2020年云岩区设施正常维护及专项工程项目

预算财政支出绩效评价报告

# 一、项目基本情况

## （一）项目概况

**1．立项背景及目的**

市政设施作为城市基础设施的核心，不仅为居民提供正常的生活保障，使城市居民能够安居乐业，而且也代表城市的精神面貌与发展水平，对城市的经济发展起到基础性作用。

2019年，贵阳市综合行政执法局根据《市人民政府办公厅<关于印发市级城市管理领域第一批事权下放工作方案的通知>》（筑府办法〔2019〕8号）、《市人民政府办公厅<关于印发市级城市管理领域第二批事权下放工作方案的通知>》（筑府办法〔2019〕16号）文件要求，将除路灯以外的其他所有市级管养市政设施，交由各区（市、县、开发区）政府（管委会）负责管养维护具体工作，按照“费随事走”的原则，将项目所需经费按属地专项转移支付相关区（市、县、开发区）政府。

为确保“路通”、“水畅”，充分展示城市的美好形象，给市民提供更为便利的生活环境，云岩区市政工程管理所（以下简称“区市政所”）对辖区管养范围内市政道路、排水管道、桥梁、人行地下通道、隧洞、声屏障碍及其附属设施进行管理，确保做到设施完好、路面平整、排水通畅，故设立设施正常维护及专项工程项目，该项目2020年度总预算2217.94万元，其中：市级财政预算1601.30万元，区级财政预算616.64万元，具体工作由区市政所按其部门职能职责实施及管理。

**2．项目实施内容**

（1）对管养范围内的城市道路（车行道和人行道）、桥梁、排水管网、声屏障碍及附属设施设备等进行日常维护管养。

（2）通过采购的方式委托贵州天能物业管理有限公司（以下简称“物管公司”）对区市政所管养范围内的6座人行地下通道（具体为六中通道、省政协通道、六广门通道、永乐路通道、喷水池通道、太平路通道）和1座人行天桥（中山西路天桥）进行日常保洁和设施设备维护。

**3．项目预算及执行情况**

2020年设施正常维护及专项工程项目总预算2217.94万元，其中：市级财政资金1601.30万元，区级财政资金616.64万元。经核查，截至2020年12月31日，该项目执行2219.30万元，其中：市级财政资金执行1602.66万元，区级财政资金执行616.64万元，预算执行率分别为100.08%、100%。市级财政资金、区级财政资金分配情况如表1-1、表1-2：

表1-1：市级财政资金分配表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **批次** | **市政维护费**  **（万元）** | **桥梁、隧洞、声屏障碍设施专项维护（万元）** | **地下人行道通道维护（万元）** | **合计** |
| 第一批次 | 431 | 173.16 | 196.49 | **800.65** |
| 第二批次 | 431 | 173.16 | 196.49 | **800.65** |
| **合计** | **862** | **346.32** | **392.98** | **1601.30** |

表1-2：区级财政资金分配表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **科室** | **工作内容** | **资金（万元）** |
| 通道科 | 地下通道及天桥物业服务费补差 | 105.4 |
| 道路科 | 监理服务费 | 59.8 |
| 造价咨询服务 | 5 |
| 车行道拆除、摊铺沥青8000m2 | 90 |
| 人行道拆除、铺设花岗岩1000m2、透水砖1700m2、透水砼5000m2 | 100 |
| 拆除、安装平道沿1000m | 15.4 |
| 桥隧科 | 桥梁安全防护设施改造项目 | 40 |
| 桥梁声屏障改造项目 | 20 |
| 排水科 | 更换进水井200套、人孔井200套 | 40 |
| 清掏进水井20000座 | 40 |
| 清掏人孔井10000座 | 20 |
| 改造管道300m | 13 |
| 设施科 | 特种车辆设备运行维护费用 | 60 |
| 车辆设备保险费用 | 8 |
| **合计** | | **616.60** |

## （二）绩效目标

由于2020年区市政所编报的绩效目标不符合要求，为保障本次绩效评价结果合理化、科学化，评价组经现场访谈并结合项目实施内容，为预算单位重新梳理了项目绩效目标，重新梳理后的绩效目标如下：

1．项目总目标

对管养范围内的城市道路（车行道和人行道）、排水（雨污）管道、桥梁、隧洞、人行地下通道及附属设施进行管养，保障辖区内基础设施正常运行，努力为市民提供一个安全、舒畅的出行环境。

2．项目年度目标

目标1：完成管养范围内城市道路（车行道和人行道）维修，道路井盖破损修复，人行道护栏日常维护，排水管网日常疏通清理，做到各类投诉案件应处尽处，确保辖区内城市道路无都市陷阱、无缺板现象；确保排水管网及时清掏，避免长时间堵塞。

目标2：完成管养范围内的6座人行地下通道及1座人行天桥日常保洁及设施设备维修维护。

3．绩效指标

评价组梳理后的绩效指标如下表：

表1-3：项目具体绩效指标

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** | **指标解释** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 城市道路维护完成率 | 100% | 考核辖区内城市道路（车行道和人行道）维护完成情况。 |
| 排水管网疏通完成率 | 100% | 考核辖区内排水管网疏通完成情况。 |
| 人行道护栏维护完成率 | 100% | 考核辖区人行道护栏维护完成情况。 |
| 地下通道物业管理完成率 | 100% | 考核辖区内地下通道物业管理完成情况。 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | 100% | 项目验收合格项目数与项目总数之间的比率，用以反映和考核项目实施质量。 |
| 地下通道公共照明设备完好率 | ≥99% | 考核地下通道公共照明设备完好情况。 |
| 物管人员配备到位率 | 100% | 考核地下通道、人行天桥物业服务人员配置到位情况。 |
| 时效指标 | 市政设施维护及时率 | 100% | 考核云岩区市政设施维护及时性，用以反映项目目标完成的及时情况。 |
| 地下通道设施设备维护养护及时率 | 100% | 考核地下通道设施设备维护养护及时性，用以反映项目目标完成的及时情况。 |
| 效益指标 | 社会效益 | 保障市政基础设施正常运行 | 显著 | 考核设施正常维护及专项工程项目实施后，对管养范围内基础设施的运行保障程度。 |
| “民所呼，有所应”效果 | 100% | 考核区市政所在处理群众反映问题的情况。 |
| 保持地下通道整洁 | 有效 | 考核地下人行通道整洁情况。 |
| 可持续影响指标 | 长效管理机制健全性 | 健全且有效执行 | 考核区市政所常态化监管机制、应急处置长效管理机制、第三方服务机构的退出机制、考核结果应用机制健全性且执行情况。 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 辖区群众满意度 | ≥85% | 考核辖区社会群众对项目实施效果的满意程度。 |

# 二、综合评价情况及结论

## （一）评分情况

贵阳业越企业管理咨询有限公司根据既定评价指标体系对“云岩区2020年设施正常维护及专项工程”项目进行了综合评价，项目综合评价得86.45分。根据财预〔2020〕10号文，评级为“良”。各指标评分情况见表2-1：

表2-1：项目绩效评价指标得分表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策  （15分） | 项目立项  （4分） | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 2 | 2 |
| 绩效目标  （6分） | 绩效目标合理性 | 3 | 1.13 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 0.9 |
| 资金投入  （5分） | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| 资金分配合理性 | 3 | 2.25 |
| 过程  （23分） | 资金管理  （8分） | 财政资金到位率 | 2 | 2 |
| 财政资金执行率 | 2 | 2 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施  （8分） | 管理制度健全性 | 3 | 2.25 |
| 制度执行有效性 | 5 | 3 |
| 政府采购  （7分） | 政府采购规范性 | 2 | 2 |
| 合同签订规范性 | 2 | 2 |
| 政府采购合同执行有效性 | 3 | 2.6 |
| 产出  （29分） | 数量指标  （16分） | 城市道路维护完成率 | 5 | 5 |
| 排水管网疏通完成率 | 5 | 3.02 |
| 人行道护栏维护完成率 | 3 | 3 |
| 地下通道物业管理完成率 | 3 | 3 |
| 质量指标  （7分） | 项目验收合格率 | 4 | 4 |
| 地下通道公共照明设备完好率 | 2 | 2 |
| 物管人员配备到位率 | 1 | 1 |
| 时效指标  （6分） | 市政设施维护及时率 | 4 | 4 |
| 地下通道设施设备维护养护及时率 | 2 | 2 |
| 效益  （33分） | 社会效益  （19分） | 保障市政基础设施正常运行 | 8 | 6.8 |
| “民所呼，有所应”效果 | 6 | 6 |
| 保持地下通道整洁 | 5 | 5 |
| 可持续影响（4分） | 长效管理机制健全性 | 4 | 4 |
| 服务对象满意度（10分） | 辖区群众满意度 | 10 | 8 |
| **合计** | | | **100** | **86.45** |

## （二）评价结论

该项目的实施，保证了辖区内的整体城市形象，为辖区居民出行提供便利，让居民居住环境更加美好。由此达到“为民办实事，满意到万家”的目的。但该项目在实施过程中仍存在以下不足之处：一是绩效目标合理性和明确性不足；二是预算编制科学性和资金分配合理性有待提高；三是未建立道路、排水等市政巡查制度，且未根据辖区市政设施现状，制定较完善的年度维修维护计划；四是存在部分原始记账凭证记账人与出纳均未签字的情形；五是部分工作台账整理较混乱，未按各类案件渠道统计，部分已处理案件缺失，导致个别工作完成率较低；六是个别采购合同执行有效性有待提高，“如柴油发电机组购销合同，未按合同约定的付款方式和约定的付款期限执行”。

# 三、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

**专款专人专项制度保障，保障地下通道、天桥干净整洁。**一是安排专门的保洁人员负责人行地下通道公共区域的日常保洁工作，垃圾做到日清日扫；二是配置秩序维护员24小时对公共区域进行值班、监控，有效维护地下通道秩序工作，保障行人安全；三是每年年底组织保洁人员对地下通道地面、墙面、顶面进行一次深度保洁；四是按对月地下通道下水道、排水渠进行清理和疏通，此外，对蚊、蝇、蟑螂进行喷药消杀，保证了人行地下通道整洁度。

## （二）存在问题及原因分析

**1．项目决策方面**

（1）绩效管理意识有待提升

一是绩效目标不符合编制要求，未根据部门职能、部门年度计划和项目规划编制绩效目标；二是未根据项目实施内容提炼出项目预期产出和效益；三是部分指标归类错误，将成本指标设置为数量指标；四是部分指标设置不明确，如质量指标“排水”，经济效益“城市形象”，服务对象满意度指标“市民”等指标；五是部分指标重复设置，如数量指标和成本指标；六是部分指标值设置杂糅，如社会效益指标，指标值为“整体提升了城市形象”。

（2）预算编制科学性有待加强。

一是部分预算内容与项目实际工作内容不一致，如桥梁声屏障改造项目预算资金20万元，实际（区级资金）全年无支出；二是部分预算资金测算依据不充分，如人行道拆除、铺设花岗岩100m2、透水砖170m2、透水砼500m2等未提供测算依据。

**2．项目过程方面**

（1）管理制度健全性有待完善，制度执行有效性有待加强

**制度健全性方面：**未建立道路、排水等市政设施巡查制度，且未根据区市政所管养的市政设施现状，制定较完善的年度维护计划。

**制度执行有效性方面：**一是存在部分原始记账凭证记账人与出纳均未签字的情形，如2020年5月31日，记-38，2020年6月30日记-5，2020年7月31日记-35等记账凭证；二是人行地下通道设施设备维修记录台账信息完整性欠缺，缺少报修时间栏和到场维修时间栏，在年度考核时无法判断设施设备维修的及时性；三是12345、百姓拍“APP”、自查案件台账整理较混乱，未按案件来源分类整理工作台账导致部分案件数据缺失。

（2）政府采购合同执行不到位

个别合同未按合同约定付款方式和约定日期支付合同价款，如柴油发电机组购销合同，该合同约定的付款方式及付款期限为“经甲方验收合格10天内一次性支付乙方全部货款的97%，余下3%作为质保金在质保期1年期满后支付乙方”，但依据记账凭证2020年7月31日记35，区市政所于2020年7月13日（货物验收时间2020年5月18日）向乙方一次性支付合同总价款。

# 四、针对问题提出的建议

**1．项目决策方面**

（1）加强绩效目标管理，合理设置绩效指标

建议项目实施单位根据项目实施内容将绩效目标做细、做实，提炼项目的预期产出和效益，并对预期产出及效益等目标进行量化，不能量化的采用定性分级分档的形式表述，使绩效目标有效发挥其指导性和考核性作用。

（2）科学编制预算，合理分配资金

建议在以后年度的项目预算编制过程中，应结合项目实施内容及以往年度资金使用情况，合理确定预算规模，并按照实际情况对项目所需的各项经费进行精确测算，其后编制各项经费的分配额度。

**2．项目过程方面**

（1）完善项目管理制度

强化制度保障，依据辖区实际情况，着力建立健全市政设施巡查制度及维护管理制度，以规范化、精细化的管理制度为保障，用制度指导工作，用制度提高效能，确保市政设施维护管理制度有序运行。

（2）严格落实管理制度，规范整理维护工作台账

一是建议项目实施单位落实财务管理人员，规范填写原始记账凭证，明确相关责任人，避免出现记账人与出纳均未签字的情形；二是建议项目实施单位强化政府采购合同管理，严格按照合同约定的付款方式及付款期限履行，保障合同双方的合法权益。三是建议项目实施单位分门别类整理各类案件维护工作台账，确保账账相符。