

民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升 项目（一期）支出绩效评价报告

项目名称：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）

项目主管部门：民勤县住房和城乡建设局

评价实施部门：民勤县双茨科镇人民政府

二〇二四年七月



民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景。

建设生态文明是关系人民福祉、关乎民族未来的大计，是实现中华民族伟大复兴中国梦的重要内容。传统能源的大量使用导致了严重的环境问题，如温室效应、酸雨、粉尘等，且取暖用的主要能源煤炭是不可再生的一次性能源，其储量有限且使用后难以恢复。清洁能源的开发利用可以减少对能源进口的依赖，提高能源的安全性，不仅有助于环境保护，还能推动经济社会的持续健康发展。清洁能源替代传统能源不仅是环境保护的需要，也是经济社会可持续发展的必然选择。通过实施民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期），将利用空气能热源泵替代原燃煤锅炉供暖，减少煤炭消耗，减少温室气体排放，有效改善双茨科镇生态环境。

（二）项目预算安排及使用情况。

武威市财政局《关于提前下达2023年中央大气污染防治资金的通知》（武财建〔2023〕15号）、武威市住房和城乡建设局《关于2023年度中央大气污染防治资金分配计划的报告》（武市建发〔2023〕63号），下达民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）金额208万元，资金来源为中央大气污染防治资金，项目实际完成投资259.736858万元。下达资

金全部用于支付该项目工程款，资金使用率 100.00%。

（三）项目计划内容及实施情况。

2022 年 8 月 12 日，民勤县发改局对《民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目可行性研究报告》进行批复（民发改发〔2022〕185 号）。批复项目建设单位：民勤县双茨科镇人民政府，建设地点：民勤县双茨科镇政府院内，建设工期 12 个月，项目建设规模和主要内容：安装空气源动力机组（含基础）10 台、循环水泵 2 台、补水装置 1 套、软水装置 1 套，配套建设室外采暖管道、电力设施、给排水管网等。项目分两期实施：一期安装空气源热泵动力机组(含基础)、循环水泵、补水装置、软水装置，配套建设电力设施；二期敷设室外采暖管道、供电管网等，管网长度 3025 米。

（四）项目组织管理。

该项目主管部门为民勤县住房和城乡建设局，主要负责监督、协调和确保项目符合质量、安全和进度要求；实施单位为民勤县双茨科镇人民政府，全面负责项目的施工运行和管理，确保项目顺利完成。成立由镇党委书记任组长，政府镇长任副组长，项目分管领导、项目业务干部、财务人员为成员的项目建设领导小组，统筹做好进度跟踪、质量监控、资金拨付等工作。本项目经民勤县双茨科镇人民政府询价确定由甘肃开杨工程咨询有限公司代理公开招标。2022 年 9 月 6 日进行公开开标，在武威市公共资源交易中心专家库抽取 5 位专家，与 2 位业主专家组成评标委员会对投标文件进行了评审，招标控制价为 260.030589 万元。经过评审，由甘肃

恒泰君安工程有限公司中标承建，中标金额 259.736858 元。资金由施工单位甘肃恒泰君安工程有限公司提出拨付申请，双茨科镇人民政府、财政局相关股室审核通过后，以国库集中支付方式拨付施工单位。

二、项目绩效目标

民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）总体绩效目标：使用清洁能源供暖替代传统燃煤供暖方式，减少温室气体排放，有效改善双茨科镇生态环境。年度绩效目标：安装空气能热源泵 10 台，循环水泵 2 台，降低煤炭使用量，工程完工及时率、竣工验收合格率达 100%，资金及时拨付到位，提高资金使用效益。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

本次绩效评价的目的是全面了解该项目资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

（二）评价对象与范围。

评价对象是民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期），本次绩效评价主要围绕项目决策、过程、产出、效益等方面进行绩效评价。

（三）评价依据。

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2022〕10号）和《甘肃省省级预算绩效目标

管理办法》（甘财预〔2014〕26号）精神要求，我镇组织开展了民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）资金绩效评价工作。

（四）评价原则、评价方法。

本项目绩效评价主要秉承科学规范、客观公正、分级分类、定性和定量相结合、绩效相关等原则。本次绩效评价采用比较法、公众评判法与因素分析法相结合的评价方法。

（五）绩效评价指标体系。

详见附件1：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价指标体系。

（六）评价人员组成。

评价工作组组长刘海瑞，工作组成员杨发忠、谢斌仁。刘海瑞负责社会调查，杨发忠负责财务数据的评价，谢斌仁负责项目建设等相关数据的评价。

（七）绩效评价工作过程。

7月10日至15日，成立评价工作小组、制定评价实施方案；7月16日至25日，根据该项目制定绩效评价指标体系，确定评价方法，通过查阅项目全过程资料及资金拨付资料、现场查看、开展问卷调查的方式确定绩效目标差值；7月26日至28日，汇总分析相关数据，进行综合评议与打分，总结项目的成效与存在的问题，分析原因，得出结论；7月29日至31日，撰写评价报告。

四、评价结论及分析

评价组通过查阅资料、实地查看、问卷调查方式，全面

掌握民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）建设及效益发挥情况，并严格按照“民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）绩效评价指标体系”中的评分标准进行绩效打分。通过评价，该项目绩效再评价得分为：91分，绩效评级为“优”（详见附件2：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价评分表）。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项依据充分、立项程序规范，项目立项得5分；未细化、量化绩效目标，扣2分，绩效目标得3分；项目管理制度不够健全，扣1分，投入管理得4分，项目决策评价得12分。

（二）项目过程情况。

项目资金管理10分；项目绩效自评报告质量不高，扣1.5分，组织实施得8.5分，项目过程评价得18.5分。

（三）项目产出情况。

项目竣工验收后未建立资产台账，扣2分，未及时纳入国有资产管理，扣2分，项目产出评价得36分。

（四）项目效益情况。

根据问卷调查情况，该项目满意度为95%，满意度得分9.5分，扣0.5分，项目效益评价得24.5分。

六、存在的问题及原因分析

一是本项目绩效目标设置不合理，未细化、量化绩效目标。二是项目管理制度中资产移交管理内容不健全。三是绩

效自评报告质量不高绩效自评报告质量不高。四是未建立资产台账，未及时将项目资产纳入国有资产管理。

产生以上问题的原因主要有：业务人员缺乏系统性培训，对绩效相关业务知识不熟悉，绩效管理水平和资产移交管理制度不健全，导致项目资产管理不到位。

八、有关建议

（一）加强学习，提升业务人员绩效评价水平

组织业务人员学习绩效评价的基本概念、原则和理论框架，了解绩效评价的目的和意义。掌握绩效评价的基本方法，如经济分析方法、归因分析方法、定性分析、需求分析等，以及如何设计和实施绩效评价，系统地掌握绩效评价的理论和实践，提高绩效评价质量，推动预算绩效管理工作走深走实。

（二）健全制度，强化项目资产移交管理能力

健全完善项目资产移交管理制度，分级分类建立项目资产管理台账，做到底数清晰、权责明晰。按照“分类管理、公开透明、注重效能”的原则，将项目资产管护明确到人，确保项目资产无闲置、不浪费，持续发挥效益。

九、需要说明的问题

无

- 附件：1.民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价指标体系
- 2.民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价评分表

附件1:民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目(一期)支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	数据来源	
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分	3.0	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划。	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; 每小项指标1分,全部符合要求,得3分,有一项指标不符,扣1分,扣完为止。	项目立项材料:如立项文件依据、立项批文、可行性报告、项目实施方案、项目入库申请会议记录及公示资料等。	
				项目申请过程是否符合相关要求。	①项目按照审批要求申请审批,得1分,否则不得分; ②事前已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评价、集体决策,得1分,否则不得分。		
				项目所设定的绩效目标是合理的,是否符合客观实际。	①项目设定绩效目标,得1分,否则不得分; ②项目绩效目标设定合理、可行,且内容完整、明确、清晰,得1分,否则不得分; ③项目绩效目标与项目建设内容具有相关性,得1分,否则不得分。		
	绩效目标	绩效目标明确		2.0	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分,否则不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,否则不得分。	绩效资料
					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。	①预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分,否则不得分; ②预算内容与项目内容匹配,得1分,否则不得分; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制,得1分,否则不得分。	
	投入管理	项目管理制度健全性		2.0	项目管理制度、财务管理制	①项目管理制度健全,得1分,否则不得分; ②财务管理制健全,得1分,否则不得分。	项目批复资料、投资概算
					度健全	部门管理制度	

附件1：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	数据来源
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	4.0	实际到位衔接资金与预算资金的比率	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 资金到位率为100%，得5分，否则按资金到位比例得分。	财务资料
		预算执行率	3.0	项目资金预算是否按照计划执行	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 资金到位率为100%，得5分，否则按资金到位比例得分。	财务资料
		资金使用规范	3.0	资金使用是否符合相关的财务管理制度的规定	①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，得1分，否则不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分，否则不得分； ③资金支出按照工程进度拨付，得1分，否则不得分。	财务资料
		项目实施过程规范	4.0	项目实施过程是否符合相关管理规定	①项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，得2分，否则不得分； ②项目合同书、验收报告、招投标等资料齐全并及时归档，得2分，否则不得分。	项目全过程资料
	组织实施	绩效定期监控	3.0	是否开展绩效运行监控机制，及时发现分析问题、分析原因并纠正	定期对项目绩效目标完成情况进行跟踪监控，发现问题分析原因及时纠偏，得3分，否则视情况得分。	绩效资料
		绩效自评质量	3.0	项目竣工后是否开展绩效自评	开展绩效自评，得3分，否则不得分	绩效资料

附件1:民勤县双茨科镇人民政府人民政府供暖改造提升项目(一期)支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	数据来源	
产出目标 (40分)	数量指标	10台空气能热源泵	4.0	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 完成率100%、得8分,否则按比例得分。	实地查看	
		2台循环水泵	4.0				
	质量指标	项目(工程)验收合格率	8.0	项目竣工后实施单位验收合格率	合格率100%、得8分,否则按比例得分	竣工验收资料	
	时效指标	项目(工程)完成及时率	8.0	项目是否按时完工	在计划时间内完工、得8分,否则不得分	竣工资料	
	成本指标	≤260万元	8.0	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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率≥0得8分,<0按比例得分。	项目批复、项目预算、竣工财务决算报告	
	资产管理	资产管理规范		8.0	项目建成后资产管理情况	①项目资产台账建立情况,分级分类登记造册,得2分,否则不得分; ②项目资产及时凭证移交并纳入国有资产,得2分,否则不得分; ③建立了相应的资产管理制度并进行管护,得2分,否则不得分; ④不存在资产闲置问题,得2分,否则不得分;	资产管理资料
			改善供暖方式,提高办公、生活质量	5.0	项目实施后办公、生活质量是否得到改善	根据问卷调查结果计分	调查问卷
			降低能源消耗	5.0	煤炭使用量是否降低	取暖不再使用煤炭得5分,否则不得分	实地查看
	社会效益	改善生态环境质量		5.0	生态环境质量是否得到有效改善	根据问卷调查结果计分	调查问卷
			服务对象满意度	10.0	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	根据问卷调查结果计分	调查问卷
效益 (25分)							

附件2：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	存在问题	扣减分	得分	备注	
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分	3.0		0.0	3.0		
		立项程序规范	2.0		0.0	2.0		
	绩效目标	设立合理的绩效目标	3.0	绩效目标设置不合理，未细化、量化绩效目标	1.0	2.0		
		绩效目标明确	2.0		1.0	1.0		
	投入管理	预算科学合理	3.0		0.0	3.0		
		项目管理制度健全性	2.0	项目管理制度中资产移交管理内容不健全	1.0	1.0		
	过程 (20分)	资金管理	资金到位率	4.0		0.0	4.0	
			预算执行率	3.0		0.0	3.0	
			资金使用规范	3.0		0.0	3.0	
		组织实施	项目实施过程规范	4.0		0.0	4.0	
绩效定期监控			2.0		0.0	2.0		
绩效自评质量			4.0	绩效自评报告质量不高	1.5	2.5		

附件2：民勤县双茨科镇人民政府供暖改造提升项目（一期）支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	存在问题	扣减分	得分	备注	
产出目标 (40分)	数量指标	10台空气能热泵	4.0		0.0	4.0		
		2台循环水泵	4.0		0.0	4.0		
	质量指标	项目（工程）验收合格率	8.0		0.0	8.0		
	时效指标	项目（工程）完成及时率	8.0		0.0	8.0		
	成本指标	≤260万元	8.0		0.0	8.0		
	资产管理	资产管理规范	8.0	未建立资产台账，未及时将项目资产纳入国有资产管理。	4.0	4.0		
	效益 (25分)	社会效益	改善供暖方式，提高办公、生活质量	5.0		0.0	5.0	
		经济效益	降低能源消耗	5.0		0.0	5.0	
		生态效益	改善生态环境质量	5.0		0.0	5.0	
		满意度	服务对象满意度	10.0		0.5	9.5	
合计			100		9	91		