附件2

2023年姚家园东里7、8号院单元台阶修复改造项目支出绩效评价报告

1. 基本情况
2. **项目概况**
3. **项目背景**

姚家园东里7、8号院为平房乡农民回迁安置小区，8号院于2008年入住，7号院于2015年入住。由于绿隔建设历史遗留等诸多问题，农民回迁房房产证等相关手续至今无法办理。自入住以来，物业管理一直由平房乡政府负责，目前因财力紧张已无力承担该小区维修项目费用。小区38个单元前台阶及无障碍坡道由于使用时间较长导致破损严重，居民反映强烈。

按照《关于进一步规范农村地区为民解忧办实事工作方案》（朝政农发〔2020〕28号），结合实际情况，申报了2023年姚家园东里7、8号院单元台阶修复改造项目。

**2.主要内容**

平房乡按照区农业农村局为民办实事工作方案的要求，切实改善居民出行环境，修整园区单元门台阶坑洼不平，消除安全隐患。工程内容为台阶面层、坡道面层、墙面抹灰、平台拆除及渣土外运，坡道新做，石材台阶面层新做，平台石材地面新做，坡道内侧墙面喷刷涂料新做等，涉及姚家园东里7、8号院共664.92平方米单元台阶，铺装材料为防滑仿石砖。

**3.实施情况**

本项目工程于2023年8月开工，2023年9月完成竣工验收。通过该项目的实施，通过本项目实施，解决了社区居民生活隐患，改善了人居环境，提升了基础设施建设，增强了居民幸福感。

**4.资金投入和使用情况**

项目预算79.865941万元。截止到2023年12月31日，该项目实际支出79.865941万元，全部为财政资金，无结余。

1. **项目绩效目标**
2. **项目绩效总体目标**

对姚家园东里7、8号院38个单元台阶进行修复，重新铺装防滑石材，并对周边坑洼路面及破损墙面进行修复，施工面积大于等于664.92平方米，切实改善居民出行环境。

2.项目绩效具体指标

工程验收合格率≥100%，总体工程进度≤6个月，工程资金控制在总金额≤95%，工程综合利用率≥90%，居民满意度≥90%。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.评价目的**

一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析财政资金支出效果，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效，考核财政支出效率和综合效果；三是通过绩效评价，促进实施部门总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强项目管理。

**2.评价对象**

2023年姚家园东里7、8号院单元台阶修复改造项目。

**3.评价范围**

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作方案的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；为加强管理所制定或完善的相关制度，采取的措施；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等需要评价的其他内容。

1. **绩效评价原则和评价方法**

**一是**公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

**二是**科学规范原则。绩效评价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。

**三是**突出绩效原则。重点关注绩效，兼顾决策和管理。

1. **绩效评价工作过程**

根据《北京市朝阳区平房乡人民政府绩效管理实施细则》，订立评价流程。由项目负责人对照2023年初设定的绩效目标，填写《项目支出绩效自评表》，各相关部门进行评分，同时结合实际经费支出情况，撰写《项目支出绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论

该项目总体绩效目标比较明确，绩效指标设定基本清晰、合理；项目预算编制基本合理；财务管理制度比较健全。

经评价，该项目综合得分98分。其中：项目决策评价得分10分，项目管理评价得分19分，项目绩效评价得分69分。

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

**1.目标明确性分析**

项目绩效目标基本科学、清晰，能够明确反映目标。

**2.目标合理性分析**

项目目标制定较为合理。符合国家法律法规。

**3.目标细化程度分析**

依据项目内容，从项目产出数量、质量、时效、社会效益等方面设定了具体指标，目标细化程度基本符合项目内容。

1. **项目过程情况**

2023年收到财政拨付款项79.865941万元，资金已足额到位，项目资金实施统一集中管理，资金的使用和拨付，基本上按照《北京市市级项目支出预算管理办法》和《财务管理制度》等规定执行，保证了资金的合理有效使用。截至2023年12月31日，上述款项全部用于项目支出，无结余，无超计划支出的情况。

1. **项目产出情况**

**1.项目预期目标完成情况**

该项目主要用于姚家园东里7、8号院单元台阶，共664.92平方米单元台阶铺装防滑石材，已如期并保质保量完成施工。

**评价分析认为：**已按照年初设定的绩效目标完成了项目实施。

**2.项目经济性分析**

2023年该项目预算79.865941万元，截止到2023年12月31日，该项目实际支出79.865941万元，无结余。预算执行率为100.00%。

**评价分析认为：**该项目预算执行率较高。

1. **项目效益情况**

截至2023年12月末，该项目工程验收合格率达100%，总体工程进度约6个月，工程资金控制在总金额之内，工程综合利用率达90%，居民满意度达90%。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. **主要经验和做法**

**一是**由平房乡政府社区建设办公室、姚家园东社区，以及同心园物业公司领导及相关部门成员，组建工作领导小组，负责项目的组织管理和实施，项目的组织成员分工明确、责任落实到人，项目组织保障健全。

**二是**项目单位执行《北京市朝阳区平房乡人民政府内部控制制度汇编》、《北京市朝阳区平房乡人民政府内部控制手册》《北京市朝阳区财政投资项目评审管理办法》以及“三重一大”管理制度等，项目的制度保障比较有效。

**三是**未诉先办，加大工程前期、中期、后期阶段性宣传力度，使百姓更加了解并支持项目，有效避免负面舆情的发生。

1. **存在的问题及原因分析**

**预付款比例设置较低，支出进度较慢：**本项目首期支付了工程款的30%预付款，在今后的项目中，也可按照工程款的50%支付首付款，并在工程的相应节点及时支付进度款。

**施工时间较长：**由于施工位置位于单元楼门口，为保证居民出行安全及畅通，施工时需首先保障居民出行通道，采取的为部分施工，即先修复台阶，再修复坡道，导致工期较长。

六、有关建议

1.加强预算编制的规范性，做到细化、量化、可衡量，完善整体绩效目标管理体系，保证年度预算支出进度和项目完成程度同步，有效控制结余结转资金规模。进一步细化项目管理控制制度，使之更加完善。

2.提高绩效意识。科学有效地设定项目绩效目标，细化量化绩效指标，发挥绩效目标的引领和约束作用。规范绩效资料归集管理，通过制度约束，及时、完整归集绩效信息资料。

3.提升项目管理水平。重视项目前期准备，细化需求分析，明确年度任务与资金分配依据。进一步提升项目管理的规范性，在有能力的前提下，建立事前评审、事中控制和事后评价绩效管理体系。

七、附件

项目绩效评价指标体系评分表

