



2021 年度永嘉县级财政支出绩效自评复核报告

项目名称： 农村公路小修保养经费

项目单位： 永嘉县交通运输局

委托单位： 永嘉县财政局

评价机构： 浙江岚光管理咨询有限责任公司

评价方式： 部门评价 ☐ 财政评价 ☒

评价机构： 第三方机构 ☒ 部门评价组 ☐ 财政评价组 ☐

2022 年 10 月 28 日

永嘉县县级财政支出项目绩效复评表

一、项目基本信息							
项目名称	农村公路小修保养经费	所属年度	2021	单位名称	永嘉县公路与运输管理中心	主管部门	永嘉县交通运输局
项目资金 (万元)	项目支出明细内容			年初预算数	全年预算数 (A)	实际支出数 (B)	执行率 (B/A*100%)
	农村公路小修保养经费			947	778.5	778.5	100%
	合计			947	778.5	778.5	100%
年度总体目标	预期目标				实际完成目标		
	根据《永嘉县人民政府关于印发永嘉县农村公路养护管理办法的通知》（永政发【2018】107号）文件精神，由永嘉县公路与运输管理中心组织实施农村公路养护工作，促进公路养护工作健康、持续发展，不断提高公路路况水平。				促进公路养护工作健康、持续发展，不断提高公路路况水平，每月考核中各公运所辖区路面平整无坑洞，无裂缝，边沟畅通无堵塞，两侧控制区无高草。		

二、自评质量					
评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
项目自评及时性	按期完成	15	是否在规定时间内完成项目自评，未按时完成则每延迟一个工作日扣1分，扣完为止。	15	项目单位按时填写自评表，并及时提交，此项不扣分。

表格内容填写	完整准确	10	自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施（如需填写）等填写内容每缺一项或者内容填报错误，扣2分，扣完为止。	8	自评表中项目支出明细填写不够细化，扣2分。
绩效目标设置	完整性	10	填报的绩效目标是否完整，指标是否涵盖了项目的产出与效益（产出与效益指标至少各有一个，如缺一类指标，该项得分减半）。	7	自评表中各项内容填写清晰，但是指标设置不够完整，扣3分。
	相关性	10	绩效目标与部门职能是否相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	10	自评表中填报的绩效目标完整，指标涵盖了项目产出和效益，并与项目内容相关，此项不扣分。
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。	12	未对道路修复的次数、修复时效等指标设置细化指标，评价分档笼统无量化，难以佐证。指标设置未做到细化、量化，按照可量化的程度赋分，扣3分。
	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	10	绩效目标设置是否符合客观实际，此项不扣分。
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的，每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。	5	产出指标中缺乏养护里程（公里数）等数量核心指标。扣5分。
原因分析	客观清晰	10	对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得0分。	10	自评得分为满分，不存在绩效目标未完成的情况，无需填写。此项不扣分。

改进措施	合理可行	10	对项目实施过程中存在的问题，是否提出合理可行的措施，且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况，却未填写拟采取措施的，该项得 0 分。		10	自评得分为满分，对项目实施过程不存在问题，无需填写改进措施，此项不扣分。	
自评质量得分合计					87		
自评质量等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90～80 分（含）为“良”，80～60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>		
三、实际绩效							
绩效指标				复评情况			
指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明	
产出指标	农村公路日常养护公里数	1801 公里	10%	1801 公里	10	完成预期目标，此项不予扣分。	
	农村公路日常养护巡查乡镇（街道）数	21 个乡镇（街道）	10%	21 个乡镇（街道）	10	完成预期目标，有详细的检查记录和检查结果，此项不予扣分。	
	农村公路养护管理培训人次	对相关工作人员进行养护指导	10%	对相关工作人员进行了养护指导	10	公路养护管理相关工作人员进行了养护培训，此项不扣分。	

	农村公路路况检测	1033 公里	10%	1033.08 公里	10	超额完成预期目标，工作总结中有体现，此项不予扣分。
	公路修复时效性	及时修复	10%	及时修复	10	没有因道路修复不及时造成投诉、上访等不良社会影响，此项不扣分。
效益指标	处置公路病害	及时全部处理全部公路病害	10%	及时处理	8	项目单位未提供相应佐证材料，定为达成年度指标，按 80%赋分。
	公路桥梁检测覆盖面	对公路桥梁检测做到应检尽检	10%	及时检测	8	项目单位未提供相应佐证材料，定为达成年度指标，按 80%赋分。
	公路畅通程度	保障农村公路整体通畅	20%	一定程度上保障公路通畅	18	一定程度上保障农村公路整体通畅，没有因道路不通畅造成投诉、上访等不良社会影响，按照畅通的程度、抽查的情况等综合因素来赋分，按照 90%赋分。扣 2 分。
满意度指标	社会满意度	道路通行满意度	10%	大部分满意	8	项目单位未提供社会公众的满意度调查结果，根据产出情况和整体效果，按照 80%来评分，定为部分达成年度指标并具有一定效果，扣 2 分。

实际绩效评分标准：原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。

1. 定量指标：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

2. 定性指标：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含），60%-0 合理确定分值。

实际绩效得分合计		90		
实际绩效等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90～80 分（含）为“良”，80～60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>		
四、复评结论				
复评总分	复评总分=自评质量得分*40%+实际绩效得分*60%	88.8		
复评等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90～80 分（含）为“良”，80～60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>		
五、问题建议				
复评发现的问题及建议	<p>问题：</p> <p>1. 凭证号 0097 九丈所报销所中 2020 年 12 月上旬山黄线等清理高草水沟代工工资中，潘秋眉工作项目为 S223 清理水沟，S223 为省道不属农村小修项目。</p> <p>2. 预算资金及项目支出不规范。项目支出使用中存在不规范的情况，比如 S223 线公路文化墙油漆代工（2 月 28 预记 0042）中的协议中未填写工程数量及总价；修复报审表中的审核意见落款时间有涂改痕迹。</p> <p>建议：</p> <p>1、强化资金管理，进一步严格落实财务制度</p> <p>一是进一步做好预算执行工作。要认真做好项目预算执行的各项前期准备工作，并根据年度预算安排和项目实施进度认真编制用款计划；要建立以总账为核心，包含指标、计划、资金收付、账务等的全流程控制体系；实现资金收付各环节之间有效制衡，提高资金运行安全性和透明度。预算执行过程中要加强预算执行进度管控，按计划完成预算资金支付，同时注重财政资金使用结果导向、强调成本效益，不断提高财政资源配置效率和使用效益。</p>			

	<p>二是建立健全内部监督制度。加强内设财政监督机构与预算管理机构的工作沟通，建立高效顺畅的工作协调机制，做到预算编制、执行和监督各业务主体间信息沟通便捷顺畅、实时共享，确保内部监督全覆盖，及时发现、纠正存在的问题。研究建立内部监督检查工作考核制度，加大责任追究力度，将内部监督检查结果作为财政部门内部各单位评选先进和干部考核、任用的重要参考依据。</p> <p>2、优化项目管理，进一步细化项目过程管理</p> <p>一是建立健全项目管理相关配套制度。项目立项前，做好充分调研以及评估，充分论证项目可行性；项目执行过程中，做好项目过程管控，严格执行项目管理制度及计划，在项目审查、进度把控等方面做好监督检查，发现偏差及时纠正，保障项目按既定规划有序进行。加强项目预算绩效运行监控，通过警示、调整、限制和完善等措施对项目预算执行进度和绩效目标实现程度进行纠偏，促进预算绩效目标实现。</p> <p>二是加快构建资金管理风险防控机制。要对财政资金管理风险点进行逐一排查，深入分析风险源、全面排查风险点、正确描述风险表现、准确界定风险等级、科学制定风险防范措施，构建起切实有效的风险防控机制，实现对财政资金的动态防控管理。同时，要对财政资金风险防控管理机制进行考核评估，确保财政资金安全。明确财政资金安全管理责任制。要合理安排岗位分工，明确岗位职责，细化落实到人。对财政资金安全出现问题的，要按照党风廉政建设责任制和其他法律法规的要求，追究相关责任人的责任。</p>
--	--

六、评价人员			
姓名	职称/职务	单位	签字
董舟	中级经济师/项目经理	浙江岚光管理咨询有限责任公司	
马萱萱	项目助理	浙江岚光管理咨询有限责任公司	
戈晓锋	项目助理	浙江岚光管理咨询有限责任公司	

主评人（签字）： <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> 年 月 日 </div>	评价机构负责人（签字并盖章）： <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> 年 月 日 </div>
---	--

附件：

永嘉县预算项目支出绩效自评表

[304002]永嘉县公路与运输管理中心

(2021)年度

项目名称	农村公路小修保养经费			项目负责人	汤建设
主管部门	永嘉县交通运输局		实施单位	永嘉县公路与运输管理中心	
项目资金(万元)	项目支出内容	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	农村公路小修保养经费	947.00	778.50	778.50	100.00

	合计		947.00		778.50		778.50		100.00	
年度总体目标	预期目标					实际完成目标				
	促进公路养护工作健康、持续发展，不断提高公路路况水平，每月考核中各公运所辖区路面平整无坑洞，无裂缝，边沟畅通无堵塞，两侧控制区无高草。					促进公路养护工作健康、持续发展，不断提高公路路况水平，每月考核中各公运所辖区路面平整无坑洞，无裂缝，边沟畅通无堵塞，两侧控制区无高草。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施		
绩效指标	产出指标	数量指标								
绩效指标	产出指标	质量指标	路面平整	路况	优秀	50.00	50.00			
绩效指标	产出指标	实效指标	路面修复及时性	修复及时性	完成	25.00	25.00			
绩效指标	产出指标	成本指标								
绩效指标	效益指标	经济效益指标								
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障公路畅通	保障公路畅通	优秀	25.00	25.00			
绩效指标	效益指标	生态效益指标								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标								
绩效指标	满意度指标	服务满意度指标								
总分						100.00	100.00			
自评结论		优秀 100-90 分		总分高于 90 分(含)的结论为“优”, 90-80 分(含)为“良”, 80-60 分(含)为“中”, 低于 60 分为“差”.						

其他需要说明的内容	根据永财建[2021]290 号 2020 年度村道公路养护补助经费 520.62 万元指标调整乡镇街道		
填报人：	陈文一	填报人联系方式（手机全号）：	1*****2
填报日期：	2022-03-08		