



K · M · B · Y



呈贡区 67 号路（金桂街）
古滇路-兴呈路段项目支出

绩效评价报告

昆博会审字（2021）第 2-0195 号-0003



昆明博扬会计师事务所有限公司

2021 年 10 月 20 日

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	2
3. 资金投入和使用情况	3
（二）项目绩效目标.....	4
1. 总体目标	4
2. 阶段性目标.....	5
（三）项目组织管理情况.....	5
1. 职责分工	5
2. 管理流程	6
3. 组织实施	6
4. 制度建设情况.....	6
二、绩效评价工作开展情况.....	6
（一）绩效评价目的、对象和范围	6
1. 绩效评价目的.....	6
2. 绩效评价对象和范围	7
（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价抽样.....	7
1. 绩效评价原则.....	7
2. 绩效评价依据.....	8
3. 评价指标体系.....	8
4. 评价方法	8
5. 评价标准	9
6. 评价抽样	9
（三）绩效评价工作过程。	10
1. 数据填报和采集.....	10
2. 社会调查	10
3. 数据分析和撰写报告	10

三、综合评价情况及评价结论	10
（一）绩效评价综合结论	11
（二）绩效目标实现情况等	11
四、绩效评价指标分析	12
（一）项目决策情况分析	12
1. 项目立项	12
2. 绩效目标	13
3. 资金投入	14
（二）项目过程情况分析	15
1. 资金管理	15
2. 组织实施	16
（三）项目产出情况分析	17
1. 产出数量	18
2. 产出质量	19
3. 产出时效	20
（四）项目效益情况分析	20
1. 社会效益	21
2. 经济效益	21
3. 生态效益	21
4. 可持续影响	22
五、主要经验及做法	22
六、存在的问题及原因分析	23
七、有关建议	24
八、其他需要说明的问题	24

昆明博扬会计师事务所有限公司

昆博会审字〔2021〕第 2-0195 号-0003 号

关于呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路 段项目支出绩效评价报告

昆明市呈贡区财政局：

为加强呈贡区财政支出管理，充分发挥财政资金对呈贡区发展的支持作用，提高资金使用效益，按照《呈贡区预算支出绩效实施细则（试行）》（呈政办发〔2017〕176 号）、《呈贡区政府购买服务第三方绩效评价工作实施方案》（呈财〔2019〕40 号）等文件要求，受你单位委托，昆明博扬会计师事务所有限公司对呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目支出展开绩效评价工作，形成评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目位于呈贡新城斗南片区，在现代新昆明的规划建设中，斗南片区是呈贡新城西北部重要的产业区。斗南片区的作用不仅体现在传统花卉产业的发展上，更重要的是通过产业辐射和产业链作用，延续新昆明城市空间的拓展，在呈贡新城、航空城等的



启动和建设的优势带动下，充分抓住时代契机，形成片区主导产业独具特色、经济实力雄厚、生态环境良好、功能结构完善发展的态势。

道路是城市的骨骼，城市各类业态是依附于道路发展的肌体，道路建设是城市发展的关键。当前，呈贡新区的发展尚处于起步阶段，交通路网建设单一而不够完善，交通问题较为突出。因此完善路网功能，建设微循环，打通断头路，改善路网连通性是当前呈贡新区路网建设的重要任务之一。

本项目是现状“呈荣大道”的延伸，是斗南片区连接呈贡新区主干道彩云路的重要通道；也是承担斗南花卉市场主要交通流量的道路。本项目的建设将提高区域交通网络的通达性和便捷性，改善片区生活配套，提升区域价值；同时将支撑起斗南花卉市场货运物资的向外高速流通，满足道路沿线的车辆及行人通行需要，促进全省社会经济的发展。项目的建设是必要且具有重要意义的。

2. 主要内容及实施情况

建设内容主要包括：道路工程、综合管廊工程、排水工程、综合管线布置以及景观绿化、照明、交通设施及其他附属工程。其中：

(1) 道路部分

呈贡 67 号路(金桂街)古滇路至兴呈路段市政道路北起兴呈路,南接规划古滇路,全长 1327.23m,道路红线宽度 60m。

(2) 综合管廊部分

地下综合管廊起于兴呈路,止于规划古滇路,长 1370m,工程终点处与下游拟建管廊接通。建设内容包括:地下综合管廊及配套的排水、消防、照明、通信、监控等附属工程。

截至 2020 年 12 月 31 日,已取得可研批复、环评批复、水保批复、规划设计方案批复,初步设计批复、选址意见书、防震选址意见书、施工许可证。

施工单位云南建投第六建设有限公司于 2020 年 3 月 2 日进场施工,已完成 CFG 桩 1021 棵,累计完成土方外运约 11 万立方,土夹石填筑约 6000 立方,片石换填约 6000 立方,碎石填筑约 5000 立方,雨污水管总共安装 1080 米,管廊累计完成 200 米。项目红线范围内还存在部分农房、高压输电线路、通信光缆、灌溉沟渠、自来水管、进村道路及相关附属设施需要拆除及迁改,部分土地需要征用。

3. 资金投入和使用情况

根据昆明市呈贡区财政局《关于批复 2020 年部门预算的通知》(呈财非税〔2020〕2 号)文件,年初安排预算资



金 3000 万元，《昆明市呈贡区人民政府关于给予局部调整 2020 年部门预算市政基础设施建设项目资金的批复》（呈政复〔2015〕216 号）文件批复，本项目预算资金调增 300 万元，调整后的项目资金为 3300 万元。资金来源全部为财政预算资金。

实际支出 3300 万元。主要为造价咨询、设计、施工图审查等前期费用。年末无结余资金。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

结合斗南片区的规划发展与要求，通过对呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目进行全方位、科学化、合理化的设计，加快开展承载片区开发建设的配套市政基础设施的建设，为片区开发建成创造条件。通过对市政基础设施进行科学合理的设计，为其提供安全快捷、层次分明的交通服务系统，满足项目功能要求；结合片区地形地貌现状及可利用资源，理顺片区排水系统，制定片区道路排水控制点标高坐标，有效制止城市废水对城区河道湖泊、水系的破坏，最大限度的控制洪涝灾害，实现项目的技术目标；严格控制施工期间的各种污染，尽可能减少对沿线居民生活的影响，注意对环境的保护，采取各种可行措施，使道路与周围自然景观协调一致，设计与施工须与自然环境相协调，保护植被，



减少水土流失，做到建设项目与生态环境保护可持续发展的目标；做好整个建设项目的成本控制，不一味追求高指标，达到建设成本控制目标。

道路建成后将成为片区的重要交通通道，并能够与周边建筑物结合，形成良好的道路景观，提升区域的环境品质。

2. 阶段性目标

根据呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目预算批复及项目支出绩效目标申报表，评价组对该项目的 2020 年度核心绩效目标进行了梳理提炼，具体包括：

- （1）2020 年顺利开工，年底完工率 50%
- （2）道路长度 1320 米，宽度 60 米
- （3）阶段性建设通过工程质量合格
- （4）服务对象满意度不低于 90%
- （5）地上建构物及管线拆除和迁改完毕

（三）项目组织管理情况

1. 职责分工

项目由呈贡区住房和城乡建设局负责组织实施，根据中共昆明市呈贡区住房和城乡建设局党组《关于调整昆明市呈贡区住房和城乡建设局党政领导班子成员工作分工的通知》

（呈建党组通〔2020〕9 号）相关规定，由局长陈红梅同志负责主持住房和城乡建设局行政全面工作、区安置房建设协



调推进领导小组办公室工作。党组成员、副局长王飞飞同志负责市政基础设施建设项目的管理协调等工作。赵文庆同志协助副局长王飞飞同志负责市政基础设施建设项目的管理协调。

2. 管理流程

项目资金支付实施分级审批的方式，以施工单位拨款为例，由施工单位提出申请，监理单位进行第一轮审核，造价单位次之，建设方管理人员紧跟其后，财务部门、分管领导，最后单位领导审核同意后方能支付。

3. 组织实施

项目由呈贡区住房和城乡建设局负责组织实施

4. 制度建设情况

呈贡区住房和城乡建设局未单独就呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目制定相关项目管理制度。但单位设置有《呈贡区住房和城乡建设局财务管理规定（试行）》、中共昆明市呈贡区住房和城乡建设局党组《关于调整昆明市呈贡区住房和城乡建设局党政领导班子成员工作分工的通知》（呈建党组通〔2020〕9 号）等制度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

2. 绩效评价对象和范围

绩效评价的对象为呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目 2020 年的项目支出资金。范围包括：项目绩效目标的实现程度及效果；资金投入和使用情况；为实现绩效目标制定的制度、采取的措施；经验、做法、存在问题和建议。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价抽样

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效



进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应系。

2. 绩效评价依据

《中华人民共和国预算法》、《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）、《昆明市预算绩效管理暂行办法》（昆政办〔2013〕129号）、《呈贡区预算支出绩效管理实施细则（试行）》（呈政办发〔2017〕176号）、《呈贡区政府购买服务第三方绩效评价工作实施方案》（呈财〔2019〕40号）等文件。

3. 评价指标体系

详见附件（一）评价指标体系及评分

4. 评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价、数据采集和社会调查。

呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类指标，主要围绕资金使用、项目管理、项目产出、项目效益等方面，客观分析项目的产出和效果，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。指标体系为评分所用，需要基础数据表、问卷调查和访谈的支持。为完成绩效



指标的分析评价工作，由项目组依据指标体系设计了调查问卷。问卷调查采用随机抽样的方式进行。

5. 评价标准

项目决策的评价以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为标准；绩效目标的设置以是否依据充分，是否符合客观实际为标准；预算的编制以是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应为标准。

项目过程控制以资金管理是否建立相关的财务管理制度规定为标准；组织实施以项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，执行是否符合相关管理规定为标准。

项目产出以项目的实际完成情况是否达到预定的绩效目标的相应程度为准，具体包括产出的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。

项目效益以项目的实施对社会、经济、生态、可持续产生的影响，以及群众的满意度为标准。

6. 评价抽样

为完成绩效指标的分析评价工作，由项目组依据指标体系设计了调查问卷。问卷调查采用随机抽样的方式进行。考虑到呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目的地域性及固定性，为保证问卷调查结果的代表性，本次调查对象主



要为呈贡区斗南村村民。本次调查计划随机抽取样本 40 个，每个样本发放调查问卷 1 份，共发放问卷 40 份。

（三）绩效评价工作过程。

项目组严格按照工作通知中确定的评价思路，通过研读相关文件、资料、填写基础数据表格、问卷调查、访谈等方法收集相关数据。具体实施过程如下：

1. 数据填报和采集

项目组就所需采集的数据与呈贡区住房和城乡建设局进行沟通，并赴现场收集项目资金使用情况、目标完成情况、项目管理制度与执行情况及效果实现情况等相关资料，所有数据经核查后汇总。

2. 社会调查

根据工作方案中确定的调查内容和抽样方式，项目组以问卷调查的形式对呈贡区斗南村村民，开展满意度调查，共发放问卷 40 份，实际有效回收 40 份，有效回收率 100%。

3. 数据分析和撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和昆明市呈贡区财政局的要求，对采集的数据进行甄别、分析；同时，提炼结论、撰写报告，并与呈贡区住房和城乡建设局保持充分的沟通，确保每个观点均有理有据后，形成最终的绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论



（一）绩效评价综合结论

运用由项目组设计的评价指标体系及评分标准，通过查阅资料、数据采集、问卷调查及访谈，对呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目支出进行客观评价，最终评分结果为 83.99 分，绩效评级为“良”。各部分权重和绩效分值详见下表。

指标	项目决策 类	项目过程 类	项目产出 类	项目效益 类	合计
权重	20%	20%	30%	30%	100%
得分	15.6	19	25.39	24	83.99
得分率	78.00%	95.00%	84.63%	80.00%	83.99%

（二）绩效目标实现情况等

呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目总体组织比较规范，资金使用符合规定，项目目标完成情况良好，综合业绩较好。2020 年顺利开工，年底主体道路工程建设完成率 23.9%，配套管廊工程建设完成率 50.1%，综合总体完工率 37%。道路工程建设质量通过工程质量鉴定，获取合格的第三方检测鉴定单位出具的合格报告。建设工程中未发生安全事故。预算投资 3300 万元，实际成本 3300 万元，预算执行率 100%。呈贡区斗南村村民满意度达到 73%。本项目道路等级为城市主干路，是片区的东西向骨架主干道，发挥着极



其重要的交通功能。通过项目的实施，同步建设地下综合管廊、市政管网及配套附属设施，服务周边地块，将极大促进沿线地块的开发。临近斗南国际花卉市场，具有特色的景观打造有助于斗南花卉名片效应的发挥。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面内容，由 6 个三级指标构成。权重分为 20 分，实际得分 15.6 分，得分率 78%。

1. 项目立项

主要考察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。项目申请、设立过程是否符合相关要求。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
A11. 立项依据充分性	5	充分	5
A12. 立项程序规范性	3	个别不规范	2.6
小计	8		7.6

A11. 立项依据充分性

根据昆明市呈贡区发展和改革局《关于呈贡 67 号路（金桂街）古滇路至兴呈路段市政道路建设项目工程可行性研究报告的批复》（呈发改〔2019〕2 号）文件，该项目是斗南片区道路主体路网的重要组成部分。项目的建设将有利于斗



南片区交通网络的形成，满足片区交通运输的需要。因此，实施该项目是必要的。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

A12. 立项程序规范性

目前项目已取得可研批复、初步设计批复、选址意见书、用地规划许可证，工程规划许可证等合规合法性文件。

事前已经过必要的可行性研究，专家论证、集体决策。

该项指标满分为 3 分，根据评分标准得 2.6 分。未进行风险评估、绩效评估，扣 0.4 分。

2. 绩效目标

主要考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
A21. 绩效目标合理性	4	部分不合理	2
A22. 绩效指标明确性	3	部分指标不明确	1
小计	7		3

A21. 绩效目标合理性

2020 年的绩效目标为完成可研、初步设计、施工图设计、启动项目建设完成古滇路至花都路段路基、综合管廊、绿化等工程。但是实际工作中，可研、初步设计及施工图设计已于 2019 年完成并取得相应批复。项目绩效目标与实际工作



时间逻辑不相符，与实际工作内容不具有相关性。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 2 分。

A22. 绩效指标明确性

依据绩效目标设置的绩效指标，其中数量指标为道路长度 1320 米，道路宽 60 米；质量指标为工程质量合格；时效指标为开工率 100%，2020 年年底完工率 50%；成本指标为投资估算 4.44 亿元。在上述指标中，数量指标及成本指标为整条路的整体指标，未根据年度进行阶段性的量化和拆分，指标设置不够清晰，不可衡量。

该项指标满分为 3 分，根据评分标准得 1 分。

3. 资金投入

主要考察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，预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
A31. 预算编制的科学性	2	科学	2
A32. 资金分配的合理性	3	有依据	3
小计	5		5

A31. 预算编制的科学性

根据昆明市呈贡区财政局《关于批复 2020 年部门预算的通知》（呈财非税〔2020〕2 号）文件，年初安排预算资



金 3000 万元，根据《昆明市呈贡区人民政府关于给予局部调整 2020 年部门预算市政基础设施建设项目资金的批复》（呈政复〔2015〕216 号）文件批复，本项目预算资金调增 300 万元，调整后的项目资金为 3300 万元。预算的编制均获得了昆明市呈贡区财政局的同意。

该项指标满分为 2 分，根据评分标准得 2 分。

A32. 资金分配的合理性

项目资金来源全部为财政预算资金。根据项目初步设计的批复，工程概算总投资为 44,454.50 万元；建安工程费用 29,751.94 万元，工程建设其他费（含征地拆迁费 7,409.9 万元）12,585.68 万元，预备费 2,116.88 万元。具备 2021 年至 2023 年的年度支付计划。

该项指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分。

（二）项目过程情况分析

项目过程类指标包括资金管理及组织实施两个方面内容，由 5 个三级指标构成。权重分为 20 分，实际得分 19 分，得分率 95%。

1. 资金管理

主要考察实际到位资金与预算资金的比率，项目预算资金是否按照计划执行，资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，各指标业绩值和实际得分详见下表。



指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
B11. 资金到位率	4	全额到位	4
B12. 预算执行率	4	执行率 100%	4
B13. 资金使用合规性	4	合规	4
小计	12		12

B11. 资金到位率

2020 年度项目预算资金 3300 万元，实际到位资金 3300 万元。资金到位率 100%。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

B12. 预算执行率

2020 年度实际到位资金 3300 万元，实际拨付资金 3300 万元，预算执行率 100%。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

B13. 资金使用合规性

项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

2. 组织实施

主要考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，项目实施是否符合相关管理规定，各指标业绩值和实际



得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
B21. 管理制度健全性	4	部分不健全	3
B22. 制度执行有效性	4	有效	4
小计	8		7

B21. 管理制度健全性

呈贡区住房和城乡建设局未单独就呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目制定相关项目管理制度。但单位设置有《呈贡区住房和城乡建设局财务管理规定（试行）》、中共昆明市呈贡区住房和城乡建设局党组《关于调整昆明市呈贡区住房和城乡建设局党政领导班子成员工作分工的通知》（呈建党组通〔2020〕9 号）等制度。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 3 分。

B22. 制度执行有效性

项目执行过程中，遵守了《呈贡区住房和城乡建设局财务管理规定（试行）》；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全。项目实施的人员条件、场地设备落实到位。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（三）项目产出情况分析

项目产出类指标包括产出数量、质量、时效、成本节约四个方面内容，由 8 个三级指标构成。权重分为 30 分，实际得分 25.39 分，得分率 84.63%。



1. 产出数量

主要考察实施的实际进度与计划产出进度的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
C11 主体道路工程建设完成率	5	23.90%	2.39
C12 配套管廊工程建设完成率	4	50.10%	4
C13 地面附着物拆迁完成程度	4	未完成	2
小计	13		8.39

C11 主体道路工程建设完成率

根据 2020 年年底呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目完工进度表，道路工程完工进度 47.8%，路面工程完工进度 0，综合平均进度 23.9%。项目计划 2020 年年底完工进度为 50%，故按照实际完工进度占计划完工进度的占比*对应分值进行评分。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 2.39 分。

C12 配套管廊工程建设完成率

根据 2020 年年底呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目完工进度表，综合管廊工程完工进度 39.2%，排水工程完工进度 61%，综合平均进度 50.1%。项目计划 2020 年年底完工进度为 50%，实际完成进度已达到预期的绩效指标。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。



C13 地面附着物拆迁完成程度

项目红线范围内还存在部分农房、商铺、通信光缆、自来水管、进村道路及相关附属设施需要拆除及迁改，部分土地需要征用。部分路段未达到施工条件。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 2 分。

2. 产出质量

主要考察项目建设的阶段性质量是否能够通过工程质量检测鉴定。建设过程中是否发生过安全事故。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
C21 道路工程建设质量	5	合格	5
C22 建设过程安全事故率	4	无事故	4
小计	9		9

C21 道路工程建设质量

2020 年阶段性建设通过工程质量鉴定，获取了第三方检测鉴定单位出具的合格报告，如《轨道交通设施取证保全检测报告》、《防水卷材物理性能检验报告》、《承载比（CBR）试验报告》、《混凝土试块抗压强度试验报告》、《混凝土抗渗检验报告》、《水泥试验报告》等。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

C22 建设过程安全事故率

2020 年项目建设过程中，未发生过安全事故。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

3. 产出时效

主要考察项目开工时间与计划开工时间进行比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。各指标业绩值和实际得分详见下表。

指标名称	指标权重	业绩值	实际得分
C31 按时开工	4	按时	4
小计	4		4

C31 按时开工

项目计划开工时间为 2020 年，实际开工时间同样为 2020 年。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

4. 产出成本

主要考察完成建设计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。2020 年计划工作目标的实际成本为 3300 万元，计划成本为 300 万元，未实现节约，但也未超出计划成本。

该项指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（四）项目效益情况分析



项目效益类指标包括社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响及满意度五个方面内容，由 5 个三级指标构成。权重分为 30 分，实际得分 24 分，得分率 80%。

主要考核项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响。以及社会公众对项目实施效果的满意程度。

1. 社会效益

道路建成后对周边路况改善、提高周边居民生活便捷度、交通安全度产生积极影响。但在施工过程中，因施工导致的道路封闭，给周边居民的出行带来了暂时性的不便。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 4 分。

2. 经济效益

道路的建设有利于完善城市基础设施、带动周边商业的发展、推进周边居民的就业、对提高居民生活水平产生积极影响。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

3. 生态效益

道路建成后有利于城市绿化，改善环境；有利于绿色昆明的建设。但在道路施工过程中，对周边居民产生了噪音污



染，施工产生的粉尘也影响周边空气质量。工期的延长，也致使不利影响延长。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 3 分。

4. 可持续影响

道路建设为斗南片区连接呈贡新区主干道、承担斗南花卉市场主要交通流量，有利于呈贡路网的合理化建设。

该项指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

5. 满意度

本次绩效评价过程中向呈贡区斗南村群众发放调查问卷 40 份，有效回收 40 份，有效回收率 100%。通过对满意度问题进行统计，该项目满意度 73%。

该项指标满分为 10 分，根据评分标准得 7 分。

五、主要经验及做法

（一）设计方案合理，实现轨道交通设施保全

项目与地铁 4 号线存在较长线位重叠，进而造成地下综合管廊与地铁线位上的交叉，管廊与地铁的相对关系对地铁的避让、防护是设计工作的重难点。为解决这一难点，项目组进行实地踏勘，对现有规划资料进行梳理，设计出了管廊与地铁平面交叉方案，基坑开挖对地铁 4 号线的保护措施等，实现了对轨道交通设施的保全。



（二）严抓质量安全和文明施工

本项目在施工过程中，进行道路现场实体检验，施工过程确保安全性，严格执行安全文明施工措施，规范工程管理，确保工程保证质量。项目建设过程中，未发生安全事故。

六、存在的问题及原因分析

（一）部分项目绩效目标设置与实际情况不相符，部分具体绩效指标不可量化

2020 年的绩效目标中包含完成可研、初步设计、施工图设计。但是实际工作中，可研、初步设计及施工图设计已于 2019 年完成并取得相应批复。项目绩效目标与实际工作时间逻辑不相符。

同时数量指标及成本指标为整条路的整体指标，未根据年度进行阶段性的量化和拆分，指标设置不够清晰，不可衡量。

（二）实际完成率未达到计划绩效目标

2020 年年底，呈贡 67 号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目综合完工进度 37%，项目计划 2020 年年底完工进度为 50%，实际完成进度未达到预期的绩效指标。

（三）地上建构筑物及管线未拆除和迁改完毕，部分土地未征用

项目红线范围内还存在部分农房、商铺、通信光缆、自



来水管道、进村道路及相关附属设施需要拆除及迁改，部分土地需要征用。其中，涉及农房部分拆迁由呈贡区斗南街道办事处及呈贡区龙城街道办事处负责，线路迁改由呈贡区城市更新改造局负责。

七、有关建议

（一）坚持目标为导向，合理设定绩效目标及指标

项目建设单位设定的绩效目标要客观真实、细化量化可考核，将项目绩效目标实现程度、绩效跟踪和绩效质量作为下一年度财政资金安排的重要依据。

（二）严格控制项目实施进度，督促施工单位按期完工

项目建设单位应严格控制项目实施进度，督促项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标。

（三）普及征地拆迁政策，及时征迁，确保后续工期

项目负责实施拆迁工作的呈贡区斗南街道办事处、呈贡区龙城街道办事处及呈贡区城市更新改造局应积极普及征地拆迁政策，引导群众征迁，确保下一步项目整体圆满完成按时完工。

八、其他需要说明的问题

无



相关附件：

- （一）评价指标体系及评分
- （二）评价人员
- （三）基础数据表
- （四）问卷调查表

昆明博扬会计师事务所有限公司

二〇二一年十月二十日



		考核相关管理制度的有效执行情况。		4	4.00	② 项目调整及支出调整手续是否完备； ③ 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 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。	是，得满分；否，不得分。 是，得满分；否，不得分。 是，得满分；否，不得分。	
C产出 (30%)	C1产出数量	C11主体工程建设工程完成率	呈贡67号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目实施的工程进度与计划产出进度的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	5	2.39	实际完成率=（实际工程进度/计划工程进度）X 100%，2020年计划工程进度为完成项目整体的50% 实际完成率=（实际工程进度/计划工程进度）X 100%，2020年计划工程进度为完成项目整体的50%	完成率100%，得满分；低于100%，每下降1%扣分值的1%；完成率60%以下，不计分	截止2020年的工程进度
		C12配套管网工程建设工程完成率		4	4.00			
		C13地面附着物拆迁完成度		4	2.00		按照拆迁程度打分	
		C21道路工程建设工程质量		5	5.00	阶段性建设是否通过工程质量鉴定，获取第三方检测鉴定单位出具的合格报告	合格，得满分；不合格，不得分	2020年检测报告
	C2产出质量	C22建设工程安全事故率		4	4.00	建设过程中是否发生过安全事故	发生过1起及以上不得分	
C3产出时效	C31按时开工		4	4.00	项目开工时间与计划开工时间进行比较，实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	是否在2020年内准时开工	按时开工，得满分，未按时开工，不得分	
C4产出成本	C41建设成本节约率		4	4.00	完成建设计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕x 100%。项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。一般以项目预算计划成本；项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算实际成本。	节约率>0，得满分；<0，不计分	
D效益 (30%)	D1项目效益	D11社会效益	项目实施与路况改善、居民生活便捷、保障公共安全的相关程度。	5	4.00	①道路的建设是否对周边路况改善、提高周边居民生活便捷程度产生积极影响，3分 ②道路的建设是否对周边的交通安全产生积极影响，2分。	是，得满分；否，不得分。	
		D12经济效益	项目实施后带动周边社会经济发展的情况。	5	5.00	①道路的建设是否有利于完善城市基础设施2分②带动周边商业的发展1分③推进周边居民的就就业1分④提高居民生活水平产生积极影响1分	是，得满分；否，不得分。。	
		D13生态效益	项目实施后增加道路两侧绿化栽种，环境改善程度。	5	3.00	①道路的建设是否有利于城市绿化，改善环境；2分②是否有利于绿色昆明建设；1分③道路施工过程中，是否对周边居民产生噪音污染，施工产生的粉尘是否影响周边空气质量2分	是，得满分；否，不得分。。	
		D14可持续影响	项目实施后落实呈贡路网建设规划，提高区域价值情况。	5	5.00	①道路建设是否有利于斗南片区连接呈贡新区主干道2.5分②承担斗南花卉市场主要交通流量2.5分	是，得满分；否，不得分。。	
		D15满意度	呈贡周边居民对项目实施效果的满意程度。	10	7.00	通过社会调查的方式，了解呈贡周边居民对项目实施效果的满意程度。	①满意度得分>=90分，得10分；②90分>满意度得分>=80分，得8分；③80分>满意度得分>=70分，得7分；④70分>满意度得分>=60分，得6分；满意度得分<60分，不得分	
合计				100	83.99			

附件二:

评价人员明细表

姓名	职务	职称	单位	签字
邢志艳	项目负责人	注册会计师、税务师	昆明博扬会计师事务所有限公司	邢志艳
祝雪艳	主评人	中级会计师	昆明博扬会计师事务所有限公司	祝雪艳
缪蕊	审计助理	初级会计师	昆明博扬会计师事务所有限公司	缪蕊
段森通	审计助理		昆明博扬会计师事务所有限公司	段森通
评价日期			2021年10月20日	
中介机构负责人:			杨昆慧	杨昆慧
日期:			2021年10月20日	

附件（三）：

基础数据表

项目名称：	呈贡67号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目			
评价期间：	2020年1月1日至2020年12月31日			
年度总体目标	结合斗南片区的规划发展与要求，通过对呈贡67号路（金桂街）古滇路-兴呈路段项目进行全方位、科学化、合理化的设计，加快开展承载片区开发建设的配套市政基础设施的建设，为片区开发建成创造条件。			
预期实现的效益	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	主体道路工程建设完成率	50%
			配套管廊工程建设完成率	50%
			地面附着物拆迁完成度	完成
		质量指标	道路工程建设质量	合格
			建设过程安全事故率	零事故
		时效指标	2020年按时开工，年底完工进度50%	1年
		成本指标	按照预算批复执行	
	效益指标	经济效益指标	有利于完善城市基础设施②带动周边商业的发展；推进周边居民的就业④提高居民生活水平产生积极影响	
		社会效益指标	对周边路况改善、提高周边居民生活便捷程度产生积极影响	
			对周边的交通安全产生积极影响	
		生态效益指标	有利于城市绿化，改善环境；利于绿色昆明的建设；	
		可持续影响指标	有利于斗南片区连接呈贡新区主干道；承担斗南花卉市场主要交通流量	
	满意度指标	服务对象满意度指标	呈贡周边居民对项目实施效果的满意程度。	90%

附件（四）

调查问卷结果汇总表

题目	选项	选项情况	选项标准分	得分
第1题. 您的性别?	男	12		
	女	28		
第2题. 您的年龄?	18岁及以下	2		
	19-28岁	18		
	29-39岁	13		
	40-59岁	7		
	60岁及以上	0		
第3题. 自斗南片区至呈贡新城, 您更倾向于使用哪一种交通方式?	公交车	7		
	地铁	27		
	自驾	4		
	共享单车	2		
第4题. 根据您所了解, 目前斗南片区交通路况如何?	经常拥堵	18		
	上下班时间、周末拥堵, 其余时间通行正常	14		
	路况顺畅, 无拥堵情况	8		
第5题. 呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设是否有效缩短您自斗南至呈贡新城的交通时间?	未缩短, 反延长	0		
	无影响	8		
	一般	19		
	有效缩短	13		
第6题. 呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设是否对周边的交通安全产生积极影响?	导致交通事故增多	0		
	无影响	5		
	一般	20		
	有利于出行安全	15		
第7题. 呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设是否对周边商业、周边居民就业产生积极影响?	导致商业下滑、居民失业	0		
	无影响	3		
	一般	21		
	有利于周边商业、居民就业	16		
第8题. 呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设对改善原道路旧址的生态环境是否产生积极影响?	导致环境恶化	1		
	无影响	1		
	一般	19		
	有利于生态环境改善	19		
第9题. 呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设对斗南片区交通可持续发展是否产生积极影响?	不利于片区交通可持续发展	0		
	无影响	3		
	一般	16		
	有利于片区交通可持续发展	21		
第10题. 您对呈贡67号路(金桂街)古滇路-兴呈路段建设满意情况?	很不满意	0	0	73.00
	不满意	0	30	
	一般满意	27	60	
	很满意	13	100	
合计				73.00

