2020年度柳城县预算项目绩效评价报告

项目名称 大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程

项目单位 柳城县大埔镇人民政府

主管部门 柳城县大埔镇人民政府

评价类型：事前评价□ 事中评价□ 事后评价☑

评价方式：部门(单位)绩效自评□ 财政部门组织评价☑

评价机构：中介机构□ 部门(单位)评价组□ 财政评价组☑

2021 年 7 月

**目 录**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 项目支出绩效基本信息表 | ………………………………………… | 1 |
| 绩效评价结果 | ………………………………………… | 2 |
| 报告正文 | ………………………………………… | 3 |
| 一、项目基本情况 | ………………………………………… | 3 |
| （一）项目单位基本情况 |  |  |
| （二）项目年度绩效目标及完成情况 |  |  |
| 二、项目资金使用及管理情况 | ………………………………………… | 4 |
| （一）项目资金情况 |  |  |
| （二）项目资金使用情况 |  |  |
| （三）项目资金管理情况 |  |  |
| 三、项目组织实施情况 | ………………………………………… | 5 |
| （一）项目组织情况分析 |  |  |
| （二）项目管理情况、分析 |  |  |
| 四、项目绩效自评工作情况 | ………………………………………… | 5 |
| 五、项目绩效再评价工作情况  （一）绩效评价目的  （二）再评价指标体系  （三）再评价组织过程 | ………………………………………… | 6 |
|  |  |
|  |  |
| 六、评价情况分析及综合评价结论 | ………………………………………… | 7 |
| （一）2020年项目支出绩效评价指标体系 |  |  |
| （二）绩效分析及评价结论 |  |  |
| 七、主要做法及经验、存在的问题和建议 | ………………………………………… | 11 |
| （一）主要做法及经验 |  |  |
| （二）存在的问题 |  |  |
| （三）建议和改进措施 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

附件：

2020年度柳城县预算项目绩效再评价评分表

**项目基本信息表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项 目 基 本 概 况** | | | | | | | | |
| 项目负责人 | |  | | | 联系电话 | |  | |
| 地 址 | |  | | | | | 邮编 |  |
| 项目性质 | | 跨年🞎　　新建🗹 | | | | | 项目立项总投资（万元） | 214.62 |
| 项目时间（立项～竣工） | | 2020年10月-2020年12月 | | | | |
| 项目绩效评价时间 | | 年 月 | | | | | | |
| 年度计划安排资金(万元) | | 210 | | 年度实际到位资金(万元) | | | | 210 |
| 其中：中央财政 | |  | | 其中：中央财政 | | | |  |
| 自治区财政 | |  | | 自治区财政 | | | |  |
| 市财政 | |  | | 市财政 | | | |  |
| 县财政 | | 210 | | 县财政 | | | | 210 |
| 其它 | |  | | 其它 | | | |  |
| 实际支出(万元) | | 210 | | | | | | |
| **二、2020年项目支出明细情况** | | | | | | | | |
| 支出内容(经济科目) | | 计划支出数(万元) | | | | | 实际支出数(万元) | |
| 基础设施建设 | | 210 | | | | | 210 | |
|  | |  | | | | |  | |
| 支出合计 | | 210 | | | | | 210 | |
| **三、绩效评价工作组成员** | | | | | | | | |
| 姓名 | 职称/职务 | | 单 位 | | | 工作职责 | | |
| 莫可华 | 预算股股长 | | 柳城县财政局 | | | 组长，负责项目协调沟通，评价方案、评价指标审核，参与现场评价，评价报告审核。 | | |
| 莫启静 | 预算股副股长 | | 柳城县财政局 | | | 副组长，负责评价方案、评价指标设计，现场评价，佐证材料核验、分析及整理，绩效评价档案资料归集，评价报告撰写。 | | |
| 周海智 | 监督检查与会管股股长 | | 柳城县财政局 | | | 负责现场评价，佐证材料核验、分析及整理，绩效评价档案资料归集。 | | |
| 银球 | 行教股股长 | | 柳城县财政局 | | | 参与佐证材料核验、分析及整理。 | | |
| 陶艳丽 | 社保股股长 | | 柳城县财政局 | | | 参与佐证材料核验、分析及整理。 | | |
| 李冰 | 经建股股长 | | 柳城县财政局 | | | 参与佐证材料核验、分析及整理。 | | |
| 李舟 | 农业农村股股长 | | 柳城县财政局 | | | 参与佐证材料核验、分析及整理。 | | |

**绩效评价结果**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价准则** | **评价权重值** | **绩效评价指标得分** | **绩效评价等 级** |
| 项目投入 | 6 | 5 | 优秀 |
| 项目过程 | 40 | 37 |
| 项目产出 | 30 | 28 |
| 项目效果 | 24 | 24 |
| 评价结果 | 100 | 94 |

**大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程**

**项目支出绩效评价报告**

根据《关于开展2020年度预算绩效再评价工作的通知》（柳城财政〔2021〕54号）要求，柳城县财政局绩效评价工作组对大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程进行项目支出绩效评价，采取查阅资料、现场抽查核实、项目答辩、满意度调查等评价方式，从投入、过程、产出、效果 4 个方面对项目支出管理、资金管理、项目绩效等进行综合评价。上述评价体系下设多个评价指标，通过对各个指标进行考查，完成对大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效评价，形成评价结果。

1. 项目概况
2. **项目单位基本情况**

大埔镇人民政府2020年主要工作任务：保障政府及各事业单位业务正常开展，公用经费按规定支用，干部工资及时足额发放；镇村两委换届选举工作；重点项目建设；农业农村工作；推进精确扶贫工作；综治维稳工作；城乡环境卫生整治。

1. **项目绩效目标及完成情况**

大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效目标及完成情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **指标内容** | **计划指标值** | **实际完成指标值** |
| 2020年底完成大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程建设 | 完成率100% | 完成率100% |
| 完成项目绩效自评及资料整理归档 | 完成率100% | 完成率100% |
| 支付项目资金210万元 | 支付率100% | 支付率100% |
| 进一步加强村庄道路建设，提升村民生活水平 | 群众满意度≥95% | 群众满意度≥95% |
| 群众满意度 | 群众满意度≥95% | 群众满意度≥95% |

1. 项目资金使用及管理情况
2. **项目资金情况**

根据柳城县人民政府对《关于申请大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程资金的请示》（大埔政报〔2020〕45号）的批示，和《2020年预算单位本级资金下达通知书》柳城财农村追〔2020〕0038号文件，为实现田垌村脱贫致富，发展大埔镇田垌村鸦鹊屯莲香花海田园综合体，柳城县人民政府追加预算资金启动大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程建设。项目投资金额为214.62万元，2020年县本级追加预算安排210万元。

1. **项目资金使用情况**

截止2020年12月31日，大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程已完成道路建设，并验收通过，项目资金已支付210万元，其中：工程款199.31万元、设计费5.53万元、检测费0.62万元、监理费4.54万元，支付率为预算资金的100%。

1. **项目资金管理情况**

项目资金使用严格执行《中华人民共和国预算法》和政府采购招标程序，项目资金支出严格执行内控制度审批流程，按照合同约定经单位领导审批同意后填写用款计划申请表报县财政局审批。项目资金支出通过国库集中支付系统支付，全程接收财政部门，审计部门监督，实行专款专用。

1. 项目组织实施情况
2. **项目组织情况分析**

根据《柳城县人民政府关于下达2020年为民办实事工作任务的通知》（柳城政发〔2020〕13号）文件精神，为实现田垌村脱贫致富，发展大埔镇田垌村鸦鹊屯莲香花海田园综合体，改善村民道路交通条件，2020年大埔镇人民政府向柳城县人民政府发出《关于申请大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程资金的请示》（大埔政报〔2020〕 45号），并得到了柳城县人民政府下达的210万元追加预算资金。项目建设于2020年10月28日开工建设，2020年12月14日竣工验收。其中：

1. 项目招标单位:柳城县政府采购管理中心
2. 项目设计单位:广西河图建设工程设计有限公司
3. 项目监理单位:广西远丰工程项目管理咨询有限公司
4. 项目建设单位:广西业旺建设有限公司
5. **项目管理情况分析**

大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目按照《柳城县人民政府投资项目管理暂行办法》（柳城政规〔2021〕4号）管理制度执行，未制订有本单位的项目管理或专项资金管理方面的制度。

1. 项目绩效自评工作情况

柳城县大埔镇人民政府成立了绩效评价工作小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，并根据各部门报送的绩效自评材料进行分析，形成评价结论，大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效自评得分100分。

1. 项目绩效再评价工作情况
2. **绩效评价目的**

开展大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目再评价，通过对财政支出的实施效果和资金使用效益进行评价，引导预算部门树立和强化“花钱必问效”的绩效理念，强化支出责任，优化资源配置，进一步提高预算管理水平和财政资金使用效益。同时及时总结经验，分析存在问题，采取措施改进和加强财政支出管理，为政府决策提供参考依据，进一步加强了政府对财政资金的宏观管理。

1. **再评价指标体系**
2. 项目投入：项目决策、绩效目标设置。
3. 项目过程：组织构建、项目管理制度、制度执行有效性、项目质量控制、项目档案管理、资金管理制度、资金到位率、资金支出进度、资金支出规范性、预算绩效自评管理。
4. 项目产出：产出数量、产出质量、产出时效、产出成本。
5. 项目效果：项目效果、满意度。
6. **再评价组织过程**
7. 前期准备

柳城县财政局成立绩效评价工作组，按照有关预算绩效管理制度和县财政局项目支出绩效再评价的部署和要求，具体实施绩效评价工作。明确绩效评价目的、工作内容、要求、项目基本情况和收集的项目相关政策文件、资料等事项。拟定绩效评价工作实施方案，明确绩效评价工作计划、步骤、结果。

1. 组织实施
2. 根据柳城县大埔镇人民政府提供的自评材料对大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程进行初步了解，同时评价工作组成员持绩效评价通知书到被评价单位审查、补充收集评价项目相关资料，向项目单位执行项目相关人员、财务人员问询、沟通交流，了解项目预期目标和预算执行情况，获取项目第一手资料。
3. 评价工作组成员对收集的大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目的绩效评价原始资料进行整理、研究，根据被评价项目具体情况，对项目支出进行绩效分析和评价，形成对该项目绩效评价的初步结论。
4. 评价工作组成员就项目绩效评价初步结论与相关方沟通，听取相关方的意见，在保证客观、公正的前提下，完善大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效评价报告。
5. 出具项目绩效评价报告。
6. 整理项目资料并归档。
7. 评价情况分析及综合评价结论
8. **2020年项目支出绩效评价指标体系**

项目支出绩效评价分值共计100分。其中：一级指标四个，包括项目投入（6分）、项目过程（40分）、项目产出（30分）、项目效果（24分）等内容；二级指标共计6个；三级指标16个；四级指标27个。

1. **绩效分析及评价结论**
2. 绩效分析

评价人员针对项目支出绩效目标申报的具体指标内容实施评价；

1. 项目投入（分值6分，得5分），该指标包含1个二级指标，1个三级指标,3个四级指标。

①项目决策（6分）：根据柳城县人民政府对《关于申请大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程资金的请示》（大埔政报[2020] 45号）的批示及《柳城县人民政府关于下达2020年为民办实事工作任务的通知》（柳城政发〔2020〕13号）统筹推进大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目建设工作，但因没有可行性研究报告。根据评分标准，该项指标评价得分5分。

1. 项目过程（分值40分，得37分），该指标包含3个二级指标，9个三级指标，13个四级指标。

①项目管理制度（2分）：未提供项目管理制度，不得分。

②制度执行有效性（4分）：项目实施审批文件、采购或招投标、建设、监理、验收等有关文件完备，有检查记录、图片，项目由专人监督，未收到投诉记录，该项指标得分4分。

③项目质量控制（3分）：工程验收完毕，但检查记录显示道路底层存在龟裂，未提供整改报告，其他材料已齐全。根据评分标准，该项指标评价扣1分，得分2分。

④项目档案管理（2分）：该项目资料管理规范，分类存档。根据评分标准，该项指标评价得分2分。

⑤资金管理制度（2分）：该项目资金管理办法参照上级统一制度执行。根据评分标准，该项指标评价得分2分。

⑥资金到位率（3分）：项目专项资金210万元于2020年当年下拨。根据评分标准，该项指标评价得分3分。

⑦资金支出进度（6分）：根据资料分析11月支出进度25.94%，12月支出进度100%，根据评分标准，该项指标评价得分6分。

⑨资金支出规范性（12分 ）：项目资金支付履行审批程序，分项目规范核算，且严格按照相关财务制度执行。根据评分标准，该项指标评价得分12分。

⑩预算绩效自评管理（5分）：按照财政部门要求及时提供完整的项目自评材料。根据评分标准，该项指标评价得分5分。

1. 项目产出（分值30分，得28分），该指标包含1个二级指标，4个三级指标，5个四级指标。

①产出数量（15分）：根据《屯级路工程竣工验收鉴定书》，该项目均完成目标指标值。根据评分标准，该项指标评价得分15分。

②产出质量（5分）：根据《柳城县大埔镇扶贫项目检查记录》，道路底层存在龟裂现象，未提供整改材料，其他指标均已完成，该项指标评价得分4分。

③产出时效（5分）：按照提供的工作进度计划执行。根据评分标准，该项指标评价得分5分。

④产出成本（5分）：项目总体成本投入214.62万元，超出计划成本4.62万元。根据评分标准，该项指标评价得分4分。

1. 项目效果（分值24分，得24分），该指标包含1个二级指标，2个三级指标，6个四级指标。

①项目效果（19分）：项目竣工验收后，根据绩效评价小组收集的群众反馈信息，田垌村鸦鹊屯的群众对该道路工程表达了一致的肯定意见，极大改善了群众出行条件，为实现田垌村脱贫致富，发展大埔镇田垌村鸦鹊屯莲香花海田园综合体提供了基础保证，从各方面均满足了经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响。根据评分标准，该项指标评价得分19分。

②满意度（5分）：根据项目资料，群众一致反馈都是满意意见，未收到投诉。根据评分标准，该项指标评价得分5分。

**项目支出绩效评价得分汇总表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价指标** | **标准分值** | **绩效评价得分** | **绩效评价等级** |
| 项目投入 | 6 | 5 | 优秀 |
| 项目过程 | 40 | 37 |
| 项目产出 | 30 | 28 |
| 项目效果 | 24 | 24 |
| 总分 | 100 | 94 |

注：本次评价等级的设定标准为：90-100分为优秀等级；80-90分（不含90分）为良好等级；60-80分（不含80分）为合格等级；60分以下（不含60分）为不合格等级。

1. 主要评价结论

经综合评价，大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效评价总得94分。

七、主要做法及经验、存在的问题和建议

1. **主要做法及经验**

本次大埔镇田垌村鸦鹊屯出口道路硬化工程项目绩效评价中，评价工作组成员遵循以往工作中总结出来的“对照方案、分步进行，突出重点、注重业绩，客观公正、公平公开”的工作经验。重点评估项目效果与绩效目标的符合度。

1.对照方案、分步进行：评价工作组成员首先对照《柳城县部门预算项目支出绩效目标申报表》的内容，按步骤逐一分析预设指标的完成情况，确保不漏项，绩效评价全覆盖。

2.突出重点、注重业绩：评价工作组成员，着重审核评价关键预算评价指标，特别是与群众利益密切相关的指标，如道路修建资金到位程度、道路修建的时间、修建后群众的满意程度、群众投诉情况等。

3.客观公正、公平公开：相关评价工作均在客观公正，公平公开的状态下开展，积极听取预算单位、人民群众等各方的意见和建议，便于评价工作的推进和总结经验教训，进一步提升预算工作的质量和效率。

1. **存在的问题**

本次绩效评价中也发现了道路修建存在质量瑕疵，未及时提供整改材料的问题，评价工作小组已要求预算单位整改，补充材料，确保道路质量符合群众的期待。

1. **建议和改进措施**

建议在今后的评价工作中，加强实地走访的频率，针对工程项目这一类绩效评价，深入一线，由评价工作组直接观察项目进度，更能促进预算指标的完成。

附件：《2020年度柳城县预算项目绩效再评价评分表》