

长沙市望城区住房和城乡建设局 2020 年小城镇建设奖补专项资金绩效评价报告

0009475

评价项目类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价√

评价项目单位：长沙市望城区住房和城乡建设局

项目主管单位：长沙市望城区住房和城乡建设局

报告日期：2021 年 7 月 23 日

长沙市望城区住房和城乡建设局 2020 年小城镇建设奖补专项资金绩效评价报告



湘圣专审字(2021)第 085 号

一、预算支出基本情况

(一) 预算支出概况

为进一步加快长沙市望城区小城镇建设，努力建成以中心城区为核心、新兴组团为支撑、特色小（城）镇为节点、美丽宜居镇（村）为依托的新型城镇体系。积极落实中央、省、市新型城镇化工作部署，结合城市“双修”农村“双改”相关工作要求，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，坚持科学统筹、适度超前、集约开发，通过加强基础设施建设、培育特色产业小镇、打造湘江古镇群等一系列举措，打造生态优美、功能完备、生活友好的文明宜居首善区，形成独具望城魅力的城乡统筹发展新样板。

望城区 2020 年区级小城镇建设专项资金是以望城区乡镇（街道）城镇基础配套设施建设和集镇建设管理为重点的财政专项资金。该项补助金额总计 1096 万元，用于补助全区 14 个镇街的建设力度大，任务完成好、成效明显的小城

镇建设项目和特色小（城）镇建设项目。其中 377 万元根据区委、区政府有关会议精神拨付到相关项目，719 万元由区政府专题会议明确所补助的项目。

（二）预算资金使用和管理情况

1、预算支出组织管理机构

长沙市望城区住房和城乡建设局是长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项项目主管单位，位于长沙市望城区高塘岭街道望府路行政中心投融资中心一楼。主要职能：（1）贯彻执行国家关于建设事业的法律法规和方针政策，制订全区建设事业的中长期规划和年度计划，并组织指导实施。（2）负责管理建设工程施工招投标工作，监督有关工程的招投标活动，综合管理工程监理，造价工作；指导和规范建筑市场；负责工程勘察设计、建筑安装的行业管理；负责建筑工程设计图纸审查，监督工程质量及施工安全。（3）负责全区建设工程和城镇档案管理。（4）负责指导各乡镇的集镇建设工作，推进村镇建设的发展。（5）制订行业人才培训规划，指导职工队伍的技术培训和继续教育，负责引进和推广工程中的新技术、新工艺和新材料。（6）负责城市建设有关费用及规费的征收和管理工作。（7）管理局下属单位，指导局属单位为全区建设服务；做好局属单位领导班子的考核和协助有关部门搞好专业技术人员职称评定工作。（8）承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他工作。

内设 13 个机构：总工室、应急办、望城区给排水管理

办公室、望城区城市建设档案馆、望城区建筑市场和建材材料管理站、望城区建设工程造价管理办公室、望城区质量安全监督管理办公室、望城区建设工程招标投标管理办公室、城镇科、办公室、法规科、市场科、财务科。

2、预算资金和项目管理制度建设情况

项目管理按照《长沙市望城区人民政府办公室关于印发<长沙市望城区 2020 年小城镇建设工作方案>的通知》（望政办函[2020]8 号）实施；预算资金监督管理办法继续沿用 2017 年文件《关于印发<2017 年望城区小城镇建设专项资金管理办法>的通知》（望住建发[2017]31 号）。

小城镇建设专项资金的分配及拨付流程为：由区住建局、区财政局、区审计局联合对各街镇小城镇项目进行验收，出具书面验收报告作为小城镇年终绩效考核及专项资金分配的重要依据。区住建局根据验收考核情况进行小城镇专项资金初步分配，经局班子集体讨论后报区政府，由分管副区长召开专题会议讨论形成定稿，小城镇建设专项资金最终分配方案经区政府传批后正式发文予以公布。

3、预算资金投向结构

2020 年，望城区小城镇建设专项资金 1096 万元均已及时拨付至各项目单位，如：茶亭镇 143 万元（含茶亭镇花海片区提质改造 80 万元）、桥驿镇 63 万元、乔口镇 120 万元、靖港镇 133 万元（含石毫村村镇建设 50 万元）、白箬铺镇 61 万元、乌山街道 70 万元（含乌山街道黄花岭村 20 万元）、

高塘岭街道 49 万元、丁字湾街道 35 万元、铜官街道 110 万元（含铜官片区唐窑古城项目 80 万元）、黄金园街道 35 万元、金山桥街道 35 万元、大泽湖街道 30 万元、月亮岛街道 46 万元（含地铁四号线施工自来水费用 11 万元）、白沙洲街道 70 万元（含腾飞村美丽乡村建设 40 万元）等项目。

4、项目资金使用情况

实施项目的各责任单位严格按照资金管理办法建立健全财务制度，财政补助经费纳入承担单位财务统一管理，按照相关经费管理规定，实行独立核算、专款专用。各项目责任单位对资金的分配、使用、管理、监督作出了明确的规定，并根据各项目具体情况对专项资金的使用要求基本按照项目范围和进度执行。

(1) 资金分配标准

按照《长沙市望城区 2020 年小城镇建设工作方案》（望政办发[2020]8 号），由各街镇择优申报，确定了桥驿镇桥驿大道道路交通设施工程等 20 个项目作为年度小城镇建设示范项目。根据以下分配原则，拟定奖补资金的分配方案：①以奖代补、项目收支自求平衡的原则；②重点支持特色小镇建设等荣誉创建成效显著的街镇；③基本公平、街镇有别的原则，即纯街道奖补不超过 35 万元、乡镇奖补不超过 120 万元（高塘岭、乌山街道参照乡镇对待）。

(2) 资金的拨付

本项目专项资金管理办法继续沿用 2017 年文件《关于

印发<2017 年望城区小城镇建设专项资金管理办法>的通知》（望住建发[2017]31 号），小城镇建设专项资金的分配及拨付流程为：由区住建局、区财政局、区审计局联合对各街镇小城镇项目进行验收，出具书面验收报告作为小城镇年终绩效考核及专项资金分配的重要依据。区住建局根据验收考核情况进行小城镇专项资金初步分配，经局班子集体讨论后报区政府，由分管副区长召开专题会议讨论形成定稿，小城镇建设专项资金最终分配方案经区政府传批后正式发文予以公布。分配方案经区人民政府同意后，区财政局予以拨付。

①由区政府专题会议明确所补助的项目情况如下：

单位：万元

序号	街镇	项目名称	年度建设内容	安排资金	资金占719 万元的比例
1	桥 驿 镇	桥驿大道完善道路交通设施工程	违章高清摄像头安装、电线电缆铺设、控制柜安装、警示牌安装等。	63	8.76%
2		菖蒲塘重建地护坡抢修工程	护坡加固，混凝土浇捣、模板安装、外架搭设等。		
3	茶 亭 镇	茶亭镇梅花岭垃圾中转站建设	该项目用地面积约为 600 平米，总建筑面积为 200 平米，包含 LYSZ10A 型整体式垃圾压缩机工作房、地坪、绿化等。	63	8.76%
4	乔 口 镇	乔口镇 2020 年古镇维修工程项目	对集镇内古建筑物、亮化设施、排水设施进行维修和绿化植被养护、其他公共基础设施维修及柳林湖、天下井湖栈道维修等。	120	16.69%

5	靖港镇	靖港镇玉新公路提质改造工程	按 20km/h、四级公路标准设计，实施路段长度 3.512km，主要建设内容包括破损路面恢复、公路扩宽（路基扩宽至 6m，路面宽 5m）、路基排水、边坡防护、电力杆线迁移、涵管工程、波形护栏拆除和安装等。	83	11.54%
6	白箬铺镇	光明村夏家湾屋场	完成绿化、亮化、挡墙、污水治理、生态停车位、庭院美化、道路硬化(白改黑)、铺设人行道。	61	8.48%
7		黄泥铺村赵家新屋	完成绿化、亮化、挡墙、污水治理、生态停车位、庭院美化、道路硬化(白改黑)、铺设人行道。		
8	高塘岭街道	新康戏乡“三A”景区基础设施建设	景区进出道路修补，栈道修复，游道修复，剧院修复，游客接待中心办公室门窗更换及维修。	49	6.82%
9	乌山街道	金沙公路提质改造工程	①对金沙公路进行提质改造，路面由 3.5 米拓宽至 5 米，并铺设 10cm 厚级配碎石+20cm 厚 C30 混凝土，完善道路两侧排水设施；②对支路一和支路二进行提质改造，其中支路一长约 142 米、支路二长约 135 米，两支路宽约 3 米，并铺设 10cm 厚级配碎石+20cm 厚 C30 混凝土，完善道路两侧排水设施。	50	6.95%
10		八曲河（乌山段）道路白改黑提质改造工程	道路全长 8.268km，修复旧板面积约 650 m ² ，铺沥青混凝土面积约 53300 m ² ，标线施画等。		
11	丁字湾街道	丁字湾街道十美创建	创建“治”美家园，打造生态之美。创建最美村道、最美河塘、最美机关、最美小区、最美街区等十美创建。	35	4.87%
12		丁字集镇片区绿化修剪提质、道路人行道板维修	主要建设内容包括新镇南北二区、京阳小区、翻身小区、双桥小区、官山小区、湖外路、园区路、书堂大道、丁字联络线、太阳山路、湾田三路等绿化修剪、施肥、除杂、路灯维护，新镇南北二区人行道板和道路维修及排水检查井更换等。		
13	铜官街道	长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程	2 公里道路提质改造	30	4.17%

14	大泽湖街道	荷塘月色小区回龙洲路改造工程	道路凿除、硬化。		
15		东马小区A区入口道路硬化	道路硬化。	30	4.17%
16	金桥街道	观音湖社区公共服务中心	居家养老服务、社区文化活动中心、青少年活动中心、党员活动室、新时代文明实践站、妇女儿童之家、未成年活动室、志愿者活动中心、民兵工作室、退役军人服务站、创新创业工作室等建设。	35	4.87%
17	黄金园街道	桂芳佳园小区提质改造	小区基础设施建设。		
18		刘家冲美丽屋场	绿化、亮化、路面硬化。	35	4.87%
19	月亮岛街道	老戴公庙前坪改造工程	2130平米沥青路面、路基，配套575平米停车位、给排水及交安照明设施，绿化、地面铺装和戏台景墙等工程。今年完成了工程结算。	35	4.87%
20	白沙洲街道	马桥河村公共服务中心和综合文化服务中心装饰装修	对马桥河村居民提供方便、快捷的服务场所。	30	4.17%
合计				719	100.00%

②另 377 万元根据区委、区政府有关会议精神拨付到相关项目。

5、项目建设管理情况

长沙市望城区住房和城乡建设局前期完成了单位绩效自评工作，通过完成项目绩效评价，及时通报各项目单位绩效自评工作开展情况及绩效自评结果，将专项资金绩效自评中发现的问题及整改意见反馈各项目单位，督促整改。各项目单位按照长沙市望城区建设工程项目考核验收评分细则相关内容准备验收资料。完成建设任务的项目基本完成竣工

验收手续，出具了竣工验收证书。项目验收方式有：第三方机构验收，建设单位自主验收。各项目单位在具体实施建设项目的进程中，基本按照建设流程进行，对项目立项审批、预算审核、招投标、合同签订、施工管理、竣工管理、结算审核等重要环节进行把关，切实提高工程项目管理。

（三）预算支出绩效目标完成程度

1、绩效目标

长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项项目绩效总目标：进一步加快我区城镇建设，推进新型城镇化建设和加快特色镇建设及湘江古镇群、美丽乡村等建设。阶段性目标：全区 14 个街镇每个街道（乡镇）选择一到三个项目纳入补助范畴，年底考核后，每个街道（乡村）确定其中的一到两个项目作为补助对象，计划完成 14 个小城镇建设项目。

2、项目产出

截至 2021 年 5 月 27 日，长沙市望城区 2020 年实际完成 14 个乡镇街道的小城镇建设项目 20 个，占目标值的 142.86%。建设项目已完成验收。

3、产出效益

长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项项目由长沙市望城区住房和城乡建设局、街镇（乡镇）一级政府组织实施，按照以奖代补、项目收支自求平衡、基本公平、街镇有别的原则，成本预算控制有效，有效节约建设资金；各项目完工后形成项目所在地的固定资产，能够发挥长久的效益。

长沙市望城区 2020 年小城镇建设项目的建设周期短、实施建设顺利，项目建成后工程质量基本达标，依法依规完成竣工验收；建成后直接满足当地居民最迫切的需求，有效改善居民生活环境，切合当前的实际需要。

长沙市望城区 2020 年小城镇建设项目是重要的民生工程，各实施单位能按照预期的建设目标，完成项目预期建设。项目涵盖道路提质改造、管网铺排、试点补助等内容，达到“城市双修”、“农村双改”工作要求，推动了美丽集镇建设，改善了街镇生态环境，项目实施后一定程度上对环境产生积极影响。同时，更加完善了基本公共服务，有利于推动实施乡村振兴战略。促进了当地知名度提升，2020 年长沙市望城区有成功创建省级旅游度假区和国家全域旅游示范区。

二、绩效评价工作情况

我们接受委托，本着独立、客观、公正、科学的原则，按照公认的绩效评价方法，于 2021 年 5 月 13 日至 2021 年 5 月 27 日对长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项财政支出进行绩效评价。我们的评价依据是《中华人民共和国预算法》、《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2019]34 号）、《中共中央湖南省委办公厅、湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发[2019]10 号）、财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预[2020]10 号）、《湖南省财

政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》（湘财绩[2020]7号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算绩效目标管理办法>的通知》（湘财绩[2020]6号）、《长沙市望城区财政局关于开展2020年度预算支出绩效评价工作的通知》（望财绩[2021]3号）等有关规定。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从项目立项、预算执行、组织管理、财务管理、项目绩效完成等方面对项目进行了综合评价。现将项目绩效评价情况报告如下：

本次专项资金绩效评价，我们采取到项目单位收集、查看项目预算文件、财务支出相关凭证、项目管理资料、绩效完成资料，抽查建设项目现场情况，深入分析各补助对象选取的合理性，询问相关人员，查找相关外部资料等方式，了解相关制度执行情况，对长沙市望城区2020年小城镇建设奖补专项财政支出项目的绩效情况进行综合评价。本项目全年批准预算金额1000万元，其他资金96万元，合计1096万元，本年度无调整变动。其中377万元根据区委、区政府有关会议精神拨付到相关项目，719万元由区政府专题会议明确所补助的项目。长沙市望城住房和城乡建设局主要对719万元资金安排的项目进行审查。

评价小组重点查看了长沙市望城区2020年小城镇建设项目5个乡镇（街道）7个项目的财务资料及项目建设资料等，查看金额293万元，占该项目支出金额719万元的40.75%；共抽查项目7个占20个项目的35%；发放调查问

卷 20 份，收回 20 份，群众对长沙市望城区 2020 年小城镇建设项目基本满意。

三、预算支出主要绩效及评价结论

2020 年长沙市望城住房和城乡建设局基本能按建设的工作方案使用专项资金，一定程度上改善城市环境品质，改善居民人居环境、完善基本公共服务，推动实施乡村振兴战略，具有积极作用，根据《2020 年度财政项目支出基础数据及绩效评价表》评分，得分 85.29 分，财政支出绩效评价等级为“良”。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

该指标分值 8 分，不扣分，评价得分 8 分。

小城镇建设奖补专项资金总计 1096 万元，用于补助全区 14 个镇街的小城镇建设项目。其中 377 万元根据区委、区政府有关会议精神拨付到相关项目，719 万元由区政府专题会议明确所补助的项目。

单位：万元				
主管单位名称	根据区委、区政府有关会议精神拨付	区政府专题会议明确所补助的项目	合计	资金来源
长沙市望城住房和城乡建设局	377.00	719.00	1096.00	区本级财政

长沙市望城区住房和城乡建设局主要对 719 万元由区政府专题会议明确所补助的项目进行审查，由财政局直接拨付各乡镇（街道），资金分配情况：茶亭镇（梅花岭垃圾中转

站建设项目 1 个项目) 63 万元, 桥驿镇(桥驿大道完善道路交通设施工程、菖蒲塘重建地护坡抢修 2 个项目) 63 万元、乔口镇(2020 年古镇维修工程项目 1 个项目) 120 万元、靖港镇(玉新公路提质改造工程 1 个项目) 83 万元、白箬铺镇(光明村夏家湾屋场、黄泥铺村赵家新屋 2 个项目) 61 万元、乌山街道(金沙公路提质改造、八曲河乌山段道路白改黑提质改造工程 2 个项目) 50 万元、高塘岭街道(新康戏乡“三 A”景区基础设施建设 1 个项目) 49 万元、丁字湾街道(“丁字湾街道十美创建”、“丁字集镇片区绿化修剪提质、道路人行道板维修”2 个项目) 35 万元、铜官街道(长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程 1 个项目) 30 万元、黄金园街道(桂芳佳园小区提质改造、刘家冲美丽屋场 2 个项目) 35 万元、金山桥街道(观音湖社区公共服务中心项目 1 个项目) 35 万元、大泽湖街道(荷塘月色小区回龙洲路改造工程、东马小区 A 区入口道路硬化 2 个项目) 30 万元、月亮岛街道(老戴公庙前坪改造工程 1 个项目) 35 万元、白沙洲街道(马桥河村公共服务中心和综合文化服务中心装饰装修 1 个项目) 30 万元。

(二) 预算执行过程情况

项目过程该指标分值 32 分, 扣 8 分, 评价得分 24 分。其中: 资金使用合规性扣 5 分, 制度执行有效性扣 2 分, 绩效自评扣 1 分。

长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项资金经由望

城区财政局拨付至各乡镇，望城区住房和建设局对乡镇申报的建设项目进行审批。预算资金拨付及时，项目立项合理、申报及时，完成建设的项目已办理竣工验收证书。但预算执行过程待加强。

（三）预算支出产出情况

项目产出该指标分值 **24** 分，扣 3.71 分，评价得分 **20.29** 分。其中：产出质量扣 2 分，产出时效扣 **1.71** 分。

1、项目产出数量

长沙市望城区住房和城乡建设局 2020 年小城镇建设奖补专项项目产出数量情况：每个街道（乡镇）选择一到三个项目纳入补助范畴，年底考核后，每个街道（乡村）确定其中的一到两个项目作为补助对象，目标值 **14** 个项目、完成值 **20** 个，占目标值的 **142.86%**。

绩效目标完成值大于绩效目标值的 30%以上，该情况为项目绩效目标申报在前，项目选定在后，望城区全区乡镇（街道）为 **14** 个，故设置的绩效目标值 **14** 个。

2、项目产出质量

经现场抽查，茶亭镇、乔口镇、铜官镇、大泽湖街道、乌山街道的 2020 年度小城镇建设项目，基本按照勘察设计标准进行施工，并完成建设任务。

3、项目产出时效

我们重点抽查 5 个乡镇（街道）的 7 个建设项目，在 2020 年内实施并完成的项目有 4 个，占抽查数 7 个的 **57.14%**。具

体如下：

序号	街、镇	项目名称	竣工验收时间	是否在2020年内实施并完成
1	乔口镇	2020年古镇维修工程	2021年1月25日	否
2	茶亭镇	梅花岭垃圾中转站建设项目60万元、泉丰村农村危改问题整改3万元	2020年12月28日	是
3	铜官街道	长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程	2021年1月29日	否
4	大泽湖街道	荷塘月色小区回龙洲路改造工程	2019年11月25日	否
5	大泽湖街道	东马小区A区入口道路硬化	2020年7月29日	是
6	乌山街道	金沙公路提质改造工程	2020年6月15日	是
7	乌山街道	八曲河(乌山段)道路白改黑提质改造工程	2020年10月17日	是

(四) 预算支出效益情况

该指标分值36分，扣3分，评价得分33分。其中：服务对象满意度扣3分。

1. 项目效率性分析。

该批城镇建设项目的建设周期短、实施建设顺利，项目建成后工程质量基本达标，依法依规完成竣工验收；建成后直接满足当地居民最迫切的需求，有效改善居民生活环境，非常切合当前的实际需要。

2. 项目效益性分析。

该批城镇建设项目是重要的民生工程，各实施单位能按照预期的建设目标，项目涵盖道路提质改造、管网铺排、试

点补助等等内容，产生了实实在在的民生社会效益。

五、存在的问题及原因分析

（一）存在挤占专项资金指标的情况

长沙市望城区大泽湖街道 2021 年 1 月 12 日收到小城镇建设奖补资金 30 万元,用于荷塘月色小区回龙洲路改造工程和东马小区 A 区入口道路硬化项目,截至 2021 年 4 月 28 日,共挤占专项资金 6.29 万元,其中:实际用于垃圾站清淤及转运 0.32 万元,垃圾站电费 0.09 万元,小区绿化维护保养费用 5.88 万元。挤占的专项资金占小城镇建设奖补大泽湖街道预算资金 30 万元的 20.97%。

该情况为财务人员不清楚专项资金的用途范围,误当作其他经费使用。

（二）组织实施待加强

1、制度执行有效性待提高

长沙市望城区住房和城乡建设局未对长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项项目进行跟踪检查。经评价组现场评价发现:长沙市望城区大泽湖街道“东马社区道路硬化项目”施工方为个人,施工资质不能与所承担项目性质和规模相适应。

2、项目自评准确性待提高

长沙市望城区住房和城乡建设局已按要求开展绩效自评工作,但数据未全面、真实、准确。绩效自评报告中未反映问题,绩效评价组现场抽查发现工程质量存在瑕疵的问题。

题。

以上情况均为报区政府专题会议选定的项目，后期跟踪监督管理不足。

（三）项目产出质量存在瑕疵

长沙市望城区乔口镇柳林湖护岸翻新，观光桥与护岸连接处存在一处开裂情况。

该情况为工程作业规范性不高导致。

（四）建设项目未在 2020 年度内竣工完成的情况

经现场评价发现：1、乔口镇（2020 年古镇维修工程项目 1 个项目）120 万元：项目于 2021 年 1 月 25 日完成竣工验收。

2、铜官街道（长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程 1 个项目）30 万元：项目于 2021 年 1 月 29 日完成竣工验收。

3、大泽湖街道（荷塘月色小区回龙洲路改造工程、东马小区 A 区入口道路硬化 2 个项目）30 万元：其中荷塘月色小区回龙洲路改造工程于 2019 年 11 月 25 日完成竣工验收。

以上情况与《长沙市望城区人民政府办公室关于印发<长沙市望城区 2020 年小城镇建设工作方案>的通知》（望政办函[2020]8 号）文中“项目的确定：要求申报项目为 2020 年度实施，完成目标建设任务。”的规定不符。

该情况为项目选取在施工进行之时，预计本年内竣工验收，后由于客观因素导致竣工验收程序提前或滞后。

（五）群众满意度待提高

经问卷调查统计：发放调查问卷 20 份，收回调查问卷 20 份，非常满意 6 份，比较满意 9 份，满意度一般 5 份，不满意 0 份。

但群众主要反映问题：乔口镇柳林湖沿岸绿化成活率待提高、绿化养护不足；修建护岸使用挖机作业，压坏的路面未完全平整修复。

该情况为工程建设完工后，后期的维护不够导致。

六、相关建议

1、各项目实施单位应专项核算，确保专款专用，并按照国家有关规定、办法要求以及实施方案的批复使用资金，杜绝挤占专项资金的情况。

2、建议加强项目管理，制定跟踪监督制度，进行动态监管，保障项目建设质量。

3、建议严格按照《2020 小城镇建设工作方案》实施项目，督促建设单位及时完成建设任务，并办理验收手续。审核确认后无法在建设工作方案规定时间内完成建设任务的，及时变更奖补的建设项目，充分发挥专项资金的使用效益。

4、建议建设单位及时整改，对建设工程存在瑕疵的项目实施补救措施，切实保障人民群众的利益，提高群众满意度。

七、其他需要说明的问题

根据“2020 年度预算支出绩效评价项目计划表”，预算

绩效评价资金金额是 1096 万元。经与被评价单位沟通了解，其中 377 万元未通过望城区住房和城乡建设局拨付，由各乡镇（街道）报告区政府审批通过后，财政局直接拨付。

附件：2020 年度财政项目支出基础数据及绩效评价表

湖南圣盛达联合会计师事务所
(普通合伙)

中国注册会计师：陈利群
430500010017

中国 · 长沙

中国注册会计师：

陈利群
430500150015
唐安国

二〇二一年七月二十三日

附件：

2020 年度财政项目支出基础数据及绩效评价表

项目名称	长沙市望城区 2020 年小城镇建设奖补专项		
项目内容	进一步加快长沙市望城区城镇建设，推进新型城镇化建设和加快特色镇建设及湘江古镇群、美丽乡村等建设。全区 14 个街镇每个街道（乡镇）选择一到三个项目纳入补助范畴，年底考核后，每个街道（乡村）确定其中的一到两个项目作为补助对象，计划完成 14 个小城镇建设项目。		
实施单位	各乡镇（街道）	项目主管部门	长沙市望城区住房和城乡建设局
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 经常性 <input type="checkbox"/> 一次性 <input type="checkbox"/> 新增 <input checked="" type="checkbox"/> 延续		
立项依据	《长沙市望城区人民政府办公室关于印发<长沙市望城区 2020 年小城镇建设工作方案>的通知》（望政办函[2020]8 号）		
资金总额构成	项目资金预算 1000 万元，其他资金 96 万元，合计 1096 万元，均系区本级财政资金		
项目基本情况	<p>该项补助金额总计 1096 万元，用于补助全区 14 个镇街的小城镇建设项目。其中 377 万元根据区委、区政府有关会议精神拨付到相关项目，719 万元由区政府专题会议明确所补助的项目。</p> <p>719 万元由区政府专题会议明确所补助的项目，各乡镇（街道）资金分配情况：茶亭镇（梅花岭垃圾中转站建设项目 1 个项目）63 万元，桥驿镇（桥驿大道完善道路交通设施工程、菖蒲塘重建地护坡抢修 2 个项目）63 万元、乔口镇（2020 年古镇维修工程项目 1 个项目）120 万元、靖港镇（玉新公路提质改造工程 1 个项目）83 万元、白箬铺镇（光明村夏家湾屋场、黄泥铺村赵家新屋 2 个项目）61 万元、乌山街道（金沙公路提质改造、八曲河乌山段道路白改黑提质改造工程 2 个项目）50 万元、高塘岭街道（新康戏乡“三 A”景区基础设施建设 1 个项目）49 万元、丁字湾街道（“丁字湾街道十美创建”、“丁字集镇片区绿化修剪提质、道路人行道板维修”2 个项目）35 万元、铜官街道（长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程 1 个项目）30 万元、黄金园街道（桂芳佳园小区提质改造、刘家冲美丽屋场 2 个项目）35 万元、金山桥街道（观音湖社区公共服务中心项目 1 个项目）35 万元、大泽湖街道（荷塘月色小区回龙洲路改造工程、东马小区 A 区入口道路硬化 2 个项目）30 万元、月亮岛街道（老戴公庙前坪改造工程 1 个项目）35 万元、白沙洲街道（马桥河村公共服务中心和综合文化服务中心装饰装修 1 个项目）30 万元。14 个乡镇街道实施 20 个项目，分配资金 719 万元。</p>		
资金分配情况			
项目必要性、可行性论证结论	为进一步加快望城小城镇建设，努力建成以中心城区为核心、新兴组团为支撑、特色小（城）镇为节点、美丽宜居镇（村）为依托的新型城镇体系。积极落实中央、省、市新型城镇化工作部署，结合城市“双修”农村“双改”相关工作要求，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，坚持科学统筹、适度超前、集约开发，通过加强基础设施建设、培育特色产业小镇、打造湘江古镇群等一系列举措，打造生态优美、功能完备、生活友好的文明宜居首善区，形成独具望城魅力的城乡统筹发展新样板。		
项目	2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止		

		起止时间				
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	评价情况	评价得分
项目决策(8分)	项目立项(2分)	预算支出决策(项目立项)依据充分性	1	<p>①决策(立项)是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②决策(立项)是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③决策(立项)是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。未达到的，每处扣0.25分。</p>	决策(立项)符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；决策(立项)符合行业发展规划和政策要求；决策(立项)与部门职责范围相符，属于部门履职所需；预算支出未与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。不扣分。	1
		决策(立项)程序规范性	1	<p>①预算支出是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>②事前是否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。未达到的，每处扣0.5分。</p>	预算支出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。不扣分。	1
	绩效目标(4分)	绩效目标合理性	2	<p>①预算支出是否有绩效目标；</p> <p>②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。①项，绩效目标应设未设的，扣2分；</p> <p>②③④项，有1处不符扣0.5分。</p>	预算支出有绩效目标；预算支出绩效目标与实际工作内容具有相关性；预算支出预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。不扣分。	2
			2	<p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。有1处不符扣0.5分；</p> <p>绩效目标应设未设的，扣2分。</p>	绩效指标细化量化，与项目目标任务数或计划数相对应，不扣分。	2
	资金投入(2分)	资金分配合理性	2	<p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或实际情况是否相适应。无依据扣2分，依据不充分扣1分；</p> <p>有1处不符扣0.5分。</p>	预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目实施单位或实际情况相适应。有依据，不扣分。	2

项目过程 (32分)	资金管理 (15分)	资金到位率	2	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。 预算资金:一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。资金安排在11月底之前分配完毕,计2分; 12月底到位率=100%,计1.5分,每下降1个百分点扣0.1分。</p>	预算资金1096万元,资金到位1096万元,到位率100%。不扣分。	2
		预算调整率	2	<p>预算调整率=预算调整金额/年初预算金额 (应提交经审批调整的用途及原因)预算调整率低于5%计2分,按比例每上升1%扣0.2分(年初预算已明确据实结算的除外),扣完为止。</p>	无预算调整,不扣分。	2
		预算执行率	2	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或预算支出期)内预算支出实际拨付的资金。以支付系统数据为准,执行率≥95%,计2分,每低1个百分点扣0.2分。</p>	预算执行100%,不扣分。	2
		资金使用合规性	7	<p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续; ③重大开支是否经集体研究决策; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。 ⑦现场核实的评价项目是否存在与项目申报资金下达内容和合同完全不符的情形。①②③④项,每发现1例扣0.5分; ⑤⑥⑦项,每发现1例扣5分; 情节特别严重的,等级直接定为“差”。</p>	大泽湖街道存在挤占指标的情况。挤占专项资金6.29万元。扣5分。	2
		信息公开	2	<p>①资金分配结果是否在公开渠道进行公示;公示是否及时,公示期是否到达要求;公示内容准确、完整。 ②项目绩效目标、自评情况是否全面、及时、准确按有关规定予以公开。每发现1例问题,扣0.5分。</p>	信息公开到位,不扣分。	2
	组织实施 (17分)	管理制度健全性	2	<p>①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,是否具有操作性。①、②各1分,未有相应的业务管理制度扣1分,财务和业务管理制度不满足合法、合规、完整,不具有操作性扣1分。</p>	《长沙市望城区人民政府办公室关于印发<长沙市望城区2020年小城镇建设工作方案>的通知》(望政办函[2020]8号)、《关于印发<2017年望城区小城镇建设专项资金管理办法>的通知》(望住建发[2017]31号),制度健全,不扣分。	2
	制度执行有效	10	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (重点关注:项目单位按有关规定需要进行政府采购、招投标和投资评审的项目,是否	小城镇建设跟踪管理不足,扣1分;大泽湖街道东	8	

	性		<p>做到应采尽采、应招尽招、应评尽评，无规避政府采购、招投标和投资评审等行为）；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目是否办理安监注册手续，评定为安全生产合格工程，在施工过程中无安全生产事故，施工现场符合文明施工要求，未产生负面影响；</p> <p>⑤是否对有关项目进行中期检查、竣工验收，并进行跟踪管理；</p> <p>⑥项目是否进行总体规划编制完成，工程报建是否办理规划许可证、施工许可证；</p> <p>⑦企业资质是否符合设计、施工、监理队伍资质与所承担项目性质和规模相适应；</p> <p>⑧是否办理初步设计审批，是否办理施工图审查备案；</p> <p>⑨工程质量是否办理质量监督注册手续，评定为工程质量合格工程，在施工过程中无质量事故；</p> <p>⑩项目是否符合生态环境保护要求，是否符合文物古迹保护要求；</p> <p>⑪工程百分比进度是否完成。①②③⑤⑥⑦⑧⑩每发现1例问题，扣1分；④⑨⑪项目百分比进度未完成的，项目发生质量、安全生产事故的情况，扣10分，评价等级直接定级为“差”。</p>	马社区道路硬化项目施工方为个人，施工资质不能与所承担项目性质和规模相适应，扣1分。共扣2分。		
	项目绩效管理	3	<p>①否要求申报项目时同步报送绩效目标；</p> <p>②是否组织项目实施单位进行绩效运行监控；</p> <p>①、②各1.5分，未实施不得分。</p>	按要求申报项目时同步报送绩效目标；组织项目实施单位进行绩效运行监控。不扣分。	3	
	绩效自评	2	<p>①是否按要求开展绩效自评工作；</p> <p>②数据是否全面、真实、准确，绩效自评报告是否完整，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行；每发现1例问题，扣0.5分；未开展绩效自评不得分。</p>	按要求开展绩效自评工作；但绩效自评未反映问题，评价组现场抽查存在工程质量瑕疵的问题、专项资金使用存在挤占的情况，扣1分。	1	
项目绩效60分	项目产出24分	产出数量	4	<p>本年度项目实际产出数量与年初制定的小城镇道路、给排水、绿化、公共照明、生活垃圾收运处理、农房设计与管理试点等计划产出数对比，用于反映和考核项目产出数量目标的实现程度。计划目标值14个，每项得分=实际产出完成数量/项目计划产出数量×100%×（4分/产出指标总数量）。实际产出完成数量超过项目计划产出数量的按该项满分计算。</p>	实际完成20个，占目标值14个的142.86%，不扣分。	4

	产出质量	12	<p>评价工程（规划）质量、施工技术，工程质量通过验收、规划项目通过专家审查、现场审查 2020 年度长沙市望城区小城镇建设项目建设内容情况，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。如：乌山街道金沙公路提质改造工程：①对金沙公路进行提质改造，路面由 3.5 米拓宽至 5 米，并铺设 10cm 厚级配碎石+20cm 厚 C30 混凝土，完善道路两侧排水设施；②对支路一和支路二进行提质改造，其中支路一长约 142 米、支路二长约 135 米，两支路宽约 3 米，并铺设 10cm 厚级配碎石+20cm 厚 C30 混凝土，完善道路两侧排水设施。乌山街道八曲河（乌山段）道路白改黑提质改造工程：道路全长 8.268km，修复旧板面积约 650 m²，铺沥青混凝土面积约 53300 m²，标线施画等。长沙市望城区铜官街道中山村茶子山美丽屋场道路提质改造工程：2 公里道路提质改造。</p> <p>评分标准：①每发现一个建设工程项目质量未达标或存在瑕疵，扣 2 分； ②每发现一个施工技术未达标，扣 2 分； ③每发现一个项目收未验收或验收不通过扣 2 分。扣完为止。 如出现重大质量或安全事故，本项不得分，评价等级直接定级为“差”。</p>	乔口镇柳林湖项目，柳林湖观景桥桥梁与护岸连接处开裂，属于存在瑕疵，扣 2 分。	10
	产出时效	4	<p>要求申报项目为 2020 年度实施，完成目标任务。 完成及时率=抽查的项目中在 2020 年完成的项目数/抽查的项目总数。 （小城镇项目建设期可能超过 1 年，按计划及时完成当前阶段的项目数为按照项目任务书或年初计划，有序推进完成的项目个数。）得分=完成及时率×2 分。</p>	<p>抽查的 7 个项目中，4 个项目在 2020 年度内完成， =4/7*100%*4 分 =2.29 分，扣 1.71 分。</p>	2.29
	产出成本	4	<p>全区 9 个街道、5 个乡镇根据年底考核情况，确定具体补助金额，支出 1096 万元的项目，不超预算。①奖补标准按照纯街道奖补不超过 35 万元，乡镇奖补不超过 120 万元（高塘岭、乌山街道参照乡镇对待），未超过标准得 2 分，发现一处扣 2 分；②在按质按量完成项目的情况下，实际完成投资额小于累计批复预算投资额，得 2 分；每超过预算 1%，扣 1 分，扣完为止。</p>	<p>预算资金安排 1096 万元，实际使用 1096 万元，不扣分。</p>	4
项目效果 36 分	社会效益	9	<p>通过项目建设，改善居民人居环境、完善基本公共服务，推动实施乡村振兴战略。促进当地知名度提升，2020 年长沙市望城区有成功创建省级旅游度假区和国家全域旅游示范区的得 7 分。</p>	<p>改善人居环境， 2020 年长沙市望城区有成功创建省级旅游度假区和国家全域旅游示范区。不扣分。</p>	9

	生态 效益	9	是否达到“城市双修”、“农村双改”工作要求，推动美丽集镇建设，改善街镇生态环境，项目实施后一定程度上对环境产生积极影响。①2020年全年空气质量优良天数上年每提升5个百分点得2分；②饮用水源地达到或好于III类水体比例为100%计3分，每下降2%扣1分。	项目实施后一定程度上对环境产生积极影响。全年空气质量优良天数343天，优良率为93.7%，比上年提升11.2个百分点。饮用水源地达到或好于III类水体比例为100%。不扣分。	9
	可持 续影 响	9	项目实施有科学的编制，项目实施后的维护措施明确，示范带动作用明显。①项目有科学的编制，项目实施以保护自然资源环境为基础，以激励经济发展为条件，以改善和提高人民生活质量为目标，促进经济、社会与环境得协调发展，兼顾当前与未来得共同发展，得2分； ②有项目实施后管护和监督管理制度，后续管理责任明确到位，得2分； ③在新闻媒体刊载经验、做法和成效，示范带动作用明显，得3分。	项目实施有科学的编制，项目实施后的维护措施明确，示范带动作用明显。①项目有科学的编制，项目实施以保护自然资源环境为基础，以激励经济发展为条件，以改善和提高人民生活质量为目标，促进经济、社会与环境得协调发展，兼顾当前与未来得共同发展，得2分； ②有项目实施后管护和监督管理制度，后续管理责任明确到位，得2分； ③在新闻媒体刊载经验、做法和成效，示范带动作用明显，得3分。不扣分。	9
	服务 对象 满意 度	9	基础设施建设和配套设施建设给当地居民生活居住条件的改善表示满意程度，满意情况：发出调查问卷份数，满意度中占比最多的，作为整体满意程度。按收集到的项目服务对象的满意率计算得分：非常满意9分。比较满意6分，满意度一般3分，不满意0分。	经问卷调查，比较满意占比最多，得6分，扣3分。	6
总分	100				85.29
评价等级		<input type="checkbox"/> 优 90分(含) — 100分 <input type="checkbox"/> 较差 60分(含) — 80分	<input checked="" type="checkbox"/> 良 80分(含) — 90分 <input type="checkbox"/> 差 (60分以下)		

统一社会信用代码

91430103587002629E

营
业
执
照



1. 登录[国家企业信用信息公示系统](#)，了解更多信息。
2. 通过[“12315”](#)投诉举报。



名称 湖南圣泽达联合会计师事务所(普通合伙)

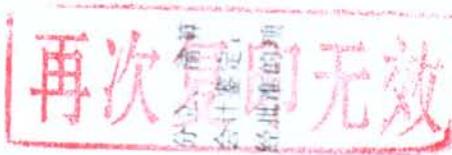
类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 陈利群

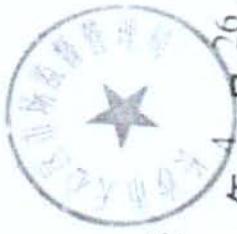
经营范围 企业会计报表审计；企业资本验资；办理企业合并、分立、清算、事宜中的审计；企业财务危机化解；会计咨询；司法鉴定等。受委托依法从事清产核资；代办营业执照。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2011年11月24日

合伙期限 2011年11月24日至2061年11月23日
主要经营场所 湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段380号汇金苑9栋2331房



登记机关 2021年1月26日

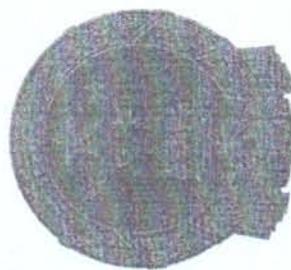


证书序号：0002585

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

再次复印无效



会计师事务所 执业证书



名称：湖南圣盛达联合会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：陈利群
主任会计师：

经营场所：湖南省长沙市天心区芙蓉中路三段380号汇金苑9栋2331房

组织形式：普通合伙

执业证书编号：43010081

批准执业文号：湘财会函【2011】29号

批准执业日期：2011年11月10日



发证机关

二〇一八年十一月二十五日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2018-3-28



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

