

2020 年曲阳县一般债券项目 绩效评价报告

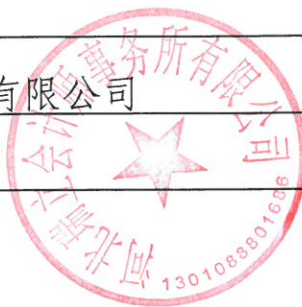
项目名称：2020 年曲阳县一般债券项目

主管部门：曲阳县住房和城乡建设局、曲阳县交通运输局、曲阳县
教育和体育局、中国曲阳雕塑文化产业园管理委员会

委托单位：曲阳县财政局

评价机构：河北瑞立会计师事务所有限公司

日期：2021 年 7 月



目 录

一、绩效评价对象和目的.....	2
二、项目基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 资金来源.....	6
(三) 一般债券资金分配及使用情况.....	6
(四) 项目绩效目标.....	9
三、绩效评价指标及评价标准.....	10
四、评价工作组织实施和实施情况.....	12
(一) 绩效评价目标.....	12
(二) 绩效评价依据.....	13
(三) 绩效评价原则.....	13
(四) 绩效评价方法.....	13
五、综合评价情况及评价结论.....	14
(一) 评分结果.....	14
(二) 评价结论.....	15
(三) 主要绩效.....	15
六、存在的问题及有关建议.....	18
(一) 存在的问题.....	18
(二) 有关建议.....	22
附件:	24

2020 年曲阳县一般债券项目

绩效评价报告

为加强财政支出绩效管理,根据财政部《项目支出绩效管理办法》(财预〔2020〕10号)、河北省财政厅关于印发《新增政府债券项目和资金绩效管理指导意见》的通知(冀财债〔2020〕36号)等相关政策要求,曲阳县财政局委托本所于2021年7月对“2020年曲阳县一般债券项目”实施了绩效评价,形成本评价报告。

一、绩效评价对象和目的

本次绩效评价的对象是2020年曲阳县使用河北省财政厅下达的2020年新增政府一般债券项目的资金使用情况,共9个项目,涉及曲阳县住房和城乡建设局、曲阳县交通运输局、曲阳县教育和体育局、中国曲阳雕塑文化产业园管理委员会,具体情况如下表:

建设单位	项目名称	使用金额(万元)
曲阳县交通运输局	曲阳县非贫困村道路硬化工程	2,200.00
	曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目	3,800.00
	曲阳县180乡道(下岸)至南镇公路改建工程	900.00
曲阳县住房和城乡建设局	曲阳县南环路东延道路建设项目	7,600.00
	曲阳县南环路(太行路-东环路)改建工程	3,600.00
	曲阳县恒山路(正阳街-东环路)改建工程	4,600.00
曲阳县教育和体育局	曲阳县第五中学改扩建项目	900.00
	曲阳县第四中学综合楼项目	900.00
中国曲阳雕塑文化产业园管理委员会	曲阳县羊平小镇新建路网工程	1,000.00
合计		25,500.00

按照曲阳县财政局有关财政支出绩效评价的要求,对“2020年曲阳县一般债券项目”进行绩效评价。评价在充分调研的基础上,考察项目决策、管理、产出、效益等方面的管理及执行表现,通过评价达到优化资源配置、

提高一般债券资金使用效益的目的。

二、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 曲阳县非贫困村道路硬化工程

非贫困村道路硬化建设单位是曲阳县交通运输局。

主要建设内容及规模：工程共涉及 17 个乡镇的 174 个非贫困村，其中水泥混凝土路面硬化面积 1175645 平方米，技术标准为四级公路；桥涵工程为党城乡郑家庄 2x8m 漫水桥及下河乡上河东涵洞。总投资 14354.25 万元，资金来源全部为财政自筹。

2. 曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目

曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目的建设单位是曲阳县交通运输局。

主要建设内容及规模：本项目采用二级公路技术标准，设计速度 40 公里/小时，沥青混凝土路面，路涵设计荷载采用公路 I 级，路线全长约 28 公里。

项目总投资 29636.79 万元，资金来源为上级补助及自筹。

3. 曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程

项目建设单位为曲阳县道路开发中心。

本项目在原有路基上进行改建，路线全长约 5.1 公里，其中利用高速联络线 0.7 公里，公路等级为二级公路，路基宽度 9 米，路面宽度 8 米，设计速度 40 公里/小时，路面结构为沥青混凝土路面。

项目总投资为 4147.39 万元，资金来源为财政资金。

4. 曲阳县南环路东延道路建设项目

项目建设单位为曲阳县住房和城乡建设局。

本项目全长 2.465 公里，其中东西段长度 1.76 公里，宽度 82m；转向北至高速入口段 0.705 公里，宽度 56m。内容包括道路工程、亮化工程、绿化工程、市政管线工程及其他附属工程。

项目总投资 21923.57 万元，全部为财政资金。

5. 曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程

曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程建设单位是曲阳县住房和城乡建设局。

主要建设内容及规模：本项目在原有路基上进行改建，西起太行路，东至东环路，全长 5855 米，道路等级为骨架性城市主干道，设计车速 50km/h，道路红线宽度 56 米，主要工程内容包括道路改建、及桥梁、排水、绿化、电力电信等工程。项目总投资 38437 万元，资金来源全部为县财政资金。

6. 曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程

曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程的建设单位是曲阳县住房和城乡建设局。

主要建设内容及规模：本项目在原有路基上进行改建，起点位于正阳街，终点位于东环路，全长 4300 米，道路等级为城市主干道，K0+000~K0+280（正阳街—商城东街）段，采用一块板型式，道路设计宽度 26 米；K0+280~K0+600（商城东街—孟良河）段，采用一块板型式，道路设计宽度 32 米；K0+60~K4+300（孟良河—东环）段，采用三块板型式，道路设计宽度 55 米，设计车速 50km/h。主要工程内容包括道路、桥梁、排水、绿化、电力电信等工程。

项目总投资 36901 万元，资金来源全部为县财政资金。

7.曲阳县第五中学改扩建项目

曲阳县第五中学改扩建项目的建设单位是曲阳县教育和体育局。

主要建设内容及规模：项目位于曲阳县第五中学校内，占地面积 3500 平方米，总建筑面积 20300 平方米。其中包括综合教学楼一栋，建筑面积 12000 平方米，地上五层地下一层，框架结构；学生宿舍楼二栋，建筑面积 8300 平方米，五、六层砖混结构各一栋及配套设施。

项目概算总投资 3440 万元，建设资金由曲阳县教育局统筹解决。

项目分为曲阳县第五中学宿舍楼及配套附属建设工程、曲阳县第五中学改扩建项目（综合楼施工标段）、曲阳县第五高级中学改扩建项目零星和接建工程，三部分单独进行招投标、合同签订以及竣工结算。

8. 曲阳县第四中学综合楼项目

项目建设单位为曲阳县教育和体育局。

本期项目占地 6497.63 m²（约合 9.75 亩），新建综合楼 1 栋，5 层框架结构，总建筑面积 9418 m²。

本项目总投资 2181 万元，全部为县财政资金。

9. 曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程

曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程建设单位是中国曲阳雕塑文化产业管理委员会。

主要建设内容及规模：本项目共包括三条路，分别是富强大街、景山路、尧山南路，道路全长约 6554.756 米，其中富强大街 2168.568 米，道路等级为城市次干道，设计时速 40km/h；景山路 1542.421 米，道路等级为城市次干道，设计时速 40km/h；尧山南路 2843.767 米，道路等级为城市次干道，设计时速 40km/h。主要内容为道路、桥梁、排水、绿化、电力、电信

工程。

项目概算总投资约 38363.97 万元，资金来源全部为财政资金。

（二）资金来源

项目资金来源财政资金和一般债券资金，其中 2020 年使用一般债券资金共计 25,500.00 万元。根据河北省财政厅关于下达 2020 年第二批新增政府债券资金的通知（冀财债〔2020〕12 号）和河北省财政厅关于下达 2020 年第七批新增政府债券资金的通知（冀财债〔2020〕50 号），河北省财政厅下达至曲阳县 2020 年政府一般债券资金共计 25,500.00 万元。

（三）一般债券资金分配及使用情况

2020 年 3 月，河北省财政厅向曲阳县财政局拨付“冀财债[2020]12 号一般债”金额 14,800.00 万元；2020 年 8 月，河北省财政厅向曲阳县财政局拨付“冀财债[2020]50 号新增一般债券”金额 10,700.00 万元，共计 25500.00 万元。2020 年支出 25,000.00 万元，结转 500.00 万元，2021 年支出 500.00 万元，已全部支出完毕，无资金结余。

2020 年曲阳县一般债券项目资金使用情况

序号	建设单位	项目名称	建设单位收款日期	建设单位支出日期	支出金额（万元）	收款单位	收款单位名称
1	曲阳县交通运输局	曲阳县非贫困村道路硬化工程	2020/6/15	2020/6/15	300.00	施工单位	河北路博交通科技有限公司
			2020/6/15	2020/6/15	900.00	施工单位	河南泉隆路桥有限公司
			2020/9/15	2020/9/15	200.00	施工单位	河北路博交通科技有限公司
			2020/9/15	2020/9/15	800.00	施工单位	河南泉隆路桥有限公司
2		曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目	2020/6/30	2020/6/30	1,000.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
			2020/6/15	2020/6/15	1,000.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
			2020/9/15	2020/9/15	1,800.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
3		曲阳县180乡道（下岸）至南镇公路改建工程	2020/9/15	2020/9/15	500.00	施工单位	河北通阳路桥有限公司
			2020/6/15	2020/6/15	400.00	施工单位	河北通阳路桥有限公司
4	曲阳县住房和城乡建设局	曲阳县南环路东延道路建设项目	2020/9/7	2020/9/7	2,021.71	施工单位	长顺建设集团有限公司
			2020/10/13	2020/10/13	5,578.29	施工单位	长顺建设集团有限公司
5		曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程	2020/4/29	2020/4/29	1,600.00	施工单位	中建路桥集团股份有限公司
			2020/9/4	2020/9/4	2,000.00	施工单位	中建路桥集团股份有限公司

6		曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程	2020/9/4	2020/9/4	2,900.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
			2020/4/29	2020/4/29	1,600.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
			2020/12/17	2020/12/17	100.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
7	曲阳县教育和体育局	曲阳县第五中学改扩建项目	2020/7/30	2020/7/30	400.00	施工单位	河北中昂建筑工程有限公司
			2020/12/24	2021/1/20	180.60	施工单位	河北中昂建筑工程有限公司
			2020/12/24	2021/1/20	119.40	施工单位	河北中昂建筑工程有限公司
			2020/12/24	2021/4/19	159.01	施工单位	河北中昂建筑工程有限公司
			2020/12/24	2021/4/30	40.99	施工单位	河北中昂建筑工程有限公司
8		曲阳县第四中学综合楼项目	2020/8/6	2020/8/6	400.00	施工单位	河北伟和建筑工程有限公司
			2020/10/13	2020/10/13	500.00	施工单位	河北伟和建筑工程有限公司
9	中国曲阳雕塑文化产业园区管理委员会	曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程	2020/9/18	2020/9/18	1,000.00	施工单位	中建路桥集团有限公司
		合计			25,500.00		

(四) 项目绩效目标

1. 曲阳县非贫困村道路硬化工程的绩效目标是：

完成 178 个非贫困村道路硬化面积 105 万平方米，方便群众出行，拉动区域经济发展。

2. 曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目的绩效目标是：

完成曲阳县北镇至大西旺农村公路 26.499 公里的建设任务，方便沿线群众出行，带动区域经济发展。

3. 曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程的绩效目标是：

完成曲阳 180 乡道下岸至南镇 5.1 公里公路建设，方便沿途群众出行，拉动经济发展。

4. 曲阳县南环路东延道路建设项目的绩效目标是：

完善城市路网结构，提升县城整体形象，方便居民出行。

5. 曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程的绩效目标是：

改善县城交通，提升县城形象，促进县域经济发展。

6. 曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程的绩效目标是：

改善交通状况，缩短通行时间，提升县城形象，改善居民通行条件。

7. 曲阳县第五中学改扩建项目的绩效目标是：

（1）解决项目学校教室、功能室拥挤问题，让学生有安全舒服的学习空间；（2）改善学校办学条件，提升办学能力，推进教育持续健康均衡发展。

8. 曲阳县第四中学综合楼项目的绩效目标是：

合理配置教学资源，完善办学规模和教育设施，加快普通高中教育现代化步伐，提升校园的品味和层次。有效改善当地教学现状，完善教学设

施建设，推动教学工作的顺利开展，为发展高水平教育提供强有力的支撑，从而提高教学质量，满足时代发展要求。

9. 曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程的绩效目标是：

按时完成羊平雕刻小镇路网建设，更好的促进曲阳经济的发展。

三、绩效评价指标及评价标准

本次绩效评价根据财政部《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）和河北省财政厅关于印发《新增政府债券项目和资金绩效管理指导意见》的通知（冀财债〔2020〕36号）并结合项目实际情况制定了绩效评价指标体系，详见下表：

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性(4分)	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；	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(1分)	1
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划(1分)	1
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需(1分)	1
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围(1分)	1
		立项程序规范性(3分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立(1分)	1
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求(1分)	1
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究(0.5分)、专家论证(0.5分)	1
	绩效目标	绩效目标合理性(2分)	①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标(1分)	1
			②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关(1分)	1
		绩效指标明确性(3分)	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化(1分)	1
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化(1分)	1

过程 (20分)	资金投入	预算编制科学性 (3分)	③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1
			①预算内容与项目内容是否匹配;	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5
		资金分配合理性 (5分)	②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5
			①预算资金分配依据是否充分;	预算资金分配有依据 (2分)	2
	资金管理	资金到位率 (4分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。	到位率未达到 90%的扣 1 分, 未达到 80%的扣 1.5 分, 未达到 70%的扣 2 分, 未达到 60%的扣 3 分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4
			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。		
		预算执行率 (4分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。	到位率未达到 90%的扣 1 分, 未达到 80%的扣 1.5 分, 未达到 70%的扣 2 分, 未达到 60%的扣 3 分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4
			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。		
		资金使用合规性 (3分)	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;	专款专用 (0.5分), 重大开支集体研究决策 (0.5分)	1
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	审批流程规范 (1分)	1
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	与预算批复或合同规定用途一致 (1分)	1
	组织实施	管理制度健全性 (3分)	①是否已制定或具有相应的财务制度;	已制定相关制度 (1.5分)	1.5
			②财务制度是否合法、合规、完整。	与会计制度相符 (1.5分)	1.5
		制度执行有效性 (6分)	①是否制定了相应的业务管理制度;	制定相关的制度 (2分)	2
			②项目实施了招投标管理;	按规定组织了公开招标活动, 招投标过程合规、招投标资料完整 (2分)	2
			③项目实施了合同管理;	按规定签订合同, 合同经过审批, 合同规范 (2分)	2
产出 (28分)	产出数量	实际完成率 (7分)	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。	根据现场调研及施工相关资料, 实际完成率 100%得 7 分, 90%-99%得 6 分, 80%-89%得 5 分, 70%-79%得 4 分, 60-69%得 3 分, 50-59%得 2 分, 50%以下不得分。	7
	产出质量	质量达标率 (7分)	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。	参阅有相关的验收记录, 每 1 项目实施内容不达标扣 1.5 分, 扣	7

		分)	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。	完为止。	
	产出时效	完成及时性（7分）	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。	每发现 1 例延时扣 1 分，扣完为止。	7
	产出成本	成本节约率（7分）	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于 0，得满分；否则，不得分。	7
效益（32分）	项目效益	社会效益（8分）	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分，若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8
		生态效益（8分）	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分，若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8
		可持续影响（8分）	是否持续推动当地经济健康持续发展。	项目能否推动当地经济健康持续发展。	8
		满意度（8分）	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度 95%以上计 8 分,满意度 95%（不含）-90%计 6 分;满意度 90%（不含）-80%以下计 5 分;80%以下不计分。	8
合计					100

四、评价工作组织实施和实施情况

（一）绩效评价目标

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对一般债券资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，了解一般债券资金使用情况 and 取得的效果，总结项目管理经验，发现项目管理存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善资金管理办法，指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）绩效评价依据

（1）《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）；

（2）《财政部关于印发<项目支出绩效管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（3）河北省财政厅关于印发《新增政府债券项目和资金绩效管理指导意见》的通知（冀财债〔2020〕36号）；

（5）曲阳县财政局、曲阳县住房和城乡建设局、曲阳县交通运输局、曲阳县教育和体育局、中国曲阳雕塑文化产业园管理委员会提供的其他资料。

（三）绩效评价原则

1、客观公正。评价内容客观、公正，标准统一、资料可靠，评价过程与结果依法公开并接受监督。

2、科学规范。严格执行规定的评价程序，采用定量为主、定性为辅的综合分析方法，科学合理地对项目财政资金支出的经济性、效率性和有效性进行评价。

3、绩效相关。针对财政资金具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）绩效评价方法

评价工作组综合运用文件资料分析、数据对比分析、现场调研等方法，开展绩效评价工作，具体方法包括因素分析法、比较法等。

1.前期准备

（1）曲阳县财政局根据河北省财政厅关于印发《新增政府债券项目和

资金绩效管理指导意见》的通知（冀财债〔2020〕36号），布置绩效评价工作。

（2）曲阳县财政局委托河北瑞立会计师事务所有限公司拟定绩效评价指标体系、评价标准及工作方案，并由曲阳县财政局审查确定。

（3）河北瑞立会计师事务所有限公司接受委托并成立项目绩效评价组。

2.组织实施

项目绩效评价体系经过曲阳县财政局审核确定后，项目进入现场检查阶段。绩效评价组现场调查采取检查原始资料查阅、质询、复核等方式进行，记录与评价指标相关信息。查看项目相关申报资料、资金拨付费用记录，取得绩效成果等相关资料，并按照评价指标体系对相应事项进行分数评定。

3.汇总分析，撰写评价报告

根据审核后的项目单位报送的绩效自评报告和相关资料，以及现场抽查的项目评价、评分情况，对基础数据进行汇总和综合分析，形成绩效评价报告。

五、综合评价情况及评价结论

（一）评分结果

2020年曲阳县一般债券项目绩效评价结果如下表：

评价指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	综合绩效	评价等级
权重	20%	20%	28%	32%	100%	-
评级分值	20	20	28	32	100	-
曲阳县非贫困村道路硬化工程	17	20	28	24	97	优
曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目	19	20	28	24	91	优
曲阳县180乡道（下岸）至南镇公路改建工程	18	20	21	21	80	良

曲阳县南环路东延道路建设项目	18	18	20	32	88	良
曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程	18	18	28	32	96	优
曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程	19	18	28	32	97	优
曲阳县第五中学改扩建项目	18	15	28	32	93	优
曲阳县第四中学综合楼项目	18	20	19	24	81	良
曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程	18	17	28	32	95	优
2020 年曲阳县一般债券项目	18.24	18.17	26.66	30.27	93.34	优

（二）评价结论

通过本次评价发现，各项目单位在项目实施过程中，资金组织管理较为有效，项目一般债券资金的使用符合规定的用途，未发现财政资金截留、挪用、虚列支出等情况，同时具有比较健全的财务核算制度，资金的支出具有完整的审批程序和手续。

但是在项目实施过程中也存在不足之处，主要表现在项目绩效管理、项目建设施工管理、档案管理等方面，具体为：个别项目预算执行率欠佳、项目资料中存在项目名称不一致现象、档案管理混乱、过程管理不完善、预算项目绩效表中的绩效指标设置不完善、出现水土保持违法行为、项目绩效自评报告流于形式等问题。

（三）主要绩效

1. 曲阳县非贫困村道路硬化工程

曲阳县非贫困村道路硬化工程，涉及 14 个乡镇，178 个村，共分三个标段实施，硬化面积 115.2 万平方米，合同总价 10588.5856 万元。该工程目前已全部完工，并完成交工验收。2020 年支付 2200 万元。

2. 曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目

京赞线至县城段 K0+000-K8+920 段 2019 年全部工程已完工。蠡野线（S239）至京赞线 K0+000-K8+000 段路基工程已完工，路基交工验收工作正在进行中。K8+000-K17+500（标尾）段路基工程、桥梁工程、路面工程

已完工。项目施工合同额 17943 万元，截止至 2020 年底项目累计计量 9773.33 万元，应支付金额 12378.08 万元（含开工预付款 5383 万元），实际支付 11800 万元，付款比例 95.3%。其中 2020 年计量 6673.84 万元，应支付金额 3956 万元，实际支付金额 3800 万元，付款比例 96.1%。截止至 2021 年 7 月份，项目累计计量 11241.65 万元，按合同应付款 12847.09 万元，实际支付 12800 万元，付款比例 99.6%。

3. 曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程

曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程总里程 5.1 公里，建设里程 4.4 公里，其中利用高速连接线 0.7 公里，二级公路标准建设，路基宽 9.0 米，路面宽 8.5 米，4cm 细粒式沥青混凝土（AC-13）+5cm 中粒式沥青混凝土（AC-16）+18cm 水泥稳定碎石基层+18cm 水泥稳定碎石底基层+18cm 砂砾垫层。

2020 年 1 月完成标线验收 1928.34 m²，4 月完成里程碑验收 4 个，百米桩验收 33 个，警示柱 76 根，公路界碑验收 76 个，诱导标验收 67 个，波形护栏验收 632 米，5 月完成标志牌验收 24 个，绿化 909 平方米。

项目 2020 年度 4 月和 5 月完成剩余所有的交通设施工程和绿化工程，并且签认完毕。本项目已于 2020 年 5 月 16 日组织交工验收，施工质量符合质量标准要求。截至目前，项目尚未进行竣工结算审计。

4. 曲阳县南环路东延道路建设项目

曲阳县南环路东延道路建设项目全长 2.465 公里，其中东西段长度 1.76 公里，宽度 82m；转向北至高速入口段 0.705 公里，宽度 56m。建设内容包括道路工程、亮化工程、绿化工程、市政管线工程及其他附属工程。截至 2020 年底，本项目实际完成了泄洪涵工程、九龙沟钢筋混凝土暗涵、雨

水工程、污水工程、信息排管、给水工程，大型土石方工程完成 94%，道路工程水稳基层完成 70%，绿化工程完成 30%，景观工程完成 50%。本工程道路工程、雨水工程、交通工程、照明工程等均经过监理的中间工程质量验收，检验批验收资料、分项工程验收资料均经过监理签字确认。

5. 曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程

2020 年计划施工总投资 16794 万元，实际施工总投资 16793.71 万元，其中道路工程 2816.72 万元、雨水工程 9081.51 万元、交通工程 1304.11 万元、绿化工程 1275.33 万元、照明工程 1074.81 万元，其余 1241.24 万元为电力电信工程、污水工程、给水改迁等投资。

6. 曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程

项目已于 2020 年 9 月 15 日竣工，编制了竣工验收报告，完成了道路工程、桥梁工程、给排水工程、电力电信工程、交通工程、照明工程、绿化工程等内容的验收，结算审定金额为 29765.03 万元。

7. 曲阳县第五中学改扩建项目

曲阳县第五中学宿舍楼及配套附属建设工程于 2019 年 4 月 18 日开工建设，2020 年 8 月 23 日竣工验收，结算审定金额为 1721.59 万元。第五中学改扩建项目（综合楼施工标段）2019 年 12 月竣工验收，结算审定金额 1711.42 万元。曲阳县第五高级中学改扩建项目零星和接建工程尚未竣工验收。

8. 曲阳县第四中学综合楼项目

曲阳县第四中学综合楼项目规划占地 6497.63 平方米，新建综合楼 1 栋，5 层框架结构，总建筑面积 9418 平方米，投资 2181 万元。2020 年计划年底主体封顶，完成建筑面积 9418 平方米，投入 1524 万元。实际到 2020

年底，由于疫情的影响，开工较晚，年底只完成了主体一层封顶，施工质量达到了预期计划的合格标准，投入 900 万元。为了确保能够在 2021 年秋季开学使用，在保障质量合格的基础上增加人手，加快施工进度，截止目前，项目正在装修阶段，预计 2021 年 8 月底完工使用。

9. 曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程

截止到 2020 年底，本项目已完成金额汇总 108,846,990.60 元，工程总承包合同额为 336,090,000.00 元，完成比例为 32.39%。已完成部分路段的排水、电力、桥梁、绿化工程。

经绩效评价工作组现场查看，本项目因资金不足，工程处于暂停状态。

六、存在的问题及有关建议

（一）存在的问题

1. 个别项目预算执行率欠佳

2020 年度分配至曲阳县第五中学改扩建项目的一般债券资金 900.00 万元，河北省财政厅已及时拨付款项，但该项目于 2020 年实际支出 400.00 万元，预算执行率 44.44%，结转的 500.00 万元于 2021 年 4 月支出完毕。预算执行率欠佳，存在资金沉淀现象。

2. 项目资料中存在项目名称不一致现象

例如：曲阳县人民政府关于 2020 年政府债券限额使用及项目安排的报告（〔2020〕曲府 10 号）和曲阳县人民政府关于 2020 年河北省政府债券的代发申请（〔2020〕曲府 76 号）中的项目名称为：非贫困村道路硬化、北镇至大西旺公路建设、180 乡道至南镇公路建设、羊平雕刻小镇新建路网、南环路东延工程、南环路改建、恒山路改建、五中扩建、四中新校区建设。

而可研或初设中项目名称为：曲阳县非贫困村道路硬化工程、曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目、曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程、曲阳县羊平小镇新建路网工程、曲阳县南环路东延道路建设项目、曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程、曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程、曲阳县第五中学改扩建项目、曲阳县第四中学综合楼项目。

3.档案管理混乱、存在遗漏档案现象

绩效评价工作组在查阅项目资料时，发现交通运输局、教育和体育局、中国曲阳雕塑文化产业园管理委员会项目资料存放无序，较为混乱，同一套资料中，存在同一份资料的多次重复以及重要资料缺失现象。

例如：北镇至大西旺村农村道路建设项目未见可行性研究报告；四中新校区建设、曲阳县第五中学改扩建项目未见最终版项目建议书、初步设计；曲阳县第五中学宿舍楼及配套附属建设工程和曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程未见施工许可证。

4.过程管理不完善

（1）多数文件缺少签字、盖章、日期，不利于后期考核。

例如曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程的工程量确认单、工程款支付报审表、工程款支付证书批复单、无落款日期。

曲阳县第五中学宿舍楼及配套附属建设工程竣工验收报告审查结论部分缺少建设单位项目负责人的签字和落款日期；第五中学改扩建项目（综合楼施工标段）竣工验收报告缺少开工日期和竣工日期；单位工程质量评定部分缺少日期；本项目工程付款情况说明 40.99 万和 159.01 万缺少落款日期；《曲阳县第五中学项目变更预算的说明》中缺少日期。

曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程的单位工程质量竣工验收记

录表中缺少建设单位和监理单位公章，竣工验收报告缺少监理单位盖章。

(2) 存在手动涂改文件的现象。例如：曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程的政府采购项目资金来源情况表中部门承诺以后年度安排资金的金额 39568 万元，手动涂改为 35478 万元。

5. 预算项目绩效表中的绩效指标设置不完善

曲阳县非贫困村道路硬化工程绩效目标设置不够细化、量化，缺少数量指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，时效指标中的“工程建设质量合格率”的指标值为 $\geq 90\%$ ，指标值设置过低，对工程质量的要求较低。

曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程项目绩效目标未列决策、管理指标，不够细化；决策、管理方面的指标未能列出并量化。满意度指标未量化。

曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目缺少数量指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标，时效指标中的“工程按期完成率”的指标值为 90%，指标值设置过低，对工程按期完成的要求较低。

曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程缺少时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标。

曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程目标设置不够细化、量化，缺少时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标。

曲阳县南环路东延道路建设项目绩效指标不全面，决策、管理方面的指标未能列出并量化，产出效益指标不完善。

曲阳县第四中学综合楼项目绩效指标不全面，决策、管理方面的指标

未能列出并量化。

曲阳县第五中学改扩建项目缺少时效指标、成本指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。

曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程缺少时效指标、成本指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。质量指标中的“项目（工程）验收合格率”的指标值为 90%，指标值设置过低，对工程验收合格率的要求较低。

6. 出现水土保持违法行为

曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目、曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程项目未落实“三同时”制度，未按期缴纳水土保持补偿费，违反了《中华人民共和国水土保持法》第 26 条、第 27 条、第 57 条，《河北省实施〈中华人民共和国水土保持法〉办法》第 21 条规定。

7.项目绩效自评报告流于形式，未与绩效目标指标相对应

曲阳县住房和城乡建设局项目绩效自评报告将曲阳县南环路东延道路建设项目、曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程、曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程三个项目合为一个报告。内容趋于定性化，绩效目标指标实际完成情况并未与绩效目标表对应并打分自评。

8.项目后期养护力度不够

根据满意度调查问卷显示，曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程项目有部分被调人员认为应加强项目后期养护，对雨期排水、清扫等提出建议。

9. 项目施工进度滞后

根据满意度调查问卷，曲阳县第四中学综合楼项目有部分被调人员对

施工进度不太满意，根据项目单位提供的 2020 年施工情况的总结，2020 年底本应完成主体封层，实际只完成主体一层，施工进度严重滞后。

（二）有关建议

1.及时拨付和使用债券资金

债券资金存在 2020 年到位未及时支付情况，建议及时进行拨付和使用资金，避免财政资金沉淀。若无法保证及时支出，应降低申报额度，使财政资金发挥最大的效益。

2. 加强工作的严谨性

建议各单位在资料编制时秉承严谨的工作作风，例如在编制项目资料时应保持项目名称一致，以便于后期管理和考核。

3.强化绩效目标管理

按照《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）的要求，强化绩效目标管理，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件。每个项目都应有相对应的绩效目标和绩效指标，绩效目标要清晰反映预算资金的预期产出和效果，绩效指标是对绩效目标的细化和量化描述，包括产出、效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标。

4.健全档案管理制度

建议在项目实施前、实施中、实施后，形成全过程的档案管理机制，确保全过程的资料存放有序、合理，同一套资料按照时间顺序依次存放，定期检查。健全资料管理制度，责任到人。坚持部门收集、管理文件材料制度。指定专职人员，负责管理本部门的文件材料。人员变动应做好交接工作，并及时通知档案室。

5.加强过程管理

补充项目实施过程中的文件资料的签字、日期、盖章内容，以便于后期考核。曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程应核实政府采购项目资金来源情况表中部门承诺以后年度安排资金的金额，重新出具政府采购项目资金来源情况表并盖章。

6. 缴纳水土保持补偿费，履行水土保持责任

曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目、曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程项目应按曲阳县水利局出具的“责令停止水土保持违法行为通知书”的要求，缴纳水土保持补偿费，履行水土保持责任。

7. 加强项目后期养护工作

建立健全合理的养护体制，克服重建设轻养护的思想，延长公路使用寿命，使之更好服务于社会经济发展。

8. 做好项目施工进度计划

施工单位要进行项目前期风险评估，做好项目施工进度总计划安排，并设置不利情况发生后施工单位的预案措施等，丰富施工经验，尽可能做到项目按期完工。

附件：

1. 曲阳县非贫困村道路硬化工程绩效评价指标打分体系
2. 曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目绩效评价指标打分体系
3. 曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程绩效评价指标打分体系
4. 曲阳县南环路东延道路建设项目绩效评价指标打分体系
5. 曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程绩效评价指标打分体系
6. 曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程绩效评价指标打分体系
7. 曲阳县第五中学改扩建项目绩效评价指标打分体系
8. 曲阳县第四中学综合楼项目绩效评价指标打分体系
9. 曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程绩效评价指标打分体系

河北瑞立会计师事务所有限公司



附件 1：曲阳县非贫困村道路硬化工程绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)	1	1	
		立项程序规范性 (3分)	④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
			①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	1	
	绩效目标合理性 (2分)	立项程序规范性 (3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。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
		绩效目标合理性 (2分)	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	0	绩效目标表设置为笼统，不量化、细化
绩效目标	绩效指标明确性 (3分)	绩效指标明确性 (3分)	②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	0	“工期建设质量合格率”设置为“≥90%，不合理；绩效指标设置简易
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	0	

	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配; ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5
资金投入	资金分配合理性 (5分)	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。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5	1.5
		①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	预算资金分配有依据 (2分)	2	2
	资金到位率 (4分)	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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	3	3
		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。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4
过程 (20分)	资金管理	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;	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4
		①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	专款专用 (0.5分),重大开支集体研究决策 (0.5分)	1	1
	管理制度健全性 (3分)	①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	审批流程规范 (1分)	1	1
		①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	与预算批复或合同规定用途一致 (1分)	1	1
组织实施	制度执行有效性 (6分)	①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	已制定相关制度 (1.5分)	1.5	1.5
		①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	与会计制度相符 (1.5分)	1.5	1.5
	产出数量	①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	制定相关的制度 (2分)	2	2
		①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	按规定组织了公开招标活动,招标投标过程合规、招标投标资料完整 (2分)	2	2
产出 (28分)	实际完成率 (7分)	①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	按规定签订合同,合同经过审批,合同规范 (2分)	2	2
		①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ③是否制定了相应的业务管理制度;	根据现场调研及施工相关资料,实际完成率100%得7分,90%-99%得6分,80%-89%得5分,70%-79%得4分,60-69%得3分,50-59%得2分,50%以下不得分。	7	7

	产出质量	质量达标率(7分)	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。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。	7	7
	产出时效	完成及时性(7分)	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。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。	7	7
	产出成本	成本节约率(7分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。	7	7
		社会效益(8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分,若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8
		生态效益(8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分,若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	8
		可持续影响(8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。	项目能否推动当地经济健康持续发展。	8	8
		满意度(8分)	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分;满意度95%(不含)-90%计6分;满意度90%(不含)-80%以下计5分;80%以下不计分。	8	8
效益(32分)	项目效益				100	97
			合计			

附件 2：曲阳县北镇至大西旺农村道路建设项目绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
	立项程序规范性 (3分)		①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	1	
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
	绩效目标合理性 (2分)		①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
			②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	1	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	1	
	绩效目标明确性 (3分)		③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	0	“工期按期完成率”设置为 90%，不合理；绩效指标设置简易
	资金投入	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5	1.5	
		资金分配合理性 (3分)	①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2分)	2	2	

	理性 (5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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	3	3	
过程(20分)	资金管理	资金到位率 (4分)	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) 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。 预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。	到位率未达到 90%的扣 1 分, 未达到 80%的扣 1.5 分, 未达到 70%的扣 2 分, 未达到 60%的扣 3 分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4
		预算执行率 (4分)	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。	到位率未达到 90%的扣 1 分, 未达到 80%的扣 1.5 分, 未达到 70%的扣 2 分, 未达到 60%的扣 3 分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4
		资金使用合规性 (3分)	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定; 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;	专款专用 (0.5分), 重大开支集体研究决策 (0.5分)	1	1
			①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。 ①是否制定了相应的业务管理制度; ②项目实施了招投标管理; ③项目实施了合同管理;	审批流程规范 (1分)	1	1
	组织实施	管理制度健全性 (3分)	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	与预算批复或合同规定用途一致 (1分)	1	1
			①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。	已制定相关制度 (1.5分)	1.5	1.5
		制度执行有效性 (6分)	①是否制定了相应的业务管理制度; ②项目实施了招投标管理; ③项目实施了合同管理;	与会计制度相符 (1.5分)	1.5	1.5
			实际完成率= (实际产出数/计划产出数) ×100%。	制定相关的制度 (2分)	2	2
产出 (28分)	产出数量	管理制度健全性 (3分)	①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。	按规定组织了公开招标活动, 招投标过程合规、招投标资料完整 (2分)	2	2
		制度执行有效性 (6分)	①是否制定了相应的业务管理制度; ②项目实施了招投标管理; ③项目实施了合同管理;	按规定签订合同, 合同经过审批, 合同规范 (2分)	2	2
		实际完成率 (7分)	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) ×100%。	根据现场调研及施工相关资料, 实际完成率 100%得 7 分, 90%-99%	7	7

		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。	得6分，80%-89%得5分，70%-79%得4分，60-69%得3分，50-59%得2分，50%以下不得分。			
产出质量	质量达标率 (7分)	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。	参阅有相关的验收记录，每1项目实施内容不达标扣1.5分，扣完为止。	7	7	
产出时效	完成及时性 (7分)	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。	每发现1例延时扣1分，扣完为止。	7	7	
产出成本	成本节约率 (7分)	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于0，得满分；否则，不得分。	7	7	
效益(32分)	社会效益(8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分，若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8	
	生态效益(8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后果无污染现象或对生态环境有积极影响为满分，若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	0	违反了《中华人民共和国水土保持法》第26条、第27条、第57条，《河北省实施〈中华人民共和国水土保持法〉办法》第21条规定。已按曲阳县水利局要求编（补）报

									水土保持方案并报曲阳县行政审批局审批,但仍未缴纳水土保持补偿费。
		可持续影响 (8分)	是否持续推动当地经济健康发展。	项目能否推动当地经济健康发展。	8	8			
		满意度 (8分)	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度 95%以上计 8 分;满意度 95%(不含)-90%计 6 分;满意度 90%(不含)-80%以下计 5 分;80%以下不计分。	8	8			
合计					100	91			

附件 3：曲阳县 180 乡道（下岸）至南镇公路改建工程绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性 (4 分)	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；	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 (1 分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1 分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1 分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1 分)	1	1	
		立项程序规范性 (3 分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1 分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1 分)	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性 (2 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。	事前经过必要的可行性研究 (0.5 分)、专家论证 (0.5 分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1 分)	1	1	
			②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1 分)	1	1	
		绩效指标明确性 (3 分)	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1 分)	1	0	绩效目标未列决策、管理指标，不够细化
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1 分)	1	0	决策、管理方面的指标未能列出并量化。
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1 分)	1	1	
过程 (20 分)	资金投入	预算编制科学性 (3 分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5 分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5 分)	1.5	1.5	
		资金分配合理性 (5 分)	①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2 分)	2	2	
			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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3 分)	3	3	
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率 (4 分)	资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。	到位率未达到 90% 的扣 1 分，未达到 80% 的扣 1.5 分，未达到 70% 的扣 2 分，未达到 60% 的扣 4 分。	4	4	
			实际到位资金：一定时期（本年度）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。 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。 ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 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； ①是否已制定或具有相应的财务制度； ②财务制度是否合法、合规、完整。 ①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理； 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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）		
产出（28分）	产出数量	预算执行率（4分）	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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）		
			①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 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； ①是否已制定或具有相应的财务制度； ②财务制度是否合法、合规、完整。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	4	4
			①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理；	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	1	1
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	1	1
			①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理；	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	1	1
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	1.5	1.5
			①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理；	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	1.5	1.5
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	2	2
			①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理；	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	2	2
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	2	2
产出质量	产出质量	质量达标率（7分）	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设计标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7
			①是否制定了相应的业务管理制度； ②项目实施了招投标管理； ③项目实施了合同管理；	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7
产出时效	产出时效	完成及时性（7分）	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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7
			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。	扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	7	7

	产出成本	成本节约率 (7分)	成本节约率= [(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于0，得满分；否则，不得分。	7	0	本项目合同总价 22516855元，增加变更 2435612元，变更后金额为 24952467元
		社会效益 (8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分，若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8	
效益 (32分)	项目效益	生态效益 (8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分，若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	0	项目实施过程中收到“责令停止水土保持违法行为通知单”，违反了《中华人民共和国水土保持法》第26条、第27条、第57条，《河北省实施<中华人民共和国水土保持法>办法》第21条规定。未落实“三同时”制度，需编(补)水土保持方案。
		可持续影响 (8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。	项目能否推动当地经济健康持续发展。	8	8	
		满意度 (8分)	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分,满意度95% (不含)-90%计6分,满意度90% (不含)-80%以下计5分,80%以下不计分。	8	5	调查问卷中有3份较为满意,且对项目后期的养护有建议
		合计			100	80	

附件 4：曲阳县南环路东延道路建设项目绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性 (4 分)	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；	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 (1 分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1 分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1 分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1 分)	1	1	
		立项程序规范性 (3 分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1 分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1 分)	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性 (2 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。	事前经过必要的可行性研究 (0.5 分)、专家论证 (0.5 分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1 分)	1	1	
		绩效指标明确性 (3 分)	②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1 分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1 分)	1	0	绩效指标不全面
过程 (20 分)	资金投入	预算编制科学性 (3 分)	②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1 分)	1	0	决策、管理方面的指标未能列出并量化
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1 分)	1	1	
			①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5 分)	1.5	1.5	
		资金分配合理性 (5 分)	②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5 分)	1.5	1.5	
			①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2 分)	2	2	
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率 (4 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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3 分)	3	3	
			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）内落实到具体项目的资金。	到位率未达到 90%的扣 1 分，未达到 80%的扣 1.5 分，未达到 70%的扣 2 分，未达到 60%的扣 3 分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	4	4	

			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。	算）			
			预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。				
	预算执行率（4分）		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。	到位率未达到90%的扣1分，未达到80%的扣1.5分，未达到70%的扣2分，未达到60%的扣3分，60%以下不得分。（中间数采用插值法计算）	4	4	
			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；	专款专用（0.5分）、重大开支集体研究决策（0.5分）	1	1	
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	审批流程规范（1分）	1	1	
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	与预算批复或合同规定用途一致（1分）	1	1	
			①是否已制定或具有相应的财务制度；	已制定相关制度（1.5分）	1.5	1.5	
			②财务制度是否合法、合规、完整。	与会计制度相符（1.5分）	1.5	1.5	
			①是否制定了相应的业务管理制度；	制定相关的制度（2分）	2	0	无业务管理制度
			②项目实施了招投标管理；	按规定组织了公开招投标活动，招投标过程合规、招投标资料完整（2分）	2	2	
			③项目实施了合同管理；	按规定签订合同，合同经过审批，合同规范（2分）	2	2	
			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。	根据现场调研及施工相关资料，实际完成率100%得7分，90%-99%得6分，80%-89%得5分，70%-79%得4分，60-69%得3分，50-59%得2分，50%以下不得分。	7	3	根据提供的工程总结报告，有4项未完成当年形象进度计划
			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。	参阅有相关的验收记录，每1项目实施内容不达标扣1.5分，扣完为止。	7	7	
			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。	每发现1例延时扣1分，扣完为止。	7	3	根据提供的工程总结报告，在10项工

							作内容 中,有4 项未完成 当年形象 进度计划
	产出成本	成本节约率(7分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。		成本节约率大于0,得满分;否则,不得分。	7	7
	项目效益	社会效益(8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。		通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分,若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8
效益(32分)		生态效益(8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。		项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分,若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	8
		可持续影响(8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。		项目能否推动当地经济健康持续发展。	8	8
		满意度(8分)	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。		根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分,满意度95%(不含)-90%计6分;满意度90%(不含)-80%以下计5分;80%以下不计分。	8	8
		合计				100	88

附件 5：曲阳县南环路（太行路-东环路）改建工程绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需 (1分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
	绩效目标	立项程序规范性 (3分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	1	
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
	资金投入	绩效指标明确性 (3分)	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	0	绩效目标表设置较为笼统,不量化、细化
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	0	
			③是否与项目目标任务或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	1	
过程 (20分)	资金管理	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5	1.5	
			①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2分)	2	2	
			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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	3	3	
	资金管理	资金到位率 (4分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。	到位率未达到 90%的扣 1分,未达到 80%的扣 1.5分,未达到 70%的扣 2分,未达到 60%的扣 3分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4	
			实际到位资金: 一定时期 (本年度) 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。				

产出 (28分)	预算执行率 (4分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。	到位率未达到 90%的扣 1 分, 未达到 80%的扣 1.5 分, 未达到 70%的扣 2 分, 未达到 60%的扣 3 分, 60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4		
		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。					
		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; ①是否已制定或具有相应的财务制度; ②财务制度是否合法、合规、完整。	专款专用 (0.5 分),重大开支集体研究决策 (0.5 分) 审批流程规范 (1 分) 与预算批复或合同规定用途一致 (1 分) 已制定相关制度 (1.5 分) 与会计制度相符 (1.5 分)	1 1 1 1.5 1.5	1 1 1 1.5 1.5		
	组织实施	管理制度健全性 (3分)	①是否制定了相应的业务管理制度; ②项目实施了招投标管理; ③项目实施了合同管理;	制定相关的制度 (2 分) 按规定组织了公开招标活动, 招投标过程合规、招投标资料完整 (2 分) 按规定签订合同, 合同经过审批, 合同规范 (2 分)	2 2 2	0 2 2	
		产出数量	实际完成率 (7 分)	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。	根据现场调研及施工相关资料, 实际完成率 100%得 7 分, 90%-99%得 6 分, 80%-89%得 5 分, 70%-79%得 4 分, 60-69%得 3 分, 50-59%得 2 分, 50%以下不得分。	7	7
			产出质量	质量达标率 (7 分)	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。	参阅有相关的验收记录, 每 1 项目实施内容不达标扣 1.5 分, 扣完为止。	7
	产出时效	完成及时性 (7 分)	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。	每发现 1 例延时扣 1 分, 扣完为止。	7	7	

产出成本	成本节约率 (7分)	成本节约率=〔(计划成本-实际成本)/计划成本〕×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于0，得满分；否则，不得分。	7	7	
效益(32分)	社会效益(8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分，若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8	
	生态效益(8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分，若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	8	
	可持续影响(8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。	项目能否推动当地经济健康持续发展。	8	8	
	满意度(8分)	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分,满意度95%(不含)-90%计6分;满意度90%(不含)-80%以下计5分;80%以下不计分。	8	8	
	合计			100	96	

附件 6：曲阳县恒山路（正阳街-东环路）改建工程绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
	项目立项	立项程序规范性 (3分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	1	
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性 (2分)	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	1	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	1	
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	0	绩效指标设置简易
	资金投入	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5	1.5	
			①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2分)	2	2	
			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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	3	3	

过程(20分)	资金管理	资金到位率(4分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4	
			实际到位资金:一定时期(本年度)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。				
			预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。				
	资金管理	预算执行率(4分)	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。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4	
			①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定;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;				
			①是否已制定或具有相应的财务制度;				
			②财务制度是否合法、合规、完整。				
	组织实施	管理制度健全性(3分)	①是否制定了相应的业务管理制度;	专款专用(0.5分),重大开支集体研究决策(0.5分)	1	1	
			②项目实施了招标投标管理;				
			③项目实施了合同管理;				
			实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。				
产出(28分)	产出数量	实际完成率(7分)	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。	根据现场调研及施工相关资料,实际完成率100%得7分,90%-99%得6分,80%-89%得5分,70%-79%得4分,60%-69%得3分,50%-59%得2分,50%以下不得分。	7	7	
			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。				

效益 (32分)	产出质量	质量达标率 (7分)	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。	7	7	7	参阅有关的验收记录, 每1项目实施内容不达标扣1.5分, 扣完为止。
	项目效益	产出时效	完成及时性 (7分)	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。	7	7	每发现1例延时扣1分, 扣完为止。
		产出成本	成本节约率 (7分)	成本节约率= [(计划成本-实际成本)/计划成本] ×100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	7	7	成本节约率大于0, 得满分; 否则, 不得分。
		社会效益 (8分)	社会效益 (8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	8	8	8
生态效益 (8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。		8	8	8	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分, 若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	
可持续影响 (8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。		8	8	8	项目能否推动当地经济健康持续发展。	
满意度 (8分)	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。		8	8	8	根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分; 满意度95% (不含) -90%计6分; 满意度90% (不含) -80%以下计5分; 80%以下不计分。	
合计				100	97	97	

附件 7：曲阳县第五中学改扩建项目绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
	项目立项	立项程序规范性 (3分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	0	建筑工程施工许可证工程名称为“曲阳县第五中学改扩建项目综合楼”，未包含宿舍楼的建设。且未见曲阳县第五中学宿舍楼及配套附属建设工程的施工许可证。
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性 (2分)	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	1	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	1	
			③是否与项目目标任务或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	0	绩效指标设置简易
	资金投入	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金	预算确定投资额与工作任务相匹配	1.5	1.5	

	量是否与工作任务相匹配。	(1.5分)			
过程(20分)	资金分配合理性(5分)	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。	预算资金分配有依据(2分)	2	2
	资金到位率(4分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	资金分配额度与项目单位需要一致(3分)	3	3
		实际到位资金:一定时期(本年度)内落实到具体项目的资金。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4
		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。			
	预算执行率(4分)	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	0
		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。			2020年度到位资金900万元,实际支出400万元,预算执行率44.44%
	资金使用合规性(3分)	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;	专款专用(0.5分),重大开支集体研究决策(0.5分)	1	1
		②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	审批流程规范(1分)	1	0
		③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	与预算批复或合同规定用途一致(1分)	1	1
	组织实施	管理制度健全性(3分)	①是否已制定或具有相应的财务制度;	已制定相关制度(1.5分)	1.5
②财务制度是否合法、合规、完整。			与会计制度相符(1.5分)	1.5	1.5
制度执行有效性(6分)		①是否制定了相应的业务管理制度;	制定相关的制度(2分)	2	2
		②项目实施了招投标管理;	按规定组织了公开招标活动,招投标过程合规、招投标资料完整(2分)	2	2
		③项目实施了合同管理;	按规定签订合同,合同经过审批,合同规范(2分)	2	2

产出 (28分)	产出数量	实际完成率 (7分)	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。	根据现场调研及施工相关资料，实际完成率100%得7分，90%-99%得6分，80%-89%得5分，70%-79%得4分，60-69%得3分，50-59%得2分，50%以下不得分。	7	7
	产出质量	质量达标率 (7分)	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。	参阅有相关的验收记录，每1项目实施内容不达标扣1.5分，扣完为止。	7	7
	产出时效	完成及时性 (7分)	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。	每发现1例延时扣1分，扣完为止。	7	7
	产出成本	成本节约率 (7分)	成本节约率 = [(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] × 100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于0，得满分；否则，不得分。	7	7
	项目效益	社会效益 (8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各个方面有积极影响的为满分，若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8
效益 (32分)						

		生态效益 (8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后无污染现象或对生态有积极影响为满分，若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	8	
		可持续影响 (8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。	项目能否推动当地经济健康持续发展。	8	8	
		满意度 (8分)	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。	根据现场随机调查结果计分。满意度95%以上计8分,满意度95%(不含)-90%计6分,满意度90%(不含)-80%以下计5分,80%以下不计分。	8	8	
合计					100	93	

附件 8：曲阳县第四中学综合楼项目绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性 (4 分)	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；	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 (1 分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1 分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1 分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1 分)	1	1	
		立项程序规范性 (3 分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1 分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1 分)	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性 (2 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。	事前经过必要的可行性研究 (0.5 分)、专家论证 (0.5 分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1 分)	1	1	
			②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1 分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1 分)	1	0	绩效指标不全面
		绩效指标明确性 (3 分)	②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1 分)	1	0	决策、管理方面的指标未能列出并量化
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1 分)	1	1	
过程 (20 分)	资金投入	预算编制科学性 (3 分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5 分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5 分)	1.5	1.5	
		资金分配合理性 (5 分)	①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2 分)	2	2	
	资金管理	资金到位率 (4 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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3 分)	3	3	
			资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。	到位率未达到 90% 的扣 1 分，未达到 80% 的扣 1.5 分，未达到 70% 的扣 2 分，未达到 60% 的扣 4 分。	4	4	

产出 (28分)	产出数量	实际完成率 (7分)	组织实施	管理制度健全性 (3分)	制度执行有效性 (6分)	实际到位资金: 一定时期 (本年度) 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。 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。 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; ① 是否已制定或具有相应的财务制度; ② 财务制度是否合法、合规、完整。 ① 是否制定了相应的业务管理制度; ② 项目实施了招投标管理; ③ 项目实施了合同管理;	的扣 3 分, 60% 以下不得分。 (中间数采用 插值法计算)		
						预算执行率 (4分)	到位率未达到 90% 的扣 1 分, 未达到 80% 的 扣 1.5 分, 未达到 70% 的扣 2 分, 未达到 60% 的扣 3 分, 60% 以下不得分。 (中间数采用 插值法计算)	4	4
						资金使用合规性 (3分)	专款专用 (0.5分), 重大开支集体研究决策 (0.5分) 审批流程规范 (1分)	1	1
								1	1
							与预算批复或合同规定用途一致 (1分)	1	1
							已制定相关制度 (1.5分)	1.5	1.5
							与会计制度相符 (1.5分)	1.5	1.5
							制定相关的制度 (2分)	2	2
							按规定组织了公开招标活动, 招投标过程合 规、招投标资料完整 (2分)	2	2
							按规定签订合同, 合同经过审批, 合同规范 (2分)	2	2
产出 (28分)	产出质量	质量达标率 (7分)				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。 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	根据现场调研及施工相关资料, 实际完成率 100% 得 7 分, 90%-99% 得 6 分, 80%-89% 得 5 分, 70%-79% 得 4 分, 60-69% 得 3 分, 50-59% 得 2 分, 50% 以下不得分。	7	2
							参阅有相关的验收记录, 每 1 项目实施内容 不达标扣 1.5 分, 扣完为止。	7	7

由于 2020 年度疫情影响, 施工延后, 实际产出数按产值算为 900 万元, 计划产出 1524 万元, 实际完
成率为 59%

			准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	绩效指标		
				完成及时性 (7分)	产出成本	效益 (32分)
效益 (32分)	产出时效	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。	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。	7	3	按计划 2020 年主体封顶, 实际只完成 1 层封顶
	产出成本	成本节约率=〔(计划成本-实际成本)/计划成本〕×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率=〔(计划成本-实际成本)/计划成本〕×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	7	7	
	项目效益	社会效益 (8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	8	8	
		生态效益 (8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	8	8	
		可持续发展 (8分)	是否持续推动当地经济健康持续发展。	8	8	
		满意度 (8分)	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。	8	0	在发放的调查问卷中有 3 份显示对施工进度不太满意
		合计		100	81	

附件 9：曲阳县羊平雕刻小镇新建路网工程绩效评价指标打分体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分	备注
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性 (4分)	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；	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 (1分)	1	1	
			②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业和地方发展规划 (1分)	1	1	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)	1	1	
			④项目是否属于一般债券支持范围；	项目属于一般债券支持范围 (1分)	1	1	
	立项程序规范性 (3分)		①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立 (1分)	1	1	
			②审批文件、材料是否符合相关要求；	所提交的文件、材料符合相关要求 (1分)	1	0	未见项目施工许可证
			③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。	事前经过必要的可行性研究 (0.5分)、专家论证 (0.5分)	1	1	
			①项目是否有绩效目标；	项目设置绩效目标 (1分)	1	1	
	绩效目标合理性 (2分)		②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	项目绩效目标与实际工作内容相关 (1分)	1	1	
			①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	项目绩效目标细化 (1分)	1	1	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	项目绩效目标可量化 (1分)	1	1	
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目目标任务数与计划数相对应 (1分)	1	0	绩效指标设置简易
	资金投入	预算编制科学性 (3分)	①预算内容与项目内容是否匹配；	预算内容与项目内容一致 (1.5分)	1.5	1.5	
			②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算确定投资额与工作任务相匹配 (1.5分)	1.5	1.5	
		资金分配合理性 (5分)	①预算资金分配依据是否充分；	预算资金分配有依据 (2分)	2	2	
			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。	资金分配额度与项目单位需要一致 (3分)	3	3	

过程(20分)	资金管理	资金到位率(4分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4	
			实际到位资金:一定时期(本年度)内落实到具体项目的资金。				
		预算执行率(4分)	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。				
			预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	到位率未达到90%的扣1分,未达到80%的扣1.5分,未达到70%的扣2分,未达到60%的扣3分,60%以下不得分。(中间数采用插值法计算)	4	4	
	资金使用合规性(3分)	资金使用的合规性(3分)	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。				
			①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定;以及有关专项资金管理办法的规定;	专款专用(0.5分),重大开支集体研究决策(0.5分)	1	1	工程量确认单、工程款支付报审表、工程款支付证书批复单、无落款日期;政府采购项目资金来源情况表中部门承诺以后年度安排资金的金额39568万元,手动涂改为35478万元。
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	审批流程规范(1分)	1	0	
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	与预算批复或合同规定用途一致(1分)	1	1	
	组织实施	管理制度健全性(3分)	①是否已制定或具有相应的财务制度;	已制定相关制度(1.5分)	1.5	1.5	
			②财务制度是否合法、合规、完整。	与会计制度相符(1.5分)	1.5	1.5	
		制度执行有效性(6分)	①是否制定了相应的业务管理制度;	制定相关的制度(2分)	2	0	缺少业务管理制度
			②项目实施了招投标管理;	按规定组织了公开招标活动,招投标过程合规、招投标资料完整(2分)	2	2	
产出(28分)	产出数量	实际完成率(7分)	③项目实施了合同管理;	按规定签订合同,合同经过审批,合同规范(2分)	2	2	
			实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	根据现场调研及施工相关资料,实际完成率100%得7分,90%-99%得6分,	7	7	

效益 (32分)	产出成本	成本节约率 (7分)	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。 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。	80%-89%得5分,70%-79%得4分,60-69%得3分,50-59%得2分,50%以下不得分。			
			质量达标率 (7分)	参阅有相关的验收记录,每1项目实施内容不达标扣1.5分,扣完为止。	7	7	
			完成及时性 (7分)	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。	7	7	
			成本节约率 (7分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 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。	成本节约率大于0,得满分;否则,不得分。	7	7
	项目效益	社会效益 (8分)	通过项目的实施是否对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响。	通过项目的实施对本地区的基础设施建设、文化教育、环境改善等各方面有积极影响的为满分,若通过项目的实施对社会效益造成消极影响不得分。	8	8	
		生态效益 (8分)	项目实施过程是否造成环境污染、生态破坏。	项目实施过程中和建成使用后可无污染现象或对生态有积极影响为满分,若造成环境的二次污染或生态破坏的不得分。	8	8	

	可持續影響 (8 分)	是否持續推動當地經濟健康持續發展。	項目能否推動當地經濟健康持續發展。	8	8	
	滿意度 (8 分)	社會公眾或服務對象是指因該項目實施而受到影響的部門 (單位)、群體或個人。一般採取社會調查的方式。	根據現場隨機調查結果計分。滿意度 95% 以上計 8 分,滿意度 90% (不含) -90% 計 6 分,滿意度 80% (不含) -80% 以下計 5 分,80% 以下不計分。	8	8	
合 計				100	95	