

**2022 年陇县住房和城乡建设局
基础设施建设项目事中
绩效监控报告**

陕大可绩评字〔2022〕096 号

陇县财政局

陕西大可工程咨询监理有限公司

2022 年 9 月 9 日

2022 年陇县住房和城乡建设局 基础设施建设项目事中 绩效监控报告

陇县住房和城乡建设局：

为充分发挥财政资金的支持作用，加快陇县城市基础设施建设步伐，提高财政资金使用效益，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）及《关于开展2022年度重点项目事中绩效监控工作的通知》（陇财办发〔2022〕61号）相关文件精神，陇县财政局与陕西大可工程咨询监理有限公司联合成立绩效评价工作组，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于2022年8月28日至8月31日对2022年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目实现程度和预算执行情况进行“双监控”。本着科学、规范、客观、公正的原则，通过查阅资料、走访了解、现场查验、系统验证、综合分析等方式形成本报告，现将监控情况报告如下：

一、项目背景

2022年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目是陇县经济社会发展“十四五”规划的重要组成部分。“十三五”期间，陇县围绕“宝鸡副中心城市、陕甘宁毗邻区域中心城市和新丝路经济带上重要节点”的战略定位，贯彻新发展理

念，实施城市更新行动，统筹推进“一河两岸五区”城市布局，实现“四纵四横”的城市交通网络。在此背景下，2014至2022年，陇县住房和城乡建设局承担南岸新城道路排水工程、秦源大桥、崇文路西段道路及排水、污水处理厂扩建、千河南岸污水处理厂提标改造等13个基础设施建设工程项目，对优化城市综合功能，补齐市政基础设施和公共服务等短板弱项，改善营商环境，增强人民群众幸福感，激发全县经济社会发展活力，有着十分重要而深远的意义。目前这些项目均已建成使用，2022年实施的主要任务是化解工程欠款。

二、项目基本情况

(一) 项目名称：2022年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目。

(二) 主管部门：陇县住房和城乡建设局

(三) 实施单位：陇县住房和城乡建设局

(四) 项目预算：2,710.00.00万元

(五) 建设期限：12个月（2022年1月至2022年12月）

(六) 建设内容：2022年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目，总体分为四大类15个子项目。一是化解历年工程欠款项目，共11个；二是新建中山路城市道路项目1个；三是解决司法诉讼案件1起；四是以前年度工程遗留项目2个。详见表1。

表 1 2022 年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目表

序号	子项目名称	2022 年度目标
1	陇县秦源大桥	已竣工交付使用， 化解前期工程费用
2	陇县南岸新城道路排水工程	
3	陇县县城东区道理及排水管网工程	
4	陇县汭河大桥	
5	陇县建设路道路及排水工程	
6	陇县崇文路道路及排水工程	
7	陇县体育路道路工程	
8	陇县体育路道路附属工程	
9	陇县体育路道路巷道改造工程	
10	陇县东南大桥	
11	陇县南岸新城中山路道路工程	新建项目
12	宝鸡海浪公司与陇县人民政府投资协议纠纷法律代理费	解决代理费
13	项目前期费用	项目前期报告编制等
14	清偿前期工程款	清偿
15	陇县南岸停车场项目债券利息	清偿

三、工作开展情况

（一）监控目的

对照绩效目标检查绩效运行是否发生偏离，绩效目标完成情况是否与预期相符。通过中期监控及时预警，并分析评价偏差原因，促进绩效目标的全面实现。

（二）监控方法

在项目单位自我监控管理的基础上，采取听取汇报、查阅资料、座谈了解、实地查看、账单核对、收支跟踪等方式，跟踪项目实施进度、预算执行进度和绩效目标实现程度。采用目标比较法、定量分析和定性分析相结合等方法综合判断，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，得出具体执行情况。

（三）绩效监控的局限性

评价组成员由项目建设、注册评估、财务会计等领域里

的专家组成，成员具有专业技术任职资格，在评价中力求科学、规范、客观和公正，但由于项目点多、线长、面广、时间跨度大，数据获取与信息来源以及样板抽样难免存在一定局限，加之评价工作人员知识面和经验的差异，在理解和判断上难免存在一定的认知局，但这些均不影响对项目绩效监控的基本判断。

四、绩效监控分析

（一）项目实施进度

陇县住房和城乡建设局 2022 年度实施的基础设施建设项目共 15 个子项目。截止 2022 年 8 月 31 日已全部竣工并交付使用，质量合格。

1、10 个项目在 2022 年前完成竣工并交付使用。陇县秦源大桥、陇县南岸新城道路排水工程、陇县县城东区道理及排水管网工程、陇县汭河大桥、陇县建设路道路及排水工程、陇县崇文路道路及排水工程、陇县体育路道路工程、陇县体育路道路附属工程、陇县体育路巷道改造工程、陇县东南大桥工程 10 个项目，属于 2014-2021 年间陆续开工的建设项目，已在 2022 年前竣工，并交付使用。2022 年该项目实施进度为 100%。

2、1 个项目在 2022 年 3 月前完成竣工并交付使用。陇县南岸新城中山路道路工程项目，2021 年 6 月 1 日获陇县发展和改革委员会批复同意立项；8 月 17 日完成项目公开招标，签订施工合同；8 月 25 日完成建设工程监理合同签订；8 月 26 日正式开工；2022 年 2 月 25 日竣工交付使用。项目实施进

度为 100%。

3、4 个项目均已完成工作。一是宝鸡海浪公司与陇县人民政府投资协议纠纷法律代理费项目，诉讼程序已经完成，只是解决法律代理费欠款问题。二是项目前期包装费用项目，主要是支持项目编制，争取上级专项资金，包括可行性研究报告、社会研究评价、水土保持评价、环境评价等报告。三是清偿前期工程款、支付陇县南岸停车场项目债券利息。目前项目的实施进度较好。详见表 2。

表 2 2022 年陇县住房和城乡建设局
基础设施建设项目实施进度表

序号	子项目名称	项目建设期限	项目实施进度
1	陇县秦源大桥	2015 年 9 月 20 日—2016 年 9 月 20 日	竣工使用
2	陇县南岸新城道路排水工程	2014 年 1 月 19 日—2014 年 10 月 16 日	竣工使用
3	陇县县城东区道理及排水管网工程	2016 年 4 月 18 日—2017 年 4 月 13 日	竣工使用
4	陇县汭河大桥	2017 年 12 月 15 日—2018 年 10 月 14 日	竣工使用
5	陇县建设路道路及排水工程	2018 年 4 月 30 日—2020 年 4 月 30 日	竣工使用
6	陇县崇文路道路及排水工程	2018 年 5 月 14 日—2019 年 5 月 13 日	竣工使用
7	陇县体育路道路工程	2020 年 10 月 10 日—2021 年 2 月 9 日	竣工使用
8	陇县体育路道路附属工程	2021 年 8 月 18 日—2021 年 9 月 17 日	竣工使用
9	陇县体育路巷道改造工程	2021 年 8 月 16 日—2021 年 9 月 15 日	竣工使用
10	陇县东南大桥	2018 年 4 月 15 日—2019 年 4 月 14 日	竣工使用
11	陇县南岸新城中山路道路工程	2021 年 8 月 26 日—2022 年 2 月 25 日	竣工使用
12	宝鸡海浪公司与陇县人民政府投资协议纠纷法律代理费	2020 年 5 月 26 日—一本纠纷法律程序终结	竣工使用
13	项目前期包装费用项目	项目包装包括前期可研、环评报告等。 前期包装已全部完成，实施进度 100%。	
14	清偿前期工程款	已支付	
15	陇县南岸停车场项目债券利息	已支付	

（二）预算执行进度

1、预算总体执行进度 78.13%。陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目 2022 年度安排财政预算资金 2,710.00 万元，2021 年结余 237.51 万元，合计 2,947.51 万元。截止 2022 年 8 月 31 日预算执行 2,303.00 万元，执行率 78.13%。

2、预算分项目执行进度。15 个子项目中，有 6 个全部完成预算，执行率为 100%。其余 7 个预算执行率在 72%-98% 之间，只有 2 个子项目执行率低于 50%。详见表 3。

表 3. 陇县住房和城乡建设局
2022 年基础设施建设项目资金预算执行情况表

单位：元

序号	子项目名称	2022 年 预算数	2021 年 结余资金	年度执行数	待执行数	执行率
1	陇县秦源大桥	466,799.40	0	466,799.40	0	100%
2	陇县南岸新城道路排水工程	565,116.61	0	565,116.61	0	100%
3	陇县县城东区道路及排水管网工程	256,116.69	0	256,116.69	0	100%
4	陇县汭河大桥	629,921.69	0	629,921.69	0	100%
5	陇县建设路道路及排水工程	9,170,403.11	0	7,100,000.00	2,070,403.11	77%
6	陇县崇文路道路及排水工程	5,560,000.00	0	4,030,000.00	1,530,000.00	72%
7	陇县体育路道路工程	529,600.00	0	500,000.00	29,600.00	94%
8	陇县体育路附属工程	510,242.50	0	405,242.50	105,000.00	79%
9	陇县体育路附属巷道改造工程	305,000.00	0	300,000.00	5,000.00	98%
10	陇县东南大桥	5,000,000.00	0	4,000,000.00	1,000,000.00	80%
11	陇县南岸新城中山路道路工程	2,506,800.00	0	1,099,402.92	1,407,397.08	44%
12	宝鸡海浪公司与陇县人民政府投资协议纠纷法律代理费	100,000.00	0	0	100,000.00	0%
13	项目前期费用	1,500,000.00	214,235.00	1,516,598.91	197,636.09	88%
14	清偿前期工程款	0	660,846.41	660,846.41	0	100%
15	陇县南岸停车场项目债券利息	0	1,500,000	1,500,000	0	100%
合 计		27,100,000	2,375,081.41	23,030,045.13	6,445,036.28	78%
		29,475,081.41				

（三）目标实现程度

2022 年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目，截止 2022 年 8 月 31 日，已完成绩效目标项目 6 个，分别是陇县秦源大桥、陇县汭河大桥、陇县南岸新城道路排水工程、陇县县城东区道路及排水管网工程、清偿前期工程尾款和支付南岸新城停车场项目债券利息，绩效指标实现目标要求。详见表 3、表 4。

表 4 2022 年陇县住房和城乡建设局
基础设施建设项目支出绩效目标执行情况表

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	1-8 月执行情况	全年预计完成情况	完成目标可能性
绩效指标	产出指标	数量指标	小城镇基础设施镇建设资金	2948.00 万元	2303 万元	2948 万元	能
			付清历年欠款项目	6 个	4 个	6 个	能
			解决司法诉讼案	1 起	1 起	1 起	能
			支持前期项目编制	8 个	2 个	8 个	能
			新建城市道路	390 米	390 米	390 米	能
		质量指标	项目合格率	≥100%	≥100%	≥100%	能
		时效指标	12 月建成城市道路	390 米	390 米	390 米	能
	成本指标	总投资控制指标	≤2948 万元	≤2303 万元	≤2948 万元	能	
	效益指标	经济效益	间接效益	明显	明显	明显	能
		社会效益	受益人口显著	6.5 万人	6.5 万人	6.5 万人	能
			城市功能完善	明显	明显	明显	能
			城市品质提升	提升	提升	提升	能
		生态效益	城市生态环境	改善	改善	改善	能
可持续影响	项目持续发挥作用	20-30 年	20-30 年	20-30 年	能		
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥95%	≥95%	≥95%	能	

完成较好的目标和任务	陇县南岸新城中山路道路工程项目已完工交付使用。其余 12 个为历年工程等欠款项目，已结清项目 4 个。
存在问题的目标和指标及原因分析	存在的主要问题是预算执行率低于预期。目前尚未达到支付进度的项目 9 个。主要原因是本级财力不足，造成项目资金支付不够及时。
建议	加强与县财政部门沟通，督促项目资金尽快落实到位，防止年终拖欠农民工工资问题发生。

（四）项目绩效延伸监控

由于一些子项目时间跨年度，我们对陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目绩效目标完成情况展开延伸监控，范围为 2021-2022 年，重点内容延伸到项目立项和招投标等环节。

陇县住房和城乡建设局对 2022 年度的基础设施建设项目实施十分重视，在项目资金收支管理方面，建立了《财务机构岗位责任制》《货币资金管理制度》《会计档案管理制度》等规章制度。资料归类规范科学，档案保存妥善完整；管理制度较为完善，账簿记录清晰准确；资金收付结算及时，资金用途符合规定。

五、绩效监控结论

2022 年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目，资金安排符合国家相关政策和法律法规规定，符合陇县经济社会发展需要。项目立项依据充分，财政预算资金安排合理，上半年资金拨付比较到位。项目涉及路、桥、管、网、水，点多线长、工程量大、受益面广，预期社会效益明显，可持续发展影响力深远。但由于本级财力不足，且受疫情影响等因素制约，项目年度预算实施进度偏慢。

六、存在问题

（一）预算执行尚有差距。2022 年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目，预算执行好的项目 6 个，达到 100%；执行较好的项目 7 个，执行率在 72%-98%之间，但有 2 个子项目执行率偏低。一是陇县南岸新城中山路道路工程项目，年初预算 250.68 万元，109.94 万元，执行率仅为 44%。二是宝鸡海浪公司与陇县人民政府投资协议纠纷法律代理费子项目，年初预算 10.00 万元，执行率为 0。虽然总体执行率达到 78%，但执行率差异悬殊，离年度目标还有一定空间。

（二）绩效指标不够细化。2022 年陇县住房和城乡建设局基础设施建设项目支出绩效目标执行情况表中，三级指标比较粗略，不够细化。比如在成本、效益指标二级指标下，还可以有细化的空间。

七、相关建议

（一）提升预算执行力。陇县财政部门应采取有力措施，积极筹措资金，提升预算执行力，促进年初绩效目标顺利实现。同时，精心谋划，通盘施策，未雨绸缪，防止年终拖欠农民工工资问题发生。

（二）加强部门间沟通。陇县住房和城乡建设局应加强与县财政部门的沟通，积极督促项目预算资金尽快落实到位，争取及时支付，确保年初预算目标不偏离。

（三）进一步细化指标。绩效目标的实现主要通过项目指标来体现。因此，在本项目及其以后的项目绩效监控评价中，应尽可能细化三级指标项目，通过丰富指标内容，实现以多视角、广角度全面、立体展示项目绩效的目的。

附件：

1. 绩效考评组成员表
2. 项目支出绩效目标执行监控表
3. 评价单位营业执照
4. 评价单位资质证书
5. 绩效评价师证书

陇县财政局

陕西大可工程咨询监理有限公司

2022 年 9 月 9 日

附件 1

绩效考评组成员表

边芳芳	陇县绩效管理股股长
封振杰	陇县财政局经建股股长
尚 勇	陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师
龙军林	陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师
任德亮	陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师
曹光辉	陕西大可工程咨询监理有限公司会计师
马菊霞	陕西大可工程咨询监理有限公司会计师
范耀华	陕西大可工程咨询监理有限公司绩效评价师
张 岩	陕西大可工程咨询监理有限公司助理工程师
高文婷	陕西大可工程咨询监理有限公司助理工程师
宋 燕	陕西大可工程咨询监理有限公司助理会计师

附件 2

单位名称	陇县住房和城乡建设局			项目名称	陇县基础设施建设资金											
实施单位	陇县住房和城乡建设局			资金文号												
资金情况 (万元)		年初预算数	按原项目 用途执行数	按原项目 用途执行率	调整为 其他用途执行数	调整为 其他用途执行率	全年执行率									
	年度资金总额	2710 万元	2065 万元	76%												
	其中：本年一般公共预算拨款	2710 万元	调整为其他用途 原因说明													
	其他资金															
累计下达预算资金总额 (分年度实施项目)	2948 万元	累计执行数	2303 万元	累计执行率	78%											
年度总体目标				年度总体目标完成情况												
目标 1: 13 个城建项目年内支付工程款 2710 万元; 目标 2: 化解历年工程欠款 11 个, 其中结清 6 个; 目标 3: 建成中山路城市道路 390 米; 目标 4: 解决司法诉讼案件一起; 目标 5: 支持项目编制, 争取上级专项资金, 支持城市项目建设。				目标 1: 13 个城建项目年内支付工程款 2710 万元已支付 2065 万元; 目标 2: 化解历年工程欠款 11 个, 其中结清 4 个; 目标 3: 建成了中山路城市道路 390 米; 目标 4: 支付完成了司法诉讼案件费 50%。												
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-8 月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析					完成目标可能性			纠偏 措施	
	产出指标	数量指标	小城镇基础设施镇建设资金	2948 万元	2303 万元	2948 万元	经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能		完全不可能
			付清历年欠款项目	6 个	4 个	6 个							√			
			解决司法诉讼案	1 起	1 起	1 起							√			
			支持前期项目编制	8 个	2 个	8 个							√			
新建城市道路	390 米	390 米	390 米							√						

	质量指标	项目合格率	≥100%	≥100%	≥100%							√				
	时效指标	12 月建成城市道路	390 米	390 米	390 米							√				
	成本指标	总投资控制指标	≤2948 万元	≤2303 万元	≤2948 万元							√				
	效益指标	经济效益指标	间接效益	明显	明显	明显							√			
		社会效益指标	受益人口显著	6.5 万人	6.5 万人	6.5 万人							√			
			城市功能完善	明显	明显	明显										
			城市品质提升	提升	提升	提升										
	生态效益指标	城市生态环境	改善	改善	改善							√				
	可持续影响指标	项目持续发挥作用	20-30 年	20-30 年	20-30 年							√				
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	≥95%							√			
完成较好的目标和指标	陇县南岸新城中山路道路工程项目已完工交付使用。其余 12 个为历年工程等欠款项目，已结清项目 4 个。															
存在问题的目标和指标及原因分析	存在的主要问题是预算执行率低于预期。目前尚未达到支付进度的项目 9 个。主要原因是本级财力不足，造成项目资金支付不够及时。															
建议	加强与县财政部门沟通，督促项目资金尽快落实到位，防止年终拖欠农民工工资问题发生。															

附件 3



附件 4



工程造价咨询企业
甲级资质证书

企业名称：陕西大可工程咨询代理有限公司

证书编号：甲 002161005607

有效期：自 2021 年 03 月 17 日
至 2024 年 03 月 16 日



中华人民共和国住房和城乡建设部制

附件 5

