

桃花潭中路改造工程项目支出部门 绩效评价报告

项目名称： 桃花潭中路改造工程

项目单位： 泾县住房和城乡建设局

主管部门： 泾县住房和城乡建设局

（加盖公章）

2023 年 3 月 1 日

一、项目基本情况

（一）项目立项。

根据《泾县生态文明提升基础设施建设PPP项目合同》桃花潭中路改造工程项目全长2.65km，为城市主干路，设计时速为60km/h，道路红线宽度为50m。我单位申报桃花潭中路改造工程，主要用于保障桃花潭中路改造工程经营期可用性服务费正常支付。

（二）项目预算。

根据《泾县生态文明提升基础设施建设PPP项目合同》泾县桃花潭中路改造工程项目采用PPP投资建设，2018年7月21日开工建设，2019年12月31日完工，总投资13740.18万元。经营期计划投资3546.21万元，2022年预算资金1200万元。

（三）项目计划实施内容。

桃花潭中路改造工程项目所在区域为泾县泾川镇，西起体育路，东至财富大道，其间依次与气象路、中山路、交通路、稼祥南路、泾川大道、李村路相交。全长2647.07m，红线宽50m，设计速度40km/h，其中体育路—交通路、泾川大道—财富大道段利用现有行车道“白加黑”处理，加宽机动车道，新建非机动车道、人行道，具体施工桩号为K0+000—K0+889.971、K1+920—K2+647.07；交通路—泾川大道段采用挖除老路新建，具体施工桩号为K0+889.971—K1+920段。主要内容包括：道路、交通、监控、河道（含桥涵）、排水、给水、照明、电力排管、绿化等工程。

项目实施时间从2022年1月1日至2022年12月31日。

（四）项目组织管理。

该项目主管部门为泾县住房和城乡建设局，具体实施单位为泾县

住房和城乡建设局。主要职能：（1）贯彻执行国家和省、市、县住房和城乡建设工作方针政策和法律法规及规范性文件；研究拟订全县有关住房和城乡建设的规范性文件。（2）贯彻执行国家和省、市、县有关城乡规划的法律、法规、规章及方针、政策；研究制定全县城乡规划工作的规范性文件，并组织实施。（3）组织编制和监督实施县域城镇体系规划；负责县城总体规划、分区规划、近期建设规划、控制性详细规划及重要地段修建性详细规划编制，会同专业部门编制城市专项规划；负责组织规划的报批和实施管理工作。参与全县国民经济和社会发展规划、土地利用总体规划的编制工作。（4）负责县城市规划区内城乡建设项目的选址定点、建设用地、建设工程规划管理，参与重大建设项目和跨区域项目的前期论证、可行性和选址；负责核发《建设项目选址意见书》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》和建设工程竣工规划核实。（5）负责县城市规划区内市政工程和地下空间开发利用规划管理工作。（6）负责县城市规划区内临时建设等的规划审查报批。（7）负责全县城乡规划实施情况的监督检查及规划批后跟踪管理工作。（8）指导各乡镇、村的规划评审与依法报批工作。（9）负责全县城乡规划设计行业管理和规划设计单位资质审查登记。（10）组织开展城乡规划科学研究和技术开发；负责全县城乡规划档案和信息的收集、管理及开发利用工作；负责城乡规划测绘成果的管理和应用；参与研究编制城市建设项目年度计划。（11）拟订城市建设规划并组织实施；组织实施城市市政公用设施建设、安全和应急管理；负责园林绿化、雕塑工作；负责全县风景名胜区、历史文化名镇（村）审查上报和监督管理工作；负责城市计划用水、节约用水工作；参与县城防洪工作。（12）承担规范村镇建设的责任。拟

订村庄和小城镇建设政策并指导实施；指导村镇农村住房建设和安全及危房改造；指导小城镇和村庄人居环境的改善工作；指导重点镇、中心镇的建设。（13）管理全县城镇建设及工业与民用建筑的抗震设防工作。（14）承担保障城镇低收入家庭住房的责任。拟订住房保障相关政策并组织实施；拟订经济适用房、廉租住房规划及政策，会同有关部门做好有关廉租住房资金安排并组织实施；编制全县住房保障发展规划和年度计划并组织实施。（15）承担推进住房制度改革工作的责任。拟订适合县情的住房政策，负责全县住房建设和住房制度改革；拟订全县住房建设规划并组织实施；研究提出住房和城乡建设重大问题的政策建议。（16）承担规范房地产市场秩序、监督管理房地产市场的责任。负责房地产市场管理，指导规范房产市场行为；负责全县房产交易和价格评估管理以及房产中介服务机构的管理；按照审批权限负责房地产开发企业资质管理；核发预售许可证及备案登记证。负责全县直管房产的经营管理和维修工作。负责房屋安全鉴定和房屋白蚁防治工作。会同或配合有关部门执行国家和省房地产市场监管政策；参与组织实施城镇土地使用权有偿转让和开发利用工作；拟订房地产业的行业发展规划，执行国家和省产业政策。（17）监督管理建筑市场、规范市场各方主体行为。指导全县建筑活动；拟订工程建设、建筑业、勘察设计的行业发展战略、中长期规划、改革方案、产业政策、规章制度并监督执行；拟订规范建筑市场各方主体行为的规章制度并监督执行；组织协调建筑企业参与国际工程承包、建筑劳务合作。负责全县各类房屋建筑及其附属设施的建设项目和与建设项目配套的线路、管道、设备的安装项目以及市政工程项目招标投标活动的监督管理。（18）承担建筑工程质量和安全监管工作的责任。组

织并监督实施建设工程质量、建筑安全生产和竣工验收备案的政策、规章制度的执行；组织或参与工程重大质量、安全事故的调查处理；指导并监督建筑业、工程勘察设计咨询业的技术政策的执行；监督检查建设工程的建设、勘察、设计、施工、监理各方责任主体和有关机构履行质量行为；对施工技术资料、监理资料以及检测报告等有关工程质量的文件和资料进行监督检查。（19）承担推进建筑节能、城镇减排的责任。会同有关部门指导建筑节能的政策执行，拟定规划并监督实施；组织实施重大建筑节能项目；研究提出城市维护资金的使用、管理和调整的建议。（20）制定全县建设行业科技发展规划、计划和技术经济政策；组织科技项目攻关和成果推广，指导与管理技术引进和创新工作。负责城市地下空间的开发利用工作。（21）负责建设局和党的关系在建设局的党的建设和精神文明建设；制定全县建设行业人才培养规划；负责全县建筑行业职工队伍的培训和继续教育工作。（22）管理城市建设信息工作；指导并管理全县城市建设档案工作。（23）管理所属事业单位的人事、劳资工作；指导行业的体制改革、劳动工资、社会保险及专业技术职务评聘工作。（24）落实国家、省、市新增的相关职能。（25）承办县政府交办的其他事项。

2022年度该项目预算经费为1097.591万元，截止至2022年12月31日，经费已执行1097.591万元，预算执行率100%。我单位按照国家相关规定及资金用途对该项资金进行专款专用，做到不挪用，不占用。专项资金的安排、拨付、使用和管理，严格按照泾县财务管理制度执行，依法接受审计机关的审计监督和纪检监察机关的监督管理，社会的监督。

二、项目绩效目标

目标1：项目实施保障桃花潭中路改造工程经营期可用性服务费正常支付。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过项目绩效自评掌握泾县住房和城乡建设局项目支出情况及取得的成效，全面了解项目管理过程是否规范、产出指标是否完成以及效益指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。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象是泾县住房和城乡建设局，范围是桃花潭中路改造工程。

（三）评价依据。

评价依据是《全面实施预算绩效管理的实施办法》、《泾县关于全面实施预算绩效管理实施方案》、《县级项目支出绩效单位自评、部门评价和财政评价操作规程》、《泾县预算绩效管理奖惩办法》、《奖惩办法实施细则》。

（四）评价原则、评价方法。

评价原则：遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明原则。本次绩效评价分项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四部分内容，通过对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等方面的分析，

结合对社会公众和服务对象进行满意度调查的方式，对项目支出进行绩效评价。

（五）绩效评价指标体系。

本项目绩效评估指标体系以100分计，设决策、过程、产出、效果共4个一级指标，权重分别为：20%、20%、30%、30%。在此基础上将其分解为11个二级指标、20个三级指标。对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、实施效益、满意度方面进行评价。本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（六）绩效评价工作过程。

此次绩效评价根据项目绩效目标进行，一是前期准备。对项目支出的数据采集和填报，了解工作完成情况。二是评价打分，根据工作完成情况和评价指标体系的各项指标对照打分；三是对照检查落实，提出意见建议，并对绩效评价指标体系进行完善。

四、评价结论及分析

本次项目评价综合得分100分，评价等次优。

2022年项目支出绩效评价表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	得失分依据及原因
1	决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5.00	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	符合一个评分要点得1分		5.00	
2			立项程序规范性	3.00	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	符合一个评分要点得1分		3.00	
3		绩效目标	绩效目标合理性	4.00	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	符合一个评分要点得1分		4.00	
4			绩效指标明确性	3.00	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	符合一个评分要点得1分		3.00	
5		资金投入	预算编制科学性	4.00	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	符合一个评分要点得1分		4.00	
6			资金分配合理性	1.00	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	符合一个评分要点得0.5分		1.00	
7		小计						20.00	
8	过程 (20分)	资金管理	资金到位率	4.00	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	实际得分=资金到位率*4。		4.00	
			资金拨付及时性	2.00	评价要点:①项目资金按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达; ②符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。	符合一个评分要点得1分		2.00	
9			预算执行率	4.00	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	实际得分=预算执行率*4。		4.00	
10			资金使用合规性	2.00	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	符合一个评分要点得0.5分		2.00	
11		组织实施	管理制度健全性	4.00	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合法、合规、完整。	符合一个评分要点得2分		4.00	
12			制度执行有效性	4.00	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; 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。	符合一个评分要点得1分		4.00	
13		小计						20.00	
14	产出 (30分)	产出数量	实际完成率	10.00	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际得分=实际完成率*10。		10.00	
15		产出质量	质量达标率	10.00	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	实际得分=质量达标率*10。		10.00	
16		产出时效	完成及时性	5.00	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 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。	符合一个评分要点得2.5分		5.00	
17		产出成本	成本节约率	5.00	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	实际得分=成本节约率*10。		5.00	
18		小计						30.00	
19	效益 (30分)	实施效益	经济效益	6.00	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。			6.00	
20			社会效益	6.00				6.00	
21			生态效益	6.00				6.00	
22			可持续影响	6.00				6.00	
23		满意度	社会公众或服务对象满意度	6.00	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	指标大于等于85%,得满分;低于85%,每1%扣0.2分,扣完为止。		6.00	
24			小计						30.00
	综合得分							100.00	

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入，该项满分20分，得分20分。项目立项包含立项依据充分性、立项程序规范性，该项满分8分，得分8分。绩效目标包含绩效目标合理性和绩效指标明确性，该项满分7分，得分7分。资金投入包含预算编制科学性和资金分配合理性，该项满分5分，得分5分。桃花潭中路改造工程项目按照相关规定编制预算明细表、绩效目标申报表，设定绩效目标指标，立项依据充分、程序规范，符合相关规定，绩效目标设定合理性及明确性有待提高，预算编制和资金分配科学、合理。

（二）项目过程情况。

项目过程包括资金管理和组织实施，该项满分20分，得分20分。资金管理包括资金到位率、资金拨付及时、预算执行率和资金使用合规性，该项满分12分，得分12分。桃花潭中路改造工程项目严格按照财务相关管理规定进行跟踪监控，2021年项目预算执行率超过100%。组织实施包括管理制度健全性和制度执行有效性，该项满分8分，得分8分。该项目管理制度健全，制度执行有效。

（三）项目产出情况。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本，该项满分30分，得分30分。项目产出：改造工程经营工作完成率100%，经费支出严格执行相关财经法规、制度，经费支出及时。

（四）项目效益情况。

项目效益满分30分，包含实施效益和满意度，每项分值6分，均得分6分，总得分30分。项目效益：对减少经济纠纷产生的影响程度

明显，对提升政府公信力和促进改造运营发展的影响程度明显，对维护社会持续和谐稳定的持续影响明显。

六、项目主要经验及做法

在资金使用方面，做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约，充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面，严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

七、存在的问题及原因分析

无。

八、意见建议

1. 加大财政支持力度。从资金使用管理情况看，保证必要的经费是开展工作的最基本条件。但项目经费预算编制一般是在上一年度，因为难以对具体所需经费情况作出详细判断，不确定因素较多，建议上级部门能多给予一些指导性意见，加大财政支持，并按时拨付到位，以确保工作及时、顺利开展。

2. 加强项目管理跟踪。在做好项目资金保障的同时，着力加强项目支出调度，建立并完善绩效指标体系，认真开展项目绩效监控和绩效评价，通过绩效监控与评价，及时发现预算编制与执行中的相关问题，完善政策、促进管理，促使绩效管理水平进一步提高。

九、其他需要说明的问题

附表：1. 桃花潭中路改造工程项目支出绩效评价表