**财政项目支出绩效评价报告**

项目名称：棚户区改造项目

项目单位：巴州公务用房服务中心

主管部门：

2020年05月

目录

一、基本情况 2

（一）项目概况： 2

（二）项目绩效目标: 2

二、绩效评价工作开展情况 3

（一）绩效评价目的、对象和范围: 3

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等: 3

（三）绩效评价工作过程: 3

三、综合评价情况及评价结论 4

四、绩效评价指标分析 5

（一）项目决策情况: 5

（二）项目过程情况: 5

（三）项目产出情况: 6

（四）项目效益情况: 7

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 7

六、有关建议 7

七、其他需要说明的问题 8

一、基本情况

（一）项目概况：

该项目完成竣工验收及689套拆迁户的回迁入住工作，财政补助资金1115.55万元。其中：1、巴州二中教师安置楼棚改项目120套。该项目为2015年州本级棚户区改造项目，实施主体为巴州旭升房地产开发有限公司；2、铂金时代42套。该项目为2015年州本级棚户区改造项目，实施主体为新疆中博置业有限公司；3、区西丽雅居120套。2016年州本级棚户区改造项目，实施主体为巴州居福房地产开发有限公司。4、农技推广大厦棚改项目30套。该项目为2016年州本级棚户区改造项目，实施主体为巴州吉合房地产开发有限公司。5、 京昱大厦棚改项目40套。该项目为2015年州本级超额完成棚户区改造项目，实施主体为新疆京中房地产开发有限责任公司。6、天汇广源棚改项目169套。该项目为2015年州本级超额完成棚户区改造项目，实施主体为新疆京中房地产开发有限责任公司。7在水一方棚改项目130套。该项目为2016年州本级棚户区改造项目，实施主体为新疆中达盛房地产开发有限公司。

（二）项目绩效目标:

完善城市功能，改善城区落后面貌，解决的脏乱差面貌和基础设施落后的现状。实施效果满意度≥90%，质量目标：严格落实国家及行业标准≥95%；该项目完成竣工验收及689套拆迁户的回迁入住工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围:

（1）目标导向原则。绩效评价应该以保障性安居工程绩效目标为基础，以保障性安居工程政策规定为评价依据。

（2）科学性原则。绩效评价应该注重评价方法和指标体系设计科学合理，评价数据真实准确。

（3）公正透明原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等:

2019年，我局根据年初工作规划及财政预算计划，积极履职、强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理、不断建立健全内部制度、树立内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。

预算管理方面：预决算及时在政府网上公开，接受民众监督。

（三）绩效评价工作过程:

1、前期准备

我单位作为项目承担单位，2019年1月，开始项目前期准备工作，单位领导小组对项目进行调研，针对项目体点和内容组织项目小组，制定详细的项目计划和实施方案。

2、组织实施

2019年1月，项目根据前期指定的计划和实施方案进行实施。实施过程中，项目小组成员负责项目具体实施、试试过程中的协调、重大事项的审批工作负责以及项目完成目标的验收工作，保障项目的顺利执行。

3、住房保障主管部门会同同级财政部门组织对本辖（区）本年度棚户区改造工作进行绩效评价，逐项说明评分理由，附带评分依据，形成评价报告，于每年将绩效评价报告（加盖两部门印章），分别报市级住房保障主管部门和财政部门。

三、综合评价情况及评价结论

⑴社会效益方面：高起点、高标准进行棚户区改造规划和建设，实现居住与商业办公兼容，各种市政配套设施齐全，绿化、净化、美化均达到人居要求。

(2)住房条件的改变：旧房换成采光充足、通风良好、结构合理，水、电、气、有线电视等居住配套设施齐全的新房。

(3)居民个人收入的改变：棚户区改造后将成为功能齐全的综合区域，蕴含着巨大商机，将会给安置在该区域内的居民提供就业岗位，同时为居民从事第三产业提供良好的区位优势，居民收入将得到提高。

由于环境的改变、住房条件的改变、区域优势及房产价值的提升、居住人群层次的提高，将会使居民的生活习惯、文化层次和经营方式得到改变，从而使居民的经济收入、文明程度、生活质量得到提高。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况:

（一）分级管理，各负其责。按照要求，州住房和城乡建设局、州财政局落实棚户区改造绩效评价工作任务，自评复评相结合的绩效评价机制。

（二）科学规范、依法评价。评价方法和指标设计科学合理，评价流程统一规范，评价数据真实准确；采取定性和定量相结合，定量为主的方法开展绩效评价。

（三）绩效导向，加强监控。以棚户区改造政策绩效目标为导向，依据相关法律法规和棚户区改造政策规定开展绩效评价。注重日常监控，目标监控应体系健全、责任明确、过程监控、程序调整、结果反馈。

（二）项目过程情况:

1、前期准备

我单位作为项目承担单位，2019年1月，开始项目前期准备工作，单位领导小组对项目进行调研，针对项目体点和内容组织项目小组，制定详细的项目计划和实施方案。

2、组织实施

2019年1月，项目根据前期指定的计划和实施方案进行实施。实施过程中，项目小组成员负责项目具体实施、试试过程中的协调、重大事项的审批工作负责以及项目完成目标的验收工作，保障项目的顺利执行。

（三）项目产出情况:

⑴社会效益方面：高起点、高标准进行棚户区改造规划和建设，实现居住与商业办公兼容，各种市政配套设施齐全，绿化、净化、美化均达到人居要求。

(2)住房条件的改变：旧房换成采光充足、通风良好、结构合理，水、电、气、有线电视等居住配套设施齐全的新房。

(3)居民个人收入的改变：棚户区改造后将成为功能齐全的综合区域，蕴含着巨大商机，将会给安置在该区域内的居民提供就业岗位，同时为居民从事第三产业提供良好的区位优势，居民收入将得到提高。

由于环境的改变、住房条件的改变、区域优势及房产价值的提升、居住人群层次的提高，将会使居民的生活习惯、文化层次和经营方式得到改变，从而使居民的经济收入、文明程度、生活质量得到提高。

（四）项目效益情况:

1、预期目标完成程度

2019年度棚户区改造项目财政安排拨款1115.55万元，实际执行为1115.55万元；预期目标完成程度为100%。

2、预期实施对经济和社会影响

⑴提升和完善城市功能，改善城区落后面貌，解决的脏乱差面貌和基础设施落后的现状，可有效解决低收入家庭的住房困难情况。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、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。 | 评价要点： ①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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。 | 2.5 | | 优 | | |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 2.5 | | 优 | | |
| 绩效目标（10） | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 5 | | 优 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 5 | | 优 | | |
| 资金投入（5） | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 2.5 | | 优 | | |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，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的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。 | 2.5 | | 优 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  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。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 2.5 | | 优 | | |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 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）内项目实际拨付的资金。 | 5 | | 优 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否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。 | 评价要点： ①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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 2.5 | 优 | | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 | 优 | | |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 | 优 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 优 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 | | | 优 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | | | 优 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | | | 优 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 12.5 | | | 优 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 12.5 | | | 优 | | |