

2023 年度横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程

项目绩效自我评价报告

一、项目情况

（一）项目概况

1. 项目背景

近年来，经开区针对农村人居环境“脏乱差”状况，重点开展了农村垃圾整治、镇容村貌整治、农村河塘整治等工作，涉及多个村庄、地区，人们幸福指数不断攀升，2020 年 4 月，经开区提出将着重做好农村人居环境整治“六个一”提升工程，旨在进一步改善农村环境。位于横林镇的狄坂片区，在推进美丽乡村建设方面初具成果，发现村民集聚点村容整洁、环境优美，但集聚点以外地区整体环境仍有待提高，公共服务设施、基础设施条件落后，环境卫生条件较差。

为深入实施农村人居环境整治行动，加快改善提升农村生产生活条件和生态质量，着力建设美丽宜居乡村，切实增强农民群众的获得感和幸福感，江苏常州经济开发区农业水利服务中心提出实施“横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程”。项目拟对狄坂、余巷、顺庄三个村的公共服务设施、基础设施、村庄卫生及环境、农民房屋及高标准农田等方面进行改造提升，以全面改善区内村庄环境面貌和农村生产、生活、生态条件，统筹城乡一体化发展，确保全面建成小康社会。

2. 主要内容及实施方式等

1) 公共服务设施改造：改造三个村的村委会建筑，涉及面积共约 7,820.00 平方米；对三个村的场地进行平整，改造面积约 6,600.00 平方米。

2) 基础设施改造工程：改造三个村的农路，共涉及面积约 14,000.00 平方米；提升改造三个村的污水处理设施共 11 套及狄坂、顺庄两个村的污水管网约 22,000.00 米；整治提升三个村的村庄绿化(含重要节点)共约 26,000.00 平方米；改造三个村的路灯共计 580 盏；对三个村的水环境进行综合整治，包括清淤疏浚约 623,370.00 立方米、水体修复约 401,747.00 平方米、驳岸约 20,098.00 米。

3) 农村环境卫生整治工程：对三个村家前屋后环境进行整治，共约 1520 户；改造余巷、顺庄两个村的公厕共 12 座；改造顺庄村垃圾收集个垃圾桶 600 个。

4) 民房整治工程：对三个村的民房进行墙面出新，共计约 39,000.00 平方米。

5) 高标准农田提升工程：平整 100 亩、改良土壤 60 亩、疏通排水渠道 5,000.00 米、修整田间道路 7,500.00 米、修复农田防护林 1,600.00 平方米。

该工程概算总投资为 17,271.00 万元，其中工程费 12,517.00 万元、其他费用 2,584.00 元、基本预备费 1,510.00 万元、建设期利息 660.00 万元。建设资金由经开区财政统筹解决。

横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程计划申报专项债券 12,000.00 万元，其中 2022 年度已收到专项债券 3,000.00 万元，2023 年度已收到专项债券 3,000.00 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，专项债券已使用 6,000.00 万元，支付进度 100.00%。

（二）绩效目标

项目总体目标：目标 1：严格规范使用专项债券资金，确保全部用于本项目建设；目标 2：对项目开展持续运营，确保及时实现项目的运营收益

项目阶段性目标：完成项目立项、审批、设计、招标等前期工作。各子项目顺

利开工，按照进度及时施工。

二、评价情况

（一）项目特点分析

横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程项目，投入资金涉及政府专项债务，在工程建设项目成本、质量、完工进度基层上，应突出资金使用规范，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，防范政府债务风险。

（二）评价思路方法

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对政府专项债券项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证、实地走访调查、综合分析等一系列工作程序，在全面掌握政府专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

（三）评价工作情况

采用全面评价和重点评价相结合的方式，实施实地察看、材料查阅、数据分析、比较分析、现场访谈等绩效评价方法。

（四）绩效评价结论

1. 总体指标情况

本次评价采用三级细化指标进行评分，从 2023 年度江苏省政府专项债券项目的决策、过程、产出、效果等维度的绩效指标分析出发，通过定性与定量相结合的方式，综合考察 2023 年度江苏省政府专项债券资金的使用效益，得出绩效评价综合结论。

横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程项目处于建设期，故本次评价根据项目的实际情况将决策、过程、产出与效益的权重进行了适当调整，效益部分本次绩效评价暂不考虑。

根据《转发财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（苏财办〔2021〕46号）要求，结合项目特点，研究制定项目支出绩效评价指标体系。指标体系共设3个一级指标、9个二级指标和15个三级指标，总分值设定为100分。同时，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，综合绩效级别评定标准划分为四档，具体为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程项目绩效评价综合得分96分，其中：决策28分、过程46分、产出22分，综合绩效级别为“优”。

2. 具体指标分析

（1）项目立项（满分12分，得12分）

1) 立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于政府专项债券支持领域和方向；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。因此，该项指标得分为6分。

2) 立项程序规范性：项目已按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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；项目已完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作。因此，该项指标得分为6分。

（2）绩效目标（满分12分，得10分）

1) 绩效目标合理性：项目设立了工作任务目标，项目目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，因此，该项指标得分为 6 分。

2) 绩效目标明确性：项目绩效目标能够与项目目标任务数或计划数相对应，但是项目绩效目标设置不够具体，描述性内容居多，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现，因此，该项指标得分为 4 分。

(3) 资金投入（满分 6 分，得 6 分）

额度申报科学性：项目申报额度经过科学论证，与实际需要相匹配，项目申报额度测算依据充分。

(4) 资金管理（满分 34 分，得 34 分）

1) 资金到位率：横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程项目发行政府专项债券资金 3,000.00 万元，实际拨付到位专项债券资金 3,000.00 万元，资金到位率为 100%。因此，该项指标得分为 10 分。

2) 资金执行率：横林镇狄坂片区农村环境综合整治工程项目实际到位专项债券资金 3,000.00 万元，实际支出专项债券资金 3,000.00 万元，资金执行率 100.00%。因此，该项指标得分为 8 分。

3) 项目收益合理性：按时履行政府专项债券资金的还本付息，专项债券期限与项目期限相匹配，专项债券项目年度收支平衡与专项债券规模相匹配。因此，该项指标得分为 8 分。

4) 资金使用合规性：项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理规定的规定；专项债券收支、还本付息等已纳入政府性基金预算管理；债券资金拨付有完整的审批程序和手续，按规定用途使用，不存在截留、挤

占、挪用、虚列支出等情况；专项债券项目信息公开真实准确，信息系统管理使用正常，财务管理等未出现其他异常情况。因此，该项指标得分为 8 分。

(5) 组织实施（满分 12 分，得 12 分）

1) 管理制度健全性：项目实施具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 制度执行有效性：项目实施时遵守相关法律法规和相关管理规定；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。因此，该项指标得分为 6 分。

(6) 产出数量（满分 6 分，得 6 分）

实际完成率：项目单位按照相关批复和项目实施方案开展了工作，已按建设计划完成建设内容。因此，该项指标得分为 6 分。

(7) 产出质量（满分 6 分，得 6 分）

质量达标率：项目单位基本按照批复的建设规模和建设内容、既定的质量标准开展工作，项目达到质量检测标准，具备设计中的功能要求。因此，该项指标得分为 6 分。

(8) 产出时效（满分 6 分，得 4 分）

完成及时性：通过比较项目的计划进度和实际进度，项目的实施进度与原定计划存在滞后性。狄坂村：现场实际进度滞后约 7 天；余巷村：开工时间为 2023 年 12 月 26 开工，实际截至 2023 年 12 月 31 日只进行开工前期工作。因此，该项指标得分为 4 分。

(9) 产出成本（满分 6 分，得 6 分）

成本节约率：项目实际成本未超过计划成本。因此，该项指标得分为 6 分。

三、项目绩效

狄坂村：截至 2023 年 12 月 31 日现场完成工程量约 20%。

本项目实施过程中从长远考虑，节约后续投入的资金，在管路建设施工过程中提前预留相关水、电、气管线；在绿化种植过程中考虑后期维护成本，采用常绿、低维护的苗木。

余巷村：处于开工准备阶段，截至 2023 年 12 月 31 日现场完成工程量约 5%。

狄坂片区农村环境综合整治工程是一项惠民工程，是一项为老百姓办实事工程，更是政府推进“农业农村现代化示范片区”建设，推动乡村振兴的一项重要举措。该项目完工后道路建设、景观配套、绿化效果等均得到有效改善，村民赖以生存的生态环境和人文环境有了质的飞跃，环境面貌焕然一新，大大提升了村民的幸福感和获得感。

四、存在问题

（一）未设置清晰、细化、可衡量的绩效目标

项目的可研报告、申报批复文件等仅有泛化的建设内容，没有将项目绩效目标细化分解具体的绩效指标，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

（二）风险控制制度有待进一步细化

项目单位依照要求建立了债务风险动态监测机制，对识别到的风险建立了应对的防范措施，建立了债务风险应对预案和社会稳定风险应对预案，但应对预案针对的风险压力场景设计较为单一，措施不够具体。

（三）建设进度滞后，宣传有待完善

狄坂村：由于涉及三网配套及燃气管网改造等，现场实际进度滞后约 7 天。截

至 2023 年 12 月 31 日现场完成工程量约 20%。

余巷村：计划开工时间为 2023 年 12 月 26 开工，截至 2023 年 12 月 31 日完成工程量约 5%。

（四）设计、沟通、现场查勘有待加强

由于设计、沟通、现场查勘不到位，项目在实施过程中，存在个别自来水、燃气、弱电等配套时与现场不符、需要调整的现象。

五、有关建议

（一）提高预算绩效管理的精准度

一是在设定预算绩效指标时，结合项目的具体情况进行细化，充分体现项目的数量、质量、时效、成本等关键指标，并使指标设定更加精确、可衡量。二是债券资金涉及很多领域，各项目之间差异较大，可以对项目分类、分层次设定指标，体现项目的特点和差异性，便于同类项目进行比较，也便于更加客观的做好评价工作，有效提升绩效管理水平。

（二）进一步细化专项债风险控制措施，防范债务风险

建议项目单位根据应当承担的专项债情况，编制项目还本付息计划，落实还本付息资金，根据相应计划有针对性设计风险应对方案，细化风险应对措施。

（三）寻找工程进度缓慢原因并及时制定应对方案

深入分析项目建设项目工程进度缓慢的原因，找出根源，及时调整工作方案。建议对项目建设做到按图施工，尽量减少施工期间的变更，避免工程量的大幅调整，控制好工程造价的准确性。

（四）深化项目管理，提升管理水平

1. 监理招标管控范围不能局限于总包范围，应囊括配套单位的管理；2. 现场配套单位进场施工前图纸确认，需与现场已完成的对接清楚，施工节点范围需明确；3. 各单位进场都须与总包单位配合经行专业交底，避免施工过程中产生不必要的矛盾，影响工期；4. 工程项目一定要严格按工程建设的程序 and 规定进行；5. 对项目建设应做到按图施工，尽量减少施工期间的变更，避免工程量的大幅调整，控制好工程造价的准确性；6. 加强各参建单位沟通与协调，掌控工程建设实际进展情况，争取按时完工。

六、相关信息

附件：1. 绩效评价评分表

江苏常州经济开发区农业水利服务中心

2024年6月27日



