

**江门市江海区城市管理和综合执法局  
城乡建设管理专项项目绩效评价报告**

为落实预算管理和绩效管理主体责任，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《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)的精神，依照《江门市江海区人民政府关于印发〈江海区全面实施预算绩效管理的工作方案〉的通知》(江海府函〔2020〕59号)等相关政策文件，江海区财政局(以下简称“区财政局”)于2024年4月，组织绩效评价小组对江门市江海区城市管理和综合执法局(江门市江海区市政维修处为江门市江海区城市管理和综合执法局的下级单位，亦是本次专项项目用款单位，以下简称“区市政维修处”)城乡建设管理专项项目开展绩效评价。具体情况如下：

## 一、项目基本情况

### (一)项目立项情况

根据《关于江门市江海区城市管理和综合执法局所属事业单位机构编制方案的批复》(江海编发〔2019〕38号)，区市政维修处为江海区城市管理和综合执法局下属公益一类事业单位，主要负责高新江海区的市政道路、人行道、雨水排水管网、市政照明设施、景观灯饰、桥梁涵洞、道路附属挡土墙、河堤栏杆及其他市政设施的日常管养、维修、巡查等工作，以及政府热线服务事项处理和市政公用设施的应急抢险工作。为履行上述职责，2023年区市政维修处共申请4000万元，用于全年的市政设施维修养护工作。

## （二）项目组织实施情况

### （1）组织架构及职责分工

根据职责分工、人员安排情况，区市政维修处共设主任 1 名，副主任 3 名，分管办公室、工程部、清疏部及路灯部的各项工作。

办公室：包括财务文秘后勤组（单位财务管理和财务报表，其他财务相关业务；负责单位文件收发管；资料统计报表；人事资料；车辆档案资料管理；办公用品采购；办公室其他工作及后勤业务）、仓库组（负责仓库管理和生产材料购买工作）。

工程部：包括施工技术组（负责市政道路、桥梁、排水管网等市政设施工程方案编制；施工实施和现场管理；养护工作、工程等预结算管理；工程资料编制保存管理）、巡查维修组（负责市政道路、桥梁、挡土墙、河堤栏杆及其他市政附属设施巡查工作；负责市政设施小修小补；应急抢险；各类投诉处理）、机修组（单位车辆和生产设备检测维修及管理和调度，业务部门生产工作后勤保障和安全生产监督）。

路灯部：包括运维组（路灯照明设施日常巡查检修；路灯照明监控平台的运行管理和维护；路等线路、供变电设施设备检修；监控设施设备维护；路灯投诉处理）、施工技术组（路灯照明设施维修养护计划制定和组织实施；路灯照明设施设备日常维修；工程施工和管理；路灯工程的设计、实施及预结算工作；数据报表统计；生产材料、制定设施设备采购计划）。

清疏部：包括清疏组（负责市政排水管网清疏，应急抢险等）

## （2）项目主要内容。

结合辖区市政运行维护需要，区市政维修处计划实施道路、桥梁、下水道、泵池、路灯维修工程及环境整治等工作。

## （三）资金管理及使用情况

### （1）预算安排情况

项目 2023 年共申请 4000 万元，预计用于全年辖区内道路维修材料费、道路维修民工费、公共基础设施建设、泵房维护管理费、路灯电量费、工程作业车辆维护费等各项市政设施运行维护支出需要。

### （2）预算执行情况

2023 年城乡建设管理专项经费实际支出 734.64 万元，整体预算支出率为 18.37%。

## （四）绩效目标设置及完成情况

依照相关政策文件，区市政维修处对 2023 年江海区城乡建设管理专项编制了绩效目标。项目年度总目标为按要求和进度完成高新（江海）区市政道路市政设施维修养护，主要包括：市政桥梁、道路路面、人行道、排水管网、道路照明、公共区域灯饰、挡土墙、河堤栏杆等。根据市政设施维修养护要求、设施状况制定维修计划并完成。营造更好的市民居住环境，提升本区域城市品质。围绕 2023 年江海区城乡建设管理专项项目开展情况，区市政维修处从“产出”、“效

益”、“满意度”三个方面设置了6个二级绩效指标和10个三级绩效指标。项目年初设置绩效指标情况详见表1。

表1 项目年初设置绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标值
产出指标	数量指标	养护道路面积	343.97 万平方米
		维护路灯数量	16891 盏
		维护车辆数量	14 台
	质量指标	委托工程验收通过率	100%
	时效指标	日常巡查维修及时率	≥95%
效益指标	经济效益指标	道路养护状况评定标准	≥94.5%
		市政路灯设施综合评定标准（亮灯率）	≥96%
	社会效益指标	维护区内市政设施正常运作	正常
		市政设施各类投诉结案率	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	市政设施服务对象满意度	≥90%

## 二、绩效评价结果

本次绩效评价工作分为绩效自评和评价小组重点绩效评价两个阶段开展。评价结果如下：

表2 项目单位自评及重点评价得分情况

一级指标	二级指标	分值	自评得分	重点评价得分	重点评价得分率
资金管理 水平	财务管理制度	5	5	5	100%
	资金管理 及制度落实 情况	10	5	5	50%
	资金使用的 合理性	5	5	5	100%
项目 管理 水平	项目管理 情况	6	6	5	83%
	项目完成 情况	9	9	5	56%
	项目实施 与改进情 况	5	5	5	100%
项目 开展 绩效	评价指标 体系和评 价标准的 科学性和 合理性	10	10	8	80%
	绩效目标 的完成程 度	40	38	36	90%
自评	自评工作 质量	5	5	4.5	100%

组织工作	自评工作态度	5	5	5	100%
合计		100	93	83.5	83.5%

### （一）绩效自评结果

区市政维修处根据区财政局相关要求，开展了2023年城乡建设管理专项项目绩效自评工作。依照《项目单位绩效自评指标表》，区市政维修处对项目实施了绩效自评，项目绩效指标全部达标，根据项目单位自评报告，自评得分为93分。自评经验总结存在问题为：项目资金支出率较低；未能完全按计划完成年初制定的年度总体计划。

### （二）重点绩效评价结果

评价小组在绩效自评工作的基础上，根据项目政策、管理制度以及预算绩效管理等相关规定和要求，结合区市政维修处的职能职责和项目实际，开展重点绩效评价工作。评价思路、工作开展情况及指标评分分析如下：

#### （1）评价思路

本次绩效评价，以全过程预算绩效管理为理念，以资金分配、管理和使用为核心，重点围绕项目决策、项目管理和项目绩效等方面，结合2023年城乡建设管理专项项目实际情况和专项经费管理情况，采取百分制设置评价指标体系。指标体系包括“资金管理水平”（20分）、“项目管理水平”（20分）、“项目开展绩效”（50分）、“自评组织工作”（10分）共计4个一级指标，并根据一级指标逐级下设10个二级指标。

评价小组在构建指标体系的基础上，采取查阅资料、抽

样审核、现场访谈交流等方法，评价项目绩效目标完成情况和项目实施的管理情况，分析评价中发现的问题并提出改善建议。

## （2）评价期间及过程

评价期间：本次评价时间范围为 2023 年度，评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

评价过程：评价小组以构建的绩效评价指标体系为导向，通过审查政策文件、会议纪要、项目管理制度、合同、账簿、记账凭证、原始凭证、和项目收支明细账等资料，以了解项目具体情况，并串联业务管理和资金管理信息，确定评价重点内容和关键环节，对全过程业务管理流程进行追踪，通过数据比较分析，评价相关绩效目标的实现程度。

同时评价小组组织现场座谈会议，与区市政维修处城乡建设管理专项项目相关人员进行了面对面访谈，深入调查研究项目管理情况与绩效结果，根据收集的佐证材料综合分析项目绩效评价指标得分情况，形成绩效评价结果。

## （三）评价结果分析

根据资金管理水平、项目管理水平、项目开展绩效、自评组织工作四方面的调研评价情况，评价工作组认为“资金管理”指标得分 15 分；“项目管理水平”指标得分 15 分；“项目开展绩效”指标得分 44 分；“自评组织工作”指标得分 9.5 分。本项目最后综合评价得分为 83.5 分，等级为“良好”。（详见表 2-1，项目绩效评价具体评分结果详见附件 1）。

(1)“资金管理水平”指标评分分析。

该项指标总分 20 分，得分 15 分，扣 5 分。

“资金管理及制度落实情况”指标扣 5 分。主要问题：财政批复年度预算为 4000 万元，2023 年年度资金实际支出为 734.64 万元，预算支出率为 18.37%，资金支出率较低。考虑到近年财政资金落实问题，此处酌情扣 5 分。

(2)“项目管理水平”指标评分分析。

该项指标总分 20 分，得分 15 分，扣 5 分。

①“项目管理情况”指标扣 1 分，主要问题：一是该项目虽明确了本年度任务目标和维修计划表，但缺少细化的工作进度安排。二是项目实施过程中在合同管理方面有所疏漏，如 2023 年江海区营造春节气氛加装灯饰工程合同中，工程施工时间为 2023 年 1 月，工程验收时间为 2023 年 1 月，但合同签订时间为 2023 年 6 月。

②“项目完成情况”指标扣 4 分，主要问题：因市政维修的特殊性和紧急性，分轻重急缓进行项目的增加调整属于合理情况，但在年初已经落实需要进行的项目因其他原因而暂时搁置，部分项目没有按计划完成，此处扣 4 分。

(3)“项目开展绩效”指标评分分析。

该项指标总分 50 分，得分 44 分，扣 6 分。

①“评价指标体系和评价标准的科学性和合理性”指标扣 2 分。主要问题是绩效指标设置不够全面，且定性指标较少。项目单位未从全年辖区内道路交通事故发生率、下水道水浸发生次数、市政设施各类投诉量的变化，人居环境

情况等方面动态考核项目实施社会效益，未与定性指标相结合。且满意度调查的样本量及分类情况不足，评价体系尚未完善。

②“绩效目标的完成程度”指标扣4分。主要问题：一是绩效目标及工作计划的调整不及时。2023年市政维修工程项目实际进行情况与年初计划有所变动，但未能及时将项目及资金的调整计划上报审批，未能及时调整绩效目标及预算资金；二是未提供调减部分工程的后续执行计划。因资金和工作安排而进行调减的工程项目，如灯杆油漆工程，新创一、二桥塔板维修工程等未按计划完成的工程，暂未提供其后续执行计划。

（4）“自评组织工作”指标评分分析。

该项指标总分10分，得分9.5分，扣0.5分。

“自评工作质量”指标扣0.5分。主要问题：自评报告表及附件材料的内容不完整，无法详尽地描述项目的实际情况。如项目提供的年初预算计划较为简略，没有具体的项目实施季度计划及工作时间进度等。

### **三、项目主要成效**

#### **（一）加大巡查力度，做好市政维护工作**

为有效保持江海区全区市政设施完好和功能正常，区市政维修处坚持以服务市民、路平灯亮为目标，以规范化管理、网格化巡查、精细化作业为要求，形成巡查及时、养护迅速、文明施工、质量优良的市政设施维修工作机制。通过制定《江门市江海区市政维修处巡查工作规程》，明确了市政设施巡

查的执行方式与具体工作要求。其中，工程管理部巡查维修组以 10 个工作日为 1 个巡查周期，对全区道路、桥梁、挡土墙、河堤栏杆等市政设施进行巡查；清疏部巡查人员以 5 个工作日为 1 个巡查周期，对全区市政道路下水道排水口等市政设施进行巡查；照明部巡查人员以 10 个工作日为 1 个巡查周期，对全区路灯、路灯、控制箱、变压器等市政照明设施进行巡查。各部门巡查人员按照计划和规定路线开展巡查工作，对发现的排水盖缺失、路面严重塌陷、灯杆倒塌、大面积熄灯等安全隐患或特殊情况立即通知应急人员设置现场围蔽警示标志并进行应急处理，并根据巡查发现的设施损坏情况填写《市政设施巡查记录表》，交由运维班组在 3 个工作日内维修。

区市政维修处全年巡查工作均有详细工作记录，对发现的道路破损，路面积水，路灯损坏，井盖松动等问题进行及时排查，有针对性得进行维修处理，为保障全区市政设施全年正常运作奠定基础。

## （二）动态调整工程计划，发挥维护工作的灵活性

区市政维修处通过上一年度市政设施日常巡查、维护情况，加之年底、年初等关键时间节点大规模摸底排查结论，制定新一年度市政设施维修工程计划。年度工程计划主要包括灯饰更换及维护，桥梁塔板维修工程，道路维修，排水设施维修，积水点下水道改造等工程。由于市政设施状态受天气、通行情况等因素影响较大，其维护工作具有一定的随机性及不可预测性，因此市政设施维修工程计划也需根据最新

情况动态调整。通过对存量维修计划合理排序，优先安排工程解决紧急、安全性问题，实现市政维护资金调配的灵活性，从而促进资金使用效益最大程度发挥。

### （三）落实市政维修工作规范，保障市政设施正常运行

2023年区市政维修处已基本完成市政道路、下水道、路灯等市政公用设施维修升级项目28项。据统计，截止12月初，已完成维修道路约6211平方米，修复人行道约2492平方米，修复侧石约749米；维修改造下水道约36米，更换和维修窨井盖约187个，完善窨井防坠网防坠网、四防装置约356套，对管辖范围内的排水管网排查检测共约99公里；清疏组和工程类清淤合计完成管网清淤约53公里，清理淤泥约9235立方米；维修路灯377盏，处理被撞路灯6起，更换破损灯具、灯罩350套盏，检修地下线39处，维修及改造控制箱40处，完成了各类路灯安全隐患整改18项。

## 四、存在的主要问题

（一）资金支出率较低，未及时进行预算调整，影响项目计划和资金效益的发挥

2023年度区市政维修处年度预算为4000万元，实际支出费用734.64万元，应付未付费用743万元，资金支付率为18.37%，资金实际支付率较低，且市政日常维护产生的材料费及劳务费大部分集中在下半年支付，支付时间滞后。

2023年市政维修工程项目实际进行情况与年初计划有所变动，但未能及时将项目及资金的调整计划上报审批，未能及时调整绩效目标及预算资金。对于因资金和工作安排而

进行调减的工程项目，如灯杆油漆工程，新创一、二桥塔板维修工程等未按计划完成的工程，未提供该部分工程的后续执行计划。

**（二）项目管理自主实施监管难度大，不利于风险控制**

依据《江门市江海区市政维修处工程实施管理办法（修订）》规定，项目工程采取委托发包和自主实施两种方式进行，其中，委托发包形式选取工程造价咨询机构进行工程预算审核，并根据工程预算规模大小分别采取直接发包或抽签发包等形式委托施工机构；自主实施则由区市政维修处自行编制、审核工程预算，自主采购施工材料，在民工劳务班组名录库中选定具体班组承担施工任务。在日常维护工作中，以选定民工劳务班组施工的自主实施方式为主，该方式虽能够较好得契合市政维修工程零星、突发的特性，但对民工班组的约束力度不足，不利于区市政维修处作为建设单位对工程实施进行全面监管。具体体现为：1.对民工班组的要求仅为熟悉市政设施养护标准和项目实施工序，配有一定数量的人员及设备，服从管理制度，无财务困难情况等，未对民工班组及施工人员提出硬性资质要求，对其日常施工质量的保障力度无从体现，若因此无法完成竣工验收或工程返工，则导致工期延误，阻碍市民日常出行。2.民工班组的人工费用为工程审定结算价扣除材料费用及区市政维修处提供的台班费用后倒推得出，无民工班组人工工时统计及对应费用标准，容易出现资金管控困难及民工工资纠纷的情况。

另外，项目实施过程中在合同管理方面上有所疏漏，如

2023年江海区营造春节气氛加装灯饰工程合同中，工程施工时间为2023年1月，工程验收时间为2023年1月，但合同签订时间为2023年6月。

### （三）绩效指标设置未够全面，评价体系未够完善

一是绩效指标的设置未够全面，定性指标较少。项目设置指标多为针对工程数量及效果的产出性定量指标，未从全年辖区内道路交通安全事故发生率、下水道水浸发生次数、市政设施各类投诉量变化，人居环境情况等方面动态考核项目实施社会效益，与定性指标结合程度不足。

二是部分指标评价体系未够完善。其一，市政设施服务对象满意度调查中，调查时间为2024年5月上旬，调查的及时性不足。其二，调查问卷数量为100份，且未对调查人群进行居住范围分类配额，调查问卷方法的数量和合理性不足，未能合理地全面反映全区调查情况。

## 五、相关建议

从本次绩效评价情况来看，城乡建设管理专项项目的实施虽取得了一定的成效，但该项目仍存在需要完善和改进的部分。为进一步提高城乡建设管理专项资金项目的实施效益，具体建议如下：

### （一）统筹工程计划及资金安排，对其进行实时调整

科学统筹工程安排，细化工程计划。在年初编制新一年度市政维修工程计划时，区市政维修处应结合道路修复、下水道清淤等各类不同维修工程的施工季节性特征，科学制定存量维修需求工程安排时间表，合理测算各季度资金支出的

需求额度，以确立后续实际执行的进度目标。另外，由于市政设施维修工程容易受制于环境因素，具有随机性及不可预测性受天气、通行情况等因素影响较大，其维护工作具有一定的随机性及不可预测性，因此市政设施维修工程计划也需根据最新情况动态调整。

实时监控项目进度。适时调整工程计划，合理安排预算资金，及时上报调整内容进行审批，建立执行进度预警机制，发现实际执行与计划目标偏差较大时及时排查阻滞原因，并对症采取解决措施，通过实时监控和及时纠偏实现全年市政维修工程按计划推行。

## （二）加强工程管理力度，保障工程合规合理进行

一是加强合同管理，建立以合同管理为核心的管理机制，理顺各方关系，形成有机运行体系。在项目施工中，注重强化合同管理意识，认真研究、理解、运用合同条款，收集和整理各种施工原始资料及数据，合理降低工程风险。

二是完善施工单位选用制度，引导施工单位进行企业注册和申领工程资质等级。通过对施工单位工程资质的规范化，选用内部管理规范、施工资质合格的施工单位，一定程度上保障市政设施维修工程的质量。

三是尽量以委托发包方式为主，进行市政设施维护。通过将道路路面修复、人行道维修、排水管渠疏通等日常零星项目进行分类汇总打包招标，通过设定资质、人员、设备、资金、同类业绩等评选条件，为各类工程择优选定施工单位。避免因零星工程太多，对应的施工单位数量过多，造成工程

管理的混乱。

### （三）合理设置绩效指标，提高绩效自评工作质量

一是规范细化绩效评价指标，加强社会效益的考核。从全年辖区内道路交通安全事故发生率、下水道水浸发生次数、市政设施各类投诉量、人居环境情况等方面考核项目实施社会效益。

二是科学合理设置评价标准。进一步细化明确市政设施服务对象的满意度调查，增加调查样本的数量，合理地调查人群进行分类配额，加强评价标准的说服力，提高绩效自评结果的真实性、客观性和可靠性。

# 江海区农业农村和水利局推动乡村振兴提档和 城市基础设施升级项目绩效评价报告

为落实预算管理和绩效管理主体责任，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《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)的精神，依照《江门市江海区人民政府关于印发〈江海区全面实施预算绩效管理的工作方案〉的通知》(江海府函〔2020〕59号)等相关政策文件，江海区财政局(以下简称“区财政局”)于2024年7月，组织绩效评价小组对江海区农业农村和水利局“2023年度区级民生实事”项目开展绩效评价。具体情况如下：

## 一、项目基本情况

### (一) 项目立项情况

根据《关于印发〈关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进江门乡村全面振兴的实施方案〉的通知》(江乡振组〔2024〕3号)、《江门市“百县千镇万村高质量发展工程”指挥部关于印发〈2024年江门市全面推进“百县千镇万村高质量发展工程”促进城乡区域协调发展工作要点〉》(江“百千万工程”指挥部发〔2024〕2号)的通知，深入使用“千万工程”的体会，贯彻市委、市政府的计划安排，围绕市委“奋力构建新时代侨都高质量发展新格局”的计划部署，坚持规划指示，突显特点，坚持以县为主，统揽推动，坚持以人为本，一同打造，坚持生态优先，绿色发展，坚持城乡共建，全域清丽，提升乡村发展水平和城市基础设施更新改造，总领促进县域高质量发展、城镇能级提升、美丽乡村构建和城乡融合发展，积

极推动县镇村高质量发展不断取得新突破新成果。

## （二）项目主要内容

村巷道路硬底化、改善居住环境、建设人行天桥、进度人行道、对一河两岸的老旧建筑进行改造、改造河堤、增设路灯、改造排水渠；建设主灌河滨水绿道、提升入口环境、重建泵房水闸、建设平台、提升机耕路、建设咖啡书吧及钢便人行桥、桥下停车位等。

## （三）资金管理及使用情况

### （1）预算安排情况

发行专项债，筹集资金 1112.80 万元，用于村道巷道硬底化、人居环境整治提升、建设人行天桥、人行道、一河两岸老旧建筑改造、河堤升级改造、路灯建设、排水渠改造等项目；通过政策性金融工具，基金贷款筹集资金约 789.02 万元，围绕羽林春秋主题，以岭南水乡风格进行提升改造，主要建设主灌河滨水绿道、提升建设主入口环境、重建泵房水闸、建设亲水平台、提升机耕路、建设咖啡书吧及钢便人行桥、桥下停车位等。

### （2）预算执行情况

2023 年度区级民生实事项目经费实际支出 1901.82 万元，整体预算支出率为 100%

## （四）绩效目标设置及完成情况

依照相关政策文件，江海区农业农村和水利局对 2023 年度区级民生实事项目编制了绩效目标。项目目标为重建泵房水闸 1

个，整治河道环境约 3.8 公里，提升防洪减灾能力；提升入口桥体，建设主灌河滨水绿道 2 公里，建设滨水平台 1 个，提升河道文化，为村民提供一条生态、优质、舒适、安全的生态步行廊道和休闲去处，提高整体村民的幸福指数；道路升级改造约 3.5 公里，建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座，安装太阳能照明灯 135 盏，方便村民出行的同时保障村民夜间出行的安全；建设河堤栏杆约 3.89 公里，升级改造建筑外立面约 8560 平方米，建设排水管约 210 米，提升村容村貌，进一步提升农村人居环境，促进农商文旅加快融合，融合沿线的省级新农村连片示范村与“羽林春秋”落羽杉群、都市农业生态公园、长廊生态园、桃花特色产业等元素，为乡村旅游发展和农业产业发展提供坚实的基础，辐射带动周边村庄经济发展。围绕 2023 年度区级民生实事项目开展情况，江海区农业农村和水利局从“产出”“效益”“满意度”三个方面设置了 9 个二级绩效指标和 22 三级绩效指标。项目年初设置绩效指标情况详见表 1。

表 1 项目年初设置绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标值
产出指标	数量指标	重建泵房水闸	1 个
		整治河道环境	3.8 公里
		建设主灌河滨水绿道	2 公里
		道路升级改造	3.5 公里
		建设人行钢便桥	1 座
		建设滨水平台	1 个
		建设箱涵人行天桥	1 座
		建设河堤栏杆	3.89 公里
		建筑外立面改造	8560 平方米
		建设排水管	210 米

	质量指标	安装太阳能照明灯	135 盏
		入口形象提升	提升
		人居环境整治提升	整治提升
	时效指标	资金支出率	≥80%
		资金支出及时性	及时
效益指标	经济效益指标	促进农村经济发展	促进
	社会效益指标	提高整体村民的幸福指数	提高
		保障村民出行安全	保障
		提升村民出行便利	提升
	生态效益指标	减少村民投诉	减少
	可持续影响指标	提升河道水文化	提升
满意度指标	服务对象满意度指标	防洪减灾能力	提高
		受益群众满意度	≥90%

## 二、绩效评价结果

本次绩效评价工作分为绩效自评和评价小组绩效评价两个阶段开展。评价结果如下：

表 2 项目单位自评及评价小组绩效评价得分情况

项目单位自评			
一级指标	二级指标	分值	自评得分
资金管理 水平	财务管理制度	5	5
	资金管理及制度落实情况	10	10
	资金使用的合理性	5	5
项目 管理 水平	项目管理情况	6	5.5
	项目完成情况	9	9
	项目实施与改进情况	5	5
项目 开展 绩效	评价指标体系和评价标准的科学性和合理性	10	10
	绩效目标的完成程度	40	40
自评 组织 工作	自评工作质量	5	5
	自评工作态度	5	5
合计		<b>100</b>	<b>99.5</b>

## 评价小组绩效评价

评价指标								得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	
决策	15	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4	4
				目标设置	6	完整性	2	2
						合理性	2	2
						可衡量性	2	2
				保障措施	2	制度完整性	1	1
		计划安排合理性	1			1		
资金落实	3	资金分配	3	资金分配合理性	3	3		
过程	25	资金管理	17	资金到位	5	资金到位率	3	3
				资金支付	6	资金到位及时性	2	2
				支出规范性	6	资金支出率	6	6
						支出规范性	6	6
		事项管理	8	实施程序	4	程序规范性	4	4
				管理情况	4	监管有效性	4	2
产出	30	经济性	5	预算控制	3	预算控制	3	3
				成本控制	2	成本节约	2	2
		效率性	25	完成进度	8	重建泵房水闸 1 个, 整治河道环境约 3.8 公里	2	2
						提升入口桥体, 建设主灌河滨水绿道 2 公里, 建设滨水平台 1 个	2	2
						道路升级改造约 3.5 公里, 建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座, 安装太阳能照明灯 135 盏	2	2
						建设河堤栏杆约 3.89 公里, 升级改造建筑外立面约 8560 平方米, 建设排水管约 210 米	2	2

				完成质量	12	重建泵房水闸 1 个, 整治河道环境约 3.8 公里	3	2
						提升入口桥体, 建设主灌河滨水绿道 2 公里, 建设滨水平台 1 个	3	2
						道路升级改造约 3.5 公里, 建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座, 安装太阳能照明灯 135 盏	3	2
						建设河堤栏杆约 3.89 公里, 升级改造建筑外立面约 8560 平方米, 建设排水管约 210 米	3	2
				完成时效	5	各项任务完成及时率	5	4
效益	30	效果性	25	社会效益	20	重建泵房水闸 1 个, 整治河道环境约 3.8 公里	5	5
						提升入口桥体, 建设主灌河滨水绿道 2 公里, 建设滨水平台 1 个	5	5
						道路升级改造约 3.5 公里, 建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座, 安装太阳能照明灯 135 盏	5	5
						建设河堤栏杆约 3.89 公里, 升级改造建筑外立面约 8560 平方米, 建设排水管约 210 米	5	5
		可持续发展	5	可持续性	5	3		
		公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5	5
	100		100		100		100	91

### (一) 绩效自评结果

江海区农业农村和水利局根据区财政局相关要求, 开展了 2023 年度区级民生实事项目绩效自评工作。依照《项目单位绩效自评指标表》, 江海区农业农村和水利局对项目实施了绩效自

评，项目绩效指标全部达标，根据项目单位自评报告，自评得分为 99.5 分。自评经验总结存在问题为：项目后续管理的资金投入压力大。近年来，江海区持续优先保障“三农”资金投入，每年安排用于乡村振兴建设的资金都有增长，由于乡村振兴示范带创建的基础条件与上级要求的创建标准要求有较大差距，仍需大量资金用于基础配套设施提升。

## （二）评价小组绩效评价结果

评价小组在绩效自评工作的基础上，根据项目政策、管理制度以及预算绩效管理等相关规定和要求，结合项目实际，开展绩效评价工作。情况如下：

### （1）评价思路

本次绩效评价，以全过程预算绩效管理为理念，以资金分配、管理和使用为核心，重点围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等方面，结合 2023 年度区级民生实事项目实际情况和经费管理情况，采取百分制设置评价指标体系。指标体系包括“决策”（15 分）、“过程”（25 分）、“产出”（30 分）、“效益”（30 分）共计 4 个一级指标，并根据一级指标逐级下设 8 个二级指标。

评价小组在构建指标体系的基础上，采取查阅资料、抽样审核、现场访谈交流等方法，评价项目绩效目标完成情况和项目实施的管理情况，分析评价中发现的问题并提出改善建议。

### （2）评价期间及过程

评价期间：本次评价时间范围为 2023 年度，评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

评价过程：评价小组以构建的绩效评价指标体系为导向，通过审查政策文件、会议纪要、项目管理制度、合同、项目明细账等资料，以了解项目具体情况，并串联业务管理和资金管理信息，确定评价重点内容和关键环节，对全过程业务管理流程进行追踪，通过数据比较分析，评价相关绩效目标的实现程度。

同时评价小组组织现场座谈会议，与 2023 年度区级民生实事项目相关人员进行了面对面访谈，深入调查研究项目管理情况与绩效结果，根据收集的佐证材料综合分析项目绩效评价指标得分情况，形成绩效评价结果。

### （3）评价结果分析。

根据决策、过程、产出和效益四方面的调研评价情况，评价工作组认为“决策”指标得分 15 分；“过程”指标得分 23 分；“产出”指标得分 25 分；“效益”指标得分 28 分。本项目最后综合评价得分为 91 分，等级为“优”。

#### 1. “决策”指标评分分析。

该项指标总分 15 分，得分 15 分，无扣分。

#### 2. “过程”指标评分分析。

该项指标总分 25 分，得分 23 分，扣 2 分。

“管理情况”指标扣 2 分，主要问题：根据所提供的信息

资料，检查、监控的力度仍有提高的空间，此处扣 2 分。

### 3. “产出”指标评分分析。

该项指标总分 30 分，得分 25 分，扣 5 分。

① “完成质量”指标扣 4 分。主要问题：根据所提供的信息资料，质量验收的力度仍有提高的空间。

② “完成时效”指标扣 1 分。主要问题：根据所提供的信息资料，项目时间计划安排仍需进一步加强。

### 4. “效益”指标评分分析。

该项指标总分 30 分，得分 28 分，扣 2 分。

“可持续发展”指标扣 2 分。主要问题：根据所提供的信息资料，后续管护仍有提升的空间。

## 三、项目主要成效

（一）美化乡村环境，优化乡村生活环境，构建可靠的基础，为农业产业和乡村旅游的快速发展提供坚实的后盾。

重建泵房水闸 1 个，整治河道环境约 3.8 公里，提升防洪减灾能力；提升入口桥体，建设主灌河滨水绿道 2 公里，建设滨水平台 1 个，提升河道文化，为村民提供一条生态、优质、舒适、安全的生态步行廊道和休闲去处，提高整体村民的幸福指数。

（二）通过提升乡村发展水平和城市基础设施更新改造，达成农村各种元素升级调整，乡村治理效能提升，强化农商文旅协同发展。

道路升级改造约 3.5 公里，建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座，安装太阳能照明灯 135 盏，方便村民出行的同时保障村民夜间出行的安全；建设河堤栏杆约 3.89 公里，升级改造建筑外立面约 8560 平方米，建设排水管约 210 米，提升村容村貌，进一步提升农村人居环境。

（三）焕发乡村文明新气象，使农村经济活跃增长，农民稳步增收。

促进农商文旅加快融合，融合沿线的省级新农村连片示范村与“羽林春秋”落羽杉群、都市农业生态公园、长廊生态园、桃花特色产业等元素，打造成现代化农业生产的田园廊道、环绕江海全境的蓝绿交织廊道、都市复合型人文历史休闲廊道，为乡村旅游发展和农业产业发展提供坚实的基础，助力乡村经济高质量发展，提升村民群众的幸福感和获得感。

#### 四、存在的主要问题

（一）事项管理有待完善，项目时间计划安排以及对事项的检查 and 监控仍有进步的空间。

关于项目目标“重建泵房水闸 1 个，整治河道环境约 3.8 公里，提升防洪减灾能力；提升入口桥体，建设主灌河滨水绿道 2 公里，建设滨水平台 1 个，提升河道文化，为村民提供一条生态、优质、舒适、安全的生态步行廊道和休闲去处，提高整体村民的幸福指数；道路升级改造约 3.5 公里，建设人行钢便桥、箱涵人行天桥各 1 座，安装太阳能照明灯 135 盏，方便村

民出行的同时保障村民夜间出行的安全；建设河堤栏杆约 3.89 公里，升级改造建筑外立面约 8560 平方米，建设排水管约 210 米，提升村容村貌，进一步提升农村人居环境”，上述项目目前虽均已完工，但其中礼乐街道省级新农村连片环境综合整治提升工程（三期）项目已验收，而礼乐街道省级新农村连片环境综合整治提升工程（二期）未及时验收。另外对事项的检查和监控力度仍有待加强，虽有进行实地检查，但次数频率仍有提升的空间。

礼乐街道省级新农村连片环境综合整治提升工程（二期）工程完工证明显示在 2024 年，时间计划安排有待改善。

（二）项目后续管理机制不完善，后续管护仍有提升的空间。

项目目前虽已完成，但任何事物过了一段时间总会有磨损，这时候是需要有相关后续管理机制去维护保养。目前虽有管护和管护资金投入的相关资料，但未见针对具体每一个项目的具体管护。

（三）绩效指标设置不够全面。

绩效指标的设置不够全面，定性指标量化程度不高。项目设置指标多为针对工程数量及效果的产出性定量指标，未从项目范围夜晚交通安全事故发生率、水浸发生次数、市政设施各类投诉量、太阳能照明灯亮灯情况、人流量情况等方面动态考核项目实施社会效益，与定性指标量化结合程度不足。

对项目服务对象满意度调查中，项目范围覆盖可能过万人，但调查问卷数量仅为 60 份，数量相对较少，调查问卷的数量不足，反映项目区域调查情况的说服力仍需进一步加强。

## 五、相关建议

从本次绩效评价情况来看，2023 年度区级民生实事项目的实施虽取得了一定的成效，但该项目仍存在需要完善和改进的部分。为进一步提高民生实事项目的实施效益，具体建议如下：

### （一）落实对事项管理的检查和监控，做好时间计划安排。

2023 年度区级民生实事项目虽有聘请第三方对项目进行检查和监督，但检查和监督的反馈资料未够详细、具体。礼乐街道省级新农村连片环境综合整治提升工程（二期）工程完工证明显示在 2024 年，对项目需做好时间计划的安排。

### （二）完善项目后续管理机制，对项目后续管护要具体。

2023 年度区级民生实事项目虽已实施，是相关基础设施的建设，但任何实物在经过一系列时间之后都会发生磨损和损毁，项目范围服务对象满意和幸福是建立于基础设施完整，方便大家安全出行生活便利的基础上，因此需要事后对项目实现后的各种基础设施进行检查和管护以及管护资金的投入，要掌握具体项目事后的各种基础设施的情况，何时会发生磨损和损毁，发生之后及时投入资金、人力、物力进行管护，实现项目可持续性，维持项目范围服务对象满意度和幸福指数，从而构建社会主义和谐社会。

### （三）合理设置绩效指标，提高绩效自评工作质量。

一是规范细化绩效评价指标，加强社会效益的考核。从项目范围夜晚交通安全事故发生率、水浸发生次数、市政设施各类投诉量、太阳能照明灯亮灯情况、人流量情况等方面考核项目实施社会效益。

二是科学合理设置评价标准。增加调查样本的数量，加强评价标准的说服力，提高绩效自评结果的客观性和可靠性。

江门市江海区住房和城乡建设局专项  
债券项目资金绩效评价报告

为落实预算管理和绩效管理主体责任，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《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)的精神，依照《江门市江海区人民政府关于印发〈江海区全面实施预算绩效管理的工作方案〉的通知》(江海府函〔2020〕59号)等相关政策文件，江海区财政局(以下简称“区财政局”)于2024年4月组织绩效评价小组对江门市河南片老旧街区改造建设项目开展专项债券项目资金绩效评价。现将评估情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

根据《关于江门市河南片老旧街区改造建设项目的批复》(江海发改〔2021〕247号)，项目主要对江门市河南片区老旧街区进行升级改造，完善更新区内给排水、污水、路网、照明、垃圾分类收集等设施建设。改造老旧小区25个，改造居民楼585幢，居民户14256户，对小区老旧路灯和照明设施进行改造，对老旧小区楼宇外立面、道路、管线、排水进行综合整治，全方位完善市政、绿化、环卫等基础配套设施，综合推进江门河南岸环境治理。

### (二) 项目组织实施情况

#### (1) 组织架构及职责分工

江门市江海区财政局负责按照专项债务管理规定，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行工作。负

责组织项目专项债券还本付息。财政部门组织建立相应的资产登记和统计报告制度，会同主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理。

江门市江海区住房和城乡建设局、江门市江海区城市管理和综合执法局作为项目单位负责按照债券发行组织等统一安排，协助制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息。负责项目建设、组织移交管养部门进行运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。及时将项目形成的资产按照约定的产权归属进行资产登记管理。

本项目的资金经区财政局、区发改局等部门确定并报政府审批后分配专项债资金额度。包括项目前期服务费及工程建设费用等。收款单位发起支付申请，请款材料审核签批后，由区住建局办公室财务人员将请款材料提交至区财政局审核支付。江海区住房和城乡建设局作为业主的由区建管中心组织实施。

## （2）项目主要内容

本年度专项债券项目由六个子项目构成，其中沙河东路、西路新建工程、金溪二横路新建工程具体业主单位为江海区住房和城乡建设局；江海区市政防洪排涝专项项目、陈少白广场基础设施提升工程、2022年市政配套设施修复工程、2022年江海区桥梁维修改造项目、2022年江海区麻园路、永康路、礼德街等人行道品质提升工程、高新区（江海区）

生活垃圾分类收集站升级改造工程项目、高新区 44 号地片区排洪渠整治工程具体业主单位为江海区城市管理和综合执法局。

### 1.沙河东路、西路新建工程

根据《关于沙河东路、西路新建工程概算的批复》(江海发改〔2022〕59号),该项目建设内容及规模为:东路起点位于云沁路、终点位于江睦路;西路起点位于龙溪路、终点位于高新路。单侧路线长度约 2600 米。沙河东路、西路道路等级为城市次干路,设计时速为 40 公里/小时。沿途与在建的新港路、一行路交叉,两处路口均不纳入本项目。主要建设内容包括道路工程、交通工程、消防给水工程、给排水工程、照明工程、电气工程等。

### 2.金溪二横路新建工程

根据《关于金溪二横路新建工程概算的批复》(江海发改〔2022〕23号),该项目建设内容及规模为:项目位于江海区北路部,起点位于金溪一路,由西向东延伸与金溪二路相交,终点与金溪八路相交,城市支路中,全长约 484 米,规划红线宽 18 米,双向 4 车道,设计时速 30 公里/小时。主要建设内容包括道路工程、交通工程、给排水工程、照明工程、电气工程等。

### 3.江海区市政防洪排涝专项项目

根据《关于江海区市政防洪排涝专项工程概算的批复》(江海发改〔2022〕35号),项目建设内容及规模为:项目

包括七条市政道路的防洪排涝工程，其中永康路：维修人行道及路面，加铺沥青，维修养护下水道主管约 2400 米。清澜路：提升清澜路（新兴路-南山路）段路面约 30cm,维修养护下水道约 700 米。活力路：人行道维修，维修沥青，维修养护下水道路主管约 400 米。高新西路中：维修养护下水道主管约 1600 米，新建 d1000 排水管接驳清澜路新建方渠，长约 330 米。高新西路（得发路平交口）新建 DN300 排水管约 100 米，新建雨水检查井 8 座。龙溪路：维修养护下水道主管约 1000 米，新建 d1200 排水管约 150 米，新建雨水检查井 10 座。府西小区：维修养护下水道主管约 2600 米。礼义二路：维修养护下水道主管约 850 米，新建 d300-d800 排水管约 50 米。

#### 4.2022 年江海区桥梁维修改造项目

根据《关于 2022 年江海区桥梁维修改造工程概算的批复》（江海发改〔2022〕34 号），项目建设内容及规模为：项目包括赵家围桥右幅（旧桥）改造重建和 11 座既有桥梁（赵家围桥左幅、金瓯路麻园河桥、高新西 1 桥、高新西 2 桥、龙溪 1 桥、龙溪 2 格里、胜利南路乌纱河桥、乐祥东桥）的维修加固处理。赵家围桥（旧桥）拟拆除现状右幅（旧桥），并重建双孔 6m×3m 钢筋混凝土箱涵代替原右幅（旧桥），11 座既有桥梁进行维修，加固处理，以保证桥梁正常运行，延长桥梁使用寿命。

#### 5. 江门高新区（江海区）生活垃圾分类收集站升级改造

## 项目

根据《关于高新区（江海区）生活垃圾分类收集站升级改造概算的批复》（江海发改〔2022〕57号），项目建设内容及规模为：主要对九个站点进行升级改造。其中明星村垃圾中转站改造，建筑面积约 100m<sup>2</sup>；仁美村垃圾中转站重建，建筑面积约 50m<sup>2</sup>；南苑三街垃圾中转站改造，建筑面积约 60m<sup>2</sup>；碧桂园垃圾中转站改造，建筑面积约 160m<sup>2</sup>；明泰城垃圾中转站改造，建筑面积约 150m<sup>2</sup>；麻三垃圾中转站改造，建筑面积约 150m<sup>2</sup>；府西垃圾中转站改造，建筑面积约 280m<sup>2</sup>；英北垃圾中转站改造，建筑面积约 350m<sup>2</sup>；乐华垃圾中转站改造，建筑面积约 750m<sup>2</sup>。主要建设内容包括土建工程、装修工程、给排水工程、电气工程及消防工程等。

### 6.高新区 44 号地片区排洪渠整治工程

根据《关于高新区 44 号地排洪渠整治工程（一期）初步设计的批复》（江海农水函〔2022〕1号），项目建设内容及规模为：高新区 44 号地片区排洪渠整治工程主要任务是防洪、排涝。工程建设内容主要是对麻三渠（五邑路至麻园河段）进行整治，拓宽整治五邑路南侧麻三渠长度 149.9m，扩建富民路箱涵，总长 36m。工程等别为 IV 等，属小（1）型工程，设计洪水标准为 20 年一遇。

#### （三）资金管理及使用情况

##### （1）预算安排情况

江门市河南片老旧街区改造建设项目主要对江门市

河南片区老旧街区进行升级改造，完善更新区内给排水、污水、路网、照明、垃圾分类收集等设施建设。对小区老旧路灯和照明设施进行改造，对老旧小区楼宇外立面、道路、管线、排水进行综合整治，全方位完善市政、绿化、环卫等基础配套设施，综合推进江门河南岸环境治理。2022 年安排项目预算规模为 13496 万元，其中 2022 年专项债资金 13451 万元，2022 年财政资金安排 45 万元。

### （2）预算执行情况

江门市河南片老旧街区改造建设项目经费实际到位 13496 万元，实际支出 13496 万元，整体预算执行率为 100% 其中专项债资金预算 13451 万元，实际支出 13451 万元，专项债资金预算执行率 100%；区级财政资金预算实际到位 45 万元，实际支出为 45 万元，区级财政资金预算执行率为 100%。

### （3）绩效目标设置及完成情况

依照相关政策文件，江海区住房和城乡建设局对江门市河南片老旧街区改造建设项目编制了绩效目标。项目的年度总目标：1.根据防洪排涝实际需求，进一步完善江海区排水设施（含雨水和污水），综合提升排水质量，对部分深积水的市政设施进行改造，包括高速沿线桥底、部分下沉严重路面等，消除安全隐患。2.完成赵家围桥右幅（旧桥）改造重建和既有桥梁的维修加固处理。3.对区内 9 座垃圾转运站进行升级改造，采用垃圾缩箱减少垃圾可见率，减少转运次数，有效降低运输成本，缩小垃圾体积、减轻垃圾重量、大容积

全封闭运输、操作全自动化等优点，从而提升市居居住环境。

4.金溪二横路完工通车。沙河东、西路完成 90%工作量。实际完成情况：2023 年已完成工程包括龙溪路、清澜路、高新西路科技园一带、礼义路、永康路、活力路中、府西小区等点位积水问题修复、改造。已完成赵家围桥右幅（旧桥）改造重建、既有桥梁的维修加固处理及 9 座转运站点的升级改造。金溪二横路已完工通车，沙河东、西路完成 90%工作量，已完成年度总体目标。围绕该专项项目开展情况，区住建局从“产出”、“效益”两个方面设置了 6 个二级绩效指标和 13 个三级绩效指标。项目年初绩效指标设置及完成情况详见表 1。

表 1 项目年初设置绩效指标及完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	绩效目标值	实际完成值	完成率
产出指标	数量指标	新建雨水管道	300 米	300 米	100%
		改造垃圾转运站	9 座	9 座	100%
		新建排洪通道	149.9 米	149.9 米	100%
		新建电缆保护管	389 米	389 米	100%
		新建中桥	2 座	2 座	100%
	质量指标	可行性研究规范性	可行性研究内容完整、论证科学	可行性研究内容完整、论证科学	100%
		设计单位资质达标	设计单位符合资质要求	设计单位符合资质要求	100%
		施工单位资质达标	施工单位符合资质要求	施工单位符合资质要求	100%

	时效指标	项目按计划开工率	100%	100%	100%
		工程进度款支付及时率	100%	100%	100%
效益指标	社会效益指标	安全事故发生数	未发生任何安全事故	未发生任何安全事故	100%
	生态效应指标	人居环境改善情况	有所提升	有所提升	100%
	可持续影响指标	城市形象提升	有效提升	有效提升	100%

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：本次对江门市河南片老旧街区改造建设项目专项债券资金进行绩效评价。采用科学、公正的评价方式了解项目资金使用和项目管理情况，分析该项目对经济效益、社会效益、可持续影响、受益对象满意度等评价指标，及时总结经验，分析存在问题的原因，采取有效措施进一步改进和加强专项债券资金管理，进一步提高专项债券资金管理水平和使用绩效，有效防范政府债务风险，保障该项目高效按质按量完成。

评价对象：江门市河南片老旧街区改造建设项目，专项债资金 13451 万元，财政资金 45.0 万元。

评价范围：江门市河南片老旧街区改造建设项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况及服务对象的满意度情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价

## 标准、评价依据

### （1）评价原则

1.科学规范原则：绩效评价应遵循规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则：评价应当真实、客观、公正，并依法公开接受监督。

3.分级分类原则：根据评价对象的特点，绩效评价由不同级别的财政部门 和预算部门 分类组织实施。

4.绩效相关原则：绩效评价应针对具体支出及其产出绩效，结果应清晰反映支出与产出绩效之间的对应关系。

### （2）评价指标体系

本次绩效评价指标共设置4个一级指标、11个二级指标、28个三级指标。一级指标为决策、管理、产出和效益，其中决策和管理指标满分为40分；产出和效益指标满分为60分，符合财政部《项目支出绩效评价管理办法》有关规定。本次绩效评价指标评分采取百分制综合评分，分为优、良、中、差四个等级，具体为综合评分90分（含）以上为“优”，80分（含）-90分为“良”，60分（含）至80分为“中”，60分以下为“差”。

### （3）评价方法

本次采用的绩效评价方法如下：

1.比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

2.因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

#### （4）评价依据

本次绩效评价依据文件如下：

- 1.中华人民共和国预算法(2014)修正(主席令第12号)；
- 2.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)；
- 3.财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)；
- 4.关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(财预〔2021〕61号)；
- 5.《关于梳理2021年新增专项债券项目资金需求的通知》(财办预〔2021〕29号)；
- 6.其他与本项目资金绩效评价相关的依据

#### （三）绩效评价工作过程

##### （1）绩效评价具体实施过程

针对本次绩效评价，成立了评价工作组，自2024年4月17日至2024年5月24日经过前期准备、收集基础资料、审核基础资料、现场勘察、综合分析评价等阶段，对江门市河南片老旧街区改造建设项目开展了绩效评价。

##### 1.收集评价资料

评价工作组根据评价工作的需要和要求，向项目单位收集绩效评价资料，主要包括：

①被评价单位基本概况，如项目立项依据、立项请示及批复等；

②管理措施及组织实施情况；

③绩效目标设定情况、与绩效评价相关的计划标准等；

④与项目有关的资金收支情况；

⑤其他必要的相关资料等。

## 2. 审核评价资料

评价小组对收集的评价资料进行分类整理，对所收集的资料进行核实和全面分析，要求被评价单位对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要基础资料进行解释说明。

通过基础资料的审核，了解被评价对象的基本情况，分析被评价对象可能存在的问题。根据工作需要确定要进行实地勘查的项目，对必要的现场勘查做好准备。

## 3. 综合分析评价

①评价工作组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查的有关情况，整理出绩效评价所需的基本资料和数据。

②评价工作组按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成评价初步结论。

③评价工作组将初步评价结论和有关说明送达被评价单位并征求意见，同时将评价结论、调查结果等送达评价组织机构审阅。

## (2) 撰写和提交绩效评价报告

绩效评价工作组按照整理的评价资料，依据评价形成的结论，结合被评价单位反馈的意见，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价报告，形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

江门市河南片老旧街区改造建设项目立项依据充分，程序规范，专项债券资金使用符合有关制度规定，完全实现了年度预期绩效目标。经过评价组综合评价，该项目得分为 89.8 分，评价等级为“良好”。

### 四、绩效评价指标分析

根据项目决策、项目管理水平、项目开展绩效、自评组织工作四方面的调研评价情况，评价工作组认为“项目决策”指标得分 14.8 分；“项目管理水平”指标得分 25 分；“产出”指标得分 40 分；“效益”指标得分 12 分。本项目最后综合评价得分为 89.8 分，等级为“良好”。

(一) 项目决策指标评分分析(满分 15 分，得 14.8 分，扣 0.2 分)。

(1) 项目立项(满分 4 分，得分 3.8 分，扣 0.2 分)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	各分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
项目决策	项目立项	4	项目立项依据充分性	2.5	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，符合，得 0.5 分；不符合，得 0 分。	2021 年 12 月 31 日，江门市江海区和改革局出具《关于江门市河南片老旧街区改造建设项目建议书的批复》(江海发改	符合	0.5
					项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。有，得 0.5 分；无，得 0		符合	0.5

					分	(2021) 247 号),		
					项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需。有,得 0.5 分;无,得 0 分。	同意本项目实施,符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,	符合	0.5
					项目是否符合专项债券支持领域和方向,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则:有,得 0.5 分;否,得 0 分	符合行业发展规划和政策要求,本项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,符合专项债券支持领域和方向,不存在项目重复建设问题。	符合	0.5
					项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。否,得 0.5 分;是,得 0 分		符合	0.5
			立项程序规范性	1.5	项目是否按照规定的程序申请设立:是,得 0.5 分;否,得 0 分。	项目已按照规定的程序申请设立	符合	0.5
					项目是否事前是否已经过必要的勘察、设计、可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策:是,得 0.5 分;否,得 0 分。	项目是事前已经过必要的勘察、设计、可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估,欠缺集体决策资料。	较符合	0.3
					项目立项、可研、用地、环评、开工许可等审批文件、材料是否符合相关要求。是否符合专项债券支持领域:是,得 0.5 分;否,得 0 分。	项目立项、可研、用地、环评、开工许可等审批文件、材料符合相关要求;根据《关于梳理 2021 年新增专项债券项目资金需求的通知》(财办预【2021】29 号),本次项目符合专项债券支持领域。	符合	0.5
合计		4.0		4.0				3.8

(2) 绩效目标 (该项指标总分 5 分, 得分 5 分, 扣 0 分。)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
项目决策	绩效目标	5	绩效目标合理性	2	项目是否有设定绩效目标:是,得 0.5 分;否,得 0 分。	年度绩效目标设定为 1.根据防洪排涝实际需求,进一步完善江海区排水设施(含雨水和污水),综合提升排水质量,对部分深积水的市政设施进行改造,包括高速沿线桥底、部分下沉严重路面等,消除安全隐患。2.完成赵家围桥右幅(旧桥)改造重建和既有桥梁的维修加回处理。3.对区内 9 座垃圾转运站进行升级改造,采	是	0.5

					用垃圾缩箱减少垃圾可见率,减少转运次数,有效降低运输成本,缩小垃圾体积、减轻垃圾重量、大容积全封闭运输、操作全自动化等优点,从而提升市居居住环境。4.金溪二横路完工通车。沙河东、西路完成 90%工作量。			
				项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性,有,得 0.5 分;否,得 0 分。	项目绩效目标与实际工作内容一致,具相关性。	有	0.5	
				项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。是,得 0.5 分;否,得 0 分。	根据深圳市恒昇会计师事务所出具的《江门市河南片老旧街区改造建设项目收益与融资自求平衡测算评价报告》记载,预期本项目自身收益对应的政府性基金收入或专项收入能够合理保障偿还融资本金和利息,实现项目收益和融资自求平衡,符合正常的业绩水平。	符合	0.5	
				项目申请专项债券额度与实际需要是否匹配。是,得 0.5 分;否,得 0 分。	项目申请专项债券额度与实际需要匹配。	是	0.5	
			绩效目标明确性	3	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,是,得 1 分,否,得 0 分	项目绩效目标细化为 4 个一级指标、11 个二级指标,28 个三级指标	是	1
				是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。是,得 1 分,否,得 0 分。	该项目绩效指标分为三级指标,每一个三级指标都设定了评分标准和评价依据,并明确了指标值、指标清晰、可衡量。	是	1	
				是否与项目目标任务数或计划数相对应。是,得 1 分,否,得 0 分。	每一个绩效指标值都是根据项目绩效目标计划数设定的。	是	1	
合计		5		5			5	

(3) 资金投入 (该项指标总分 6 分,得分 6 分,扣 0 分。)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
项目决策	资金投入	6	预算编制科学性	4	预算编制是否经过科学论证。有,得 1 分;否,得 0 分。	本项目已进行科学论证,进行预算编制及得到同级发改局	有	1

					批复			
					预算内容与项目内容是否匹配。是，得1分；否，得0分。	预算内容与项目内容匹配	是	1
					预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。是，得1分；否，得0分。	预算额度测算依据充分，按照标准编制。	是	1
					预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。是，得1分；否，得0分。	预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配	是	1
			资金分配合理性	2	预算资金分配依据是否充分。是，得1分；否，得0分。	预算资金分配依据充分	是	1
					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。是，得1分；否，得0分。	资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应	是	1
合计		6		6				6

(二) 项目管理过程指标评分分析(满分25分,得分25分,扣0分)。

(1) 资金管理(满10分,得10分,扣0分)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
项目管理过程	资金管理	8	资金到位率	1	资金到位率100%，得1分；资金到位率90-99%，得0.5分；资金到位率90%以下(不含90%)，不得分。	应到位年度专项债券资金13451万元，实际到位年度专项债券资金13451万元，专项债券到位率100%。	全到位	1
			预算执行	1	预算执行率100%，	年度项目债券	全执行	1

			率		得 1 分；资金到位率 90-99%，得 0.5 分；资金到位率 90%以下（不含 90%），不得分。	资金总额 13451 万元，实际支出债券资金总额 13451 万，预算执行率 100%。		
			资金使用合规性	1.5	资金的使用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；合规，得 0.5 分；不合规，得 0 分。	资金的使用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	符合	0.5
					资金的拨付是否有完整的审批程序和手续：是，得 0.5 分；否，得 0 分	资金的拨付有完整的审批程序和手续	是	0.5
					资金用途是否符合项目预算批复或合同规定的用途：是，得 0.5 分；否，得 0 分	专项债券资金支出全部投入为申请的建设项目，投向符合规定用途，	符合	0.5
			专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况	1.0	专项债券收支、还本付息是否纳入当年政府性基金预算管理。有，得 0.5 分；否，得 0 分。	专项债券收支、还本付息已纳入当年政府性基金预算管理。	有	0.5
					项目当年产生的政府性基金收益或专项收入是否纳入政府性基金预算管理。有，得 0.5 分；否，得 0 分。	项目当年产生的政府性基金收益或专项收入已纳入政府性基金预算管理。	有	0.5
			当年资金拨付和实际支出进度与项目建设进度匹配情况	2	支出进度 100%，得 2 分；支出进度 90-99%，得 1 分；支出进度 90%以下（不含 90%），不得分。	当年资金拨付和实际支出进度与项目建设进度匹配	支出进度 100%	2
			债券资金按规定用途使用情况	1	债券资金是否按规定用途使用，是，得 1 分；否，得 0 分	2023 年专项债券主要规定用途用于项目的道路、区内给排水、污水、路网、照明、垃圾分类收集等设施建设。与实际用途相符	是	1
			专项债券本息偿还计划执行	1	正常，得分；延期，得 0 分。	专项债券本息按偿还计划执行	正常	1

			情况					
			项目收入、成本及预期收益的合理性	1	项目收入、成本及预期收益是否合理，是，得分，否得0分。	根据《江门市河南片区老旧街区改造建设项目募投报告》项目主要收入包括污水处理费收入、垃圾费收入、垃圾分类收入、广告牌收入、停车位收入，主要支出是经营成本，收入和成本能够实现总体平衡。	合理	1
			项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况	0.5	是否匹配，是，得1分；否，得0分	项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配	匹配	0.5
合计		10		10				10

(2) 组织实施 (满 15 分, 得 15 分, 扣 0 分)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
项目管理过程	组织实施		管理制度健全性	2	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度:有,得1分;否,得0分	已制定或具有相应的财务和业务管理制度	是	1
					财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,有,1分;否,得0分	财务和业务管理制度合法、合规、完整	是	1
			制度执行有效性	3	是否遵守相关法律法规和相关管理规定;有,得1分;否,得0分	遵守相关法律法规和相关管理规定	是	1
					项目调整及支出调整手续是否完备:有,得1分;否,得0分	项目调整及支出调整手续完备	是	1
					项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全、及时归档:有,得1分;否,得0分	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全、及时归档	是	1
外部监督	8	是否建立全面有效的	已建立全面有	有	1			

			发现问题 整改情况		资金管理机制：有，得1分；否，得0分	效的资金管理机制				
					项目招投标、财务管理、项目建设及竣工验收等是否严格执行相关制度规定：有，得1分；否，得0分	项目招投标、财务管理、项目建设及竣工验收均严格执行相关制度规定	有	1		
					资金使用单位是否及时、准确、有效使用信息化系统进行管理：有，得1分；否，得0分	资金使用单位及时、准确、有效使用信息化系统进行管理	有	1		
					审计等监督、检查发现问题是否及时整改：有，得2分；否，得0分	暂无外部监督问题	符合	2		
					审计等监督、检查发现问题是否完成整改：有，得2分；否，得0分	暂无外部监督问题	符合	2		
					完善资金管理的长效机制的建立健全情况：有，得1分；否，得0分	资金管理的长效机制尚待完善	否	0		
			信息系统 管理使用 情况	2	专项债券项目信息是否按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新。是，得1分；否，得0分。	专项债券项目信息已按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新中。	是	1		
					专项债券项目信息是否在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开。是，得1分；否，不得分。	该专项债券项目信息已在“江门市高新区 江海政务信息网”公开发布	是	1		
			合计		15		15			15

### (三) 产出指标指标评分分析 (满40分, 得40分, 扣0分)

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
产出指标	项目产出数量	40	实际完成率	10	实际完成率达到100%，得10分；95-99%，得1分；<95%，不得分	实际完成率达到100%	完成	10
	项目产出		质量达标率	10	质量达标率100%，得8分；未验收，不	质量达标率100%	全部验收合格	10

	质量				得分。			
	项目产出时效				完成及时性			
	项目产出成本		成本节约率	10	成本节约率>100%，不得分；≤100%，得10分。	计划成本与实际成本一致	≤100%	10
合计		40		40				40

（四）效益指标指标评分分析（该项指标总分20分，得分12分，扣8分。）

一级指标	二级指标	总分值	三级指标	分值	评分依据	指标分析	结论	评价得分
效益指标	项目综合效益	20	经济效益指标	4	提升城市格局和形象，带动区域经济发展状况。明显，得4分；较明显，得2分，不明显，得0分。	对提升城市格局和形象，带动周边资源开发，促进区域经济发展状况起较大作用	较明显	2
			社会效益指标	4	提升市民居住环境及完善市政建设情况，提升，得4分，较大提升，得2分，一般，0分，	较能提升市民居住环境及完善市政建设情况	较大提升	2
			生态效益指标	4	人居环境改善情况，优良，得4分；良好，得2分；一般，得0分。	人居环境得到较大改善	良好	2
			可持续影响指标	4	可持续影响情况，优良，得4分；良好，得2分；一般，得0分。	可持续有利影响较大	良好	2
	满意度		服务对象满意度指标	4	一般采用社会调查的方式。≥90%得满分，<90%不得分。	服务对象满意度大于90%	≥90%	4
合计		20		20				12

## 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

#### （1）领导重视、各部门配合。

2021年12月31日江门市江海区发展和改革局批复该项目实施，区住房和城乡建设局、区城市管理和综合执法局等相关单位相互配合，研究部署该项目前期准备工作，资金使用及监督、招标、具体实施和工程完工验收等工作。

（2）前期工作准备充分，为工作有序开展提供保障。前期工作中，各项目单位预先整理申报审批资料，完整充分，为办理后续相关手续顺利开展提供坚实基础。

（3）项目管理规范，确保项目顺利施工。项目单位严格履行招投标法定程序，签订施工合同。在各项目施工过程中，严格要求施工单位规范作业，监理单位加强监督检查，未发生任何安全事故，确保施工质量并及时验收相关工程。

### （二）存在问题及原因分析

（1）该项目工程竣工验收合格后，编报竣工财务结算，办理资产备案和产权登记及时性不足。

（2）该项目工程竣工验收合格后，相关项目后续维护制度及人员安排尚待完善。

（3）绩效主体意识不强，绩效管理粗放。绩效目标内容填报完整性不足，评价指标覆盖全面性不足。

## 六、有关建议

### （一）及时编报竣工工程决算，及时办理资产备案和产

权登记。

（二）该项目工程竣工验收合格后，项目主管部门应及时建立相关项目后续维护制度及人员安排。

（三）项目主管部门应重视绩效评价工作，增加各类绩效指标，完善绩效评价体系。

## **七、其他需要说明的问题**

无

备注：1、参考省市删除了第三方信息、附件和具体资金明细

2、专项债项目更正两处：住建局写成发改局；分数没有一致 89.8