

2022 年度广州市番禺区石碁镇人民政府 部门重点项目绩效评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景

为深入贯彻习近平总书记关于乡村振兴的系列重要讲话和重要指示批示精神以及中央农村工作会议、《中共中央 国务院关于建立国土空间规划体系并监督实施的若干意见》《中共中央 国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》，同时落实省政府、市政府工作部署，广州市番禺区石碁镇人民政府（以下简称“镇政府”）选定 2022 年度番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）项目作为重点绩效评价项目。本项目由镇政府结合番禺区全域土地综合整治规划，组织编制村庄规划。旨在加快推进村庄规划全面优化提升，重点解决好村庄的生产生活生态空间布局问题，明确国土空间开发保护格局，为乡村振兴各类开发建设活动提供空间支撑，全面推进农房管控和乡村风貌提升，进一步提高农村人居环境整治工作水平，建设生态宜居美丽乡村。

（二）项目立项依据

石碁镇人民政府（以下简称“镇政府”）根据《广东省自

然资源厅广东省农业农村厅关于印发〈广东省村庄规划全面优化提升三年行动计划〉通知》（粤自然资函〔2021〕436号）和《广东省自然资源厅关于印发〈广东省村庄规划编制基本技术指南（试行）〉的通知》（粤自然资源规划函〔2019〕1786号）等文件，开展“番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）”项目。村庄规划范围为石碁镇的大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村。

（三）项目绩效目标

根据项目绩效目标申报表及预算调整汇总表等材料，项目绩效目标为：优化提升村庄规划。产出指标设置为“数量指标-项目动工率（100%）”“数量指标-资金按时支出率（97%）”“质量指标-项目完工验收率（100%）”；效益指标设置为“经济效益指标-污水外溢次数（0次）”“社会效益指标-排水管、明暗沟完好率（缺少指标值）”“社会效益指标-项目区内生态环境显著改善（显著改善）”。

（四）项目资金来源及使用情况

包括项目资金来源、资金投入量、资金投向和计划安排、预算安排、预算变更以及预算变更原因，并列示项目资金使用情况。

项目资金来源为区财政资金，年初预算为 255 万元，2022

年 4 月 29 日，收到区财政资金 255 万元；根据项目建设实际进度，年中预算调减了 165 万元，2022 年度预算为 90 万元。

根据《2022 年项目支出明细账》《支出情况统计表》及财政直接支付申请书、财政直接支付凭证等支付佐证材料，2022 年度项目实际支出 90 万元，预算执行率为 100%，预算支出偏离率为 0[支出偏离率： $\left| \frac{1-\text{实际支出金额}}{\text{年度预算下达数}} \right| * 100\%$]，详见表 1-1。

资金主要支出内容是番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）三笔设计费预付款，资金实际使用方向与预算批复要求一致。

表 1-1 项目支出明细表

合同费用支付方式	支付时间	支付对象	支出金额
支付预付款，占合同总额的 15.735%	2022 年 11 月 18 日	广州市番禺城市规划勘测设计院有限公司	472050
支付预付款，占合同总额的 8.615%		意厦国际规划设计（北京）有限公司	258450
支付预付款，占合同总额的 5.65%		雷瓦德景观规划设计（北京）有限公司	169500
合同生效后（2022 年 7 月 8 日）支付预付款，占合同总额的 30%，即 900000 元。		总计	900000

（五）项目实施情况

本项目主要内容为对石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、

前锋村、长坦村等进行村庄规划，村庄规划部分包含村庄规划和乡村群村庄规划等工作内容。项目由广州市番禺城市规划勘测设计院有限公司、意厦国际规划设计（北京）有限公司和雷瓦德景观规划设计（北京）有限公司组成的联合体承接，合同服务期为 2022 年 7 月 8 日至 2023 年 9 月 7 日，服务期限约为 14 个月，合同金额为 300 万元。

2022 年 5 月-6 月，镇政府委托广州中曜招标代理有限公司就番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）开展了公开招标，广州市番禺城市规划勘测设计院有限公司、意厦国际规划设计（北京）有限公司和雷瓦德景观规划设计（北京）有限公司组成的联合体（以下简称“联合体”），于 2022 年 7 月 8 日与镇政府签订了为期约 14 个月的技术咨询合同，采购委托代理协议、采购人代表授权书、采购文件确认书、公开招标文件等政府采购相关文件齐备，采购过程基本符合规范，暂未发现违规现象。

2022 年 9 月，联合体完成前期资料收集工作；2022 年 12 月 5 日，完成了阶段性成果汇报；2023 年 1 月，联合体出具《番禺区乡村风貌带规划》，形成中期成果。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

第三方机构运用科学、合理的评价指标、评价标准和评价方法，对番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）项目支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正地评价。旨在促进被评单位提升预算绩效管理水平，规范资金管理行为，充分发挥财政资金的使用效益。

（二）评价设计与实施

1.评价原则

①科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目的预算支出和绩效进行客观、公正反映。

②统筹兼顾。一是突出预算支出绩效评价的特点，要将公共财政政策、资金整体绩效、第三方评价等核心理念贯穿其中，凸显提高项目实施效果的目标导向，区别于一般的会计、稽查、审计等工作。二是增强针对性。根据项目资金特点设计具有针对性的评价内容，并保持与总体资金绩效评价的有效衔接。

2.评价方法

①成本效益分析法。是指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。

②比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同区域同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

③因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实

施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3.评价标准

①计划标准。以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

②行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

③历史标准。参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

④项目单位确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

第三方机构结合《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）中“项目支出绩效评价指标体系框架”，针对性设置了项目绩效评价指标体系，评价指标见表2-1。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。指标体系共设三级指标，一级指标4项，分别为决策、过程、产出和效益；二级指标10项，包括项目立项、资金管理、产出数量、项目效益等；三级指标17项，包括立项依据充分性、绩效目标合理性、预算执行率等。

表 2-1 项目评价指标框架

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
决策	20	项目立项	5	立项依据充分性	2
				立项程序规范性	3
		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	8	预算编制科学性	4
				资金分配合理性	4
过程	20	资金管理	10	资金到位率	2
				预算执行率	3
				资金使用合规性	5
		组织实施	10	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	6
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10
		产出质量	10	质量达标率	10
		产出时效	5	完成及时性	5
		产出成本	5	成本节约率	5
效益	30	项目效益	30	实施效益	25
				满意度	5
—	100	—	100	—	100

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

评价组基于评价材料等情况，结合《2022 年度番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）项目重点绩效评价评分意见表》，综合评定本项目的考核评分为 86.7 分，评价等级为“良”[优（得分 ≥ 90 分），良（90 分 $>$ 得分 ≥ 80 分），中（80 分 $>$ 得分 ≥ 60 分），差（得分 < 60 分）。]（评分说明详见附件 1）。

（二）项目绩效分析

1.项目决策情况。

项目决策情况从项目立项、绩效目标、资金投入三方面进行评价，下设三级指标 6 个，得分情况详见表 3-1。

表 3-1 项目决策的三级指标得分情况

三级指标	分值	得分	得分率
立项依据充分性	2	2	100.0%
立项程序规范性	3	3	100.0%
绩效目标合理性	4	2	50.0%
绩效指标明确性	3	1	33.3%
预算编制科学性	4	4	100.0%
资金分配合理性	4	4	100.0%
合计	20	16	80.0%

2.项目过程情况。

项目过程情况从资金管理、组织实施两方面进行评价，下设三级指标 5 个，得分情况详见表 3-2。

表 3-2 项目过程的三级指标得分情况

三级指标	分值	得分	得分率
资金到位率	2	1.7	85.0%
预算执行率	3	3	100.0%
资金使用合规性	5	4	80.0%
管理制度健全性	4	4	100.0%
制度执行有效性	6	5	83.3%
合计	20	17.7	88.5%

3.项目产出情况。

项目产出情况从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价，下设三级指标 4 个，得分情况详见表 3-3。

表 3-3 项目产出的三级指标得分情况

三级指标	分值	得分	得分率
实际完成率	10	8	80.0%
质量达标率	10	8	80.0%
完成及时性	5	4	80.0%
成本节约率	5	5	100.0%
合计	30	25	83.3%

4.项目效益情况。

项目效益情况从实施效益、满意度两个方面进行评价，下设三级指标 2 个，得分情况详见表 3-4。

表 3-4 项目效益的三级指标得分情况

三级指标	分值	得分	得分率
实施效益	25	25	100.0%
满意度	5	3	60.0%
合计	30	28	93.3%

四、项目主要绩效或成功经验

（一）项目立项依据充分、程序规范

预算根据周边地区村庄规划收费和规划编制的工作内容、工作深度、工作量等情况测算，预算内容与项目内容较匹配。但是，绩效目标设置工作有待加强和重视。

在立项依据充分性方面，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，也符合行业发展规划，属于部门履职所需，立项依据充分。

在立项程序规范性方面，根据番府十八届 5 次〔2021〕47 号文，项目立项已通过审议；根据《广州市规划和自然资源局

番禺区分局村庄规划类设计及管理经费专项资金可行性研究报告》,事前经过了必要的可行性研究。

在绩效目标合理性方面,绩效目标的设定内容过于笼统,不够合理。项目单位未结合年度实施内容设置绩效目标,年度目标可衡量性不足。

在绩效指标明确性方面,所设定的绩效指标不够准确,未能针对年度计划开展工作设定相应的细化指标。

在预算编制科学性方面,参照周边地区村庄规划收费和规划编制的工作内容、工作深度、工作量等情况进行项目预算编制,按平均每个行政村 60 万元计费,共 5 个行政村,预计费用为 300 万元,预算内容与项目内容较匹配。

在资金分配合理性方面,项目预算经费纳入广州市规划和自然资源局番禺区分局年度预算,资金由区财政分配至镇财政,资金分配额度与石碁镇村庄规划编制内容相适应。

(二) 项目管理制度健全,资金使用合规

在资金到位率方面,收到区财政资金 255 万元、项目预算金额为 300 万元。资金到位率为 85%。

在预算执行率方面,项目 2022 年度预算 90 万元,实际支出 90 万元,预算执行率为 100%。

在资金使用合规性方面,项目资金使用符合《石碁镇财政

财务审批制度》《石碁镇国库集中支付制度改革实施方案》等相关规定，项目支出按国库集中支付制度的相关程序办理资金拨付手续，程序完整。但是，合同预付款支付进度较慢，各呈批流程之间的衔接有待优化。

在管理制度健全性方面，项目单位的财务、业务管理制度健全，具有《石碁镇财政财务审批制度》《石碁镇国库集中支付制度改革实施方案》等财务管理制度，业务管理根据《广东省村庄规划编制基本技术指南（试行）》、技术咨询合同等实施，管理制度能够指导项目实施。

在制度执行有效性方面，项目实施能够遵守相关财务、业务管理制度。项目整体实施计划共涉及四个阶段，具体实施计划制定较到位。采购委托代理协议、采购人代表授权书、采购文件确认书、公开招标文件、项目合同书等资料齐全，镇政府委托联合体进行项目实施，人员条件、场地、信息支撑等方面保障较到位。但是，规划编制阶段相关工作，进度略滞后。

（三）项目产出基本达标，成本控制得当

在实际完成率方面，项目实际完成情况：2022年12月5日，完成了阶段性成果汇报；2023年1月，联合体出具《番禺区乡村风貌带规划》，形成中期成果。计划情况：2022年10月6日-2022年12月5日，根据初审意见修改完善成果，形成

中期成果，征求区相关部门意见。对比发现，未在规定时间内形成中期成果，并征求区相关部门意见，实际完成情况有待提升。

在质量达标率方面，截至 2022 年年末，规划成果尚未进入专家评审阶段、区政府审批阶段，规划成果质量尚未能体现。

在完成及时性方面，征求意见阶段相关工作未能如期完成，即中期成果出具并征求区相关部门意见，进度滞后约 1 个月。

在成本节约率方面，项目实际成本控制在计划成本范围内。根据《番禺区政府采购预算登记表（项目）》，项目预算金额为 300 万元，计划成本 300 万元；根据合同，实际成本 300 万元。

（四）项目实施所产生的效益尚未能体现

在实施效益方面，根据项目整体实施阶段：现状调查、规划编制、村庄规划报批、规划成果入库，项目本质上是村庄规划正式实施的前期工作，是村庄规划工程的技术支持。因此，社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等效益需等规划实施才能逐步呈现，是一个长期持续过程。

在满意度方面，本项目缺少服务对象满意度指标，未面向受益群众就规划编制工作进行满意度调查。村庄规划的编制主体是乡镇，而规划实施主体往往是社区、村，虽然前期工作中

有组织村委访谈会，但规划编制过程村民参与仍不足，编制过程缺乏充分互动。作为实施主体更多的是处于被动接受地位，存在后续实施过程难度增大的风险。

五、存在问题或不足

（一）项目计划与实际执行存在偏差，执行进度略滞后。

规划编制阶段相关工作，进度略滞后。项目整体实施计划共涉及四个阶段，分别为现状调查、规划编制阶段、村庄规划报批阶段、规划成果入库阶段。其中，针对规划编制阶段，具体细化为初步方案阶段、征求意见阶段、专家评审阶段、公示阶段。评价发现，2022 年 12 月 5 日，完成阶段性成果汇报；2023 年 1 月，联合体才出具《番禺区乡村风貌带规划成果》。可知，征求意见阶段相关工作未能如期完成，中期成果出具并征求区相关部门意见，进度滞后约 1 个月。导致后续阶段计划延期，整体实施进度处于滞后状态。详见表 4-1。

表 4-1 2022 年项目实施计划与实际执行对比表

阶段	技术咨询合同书（实施计划）	实际执行
一、现状调查	1.2022 年 7 月 8 日-2022 年 9 月 7 日，计划 2 个月： 自签订合同后开展工作，完成现场踏勘、收集基础资料，提交项目的初步工作思路、内容大纲。	截至 2022 年 9 月，完成前期资料收集；共开展了 6 次现场调研、5 次座谈沟通会。
二、规划编制阶段	2.初步方案阶段（2022 年 9 月 7 日-2022 年 10 月 6 日）：现状调查后 1 个月内完成初步方案编制，并提交甲方审查。 3.征求意见阶段（2022 年 10 月 6 日-2022 年 12 月 5 日，计划 2 个月）：根据初审意见修改完善成果，形成中期成果，征求区相关部门意见。	共进行了 2 次成果沟通会。 2022 年 12 月 5 日，完成了阶段性成果汇报；2023 年 1 月，联合体出具了《番禺区乡村风貌带规划》。可知，未在规定时间内，形成中期成果，并征求区相关部门意见，

阶段	技术咨询合同书（实施计划）	实际执行
	4.专家评审阶段（2022 年 12 月 5 日-2023 年 2 月 4 日，计划 2 个月）： 收到相关部门意见后完成专家评审，并对专家意见进行逐条落实。 5.公示阶段（2023 年 2 月 4 日-2023 年 3 月 3 日，计划 1 个月）： 公示成果根据相关程序公示 1 个月。	进度滞后约 1 个月。
三、村庄规划报批阶段	6.区政府审批阶段（2023 年 3 月 3 日-5 月 2 日，计划 2 个月）： 根据公示意见修改形成报批成果，经村民会议或村民代表大会通过后，报区政府审批。 7.市规划和自然资源主管部门审查阶段（2023 年 5 月 2 日-7 月 1 日，计划 2 个月）： 经批准的村庄规划成果报市规划和自然资源主管部门审查、入库、备案。	—
四、规划成果入库阶段	8.省自然资源主管部门备案阶段（2023 年 7 月 1 日-8 月 31 日，计划 2 个月）： 经批准的村庄规划成果报省自然资源主管部门入库、备案后结题。 注：村庄规划需在市下达任务指标后开展。	—

（二）未严格按合同支付进度款。

合同预付款支付进度较慢，各呈批流程之间的衔接有待优化。技术咨询合同中明确规定了：本合同生效后（生效日 2022 年 7 月 8 日）支付预付款，占合同总额的 30%。但是，联合体请款日期是 2022 年 8 月 8 日，2022 年 11 月 18 日才完成预付款支付。

通过进一步分析各部门的工作流程发现：一是项目单位未能及时催告联合体，请款日较合同生效日滞后 1 个月。二是项目单位内部（规划建设办公室）于 8 月 17 日就请款材料进行了审批，但于 9 月 8 日才提交财政直接支付申请书，内部审批与

提交申请书之间耗时近 1 个月。2022 年 11 月 18 日完成支付，自合同生效日至资金拨付完成日，支付进度滞后了 4 个月以上，项目单位有待进一步提升财政资金各呈批流程之间的高效衔接，以提高财政资金支出效率，避免财政资金闲置。

（三）预期绩效目标合理性、全面性不足。

一方面，绩效目标的设定内容过于笼统，不够合理。2022 年度项目绩效目标设置为：优化提升村庄规划。该目标应是长期目标，项目单位未结合年度实施内容设置绩效目标，年度目标可衡量性不足。

另一方面，所设定的绩效指标不够准确，未能针对年度计划开展工作设定相应的细化指标。对于设置的产出指标，“数量指标-项目动工率（100%）”“质量指标-项目完工验收率（100%）”设置不准确。根据实施计划，2022 年度项目处于规划编制阶段，即计划于 2022 年年末形成规划中期成果，征求区相关部门意见。因此，设置工程类指标不够准确，难以根据年初设置的指标有效反映项目实施实效。同时，“数量指标-资金按时支出率（97%）”应是时效指标。

对于设置的效益指标，未深入反映规划内容。指标设定的内容多数是村庄整治规划，集中在农房美化、治污改厕、垃圾处理、村庄绿化等方面，如“经济效益指标-污水外溢次数（0 次）”“社会效益指标-排水管、明暗沟完好率（缺少指标值）”“社会效益指标-项目区内生态环境显著改善（显著改善）”。对于经

济产业发展布局指导、公共基础设施建设等设计内容的体现过少，有效指导村庄发展这一效益未能通过相应指标显示。

此外，本项目缺少服务对象满意度指标，未面向受益群众就规划编制工作进行满意度调查。村庄规划的编制主体是乡镇，而规划实施主体往往是社区、村，虽然前期工作中有组织村委访谈会，但规划编制过程村民参与仍不足，编制过程缺乏充分互动。作为实施主体更多的是处于被动接受地位，存在后续实施过程难度增大的风险。

六、相关建议

（一）强化呈批流程管理，确保资金及时拨付。

一是建议项目单位在合同支付条款中将工作期限作进一步细致规定，在受委托方未能按期提交请款资料时，应出具正式公函加以催告，以提高预算执行率，便于国库平衡本年度的实际资金支付。二是建议各部门加强配合协作。根据财政资金呈批流程：请款单位组织资料及填写呈批表—结算中心或机关财务室审核—分管领导加具意见—财政办加具意见—镇长审批，建议有效衔接各流程，提高行政效率。例如，缩短内部审批与提交支付申请书之间的时限。

（二）加强动态管理，保障后续实施阶段的可持续性。

建议联合体提前做好预估，及时与镇政府进行沟通协调。针对该类项目，建议严格遵照制定的实施计划执行，并及时关

注实施进度，对于可能存在的问题与风险提前做好预估，若实施中遇到突发性问题要及时沟通与处理，保障项目进度按计划进行。

（三）完善绩效目标与绩效指标的设置。

建议紧扣“投入—活动—产出—效果”的逻辑链，合理提炼项目的产出、效果量化指标。一是根据项目实际支出内容、实际产出、预期效益、实施计划、项目目的等设置绩效目标，使目标能够准确反映项目实施内容和实施成效，以保证绩效目标的全面性；二是加深对绩效指标基本框架的理解，了解产出指标通常包括数量、质量、时效和成本等指标，效益指标通常包括社会、经济、生态和可持续发展效益等指标，满意度指标通常包括服务对象满意度指标，并理清各指标含义，结合项目本身特点，参考以上几个维度进行设置，提高绩效目标设置水平；三是指标的目标值设置应结合实际工作内容设置合适指标值，并确保目标值与指标内容对应、与设置周期内的实施情况相匹配，实现目标值设置量化、细化并可对比考核。

2022 年度番禺区村庄规划（石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村）项目重点绩效评价
评分意见表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
决策	20	项目立项	5	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评分标准：上述 5 个要点各占 0.4 分，该要点对应的项目现状符合要求得 0.4 分，不符合得 0 分。	2	项目根据《中共中央 国务院关于建立国土空间规划体系并监督实施的若干意见》《中共中央 国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》《广东省自然资源厅 广东省农业农村厅关于印发〈广东省村庄规划全面优化提升三年行动计划〉通知》（粤自然资函〔2021〕436 号）立项实施，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，也符合行业发展规划，属于部门履职所需，立项依据充分。

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
				立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否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。 评分标准：上述 3 个要点各占 1 分，该要点对应的项目现状符合要求得 1 分，不符合得 0 分。	3	项目申请设立符合规定程序。根据《区政府常务会议纪要》（番府十八届 5 次〔2021〕47 号），项目立项已通过审议。根据《广州市规划和自然资源局番禺分局村庄规划类设计及管理经费专项资金可行性研究报告》，事前经过了必要的可行性研究。
		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：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 评分标准：上述 4 个要点各占 1 分，该要点对应的项目现状符合要求得 1 分，不符合得 0 分。	2	绩效目标的设定内容过于笼统，不够合理。2022 年度项目绩效目标设置为：优化提升村庄规划。该目标应是长期目标，项目单位未结合年度实施内容设置绩效目标，年度目标可衡量性不足。

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
				绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 评分标准：上述 3 个要点各占 1 分，该要点对应的项目现状符合要求得 1 分，不符合得 0 分。	1	所设定的绩效指标不够准确，未能针对年度计划开展工作设定相应的细化指标。对于设置的产出指标，“数量指标-项目动工率（100%）”“质量指标-项目完工验收率（100%）”设置不准确。“数量指标-资金按时支出率（97%）”应是时效指标。对于设置的效益指标，未深入反映规划内容。指标设定的内容多数是村庄整治规划，集中在农房美化、治污改厕、垃圾处理、村庄绿化等方面，对于经济产业发展布局指导、公共基础设施建设等设计内容的体现过少，有效指导村庄发展这一效益未能通过相应指标显示。
		资金投入	8	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	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	参照周边地区村庄规划收费和规划编制的工作内容、工作深度、工作量等情况进行项目预算编制，项目主要内容为对石碁镇大刀沙村、低涌村、海傍村、前锋村、长坦村等进行村庄规划，按平均每个行政

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
						核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评分标准: 上述 4 个要点各占 1 分, 该要点对应的项目现状符合要求得 1 分, 不符合得 0 分。		村 60 万元计费, 共 5 个行政村, 预计费用为 300 万元, 预算内容与项目内容较匹配。
				资金分配合理性	4	项目预算资金分配是否有测算依据, 与补助单位或地方实际是否相适应, 用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理, 与项目单位或地方实际是否相适应。 评分标准: 上述 2 个要点各占 2 分, 该要点对应的项目现状符合要求得 2 分, 不符合得 0 分。	4	本项目预算经费纳入广州市规划和自然资源局番禺区分局年度预算, 资金由区财政分配至镇财政, 依据充分, 资金分配额度与石碁镇村庄规划编制内容相适应。
过程	20	资金管理	10	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总体	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	1.7	根据《客户收付款入账通知》, 收到区财政资金 255 万元。根据《番禺区政府采购预算登记表(项目)》, 项目预算金额为 300 万元。资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%=85%。

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
						保障程度。	具体项目的资金。 评分标准：得分=2 分*资金到位率		
				预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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。 评分标准：得分=3 分*预算执行率	3	根据《客户收付款入账通知》，2022 年 4 月 29 日，收到区财政资金 255 万元；根据《预算调整汇总表》，年中预算调减了 165 万元，2022 年度预算为 90 万元，实际支出 90 万元，预算执行率为 100%。
				资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点：①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；②预算调整及调整手续是否完备、合理；③资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	项目资金使用符合《石碁镇财政财务审批制度》《石碁镇国库集中支付制度改革实施方案》等相关规定，年中未进行预算调整，项目支出按国库集中支付制度的相关程序办理资金拨付手续，程序完整。且资金实际使用方向与预算批复要求一致。但是，合同预付款支付进度较慢，各呈批流程之间的衔接

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
							评分标准: 上述 5 个要点各占 1 分, 该要点对应的项目现状符合要求得 1 分, 不符合得 0 分。		有待优化。
		组织实施	10	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度得 2 分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整, 能够有效指导项目实施得 2 分。	4	项目单位的财务、业务管理制度基本健全, 具有《石碁镇财政财务审批制度》《石碁镇国库集中支付制度改革实施方案》等财务管理制度, 业务管理根据《广东省村庄规划编制基本技术指南(试行)》、技术咨询合同等实施, 管理制度能够指导项目实施。
				制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关管理规定, 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分; ②依据具体实施方案开展, 程序合法合规, 过程执行及监督管理到位得 2 分; ③项目调整及支出调整手续完备得 1 分; ④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; ⑤项目实施的人员条	5	项目实施能够遵守相关财务、业务管理制度。项目整体实施计划共涉及四个阶段, 分别为现状调查、规划编制阶段、村庄规划报批阶段、规划成果入库阶段, 具体实施计划制定较到位。采购委托代理协议、采购人代表授权书、采购文件确认书、公开招标文件、项目合同书等资料齐全, 镇政府委托联合体进行

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
							件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分。		项目实施，人员条件、场地、信息支撑等方面保障较到位。但是，规划编制阶段相关工作，进度略滞后。
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10	项目实施的 实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。	8	项目实际完成情况：2022 年 12 月 5 日，完成了阶段性成果汇报；2023 年 1 月，联合体出具《番禺区乡村风貌带规划》，形成中期成果。计划情况：2022 年 10 月 6 日-2022 年 12 月 5 日，根据初审意见修改完善成果，形成中期成果，征求区相关部门意见。未在规定时间内形成中期成果，并征求区相关部门意见。酌情扣 2 分。
		产出质量	10	质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标	8	截至 2022 年年末，规划成果尚未进入专家评审阶段、区政府审批阶段，规划成果质量尚未能体现，酌情扣 2 分。

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
							准或其他标准而设定的绩效指标值。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。		
		产出时效	5	完成及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。	4	征求意见阶段相关工作未能如期完成，即中期成果出具并征求区相关部门意见，进度滞后约 1 个月。
		产出成本	5	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本×100%。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。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。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。	5	项目实际成本控制在计划成本范围内。根据《番禺区政府采购预算登记表（项目）》，项目预算金额为 300 万元，计划成本 300 万元；根据合同，实际成本 300 万元。

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分	评分说明
效益	30	项目效益	30	实施效益	25	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。		25	根据项目整体实施阶段：现状调查、规划编制、村庄规划报批、规划成果入库，项目本质上是村庄规划正式实施的前期工作，是村庄规划工程的技术支持。因此，社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等效益需等规划实施才能逐步呈现，是一个长期持续过程。该指标暂不扣分。
				满意度	5	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 评分标准：专家结合项目实施情况综合评分。		3	本项目缺少服务对象满意度指标，未面向受益群众就规划编制工作进行满意度调查。村庄规划的编制主体是乡镇，而规划实施主体往往是社区、村，虽然前期工作中有组织村委访谈会，但规划编制过程村民参与仍不足，编制过程缺乏充分互动。作为实施主体更多的是处于被动接受地位，存在后续实施过程难度增大的风险。
—	100	—	100	—	100	—	—	86.7	良