迎宾社区（二期）棚户区改造项目

绩效评价报告

委托单位：泰安旅游经济开发区管委会

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司

2020年 8月

目录

**[摘 要 1](#_Toc53145065)**

**[正文部分 9](#_Toc53145085)**

**[一、项目基本情况 9](#_Toc53145086)**

[（一）项目背景与立项依据 9](#_Toc53145087)

[（二）项目预算 11](#_Toc53145090)

[（三）绩效目标 13](#_Toc53145093)

[（四）项目执行 13](#_Toc53145095)

**[二、绩效评价工作情况 15](#_Toc53145096)**

[（一）绩效评价目的 15](#_Toc53145097)

[（二）评价对象与范围 15](#_Toc53145098)

[（三）评价依据 15](#_Toc53145101)

[（四）绩效评价原则 17](#_Toc53145102)

[（五）绩效评价方法 18](#_Toc53145103)

[（六）评价指标体系 19](#_Toc53145104)

[（七）评价工作过程 21](#_Toc53145109)

**[三、评价结论及分析 25](#_Toc53145114)**

[（一）综合评价结论 25](#_Toc53145115)

[（二）分项指标评价分析 25](#_Toc53145116)

**[四、主要成效及经验做法 33](#_Toc53145123)**

[（一）项目主要成效 33](#_Toc53145125)

[（二）经验做法 35](#_Toc53145126)

**[五、存在的问题 36](#_Toc53145127)**

[（一）绩效目标不明确 36](#_Toc53145128)

[（二）宣传工作有待加强 36](#_Toc53145130)

[（三）项目建设略有滞后，资金使用效率有待提升 36](#_Toc53145131)

**[六、意见建议 38](#_Toc53145132)**

[（一）强化绩效目标申报以及实施过程中的目标管理 38](#_Toc53145133)

[（二）加强宣传减少工作阻力 38](#_Toc53145134)

[（三）加强项目管理，提高资金使用效率 38](#_Toc53145135)

**[附录1：国家补助2019年中央基建投资预算专项资金项目（迎宾社区（二期）棚户区改造）绩效评价指标体系及评分标准表 39](#_Toc53145136)**

**[附录2：调查问卷-受益群众 44](#_Toc53145137)**

# 

# 摘 要

一、项目基本情况

（一）项目概况

棚户区改造是重大的民生工程和发展工程，是我国当前推进城市住房建设事业发展的重要举措，其在促进城市经济社会和谐发展中具有多方面作用。随着城市化进程加快，城市人口数量增加，城市人均建设用地将越来越紧张。城市对原有的棚户区进行改造开发，不仅能够推动城市保障性安居工程建设，改善城市中低收入家庭的住房条件，还可以使用好部分城市存量建设用地，这也将为提高城市住房的有效供给、促进房地产业的健康发展产生积极的作用。

（二）绩效目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

### 该项目绩效目标为：

按照《关于加强保障性安居工程配套基础设施建设中央预算内投资管理的通知》文件规定，加强项目管理，支持地方加快保障性安居工程建设。棚户区改造项目的中长期目标为改善社区居民的生活环境及质量，提高居民生活幸福指数。年度目标为完成年度棚户区改造社区的建设任务。

# 二、绩效评价工作情况

通过逐项调查项目执行过程中的投入、管理制度建设及执行情况、资金使用规范性、产出、效果等，全面评价项目绩效。针对项目实施中存在的问题及不足，提出改进意见，以促进提高项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排、完善政策提供参考。通过本次评价，调查泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目2019年补助资金的使用情况，调查补助资金产生的社会效益和服务对象的满意度，确保财政预算资金使用的安全有效。

本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了四级指标，指标内容概要说明如下表所示：

（1）一级指标4个，包括：投入、过程、产出和效果，其中，投入指标分值为20分，过程指标分值为30分，产出指标分值为20分，效果指标分值为30分。

（2）二级指标6个，包括：项目立项（12分）、资金落实（8分）、业务管理（15分）、财务管理（15分）、项目产出（20分）、项目效益（30分）。

（3）三级指标15个，四级指标26个。。

# 三、评价结果

对迎宾社区（二期）棚户区改造项目补助资金的财政支出绩效评价主要从投入、过程、产出、效果四个方面进行分析。该项目评价得分为93.71分，等级为“优”。指标得分如下表：

表：二级指标分值及得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 投入 | 项目立项 | 12 | 9.5 | 79.17% |
| 资金落实 | 8 | 8 | 100% |
| 过程 | 业务管理 | 15 | 14 | 93.33% |
| 财务管理 | 15 | 14.21 | 94.73% |
| 产出 | 项目产出 | 20 | 20 | 100% |
| 效果 | 项目效益 | 30 | 28 | 93.33% |
| 合计 | | 100.00 | 93.71 | 93.71% |

# 四、主要成效及经验做法

（一）项目主要成效

1.解决了群众的现实困难。棚户区的居民大多数无力改善居住状况。在我们社会，任何人都应享有居住的权利，经济社会发展的成果应该为全体社会成员所共享。棚户区改造利用政府补贴的形式，改变了棚户区居民的居住条件，使棚户区居民花很少的钱就能住进新建的居民小区，生活环境和生活状态都有了很大的改善。作为政府主导的一项住房救助工程，改变了困难群众恶劣的居住和生活条件，显著提高了他们的生活质量，充分体现了以人为本的科学发展观的要求。

2.改变了城市的面貌，体现了人与环境的和谐发展。棚户区是城市肌体上的一片伤疤，在城市不断发展和建设的过程中，新盖的高楼大厦与低矮的棚户区形成了鲜明的对比。它以形式的不和谐反映了社会存在的差距。因此，棚户区的改造在缩小社会差距的同时，也是一个市容环境再造工程，促进了人与社会环境的和谐发展。和谐社会是人与人所创造的社会环境的和谐，城市面貌在一定程度上反映了一个城市的精神状态。良好的城市面貌有助于营造良好的社会氛围，使群众保持良好的精神状态和对于城市的热爱。同时，棚户区是城市卫生条件最差的地区，而改造以后的社区无论从环境还是管理上都变得井井有条，改变了城市的面貌，充分体现了人与社会环境的和谐发展。

3.化解了社会矛盾，促进了社会稳定。棚户区居住混乱、管理困难、生活贫困使这里成为犯罪的多发地区，偷窃、抢劫时有发生，人与人之间的关系也比较紧张，冲突不断，成为城市转型过程中社会稳定的隐患。棚户区的改造，变无序为有序，不仅使棚户区群众的生存环境发生了巨大的变化，更方便了对于小区的管理，遏制犯罪的产生。人人有其屋，缓和了群众之间以及政府和群众之间的矛盾，增强了转型过程中的社会稳定与和谐。

4.增强了群众对政府的信任。棚户区改造的实施，棚户区的居民乔迁新居，实践了政府对于这部分社会群体的承诺，是一个树立政府形象的民心工程，增加了群众对政府工作的信任，起到了很好的宣传效应，为其他方面的工作奠定了良好的群众基础。群众与政府的齐心合力是社会主义现代化建设的关键，特别是在社会改革和转型的过程中。

5.加强了群众自信和对城市发展建设自觉参与的热情。棚户区改造以前，这里的居民许多有自卑、自弃以及逆反心理。棚户区的改造，改变了他们的生活环境，消除了他们的社会剥夺感，逐步改变了他们对于自己及城市发展的看法，改掉了以前的不良行为，重新开始了新的生活，对于自己的未来以及城市发展充满了信心。这些都体现了和谐社会的本质和以人为本的发展理念。

（二）经验做法

1.项目支撑力度强。本项目社会效益显著，在项目选址、资金筹措、建设规费、税收及其它政策方面都将得到政府及有关部门的积极支持、帮助和政策优惠。

2.宣传造势氛围好。项目建设前期，各片区所在有关部门均抽调专人进行宣传引导，做好法规政策的宣传解释和群众的思想工作，将改造政策、补偿标准、安置方案等涉及居民切身利益的事项及时采取多种形式予以公示，提高了改造工作透明度，取得了棚户区居民的理解和支持，为棚户区改造工作营造良好的舆论氛围。并且本项目建成后能够解决当地部分剩余劳动力的就业问题，可以大大改善部分居民住房条件，对当地居民的生活、生产均有利。因此本项目能得到广大群众的支持和配合，具有相当高的可接受性。

3.参与度高效益强。鉴于该项目实施建设的经济社会效益显著，能有效带动当地经济发展，因此项目的建设能受到各级建设行政主管部门和建设行业众多施工企业及事业单位的帮助、支持、参与，能得到社会各阶层的广泛支持和欢迎，将成为社会参与水平较高的项目。

# 五、存在的问题

经过对泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造2019年补助资金项目进行的绩效评价，评价小组认为该项目存在以下问题：

（一）绩效目标不明确

通过梳理发现，虽然《关于拨付国家补助2019年中央基建投资预算专项资金的通知》（泰旅经财[2019]18号）中明显要求项目单位应根据下发的项目绩效目标开展针对本项目的绩效自评，但项目单位并未进行自评。对于本次补助资金的使用，项目单位事先也没有制定明确的绩效目标，对于专项资金的使用存在一定的随意性。

（二）宣传工作有待加强

虽然棚户区改造对于改善棚户区居民的居住条件，特别是低收入人群的居住条件，改善这部分群体人群的住房困难局面有着非常好的促进作用，大多数群众都能理解和支持，但在走访调查中我们也了解到，个别群众缺乏参与意识，对棚户区政策理解不全面、不到位，认识上存在偏差，后续宣传工作有待加强。

（三）项目建设略有滞后，资金使用效率有待提升

《泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目的核准意见》（泰岱发改字[2017]015号）显示，项目建设期为24个月，自2017年4月至2019年3月。但由泰安泰山城乡建设发展有限公司与山东泰安建筑工程集团有限公司签订的合同协议书显示计划工期为2018年10至2020年7月，两者相差时间较长。另外，本次专项资金共1480万元。通过查看财务相关凭证资料，各项支出共计1091.40万元，执行率73.74%，资金使用效率有待提升。

# 六、意见建议

（一）强化绩效目标申报以及实施过程中的目标管理

加强绩效目标管理，逐步建立完善规范的项目绩效目标，加强对资金使用单位人员的绩效培训，在项目申报审批环节就要做好项目绩效管理的事前准备工作，可通过定期组织绩效管理培训或业务交流的方式，引导项目实施单位对项目管理和项目绩效的认知，增强资金使用单位对财政绩效管理的理解和重视力度。有条件可聘请第三方专业人员进行规范化、制度化辅导，为绩效目标管理、绩效评价管理提供科学的基础条件。项目实施过程中，以批复的绩效目标为完成标准，强化绩效目标的验收制度，将项目的实施效果与绩效目标逐一比对、评判，综合评价项目的完成情况。

（二）加强宣传减少工作阻力

群众对于棚户区改造的理解和支持需要一个过程，在这中间少不了的就是宣传，加强宣传和引导将极大地减少后期工作阻力，顺利推进项目实施。

（三）加强项目管理，提高资金使用效率

建议主管部门进一步加强对具体项目的督导，定期对项目的实施进展进行检查，将制定的各项督导措施进一步落到实处，实时掌握项目信息。项目单位对于积极争取的棚改项目奖励资金应充分发挥其作用，最大限度地提高其使用效率，达到专项资金的使用目的，更好地服务于棚户区改造项目建设。

# 正文部分

# 一、项目基本情况

（一）项目背景与立项依据

### 1.项目背景

棚户区改造是重大的民生工程和发展工程，是我国当前推进城市住房建设事业发展的重要举措，其在促进城市经济社会和谐发展中具有多方面作用。随着城市化进程加快，城市人口数量增加，城市人均建设用地将越来越紧张。城市对原有的棚户区进行改造开发，不仅能够推动城市保障性安居工程建设，改善城市中低收入家庭的住房条件，还可以使用好部分城市存量建设用地，这也将为提高城市住房的有效供给、促进房地产业的健康发展产生积极的作用。

2008年以来，党中央、国务院决策部署，将棚户区改造纳入城镇保障性安居工程，大规模推进实施。作为一项民生工程，关系着千千万万人们的安居问题，是人民安居乐业的一项重要举措。我国人均住房面积不到25平方米，仅相当于发达国家人均水平的1/3，发展中国家人均水平的2/3左右，特别是在城市棚户区里的老百姓居住条件十分困难，30%以上的住户居住面积在20平方米以下，而且大部分是危房简屋，几代人挤在一起，生活环境比较恶劣。他们又多是困难群体，收入水平低，靠自身力量根本无法摆脱居住上的困难。这部分群众时刻盼望住上好房子，这种想法甚至是他们一辈子最大的愿望。实施城市棚户区改造，有利于加快解决城市中低收入群众的住房困难现状，提高生活质量，改善生活环境，共享改革发展成果，提高党和政府的威信，增强人民群众的向心力和凝聚力。因此，项目建设具有明显的社会效益。

项目实施完成以后，在充分保障城市居民居住条件的前提下，实现提高中低收入人群的生活质量，让更多困难群众的住房条件早日得到改善。同时，有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续健康发展和民生不断改善的积极效应。

随着泰安市经济快速发展和人民生活水平的逐步提高，人民群众对居住环境和居住质量的要求也越来越高。泰安市政府充分认识到棚户区改造的重要意义。早在2010年就出台了《泰安市2010-2012年棚户区改造和廉租住房保障规划》，规范了城市棚户区改造的实施原则和实施方法以及每年的建设目标，并对该项工作加强了政策保障和组织领导。

该项目可行性研究报告显示：经综合分析，该项目建设符合城市发展总体规划的要求，项目建设场址具有良好的交通区位优势，外部供水、供电、燃气、供热等基础设施条件良好，为项目建设提供了有利的建设条件。项目的建设规模、建设方案、环境保护、消防安全、实施进度安排、项目组织与管理、投资估算和资金筹措方案是可行的。项目的建设对当地居民的居住环境和居住质量的提高具有积极的重要作用，对促进泰安市的城市化建设进程和现代化建设，提升区域的形象有着重要影响。

### 2.立项依据

《国务院关于加快棚户区改造工作的意见》(国发[2013]25号);

住房和城乡建设部《关于推进城市和国有工矿棚户区改造工作的指导意见》(建保[2009] 295号);

财政部《关于做好城市棚户区改造相关工作的通知》(财综[2015]57号):

《国务院办公厅关于进一步加强棚户区改造工作的通知》(国办发[2014] 36号);

山东省人民政府《关于贯彻国发[2015]37号文件加快推进城镇棚户区和城乡危房改造及配套基础设施建设的实施意见》(鲁政发[2015]23号):

山东省住房城乡建设厅等部门《关于加快棚户区改造货币化安置工作的指导意见》(鲁建住字[2015] 23号);

《山东省人民政府关于调整山东省征地区片综合地价标准的批复》(鲁政字[2015]286号) ;

《泰安市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》;

《岱岳区国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》;

《泰安市城市总体规划(2005-2020)》;

《关于泰安市征地地面附属物和青苗补偿标准的批复》(鲁价费发[2010] 244号);

《泰安市城市市区征用集体土地房屋拆迁补偿安置暂行规定》:

《泰安市人民政府关于进一步加强城镇棚户区改造工作的意见》(泰政发[2016]10号);

（二）项目预算

### 1.资金来源

在泰安市棚户区改造和廉租住房保障规划中明确指出:“对于城市棚户区改造，要采取财政补助、银行贷款、企业支持、群众自筹、市场开发等办法多渠道筹集资金”。本住房改造项目是泰安市关于开展城市棚户区改造，节约集约用地的重点项目，因此，从资金角度看，是属于政策支持、政府鼓励的项目。

根据项目可行性研究报告，经估算，项目总投资56283万元，其中:工程费用32865万元，工程建设其他费用6119万元，预备费1170万元，建设期利息2185万元，土地及拆迁补偿费用13944万元。全部资金拟申请银行贷款44600万元，自筹11683万元。

根据泰安市财政局《关于下达国家补助2019年中央基建投资预算指标的通知》（泰财建指【2019】36号）和关于拨付国家补助2019年中央基建投资预算专项资金的通知（泰旅经财【2019】18号）中要求，本次共拨付国家补助2019年中央基建投资预算专项资金1480万元，专项用于旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目。

### 2.资金使用

根据项目主管单位提供的财务相关资料（包括记账凭证、银行回单和发票）显示，各项支出共计10914022.31元。各业务往来单位资金流向如下：

表1：补助资金支出明细表

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 收款单位 | 金额（元） |
| 潍坊坤承节能设备有限公司 | 740015 |
| 山东环昱建设集团股份有限公司 | 3302000 |
| 泰安华超装饰工程有限公司 | 510000 |
| 山东泰安建筑工程集团有限公司 | 5760000（510000+1220000+4030000） |
| 山东泰安银河环卫机械科技有限公司 | 99000 |
| 山东嘉强电气有限公司 | 147987.31 |
| 广州佳杰科技有限公司 | 355020 |
| 合计 | 10914022.31 |

（三）绩效目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

### 该项目绩效目标为：

按照《关于加强保障性安居工程配套基础设施建设中央预算内投资管理的通知》文件规定，加强项目管理，支持地方加快保障性安居工程建设。棚户区改造项目的中长期目标为改善社区居民的生活环境及质量，提高居民生活幸福指数。年度目标为完成年度棚户区改造社区的建设任务。

（四）项目执行

根据《关于拨付国家补助2019年中央基建投资预算专项资金的通知（泰旅经财【2019】18号）》、泰安市财政局《关于下达国家补助2019年中央基建投资预算指标的通知》（泰财建指【2019】36号）等相关文件要求，项目主管单位为泰安泰山城乡建设发展有限公司，专项资金共1480万元。通过查看财务相关凭证资料，各项支出共计10914022元，执行率73.74%。

# 二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过逐项调查项目执行过程中的投入、管理制度建设及执行情况、资金使用规范性、产出、效果等，全面评价项目绩效。针对项目实施中存在的问题及不足，提出改进意见，以促进提高项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排、完善政策提供参考。通过本次评价，调查泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目2019年补助资金的使用情况，调查补助资金产生的社会效益和服务对象的满意度，确保财政预算资金使用的安全有效。

（二）评价对象与范围

### 1.评价对象

本次绩效评价由山东德睿融投资咨询有限公司对所有项目资料进行书面评审、进行现场实地查看走访，以及问卷调查的基础上完成。绩效评价的评价对象为泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目涉及国家补助2019年中央基建投资预算专项资金的使用绩效，该项补助资金的金额为1480万元。

### 2.评价范围

本次绩效评价的评价范围为泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目涉及国家补助2019年中央基建投资预算专项资金。

（三）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目2019年补助资金的使用情况。对照相关法律法规，评价财政补助资金支付的质量和成效，科学系统评估财政补助资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据。本次绩效评价的主要依据包括：

《国务院关于加快棚户区改造工作的意见》(国发[2013]25号);

住房和城乡建设部《关于推进城市和国有工矿棚户区改造工作的指导意见》(建保[2009]295号);

财政部《关于做好城市棚户区改造相关工作的通知》(财综[2015]57号):

《国务院办公厅关于进一步加强棚户区改造工作的通知》(国办发[2014] 36号);

山东省人民政府《关于贯彻国发[2015]37号文件加快推进城镇棚户区和城乡危房改造及配套基础设施建设的实施意见》(鲁政发[2015]23号):

山东省住房城乡建设厅等部门《关于加快棚户区改造货币化安置工作的指导意见》(鲁建住字[2015] 23号);

《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）

《预算绩效管理工作规划（2012-2015年）》（财预〔2012〕396 号）

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）

《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）

（四）绩效评价原则

本次绩效评价受泰安旅游经济开发区财政局委托，进行第三方绩效评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等。具体内容概述如下：

（1）科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行、定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册。项目评价实施工作均应严格按照有关政策和管理规定执行。

（4）经济合理原则。评价工作既要节约成本又要满足绩效评价工作需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告、法律、政策文件、项目计划及资金的确定与调整、项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。评价机构以第三方身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得外传。

（五）绩效评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。根据本项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，对涉及项目的资金管理情况进行评价。

本次绩效评价主要通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、问卷调查、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对棚户区改造补助资金支出的投入、过程、产出及效果进行量化打分。具体方法概述如下：

1. 案卷资料审阅：全面收集与绩效评价有关的资料，包括资金申请报告、项目实施方案等。对收集的大量的项目资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料；
2. 访谈：通过访谈主管单位及实施单位等能够为绩效评价提供切实证据的人员，尽可能详尽全面的收集绩效评价证据资料；
3. 实地调研：评价小组到项目实施地进行现场调研，通过与项目单位人员进行深度交流，查看项目相关过程文件及财务资料，考察项目实际情况，进一步收集和核实绩效评价证据；
4. 网络信息检索：评价小组通过互联网络检索相关文件、规定、法规及群众满意度等相关资料，对绩效评价的信息进行补充完善；
5. 问卷调查：评价小组设计调查问卷，通过问卷星网络调查问卷的方式，对棚户区改造项目受益群众开展问卷调查，并结合受益群众和项目实施人员的直接反馈，了解项目实施情况，发现项目管理、实施过程中存在的问题，寻求完善相关政策和项目实施的建议，着重对项目产出和效果情况进行调查了解，为项目实施效果提供定性与定量评价的基础，为绩效评价提供最直接的证据；
6. 数据对比分析。依据项目资金申请文件、资金下达文件，对照项目实际完成内容，评价项目实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果进行对比分析，评价项目预期效果。

（六）评价指标体系

### 1.指标设计总体思路

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，结合《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）、《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285号）等文件，参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》等的要求，结合项目的具体情况，以及财政部门的评价要求，对相关指标进行了细化和增删，形成本项目绩效评价指标体系。

### 2.绩效评价指标的确定原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

### 3.绩效评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了四级指标，指标内容概要说明如下表所示：

（1）一级指标4个，包括：投入、过程、产出和效果，其中，投入指标分值为20分，过程指标分值为30分，产出指标分值为20分，效果指标分值为30分。

（2）二级指标6个，包括：项目立项（12分）、资金落实（8分）、业务管理（15分）、财务管理（15分）、项目产出（20分）、项目效益（30分）。

（3）三级指标15个，四级指标26个。

本次绩效评价指标体系包括：指标内容、指标解释及评价标准，详见本报告附录1：《泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目2019年补助资金项目绩效评价指标体系》。

### 4.评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别根据省财政厅预算绩效管理处印发的《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）相关规定确定，综合绩效级别分为4个等级：

（1）综合得分90-100分（含90分）为优；

（2）综合得分80—90分（含80分）为良；

（3）综合得分60-80分（含60分）为中；

（4）综合得分60分以下为差。

（七）评价工作过程

本次绩效评价是在项目执行单位提供评价所需材料的基础上，对所有项目资料进行评价。本次绩效评价组织实施过程共分为四个阶段，包括前期准备、组织实施、分析评价、报告撰写，具体流程见下图1。

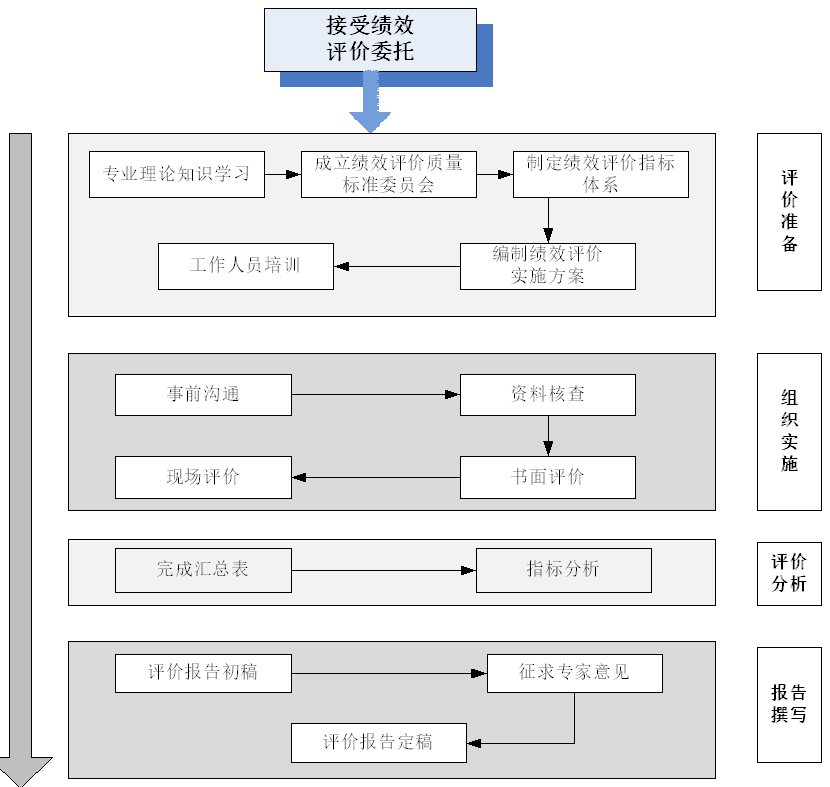


图1绩效评价工作流程

### 1.前期准备（2020.7.27-2020.7.31）

本次绩效评价工作的前期准备工作从2020年7月底开始，前期准备工作主要包括以下内容：

（1）与泰安经济开发区管委员对接，了解各项目单位的基本情况、评价对象涵盖范围和项目评价背景等。

（2）与泰安泰山城乡建设发展有限公司对接，就评价流程、评价时间安排、评价资料收集进行沟通，要求项目单位针对本次绩效评价工作按照我司提供的资料清单进行相关资料准备工作。

（3）制作项目单位项目完成情况等表格模板，包括项目资金预算、拨款及使用情况统计等相关表格。评价组按照批复的项目申报方案对项目的基本情况、项目总投资额及项目预期目标等信息经详细加工梳理后拟定。

（4）组织项目组成员进行业务技术培训，明确工作标准，严肃工作纪律。

### 2. 组织实施（2020.08.03-2020.08.07）

（1）非现场评价

首先通过网络、政府平台等收集相关资料，其次对项目单位提供的资料进行整理、分类和分析，评价组成员进一步计算统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、建议和意见。

（2）现场评价

①听取情况介绍。听取泰安泰山城乡建设发展有限公司对项目完成情况、组织与管理制度建立及落实情况、预算支出情况、财务管理状况、项目支出和效益等情况介绍。

②实地勘察。评价人员到项目现场进行产出数据采集、项目质量等查验，对产出的效果进行了解，在现场勘查并记录工作底稿。

③数据核查。根据泰安泰山城乡建设发展有限公司提供的数据资料，围绕建立和健全制度情况和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实，并经项目相关单位负责人确认并加盖公章。

④问卷调查。根据实际情况，本项目涉及到受益群众，采用问卷星对受益群众进行网络问卷调查，了解相关具体情况。

### 3. 评价分析及报告撰写（2020.08.10-2020.08.14）

以项目实施单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并进行分析。形成报告初稿。

### 4. 报告反馈定稿（2020.08.15-2020.8.21）

（1）泰安经济开发区管委员复核报告；

（2）提交泰安经济开发区管委员终稿。

# 三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

对迎宾社区（二期）棚户区改造项目补助资金的财政支出绩效评价主要从投入、过程、产出、效果四个方面进行分析。该项目评价得分为93.71分，等级为“优”。指标得分如表2。

表2：二级指标分值及得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 投入 | 项目立项 | 12 | 9.5 | 79.17% |
| 资金落实 | 8 | 8 | 100% |
| 过程 | 业务管理 | 15 | 14 | 93.33% |
| 财务管理 | 15 | 14.21 | 94.73% |
| 产出 | 项目产出 | 20 | 20 | 100% |
| 效果 | 项目效益 | 30 | 28 | 93.33% |
| 合计 | | 100.00 | 93.71 | 93.71% |

（二）分项指标评价分析

本指标体系共包括项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出和项目效益六个二级指标，现将具体指标评价情况概述如下：

### 1.项目立项

该项指标包含两个三级指标，五个四级指标。该项指标分值为12分，评价得分为9.5分，得分率为79.17%。得分明细如表3。

表3：项目立项情况得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 项目立项规范性 | 项目是否符合棚户区改造中长期规划和目标 | 2 | 2 | 100% |
| 项目申报程序是否合规 | 2 | 2 | 100% |
| 项目申报条件是否符合申报条件 | 3 | 3 | 100% |
| 绩效目标明确性 | 绩效目标是否明确 | 2 | 1 | 50% |
| 目标是否量化可行 | 3 | 1.5 | 50% |
| 合计 | | 12 | 9.5 | 79.17% |

1. 项目立项规范性

①项目符合棚户区改造中长期规划和目标。该项指标分值2分，实得2分。该项目立项依据为：山东省人民政府《关于贯彻国发[2015]37号文件加快推进城镇棚户区和城乡危房改造及配套基础设施建设的实施意见》(鲁政发[2015]23号)、《泰安市城市总体规划(2005-2020)》、《泰安市人民政府关于进一步加强城镇棚户区改造工作的意见》(泰政发[2016]10号)等文件。

②申报程序合规。该指标分值2分，实得2分。根据相关立项文件要求，该项目立项依据充分，立项程序合理。

③项目符合申报条件。该指标分值3分，实得3分。该项目可行性研究报告显示，项目建设符合国家和地方“十三五”发展规划有关要求及有关产业政策。

1. 绩效目标明确性

①绩效目标明确。该指标分值2分，实得1分。该项目与泰安泰山城乡建设发展有限公司的部门职责密切相关，但在资金使用绩效上难以与棚改项目整体资金绩效进行区分，绩效目标不够明确。

②绩效目标量化可行。指标分值3分，实得1.5分。因该项目属于项目完工后补助资金，虽然通知明确要求将该专项资金该用于本项目，但对于项目单位的支出方向没有明确，绩效目标的量化存在一定的模糊性。

### 2.资金落实

该项指标包含两个三级指标，两个四级指标。该项指标值为8分，评价得分为8分，得分率为100%。得分明细如表4。

表4：资金落实得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 资金到位率 | 资金到位率 | 4 | 4 | 100% |
| 资金到位及时率 | 资金到位及时率 | 4 | 4 | 100% |
| 合计 | | 8 | 8 | 100% |

1. 资金到位率

该项指标分值4分，实得4分。通过查看有关财务凭证，该项目资金预算1480万元，实际到位资金1480万元，资金到位率100%。

1. 资金到位及时率

该项指标分值4分，实得4分。根据项目单位提供的相关财务资料，该笔补助资金到位及时，资金到位率100%。

### 3.业务管理

该项指标包含两个三级指标，六个四级指标。该项指标值为15分，评价得分为14分，得分率为93.33%。得分明细如表5。

表5：业务管理得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 管理制度健全性 | 业务制度和绩效制度健全性 | 3 | 3 | 100% |
| 业务制度和绩效制度合规、合法、完整性 | 4 | 4 | 100% |
| 制度执行有效性 | 政府采购执行情况 | 2 | 2 | 100% |
| 信息公开 | 2 | 1 | 50% |
| 项目开工手续健全性 | 2 | 2 | 100% |
| 规划是否充分考虑基础配套设施 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 | | 15 | 14 | 93.33% |

1. 管理制度健全性

①业务制度和绩效制度健全性。该项指标分值3分，实得3分。通过查看项目单位提供的资料，项目单位业务管理制度和绩效考核制度等比较完备。

②业务制度和绩效制度合规、合法、完整性。该项指标分值4分，实得4分。通过查看项目单位提供的资料，项目单位业务制度和绩效制度合规、合法、完整性，为项目开展提供了可靠依据。

1. 制度执行有效性
   1. 政府采购执行情况。该项指标分值2分，实得2分。经核实项目相关资料确认，该棚改项目的实施符合有关法律规定，政府采购通过招投标程序进行。
   2. 信息公开。该项指标分值2分，实得1分。根据要求，项目应将有关信息（主要包括城镇保障性安居工程相关政策、资金管理办法、绩效评价办法、年度计划和中长期规划等信息）及时进行公示。经实地走访查看，该项目虽将有关信息及时进行了公示，但公示内容不完整。
   3. 项目开工手续健全性。该项指标分值2分，实得2分。经查看相关资料，该项目建筑工程施工许可证、建设工程规划许可证、建设用地规划许可证、建设项目选址意见书等相关许可手续健全、合法。

④规划是否充分考虑基础配套设施。该项指标分值2分，实得2分。根据《关于泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目的核准意见》、泰安泰山城乡建设发展有限公司与山东泰安建筑集团有限公司签订的合同协议书，该项目配套建设道路、室外管网、幼儿园等基本配套设施。

### 4.财务管理

该项指标包含两个三级指标，五个四级指标。该项指标值为15分，评价得分为14.21分，得分率为94.73%。得分明细如表6。

表6：财务管理得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 资金使用 | 资金使用合规性 | 5 | 5 | 100% |
| 资金拨付合规性 | 2 | 2 | 100% |
| 项目支出与预算执行进度相符性 | 3 | 2.21 | 73.74% |
| 资金管理 | 资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行 | 3 | 3 | 100% |
| 财务监控机制健全性 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 | | 15 | 14.21 | 94.73% |

（1）资金使用

①资金使用合规性。该项指标分值5分，实得5分。通过查看该项目有关财务资料和支出凭证，已支出资料全部用于该项目，符合专项资金使用要求。

②资金拨付合规性。该项指标分值2分，实得2分。通过查看项目资金拨付的有关申请、审批等纪录，结合相关财务资料和支出凭证，本项目资金拨付符合相关规定。

③项目支出与预算进度相符性。该项指标分值3分，实得2.21分。该补助资金对支出进度及时间安排并未做出明确要求，这里我们只考查它的支出比例。专项资金共1480万元，各项支出共计1091.40万元，执行率73.74%。

（2）资金管理

①资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行。该项指标分值3分，实得3分。通过查看财务相关资料，确定该专项资金实行了专项管理，分账核算，资金管理、费用支出等制度健全并被严格执行。

②财务监控机制健全性。该项指标分值2分，实得2分。通过查看项目单位相关制度确认，该项目单位为保障资金安全、规范运行，建立了有效的监控制度。

### 5.项目产出

该项指标包含四个三级指标和五个四级指标。该项指标分值为20分，评价得分为20分，得分率为100%。得分明细如表7。

表7：项目产出得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 实际完成率 | 开工率 | 6 | 6 | 100% |
| 完工形象进度 | 2 | 2 | 100% |
| 完成及时率 | 建设进度及时度 | 2 | 2 | 100% |
| 质量达标率 | 按形象进度是否达到质量标准 | 8 | 8 | 100% |
| 成本节约率 | 项目支出成本是否在预算范围内 | 2 | 2 | 100% |
| 合计 | | 20 | 20 | 100% |

（1）实际完成率

①开工率。该项指标分值6分，实得6分。通过查看项目建设有关资料和实地查看，该项目应开工建设项目全部形式，开工率100%。

②完工形象进度。该项指标分值2分，实得2分。该项目已全部完工验收，完工形象进度100%。

（2）完成及时率

建设进度及时度。该项指标分值2分，实得2分。通过查看项目资料，确认该项目有关内容的建设完全符合合同协议书中约定的建设进度要求，建设进度及时度100%。

（3）质量达标率

按形象进度是否达到质量标准。该项指标分值8分，实得8分。通过查看项目《主体结构工程质量验收报告》等资料，确认本棚户区改造项目建设内容质量达标，达标率100%。

（4）成本节约率

项目支出成本是否在预算范围内。该项指标分值2分，实得2分。通过对比项目预算安排和项目实际支出情况，该项目实际支出严格控制在了预算计划内，成本节约效果明显。

### 6.项目效益

该项指标包含三个三级指标，三个四级指标。该项指标分值为30分，评价得分为28分，得分率为93.33%。得分明细如表8。

表8：项目效益得分明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 社会效益 | 项目实施对社会发展的直接或间接影响情况 | 5 | 5 | 100% |
| 可持续影响 | 项目实施对棚改区发展带来可持续影响情况 | 5 | 5 | 100% |
| 服务对象满意度 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 20 | 18 | 90% |
| 合计 | | 30 | 28 | 93.33% |

（1）社会效益

项目实施对社会发展的直接或间接影响情况。该项指标分值5分，实得5分。该项目可行性研究报告显示：经综合分析，该项目建设符合城市发展总体规划的要求，项目建设场址具有良好的交通区位优势，外部供水、供电、燃气、供热等基础设施条件良好，为项目建设提供了有利的建设条件。项目的建设规模、建设方案、环境保护、消防安全、实施进度安排、项目组织与管理、投资估算和资金筹措方案是可行的。项目的建设对当地居民的居住环境和居住质量的提高具有积极的重要作用，对促进泰安市的城市化建设进程和现代化建设，提升区域的形象有着重要影响。

（2）可持续影响

项目实施对棚改区发展带来可持续影响情况。该项指标分值5分，实得5分。棚户区改造是重大的民生工程和发展工程，是我国当前推进城市住房建设事业发展的重要举措，其在促进城市经济社会和谐发展中具有多方面作用。随着城市化进程加快，城市人口数量增加，城市人均建设用地将越来越紧张。城市对原有的棚户区进行改造开发，不仅能够推动城市保障性安居工程建设，改善城市中低收入家庭的住房条件，还可以使用好部分城市存量建设用地，这也将为提高城市住房的有效供给、促进房地产业的健康发展产生积极的作用。项目实施完成以后，在充分保障城市居民居住条件的前提下，实现提高中低收入人群的生活质量，让更多困难群众的住房条件早日得到改善。同时，有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续健康发展和民生不断改善的积极效应。

（3）服务对象满意度

项目预期服务对象对项目实施的满意程度。该项指标分值20分，实得18分。通过发放调查问卷形式随机抽取170名棚户区改造项目搬迁入住居民进行满意度调查，调查结果棚户区改造拆迁居民满意度90%。

# 四、主要成效及经验做法

棚户区改造是我国政府为改造城镇危旧住房、改善困难家庭住房条件而推出的一项民心工程，是改善贫困家庭生活条件的最直接的措施，能充分体现党和国家对困难家庭的深切关怀和帮助，让他们感受到党给予的温暖和爱护。搞好棚户区的改造，既能让忧居的贫困家庭真正体会到社会主义大家庭的优越性，也能充分展示出党利民为民的良好形象。棚户区改造，首先得益的就是棚改家庭，使其生活环境得到了极大的改善。同时，各个棚改地区可以扩大就业面，使得周边的居民有更多的就业机会。而且棚改后地区的治安会得到改善，群众的人身财产安全会得到切实的保障，群众的业余生活会得到进一步的提升。

（一）项目主要成效

1.解决了群众的现实困难。棚户区的居民大多数无力改善居住状况。在我们社会，任何人都应享有居住的权利，经济社会发展的成果应该为全体社会成员所共享。棚户区改造利用政府补贴的形式，改变了棚户区居民的居住条件，使棚户区居民花很少的钱就能住进新建的居民小区，生活环境和生活状态都有了很大的改善。作为政府主导的一项住房救助工程，改变了困难群众恶劣的居住和生活条件，显著提高了他们的生活质量，充分体现了以人为本的科学发展观的要求。

2.改变了城市的面貌，体现了人与环境的和谐发展。棚户区是城市肌体上的一片伤疤，在城市不断发展和建设的过程中，新盖的高楼大厦与低矮的棚户区形成了鲜明的对比。它以形式的不和谐反映了社会存在的差距。因此，棚户区的改造在缩小社会差距的同时，也是一个市容环境再造工程，促进了人与社会环境的和谐发展。和谐社会是人与人所创造的社会环境的和谐，城市面貌在一定程度上反映了一个城市的精神状态。良好的城市面貌有助于营造良好的社会氛围，使群众保持良好的精神状态和对于城市的热爱。同时，棚户区是城市卫生条件最差的地区，而改造以后的社区无论从环境还是管理上都变得井井有条，改变了城市的面貌，充分体现了人与社会环境的和谐发展。

3.化解了社会矛盾，促进了社会稳定。棚户区居住混乱、管理困难、生活贫困使这里成为犯罪的多发地区，偷窃、抢劫时有发生，人与人之间的关系也比较紧张，冲突不断，成为城市转型过程中社会稳定的隐患。棚户区的改造，变无序为有序，不仅使棚户区群众的生存环境发生了巨大的变化，更方便了对于小区的管理，遏制犯罪的产生。人人有其屋，缓和了群众之间以及政府和群众之间的矛盾，增强了转型过程中的社会稳定与和谐。

4.增强了群众对政府的信任。棚户区改造的实施，棚户区的居民乔迁新居，实践了政府对于这部分社会群体的承诺，是一个树立政府形象的民心工程，增加了群众对政府工作的信任，起到了很好的宣传效应，为其他方面的工作奠定了良好的群众基础。群众与政府的齐心合力是社会主义现代化建设的关键，特别是在社会改革和转型的过程中。

5.加强了群众自信和对城市发展建设自觉参与的热情。棚户区改造以前，这里的居民许多有自卑、自弃以及逆反心理。棚户区的改造，改变了他们的生活环境，消除了他们的社会剥夺感，逐步改变了他们对于自己及城市发展的看法，改掉了以前的不良行为，重新开始了新的生活，对于自己的未来以及城市发展充满了信心。这些都体现了和谐社会的本质和以人为本的发展理念。

（二）经验做法

1.项目支撑力度强。本项目社会效益显著，在项目选址、资金筹措、建设规费、税收及其它政策方面都将得到政府及有关部门的积极支持、帮助和政策优惠。

2.宣传造势氛围好。项目建设前期，各片区所在有关部门均抽调专人进行宣传引导，做好法规政策的宣传解释和群众的思想工作，将改造政策、补偿标准、安置方案等涉及居民切身利益的事项及时采取多种形式予以公示，提高了改造工作透明度，取得了棚户区居民的理解和支持，为棚户区改造工作营造良好的舆论氛围。并且本项目建成后能够解决当地部分剩余劳动力的就业问题，可以大大改善部分居民住房条件，对当地居民的生活、生产均有利。因此本项目能得到广大群众的支持和配合，具有相当高的可接受性。

3.参与度高效益强。鉴于该项目实施建设的经济社会效益显著，能有效带动当地经济发展，因此项目的建设能受到各级建设行政主管部门和建设行业众多施工企业及事业单位的帮助、支持、参与，能得到社会各阶层的广泛支持和欢迎，将成为社会参与水平较高的项目。

# 五、存在的问题

经过对泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造2019年补助资金项目进行的绩效评价，评价小组认为该项目存在以下问题：

（一）绩效目标不明确

通过梳理发现，虽然《关于拨付国家补助2019年中央基建投资预算专项资金的通知》（泰旅经财[2019]18号）中明显要求项目单位应根据下发的项目绩效目标开展针对本项目的绩效自评，但项目单位并未进行自评。对于本次补助资金的使用，项目单位事先也没有制定明确的绩效目标，对于专项资金的使用存在一定的随意性。

（二）宣传工作有待加强

虽然棚户区改造对于改善棚户区居民的居住条件，特别是低收入人群的居住条件，改善这部分群体人群的住房困难局面有着非常好的促进作用，大多数群众都能理解和支持，但在走访调查中我们也了解到，个别群众缺乏参与意识，对棚户区政策理解不全面、不到位，认识上存在偏差，后续宣传工作有待加强。

（三）项目建设略有滞后，资金使用效率有待提升

《泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造项目的核准意见》（泰岱发改字[2017]015号）显示，项目建设期为24个月，自2017年4月至2019年3月。但由泰安泰山城乡建设发展有限公司与山东泰安建筑工程集团有限公司签订的合同协议书显示计划工期为2018年10至2020年7月，两者相差时间较长。另外，本次专项资金共1480万元。通过查看财务相关凭证资料，各项支出共计1091.40万元，执行率73.74%，资金使用效率有待提升。

# 六、意见建议

（一）强化绩效目标申报以及实施过程中的目标管理

加强绩效目标管理，逐步建立完善规范的项目绩效目标，加强对资金使用单位人员的绩效培训，在项目申报审批环节就要做好项目绩效管理的事前准备工作，可通过定期组织绩效管理培训或业务交流的方式，引导项目实施单位对项目管理和项目绩效的认知，增强资金使用单位对财政绩效管理的理解和重视力度。有条件可聘请第三方专业人员进行规范化、制度化辅导，为绩效目标管理、绩效评价管理提供科学的基础条件。项目实施过程中，以批复的绩效目标为完成标准，强化绩效目标的验收制度，将项目的实施效果与绩效目标逐一比对、评判，综合评价项目的完成情况。

（二）加强宣传减少工作阻力

群众对于棚户区改造的理解和支持需要一个过程，在这中间少不了的就是宣传，加强宣传和引导将极大地减少后期工作阻力，顺利推进项目实施。

（三）加强项目管理，提高资金使用效率

建议主管部门进一步加强对具体项目的督导，定期对项目的实施进展进行检查，将制定的各项督导措施进一步落到实处，实时掌握项目信息。项目单位对于积极争取的棚改项目奖励资金应充分发挥其作用，最大限度地提高其使用效率，达到专项资金的使用目的，更好地服务于棚户区改造项目建设。

# 附录1：国家补助2019年中央基建投资预算专项资金项目（迎宾社区（二期）棚户区改造） 绩效评价指标体系及评分标准表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标及分值 | 二级指标及分值 | 三级指标及分值 | 四级指标及分值 | 指标解析 | 评价标准 | 得分 |
| 投入（20分） | 项目立项（12分） | 项目立项规范性（7分） | 项目是否符合棚户区改造中长期规划和目标（2分） | 是否符合当地经济社会发展水平及政府财政能力，是否根据需要制定实施规划和方案。 | 该项分值2分。项目符合棚户区改造要求，得2分；根据需要制定实施规划，得1分；否则不得分。 | 2 |
| 项目申报程序是否合规（2分） | 是否符合山东省"棚户区改造"相关文件要求。 | 该项分值2分。项目符合山东省城镇棚户区改造项目认定办法中的申报条件，得2分；否则不得分。 | 2 |
| 项目申报是否符合申报条件（3分） | 项目实施的申报文件。 | 该项分值3分。符合“棚改项目的认定”有关要求，符合改造条件的得3分；否则不得分。 | 3 |
| 绩效目标明确性（5分） | 绩效目标是否明确 （2分） | 项目资金使用的预定目标是否明确，是否符合设定的目标。考核是否严格执行省定目标，是否科学制订本地区发展目标。 | 该现分值2分。目标明确，得2分；较明确，得1分；否则不得分 | 1 |
| 目标是否量化可行 （3分） | 绩效目标量化到具体指标。 | 该项分值3分。目标量化，得3分；不够量化得1.5分；不量化不得分。 | 1.5 |
| 资金落实（8分） | 资金到位率（4分） | 资金到位率（4分） | 对资金到位情况进行评价（到位率 =实际到位资金/计划投入资金×100%）。 | 该项分值4分。指标分值=资金到位率\*指标满分值4分，指标得分不超过4分。 | 4 |
| 资金到位及时率（4分） | 资金到位及时率（4分） | 对资金到位及时性进行评价（到位及时率=及时到位资金/应到位资金×100%）。 | 该项分值4分。指标分值=到位及时率\*指标满分值4分，指标得分不超过4分。 | 4 |
| 过程（30分） | 业务管理（15分） | 管理制度健全性（7分） | 业务制度和绩效制度健全性（3分） | 反映项目实施单位业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 该项分值3分。业务管理制度健全有效得3分；缺少一项扣0.5分，扣完为止。 | 3 |
| 业务制度和绩效制度合规、合法、完整性（4分） | 反映项目实施单位业务管理制度的合规、合法、完整性。 | 该项分值4分。业务管理制度健全有效得4分；缺少一项扣0.5分，扣完为止。 | 4 |
| 制度执行有效性（8分） | 政府采购执行的情况（2分） | 对项目实施是否经过政府采购、招投标程序或其他经过审批后的程序。 | 该项目2分，政府采购、招投标程序或其他经过审批后的程序健全得2分；否则不得分。 | 2 |
| 信息公开（2分） | 城镇保障性安居工程相关政策、资金管理办法、绩效评价办法、年度计划和中长期规划等信息是否及时对外公开。 | 该项目2分，每少公开1项扣0.5分，最多扣2分。 | 1 |
| 项目开工手续的健全性（2分） | 施工许可、土地、规划等行政审批到位。 | 该项目2分，缺少一项扣0.5分，扣完为止 | 2 |
| 规划是否充分考虑基础配套设施（2分） | 施工规划及批复文件。 | 该项目得分2分，基础、配套设施完善得2分，一般得1分，无不得分。 | 2 |
| 财务管理（15分） | 资金使用 （10分） | 资金使用合规性(5分） | 对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价。 | 该项分值5分。支出依据不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1-4分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。 | 5 |
| 资金拨付的合规性（2分） | 对专项资金审批、拨付手续，拨付程序，拨付进度是否符合国库集中支付制度，是否经过了政府采购程序。 | 该项目分值2分。审批、拨付手续不够规范、过程不够严谨，发现1处扣0.5分。若20%以上资金违反资金管理办法相关规定则二级指标整体不得分。 | 2 |
| 项目支出与预算执行进度的相符性（3分) | 对项目支出是否符合项目预算执行进度要求（实际支出资金/实际到位资金×100%）。 | 该项分值3分。指标分值=预算执行率×指标满分值3分。若结余资金占项目资金20%以上，则二级指标整体不得分。 | 2.21 |
| 资金管理（5分) | 资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行（3分） | 专项资金是否实行了专项管理，分账核算，考核资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行。 | 该项分值3分。未执行专项管理，分账核算扣1分；财务制度健全，得0.5分；严格执行制度，得0.5分；否则不得分。 | 3 |
| 财务监控机制健全性（2分） | 项目实施单位是否为保障资金安全、规范运行，建立了有效的监控机制或制度。 | 该项分值2分。财务监控机制健全得2分；根据情况酌情扣分。 | 2 |
| 产出（20分） | 项目产出(20分 ) | 实际完成率（8分） | 开工率（6分） | 项目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。 | 实际完成率为100%得8分；小于100%，大于等于90%的6分；小于90%,大于等于80%，4分；小于80%，大于等于60%，2分；其余不得分。 | 6 |
| 完工形象进度（2分） | 2 |
| 完成及时率（2分） | 建设进度及时度（2分） | 实际完成时间与计划完成时间的比率。 | 实际完成及时率为100%的，2分；小于100%，大于等于80%，1分；其余不得分。 | 2 |
| 质量达标率（8分） | 按形象进度是否达到质量标准（8分） | 工程质量按照进度验收。 | 工程质量符合标准，得8分；通过住房城乡建设、监察等部门检查存在工程质量问题，或经群众举报、新闻媒体曝光，经查实存在工程质量问题的，每发现一项扣1分，最多扣8分。 | 8 |
| 成本节约率（2分） | 项目支出成本是否在预算范围内（2分） | 评价项目资金与实际支付资金、结转资金的情况。 | 成本控制有效，得2分；成本超预算得1分。 | 2 |
| 效果（30分） | 项目效益（30分） | 社会效益（5分） | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况（5分） | 对照绩效目标，评价项目实施拉动多少市、县、乡镇街道等政府投资及社会资金的投入；生活环境、周围环境的改善程度及和谐程度；居民认可程度（不局限受益人群）。 | 该项分值5分。项目达到预期目标得5分；基本实现预期目标得3分；部分实现预期目标得2分。 | 5 |
| 可持续影响（5分） | 项目实施对棚改区的发展带来可持续影响的情况（5分） | 项目完成后的维护及管理方式的运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 该项分值5分。新建小区的生活居住人文关怀程度，及小区可持续维护和管理的政策与措施保障（相关文件、组织架构等资料）健全得5分；配套设施不全、管理政策未制定的适当扣分。 | 5 |
| 服务对象满意度 （20分） | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度（20分） | 对照绩效目标评价服务对象满意度。 | 该项分值20分。根据调查问卷满意度计算。 | 18 |
| 合计 | | | | | | 93.71 |

# 附录2：调查问卷-受益群众

您好，为做好泰安旅游经济开发区迎宾社区（二期）棚户区改造2019年补助资金项目绩效评价工作，了解您对此次棚户区改造项目的满意度，请您如实填写，感谢您的支持与配合！

1.您对本次棚户区改造项目的实施情况满意吗？

A非常满意 B满意 C基本满意 D不满意

2.您对本次棚户区改造征收、拆迁、安置工作的满意？

A非常满意 B满意 C基本满意 D不满意

3.您认为本次棚户区改造项目征收拆迁等工作是否及时？

A非常及时 B及时 C一般 D不及时

4.您认为本次棚户区改造项目能提升您的居住水平吗？

A非常明显 B比较明显 C一般 D不明显

5.您认为本次棚户区改造项目对提升综合环境的效果如何？

A非常满意 B满意 C基本满意 D不满意

6.您对本次棚户区改造项目的拆迁补助是否满意？

A非常满意 B满意 C基本满意 D不满意

7.您对本次棚户区改造项目拆迁安置工作的公开透明情况是否满意？

A非常满意 B满意 C基本满意 D不满意

8.您对棚户区改造工作还有哪些意见或建议：