

# 2021 年度深汕特别合作区 重点绩效评价报告

## 目录

|                                                              |     |
|--------------------------------------------------------------|-----|
| 1.深汕特别合作区 2021 年度深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目绩效评价报告..... | 1   |
| 2.深汕特别合作区城市管理和综合执法局 2021 年度部门整体支出绩效评价报告.....                 | 28  |
| 3.深汕特别合作区 2021 年度乡村电商项目绩效评价报告.....                           | 72  |
| 4.深汕特别合作区 2021 年度农贸市场升级改造绩效项目评价报告.....                       | 102 |

# 深汕特别合作区 2021 年度深汕大道扩建 提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊 配套建设工程项目绩效评价报告

被评价单位：深圳市深汕特别合作区建筑工务署

评价实施单位：深汕特别合作区发展改革和财政局

评价时间：2022 年 10 月

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，落实预算绩效管理主体责任，综合评估深汕特别合作区深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目实施效果，深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局（以下简称“区发改财政局”）联合第三方依据相关政策文件对深圳市深汕特别合作区**2021**年深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目（以下简称“本项目”）的预算资金使用情况开展绩效评价。具体情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目背景和立项依据

**2014**年**11**月，为落实广东省委、省政府对深汕特别合作区（以下简称“合作区”）战略定位的行动指南，指导合作区今后的规划建设，广东省政府常务会议审议通过了《深汕特别合作区发展总体规划**(2015-2030)**》，规划指出深汕特别合作区应以区域交通基础设施建设为先导，以重点片区开发、重点项目建设为支撑，构建“两轴、一带”，形成“一中心、四组团”的总体空间布局，其中“两轴”指东西、南北两条交通道路轴，东西向以高铁、高速公路和国道为骨架串联城市核心功能区，为城市发展主轴；南北向以规划城市快速路为依托，南抵红海湾，北达莲花山麓，串接合作区主要潜力地区，为功能拓展轴。

深汕大道作为深汕特别合作区东西向主干道和景观大

道，是深汕特别合作区公共基础设施建设的重要组成部分。为落实相关规划，完善主干路网，深圳市深汕特别合作区住房和城乡建设水务局于**2018**年对深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目进行立项。后因合作区机构调整，深圳市深汕特别合作区建筑工务署于**2021**年**5**月（以下简称“区建筑工务署”）正式成立，本项目也一并移交至区建筑工务署。

## **2.项目组织管理和职责分工**

（1）建设单位：区建筑工务署，负责项目的资金管理、前期审批事项报批、招标投标管理、预决算和投资控制管理工作。

（2）代建单位：广东深汕投资控股集团有限公司，负责根据批准的初步设计概算，对项目施工图编制、施工、监理直至竣工验收实行阶段代理工作。

（3）设计单位：广东省交通规划设计研究院股份有限公司，负责工程初步设计和施工图设计，向建设单位提供设计文件、图纸和其他资料，派驻设计代表参与工程项目的建设，进行设计交底和图纸会审，及时签发工程变更通知单，做好设计服务，参与工程验收等工作。

（4）施工单位：中国一冶集团有限公司，负责依据国家和行业规范、规定、设计文件和施工合同，编制施工方案，组织相应的管理、技术、施工人员及施工机械进行施工，按合同规定工期、质量要求完成施工内容。施工过程中，负责工程进度、质量、安全的自控工作，工程完工经验收合格，

向建设单位移交工程及全套施工资料。

(5) 监理单位：深圳市建艺国际工程管理集团有限公司，受建设单位的委托，依据国家有关工程建设的法律、法规、批准的项目建设文件、施工合同及监理合同，对工程建设实行现场管理。负责进行工程建设合同管理，按照合同控制工程建设的投资、工期、质量和安全，协调参建各方的内部工作关系。

(6) 监测单位：深圳市市政设计研究院有限公司，负责复核监理、设计、施工及有关产品制造单位的资质，监督参建各方质量、安全体系的建立和运行情况，监督设计单位的现场服务，认定工程项目划分，监督检查技术规程、规范和标准的执行情况及施工、监理、建设单位对工程质量的检验和评定情况。

### **3.项目主要内容及实施情况**

本项目起点为深汕合作区与惠州交界处，自西向东基本沿 G324 走向，终点位于鹅埠镇鹅埠加油站，道路总长约 4.95km，道路等级为城市主干道。主线设计速度为 60km/h，双向 8 车道，辅道设计速度 30km/h，双向 4 车道，规划道路红线宽度 80m。本项目含桥梁两座，同时还包含共计约三舱综合管廊 2.99km，两舱综合管廊 1.63km，建设内容包含道路、桥梁、综合管廊、建筑、结构、通风、消防、给排水、电力、通信、照明、燃气、交通工程、绿化及附属设施工程，同时融入“智慧交通”、“海绵城市”等理念的设计相关内容。

截至 2021 年 12 月底，本项目完成情况如下（数据来源重点投资项目进度统计表）：

#### （1）综合管廊工程

**GB0+000-GB3+914.32** 段综合管廊设计共 **3914.32** 米，管廊主体结构底板累计完成 **1151.6** 米（完成比例 **29%**）。管廊主体结构侧墙顶板本月完成 **53.5** 米，累计完成 **956.5** 米（完成比例 **24%**）。

综合管廊基坑支护桩设计总量 **4815** 根，累计完成 **4461** 根（完成比例 **92%**）。止水桩设计总量 **4815** 根，累计完成 **4353** 根（完成比例 **91%**）。基坑土方开挖设计总量为 **3906** 米，累计完成 **1250** 米（完成比例 **32%**）。

#### （2）给排水工程

雨水管道累计完成 **3697** 米（完成比例 **35%**）。污水管道累计完成 **3558** 米（完成比例 **38%**）。

#### （3）路基工程

路基土方回填累计完成 **174,200** 立方米（完成比例 **43%**）。路基土方开挖累计完成 **349,800** 立方米（完成比例 **60%**）。水泥搅拌桩累计完成 **16,877** 根（完成比例 **71%**）。

#### （4）桥涵工程

蛟湖桥桩累计完成 **24** 根（完成比例 **50%**）。钢筋混凝土箱涵累计完成 **200** 米（完成比例 **35%**）。

### 4.资金投入和使用情况

根据《关于深汕大道扩建提升工程（惠汕交界至鹅埠加油站段）项目立项的批复》（深汕发规土函〔2018〕432

号) 本项目投资匡算为 **106,994.70** 万元, 资金来源为国土基金, 所需资金由区发改财政部门统筹安排。**2021** 年本项目年初预算数 **28,526.73** 万元, 实际下达指标金额 **16,327.05** 万元, 其中财政拨款 **12,327.05** 万元, 政府债务资金 **4,000** 万元, 截至到 **2021** 年 **12** 月底, 本项目实际支出 **16,327.05** 万元, 预算执行率 **100%**, 具体支出明细详见下表。

表 **1-1** **2021** 年度项目支出明细

单位: 万元

| 资金来源 | 年初预算数            | 实际下达数            | 实际支出数            | 预算执行率       |
|------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 财政拨款 | 24,526.73        | 12,327.05        | 12,327.05        | 100%        |
| 专项债券 | 4,000.00         | 4,000.00         | 4,000.00         | 100%        |
| 合计   | <b>28,526.73</b> | <b>16,327.05</b> | <b>16,327.05</b> | <b>100%</b> |

## (二) 项目绩效目标

长期绩效目标: 本工程建设道路总长约 **4.952** 千米, 红线宽度为 **80** 米, 包含道路工程、交通工程(包含交通疏解)、桥梁工程、综合管廊工程、给排水工程、照明工程、绿化工程、电力迁改工程、通信迁改工程等, 计划 **2022** 年 **12** 月 **31** 日前完成竣工验收, 建设期间需完成以下目标:

(1) 工期目标: 合同工期 **457** 天, **2022** 年 **12** 月 **31** 日前完成竣工验收;

(2) 质量目标: 符合《公路工程质量检验评定标准》, 争取一次性通过质监站验收;

(3) 安全目标: 无重大的安全生产事故与重大安全生



产伤亡事故；

（4）文明施工目标：符合《深圳市城市规划标准与准则》（2014年）。

阶段性绩效目标：完成管廊建设 2KM，路基工程完成工程总量的 50%；给排水工程完成总量的 50%；桥梁工程完成总量的 35%；

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

为了客观评价 2021 年度深汕特别合作区建筑工务署组织实施的深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程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，从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。通过本次绩效评价，旨在总结既有经验、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。

### （二）评价对象和范围

#### 1. 评价对象和范围

本次绩效评价对象为区建筑工务署组织实施的 2021 年度深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目，涉及项目资金 16,327.05 万元，评价范围为该项目的支出情况和管理情况，包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面。

## 2.评价基准日

2021 年 12 月 31 日。

### （三）评价原则及方法

#### 1.评价原则

根据《深圳市财政项目支出绩效评价工作规程（试行）》《深圳市财政局关于印发<深圳市预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（深财绩〔2019〕11号）的相关规定、“2021年度深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目”资金使用相关内容等，本次评价工作遵循“实事求是，客观公正，科学规范”的原则，通过对项目的投入、过程、产出和效果进行比较和分析，检测评价支出效率和支出效果。

（1）实事求是。从实事求是的立场出发，以申报的绩效目标为核心，以核查核实后的佐证材料为依据，独立开展绩效评价工作，注重资金绩效目标完成情况，注重支出的经济性、效率性、效果性和公平性等绩效表现。

（2）客观公正。对本次提供的评价资料其真实性、完整性、准确性进行严格把关，对评价意见和报告的科学性、客观性、合理性负责，做到公平、公正。

（3）科学规范。严格绩效评价工作规范，确保绩效评价工作的科学性，做好项目信息、资料的保密工作，并按要求完成资料归档。

#### 2.评价方法

为使评价结论科学合理、客观公正，评价方法主要采用

成本效益分析法、目标结果比较法、公众评判法等多种方法（详见表 2-1）；评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

**表 2-1 主要评价方法**

| 序号 | 评价方法    | 方法说明                                                                       |
|----|---------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 成本效益分析法 | 将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。                       |
| 2  | 目标结果比较法 | 通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。                                      |
| 3  | 公众评判法   | 通过项目组或专家评估、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。                               |
| 4  | 穿行测试法   | 通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。 |

#### （四）评价依据

本次绩效评价的主要依据见表 2-2。

**表 2-2 项目绩效评价依据**

| 评价依据类型   | 评价依据                                                                              |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 政策法规依据   | 1.国家、深圳市相关法律、法规和规章制度；<br>2.相关行业政策。                                                |
| 项目决策相关材料 | 主要包括但不限于：<br>1.项目立项资料及批复文件；<br>2.项目预算表及财政部门批复（若有预算调整的，包括调整报告及批复）；<br>3.项目绩效目标申报表。 |

| 评价依据类型   | 评价依据                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 实施过程相关材料 | <p>主要包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目实施方案、进度计划等；</li> <li>2.项目进度资料、过程监管记录、过程总结、项目工作总结报告等；</li> <li>3.项目管理制度及执行情况；</li> <li>4.资金管理办法、财务管理制度；</li> <li>5.项目资金使用相关材料，包括项目支出明细账、财务会计凭证等；</li> <li>6.其他过程性材料。</li> </ol>                                                                                                                                 |
| 项目绩效相关材料 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目产出。主要包括但不限于： <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）与项目实施相关产出内容；</li> <li>（2）项目产出所达到的技术参数、质量状况、等级标准等。</li> </ol> </li> <li>2.项目效果。主要包括但不限于： <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）项目完成后的受益范围；</li> <li>（2）项目完成后对经济、社会、生态等产生的影响；</li> <li>（3）相关群体满意度（包括受益群体、社会公众等）问卷调查；</li> <li>（4）项目可持续性条件及完善状况。</li> </ol> </li> </ol> |
| 自评材料     | 项目绩效自评表等材料。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 其他依据     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.部门相关材料 <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）预算部门（单位）职能职责、年度工作计划；</li> <li>（2）项目执行单位概况、编制、职能职责、项目执行的组织安排情况等。</li> </ol> </li> <li>2.根据评价项目特点需要的其他资料。</li> </ol>                                                                                                                                                               |

## （五）评价指标体系设置

本次评价采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析、自评材料审核与实地访谈、核查相结合等方法，对项目决策、过程、产出和效益方面进行全面综合评价，确定了包括 **4** 项一级指标，**11** 项二级指标，**22** 项三级指标的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法，其中决策 **20** 分、过程 **20** 分、产出 **30** 分和效益 **30** 分，详见附件 **1**。

## **（六）评价工作组织实施**

本次评价工作主要经过了前期准备、书面评价、现场访谈及核查、综合评价、撰写报告 5 个阶段：

### **1.前期准备**

为开展深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目支出绩效评价工作，深圳市深汕特别合作区发改财政局联合深圳中晟经纬管理咨询有限公司成立绩效评价工作组。

绩效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 and 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.书面评价**

绩效评价小组对项目自评材料进行审核，并对材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。同时，绩效评价小组根据项目材料和绩效评价指标体系出具书面评价意见，并拟定现场访谈和核查的问题清单和补充材料清单。

### **3.现场访谈及核查**

绩效评价小组根据自评材料、现场访谈和核查的问题清单，组织开展现场调研工作，现场调研时间是在 2022 年 9 月 26 日至 9 月 30 号进行，调研对象为本项目负责人及区建筑工务署财务负责人，现场调研是座谈和抽凭环节，首先是绩效评价小组与项目相关负责人进行现场座谈，了解项目背景及基本情况，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充相关的佐证材料，之后是对所有有关这项目的凭证一

一核查，对应有关资料核查是否按照有关规定执行，对照合同中服务考核标准，发现存在的问题，并做好记录。

#### 4.综合评价

绩效评价小组基于前期的单位书面评价意见、现场访谈及核查情况，组织开展综合评价，并探讨商定及撰写综合评价意见，以保证评价意见客观、详细、明确及具有建设性。

#### 5.撰写及提交报告

绩效评价小组综合前期资料审核和分析、综合评价意见等情况，按要求完成撰写并提交本绩效评价报告（包含绩效评价指标评分表）。

### 三、综合评价结论

基于书面、现场核查结果及相关佐证材料分析，2021年度深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目综合评价最终得分为 **90.25** 分，绩效等级为“优”（注：**90（含）-100** 分为优、**80（含）-90** 分为良、**60（含）-80** 分为中、**60** 分以下为差）。项目支出绩效评价评分表详见下表。

**表 3-1 深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目支出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  | 4  |

|    |     |         |     |            |     |       |
|----|-----|---------|-----|------------|-----|-------|
|    |     |         |     | 绩效指标明确性    | 3   | 1     |
|    |     | 资金投入    | 6   | 预算编制科学性    | 4   | 2     |
|    |     |         |     | 资金分配合理性    | 2   | 2     |
| 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   | 4     |
|    |     | 组织实施    | 8   | 管理制度健全性    | 4   | 2     |
|    |     |         |     | 制度执行有效性    | 4   | 2     |
| 产出 | 30  | 产出数量    | 8   | 管廊建设长度     | 2   | 2     |
|    |     |         |     | 路基工程完成情况   | 2   | 2     |
|    |     |         |     | 桥梁工程完成情况   | 2   | 1.25  |
|    |     |         |     | 给排水工程完成情况  | 2   | 2     |
|    |     | 产出质量    | 10  | 供应商履约考核    | 3   | 3     |
|    |     |         |     | 项目验收合格率    | 3   | 3     |
|    |     |         |     | 重大安全事故发生率  | 4   | 4     |
|    |     | 产出时效    | 6   | 项目阶段进度符合情况 | 6   | 5     |
|    |     | 产出成本    | 6   | 成本控制情况     | 6   | 6     |
| 效益 | 30  | 社会效益指标* | 15  | 对居民的影响情况   | 15  | 15    |
|    |     | 满意度指标*  | 15  | 居民投诉情况     | 15  | 15    |
| 总分 | 100 | -       | 100 |            | 100 | 90.25 |

#### 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。

“项目决策”指标的一级指标满分为 20 分，该项指标得分 16 分。具体分析如下：

### **1.项目立项（满分 7 分，得分 7 分）**

#### **（1）立项依据充分性方面（满分 4 分，得 4 分）**

立项依据充分性，深汕特别合作区深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目符合深汕特别合作区经济发展、行业发展及部门职责的要求。根据评分规则，不扣分，该指标得 4 分。

#### **（2）立项程序规范性方面（满分 3 分，得 3 分）**

深汕特别合作区深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目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，立项材料符合要求。根据评分规则，不扣分，该指标得 3 分。

### **2.绩效目标（满分 7 分，得分 5 分）**

#### **（1）绩效目标合理性（满分 4 分，得 4 分）**

根据单位提供的《项目支出绩效目标申报表》及《部门



整体支出绩效目标申报表》显示，该项目设置了长期目标与年度目标，目标内容与项目实施内容紧密关联，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标的设定能够在项目周期内全部完成。根据评分规则，该指标得满分**4**分。

**（2）绩效指标明确性（满分3分，得1分）**

该项目质量指标不够明确，质量指标中指标内容为“工程施工质量”，目标值为“合格”，指标未量化，同时，指标的设置未与年度目标相匹配，未能充分与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分规则，扣**1**分，该指标得**2**分。

**3.资金投入（满分6分，得分4分）**

2021年该项目年初预算数为**28,526.73**万元，项目实际支出**16,327.05**万元，资金全部批复到位。预算编制遵循区财政部门基本流程，但预算缺乏科学性，因项目在前期招标前缺乏相关地质资料和规划资料，招标估算相对比较保守，且完成前期招标后，城市定位和建设标准进一步提升，导致预算资金量与工作任务不相匹配，后续进一步调整预算。根据评分规则，扣**2**分，该指标得**4**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 16 分。具体分析如下：

**1.资金管理（满分 12 分，得分 12 分）**

（1）资金到位率方面（满分 4 分，得 4 分）

2021 年支出 16,327.05 万元，实际到位 16,327.05 万元，到位率 100%。根据评分规则，不扣分，该指标得 4 分。

（2）预算执行率方面（满分 4 分，得 4 分）

该项目为长期项目，因中期存在项目预算调整情况，项目已按调整后计划执行预算。根据评分规则，不扣分，该指标得 4 分。

（3）资金使用合规性方面（满分 4 分，得 4 分）

资金的拨付具有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，不扣分，该指标得 4 分。

**2.组织实施（满分 8 分，得分 4 分）**

（1）管理制度健全性方面（满分 4 分，得分 2 分）

本项目为政府投资项目，为充分利用社会专业化组织的技术和管理经验,提高政府投资项目的建设管理水平和投资效益，区建筑工务署依据《深圳经济特区政府投资项目管理条例》的相关规定选取了代建单位承建本项目，同时为保证工程质量，区建筑工务署制定了工程管理制度，制度中对工程的验收标准、监督管理等做了细致的说明。但是该项目作为长期项目，每年需投入大量财政资金，应依据市区相关规范开展工作，本项目未明确资金管理的要求和标准，管理机

制健全性不足，根据评分规则，扣 1 分，该指标得 3 分。

**（2）制度执行有效性方面（满分 4 分，得 2 分）**

区建筑工务署按照市区相关制度、规范等要求开展项目管理和监督工作，对该工程质量进行定期的监督管理，相关单位按照相关要求组织项目实施及日常监管，包括按照政府采购的要求采购服务，依照合同要求开展合同签订、履行、验收等相关工作。但是，鉴于其服务合同全面性、严谨性有待进一步完善和加强，根据评分规则，扣 2 分，该指标得 2 分。

**（三）项目产出情况**

产出情况主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。主要考察项目实际完成率、质量达标率、完成及时性及成本节约率情况。

“项目产出”指标的一级指标满分为 30 分，该项指标得分 28.25 分。具体分析如下：

**1.产出数量（满分 8 分，得分 7.25 分）**

“产出数量”方面，主要从以下四个方面进行综合考量，一是管廊建设长度方面，根据单位所提供的《项目支出绩效目标申报表》，单位 2021 年计划建设管廊长度 2km，根据单位提供的项目自评表及项目年度总结报告显示，2021 年实际建设管廊长度为 3km，根据评分规则，该项得满分 2 分。二是路基工程完成情况方面，根据单位提供的《重点投资项目进度表》显示，截至到 2021 年 12 月 31 日，本项目共完成路基土方回填 174,200 立方米（完成比例 43%），

路基土方开挖 **349,800** 立方米(完成比例 **60%**),水泥搅拌桩 **16,877** 根(完成比例 **71%**),路基工程平均完成率为 **58%**,根据评分规则,该项得满分 **2** 分。三是桥梁工程方面,根据单位提供的《重点投资项目进度表》显示,截至到 **2021** 年 **12** 月 **31** 日,蛟湖桥桩已完成 **24** 根(完成比例 **50%**),钢筋混凝土箱涵完成 **200** 米(完成比例 **35%**),桥梁工程平均完成率为 **42.5%**,根据评分规则,该子项扣除 **0.75** 分,得 **1.25** 分。四是给排水工程方面,截至到 **2021** 年 **12** 月 **31** 日,本项目已完成雨水管道 **3,697** 米(完成比例 **35%**),污水管道 **3,558** 米(完成比例 **38%**),给排水工程平均完成率为 **36.5%**,根据评分规则,该子项得满分 **2** 分。

## **2.产出质量(满分 10 分,得分 10 分)**

“产出质量”主要从以下三方面开展,一是供应商履约考核方面,本项目按季度对供应商开展履约评价,多方一同开展阶段考核工作,**2021** 年开展 **3** 次季度考核,及 **1** 次年度考核,考核平均结果为优秀,根据评分规则,该项得 **3** 分。二是项目验收合格率方面,该项目在实施过程中组织了中期进度验收和终期验收,项目各项工作任务均通过验收,对存在问题的地方进行及时整改,项目合格率为 **100%**。根据评分规则,该项得 **3** 分。三是重大安全事故发生率方面,根据对本项目负责人访谈得知,本项目在开展过程中,未发生重大安全事故,根据评分规则,该项得 **4** 分。

## **3.产出时效(满分 6 分,得分 5 分)**

“产出时效”方面,因该项目红线范围内涉及多处征地

拆迁问题未解决，导致施工进度严重受到影响，根据单位2021年纳统数据显示，截至到2021年12月31日，本项目开工以来完成总投资的比例仅为40%，根据评分规则，该指标扣除1分，得5分。

#### **4.产出成本（满分6分，得分6分）**

该项目实际支出16,327.05万元，未超过预算金额16,327.05万元，项目实际支出与项目计划成本一致，且项目通过政府采购方式选取第三方承接单位，大大降低了工程的建设成本，根据评分规则，不扣分，该指标得6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30分，该项指标得分30分。具体分析如下：

##### **1.社会效益（满分15分，得分15分）**

因2021年项目仍处于施工阶段，本项考核主要针对在项目建设期间应避免对周围群众生活工作造成不便。该项目采取阶段性工作开展，一方面协调征地拆迁工作，一方面协调各路管道，一方面开展道路建设，在道路建设期间明确划出可通行的双向车道，保证了车辆的正常通行，降低了交通事故发生的概率。

##### **2.满意度（满分15分，得分15分）**

因本项目属于长期项目，2021年暂未完工，故本指标

主要考察单位在施工过程中是否有收到周围居民的投诉，根据访谈得知，在全年的施工过程中，第三方公司均按照合同要求及时响应，全力配合，保证了整个项目的顺利开展，未收到周围居民的投诉。根据评分规则，不扣分，该指标得 15 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目，是深汕特别合作区重点保障建设项目和重大民生实事之一，位于深圳市深汕特别合作区鹅埠镇，线路全长约 4.952 公里，包含 2 座中桥、5 座涵洞、道路工程、给排水工程、综合迁改工程、交通疏解工程，地下综合管廊等工程。

根据业主及项目工期要求，深汕大道扩建提升（惠汕交界至鹅埠加油站段）及管廊配套建设工程项目施工单位在架梁前期就做好充分的准备工作，在面对疫情反复的实际情况，中国一冶深圳公司施工团队积极进行多方协调，提前谋划保证现场人员、机具、材料到位，做好各项超限运输及人员、机械设备报验手续，全面做好首榀箱梁吊装前各项施工准备工作。

为确保吊梁施工顺利进行，施工单位项目部成立吊梁安装小组，严格落实方案和现场安全保证措施，同政府监督部门、各参建单位通力配合，梁片运输、吊装有序进行，首榀箱梁精准到位，成功架设。

此次关键节点的完成，既解除了边溪河在汛期来临之际的防洪压力，又为整个深汕大道的保通和交通导改施工奠定了坚实的基础。

## **（二）存在问题**

### **1.预算编制科学性有待提高**

预算方面：因项目前期招标前缺乏相关地质资料和规划资料，招标投资规模估算相对比较保守，且完成前期招标后，城市定位和深汕大道建设标准进一步提升，导致招标投资规模 and 实际投资规模存在较大偏差。

绩效指标方面：该项目指标值不清晰，指标设置不规范，例如质量指标中指标内容为“工程施工质量”，“目标值”为“合格”，此指标无法通过有效渠道验证施工质量；时效指标未按照指标要求设置；社会效益指标设置内容暂不具备评价条件；服务对象满意度指标未设置面对公众的满意度指标。

### **2.管理制度有待完善**

该项目依据深圳市区相关规范开展工作，但前期未建立专项管理制度，未明确业务管理、资金管理、职责分工、监督问责等方面的要求和标准，管理机制健全性不足。

### **3.项目进度管理有待提升**

该项目在两个节点存在较大的困难，一是是施工程序报批程序缓慢，因前期勘查及规划未做到位，各单位协调效率较低，导致前期报批时间较长，影响项目开展。二是征拆工作缓慢，一直持续到 2021 年 5 月份攻坚克难后才有所改善。

## **六、有关建议**

### **（一）加强预算编制的精准性，提高资金使用效率**

项目立项时应充分考虑项目绩效管理，将绩效管理融入项目立项工作中，通过充分的调研了解，科学、合理设定投入目标、产出目标、绩效目标。在项目开展过程中，主动收集相关项目管理、资金管理、成果效益等资料，确保符合内外部工作要求。

建议项目单位在预算编制时应进行充分的前期调研，同时结合上一年项目实施开展情况，准确测算项目支出金额及支出内容，避免资金支出过程中发生过多的调整。同时如因疫情等不可抗因素导致项目无法按预期执行，应及时向市财政局主动申请冻结预算指标，避免财政资金长时间闲置。

### **（二）完善建设项目管理机制**

建议单位应明确项目各方工作职责，对于市区相关制度未规定到的细节，补充制定项目建设管理制度，确保各方职责明确、沟通衔接顺畅、责任追究到单位、部门、人，保障项目顺利实施。

### **（三）建立部门间协调机制，加快工程进度**

建议单位建立部门间的协调沟通机制，在项目开展前期，及时与协同单位沟通项目实施计划，如项目开展过程中遇协同单位工作开展缓慢，应及时了解原因并加强督促，避免延误工程进度。

附件 1：项目支出绩效评价指标体系



附件 1

重点项目支出绩效评价指标体系

| 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：<br>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；<br>②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；<br>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；<br>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：<br>①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；<br>②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；<br>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：<br>①项目是否设置总体绩效目标（1 分）；<br>②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（1 分）；<br>③绩效目标中预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1 分）；<br>④绩效目标是否与项目资金量相匹配（1 分）。                              | 4  |

| 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 |                                                              |                                                                                                                        |    |
|      |    |      |    | 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：<br>①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；<br>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：<br>①预算编制经过科学论证，得 1 分；<br>②预算内容与项目内容匹配，得 1 分；<br>③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分；<br>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。      | 2  |
|      |    |      |    | 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：<br>①预算资金分配依据充分，得 1 分；<br>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。                                                          | 2  |
| 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×资金到位率<br>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。<br>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。<br>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  |

| 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 |                                                    |                                                                                                                                       |    |
|      |    |      |    | 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<br>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>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：<br>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；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分；<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1 分；<br>④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：<br>①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 2 分；<br>②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 2 分。                                                                      | 2  |
|      |    |      |    | 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：<br>①遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；<br>②项目调整及支出调整手续完备，得 1 分；<br>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；<br>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。    | 2  |

| 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 |                        |                                                                                                                                        |      |
| 产出   | 30 | 产出数量 | 8  | 管廊建设长度    | 2  | 考察本项目 2021 年管廊建设完成情况   | 评价要点：<br>①管廊建设长度 $\geq 2\text{km}$ ，得 2 分；<br>② $1\text{km} < \text{管廊建设长度} < 2\text{km}$ ，得 1 分；<br>③管廊建设长度 $\leq 1\text{km}$ ，得 0 分； | 2    |
|      |    |      |    | 路基工程完成情况  | 2  | 考察本项目 2021 年路基工程完成情况   | 评价要点：<br>①路基工程完成量 $\geq$ 路基总工程量的 50%，得 2 分；<br>②路基工程完成量 $<$ 路基总工程量的 50%，每少 1%，扣除 0.1 的权重分，扣完为止；                                        | 2    |
|      |    |      |    | 桥梁工程完成情况  | 2  | 考察本项目 2021 年桥梁工程完成情况   | 评价要点：<br>①桥梁工程完成量 $\geq$ 桥梁总工程量的 50%，得 2 分；<br>②桥梁工程完成量 $<$ 桥梁总工程量的 50%，每少 1%，扣除 0.1 的权重分，扣完为止；                                        | 1.25 |
|      |    |      |    | 给排水工程完成情况 | 2  | 考察本项目 2021 年给排水工程完成情况  | 评价要点：<br>①给排水工程完成量 $\geq$ 给排水总工程量的 35%，得 2 分；<br>②给排水工程完成量 $<$ 给排水总工程量的 35%，每少 1%，扣除 0.1 的权重分，扣完为止；                                    | 2    |
|      |    | 产出质量 | 10 | 供应商履约考核   | 3  | 考察本项目 2021 年供应商工作开展情况  | 评价要点：<br>①4 次考核平均结果为“优”的，得 3 分；<br>②4 次考核平均结果为“良”的，得 1.5 分；<br>③4 次考核结果为“中”或者“差”的，不得分；                                                 | 3    |
|      |    |      |    | 项目验收合格率   | 3  | 考察本项目 2021 年完工部分验收合格情况 | 评价要点：<br>①项目验收合格率 $\geq 95\%$ ，得满分 3 分；<br>②项目验收合格率 $< 95\%$ 的，每少 1%，扣除 0.1 的权重分，扣                                                     | 3    |

| 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  |                              |                                                     |       |
|      |     |        |     |            |     |                              | 完为止；                                                |       |
|      |     |        |     | 重大安全事故发生率  | 4   | 考察本项目在 2021 年施工期间，是否发生重大安全事故 | 评价要点：<br>在施工期间每发生一起重大安全事故扣除权重分 2 分，扣完为止。            | 4     |
|      |     | 产出时效   | 6   | 项目阶段进度符合情况 | 6   | 考察项目阶段进度符合情况                 | 评价要点：<br>根据项目计划进度进行考核，未达到进度情况的根据实际情况扣分；             | 5     |
|      |     | 产出成本   | 6   | 成本控制情况     | 6   | 反映成本控制情况                     | 评价要点：<br>实际成本 $\leq$ 计划成本，得 6 分，反之不得分。              | 6     |
| 效益   | 30  | 社会效益指标 | 15  | 对居民的影响情况   | 15  | 控制施工对周边生产生活的的影响              | 评价要点：<br>根据工程是否对周边居民产生不良影响，产生不良影响的扣 15 分，否则得 15 分。  | 15    |
|      |     | 满意度指标  | 15  | 居民投诉情况     | 15  | 被投诉次数                        | 被投诉次数 $\leq$ 5 次，得 15 分；如果超过 5 次，每多 1 次，扣 1 分，扣完为止。 | 15    |
| 总分   | 100 | --     | 100 | --         | 100 | --                           | --                                                  | 90.25 |

# 深汕特别合作区城市管理和综合执法局 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

被评价单位：深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局

评价实施单位：深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局

评价时间：2022 年 10 月

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号),进一步加强预算绩效管理,提高财政资金使用效益,按照《深圳市财政项目支出绩效评价工作规程(试行)》、《深圳市财政局关于印发<深圳市预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》(深财绩〔2019〕11号)的相关要求,深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局(以下简称“区发改财政局”)联合第三方对深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局(以下简称“区城管综合执法局”)2021年度部门整体支出开展绩效评价,形成本绩效评价报告。

## 一、部门概况

### (一) 部门基本情况

区城管综合执法局于2019年3月正式成立,根据《深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局职能配置、内设机构和人员编制规定》(深汕办〔2019〕80号),区城管综合执法局主要职责为承担全区市政管养、环境卫生、园林绿化管养、林业及其生态保护修复的监督管理、城市综合管理、数字化城管、综合行政执法和规划土地监察等,其内设七个部门,分别为办公室、监督指挥科、法制科、市容环卫科、景观园林科、执法监察科以及林业科,各科室具体职能详见表1-1,截至到2021年12月底,区城管综合执法局暂无下属单位。

表 1-1 区城管综合执法局各科室工作内容表

| 序号 | 科室    | 工作内容                                                                                                                                                                                             |
|----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 办公室   | 负责综合协调、联络工作,承担单位党务、纪检、监察、机构编制、人事、财务、社会保障、工青妇、文电、会务、督办、接待、保密、档案、宣传、信息、政务公开、信访、固定资产管理、后勤和重要文稿起草等工作。                                                                                                |
| 2  | 指挥监督科 | 负责编制本区环境综合治理规划和实施计划,并检查监督有关法规的执行。负责城市管理中出现的各种问题的信息采集、数据统计分析和案件立案派遣,协调、监督考评有关责任单位处理辖区内城市管理部件和事件问题。受理市民关于城市管理方面的投诉,及时掌握城市管理的动态,提出建议并采取相应整治措施。指导、协调、监督、检查市容环境管理及综合治理工作,负责全区市容环境综合考核。                |
| 3  | 法制科   | 负责城市管理的法律事务工作,承担本局规范性文件及合同合法性的审查工作。负责综合行政执法和规划土地监察工作的监督指导。负责对执法队的案件处理进行指导、规范、审查。对各执法队上报的重大、疑难案件进行研究和协调处理。负责城市管理和规划土地监察方面的法制宣传和普法工作。调查研究综合执法过程中对法律、法规、规章的应用。组织综合执法人员的法律及业务培训。办理移交法院强制执行案件。承担各类执法业 |



| 序号 | 科室    | 工作内容                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |       | <p>务数据信息的统计、汇总、报送及相关业务系统的建设、应用与维护。组织开展律师驻队业务交流和案件讨论。负责行政处罚档案的整理归档。指导协调、监督检查执法队的各项综合执法业务,组织执法队的业务效能考评工作。负责城市管理方面的法制宣传和普法工作。负责行政执法队伍建设方面的信访投诉,纠正不当执法行为。负责受理规划违法行为和土地违法行为的投诉、举报,并及时组织调查、处理及反馈回复。组织开展农村城市化历史遗留违法建筑的政策调研,及时上报存在问题并提出相应对策。拟订统一规范的历史遗留违法建筑处理工作业务操作规程等相关工作制度。负责对规范性文件及合同进行合法性审查。</p> |
| 4  | 市容环卫科 | <p>统筹规划和监督指导市容环卫、城中村综合整治工作。负责垃圾处理管理工作,统筹指导全区垃圾分类减量工作,包括垃圾综合处理场的总体规划和垃圾处理费征管工作,负责指导环卫设施的规划建设和管理。</p>                                                                                                                                                                                          |
| 5  | 景观园林科 | <p>组织、参与制定市政景观、林绿化行业发展规划。负责林绿化的行业管理,承担安全监管责任。制定园林绿化基础设施更新改造及维修养护计划并组织实施,监督、检查、协调、指导林绿化基础设施的维护管理。负责景</p>                                                                                                                                                                                      |

| 序号 | 科室    | 工作内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |       | <p>观灯光行业管理和户外广告设置,承担安全监管责任。</p> <p>负责职权范围内的户外广告、临时建(构)筑物及其他非交通设施设置、城市绿地占用、树木砍伐迁移等行政许可工作。贯彻执行森林法律法规,培养林业队伍,研究重大问题,开展植树造林,公益林建设、管理和效益补偿,培育商品林树种,以及开展林下经济。负责森林资源的动态监测和调查统计,审核并监督森林资源使用。组织实施森林限额采伐,林木、竹木的凭证采伐和运输,依法管理林地、林权,承担林地征用、占用的审核工作。负责林业有害生物的防治、检疫工作。组织实施野生动植物保护与利用,以及湿地、自然保护地的规划建设和管理。推进林业改革,指导农民林地承包和林权流转及林权纠纷调处工作。组织开展林业科学研究、林业科技及科普、林业产业、古树名木管理、种质资源保存和生物多样性利用、林业碳汇、土壤污染防治、林产品食用安全、外联等工作。承担湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约履约相关工作。组织指导森林防火管护,监督管理森林公安队伍,指导林区社会治安治理等工作。</p> |
| 6  | 执法监察科 | 贯彻执行有关查处违法用地和违法建筑的法律、法规、                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| 序号 | 科室  | 工作内容                                                                                   |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|
|    |     | 规章和制度,按规定行使执法职权。协助和配合市城管执法局组织的跨区和重大的城市管理综合执法活动,协调区相关部门配合做好城市管理综合执法工作等。                 |
| 7  | 林业科 | 贯彻执行森林法律法规,组织开展国土绿化、植树造林、古树名木保护和监管工作;负责开展林业生态修复和保护工作;负责森林资源保护与监管工作,负责林业有害生物防治和植物检疫工作等。 |

单位在实际业务开展过程中,因人员招录问题法制科、监督指挥科未正式运行,两个科室的职能职责分别暂由办公室、执法监察科履行。

2021年,区城管综合执法局核定总编制32名,其中行政编制19人,事业编制13人,事业编制13人系根据《关于调整鹅埠国土资源管理所等有关机构编制事项的通知》(深汕编〔2021〕16)规定,两家单位鹅埠国土资源管理所及园墩林场于2021年7月划归至区城管综合执法局暂行管理,两家单位原有在编人数也合并至单位所致,详细人员情况详见表1-2:

表 1-2 部门人员编制情况

| 人员情况         | 编制人数 | 年末实有人数 |
|--------------|------|--------|
| 一、在职人员(人)    | 32   | 28     |
| (一)行政        | 19   | 19     |
| 1.机关人员       | 19   | 19     |
| 2.工勤人员       | 0    | 0      |
| (二)事业        | 13   | 9      |
| 1.参照公务员法管理人员 | 0    | 0      |

| 人员情况       | 编制人数 | 年末实有人数 |
|------------|------|--------|
| 2.财政补助人员   | 9    | 9      |
| 3.经费自理人员   | 0    | 0      |
| 二、离退休人员（人） | —    | 63     |
| （一）离休人员    | —    | —      |
| （二）退休人员    | —    | 63     |
| 三、其他人员（人）  | —    | —      |
| 四、遗属人员（人）  | —    | —      |

## （二）区城管综合执法局年度工作目标及主要工作任务

2021年，区城管综合执法局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕区党工委、管委会中心工作部署，在城市管理、土地规划监察、林业保护等重点难点工作领域持续深化履职，推动城管工作迈入新台阶。部门年度主要工作详见下表。

表 1-3 区城管综合执法局年度目标与主要工作任务

| 序号 | 工作目标                   | 具体措施                                  |
|----|------------------------|---------------------------------------|
| 1  | 全面从严治党,开展基层党组织建设提质行动。  | 扎实开展党史学习教育,严格恪守入党“三关”,筑牢廉洁自律防线。       |
| 2  | 严守土地保护红线,扎实举措肃整违建占地乱象。 | 坚决依法从严执法,持续完善工作机制,加强审批严格把控。           |
| 3  | 落实精细化城市管理,擦亮深汕城市品牌形象。  | 持续提升环卫保洁管理水平,打造和谐美观深汕景观体系,依法开展城管综合执法。 |
| 4  | 优先生态理念,扎实开展森林保护和林业开发。  | 规范开展林政审批,扎实推进林政执法,严防死守森林防火,科学防治有害生物。  |

## （三）区城管综合执法局资金情况

### 1.部门 2021 年收入情况

区城管综合执法局 2021 年部门收入主要包括三方面，一是一般公共预算财政拨款、二是政府性基金预算财政拨款、

三是年初结转结余。根据区城管综合执法局 2021 年度决算信息，部门 2021 年收入年初预算数为 37,481 万元，预算调整数及决算数均为 22,848.66 万元，其中一般公共预算财政拨款收入为 5,191.08 万元，政府性基金预算财政拨款收入为 3,925.86 万元，年初结转结余 13,731.72 万元，具体收入情况详见表 1-4。

表 1-4 区城管综合执法局 2021 年预算收入情况

(单位：万元)

| 预算项目          | 预算数       | 调整预算数     | 决算数       |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 一般公共预算财政拨款收入  | 22,836.00 | 5,191.08  | 5,191.08  |
| 政府性基金预算财政拨款收入 | 14,645.00 | 3,925.86  | 3,925.86  |
| 年初结转和结余       | -         | 13,731.72 | 13,731.72 |
| 总数            | 37,481.00 | 22,848.66 | 22,848.66 |

## 2. 部门 2021 年支出情况

区城管综合执法局 2021 年支出主要包括两个方面，一是基本支出、二是项目支出。根据部门 2021 年度决算信息，部门年初支出预算数为 37,481 万元，调整预算数为 22,848.66 万元，支出决算数为 13,154.83 万元，年末结转结余 9,693.82 万元，全年总预算执行进度为 57.57%，具体支出情况详见表 1-5。

表 1-5 区城管综合执法局 2021 年预算支出情况

(单位：万元)

| 预算项目 | 预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 预算调整率 | 执行进度 |
|------|-----|-------|-----|-------|------|
|------|-----|-------|-----|-------|------|

| 预算项目     | 预算数              | 调整预算数            | 决算数              | 预算调整率         | 执行进度          |
|----------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 一、基本支出   | 725.00           | 835.36           | 770.55           | 15.17%        | 92.22%        |
| 1.1 人员经费 | 630.00           | 704.52           | 697.88           | 11.82%        | 99.06%        |
| 1.2 公用经费 | 95.00            | 130.84           | 72.68            | 37.72%        | 55.55%        |
| 二、项目支出   | 36,756.00        | 22,013.30        | 12,384.28        | 40.11%        | 56.26%        |
| 总数       | <b>37,481.00</b> | <b>22,848.66</b> | <b>13,154.83</b> | <b>39.04%</b> | <b>57.57%</b> |

注：预算调整率=预算调整金额/年初预算数\*100%

预算执行进度=(实际支出资金/实际到位资金)×100%

预算执行率较低的原因系单位 2020 年度结转结余资金 13,731.72 万元（基本支出结转结余 65.98 万元，项目支出结转 13,665.74 万元）转入 2021 年度，其中项目结转金额属于跨年项目的结转资金，因跨年项目工程任务繁多，项目暂未完全完工，因此 2021 年度跨年项目在完成本年目标后仍结余 9,629.02 万元，加上基本支出结转结余 64.81 万元，2021 年共结转结余 9,693.82 万元，故导致单位年度总预算执行率较低。

## 二、绩效评价工作情况

本次区城管综合执法局部门整体绩效评价工作由区发改财政局联合深圳中晟经纬管理咨询有限公司成立的绩效评价工作组具体组织落实。

### （一）评价目的

通过开展部门整体绩效评价工作，对区城管综合执法局

部门决策、部门管理和部门绩效三个方面进行分析梳理，分析其部门整体绩效情况，评价其部门预算整体执行合规性、职能与人力资源分配合理性、资金使用与绩效结果匹配性等，梳理区城管综合执法局部门预算管理现行存在的困难和问题。同时以问题为切入点，结合预算管理政策相关要求，针对存在的问题提出改进建议，将绩效评价结果应用于后续年度部门预算编制和部门管理，以期为深汕特别合作区部门整体预算绩效管理模式提供借鉴，进一步提升财政资金的使用效率、效益，提升政府部门履职效能和公共服务供给质量。

## （二）评价对象

本次绩效评价对象为深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局，主要以**2021**年为立足点，对区城管综合执法局部门整体支出情况进行绩效评价，包括预算管理、部门管理和部门绩效三个方面：

预算管理：主要评价预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标完整性、绩效指标明确性，关注部门整体绩效目标和内容设计是否符合当前国家、行业和所在区域的发展战略，是否与单位部门履职职能、年度工作任务相符。

部门管理：主要评价制度设计合理性、制度执行有效性、财政供养人员控制率、资产管理合理性、政府采购合理性、公用经费控制合理性、预算执行合理性。

部门绩效：主要评价项目完成度、项目实施质量、项目

管理时效性、社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响、群众信访办理情况、公众或服务对象满意度。

### **（三）评价方法及实施过程**

绩效评价项目小组通过数据分析、查阅资料、凭证抽查、实地考察、现场访谈、问卷调查等方法开展区城管综合执法局 2021 年部门整体绩效评价工作。主要实施过程为：

**1.关注重点，确定评价方案。**绩效评价小组根据区城管综合执法局部门职能、2021 年度重点工作任务、部门整体绩效自评结果等，制定考核方向和考核重点，确定评价方案。

**2.收集资料，明确评价重点。**结合年度预算编制、资金支出情况，对 2021 年主要资金支出和合同台账信息进行数据分析，共查阅 23 个项目预算绩效目标表，确定区城管综合执法局年度目标和重点项目。

**3.设计体系，细化评价指标。**根据区城管综合执法局履职职能、2021 年部门整体支出的重点工作任务和评价要点，设计评价指标体系，并与区城管综合执法局确认和细化指标、评分依据等。

**4.调研分析，梳理绩效评分。**通过与区城管综合执法局沟通访谈，全面了解项目实施与监督管理过程，确定实地考察范围、设计考察模板，明确考察的关注要点。项目绩效评价小组通过抽查凭证以及问卷调研，对相关数据和结果进行分析，根据评价指标进行打分，总结区城管综合执法局工作



成效与存在问题。

**5.问题答疑，出具评价报告。**针对部门整体绩效评价框架及所存在问题与区城管综合执法局进行沟通，确保相关当事人对绩效评价结果无异议后，出具《深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局 2021 年度部门整体支出绩效评价报告》。

**（四）评价指标体系**

绩效评价组根据《深圳市财政局关于印发深圳市预算绩效评价共性指标体系框架的通知》（深财绩〔2019〕11号）等文件要求，结合区城管综合执法局部门整体支出情况设计《区城管综合执法局 2021 年部门整体支出绩效评价指标评分表》，评价指标框架设计如下：

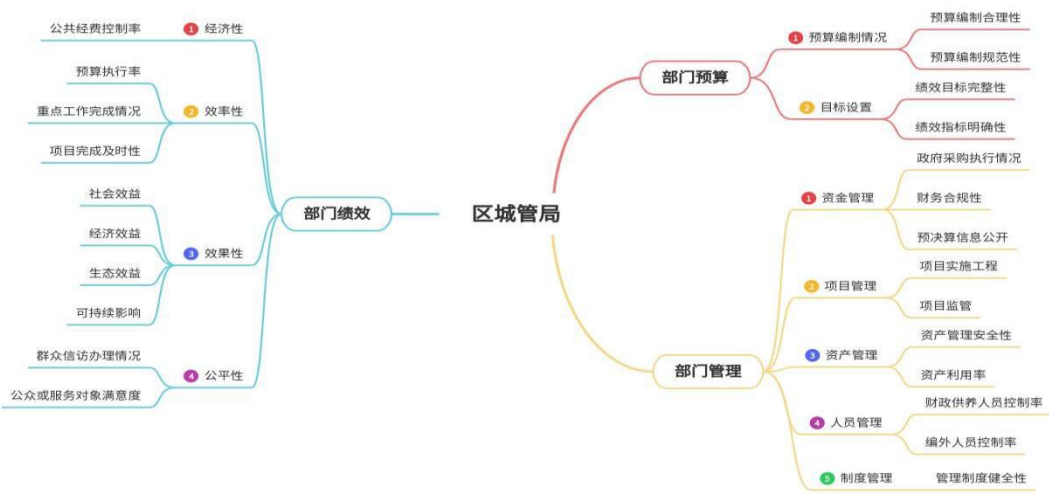


图 2-1 区城管综合执法局 2021 年部门整体绩效评价指标框架

### 三、绩效评价结果和分析

#### (一) 绩效评价结果

区城管综合执法局 2021 年部门整体绩效评价得分为 90.15 分（详情见附件 1），评价等级为：优。此次部门整体支出绩效评价二级指标中项目管理、人员管理、经济性和公平性方面得分较好，主要扣分项体现在目标设置、资金管理、制度管理、资产管理、效率性和效果性 6 个方面。具体得分情况如下表：

表 3-1 区城管综合执法局 2021 年部门整体绩效评价评分表

| 一级指标 | 分值  | 二级指标 | 分值  | 三级指标       | 分值  | 得分    |
|------|-----|------|-----|------------|-----|-------|
| 预算编制 | 20  | 预算编制 | 10  | 预算编制合理性    | 5   | 4     |
|      |     |      |     | 预算编制规范性    | 5   | 5     |
|      |     | 目标设置 | 10  | 绩效目标完整性    | 5   | 5     |
|      |     |      |     | 绩效指标明确性    | 5   | 4     |
| 部门管理 | 25  | 资金管理 | 8   | 政府采购执行情况   | 3   | 0.96  |
|      |     |      |     | 财务合规性      | 3   | 3     |
|      |     |      |     | 预决算信息公开    | 2   | 2     |
|      |     |      |     | 项目实施程序     | 2   | 2     |
|      |     | 项目管理 | 4   | 项目监管       | 2   | 2     |
|      |     |      |     | 资产管理安全性    | 2   | 1.5   |
|      |     | 资产管理 | 3   | 固定资产利用率    | 1   | 1     |
|      |     |      |     | 财政供养人员控制率  | 1   | 1     |
|      |     | 人员管理 | 2   | 编外人员控制率    | 1   | 1     |
|      |     |      |     | 管理制度健全性    | 6   | 5     |
|      |     |      |     | 制度执行有效性    | 2   | 1.8   |
|      |     |      |     | 公用经费控制率    | 6   | 6     |
| 部门绩效 | 55  | 经济性  | 6   | 预算执行率      | 6   | 3.47  |
|      |     | 效率性  | 20  | 重点工作完成情况   | 8   | 8     |
|      |     |      |     | 项目完成及时性    | 6   | 6     |
|      |     |      |     | 城市管理水平     | 3   | 3     |
|      |     |      |     | 城市市容形象     | 4   | 2.94  |
|      |     | 效果性  | 20  | 城市生活品质     | 3   | 3     |
|      |     |      |     | 森林保护       | 5   | 5     |
|      |     |      |     | 可持续影响      | 5   | 5     |
|      |     |      |     | 群众信访办理情况   | 3   | 2.87  |
|      |     | 公平性  | 9   | 公众或服务对象满意度 | 6   | 5.61  |
| 总分   | 100 |      | 100 |            | 100 | 90.15 |

绩效评价结果划分为四个等级标准：优：绩效评价分值 $\geq 90$ 分；良： $80 \leq$ 绩效评价分值 $< 90$ ；中： $60 \leq$ 绩效评价分值 $< 80$ ；差：绩效评价分值 $< 60$ 。

## （二）绩效评价指标分析

### 1. 预算管理指标分析

此指标总分为 20 分，实际得分 18 分，具体分析如下：

#### （1）预算编制（满分 10 分，实际得分 9 分）

##### ①预算编制合理性，指标满分 5 分，评价得 4 分

区城管综合执法局的部门年度预算包括基本支出和项目支出，基本支出主要由公用经费及人员经费组成。人员经费包含编制内人员的工资及福利支出，编制内人员薪酬按定额标准进行测算；公用经费按照定额测算基本公用、运行、办公以及餐贴等经费，人员经费和公用经费的编制符合部门预算编制手册相关要求，编制的部门预算通过了单位和财政的审核；

项目支出的预算编制主要依据历史经验及市场询价，根据项目的主要目标、实施内容进行编制，项目预算内容符合单位职能，项目资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配，但是单位 2021 年预算资金出现大幅度调整调剂，预算调整率达到 39.04%，根据评分规则，该指标扣 1 分。

##### ②预算编制规范性，指标满分 5 分，评价得 5 分。

部门预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各

项原则和要求，符合财政资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求。

**（2）目标设置（满分 10 分，实际得分 9 分）**

**①绩效目标完整性，指标满分 5 分，评价得 5 分。**

区城管综合执法局已按要求编报部门整体和项目的绩效目标申报表，实现了绩效目标全覆盖。

**②绩效指标明确性，指标满分 5 分，评价得 4 分**

从部门整体绩效目标和绩效指标方面评价，根据部门预算报告，区城管综合执法局确定了 **23** 项年度主要工作目标，该目标与部门中长期规划有效贴合、匹配，评价得 **1** 分；

从项目绩效目标和绩效指标方面评价，评价小组根据区预算绩效编制和考核的要求，对区城管综合执法局编制的 **23** 个绩效项目相应的绩效目标申报表、监控表以及自评表进行复核，复核结果显示区城管综合执法局均设置了绩效目标及指标，绩效指标中包含了能够明确体现项目开展所带来的社会、经济及生态效益指标，评价得 **1** 分；

区城管综合执法局项目绩效指标设置明确，项目所设置绩效指标能够体现部门履职效果，评价得 **2** 分，但部分指标值设置不够清晰、可衡量，未能完全反映项目实际完成情况，项目个性化绩效指标存在进一步优化空间，应进一步细化。且部分项目的绩效指标在设置时未区分数值与质量指标，如“辖区绿化环卫保洁提升经费”项目的质量指标“二级道路清扫面积”其实属于数量指标，“创元路及周边景观提升工

程”项目的质量指标“建设工程量”也属于数量指标，根据评分规则，扣 1 分。

## 2.部门管理指标分析

此指标总分为 25 分，实际得分 21.26 分，具体分析如下：

（1）资金管理（满分 8 分，实际得分 5.96 分）

① 政府采购执行情况，指标满分 3 分，评价得 0.96 分。

根据区城管综合执法局 2021 年部门预算草案及决算报表，采购项目年初批复预算 36,771 万元，实际支出采购金额 11,794.70 万元，政府采购项目预算执行率为 32.08%，此项评价扣 2.04 分，具体政府采购支出情况详见下表。

表 3-2 区城管综合执法局 2021 年政府采购执行情况

单位：万元

| 采购内容 | 预算数       | 决算数       | 执行率    |
|------|-----------|-----------|--------|
| 货物采购 | 10.00     | 7.29      | 72.90% |
| 服务采购 | 16,713.00 | 6,450.77  | 38.60% |
| 工程采购 | 20,048.00 | 5,336.64  | 26.62% |
| 总数   | 36,771.00 | 11,794.70 | 32.08% |

② 财务合规性，指标满分 3 分，评价得 3 分。

项目资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，能按事项完成进度支付资金。会计核算制度规范执行，能按规定设专账核算、支出凭证符合规定。未发生超范围、超标准支出，不存在虚列支出、截留、挤占、挪用资金的情况。根

据评分规则，该指标满分 3 分，得 3 分。

③预决算信息公开，指标满分 2 分，评价得 2 分。

区城管综合执法局 2021 年预算信息已按照政府信息公开规定的内容、时限、范围等要求，于 2021 年 6 月在区官方网站“深汕网”的资金信息公开平台进行预算报告公开，根据评分规则，预算公开得 1 分，由于未到 2021 年部门决算报告公开时间，“部门决算公开”项直接得 1 分。

（2）项目管理（满分 4 分，实际得分 4 分）

①项目实施程序，指标满分 2 分，评价得 2 分。

区城管综合执法局项目的设立及调整均按照规定履行报批程序，项目招投标、建设、验收以及方案实施也按照国家及单位相关制度规定执行，根据评分规则，该指标得 2 分。

②项目监管，指标满分 2 分，评价得 2 分。

区城管综合执法局按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）通过绩效监控的方式开展有效的检查、监控、督促整改，对于重点工作采取每月督办的方式进行，对重点项目的落实情况、存在困难、下一步计划以及未完成事项及时进行梳理总结，以保证项目按时完成。

（3）资产管理（满分 3 分，实际得分 2.5 分）

①资产管理安全性，指标满分 2 分，评价得 1.5 分。

截至 2021 年 12 月 31 日，单位资产合计为 25,063.64 万元，其中：流动资产 12,667.14 万元，非流动资产 12,396.50 万元（其中固定资产 12.83 万元），受托代理资

产 0.00 万元；负债合计 63.37 万元，其中流动负债 63.37 万元，非流动负债 0.00 万元，受托代理负债 0.00 万元；净资产合计 25,000.27 万元。

单位资产配置合理、保存完整、使用合规，但评价小组在查阅单位资料及现场调研时发现单位固定资产已经按照制度规定粘有固定资产标签，但标签内容仅包含资产名称与使用科室，未包含资产编码、存放地点、取得时间、型号规格、使用人等内容，资产管理规范性有待提高，故针对资产管理扣除 0.5 分。在被评价年度，单位未发生资产处置，相对应的考核项目直接得分。

②固定资产利用率，指标满分 1 分，评价得 1 分。

截至 2021 年末，区城管综合执法局所有固定资产总额为 12.83 万元，实际在用固定资产总额为 12.83 万元，固定资产利用率 100%，故该指标得满分。

（4）人员管理（满分 2 分，实际得分 2 分）

①财政供养人员控制率，指标满分 1 分，评价得 1 分。

2021 年度区城管综合执法局整体实际在编人数 28 人，其中核定编制数 32 人，其中行政编制 19 人，事业编制数 9 人，事业编制 9 人系因机构调整，原鹅埠镇国土资源管理所及园墩林场合并至区城管综合执法局，原单位在编人员 9 人并入区城管综合执法局所致，财政供养人员控制率  $=28/32*100\%=87.5\%$ ，根据评分规则，该指标得满分 1 分。

②编外人员控制率，指标满分 1 分，评价得 1 分。

2021 年度区城管综合执法局无编外人员，故该指标得满分。

(5) 制度管理 ( 满分 8 分，实际得分 6.6 分 )

①管理制度健全性，指标满分 6 分，评价得 5 分。

区城管综合执法局于 2021 年 6 月制定了部门制度汇编，该汇编中包含了收支管理制度、资产管理制度、合同管理制度、建设项目管理制度以及采购管理制度，五种制度基本覆盖内部控制关键点，财务管理制度对于预算编制相关工作进行了规定，明确了编制流程及责任科室，但对于预算执行与调整、决算管理、绩效评价事前绩效评估、绩效评价工作结果运用等事项未制定相关规定，故该指标扣 1 分。

②制度执行有效性，满分 2 分，得 1.8 分。

区城管综合执法局制度执行基本有效，但评价组在抽查单位项目支出原始凭证时发现，4-4 号差旅费的原始凭证未按单位经费支出管理制度中“差旅费应当在出差回来后 1 个月内报销”的规定按时进行报销，故制度执行有效性指标扣除 0.2 分。

### 3. 部门绩效指标分析

此指标总分为 55 分，实际得分 50.89 分，具体分析如下：

(1) 经济性 ( 满分 6 分，实际得分 6 分 )

①三公经费控制率，满分 3 分，得 3 分。



区城管综合执法局 2021 年“三公经费”预算数为 10.58 万元，统计数为 4.54 万元，经费控制率=统计数/预算数\*100%=42.91%，小于 90%，根据评分规则得 3 分。

②日常公用经费，满分 3 分，得 3 分。

区城管综合执法局日常公用经费部门调整预算数为 130.84 万元，决算数为 72.68 万元，公用经费控制率=决算数/调整预算数\*100%=55.55%，根据评分标准，日常公用经费控制率<90%的，评价得 3 分。

(2) 效率性 (满分 20 分，实际得分 17.47 分)

①预算执行率，指标满分 6 分，评价得 3.47 分。

2021 年区城管综合执法局部门预算为 37,481 万元，调整预算为 22,848.66 万元，全年支出数为 13,154.83 万元。根据单位 2021 年各季度预算执行表显示，第一季度执行率为 1.55%，第二季度执行率为 27.53%，第三季度执行率为 52.69%，第四季度执行率为 100%，全年平均执行率为 57.88%。具体得分计算过程如表 3-2 所示：

表 3-2 预算执行率及得分情况

单位：万元

| 季度      | 当季支出进度 | 该季序时进度 | 预算执行率  | 得分   |
|---------|--------|--------|--------|------|
| 第一季度    | 1.55%  | 25%    | 6.20%  | 0.06 |
| 第二季度    | 27.53% | 50%    | 55.06% | 0.55 |
| 第三季度    | 52.69% | 75%    | 70.26% | 0.70 |
| 第四季度    | 100%   | 100%   | 100%   | 1    |
| 全年平均执行率 |        |        | 57.88% | 1.16 |

| 季度        | 当季支出进度 | 该季序时进度 | 预算执行率 | 得分   |
|-----------|--------|--------|-------|------|
| 预算执行率指标得分 |        |        |       | 3.47 |

②重点工作完成情况，指标满分 8 分，评价得 8 分。

根据《深圳市深汕特别合作区城市管理和综合执法局 2021 年部门整体支出绩效自评表》，区城管综合执法局确定了土地监察、城市管理、林政管理、城管执法队伍安保服务等四项工作重点，经核实，区城管综合执法局年度工作目标完成情况良好，四大工作任务和目标均较好完成，各项工作任务的关键产出指标在 2021 年年底达到年度预期目标，详见表 3-3。

**表 3-3 区城管综合执法局 2021 年重点工作完成情况**

| 序号 | 工作任务 | 关键产出指标 | 指标完成情况                                                                                                                                                       |
|----|------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 土地监察 | 产出数量   | 1.按目标完成规划土地监察业务及专项执法，对所有耕地违法进行整改，未发生破坏自然资源案件；2.完成 2021 年度深圳市深汕特别合作区 2021 年自然保护地科学考察、本地资源调查、湿地保护修复规划、古树名木普查鉴定以及复壮保护、圆墩林场经营范围调整可行性研究报告，自然保护地面积纳入生态保护红线比例达 75%。 |
|    |      | 产出时效   | 按工作计划稳步推进，按时间要求完成。                                                                                                                                           |
|    |      | 社会效益   | 保障年度规划土地监察工作，依法严厉打击违法建设行为，有效遏制违建蔓延，保持违建“零增量”。                                                                                                                |
| 2  | 城市管理 | 产出数量   | 1.百安片区人居环境改造工程完成 95%；2.全面完成“三清三拆三整治”任务；3.辖区全域绿化环卫保洁得到提升；4.按目标完成 1 号市政道路施工工作。                                                                                 |
|    |      | 产出质量   | 项目工程达到质量标准，未发生安全事故。                                                                                                                                          |
|    |      | 社会效益   | 完善设施建设，提高人居环境水平。                                                                                                                                             |
| 3  | 林政管理 | 产出数量   | 1.完成《深汕特别合作区松材线虫病、薇甘菊、红火蚁等重大林业有害生物防控预案》；2.开展防火季每日的森林防火巡查工作，共计设卡 137 天，巡查 2154 人次，开展“城管                                                                       |

| 序号 | 工作任务       | 关键产出指标 | 指标完成情况                                                                  |
|----|------------|--------|-------------------------------------------------------------------------|
|    |            |        | 下基层”宣传森林防火7次，举办小型森林防火宣传活动3场，发布森林防火提示短信70余万条；4.发放1家补贴纳管单位、发放110名护林员工资补助。 |
|    |            | 产出质量   | 有害生物防治预案、林业有害生物普查报告通过专家验收。                                              |
|    |            | 社会效益   | 完成重大林业有害生物防治工作，解决困扰农林业生产有害生物的防治问题，保护辖区内森林资源。                            |
| 4  | 城管执法队伍安保服务 | 产出数量   | 1.派出225名保安员、新增63辆车辆设备；2.及时发现城管、林业、土地监察违法事件并100%处理。                      |
|    |            | 产出时效   | 各项资金按计划使用，及时支付工资薪金，各项保障工作及时到位。                                          |
|    |            | 社会效益   | 有效保障合作区内查违控违、林业及市容市貌管理，使合作区林区自然生态及树木得到有效保护。                             |

③项目完成及时性，指标满分6分，评价得6分。

根据区城管综合执法局2021年部门预算报告和预算指标执行情况表，年初单位共涉及二级项目23个（其中一般公共预算项目15个，政府投资项目8个），年中单位根据项目实际开展情况，对无需继续开展的项目经费进行了调整，调整后共19个项目，以项目完成及时率95%为目标，19个项目中已完成的项目19项，未完成的项目0项，项目完成及时性为100%。各完成项目具体执行率如表3-4所示。

表3-4 各项目预算执行情况表

单位：万元

| 序号 | 项目名称       | 年度总指标  | 支出数    | 执行率  |
|----|------------|--------|--------|------|
| 1  | 林业有害生物普查   | 61.17  | 61.17  | 100% |
| 2  | 森林资源保护管理经费 | 296.27 | 296.27 | 100% |

|    |                 |         |         |      |
|----|-----------------|---------|---------|------|
| 3  | 规划土地监察业务及执法专项经费 | 183.40  | 183.40  | 100% |
| 4  | 城管执法队伍安保服务经费    | 1971.34 | 1971.34 | 100% |
| 5  | 精品花园布展项目        | 202.42  | 202.42  | 100% |
| 6  | 辖区绿化环卫保洁提升经费    | 263.52  | 263.52  | 100% |
| 7  | 自然保护地整合优化工作经费   | 99.36   | 99.36   | 100% |
| 8  | 深汕特别合作区百安片区管理运营 | 78.31   | 78.31   | 100% |
| 9  | 专项法律服务          | 38.40   | 38.40   | 100% |
| 10 | 租赁服务费           | 34.36   | 34.36   | 100% |
| 11 | 百安村人居环境综合提升工程项目 | 497.00  | 497.00  | 100% |
| 12 | 田寮村人居环境综合提升工程项目 | 22.72   | 22.72   | 100% |
| 13 | 中心区启动区市政配套工程项目  | 2023.55 | 2023.55 | 100% |
| 14 | 英达斯瑞公园建设工程（一期）  | 2715.94 | 2715.94 | 100% |

|    |               |             |             |      |
|----|---------------|-------------|-------------|------|
| 15 | 三清三拆三整治项目     | 2921.4<br>2 | 2921.4<br>2 | 100% |
| 16 | 鹅埠垃圾填埋场综合整治工程 | 1.00        | 1.00        | 100% |
| 17 | 深汕门户提升工程项目    | 1.00        | 1.00        | 100% |
| 18 | 森林生态效益补偿      | 100.28      | 100.28      | 100% |
| 19 | 小额工程款         | 11.28       | 11.28       | 100% |

注：年度总指标包括本年度财政拨款及上年结转结余资金

### （3）效果性（满分 20 分，实际得分 18.94 分）

#### ①社会效益,指标满分 10 分，实际得 8.94 分。

一是城市管理方面，2021 年区城管综合执法局通过购买服务的方式，聘请了 225 名安保执法人员，辅助区城管综合执法局进行查违控违、市容市貌及森林巡查等工作，截至到 2021 年底，共开展查违控违巡查工作 167,960 次，巡查违法建设安全隐患地点 5,636 处，控停并拆除新增违建 817 处，拆除违法建设面积达到 35,000 平方米，有效地遏制了违法建筑的增长，提升了部门城市管理水平，根据评分规则，该项得 3 分。

二是市容形象方面，2021 年区城管综合执法局建设了环卫保洁体系，通过联合区属国企对各镇镇区及 187 个自然村进行日常清扫保洁，同时在 111 个非迁建合并型自然村建设标准化垃圾收集点，并投放 1,000 余个分类垃圾桶等相关配套设施，根据区城管综合执法局及四镇的环卫工作考核评

价结果，2021 年度环卫考核月平均得分 **80.1** 分，得分率为 **80.1%**，得分= $2*80.1\%=1.60$ ，根据调查问卷显示，合作区居民对清扫保洁质量评价为“很好”的占比为 **48%**，得分= $1*48\%=0.48$  分，根据调查问卷显示，垃圾清运及时率为 **86%**，得分= $1*86\%=0.86$ ，故该指标总分为 **2.94** 分。

三是城市生活品质方面，为改善居民生活环境、提高居民生活幸福感，区城管综合执法局针对田寮村及百安村基础设施欠缺、环境脏乱、条件简陋的情况开展了田寮村及百安村人居环境提升工程，其中百安村已完成总体进展的 **95%**，主要完成内容包括基础设施的修建、**4.5** 万平方米的滨海长廊修缮、**6.45** 万平方米的民居建筑风貌提升及管线整治等，田寮村已完成总体进展的 **65%**，村内环境整治部分已基本完成。同时为满足合作区内居民休闲娱乐运动的需求，完善城市功能，区城管综合执法局还大力开展城市公园建设，截至到 **2021** 年底鹅埠镇英达斯瑞公园一期已完成 **20%**，赤石镇望鹏山公园已完成 **28%**，小漠镇香山文化公园完成地勘作业、施工设计工作，小漠湿地公园正在开展前期工作。另外为营造深汕特别合作区喜庆、欢乐的节日气氛，提升深汕特别合作区城市品质和对外形象，区城管综合执法局在重要节假日开展节日氛围营造工作，通过悬挂国旗、摆放节日小品与时花的方式提升节日气氛，这些举措使城市生活面貌大大改善，有效地提升了合作区居民的生活品质，根据评分

规则，该项得 3 分。

②生态效益，指标满分 5 分，得 5 分。

森林保护方面，为做好合作区内森林保护工作，区城管综合执法局采取了三方面的措施，一是加强森林防火宣传及森林巡查工作，2021 年共计设卡 137 天，巡查 2,154 人次，“城管下基层”宣传森林防火 7 次，举办小型森林防火宣传活动 3 场，共制作通俗易懂宣传标语 130 条，张贴宣传海报 700 余张，标立防火警示牌 80 个，发布森林防火提示短信 70 余万条。二是建设森林防火隔离带，2021 年已完成约 8 公里长、20 米宽的森林防火隔离带除草工作及 7.2 公里长、30 米宽的生物防火隔离带工作，并且已完成 4 个林区山路入口的智能杆试点建设，通过各种防火措施，使得合作区森林火灾发生次数大大减少，2021 年共发生森林火灾 1 起，过火面积约 140.73 亩，93,820 m<sup>2</sup>，无人员伤亡，与去年同期相比，火灾数（去年同期 5 起）下降了 80%。三是进行林业有害生物防治，2021 年完成松材线虫病防治项目年度验收工作，采伐并熏蒸套袋处理病疫松木 4,763 株，防治面积达 800 余亩，薇甘菊防治面积 500 亩，同时完成了 2021 年林业有害生物普查工作，为林业保护提供了精准的防治预案与防治方法。

③可持续影响方面，该指标满分 5 分，得 5 分。

单位工作的开展围绕“创新引领发展，实干再造新城”的理念，以推动深汕合作区高质量发展为主题，以满足人民

日益增长的美好生活需要为目标，并通过**2021**年度部门工作开展，帮助提升综合执法成效和城市环境面貌，从而有效改善人居环境，可持续发展良好。

**（4）公平性（满分 9 分，实际得分 8.48 分）**

①群众信访办理情况，指标满分 3 分，评价得**2.87**分。

区城管综合执法局建立了信访系统，**2021**年度，信访系统受理案件**214**宗。其中，非职能范围退回案件**0**宗，流转办结案件**205**宗，办结率为**95.79%**，**2021**年度未发生重大群体性事件。

②公众或服务对象满意度，指标满分 6 分，评价得**5.61**分。

**2021**年度，区城管综合执法局未收到公众及服务对象的投诉，该项评价得**3**分；根据公共环境卫生满意度调查表显示，合作区内居民对公共环境卫生总体来说比较满意，得分率为**87.6%**，根据评分规则，该项得分为**2.61**分，具体得分情况详见表**3-5**。

**表 3-5 公共环境卫生得分表**

| 序号 | 打分档次  | 打分人数 | 得分率                            |
|----|-------|------|--------------------------------|
| 1  | 10 分  | 18 人 | 满分：500 分<br>实际得分：436 分<br>得分率： |
| 2  | 9-7 分 | 32 人 |                                |
| 3  | 6-4 分 | 0 人  |                                |
| 4  | 3-0 分 | 0 人  |                                |

注：**9-7**分档次因为是区间值，故计算分值时以中间值**8**分进行计算。



#### 四、主要工作成效

2021年，区城管综合执法局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全体干部职工撸起袖子加油干，主动攻坚克难，持续统筹开展城市管理、土地规划监察、林业保护与开发等工作，较好地完成了全年各项工作任务，获得了以下成效。

一是在城市管理方面，全面完成“三清三拆三整治”任务，对35个行政村和4个社区前屋后和村巷道杂草杂物、积存垃圾进行清理，危旧房、废弃猪牛栏及露天厕所茅房完成拆除，“三线”（电力、电视、通讯线）乱搭乱接完成整治；开展全域环卫保洁提升工作，对合作区镇区、村内、等区域开展日常环卫保洁工作；持续公园等项目建设，在具备开工面的情况下完成香山文化公园30%建设任务、英达斯瑞公园（一期）至动谷、圳美谷共30%建设任务、望鹏山公园启动区山脚公园建设任务；完成田寮村项目建设，加强百安片区环境卫生治理，不断提高园林绿化水平。

二是在土地规划监测方面，有效地遏制区内违法建设蔓延趋势，巡查违法建设安全隐患地点共5,636处，控停并拆除违法建设新增部分817处，拆除违法建设面积35,000平方米，收缴违法工具155批，扣押违法作业车辆287辆；针对破坏自然资源违法行为，依法行政处罚117宗，扣押各类违法作业车辆179台；持续完善工作机制，成立违法用地清查整治工作专班，制定了《深圳市深汕特别合作区查处违

法用地和违法建筑工作共同责任考核暂行办法》，联动区相关单位统筹合作区执法力量。

三是在林业保护与开发方面，规范开展林政审批本年度已完成比亚迪汽车工业园（深汕）项目等 31 宗建设项目用林审核审批工作，涉及林地面积约 292.27 公顷；推动林木采伐审批，2021 年完成 33 宗林木采伐审批，涉及林木采伐蓄积 3.88 万立方米、采伐面积 675 公顷；扎实推进林政执法，办理林政案件 87 宗，处罚金额超 800 万元，复绿总面积约 327 亩；严防死守森林防火，开展防火季每日的森林防火巡查工作，共计设卡 137 天，巡查 2154 人次，开展“城管下基层”宣传森林防火 7 次，举办小型森林防火宣传活动 3 场，发布森林防火提示短信 70 余万条；强化基础设施建设，完成约 8 公里长、20 米宽的森林防火隔离带除草工作，及 7.2 公里长、30 米宽的生物防火隔离带工作；科学防治有害生物，完成松材线虫病防治项目年度验收工作，采伐并熏蒸套袋处理病疫松木 4,763 株，防治面积达 800 余亩，薇甘菊防治面积 500 亩；推动 2021 年林业有害生物普查工作，已完成林业有害生物防治规划及预案。

## 五、存在的问题

2021 年区城管综合执法局虽取得一定成效，但在部门管理中存在内控机制不健全、制度缺位、预算测算刚性不足、资产管理安全性不足、履职效益性有待提升等问题。

### （一）管理制度不健全，预算绩效目标填报不合理

## **1.部分制度不健全，条款内容不完整**

通过单位制度汇编发现区城管综合执法局虽已经制定内部预算管理制度，但预算制度仅有基础条款，未按照内控管控点的要求进行规范，例如缺少内部预算编制、内部审核审批、执行分析、事前绩效评估、绩效评价工作结果运用等具体程序的规定。另外部分管理制度缺乏关键内容，如合同管理制度缺少“单位合同台账设置及管理要求”等关键管控点的相关内容。

## **2.项目指标缺少可量化性，部分指标分类错误**

一是部分项目绩效指标缺乏可量化性。区城管综合执法局对于部分项目绩效指标的指标值设置不够清晰、可衡量，未能完全反映项目实际完成情况，项目个性化绩效指标存在进一步优化空间，应进一步细化。例如，百安村人居环境综合提升工程的社会效益、生态效益及经济效益指标“百安村旅游业”、“乡村面貌”和“生态环境”的年度指标值均为“得到改善”，上述可进一步量化，反映项目所产生的效益。二是部分项目绩效指标分类错误。如“辖区绿化环卫保洁提升经费”项目的质量指标“二级道路清扫面积”其实属于数量指标，“创元路及周边景观提升工程”项目的质量指标“建设工程量”也属于数量指标。

## **（二）预算编制不够精细，预算执行情况季度差异大**

一是季度预算执行率控制力度不足。2021年度，区城

管综合执法局一至四季度预算执行率分别为 1.55%、27.53%、52.69%以及 100%，季度平均预算执行率为 57.88%。总体来看，预算执行率达 100%，执行情况较好，但预算执行存在不均衡现象，影响平均预算执行率。二是政府采购执行率低，采购项目年初批复预算 36,771 万元，实际支出采购金额 11,794.70 万元，政府采购项目预算执行率为 32.08%，预算执行率较低。

### **（三）资产管理存在漏洞，制度执行有效性有待提高**

#### **1.部分凭证原始附件不完整，制度执行有效性有待提高**

评价组在抽查单位项目支出原始凭证时发现，4-4 号差旅费的原始凭证未按单位经费支出管理制度中“差旅费应当在出差回来后 1 个月内报销”的规定按时进行报销，制度执行有效性有待提高。

#### **2.单位资产管理存在漏洞，资产管理安全性有待提高**

在查阅单位资料及现场调研时发现单位固定资产标签内容不完整，缺乏资产编码、使用人、存放地点等关键信息，容易造成资产丢失，加大资产的管理难度。

### **（四）项目完成质量以及市民对城乡环境建设工作的满意度有待提高**

**1.保洁清扫以及垃圾清运不及时。**区城管综合执法局已采购第三方公司对全区 186 个自然村、5 个社区公共区域、109 个公厕以及 1 个示范公厕进行清扫保洁，但在项目开展

过程中，仍然存在大量生活垃圾堆积、垃圾清运不及时、道路积尘未及时处理的情况，根据区城管综合执法局对第三方单位的考核，考核平均得分仅为 **80.1** 分，得分率较低，项目质量有待提高。

**2.市民满意度有待提升。**在针对市民对合作区环境卫生的满意度调研中，市民评价一般，满意度不高，如针对区内清扫保洁质量 **48%**的居民认为质量很好，**44%**的居民认为质量较好，**8%**的居民认为质量为一般。在针对垃圾桶垃圾收运是否及时时，**14%**的居民认为垃圾收运不及时。市民对合作区环境卫生总体满意度为 **87.2%**。

## **六、建议和结果运用**

针对上述管理问题，区城管综合执法局可通过完善内控体系，统一管理标准，细化管理模式等方式进行改进。

### **（一）建立健全内控体系，明确管理指引**

通过深化整体内部控制体系建设，完善经济管理制度、规范资金使用，建立健全内部权力运行制约机制，进一步提升单位内部治理水平和城市管理效能，为履行单位职能提供保障。

**1.完善经济活动制度，制定业务活动管理指引，建立健全内控体系。**完善经济活动管理制度，为部门工作开展提供有效的制度的支撑。通过结合实际业务情况和外部最新规定，明确事前规划、事中控制、事后监督的管理机制，全面规范

经济活动管理过程，建立健全区城管综合执法局预算、收支、采购、资产、合同和基建管理等内部控制管理制度，明确预算审核、项目立项审批、采购归口审核、合同台账管理等关键审批程序。

**2.完善资产管理制度，对资产进行全面管理。**一是完善资产管理制度。区城管综合执法局资产管理制度缺少“银行账户管理”及“资产调拨”相关规定，建议单位逐步完善资产管理制度，为资产管理提供制度保障。二是补齐资产编号，并粘贴固定资产标签信息。区城管综合执法局因2019年刚成立，目前单位大部分资产所有权归属于深圳市深汕特别合作区机关事务管理中心，目前单位在册固定资产均为单位新购固定资产，针对这类所有权归属于区城管综合执法局的新购资产，建议单位按照单位制定的标准进行统一编号，并将资产基本信息制作成标签粘贴于资产表面，以增强固定资产数据的准确性，提高固定资产管理的工作效率，也便于后期对资产进行信息化管理。

## **（二）提高预算编制的精细程度，加强财政预算管理工作**

**1.科学合理编制预算，细化财政资金使用计划，加大项目实施监控力度**

一是加强预算前瞻性与科学性，强化预算资金需求调研工作，探索及实施项目事前评估方式，与各职能科室充分沟

通，对项目实施的必要性、可行性及经济性进行科学论证，在制定预算分配方案时合理测算资金支出规模。二是加强项目实施监管力度，及时甄别低执行率项目，召集项目相关负责人，督促其分析项目支出执行率低的原因，并要求制定整改方案及支出计划。同时建立资金支出进度台账，及时做好各项收支数据的核对和财务资料的准备工作，确保支出进度和项目实施计划进度保持基本一致，提高部门整体支出进度。

**2.重视预算绩效管理，强化责任意识，合理规范设置绩效目标与指标。**一是提高部门的预算绩效管理意识，指导各业务部门将绩效理念和方法融入管理全过程。二是强化责任意识，建立健全预算绩效管理的操作规范和实施细则，将绩效管理责任和压力层层分解和传导到具体的实施部门。三是绩效目标设置要指向明确、具体细化、合理可行、明确指标的计算依据和评分标准。绩效目标应符合单位发展规划、年度计划，能较好地反映单位履行职责的产出效果和效益；还应将绩效目标与资金规模进行匹配、充分论证和合理测算，设定恰当的绩效目标实现值。四是加强对各项指标基础数据的审查核实，明确数据来源，避免数据交叉，保证数据准确。

**（三）完善城乡环境建设管理机制，增强社会公众认同感，提升工作效益**

一是重视“市民满意度”指标，将市民满意度作为各项工作的考核标准之一，从侧面反映项目完成质量，突出工作亮点。二是着重关注市民满意度较低的项目，在后续工作中注重提升工作效益。部门单位在完成建设工作的基础上也要

注重后续管理维护，如注重公厕、道路清扫、垃圾桶等环卫工作的质量，进一步增强社会公众对合作区城乡环境建设工作的认同感。三是联合各镇加大对市政道路公共设施、绿植养护、垃圾清运等工作的监督力度，对明显脏乱差区域的负责主体采取相关纠正措施，强化督导考核，进一步提升市容环境，提高市民满意度。



# 附件 1

## 深汕特别合作区城市管理和综合执法局部门整体支出绩效评价评分表

| 评价指标 |    |      |    |         |    | 指标说明                                                           | 参考评分标准                                                                                                                                                                                                                               | 得分 |
|------|----|------|----|---------|----|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称      | 分值 |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 预算管理 | 25 | 预算编制 | 10 | 预算编制合理性 | 5  | 部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。 | 1.部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委市政府方针政策和工作要求（1分）；<br>2.部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）；<br>3.资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）；<br>4.所有预算编制有明确、合理的测算依据文件（1分）；<br>5.部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。 | 4  |
|      |    |      |    | 预算编制规范性 | 5  | 部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制在规范性、完整性、细化程度等方面的原则和要求。             | 1.部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）；<br>2.发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。                                                                                       | 5  |

| 评价指标 |    |      |    |          |    | 指标说明                                                                    | 参考评分标准                                                                                                                                                                                | 得分   |
|------|----|------|----|----------|----|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标     |    |                                                                         |                                                                                                                                                                                       |      |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称       | 分值 |                                                                         |                                                                                                                                                                                       |      |
|      |    | 目标设置 | 10 | 绩效目标完整性  | 5  | 部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。                              | 1.部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（5分）；<br>2.没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。                                                                                                       | 5    |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性  | 5  | 部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。                     | 1.绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（1分）；<br>2.绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（1分）；<br>3.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；<br>4.绩效指标包含可量化的指标（1分）；<br>5.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。 | 4    |
| 部门管理 | 20 | 资金管理 | 8  | 政府采购执行情况 | 3  | 部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况；政府采购政策功能的执行和落实情况。 | 1.政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分（3分）<br>政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%<br>如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。<br>政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。                                        | 0.96 |
|      |    |      |    | 财务合规性    | 3  | 部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制                                             | 1.资金支出规范性（1分）。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情扣分。                                                                                                                           | 3    |

| 评价指标 |    |      |    |         |    | 指标说明                                                                   | 参考评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                  | 得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称      | 分值 |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |
|      |    |      |    |         |    | 度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。 | 2.资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模10%以内的，得1分；超出10%的，超出一个百分点扣0.1分，直至1分扣完为止。<br>3.会计核算规范性（1分）。规范执行会计核算制度得1分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。<br>4.发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得0分。                                                                 |    |
|      |    |      |    | 预决算信息公开 | 2  | 部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。            | 1.部门预算公开（1分），按以下标准分档计分：<br>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1分。<br>（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得0.5分。<br>（3）没有进行公开的，得0分。<br>2.部门决算公开（1分），按以下标准分档计分：<br>（1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1分。<br>（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得0.5分。<br>（3）没有进行公开的，得0分。<br>3.涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。 | 2  |

| 评价指标 |    |      |    |         |    | 指标说明                                                                       | 参考评分标准                                                                                                                                               | 得分  |
|------|----|------|----|---------|----|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    |                                                                            |                                                                                                                                                      |     |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称      | 分值 |                                                                            |                                                                                                                                                      |     |
|      |    | 项目管理 | 4  | 项目实施程序  | 2  | 部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。 | 1.项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）；<br>2.项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1分）。                                                                                      | 2   |
|      |    |      |    | 项目监管    | 2  | 部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。                 | 1.资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）；<br>2.各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。 | 2   |
|      |    | 资产管理 | 3  | 资产管理安全性 | 2  | 部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。             | 1.资产管理规范，账实相符，不存在缺漏情（1分）；<br>2.资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。                                                                                           | 1.5 |

| 评价指标 |    |      |    |           |    | 指标说明                                                            | 参考评分标准                                                                                                                                             | 得分 |
|------|----|------|----|-----------|----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标      |    |                                                                 |                                                                                                                                                    |    |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称        | 分值 |                                                                 |                                                                                                                                                    |    |
|      |    |      |    | 固定资产利用率   | 1  | 部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。           | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%<br>1.固定资产利用率≥90%的，得 1 分；<br>2.90%＞固定资产利用率≥75%的，得 0.7 分；<br>3.75%＞固定资产利用率≥60%的，得 0.4 分；<br>4.固定资产利用率＜60%的，得 0 分。 | 1  |
|      |    | 人员管理 | 2  | 财政供养人员控制率 | 1  | 部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。                           | 财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员）<br>1.财政供养人员控制率≤100%的，得 1 分；<br>2.财政供养人员控制率＞100%的，得 0 分。                                                      | 1  |
|      |    |      |    | 编外人员控制率   | 1  | 部门（单位）本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）与在职人员总数（在编+编外）的比率。               | 1.比率＜5%的，得 1 分；<br>2.5%≤比率≤10%的，得 0.5 分；<br>3.比率＞10%的，得 0 分。                                                                                       | 1  |
|      |    | 制度管理 | 8  | 管理制度健全性   | 6  | 部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度并严格执行，用以反映部门（单位）的管理制度对其完成主要职责和促进 | 管理制度应包含以下六个方面：<br>1.预算业务管理（1分）：预算编制与审核；预算执行与调整；决算管理；绩效评价。<br>2.收支业务管理（1分）：收入管理；支出管理。<br>3.采购业务管理（1分）：采购申请与审核；采购方式确定及变更；采购验收。                       | 5  |

| 评价指标 |    |      |    |         |    | 指标说明                                                             | 参考评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                 | 得分  |
|------|----|------|----|---------|----|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称      | 分值 |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |
|      |    |      |    |         |    | 事业发展的保障情况。                                                       | 4.固定资产管理（1分）：固定资产配置，固定资产日常管理：固定资产清查；固定资产处置。<br>5.建设项目管理（1分）：项目前期准备；项目采购管理；项目施工、变更与资金支付；项目验收管理与绩效评价。<br>6.合同业务管理（1分）：合同拟定与审批；合同履行与监督；合同档案与纠纷管理。<br>各业务模块中，缺少一项关键管控点扣 0.3 分，分项扣完为止。                                                                                      |     |
|      |    |      |    | 制度执行有效性 | 2  | 考察区城管综合执法局相关制度是否行之有效                                             | 每发现一项不符合规定的事项扣除权重分的 0.2，扣完为止。                                                                                                                                                                                                                                          | 1.8 |
| 部门绩效 | 55 | 经济性  | 6  | 公用经费控制率 | 6  | 部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。 | 1.“三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100%<br>（1）“三公”经费控制率<90%的，得 3 分；<br>（2）90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得 2 分；<br>（3）“三公”经费控制率>100%的，得 0 分。<br>2.日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100%<br>（1）日常公用经费控制率<90%的，得 3 分；<br>（2）90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得 2 分；<br>（3）日常公用经费控制率>100%的，得 0 分。 | 6   |

| 评价指标 |    |      |    |          |    | 指标说明                                                      | 参考评分标准                                                                                                                                                                                                                                                                   | 得分   |
|------|----|------|----|----------|----|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标     |    |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称       | 分值 |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |
|      |    | 效率性  | 20 | 预算执行率    | 6  | 部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。     | 1.一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1 分<br>2.二季度预算执行率得分=（二季度部门预算支出进度/序时进度 50%）×1 分<br>3.三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1 分<br>4.四季度预算执行率得分=（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1 分<br>5.全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分<br>其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即 3、6、9、12 月月末支出进度） | 3.47 |
|      |    |      |    | 重点工作完成情况 | 8  | 部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。 | 重点工作是指中央和省相关部门、区委、区政府、人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分；一项重点工作没有完成扣 4 分，扣完为止。<br>注：重点工作完成情况可以参考区委市政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。                                                                                                                                                     | 8    |
|      |    |      |    | 项目完成及时性  | 6  | 部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。                                   | 1.所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6 分）；<br>2.部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。                                                                                                                                                                                                | 6    |
|      |    | 效果性  | 20 | 城市管理     | 3  | 反映通过开展部门履职任务对合作区城市管理水平提升情                                 | 有效提升综合执法成效得 3 分，其他情况酌情扣分。                                                                                                                                                                                                                                                | 3    |

| 评价指标 |    |      |    |          |    | 指标说明                                                  | 参考评分标准                                                                                                                  | 得分   |
|------|----|------|----|----------|----|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标     |    |                                                       |                                                                                                                         |      |
| 名称   | 分值 | 名称   | 分值 | 名称       | 分值 |                                                       |                                                                                                                         |      |
|      |    |      |    |          |    | 况。                                                    |                                                                                                                         |      |
|      |    |      |    | 城市市容形象   | 4  | 反映开展的各类市容环境卫生整治、执法行动的效果。                              | 开展的各类市容环境卫生整治、执法行动等工作，使城市生活面貌得到改善，城市形象得到提高。其中：<br>1.环卫考核得分=环卫考核得分率*2；<br>2.垃圾清运及时性=垃圾清运及时率*1；<br>3.清扫保洁效果=问卷中“很好”的占比*1； | 2.94 |
|      |    |      |    | 城市生活品质   | 3  | 反映开展市政、绿化管养以及其他人居环境工程等方面工作的情况。                        | 1.人居环境改造工程完成情况（完成本年度目标）及其效果（1分）<br>2.城市公园建设（1分）；<br>3.节假日装饰效果（1分）                                                       | 3    |
|      |    |      |    | 森林保护     | 5  | 反映部门开展的各项森林相关工作的效果。                                   | 1.森林防火宣传效果（2分）<br>2.森林防火隔离带的建设（2分）<br>3.林业有害生物防治效果（1分）；                                                                 | 5    |
|      |    |      |    | 可持续影响效益  | 5  | 通过综合考查部门整体在制度管理、机构设置、项目管理、人员管理等方面的情况，评定部门履职效益的可持续性影响。 | 通对部门整体资料的考查及座谈了解，对项目实施进行现场走访了解，综合评价部门履职所带来的可持续性影响良好，得5分；可持续性影响一般，得2.5分；可持续性影响不佳不得分。                                     | 5    |
|      |    | 公平性  | 9  | 群众信访办理情况 | 3  | 部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。             | 1.建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）；<br>2.当年度群众信访办结情况（2分），得分=权重分*办结率<br>办结率=办结案件/受理案件。                                      | 2.87 |



| 评价指标 |     |      |     |            |     | 指标说明                           | 参考评分标准                                                                                              | 得分    |
|------|-----|------|-----|------------|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标       |     |                                |                                                                                                     |       |
| 名称   | 分值  | 名称   | 分值  | 名称         | 分值  |                                |                                                                                                     |       |
|      |     |      |     | 公众或服务对象满意度 | 6   | 反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。 | 1.是否收到居民针对单位工作开展情况进行投诉（3分），每收到一起投诉，扣除权重分的0.1；<br>2.开展公共环境满意度调研（3分），得分等于公众打分得分率*权重分,得分率=实际得分/总分*100% | 5.61  |
| 总分   | 100 | -    | 100 | -          | 100 | -                              | -                                                                                                   | 90.15 |

# 深汕特别合作区 2021 年度乡村电商项目 绩效评价报告

被评价单位：深圳市深汕特别合作区统战和社会建设局

评价实施单位：深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局

评价报告时间：2022 年 10 月

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，按照，深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局（以下简称“区发改财政局”）组建绩效评价小组对深圳市深汕特别合作区统战和社会建设局（以下简称“区统战社会建设局”）2021年乡村电商项目开展绩效评价，形成本绩效评价报告。

## **一、基本情况**

### **（一）项目概况。**

#### **1.项目背景和立项依据**

根据《广东省人民政府办公厅关于印发广东省职业技能提升行动实施方案（2019—2021年）的通知》（粤府办〔2019〕14号）文件中第六点规定：“实施农村劳动力精准培训工程。继续实施农民工“春潮行动”“求学圆梦行动”“新生代农民工职业技能提升计划”“返乡创业培训计划”“领头雁农村青年致富带头人培育计划”和乡村工匠培训等专项培训。实施“新型职业农民培育工程”和“农村实用人才带头人素质提升计划”。完善省内省际结对帮扶机制和贫困劳动力建档立卡信息系统，对农村贫困劳动力（含贫困家庭子女）开展适应就业需求的职业教育、技工教育和职业技能培训，按规定给予补助。积极培养贫困村产业发展带头人和创业致富带头人。广泛开展各类农村电商培训。”在此背景下结合深汕特别合作区的实际情况，区统战社会建设局开展了2021年度乡村电商项目。

## 2.项目组织管理和职责分工

劳动管理科职责：负责项目的立项、前期招标、合同签订以及对项目全过程进行管理，项目完结后进行验收。

前期筹备供应商深圳市光明区三和弘职业技能培训中心：负责培训项目策划和组织，提供设备租赁、统一服装、人员吃住等服务。

第三方供应商深圳市三和网络技术有限公司：一是协助区统战社会建设局组织策划在深圳市深汕特别合作区为符合条件的户籍居民以及常住人口(优先考虑贫困户、被征地农民等群体)提供为期 10 天乡村电商运营技能培训。二是现场直接培训和师资讲课相关，包括但不限于协调确定培训场地、会议室租赁，寻找合适师资，安排人员的食宿和交通、培训资料等事宜。三是为培训提供相应的现场宣传指示器材、文具用品等。

## 4.项目主要内容及实施情况

区统战社会建设局于 2021 年 8 月 19 日至 8 月 28 日组织开展 2021 年乡村电商运营培训，由第三方供应商深圳市三和网络技术有限公司为深汕合作区内户籍居民及常住人口(优先考虑贫困户、被征地农民等重点群体)共 50 名学员提供为期 10 天的乡村电商运营专业技能培训 11(理论+实操)，培训分为拼多多运营及短视频运营 2 个班每个班 25 名学员。

通过 10 天的学习，50 名学员均顺利通过考核并结业，每位学员都录制了带货视频，个人账号运行率达 100%，累计视频播放

量超过 10 万次，正式开播首小时内成交 49 单。

## 5.资金投入和使用情况

乡村电商项目 2021 年预算 50 万元,经费全部来自财政拨款,项目资金及时批复到位。项目实际支出 43.01 万元,预算执行率为 86.02%,支出情况详见下表:

表 1 项目资金支出情况表

单位: 元

| 序号 | 支出内容     | 开支明细                                                                          | 承办供应商             | 支付金额       |
|----|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|
| 1  | 前期筹备相关费用 | 设备租赁及购买耗材费用、设备运输费用、购置统一服装费用、会场搭建及活动组织费用、工作人员吃住费用、伴手礼                          | 深圳市光明区三和弘职业技能培训中心 | 157,772.00 |
| 2  | 培训服务相关费用 | 场地租赁费用、授课老师及助教 10 天师资费用、培训期间老师及学生的吃住费用、来回大巴接送费用、购买饮用水及纸笔费用、结业证书相关材料费、坵面宣传资料费用 | 深圳市三和网络技术有限公司     | 272,310.00 |
| 合计 |          | -                                                                             | -                 | 430,082.00 |

## (二) 项目绩效目标。

长期绩效目标: 农业 3.0 时代需要借助互联网、物联网等网络科技,打造以农产品等农资为纽带,生产管理、流通、运输销售等农业产业要素一体化的营销模式,这就要求现代的农业生产者不仅要会生产,还要懂市场、会经营,在思想观念、专业技能、职业素质各方面都有质的提升,结合深汕特别合作区实际情况,区统战社会建设局实施乡村电商运营职业技能人才培育,开展乡村电商运营职业技能培训,提升人才培育能力和质量,实现更充分更高质量的就业创业机会。

阶段性绩效目标：为全面提升劳动者职业技能水平和就业创业能力,发挥电商运营在促就业、扩内需、惠民生等方面的作用。区统战社会建设局于 2021 年度为深汕合作区内户籍居民及常住人口(优先考虑贫困户、被征地农民等重点群体)共 50 名学员顺利开展为期 10 天的乡村电商运营专业技能培训(理论+实操)。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 评价目的**

为了客观评价 2021 年度区统战社会建设局组织实施的乡村电商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,从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。

通过本次绩效评价,旨在总结既有经验、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。

### **(二) 评价对象和范围**

#### **1.评价对象和范围**

本次绩效评价对象为区统战社会建设局组织实施的 2021 年度乡村电商项目,对该项目的支出情况和管理情况进行绩效评价,包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面。

#### **2.评价基准日:**

**2021 年 12 月 31 日。**

### （三）评价原则及方法

#### 1. 评价原则

根据《深圳市财政项目支出绩效评价工作规程（试行）》《深圳市财政局关于印发〈深圳市预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（深财绩〔2019〕11号）相关规定、“2021年度乡村电商项目”资金使用相关内容等，本次评价工作遵循“实事求是，客观公正，科学规范”的原则，通过对项目的投入、过程、产出和效果进行比较和分析，检测评价支出效率和支出效果。

（1）实事求是。从实事求是的立场出发，以申报的绩效目标为核心，以核查核实后的佐证材料为依据，绩效评价小组独立开展绩效评价工作，注重资金绩效目标完成情况，注重支出的经济性、效率性、效果性和公平性等绩效表现。

（2）客观公正。对本次提供的评价资料其真实性、完整性、准确性进行严格把关，对评价意见和报告的科学性、客观性、合理性负责，做到公平、公正，并自觉接受财政部门的监督。

（3）科学规范。严格绩效评价工作规范，确保绩效评价工作的科学性，做好项目信息、资料的保密工作，并按要求完成资料归档。

#### 2. 评价方法

为使评价结论科学合理、客观公正，评价方法主要采用成本效益分析法、目标结果比较法、公众评判法等多种方法（详见表4）；评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

表 4 主要评价方法

| 序号 | 评价方法    | 方法说明                                                                       |
|----|---------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 成本效益分析法 | 将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。                       |
| 2  | 目标结果比较法 | 通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。                                      |
| 3  | 公众评判法   | 通过项目组或专家评估、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。                               |
| 4  | 穿行测试法   | 通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。 |

#### （四）评价依据

本次绩效评价的主要依据见表 5。

表 5 项目绩效评价依据

| 评价依据类型   | 评价依据                                                                                                                                                   |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策法规依据   | 1.国家、深圳市相关法律、法规和规章制度；<br>2.相关行业政策。                                                                                                                     |
| 项目决策相关材料 | 主要包括但不限于：<br>1.项目立项资料及批复文件；<br>2.项目预算表及财政部门批复（若有预算调整的，包括调整报告及批复）；<br>3.项目绩效目标申报表。                                                                      |
| 实施过程相关材料 | 主要包括但不限于：<br>1.项目实施方案、进度计划等；<br>2.项目进度资料、过程监管记录、过程总结、项目工作总结报告等；<br>3.项目管理制度及执行情况；<br>4.资金管理办法、财务管理制度；<br>5.项目资金使用相关材料，包括项目支出明细账、财务会计凭证等；<br>6.其他过程性材料。 |



| 评价依据类型   | 评价依据                                                                                                                                                                                       |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目绩效相关材料 | 1.项目产出。主要包括但不限于：<br>（1）与项目实施相关产出内容；<br>（2）项目产出所达到的技术参数、质量状况、等级标准等。<br>2.项目效果。主要包括但不限于：<br>（1）项目完成后的受益范围；<br>（2）项目完成后对经济、社会、生态等产生的影响；<br>（3）相关群体满意度（包括受益群体、社会公众等）问卷调查；<br>（4）项目可持续性条件及完善状况。 |
| 自评材料     | 项目绩效自评表等材料。                                                                                                                                                                                |
| 其他依据     | 1.部门相关材料<br>（1）预算部门（单位）职能职责、年度工作计划；<br>（2）项目执行单位概况、编制、职能职责、项目执行的组织安排情况等。<br>2.根据评价项目特点需要的其他资料。                                                                                             |

### （五）评价指标体系设置

本次评价采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析、自评材料审核与实地访谈、核查相结合等方法，对项目决策、过程、产出和效益方面进行全面综合评价，确定了包括 **4** 项一级指标，**13** 项二级指标，**21** 项三级指标的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法，其中决策 **17** 分、过程 **23** 分、产出 **30** 分和效益 **30** 分，详见下表。

乡村电商项目支出绩效评价指标评分表

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    |
|------|----|------|----|---------|----|
| 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  |
|      |    |      |    | 立项程序规范性 | 3  |
|      |    | 绩效目标 | 7  | 绩效目标合理性 | 4  |

|    |     |        |     |                    |     |
|----|-----|--------|-----|--------------------|-----|
|    |     | 资金投入   | 6   | 绩效指标明确性            | 3   |
|    |     |        |     | 预算编制科学性            | 4   |
|    |     |        |     | 资金分配合理性            | 2   |
| 过程 | 20  | 资金管理   | 12  | 资金到位率              | 4   |
|    |     |        |     | 预算执行率              | 4   |
|    |     |        |     | 资金使用合规性            | 4   |
|    |     | 组织实施   | 8   | 管理制度健全性            | 4   |
|    |     |        |     | 制度执行有效性            | 4   |
| 产出 | 35  | 产出数量   | 10  | 开展培训课程班次           | 5   |
|    |     |        |     | 参加培训的人数            | 5   |
|    |     | 产出质量   | 5   | 培训人员考勤签到率          | 5   |
|    |     |        | 5   | 培训内容与计划相符率         | 5   |
|    |     |        | 5   | 培训人员考核合格率          | 5   |
|    |     | 产出时效   | 6   | 举办培训及时性            | 6   |
|    |     | 产出成本   | 4   | 成本节约率              | 4   |
| 效益 | 25  | 经济效益指标 | 8   | 培训转化率              | 8   |
|    |     | 社会效益指标 | 8   | 提升劳动者职业技能水平和就业创业能力 | 8   |
|    |     | 满意度指标  | 9   | 培训人员满意度            | 9   |
| 总分 | 100 | —      | 100 |                    | 100 |

### （六）评价工作组织实施

本次评价工作主要经过了前期准备、书面评价、现场访谈及核查、综合评价、撰写报告 5 个阶段：

## **1.前期准备**

为开展 2021 年度乡村电商项目支出绩效评价工作，区发改财政局联合深圳中晟经纬管理咨询有限公司成立绩效评价工作小组。

绩效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.书面评价**

绩效评价小组对项目自评材料进行审核，并对材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。同时，绩效评价小组根据项目材料和绩效评价指标体系出具书面评价意见，并拟定现场访谈和核查的问题清单和补充材料清单。

## **3.现场访谈及核查**

绩效评价小组根据自评材料、现场访谈和核查的问题清单，组织开展现场调研工作，现场调研时间是在 2022 年 9 月 26 日至 9 月 30 号进行，调研对象为区统战社会建设局，现场调研是座谈和抽凭环节，首先是绩效评价小组与项目相关负责人进行现场座谈，了解项目背景及基本情况，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充相关的佐证材料，之后是对有关这项目的凭证一一核查，对应有关资料核查是否按照有关规定执行，对照合同中服务考核标准，发现存在的问题，并做好记录。

## **4.综合评价**

绩效评价小组基于前期的单位书面评价意见、现场访谈及核

查情况，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面开展综合评价，并探讨商定及撰写综合评价意见，以保证评价意见客观、详细、明确及具有建设性。

## **5.撰写及提交报告**

绩效评价小组综合前期资料审核和分析、综合评价意见等情况，按要求完成撰写并提交本绩效评价报告（包含绩效评价指标评分表）。

## **三、综合评价结论**

基于书面、现场核查结果及相关佐证材料分析，**2021** 年度乡村电商项目综合评价最终得分为 **87.06** 分，绩效等级为“良”（注：**90（含）-100** 分为优、**80（含）-90** 分为良、**60（含）-80** 分为中、**60** 分以下为差）。项目支出绩效评价评分表详见附件 **1**。

## **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。

“项目决策”指标的一级指标满分为 20 分，该项指标得分

16 分。具体分析如下：

### **1.项目立项（满分 7 分，得分 7 分）**

#### **（1）立项依据充分性方面（满分 4 分，得 4 分）**

根据《广东省人民政府办公厅关于印发广东省职业技能提升行动实施方案(2019-2021 年)的通知》(粤府办〔2019〕14 号 )《深圳市人民政府办公厅关于印发职业技能提升行动实施方案(2019-2021 年)的通知》(深府办函〔2019〕259 号)文件规定，为全面提升劳动者职业技能水平和就业创业能力,激发电商运营在促就业、扩内需、惠民生等方面的作用，深圳市深汕特别合作区统战和社会建设局设立乡村电商项目。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、部门职能，项目立项依据充分。

#### **（2）立项程序规范性方面（满分 3 分，得 3 分）**

项目单位依据区发改财政局预算申报的相关要求，开展预算编制及申报工作，相关审批文件、材料符合立项要求。同时该项目开展前已经集体决策，项目立项程序规范。

### **2.绩效目标（满分 7 分，得分 4 分）**

#### **（1）绩效目标合理性方面（满分 4 分，得 2 分）**

根据项目单位提供的《职业技能培训项目绩效目标申报表》，职业技能培训项目包括乡村电商、退休军人培训，该项目包含两个子项目，数量指标为：年培训的次数,2 次；质量指标为：培训合格率， $\geq 80\%$ ；时效指标为：培训完成的及时率，100%；成本

指标：项目经费的损失率，0%；社会效益指标为：退役军人和贫困人员培训覆盖率， $\geq 50\%$ ；满意度指标为：培训学员的满意度， $> 90\%$ ，

每类指标均设置一个指标且未分开乡村电商和退役军人培训两个具体的支出事项设置指标，指标设置数量太少，与资金量和支出内容不匹配。扣 1 分。

社会满意度指标中退役军人和贫困人员培训覆盖率 $\geq 50\%$ ，目标值过低，扣 1 分。

## （2）绩效指标明确性方面（满分 3 分，得 2 分）

根据项目单位提供的《职业技能培训项目绩效目标申报表》，主要绩效指标均设置明确的指标值，且清晰可衡量，但职业技能培训项目包括乡村电商、退役军人培训，设置的指标中未分别针对这两项内容进行分设指标，目标与设置不符合项目的任务数，扣 1 分。

## 3.资金投入（满分 6 分，得分 5 分）

### （1）预算编制科学性方面（满分 4 分，得 3 分）

该项目预算编制经过前期论证，但预算额度测算依据充分性和精细度有待提高，根据项目单位提供的《深圳市深汕特别合作区统战和社会建设局 2021 年部门预算表》可知，该项目的测算明细为“用于帮助四镇居民就业和给予我区企业员工提供专业的技能培训，预计约 50 万（包括培训导师聘请费用、宣传费、交通费、食宿费、场地费）”其中，未写明标准及人数等相关的重

要测算要素，扣 1 分。

**（2）资金分配合理性方面（满分 2 分，得 2 分）**

该项目预算资金分配有测算依据，资金分配额度合理且与项目实际情况相适应。

**（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 17.44 分。具体分析如下：

**1.资金管理（满分 12 分，得分 10.44 分）**

**（1）资金到位率方面（满分 4 分，得 4 分）**

该项目截止 2021 年 12 月 31 日，一般公共预算资金到位 50.00 万元，年初预算资金 50.00 万元，资金到位率 100%。

**（2）预算执行率方面（满分 4 分，得 3.44 分）**

该项目截止 2021 年 12 月 31 日，已支付资金 43.01 万，年初预算资金 50.00 万，预算执行率为  $430,082/500,000=86.01\%$ ，得分  $=4*86.01\%=3.44$  分。

**（3）资金使用合规性方面（满分 4 分，得 3 分）**

该项目资金的拨付具有完整的审批程序和手续；不存在截留、

挤占、挪用、虚列支出等情况。但培训费存在超标的情况，根据《深圳市市级机关培训费管理办法》（深财行〔2017〕75号）第九条“除师资费外，培训费实行综合定额标准，分项核定、总额控制，各费用之间可以调剂使用。二类培训（指参训人员只要为处级及以下人员的培训）标准为550元/人/天，”，经测算该项目的人均为630.65元/人/天，不符合培训费制度规定标准，扣1分。

## **2.组织实施（满分8分，得分7分）**

### **（1）管理制度健全性方面（满分4分，得3分）**

该项目在业务管理方面，单位未制定项目管理相关制度，可能存在项目管理无据可依，扣1分。

在制度管理方面，乡村电商项目都遵循区统战社会建设局制定的财务管理办法、预算管理办法、经费开支管理规定，制度建设较为健全。

### **（2）制度执行有效性方面（满分4分，得4分）**

该项目的实施符合相关法律法规和相关管理规定；项目合同书、实施过程、检查过程等资料较为齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。

### **（三）项目产出情况。**

产出情况主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。主要考察项目实际完成率、质量达标率、完成及时性及成本节约率情况。

“项目产出”指标的一级指标满分为35分，该项指标得分



35 分。具体分析如下：

## 1.产出数量（满分 10 分，得分 10 分）

### （1）开展培训课程班次（满分 5 分，得 5 分）

该项目截止 2021 年 9 月 14 日，实际开展了拼多多运营、短视频运营两个班的培训课程。

### （2）参加培训人数（满分 5 分，得分 5 分）

该项目参训人数共 59 人（学员 50 人、教辅工作人员 5 人、教师 4 人），学员分为两个班，每班 25 个人。

## 2.产出质量（满分 10 分，得分 10 分）

### （1）培训人员考勤签到率（满分 5 分，得 5 分）

该项目在培训期间两个课程班的学员均遵循上下课打卡的规定，实现全员考勤签到率为 100%。签到形式如下图所示：

2021年深圳市深汕特别合作区“乡村电商”技能培训班 拼多多学员签到表

| 序号 | 姓名  | 联系电话        | 2021-8-19 |           | 2021-8-20 |           | 2021-8-21 |           | 2021-8-22 |           | 2021-8-23 |           | 备注 |
|----|-----|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----|
|    |     |             | 签名        | 体温℃       | 签名        | 体温℃       | 签名        | 体温℃       | 签名        | 体温℃       | 签名        | 体温℃       |    |
|    |     |             |           | 上午 下午     |           | 上午 下午     |           | 上午 下午     |           | 上午 下午     |           | 上午 下午     |    |
| 1  | 梁蔚康 | 13422361940 | 梁蔚康       | 36.1 36.1 | 梁蔚康       | 36.2 36.3 | 梁蔚康       | 36.2 36.7 | 梁蔚康       | 36.2 36.4 | 梁蔚康       | 36.4 36.7 |    |
| 2  | 林耀凯 | 17727490456 | 林耀凯       | 36.2 36.7 | 林耀凯       | 36.5 36.3 | 林耀凯       | 36.4 36.5 | 林耀凯       | 36.6 36.2 | 林耀凯       | 36.1 36.4 |    |
| 3  | 洪志炫 | 18948764689 | 洪志炫       | 36.5 36.5 | 洪志炫       | 36.2 36.3 | 洪志炫       | 36.3 36.4 | 洪志炫       | 36.7 36.6 | 洪志炫       | 36.3 36.6 |    |
| 4  | 陈瑞程 | 15622757214 | 陈瑞程       | 36.6 36.6 | 陈瑞程       | 36.4 36.5 | 陈瑞程       | 36.2 36.2 | 陈瑞程       | 36.5 36.4 | 陈瑞程       | 36.7 36.2 |    |
| 5  | 林梓洲 | 13560554255 | 林梓洲       | 36.2 36.5 | 林梓洲       | 36.5 36.4 | 林梓洲       | 36.2 36.8 | 林梓洲       | 36.4 36.1 | 林梓洲       | 36.2 36.3 |    |
| 6  | 陈庆成 | 1565795283  | 陈庆成       | 36.2 36.2 | 陈庆成       | 36.4 36.6 | 陈庆成       | 36.7 36.5 | 陈庆成       | 36.2 36.3 | 陈庆成       | 36.5 36.2 |    |
| 7  | 卢观喜 | 13790770755 | 卢观喜       | 36.4 36.4 | 卢观喜       | 36.4 36.5 | 卢观喜       | 36.2 36.2 | 卢观喜       | 36.5 36.4 | 卢观喜       | 36.2 36.1 |    |
| 8  | 李楚斌 | 1810286852  | 李楚斌       | 36.2 36.5 | 李楚斌       | 36.4 36.2 | 李楚斌       | 36.5 36.5 | 李楚斌       | 36.7 36.2 | 李楚斌       | 36.4 36.5 |    |
| 9  | 陈秀衣 | 13927453405 | 陈秀衣       | 36.6 36.1 | 陈秀衣       | 36.4 36.6 | 陈秀衣       | 36.3 36.4 | 陈秀衣       | 36.2 36.1 | 陈秀衣       | 36.4 36.3 |    |
| 10 | 刘艳芳 | 15119413525 | 刘艳芳       | 36.6 36.5 | 刘艳芳       | 36.2 36.4 | 刘艳芳       | 36.1 36.4 | 刘艳芳       | 36.4 36.5 | 刘艳芳       | 36.2 36.3 |    |
| 11 | 马玉光 | 13692930301 | 马玉光       | 36.1 36.6 | 马玉光       | 36.4 36.1 | 马玉光       | 36.2 36.5 | 马玉光       | 36.4 36.4 | 马玉光       | 36.5 36.2 |    |
| 12 | 赖建安 | 13798275902 | 赖建安       | 36.4 36.2 | 赖建安       | 36.1 36.5 | 赖建安       | 36.2 36.4 | 赖建安       | 36.2 36.1 | 赖建安       | 36.6 36.6 |    |
| 13 | 林辉坤 | 15807525647 | 林辉坤       | 36.1 36.2 | 林辉坤       | 36.2 36.6 | 林辉坤       | 36.3 36.6 | 林辉坤       | 36.1 36.4 | 林辉坤       | 36.5 36.2 |    |
| 14 | 陈立华 | 13631355775 | 陈立华       | 36.6 36.4 | 陈立华       | 36.5 36.2 | 陈立华       | 36.1 36.2 | 陈立华       | 36.8 36.6 | 陈立华       | 36.4 36.2 |    |
| 15 | 吕桂珍 | 1667320986  | 吕桂珍       | 36.4 36.6 | 吕桂珍       | 36.1 36.2 | 吕桂珍       | 36.5 36.8 | 吕桂珍       | 36.4 36.5 | 吕桂珍       | 36.9 36.8 |    |
| 16 | 洪佳林 | 13543108965 | 洪佳林       | 36.1 36.2 | 洪佳林       | 36.4 36.1 | 洪佳林       | 36.2 36.4 | 洪佳林       | 36.5 36.6 | 洪佳林       | 36.4 36.2 |    |
| 17 | 陈仕西 | 18682288997 | 陈仕西       | 36.6 36.4 | 陈仕西       | 36.5 36.3 | 陈仕西       | 36.4 36.2 | 陈仕西       | 36.5 36.4 | 陈仕西       | 36.7 36.2 |    |
| 18 | 马秋霞 | 15217623166 | 马秋霞       | 36.6 36.1 | 马秋霞       | 36.2 36.3 | 马秋霞       | 36.4 36.1 | 马秋霞       | 36.2 36.6 | 马秋霞       | 36.6 36.1 |    |
| 19 | 吴松东 | 17750961712 | 吴松东       | 36.6 36.2 | 吴松东       | 36.4 36.5 | 吴松东       | 36.2 36.1 | 吴松东       | 36.2 36.2 | 吴松东       | 36.1 36.5 |    |
| 20 | 赵波  | 15180114369 | 赵波        | 36.1 36.5 | 赵波        | 36.2 36.4 | 赵波        | 36.2 36.4 | 赵波        | 36.5 36.1 | 赵波        | 36.2 36.6 |    |
| 21 | 吕桂蓉 | 15089528650 | 吕桂蓉       | 36.4 36.6 | 吕桂蓉       | 36.1 36.1 | 吕桂蓉       | 36.2 36.3 | 吕桂蓉       | 36.4 36.5 | 吕桂蓉       | 36.5 36.4 |    |
| 22 | 林碧玲 | 15813204747 | 林碧玲       | 36.6 36.1 | 林碧玲       | 36.2 36.4 | 林碧玲       | 36.6 36.5 | 林碧玲       | 36.7 36.5 | 林碧玲       | 36.3 36.4 |    |
| 23 | 冯光雄 | 18913742502 | 冯光雄       | 36.1 36.5 | 冯光雄       | 36.4 36.5 | 冯光雄       | 36.2 36.4 | 冯光雄       | 36.5 36.2 | 冯光雄       | 36.4 36.2 |    |
| 24 | 吴雯雯 | 15113613731 | 吴雯雯       | 36.2 36.1 | 吴雯雯       | 36.3 36.4 | 吴雯雯       | 36.4 36.2 | 吴雯雯       | 36.2 36.3 | 吴雯雯       | 36.5 36.2 |    |
| 25 | 傅政清 | 15819044045 | 傅政清       | 36.1 36.2 | 傅政清       | 36.5 36.6 | 傅政清       | 36.1 36.2 | 傅政清       | 36.1 36.2 | 傅政清       | 36.5 36.4 |    |

(2) 培训内容与计划相符率 (满分 5 分, 得 5 分)

经查阅 2021 年乡村电商运营培训项目方案和项目总结报告, 得知实际培训内容与计划培训内容相符率为 100%。

(3) 培训人员考核合格率 (满分 5 分, 得 5 分)

通过 10 天的培训, 参与培训的 50 名学员通过了结业考核, 并颁发了结业证书, 合格率为 100%。结业证书如下:



3. 产出时效 (满分 6 分, 得分 6 分)

举办培训的及时性 (满分 6 分, 得 6 分)

2021 年乡村电商运营培训项目方案中计划的培训时间为 2021 年 7 月至 10 月, 实际培训时间为 2021 年 8 月 19 日至 2021 年 8 月 28 日, 举办培训的时间未超计划时间。

#### 4.产出成本（满分4分，得分4分）

该项目实际支出资金43.01万元，未超过预算金额50万元，项目实际支出小于项目计划成本，成本节约完成较好。

#### （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25分，该项指标得分18.62分。具体分析如下：

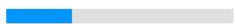
##### 1.经济效益（满分8分，得分2.84分）

##### 培训转化率（满分8分，得分2.84分）

区统战社会建设局未建立培训后追踪机制，未对参与培训的学员进行跟踪积极的进行培训转化，扣4分。

通过发放问卷的形式，对50名学员进行调查发现转化率为71.19%，统计结果如下图所示：

第13题：培训结束后，知识运用情况 [单选题]

| 选项             | 小计 | 比例                                                                                          |
|----------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 开了网店并运用相关知识经营  | 42 |  71.19% |
| 未开网店已经把相关知识忘光了 | 17 |  28.81% |
| 本题有效填写人次       | 59 |                                                                                             |

##### 2.社会效益（满分8分，得分8分）

提升劳动者职业技能水平和就业创业能力（满分8分，得分8分）

通过培训启发学员的电子商务创业意识,并对学员进行基础的网上创业知识、技能教学,指导他们完成网店的注册、经营和管理,开启电子商务创业实践并实现正常经营。

### **3.满意度(满分9分,得分7.78分)**

本次满意度调查采用线上的形式,主要针对参与培训的人员发放问卷,实际回收有效问卷59份。调查问卷结果显示,25人次表示满意,占比42.37%;26人次表示很满意,占比44.07%;1人次表示很不满意,占比1.69%,7人次表示一般,占比11.86%,综合满意率为86.44%,根据评分规则,得分=9\*86.44%=7.78分。满意度调查报告详见附件2。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **(一)主要经验及做法。**

在保证疫情安全的前提下,顺利推进项目进行,区统战社会建设局以小组的形式,建立了各项工作的负责小组,并单独设立了防疫小组,专职负责疫情安全。分工如下:

(1)项目负责人:负责整场活动统筹策划及与主办方沟通协调。

(2)联络组:负责学员资料收集及与学员确认参训细节。

(3)后勤组:负责车辆、设备住宿餐饮电脑维护等保障。

(4)防疫组:负责现场查验健康码、行程卡,测温,消毒等。

(5)综合组:负责现场安检、协调、技术支持等。

### **(二)存在问题。**

### **（1）绩效指标覆盖面不全，与预算确定的资金量不匹配。**

职业技能培训项目预算金额为 100 万，该项目内容包括乡村电商、退役军人培训，《职业技能培训项目绩效目标申报表》中数量指标为：年培训的次数,2 次；质量指标为：培训合格率， $\geq 80\%$ ；时效指标为：培训完成的及时率，100%；成本指标：项目经费的损失率，0%；社会效益指标为：退役军人和贫困人员培训覆盖率， $\geq 50\%$ ；满意度指标为：培训学员的满意度， $> 90\%$ ，

每类指标均只设置了一个指标且未分开乡村电商和退役军人培训两个具体的支出事项设置指标，指标设置太少，与资金量和支出内容不匹配。

### **（2）预算执行率有待加强。**

截止 2021 年 12 月 31 日，已支付资金 43.01 万，年初预算资金 50 万元，预算执行率为  $43.01/50=86.01\%$ 。

### **（3）预算测算依据充分性和精细度有待提高。**

根据项目单位提供的《深圳市深汕特别合作区统战和社会建设局 2021 年部门预算表》，该项目的测算明细为“用于帮助四镇居民就业和给予我区企业员工提供专业的技能培训，预计约 50 万（包括培训导师聘请费用、宣传费、交通费、食宿费、场地费）”其中，未写明测算依据、标准及人数等相关的重要测算要素。

### **（4）支出标准存在超标。**

根据《深圳市市级机关培训费管理办法》（深财行〔2017〕75 号）第九条“除师资费外，培训费实行综合定额标准，分项

核定、总额控制，各费用之间可以调剂使用。二类培训（指参训人员只要为处级及以下人员的培训）标准为 550 元/人/天”，经测算该项目的人均为 630.65 元/人/天。

#### **（5）项目管理制度有待建立。**

在业务管理方面，单位未制定项目管理相关制度，可能存在项目管理无据可依。

#### **（6）项目追踪机制有待建立。**

区统战社会建设局未建立培训后追踪机制，未对参与培训的学员进行跟踪，未积极的对学员进行培训转化。

### **六. 有关建议**

#### **（1）加强预算绩效指标编制。**

项目立项时充分考虑项目绩效管理，将绩效管理融入项目立项工作中，通过充分的调研了解，科学、合理设定投入目标、产出目标、绩效目标，在编制同时也应项目所设置绩效指标值应与年度工作计划、项目计划投入的资金量相对应。

#### **（2）提高预算编制的准确性和科学性。**

建议项目单位在预算编制时应进行充分的前期调研，同时结合上一年项目实施开展情况，准确测算项目支出金额及支出内容，避免资金支出过程中发生过多的调整。如因疫情等不可抗因素导致项目无法按预期执行，应及时向区发改财政局主动申请冻结预算指标，避免财政资金长时间闲置。

#### **（3）明确预算测算依据并提高测算精细度。**



编制项目预算时，一是明确预算测算依据，是依据市场调研情况还是有文件规定，应写明。二是按照“支出标准×工作量”方式，科学合理测算项目支出规模，提升预算资金安排的精准性、科学性。

#### **（4）加强培训费支出管理。**

建议培训费用支出管理，一是严格根据外部政策执行培训费用管理规定，在规定的范围和标准内使用经费。二是进行有效的审计监督工作，确保经费依法合规有效使用。

#### **（5）建立项目管理制度。**

建议单位根据项目设立、管理、监督等环节建立相应的项目管理制度，为项目管理工作提供明确的执行参考依据，避免因管理制度与机制的疏漏、缺失而造成项目管理混乱、项目执行不力。

#### **（6）建立项目事后追踪机制，提高培训转化率。**

建议单位建立追踪机制，并提高培训转化率。一是注重培训后服务而非“一锤子”培训，建立农村电商培训转化机制，加强电商培训与就业用工的对接，加强创业孵化。二是重点强化培训机制，注重服务质量而非数量，增强培训的针对性，提升美工、产品设计、宣传、营销等实操技能。三是培训结束后，后续跟踪服务机构应按照国家不同行业、不同群体和学员实际，自学员结业之日起六个月内，每月至少一次电话或实地跟踪了解学员创业或就业情况，实地了解学员情况不少于三次，并做好跟踪服务记录。

附件：1.项目支出绩效评价指标体系

## 附件 2：满意度调查统计表



附件 1：项目支出绩效评价指标体系

| 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：<br>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；<br>②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；<br>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；<br>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：<br>①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；<br>②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；<br>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：<br>①项目有绩效目标，得 1 分；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分；<br>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分；<br>④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 1 分。                                 | 2  |

| 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 |                                                              |                                                                                                                   |    |
|      |    |      |    | 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：<br>①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；<br>③与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。                       | 2  |
|      |    | 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：<br>①预算编制经过科学论证，得 1 分；<br>②预算内容与项目内容匹配，得 1 分；<br>③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分；<br>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：<br>①预算资金分配依据充分，得 1 分；<br>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。                                                     | 2  |
| 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                                       | 本指标得分=本指标满分×资金到位率<br>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。                                                                    | 4  |

| 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 |                                                    |                                                                                                                                |      |
|      |    |      |    |         |    | 资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                                | 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。<br>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。                                                           |      |
|      |    |      |    | 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×预算执行率<br>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>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。                                            | 3.44 |
|      |    |      |    | 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：<br>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；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分；<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途，得1分；<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。 | 3    |
|      |    | 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：<br>①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；<br>②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2分。                                                                   | 3    |

| 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 |                                      |                                                                                                                                    |    |
|      |    |      |    | 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：<br>①遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；<br>②项目调整及支出调整手续完备，得 1 分；<br>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；<br>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   | 35 | 产出数量 | 10 | 开展培训课程班次  | 5  | 考察开展培训课程班级数量                         | 评价要点：<br>开展培训课程班次 $\geq 2$ 场,得 5 分；<br>开展培训课程班次 $\leq 2$ 场,得 0 分；                                                                  | 5  |
|      |    |      |    | 参加培训的人数   | 5  | 考察参加培训的人数是否达到开班标准                    | 评价要点：<br>一个班参加培训人数 $\geq 25$ 人,得 5 分；<br>一个班参加培训人数 $\leq 25$ 人,得 0 分；                                                              | 5  |
|      |    | 产出质量 | 15 | 培训人员考勤签到率 | 5  | 考察参加培训的人员是否出勤                        | 得分=5*培训人员考勤签到率，最高得 5 分                                                                                                             | 5  |

| 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 |                      |                                                                                                                                                                |      |
|      |    |        |    | 培训内容与计划相符率 | 5  | 考察实际培训内容与计划培训内容的符合情况 | 得分=5*培训内容与计划相符率，最高得 5 分                                                                                                                                        | 5    |
|      |    |        |    | 培训人员考核合格率  | 5  | 考察培训人员考核情况           | 得分=5*培训人员考核合格率，最高得 5 分                                                                                                                                         | 5    |
|      |    | 产出时效   | 6  | 举办培训及时性    | 6  | 考察举办培训及时性            | 培训按计划时间开展得 6 分，反之不得分，除不可抗力因素外。                                                                                                                                 | 6    |
|      |    | 产出成本   | 4  | 成本节约率      | 4  | 反映项目的支出金额            | 成本节约率 $\leq 100\%$ ，得 4 分，反之不得分。<br>成本节约率 $=[(计划成本-实际成本)/计划成本]\times 100\%$ 。<br>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。<br>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 4    |
| 效益   | 25 | 经济效益指标 | 25 | 培训转化率      | 8  | 考察培训效果，培训人员有转化就业情况   | 评价要点：<br>1.建立事后追踪机制，得 4 分，反之不得分。<br>2.培训后开网点运营率，得=4*参训人员开网点的覆盖率，最高得 4 分。                                                                                       | 2.84 |

| 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  |                                 |                                              |       |
|      |     | 社会效益指标 |     | 提升劳动者职业技能水平和就业创业能力 | 8   | 考核提升劳动者职业技能水平和就业创业能力            | 有效提升参训人员职业技能水平和就业创业能力得满分，反之不得分               | 8     |
|      |     | 满意度指标  |     | 培训人员满意度            | 9   | 根据满意度调查问卷，反映培训人员对培训工作实施效果的满意程度。 | 依据满意度调查问卷统计结果，计算分析得出培训人员满意度。<br>得分=8*培训人员满意度 | 7.78  |
| 总分   | 100 | --     | 100 | --                 | 100 | --                              | --                                           | 87.06 |

切换主题

游客模式

乡村电商项目问卷调查 T<sub>1</sub>

最近更新日期  
2022-10-20 22:30

答卷总数  
59

1.您的性别

男: 4...

女: 5...

2.您的年龄

20岁以下

5.08%

21岁-30岁

44.07%

31岁-40岁

44.07%

41岁-50岁

6.78%

50岁以上

0%

3.您的学历

小学及以下

3.39%

初中

6.78%

高中/技校/中专

28.81%

大专

44.07%

本科

16.95%

研究生及以上

0%

位置分布

4.您家庭所在地区

外来...

本地...

5.您在2021年的职业

待业

10.17%

建筑工人

0%

农民

1.69%

从商

1.69%

从事与...

22.03%

其他

64.41%

6.您认为农村电子商务建设对当地发展有帮助吗

几乎没有

1.69%

一般作用

22.03%

影响很大

76.27%

7.您是通过什么途径了解有公益电商培训

政府人...

13.56%

公众号的...

13.56%

朋...

13.56%

其他:

13.56%

8.您是因为什么原因参加此次的培训

有从业...

88.14%

培训包...

16.95%

内网无...

13.56%

其他

15.25%

9.您认为培训的内容的实用性

很不实用

0%

不实用

0%

一般

15.25%

实用

44.07%

很实用

40.68%

10.您认为培训内容满足您需求的程度

很满...

38.98%

满足:

38.98%

一般:

28.81%

完全不...

0%

不满...

0%

11.您认为培训师的专业能力

很不专业

0%

不专业

0%

一般

6.78%

专业

47.46%

十分专业

45.76%

12.培训结束后，您开网店的意愿

很想开网店

89.83%

不想开网店

10.17%

13.培训结束后，知识运用情况

未开网...

开了网...

14.您对本次培训的综合评价

很不满意

1.69%

不满意

0%

一般

11.86%

满意

42.37%

很满意

44.07%

15.您是否想继续参加电商培训活动

非常愿意

61.02%

愿意

32.2%

不愿意(写明原因)

5.08%

非常不愿意(写明原因)

1.69%

16.您希望政府对乡村电商起到什么作用

大力扶持农...

改善市...

扶...

招商引资:

59.32%

组织科技...

17.您认为能更好的促进乡村电商发展的有效路径

加大政...

64.41%

加快技...

74.58%

加大企...

64.41%

完善农...

77.97%

加强财...

72.88%

18.您还有什么其他的建议?

问卷星 提供技术支持

# 深汕特别合作区 2021 年度农贸市场升级改造绩效项目评价报告

被评价单位：深圳市市场监督管理局深汕监管局

评价实施单位：深圳市深汕特别合作区发展和改革委员会

评价报告时间：2022 年 10 月



为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，按照，深圳市深汕特别合作区发展和改革委员会（以下简称“区发改财政局”）联合深圳中晟经纬管理咨询有限公司对深圳市市场监督管理局深汕监管局（以下简称“市市场监管局深汕局”）组织实施的四镇农贸市场升级改造工作进行第三方绩效评价，形成本绩效评价报告。

## **一、项目基本情况**

### **（一）项目概况**

#### **1.项目背景**

农贸市场升级的意义在于着力保障民生，加强城市安全保障，促进食品安全城市创建，推动我市农产品市场环境改造和管理升级，进一步提升我市农产品质量安全保障水平，是城市文明和进步的重要标志。为了全面贯彻习近平总书记作出的“实施食品安全战略，让人民吃得放心”的重要指示，落实市委市政府实施食品安全战略，建立供深食品标准体系，打造市民满意的食品安全城市的重要部署，总结前一阶段农贸市场升级改造工作，部署推进下一步工作。为此，深圳市经贸信息委印发《深圳市农产品市场升级改造实施方案》，通过行动，对鹅埠综合市场、鲘门海韵市场、赤石综合市场升级改造，完成市场硬件设施改造和软件管理升级，将农产品市场建设成为布局合理、清洁卫生、安全有序、配套齐全、管理制度完善、流通方式先进的农产品市场，有效提升我市食品安全和生产安全保障水平。

## 2.项目实施情况

项目服务内容：

（1）对硬件基础设施进行升级，完善消防设施、供水供电设施、排水排污设施、通风设施、卫生设施、经营设施、市场装修、公共服务等硬件基础设施。并同步完善市场管理制度，优化经营模式。建立完善的准入管理、价格管理、计量管理、消费维权管理、诚信经营管理、食品安全管理、环境卫生管理等管理制度。项目具体实施情况详见表 1。

（2）探索引入电子商务、线上线下融合、冷链配送等现代流通方式，加快农产品市场商业模式转型升级，逐步以企业经营替代个体经营，促进市场规模化、品牌化、信息化发展。项目具体实施情况详见表 2。

表 1 升级改造项目具体情况

| 名称           | 升级改造<br>面积         | 升级改造<br>后档位 | 商<br>铺  | 开工日期                | 完工日期                |
|--------------|--------------------|-------------|---------|---------------------|---------------------|
| 赤石综合市<br>场   | 840m <sup>2</sup>  | 85 个        | 20<br>家 | 2020 年 11 月<br>13 日 | 2020 年 12 月<br>31 日 |
| 鹅埠综合市<br>场   | 4000m <sup>2</sup> | 205 个       | 49<br>家 | 2020 年 11 月<br>13 日 | 2020 年 12 月<br>31 日 |
| 鲒门海韵综<br>合市场 | 4940m <sup>2</sup> | 180 个       | 83<br>家 | 2019 年 12 月<br>01 日 | 2021 年 8 月<br>18 日  |

表 2 智慧农贸建设服务项目清单

| 序号        | 项目内容                             | 规格型号            | 数量       |
|-----------|----------------------------------|-----------------|----------|
| 1         | 智能溯源秤                            | SPL30           | 256<br>台 |
| 2         | 商户信息屏                            | SX-DP21.5"-A    | 256<br>台 |
| 3         | 信息公示屏                            | SX-DP65"        | 3 台      |
| 4         | 智能信息显示终端                         | SX-DP 卧式<br>49" | 3 台      |
| 5         | 网络服务                             |                 | 3 年      |
| 6         | 运维管理                             |                 | 3 年      |
| 7         | 区级第三方智慧农贸管理系统 3 年服务（含 6 个月大数据存储） |                 | 1 项      |
| 合计（即投标总价） |                                  | 1878800         |          |

### 3.项目资金投入和使用情况

农贸市场升级改造项目年初预算为 **1609.78** 万元，其间预算调减 **266.78** 万元，调减原因主要是由于小漠农贸综合市场未达到农贸市场升级的标准，以致无法实行升级改造，所以实际安排预算为 **1343** 万元。截至 **2021 年 12 月 31** 日，项目实际支出 **1308.90** 万元，预算执行率为 **99.24%**。各农贸市场资金安排情况如表 3。

表 3 各资金安排情况表

| 序号 | 各农贸市场补贴 | 年初预算 | 预算调整 | 年度总预算 | 实际支付金额 | 预算执行率 |
|----|---------|------|------|-------|--------|-------|
|----|---------|------|------|-------|--------|-------|

| 序号 | 各农贸市场补贴    | 年初预算     | 预算调整    | 年度总预算    | 实际支付金额   | 预算执行率   |
|----|------------|----------|---------|----------|----------|---------|
| 1  | 赤石综合市场     | 102.31   | 0.09    | 102.40   | 102.31   | 99.91%  |
| 2  | 鹅埠综合市场     | 487.20   | 40.00   | 527.20   | 527.20   | 100.00% |
| 3  | 鲘门海韵综合市场   | 644.67   | 0.03    | 644.70   | 614.85   | 95.37%  |
| 4  | 专项审计费用     | 20.00    | -10.00  | 10.00    | 8.17     | 81.70%  |
| 5  | 慧计量基础设施建设费 | 224.42   | -165.72 | 58.70    | 56.36    | 96.01%  |
| 合计 |            | 1,478.60 | -135.60 | 1,343.00 | 1,308.89 | 97.46%  |

## （二）项目绩效目标

长期绩效目标：农贸市场升级的意义在于着力保障民生，加强城市安全保障，促进食品安全城市创建，推动我市农产品市场环境改造和管理升级，进一步提升我市农产品质量安全保障水平。

阶段性绩效目标：根据《深圳市经贸信息委印发〈深圳市农产品市场升级改造实施方案〉的通知》，完成四镇农贸市场升级改造，努力建成功能布局合理、清洁卫生、安全有序、配套齐全、管理制度完善的农产品市场，营造健康文明、安全舒适、现代新潮的市场消费环境。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

为了客观评价 2021 年度市市场监管局深汕局组织实施

的四镇农贸市场升级改造工作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，从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。通过本次绩效评价，旨在总结既有经验、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。

## **（二）评价对象和范围**

### **1.评价对象和范围**

本次绩效评价对象为 **2021** 年农贸市场升级项目，对该项目的支出情况和管理情况进行绩效评价，包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面。

### **2.评价基准日：**

**2021 年 12 月 31 日。**

## **（三）评价原则及方法**

### **1.评价原则**

根据《深圳市财政项目支出绩效评价工作规程（试行）》《深圳市财政局关于印发〈深圳市预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（深财绩〔**2019**〕**11**号）的相关规定、**2021** 年度“四镇农贸市场升级改造工作”项目资金使用相关内容等，本次评价工作遵循“实事求是，客观公正，科学规范”的原则，通过对项目的投入、过程、产出和效果进行比较和分析，检测评价支出效率和支出效果。

**（1）实事求是。**从实事求是的立场出发，以申报的绩

效目标为核心，以核查核实后的佐证材料为依据，独立开展第三方绩效评价工作，注重资金绩效目标完成情况，注重支出的经济性、效率性、效果性和公平性等绩效表现。

（2）客观公正。对本次提供的评价资料其真实性、完整性、准确性进行严格把关，对评价意见和报告的科学性、客观性、合理性负责，做到公平、公正，并自觉接受财政部门的监督。

（3）科学规范。严格绩效评价工作规范，确保第三方绩效评价工作的科学性，做好项目信息、资料的保密工作，并按要求完成资料归档。

2.评价方法

为使评价结论科学合理、客观公正，评价方法主要采用成本效益分析法、目标结果比较法、公众评判法等多种方法（详见表 4）；评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

表 4 主要评价方法

| 序号 | 评价方法    | 方法说明                                                 |
|----|---------|------------------------------------------------------|
| 1  | 成本效益分析法 | 将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。 |
| 2  | 目标结果比较法 | 通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。                |
| 3  | 公众评判法   | 通过项目组或专家评估、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。         |

| 序号 | 评价方法  | 方法说明                                                                       |
|----|-------|----------------------------------------------------------------------------|
| 4  | 穿行测试法 | 通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。 |

#### （四）评价依据

本次绩效评价的主要依据见表 5。

表 5 项目绩效评价依据

| 评价依据类型   | 评价依据                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策法规依据   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.国家、深圳市相关法律、法规和规章制度；</li> <li>2.相关行业政策。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目决策相关材料 | <p>主要包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目立项资料及批复文件；</li> <li>2.项目预算表及财政部门批复（若有预算调整的，包括调整报告及批复）；</li> <li>3.项目绩效目标申报表。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                        |
| 实施过程相关材料 | <p>主要包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目实施方案、进度计划等；</li> <li>2.项目进度资料、过程监管记录、过程总结、项目工作总结报告等；</li> <li>3.项目管理制度及执行情况；</li> <li>4.资金管理办法、财务管理制度；</li> <li>5.项目资金使用相关材料，包括项目支出明细账、财务会计凭证等；</li> <li>6.其他过程性材料。</li> </ol>                                                                                                                                 |
| 项目绩效相关材料 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.项目产出。主要包括但不限于： <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）与项目实施相关产出内容；</li> <li>（2）项目产出所达到的技术参数、质量状况、等级标准等。</li> </ol> </li> <li>2.项目效果。主要包括但不限于： <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）项目完成后的受益范围；</li> <li>（2）项目完成后对经济、社会、生态等产生的影响；</li> <li>（3）相关群体满意度（包括受益群体、社会公众等）问卷调查；</li> <li>（4）项目可持续性条件及完善状况。</li> </ol> </li> </ol> |

| 评价依据类型 | 评价依据                                                                                                            |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自评材料   | 项目绩效自评表等材料。                                                                                                     |
| 其他依据   | <b>1.部门相关材料</b><br>(1) 预算部门(单位) 职能职责、年度工作计划;<br>(2) 项目执行单位概况、编制、职能职责、项目执行的组织安排情况等。<br><b>2.根据评价项目特点需要的其他资料。</b> |

### (五) 评价指标体系设置

本次评价采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析、自评材料审核与实地访谈、核查相结合等方法,对项目决策、过程、产出和效益方面进行全面综合评价,确定了包括 **4** 项一级指标, **10** 项二级指标, **21** 项三级指标的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法,其中决策 **17** 分、过程 **23** 分、产出 **30** 分和效益 **30** 分,详见下表。

农贸市场升级改造项目支出绩效评价指标评分表

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标            |    |
|------|----|------|----|-----------------|----|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称              | 权重 |
| 决策   | 17 | 项目立项 | 4  | 立项依据充分性         | 2  |
|      |    |      |    | 立项程序规范性         | 2  |
|      |    | 绩效目标 | 7  | 绩效目标合理性         | 4  |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性         | 3  |
|      |    | 资金投入 | 6  | 预算编制科学性         | 4  |
|      |    |      |    | 资金分配合理性         | 2  |
| 过程   | 23 | 资金管理 | 10 | 资金到位率           | 3  |
|      |    |      |    | 预算执行率           | 3  |
|      |    |      |    | 资金使用合规性         | 4  |
|      |    | 组织实施 | 13 | 管理制度健全性         | 5  |
|      |    |      |    | 制度执行有效性         | 8  |
| 产出   | 30 | 产出数量 | 6  | 农贸市场升级改造实际完成数   | 3  |
|      |    |      |    | 农贸市场升级改造面积覆盖率   | 3  |
|      |    | 产出质量 | 12 | 农贸市场升级改造项目验收合格率 | 12 |
|      |    | 产出时效 | 6  | 项目按时完成率         | 6  |



| 一级指标 |     | 二级指标   |     | 三级指标          |     |
|------|-----|--------|-----|---------------|-----|
|      |     | 产出成本   | 6   | 农贸市场升级改造成本节约率 | 6   |
| 效益   | 30  | 经济效益指标 | 2   | 农贸市场日均销售交易数   | 2   |
|      |     | 社会效益指标 | 18  | 农贸市场管理服务显著提升  | 5   |
|      |     |        |     | 农贸市场诚信经营明显提高  | 6   |
|      |     |        |     | 农贸市场价格计量公正合理  | 5   |
|      |     |        |     | 农贸市场食品安全有效保障  | 2   |
|      |     | 生态效益指标 | 5   | 农贸市场购物环境明显改善  | 5   |
|      |     | 满意度指标  | 2.5 | 群众满意度         | 2.5 |
|      |     |        | 2.5 | 经营户满意度        | 2.5 |
| 总分   | 100 | -      | 100 |               | 100 |

## （六）评价工作组织实施

本次评价工作主要经过了单位自评、书面评价、现场访谈及核查、综合评价、撰写报告 5 个阶段：

### 1.单位自评

为开展四镇农贸市场升级改造工作项目支出绩效评价工作，深圳市深汕特别合作区联合深圳中晟经纬管理咨询有限公司成立绩效评价工作组。

### 2.书面评价

绩效评价工作组对项目自评材料进行审核，并对材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。同时，评价小组根据项目材料和绩效评价指标体系出具书面评价意见，并拟定现场访谈和核查的问题清单和补充材料清单。

### 3.现场访谈及核查

评价工作组根据自评材料、现场访谈和核查的问题清单，组织开展现场调研工作，现场调研时间是在 2022 年 9 月

26日至9月30号进行，调研对象为市市场监管局深汕局，现场调研是座谈和抽凭环节，首先是评价工作组与项目相关负责人进行现场座谈，了解项目背景及基本情况，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充相关的佐证材料，之后是对所有有关这项目的凭证一一核查，对应有关资料核查是否按照有关规定执行，对照合同中服务考核标准，发现存在的问题，并做好记录。

#### **4.综合评价**

评价工作组基于前期的单位书面评价意见、现场访谈及核查情况，组织开展综合评价，并探讨及撰写商定综合评价意见，以保证评价意见客观、详细、明确及具有建设性。

#### **5.撰写及提交报告**

评价工作组综合前期资料审核和分析、综合评价意见等情况，按要求完成撰写及提交本绩效评价报告（包含绩效评价指标评分表）。

### **三、综合评价结论**

基于书面现场核查结果及相关佐证材料分析，2021年度“四镇农贸市场升级改造工作”项目综合评价最终得分为91.38分，绩效等级为“优”（注：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）。项目支出绩效评价评分表详见附件2。

### **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。

一级指标“项目决策”满分为 17 分，得分 15 分，得分率为 88.23%。

### **1.项目立项（满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%）**

（1）立项依据充分性方面（满分 2 分，得 2 分，得分率 100%）

为了全面贯彻习近平总书记作出的“实施食品安全战略，让人民吃得放心”的重要指示，落实市委市政府实施食品安全战略，建立供深食品标准体系，打造市民满意的食品安全城市的重要部署，为此，开展农贸市场升级改造工作，项目立项符合深圳市发展规划和相关政策，且属于市市场监管局深汕局履职所需，立项依据充分、合理。

（2）立项程序规范性方面（满分 2 分，得 2 分，得分率 100%）

根据《深圳市农产品市场升级改造实施方案》的通知，农贸市场升级改造工作此项目立项程序规范，且相关审批文件、材料均符合相关要求。

### **2.绩效目标(满分 7 分,得分 6.5 分,得分率 92.86%)**

（1）绩效目标合理性方面（满分 4 分，得分 4 分，得

分率 100%)

根据《绩效目标申报表》显示，该项目设置了年度绩效目标。绩效目标与实际工作内容相关、预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，且与项目资金量相匹配，得分 4 分。综上所述，本项得分 4 分。

**(2) 绩效指标明确性方面 (满分 3 分，得分 2.5 分，得分率 83.33%)**

根据《目标申报表》，市市场监管局深汕局将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，涵盖产出数量、产出质量、产出时效、产出成本及社会效益、满意度效益等方面，并设置了量化的指标值。

但是，该绩效指标体系存在以下问题：

一是部分实施内容的绩效无法精准考核，如效益指标对应设置的社会效益指标为“市民对市场升级改造的满意度 80%以上”，该指标更适合满意度指标，设置不够科学合理；

二是部分质量指标未通过清晰、可衡量、合理的年度指标值予以体现。如质量指标“商户信息使用率”对应指标值为“ $\geq 80\%$ ”等，指标对应的年度指标值不够具体清晰，难以衡量实际达到的效果，扣 0.50 分。综上所述，项目绩效指标设置的合理性、科学性、规范性有待进一步加强，共扣 0.5 分，本项得分 2.5 分。

**3. 资金投入 (满分 6 分，得分 5 分，得分率 83.33%)**

**(1) 预算编制科学性方面 (满分 4 分，得 3 分，得分率 75%)**

项目各项预算测算明细内容与项目开展的各项工作内容基本匹配，符合区财政局编制原则和要求。结合升级改造工程施工服务计费标准、合同款项支付进度等要求，对项目预算进行测算，测算依据较为充分、合理，且项目预算资金均用于农贸市场升级改造工作，项目内容与投入资金量相匹配。

但是，项目预算编制存在以下问题：

问题是从项目资金实际支出与预算编制测算明细对比来看（详见表 6），预算测算不够精准，与实际支出存在部分偏差。综上，扣 1 分。

**表 6：项目资金实际支出与预算编制测算明细对比情况表**

| 明细项目（科目）                 | 预算测算明细                | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                      | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|--------------------------|-----------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 农贸市场升级改造项目（智慧计量基础设施建设项目） | 智慧计量基础设施建设费 224.42 万元 | 224.42     | 智慧计量基础设施建设费<br>2244200 元：由市市场监管局深汕局于 2020 年 9 月 1 日至 2020 年 9 月 5 日通过广州高新工程顾问有限公司对项目进行公开挂网询价，公告期内共有 3 家服务单位对项目做出报价，根据上述报价去掉最高价和最低价，取中间值 224.42 万元作为本项目的预算价。 | 56.36      | 25.11%               |

| 明细项目（科目）                 | 预算测算明细                                                                  | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                    | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 农贸市场升级改造项目（赤石综合市场升级改造补贴） | 赤石综合市场拟改造面积为 840 平方米，按 1218 元/平方米的标准测算，赤石综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 102.312 万元。 | 102.312    | 根据《深圳市农产品市场升级改造实施方案》深经贸信息市场字〔2018〕547 号），农贸市场直接升级改造的，市级财政按其实际投资额的 30% 进行补贴且每平方米补贴不超过 522 元，给予补贴的面积为市场实际升级改造面积（包括摊档、过道、检测设施与场所、卫生设施与场所、供水供电设施、排水排污设施、公共服务设施、配套办公室等市场经营所需基础 | 102.31     | 100.00%              |

| 明细项目（科目） | 预算测算明细 | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                                                                                                        | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|----------|--------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
|          |        |            | <p>设施及配套设施等）。各区（新区）可根据自身实际情况，确定我区市场升级改造补贴上限为 <b>1218</b> 元/平方米，其中市级补贴占 <b>30%</b>，补贴不超过 <b>365.4</b> 元/平方米，区级补贴占 <b>70%</b>，补贴不超过 <b>852.6</b> 元/平方米。</p> <p>赤石综合市场拟改造面积为 <b>840</b> 平方米，按 <b>1218</b> 元/平方米的标准测算，赤石综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 <b>102.312</b> 万元。</p> |            |                      |



| 明细项目（科目）                 | 预算测算明细                                                               | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                  | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 农贸市场升级改造项目（鹅埠综合市场升级改造补贴） | 鹅埠综合市场拟改造面积为 4000 平米,按 1218 元/平米的标准测算,鹅埠综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 487.2 万元。 | 487.2      | 根据《深圳市农产品市场升级改造实施方案》深经贸信息市场字[2018]547号),农贸市场直接升级改造的,市级财政按其实际投资额的 30%进行补贴且每平方米补贴不超过 522 元,给予补贴的面积为市场实际升级改造面积(包括摊档、过道、检测设施与场所、卫生设施与场所、供水供电设施、排水排污设施、公共服务设施、配套办公室等市场经营所需基础 | 527.2      | 108.21%              |

| 明细项目（科目） | 预算测算明细 | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                                                                                                      | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|----------|--------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
|          |        |            | <p>设施及配套设施等）。各区（新区）可根据自身实际情况，确定我区市场升级改造补贴上限为 <b>1218</b> 元/平方米，其中市级补贴占 <b>30%</b>，补贴不超过 <b>365.4</b> 元/平方米，区级补贴占 <b>70%</b>，补贴不超过 <b>852.6</b> 元/平方米。</p> <p>赤石综合市场拟改造面积为 <b>840</b> 平方米，按 <b>1218</b> 元/平方米的标准测算，鹅埠综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 <b>487.2</b> 万元。</p> |            |                      |

| 明细项目（科目）                 | 预算测算明细                 | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                     | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|--------------------------|------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 农贸市场升级改造项目（专项审计费用）       | 专项审计费用 20.01 万元        | 20         | 由市市场监管局深汕局于 2019 年 12 月 15 日对农贸市场改造前的造价咨询和改造后专项审计项目进行三方比价，共有 3 家服务单位对项目做出报价，去掉最高价和最低价，取中间值 6.67 万元作为改造后专项审计的预算价。3 个市场专项审计预算为 $6.67 \text{ 万} \times 3 = 20.01 \text{ 万}$ 。 | 8.17       | 40.85%               |
| 农贸市场升级改造项目（鲒门海韵市场升级改造补贴） | 鲒门海韵市场拟改造面积为 4940 平米，按 | 644.67     | 根据《深圳市农产品市场升级改造实施方案》深经贸信息市场字〔2018〕                                                                                                                                         | 614.85     | 95.37%               |

| 明细项目（科目） | 预算测算明细                                                                           | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途                                                                                                                                                                                              | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
|          | <p>补贴上限 <b>1305</b> 元/平方米的标准测算，鲇门海韵市场升级改造项目的补贴金额预算为</p> <p><b>644.67</b> 万元。</p> |            | <p><b>547</b> 号），农贸市场直接升级改造的，市级财政按其实际投资额的 <b>30%</b> 进行补贴且每平方米补贴不超过 <b>522</b> 元，给予补贴的面积为市场实际升级改造面积（包括摊档、过道、检测设施与场所、卫生设施与场所、供水供电设施、排水排污设施、公共服务设施、配套办公室等市场经营所需基础设施及配套设施等）。各区（新区）可根据自身实际情况，确定我区市场</p> |            |                      |

| 明细项目（科目）               | 预算测算明细                        | 预算测算金额（万元）      | 实际支出用途                                                                                                                                                                                                       | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
|                        |                               |                 | 升级改造补贴上限为 <b>1218</b> 元/平米，其中市级补贴占 <b>30%</b> ，补贴不超过 <b>365.4</b> 元/平米，区级补贴占 <b>70%</b> ，补贴不超过 <b>852.6</b> 元/平米。赤石综合市场拟改造面积为 <b>840</b> 平米，按 <b>1218</b> 元/平米的标准测算，鲕门海韵综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 <b>644.67</b> 万元。 |            |                      |
| 农贸市场升级改造项目（小漠市场升级改造补贴） | 小漠综合市场拟改造面积为 <b>1077</b> 平米，按 | <b>131.1786</b> | 由于小漠综合市场达不到农贸升级改造标准以至于取消了小漠综合市                                                                                                                                                                               | <b>0</b>   | <b>0.00%</b>         |

| 明细项目（科目） | 预算测算明细                                                  | 预算测算金额（万元） | 实际支出用途 | 实际支出金额（万元） | 预算执行率（对比预算申报中的测算明细）% |
|----------|---------------------------------------------------------|------------|--------|------------|----------------------|
|          | 1218 元/平米的标准<br>测算，小漠综合市场升级改造项目的补贴金额预算为 131.1786<br>万元。 |            | 场的升级改造 |            |                      |

(2) 资金分配合理性方面 (满分 2 分, 得 2 分, 得分率 100%)

农贸市场升级改造项目资金分配依据较为充分, 分配额度合理, 与项目实际情况相适应。

## (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。

一级指标“项目过程”满分为 23 分, 得分 19.92 分, 得分率为 86.61%。

### 1. 资金管理 (满分 10 分, 得分 9.92 分, 得分率 99.20%)

(1) 资金到位率方面 (满分 3 分, 得分 3 分, 得分率 100%)

2021 年农贸市场升级项目实际到位金额为 1343 万元, 项目预算为 1343 万元, 则资金到位率为 100%, 得分 3 分。资金到位情况详见表 7。

表 7 资金到位情况

| 各项目      | 项目预算<br>(万元) | 实际到位资金(万<br>元) | 资金到位率 |
|----------|--------------|----------------|-------|
| 赤石综合市场   | 102.40       | 102.40         | 100%  |
| 鹅埠综合市场   | 527.20       | 527.20         | 100%  |
| 鲘门海韵综合市场 | 644.70       | 644.70         | 100%  |
| 专项审计费用   | 10.00        | 10.00          | 100%  |

| 各项目        | 项目预算<br>(万元)    | 实际到位资金(万元)      | 资金到位率       |
|------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 慧计量基础设施建设费 | 58.70           | 58.70           | 100%        |
| 合计         | <b>1,343.00</b> | <b>1,343.00</b> | <b>100%</b> |

(2) 预算执行率方面(满分3分,得2.92分,得分率97.33%)

2021年农贸市场升级改造项目实际到位金额为1343万元,实际支出资金为1308.89万元,预算执行率为97.46%,得分2.92分。预算执行情况详见表8。

表8 预算执行情况

| 项目         | 实际支出资金<br>(万元)  | 实际到位资金<br>(万元)  | 资金执行率         |
|------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 赤石综合市场     | 102.31          | 102.40          | 99.91%        |
| 鹅埠综合市场     | 527.20          | 527.20          | 100.00%       |
| 鲘门海韵综合市场   | 614.85          | 644.70          | 95.37%        |
| 专项审计费用     | 8.17            | 10.00           | 81.70%        |
| 慧计量基础设施建设费 | 56.36           | 58.70           | 96.01%        |
| 合计         | <b>1,308.89</b> | <b>1,343.00</b> | <b>97.46%</b> |

(3) 资金使用合规性方面(满分4分,得4分,得分率100%)

一是对照《深圳市市场监督管理局深汕监管局经费开支管理规定》《深圳市市场监督管理局深汕监管局采购管理办法》,项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。

二是对照原始凭证,项目资金拨付的审批程序和手续基本齐全并及时归档,涵盖集体决策审批、报价与招投标、签约、验收及支付等各个环节,且未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目资金使用合规。

## 2.组织实施(满分13分,得分10分,得分率76.92%)

(1) 管理制度健全性方面(满分5分,得分4分,得分率70%)



市市场监管局深汕局制定了《深圳市市场监督管理局深汕监管局内部控制建设管理办法》。项目实施内容中，农贸市场升级工作主要依据上级关于开展相关工作的通知、方案及要求开展，其中产生开支费用依据《深圳市市场监督管理局深汕监管局经费开支管理规定》开支；《深圳市市场监督管理局深汕监管局经费开支管理规定》《深圳市市场监督管理局深汕监管局采购管理办法》作为建设工作的制度保障；在职人员参加工作会议、法规宣贯、培训等工作以《深圳市市场监督管理局深汕监管局经费开支管理规定》作为制度保障，但未针对该项目建立专项管理制度，管理机制健全性不足，综合评价该指标得分**4**分。

**（2）制度执行有效性方面（满分8分，得6分，得分率75%）**

一是对照项目相关的政策法规文件，项目按照相关监管要求落实农贸市场升级改造项目监督管理工作。二是项目按照政府采购制度组织实施服务。三是按照合同管理制度组织实施合同签订、履行等相关工作以及根据原始凭证，项目合同书、验收报告等过程资料基本齐全并及时归档。四是按照深圳市有关农贸市场升级考核标准落实具体考核事项。

但是，项目实施过程中存在部分业务实施情况未遵守相关的制度要求，存在两个问题：一是存在合同签订不及时的情况。**2021年11月22日**发布智慧农贸中标通知书，**2021年12月9号**双方签订合同。合同签订不及时，不符合《中标通知书》“在本通知书发出之日起十个工作日内按照招标

文件和中标的投标文件签订政府采购合同”的要求，扣 1 分。

二是《项目支出绩效自评表》与《项目支出绩效目标申报表》指标不匹配，例如《项目支出绩效自评表》中的数量指标的指标内容只有“智能秤”，而《项目支出绩效目标申报表》中的数量指标内容有“智能秤”“商户信息屏”；《项目支出绩效自评表》中的时效指标的指标内容为“及时完成安装”，而《项目支出绩效目标申报表》中的时效指标内容为“验收通过时间”等，扣 1 分。

### （三）项目产出情况

一级指标“项目产出”满分为 30 分，得分 27 分，得分率为 88.33%。

#### 1.产出数量（满分 6 分，得分 5 分，得分率 83.3%）

产出数量指标主要从农贸市场升级改造面积覆盖率、农贸市场升级改造实际完成率和农贸市场升级改造后平均每天销售产品数量三个方面进行评价，具体如下。

（1）经核查，农贸市场升级改造面积覆盖率均为 100%（详见表 9），完成情况较好，得分 3 分。

表 9 农贸市场升级改造工作完成情况

| 综合市场     | 预算改造面积              | 实际改造面积              | 覆盖率  |
|----------|---------------------|---------------------|------|
| 赤石综合市场   | 840 m <sup>2</sup>  | 840 m <sup>2</sup>  | 100% |
| 鹅埠综合市场   | 4000 m <sup>2</sup> | 4000 m <sup>2</sup> | 100% |
| 鲇门海韵综合市场 | 4940 m <sup>2</sup> | 4940 m <sup>2</sup> | 100% |
| 合计       | 9780 m <sup>2</sup> | 9780 m <sup>2</sup> | 100% |

（2）经核查，赤石综合市场，鹅埠综合市场，鲇门海韵综合市场和小漠综合市场列入农贸市场升级改造计划。由

于小漠综合市场达不到农贸升级改造标准，取消小漠综合市场的升级改造，实际完成改造的市场为赤石综合市场，鹅埠综合市场和鲒门海韵综合市场，所以酌情扣 1 分，得分 2 分。

## **2.产出质量(满分 12 分,得分 12 分,得分率 100%)**

根据市市场监管局深汕局提供的各项支出内容的验收材料，项目各项委托业务验收合格率达 100%。

## **3.产出时效(满分 6 分,得分 5 分,得分率 83.33%)**

根据《深圳市深汕特别合作区农贸市场升级改造实施方案》，可知鲒门海韵农贸市场升级改造计划在 2019 年 11 月 30 日完成，之后逐步在 2020 年 12 月 31 日完成鹅埠、赤石综合市场升级改造。

经核查，一是鲒门海韵市场，根据《农贸市场升级改造项目验收审核表》得知项目在 2019 年 11 月 18 日开工，2021 年 8 月 18 日竣工，完成验收时间为 2021 年 8 月 30 日，8 月 30 日提交的《农贸市场升级改造项目验收审核表》，工程质量验收为合格，但是没有在年初计划内改造完成，扣 0.5 分。

二是鹅埠综合市场，根据《农贸市场升级改造项目验收审核表》得知项目在 2020 年 11 月 13 日开工，2020 年 12 月 31 日通过自查验收，工程质量验收为合格，在计划内改造完成，得 1 分，但是在 2021 年 12 月 1 日才向鹅埠镇人民政府申请《农贸市场升级改造项目验收申请书》，没有及时验收，扣 0.5 分。

三是赤石综合市场，根据《农贸市场升级改造项目验收审核表》得知项目在 2020 年 11 月 13 日开工，2020 年 12 月 31 日通过竣工验收，工程质量验收为合格，在计划内改造完成，得 1 分，并且在 2021 年 3 月 4 日向赤石镇人民政府申请《农贸市场升级改造项目验收申请书》，及时验收，不扣分。

#### 4.产出成本（满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%）

项目实际支出资金 1308.89 万元，未超过调整后预算金额 1343 万元，项目实际支出小于项目计划成本，成本节约完成较好。

### （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。

一级指标“项目效益”满分为 30 分，得分 27.96 分，得分率为 91.76%。

#### 1.社会效益（满分 18 分，得分 16.05 分）

（1）农贸市场管理服务显著提升（满分 5 分，得分 4 分，得分率 80%）

农贸市场升级改造工作就是有效改善市场环境卫生和消防状况，提升市场食品安全和生产安全保障水平，随着升级改造完成，管理服务也得到显著提升。各项管理制度齐全，管理措施落实到位，市场安全设施、经营秩序、经营环境、

服务设施、服务能力等得到全面提升。根据《市市场监管局关于印发深圳市农贸市场升级改造建设与管理指引》的通知可知具体由商品管理、食品安全管理、环境卫生管理、市场周边管理、安全生产管理、经营秩序管理服务。而在环境卫生管理中有规定农贸市场应配套设置公厕，公厕设置标准应符合《城市公共厕所设计标准》(CJJ14-2016)、《深圳市公共厕所管理办法》和《深圳市公共厕所建设规范》的要求，厕所门不宜面向交易区开设，不得设在熟食等直接入口食品经营区附近，但“鲒门海韵综合市场、鹅埠综合市场公厕环境昏暗，卫生不达标，所以酌情扣 1 分。”

(2) 农贸市场诚信经营明显提高(满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%)

积极开展文明业户评选等活动，建立交易全处监控服务平台，交易更加公开透明，全程可追溯，诚信经营意识明显增强，消费维权更加及时有效。农贸市场开办单位积极协助市场监督管理部门开展诚信示范市场创建工作，开展商户信用分类监管，建立信用奖惩机制，对信用良好的和失信的经营户实行奖惩。建立相关的信用管理制度，倡导经营户诚信经营，禁止经营户在交易活动中掺杂、掺假、以假充真、以次充好，不得在商品的质量、性能、规格、技术标准上欺骗消费者；禁止垄断货源，哄抬物价或者串通操纵商品价格；禁止强买强卖，欺行霸市，迫使他人接受不平等或者不合法的 交易条件。根据调查问卷显示，群众对于诚信经营方面选择市场缺斤少两等现象减少为 63 条，占比 39.38%。

(3)农贸市场价格计量公正合理(满分5分,得分4.06分,得分率81.2%)

积极推广使用可追溯、不可调整智能电子秤具,市场计量更加精准公正,缺斤短两、鬼秤等危害消费者权益现象得到遏制。农贸市场安排专人做好计量综合管理,做好计量制度建设、计量器具的更新维护、登记造册、日常抽检、台账管理、服务并督导经营户正确合法使用、维护计量器具。根据调查问卷显示,群众对于公正合理方面选择市场信息更加透明有130条,占比81.25%。根据评分规则,该指标得分 $=5*81.25\%=4.06$ 分。

(4)农贸市场食品安全有效保障(满分2分,得分1.99分,得分率99.5%)

食品安全监管措施得到有效落实,检测设施配备齐全,检测信息及时公布,不合格食品得到有效查处。根据调查问卷显示,群众对于农贸市场食品安全问题中有126人选择很安全,占比78.75%,33人次选择一般,占比20.63%;1人次选择不太放心,占比0.63%。根据评分规则,该指标得分 $=2*99.38\%=1.99$ 分。

2.经济效益(满分2分,得分2分,得分率100%)

(1)农贸市场日均销售交易数(满分2分,得分2分,得分率100%)

经核查,赤石综合市场平均每天销售蔬果、肉类、水产品分别700公斤、1200公斤、500公斤,总共平均每天销售2400公斤;鹅埠综合市场平均每天销售蔬果、肉类、

水产品分别 **2800 公斤**，**6400 公斤**，**2000 公斤**，总共平均每天销售 **11200 公斤**；鲕门海韵综合市场平均每天销售蔬果、肉类、水产品分别为 **4000 公斤**，**1000 公斤**，**50000 公斤**，总共平均销售 **55000 公斤**，有力保障了周边居民的生活需求，优化后的综合市场大大满足消费者购买需要，丰富市民的物质生活，提升了市场及周边的商业氛围，得分 **2 分**。

### **3.生态效益（满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%）**

**（1）农贸市场购物环境明显改善（满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%）**

农贸市场商品摆放规范有序，市场通道宽敞明亮，地面平整干净，环境优美，室内无异味、地面无垃圾、场内无蚊蝇。根据调查问卷显示，群众对于环境卫生方面选择市场的布局、摊位设计更加合理、美观有 **135 条**，占比 **84.38%**，推动了我市农产品市场环境改造和管理升级。

### **4.满意度效益( 满分 5 分,得分 4.91 分,得分率 98.2%)**

本次满意度调查采用线上和线下两种形式，主要针对群众以及市场经营户发放问卷。

对于针对群众发放的问卷实际回收有效问卷 **160 份**，调查问卷结果显示，**116 人次**表示满意，占比 **72.5%**；**41 人次**表示还可以，占比 **25.62%**；**3 人次**表示不太满意，占比 **1.88%**，综合满意率为 **98.12%**，根据评分规则，得分  $=2.5 \times 98.12\% = 2.45$  分。满意度调查报告详细见附件 1。

对于针对市场经营户的问卷实际回收有效问卷 **57 份**，

调查结果显示，非常满意及比较满意 48 份，占比 84.21%；一般 8 份，占比 14.03%；不满意 1 份，占比 1.75%，综合满意率为 98.24%，根据根据评分规则，得分  $=2.5 \times 98.24\% = 2.46$  分。

## **五、主要经验及做法**

### **（一）加强组织领导。**

建立全市农产品市场升级改造工作小组，解决农产品市场升级改造工作中存在的重大问题。工作小组成员单位包括各区政府（新区管委会）、市经贸信息委、财政委、规划国土委、市场和质量监管委、人居环境委、公安局、住建局、城管局、法制办、金融办等部门。工作小组办公室设在市经贸信息委。各区政府（新区管委会）建立本辖区农产品市场升级改造工作小组，制定具体工作方案，组织落实辖区农产品市场升级改造工作。

### **（二）明确责任分工。**

1.市经贸信息委负责农产品市场升级改造的总体协调工作，指导各区（新区）实施农产品市场升级改造；定期对升级改造工作进行进度检查、督促，通报农产品市场升级改造工作；审核各区（新区）农产品市场升级改造补贴资金。

2.市市场和质量监管委协助市经贸信息委做好统筹协调和指导工作，并负责指导农产品市场建立健全食品安全管理制度与检验检测体系，推动农产品市场智能计量监管系统建设。

3.各区政府（新区管委会）对辖区内农产品市场升级改



造负总责，具体组织实施。制订辖区农产品市场改造方案和进度计划，并组织实施；对农产品市场升级改造工程建设方案进行备案；负责组织对农产品市场改造报建申请、施工监督和工程竣工及消防验收；查处农产品市场改造建设单位违法建设行为；安排并拨付农产品市场升级改造补贴资金。

4.市规划国土委负责出具规划用地审查意见，督促和指导建设单位遵守规划和土地相关法律法规。

5.市住房建设局负责指导各区（新区）开展农产品市场升级改造工程的报建、监督检查、质量验收等工作。

6.市财政委根据市经贸信息委对各区（新区）农产品市场升级改造补贴资金审核结果，下达市级财政补贴资金。

7.市城管局负责指导农产品市场公共厕所升级改造与管理提升，负责对农产品市场外围环境进行治理，加强对市场周边违反市容管理规定的违章搭建和流动摊点的管理。

8.市公安局负责农产品市场及周边交通秩序维护工作，确保道路安全、畅通，并对农产品市场进行消防监督检查。

9.市人居环境委负责督促农产品市场具体管理运营单位按照农产品市场升级改造实施标准，合理使用环境污染防治设施。

10.市法制办负责配合、指导市相关部门制定、完善相关规范性文件。

11.市金融办负责协调金融机构向农产品市场升级改造项目进行金融支持。

### **（三）强化宣传力度。**

积极开展宣传动员工作，及时传达各项政策，加强对项目建设经验的总结及相互交流，利用各种媒体进行宣传，提升社会影响力和公众关注度。

#### **（四）按时报送信息。**

各区政府（新区管委会）制订辖区农产品市场升级改造工作方案和进度计划报市经贸信息委备案，并于每月 10 日前将上个月农产品市场升级改造工作情况信息报市经贸信息委。各区政府（新区管委会）要明确责任部门对农产品市场改造项目进行动态跟踪，发现问题，及时整改，如期完成升级改造任务。

#### **（五）保障市场供应。**

在市场改造期间，各区政府（新区管委会）应统筹协调，保障农产品市场供应，确保市民生活不受影响。必要时可通过在市场周边道路划定临时经营场地等方式引导市场商户持续经营，市城管局、市公安局交通警察局负责指导临时经营场地的划定并加强相关管理。

#### **（六）消除安全隐患。**

各区政府（新区管委会）、各相关职能部门要高度重视农产品市场安全生产问题，坚决杜绝将人员住宿与加工、生产、仓储、经营等混合设置的“二合一”、“三合一”行为，采取有效措施切实消除农产品市场各类安全隐患。

## 六、存在问题

### （一）部分效益指标设置不够科学合理

是部分效益指标设置不够科学合理。市市场监管局深汕局较好设置了项目的产出指标，但对于效益指标的设置存在以下不足。绩效指标的年度指标值测算较为随意，未充分预测和结合业务开展需求量，对部分绩效指标值的估算不合理、不符合实际，导致这些指标未能充分发挥指导约束作用，部分实施内容的绩效无法精准考核。例如，如效益指标对应设置的社会效益指标为“市民对市场升级改造的满意度 80% 以上”，该指标更适合满意度指标，设置不够科学合理；如质量指标“商户信息使用率”对应指标值为“ $\geq 80\%$ ”等，指标对应的年度指标值不够具体清晰，难以衡量实际达到的效果。

### （二）项目管理机制不够健全，未能较好保障项目实施质量

农贸市场升级改造项目资金投入较大，但有关部门未针对该项目建立较为完善的专项管理制度，未能进一步清晰明确业务管理、资金管理、监督问责等方面的要求和标准，管理机制健全性有待进一步提升。以及未制定较为完善的专项业务管理制度，且未建立有关的监督机制，不利于保障项目实施质量和发挥日常监管的作用。

### （三）事中管理精细度稍欠

一是项目绩效完成情况不够完善以及精细度稍欠，因为《项目支出绩效自评表》与《项目支出绩效目标申报表》不匹配，例如《项目支出绩效自评表》中的数量指标的指标内容只有“智能秤”，而《项目支出绩效目标申报表》中的数量指标内容有“智能秤”“商户信息屏”；《项目支出绩效自评表》中的时效指标的指标内容为“及时完成安装”，而《项目支出绩效目标申报表》中的时效指标内容为“验收通过时间”等。

#### **（四）项目及时性有待加强**

一是鲇门海韵市场，根据《农贸市场升级改造项目验收审核表》得知项目在**2019年11月18日**开工，**2021年8月18日**竣工，完成验收时间为**2021年8月30日**，**8月30日**提交的《农贸市场升级改造项目验收审核表》，工程质量验收为合格，但是没有在计划内改造完成；

二是鹅埠综合市场，根据《农贸市场升级改造项目验收审核表》得知项目在**2020年11月13日**开工，**2020年12月31日**通过自查验收，工程质量验收为合格，在计划内改造完成，得**1分**，但是在**2021年12月1日**才向鹅埠镇人民政府申请《农贸市场升级改造项目验收申请书》，没有及时验收。

### **七、有关建议**

#### **（一）科学设置及论证绩效指标**

一是加强绩效管理培训力度。培训对象包括市市场监管局深汕局以及市场管理相关人员，尤其是绩效管理者、项目

负责人、财务负责人等，让其深入了解绩效管理的重要性，并掌握如何有效开展实施绩效管理。二是根据项目预期目标，进一步科学设置及论证绩效指标。项目实施效果、群众满意度更能直观反映项目成效，因此建议对项目实际情况，对实施效果设置量化、切合实际的绩效指标。例如，社会效益指标可设置为“农贸市场购物环境明显改善”等指标，以衡量和反映环境卫生提升水平，进一步量化工作改善或提高情况等。

## **（二）建立健全管理机制，进一步有效保障项目实施质量**

健全完善的管理机制是项目长效运转的重要保障之一，建议从农贸市场升级改造项目实际出发，结合项目采购、合同签订、资金使用与监管、监督与检查、考核与问责、服务质量标准、供应商准入与评价等重点环节，建立健全项目专项管理制度，以进一步保障项目实施质量，推动农贸市场升级改造工作从项目式运作到制度化保障的转变。同时，农贸市场升级改造金额较大，因此建议增加制定关于对该业务的财务监管等制度。具体而言，即是针对现有财务制度还未制定有关对该业务的项目费用实施财务监管等规定，建议按照项目管理原则来相应制定该业务的管理监控制度，包括对项目业务管理监控、项目财务管理监控，并将财务管控与业务管控进行整合，扩大管控范围及提高管控力度。综上所述，制度化管理将有力推动农贸市场升级改造逐步实现规范化和标准化，进一步强化工作长效运转。

### **（三）在科学预估前提下制定计划、细化编制**

一是重视细化量化的工作计划对绩效设置和预算编制的科学合理性及依据支撑作用。加强项目计划的系统性和整体性，工作计划、预算编制及绩效目标、指标设置应严密衔接，以项目的计划为核心和支撑，对应每一项具体的年度工作计划内容、工作量及进度，编制预算明细和资金分配，并对应该项工作内容和其支出计划，测算绩效指标值。

二是通过制定和细化、量化项目工作计划，对实际业务开展需求及资金保障需求进行科学合理的预估，并结合更为充分、完善的预算测算依据，提高各项明细资金额度的编制精确性，避免测算过高导致预算执行率不佳；亦避免测算过低无法充分保障业务实施需求，导致实际支出超出预算额度。

### **（四）加强项目时效性管理**

建议单位应根据项目整体安排与时间要求，合理制定项目整体方案与实施计划，并在项目开展过程中严格执行项目方案与计划，避免项目超期。项目验收方面，单位应注意验收时效性。

## 附件 1：满意度调查分析结果

### 深汕特别合作区农贸市场升级改造问卷调查

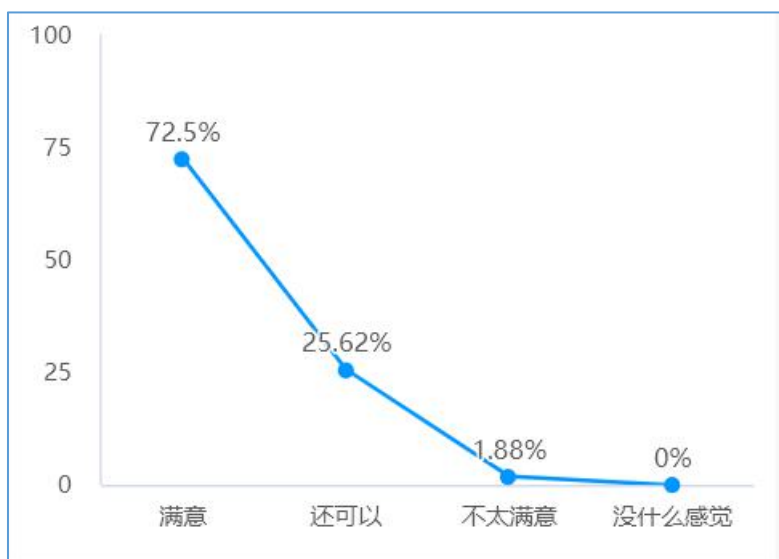
为全面了解“四镇农贸市场升级改造工作”项目的开展情况，调查市场周边环境卫生情况，了解群众对农贸市场升级改造工作完成情况的满意程度，项目组对市场周边群众进行问卷调研。

本次满意度调查采用线上和线下两种形式，主要针对群众发放问卷，实际回收有效问卷 **160** 份。调查问卷结果显示，综合满意度为满意，综合满意率为 **98.12%**。问卷各部分的具体得分及满意程度分析如下。

#### 一、满意度部分具体得分分析

（一）对现在所去的农贸市场（改造后的市场）的总体感觉如何？

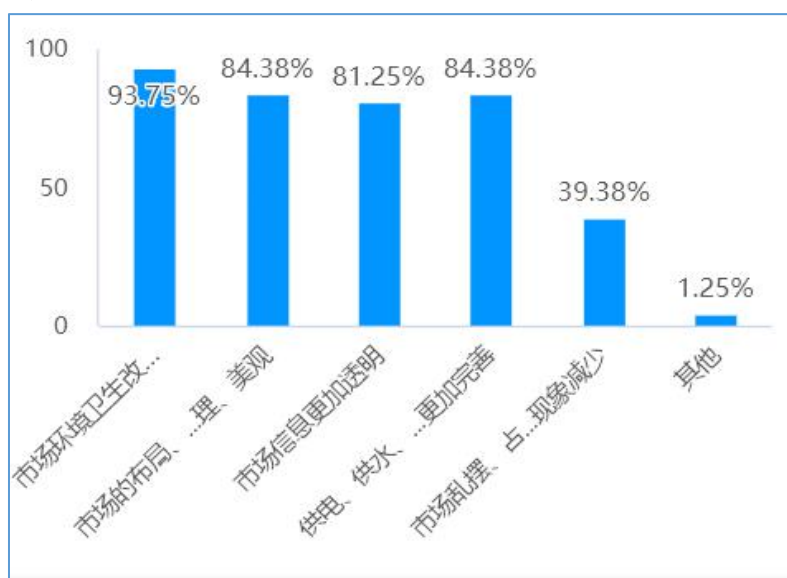
在农贸市场升级改造工作完成之后群众的满意度方面，共收到有效问卷 **160** 份，其中 **116** 人次表示满意，占比 **72.5%**；**41** 人次表示还可以，占比 **25.62%**；**3** 人次表示不太满意，占比 **1.88%**。选项分布情况见下图：



## （二）市场改造后，比较满意的地方有哪些？

群众对于市场改造后满意的方面，共收到有效问卷 160 份，涉及多项选择，其中选择市场环境卫生改善为 150 条，占比 93.75%；选择市场的布局、摊位设计更加合理、美观有 135 条，占比 84.38%；选择市场信息更加透明有 130 条，占比 81.25%；选择供电、供水、消防、检测、监控等基础设施更加完善为 135 条，占比 84.38%；选择市场乱摆、占道、缺斤少两等现象减少为 63 条，占比 39.38%。

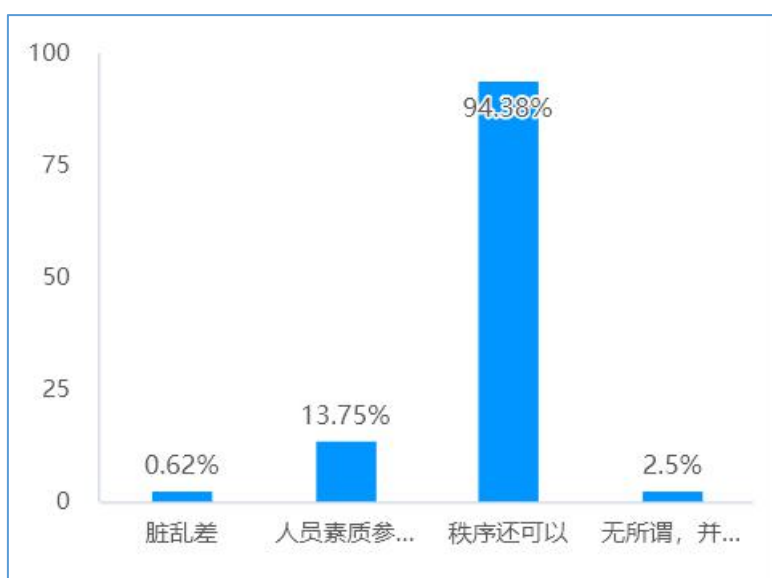
选项分布情况见下图：





### （三）感觉农贸市场秩序怎么样？

群众对于市场秩序的满意度方面，共收到有效问卷 160 份，其中选择脏乱差的为 1 条，占比 0.63%；选择人员素质参差不齐的有 22 条，占比 13.75%；选择秩序还可以为 151 条，占比 94.38%；选择无所谓，并未关注的有 4 条，占比 2.5%。选项分布情况见下图：



### （四）对农贸市场食品安全的看法？

群众对于农贸市场食品安全的满意度方面，共收到有效问卷 160 份，其中 126 人次选择很安全，占比 78.75%；33 人次选择一般，占比 20.63%；1 人次选择不太放心，占比 0.63%。选项分布情况见下图：

### （五）对农贸市场工作人员的服务态度有什么看法？

群众对于农贸市场工作人员的服务态度的满意度方面，

共收到有效问卷 160 份，其中 123 人次选择态度很好，令人满意，占比 74.88%，37 人次选择总体还可以，令人满意，占比 23.13%

| 选项           | 小计  | 比例                            |
|--------------|-----|-------------------------------|
| 态度较好，令人满意    | 123 | <div><div></div></div> 76.88% |
| 总体还可以，但仍有待改进 | 37  | <div><div></div></div> 23.13% |
| 很差           | 0   | <div><div></div></div> 0%     |
| 没关注过         | 0   | <div><div></div></div> 0%     |
| 本题有效填写人次     | 160 |                               |

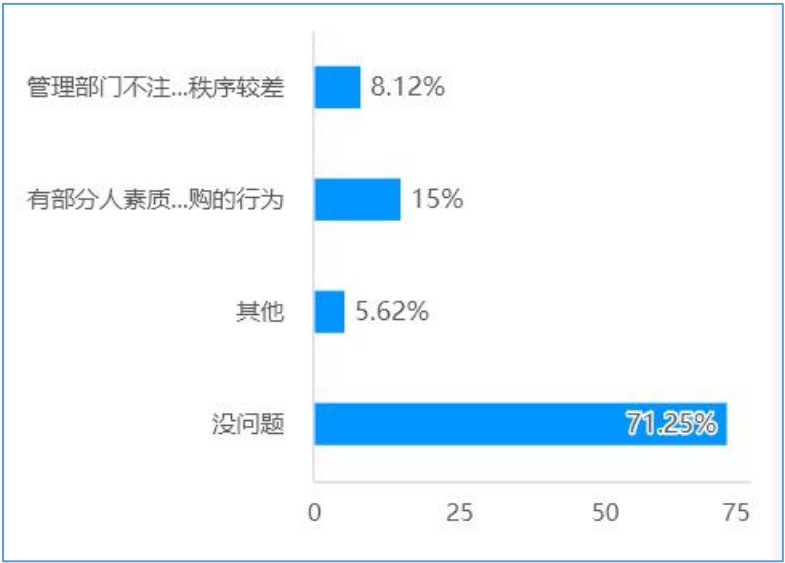
（六）你觉得农贸市场在环境管理上做得怎么样？

群众对于农贸市场在环境管理上满意度方面，共收到有效问卷 160 份，其中 106 人次选择很好，占比 66.25%，47 人选择较好，占比 29.38%；7 人次选择有待改进，占比 4.38%

| 选项       | 小计  | 比例                            |
|----------|-----|-------------------------------|
| 很好       | 106 | <div><div></div></div> 66.25% |
| 较好       | 47  | <div><div></div></div> 29.38% |
| 有待改进     | 7   | <div><div></div></div> 4.38%  |
| 很差       | 0   | <div><div></div></div> 0%     |
| 本题有效填写人次 | 160 |                               |

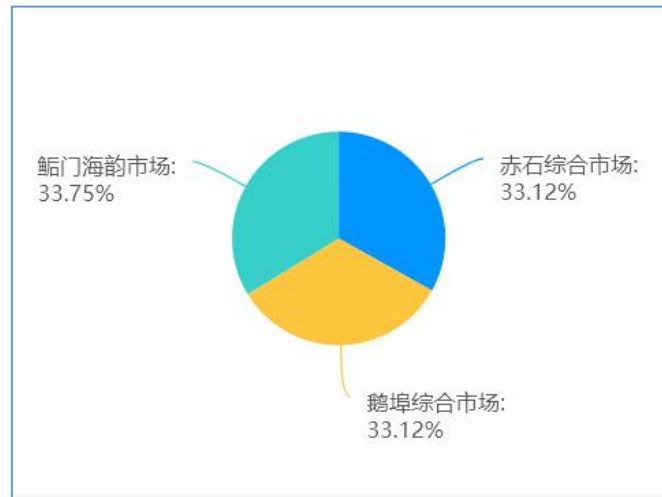
（七）觉得现在农贸市场的建设管理还存在哪些问题？

群众对于农贸市场的建设管理还在的问题方面，共收到有效问卷 **160** 份，涉及多项选择，其中 **13** 人次选择管理部门不注重管理，市场秩序较差，占比 **8.13%**；**24** 人次选择有部分人素质较低，做出乱丢垃圾等影响他人采购的行为，需重点关注改善，占比 **15%**；**114** 人次选择没问题，占比 **71.25%**，选项分布情况见下图：



（八）所在农贸市场位置在于？

其中 **33.75%** 在于鲇门海韵市场，**33.12%** 在于赤石综合市场，**33.12%** 在于鹅埠综合市场，选项分布情况见下图：



附件 2：第三方绩效评价评分表

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                                                | 指标说明                                                                                                                                                                                   | 得分 |
|----|------|----|---------|----|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 17 | 项目立项 | 4  | 立项依据充分性 | 2  | 深圳市深汕特别合作区农贸市场升级改造立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责，用以反映和考核项目主管单位项目立项依据情况。 | 评价要点：<br>1.农贸市场升级改造立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）；<br>2.农贸市场升级改造项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）；<br>3.农贸市场升级改造项目立项是否与单位职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）；<br>4.农贸市场升级改造项目是否与相关单位同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）。 | 2  |
|    |      |    | 立项程序规范性 | 2  | 农贸市场升级改造项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目主管单位（区城管局）项目立项的规范情况。             | 评价要点：<br>1.农贸市场升级改造项目是否按照规定的程序申请设立（1分）；<br>2.审批文件、材料是否符合相关要求（1分）。                                                                                                                      | 2  |

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                                        | 指标说明                                                                                                                                                                                                                         | 得分  |
|----|------|----|---------|----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|    | 绩效目标 | 7  | 绩效目标合理性 | 4  | 农贸市场升级改造所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映资金使用单位项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：<br><b>1.</b> 是否设置农贸市场升级改造项目年度总体绩效目标（ <b>1</b> 分）；<br><b>2.</b> 单位设置的绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（ <b>1</b> 分）；<br><b>3.</b> 资金使用单位设置的绩效目标中预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（ <b>1</b> 分）；<br><b>4.</b> 资金使用单位设置的绩效目标是否与项目资金量相匹配（ <b>1</b> 分）。 | 4   |
|    |      |    | 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指标设置合理、细化程度。           | 评价要点：<br><b>1.</b> 农贸市场升级改造项目设置的绩效指标是否将项目绩效目标细化分解，且绩效指标设置合理、规范（ <b>1</b> 分）；<br><b>2.</b> 农贸市场升级改造项目设置的绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（ <b>1</b> 分）；<br><b>3.</b> 农贸市场升级改造项目设置的绩效指标是否与项目目标任务数或计划数相对应（ <b>1</b> 分）。                    | 2.5 |

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                                                  | 指标说明                                                                                                                                                                                                 | 得分 |
|----|------|----|---------|----|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 23 | 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，用以反映和考核资金使用单位项目预算编制的科学性、合理性情况。    | <p>评价要点：</p> <p>1.农贸市场升级改造项目预算编制是否符合区财政部门当年度关于预算编制的各种原则和要求（1分）；</p> <p>2.农贸市场升级改造项目预算内容与项目内容是否匹配（1分）；</p> <p>3.农贸市场升级改造项目预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）；</p> <p>4.农贸市场升级改造项目预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配（1分）。</p> | 3  |
|    |      |    | 资金分配合理性 | 2  | 项目预算资金分配是否有测算依据，与农贸市场升级改造项目实际工作是否相适应，用以反映和考核资金使用单位项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | <p>评价要点：</p> <p>1.资金使用单位预算资金分配依据是否充分（1分）；</p> <p>2.资金使用单位资金分配额度是否合理，与项目实际情况是否相适应（1分）。</p>                                                                                                            | 2  |
|    | 资金管理 | 10 | 资金到位率   | 3  | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金使用单位资金整体落实情况对农贸市场升级改造项目实施的整体保障程度。             | <p>农贸市场升级改造资金到位率=（实际到位资金/项目预算）×100%。</p> <p>得分=资金到位率*3分。</p>                                                                                                                                         | 3  |

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                                       | 指标说明                                                                                                                                                                                             | 得分   |
|----|------|----|---------|----|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    |      |    | 预算执行率   | 3  | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核农贸市场升级改造项目预算执行情况。                    | 农贸市场升级改造项目预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。<br>得分=预算执行率*3分。                                                                                                                                            | 2.92 |
|    |      |    | 资金使用合规性 | 4  | 农贸市场升级改造资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核资金使用单位项目资金的规范运行情况。      | 评价要点：<br>1.农贸市场升级改造项目资金的使用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(1分)；<br>2.农贸市场升级改造项目资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分)；<br>3.农贸市场升级改造项目资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分)；<br>4.农贸市场升级改造项目资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。 | 4    |
|    | 组织实施 | 13 | 管理制度健全性 | 5  | 资金使用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农贸市场升级改造项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：<br>1.单位是否制定或具有业务管理制度(2分)；<br>2.业务管理制度是否具有良好的规范性和约束性(1分)；<br>3.资金使用单位是否制定相应的财务收支管理制度、政府采购管理制度、合同管理制度、资金管理制度、预算管理制度等(1分)；<br>4.资金使用单位内部管理制度是否合法、合规、完整(1分)。                                   | 4    |



| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标          | 权重 | 指标解释                                                         | 指标说明                                                                                                                                                                                                   | 得分 |
|----|------|----|---------------|----|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    |      |    | 制度执行有效性       | 8  | 农贸市场升级改造项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核资金使用单位相关管理制度的有效执行情况。           | <p>评价要点：</p> <p>1.资金使用单位是否按照相关监管要求落实农贸市场升级改造项目监督管理工作（2分）；</p> <p>2.资金使用单位是否按照政府采购制度组织实施服务（2分）；</p> <p>3.资金使用单位是否按照合同管理制度组织实施合同签订、履行等相关工作（2分）；</p> <p>4.资金使用单位是否按照深圳市深汕合作区有关农贸市场升级考核标准落实具体考核事项（2分）。</p> | 6  |
| 30 | 产出数量 | 6  | 农贸市场升级改造实际完成数 | 3  | 通过赤石镇、鲘门镇以及鹅埠镇工作的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核农贸市场升级改造项目产出数量目标的实现程度 | <p>评价要点：</p> <p>农贸市场升级改造实际完成率=（实际农贸市场升级改造镇数/预算约定农贸市场升级改造座数）*100%，≥80%，得3分；≤80%，得2分；</p>                                                                                                                | 2  |

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标            | 权重 | 指标解释                                                | 指标说明                                                                                                                                | 得分 |
|----|------|----|-----------------|----|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    |      |    | 农贸市场升级改造面积覆盖率   | 3  | 通过农贸市场升级改造面积覆盖率，用以反映和考核农贸市场升级改造项目产出数量目标的实现程度        | 评价要点：<br>农贸市场升级改造面积覆盖率=(实际农贸市场升级改造面积/预算约定农贸市场升级改造面积)*100%，≥100%，得2分                                                                 | 3  |
|    | 产出质量 | 12 | 农贸市场升级改造项目验收合格率 | 12 | 通过农贸市场升级改造项目的验收合格率用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。             | 各项委托业务验收合格率达100%                                                                                                                    | 12 |
|    | 产出时效 | 6  | 项目按时完成率         | 6  | 通过工作的实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核农贸市场升级改造项目产出时效目标的实现程度。 | 评价要点：<br>1.农贸市场升级改造的项目鲐门海韵市场是否在规定时间内完成升级改造(2分)；<br>2.农贸市场升级改造的项目鹅埠综合市场是否在规定时间内完成升级改造(2分)；<br>3.农贸市场升级改造的项目赤石综合市场是否在规定时间内完成升级改造(2分)； | 5  |

| 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标          | 权重 | 指标解释                                                      | 指标说明                                                                                                                                                                                                                                        | 得分 |
|----|------|----|---------------|----|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | 产出成本 | 6  | 农贸市场升级改造成本节约率 | 6  | 通过项目实际工作的实际节约成本与计划成本的比较,用以反映和考核农贸市场升级改造项目的成本节约程度。         | 评价要点:<br>1.鹅埠镇市场成本节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分;<br>2.鲇门镇市场成本节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分;<br>3.赤石镇市场成本节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分;<br>4.专项审计费用节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分;<br>5.慧计量基础设施建设费节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分;<br>6.小漠镇市场成本节约率,即实际成本≤计划成本,得1分,反之不得分; | 6  |
| 30 | 经济效益 | 2  | 农贸市场日均销售交易数   | 2  | 升级改造后的市场平均每天销售产品公斤反映生活质量提高的程度。                            | 评价要点:<br>农贸市场升级改造后赤石综合市场平均每天销售产品公斤≥2500公斤;鲇门综合市场平均每天销售产品公斤≥50000公斤;鹅埠综合市场平均每天销售公斤≥10000公斤                                                                                                                                                   | 2  |
|    | 生态效益 | 5  | 农贸市场购物环境明显改善  | 5  | 农贸市场商品摆放规范有序,市场通道宽敞明亮,地面平整干净,环境优美,室内无异味、地面无垃圾、场内无蚊蝇。      | 农贸市场商品摆放规范有序,市场通道宽敞明亮,地面平整干净,环境优美,室内无异味、地面无垃圾、场内无蚊蝇。                                                                                                                                                                                        | 5  |
|    | 社会效益 | 18 | 农贸市场管理服务显著提升  | 5  | 明显改善。农贸市场商品摆放规范有序,市场通道宽敞明亮,地面平整干净,环境优美,室内无异味、地面无垃圾、场内无蚊蝇。 | 农贸市场升级改造工作就是有效改善市场环境卫生和消防状况,提升市场食品安全和生产安全保障水平,随着升级改造完成,管理服务也得到显著提升                                                                                                                                                                          | 4  |
|    |      |    | 农贸市场诚信        | 6  | 积极开展文明业户评选等活动,建立交                                         | 调查问卷中选择市场缺斤少两等现象减                                                                                                                                                                                                                           | 6  |

| 权重  | 二级指标 | 权重  | 三级指标                  | 权重  | 指标解释                                                   | 指标说明                                      | 得分    |
|-----|------|-----|-----------------------|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------|
| 5   |      |     | 信经营明显提高               |     | 易全处监控服务平台，交易更加公开透明，全程可追溯，诚信经营意识明显增强，消费维权更加及时有效。        | 少比例 $\geq 35\%$ 得满分                       |       |
|     |      |     | 农贸市场价格计量公正合理          | 5   | 积极推广使用可追溯、不可调整智能电子秤具，市场计量更加精准公正，缺斤短两、鬼秤等危害消费者权益现象得到遏制。 | 调查问卷中选择市场更加透明比例得分等于权重分比例                  | 4.06  |
|     |      |     | 农贸市场食品安全有效保障，安全意识提升程度 | 2   | 食品安全监管措施得到有效落实，检测设施配备齐全，检测信息及时公布，不合格食品得到有效查处。          | 调查问卷中选择很安全的比例得分等于权重分比例                    | 1.99  |
|     | 满意度  | 5   | 群众满意度                 | 2.5 | 根据满意度调查问卷，反映群众以及经营户对农贸市场升级改造工作实施效果的满意程度。               | 依据满意度调查问卷统计结果，综合分析得出群众满意度，得分=群众满意度*2.5分。  | 2.45  |
|     |      |     | 经营户满意度                | 2.5 |                                                        | 依据满意度调查问卷统计结果，综合分析得出经营户满意度，得分=群众满意度*2.5分。 | 2.46  |
| 100 | ——   | 100 | ——                    | 100 | ——                                                     | ——                                        | 91.38 |