

蒙城县弱电整治巩固提升项目

绩效评价报告

蒙城县财政局绩评〔2023〕2号

评价对象：蒙城县弱电整治巩固提升项目

单位名称：蒙城县数据资源管理局

委托单位：蒙城县财政局

评价机构：蒙城县财政局绩效评价工作组

目 录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	2
（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.....	2
（四）评价指标体系.....	3
（五）评价方法.....	3
（六）评价标准.....	3
（七）绩效评价工作过程.....	3
（八）评价依据.....	5
三、综合评价情况及评价结论.....	5
（一）总体结论.....	5
（二）评价得分情况.....	5
四、绩效评价指标分析.....	6
（一）项目决策情况.....	6
（二）项目过程情况.....	7
（三）项目产出情况.....	9
（四）项目效益情况.....	10
五、存在的问题.....	11
六、意见和建议.....	11
七、其他需要说明问题.....	12

蒙城县弱电整治巩固提升项目 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,蒙城县财政局于2023年6月至7月对蒙城县弱电整治巩固提升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: 蒙城县弱电整治巩固提升项目

项目起止日期: 2022年7月27日至2022年9月25日

项目实施单位: 蒙城县数据资源管理局

项目负责人: 蔡阿利

项目主要内容: 为扎实推进创建全国文明城市工作,蒙城县数据资源管理局开展城区弱电整治巩固提升项目,主要对涡河路以南、高速路以北、西外环以东、东四环以西区域内弱电线缆进行整治:背街小巷、老旧小区弱电整治;城区主干道弱电杆线清理、整治提升;飞线治理、管道修复。

（二）项目资金投入及使用情况

依据《蒙城县创建全国文明城市专项资金管理办法》和《关于批复 2022 年县级部门预算的通知》（蒙财预〔2022〕29 号），城区弱电整治巩固提升项目共安排资金 140 万元。弱电整治巩固提升项目共两个标段，其中一标中标价 68.16 万元，验收审定价 67.671 万元，审计费 0.2 万元；二标中标价 61.61 万元，验收审定价 61.1851 万元，审计费 0.2 万元。按合同约定，2022 年底支付两个标段审定价格的 95%，共计 $62.2878+58.1258=122.4133$ 万元，剩余价款按合同约定到期支付。

（三）项目绩效目标

该项目的绩效目标是对涡河路以南、高速路以北、西外环以东、东四环以西区域内弱电线缆进行整治，包括背街小巷、老旧小区弱电整治，城区主干道弱电杆线清理、整治提升和飞线治理、管道修复，新建管道 3000 米，以及其他交办区域内弱电问题整治。不断提升人民群众生活质量和城市形象。

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弱电整治巩固提升项目，项目的实施单位为蒙城县数据资源管理局。

（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弱电整治巩固提升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绩效评价工作小组具体实施。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织实施，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：蒙城县财政局成立绩效评价工作小组，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，评价小组按质量控制要求提供评价报告及附表和相关工作底稿，进行内部复核，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，最后经县财政局审定后，评价小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

蒙城县弱电整治巩固提升项目按照计划按时完成任务，产出质量达标。通过项目的实施，完善了城市基础设施建设，净化了城市空间，清除了空中“蜘蛛网”乱象，助力了我县城区人居环境整治工作再提升。

（二）评价得分情况

经统计分析，蒙城县弱电整治巩固提升项目绩效评价综合得分为 95 分，评价等级为“优”具体评分见下表：

蒙城县弱电整治巩固提升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	20	30	26	95

四、绩效评价指标分析

蒙城县弱电整治巩固提升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）

该项目根据《蒙城县创建全国文明城市工作三年行动计划（2021-2023 年）》、《关于抓好 2022 年蒙城县创建全国文明城市专项整治提升项目建设工作的通知》（蒙创指[2022]3 号）立项，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。项目属于公共财政支持范围及符合中央、地方事权支出责任划分原则。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 3 分）

蒙城县弱电整治巩固提升项目根据《关于抓好 2022 年蒙城县创建全国文明城市专项整治提升项目建设工作的通知》（蒙创指

[2022]3号)设立。蒙城县数据资源管理局负责项目具体实施。蒙城县财政局根据蒙城县数据资源管理局的资金调剂申请,拨付项目资金140万元,用于蒙城县弱电整治巩固提升项目。项目按照规定程序设立,审批文件、材料符合相关要求,项目立项程序规范。依据评分标准得3分。

2. 绩效目标(满分8分,得分7分)

(1) 绩效目标合理性(满分4分,得分3分)

依据弱电整治巩固提升项目支出绩效目标申报表,设定项目总体目标:对涡河路以南、高速路以北、西外环以东、东四环以西区域内弱电线缆进行整治,新建管道3000米,以及其他交办区域内弱电问题整治。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,效果符合正常的业绩水平,与预算确定的项目资金量相匹配。但项目预期绩效目标为新建管道3000米,工程合同新建管道3960米,实际完成数与绩效目标偏差960米,绩效目标不合理,扣1分,依据评分标准得3分。

(2) 绩效指标明确性(满分4分,得分4分)

依据弱电整治巩固提升项目支出绩效目标申报表,该项目对涡河路以南、高速路以北、西外环以东、东四环以西区域内弱电线缆进行整治,新建管道3000米,以及其他交办区域内弱电问题整治。绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标细化、量化、可衡量。依据评分标准得4分。

3. 资金投入(满分4分,得分4分)

(1) 预算编制科学性(满分4分,得分4分)

项目实施前经蒙城县文明城市创建指挥部研究并经县政府2022年第七次常务会议同意，资金调剂使用经蒙城县财政局审核同意，额度测算依据充分，项目资金与工作任务相匹配，预算内容与项目内容相匹配，预算编制科学。依据评分标准得4分。

（二）项目过程情况（满分20分，得分10分）

1. 资金管理（满分10分，得分10分）

（1）资金到位率（满分2分，得分2分）

实际到位资金：截至评价日，项目2022年县级预算资金实际到位140万元，其中：预算单位平台到位140万元；

预算资金：该项目2022年县级预算资金为140万元；

资金到位率 = （实际到位资金 / 预算资金） × 100% = 140 / 140 * 100% = 100%。

依据评分标准得2分。

（2）预算执行率（满分2分，得分2分）

实际到位资金：截至评价日，项目2022年县级预算资金实际到位140万元；

实际支出资金：截至评价日，项目2022年县级预算资金实际用于本项目支出资金为122.8133万元：其中工程款122.4133万元，工程审计费0.4万元。

预算执行率 = （实际支出资金 / 实际到位资金） * 100% = 122.8133 / 140 * 100% = 87.72%，未执行部分为按合同约定的工程质量保证金，占预算执行比例（待支付保证金 / 实际到位资金） * 100% = 6.4428 / 140 * 100% = 4.6%。可不扣分，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）

蒙城县数据资源管理局制定了《蒙城县数据资源管理局财务管理制度》、《蒙城县数据资源管理局资金管理办法》，遵循《蒙城县创建全国文明城市专项资金管理办法》，对项目资金、审批手续等按规操作。经查阅项目单位相关财务资料，蒙城县数据资源管理局分别与浙江省邮电工程建设有限公司、中邮建技术有限公司签订了项目合同书，能够按合同约定支付资金，蒙城县数据资源管理局累计支付该项目 2022 年预算资金 122.8133 万元：其中工程款 122.4133 万元，工程审计费 0.4 万元，资金使用符合国家财政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，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。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）

蒙城县数据资源管理局制定了《蒙城县数据资源管理局财务管理制度》、《蒙城县数据资源管理局资金管理办法》、《蒙城县数据资源管理局弱电整治巩固提升项目工作方案》和《蒙城县弱电线路整治建设施工标准》，业务、财务管理制度健全，内容合法、合规。依据评分标准得 4 分。

(2) 制度执行有效性（满分 6 分，得分 6 分）

蒙城县数据资源管理局严格按照《蒙城县创建全国文明城市专项资金管理办法》和单位内部财务、项目管理等制度对弱电整治巩固提升项目监督、把关，确保弱电整治巩固提升项目有效、

有序进行，项目无调整。依据评分标准得 6 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）实际完成情况（满分 10 分，得分 10 分）

蒙城县数据资源管理局 2022 年完成了对城区划定区域内的弱电整治巩固提升，新建管道 3960 米，实际完成率=（实际产出数/计划产出数） $\times 100\%$ =（3960/3000） $\times 100\%$ =132%；高标准完成 50 个老旧小区、背街小巷，8 条主干道弱电整治工作，实际完成率=（50/50） $\times 100\%$ =100%，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）

根据项目单位提供的中标通知书、合同，项目新建管道 3960 米，高标准完成 50 个老旧小区、背街小巷，8 条主干道弱电整治工作，经查阅验收报告和审计报告等相关资料，项目均已验收合格，并按照合同规定支付工程费用，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）

弱电整治巩固提升项目分为一、二两个标段，合同约定工期均为 60 天，两个标段均按期完成。截至评价日，项目单位已将该项目 2022 年度预算资金全部支付（不含合同约定的工程质量保证金）。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）

截至评价日，该项目一标段合同价为 68.16 万元，审核后金额为 67.671 万元，二标段合同价为 61.61 万元，审核后金额为 61.1851 万元，共核减 0.9139 万元，成本节约率= $[(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\% = (129.77 - 128.8561) / 129.77 \times 100\% = 0.7\%$ 。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 8 分，得分 8 分）

通过项目的实施，改善了城市环境，净化了城市空间，清除了空中“蜘蛛网”乱象，助力了我县城区人居环境整治工作再提升，社会效益明显。依据评分标准得 8 分。

（2）经济效益（满分 6 分，得分 2 分）

本项目涉及的经济效益不明显，故项目实施对居民收入的增加、社会经济发展、县域经济竞争力按起到一定作用计算。依据评分标准得 2 分。

（3）可持续影响（满分 6 分，得分 6 分）

弱电整治巩固提升工作是城市基础设施建设的组成部分之一，同时改善了市容市貌，进一步提升城市形象，巩固了蒙城县文明创建成果，可持续影响明显。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）

本次发放并收回满意度调查问卷 20 份，满意度为 100%。依据

评分标准得 8 分。

(5) 评价配合（满分 2 分，得分 2 分）

蒙城县数据资源管理局指定柴磊专门负责联系协调，能够及时提供齐全的评价材料，材料真实准确，未发现与评价组已掌握的数据信息等不符的现象。依据评分标准得 2 分。

五、存在的问题

通过评价发现，蒙城县弱电整治巩固提升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：

绩效目标设置不够合理。该项目绩效目标之一为新建管道 3000 米，工程合同新建管道 3960 米，实际完成 3960 米，绩效目标设置不够合理。

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：

合理设置绩效目标。建议项目单位结合项目实际情况对绩效目标进行合理设置。

七、其他需要说明问题

无。

附件：

1. 绩效评价指标体系；
2. 蒙城县弱电整治巩固提升项目绩效目标完成清单；

3. 蒙城县弱电整治巩固提升项目绩效目标问题清单；
4. 蒙城县弱电整治巩固提升项目绩效评价评分情况表。

蒙城县财政局

二〇二三年六月三十日