中方县住房和城乡建设局2023年城乡建设行政事务专项资金项目支出绩效自评报告

**一、基本情况**

（一）项目概况：2023年城乡建设行政事务专项资金共143.24万元，该项目主要是为城乡建设行政事务工作而发生的专项资金，主要包括：一般行政管理事务51.7万元、职业培训补贴2.3万元、其他城乡社区管理事务支出11.17万元、应急救援3万元、城乡社区规划与管理31万元、农业资源保护修复与利用6.65万元、其他城乡社区支出11.7万元以及其他城市基础设施配套费25.72万元。

（二）项目绩效目标：

1、项目绩效总目标

促使全县建筑业有序发展，全面完成项目建设；加强城市基础设施建设，完善城市给排水以及老旧小区改造；指导全县村镇建设工作，参与编制全县村镇建设发展规划，承担历史文化名城（镇、村）的申报、保护和监督管理相关工作；对全县居民自建房开展专项整治，完成房屋建筑和燃气设施普查工作。

2、项目绩效阶段性目标

协助相关部门做好2023年度民营企业高质量发展的评选 工作，完成对企业“提质增效项献奖”的发放；完成全县居民自建房专项整治工作及房屋建筑和燃气设施普查工作；配合基础设施补板、排水防涝等工程项目建设，及时支付工程项目相关前期费用，力争项目早日完工；

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、本次绩效评价目的：

1）加强和规范城乡建设行政事务专项资金管理，提高专项资金使用效益；

2）建立健全绩效评价机制，更好实现专项资金绩效目标。

2、本次绩效评价的对象和范围：获“提质增效贡献奖”的民营企业以及商品房购房补贴资金的购房户等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：（1）客观、科学、公正的原则；（2）综合绩效评价的原则；（3）定量分析与定性分析的原则；（4）统筹规划、稳步推进的原则；（5）财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；（6）财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。目标导向、依法评价；科学规范、分级实施；客观公正、公开透明。

2、评价方法：因素分析法。

3、评价指标体系详见附表。

 **（三）绩效评价工作过程**

2024年8月初，由本局谢洪林副局长主管，财务室牵头，建设工程管理股、建设工程服务中心、乡村建设事业服务中心、城乡建设管理股及科技与设计管理股组成的绩效自评工作领导小组。根据预算管理和绩效评价相关制度和文件，制定本次绩效评价工作的自评工作方案，向参与本次评价的股室下达绩效通知书，各股到项目现场实地核查、查询填报数据的真实性、准确性、完整性，再根据设定的评价指标、评价方法，并辅以问卷调查、工作座谈等方式进行定量和定性分析，得出最终结果。由财务室填写<<项目支出绩效自评表>>进行自评。然后再运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，组织开展绩效评价，撰写本项目的绩效评价报告。

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

按照《2023年住房和城乡建设专项资金项目绩效评价指标体系》，评价工作组对2023年城乡建设行政事务专项资金项目绩效进行评价的评分分值为94分。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

项目资金根据预算分配，预算编制科学、资金分配合理、绩效指标明确性。

（二）项目过程情况

１、项目资金到位情况分析

2021年项目支出安排资金143.24万元，实际拨付到位143.24万元，资金到位率100%。

2、项目资金使用情况分析

2023年支付民营企业高质量发展“提质增效项献奖”15万元，自建房安全专项整治经费14.87万元、房屋建筑和燃气设施普查工作经费31万元、农村建筑工匠培训费2.3万元、基础设施补短板项目部协调工作经费7万元、长塘村排水应急抢险项目代管期间电费3万元、农村危房改造农户建房施工图集设计费25.72万元、半岛人行道路基土石方工程6.65万元、中兴片区雨污分流改造项目前期费用23.7万元（可研费12万元、初步设计4.5万元、实施方案7.2万元）以及其他商品服务支出12.52万元等。

3、项目资金管理情况分析

我局2023年项目制定了一些专门办法和细则，按照通用财务管理制度、办法进行了业务管理，设有专账或账页核算，纳入财政统一核算管理，有单独的记账凭证、账本、会计报表，财务上由计划财务股负责管理，项目资金管理到位，项目工程造价全部由县财政财评中心评审。

（三）项目产出情况。

通过财政监督，部门审核住房和城乡建设专项资金得到充足、高效利用。通过增加住房和城乡建设专项经费，进一步加强了县城建设美观，确保了城建推进工作。

（四）项目效益情况。

1、经济性分析。通过财政监督，部门审核，住房和城乡建设专项资金得到充足、高效利用。

2、效率性分析。通过增加住房和城乡建设专项资金，进一步加强了县城建设美观，确保了城建推进工作。

3、有效性分析。通过增加住房和城乡建设专项资金，使县确保了城建推进工作。

4、可持续性分析。通过增加住房和城乡建设专项资金，有效加提升城市形象，优化发展环境，提高了市民生活质量。

**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：为了加强专项资金绩效管理，保证专项资金使用安全、高效，我局成立了专项资金绩效评价工作领导小组，负责组织、协调、监控部门预算编制与执行、预算绩效管理等工作。在实际操作过程中严格按照有关规章制度和工作流程，严格按照事前设定目标，事中跟踪监控目标实现过程，事后评价目标完成情况的科学可行的原则，加强了我局专项资金绩效管理，强化了专项资金支出责任和效率，提高了专金资金使用效益。

（二）存在问题及原因分析：由于我县采用额度申报方式，资金使用基于县财政的宏观调控，导致专项资金拨付不及时，资金到位与专项工作计划运行时间不对称，实施过程中出现“先实施、后报账”情况，且容易出现扎堆报账情况。对于财政资金绩效评价工作的了解不够深入，容易把预算绩效等同于工作目标、工作考核和业务管理。绩效目标和指标也只是根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差。在绩效考评指标的设计上，部分特色指标缺乏数据支持和可行的分析测评，绩效指标体系有待完善。

**六、有关建议**

1. 采取有力措施，加大资金争取力度。

2.加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制。

3.规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况。

1. **其他需要说明的问题**

无

附件：1.项目支出绩效自评表

2.项目支出绩效评价指标体系

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2023年城乡建设行政事务专项资金 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县住房和城乡建设局 | | | | | 实施单位 | | 中方县住房和城乡建设局 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数（A） | | 全年执行数（B） | | 分值 | | 执行率（B/A) | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 143.24 | | 143.24 | | 10 | |  | | 9 |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 根据工作需要及时完成 | | | | | | 完成100% | | | | | | |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | | |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | “提质增效项献”获奖单位个数 | | | 3 | 3 | 4 | | 4 | |  | | |
| 房屋建筑及燃气普查报告 | | | 1 | 1 | 4 | | 4 | |  | | |
| 设计图集 | | | 2 | 2 | 4 | | 4 | |  | | |
| 工匠培训人次 | | | 100 | 100 | 3 | | 3 | |  | | |
| 质量指标 | 获奖单位奖励率 | | | 100% | 100% | 5 | | 5 | |  | | |
| 自建房排查率 | | | 100% | 100% | 5 | | 5 | |  | | |
| 时效指标 | 按期完成兑奖率 | | | 100% | 100% | 5 | | 5 | |  | | |
| 房屋建筑及燃气普查及时率 | | | 100% | 100% | 5 | | 5 | |  | | |
| 成本指标 | 城乡建设行政事务专项资金 | | | 143.24 | 143.24 | 15 | | 14 | |  | | |
|  | | |  |  |  | |  | |  | | |
|  | | |  |  |  | |  | |  | | |
| 效益指标(30分) | 经济效益  指标 | 企业增利减负 | | | 15 | 15 | 10 | | 8 | |  | | |
|  | | |  |  |  | |  | |  | | |
| 社会效益  指标 | 激励企业高效发展 | | | 是否有利 | 有利 | 5 | | 5 | |  | | |
|  | | |  |  |  | |  | |  | | |
| 生态效益  指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | | |
| 改善居民居住条件 | | | 是否改善 | 有所改善 | 5 | | 4 | |  | | |
| 可持续影响指标 | 有利于企业高效发展 | | | 是否有利 | 有利 | 5 | | 4 | |  | | |
| 有利于房地产业发展 | | | 是否有利 | 有利 | 5 | | 5 | |  | | |
| 满意度（10分）  指标(10分) | 服务对象满意度指标 | 企业满意度 | | | 企业满意 | 100% | 10 | | 10 | |  | | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 94 | |  | | |

附件2

## 项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分**  **值** | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 4 | 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。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否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； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 项目立项符合法律法规得2分、相关政策得1分、符合发展规划得1分，不符合不得分 | 4 |
| 立项程序  规范性 | 3 | 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。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否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。 | 项目申请符合相关要求得2分、设立过程符合要求得1分，不符合不得分 | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 4 | 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 项目有绩效目标得1分，绩效目标依据充分得1分 符合客观实际得1分，与资金量相匹配得1分，缺一项扣1分 | 3 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 4 | 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。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得2分，指标值清晰得2分缺一项扣2分 | 3 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 3 | 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。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 预算编制经过科学论证得1分，内容与项目匹配1分，按照标准编制得0.5分，资金与工作任务匹配0.5分，缺项对应项不得分 | 2 |
| 资金分配  合理性 | 3 | 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。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。 | 预算资金分配依据充分得1分，资金分配额度合理得2分，缺一项扣1分 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 资金到位率100%得3分，每每减少5%扣1分 | 3 |
| 预算执行率 | 4 | 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 预算执行率100%得4分每减少5%扣1分 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 4 | 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。 | 评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 符合国家财经法规得2分，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续得1分，符合项目预算批复规定的用途得1分缺一项扣1分 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 制定或具有相应的财务和业务管理制度得2分；制度是否合法、合规、完整得2分缺一项扣1分 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 4 | 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。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 遵守相关规定得1分，项目调整手续完备得1分；资料及时归档得1分，项目实施落实到位得1分，缺一项扣1分 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 8 | 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 实际完成率100%得8分，每减少5%扣1分，扣完为止 | 7 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 完成100%计8分，每下降1%扣0.5分，扣完为止 | 7 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 8 | 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 按计划完成计8分，否则酌情扣分 | 8 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 8 | 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 项目成本控制在总成本范围内，得8分，每下降1%，扣0.5分，扣完为止。 | 8 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 20 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 效益评价优20分、良好16分、及格12分、不及格0分 | 20 |
| 满意度 | 8 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 服务对象满意度100%得8分，每减少5%扣1分扣完为止 | 8 |
| 总分 | | | 100 |  |  |  | 94 |

注：单位可以根据专项资金的管理要求和绩效要求增设个性指标。