

2021 年度泉州市公路事业发展中心
公路养护专项资金

绩效评价报告

编号：泉招咨绩【2022】5-1号

委托单位：泉州市财政局

主管单位：泉州市交通运输局

实施单位：泉州市公路事业发展中心

编制单位：泉州市招标咨询中心有限公司

2022 年 9 月

2021 年度泉州市公路事业发展中心公路养护 专项资金

绩效评价报告

编 制 单 位： 泉州市招标咨询中心有限公司

法 定 代 表 人： 林超群（经济师、管理专家）

主 评 人： 陈燕敏（注册会计师）

主要编制人员： 赖桥泉（绩效评价师）

林丽敏（会计师、项目组成员）

林姝含（项目组成员）

范富琳（项目组成员）

王雅婷（项目组成员）

复 核 人： 李美美（高级会计师）

目录

前言	1
一、基本情况	2
(一) 项目概况	2
(二) 项目主要内容	3
(三) 项目实施情况	3
1. 国省干线公路管养情况	3
2. 专项养护工程完成情况	3
3. 指标完成情况	4
(四) 资金投入	4
(五) 资金使用情况	5
(六) 项目绩效目标	8
1. 总体目标	8
2. 具体目标	8
二、绩效评价工作开展情况	8
(一) 绩效评价目的	8
(二) 对象和范围	9
(三) 评价依据	9
(四) 评价原则和评价指标体系	9
1、评价原则	9
2、绩效评价指标体系	10
(五) 评价方法和评价标准	11
1、评价方法	11
2、评价标准	11
(六) 绩效评价工作过程	11
三、综合评价情况及评价结论	12
四、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	14
(四) 项目效益情况	16
五、主要绩效	18
(一) 国省干线公路管养情况	18
(二) 专项养护工程完成情况	18
(三) 重点项目完成情况	18
(四) 指标完成情况	18

六、主要经验及做法	19
(一) 落实养护管理制度。	19
(二) 推进工程质量进度。	19
(三) 推进综治安全维稳。	19
(四) 增强信息共享服务能力。	19
(五) 增强机电设备调度能力。	20
七、存在的问题及原因分析	20
(一) 预算编制有待提高	20
(二) 工程进度把控不严，导致预算资金执行进度缓慢	20
(三) 资金使用规范性有待提高	21
(四) 重点项目未能完成年度工作目标	21
八、有关建议	21
(一) 提高预算编制准确性	21
(二) 加强项目进度管控，及时支付工程进度款	22
(三) 提高资金使用规范性	22
(四) 加强工程前期可行性论证	22
九、其他需要说明的问题	23
十、附件	23
附件 1 2021 年度泉州市公路事业发展中心公路养护项目指标体系表	24
附件 2 2021 年泉州市普通国省干线公路养护满意度调查	32
附件 3 现场调研照片	32
附件 4 绩效评价报告编制单位和主评人签章	37
附件 5 泉州市招标咨询中心营业执照	38

前言

为加快推进绩效评价管理工作，提高财政资金使用效益，泉州市招标咨询中心有限公司地方财政绩效评价所受泉州市财政局委托，依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）《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）福建省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（闽委发〔2019〕5号）福建省财政厅《关于全面实施预算绩效管理若干措施的通知》（闽财绩〔2019〕2号）《泉州市财政局关于开展2022年重点绩效评价工作的通知》的文件的要求，对泉州市交通运输局下属的泉州市公路事业发展中心2021年度公路养护专项资金进行了绩效评价。我中心评价小组经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

报告正文

一、基本情况

(一) 项目概况

泉州市公路事业发展中心依照《中华人民共和国公路法》、《中华人民共和国公路安全保护条例》、《福建省公路路政管理条例》等法律法规，负责本行政区域内专养公路的建设、管理和养护等行政管理和公共事务管理职能。

从 2009 年起，国务院实施成品油价格和税费改革，取消公路养路费、航道养护费、公路运输管理费、公路客货运附加费、水路运输管理费、水运客货运附加费六项收费，通过提高现行成品油消费税单位税额予以替代。实施成品油税费改革形成的收入，由中央统筹一部分，其余部分通过财政转移支付方式返回给地方用于交通发展支出。改革后形成的税费收入资金属性不变、用途不变。根据财政部《关于印发中央对地方成品油价格和税费改革转移支付办法》（财预〔2009〕14 号），成品油价格和税费改革转移支付采取“基数加因素”的办法，分为基数资金和增量资金两部分。根据省政府《关于成品油价格和税费改革的实施意见》（闽政〔2008〕20 号），我省现行成品油价格和税费改革转移支付资金省、市分成比例仍按闽政〔1992〕综 338 号文件规定执行（福州、厦门两市按省、市 4:6 分成，其余地市按省、市 2:8 分成）。从 2020 年起，省级交通专项资金已全面实行国库集中支付管理，2020 年养护体制地市分成资金通过省财政厅下达地方财政部门。本项目涉及的资金即成品油

价格和税费改革转移支付资金（以下简称“2021年公路养护专项资金”），2021年泉州市公路事业发展中心涉及该部分资金总额35914.38万元。

（二）项目主要内容

该项目涉及资金主要用于普通国省道公路专项养护，主要通过对公路及沿线设施维护保养和损害修补的作业，延缓公路性能过快衰减、延长公路使用寿命，恢复公路技术状况，恢复、保持或提升公路服务功能，恢复公路安全通行能力。

（三）项目实施情况

1. 国省干线公路管养情况

国省干线养护里程1361.743公里，其中国道5条（G228、G324、G355、G356、G358）727.847公里、省道6条（S213、S215、S217、S310、S312、S507）633.896公里。

2. 专项养护工程完成情况

计划实施路面改建工程1136419 m²/66.023公里，投资25399万元；已完成投资23312万元，占年度计划91.8%。计划投资国省干线公路安全提升工程1233万元；已完成投资1233万元，占年度计划100%。计划实施绿化提升工程23.3公里，投资130万元；已完成投资130万元，占年度计划100%。计划公路服务设施标准化改造3个，投资207万元；已完成投资207万元，占年度计划100%。计划对12座隧道安装监控系统，投资162万元；已完成投资162万元，占年度计划100%。计划对17座桥梁护栏提质升级、68座桥梁修复加固、2座桥梁特殊检测，总投资5162.32万元；已完成投资5162.32万元，占年度计划100%。

3. 指标完成情况

投资指标：投入专养公路建设及养护资金 4.68 亿元（含地方投入），其中小修养护资金 1.45 亿元。

路况指标：实现年平均综合好路率 96.92%、国道好路率 97.2%、省道好路率 96.62%，年平均 PQI 值 90.28。

路政管理：办结路政许可、路产损坏赔偿案件 226 件，收取路政赔补偿费 207.9104 万元。

安全生产：全年无发生安全责任事故，安全生产率 100%。

（四）资金投入

根据提供的泉州市财政局预算指标通知单（泉财指标【2021】154 号），泉州市公路事业发展中心 2021 年度公路养护项目财政预算批复资金 35914.38 万元。具体明细见下表 1。

表 1 2021 年泉州市公路事业发展中心专项资金预算明细表

单位：万元

单位	基本支出			项目支出				合计
	工资福利支出	对个人和家庭的补助支出	商品和服务支出	公路综合管理费	公路日常养护费	公路养护发展业务费	大型修缮费用-养护工程	
市本级	1377.59	204.47	124.77	793.8		575.8		3076.43
直属分中心	1280.61	189.27	122.16	547	389.56	36.9	1510	4075.5
桥梁隧道分中心	879.35	135.82	81.12	383.93		2		1482.22
路网应急分中心	533.4	83.68	53.92	227.1		14.08		912.18
泉港分中心	688.95	53.26	69.28	263.56	241.02	15.19	253.8	1585.06
惠安分中心	1136.24	157.69	112.38	505.41	335.16	4.35	1298	3549.23
晋江分中心	1121.48	148.51	115.86	501.82	562.83	56.95	761.36	3268.81

单位	基本支出			项目支出				合计
	工资福利支出	对个人和家庭的补助支出	商品和服务支出	公路综合管理费	公路日常养护费	公路养护发展业务费	大型修缮费用-养护工程	
石狮分中心	733.03	31.99	82.17	318.9	269.92	12.83	330	1778.84
南安分中心	1409.31	275.44	139.71	623.43	406.42	125.29	874.81	3854.41
安溪分中心	1880.57	297.08	189.41	880.82	756.7	169.36	697.1	4871.04
永春分中心	1860.87	431.05	177.51	941	540.91	168.86	510	4630.2
德化分中心	1043.54	169.75	105.56	535.84	382.4	79.5	513.87	2830.46
合计	13944.94	2178.01	1373.85	6522.61	3884.92	1261.11	6748.94	35914.38

（五）资金使用情况

2021年泉州市公路事业发展中心公路养护专项资金财政批复预算金额为35914.38万元，实际支出28654.13万元，余7260.25万元，专项资金整体执行率为79.78%。（资金执行情况表见下表2、表3）根据表格可以看出，2021年该专项资金基本支出部分执行情况较好，而项目支出由于项目进度落后导致项目支出执行率普遍不高，从而拉低整体执行率。主要原因为市公路中心及各分中心项目进度把控不严格，导致工程推进缓慢、工程款无法及时支付。

项目支出预算执行率最高为南安分中心预算执行率77.20%，最低为惠安分中心，惠安分中心2021年专项资金预算数为2142.92万元，执行数774.97万元，预算执行率为36.16%（其中最突出情况为国道324线洛阳江大桥扩宽改造工程2021年度计划投资1000万元，实际支付费用80.46万元，预算执行率8.05%）。

表 2 2021 年泉州市公路事业发展中心专项资金执行情况表

单位	基本支出			项目支出			整体执行率
	预算数	预算执行数	执行率	预算数	预算执行数	执行率	
市本级	1706.83	1703.8	99.82%	1369.6	957.96	69.94%	86.52%
直属分中心	1592.04	1494.48	93.87%	2483.46	1706.74	68.72%	78.55%
桥梁隧道分中心	1096.29	1075.62	98.11%	385.93	252.14	65.33%	89.58%
路网应急分中心	671	648.96	96.72%	241.18	185.37	76.86%	91.47%
泉港分中心	811.49	795.68	98.05%	773.57	454.91	58.81%	78.90%
惠安分中心	1406.31	1381.36	98.23%	2142.92	774.97	36.16%	60.75%
晋江分中心	1385.85	1304.78	94.15%	1882.96	1270.84	67.49%	78.79%
石狮分中心	847.19	807.67	95.34%	931.65	513.17	55.08%	74.25%
南安分中心	1824.46	1652.01	90.55%	2029.95	1567.08	77.20%	83.52%
安溪分中心	2367.06	2320	98.01%	2503.98	1703.7	68.04%	82.60%
永春分中心	2469.43	2388.36	96.72%	2160.77	1417.59	65.61%	82.20%
德化分中心	1318.85	1163.38	88.21%	1511.61	1113.56	73.67%	80.44%
合计	17496.8	16736.1	95.65%	18417.58	11918.03	64.71%	79.78%

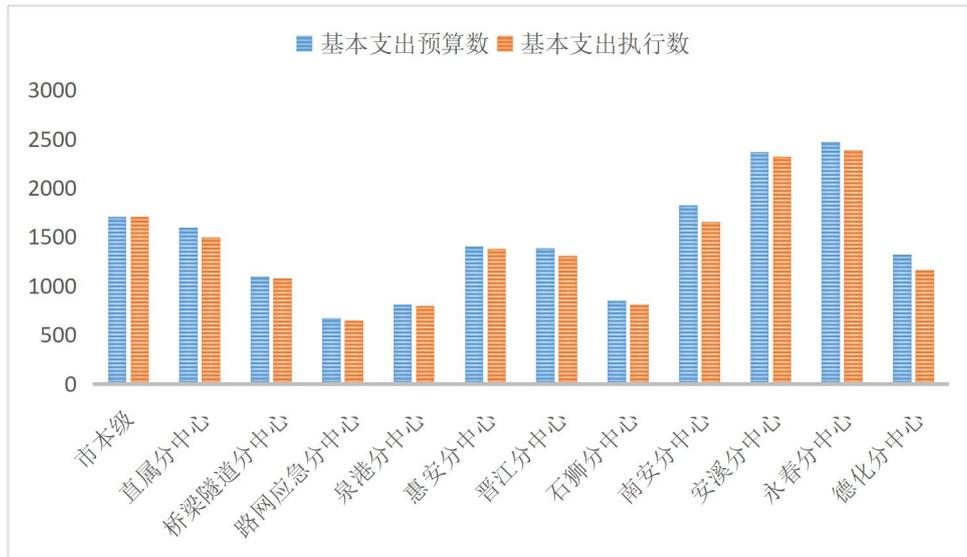


图 1 2021 年泉州市公路事业发展中心专项资金基本支出执行情况图

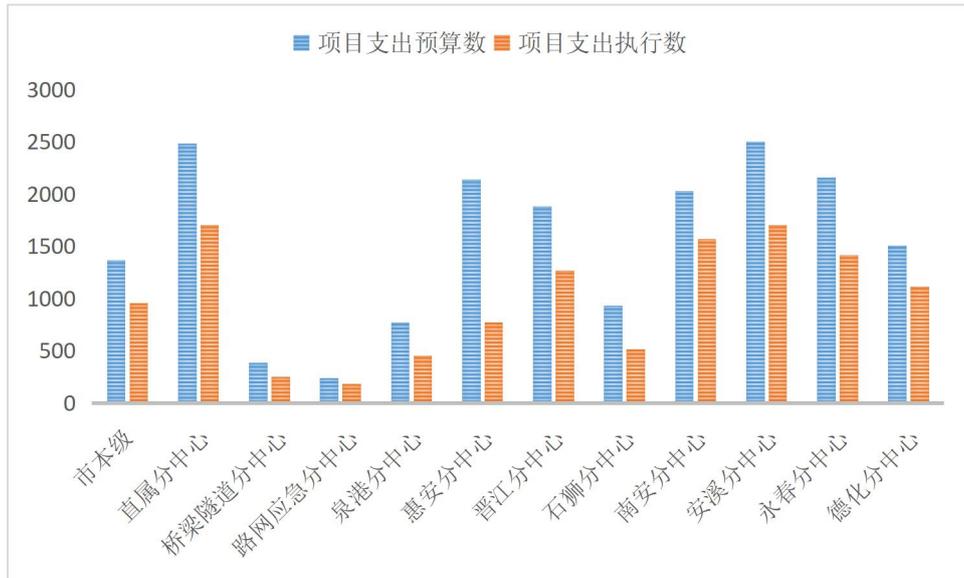


图 2 2021 年泉州市公路事业发展中心专项资金基本支出执行情况图

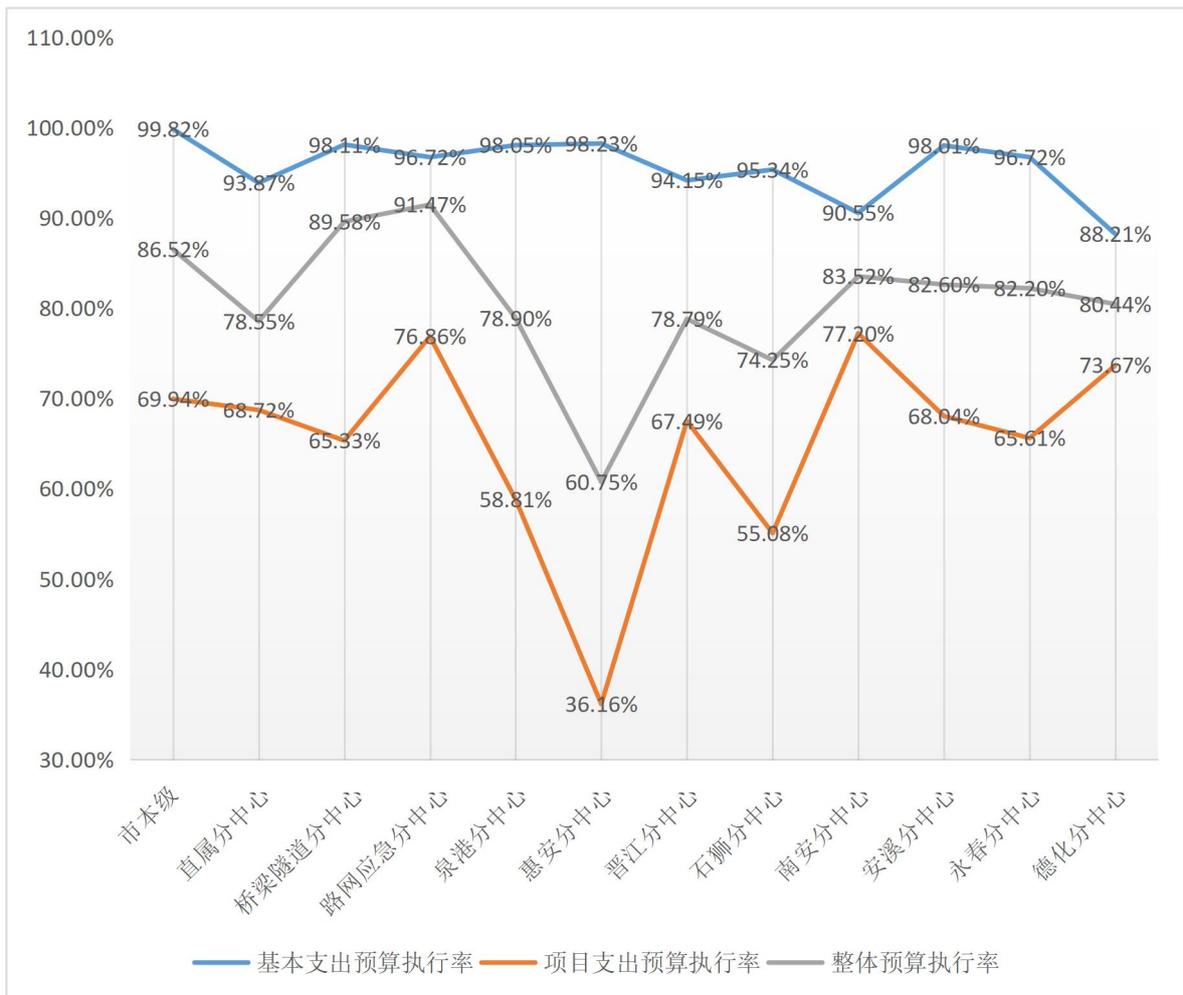


图 3 2021 年泉州市公路事业发展中心专项资金预算执行率

（六）项目绩效目标

1. 总体目标

2021 年是“十四五”规划的开启之年，泉州市公路事业发展中心总体目标为按照上级部门的部署要求，围绕机构改革这条主线，做好改革衔接，确保改革期间干部职工思想政治稳定。持续抓好公路建设、养护、管理工作，以优质的路况水平、良好的路容路貌为建党 100 周年献礼。

2. 具体目标

国省干线养护里程 1361.743 公里，其中国道 5 条、省道 6 条。

全年无发生安全责任事故，安全生产率 100%。

计划实施路面改建工程 1136419 m²/66.023 公里，投资 25399 万元。计划投资国省干线公路安全提升工程 1233 万元；计划实施绿化提升工程 23.3 公里，投资 130 万元；计划公路服务设施标准化改造 3 个，投资 207 万元；计划对 12 座隧道安装监控系统，投资 162 万元；计划对 17 座桥梁护栏提质升级、68 座桥梁修复加固、2 座桥梁特殊检测，总投资 5162.32 万元。

洛阳江大桥拓改工程总投资 17336 万元，2021 年计划完成投资 1000 万元。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）对象和范围

评价对象为泉州市公路事业发展中心2021年公路养护项目，涉及专项资金39514.38万元。

评价范围为实施单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

（三）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国公路法》；
- 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、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 5、《公路养护工程管理办法》（交公路发〔2018〕33号）；
- 6、财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知；
- 7、《泉州市财政局关于开展重点绩效评价工作的通知》；
- 8、《泉州市“十四五”现代综合交通运输体系专项规划》；
- 9、年度项目进展情况及验收报告、相关合同、项目资金管理使用情况以及会计账簿、财务报表、会计凭证等；
- 10、其他资料。

（四）评价原则和评价指标体系

- 1、评价原则

本次绩效评价指标的确定主要遵循以下原则：相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则和经济性原则。

2、绩效评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系总体依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关规定设计，在不改变“预算支出项目绩效评价共性指标体系”的一级和二级指标内容和权重的前提下，结合项目实际对三级指标进行细化和调整。决策和过程的三级指标参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）进行设置，产出和效益指标参照市财政局年初批复绩效目标申报表进行设置，并采用层次分析法，结合以往经验确定三级指标的权重。

(2) 指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、评分标准、评价过程、得分情况8个部分组成。其中一级指标4个，二级指标13个，三级指标28个。（绩效评价指标体系详见附件1）

(3) 绩效级次

评价结果包括综合评分和评级，分为四个等级：

高于或等于90（含）的为“优”；

80分（含）～90分的为“良”；

60分（含）～80分的为“合格”；

低于60分的为“不合格”。

（五）评价方法和评价标准

1、评价方法

绩效评价方法采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，绩效评价方法的选用，坚持定量优先、简便有效的原则。本项目采用的绩效评价方法有比较法、因素分析法、公众评判法。

2、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的参考、依据和尺度。绩效评价标准具体包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本项目涉及计划标准、与历史标准两种评价标准。

（六）绩效评价工作过程

2022年7月，我中心根据泉州市财政局要求及项目情况成立评价工作小组，通过现场调研、资料收集与分析、座谈、社会调查等方式进行全方位评价。

根据绩效评价相关规定，我中心评价小组对泉州市公路事业发展中心2021年公路养护项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节。

评价过程中，评价小组对基本支出进行了全面的检查，项目支出按照重要性原则，对大型修缮费用-养护工程进行抽查评价，共计抽取了涉及专项资金超过100万的工程15个，涉及金额占比65.23%。我中心评价小组现场查看泉州市公路事业发展中心提供的相关政策性文件与工程相

关资料，对项目立项的规范性、实施方案完备性、工程进度把控、资金拨付情况、招投标规范性、组织验收规范性及工程实施情况进行评价。

三、综合评价情况及评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的2021年泉州市公路事业发展中心公路养护专项资金绩效评价的评分标准，对2021年公路养护专项资金总体绩效评价结果为84.40分，评价等级为“良”。具体指标得分情况如下：

表 3 2021 年泉州市公路事业发展中心公路养护项目指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	14.00	12.50	89.29%
过程	20.00	14.96	74.78%
产出	40.00	33.94	84.85%
效益	23.00	23.00	100.00%
合计	100.00	84.40	84.40%



图 4 2021 年泉州市公路事业发展中心公路养护项目指标得分情况图

四、绩效评价指标分析

本项目绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、13 个二级指标、28 个三级指标。具体指标体系的构成、评分标准、分值及得分情况见附件 1。

（一）项目决策情况

1. 项目立项分析

本项目紧紧围绕习近平新时代中国特色社会主义思想以及《泉州市“十四五”现代综合交通运输体系专项规划》，项目均按照要求进行集体决策、批复。但国道 324 线洛阳江大桥扩宽改造工程前期可行性研究阶段未能充分考虑所涉及项目用地的性质及可行性问题，导致工程因项目用地无法报批而未能按期开工建设。

2. 绩效目标分析

总体来看，本项目绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标合理。年初绩效目标能够将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，指标明确，可操作性较强。

（二）项目过程情况

1. 资金管理情况分析

本项目资金具有完备的支撑保障条件，会计核算资料完整且入账及时，但资金的使用存在“临时工工资”超预算发放、市公路中心德化分中心结转结余资金未及时清理等情况。

由于工程进度把控不严，存在较多工程未及时完工、未及时组织验收或未及时进行工程决算，工程进度款无法及时支付，从而导致预算执

行率较低。

资金管理上还需进一步改善。

2. 组织实施情况分析

泉州市公路事业发展中心公路养护部分工程未按照《泉州市公路事业发展中心国省道专养公路养护工程管理暂行规定》及时完工并组织验收。

组织实施上仍需加强。

（三）项目产出情况

1. 从产出数量指标看

2021年泉州市公路事业发展中心已完成国省干线养护里程1361.743公里，其中国道5条、省道6条。

专项养护工程如：实施路面改建工程、绿化提升工程、公路服务设施标准化改造、隧道监控系统、安装、桥梁护栏提质升级、桥梁修复加固、桥梁特殊检测等相关工作均按年初计划完成。

2. 从产出时效指标看

产出时效从工程完工及时性、工程验收及时性、路网接报事件完结率、重点项目进度管控进行评价。根据评价小组抽查到的涉及本次专项资金金额达100万以上的项目15个中，有6个工程未及时完工，5个工程未在规定时间内及时验收，且重点项目国道324线洛阳江大桥扩宽改造工程因为审批问题未解决而进度落后。评价认为，产出时效上泉州市公路事业发展中心仍需加强。

表 4 工程科抽查项目明细表

工程名称	总投资	分成资金	施工合同价(万元)	合同工期	完工日期	验收日期	实际工期	完工及时性	验收及时性
S213 线 K205+800~K208+900 路面处治工程	434	434	308.1688	60 天	2021 年 10 月 24 日	2021 年 12 月 13 日	80 天	延期	及时
S215 线 K277+284~K279+720 路面处治工程	341	341	236.6694	60 天	2021 年 11 月 10 日	2021 年 12 月 13 日	79 天	延期	及时
国道 355 线 K210+310~K214+400 路段沥青路面微表处工程	400	400	303.3819	45 天	2021 年 12 月 21 日	2022 年 7 月 28 日	43 天	及时	滞后
S310 线 K184+800~K185+800 右侧边坡治理工程	550.0	275.00	437.24	120 天	2021 年 10 月 22 日	2022 年 3 月 3 日	116 天	及时	滞后
国道 228 线晋江大桥 病害处治工程	2700.00	600.00	1709.0872	240 天	尚未完工	尚未完工			
国道 228 线晋江大桥 北引桥声屏障工程	300.00	300.00	230.2153	9 天	2020 年 10 月 31 日	2021 年 7 月 28 日	8 天	及时	滞后
国道 324 线洛阳江大 桥扩宽改造工程	1000.00	1000.00							
国道 228 线、国道 358 线 12 座桥梁病害处 理及预防养护工程	190.00	190.00	120.9222	90 天	2022 年 3 月 15 日	未验收	127 天	延期	滞后
G358 线 K95+240-K98+066 段 沥青路面预防性养护 工程、国道 355 线、 国道 358 线坑尾林桥 等桥梁维修工程、 G355 线、G358 线、 S217 线等标线工程	350	350	416.2053 (含其他 项目： G355 线、 G358 线、 S217 线等 标线工 程， 85.4232)	75 天	G358 线 K95+240-K98+066 段沥青路面预防性养护工程、国道 355 线、国道 358 线坑尾林桥等桥梁维修工程、G355 线、G358 线、S217 线等标线工程三个项目打包招标，施工合同 416.2053 万元，其中标线工程 85.4232 万元。因施工单位违约不履约合同，分中心已将违约事实函告交通主管部门且要求对施工单位实行违约惩戒。				
国道 228 线后渚大桥 及省道 215 线滨江特 大桥特殊检测项目	200.00	200.00	17.14	30 天	2021 年 12 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	14 天	及时	及时
国道 228 线晋江大桥 特殊检测工程			155.39	60 天	2020 年 7 月 6 日	2020 年 7 月 13 日	61 天	延期	及时
S312 线 K120+200~K142+200 段绿化补植工程	100	100	83.0563	50 天	2021 年 7 月 20 日	2021 年 10 月 12 日	49 天	及时	及时

工程名称	总投资	分成资金	施工合同价(万元)	合同工期	完工日期	验收日期	实际工期	完工及时性	验收及时性
永春专养公路隧道监控系统工程	92.00	92.00	67.89	30天	2021年12月6日	2022年7月6日	26天	及时	滞后
合计	6777.00	4402.00						60.00%	50.00%

3. 从产出质量指标看

2021年实体项目及原材料总抽检点数364点，总合格点数352点，合格率96.7%，优良桥梁率达到99.59%，年平均PQI值为90.28，已验收工程质量合格率达到100%。

本项目产出质量突出。

4. 从产出成本看

2021年泉州市公路事业发展中心计划投资路面改建工程25399万元；已完成投资25399万元。计划投资国省干线公路安全提升工程1233万元；已完成投资1233万元。计划投资绿化提升工程130万元；已完成投资130万元。计划公路服务设施标准化改造3个，投资207万元；已完成投资207万元。计划对12座隧道安装监控系统，投资162万元；已完成投资162万元。计划对17座桥梁护栏提质升级、68座桥梁修复加固、2座桥梁特殊检测，总投资5162.32万元；已完成投资5162.32万元。各项工程均已完成年度投资计划。评价小组抽查过程中亦未发现专项工程建安费超概算情况。

因此，本项目产出成本完成较好。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益分析

2021年泉州市公路事业发展中心在公路养护过程中，认真落实安全生产、平安建设管理目标，开展国省干线运行安全风险隐患排查整治专项行动，全年未发生安全生产责任事故，安全生产率达到100%，有效维护了社会稳定。

专养公路机械化清扫配置班站比率达到66.10%，从根本上解决环卫工人作业安全问题。

本项目社会效益明显。

2. 环境效益分析

2021年泉州市年平均综合好路率为96.92%，在2020年平均综合好路率95.77%的基础上，进一步提升，有效提升普通国省干线的道路环境，不断为出行人员提供良好的出行体验，本项目的环境效益显著。

3. 可持续发展分析

2021年泉州市国省干线二级及以上公路比例达到78.90%，有效提升了干线路网通行能力和服务水平，在促进普通公路持续健康发展上有重要意义。

4. 服务对象满意度

本项目采用网络问卷调查的形式获取社会公众对项目实施效果的满意度，本次共回收有效问卷675份。根据问卷调查第9题“您对所在地区公路管理单位公路管理工作的总体满意度？”调查结果，有558人表示非常满意，105人表示满意，整体满意度为98.23%。表明大泉州区域内普通公众对公路养护效果的满意度较高。

五、主要绩效

（一）国省干线公路管养情况

国省干线养护里程 1361.743 公里，其中国道 5 条（G228、G324、G355、G356、G358）727.847 公里、省道 6 条（S213、S215、S217、S310、S312、S507）633.896 公里。

（二）专项养护工程完成情况

计划实施路面改建工程 1136419 m²/66.023 公里，投资 25399 万元；已完成投资 23312 万元，占年度计划 91.8%。计划投资国省干线公路安全提升工程 1233 万元；已完成投资 1233 万元，占年度计划 100%。计划实施绿化提升工程 23.3 公里，投资 130 万元；已完成投资 130 万元，占年度计划 100%。计划公路服务设施标准化改造 3 个，投资 207 万元；已完成投资 207 万元，占年度计划 100%。计划对 12 座隧道安装监控系统，投资 162 万元；已完成投资 162 万元，占年度计划 100%。计划对 17 座桥梁护栏提质升级、68 座桥梁修复加固、2 座桥梁特殊检测，总投资 5162.32 万元；已完成投资 5162.32 万元，占年度计划 100%。

（三）重点项目完成情况

洛阳江大桥拓改工程：总投资 17336 万元，正开展项目前期工作。

（四）指标完成情况

投资指标：投入专养公路建设及养护资金 4.68 亿元（含地方投入），其中小修养护资金 1.45 亿元。

路况指标：实现年平均综合好路率 96.92%、国道好路率 97.2%、省

道好路率 96.62%，年平均 PQI 值 90.28。

路政管理：办结路政许可、路产损坏赔偿案件 226 件，收取路政赔偿费 207.9104 万元。

安全生产：全年无发生安全责任事故，安全生产率 100%。

六、主要经验及做法

（一）落实养护管理制度

强化中心统筹协调、监督指导职能，根据上级相关规定，结合公路养护工程实际情况，修订印发《养护工程预结算管理指导意见》《养护工程招标采购管理指导意见》《机电设备管理办法》，草拟《日常养护管理暂行规定》《养护工程管理暂行规定》等制度，从全市专养公路层面给予统一规范。

（二）推进工程质量进度

采取“比前期、比开工、比投资、比完工”等方式，持续对项目进行跟踪考核，强化质量安全监管，积极开展“坚守公路工程质量安全红线”专项行动和全国“质量月”活动。

（三）推进综治安全维稳

认真落实安全生产、平安建设、防台防汛、综治维稳、消防安全、网络安全管理目标，开展国省干线运行安全风险隐患排查整治专项行动。

（四）增强信息共享服务能力

投入信息化建设资金，建设视频监控点、交通量自动观测站。完成省路政综合管理系统数据接入市行政服务中心一体化平台，协同市公安

局完成全市视频监控资源共享改造，实施机关办公网络环境由外网转为内网的网络安全改造。加强路网平台建设，提升信息报送水平。

（五）增强机电设备调度能力

坚持调剂优先、共享共用，提高机电设备使用率。协调扫路车、装载机、挖掘机、地下管道疏通车、道路综合检测车等设备 26 台次，实施跨区作业，完成创城创卫保洁、疏通涵洞、参与钢桥架设演练、综合检测管养路段、养护职工技能竞赛等应急任务。

七、存在的问题及原因分析

（一）预算编制有待提高

该项目资金采用年中追加的方式下达，项目实施过程中存在预算调整，评价认为预算未按照标准编制。

（二）工程进度把控不严，导致预算资金执行进度缓慢

泉州市公路事业发展中心2021年专项资金累计到位资金35914.38万元，截止到2021年12月31日，实际支出28654.13万元，余7260.25万元，资金执行率为79.78%，预算执行率较低。

市公路中心惠安分中心国道324、228、省道312路面标线更新工程等4个养护工程项目支出预算298万元，实际支出80.38万元预算执行率为26.97%；市公路中心德化分中心S310线右侧边坡治理工程项目支出预算547.18万元，实际支出307.62万元，预算执行率为56%。

预算执行率偏低的主要原因：市公路中心工程因零余额账户无法支付、结算手续滞后等原因无法在年底前拨款；此外，大部分项目为经常

性项目经费，一是受新冠疫情等原因影响未能如期开展，二是跨年度项目合同需根据进度拨款，三是多数工程未按期完工，完工后未及时验收，导致工程决算滞后、工程进度款无法支付。

（三）资金使用规范性有待提高

存在“临时工工资”超预算发放、市公路中心德化分中心结转结余资金未及时清理等情况，资金使用规范性仍需加强。

（四）重点项目未能完成年度工作目标

根据《泉州市人民政府办公室关于下达 2021 年度市重点项目年度工作目标的通知》文件中下达的计划目标，国道 324 线洛阳江大桥扩宽改造工程 2021 年应完成项目设计批复并开工建设。截至评价日（2022 年 8 月），该项目仍未开工建设，年度投资计划 1000 万元，实际支付费用 80.46 万元，预算执行率仅 8.05%。项目开工受阻具体原因如下：

1. 本项目用地位于泉州湾河口湿地自然保护区范围，受《福建省湿地保护条例》相关规定的制约，需待条例修改，用地才能报批；

2. 本项目位于国家重点文物保护单位洛阳古桥保护区范围，该范围内建设工程需要由省政府征得国家文物局的同意后批准。

八、有关建议

（一）提高预算编制准确性

提高资金预算编制的准确性是实现财政资金使用效益最大化的根本保证。市公路中心应进一步强化部门预算编制人员的预算观念，明确其预算职责，在财务人员、业务人员等单位全员参与的基础上，广泛收集

部门各项支出及每个专项资金基础资料，对资金规模的需求做出合理、准确性的预测，提高预算编制的准确性。

（二）加强项目进度管控，及时支付工程进度款

市公路中心及各分中心应合理安排项目节点完成时限计划。针对部分养护工程项目施工进度推进缓慢、竣（交）工验收不及时等问题，市公路中心及各分中心应加快资源统筹，加大协调力度，推动项目建设，确保工程及时完工；同时要求各分中心加快工程竣（交）工验收、工程结算进度、资金支付进度，确保完成年度工作任务。对于进度落后的工程，及时通报。及时办理资金支付手续，减少资金沉淀，提高预算执行率和资金使用效益。

（三）提高资金使用规范性

市公路中心应当严格执行国家财经法律法规，建立完善内部控制机制，强化财务风险防范意识；强化资金运行过程控制，规范会计行为，防止和避免虚报、虚列、违规使用资金等现象的发生。严格执行预算和财政制度，加强资金使用过程监督与项目管控，提高项目支出执行力度，确保项目有效执行。及时盘活结余结转资金，避免资金沉淀，提高资金使用效益。

（四）加强工程前期可行性论证

在项目立项阶段泉州市公路事业发展中心应当聘请专业机构，进行全面的调查研究，对社会各种环境、法律、项目用地选择等各种因素进行具体调查、研究、分析，确定有利和不利因素、项目是否可行，估

计成功率大小和社会效果程度等，提高可行性研究报告的预见性、公正性、可靠性、科学性，避免工程实施过程中出现可预见的问题。

九、其他需要说明的问题

1. 本绩效评价报告是在泉州市公路事业发展中心本级及各分中心提供资料及回收的问卷统计数据基础上形成的。

2. 本绩效评价报告仅供泉州市财政局和泉州市公路事业发展中心开展 2021 年度公路养护专项资金绩效评价相关工作使用，不作他用。

十、附件

附件 1 2021 年度泉州市公路事业发展中心公路养护项目指标体系表

附件 2 2021 年泉州市普通国省干线公路养护满意度调查

附件 1 2021 年度泉州市公路事业发展中心公路养护项目指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（0.5分） ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（0.5分） ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.5分） ④项目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；（0.5分）	本项目紧紧围绕习近平新时代中国特色社会主义思想以及《泉州市“十四五”现代综合交通运输体系专项规划》，项目立项与泉州市公路事业发展中心部门职责范围相符，属于部门履职所需，且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。因此，本项目立项依据充分。	2
		立项程序规范性	2	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（0.5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、绩效评估、集体决策。（0.5分）	但国道 324 线洛阳江大桥扩宽改造工程前期可行性研究阶段未能充分考虑所涉及项目用地的性质及可行性问题，导致工程因项目用地无法报批而未能按期开工建设。项目立项程序规范性有待提高。	1.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
	绩效目标	绩效目标合理性	2	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。	（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目有绩效目标；（0.5分） ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；（0.5分） ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；（0.5分） ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（0.5分）	该项目绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标合理。	2
		绩效指标明确性	2	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明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.5分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.5分）	年初绩效目标能够将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，指标明确，可操作性较强。	2
	资金投入	预算编制科学性	3	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的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证；（0.5分） ②预算内容与项目内容匹配；（0.5分） ③预算额度测算依据充分，按照标准编制；（0.5分） ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。（0.5分）	该项目资金未纳入年初预算计划，采取年中追加的方式进行预算调整，针对该情况，扣1分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
		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，反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分；（1.5分） ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。（1.5分）	预算编制依据充分，且与项目单位相适应。	3
过程	资金管理	资金到位率	4	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。	资金到位率达到100%，得满分，否则，每不足5%，扣1分，扣完为止。	预算批复资金35914.38万元，实际到位35914.38万元，资金到位率100%。	4
		预算执行率	4	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。	预算执行率达到95%，得满分；否则，每不足5%，扣1分，扣完为止。	实际到位资金35914.38万元，实际支出28654.13万元，预算执行率79.78%，根据评分标准，该指标得0.96分。	0.96

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
		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。	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；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	1. 市公路中心2021年“临时工工资”预算33.6万元，实际支出75.66万元，超预算40.06万元以上第（一）、（二）点不符合《中华人民共和国预算法》第五十七条“……各级政府、各部门、各单位的支出必须按照预算执行……”的规定。 2. 市公路中心德化分中心两年以上的结转结余资金1笔，金额98万元，不符合《泉州市财政局关于加强市本级财政结余结转资金管理的通知》（泉财预〔2015〕377号）“各部门在办理年度决算时，应当按照财政部门的要求，同步清理结余结转资金。部门预算结余资金以及结转两年以上的资金（包含基建资金），由同级财政收回统筹使用的规定。根据该情况，酌情扣1分。	3
	组织实施	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	各财务、业务制度均已制定，相关制度内容合法、合规、完整。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
		制度执行有效性	4	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（1分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	部分工程未按照《泉州市公路事业发展中心国省道专养公路养护工程管理暂行规定》及时组织验收。	3
产出	产出数量	国省干线公路管养数量	5	国省干线公路管养数量的完成情况。	国省干线管养数量每不足1条，扣1分，扣完为止。	已完成国省干线养护里程1361.743公里，其中国道5条（G228、G324、G355、G356、G358）727.847公里、省道6条（S213、S215、S217、S310、S312、S507）633.896公里。	5
		专项养护完成情况	5	专项养护工程里程数的完成情况。	①实施路面改建工程1136419m ² /66.023公里； ②实施绿化提升工程23.3公里； ③公路服务设施标准化改造3个； ④对12座隧道安装监控系统； ⑤对17座桥梁护栏提质升级、68座桥梁修复加固、2座桥梁特殊检测。 以上工作，一项未完成，扣1分。	已完成年度计划任务。	5
	产出质量	实体项目及原材料抽检合格率	3	考察实体项目及原材料质量把控情况。	实体项目及原材料抽检合格率达到95%，得满分；否则，每不足1%，扣1分，扣完为止。	当年度实体项目及原材料总抽检点数364点，总合格点数352点，合格率96.7%，超过目标值。	3

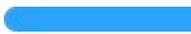
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
		优良桥梁率	3	考察优良桥梁占比。	优良桥梁率达到 85%，得满分；每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	目标值：85%； 实际完成值：99.59%。	3
		年平均 PQI 值	5	年平均 PQI 值相对去年是否有所上升。	年平均 PQI 值不低于 2020 年完成值 90.34，得满分，每不足 1，扣 1 分，扣完为止。	目标值：90.34； 实际完成值：90.28。	4.94
		工程交工验收合格率	3	已完成验收工程质量合格情况。	工程交工验收合格率达到 100%，得满分；每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	目标值：100%； 实际完成值：100%。	3
	产出成本	专项养护工程投资完成率	5	专项养护工程投资计划的完成情况。	①路面改建工程投资 25399 万元； ②实施绿化提升工程投资 130 万元； ③公路服务设施标准化改造投资 207 万元； ④对 12 座隧道安装监控系统投资 162 万元； ⑤对 17 座桥梁护栏提质升级、68 座桥梁修复加固、2 座桥梁特殊检测，总投资 5162.32 万元； 以上工程投资计划未完成 1 项，扣 1 分。	各项工程均按计划完成投资。	5
		工程建安费超概算比率	2	专项养护工程建安费是否超概算。	每发现一个养护工程建安费超过概算金额，扣 0.5 分，扣完为止。	评价小组抽查过程中未发现专项工程建安费超概算情况。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
	产出时效	工程完工及时性	3	反映工程是否按照合同工期施工。	通过抽查金额超过 100 万的专项工程，每发现 1 个工程建设工期超合同工期，扣 1 分，扣完为止。	评价小组通过抽查金额超过 100 万的专项工程 15 个，扣除未完工与未实施工程，剩余 10 个专项养护工程，其中 6 个工程建设工期超过合同工期。	0
		工程验收及时性	3	反映市公路中心对已完工的工程是否及时组织验收。	通过抽查金额超过 100 万的专项工程，每发现 1 个工程超过工程完工后 3 个月组织验收，扣 1 分，扣完为止。	评价小组通过抽查金额超过 100 万的专项工程 15 个，扣除未完工与未实施工程，剩余 10 个专项养护工程，其中 5 个工程在工程完工后 3 个月之内未组织验收。	0
		路网接报事件完结率	3	考察路网接报事件是否及时处理完结。	路网接报事件完结率达到 90%，得满分；每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	目标值：90%； 实际完成值：99.50%。	3
		重点项目进度管控	3	考察重点项目进度是否按照计划推进。	洛阳江大桥拓宽改造项目年内开工建设，至年底投资 1000 万元得满分；未开工建设，不得分。	洛阳江大桥拓宽改造项目，因前期建设用工审批问题，截至 2021 年 12 月 31 日未开工建设。	0
效益	社会效益	安全生产率	3	考察全年安全生产情况。	未发生安全责任事故，得满分；发生 1 起及以上安全责任事故，该指标不得分。	2021 年全年无发生安全责任事故，安全生产率 100%。	3
		专养公路机械化清扫配置班站比率	5	公路机械化清扫配置比率反映解决环卫工人作业安全问题的努力程度。	专养公路机械化清扫配置班站比率达到 65%，得满分；否则，每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	目标值：65%； 实际完成值：66.10%。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	分析过程	得分
	环境效益	年平均综合好路率	5	年平均综合好路率相较于上年度是否有所提高。	年平均综合好路率超过 95.88%，得满分，否则，每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	2020 年完成值：95.77%； 2021 年实际完成值：96.92%。	5
	可持续影响	国省干线二级及以上公路比例	5	反映高等级国省干线占比	国省干线二级及以上公路比例达到 70%，得满分，每不足 1%，扣 1 分，扣完为止。	目标值：70%； 实际完成值：78.90%。	5
	满意度	服务对象满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意程度高于 90%（含）得 10 分，每下降 1%扣 5%权重分，扣完为止。	本项目采用网络问卷调查的形式获取社会公众对项目实施效果的满意度，本次共回收有效问卷 675 份。根据问卷调查第 9 题“您对所在地区公路管理单位公路管理工作的总体满意度？”调查结果，有 558 人表示非常满意，105 人表示满意，整体满意度为 98.23%，根据评分标准，该指标得满分。	5
总分（100 分）			84.40				
项目评价等级			<input type="checkbox"/> 优秀 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差				
备注			分数 S: S≥90 优秀; 90>S≥80 良; 80>S≥60 中; S<60 差。				

附件 2 2021 年泉州市普通国省干线公路养护满意度调查

第 1 题 您在日常出行过程中扮演的角色? [单选题]

选项	小计	比例
司机	457	 67.7%
乘客	218	 32.3%
本题有效填写人次	675	

第 2 题 目前您所在地区普通国省干线的路面平整状况如何? [单选题]

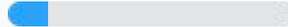
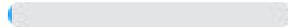
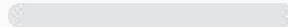
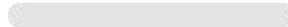
选项	小计	比例
非常平整	616	 91.26%
分路段，人流量、车流量大则破损较多	54	 8%
质量不过关，到处坑坑洼洼	5	 0.74%
本题有效填写人次	675	

第 3 题 您觉得您所在地区国省干线道路施工对您的出行通畅性有什么影响? [单选题]

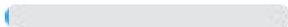
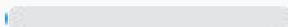
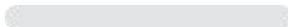
选项	小计	比例
严重降低出行畅通性	18	 2.67%
有点影响，但不严重	147	 21.78%
没什么影响，出行畅通	510	 75.56%
本题有效填写人次	675	

第 4 题 您对所在地区国省干线桥梁、隧道、涵洞安全性和养护质量、桥涵构造物的完好清洁度状况感到? [单选题]

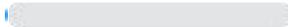
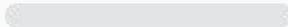
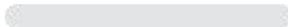
选项	小计	比例
A.非常满意	562	 83.26%

B.满意	99	 14.67%
C.一般	10	 1.48%
D.不满意	3	 0.44%
E.很不满意	1	 0.15%
本题有效填写人次	675	

第 5 题 您对所在地区目前国省干线公路路基稳定性是否满意? (如: 边坡是否有落石、溜方等风险) [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	529	 78.37%
B.满意	129	 19.11%
C.一般	10	 1.48%
D.不满意	6	 0.89%
E.很不满意	1	 0.15%
本题有效填写人次	675	

第 6 题 您对所在地区目前国省干线公路路肩整洁度是否满意? (路肩位于车行道外缘至路基边缘) [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	544	 80.59%
B.满意	120	 17.78%
C.一般	9	 1.33%
D.不满意	1	 0.15%
E.很不满意	1	 0.15%
本题有效填写人次	675	

第 7 题 您对所在地区目前国省干线公路路旁绿化、宜林路段路树齐全性是否满意?

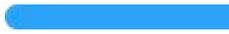
[单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	540	 80%
B.满意	120	 17.78%
C.一般	11	 1.63%
D.不满意	3	 0.44%
E.很不满意	1	 0.15%
本题有效填写人次	675	

第 8 题 您对所在地区普通国省干线公路破损或水毁等状况后公路维修是否及时感到?
[单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	535	 79.26%
B.满意	118	 17.48%
C.一般	19	 2.81%
D.不满意	1	 0.15%
E.很不满意	2	 0.3%
本题有效填写人次	675	

第 9 题 您对所在地区公路管理单位公路管理工作的总体满意度? [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	558	 82.67%
B.满意	105	 15.56%
C.一般	8	 1.19%
D.不满意	2	 0.3%
E.很不满意	2	 0.3%

本题有效填写人次

675

第 10 题 您认为您所在地区普通国省干线公路养护哪些方面还需要改进的？

[填空题]

- 1.提高路况水平
- 2.加强养护，保洁要到位
- 3.需要扩宽公路
- 4.加强经费投入，进一步提高公路行驶舒适性和美化性！
- 5.建议晋江 G324 线抓紧改建提升
- 6.绿化生态方面可以进一步提升！
- 7.多建些连接线，省去绕远路
- 8.尽量用沥青路面
- 9.养护作业区域规范性布控，确保公路养护人员的人身生命安全
- 10.水泥板破裂修复的养护时间偏长，影响通行
- 11.弯道要改进
- 12.需要白改黑
- 13.排水沟建设构造还须改善
- 14.中央隔离带缺口设计太小，最小增加 2 至 3 米，便于大货车调头，不会造成路缘石被碰破损。

附件 3 现场调研照片

