

2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目

建设项目绩效评价报告

蒙城县财政局绩评〔2023〕6 号

评价对象：蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目

单位名称：蒙城县住房和城乡建设局

评价机构：蒙城县财政局

目录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目资金投入及使用情况.....	2
（三）项目绩效目标.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	2
（一）绩效评价目的.....	2
（二）绩效评价对象.....	2
（三）绩效评价原则.....	3
（四）评价指标体系.....	3
（五）评价方法.....	3
（六）评价标准.....	4
（七）绩效评价工作过程.....	4
（八）评价依据.....	5
三、综合评价情况及评价结论.....	5
（一）总体结论.....	6
（二）评价得分情况.....	6
四、绩效评价指标分析.....	6
（一）项目决策情况.....	7
（二）项目过程情况.....	8
（三）项目产出情况.....	10
（四）项目效益情况.....	12
五、存在的问题.....	13
六、意见和建议.....	13
七、其他需要说明问题.....	14

蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效评价报告

为进一步提升财政资金使用效益，优化财政资源配置。根据《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，蒙城县财政局组成评价组于 2023 年 6 月-7 月份对蒙城县住房和城乡建设局 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目进行了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

项目名称：蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目

项目起止日期：2021 年 12 月 22 日至 2022 年 11 月 21 日

项目实施单位：蒙城县住房和城乡建设局

项目负责人：李清

项目主要内容：项目依据蒙城县住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目的立项申

请》、蒙城县住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目申报可行性研究报告批复的请示》、蒙城县发展和改革委员会《关于蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目项目建议书的批复》（蒙发改投资〔2020〕304 号）、《关于蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目可行性研究报告的批复》（蒙发改投资〔2020〕305 号）实施。该项目对体育路东段庄子大道至商贸城南门、南关大市场体育路西段、御园街、水园路、田园路、刘桥中心路、李圩中心路、花园新村中心路、西关街路、御园新村路、南园巷、黄海巷、拥军巷、房产局南巷等相关道路基础设施进行整治改造，含有道路新建、热熔道路标线、路灯、给排水、弱电及监控设施、强电线路、墙面粉刷等公共服务设施改造工程，总涉及道路改造面积约 8.5 万平方米，实现 14 条道路改造，总投资 13.71 亿元。

（二）项目资金投入及使用情况

截至评价日，蒙城县住房和城乡建设局收到财政资金 5922.92 万元，完成项目支出 5922.92 万元。

（三）项目绩效目标

该项目对体育路东段庄子大道至商贸城南门、南关大市场体育路西段、御园街、水园路、田园路、刘桥中心路、李圩中心路、花园新村中心路、西关街路、御园新村路、南园巷、黄海巷、拥军巷、房产局南巷等相关道路基础设施进行整治改造，含有道路

新建、热熔道路标线、路灯、给排水、弱电及监控设施、强电线
路、墙面粉刷等公共服务设施改造工程，总涉及道路改造面积约
8.5 万平方米，实现 14 条道路改造。项目建设后，可以改善老旧
小区红线外道路相关基础设施，能够收集周边居民区巷内雨污水，
解决排涝问题，使居民出行更加便利、提升居民生活质量、增强
群众生活幸福感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解我县财政重点预算项目的实施情况，查
找工作中存在的问题，分析原因并提出意见建议，为进一步完善
政策和提升绩效管理水平提供决策依据。

（二）绩效评价对象

本次评价对象为蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施
改造项目，项目的实施单位为蒙城县住房和城乡建设局。

（三）绩效评价原则

1. 科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项
目绩效进行客观、公正的反映。

2. 激励约束。绩效评价结果与预算安排挂钩，同时作为预算
绩效管理工作考核的重要组成部分，纳入县政府目标考核。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。

3. 公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（四）评价指标体系

本次评价指标参考《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）文件所附的指标。评价指标的指标释义和评分细则详见附件 1。

（五）评价方法

本次评价采用资料查阅、现场查看、问卷调查和综合评价相结合的方式，详细了解所评价的项目单位从项目立项、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、项目效益等全过程的实施情况。评价综合采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法，比较全面、客观和公正地对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效情况进行了评价。

（六）评价标准

本次评价参照《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）所规定的标准实施，根据评价得分（S）的分值，确定相应的评价等次。评价等次分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 75$ ）、合格（ $75 > S \geq 60$ ）、不合格（ $S < 60$ ）四个评价等次。

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价由蒙城县财政局组成的评价组具体实施。评价工作采用实地核查和资料送审相结合的方式进行。

1. 评价组织

本次评价工作由蒙城县财政局组成的评价组具体实施，根据工作任务量，配备专业人员若干。评价工作分三个阶段：制定评价工作方案和指标体系、评价实施和综合分析、撰写和提交评价报告。

2. 评价安排

蒙城县财政局组织实施绩效评价工作的时间为 2023 年 6 月至 7 月，具体分四个阶段进行，即：前期准备阶段、现场评审阶段、撰写报告阶段、资料整理归档阶段。

前期准备阶段：蒙城县财政局组成评价组，同时联系项目单位，了解项目情况，收集整理相关信息形成评价思路和方法，拟定评价工作方案，并对全体评审人员统一评价思想，具体讲解评价方案和评审工作要求。

现场评价阶段：采用听取介绍、查阅资料、实地调研和问卷调查相结合的方式，详细了解所查看的项目，包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、项目产出和效益等全过程的管理和实施效果情况。

撰写报告阶段：现场评审结束后，评价组按绩效评价指标要求提供评价报告及附表和相关工作底稿，评价小组内部进行复核，

根据复核结果修改报告及附表，出具报告初稿，向被评价单位征求意见，根据被评价单位的反馈意见，修改完善报告，最后经县财政局领导审定后，评价组负责人审查后签发。

资料整理归档阶段：整理项目工作底稿等相关资料，完成评价档案归档。

（八）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. 《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）；

三、综合评价情况及评价结论

（一）总体结论

通过项目实施，完成了对体育路东段庄子大道至商贸城南门、南关大市场体育路西段、御园街、水园路、田园路、刘桥中心路、李圩中心路、花园新村中心路、西关街路、御园新村路、南园巷、黄海巷、拥军巷、房产局南巷等相关道路基础设施进行整治改造，含有道路新建、热熔道路标线、路灯、给排水、弱电及监控设施、强电线路、墙面粉刷等公共服务设施改造工程，总涉及道路改造面积约 8.5 万平方米，实现 14 条道路改造。项目实施后，改善

了老旧小区红线外道路相关基础设施,使居民出行更加便利、提升了居民生活质量,经济效益和社会效益良好。

（二）评价得分情况

经统计分析,蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效评价综合得分为 90 分,评价等级为“优”具体评分见下表:

**蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效评价
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	18	27	26	90

四、绩效评价指标分析

蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造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 19 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 8 分）

（1）立项依据充分性（满分 5 分,得分 5 分）

该项目依据蒙城县住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目的立项申请》、蒙城县住

住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目申请可行性研究报告批复的请示》、蒙城县发展和改革委员会《关于蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目项目建议书的批复》（蒙发改投资〔2020〕304 号）、《关于蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目可行性研究报告的批复》（蒙发改投资〔2020〕305 号）实施。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划等相关政策。该项目预算资金是 2021 年保障性安居工程（第一批）中央基建投资资金。符合中央、地方事权支出责任划分原则。项目未与部门其他项目重复。依据评分标准得 5 分。

（2）立项程序规范性（满分 3 分，得分 3 分）

该项目依据蒙城县住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目的立项申请》、蒙城县住房和城乡建设局《关于对蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目申请可行性研究报告批复的请示》实施。项目按照规定的程序申请，审批文件、材料符合相关要求。依据评分标准得 3 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）

该项目所设定的绩效是建设蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目设计施工总承包项目对体育路东段庄子大

道至商贸城南门、南关大市场体育路西段、御园街、水园路、田园路、刘桥中心路、李圩中心路、花园新村中心路、西关街路、御园新村路、南园巷、黄海巷、拥军巷、房产局南巷等相关道路基础设施进行整治改造，含有道路新建、热熔道路标线、路灯、给排水、弱电及监控设施、强电线路、墙面粉刷等公共服务设施改造工程，总涉及道路改造面积约 8.5 万平方米，实现 14 条道路改造。2022 年 11 月已完成设计改造内容。依据充分，符合客观实际。绩效目标与实际工作内容相符合。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。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)

项目所设定的绩效目标：完成 2021 年老旧小区外道路基础设施改造 14 条道路及道路周边基础设施改造内容，绩效目标清晰、细化、可衡量。依据评分标准得 4 分。

3. 资金投入 (满分 4 分, 得分 3 分)

(1) 预算编制科学性 (满分 4 分, 得分 3 分)

蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目经蒙城县住建局立项申请，县发改委的项目批复。安徽省财政厅下发《安徽省财政厅关于下达 2021 年保障性安居工程（第一批）中央基建投资预算的通知》（皖财建〔2021〕273 号），下达资金 16903 万元，但是设计施工总承包合同价款为 13714.4 万元，预算确定的项目资金量与工作任务不相匹配。依据评分标准扣 1 分，得 3

分。

（二）项目过程情况（满分 20 分，得分 18 分）

1. 资金管理（满分 10 分，得分 8 分）

（1）资金到位率（满分 2 分，得分 0 分）

蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目投资、施工总承包合同价为 137144000 元。截至 2023 年 6 月，该项目实际到位资金 59229172.42 元。

资金到位率 = （实际到位资金 / 预算资金） × 100% = 59229172.42 / 137144000 × 100% = 43.19%。

依据评分标准扣 2 分，得 0 分。

（2）预算执行率（满分 2 分，得分 2 分）

经查阅项目实施单位提供的相关资料，截至 2023 年 6 月，项目实际支出 59229172.42 元。

预算执行率 = （实际支出资金 / 实际到位资金） × 100% = 59229172.42 / 59229172.42 × 100% = 100%。

依据评分标准得 2 分。

（3）资金使用合规性（满分 6 分，得分 6 分）

经查阅项目单位提供的项目相关财务资料，项目资金专款专用，资金拨付审批程序完整，符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准得 6 分。

2. 组织实施（满分 10 分，得分 10 分）

（1）管理制度健全性（满分 4 分，得分 4 分）

经查阅项目单位档案资料，蒙城县住建局制定了《蒙城县住建局财务管理制度》（蒙建〔2022〕73 号）、蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目管理制度，对项目实施准备阶段、实施过程、检验验收等程序均制定了具体规定。相关管理制度合法、合规、完整。

依据评分标准得 4 分。

（3）制度执行有效性（满分 6 分，得分 6 分）

项目实施过程中，项目单位履行建设项目招投标程序和合同管理、监理监督管理，工程竣工验收报告。

依据评分标准得 6 分。

（三）项目产出情况（满分 30 分，得分 27 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）

该项目已按期完成建设任务：为道路基础设施进行整治改造。道路长 7570.32M 含有道路改建、热熔道路标线、路灯、排水、弱电及监控、强电线路、墙面粉刷等公共服务设施改造工程。该项目已于 2022 年 11 月 21 日经实施单位蒙城县住建局、施工单位中国电建市政建设集团有限公司、监理单位河南荣泰工程管理有限公司、设计单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司、勘察

单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司联合竣工验收。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%=8.5 万平方米/8.5 万平方米×100%=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）

该项目已于 2022 年 11 月 21 日经实施单位蒙城县住建局、施工单位中国电建市政建设集团有限公司、监理单位河南荣泰工程管理有限公司、设计单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司、勘察单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司联合竣工验收。项目完成的质量达标产出内容与实际产出内容一致。质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%=8.5 万平方米/8.5 万平方米×100%=100%，依据评分标准得 8 分。

3. 产出时效（满分 6 分，得分 5 分）

（1）完成及时性（满分 6 分，得分 5 分）

该项目已于 2022 年 11 月 21 日经实施单位蒙城县住建局、施工单位中国电建市政建设集团有限公司、监理单位河南荣泰工程管理有限公司、设计单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司、勘察单位安徽省城建设计研究总院股份有限公司联合竣工验收。项目实施内容在计划的竣工时间 2021 年 6 月 22 日前全部完成。但未出具工程决算审计报告。依据评分标准扣 1 分，得 5 分。

4. 产出成本（满分 6 分，得分 4 分）

(1) 成本节约率（满分 6 分，得分 4 分）

该项目合同价 137144000 元，实际已拨付 59229172.42 元，该单位未能及时提供工程决算审计报告。依据评分标准扣 2 分，得 4 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 8 分，得分 6 分）

通过项目实施，改善老旧小区红线外道路相关基础设施，使居民出行更加便利、提升居民生活质量、增强群众生活幸福感。
。依据评分标准扣 2 分，得 6 分。

(2) 经济效益（满分 6 分，得分 4 分）

项目实施完成后，能够收集周边居民区巷内雨污水，解决排涝问题，减少涝灾造成的经济损失。依据评分标准扣 2 分，得 4 分。

(3) 可持续影响（满分 6 分，得分 6 分）

项目实施后，能够建立长效管理机制，明确管理主体，落实管理人员。依据评分标准得 6 分。

(4) 社会公众或服务对象满意度（满分 8 分，得分 8 分）

通过随机抽取沿线 10 名群众对 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目满意度答卷调查，满意度达到 100%。依据评分标准得 8 分。

(5) 评价配合（满分 2 分，得分 2 分）

蒙城县住房和城乡建设局安排专人负责联系协调、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。

五、存在的问题

通过评价发现，蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目的实施，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：

1、蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目经蒙城县住建局立项申请，县发改委的项目批复。安徽省财政厅下发《安徽省财政厅关于下达 2021 年保障性安居工程（第一批）中央基建投资预算的通知》（皖财建〔2021〕273 号），下达资金 16903 万元，但是设计施工总承包合同价款为 13714.4 万元，预算确定的项目资金量与工作任务不相匹配。

2、蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目设计、施工总承包合同价为 137144000 元。截至 2023 年 6 月，该项目实际到位资金 59229172.42 元。

资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100% = 59229172.42 / 137144000 × 100% = 43.19%。资金实际到位率较低。

六、意见和建议

为提高财政预算资金使用效益，保证财政资金的合法合规使用，更好的发挥财政资金的引导效应，针对存在的问题，建议如下：

1、建议项目单位要严格按照《预算法》的要求，科学合理编制预算，进一步细化量化项目预算，使预算确定的项目资金量要与工作任务相匹配。

2、建议建设单位积极与财政部门联系，及时提出预算资金拨付申请，按照合同约定加快拨付项目资金进度，提高资金到位率，发挥财政资金使用效益。

附件：

1. 绩效评价指标体系；

2. 蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效目标完成清单；

3. 蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效目标问题清单；

4. 蒙城县 2021 年老旧小区外道路相关基础设施改造项目绩效评价评分情况表。

蒙城县财政局

2023 年 7 月 10 日