

# 洪洞 - 安泽 - 长子天然气输气管道改迁 工程项目支出绩效评价报告

项目名称：洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程

实施单位：山西天然气有限公司

主管单位：安泽县交通局

委托单位：安泽县财政局

评价机构：临汾薪火传管理咨询有限责任公司

二〇二一年十一月

## 目 录

摘 要.....	- 1 -
一、项目概况.....	- 7 -
(一) 项目立项背景.....	- 7 -
(二) 项目立项依据.....	- 8 -
(三) 项目实施内容.....	- 9 -
(四) 项目预算资金.....	- 10 -
(五) 项目资金来源及支出情况.....	- 10 -
(六) 项目组织管理.....	- 11 -
(七) 利益相关方.....	- 12 -
(八) 项目绩效目标.....	- 12 -
二、评价思路.....	- 14 -
(一) 评价目的及依据.....	- 14 -
(二) 评价内容及评价思路.....	- 16 -
(三) 绩效评价基准日.....	- 16 -
(四) 绩效评价的原则.....	- 16 -
(五) 绩效评价工作思路.....	- 17 -
(六) 绩效评价方法.....	- 17 -
(七) 绩效评价组织实施.....	- 18 -
三、绩效评价指标体系、评价结论及绩效分析..	- 20 -
(一) 绩效评价指标体系.....	- 20 -
(二) 绩效评价指标分析.....	- 21 -
1. 决策情况分析.....	- 21 -

2. 过程情况分析.....	25
3. 产出情况分析.....	28
4. 效益情况分析.....	29
(三) 评价结论.....	31
四、主要经验及做法.....	31
五、存在的问题和建议.....	32
(一) 问题.....	32
(二) 问题改进及建议.....	33
六、评价结果应用及建议.....	33
附件 1：项目支出绩效评价指标评分表.....	35
附件 2：项目支出绩效评价指标体系.....	36
附件 3：访谈记录.....	40
附件 4：合规性检查报告.....	41
附件 5：问卷调查报告.....	44
附件 6：绩效评价工作人员名单.....	47

## 摘 要

受安泽县财政局委托，我公司对安泽县交通局实施的“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”支出进行了绩效评价，本次绩效评价资金为 523.16 万元。我们本着客观、公平、公正的原则，对评价对象的资金使用情况进行全面的分析和综合评价，形成了本报告。现将评价情况简要陈述如下：

### 一、项目概述

因安泽县交通局拟建的长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、北外环公路工程建设，该两项工程与山西天然气有限公司已运营的洪洞—安泽—长子天然气输气管道交叉占压，存在安全隐患，为确保管道安全运行和拟建道路顺利施工，同时满足国家相关法律、强制性技术标准对管道安全管理的要求，2020 年 7 月 30 日由安泽县政府委托县政协主席牵头，组织安泽县交通运输局、山西天然气有限公司等相关人员一同实地进行现场查勘，最后达成一致意见，实施改迁工程。

山西天然气有限公司负责组织管道改迁工程的设计、管材、管道施工、监理、监督检验、无损检测、投产、占地及附着物赔偿等管道改迁相关工作；安泽县交通局负责道路交叉处管道保护设计、施工、协调等工作以及配合管道改迁涉及的临时占地及附着物等协调工作。

本次评价对象为安泽县交通局实施的“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”资金 523.16 万元，来源全部为安泽县财政县级资金。

截至 2021 年 6 月底，安泽县交通局已支付 523.16 万元，预算执行率为 100%。

## 二、项目绩效目标

总目标：

通过“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”实施，将确保长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、北外环公路工程顺利施工并通行，对于保障人民群众生命财产安全，促进社会的稳定及社会可持续发展具有重要的意义。

绩效分目标

### （1）产出目标：

投入目标：2020 年投入财政资金 523.16 万元，用于洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目，加强项目资金管理和实施管理，确保顺利通车。

产出目标：完成长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、安泽县北外环公路工程建设与“洪洞—安泽—长子天然气输气管道”交叉占压部分。

数量目标：被交路工程量长 260 米，北外环工程量长 400 米。

质量目标：建设工程通过实施单位的竣工验收。

成本目标：不能超过合同约定价 523.16 万元。

时效目标：被交路天然气管道 2020 年 7 月 22 日开工，2020 年 9 月 5 日完工，北外环天然气管道 2020 年 7 月 22 日开工，2021 年 6 月 1 日完工。按时完工。

## （2）效益目标：

社会效益目标：消除隐患，促进维护当地公路运行的稳定。

可持续影响目标：项目建成后，后期管护由山西天然气公司负责，安泽公路运行水平得到提升，为安泽、临汾经济社会发展以及为群众生产生活提供更加优质的服务。

满意度情况：周边群众满意度为 100%。

## 三、评价结论

评价组按照本项目绩效评价实施方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经评价，项目综合得分为 85 分，绩效评价等级为“良”。

从决策—过程—产出一效益看：其中：决策类指标考评得分为 13 分；过程类指标考评得分为 22 分；产出类指标考评得分为 15 分；效益类指标考评得分为 35 分。

## 四、主要经验及做法

政府协调，加快进度。该项目实施过程中，由安泽县政

府委托县政协主席牵头，组织安泽县交通运输局、山西天然气有限公司等相关人员一同实地进行现场查勘，最后达成一致意见，为确保 2020 年 10 月 1 日安全、顺利通车，特事特办，协调解决。

该项目的实施，使安泽的道路运行水平得到提升，是重大的民生工程。该项目方案合理，得到安泽县人民政府大力支持，并在资金上给予扶持，为建设项目的顺利开办提供了保障。安泽县交通局采取一系列措施组织项目实施，取得了一定成效。

## 五、存在的问题和建议

### （一）问题

#### 1. 绩效指标未设立，绩效管理意识有待提高

在本次评价过程中，经评价组实地调研，项目实施单位未提供项目绩效目标申报表，评价组从项目相关资料中提炼了本项目的 2020 年度绩效目标及绩效指标，项目实施单位将绩效目标细化分解为数量、质量、时效指标，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，且与项目目标任务数或计划数相对应，但未按规定设置预算绩效目标，不利于强化预算支出责任，也不利于提高财政资金的使用效益。

#### 2. 项目在签订合同时未留存质保金

未根据《建设工程质量保证金管理办法》中相关规定，留存质保金。

### 3.项目未做结算审计

该项目完工结算前未做结算审计。

#### (二) 问题改进建议

##### 1. 加强预算绩效管理和绩效目标审核

预算绩效目标的设定是完善预算绩效管理机制的基础和依据，建议：（1）加强预算绩效管理，积极开展绩效管理方面的培训，提高绩效管理知识水平，为设定恰当、客观反映目标实现程度的绩效目标夯实基础。（2）财政部门对项目实施单位申报绩效目标审核，对设置不合理绩效目标、绩效指标进行指导。制定合理绩效目标为预算执行、绩效跟踪、预算完成后绩效评价提供标杆，便于绩效管理。

##### 2. 规范合同签订及管理办法

建议项目实施单位签订合同时，要严格按照相关管理办法签订。

##### 3. 项目主体单位应委托第三方做结算审计工作。

#### 六、评价结果应用及建议

经评价组访谈、现场勘查得知，该项目实施符合国家政策要求，社会效益较好，群众对该类政策的回应度较高。通过本项目的实施，为长临高速项目顺利通车奠定了基础，长临高速通车后将打通国网青兰高速在我省境内的最后一段



“断头路”，将成为甘肃、宁夏、陕西、山西等中西部地区的出海干线高速公路，连接我国东部沿海发达地区和西部经济欠发达地区的重要通道，对完善全国高速公路网、发挥网络效应，具有非常重要的意义。因此，建议：

（一）将本次绩效评价结果按照政务信息公开的有关规定，在财政部门的一定范围内公开，形成社会监督机制。

（二）按预算资金绩效管理有关办法，加强对项目实施单位在绩效目标、绩效管理方面的培训，使之能制定完整的预算绩效目标、指标。为预算执行、绩效跟踪、预算完成后绩效评价提供标杆。在项目实施单位申报绩效目标后应进行严格审核，确保绩效指标清晰完整，完善预算绩效管理机制。

# 洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程

## 项目支出绩效评价报告

受安泽县财政局委托，我公司承担安泽县交通局实施的“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”资金的绩效评价工作。根据《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）、《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）、《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）等文件，对“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程”项目资金进行绩效评价，报告详情如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目立项背景

长临高速公路项目全长 166.234 公里，是国家高速公路网中青岛—兰州高速公路在我省境内的重要组成部分，同时也是我省“三纵十二横十二环”高速公路网主干架中的第十横。主线采用四车道高速公路标准设计，设计时速为 100/h。项目起点是长治市屯留县的崔邵村，终点是临汾市襄汾县的南辛店，经过两市（长治市、临汾市）、六县（李高乡、长子县鲍店镇、屯留县丰宜镇、临汾市安泽县良马乡、安泽县城、府城镇、古县旧县镇、洪洞县曲亭镇），一区（临汾市尧都区、县底镇），高速东接 G22 青兰高速公路长邯高速段，

西接 G22 青兰高速公路临吉高速段，可通陕甘宁三省。

对于临汾市来说，长临高速是该市公路交通建设史上投资额较大、线路最长的一条高速公路。随着临吉、临汾北环等高速公路的通车，长临高速将成为临汾外环高速路网连结的最后一环。该高速建成后，临汾外环高速将全线闭合，大大改善临汾的交通条件和投资环境。从全省看来，太行山旅游景区与黄河旅游景区将因为这条高速公路“连贯成线”，形成“太行文化”+“根祖文化”+“尧文化”+“黄河文化”的区域旅游路线，全力助力我省旅游事业的发展，为构建全域旅游发展新格局提供“交通支撑”。

因长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、北外环公路工程建设，该两项工程与山西天然气有限公司已运营的洪洞—安泽—长子天然气输气管道交叉占压，存在安全隐患，为确保管理安全运行和拟建道路顺利施工，同时满足国家相关法律、强制性技术标准对管道安全管理的要求，双方达成一致意见，对天然气管道进行改迁。

2020 年 8 月 15 日，安泽县人民政府常务会议研究通过《长临高速安泽互通被交路、309 国道工程天然气管道改迁》。

## （二）项目立项依据

1. 《中华人民共和国公路法》；
2. 《中华人民共和国石油天然气管道保护法》；

3. 强制性国家标准 GB17820-2012《天然气》；
4. 2020年8月15日政府会议纪要（〔2020〕号）；
5. 《天然气管道改迁补偿合同》（合同编号：GD-2020-032）；
6. 其他相关政策法规。

### （三）项目实施内容

2020年7月30日由安泽县政府委托县政协主席牵头，组织安泽县交通运输局、山西天然气有限公司等相关人员一同实地进行现场查勘，最后达成一致意见：

一、双方在现场共同予以确认，对洪洞—安泽—长子局部管道进行改迁。为大力支持安泽县建设，经双方友好协商，按照天然气公司拟定的改迁方案（工程量长260m）。本次管道改迁费用由县政府承担50%，即补偿山西天然气公司230.16万元。

二、山西天然气有限公司负责组织管道改迁工程的设计、管材、管道施工、监理、监督检验、无损检测、投产、占地及附着物赔偿等管道改迁相关工作；安泽县交通局负责道路交叉处管道保护设计、施工、协调等工作以及配合管道改迁涉及的临时占地及附着物等协调工作。

三、为确保今年十月一号安全、顺利通车，山西天然气有限公司简化流程，特事特办，尽快完成管道改迁工作；管道迁改涉及到属地相关职能部门更求办理手续时，由安泽县

交通局负责协调解决；

四、关于北外环处管道迁改，待双方根据现场情况确定具体实施方案后另行商议、赔偿费用原则上参照被交路比例执行。

五、依托于安泽县丰富的煤层气资源，双方共同探讨进一步合作空间。

2020年9月12日，山西天然气有限公司（甲方）与安泽县交通局（乙方）就北外环公路工程影响洪洞—安泽—长子天然气输气管道运行安全，需要将该路段的天然气改迁事宜签订合同（合同编号：GD-2020-037），改线长度约为400m，合同价款为293万元。合同约定付款方式为，在合同签订后10日内，乙方先支付甲方260万元，待改线工程完工后，支付剩余33万元。

两项改迁工程合计523.16万元。

#### **（四）项目预算资金**

根据安泽县政府会议以及签订的合同要求，安泽县财政局2020年9月15日、2020年11月12日《关于拨付洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程资金的通知》，下达改迁工程项目资金523.16万元，专项用于改迁工程项目补偿。

#### **（五）项目资金来源及支出情况**

本次评价对象为洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目资金523.16万元，来源全部为安泽县财政资金。

截至 2021 年 6 月底，安泽县交通局通过国库集中支付中心共支付 523.16 万元，预算执行率为 100%。项目资金具体支出明细详见表 1-1。

**表 1-1 洪洞—安泽—长子天然气输气管道  
改迁工程项目支出明细表**

**单位：万元**

日期	支付内容	支付金额	收款人
2020.9.18	付天然气输气管道改迁工程款	200	山西天然气有限公司
2020.11.12	付天然气输气管道改迁工程款	30.16	山西天然气有限公司
2020.11.12	付天然气输气管道改迁工程款	200	山西天然气有限公司
2020.11.12	付天然气输气管道改迁工程款	60	山西天然气有限公司
2021.6.4	付天然气输气管道改迁工程款	33	山西天然气有限公司
合计		523.16	

### **(六) 项目组织管理**

为加强项目的建设管理，规范建设程序，严格控制质量、投资和工期，规范建设程序，拨款单位安泽县财政局、主管单位安泽县交通运输局、实施单位山西天然气有限公司各自充分履行职责，以保证洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目顺利实施。

1.安泽县财政局：作为项目拨款单位，具体负责“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程”项目财政资金的分配、下拨、使用等全过程的规范化管理，确保专款专用，并

组织开展绩效评价工作等。

2.安泽县交通局：作为项目主管单位，负责项目审批，负责道路交叉处管道保护设计、施工、协调等工作以及配合管道改迁涉及的临时占地及附着物等协调工作。承担监管责任，做好指导服务、协调监督工作。

3.山西天然气有限公司：作为项目实施单位，负责组织管道改迁工程的设计、管材、管道施工、监理、监督检验、无损检测、投产、占地及附着物赔偿等管道改迁相关工作；

### **（七）利益相关方**

本次项目涉及的利益相关方包括：

- 1.资金拨款部门：安泽县财政局；
- 2.项目主管单位：安泽县交通运输局；
- 3.项目实施单位：山西天然气有限公司；
- 5.项目受益群体：长临高速公路沿线村民，改善临汾的交通条件和投资环境。

### **（八）项目绩效目标**

总目标：

通过“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目的”实施，将确保长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、北外环公路工程顺利施工并通行，对于保障人民群众生命财产安全，并且将极大地提高长治、临汾两市的辐射功能，推进沿线经济带的形成。

绩效分目标：

### (1) 产出目标:

数量目标: 被交路工程量长 260 米, 北外环工程量长 400m。

质量目标: 根据《中华人民共和国石油天然气管道保护法》、强制性国家标准 GB17820-2012《天然气》、《公路工程质量管理办法》等要求, 保证项目质量达标, 验收合格, 验收合格率 100%。

时效目标: 根据政府会议纪要要求, 被交路天然气管道需于 2020 年 10 月 1 日前完成。被交路天然气管道于 2020 年 7 月 22 日开工, 2020 年 9 月 5 日完工, 按时完工。

### (2) 效益目标:

社会效益: 通过本项目的实施, 消除隐患, 促进维护当地公路运行的稳定, 为长临高速的顺利通行奠定了基础。

经济效益: 改迁工程项目建成后, 有利于长临高速顺利通车, 该高速建成后, 临汾外环高速将全线闭合, 大大改善临汾的交通条件和投资环境。从全省看来, 太行山旅游景区与黄河旅游景区将因为这条高速公路“连贯成线”, 形成“太行文化”+“根祖文化”+“尧文化”+“黄河文化”的区域旅游路线, 全力助力我省旅游事业的发展, 为构建全域旅游发展新格局提供“交通支撑”。

可持续影响: 项目建成后, 后期管护由山西天然气公司负责, 安泽公路运行水平得到提升, 为安泽经济社会发展以



及为群众生产生活提供更加优质的服务。

项目工作人员满意度：90%及以上。

沿线群众满意度：90%及以上。

## 二、评价思路

### （一）评价目的及依据

#### 1.评价目的

本次评价目的是通过对安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”决策、过程、产出及效益进行评价，总结经验做法，针对项目中出现的问题及不足之处提出合理的建议。为财政部门加强财政支出管理，强化支出责任，科学配置资源，提高财政资金的使用效益，探索财政补助资金标准的合理性，为合理安排以后年度财政预算提供重要的参考依据。

“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”绩效评价的目的可归纳为以下两点：

（1）通过分析洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目实施情况，考察项目实施的必要性、规范性、合理性。

（2）客观公正地评价该项目预期目标实现程度，项目实施后的实际效益效果以及项目受益人满意度。

#### 2.评价依据

评价依据是评价所依据的法律、法规规章、政策文件，

包括但不限于：

- (1) 《中华人民共和国预算法》（2018年修正）；
- (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) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- (4) 《关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；
- (5) 《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；
- (6) 山西省政府《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19号）；
- (7) 山西省政府办公厅《关于全面推进我省预算绩效管理的指导意见》（晋政办发〔2013〕80号）；
- (8) 《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36号）；
- (9) 《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委、山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；
- (10) 《临汾市人民政府办公厅关于转发临汾市市财政局预算绩效管理办法的通知》（临政办发〔2014〕6号）；
- (11) 《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）；

(12) 评价项目采购人或相关方提供的绩效评价指标体系；

(13) 评价组现场查勘获得的资料；

(14) 其他有关的法律、法规规章、政策文件。

## **(二) 评价内容及评价思路**

本次绩效评价对象为安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”，涉及财政资金 523.16 万元，全部为县级资金，绩效评价范围具体包括：

时间范围：2020 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日；

受益群体范围：项目沿线群众；

## **(三) 绩效评价基准日**

本次评价基准日为 2021 年 6 月 30 日。

## **(四) 绩效评价的原则**

1. 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对政策效益进行客观、公正的反映。本次绩效评价采用《安泽县财政局关于印发〈2021 年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5 号）对“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”设定的指标，并运用行业协会发布的财政支出绩效评价操作指引通过定量和定性评价、评价组评价相结合的方式，对“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”支出的必要性、使用合规性和效益性进行客观评价，确保绩效评价结果的科学公正；

2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。本次绩效评价为项目支出绩效评价，由安泽县财政局、安泽县交通局和第三方评价机构（临汾薪火传管理咨询有限责任公司），根据“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”的特点，按项目实际情况组织实施；

3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责；

4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### **（五）绩效评价工作思路**

本次绩效评价将根据《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）提供的项目绩效评价指标体系，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，设置“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”的绩效评价指标体系，通过对“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”决策、过程、产出及效益进行评价，总结经验做法，针对项目中出现的问题及不足之处提出合理的建议。

### **（六）绩效评价方法**

1. 比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当

期情况、不同地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。通过对安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”目标与项目实施效果对比，分析绩效目标实现程度及效益。

2. 因素分析法，指通过综合分析影响绩效目标、实施效果的内外因素、评价绩效目标实现程度。针对安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”，影响绩效目标实现程度、实施效果的因素主要有安泽县的整体发展水平、政府决策、项目管理体制、资金支持程度、相关部门的配合程度等因素。评价组结合以上因素进行绩效评价。

3. 公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。本项目针对受益群体设置满意度调查问卷。问卷调查采取抽样调查、实地调研、访谈等方式，了解受益群体对项目实施效果满意度情况，综合分析绩效目标实现程度。

### **（七）绩效评价组织实施**

根据本项目的特点，评价组设置 5 人，设组长 1 名，副组长 1 名。评价组主要负责现场勘察，包括查阅收集相关的制度文件、财务资料等，开展问卷调查，撰写绩效评价实施方案和绩效评价报告等工作。具体人员及分工见表 2-1。

表2-1 评价组工作人员分工表

职务	姓名	职务（职称）	职责分工
组长	张燕	注册会计师	负责项目组织、协调、方案报告审核等
副组长	张晴	本科	负责现场调查、资料收集、方案和报告撰写等
成员	王炳霞	本科	负责现场调查、资料收集、方案和报告撰写等
成员	郭天娇	本科	负责现场调查、方案报告起草
成员	王峰	本科	负责现场调查、方案报告起草

评价工作将分为三个阶段：

1. 第一阶段为准备阶段（2021年9月3日—2021年9月13日）。主要进行以下内容：

（1）确定评价对象。

（2）成立评价小组，设项目负责人1人。

（3）制定绩效评价实施方案，包括：评价工作的计划安排；拟采用的绩效评价指标和评价标准；拟采用评价方法；评价依据；有关工作条件。

（4）收集、审核资料，进行分析整理。评价在全面收集资料的基础上，根据评价实施方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

（5）培训评价人员。

2. 第二阶段为现场调研阶段（2021年9月14日—10月10日）。主要进行以下内容：

(1) 现场勘察。根据评价对象的特点和项目承担单位提供的资料，评价组采取现场勘察、巡查评价的方式进行实地考察验证。

(2) 综合评价，评价组根据评价实施方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，根据得分的不同情况将评价结果划分为四个等级：综合评分 90 分(含) -100 分为“优”，80 分(含) -90 分为“良”，60 分(含) -80 分为“中”，60 分以下的为“差”。

3.第三阶段为撰写报告阶段（2021 年 10 月 11 日—10 月 25 日）：

(1) 撰写报告。按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告；

(2) 提交报告。于 2021 年 10 月 25 日前向组织实施绩效评价的财政部门或预算部门提交绩效评价报告；

(3) 报告修改。评价组根据财政部门对绩效评价报告进行评审情况，对报告进行修改或完善，提交修改后报告；

(4) 建立档案。评价组于 2021 年 10 月 25 日前在出具正式评价报告，并及时将工作底稿与评价报告等一起归入评价业务档案。

### 三、绩效评价指标体系、评价结论及绩效分析

#### (一) 绩效评价指标体系

## 1. 指标体系设计的总体思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，评价组结合《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）、《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）、《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）及相关文件的要求，从决策（包括项目立项、绩效目标、资金落实）、过程（包括资金管理、组织实施）、产出和效益四个维度进行评价。

## 2. 指标体系

根据《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）提供的项目绩效评价指标体系，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成了“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”的绩效评价指标体系。评价指标在实施方案中确定的绩效评价指标体系的基础上，结合项目的实际情况，在可操作性和可量化方面对评价指标进行了进一步细化和调整，最终形成18个三级指标。其中：5个决策类指标，5个过程类指标，3个产出类指标和5个效益类指标。

### （二）绩效评价指标分析

#### 1. 决策情况分析

主要指标包括项目立项和资金落实两方面。A决策：标



准分25分，实际得分13分，得分率70%（详见表3-1）。

表 3-1 项目决策类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A1 项目立项	A101 立项依据充分性	4	充分	充分	4	100%
	A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3	100%
A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	6	合理	不合理	2	50%
	A202 绩效指标明确性	6	明确	不明确	2	33.33%
A3 资金投入	A301 预算编制科学性	6	科学	科学	2	66.67%
决策类指标合计		25	-	-	13	80%

**A101立项依据充分性：**满分4分，得分4分。

本指标考核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。

本项目立项依据安泽县人民政府 2020 年 8 月 15 日常务会议纪要、本工程项目符合国家和交通运输行业的相关发展规划以及政策要求；符合国家发展规划和政府决策以及财政扶持方向和资金设立目标；该项目实施主体为山西天然气有限公司，交通局负责道路交叉处管道保护设计、施工、协调等工作以及配合管道改迁涉及的临时占地及附着物等协调工作，符合其职责范围，属于交通履职所需。立项依据充分。

根据评分标准：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；2. 项目立项符合行业发展规划和政策要求；3. 项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；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（满分 4 分，得分 4 分）。

**A102立项程序规范性：满分3分，得分3分。**

本指标考核项目立项程序是否规范。

经评价组对本项目的立项程序的规范性进行核查，实施方山西天然气有限公司编制《改迁方案》，经过了交通局、县政府的确认，立项程序规范，且项目事前经过会议研究决定。

据评分标准：1.项目按规定程序设立（满分1分，得分1分）；2.所提交的文件、材料符合相关要求（满分1分，得分1分）；3.事前经过必要的集体决策等（满分1分，得分1分）。

**A201绩效目标合理性：满分6分，得分2分。**

本指标用以考核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。

经评价组核查，项目单位未填报绩效目标申报表，本次评价项目的绩效目标由评价组人员根据收集的相关资料进行梳理，该项目绩效目标为：通过实施“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”，加快长临高速公路的建设。项目绩效目标与实际工作内容相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

根据评分标准：1.项目实施单位未填报预算绩效目标（满分2分，得分0分）；2.项目部分绩效目标与实际工作内容

是否相关（满分 2 分，得分 0 分）；3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（满分 1 分，得分 1 分）；4.与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(满分 1 分,得分 1 分)。

**A202 绩效指标明确性：满分 6 分，得分 2 分。**

本指标考核绩效目标设定的绩效指标是否明确、细化、量化等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

经评价组分析从本项目相关资料中梳理出的绩效指标，项目实施单位将绩效目标细化分解为数量、质量、时效指标，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，且与项目目标任务数或计划数相对应，但缺少成本指标。

根据评分标准：1. 项目绩效目标未申报（满分 2 分，得分 0 分）；2.目标设置明确性（满分 2 分。得分 0 分）；3.与项目目标任务数或计划数相对应（满分 2 分，得分 2 分）。

**A301 预算编制科学性：满分 6 分，得分 2 分。**

本指标考核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。

2020年8月15日，安泽县人民政府常务会议纪要，按照天然气公司拟定的改迁方案，本次管道改迁费用由县政府承担50%，即补偿山西天然气公司230.16万元；2020年9月12日，交通局与天然气公司签订的合同针对的北外环公路的改迁费用，合同价为293万元；合计523.16万元。交通局未对天然气公司编制的方案的金额进行论证。天然气公司的改迁费

用预算内容是与项目实施内容匹配。

根据评分标准：1.预算编制经过科学论证（满分4分，得分0分）；2.预算额度测算依据充分，按照标准编制（满分1分，得分1分）；3.预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（满分1分，得分1分）。

## 2. 过程情况分析

主要指标包括资金管理和组织实施两方面。

**B过程：标准分25分，实际得分22分，得分率90.00%。**

（详见表3-2）

表 3-2 项目过程类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
B1 资金管理	B101 资金到位率	4	100%	100%	4	100%
	B102 预算执行率	5	100%	100%	5	100%
	B103 资金使用合规性	5	合规	合规	5	100%
B2 组织实施	B201 管理制度健全性	5	健全	健全	5	100%
	B202 制度执行有效性	6	有效	有效	3	100%
过程类指标合计		25	-	-	22	92%

**B101资金到位率：满分4分，得分4分。**

本指标反映和考核预算资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

根据查阅财务资料，项目实施单位根据实际情况申请预算资金523.16万元；梳理财政资金预算文件，该项目实际收到财政资金共计523.16万元。资金到位率=（523.16/523.16）×100%=100%。

根据评分标准：本项目资金到位率满分4分，得分4分。

**B102预算执行率：**满分5分，得分5分。

本指标反映预算资金执行的程度。

截至绩效评价基准日（2021年6月30日）“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”实际到位财政资金523.16万元，实际支出523.16万元，预算执行率为100%。

根据评分标准：执行率 $\geq 90\%$ 为满分，60%（含）~90%按其权重计算得分，低于60%不得分。此项满分5分，得分5分。

**B103资金使用合规性：**满分5分，得分5分。

本指标考核项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定。

根据现场查阅相关财务资料，该项目部作为县交通局财务的一部分，相关支出按照机关财务有关规定通过市财政支付中心支付。未发现支出不符合项目预算批复或合同规定的用途，也未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规。

根据评分标准：1.符合国家财经法规和相关财务制度以及有关专项资金管理办法的规定（满分2分，得分2分）；2.资金的拨付有完整的审批程序和手续（满分1分，得分1分）；3.符合项目预算批复或合同规定的用途；（满分2分，得分2分）。

**B201管理制度健全性：满分5分，得分5分。**

本指标用以反映和考核业务、财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。

项目实施单位为了规范专项资金的使用，安泽县交通局制定有《财务管理制度》。已具有的业务及财务管理制度合法、合规、完整。

根据评分标准：此项满分5分，得分5分。

**B202制度执行有效性：满分6分，得分3分。**

本指标用以反映和考核业务、资金管理制度的有效执行和质量控制情况。

经评价组对项目实施单位的制度执行情况核查，项目实施单位该项目，主要实施主体是山西天然气有限公司，天然气公司根据合同约定进行勘察设计、监理、管材管件采购、组织管道安装施工以及投产等管道改迁工作，负责施工质量、安全及工程验收等相关工作，交通局则是按照合同约定向天然气有限公司支付合同价款，但凭证后未附有验收报告等资料。

根据评分标准：1.项目遵守相关法律法规和相关管理规定（满分1分，得分1分）；2.项目申报书、合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（满分3分，得分0分）；3.项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（满分2分，得分2分）。

### 3.产出情况分析

项目产出类指标从数量、质量、时效和成本4个方面进行分析评价。项目产出类指标共计15分，实际得分15分，得分率100%，项目产出类指标分析情况详见表3-3所示。

表 3-3 项目产出类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C1 数量	C101 工程量完成率	5	100%	100%	5	100%
C2 质量	C201 验收情况	5	合格	合格	5	100%
C3 时效	C301 完成及时率	5	≥0	10%	5	100%
产出类指标合计		15	-	-	15	100%

**C101工程量完成率：**满分5分，得分5分。

本指标用以反映和考核项目完成情况。

经评价组核查竣工验收资料及现场勘察，安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”建设完成：根据被交路工程量是长260米，北外环的工程量是400米，建设实际完成率100%。

根据评分标准：实际完成率=已完成工程数量/应完成的工程数量×100%=100%，此项得分5分。

**C201工程验收情况：**满分5分，得分5分。

该指标主要考察工程施工后是否通过验收，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

经评价组查阅验收资料及现场走访，竣工后项目实施单位进行了验收，工程质量合格，工程施工中未出现任何质量

事故，工程质量全部合格，施工单位自评合格、监理单位复核合格。

根据评分标准：项目质量达标率100%，满分5分，得分5分。

**C301工程完工及时性：满分5分，得分5分。**

本指标反映和考核工程是否按时完成的情况。

根据安泽县政府会议要求，被交路天然气要求在2020年10月1日前完工，经评价组查阅竣工验收资料，被交路天然气管道2020年7月22日开工，2020年9月5日完工。

根据评分标准：该指标满分5分，实际得分5分。

#### 4.效益情况分析

D效益：标准分35分，实际得分35分，得分率100%。（详见表3-4）

表 3-4 项目效益类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D1 项目效益	D101 安全生产事故发生次数	7	0	0	7	100%
	D102 不文明施工事件发生次数	7	0	0	7	100%
	D103 环境改善情况	7	85%	91.75%	7	100%
D2 项目可持续性	D201 天然气输送能力预计可实现程度	7	可实现	可实现	7	100%
D3 满意度	D301 社会公众满意度	7	85%	87.11%	7	100%
效益类指标合计		35	-	-	35	100%

**D101 安全生产事故发生次数：满分7分，得分7分。**

该指标主要考察该工程在施工过程中是否发生安全质



量事故，用以反映施工单位的安全控制程度。

根据监理单位出具的监理工作报告以及现场走访，该工程在施工过程中，均未发生安全质量事故，达到了安全控制的目标。

根据评分标准：该指标满分 7 分，得分 7 分。

**D102 不文明施工事件发生次数：满分 7 分，得分 7 分。**

该指标主要考察该工程在施工过程中是否发生不文明行为，用以反映施工单位的文明施工控制程度。

根据监理单位出具的监理工作报告以及现场走访，工程在施工过程中，管理有序、施工文明，没有发生不文明行为。

根据评分标准，该指标满分 7 分，实际得分 7 分。

**D103 环境改善情况：满分 7 分，得分 7 分**

该指标主要考察工程在施工后，是否对原有环境进行了改善，用以反映项目带来的环境效益。

通过问卷调查的形式，向当地居民了解项目实施后对施工地点环境改善情况的满意度。其中，非常满意的比例为 65.08%，满意的比例为 28.57%，一般的比例为 6.35%，根据计算规则，当地居民对施工地点环境改善情况的综合满意度为 91.75%。环境得到了改善。

根据评分标准，该指标满分 7 分，实际得分 7 分。

**D201 天然气输送能力预计可实现程度：满分 7 分，得分 7 分。**

该指标主要考察在工程完工后，是否能够达到预计天然气输送能力。

根据查阅项目实施方案和验收资料等，工程项目按照计划的工程量和工程标准实施，且单位工程验收合格，改迁后的天然气管道可以实现输送能力。

根据评分标准，该指标满分 7 分，实际得分 7 分。

**D301社会公众满意度：满分7分，得分7分。**

该指标主要考察社会公众对工程项目实施过程的满意程度。

通过满意度问卷调查，共收集到 63 份有效问卷，其中：对文明施工的满意度为 85.71%，对工程进度的满意度为 86.35%，对工程实施的整体实施效果满意度为 86.99%，等等。当地居民对该工程的综合满意度为 87.11%。

根据评分标准，该指标满分 7 分，实际得分 7 分。

### **（三）评价结论**

安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目”支出绩效评价得分 85 分，绩效评价等级为“良”。其中：决策类指标考评得分为 13 分；过程类指标考评得分为 22 分；产出类指标考评得分为 15 分；效益类指标考评得分为 35 分。

## **四、主要经验及做法**

**政府协调，加快进度。**

该项目实施过程中，由安泽县政府委托县政协主席牵

头，组织安泽县交通运输局、山西天然气有限公司等相关人员一同实地进行现场查勘，最后达成一致意见，为确保 2020 年 10 月 1 日安全、顺利通车，特事特办，协调解决。

该项目的实施，使安泽的道路运行水平得到提升，是重大的民生工程。该项目方案合理，得到安泽县人民政府大力支持，并在资金上给予扶持，为建设项目的顺利开办提供了保障。安泽县交通局采取一系列措施组织项目实施，取得了一定成效。

## 五、存在的问题和建议

### （一）问题

#### 1. 绩效指标未设立，绩效管理意识有待提高

在本次评价过程中，经评价组实地调研，项目实施单位未提供项目绩效目标申报表，评价组从项目相关资料中提炼了本项目的 2020 年度绩效目标及绩效指标，项目实施单位将绩效目标细化分解为数量、质量、时效指标，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，且与项目目标任务数或计划数相对应，但未设立绩效目标，也未做自评。未按规定设置预算绩效目标，不利于强化预算支出责任，也不利于提高财政资金的使用效益。

#### 2. 项目在签订合同时未留存质保金

未根据《建设工程质量保证金管理办法》中相关规定，留存质保金。

### 3.项目未做结算审计

该项目完工结算前未做结算审计。

#### (二) 问题改进及建议

##### 1. 加强预算绩效管理和绩效目标审核

预算绩效目标的设定是完善预算绩效管理机制的基础和依据，建议：（1）加强预算绩效管理，积极开展绩效管理方面的培训，提高绩效管理知识水平，为设定恰当、客观反映目标实预算执行、绩效跟踪、现程度的绩效目标夯实基础。（2）财政部门对项目实施单位申报绩效目标审核，对设置不合理绩效目标、绩效指标进行指导。制定合理绩效目标为预算完成后绩效评价提供标杆，便于绩效管理。

##### 2. 规范合同签订及管理办法

建议项目实施单位签订合同时，要严格按照相关管理办法签订。

##### 3. 项目主体单位应委托第三方做结算审计工作。

## 六、评价结果应用及建议

经评价组访谈、现场勘查得知，该项目实施符合国家政策要求，社会效益较好，群众对该类政策的回应度较高。通过本项目的实施，为长临高速项目顺利通车奠定了基础，长临高速通车后将打通国网青兰高速在我省境内的最后一段“断头路”，将成为甘肃、宁夏、陕西、山西等中西部地区

的出海干线高速公路，连接我国东部沿海发达地区和西部经济欠发达地区的重要通道，对完善全国高速公路网、发挥网络效应，具有非常重要的意义。因此，建议：

（一）将本次绩效评价结果按照政务信息公开的有关规定，在财政部门的一定范围内公开，形成社会监督机制。

（二）按预算资金绩效管理有关办法，加强对项目实施单位在绩效目标、绩效管理方面的培训，使之能制定完整的预算绩效目标、指标。为预算执行、绩效跟踪、预算完成后绩效评价提供标杆。在项目实施单位申报绩效目标后应进行严格审核，确保绩效指标清晰完整，完善预算绩效管理机制。

项目主评人：

临汾薪火传管理咨询有限责任公司

2021年10月25日

### 附件 1：项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	满分	得分
决策	25	项目立项	7	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	12	绩效目标合理性	6	2
				绩效指标明确性	6	2
		资金投入	6	预算编制科学性	6	2
过程	25	资金管理	14	资金到位率	4	4
				预算执行率	5	5
				资金使用合规性	5	5
		组织实施	11	管理制度健全性	5	5
				制度执行有效性	6	3
产出	15	产出数量	5	工程量实际完成率	5	5
		产出质量	5	验收情况	5	5
		产出时效	5	工程完工及时性	5	5
效益	35	项目效益	7	安全生产事故发生次数	7	7
				不文明施工事件发生次数	7	7
				环境改善情况	7	7
		项目可持续性	7	天然气输送能力预计可实现程度	7	7
		满意度	7	社会公众满意度	7	7
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>85</b>

## 附件 2：项目支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	分值	指标解释	评价标准	得分
决策	25	项目立项	7	立项依据充分性	充分	4	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.项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;2.项目立项符合政府相关规定;3.项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;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以上四项各占权重的 25%,符合标准得该项权重分,不符合不得分。	4
				立项程序规范性	规范	3	项目的申请、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.审批文件、材料符合相关要求(1.5分);3.事前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。(1.5分)	3
		绩效目标	12	绩效目标合理性	合理	6	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。	1.项目实施单位填报了绩效目标(2分);2.项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(2分);3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分);4.与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	2
				绩效指标明确性	明确	6	依据绩效目标设定的绩效指标是否明确、细化、量化等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	1.目标是否申报(2分)。2.目标设置明确性。即绩效目标设置清晰,可细化、量化,与资金或项目属性特点、支出内容相关(2分);3.绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应(2分)。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	分值	指标解释	评价标准	得分
		资金投入	6	预算编制科学性	科学	6	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（4分）；2.预算额度测算依据充分，按照标准编制（1分）；3.预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。	2
过程	25	资金管理	14	资金到位率	100%	4	实际到位资金与预算资金的比率，反映和考核资金落实情况对项目实施进度的总体保障程度。	（实际到位资金/预算资金）×100%×4 计算得分（4分），到位率低于60%不得分。	4
				预算执行率	≥90%	5	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。	实际支出资金/实际到位资金×100%计算执行率，执行率大于等于90%得4分，90%至60%按比例得分，执行率低于60%不得分。	5
				资金使用合规性	合规	5	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.符合国家财经法规和相关财务制度以及有关专项资金管理办法的规定（2分）；2.资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）；3.符合项目预算批复或合同规定的用途；（2分）。	5
		组织实施	11	管理制度健全性	健全	5	与项目直接相关的财务和业务管理制度是否健全、完善和有效，用以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.已制定或具有相应的制定《实施方案》、《档案管理制度》、合同管理办法、工程验收管理办法、财务管理制度等管理制度（2分）；2.财务和业务管理制度合法、合规、完整（3分）。	5



一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	分值	指标解释	评价标准	得分
				制度执行有效性	有效	6	项目实施是否符合相关业务管理规定,是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1.项目遵守相关法律法规和相关管理规定(1分);2.项目申报书、合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档(3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(2分)。	3
产出	15	产出数量	5	工程量完成率	100%	5	反映和考核项目实际完成情况	实际完成量/计划完成量×100%×5,完成率低于100%,按照资金占比得分(5分)。	5
		产出质量	5	工程质量达标率	100%	5	反映和考核工程质量达标情况。	严格按照设计批复要求完成:符合验收标准,并全部验收合格(5分);不合格不得分。	5
		产出时效	5	工程完工及时性	及时	5	反映和考核工程开工及时情况。	项目均按照批复日期完工,推迟一个月扣1分,扣完为止。	5
效益	35	项目效益	7	安全生产事故发生次数	0	7	该指标主要考察该工程在施工过程中是否发生安全质量事故,用以反映施工单位的安全控制程度。	在施工过程中,未发生安全事故,得满分;发生1起以上安全事故该指标不得分。	7
			7	不文明施工事件发生次数	0	7	该指标主要考察该工程在施工过程中是否发生不文明行为,用以反映施工单位的文明施工控制程度。	在施工过程中,未发生不文明行为,得满分;发生1-3起不文明行为得60%权重分;发生3起以上不文明行为,不得分。	7
			7	环境改善情况	85%	7	该指标主要考察工程在施工后,是否对原有环境进行了改善,用以反映项目带来的环境效益。	通过问卷调查的形式,向当地居民了解项目实施后对施工地点环境改善情况。调查问卷设置了“您认为工程实施后,施工地点的环境改善情况是否满意”的问题,满意度等级有“非常满意”、“满意”、“一般”、“不满意”,权重分别为100%、80%、60%、0%。环境改	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	分值	指标解释	评价标准	得分
								善情况满意度=（非常满意×100%+满意×80%+一般×60%）。环境改善情况满意度达到及85%以上得100%权重分，每降低1%扣5%权重分，扣完为止。	
			7	天然气输送能力预计可实现性	可实现	7	该指标主要考察在工程完工后，是否能够达到预计天然气输送能力	工程完工后，是否能够达到预计天然气输送能力	7
			7	社会公众满意度	≥90%	7	该指标主要考察社会公众对工程项目实施过程的满意程度。	通过问卷调查的形式，向当地居民了解对该工程项目的满意度情况。满意度在85%及以上得满分，每下降1%扣5%权重分，扣完为止。	7
<b>总分</b>	<b>100</b>		<b>100</b>			<b>100</b>			<b>85</b>

## 附件 3：访谈记录

### 洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目

#### 访谈报告

访谈日期：2020 年 10 月 12 日

访谈地点：安泽县交通局

访谈对象：曹安庆

访谈内容记录：

一、请您简单介绍项目概况。

答：因安泽县交通局拟建的长临高速安泽互通被交路改一级公路工程、北外环公路工程建设，该两项工程与山西天然气有限公司已运营的洪洞—安泽—长子天然气输气管道交叉占压，存在安全隐患，为确保管理安全运行和拟建道路顺利施工，同时满足国家相关法律、强制性技术标准对管道安全管理的要求，需要将涉及的路段的天然气管道进行改迁。

本次评价对象为安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道工程”项目资金 523.16 万元，来源全部为安泽县财政资金。

二、请您简要谈谈项目实施完成情况。

答：截至 2021 年 6 月，该项目所涉及的改迁工程全部完工，完成率为 100%。

## 附件 4：合规性检查报告

### 洪洞—安泽—长子天然气输气管道工程项目 合规性检查报告

为保证洪洞—安泽—长子天然气输气管道工程项目在资金拨付、资金支出、财务管理等方面的规范性，评价组对安泽县交通局“洪洞—安泽—长子天然气输气管道工程”项目资金使用及实施管理展开合规性检查。

#### 一、合规性检查对象

本次检查对象为安泽县交通局“洪洞—安泽—长子天然气输气管道工程”项目资金，共计资金数额 523.16 万元。

#### 二、检查依据

（一）《中华人民共和国预算法》（2018 年修正）；

（二）《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）；

（三）《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）；

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

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

（六）山西省政府《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19 号）；

（七）山西省政府办公厅《关于全面推进我省预算绩效管理的指导意见》（晋政办发〔2013〕80号）；

（八）《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36号）；

（九）《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委、山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；

（十）《临汾市人民政府办公厅关于转发临汾市市财政局预算绩效管理的通知》（临政办发〔2014〕6号）；

（十一）《安泽县财政局关于印发〈2021年度财政重点绩效评价实施方案〉的通知》（安财绩〔2021〕5号）；

（十二）评价项目相关方提供的绩效评价指标体系；

（十三）其他有关的法律、法规规章、政策文件。

### 三、合规性检查情况

#### （一）资金拨付、支出情况

##### 1. 资金拨付

根据安泽县政府会议以及签订的合同要求，安泽县财政局2020年9月15日、2020年11月12日《关于拨付洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程资金的通知》，下达改迁工程项目资金523.16万元，专项用于改迁工程项目补偿。

##### 2. 项目支出

截至2021年6月底，安泽县交通局通过国库集中支付中心共支付523.16万元，预算执行率为100%。项目资金具

体支出明细详见附表 5-1。

**附表 4-1 洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程**

**项目支出明细表**

**单位：万元**

日期	支付内容	支付金额	收款人
2020. 9. 18	付天然气输气管道改迁工程款	200	山西天然气有限公司
2020. 11. 12	付天然气输气管道改迁工程款	30. 16	山西天然气有限公司
2020. 11. 12	付天然气输气管道改迁工程款	200	山西天然气有限公司
2020. 11. 12	付天然气输气管道改迁工程款	60	山西天然气有限公司
2021. 6. 4	付天然气输气管道改迁工程款	33	山西天然气有限公司
合计		523. 16	

**四、检查结论**

经评价组对资金支出的规范性进行核查，资金支出申请资料规范完整，资金审批手续齐全、规范，符合项目预算批复和合同规定的用途，符合相关资金管理办法及预算法、国库集中支付等规定。未发现有资金挪用、挤占、虚列、套取现象。

## 附件 5：问卷调查报告

### 洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程项目 绩效评价满意度问卷调查报告

#### 一、调查背景

为了解安泽县交通局“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程”项目支出涉及社会群众的满意度，提高财政资金使用效益，我们组织了本次问卷调查。

#### 二、调查目的

经过问卷调查，我们对问卷调查结果进行具体细致的数据分析，深层次剖析项目实际实施情况以及存在的问题，最后经过统计确定服务对象满意度分值。

#### 三、调查对象

安泽县“洪洞—安泽—长子天然气输气管道改迁工程”项目周边群众。

#### 四、调查方法

调查采取入户调查方式，调查对象分为沿线群众，实际发放问卷 70 份，实际收回 63 份，全部为有效问卷。

调查问卷每题下设“非常满意”、“基本满意”、“一般满意”、“不满意”、“非常不满意”，每题分值权重为“非常满意”占 1、“基本满意”0.8、“一般满意”0.6、“不满意”0、“非常不满意”-1，扣分项扣完本题分值为止。问卷调查总分值按实际得分值平均计算。

#### 五、受益群众问卷调查结果

（一）您对该工程项目实施过程中文明施工的情况是否满意？

根据调查数据分析得出，在总样本 63 份调查问卷中，非常满意 21 份，基本满意 39 份，一般满意 3 份。

（二）您对该工程项目的建设进度是否满意？

根据调查数据分析得出，在总样本 63 份调查问卷中，非常满意 21 份，基本满意 41 份，一般满意 1 份。

（三）您对该工程项目的建设地点是否满意？

根据调查数据分析得出，在总样本 63 份调查问卷中，非常满意 17 份，基本满意 44 份，一般满意 2 份。

（四）您认为该工程实施后，施工地点的环境改善情况是否满意？

根据调查数据分析得出，在总样本 63 份调查问卷中，非常满意 41 份，基本满意 18 份，一般满意 4 份。

（五）您对该工程项目实施的整体实施效果是否满意？

根据调查数据分析得出，在总样本 63 份调查问卷中，非常满意 24 份，基本满意 37 份，一般满意 2 份。



受益群众绩效评价满意度调查问卷统计表

	份数						权重					满意度
	总数	非常满 意	基本满 意	一般满 意	不满 意	非常不 满意	非常满 意	基本满 意	一般满意	不满 意	非常不 满意	
您对该工程项目实施过程中文明施工的情况是否满意?	100	21	39	3	0	0	1	0.8	0.6	0	-1	85.71%
您对该工程项目的建设进度是否满意?	100	21	41	1	0	0	1	0.8	0.6	0	-1	86.35%
您对该工程项目的建设地点是否满意	100	17	44	2	0	0	1	0.8	0.6	0	-1	84.75%
您认为该工程实施后,施工地点的环境改善情况是否满意?	100	41	18	4	0	0	1	0.8	0.6	0	-1	91.75%
您对该工程项目实施的整体实施效果是否满意?	100	24	37	2	0	0	1	0.8	0.6	0	-1	86.99%
整体满意度												87.11%

## 附件 6：绩效评价工作人员名单

序号	职务	姓名	职务（职称）	签名
1	组长	张燕	注册会计师	
2	副组长	张晴	本科	
3	成员	王炳霞	本科	
4	成员	郭天娇	本科	
5	成员	王峰	本科	