

附件 4

2023 年度广州市增城区小楼镇人民政府重点项目绩效评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景资料

根据广州市美丽乡村工作办公室《关于大力实施乡村建设行动，实现广州市“十四五”市级美丽乡村全覆盖工作方案》（穗美丽乡村办〔2021〕14号）要求，“十四五”时期我镇需完成市级美丽乡村全覆盖的目标任务，现设立小楼镇庙潭村美丽乡村建设工程，主要是为庙潭村繁荣街加铺沥青罩面、铺设彩色混凝土人行道、扩宽乡道、竖立景墙、沿街绿化清杂、周边绿化提升、升级改造围墙、升级改造外立面、停车场划线、铺设人造石材铺装和绿道、学校入口架设风雨连廊、喷涂彩色斑马线、建设矮墙和花基、建设彩色凝泥土儿童活动广场、放置健身器材、儿童滑梯和摇摇马、加装庭院灯、整理林下碎石园路、建设水泥机耕路、木路村入口建设毛石挡土墙和护栏、农贸市场装修等。

（二）项目资金分配情况

项目估算总投资 720 万元，其中：工程费用 612.7991 万元、工程建设其他费用 67.05 万元，资金来源为市级、区级财政资金。该于 2023 年 10 月进场动工，到 2024 年 2 月基本建成并投入使用，建设期 4 个月，现已竣工验收并已投入

使用。

截至目前该项目施工费用已支付至 62%，监理费已支付至 60%，设计费已支付至 50%，检测费已支付 30%。

（三）项目政策依据

为深入贯彻落实习近平总书记在中央农村工作会议提出的要实施乡村建设行动，继续把公共基础设施建设的重点放在农村，在推进城乡基本公共服务均等化上持续发力，注重加强普惠性、兜底性、基础性民生建设的重要讲话精神，全面加强农村基础设施和公共服务设施建设，在乡村建设中系统保护、利用、传承好历史文化遗产，建设岭南特色生态宜居美丽乡村，实现市级美丽乡村全覆盖，持续增强城乡群众获得感、幸福感、安全感。根据《广州市国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中关于实现市级美丽乡村全覆盖的目标任务，特设立小楼镇庙潭村美丽乡村建设工程。

二、项目绩效目标和绩效指标设定情况

1.项目绩效目标

全面加强农村基础设施和公共服务设施建设，建设生态宜居美丽乡村，实现市级美丽乡村全覆盖，持续增强城乡群众获得感、幸福感、安全感。此外，该项目结合《城市儿童友好空间建设导则》所建议改造措施与现场实际情况，为庙潭小学路口梳理了一条总长约 260 米的安全友好慢行径，为儿童日常通行提供了强有力的安全保障。

2.绩效指标设定情况

该项目设置过程、产出、效益三类指标，其中涵盖了社会效益指标、经济效益指标、资金管理、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。具体三级指标分别为资金支出率、工程完工率（%）、验收合格率、工程进度达标率、工程成本控制率、概算执行率、设计功能实现率等指标。

三、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

为全面贯彻实施预算绩效管理，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，小楼镇财政办公室组织开展小楼镇庙潭村市级美丽乡村建设工程绩效评价工作。

重点对小楼镇庙潭村市级美丽乡村建设工程项目管理及资金使用情况开展评价，涵盖项目立项、预算编制、预算执行、成果产出、使用效益、风险控制、可持续影响和服务对象满意度等方面，并对存在的问题进行深入分析，提出可行的意见及建议。

（二）绩效评价标准和评价方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），该工程项目绩效评价指标体系包括决策、过程、产出和效益四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和项目效益十个二级指标；立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标科学性等三级指标。

（三）绩效评价实施过程

绩效评价工作遵循科学规范、公正公开、绩效相关、激励约束的原则，依据《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《财政部贯彻落实<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）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、项目立项、可行性研究报告、初步设计概算批复等批准文件，项目设计、招投标、施工合同及施工管理等文件、项目实施过程中记账凭证、明细表、余额表、相关合同以及其他财务会计、资产管理等资料，对该项目进行评价。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目管理绩效指标分析

根据项目管理绩效评价表中各指标得分对项目的立项定位、预算编制、组织实施、绩效管理等情况进行分析。

（二）项目结果绩效情况分析

1.项目的社会效益

有效加强农村基础设施和公共服务设施建设，建设生态宜居美丽乡村，增强群众获得感、幸福感、安全感。在庙潭小学路口梳理了一条安全友好慢行径，有力保障儿童日常通行的安全。

2.项目的生态效益

该项目施工采用绿色施工安全防护措施，未出现重大安全事故，对沿线周边环境亦未造成重大破坏或污染。

3.项目的经济效益

该项目主要是加强农村基础设施和公共服务设施建设，提高群众获得感、幸福感、安全感，无经济效益。

4.项目的可持续性

混凝土道路升级为沥青路面、新增人行道建设、水渠安全护栏、房屋外立面升级改造、入口广场升级、绿化建设、新增路灯和健身器材等设施，使用效果良好。

五、项目综合评价等级和评价结论

（一）项目综合评价得分及评价等级

根据小楼镇庙潭村市级美丽乡村建设工程 2023 年项目完成情况，以及对项目实施过程进行评价，该项目最终得分为 77 分。评价等级为“中”级。

（二）项目综合评价结论

该项目至 2023 年底仍在工程施工阶段，因未竣工验收进而对项目的产出和效益产生了一定的影响，总体绩效完成情况一般。首先，项目效益达到规划需求，实施方案明确可行，但较年初申报计划延期推进；其次，项目支出基本合规、真实，未发现虚假列支现象，未出现超预算情况，项目的组织流程较为完整。但在资金拨付管理、项目监管、绩效目标设定、项目验收、产出和效益等方面存在一定问题。

六、主要经验做法、存在的问题和建议

（一）政策方面建议。

全面实施预算绩效管理，强化各部门预算绩效主体责任和绩效意识，提高财政资金使用效益，严格执行《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)、《广州市增城区预算绩效管理办法》(增财〔2020〕222号)等有关规定,做好重点项目绩效评价工作。

(二)项目管理方面建议。

一是严格执行项目管理制度。建设单位应严格按照制度,在时间截点前完成各项工作,项目年度实施方案、进度管控措施,应细致分解、落实责任人。二是在项目实施过程中加强管理与风险防范,并将项目监督工作落实到位,完整留存全过程的项目资料,抓紧关键环节管理,形成多级审核机制。三是加强档案归档和管理工作机制,工程资料应从立项至决算建册管理,确保档案完整性,在项目实施过程中发现问题,应及时整改并做好相关的检查记录。

(三)绩效管理方面建议。

一是加强单位人员的绩效培训,学习绩效目标、绩效指标的设置方法,了解项目与绩效管理的内在逻辑,加强绩效意识。二是根据项目实施计划,细化、量化绩效目标,增强绩效目标设置的科学性和完整性,加强项目实施过程的可控性。三是建立绩效管理定期考核机制,加强事中监控力度,制定项目综合指标打分表(涉及进度、质量、成效等),指定专人跟踪,每月、每季度或以抽查方式进行检查打分,以此作为绩效管理依据。

七、绩效评价结果应用

强化绩效评价结果应用,以绩效评价结果为落脚点和导向,调整优化财政支出结构,健全完善绩效评价结果与本部门预算编制管理相挂钩机制。重视绩效评价结果发现的问

题，及时深入分析查找原因和提出改进措施，认真做好评价发现问题的整改，不断提高部门预算绩效管理水平和财政资金使用效益。持续践行“我要有绩效”理念，推进业务和财政相融合，主动提升绩效管理水平，形成“重绩效、讲绩效、抓绩效、用绩效”的良好氛围。