

2020年度

临沂市公路事业发展中心部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

临沂市公路事业发展中心是市政府直属正县级事业单位，机关内设25个职能科室，下设1个副县级单位国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心，12个正科级县区公路中心。主要承担全市高速公路建设和运营的协调服务，普通国省道建设、养护、路产保护、路域环境综合整治、应急处置、公路战备以及智慧公路建设等工作。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市公路事业发展中心部门决算包括：临沂市公路事业发展中心本级决算、临沂市公路事业发展中心兰山区中心决算、临沂市公路事业发展中心罗庄区中心决算、临沂市公路事业发展中心河东区中心决算、临沂市公路事业发展中心沂水县中心决算、临沂市公路事业发展中心蒙阴县中心决算、临沂市公路事业发展中心平邑县中心决算、临沂市公路事业发展中心费县中心决算、临沂市公路事业发展中心兰陵县中心决算、临沂市公路事业发展中心郯城县中心决算、临沂市公路事业发展中心临沭县中心决算、临沂市公路事业发展中心莒南县中心决算、临沂市公路事业发展中心沂南县中心决算。

纳入临沂市公路事业发展中心2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市公路事业发展中心（本级）
2. 临沂市公路事业发展中心兰山区中心

3. 临沂市公路事业发展中心罗庄区中心
4. 临沂市公路事业发展中心河东区中心
5. 临沂市公路事业发展中心沂水县中心
6. 临沂市公路事业发展中心蒙阴县中心
7. 临沂市公路事业发展中心平邑县中心
8. 临沂市公路事业发展中心费县中心
9. 临沂市公路事业发展中心兰陵县中心
10. 临沂市公路事业发展中心郯城县中心
11. 临沂市公路事业发展中心临沭县中心
12. 临沂市公路事业发展中心莒南县中心
13. 临沂市公路事业发展中心沂南县中心

第二部分

2020年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	40,295.43	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	8,868.3	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	3,634.95
	9		九、卫生健康支出	40	1,159.8
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	8,868.3
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	33,181.24
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	800
	19		十九、住房保障支出	50	1,704.03
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	49,163.73	本年支出合计	58	49,348.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	251.06	年末结转和结余	60	66.47
	30			61	
总计	31	49,414.79	总计	62	49,414.79

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		49,163.73	49,163.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,634.95	3,634.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3,634.95	3,634.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,214.02	1,214.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,613.96	1,613.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	806.97	806.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	8,868.3	8,868.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	8,868.3	8,868.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	8,868.3	8,868.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	32,996.65	32,996.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	29,647.93	29,647.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140101	行政运行	20,751.99	20,751.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140102	一般行政管理事务	72	72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140106	公路养护	910.49	910.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140110	公路和运输安全	928	928	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140112	公路运输管理	500	500	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140199	其他公路水路运输支出	6,485.45	6,485.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21406	车辆购置税支出	3,348.72	3,348.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	3,348.72	3,348.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	800	800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	800	800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200104	自然资源规划及管理	800	800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		49,348.32	27,256.55	22,091.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,634.95	3,634.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3,634.95	3,634.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,214.02	1,214.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,613.96	1,613.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	806.97	806.97	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	33,181.24	20,757.77	12,423.47	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	29,587.24	20,757.77	8,829.47	0.00	0.00	0.00
2140101	行政运行	20,757.77	20,757.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2140102	一般行政管理事务	72	0.00	72	0.00	0.00	0.00
2140106	公路养护	910.49	0.00	910.49	0.00	0.00	0.00
2140110	公路和运输安全	928	0.00	928	0.00	0.00	0.00
2140112	公路运输管理	500	0.00	500	0.00	0.00	0.00
2140199	其他公路水路运输支出	6,418.98	0.00	6,418.98	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21406	车辆购置税支出	3,594	0.00	3,594	0.00	0.00	0.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	3,594	0.00	3,594	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	800	0.00	800	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	800	0.00	800	0.00	0.00	0.00
2200104	自然资源规划及管理	800	0.00	800	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	40,295.43	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	8,868.3	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	3,634.95	3,634.95	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,159.8	1,159.8	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	33,181.24	33,181.24	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	800	800	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,704.03	1,704.03	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	49,163.73	本年支出合计	59	49,348.32	40,480.02	8,868.3	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	251.06	年末财政拨款结转和结余	60	66.47	66.47	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	251.06		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	49,414.79	总计	64	49,414.79	40,546.49	8,868.3	0.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		40,480.02	27,256.55	13,223.47
208	社会保障和就业支出	3,634.95	3,634.95	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3,634.95	3,634.95	0.00
2080502	事业单位离退休	1,214.02	1,214.02	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,613.96	1,613.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	806.97	806.97	0.00
210	卫生健康支出	1,159.8	1,159.8	0.00
21011	行政事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00
2101102	事业单位医疗	1,159.8	1,159.8	0.00
214	交通运输支出	33,181.24	20,757.77	12,423.47
21401	公路水路运输	29,587.24	20,757.77	8,829.47
2140101	行政运行	20,757.77	20,757.77	0.00
2140102	一般行政管理事务	72	0.00	72
2140106	公路养护	910.49	0.00	910.49
2140110	公路和运输安全	928	0.00	928
2140112	公路运输管理	500	0.00	500
2140199	其他公路水路运输支出	6,418.98	0.00	6,418.98
21406	车辆购置税支出	3,594	0.00	3,594
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	3,594	0.00	3,594
220	自然资源海洋气象等支出	800	0.00	800

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
22001	自然资源事务	800	0.00	800
2200104	自然资源规划及管理	800	0.00	800
221	住房保障支出	1,704.03	1,704.03	0.00
22102	住房改革支出	1,704.03	1,704.03	0.00
2210201	住房公积金	1,704.03	1,704.03	0.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	21,299.03	302	商品和服务支出	2,651.96	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	4,938.82	30201	办公费	172.92	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,240.8	30202	印刷费	14.57	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	4,505.46	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	4,129	30205	水费	38.19	310	资本性支出	451.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,551.44	30206	电费	200.09	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	780.71	30207	邮电费	67.93	31002	办公设备购置	213.95
30110	职工基本医疗保险缴费	970.29	30208	取暖费	59.2	31003	专用设备购置	1.51
30111	公务员医疗补助缴费	148.24	30209	物业管理费	235.28	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	56.02	30211	差旅费	91.41	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	1,859.57	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	461.38	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	118.68	30214	租赁费	3.79	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,854.52	30215	会议费	5.73	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	49.34	30216	培训费	36.01	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	2,331.28	30217	公务接待费	15.09	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	25.83	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	19.22	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	217.27
30305	生活补助	339.47	30225	专用燃料费	1.22	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	61.23	31022	无形资产购置	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	0.16	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	18.31
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	322.29	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	24.92	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	351.9	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	80.13	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	90.12	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	407.76	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		24,153.55	公用经费合计					3,103.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
661.63	0.00	633.00	0.00	633.00	28.63	366.99	0.00	351.90	0.00	351.90	15.09

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	8,868.3	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00
212	城乡社区支出	0.00	8,868.3	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	8,868.3	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	8,868.3	8,868.3	0.00	8,868.3	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：临沂市公路事业发展中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

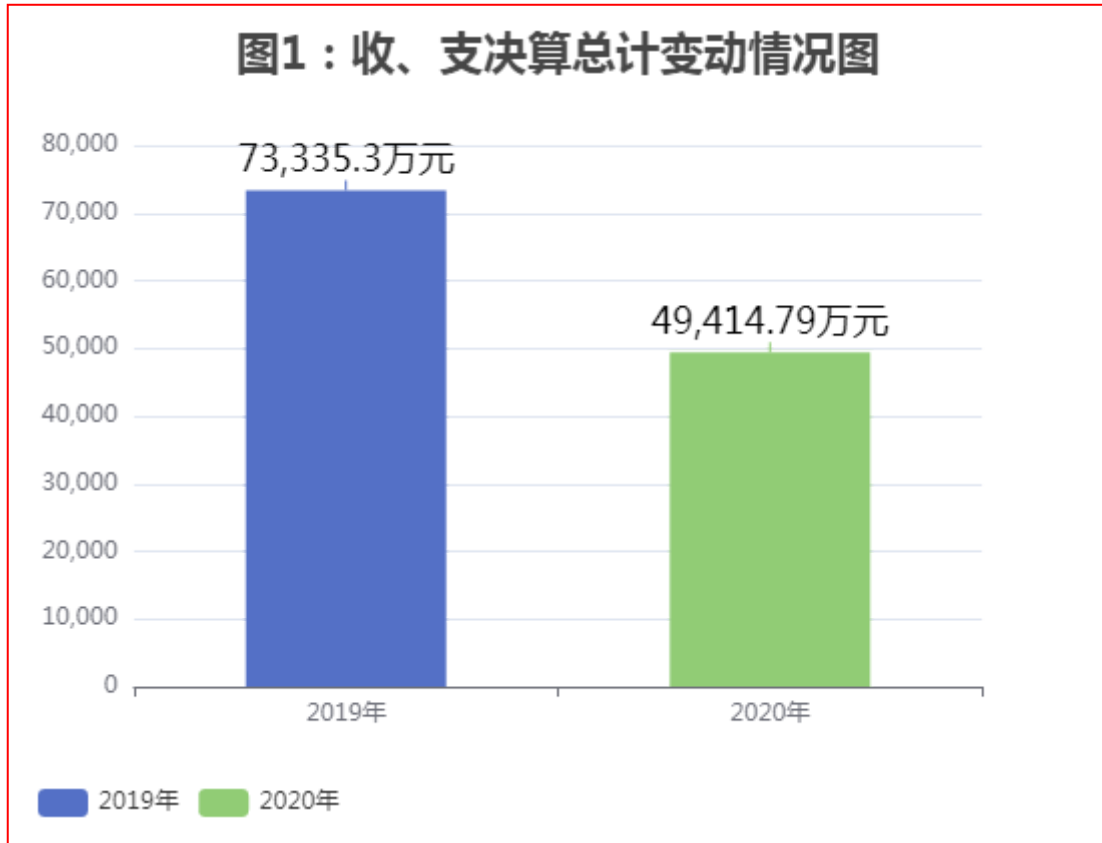
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计49,414.79万元。与2019年度相比，收、支总计各减少23,920.51万元，下降32.62%。主要是上级财政下达的转移支付资金较2019年度减少。

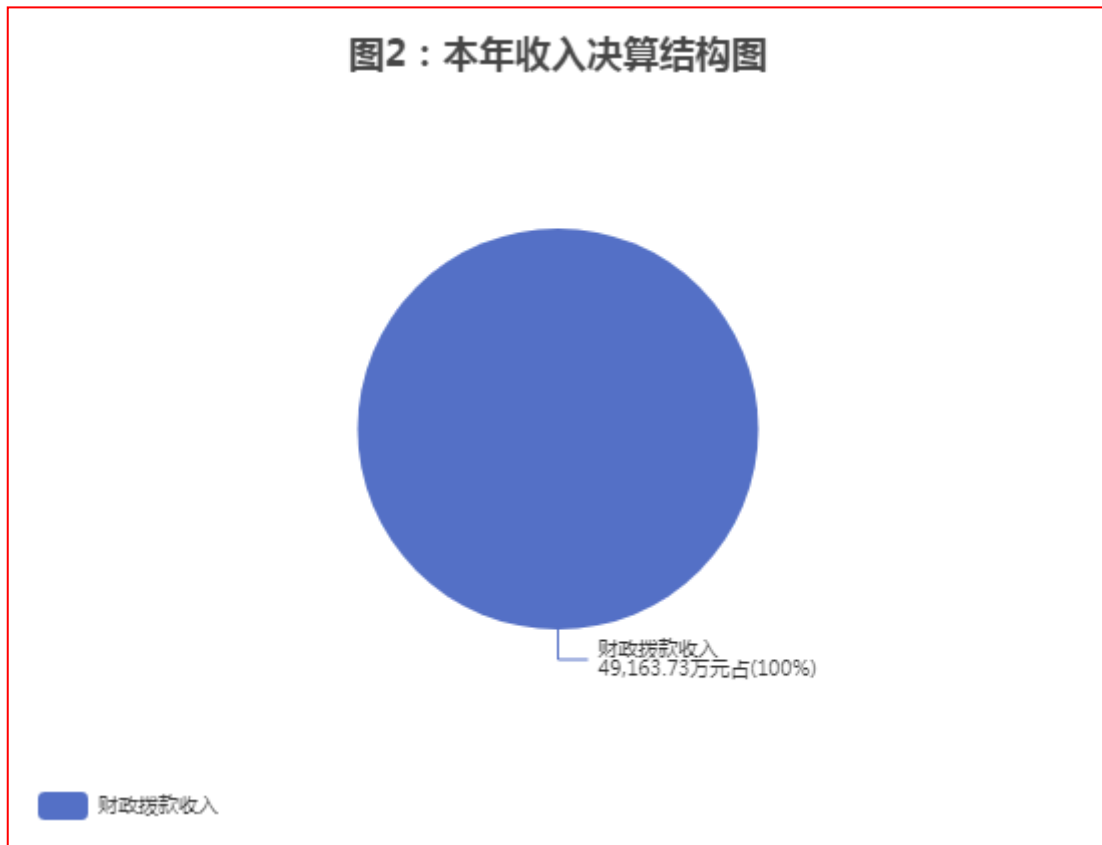


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计49,163.73万元，其中：财政拨款收入49,163.73万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入49,163.73万元。与2019年度相比，减少24,171.57万元，下降32.96%。主要是上级财政下达的转移支付资金较2019年度减少。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

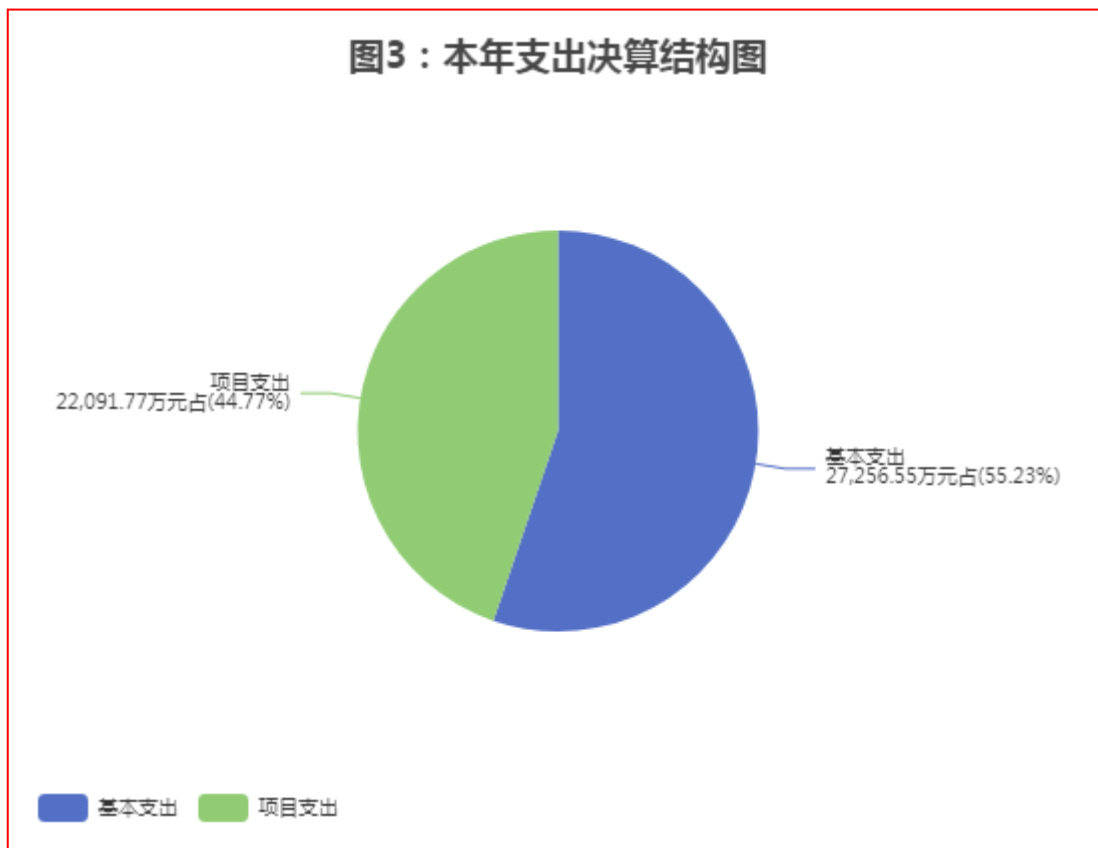
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计49,348.32万元，其中：基本支出27,256.55万元，占55.23%；项目支出22,091.77万元，占

44.77%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出27,256.55万元。与2019年度相比，增加656.31万元，增长2.47%。主要是市财政局追加下达2019年度市直机关事业单位绩效考核奖励资金。

2、项目支出22,091.77万元。与2019年度相比，减少24,392.24万元，下降52.47%。主要是上级财政下达的转移支付资金较2019年度减少。

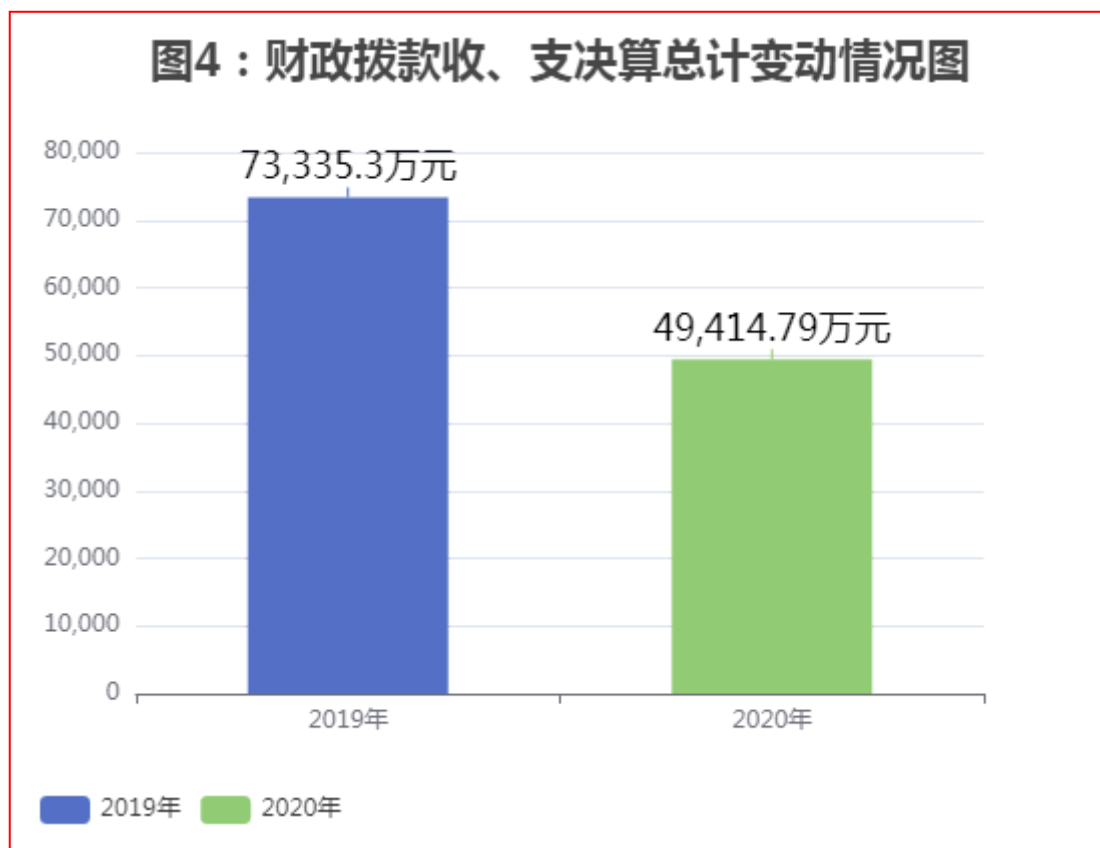
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计49,414.79万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少23,920.51万元，下降32.62%。主要是上级财政下达的转移支付资金较2019年度减少。

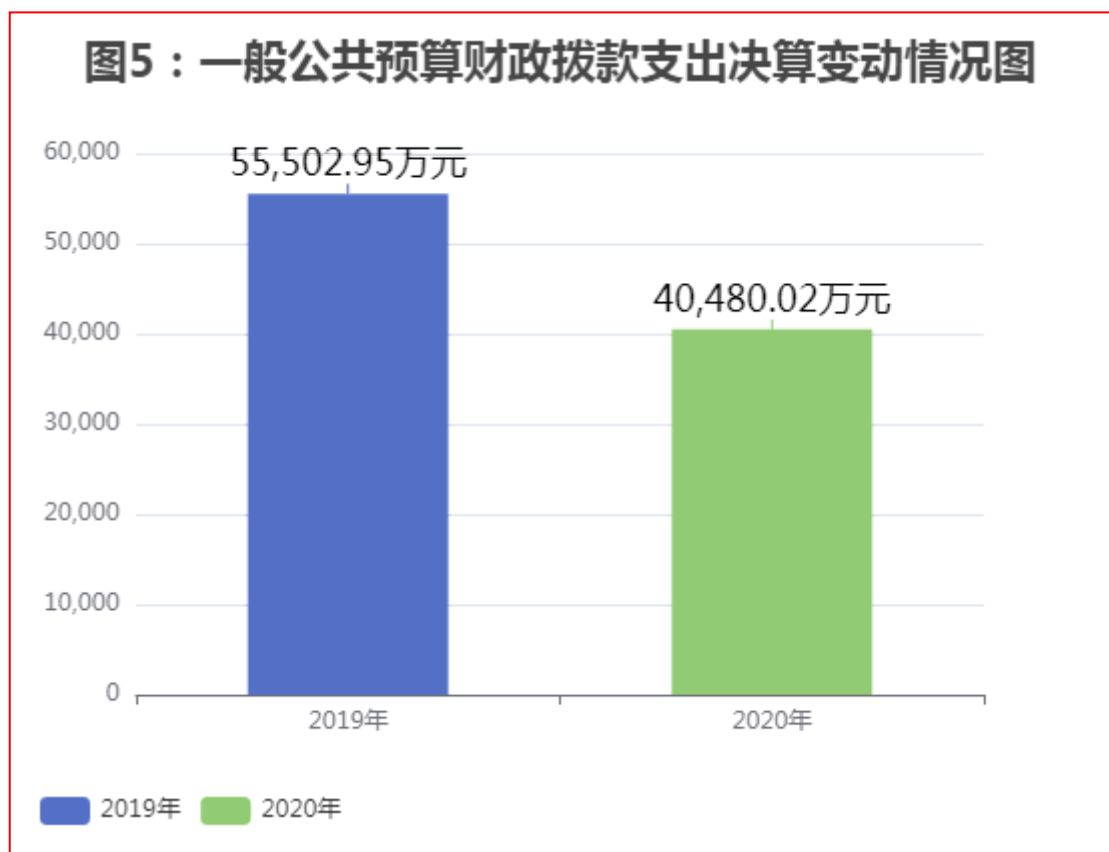


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出40,480.02万元，占本年支出合计的82.03%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少15,022.93万元，下降27.07%。主要是上级财政下达的转移支付资金较2019年度减少。

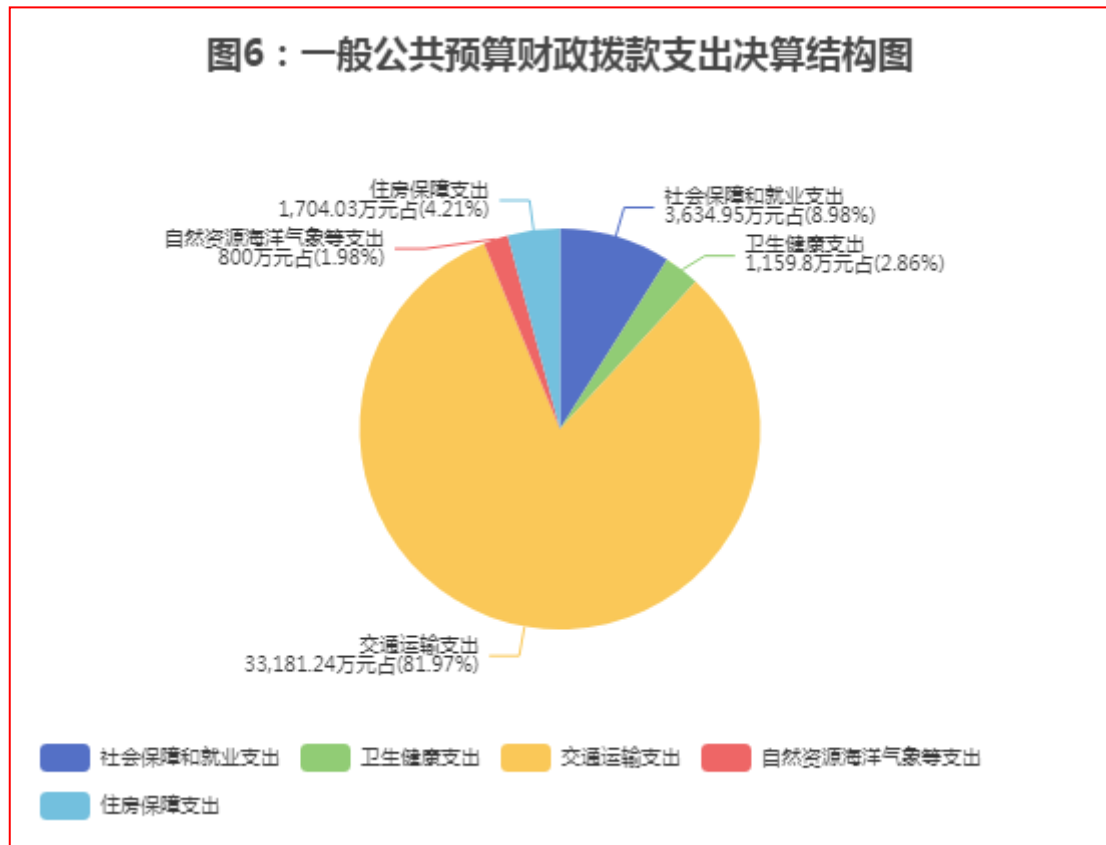
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出40,480.02万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出3,634.95万元，占8.98%；卫生健康（类）支出1,159.8万元，占2.86%；交通运输（类）支出33,181.24万元，占81.97%；自然资源海洋气象等（类）支出800万元，占1.98%；住房保障（类）支出1,704.03万元，占4.21%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为51,018.27万元，支出决算为40,480.02万元，完成年初预算的79.34%。决算数小于年初预算数的主要原因部分上级财政转移支付项目资金未能下达。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为1,214.02万元，支出决算为1,214.02万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为1,613.96万元，支出决算为1,613.96万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为806.97万元，支出决算为806.97万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为1,243.82万元，支出决算为1,159.8万元，完成年初预算的93.25%。决算数小于年初预算数主要原因是根据省医保局、省财政厅、省税务局《关于阶段性降低职工基本医疗保险缴费费率的通知》（鲁医保发〔2020〕9号）文件要求，自2020年3月1日起，将阶段性下调职工基本医疗保险缴费费率，在现行费率标准的基础上下调一个百分点。

5、交通运输支出（类）公路水路运输（款）行政运行（项）。年初预算为19,250.47万元，支出决算为20,757.77万元，完成年初预算的107.83%。决算数大于年初预算数主要原因是市财政局追加下达2019年度市直机关事业单位绩效考核奖励资金。

6、交通运输支出（类）公路水路运输（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为72万元，支出决算为72万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

7、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）。年初预算为6,215万元，支出决算为910.49万元，完成年初预算的14.65%。决算数小于年初预算数主要原因是该

项目年初预算为6215万元，2020年上级财政实际下达转移支付资金910.49万元。

8、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路和运输安全（项）。年初预算为928万元，支出决算为928万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

9、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路运输管理（项）。年初预算为500万元，支出决算为500万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

10、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）。年初预算为13,170万元，支出决算为6,418.98万元，完成年初预算的48.74%。决算数小于年初预算数主要原因是该项目年初预算为13170万元，2020年上级财政实际下达转移支付资金6418.98万元。

11、交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）。年初预算为4,300万元，支出决算为3,594万元，完成年初预算的83.58%。决算数小于年初预算数主要原因是该项目年初预算为4300万元，2020年上级财政实际下达转移支付资金3594万元。

12、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源规划及管理（项）。年初预算为0万元，支出决算为800万元，决算数大于年初预算数主要原因是2020年度新增临沂市国省道空间规划项目800万元。

13、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为1,704.03万元，支出决算为1,704.03万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算27,256.55万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费24,153.55万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费3,103万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他交通工具购置、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为661.63万元，支出决算为366.99万元，比年初预算减少294.64万元，完成年初预算的55.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出，严格控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为633万元，支出决算为351.9万元，比年初预算减少281.1万元，完成年初预算的55.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是认真落实事业单位公车改革制度，合理规范公车使用，严格控制车辆加油及维修管理。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年临沂市公路事业发展中心等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费351.9万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修费及保险费等支出。截至2020年12月31日，临沂市公路事业发展中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为211辆。

3、公务接待费年初预算为28.63万元，支出决算为15.09万元，比年初预算减少13.54万元，完成年初预算的52.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是进一步落实厉行节约有

关规定，严格落实公务接待管理制度，减少公务接待支出。
其中：

国内接待费15.09万元，主要用于学习交流、考察调研、执行任务、检查指导、请示汇报等公务活动，共计接待414批次、2,739人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入8,868.3万元，本年支出8,868.3万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为8,868.3万元，决算数大于年初预算数主要原因是2020年度新增G206线半程至神山段改建工程（新西外环）PPP项目2020年运维绩效服务费8868.3万元支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额12,161.81万元，其中：政府采购货物支出1,019.48万元、政府采购工程支出8,349.35万

元、政府采购服务支出2,792.98万元。授予中小企业合同金额10,996.27万元，占政府采购支出总额的90.42%，其中：授予小微企业合同金额865.99万元，占政府采购支出总额的7.12%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆211辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车8辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车171辆、离退休干部用车3辆、其他用车29辆，其他用车主要是一般公务用车。单位价值50万元以上通用设备6台（套），单位价值100万元以上专用设备22台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，临沂市公路事业发展中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金2,832.46万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为100分，等级为优。从自评情况来看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

本部门未开展部门评价。

（二）项目绩效自评结果。

临沂市公路事业发展中心2020年度市级预算项目支出绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及路政管理专项经费、聘用专业技术人员经费、安全管理专项经费、国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目等4个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向市级人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

以国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目项目为例，该项目绩效评价综合得分99，评价结果为优。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、

办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：

反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、交通运输支出（类）公路水路运输（款）行政运行

（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十一、交通运输支出（类）公路水路运输（款）一般行政管理事务（项）：

反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十二、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：反映公路养护支出。

二十三、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路和运输安全（项）：反映公路和运输安全支出。

二十四、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路运输管理（项）：反映公路运输管理支出和公路路政管理支出。

二十五、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）：反映除上述项目以外其他用于公路水路运输方面的支出。

二十六、交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）：反映车辆购置税收入安排用于公路等基础设施建设的支出。

二十七、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源规划及管理（项）：反映用于国土空间规划、国土空间开发适宜性评价等方面的支出。

二十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十九、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市公路事业发展中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	安全管理专项经费	临沂市公路事业发展中心 (本级)	100	优
2	国家区域性公路交通应急装备物资(山东)储备中心建设项目	临沂市公路事业发展中心 (本级)	100	优
3	路政管理专项经费	临沂市公路事业发展中心 (本级)	100	优
4	聘用专业技术工人经费	临沂市公路事业发展中心 (本级)	100	优

市级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	安全管理专项经费项目	主管部门	临沂市公路事业发展中心					
项目实施单位	临沂市公路事业发展中心（本级）							
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	928	928	928	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	928	928	928	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	全面提高生产全市公路系统干部职工的安全意识和安全素质，防范生产安全伤亡事故，保障全市公路安全发展大局。			项目实施完成对三个县省国道预防性养护及2000人的安全教育培训工作，处置道路安全隐患点，防范生产安全伤亡事故的发生，保障了全市公路安全发展大局。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	公路养护里程	1600公里	1600公里	5	5	
			安全隐患排查里程	40万公里	40万公里	5	5	
			安全培训	2000人	2000人	5	5	
			应急设备购置	150套	150套	5	5	
		质量指标	项目质量或标准的健全性	100%	100%	5	5	
			项目质量检查、验收等的控制情况	100%	100%	5	5	
			安全隐患治理达标率	100%	100%	5	5	
		时效指标	安全隐患治理及时性	100%	100%	5	5	
		成本指标	安全隐患治理成本控制	100%	100%	5	5	
			安全管理培训及应急设备费用控制	100%	100%	5	5	
	效益指标（30分）	社会效益指标	公路安全意识程度	100%	100%	10	10	
		经济效益指标	交通事故下降率	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	建立健全公路安全生产发展体系	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			100					

市级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目			主管部门	临沂市公路事业发展中心			
项目实施单位	临沂市公路事业发展中心（本级）							
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	1332.4577	1332.4577	1332.4577	10	100.00%	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	年初预期目标			目标实际完成情况				
	全面实现山东省13个国家区域性公路交通应急装备物资储备中心建设，国家、省、市三级应急储备体系基本形成。			2020基本完成临沂急装备物资储备中心建设，主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	征地面积	3.5196公顷	3.5196公顷	5	5	
			征地补偿进度	100%	100%	5	5	
			应急辐射范围	山东、江苏、安徽、河南	山东、江苏、安徽、河南	5	5	
			应急养护里程	约3万公里	约3万公里	5	5	
		质量指标	项目质量或标准的健全性	100%	100%	5	5	
			项目质量检查、验收等的控制情况	100%	100%	5	5	
			应急养护达标率	100%	100%	5	5	
		时效指标	应急处理事件及时性	100%	100%	5	5	
		成本指标	土地征用成本控制	100%	100%	5	5	
			土地补偿和应急中心建设费用本控制	100%	100%	5	5	
	效益指标（30分）	社会效益指标	多元化出行服务	100%	100%	10	10	
		经济效益指标	突发事件经济损失降低率	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	建立健全应急保障体系建设	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分		100						

市级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	路政管理专项经费项目			主管部门	临沂市公路事业发展中心				
项目实施单位	临沂市公路事业发展中心（本级）								
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	500	500	500	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	500	500	500	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	强化路产保护，依法查处路政事案；依法行政，规范路政许可管理；强化人员培训，提升综合素质；推进路域环境整治，巩固整治成果。			按计划开展路政巡查，及时发现制止各类损坏、侵占路权的违法行为，对查出的路政事案依法进行处理；按计划开展年度培训工作，针对工作需要制定培训科目和内容，举行全市路政人员培训班；严把涉路许可审核关，对重大涉路工程实行双审制，确保符合工程技术标准和公路发展规划，参与公路工程的交、竣工验收；根据工作要求，对各县区路域环境综合整治工作开展情况进行督导检查。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标		路政巡查频次	每天	每天	5	5	
				路政事案处理数量	700	700	5	5	
				路政安全培训	12个县区2000人为期一周	12个县区2000人为期一周	5	5	
				涉路许可审核	双审制	双审制	5	5	
		质量指标		项目质量或标准的健全性	100%	100%	5	5	
				项目质量检查、验收等的控制情况	100%	100%	5	5	
				路政巡查合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标		路政事案处理及时性	100%	100%	5	5	
		成本指标		路政巡查成本控制	100%	100%	5	5	
				路政安全培训及路政事案处理费用控制	100%	100%	5	5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	路域环境综合整治状态	100%	100%	10	10		
		经济效益指标	损坏、侵占路权下降率	降低	降低	10	10		
		可持续影响指标	建立健全路产路权体系	完善	完善	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	10			
总分		100							

市级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	聘用专业技术工人经费项目	主管部门	临沂市公路事业发展中心					
项目实施单位	临沂市公路事业发展中心（本级）							
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	72	72	72	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	72	72	72	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	为满足公路养护需要，配备有沥青拌和站、沥青摊铺机、洗浆封层机、压路机、清扫车等专业公路养护设备，需要专业技术人员			聘用各类专业技术人员13人，主要为驾驶员和机械操作手。每人每年工资支出5.6万元，全年共需资金约72.8万元。充分利用各类施工机械，保障公路养护工作的连续性。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	专业技术人员数量	13	13	10	10	
			工资支付程度	100%	100%	10	10	
		质量指标	项目质量或标准的健全性	100%	100%	5	5	
			项目质量检查、验收等的控制情况	100%	100%	5	5	
			技术专业程度达标率	100%	100%	5	5	
		时效指标	充分利用机械率	100%	100%	5	5	
	成本指标	专业技术人员与机械数量匹配度	高度匹配	高度匹配	10	10		
	效益指标（30分）	社会效益指标	带动行业就业机会	大幅度提高	有效提高	10	10	
		经济效益指标	养护公路成本降低	大幅下降	下降较大	10	10	
		可持续影响指标	建立健全专业技术人才培养计划	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
	总分		100					

2020 年度安全管理专项经费 项目绩效评价报告

鲁尚卓绩评字[2021]第 1015 号

项目名称：2020 年度安全管理专项经费

项目单位：临沂市公路事业发展中心

委托单位：临沂市公路事业发展中心

第三方机构：山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

目 录

摘 要	1
正文部分	4
一、项目基本情况	4
(一) 项目立项	4
(二) 项目预算	4
(三) 项目计划实施内容	5
(四) 项目组织管理	5
(五) 项目绩效目标	6
二、评价基本情况	6
(一) 评价目的	6
(二) 评价对象与范围	6
(三) 评价依据	7
(四) 评价原则、评价方法	8
(五) 绩效评价指标体系	10
(六) 绩效评价工作过程	16
三、评价结论及分析	20
四、绩效评价指标分析	22
(一) 项目决策情况	22
(二) 项目过程情况	22
(三) 项目产出情况	23
(四) 项目效果情况	25
五、项目主要经验及做法	26
六、存在的问题	26
七、意见建议	26
附 件	27

山东尚卓会计师事务所

(普通合伙)

Shandong Shangzhuo Accounting Firm (GP)

地址:临沂市滨河东路阳光城 A 号楼 2706 室

Add: 2706, Building A, YangGuangCheng, Binhe East

Road, Linyi, Shandong, China

电话 Tel: 0539-8859716

传真 Fax: 0539-8859716

邮编 P.C.: 276000

摘 要

认真贯彻《中华人民共和国安全生产法》等法律法规及省、市各级安全生产委员会和市中心安委会关于加强安全生产教育培训工作的系列规定和通知要求,开展全市公路系统安全培训工作及安全隐患治理工作。进一步提高生产经营单位从业人员的安全意识、安全素质,防范生产安全事故,切实保障公路安全发展、科学发展。

(一) 项目预算安排和支出情况

临沂市公路事业发展中心申请拨付资金 928 万元,主要用于安全生产教育培训及安全隐患治理工作。其中:培训经费 15.78 万元,车辆维护费 11.17 万元,公路抢修保通应急演练 100 万元,公路养护 440.4 万元及安全隐患治理费 360.65 万元。

(二) 主要内容及实施情况

2020 年市级财政资金预算 928 万元,资金主要用于安全生产教育培训及公路安全隐患治理等方面,实际支付资金 928 万元,资金专项用于:

一是对全市国省道预防性公路养护,养护里程约 1600 公里,定期对安全隐患进行排查,排查里程约 40 万公里;

二是组织开展各业务领域安全培训教育及安全生产月宣传,全面提高全市公路系统干部职工的安全意识、安全素

质和安全技能，有效防范生产安全事故，切实保障公路安全发展、科学发展；

三是储备片石、沙石、融雪剂、编织袋、长木桩等应急物资，以及照明灯、锹镐、油锯等应急抢险器材，用于应对恶劣自然灾害造成的公路阻断、桥梁毁损等影响公路安全畅通运营事件和各县区汛期、冬季除雪防滑应急保通演练；

四是应急和公路养护车辆的维护维修费及车辆保险费。

一、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

切实把思想和行动统一到中央领导同志的重要批示精神和要求部署上来，牢固树立安全发展理念，进一步深化“平安交通”建设，突出本质安全管理，狠抓安全责任落实，提升安全生产法治化水平，强化重点领域安全监管，全面推进安全体系建设，努力实现安全生产形势根本好转。

（二）阶段性绩效目标

通过安全生产教育培训，进一步完善各项安全制度，健全安全管理机制，规范安全操作规程，有效提高职工安全素质，确保全市公路系统安全生产形势持续稳定。全面提高全市公路系统干部职工的安全意识和安全素质，防范生产安全事故，切实保障公路安全发展、科学发展。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

关注 2020 年度安全管理专项经费项目资金 928 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保

障的精准性和有效性。

（二）评价指标体系、评价标准

1. 绩效评价指标体系

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》等法律法规制定。个性指标对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，多次讨论论证，综合各方意见。最终完善制定评价指标体系。

2. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分划段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

三、评价结论

项目单位在规定时间内提交绩效评价资料。通过对项目资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷，对项目进行了解、分析与论证。第三方绩效评价得分 98.4 分，绩效评价等级为优。

四、存在的问题

安全管理科技化、信息化水平有待进一步提高，科级兴安意识有待进一步加强。

五、有关建议

进一步提高安全管理信息化水平，探索建立安全管理智慧平台，加大自动预警、实时监控、风险防控等安全管理措施的投入力度，促进安全管理科技化水平再上新台阶。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

2015 年，交通运输部深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，在安全生产方面做了大量工作，安全工作扎实推进。但同时交通运输本质安全基础还很薄弱，仍处于事故易发多发的特殊阶段，极端气候的危害不容忽视，交通运输事业在快速发展期、结构调整转型期的安全生产压力与日俱增。

认真贯彻《中华人民共和国安全生产法》等法律法规及省、市各级安全生产委员会和市中心安委会关于加强安全生产教育培训工作的系列规定和通知要求，开展全市公路系统安全培训工作及安全隐患治理工作。进一步提高经营单位从业人员的安全意识、安全素质，防范生产安全伤亡事故，保障全市公路建设安全发展。

为规范和加强安全管理专项经费项目管理，提高财政资金使用绩效，临沂市公路事业发展中心委托山东尚卓会计师事务所对 2020 年度安全管理专项经费项目进行绩效评价，重点关注公路安全管理专项资金使用合规性、安全隐患治理、安全教育培训、群众满意度等情况，详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

（二）项目预算

项目预算安排：临沂市公路事业发展中心申请拨付资金 928 万元，资金用于全市范围内开展安全管理教育培训及安全隐患治理工作。

项目支出：自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，临沂市公路事业发展中心为安全管理教育培训及安全隐患排查治理项目资金支出 928 万元，其中：培训经费 15.78 万元，车辆维护费 11.17 万元，公路抢修保通应急演练 100 万元，公路养护 440.4 万元及安全隐患排查治理费 360.65 万元。

（三）项目计划实施内容

2020 年度安全管理专项经费项目一是对全市国省道预防性公路养护，养护里程约 1600 公里，定期对安全隐患进行排查，排查里程约 40 万公里；二是组织开展各业务领域安全培训教育及安全生产月宣传，全面提高全市公路系统干部职工的安全意识、安全素质和安全技能，有效防范生产安全事故，切实保障公路安全发展、科学发展；三是储备片石、沙石、融雪剂、编织袋、长木桩等应急物资，以及照明灯、锹镐、油锯等应急抢险器材，用于应对恶劣自然灾害造成的公路阻断、桥梁毁损等影响公路安全畅通运营事件和各县区汛期、冬季除雪防滑应急保通演练；四是应急和公路养护车辆的维护维修费及车辆保险费。临沂市公路事业发展中心申请财政资金 928 万元。

临沂市公路事业发展中心于 2019 年 12 月申报了安全管理专项经费项目资金，经临沂市财政局和临沂市人民政府批复后，2020 年 5 月下发资金开始实施项目。项目为 2020 年度安全管理专项经费，计划 2020 年 12 月 31 日前完成。

（四）项目组织管理

安全管理专项经费属经常性业务支出，2020 年度项目计划实施时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，由临

沂市公路事业发展中心负责项目具体实施。项目单位具体的工作，包括资金使用合规性、安全隐患治理、安全教育培训、社会影响、群众满意度等内容。

资金支出由临沂市财政局授权拨付至付款单位。

（五）项目绩效目标

1、总体绩效目标

统一要求部署，牢固树立安全发展理念，进一步深化“平安交通”建设，突出本质安全管理，狠抓安全责任落实，提升安全生产法治化水平，强化重点领域安全监管，全面推进安全体系建设，努力实现安全生产形势根本好转。

2、阶段性绩效目标

通过安全生产教育培训，进一步完善各项安全制度，健全安全管理机制，规范安全操作规程，有效提高职工安全素质，确保全市公路系统安全生产形势持续稳定。全面提高全市公路系统干部职工的安全意识和安全素质，防范生产安全事故，切实保障公路安全发展、科学发展。

二、评价基本情况

（一）评价目的

关注 2020 年度安全管理专项经费项目资金 928 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象：2020 年度临沂市公路事业发展中心安全管理

专项经费项目资金 928 万元的使用绩效。

评价范围：全市范围内开展安全生产教育培训及安全隐患治理工作。

现场评价点是安全教育培训、国道养护工程、应急设备及物资购置、安全隐患检查排查、车辆维修保养等。

（三）评价依据

（1）相关法律、法规和规章制度

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评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

③ 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

④ 临沂市人民政府办公室《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）；

⑤ 临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5号）；

⑥ 临沂市财政局关于印发《临沂市市级部门和单位预算整体绩效管理暂行办法》的通知（临财办发〔2021〕9号）；

⑦ 《中华人民共和国安全生产法》；

⑧ 《中华人民共和国消防法》；

⑨ 《中华人民共和国突发事件应对法》。

（2）项目验收、管理要求等规范标准

①山东省交通运输厅关于印发《山东省交通运输安全生产信用管理实施办法》的通知（鲁交发〔2020〕11号）；

②《中华人民共和国安全生产法》；《中华人民共和国消防法》；《中华人民共和国突发事件应对法》。

（3）行业政策、标准及专业技术规范

①中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）

②项目单位提供资金使用实施方案以及相关的组织设立、监督监察制度文件、绩效考核制度等制度文件；

③项目单位提供的资金申请和拨付文件、资金到账证明相关资料；

④项目单位提供的资金管理与会计核算资料；

⑤其他绩效评价相关资料。

（四）绩效评价原则、评分方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对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。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效

评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

(1) 评价方法的选择

本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法

① 定性方法

定性方法是以主观感受与理论分析为基础，采用专家评价、满意度测评、历史分析、比较分析、内容分析、理论分析等工具对绩效展开分析。

安全管理专项经费专项资金绩效评价采用文献研究法、比较法、专家评价法、现场勘查法、公众满意度测评法等五

种方法，根据项目单位提供的实施政策文件、财政资金使用情况、现场项目完成进度情况、现场调查问卷等进行绩效分析打分。

②定量方法

所谓定量方法是以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与效益的比较分析的方法，采用回归分析、相关分析等工具开展影响绩效的因素分析是定量方法的主要特征。

安全管理专项经费专项资金采用成本效益分析法、统计分析法、最低成本法，对项目产出和效果情况进行评价，对项目完工程度、经费成本控制率、交通事故下降率、安全隐患治理达标率等进行绩效分析打分。

(2) 评分方法

本次绩效评价采用非现场评价和现场评价相结合的方式进行，指标体系中的非现场指标采用非现场评价方式，通过查看书面资料打分，现场指标采用现场评价方式，通过查勘、调查取得现场资料打分，充分论证非现场和现场各项指标的得分情况和关联度，判断、汇总、分析得分每个项目的综合得分，以所有项目的综合得分做为最终绩效评价结果。

(五) 绩效评价指标体系

自接到临沂市公路事业发展中心的委托，即对 2020 年度安全管理专项经费项目进行讨论研究。评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单

位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）和山东省《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号文）的规定。个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，针对具体指标多次讨论与论证，综合各方意见，采纳论证结果。最终完善评价指标体系。

按照临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5号）和《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）结合本项目特点和实际情况，确定的评价内容。本次评价指标体系设定以指标体系框架为模型，维持共性指标体系中的一、二级指标名称，三级指标权重。主要根据项目具体情况，充分体现项目特点，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素。

项目资金共涉及资金使用合规性、安全隐患治理、安全教育培训、社会影响、群众满意度等，根据资金的特点设置《2020 年度安全管理专项经费项目绩效评价指标体系》。

共分为 4 个一级指标、16 个二级指标和 27 个三级指标。一级指标分别为决策、过程、产出和效果，分值分别为 14 分、20 分、42 分和 24 分。

（1）决策：

对项目立项合规性，资金分配合理性，绩效指标明确性

进行评价，分值分别为 4 分、4 分和 6 分。项目决策主要分为三部分即立项程序规范性、资金分配的合理性、绩效指标明确性。主要考察项目在立项的过程中依据是否符合法律法规、程序是否合规。资金分配是否合理，绩效目标设置依据是否充分，主要依据来源为项目的申报资料、项目的审核过程、资金分配测算依据等资料。

(2) 过程：

对资金落实，业务管理，财务管理制度，资金使用合规性和财务监控有效性进行评价，分值分别为 4 分，5 分，2 分，8 分和 1 分，共 20 分。

资金落实主要分为两部分即资金到位率和及时率，主要考察项目资金到位及时情况，是否影响项目进度。主要依据来源为指标文件下达时间和项目资金实际到位的凭证及相关资料。

财务管理制度健全性、资金使用合规性和财务监控有效性三个方面。主要考察项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度、是否符合财务会计制度、是否严格执行、资金支出使用范围是否合规以及资金拨付手续、程序、进度等是否规范。

业务管理主要分为业务管理制度健全性、制度执行规范性和档案齐全性三部分。主要考察项目是否建立健全项目的管理制度、项目单位管理制度是否严格执行、项目单位职责分工是否明确、项目投资方向是否合理、项目政策宣传是否广泛、项目档案资料是否齐全。主要依据来源为资金的管理

制度和项目管理制度、财务资料、项目档案资料等。

(3) 产出：

对项目的实际完成情况、质量达标情况、完成及时率和成本节约率进行评价，主要分为实际完成情况（24分）、质量达标情况（9分）、完成及时率（3分）和成本节约率（6分）。主要考察项目完成情况、质量是否符合标准、是否及时完成和资金成本节约情况，主要依据为项目成果类档案资料，检查验收资料，现场勘查结果资料等。

(3) 效果：

分别对社会效益、经济效益、可持续影响以及服务对象满意度进行评价，主要分为社会效益（6分）、经济效益（6分）、可持续影响（6分）和满意度（6分）。主要考核项目产生的绩效成果的影响力，项目的可持续影响力以及项目受益群众的满意程度。主要依据来源是项目单位资料和社会调查问卷等。2020年度安全管理专项经费项目绩效评价体系如下：

2020 年度安全管理专项经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
决策 (14分)	项目立项规范性(4分)	项目立项条件的相符性(4分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该项分值4分。对照有关文件要求，项目立项与主管部门下发的立项通知要求相符得4分；否则不得分。
	资金分配的合理性(4分)	资金分配的合理性(4分)	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。	该项分值4分。预算编制经过科学论证；得1分；预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分，按照标准编制，得2分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分；否则不得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	绩效指标明确性 (6分)	绩效目标细化程度 (3分)	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值 3 分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标, 指标内容清晰合理, 得 3 分; 否则按照细化程度计算得分。
		绩效目标量化程度 (3分)	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值 3 分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标, 得 3 分; 否则不得分。
过程 (20分)	资金落实 (4分)	财政资金到位率 (4分)	对财政资金的实际到位情况进行评价 (到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)	该项分值 4 分。指标得分=到位率×4 分。
	业务管理 (5分)	业务管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价	该项分值 2 分。若项目单位业务管理制度健全得 2 分, 否则酌情扣分; 若项目单位未建立业务管理制度, 则该二级指标得 0 分。
		项目执行的规范性 (1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	该项分值 1 分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行, 符合相关法律法规, 得 1 分; 如执行不规范, 酌情扣分。
		项目档案资料的齐全性 (2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价	该项分值 2 分。项目档案资料齐全, 得 2 分, 评价专家发现应有未有的资料, 如合同、验收资料、考核资料等, 缺一项扣 0.2 分, 扣完为止。
	财务管理制度健全性 (2分)	资金管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	该项分值 2 分。项目单位资金管理措施和制度健全, 得 2 分; 否则不得分。
	资金使用合规性 (8分)	资金使用合规性 (4分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值 4 分。支出依据不合规的, 发现 1 处扣 1 分; 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题, 扣 2-4 分。若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
		政府采购的合规性 (2分)	对项目采购是否经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序是否合规进行评价	该项分值 2 分。项目采购经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序合规, 得 2 分; 否则不得分。若项目 20%以上资金违反相关规定, 则二级指标整体不得分。
		预算执行进度相符性 (2分)	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求(实际支出资金/实际到位资金*100%)	该项分值 2 分。指标分值=预算执行率 x 指标满分 2 分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	财务监控有效性 (1分)	财务监控执行的有效性 (1分)	对财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价	该项分值 1 分。财务监控措施与制度的执行有效得 1 分；否则不得分。
产出 (42分)	实际完成情况 (24分)	公路养护面积 (6分)	对项目公路养护程度进行评价	该项分值 6 分。指标分值=完成程度×指标满分值 6 分，指标得分不超过 6 分。
		安全隐患排查里程 (6分)	对项目安全隐患排查里程进行评价	该项分值 6 分。指标分值=完成程度×指标满分值 6 分，指标得分不超过 6 分。
		安全培训 (6分)	对项目安全培训进行评价	该项分值 6 分。指标分值=完成程度×指标满分值 6 分，指标得分不超过 6 分。
		应急设备购置 (6分)	对项目应急设备购置程度进行评价	该项分值 6 分。指标分值=完成程度×指标满分值 6 分，指标得分不超过 6 分。
产出 (42分)	质量达标情况 (9分)	项目质量或标准的健全性 (3分)	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价	该项分值 2 分。项目质量或标准健全，得 2 分；项目质量或标准部分健全，得 1 分；没有设置项目质量或标准，不得分。
		项目质量检查、验收等的控制情况 (3分)	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价	该项分值 3 分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施，对项目质量检查、验收等的管理控制情况好，项目公示，得 2 分；否则，发现一处未控制项，扣 0.2 分，扣完为止。
		安全隐患治理达标率 (3分)	对安全隐患治理达标情况进行评价	该项分值 3 分。指标分值=治理合格率×指标分值 3 分，指标分不超过 3 分。
	完成及时率 (3分)	安全隐患治理及时性 (3分)	对项目实施的及时性进行评价【进度控制完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】	该项分值 3 分。指标分值=进度控制完成率×指标满分值 3 分，指标得分不超过 3 分。
	成本节约率 (6分)	安全隐患治理成本控制 (3分)	对项目实际成本与工作内容的匹配程度进行评价	该项分值 3 分。对项目的实际成本与工作内容的匹配程度高，符合专项资金使用范围，得 3 分；否则，根据符合程度计算得分。
		安全管理培训及应急设备费用控制 (3分)	对项目实际安全管理培训及应急设备费用的使用情况进行评价	该项分值 3 分。项目的安全管理培训及应急设备费用分配合理，得 3 分；分配不合理、过多或过少，酌情扣分。
效果 (24分)	社会效益 (6分)	公路安全意识程度 (6分)	对公路安全意识程度进行评价	该项分值 6 分。居民对公路安全隐患治理非常了解，得 6 分；公路安全隐患治理意识较低，得 3 分；公路安全隐患治理意识低，得 1 分；对公路安全隐患治理不认可，不得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	经济效益 (6分)	交通事故下降率 (6分)	对项目公路安全交通事故情况进行评价【增长率=（上一年度交通事故数量-本年度交通事故数量）/上一年度交通事故数量×100%】	该项分值6分。增较上一年增加了10%以内，得满分；增加了5%以内，得3分；增加了2%，得1分；增长率≤0，不得分。
	可持续影响 (6分)	可持续影响性 (6分)	对项目实施的可持续影响性进行评价	该项分值6分。项目实施对公路安全生产发展积极影响性大，得3-6分；项目实施对公路安全生产发展影响性一般，得1-3分；项目实施对公路安全生产发展影响性不大，不得分。
	满意度 (6分)	社会公众或服务对象满意度 (6分)	对社会公众或服务对象满意情况进行评价	该项分值6分。根据现场随机调查社会公众或服务对象问卷结果，汇总计算得分。

（六）绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。评价工作组成员专业结构及业务能力完全能够满足项目评价工作需要。

（2）开展前期调研。有专业的团队进行项目考察、资料收集，相关绩效评价经验，熟悉项目工作流程及标准，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容，为绩效评价顺利开展奠定基础。

（3）设计绩效评价指标体系。自接到临沂市公路事业发展中心的委托，即对2020年度安全管理专项经费项目进行讨论研究。评价指标体系包含共性指标和个性指标。共性

指标依据临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5 号）和山东省《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号文）的规定；个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，进行多次讨论与论证，综合各方意见，最终完善制定评价指标体系。

（4）确定绩效评价方法。在调研项目及现场勘查过程中，根据项目的独特性，本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法。

（5）设计满意度调查问卷。在明确调查目的、对象、方法等内容后，针对受益对象设计了一套满意度调查问卷及相关的评分标准。

（6）制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价工作组人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

（7）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。根据项目基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

2. 组织实施

本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进

行，以区域内安全隐患治理及安全教育培训情况形成最终绩效评价结果。

(1) 下达项目绩效评价通知书。根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，以打电话和发电子邮件的形式通知项目单位准备资料。

(2) 资料收集。根据项目单位填报的数据，包括建立和健全制度、制度和管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核。

(3) 非现场评价。评价工作人员对项目单位报送的资料进行审核，根据项目单位提供资料情况，不断更新《需要项目单位补充的资料清单》，反复沟通，指导项目单位完善资料。

(4) 现场评价。主要包括：

听取情况介绍。听取项目单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

核查资料。根据项目单位填报的数据，围绕制度建设、管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核，进行检查和核实。

现场查看。项目单位提供具体的项目建设情况，组织相关专家对项目进行实地勘查，同时委派 2 位工作组人员对国道养护及安全隐患治理进度进行现场实地核查评价，并将发

现问题记录在工作底稿中。同时对养护范围内的受益群众随机问卷调查,共发放调查问卷 100 份,收回有效调查问卷 100 份。

3. 分析评价

(1) 汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿相关资料进行整理,形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析,汇总、计算项目绩效结果,对照绩效目标和事先设定的标准进行分析,计算得出项目绩效评价得分及绩效评价等级,对项目绩效完成情况进行说明,提出问题,并给出相关原因分析。

(3) 满意度调查分析。对现场走访受益对象得到的满意度调查问卷进行整理汇总,计算出满意度调查结果。

(4) 形成绩效评价结果。评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上,本着客观、公正,准确的原则,进行综合评分,发现问题并提出意见建议,形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级,评价等级按百分制得分分段确定,分为四个级别:优秀(≥ 90 分)、良好(≥ 80 分, < 90 分)、合格(≥ 60 分, < 80 分)、不合格(< 60 分)。

4. 撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写报告。严格按照规定要求和文本格式撰写评价报告,做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后,送临沂市

公路事业发展中心征询意见，并参考相关方的意见对初评报告进行修改和完善，在规定时间内将单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交委托方。

5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件包括(不限于)：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、评价工作组评审意见、绩效评价报告等。

三、评价结论及分析

项目单位在规定时间内提交了绩效评价资料。评价工作组在收到绩效评价书面资料后，通过对项目进行资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷等过程，对项目进行了详细的了解、分析与论证，第三方绩效评价得分 98.4 分，绩效评价等级为优。

评价指标分类绩效评价情况分析，为了便于形成对比，现将所有指标得分依据其权重统一换算成 100 分制，得出 27 项三级指标的得分数值，具体指标得分情况如下：

指标体系得分明细表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	分值 (分)	得分 (分)	得分率 (%)
决策	14	项目立项规范性	项目立项条件的相符性	4	4	100

一级指标	权重	二级指标	三级指标	分值 (分)	得分 (分)	得分率 (%)
		资金分配的合理性	资金分配的合理性	4	4	100
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	3	3	100
			绩效目标量化程度	3	3	100
过程	20	资金落实	财政资金到位率	4	4	100
		业务管理	业务管理制度的健全性	2	2	100
			项目执行的规范性	1	1	100
			项目档案资料的齐全性	2	2	100
		财务管理制度健全性	资金管理制度的健全性	2	2	100
		资金使用合规性	资金使用合规性	4	4	100
			政府采购的合规性	2	2	100
			预算执行进度相符性	2	2	100
		财务监控有效性	财务监控执行的有效性	1	1	100
产出	42	实际完成情况	公路养护面积	6	6	100
			安全隐患排查里程	6	6	100
			安全培训	6	6	100
			应急设备购置	6	6	100
		质量达标情况	项目质量或标准的健全性	3	3	100
			项目质量检查、验收等的控制情况	3	3	100
			安全隐患治理达标率	3	3	100
		完成及时率	安全隐患治理及时性	3	3	100
		成本节约率	安全隐患治理成本控制	3	3	100
			安全管理培训及应急设备费用控制	3	3	100
效果	24	社会效益	公路安全意识程度	6	6	100
		经济效益	交通事故下降率	6	6	100
		可持续影响	可持续影响性	6	5	83
		满意度	社会公众或服务对象满意度	6	5.4	90
合计				100	98.4	98.4

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项的规范性、资金分配的合理性、绩效目标的明确性作为绩效评价的二级指标,进一步分解为 4 项三级指标。在 4 项三级指标中,项目立项条件的相符性、资金分配的合理性、绩效目标细化程度、绩效目标量化程度、财政资金到位率、财政到位及时率得分一致,均为满分,14 分。

说明临沂市公路事业发展中心立项规范、资金分配依据充分、对项目绩效目标的设置做到细化并量化,临沂市公路事业发展中心项目立项时,按照资金申报程序填写项目申报表及申请资金报告详细列举资金使用范围及用途。

（二）项目过程情况

资金落实、业务管理、财务管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性为绩效评价的二级指标,进一步分解为 9 项三级指标,其得分情况如图 1 所示。可见,9 项四级指标中,财政资金到位率、项目执行的规范性、业务管理制度的健全性、项目档案资料的齐全性、资金使用合规性、政府采购的合规性、资金管理制度健全性、预算执行进度相符性、财务监控执行的有效性得分最高,均为满分。项目过程总得 20 分。

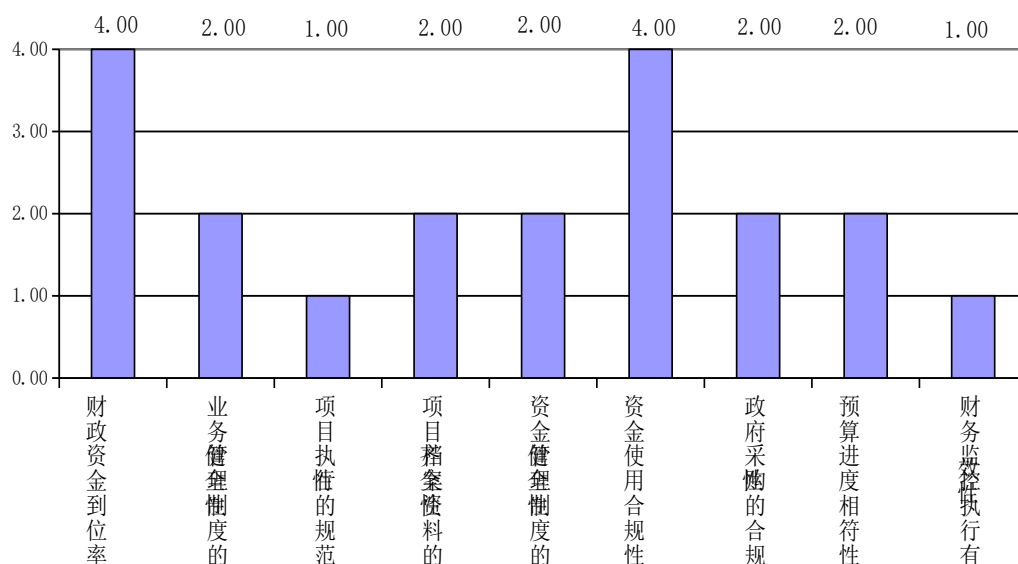


图 1 项目过程 9 项三级指标评价得分

由图 1 可知，财政资金已全部到位，资金到位及时，资金支出时由财政授权支付；项目管理较为完善，项目有专人负责、档案齐全；年预算资金 928 万，实际支出 928 万，项目支出资金和预算资金相符。

(三) 项目产出情况

1. 实际完成情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 4 项三级指标，其得分情况如图 2 所示。4 项三级指标中，公路养护面积、安全隐患排查里程、安全培训、应急设备购置得满分，6 分，实际完成情况总得分 24 分。

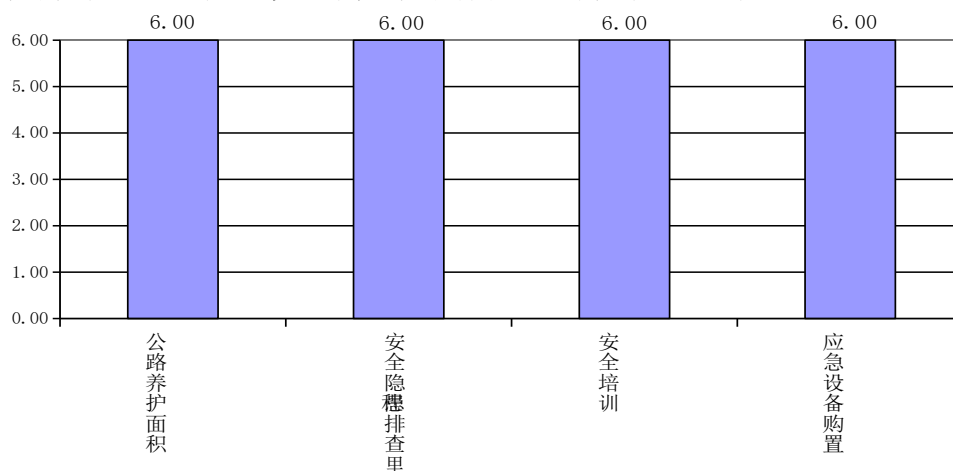


图 2 项目产出-实际完成情况 4 项三级指标评价得分

项目产出数量各指标得分较高，说明安全隐患治理得到遏制，项目实施对全市 1600 公里国省道预防性公路养护，全年对安全隐患进行排查约 40 万公里；组织开展各业务领域安全培训教育及安全生产月宣传，全面提高全市公路系统干部职工的安全意识、安全素质和技能，有效防范生产安全伤亡事故，保障全市公路安全发展大局；储备片石、沙石、融雪剂、编织袋、长木桩等应急物资，以及照明灯、铁镐、油锯等应急抢险器材，用于应对恶劣自然灾害造成公路阻断、桥梁毁损等影响公路安全畅通运营事件和各县区中心汛期、冬季除雪防滑应急保通演练；定期对应急和公路养护车辆进行维护，以备应急事件处理需要。

2. 质量达标情况。质量达标情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 3 个三级指标，3 项三级指标中，项目质量或标准的健全性、项目质量检查、验收等的控制情况、安全隐患治理达标率均得分满分，9 分。

项目在质量检查、验收方面控制的比较完善，项目实施单位项目质量和标准比较健全。对存在的安全隐患点逐项排查，对应急事件早做准备，提前购置应急装备，每年对各县区的省国道进行预防性养护，记录安全治理情况，逐级验收。

3. 完成及时率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为安全隐患治理及时性三级指标，此项指标得 3 分。临沂市公路事业发展中心 2020 年度安全管理专项经费投入项目已全部完成，所有资金到位及时，并按照支付程序及时支付。

4. 成本节约率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为

2 个三级指标，安全隐患治理成本控制，安全管理培训及应急设备费用控制得分 3 分。成本节约率得分 6 分。

项目实施单位及时完成安全管理专项经费项目，及时完成项目创建，并得到市政府的认可。年预算资金 928 万，实际支出 928 万，项目支出资金和预算资金相符，按时按计划完成项目。

（四）项目效果情况

社会效益、经济效益、可持续影响、满意度作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 5 项三级指标，其得分情况如图 3 所示。可见，5 项三级指标中，公路安全意识程度、交通事故下降率得分满分 6 分，可持续影响性得分 5 分，社会公众或服务对象满意度得分 5.4 分。项目效果总得分 22.4 分。

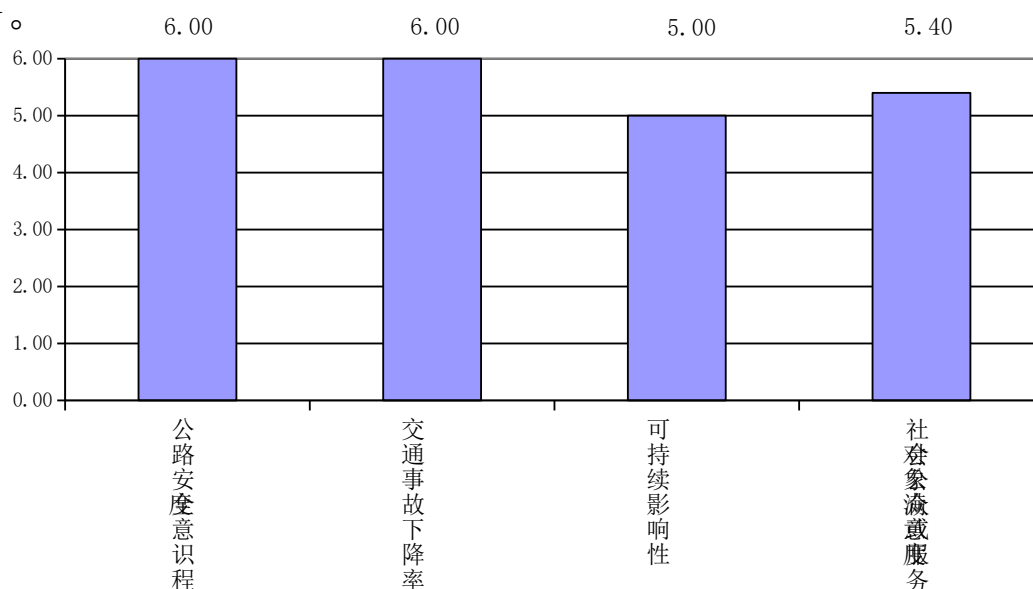


图 3 项目效果 4 项三级指标评价得分

由图 3 可知，项目资金的投入，带来一定的社会效益和经济效益，完善公路安全体系，完善公路运输结构，提升道路的强度和耐久性，改善交通状况，提高车辆行驶的安全性、

便捷性，减少汽车损耗，降低交通事故发生。

深入贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神和习近平总书记系列重要讲话和视察山东重要讲话、重要批示精神，紧紧围绕全省经济社会发展战略，以五大发展理念为引领，以提高交通供给侧的质量和效益为中心，“优网络、强衔接、消瓶颈、补短板”，加快推进“四个交通”发展，努力形成科学完善的现代综合交通运输体系，使交通真正成为发展的先行官，为我省在全面建成小康社会进程中走在前列提供强有力的支撑和保障。

五、项目主要经验及做法

（一）加强全市国省道预防性公路养护；

（二）积极开展各业务领域安全培训教育及安全生产用宣传；

（三）完善应急物资及抢险器材储备，提高应急保障能力。

六、存在的问题

安全管理科技化、信息化水平有待进一步提高，科级兴安意识有待进一步加强。

七、意见建议

进一步提高安全管理信息化水平，探索建立安全管理智慧平台，加大自动预警、实时监控、风险防控等安全管理措施的投入力度，促进安全管理科技化水平再上新台阶。

（此页无正文）

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）中国注册会计师：

中国注册会计师：

山东·临沂

二〇二一年六月二十日

2020 年度国家区域性公路交通应急装备
物资（山东）储备中心建设项目
绩效评价报告

鲁尚卓绩评字[2021]第 1016 号

项目名称：2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资
（山东）储备中心建设

项目单位：临沂市公路事业发展中心

委托单位：临沂市公路事业发展中心

第三方机构：山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

目 录

摘 要	1
正文部分	5
一、项目基本情况	5
(一) 项目立项	5
(二) 项目预算	6
(三) 项目计划实施内容	6
(四) 项目组织管理	7
(五) 项目绩效目标	7
二、评价基本情况	8
(一) 评价目的	8
(二) 评价对象与范围	8
(三) 评价依据	8
(四) 评价原则、评价方法	10
(五) 绩效评价指标体系	12
(六) 绩效评价工作过程	18
三、评价结论及分析	22
四、绩效评价指标分析	24
(一) 项目决策情况	24
(二) 项目过程情况	25
(三) 项目产出情况	26
(四) 项目效果情况	28
五、项目主要经验及做法	30
六、存在的问题	31
七、意见建议	31
附 件	31

山东尚卓会计师事务所

(普通合伙)

Shandong Shangzhuo Accounting Firm (GP)

地址:临沂市滨河东路阳光城 A 号楼 2706 室

Add: 2706, Building A, YangGuangCheng, Binhe East

Road, Linyi, Shandong, China

电话 Tel: 0539-8859716

传真 Fax: 0539-8859716

邮编 P.C.: 276000

摘 要

根据交通运输部《关于印发国家区域性公路交通应急装备物资储备中心布局方案的通知》(交公路发[2012]163号)文件,山东储备中心选址临沂市,主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域,主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件,以及战时公路交通保障需要,同时兼顾公路交通应急培训。

(一) 项目预算安排和支出情况

临沂市公路事业发展中心负责建设的国家区域性公路交通应急物资(山东)储备中心项目建设总概算16347万元(已扣除养护工区投资),其中,建筑安装工程费3379万元、设备购置安装费9064万元、征地及拆迁费2052万元、其他工程费1043万元、工程预备费809万元。2020年度国家区域性公路交通应急装备物资(山东)储备中心征地费预算1332.4577万元。

拟建场地对外交通便利,地块紧邻G206,距离京沪高速汪沟出口9公里,距离G205和G327都不足7公里,距离临沂火车站约30公里,距离临沂飞机场约35公里。兰山区方城镇G206东侧长久庄村驻地,临沂市区西北部,原为临沂市G206方城养护工区。可以利用现有养护工区用地9113.38平方米,需新增用地35195.62平方米。2020年度申请拨付

资金 1332.4577 万元，主要用于应急装备物资储备中心征地费用，征用建设用地 3.5196 公顷（35196 平方米），征地费用 1332.4577 万元。

（二）主要内容及实施情况

2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目具体位置设在临沂市兰山区方城镇，位于正在建设的 G206 威汕线 K617 处路东，S229 沂邳线南侧 1.5 公里，距 G2 京沪高速临沂北出口约 9 公里，距 G1511 日兰高速约 20 公里，由临沂市公路事业发展中心作为建设单位。根据初步方案，项目用地勘测定界面积 52331.84 平方米（含在建养护工区 18127 平方米），总建筑面积 13352 平方米（含在建养护工区 1135 平方米），项目建设总概算 16347 万元。

主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。

一、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

全面实现山东省 13 个国家区域性公路交通应急装备物资储备中心建设，国家、省、市三级应急储备体系基本形成。

（二）阶段性绩效目标

2020 基本完成临沂应急装备物资储备中心建设，项目位于临沂市兰山区方城镇 G206 东侧长久庄村驻地，项目总用地面积 4.4309 公顷，其中本次新征用土地面积 3.5196 公

顷，原公路养护工区面积 0.9113 公顷。主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

关注 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目资金 1332.4577 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

（二）评价指标体系、评价标准

1. 绩效评价指标体系

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》等法律法规制定。个性指标对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，多次讨论论证，综合各方意见。最终完善制定评价指标体系。

2. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分分段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

三、评价结论

项目单位在规定时间内提交绩效评价资料。通过对项目资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷，对项目

进行了解、分析与论证。第三方绩效评价得分 99.5 分，绩效评价等级为优。

四、存在的问题

鉴于目前绩效考核体系正在逐步完善，绩效目标编制科学性有待进一步提高。

五、有关建议

加强预算编制，完善绩效目标，健全项目绩效目标考核体系。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

《“十三五”公路养护管理发展纲要》（交公路发〔2016〕96号）提出路网监测与应急机构及处置体系基本建立，实现对国家公路网 40%的重点路段、特大桥梁、特长隧道运行状况和运行环境的动态监测。五年累计完成路面检测 18 万公里，长大桥隧监测 211 座。全面启动 13 个国家区域性公路交通应急物资储备中心建设，初步建立以武警交通部队为专业力量、养护路政队伍为主体力量、施工企业为后备力量的应急抢险保通队伍，应急保障体系基本形成。

临沂市公路系统统筹实施“1317”工作思路，即围绕建设公路强市目标，紧扣高速公路、普通国省道、农村公路三项重点，坚持党建统领，坚决打好疫情防控、干线公路建设、迎国检、农村公路建设、改革创新、公路治理体系和治理能力提升、安全稳定七大攻坚战，全面完成“十三五”任务目标，为临沂市高质量发展提供公路支撑。

根据交通运输部《关于印发国家区域性公路交通应急装备物资储备中心布局方案的通知》（交公路发〔2012〕163号）文件，山东储备中心选址临沂市，主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。

为规范和加强国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目管理，提高财政资金使用绩效，临沂市公路事业发展中心委托山东尚卓会计师事务所对 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目进行绩效评价，重点关注储备中心建设专项资金使用合规性、应急辐射范围、应急养护里程、群众满意度等情况，详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

（二）项目预算

项目预算安排：临沂市公路事业发展中心申请拨付资金 1332.4577 万元，资金用于应急装备物资储备中心征地费用。

项目支出：自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，临沂市公路事业发展中心为应急装备物资储备中心征用建设用地 3.5196 公顷，征地费用 1332.4577 万元。

（三）项目计划实施内容

2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目具体位置设在临沂市兰山区方城镇，位于正在建设的 G206 威汕线 K617 处路东，S229 沂邳线南侧 1.5 公里，距 G2 京沪高速临沂北出口约 9 公里，距 G1511 日兰高速约 20 公里，由临沂市公路事业发展中心作为建设单位。拟建项目总用地面积 44309 平方米（合 66.5 亩），可以利用现有养护工区用地 9113.38 平方米，需新增用地 35195.62 平方米，本项目建筑基底面积 12696 平方米，总建筑面积 14172 平方米，总计容建筑面积 26043 平方米，容积率 0.59，

建筑密度 28.7%，绿地率 7.3%，停车位 48 辆。

主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。临沂市公路事业发展中心申请财政资金 1332.4577 万元。

临沂市公路事业发展中心于 2019 年 12 月申报了国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目资金，经临沂市财政局和临沂市人民政府批复后，2020 年 9 月下发资金开始实施项目。项目为 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设，计划 2020 年 12 月 31 日前完成。

（四）项目组织管理

国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设属专项建设业务支出，2020 年度项目计划实施时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，由临沂市公路事业发展中心负责项目具体实施。项目单位具体的工作，包括资金使用合规性、应急辐射范围、应急养护里程、社会影响、群众满意度等内容。

资金支出由临沂市财政局授权拨付至付款单位。

（五）项目绩效目标

1、总体绩效目标

全面实现山东省 13 个国家区域性公路交通应急装备物资储备中心建设，国家、省、市三级应急储备体系基本形成。

2、阶段性绩效目标

2020 基本完成临沂急装备物资储备中心建设，项目位于临沂市兰山区方城镇 G206 东侧长久庄村驻地，项目总用地面积 4.4309 公顷，其中本次新征用土地面积 3.5196 公顷，原公路养护工区面积 0.9113 公顷。主要辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，主要功能为应对大规模降雪、台风、洪水等导致公路阻断的突发事件，以及战时公路交通保障需要，同时兼顾公路交通应急培训。

二、评价基本情况

（一）评价目的

关注 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目资金 1332.4577 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象：2020 年度临沂市公路事业发展中心国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目资金 1332.4577 万元的使用绩效。

评价范围：兰山区方城镇新西外环 K617 处路东侧地块，征用 3.5196 公顷（35196 平方米）。

现场评价点是征地面积、应急辐射范围、应急装备物资储备中心建设进度等。

（三）评价依据

（1）相关法律、法规和规章制度

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评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

③ 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

④ 临沂市人民政府办公室《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）；

⑤ 临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5号）；

⑥ 临沂市财政局关于印发《临沂市市级部门和单位预算整体绩效管理暂行办法》的通知（临财办发〔2021〕9号）；

⑦ 交通运输部《关于印发国家区域性公路交通应急装备物资储备中心布局方案的通知》（交公路发〔2012〕163号）；

⑧ 《交通运输部办公厅关于开展国家区域性公路交通应急装备物资储备中心建设项目前期工作的通知》（厅规划字〔2013〕170号）

⑨ 《中华人民共和国消防法》《中华人民共和国突发事件应对法》。

（2）项目验收、管理要求等规范标准

① 山东省交通运输厅关于印发《山东省交通运输安全生产信用管理实施办法》的通知（鲁交发〔2020〕11号）；

② 《中华人民共和国突发事件应对法》。

（3）行业政策、标准及专业技术规范

①中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协（2016）10号）

②项目单位提供资金使用实施方案以及相关的组织设立、监督监察制度文件、绩效考核制度等制度文件；

③项目单位提供的资金申请和拨付文件、资金到账证明相关资料；

④项目单位提供的资金管理与会计核算资料；

⑤其他绩效评价相关资料。

（四）绩效评价原则、评分方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对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。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和

信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

（1）评价方法的选择

本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法

①定性方法

定性方法是以主观感受与理论分析为基础，采用专家评价、满意度测评、历史分析、比较分析、内容分析、理论分析等工具对绩效展开分析。

国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设专项资金绩效评价采用文献研究法、比较法、专家评价法、现场勘查法、公众满意度测评法等五种方法，根据项目单位提供的实施政策文件、财政资金使用情况、现场项目完成进度情况、现场调查问卷等进行绩效分析打分。

②定量方法

所谓定量方法是以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与效益的比较分析的方法，采用回归分析、相关分析等工具开展影响绩效的因素分析是定量方法的主要特征。

国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设专项资金采用方成本效益分析法、统计分析法、最低成本法，对项目产出和效果情况进行评价，对项目完工程度、应急辐射范围、应急养护达标率、突发事件经济损失降低率等进行绩效分析打分。

（2）评分方法

本次绩效评价采用非现场评价和现场评价相结合的方式进行，指标体系中的非现场指标采用非现场评价方式，通过查看书面资料打分，现场指标采用现场评价方式，通过查勘、调查取得现场资料打分，充分论证非现场和现场各项指标的得分情况和关联度，判断、汇总、分析得分每个项目的综合得分，以所有项目的综合得分做为最终绩效评价结果。

（五）绩效评价指标体系

自接到临沂市公路事业发展中心的委托，即对 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目进行讨论研究。评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55 号）和山东省《项目支出绩效评

价管理办法》（财预〔2020〕10号文）的规定。个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，针对具体指标多次讨论与论证，综合各方意见，采纳论证结果。最终完善评价指标体系。

按照临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5号）和《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）结合本项目特点和实际情况，确定的评价内容。本次评价指标体系设定以指标体系框架为模型，维持共性指标体系中的一、二级指标名称，三级指标权重。主要根据项目具体情况，充分体现项目特点，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素。

项目资金共涉及资金使用合规性、应急辐射范围、应急养护达标率、社会影响、群众满意度等，根据资金的特点设置《2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目绩效评价指标体系》。

共分为 4 个一级指标、16 个二级指标和 27 个三级指标。一级指标分别为决策、过程、产出和效果，分值分别为 14 分、20 分、42 分和 24 分。

（1）决策：

对项目立项合规性，资金分配合理性，绩效指标明确性进行评价，分值分别为 4 分、4 分和 6 分。项目决策主要分

为三部分即立项程序规范性、资金分配的合理性、绩效指标明确性。主要考察项目在立项的过程中依据是否符合法律法规、程序是否合规。资金分配是否合理，绩效目标设置依据是否充分，主要依据来源为项目的申报资料、项目的审核过程、资金分配测算依据等资料。

（2）过程：

对资金落实，业务管理，财务管理制度，资金使用合规性和财务监控有效性进行评价，分值分别为 4 分，5 分，2 分，8 分和 1 分，共 20 分。

资金落实主要分为两部分即资金到位率和及时率，主要考察项目资金到位及时情况，是否影响项目进度。主要依据来源为指标文件下达时间和项目资金实际到位的凭证及相关资料。

财务管理制度健全性、资金使用合规性和财务监控有效性三个方面。主要考察项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度、是否符合财务会计制度、是否严格执行、资金支出使用范围是否合规以及资金拨付手续、程序、进度等是否规范。

业务管理主要分为业务管理制度健全性、制度执行规范性和档案齐全性三部分。主要考察项目是否建立健全项目的管理制度、项目单位管理制度是否严格执行、项目单位职责分工是否明确、项目投资方向是否合理、项目政策宣传是否广泛、项目档案资料是否齐全。主要依据来源为资金的管理制度和项目管理制度、财务资料、项目档案资料等。

（3）产出：

对项目的实际完成情况、质量达标情况、完成及时率和成本节约率进行评价，主要分为实际完成情况（24分）、质量达标情况（9分）、完成及时率（3分）和成本节约率（6分）。主要考察项目完成情况、质量是否符合标准、是否及时完成和资金成本节约情况，主要依据为项目成果类档案资料，检查验收资料，现场勘查结果资料等。

（3）效果：

分别对社会效益、经济效益、可持续影响以及服务对象满意度进行评价，主要分为社会效益（6分）、经济效益（6分）、可持续影响（6分）和满意度（6分）。主要考核项目产生的绩效成果的影响力，项目的可持续影响力以及项目受益群众的满意程度。主要依据来源是项目单位资料和社会调查问卷等。2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目绩效评价体系如下：

2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
决策 (14分)	项目立项规范性(4分)	项目立项条件的相符性(4分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该项分值4分。对照有关文件要求，项目立项与主管部门下发的立项通知要求相符得4分；否则不得分。
	资金分配的合理性(4分)	资金分配的合理性(4分)	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。	该项分值4分。预算编制经过科学论证；得1分；预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分，按照标准编制，得2分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分；否则不得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	绩效指标明确性（6分）	绩效目标细化程度（3分）	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值3分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得3分；否则按照细化程度计算得分。
		绩效目标量化程度（3分）	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值3分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标，得3分；否则不得分。
过程（20分）	资金落实（4分）	财政资金到位率（4分）	对财政资金的实际到位情况进行评价（到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%）	该项分值4分。指标得分=到位率×4分。
	业务管理（5分）	业务管理制度的健全性（2分）	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分，否则酌情扣分；若项目单位未建立业务管理制度，则该二级指标得0分。
		项目执行的规范性（1分）	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规，得1分；如执行不规范，酌情扣分。
		项目档案资料的齐全性（2分）	对项目档案资料是否齐全进行评价	该项分值2分。项目档案资料齐全，得2分，评价专家发现应有未有的资料，如合同、验收资料、考核资料等，缺一项扣0.2分，扣完为止。
	财务管理制度健全性（2分）	资金管理制度的健全性（2分）	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	该项分值2分。项目单位资金管理措施和制度健全，得2分；否则不得分。
	资金使用合规性（8分）	资金使用合规性（4分）	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值4分。支出依据不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣2-4分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
政府采购的合规性（2分）		对项目采购是否经过政府采购程序，符合招标法的相关规定，程序是否合规进行评价	该项分值2分。项目采购经过政府采购程序，符合招标法的相关规定，程序合规，得2分；否则不得分。若项目20%以上资金违反相关规定，则二级指标整体不得分。	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
		预算执行进度相符性（2分）	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求（实际支出资金/实际到位资金*100%）	该项分值2分。指标分值=预算执行率x指标满分值2分。
	财务监控有效性（1分）	财务监控执行的有效性（1分）	对财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价	该项分值1分。财务监控措施与制度的执行有效得1分；否则不得分。
产出 (42分)	实际完成情况（24分）	征地面积（6分）	对项目征地面积进行评价	该项分值6分。指标分值=完成程度×指标满分值6分，指标得分不超过6分。
		征地补偿进度（6分）	对项目征地补偿进度进行评价	该项分值6分。指标分值=完成程度×指标满分值6分，指标得分不超过6分。
		应急辐射范围（6分）	对项目应急辐射范围进行评价	该项分值6分。辐射范围3个地区以上得6分；2个地区得3分；1个地区得1分。
		应急养护里程（6分）	对项目养护里程进行评价	该项分值6分。指标分值=完成程度×指标满分值6分，指标得分不超过6分。
产出 (42分)	质量达标情况（9分）	项目质量或标准的健全性（3分）	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价	该项分值2分。项目质量或标准健全，得2分；项目质量或标准部分健全，得1分；没有设置项目质量或标准，不得分。
		项目质量检查、验收等的控制情况（3分）	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价	该项分值3分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施，对项目质量检查、验收等的管理控制情况好，规划类项目公示，得2分；否则，发现一处未控制项，扣0.2分，扣完为止。
		应急养护达标率（3分）	对应急养护达标情况进行评价	该项分值3分。指标分值=应急养护合格率×指标满分值3分，指标得分不超过3分。
	完成及时率（3分）	应急处理事件及时性（3分）	对项目实施的及时性进行评价【进度控制完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】	该项分值3分。指标分值=进度控制完成率×指标满分值3分，指标得分不超过3分。
	成本节约率（6分）	土地征用成本控制（3分）	对项目实际成本与工作内容的匹配程度进行评价	该项分值3分。对项目的实际成本与工作内容的匹配程度高，符合专项资金使用范围，得3分；否则，根据符合程度计算得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
		土地补偿和应急中心建设费用本控制（3分）	对项目实际土地补偿和应急中心建设费用的使用情况进行评价	该项分值3分。项目的土地补偿和应急中心建设费用分配合理，得3分；分配不合理、过多或过少，酌情扣分。
效果 (24分)	社会效益 (6分)	多元化出行服务（6分）	对多元化出行服务程度进行评价	该项分值6分。居民对多元化出行服务非常了解，得6分；多元化出行服务了解较少，得3分；多元化出行服务很少，得1分；对多元化出行服务不认可，不得分。
	经济效益 (6分)	突发事件经济损失降低率（6分）	对项目突发事件经济损失情况进行评价【增长率=（上一年度突发事件数量-本年度突发事件数量）/上一年度突发事件数量×100%】	该项分值6分。增较上一年增加了10%以内，得满分；增加了5%以内，得3分；增加了2%，得1分；增长率≤0，不得分。
	可持续影响 (6分)	可持续影响性（6分）	对项目实施的可持续影响性进行评价	该项分值6分。项目实施对公路安全生产发展积极影响性大，得3-6分；项目实施对公路安全生产发展影响性一般，得1-3分；项目实施对公路安全生产发展影响性不大，不得分。
	满意度 (6分)	社会公众或服务对象满意度（6分）	对社会公众或服务对象满意情况进行评价	该项分值6分。根据现场随机调查社会公众或服务对象问卷结果，汇总计算得分。

（六）绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。评价工作组成员专业结构及业务能力完全能够满足项目评价工作需要。

（2）开展前期调研。有专业的团队进行项目考察、资料收集，相关绩效评价经验，熟悉项目工作流程及标准，充

分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容，为绩效评价顺利开展奠定基础。

（3）设计绩效评价指标体系。自接到临沂市公路事业发展中心的委托，即对 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目进行讨论研究。评价指标体系包含共性指标和个性指标。共性指标依据临沂市财政局印发《关于报送 2020 年度预算绩效评价工作情况》的通知（临财绩〔2021〕5 号）和山东省《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号文）的规定；个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，进行多次讨论与论证，综合各方意见，最终完善制定评价指标体系。

（4）确定绩效评价方法。在调研项目及现场勘查过程中，根据项目的独特性，本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法。

（5）设计满意度调查问卷。在明确调查目的、对象、方法等内容后，针对受益对象设计了一套满意度调查问卷及相关的评分标准。

（6）制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价工作组人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

（7）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。

根据项目基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

2. 组织实施

本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式，以区域内储备中心建设进度及应急辐射范围情况形成最终绩效评价结果。

（1）下达项目绩效评价通知书。根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，以打电话和发电子邮件的形式通知项目单位准备资料。

（2）资料收集。根据项目单位填报的数据，包括建立和健全制度、制度和管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核。

（3）非现场评价。评价工作人员对项目单位报送的资料进行审核，根据项目单位提供资料情况，不断更新《需要项目单位补充的资料清单》，反复沟通，指导项目单位完善资料。

（4）现场评价。主要包括：

听取情况介绍。听取项目单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

核查资料。根据项目单位填报的数据，围绕制度建设、

管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核，进行检查和核实。

现场查看。项目单位提供具体的项目建设情况，组织相关专家对项目进行实地勘查，同时委派 2 位工作组人员对应急物资储备中心建设进度进行现场实地核查评价，并将发现问题记录在工作底稿中。同时对应急辐射范围内的受益群众随机问卷调查，共发放调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 100 份。

3. 分析评价

（1）汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

（2）实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标和事先设定的标准进行分析，计算得出项目绩效评价得分及绩效评价等级，对项目绩效完成情况进行说明，提出问题，并给出相关原因分析。

（3）满意度调查分析。对现场走访受益对象得到的满意度调查问卷进行整理汇总，计算出满意度调查结果。

（4）形成绩效评价结果。评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正，准确的原则，进行综合评分，发现问题并提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分分段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

4. 撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写报告。严格按照规定要求和文本格式撰写评价报告，做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送临沂市公路事业发展中心征询意见，并参考相关方的意见对初评报告进行修改和完善，在规定时间内将单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交委托方。

5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件包括(不限于)：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、评价工作组评审意见、绩效评价报告等。

三、评价结论及分析

项目单位在规定时间内提交了绩效评价资料。评价工作组在收到绩效评价书面资料后，通过对项目进行资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷等过程，对项目进行了详细的了解、分析与论证，第三方绩效评价得分 99.5 分，绩效评价等级为优。

评价指标分类绩效评价情况分析，为了便于形成对比，

现将所有指标得分依据其权重统一换算成 100 分制，得出 27 项三级指标的得分数值，具体指标得分情况如下：

指标体系得分明细表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	分值 (分)	得分 (分)	得分率 (%)
决策	14	项目立项规范性	项目立项条件的相符性	4	4	100
		资金分配的合理性	资金分配的合理性	4	4	100
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	3	3	100
			绩效目标量化程度	3	3	100
过程	20	资金落实	财政资金到位率	4	4	100
		业务管理	业务管理制度的健全性	2	2	100
			项目执行的规范性	1	1	100
			项目档案资料的齐全性	2	2	100
		财务管理制度健全性	资金管理制度的健全性	2	2	100
		资金使用合规性	资金使用合规性	4	4	100
			政府采购的合规性	2	2	100
			预算执行进度相符性	2	2	100
		财务监控有效性	财务监控执行的有效性	1	1	100
		产出	42	实际完成情况	征地面积	6
征地补偿进度	6				6	100
应急辐射范围	6				6	100
应急养护里程	6				6	100
质量达标情况	项目质量或标准的健全性			3	3	100
	项目质量检查、验收等的控制情况			3	3	100
	应急养护达标率			3	3	100
完成及时率	应急处理事件及时性			3	3	100

一级指标	权重	二级指标	三级指标	分值 (分)	得分 (分)	得分率 (%)
		成本节约率	土地征用成本控制	3	3	100
			土地补偿和应急中心建设费用本控制	3	3	100
效果	24	社会效益	多元化出行服务	6	6	100
		经济效益	突发事件经济损失降低率	6	6	100
		可持续影响	可持续影响性	6	6	100
		满意度	社会公众或服务对象满意度	6	5.5	92
合计				100	99.5	99.5

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项的规范性、资金分配的合理性、绩效目标的明确性作为绩效评价的二级指标,进一步分解为 4 项三级指标。在 4 项三级指标中,项目立项条件的相符性、资金分配的合理性、绩效目标细化程度、绩效目标量化程度、财政资金到位率、财政到位及时率得分一致,均为满分 14 分。

说明临沂市公路事业发展中心立项规范、资金分配依据充分、对项目绩效目标的设置做到细化并量化,临沂市公路事业发展中心项目立项时,按照资金申报程序填写项目申报表及申请资金报告详细列举资金使用范围及用途,此项目涉及省、市、自筹三方资金,为国家区域性工程项目,建设规模较大,实施前聘请交通运输部公路科学研究所对项目编制建议书和工程可行性研究报告;根据党中央、国务院高度重视节约集约用地工作,明确提出强化节地标准建设。聘请济

南润信地理信息工程有限公司出具国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目节地评价报告。

（二）项目过程情况

资金落实、业务管理、财务管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性为绩效评价的二级指标，进一步分解为 9 项三级指标，其得分情况如图 1 所示。可见 9 项四级指标中，财政资金到位率、项目执行的规范性、业务管理制度的健全性、项目档案资料的齐全性、资金使用合规性、政府采购的合规性、资金管理制度健全性、预算执行进度相符性、财务监控执行的有效性得分最高，均为满分。项目过程总得 20 分。

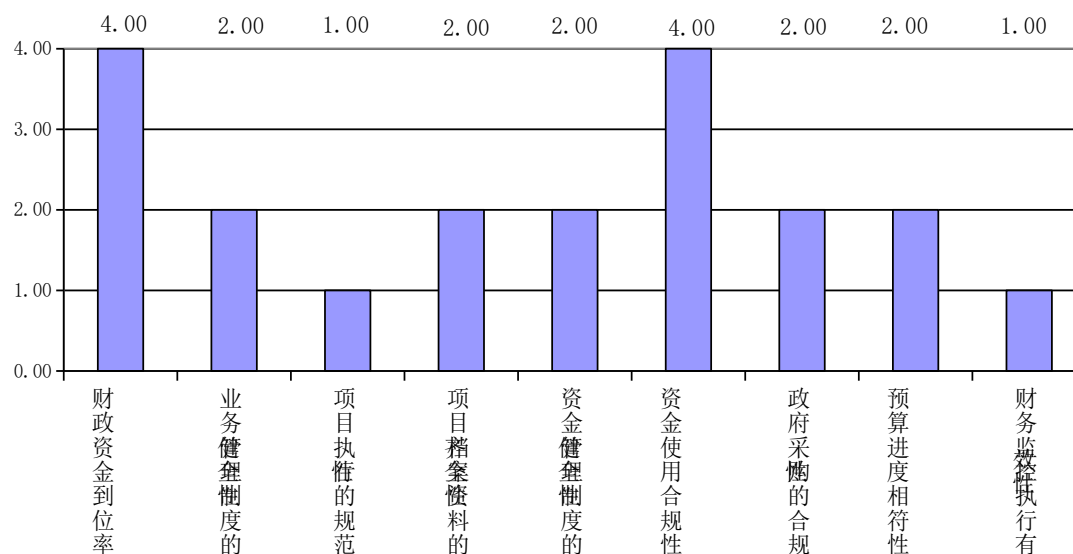


图 1 项目过程 9 项三级指标评价得分

由图 1 可知，财政资金已全部到位，资金到位及时，资金支出时由财政授权直接支付；项目管理较为完善，项目有专人负责、档案齐全；临沂市公路事业发展中心完成对使用地块的征收补偿工作，聘请评估机构对地块土地价格及地上附着物进行估价补偿给权属人，征收土地具体由兰山区自然

资源规划局负责；年预算资金 1332.4577 万，实际支出 1332.4577 万，项目支出资金和预算资金相符，未超预算资金使用。

（三）项目产出情况

1. 实际完成情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 4 项三级指标，其得分情况如图 2 所示。4 项三级指标中，征地面积、征地补偿进度、应急辐射范围、应急养护里程得满分，6 分，实际完成情况总得分 24 分。

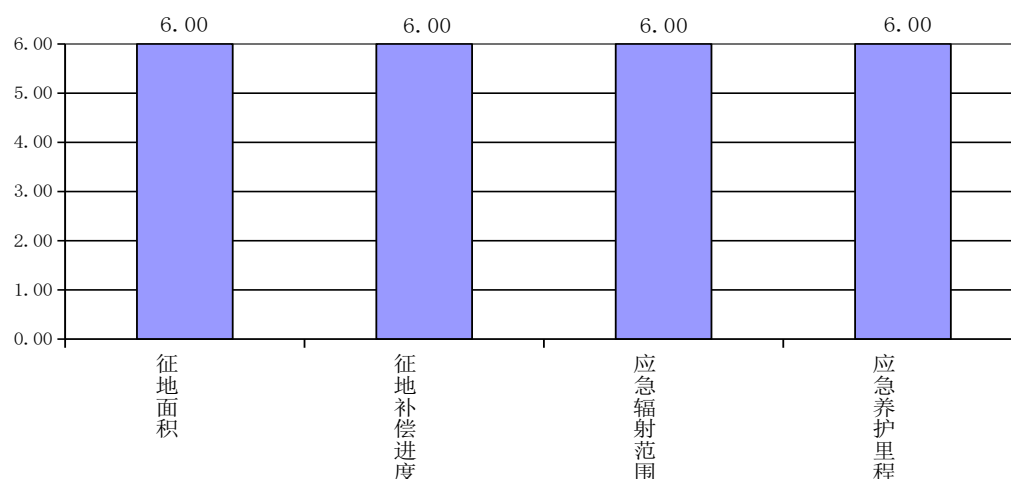


图 2 项目产出-实际完成情况 4 项三级指标评价得分

项目产出数量各指标得分较高，国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设工作推进顺利，已进入施工、监理单位招标阶段。拟建项目总用地面积 44309 平方米（合 66.5 亩），可以利用现有养护工区用地 9113.38 平方米，需新增用地 35195.62 平方米，本项目建筑基底面积 12696 平方米，总建筑面积 14172 平方米，总计容建筑面积 26043 平方米，容积率 0.59，建筑密度 28.7%，绿地率 7.3%，停车位 48 辆，现已完成评估、公示工作。项目区域为山岭丘陵

区，海拔最低点在汪沟镇与临沂界的山水口，场址表面平整，与周边地区地势高差不大，场地内现状高程在 89.40 左右，场地内高程呈北高南低的状态，未来保持北高南低的状态，保持较小坡度满足地面排水需求。拟建场地地形平坦，地层上覆为第四系粘性土；下伏为白垩系安山岩，地层分布较稳定。场地未见其它不良地质作用，属抗震一般地段，场地稳定，适宜工程建设。项目地理位置优越、交通条件便利，场地适宜工程建设且市政配套设施齐备，三通一平。辐射范围为山东、江苏全境及河南、安徽部分区域，应急养护里程达 6 万公里。路网监测与应急机构及处置体系基本建立，实现对国家公路网 40%的重点路段、特大桥梁、特长隧道运行状况和运行环境的动态监测。

2. 质量达标情况。质量达标情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 3 个三级指标，3 项三级指标中，项目质量或标准的健全性、项目质量检查、验收等的控制情况、应急养护达标率均得分满分，9 分。

项目在质量检查、验收方面控制的比较完善，项目实施单位项目对质量和标准的监控措施比较健全。此项评价为前期施工建设准备工作，对征用的土地进行评估，包括土地补偿款（区片价）、地上附着物及青苗补偿、社保资金、耕地开垦费等，聘请专门评估机构进行评估，再进行公示。

3. 完成及时率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为安全隐患治理及时性三级指标，此项指标得 3 分。临沂市公路事业发展中心 2020 年度国家区域性公路交通应急装备物

资（山东）储备中心建设项目规模较大，分阶段规划（2019 年 10 月开展施工图设计，2019 年 12 月办理征地手续，力争 2020 年 4 月开工建设，2020 年底建成使用），此项评价为前期施工建设准备，拟用土地的评估、公示工作已全部完成，所有资金到位及时，并按照支付程序及时支付。

4. 成本节约率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 2 个三级指标，土地征用成本控制得分 3 分，土地补偿和应急中心建设费用本控制得分 3 分。成本节约率得分 6 分。

项目实施单位及时完成国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设项目，及时完成项目创建，并得到市政府的认可。年预算资金 1332.4577 万，实际支出 1332.4577 万，项目支出资金和预算资金相符，按时按计划完成项目。项目建设用地面积 3.5196 公顷，征地费用 1332.4577 万元；规划绿线内征地 0.7993 公顷地块，正在办理中，征地费用估算 400 万元。

（四）项目效果情况

社会效益、经济效益、可持续影响、满意度作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 5 项三级指标，其得分情况如图 3 所示。可见，5 项三级指标中，多元化出行服务、突发事件经济损失降低率、可持续影响性得分满分 6 分，社会公众或服务对象满意度得分 5.5 分。项目效果总得分 23.5 分。

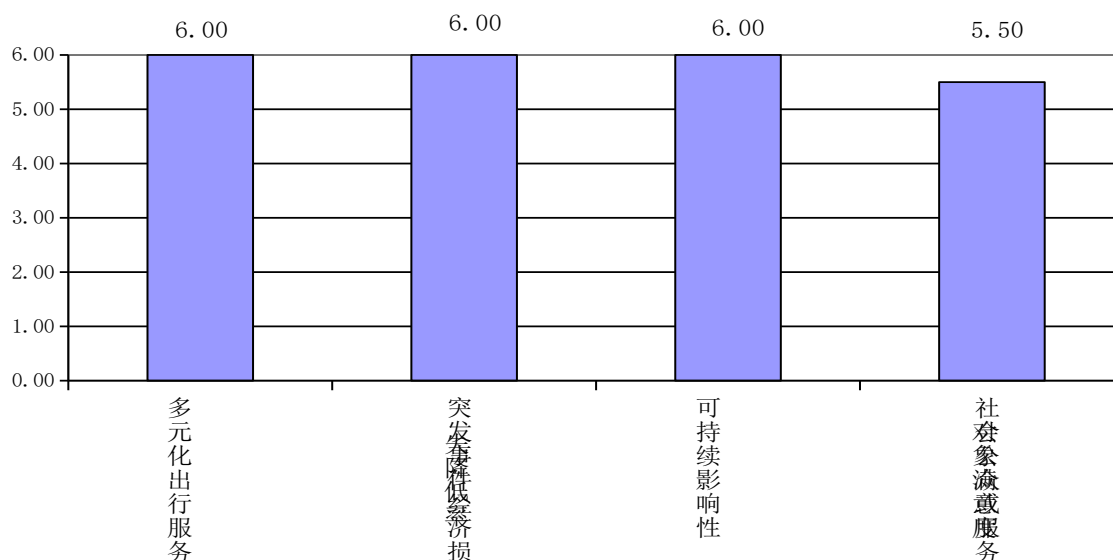


图 3 项目效果 4 项三级指标评价得分

由图 3 可知，项目资金的投入，带来一定的社会效益和经济效益，结合区域及市场实际，科学管理，构建政府和社会互动的信息采集、共享和应用机制，利用新媒体手段，提供多渠道、全方位的出行信息服务，及时规避道路突发事件。逐步增加和完善普通国省道沿线休息区、便民服务点和应急躲避点等基础设施，让广大群众顺畅出行、舒心出行，提升群众满意度。

完善国、省、市、县四级公路交通应急预案体系，加快建成国家、省、市三级公路交通应急装备物资储备体系和急物资储备管理模式。改善交通状况，提高道路行驶安全性、便捷性，降低自然灾害及交通突发事件带来的经济损失。近五年累计完成路面检测 18 万公里，长大桥隧监测 211 座。全面启动 13 个国家区域性公路交通应急物资储备中心建设，初步建立以武警交通部队为专业力量、养护路政队伍为主体力量、施工企业为后备力量的应急抢险保通队伍，应急保障体系基本形成。

国家区域性公路交通应急装备物资（山东）储备中心建设不仅可以切实改善山东、江苏以及安徽、河南部分地区内应对特别重大公路交通突发事件所需装备物资储备不足、分布不合理的现状，提高区域内公路交通应急处置能力和水平，而且对于强化应急保障能力建设，完善公路交通应急装备物资储备体系，有效保障所在区域公路交通平稳运行，满足适应社会经济发展的需要也具有十分重要意义

五、项目主要经验及做法

（一）完善路网运行监测体系

建立全行业纵向贯通、横向衔接、责权清晰的路网运行管理体制，不断加强跨区域、跨部门的路网协调联动机制；加快公路网监测体系建设，充分利用行业内外监测资源，实现部对省级、省级对市县各类路网监测数据的统一接入和按需调用；加快路网运行态势研判与辅助决策能力建设，为交通运输经济运行分析、路网规划、养护管理、应急管理、公共服务等业务提供数据支撑；全面推进部省两级公路网监测管理与服务平台建设，并实现全国联网。

（二）支持公路安全生命防护工程，加快治理隐患路段

继续加快推进普通国省道穿城路段改造及安全整治提升、瓶颈路段改造、危桥改造及隧道安全设施提升、改善行车条件的老油路维修及安全设施提升等工程；进一步调动各市农村公路建设养护积极性，大力加强隐患路段整治、危窄桥改造、渡口改造等农村公路安全生命防护工程建设。

（三）推进公众出行信息服务体系建设

构建政府和社会互动的信息采集、共享和应用机制；利用短信平台、门户网站以及微信、微博等新媒体手段，建设多渠道、全方位的公路出行信息服务体系；发挥政府、市场优势，构建普遍性公益服务与个性化定制服务相结合的公路出行信息服务体系；推进高速公路交通广播建设，科学合理设置公路沿线信息发布设施，强化沿途连续式诱导信息发布。

六、存在的问题及原因分析

鉴于目前绩效考核体系正在逐步完善，绩效目标编制科学性有待进一步提高。

七、意见建议

加强预算编制，完善绩效目标，健全项目绩效目标考核体系。

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）中国注册会计师：

中国注册会计师：

山东·临沂

二〇二一年六月二十日