**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目**

**实施单位（公章）：焉耆回族自治县住房和城乡建设局**

**主管部门（公章）：焉耆回族自治县住房和城乡建设局**

**项目负责人（签章）：马学强**

**填报时间：**2024年04月20日

**目录**

[一、基本情况 3](#_Toc68703827)

[（一）项目概况。 3](#_Toc68703828)

[（二）项目绩效目标。 4](#_Toc68703829)

[二、绩效评价工作开展情况 5](#_Toc68703830)

[（一）绩效评价目的、对象和范围。 5](#_Toc68703831)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。 6](#_Toc68703832)

[（三）绩效评价工作过程。 7](#_Toc68703833)

[三、综合评价情况及评价结论 8](#_Toc68703834)

[（一）综合评价情况 8](#_Toc68703835)

[（二）评价结论 8](#_Toc68703836)

[四、绩效评价指标分析 8](#_Toc68703837)

[（一）项目决策情况。 8](#_Toc68703838)

[（二）项目过程情况。 10](#_Toc68703839)

[（三）项目产出情况。 11](#_Toc68703840)

[（四）项目效益情况。 12](#_Toc68703841)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 12](#_Toc68703842)

[（一）主要经验及做法 12](#_Toc68703843)

[（二）存在的问题及原因分析 13](#_Toc68703844)

[六、有关建议 13](#_Toc68703845)

[七、其他需要说明的问题 14](#_Toc68703846)

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1. 项目背景

城镇老旧小区改造是重大民生工程和发展工程，对满足人民群众美好生活需要、推动惠民生扩内需、推进城市更新和开发建设方式转型、促进经济高质量发展具有十分重要的意义。随着社会的进步和生活水平的不断提升，居民对居住环境的要求越来越高，在满足居住功能的同时，也迫切需要配备完善的基础设施和公共服务设施来满足居民的生产生活需求。焉耆县部分小区由于建设年代久远，建设期间建设要求不高等制约因素，造成小区基础设施和公共服务配套设施使用功能单一、技术落后、难以满足现阶段居民的切实需求以及人民日益增长的物质与精神文化需求。

2、主要内容及实施情况

主要内容：为满足居民对基本生活服务设施的需求，对县城3个老旧小区共7栋楼、276户，面积共3.16万平方米进行改造。

实施情况：根据《巴财综【2022】17号关于提前下达2023年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》下达文件的要求，由焉耆县住建局公管办负责老旧小区项目实施工作，完成对县城3个老旧小区共7栋楼、276户，面积共3.16万平方米进行改造。

4、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数530万元，全年预算数530万元，实际总投入530万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为上级转移支付资金 。

资金使用情况：该项目年初预算数530万元，全年预算数530万元，全年执行数530万元，预算执行率为100%，用于：2023年老旧小区改造资金530万元。

## （二）项目绩效目标。

1、总体目标：通过对焉耆县老旧小区内给水管网、排水管网、绿化管网、供热管网等基础设施的改造提升，变成水电气供应管道通畅、老人和残疾人适老适残改造到位、出行方便、公共服务设施完善、服务到位的新型社区，提高居民居住质量，属于改善民生范畴。项目的实施将深入排查水、电、燃气等管网存在的老化、穿孔等问题，采用现代化、信息化的手段进行改造提升，确保基础设施的安全可靠，提高人民的生活质量，提高当地基础设施的整体水平，创造良好的交通环境、投资环境，促进本地经济的发展。

2、阶段性目标：根据《巴财综【2022】17号关于提前下达2023年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》下达文件的要求，由焉耆县住建局公管办负责老旧小区项目实施工作，完成对县城3个老旧小区共7栋楼、276户，面积共3.16万平方米进行改造。

# 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：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（一）科学公正。本次自评采用专业审查与随机抽查相结合的方式，按照前期准备、组织实施、分析评价的程序进行，采取绩效评价小组自评和部门互评相结合，通过材料核查、座谈询问、问卷调查、现场勘查等方式，综合运用对比分析、各部门技术负责人评议等方式进行评价，确保评价过程及结果客观、公正。

（二）统筹兼顾。焉耆县住建局组织项目主管人员及项目执行单位召开专题会议，根据规范程序布置工作任务，统一自评标准，制定了工作方案，确保绩效评价工作扎实、开展。依据工作方案，综合业务股、环卫处、财务室、分工按照绩效目标进行评价，根据综合意见形成自评报告。

（三）激励约束。绩效评价结果应与资金分配挂钩，建立健全评价结果与与财政预算资金分配挂钩，并作为改进管理、完善政策的重要依据，向上一年度绩效评价考核优秀的部门倾斜。

（四）公开透明。我单位绩效评价结束以后，将根据《政府信息公开条例》规定，自评结果拟在焉耆县政府政务信息公开网站进行公开，广泛接受人民群众监督，接受社会各界监督，让公众全面了解政府绩效评价过程和评价结果。

2、评价方法

本次项目支出绩效自评采用比较法和因素分析方法，原因是：本次项目自评需要通过将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较，对年初设置的三级指标内容与完成情况进行时对比，可以清楚明了体现出项目实施情况，在此基础上进行评价考虑各种内外因素产生的影响及量化社会效益进行分析评价，以在可供选择的支出项目之间进行抉择。

3、评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准和行业标准，原因是：本项目通过项目实施方案及住建行业指标数据确定三级指标进行自评，使评价结果更加科学真实。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明绩效评价原则，采用比较法和因素分析评价方法，坚持计划标准和行业标准绩效评价标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。

中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | 100 | 100 |

## （二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为100分，项目达成年度指标。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目立项依据为《巴财综【2022】17号关于提前下达2023年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》下达文件，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，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，与相关部门同类项目或部门内部相关项目没有重复

2、立项程序规范性

中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前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。

3、绩效目标合理性

2023项目设立了项目绩效目标，与对县城3个老旧小区共7栋楼、276户，面积共3.16万平方米进行改造具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4、绩效指标明确性

2023年项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共9条，其中量化指标条数共3条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5、预算编制科学性

2023年项目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；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

6、资金分配合理性

2023年项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目相适应。

## （二）项目过程情况。

1、资金到位率：

实际到位资金 530万元，预算资金 530万元，资金到位率100%。

2、预算执行率

年初预算数530万元，全年预算数530万元，全年执行数 530万元，预算执行率为100%。

3、资金使用合规性

项目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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目使用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。

4、管理制度健全性

项目实施制定相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

## （三）项目产出情况。

1、产出数量指标：指标1：城镇老旧小区改造面积，指标值：>=3.16万平方米，实际完成值3.16万平方米，指标完成率 100%偏差原因：无偏差；指标2：城镇老旧小区改造楼栋数，指标值：>=7栋，实际完成值7栋，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差；指标3：城镇老旧小区改造竣工户数，指标值：276户，实际完成值276户，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

2、质量指标：城镇老旧小区改造工程质量达标率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：城镇老旧小区改造工程严格按照合同实施，工程质量达到标准 ；

3、时效指标：按期开工率，>=98%，完成值：100%，指标完成率 102.04 %，偏差原因：老旧小区项目严格按照合同约定时间开工、完工 ；指标2：按期完工率，>=98%，完成值：100%，指标完成率 102.04 %，偏差原因：老旧小区项目严格按照合同约定时间开工、完工 ；

成本指标：项目预算控制率，指标值：≤98% ，实际完成值100%，指标完成率 102.04%，偏差原因：严格按照年初预算控制成本 。

## 项目效益情况。

1、社会效益指标：改善群众居住条件，指标值：有效改善，实际完成值：达成目标 ，指标完成率100 %，偏差原因：无偏差。

2、满意度指标：老旧小区居民满意度，指标值≥96%，实际完成值100%，指标完成率104.17%，偏差原因：通过老旧小区项目实施，改善居民居住环境，居民满意度提高。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

1、项目实施过程中，按照年度计划和项目实施方案开展工作，合理安排项目资金。采用先进的管理方法、科学的劳动组织方式，合理协调建设单位内部的各项事务。

2、深入开展预算支出项目资金绩效评价工作，对预算项目资金实施绩效自评和项目核查。由住建局组织项目建设单位、质量监督单位、运行管理单位，组织开展工程绩效考评工作。

3、强化评价结果应用。通过开展绩效自评，全面分析该项目资金使用、管理和项目实施等情况，规范项目申报、审批、实施、监管、验收及资金发放等程序，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。

4、根据项目相关依据《巴财社【2022】121号关于提前下达2023年中央农村危房改造补助资金》下达文件制定明确的验收标准，联合行业部门进行验收，同时完善绩效管理系统，对于项目的实施，根据年度实施项目内容，设置合理的绩效指标，严格按照指向明确、具体细化和合理可行这三个标准，设定项目绩效目标，从而更有利的推动项目实施效果。

## （二）存在的问题及原因分析

存在的问题：对预算绩效管理、绩效理念尚未真正贯穿于实践工作，相关工作人员经验不足，绩效管理意识不高。

原因分析：相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

# 有关建议

1、多进行有关绩效管理工作方面的培训，积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2、进一步强化单位各部门绩效管理理念，将被动认识转化为主动实践，完善制度，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升单位整体绩效管理水平。

3、加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。

# 七、其他需要说明的问题

本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。

2、评价指标体系（附表说明）

## 中央财政城镇保障性安居工程老旧小区改造项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 5 | 5 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况 | 5 | 5 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 2.5 | 2.5 |
| 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金分配  合理性 | 项目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，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 2.5 | 2.5 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况 | 4 | 4 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 4 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 4 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 10 | 10 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 10 | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目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。 | 10 | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目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。 | 10 | 10 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 15 | 15 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 5 | 5 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |