

雁峰区住建局

2023年债券项目-市政设施维护工程

雁峰区一般债券项目

绩效评价报告

项目名称：2023年债券项目-市政设施维护工程

主管部门：衡阳市雁峰区住建局

委托单位：衡阳市雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日期：贰零贰肆年伍月

目 录

一、绩效评价对象及目的	1
（一）评价对象	1
（二）评价目的	1
二、基本情况	1
（一）项目基本情况	1
（二）项目实施背景	2
（三）项目单位简介	4
三、资金来源及使用	5
（一）资金来源及到位情况	5
（二）资金使用情况	5
（三）资金结余情况	6
四、项目管理及实施	6
（一）项目组织	6
（二）项目实施情况	6
（三）项目验收情况	7
五、绩效评价指标及标准	7
（一）项目决策设定情况	7
（二）项目管理情况	7
（三）项目产出情况	8
（四）项目效益情况	8
六、评价工作组织实施情况	9
（一）绩效评价目标	9
（二）绩效评价依据	9
（三）绩效评价原则	10
（四）绩效评价方法	10
七、评价结论	11

八、绩效分析	11
（一）项目决策分析	11
（二）项目管理分析	11
（三）项目产出分析	12
（四）项目效益分析	12
九、存在的问题及建议	12
（一）存在的问题	12
（二）建议	13

雁峰区一般债券项目绩效评价报告

我们接受委托，根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号、中共衡阳市委办公室衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发〔2021〕13号）等相关政策要求，于2024年5月7日至6月30日期间对2023年一般债券资金雁峰区住建局2023年市政设施维护工程项目实施了绩效评价，形成本评价报告。

一、绩效评价对象及目的

（一）评价对象

本次绩效评价对象为2023年一般债券资金雁峰区住建局2023年市政设施维护工程项目。

（二）评价目的

按照雁峰区财政局有关财政支出绩效评价的要求，对2023年一般债券资金雁峰区住建局2023年市政设施维护工程项目进行绩效评价。评价在充分调研的基础上，考察项目立项、管理、实施、产出、效益等方面的管理及执行情况，通过评价达到为以后年度项目预算、遴选、管理等方面提供参考依据，优化资源配置、提高一般债券资金使用效益的目的。

二、基本情况

（一）项目基本情况

- 1、项目名称：雁峰区住建局2023年市政设施维护工程项目
- 2、项目单位：雁峰区住房和城乡建设局
- 3、项目地点：雁峰区解放路、黄白路、蒸阳南路、蒸湘南路等辖区

内30多条主次干道人行道。

4、项目内容及规模：人行道设施改造和维修约1600平方米；侧、平(缘)石改造约1300米；路面改造约3000平方米；无障碍设施改造约50平方米；花池改造约3200平方米；树池改造约500米；阻车石安装约20个；增设道路标线约600平方米；设置路牌约20个；雨污水井盖个修缮约20座；清疏沟渠约30米等。

5、建设工期：2023年10月至2024年10月

(二) 项目实施背景

2016年4月15日第十二次城管委会议决定将原由市住建局负责的城区主次干道人行道维护管理职能下放至四个城区。为实现市区两级职能合理划分，顺利对接，经市住建局、市财政局协商，建议如下：

1、下放内容

本次下放的具体工作为城区主次干道人行道的维护管理，具体如下：原由市住建局负责维护管理的城区15条主干道和37条次干道的人行道、侧平石及人行道范围内所有设施、4座人行天桥、28座地下人行通道根据开通情况及时移交，原则上开通即移交，位于人行道旁且与人行道持平的非机动车道(如衡州大道、新园路)也一并移交。今后新建和改造的主次干道人行道竣工后也按照属地管理的原则移交各城区。

2、移交面积

根据测算和复核，截至2016年4月底，本次下放的人行道总面积为99.85 万 m^2 ，其中原由市政公司维护管理的人行道面积为59.3万 m^2 ，道路公司为 29.08万 m^2 ，未列入市政公司和道路公司维护清单的面积为11.48万 m^2 。按照属地分配到各城区，分别为：蒸湘区26.27万 m^2 、石鼓区19.76万 m^2 、雁峰区31.25万 m^2 、珠晖区22.57万 m^2 。

3、移交方式

城区主次干道人行道自2016年4月15日起正式下放至各城区。各城

区根据人行道现状破损情况，自行组织修复。维护费自2016年1月起算，现有的人行道破损修复不再单独核算，纳入全年维护费包干。

4、明确职责

(1)市住建局

①负责核定各城区主次干道人行道维护面积。

②负责业务指导、检查督促人行道日常维护情况；负责制定《衡阳市市政设施维护管理考核办法》，每月定期考核。

③人行道的改造及大修仍由市住建局统一组织实施，原则上与机动车道改造同步进行。

④市住建局负责人行道有关的城市道路临时占用和城市道路临时挖掘审批和发证。

(2)市财政局

负责核定安排各城区主次干道人行道维护经费。

(3)各城区

①负责主次于道人行道上的人行道板、路侧石、路平石、雨污水管及井盖、化粪池、综合管沟、绿化带树围的日常维护和管理，确保达到文明创建达标。

②负责协调和督促各管线单位及时对人行道上相应的沟盖板等设施进行修复。

③负责城市道路人行道临时占用和临时挖掘的初审，负责城区主次干道人行道的日常监管。

④负责按照创建文明城市的要求对辖区内人行道的无障碍设施进行完善。

本项目为雁峰区住建局2023年市政设施维护工程，项目主要内容为修缮工程主要包括：路面改造、花池改造及其他改造工程等。本项目的建设是提高雁峰区基础设施能力和交通的可通达性、美观性，是加强和改

进城市配套基础设施、改善民生、提高居民幸福指数的重要举措，美化雁峰区城市环境、提升城市品位，促进经济社会的可持续发展。

（三）项目单位简介

1、负责贯彻执行新型城镇化、城乡建设、住房保障、工程建设、建筑业、住宅房地产业、市政设施等方面的法律法规和方针政策，组织办理有关住房和城乡建设的人大代表建议和政协委员提案，接待办理来信来访工作。

2、负责辖区内主次干道人行道、人行天桥等市政设施设备及其附属设施的维护管理工作。

3、负责对区国有土地上房屋征收中心的指导管理。

4、负责辖区内物业服务企业、项目和物业管理活动的日常指导、监督工作，具体负责辖区内物业服务项目备案和物业服务企业信用管理工作；指导和监督辖区前期物业招标、物业承接查验备案工作；指导镇、街道履行物业管理职能，依法协调解决辖区内物业管理投诉、信访事项，负责物业服务矛盾纠纷的协调处理工作。

5、负责监督管理全区建设市场。指导全区建筑活动，参与全区房地产开发、预拌混凝土、预拌砂浆的行业管理及协调服务管理，会同有关部门对辖区内建筑工地实施安全生产督查，参与辖区内建设工程质量、安全事故的调查处理，会同有关部门协调处理建筑领域发生的拖欠农民工工资行为。

6、承担推进住房制度改革和保障城镇中低收入家庭住房的责任。执行住房有关法律法规，负责编制辖区内保障性住房发展规划及年度计划并实施；负责辖区内住房保障对象的资格审核和保障性住房配租配售工作；负责辖区内享受公共租赁住房租赁补贴发放工作，会同相关部门做好政府有关保障性住房资金安排和资金监管工作；负责辖区内住房保障户的动态管理工作；负责组织、协调、指导辖区内棚改工作，配合有关

部门将棚户区改造专项资金分解或明确到具体项目。

7、负责组织安排、协调、指导农村危房改造，衔接补助资金拨付；配合有关部门指导和监督全区村镇建设工作和改善农村人居环境工作。

8、负责对政府融资投资的安置房，城市基础设施和公用配套设施建设项目的监管。

9、负责推进住房和城乡建设领域科技发展。配合实施重大科技工程及创新能力建设，推进住房和城乡建设信息化和信息资料的公共服务，组织开展全区住房和城乡建设领域对外交流与合作。

10、负责本行业、领域的应急管理工作，对本行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

11、承办区委、区政府交办的其他任务。

三、资金来源及使用

（一）资金来源及到位情况

项目总投资150.00万元，其中：工程建设费用138.44万元，工程建设其他费用10.07万元，预备费1.49万元。本项目建设所需的资金来源为一般债券资金和专项资金统筹，其中一般债券资金200.00万元。

（二）资金使用情况

截止评价日，该项目累计发生各项支出49,183.00元，一般债券资金使用率2.46%，具体如下：

序号	项 目	合同金额	已付金额	应付金额
1	湖南福祥建筑工程检测有限公司	5,000.00	5,000.00	0
2	广西鼎策工程顾问有限责任公司 湖南分公司	8,000.00	8,000.00	0
3	中鸿亿博集团有限公司衡阳分公司	3,974.00	3,974.00	0

4	衡阳市明达工程管理服务有限公司	4,146.00	4,146.00	0
5	正弘设计有限公司	19,063.00	19,063.00	0
6	湖南英邦工程建设咨询有限公司	9,000.00	9,000.00	0
	合 计	49,183.00	49,183.00	0

（三）资金结余情况

项目资金目前已支出49,183.00元，结余1,950,817.00元。

四、项目管理及实施

（一）项目组织

在项目实施过程中，执行项目法人制、工程建设招投标制、工程建设监理制和工程建设合同管理制。项目法人由雁峰区住房和城乡建设局主管，全面负责工程建设的各项工作。在资金的使用管理上，执行国家财经政策和会计制度，实行专款专用，专人管理，单独建帐，单独核算，按工程的进度拨付资金。

（二）项目实施情况

1、立项批复

该项目已经衡阳市雁峰区发展和改革局以雁发改审[2023]45号文件批准建设，建设资金来自财政资金及业主单位自筹。

2、合同签订

2023年5月16日，雁峰区住房和城乡建设局与广西鼎策工程顾问有限责任公司湖南分公司签订技术服务合同，合同金额8,000.00元。

2023年11月6日，雁峰区住房和城乡建设局与中鸿亿博集团有限公司衡阳分公司签订建设工程项目工程造价咨询合同，合同金额3,974.00元。

2023年11月6日，雁峰区住房和城乡建设局与正弘设计有限公司签订建设工程设计合同，合同金额19,063.00元。

2023年11月7日，雁峰区住房和城乡建设局与衡阳市明达工程管理服务局有限公司签订工程造价咨询服务合同，合同金额4,146.00元。

2023年12月11日，雁峰区住房和城乡建设局与湖南福祥建筑工程检测有限公司签订房屋结构安全性检测鉴定合同，合同金额5,000.00元。

2024年4月30日，雁峰区住房和城乡建设局与湖南英邦工程建设咨询有限公司签订招标采购代理服务合同，合同金额9,000.00元。

2024年5月8日，雁峰区住房和城乡建设局与湖南人业建设有限公司签订建设工程施工合同，合同金额1,293,800.00元。

2024年5月9日，雁峰区住房和城乡建设局与湖南洺瑞项目管理有限公司签订建设工程委托监理合同，合同金额19,234.00元。

（三）项目验收情况

截止评价日，该项目尚未完工验收。

五、绩效评价指标及标准

本次绩效评价根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发[2021]13号）等相关政策要求并结合项目实际情况制定了绩效评价指标体系，具体如下：

（一）项目决策设定情况

确定实施2023年一般债券资金（雁峰区住建局2023年市政设施维护工程）项目是否具有相关政策文件，项目决策依据是否合理、程序是否合规；项目绩效目标制定是否合理。

（二）项目管理情况

项目单位编制的预算是否科学、合理等情况；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；预算资金分配依据是否充分；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；评价项目管理制度是否健全，各项规章制度执行是否到位；项目实施单位在施工过程监督管理、安全管理、环境影响等方面是否采取必要措施，管理过程是否进行了必要考核等情况。

（三）项目产出情况

通过对项目的数量指标、质量指标、时效指标进行考核项目是实施情况，完成情况以及验收情况。

（四）项目效益情况

通过实地调查结合调查问卷等方面进行考核评价项目社会效益、可持续性影响及社会公众满意度情况。该指标体系由4个一级指标、10个二级指标、25个三级指标组成。评价等次分为：优秀（ $S \geq 90$ ）、良好（ $80 \leq S < 90$ ）、中（ $60 \leq S < 80$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等次，详见下表：

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值
项目决策	20	项目立项	立项的必要性	4
			依据的充分性	4
			程序的规范性	4
		立项目标	目标的合理性	4
			指标的明确性	4
项目管理	36	投入管理	预算编制合理性	4
			资金到位及时性	4
			预算执行率	4
		财务管理	财务制度健全性	4
			资金使用规范性	4
			财务管控有效性	4
		项目实施	管理制度健全性	4

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值
			组织架构完整性	4
			过程管理规范性	4
项目产出	28	数量指标	项目改造范围	4
			建设项目数量	4
			应急抢险次数	4
		质量指标	工程质量合格率	4
			工程验收一次性合格率	4
		时效指标	工程完工及时性	4
			工程按期完成率	4
项目效益	16	项目效益	安全文明施工保障情况	4
			安全隐患消除率	4
			综合效益	4
		满意度	居民群众满意度	4
合计				100

六、评价工作组织实施情况

（一）绩效评价目标

根据设定的绩效目标,运用科学、合理的绩效评价标准和评价方法,对一般债券资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观的评价,了解一般债券资金使用情况和取得的成效,总结项目管理经验,发现项目管理存在的问题,进一步加强和规范项目资金管理,指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）绩效评价依据

1、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发

〔2018〕34号）；

2、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号》；

3、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号；

4、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发〔2021〕13号）。

（三）绩效评价原则

1、科学规范原则。绩效评价注重专项债券资金支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法，规范进行评价。

2、公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督。

3、绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）绩效评价方法

1、现场实施

绩效评价小组现场获取原始资料，通过查阅、质询、复核等方式进行检查，记录相关信息，查阅项目申报材料、立项批复文件、资金拨付凭证、取得成效文件等资料。

2、实地调查

在现场采用收集资料、填报数据、研究资料、统计分析、召开座谈会等方式进行实地调查取证。拟定资料清单和实地调研清单向有关部门和人员现场收集项目资料、进行现场询问。

3、撰写评价报告

根据项目单位报送的自评报告及相关资料，现场抽样调查，对基础数据进行汇总分析，形成绩效评价报告。

七、评价结论

经对2023年一般债券资金雁峰区住建局2023年市政设施维护工程项目使用过程中项目确定情况、项目实施情况、项目产出及项目效益情况的综合分析，本项目绩效评价综合得分为89分，绩效等级为良。

八、绩效分析

（一）项目决策分析

1、立项情况分析

该项目有立项文件，且市、区两级有针对本类型项目相关文件规定和要求。综合上述分析，项目立项的必要性、依据的充分性以及程序的规范性情况分数12分，实际得分11分。

2、绩效目标分析

评价组调查了解过程中未见该项目的绩效具体指标，通过对本项目立项文件、相关政策、合同协议等材料的梳理，仅能大致了解到项目目标。综合上述分析，绩效目标分数8分，实际得分7分。

（二）项目管理分析

1、投入管理情况

由于未获取到项目预算资料及其他项目资料，调查组仅以当前年度债券资金到位情况进行评价分析。综合上述分析，投入管理情况分数12分，实际得分9分。

2、财务管理情况

经评价组调查了解，雁峰区水利局制定有内部控制管理制度，制度中对岗位职责、授权审批、资金支付流程等方面做了明确的规定，财务管理制度较健全。严格执行财务制度、资金管控相关制度，手续完善、流程规范。综合上述分析，财务管理情况分数12分，实际得分12分。

3、项目实施情况

经评价组调查了解，湘江雁峰段防洪排涝治理工程项目有政府采 购、

合同管理、项目管理等相关制度，管理制度较健全。该项目专门成立了项目小组，对整个项目实施过程进行管理。该项目在建设、管理、资金拨付方面均按相关制度规定执行，符合相关规定。综合上述分析，项目实施情况分数12分，实际得分12分。

（三）项目产出分析

1、数量指标情况

通过评价组调查了解，该项目尚未完工验收，暂未达到项目数量指标。综合上述分析，数量指标情况分数12分，实际得分9分。

2、质量指标情况

通过评价组调查了解，该项目尚未完工验收，已完工部分均质量合格。综合上述分析，质量指标情况分数8分，实际得分8分。

3、时效指标情况

通过评价组调查了解，该项目建设工期为2023年10月至2024年10月，截止报告日，尚未完工验收。综合上述分析，时效指标情况分数8分，实际得分6分。

（四）项目效益分析

1、项目效益分析

工程实施后在较大程度上消除安全隐患，免除了可能发生事故对群众的生命财产安全造成巨大威胁和社会的负面影响，其社会、经济效益十分显著。综合上述分析，项目效益分数12分，实际得分12分。

2、群众满意度分析

评价组通过发放问卷对居民进行满意度调查，受房居民综合满意度约为 75%。综合上述分析，群众满意度分数4分，实际得分3分。

九、存在的问题及建议

（一）存在的问题

1、在建立健全绩效管理工作相关制度方面尚需进一步加强，无明确

清晰的绩效指标。

2、绩效管理的理念和水平还有待提升，需要加强学习培训。

（二）建议

1、加强绩效管理工作，强化绩效目标申报和审核，细化绩效指标，做到绩效目标科学合理，细化量化，可考核。

2、加强项目管理相关政策文件学习，做好绩效编制前的调查研究和分析，进一步提高准确性和科学性。

附件1：雁峰区住建局2023年市政设施维护工程绩效评分表

雁峰区住建局2023年市政设施维护工程绩效评分表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目立项	立项的必要性	4	4
			依据的充分性	4	4
			程序的规范性	4	3
		立项目标	目标的合理性	4	4
			指标的明确性	4	3
项目管理	36	投入管理	预算编制合理性	4	3
			资金到位及时性	4	3
			预算执行率	4	3
		财务管理	财务制度健全性	4	4
			资金使用规范性	4	4
			财务管控有效性	4	4
		项目实施	管理制度健全性	4	4
			组织架构完整性	4	4
			过程管理规范性	4	4
项目产出	28	数量指标	项目改造范围	4	3
			建设项目数量	4	3
			应急抢险次数	4	3
		质量指标	工程质量合格率	4	4
			工程验收一次性合格率	4	4
		时效指标	工程完工及时性	4	3
			工程按期完成率	4	3
项目效益	16	项目效益	安全文明施工保障情况	4	4
			安全隐患消除率	4	4
			综合效益	4	4
		满意度	居民群众满意度	4	3
合计				100	89