

江苏省政府专项债券项目绩效自我评价报告

一、项目情况

（一）项目概况。

省政府印发《关于落实政府工作报告 2019 年主要任务部门分工方案的通知》（苏政发【2019】9 号）要求，为充分发挥财政专项资金的引导作用，扎实推动省级宜居示范居住区建设，并在此基础上开展省级宜居示范居住区建设引导资金项目申报工作。

常州市政府《2019 年常州市民生实施项目任务分解表》（常政办法【2019】1 号）要求各牵头部门和实施主体站在讲政治、顾大局的高度认真贯彻落实改造老旧小区工作，确保省级宜居示范居住区建设顺利推进。

项目位于红梅西村小区范围，总建筑面积 16 万平方米，涉及 52 幢，179 个单元 2155 户；主要内容包括适老化改造、环境卫生提升、停车设施改造、安全环境改造、基础设施改造、房屋修缮等。

本项目计划 2020 年 12 月开工建设，建设周期至 2022 年 1 月，建设期 13 个月。

项目总投资 8795.53 万元，建设资金由天宁区财政局统筹解决。其中：政府专项债券资金安排 6000 万元，政府预算资金安排 2795.53 万元。

（二）绩效目标。

本项目适应常州天宁区城市现代化建设的客观需要，改善城市

环境面貌，提升整体居住区居住水平，满足居民对美好生活的需要。

计划在 2022 年 1 月底完成项目改造范围约 16 万平方米，改造 52 幢，179 个单元计 2155 户。

二、评价情况

（一）项目特点分析。深入分析项目特点，以明确绩效评价要点。

从过程、产出、效益、满意度 4 个方面对当期项目的完成情况进行评价。

1、过程

过程需要从两个方面进行考核，分别为资金管理和组织实施，通过考核资金到位率、资金执行率、项目收益合理性、资金使用合规性、财务管理制度健全性、资金使用规范性确定当期过程指标得分。

2、产出

过程需要从四个方面进行考核，分别为数量指标、质量指标、时效指标和成本指标，通过考核完成项目改造范围、完成改造面积、工程验收达标率、按照合同约定付款时间、开工时间、竣工时间、工程审定价确定当期产出指标得分。

3、效益

过程需要从四个方面进行考核，分别为经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响，通过考核老小区物业费收缴、对老小区居住舒适度提高程度、老小区环境改善、改造设施使用年限等方面的

影响确定当期产出指标得分。

4、满意度

主要考核的服务对象的满意度，访谈对象为小区居民满意度。

（二）评价思路方法。评价重点考虑和关注内容和事项，评价的原则、方法、标准等。

专项债项目绩效评价的依据主要包括如下：

- 1、中华人民共和国预算法；
- 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、财政部关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预[2018]167号）；
- 4、预算绩效评价共性指体系框架（财预[2013]53号）；
- 5、项目支出绩效评价管理办法（财预[2020]10号）；
- 6、地方政府一般债务预算管理办法（财预[2016]154号）；
- 7、地方政府专项债务预算管理办法（财预[2016]155号）；
- 8、《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》（2016年2月6日）；
- 9、《2019年国务院政府工作报告》；
- 10、《关于做好2019年老旧小区改造工作的通知》；
- 11、《中央财政城镇保障性安居工程专项资金管理办法》；
- 12、《省住建厅关于加强老旧小区环境综合整治推进宜居示范住区建设工作的指导意见》（苏建房管〔2018〕175号）；

13、《江苏省既有住区适老化改造指南》；

14、《关于扎实推进老旧小区综合整治和省级宜居示范居住区建设工作的通知》（苏建房管〔2019〕57号）；

15、《关于开展小区电线私拉乱接排查整治的通知》（苏发改能源发〔2020〕78号）；

16、《转发省发展改革委等六部门〈关于开展小区电线私拉乱接排查整治的通知〉的通知》（常发改〔2020〕50号）；

17、《常州市房屋安全管理办法》。

18、发展改革委等部门等提供的绩效评价材料；

19、绩效评价工作组调研取证的绩效评价材料等。

（三）评价工作情况。主要为项目情况核查和社会测评等方面的情况。

1、绩效评价准备

结合本次绩效评价工作的特点，绩效评价工作组由财政、财务和审计等领域的专业人才构成。绩效评价工作组组建后，项目主评人结合《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《地方政府铁路专项债项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）和绩效评价实施方案等，协同行业专家对绩效评价工作组成员开展了培训。

2. 绩效评价方法

（1）评价证据收集方案

绩效评价证据收集方案按照可操作性和科学性的原则设计。为保证方案可操作性，绩效评价工作组在方案设计过程中征求了省财政厅和省发展改革委的意见。为保证实施方案的科学性，在方案设计思路采取了“案卷调查→被评价单位面访+实地调研→问卷调查”的证据收集路线。第一步，进行案卷调查。一方面熟悉评价项目，收集被评价单位和项目的相关信息，另一方面整理在案卷调查过程中未能获取的对评价至关重要的证据信息，从而明确下一步的调研对象。第二步，对案卷调查未能获得的信息，采用“被评价单位面访+实地调研”的方式进行收集。第三步，对受益对象进行问卷调查，收集受益对象对被评价单位的意见和建议。同时，不同方式收集的证据也可相互验证，提高证据信息的全面性和可信度。

（2）评价证据收集方法

为完成本次评价任务，评价小组将使用（但不限于）以下几种方法：

①案卷研究：对项目相关文件，如项目评估文件、项目实施计划、监督检查报告、施工单位工程进度报告、主管部门相关规定制度、国家或地方的发展政策和战略等进行深入研究、比较和分析，从而为项目的决策、过程、产出和效益提供充分证据。

②座谈会或面访：座谈会或面访由省发展改革委组织和协调，项目实施和运行机构、行业专家和其他利益相关者参加。

③实地考察：由评价小组人员与项目管理人员一起深入部分项目实施地对项目进度、完成情况、工程质量以及受益人群满意度等

进行实地调研，这种方法也将部分结合问卷调查的方式进行。

④问卷调查：由绩效评价小组或项目业主发放调查问卷，对项目受益群体的满意度进行调查。

⑤专家会审法：由专家对定性指标进行会审，最终确定绩效评价结果。

⑥数据分析方法：本次评价工作将采用 EXCEL 等统计软件对采集到的数据进行回归分析等方法来考察项目的成果和影响，通过列举、比照和数据挖掘，形成最终结论

（四）绩效评价结论。绩效评价的评分及等级等。

评价结果共分为四个等级，分别是优、良、中、差，绩效分值与对应绩效等级如下表所示：

表：绩效分值与绩效等级对应表

一级指标	绩效等级			
	[90,100]	[80,90]	[60,80]	[1,60]
决策	优	良	中	差
过程	优	良	中	差
产出	优	良	中	差
效益	优	良	中	差
整体绩效	优	良	中	差

注：[90, 100]表示的分值为 90（含）至 100（含）之间；[80, 90) 表示的分值为 80（含）至 90 之间；[60, 80) 表示的分值为 60（含）至 80 之间；[0, 60) 表示的分值为 0（含）至 60 之间。

天宁区红梅西村老旧小区改造工程 2021 年度项目绩效评价综合得分为 98 分，评价等级为“优”。

三、项目绩效。包括项目实施的主要做法、经验和取得绩效。

2021 年地方政府专项债券涉及天宁区红梅西村老旧小区改造工程
项目绩效目标为：

（1）项目完成预期阶段性产出，即按计划进度实施，工程质量达标，未超出项目概算投资，且融资成本较低；

（2）项目预期社会效益未发生不利变动，即项目预计覆盖受益人口未减少，能带动社会有效投资，并实现支持项目地区战略发展目标；

（3）项目实施具有高度可持续性，即项目资金和项目政策上具有高度可持续性。

四、存在问题。项目决策投入、管理实施、产出效益等方面存在的问题以及原因分析。

（一）项目管理方面

在项目管理方面，项目存在如下问题：

一是项目未按计划时间开工。项目在前期方案优化设计阶段，由于有关参与方讨论优化时间较长，致前期工作滞后，项目到 2021 年 7 月底才完成相关前期工作，并进场施工，实际开工时间晚于计划开工时间开工 7 个月；

二是项目实施过程中，受宏观政府政策影响，比如扬尘管控，疫情防控等，造成人员调度不足，工期进度受到较大考验，施工进度管理存在较大压力。

（二）绩效管理方面

在绩效管理方面，红梅西村专项债券项目存在如下问题：

（1）项目绩效目标未对社会效益进行细化描述；

(2) 绩效指标不利绩效评价工作的开展，如“老小区环境改善”的目标值为“达标”，该目标值未有相关指标细化量化；

(3) 项目绩效指标目标值过低，如“小区居民满意度”的目标值仅为大于等于 80%；

五、有关建议。针对存在问题及其成因提出建议。

1、严格按照预算法及市、区预算管理相关规定，完善项目预算绩效目标的申报，根据项目实际制定合理、科学、完整的绩效目标，并依据目标认真组织实施，以保证预算目标保质保量及时实现。

2、建立健全项目各项管理制度，包括年度项目安排的具体决策程序、项目法人管理制度、项目实施各环节（如招标和监理等）制度，以及项目资金监管及会计核算制度等等，并严格执行，以保证项目实施过程的合法、规范。

3、确保项目资金到位及时，落实制定相关财务管理制度，做到专款专用，防止出现混同、挪用等不良现象。

4、加强对项目管控，提高对预算资金绩效认识，保证项目按期完成，防止资金沉淀，影响资金绩效目标的实现。

5、建设要确保工程质量，并根据当地的实际情况，本着节约的原则，做到投资少见效快。

6、项目建的好与坏，管理是最重要。项目涉及部门多，加强组织领导和协调管理，项目建设才能够顺利进行。

7、应加强工程的建设管理，采用规范化市场运作，以招标形式组织各项工程的施工建设和施工监理等工作，并严格验收，确保

工程保质、保量如期完成。

8、本项目建设投入较大，应做好资金的落实工作。

总之，项目实施单位应积极推进项目实施，提高预算支出的责任和效率，提高财政资金使用效益和政府公共服务水平。

附件：绩效评价评分表