

雁峰区先锋街道办事处
马嘶塘片区老旧小区改造项目

雁峰区抗疫国债项目
绩效评价报告

项目名称：先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造

主管部门：衡阳市雁峰区先锋街道办事处

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：2024 年 6 月 30 日

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）项目背景	3
（三）项目单位简介	3
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）绩效目标	6
四、项目管理及实施	6
（一）项目管理情况	6
（二）项目实施情况	6
五、绩效评价指标及标准	7
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）实施过程分析	13
（三）项目产出分析	15
（四）项目效益分析	16
九、存在的问题及建议	17
（一）存在的问题	17
（二）建议	18
附表 1：2020 年抗疫国债-马嘶塘片区老旧小区改造绩效评分表 .	19

雁峰区抗疫国债项目绩效评价报告

我们接受委托，为贯彻落实《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）和《中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府关于印发〈衡阳市预算绩效管理实施办法〉的通知》（衡办发〔2021〕13号）等精神，进一步规范财政资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，于2024年5月7日至2024年6月30日雁峰区先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造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衡阳市雁峰区抗疫国债-先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造项目。

（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，对雁峰区先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造（抗疫国债项目）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债券项目预算、遴选、管理等方面提供参考依据，优化资源配置、提高债券资金使用效益为目的。

二、基本情况

（一）项目基本情况

1、项目名称：先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造项目

2、项目单位：雁峰区先锋街道办事处

3、项目地点：先锋街道光辉社区马嘶塘片区

4、项目改造范围：

本项目改造区域的范围是：蒸阳南路以东，中山南路以西，仙姬巷以南，雁城路以北的区域。本项目主要是对范围内的某些区域进行提质改造，重点改造区域是范围内的一纵两横的道路以及区域内相关建筑等。本次改造共涉及改造 44 栋建筑物，1416 户，总建筑面积 113280 平方米，改造涉及小区 12 个。

5、项目内容及规模：

本次建设的主要内容包含主体部分和配套部分。

主体部分的内容主要为对 44 栋建筑的屋顶进行防水的修缮，共计需要修复 1056.8 平方米；对建筑的外立面进行铲除贴外墙砖修缮 6534.5 平方米，做真石漆 13069 平方米；对建筑内的公共区域进行修缮，主要是指走廊和楼梯间等相关公共区域，需要修复的公共面积 8569 平方米。

配套部分的工程包含修复区域的雨水管道，修复长度 1200 米，修复区域的污水管道，修复长度 1500 米；对区域的强弱电线路进行开挖沟槽埋管处理，管道的长度约 140000 米；区域内新增 80 盏路灯；燃气管道修复 1200 米；修复破损的道路及人行道，需要修复的面积 6000 平方米；对区域现有的通行道路进行加铺沥青罩面处理，需要加铺的面积 12000 平方米；楼栋间的明沟及盖板修复改造，改造长度 1200 米；对现有的 20 个化粪池进行修复完善；新增绿化面积 500 平

方米；美化区域内围墙 200 米；对现有的 19 个停车位进行划线修复等。

5、建设期间：2020 年 10 月 9 日-2021 年 12 月 14 日

（二）项目背景

先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造项目建设于 20 世纪 70-90 年代之间，由于当时建设开发经验及资金条件，规范设计水平，基础设施配套水平，建造水平及小区管理水平等诸多历史限制，至今看来小区在诸多方面都存在着先天的不足。另外，历经长期的使用后，目前多数的基础配套设施年久失修，破旧不堪，不能正常使用，社区内道路、绿化、给排水、通信和配励磁公共服务等设施不齐全，只有改造完善配套基础设施才能为该老旧小区的居民家庭提供良好的住宅环境，真正改善他们的生活，促进社会和谐发展。

（三）项目单位简介

1、单位简介

2019 年 12 月根据雁办发〔2019〕80 号文件精神进行了机构改革和人员编制的规定。内设机构包括：沿江南路、中山南路、光辉、左家台、爱民路、先锋、黄青巷 7 个社区；设立党政机构四个分别为：党政综合办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、社会治安综合治理和应急管理办公室；设立司法所和财政所为派出机构；设立三个事业单位分别为综合行政执法大队、社会事业综合服务中心、政务服务中心。

2、主要职能：

（1）加强党的建设。落实基层党建工作责任制，全面加强党对各领域各方面工作的领导，着力夯实基层基础，切实抓好本区域党组织建设。落实党风廉政建设责任制，强化“两个责任”，坚持正风肃纪，推进全面从严治党。落实意识形态工作责任制，全面加强社区基层宣传思想文化工作，弘扬时代新风，强化党建引领基层治理。

（2）统筹区域发展。贯彻落实上级重大决策和建设规划，执行本行政区域内经济和社会发展规划、预算，统筹推进经济社会全面发展。承担优化发展环境、采集企业信息、服务商贸企业、推进项目建设等工作。

（3）实施公共管理。负责辖区综合性管理工作，承担组织领导和综合协调辖区社会管理、生态环境保护、综合执法、市场监管、人口管理等工作。加强社会治理制度建设，领导基层自治工作，完善党工委领导、办事处负责、社会协同、公众参与、法治保障的社会治理体制，健全自治为基、法治为本、德治为先的基层治理体系。

（4）维护公共安全。负责辖区内应急管理工作，构建公共安全防控体系，建立应对突发紧急事件的处理预案，在区直有关部门的指导下做好区域内生产经营单位安全生产和人民群众食品药品工作，承担区域内防汛抗旱、疫病防控以及其他气象、地质等自然灾害防御等应急管理工作。负责辖区社会治安综合治理工作，接待群众来信来访，建立多元纠纷解决机制，综合发挥人民调解、行政调解和司法调解的作用，及时化解辖区社会矛盾，确保社会稳定。

（5）组织公共服务。组织实施与群众生活密切相关的各项公共

服务，落实人力资源和社会保障、民政、教育、科技、文化、体育、卫生健康等领域和退役军人、妇女儿童、老年人、残疾人等方面的相关政策，不断提高公共服务质量。拓宽服务渠道，改进政务服务方式，推进审批服务便民化改革，建立健全群众办事一次办结机制，完善街道、社区两级便民服务平台，提高政务服务和政务公开水平，提升群众在享受公共服务方面的获得感和幸福感。

（6）贯彻执行相关法律法规，落实党和国家的方针、政策，承担上级交办的其他任务。

三、资金来源及使用

（一）资金来源及到位情况

项目总投资 17,024,120.65 元，其中工程款 15,882,134.49 元，工程建设其他费用 1,141,986.16 元，资金来源抗疫国债资金 19,360,000.00 元。

（二）资金使用情况

		雁峰区先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造项目		单位：元
用途	中标（合同）金额	支付金额	施工/设计单位	备注
工程款	总投资约 19360000元，设计费按计价格【2002】10号收费标准的60%	4,900,000.00	湖南省衡五建设有限公司	
工程款		4,900,000.00	湖南省衡五建设有限公司	
工程款		2,400,000.00	湖南省衡五建设有限公司	
工程款		900,000.00	湖南省衡五建设有限公司	
工程款		2,305,670.00	湖南省衡五建设有限公司	第5次付款，付款进度97%
工程款		476,464.49	湖南省衡五建设有限公司	尾款
设计费		110,000.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
设计费		110,000.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
设计费		46,000.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
设计费		48,900.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
设计费	按工程最终审定的建安工程结算金额的60%结算	30,000.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
设计费		30,000.00	深圳市联合创艺建筑设计有限公司湖南设计院	
监理费		130,000.00	湖南雁城建设咨询有限公司	
监理费		30,000.00	湖南雁城建设咨询有限公司	
监理费		40,000.00	湖南雁城建设咨询有限公司	
监理费	111600	25,600.00	湖南雁城建设咨询有限公司	
监理费		100,000.00	湖南雁城建设咨询有限公司	
设计费		111,600.00	广州博厦建筑设计研究院有限公司衡阳分公司	
设计费		80,000.00	广州博厦建筑设计研究院有限公司衡阳分公司	
可行性报告		24,000.00	广东博众工程咨询有限公司	
测绘	28690	28,690.00	核工业郴州工程勘察院有限公司衡阳分公司	
工程造价审计费		197,196.16	湖南华鹏工程造价咨询有限公司	
支出合计		17,024,120.65		

（三）资金结余情况

该项目共收到财政拨付专项债券资金 19,360,000.00 元，累计支出 17,024,120.65 元，结余 2,335,879.35 元。

（四）绩效目标

通过对雁峰区先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造有利于完善衡阳市城市功能，提高城市品位，吸引投资，促进城市提质，增强城市竞争力，是实现科学发展、和谐发展、率先发展的必然要求，是提高小区居民居住水平和生活条件、改善城市环境的重要内容，是真正的民生工程。给予了居民安全感、幸福感，提升了城市形象，对全面建成小康社会、加快推进社会主义现代化具有重大现实意义。

四、项目管理及实施

（一）项目管理情况

项目单位：雁峰区先锋街道办事处

招标代理机构：湖南华雁项目管理有限公司

监理方：湖南雁城建设咨询有限公司

施工单位：湖南省衡五建设有限公司

（二）项目实施情况

1、2020 年 10 月 9 日，湖南省衡五建设有限公司与深圳市联合创艺建筑设计有限公司组成的联合体就雁峰区先锋街道马嘶塘片区老旧小区改造签订了设计施工总承包（EPC）项目工程总承包合同，
合同内容：设计、采购及施工，设计包括建设前期资料的复核、补充和完善；本工程各专业的施工图设计及招标人书面委托的其它设计和

服务工作。采购包括：本项目施工图所包含的全部设备、材料采购工作。施工包括：施工图设计的所有相关内容、施工图审核以及协助办理施工许可证、永久用电、污水排放许可、淤泥排放许可、噪声排放许可等的相关手续。合同约定工期为 5 个月，合同价：工程费用及工程建设其他费用 18,141,500.00 元，预备费用 919,500.00 元，设计费按《工程勘察设计收费管理规定》（计价格【2002】10 号）标准的 60%计算，计算基数以该工程最终审定的建安工程结算金额为准。

2、雁峰区先锋街道马嘶塘区老旧小区改造设计施工总承包项目竣工复核检查测量费用由核工业郴州工程勘察院有限公司衡阳分公司提供，合同价格为 28,690.00 元。

3、雁峰区先锋街道马嘶塘区老旧小区工程改造项目规划方案设计由广州博厦建筑设计研究院有限公司提供，合同价格为 111,600.00 元。

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。指标体系由 4 个一级指标、14 个二级指标、16 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，具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准
项目决策 (18分)	A1: 项目立项	A11 依据的充分性	4	项目是否有充分的立项依据，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
		A12 程序的规范性	4	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定
	A2: 绩效目标	A21 目标的合理性	3	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
		A22 指标的明确性	3	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。
	A3: 资金投入	A31 预算编制科学性	4	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理
项目过程	B1 资金管理	B11 债券资金执行率	4	项目债券资金执行情况，执行率(%)=实际支出数/债券资金数*100%
		B12 资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。
	B2 组织实施	B21 财务管理制度健全性	4	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。
		B22 财务监控有效性	4	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施。
		B23 业务管理制度健全性	4	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展。
		B24 业务管理制度执行有效	4	项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度。
		B25 安全事故发生数	4	项目工程实施期间是否发生有责安全事故。
项目产出	C1 产出数量	C11 工程项目完成率	5	验收项目是否达成绩效目标
	C2 产出质量	C21 工程验收合格率	5	实际验收合格率

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准
	C3 产出时效	C31 工程完成及时率	5	预期期限内完工率
	C4 产出成本	C41 成本控制率	5	项目建设成本是否超支
项目效益	D1 社会效益		6	项目建设对社会各利益群体、当地组织及技术可能带来的影响
	D2 经济效益		6	项目建设对城市经济发展可能带来的影响
	D3 环境效益		6	考察项目建设对周边环境产生的影响，是否需要增加投入进行环境治理
	D4 可持续性影响		6	通过调查，了解居民是否知晓人居环境整治政策
	D5 群众满意度		10	考察群众对本项目的满意度
	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，对抗疫国债资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观的评价，了解国债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、湖南省财政厅关于印发《湖南省预算支出绩效评价管理办法》的通知湘财绩〔2020〕7号；

5、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

通过本次评价发现，项目立项资料比较齐全，项目资金足额且及时到位，截至评价日，建设已完工，通过项目效益的调查问卷，项目实施地周边居民对该项目实施效益比较满意。

经对抗疫国债资金雁峰区先锋街道马嘶塘区老旧小区工程改造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88分，绩效等级为良好。

八、绩效分析

（一）项目决策分析

“项目决策”由“项目立项”、“绩效目标”、“资金投入”三个二级指标构成，权重分值 18 分，绩效得分 17 分。

A1. 项目立项指标

“项目立项”由“依据的充分性”和“程序的规范性”两个三级指标构成，权重分值 8 分，绩效得分 8 分。

A11. 依据的充分性

考察项目是否有充分的立项依据，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。该项目进行了立项批复，立项依据充分。该指标共 4 分，得 4 分。

A12. 程序的规范性

考察项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定。通过对可行性研究报告、批复文件、变更文件等资料的查阅，该项目各项立项程序规范、完整。该指标共 4 分，得 4 分。

A2. 绩效目标指标

“绩效目标”由“目标的合理性”与“指标的明确性”两个三级指标构成，权重分值 6 分，绩效得分 6 分。

A21. 目标的合理性

考察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。通过查阅该项目可行性研究报告，了解到该项目有关建设背景、必要性、规模、内容、期限、影响等多方面内容，建设目标具有合理性。该指标共 3 分，得 3 分。

A22. 指标的明确性

考察绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。通过查阅相关资料，未见该项目有针对性的设定清晰、细化、可衡量的绩效指标，相关指标内容在可行性研究报告中进行体现。该指标共 3 分，得 3 分。

A3. 资金投入指标

“资金投入指标”由“预算编制科学性”一个三级指标构成，权重分值 4 分，绩效得分 3 分。

A31. 预算编制科学性

考察预算编制依据是否充分且测算标准是否合理。未获取到概预算相关资料，通过查阅该项目可行性研究报告，了解到项目总投资及具体项目投资额。该指标共 4 分，得 3 分。

（二）实施过程分析

由“实施过程”由“资金管理”和“组织实施”两个二级指标构成，权重分值 28 分，绩效得分 23.5 分。

B1. 资金管理

“资金管理”由“债券资金执行率”和“资金使用合规性”两个三级指标构成。权重分值 8 分，绩效得分 5.5 分。

B11. 债券资金执行率

考察项目债券资金执行情况，执行率（%）=实际支出数/债券资金数*100%。该项目债券资金为 19,360,000.00 元，已拨付 19,360,000.00 元，截至评价日，累计已支付 17,024,120.65 元，执行率 87.93%。该指标共 4 分，得 1.5 分。

B12. 资金使用合规性

考察项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。经调查了解，在该项目已发生的费用支出中未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标共 4 分，得 4 分。

B2. 组织实施

“组织实施”由“财务管理制度健全性”、“财务监控有效性”、“业务管理制度健全性”、“业务管理制度执行有效性”、“安全事故发生数”五个三级指标构成。权重分值 20 分，绩效得分 18 分。

B21. 财务管理制度健全性

考察财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。雁峰区先锋街道办理处均未有较完善内部控制管理制度，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，财务管理制度比较健全。该指标共 4 分，得 3 分。

B22. 财务监控有效性

考察项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施。经调查了解，雁峰区先锋街道办理处有严格执行财务制度、资金管控相关制度，手续完善、流程规范。该指标共 4 分，得 3 分。

B23. 业务管理制度健全性

考察项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展。经调查了解，雁峰区先锋街道办事处制定有较完善的政府采购、合同管理、项目管理等相关制度，管理制度比较健全。该指标共 4 分，得 4 分。

B24. 业务管理制度执行有效性

考察项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度。经调查了解，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。该指标共 4 分，得 4 分。

B25. 安全事故发生数

考察项目工程实施期间是否发生有责安全事故。经调查了解，项目实施期间，现场安全状况良好，安全事故发生数为零。该指标共 4 分，得 4 分。

（三）项目产出分析

“项目产出”由“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”和“产出成本”四个二级指标构成，权重分值 20 分，绩效得分 17 分。

C1. 产出数量

考察项目是否达成绩效目标。通过调查了解，该项目已完工且竣工结算。该指标共 5 分，实际得分 5 分。

C2. 产出质量

考察项目实际验收合格率。通过调查了解，施工单位施工技术满足技术规范的有关要求，各项技术、质量指标符合部颁技术标准和设计文件要求，该项目工程质量合格。该指标共 5 分，实际得分 5 分。

C3. 产出时效

考察预期完工时间内完工率。通过调查了解，该项目计划工期为 2020 年 10 月至 2021 年 1 月，实际工期为 2020 年 10 月 9 日至 2021 年 12 月 14 日。该指标共 5 分，实际得分 2 分。

C4. 产出成本

考察项目建设成本是否超预算。根据资料显示，该项目债券资金为 19,360,000.00 元，累计已支付 17,024,120.65 元，执行率 87.93%，实际成本未超支。该指标共 5 分，实际得分 5 分。

（四）项目效益分析

“项目效益”由“社会效益”、“经济效益”、“环境效益”、“可持续性影响”和“群众满意度”五个二级指标构成，权重分值 34 分，绩效得分 30.5 分。

D1. 社会效益指标

考察项目建设对社会各利益群体、当地组织及技术可能带来的影响。通过调查了解，该项目是老旧小区的提质改造，解决了老旧小区多年形成的安全隐患，项目的建设有效提高了民众生活质量，改善居住环境，提高城市品位，促进和谐社会的建设。该指标共 6 分，实际得分 6 分。

D2. 经济效益

考察项目建设对城市经济发展可能带来的影响。通过调查了解，该项目的建设符合国家现行宏观经济政策，有利于生产要素优化配置，相比传统建设的投资巨大，老旧小区改造可以用相对小的代价去有效撬动衡阳市经济的发展。该指标共 6 分，实际得分 6 分。

D3. 环境效益

考察项目建设对周边环境产生的影响，是否需要增加投入进行环境治理。通过评价组调查了解，该项目充分考虑项目本身以外的配套条件、协作条件，采取相关措施，加强和政府相关部门、利益相关团

体的沟通，提高对危机预测的准确度。同时通过强化特色服务降低对外部环境的依赖度，尽量减少项目的运营对周边环境产生的负面影响。该指标共 6 分，实际得分 5 分。

D4. 可持续性影响

考虑该项目是否具有可持续发展性。通过评价组调查了解，该项目与当地文化、教育、卫生、技术具有良好的互适性，与当地政府、承办机构、信贷机构、施工单位等利益群体具有互适性，项目整体对提高城市民众居住环境，发展城市特色产业具有较强的持续性影响。该指标共 6 分，实际得分 6 分。

D5. 群众满意度

考察群众对本项目的满意度，其中“满意”和“非常满意”的问卷与总体问卷数目的占比。根据已获得的满意度问卷结果，受访群众总体较为满意，有部分群众反映改造施工期限较长，对生活、出行造成一定程度的不便，总体满意度约为 75%。该指标共 10 分，得 7.5 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，项目无明确清晰的绩效指标。

2、业务管理方面，项目单位未能提供业务管理制度方面，如：项目立项实施、安全及验收等方面的具体管理制度。

3、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、进一步加强项目管理工作，提高管理的合理性、严谨性，加强项目的执行与监管，跟踪资金的使用、管理，确保发挥最大效益。

3、本项目有 2,335,879.35 元债券资金余额，建议调整到其他项目。

附表 1：2020 年抗疫国债-马嘶塘片区老旧小区改造绩效评分表

2020 年抗疫国债-马嘶塘片区老旧小区改造绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分
项目决策 (18分)	A1: 项目立项	A11 依据的充分性	4	项目是否有充分的立项依据，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	4
		A12 程序的规范性	4	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定	4
	A2: 绩效目标	A21 目标的合理性	3	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	3
		A22 指标的明确性	3	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。	3
	A3: 资金投入	A31 预算编制科学性	4	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理	3
项目过程	B1 资金管理	B11 债券资金执行率	4	项目债券资金执行情况，执行率（%）=实际支出数/债券资金数*100%	1.5
		B12 资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。	4
	B2 组织实施	B21 财务管理制度健全性	4	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	3
		B22 财务监控有效性	4	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施。	3
		B23 业务管理制度健全性	4	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展。	4
		B24 业务管理制度执行有效	4	项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度。	4
		B25 安全事故发生数	4	项目工程实施期间是否发生有责安全事故。	4

项目 产出	C1 产出 数量	C11 工程项目完 成率	5	验收项目是否达成绩效目标	5
	C2 产出 质量	C21 工程验收合 格率	5	实际验收合格率	5
	C3 产出 时效	C31 工程完成及 时率	5	预期期限内完工率	2
	C4 产出 成本	C41 成本控制率	5	项目建设成本是否超支	5
项目 效益	D1 社会 效益		6	项目建设对社会各利益群体、当地组 织及技术可能带来的影响	6
	D2 经济 效益		6	项目建设对城市经济发展可能带来的 影响	6
	D3 环境 效益		6	考察项目建设对周边环境产生的影 响，是否需要增加投入进行环境治理	5
	D4 可持 续性影 响		6	通过调查，了解居民是否知晓人居环 境整治政策	6
	D5 群众 满意度		10	考察群众对本项目的满意度	7.5
	合计		100		88