新绛县2024年一般农村公路建设项目

绩效评价报告

晋中裕恒绩评【2025】1106号

委托单位：新绛县财政局

主管单位：新绛县交通运输局

实施单位：新绛县交通运输局

评价机构：山西中裕恒会计师事务所有限公司

主 评 人：于福生

2025年11月

目录

摘要 ..... - 1 -
绩效评价报告 ..... - 5 -
一、基本情况 ..... - 5 -
（一）项目概况 ..... - 5 -
（二）项目绩效目标 ..... - 16 -
二、绩效评价工作情况 ..... - 17 -
（一）评价目的和依据 ..... - 17 -
（二）绩效评价原则及方法 ..... - 20 -
（三）绩效评价指标体系 ..... - 21 -
（四）绩效评价工作过程 ..... - 24 -
三、综合评价情况及评价结论 ..... - 26 -
四、绩效评价指标分析 ..... - 27 -
（一）决策类指标 ..... - 27 -
（二）过程类指标 ..... - 31 -
（三）产出类指标 ..... - 35 -
（四）效益类指标 ..... - 39 -
五、主要成效与做法 ..... - 42 -
六、存在的问题 ..... - 43 -
七、有关建议 ..... - 43 -

附件 1：绩效评价指标体系 ..... - 46 -
附件 2：项目实施情况 ..... - 54 -
附件 3：访谈报告 ..... - 57 -
附件 4：问卷调查 ..... - 60 -
附件 5：问卷调查分析报告 ..... - 61 -
附件 6：合规性检查报告 ..... - 64 -
附件 7：绩效自评复核报告 ..... - 65 -

摘要

一、基本情况

交通顺畅，百业兴旺。农村公路是促进农村经济发展的基础性、先导性设施，是实现乡村振兴的重要支撑。2022年8月12日，山西省人民政府办公厅印发《关于加快推进“四好农村路”高质量发展的实施意见》（晋政办发〔2022〕70号），意见提出：到2025年，全省农村交通条件和出行环境得到根本改善，农村公路发展总体水平达到中部领先、全国前列，基本建成“布局合理、通村畅乡、安全便捷、服务优质、绿色经济”的农村公路网络，基本建成“主线串联、支线循环、连接线成网”的“城景通、景景通”全域旅游公路网，实现3A及以上景区通等级公路、所有具备条件的乡镇通三级及以上公路、60%以上的建制村通双车道公路、较大人口规模（30户及以上）自然村通硬化路，农村公路水平全面提升，覆盖范围更加广泛。

新绛县地处山西运城与临汾交汇处，坐拥京昆高速、108国道等“井”字形交通大动脉，先天区位交通优势显著。但部分农村道路受建设年代久远、标准偏低等因素影响，存在坑洼不平、狭窄崎岖，晴天尘土飞扬、雨天泥泞积水等问题，且穿村路段多、损坏严重，既严重影响村民日常出行，也造成通行舒适度与安全性不足。为切实改善这一现状，依据运城市交通运输局《关于下达2024年一般

农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）和《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）文件要求，新绛县决定启动一般农村公路建设工作。

二、资金管理情况

截至2024年12月31日，该项目累计到位财政资金4317万元，累计支出财政资金4310.76万元，其中：支付工程款4267万元，支付施工图设计费43.76万元，结余资金6.24万元，结余资金用于2024年农村公路养护项目。

三、绩效评价结论

评价组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，本项目得分为81.33分，绩效评价等级为“良”。具体得分情况如下表所示：

项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A决策	20	19	90
B过程	20	16	80
C产出	30	21.33	71.1
D效益	30	25	83.33
合 计	**100**	**81.33**	**81.33**

四、主要成效与做法

严格管理，规范项目建设

项目由新绛县交通运输局牵头实施，实行建设工程招标制、项目管理合同制、施工过程监理制、安全责任追究制四制联动管理体系，通过制度融合与相互制约形成闭环管控，为工程的顺利实施提供坚强的组织保障。项目实施既打通了乡村对外交通壁垒，又完善了村内路网，实现了道路建设与产业发展、人居环境改善的有机结合，成功打造出助力村民增收致富的“幸福路”“富民路”。

五、存在的问题

（一）审批流程不规范

项目实施过程中存在路线实施与计划不符的情况：文件下达的永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路未按2024年一般农村公路建设项目文件批复实施，实际实施的泉掌-东韩道路，路线变更尚未发现相关部门批复。

（二）档案整理不规范

合同管理及施工管理制度完善且得到了有效执行，项目建设的前期资料、合同资料基本完整并已归档，但工程验收及结算资料部分标段未及时整理归档。

（三）未制定后期管护制度

新绛县交通运输局未制定项目后期管护制度，缺乏明确的管护责任划分，导致部分道路路面存在泥土堆积、环境脏乱等问题。不仅影响道路通行环境与使用体验，也降低了道路使用寿命，未能充分发挥项目建设的长远效益。

六、有关建议

（一）强化过程监管

建议进一步完善工程变更决策程序，补充完善相关申报材料，保障路线执行与计划及审批要求一致。

（二）强化过程管理与监控

建议新绛县交通运输局强化工程资料管理全过程监督，督促施工单位及时收集和整理各类工程资料，保证资料的完整性、真实性和有效性。

（三）加强后期管护

建议新绛县交通运输局制定后期管护制度，明确管护责任划分，强化管护成效监督，持续提升道路养护管理规范化水平，延长道路使用寿命，充分发挥项目在改善群众出行条件中的长远效益。

新绛县2024年一般农村公路建设项目绩效评价报告

为全面了解新绛县2024年一般农村公路建设项目的实施效果和资金使用情况，保障财政资金管理使用的安全性、有效性，进一步提升财政资金管理的精细化水平，山西中裕恒会计师事务所有限公司受新绛县财政局的委托，以2024年12月31日为评价基准日，通过实地走访，现场查验与项目有关的内部管理、业务管理、财务管理等相关资料，对有关人员进行访谈，发放调查问卷，对收集到的有关数据、文件进行认真整理、分析和研判，完成了本次绩效评价工作。现报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

交通顺畅，百业兴旺。农村公路是促进农村经济发展的基础性、先导性设施，是实现乡村振兴的重要支撑。2022年8月12日，山西省人民政府办公厅印发《关于加快推进“四好农村路”高质量发展的实施意见》（晋政办发〔2022〕70号），意见提出：到2025年，全省农村交通条件和出行环境得到根本改善，农村公路发展总体水平达到中部领先、全国前列，基本建成“布局

合理、通村畅乡、安全便捷、服务优质、绿色经济”的农村公路网络，基本建成“主线串联、支线循环、连接线成网”的“城景通、景景通”全域旅游公路网，实现3A及以上景区通等级公路、所有具备条件的乡镇通三级及以上公路、60%以上的建制村通双车道公路、较大人口规模（30户及以上）自然村通硬化路，农村公路水平全面提升，覆盖范围更加广泛。

新绛县地处山西运城与临汾交汇处，坐拥京昆高速、108国道等“井”字形交通大动脉，先天区位交通优势显著。但部分农村道路受建设年代久远、标准偏低等因素影响，存在坑洼不平、狭窄崎岖，晴天尘土飞扬、雨天泥泞积水等问题，且穿村路段多、损坏严重，既严重影响村民日常出行，也导致通行舒适度与安全性不足。为切实改善这一现状，依据运城市交通运输局《关于下达2024年一般农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）和《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）文件要求，新绛县决定启动一般农村公路建设工作。

2.立项依据

（1）山西省人民政府办公厅印发《关于加快推进“四好农村路”高质量发展的实施意见》（晋政办发〔2022〕70号）；

（2）山西省交通运输厅《关于下达2024年一般农村公路建

设养护第一批补助投资计划的通知》（晋交规划〔2023〕387号）;

（3）山西省交通运输厅《关于下达2024年普通省道和三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（晋交规划〔2024〕15号）；

（4）运城市交通运输局《关于下达2024年一般农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）；

（5）运城市交通运输局《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）。

3.项目主要内容

建设规模及建设标准:项目包含24条公路,总长约66.47km。拟建项目公路等级采用三级、四级公路技术标准，设计速度30km/h、20km/h、15km/h，路基宽度为9m、7m、6.5m，沥青混凝土路面，汽车荷载等级均为公路-Ⅱ级。局部过村路段为避免征地拆迁，维持既有道路技术标准。

建设内容：路基路面工程、排水工程、桥涵工程、交通安全工程、交叉工程及安全设施等。

4.项目批复情况

（1）2024年3月30日，新绛县交通运输局下发了《关于对新绛县2024年农村公路建设工程（一包）一阶段施工图设计

的审查意见》（新交公路审〔2024〕2 号），意见如下：

表 1-1　一包施工图设计情况

序号	类型	道路名称	道路长度（km）	道路预算（万元）
1	建制村通双车道	华新线-白村	1.415	101.7383
2		临夏线-周庄	1.075	108.0177
3		华新线-冯古庄	0.490	65.2517
4		华新线-磨头	0.858	113.2789
5		华新线-卢家庄	1.018	76.1782
6	乡镇通三级及以上公路	三泉路口-三泉	3.637	312.0845
7	其他县乡公路改造	王守-三泉	4.932	572.6732
8		坡里-232 省道	2.070	207.5195
9		232 省道-吉庄	2.081	218.4773
10		北苏-小聂线	3.321	319.6817
11		梁村-新白线	3.747	315.3677
12		泉掌-东韩	0.998	133.165
合计			**25.642**	**2543.4337**

2024 年 3 月 30 日，新绛县交通运输局下发了《关于对新绛县 2024 年农村公路建设工程（二包）一阶段施工图设计的审查意见》（新交公路审〔2024〕3 号），意见如下：

表 1-2　二包施工图设计情况

序号	类型	道路名称	道路长度（km）	道路预算（万元）
1	建制村通双车道	新北线-禅曲线	0.742	80.3652
2		符村路口-向阳坡线	0.779	62.0084
3		新北线-董村线 临夏线-上庄线 北头-杜庄	2.315	215.3719

序号	类型	道路名称	道路长度（km）	道路预算（万元）
4	建制村通双车道	天地庙-新红线	1.38	134.0749
5		新三线-吉庄	2.67	236.7862
6		南李-南李线	2.403	258.1708
7	其他县乡公路改造	裴社-东张	4.49	381.2372
8		符村-行云庄 行云庄-文候	8.095	750.0627
9		祁郭-北王马	0.895	120.9629
10	资源路产业路	条山旅游公路谭家庄-闻喜段	3.49	906.3691
合计			**27.259**	**3145.4093**

5.招投标情况

新绛县交通运输局委托山西林辉工程项目管理有限公司于2024年6月19日在运城市公共资源交易中心将该项目分十个标段进行公开招标，经公示无异议，十个标段中标人具体情况如下：

（1）一标段中标人运城市康达交通建设有限公司，中标价368.177万元，工期365日历天。

（2）二标段中标人楷龙建设有限公司，中标价406.28万元，工期365日历天。

（3）三标段中标人平陆县瑞基路桥有限责任公司，中标价501.8255万元，工期365日历天。

（4）四标段中标人嵘耀建设科技集团有限公司，中标价547.5454万元，工期365日历天。

（5）五标段中标人山西恒达市政工程有限公司，中标价

389.1026万元，工期365日历天。

（6）六标段中标人运城丽玺杰建筑工程有限公司，中标价318.998万元，工期365日历天。

（7）七标段中标人山西卓正建筑工程有限公司，中标价692.84万元，工期365日历天。

（8）八标段中标人山西中交汇通路桥工程有限公司，中标价383.8816万元，工期365日历天。

（9）九标段中标人山西扬盛建筑工程有限公司，中标价492.3971万元，工期365日历天。

（10）十标段中标人山西鑫泰达建设工程有限公司，中标价815.28万元，工期365日历天。

6.项目实施情况

2024年一般农村公路建设项目分十个标段22条公路，道路建设总长度52.901km；永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路建设总长度13.569km。具体实施情况详见附件2。

7.项目资金管理情况

（1）资金预算情况

2023年12月4日，山西省财政厅下发《关于下达2023年车辆购置税中央补助资金（第八批）的通知》（晋财建〔2023〕207号）文件，分配2024年一般农村公路建设项目中央财政预算资

金1260万元。

2023年12月16日，山西省财政厅下发《关于提前下达2024年交通运输领域项目资金(第一批)支出预算的通知》(晋财建〔2023〕223号)文件，分配2024年一般农村公路建设项目省级财政预算资金1201万元。

2023年12月28日，山西省财政厅下发《关于提前下达2024年成品油增长性补助资金支出预算的通知》（晋财建〔2023〕250号）文件，分配2024年一般农村公路建设项目省级财政预算资金245万元。

2024年2月7日，山西省财政厅下发《关于下达2024年车辆购置税中央补助资金（第一批）的通知》（晋财建〔2024〕10号）文件，分配2024年一般农村公路建设项目中央财政预算资金1561万元。

2024年3月18日，新绛县财政局《关于批复2024年县级部门预算的通知》（新财建指〔2024〕3号）文件，批复2024年“四好农村路”建设项目50万元，用于2024年一般农村公路建设项目和农村公路养护项目。

（2）资金到位及支出情况

截至2024年12月31日，该项目累计到位财政资金4317万元，累计支出财政资金4310.76万元，其中：支付工程款4267万元，支付施工图设计费43.76万元。具体支出情况如下表所示：

表 1-3 资金支出情况表

标段	支出方向	收款方	合同金额（万元）	支出金额（万元）	支出时间
一标段	工程款	运城市康达交通建设有限公司	368.177	110.40	2024.7.23
				69.60	2024.10.23
				70.0247	
				84.2004	2024.12.19
	小计		**368.177**	**334.2251**	
二标段	工程款	楷龙建设有限公司	406.28	121.884	2024.7.18
				67.3876	2024.10.23
				10.7284	2024.12.20
				159.2716	
	小计		**406.28**	**359.2716**	
三标段	工程款	平陆县瑞基路桥有限责任公司	501.8255	150.00	2024.7.9
				100.00	202.9.12
				42.00	
				115.00	2024.11.27
				35.00	
	小计		**501.8255**	**442.00**	
四标段	工程款	嵘耀建设科技集团有限公司	547.5454	164.20	2024.7.11
				105.80	2024.9.23
				22.23	
				37.37	
				137.2004	2024.12.18
				15.7996	
	小计		**547.5454**	**482.60**	

标段	支出方向	收款方	合同金额（万元）	支出金额（万元）	支出时间
五标段	工程款	山西恒达市政工程有限公司	389.1026	116.70	2024.7.9
				73.30	2024.9.11
				36.40	
				84.80	2024.12.18
				30.00	2024.12.19
	小计		**389.1026**	**341.20**	
六标段	工程款	运城丽玺杰建筑工程有限公司	318.998	95.00	2024.7.23
				28.00	2024.11.29
				55.00	2024.12.19
	小计		**318.998**	**178.00**	
七标段	工程款	山西卓正建筑工程有限公司	692.84	26.00	2024.7.18
				69.00	
				112.852	
				132.148	2024.10.23
				3.1648	
				245.4615	2024.12.20
				6.20	
				14.14	
	小计		**692.84**	**608.9663**	
八标段	工程款	山西中交汇通路桥工程有限公司	383.8816	115.16	2024.7.9
				12.84	2024.9.11
				62.00	
				39.73	
				116.00	2024.12.18
	小计		**383.8816**	**345.73**	

标段	支出方向	收款方	合同金额（万元）	支出金额（万元）	支出时间
九标段	工程款	山西扬盛建筑工程有限公司	492.3971	147.7191	2024.7.30
				13.4405	2024.10.23
				92.2809	
				11.7986	
				0.001	2024.12.19
				175.2669	
	小计		**492.3971**	**440.507**	
十标段	工程款	山西鑫泰达建设工程有限公司	815.28	244.50	2024.7.8
				158.50	2024.9.18
				86.50	
				245.00	2024.12.19
	小计		**815.28**	**734.50**	
一包	施工图设计费	河北创联道桥工程技术有限公司	25.20	20.16	2024.12.30
二包		山西佳城工程咨询有限公司	29.50	23.60	2024.9.19
合计			**4971.0272**	**4310.76**	

（3）资金结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计到位财政资金 4317 万元，累计支出财政资金 4310.76 万元，结余资金 6.24 万元，结余资金用于 2024 年农村公路养护项目。

8.项目组织管理

（1）部门职责

新绛县财政局：拨付预算资金、对财政资金使用进行监督、组织开展绩效评价工作等。

新绛县交通运输局：根据财政拨付的资金，按规定用途使用资金，负责组织项目的申报和审查，对项目实施进行监督检查，开展项目的绩效评价等工作。

（2）保障制度

项目法人制：落实建设实施责任单位，明确项目负责人，并层层签订项目责任书，真正做到环环有人抓，职责任务明确。

招标投标制：项目招标委托有资质的招标代理公司进行公开招标。本项目施工采用公开招投标方式进行采购，并对招标结果进行公示。整个项目的招标、投标、评标符合《中华人民共和国招标投标法》的规定。

合同管理制：项目管理实行合同制，实施单位按照《中华人民共和国民法典》的有关规定同参与项目建设的单位签订了合同。

档案管理制：项目实施单位高度重视本项目基础档案管理，按照相关要求，对项目有关的文件进行了收集、整理、归档并妥善保管。

9.利益相关方

本次绩效评价涉及的利益相关方包括：

（1）资金拨付部门：新绛县财政局；

（2）实施单位：新绛县交通运输局；

（3）施工图设计单位：河北创联道桥工程技术有限公司、山西佳城工程咨询有限公司；

（4）施工单位：运城市康达交通建设有限公司、楷龙建设有限公司、平陆县瑞基路桥有限责任公司、嵘耀建设科技集团有限公司、山西恒达市政工程有限公司、运城丽玺杰建筑工程有限公司、山西卓正建筑工程有限公司、山西中交汇通路桥工程有限公司、山西扬盛建筑工程有限公司、山西鑫泰达建设工程有限公司；

（5）监理单位：中岐能工程项目管理有限公司、山西晋茂安建设管理有限公司、陕西鹏泽项目管理有限公司、山西源实达公路工程技术咨询有限公司、山西诚信通达工程监理咨询有限公司、山西路桥第八工程有限公司、河南凯达工程技术有限公司、太原市华西德工程技术咨询有限公司；

（6）招标代理公司：山西林辉工程项目管理有限公司。

（二）项目绩效目标

根据新绛县交通运输局编制的绩效目标申报表、绩效自评报告等相关资料，评价组梳理出以下绩效目标：

1.绩效总目标

项目实施后，全面提升公路通行能力、安全性与服务效率，有效缓解交通拥堵，提高整体路网通行条件，带动区域经济发展。

2.绩效指标

表 1-4　项目绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	建制村通双车道建设长度	≥16.321 公里
		乡镇通三级路建设长度	≥16 公里
		其他县乡公路改造建设长度	≥30.4 公里
		资源路产业路建设长度	≥14.91 公里
	质量指标	工程质量验收合格率	100%
	时效指标	完成及时性	及时
		验收及时性	及时
产出指标	成本指标	成本节约率	不超预算
效益指标	经济效益	促进经济发展	促进
	社会效益	改善公路通行条件	改善
	生态效益	改善路容路貌	改善
	可持续影响	长效管理机制健全性	健全
满意度指标	服务对象满意度	受益对象满意度	≥90%

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的和依据

1.评价目的

评价组通过查阅账簿、访谈、实地调研、调查问卷、走访等

形式，收集项目立项、资金管理和使用、项目实施等资料，考察项目立项是否规范，资金使用是否合规，项目管理制度是否健全以及制度的执行是否有效，分析项目是否达到预期产出和效益，综合衡量预算资金的绩效情况，及时发现该项目存在的问题，总结经验，提出改进意见和建议，进一步提高专项资金的使用效率。

2.评价对象及范围

本次绩效评价对象为新绛县2024年一般农村公路建设项目，绩效评价金额为财政资金4317万元。

绩效评价范围为财政资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括决策、过程、产出、效益。

3.评价基准日

本次绩效评价的基准日为2024年12月31日。

4.评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年8月3日中华人民共和国国务院令第729号修订）；

（3）《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）；

（4）《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发

〔2021〕5号）；

（5）财政部《关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；

（6）《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）；

（7）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

（8）《财政部第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；

（9）《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

（10）《山西省财政厅关于印发〈省级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（2020年12月23日）；

（11）《山西省财政厅关于印发〈财政专项资金监管办法〉的通知》（晋财省直预〔2021〕9号）；

（12）《新绛县人民政府办公室关于印发〈全面推进预算绩效管理试点工作实施方案〉的通知》（新政办发〔2018〕48号）;

（13）《新绛县财政局〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉》（新财发〔2020〕1号）；

（14）《新绛县财政局关于组织开展2025年度财政重点绩

效评价工作的通知》；

（15）其他有关的法律法规、规章、政策文件。

（二）绩效评价原则及方法

1.评价原则

本次绩效评价工作遵循以下原则：

（1）独立原则。评价机构在新绛县财政局和新绛县交通运输局提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

（2）客观原则。按照合同约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

（3）规范原则。严格按照新绛县财政局的要求和绩效评价规定的程序，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告。

2.评价方法

本次绩效评价主要运用因素分析法、公众评判法等方法，本着科学价值导向、客观公正、综合分析、受益对象满意、绩效相关评价原则，按照决策、过程、产出和效益的绩效逻辑路径，结合本项目实施情况，根据设定的评价指标检验项目资金的产出和效果。

（1）因素分析法：针对该项目，评价组首先梳理项目评价

点和影响因素。本次评价项目影响因素主要包括：项目实施的各项制度、项目实施的过程管理、资金拨付的过程管理等。据以上因素，设置指标体系，综合全面地开展绩效评价工作。

（2）公众评判法：对本次评价中无法进行量化的指标，采取调查问卷和实地访谈的方式进行。评价组为考察项目实施的效益，抽取项目受益对象，开展满意度调查。

（3）比较法：根据项目实施情况，评价组将项目实施成果与制定的绩效目标进行比较，分析项目实施过程中存在的问题并提出建议。

（三）绩效评价指标体系

1.指标体系设计的总体思路

评价组按照《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）文件要求设置评价指标体系，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现了绩效逻辑路径。本次评价指标体系的评分，通过社会调查、实地调研等工作支持。

2.指标体系

指标体系整体框架由4大类组成，包括4项一级指标，14项二级指标和21项三级指标。指标数据来源于政府文件、问卷

调查和实地调研等，绩效评价指标体系详见附件1。一级指标设置如下：

（1）决策：占权重分20分，用于考察项目立项、绩效目标和资金投入情况。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、资金分配合理性等方面进行考察。

（2）过程：占权重分20分，用于考察项目的资金管理和组织实施情况。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、制度执行有效性等方面进行考察。

（3）产出：占权重分30分，用于评价资金使用后的产出情况。从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面进行考察。

（4）效益：占权重分30分，用于评价资金使用后的效益。从项目完成后所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性和满意度等方面进行考察。

3.指标解释

（1）分值设计

本方案评价指标体系中各指标的分值由评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性确定。

（2）评价标准

对于定性指标，一般通过明确考核内容或实地调研、问卷等方式采集相关数据。

定量指标是可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。定量指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

4.指标赋分规则

（1）直接赋分。主要适用于进行是否满足的单一评判指标。符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣减相应的分数。

（2）按照完成比例赋分，同时设置及格门槛。主要适用于量化的统计类等定量指标。具体可根据指标目标值的精细程度、数据变化进行设定。

（3）满意度赋分。适用于对受益群体的满意程度询问调查，根据实际满意程度得分。

5.评价结果等级标准

本次绩效评价采取评分和评级相结合的方式，总分为100分，等级划分为四档，具体分值与档次见下表：

表2-1　绩效评价结果等级

分值范围	绩效级别
90≤分值≤100	优
80≤分值<90	良
60≤分值<80	中
分值<60	差

（四）绩效评价工作过程

1.评价组人员及分工

为使本次绩效评价工作顺利进行，我公司成立绩效评价组，评价组由5人组成。其中，主评人为于福生。具体分工如下表所示：

表2-2 人员分工表

姓名	职位	职称	岗位职责
潘吉康	质量控制 复核人	注册会计师	协调沟通，参与制定实施方案，修改绩效评价报告，督导项目进度和项目质量。
陈　炜	二级复核人	中级会计师	参与制定实施方案，督促小组成员按照时间进度执行业务，参与总报告修改，审核总报告。
于福生	绩效评价组组长 主评人	中级会计师	组织制定实施方案与现场绩效评价、设计问卷调查方案、撰写总报告。
应　欢	绩效评价组 成员	初级会计师	协助制定实施方案、指标设计、撰写报告，现场绩效评价、问卷调查。
张　团	绩效评价组 成员	初级会计师	负责实地调研、问卷调查等。

2.工作安排、工作要求及具体时间进度安排

绩效评价工作分为评价准备阶段、评价实施阶段和评价报告撰写阶段，具体工作安排如下：

（1）评价准备阶段（2025年10月28日—2025年11月13日）

制定评价实施方案。评价组在收集、审核资料的基础上，设计评价指标体系、确定评价方法、确定非现场和现场核查范围、编制社会调查方案、设计基础数据采集表、明确评价工作安排，

在与被评价单位充分沟通的基础上，制定绩效评价工作方案，并报送新绛县财政局审核。

修改完善实施方案。评价组根据新绛县财政局及相关专家的评审意见，对评价工作方案进行修改完善。

（2）评价实施阶段（2025年11月14日—2025年11月20日）

收集、审核资料。评价组根据审核后的实施方案，对收集的资料进行分类整理、汇总、审查和分析。

现场核查。根据评价工作方案确定的现场核查范围，结合评价对象的特点和实施单位提供的数据资料，采取调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价等方式进行实地验证核实。

自评复核。评价组对实施单位的自评结果进行复核，对项目实施情况的总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行核实，并提交绩效自评复核情况表。重点复核绩效自评工作是否按要求开展、预算执行率是否准确、绩效目标完成情况是否真实、自评结果是否客观等，并视评价工作需要，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。

综合评价。评价组全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，根据评价工作方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况，进行综合分析，形成初步评价结论。

（3）评价报告撰写阶段（2025年11月21日—2025年11月30日）

撰写报告。评价组按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。报告内容主要包括：被评价对象基本情况，绩效评价工作开展情况，绩效评价指标体系和评价方法，综合评价情况及评价结论，绩效评价指标分析，主要经验和做法、存在的问题及原因分析，改进建议等。

提交报告。评价组与被评价单位交换意见后，对报告进行修改完善，形成初步评价结论。

论证报告。新绛县财政局组织相关单位及专家对评价报告进行评审论证，对评价报告的完整性、逻辑性、合理性、充分性及所提意见建议的针对性、可操作性等进行论证。

完善报告。评价组根据评审意见对评价报告进行修改和完善，形成绩效评价报告正式稿，并于11月30日前报送新绛县财政局。

建立档案。评价工作结束后，评价组按相关规定整理工作底稿、评价报告及相关资料，建立绩效评价档案并妥善保管。

三、综合评价情况及评价结论

评价工作组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，本项目得分为81.33分，绩

效评价等级为“良”。具体得分情况如下表所示：

表 3-1 项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A 决策	20	19	90
B 过程	20	16	80
C 产出	30	21.33	71.1
D 效益	30	25	83.33
合 计	**100**	**81.33**	**81.33**

四、绩效评价指标分析

（一）决策类指标

项目决策评价主要是从项目立项依据充分性、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、资金分配合理性进行分析。决策类指标设计分值 20 分，综合评价得分 19 分，得分率 90%。具体得分情况如下表所示：

表 4-1 决策类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3	3	100
	A12 立项程序规范性	3	3	100
A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	4	100
	A22 绩效指标明确性	3	3	100
A3 资金投入	A31 预算编制科学性	4	4	100
	A32 资金分配合理性	3	2	66.67
一级指标决策类得分合计		**20**	**19**	**95**

（1）A11 立项依据充分性

交通顺畅，百业兴旺。农村公路是促进农村经济发展的基础性、先导性设施，是实现乡村振兴的重要支撑。2022年8月12日，山西省人民政府办公厅印发《关于加快推进“四好农村路”高质量发展的实施意见》（晋政办发〔2022〕70号），意见提出：到2025年，全省农村交通条件和出行环境得到根本改善，农村公路发展总体水平达到中部领先、全国前列，基本建成“布局合理、通村畅乡、安全便捷、服务优质、绿色经济”的农村公路网络，基本建成“主线串联、支线循环、连接线成网”的“城景通、景景通”全域旅游公路网，实现3A及以上景区通等级公路、所有具备条件的乡镇通三级及以上公路、60%以上的建制村通双车道公路、较大人口规模（30户及以上）自然村通硬化路，农村公路水平全面提升，覆盖范围更加广泛。

新绛县地处山西运城与临汾交汇处，坐拥京昆高速、108国道等“井”字形交通大动脉，先天区位交通优势显著。但部分农村道路受建设年代久远、标准偏低等因素影响，存在坑洼不平、狭窄崎岖，晴天尘土飞扬、雨天泥泞积水等问题，且穿村路段多、损坏严重，既严重影响村民日常出行，也导致通行舒适度与安全性不足。为切实改善这一现状，依据运城市交通运输局《关于下达2024年一般农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）和《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般

农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）文件要求，新绛县决定启动一般农村公路建设工作。

项目立项符合国家法律法规、国民经济社会发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。

满分3分，得分3分，得分率100%。

（2）A12立项程序规范性

依据运城市交通运输局《关于下达2024年一般农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）和《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）文件，确定项目实施计划。新绛县交通运输局委托第三方机构编制施工图设计，2024年3月30日，下发《关于对新绛县2024年农村公路建设工程（一包）一阶段施工图设计的审查意见》（新交公路审〔2024〕2号）和《关于对新绛县2024年农村公路建设工程（二包）一阶段施工图设计的审查意见》（新交公路审〔2024〕3号）。2024年5月17日，新绛县财政投资评审中心对项目进行预算评审，并出具预算评审报告。

综上所述，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。

满分3分，得分3分，得分率100%。

（3）A21绩效目标合理性

项目实施单位根据项目具体情况填报了绩效目标申报表，包含绩效目标和绩效指标，绩效目标较合理，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，绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量匹配。

满分4分，得分4分，得分率100%。

（4）A22绩效指标明确性

评价人员通过查看项目实施单位绩效目标申报表，项目实施单位将项目年度目标分为产出、效益、满意度三个指标。产出指标从数量、质量、时效三个方面对项目进行考核，效益指标主要从社会效益进行考核，满意度指标为服务对象满意度。绩效目标细分明确、通过清晰、量化的指标予以体现。

满分3分，得分3分，得分率100%。

（5）A31预算编制科学性

2024年5月17日，新绛县财政投资评审中心对该项目进行了预算评审，项目预算送审总金额5688.83万元，审减金额499.18万元，审定金额5189.65万元。预算编制测算依据充分，按照《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、《山西省建

设工程计价依据》（2018年）、《山西省建设工程费用定额》（2018年）等相关标准编制。

满分4分，得分4分，得分率100%。

（6）A32资金分配合理性

评价组通过查看项目资料和财务资料，项目预算资金分配依据基本充分，资金分配额度基本合理。

2024年3月18日，新绛县财政局《关于批复2024年县级部门预算的通知》（新财建指〔2024〕3号）文件，批复2024年“四好农村路”建设项目50万元，用于2024年一般农村公路建设项目和农村公路养护项目，但该预算未明确两个项目的资金分配依据，导致各项目具体预算资金额度无法明确。根据评分标准，扣1分。

满分3分，得分2分，得分率66.67%。

（二）过程类指标

项目过程评价包括资金管理和组织实施两个方面，资金管理主要评价项目的资金到位率、预算执行率、资金使用合规性。组织实施主要评价项目的管理制度健全性、制度执行有效性。过程类指标设计分值20分，综合评价得分16分，得分率80%。具体得分情况如下表所示：

表 4-2 过程类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
B1 资金管理	B11 资金到位率	2	2	100
	B12 预算执行率	2	2	100
	B13 资金使用合规性	4	3	75
B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	4	100
B2 组织实施	B22 制度执行有效性	8	5	62.5
一级指标过程类合计		**20**	**16**	**80**

（1）B11 资金到位率

2024 年，财政部门下达该项目预算指标共计 4317 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计到位资金 4317 万元，资金到位率=（到位资金/预算资金）*100%=（4317 万元/4317 万元）*100%=100%。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（2）B12 预算执行率

截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计支出资金 4310.76 万元，其中：支付工程款 4267 万元，支付施工图设计费 43.76 万元。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=（4310.76 万元/4317 万元）*100%=99.86%。根据评分标准，预算执行率≥95%，得满分。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（3）B13 资金使用合规性

评价工作组通过查阅项目单位原始单据、记账凭证、明细账等相关资料，本项目资金使用符合财务报销制度及有关专项资金管理办法的规定；项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目资金核算能够做到专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金使用基本符合项目预算批复的用途，但存在路线实施与计划不符的情况：文件下达计划实施的永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路未使用2024年一般农村公路建设项目资金，评价工作组通过延伸检查，永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路已使用新绛县白台寺、云丘山、清廉洞、福胜寺、光村遗址旅游公路建设工程（二期）项目资金实施。实际实施的泉掌-东韩道路，路线变更尚未发现相关部门批复，未按照文件下达的道路预算批复使用资金。根据评分标准，扣1分。

满分4分，得分3分，得分率75%。

（4）B21 管理制度健全性

评价小组通过查看项目资料，发现项目实施单位已制定相应的业务和财务管理制度，包括财务管理制度、项目工程质量管理制度、实施组织管理制度、合同管理制度等。

管理和财务制度合法合规，详细完整，对相关资金的申请、审批、运用等作了具体规定。

满分4分，得分4分，得分率100%。

（5）B22制度执行有效性

评价组通过核查业务和财务资料，了解到项目实施流程规范，有相关部门签字；新绛县交通运输局对施工单位进行公开招标，并对结果进行公示，招标方式符合政府采购流程。为保证项目的质量，新绛县交通运输局与中标单位签订了《施工合同协议书》。实施过程中严格执行《施工管理制度》《工程监理验收制度》。项目采购单位的选择符合批复要求。合同管理及施工管理制度完善且得到了有效执行，项目建设的前期资料、合同资料基本完整并已归档，但工程验收及结算资料部分标段未及时整理归档。根据评分标准，扣2分。

新绛县交通运输局于2025年3月开展了项目支出绩效自评，并形成了绩效自评报告，对项目的基本情况、实施情况、资金使用情况、绩效工作开展情况进行了全面分析，绩效自评报告客观、全面，基本能反映项目的整体情况。

项目实施过程中存在以下问题：路线实施与计划不符，例如文件下达的永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路未按2024年一般农村公路文件批复实施，实际实施的泉掌-东韩道路，路线变更尚未发现相关部门批复。根据评分标准，扣1分。

满分8分，得分5分，得分率62.5%。

（三）产出类指标

项目产出主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本。产出数量主要评价工程任务完成率；产出质量主要评价工程质量合格率；产出时效主要评价工程完成及时性、验收及时性；产出成本主要评价成本节约率。产出类指标设计分值 30 分，综合评价得分 21.33 分，得分率 71.1%。具体得分情况如下表所示：

表 4-3 产出类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
C1 产出数量	C11 工程任务完成率	10	8.33	83.3
C2 产出质量	C21 工程质量合格率	5	5	100
C3 产出时效	C31 完成及时性	5	1.5	30
	C32 验收及时性	5	1.5	30
C4 产出成本	C41 成本节约率	5	5	100
一级指标产出类合计		**30**	**21.33**	**71.1**

（1）C11 工程任务完成率

评价工作组通过查阅项目资料，新绛县 2024 年建制村通双车道实际建设长度为 15.145km，完成率=（实际数/计划数）=15.145/16.321=92.79%，根据评分标准，得分=2*92.79%=1.86 分。

新绛县 2024 年乡镇通三级公路实际建设长度为 4.635km，完成率=（实际数/计划数）=17.206/16=107.54%，根据评分标准，

得分2分。

新绛县2024年其他县乡公路改造实际建设长度为29.631km，完成率=（实际数/计划数）=30.629/30.4=100.75%，根据评分标准，得分4分。

新绛县2024年资源路产业路实际建设长度为3.49km，完成率=（实际数/计划数）=3.49/14.91=23.41%，根据评分标准，得分=2*23.41%=0.47分。具体实施完成情况见附件2。

满分10分，得分8.33分，得分率83.3%。

（2）C21工程质量合格率

评价工作组通过查阅项目资料，工程施工过程中，监理公司对已完成的分部分项工程，对照设计图纸、施工规范及合同要求，通过现场核验、资料核查等方式，逐一排查工序衔接中的质量隐患，也针对后续施工可能受影响的环节提出改进要求，同时形成《监理检查记录》，明确整改责任与复查时限，确保问题在进入下一道工序前闭环，为后续施工质量与最终竣工验收筑牢过程防线。

满分5分，得分5分，得分率100%。

（3）C31工程完成及时性

2024年6月28日，新绛县交通运输局与工程一至十标段施工单位签订《施工合同协议书》，合同约定工期为365日历天。

五标段、八标段、十标段均在合同规定的工期内完工，具体实施完成情况见附件2。其余标段未提供工程验收和结算资料，无法核实项目是否在合同约定期限内全部完成。根据评分标准，扣3.5分。

满分5分，得分1.5分，得分率30%。

（4）C32验收及时性

2024年11月1日项目实施单位、施工单位、监理单位、设计单位对新绛县2024年一般农村公路建设工程八标段进行交工验收，并出具工程交工验收证书。

2024年12月11日项目实施单位、施工单位、监理单位、设计单位对新绛县2024年一般农村公路建设工程五标段进行交工验收，并出具工程交工验收证书。

2025年5月9日项目实施单位、施工单位、监理单位、设计单位对新绛县2024年一般农村公路建设工程十标段进行交工验收，并出具工程交工验收证书。

评价工作组通过查阅项目资料，其余标段均未验收，根据评分标准，扣3.5分。

满分5分，得分1.5分，得分率30%。

（5）C41成本节约率

经审定项目预算投资总额为5189.65万元。截至2024年12

月 31 日，该项目实际支付金额 4267 万元，实际支付金额比预算金额节约 922.65 万元。项目预算执行情况如下表所示：

表 4-4 项目预算执行情况

标段	道路名称	预算金额（万元）	实际支付金额（万元）	超支（+）/节约（-）金额（万元）
一标段	临夏线-周庄	98.67	334.2251	-59.4849
	华新线-磨头	105.36		
	坡里-232 省道	189.68		
小计		**393.71**	**334.2251**	**-59.4849**
二标段	华新线-白村	94.25	359.2716	-68.0784
	华新线-冯古庄	59.16		
	华新线-卢家庄	70.86		
	232 省道-吉庄	203.08		
小计		**427.35**	**359.2716**	**-68.0784**
三标段	王守-三泉	526.17	442.00	-84.17
小计		**526.17**	**442.00**	**-84.17**
四标段	北苏-小聂线	291.62	482.60	-93.89
	三泉路口-三泉	284.87		
小计		**576.49**	**482.60**	**-93.89**
五标段	梁村-新白线	291.82	341.20	-72.53
	泉掌-东韩	121.91		
小计		**413.73**	**341.20**	**-72.53**
六标段	南李-南李线	232.34	178.00	-164.15
	祁郭-北王马	109.81		
小计		**342.15**	**178.00**	**-164.15**

标段	道路名称	预算金额（万元）	实际支付金额（万元）	超支（+）/节约（-）金额（万元）
七标段	符村-行云庄、行云庄-文侯	676.49	608.9663	-123.0137
	符村路口-向阳坡线	55.49		
小计		**731.98**	**608.9663**	**-123.0137**
八标段	新北线-董村线、临夏线-上庄线、北头-杜庄	192.96	345.73	-60.05
	新三线-吉庄	212.82		
小计		**405.78**	**345.73**	**-60.05**
九标段	新北线-禅曲线	71.44	440.507	-86.123
	天地庙-新红线	119.57		
	裴社-东张	335.62		
小计		**526.63**	**440.507**	**-86.123**
十标段	条山旅游公路（新绛段）	845.66	734.50	-111.16
小计		**845.66**	**734.50**	**-111.16**
合计		**5189.65**	**4267.00**	**922.65**

满分5分，得分5分，得分率100%。

（四）效益类指标

项目效益类主要评价项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。经济效益主要评价促进沿线经济发展；社会效益主要评价改善公路通行条件；生态效益主要评价改善路容路貌；可持续影响主要评价长效管理机制健全性；满意度主要评价社会公众满意度。效益类指标设计分值30分，综合评价得分25分，得分率83.33%。具体得分情况如下表所示：

表 4-5 效益类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
D1 经济效益	D11 促进沿线经济发展	5	5	100
D2 社会效益	D21 改善公路通行条件	5	5	100
D3 生态效益	D31 改善路容路貌	5	5	100
D4 可持续影响	D41 长效管理机制健全性	5	3	60
D5 满意度	D51 社会公众满意度	10	7	70
一级指标效益类合计		**30**	**25**	**83.33**

（1）D11 促进经济发展

项目实施后，完善了县域交通网络，打破了乡村与外界的交通壁垒。不仅缩短了农产品的运输时间，降低了运输成本、减少了产品损耗，还畅通了农产品外销通道，助力特色产业规模扩大，促进沿线经济发展。根据评分标准，得 2 分。

评价组设计问卷“您认为项目实施后是否促进沿线经济发展？”，通过问卷调查，统计相关部门回答“是”的比例为 100%。通过问卷调查分析，可以得出项目实施后对促进沿线经济发展所起的作用比较大。根据评分标准，比例≥90%，得 3 分。

满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

（2）D21 改善公路通行条件

项目实施后，完善了路面沥青硬化、宽度拓展与护栏、标识标牌等配套设施，改变了部分农村公路狭窄崎岖、通行不便的状况，提升了跨区域出行的舒适度与安全性。根据评分标准，得 2

分。

评价组设计问卷“项目实施对通行条件是否有所改善？”，通过问卷调查，统计受益对象回答“是”的比例为100%。通过问卷调查分析，可以得出项目实施后对改善公路通行条件所起的作用比较大。根据评分标准，比例≥90%，得3分。

满分5分，得分5分，得分率100%。

（3）D31改善路容路貌

项目实施后，改善了部分农村公路坑洼不平、狭窄崎岖，晴天尘土飞扬、雨天泥泞积水等情况，进一步完善了公路区域环境。根据评分标准，得2分。

评价组设计问卷“您认为项目实施后是否改善路容路貌？”，通过问卷调查，统计相关部门回答“是”的比例为100%。通过问卷调查分析，可以得出项目实施后对改善路容路貌所起的作用比较大。根据评分标准，比例≥90%，得3分。

满分5分，得分5分，得分率100%。

（4）D41长效管理机制健全性

评价工作组通过查阅项目资料、实地走访华新线-白村、华新线-卢家庄、华新线-磨头、三泉路口-三泉、王守-三泉、梁村-新白线6条农村公路发现，因新绛县交通运输局未制定项目后期管护制度，部分道路路面存在泥土堆积、环境脏乱等问题。根据

评分标准，扣1分。

评价组设计问卷“您对道路后期管护情况满意吗？”，通过问卷调查，统计社会公众满意度的综合比例为83.17%。根据评分标准，80%≤比例＜90%，得2分。

满分5分，得分3分，得分率60%。

（5）D51社会公众满意度

为更好更全面的了解社会公众满意度，评价人员向项目受益对象共发放问卷202份，收回有效问卷202份，统计得出受益对象平均满意度为83.99%，详见附件4。根据评分标准，80%≤满意度＜90%，得7分。

满分10分，得分7分，得分率70%。

五、主要成效与做法

严格管理，规范项目建设

项目由新绛县交通运输局牵头实施，实行建设工程招标制、项目管理合同制、施工过程监理制、安全责任追究制四制联动管理体系，通过制度融合与相互制约形成闭环管控，为工程的顺利实施提供坚强的组织保障。项目实施既打通了乡村对外交通壁垒，又完善了村内路网，实现了道路建设与产业发展、人居环境改善的有机结合，成功打造出助力村民增收致富的“幸福路”“富民路”。

六、存在的问题

（一）审批流程不规范

项目实施过程中存在路线实施与计划不符的情况：文件下达的永丰庄-光马、王庄-永丰庄两条道路未按2024年一般农村公路建设项目文件批复实施，实际实施的泉掌-东韩道路，路线变更尚未发现相关部门批复。

（二）档案整理不规范

合同管理及施工管理制度完善且得到了有效执行，项目建设的前期资料、合同资料基本完整并已归档，但部分标段工程验收及结算资料部分标段未及时整理归档。

（三）未制定后期管护制度

新绛县交通运输局未制定项目后期管护制度，缺乏明确的管护责任划分，导致部分道路路面存在泥土堆积、环境脏乱等问题。不仅影响道路通行环境与使用体验，也降低了道路使用寿命，未能充分发挥项目建设的长远效益。

七、有关建议

（一）强化过程监管

建议进一步完善工程变更决策程序，补充完善相关申报材料，保障路线执行与计划及审批要求一致。

（二）强化过程管理与监控

建议新绛县交通运输局强化工程资料管理全过程监督，督促施工单位及时收集和整理各类工程资料，保证资料的完整性、真实性和有效性。

（三）加强后期管护

建议新绛县交通运输局制定后期管护制度，明确管护责任划分，强化管护成效监督，持续提升道路养护管理规范化水平，延长道路使用寿命，充分发挥项目在改善群众出行条件中的长远效益。

附件：1.绩效评价指标体系

2.项目实施情况

3.绩效评价资料清单

4.访谈方案

5.问卷调查方案

6.合规性检查方案

7.绩效自评复核方案

山西中裕恒会计师事务所有限公司

二〇二五年十一月

附件 1

绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A1 项目立项	6	A11 立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	1.项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策。符合得 0.6 分，否则不得分。 2.项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。完全符合得 0.6 分，否则不得分。 3.项目立项是否与新绛县交通运输局部门职责范围相符，属于部门履职所需。完全符合得 0.6 分，否则不得分。 4.项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。满足得 0.6 分，否则不得分。 5.项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。满足得 0.6 分，否则不得分。	国家、省、市级相关政策文件、新绛县交通运输局单位职能文件	3
				A12 立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	1.项目是否按照规定的程序申请设立。满足得 1.5 分，否则不得分。 2.审批文件、材料是否符合相关要求。满足得 1.5 分，否则不得分。	项目立项申报材料、批复文件等	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A2 绩效目标	7	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。	合理	1.项目是否有绩效目标或工作任务目标。绩效目标或工作目标全面合理得 1 分，否则不得分。 2.绩效目标与实际工作内容是否相关，完全相关得 1 分，有 1 处不相关扣 0.5 分，扣完为止。 3.项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。完全符合得 1 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。 4.绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量是否匹配。完全匹配得 1 分，有 1 处不匹配扣 0.5 分，扣完为止。	绩效目标申报表、实施计划	4
				A22 绩效指标明确性	3	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。	明确	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体合理的绩效指标。已划分为具体的合理的绩效指标得 1 分，有 1 处不细化不合理扣 0.5 分，扣完为止。 2.绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。绩效指标值清晰可衡量得 1 分，有 1 处不清晰不可衡量扣 0.5 分，扣完为止。 3.绩效指标与项目目标任务数或计划数是否相对应。完全对应得 1 分，有 1 处不对应扣 0.5 分，扣完为止。	绩效目标申报表、实施计划	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A3 资金投入	7	A31 预算编制科学性	4	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科学性、合理性情况。	科学	1.预算编制是否经过可行性论证或会议讨论。经过论证或会议讨论得 1 分，否则不得分。 2.预算内容与项目内容是否匹配。完全匹配得 1 分，有 1 处不匹配扣 0.5 分，扣完为止。 3.预算额度测算依据是否充分，按照标准编制。符合此项规定得 1 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。 4.预算确定的项目投资额或资金里是否与工作任务相匹配。完全匹配得 1 分，有 1 处不匹配扣 0.5 分，扣完为止。	项目实施计划、“三重一大”会议纪要、资金下达文件	4
				A32 资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	合理	1.预算资金分配依据是否充分。依据充分得 1.5 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。 2.资金分配额度是否合理。合理得 1.5 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。	项目实施计划、“三重一大”会议纪要、资金下达文件	2
小计	20		20		20					19

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
B过程	20	B1资金管理	8	B11资金到位率	2	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。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	100%	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。得分=资金到位率*指标分值，资金到位率＜60%，不得分。	资金下达文件、财务资料	2
				B12预算执行率	2	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%。	100%	1.预算执行率≥95%，得2分； 2.60%≤预算执行率＜95%时，预算执行率得分=（预算执行率-60%）*指标分值/（95%-60%） 3.预算执行率＜60%时，不得分。	资金支付凭证	2
				B13资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	1.资金使用符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得2分，否则不得分。 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分，否则不得分。 3.资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途。得1分，否则不得分。 4.存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况本指标不得分（一票否决项）。	资金支付凭证、财务管理制度	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
B过程	20	B2组织实施	12	B21管理制度健全性	4	项目实施单位的业务和财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	1.项目单位制定了相应的业务制度、专项资金管理制度、财务管理制度、内部控制制度，得2分，1项不满足，扣0.5分，扣完为止； 2.各项合法合规，详细完整，对相关资金的申请、审批、运用等作了具体规定，得2分，1项不满足扣0.5分，扣完为止。	财务管理制度、业务管理制度、内控制度等	4
				B22制度执行有效性	8	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	1.项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，得2分，否则不得分； 2.项目按照文件下达的任务实施，得2分，1项不满足扣0.5分，扣完为止。 3.项目资料齐全并及时归档，得2分，1项不满足扣0.5分，扣完为止。 4.项目实施单位有自评报告，自评报告客观、真实、完整，全部满足得2分，有1项不满足扣0.5分，扣完为止。	财务管理制度、业务管理制度、内控制度执行情况等	5
小计	20		20		20					16

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
C 产出	30	C1 产出数量	10	C11 工程完成率	10	项目实施的实际完成情况与计划完成情况的比较，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。完成率=（实际数/计划数）。	100%	1.建制村通双车道建设实际完成长度≥16.321 公里，得 2 分，否则按比例得分； 2.乡镇通三级路建设实际完成长度≥16 公里，得 2 分，否则按比例得分； 3.其他县乡公路改造建设实际完成长度≥30.4 公里，得 4 分，否则按比例得分； 4.资源路产业路建设实际完成长度≥14.91 公里，得 2 分，否则按比例得分。	根据施工资料、监理资料进行评价	8.33
		C2 产出质量	5	C21 工程质量验收合格率	5	项目质量合格率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	100%	各标段按以下标准计算得分，10 个标段汇总后得分为指标最终得分： 项目验收合格率为 100%，得 0.5 分，否则根据验收情况计算得分。	根据验收报告进行评价	5
		C3 产出时效	10	C31 完成及时性	5	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。	及时	各标段按以下标准计算得分，10 个标段汇总后得分为指标最终得分： 施工工期符合合同要求，满足得 0.5 分，否则不得分；	根据工程合同和验收报告进行评价	1.5
				C32 验收及时性	5	考核项目完工后是否及时进行验收。	及时	各标段按以下标准计算得分，10 个标段汇总后得分为指标最终得分： 项目完工后，及时进行验收并出具验收报告，得 0.5 分，否则不得分。	根据验收报告进行评价	1.5
		C4 产出成本	5	C41 成本节约率	5	项目实际成本与预算成本相比，用以反映和考核项目成本节约情况。	100%	各标段按以下标准计算得分，10 个标段汇总后得分为指标最终得分： 项目各项支出未超过合同金额，得 0.5 分，1 项不满足扣 0.5 分，扣完为止。	根据合同、结算报告进行评价	5
小计	30		30		30					21.33

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
D 效益	30	D1 经济效益	5	D11 促进经济发展	5	考察项目实施后对促进经济发展所起的作用，用以反映和考核项目所产生的经济效益。	缓解	1.项目实施，促进经济发展，得 2 分，否则不得分； 2.根据问卷调查，统计受益对象对问题 2 回答“是”的综合比例，比例≥90%，得 3 分；80%≤比例＜90%，得 2 分；60%≤比例＜80%，得 1 分；比例＜60%，不得分。	项目实施情况、问卷调查	5
		D2 社会效益	5	D21 改善公路通行条件	5	考察项目实施，对改善公路通行条件所起的作用，用以反映和考核项目所产生的社会效益。	保障	1.通过项目实施，改善公路通行条件，得 2 分，否则不得分； 2.根据问卷调查，统计受益对象对问题 1 回答“是”的综合比例，比例≥90%，得 3 分；80%≤比例＜90%，得 2 分；60%≤比例＜80%，得 1 分；比例＜60%，不得分。	项目实施情况、问卷调查	5
		D3 生态效益	5	D31 改善路容路貌	5	考察项目实施，对改善路容路貌所起的作用，用以反映和考核项目所产生的生态效益。	保障	1.通过项目实施，改善路容路貌，得 2 分，否则不得分； 2.根据问卷调查，统计受益对象对问题 6 回答“是”的综合比例，比例≥90%，得 3 分；80%≤比例＜90%，得 2 分；60%≤比例＜80%，得 1 分；比例＜60%，不得分。	项目实施情况、问卷调查	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	目标值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
D 效益	30	D3 可持续影响	5	D31 长效机制健全性	5	考察项目单位是否制定有健全的长效机制，为项目持续运行提供可持续保障。	健全	1.新绛县交通运输局制定了项目后期管护制度，道路情况完好，得 2 分，1 项不满足扣 0.5 分，扣完为止； 2.项目完成后安排专人进行管护，统计受益对象对问题 5 回答“满意”的综合比例，比例≥90%，得 3 分；80%≤比例＜90%，得 2 分；60%≤比例＜80%，得 1 分；比例＜60%，不得分。	长效管理机制、问卷调查	3
		D4 满意度	10	D41 社会公众满意度	10	考察社会公众对项目实施效果的满意程度。	90%	根据问卷调查，分析社会公众的整体满意度，按下述标准打分： ①满意度≥90%，得 10 分； ②80%≤满意度＜90%，得 7 分； ③60%≤满意度＜80%，得 3 分； ④满意度＜60%，不得分。	问卷调查	7
小计	30		30		30					25
合计	**100**		**100**		**100**					**81.33**

附件 2

项目实施情况

序号	类型	道路名称			道路长度（km）			道路等级	实施情况				
		省厅下达计划	初步设计	实际实施	省厅下达计划	初步设计	实际实施		标段	施工单位	监理单位	合同工期	实际工期
1	建制村通双车道	临夏线-周庄	临夏线-周庄	临夏线-周庄	1.49	1.075	1.075	四级公路	一标段	运城市康达交通建设有限公司	中岐能工程项目管理有限公司	365 日历天	
2		华新线-磨头	华新线-磨头	华新线-磨头	0.9	0.858	0.858						
3	其他县乡公路改造	坡里-232 省道	坡里-232 省道	坡里-232 省道	2.5	2.07	2.07						
4	建制村通双车道	华新线-白村	华新线-白村	华新线-白村	1.35	1.415	1.415		二标段	楷龙建设有限公司			
5		华新线-冯古庄	华新线-冯古庄	华新线-冯古庄	0.7	0.49	0.49						
6		华新线-卢家庄	华新线-卢家庄	华新线-卢家庄	1.1	1.018	1.018						
7	其他县乡公路改造	232 省道-吉庄	232 省道-吉庄	232 省道-吉庄	2.1	2.081	2.081						
8	其他县乡公路改造	王守-三泉	王守-三泉	王守-三泉	5	4.932	4.932	四级公路	三标段	平陆县瑞基路桥有限责任公司	山西晋茂安建设管理有限公司		

序号	类型	道路名称			道路长度（km）			道路等级	实施情况				
		省厅下达计划	初步设计	实际实施	省厅下达计划	初步设计	实际实施		标段	施工单位	监理单位	合同工期	实际工期
9	其他县乡公路改造	北苏-小聂线	北苏-小聂线	北苏-小聂线	3.2	3.321	3.321	四级公路	四标段	嵘耀建设科技集团有限公司	陕西鹏泽项目管理有限公司	365日历天	
10	乡镇通三级及以上公路	三泉路口-三泉	三泉路口-三泉	三泉路口-三泉	2	3.637	3.637	三级公路					
11	其他县乡公路改造	梁村-新白线	梁村-新白线	梁村-新白线	4.9	3.747	3.747	四级公路	五标段	山西恒达市政工程有限公司	山西源实达公路工程技术咨询有限公司		204.7.8-2024.11.14（130日历天）
12		-	泉掌-东韩	泉掌-东韩	-	0.998	0.998	三级公路					
13	建制村通双车道	南李-南李线	南李-南李线	南李-南李线	2.1	2.403	2.403	四级公路	六标段	运城丽玺杰建筑工程有限公司			
14	其他县乡公路改造	祁郭-北王马	祁郭-北王马	祁郭-北王马	1.6	0.895	0.895						
15	其他县乡公路改造	符村-行云庄	符村-行云庄、行云庄-文侯	符村-行云庄、行云庄-文侯	5.1	8.095	8.095	四级公路	七标段	山西卓正建筑工程有限公司	山西诚信通达工程监理咨询有限公司		
16		行云庄-文侯			2								
17	建制村通双车道	符村路口-向阳坡线	符村路口-向阳坡线	符村路口-向阳坡线	1.25	0.779	0.779						

序号	类型	道路名称			道路长度（km）			道路等级	实施情况				
		省厅下达计划	初步设计	实际实施	省厅下达计划	初步设计	实际实施		标段	施工单位	监理单位	合同工期	实际工期
18	建制村通双车道	新北线-董村线	新北线-董村线、临夏线-上庄线、北头-杜庄	新北线-董村线、临夏线-上庄线、北头-杜庄	0.56	2.315	2.315	三级公路	八标段	山西中交汇通路桥工程有限公司	山西路桥第八工程有限公司	365日历天	2024.7.3-2024.9.29（89日历天）
19		临夏线-上庄线			1								
20		北头-杜庄			1.2								
21		新三线-吉庄	新三线-吉庄	新三线-吉庄	2.591	2.67	2.67						
22	建制村通双车道	新北线-禅曲线	新北线-禅曲线	新北线-禅曲线	1.5	0.742	0.742		九标段	山西扬盛建筑工程有限公司	河南凯达工程技术有限公司		
23		天地庙-新红线	天地庙-新红线	天地庙-新红线	0.58	1.38	1.38						
24	其他县乡公路改造	裴社-东张	裴社-东张	裴社-东张	4	4.49	4.49						
25	资源路产业路	条山旅游公路（谭家庄-闻喜段）	条山旅游公路（谭家庄-闻喜段）	条山旅游公路（新绛段）	14.91	3.49	3.49		十标段	山西鑫泰达建设工程有限公司	太原市华西德工程技术咨询有限公司		2024.7.20-2024.11.20（120日历天）
26	乡镇通三级及以上公路	永丰庄-光马	-	-	8	-	7.969	-	-	-	-	-	-
27		王庄-永丰庄	-	-	6	-	5.6	-	-	-	-	-	-
合计					77.631	52.901	66.47						

附件3

访谈报告

一、访谈对象：新绛县2024年一般农村公路建设项目负责人

二、访谈内容：

1.请您简要阐述一下项目立项背景及目的。

交通顺畅，百业兴旺。农村公路是促进农村经济发展的基础性、先导性设施，是实现乡村振兴的重要支撑。2022年8月12日，山西省人民政府办公厅印发《关于加快推进“四好农村路”高质量发展的实施意见》（晋政办发〔2022〕70号），意见提出：到2025年，全省农村交通条件和出行环境得到根本改善，农村公路发展总体水平达到中部领先、全国前列，基本建成“布局合理、通村畅乡、安全便捷、服务优质、绿色经济”的农村公路网络，基本建成“主线串联、支线循环、连接线成网”的“城景通、景景通”全域旅游公路网，实现3A及以上景区通等级公路、所有具备条件的乡镇通三级及以上公路、60%以上的建制村通双车道公路、较大人口规模（30户及以上）自然村通硬化路，农村公路水平全面提升，覆盖范围更加广泛。

新绛县地处山西运城与临汾交汇处，坐拥京昆高速、108国道等“井”字形交通大动脉，先天区位交通优势显著。但部分农村道路

受建设年代久远、标准偏低等因素影响，存在坑洼不平、狭窄崎岖，晴天尘土飞扬、雨天泥泞积水等问题，且穿村路段多、损坏严重，既严重影响村民日常出行，也导致通行舒适度与安全性不足。为切实改善这一现状，依据运城市交通运输局《关于下达2024年一般农村公路建设养护第一批补助投资计划的通知》（运交公路〔2023〕27号）和《关于下达2024年三个一号旅游公路（第一批）及一般农村公路（第二批）建设投资计划的通知》（运交公路〔2024〕2号）文件要求，新绛县决定启动一般农村公路建设工作。

2.请简要阐述一下，新绛县交通运输局在项目实施过程中承担的责任。

为项目建设单位，负责牵头抓总，统筹推动项目的实施，监督落实项目实施情况，对项目开展验收工作等。

3.请您简要阐述一下项目实施过程中，是否有专人或特定部门负责监督检查工作。如有，是如何做的？

有，本项目坚持工程施工前中后管理，由分管领导负责，业务股室牵头监督管理该项目实施的全过程，执行监理制度，安全制度等，确保项目顺利实施。根据施工合同，由业务股室及工程监理共同对施工期间进行监督管理，确保按期高质量完工。工程完工后，由新绛县交通运输局、监理、设计、施工等对工程进行验收。

4.您认为项目实施过程中预期会带来什么样的效益？该效益是否达成？

项目实施后，全面提升公路通行能力、安全性与服务效率，有效缓解交通拥堵，提高整体路网通行条件，带动区域经济发展。

5.请您简要阐述一下该项目在实施过程中有哪些经验做法、存在的问题及需要改进的地方。

主要经验及做法：项目由新绛县交通运输局牵头实施，实行建设工程招标制、项目管理合同制、施工过程监理制、安全责任追究制四制联动管理体系，通过制度融合与相互制约形成闭环管控，为工程的顺利实施提供坚强的组织保障。项目实施既打通了乡村对外交通壁垒，又完善了村内路网，实现了道路建设与产业发展、人居环境改善的有机结合，成功打造出助力村民增收致富的“幸福路”“富民路”。

存在的问题及改进的地方：合同管理及施工管理制度完善且得到了有效执行，项目建设的前期资料、合同资料基本完整并已归档，但工程验收及结算资料部分标段未及时整理归档。

附件4

满意度问卷调查

尊敬的先生/女士：

您好！受新绛县财政局委托，我公司对新绛县2024年一般农村公路建设项目的实施情况开展绩效评价。现需要采访您几个问题，约需5分钟，采用不记名形式，数据仅用于统计分析。感谢您的支持与配合！

1.项目实施对通行条件是否有所改善？

A.是　　B.否

2.您认为项目实施后是否促进沿线经济发展？

A.是　　B.否

3.您对道路质量满意吗？

A.非常满意　　B.基本满意　　C.不满意

4.您对道路平整度满意吗？

A.非常满意　　B.基本满意　　C.不满意

5.您对道路后期管护情况满意吗？

A.非常满意　　B.基本满意　　C.不满意

6.您认为项目实施后是否改善路容路貌？

A.是　　B.否

7.您对该项目建设有什么建议或意见？

附件5

问卷调查分析报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为新绛县2024年一般农村公路受益群众。

（二）调研内容调研内容为调研对象对项目的了解、效果评判、满意度评价、意见和建议。

二、调查方法与调查方式

（一）调查方法

针对受益对象开展问卷调查，在全面调研开展之前进行预调研，对问卷进行论证。根据论证结果对问卷内容和抽样方式进行修改调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

（二）抽样方式

为保证社会调查工作的开展，评价组采取电子问卷的形式，对社会公众发放问卷202份，实际收回问卷202份。

三、满意度计分标准

评价组采用加权法计算满意度，将满意分值设为2分，基本满意分值设为1分，不满意分值设为0分。根据选项占比加权计算满意分值，每调查项满意度分值=实际得分/满分×100%。

四、问卷调查分析

1.项目实施对通行条件是否有所改善？

选项	小计	比例
是	202	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	202	

2.您认为项目实施后是否促进沿线经济发展？

选项	小计	比例
是	202	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	202	

3.您对道路质量满意吗？

选项	小计	比例
满意	143	70.79%
基本满意	56	27.72%
不满意	3	1.49%
本题有效填写人次	202	

4.您对道路平整度满意吗？

选项	小计	比例
满意	140	69.31%
基本满意	60	29.7%
不满意	2	0.99%
本题有效填写人次	202	

5.您对道路后期管护情况满意吗？

选项	小计	比例
满意	138	68.32%
基本满意	60	29.7%
不满意	4	1.98%
本题有效填写人次	202	

6.您认为项目实施后是否改善路容路貌？

选项	小计	比例
是	202	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	202	

7.您对该项目建设有什么建议或意见？

无

五、满意度测算分析

社会公众满意度测算分析表

题号	问题	满意比例（%）	基本满意比例（%）	不满意比例（%）	综合满意度（%）
第 3 题	您对道路质量满意吗？	70.79	27.72	1.49	84.65
第 4 题	您对道路平整度满意吗？	69.31	29.7	0.99	84.16
第 5 题	您对道路后期管护情况满意吗？	68.32	29.7	1.98	83.17
平均满意度					83.99

附件6

合规性检查报告

本次合规性检查包括财政资金申请、资金支出、财务管理及业务管理等内容，目的在于深入了解新绛县2024年一般农村公路建设项目在财务和业务等方面监管工作的开展情况。检查情况如下表所示：

合规性检查情况表

检查环节	检查内容	需提供资料	是否提供有效资料	检查结果
资金管理	资金申请、调整是否合规	部门预算资金报表、预算批复文件、项目资金申请资料	是	资金申请流程合规
	资金使用是否合规	资金支付申请审批表、发票、合同、国库集中支付凭证等资料	是	资金使用基本合规
财务管理	财务管理制度是否健全	财务管理制度、专项资金管理办法、“三重一大”决策制度等	是	财务管理制度健全
	资金监管情况	资金监控制度、记录或文件（专项审计报告）等	是	资金监管有效
业务管理	项目管理是否规范	资金支付申请审批表、发票、工程施工合同、“三重一大”会议记录、验收报告、工程结算审核报告等资料	是	项目管理规范

附件 7

绩效自评复核报告

新绛县交通运输局对该项目支出开展了绩效自评，并形成了绩效自评报告。绩效自评报告从基本情况、支出情况分析、存在的主要问题和改进措施、经验做法和意见建议等方面进行了阐述，内容基本客观、全面。评价工作组对绩效自评报告进行了复核，具体情况如下：

一、复核内容

绩效自评复核内容包括：绩效自评工作是否按要求开展、预算执行率是否准确、绩效目标完成情况是否真实、自评结果是否客观等。

二、复核目的

进一步加强单位预算绩效管理，提高财政使用效益和管理水平。

三、复核结果

评价工作组对该项目绩效自评结果进行复核，对绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行核实，绩效自评复核情况如下：

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	新绛县 2024 年一般农村公路建设项目						
主管部门	新绛县交通运输局			实施单位	新绛县交通运输局		
资金总额（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额	4317	4317	4310.76	10	99.86	10
	其中：本年财政拨款	4317	4317	4310.76	10	99.86	10
	上年结转资金						
	其他资金						

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	2024 年农村公路建设包括建制村通双车道 16.321 公里，乡镇通三级路 16 公里，其他县乡公路改造 30.4 公里，资源路产业路 14.91 公里。	2024 年农村公路建设包括建制村通双车道 15.145 公里，乡镇通三级路 4.635 公里，其他县乡路改造 29.631 公里，资源路产业路 3.49 公里。

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
	产出指标	数量指标	建制村通双车道建设长度	≥16.321 公里	15.145 公里	5	4	
			乡镇通三级路建设长度	≥16 公里	4.635 公里	5	3	
			其他县乡公路改造建设长度	≥30.4 公里	29.631 公里	5	4	
			资源路产业路建设长度	≥14.91 公里	3.49 公里	5	3	
		质量指标	工程质量验收合格率	100%	100%	10	5	
		时效指标	完成及时性	及时	100%	5	5	
			验收及时性	及时	及时	5	4	
		成本指标	成本节约率	≥0	0	10	10	
	效益指标	经济效益指标	促进沿线经济发展	促进	增加	10	10	
		社会效益指标	改善公路通行条件设施	改善	改善	10	10	

绩效指标	效益指标	生态效益指标	改善路容路貌	改善	促进	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	96%	10	10	
总分						100	88	

项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	2024 年农村公路建设包括建制村通双车道 14.22 公里，乡镇通三级路 10 公里，其他县乡路改造 15.6 公里，资源路产业路 14.91 公里。年初安排 4317 万元，支出 4310.76 万元，完成预算的 99.86%。
		产出情况及分析	建制村通双车道 15.145 公里，乡镇通三级路 4.635 公里，其他县乡路改造 29.631 公里，资源路产业路 3.49 公里。
		效益情况及分析	项目实施后，全面提升公路通行能力、安全性与服务效率，有效缓解交通拥堵，提高整体路网通行条件，带动区域经济发展。
		满意度情况及分析	社会公众满意度 96%。
	主要经验与做法		项目由新绛县交通运输局牵头实施，实行建设工程招标制、项目管理合同制、施工过程监理制、安全责任追究制四制联动管理体系，通过制度融合与相互制约形成闭环管控，为工程的顺利实施提供坚强的组织保障。项目实施既打通了乡村对外交通壁垒，又完善了村内路网，实现了道路建设与产业发展、人居环境改善的有机结合，成功打造出助力村民增收致富的“幸福路”“富民路”。
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		合同管理及施工管理制度完善且得到了有效执行，项目建设的前期资料、合同资料基本完整并已归档，但工程验收及结算资料部分标段未及时整理归档。
	下一步改进措施及管理建议		进一步完善工程变更决策程序，补充完善相关申报材料，保障路线执行与计划及审批要求一致。 新绛县交通运输局强化工程资料管理全过程监督，督促施工单位及时收集和整理各类工程资料，保证资料的完整性、真实性和有效性。
复核结论			绩效自评工作按要求开展、预算执行率准确、绩效目标完成情况基本真实、自评结果基本客观。