

2021 年项目支出部门评价报告

项目名称：政府投资项目前期费

主管部门（公章）：深圳市福田区建筑工务署

负责人：孙长

填报人：颜业平

联系电话：83589004

目录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	5
二、绩效评价工作开展情况.....	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	6
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、方法及标准.....	7
(三) 绩效评价工作过程.....	9
三、综合评价情况及评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	11
(一) 项目决策情况.....	12
(二) 项目管理情况.....	14
(三) 项目产出情况.....	15
(四) 项目效益情况.....	18
五、主要经验及做法.....	19
六、存在的问题及原因分析.....	19
(一) 绩效目标编制不够精准，绩效指标编报质量有待提高....	20
(二) 预算编制不够精准，绩效工作水平有待提高.....	20
七、有关建议.....	21
(一) 强化绩效指标概念，提高绩效指标科学性.....	21
(二) 加大预算编报学习力度，提升预算绩效管理水平.....	21
附件：绩效评价指标体系.....	23

为贯彻落实党的十九大精神和《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）要求，推动预算绩效管理工作，根据《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《福田区财政局关于开展2021年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》（福财〔2022〕53号）等文件要求，深圳市福田区建筑工务署（以下简称“我署”）组织绩效评价小组，对2021年度“政府投资项目前期费”项目实施绩效评价，通过梳理项目情况，形成报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

随着经济的快速发展，政府投资规模的不断扩大，政府投资建设项目对整个国民经济和社会发展的引导、推动和调控作用日益突出。同时政府投资建设的项目作为政府实现权力职能的一种重要手段，受到了社会的密切关注。目前，我国仅政府投资项目每年接近3000亿元，投资规模十分巨大，它的管理方式和效果往往是社会关注的热点、焦点，并且对市场起着一种导向的作用。政府投资项目前期费是指从项目酝酿决定到开工建设以前进行的各项准备工作支出费用的总称，包括专家评审费、课题研究费是基本建设程序中一个非常重要的阶段，对工程建设全过程具有重大影响。因此我署根据《政府投资条例》（国令第712号）、《福田区政府投资全过程管理办法》、《行政事业单位内部控制规范

（试行）》（2014 年）、《福田区建筑工务署的培训管理规定》和《福田区建筑工务署专家库管理办法》等文件精神，经区财政局审批，建立“政府投资项目前期费”预算项目，在福田区区财政预算项目库系统中同步申报预算，开展绩效管理工作。

2. 项目主要内容

政府投资项目前期费用主要包括以下几点：一是用于推进管理及技术的标准化，制定符合国际一流要求的项目模块化设计指引标准，指导今后实际项目前期设计管理工作的开展，提升政府工程的设计质量；二是加大政府投资项目对“四新技术”的研究和推广应用力度，充分利用社会资源，加强与外部新型细分专业咨询顾问团队的合作，弥补设计中心新型细分。三是主要为政府投资项目支付的不可预见性前期费，避免出现由于资金不足而影响我署政府投资项目正常开展。四是保障工程建设项目前期工作的专家评审、技术咨询等工作顺利开展，科学合理控制工程项目总投资，全面提升工程设计质量。

3. 项目实施情况

2021 年度我署政府投资项目前期费主要使用在以下 21 个项目中：

（1）建筑新材料新工艺应用讲座专家劳务费和专家劳务个税；

（2）生态环境监测福田分站安全隐患专家评估检查专家劳务费和劳务个税；

（3）邀请专家到我署讲授“建筑材料石材”篇劳务费和劳务

个税；

(4) 我署地下工程管理相关办法编审劳务费和编审专家劳务费个税；

(5) 深圳金融科技研究院建设工程项目庆祝建党百年系列活动临时党支部质量安全知识竞赛活动记者劳务费；

(6) 福田区建工署 2021 年第二次工程项目管理大会记者劳务费；

(7) 梅林通大汽车广场西侧边坡地质灾害治理工程设计方案及项目建议书专家评审劳务费和个税；

(8) 驻港部队石厦营区军民共建示范项目建议书专家评审劳务费和个税；

(9) 中小学及公立医院国内外优质公共厕所现状调研项目财务收支情况审计费、开展中小学及公立医院国内外优质公共厕所现状调研项目专家劳务费和个税；

(10) 邀请专家到我署开展水性涂料简述主题讲座劳务费；

(11) 2021 年度起重机械第三方委托检测费用；

(12) 邀请专家讲授海绵城市建设与创新主题讲座劳务费个税、邀请专家讲授海绵城市建设与创新主题讲座劳务费；

(13) 梅香里人才住房东侧市政道路建设工程项目建议书和方案设计专家评审会劳务费和个税；

(14) 福田国际生物医药产业园屋顶加固工程设计方案专家劳务费和专家评审费个税；

(15) 海绵城市专题培训活动专家劳务费；

(16) 2020 至 2022 年度项目环境影响评价和环境保护设施验收服务预选库招标代理费；

(17) 学校设计课题研究费；

(18) 南园街道南华村棚户区改造项目规划路工程项目建议书专家评审费和个税；

(19) 华强北片区空中连廊规划项目款；

(20) 新一代信息技术产业园立体慢行设施项目技术咨询服务费尾款；

(21) 卓越医院课题研究费。

4. 资金投入及使用情况

(1) 项目资金投入情况

本项目的年初预算安排 193.50 万元，年中调减 40.00 万元，调整后金额为 153.50 万元，调减金额总数与调整后的预算数总额占比为 26.06%。

(2) 项目资金管理情况

在项目资金管理方面，我署按照省、市建筑工务署部门工作目标、指标要求，结合辖区实际情况，编制年度政府投资项目前期费的经费预算，并纳入年初部门预算安排。以全面预算，保障重点，厉行节约，注重绩效，充分发挥资金使用效益为本项目资金管理的原则；严格遵守《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《事业单位财务规则》、《福田区建筑工务署财务管理制度》等相关规章制度。

(3) 项目资金使用情况

2021 年我署政府投资项目前期费共支出 125.68 万元，总体预算执行率达 81.88%，主要包括专家评审费用、课题研究费用和项目立项前期费；其中专家评审费用 7.15 万元、课题研究费 112.95 万元、立项前期费 5.58 万元。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

“政府投资项目前期费”项目绩效总目标是通过本项目的实施，推进我署管理及技术的标准化，制定符合国际一流要求的项目模块化设计指引标准，为今后实际项目前期设计管理工作的开展提供指导，科学合理控制工程项目总投资，避免出现由于资金不足而影响我署政府投资项目正常开展及全面提升政府工程的设计质量。

2. 年度绩效目标

本项目的年度绩效目标是：预算执行率要达 100%，完成 1 份课题研究报告、50 个项目评审、100 个政府投资项目；出 1 份专家评估质量报告（表），项目评审达标率要达 100%，完成政府投资项目前期费用支付要达 100%，并且要在 2021 年 12 月底之前完成政府投资项目前期费的支付，群众满意度、专家评审结果满意度、专家评审服务满意度要达 95%以上。

为更好考察项目绩效目标实现情况，评价小组以本项目整体目标和各项考核要求为基础，整理汇总本项目绩效指标，具体如下：

表 1-1 项目支出绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
项目管理	资金管理	预算执行率	100%
产出指标	数量指标	课题报告	1 份
		完成项目评审	50
		政府投资项目个数	100
	质量指标	专家评估质量报告（表）	1 份
		项目评审达标率	100%
		完成政府投资项目前期费用支付	100%
	时效指标	及时完成	2021 年 12 月 31 日前完成
		及时完成	2021 年 12 月 31 日前完成
		及时完成	2021 年 12 月 31 日前完成
	成本指标	严格控制成本支出	138.5 万元
		严格控制成本支出	25 万元
		严格控制成本支出	30 万元
效益指标	经济效益指标	不适用	不适用
	社会效益指标	更好地反映学校与医院公共厕所使用群体的具体需求，为之后的相应	更好地反映学校与医院公共厕所使用群体的具体需求，为之后的相应政策与标准制定工作带来积极参考价值
		科学合理控制工程项目总投资，全面提升工程设计质量	有效
		为政府投资项目规划决策等前期工作提供支持	有效
	生态效益指标	不适用	不适用
	满意度指标	通过人性化设计与科学治理制度，提高公共厕所使用对象满意度	≥95%
		对专家评审结果满意	≥95%
		专家服务满意度	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对本项目 2021 年实施情况进行绩效评价分析，总结本项

目取得的成效和经验，并从中发现问题，旨在加强我署预算绩效管理，强化预算支出有效性和提高财政资金使用效率，为我署未来的项目管理及决策提供更好的科学参考依据。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象为我署 2021 年政府投资项目前期费，本年度我署这个项目的实施、管理、产出及效益情况为此次评价的范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、方法及标准

1. 绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范，公开透明。本次绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（2）统筹兼顾，权责对等。本次绩效评价由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）问题导向，注重质量。本次绩效评价全面深入挖掘、剖析项目决策、实施和管理中存在的问题，聚焦重大政策和重点项目的实施效果。

（4）强化应用，约束有力。本次绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

2. 绩效评价指标体系

我署以项目资金分配、管理和使用绩效情况为核心，参照全

过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”的路径和以百分制设计评价指标体系，本项目具体的绩效指标设置情况如下表 2-1 所示：

表 2-1 政府投资前期费项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	权重
项目决策 (20 分)	项目立项 (7 分)	立项依据充分性	5 分
		立项程序规范性	2 分
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性	4 分
		绩效目标明确性	3 分
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性	4 分
		资金分配合理性	2 分
项目管理 (20 分)	资金管理 (10 分)	资金到位率	2 分
		预算执行率	5 分
		资金使用合规性	3 分
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	5 分
		制度执行有效性	5 分
项目产出 (40 分)	产出数量 (12 分)	课题研究报告数量	4 分
		项目评审数量	4 分
		政府投资项目个数	4 分
	产出质量 (12 分)	专家评估质量报告（表）验收合格率	4 分
		项目评审验收合格率	4 分
		政府投资项目前期费用覆盖率	4 分
	产出时效 (10 分)	专家评审开展及时率	5 分
		课题研究开展及时率	5 分
	产出成本 (6 分)	支出进度达标率	6 分
项目效益 (20 分)	社会效益 (6 分)	提升工程质量	6 分
	满意度 (14 分)	对专家评审结果满意度	7 分
		专家服务满意度	7 分
合计			100 分

3. 评价方法

本次绩效自评采用的评价方法主要包括政策文献研究法、目

标评价法、数据采集法、逻辑分析法等。

(1) 政策、文献研究法

通过研究、解读相关政策文献，来获取项目概况等信息。

(2) 目标评价法

根据项目目的，政府投资项目前期费资金管理要求，项目工作计划和年度内完成情况进行比较，进而评估项目整体实施效益。

(3) 数据采集法

通过合规性检查、项目资料查阅，提取项目相关数据。

(4) 逻辑分析法

针对项目情况，进行绩效分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关整改建议，保障下一年度项目的顺利实施。

4. 评价标准

(1) 《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)；

(2)《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》
(财预〔2020〕10号)；

(3)《中共广东省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）；

(4)《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

(5)《福田区财政预算管理办法》（福府办〔2021〕5号）；

(6) 项目编制的其他各类资料、数据。

(三) 绩效评价工作过程

为确保项目绩效评价工作的顺利实施，评价小组遵循特定的流程，将评价实施过程分为三个阶段。

（1）前期准备阶段。组织评价小组，制定工作方案并确定绩效评价报告范本，发送资料清单并收集整理资料。

（2）评价实施阶段。评价组收集了“政府投资项目前期费”项目 2021 年预算申报、绩效自评表、近三年资金使用情况、2021 年资金使用明细账、实施管理制度、方案和计划和项目的考核结果、成果性等文件，结合“投入—产—结果”的逻辑路径，进行了绩效评价及分析。

（3）报告阶段。该阶段的主要工作包括撰写评价报告、报告征求意见、出具正式报告。撰写评价报告，即评价小组根据综合评价结论和项目绩效资料，按照规定的格式文本，撰写评价报告初稿。报告征求意见，即评价小组征求评价对象和其他利益相关方意见，并根据相关意见修改完成评价报告征求意见稿。出具正式报告，即评价小组主体正式征求评价对象意见，根据书面意见修改并提交正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次项目评价综合考虑项目投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，政府投资项目前期费项目绩效自评价结果为：总得分 95.9 分，绩效评价等级属于“优”，2021 年政府投资项目前期费项目的绩效评分情况详见表 3-1 所示。

表 3-1 绩效评价指标体系权重分布表

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	权重	得分
项目决策	项目立项	立项依据充分性	充分	5 分	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	权重	得分
(20 分)	(7 分)	立项程序规范性	规范	2 分	2.00
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性	合理	4 分	4.00
		绩效目标明确性	明确	3 分	2.00
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性	合理	4 分	4.00
		资金分配合理性	合理	2 分	2.00
项目 管 理 (20 分)	资金管理 (10 分)	资金到位率	100%	2 分	2.00
		预算执行率	100%	5 分	3.20
		资金使用合规性	合规	3 分	3.00
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	健全	5 分	5.00
		制度执行有效性	有效	5 分	5.00
项目 产 出 (40 分)	产出数量 (12 分)	课题研究报告数量	1 份	4 分	4.00
		项目评审数量	50 项	4 分	4.00
		政府投资项目个数	100 个	4 分	4.00
	产出质量 (12 分)	专家评估质量报告（表）验收合格率	100%	4 分	4.00
		项目评审验收合格率	100%	4 分	4.00
		政府投资项目前期费用覆盖率	100%	4 分	4.00
	产出时效 (10 分)	专家评审开展及时率	100%	5 分	5.00
		课题研究开展及时率	100%	5 分	5.00
	成本指标 (6 分)	支出进度达标率	≥95%	6 分	4.70
项目 效 益 (20 分)	社会效益 (6 分)	提升工程质量	有效	6 分	6.00
	满意度 (14 分)	对专家评审结果满意度	≥90%	7 分	7.00
		专家服务满意度	≥90%	7 分	7.00
合计				100	95.90

四、绩效评价指标分析

本次文件在分析相关政策文件材料的基础上，综合考虑项目背景、项目内容、项目预算、组织管理等因素，结合 2021 年政府投资项目前期费实际情况和资金管理情况，采取百分制设置评价指标体系。评价组经过项目资料整理，完成“政府投资项目前期费”项目评分，该项目综合得分为 95.9 分，绩效评价等级为“优”。

具体的绩效分析如下：

（一）项目决策情况

评价指标“项目决策”满分 20 分，得分 19 分，得分率为 95%。其中“项目立项”得 7 分，“绩效目标”得 6 分，“资金投入”得 6 分。

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，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，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。立项依据充分性指标满分 5 分，该指标可得 5 分。

（2）立项程序规范性

本项目严格按照预算编制的程序和要求，提供相关文件依据、测算标准向区财政申请设立，经人民代表大会通过后，由财政部门正式批复下达，支出预算详细、科学，项目设立手续、文件齐全、合规，预算确定的项目金额或资金量相匹配，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。立项程序规范性指标满分 2 分，该指标可得 2 分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

我署政府投资项目前期费项目设置了绩效目标，项目绩效目标与实际工作专家评审、课题研究、立项前期工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与

预算确定的项目投资额或资金量相匹配。绩效目标合理性指标满分 4 分，该指标可得 4 分。

（2）绩效指标明确性

我署在编制预算时设置了绩效目标，所设指标包括产出指标和效益指标，产出指标具体包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标；效益指标至少包括社会效益指标和满意度指标，项目绩效目标设置较为完整，但部分绩效目标也有待提升。在产出质量指标设置中，指标值设置不够细化、清晰可衡量。如“专家评估质量报告（表）”、“完成政府投资项目前期费用支付”三级指标内容不明确，不可衡量项目质量情况。若指标内容修改为“专家评估验收合格率”，则较为规范准确。绩效指标明确性指标满分 3 分，该指标可得 2 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

本项目 2021 年预算编制工作认真贯彻《中华人民共和国预算法》，严格按照市、区财政局有关预算编制管理规定的要求，结合我署 2021 年度项目工作计划，严格按照工作量和价格标准测算，做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、项目细化、数据准确。本项目预算依据有关文件经过科学论证、有明确标准，与我署工作实际相适应，预算内容与项目内容匹配。我署的政府投资项目前期费项目预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算编制科学性指标满分 4 分，该指标可得 4 分。

（2）资金分配合理性

预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向；资金分配额度合理，与我署实际情况相适应。本项目经过我署会议研究，依据《福田区建筑工务署专家库管理办法》，结合当前我署实际情况，科学测算项目资金，根据重要性合理分配项目资金。资金分配合理性指标满分 2 分，该指标可得 2 分。

（二）项目管理情况

评价指标“过程”满分 20 分，本项目可得 18.2 分，得分率 91%。其中“资金管理” 8.2 分，“组织实施” 10 分。

1. 资金管理

（1）资金到位率

本项目年初预算 193.50 万元，年中调减 40.00 万元，调整后金额为 153.50 万元，资金实际到位 153.50 万元，资金到位率为 100%。资金到位率指标满分 2 分，该指标可得 2 分。

（2）预算执行率

本项目实际总预算为 153.50 万元。截至 2020 年 12 月底，实际支出 125.68 万元，执行率达 81.88%。依照“与预期设定的执行进度完全匹配得 5 分，偏离预期设定的执行进度，执行率每降低 1%扣 0.1 分”的评分标准，此项扣 1.8 分。预算执行率指标满分 5 分，该指标可得 3.2 分。

（3）资金使用合规性

在实施期间严格执行相应项目资金管理办法，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。各项费用支出

服从部门预算，严禁无预算、无计划的开支，严禁各项开支相互挤占挪用，有效保障本项目资金使用的规范性和安全性。资金使用合规性指标满分 3 分，该指标可得 3 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

我署根据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政单位财务规则》《行政事业单位内部控制规范》和省、市财政部门的有关规定，制定了《深圳市福田区建筑工务署预算管理制度》、《深圳市福田区建筑工务署收支管理制度》、《深圳市福田区建筑工务署政府投资项目管理制制度》与《福田区建筑工务署专家库管理办法》等制度，管理制度中明确了预算编制申请流程，提出加强预算监督与考核的要求以及对资金使用规范的要求，并对收支管理和会计管理等内容进行了规定。并且制定的财务管理、财务记账、原始凭证保存等制度符合相关财务会计制度的规定。资金支出内容符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、序列支出等情况。管理制度健全性指标满分 5 分，该指标可得 5 分。

（2）制度执行有效性

我署依据相关管理制度对本项目进行严格管理。不仅具有完备的项目调整及资金调整手续，而且项目申请、评审、立项和验收等流程合法合规。制度执行有效性指标满分 5 分，该指标可得 5 分。

（三）项目产出情况

评价指标“产出”满分40分，本项目可得38.7分，得分率96.75%。其中“产出数量”12分，“产出质量”12分，“产出时效”10分，“产出成本”4.7分。

1. 产出数量

（1）课题研究报告数量

该指标用以评价课题研究开展情况。通过资料收集，统计到2021年通过政府投资项目前期费实施我署产出了1份课题研究报告。课题研究报告数量指标满分4分，该指标可得4分。

（2）项目评审数量

该指标用以评价专家评审情况。通过资料收集，2021年全年该项目开展专家评审的数量达目标值50项。项目评审数量指标满分4分，该指标可得4分。

（3）政府投资项目个数

该指标用以评价政府投资项目立项情况。通过资料收集，2021年全年该项目开展政府投资项目的数量达目标值100个。政府投资项目个数指标满分4分，该指标可得4分。

2. 产出质量

（1）专家评估质量报告（表）验收合格率

该指标用以评价课题研究开展质量情况。通过资料收集整理，统计到2021年我署专家评估质量报告（表）验收合格率达100%。专家评估质量报告（表）验收合格率指标满分4分，该指标可得4分。

（2）项目评审验收合格率

该指标用以评价专家评审质量情况。通过资料收集整理,2021年我署项目评审验收合格率达100%。项目评审验收合格率指标满分4分,该指标可得4分。

(3) 政府投资项目前期费用覆盖率

该指标用以评价政府投资项目前期费使用的质量情况。通过资料收集整理,2021年我署政府投资项目前期费用覆盖率达100%。政府投资项目前期费用覆盖率指标满分4分,该指标可得4分。

3. 产出时效

(1) 专家评审开展及时率

该指标用专家评审开展实际完成时间与计划完成时间的比较,评价项目产出时效目标的实现程度。2021年我署专家评审开展按计划进行,无拖延情况。故专家评审开展及时率达100%。专家评审开展及时率指标满分5分,该指标可得5分。

(2) 课题研究开展及时率

该指标用课题研究开展实际完成时间与计划完成时间的比较,评价项目产出时效目标的实现程度。2021年我署课题研究开展按计划进行,无拖延情况。故课题研究开展及时率达100%。课题研究开展及时率指标满分5分,该指标可得5分。

4. 产出成本

本项目成本指标设置了“支出进度达标率”1项三级指标,此指标反映了政府投资项目前期费支出进度情况,2021年本年度该项目调整后的预算为153.50万元,实际支出125.68万元,支

出进度为达 81.88%，与年初设定目标值 95%有一定差距。依照“实际支出政府投资项目前期费比年初预算安排政府投资项目前期费的支出进度达到 95%及以上得 4 分，支出进度达标率每下降 1%，扣 0.1 分”的评分标准，此项扣 1.3 分。成本指标满分 6 分，该指标可得分 4.7 分。

（四）项目效益情况

评价指标“效益”满分 20 分，本项目可得 20 分，得分率 100%。其中“社会效益”“满意度”指标各得 10 分。

1. 社会效益

本项目社会效益指标设置了“提升工程质量”1 项三级指标，该指标用以评价项目的实施是否有效提升工程质量。2021 年我署通过开展专家评审、课题研究、项目立项前期工作，为政府投资项目规划决策等前期工作提供支持，有效提升了工程质量。此指标满分 6 分，该指标可得 6 分。

2. 满意度

（1）对专家评审结果满意度

该指标用以评价我署对专家评审结果的满意程度。2021 年我署对专家评审结果满意度达 100%。依据满意度调查结果，满意度达到 $\geq 90\%$ 得 7 分。此指标满分 7 分，该指标可得 7 分。

（2）专家服务满意度

该指标用以评价我署员工对专家的服务满意程度。2021 年我署对专家服务满意度达 100%。达到年初设定的目标值。此指标满分 7 分，该指标可得 7 分。

五、主要经验及做法

通过本项目的实施，本年度政府投资项目前期费整体实施情况较好，除了预算执行情况外，基本实现编报预算时设定的绩效目标。通过本项目的实施，我署完成了本年度政府投资项目前期费的工作，有效提升政府投资项目工程质量和有效为政府投资项目规划决策等前期工作提供支持。我署通过 2021 年度本项目的实施，结合绩效目标，总结取得的经验做法如下：

一是项目实施过程中程序规范。本项目我署严格按照《深圳市福田区建筑工务署预算管理制度》、《深圳市福田区建筑工务署收支管理制度》与《深圳市福田区建筑工务署专家库管理办法》等管理制度中的预算编制申请流程、预算监督与考核的要求、资金使用规范的要求以及收支管理、会计管理的规定，开展本项目的实施、资金拨付以及绩效目标等系列工作，确保了项目资金安全性以及项目管理规范性。

二是完善相关管理制度，全面提升工程设计质量。2021 年通过本项目的实施，我署邀请专家编审《福田区建筑工务署地下工程管理相关办法》，规定了我署地下工程的实施管理细则，主要为防止福龙学校边坡局部坍塌类似事件的再次发生，提升了我署工程设计质量，对我署未来项目设计开展提供指导。

三是积极发挥公众监督作用，加强外部监管力量。我署为深入贯彻落实工程项目管理大会精神，通过本项目的实施邀请深圳晶报、商报、特区报、晚报、南方都市报、广电壹深圳等媒体记者对我署 2021 年 3 月-4 月外部专业机构安全、质量巡查情况、

2021 年度 1-4 月各项目奖惩情况及相关工作进行宣传报道。积极发挥了媒体和公众监督作用，加强外部监管力量，巩固外部专业机构巡检实效，提高各参建单位责任意识，实现了项目精细化管理。

六、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标编制不够精准，绩效指标编报质量有待提高

2021 年度，我署按照上级财政部门要求对政府投资项目前期费项目编制了绩效目标，但我署设置的部分项目绩效目标存在不规范的情况，相关指标不够细化、量化、具体化，不利于项目结束后的绩效考核和评价。一是在产出质量指标设置中“专家评估质量报告（表）”、“完成政府投资项目前期费用支付”三级指标内容不明确，难以量化项目质量情况。若指标内容修改为“专家评估验收合格率”，则较为规范准确。二是在产出时效指标中，“及时完成”未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，若改为“政府投资项目前期费支出时间”，则较为规范准确。根据关于印发《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》的通知要求，绩效目标应通过具体绩效指标予以细化、量化描述。设置绩效目标遵循确定项目总目标并逐步分解的方式，确保不同层级的绩效目标和指标相互衔接、协调配套。故我署绩效目标编制有待优化。

（二）预算编制不够精准，绩效工作水平有待提高

我署原申请“政府投资项目前期费”预算共 193.50 万元，年中有调整，调减 40 万元，调整后的预算金额为 153.50 万元。本

年度该项目实际执行了 125.68 万元，执行率为 81.88%，约为 82%。执行率未达到设定的 100%的目标值，预算执行率偏低，存在项目预算编制不够精准的情况。

七、有关建议

（一）强化绩效指标概念，提高绩效指标科学性

我署在今后应强化绩效学习，跟踪完善绩效目标。积极组织预算绩效管理专题培训，强调预算绩效管理学习的重要性，不断提升我署相关项目负责人和财务人员对预算绩效管理全流程的认识，并提高相关人员预算绩效管理水平。促使我署绩效目标编报人员紧扣项目特点，设置更加全面、量化、细化的绩效目标。提高绩效目标的质量，使绩效目标更能体现项目的核心绩效。在下一年的绩效指标设置工作中，充分考虑本年度项目的实际完成情况与进度，从每项工作任务预期要达到的产出和效果中概括，提炼出最能反映工作任务预期实现程度的关键性指标，并将其确定为相应的绩效指标。

（二）加大预算编报学习力度，提升预算绩效管理水平

在往后工作中，我署将在预算编报、执行方面加强工作人员培训和学习管理，提高预算管理能力和水平，以业务部门的年度业务活动安排为起点，加强与业务部门的交流沟通，进一步提高预算精细化、准确化意识，确保部门预算全面、科学。同时，加大资金管理力度，年初合理编制预算，加强明细的测算，完善预算支出规划，并在后续项目实施过程中加强完成情况的监督检查，切实

将预算绩效管理理念落实到日常工作当中，提高我署预算绩效管理工作的水平。

附件：绩效评价指标体系

一级 指标	评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分
	二级 指标	三级指标	权 重				
项目决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	5	项目立项符合法律法规、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。	充分	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（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	5.00
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（0.5分）。	2.00

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重				
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标依据充分,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。	合理	①项目有绩效目标(1分); ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分); ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	4.00
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	明确	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	2.00
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	4	项目预算编制经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	合理	①预算编制经过科学论证(1分); ②预算内容与项目内容匹配(1分); ③预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	4.00

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重				
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配有测算依据,与补助单位或地方实际相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	合理	①预算资金分配依据充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向(1分); ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1分)。	2.00
项目管理 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2	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整体保障程度。	100%	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 与预期设定的资金到位进度完全匹配得2分,偏离预期设定的到位进度,到位率率每降低1%扣0.1分,扣完为止。	2.00
		预算执行率	5	项目预算资金按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	100%	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 与预期设定的执行进度完全匹配得5分,偏离预期设定的执行进度,执行率率每降低1%扣0.1分,扣完为止。	3.20

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重				
		资金使用合规性	3	项目资金使用符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①符合国家财经法规和财管理制度以及有关专项资金管理规定的规定（1分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况则本项不得分。	3.00
				项目实施单位的财务和财务管理制度的健全，用以反映和考核财务和业务管理制度的对项目实施保障情况。		①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）。	
				项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。		①遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（1分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（2分）。	
产出（40分）	产出数量（12分）	课题研究数量	4	考察课题研究开展情况。	1份	2021年全年该项目的实施产出的课题研究报告数量达到1份的目标值，得4分，未产出课题研究报告本项不得分。	4.00
		项目评审数量	4	考察专家评审情况。	50项	2021年全年该项目开展专家评审的数量达目标值50项，得4分，少一项扣多少0.1分，扣完为	4.00

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重				
						止。	
		政府投资项目个数	4	考察政府投资项目立项情况。	100 个	2021 年全年该项目开展政府投资项目的数量达目标值 100，得 4 分，少两个扣多少 0.1 分，扣完为止。	4.00
	产出质量 (12 分)	专家评估质量报告（表）验收合格率	4	考察课题研究开展质量情况。	100%	专家评估质量报告（表）验收合格率达 100%得 4 分，合格率每下降 2%，扣 0.1 分，扣完为止。	4.00
		项目评审验收合格率	4	考察专家评审质量情况。	100%	项目评审验收合格率达 100%得 4 分，合格率每下降 2%，扣 0.1 分，扣完为止。	4.00
		政府投资项目前期费用覆盖率	4	考察政府投资项目前期费用使用的质量情况。	100%	政府投资项目前期费用覆盖率达 100%得 4 分，合格率每下降 2%，扣 0.1 分，扣完为止。	4.00
	时效指标 (10 分)	专家评审开展及时率	5	考察专家评审开展实际完成时间与计划完成时间之间的比较,反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	100%	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 实际完成时间比上计划完成时间达 100%,得 5 分,及时率每下降 1%,扣 0.1 分,扣完为止。	5.00
		课题研究开展及时率	5	考察课题研究开展实际完成时间与计划完成时间之间的比较,反映和考核	100%	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完	5.00

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重				
项目效益 (20分)				项目产出时效目标的实现程度。		成该项目所需的时间。 实际完成时间比上计划完成时间达100%，得5分，及时率每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	
	成本指标 (6分)	支出进度达标率	6	考察政府投资项目前期费支出情况。	≥95%	实际支出政府投资项目前期费比年初预算安排政府投资项目前期费的支出进度达到95%及以上得6分，支出进度达标率每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	4.70
	社会效益 (6分)	提升工程质量	6	考察项目的实施是否有效提升工程质量。	有效	政府投资项目前期费的使用有效提升工程质量，得6分，未有效提升工程质量，此项不得分。	6.00
	满意度指标 (14分)	对专家评审结果满意度	7	考察福田建筑工务署对评审结果的满意度。	≥90%	依据满意度调查结果，满意度达到≥90%得7分，每降低1%，扣减权重分值的3%，低于60%不得分。	7.00
		专家服务满意度	7	考察福田建筑工务署员工对专家的服务满意度。	≥90%	依据满意度调查结果，满意度达到≥90%得7分，每降低1%，扣减权重分值的3%，低于60%不得分。	7.00
合计							95.90