

铁路沿线代家湾段拆迁补助资金 事中绩效监控报告

根据《宝鸡市金台区财政局关于开展 2022 年财政支出绩效监控工作的通知》、《宝金财预（2022）9 号》等相关文件精神，金台区财政局同第三方机构中智达项目管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 9 月至 2022 年 10 月组织对铁路沿线代家湾段拆迁补助资金项目开展事中绩效监控报告。现将监控报告情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景

陇海铁路沿线和蟠龙塬、胜利塬北坡坡面是本市重要的一面生态旗帜。党的十八大以来，习近平总书记多次强调绿水青山就是金山银山，对加强生态保护作出重要指示和批示。2022 年宝鸡市金台区人民政府就陇海铁路沿线和蟠龙塬、胜利塬北坡坡面一带进行调研，发现坡面出现乱搭乱建、违章建筑、废弃土窑洞、土坯房，就此并下达重要指标对陇海铁路和北坡沿线集中开展市容市貌和环境综合整治的通知。市财政安排专项资金用于支持本市市容市貌和环境综合整治工作，并制定专项资金管理办法。

（二）项目资金的投入及使用情况

铁路沿线代家湾段拆迁补助资金项目市级预算安排资金 58 万元。2022 年 5 月 18 日宝鸡市金台区卧龙寺街道办事处向金台

区卧龙寺代家湾村村民委员会支付 40 万元整；2022 年 6 月 22 日宝鸡市金台区卧龙寺街道办事处向文辉个人支付 10 万元整。共计 50 万元整，因部分村民不同意拆迁款的赔付金额，还有 8 万元未支付。具体情况说明如下：

1. 租赁户：方明明拆除面积 1658 平方米，因转租企业搬迁损失较大，进展缓慢。

2. 祖居户：（1）刘有文，六组祖居户，其房屋在代家湾片区旧城改造期间未补偿，本人只能按照当时拆迁安置政策在其兄弟名下购买多余的房屋面积，安置拆迁房一套。由于与其房屋位置临近的村民，当年已按照拆迁安置政策置换或补偿，所以本人提出补偿事宜。房屋结构为砖混结构，面积约 181.75 平方米，另有铁大门 1 个，围墙 21.5 米，简易棚 14.7 平方米，窑洞 2 只。目前租住户已搬出。（2）姜焕宝，六组祖居户，本人已去世多年，产权现属妻子所有。其房屋在代家湾片区旧城改造期间未安置，房屋结构为砖混结构，一层面积约 100.1 平方米，楼梯一部（长约 5 米，宽约 1.4 米），二层为其外甥李广平后期加盖，面积约 100.1 平方米，目前院子及房屋李广平使用（先锋橱柜）。

（三）项目绩效目标

以“城市品质提升、市民方便宜居”为目标，通过开展陇海铁路和北坡沿线市容市貌和环境卫生集中综合整治活动，做到铁路和北坡沿线无违章建筑、无乱搭乱建、视野范围内无土窑面、土坯房，干净整洁、环境优美，提升区域环境。达到环境优美，

管理到位，提升市民群众宜居指数，全面推动全区城市功能完善和品质提升。

二、绩效监控工作开展情况

（一）监控目的

总体绩效目标：全面贯彻党的十九大和习近平总书记重要讲话精神，坚持创新、协调、绿色、开放、共享“五大发展理念”，认真落实《中共中央国务院关于加强推进生态文明建设的意见》和《中共中央国务院关于生态文明体制改革总体方案》，立足于区域生态环境保护和经济社会发展现状，大力推进生态环境建设。通过广泛宣传、合理规划、综合治理、严格执法、最大程度地保护陇海铁路沿线和蟠龙塬、胜利塬北坡坡面的生态环境，促进区域经济社会与生态环境协调发展，努力实现“山青、水净、坡绿”的绩效总目标。

2022年度绩效目标：提高政治站位，持续深入贯彻宣传《陕西省生态环境保护条例》，建立健全相关配套政策，严格按照保护相关条例，完成陇海铁路沿线和蟠龙塬、胜利塬北坡坡面环境综合整治工作，形成详实、可靠、权威的勘界立标成果，推动综合整治项目建设，全面完成整治，加大修复保护力度，扎实开展问题专项整治，加大工作宣传力度，增强人民群众保护生态环境的意识，以保护陇海铁路沿线和蟠龙塬、胜利塬北坡坡面环境的优异成绩为党的二十大献礼。

（二）监控方法

针对该项目的具体特点，在对项目前期调研成果的基础上，评价组对具体情况进行了细致梳理，按照逻辑分析法设计，包括项目决策、过程、产出、成本、效益和满意度主要监控内容。本次监控方案初稿中存在的不足之处、有争议的问题进行了讨论，经过反复商讨，形成了最终的评价指标体系。

考虑到此次监控的项目资金安排较为分散，资金用途、各项目建设管理要求、项目的投资完成情况、绩效目标设置存在一定差异，监控组认为不宜一概而论，应根据项目类别分别设计监控指标体系进行绩效评价，才能客观、准确反映项目资金绩效情况。因此，此次绩效评价针对铁路沿线代家湾段拆迁补助资金项目指标体系决策、过程、产出、效益和满意度 5 个方面进行监控。

（三）绩效监控的局限性

尽管监控小组在监控过程中力求规避取证及监控风险，但受现场调研的覆盖率、走访的随机性、问卷调查对象的配合度以及认知局限性等主客观因素的影响，监控结论可能存在疏漏。此外，因监控时少数项目尚未竣工或未验收，可能对项目产出、效益等指标监控带来一定的影响。

三、绩效监控分析

（一）决策

从资金设立申请文件，设立合理性、效益和绩效目标的完整、绩效目标合理、绩效目标清晰进行监控。

1. 设立申请资金

本指标监控项目设立阶段相关设计文件是否完备，文件内容是否完整。通过审阅项目决策过程相关文件，项目设立时未进行可行性论证并行成书面文件。

2. 效益

财政资金投入规模是否落实到位，是否产生财政性资金撬动社会资本情况。通过审阅有关文件并进行分析。

表 1 绩效指标控制——决策

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分	
决策	设立申请文件	文件完备性	1	0.7	
		文件内容完整性	1.5	1.5	
	设立合理性	财政支持必要性	1	1	
		与其他资金重复可能性	1	1	
		部门职能相关	1	1	
		管理人选择	1	1	
	效益	设立资金总规模	1	1	
		撬动社会资金	4	0	
	绩效目标完整	构成	0.5	0.5	
		内容	0.5	0.5	
	绩效目标合理	适当	0.5	0.5	
		政策相符	0.5	0.5	

		方案相符	0.5	0.5	
	绩效目标清晰	明确	0.5	0.5	
		可衡量	0.5	0.5	
	合计		15	10.7	

(二) 过程

从投资管理、资金管理、信息披露和监督四个方面进行监控。

具体得分详见表。

表 2 绩效指标控制——过程

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
过程	投资管理	投资决策机构建立健全	1	1
		投资决策流程完整	1	1
		资金合同一致性	1	1
		资金财务与会计	2	2
		资金投向及投资方式	5	3
		资金出资	1	1
		制度有效	1	1
		投资进度	1	1
		风控合规	1	1
		退出机制	1	1
	资金管理	备付资金情况	1	1
	信息披露	信息披露与报送	1	1
	监督管理	主管部门监督制度	1	1

		主管部门监管到位	1	1
	合计		19	17

1. 投资管理

是否按规定设立投资决策委员会作为对投资决策机构，每一项投资流程是否完整，资金是否独立核算且清晰合理，实际资金投入是否是规定的投资领域，投资方式是否合规等。

2. 监督管理

是否对资金管理运行情况进行定期评价考核，建立恰当的奖罚办法，实际运行过程中是否实际进行必要的监管。

（三）产出

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
产出	产出数量	实际完成率	10	5
	产出质量	质量达标率	10	8
	产出时效	完成及时性	10	5
	合计		30	18

（四）效益

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
效益	项目效益	社会效益	8	6
		可持续影响	8	5
	合计		16	11

经济效益方面：项目的建设施工难度较大，短期的经济效益不明显。

（五）满意度

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
满意度	服务对象	服务对象认可度	20	18
	合计		20	18

满意度方面：通过现场随机询问的调查方式，满意度相对比较好。

四、绩效监控结论

通过综合评价分析，评价组认为，铁路沿线代家湾段拆迁补助资金项目下达充分体现了市委、市政府对工作的高度重视，政策依据充分，资金申报绩效目标较为清晰，资金管理使用比较规范。

五、存在问题

1. 项目绩效自评不够深入。各实施单位尽管对各自负责实施的项目开展了绩效自评，但绩效自评工作不够深入，“事前有目标，事中有监控，事后有评价”的预算支出绩效管理理念尚未落实。绩效自评报告深度不够，自评报告中对于所存在问题均未提及或很少提及，更没有对问题及原因进行深入剖析，使得绩效自评工作流于形式。分析其原因主要是：（1）对项目绩效自评重视不够；（2）缺乏组织编写较高质量绩效自评报告的专业素质和能力，项目绩效自评报告往往编写成了工作总结。

2. 拆迁户的工作做得不够到位。由于各单位对拆迁户思想引

导不够到位，有少量的住户不愿意接受现出具的拆迁补偿，施工队不能进行施工，导致施工进度缓慢、施工现场杂乱不堪，并且未拆迁的住户在此居住存在很大的安全隐患。

3. 立项程序不规范。本项目立项程序不规范，相关资料不全。

六、相关建议

1. 加强绩效管理理念。切实树立绩效管理的理念，深入学习绩效管理的相关政策、法规等知识，将绩效监控管理落实到深处。建议各单位加强项目管理人员培训，并选派专业能力过硬、工作责任心强的人员参与项目管理，确保项目建设质量。

2. 加强对人民群众的思想疏导。各单位应对未拆迁的住户进行思想疏导，分析讲解现阶段施工情况和国家政策要求，让拆迁户能从心底里相信党、相信政府的决定，从而同意住所拆迁，施工队也能加快施工进度，确保项目如期完成。

3. 规范立项程序。项目立项时严格按照规定的程序申请设立，建立和完善项目可行性研究、专家论证及集体决策等方面的监督管理制度。

金台区财政局

2022年10月21日