

2021年度子洲县城镇保障性安居工程 (含老旧改资金) 绩效评价报告

委托单位：子洲县财政局

评价机构：陕西政诚汇鑫财税咨询有限公司

项目负责人：张高倩

2021年度子洲县城镇保障性安居工程（含老旧小区改资金）绩效评价报告

为进一步规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，根据《榆林市人民政府关于全面推进财政预算绩效管理工作的意见》（榆政发〔2018〕1号）《子洲县财政局关于开展2021年度重点项目绩效评价工作的通知》，子洲县财政局委托陕西政诚汇鑫财税咨询有限公司对子洲县2021年度城镇保障性安居工程（含老旧小区改资金）项目开展绩效评价。绩效评价组经过前期调研和资料收集、设置指标体系、现场核查、综合分析等评价程序，现场踏勘了子洲县老旧小区改造项目点，对改造小区居民进行了访谈，形成本绩效评价报告。具体情况如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景及立项依据

城镇老旧小区改造是重大的民生工程和发展工程，是指对老旧小区及相关区域的建筑、环境、配套设施等进行改造、完善和提升的活动。结合城镇低效用地再开发，补齐城市配套设施和人居环境短板，有助于完善社区管理和服 务，创新政府引导、市场运作的可持续改造模式，提升居民居住环境和 生活质量。主要针对2005年12月31日前建成，失养失修失

管严重、市政配套设施不完善、公共服务和社会服务设施不健全、居民改造意愿强烈的住宅小区。在确保完成2000年前建成的老旧小区改造基础上，力争基本完成2005年前建成的老旧小区改造任务，建设宜居整洁、安全绿色、设施完善、服务便民、和谐共享的“美好住区”。

（二）项目概况

子洲县2021年城镇保障性安居工程专项资金（含老旧小区改造资金）于2021年分三次下达，主要用于支持子洲县六个老旧小区改造。其改造内容包括给水、雨水、污水、化粪池、屋顶防水、外保温外立面、照明、电梯等。主要涵盖子洲县6个老旧小区改造。其中包括子洲县第二中学家属楼、子洲县电信局家属院、子洲县粮贸大厦、子洲县林业局家属院、子洲县农机大楼家属院和子洲县园丁大楼。2021年下达资金591.98万元，6个老旧小区改造共支出176.03万元，结余415.95万元。

（三）资金来源

2021年度城镇保障性安居工程（含老旧小区改造资金）

项目资金来源情况

单位：万元

时间	中央补助	省级补助	市级补助	县级配套
2020年12月31日	0	0	0	300
2021年8月30日	153.4	33.43	0	0
2021年11月18日	0	0	105.15	0
合计	591.98			

（四）项目管理工作

1. 项目组织管理情况

本项目的资金管理单位为子洲县财政局，项目主管部门为子洲县住房和城乡建设局。

子洲县财政局：主要负责对预算单位提交专项资金申请进行评审、审批、资金拨付及资金使用的监督管理工作；

子洲县住房和城乡建设局：负责上报老旧小区改造的计划并完成改造任务；积极宣传老旧小区改造的政策。

2. 项目资金管理情况

从预算编制过程看，子洲县住建局根据子洲县财政局相关预算工作要求通知，组织相关业务单位、科室编制预算上报至局党组研究通过，在规定时间内上报子洲县财政局，子洲县财政局根据省、市有关规定，对子洲县住建局提出的预算需求进行审核，提出预算控制总额，子洲县住建局将调整后的预算计划提报财政局，最终由财政局批复至预算单位。

从资金拨付流程看，根据子洲县财政局下达预算批复通知，预算批复确定后，预算资金足额及时到账。项目单位在使用资金时，按照国库集中支付管理制度，将相应的资金支付材料上报子洲县财政局审核，子洲县财政局审核后资金拨付到子洲县住建局。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

第一，2021年完成改造3.64万平方米，改造408户，涉及6个小区9栋楼。**第二**，保障性安居工程老旧小区改造配套设施完成。**第三**，及时更新配套设施，改善住房、方便居民出行，提升子洲县城形象。

附：专项资金绩效目标表

项目名称	2021年子洲县城镇保障性安居工程（含老旧小区改造资金）			
主管部门	子洲县住房和城乡建设局	实施期限	2021年度	
资金 金额 (万元)	实施期总金额	591.98	年度资金总额	591.98
	其中：财政拨款	591.98	其中：财政拨款	591.98
	其他资金		其他资金	
总体目标	实施期总目标		年度目标	
	提高人们的生活质量、消除危险的隐患、创造美丽的环境、完善社区的功能，以达到给人们带来美好生活环境的最终目的。		2021年完成改造3.64万平方米，改造408户，涉及6个小区9栋楼。保障性安居工程老旧小区改造配套设施完成。更配套设施早日完成，改善住房、方便居民出行，提升子洲县城形象。	
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值

年度绩效指标	产出指标	数量指标	完善公共设施小区数	6个
			改造小区数	6个
			改造楼栋数	9栋
		质量指标	按施工标准执行	100%
		时效指标	开工目标完成率	100%
	效益指标	经济效益指标	带动地方经济发展	效果显著
			小区环境改善	效果显著
		社会效益指标	政策有效宣传情况	效果显著
	满意度指标		满意度指标	群众满意度调查

三、评价实施情况

1. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》（2018年12月29日第二次修正）；

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年8月3日中华人民共和国国务院令 第729号修订）；

(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) 《中共陕西省委陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发〔2019〕3号）；

(5) 《榆林市财政支出专项资金绩效评价管理办法》（榆政财绩发〔2018〕4号）；

(6) 《中共陕西省委办公厅陕西省人民政府办公厅关于省级全面实施零基预算改革的意见》（陕办发〔2015〕

38号)；

(7)《子洲县财政局关于开展2021年度重点项目绩效评价工作的通知》(子财发〔2022〕265号)；

(8)《子洲县财政局关于下达专项资金的预算的通知》(子财发〔2021〕300号)；

(9)《子洲县财政局关于下达专项资金的的通知》(子财发〔2021〕450号)；

(10)《子洲县财政局关于下达(调整)专项资金的的通知》(子财发〔2020〕642号)；

(11)《子洲县预算绩效管理实施办法》(子政办发〔2019〕73号)

(12)《子洲县财政绩效评价暂行办法》(子政发〔2020〕11号)

(13) 其他有关预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料、政府采购招投标文件及合同、项目验收(评价、决算、稽查、检查)报告、相关行业政策、行业标准及专业技术规范、预算下达相关文件等。

2. 评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价

工作。

(2) 公正公开原则。绩效评价坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。评价指标体系和评价标准设计科学，评价过程体现民主和透明，考评人员能客观公正地做出评价。

(3) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(4) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

3. 评价方法

绩效评价方法选用坚持简便有效原则，通过文件资料研究、成本效益分析法、现场和非现场相结合、数据统计分析等方法对项目实施及效果情况进行定量评价与定性评价。在评价过程中，须明确支撑评价结果的证明材料，对预算项目

支出进行综合评价，根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。

◆案卷查阅法

通过收集并查阅对于项目资金设立相关的法规和文件通知、立项需求调研和分析报告、实施方案、内容调整的请示及批复、资金支出程序文件、验收报告、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，支撑对某一指标进行的评价。

◆数据核对法

将管理部门批复的绩效目标与项目单位提交的数据支撑材料进行核对，如将项目明细账、会计凭证等财务凭证与相应的项目支出金额进行核对，以核实相关数据的准确性和财务管理的合规性。对预算部门提供的实施方案、预算申报文本、绩效目标申报表中涉及的数量部分与项目单位提交的数据支撑材料进行核对，如将各类具体工作完成数量与产出数量进行核对，以核实项目产出的及时性和项目管理的有效性。

◆数据统计分析法

对调查问卷收集到的信息进行统计，并对统计数据进行分析，以得出服务对象满意度的结论。

◆问卷调查

受益群众对项目实施满意度的反馈对于本次评价工作具有重要意义。为了更加客观、全面的评价项目整体实施效益，评价工作组针对受益社会公众，根据项目内容设计调查问题，了解其对项目工作内容和 service 效果的意见和建议，利用问卷调查结果综合评价和反映预算项目提供的服务内容与现实需求是否相符。

4. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系设定与权重分配采用逻辑框架法（LFA）和层次分析法（AHP）相结合的方法进行构建。项目指标体系一级指标为4个层次：一级指标包括投入、过程、产出、效果；二级指标包括项目立项、绩效目标、预算资金安排、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、生态效益、可持续影响指标、经济效益及满意度12个指标。

（详见附件（一））

四、绩效评价工作过程

评价工作主要分为三个阶段：

1. 前期准备阶段

（1）成立绩效评价工作组。进行资料收集、现场勘察，查阅与该项目有关的财务资料、合同资料、招投标等资料、撰写方案和报告。

(2) 明确绩效评价基本事项。包括：城镇保障性安居工程（含老旧改资金）项目背景和基本情况、绩效评价的对象和内容、项目的绩效总目标、阶段性目标及相关要求、绩效评价的时段和目的、评价主体及绩效评价报告使用者、其他重要事项。

(3) 制定绩效评价方案。包括：评价工作的计划安排、拟采用的绩效评价指标体系和评价标准、拟采用评价方法、评价依据、有关工作条件。

2. 现场调研阶段

(1) 调查取数与访谈。子洲县城镇保障性安居工程（含老旧改资金）项目2021年下达591.98万元，涉及6个老旧小区的改造。

绩效评价工作组从实施单位中选取与本项目有关的部分管理人员、实施人员进行访谈，以获取绩效评价需要的基础资料，访谈内容主要包括但不限于项目开展情况、项目存在的问题、项目需改进的建议和意见等，访谈结束后对访谈记录进行整理与分析。

(2) 数据处理与分析。绩效评价工作组在全面收集资料的基础上，根据评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析，形成清晰有效的评价依据。

(3) 综合评价。绩效评价工作组根据评价工作方案确定的评价指标、评价分值、评价标准和评价方法，结合所收集与分析的数据结果，按照绩效评价相关规定及要求，运用科学合理的评价方法对项目绩效进行综合评价，对各项指标进行具体计算、分析并给出各指标的评价结果及该项目的绩效评价结论。

3. 撰写报告阶段

(1) 撰写报告。根据《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）、《榆林市财政局关于印发〈榆林财政支出专项资金绩效评价管理办法〉的通知》（榆财绩发〔2018〕4号）和《子洲县预算绩效管理实施办法》（子政办发〔2019〕73号）等规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告，报告撰写完成后进行内部复核，对指标分析和报告质量严格控制。

(2) 提交报告。在规定的时间内提交绩效评价报告。

(3) 报告修改。绩效评价工作组根据财政部门对绩效评价报告的评审情况，依据专家意见对报告进行修改或完善。

(4) 建立档案。评价工作结束后，绩效评价工作组将妥善保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价工作档案。

五、评价结论与分析

（一）综合评价

通过对2021年度子洲县城镇保障性安居工程(含老旧小区改造资金)项目评价,发现各级补助资金均达到了一定的效果。对子洲县6个老旧小区进行改造,经调查、谈话及查阅资料,发现子洲县的老旧小区改造均已开工,但仅完成了部分的改造内容,一是项目没有在规定时间内完工并验收,二是项目单位的部分工作只是形式工作,并未开展。

（二）评分与评级

根据《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)和《子洲县财政局关于2021年度重点项目绩效评价工作的通知》(子财发〔2022〕265号)等文件,本项目绩效评价考核体系实行百分制,评价结果分为:“优秀”、“良好”、“一般”“较差”四个档次,90(含)—100分为“优秀”、80(含)—90分为“良好”、70(含)—80分为“一般”、70分以下为“较差”。

（三）评价结果

绩效评价工作组根据项目主管部门及实施单位提供的资料,通过现场调研、数据收集和分析,对评价指标进行评分汇总,本次绩效评价最终得分为“63.91分”,评级结果为“较

差”。具体绩效评价指标得分结果如下：

项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
TR投入（15分）	15	14	93.3%
GC过程（25分）	25	14	56%
CC产出（30分）	30	17	56.6%
XG效果（30分）	30	18.91	63%
合计	100	63.91	63.91%

（四）绩效分析

1. 投入情况分析

项目投入情况主要对项目立项、绩效目标和预算资金安排三个方面进行评价与分析，赋分合计为15分，得分为14分，得分率为93.3%。

投入情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分
TR投入 (15分)	TR01项目立项（7分）	TR11立项依据充分性	2	2
		TR12项目申报规范性	5	5
	TR02绩效目标（4分）	TR21绩效目标合理性	2	1
		TR22绩效目标明确性	2	2
	TR03预算资金安排（4分）	TR31预算资金分配合理性	4	4
小计			15	14

(1) TR11立项依据充分性: 权重分为2分, 实际得2分。子洲县2021年度城镇保障性安居工程(含老旧改资金)项目均按照规定程序设立; 项目立项符合政策要求; 项目立项与子洲县住建局部门职责范围相符, 属于子洲县住建局的部门职责。

根据评分标准, 该指标得100%权重, 即2分。

(2) TR12项目申报规范性: 权重分为5分, 实际得分5分。项目按照规定程序申请设立; 项目立项前通过可行性研究批复; 审批文件和材料合规完整。

根据评分标准, 该指标得100%权重分, 即5分。

(3) TR21绩效目标合理性: 权重分为2分, 实际得分为1分。根据项目单位提供的资料及评价小组查阅到的资料, 项目单位设置的绩效目标合理, 但绩效指标不够全面。

扣分原因: 项目单位设置的绩效指标不够全面, 扣1分。

根据评分标准, 该指标得1分。

(4) TR22绩效目标明确性: 权重分为2分, 实际得分为2分。根据项目单位提供绩效目标表, 发现绩效任务目标清晰。

根据评分标准, 该指标得100%权重分, 即2分。

(5) TR31预算资金分配合理性: 权重分为4分, 实际得分为4分。根据项目单位提供的资料, 预算资金分配依据改造内容测算, 依据充分, 分配额度合理。

根据评分标准, 该指标得100%权重分, 即4分。

2. 过程情况分析

项目过程情况主要对资金管理、组织实施两个方面进行评价与分析，赋分合计为25分，得分为14分，得分率为56%。

过程情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分
GC过程 (25分)	GC01资金管理 (9分)	GC11资金到位率	4	4
		GC12预算执行率	3	0
		GC13资金使用合规性	2	2
	GC02组织实施 (16分)	GC21管理制度健全性	3	0
		GC22执行有效性	2	2
		GC23管理监控有效性	4	1
		GC24绩效自评合理性	3	1
		GC25自评报告公开及时性	2	2
		GC26档案管理	2	2
小计			25	14

(1) GC11资金到位率:权重分为4分,实际得分为4分。资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) * 100% = (1591.98 / 1630.19) * 100% = 97.7%。

根据评分标准,该指标得100%权重分,即4分。

(2) GC12预算执行率:权重分为3分,实际得分为0分。根据项目单位提供的2021年度总结,2021年度实际支出176.03万元,实际到位资金591.98万元。预算执行率 = (实际支出资

金/实际到位资金) *100%=29.7%。

扣分原因：预算执行率低于80%，得0分。

根据评分标准，该指标得0分。

(3) GC13资金使用合规性：权重分为2分，实际得分为2分。评价组通过项目单位提供的资料了解到，资金全部用于城镇安居工程（老旧小区改造）项目，资金使用规范。

根据评分标准，该指标得100%权重分，即2分。

(4) GC21管理制度健全性：权重分为3分，实际得分为0分。根据项目单位提供的材料及评价组现场调查分析，项目点位未制定相应的财务管理制度，项目管理制度亦不完整。

扣分原因：项目单位未制定相应的财务管理制度，项目管理制度，扣3分。

根据评分标准，该指标得0分。

(5) GC22执行有效性：权重分为2分，实际得分为2分。根据项目单位提交相关材料，项目单位遵守相关的法律法规和相关的管理规定，项目调整及支出手续完备，项目资料齐全。

根据评分标准，该指标得2分。

(6) GC23管理监控有效性：权重分为4分，实际得分为1分。项目单位申报的项目进行了统一的事前申报审核，但在项目实施期间未开展运行监控，截至评价结束改造项目仍未全部完工，无验收情况及成果检查。

扣分原因：项目单位在实施期间未开展运行监控，戒指评价结束老旧小区改造仍未全部完工。

根据评分标准扣3分，该指标得1分。

(7) GC24绩效自评合理性：权重分3分，实际得分1分。评价组通过查阅老旧小区改造专项资金绩效自评报告，发现自评存在资金金额不匹配、改造内容不相符的情况。

扣分原因：自评存在与资金金额不匹配、改造内容不相符的情况，扣2分。

根据评分标准，该指标得1分。

(8) GC25自评报告公开及时性：权重分2分，实际得分2分。通过查看子洲县人民政府信息公开项目自评，项目单位在规定时间内公开项目自评报告。

根据评分标准，该指标得2分。

(9) GC26档案管理：权重分2分，实际得分2分。项目单位妥善保管项目相应的批复文件、可行性报告等相关资料。

根据评分标准，该指标得2分。

3. 产出情况分析

项目产出情况主要对产出数量、产出质量和产出时效三个方面进行评价与分析，赋分合计为30分，得分为17分，得分率

为56.6%。

产出情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
CC产出 (30分)	CC01产出数量 (11分)	CC11项目开工数	5	5
		CC12完成老旧小区改造数	6	3
	CC02产出质量 (16分)	CC21项目验收合格率	4	0
		CC22现场核查	4	2
		CC23政府采购合规性	4	2
		CC24项目实施质量达标	4	2
	CC03产出时效 (3分)	CC31项目完成及时性	3	3
小计			30	17

(1) CC11项目开工数:权重分为5分,实际得分为5分。评价组依据项目单位提供的项目资料,发现项目单位年初设定的6个老旧小区改造均已开工。

根据评分标准,该指标得100%权重分,即5分。

(2) CC12完成老旧小区改造数:权重分为6分,实际得分为3分。根据项目单位提供的资料以及评价小组实地走访询问,发现6个老旧小区改造已完成部分的改造内容。

扣分原因:老旧小区改造数已开工部分的改造内容,得3分。

根据评分标准,该指标得3分。

(3) CC21项目验收合格率:权重分4分,实际得分为0分。

根据项目组提供的资料以及评价小组实地走访，发现项目单位开展的项目均未完成验收。

扣分原因：项目单位开展的6个老旧小区改造均未完成验收，扣4分。

根据评分标准，该指标得0分。

（4）CC22现场核查：权重分为4分，实际得分为2分。评价小组实地考察了2个老旧小区，询问当地的居民，发现老旧小区改造的内容仅完成了屋顶防水。

扣分原因：老旧小区改造的内容仅完成了屋顶防水，扣2分。

根据评分标准，该指标得2分。

（5）CC23政府采购合规性：权重分为4分，实际得分为2分。项目单位按照政府采购规定的程序进行了申报；该项目的采购存在分包嫌疑，根据《陕西省政府集中采购目录及标准（2021年版）》，工程类项目，省级限额标准为80万元，市县级限额标准为60万元。2021年度老旧小区改造资金防水工程合计176.03万元，应进行招投标。

扣分原因：项目单位开展的老旧小区改造满足招投标的要求，却未进行招投标，扣2分。

根据评分标准，该指标得2分。

（6）CC24项目实施质量达标：权重分为4分，实际得分为

2分。根据项目单位提供的资料，项目具有改造施工方案，施工期间严格按照施工方案进行改造。项目未完工，无验收报告。
扣分原因：项目未完工，无验收报告。

根据评分标准，该指标得2分。

(7) CC31项目开工及时性：权重分3分，实际得分为3分。
根据项目单位提供的项目资料来看，6个老旧小区均已开工。

根据评分标准，该指标得100%权重分，即3分。

4. 效果情况分析

项目效果情况主要对生态效益、可持续性影响经济效益和满意度四个方面进行评价与分析，赋分合计为30分，得分为18.91分，得分率为63%。

效果情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
XG效果（30分）	XG01生态效益 （5分）	XG11居民生活环境 改善	5	2
	XG02可持续性影 响（12分）	XG21节约资源消耗	6	3
		XG22政策宣传情况	6	3
	XG03经济效益 （8分）	XG31带动当地经济 发展	4	4
		XG32提供就业岗位	4	4
	XG04满意度 （5分）	XG41社会公众满意 度	5	2.91
小计			30	18.91

(1) XG11居民生活环境改善：权重分为5分，实际得分为2分。项目单位开展的项目，根据评价小组实地考察，改造内容主要是小区屋顶防水，居民的居住环境改善情况一般。

扣分原因：老旧小区改造之后，居民的居住环境改善情况一般，扣3分。

根据评分标准，该指标得2分。

(2) XG12节能资源消耗：权重分为6分，实际得分为3分。根据项目单位提供的资料来看，老旧小区的改造方案有节能措施。

扣分原因：老旧小区改造仅有节能措施，未落实节能措施，扣3分。

根据评分标准，该指标得3分。

(3) XG13政策宣传情况：权重分为6分，实际得分为3分。评价小组通过浏览政府官网、微博和公众号，发现项目单位未对老旧小区改造政策进行宣传。评价小组与当地的居民进行交谈，当地居民也表示对政策不是很了解。

扣分原因：老旧小区改造政策当地居民不是很清楚，扣3分。

根据评分标准，该指标得3分。

(4) XG31带动当地经济发展：权重分为4分，实际得分为4分。项目单位的项目开展带动了当地相关行业的经济发展。

根据评分标准，该指标得100%权重分，即4分。

(5) XG32提供就业岗位：权重分为4分，实际得分为4分。项目单位开展的老旧小区改造，为部分人员提供了就业岗位。根据评分标准，该指标得100%权重分，即4分。

(6) XG41群众满意度：权重分为5分，实际得分为2.91分。根据调查问卷结果来看，满意有9份，一般有22份，不满意有14份。 $\text{满意度} = (9 \times 100\% + 22 \times 80\% + 14 \times 0) / 45 \times 100 = 59.1\%$ ，根据评分标准，满意度低于80%，每降低一个百分点，扣0.1分。即2.91分。

六、项目主要绩效

(一) 改善居住环境，提升幸福指数

项目单位开展的老旧小区改造项目，有效改善了子洲县老旧小区的基础设施，对老旧小区屋顶漏雨现状进行改善，提高了居民的生活水平。

(二) 提供就业机会，多措并举帮扶困难群众

老旧小区改造的实施，为当地的贫困居民提供了部分就业岗位，缓减了部分人员的就业压力，增加了当地贫困居民的收入。

七、存在的问题

(一) 项目管理不规范，内部管理制度不健全

项目单位在实施过程中存在组织管理不到位、缺乏监督等

问题。主要体现为：一是项目管理制度不够健全，项目实施单位未制定有关财务管理等制度；二是项目单位未切实履行项目监管职能；三是项目单位的前期的可行性报告等资料，属于形式主义，并未按照实际执行；四是该项目的采购存在分包嫌疑，根据《陕西省政府集中采购目录及标准（2021年版）》，工程类项目，省级限额标准为80万元，市县级限额标准为60万元。2021年度老旧小区改造资金防水工程合计176.03万元，应进行招投标。

（二）绩效目标设置不够全面，自评报告与实际不符

该项目绩效目标设置不够全面，相关绩效指标不明确，绩效管理意识有待进一步提升。主要体现为：一是目标指标设置不够全面，指标未能完全体现项目目标任务；二是绩效自评表得分与实际情况不相符，未根据工作完成情况，提出后续的工作建议及工作安排，自评意识仍需进一步加强。

（三）专项资金执行率不高

老旧小区改造来源于中央预算内投资、中央财政资金及地方配套资金，改造资金基本能够得到保障。2021年子洲县老旧小区改造实际支出176.03万元，实际到位资金591.98万元，经过计算，该项目的预算执行率为29.7%，预算执行率低，导致老旧小区改造项目滞后，经评价小组实地走访，询问当地居民，发现老旧小区改造，只开工屋顶漏水工作，其余改造内容未开

工。

（四）政策宣传不到位

对政府网站、公众号和微博浏览，发现项目单位对老旧小区改造的政策宣传不到位；询问当地居民，部分居民表示不清楚有该项政策。

（五）项目动态跟踪管理机制未建立

子洲县住建局未建立对项目的跟踪管理机制，无法对项目后期的完成情况、验收情况进行监督跟踪，无法了解项目实施后的绩效情况。评价小组与项目负责人谈话得知，项目负责人并不清楚项目实施到哪一阶段，无法对后期的实施情况进行监督。

（六）项目施工进度不能及时跟进

截至评价期结束，子洲县住建局实施的城镇保障性安居工程（含老旧改资金）项目中，6个老旧小区仅改造了屋顶防水，项目处于停滞状态。

八、意见建议

（一）完善相关制度

完善项目及专项资金管理制度。加强项目质量监控，完善项目质量管理方案，严格控制专项资金使用范围，规范专项资金的核算工作，保证专项资金使用的合规性、合理性，充分发挥专项资金的效益。

（二）强化绩效意识，提升绩效管理

进一步提高绩效管理意识，将“花钱必有效，无效必问责”的理念贯穿民生工程全过程。完善绩效目标，老旧小区改造涉及项目多、内容广，要进一步加强绩效目标编制，确保绩效目标指向明确、细化量化、合理可行，与老旧小区建设内容、流程标准、效益效果等相匹配。

（三）强化协调联动，加强质量监管

进一步强化住建局牵头、各职能部门协同、齐抓共管的协调联动机制，明确住建、发展改革、自然资源与规划、城市管理、市场监管等部门工作职责，协调督促供电、供水、供气、弱电等专营单位全程参与，加强沟通与协作，优化服务与监管，形成工作合力。充分发挥街道、社区居委会贴近群众、了解群众的优势，做好动员、组织和宣传工作，稳步推进改造。各级项目主管部门要压实主体责任，加强组织推动、过程管控和监督检查，切实提升工程质量。

（四）加快预算执行，提升资金效益

进一步加强财政资金拨付使用全过程监管，加快财政资金执行进度，加强预算执行刚性约束力和使用规范性，提高财政资金配置效率和使用效益。树立程序与结果并重的政府采购管理理念，确保采购程序规范，加强建设工程资金审计，对老旧小区改造项目从投资立项到竣工交付使用各阶段经济管理活动的真实、合法、效益进行监督、控制和评价，确保项目款项

支付行为规范，资金效益有效发挥。

（五）完善配套措施，建立长效机制

老旧小区改造改“当下”更要顾“长远”，应树立“一次性”改到位+长期运营管理意识，注重建立完善改造后的长效“管养”机制，形成良性的市场回报环境，使老旧小区改造的建设成效可持续、可拓展。建议充分发挥社区基层自治作用，通过民主协商、决策、监督，充分了解居民需求，确保改造项目进展顺利、效果显著，切实提高群众获得感、幸福感。

（六）加强统筹规划，科学合理决策

老旧小区改造项目外延广阔，可深挖的需求点多面广，改“个体”更要重“整体”，建议将老旧小区改造与新型城镇化建设、城市更新、加装电梯等一体规划、统筹推进，将老旧小区改造延伸至小区周边，包括改造完善周边文化休闲、养老托育、家政保洁等服务点，满足居民日常生活及养老、扶幼、停车、休闲健身等全方位需求，力求与其他改造项目资源共享、同步建设，形成规模效益。在详尽掌握老旧小区数据的基础上，对接县区规划和控制性详规，进行分类评估，科学编制老旧小区中长期规划，确定改造目标，遴选改造对象，合理安排年度实施项目，因地制宜确定改造内容

九、其他要说明的问题

附件：1. 2021年度子洲县城镇保障性安居工程(含老旧改资金)

绩效评价评分标准表

2. 问卷调查

附件1

2021年子洲县城镇保障性安居工程（含老旧改资金）绩效评价评分标准表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	备注
TR投入 (15)	TR01 项目 立项 (7)	TR11立项依据充分性(2)	项目立项符合法律法规、相关政策、住建局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。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得0.5分;项目立项符合行业发展规划和政策要求,得0.5分;项目立项与住建局部门职责范围相符,属于部门履职所需,得0.5分;项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复,得0.5分。	2	
		TR12项目申报规范性(5)	项目是否制定了申报指南、说明等规范类文件,是否以国家战略及政策要求为导向,满足部门业务和其他业务所需,用以反映和考核项目实施规划设计的合理性和科学性。	项目按照规定的程序申请设立,得2分;项目立项前经过必要的可行性研究或集体决策等,得2分;审批文件和材料合规完整,公开,程序公开透明,得1分。	5	
	TR02J 绩效 目标 (4)	TR21绩效目标合理性(2)	评价项目所设定的绩效目标是否依据充分、客观实际,绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反应和考核项目绩效目标与项目实施是否相符。	制定项目总体绩效目标、阶段及年度绩效目标,且绩效目标制定完善,得1分;绩效指标设置足够合理、全面,得1分。	1	绩效指标设置不够全面。
		TR22绩效目标明确性(2)	依据任务目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目任务目标的明细化情况。	将项目任务目标细化分解为具体的工作指标,得1分;任务目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得1分。	2	

	TR03 预算 资金 安排 (4)	TR31预算资金分配合理性(4)	项目预算资金分配有测算依据,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是否科学、合理。	预算资金分配依据充分,得2分;资金分配额度合理,突出与项目单位或地方实际相适应,得2分。	4	
GC过 程 (25)	GC01 资金 管理 (9)	GC11资金到位率(4)	单位筹备成立及运营管理期间,实际到位资金与计划投入资金的比率,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。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。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%;资金到位率≥95%,得4分;资金到位率≥80%,得2分;资金到位率≥70%,得1分;资金到位率<70%,不得分。	4	
		GC12预算执行率(3)	单位预算资金按照计划执行,用以反映或考核公司预算执行情况。	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)内实际拨付的资金。执行率=100%,得3分;执行率≥90%,得2分;执行率≥80%,得1分;执行率<80%,不得分。	0	(2021年实际支出资金/2021年实际到位资金)*100%=29.7%
		GC13资金使用合规性(2)	项目资金使用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。	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,得0.5分;资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分;符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,扣1分。	2	
GC过 程 (25)	GC02 组织 实施 (16)	GC21管理制度健全性(3)	项目实施单位的财务和工程管理制度健全,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。	已制定或具有相应的财务和项目管理制度,得1.5分;财务和工程管理制度合法、合规、完整,得1.5分。	0	未制定相应的财务和项目管理制度,财务和工程管理制度不完整。

		GC22执行有效性 (2)	项目实施符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	遵守相关法律法规和相关管理规定得1分;项目调整及支出调整手续完备,得1分。	2	
		GC23管理监控有效性 (4)	项目实施是否有主管单位对项目的实施进行前中后期跟踪监控管理。	项目单位申报的项目进行统一的事前申报审核,得1分;对项目进行中实施情况的跟踪管理,得1分;对各项目的完成后的情况进行验收及成果检查,得2分。	1	未对项目进行中实施情况的跟踪管理;未对项目进行成果验收和成果检查。
		GC24自评报告公开及时性 (2)	考核项目自评报告是否按规定公开。	自评及时公开,得2分;未及时公开,得0分。	2	
		GC25档案管理 (2)	考核项目建设资料是否完整。	项目建设资料完整,具有可行性报告、批复文件等资料。	2	
		GC25绩效自评合理性 (3)	考核项目单位的自评合理情况。	项目自评中指标设置合理,得1分;项目自评报告合理,得2分。	1	自评存在资金金额不匹配、改造内容不相符的情况
CC产出 (30)	CC01产出数量 (11)	CC11项目开工数 (5)	用以考核2021年项目单位对老旧小区改造的开工情况。	老旧小区改造开工,得5分;老旧小区改造未开工,得0分。	5	
		CC12完成老旧小区改造数 (6)	反映年初到年末项目单位对老旧小区改造的完成情况。	老旧小区改造全部完成,得6分;完成一个,得1分;老旧小区改造未开工,得0分;老旧小区改造完成部分内容的改造,得3分。	3	老旧小区改造内容仅完成屋顶漏水改造。
	CC02产出质量 (16)	CC21项目验收合格率 (4)	用以考核项目单位对老旧小区的验收情况。	老旧小区改造全部完成验收,得4分;老旧小区部分完成验收,得2分;老旧小区改造未完成验收,得0分。	0	项目未完工,故未完成验收。

		CC22现场核查(4)	实地考察项目单位对老旧小区的改造情况。	老旧小区改造内容全部完成,得4分;老旧小区改造内容部分完成,得2分;老旧小区改造内容全部未完成,得0分。	2	老旧小区改造内容部分完成。
		CC23政府采购合规性(4)	考察项目采购申请是否规范,政府采购计划是否完备,信息发布是否规范及时,采购流程是否规范性。	项目按照政府采购规定程序进行申报,得1分;政府采购资金来源和规模明确,得1分;政府采购信息发布及时,得1分;政府采购流程规范合理,得1分。	2	政府采购存在分包嫌疑。
		CC24项目实施质量达标(4)	考察项目实施管理是否规范。	前期工作完成情况,完成项目立项、实施方案、招投标、合同签订等前期工作,得2分;项目完工需验收合格,已验收项目有验收报告,得2分。	2	项目未完工,无验收报告。
	CC产出时效(3)	CC31项目开工及时性(3)	考核项目完成及时情况。	一定时期内项目完成情况的及时性。各项目按期开工,得3分。未按期开工,得0分。	3	
XG效益(30)	XG01生态效益(5)	XG11居民生活环境改善(5)	主要考核老旧小区改造是否改善了居住环境。。	居住环境明显改善,得5分;居住环境改善情况一般,得2分;居住环境未改善,得0分。	2	居住环境改善一般。
	XG02可持续性影响(12)	XG21节能资源消耗(6)	项目的实施有利于节约能源。	有节能措施并落实,得6分;有节能措施但未落实,得3分;无节能措施无落实,得0分。	3	项目的实施有节能措施,但未落实。
		XG22政策宣传情况(6)	考察城镇保障性安居工程(含老旧小区改造资金)的政策宣传工作开展的情况。	运用政府网站,公众号和微博进行政策宣传,得3分;项目单位将老旧小区改造政策宣传至各个小区,得3分。没有宣传不得分。	3	

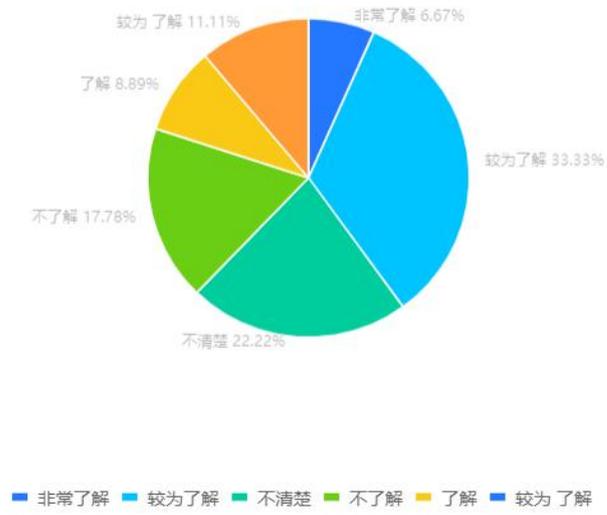
	XG03经济效益 (8)	CG31带动当地经济发展 (4)	用以反映是否带动了当地装修、建材行业的发展。	充分带动了当地相关行业的发展，得4分；较为显著的带动了当地相关行业的发展，得2分；未带动当地相关行业的发展，得0分。	4	
		XG32提供就业岗位 (4)	用以考察老旧小区改造是否给当地百姓提供了就业岗位。	提供了就业岗位，得4分；提供了部分人员的岗位，得2分；未提供就业岗位，得0分。	4	
	XG02社会公众满意度 (5)	XG06社会公众满意度 (5)	通过问卷调查方式，考核农村公路养护项目的满意程度。	满意度 \geq 80%，5分；满意度低于80%，每降低一个百分点，扣0.1分。	2.91	满意度59.1%

附件2:

问卷调查

- 1、您所在的小区
- 2、您所在小区有没有进行改造行为？
- 3、您对城镇保障性安居工程项目的了解程度？
A. 非常了解 B. 较为了解 C. 不了解、不清楚
- 4、您对小区改造后质量的满意程度？
A. 非常 B. 一般 C. 不满意
- 5、您所居住的小区目前的改造状态
A. 已完成改造 B. 正在改造 C. 没有改造 D. 不清楚
- 6、您现在居住的房屋为 A. 租房 B. 自有住房 C. 其他
- 7、您所在小区是否公示过小区改造内容及规划？
- 8、您所在小区存在或曾经存在以下那些问题？
- 9、您对城镇保障性安居工程的实施还有哪些建议？

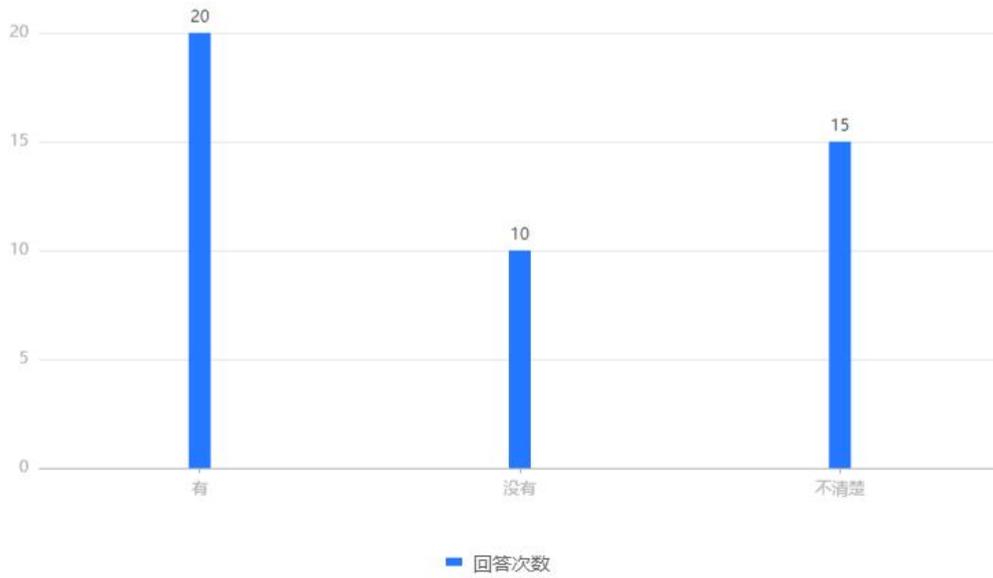
您对城镇保障性安居工程项目的了解程度



您对小区改造后质量的满意程度



您所在小区有没有进行改造行为?



您所在小区是否公示过小区改造内容及规划?



您现在居住的房屋为



您所居住的小区目前的改造状态



8、您所在小区存在或曾经存在以下那些问题

