

凤翔区横水镇 2024 年小城镇建设项目 事中绩效监控报告

宝鸡市凤翔区横水镇人民政府：

为深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的部署要求，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、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）、宝鸡市凤翔区财政局《关于开展 2025 年度事中绩效监控工作的通知》（宝凤财监发〔2025〕3号）等相关文件要求，宝鸡市凤翔区财政局成立绩效评价工作组，于 2025 年 9 月 10 日深入项目实施单位，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对凤翔区横水镇 2024 年小城镇建设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

乡村振兴作为国家重大发展部署，党的十九大首次明确“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的乡村振兴总要求，提出加快推进农业农村现代化，将小城镇发展纳入乡村振兴整体布局；党的二十大进一步深化部署，强调要全面推进

乡村振兴，坚持农业农村优先发展与城乡融合发展路径，扎实推动乡村产业、人才、文化、生态、组织五大振兴，同时明确强化县城综合服务能力、把乡镇建成服务农民区域中心的具体目标。国家“十四五”规划更是聚焦乡村建设实践，明确提出开展乡村建设行动，要求统筹县域城镇和村庄规划建设，完善乡村水、电、路、气、通信等基础设施网络，持续改善农村人居环境，为小城镇建设提供了系统性的政策依据与行动指南。

陕西省积极响应国家乡村振兴与小城镇建设号召，切实推动政策落地见效。2022年7月29日，陕西省住房和城乡建设厅、陕西省财政厅联合印发《关于开展省上跟踪指导考核市级重点镇建设工作的通知》（陕建发〔2022〕185号）文件，在全省范围内筛选出30个基础条件优越、产业发展潜力较大、辐射带动能力较强的市级重点镇，通过省厅直接跟踪指导、动态考核的方式，以点带面示范带动全省小城镇建设提质增效。凤翔区横水镇凭借其深厚的历史底蕴、扎实的产业基础与良好的发展态势成功入选，为后续项目申报与实施奠定了重要的省级政策基础。

为深入实施新型城镇化战略，因地制宜发展壮大一批对县域经济支撑作用较大的小城镇，增强镇区综合承载能力，有效促进城乡融合发展，2024年11月29日，陕西省住房和城乡建设厅印发《关于下达2024年度城镇化发展专项资金支持小城镇建设计划的通知》（陕建发〔2024〕209号）文件，用于支持镇区市政路网体系建设，生活污水处理设施建设，燃气、热力等综合管

线建设，停车设施建设，口袋公园，公共厕所，镇容镇貌改造提升，历史文化名镇建设以及传统街巷和传统建筑的整治修缮等方向。

凤翔区人民政府立足区域发展实际，积极构建“一城七镇一体化”新型城镇空间建设格局，以凤翔主城区为核心辐射源，将七个中心镇作为重要节点，通过优化小城镇空间布局、强化基础设施配套、提升公共服务能力，着力增强小城镇服务“三农”的综合功能。横水镇作为凤翔区的东部重要乡镇，地处凤翔城区以东 15 公里处，镇域面积达 101.21 平方公里，下辖 14 个行政村，总户数 1.3 万户，总人口 4.5 万人，耕地面积 7 万余亩，不仅先后荣获省级乡村振兴示范镇、省级耕地保护先进镇、市级文明镇等荣誉称号，还被省住建厅命名为“千年古镇”，具备扎实的建设基础。为进一步改善镇域环境质量、提升镇区基础设施水平、提高群众生活品质，横水镇人民政府积极申报 2024 年度城镇化发展专项资金。

根据《陕西省住房和城乡建设厅关于下达 2024 年度城镇化发展专项资金支持小城镇建设项目计划的通知》（陕建发〔2024〕209 号）、《宝鸡市财政局关于下达 2024 年省级城镇化发展专项（小城镇建设）资金预算的通知》（宝市财办建〔2024〕267 号）文件精神，2024 年 12 月 25 日宝鸡市凤翔区财政局以《关于下达 2024 年省级城镇化发展专项资金的通知》（宝凤财建发〔2024〕128 号）文件预算安排了横水镇小城镇建设 500.00 万

元专项资金，用于加快推进建设进程。

本报告为 2024 年凤翔区横水镇小城镇建设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：2024 年凤翔区横水镇小城镇建设项目

2. 主管部门：宝鸡市凤翔区横水镇人民政府

3. 实施单位：宝鸡市凤翔区横水镇人民政府

4. 计划实施期限：2025 年 3 月至 2025 年 9 月

5. 计划实施内容：提升改造门头立面，喷涂真石漆 13100 平方米，雨篷底及挑檐底涂料 2200 平方米，安装铝单板门头 505 平方米；公共绿化 4100 平方米，混凝土硬化 1300 平方米，铺装人行道 230 平方米；铺设 dn300 钢筋混凝土雨水管道 140 米，dn1000 钢筋混凝土雨水管道 191 米。

6. 财政预算资金：500.00 万元

7. 预期效益：通过项目的实施，能够有效整治凤翔区横水镇基础设施落后问题，进一步完善城镇基础设施体系，进而大幅提升镇容镇貌和区域形象，显著优化人居环境品质。既可改善当地投资环境，为促进区域经济发展、加快新型城镇化建设步伐奠定坚实基础，又能为当地居民增加就业机会，缓解就业压力，有效提高居民收入和生活水平，对推动社会经济发展意义重大。

（二）项目预算安排情况

2024年12月25日，宝鸡市凤翔区财政局以《关于下达2024年省级城镇化发展专项资金的通知》（宝凤财建发〔2024〕128号）文件，预算安排项目专项资金500.00万元。详见表1。

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、受益人数多，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 2025 年 3 月底，财政部门共拨付到位年度项目专项资金 500.00 万元，年度预算资金到位率为 100%，详见表 1。

表 1 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	预算资金到位率	资金文号
1	2024 年凤翔区横水镇小城镇建设项目	500.00	500.00	100%	宝凤财建发〔2024〕128 号
	合计	500.00	500.00	100%	-

（二）项目实施进度情况

1. 项目前期招投标等相关工作情况

2025 年 1 月 10 日，项目实施单位与中大设计集团有限公司签订了建设工程设计合同。2025 年 1 月 3 日，项目实施单位与陕西中霖智达工程咨询有限公司签订了建设工程招标代理合同，2025 年 2 月 27 日代理机构组织完成招投标工作，朝扬建设集团有限公司中标二标段工程，中标价 1,530,170.17 元；陕西煜鑫达建筑有限公司中标三标段工程，中标价 1,496,359.48 元。由于第一次招标时一标段被废标，2025 年 6 月 4 日代理机构重新组织招投标工作，万辰建设有限公司中标一标段工程，中标价 1,520,731.50 元；项目实施单位于 2025 年 3 月 20 日签订了项目二标段、三标段施工合同，于 2025 年 6 月 12 日签订了项目一标段施工合同；工程监理通过招标的方式，确定由四川飞红工程管理咨询有限公司宝鸡分公司承担，2025 年 1 月 14 日完成了建设工程监理合同的签订工作，合同价 63000 元。

2. 项目实施进展情况

项目计划实施期限为 2025 年 3 月至 2025 年 9 月，项目一标段实际从 2025 年 6 月 15 日开工建设，二标段和三标段实际从 2025 年 3 月 20 日开工建设，截至本次监控评价之日，二标段、三标段施工建设任务基本完成，一标段正在施工之中。目前已完成喷涂真石漆 11539.1m²，雨篷底及挑檐涂料 973.5m²，安装铝单板门头 106.5m²，公共绿化 5033.65m²，混凝土硬化 1346.7m²，铺设人行道 256.4m²，铺设雨水管道（dn300）118m。项目建设进度约为 85%。

（三）预算执行进度情况

截至 2025 年 8 月底，2025 年度共支出项目资金 330.9151 万元，约占预算到位资金的 66.18%，详见表 2。

表 2 项目预算资金执行情况表

单位：万元

序号	项目名称	年度预算金额	预算到位金额	支出金额	预算执行率
1	2024 年凤翔区横水镇小城镇建设项目	500.00	500.00	330.9151	66.18%
	合计	500.00	500.00	330.9151	66.18%

（四）目标实现程度

2024 年凤翔区横水镇小城镇建设项目计划实施期限为 2025 年 3 月至 2025 年 9 月。项目从 2025 年 3 月开始建设，截至 2025 年 8 月底二标段、三标段工程施工已基本完工，一标段工程正在建设之中，项目整体建设进度约为 85%。目前已支付工程款

330.9151 万元，预算执行率为 66.18%，预计 2025 年 12 月底能完成各项工程建设任务和费用的支付任务。项目绩效目标实现程度详见表 3 和附件。

表 3 项目绩效目标实现程度情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	2025 年 8 月底前执行情况	全年预计完成情况	2025 年底完成目标可能性
成本指标	经济成本	项目总投资（万元）	≤500.00	330.9151	完成	能
	社会成本	获得群众支持情况	100%	100%	完成	能
	生态环境成本	施工期间对环境的负面影响情况	可控	可控	可控	能
产出指标	产出数量	喷涂真石漆	13100m ²	11539.1m ²	完成	能
		雨篷底及挑檐涂料	2200m ²	973.5m ²	完成	能
		安装铝单板门头	505m ²	106.5m ²	完成	能
		公共绿化	4100m ²	5033.65m ²	完成	能
		混凝土硬化	1300m ²	1346.7m	完成	能
		铺设人行道	230m ²	256.4m ²	完成	能
		铺设雨水管道（dn300）	140m	118m	完成	能
		铺设雨水管道（dn1000）	191m	0	完成	能
	产出质量	工程验收合格率	100%	未验收	100%	能
产出时效	工程完工时限	2025 年 9 月底	2、3 标段按时限完成；1 标段正在施工中	完成	能	
效益指标	经济效益	促进区域经济增长作用情况	明显	明显	明显	能
	社会效益	完善城镇基础设施，提升镇容镇貌情况	明显	明显	明显	能
		推动城镇功能完善，改善镇域人居条件情况	明显	明显	明显	能
		促进区域产业协调发展情况	明显	明显	明显	能
	生态效益	改善城镇生态环境质量情况	明显	明显	明显	能
可持续影响指标	促进区域城镇化可持续发展作用情况	明显	明显	明显	能	

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	2025年8月底前执行情况	全年预计完成情况	2025年底完成目标可能性
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥95%	92%	≥95%	有可能

（五）项目绩效延伸监控

本项目绩效延伸监控对象主要为 2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目实施及资金使用情况，具体如下：

1. 财政预算安排资金

2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目财政预算资金为 500.00 万元。详见表 4。

2. 项目资金到位情况

2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目整体到位资金 500.00 万元，预算资金到位率为 100%，详见表 4。

3. 项目资金执行情况

截至 2025 年 8 月底，2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目支付资金 489.37 万元，占财政预算到位资金（500.00 万元）的 97.87%，剩余 10.63 万元为工程质保金，详见表 4。

表 4 2023 年项目预算资金到位及执行情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	支出金额	剩余金额	预算执行率	备注
1	2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目	500.00	500.00	489.37	10.63	97.87%	剩余金额为工程质保金
	合计	500.00	500.00	489.37	10.63	97.87%	

4. 项目实施情况

2023 年度城镇化发展专项资金（乡村振兴）项目，计划建设工期为 2024 年 2 月至 2024 年 12 月。项目实际于 2024 年 4 月开工建设；截至 2024 年 11 月底已完成了全部项目建设内容。2024 年 12 月通过验收，2025 年 1 月完成审计。截至 2025 年 8 月底，共支付资金 489.37 万元，占预算资金的 97.87%，占项目合同总价的 97.70%，预计 2025 年底有可能完成全部资金支付任务。

5. 存在的问题及建议

（1）验收工作不规范。项目完工后，项目单位虽组织了验收工作，但仍存在验收结果不明确、无验收人员基本情况信息、验收报告无实施时效的描述，施工、监理、设计单位未盖章等问题。因此，建议项目单位要规范项目验收行为。要严格遵循科学、规范、客观、公正的原则，严把工程建设项目交竣工验收关。验收过程要做到严肃认真、纪律严明，不仅要对工程建设内容的数量、质量、项目成熟度、技术资料完备以及场地恢复等方面情况进行逐项验收，还要载明验收时间、组织部门、参与部门及人员等信息，更要有科学合理的验收结论性意见和建议，确保验收结果的真实、公平和公正，客观、准确地反映项目建设任务完成情况。

（2）文件规范性存在不足。关键文件内容缺失必要要素或有错误信息，例如，遴选招标代理机构（先瑞君建设项目管理有限公司）报价资料日期年份写错（应为 2023 年，误写为 2024 年）；

横水镇省级乡村示范镇区风貌提升改造建设项目审核报告缺少造价人员签字；施工合同工期填写不全，仅有完成时间，没有开工竣工时间。资料要素缺失违背工程文件编制的基本规范，影响文件的有效性与追溯性，建议项目单位要及时整改现存问题，更正报价资料年份，督促造价人员补签审核报告，同时协同合同双方补充施工合同的开工与竣工时间，确保关键文件要素完整准确；其次要建立文件审核机制，指定专人从内容完整性、信息准确性两方面对项目文件进行双重审核，重点核查日期、签字、工期等关键要素，审核通过后方可流转；要强化人员规范意识，组织项目人员学习工程文件编制规范，明确各环节文件要求，避免因认知偏差导致要素缺失或错误，切实保障文件的规范性。

五、绩效监控结论

凤翔区横水镇 2024 年小城镇建设项目资金安排符合党和国家相关政策法律法规规定，符合凤翔区经济社会发展需要，项目立项依据充分、预算资金安排合理，资金到位及时，项目实施可满足人民群众美好生活需要、有效改善镇容镇貌、环境质量，推动城镇更新，增强镇域经济发展。项目社会效益、生态效益、可持续发展影响效果较好，截至 2025 年 8 月底，项目已按计划基本完成了二标段、三标段施工任务，一标段工程正在建设之中，项目整体建设进度约为 85%，预算执行率约为 66.18%。预计 2025 年底能按计划完成全年目标任务和资金支付任务。但项目仍存在实施方案不明确、相关管理工作不到位、绩效管理有待加强等问题。

六、存在问题

（一）项目实施方案不明确。项目单位未编制较为详实、全面，对相关工作具有指导性的项目实施方案、工作计划或工作安排。在项目实施过程中会缺少系统性的指引，易出现执行标准不统一、工作衔接不顺畅等问题，间接影响项目整体实施质量与成效。

（二）项目相关管理工作不到位。一是相关制度不健全。项目单位未根据项目特点和实际情况制定具体的项目管理制度，也未见到单位其他相关的管理制度或办法。二是检查、考核及监管不到位。评价中未见到项目实施过程中相关检查、考核及监管等明确性的记录资料，仅留存一些零散的施工现场作业照片。三是部分施工质量存在瑕疵。例如，硬化路面存在裂缝、不平整等问题；部分绿化工程的草地有裸露，斑秃现象；个别门头牌匾出现错别字。四是部分标段签订的施工合同金额有误。一标段合同金额（1527315.00元）与中标通知书中标金额（1520731.50元）不一致，相差6583.50元。

（三）项目绩效管理工作有待加强。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，绩效自评报告不详实、不规范，绩效责任约束作用不强等问题。

七、相关建议

（一）制定项目实施方案，保障项目顺利实施。项目实施方案也叫项目执行方案，是指正式开始为完成某项目而进行的活动或努力工作过程的方案制定，是部门、单位项目能否顺利和成功实施的重要保障和依据。项目实施方案一般将项目所实现的目标效果、项目中后期的流程和各项参数做成系统而具体的方案，来指导项目的顺利进行。因此，建议项目单位应在项目实施前期组织人员，认真制定切实可行的项目实施方案，为项目顺利实施提供保障和依据。在制定实施方案时应充分考虑方案的科学性、合理性、可行性和项目建设中的不利因素；方案内容要尽量细致、具体，明确至具体事项、时间，牵头部门和责任人，责任到人，以便于操作；同时，还应提出风险防范与应对措施，对项目执行中可能预见到的风险进行分析，提前提出解决预案，以保障项目顺利实施。

（二）加强项目相关管理，发挥财政资金效能。一是建立健全项目相关管理制度，重点要制定相关项目、业务、财务等管理办法或制度，为项目实施提供制度保障；二是强化检查及监督过程管理。首先要建立专项记录制度，明确检查、考核、监管的内容、频次及标准，同步规范记录格式，确保每项工作均有完整书面或电子记录；其次要指定专人负责资料归档，定期整理检查考核结果、监管意见等材料，并与施工照片关联存放，避免资料分散；最后需定期核查记录完整性，将监管记录情况纳入项目阶段性评价，以评价倒逼监管工作落实到位。三是加强工程质量管控，

落实问题整改。尽快排查路面裂缝、不平整区域，采用切割灌浆、局部铣刨重铺等工艺修复，修复后按规范压实养护；对于绿化工程裸露区域及时补植适配草种，补植后加强浇水、施肥等养护；对于错别字牌匾及时进行整改。四是要加强合同等重要文件的审核。要立即核查一标段合同金额差异原因，协同合同双方修正金额，确保与中标通知书一致；再者要建立合同金额核对机制，签约前由专人比对合同与中标文件金额、条款，确认无误后方可签署；同时加强签约人员培训，明确金额核对要求，避免后期出现类似错误，保障项目资金合规。

（三）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，科学规划行动方案，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，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写绩效监控表，形成详实的自评报告。

附件：项目支出绩效目标执行监控表

宝鸡市凤翔区财政局

2025年9月30日

附件

2024年凤翔区横水镇小城镇建设项目绩效目标执行监控表

单位名称	宝鸡市凤翔区横水镇人民政府		项目名称	2024年凤翔区横水镇小城镇建设项目		
实施单位	宝鸡市凤翔区横水镇人民政府		项目批准机关及文号	宝凤财建发〔2024〕128号		
资金情况 (万元)		预算数	1-8月执行数	1-8月执行率	全年预计执行数	全年预计执行率
	年度资金总额(万元)	500.00	330.9151	66.18%	500.00	100%
	其中:本年一般公共预算拨款	500.00	330.9151	66.18%	500.00	100%
	其他资金					
	累计下达预算资金总额 (分年度实施的项目)					
年度总体目标			年度总体目标完成情况			
完成改造门头立面,喷涂真石漆13100平方米,雨篷底及挑檐底涂料2200平方米,安装铝单板门头505平方米;公共绿化4100平方米,混凝土硬化1300平方米,铺装人行道230平方米;铺设dn300钢筋混凝土雨水管道140米,dn1000钢筋混凝土雨水管道191米等工程建设任务。			截至2025年8月底完成喷涂真石漆11539.1平方米,雨篷底及挑檐底涂料973.5平方米,安装铝单板门头106.5平方米;公共绿化5033.65平方米,混凝土硬化1346.7平方米,铺装人行道256.4平方米;铺设dn300钢筋混凝土雨水管道118米等工程量。完成工程进度约为85%,已付资金330.9151万元,预算执行率约为66.18%。			

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			
						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				
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总投资成本	≤500.00万元	330.9151万元	≤500.00万元							✓					
	产出指标	数量指标	喷涂真石漆	13100m ²	11539.1m ²	100%								✓				
			雨篷底及挑檐涂料	2200m ²	973.5m ²	100%									✓			
			安装铝单板门头	505m ²	106.5m ²	100%									✓			
			公共绿化	4100m ²	5033.65m ²	100%									✓			
			混凝土硬化	1300m ²	1346.7m	100%									✓			
			铺设人行道	230m ²	256.4m ²	100%									✓			
			铺设雨水管道(dn300)	140m	118m	100%									✓			
			铺设雨水管道(dn1000)	191m	0	100%									✓			
	质量指标	工程验收合格率	100%	-	100%									✓				
	时效指标	工程建设完工时限	2025年9月底前	二标段、三标段按时限完成，一标段正在建设中	100%									✓				
	效益指标	经济效益指标	促进区域经济增长作用情况	明显	明显	明显								✓				
		社会效益指标	完善城镇基础设施，提升镇容镇貌情况	明显	明显	明显									✓			
推动城镇功能完善，改善镇域人居条件情况			明显	明显	明显									✓				

		促进区域产业协调发展情况	明显	明显	明显								✓			
	可持续影响指标	改善城镇生态环境质量情况	明显	明显	明显								✓			
满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥ 95%	92%	≥ 95%									✓		

备注：1. 偏差原因分析：针对与预期目标产生偏差的指标值，分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析，并说明原因。

2. 完成目标可能性：对应所设定的实现绩效目标的路径，分确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

