

# 陇县 2022 年度老旧小区改造项目

## 事中监控评价报告

陕大可绩评字（2024）148 号

委托单位：陇县财政局

评价单位：陕西大可工程咨询监理有限公司

预算单位：陇县住房保障服务中心

联系电话：0917-3800266

邮 箱：sxdake@163.com

日 期：2024 年 7 月 16 日

# 陇县 2022 年度老旧小区改造项目 事中监控评价报告

陇县住房保障服务中心：

按照财政部《财政支出绩效评价管理办法》、宝鸡市财政局《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）、《陇县财政局关于配合第三方评估机构做好 2024 年度重点项目预算绩效事中监控评价工作的通知》（陇财办绩〔2024〕131号）等相关文件要求，受陇县财政局委托，陕西大可工程咨询监理有限公司成立绩效评价工作组，于 2024 年 7 月 1 日至 7 月 5 日深入项目主管部门及实施单位，通过座谈交流、查阅资料、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目主管部门自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对陇县 2022 年度老旧小区改造项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，现将监控情况报告如下：

## 一、项目背景

2020 年 7 月 10 日，国务院办公厅出台的《关于全面推进城镇老旧小区改造工作的指导意见》（国办发〔2020〕23号）文件明确提出：“城镇老旧小区改造是重大民生工程和发展工程，对满足人民群众美好生活需要、推动惠民生扩内需、推进城市更新和开发建设方式转型、促进经济高质量发展具有十分重要的意义”，“坚持以人民为中心的发展思想，坚持新发展理念，按照高质量发展要求，大力改造提升城镇老旧小区，改

善居民居住条件，推动构建纵向到底、横向到边、共建共治共享的社区治理体系，让人民群众生活更方便、更舒心、更美好”，“省级人民政府对本地区城镇老旧小区改造工作负总责，要加强统筹指导，明确市县人民政府责任，确保工作有序推进。市县人民政府要落实主体责任，主要负责同志亲自抓，把推进城镇老旧小区改造摆上重要议事日程，以人民群众满意度和受益程度、改造质量和财政资金使用效率为衡量标准，调动各方面资源抓好组织实施，健全工作机制，落实好各项配套支持政策”。为此，2020年8月20日，陇县人民政府办公室以《关于印发陇县老旧小区改造工作实施方案的通知》（陇政办发〔2020〕24号），提出了陇县老旧小区改造工作总体要求、指导思想、工作目标、改造范围，界定标准，以及基本原则、改造内容、资金筹措、实施步骤、组织保障等要求。明确提出工作目标：2020年，上报省发改委、省财政厅拟实施老旧小区改造项目13个，2441户。以省发改委、省财政厅批复陇县2020年纳入中央补助的老旧小区改造项目为准，作为陇县2020年老旧小区改造项目，逐步实施老旧小区改造工作，按照年度改造计划，精准施策，基本完成城市、县城老旧小区改造任务。2022年3月4日，陇县发展和改革局以《陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目建议书的批复》（陇发改发〔2022〕56号）、《陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目建议书的批复》（陇发改发〔2022〕57号）、《陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目建议书的批复》（陇发改发〔2022〕58号）、《陇县尚德路片区

老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目建议书的批复》（陇发改发〔2022〕59号）批准了项目建议书；同时，以《陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目可行性研究报告的批复》（陇发改发〔2022〕62号）、《陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目可行性研究报告的批复》（陇发改发〔2022〕63号）、《陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目可行性研究报告的批复》（陇发改发〔2022〕64号）、《陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目可行性研究报告的批复》（陇发改发〔2022〕65号）批准了项目可行性研究报告；2022年3月8日，以《陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目初步设计的批复》（陇发改发〔2022〕72号）、《陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目初步设计的批复》（陇发改发〔2022〕73号）、《陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目初步设计的批复》（陇发改发〔2022〕74号）、《陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目初步设计的批复》（陇发改发〔2022〕75号）批准了项目初步设计。由于前期准备工作不足，加之项目实施牵扯面广、难度较大，以及疫情的影响，使之项目进展较为缓慢，建设工期推迟到2023年4月份才完成部分工程项目的招投标及合同签订工作，随后启动了工程建设项目。

本报告为陇县 2022 年度老旧小区改造项目绩效目标实现程度和预算执行进度事中监控报告。

## 二、项目基本情况

### (一) 项目概况

1. 项目名称：陇县 2022 年度老旧小区改造项目
2. 主管部门：陇县住房和城乡建设局
3. 实施单位：陇县住房保障服务中心
4. 计划建设期限：2018 年 8 月至 2023 年 12 月
5. 建设地点：陇县崇文路、尚德路片区老旧小区（内外）
6. 计划建设内容；本项目计划建设陇县崇文路片区、尚德路片区老旧小区的内、外配套燃气管网等改造基础设施 4 个项目，其中 2023 年度计划建设内容：建设小区内混凝土道路硬化 53346 m<sup>2</sup>、绿化面积 11538m，铺设给水管线 10618m，铺设污水管线 9811m，铺设雨水管线 9635m，敷设电力电缆 15622m，路灯 420 盏，铺设成品预制保温供热管线 15876m，铺设燃气管线 9506m，更新入户燃气软管 6885 米、加装居民户内安全装置 3446 套。
7. 项目概算总投资：21,974.00 万元。
8. 预期效益：城镇老旧小区改造是重大民生工程和发展工程。通过项目实施，可有效解决老旧小区年久失修、燃气管网不到位、相关设施不齐、不够便捷等问题，对满足人民群众美好生活需要、推动惠民生扩内需、推进城市更新和开发建设方式转型、促进经济高质量发展具有十分重要的意义。

### (二) 项目预算安排情况

2024 年共预算安排资金 1,753.13 万元，其中陇县财政局以（陇财办建追〔2024〕16 号）文件预算安排 2024 年度项目

专项资金为 1,740.00 万元；以（陇财办建〔2024〕5 号）追加资金 13.13 万元（2023 年结转资金），详见表 1。

表 1 项目 2024 年度预算资金安排情况表 单位：万元

序号	资金文号	文件日期	预算资金	主要用途
2	陇财办建〔2024〕5 号	2024.01.05	13.13	陇县崇文路片区、尚德路片区老旧小区的内、外配套燃气管网等改造基础设施4个项目工程建设
1	陇财办建追〔2024〕16 号	2024.02.22	1,740.00	
合计			1,753.13	

### 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。及时预警并分析偏差原因，促进绩效目标的实现。

#### （二）监控方法

在项目单位自我监控管理的基础上，评价组采取听取汇报、实地查看、账务核对、调取资料等方式，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式方法，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

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，加之项目量大、面广，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是由于本项目涉及面广、隐蔽工程多，

项目数量和质量实施情况界定存在一定的局限性。

## 四、绩效监控分析

### (一) 项目到位资金情况

截至 2024 年 6 月底,财政部门共拨付到位年度项目专项资金 1,753.13 万元,年度预算资金到位率为 100%,详见表 2。

表 2 项目预算资金到位情况表 单位:万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	资金到位率	资金文号
1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	1,740.00	1,740.00	100%	陇财办建道(2024)16号
2	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	13.13	13.13	100%	陇财办建(2024)5号-原陇财办建道(2023)51号文件结转资金
	合计	1,753.13	1,753.13	100%	-

### (二) 项目实施进度情况

本项目计划(项目建议书、可研、初设批复)建设期限为 2022 年 8 月至 2023 年 12 月;而实际开工日期为 2023 年 4 月,比计划工期推迟了 8 个月,截至 2024 年 6 月底已完成第一批(2023 年开工的项目)建设内容,共涉及陇县崇文路、尚德路片区 22 个老旧小区(标段),其中包括建设小区内混凝土道路硬化 53346 m<sup>2</sup>、绿化面积 11538m,铺设给水管线 10618m,铺设污水管线 9811m,铺设雨水管线 9635m,敷设电力电缆 15622m,路灯 420 盏,铺设成品预制保温供热管线 15876m,铺设燃气管线 9506m。更新入户燃气软管 6885 米、加装居民户内安全装置 3446 套。以上工程合同金额共计 39,418,098.70 元,约占总工程概算金额的 17.93%,约占总计划建设工程量的 18%左右(注:相关数据是由已完成项目合同金额与计划总投资推算的结果),

详见表 3。

表 3-1 项目 2023 年度完成建设内容及投资情况表 单位：元

序号	项目名称	建设地点	合同价	施工单位	合同日期
1	陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目（总投资 6438 万元）	农村商业银行北关路小区（1 标段）	3,158,252.59	陕西浦和建设工程有限公司	2023.04.14
		城关镇家属楼（2 标段）	1,410,565.76	陕西和元实业有限公司	2023.04.14
		民政察院巷卫生家属楼、察院巷公房（3 标段）	1,741,303.17	陕西昱韩钰业建设工程有限公司	2023.04.14
		卫健局察院巷家属楼（4 标段）	2,279,210.09	陕西桑田建筑工程有限公司	2023.04.14
		天燃气（5 标段）	668,031.40	陕西煜升工程技术有限公司	2023.04.14
	合计		<b>9,257,363.01</b>		
2	陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目（总投资 6687 万元）	工会家属楼（1 标段）	1,835,380.52	陕西彤泰建筑工程有限公司	2023.03.30
		人大家属楼、卫健局新村巷家属楼、（妇幼保健院宿金楼）（2 标段）	2,455,979.68	万晨建设有限公司	2023.03.30
		物资公司巴扎巷家属楼（3 标段）	1,425,159.63	陕西恒业盈创建设工程有限公司	2023.03.30
		检察院家属楼（3 标段）	1,126,468.25	昊轩建设有限公司	2023.03.30
		计生站家属楼、东大街 18 号家属楼（4 标段）	1,949,006.73	西安驰刚建设工程有限公司	2023.03.30
	县建司家属楼	1,226,515.10	陕西航建建设工程有限公司	2023.03.30	
合计		<b>1,0018,509.91</b>			
3	陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目（总投资 5140 万元）	公安局 2、3 号家属楼（1 标段）	2,411,345.75	陕西秦苑园林绿化有限公司	2023.03.30
		公安局 4 号家属楼（2 标段）	1,939,096.14	陕西铺昌驰建设工程有限公司	2023.03.30
		县委家属楼（3 标段）	1,699,920.37	陕西腾博建设工程有限公司	2023.03.30
		国税局家属楼（4 标段）	3,547,979.95	陕西雄霸建筑工程有限公司	2023.03.30
		东大街 36 号（5 标段）	375,800.00	陕西鼎钰建设工程有限公司	2023.08.21



	合计		9,974,142.21		
4	陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目（总投资 3709 万元）	公安局东区 1 号家属楼（1 标段）	1,133,156.10	陕西万泽鑫建筑工程有限公司	2023.03.30
		建行北关路家属楼（2 标段）	1,873,909.41	陕西腾辉盈建设工程有限公司	2023.03.30
		城建开发公司（3 标段）	1,382,549.12	陕西中科秦阳实业有限公司	2023.03.30
		水泥厂家属楼（4 标段）	2,192,488.54	陕西昊辉实业有限公司	2023.03.30
		水利局莲池巷家属楼（5 标段）	2,403,364.20	陕西巨亿建设工程有限公司	2023.03.30
		政协家属楼	1,182,616.20	陕西鑫丰建设有限公司	2023.03.30
	合计		10,168,083.57		
合计	计划总投资 21,974.00 万元		39,418,098.70	合同总金额约占项目总投资的 17.93%	

表 3-2 项目 2024 年度完成数量建设目标情况表 单位：元

序号	2024 年度数量建设指标	目标值	完成值	备注
1	建设小区内混凝土道路硬化	53346 m <sup>2</sup>	53346 m <sup>2</sup>	
2	绿化面积	11538m <sup>2</sup>	11538m <sup>2</sup>	
3	铺设给水管线	10618m	10618m	
4	铺设污水管线	9811m	9811m	
5	铺设雨水管线	9635m	9635m	
6	敷设电力电缆	15622m	15622m	
7	路灯	420 盏	420 盏	
8	铺设成品预制保温供热管线	15876m	15876m	
9	铺设燃气管线	9506m	9506m	
10	更新入户燃气软管	6885m	6885m	
11	加装居民户内安全装置	3446套	3446套	

### （三）预算执行进度情况

截至 2024 年 6 月底，项目 2024 年度共支出资金 1,203.72 万元，年度预算执行率为 68.66%，详见表 4。

表 4 项目预算资金执行情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算到位金额	支出金额	预算执行率	备注
1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	1,740.00	1,203.72	69.18%	
2	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	13.13	0.00	0.00%	
	合计	1,753.13	1,203.72	68.66%	-

(四) 目标实现程度

陇县 2022 年度老旧小区改造项目计划建设期为 2022 年 8 月至 2023 年 12 月。项目实际于 2022 年 8 月开工建设，截至 2024 年 6 月底，仅完成第一批（2023 年开工的项目）计划建设任务，约占项目总计划建设工程量的 18%。2024 年度预算到位资金为 1,753.13 元，共支出资金为 1,203.72 元，年度预算资金执行率为 69.20%。根据项目进展及资金支付情况看，2024 年 12 月底有可能完成 2024 年度资金支付任务，但不可能完成项目全部工程建设目标任务和资金支付任务，详见表 5 和附件 2。

表 5-1 项目实施进度及资金支付情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	2024 年 1-6 月预算执行情况	2024 年 1-6 月预算执行率	2024 年 1-6 月项目进度情况(占工程总量)	2024 年底预计完成情况(占工程总量)	完成目标可能性
1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	1,753.13	1,203.72	68.66%	约 18%	约 30%	不可能
	合计	1,753.13	1,203.72	68.66%	约 18%	约 30%	-

表 5-2 项目绩效目标实现程度情况表

单位：万元

一级指标	二级指标	三级指标	项目总目标指标值	1-6 月份执行情况	2024 年预计完成情况	2024 年底完成目标可能性
产出指标	数量指标	2024 年度硬化面积	53346 m <sup>2</sup>	53346 m <sup>2</sup>	100%	能
		2024 年度绿化面积	11538 m <sup>2</sup>	11538 m <sup>2</sup>	100%	能
		2024 年度其他各种管线	77953m	77953m	100%	能

		全部工程数量目标任务完成情况	100%	18%	30%	不可能
		全部工程资金支付率	100%	15.46%	30%	不可能
	质量指标	工程验收合格率	100%	未验收	—	不可能
	时效指标	工程建设完工时限	2023.12	约 18%	30%	不可能
		年度资金按时支付绿	100%	68.66%	100%	有可能
	成本指标	2024 年度工程投资成本（万元）	1,753.13	1204	100%	有可能
全部工程投资成本（万元）		21,974.00	3,395.11	18%	不可能	
效益指标	经济效益指标	促进经济高质量发展情况	明显	明显	明显	能
	社会效益指标	改善群众居住条件情况	明显	明显	明显	能
		提升县城形象和品位情况	明显	明显	明显	能
		带动相关产业发展情况	明显	明显	明显	能
	生态效益指标	改善城市环境情况	明显	明显	明显	能
可持续影响指标	增强城市竞争力、提高群众幸福感、获得感情情况	明显	明显	明显	能	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	96%	≥95%	能

### （五）项目绩效延伸监控

本项目绩效延伸监控对象主要为陇县 2022 年度老旧小区改造项目总体建设及资金使用情况，具体如下：

#### 1. 项目预算总投资

陇县 2022 年度老旧小区改造项目（含 4 个子项目）概算总投资为 21,974.00 万元，详见表 6。

表 6 项目概算总投资汇总表 单位：万元

序号	名称	计划总投资	备注
1	陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目	6,438.00	
2	陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目	6,687.00	
3	陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目	5,140.00	
4	陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目	3,709.00	
	合计	21,974.00	

#### 2. 财政预算安排资金

截至 2024 年 6 月底，财政共预算安排陇县 2022 年度老旧

小区改造项目专项资金 6,900.00 万元, 详见表 7。

### 3. 项目资金到位情况

截至 2024 年 6 月底, 陇县 2022 年度老旧小区改造项目整体到位资金 3,944.52 万元, 占财政预算资金的 57.17%。其中 2023 年到位资金 2,204.52 万元, 2024 年到位资金资金 1,753.13 万元, 详见表 7。

### 4. 项目资金支付情况

截至 2024 年 6 月底, 陇县 2022 年度老旧小区改造项目整体支付使用资金 3,395.11 万元, 预算执行率(占预算到位资金)为 86.07%, 占项目概算总投资的 15.46%, 详见表 7。

表 7 项目总预算资金、到位及执行况表 单位: 万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	支出金额	预算资金到位率	到位资金执行率	资金文号	实施年度
1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	6,900.00	-	-	-	-	陇财办建〔2022〕112 号	2022 年
1.1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	2,204.52	2,204.52	2,191.39	100%	99.40%	陇财办建追〔2023〕51 号	2023 年
1.2	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	-13.13	-13.13	-	-	-	陇财办建追〔2023〕51 号文件结余资金	2023 年
1.3	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	1,740.00	1,740.00	1,203.72	100%	69.18%	陇财办建追〔2024〕16 号	2024 年
1.4	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	13.13	13.13	0.00	100%	0.00%	陇财办建〔2024〕5 号-原陇财办建追〔2023〕51 号文件结转资金	2024 年
	<b>合计</b>	<b>6,900.00</b>	<b>3,944.52</b>	<b>3,395.11</b>	<b>57.17%</b>	<b>86.07%</b>	<b>支出资金占总投资的 15.46%</b>	

特别说明: 2022 年 8 月陇县财政局以〔陇财办建〔2022〕112 号〕文件下达项目资金 6,900.00 万元, 但 2022 年并未申请支付资金。2023 年以〔陇财办建追〔2023〕51 号〕预算的 2,204.52 万元及 2024 年预算的 1,740.00 万元均为 6,900.00 万元中的部分资金。因此, 项目预算资金合计仍按 6,900.00 万元计算。

### 5. 项目计划建设内容

(1)陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目。

陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目位于陇县崇文路片区老旧小区，项目涉及户数 1916 户，设计建设内容包括：更新改造燃气管道 8895 米(含立管 2520 米)，铺设供水管网 6430 米、排水管网 15151 米，供热管网 10205 米，更新入户燃气软管 8100 米、加装居民户内安全装置 1916 套。项目概算总投资为 6,438.00 万元。

(2)陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目。

陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目位于陇县崇文路片区老旧小区外，项目涉及户数 1916 户，设计建设内容包括：更新改造燃气管道 6760 米，铺设供水管网 5240 米、排水管网 10760 米，供热管网 10240 米。项目概算总投资为 6,687.00 万元。

(3)陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目。

陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目涉及改造户数 1530 户，设计建设内容包括：小区内混凝土道路硬化 53346 平方米、绿化面积 11538 平方米，铺设给水管线 10618 米，铺设污水管线 9811 米，铺设雨水管线 9635 米，敷设电力电缆 15622 米，路灯 420 盏，铺设成品预制保温供热管线 15876 米，铺设燃气管线 9506 米，更新入户燃气软管 6885 米、加装居民户内安全装置 1530 套。项目概算总投资 5,140.00

万元。

(4)陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目。

陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目涉及改造户数 1530 户，改造小区外混凝土道路 2285 米，道路两侧种植行道树 757 株；铺设人行道透水砖 20565 平方米，供水管网 2375 米，污水管网 2360 米，雨水管网 2360 米；燃气管网 2460 米，供热管网 5000 米，电力电缆 5330 米，安装路灯 154 盏，通信线缆 5330 米。项目概算总投资 3,709.00 万元。

#### 6. 项目建设进展情况

本项目计划建设期为 2022 年 8 月至 2023 年 12 月；项目实际于 2022 年 8 月开工建设，截至 2024 年 6 月底，仅完成第一批（2023 年开工的项目）计划建设任务，涉及陇县崇文路、尚德路片区 22 个老旧小区（标段），已完成项目合同金额共计 39,418,098.70 元（详见表 8），约占总工程概算金额的 17.93%，约占项目总计划建设工程量的 18%左右（注：相关数据是由已完成项目合同金额与计划总投资推算的结果），2024 年底不可能完成全部建设任务。

表 8 项目总工程概算及实施合同情况表 单位：元

序号	项目名称	概算总投资	2023 年 签订合同价	合同签订 日期	备注
1	陇县崇文路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目	64,380,000.00	9,257,363.01	2023.04.14	
2	陇县崇文路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目	66,870,000.00	10,018,509.91	2023.03.30	
3	陇县尚德路片区老旧小区内配套燃气管网等改造基础设施项目	51,400,000.00	9,974,142.21	2023.03.30 2023.08.21	
4	陇县尚德路片区老旧小区外配套燃气管网等改造基础设施项目	37,090,000.00	10,168,083.57	2023.03.30	
	<b>合计</b>	<b>219,740,000.00</b>	<b>39,418,098.70</b>		

## 7. 存在问题及建议

(1) 项目进展缓慢。由于对项目前期相关工作（立项、规划、设计、资金申请、与群众沟通、招投标等）估计不足，加之疫情影响，致使项目进展极为缓慢。项目建议书、可研、初设批复建设期限为 2022 年 8 月至 2023 年 12 月。而项目实际开工日期为 2023 年 4 月，比计划工期推迟了 8 个月，虽然 2023 年 12 月已完成第一批（当年开工的项目）建设内容，但已开工建设及完工的项目总量仅占全部工程总量的 18%（按合同价款推算，约占总工程量的 17.93%），仍有超过 80% 的工程量尚未开工建设。建议项目单位在今后的项目建设中要做好以下几方面的工作：一要加强项目的复杂性，尤其是项目实施的难点、堵点等因素的分析和研判。在此基础上，应制定出切实可行的项目实施方案以及详实的建设工期计划，为项目进行科学组织管理、合理部署、高效运行提供决策依据。二要采用 PDCA 循环等现代项目管理的方法，不断地进行计划、执行、检查、分析和调整的动态管理，使项目实际进度处于受控状态，一步步地实现预定的目标；三要提前谋划，倒排工期，挂图作战，制定可行的工程完工时间计划表，并根据工程施工过程，向前拟定出每一阶段的完工时间，从而便于督促和检查，确保项目在预定的时间内完工。四要加强团队沟通与合作，建立严格的工期监控机制，合理分配资源，进行风险管理，并不断优化项目管理流程，有效提升项目工期管理的水平，加快项目建设进度，确保项目早日竣工。

(2) 筹集到位资金有限，资金缺口大。按照《陇县人民政府办公室关于印发陇县老旧小区改造工作实施方案的通知》(陇政办发〔2020〕24号)文件精神，项目资金由政府、产权单位、居民、市场多方筹措，按照“谁受益、谁出资”的原则，组织居民、产权单位出资参与改造，并提出通过中央补助资金、地方财政配套资金、单位资金、居民出资、社会资金五个方面筹措老旧小区改造资金。但从项目实施及资金到位情况看，其资金来源仅有两个方面：一是中央补助资金到位 6,900.00 万元；二是受益居民出资，项目受益户共 1530 户，每户出资 2,500.00 元(个别住户根据实际情况有所不同)，共出资 136.37 万元(详见表 9)。其他三个方面均未筹集到资金，目前已筹集到的资金有限，与项目建设所需资金相差甚远，资金缺口大，资金将成为项目能否顺利推进的重要因素。建议项目单位按照(陇政办发〔2020〕24号)文件精神，加强与相关部门的通力合作，多方筹集项目建设资金，不仅要继续争取中央补助资金，还要努力争取省、市地方财政配套资金，更要想办法争取一些社会力量(包括自然人，以及社会组织、党政机关事业单位、非政府组织、党群社团、非营利机构、企业等等)的赞助和支持。

表 9 项目群众自筹资金情况表 单位：万元

序号	项目名称	给水 (金额)	排水 (金额)	燃气 (金额)	暖气 (金额)	合计
1	陇县 2022 年度老旧小区改造项目	27.95	42.35	46.80	19.27	136.37
	合计	27.95	42.35	46.80	19.27	136.37

## 五、绩效监控结论

陇县 2022 年度老旧小区改造项目资金安排符合党和国家



相关政策法律法规规定，符合陇县经济社会发展需要，项目立项依据充分、预算资金安排较为合理，项目实施不仅可满足人民群众美好生活需要，也可推动惠民生扩内需、改善城市环境、提升城市形象、增强城市竞争力；项目受益面广，惠及人口多，社会效益、生态效益、可持续发展影响效果较为显著。但项目仍存在预算执行率偏低、相关工作不到位、绩效目标管理工作不足等问题。项目概算总投资为 21,974.00 万元，预算资金为 6,900.00 万元，实际到位资金为 3,944.52 万元（约占财政预算资金的 57.17%）；共支出资金 3,395.11 万元，占预算资金的 49.20%，占到位资金的 86.07%，占总投资的 15.46%。其中 2024 年度预算到位资金为 1,753.13 万元，截至 2024 年 6 月底，项目共支出资金 1,203.72 万元，约占年度预算到位资金的 68.66%。项目形象进度约为 17.93%（占项目总量的比例），预计 2024 年 12 月底不可能完成项目建设目标任务和资金支付任务，详见表 5 及附件 2。

## 六、存在问题

**（一）预算执行率偏低。**从项目单位提供的相关资料显示，2023 年 12 月已完成的陇县崇文路、尚德路片区 22 个老旧小区（或标段）工程。截至 2024 年 6 月底，年度财政预算到位资金 1,753.13 万元，年度共支出资金 1,203.72 万元，年度预算执行率仅为 68.66%，预算执行率明显偏低。由于工程资金支付率较低，项目施工单位不积极配合提供相关资料，导致已完工的项目迟迟无法进行竣工验收。

**（二）项目建设存在不足。**从本次事中监控深入部分已改

造的老旧小区检查情况和调查问卷情况看，已建成项目总体质量较好，群众满意度和认可度也比较高，但仍存在一些问题。一是个别小区有墙皮脱落、老排污井口与新地面衔接不到位等问题；二是天然气管道已基本到位，但至今尚未通气（由于陇县燃气总量有限，加之 2023 年冬天供暖使用燃气，无法保障新增用户的供气），群众期盼早日接通燃气。

**（三）相关管理工作不到位。**一是相关制度修订并不及时。项目单位虽有较为健全的各项管理制度，但仍沿用 2012 年编制发布的制度，十多年来尚未进行修订，制度与时俱进不足。二是项目前期可研不够详实。从项目单位提供的相关资料可以看到，《项目可行性研究报告》相关研究工作不到位，可行性研究论证不充分，报告内容不够完整，项目实施进度方案分析不到位，进度计划编制与实际情况相差甚远。

**（四）项目绩效管理有待加强。**项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效目标设置不合理，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

## 七、相关建议

**（一）加快资金支付进度，及时完成分项验收。**一是项目单位应根据预算资金和项目进展情况，及时申请财政拨付预算资金，合理安排支付计划和进度。二是项目单位应积极加强与财政、社会组织等有关方面的沟通、协调，争取多方面的资金支持，为项目顺利实施、早日完工提供资金保障。

**（二）坚持问题导向，尽快解决相关问题。**项目单位要针对存在的天然气未接通以及个别小区有墙皮脱落、老排污井口与新地面衔接不到位等问题，积极加强与燃气管理等有关方面的沟通、协调，争取早日接通天然气；并督促项目施工单位和监理单位安排人员及时整改存在的问题和不足，及时回应人民群众合理诉求，切实把好事办好、实事办实、难事办妥，使人民获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。

**（三）加强项目管理，提高运行管理水平。**一要及时修订和完善各项管理制度，重点修订和完善项目实施中的管理、监督、考核、财务等制度，对不够完善的制度要及时修订、完善，坚持为用而建，增强制度建设和制度执行的科学性、针对性和实效性，充分发挥制度的约束力和执行力。二要重视项目可行性研究（可行性研究报告是从事一种经济活动之前，要从经济、技术、生产、供销直到社会各种环境、法律等各种因素进行具体调查、研究、分析，确定有利和不利因素、项目是否可行，估计成功率大小、经济效益和社会效果程度，为决策者和主管机关审批的上报文件，也是项目投资决策的核心环节，重视和加强投资项目可行性研究是提升投资决策科学化水平的必然要求）。一方面项目单位应要求可行性研究报告编制单位严格按照《国家发展改革委印发投资项目可行性研究报告编写大纲及说明》（发改投资规〔2023〕304号）要求，科学的编制项目可行性研究报告，并做到研究论证充分，分析到位，报告内容完整，编制深度达到相关质量标准 and 实际要求，能为项目投资决策、设计、实施等提供充分可靠的依据。另一方面

要重视项目可行性研究报告的评审工作。虽然没有明文规定项目可行性研究报告必须要进行评审，但评审是确保可行性报告质量、提高决策科学性和有效性的重要手段之一。因此，在实际操作中，应充分重视评审的作用和价值，确保评审工作的顺利开展，为项目建设提供可研依据和支撑。

**（四）增强绩效意识，强化绩效管理。**一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并着力健全项目绩效长效机制。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会公众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目实施单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高资金管理水平和使用效益。

附件 1：绩效考评组成员表

附件 2：项目支出绩效目标执行监控表

### 附件 3：评价单位营业执照

陕西大可工程咨询监理有限公司

2024 年 7 月 16 日

## 附件 1

### 绩效考评组成员表

龙军林 陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师

贺 莉 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师

附件 2

陇县 2022 年度老旧小区改造项目支出绩效目标执行监控表（2024 年度）

主管部门	陇县住房和城乡建设局			项目名称	陇县 2022 年度老旧小区改造项目												
实施单位	陇县住房保障服务中心			项目批准机关及文号	陇县财政局 陇财办建道（2024）16 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	1,753.13	1,203.72	68.66%													
	其中：本年一般公共预算拨款	1,753.13	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)	3,944.52	累计执行数	3,395.11	累计执行率	86.07%												
年度总体目标				年度总体目标完成情况													
完成包括 2 个片区老旧小区（陇县崇文路片区内、外配套燃气管网等改造基础设施项目和尚德路片区老旧小区的内、外配套燃气管网等改造基础设施项目）的改造目标任务。				完成 2 个片区老旧小区（陇县崇文路片区内、外配套燃气管网等改造基础设施项目和尚德路片区老旧小区的内、外配套燃气管网等改造基础设施项目）的 22 个小区改造目标任务。													
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	项目总体指标值	1-6 月份执行情况	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	2024 年度硬化面积	53346 m <sup>2</sup>	53346 m <sup>2</sup>	100%		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	
			2024 年度绿化面积	11538 m <sup>2</sup>	11538 m <sup>2</sup>	100%								√			
			2024 年度其他各种管线	77953m	77953m	100%								√			
			全部工程数量目标任务完成情况	100%	18%	30%	√				√					√	
			全部工程资金支付率	100%	15.46%	30%	√				√					√	

		质量指标	工程验收合格率	100%	未验收	—	√				√			√		
		时效指标	工程建设完工时限	2023.12	约 18%	30%	√				√				√	
			2024 年度资金按时支付率	100%	68.66%	100%	√				√			√		
		成本指标	2024 年度工程投资成本（万元）	1,753.13	1204	100%	√				√			√		
			全部工程投资成本（万元）	21,974.00	3,395.11	18%	√				√				√	
	效益指标	经济效益指标	促进经济高质量发展情况	明显	明显	明显							√			
		社会效益指标	改善群众居住条件情况	明显	明显	明显								√		
			提升县城形象和品位情况	明显	明显	明显								√		
			带动相关产业发展情况	明显	明显	明显								√		
		生态效益指标	改善城市环境情况	明显	明显	明显								√		
		可持续影响指标	增强城市竞争力情况	明显	明显	明显								√		
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	96%	≥95%							√				
完成较好的目标和指标																
存在问题的目标和指标及原因分析	项目进展缓慢。主要是前期对项目实施复杂性考虑不足，准备工作也不足。															
存在的其它问题																
整改措施																

备注：1. 完成较好的目标和指标：从项目实际执行情况量化填写。

2. 存在问题的目标和指标：从项目实际执行情况量化填写。

3. 整改措施：针对存在问题，提出切实可行的具体措施。



附件 3

