

中山市财政支出绩效评价报告

项目名称：2022 年度公路小修保养经费

评价类型：重点评价

评价机构：广州市国际工程咨询有限公司

报告日期：2023 年 10 月

评价机构（盖章）



摘 要

为进一步贯彻落实《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2019〕102号）精神，规范政府部门财政支出预算管理，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，优化资源配置效率，切实提高财政资金使用效益。受中山市财政局委托，广州市国际工程咨询有限公司于2023年6-10月对2022年度公路小修保养经费项目开展绩效评价。经综合评定，评价结果为78.49分，评价等级为“中”。

总体来看，项目预期产出、任务基本完成，2022年中山市普通国省县道路面使用性能PQI总体水平等级达到良，路面使用性能指数PQI均值为88.28%。但存在项目管理精细化程度不足，实施模式有待提升；预算管理不够科学，成本控制手段有待健全；绩效管理闭环尚未完善，问题整改力度有待增强等问题。建议进一步创新项目管理模式、优化项目成本结构、完善绩效管理机制。



目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
1. 项目背景	- 1 -
2. 主要内容及实施情况	- 1 -
3. 资金投入和使用情况	- 3 -
(二) 绩效评价工作开展情况	- 3 -
1. 项目绩效目标	- 3 -
2. 绩效评价目的	- 5 -
3. 评价对象和范围	- 5 -
4. 绩效评价原则及方法	- 5 -
5. 评价指标体系	- 6 -
6. 绩效评价工作过程	- 9 -
二、绩效评价指标分析及评价结论	- 9 -
(一) 总体评价结论	- 9 -
(二) 绩效评价指标分析	- 11 -
1. 项目决策情况	- 11 -
2. 项目过程情况	- 11 -
3. 项目产出情况	- 12 -
4. 项目效益情况	- 12 -
三、存在的问题及原因分析	- 13 -
(一) 项目管理精细化程度不足，实施模式有待提升	- 13 -

(二) 预算管理不够科学, 成本控制手段有待健全 .	- 14 -
(三) 绩效管理闭环尚未完善, 问题整改力度有待增强	- 15 -
四、 有关建议	- 17 -
(一) 创新项目管理模式	- 17 -
(二) 优化项目成本控制	- 17 -
(三) 完善绩效管理机制	- 18 -
五、 案例分析	- 19 -
(一) 项目基本情况	- 19 -
(二) 存在问题	- 19 -
(三) 改进建议	- 20 -
(四) 案例剖析	- 21 -
六、 附件	- 22 -
附件 1 项目预算执行情况表	- 22 -
附件 2 绩效评价评分表	- 27 -

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

依据《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》《公路养护技术规范》《养护工程管理办法》《广东省公路养护工程管理办法》《广东省公路养护工程预算定额》（粤交基〔2009〕1350号）以及《广东省公路小修保养工程管理办法（试行）》等法律法规，小修保养是对公路及其沿线设施进行日常维护保养和修补其轻微损坏部分的作业。

根据关于印发《中山市公路事务中心机构编制方案》的通知（中山编委〔2020〕1号）规定，中山市公路事务中心（以下简称“市公路事务中心”）负责组织实施全市公路及其附属设施的养护、管理等工作。自2020年起，市公路事务中心设立公路小修保养经费项目，由其下属4个公路养护所和1个应急保障中心（以下简称“四所一中心”）负责项目范围内的省养公路管养工作。

2.主要内容及实施情况

2022年度公路小修保养经费的主要实施内容包括：（1）对市公路事务中心管养范围内的国、省、县共452.308公里路段及其沿线设施进行日常维护保养及修补；（2）开展普通国、省、县道公路绿化及保洁项目（2022-2024年度），通过政府采购对国道G105线等路段开展路面保洁及绿化管养等工作；

(3) 开展桥下空间围蔽材料采购及安装项目、普通国省县道通航桥梁标志完善项目等公路小修保养专项工程；(4) 开展2022年度国省县道路面技术状况检测评定及分析、高等级航道通航安全评估等支撑性工作。最终达成“公路沿线设施完好、桥涵等构造物安全运行、管养公路安全畅通”的目的。

根据《中山市公路事务中心公路养护管理工作制度》，市公路事务中心、四所一中心的管养公路里程和工作内容如下表1-1所示。

表 1-1 各主体工作职责情况

管养单位	工作内容	管养公路里程 (km)
市公路事务中心	1. 养护部负责下达公路养护所的养护工作目标任务；指导和监督公路养护所日常养护工作；审查各项统计资料并汇总上报，组织有关人员培训学习。 2. 综合服务部负责指导和监督公路养护所开展养护巡查工作，定期组织开展对养护单位养护质量的考核。	全部路段
东升公路养护所	对所辖路段的路面、路基、桥涵及防护工程构造物、绿化、沿线设施等进行日常巡查，发现隐患及时处理。开展路况评定、桥涵检查及交通量调查、养护机械机具管理等工作。	96.4
三乡公路养护所		124.618
中山港公路养护所		116.491
东凤公路养护所		114.799
东升公路养护所		96.4
应急保障中心	应急机械设备、物资的储备和管理，应急机械设备、物资的调配和运输、运达，开展公路桥梁损坏突发事件的抢修复工作。	全部路段
总计		452.308

3.资金投入和使用情况

根据《中山市公路事务中心关于下达 2022 年度部门预算资金细化指标的通知》（中公财〔2022〕2 号），项目年初预算批复金额为 8051.04 万元。根据《财务部关于落实政府过紧日子要求压减回收预算资金的请示》，项目预算由市财政收回 408.91 万元，项目年度预算金额为 7,642.13 万元。根据项目支出明细账，2022 年项目实际支出 7,488.30 万元，预算执行率为 97.99%。各类型项目资金使用情况见表 1-2，各子项目预算执行情况详见附件 1。

表 1-2 项目支出情况表

单位：万元

支出方向	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率
日常公路小修 保养经费	7,068.78	6,311.50	6,173.20	-10.71%	97.81%
公路小修保养 专项工程	796.04	1,081.65	1,066.11	35.88%	98.56%
支撑性工作	183.68	246.44	246.44	34.17%	100.00%
其他	2.54	2.54	2.54	0.00%	100.00%
合计	8,051.04	7,642.13	7,488.30	-5.08%	97.99%

（二）绩效评价工作开展情况

1.项目绩效目标

根据《2022 年度公路小修保养经费绩效目标申报表》，

项目的绩效总目标为：保证公路经常处于良好的技术状态，安全畅通。

2022 年度项目绩效目标为：完成国、省、县共 452.308 公里公路路基、路面及其沿线设施、绿化的日常维护保养及修补（包含沥青路面修补约 21 万 m²，乔木绿化 5.3 万株，路面保洁 452.08 公里等，具体详见 2022 年度预算编制报告），按时开展年度国、省、县路况技术检测评定，保障管养公路的通行安全，确保每年养护公路年平均良好路率 85.5%以上、国省道路面使用性能指数（PQI）达到 87 等技术指标，完成历年小修保养项目等工程结算支付工作。

项目设置的绩效指标如下表 1-3 所示。

表 1-3 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
产出指标	数量指标	国省县道列养率	100%	100%
		专项工程完成率	100%	100%
		维修路面坑槽（沉陷、车辙、拥包）	21 万 m ²	21 万 m ²
		乔木绿化（修剪、洒水、施肥）	5.3 万株	5.3 万株
		绿地及草皮	54 万 m ²	54 万 m ²
		路面机械保洁	452.08 公里	452.08 公里
	质量指标	国省道路面使用性能指数（PQI）	87	87

	时效指标	项目验收合格率	100%	100%
		公路日常养护及时性	90%	90%
		项目结算支付及时率	100%	100%
效益指标	社会效益指标	群众满意度（%）	80%	80%
		年平均良好路率	85.5%	85.5%
		小修工程质量事故发生率	零	零
		经常及定期检查结果整改及时率	100%	100%

2.绩效评价目的

本次绩效评价工作以提供财政资金使用效益、改善项目管理水平为出发点，结合《广东省“十四五”公路养护管理发展纲要》等上级文件要求，对项目立项、过程管理、实施成效的全过程进行分析和评判。其中，重点关注项目管理模式的科学性和成本投入的经济性、效率性、效益性，从而为项目单位和财政局改进工作提供依据和思路。

3.评价对象和范围

本次评价对象为 2022 年度公路小修保养经费项目，评价范围为 2022 年 1 月-2022 年 12 月项目实施、资金使用情况。

4.绩效评价原则及方法

本次绩效评价采用的主要评价方法包括：成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法以及公众评判法以及穿行测试法，

具体内容见表 1-4。

表 1-4 绩效评价方法

序号	评价方法	方法说明
1	成本效益分析法	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，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。
2	目标结果比较法	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	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	指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
5	穿行测试法	通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

5.评价指标体系

本次评价以财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）中的绩效评价指标体系框架为蓝本，结合项目实际情况设计指标体系。本项目的绩效评价指标体系包括4项一级指标、9项二级指标、21项三级指标及5项逆指标，主要涵盖了以下四个方面：1.项目决策情况，包括项目立项和绩效目标情况；2.项目过程情况，包括资金管理和组织实施情况；3.项目产出情况，包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；4.项目效果情况，主要体现在社会效益。评价指标体系

简表见表 1-5。

表 1-5 绩效评价指标体系（简表）

一级指标	二级指标	三级指标		
		三级指标名称	权重	指标解释
决策 (12分)	项目立项	立项过程合理性	2	用以反映和考核项目立项过程是否经过合理、充分论证，设立过程是否符合相关要求。
		预算编制合理性	4	考核项目预算申请规模、内容是否合理。
	预期绩效目标	绩效目标合理性	6	项目所设立的预期绩效目标是否根据入库评审意见修改、是否依据充分、是否客观实际等。
过程 (32分)	资金管理	预算执行率	2	根据《关于 2022 年 1-12 月预算执行情况的通报》（中财预〔2023〕8 号），1-12 月，市级各部门预算单位总体平均支出进度为 97.4%，该指标将以 97.4%作为标准值对照评分。
		预算调整情况	4	项目预算编制是否有变动，用以反映和考核项目预算与项目内容的相符情况。
		资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。
		项目结算支付及时率	3	项目资金是否按照有关要求在规定时间内足额发放，用以反映和考核项目资金到位的及时情况。
	组织实施	管理制度有效性	6	考核项目实施单位是否建立合理，合法的财务制度和公开、完整的业务管理流程和标准，相关制度执行是否到位。
		监管工作有效性	8	项目采取的监管工作方式和监管工作的内容是否科学、有效，保障项目实施效果符合预期。
		项目实施计划性	6	反映项目实施是否制定了完善的实施计划并按计划执行。
产出 (31分)	产出数量	公路日常养护覆盖率	3	反映和考核项目各项工程、工作数量目标的完成程度。

分)		项目完工率	3	反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	
		评估、检测工作完成率	3		
	产出质量	项目验收合格率	3		
		公路日常养护季度考核优秀率	3		
		国省道路面使用性能指数(PQI)	3		
	产出时效	工作完成及时率	3		项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核工程产出时效目标的实现程度。
	产出成本	投入成本合理性	10		评价投入方式和规模是否最优,用以反映和考核在目标既定的条件下,实施方案的科学、合理和经济的程度。
效果 (25分)	社会效益	年平均优良路率	10	反映和考核项目产生的社会效益。	
		问题整改到位率	10		
		安全质量事故发生次数	5		
整体 逆指标	逆指标	自评工作质量	扣分指标	考察项目单位自评工作开展质量情况。	
		评价资料真实性	降档指标	反映项目单位提供资料的真实性和可靠性。	
		政府采购执行情况	扣分指标	反映项目政府采购执行情况是否合法合规。	
		建设工程招标投标执行情况	扣分指标	反映项目建设工程招标投标执行情况是否合法合规。	
		违法违纪行为	一票否决	用以反映和考核项目实施过程中相关人员和单位是否严格执行国家有关法律法规和廉政建设的规定。	
合计			100		

6.绩效评价工作过程

本次绩效评价工作实施主要包括资料收集与研读、现场面谈、实地勘察、综合分析评价等工作。具体包括四项内容：

（1）编制佐证材料清单，并组织被评单位填报：基于评价指标体系，编制项目材料清单，并组织被评单位填报；

（2）开展书面评价：组织专家研读被评单位填报的资料，根据评价指标体系出具初步评价意见和评分，并出具待澄清疑问清单；

（3）开展现场调研：为充分深入掌握项目绩效、项目管理现状、资金使用现状，组织专家通过现场考察、现场面谈等方式澄清书面评价阶段的疑问；

（4）综合评价：基于书面评价意见，结合现状调研与问卷调研情况，总结分析项目的绩效现状和形成原因，并根据评价指标体系确定评价结论、主要问题。通过上述工作内容，掌握资金使用绩效现状，并分析成因，找出项目改善方向，提出改进意见。

二、绩效评价指标分析及评价结论

（一）总体评价结论

经资料分析及现场核查，评价小组对 2022 年度公路小修保养经费的立项、管理、产出和效果进行了全面评价。评价结果显示，项目绩效评价综合得分 78.49 分，绩效等级为“中”。各部分得分情况见表 2-1，具体绩效评价分析如下（绩效评价

得分表见附件 2)：

表 2-1 项目绩效得分情况

一级指标	二级指标	三级指标		评分	得分率
		三级指标名称	权重		
决策 (12分)	项目立项	立项过程合理性	2	1	50.00%
		预算编制合理性	4	4	100.00%
	预期绩效目标	绩效目标合理性	6	6	100.00%
过程(32分)	资金管理	预算执行率	2	2	100.00%
		预算调整情况	4	4	100.00%
		资金使用合规性	3	3	100.00%
		项目结算支付及时率	3	1.5	50.00%
	组织实施	管理制度有效性	6	2.5	41.67%
		监管工作有效性	8	3	37.50%
		项目实施计划性	6	3	50.00%
产出(31分)	产出数量	公路日常养护覆盖率	3	2.49	83.16%
		项目完工率	3	3	100.00%
		评估、检测工作完成率	3	3	100.00%
	产出质量	项目验收合格率	3	3	100.00%
		公路日常养护季度考核优秀率	3	3	100.00%
		国省道路面使用性能指数（PQI）	3	3	100.00%
	产出时效	工作完成及时率	3	3	100.00%
	产出成本	投入成本合理性	10	4	40.00%
效果(25分)	社会效益	年平均优良路率	10	10	100.00%
		问题整改到位率	10	9	90.00%
		安全质量事故发生次数	5	5	100.00%
整体逆指标	逆指标	自评工作质量	扣分指标	0	/
		评价资料真实性	降档指标	0	/
		政府采购执行情况	扣分指标	0	/
		建设工程招标投标执行情况	扣分指标	0	/
		违法违纪行为	一票否决	0	/
合计		100		78.49	78.49%

(二) 绩效评价指标分析

1.项目决策情况

项目决策部分共涉及 3 个三级指标，指标分值 12 分。经评价，项目立项过程基本合理，设立过程符合相关要求，但预算申报规模和工作计划不够合理，该部分得分共计 11 分，得分率为 91.67%。该部分存在的主要问题如下：

一是项目立项论证过程不够科学，一上、二上预算编制规模偏高。二是各养护所及应急保障中心 2022 年工作计划、保养方案内容较为笼统。

2.项目过程情况

项目过程部分共涉及 7 个三级指标，指标分值 32 分。经评价，项目资金支付进度基本合理，已具备相应管理制度，但财务管理制度不够完善、监管及问题整改力度有待加强，该部分得分共计 19 分，得分率为 59.38%。该部分存在的主要问题如下：

一是合同中关于资金拨付的时限要求不够具体，资金结算及时性的约束不够全面。二是财务管理制度不够完善，未针对公路小修保养经费的使用范围进行明确、细化规定，未对《中山市公路事务中心公路养护管理工作制度》进行更新完善。三是项目实施的设备支撑不够完善，需从外单位租用。四是监管制度落实不够到位，部分工作记录表未严格履行监管程序。五是现场工作记录单填写严谨性不足，台账电子化程度不足。工

作中收集到的数据和信息主要用于进行工作量统计分析，但未能应用到相关决策和管理工作改善中。**六是**未形成标准化工作流程制度，未对新增项目的资金需求规模进行充分评估，实施过程的控制措施不够完善。

3.项目产出情况

项目产出部分共涉及 8 个三级指标，指标分值 31 分。经评价，项目工作任务基本完成，工作质量符合标准，但公路日常养护覆盖率未达要求、项目投入成本不够合理，该部分得分共计 24.49 分，得分率为 79%。该部分存在的主要问题如下：

一是每日记录的巡查里程未能覆盖《中山市公路事务中心 2022 年管养公路里程一览表（正式下达）》中规定的全部管养路段。**二是**人员投入与实际养护需求之间的关系不够清晰，支出成本测算过程不够科学。**三是**原材料耗用、人工工时、机械设备使用等缺少投入标准，人员投入规模和耗用工时不够合理。

4.项目效益情况

项目产出部分共涉及 3 个三级指标，指标分值 25 分。经评价，年平均优良路率已达要求，未发生安全质量事故。但问题整改不够到位，现场检查发现，部分桥下空间围蔽处有积水，可能导致围蔽围栏寿命缩短，未通过日常巡查、整改进行处理。该部分得分共计 24 分，得分率为 96%。

三、存在的问题及原因分析

（一）项目管理精细化程度不足，实施模式有待提升

根据《广东省“十四五”公路养护管理发展纲要》，公路日常养护工作要向规范化、精细化、科学化发展。一方面，要通过自动化和信息化巡查、建立日常养护信息化管理平台，实现事件的上报、审批、处理、验收的闭环管理和日常养护电子档案的存储管理，夯实养护工作的工作基础。另一方面，要提升养护作业的机械化、标准化、高效化，从主要依靠人力的粗放型管理向专业化、智能化的集约型管理转变，提升公路养护效率和质量。

一是项目统筹方案和决策制定的科学性不足。经查看各养护所及应急保障中心 2022 年工作计划、方案发现，四所一中心的年度养护计划和保养方案内容较为笼统，未结合公路技术状况、交通需求、改建计划、是否重点整治公路以及历年养护维修等信息进行综合确定年度养护计划和中长期规划，养护方案对实际工作的指导作用有待提升。例如，《中山港公路养护所养护工作年度计划和月度工作清单》仅列举了全年计划开展的经常性工作和每月计划开展的专项工作，未说明各管养路段的交通流量、以往年度病害或事故发生情况，专项整治行动的内容也较为粗略，未说明具体的整治范围、预期整治效果等。再如，对工作中收集的公路养护基础数据应用程度不足。目前，工作中收集到的数据和信息主要用于进行工作量统计分析，但

未能结合养护需求及养护决策指标对路网内各公路建设期和运营期养护基础数据进行分析，无法有效支撑养护方案决策。

二是日常养护管理手段现代化程度不足。市公路事务中心未形成日常养护工作数据的“采集-分析”信息化管理平台，无法为制定科学的养护方案提供有力支撑。目前，四所一中心每日的现场工作底稿仍然依靠工作人员手工填写，养护所管理人员根据现场工作记录表进行当天工作数量的统计，最终汇总形成月度、年度工作量统计台账。作为后续数据分析、决策制定的基础，现场工作底稿的填写质量直接影响了公路养护工作计划的科学性。但抽查发现，现场工作底稿存在字迹不清晰、数据填写不准确、填写内容不规范等问题。**例如**，巡查记录表缺路政负责人意见、签名，询问笔录缺被询问人、询问日期；工作量统计单位不统一（如“修补坑槽 30 包”，未统计坑槽长度）；部分工作单产生材料使用但缺失复核人签字；部分现场工作记录单在工作量汇总时存在计算错误等。

（二）预算管理不够科学，成本控制手段有待健全

由于未能科学制定养护方案，容易造成“工作计划不完善-资金分配不科学-日常养护不到位-投入成本增加”的恶性循环，进而影响养护资金使用效率，增加公路全寿命周期成本。目前，公路小修保养经费在预算管理、实际投入成本控制等方面存在不足，具体分析如下。

一是未能形成日常养护工作支出标准，成本控制手段不够

完善。日常养护工作由四所一中心和各服务方独立开展，但市公路事务中心未出台标准化工作流程制度，如规定每平方米修补坑槽需要投入多少名工作人员、耗用多少材料、使用哪些设备，成本控制手段不够健全。经抽查《日常养护工作记录表》，同一类型工作投入的人员、耗费工时差异较大。**例如**，东风所7月30日翻新标线106平方，投入工人6名、设备5台，耗时1天；7月31日翻新标线176平方，投入工人7名、设备5台，耗半天。

二是财务管理制度不够健全。项目单位已制定《关于修订印发中山市公路局财务管理制度的通知》（中公财〔2020〕15号）《中山市公路事务中心公路小修保养专项工程管理办法》等财务和业务管理制度，但未针对公路小修保养经费的使用范围进行明确、细化规定。同时，未根据2022年将部分区域公路绿化及保洁服务通过政府采购进行外包的实际情况，对《中山市公路事务中心公路养护管理工作制度》进行更新完善，未明确公路事务中心与服务方的职责分工和考核制度，财务管理制度不够完善。

（三）绩效管理闭环尚未完善，问题整改力度有待增强

全过程绩效管理是把握项目实施现状、提升项目实施效益、充分发挥财政资金价值的重要抓手，但项目在事前绩效评估、事中跟踪监控和事后评价及整改方面仍存在不足，未能形成完整的绩效管理闭环，具体分析如下。

一方面，绩效目标设置不够科学、完善。一是绩效目标、指标内容设置不够完整。未涵盖“桥下空间围蔽材料采购及安装项目”及其他评估、数据测算项目。同时，未设置产出成本、可持续影响、满意度等指标、未设置考核和约束部门巡查职能完成情况的绩效指标。二是指标设置未与资金投入计划充分结合。“维修路面坑槽”“乔木绿化”“绿地及草皮”等产出数量指标的目标值与项目资金量之间的匹配关系不明确。三是指标值设置不够合理。“维修路面坑槽”“乔木绿化”“绿地及草皮”等产出数量指标的目标值无测算过程，与每月、每日工作计划未充分结合。例如，2022 年实际完成维修路面坑槽 30,962 m²，远低于目标值“21 万 m²”。

另一方面，项目监管机制不够健全，问题整改落实情况不到位。一是合同中关于资金拨付的时限要求不够明确，资金结算及时性的约束标准缺失。如部分施工合同仅要求“工程交工验收、结算后支付至工程价款结算总额(以中介结算审核单位审核书为准)的 97%”，未要求在结算完成后多少个工作日内完成支付；部分监理、造价咨询等合同未约定费用支付的条件。二是实施过程的控制措施不够完善，问题整改不够到位。根据路政巡查记录和桥梁经常检查记录表，养护单位在路政巡查发现问题后未明确整改期限，未将整改情况形成对应台账。现场检查发现，部分桥下空间围蔽处有积水，可能导致围蔽围栏寿命缩短，未通过日常巡查、整改进行处理。

四、有关建议

（一）创新项目管理模式

一是加强顶层设计和决策科学性。建立日常养护信息化管理平台，实现工作信息的上报、审批、处理、验收的闭环管理和日常养护电子档案的存储管理。基于对各级公路状况数据、往年病害及事故发生情况的分析，制定部门中长期工作规划和年度实施方案。按照“一段一策”原则，分阶段完成优化改造与运行治理。用数据赋能路网科学指挥决策，提升区域路网态势研判与趋势分析能力，加强节假日和重要时段（如春运）交通流量预测和研判分析，并向社会发布相关信息。加强对新增项目、专项整治工作实施方案可行性、合理性的评估论证，科学划定实施范围，确保资金分配与实际需求相适应。

二是推动管养模式改革创新。从依靠合同工人力劳动为主的粗放型管养向市场化、现代化管养发展，推进公路养护市场化广度和深度，探索包括技术状况评定、养护设计、施工及运营维护等全环节一体化养护承发包模式。加强日常养护市场监管，探索将普通国省道和农村公路日常养护捆绑招标，延长提高合同年限，培育和引导养护市场主体走专业化、规模化发展道路。

（二）优化项目成本控制

一是强化日常养护工作支出成本管理。按照科学决策的要求，结合养护需求，形成日常养护工作标准化流程和费用支出

标准，优先保障合理的养护支出。同时，利用信息管理系统，对成本数据（消耗的物料、投入人员数量和工时等）进行统计和分析，明确项目的成本支出情况，对超规模投入的工作进行原因跟进、落实整改情况。

二是优化财务管理制度。强化养护资金使用监督管理，厘清经费支出范围，加强资金使用监管，确保养护资金有效投入。同时，建立成本跟踪检查制度。通过全程跟踪专项小修工程和日常小修保养工作的动态，在定期统计与核验的基础上，开展随机抽查，制作成本节超原因分析表，实现项目成本的动态化和科学化管理。

（三）完善绩效管理机制

完善绩效管理闭环。优化绩效目标设置，明确中长期和年度工作目标，结合部门职能对绩效指标进行完善、细化。定期对各养护主体的养护工作进行监督考核，重点关注养护目标完成情况、养护计划执行情况、养护管理规范化情况、公路服务品质等内容。明确问题整改时限、资料归档要求，对巡查发现的问题及时整改，定期总结，降低同类问题重复发生率。

五、案例分析

（一）项目基本情况

2022 年度公路小修保养经费的主要实施内容包括对市公路事务中心管养范围内的国、省、县共 452.308 公里路段及其沿线设施进行日常维护保养及修补；开展普通国、省、县道公路绿化及保洁项目（2022-2024 年度），通过政府采购对国道 G105 线等路段开展路面保洁及绿化管养等工作；开展桥下空间围蔽材料采购及安装项目、普通国省县道通航桥梁标志完善项目等公路小修保养专项工程；开展 2022 年度国省县道路面技术状况检测评定及分析、高等级航道通航安全评估等支撑性工作。项目年度预算金额为 7,642.13 万元，2022 年项目实际支出 7,488.30 万元，预算执行率为 97.99%。

（二）存在问题

一是养护管理手段现代化程度不足，项目统筹方案和决策制定缺乏可行性。未结合公路技术状况、交通需求、改建计划、是否重点整治公路以及历年养护维修等信息进行综合确定年度养护计划和中长期规划，养护方案对实际工作的指导作用有待提升。未形成日常养护工作数据的“采集-分析”信息化管理平台，无法为制定科学的养护方案提供有力支撑。

二是成本控制手段和财务管理制度不够健全。未能形成日常养护工作支出标准，成本控制手段不够完善。市公路事务中心未出台标准化工作流程制度，经抽查《日常养护工作记录表》，

同一类型工作投入的人员、耗费工时差异较大。未针对公路小修保养经费的使用范围进行明确、细化规定。未明确公路事务中心与服务方的职责分工和考核制度，财务管理制度不够完善。

三是绩效管理闭环有待完善。项目绩效目标设置不够科学、完善。合同中关于资金拨付的时限要求不够明确，资金结算及时性的约束标准缺失。项目监管机制不够健全，问题整改落实情况不到位。

（三）改进建议

一是推动管养模式改革创新，加强顶层设计和决策科学性。建立日常养护信息化管理平台，实现工作信息的上报、审批、处理、验收的闭环管理和日常养护电子档案的存储管理。从依靠合同工人力劳动为主的粗放型管养向市场化、现代化管养发展。

二是强化日常养护工作支出成本管理。按照科学决策的要求，结合养护需求，形成日常养护工作标准化流程和费用支出标准，优先保障合理的养护支出。强化养护资金使用监督管理，厘清经费支出范围，加强资金使用监管，确保养护资金有效投入。同时，建立成本跟踪检查制度。

三是完善绩效管理闭环。优化绩效目标设置，明确中长期和年度工作目标，结合部门职能对绩效指标进行完善、细化。定期对各养护主体的养护工作进行监督考核，重点关注养护目标完成情况、养护计划执行情况、养护管理规范化情况、公路

服务品质等内容。

（四）案例剖析

公路小修保养工作属于经常性、延续性项目，出现上述问题主要原因有以下三个方面：

一是总体工作方案质量一般，与上级工作要求和目标不够契合。项目单位未依照《广东省“十四五”公路养护管理发展纲要》《中山市公路事务中心关于下达 2022 年公路及桥隧管养年度工作任务目标的通知》（中公养〔2022〕4 号）等文件要求，提出逐年改善工作、落实相关目标的具体工作方案，年度养护计划和保养方案内容较为笼统。

二是项目单位对于不断优化项目成本、提升实施效益的重视程度不足。现有的项目管理制度和办法侧重于对项目产出数量、执行程序的约束，对于各项工作产出质量、效率、成本的考核和约束力度不足。同时，项目单位较为依赖第三方服务机构或相关单位提供的报价及支撑性文件，对于经常性支出内容的成本优化意识不足，导致对成本控制关注度较低。

三是对项目的整体统筹和流程优化存在不足。市公路事务中心的人员、资源分布存在不均，项目管理模式和实施流程效率较低。主要是由于项目单位受限于固有的管理模式和思维，未能结合实际情况，应用先进的管理手段，对各部门、中心的人员构成进行优化调整。

六、附件

附件 1 项目预算执行情况表

单位：元

类型	项目名称	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率	支出小计	占比
日常公路小修保养经费	日常公路小修保养经费	13,025,200.00	11,292,573.60	10,913,168.83	-13.30%	96.64%	61,732,003.81	82.44%
	日常公路小修保养经费	11,713,475.16	10,086,675.16	9,754,331.50	-13.89%	96.71%		
	日常公路小修保养经费	13,195,500.00	13,568,391.09	13,618,988.95	2.83%	100.37%		
	日常公路小修保养经费	11,802,800.00	12,422,519.60	12,154,188.23	5.25%	97.84%		
	合同工人工费及伙食补助	2,469,400.00	2,059,800.00	1,956,758.66	-16.59%	95.00%		
	养护所材料集中购置	-	-	-344,938.41	/	调剂到其他项目		
	江中高速横栏出入口绿化乔木迁移费用	104,395.48	1,576.33	1,576.33	-98.49%	100.00%		
	购置应急抢险装备	-	4,104,600.00	4,095,600.00	100.00%	99.78%		
	中山市公路事务中心普通国、省、县道公路绿化及保洁项目	15,145,760.86	4,367,171.84	4,370,656.77	-71.17%	100.08%		

类型	项目名称	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率	支出小计	占比
公路小修保养专项工程	(2022-2024 年度)							
	中山市公路事务中心普通国、省、县道公路绿化及保洁项目监理费(2022-2024 年度)	384,038.00	87,467.72	87,467.72	-77.22%	100.00%		
	中山市地方公路县道小修保养、保洁及巡查项目 (2018-2021)	967,211.68	1,720,213.52	1,720,213.52	77.85%	100.00%		
	县道 X572 沙港线、X574 坦神线、X578 沙坦线小修保养、保洁及日常巡查项目	880,000.00	456,104.27	456,104.27	-48.17%	100.00%		
	港口镇省道 S530 港口段公路部分绿化管养和卫生保洁费用	1,000,000.00	2,947,887.49	2,947,887.44	194.79%	100.00%		
	管养公路拆除龙门架费用	270,000.00	179,938.67	179,938.67	-33.36%	100.00%		
	桥下空间语音警示项目	-	495,539.00	495,539.00	100.00%	100.00%		
	国道 G105 沙口大桥、省道 S531 南头大桥、省道 S531 小榄水道特大桥跨饮用水水源保护区应急排水暨环境问题整治	31,961.94	31,961.94	31,961.94	0.00%	100.00%		
	东凤公路养护所管养国道、省道桥梁伸缩缝维修工程	-	793,874.08	777,620.04	100.00%	97.95%		
	东凤公路养护所管养省道、县道桥梁铭牌更新工程	-	224,926.30	224,926.30	100.00%	100.00%		
							10,661,087.37	14.24%

类型	项目名称	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率	支出小计	占比
	省道 S331 线拱北河大桥、鸡鸭水道特大桥增设桥下龙门架	-	10,653.92	10,653.92	100.00%	100.00%		
	省道 S364 线原海洲收费站广场、省道 S364 线原东卓收费站广场破碎板修复	-	22,367.97	22,367.97	100.00%	100.00%		
	国道 G228 线南朗段增设中央隔离设施项目	26,681.00	26,681.00	26,681.00	0.00%	100.00%		
	省道 S530 南沙大桥、省道 S385 逸仙水库桥、县道 X761 福源路特大桥跨饮用水源保护区应急排水暨环境问题整治	29,416.00	29,416.00	29,416.00	0.00%	100.00%		
	国道 G105 线部分立交桥伸缩缝、止水带维修	-	172,708.91	172,708.91	100.00%	100.00%		
	国道 G105 线同兴立交桥-龙昌立交桥防撞墙设置	-	300,000.00	287,467.20	100.00%	95.82%		
	国道 G105 线博爱立交桥桥面维修项目	-	980,000.00	937,312.67	100.00%	95.64%		
	国道 G105 线城桂路跨线桥、县道 X767 线台北台桥梁部分伸缩缝维修	-	601,880.40	601,880.40	100.00%	100.00%		
	县道 X578 线沙心涌桥引桥波形护栏维修	6,300.00	6,300.00	6,230.40	0.00%	98.90%		

类型	项目名称	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率	支出小计	占比
	县道 X578 线沙心涌桥特大桥损坏伸缩缝维修工程	3,636.00	3,636.00	3,636.00	0.00%	100.00%		
	国道 G105 中环路下穿隧道墙身翻新工程项目	-	860,000.00	854,477.78	100.00%	99.36%		
	兴华桥限重及监测设备升级改造项目	998,000.00	960,821.90	959,365.40	-3.73%	99.85%		
	省道 S364 线 K27+000~K27+916 段上行方向功能性修复工程	69,210.70	180,943.73	180,943.73	161.44%	100.00%		
	省道 S531 鸡鸦水道特大桥、省道 S364 东阜大桥跨饮用水源保护区应急排水暨环境问题整治	18,721.88	19,000.00	18,738.24	1.49%	98.62%		
	管养桥梁桥下空间围蔽工程	6,493,640.00	3,954,465.02	3,877,876.59	-39.10%	98.06%		
	中山市地方公路县道 X580 交通安全隐患排查整治工程质保金	12,788.32	12,788.32	12,788.32	0.00%	100.00%		
	通航桥梁标志完善	-	948,556.89	948,556.89	100.00%	100.00%		
	公路小修保养审计费用	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0.00%	100.00%		
	新沙口大桥、中山港大桥交通情况数据采集与服务系统	128,444.44	128,444.44	128,444.44	0.00%	100.00%		
支撑性工作							2,464,444.44	3.29%
							4	

类型	项目名称	年初预算批复	年度预算	实际支出	预算调整率	预算执行率	支出小计	占比
	2022 年度中山市公路基础数据库更新维护及养护统计年报更新	198,400.00	196,000.00	196,000.00	-1.21%	100.00%		
	2021 年度国省县道路路面技术状况检测评定及分析	110,000.00	110,000.00	110,000.00	0.00%	100.00%		
	2022 年度国省县道路路面技术状况检测评定及分析	400,000.00	400,000.00	400,000.00	0.00%	100.00%		
	高等级航道通航安全评估工作费用	960,000.00	960,000.00	960,000.00	0.00%	100.00%		
	中山市普通国省县道及干线公路养护资金测算服务项目	-	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%		
	中山市普通国省县道通航桥梁净空尺度复测项目	-	430,000.00	430,000.00	100.00%	100.00%		
其他	东风公路养护所办公楼修缮	25,425.98	25,425.98	25,425.98	0.00%	100.00%	25,425.98	0.03%
合计		80,510,407.44	76,421,311.09	74,882,961.60		97.99%	74,882,961.60	100%

附件 2 绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标				评分	评分理由
		三级指标名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	
决策 (12分)	项目立项 (6分)	立项过程合理性	2	用以反映和考核项目立项过程是否经过合理、充分论证,设立过程是否符合相关要求。	评价要点: ①项目立项及安排预算时是否对各项支出内容进行必要性、经济性和可行性论证,论证过程是否科学合理,是否有充分的预算编制依据; ②是否结合所管养各路段的路况实际进行科学分析,制定年度养护计划和中长期规划,保养方案选定是否有合理、充分的依据; ③项目是否按照规定的程序申请设立,审批文件、材料是否符合相关要求; ④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,是否根据专家评估意见对绩效目标、项目实施方案等进行完善。	全部满足得满分,一一项不满足扣 0.5 分。	1.项目申报时已提交可行性研究报告(2022年7月19日),但论证过程不够科学,一上、二上预算编制规模偏高,扣 0.5 分; 2.项目依照《广东省“十四五”公路养护管理发展纲要》要求,由市公路事务中心下达年度公路及桥隧管养年度工作任务目标。其中,《中山市公路事务中心关于下达2022年公路及桥隧管养年度工作任务目标的通知》(中公养(2022)4号)要求各下属单位严格落实执行《公路桥涵养护规范》,结合中国桥梁管理系统(CBMS)信息化工具,不断提升桥隧安全服务水平,新发现四、五类桥隧处治率 100%,研究并提出三类桥维修加固计划,逐年降低三类桥占比。但查看各养护所及应急保障中心 2022 年工作计划、方案发现,年度养护计划和保养方案内容较为笼统,未针对上述要求提出具体工作方案。扣 0.5 分; 3.项目按照规定的程序申请设立,事前审批文件、材料基本齐全,该项不扣分; 4.项目已经过事前绩效评估,已专家评估意见对绩效目标进行完善,该项不扣分。

		预算编制合理性	4	考核项目预算申请规模、内容是否合理。	评价要点： ①是否存在多头申报情况（内容相同的项目在不同主管部门或不同经费途径同时或者错时申报资金）； ②综合考虑成本效益及横向对比其他地市同类型项目支出成本，考核各项支出内容是否必要、支出结构及支出规模是否合理；	全部满足得满分，一项不满足扣2分。	4	预算支出结构基本合理，分为养护检查费、日常养护费、养护工程费等，与《公路养护预算编制导则》（JTG 5610—2020）要求相符。年初批复预算中，日常公路小修保养经费共计7068.78元，占比87.80%，项目资金主要投向日常公路小修保养工作，与立项目的相符。经核实，项目不存在多头申报情况，该项不扣分。
预期绩效目标（6分）	绩效目标合理性	6	项目所设立的预期绩效目标是否根据入库评审意见修改、是否依据充分、是否客观实际等。	评价要点： ①反映绩效目标的内容是否完整，绩效指标是否完全覆盖项目实施内容。 ②绩效目标的设定与部门职能、事业发展规划是否紧密相关，是否设置了考核和约束部门履职情况的绩效指标。 ③项目目标设置是否通过清晰、可衡量的绩效指标及指标值予以体现； ④目标及指标设置是否与项目年度任务数或计划数相对应； ⑤目标及指标设置是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 ⑥绩效目标和指标是否经过充分	全部满足得满分，项目绩效目标不符合上述要求的按项目个数扣分，一项不符合扣1分，扣完6分为止。	6	1.绩效目标、指标内容设置基本完整，但建议后续结合项目实际情况，增设产出成本、可持续影响、满意度等指标，该项不扣分； 2.绩效目标内容与公路事务中心职能、《广东省“十四五”公路养护管理发展纲要》相关，但建议后续增设考核和约束部门巡查职能完成情况的绩效指标，该项不扣分； 3.指标名称和考核内容比较清晰、明细，指标值均进行了量化，该项不扣分； 4.绩效目标和指标与项目年度任务数匹配，该项不扣分； 5.指标的目标值与项目资金量之间的匹配关系基本明确，该项不扣分； 6.指标的目标值与年度养护工作计划相匹配，该项不扣分。	

				论证和合理测算，为实现绩效目标所采取的各项措施是否切实可行，是否能确保绩效目标如期实现。					
过程 (32分)	资金管理 (12分)	预算 执行率	2	根据《关于2022年1-12月预算执行情况通报》(中财预〔2023〕8号)，1-12月，市级各部门预算单位总体平均支出进度为97.4%，该指标将以97.4%作为标准值对照评分。	根据《关于2022年1-12月预算执行情况的通报》(中财预〔2023〕8号)，1-12月，市级各部门预算单位总体平均支出进度为97.4%，该指标将以97.4%作为标准值对照评分。	预算执行率≥97.4%得满分，每下降1个百分点扣0.1分，低于75%不得分。	2	项目年度预算安排7642.13万元，实际支出7488.30万元，预算执行率=7488.30/7642.13*100%=97.99%	
		预算调整情况	4	项目预算编制是否有变动，用以反映和考核项目预算与项目内容的相符情况。	预算调整率=(调减金额至其他项目使用金额+市财政回收金额+其他项目调剂至本项目资金)/项目预算批复金额*100%(数值取绝对值，调增的项目金额不纳入统计范围)，自评分按照标准值的区间对照评分。	预算调整率≤10%的，得4分； 10%<预算调整率≤15%的，得3分； 15%<预算调整率≤20%的，得2分； 20%<预算调整率≤25%的，得1分； 25%<预算调整率≤30%的，得0.5分； 预算调整率>30%的，得0分。	4	根据《财务部关于落实政府过紧日子要求压减回收预算资金的请示》，项目预算由市财政回收408.91万元，其他预算调整为项目内调剂。预算调整率=408.91/8051.04*100%=5.08%	

	资金使用规范性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。	按照项目预算批复或合同规定的用途使用资金，无虚列、截留、挤占、挪用、超标等情况。	资金管理、费用标准、支付符合国家财经法规和相关财务管理规定以及相关专项资金管理办法的规定的，得满分；存在虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题之一均不得分。	3	公路事务中心未对公路小修保养经费项目的支出范围进行明确，但经评价，未发现项目虚列、截留、挤占、挪用、超标支出的情况，该项不扣分。
	项目结算支付及时性	3	项目资金是否按照有关要求在规定时间内足额发放，用以反映和考核项目资金到位的及时情况。	评价要点： ①每月是否按照具体资金拨付要求 ②每个子项目的服务合同约定期限进行资金结算； ③是否存在拖欠合同乙方资金等情况。	全部满足得满分，任何1项不满足扣1.5分，扣完为止。	1.5	经核查资金明细账，资金拨付进度与项目实施进度一致，未见关于拖欠乙方资金的问题。但合同中关于资金拨付的时限要求不够具体，如部分施工合同仅要求“工程交工验收、结算后支付至工程价款结算总额(以中介结算审核单位审核书为准)的97%”，未要求在结算完成后多少个工作日内完成支付；部分监理、造价咨询等合同未约定费用支付的条件，资金结算及时性的约束不够全面，扣1.5分。
组织实施(20分)	管理制度有效性	6	考核项目实施单位是否建立合理、合法的财务管理制度和公开、完整的业务管理流程和标准，相关制度执行是否到位。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否符合法、合规、完整； ③是否根据项目实际情况，对管理制度进行及时的更新、完善，各项管理制度之间是否实现有效衔接； ④项目实施的人员条件、场地设	1.项目建设单位有健全的财务管理制度，且提供管理制度封面、目录复印件的，得3分；财务管理制度不健全完整、管理制度不健全或未及时更新的，得1分；无管理制度的得0分。 2.遵守相关法律法规规定、	2.5	1.管理制度方面： ①项目单位已制定《关于修订印发中山市公路局财务管理制度的通知》（中公网财〔2020〕15号）《中山市公路事务中心公路小修保养专项工程管养办法》《中山市公路事务中心公路养护管理工程制度》《中山市公路事务中心主要养护材料统一供料管理规定》等财务和业务管理制度。 ②未针对公路小修保养经费的使用范围进行明确、细化规定。 ③未根据2022年将部分区域公路绿化及保洁服务

				备、信息支撑等是否落实到位，项目调整及支出调整手续是否完备，项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ⑤项目实施过程中是否落实有效的监督管理制度，监管频率、范围和内容是否符合相关要求。	调整手续完备、资料齐全并及时归档、实施条件全部落实到位的，得3分。 3.该指标得分等于上述两项之和，若有一项或几项不满足或制度落实工作流于形式的，酌情扣分，直到扣完为止； 4.项目归档资料必须提供相关佐证材料，否则不得分。	通过政府采购进行外包的实际情况，对《中山市公路事务中心公路养护管理工作制度》进行更新完善，未明确公路事务中心与服务方的职责分工和考核制度，管理制度内容不够完善。 综上，该部分得1.5分； 2.实施条件落实方面： ①截至2023年7月，市公路事务中心在编81人，中心下属事业单位在编101人，下属事业单位合同工（包括协议工）共计198人，人员条件落实到位。但项目实施的设备支撑不够完善，信息化程度不足。 ②已制定《中山市公路事务中心公路养护质量及路产路权巡查考核实施办法》，由公路事务中心考核领导小组每季度对各养护所管养范围内的公路进行巡查考核，但制度落实不够到位。根据监管管理制度要求，养护工作中如耗用材料，《日常养护工作记录表》需由复核员签字确认。但现场抽查发现，部分工作记录表未严格履行监管程序。如东升所8月31日记录单，耗用盖土网42米，无复核员签字。 综上，部分该部分得1分。	
--	--	--	--	--	--	--	--

			评价要点： ①巡查日志、巡查记录表等监管材料填写是否完整，信息更新是否及时、填写内容是否符合实际； ②针对设备、车辆管理记录和工作是否运用信息化、现代化手段，提升监管工作效率和效果； ③是否对监管结果、监管过程中收集的数据和信息进行统计分析，应用到相关决策和管理工作中。	全部满足得满分，每发现1处问题扣1分，扣完为止。	3	1.现场工作记录单填写严谨性不足。根据2022年各季度养护质量及路产路权巡查考核情况的通报情况及现场抽查工作记录单情况，存在登记表填写不规范，①巡查记录表缺路政负责人意见、签名，询问笔录缺被询问人、询问日期；②工作量统计单位不统一（如“修补坑槽30包”，未统计坑槽长度），③部分工作单产生材料使用但缺失复核人签字等，扣3分； 2.台账电子化程度不足，现场工作记录单仍然依靠人工手写，容易出现字迹不清晰、数据填写不准确等情况。经现场抽查发现，部分现场工作记录单在工作量汇总时存在计算错误，扣1分。 3.工作中收集到的数据和信息主要用于进行工作量统计分析，但未能应用到相关决策和管理工作中。例如，未根据工作记录总结各路段容易发生事故或问题的类型，结合“预防为主，防治结合”的方针优化工作方案，扣1分。	1.现场工作记录单填写严谨性不足。根据2022年各季度养护质量及路产路权巡查考核情况的通报情况及现场抽查工作记录单情况，存在登记表填写不规范，①巡查记录表缺路政负责人意见、签名，询问笔录缺被询问人、询问日期；②工作量统计单位不统一（如“修补坑槽30包”，未统计坑槽长度），③部分工作单产生材料使用但缺失复核人签字等，扣3分； 2.台账电子化程度不足，现场工作记录单仍然依靠人工手写，容易出现字迹不清晰、数据填写不准确等情况。经现场抽查发现，部分现场工作记录单在工作量汇总时存在计算错误，扣1分。 3.工作中收集到的数据和信息主要用于进行工作量统计分析，但未能应用到相关决策和管理工作中。例如，未根据工作记录总结各路段容易发生事故或问题的类型，结合“预防为主，防治结合”的方针优化工作方案，扣1分。
监管工作有效性	8	项目采取的监管工作方式和监管工作的内容是否科学、有效，保障项目实施效果符合预期。	评价要点： ①各项业务是否有详细的计划和实施方案； ②项目计划和实施方案调整手续是否完备； ③项目是否按时实施，实施过程的各个时间节点控制是否可行有效。	1.有实施计划，所有项目都能按计划开工，基本符合计划进程的，得满分； 2.计划发生调整且手续完备的，酌情扣分； 3.未按计划执行且无相关调整手续的，不得分。	3	1.已提供操作流程ppt，但未形成标准化工作流程制度，对于年度目标的落实和每日整改任务的完成计划不够明确，扣1分； 2.项目预算调整手续较为齐全，但年中新增项目的事前绩效论证程序不够完善，未对新增项目的资金需求规模进行充分评估，扣1分； 3.根据路政巡查记录和桥梁经常检查记录表，养护单位在路政巡查发现问题后未明确整改期限，未将整改情况形成对应台账，实施过程的控制措施不够完善，扣1分。	1.已提供操作流程ppt，但未形成标准化工作流程制度，对于年度目标的落实和每日整改任务的完成计划不够明确，扣1分； 2.项目预算调整手续较为齐全，但年中新增项目的事前绩效论证程序不够完善，未对新增项目的资金需求规模进行充分评估，扣1分； 3.根据路政巡查记录和桥梁经常检查记录表，养护单位在路政巡查发现问题后未明确整改期限，未将整改情况形成对应台账，实施过程的控制措施不够完善，扣1分。
项目实施计划性	6	反映项目实施是否制定了完善的实施计划并按计划执行。					

产出 (31分)	产出数量 (9分)	公路日常养护覆盖率	3	反映和考核项目各项工程、工作数量目标的完成程度。	评价要点： 1.是否按照《中山市公路局公路养护管理工作制度》的要求，做好所有管辖路段范围的路基、路面、桥涵、绿化、交通工程及沿线设施的维护，无遗漏路段； 2.公路日常养护工作是否覆盖中心负责管辖的全部国省道路段（管养长度共计452.308公里，其中国道2条106.425公里、省道6条210.726公里、县道15条133.657公里）。	得分=实际完成公路管养公里数/计划管养公里数*100%*指标分值。 实际完成公路管养公里数指日常养护内容覆盖路基等6个维度的路段长度。	2.49	根据《中山市公路事务中心公路养护管理工作制度》要求，公路养护所负责对所辖路段的路面、路基、桥涵及防护工程构造物、绿化、沿线设施等进行日常巡查，巡查频率每天不少于一次。经查看公路养护记录表，每日记录的巡查里程未能覆盖《中山市公路事务中心2022年管养公路里程一览表（正式下达）》中规定的全部管养路段。 1.东升养护所：计划管养路段共7个，根据《2、7、8月公路巡查记录表》，平均每日巡查的路段5-6个。其中，“沙古公路至广珠西匝道”路段巡查频率较低，2月份仅巡查3次。2月份有4天仅巡查了“G105线K632+397-K2654+007”一条公路（长度21.61km，占计划管养公里数96.4km的22.42%； 2.三乡养护所：计划管养路段共10个，根据《7、8月公路巡查记录表》，平均每日巡查的路段6-7个； 3.中山港养护所，计划管养路段共10个，根据《7、8月公路巡查记录表》，平均每日巡查的内容已覆盖10个路段； 4.东凤养护所：计划管养路段共10个，根据《7、8月公路巡查记录表》，6月26日-7月25日中，有9天仅巡查了5-6个路段，7月26-8月25日中，有8天仅巡查了5-6个路段，其余时间巡查内容已覆盖10个路段，平均每日巡查路段数按 $(8.5*5.5+22.5*10)/310*100\%*10=8.77$ 个。 综上，各养护所实际每日巡查的路段占计划管养路段比例约= $(5.5+6.5+10+8.77)/(7+10+10+10)$
-------------	--------------	-----------	---	--------------------------	--	--	------	---

		公路日常养护季度考核优秀率	3	评价要点： 根据《中山市公路路产路权巡查考核实施办法》，中山市公路路产路权巡查考核中心每季度对公路路产路权巡查考核工作，并通报考核结果，评价考核结果是否100%优秀。	季度考核平均优秀率=每季度考核结果/所有考核单位数/4。 得分=季度考核平均优秀率*指标分值。	3	根据2022年各季度养护质量及路产路权巡查考核情况的通报，四个季度四个养护所的考核结果均为“优秀”。
		国省道路面使用性能指数(PQI)	3	根据《国家公路网技术状况监测情况的通报》PQI考核判断道路通行能力以及服务水平的一个重要指标，涉及路面破损(PCI)、结构强度(PSSI)、道路平整度(RQI)、抗滑性能(SRI)、路面车辙(RDI)等。考评年终路面评定PQI是否大于等于87%。	大于或等于87%得满分，每下降1个百分点扣0.5分，低于70%不得分。	3	根据《2022年中山市普通国省道道路路面技术状况检测评定及分析报告》，中山市普通国省道县道路面使用性能PQI总体水平等级达到良，路面使用性能指数PQI均值为88.28%。
产出时效(3分)		工作完成及时率	3	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所用时间，日常巡查、养护频率的实际频率； 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间，日常巡查、养护频率每天不少于一次。	全部按时完成得满分，延期完成根据情况酌情扣分。	3	根据路政巡查记录、养护巡查记录和桥梁经常检查记录表，各养护所和应急保障中心已实现每天不少于一次巡查。
产出成本(10分)		投入成本合理性	10	评价要点： ①在目标既定的条件下，项目费用安排和支出是否厉行节约，是否合理和恰当，支出方向是否	资金安排恰当合理得满分，否则发现不合理或不恰当的，发现一点扣2分，直至扣完，特	4	1.项目总体支出与项目目标契合，但人员投入与实际养护需求之间的关系不够清晰，支出成本测算过程不够科学。根据《公路养护决策技术规程》，公路日常养护费用通常应包含人工费、材料费、

			济的程度。	项目目标契合： ②原材料耗用、人工工时、机械设备使用等实施方案是否最优，做到科学合理和最经济； ③费用支出结构是否符合《广东省城乡环境卫生作业综合定额》（2019）等文件要求，是否存在不必要投入。	殊情况酌情扣分。		其他直接费及间接费等，应在科学分析养护需求的基础上选择总费用现值最小的养护方案作为经济效益最优的养护方案。目前四所一中心的日常公路小修保养经费根据实际在岗人员的工资、以往年度材料费、机械使用费等费用的规模进行测算，未结合各路段实际养护需求合理安排人员数量和费用规模，该项扣4分； 2.原材料耗用、人工工时、机械设备使用等缺少投入标准，人员投入规模和耗用工时不够合理。市公路事务中心未对各类日常性小修保养工作的人员、材料、设备投入标准进行统一，经抽查《日常养护工作记录表》，同一类型工作投入的人员、耗用工时差异较大。例如，东凤所7月30日翻新标线106平方，投入工人6名、设备5台，耗时1天；7月31日翻新标线176平方，投入工人7名、设备5台，耗时半天。扣2分。 3.四个养护所及应急保障中心在合同工人员经费方面共支出2122.81万元，占总支出的28.35%，费用支出结构符合《广东省城乡环境卫生作业综合定额》（2019）等文件要求，该项不扣分。
效果 (25分)	社会效益 (25分)	年平均优良路率	10	评价要点： 主要考核通过日常养护工作，道路社会效益。年平均优良路率是否大于等于86.67%。	大于或等于86.67%得满分，指标值低于60%不得分，介于之间计算 公式为：指标得分=年平均优良路率*指标得分。	10	根据《2022年中山市普通国省县道路路面技术状况检测评定及分析报告》，2022年中山市优良路率达到88.72%。

整体 逆指标	逆指标	问题整改到位率	10	评价要点： 考核养护所日常养护和检查过程中发现的问题是否能得到及时、有效的处理和解决。	每发现一次整改不及时或不到位扣1分，特殊情况酌情扣分，扣完为止。	9	经查看养护巡查记录，对于养护巡查发现的问题已进行整改，整改前后的相关记录、照片较为完善。但现场检查发现，部分桥下空间围蔽处有积水，可能导致围蔽围栏寿命缩短，未通过日常巡查、整改进行处理。酌情扣1分。
		安全质量事故发生次数	5	评价要点： 考核项目实施过程中安全质量事故发生情况。	每发生一起安全质量事故扣1分，扣完为止。	5	未发生安全质量事故。
		自评工作质量	扣分指标	评价要点： ①项目评价资料提交是否及时； ②项目评价资料是否完整规范； ③项目现场评价准备是否齐全，是否按要求配合现场评价工作。	任何一项不满足扣2分。	0	自评补充材料提交较为及时、完整，现场准备工作齐全。
		评价资料真实性	降档指标	评价要点： 经抽查项目单位提供的评价资料是否有造假行为的。	经抽查项目单位提供的评价资料有造假行为或故意提供不全的，评价结果直接降低一个等次。	0	未发现评价资料有造假或故意提供不全的情况。
		政府采购执行情况	扣分指标	评价要点： 预算单位是否按照要求合法合规进行政府采购。	若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	政府采购过程合法合规。
		建设工程招标投标执行情况	扣分指标	评价要点： 预算单位是否按照要求合法合规实施招标投标。	无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	工程招标投标过程符合规范。

			违法违纪行为	一票否决	用以反映和考核项目实施过程中相关单位和人员是否严格执行国家有关法律法规和廉政建设的规定。	评价要点： ①有关单位和人员是否违反国家廉政建设的有关规定，被有关纪检监察部门处理； ②是否发生未按规定实施，而曾经被有关部门处罚或通报批评。	如发生因违规实施被处理的，处理当年的评价等级则直接降低一个等级，其他年度的原则上不能为优良。	0	未发现违法违纪行为。	
合计				100				78.49		