

# 2019 年度后坡桥（东坡桥）改建工程 绩效评价报告

项 目 名 称：临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）  
改建工程

项 目 单 位：临沂临港经济开发区交通运输分局

委 托 单 位：临沂临港经济开发区财政审计局

评 价 机 构：临沂元真有限责任会计师事务所

评价组负责人：管锡现

2019 年 12 月

## 目 录

一、项目基本情况.....	2
二、项目单位绩效报告情况.....	6
三、绩效评价工作情况.....	7
四、绩效评价指标分析情况.....	13
五、综合评价情况及评价结论.....	22
六、绩效评价结果应用建议.....	23
七、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	24
八、其他需要说明的问题.....	29

## 前 言

为认真贯彻落实习近平总书记对“四好农村路”建设的重要批示精神，深化“四好农村路”、城乡交通运输一体化建设，全面提升“四好农村路”建管养运水平，为实施乡村振兴战略提供有力交通保障，根据《山东省人民政府办公厅关于进一步做好“四好农村路”工作的实施意见》（鲁政办发〔2018〕13号）文件精神，临沂市人民政府确定在全市开展农村公路“三年集中攻坚”专项行动，重点实施五大工程：路网提档升级工程（农村公路提档升级工程、农村公路彩化工程、“窄路基路面”提升工程）；自然村通达工程（自然村通硬化路工程）；路面状况改善工程（路面大中修工程、改造主要路径危桥）；运输服务提升工程；示范县创建工程。临沂临港经济开发区交通运输分局积极响应全省市此项专项行动号召，采取加强组织领导、明确责任主体、强化监督考核、保障资金后盾等有效措施，将“四好农村路”“三年集中攻坚-危桥改造”工作放在重要位置，抓实跟进建、管、护、运营工程，加快推进农村公路及危桥改造提质增效，为全面建成社会主义新农村当好先行官。

为贯彻财政支出预算绩效管理思想，强化预算支出责任理念，进一步加强预算绩效管理，确保临沂临港经济开发区农村公路“四好农村路”专项行动如期开展、“三年集中攻坚-临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程”安全高效运行，进一步充分发挥财政资金的使用效果。根据《中

共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(临发〔2019〕12号)、《临沂市人民政府办公室 关于印发临沂市农村公路“三年集中攻坚”专项行动实施方案的通知》(临政办字〔2018〕73号)等文件对临沂临港经济开发区后坡桥(东坡桥)改建工程进行评价。评价过程中,严格按照财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)、财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》(财预〔2013〕53号)、临沂市财政局《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》(临财绩〔2017〕3号)等文件规定,遵循绩效评价的原则、程序和标准,运用科学、规范的方法,临沂元真有限责任会计师事务所以第三方身份开展了临沂临港经济开发区后坡桥(东坡桥)改建工程绩效评价工作。

## **一、项目基本情况**

### **(一) 项目概况**

#### **1. 设立背景**

农村公路与桥梁是保障农民群众生产生活的基本条件,是农业和农村发展的坚实后盾与制胜法宝。近年来,农村公路、桥梁的快速发展及路网状况的显著改善,为农村经济发展提供了基础保障。当前,临沂临港经济开发区农村公路发展依然存在着危桥险段多、安全设施少等突出问题,制约着临沂临港经济开发区农村经济与社会各行业的发展步伐。随着临沂临港经济开发区各项产业的稳步推进、居住人口日益增多、招商引资重大项目相继入驻,存在隐患的危桥逐渐演变为阻碍经济发展、妨碍车辆与人员安全便利出行的“瓶颈”。

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）作为主要路径桥段，车辆与人员通行量大、使用频率较高。由于年久失修，桥梁上部结构出现部分裂缝，车辆与人员通行安全隐患较大。经公路质量检测机构检测，此桥为危桥。为保障人民群众行路安全、过平安桥，进一步创建安全出行的便利条件，急需对此危桥进行改造建设。临沂临港经济开发区财政审计局预算安排临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程项目资金 5,811,178.07 元，确保按期完成后坡桥（东坡桥）危桥改造任务，消除安全隐患，改善出行条件，保障城乡居民出行安全，维护公共基础设施，进一步提升临沂临港经济开发区城乡交通运输一体化发展水平，充分做好“四好农村路”“三年集中攻坚”与美丽乡村建设工作。

## 2. 项目投入

临沂临港经济开发区财政审计局预算下达区交通分局后坡桥（东坡桥）改建工程预算资金 5,811,178.07 元。（1）中标情况：2018 年 6 月 30 日，中标人临沂市兰田路桥有限公司取得《临沂市房屋建筑和市政工程中 标 通 知 书 》， 中 标 价 5,811,178.07 元。（2）施工合同签订与工程款项情况：2018 年 7 月 10 日临沂临港经济开发区壮岗镇人民政府与临沂市兰田路桥有限公司签订《建设工程施工合同》，合同总价款 5,811,178.07 元，合同约定工程款项付款支付周期为五年付清，第一年付总价 40%（即 2,324,471.23 元。2019 年 2 月 2 日临沂市兰田路桥有限公司实际申请支付 2,324,000.00 元），以后四年每年支付 15%。

### 3. 项目实施范围和方式

#### (1) 项目实施范围

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程位于临沂市临港经济开发区壮岗镇，连接了化工园区西路与坪南路、黄海十二路与团板路等主干道。

2018年11月5日临沂市国土资源局临港经济开发区分局《关于落实后坡桥占地用地的复函》，回函该地块位于壮岗镇后坡村，地块面积0.2967公顷。

序号	地块类型	地块面积	备注
1	公路用地	0.1738	
2	河流水面	0.0472	
3	水浇地	0.0002	
4	有林地	0.0755	
	合计	0.2967	

#### (2) 项目实施方式

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程采取的是市场化运作，通过公开招标的方式确定有资质的公路桥梁建设公司-临沂市兰田路桥有限公司负责此桥的改建工程。为更好地开展临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工作，临沂临港经济开发区实行统一管理。临沂临港经济开发区交通运输局作为主管机关，负责后坡桥（东坡桥）危桥改造的协调、指导与监督，临沂临港经济开发区壮岗镇人民政府作为此桥改造的建设单位和责任单位，具体负责资金的筹措、投标（政府采购）、建设、管理、监督、验收等工作。

### 4. 资金用途

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程预算资

金主要用于后坡桥（东坡桥）的改建。建设工期为 2018 年 7 月 10 日至 2018 年 12 月 25 日，总投资 5,811,178.07 元。工程规模五跨桥梁，单跨 20 米，全长约 106 米，桥宽 16 米。

## （二）项目绩效目标

### 1. 项目绩效总目标

改造主要路径危桥，通过开展路径危桥改造专项行动，消除“危桥失修致命”“桥梁倒塌致命”等安全隐患，保障桥梁安全运营。深化公路桥梁管理养护机制改革，明确责任主体，完善城乡交通一体化长效机制，保障城乡居民通行安全，提升公路过桥通畅水平，促进临沂临港经济开发区公路桥梁工程协调可持续发展，创设“临港安全幸福桥”，充分做好“四好农村路”“三年集中攻坚”工作，完成创建全国文明城市道路桥梁设施保障工作。

### 2. 项目绩效阶段性目标

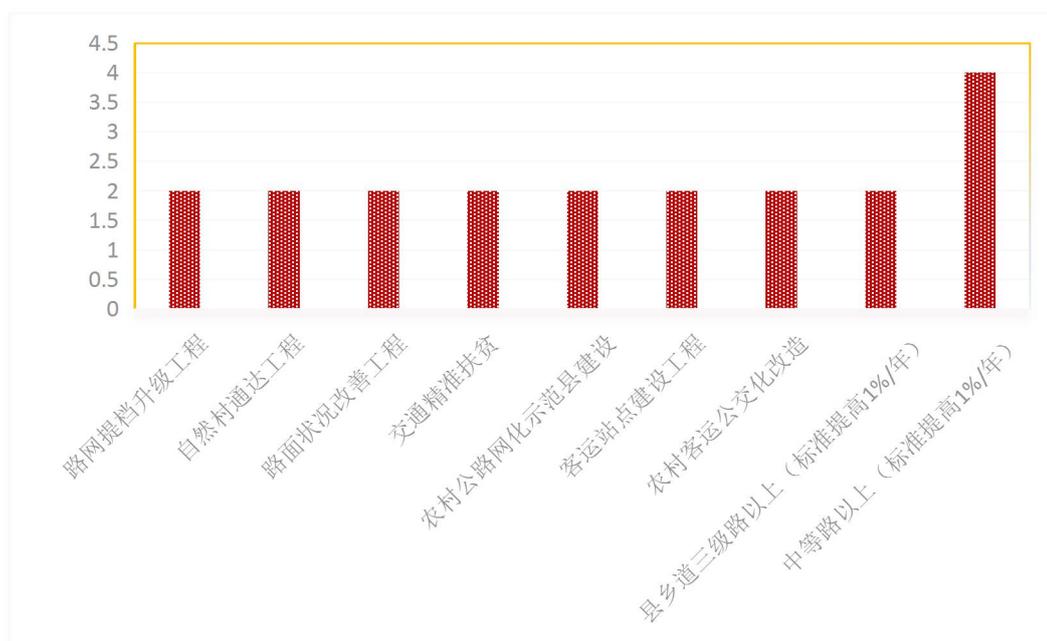
确保后坡桥（东坡桥）改建工程按照设计规定要求进行实施，按期完工交付使用。工程完工后，做好桥梁日常养护各项工作，定期检测、及时处置桥梁病害，提高养护质量，确保桥梁设施完好，行车安全。通过本次危桥改造，改善周边群众与车辆安全出行条件；串联道路主干道，缩短出行时间，进一步带动当地经济发展，提高农村生产生活质量，推动社会各项事业发展质量进一步提升，增强公共基础设施条件，提升综合服务功能。

## 二、项目单位项目得分情况

### 1. 2018 年 12 月 25 日临沂临港经济开发区壮岗镇后坡桥

改建工程《公路工程竣工验收鉴定书》，竣工验收委员会评定审议项目综合评分：建设管理 81 分，设计工作 83 分，监理工作 83 分，施工管理 82 分，建设项目 84 分，综合评价等级合格。工程质量评分总分值 100 分，得分 90 分。

2. 临沂临港经济开发区交通运输局在经济社会发展综合考核任务中，“四好农村路”建设推进改善率指标考核总分值 20 分。具体考核任务明细及分值如下（其中路面状况改善工程含主要路径危桥改造项目）：



3. 2018 年 12 月 25 日临沂鼎信工程质量检测有限公司对于临沂临港经济开发区后坡桥改建工程进行质量检测，出具《检测报告》（报告编号：BG2018-XC087），分别对桥梁下部工程、上部工程与桥面系进行工程质量鉴定，所属工程单位加权得分 97.4 分，质量等级合格。其中部分扣分项如下：（1）桥梁工程（不含小桥）下部工程累计扣分 2 分（施工临时预埋件、设施及建筑垃圾、杂物等未处理）；（2）桥梁工程（不

含小桥)桥面系累计扣分2分(混凝土表面平滑,模版接缝处平顺,无漏浆现象等不符合要求);(3)质量保证资料及最基本的数据资料累计扣分3分(资料欠缺)。

### 三、绩效评价工作情况

#### (一)绩效评价目的

通过绩效评价,评价临沂临港经济开发区交通运输局安排临沂临港经济开发区后坡桥(东坡桥)改建工程项目资金的科学性、合理性、规范性,资金的使用成效,项目绩效目标的适用性、必需性与合理性,项目预期产生的效益和效果,项目申报审批、招投标、合同签订、工程保险手续的齐全性与合规性,项目施工、监理、监督巡查、验收等工作开展的及时性与效率性。

本次绩效评价便于临沂临港经济开发区后坡桥(东坡桥)改建工程的主管机关、建设单位根据绩效评价中发现的问题,认真加以整改,及时调整、细化本部门、单位的工作计划和绩效目标,进一步总结项目管理经验,完善项目管理办法,提高项目管理水平和资金的使用效益,合理调整支出结构并加强财务管理,并为确定以后年度类似财政支出项目的预算提供依据。

#### (二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

##### 1.绩效评价基本原则

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

科学规范原则，要求绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；公正公开原则，要求评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；分级分类原则，要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关原则，要求支出与产出绩效之间有紧密相关关系。

## 2. 评价指标体系

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程绩效评价指标体系根据《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》的规定，评价指标分为项目投入、过程、产出、效果四个一级指标，权重分别为 18%、22%、34%、26%。分设 6 个二级指标，细分为 21 个三级指标构成，分值 100 分。评价依据、信息资料数据主要来源于预算单位及各项目实施单位提供的项目资料和财务数据资料，实施访谈预算单位及实施单位相关人员、检查财政资金收支财务资料与项目资料、现场踏勘等方式，同时结合调查问卷，对临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程进行绩效评价。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
投入	18	项目立项	8	组织管理	2	项目前期资料和手续是否及时有效，是否符合相关要求，用以反映和考核项目前期管理的规范情况。
				组织机构与人员配备健全性	2	项目组织机构与人员配备是否符合相关要求，用以反映和考核项目组织机构与人员配备的健全性，是否责任明确。
				绩效目标合理性与明确性	4	项目所设定的绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，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是否能够达到预期，是否具有合理性和明确性。
		资金落实	10	区财政资金实际到位率	5	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核预算资金到位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/计划投入资金)×100%。
				区财政资金到位及时率	5	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目预算资金到位的及时性程度。 资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。
过程	22	业务管理	12	管理制度健全性	2	项目主管单位与项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
				制度执行有效性	2	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。
				项目质量可控性	2	项目主管单位和项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目主管单位和项目实施单位对项目质量的控制情况。
				项目宣传与公示	2	项目主管单位和项目实施单位是否在危桥改造前对危桥改造进行了宣传与公示，用以反映和考核周边群众对项目实施的提前知晓情况、项目实施封路公告情况，是否对群众出行造成了困扰。
				档案归档情况	4	项目档案管理情况，用以反映和考核项目档案资料是否齐全，是否有专人管理，保存是否符合要求。
		财务管理	10	管理制度健全性	2	项目主管单位、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对资金规范、安全运行的保障情况。
				资金使用合规性	6	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。
				财务监控有效性	2	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，财务监控制度符合项目特点，能在本项目中有效执行，用以反映和考核项目资金运行控制情况。
产出	34	项目产出	34	数量指标	12	桥梁建造长度、宽度、高度、载重符合实际标准，用以反映和考核桥梁建设数量指标的实际完成程度，是否符合标准。
				质量指标	20	建设工程施工质量水平满足设计要求，项目设计具有经济性、技术先进性、安全可靠和适用性，经济的合理性、环境及社会的协调性。达到工程一次交验合格率100%。
				时效指标	2	项目是否按照预定进度完成，用以反映和考核项目施工进度整体管理的效率性和达标程度。
效果	26	项目效益	6	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。
			6	社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
			4	生态效益	4	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。
			4	可持续影响	4	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。
			6	社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。
合计	100		100		100	

### 3. 评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价采取全面评价、现场评价的方式。结合本项目实际情况，对项目审批、招投标、合同签订、施工、进度监督、验收、项目资金投入等情况及相关资料进行全面评价；通过实地踏勘进行现场评价，对项目的具体执行情况出具现场评价意见。将全面评价与现场评价两者结合，对项目的总体执行情况和经费使用情况进行总体评议，并出具综合评价意见。

#### (三) 绩效评价工作过程

##### 1. 前期准备

(1) 在明确委托方要求的前提下，评价机构组建了项目工作组，在与委托方和项目单位充分沟通的基础上进行资

料收集、整理和分析工作；评价机构完成工作方案编制并与委托方就工作方案内容进行沟通确认；评价机构完成专家遴选、专家培训等相关工作，正式组建绩效评价专家工作小组，小组包括 1 名业务专家、1 名财务专家及相关工作人员。

(2) 制定绩效评价方案，根据评价工作要求，拟定具体项目绩效评价方案。主要包括：评价项目、评价目的、评价依据、评价指标、评价标准、评价方法、评价组人员组成、工作时间安排等。

(3) 组织评价组成员了解项目总体情况，学习相关绩效评价政策、评价标准，讨论开展绩效评价工作流程、全面了解和掌握项目资金绩效评价方法和有关绩效评价方面的规定、要求。明确评价组的工作职责，制定项目评价工作计划，起草细化具体工作方案，收集整理资料，对资料进行分类、分析调查研究，实施现场评价，计算项目评价定量指标、判断评价定性指标，咨询、征求专家意见，汇总整理归纳问题，提出项目实施过程中的问题与建议。

(4) 确定绩效评价指标，评价小组对照《财政支出绩效评价指标体系》，根据项目具体情况和特点，研究制定被评价项目支出绩效评价指标体系。

(5) 讨论议定现场评价工作时间。

## **2. 组织实施**

(1) 临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程预算资金 5,811,178.07 元，工程地点位于临沂临港经济开发区壮岗镇后坡村。我们和临沂临港经济开发区交通运输分

局进行了对接，交流熟悉相应业务内容，取得临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程预算资金使用明细、“三年集中攻坚”平台项目申报信息、桥梁占地复函、设计合同、招投标资料、建筑施工合同、监理合同、监理与施工日志、监督巡查记录、验收鉴定书等资料。依据重要性、科学性与谨慎性原则，对该桥进行全面评价和实地踏勘现场评价。现场评价过程中，对桥的路面平整度、抗滑度、纵坡、横坡、厚度、桥台、桥墩等总体情况及具体数量、质量状况进行现场查看。

（2）查看财务会计账簿、记账凭证等资料，了解有关后坡桥（东坡桥）改建工程款项的拨入和项目支出等情况，分析项目资金使用带来的经济效益、社会效益、生态效益与可持续程度；审核区财政预算资金到位情况，项目单位区财政资金申请情况，落实后坡桥（东坡桥）改建工程款项实际支出情况、使用范围、财务管理状况等。

（3）审查项目是否按照报审流程进行项目审批。工程是否按照要求进行建设，工程进度预期完成情况，是否擅自调整桥面沥青路铺装面积、是否建立完善的实体外观、土建工程质量标准和作业规范。根据审查结果分析项目目标设定的合理性、目标完成程度和组织管理水平，了解项目政府采购/招投标、合同管理、质量控制情况等。

（4）全面落实与现场查看临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程，落实项目开展的合规性、合法性，核实项目实施是否按规定的程序进行招投标/政府采购，分析

后坡桥（东坡桥）改建工程预算资金建设产出及由此带来的经济效益、社会效益与生态效益。

（5）对社会公众（服务对象）进行项目满意度的调查问卷，结合其他指标，分析项目资金使用效益。

### 3. 分析评价

（1）对临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程主管单位和使用单位绩效评价中发现的资金使用管理等方面的突出问题，进行逐条梳理、汇总，深入分析原因；对收集的各类资料进行整理、分类、分析；计算相关定量指标，对定性指标进行分析判断，运用相应的评价方法对绩效情况进行综合评价；召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、建议和意见；组织人员撰写初步评价报告。

（2）评价组内部审核评价报告，征求专家意见。

（3）征求项目支出管理单位对评价报告的意见。

（4）征求区财政审计局对评价报告的意见。

（5）根据上述反馈意见调整相关事项，深入分析调查取得的各种信息，对评价报告进行修正、完善，出具正式绩效评价报告。

## 四、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1. 项目资金到位情况分析

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程项目资金由临沂临港经济开发区财政审计局分配到项目实施单位

临沂市兰田路桥有限公司，预算资金为 5,811,178.07 元。2018 年 7 月 10 日临沂临港经济开发区壮岗镇人民政府与临沂市兰田路桥有限公司签订《建设工程施工合同》，合同价款 5,811,178.07 元。合同约定付款周期为按五年付清，第一年支付总价 40%（即 2,324,471.23 元。2019 年 2 月 2 日临沂市兰田路桥有限公司实际申请支付工程款项 2,324,000.00 元），以后四年每年 15%。资金预算年度为一年，与合同约定款项支付期间存在差异，造成失分。相应评分对应资金落实指标，区财政资金实际到位率考核指标分值 5 分，实际得分 4 分。

## 2. 项目资金使用情况分析

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程主要用于临沂临港经济开发区壮岗镇后坡桥（东坡桥）的改建工作。项目具体工作由以下主要单位负责：（1）设计单位临沂市知行交通规划设计有限公司；（2）具体实施单位临沂市兰田路桥有限公司；（3）项目监理单位临沂昌达公路工程监理有限公司；（4）工程质量检测单位临沂鼎信工程质量检测有限公司。

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程区财政审计局预算资金 5,811,178.07 元。建设工程施工合同总价款为 5,811,178.07 元，合同约定付款周期为按五年付清，第一年支付总价 40%（即 2,324,471.23 元。2019 年 2 月 2 日临沂市兰田路桥有限公司实际申请支付工程款项 2,324,000.00 元），以后四年每年 15%。资金预算年度为一

年，合同约定款项五年付清，预算执行进度与实际约定拨付进度存在差异，资金使用与预算年度不对应，造成失分。相应评分对应财务管理指标，资金使用合规性考核指标分值6分，实际得分5分。

### **3. 项目资金管理情况分析**

临沂临港经济开发区财政审计局预算临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程财政资金5,811,178.07元。本项目财政资金审批拨付严格按照《财务管理办法》及《核算单位报账流程及注意事项》的相关规定执行。后坡桥（东坡桥）改建工程款项拨付具备资金支出结报单、临港区财政资金项目支出计划审批单、项目单位资金申请签批表、发票、合同等拨款手续齐全且签批完整才予以拨款。

后坡桥（东坡桥）改建工程财政资金的拨付管理，区财政部门主管领导、计划审核与资金拨付等部门分工负责，层层把关，严格按照拨付流程执行，利于督促项目资金使用更加合理、规范。相应评分对应财务管理指标，财务监控有效性考核指标分值2分，实际得分2分。

## **（二）项目实施情况分析**

### **1. 项目组织情况分析**

临沂临港经济开发区交通运输局定期开展桥梁检测工作，对需维修、改建或重建的路径危桥，及时填报“三年集中攻坚”项目平台。项目审批后，成立后坡桥（东坡桥）改建工程工作小组；结合危桥实际情况，配备专人进行跟踪管理，明确责任主体，组织协调后坡桥（东坡桥）改建工程

具体工作。建立健全与后坡桥（东坡桥）改建工程密切相关的资产管理、工程管理、质量管理、安全管理制度等业务管理制度，确保权责到项目。项目土地、规划、设计手续齐全合规；严格按《中华人民共和国招标投标法》及相关采购程序，通过政府招投标或政府采购，选择有资质、有实力的公路桥梁从业单位临沂市兰田路桥有限公司入驻，明确具体责任单位，充分发挥市场化运作的优势；贯彻执行《城市桥梁工程施工与质量验收规范》（CJJ2-2008）等质量标准与行业规范，确保后坡桥（东坡桥）改建工程按时保质保量完成运作。改建工作组织过程中，除项目申报“三年攻坚”平台及招投标采购公示外，未见相应的项目宣传、公示资料及照片。

相应评分对应项目立项指标，组织管理考核指标分值 2 分，实际得分 2 分；业务管理指标，项目宣传与公示考核指标分值 2 分，实际得分 2 分。

## 2. 项目管理情况分析

根据《临沂市人民政府办公室关于印发临沂市农村公路“三年集中攻坚”专项行动实施方案的通知》（临政办字〔2018〕73 号）文件的相关要求，临沂临港经济开发区交通运输分局加强组织领导、强化督导考核。（1）成立后坡桥（东坡桥）改建工程专项行动领导小组，全面具体负责改建工程的组织管理、机构设置与人员配备、工作开展、进度跟踪、检查督导、考核验收、宣传总结等工作，协调解决工作中的面临的棘手问题，保障改建工作扎实有效进行。（2）将

路面状况改善工程（含主要路径危桥改造项目）专项行动开展情况纳入经济社会发展综合考核，进一步提升工作开展质量、营造良好政策环境。将日常检查与突击检查、明查和暗访相结合，加大督促指导力度，专人每日跟踪项目进度并做好工作记录，对于发现的问题，及时汇报处理，实行动态化管理模式。（3）搜集、查看后坡桥（东坡桥）改建工程相关资料过程中，档案资料基本齐全归档。但未设置档案目录并装订成册，未编制后坡桥（东坡桥）改建工程归档资料类别等，造成失分。

相应评分对应业务管理指标，制度执行有效性考核指标分值 2 分，实际得分 2 分；档案归档考核指标分值 4 分，实际得分 3 分。

### （三）项目绩效情况分析

#### 1. 项目经济分析

##### （1）项目成本（预算）控制情况

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程在规划设计时，结合实际情况，对桥梁上部工程、下部工程与桥面系，护坡、沥青铺装、桥台等单项工程，严格执行国家及省级相关预算标准，主要材料价格按市场价格指导计取，将人力、物力、财力等各个方面综合加权分析，力求改建成本达到“1+1<2”的格局。在选择的项目实施企业时，择优选择具有相应资质与能力的企业临沂市兰田路桥有限公司，配备大量专业技术人员队伍，确保按时保质保量完工交付使用，资金使用成效最大化。后坡桥（东坡桥）改建工程总投资

5,811,178.07 元，全部由临沂临港经济开发区财政审计局预算安排，资金审批拨付执行签批制度，根据工作开展情况对投入的资金进行控制、审核，保证项目投资不超计划，项目成本预算能够得到有效控制。相应评分对应项目产出指标，时效考核指标分值 2 分，实际得分 2 分。

## （2）项目成本（预算）节约情况。

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程在设计环节，仔细考量后坡桥（东坡桥）沿线的自然地理条件，优化比较，打造最优质的设计方案，避免浪费人力、财力、物力。严格按《建设工程质量管理条例》及规划设计要求开展改建工作。对需改建的后坡桥（东坡桥）的轴线、标高、平整度、垂直度、伸缩缝等质量层层把关。使用自有机械，降低项目成本；主要材料以政府采购形式确定供货商，择优选取，进一步降低主要材料价格。临沂临港经济开发区交通运输分局配备专人专项跟踪后坡桥（东坡桥）的改建工作，定期督导，确保工程质量，避免铺装浪费、偷工减料、无故缩短工期并压缩成本，本次后坡桥（东坡桥）改建项目成本（预算）节约程度较高。

## 2. 项目的效率性分析

### （1）项目数量完成程度

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程已按照《城市桥梁工程施工与质量验收规范》（CJJ2-2008）、《建设工程质量管理条例》等相关规定实施完毕。改建后的后坡桥（东坡桥）建造长度、宽度、高度、载重符合技术标准。

相应评分对应项目产出指标，数量考核指标分值 12 分，实际得分 12 分。

## （2）项目质量达标程度

建设工程施工质量满足设计要求，项目设计具备经济性、适用性、技术先进性、安全可靠、环境与社会协调性。改建过程中防尘、防噪音、不扰民、围挡等文明建设，符合建设工程相关法律法规；桥梁检测采用无损检测，不影响桥梁结构及周边环境。桥的路面平整度、抗滑度、纵坡、横坡、厚度和桥台符合设计要求与质量标准，建筑工程一次交验合格率 100%。后坡桥（东坡桥）的改建便利了群众与车辆出行，保障桥梁安全运行，改善通行环境，为后期养护奠定了基础。

经过实地现场踏勘查看，存在以下几点问题，造成失分。

（1）护轮带不顺直，少许微裂缝；（2）桥梁西桥头路面北侧，沥青路面少许铺装不到位；（3）桥梁西侧伸缩缝不顺直；（4）桥梁东侧桥台一处裂缝；（5）桥肩护坡一处沉降；（6）路面存在一处微裂缝，横跨路面。相应评分对应项目产出指标，质量考核指标分值 20 分，实际得分 14 分。

## 3. 项目的效益性分析

### （1）项目实施对经济的影响

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程的实施带动了当地经济的发展。①生态建设带动当地产业发展，完善了壮岗镇农村基础设施建设，贯穿沿线小龙王河等主要河流，利于挖掘当地特色，发展沿河生态旅游业与周边畜牧业，村民人居可支配收入增多；②连接了化工园区西路与坪南路、

黄海十二路与团板路，缩短了四个路段区域内车辆出行路程，串联了河流周边村庄，节约了出行时间、降低了车辆油耗，推动了周边地区尤其是化工园区经济发展；③地处壮岗镇南区边缘，桥梁的改造优化村镇通行道路布局，为车辆通行岚山港、日照港等东部沿海区域提供了交通条件，提高当地群众与过往车辆的出行效率。相应评分对应项目效益指标，经济效益考核指标分值6分，实际得分6分。

### （2）项目实施对社会的影响

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程的实施，推动了社会各行业发展质量。①消除了桥梁安全隐患，保障城乡居民安全，增强公共基础设施条件；②便捷周边群众日常生活，改善道路出行条件，缩短出行时间，优化村民生活环境空间，提高群众生活质量；③缓解周边道路高峰期交通拥堵状况，保障安全畅通，打好“四好农村路”“三年集中攻坚”战役，加强美丽乡村建设，增强社会主义凝聚力。相应评分对应项目效益指标，社会效益考核指标分值6分，实际得分6分。

### （3）项目实施对生态的影响

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程的实施，改变了笨重、毁损的桥梁外观形象，改建工程采用新材质，桥梁具备美感，做到了与环境统一。①桥梁外形美观实用，降低车辆通行噪音；②出行条件便利，交通状况良好，靓化环境，促进周边居住环境宜居和谐稳定，③设置集中排水系统，减少积水、路面泥泞与雨季路面湿滑现象，增强出行安

全；④提高车辆通行速度，减少尾气排放。相应评分对应项目效益指标，生态效益考核指标分值4分，实际得分4分。

#### （4）项目实施的可持续性影响

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程的实施，全面提升当地“四好农村路”“三年集中攻坚”农村公路建管养运水平，为实施乡村振兴战略提供有力交通保障；提升农村桥梁通畅水平，优化农村桥梁路域环境，提高城乡交通运输一体化发展水平，促进临沂临港经济开发区农村公路桥梁建设的可持续发展，打造“临港幸福桥”品牌。经过现场实地查看，桥梁沥青路面存在零星几处毁损，桥台裂缝，后期养护运营未及时修补，造成失分。相应评分对应项目效益指标，可持续影响考核指标分值4分，实际得分3分。

#### （5）社会公众或服务对象满意度调查

本次绩效评价调查问卷，主要调查社会公众或服务对象对后坡桥（东坡桥）改建工程实施效果的满意程度与主观感受，客观地反映社会公众对后坡桥（东坡桥）改建工程的关注度与知晓率。本次调查采用网络（<https://www.wjx.cn/m/51706884.aspx>）社会公众调查的方式，网络调查问卷参与人次92人。被调查人员对改建后的后坡桥（东坡桥）的整体外观、沥青路面铺装、车道规划，车辆通行速度、桥梁载重，通行大车数量、载重和通行过程中的交通安全状况及所带来的出行便利程度、推动经济发展、振兴美丽乡村建设等情况的满意程度达82.24%；15.58%的被调查人员认为工程施工前封闭公告、施工标识牌设置，通行

大车的数量、载重，带动周边经济发展等方面存在不足；2.18%的人群对便利出行程度，缩短周边村庄与日照港、岚山港的距离等效果感觉一般。通过调查问卷，社会公众对城乡后坡桥（东坡桥）改建工程的关注度和知晓率较高（91.31%）。相应评分对应项目效益指标，社会公众或服务对象满意度考核指标分值6分，实际得分5分。

### 五、综合评价情况及评价结论

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程依据现场打分和综合全区实际情况评价加权得分为86.00分，属于“良”。

第三方绩效评价各模块得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
投入	18	项目立项	8	组织管理（2分）	2.00	100%
				组织机构与人员配备健全性（2分）	2.00	100%
				绩效目标合理性与明确性（4分）	2.00	50%
		资金落实	10	区财政资金实际到位率（5分）	4.00	80%
				区财政资金到位及时率（5分）	5.00	100%
过程	22	业务管理	12	管理制度健全性（2分）	2.00	100%
				制度执行有效性（2分）	2.00	100%
				项目质量可控性（2分）	2.00	100%
				项目宣传与公示（2分）	1.00	50%
				档案归档情况（4分）	3.00	75%
		财务管理	10	管理制度健全性（2分）	2.00	100%
				资金使用合规性（6分）	5.00	83%
产出	34	项目产出	34	数量指标（12分）	12.00	100%
				质量指标（20分）	14.00	70%
				时效指标（2分）	2.00	100%
效果	26	项目效益	6	经济效益（6分）	6.00	100%
			6	社会效益（6分）	6.00	100%
			4	生态效益（4分）	4.00	100%
			4	可持续影响（4分）	3.00	75%
			6	社会公众或服务对象满意度（6分）	5.00	83%

合计	100		100		86.00	
----	-----	--	-----	--	-------	--

根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

## 六、绩效评价结果应用建议

### （一）以后年度预算安排

将绩效评价结果作为安排以后年度预算的重要依据。临沂临港经济开发区以建立城乡交通一体化长效机制为落脚点，坚持循序渐进、标本兼治的原则，贯彻落实“四好农村路”“三年集中攻坚”相关会议精神及相关政策。扎实开展路网提档升级工程、自然村通达工程、路面状况改善工程、交通精准扶贫、客运站点建设工程、农村客运公交化改造等工作。对临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程强化日常督导和考评结果应用，按时保质保量完成改建工作。

后坡桥（东坡桥）改建工程的实施改善了周边出行条件，提高了群众生活质量，一定程度上促进了当地经济、社会发展，人与自然和谐统一，推动了美丽乡村建设。本次绩效评价结果确定为“良”，在安排以后同类别项目年度预算时可视情况适当增加年度预算。

### （二）评价结果公开

绩效评价结果按照政府信息公开的相关规定，在一定范围内以适当形式公开。临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程相关部门（单位）应当根据绩效评价结果，认真总结工作经验，坚持日常督导与年度考核相结合，奖罚并重；调整和优化本部门预算支出结构，合理配置公共资源，不断增强绩效目标理念，对绩效评价中发现的问题应及时制定整改措施，并上报相关部门备案。

## **七、主要经验及做法、存在的问题和建议**

### **（一）主要经验及做法**

#### **1. 着重城乡交通一体化长效机制建设**

认真落实《临沂市人民政府办公室关于印发临沂市农村公路“三年集中攻坚”专项行动实施方案的通知》（临政办字〔2018〕73号）文件的相关规定与要求，对照经济社会发展综合考核任务标准，积极开展各项年度重点任务：路网提档升级工程、自然村通达工程、路面状况改善工程、交通精准扶贫、客运站点建设工程、农村客运公交化改造等。临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程做为临沂临港经济开发区路面状况改善工程中的重点之一，临沂临港经济开发区交通运输局认真抓落实，从项目申报、组织管理、人员配备、规划、设计、招投标、开工建设、进度管理、验收、项目交付使用、项目运营各个方面全方位跟踪监管，确保效益发挥最大化，全面推进临沂临港经济开发区城乡交通一体化长效机制建设进程。

#### **2. 加强督导，日常巡查，监管到位**

临沂临港经济开发区交通运输局对后坡桥（东坡桥）改建工程采用日常检查与突击检查、明察与暗访相结合的方式，对后坡桥（东坡桥）改建工程的开工、施工进度、建设质量、隐蔽工程等加强督导和检查，每日形成工作日志，便于随时动态掌握改建工程的具体开展情况，进一步巩固项目成果。对检查过程中发现的问题，落实责任主体，狠抓整改，严厉打击弄虚作假、虚报瞒报等行为。

后坡桥（东坡桥）改建工程完工后，认真做好验收收尾监管工作，严把质量关，做到面面俱到、纤悉无遗。验收后，及时交付投入使用，改善出行条件、带动经济发展、促进可持续发展，项目效益最大化。及时总结取得的项目经验成果，客观评估实施效果，为“四好农村路”“三年集中攻坚”项目有序发展提供经验。

### **3. “政府指导+市场化运营”运营管理模式**

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程严格按照《中华人民共和国招标投标法》及相应政策规定与要求，采用招投标+公路桥梁建设企业市场准入方式运作，利于选取更有实力，具备相应资质、配备专业技术队伍的临沂市兰田路桥有限公司作为项目实施单位。采用“政府指导+市场化运营”运营管理模式，有效地促使投标企业提供同等质量但成本更为低廉的服务，即“规模递增，成本递减”，有效地节约了财政资金，提高财政资金的使用效益。

## **（二）存在的问题**

### **1. 绩效目标短板**

临沂临港经济开发区后坡桥（东坡桥）改建工程相关部门未详实填报绩效总目标、绩效阶段性目标。未明确项目概况、主要内容、用途、实施计划进度、资金来源。未量化、细化后坡桥（东坡桥）改建工程的投入指标（资金投入、成本目标等）、产出指标（长度、宽度、护坡等）与效益指标（预期推动经济发展、提升社会发展质量、改善生态环境等）。绩效目标不够清晰明确，无法动态掌握项目预期开展的整体情况与预期效益。

## **2. 项目宣传与档案管理不规范**

项目实施开展前，如若影响周边群众的生产生活空间，需对所实施项目的整体概况、预期封闭期限等予以宣传并张贴宣传栏，确保广大群众的参与权、知情权，给予群众反馈空间。在搜集资料、查看项目的过程中，项目已在采招网进行项目中标公示，但未见相应的项目宣传、项目公示公告过程及照片记录等资料。

根据档案管理制度规定，应收集并整理项目预算资料、招投标/政府采购资料、中标通知书、合同、监督检查记录、竣工验收报告等资料齐全并及时归档，设置档案目录专档存档保存。在资料搜集与项目查看过程中，临沂临港经济开发区交通运输局未设置档案目录并按照目录排序整理存档资料。

## **3. 项目运营维护管理不到位**

经过对后坡桥（东坡桥）项目现场实地踏勘查看，发现桥梁沥青路面存在零星几处毁损、桥台裂缝、桥梁西桥头路

面北侧沥青路面少许铺装不到位、桥梁西侧伸缩缝不顺直、桥肩护坡一处沉降及护轮带不顺直，少许微裂缝等问题存在。桥梁下部工程周边尚未实施绿化项目，周边存在零星垃圾及低洼坑，项目后期养护管理精细化程度不够，需要整改。

### **（三）建议和改进举措**

#### **1. 细化、量化绩效目标，按要求详实填报**

充分重视预算绩效管理工作，将预算绩效管理纳入常规考核工作。积极宣传预算绩效管理目的、意义，强化预算绩效管理意识，定期组织预算绩效相关业务培训和学习。制定预算绩效管理相关制度体系及工作流程，健全预算绩效管理全过程、全方位、全覆盖的运行机制。成立预算绩效管理工作小组，负责预算绩效管理的具体工作，相关各个部门各司其职，按时按要求申报绩效目标，明确项目基本概况，细化、量化项目产出数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，项目经济效益、社会效益等具体内容，使项目更具有目标性和导向性。

#### **2. 项目资金管理、合同管理精细化**

严格按照省市资金管理办法和项目管理制度的相关规定，结合当地实际情况，定期组织培训学习，宣传贯彻执行资金管理方法与业务管理制度。资金预算执行进度与实际拨付进度应保持一致。相关主管部门要细化合同管理，合同总价款、支付周期、支付比例需符合相关制度规定，与预算年度保持一致；同时及时落实资金的实际申请、拨付进度与使用状况，确保资金及时投入项目使用。合同支付期限存在特殊情况的，需申报具体缘由，及时变更，以便项目如期进展，

防止资金使用不到位，进一步提升资金使用效率。

### **3. 做好项目宣传，健全档案管理制度，强化制度执行力**

加大宣传力度，制定宣传方案，开设专栏，及时宣传公示项目进展和效果，宣传项目管理的重要意义和相关政策规定，提高群众的支持率与参与率。注重解决群众反映的突出问题，以便将项目实施所产生的不便与损失降到最低，维护群众合法权益。对项目实施好的经验与做法，及时归纳总结、推广宣传，以便调动各方面积极性，营造良好工作氛围，为项目实施开展创造良好环境。

健全档案管理制度，定期组织学习，强化后坡桥（东坡桥）改建工程档案资料整理成册、归档保存的意识与执行力，设置卷宗目录整理成册，便于调阅与查询，实行资料借阅审批制度，避免档案资料遗失、散落，档案资料管理流于形式。

### **4. 落实精细化管理，继续强化城乡交通一体化长效机制**

根据《临沂市人民政府办公室关于印发临沂市农村公路“三年集中攻坚”专项行动实施方案的通知》（临政办字〔2018〕73号）文件的相关规定与要求，强化落实项目精细化管理力度，认真制定实施方案，落实工作责任，明确责任主体。项目投入使用后，做好后期养护管理工作，定期进行桥梁检测，发现问题，及时申报维修维护；开展周边环境整治，零星垃圾及低洼坑及时清理、填埋；路基护坡进行植被苗木绿化，以便项目效益充分发挥，进一步健全城乡交通一体化长效机制，进而推动“四好农村路”“三年集中攻坚”工作开展进程。

# 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称	临沂临港区后坡桥（东坡桥）改建工程							
主管部门	临沂临港经济开发区交通运输分局			实施单位	临沂市兰田路桥有限公司			
项目资金 (万元)		合同价款	年初预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	581.12	232.40	232.40	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款				—		—	
	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				
	确保后坡桥（东坡桥）改建工程按照设计规定要求进行实施，按期完工交付使用。工程完工后，做好桥梁日常养护各项工作，定期检测、及时处置桥梁病害，提高养护质量，确保桥梁设施完好，行车安全。			确保后坡桥（东坡桥）改建工程按照设计规定要求进行实施，按期完工交付使用。工程完工后，做好桥梁日常养护各项工作，定期检测、及时处置桥梁病害，提高养护质量，确保桥梁设施完好，行车安全。				
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	桥长	106 米	106 米	5	5	
			桥宽	16 米	16 米	5	5	
		质量指标	质量达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成及时率	按时完成	按时完成	5	5	
		成本指标	项目费用	232.4 万元	232.4 万元	5	5	2019 年支付 232 万元
	效益指标	经济效益 指标	强化产业、生态建设，完善壮岗镇农村基础设施建设	逐步提高	逐步提高	15	15	
		社会效益 指标	实施危桥改造，消除桥梁安全隐患，保障城乡居民安全	持续向好	持续向好	15	14	基本实现
		生态效益						
		可持续影响 指标	全面提升当地“四好农村路”“三年集中攻坚”农村公里建管养运水平	逐步提高	逐步提高	15	14	基本实现
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	≥90%	82%	15	10	总计满意度达 82.24%	
总分					100	93		