中方县住房和城乡建设局2023年炉亭坳人防疏散

基地配套设施建设项目支出绩效自评报告

**一、基本情况**

（一）项目概况：该项目是在中方镇炉亭坳村芦坪组修建人防疏散基地配套设施，2021年1月通过招标，确定湖南励泰建设工程有限公司为成交人，3月签订合同，合同价为62.69万元。包括会车道42平方米、挡土墙380立方米、路灯灯杆安装145盏、道路硬化300平方米、水管铺设400米。该项目2021年3月开工，6月竣工验收，2022年2月审计定案，工程审定金额54.005万元。

（二）项目绩效目标：

1、总体目标：中方镇炉亭坳村为中方县人民防空疏散地域，加强人防疏散地域建设是人民防空的一项重要工作，也是重要的政治任务。

2、阶段性目标：汛期到来之前完成芦坪组防洪堤建设，战时保障人员、物资安全，平时保障区域内雨季居民房屋等财产安全。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、加强和规范省人防办下达的炉亭坳人防疏散地域建设项目资金管理，提高人防疏散地域建设项目资金使用效益；

2、建立健全绩效评价机制，更好实现炉亭坳人防疏散地域建设项目资金绩效目标。

3、本次绩效评价的对象和范围：炉亭坳人防疏散地域建设工程项目建设单位和主管单位。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

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《中方县项目支出绩效评价公共指标体系》，评价工作组对炉亭坳人防疏散基地配套设施建设项目绩效进行评价的评分分值为95分。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况：

1、项目立项：湖南省国防动员委员会湘动【2021】7号文件《关于加强人防疏散地域建设的指导意见》，要求结合小城镇建设、扶贫开发、乡镇公园、文化旅游等项目，走创新之路，到2023年12月，建立人防疏散地域场所，定期组织人口疏散接收安置演习演练，到2025年12月，全面建成市、县、乡三级疏散地域体系。

2、绩效目标：该项目设立了科学合理的绩效指标体系，一级指标3个，二级指标9个，三级指标13个，指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明化情况。

3、资金投入：项目建设由炉亭坳村扶贫帮扶单位湖南省人防办拔付专项建设资金（资金由中方县建设局、中方镇镇政府共同监管）。炉亭坳人防疏散地建设专项资金共计100万元，其中地域建设资金30万元，基地配套设施建设62.69万元。

（二）项目过程情况分析

１、项目资金到位情况分析

该项目资金2020年元月由湖南省人防办全部拨付到位。

2、项目资金使用情况分析

2021年7月安排专项资金50万元。2023年12月支付工程尾款4.005万元、项目设计预算费2万元以及项目监理费0.89万元。

3、项目资金管理情况分析

 炉亭坳人防疏散基地配套设施建设项目资金及时足额拨付到位，没有出现违规使用资金行为，使项目的实施得到了资金的保障。资金的拨付有完整的审批程序和手续，建立了项目财务管理制度，即专户管理、项目资金预拔和清算、财务公开公示、实行质量保证金等四项制度。所有项目开支通过国库集中支付，施工单位领款时必须提供工程施工合同、工程结算单、发票等，财务手续齐全。

（三）项目产出情况

该项目2021年6月进行竣工验收，2022年2月进行审计结算，项目实施情况分析如下：

会车道42平方米、挡土墙380立方米、路灯灯杆安装145盏、道路硬化300平方米、水管铺设400米。

（四）项目效益情况。

通过项目的实施，有力保障了炉亭坳市场周边免受洪灾损失，保护近二百户四百余居民生命财产安全。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

（一）主要经验

一是建立形成了一套严格、科学、高效的运行考核机制，保障了工程项目建设顺利开展。二是规范资金运行，确保资金及时足额到位。三是财评中心对项目完成进行严格审定，在完成项目建设后实际使用资金没有突破预算并略有节余。

(二）存在的问题：项目审定后，村支两委根据实际情况进行了项目的增加，增加项目部分申报程序略减。

**六、有关建议**

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。

2、申报项目时，应尽量一次完成，不得随意增减。

**七、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评分表

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2023年炉亭坳人防疏散基地配套设施建设项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县住房和城乡建设局 | | | | | 实施单位 | 中方镇炉亭坳村村委会 | | | | | |
| 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 | |  | 6.9 | | 6.9 | 10 | | |  | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | |  |  | |  | — | | |  | | — |
| 上年结转资金 | |  |  | |  | — | | |  | | — |
| 其他资金 | |  | 6.9 | | 6.9 | — | | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 会车道42平方米、挡土墙380立方米、路灯灯杆安装145盏、道路硬化300平方米、水管铺设400米 | | | | | | 会车道42平方米、挡土墙380立方米、路灯灯杆安装145盏、道路硬化300平方米、水管铺设400米 | | | | | | |
| 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 | 水管铺设（米） | | | 400 | 400 | | 5 | 5 | |  | | |
| 道路硬化（平方米） | | | 300 | 300 | | 5 | 5 | |  | | |
| 质量指标 | 项目主体实竣工验收合格 | | | 合格 | 合格 | | 10 | 10 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 时效指标 | 指标1：项目按期安成率 | | | 100% |  | | 10 | 10 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| …… | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 成本指标 | 工程总成本（万元） | | | 6.9 | 6.9 | | 20 | 18 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| …… | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 效益指标(30分) | 经济效益  指标 | 指标1：新增税收（万元） | | | 1.646 |  | | 10 | 8 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| …… | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 社会效益  指标 | 增加就业岗位（个） | | | 10 |  | | 10 | 9 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| …… | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 生态效益  指标 | 指标1：改善生态环 | | | 很大提高 |  | | 5 | 5 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 可持续影响指标 | 抗御特大洪灾 | | | 完全彻底 |  | | 3 | 3 | |  | | |
| 保护周边群众雨季安全 | | | 很大提高 |  | | 2 | 2 | |  | | |
| …… | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 满意度  指标(10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1：村民满意底 | | | 100% |  | | 10 | 10000 | |  | | |
| 指标2： | | |  |  | |  |  | |  | | |
| 总分 | | | | | | | | | 1000 | 95 | |  | | |

附件2

## 项目支出绩效评价共性指标表（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分**  **值** | **指标解释** | **指标说明** | **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。 | 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。 | 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。 | 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。 | 4 |
| 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。 | 3 |
| 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。 | 2 |
| 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。 | 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。 | 4 |
| 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。 | 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。 | 3 |
| 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。 | 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。 | 8 |
| 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。 | 8 |
| 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。 | 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。 | 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。 | 18 |
| 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。 | 8 |
| 总分 | | | 100 |  |  | 95 |

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