}{\text{计划产出数}} \times 100\%$$

实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。

计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

该项目主要内容为对世纪大道与曙光路交口以南路段通车后进行交通设施安装，包括：一、曙光路与国泰道（保静线）、兴文西道、世纪大道的三个交叉口安装交通标志牌、信号灯、电子监控；二、曙光路及兴文道路段施划交通标线。

根据《政府采购合同履行验收书》，该项目已按照合同约定完成交通设备安装与道路施划交通标线。

项目实施结果的实际产出数与计划产出数相符，实际完成率100%。



该指标实际得分为 7 分。

C12 完成及时率

该项指标反映的是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。

计算公式如下：

$$\text{完成及时率} = \frac{\text{实际完成时间}}{\text{计划完成时间}} \times 100\%$$

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。

该项目第一批交通设备采购合同签订时间 2017 年 7 月 25 日，合同约定签订合同后 25 日内完工；追加交通设备采购合同签订时间 2017 年 9 月 30 日，合同约定签订合同后 20 日内完工；

上述交通设备均于 2018 年 2 月 12 日组织验收。(经与项目负责人沟通,交通设备安装调试完成后一个月后组织验收。)

该项目第一批道路标线采购合同签订时间 2017 年 5 月 4 日,合同约定签订合同后 20 日内完工;追加道路标线采购合同签订时间 2017 年 6 月 25 日,合同约定签订合同后 20 日内完工;上述标线均于 2017 年 8 月 10 日组织验收。

指挥中心扩容升级设备合同签订时间 2018 年 6 月 8 日,合同约定签订合同后 50 日内将全部货物送达买方指定地点并安装调试且验收合格。指挥中心扩容升级设备于 2018 年 8 月 15 日组织验收。

根据交通警察大队提供的《文安县公安局交通警察大队关于曙光路增设交通设施项目延期完工说明》。按照计划,管线布设是世纪大道与曙光路交叉口以南丁字路口设计。在实际施工过程中,县规划方案世纪大道与曙光路交叉口以北也要开通,原计划的丁字路口管线要改为十字路口布设,为节约成本,暂停施工,等待县政府图纸及路基情况确认后才继续进行施工,所以导致施工进度延期。

综上所述,交通设备安装调试实际完成时间远超过 25 日,结合实际情况酌情扣分。扣 3 分。

该指标实际得分为 3 分。

C13 质量达标率

该项指标反映的是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。

计算公式如下：

$$\text{质量达标率} = \frac{\text{质量达标产出数}}{\text{实际产出数}} \times 100\%$$

质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

根据《政府采购合同履约验收书》，该项目在曙光路与世纪大道、兴文道、保静线三个交口安装信号灯、电警、信号机、标志标牌等交通设施已按合同内容履行完毕。履行验收结论性意见：合格。

综上所述，项目产出质量合格，质量达标率 100%。

该指标实际得分为 7 分。

C14 项目档案管理的完整性

该项指标反映的是项目实施单位是否按档案管理制度规定进行资料归档；档案保管是否有专人负责；档案资料是否包含项目相关政策文件、申报材料、招投标资料及合同、验收报告等。

经与项目实施单位财务负责人、项目负责人沟通，发现项目负责人将项目资料交由财务负责人订入会计凭证，其未按照档案管理制度进行资料归档；档案中缺少相关政策文件。扣 2 分。

该指标实际得分为 4 分。

4.效益 (34 分)

绩效指标设定

该项指标评价项目实施对社会发展所带来的直接或间接的影响；项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况；受益对象对项目实施效果的满意程度。

具体指标及得分情况如下表：

二级指标	三级指标	权重	指标得分
D1 项目效益 (34 分)	D11 社会效益	12	12
	D12 可持续影响	12	12
	D13 受益对象满意度	10	10
D1 类指标合计		34	34

D11 社会效益

该项指标反映的是项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。

该项目主要是在即将通车的道路上安装红绿灯、人行灯、指示牌、施划道路标线、抓拍单元等交通设施，对行人和车辆的出行提供了安全保障，规制了道路违规行为。该项目实施完成后，交通事故处置及时性提高，车辆违法行为减少。

该指标实际得分为 12 分。

D12 可持续影响

该项指标反映的是项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。

该项目实施完成后，由交通警察大队负责后续控制运行。根据客流量情况，操控控制台调节红绿灯时间长短，保证通行人员道路安全、顺畅，安全。通过指挥中心平台扩容设备来储存交通违规行为，对其进行教育、处罚。

该项目实施完成后，由交通警察大队进行统一管理，在项目后续运行和成效发挥具有可持续影响。

该指标实际得分为 12 分。

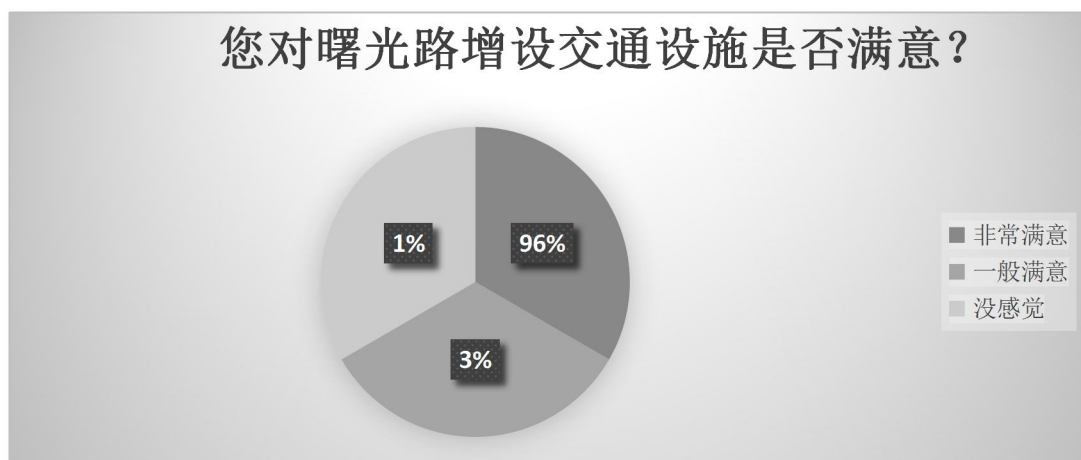
D13 受益对象满意度

该项指标反映的是受益对象对项目实施效果的满意程度。

根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象满意度=满意人数/调查问卷总人数。满意度 $\geq 90\%$ ，得分为 10 分；满意度 $< 90\%$ 时，满意度每下降 1%相应减少 2%权重分，指标得分=指标满分值 10 分*[1-（90%-满意度）*2]

该项目的实施旨在保障道路安全、畅通，维护全县道路交通秩序。为行人、车辆出行提供安全保障，规制了道路违规行为。为客观测定项目绩效产生的效果，特引入了“社会满意度”指标，并随机发放了 65 份调查问卷，主要针对行人、车主展开问卷调查。

经实地走访、问卷调查和资料分析，该项目受益对象满意度情况如下所示：



通过对搜集的 65 份调查问卷进行综合分析，行人及车主对曙光路增设交通设施路段的建设非常满意，满意度高达 96%。

该指标实际得分为 10 分。

五、项目实施取得的主要成效

(一) 完善城市交通的需要，减少交通事故的发生

交通是最重要的民生问题之一。避免了因交通标志设置不足

引起找路难的问题、避免因无交通信号灯设置导致乱闯马路的现象，减少道路违规的情形，减少交通事故的发生。

(二) 保障人民出行安全、维护道路交通秩序。

该项目在县城区内增设电子警察设备，项目实施后保障道路安全、畅通，维护全县道路交通秩序。

六、项目实施存在的问题

(一) 绩效指标设置不合理

项目实施单位在进行三级指标即质量指标设置时，未设置量化的绩效指标值。

(二) 项目完成不及时

根据交通警察大队提供的《文安县公安局交通警察大队关于曙光路增设交通设施项目延期完工说明》。按照计划，管线布设是世纪大道与曙光路交叉口以南丁字路口设计。在实际施工过程中，县规划方案世纪大道与曙光路交叉口以北也要开通，原计划的丁字路口管线要改为十字路口布设，为节约成本，暂停施工，等待县政府图纸及路基情况确认后才继续进行施工，所以导致施工进度延期。

(三) 项目档案资料不完整

项目实施单位档案资料中无相关政策文件，且未对档案资料进行档案管理。

七、项目建议和改进措施

(一) 设定绩效指标要清晰合理

建议项目实施单位应加强对绩效评价体系的重视，针对实施该项目的具体工作程序设置细化、可衡量的绩效评价指标，同时积极进行自我评价，进而不断完善绩效评价体系。如将：质量指标设为：设备验收合格率。

（二）加强项目完成的及时性

建议项目实施单位在项目实施初期做好计划，合理安排工期严格按照计划的完工时间完成项目，提高项目完成的及时率，以便财政资金及时发挥效益。

（三）加强档案制度建设

健全档案管理是实现信息共享、提高工作效率的重点。要树立“档案工作没做好、等于今年什么事情都没做”保护档案资料的责任意识。注重平时档案管理工作，保证档案资料完整、及时，以便需要时查阅。

八、附件

附件 1. 文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价指标体系

附件 2. 文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分表

附件 3. 单位自评表

廊坊中泰华会计师事务所
（普通合伙）

中国·廊坊

中国注册会计师：
（主任会计师）

中国注册会计师：

二〇二〇年九月一日

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则
A1 决策 (20分)	A1 项目立项 (7分)	A11 立项依据充分性	4	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，发展目标与规划衔接、依据充分、口径统一、事项明确。	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 (1分) ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1分) ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分) ④项目立项是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (1分)
		A12 立项程序规范性	3	项目的申请、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 (1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求 (1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等 (1分)
A2 绩效目标 (8分)	A2 绩效目标合理性	A21 绩效目标合理性	4	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 (1分) ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性 (1分) ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 (1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分)
		A22 绩效指标明确性	4	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指标的细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应 (1分)
A3 资金投入 (5分)	A3 资金投入	A31 资金到位率	3	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%。 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。 指标分值=资金到位率*指标满分值3分
		A32 资金到位及时性	2	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	指标分值=到位及时率*指标满分值2分。

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则
B过程 (20分)	B1资金管理 (12分)	B11财务管理制度的健全性	3	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理实施办法2分; ②项目资金管理实施办法是否符合相关财务会计制度的规定1分。
		B12财务监控有效性	3	项目实施单位是否为保障资金安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①项目单位制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法得1分; ②对该项目开展了资金专项监督检查得1分; ③对该项目进行年度绩效自评,并对绩效自评结果强化应用得1分。
		B13预算执行率	3	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%。 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。 指标分值=预算执行率*指标满分值3分
B2组织实施 (8分)	B21管理制度健全性	B14资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度的规定,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(0.6分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(0.6分) ③项目的重大开支是否经过评估论证(0.6分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途(0.6分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(0.6分)
		B22制度执行有效性	3	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目管理制度(1分) ②项目管理制度是否合法、合规、完整(1分)
		B23项目质量控制性	3	项目实施单位是否达到项目质量要求,而采取了必要的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准(1分) 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(2分)

文安县曙光路增设交通设施绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则
C产出 (26分)	C1项目产出 (26分)	C11实际完成率	7	项目实施的实际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%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。 指标分值=实际完成率*指标满分值7分
		C12完成及时率	6	项目实际完成时间与计划完成时间间的比较,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=实际完成时间/计划完成时间×100%。 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。 完成及时率≤100%时,指标得分为6分;120%≥完成及时率>100%时,指标得分为4分;150%≥完成及时率>120%时,指标得分为2分;完成及时率>150%时,指标得分为0分。
		C13质量达标率	7	项目完成的质量达标产出数与实际产出产出数的比率,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%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 指标分值=质量达标率*指标满分值7分
	D效益 (34分)	D1项目效益 (34分)	C14项目档案管理的完整性	6	项目档案保管工作是否规范、完整,用以反映和考核项目档案管理的规范性。
D11社会效益			12	项目实施对社会发展带来的直接或间接影响情况	①对社会发展带来积极影响6.0-8.0分; ②对社会发展积极影响不大3.0-5.9分; ③对社会发展积极影响微弱1.0-2.9分; ④对社会发展未产生积极影响不得分。
D12可持续影响			12	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	①具有可持续性6.0-8.0分; ②不完全具有可持续性3.0-5.9分; ③具有微弱可持续性1.0-2.9分; ④不具有可持续性不得分。
		D13受益对象满意度	10	受益对象对项目实施效果的满意程度	根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象满意度=满意人数/调查问卷总人数。满意度≥90%,得分为10分;满意度每下降1%相应减少2%权重分,指标得分=10-(90%-满意度)*2*指标满分值10分。
		得分合计	100		
		评价等级		□优 □中 □差	

得分≥90分为优, 90>得分≥80为良, 80>得分≥60为中, 得分<60分为差。

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分明细	指标得分	
A决策 (20分)	A1项目立 项(7分)	A11立项依 据充分性	4	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(1分) ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分) ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分) ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(1分)		4	
		A12立工程 序规范性	3	项目的申请、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(1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求(1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等(1分)		3	
	A2绩效目 标(8分)	A21绩效目 标合理性	4	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(1分) ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分) ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)			4
		A22绩效指 标明确性	4	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分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应(1分)	绩效指标中的三级指标设置不清晰。比如:质量指标应设置为“设备购置验收合格率”。扣1分。		3
A3资金投 入(5分)	A31资金到 位率	3	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的总体保障程度。	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。 指标分值=到位及时率*指标满分值3分			3	
	A32资金到 位及时率	2	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	指标分值=到位及时率*指标满分值2分。	合同验收日期分别为2018年2月12日、2017年8月10日、2018年8月15日;合同约定付款日期为验收合格后3个月内。支付货款日期分别为2019年6月26日、2019年6月26日、2019年6月28日。未在合同约定日期内付款。扣2分。		0	

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分明细	指标得分
B过程 (20分)	B1资金管理 (12分)	B11财务管理健全性	3	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理实施办法2分; ②项目资金管理实施办法是否符合相关财务会计制度的规定1分。		3
		B12财务监控有效性	3	项目实施单位是否为保障资金安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①项目单位制定了保障资金安全及规范资金管理的措施或办法得1分; ②对该项目开展了资金专项检查得1分; ③对该项目进行年度绩效自评,并对绩效自评结果强化应用得1分。		3
		B13预算执行率	3	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%。 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。 指标分值=预算执行率*指标满分值3分		3
		B14资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制规定,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制以及有关专项资金管理办法的规定(0.6分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(0.6分) ③项目的重大开支是否经过评估认证(0.6分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途(0.6分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(0.6分)	项目的重大开支未经过评估认证。 扣0.6分,	2.4
B2组织实施 (8分)	B21管理制度健全性	B21管理制度健全性	2	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目管理制度(1分) ②项目管理制度是否合法、合规、完整(1分)		2
		B22制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备(1分) ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位(1分)		3
		B23项目质量可控性	3	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必要的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准(1分) 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(2分)		3

文安县曙光路增设交通设施项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分明细	指标得分
C产出 (26分)	C1项目产出 (26分)	C11实际完成率	7	项目实施的实际产出数与计划产出数之比,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%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。 指标分值=实际完成率*指标满分7分		7
		C12完成及时率	6	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=实际完成时间/计划完成时间×100%。 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。 完成及时率≤100%时,指标得分为6分;120%≥完成及时率>100%时,指标得分为4分;150%≥完成及时率>120%时,指标得分为2分;完成及时率>150%时,指标得分为0分。	设备合同签订日期分别为2017年7月25日、2017年9月30日,合同约定签订后25日内完工,1个月验收,实际验收日期2018年2月12日。	3
D效益 (34分)	D1项目效益 (34分)	C13质量达标率	7	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%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 指标分值=质量达标率*指标满分7分		7
		C14项目档案管理的完整性	6	项目档案保管工作是否规范、完整,用以反映和考核项目档案管理的规范性。	①是否按档案管理制度规定进行资料归档1分; ②档案保管是否有专人负责1分; ③档案资料是否包含项目相关政策文件、申报材料、招投标资料及合同、验收报告资料等,每缺少一项扣1分,扣完为止。	①未按档案管理制度规定进行资料归档,扣1分;②档案资料不包含项目相关政策文件,扣1分。	4
D13受益对象满意度 (34分)	D11社会效益	D11社会效益	12	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	①对社会发展带来积极影响6.0-8.0分; ②对社会发展积极影响不大3.0-5.9分; ③对社会发展积极影响微弱1.0-2.9分; ④对社会发展未产生积极影响不得分。		12
		D12可持续性影响	12	项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况	①具有可持续性6.0-8.0分; ②不完全具有可持续性3.0-5.9分; ③具有微弱可持续性1.0-2.9分; ④不具有可持续性不得分。		12
		D13受益对象满意度	10	受益对象对项目实施效果的满意程度	根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象满意度=满意人数/调查问卷总人数。满意度≥90%,得分为10分;满意度每下降1%相应减少2%权重分,指标得分=10-(90%-满意度)*2*指标满分10分。		10
得分合计			100				91.4
评价等级				☑优 □良 □中 □差			

得分≥90分为优, 90>得分≥80为良, 80>得分≥60为中, 得分<60为差。

项目支出绩效自评表

(2019年度)



项目名称		文安县曙光路增设交通设施						
主管部门		文安县公安局		实施单位		文安县公安局交通警察大队		
项目资金(万元)			年初	全年	全年	分值	执行率	得分
			预算数	预算数	执行数			
		年度资金总额		206.74	206.74	10	100%	10
		其中：当年财政拨款		206.74	206.74	—	100%	—
		上年结转				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	在县城增设电子警察设备，保障道路安全，畅通、维护全县道路交通秩序				在县城增设电子警察设备，保障道路安全，畅通、维护全县道路交通秩序			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	设备购置数量	100%	100%	12.5	12.5	
		质量指标	对我县道、县乡道路实行统一科学管理，确保道路交通安全畅通、高效便捷	≥80%	80%	12.5	12.5	
		时效指标	交通事故处置及时性	≤180分钟	180分钟	12.5	12.5	
	成本指标	此项目共支出金额	206.74万元	206.74万元	12.5	12.5		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	车辆违法下降率	≥30%	30%	10	10	
		生态效益指标						
可持续影响指标	设备投入使用时间	≥5年	7年	20	20			
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%	95%	10	5	继续改善服务存在问题，提高业务水平	
总分						100	95	