

蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目

绩效评价报告

安泰普信绩评字〔2020〕013-27号

评价对象：蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维
修提升项目

单位名称：蒙城县住房和城乡建设局

委托单位：蒙城县财政局

评价机构：安徽安泰普信会计师事务所有限公司

蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目绩效评价报告

为进一步加强预算支出绩效评价工作，强化财政资金管理，提高资金使用效益，实现从财政资金预算、拨付、使用到绩效评价全过程的科学化、精细化管理，根据蒙城县财政局《关于进一步加强县级部门预算绩效管理的通知》（蒙财预〔2020〕159号）和《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）的要求，我所接受蒙城县财政局委托组成评价组于2020年11月30日至12月16日对蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目进行了绩效评价。评价组依据决策、过程、产出、效益等四项内容，坚持客观、公正、科学的原则，采用听取自评报告、查阅资料和现场评价相结合的方式，对该项目做了认真审核，经集体讨论取得共识后给出评分，并对项目取得的绩效做出全面评估。现将评价内容、结果及存在问题报告如下。

一、基本情况

（一）项目概况

项目名称：蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目

项目实施日期：2020年6月6日至7月6日

项目实施单位：蒙城县住房和城乡建设局

项目负责人：李英武

项目主要内容：依据 2020 年 4 月 1 日蒙城县人民政府会议纪要，蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目已纳入 2019 年度创建全国文明城市新增项目，会议原则同意由蒙城县住房和城乡建设局为业主单位。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，符合行业发展规划和政策要求，项目的实施与部门职责范围相符，2020 年下达预算资金 236 万元，项目属于公共财政支持范围；项目未与部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（二）项目资金投入及使用情况

根据蒙城县财政局 2020 年 1 月 19 日下达《关于批复 2020 年县级部门预算的通知》（财预〔2020〕20 号），2020 年蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目预算资金 236 万元。2020 年度项目实际支出 221.25 万元。

（三）项目绩效目标

项目绩效目标为：项目的绩效目标为蒙城县博物馆、规划馆环路路面进行维修提升、停车位铺装面进行更换、石材铺装面损坏处进行维修更换、路灯进行翻新以及雨水排水管网进行疏通。

二、综合评价情况及评价结论

（一）总体结论

依据 2020 年 4 月 1 日蒙城县人民政府会议纪要，蒙城县博物

馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目，主要实施为博物馆、规划馆环路路面进行维修提升、停车位铺装面进行更换、石材铺装面损坏处进行维修更换、路灯进行翻新以及雨水排水管网进行疏通。

截至评价日，实际支出资金为 221.25 万元，项目按计划全部完成。

（二）评价得分情况

经统计分析，蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目绩效评价综合得分为 94 分，评价等级为“优秀”具体评分见下表：

**蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修
提升项目项目**

绩效评价评分表

指 标	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	指标得分
标准分值	20	20	30	30	100
得 分	19	19	30	26	94

三、绩效评价指标分析

蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目绩效评价指标体系共从决策、过程、产出、效益等四个方面进行 18 个三级指标的评分，相关指标得分分析如下：

（一）项目决策情况（满分 20 分，得分 19 分）

1. 项目立项（满分 8 分，得分 7 分）

（1）立项依据充分性（满分 5 分，得分 5 分）

依据 2020 年 4 月 1 日蒙城县人民政府会议纪要，该项目已纳入 2019 年度创建全国文明城市新增项目，会议原则同意由蒙城县住房和城乡建设局为业主单位。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，符合行业发展规划和政策要求，项目的实施与部门职责范围相符，2020 年下达预算资金 236 万元，项目属于公共财政支持范围；项目未与部门同类项目或部门内部相关项目重复。依据评分标准得 5 分。

（2）立项程序规范性（满分 3 分，得分 2 分）

2020 年 4 月 1 日蒙城县人民政府会议纪要，该项目已纳入 2019 年度创建全国文明城市新增项目，会议原则同意由蒙城县住房和城乡建设局为业主单位，以单一来源采购的形式委托县城投集团下属子公司梦蝶旅游有限责任公司具体实施。因该项目处于蒙城县全国文明城市创建的关键时期，为不影响文明创建工作的顺利推进，提高蒙城形象，该项目未进行可研、立项等规定的程序申请设立。依据评分标准扣 1 分，得 2 分。

2. 绩效目标（满分 8 分，得分 8 分）

（1）绩效目标合理性（满分 4 分，得分 4 分）

项目的绩效目标为博物馆、规划馆环路路面进行维修提升、停车位铺装面进行更换、石材铺装面损坏处进行维修更换、路灯

进行翻新以及雨水排水管网进行疏通。从项目的执行情况可以看出：项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；项目实际支付资金与预算确定的资金量相匹配。依据评分标准得 4 分。

（2）绩效指标明确性（满分 4 分，得分 4 分）

项目的绩效目标为博物馆、规划馆环路路面进行维修提升、停车位铺装面进行更换、石材铺装面损坏处进行维修更换、路灯进行翻新以及雨水排水管网进行疏通，建设、改造、维修面积 9000 平方米，建设改造维修雨水排水管网等 2000 米。项目绩效目标细化、量化、可衡量。依据评分标准得 4 分。

3. 资金投入（满分 4 分，得 4 分）

（1）预算编制科学性（满分 4 分，得分 4 分）

经查阅项目单位提供的 2020 年部门预算草案、项目资金测算情况表等相关资料，项目总投资约 236 万元。从项目执行情况可以看出：预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。依据评分标准得 4 分。

（二）项目过程情况（满分 20 分，得分 19 分）

1. 资金管理（满分 12 分，得分 11 分）

（1）资金到位率（满分 4 分，得分 4 分）

截至评价日，该项目预算批复资金 236 万元，实际到位资金

236 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（236/236）×100%=100%。依据评分标准得 4 分。

（2）预算执行率（满分 4 分，得分 3 分）

截至评价日，该项目实际到位资金 236 万元，实际支出资金为 221.25 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（221.25/236）×100%=93.75%。依据评分标准扣 1 分，得 3 分。

（3）资金使用合规性（满分 4 分，得分 4 分）

项目单位制定了蒙城县住建局财务管理制度（暂行）、项目管理制度，项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目支出符合预算批复和合同规定的用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。依据评分标准得 4 分。

2. 组织实施（满分 8 分，得分 8 分）

（1）管理制度健全性（满分 4 分，得分 4 分）

项目单位制定了蒙城县住建局财务管理制度（暂行）、项目管理制度。相关管理制度合法、合规、完整。依据评分标准得 4 分。

（2）制度执行有效性（满分 4 分，得分 4 分）

蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目的实施及资金拨付符合相关管理制度的规定；项目未发生调整。依据评分标准得 4 分。

（三）项目产出情况（满分 30 分，得分 30 分）

1. 产出数量（满分 10 分，得分 10 分）

（1）实际完成率（满分 10 分，得分 10 分）

项目按照计划和实施内容完成目标任务，通过了工程竣工验收。项目完成率 100%。依据评分标准得 10 分。

2. 产出质量（满分 8 分，得分 8 分）

（1）质量达标率（满分 8 分，得分 8 分）

截至评价日，项目按照计划和实施内容全部完成。该项目竣工验收合格，实际达到既定质量标准，质量达标率 100%。依据评分标准得 8 分。

3. 产出时效（满分 6 分，得分 6 分）

（1）完成及时性（满分 6 分，得分 6 分）

蒙城县住房和城乡建设局组织实施的蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目，项目实施内容在计划的时间内全部完成。依据评分标准得 6 分。

4. 产出成本（满分 6 分，得分 6 分）

（1）成本节约率（满分 6 分，得分 6 分）

截至评审日，该项目预算批复资金 236 万元，项目完成实际投入资金 228.09 万元，成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = [(236-228.09)/236] \times 100\% = 3.35\%$ 。依据评分标准得 6 分。

（四）项目效益情况（满分 30 分，得分 26 分）

1. 项目效益（满分 30 分，得分 26 分）

（1）社会效益（满分 10 分，得分 10 分）

项目建成后对展示蒙城美好形象，创建蒙城城市文明建设、改善蒙城市民休闲娱乐条件，保证博物馆、规划馆的正常运转，起到了积极的作用，预期的社会效益较好。依据评分标准得 10 分。

（2）经济效益（满分 10 分，得分 6 分）

通过项目的实施，博物馆、规划馆作为蒙城地标性建筑，是蒙城县对外展示的窗口之一。通过项目的实施，对蒙城的旅游发展、创建全国文明县城产生较好的经济效益。依据评分标准扣 4 分，得 6 分。

（3）可持续影响（满分 8 分，得分 8 分）

通过项目的实施，满足蒙城科普、教育需求，向外宣传蒙城文化，解决了博物馆、规划馆人流量大存在的安全隐患，可持续影响明显。依据评分标准得 8 分。

（4）评价配合（满分 2 分，得分 2 分）

项目单位安排姚丽负责联系协调、资料准备齐全、报送及时、材料真实准确。依据评分标准得 2 分。

四、存在的问题

通过评价发现，蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一

些问题和不足，主要表现在：未进行可研、立项。

五、评价依据

1. 《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）；
2. 《安徽省财政厅关于印发安徽省财政支出绩效评价指标框架〉的通知》（财绩〔2016〕627 号）；
3. 蒙城县财政局《关于进一步加强县级部门预算绩效管理的通知》（蒙财预〔2020〕159 号）；
4. 年初预算申请及批复；
5. 项目相关管理制度；
6. 项目实施过程资料；
7. 其他有关资料。

七、附件

1. 蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目信息调查表；
2. 蒙城县蒙城县博物馆、规划馆外围环路及附属设施维修提升项目项目评分表。

安徽安泰普信会计师事务所有限公司



二〇二〇年十二月十六日