附件5

2021年度部门评价报告

项 目 名 称：宜城大道（深汕大道至创智路）建设工程

评价单位（公章）：深圳市深汕特别合作区建筑工务署

一、基本情况

**（一）项目概况**

1.项目背景

2011年2月，广东省委、省政府批复了《深汕（尾）特别合作区基本框架方案》，在深圳（汕尾）产业转移工业园的基础上正式设立深汕特别合作区（以下简称“合作区”），享有地级市一级管理权限。2017年9月，广东省委、省政府批复《深汕特别合作区体制机制调整方案》，决定深圳全面主导，以深圳市一个新功能区的标准和要求建设合作区。至此，合作区在深圳市“10+1”模式（10 个区+深汕特别合作区）下，开启了全新的发展篇章。2018年12月16日，深汕特别合作区正式举行揭牌仪式，标志着合作区进入崭新的发展阶段。

2021年5月28日，为全面深化履职，服务经济社会发展，促进部门机构设置进一步完善，深圳市深汕特别合作区建筑工务署（简称“区建筑工务署”）正式成立。

宜城大道（深汕大道至创智路）建设工程施工项目由深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局立项，区建筑工务署成立后，项目移交至区建筑工务署。宜城大道(深汕大道至创智路)作为合作区南北向主干道和景观大道,是落实相关规划,完善主干路网、周边市政配套服务及经济可持续发展的需要。为促进合作区城市化建设、改善投资环境，为区域经济可持续发展提供坚实的交通保障和市政基础设施配套服务，特开展本项目。

2.主要内容及实施情况

本项目建设工程起点接深汕大道，终点接创智路，全长约6.885KM，其中桥梁5座，总长为902M（新建大桥一座，长度516.4M，新建中桥4座，总长为385.6M），隧道一座，长度为220M。道路等级为城市主干道，规划道路红线宽60M，双向八车道标准建设，设计时速60KM/h。主要建设内容包括道路工程、交通工程、岩土工程、桥梁工程、隧道工程、管线工程、景观绿化工程、照明工程和附属工程等。

本项目合同工期为533天，项目已于2021年9月29日前完成竣工验收。

3.资金投入及使用情况

本项目纳入单位年度预算管理，资金拨付及时到位，该项目总投资额为193,813.02万元，2021年度投资额为17,385.26万元，项目实际支出金额为 17,385.26万元，预算执行率100%。

**（二）项目绩效目标**

1.总体目标

完善合作区主干路网、周边市政配套服务，促进合作区城市化进程，改善投资环境，为合作区经济可持续发展提供交通保障及市政基础设施配套服务。

2.阶段性目标

项目竣工验收完成，保证施工期间无安全事故发生。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行综合评判，客观评价2021年度宜城大道（深汕大道至创智路）建设工程施工项目的经费使用情况，衡量一个完整财政年度内项目支出的整体绩效。通过本次绩效评价，总结既有经验、分析存在问题，强化部门预算绩效管理意识，促进被评价单位进一步提升预算绩效管理工作水平，强化支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益。本次评价对象为宜城大道（深汕大道至创智路）建设工程施工项目，评价范围为项目2021年度的预算下达金额17,385.26万元。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。**

1.评价原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.评价指标体系

本次绩效评价遵循客观公正的原则，综合运用现场调研法、数据核算法、访谈座谈法等评价方法对项目开展绩效评价工作。根据《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号），以决策、过程、产出、效益等四个方面设定绩效评价指标体系（具体详见附件），结合项目工作实际情况，细化三级指标，明确评分标准，以各指标的评分标准对项目进行情况分析与分数评定。

3.评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目特点，本次评价重点采用比较法和公众评判法，分析项目支出的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

4.评价标准

本次评价的标准首先以政府、主管部门颁布的国家、地方规范、行业标准及政策文件为首要标准；其次以专家所提供的行业标准、规则作为专业技术指标评价标准。通过定量为主的评分方式进行评价，对于无法定量评价的指标采用定性分析的方法进行评价。

**（三）绩效评价工作过程。**

1.前期准备阶段

评价小组对项目进行必要的研究和分析，初步掌握预期目标和特点，并在此基础上设置和完善资料清单、访谈提纲及调研计划等，为项目后续开展做好充分准备。

2.组织实施阶段

（1）资料收集与调研

评价小组通过内外部政策文件、制度条文的收集整理及分析，初步拟定项目资料收集清单，由各项目负责人准备并提供评价所需资料。

评价小组通过资料现场查阅、关键人员访谈等方式，开展凭证抽查与访谈调研工作，进一步了解项目工作具体过程及资金发放情况。

（2）绩效评价指标设计

评价小组根据市财政局有关政策文件要求及制度规定，结合项目绩效目标、实际工作情况，依托数据分析及现场调研结果，充分考虑项目实际特点设计项目绩效评价指标体系，明确指标评价内容及评价标准。

（3）绩效评分

评价小组根据项目调研情况，根据绩效评价指标体系对项目进行初步评分。

3.报告出具阶段

评价小组根据项目评估情况，对绩效目标、项目执行情况、项目效益、存在问题等进行客观阐述和分析，并提出下一步工作建议，在此基础上形成项目绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价指标体系共分为三级，包括一级指标4项、二级指标13项、三级指标22项，总分100分，主要从项目决策、过程、产出、效益等四个部分开展项目绩效评价工作。

评定等级为优，评价等级标识分数对应标准：90分及以上为优，80-89分为良，60-79分为中，60分以下为差。评价小组基于项目绩效评价指标体系开展评分工作，最终计算出项目评价总得分为95分，其中，项目决策15分，项目过程20分，项目产出34分，项目效益26分。指标评分情况详见《绩效评价指标表》（附件）。

**宜城大道（深汕大道至创智路）建设工程施工**

**项目绩效评价指标评分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- |
| **名称** | **权重** | **名称** | **权重** | **名称** | **权重** |
| 决策 | 20 | 项目立项 | 7 | 立项依据充分性 | 4 | 4 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 7 | 绩效目标合理性 | 4 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 1 |
| 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 4 | 3 |
| 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 过程 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 2 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 产出 | 34 | 产出数量 | 15 | 完成建设里程数 | 5 | 5 |
| 完成桥梁建设数 | 5 | 5 |
| 完成隧道建设数 | 5 | 5 |
| 产出质量 | 10 | 图纸审查合格率 | 5 | 5 |
| 安全事故发生率 | 5 | 5 |
| 产出时效 | 5 | 设计完成及时性 | 5 | 5 |
| 产出成本 | 4 | 项目预算控制数 | 4 | 4 |
| 效益 | 26 | 经济效益指标 | 5 | 公路沿线经济增长性 | 5 | 5 |
| 社会效益指标\* | 6 | 公共交通出行便利度 | 6 | 6 |
| 生态效益指标 | 5 | 森林植被恢复率 | 5 | 5 |
| 满意度指标\* | 10 | 项目沿线群众满意度 | 10 | 10 |
| **总分** | **100** | **-** | **100** | **-** | **100** | **95** |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策过程主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。主要考察项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责；项目申请、设立过程是否符合相关要求；项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际；绩效指标是否清晰、细化、可衡量等；项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应；资金分配是否有测算依据。

**1.项目立项****（满分7分，得分7分）**

本项目由深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局立项，后移交至区建筑工务署。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和政策，符合行业发展且符合单位职责范围，属于部门履职所需；项目按照规定的程序申请设立，审批文件记相关材料手续完整，资料齐全，立项前已经可行性研究并报党组会议讨论决定。项目在移交时相关资料手续完整，资料齐全，故该项得满分。

**2.绩效目标****（满分7分，得分3分）**

本项目设有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，但项目绩效目标未体现项目预期要达到的效益效果，目标中涉及的金额与该项目2021年度预算确定的项目投资额或资金量不匹配。本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标包括数量、质量、时效、成本、生态效益、社会效益、经济效益及满意度，但指标中部分指标值与实际内容有差异，个别指标设置有误，如在生态效益指标中设置了满意度指标等，故该项得3分。

**3.资金投入****（满分6分，得分5分）**

项目总预算为17,385.26万元，资金纳入部门年度预算管理。预算内容与项目内容相符，项目资金分配根据实际工作内容进行划分，预算编制过程中严格执行相关规定，但预算测算依据不够清晰，测算内容未细化，故预算编制科学性扣1分。

**（二）项目过程情况**

项目过程情况主要从资金管理和组织实施两个方面进行评价。主要考察项目资金到位率情况；项目预算资金是否按照计划执行；项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定；项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全；项目实施是否符合相关管理规定。

“项目过程”指标的一级指标满分为20分，该项指标得分20分。具体分析如下：

**1.资金管理****（满分12分，得分12分）**

本务项目总预算为17,385.26万元，资金到位率100%，资金批复到位，资金到位率指标得4分；本项目2021年实际支出17,385.26万元，预算执行率为100%，故预算执行率指标得4分；预算资金得使用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得规定，资金拨付有完整的审批程序，符合项目预算批复规定得用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，故资金使用合规性指标得4分。

**2.组织实施****（满分8分，得分8分）**

在业务管理方面，管理制度健全。区建筑工务署为了顺利开展项目工作，由工程部主导，通过招投标的方式选取了代建单位、设计单位、施工单位、监理单位及监测单位。同时区建筑工务署制定了财务管理制度、采购管理制度、工程管理等制度，保障了项目的顺利实施，项目相关资料齐全并及时归档，故该项得满分。

**（三）项目产出情况**

**1.产出数量（满分15分，得分15分）**

本项目2021年已完成竣工验收，项目完成建设里程数6.885KM，共建设桥梁5座，其中新建大桥一座，中桥4座，建设隧道一座，项目较好的完成了预期目标，故该项得满分。

**2.产出质量****（满分10分，得分10分）**

本项目符合《公路工程质量检验评定标准》，设计图纸审查通过率为100%，项目在施工过程中，未发生过安全事故，安全事故发生率为0，故该项得满分。

**3.产出时效（满分5分，得分5分）**

本项目设计图纸应于2021年8月完成，根据施工图设计文件审查合格书显示，图纸设计单位于2021年7月提交了设计图纸，图纸提交及时。

**4.产出成本（满分4分，得4分）**

本项目预算金额为17,385.26万元，2021年实际支出17,385.26万元，支出未超过项目预算，故本项得满分。

**（四）项目效益情况**

项目效益主要从实施效益、满意度两个方面进行评价。主要考察项目实施所产生的效益以及社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

“项目效益”指标的一级指标满分为26分，该项指标得分26分。具体分析如下：

**1.经济效益（满分5分，得分5分）**

宜城大道是深汕合作区中心组团和北部组团间交通联系的重要主干道、深汕高铁站客流集散通道、南北向公交主通道和沿河慢行休闲系统的依托通道，本项目的开展有利于区域城市化建设，进一步提升了投资环境、强化了产业空间布局，从而带动片区经济发展，故该项得满分。

2.**社会效益（满分6分，得分6分）**

宜城大道作为贯穿南北的交通要道，项目完工后大大听说过了片区交通便利度，为区域经济可持续发展提供了坚实的交通保障及市政基础设施配套服务。

**3.生态效益（满分5分，得分5分）**

本项目铺种草坪44478平方米，种植土回填24530平方米，种植乔木共计2942株，森林植被恢复率较高，故本项得满分。

**4.满意度（满分10分，得分10分）**

满意度指标考察的是道路沿线居民群众的满意程度。项目开始后区建筑工务署对居民群众的满意情况进行回访调查，评价结果均为满意，故本项得满分10分。

五、主要成效

基础设施是民生命脉，也是发展动脉。目前，深汕特别合作区正以“规划引领、基础先行、平台带动、产城融合”为发展思路，向美丽宜居的现代化国际性滨海智慧新城蜕变，而内畅外联的道路网正是其中关键一环。宜城大道建设工程作为深汕合作区“五横六纵”交通体系中的重要一“纵”，串联起了深东大道、福田路、南山路以及深汕高铁站，建成后，将是连接中心组团和北部组团的重要通道，以及深汕高铁站物流、客流集散的重要廊道。而本项目的开展是宜城大道建成通车的重要一环，将进一步畅通区内交通网络，引导产业集聚，加快深汕合作区经济社会发展。

六、存在的问题及原因分析

1.绩效指标的指标值与项目年度任务数不一致，项目生态指标的设定不准确，不利于后期对项目进行考核。

2.预算编制未细化至具体数量单价，测算依据不明。如项目中的森林植被恢复费未对植被恢复面积、林木种植数量等进行说明，资金测算不够清晰。

七、有关建议

**（一）细化绩效目标设置**

绩效目标及指标作为项目评价的重要依据，应该充分反映项目的核心工作和主要产出，建议后续应该单独编制重点项目绩效目标表，细化绩效指标设置，全面合理地设置能够反映项目核心工作的可量化指标。

**（二）提高经费测算准确性**

建议单位在进行预算编制时根据本项目实际支出情况，将预算细化至三级明细，并且严格按照数量单价的形式呈现，方便对资金使用情况进行考核及监督管理。

附件：绩效评价指标评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **名称** | **权重** | **名称** | **权重** | **名称** | **权重** |
| 决策 | 20 | 项目立项　 | 7 | 立项依据充分性 | 4 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分；②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得1分；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得1分； | 4 |
| 立项程序规范性 | 3 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：①项目按照规定的程序申请设立，得1分；②审批文件、材料符合相关要求，得1分；③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，得1分。 | 3 |
| 绩效目标　 | 7 | 绩效目标合理性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：①项目有绩效目标，得1分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得1分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得1分。 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分；③与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。 | 1 |
| 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 4 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算编制经过科学论证，得1分；②预算内容与项目内容匹配，得1分；③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得1分；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1分。 | 3 |
| 资金分配合理性 | 2 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算资金分配依据充分，得1分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。 | 1 |
| 过程 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 本指标得分=本指标满分值×资金到位率资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 本指标得分=本指标满分值×预算执行率预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：①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，得1分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分；③符合项目预算批复或合同规定的用途，得1分；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2分。 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：①遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分；②项目调整及支出调整手续完备，得1分；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得1分；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得1分。 | 4 |
| 产出 | 34 | 产出数量 | 15 | 完成建设里程数 | 5 | 考察项目实际完成建设里程数 | 评价要点：建设里程数≥6.885km，得5分,否则不得分。 | 5 |
| 完成桥梁建设数 | 5 | 考察项目桥梁建设数 | 桥梁建设数≥5个，得5分，否则不得分。 | 5 |
| 完成隧道建设数 | 5 | 考察隧道建设是否完成 | 评价要点：隧道数量≥1个，得5分；否则不得分。 | 5 |
| 产出质量 | 10 | 图纸审查合格率 | 5 | 考察图纸审查合格率 | 合格率=100%，得5分，否则不得分。 | 5 |
| 安全事故发生率 | 5 | 考察项目开展期间是否有发生重大安全事故 | 安全事故发生率≤5%，得5分，否则不得分。 | 5 |
| 产出时效 | 5 | 设计完成及时性 | 5 | 考察施工图纸是否如期完成 | 评价要点：在合同约定时间前交付设计图纸得满分，否则不得分。 | 5 |
| 产出成本 | 4 | 项目预算控制数 | 4 | 考察项目支出金额是否超过项目预算金额 | 超过预算不得分，未超过项目预算得满分。 | 4 |
| 效益　 | 26 | 经济效益指标　 | 26 | 公路沿线经济增长性 | 5 | 考察通过本项目实施，是否带动道路沿线的经济发展 | 促进沿线经济发展的得满分，否则不得分。 | 5 |
| 社会效益指标 | 公共交通出行便利度 | 6 | 考察本项目是否提升片区交通便利度 | 有显著提升的得满分，否则不得分。 | 6 |
| 生态效益指标 | 森林植被恢复率 | 5 | 考察项目建设过程中对植被的恢复情况 | 基本完成植被恢复工作的得满分，否则不得分。 | 5 |
| 满意度指标 | 项目沿线群众满意度 | 10 | 考察道路沿线居民群众的满意度 | 本指标得分=本指标满分值×居民群众满意度 | 10 |
| **总分** | **100** | **--** | **100** | **--** | **100** | **--** | **--** | **95** |