

2021 年度广州市白云区人民政府石井街道 办事处部门项目评价结果报告 (镇街城乡环境整治项目经费)

为贯彻落实全面实施预算绩效管理的要求,进一步提升财政资金支出绩效评价的公信力,提高评价工作的客观性、科学性和公平性,根据《广州市财政管理工作绩效评价办法(2020年修订)》(穗财预〔2020〕7号)、《广州市白云区财政局关于印发白云区2022年财政支出绩效评价工作方案的通知》的相关要求,广州市白云区人民政府石井街道办事处委托中粤咨询(广东)有限公司(以下称“中粤咨询”),对石井街“镇街城乡环境整治项目经费”实施重点绩效评价,通过审核项目自评资料、专家访谈、实地勘察等方式,经过综合分析后,形成本报告。

一、评价项目概述

(一) 项目背景

根据《广州市白云区发展和改革局关于印发白云区2019年度城乡环境提升项目计划的通知》文件要求,白云区人民政府每年度安排定额资金分配到辖区内各街道,用于支持街道开展辖区内城乡环境整治项目。项目资金由各个街道统筹安排,根据村居、社区实际需要确定工程项目,统一申报审批后,自行组织安排建设。项目旨在通过开展镇街主要道路基础设施升级改造,提高道路通行效率,改善道路周边居住环境,减少交通事故,提升辖区

居民生活幸福指数。

（二）项目目标

1.绩效总目标

本项目绩效总目标为：开展城乡环境提升项目建设，改善白云区镇街基础设施状况，提升人居环境品质；完成年度预算建设任务，推进城乡环境提升项目建设计划实施，开展往年完工项目结算工作。

2.阶段性目标

通过完成潭村南新大街升级改造工程、风度路提升工程、庆丰公园路提升改造工程等项目，有效改善辖区内道路基础设施，项目完工对道路周边环境起到美化的作用，道路周边商户门面变得更整洁、规整，切实提高社区居民出行便利程度。

（三）项目内容

根据上级文件要求，项目资金主要用于以下四个方面：2015年镇街新增城建固定资产投资项目结算资金；2017年城乡环境提升项目建设工作；经区政府常务会议审议的2018年城乡环境提升项目（第一批）；经区政府常务会议审议的2019年城乡环境提升项目。

2021年主要用于支付12项工程的前期费用、进度款及其他相关款项。

（四）项目实施情况

1.项目整体实施情况

本项目根据区常委会会议部署开展，具体实施依据为《白云

区 2017 年城乡环境提升项目计划（稿）》、《广州市白云区发展和改革局关于下达 2018 年白云区城乡环境提升项目计划（第一批）的通知》、《广州市白云区发展和改革局关于下达 2019 年度白云区城乡环境提升项目计划的通知》的批复文件。

街道办严格按照相关程序推进项目实施，建立了相关的工程管理、资金使用和竣工验收制度。

街道办城市管理办公室负责项目前期的申报和预算编制等准备工作，并安排专职人员与施工单位、监理单位就项目开工部署、工程质量管理、安全施工规范和建设周期等事项进行协商，把控项目的整体效益。

2. 项目资金使用情况

石井街镇街城乡环境整治项目经费年度预算数为 550.00 万元，实际到位资金 550.00 万元，实际支出 550.00 万元，支出率为 100%。

表 1-1：项目资金支付情况（单位：万元）

序号	项目名称	支出内容	支出金额	项目合计
1	风度路提升改造工程	首期 30%	58.61	101.46
		进度款 20%	39.08	
		审图费	0.52	
		监理费第一期 50%	3.25	
2	潭村南新大街道路升级改造工程	施工费 80%	124.52	129.34
		审图费	0.70	

序号	项目名称	支出内容	支出金额	项目合计
		监理费 80%（第一期）	4.12	
3	张村涌整治项目	施工费余款	12.03	12.03
4	石潭西路人行道及排水升级改造工程	施工费余款	13.03	13.23
		概算咨询费	0.20	
5	石东路道路升级改造工程	施工费余款	41.66	43.77
		监理尾款	2.11	
6	潭村牌坊道路升级改造工程	审图费	0.28	29.51
		监理费 80%（第一期）	2.41	
		施工费 30%(支付至 80%)	26.82	
7	庆丰公园路提升改造工程	审图费	0.50	58.33
		监理费 50%	3.15	
		招标控制价咨询费	0.32	
		概算咨询费	0.40	
		施工费 30%(支付至 80%)	53.96	
8	石安路品质化提升示范路工程	施工费余款	28.37	28.37
9	庆丰一路道路升级改造工程	施工费余款	24.24	27.44
		监理费尾款	2.91	
		施工图审查费	0.29	
10	马岗村内街巷路面升级改造工程	施工费余款	10.70	10.70

序号	项目名称	支出内容	支出金额	项目合计
11	兆丰路改造提升工程	监理费 50%	8.02	8.02
12	石潭西路品质化提升项目	监理费用尾款	6.22	87.79
		施工图审查费	1.50	
		施工费部分尾款	80.07	
合计		共计 28 项	550.00	550.00

二、绩效评价概述

（一）评价目的

《预算法》以法律的形式明确了绩效管理的要求，需对项目预算支出情况开展绩效评价，“花钱必问效、无效必问责”成为预算绩效管理的常态。通过开展街镇项目支出绩效评价，促进业务科室提升预算绩效管理水平，强化业务科室支出责任，提升财政资金使用效益，保障职责的有效履行。

（二）评价重点与实施情况

1.评价重点方向

基于目前对项目情况的了解及工程项目管理要求，评价工作组认为在该项目绩效评价过程中需要重点关注以下情况：

一是项目立项合规性，工程项目立项有完整的申报审批文件，申报立项程序合规、完整；二是预算编制合理性，项目招标预算测算合理有依据，符合上级文件要求；三是项目监管有效性，项目实施进度符合规划要求，监管程序完整有效；四是项目产出与效益，道路改善与提升情况符合预期，发挥良好的作用。

2. 评价实施情况

本次评价包括材料整理、书面评价、现场评价、综合评价四个环节。

（1）材料整理

材料整理的目的在于全面梳理本次评价相关材料，掌握专项资金基本情况。材料整理由中粤咨询根据本次绩效评价重点，梳理项目监督管理相关要点。

（2）书面评价

中粤咨询项目组对街道办城市管理办公室提交的材料进行全面系统审核，出具补充材料清单，同时基本掌握项目管理实施和绩效情况，理清现场核查需核实的问题，明确现场核查工作重点，并形成初步评价，出具问题清单。

（3）现场评价

现场评价是书面评价阶段发现问题的落实环节，前期发现的所有问题需在这一环节确认或解决。现场评价的形式为“主管部门访谈”，抽查内容为验证座谈内容的真实性提供依据。

（4）综合评价

中粤咨询项目组根据书面评价及现场评价结论，对项目进行综合评价，按照广州市白云区财政局与石井街道办事处的相关要求出具绩效评价成果，报送至业务科室征求意见，并根据反馈意见进行修改完善，提供最终评价成果并归档。

3. 分析方法

本次评价遵循定量优先、简便有效、保证质量的原则，综合

运用成本效益分析法、预定目标与实施效果比较法、因素分析法、公众评判法等方法，以对项目资金使用过程和效果作出客观、全面、准确的评价。

（三）评价指标体系

绩效评价指标体系是评价工作的指挥棒，为了客观、相对全面地反映资金投入的产出效果，指标选择的合理性、科学性和适用性极为重要。指标选择应建立在客观、实用、公开等原则上，同时兼顾共性和个性特点。

本次评价中，使用了《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的指标体系框架。在决策和过程方面采用框架中的共性指标，在凸显项目特征的产出和效益方面，结合项目特点和应产生的效果，从评价关注点和侧重点等方面选取具有代表性的指标进行匹配。采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析、自评材料审核与实地核查相结合等方法，对决策、管理、产出、效益方面进行全面综合评价，确定了包括4项一级指标、12项二级指标、21项三级指标在内的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法，其中项目决策部分满分20分；项目和资金管理部分满分20分；项目产出、效益部分合计满分60分。具体评价指标体系如下表2-1。

绩效评价结果分为优、良、中、差四个等级，满分100分，其中90（含）至100分为优、80（含）至90分为良、60（含）至80分为中、60分以下为差。

表 2-1：绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5
				立项程序规范性	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4
				绩效指标明确性	3
		资金投入	5	预算编制科学性	3
				资金分配合理性	2
过程	20	资金管理	14	资金到位率	3
				预算执行率	7
				资金使用合规性	4
		组织实施	6	管理制度健全性	2
				制度执行有效性	4
产出	30	产出质量	18	项目工程完工率	6
				项目验收合格率	6
				工程的有效性	6
		产出时效	6	任务完成及时性	6
		产出成本	6	预算成本控制	6
效益	30	社会效益	12	改善社区基础设施	6
				安全事故发生次数	6
		生态效益	6	环境影响控制措施	6

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）
		可持续发展	6	后续管护情况	6
		满意度	6	受益群众满意度	6

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

中粤咨询遵循客观、公平、公正的原则，根据绩效评价规范，运用目标对比法、公众评价法、实地调研法、定性与定量相结合的方法，实施了充分、必要的评价程序，进而得出比较客观、公允的评价结论。

经过综合分析，本项目较好地完成了年度批复的绩效目标，产生了相应的效益，但存在项目资金结算进度滞后、部分工程款项未按照委托合同要求时间节点支付、业务科室绩效管理有待加强等问题。本项目第三方评分为 **93.50** 分，评价等级为“优”。

表 3-1：评价综合得分表

一级指标	分值	评价得分	得分率
决策	20	17.00	85.00%
过程	20	19.00	95.00%
产出	30	29.00	96.67%
效益	30	28.50	95.00%
合计	100	93.50	93.50%

（二）项目绩效分析

1.决策分析

该指标分值 20 分，评价得分 17 分，得分率为 85%。从指标得分来看，保障措施、资金到位等方面做得比较好。但在目标设置上存在不足，主要体现在：产出指标评价内容指向不够具体明确，效益指标缺乏测算评价标准。

表 3-2：“决策”下设二、三级指标得分一览表

序号	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	项目立项	立项依据充分性	5	5	100%
2		立项程序规范性	3	3	100%
3	绩效目标	绩效目标合理性	4	2	50%
4		绩效指标明确性	3	2	66.67%
5	资金投入	预算编制科学性	3	3	100%
6		资金分配合理性	2	2	100%
合计			20	17	85%

（1）立项依据充分性（满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%）

项目依据《云发改函〔2019〕239 号 广州市白云区发展和改革局关于印发白云区 2019 年度城乡环境提升项目计划的通知》设立，根据各村居、社区实际需要进行申报，项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性（满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%）

项目按照规定程序申请设立，经现场核查，项目审批文件、材料齐全，符合相关要求，工程项目事前有经过可行性研究与论证。

(3) 绩效目标合理性 (满分 4 分, 得分 2 分, 得分率 50%)

绩效目标与项目实施内容具有相关性, 但是项目属于跨年度实施项目, 绩效指标内容无法体现当年度具体工作任务, 指标设置合理性有待提高。

(4) 绩效指标明确性 (满分 3 分, 得分 2 分, 得分率 66.67%)

本项目设置 7 项指标, 5 项为量化指标, 2 项为定性指标, 其中社会效益指标无可衡量标准; 产出指标评价内容指向不明确, 实际完成情况难以考核测评。该项酌情扣 1 分。

(5) 预算编制科学性 (满分 3 分, 得分 3 分, 得分率 100%)

项目预算编制较为合理, 是根据过往年度工程项目合同要求, 支付各工程款项, 预算支出额度测算有依据, 项目资金量与工作任务量相匹配。

(6) 资金分配合理性 (满分 2 分, 得分 2 分, 得分率 100%)

项目资金分配合理, 是根据 12 个工程项目签订的合同内容进行支付。

2. 管理

该项指标下设资金管理和组织实施 2 个二级指标, 5 个三级指标, 指标权重 20 分, 评价得分 19 分, 得分率为 95%, 扣分原因主要是项目监督管理工作存在不到位的地方, 部分工程项目资料签名盖章内容不够完整, 同时项目结算进度存在滞后等问题。其下设三级指标得分情况如表 3-3 所示。

表 3-3：“过程” 下设二、三级指标得分一览表

序号	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	资金管理	资金到位率	3	3	100%
2		预算执行率	7	7	100%
3		资金使用合规性	4	4	100%
4	组织实施	管理制度健全性	2	2	100%
5		制度执行有效性	4	3	75%
合计			20	19	95%

（1）资金到位率（满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%）

2021 年项目财政预算资金安排为 550.00 万元，实际到位资金 550.00 万元，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率（满分 7 分，得分 7 分，得分率 100%）

项目 2021 年年度预算为 550.00 万元，实际支出 550.00 万元，预算执行率 100%。

（3）资金使用合规性（满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%）

项目资金支付规范合理，支付凭证齐全、完整，严格按照财务管理程序与签订委托合同金额支付。

（4）管理制度健全性（满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%）

依据业务科室提交的自评材料，各子项目的管理制度较为健全。项目财务管理制度齐全，工程项目招标手续文件齐全，符合政府招标管理制度要求。

（5）制度执行有效性（满分 4 分，得分 3 分，得分率 75%）

经现场核查发现，项目组织管理工程文件中，部分内容未签名，监督管理文件信息完整性有待提高；项目资金结算缓慢，主要是因为项目结算工作开展不够及时，部分委托单位准备材料不够规范，该项酌情扣 1 分。

3.产出分析

该项指标下设产出质量、产出时效和产出成本 3 个二级指标，5 个三级指标，指标权重 30 分，评价得分 29 分，得分率为 96.67%，扣分原因主要是部分工程项目结算进度存在滞后的问题，任务完成及时性有待提高。其下设三级指标得分情况如表 3-4 所示。

表 3-4：“产出”下设二、三级指标得分一览表

序号	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	产出质量	项目工程完工率	6	6	100%
2		项目验收合格率	6	6	100%
3		工程的有效性	6	6	100%
4	产出时效	任务完成及时性	6	5	83.33%
5	产出成本	预算成本控制	6	6	100%
	合计		30	29	96.67%

（1）项目工程完工率（满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

经现场核查，各工程项目已按照工作方案规划要求完工并组织完成验收工作，项目工程完工率达到 100%。

（2）项目验收合格率（满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

12 个工程项目中，有 10 个为过往年度已完工项目，均顺利

完成验收工作；在 2021 年度，有两个工程项目在年初进行了工程验收工作，均顺利通过验收环节，所以项目验收合格率为 100%，该项得满分。

（3）工程的有效性（满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

经现场核查“潭村南新大街道路升级改造工程”，项目已完工并正式投入使用，建设工程符合规划设计要求，能够得到有效利用。

（4）任务完成及时性（满分 6 分，得分 5 分，得分率 83.33%）

经现场核查发现，部分工程项目结算进度较为缓慢，因为承接单位提交结算材料不及时或结算材料不够规范导致，项目完工及时性有待提高，该项酌情扣 1 分。

（5）预算成本控制（满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

项目成本控制中，各工程支付额度均按照签订合同要求支付，支出合理，实际支出未超过预算要求。

4.效益分析

该项指标下设社会效益、生态效益、可持续发展和满意度 4 个二级指标，5 个三级指标，指标权重 30 分，评价得分 28.5 分，得分率为 95%。扣分原因主要是部分工程施工期间，建筑材料摆放不够规范，收到道路边商户的投诉；以及后续管理维护工作落实不到位。其下设三级指标得分情况如表 3-5 所示。

表 3-5：“效益”下设二、三级指标得分一览表

序号	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	社会效益	改善社区基础设施	6	6	100%
2		安全事故发生次数	6	6	100%
3	生态效益	环境影响控制措施	6	5	83.33%
4	可持续发展	后续管护情况	6	5.5	91.67%
5	满意度	受益群众满意度	6	6	100%
合计			30	28.50	95%

(1)改善社区基础设施(满分 6 分,得分 6 分,得分率 100%)

经现场核查发现,道路工程完工后,道路路面、人行道得到明显的提升改善,人员出行与车辆通行更加方便。

(2)安全事故发生次数(满分 6 分,得分 6 分,得分率 100%)

工程实施期间没有发生重大安全事故,该项得满分。

(3)环境影响控制措施(满分 6 分,得分 5 分,得分率 83.33%)

经过座谈沟通得知,项目实施期间,周边商户对于建材摆放有投诉反馈的情况,该项酌情扣 1 分。

(4)后续管护情况(满分 6 分,得分 5.5 分,得分率 91.67%)

经核查,项目道路建设效果符合建设内容要求,但是道路完工后,小摊占用、车辆乱停的情况较为严重,经过交警和城管介入执法后有所改善,该项酌情扣 0.5 分。

(5)受益群众满意度(满分 6 分,得分 6 分,得分率 100%)

群众满意度调查结果显示,满意度为 90%以上,该项得满分。

四、项目主要绩效

通过辖区内公共道路的升级改造,促进辖内道路基础设施的完善,提高社区居民出行便利度。项目成效主要表现在:

一是开展针对性道路升级改造工程,解决社区居民对提升道路基础建设的诉求。该道路改造项目是由街道办事处统筹,由各村、社根据自身实际情况提出需求,向街道办事处申报立项后开展相关工作。这自下而上的过程确保开展的各道路升级改造工程是各社区急需改造的项目,解决了社区居民对提升道路基础建设的诉求。

二是通过道路工程的升级改造,改善周边环境提升社区居民出行便利度。经过现场核查发现,项目道路工程完工后对于道路基础设施、周边绿化、道路卫生状况等起到了明显的促进作用,能够切实提高辖区内居民出行的便利程度。

五、存在问题

(一) 完工项目资金拨付进度缓慢, 存在合同履行风险

由于客观原因,项目结算进展较为缓慢,导致道路工程项目整体资金拨付率较低,部分已完工项目支付时间已超出合同约定要求。虽然业务科室已积极主动与项目承接单位进行沟通,调整项目资金的支付时间,但是业务科室与承接单位所签订的合同并未针对实际支付时间进行修改,或签订补充协议,项目主管业务科室目前需要承担合同履行不及时的法律风险。

(二) 项目绩效指标设置合理性有待提高

一是部分项目绩效指标的目标值没有进行量化，可衡量性一般，也未提供相应的佐证材料，难以考核评价，如“提升居民的幸福感和获得感”，目标值为“有所提升”。

二是项目绩效指标设置与项目当年度实际工作内容的相关性较弱，未能体现项目当年度的实际产出与成效。项目在 2021 年度主要是支付部分已完工工程项目的余款，以及部分项目的监理费等费用，设置的相关指标未能体现项目实际支出内容。部分项目绩效指标与项目实际内容相关性一般，在绩效管理过程中难以开展自评，指标完成情况需要另外整理项目资料进行佐证，绩效指标设置合理性有待提高。

六、相关建议

（一）完善合同条款内容，规避合同履约风险

一是建议业务科室提高结算流程工作规划的合理性，及时提醒承接单位结算工作时间节点与申报材料要求，从而提高项目结算的推进效率，避免项目因结算资料提交缓慢导致资金支付进度滞后。

二是项目主管部门在后续新项目实施过程中，可以完善合同条款，调整合同内容，将支付时间范围实际可能会比较长的项目合同调整支付时间要求，尽量避免在实际履行工作中发生资金支付超时的风险。

（二）提高绩效指标设置的合理性

一是分解跨年度项目或合并项目的具体任务内容，设置明确的产出指标。对于跨年度项目或合并项目，建议主管部门以绩效

管理时间要求为分割点，合理设置绩效指标，即可以根据项目当年度的实际所需完成内容，如“验收项目数量”“概算评审完成项目数量”等设置指标；也可以根据合并项目各个子项目的当年度实际工作内容设置出指标，如“完成招标工作项目数”等。

二是项目效益指标建议尽量避免设置过于宏大、难以测量的绩效指标，细化量化指标预期值，明确绩效指标具体评价内容，提高项目效益指标设置的合理性与可衡量性。

附件 1：评价指标体系及得分表

石井街镇街城乡环境整治项目经费绩效评价指标评分表

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	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。	5	项目依据《云发改函〔2019〕239号 广州市白云区发展和改革局关于印发白云区2019年度城乡环境提升项目计划的通知》设立，根据各村居、社区实际需要进行申报，项目立项依据充分。
				立项程序规范性	3	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；	3	项目按照规定程序申请设立，经现场核查，项目审批文件、材料齐全，符合相关

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						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。		要求，工程项目事前有经过可行性研究与论证。
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	评价要点： 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。	2	绩效目标与项目实施内容具有相关性，但是项目属于跨年度实施项目，绩效指标内容无法体现当年度具体工作任务，指标设置合理性有待提高。
				绩效指标明确性	3	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；	2	本项目设置 7 项指标，5 项为量化指标，2 项为定性指标，其中社会效益指标无可衡量标准； 产出指标评价内容指向不明确，

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						③是否与项目目标任务数或计划数相对应。		实际完成情况难以考核测评。该项酌情扣1分。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	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	项目预算编制较为合理，是根据过往年度工程项目合同要求，支付各工程款项，预算支出额度测算有依据，项目资金量与工作任务量相匹配。
				资金分配合理性	2	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	项目资金分配合理，是根据12个工程项目签订的合同内容进行支付。
过	20	资金	14	资金到位	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	3	2021年项目财政预算资金安排为550.00

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
程		管理		率		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。		万元，实际到位资金 550.00 万元，资金到位率为 100%。
				预算执行率	7	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。	7	项目 2021 年年度预算为 550.00 万元，实际支出 550.00 万元，预算执行率 100%。
				资金使用合规性	4	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	项目资金支付规范合理，支付凭证齐全、完整，严格按照财务管理程序与签订委托合同金额支付。

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		
		组织 实施	6	管理制度 健全性	2	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。	2	依据业务科室提交的自评材料，各子项目的管理制度较为健全。项目财务管理制度齐全，工程项目招标手续文件齐全，符合政府招标管理制度要求。
				制度执行 有效性	4	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。	3	经现场核查发现，项目组织管理工程文件中，部分内容未签名，监督管理文件信息完整性有待提高；项目资金结算缓慢，主要是因为项目结算工作开展不够及时，部分委托单位准备材料不够规范，该项酌情扣1分。

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
产出	30	产出质量	18	项目工程完工率	6	反映项目各个工程实施进度。 建设面积和建设内容完成 100%或达到要求得 6 分。建设面积任务不足的，每低 10 个百分点扣 1 分；单项工程任务不足的，每低一个百分点扣 0.2 分，扣完不封顶。 得分=实际完成率*权重，计划产出数据来源项目申报资料和绩效目标表。	6	经现场核查与座谈交流，各工程项目已按照工作方案规划要求完工并组织完成验收工作，项目工程完工率达到 100%。
				项目验收合格率	6	反映各项单项工程的质量情况。 1.抽检的项目工程合格率 100%得 6 分。 2.各类工程质量存在问题的每发现一处扣 0.5 分，采用“以旧顶新”、“以虚冒实”等手段弄虚作假的，发现一处扣 0.5 分，扣完为止。	6	12 个工程项目中，有 10 个为过往年度已完工项目，均顺利完成验收工作；在 2021 年度，有两个工程项目在年初进行了工程验收工作，均顺利通过验收环节，所以项目验收合格率为 100%，该项得满分。

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
				工程的有效性	6	建设工程是否符合规划、是否可有效利用。 各项单项工程全部符合规划、合理并能正常使用得 6 分，不符合规划或不合理和不能正常使用的，发现一处扣 0.5 分，扣完为止。	6	经现场核查“潭村南新大街道路升级改造 工程”，项目已完工并正式投入使用，建设工程符合规划设计要求，能够得到有效利用。
		产出 时效	6	任务完成 及时性	6	反映项目完成进度情况。 项目按期完成或达到要求进度得 6 分；不能在规定时间内完成的，酌情扣分，扣完为止。	5	经现场核查发现，部分工程项目结算进度较为缓慢，因为承接单位提交结算材料不及时或结算材料不够规范导致，项目完工及时性有待提高，该项酌情扣 1 分。
		产出 成本	6	预算成本 控制	6	1.在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得 6 分； 2.实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌	6	项目成本控制中，各工程支付额度均按照签订合同要求支付，支出合理，实际支出未超过预算要求。

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						情扣分。		
效益	30	社会效益	12	改善社区基础设施	6	反映项目实施后对社区道路提升改善情况。 1.工程实施后，道路车辆、人员通行得到明显改善； 2.道路路面卫生情况，平整情况有明显的改善。 符合评价要点得满分，不符合其中一点扣 3 分。	6	经现场核查发现，道路工程完工后，道路路面、人行道得到明显的提升改善，人员与车辆通行更加方便。
				安全事故发生次数	6	反映项目实施期间安全措施落实情况。 项目实施期间安全保护措施落实到位，未发生重大安全事故得满分，每发生一件扣 3 分。	6	工程实施期间没有发生重大安全事故，该项得满分。
		生态效益	6	环境影响控制措施	6	反映项目实施期间环境影响控制措施是否落实到位。 工程实施期间，噪声、扬尘、废置物处置等工作是否落实到位，建材摆放是否有影响周边居民出行。未收到相关投诉该项得满分，每发现	5	经过座谈沟通得知，项目实施期间，周边商户对于建材摆放有投诉反馈的情况，该项酌情扣 1 分。

评价指标						指标解释与评分标准	第三方评分	
一级指标		二级指标		三级指标			得分	评分说明
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						一个问题，该项扣 1 分。		
		可持续发展	6	后续管护情况	6	反映项目后续管护措施、人员投入、资金投入情况。 项目后续管护措施、人员投入明确的得 6 分，否则酌情扣分。	5.5	经核查，项目道路建设效果符合建设内容要求，但是道路完工后，小摊占用，车辆乱停的情况较为严重，经过交警和城管介入执法后有所改善，该项酌情扣 0.5 分。
		满意度	6	受益群众满意度	6	按满意度问卷结果赋分。 以满意度 90%为标准，每差 1%扣 0.2 分，扣分不封顶。	6	群众满意度调查结果显示，满意度为 90%以上，该项得满分。
合计						100	93.5	