

# 临夏市2022年折桥大院建设项目 绩效评价报告

甘志深通达绩评字〔2023〕第009号

项目名称：临夏市 2022 年折桥大院建设项目

实施单位：临夏市折桥镇

委托单位：临夏市财政局

评价机构：甘肃志深通达项目管理咨询有限公司



# 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目实施部门概况 .....	1
(二) 项目批复概况 .....	3
(三) 项目实施情况 .....	4
(四) 项目绩效目标 .....	4
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
(一) 绩效评价目的及对象 .....	5
(二) 绩效评价原则、方法 .....	6
(三) 绩效评价标准及工作内容 .....	8
(四) 评分标准 .....	9
(五) 评价依据 .....	10
三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论 .....	11
(一) 项目绩效评价指标体系得分 .....	11
(二) 评价结论 .....	12
四、绩效分析 .....	13
(一) 投入指标情况 .....	13
(二) 产出指标情况 .....	13
(三) 效益指标情况 .....	15
(四) 满意度指标 .....	16
五、存在的问题 .....	17
(一) 绩效目标管理方面 .....	17
(二) 绩效目标实现方面 .....	18
(三) 项目管理方面 .....	19
六、相关建议 .....	19
(一) 完善绩效设置与管理 .....	19
(二) 促进绩效目标实现 .....	20
(三) 规范项目管理 .....	20
七、附件 .....	21

# 甘肃志深通达项目管理咨询有限公司

Gansu Zhishen Tongda Project Management Consulting Co., Ltd

甘志深贤绩评字[2023]第 009 号

## 临夏市2022年折桥大院建设项目 绩效评价报告

临夏市财政局：

为贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《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）等文件精神，全面推进预算绩效管理工作，强化财政预算支出责任，提高财政资金的使用效益。受贵单位委托，于2023年3月27日至5月30日，甘肃志深通达项目管理咨询有限公司组成绩效评价组，通过运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法，对临夏市折桥镇临夏市2022年折桥大院建设项目资金使用情况、项目实施情况开展了绩效评价工作。我们实施了包括抽查会计记录、项目资料、实地踏查、问卷调查、访谈等绩效评价工作必要的程序，从资金投入、拨付使用、资金管理、资金产出、资金效益、受益对象的知晓率和满意度等方面进行了本次绩效评价，现将具体情况报告如下：

### 一、基本情况

#### （一）项目实施部门概况

1. 党委职能：党委负责本辖区的党建工作、经济工作、政治思想建设、精神文明建设、城市管理、村级建设和社会治安综合治理等重大问题。其主要职责是：认真贯彻执行党的路线、方针、政策和上级党组织的指示，保证上级党委、政府的指示在本辖区的贯彻落实。对本辖区的重大问题进行决策；所属机关、村党组织。负责抓好其思想政治建设、组织建设和党风廉政建设，做好党的纪律检查工作；组织制定党的建设规划、指导和协调辖区党组织和全体党员参加各村党的工作；按照干部管理权限，做好本镇干部的培养、选拔、推荐、教育公共培训、考核监督工作，并按有关规定程序任免干部；领导镇工会、共青团、妇联等群众组织、协调其党政群各组织的活动和关系；搞好征兵、预备役、拥军优属等工作；负责本辖区内人员的思想、宣传、统战、信访、保密、武装、精神文明建设和民主法治建设等工作；支持镇依法行使各项行政管理职权，保证各项工作任务和改革措施在本辖区的贯彻落实；协助上级人大、政协。组织好辖区内人大代表、政协委员的学习、视察等活动积极支持人大代表、政协委员依法行使权利；完成上级部门交办的其他任务。

2. 政府职能：政府负责本辖区经济发展、城市管理、村级建设和社会服务、社会治安综合治理等行政工作，其主要职责是：坚持党的基本路线，认真贯彻执行党和国家的各项方针政策和法律、法规，认真贯彻落实上级党委、政府和同级党委的决议、决定，负责辖区的经济建设；制定城乡经济、社会发展计划并组织实施，以各村委会为依托，积极兴办便民利民的生产、生活服务事业，强化社会服务功能；认真执行城市建设和管理规划，负责辖区内的村容村

貌、环保环卫等工作，依法进行管理和监督，并做好防火、防灾、防汛、防震、救灾、社会救济等工作以及各村委员会的日常管理工作；加强社会治安综合治理，做好法制宣传、司法调解和治安保卫工作；保护老人、妇女、儿童的合法权益；管理镇级财政，协调有关部门做好工商、税务、物价、食药、安全生产等检查、监督工作；负责辖区内计划生育工作，搞好社会教育工作；负责辖区劳动和社会保障的相关工作；指导和帮助各村委员会及其他群众自治组织搞好自身建设，充分发挥村委会在乡村建设和管理中的作用；完成上级部门交办的其他工作。党政内设机构设 5 个，分别是：党政综合办公室、党建工作办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、社会治理和应急管理办公室。事业单位内设机构 5 个，分别是：农村综合服务中心(加挂农村公路管理所、农产品质量服务中心牌子)、公共事务服务中心(加挂农民工服心、综合文化站牌子)、政务(便民)服务中心、社会治安综合治理中心(加挂退役军人服务站牌子)、综合行政执法队。事业单位机构规格均为副科级。

## (二) 项目批复概况

1. 项目名称：临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金。
2. 建设单位：临夏市折桥镇。
3. 建设规模及主要建设内容：项目位于临夏市东端折桥镇折桥村，建设用地面积为 13867 m<sup>2</sup>，约 20.8 亩，总建筑面积为 4703 m<sup>2</sup>，主要项目包括：其中餐饮展示体验区 1 建筑面积 514.40 m<sup>2</sup>；厨房及餐饮展示体验区 2 建筑面 1688.03 m<sup>2</sup>；合院民宿体验区建筑面积 416.36 m<sup>2</sup>；民俗文化馆建筑面积 412.20 m<sup>2</sup>；民宿体验区 1 建筑面积 998.60 m<sup>2</sup>；民宿体验区 2 建筑面积 352.18 m<sup>2</sup>；入口门厅建筑面

积 259.48 m<sup>2</sup>；戏台建筑面积 61.83 m<sup>2</sup>及配套室外工程。

4. 建设年限：2021 年 10 月 10 日-至今。

5. 预算总投资：3498.17 万元。

6. 资金来源：2021 年临夏市地方政府项债券和地方政府自筹多渠道筹措解决。

### **(三) 项目实施情况**

项目资金到位和资金使用：该项目于 2021 年 6 月 15 日批复总投资 3498.17 万元，使用市级财政资金 1400 万元，目前 1400 万元已全部支出。该项目与甘肃省东乡族自治县第三建筑工程公司签订的建设工程施工合同中约定，建设工期 402 天，于 2021 年 10 月 10 日开工，2022 年 11 月 15 日竣工，截至评价日，该项目仍未竣工，未验收，短期内无法投入运营，项目实施进度缓慢。

项目资金管理：资金到账后，严格按照财政下达的指标和财务管理制度，做到专款专用，但未制定相关的资金管理办法。

项目组织和项目管理情况：该项目严格按相关规定执行，招标手续齐全规范，但部门实施主体监管责任落实不到位。

### **(四) 项目绩效目标**

#### **1. 总体绩效目标**

目标 1：提高农村基础设施建设水平

目标 2：带动周边农家乐收入

目标 3：提升区域内居民生活幸福指数

目标 4：改善农村居住环境

#### **2. 具体绩效目标**

目标 1：投入和管理目标。落实经费方面，资金到位率 100%。

目标 2：产出目标。数量指标方面，建设用地面积 13867 m<sup>2</sup>；质量指标方面，工程质量达到市、州建设标准；时效指标方面，项目是否按时完成投入使用。目标 3：效益目标。社会效益指标方面，提高农村基础设施建设水平；生态效益方面，改善农村居住环境；可持续影响指标方面，工程建设使用年限≥10 年。目标 4：满意度指标。服务对象满意度指标，得到人民群众广泛好评。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的及对象

#### 1. 绩效评价的目的

根据《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈预算绩效管理工作规划〉的通知》（财预〔2012〕396 号）等相关文件的要求开展此次绩效评价。财政支出绩效评价旨在通过评价改善部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循国家、临夏市预算绩效管理文件精神，对临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金投入资金的管理和使用情况进行绩效评价，从财政资金投入的角度探寻临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金的效率和效益，发现专项资金管理与使用中的问题、项目管理的问题，总结项目的成绩及存在问题，提出有针对性的建议，提高财政专项资金的有效利用度，并进一步剖析社会影响、长效机制和持续影响力等情况。

（1）核实、了解临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金支出是否符合经批复的预算内容、履职定位、业务管理等相关要求，防止预算功能缺失。

（2）通过计算、分析、衡量临夏市临夏市 2022 年折桥大院建

设项目资金支出绩效涉及的各项指标，客观公正地反映整体支出资金实际使用和产出情况，预期绩效目标是否实现，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

(3) 通过绩效评价工作，清晰地界定各项工作内容及需要达到的绩效目标，明确绩效监控管理方式，使相关项目工作人员强化风险意识、责任意识、绩效意识，清楚认识到各自存在的问题和不足，激励其加强绩效管理理论学习，提高实践活动的工作效率，进而构建项目绩效考评机制，全面提高绩效管理水平。

(4) 通过对项目支出进行全面考核并做出客观公正的评价，加强对绩效结果得应用，为下一年度预算安排提供参考依据。

## 2. 绩效评价的对象

本次绩效评价对象为临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金 1400 万元。

### (二) 绩效评价原则、方法

#### 1. 绩效评价原则

##### (1) 中立原则

工作组尽可能地站在客观、中立地角度评价项目，根据项目内容、项目申报文本、绩效目标表等资料，以及与项目相关的合同、管理制度等，考察项目的产出、效果和影响力，最大可能的避免个人关注意识对项目的评价。

##### (2) 公平、公开、公正原则

从评价目标的设计，指标体系的设计、数据填报、复核、专家评议等环节，都保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客



观和科学。

### (3) 客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。工作组根据资料整理、填报基础表，由项目单位确认、盖章，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价结论。

## 2. 绩效评价方法

本次绩效评价方法包括目标管理法、层次因素分析法、比较法、现场核查法、访谈及问卷调查法、成本效益分析法、专家评审法等评价方法。具体做法为定性指标和定量指标相结合，调研访谈、问卷调查及网络电子问卷调查、专家咨询审核相结合，现场核查与非现场分析相结合等方式开展绩效评价工作。

### (1) 目标管理法

目标管理法属于结果导向型的考评方法之一，以实际产出为基础，考评的重点是项目是否到达年初计划目标。主要评价项目是否设立目标，目标设置是否合理明确，设立目标是否完成及未完成原因分析。

### (2) 成本效益分析法

成本效益分析法是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法，是将一定时期内的支出所产生的效益与付出的成本进行比较分析评价的方法。在评价时，将一定时期内项目总成本与总效益进行对比分析。

### (3) 比较法

通过对评价对象计划目标与实施效果、历史与当期情况、不同项目和地区同类项目支出情况进行比较，综合分析评价对象绩效目

标的实现程度。

#### (4) 现场核查法

评价组与被评价单位进行沟通，现场核查其财务情况、项目管理情况、成本情况和绩效情况等。

#### (5) 层次因素分析法

层次分析法是依照项目性质和要达到的总目标，将总目标分解为不同的组成因素，按各因素之间影响关系及隶属关系将各因素按不同层次聚集组合，形成一个多层次的 analysis 结构模型。评价过程中，从最底层次指标依次权重顺序归纳总结，形成评价报告。

#### (6) 专家评议法

咨询相关专家意见，通过查看项目资料、充分了解项目实施情况后，结合项目评价指标和标准，相关专家做出专业或经验判断，形成评价结论。

#### (7) 访谈及问卷调查法

通过对项目执行者、管理者访谈及受益对象发放问卷等方式，收集利益相关者感知信息，利用访谈分析及受益对象满意度评价项目总体情况。

### (三) 绩效评价标准及工作内容

#### 1. 绩效评价标准

本次评价采用了计划标准、定量标准及定性标准相结合的方式，具体为：

(1) 计划标准：以项目实施过程中事先编制的实施方案、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

(2) 定量标准：在相关数据统计和资料整理核实的基础上，通

过综合分析，按照资料的搜集、数据的整理和统计应用分析等三个步骤对标准值进行测定。

(3) 定性标准：根据绩效评价指标评分表各项指标概念与内涵，运用相应的评语确定财政扶贫资金支出后项目实施所获得的成绩和取得的效果，尤其是对难以量化的指标均采用定性描述。

## 2. 绩效评价工作内容

(1) 设计绩效评价指标体系。通过充分沟通，进一步完善绩效评价指标体系，设计绩效评价调查问卷和相关统计表格。

(2) 根据绩效评价要求，通知相关单位提前做好绩效评价组织工作。

(3) 开展绩效评价现场工作。与各职能部门负责人及相关人员实施人座谈，收集相关资料，特别是预算项目支出的年度总结和自评报告。

(4) 查看各项目管理档案和相关财务会计资料。

(5) 根据各项目特点采取问卷调查等方式对项目的实施情况进行核实、取证。

(6) 评价小组就发现的问题与项目实施单位进行沟通确认。

(7) 资料整理分析，撰写报告。

### (四) 评分标准

本次绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式。绩效评分总分设置基础分 100 分。根据不同评价准则、不同评价问题、评价指标的重要性，相应赋予不同分值，根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准按照阶梯、比率评分，最低得分为 0 分；根据《中华人民共和国财政部〈关于规范绩效评

价结果等级划分标准》的通知》（财预便〔2017〕44号）、《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）文件精神，绩效评价结果等级划分为优、良、中、差四档，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。

绩效评价结果分值档次表

档次	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

#### （五）评价依据

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. 《中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（财预〔2019〕136号）；
4. 《关于中央预算单位预算执行管理有关事宜的通知》（财库〔2020〕5号）；
5. 《关于加强政府投资基金管理提高财政出资效益的通知》（财预〔2020〕7号）；
6. 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）；
7. 中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于《全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）；

8. 《临夏市预算绩效目标管理办法》；
9. 《临夏市预算绩效运行监控管理办法》；
10. 《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》；

### 三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论

临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目绩效评价指标体系共从投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 个一级指标、11 个二级指标、24 个三级指标进行评分，相关指标得分如下：

#### （一）项目绩效评价指标体系得分

临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分
投入和管理 指标（10）	资金投入 （2）	项目支出预算执行率	100%	1	1
		运行经费支出安排合理性	合理	1	1
	项目实施管 理（8）	项目负责人	明确	2	2
		项目实施部门	明确	2	2
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1
		项目实施计划	有	2	2
	产出指标 (50分)	数量指标 (18)	建设用地面积	13867 m <sup>2</sup>	4
总建筑面积			4703 m <sup>2</sup>	4	2
地面停车位			12 个	5	3
绿化率			40%	5	3
质量指标 (13)		完成前期各项工作	100%	5	5
		完成公开招投标、签订合同	100%	5	5

	时效指标 (13)	工程质量达到市、州建设标准	100%	3	2
		项目实施进度及时率	100%	7	3
		项目是否按时完成投入使用	是	6	3
	成本指标 (6)	临夏市临夏市 2022 年折桥大院 建设项目资金是否有效利用	有效	6	6
效益指标 (30 分)	经济效益 (5)	带动周边农家乐收入	有明显提升 趋势	5	3
	社会效益指 标 (15)	受益群众户数	≥100 户	5	5
		提升区域内居民生活幸福指数	有明显提升 趋势	5	4
		提高农村基础设施建设水平	有明显提升 趋势	5	5
	生态效益 (5)	改善农村居住环境	有明显提升 趋势	5	5
	可持续影响 指标 (5)	工程建设使用年限	≥30 年	5	5
满意度指标 (10 分)	服务对象满 意度指标 (10)	群众政策知晓度和满意度	≥95%	5	4
		受益群众满意度	100%	5	5
合计				100	79

## (二) 评价结论

通过对收集的相关数据和资料进行整理、汇总和分析，结合现场核查情况，对临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行客观评价，最终评

分为 79 分，评价等级为：“中”。

项目绩效评价评分汇总表

项目	投入和管理指标	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
指标分	10	50	30	10	100
评价分值	9	34	27	9	79
得分率	90%	68%	90%	90%	79%

#### 四、绩效分析

##### （一）投入指标情况（满分 10 分，得分 9 分）

投入指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 10 分，实际得分 9 分。各指标得分详细情况如下表所示：

##### 1. 资金投入（满分 2 分，得分 2 分）

资金投入情况实际得分分析：截至评价日，临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金支出预算执行率为 100%，根据评分标准，得 1 分；运行经费支出安排合理，根据评分标准，得 1 分。

##### 2. 项目实施管理（满分 8 分，得分 7 分）

项目实施管理得分分析：项目负责人明确，根据评分标准，得 2 分；项目实施部门明确，根据评分标准，得 2 分；项目绩效目标设置不合理，根据评分标准，扣 1 分，得 1 分；有项目实施计划，根据评分标准，得 2 分。

##### （二）产出指标情况（满分 50 分，得分 34 分）

产出指标由 4 个二级指标和 10 个三级指标构成，分值为 50 分，实际得分 34 分。各指标得分详细情况如下表所示：

##### 1. 数量指标（满分 18 分，得分 10 分）

**(1) 建设用地面积（满分 4 分，得分 2 分）**

建设用地面积实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，未完成建设用地面积 13867 m<sup>2</sup>，根据评分标准，扣 2 分，得 2 分。

**(2) 总建筑面积（满分 4 分，得分 2 分）**

总建筑面积实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，未完成建筑面积 4703 m<sup>2</sup>，根据评分标准，扣 2 分，得 2 分。

**(3) 地面停车位（满分 5 分，得分 3 分）**

地面停车位实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，未完成地面停车位 12 个，根据评分标准，扣 2 分，得 3 分。

**(4) 绿化率（满分 5 分，得分 3 分）**

绿化率实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，未完成绿化率 40%，根据评分标准，扣 2 分，得 3 分。

**2. 质量指标（满分 13 分，得分 12 分）**

**(1) 完成前期各项工作（满分 5 分，得分 5 分）**

完成前期各项工作实际得分分析：完成前期各项工作达到 100%，根据评分标准，得 5 分。

**(2) 完成公开招投标、签订合同（满分 5 分，得分 5 分）**

完成公开招投标、签订合同实际得分分析：完成公开招投标、签订合同达到 100%，根据评分标准，得 5 分。

**(3) 工程质量达到市、州建设标准（满分 3 分，得分 2 分）**

工程质量达到市、州建设标准实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，工程质量达到市、州建设标准达标率未达 100%，根据评分标准，扣 1 分，得 2 分。

**3. 时效指标（满分 13 分，得分 6 分）**



**(1) 项目实施进度及时率（满分 7 分，得分 3 分）**

项目实施进度及时率实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，项目实施进度及时率未达到 100%，根据评分标准，扣 4 分，得 3 分。

**(2) 项目是否按时完成投入使用（满分 6 分，得分 3 分）**

项目是否按时完成投入使用实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，项目未按时完成并投入使用，根据评分标准，扣 3 分，得 3 分。

**4. 成本指标（满分 6 分，得分 6 分）**

**临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金是否有效利用（满分 6 分，得分 6 分）**

临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金是否有效利用实际得分分析：临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金有效利用，根据评分标准，得 6 分。

**(三) 效益指标情况（满分 30 分，得分 27 分）**

效益指标由 4 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 30 分，实际得分 27 分。各指得分详细情况如下表所示：

**1. 经济效益指标（满分 5 分，得分 3 分）**

**带动周边农家乐收入（满分 5 分，得分 3 分）**

带动周边农家乐收入实际得分分析：截止评价日，项目未竣工，带动周边农家乐收入效果不显著，根据评分标准，扣 2 分，得 3 分。

**2. 社会效益指标（满分 15 分，得分 14 分）**

**(1) 受益群众户数（满分 5 分，得分 5 分）**

受益群众户数实际得分分析：本项目建成后，受益群众户数  $\geq$  100 户，根据评分标准，得 5 分。

**(2) 提升区域内居民生活幸福指数 (满分 5 分, 得分 4 分)**

提升区域内居民生活幸福指数实际得分分析: 截止评价日, 项目未竣工, 提升区域内居民生活幸福指数不明显, 根据评分标准, 扣 1 分, 得 4 分。

**(3) 提高农村基础设施建设水平 (满分 5 分, 得分 5 分)**

提高农村基础设施建设水平实际得分分析: 本项目建成后, 提高农村基础设施建设水平有明显提升趋势, 根据评分标准, 得 5 分。

**3. 生态效益指标 (满分 5 分, 得分 5 分)**

**改善农村居住环境 (满分 5 分, 得分 5 分)**

改善农村居住环境实际得分分析: 本项目建成后, 改善农村居住环境有明显提升趋势, 根据评分标准, 得 5 分。

**4. 可持续影响指标 (满分 5 分, 得分 5 分)**

**工程建设使用年限 (满分 5 分, 得分 5 分)**

工程建设使用年限实际得分分析: 本项目建成后, 工程建设使用年限 $\geq 10$ 年, 根据评分标准, 得 5 分。

**(四) 满意度指标 (满分 10 分, 得 9 分)**

满意度指标由 1 个二级指标和 2 个三级指标构成, 分值为 10 分, 实际得分 9 分。各指得分详细情况如下表所示:

**服务对象满意度指标 (满分 10 分, 得分 9 分)**

**1. 群众政策知晓度和满意度 (满分 5 分, 得分 5 分)**

群众政策知晓度和满意度实际得分分析: 群众政策知晓度和满意度率达到 95%, 根据评分标准, 得 5 分。

**2. 公众满意度 (满分 5 分, 得分 4 分)**

公众满意度实际得分分析: 公众满意度未达到 100%, 根据评分

标准，扣1分，得4分。

## 五、存在的问题

通过评价发现，临夏市临夏市2022年折桥大院建设项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

### （一）绩效目标管理方面

#### 1. 绩效目标设置不合理

经核查，存在项目绩效目标设置不完善的情况，未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》相关要求设置绩效目标。主要表现在以下三个方面：

（1）绩效目标申报表未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条设置成本类指标，无法反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本。成本指标包括经济成本指标、社会成本指标和生态环境成本指标等二级指标，分别反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。

（2）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条结合项目实际情况对设定指标进行细化量化。应科学分析、归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，将其分解成多个子目标，细化任务清单。根据任务内容，分析投入资源、开展活动、质量标准、成本要求、产出内容、产生效果，设置绩效指标。

（3）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十三条相关规定合理设置指标值及细化说明。个别指标科学性欠缺，与项目的实际情况不相符，产出质量指标、经济效益指标设置不合理，目标制定与实际不相符，社会效益指标、生态效益指标中三级明细指标需进一步细化说明。

## 2. 项目主管部门监管责任落实不到位

经核查，项目主管部门监管责任落实不到位。未按照《临夏市预算绩效运行监控管理办法》第九条相关要求对绩效目标执行情况进行监控及监督检查。

该项目在实施过程中，未对绩效目标进行监控及监督检查，不能具体反映出项目绩效目标的完成情况，不能确保项目资金支付及时性、项目绩效目标执行情况，不能保障资金使用的合规性、安全性。

## 3. 项目绩效评价程序缺失

未按照《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》第四章、第五章相关要求通过自评和外部评价相结合的方式，对预算执行情况开展绩效评价。

该项目未对预算绩效执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评并报送财政部门，没有对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况的偏离做出分析，研究并提出改进措施，不能确保绩效目标的有效执行。

### （二）绩效目标实现方面

#### 1. 项目决策方面

该项目未编制项目实施方案，没有明确的目标和任务，缺乏计划性，没有明确的责任分工，导致该项目难以控制进度、成本和质量等方面的风险，使项目完成效率低下。

#### 2. 组织实施过程

过程指标中的组织实施过程，未制定相关的资金使用管理制度，致使资金使用不科学、不合理。

### **(三) 项目管理方面**

#### **1. 未建立项目台账**

该项目未按照项目前期阶段、项目实施阶段、组织验收阶段设置台账，项目台账资料归档不规范，导致该项目数据的准确性和真实性得不到保障。

#### **2. 项目进度缓慢**

该项目于 2021 年 6 月 15 日批复总投资 3498.17 万元，使用市级财政资金 1400 万元，目前 1400 万元已全部支出。该项目与甘肃省东乡族自治县第三建筑工程公司签订的建设工程施工合同中约定，建设工期 402 天，于 2021 年 10 月 10 日开工，2022 年 11 月 15 日竣工，截至评价日，该项目仍未竣工，未验收，短期内无法投入运营，项目实施进度缓慢。

#### **3. 采购程序缺失**

该项目与中誉设计有限公司签订的人防项目咨询合同，签订金额 15000 元，缺少三方询价资料。

### **六、相关建议**

为提高财政预算资金使用效益，保证财政资金的合法合规使用，更好的发挥财政资金的引导效应，针对存在的问题，建议如下：

#### **(一) 完善绩效设置与管理**

##### **1. 科学、合理、全面设置项目绩效目标**

对项目功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确项目的功能性。依据项目功能性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，确定项目所要实现的总体目标，采用定性、定量相结合的方式进行

表述。对项目支出总目标进行细化分解，从中提取最能反映总体目标预期实现程度的关键性指标，收集相关基准数据，确定绩效标准，从而设定具体项目支出绩效目标。

2. 加强对项目实施全过程的绩效监管，形成完整的全过程绩效监控体系；落实绩效自评工作；项目主管单位对各项目实施时提交的预算及绩效目标进行严格审核把关，保障预算及绩效目标编制的准确性、合理性与完整性。

## **（二）促进绩效目标实现**

1. 严格按照项目绩效目标申报表资金的使用要求，对资金的用途、执行进度以及项目实施进度进行督查，确保资金规范使用。

2. 密切关注项目开展情况，制定相应的项目资金管理办法，使项目发挥更大效益。

## **（三）规范项目管理**

一是规范项目资料整理，建立健全项目台账管理。有计划的对各类资料进行收集、整理、储存、传递与应用，提高工作人员对项目资料管理的认知水平，确保单位项目档案管理工作的合理化、规范化。二是加强项目的资金使用和财务管理，使资金使用更加规范。三是加快项目进度，分解任务到具体责任人，确保项目早日完工，使财政资金发挥效益。四是项目执行过程中，严格按照《中华人民共和国采购法》《甘肃省省级政府采购管理暂行办法》及相关规定进行采购，执行相关程序，降低采购风险。

## 七、附件

附件 1：项目绩效评价评分表

附件 2：评价单位资质

甘肃志深通达项目管理咨询有限公司（盖章）

二〇二三年七月十三日



临夏市临夏市 2022 年折桥大院建设项目资金绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分	
投入和管理 指标 (10)	资金投入 (2)	项目支出预算执行率	100%	1	1	
		运行经费支出安排合理性	合理	1	1	
	项目实施管 理 (8)	项目负责人	明确	2	2	
		项目实施部门	明确	2	2	
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1	
		项目实施计划	有	2	2	
产出指标 (50 分)	数量指标 (18)	建设用地面积	13867 m <sup>2</sup>	4	2	
		总建筑面积	4703 m <sup>2</sup>	4	2	
		地面停车位	12 个	5	3	
		绿化率	40%	5	3	
	质量指标 (13)	完成前期各项工作	100%	5	5	
		完成公开招投标、签订合同	100%	5	5	
		工程质量达到市、州建设标准	100%	3	2	
	时效指标 (13)	项目实施进度及时率	100%	7	3	
		项目是否按时完成投入使用	是	6	3	
	成本指标 (6)	临夏市临夏市 2022 年折桥大院 建设项目资金是否有效利用	有效	6	6	
	效益指标 (5)	经济效益 (5)	带动周边农家乐收入	有明显提升趋势	5	3



(30分)	社会效益指标 (15)	受益群众户数	≥100 户	5	5
		提升区域内居民生活幸福指数	有明显提升趋势	5	4
		提高农村基础设施建设水平	有明显提升趋势	5	5
	生态效益 (5)	改善农村居住环境	有明显提升趋势	5	5
	可持续影响指标 (5)	工程建设使用年限	≥30 年	5	5
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10)	群众政策知晓度和满意度	≥95%	5	4
		受益群众满意度	100%	5	5
合计				100	79



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91620102MAC1390D7H



扫描二维码登录  
国家企业信用信息公示系统  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息

名称 甘肃志深通达项目管理咨询有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 丁宁

注册资本 伍佰万元整

成立日期 2022年09月27日

住所 甘肃省兰州市城关区雁南街道滩尖子300号  
华商小区一楼1号商铺

经营范围  
一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；工程技术咨询服务；项目管理、勘察、设计、监理（除外）；市政基础设施项目预算绩效管理；资产评估；社会稳定风险评估；市政设施管理；政府采购代理服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；项目策划与公关服务；企业管理；农村集体经济组织管理；破产清算服务；（不含涉许可审批的行政许可）；企业管理咨询；社会调查（不含涉外调查）；教育咨询服务；（不含许可类信息咨询服务）；社会调查；价格鉴证评估；水利相关咨询服务；运行效能评估服务；企业信用调查和评估；会议及展览服务；人工智能公共信息服务；公共安全技术咨询服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设和运营等服务；公共安全技术服务；5G通信技术服务；大数据服务；规划设计管理；技术服务、房屋拆迁服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）\*\*

